



中百控股集团股份有限公司

ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.

二〇一三年年度报告

2014 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李燕萍	独立董事	公务原因	唐建新
陈志清	独立董事	公务原因	汪海粟
张锦松	董事	公务原因	张冬生

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派现金 81,722,580.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人汪爱群、主管会计工作负责人杨晓红及会计机构负责人(会计主管人员)杨蓓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第八节 公司治理.....	46
第九节 内部控制.....	50
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	140

释义

释义项		释义内容
公司、本公司或中百集团	指	中百控股集团股份有限公司
证监会，中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
证监局、湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
报告期、本报告期	指	2013 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

重大风险提示

公司已在本报告第四节董事会报告公司未来发展的展望中描述了存在的困难和风险因素，敬请投资者查阅。报告中涉及的未来计划、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。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	中百集团	股票代码	000759
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中百控股集团股份有限公司		
公司的中文简称	中百集团		
公司的外文名称（如有）	ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZBJT		
公司的法定代表人	汪爱群		
注册地址	湖北省武汉市江汉区江汉路 129 号		
注册地址的邮政编码	430021		
办公地址	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座		
办公地址的邮政编码	430035		
公司网址	http://www.whzb.com		
电子信箱	whzb@whzb.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨晓红	陈雯
联系地址	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座
电话	027-82814019	027-82832006
传真	027-82832006	027-82832006
电子信箱	whzbyxh@sina.com	whzbcw@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登 记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1989 年 11 月 8 日	武汉	17768201-9	420103177682019	17768201-9
报告期末注册	2011 年 5 月 18 日	武汉	420100000070535	420103177682019	17768201-9
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)		无变更			

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦
签字会计师姓名	刘定超 刘起德

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2013 年	2012 年	本年比上年增 减(%)	2011 年
营业收入（元）	16,478,453,977.19	15,704,114,842.54	4.93	13,864,367,578.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,814,589.45	205,114,110.01	-16.72	266,782,380.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	153,568,719.94	187,896,255.02	-18.27	239,649,441.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	742,855,466.10	1,016,947,282.26	-26.95	832,898,903.95
基本每股收益（元/股）	0.25	0.3	-16.72	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.3	-16.72	0.39
加权平均净资产收益率（%）	5.84	7.38	下降 1.54 个百分点	10.29
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年 末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	8,854,963,769.31	7,908,319,486.23	11.97	7,838,494,338.16
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,918,440,847.99	2,883,388,674.89	1.22	2,678,151,503.19

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,482,370.31	-5,036,292.38	5,710,068.34
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）	38,623,225.96	27,932,638.38	27,155,628.81
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			4,412,860.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,853,993.99	653,560.55	-1,065,287.26
减：所得税影响额	5,748,712.40	5,887,577.87	9,053,317.69
少数股东权益影响额（税后）	267.73	444,473.69	27,013.80
合计	17,245,869.51	17,217,854.99	27,132,939.27

第四节 董事会报告

一、概述

1、外部市场环境状况

2013年，宏观经济持续不景气，受居民收入增长乏力、高端消费及集团消费回落、政策空窗、消费者信心疲软、渠道分流等多种因素重叠影响，商业零售行业增速再创新低。全年社会消费品零售总额234,380亿元。比上年名义增长13.1%（扣除价格因素实际增长11.5%），增速较去年下降1.25个百分点，延续了近三年的持续下滑，并创下了近十年的新低。据中华商业信息网发布数据显示，2013年全国百家重点大型零售企业零售额同比增长8.9%，增速较上年放缓1.9个百分点，创2005年以来最低增速。

2、公司总体经营情况

报告期，受宏观经济以及中百仓储仙桃、古田等大卖场停业改造影响，公司销售弱增长，营业收入增速低于百家零售企业平均水平3.97个百分点。人工成本、门店租金等刚性费用的快速增长侵蚀利润较为明显，其中人工成本较上年同期增长11.15%，租金费用较上年同期增长12.47%。

报告期，公司实现营业收入164.78亿元，同比增长4.93%。规模销售293.19亿元，同比增长11.84%。营业利润2.42亿元，同比下降18.47%；净利润1.71亿元，同比下降16.72%。

从区域分布看，湖北省市场实现营业收入159.82亿元，同比增长4.8%，占公司总营业收入的96.99%；重庆市场实现营业收入4.96亿元，同比增长9.46%，占公司总营业收入的3.01%。

从业态划分看，超市实现营业收入155.84亿元，占公司总营业收入的94.57%；百货实现营业收入11.64亿元，占公司总营业收入的7.07%。

截至报告期末，公司连锁网点总数达到1016家，其中仓储超市网点264家（大卖场175家：武汉市内81家，湖北省内94家；重庆社区超市89家），便民超市网点698家（含加盟店27家），百货店9家，电器专卖店45家。

报告期，公司主要做了以下工作：

①加快扩大区域网点规模。仓储公司充分发挥片区及门店市调作用和选点积极性，促进大卖场和中小型食品超市组合发展，进一步提升了市场占有率。便民公司深耕市内中心城区，抢占还建中小社区市场缝隙，标准超市、生鲜超市、24小时便利店多业态组合增加网点密度，在巩固黄石、鄂州基础上拓展黄冈新区域。

②推进重点项目建设。2013年，公司以“十二五”战略发展规划为指引，全面推进钟祥城市综合体、江夏中央大厨房、江夏购物中心、仓储超市改造等多个重点项目。江夏“中央大厨房”于8月31日投入运营，豆制品、西式面包、中式面点、熟食等标准加工流水线陆续启动，其系列自有品牌产品较好满足了市民快节奏、安全消费的生活需求。钟祥城购物中心、江夏购物中心、仓储超市古田店改造项目，经过紧锣密鼓筹建和筹备工作，确保了项目如期投入运营。

③加大经营结构调整力度。公司以满足顾客需求为核心，进一步强化经营结构调整。通过建立新品经营分析、淘汰商品持续跟踪制度，着力优化商品配置。通过汇编《门店分组、商品分级运用手册》，进一步加强对经营品类的管控。通过加强布局设计，运用新型货架、错层式货架端头、移动式推笼、组合型堆位等设施，提升店铺形象。

④坚持扩大商品直采。公司坚持以直采为重点提升自身经营能力。两家超市公司通过加强源头采购和与品牌供应商直采合作，全年直采商品实现销售17.74亿元，同比增长23.96%，有效拉动超市商品综合毛利率的上升。

⑤加强营销和会员服务管理。公司积极应对零售业团购和高端消费整体下滑的影响，多渠道多路径开展营销工作，激发顾客购买力。公司创新会员服务模式，研发“掌上中百会员客户端”，数字会员用户已逾20万人。以获得中国人民银行颁发的预付卡第三方支付牌照为契机，挖掘客户资源，拓展餐饮、酒店、休闲娱乐、生活服务类商户网点，扩大预付卡消费范围，进一步提供了综合便利服务。

⑥积极发展电子商务，开创了电商业务新起点。公司加快BTOC平台建设，对后台负载均衡及相关硬件进行升级改造。新增QQ、新浪、支付宝等七种第三方登录方式，优化EC平台程序，建立了网上在线客服。适时推出网上超市，扩大特色品种，将居民日常所需的米、油、饮料等2700余种超市商品上网销售，分区域利用实体店优势就近配送，较好满足顾客需求。

⑦全面深化内控管理工作，基础管理得到加强。公司围绕全年预算指标，加强内控体系建设，不断完善内控制度，全面开展增收节支活动，加快推进普及节能设备，进一步降低了能耗。

二、主营业务分析

1、概述

公司是以商业零售为主业的大型连锁企业，主营连锁超市、综合百货、电器销售，同时

经营物流配送、电子商务等业务。

单位：元

项 目	2013年	2012年	增减（%）
营业收入	16,478,453,977.19	15,704,114,842.54	4.93
营业成本	13,183,228,831.26	12,582,124,251.84	4.78
期间费用	2,959,359,180.15	2,730,958,925.44	8.36
经营活动产生的现金流量净额	742,855,466.10	1,016,947,282.26	-26.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,094,569,213.42	-961,753,918.89	-13.81
筹资活动产生的现金流量净额	270,709,091.51	-192,876,153.52	240.35

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司于2012年年报中曾披露“2013年公司新增网点目标100家，其中仓储公司发展大卖场10家，便民公司发展新店90家”。报告期，仓储公司新增网点27家，其中武汉市及省内发展仓储超市21家，重庆发展社区超市6家，便民公司新增便民超市96家。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

按地区划分的营业收入情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
湖北地区	15,982,410,180.47	4.80
重庆地区	496,043,796.72	9.46

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
超市	销售量	15,583,605,546.09	15,021,052,739.17	3.75
百货	销售量	1,164,267,128.83	920,073,669.92	26.54
其他	销售量	515,010,610.58	500,429,706.42	2.91
抵销	销售量	-784,429,308.31	-737,441,272.97	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
超市	超市商品零售	12,505,697,431.49	94.87	12,125,614,434.21	96.37	3.13
百货	百货商品零售	940,484,493.73	7.13	727,677,311.63	5.78	29.24
其他	物流配送等	396,072,972.21	3	362,226,480.05	2.88	9.34
抵销	关联成本抵销	-659,026,066.17	-5	-633,393,974.05	-5.03	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,998,037,382.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	13.13

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	湖北省烟草公司	845,409,809.00	5.55
2	湖北盛兴格力电器销售有限公司	513,950,100.00	3.38
3	宝洁（中国）营销有限公司	277,642,671.00	1.82
4	武汉光明乳业销售有限公司	183,261,452.00	1.2
5	武汉蒙牛乳业有限公司	177,773,351.00	1.17
合计	--	1,998,037,382.00	13.13

4、费用

单位：人民币元

项目	2013年度	2012年度	同比增减%
销售费用	2,247,411,670.48	2,031,343,645.61	10.64
管理费用	680,604,359.60	658,357,036.26	3.38
财务费用	31,343,150.07	41,258,243.57	-24.03
所得税费用	94,929,306.29	118,503,649.89	-19.89

5、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	19,009,417,014.86	18,236,651,585.47	4.24
经营活动现金流出小计	18,266,561,548.76	17,219,704,303.21	6.08
经营活动产生的现金流量净额	742,855,466.10	1,016,947,282.26	-26.95
投资活动现金流入小计	80,082,378.85	26,579,822.36	201.29
投资活动现金流出小计	1,174,651,592.27	988,333,741.25	18.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,094,569,213.42	-961,753,918.89	-13.81
筹资活动现金流入小计	1,643,950,000.00	1,067,821,168.90	53.95
筹资活动现金流出小计	1,373,240,908.49	1,260,697,322.42	8.93
筹资活动产生的现金流量净额	270,709,091.51	-192,876,153.52	240.35
现金及现金等价物净增加额	-81,004,655.81	-137,682,790.15	41.17

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

1、投资活动现金流入小计同比增长201.29%，主要原因是本期收回出售山绿股权转让款5,877万元。

2、筹资活动现金流入小计同比增长53.95%，主要原因是为2014年春节备货，流动资金需求大幅增加，增加短期借款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增长240.35%，主要原因是本期筹资活动现金流入大幅增加且大于流出。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额742,855,466.10元，与本报告期净利润169,642,501.12元存在差异，主要原因是经营性应付项目的增加，如供应商待结货款；固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销的影响。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
超市	15,583,605,546.09	12,505,697,431.49	19.75	3.75	3.13	0.47
百货	1,164,267,128.83	940,484,493.73	19.22	26.54	29.24	-1.69

其他	515,010,610.58	396,072,972.21	23.09	2.91	9.34	-4.53
抵销	-784,429,308.31	-659,026,066.17				
合计	16,478,453,977.19	13,183,228,831.26	20.00	4.93	4.78	0.12
分地区						
湖北地区	15,982,410,180.47	12,792,561,709.77	19.96	4.8	4.66	0.11
重庆地区	496,043,796.72	390,667,121.49	21.24	9.46	8.81	0.47

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
货币资金	1,400,369,551.56	15.81	1,481,374,207.37	18.73	-2.92	
应收账款	76,774,069.10	0.87	78,215,098.60	0.99	-0.12	
存货	2,233,926,471.27	25.23	1,840,965,532.77	23.28	1.95	
投资性房地产	55,450,735.10	0.63	56,811,330.70	0.72	-0.09	
长期股权投资	59,106,581.45	0.67	39,100,000.00	0.49	0.18	
固定资产	2,784,306,512.02	31.44	2,096,446,274.98	26.51	4.93	主要是由于 2013 年公司工程完工转入固定资产所致
在建工程	542,475,053.18	6.13	743,448,638.75	9.4	-3.27	在建工程完工转入固定资产

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增 减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资 产比例 (%)	金额	占总资 产比例 (%)		
短期借款	795,000,000.00	8.98	190,000,000.00	2.4	6.58	偿还短期融资券 5 亿元。年底为 2014 年春节备货，流动资金需

						求大幅增加，增加短期借款。
长期借款	50,000,000.00	0.56	3,733,333.35	0.05	0.51	

五、核心竞争力分析

1、规模优势。公司是湖北省超市龙头，积极实施扩大区域优势的战略，加快连锁发展步伐。仓储超市在强化片区网点优势基础上，积极填补省内二、三级城市空白点，不断延伸网点覆盖面。便民超市在提升选点质量的基础上努力创新突破，以成熟商圈为主导，着力构建标准超市、生鲜超市、便利店多业态互补的发展格局。截止2013年末，公司的营业网点达到1016家，区域规模优势十分显著，规模效应的最大化使公司在区域内的议价能力较强。

2、品牌优势。公司作为武汉市、湖北省知名的商业品牌，在消费者中拥有良好的信誉度和品牌号召力。是国家商务部重点培育的全国20家大型流通企业之一，曾获“全国五一劳动奖状”、“中国上市公司竞争力公信力最具成长前景上市公司”、“湖北首届最佳企业公民”等荣誉。

3、物流优势。公司从2001年着手物流配送中心建设，实施了以吴家山物流基地和江夏生鲜物流园为中心，以黄冈、恩施、咸宁物流为区域配送中心的大物流战略布局，是华中地区物流体系最为完善的商业企业。现代物流配送中心的构建是公司外延扩张提速，盈利空间拓宽的持续动力。

4、信息化优势。公司信息管理系统广泛运用和领先的技术使公司在市场竞争中优势明显，有力支撑了连锁网点的日常经营和快速发展。公司2004、2006年度被评选进入中国企业信息化500强。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（万元）	上年同期投资额（万元）	变动幅度（%）
2,000.00	/	/
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
湖北荆楚粮油股份有限公司	粮油及制品、副食品的批发、零售； 粮油贸易、农副产品购销	15.15

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面 价值 (元)	报告期 损益 (元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	商业银行	38,700,000.00	30,000,000	0.73	30,000,000	0.73	38,700,000.00	3,600,000.00	长期股权投资	购入
合计		38,700,000.00	30,000,000	--	30,000,000	--	38,700,000.00	3,600,000.00	--	--

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	预计收益	报告期实际损益金额
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13004 期	2,000	2013 年 1 月 24 日	2013 年 1 月 31 日	约定年利率 3.60%	2,000	1.38	1.38
平安银行	非关联关系	否	合盈系列人民币公司理财产品 DGY130010	1,500	2013 年 1 月 14 日	2013 年 2 月 17 日	约定年利率 4.40%	1,500	5.97	5.97
交行银行	非关联关系	否	稳得利 28 天周期型 2161130043	1,000	2013 年 1 月 15 日	2013 年 2 月 16 日	约定年利率 4.00%	1,000	3.51	3.51
兴业银行	非关联关系	否	2013 年第 6 期非保本公司机构理财 F 款	10,000	2013 年 2 月 6 日	2013 年 3 月 13 日	约定年利率 4.50%	10,000	43.63	43.63
农行银行	非关联关系	否	“安心得利.大有”2013 年第 1074 期理财（对公专属）	5,000	2013 年 2 月 4 日	2013 年 3 月 14 日	约定年利率 4.30%	5,000	20.62	20.62
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13015 期	9,000	2013 年 2 月 7 日	2013 年 3 月 11 日	约定年利率 4.70%	9,000	37.08	37.08
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13023 期	6,500	2013 年 2 月 7 日	2013 年 3 月 11 日	约定年利率 4.70%	6,500	26.78	26.78
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13025 期	10,000	2013 年 2 月 19 日	2013 年 3 月 29 日	约定年利率 4.50%	10,000	46.85	46.85
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13036 期	3,500	2013 年 3 月 13 日	2013 年 3 月 28 日	约定年利率 3.90%	3,500	5.61	5.61
平安银行	非关联关系	否	合盈系列人民币公司理财产品	12,700	2013 年 2 月 18 日	2013 年 3 月 20 日	约定年利率 4.20%	12,700	43.84	43.84

			DGY130037							
平安银行	非关联关系	否	合盈系列人民币公司理财产品 DGY130038	1,500	2013 年 2 月 18 日	2013 年 3 月 20 日	约定年利率 4.20%	1,500	5.18	5.18
招商银行	非关联关系	否	贷里淘金 622027	2,000	2013 年 2 月 22 日	2013 年 3 月 27 日	约定年利率 4.30%	2,000	7.78	7.78
中信银行	非关联关系	否	中信银行江汉路支行理财	3,000	2013 年 3 月 1 日	2013 年 3 月 15 日	约定年利率 4.66%	3,000	5.52	5.52
招商银行	非关联关系	否	招行武汉分行定制理财 61759	25,000	2013 年 3 月 6 日	2013 年 4 月 18 日	约定年利率 4.60%	25,000	132.33	132.33
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13038 期	15,000	2013 年 3 月 08 日	2013 年 4 月 19 日	约定年利率 4.55%	15,000	78.53	78.53
兴业银行	非关联关系	否	2013 年第 8 期非保本公司机构理财 A 款	9,000	2013 年 3 月 1 日	2013 年 4 月 7 日	约定年利率 4.35%	9,000	39.69	39.69
兴业银行	非关联关系	否	2013 年第 9 期非保本公司机构理财 A 款	10,000	2013 年 3 月 7 日	2013 年 4 月 11 日	约定年利率 4.45%	10,000	42.67	42.67
平安银行	非关联关系	否	合盈系列人民币公司理财产品	1,500	2013 年 3 月 22 日	2013 年 4 月 24 日	约定年利率 4.30%	1,500	5.3	5.3
汉口银行	非关联关系	否	机构专属 13074 期	500	2013 年 9 月 29 日	2013 年 10 月 9 日	约定年利率 5.00%	500	0.68	0.68
合计				128,700	--	--	--	128,700	552.95	552.95
逾期未收回的本金和收益累计金额				0						
涉诉情况（如适用）				/						
委托理财情况说明				公司于 2011 年 9 月 27 日召开第六届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，详见 2011 年 9 月 29 日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》，公告编号：2011-53。						

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	59,098.01
报告期投入募集资金总额	3,847.18
已累计投入募集资金总额	54,754.92
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文核准，公司向截至2010年1月25日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东按10:2.2的比例配售股份，发行价格为5.07元/股。本次配股网上认购缴款工作已于2010年2月1日结束，实际配售120,516,210股，募集资金总额为人民币611,017,184.70元，募集资金利息为人民币31,355.59元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币590,980,137.42元。众环会计师事务所为本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2010)010号验资报告。截止2013年12月31日，公司已累计使用募集资金54,754.92万元。	

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、中百集团连锁仓储超市技术改造项目	否	38,951.18	38,951.18	1,847.23	39,625.01	101.73%	2011年2月1日	2,560.35		否
2、中百集团咸宁物流配送中心建设项目	否	8,815	8,815	487.94	4,305.39	48.84%	2014年3月1日			否
3、中百集团浠水物流配送中心建设项目	否	7,621.89	7,621.89	1,512.01	4,455.11	58.45%	2014年3月1日			否
4、中百集团便民连锁超市技术改造项目	否	7,086.35	3,709.94	0	6,369.41	100%	2011年2月1日	1,954.68		否
承诺投资项目小计	--	62,474.42	59,098.01	3,847.18	54,754.92	--	--	4,515.03	--	--
超募资金投向										
合计	--	62,474.42	59,098.01	3,847.18	54,754.92	--	--	4,515.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	无									

原因(分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司在 2010 年度募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设并在配股说明书中进行了相关披露。截止 2010 年 2 月 28 日, 公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为 15,341.56 万元。2010 年 3 月 23 日, 公司召开的第六届董事会第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》, 公司以 15,341.56 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2013 年 12 月 31 日, 募集资金存储结余 9,446.68 万元。其中, 因项目付款及门店开设尚在进行中, 中百连锁仓储超市用募集资金历年利息收入超额投入 673.83 万元; 咸宁物流配送中心、浠水物流配送中心建设项目由于项目招标以及办理各项手续的原因, 两项目投入已于 2011 年正式启动, 分别结余募集资金 4,509.61 万元、3,166.78 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在银行专户, 用于募集资金投资项目后续支出。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中百仓储超市有限公司	子公司	商业	商品销售	55500 万元	5,009,560,671.15	1,232,994,333.25	11,518,474,593.22	135,707,618.39	82,049,412.25
武汉中百百货有限责任公司	子公司	商业	商品销售	24718 万元	1,002,980,987.92	311,694,465.52	1,164,267,128.83	734,588.09	-236,145.44
中百超市有限公司	子公司	商业	商品销售	14800 万元	1,193,724,024.53	342,209,531.19	2,804,542,857.12	83,679,933.13	63,413,094.48
武汉中百物流配送有限公司	子公司	运输业	物流配送	25800 万元	1,180,698,866.77	274,296,006.11	386,568,137.20	-21,422,728.40	-9,413,672.00
中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	子公司	工业	生鲜加工配送	5000 万元	131,048,908.88	71,269,823.00	65,827,445.02	3,051,349.19	2,221,714.79
中百电器有限公司	子公司	零售业	电器销售	5000 万元	692,253,450.67	101,035,246.15	1,260,588,095.75	27,289,159.76	20,946,972.98
湖北中汇米业有限公司	子公司	工业	粮食加工零售	1550 万元	10,814,827.08	5,718,511.67		-1,720,558.32	-1,426,158.32
中百电子支付服务有限公司	子公司	电子商务	电子商务	5000 万元	111,803,263.27	58,042,283.77	4,874,897.69	2,399,272.52	1,796,968.59
武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	房地产	房地产	5000 万元	255,575,788.23	49,607,112.93		-99,680.90	-99,680.90
宁波中跃贸易有限责任公司	子公司	商业	商品销售	800 万元	8,508,598.30	7,945,553.66	19,177,230.27	102,221.87	103,501.37
中百集团钟祥置业有限公司	子公司	房地产	房地产商业	14800 万元	332,899,251.48	145,141,014.28		-1,814,606.18	-1,814,606.18

主要子公司、参股公司情况说明

1、中百仓储超市有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本55,500万元，经营范围包括：食品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品、百货、洗涤用品、针纺织品等零售兼批发。报告期内，公司总资产500,956.07万元，净资产123,299.43万元，营业收入1,151,847.46万元，营业利润13,570.76万元，净利润8,204.94万元。

2、中百超市有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本14,800万元，经营范围包括：百货、食品、办公用品、针棉织品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品等零售兼批发。报告期内，公司总资产119,372.40万元，净资产34,220.95万元，营业收入280,454.29万元，营业利润8,367.99万元，净利润6,341.31万元。

3、武汉中百百货有限责任公司（拥有100%权益）

该公司注册资本24,718万元，经营范围包括：百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、通讯器材、金银饰品、物业管理、食品等。报告期内，公司总资产100,298.1万元，净资产31,169.45万元，营业收入116,426.71万元，营业利润73.46万元，净利-23.61万元。

4、中百电器有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本5,000万元，经营范围包括：五金、交电、家用电器销售、安装及维修，电脑、通讯产品、家居用品销售，广告设计、制作、发布店堂广告，再生物资回收等。报告期内，公司总资产69,225.35万元，净资产10,103.52万元，营业收入126,058.81万元，营业利润2,728.92万元，净利润2,094.7万元。

5、武汉中百物流配送有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本25,800万元，主要经营是为中百集团仓储超市和便民超市提供商品配送服务及开展第三方物流配送业务。报告期内，公司总资产118,069.89万元，净资产27,429.6万元，净利润-941.37万元。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第七届董事会第十九次会议审议批准，公司与福娃集团有限公司等 17 家企业共同以现金出资，发起设立湖北荆楚粮油股份有限公司，该公司注册资本 13200 万元，本公司出资 2000 万元，占荆楚粮油注册资本的 15.15%（详细内容见 2013 年 8 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网公告，公告编号:2013-20）。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
武汉中百生鲜物流配送中心项目	46,750.82	17,596.98	49,962.87	106.87%	-1,328.94 万元
中百江夏购物中心项目	50,510	14,084.76	20,131.83	39.86%	尚在建设中
钟祥商业综合体项目	59,608	21,591.71	31,360.07	52.61%	尚在建设中
合计	156,868.82	53,273.45	101,454.77	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期		中百生鲜物流配送项目：2010 年 8 月 13 日			

（如有）	中百江夏购物中心和钟祥商业项目：2012 年 5 月 23 日 、2012 年 6 月 9 日
临时公告披露的指定网站查询索引 （如有）	http://www.cninfo.com.cn

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2014 年，预计经济弱复苏，消费增速略有回暖。但由于人工及租金成本压力、电商及新盈利模式冲击以及宏观经济整体不振拖累居民消费意愿等制约行业的核心因素依然存在，预计行业将维持低速增长。

（二）未来发展战略

继续坚持做强做大连锁超市，加快由区域连锁龙头企业向全国大连锁发展。

（三）新年度经营计划

2014年，公司将坚持以科学发展观统领全局，以创新经营模式为主线，深度挖掘企业经营潜力，集中精力盘活存量提升增量，全面提高企业经营发展质量，全力以赴提升经营实体经济效益。

2014年公司新增网点目标100家，其中仓储公司发展大卖场10家，便民公司发展新店85家，电器公司发展专卖店5家。

围绕上述目标，2014年主要着力抓好以下工作：

发展上：

1、仓储网点实行差异化发展。仓储超市在市内强化中心城区、居住聚集区域发展3000 m²左右社区食品加强型超市，积极推进优势业态发展；市外扩充成熟片区网点，狠抓网点质的提升。

2、加快发展便民超市。一是加快增加市内网点密度，巩固中百超市在武汉的优势地位。二是加快孝感、黄石、鄂州地域网点发展。三是针对省内经济发展较好的二、三级城市，采取逐个击破的发展思路，与仓储超市形成遥相呼应的发展局面，不断延伸便民超市发展领域。

3、加快连锁超市提档升级。仓储公司有计划加快改造升级工作，改善老店购物环境，提升品牌新形象。便民公司要在门店内外装饰、客流动线、商品陈列布局等方面提档升级，强化中百超市在武汉市民中的品牌形象。

4、加快发展市内电器旗舰店。电器公司在市内着力发展2-3家独立的电器专营旗舰店，提升中百电器品牌影响力，为持续发展壮大奠定坚实基础。

5、进一步盘活存量资产。进行资源价值最大化的论证，调整现有资源、盘活存量资产，

促进公司新一轮持续发展。

经营上：

1、转变生鲜经营思路，打造生鲜经营特色。紧紧围绕顾客需求，加快由生鲜经营“赚人气”向生鲜经营“既赚人气又赚财气”转型。一是门店全力扩大中央大厨房产品销售。二是推进生鲜经营方式转变，构建采销一体的经营模式，扩大生鲜蔬果基地源头采购，完善陈列打理转换管理规范，不断提升生鲜经营质量。

2、深入转变商品采购经营方式，提升商品综合毛利率。一是扎实研究直采方向。围绕源头工厂、生产基地系统建立商品直采目录，加快由“单品直采”向“品类系列”直采转变，由“点式直采”向“面式直采”转变。二是完善直采经营激励机制。加大对买手直采和门店直采销售的考核奖励力度，从两个方面调动积极性，形成买手“要买”、门店“要卖”的工作合力。

3、加快经营模式调整，深挖购物中心经营潜力。一是按现代购物中心的经营模式完善配套服务功能，加大配套服务招商力度，打造当地集购物、休闲、娱乐于一体的最好的综合购物中心，“凝聚人气”。二是围绕当地市场顾客消费需求，大力调整商品结构，构建自身经营特色，“接好地气”，锁住区域性的消费需求。三是围绕优化盈利模式，通过成本盈利核算，确定不同经营方式的优化选择，实现经营方式的利润最大化，“赚足财气”。

4、提升电商专业化经营水平，不断扩大网上销售。面对电子商务的快速发展，公司将积极引进电商经营管理专业人才，学习吸收网络营销新理念，增强整体营运能力。一是完善平台功能设计，提升中百商网顾客网购体验度。二是提升网上生鲜超市经营特色。发挥网点规模优势、物流配送优势及冷链物流优势，以生鲜为突破口全力打造网上生鲜超市经营特色，构建武汉市一流的网上生鲜超市。三是加大商网宣传营销推广力度，充分挖掘平台数据，认真分析研究用户群体的消费习惯与消费需求，制定科学的营销策略，有针对性开展内容丰富、形式多样的线上营销活动。

5、围绕顾客不断变化的新需求，不断丰富提升实体店服务内涵。公司积极应对电商对实体店经营的冲击，在满足顾客需求上下功夫，在提升服务价值上做文章，在完善服务细节上抓落实。一是在完善现有便利服务的基础上逐步丰富顾客体验式服务项目，增加增值服务功能，通过增强顾客购物体验，营造特色经营文化环境，把网络顾客吸引到实体店内消费。二是全面完善标准服务规范，固化服务标准，加强服务规范执行力，全面提高企业服务水平。

管理上：

1、强化预算管理和成本控制，深挖创效潜力。一是找准成本控制薄弱环节，有针对性抓

好各项预算指标的落实。二是落实重点项目预算管理，加强和完善工程项目招标管理和项目跟踪审计工作。三是开展增收节支，加强科技节能，管理节能，强化物耗管理，全员节约创效。

2、科学调配人力资源，提高人力资源整体效率。一是利用科技手段节约劳动力，利用信息化管理手段和科技手段优化营运流程，提高人力资源用工效率，节约劳动力。二是加强门店科学定岗定编，指导门店进行精细化用工管理，调动门店科学调配人力资源的积极性，提升人均创效业绩。

3、加强综合治理，营造和谐平安的企业环境。坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的工作方针，健全隐患排查治理机制，提高应对突发事件处置能力。高度重视食品安全工作，严把进货关，加强食品质量检测，完善质量管理保障体系，确保食品经营质量。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

随着经营规模不断扩张，公司需要充足的资金保障后续发展。目前公司发行了3亿元的中期票据和5亿的短期融资券，公司将根据市场情况以及公司项目需要筹措资金以满足企业发展需要。

（五）可能面临的风险

1、经营风险

公司的主营业务为商业零售，其市场需求的变化与宏观经济周期性波动密切相关。宏观经济及实体经济的不确定性，新兴业态对传统零售业的冲击，人工成本、门店租金等刚性成本的持续上涨等，这些不利因素对公司的经营将产生较大影响。

2、新开门店的培育期风险

公司每年新开门店较多，2013年又有多个综合性购物中心项目投入运营。由于宏观经济影响，行业景气度下滑，消费不振，各项费用的逐年增长，新店培育期将相对延长，对公司的整体盈利水平存在一定影响。

3、财务风险

随着公司经营规模不断扩张，大量建设项目的陆续投建，物流中心项目建设资金投入较大，其功能定位于内部服务，难以创造现金流，对财务风险控制提出了更高要求。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

2013年，公司全资子公司中百仓储超市有限公司将其全资子公司中百仓储老河口购物广场有限公司、中百仓储枣阳购物广场有限公司、中百仓储阳新购物广场有限公司、中百仓储

大冶购物广场有限公司、中百仓储赤壁购物广场有限公司、中百仓储崇阳购物广场有限公司、中百仓储嘉鱼购物广场有限公司、中百仓储十堰购物广场有限公司、中百仓储宜昌购物广场有限公司、中百仓储宜都购物广场有限公司、中百仓储远安购物广场有限公司、中百仓储荆州购物广场有限公司、中百仓储松滋购物广场有限公司、中百仓储石首购物广场有限公司、中百仓储监利购物广场有限公司、中百仓储（洪湖）购物广场有限公司全部变更为分公司。

九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、公司2011年度未进行利润分配：根据公司与武汉中商集团股份有限公司于2011年9月28日签署的《中百控股集团股份有限公司以换股方式吸收合并武汉中商集团股份有限公司之合并协议》第7.5条“在过渡期内,双方均不得以任何方式宣布或进行任何利润分配。因此,按协议约定,公司2011年度不进行利润分配和公积金转增股本,未分配利润结转至下年。

2、2012年度利润分配方案：经众环海华会计师事务所审计，母公司2012年度税后净利润141,263,408.38元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计28,252,681.68元，2012年度实现的可供股东分配利润为113,010,726.70元，加年初未分配利润281,166,810.87元，2012年度实际可供股东分配的利润为394,177,537.57元。公司董事会以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利2.00元（含税），共计派现金136,204,300.00元，剩余可分配利润257,973,237.57元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

3、2013年度利润分配预案：经众环海华会计师事务所审计，母公司2013年度税后净利润122,101,099.50元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计24,420,219.90元，2013年度实现的可供股东分配利润为97,680,879.60元，加年初未分配利润394,177,537.57元，减2013年分派2012年度现金股利136,204,300.00元，2013年度累计可供股东分配的利润为355,654,117.17元。公司以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利1.20元（含税），共计派现金81,722,580.00元，剩余可分配利润273,931,537.17元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	81,722,580.00	170,814,589.45	47.84
2012 年	136,204,300.00	205,114,110.01	66.4
2011 年		266,782,380.70	

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
分配预案的股本基数（股）	681,021,500
现金分红总额（元）（含税）	81,722,580.00
累计可分配利润（元）	355,654,117.17
现金分红占利润分配总额的比例（%）	22.98
现金分红政策	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经众环海华会计师事务所审计，母公司 2013 年度税后净利润 122,101,099.50 元，提取 10% 的法定盈余公积金及 10% 的任意盈余公积金共计 24,420,219.90 元，2013 年度实现的可供股东分配利润为 97,680,879.60 元，加年初未分配利润 394,177,537.57 元，减 2013 年分派 2012 年度现金股利 136,204,300.00 元，2013 年度累计可供股东分配的利润为 355,654,117.17 元。公司以总股本 681,021,500 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.20 元（含税），共计派现金 81,722,580.00 元，剩余可分配利润 273,931,537.17 元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。	

十一、社会责任情况

作为零售企业，公司以不断满足消费者需求，促进经济发展为己任，以规范化运作立足市场，用创新管理促公司发展，为地区经济繁荣、城市建设作出了积极贡献。公司提供合格的产品和服务，维护消费者利益，依法纳税。提供安全、健康的工作环境，在竞争中遵守公平竞争原则，促进良好秩序和竞争规则的建立。在经营过程中，努力降低能耗、节约使用资源，积极销售（提供）绿色、环保产品或服务，积极倡导健康的生活方式和销售理念。积极履行社会公益责任，在提供就业、增加税收、丰富群众生活、稳定物价、保障供应方面作出了一定的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 1 月 17 日	武汉	实地调研	机构	长江证券童兰、嘉实基金厉成旭	公司基本情况及发展规划
2013 年 5 月 17 日	武汉	实地调研	机构	招商证券刘军、华夏基金刘志军、大成基金杨嘉文	公司基本情况及发展规划
2013 年 9 月 18 日	武汉	实地调研	机构	长城证券 陈曙睿 证券时报 曾灿	公司基本情况及发展规划
2013 年 11 月 5 日	武汉	实地调研	机构	招商证券杨夏、刘军	公司基本情况及发展规划
2013 年 11 月 13 日	武汉	实地调研	机构	兴业证券叶茂	公司基本情况及发展规划

第五节 重要事项

一、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中百仓储超市 有限公司	2013 年 4 月 20 日	7,000	2013 年 5 月 16 日	7,000	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市 有限公司	2013 年 4 月 20 日	3,000	2013 年 9 月 11 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	
中百超市有限 公司	2013 年 4 月 20 日	9,000	2013 年 9 月 12 日	8,096.78	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市 有限公司	2013 年 4 月 20 日	20,000	2013 年 9 月 15 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市 有限公司	2013 年 4 月 20 日	12,000	2013 年 12 月 23 日	12,000	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市 有限公司	2013 年 4 月 20 日	10,000	2013 年 7 月 29 日	10,279.89	连带责任保证	1 年	否	
武汉中百百货 有限责任公司	2013 年 4 月 20 日	5,000	2013 年 7 月 29 日	853.42	连带责任保证	1 年	否	
中百电器有限 公司	2013 年 4 月 20 日	15,000	2013 年 7 月 29 日	13,108.64	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市	2013 年 4 月 20 日	30,000	2013 年 9 月 5 日	6,133.46	连带责任保证	1 年	否	

有限公司、中百超市有限公司、中百百货有限责任公司、中百电器有限公司、中百物流配送有限公司、中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司、湖北中汇米业有限公司、武汉青山商场股份有限公司、重庆中百仓储超市有限公司								
中百仓储超市有限公司	2013 年 4 月 20 日	10,000	2013 年 8 月 13 日	10,000	连带责任保证	1 年	否	
中百电器有限公司	2013 年 4 月 20 日	10,000	2013 年 8 月 13 日	9,999.72	连带责任保证	1 年	否	
中百仓储超市有限公司	2013 年 4 月 20 日	6,400	2013 年 12 月 5 日	6,400	连带责任保证	1 年	否	
中百电器有限公司	2013 年 4 月 20 日	10,000	2013 年 9 月 12 日	6,240.8	连带责任保证	1 年	否	
武汉中百百货有限公司	2013 年 4 月 20 日	20,000	2012 年 8 月 6 日		连带责任保证	1 年	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		272,400		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		136,962.93		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		164,700		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		101,112.71		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）		272,400		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）		136,962.93		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）		164,700		报告期末实际担保余额合计（A4+B4）		101,112.71		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				34.65%				
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）				99,057.33				

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）	99,057.33

二、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	武汉商联（集团）股份有限公司	承诺将在公司股权分置改革完成后，支持公司按照国家有关规定制定并实施公司管理层股权激励计划。	2006 年 2 月	长期有效	股权分置改革完成后，公司于 2008 年 2 月 1 日向武汉商联集团报送了《武汉中百集团关于拟实施股权激励计划的请示》（中百司字[2008]7 号）。按照国务院国有资产监督管理委员会及财政部发布的《国有控股上市公司（境内）实施股权激励试行办法》，武汉商联集团于 2008 年 3 月 20 日将《中百集团股权激励计划草案》上报给有关部门。鉴于武汉商联集团近年来一直积极推进公司与相关上市公司重组整合工作，公司管理架构及人员存在因重组而调整的可能性，武汉商联集团报送的相关材料因此处于待审过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	在本次募集资金使用期间，公司不通过直接或间接的方式参与新股配售、申购或股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。公司将严格按照公司募集资金管理规定，对本次募集资金进行专户存储、使用和管理。	2009 年 12 月	募集资金使用期间。目前公司募集资金尚未使用完毕，该项承诺仍在履行中。	公司严格履行承诺。在本次募集资金使用期间，公司未通过直接或间接的方式参与新股配售、申购或股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。对尚未使用完毕的募集资金，公司将继续按照相关法规做好募集资金管理工作，并及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务。
		根据相关土地管理法律法规，积极与政府有关部门协商，办理江汉区唐家墩马场小路、青山区和平大道及车站路 70 号等 6 处划拨土地的出让手续以及八古墩土地新的土地使用证。		尚在履行	土地手续承诺：已处置车站路 70 号的房屋，其四块划拨地的问题已得到解决。江汉区唐家墩马场小路和青山区和平大道 2 处划拨土地问题在与政府协商中，尚未完成。换发新证承诺：八古墩土地换发土地出让新证的手续已办理完毕，公司于 2014 年元月取得了换发的新证。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩	当期实际业绩	原预测披露日期	原预测披露索引
基本每股收益预测数	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	每股收益 0.24 元	每股收益 0.25 元	2012 年 12 月 6 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《中百控股集团股份有限公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书》（草案）

三、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘定超 刘起德

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期，公司聘请众环海华会计师事务所有限公司对公司2013年度财务报告和内部控制进行审计。报告期支付年度报告审计费用110万元。

四、其他重大事项的说明

1、报告期，公司全资子公司中百电子商务有限公司获得中国人民银行颁发的预付卡第三方支付牌照。该公司于2013年6月8日更名为中百电子支付服务有限公司。

2、公司于2013年7月26日发行了2013年度第一期中期票据。《关于公司完成2013年度第一期中期票据发行的公告》（公告编号：2013-17）刊登于2013年8月3日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司及其关联方武汉华汉投资管理有限公司

司截止2013年9月17日合计持有公司127,419,123股股份，占公司总股本的18.71%，持股比例较前次权益披露增加 5%。《中百控股集团股份有限公司简式权益变动报告书》刊登于2013年9月28日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

永辉超市股份有限公司及其全资子公司重庆永辉超市有限公司截止2013年11月22日，通过深圳证券交易所交易系统累计买入公司33,999,923股股份，占公司总股本的4.99%。《关于永辉超市股份有限公司购买公司股票的提示性公告》（公告编号：2013-25）刊登于2013年11月23日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	471,334	0.07						471,334	0.07
1、国有法人持股	53,962	0.01				10,779	10,779	64,741	0.01
2、其他内资持股	417,372	0.06				-10,779	-10,779	406,593	0.06
其中：境内法人持股	295,680	0.04				-36,960	-36,960	258,720	0.04
境内自然人持股	121,692	0.02				26,181	26,181	147,873	0.02
二、无限售条件股份	680,550,166	99.93						680,550,166	99.93
人民币普通股	680,550,166	99.93						680,550,166	99.93
三、股份总数	681,021,500	100						681,021,500	100

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

为保证公司股权分置改革工作的顺利进行，公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司代为垫付应由浙江永加县桥头镇坦头皮件厂所支付的对价。2013年8月9日，浙江永加县桥头镇坦头皮件厂被永嘉县工商行政管理局依法注销。经浙江省温州市浙南公证处公证，浙江永加县桥头镇坦头皮件厂持有的公司股份全部由股东叶正朋承继。2013年11月21日，叶正朋在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了证券过户登记手续。

2013年12月6日，叶正朋与武汉商联（集团）股份有限公司签订了《中百控股集团股份有限公司原非流通股股东垫付偿还协议》，该协议约定的垫付对价偿还方式与公司披露的股权分置改革说明书一致。根据协议，叶正朋向武汉商联（集团）股份有限公司偿还了垫付股份及该股份产生的现金红利。2013年12月30日，该股改垫付偿还手续已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。（详细内容见2013年12月31日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的《关于公司股东偿还垫付对价的公告》）。

二、限售股份情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年偿还垫付股份	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因
武汉商联（集团）股份有限公司	53,962	0	10,779	0	64,741	未办理解除限售手续
常州星河物资公司	147,840	0	0	0	147,840	股改未支付对价
福建晋江陈埭岸兜第四皮塑厂	110,880	0	0	0	110,880	股改未支付对价
叶正朋（原浙江永嘉县桥头镇坦头皮件厂）	36,960	10,779	0	0	26,181	未办理解除限售手续
高管股	121,692	0	0	0	121,692	公司高管持股
合计	471,334				471,334	

三、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

□ 适用 √ 不适用

2、前三年历次证券发行情况的说明

公司第六届董事会六次会议和2009年度第一次临时股东大会表决通过公司2009年度配股方案，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文核准，公司于2010年2月实施完成2009年度配股工作。

本次配股以公司总股本560,505,290股为基数，以每股5.07 元的价格，按照10 股配2.2 股的比例向全体股东配售股份。本次配股实际配售股份120,516,210股，募集资金总额为611,017,184.70元，扣除各项发行费用后，募集资金净额590,980,137.42元。2010年2月10日，本次配售股票在深圳证券交易所上市。本次配股完成后，公司总股本由560,505,290股变更为681,021,500股。

四、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	33,156		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				30,705	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股 比例 (%)	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限售 条件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量

武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	18.07	123,067,656	+53,818,333	64,741	123,002,915		
新光控股集团有限公司	境内非国有法人	11.37	77,438,037	+7,798,261		77,438,037	质押	69,630,000
武汉地产开发投资集团有限公司	国有法人	3.94	26,809,117	0		26,809,117		
长江证券-工商银行-长江证券超越理财宝 6 号集合资产管理计划	境内非国有法人	2.94	20,000,000			20,000,000		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	2.64	18,000,000	-6,025,914		18,000,000		
永辉超市股份有限公司	境内非国有法人	2.52	17,150,695	+17,150,695		17,150,695		
重庆永辉超市有限公司	境内非国有法人	2.47	16,849,228	+16,849,228		16,849,228		
摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	2.13	14,527,885	-3,989,572		14,527,885		
武汉中鑫投资股份有限公司	境内非国有法人	1.41	9,625,240	0		9,625,240	质押	3,600,000
武汉工业控股集团有限公司	国有法人	1.32	8,962,484	+7,210,185		8,962,484		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		永辉超市股份有限公司及其全资子公司重庆永辉超市有限公司为一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称				报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类			
					股份种类	数量		
武汉商联（集团）股份有限公司				123,002,915	人民币普通股	123,002,915		
新光控股集团有限公司				77,438,037	人民币普通股	77,438,037		
武汉地产开发投资集团有限公司				26,809,117	人民币普通股	26,809,117		
长江证券-工商银行-长江证券超越理财宝 6 号集合资产管理计划				20,000,000	人民币普通股	20,000,000		
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金				18,000,000	人民币普通股	18,000,000		
永辉超市股份有限公司				17,150,695	人民币普通股	17,150,695		

重庆永辉超市有限公司	16,849,228	人民币普通股	16,849,228
摩根士丹利投资管理公司—摩根士丹利中国 A 股基金	14,527,885	人民币普通股	14,527,885
武汉中鑫投资股份有限公司	9,625,240	人民币普通股	9,625,240
武汉工业控股集团有限公司	8,962,484	人民币普通股	8,962,484
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	永辉超市股份有限公司及其全资子公司重庆永辉超市有限公司为一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

注：2011 年 8 月，武汉中鑫投资股份有限公司与武汉商联（集团）股份有限公司签署《战略合作协议》，成为武汉商联集团的一致行动人。2013 年 8 月，该公司与武汉商联集团签署的《战略合作协议》到期后不再续签，双方的一致行动关系自动终止。

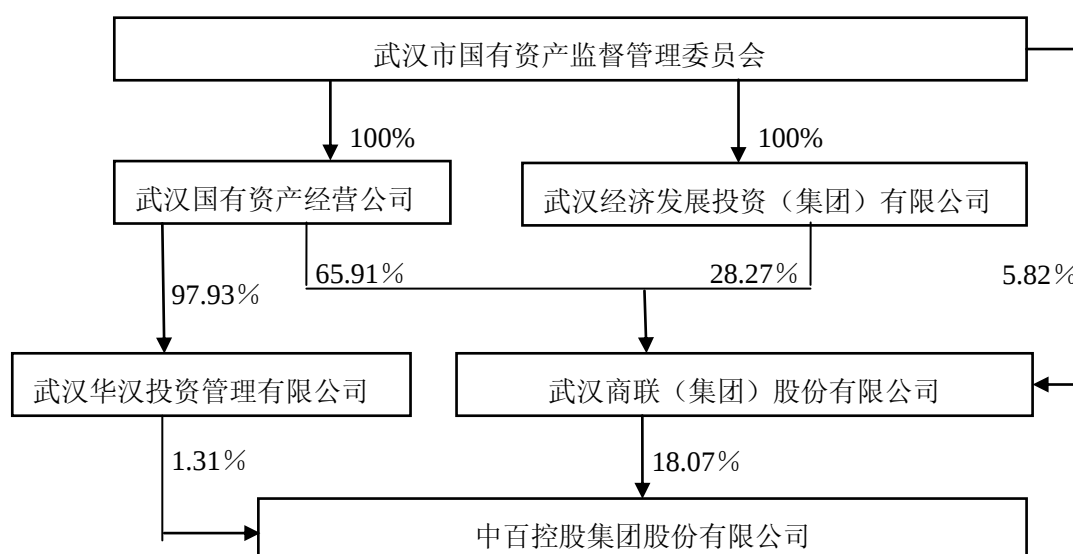
2、公司第一大股东情况

公司没有控股股东。截至报告期末，武汉商联（集团）股份有限公司（以下简称：武汉商联集团）及其关联方武汉华汉投资管理有限公司合计持有132,007,656股，占公司总股本的19.38%，为公司第一大股东。武汉商联集团成立于2007年5月15日，注册资本为53,089.65万元，组织机构代码：79979031-3，公司法定代表人王冬生，公司经营范围为法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。

武汉商联集团的控股股东为武汉国有资产经营公司（以下简称武汉国资公司）。武汉国资公司持有武汉商联集团34,990万股，占其股本总额的65.91%，发起人武汉经济发展投资（集团）有限公司持有武汉商联集团15,010万股，占其股本总额的28.27%，武汉市国有资产监督管理委员会持有3,089.65万股，占其股本总额的5.82%。

武汉国资公司成立于1994年8月，注册资本123,834万元，组织机构代码：17775891-7，法定代表人杨国霞，主营业务为：授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易，信息咨询、代理及中介服务。武汉国资公司为国有独资企业，直属于武汉市国有资产监督管理委员会管理。

公司与第一大股东、大股东实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
新光控股集团有限公司	周晓光	2004 年 3 月 30 日	76019761-9	66,680 万元	一般经营项目：机械制造销售，实业投资（不含证券、期货等金融业务），货物进出口、技术进出口。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	期末持股数（股）
汪爱群	董事长、党委书记	现任	男	60	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	60,439	60,439
俞善伟	副董事长、党委副书记、纪委书记	现任	男	62	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	35,011	35,011
张锦松	董事、总经理	现任	男	52	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	50,025	50,025
李 源	董事	现任	男	60	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
艾 娇	董事	现任	女	37	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
程 军	董事、副总经理	现任	男	53	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	6,640	6,640
张冬生	董事、副总经理	现任	男	60	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	2,767	2,767
杨晓红	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	45	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	3,689	3,689
汪海粟	独立董事	现任	男	60	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
李燕萍	独立董事	现任	女	49	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
唐建新	独立董事	现任	男	49	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
陈志清	独立董事	现任	男	41	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
朱新蓉	独立董事	现任	女	58	2013 年 6 月 18 日	2014 年 12 月 16 日		
邱思胜	独立董事	离任	男	69	2011 年 12 月 16 日	2013 年 6 月 18 日		
尹艳红	监事会主席、工会主席	现任	女	46	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
蒋 丹	监事	现任	女	40	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
黄学明	监事	现任	男	46	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
王 超	监事	现任	男	42	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
刘文兰	监事	现任	女	44	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
王 辉	副总经理	现任	女	52	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	3,689	3,689
赵 琳	副总经理	现任	女	39	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
彭 波	副总经理	现任	男	44	2011 年 12 月 16 日	2014 年 12 月 16 日	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	162,260	162,260

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事简介

汪爱群，男，1954年出生，本科学历，中共党员，高级经济师、高级政工师，第十届、十一届全国人民代表大会代表。曾任中百集团前身武汉中心百货大楼常务副总经理，武汉中百集团股份有限公司董事长、党委书记兼总经理、武汉商联（集团）股份有限公司总经理。现任公司董事长、党委书记。曾荣获全国劳动模范、全国五一劳动奖章。主要社会职务：IGA（全球零售联盟）国际董事、中国商业股份制企业经济联合会会长、湖北省企业联合会、企业家协会副会长、武汉市工商业联合会副主席、武汉企业家协会、武汉企业联合会、武汉商业总会常务副会长。

张锦松，男，1962年出生，本科学历，中共党员，会计师、高级经济师。曾任公司总会计师兼董事会秘书、副总经理、董事、中百仓储超市有限公司董事长、总经理。现任公司董事、总经理，兼任中百仓储超市有限公司董事长。

李源，男，1954年出生，中专学历，民建会员，讲师。曾任武汉市江汉大学经济管理系商业经济教研室教师、主任，万佳百货企划部经理、副总经理，深圳合能房地产公司业务开发部经理、副总经理，中商佰汇（广州）商业有限公司广州公司总经理、武汉佰汇公司副总经理、总经理，武汉世通物流股份有限公司副总经理，武商量贩连锁有限公司副总经理、董事，武汉畅鑫物流发展有限责任公司董事长。2007年5月起任武汉商联集团市场业务部经理，兼任武汉城市一卡通公司董事。

俞善伟，男，1952年出生，本科学历，中共党员，高级经济师、高级政工师。曾任公司总经理助理、副总经理、董事、中百超市有限公司董事长。现任公司副董事长、党委副书记、纪委书记。

艾娇，女，1977年出生，研究生学历，经济学硕士，中共党员。曾任武汉国有资产经营公司战略策划部主办、高级主办，经济运行部高级主办，2007年起任武汉国有资产经营公司董事会秘书，2008年兼任办公室副主任，现任武汉国有资产经营公司总经理助理。

程军，男，1961年出生，本科学历，中共党员，高级经济师、高级政工师。曾任公司办公室主任、总经理助理、副总经理、董事、中百仓储超市有限公司总经理。现任公司副总经理，兼任武汉中百百货有限责任公司董事长、党委书记。

张冬生，男，1954年出生，大专学历，中共党员，高级经济师。曾任武汉青山商场股份有限公司董事长、总经理。1999年加入中百集团，现任公司副总经理。

杨晓红，女，1969年出生，工商管理硕士，中共党员，高级会计师，高级经营师。曾任公司经理办公室主任、秘书处主任、董事会秘书、副总经理、董事。现任公司副总经理、董

事会秘书。

（二）独立董事简介

汪海粟，男，1954年出生，企业战略管理专家，经济学博士，教授，博士生导师，中南财经政法大学MBA学院院长，教育部重点人文社科重点研究基地知识产权研究中心专职研究员。兼任中国工业经济学会副理事长、湖北省工业经济学会副会长、中国资产评估协会理事、湖北省资产评估协会副会长、武汉中小企业协会顾问、中国资产评估准则技术委员会委员、襄阳汽车轴承股份有限公司独立董事。

李燕萍，女，1965年出生，人力资源管理专家，民建会员、中共党员，经济学博士。曾任武汉大学管理学院经济管理系讲师、系副主任、商学院院长助理、工商管理系主任、商学院副院长，现任武汉大学经济与管理学院常务副院长。兼任民建武汉大学委员会主委、湖北省政协常委、民建湖北省委常委，湖北省青年联合会常委、湖北省武汉市直属青年联合会副主席，教育部(2006-2010年)高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，中国管理学会组织行为与人力资源专业委员会指导委员会委员，湖北省就业促进会副会长、常务理事，湖北省人力资源学会副会长，湖北劳动学会理事，武汉劳动保障学会理事，中国管理研究国际协会会员，武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事、湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事。

唐建新，男，1965年出生，财务会计专家，中共党员，经济学博士、教授、博士生导师。现任武汉大学经济与管理学院会计系主任。兼任审计硕士全国教育指导委员会委员、湖北省会计学会常务理事、湖北省审计学会副会长、武汉市审计学会副会长、湖北省内部审计协会常务理事、湖北省国有企业业绩考核专家咨询组成员、武汉中商集团股份有限公司独立董事、武汉三镇控股实业股份有限公司独立董事。

陈志清，男，1973年出生，研究生学历。2001年至2010年为上海金茂律师事务所合伙人，2010年至今为上海友林律师事务所合伙人。

朱新蓉，女，1956年出生，金融学专家，中共党员，经济学博士，教授，博士生导师。曾任中南财经政法大学金融学院院长，海口农工贸（罗牛山）股份有限公司、原湖北三环股份有限公司独立董事。现任中南财经政法大学湖北金融研究中心主任，金融学博士生导师组组长。兼任中国金融学会常务理事、中国金融人才专业委员会常务理事、湖北省金融学会副会长、中共湖北省委决策支持顾问、湖北省人民政府咨询委员会委员。

（三）监事简介

尹艳红，女，1968年出生，工商管理硕士，中共党员，经济师、高级经营师。曾任公司党委办公室、经理办公室主任、纪委书记、中百仓储超市有限公司党委书记。现任公司监事会主席、工会主席。

蒋丹，女，1974年出生，本科学历，中共党员，注册会计师、高级经营师。曾任武汉中商徐东平价广场有限公司财务主办、主管、武汉中商集团股份有限公司财务资金中心主管、部长。2007年5月起任武汉商联集团资产财务部主管。

黄学明，男，1968年出生，本科学历，中共党员。1989年在中国航天工业总公司○六六基地从事国防科研管理工作，曾任三江雷诺有限公司董事。2007年1月起任中国三江航天工业集团公司副总会计师、三江航天财务有限责任公司董事长。

王超，男，1972年出生，本科学历，中共党员。1992年在中国建设银行从事管理工作，曾任中国建设银行湖北省分行营业部计财部经理，现任中国建设银行湖北省分行营业部副总经理。

刘玉兰，女，1970年出生，本科学历，中共党员，政工师。曾任中百超市有限公司办公室主任、企划部部长、工会主席。现任中百超市有限公司副总经理。

（四）高级管理人员简介

张锦松、俞善伟、程军、张冬生、杨晓红简介见“董事简介”。

王辉，女，1962年出生，研究生学历，中共党员，高级经济师、高级政工师。曾任公司宣传部部长、副总经理、武汉中百百货有限责任公司总经理、中百超市有限公司董事长、党委书记。现任公司副总经理，兼任中百仓储超市有限公司总经理、党委书记。

赵琳，女，1975年出生，本科学历，中共党员，经济师、高级人力资源师。曾任公司团委副书记、中百仓储超市有限公司副总经理、公司总经理助理、副总经理。现任公司副总经理。

彭波，男，1970年出生，本科学历，中共党员，高级经营师。曾任公司证券部部长、证券事务代表、董事会秘书、武汉中百物流配送有限公司董事长、党总支书记。现任公司副总经理，兼任中百超市有限公司董事长、党委书记。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李源	武汉商联（集团）股份有限公司	市场业务部经理	2007 年 10 月		是
黄学明	中国三江航天工业集团公司	副总会计师	2007 年 1 月		是
蒋丹	武汉商联（集团）股份有限公司	财务部主管	2007 年 10 月		是
在股东单位任职情况的说明	在股东单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪海粟	中南财经政法大学 MBA 学院	院长	2004 年 10 月		是
李燕萍	武汉大学经济与管理学院	常务副院长	2005 年 3 月		是
唐建新	武汉大学经济与管理学院会计系	主任	1994 年 5 月		是
陈志清	上海友林律师事务所	合伙人	2010 年 3 月		是
朱新蓉	中南财经政法大学湖北金融研究中心	主任	1999 年 7 月		是
艾娇	武汉国有资产经营公司	总经理助理	2013 年 3 月		是
王超	中国建设银行湖北省分行营业部	副总经理	2010 年 7 月		是
在其他单位任职情况的说明	在其他单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬与考核委员会按照公司制定的《董事及高级管理人员薪酬管理办法》，根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司董事、监事及高管人员进行考核，并根据考核结果及薪酬管理办法提出关于兑现公司经营班子薪酬的议案，报请公司董事会审议。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司高级管理人员及兼任公司高级管理人员的董事、监事的报酬实行年薪制，年薪制管理办法根据公司整体经营业绩增长情况及责权利相结合的原则制定，并经公司董事会和股东大会审议通过。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司按季度支付独立董事津贴，在公司领取报酬的董事、监事以及公司高级管理人员按月领取基薪，年终根据绩效考

核结果领取绩效年薪。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
汪爱群	董事长、党委书记	男	60	现任	45.17		45.17
俞善伟	副董事长、党委副书记、纪委书记	男	62	现任	32.05		32.05
张锦松	董事、总经理	男	52	现任	36.88		36.88
李源	董事	男	60	现任		18.96	18.96
艾娇	董事	女	37	现任			
程军	董事、副总经理	男	53	现任	32.74		32.74
张冬生	董事、副总经理	男	60	现任	30.57		30.57
杨晓红	董事、副总经理、董事会秘书	女	45	现任	30.57		30.57
汪海粟	独立董事	男	60	现任	9.6		9.6
李燕萍	独立董事	女	49	现任	9.6		9.6
唐建新	独立董事	男	49	现任	9.6		9.6
陈志清	独立董事	男	41	现任	9.6		9.6
朱新蓉	独立董事	女	58	现任	4.8		4.8
邱思胜	独立董事	男	69	离任	4.8		4.8
尹艳红	监事会主席、工会主席	女	46	现任	28.83		28.83
蒋丹	监事	女	40	现任		10.53	10.53
黄学明	监事	男	46	现任			
王超	监事	男	42	现任			
刘玉兰	监事	女	44	现任	20.33		20.33
王辉	副总经理	女	52	现任	32.74		32.74
赵琳	副总经理	女	39	现任	28.83		28.83
彭波	副总经理	男	44	现任	29.74		29.74
合计	--	--	--	--	396.45	29.49	425.94

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

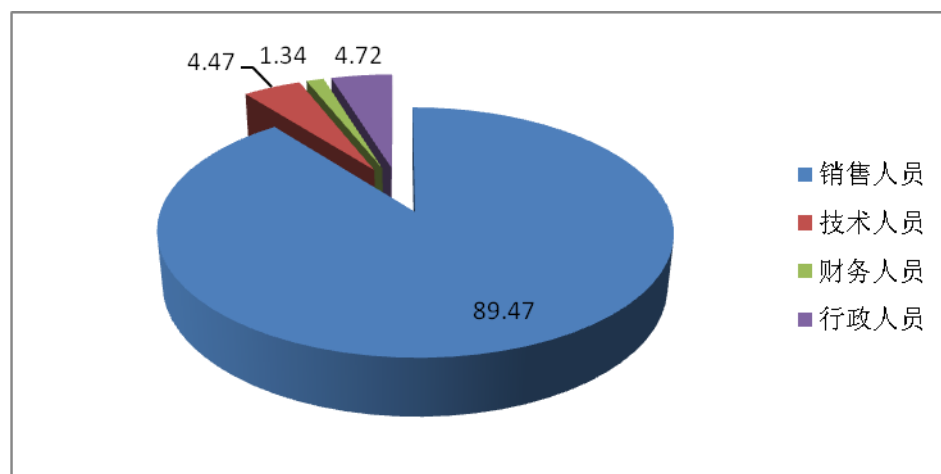
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱思胜	独立董事	任期满离任	2013年6月18日	任期已满，不再继续担任独立董事职务。
朱新蓉	独立董事	被选举	2013年6月18日	经公司 2013 年 6 月 18 日召开的年度股东大会选举，担任公司独立董事。

五、公司员工情况

截至2013年12月31日，公司共有在职员工40111人，

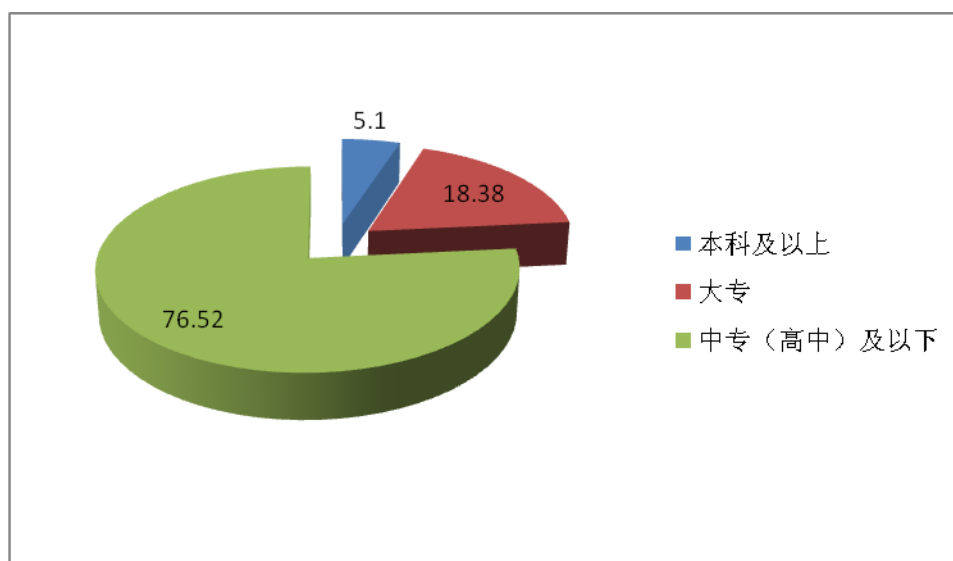
1、员工岗位构成如下：

岗位	人数（人）	比例（%）
销售人员	35887	89.47
技术人员	1791	4.47
财务人员	538	1.34
行政人员	1895	4.72



2、员工学历构成情况：

学历	人数（人）	比例（%）
本科及以上学历	2044	5.10
大专	7373	18.38
中专(高中)及以下	30694	76.52



3、员工薪酬政策及培训情况

薪酬政策：公司紧紧围绕工作绩效，强化岗位价值评估，全面推进宽带薪酬工资，通过逐年晋升工资，更好规划员工职业生涯，充分调动全体员工的工作积极性和创造性，形成稳定的劳动关系。

培训情况：公司根据自身的发展需求，通过积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，围绕重点岗位开展“定向”培训，坚持培训与定向使用相结合，有计划、有步骤培养骨干、储备人才。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规定，不断完善法人治理结构，规范公司运作，建立了以公司《章程》为基础，以股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断建立健全公司内控制度，完善法人治理结构，规范公司运作。报告期，公司根据湖北证监局鄂证监公司字[2013]11号《关于进一步加强年报编制披露期间内部管理工作》的文件精神，制定了《关于董事、监事、高级管理人员及其他有关人员买卖公司股票的事前报备制度》，并经公司2014年4月18日召开的第七届董事会第十三次会议审议通过。

公司治理的实际状况符合《公司法》及中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司对照中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经第七届董事会第二次会议审议通过（公司《内幕信息知情人登记管理制度》刊登于2012年3月6日的巨潮资讯网）。报告期，公司进一步加强内幕信息管理工作，积极组织公司董事、监事、高管及相关人员学习内幕信息管理、防范内幕信息交易的法律法规。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有受到监管部门查处和整改的情况发生。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 6 月 18 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告；2、2012 年度报告正文及摘要；3、2012 年度监事会工作报告；4、2012 年度财务决算报告；5、2012 年度利润分配预案；6、2012 年度募集资金存放和使用情况的专项报告；7、关于为下属控股子公司提供担保的议案；8、关于注册发行短期融资券的议案；9、关于续聘众环海华会计师事务所有限公司的议案；10、关于调整独立董事的议案。	审议通过全部议案	2013 年 6 月 19 日	公告编号 2013-14 刊登在巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
汪海粟	10	7	3	0	0	否
李燕萍	10	7	3	0	0	否
唐建新	10	7	2	1	0	否
陈志清	10	7	1	2	0	否
朱新蓉	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		唐建新 1 次、汪海粟 0 次、李燕萍 0 次、陈志清 0 次				

经公司 2013 年 6 月 18 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，朱新蓉女士当选为公司第七届董事会独立董事。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真履行法律法规和《公司章程》赋予的职责和义务，积极参加公司董事会、股东会会议，深入了解公司运作情况，密切关注公司经营和发展，对公司担保、内控制度、交易事项等重大事项发表独立意见，并从专业角度为公司提供了许多有价值的意见和建议，为董事会客观、科学地决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大股东的利益。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期，审计委员会积极开展年报相关工作，与年审注册会计师协商确定年度审计工作时间安排，督促会计师事务所约定时限内提交审计报告，对公司编制的财务报表发表意见，并向董事会提交了会计师事务所从事年度审计工作的总结报告和续聘会计师事务所的决议，在公司年报审计过程中发挥了积极的作用。

董事会薪酬与考核委员会按照公司制定的《董事及高级管理人员薪酬管理办法》，根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司董事、监事及高管人员进行考核，并根据考核结果及薪酬管理办法提出公司经营班子2012年度薪酬兑现方案，报请公司董事会审议。

董事会提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会工作细则》对公司独立董事候选人的任职资格进行了审查，其任职资格经提名委员会审核通过后提交公司董事会审议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

公司2014年4月4日召开的第七届监事会第十次会议审议通过了公司2013年度内部控制自我评价报告。监事会对2013年度内部控制自我评价报告的审阅意见：

公司已建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并能够结合公司的实际情况、业务特点及监管部门的最新要求，对相关规章制度进行修改完善。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，

达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。监事会认为2013年度公司内部控制执行情况良好，符合有关法律法规和证券监管部门对上市公司内控管理的规范要求。公司2013年度内部控制自我评价真实、客观。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司坚持与第一大股东武汉商联集团及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司第一大股东武汉商联集团持有武汉中商集团股份有限公司41.99%股份，为其控股股东。公司及武汉中商集团股份有限公司作为武汉商联集团旗下上市公司，主营业务均为零售业，经营具有一定的同质性。对此，武汉商联集团推出资产重组计划，拟通过公司换股吸收合并武汉中商的方式解决此问题。2012年12月21日，公司将《关于公司以换股方式吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金的议案》及相关议案提交公司2012年第三次临时股东大会审议，上述重组议案未经股东大会审议通过。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照 2009 年修订的《经营者薪酬管理办法》对高级管理人员进行薪酬考核，根据当年经营业绩、整体管理指标达成状况以及考核评估情况确定高管薪酬。董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的考核、激励机制的建立及实施。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

2013 年公司根据《中百控股集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，制定了《中百集团 2013 年内控体系建设实施方案》，对 2013 年公司内部控制的工作内容和实施步骤做了统一部署和安排。本年度通过进一步梳理、评估各项制度和流程，并经内控测试评价，对业务流程、内控制度和风险控制进一步开展了优化、完善和整改。通过动员部署及培训、完善内控体系建设、内控评价及内控审计四个阶段的工作推进，目前公司建立了较为全面、适用和有效的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司按照财政部颁发的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及公司内部控制标准，建立内部会计控制，内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制的重大缺陷	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 4 月 9 日
内部控制评价报告全文披露索引	《中百控股集团股份有限公司 2013 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

五、内部控制审计报告

√适用 ☐ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中百集团公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 4 月 9 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 ☐ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立了《年报披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报报告制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《对外部单位报送信息管理制度》，并认真对照相关制度努力提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 4 月 4 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2014）010797 号

审 计 报 告

众环审字（2014）010797号

中百控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中百控股集团股份有限公司（以下简称“中百集团公司”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是中百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，中百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，公允反映了中百集团公司2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘定超

中国注册会计师 刘起德

中国 武汉

2014年4月4日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,400,369,551.56	1,481,374,207.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	6,137,638.42	1,576,520.00
应收账款	76,774,069.10	78,215,098.60
预付款项	496,597,781.09	542,020,617.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,212,269.72	91,099,745.31
买入返售金融资产		
存货	2,233,926,471.27	1,840,965,532.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	31,223,851.50	
流动资产合计	4,299,241,632.66	4,035,251,721.64
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	59,106,581.45	39,100,000.00
投资性房地产	55,450,735.10	56,811,330.70
固定资产	2,784,306,512.02	2,096,446,274.98

在建工程	542,475,053.18	743,448,638.75
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	475,331,403.56	309,688,115.05
开发支出		
商誉	39,521,646.04	39,521,646.04
长期待摊费用	597,736,571.74	585,669,549.42
递延所得税资产	1,793,633.56	2,382,209.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,555,722,136.65	3,873,067,764.59
资产总计	8,854,963,769.31	7,908,319,486.23
流动负债：		
短期借款	795,000,000.00	190,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	593,234,493.74	517,805,012.95
应付账款	1,841,547,959.68	1,705,396,701.45
预收款项	1,985,426,948.49	1,758,549,421.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	62,099.87	119,222.85
应交税费	111,516,845.60	105,306,943.09
应付利息		17,972,000.00
应付股利	805,864.05	746,728.05
其他应付款	218,930,748.45	191,900,348.31
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		
一年内到期的非流动负债	933,333.39	

其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	5,547,458,293.27	4,987,796,377.96
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	3,733,333.35
应付债券	306,937,500.00	
长期应付款		
专项应付款	5,800,000.00	4,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	362,737,500.00	7,733,333.35
负债合计	5,910,195,793.27	4,995,529,711.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	681,021,500.00	681,021,500.00
资本公积	1,076,105,481.04	1,075,663,597.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	264,887,991.23	240,467,771.33
一般风险准备		
未分配利润	896,425,875.72	886,235,806.17
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,918,440,847.99	2,883,388,674.89
少数股东权益	26,327,128.05	29,401,100.03
所有者权益（或股东权益）合计	2,944,767,976.04	2,912,789,774.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,854,963,769.31	7,908,319,486.23

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

2、母公司资产负债表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,680,452.21	260,327,093.63

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	7,874,766.85	10,944,101.61
应收利息		
应收股利	110,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	1,441,131,520.51	1,042,878,029.11
存货	175,350.08	471,187.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,672,840.26	
流动资产合计	1,734,534,929.91	1,464,620,411.46
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,104,826,632.40	1,951,620,050.95
投资性房地产	28,992,044.05	29,652,782.37
固定资产	125,607,608.42	138,011,621.84
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,259,426,284.87	2,119,284,455.16
资产总计	3,993,961,214.78	3,583,904,866.62
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	364,737.27	761,523.91
预收款项	593,892.15	708,569.97
应付职工薪酬		
应交税费	1,917,974.60	837,919.61
应付利息		17,972,000.00
应付股利	805,864.05	746,728.05
其他应付款	1,175,930,412.63	671,364,090.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		500,000,000.00
流动负债合计	1,309,612,880.70	1,192,390,832.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	306,937,500.00	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	306,937,500.00	
负债合计	1,616,550,380.70	1,192,390,832.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	681,021,500.00	681,021,500.00
资本公积	1,075,847,225.68	1,075,847,225.68
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	264,887,991.23	240,467,771.33
一般风险准备		
未分配利润	355,654,117.17	394,177,537.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,377,410,834.08	2,391,514,034.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,993,961,214.78	3,583,904,866.62

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

3、合并利润表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	16,478,453,977.19	15,704,114,842.54
其中：营业收入	16,478,453,977.19	15,704,114,842.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	16,246,014,100.34	15,419,334,682.04
其中：营业成本	13,183,228,831.26	12,582,124,251.84
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		
营业税金及附加	105,170,987.61	102,347,499.29
销售费用	2,247,411,670.48	2,031,343,645.61
管理费用	680,604,359.60	658,357,036.26
财务费用	31,343,150.07	41,258,243.57
资产减值损失	-1,744,898.68	3,904,005.47
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）	9,137,080.92	11,508,256.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	241,576,957.77	296,288,416.61
加：营业外收入	46,281,157.71	32,062,251.78

减：营业外支出	23,286,308.07	8,512,345.23
其中：非流动资产处置损失	18,069,005.77	5,138,866.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	264,571,807.41	319,838,323.16
减：所得税费用	94,929,306.29	118,503,649.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	169,642,501.12	201,334,673.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	170,814,589.45	205,114,110.01
少数股东损益	-1,172,088.33	-3,779,436.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.3
（二）稀释每股收益	0.25	0.3
七、其他综合收益	441,883.65	149,065.21
八、综合收益总额	170,084,384.77	201,483,738.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	171,256,473.10	205,263,175.22
归属于少数股东的综合收益总额	-1,172,088.33	-3,779,436.74

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

4、母公司利润表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	38,562,900.40	44,125,238.79
减：营业成本	2,028,886.44	7,224,870.73
营业税金及附加	2,122,377.50	2,146,136.23
销售费用	591,670.72	1,227,149.61
管理费用	40,238,334.52	49,830,112.72
财务费用	-10,945,676.48	199,481.56
资产减值损失	-6,000.00	-424,506.01

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）	119,137,080.92	153,073,260.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	123,670,388.62	136,995,254.23
加：营业外收入	338,200.00	5,521,749.12
减：营业外支出	1,907,489.12	1,253,594.97
其中：非流动资产处置损失	1,347,489.12	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	122,101,099.50	141,263,408.38
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	122,101,099.50	141,263,408.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	122,101,099.50	141,263,408.38

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

5、合并现金流量表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,938,226,658.04	18,144,926,710.39
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	71,190,356.82	91,724,875.08
经营活动现金流入小计	19,009,417,014.86	18,236,651,585.47
购买商品、接受劳务支付的现金	15,015,388,815.44	14,222,820,231.05
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	1,388,451,059.64	1,246,244,984.59
支付的各项税费	574,155,768.27	566,781,428.93
支付其他与经营活动有关的现金	1,288,565,905.41	1,183,857,658.64
经营活动现金流出小计	18,266,561,548.76	17,219,704,303.21
经营活动产生的现金流量净额	742,855,466.10	1,016,947,282.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	9,130,499.47	3,073,260.28
处置固定资产、无形资产和	10,381,879.38	3,480,090.40

其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,770,000.00	16,026,471.68
收到其他与投资活动有关的现金	1,800,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	80,082,378.85	26,579,822.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,153,191,592.27	930,163,649.25
投资支付的现金	21,460,000.00	58,170,092.00
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	1,174,651,592.27	988,333,741.25
投资活动产生的现金流量净额	-1,094,569,213.42	-961,753,918.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,344,850,000.00	567,821,168.90
发行债券收到的现金	299,100,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,643,950,000.00	1,067,821,168.90
偿还债务支付的现金	1,192,649,999.96	1,213,745,093.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,590,908.53	46,952,228.45
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	1,373,240,908.49	1,260,697,322.42
筹资活动产生的现金流量净额	270,709,091.51	-192,876,153.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-81,004,655.81	-137,682,790.15

加：期初现金及现金等价物余额	1,481,374,207.37	1,619,056,997.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,400,369,551.56	1,481,374,207.37

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

6、母公司现金流量表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,659,991.32	40,647,180.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	527,964,439.60	81,889,556.46
经营活动现金流入小计	566,624,430.92	122,536,736.91
购买商品、接受劳务支付的现金	741,632.89	4,630,624.39
支付给职工以及为职工支付的现金	19,904,194.63	24,565,382.27
支付的各项税费	2,765,696.66	10,035,865.87
支付其他与经营活动有关的现金	533,390,732.51	178,925,530.21
经营活动现金流出小计	556,802,256.69	218,157,402.74
经营活动产生的现金流量净额	9,822,174.23	-95,620,665.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	159,130,499.47	153,073,260.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,560.00	2,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	159,132,059.47	153,075,660.28

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,309,537.64	1,568,105.68
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,309,537.64	1,568,105.68
投资活动产生的现金流量净额	137,822,521.83	151,507,554.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	210,000,000.00	30,311,718.90
发行债券收到的现金	299,100,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	509,100,000.00	530,311,718.90
偿还债务支付的现金	580,000,000.00	580,311,718.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	163,391,337.48	26,380,768.67
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	743,391,337.48	606,692,487.57
筹资活动产生的现金流量净额	-234,291,337.48	-76,380,768.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-86,646,641.42	-20,493,879.90
加：期初现金及现金等价物余额	260,327,093.63	280,820,973.53
六、期末现金及现金等价物余额	173,680,452.21	260,327,093.63

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,663,597.39			240,467,771.33		886,235,806.17		29,401,100.03	2,912,789,774.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	681,021,500.00	1,075,663,597.39			240,467,771.33		886,235,806.17		29,401,100.03	2,912,789,774.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		441,883.65			24,420,219.90		10,190,069.55		-3,073,971.98	31,978,201.12
(一) 净利润							170,814,589.45		-1,172,088.33	169,642,501.12
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							170,814,589.45		-1,172,088.33	169,642,501.12
(三) 所有者投入和减少资本		441,883.65							-1,901,883.65	-1,460,000.00
1. 所有者投入资本									-1,901,883.65	-1,901,883.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		441,883.65								441,883.65
(四) 利润分配					24,420,219.90		-160,624,519.90			-136,204,300.00
1. 提取盈余公积					24,420,219.90		-24,420,219.90			

					0		0			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-136,204,300.00			-136,204,300.00
4. 其他										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	681,021,500.00	1,076,105,481.04			264,887,991.23		896,425,875.72		26,327,128.05	2,944,767,976.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,540,535.70			212,215,089.65		709,374,377.84		95,149,413.26	2,773,300,916.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	681,021,500.00	1,075,540,535.70			212,215,089.65		709,374,377.84		95,149,413.26	2,773,300,916.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		123,061.69			28,252,681.68		176,861,428.33		-65,748,313.23	139,488,858.47
(一) 净利润							205,114,110.01		-3,779,436.74	201,334,673.27
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							205,114,110.01		-3,779,436.74	201,334,673.27
(三) 所有者投入和减少资本		123,061.69							-61,968,876.49	-61,845,814.80
1. 所有者投入资本									-61,968,876.49	-61,968,876.49
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		123,061.69								123,061.69
(四) 利润分配					28,252,681.68		-28,252,681.68			
1. 提取盈余公积					28,252,681.68		-28,252,681.68			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 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										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	681,021,500.00	1,075,63,597.39			240,467,771.33		886,235,806.17		29,401,100.03	2,912,789,774.92

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			240,467,771.33		394,177,537.57	2,391,514,034.58
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			240,467,771.33		394,177,537.57	2,391,514,034.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,420,219.90		-38,523,420.40	-14,103,200.50
（一）净利润							122,101,099.50	122,101,099.50
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							122,101,099.50	122,101,099.50
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								

3. 其他								
(四) 利润分配					24,420,219.90		-160,624,519.90	-136,204,300.00
1. 提取盈余公积					24,420,219.90		-2,440,219.90	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-136,204,300.00	-136,204,300.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			264,887,991.23		355,654,117.17	2,377,410,834.08

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			212,215,089.65		281,166,810.87	2,250,250,626.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			212,215,089.65		281,166,810.87	2,250,250,626.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					28,252,681.68		113,010,726.70	141,263,408.38

(一) 净利润							141,263,408.38	141,263,408.38
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							141,263,408.38	141,263,408.38
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					28,252,681.68		-28,252,681.68	
1. 提取盈余公积					28,252,681.68		-28,252,681.68	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			240,467,771.33		394,177,537.57	2,391,514,034.58

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

三、公司基本情况

中百控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）是1989年8月15日经武汉市经济体制改革委员会武体改（1989）29号文批准，在武汉中心百货大楼整体改组的基础上，由武汉中心百货大楼独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1989年11月8日在武汉市工商行政管理局注册登记，总股本为5,008万元。

1997年4月29日经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）149号、150号文批准，公司向社会公开发行A股4,000万股，并于1997年5月19日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后，公司总股本为9,008万元。

1998年4月16日经武汉市证券管理办公室（1998）31号文批准，公司以1997年末总股本9,008万股为基数，以期末未分配利润按每10股送1.5股，以期末资本公积按每10股转增5股。实施送增股后，公司总股本为14,863.2万元。

1999年7月16日经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）71号文批准，公司以1998年末总股本14,863.2万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售。经财政部财管字[1999]84号文批准，国有法人股股东认购本次可配股份中的100万股，其余部分放弃。募集法人股股东书面承诺放弃其全部配股权。实施配股后，公司总股本为17,566.90万元。

2001年11月28日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]104号文批准，公司以2000年末总股本17,566.9万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售（其中：向法人股东配售2.475万股，向社会公众股股东配售3,384.81万股）。经湖北省财政厅鄂财企发[2001]110号文批准，国有法人股股东已承诺全部放弃本次可配股份905.16万股。募集法人股股东书面承诺放弃977.625万股配股权。实施配股后，公司总股本为20,954.185万元，其中：国家股3,017.20万股、法人股3,269.475万股、社会公众股14,667.51万股，配股资金已于2002年1月到位，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具武众会(2002)020号验资报告。

2006年2月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，流通股股东每10股获得对价股份1.25股，由公司非流通股股东武汉国有资产经营公司等五十家股东向流通股股东支付对价。该方案于2006年3月28日实施完毕。股权分置改革后，公司股权结构为：国家股1,788.283万股、法人股2,671.332万股、社会公众股16,494.57万股。

2006年6月15日，根据2005年年度股东大会审议通过的2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本20,954.185万股为基数，按照每10股转增6股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为33,526.696万股，其中：国家股2,861.253万股、法人股4,274.131万股、社会公众股26,391.312万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2006)026号验资报告。

2007年12月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]502号文批准，公司以2006年年末总股本33,526.696万股为基数，按照每10股配2股的比例向全体股东配售。实施配股后，公司总股本为40,036.0922万股，其中：社会公众股37,948.3726万股、高管股8.1405万股、限制流通股2,079.5791万股。配股资金已于2008年1月到位，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2008)007号验资报告。

2008年5月，根据公司2007年年度股东大会审议通过的2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本40,036.0922万股为基数，按照每10股转增4股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为56,050.529万股，其中：社会公众股53,127.7216万股、高管股11.3967万股、限售流通股2,911.4107万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2008)034号验资报告。

2010年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文批准，公司以2008年年末总股本56,050.529万股为基数，按照每10股配2.2股的比例向全体股东配售。实施配股后，公司总股本为68,102.15万股，其中：无限售条件流通A股68,042.7203万股、境内自然人持股(高管锁定股)11.3817万股、境内法人持股(其他有限限售条件流通股)48.048万股。配股资金已于2010年2月到位，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2010)010号验资报告。

公司企业法人营业执照注册号为：420100000070535。

1. 公司注册资本：681,021,500.00元

2. 注册地点：武汉

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道65-71号汇丰企业总部8号楼B座

3. 公司业务性质及经营活动：

公司经营范围包括：商业零售及商品的网上销售；农产品加工；日用工业品及塑料制品加工；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（不含国家禁止或限制进出口货物或技术）；对房地产业、对酒店餐饮业、对商务服务业、对软件业及农业的项目投资与资产管理；法律法规禁止的不得经营；须经审批的在批准后方可经营；法律法规未规定审批的企业可自行开展经营活动（以上经营范围中，国家有专项规定的凭许可证在核定的范围期限内方可经营）。

4. 公司的第一大表决权股东：武汉商联（集团）股份有限公司。

5. 本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二十四次会议于2014年4月4日批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31 日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编

制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①购买方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。②购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财

务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交

易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具

（1）金融工具的确认

本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。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 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等；
- c) 债权人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；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或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发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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或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发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

（5）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

（6）金融负债的终止确认

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额前 5 名的应收账款和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
------------------	-------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按账龄分析法计算确定减值损失，计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项
组合 2	其他方法	合并报表范围内无减值风险的应收款项不计提坏账准备

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%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	10%	10%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品。

(2) 存货的确认

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

本公司取得的存货按成本进行初始计量。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(5) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发

行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。但不包括本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计

提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产

（1）本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，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。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	45	3%	2.16%
通用设备	10	3%	9.70%
专用设备	15	3%	6.47%
运输设备	14	3%	6.93%
电脑设备	5	3%	19.40%
固定资产装修	10	0%	10%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

(3) 暂停资本化期间

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的确认和计量

无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

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。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

（2）无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应当超过预计负债的账面价值。

公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

21、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

22、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

② 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，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。

（2）确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁中承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

29、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税销项税扣除进项税后的余额	0、13%、17%
消费税	应税营业收入	5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业应纳税所得	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	1.5%
价格调节基金	应税营业收入	1‰

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
中百仓储超市有限公司	全资子公司	武汉市	商品销售	555000000	销售食品、副食品、烟、酒、粮油、肉及制品、乳及乳制品等	980,007,500.00		100	100	是			
中百电子支付服务有限公司	全资子公司	武汉市	电子商务	50000000	网上销售日用百货；计算机及网络和系统工程的技术开发、咨询和服务；计算机及办公自动化设备销售	50,000,000.00		100	100	是			
武汉中百物流配送有限公司	全资子公司	武汉市	物流配送	258000000	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。	268,368,900.00		100	100	是			
武汉中百百货有限责任公司	全资子公司	武汉市	商品销售	247180000	百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、日用杂品、花卉、照像器材、通讯器材、金银首饰零售等	242,410,100.00		100	100	是			
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	全资子公司	武汉市	生鲜加工配送	50000000	生鲜食品、肉及肉制品、粮油制品、副食品、禽蛋制品、调味品、水产品等	50,000,000.00		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉中百商业网点开发有限公司	全资子公司	武汉市	房地产	50000000	商业网点开发、租售；房地产；商品房销售；房屋出租；物业管理、房产中介代理；装饰工程、建筑及装饰材料批发兼零售。	50,000,000.00		100%	100%	是			
中百电器有限公司	全资子公司	武汉市	电器销售	50000000	五金、交电、家用电器销售、安装及维修，电脑、通讯产品、家居用品销售，广告设计、制作、发布店堂广告；再生资源回收（不含生产性废旧金属回收）。	50,000,000.00		100%	100%	是			
宁波中跃贸易有限责任公司	全资子公司	宁波市	商品销售	8000000	一般经营项目：针纺织品、五金交电、工艺美术品、家俱、日用品批发、零售。	8,000,000.00		100%	100%	是			
中百集团钟祥置业有限公司	控股子公司	钟祥市	房地产及商业	148000000	许可经营项目：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发、零售；一般经营项目：房地产开发、商品房销售	133,200,000.00		90%	90%	是	14,514,101.43		

单位：元

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减本期少数股东损益的金额
武汉青山商场股份有限公司	10,460,778.46	
重庆中百仓储超市有限公司	-918,899.68	-147,432.64
武汉盛锡福冠福商贸有限公司	-16,256.83	-14,787.98
中百集团钟祥置业有限公司	14,514,101.43	

注1：全资子公司武汉中百百货有限责任公司持有武汉青山商场股份有限公司股权比例90.32%，少数股东持股比例9.68%。

注2：全资子公司中百仓储超市有限公司持有重庆中百仓储超市有限公司股权比例91.60%，本公司持股比例8%，少数股东持股比例0.40%。

注3：全资子公司武汉中百物流配送有限公司的全资子公司浠水中百物流有限公司收购武汉盛锡福帽业有限责任公司100%股权，武汉盛锡福帽业有限责任公司持有武汉盛锡福冠福商贸有限公司股权比例66.67%，少数股东持股比例33.33%。

注4：公司持有中百集团钟祥置业有限公司股权比例90.00%，少数股东持股比例10.00%。

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有 者权益冲减子 公司少数股东 分担的本期亏 损超过少数股 东在该子公司 年初所有者权 益中所享有份 额后的余额
中百超市有限 公司	有限责任公 司	武汉市	商品销售	148000000	百货、文具、办公用品、 体育用品、照像器材、 化妆品；生鲜、熟食加 工（限所属分支机构经 营）；广告设计、制作； 发布店堂广告；仓储、 物流配送等。	202,639,000.00		100	100	是			
湖北中汇米业 有限公司	有限责任公 司	浠水县	粮食加工零 售	15500000	粮食收购加工；粮油及 农副产品批发零售。 （上述经营范围涉及 行政许可的项目凭有 效许可证件经营）	9,300,000.00		60%	60%	是	2,287,404.67		

注：公司持有控股子公司湖北中汇米业有限公司60%股权，少数股东持股比例40%。

2、合并范围发生变更的说明

2013年，公司全资子公司中百仓储超市有限公司将其全资子公司中百仓储老河口购物广场有限公司、中百仓储枣阳购物广场有限公司、中百仓储阳新购物广场有限公司、中百仓储大冶购物广场有限公司、中百仓储赤壁购物广场有限公司、中百仓储崇阳购物广场有限公司、中百仓储嘉鱼购物广场有限公司、中百仓储十堰购物广场有限公司、中百仓储宜昌购物广场有限公司、中百仓储宜都购物广场有限公司、中百仓储远安购物广场有限公司、中百仓储荆州购物广场有限公司、中百仓储松滋购物广场有限公司、中百仓储石首购物广场有限公司、中百仓储监利购物广场有限公司、中百仓储（洪湖）购物广场有限公司全部变更为分公司。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体
本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
中百仓储老河口购物广场有限公司	-6,657,613.43	-661,535.02
中百仓储枣阳购物广场有限公司	4,816,169.44	1,627,301.58
中百仓储阳新购物广场有限公司	2,877,588.29	2,027,905.03
中百仓储大冶购物广场有限公司	-9,665,330.61	-291,766.60
中百仓储赤壁购物广场有限公司	1,669,591.53	780,458.94
中百仓储崇阳购物广场有限公司	2,638,631.40	1,225,630.54
中百仓储嘉鱼购物广场有限公司	1,811,245.72	964,936.93
中百仓储十堰购物广场有限公司	-42,898,391.05	-19,329,838.19
中百仓储宜昌购物广场有限公司	-73,099,603.66	-22,501,368.16
中百仓储宜都购物广场有限公司	-6,348,943.63	-950,765.52
中百仓储远安购物广场有限公司	-4,142,022.23	-518,909.30
中百仓储荆州购物广场有限公司	-87,392,482.40	-28,964,940.71
中百仓储松滋购物广场有限公司	-12,563,953.06	-2,169,352.10
中百仓储石首购物广场有限公司	-1,216,523.90	-377,419.06
中百仓储监利购物广场有限公司	-11,822,994.27	-1,442,779.98
中百仓储（洪湖）购物广场有限公司	-7,779,271.03	-1,117,169.32

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	104,024,395.99	--	--	85,132,683.00

人民币	--	--	104,024,395.99	--	--	85,132,683.00
银行存款：	--	--	1,016,690,995.40	--	--	1,250,218,676.97
人民币	--	--	1,016,690,995.40	--	--	1,250,218,676.97
其他货币资金：	--	--	279,654,160.17	--	--	146,022,847.40
人民币	--	--	279,654,160.17	--	--	146,022,847.40
合计	--	--	1,400,369,551.56	--	--	1,481,374,207.37

注1. 货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项；

注2. 现金主要是各门店找零备用金；其他货币资金主要系协议存款和应付票据保证金，其中票据保证金占应付银行承兑汇票余额比例20.00%。

2、应收票据

（1）应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,137,638.42	1,576,520.00
合计	6,137,638.42	1,576,520.00

（2）期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据 174,822,365.30 元，均为银行承兑汇票，其中前五名情况：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中百仓储超市有限公司	2013 年 12 月 9 日	2014 年 6 月 9 日	13,256,273.00	
枝江市永鑫电器经营部	2013 年 7 月 31 日	2014 年 1 月 31 日	4,000,000.00	已到期承兑
宜昌市旺客隆商贸有限公司	2013 年 7 月 30 日	2014 年 1 月 30 日	3,220,000.00	已到期承兑
中百仓储超市有限公司	2013 年 10 月 18 日	2014 年 4 月 18 日	3,042,802.00	
宜昌市博汇机械电子设备有限责任公司	2013 年 8 月 15 日	2014 年 2 月 15 日	3,000,000.00	已到期承兑
合计	--	--	26,519,075.00	--

（3）期末无已贴现、抵押及应收持公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位票据。

（4）期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	83,127,441.22	100	6,353,372.12	7.64	84,542,838.75	100	6,327,740.15	7.48
组合小计	83,127,441.22	100	6,353,372.12	7.64	84,542,838.75	100	6,327,740.15	7.48
合计	83,127,441.22	--	6,353,372.12	--	84,542,838.75	--	6,327,740.15	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	76,247,181.75	91.72	3,812,359.14	77,874,295.47	92.11	3,893,714.80
1 年以内小计	76,247,181.75	91.72	3,812,359.14	77,874,295.47	92.11	3,893,714.80
1 至 2 年	311,936.08	0.38	24,954.87	4,602,736.87	5.45	368,218.94
2 至 3 年	4,502,516.98	5.42	450,251.70			
5 年以上	2,065,806.41	2.48	2,065,806.41	2,065,806.41	2.44	2,065,806.41
合计	83,127,441.22	--	6,353,372.12	84,542,838.75	--	6,327,740.15

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联客户	6,017,379.76	2013 年度	7.24
武汉城市一卡通有限公司	非关联客户	4,044,130.86	2013 年度	4.86
武汉思达日用化工有限公司	非关联客户	4,040,010.40	2013 年度	4.86
东风德纳车桥有限公司	非关联客户	2,965,162.80	2013 年度	3.57
武汉友谊副食品商业有限责任公司	非关联客户	1,011,039.20	2013 年度	1.22
合计	--	18,077,723.02	--	21.75

(3) 应收账款的说明

A. 应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

B. 应收账款中无应收关联方款项；

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,165,171.46	7.84	5,165,171.46	100	5,165,171.46	4.87	5,165,171.46	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	62,257,601.21	92.34	8,045,331.49	12.92	100,915,607.45	95.13	9,815,862.14	9.73%
组合小计	62,257,601.21	92.34	8,045,331.49	12.92	100,915,607.45	95.13	9,815,862.14	9.73%
合计	67,422,772.67	--	13,210,502.95	--	106,080,778.91	--	14,981,033.60	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业
合计	5,165,171.46	5,165,171.46	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	51,799,938.76	76.83	2,589,996.93	92,431,492.16	87.13	4,621,574.64
1 年以内小计	51,799,938.76	76.83	2,589,996.93	92,431,492.16	87.13	4,621,574.64
1 至 2 年	3,534,372.14	5.24	282,749.77	3,002,969.44	2.83	240,237.55
2 至 3 年	1,637,144.46	2.43	163,714.44	474,551.00	0.45	47,455.10
3 至 4 年	474,551.00	0.7	237,275.50	200,000.00	0.19	100,000.00
4 至 5 年	200,000.00	0.3	160,000.00			
5 年以上	4,611,594.85	6.84	4,611,594.85	4,806,594.85	4.53	4,806,594.85

合计	62,257,601.21	--	8,045,331.49	100,915,607.45	--	9,815,862.14
----	---------------	----	--------------	----------------	----	--------------

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉新华兆龙大酒店有限公司	非关联客户	5,165,171.46	2004-2006 年	7.66
武汉新华商业大楼股份有限公司	非关联客户	2,496,282.80	2005-2006 年	3.7
东风襄阳置业有限责任公司	非关联客户	3,000,000.00	2012 年	4.45
北京京汉宾馆有限责任公司	非关联客户	1,502,667.75	2001 年	2.23
荆州市天盈商贸有限公司	非关联客户	1,400,000.00	2013 年	2.08
合计	--	13,564,122.01	--	20.12

(3) 其他应收款的说明

A. 其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

B. 其他应收款中无应收关联方款项。

C. 其他应收款余额2013年12月31日较2012年12月31日减少36.44%，主要系2012年底公司出售山绿农产品集团股份有限公司51%股权，按股权转让协议约定应收股权转让款5,877.00万元本期收回所致。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	358,962,184.89	72.28	366,180,631.14	67.56
1 至 2 年	30,668,762.12	6.18	67,971,536.45	12.54
2 至 3 年	21,821,187.00	4.39	107,868,450.00	19.9
3 年以上	85,145,647.08	17.15		
合计	496,597,781.09	--	542,020,617.59	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉市土地交易中心	非关联客户	74,300,000.00	征地款	
湖北省烟草公司武汉市公司江	非关联客户	31,354,248.00	货款	

汉分公司				
武汉市江夏区土地交易中心	非关联客户	20,620,103.00	征地款	
湖北盛兴格力电器销售有限公司	非关联客户	17,031,632.17	货款	
安陆市永安实业有限公司	非关联客户	13,884,600.00	预付房租	
合计	--	157,190,583.17	--	--

(3) 预付款项的说明

预付账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	7,742,417.39		7,742,417.39	7,464,373.69		7,464,373.69
库存商品	1,837,286,164.91		1,837,286,164.91	1,659,970,123.77		1,659,970,123.77
包装物	4,982,010.70		4,982,010.70	6,970,473.13		6,970,473.13
低值易耗品	69,451,658.35		69,451,658.35	68,876,982.72		68,876,982.72
开发成本	314,464,219.92		314,464,219.92	97,683,579.46		97,683,579.46
合计	2,233,926,471.27	0.00	2,233,926,471.27	1,840,965,532.77	0.00	1,840,965,532.77

注：存货期末余额中开发成本为公司下属子公司中百集团钟祥置业有限公司进行房地产项目开发形成，其中包含资本化利息462.50万元。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	31,223,851.50	
合计	31,223,851.50	

注：其他流动资产余额为截止2013年12月31日留待下期抵扣的应交增值税进项税额。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
湖北荆楚粮油股份有限公司	15.15%	15.15%	102,067,922.54	24,480.64	102,043,441.90	0.00	43,441.90

注：2013年11月，公司与其他17家企业共同出资发起设立湖北荆楚粮油股份有限公司，湖北荆楚粮油股份有限公司注册资本13,200万元，公司以现金出资2,000万元，占湖北荆楚粮油股份有限公司注册资本的15.15%。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北荆楚粮油股份有限公司	权益法核算	20,000.00		20,006.58	20,006.58	15.15%	15.15%				
武汉爱家爱商贸有限公司	成本法核算	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20%	20%				
荆沙市沙市商场股份有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.3%	0.3%				

江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.07%	0.07%				
武汉富商实业有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15%	0.15%				
青山医药股份有限公司	成本法核算	150,000.00	150,000.00		150,000.00	1.1%	1.1%				
武汉新华兆龙大酒店有限公司	成本法核算	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18%	18%		5,940,000.00		
汉口银行股份有限公司	成本法核算	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	0.85%	0.85%				3,600,000.00
合计	--	65,040,000.00	45,040,000.00	20,006,581.45	65,046,581.45	--	--	--	5,940,000.00	0.00	3,600,000.00

(2) 长期股权投资说明

长期股权投资余额2013年12月31日比2012年12月31日增长44.40%，主要是由于本期公司投资2,000.00万元，与其他企业共同出资设立湖北荆楚粮油股份有限公司所致。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	66,322,354.71	127,000.00		66,449,354.71
1.房屋、建筑物	57,926,354.71	127,000.00		58,053,354.71
2.土地使用权	8,396,000.00			8,396,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	9,511,024.01	1,487,595.60		10,998,619.61
1.房屋、建筑物	9,070,057.51	1,275,931.68		10,345,989.19

2.土地使用权	440,966.50	211,663.92		652,630.42
三、投资性房地产账面净值合计	56,811,330.70	-1,360,595.60		55,450,735.10
1.房屋、建筑物	48,856,297.20	-1,148,931.68		47,707,365.52
2.土地使用权	7,955,033.50	-211,663.92		7,743,369.58
五、投资性房地产账面价值合计	56,811,330.70	-1,360,595.60		55,450,735.10
1.房屋、建筑物	48,856,297.20	-1,148,931.68		47,707,365.52
2.土地使用权	7,955,033.50	-211,663.92		7,743,369.58

注1. 本期计提折旧金额1,487,595.60元。

注2. 投资性房地产未设立抵押。

注3. 期末无减值迹象，投资性房地产未计提减值准备。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,100,521,353.43	902,557,430.14		101,453,856.88	3,901,624,926.69
其中：房屋及建筑物	1,286,279,903.46	659,889,626.79		23,318,913.52	1,922,850,616.73
通用设备	754,240,639.17	88,291,033.73		16,626,508.83	825,905,164.07
专用设备	797,485,687.77	121,754,849.37		58,338,402.65	860,902,134.49
运输设备	54,387,940.62	4,468,223.71		2,191,727.79	56,664,436.54
固定资产装修	133,333,504.19	14,113,346.10		8,800.00	147,438,050.29
电脑设备	74,793,678.22	14,040,350.44		969,504.09	87,864,524.57
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	995,186,087.04		186,832,943.41	73,419,332.15	1,108,599,698.30
其中：房屋及建筑物	212,917,895.16		36,088,512.22	5,011,574.53	243,994,832.85
通用设备	325,624,624.35		69,007,684.44	13,798,818.52	380,833,490.27
专用设备	325,992,501.34		53,095,693.68	52,360,496.23	326,727,698.79
运输设备	17,823,882.61		4,151,316.00	1,323,659.37	20,651,539.24
固定资产装修	64,882,100.41		15,293,937.64	8,536.00	80,167,502.05
电脑设备	47,945,083.17		9,195,799.43	916,247.50	56,224,635.10
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,105,335,266.39	--			2,793,025,228.39
其中：房屋及建筑物	1,073,362,008.30	--			1,678,855,783.88

通用设备	428,616,014.82	--	445,071,673.80
专用设备	471,493,186.43	--	534,174,435.70
运输设备	36,564,058.01	--	36,012,897.30
固定资产装修	68,451,403.78	--	67,270,548.24
电脑设备	26,848,595.05	--	31,639,889.47
四、减值准备合计	8,888,991.41	--	8,718,716.37
通用设备	6,133,281.49	--	6,007,773.76
专用设备	2,287,663.57	--	2,244,233.26
运输设备	93,631.95	--	93,631.95
固定资产装修		--	
电脑设备	374,414.40	--	373,077.40
五、固定资产账面价值合计	2,096,446,274.98	--	2,784,306,512.02
其中：房屋及建筑物	2,096,446,274.98	--	2,784,306,512.02
机器设备	1,073,362,008.30	--	1,678,855,783.88
通用设备	422,482,733.33	--	439,063,900.04
专用设备	469,205,522.86	--	531,930,202.44
运输设备	36,470,426.06	--	35,919,265.35
固定资产装修	68,451,403.78	--	67,270,548.24
电脑设备	26,474,180.65	--	31,266,812.07

注 1. 资产抵押情况详见合并报表注释 27。

注 2. 本期计提折旧金额 18,683.29 万元。

注 3. 本期由在建工程转入固定资产原值为 66,621.63 万元。

注 4. 本报告期内，固定资产未发生减值迹象。

注 5. 固定资产账面价值 2013 年 12 月 31 日比 2012 年 12 月 31 日增长 32.81%，主要是由于 2013 年公司工程完工转入固定资产所致。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吴家山综合购物广场项目	74,329,818.00		74,329,818.00	57,787,399.16		57,787,399.16
安防监控工程	27,775,887.34		27,775,887.34	7,789,903.40		7,789,903.40
中百仓储仙桃超市工程	58,727,712.16		58,727,712.16	3,687,186.73		3,687,186.73

中百仓储恩施超市工程	13,917,709.97		13,917,709.97	11,333,293.00		11,333,293.00
中百仓储市外店超市工程	0.00		0.00	802,309.87		802,309.87
便民超市门店改造工程	10,865,187.21		10,865,187.21	5,447,469.19		5,447,469.19
重庆物流基地建设项目	88,570,555.21		88,570,555.21	57,234,387.73		57,234,387.73
浠水物流基地建设项目	44,685,988.58		44,685,988.58	43,961,375.03		43,961,375.03
咸宁物流基地建设项目	25,808,318.57		25,808,318.57	20,350,480.69		20,350,480.69
恩施物流基地建设项目	18,260,178.38		18,260,178.38	12,111,931.75		12,111,931.75
襄樊物流基地建设项目	6,388,548.46		6,388,548.46	3,023,037.46		3,023,037.46
江夏生鲜物流配送基地(一期)	28,682,604.27		28,682,604.27	219,293,209.82		219,293,209.82
现代物流建设项目	5,981,139.63		5,981,139.63	1,748,813.77		1,748,813.77
商业网点平场工程	4,664,285.24		4,664,285.24	4,464,285.24		4,464,285.24
阳逻综合工程	0.00		0.00	24,397,303.95		24,397,303.95
中百黄陂购物广场项目	0.00		0.00	137,748,671.57		137,748,671.57
中百江夏楚天购物中心项目	133,204,770.16		133,204,770.16	40,470,741.12		40,470,741.12
中百来凤购物广场项目	0.00		0.00	91,632,489.27		91,632,489.27
百货门店建设装修改造工程	612,350.00		612,350.00	164,350.00		164,350.00
合计	542,475,053.18		542,475,053.18	743,448,638.75		743,448,638.75

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末数
重庆物流基地建设项目	173,450,000.00	57,234,387.73	31,952,167.48	616,000.00		97.28%	97%	2,713,341.90			自筹	88,570,555.21
吴家山综合购物广场项目	69,850,000.00	57,787,399.16	16,542,418.84	0.00		106.41%	97%				自筹	74,329,818.00
中百仓储仙桃超市工程	500,000,000.00	3,687,186.73	55,040,525.43	0.00		11.75%	12%				自筹	58,727,712.16
中百仓	15,000,000.00	11,333,200.00	2,584,410.00	0.00		13.25%	13%				自筹	13,917,709.97

储恩施超市工程	00.00	93.00	6.97									09.97
浠水物流基地建设	76,210,000.00	43,961,375.03	1,350,063.55	625,450.00		59.46%	60%				募投	44,685,988.58
恩施物流基地建设	19,500,000.00	12,111,931.75	6,148,246.63	0.00		93.64%	94%				自筹	18,260,178.38
江夏生鲜物流配送基地	467,510,000.00	219,293,209.82	116,925,875.02	307,536,480.57		83.14%	83%	2,126,875.01	2,126,875.01		自筹	28,682,604.27
中百黄陂购物广场项目	180,390,000.00	137,748,671.57	9,301,855.82	145,056,614.77	1,993,912.62	81.52%	100%				自筹	0.00
中百江夏楚天购物中心项目	505,100,000.00	40,470,741.12	158,648,238.39	65,914,209.35		39.42%	40%	3,676,765.27	3,676,765.27		自筹	133,204,770.16
中百来凤购物广场项目	186,580,000.00	91,632,489.27	20,794,360.00	112,426,849.27		84.29%	100%				自筹	0.00
阳逻综合工程	62,300,000.00	24,397,303.95	9,305,215.80	33,702,519.75		90.74%	100%				自筹	0.00
合计	2,255,890,000.00	699,657,989.13	428,593,383.93	665,878,123.71	1,993,912.62	--	--	8,516,982.18	5,803,640.28	--	--	460,379,336.73

(3) 在建工程的说明

资产抵押情况详见合并报表注释 29，抵押部分工程 2013 年已投入使用转入固定资产。

本报告期内，在建工程期末余额未发生减值迹象。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	355,799,524.23	175,523,478.97		531,323,003.20
土地使用权	355,799,524.23	175,523,478.97		531,323,003.20
二、累计摊销合计	46,111,409.18	9,880,190.46		55,991,599.64
土地使用权	46,111,409.18	9,880,190.46		55,991,599.64
三、无形资产账面净值合计	309,688,115.05	165,643,288.51		475,331,403.56
土地使用权	309,688,115.05	165,643,288.51		475,331,403.56
土地使用权				
无形资产账面价值合计	309,688,115.05	165,643,288.51		475,331,403.56
土地使用权	309,688,115.05	165,643,288.51		475,331,403.56

本期摊销额 9,880,190.46 元。

(2) 无形资产明细情况

类别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
阳逻青松村土地使用权	购入	5,837,000.00	1,193,930.54	35年
丁司垱土地使用权	购入	844,710.70	130,930.13	42年4个月
珞狮路土地使用权	购入	15,087,507.60	3,652,751.34	67年
古田路土地使用权	购入	29,523,695.00	4,463,143.39	24年
八古墩土地使用权	购入	43,498,660.30	4,326,307.19	20年
沿港土地使用权	购入	46,012,993.50	9,202,598.44	32年
蔡甸土地使用权	购入	4,368,000.00	764,400.00	31年7个月
恩施土地使用权	购入	20,799,594.96	1,767,965.49	45年9个月
重庆江北区土地使用权	购入	26,546,034.32	2,665,275.25	45年
温泉开发区土地使用权	购入	12,168,340.00	1,079,909.28	35年6个月
仙桃土地使用权	购入	20,365,124.46	79,874.68	39年11个月
青山工人村土地使用权	购入	9,850,000.00	2,298,332.97	30年8个月
青山和平大道1542号土地使用权	股东投入	29,662,577.00	6,712,108.55	31年
青山和平大道1544号土地使用权	股东投入	17,816,832.00	4,459,847.91	25年5个月
来凤土地使用权	购入	25,000,000.00	1,282,051.25	37年
汉阳大道457号土地使用权	购入	11,617,178.00	2,226,625.40	30年5个月
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	购入	48,833,994.64	4,258,697.90	43年5个月
浠水土地使用权	购入	3,231,983.10	277,027.20	43年6个月
襄樊土地使用权	购入	68,685,850.06	1,932,886.70	46年5个月
江夏生配土地使用权	购入	41,631,847.56	2,770,271.23	46年7个月
江夏区大桥新区办事处大桥村土地使用权1	购入	7,573,500.00	78,890.65	39年5个月
江夏区大桥新区办事处大桥村土地使用权2	购入	42,367,580.00	367,774.15	47年5个月

注1. 资产抵押情况详见合并报表注释27，注释29。

注2. 报告期内未发生无形资产减值的情况。

注3. 无形资产余额2013年12月31日比2012年12月31日增长53.49%，主要是由于公司本期划拨性质土地变更为出让性质缴纳土地出让金及江夏区大桥新区办事处大桥村土地转入。

14、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
武汉中百便民超市连锁有限公司	11,731,645.98			11,731,645.98	
武汉科德冷冻食品有限公司	7,868,587.47			7,868,587.47	
武汉青山商场股份有限公司	17,635,250.60			17,635,250.60	
湖北中汇米业有限公司	1,641,665.39			1,641,665.39	
武汉汉鹏物流发展有限责任公司	644,496.60			644,496.60	
合计	39,521,646.04			39,521,646.04	

注1. 商誉均系由于非同一控制下企业合并过程中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而形成。

注2. 期末经减值测试未发现商誉存在减值，故未计提减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
仓储卖场改良支出	436,279,457.00	73,253,524.12	85,379,536.61		424,153,444.51	
便民门店改造支出	40,201,849.16	30,250,356.18	19,361,977.68		51,090,227.66	
百货大楼改造支出	108,588,086.02	27,601,738.65	15,251,026.43		120,938,798.24	
物流中心改良支出	181,149.48	1,066,291.30	225,603.89		1,021,836.89	
阳逻基地改造工程	419,007.76	337,282.32	224,025.64		532,264.44	
合计	585,669,549.42	132,509,192.57	120,442,170.25		597,736,571.74	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,793,633.56	2,382,209.65

小计	1,793,633.56	2,382,209.65
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	27,048,057.16	26,608,926.64
可抵扣亏损	380,951,850.55	441,716,940.23
合计	407,999,907.71	468,325,866.87

注：对于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未将可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		40,510,916.25	
2014 年	41,075,661.36	49,527,220.22	
2015 年	58,589,134.97	87,075,229.33	
2016 年	65,730,592.14	105,185,005.60	
2017 年	95,621,433.91	159,418,568.83	
2018 年	119,935,028.17		
合计	380,951,850.55	441,716,940.23	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
1. 应收款项账面价值小于计税基础	5,249,255.23	7,433,284.43
2. 固定资产账面价值小于计税基础	1,925,279.05	2,095,554.09
小计	7,174,534.28	9,528,838.52

17、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,308,773.75	25,631.97	1,770,530.65		19,563,875.07
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、长期股权投资减值准备	5,940,000.00	0.00			5,940,000.00

四、固定资产减值准备	8,888,991.41			170,275.04	8,718,716.37
合计	36,137,765.16	25,631.97	1,770,530.65	170,275.04	34,222,591.44

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	795,000,000.00	190,000,000.00
合计	795,000,000.00	190,000,000.00

注：公司短期借款余额2013年12月31日较2012年12月31日增长318.42%，主要是由于公司2013年偿还5亿元到期短期融资券，且2014年春节备货，流动资金需求大幅增加，增加短期借款所致。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		42,657.85
银行承兑汇票	593,234,493.74	517,762,355.10
合计	593,234,493.74	517,805,012.95

下一会计期间将到期的金额 593,234,493.74 元。

应付票据期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	1,841,547,959.68	1,705,396,701.45
合计	1,841,547,959.68	1,705,396,701.45

(2) 应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
消费卡、团购	1,985,426,948.49	1,758,549,421.26
合计	1,985,426,948.49	1,758,549,421.26

(2) 预收账款说明

注1. 本公司预收账款系顾客购买消费卡尚未刷卡消费的款项及客户预付的购货款。

注2. 预收账款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,200.00	1,042,327,258.21	1,042,326,058.21	2,400.00
二、职工福利费		20,791,098.10	20,791,098.10	
三、社会保险费	84,685.81	257,563,600.71	257,648,286.52	0.00
四、住房公积金		55,575,645.95	55,575,645.95	
五、辞退福利		0.00		
六、其他	33,337.04	9,258,955.65	9,232,592.82	59,699.87
合计	119,222.85	1,385,516,558.62	1,385,573,681.60	62,099.87

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	18,724,277.39	778,360.19
消费税	1,141,757.36	874,787.99
营业税	27,338,690.88	26,945,317.47
企业所得税	42,392,225.46	52,785,097.92
个人所得税	1,454,962.00	4,332,340.04
城市维护建设税	4,005,774.35	4,822,877.40
房产税	7,638,675.51	6,144,584.63
土地使用税	2,045,432.82	1,888,671.76
印花税	2,278,092.22	1,600,127.72
教育费附加	1,818,021.58	2,150,149.88
价格调节基金	23,109.68	17,551.39

堤防费	1,112,516.16	1,247,327.53
地方教育附加	1,543,310.19	1,719,749.17
合计	111,516,845.60	105,306,943.09

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期融资券利息		17,972,000.00
合计		17,972,000.00

25、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付法人股股利	805,864.05	746,728.05	尚未领取
合计	805,864.05	746,728.05	--

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	218,930,748.45	191,900,348.31
合计	218,930,748.45	191,900,348.31

(2) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	性质或内容
武汉城市一卡通公司	23,188,714.70	一卡通充值卡款
武汉广电数字网络有限公司	6,919,300.00	有线电视充值卡款
重庆一建建设集团有限公司	3,813,004.64	工程款
武汉商业网点集资建设管理办公室	1,800,000.00	借支款
山河建设集团有限公司	1,276,990.41	工程款

注：其他应付款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	933,333.39	
合计	933,333.39	

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	933,333.39	
合计	933,333.39	

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
上海浦东发展银行武汉分行	2009 年 10 月 15 日	2014 年 04 月 19 日	人民币	5%		933,333.39		
合计	--	--	--	--	--	933,333.39	--	0.00

注：2009年武汉中百连锁仓储超市有限公司以汇丰企业总部8栋2至6层房产以及土地使用权作为抵押，向上海浦东发展银行武汉分行取得抵押借款1,213.33万元，截止2013年12月31日此借款余额为93.33万元。

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券		500,000,000.00
合计		500,000,000.00

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	50,000,000.00	3,733,333.35
合计	50,000,000.00	3,733,333.35

注1. 2013年4月16日, 公司将位于武汉江夏经济开发区大桥新区大桥村的江夏生鲜物流配送基地工程尚未竣工验收的房产及对应江夏生鲜土地使用权, 抵押给中国农业银行循礼门支行取得三年期长期借款5,000.00万元。抵押工程未竣工验收房产面积合计121,483.55平方米, 评估价值17,889.47万元; 抵押房产对应江夏生鲜土地使用权面积82,847.04平方米, 评估价值5,009.87万元, 抵押期间为2013年1月1日至2016年4月1日。截止2013年12月31日, 江夏生鲜物流配送基地工程部分抵押房产已投入使用转入固定资产。

注2. 长期借款余额2013年12月31日比2012年12月31日增长1,239.29%, 主要是由于公司本期新增5,000.00万借款用于江夏生鲜物流配送基地工程项目投资所致。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上海浦东发展银行武汉分行	2009年10月15日	2014年04月19日	人民币元	5%				3,733,333.35
中国农业银行循礼门支行	2013年04月16日	2016年02月04日	人民币元	6.15%		50,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	50,000,000.00	--	3,733,333.35

30、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据-13中百MTN001	300,000,000.00	2013年07月30日	3年期	300,000,000.00		6,937,500.00		6,937,500.00	306,937,500.00

注: 2012年6月8日, 公司召开2012年度第一次临时股东大会审议通过了《关于申请发行中期票据的议案》。2013年4月1日, 公司收到中国银行间市场交易商协会中市协注[2013]MTN82号《接受注册通知书》, 该协会已接受公司金额为60,000万元的中期票据注册, 注册额度自通知书发出之日起2年内有效, 由招商银行股份有限公司和中国工商银行股份有限公司联席主承销。2013年7月26日, 公司已按照相关程序发行第一期30,000万元中期票据, 期限三年, 每张面值100元, 发行利率为5.55%, 起息日为2013年7月30日, 本期中期票据采用单利计息, 不计复利, 逾期不另计息。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

31、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
物流配送中心	4,000,000.00			4,000,000.00	
智能物流信息服务项目		1,800,000.00		1,800,000.00	
合计	4,000,000.00	1,800,000.00		5,800,000.00	--

注1. 2012年, 公司下属重庆中百仓储超市有限公司收到重庆市渝北区财政局拨付2010年重庆市第二批物流业调整和振兴项目资金400万元, 专项用于物流配送中心项目建设。

注2. 2013年, 公司下属中百电子支付服务有限公司收到武汉市硚口区财政局拨付国家发改委自主创新和高技术产业化项目2013年第二批中央预算资金及配套资金180万元, 专用于公司智能物流信息服务项目商品RFID应用系统及门店电子价签应用系统建设。

32、股本

2013年度明细情况

单位：股

项目	2013年度变动前		2013年度变动增减(+, -)					2013年度变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	471,334.00	0.07						471,334.00	0.07
1、国家持股									
2、国有法人持股	53,962.00	0.01				10,779	10,779	64,741	0.01
3、其他内资持股	417,372.00	0.06				-10,779	-10,779	406,593.00	0.06
其中：境内法人持股	295,680.00	0.04				-36,960	-36,960	258,720.00	0.04
境内自然人持股	121,692.00	0.02				26,181	26,181	147,873.00	0.02
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	680,550,166.00	99.93						680,550,166.00	99.93
1、人民币普通股	680,550,166.00	99.93						680,550,166.00	99.93
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	681,021,500.00	100.00						681,021,500.00	100.00

33、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	1,071,838,788.33			1,071,838,788.33
其他资本公积	3,824,809.06	441,883.65		4,266,692.71
合计	1,075,663,597.39	441,883.65		1,076,105,481.04

注：2013年2月，公司全资子公司武汉中百百货有限责任公司收购其控股子公司武汉青山商场股份有限公司1.46%的少数股权，新取得的长期股权投资与按新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额441,883.65元计入资本公积。

34、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	113,568,156.38	12,210,109.95		125,778,266.33
任意盈余公积	126,899,614.95	12,210,109.95		139,109,724.90
合计	240,467,771.33	24,420,219.90		264,887,991.23

35、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	886,235,806.17	--
调整后年初未分配利润	886,235,806.17	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,814,589.45	--
减：提取法定盈余公积	12,210,109.95	10%
提取任意盈余公积	12,210,109.95	10%
应付普通股股利	136,204,300.00	
期末未分配利润	896,425,875.72	--

注1. 公司分别按照母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积和任意盈余公积。

注2. 报告期内利润分配：2013年6月18日，公司召开2012年度股东大会，会议审议通过《公司2012年度利润分配方案》的议案。根据议案，本次利润分配方案如下：以2012年末总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税），实际分配利润136,204,300.00元。

36、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	15,668,731,509.35	14,895,917,868.60

其他业务收入	809,722,467.84	808,196,973.94
营业成本	13,183,228,831.26	12,582,124,251.84

(2) 营业收入（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	15,583,605,546.09	12,505,697,431.49	15,021,052,739.17	12,125,614,434.21
百货	1,164,267,128.83	940,484,493.73	920,073,669.92	727,677,311.63
其他	515,010,610.58	396,072,972.21	500,429,706.42	362,226,480.05
抵销	-784,429,308.31	-659,026,066.17	-737,441,272.97	-633,393,974.05
合计	16,478,453,977.19	13,183,228,831.26	15,704,114,842.54	12,582,124,251.84

(3) 营业收入（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	15,982,410,180.47	12,792,561,709.77	15,250,922,827.78	12,223,074,902.03
重庆地区	496,043,796.72	390,667,121.49	453,192,014.76	359,049,349.81
合计	16,478,453,977.19	13,183,228,831.26	15,704,114,842.54	12,582,124,251.84

37、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	14,366,698.11	7,722,510.34	为应税营业收入的 5%
营业税	37,851,540.11	43,947,849.21	为营业收入的 5%
城市维护建设税	26,544,143.61	25,439,939.68	为应纳流转税额的 7%
教育费附加	11,663,651.16	11,098,237.39	为应纳流转税额的 3%
地方教育附加	7,846,239.79	7,393,325.98	为流转税额的 1.5%
价格调节基金	15,572.52	41,012.07	为营业收入的 1‰
城市堤防费	6,883,142.31	6,704,624.62	为应纳流转税额的 2%
合计	105,170,987.61	102,347,499.29	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	889,555,035.27	818,449,788.85
租赁费	425,440,851.90	382,564,206.23
水电费	303,771,130.16	280,781,884.40
折旧费	129,744,539.99	121,208,533.78
长期待摊费用摊销	117,299,479.00	109,048,631.90
保洁费	71,695,394.64	65,736,322.98
宣传费	107,051,540.76	96,238,481.02
广告费	12,336,550.30	20,564,509.14
差旅费	11,038,456.74	12,121,840.33
职工福利费	14,662,377.54	14,308,766.86
运输存储包装费	93,426,027.75	63,805,566.24
其他	71,390,286.43	46,515,113.88
合计	2,247,411,670.48	2,031,343,645.61

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
劳动保险费	302,727,957.73	256,231,573.96
工资	113,417,473.02	109,151,766.38
修理费	45,542,464.15	35,578,650.31
折旧费	46,851,799.82	46,038,298.52
邮电费	15,290,806.62	14,431,829.20
印刷费	12,876,843.13	24,325,157.07
零星购置费	5,496,212.66	11,704,399.85
低值易耗品摊销	14,584,487.80	16,958,829.84
误餐费	5,173,832.87	5,265,932.79
税费	25,282,565.72	24,457,186.66
业务招待费	10,318,704.62	11,094,120.96
水费	733,649.03	9,948,408.47
租赁费	9,599,197.95	4,239,970.48
无形资产摊销	9,880,190.46	10,526,286.75

职工福利费	4,956,168.41	8,276,644.74
长期待摊费用摊销	3,053,213.78	1,887,511.79
电费	9,401,790.91	10,845,501.35
其他	45,417,000.92	57,394,967.14
合计	680,604,359.60	658,357,036.26

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,473,744.53	43,407,097.34
利息收入	-22,749,134.57	-29,459,813.07
其他	27,618,540.11	27,310,959.30
合计	31,343,150.07	41,258,243.57

41、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	3,600,000.00	3,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,581.45	
处置长期股权投资产生的投资收益		8,434,995.83
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,529,536.75	73,260.28
可供出售金融资产等取得的投资收益	962.72	
合计	9,137,080.92	11,508,256.11

注：可供出售金融资产取得的投资收益为公司本年收回以前年度持有的无锡小天鹅股份有限公司已分配尚未领取红利。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	3,600,000.00	3,000,000.00	被投资单位提高分红金额
合计	3,600,000.00	3,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北荆楚粮油股份有限公司	6,581.45		
合计	6,581.45		--

投资收益汇回不存在重大限制。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,744,898.68	3,904,005.47
合计	-1,744,898.68	3,904,005.47

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

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	586,635.46	102,573.81	586,635.46
其中：固定资产处置利得	586,635.46	102,573.81	586,635.46
政府补助	38,623,225.96	27,932,638.38	38,623,225.96
其它	7,071,296.29	4,027,039.59	7,071,296.29
合计	46,281,157.71	32,062,251.78	46,281,157.71

营业外收入发生额2013年度比2012年度增长44.35%，主要是由于公司2013年度收到政府补助大幅增加所致。

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
1、社保、就业补贴	8,989,776.96	1,652,103.76	与收益相关	是
2、粮食补贴	4,022,700.00	4,092,200.00	与收益相关	是
3、名品直销补贴	0.00	1,410,000.00	与收益相关	是
4、农改超补贴	1,500,000.00	2,020,000.00	与收益相关	是
5、净菜上市补贴	25,000.00	50,000.00	与收益相关	是

6、采购台湾水果政策性补贴	200,000.00	0.00	与收益相关	是
7、节能补贴	1,058,082.00	138,700.00	与收益相关	是
8、企业扶持资金	345,000.00	1,772,530.00	与收益相关	是
9、万村千乡市场工程补贴款	12,530,000.00	2,000,000.00	与收益相关	是
10、生鲜豆制品补贴	0.00	180,000.00	与收益相关	是
11、蔬菜平价直销补贴	4,145,000.00	1,128,000.00	与收益相关	是
12、春供补贴	250,000.00	250,000.00	与收益相关	是
13、储备补贴	308,400.00	177,200.00	与收益相关	是
14、市场监督样本企业补助资金	40,000.00	20,000.00	与收益相关	是
15、应急调运补贴	10,000.00	0.00	与收益相关	是
16、企业保险补贴	0.00	392,804.62	与收益相关	是
17、名品奖励	0.00	1,380,000.00	与收益相关	是
18、以旧换新补贴	0.00	0.00	与收益相关	是
19、政府奖励	519,759.00	15,500.00	与收益相关	是
20、服务业聚集功能区项目资金	800,000.00	0.00	与收益相关	是
21、家电下乡项目补贴	0.00	0.00	与收益相关	是
22、企业发展金	2,019,508.00	293,600.00	与收益相关	是
23、贷款贴息	1,500,000.00	0.00	与收益相关	是
24、农产品冷链物流项目补贴	0.00	4,500,000.00	与收益相关	是
25、农产品现代流动综合试点	0.00	5,500,000.00	与收益相关	是
26、蔬菜标准园创建补贴	0.00	500,000.00	与收益相关	是
27、农产品质量系统追溯奖金	0.00	300,000.00	与收益相关	是
28、鸡蛋补贴	360,000.00	160,000.00	与收益相关	是
合计	38,623,225.96	27,932,638.38	--	--

44、营业外支出

单位：元

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	18,069,005.77	5,138,866.19	18,069,005.77
其中：固定资产处置损失	18,069,005.77	5,138,866.19	18,069,005.77
对外捐赠	1,110,000.00	1,226,548.67	1,110,000.00
其他	4,107,302.30	2,146,930.37	4,107,302.30

合计	23,286,308.07	8,512,345.23	23,286,308.07
----	---------------	--------------	---------------

注：营业外支出发生额2013年度比2012年度增长173.56%，主要是由于子公司中百仓储部分门店改造，导致2013年度固定资产处置损失大幅增加。

45、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	94,340,730.20	119,639,553.54
递延所得税调整	588,576.09	-1,135,903.65
合计	94,929,306.29	118,503,649.89

46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013年度	2012年度
基本每股收益(元)	0.25	0.30
稀释每股收益(元)	0.25	0.30

注1：基本每股收益=170,814,589.45÷681,021,500=0.25

稀释每股收益=170,814,589.45÷681,021,500=0.25

注2：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

47、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
5.其他-折价收购少数股东权益	441,883.65	149,065.21
小计	441,883.65	149,065.21
合计	441,883.65	149,065.21

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2013 年度发生额
政府补助	38,623,225.96
利息收入	22,749,134.57
其他	9,817,996.29
合计	71,190,356.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2013 年度发生额
租赁费	435,040,049.85
水电费	313,906,570.10
运输包装费	93,426,027.75
宣传广告费	119,388,091.06
邮电费	15,290,806.62
修理费	45,542,464.15
办公印刷费	30,254,046.91
保洁费	71,695,394.64
差旅招待费	21,357,161.36
零星购置费	12,073,124.53
手续费	27,618,540.11
其他	102,973,628.33
合计	1,288,565,905.41

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	2013 年度发生额
电子支付项目政府补助	1,800,000.00
合计	1,800,000.00

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	169,642,501.12	201,334,673.27
加：资产减值准备	-1,744,898.68	3,904,005.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,320,539.01	171,006,198.72
无形资产摊销	9,880,190.46	10,526,286.75
长期待摊费用摊销	120,442,170.25	111,452,029.85
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）	17,482,370.31	5,036,292.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	26,473,744.53	43,407,097.34
投资损失（收益以“—”号填列）	-9,137,080.92	-11,508,256.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	588,576.09	-1,135,903.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-183,259,358.43	250,991,196.61
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,081,543.07	-110,483,264.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	426,248,255.43	342,416,926.32
经营活动产生的现金流量净额	742,855,466.10	1,016,947,282.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,400,369,551.56	1,481,374,207.37
减：现金的期初余额	1,481,374,207.37	1,619,056,997.52
现金及现金等价物净增加额	-81,004,655.81	-137,682,790.15

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		88,770,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	58,770,000.00	30,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		13,973,528.32
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,770,000.00	16,026,471.68
4. 处置子公司的净资产		156,530,726.97
流动资产		25,807,018.06
非流动资产		248,804,146.74
流动负债		100,580,437.83
非流动负债		17,500,000.00

注：处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物2013年度发生金额系2012年底公司出售山绿农产品集团股份有限公司51%股权，按股权转让协议约定应收股权转让款5,877.00万元本期收到。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,400,369,551.56	1,481,374,207.37
其中：库存现金	104,024,395.99	85,132,683.00
可随时用于支付的银行存款	1,016,690,995.40	1,250,218,676.97
可随时用于支付的其他货币资金	279,654,160.17	146,022,847.40
三、期末现金及现金等价物余额	1,400,369,551.56	1,481,374,207.37

八、关联方及关联交易

1、 本公司关联方的认定标准

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、 本公司的第一大股东的有关信息

第一大股东	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
武汉(商联)集团	第一大股东	国有企业	武汉市江岸区	王冬生	商业零售、批	53,089.65万

股份有限公司			建设大道690号		发、物流	元
--------	--	--	----------	--	------	---

第一大股东	第一大股东对本企业的持股比例	第一大股东对本企业的表决权比例	组织机构代码
武汉(商联)集团股份有限公司	18.07%	19.38%	79979031-3

3、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中百仓储超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	硚口区古田二路8栋2-6层	张锦松	商业零售	555,000,000.00	100	100	300085552
中百超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区新华西路24号	王辉	商业零售	148,000,000.00	100	100	30020939-1
中百电子支付服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区江汉路129号	杨晓红	电子商务	50,000,000.00	100	100	72468525-2
武汉中百物流配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东西湖吴家山台商投资区	彭波	物流配送	258,000,000.00	100	100	74476410X
武汉中百百货有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区江汉路129号	程军	商业零售	247,180,000.00	100%	100	76123612-2
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	新洲区阳逻街青松树	叶启涛	生鲜配送	50,000,000.00	100	100	74142240-3
湖北中汇米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浠水县丁司垱镇	李开基	米加工销售	15,500,000.00	60	60	79328549-8
宁波中跃贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市江东区会展路181号国际贸易会展中心(3-104)	张冬生	商品销售	8,000,000.00	100	100	56127677-9

中百电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉吴家山台商投资区新城六路	姜红	电器销售	50,000,000.00	100	100	72578577-3
武汉中百商业网点开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市江夏区大桥新区红旗村	张锦松	房产开发	50,000,000.00	100	100	69834055-9
中百集团钟祥置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	钟祥市郢中镇王府大道 36 号	朱传利	房产及商业开发	148,000,000.00	90%	90	58545888-4

4、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
联营企业									
湖北荆楚粮油股份有限公司	有限责任公司	武汉市	彭波	批发零售	13,200,000.00	15.15%	15.15%	联营	08234667-X

5、关联方交易

(1) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	64,000,000.00	2013 年 12 月 05 日	2014 年 06 月 05 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	100,000,000.00	2012 年 09 月 12 日	2014 年 09 月 12 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	100,000,000.00	2013 年 08 月 13 日	2014 年 08 月 12 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	100,000,000.00	2013 年 08 月 13 日	2014 年 08 月 12 日	否

中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	150,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百百货有限责任公司	50,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	100,000,000.00	2013 年 07 月 29 日	2014 年 07 月 29 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司、中百超市有限公司、中百百货有限责任公司、中百电器有限公司、中百物流配送有限公司、中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司、湖北中汇米业有限公司、武汉青山商场股份有限公司、重庆中百仓储超市有限公司	300,000,000.00	2013 年 09 月 05 日	2014 年 09 月 05 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	70,000,000.00	2013 年 05 月 16 日	2014 年 12 月 31 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	30,000,000.00	2013 年 09 月 11 日	2014 年 09 月 10 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百超市有限公司	90,000,000.00	2013 年 09 月 12 日	2014 年 09 月 11 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	200,000,000.00	2013 年 09 月 15 日	2014 年 09 月 15 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	120,000,000.00	2013 年 12 月 23 日	2014 年 12 月 23 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百百货有限责任公司	200,000,000.00	2012 年 08 月 06 日	2014 年 08 月 05 日	否

注：以上担保系中百控股集团股份有限公司为下属子公司提供的用于银行借款及银行承兑汇票的商业银行最高额授信保证。

九、或有事项

公司本报告期无重大或有事项。

十、承诺事项

公司本报告期无承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

公司本报告期无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

公司本报告期无非货币性资产交换、债务重组、企业合并等需披露的其他重大事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	358,635.04	100%	358,635.04	100%	358,635.04	100%	358,635.04	100%
组合小计	358,635.04	100%	358,635.04	100%	358,635.04	100%	358,635.04	100%
合计	358,635.04	--	358,635.04	--	358,635.04	--	358,635.04	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
5 年以上	358,635.04	100%	358,635.04	358,635.04	100%	358,635.04
合计	358,635.04	--	358,635.04	358,635.04	--	358,635.04

本报告期内应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,165,171.46	0.36%	5,165,171.46	100%	5,165,171.46	0.49%	5,165,171.46	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	4,899,268.95	0.34%	4,623,268.95	94.37%	5,199,268.95	0.49%	4,629,268.95	89.04%
组合 2	1,440,855,520.51	99.3%			1,042,308,029.11	99.02%		
组合小计	1,445,754,789.46	99.64%	4,623,268.95	0.32%	1,047,507,298.06	99.51%	4,629,268.95	0.44%
合计	1,450,919,960.92	--	9,788,440.41	--	1,052,672,469.52	--	9,794,440.41	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业
合计	5,165,171.46	5,165,171.46	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	300,000.00	0.02%	24,000.00	600,000.00	0.06%	30,000.00
1 年以内小计	300,000.00	0.02%	24,000.00	600,000.00	0.06%	30,000.00
5 年以上	4,599,268.95	0.32%	4,599,268.95	4,599,268.95	0.43%	4,599,268.95
合计	4,899,268.95	--	4,623,268.95	5,199,268.95	--	4,629,268.95

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并报表范围内无减值风险的应收款项不计提坏账准备	1,440,855,520.51	
合计	1,440,855,520.51	

本报告期其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项。

（2）金额较大的其他应收款的性质或内容：主要为对下属子公司的借款。

（3）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	747,237,970.12	2012-2013 年	51.5%
武汉中百百货有限责任公司	子公司	427,872,795.00	2012-2013 年	29.49%
武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	205,838,675.30	2013 年	14.19%
中百阳逻生鲜食品加工配送公司	子公司	56,906,080.09	2012-2013 年	3.92%
武汉新华兆龙大酒店有限公司	无关联关系	5,165,171.46	2004-2006 年	0.36%
合计	--	1,443,020,691.97	--	99.46%

（4）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	747,237,970.12	51.5%
武汉中百百货有限责任公司	子公司	427,872,795.00	29.49%
武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	205,838,675.30	14.19%
中百阳逻生鲜食品加工配送公司	子公司	56,906,080.09	3.92%
武汉科德冷冻食品有限公司	孙公司	3,000,000.00	0.2%
合计	--	1,440,855,520.51	99.3%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北荆楚粮油股份有限公司	权益法核算	20,000,000.00		20,006,581.45	20,006,581.45	15.15%	15.15%				
中百仓储超市有限公司	成本法核算	980,007,500.00	980,007,500.00		980,007,500.00	100%	100%				60,000,000.00
武汉中百百货有限责任公司	成本法核算	242,410,078.43	242,410,078.43		242,410,078.43	100%	100%				
中百超市有限公司	成本法核算	202,639,040.00	202,639,040.00		202,639,040.00	100%	100%				50,000,000.00
武汉中百物流配送有限公司	成本法核算	268,368,900.00	268,368,900.00		268,368,900.00	100%	100%				
中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
汉口银行股份有限公司	成本法核算	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	0.85%	0.85%				3,600,000.00
中百电器有限公司	成本法核算	50,044,532.52	50,044,532.52		50,044,532.52	100%	100%				
湖北中汇米业有限公司	成本法核算	9,300,000.00	9,300,000.00		9,300,000.00	60%	60%				

武汉新华兆龙大酒店有限公司	成本法核算	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18%	18%		5,940,000.00		
中百电子支付服务有限公司	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
重庆中百仓储超市有限公司	成本法核算	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	8%	8%				
荆沙市沙市商场股份有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.3%	0.3%				
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.07%	0.07%				
武汉富商实业有限公司	成本法核算	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15%	0.15%				
武汉中百商业网点开发有限公司	成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
宁波中跃贸易有限责任公司	成本法核算	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
中百集团钟祥置业有限公司	成本法核算	133,200,000.00		133,200,000.00	133,200,000.00	90%	90%				
合计	--	2,110,760,050.95	1,957,560,050.95	153,206,581.45	2,110,766,632.40	--	--	--	5,940,000.00		113,600,000.00

注：2013年12月，公司向子公司武汉中百商业网点开发有限公司购买其持有的中百集团钟祥置业有限公司90%股权。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,252,909.08	6,362,146.78
其他业务收入	37,309,991.32	37,763,092.01
合计	38,562,900.40	44,125,238.79
营业成本	2,028,886.44	7,224,870.73

(2) 营业收入（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,252,909.08	1,241,148.12	6,362,146.78	6,471,930.13
其他服务	37,309,991.32	787,738.32	37,763,092.01	752,940.60
合计	38,562,900.40	2,028,886.44	44,125,238.79	7,224,870.73

(3) 营业收入（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	38,562,900.40	2,028,886.44	44,125,238.79	7,224,870.73
合计	38,562,900.40	2,028,886.44	44,125,238.79	7,224,870.73

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	113,600,000.00	153,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,581.45	
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,529,536.75	73,260.28

可供出售金融资产等取得的投资收益	962.72	
合计	119,137,080.92	153,073,260.28

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中百仓储超市有限公司	60,000,000.00	110,000,000.00	
中百超市有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00	
汉口银行股份有限公司	3,600,000.00	3,000,000.00	被投资单位提高分红金额
合计	113,600,000.00	153,000,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北荆楚粮油股份有限公司	6,581.45		
合计	6,581.45		--

投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	142,101,099.50	141,263,408.38
加：资产减值准备	-6,000.00	-424,506.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,360,890.22	12,494,764.16
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）	1,347,489.12	-1,749.12
财务费用（收益以“—”号填列）	9,274,173.48	23,112,768.67
投资损失（收益以“—”号填列）	-119,137,080.92	-153,073,260.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	295,837.03	-40,983.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-520,242,656.64	-164,101,469.48
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	503,828,422.44	45,150,361.40
经营活动产生的现金流量净额	9,822,174.23	-95,620,665.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
减: 现金的期初余额	173,680,452.21	260,327,093.63
加: 现金等价物的期末余额	260,327,093.63	280,820,973.53
现金及现金等价物净增加额	-86,646,641.42	-20,493,879.90

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定,本报告期公司非经常性损益发生情况如下:

单位: 元

项目	2013 年度金额	2012 年度金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-17,482,370.31	-5,036,292.38	
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)	38,623,225.96	27,932,638.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,853,993.99	653,560.55	
减: 所得税影响额	5,748,712.40	5,887,577.87	
少数股东权益影响额(税后)	267.73	444,473.69	
合计	17,245,869.51	17,217,854.99	--

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益:

2013 年度

单位: 元

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	5.84	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25	0.23	0.23

2012 年度

单位: 元

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	7.38	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76	0.28	0.28

注 1：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期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_j 为报告期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；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

注 2：基本每股收益、稀释每股收益计算方法见合并报表注释 46。

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2013 年末	2012 年末	增减 (%)	重大变动说明
应收票据	6,137,638.42	1,576,520.00	289.32	本期电器批发销售收款应收票据增加
其他应收款	54,212,269.72	91,099,745.31	-40.49	本期收回前期出售股权转让款
长期股权投资	65,046,581.45	45,040,000.00	44.42	出资 2000 万元共同设立湖北荆楚粮油股份有限公司
固定资产	2,784,306,512.02	2,096,446,274.98	32.81	在建工程完工转入固定资产
在建工程	542,475,053.18	743,448,638.75	-27.03	在建工程完工转入固定资产
无形资产	475,331,403.56	309,688,115.05	53.49	原划拨土地完成相关手续及江夏区大桥新区办事处大桥村土地转入
短期借款	795,000,000.00	190,000,000.00	318.42	为偿还 5 亿元短期融资券及 2014 年元旦春节备货增加短期借款
长期借款	50,000,000.00	3,733,333.35	1239.29	新增 5000 万元借款用于江夏生鲜物流配送基地项目建设
专项应付款	5,800,000.00	4,000,000.00	45.00	收到智能物流信息系统项目资金 180 万元

利润表项目	2013 年	2012 年	增减 (%)	重大变动说明
资产减值损失	-1,744,898.68	3,904,005.47	-144.70	收回出售山绿股权转让款, 已计提坏账准备在本期转回
营业外收入	46,281,157.71	32,062,251.78	44.35	政府补助款增加
营业外支出	23,286,308.07	8,512,345.23	173.56	主要是由于子公司中百仓储部分门店改造处置资产损失增加
现金流量表项目	2013 年	2012 年	增减 (%)	重大变动说明
取得投资收益收到的现金	9,130,499.47	3,073,260.28	197.09	委托理财收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,381,879.38	3,480,090.40	198.32	主要是由于子公司中百仓储部分门店改造处置资产收回现金增加
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	58,770,000.00	16,026,471.68	266.71	收回出售山绿股权转让款
投资支付的现金	21,460,000.00	58,170,092.00	-63.11	对外投资减少
取得借款收到的现金	1,344,850,000.00	567,821,168.90	136.84	2013 年度经营需要增加借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,590,908.53	46,952,228.45	284.63	2013 年度分派了 2012 年度现金红利 136,204,300 元

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2013年年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

中百控股集团股份有限公司董事会

董事长：汪爱群

二〇一四年四月八日