

公司代码：600865

公司简称：百大集团

# 百大集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人陈夏鑫、主管会计工作负责人沈红霞及会计机构负责人（会计主管人员）陈威声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

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

敬请查阅本报告第四节：经营情况的讨论与分析-其他披露事项-可能面对的风险部分内容：

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	财务报告.....	22
第十节	公司债券相关情况.....	108
第十一节	备查文件目录.....	108

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司\本公司	指	百大集团股份有限公司
西子国际控股\控股股东	指	西子国际控股有限公司
杭州百大置业\杭州百大	指	开发西子国际商业综合体的项目公司
银泰百货	指	浙江银泰百货有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	百大集团股份有限公司
公司的中文简称	百大集团
公司的外文名称	BAIDA GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	BAIDA GROUP
公司的法定代表人	陈夏鑫

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈琳玲	方颖
联系地址	杭州市庆春东路1-1号西子联合大厦18楼	杭州市庆春东路1-1号西子联合大厦18楼
电话	0571-85823016	0571-85823016
传真	0571-85174900	0571-85174900
电子信箱	invest@baidagroup.com	invest@baidagroup.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市下城区延安路546号
公司注册地址的邮政编码	310006
公司办公地址	杭州市庆春东路1-1号西子联合大厦18楼
公司办公地址的邮政编码	310016
公司网址	http://www.baidagroup.com
电子信箱	baida@baidagroup.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	百大集团	600865

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期 (经重述)	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	492,796,268.10	493,400,005.67	-0.12
归属于上市公司股东的净利润	35,114,584.60	58,965,115.56	-40.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	18,982,549.15	36,892,541.75	-48.55
经营活动产生的现金流量净额	-25,771,202.67	3,789,536.91	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,740,547,903.74	1,707,593,319.14	1.93
总资产	2,025,007,984.53	2,070,593,496.98	-2.20

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期 (经重述)	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.09	0.157	-42.68
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.157	-42.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.05	0.098	-48.98
加权平均净资产收益率(%)	2.04	3.95	减少1.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.10	2.47	减少1.37个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,222.07	
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	7,193,260.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,073,208.44	
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	14,606,362.38	
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		
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	11,674.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,649,686.77	2013年度公司丧失对杭州百大置业有限公司的控制权,丧失控制权日剩余30%股权应享受杭州百大置业有限公司净资产份额小于其公允价值的差异计入投资收益并界定为非经常性损益。本期杭州百大置业有限公司已销售房产进行交付实现利润,相应对该交付部分实现的利润予以转回,并界定为非经常性损益。

少数股东权益影响额		
所得税影响额	-5,097,561.64	
合计	16,132,035.45	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司的主营业务为百货零售业，目前拥有杭州百货大楼一家门店，系单店经营模式，杭州百货大楼是公司最主要的收入和利润来源。2008年1月公司与浙江银泰百货有限公司签订《委托管理协议》，将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货管理，期限为20年。《委托管理协议》约定杭州百货大楼每年向公司上缴约定数额的委托经营利润，若公司在某个管理年度取得的委托经营利润达不到约定的目标，浙江银泰百货将负责对差额部分以现金方式补足。因此，公司每年可获得稳定的委托经营利润，不受行业环境波动影响。

除上述已委托管理的百货业务外，公司还自主经营管理杭州大酒店以及杭州收藏品市场。酒店业作为旅游行业的一个重要子行业，与旅游行业的总体发展密切相关。G20峰会的召开大大提升了杭州知名度，为杭州休闲旅游业的发展提供了契机，本土酒店业的G20后效应值得期待。

杭州作为历史文化名城，文化底蕴深厚、文化基础良好，发展文化产业有着先天的利好环境。杭州收藏品市场是杭州最老牌的传统古玩交易市场，业内口碑良好，未来有望利用品牌优势，通过创新管理成为行业内的龙头。

#### 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，公司核心竞争力未发生明显变化。

公司主营业务运营稳健，每年有稳定的利润和现金流收入，自有资金充裕，内部精益管理持续推进，为公司发展提供有力保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017 年上半年度，公司围绕稳健发展传统业务和积极寻找新的发展契机两大主题，有效推进各项经营管理工作。

#### 1、传统业务板块收益平稳

公司始终与杭州百货大楼的受托方浙江银泰百货保持良好沟通，配合做好经营模式和业态布局调整，切实履行《委托管理协议》、《委托管理补充协议》，报告期内委托经营利润基数足额收取。

杭州大酒店通过在销售上精简渠道、集中资源、灵活定价以及在管理上关注细节、提高效率，将酒店整体收益最大化。

杭州收藏品市场通过提升内部管理，不断提高双休日集市的地摊出租率，顺利完成半年度经营指标。

#### 2、产业投资谨慎前行

2017 年上半年中国经济形势上下迭宕，IPO 加速导致产业项目始终高估值，公司在新产业投资上谨慎前行，反复论证、不断探索。公司重点寻找有稳定利润、高成长、细分行业龙头企业，上半年继续聚焦大健康产业中的高端医疗器械、医疗服务、体外诊断等细分行业；大消费领域，主要聚焦在旅游行业中的景点、连锁酒店细分子行业。公司积极与行业龙头接洽，探索合作共赢机会。

#### 3、财务管控合规，闲置资金利用效益最大化

公司严格遵守政策法规和上市公司管理制度，通过多种措施推动精细化管理，内部流程管控到位。在有效控制资金风险的前提下，充分提高现有资金利用效率和收益。

#### 4、加强团队建设，提高企业竞争力

上半年，公司重塑考核体系，以不同的岗位实施不同绩效考核指标，充分调动员工积极性；注重员工核心竞争力建设，鼓励员工“走出去、引进来”，参加各类培训，提高员工持续竞争力。

#### 5、重要联营企业-杭州百大置业旗下西子国际商业地产项目的销售情况

截至 2017 年 6 月 30 日，公司参股 30%的西子国际商业地产项目已售物业 6.51 万平方米，尚余 4.42 万平方米待售。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	492,796,268.10	493,400,005.67	-0.12
营业成本	362,725,966.39	364,039,450.09	-0.36
销售费用	27,015,836.77	26,035,764.95	3.76
管理费用	39,858,063.66	40,543,626.79	-1.69
财务费用	686,761.82	2,268,750.47	-69.73
经营活动产生的现金流量净额	-25,771,202.67	3,789,536.91	不适用

投资活动产生的现金流量净额	9,257,757.46	64,941,357.49	-85.74
筹资活动产生的现金流量净额	-60,900.00	-45,148,837.92	不适用

营业收入变动原因说明:主要系下属分公司杭州百货大楼营业收入较上年同期下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系下属分公司杭州百货大楼营业收入较上年同期下降相应采购成本下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期广告宣传费较上年同期增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期管理人员薪酬较上年同期下降及 2016 年 1-4 月发生的税费支出仍在“管理费用”项目列报所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期银行存款利息收入较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品收到的现金较上年同期下降所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期到期收回的理财资金较上年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期分配股利所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 40.45%，主要系公司参股 30%之重要联营企业杭州百大置业开发的西子国际商业地产项目 2016 年下半年投入运营，由于项目商业运营尚处培育期，经营收益不能覆盖折旧和利息支出，产生较大亏损，本报告期公司对杭州百大置业长期股权投资按权益法确认了 2,824.27 万投资损失，对公司当期净利润产生较大影响。

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	25,761,733.45	1.27	12,634,800.79	0.61	103.90	
存货	1,960,093.90	0.10	1,087,695.85	0.05	80.21	
长期股权投资	556,699,314.71	27.49	596,334,086.97	28.80	-6.65	
在建工程	3,909,880.78	0.19	2,382,807.39	0.12	64.09	
递延所得税资产	1,553,732.02	0.08	2,756,233.80	0.13	-43.63	

应付账款	47,016,886.63	2.32	92,723,113.27	4.48	-49.29	
应付职工薪酬	8,109,989.89	0.40	14,138,686.71	0.68	-42.64	
应交税费	17,334,541.93	0.86	32,400,390.63	1.56	-46.50	

## 其他说明

应收账款增加：主要系下属分公司杭州百货大楼期末消费卡等消费增加所致。

存货增加：主要系下属分公司杭州百货大楼存货增加所致。

长期股权投资减少：主要系公司对参股公司杭州百大置业按权益法确认投资损失及对杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司长期股权投资转列可供出售金融资产所致。

在建工程增加：主要系本期零星装修工程支付施工进度款增加所致。

递延所得税资产减少：主要系本期发放以前年度计提的工资相应递延所得税资产减少所致。

应付账款减少：主要系公司下属分公司杭州百货大楼支付供应商货款所致。

应付职工薪酬减少：主要系本期发放 2016 年度计提的年终奖所致。

应交税费减少：主要系本期缴纳 2016 年度计提的税金所致。

## 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) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、可供出售金融资产以及长期股权投资情况详见财务报告七 14、17。

2、经第九届董事会第二次会议批准，公司决定与浙江新安化工集团股份有限公司签订《杭州工商信托股份有限公司之股权转让协议》，拟受让浙江新安化工集团股份有限公司持有的杭州工商信托股份有限公司 6.2625%股份，共计 93,937,500 股，受让价格为 305,909,375.00 元。详见刊登在 2017 年 8 月 8 日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)编号为 2017-017 的临时公告。

## (1) 重大的股权投资

适用 不适用

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## 1、 委托理财情况

公司于 2017 年 5 月 8 日召开 2016 年度股东大会，审议通过《关于利用闲置资金进行委托理财的议案》，同意公司（含子公司）使用不超过 6 亿元人民币的闲置自有资金投资保本浮动收益型理财产品、货币基金，在上述额度内，资金可循环使用。

报告期内，公司累计购买保本理财产品及货币基金 4.2 亿元，获得收益 75.53 万元，未发生逾期及亏损情况。

## 2、 购买信托产品情况

金额单位：人民币万元

受托单位	信托计划	金额	预计年收益率	信托期限	担保条件
杭州工商信托股份有限公司	杭信·恒信增利集合资金信托计划第 25 轮	2,500.00	6.20%	2017/6/21-2017/9/20	无担保条件
浙商金汇信托股份有限公司	浙金汇业 30 号华都控股应收债权投资集合资金信托计划	4,500.00	7%	2016/9/26-2018/9/26	1. 华都控股提供连带责任担保； 2. 虹南房产以乐清虹桥的土地使用权担保； 3. 浙农控股集团提供阶段性连带责任担保。
浙商金汇信托股份有限公司	浙金·汇实 12 号武汉金凰黄金质押贷款集合资金信托计划	29,000.00	6.8%	2016/11/15-2018/11/15	1. 信托产品由武汉金凰以其购买的黄金作为质押担保，质押率控制在本金及半年度利息的 75% 以内； 2. 该公司法定代表人贾志宏为本信托提供个人连带责任保证担保。
万向信托有限公司	安吉三港综合整治项目贷款集合资金信托计划	1,000.00	9.80%	2015/10/9-2017/10/9	1. 安吉县财政局以其应收账款进行质押； 2. 安吉县资产经营有限公司提供连带责任保证担保。
浙商金汇信托股份有限公司	浙金汇业 44 号大家房产龙湾大院项目	2,900.00	6.60%	2017/5/18-2018/5/18	1. 杭州市城建开发集团有限公司、德信地产集团有限公司、杭州市房地产开发实业有限公司为该信托提供连带责任保证担保； 2. 浙江金博投资管理有限公司以其持有的 100% 温州德信龙瑞置业有限公司股权为信托提供质押担保； 3. 温州德信龙瑞置业有限公司以其持有的温州永强北片区瑶溪南单元 12-H-18b 地块土地使用权提供阶段性抵押担保
小 计		39,900.00			

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目名称	股票代码	持股数	初始投资成本	期初金额	期末金额	公允价值变动	核算科目
杭州银行股份有限公司	600926	2520 万股	135,010,830.00	377,100,000.00	374,220,000.00	-2,880,000.00	可供出售金融资产

## (五) 重大资产和股权出售

□ 适用 √ 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
杭州百大广告公司	广告服务	设计、制作、代理、发布国内广告，室内美术装饰，空调器安装	50 万元	2,049,532.73	2,038,727.82	281,737.54
浙江百大酒店管理有限公司	酒店管理	酒店管理、咨询策划	3,000 万元	39,823,953.84	39,568,132.04	884,629.33
浙江百大置业有限公司	房产开发	房地产投资、物业管理	62,100 万元	642,970,125.34	642,970,125.34	-24,089,968.40
浙江百大资产管理有限公司	资产管理	资产管理	19,000 万元	246,231,920.37	244,307,698.45	6,056,841.69
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	医疗健康服务	医疗健康服务	6,000 万元	60,588,111.91	54,288,306.94	-2,672,003.22

注：本期浙江百大置业发生较大亏损系参股公司杭州百大置业有限公司发生较大亏损，浙江百大置业按权益法相应计提投资损失所致。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司参股 30% 之重要联营企业杭州百大置业开发的西子国际商业地产项目 2016 年下半年投入运营，由于项目商业运营尚处培育期，经营收益不能覆盖折旧和利息支出，同时，为加速现金回流，对可售物业采取批量让利销售政策，对利润也将产生负面影响，预计杭州百大置业本年度仍将亏损。受上述因素影响，预计公司 2017 年 1-9 月累计净利润较上年同期累计净利润下降幅度较大。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、浙江西子国际医疗中心的《设置医疗机构批准书》（批准文号：杭卫医机构 [2015] 第 1 号）已于 2017 年 4 月 6 日到期失效，详见公司于 2017 年 3 月 31 日披露的 2017-010 号临时公告。公司与浙江省肿瘤医院的合作也存在重大不确定性，敬请投资者注意投资风险。

2、公司积极探索大健康、大消费等行业的投资机会，对新业务领域的盈利模式和经营风险需要反复论证，存在短时间内可能无法实现项目落地的风险。

3、人才缺乏的风险。公司向新的业务领域拓展过程中，可能存在管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn	2017 年 3 月 14 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 8 日	www.sse.com.cn	2017 年 5 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 三、半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、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

### 五、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2017 年 5 月 8 日召开的 2016 年度股东大会审议通过了《关于会计师事务所续聘及报酬的议案》，续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、破产重整相关事项

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## 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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十一、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

(1) 公司 2009 年度股东大会审议通过了《关于百大与银泰电子消费卡在对方商场互相消费使用的提案》，同意杭州百货大楼与浙江银泰百货电子消费卡在对方商场互相消费使用，连续 12

个月内双方发行的电子消费卡在对方商场消费金额合计低于 3 亿元。根据双方实际年消费结算金额，公司每三年对该日常关联交易进行重新审议并履行相应程序。2016 年 4 月 28 日，公司召开 2015 年度股东大会，预计未来三年双方发行的电子消费卡在对方商场消费金额连续 12 个月内合计将不超过 6 亿元。

本期银泰百货及其关联企业发售的电子消费卡在杭州百货大楼消费结算金额为 94,527,127.87 元，期末未结算金额为 20,016,432.44 元。本期杭州百货大楼发售的电子消费卡在银泰百货及其关联企业消费结算金额为 10,917,247.99 元，期末尚有 10,361,577.82 元未结清。

(2) 公司于 2017 年 3 月 29 日召开八届二十八次董事会，审议通过《关于确认与银泰各方 2016 年度日常关联交易及预计 2017 年日常关联交易的议案》，报告期内执行情况如下：

单位：元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2017 年度预计金额	2017 年 1-6 月实际发生金额
向关联人采购商品	宁波保税区银泰西选进出口有限公司	22,000,000.00	8,460,419.79
委托关联人销售商品	浙江银泰电子商务有限公司	700,000.00	549,772.21
委托关联人销售商品	银泰百货宁波江东有限公司	12,000,000.00	5,522,848.03
向关联人采购商品	浙江银泰商贸有限公司	2,500,000.00	1,685,982.54
合计		37,200,000.00	16,219,022.57

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司拟以现金方式购买关联方杭州百大置业有限公司开发的西子国际项目 T1 塔楼 35 层及 36 层办公楼，交易总价为人民币 126,508,503 元。	1、刊登在 2017 年 2 月 25 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的 2017-001、2017-002 号公告 2、刊登在 2017 年 3 月 14 日《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的 2017-004 号公告

##### 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

公司于 2016 年 8 月 18 日、2016 年 9 月 8 日分别召开第八届董事会第二十四次会议和 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于向杭州百大置业有限公司提供财务资助的议案》。同意公司向参股公司杭州百大置业有限公司提供人民币 9,000 万元资金的财务资助，资金来源为公司自有资金，利率在参照同期金融机构贷款利率范围内协商确定。杭州百大置业的其他两方股东将按股权比例同步提供财务资助 2.1 亿元。详见刊登在 2016 年 8 月 20 日和 2016 年 9 月 9 日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上编号为 2016-024、2016-026 以及 2016-029 号临时公告。

报告期末，公司对杭州百大置业提供的财务资助期末余额 48,000,000.00 元，账列“其他应收款”，应收杭州百大置业利息 1,212,041.67 元，已收 1,148,708.34 元。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十二、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用

## 托管情况说明

2008年1月30日公司与浙江银泰百货有限公司（以下简称银泰百货）签订《委托管理协议》，公司将杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、（杭州）百货大楼维修公司及杭

州百大广告公司（不含该公司对外投资的企业）委托给银泰百货管理，管理期限自2008年3月1日至2028年2月28日，共20个管理年度。委托管理合同内容详见2007年度报告财务报表附注第十三条“资产负债表日后事项中的非调整事项”。

2010年7月5日公司与浙江银泰百货有限公司签署《委托管理协议补充协议（一）》，主要内容为调整管理年度时间区间、增加委托管理范围等事项。合同内容详见刊登在2010年7月7日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。

2016年11月10日公司与浙江银泰百货有限公司签署《委托管理协议补充协议（二）》，主要内容为对杭州百货大楼经营场所、办公室场所、仓库进行调整，委托管理协议主合同约定的委托经营利润基数不变。合同内容详见刊登在2016年11月11日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上的公告。

根据委托管理协议及补充协议的约定，公司本期应向银泰百货应付委托管理费（含税）11,356,352.48元，其中应付基本管理费（含税）9,410,285.63元、应付超额管理费（含税）1,946,066.85元。截至2017年6月30日，公司已实际支付基本管理费（含税）17,921,975.95元（含期初未支付金额12,896,068.35元）、期初未付超额管理费（含税）88,057.57元。尚有基本管理费（含税）4,384,378.03元、超额管理费（含税）1,946,066.85元未支付。

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

### 租赁情况说明

2011年11月18日，公司与杭州嘉祥房地产投资有限公司签订《房屋租赁合同》，由杭州嘉祥承租公司位于杭州市文晖路419号（湖墅南路103号）商居分公司物业的指定部分16,084 m<sup>2</sup>（建筑面积）用作商业经营。合同内容详见刊登在2011年11月22日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的编号为2011-034号临时公告。

由于传统商业不断遭受网商冲击，整体消费市场低迷，造成承租方杭州嘉祥经营情况欠佳，经双方友好协商，于2013年10月30日在杭州签署了《〈房屋租赁合同〉补充协议（二）》对租赁期限和金额进行了调整。详见刊登在2013年10月31日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的编号为2013-026号临时公告。

报告期内杭州嘉祥房地产投资有限公司应付租金已足额收取。

## 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市	被担保方	担保金额	担保发生日期	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关

	公司的关系			(协议签署日)			毕					系	
百大集团股份有限公司	公司本部	杭州百大置业有限公司	60,000	2015-5-18	2015-5-18	2018-5-8	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							60,000						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							0						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							60,000						
担保总额占公司净资产的比例（%）							34.47						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							不适用						
担保情况说明							<p>公司于2015年3月31日和2015年5月8日分别召开第八届董事会第九次会议和2014年度股东大会，审议通过了《关于为杭州百大置业有限公司提供担保的议案》，根据公司持股比例30%计算，授权担保的金额从原来的不超过5亿元人民币增加至6亿元人民币，担保的授权期限为自股东大会审议通过之日起三年有效。担保的期限为自协议签署之日起，最长不超过三年。详见分别刊登在2015年4月1日和2015年5月9日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）编号为2015-004、2015-005以及2015-018号临时公告。2015年5月18日，公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签署《保证合同》。公司为杭州百大置业6亿元人民币的银行借款提供连带责任保证担保，保证期间为2015年5月18日至2018年5月8日。《保证合同》自签署之日起生效。详见刊登在2015年5月21日《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）编号为2015-019号临时公告。</p> <p>2015年11月16日，公司与杭州百大置业签署了《反担保合同》。公司为杭州百大置业提供的6亿元担保债权及实现担保债权的全部费用，杭州百大置业提供连带责任保证。反担保保证期间为自公司代杭州百大置业支付借款本金、利息、违约金、赔偿金及所有其他应付费用之日起2年。详见刊登在2015年11月18日《上海证券报》、《证</p>						

券时报》以及上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）编号为2015-048号临时公告。
---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十三、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十四、 可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十五、 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

### 十六、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

##### 1、变更原因

2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

##### 2、变更日期

《企业会计准则第16号—政府补助》自2017年6月12日开始执行。

##### 3、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号—政府补助》的通知（财会[2017]15号）的要求，公司将修改财务报表列报，将2017年1月1日起与公司日常活动有关且与收益有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。“其他收益”科目本报告期金额增加4,947,579.00元，“营业外收入”科目本报告期金额减少4,947,579.00元。

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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,743
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
西子国际控股有限公司	0	112,872,100	30.00	0	无		境内非国 有法人
西子联合控股有限公司	0	29,001,388	7.71	0	无		境内非国 有法人
国泰君安金融控股有限公司—客户资金		10,228,843	2.72	0	未知		其他
云南国际信托有限公司—云南信托云霞9期集合资金信托计划		4,500,301	1.20	0	未知		其他
杭州股权管理中心	-54,535	3,961,196	1.05	0	未知		国有法人
陈夏鑫	0	3,660,000	0.97	0	无		境内自然 人
徐成武	18,000	2,662,983	0.71	0	未知		境内自然 人

中国银行股份有限公司—富兰克林国海强化收益债券型证券投资基金		2,498,560	0.66	0	未知	其他
中国工商银行股份有限公司—鹏华策略优选灵活配置混合型证券投资基金		2,230,700	0.59	0	未知	其他
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	-1,482,895	2,093,100	0.56	0	未知	其他
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		
西子国际控股有限公司	112,872,100		人民币普通股	112,872,100		
西子联合控股有限公司	29,001,388		人民币普通股	29,001,388		
国泰君安金融控股有限公司—客户资金	10,228,843		人民币普通股	10,228,843		
云南国际信托有限公司—云南信托云霞9期集合资金信托计划	4,500,301		人民币普通股	4,500,301		
杭州股权管理中心	3,961,196		人民币普通股	3,961,196		
陈夏鑫	3,660,000		人民币普通股	3,660,000		
徐成武	2,662,983		人民币普通股	2,662,983		
中国银行股份有限公司—富兰克林国海强化收益债券型证券投资基金	2,498,560		人民币普通股	2,498,560		
中国工商银行股份有限公司—鹏华策略优选灵活配置混合型证券投资基金	2,230,700		人民币普通股	2,230,700		
百年人寿保险股份有限公司—传统保险产品	2,093,100		人民币普通股	2,093,100		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人陈夏鑫先生担任西子国际控股有限公司执行董事、西子联合控股有限公司总裁职务。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
徐建新	独立董事	离任
王维安	独立董事	离任
汪骞	财务总监	离任
严建苗	独立董事	选举
赵敏	独立董事	选举
陈琳玲	董事	选举
王卫红	副总经理	聘任
沈红霞	财务总监	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2017年5月8日召开2016年度股东大会，选举产生第九届董事会、监事会成员，同日召开九届一次董事会，聘任新一届高级管理人员。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

天健审〔2017〕7686号

百大集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的百大集团股份有限公司（以下简称百大集团公司）财务报表，包括2017年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是百大集团公司管理层的责任，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。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，百大集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百大集团公司2017年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2017年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡燕华

中国·杭州

中国注册会计师：潘晶晶

二〇一七年八月二十四日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七 1	221,696,228.47	238,270,573.68
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 5	25,761,733.45	12,634,800.79
预付款项	七 6	1,216,766.04	1,173,412.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七 7	2,896,500.43	3,197,642.63
应收股利			
其他应收款	七 9	49,953,168.60	50,167,181.60
买入返售金融资产			
存货	七 10	1,960,093.90	1,087,695.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	七 12	90,396,542.30	80,900,000.00
流动资产合计	七 13	403,881,033.19	397,431,307.29
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七 14	386,321,511.39	378,343,850.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 17	556,699,314.71	596,334,086.97
投资性房地产	七 18	48,188,534.24	49,595,260.32
固定资产	七 19	147,208,337.18	151,904,517.26
在建工程	七 20	3,909,880.78	2,382,807.39
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 25	76,042,422.55	78,254,166.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七 28	66,203,218.47	73,591,267.70
递延所得税资产	七 29	1,553,732.02	2,756,233.80
其他非流动资产	七 30	335,000,000.00	340,000,000.00

非流动资产合计		1,621,126,951.34	1,673,162,189.69
资产总计		2,025,007,984.53	2,070,593,496.98
<b>流动负债:</b>			
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 35	47,016,886.63	92,723,113.27
预收款项	七 36	55,328,238.13	61,419,710.91
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 37	8,109,989.89	14,138,686.71
应交税费	七 38	17,334,541.93	32,400,390.63
应付利息			
应付股利	七 40	1,063,461.65	1,063,461.65
其他应付款	七 41	43,955,805.65	46,592,690.71
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		172,808,923.88	248,338,053.88
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七 51	51,124,739.30	53,340,420.80
递延所得税负债	七 29	60,526,417.61	61,321,703.16
其他非流动负债			
非流动负债合计		111,651,156.91	114,662,123.96
负债合计		284,460,080.79	363,000,177.84
<b>所有者权益</b>			
股本	七 53	376,240,316.00	376,240,316.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七 55	233,464,246.73	233,464,246.73

减：库存股			
其他综合收益	七 57	179,406,877.50	181,566,877.50
专项储备			
盈余公积	七 59	187,229,289.89	181,446,724.66
一般风险准备			
未分配利润	七 60	764,207,173.62	734,875,154.25
归属于母公司所有者权益合计		1,740,547,903.74	1,707,593,319.14
少数股东权益			
所有者权益合计		1,740,547,903.74	1,707,593,319.14
负债和所有者权益总计		2,025,007,984.53	2,070,593,496.98

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

### 母公司资产负债表

2017 年 6 月 30 日

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		160,826,485.12	229,166,058.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七 1	25,761,733.45	12,634,800.79
预付款项		1,216,766.04	1,173,412.74
应收利息		959,711.39	1,132,798.79
应收股利			
其他应收款	十七 2	49,953,168.60	50,167,181.60
存货		1,960,093.90	1,087,695.85
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产		90,396,542.30	34,900,000.00
流动资产合计		341,074,500.80	340,261,947.82
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		386,321,511.39	378,343,850.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	751,500,000.00	762,892,062.03
投资性房地产		48,188,534.24	49,595,260.32
固定资产		147,208,337.18	151,904,517.26
在建工程		3,909,880.78	2,382,807.39
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		76,042,422.55	78,254,166.25

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		66,203,218.47	73,591,267.70
递延所得税资产		1,526,701.41	2,729,117.69
其他非流动资产		109,000,000.00	114,000,000.00
非流动资产合计		1,589,900,606.02	1,613,693,048.64
资产总计		1,930,975,106.82	1,953,954,996.46
<b>流动负债：</b>			
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		47,016,886.63	92,653,111.27
预收款项		55,328,238.13	61,419,710.91
应付职工薪酬		8,109,989.89	14,138,686.71
应交税费		15,628,190.56	30,901,499.81
应付利息			
应付股利		1,063,461.65	1,063,461.65
其他应付款		43,955,505.65	46,592,390.71
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		171,102,272.51	246,768,861.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		51,124,739.30	53,340,420.80
递延所得税负债		60,042,220.35	60,805,492.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		111,166,959.65	114,145,913.00
负债合计		282,269,232.16	360,914,774.06
<b>所有者权益：</b>			
股本		376,240,316.00	376,240,316.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		208,540,141.22	208,540,141.22
减：库存股			
其他综合收益		179,406,877.50	181,566,877.50
专项储备			
盈余公积		187,229,289.89	181,446,724.66

未分配利润		697,289,250.05	645,246,163.02
所有者权益合计		1,648,705,874.66	1,593,040,222.40
负债和所有者权益总计		1,930,975,106.82	1,953,954,996.46

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

**合并利润表**  
2017 年 1—6 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		492,796,268.10	493,400,005.67
其中：营业收入	七 61	492,796,268.10	493,400,005.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		438,438,974.13	440,615,362.19
其中：营业成本	七 61	362,725,966.39	364,039,450.09
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 62	7,411,725.13	7,869,569.93
销售费用	七 63	27,015,836.77	26,035,764.95
管理费用	七 64	39,858,063.66	40,543,626.79
财务费用	七 65	686,761.82	2,268,750.47
资产减值损失		740,620.36	-141,800.04
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 68	-7,697,540.05	15,399,084.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七 68	-27,127,424.10	-2,304,940.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七 68	4,947,579.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		51,607,332.92	68,183,728.42
加：营业外收入	七 70	2,259,522.11	11,686,781.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七 71	7,388.07	1,031,298.74
其中：非流动资产处置损失	七 71	5,222.07	603,526.41
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		53,859,466.96	78,839,210.88
减：所得税费用	七 72	18,744,882.36	19,874,095.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,114,584.60	58,965,115.56
归属于母公司所有者的净利润		35,114,584.60	58,965,115.56

少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	七 73	-2,160,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七 73	-2,160,000.00	
(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	七 73	-2,160,000.00	
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	七 73	-2,160,000.00	
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		32,954,584.60	58,965,115.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,954,584.60	58,965,115.56
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)		0.09	0.16
(二)稀释每股收益(元/股)		0.09	0.16

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

**母公司利润表**  
2017 年 1—6 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	十七 4	491,912,732.31	492,553,277.42
减：营业成本	十七 4	362,634,676.17	363,865,361.12
税金及附加		7,406,321.72	7,863,527.82
销售费用		27,015,836.77	26,035,764.95
管理费用		39,845,239.31	40,516,517.46
财务费用		1,217,275.43	2,278,749.31
资产减值损失		740,620.36	-141,800.04
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）	十七 5	13,930,918.03	8,042,060.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七 5	-534,400.64	-125,004.46

其他收益		4,947,579.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,931,259.58	60,177,217.63
加：营业外收入		2,259,522.11	11,686,781.20
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		7,388.07	1,030,401.99
其中：非流动资产处置损失		5,222.07	603,526.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,183,393.62	70,833,596.84
减：所得税费用		16,357,741.36	16,663,469.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,825,652.26	54,170,127.08
五、其他综合收益的税后净额		-2,160,000.00	
（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		-2,160,000.00	
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		-2,160,000.00	
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		55,665,652.26	54,170,127.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

### 合并现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		535,917,233.68	557,042,089.15
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七 74	21,925,129.13	13,663,933.47
经营活动现金流入小计		557,842,362.81	570,706,022.62
购买商品、接受劳务支付的现金		475,357,491.18	449,008,613.53
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		28,535,620.25	33,880,156.07
支付的各项税费		48,278,489.27	42,999,241.68
支付其他与经营活动有关的现金		31,441,964.78	41,028,474.43
经营活动现金流出小计		583,613,565.48	566,916,485.71
经营活动产生的现金流量净额		-25,771,202.67	3,789,536.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		445,947,000.00	534,545,000.00
取得投资收益收到的现金		21,380,713.02	18,781,548.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		477.28	1,978.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		467,328,190.30	553,328,526.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,023,432.84	12,342,169.11
投资支付的现金		449,047,000.00	476,045,000.00
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		458,070,432.84	488,387,169.11
投资活动产生的现金流量净额		9,257,757.46	64,941,357.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		90,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,900.00	45,148,837.92

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		90,060,900.00	45,148,837.92
筹资活动产生的现金流量净额		-60,900.00	-45,148,837.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,574,345.21	23,582,056.48
加：期初现金及现金等价物余额		238,270,573.68	225,102,514.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		221,696,228.47	248,684,570.86

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

### 母公司现金流量表

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		535,005,047.95	555,501,603.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,393,397.12	13,652,916.23
经营活动现金流入小计		556,398,445.07	569,154,519.70
购买商品、接受劳务支付的现金		475,190,561.18	448,518,052.93
支付给职工以及为职工支付的现金		28,535,620.25	33,880,156.07
支付的各项税费		46,025,640.70	39,224,708.41
支付其他与经营活动有关的现金		31,440,746.38	41,027,345.46
经营活动现金流出小计		581,192,568.51	562,650,262.87
经营活动产生的现金流量净额		-24,794,123.44	6,504,256.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		366,600,000.00	506,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,638,406.07	8,344,901.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		477.28	1,978.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		381,238,883.35	514,346,879.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,023,432.84	12,342,169.11
投资支付的现金		415,700,000.00	447,500,000.00
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		424,723,432.84	459,842,169.11
投资活动产生的现金流量净额		-43,484,549.49	54,504,710.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

取得借款收到的现金		90,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	45,148,837.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,900.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		90,060,900.00	45,148,837.92
筹资活动产生的现金流量净额		-60,900.00	-45,148,837.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,339,572.93	15,860,129.75
加：期初现金及现金等价物余额		229,166,058.05	204,166,124.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,826,485.12	220,026,254.36

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

合并所有者权益变动表  
2017年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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	376,240,316.00				233,464,246.73		181,566,877.50		181,446,724.66		734,875,154.25		1,707,593,319.14
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	376,240,316.00				233,464,246.73		181,566,877.50		181,446,724.66		734,875,154.25		1,707,593,319.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,160,000.00		5,782,565.23		29,332,019.37		32,954,584.60
(一) 综合收益总额							-2,160,000.00				35,114,584.60		32,954,584.60
(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									5,782,565.23		-5,782,565.23		
1. 提取盈余公积									5,782,565.23		-5,782,565.23		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	376,240,316.00				233,464,246.73		179,406,877.50		187,229,289.89		764,207,173.62	1,740,547,903.74

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	376,240,316.00				233,464,246.73				171,712,978.49		697,319,702.14		1,478,737,243.36
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	376,240,316.00				233,464,246.73				171,712,978.49		697,319,702.14		1,478,737,243.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											13,816,277.64		13,816,277.64
（一）综合收益总额											58,965,115.56		58,965,115.56
（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										-45,148,837.92		-45,148,837.92
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-45,148,837.92		-45,148,837.92
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	376,240,316.00				233,464,246.73					171,712,978.49	711,135,979.78	1,492,553,521.00

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：沈红霞 会计机构负责人：陈威

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—6 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	376,240,316.00				208,540,141.22		181,566,877.50		181,446,724.66	645,246,163.02	1,593,040,222.40
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
三、本年期初余额	376,240,316.00			208,540,141.22		181,566,877.50		181,446,724.66	645,246,163.02	1,593,040,222.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-2,160,000.00		5,782,565.23	52,043,087.03	55,665,652.26
(一)综合收益总额						-2,160,000.00			57,825,652.26	55,665,652.26
(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								5,782,565.23	-5,782,565.23	
1. 提取盈余公积								5,782,565.23	-5,782,565.23	
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	376,240,316.00			208,540,141.22		179,406,877.50		187,229,289.89	697,289,250.05	1,648,705,874.66

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	376,240,316.00				208,540,141.22				171,712,978.49	602,791,285.43	1,359,284,721.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	376,240,316.00				208,540,141.22				171,712,978.49	602,791,285.43	1,359,284,721.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,021,289.16	9,021,289.16
（一）综合收益总额										54,170,127.08	54,170,127.08
（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										-45,148,837.92	-45,148,837.92
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,148,837.92	-45,148,837.92
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	376,240,316.00				208,540,141.22					171,712,978.49	611,812,574.59	1,368,306,010.30

法定代表人：陈夏鑫主管会计工作负责人：沈红霞会计机构负责人：陈威

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

百大集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）29 号文批准，在原杭州百货大楼基础上改制设立，于 1992 年 9 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000143044537B 的营业执照，注册资本 376,240,316.00 元，股份总数 376,240,316 股（每股面值 1 元），均系无限售条件的流通股份 A 股。公司股票已于 1994 年 8 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发和零售贸易行业。主要经营活动为百货批发零售。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 24 日第九届三次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江百大置业有限公司、浙江百大酒店管理有限公司、浙江百大资产管理有限公司、杭州百大广告公司和百大健康投资有限公司五家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了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。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用√不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 10. 金融工具

√适用□不适用

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 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	占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√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)	5	5
其中: 1年以内分项, 可添加行		
1-2年	20	20
2-3年	20	20
3年以上		
3-4年	50	50
4-5年	50	50
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产**

□适用 √不适用

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 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

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3 或 5	4.750-2.771
通用设备	年限平均法	3-28	3 或 5	32.333-3.393
专用设备	年限平均法	5-20	3 或 5	19.400-4.750
运输工具	年限平均法	5-12	3 或 5	19.400-7.917

### (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

## 17. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

适用  不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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;2) 借款费用已经发生;3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将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,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40
软件	5

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合

并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

## 1. 收入确认原则

## (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售百货产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

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

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

本公司自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更业经公司九届三次董事会审议通过，并采用未来适用法处理。

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

### 35. 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%、11%、6%、5%等
消费税	应纳税销售额（量）	黄金珠宝 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值减除30%后的余值	1.2%
	从租计征的，按房屋租金收入	12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

### 2. 税收优惠

适用 不适用

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2017 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2017 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日，上年同期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日。母公司同。

### 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	27,104.37	22,672.38
银行存款	221,663,834.75	238,242,517.88
其他货币资金	5,289.35	5,383.42
合计	221,696,228.47	238,270,573.68
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

无

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 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	27,117 ,614.1 6	100.00	1,355, 880.71	5.00	25,761 ,733.4 5	13,299 ,790.3 0	100.00	664,98 9.51	5.00	12,634 ,800.7 9
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款										
合计	27,117 ,614.1 6	/	1,355, 880.71	/	25,761 ,733.4 5	13,299 ,790.3 0	/	664,98 9.51	/	12,634 ,800.7 9

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	27,117,614.16	1,355,880.71	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	27,117,614.16	1,355,880.71	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 690,891.20 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). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此对前五名客户应收款占公司全部应收账款比例很小。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、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	1,216,766.04	100.00	1,173,412.74	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,216,766.04	100.00	1,173,412.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(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

期末余额前5名的预付款项合计数为697,942.93元,占预付款项期末余额合计数的比例为57.36%。

其他说明

□适用 √不适用

**7、应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	85,895.88	244,520.60
委托贷款		
债券投资		
信托产品	2,747,271.22	2,887,413.70
拆借款	63,333.33	65,708.33
合计	2,896,500.43	3,197,642.63

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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	48,000,000.00	94.71			48,000,000.00	48,000,000.00	94.40			48,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,682,517.54	5.29	729,348.94	27.19	1,953,168.60	2,846,801.38	5.60	679,619.78	23.87	2,167,181.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	50,682,517.54	/	729,348.94	/	49,953,168.60	50,846,801.38	/	679,619.78	/	50,167,181.60

期末单项金额重大并单项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
杭州百大置业有限公司	48,000,000.00			公司之联营企业，预计不存在收回风险
合计	48,000,000.00		/	/

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,167,697.19	58,384.87	5.00
1 至 2 年	174,196.35	34,839.27	20.00

2至3年	130,624.00	26,124.80	20.00
3年以上			
3至4年	200,000.00	100,000.00	50.00
4至5年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	2,682,517.54	729,348.94	27.19

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(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 49,729.16 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). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 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
押金保证金	1,372,424.00	1,462,324.00
拆借款	48,000,000.00	48,000,000.00
应收暂付款	1,310,093.54	1,384,477.38
合计	50,682,517.54	50,846,801.38

**(5). 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
杭州百大置业有限公司	拆借款	48,000,000.00	1年以内	94.71	
杭州市下城区百井坊地区综合改造工程指挥部	保证金	1,000,000.00	4-5年	1.97	500,000.00
杭州嘉祥房地产投资有限公司	代垫水电费	535,801.74	1年以内	1.06	26,790.09
西子联合控股有限公司	押金	200,000.00	3-4年	0.39	100,000.00

毕狄群	备用金	200,000.00	1 年以内	0.39	10,000.00
合计	/	49,935,801.74	/	98.52	636,790.09

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 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	524,402.04		524,402.04	632,467.12		632,467.12
在产品						
库存商品	1,435,691.86		1,435,691.86	455,228.73		455,228.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,960,093.90		1,960,093.90	1,087,695.85		1,087,695.85

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托产品	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明

(2) 期末信托产品系购买的到期日为2017年10月9日的长期信托计划，详见财务报告十五7之说明。

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托产品	54,000,000.00	80,900,000.00
银行理财产品	35,000,000.00	
预缴的税金	1,396,542.30	
合计	90,396,542.30	80,900,000.00

其他说明

信托产品详见财务报告十六7之说明。

**14、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：	386,321,511.39		386,321,511.39	378,343,850.00		378,343,850.00
按公允价值计量的	374,220,000.00		374,220,000.00	377,100,000.00		377,100,000.00
按成本计量的	12,101,511.39		12,101,511.39	1,243,850.00		1,243,850.00
合计	386,321,511.39		386,321,511.39	378,343,850.00		378,343,850.00

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	135,010,830.00			135,010,830.00
公允价值	374,220,000.00			374,220,000.00

累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	179,406,877.50			179,406,877.50
已计提减值金额				

## (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		
中原百货集团股份有限公司	180,000.00			180,000.00					0.043	
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	1,063,850.00			1,063,850.00					10.00	
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司		10,857,661.39		10,857,661.39					20.00	
合计	1,243,850.00	10,857,661.39		12,101,511.39					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1) 截至 2017 年 6 月 30 日, 杭州银行股份有限公司收盘价为 14.85 元/股, 公司持有其股份的公允价值为 374,220,000.00 元, 与取得成本 135,010,830.00 元之间的差额计 239,209,170.00 元, 公允价值变动损益部分预计未来应纳税 59,802,292.50 元确认递延所得税负债, 公允价值变动损益扣除未来应纳税额后的净额共计 179,406,877.50 元确认其他综合收益。

2) 2017 年 6 月, 公司对杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司不再派驻董事, 对其不再具有重大影响, 故该投资从按权益法核算的长期股权投资转列为按成本计量的可供出售金融资产。

## 15. 持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
杭州百大置业有限公司	584,942.02			-26,593.02					-1,649.77	556,699.31	4.71
杭州全程国际健康医疗	11,392.062			-534,400.64					-10,857.66	1.39	

管理中心有限公司										
小计	596,334,086.97			-27,127,424.10					-12,507,348.16	556,699,314.71
合计	596,334,086.97			-27,127,424.10					-12,507,348.16	556,699,314.71

## 其他说明

1) 2013 年度公司丧失对杭州百大置业有限公司的控制权，丧失控制权日剩余 30% 股权应享受杭州百大置业有限公司净资产份额小于其公允价值的差异 61,370,625.21 元计入投资收益。本期杭州百大置业有限公司已销售部分房产进行交付实现利润，相应对该交付部分实现的利润 1,649,686.77 元予以转回。

2) 2017 年 6 月，公司对杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司不再派驻董事，对其不再具有重大影响，故该投资从按权益法核算的长期股权投资转列为按成本计量的可供出售金融资产。

## 18、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	85,820,299.47	17,586,355.20		103,406,654.67
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	85,820,299.47	17,586,355.20		103,406,654.67
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	45,126,352.07	8,685,042.28		53,811,394.35
2. 本期增加金额	1,195,776.94	210,949.14		1,406,726.08
(1) 计提或摊销	1,195,776.94	210,949.14		1,406,726.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	46,322,129.01	8,895,991.42		55,218,120.43
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	39,498,170.46	8,690,363.78		48,188,534.24
2. 期初账面价值	40,693,947.40	8,901,312.92		49,595,260.32

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	247,586,155.33	104,320,433.10	27,522,514.53	5,782,879.68	385,211,982.64
2. 本期增加金额		124,673.47	16,292.49	2,715,213.68	2,856,179.64
(1) 购置		124,673.47	16,292.49	2,715,213.68	2,856,179.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		73,291.81	15,512.18		88,803.99
(1) 处置或报废		73,291.81	15,512.18		88,803.99
4. 期末余额	247,586,155.33	104,371,814.76	27,523,294.84	8,498,093.36	387,979,358.29
二、累计折旧					
1. 期初余额	140,735,299.17	71,139,135.41	17,438,995.29	3,994,035.51	233,307,465.38
2. 本期增加金额	4,324,372.52	2,135,132.42	769,614.48	317,540.95	7,546,660.37
(1) 计提	4,324,372.52	2,135,132.42	769,614.48	317,540.95	7,546,660.37
3. 本期减少金额		68,890.57	14,214.07		83,104.64
(1) 处置或报废		68,890.57	14,214.07		83,104.64
4. 期末余额	145,059,671.69	73,205,377.26	18,194,395.70	4,311,576.46	240,771,021.11
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	102,526,483.64	31,166,437.50	9,328,899.14	4,186,516.90	147,208,337.18
2. 期初账面价值	106,850,856.16	33,181,297.69	10,083,519.24	1,788,844.17	151,904,517.26

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
零星工程	3,909,880.78		3,909,880.78	2,382,807.39		2,382,807.39
合计	3,909,880.78		3,909,880.78	2,382,807.39		2,382,807.39

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
零星工程		2,382,807.39	2,234,390.93		707,317.54	3,909,880.78						自有资金
合计		2,382,807.39	2,234,390.93		707,317.54	3,909,880.78	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,879,923.00			935,431.28	129,815,354.28
2. 本期增加 金额					
(1) 购置					
(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	128,879,923.00			935,431.28	129,815,354.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	51,280,693.42			280,494.61	51,561,188.03
2. 本期增加 金额	2,160,846.24			50,897.46	2,211,743.70
(1) 计提	2,160,846.24			50,897.46	2,211,743.70
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	53,441,539.66			331,392.07	53,772,931.73
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	75,438,383.34			604,039.21	76,042,422.55
2. 期初账面 价值	77,599,229.58			654,936.67	78,254,166.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	73,591,267.70	707,317.54	8,095,366.77		66,203,218.47
合计	73,591,267.70	707,317.54	8,095,366.77		66,203,218.47

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	108,122.45	27,030.61	108,464.43	27,116.11
应付工资奖金等	2,220,000.00	555,000.00	7,305,010.50	1,826,252.63
职工辞退福利	2,530,924.90	632,731.23	2,946,470.71	736,617.68
应收账款坏账准备	1,355,880.71	338,970.18	664,989.51	166,247.38

合计	6,214,928.06	1,553,732.02	11,024,935.15	2,756,233.80
----	--------------	--------------	---------------	--------------

## (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	239,209,170.00	59,802,292.50	242,089,170.00	60,522,292.50
应收利息	2,896,500.43	724,125.11	3,197,642.63	799,410.66
合计	242,105,670.43	60,526,417.61	245,286,812.63	61,321,703.16

## (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

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信托产品	335,000,000.00	340,000,000.00
合计	335,000,000.00	340,000,000.00

其他说明：

信托产品情况详财务报告十六7之说明。

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付商品采购款	45,346,850.10	87,838,727.94
应付工程款	1,670,036.53	4,884,385.33
合计	47,016,886.63	92,723,113.27

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	55,328,238.13	61,419,710.91
合计	55,328,238.13	61,419,710.91

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,683,531.85	20,369,945.59	25,759,100.84	5,294,376.60
二、离职后福利-设定提存计划	508,684.15	2,035,123.80	2,259,119.56	284,688.39

三、辞退福利	2,946,470.71		415,545.81	2,530,924.90
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,138,686.71	22,405,069.39	28,433,766.21	8,109,989.89

## (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	7,305,010.50	13,396,990.38	18,482,000.88	2,220,000.00
二、职工福利费		891,978.24	891,978.24	
三、社会保险费	383,210.70	1,706,576.63	1,856,354.83	233,432.50
其中:医疗保险费	346,896.68	1,504,311.27	1,643,356.32	207,851.63
工伤保险费	6,199.45	67,458.04	67,754.21	5,903.28
生育保险费	30,114.57	134,807.32	145,244.30	19,677.59
四、住房公积金		1,552,124.00	1,552,124.00	
五、工会经费和职工教育经费	2,399,466.80	274,157.98	267,502.69	2,406,122.09
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
外部劳务费	595,843.85	2,548,118.36	2,709,140.20	434,822.01
合计	10,683,531.85	20,369,945.59	25,759,100.84	5,294,376.60

## (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	478,301.52	1,920,548.22	2,123,363.44	275,486.30
2、失业保险费	30,382.63	114,575.58	135,756.12	9,202.09
3、企业年金缴费				
合计	508,684.15	2,035,123.80	2,259,119.56	284,688.39

其他说明:

√适用 □不适用

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》，本公司按预计以后年度选择提前退休职工享受经济补偿金在扣除国有资产承担部分后，以同期国债利率作为折现率，按截至各年末的职工工龄占享受上述政策时的工龄比例，计算出各年末公司应承担的经济补偿金余额。截至2017年6月30日，公司已按上述方法计提职工辞退福利2,972,041.30元、确认未确认融资费用441,116.40元，净额2,530,924.90元账列应付职工薪酬-辞退福利。

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,065.28	10,867,092.19
消费税	347,422.39	1,763,956.10

企业所得税	16,749,457.58	17,747,498.07
个人所得税	79,575.47	300,255.70
城市维护建设税	506.95	897,687.06
教育费附加	301.96	384,723.07
地方教育费附加	201.31	256,482.20
房产税	138,326.39	112,548.67
印花税	8,684.60	32,266.30
文化事业建设费		37,881.27
合计	17,334,541.93	32,400,390.63

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,063,461.65	1,063,461.65
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,063,461.65	1,063,461.65

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：

账龄1年以上重要的应付股利：

项目	未支付金额	未支付原因
国家股股利	1,060,635.70	尚未领取
小计	1,060,635.70	

### 41、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
押金保证金	23,789,691.29	23,610,127.58
应付暂收款	13,262,801.01	8,319,573.96
委托管理费	6,330,444.88	12,984,125.92
其他	572,868.47	1,678,863.25
合计	43,955,805.65	46,592,690.71

**(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
宁波高新区玫瑰科技有限公司	2,000,000.00	结算保证金
杭州嘉祥房地产投资有限公司	2,200,000.00	履约保证金
合计	4,200,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明,包括利率区间:

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,340,420.80		2,215,681.50	51,124,739.30	与资产相关的补助
合计	53,340,420.80		2,215,681.50	51,124,739.30	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
供热改造项目 补贴款	1,825,541.69		130,000.00		1,695,541.69	与资产相关
丁桥仓库搬 迁补偿款	51,514,879.11		2,085,681.50		49,429,197.61	与资产相关
合计	53,340,420.80		2,215,681.50		51,124,739.30	/

其他说明：

适用 不适用

1) 供热改造项目补贴款系杭州市政府对主城区供热方式调整单位的补贴，按照供热改造资产的折旧年限分期摊销计入营业外收入。

2) 丁桥仓库搬迁补偿款系杭州市丁桥新城开发建设指挥部对本公司丁桥仓库拆迁补偿，补偿款扣除拆迁费用后按照重建资产的使用年限摊销计入营业外收入。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	376,240,316.00						376,240,316.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	163,487,599.29			163,487,599.29
其他资本公积	69,976,647.44			69,976,647.44
合计	233,464,246.73			233,464,246.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

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	181,566,877.50	-2,880,000.00		-720,000.00	-2,160,000.00		179,406,877.50
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	181,566,877.50	-2,880,000.00		-720,000.00	-2,160,000.00		179,406,877.50
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	181,566,877.50	-2,880,000.00		-720,000.00	-2,160,000.00		179,406,877.50

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	175,021,403.43	5,782,565.23		180,803,968.66
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
储备基金				
企业发展基金				
其他-国家扶持基金	111,054.90			111,054.90
合计	181,446,724.66	5,782,565.23		187,229,289.89

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2017年1-6月母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积。

## 60、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	734,875,154.25	697,319,702.14
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	734,875,154.25	697,319,702.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,114,584.60	58,965,115.56
减：提取法定盈余公积	5,782,565.23	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		45,148,837.92
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	764,207,173.62	711,135,979.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、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	455,811,980.60	355,658,455.77	455,324,902.86	356,735,955.84
其他业务	36,984,287.50	7,067,510.62	38,075,102.81	7,303,494.25
合计	492,796,268.10	362,725,966.39	493,400,005.67	364,039,450.09

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,952,620.84	2,908,959.65
营业税		1,935,035.45
城市维护建设税	691,389.18	867,849.74
教育费附加	296,515.59	371,935.64
地方教育费附加	197,677.08	247,957.08
房产税	3,179,893.15	1,537,832.37
土地使用税	21,703.47	
印花税	71,925.82	
合计	7,411,725.13	7,869,569.93

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年1-6月自用固定资产房产税、印花税和土地使用税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,958,487.02	7,592,011.05
广告宣传费	2,058,853.84	1,439,221.67
装修费摊销等	6,343,901.83	6,185,352.37
能源费	4,708,278.65	5,193,120.85
劳务费	2,244,066.05	1,812,157.65
绿化环保费	1,841,399.14	1,486,671.90
物料消耗费	280,112.47	360,033.20
电信费	665,527.58	704,987.35
中介服务费	610,470.81	423,118.10
其他	1,304,739.38	839,090.81
合计	27,015,836.77	26,035,764.95

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,202,516.32	15,399,185.73
委托管理费	10,336,916.68	6,283,137.07
折旧费	7,568,930.70	7,236,373.49
装修费摊销等	3,249,085.90	2,836,705.78
税费支出[注]		2,449,729.96
无形资产摊销	2,211,743.70	2,211,743.70
办公费用	1,422,222.79	1,518,632.10
业务招待费	297,893.16	996,390.10
中介服务费	66,511.03	73,847.22
其他	1,502,243.38	1,537,881.64
合计	39,858,063.66	40,543,626.79

其他说明：

注：税费支出详见财务报告七 62 税金及附加之说明。

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,900.00	
利息收入	-1,676,076.89	-364,306.80
银行刷卡手续费等	2,301,938.71	2,633,057.27
合计	686,761.82	2,268,750.47

其他说明：

无

**66、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	740,620.36	-141,800.04
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	740,620.36	-141,800.04

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,127,424.10	-2,304,940.10
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	5,400,000.00	125,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款利息		11,103,131.88
信托产品投资收益	13,851,058.96	5,406,617.40
理财产品投资收益	351,947.56	1,448,609.61
基金投资收益	403,355.86	446,571.05
拆借款利息	1,073,208.44	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得本期部分转回	-1,649,686.77	-825,904.90
合计	-7,697,540.05	15,399,084.94

其他说明：

无

#### 69、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
百井坊巷拆迁补助	4,947,579.00	
合计	4,947,579.00	

#### 70、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,245,681.50	7,135,681.50	2,245,681.50
无法支付款项		4,424,468.98	
其他	13,840.61	126,630.72	13,840.61
合计	2,259,522.11	11,686,781.20	2,259,522.11

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
百井坊巷拆迁补助		4,715,000.00	与收益相关
丁桥仓库拆迁补偿	2,085,681.50	2,085,681.50	与资产相关
其他与收益相关的补助	30,000.00	205,000.00	与收益相关
杭州市主城区供热方式调整单位用户经济补贴	130,000.00	130,000.00	与资产相关
合计	2,245,681.50	7,135,681.50	/

其他说明：

适用 不适用

## 71、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	5,222.07	603,526.41	5,222.07
其中：固定资产处置损失	5,222.07	4,026.41	5,222.07
在建工程处置损失		599,500.00	
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			
水利建设专项基金		427,661.76	
其他	2,166.00	110.57	2,166.00
合计	7,388.07	1,031,298.74	7,388.07

其他说明：

无

**72、 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	17,617,666.13	17,985,886.92
递延所得税费用	1,127,216.23	1,888,208.40
合计	18,744,882.36	19,874,095.32

**(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	53,859,466.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,464,866.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	144,441.37
非应税收入的影响	-1,972,259.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	56,055.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
权益法核算的长期股权投资收益的影响	6,781,856.03
使用前期其他可抵扣暂时性差异的影响	-142,500.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得本期部分转回的影响	412,421.69
所得税费用	18,744,882.36

其他说明：

√适用 □不适用

无

**73、 其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见财务报告七 57 之说明。

**74、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收现的长期资产出租收入	15,093,348.79	12,967,995.95
收到的银行存款利息收入	1,676,076.89	364,306.80
收现的各项政府补助	4,977,579.00	205,000.00

其他收现增加	178,124.45	126,630.72
合计	21,925,129.13	13,663,933.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的委托管理费	18,010,033.52	24,102,907.70
支付的水电煤气等能源费	4,708,278.65	5,193,120.85
支付的广告宣传费	2,058,853.84	1,439,221.67
支付的信用卡刷卡手续费等	2,301,938.71	2,633,057.27
其他付现的增加	4,362,860.06	7,660,166.94
合计	31,441,964.78	41,028,474.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,114,584.60	58,965,115.56
加：资产减值准备	740,620.36	-141,800.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,742,437.31	8,510,426.61
无形资产摊销	2,422,692.84	2,422,692.84
长期待摊费用摊销	8,095,366.77	8,191,998.59

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）	5,222.07	603,526.41
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）	60,900.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	7,697,540.05	-15,399,084.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,202,501.78	1,888,208.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,285.55	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-872,398.05	413,283.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,093,435.62	6,020,628.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-73,811,949.23	-67,685,459.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-25,771,202.67	3,789,536.91
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	221,696,228.47	248,684,570.86
减：现金的期初余额	238,270,573.68	225,102,514.38
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	-16,574,345.21	23,582,056.48

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	221,696,228.47	238,270,573.68
其中：库存现金	27,104.37	22,672.38
可随时用于支付的银行存款	221,663,834.75	238,242,517.88
可随时用于支付的其他货币资金	5,289.35	5,383.42

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	221,696,228.47	238,270,573.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 77、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 78、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 79、套期

适用 不适用

#### 80、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	供热改造项目补贴款	130,000.00	营业外收入	130,000.00
与资产相关	丁桥仓库搬迁补偿款[注 1]	2,085,681.50	营业外收入	2,085,681.50
小计		2,215,681.50		2,215,681.50
与收益相关	百井坊巷拆迁补助[注 2]	4,947,579.00	其他收益	4,947,579.00
与收益相关	企业贡献奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00
小计		4,977,579.00		4,977,579.00
合计		7,193,260.50		7,193,260.50

注 1：根据公司与杭州市丁桥新城开发建设指挥部和杭州市江干区丁桥镇赵家社区居民委员会签订的《集体土地非住宅房屋拆迁补偿协议》拨入。

注 2：根据公司与杭州市下城区百井坊地区综合改造工程指挥部和杭州市土地储备中心签订的《房屋拆迁产权调换协议》拨入。

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**81、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江百大置业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	房产开发	100.00		设立
浙江百大酒店管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	酒店管理	100.00		设立
浙江百大资产管理有限公司[注]	浙江杭州	浙江宁波	资产管理	52.63	47.37	设立
杭州百大广告公司	浙江杭州	浙江杭州	广告服务	100.00		设立
百大健康投资有限公司	香港	香港	健康咨询	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：本公司持有浙江百大资产管理有限公司 52.63% 股权，子公司浙江百大置业有限公司持有其 47.37% 股权。

**(2). 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州百大置业有限公司[注]	浙江杭州	浙江杭州	房产开发		30.00	权益法核算

注:公司通过子公司浙江百大置业有限公司持有杭州百大置业有限公司30%股权。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用□不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	杭州百大置业有限公司		杭州百大置业有限公司	杭州全程国际医疗健康管理中心有限公司
流动资产	1,942,548,520.19		2,896,615,344.34	60,934,921.30
非流动资产	2,197,816,565.03		1,477,524,716.54	1,699,601.30
资产合计	4,140,365,085.22		4,374,140,060.88	62,634,522.60
流动负债	2,380,693,468.57		1,024,385,521.96	5,674,212.44
非流动负债			1,500,000,000.00	
负债合计	2,380,693,468.57		2,524,385,521.96	5,674,212.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,759,671,616.65		1,849,754,538.92	56,960,310.16
按持股比例计算的净资产份额	527,901,484.99		554,926,361.67	11,392,062.03
调整事项	28,797,829.72		30,015,663.27	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-11,058,350.30		-11,490,203.52	
--其他	39,856,180.02		41,505,866.79	
对联营企业权益投资的账面价值	556,699,314.71		584,942,024.94	11,392,062.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	176,473,327.19		86,906,550.43	

净利润	-90,082,922.27		-7,266,452.15	-625,022.32
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-90,082,922.27		-7,266,452.15	-625,022.324
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

详见财务报告十二 5 (4) 之说明。

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，前五名客户应收款占公司全部应收账款比例很小。截至2017年6月30日，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收利息	2,896,500.43				2,896,500.43
其他应收款	48,000,000.00				48,000,000.00
小 计	50,896,500.43				50,896,500.43

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收利息	3,197,642.63				3,197,642.63
其他应收款	48,000,000.00				48,000,000.00
小 计	51,197,642.63				51,197,642.63

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

## 金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

应付账款	47,016,886.63	47,016,886.63	47,016,886.63		
应付股利	1,063,461.65	1,063,461.65	1,063,461.65		
其他应付款	43,955,805.65	43,955,805.65	43,955,805.65		
小计	92,036,153.93	92,036,153.93	92,036,153.93		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	92,723,113.27	92,723,113.27	92,723,113.27		
应付股利	1,063,461.65	1,063,461.65	1,063,461.65		
其他应付款	46,592,690.71	46,592,690.71	46,592,690.71		
小计	140,379,265.63	140,379,265.63	140,379,265.63		

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017年6月30日，公司期末无借款，因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	374,220,000.00			374,220,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	374,220,000.00			374,220,000.00
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	374,220,000.00			374,220,000.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

详见财务报告七 14 可供出售金融资产之说明。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
西子国际控股有限公司	上海	实业投资	40,000	30.00	30.00

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陈夏鑫先生。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见财务报告在其他主体中的权益之说明。

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

本公司重要的联营企业详见财务报告在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

西子联合控股有限公司	本公司股东
浙江银泰百货有限公司	重大资产的受托管理方
宁波保税区银泰西选进出口有限公司	浙江银泰百货有限公司之子公司
浙江银泰商贸有限公司	浙江银泰百货有限公司之关联公司
银泰百货宁波江东有限公司	浙江银泰百货有限公司之关联公司
浙江银泰电子商务有限公司	浙江银泰百货有限公司之关联公司
杭州锅炉集团股份有限公司	同一实际控制人
浙江绿西物业管理有限公司	同一实际控制人
杭州西奥电梯有限公司	同一实际控制人
杭州西奥电梯安装服务有限公司	同一实际控制人
西子电梯科技有限公司	同一实际控制人
杭州西子电梯工程有限公司	同一实际控制人
速捷电梯有限公司	同一实际控制人
浙江绿西房地产集团有限公司	董事之关联企业
杭州西子智能停车股份有限公司（原杭州西子石川岛停车设备有限公司）	董事之关联企业
奥的斯机电电梯有限公司	董事之关联企业
浙江西子航空工业有限公司	西子联合控股有限公司之关联企业
沈阳西子航空产业有限公司	西子联合控股有限公司之关联企业
浙江西子航空紧固件有限公司	西子联合控股有限公司之关联企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波保税区银泰西选进出口有限公司	采购商品	8,460,419.79	9,744,679.61
浙江银泰商贸有限公司	采购商品	1,685,982.54	1,070,892.08
奥的斯机电电梯有限公司	电梯改造、维保	107,410.43	59,591.02
杭州西子电梯工程有限公司	电梯改造、维保	8,155.86	8,000.00
杭州西子智能停车股份有限公司	立体车库改造、维保	854,993.60	37,800.00
杭州西奥电梯有限公司	电梯维保	15,825.49	
杭州西奥电梯安装服务有限公司	电梯维保		13,516.98
西子联合控股有限公司	停车服务	25,714.29	36,000.00
浙江绿西物业管理有限公司	物业管理	216,973.58	66,420.00

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

公司向西子联合控股有限公司、杭州锅炉集团股份有限公司、浙江绿西房地产集团有限公司、西子电梯科技有限公司、浙江西子航空工业有限公司、沈阳西子航空产业有限公司、速捷电梯有限公司和浙江西子航空紧固件有限公司提供酒店服务，本期合计结算金额 18.90 万元。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

根据2008年1月本公司与浙江银泰百货有限公司(以下简称银泰百货)签订的《委托管理协议》及之后一系列补充协议,本公司将杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、(杭州)百货大楼维修公司及杭州百大广告公司(不含该公司对外投资的企业)(上述五个分子公司以下简称分公司)委托给银泰百货管理,管理期限自2008年3月1日至2028年2月28日,共20个管理年度。第一至第四管理年度为每年的3月1日至次年的2月底,第五管理年度区间为2012年3月1日至2012年12月31日,第六至第十九管理年度区间为每年(2013年至2026年)的1月1日至12月31日,第二十管理年度区间为2027年1月1日至2028年2月29日。

税前委托经营利润约定如下:第一个委托管理年度不低于8,150万元;第二个委托管理年度不低于9,128万元;第三个委托管理年度不低于10,223.36万元;第四个委托管理年度不低于12,149.51万元;第五个委托管理年度不低于8,403.30万元;第六至第十九个委托管理年度不低于10,083.96万元;第二十个委托管理年度不低于11,764.63万元。

分公司在完成向本公司上缴委托经营利润基数的基础上,银泰百货可获得一定的管理报酬。具体由两部分组成:

一部分为基本管理费。基本管理费为分公司委托经营收入的2%。若分公司在完成向本公司上缴利润基数后的剩余利润不足年度委托经营收入的2%,银泰百货可获得的该年度基本管理费则以分公司在完成向公司上缴利润基数后的剩余利润为限。

另一部分为超额管理费。如分公司在完成向公司上缴委托经营利润基数、向银泰百货支付2%的基本管理费后,该年度还有超额利润的,则银泰百货还可就超额利润以超额累进制方式收取超额管理费。

2017年度为第十个委托管理年度,根据上述委托管理协议及补充协议的约定,公司本期管理费情况如下:

单位:元 币种:人民币

2017年1-6月	期初未支付(含税)	本期应支付(含税)	本期实际支付(含税)	期末尚未支付(含税)
基本管理费	12,896,068.35	9,410,285.63	17,921,975.95	4,384,378.03
超额管理费	88,057.57	1,946,066.85	88,057.57	1,946,066.85
小计	12,984,125.92	11,356,352.48	18,010,033.52	6,330,444.88

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
西子联合控股有限公司	房产	577,596.81	569,719.33

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杭州百大置业有限公司	60,000.00	2015.5.18	2018.5.8	否

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

2015年11月16日，本公司与杭州百大置业有限公司签署了《反担保合同》，杭州百大置业有限公司同意为本公司上述担保行为提供反担保。截至2017年6月30日，杭州百大置业有限公司该担保合同项下的银行借款余额为53,940.00万元。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	说明
拆入					
杭州百大置业有限公司	18,000,000.00	2016/12/19	2017/12/18	4.75%	注
	30,000,000.00	2016/12/22	2017/12/21	4.75%	注
小计	48,000,000.00				
拆出					

注：本期公司应收杭州百大置业有限公司利息1,212,041.67元，已收1,148,708.34元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	81.38	136.50

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

(1) 2009年12月,杭州百货大楼与银泰百货签订电子消费卡在双方商场互相消费使用《协议书》,银泰百货同意杭州百货大楼发行的电子消费卡在银泰百货下属商场消费使用,杭州百货大楼同意银泰百货发行的电子消费卡在杭州百货大楼消费使用。本期银泰百货及其关联企业发售的电子消费卡在杭州百货大楼消费结算金额为94,527,127.87元,期末未结算金额为20,016,432.44元。本期杭州百货大楼发售的电子消费卡在银泰百货及其关联企业消费结算金额为10,917,247.99元,期末尚有10,361,577.82元未结清。

(2) 2016年,公司与银泰百货宁波江东有限公司及浙江银泰电子商务有限公司签订《合作协议书》,银泰百货宁波江东有限公司和浙江银泰电子商务有限公司同意杭州百货大楼的商品在其店内建立销售专区销售商品。本期杭州百货大楼与对方结算销售款金额为6,072,620.24元,期末未结算金额为866,473.12元。

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收利息	杭州百大置业有限公司	63,333.33		65,708.33	
预付款项	西子联合控股有限公司	151,763.92		142,110.49	
其他应收款		200,000.00	100,000.00	200,000.00	40,000.00
其他应收款	杭州百大置业有限公司	48,000,000.00		48,000,000.00	
其他应收款	宁波保税区银泰西选进出口有限公司			200.00	10.00
其他应收款	浙江银泰商贸有限公司			205.00	10.25
应收账款	浙江银泰百货有限公司	21,009,467.56	1,050,473.38		
其他应收款	及其关联门店	5,026.00	251.30	9,776.00	1,201.30
小计		69,429,590.81	1,150,724.68	48,417,999.82	41,221.55

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁波保税区银泰西选进出口有限公司	705,030.12	1,346,818.39
应付账款	浙江银泰商贸有限公司	514,972.48	574,775.88
应付账款	杭州西子智能停车股份有限公司	320,000.00	
小计		1,540,002.60	1,921,594.27
预收款项	浙江银泰百货有限公司及其关联门店		3,412,975.44
小计			3,412,975.44
其他应付款	浙江银泰百货有限公司及其关联门店	16,921,598.65	17,783,238.75
其他应付款	西子联合控股有限公司	33,379.03	17,075.20
其他应付款	杭州西子电梯工程有限公司	19,000.00	19,000.00
其他应付款	奥的斯机电电梯有限公司	73,378.49	73,378.49
其他应付款	西子电梯科技有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	杭州西奥电梯有限公司		5,800.00
小计		17,147,356.17	17,998,492.44

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付**

**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项**

**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经公司第八届董事会第二十七次会议和 2017 年第一次临时股东大会批准,公司决定以现金方式购买关联方杭州百大置业有限公司开发的西子国际项目 T1 塔楼 35 层及 36 层办公楼,评估价值 13,063.27 万元,交易总价为人民币 12,650.85 万元。

**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

截至 2017 年 6 月 30 日,本公司对外担保详见财务报告十二 5 (4) 之说明。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**

适用 不适用

**3、 其他**

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项**

**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

经公司第九届董事会第二次会议批准，公司决定与浙江新安化工集团股份有限公司签订《杭州工商信托股份有限公司之股权转让协议》，公司受让浙江新安化工集团股份有限公司持有的杭州工商信托股份有限公司 6.2625%股份，共计 93,937,500 股，受让价格为 305,909,375.00 元。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对商品零售业务和酒店服务业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

**(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	商品零售业	酒店服务业	总部	分部间抵销	合计
主营业务收入	436,957,959.12	18,854,021.48			455,811,980.60

主营业务成本	353,255,103.13	2,403,352.64			355,658,455.77
资产总额	147,876,540.04	10,098,369.82	1,878,676,111.45	11,643,036.78	2,025,007,984.53
负债总额	144,360,056.39	8,059,912.00	143,683,149.18	11,643,036.78	284,460,080.79

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司及子公司购买信托产品明细如下：

金额单位：人民币万元

受托单位	信托计划	金额	预计年收益率	信托期限	担保条件
杭州工商信托股份有限公司	杭信·恒信增利集合资金信托计划第 25 轮	2,500.00	6.20%	2017/6/21-2017/9/20	无担保条件
浙商金汇信托股份有限公司	浙金汇业 30 号华都控股应收债权投资集合资金信托计划	4,500.00	7%	2016/9/26-2018/9/26	1. 华都控股提供连带责任担保； 2. 虹南房产以乐清虹桥的土地使用权担保；3. 浙农控股集团提供阶段性连带责任担保。
浙商金汇信托股份有限公司	浙金·汇实 12 号武汉金凰黄金质押贷款集合资金信托计划	29,000.00	6.8%	2016/11/15-2018/11/15	信托产品由武汉金凰以其购买的黄金作为质押担保，质押率控制在本金及半年度利息的 75% 以内；该公司法定代表人贾志宏为本信托提供个人连带责任保证担保。
万向信托有限公司	安吉三港综合整治项目贷款集合资金信托计划	1,000.00	9.80%	2015/10/9-2017/10/9	1. 安吉县财政局以其应收账款进行质押；2. 安吉县资产经营有限公司提供连带责任保证担保。
浙商金汇信托股份有限公司	浙金汇业 44 号大家房产龙湾大院项目	2,900.00	6.60%	2017/5/18-2018/5/18	1. 杭州市城建开发集团有限公司、德信地产集团有限公司、杭州市房地产开发实业有限公司为该信托提供连带责任保证担保；2. 浙江金博投资管理有限公司以其持有的 100% 温州德信龙瑞置业有限公司股权为信托提供质押担保；3. 温州德信龙瑞置业有限公司以其持有的温州永强北片区瑶溪南单元 12-H-18b 地块土地使用权提供阶段性抵押担保
小 计		39,900.00			

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 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	27,117,614.16	100.00	1,355,880.71	5.00	25,761,733.45	13,299,790.30	100.00	664,989.51	5.00	12,634,800.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	27,117,614.16	/	1,355,880.71	/	25,761,733.45	13,299,790.30	/	664,989.51	/	12,634,800.79

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	27,117,614.16	1,355,880.71	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	27,117,614.16	1,355,880.71	5.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(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 690,891.20 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). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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

本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此对前五名客户应收款占公司全部应收账款比例很小。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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	48,000,000.00	94.71			48,000,000.00	48,000,000.00	94.40			48,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,682,517.54	5.29	729,348.94	27.19	1,953,168.60	2,846,801.38	5.60	679,619.78	23.87	2,167,181.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	50,682,517.54	/	729,348.94	/	49,953,168.60	50,846,801.38	/	679,619.78	/	50,167,181.60

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
杭州百大置业有限公司	48,000,000.00			公司之联营企业，预计不存在收回风险
合计	48,000,000.00		/	/

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			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	1,167,697.19	58,384.87	5.00
1至2年	174,196.35	34,839.27	20.00
2至3年	130,624.00	26,124.80	20.00
3年以上			
3至4年	200,000.00	100,000.00	50.00
4至5年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	2,682,517.54	729,348.94	27.19

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 49,729.16 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). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 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
押金保证金	1,372,424.00	1,462,324.00
拆借款	48,000,000.00	48,000,000.00
应收暂付款	1,310,093.54	1,384,477.38
合计	50,682,517.54	50,846,801.38

(5). 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
杭州百大置业有限公司	拆借款	48,000,000.00	1年以内	94.71	
杭州市下城区百井坊地区综合改造工程指挥部	保证金	1,000,000.00	4-5年	1.97	500,000.00
杭州嘉祥房地产投资有限公司	代垫水电费	535,801.74	1年以内	1.06	26,790.09
西子联合控股有限公司	押金	200,000.00	3-4年	0.39	100,000.00
毕狄群	备用金	200,000.00	1年以内	0.39	10,000.00
合计	/	49,935,801.74	/	98.52	636,790.09

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	751,500,000.00		751,500,000.00	751,500,000.00		751,500,000.00
对联营、合营企业投资				11,392,062.03		11,392,062.03
合计	751,500,000.00		751,500,000.00	762,892,062.03		762,892,062.03

## (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
浙江百大置业有限公司	621,000,000.00			621,000,000.00		
浙江百大酒店管理有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
杭州百大广告公司	500,000.00			500,000.00		
浙江百大资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	751,500,000.00			751,500,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										

二、联营企业										
杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司	11,392,062.03			-534,400.64					-10,857,661.39	
小计	11,392,062.03			-534,400.64					-10,857,661.39	
合计	11,392,062.03			-534,400.64					-10,857,661.39	

其他说明：

√适用 □不适用

2017年6月，公司对杭州全程国际健康医疗管理中心有限公司不再派驻董事，对其不再具有重大影响，故该投资从按权益法核算的长期股权投资转列为按成本计量的可供出售金融资产。

#### 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	454,928,444.81	355,567,165.55	454,478,174.61	356,561,866.87
其他业务	36,984,287.50	7,067,510.62	38,075,102.81	7,303,494.25
合计	491,912,732.31	362,634,676.17	492,553,277.42	363,865,361.12

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,702,787.95	1,964,463.22
权益法核算的长期股权投资收益	-534,400.64	-125,004.46
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,400,000.00	125,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款利息		827,024.99
信托产品收益	5,612,932.95	3,583,861.52
基金投资收益	330,237.76	218,105.95
理财产品收益	346,151.57	1,448,609.61

拆借款利息	1,073,208.44	
合计	13,930,918.03	8,042,060.83

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,222.07	
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）	7,193,260.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,073,208.44	
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	14,606,362.38	
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		
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	11,674.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,649,686.77	
小计		
所得税影响额	-5,097,561.64	
少数股东权益影响额		
合计	16,132,035.45	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得本期部分转回	-1,649,686.77	2013年度公司丧失对杭州百大置业有限公司的控制权，丧失控制权日剩余30%股权应享受杭州百大置业有限公司净资产份额小于其公允价值的差异计入投资收益并界定为非经常性损益。本期杭州百大置业有限公司已销售房产进行交付实现利润，相应对该交付部分实现的利润予以转回，并界定为非经常性损益。

## 2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.04	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.10	0.05	0.05

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	35,114,584.60
非经常性损益	B	16,132,035.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,982,549.15
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,707,593,319.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I1	-2,160,000.00

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
	(事项二, 说明具体事项内容)	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,724,070,611.44
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.04%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	1.10%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	35,114,584.60
非经常性损益	B	16,132,035.45
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,982,549.15
期初股份总数	D	376,240,316
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	376,240,316
基本每股收益	$M = A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.05

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有公司董事长签名的半年度报告及其摘要；
	(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈夏鑫

董事会批准报送日期：2017-08-24

### 修订信息

适用 不适用