



中百控股集团股份有限公司

ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.

二〇一六年半年度报告

2016年8月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人张锦松、主管会计工作负责人张海文及会计机构负责人(会计主管人员)杨蓓声明：保证本半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..... | 5 |
| 第三节 会计数据和财务指标摘要..... | 7 |
| 第四节 董事会报告..... | 9 |
| 第五节 重要事项..... | 16 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 23 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 27 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 28 |
| 第九节 财务报告..... | 29 |
| 第十节 备查文件目录..... | 116 |

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 | 2016年1月1日-2016年6月30日 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |

第二节 公司简介

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 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（如有） | 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 | 张锦松 | | |

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 | 027-83823077 | 027-82832006 |
| 传真 | 027-82832006 | 027-82832006 |
| 电子信箱 | whzbyxh@sina.com | whzbcw@163.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入（元） | 8,023,275,525.32 | 8,605,843,778.04 | -6.77% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -62,455,623.56 | 21,729,029.53 | -387.43% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -81,604,227.72 | 4,740,794.43 | -1,821.32% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 350,005,711.25 | 221,283,179.77 | 58.17% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.09 | 0.03 | -387.43% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.09 | 0.03 | -387.43% |
| 加权平均净资产收益率 | -2.13% | 0.72% | 下降 2.85 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减 |
| 总资产（元） | 8,012,079,165.68 | 8,616,380,379.84 | -7.01% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,906,511,489.89 | 2,968,967,113.45 | -2.10% |

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | -6,488,900.83 |
| 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） | 5,116,801.53 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 993,698.64 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,899,843.25 |
| 减：所得税影响额 | 5,388,552.90 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -15,714.47 |
| 合计 | 19,148,604.16 |

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，宏观经济低迷、消费总量缓增，全国社会消费品零售总额15.6万亿元，同比增长10.3%。2016年上半年全国50家重点大型零售企业零售额同比累计下降3.1%，该增速相比上年同期回落了4.2个百分点，并且所有品类零售额均表现为同比下降。消费换挡仍未完成，低缓的趋势仍未见底。面对宏观经济形势下行、电商和同业竞争加剧、人工成本和租金成本不断攀升等诸多不利影响，公司积极主动适应经济发展新常态，坚定不移持续推进企业变革转型调整。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入80.23亿元，同比下降6.77%；利润总额-0.54亿元，同比下降201.85%；归属于母公司的净利润-0.62亿元，同比下降387.43%。

从区域分布看，湖北省市场实现营业收入78.55亿元，同比下降6.28%，占公司总营业收入的97.91%；重庆市场实现营业收入1.68亿元，同比下降24.99%，占公司总营业收入的2.09%。

从业态划分看，超市实现营业收入74.62亿元，占公司总营业收入的93.01%；百货实现营业收入5.72亿元，占公司总营业收入的7.13%。

截止报告期末，公司营业网点达到1051家。期间，仓储超市关闭34家（含32重庆社区超市），门店总数211家（武汉市内75家、市外88家、重庆市48家）；中百超市新增门店37家，关闭20家，门店总数810家（含加盟店45家）；百货店门店总数11家；电器专卖店门店20家。主要财务数据同比变动情况：

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------|------------------|------------------|-----------|------------------------|
| 应收票据 | 69,695,373.30 | 1,485,976.82 | 4,590.21% | 本期电器批发销售收到的银行承兑汇票增加 |
| 存货 | 1,192,198,629.77 | 1,810,399,932.81 | -34.15% | 本期调整库存结构、提高周转，减少库存商品占用 |
| 其他非流动资产 | 5,057,311.23 | 24,655,849.64 | -79.49% | 按进度支付工程款减少 |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 380,000,000.00 | -47.37% | 本期归还短期借款减少 |
| 应付票据 | 229,390,589.57 | 503,477,856.18 | -54.44% | 本期电器公司预付货款减少 |

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------------------------|------------------|------------------|----------|----------------------------------|
| 应付利息 | 11,134,600.00 | 2,484,400.00 | 348.18% | 本期短期融资券利息增加 |
| 营业收入 | 8,023,275,525.32 | 8,605,843,778.04 | -6.77% | |
| 营业成本 | 6,398,501,774.72 | 6,946,333,657.66 | -7.89% | |
| 销售费用 | 1,390,590,966.63 | 1,255,177,083.62 | 10.79% | |
| 管理费用 | 230,454,193.58 | 278,403,296.49 | -17.22% | |
| 财务费用 | 35,964,046.10 | 44,848,785.04 | -19.81% | |
| 投资收益 | 834,253.01 | 3,139,362.69 | -73.43% | 已转让汉口银行股权,本期无股息收益 |
| 非流动资产处置损失 | 6,488,900.83 | 2,628,493.51 | 146.87% | 本期关店资产损失增加 |
| 利润总额 | -54,312,666.40 | 53,326,978.75 | -201.85% | 本期收入下降毛利减少、费用刚性增长等造成利润减少 |
| 所得税费用 | 9,078,093.90 | 32,623,491.12 | -72.17% | 利润总额减少计提所得税减少 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,005,711.25 | 221,283,179.77 | 58.17% | 调整库存结构,减少库存占用,加快周转,商品采购支付现金减少 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,544,717.69 | -192,471,341.14 | 70.62% | 本期购进固定资产及项目支出减少 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -180,766,894.85 | -163,794,249.23 | 10.36% | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 112,694,098.71 | -134,982,410.60 | 183.49% | 减少库存加快周转,增加经营现金净流入;工程项目等长期投资支出减少 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 50,160,386.85 | 200,189,050.93 | -74.94% | 本期购建固定资产及项目支出减少 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、重塑采购体系,强化了商品源头直采。一是对采购重点岗位实行了全面公开竞聘上岗,引入中高端管理人才。二是统采中心重新搭建了商品组织架构。三是推行买手制,突出“南北

干货”及散装食品的直采，并精选畅销单品在卖场试销，取得较好效果。四是构建重点品类计划，筛选重点品类，打造爆款商品营销策略。

2、抓牢变革转型调整，不断扩大生鲜经营。一是引入永辉生鲜团队，导入永辉生鲜经营模式，完成金凯、唐家墩、沿港路、水果湖、钢都、古田6家生鲜经营调整试点门店调整，为下步仓储超市门店全面提升生鲜经营奠定了良好基础。二是推进了两家超市公司生鲜统采统配。仓储公司水果类别直采统配已覆盖至市内、市外门店，门店占比达68.71%；便民公司全力推进生鲜门店蔬果直采经营。同时，着力推进社区超市转型发展，创建中百超市邻里生鲜店，完成改造滨江苑首家绿标店。

3、制定门店SOP标准，促进门店规范管理。两家超市公司开展全员宣贯大会，在门店环境卫生、员工服务等方面制定了SOP标准，树立SOP标杆店。根据各自业态的特点，推动门店围绕SOP标杆店对标对表，制定了《陈列SOP作业指导书》、《标识SOP作业指导书》等运营标准，带动门店整体运营质量的提升。

4、推进与罗森合作，实现便利店发展新突破。中百超市公司成为罗森特许区域加盟商后，通过内建团队，外学罗森商品配置、营销方式、门店运营等标准模型，为高效抢占武汉便利店市场“制高点”奠定了基础。目前，第一批中百罗森6家门店顺利开业，门店销售同比翻番，毛利率提升5个百分点。

5、加强多方合作，不断盘活中央大厨房。一是配合“中百罗森”便利店的战略规划，引进技术团队，加强鲜食类商品的开发，全力量身打造“中百罗森”便民店经营产品。二是加强团膳配餐类的突破。在满足自身门店产品需求的同时，加快会议赛事团膳、学生餐、定制特色套餐、料理包的开发。三是提升现有厂房利用率，进一步盘活了“中央大厨房”闲置资产。

6、整合物流资源，构建了大物流发展战略。通过整合公司物流系统，为公司今后进一步盘活物流资产，积极拓展第三方物流创造了有利条件。

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 | 7,461,647,266.84 | 5,967,160,676.19 | 20.03% | -7.63% | -8.85% | 1.07% |
| 百货 | 571,653,477.45 | 427,372,077.50 | 25.24% | -11.69% | -14.69% | 2.64% |
| 其他 | 262,198,426.26 | 199,206,913.80 | 24.02% | 5.13% | 5.58% | -0.32% |

| | 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 |
|------|------------------|------------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 抵销 | -272,223,645.23 | -195,237,892.77 | | | | |
| 分地区 | | | | | | |
| 湖北地区 | 7,855,446,455.46 | 6,268,181,420.87 | 20.21% | -6.28% | -7.45% | 1.01% |
| 重庆地区 | 167,829,069.86 | 130,320,353.85 | 22.35% | -24.99% | -24.89% | -0.10% |

四、核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在规模优势、品牌优势、物流优势等方面，关于公司核心竞争力的分析详见公司2015年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

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 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益 | 报告期实际损益金额 |
|---------------------|-------|--------|------------|---|------------|------------|-----------|------------|--------------|-------|-----------|
| 浦发银行 | 非关联关系 | 否 | 月添利 | 10,000 | 2016年2月23日 | 2016年3月24日 | 约定年利率4.4% | 10,000 | | 36.16 | 36.16 |
| 汉口银行 | 非关联关系 | 否 | 机构专属16018期 | 10,000 | 2016年2月25日 | 2016年3月24日 | 约定年利率4.1% | 10,000 | | 31.45 | 31.45 |
| 工商银行 | 非关联关系 | 否 | 保本型法人35天稳利 | 500 | 2016年5月17日 | 2016年6月21日 | 约定年利率2.8% | 500 | | 1.34 | 1.34 |
| 浦发银行 | 非关联关系 | 否 | 月添利 | 10,000 | 2016年5月16日 | 2016年6月16日 | 约定年利率3.7% | 10,000 | | 30.41 | 30.41 |
| 合计 | | | | 30,500 | -- | -- | -- | 30,500 | | 99.36 | 99.36 |
| 委托理财资金来源 | | | | 自有闲置流动资金 | | | | | | | |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额 | | | | 0 | | | | | | | |
| 涉诉情况(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 委托理财审批董事会公告披露日期(如有) | | | | <p>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。</p> <p>2014年4月28日，公司召开的第七届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，本次授权公司以不超过13亿元人民币的自有临时闲置资金购买短期保证收益型银行理财产品及保本浮动收益型理财产品，资金总额含公司第六届董事会第二十三次会议审议通过的3亿元。详见2014年4月30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：2014-26。</p> | | | | | | | |
| 委托理财审批股东会公告披露日期(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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 | 3,411,155,990.87 | 1,235,758,371.75 | 5,564,420,049.33 | -43,584,392.72 | -26,026,550.22 |
| 中百超市有限公司 | 子公司 | 商业 | 商品销售 | 24718万元 | 1,164,210,161.89 | 413,054,168.12 | 1,485,362,878.58 | 8,927,831.03 | 6,679,701.91 |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 子公司 | 商业 | 商品销售 | 14800万元 | 1,167,739,932.35 | 228,510,964.85 | 537,948,850.42 | -11,691,587.80 | -12,567,649.94 |
| 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 | 1,024,442,952.59 | 276,597,216.90 | 225,459,613.37 | 2,012,118.08 | 1,054,195.83 |

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况：亏损

业绩预告填写数据类型：区间数

| | 年初至下一报告期期末 | | | 上年同期 | 增减变动 | | | |
|---------------|---|----|------------|-----------|------|---------|----|---------|
| | | | | | | | | |
| 累计净利润的预计数（万元） | -16,000.00 | -- | -18,500.00 | -5,800.51 | 下降 | 175.84% | -- | 218.94% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.235 | -- | -0.272 | -0.09 | 下降 | 175.84% | -- | 218.94% |
| 业绩预告的说明 | 1、销售的下行趋势未改、电商和同业竞争、人工及租金固定成本逐年上升等不利因素未改善。 2、公司处于变革转型调整过程中，在短期内对公司业绩的影响仍将持续。 | | | | | | | |

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

| 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 |
|------------|------|------|--------|--|---------------|
| 2016年2月22日 | 武汉 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 王晴 天冶基金 潮浩 | 公司基本情况及发展规划 |
| 2016年2月24日 | 武汉 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安 陈彦辛 国联安基金 王剑 长信基金 祝昱丰 | 公司基本情况及发展规划 |
| 2016年4月15日 | 武汉 | 实地调研 | 机构 | 国泰君安 陈彦辛 圆信永丰基金 范妍 上投摩根 刘亮 中信证券 徐晓芳 上海银湖资产 王申 广发证券 倪华 平安资管 陈徐姗 国寿安保基金 刘兵 平安证券 徐问 民生证券 赵令伊 农银汇理基金 刘世昌 华夏基金 刘洋 博道投资 王晓莹 建信保险资产 林华强 大成基金 丁煜 兴业基金 应晋帅 第 一创业证券 陈建军 东方证券 徐卫 星石投资 王永 长江证券 陈亮 李 锦 诺德基金 顾钰 海通证券 汪立 亭 王晴 中再资产 程军 华安基 金 吴丰树 王麒 光大保德信基金 崔 书田 国海富兰克林基金 杨富麟 | 公司基本情况及发展规划 |

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|----------------|----------------|--------|--------|----------|----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|--------------------------------------|
| 福建闽侯永辉商业有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 | 购销 | 采购商品 | 参照市场定价 | 242.68 | 242.68 | 5.56% | 40,000 | 否 | 银行转账 | -- | 2016年4月30日 | 公告编号:2016-19 巨潮网 (www.cninfo.com.cn) |
| 福建永辉现代农业发展有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 | 购销 | 采购商品 | 参照市场定价 | 112.05 | 112.05 | | | | | -- | | |
| 永辉超市股份有限公司 | 公司第二大股东 | 购销 | 采购商品 | 参照市场定价 | 1,042.70 | 1,042.70 | | | | | -- | | |
| 永辉物流有限公司 | 第二大股东永辉超市全资孙公司 | 购销 | 采购商品 | 参照市场定价 | 1,258.68 | 1,258.68 | | | | | -- | | |
| 重庆永辉超市有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 | 购销 | 采购商品 | 参照市场定价 | 265.28 | 265.28 | | | | | -- | | |
| 合计 | | | | -- | -- | 2,921.39 | -- | 40,000 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|---|-----|
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | 无 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | 不适用 |

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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 |
| 公司与子公司之间担保情况 | | | | | | | | |
| 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 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 34,000 | 2015年7月30日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 武汉中百百货有限公司 | 2016年3月26日 | 9,800 | 2015年7月30日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 3,000 | 2015年8月20日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百超市有限公司 | 2016年3月26日 | 9,000 | 2015年8月20日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 20,000 | 2015年6月14日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 35,000 | 2015年4月13日 | 10,000 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百超市有限公司 | 2016年3月26日 | 5,000 | 2015年4月13日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2016年1月02日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百电器有限公司 | 2016年3月26日 | 8,000 | 2016年1月02日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2015年12月31日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 2016年3月26日 | 5,000 | 2015年12月31日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百电器有限公司 | 2016年3月26日 | 15,000 | 2015年12月31日 | 6,918.4 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司、中百超市有限公司、武汉中百百货有限责任公司、中百电器有限公司、中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司 | 2016年03月26日 | 30,000 | 2015年10月21日 | 6,477.19 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2015年2月25日 | 522.57 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百电器有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2015年2月25日 | 1,880 | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百仓储超市有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2014年6月30日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 是 |
| 中百电器有限公司 | 2016年3月26日 | 10,000 | 2014年9月12日 | | 连带责任保证 | 1年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 248,800 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | | 90,572.38 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 233,800 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | | 25,798.16 |

| 子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 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 248,800 | 报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2) | | 90,572.38 | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3) | | 233,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 25,798.16 | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 8.88% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D） | | | | 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（E） | | | | 10,035.17 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 10,035.17 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

| 承诺事由 | 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 | 严格按照在股权分置改革中关于股权激励所作的承诺，引导中百集团按国家相关规定进一步修改、完善股权激励方案，争取用 3 年时间，实施中百集团管理 | 2014 年 7 月 21 日 | 三年内 | 履行中 |

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------|--|------------|------|------|
| | | 层股权激励计划。 | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 武汉商联(集团)股份有限公司 | 争取在5年之内,采取多种方法逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。 | 2014年7月21日 | 五年内 | 履行中 |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | |

注:公司2014年7月21日收到公司股东武汉商联(集团)股份有限公司关于规范前期承诺的函,对同业竞争、股权激励的承诺进行了规范。具体内容详见2014年7月22日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《中百控股集团股份有限公司关于公司股东规范前期承诺的公告》(公告号:2014-45)。

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、为积极发展培育适合公司发展战略的并购项目,加快公司产业升级转型,提升综合竞争力,公司拟与武汉商联(集团)股份有限公司、武汉东湖创新投资管理股份有限公司等公司,共同投资设立武汉东湖中百产业并购基金合伙企业(有限合伙)(暂定名,最终以工商登记为准)。

各方发起人首期签约规模8.98亿元。签约完成后,由基金管理公司负责申请省、市引导基金及金融及产业资本增资,最终规模不超过(含)30亿元(详见2016年1月13日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于

与关联方共同投资设立产业基金暨关联交易的公告》公告号：2016-2）。

2、2016年2月，公司全资子公司中百超市有限公司与日本国株式会社罗森签订《区域使用许可合同》，中百超市获得在华中地区湖北省使用“罗森(LAWSON)”品牌开设便利店，成为罗森公司在华中地区湖北省指定的唯一区域被许可人。（详见2016年2月3日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于中百超市与罗森签订区域使用许可合同的公告》公告号：2016-4）。

3、中百控股集团股份有限公司全资子公司中百电器有限公司与武汉泰欣电器股份有限公司共同投资，发起设立武汉中百工贸电器有限公司，注册资本3000万元，中百电器以现金出资1530万元，占合资公司注册资本的51%（详见2016年2月15日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于投资设立电器合资公司的公告》公告号：2016-5）。目前，该公司已办理完成工商注册登记手续，投入运营。

4、公司通过对全资子公司中百电子支付服务有限公司进行股权重组，引进合作投资集团、国创资本等公司进行投资，拟通过整合各方线上、线下资源，重点发展第三方支付、电子商务和互联网金融三大类业务（详见2016年3月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于合作投资中百电子支付服务有限公司暨关联交易的公告》公告号：2016-8）。

十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

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 | 462,408 | 0.07% | | | | -20,000 | -20,000 | 442,408 | 0.06% |
| 1、国有法人持股 | 64,741 | 0.01% | | | | | | 64,741 | 0.01% |
| 2、其他内资持股 | 397,667 | 0.06% | | | | -20,000 | -20,000 | 377,667 | 0.06% |
| 其中：境内法人持股 | 258,720 | 0.04% | | | | | | 258,720 | 0.04% |
| 境内自然人持股 | 138,947 | 0.02% | | | | -20,000 | -20,000 | 118,947 | 0.02% |
| 二、无限售条件股份 | 680,559,092 | 99.93% | | | | 20,000 | 20,000 | 680,579,092 | 99.94% |
| 1、人民币普通股 | 680,559,092 | 99.93% | | | | 20,000 | 20,000 | 680,579,092 | 99.94% |
| 三、股份总数 | 681,021,500 | 100.00% | | | | | | 681,021,500 | 100.00% |

股份变动的原因

适用 不适用

上述股份变动系离职董事解除限售股份所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 26,306 | | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 | 0 | | | |
|-------------------------------------|---|--------|--------------|-------------------|---------------|---------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 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 | | 64,741 | 123,002,915 | 质押 | 40,585,387 |
| 武汉华汉投资管理有限公司 | 国有法人 | 13.93% | 94,853,195 | | | 94,853,195 | 质押 | 40,585,387 |
| 重庆永辉超市有限公司 | 境内非国有法人 | 10.01% | 68,202,800 | | | 68,202,800 | | |
| 新光控股集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.23% | 42,407,628 | | | 42,407,628 | 质押 | 42,400,000 |
| 永辉物流有限公司 | 境内非国有法人 | 5.00% | 34,042,125 | | | 34,042,125 | | |
| 永辉超市股份有限公司 | 境内非国有法人 | 4.99% | 33,959,390 | | | 33,959,390 | | |
| 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 | 其他 | 2.94% | 20,000,000 | | | 20,000,000 | | |
| 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 | 1.81% | 12,344,388 | +2,186,240 | | 12,344,388 | | |
| 武汉地产开发投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 0.92% | 6,296,831 | | | 6,296,831 | | |
| 全国社保基金四一八组合 | 其他 | 0.87% | 5,900,578 | +5,900,578 | | 5,900,578 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 武汉商联(集团)股份有限公司和武汉华汉投资管理有限公司的控股股东同为武汉国有资产经营公司。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、永辉物流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 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 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 |
| 武汉华汉投资管理有限公司 | 94,853,195 | 人民币普通股 | 94,853,195 |
| 重庆永辉超市有限公司 | 68,202,800 | 人民币普通股 | 68,202,800 |
| 新光控股集团有限公司 | 42,407,628 | 人民币普通股 | 42,407,628 |
| 永辉物流有限公司 | 34,042,125 | 人民币普通股 | 34,042,125 |
| 永辉超市股份有限公司 | 33,959,390 | 人民币普通股 | 33,959,390 |
| 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 |
| 摩根士丹利投资管理公司－摩根士丹利中国 A 股基金 | 12,344,388 | 人民币普通股 | 12,344,388 |
| 武汉地产开发投资集团有限公司 | 6,296,831 | 人民币普通股 | 6,296,831 |
| 全国社保基金四一八组合 | 5,900,578 | 人民币普通股 | 5,900,578 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 武汉商联(集团)股份有限公司和武汉华汉投资管理有限公司的控股股东同为武汉国有资产经营公司。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、永辉物流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 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） | 无 | | |

注：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分别将所持有的公司无限售条件流通股40,585,387股质押给中信银行股份有限公司武汉分行。上述质押已于2015年7月29日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票质押登记手续。本次质押期限从股权质押登记日起至武汉商联集团和华汉投资办理解除质押登记手续之日止。

新光控股集团有限公司2015年9月将所持有的公司无限售条件流通股42,400,000股质押给华融证券股份有限公司。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-----|-----------------|----------------|
| 黄静 | 独立董事 | 被选举 | 2016 年 5 月 24 日 | |
| 杨晓红 | 董事会秘书 | 聘任 | 2016 年 3 月 11 日 | |
| 彭波 | 董事会秘书 | 解聘 | 2016 年 3 月 7 日 | 因工作变动辞去董事会秘书职务 |

第九节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

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

2016年6月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,046,919,268.89 | 934,225,170.18 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 69,695,373.30 | 1,485,976.82 |
| 应收账款 | 63,915,819.33 | 65,906,662.64 |
| 预付款项 | 412,726,790.66 | 433,977,221.71 |
| 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 | 51,285,727.66 | 48,210,979.69 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,192,198,629.77 | 1,810,399,932.81 |
| 划分为持有待售的资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 39,592,738.15 | 43,781,067.43 |
| 流动资产合计 | 2,876,334,347.76 | 3,337,987,011.28 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 20,381,317.57 | 20,940,763.20 |
| 投资性房地产 | 51,699,996.20 | 52,450,143.98 |
| 固定资产 | 3,977,171,424.59 | 4,069,346,616.58 |
| 在建工程 | 70,301,453.94 | 66,874,686.96 |
| 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 | 448,050,921.55 | 454,239,246.67 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 39,521,646.04 | 39,521,646.04 |
| 长期待摊费用 | 520,384,929.57 | 547,217,011.14 |
| 递延所得税资产 | 2,775,817.23 | 2,747,404.35 |
| 其他非流动资产 | 5,057,311.23 | 24,655,849.64 |
| 非流动资产合计 | 5,135,744,817.92 | 5,278,393,368.56 |
| 资产总计 | 8,012,079,165.68 | 8,616,380,379.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 200,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 229,390,589.57 | 503,477,856.18 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 1,508,239,202.02 | 1,613,204,329.59 |
| 预收款项 | 1,691,221,019.02 | 1,696,100,202.94 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 429,490.41 | 5,199,581.90 |
| 应交税费 | 64,722,182.91 | 71,759,505.70 |
| 应付利息 | 11,134,600.00 | 2,484,400.00 |
| 应付股利 | 828,460.25 | 828,460.25 |
| 其他应付款 | 239,028,962.97 | 234,541,624.45 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 4,444,994,507.15 | 5,007,595,961.01 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 620,062,500.00 | 621,337,500.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,759,333.33 | 8,493,333.33 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 630,821,833.33 | 629,830,833.33 |
| 负债合计 | 5,075,816,340.48 | 5,637,426,794.34 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 681,021,500.00 | 681,021,500.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,070,978,994.01 | 1,070,978,994.01 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 307,390,581.21 | 307,390,581.21 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 847,120,414.67 | 909,576,038.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,906,511,489.89 | 2,968,967,113.45 |
| 少数股东权益 | 29,751,335.31 | 9,986,472.05 |
| 所有者权益合计 | 2,936,262,825.20 | 2,978,953,585.50 |
| 负债和所有者权益总计 | 8,012,079,165.68 | 8,616,380,379.84 |

法定代表人：张锦松

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 444,468,705.57 | 387,087,361.72 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | 34,750.00 | 34,750.00 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 30,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,734,617,793.77 | 1,780,821,439.48 |
| 存货 | 152,932.00 | 140,258.26 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | 6,059,169.40 | 2,486,680.48 |
| 流动资产合计 | 2,185,333,350.74 | 2,200,570,489.94 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 150,000.00 | 150,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,035,371,368.52 | 2,043,930,814.15 |
| 投资性房地产 | 26,990,948.35 | 27,391,167.49 |
| 固定资产 | 215,658,647.28 | 113,297,834.83 |
| 在建工程 | | |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 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 | 381,396.23 | 375,378.64 |
| 非流动资产合计 | 2,278,552,360.38 | 2,185,145,195.11 |
| 资产总计 | 4,463,885,711.12 | 4,385,715,685.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 663,139.27 | 833,760.47 |
| 预收款项 | 35,569.84 | 35,569.84 |
| 应付职工薪酬 | | |
| 应交税费 | 314,216.99 | 7,432,870.31 |
| 应付利息 | 11,134,600.00 | 2,484,400.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付股利 | 828,460.25 | 828,460.25 |
| 其他应付款 | 886,250,653.54 | 799,043,640.17 |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 流动负债合计 | 1,399,226,639.89 | 1,310,658,701.04 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 620,062,500.00 | 621,337,500.00 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 620,062,500.00 | 621,337,500.00 |
| 负债合计 | 2,019,289,139.89 | 1,931,996,201.04 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 681,021,500.00 | 681,021,500.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,075,847,225.68 | 1,075,847,225.68 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 307,390,581.21 | 307,390,581.21 |
| 未分配利润 | 380,337,264.34 | 389,460,177.12 |
| 所有者权益合计 | 2,444,596,571.23 | 2,453,719,484.01 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,463,885,711.12 | 4,385,715,685.05 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 8,023,275,525.32 | 8,605,843,778.04 |
| 其中：营业收入 | 8,023,275,525.32 | 8,605,843,778.04 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 8,101,950,188.68 | 8,573,806,173.40 |
| 其中：营业成本 | 6,398,501,774.72 | 6,946,333,657.66 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 46,581,612.29 | 48,422,909.80 |
| 销售费用 | 1,390,590,966.63 | 1,255,177,083.62 |
| 管理费用 | 230,454,193.58 | 278,403,296.49 |
| 财务费用 | 35,964,046.10 | 44,848,785.04 |
| 资产减值损失 | -142,404.64 | 620,440.79 |
| 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） | 834,253.01 | 3,139,362.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -159,445.63 | 139,362.69 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -77,840,410.35 | 35,176,967.33 |
| 加：营业外收入 | 34,568,755.21 | 28,205,992.04 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 95,940.85 |
| 减：营业外支出 | 11,041,011.26 | 10,055,980.62 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 6,488,900.83 | 2,628,493.51 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -54,312,666.40 | 53,326,978.75 |
| 减：所得税费用 | 9,078,093.90 | 32,623,491.12 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -63,390,760.30 | 20,703,487.63 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | -62,455,623.56 | 21,729,029.53 |
| 少数股东损益 | -935,136.74 | -1,025,541.90 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -63,390,760.30 | 20,703,487.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -62,455,623.56 | 21,729,029.53 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -935,136.74 | -1,025,541.90 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.09 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | -0.09 | 0.03 |

法定代表人：张锦松

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | 3,982,819.17 | 2,863,667.07 |
| 减：营业成本 | 400,219.14 | 550,547.58 |
| 营业税金及附加 | 103,167.62 | 150,327.39 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 销售费用 | 276,830.62 | 174,944.08 |
| 管理费用 | 16,446,383.00 | 16,647,889.33 |
| 财务费用 | -3,285,955.42 | 3,207,551.30 |
| 资产减值损失 | -400.00 | -2,915.21 |
| 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） | 834,253.01 | 3,139,362.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -159,445.63 | 139,362.69 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -9,123,172.78 | -14,725,314.71 |
| 加：营业外收入 | 260.00 | 13,642,205.35 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | |
| 减：营业外支出 | | 150,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -9,122,912.78 | -1,233,109.36 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -9,122,912.78 | -1,233,109.36 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -9,122,912.78 | -1,233,109.36 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,428,956,751.35 | 10,242,104,843.02 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 44,087,042.15 | 37,160,457.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 9,473,043,793.50 | 10,279,265,300.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 7,322,095,713.19 | 8,276,250,271.10 |
| 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 | 808,101,730.88 | 740,578,487.95 |
| 支付的各项税费 | 332,225,081.83 | 305,993,881.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 660,615,556.35 | 735,159,479.63 |
| 经营活动现金流出小计 | 9,123,038,082.25 | 10,057,982,120.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,005,711.25 | 221,283,179.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,393,698.64 | 3,400,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 917,053.10 | 517,709.79 |
| 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 | 2,466,000.00 | 3,800,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,776,751.74 | 7,717,709.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 61,321,469.43 | 200,189,050.93 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | 61,321,469.43 | 200,189,050.93 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -56,544,717.69 | -192,471,341.14 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 20,700,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 20,700,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 200,000,000.00 | 1,235,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 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 | 220,700,000.00 | 1,735,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 380,000,000.00 | 1,765,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 21,466,894.85 | 133,794,249.23 |
| 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 | 401,466,894.85 | 1,898,794,249.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -180,766,894.85 | -163,794,249.23 |
| 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 | 112,694,098.71 | -134,982,410.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 934,225,170.18 | 1,114,934,638.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,046,919,268.89 | 979,952,227.74 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 3,982,819.17 | 2,903,945.07 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 96,251,616.80 | 157,137,754.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 100,234,435.97 | 160,041,700.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 303,196.28 | 173,864.66 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 9,849,744.20 | 7,888,443.80 |
| 支付的各项税费 | 11,870,398.38 | 1,502,898.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2,024,469.81 | 6,439,371.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 24,047,808.67 | 16,004,578.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,186,627.30 | 144,037,121.40 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,393,698.64 | 3,400,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 260.00 | 300.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,393,958.64 | 3,400,300.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 999,242.09 | 705,263.87 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 999,242.09 | 705,263.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 394,716.55 | 2,695,036.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 290,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | 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 | | 790,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 790,000,000.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,200,000.00 | 103,554,395.61 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,200,000.00 | 893,554,395.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,200,000.00 | -103,554,395.61 |
| 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 | 57,381,343.85 | 43,177,761.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 387,087,361.72 | 239,044,277.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 444,468,705.57 | 282,222,039.77 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,070,978,994.01 | | | | 307,390,581.21 | | 909,576,038.23 | 9,986,472.05 | 2,978,953,585.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,070,978,994.01 | | | | 307,390,581.21 | | 909,576,038.23 | 9,986,472.05 | 2,978,953,585.50 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | -62,455,623.56 | 19,764,863.26 | -42,690,760.30 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -62,455,623.56 | -935,136.74 | -63,390,760.30 |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------|----|--|----------|-----------|----------------|----------|----------|----------------|---------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 20,700,000.00 | 20,700,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,070,978,994.01 | | | | 307,390,581.21 | | 847,120,414.67 | 29,751,335.31 | 2,936,262,825.20 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,076,325,770.05 | | | | 295,179,892.19 | | 970,657,916.52 | 23,920,741.77 | 3,047,105,820.53 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,076,325,770.05 | | | | 295,179,892.19 | | 970,657,916.52 | 23,920,741.77 | 3,047,105,820.53 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | -32,752,690.47 | -1,025,541.90 | -33,778,232.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 21,729,029.53 | -1,025,541.90 | 20,703,487.63 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------|----|--|----------|-----------|----------------|----------|----------|----------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | -54,481,720.00 | | -54,481,720.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -54,481,720.00 | | -54,481,720.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------|----|--|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | | | 未分 配利 润 |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,076,325,770.05 | | | | 295,179,892.19 | | 937,905,226.05 | 22,895,199.87 | 3,013,327,588.16 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 307,390,581.21 | 389,460,177.12 | 2,453,719,484.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 307,390,581.21 | 389,460,177.12 | 2,453,719,484.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | -9,122,912.78 | -9,122,912.78 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -9,122,912.78 | -9,122,912.78 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 307,390,581.21 | 380,337,264.34 | 2,444,596,571.23 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|----------|-----------|------------|----------|----------|-----------|-----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 295,179,892.19 | 395,099,141.02 | 2,447,147,758.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 295,179,892.19 | 395,099,141.02 | 2,447,147,758.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | -55,714,829.36 | -55,714,829.36 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -1,233,109.36 | -1,233,109.36 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -54,481,720.00 | -54,481,720.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -54,481,720.00 | -54,481,720.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-----------|------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公 积 | 未分配 利润 | 所有者 权益合 计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 681,021,500.00 | | | | 1,075,847,225.68 | | | | 295,179,892.19 | 339,384,311.66 | 2,391,432,929.53 |

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”或“本公司”）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：91420100177682019R。

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

1. 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八届董事会第十二次会议于2016年8月24日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计11家，详见第九节 财务报告 十 1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见第九节 财务报告 九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，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。

五、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

六、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团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，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团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。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，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，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按照该股权在购买日的公允价值进

行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团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；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，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，将其计入合并成本。

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

本集团在购买日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，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，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（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的合并报表处理

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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（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。

7、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）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

本集团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，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、金融工具

(1) 金融工具的确认真

本集团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本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，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。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，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，公允价值变动计入其他综合收益，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。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团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、本集团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。

本集团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。

本集团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

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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，原直接计入其他综合收益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，本集团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本集团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。

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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，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）金融资产转移确认依据和计量

本集团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。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，与原计入其他综合收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。

本集团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，与原计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，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资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团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，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团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。本集团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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

9、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|-------------------------------------|----------|
| 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 | 账龄分析法 |
| 合并报表范围内无减值风险的应收款项 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 8.00% | 8.00% |
| 2—3 年 | 10.00% | 10.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有证据表明单项金额非重大的，账龄在 3 年以上且需单独计提坏账准备的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单项计提，按预计不能收回金额计提坏账准备。 |

10、存货

(1) 存货分类：本集团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、开发成本。

(2) 存货的确认：本集团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) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际使用次数采用分次摊销法进行摊销、包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 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：

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。

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存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

11、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股

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，本集团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，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；

c) 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；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、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。

D、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

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成

本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本集团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，本集团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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团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) 本集团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

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。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。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团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。

13、固定资产

(1) 确认条件

本集团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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 45 | 3% | 2.16% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 10 | 3% | 9.70% |
| 专用设备 | 年限平均法 | 15 | 3% | 6.47% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 14 | 3% | 6.93% |
| 电脑设备 | 年限平均法 | 5 | 3% | 19.40% |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 10 | 0 | 10% |

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。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团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。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。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。

(4) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

14、在建工程

(1) 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) 本集团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，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，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。

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。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- 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。

无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，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。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

本公司无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

17、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。

18、长期资产减值

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）本集团经营所处的经济、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，从而对本集团产生不利影响。
- （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）本集团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。

本集团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，本集团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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入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。

本集团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。

19、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本集团运作暂无设定收益计划。

（3）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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，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，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本集团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。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本集团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，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

①本集团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房地产销售在商品房竣工验收，已移交买方或按照销售合同视同移交买方，并收清商品房全部售楼款（按揭购楼方式为收清首期及银行按揭款）时确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

①本集团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本集团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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团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。

22、政府补助

（1）政府补助的确认和计量

本集团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，是指本集团取得的、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，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

①政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

A、能够满足政府补助所附条件；

B、能够收到政府补助。

②政府补助的计量：

A、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。

B、与资产相关的政府补助，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。

23、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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）递延所得税负债

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。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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。

本集团作为出租人，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，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，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）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，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；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，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；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本集团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。

本集团作为出租人，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。

25、 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

26、 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

七、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------------|------------------------------|
| 增值税 | 按扣除进项税后的余额缴纳 | 0、6%、11%、13%、17%，或3%、5%简易征收率 |
| 消费税 | 应税营业收入 | 5% |
| 营业税 | 应税营业收入 | 5%，2016年5月1日起全面推开营业税改征增值税试点 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育发展费 | 应纳流转税额 | 2%，2016年5月1日起暂按1.5%。 |

八、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 库存现金 | 74,636,622.01 | 86,781,542.15 |
| 银行存款 | 828,864,282.37 | 677,776,063.15 |
| 其他货币资金 | 143,418,364.51 | 169,667,564.88 |
| 合计 | 1,046,919,268.89 | 934,225,170.18 |

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定期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) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 69,695,373.30 | 1,485,976.82 |
| 合计 | 69,695,373.30 | 1,485,976.82 |

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 32,788,993.89 | |
| 合计 | 32,788,993.89 | |

(3) 期末无已抵押及应收持公司 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。

(5) 应收票据期末余额比期初余额增长 4590.21%，主要是由于电器公司客户以银行承兑汇票结算交易方式增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 72,593,507.97 | 100.00% | 8,677,688.64 | 11.95% | 63,915,819.33 | 74,697,805.93 | 100.00% | 8,791,143.29 | 11.77% | 65,906,662.64 |
| 合计 | 72,593,507.97 | 100.00% | 8,677,688.64 | 11.95% | 63,915,819.33 | 74,697,805.93 | 100.00% | 8,791,143.29 | 11.77% | 65,906,662.64 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 67,909,883.32 | 3,395,494.18 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 66,038,587.92 | 3,301,929.40 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 82,757.50 | 8,275.75 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 58,985.97 | 29,492.99 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 4,061,659.00 | 3,249,327.20 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,065,806.41 | 2,065,806.41 | 100.00% |
| 合计 | 72,593,507.97 | 8,677,688.64 | 11.95% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第九节 财务报告 六 9、应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-113,454.65元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为17,141,491.69元，占应收账款期末余额合计数的比例为23.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为857,074.58元。

(4) 应收账款其他事项说明：

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；

(5) 应收账款期末余额比期初下降 3.02%，主要原因系公司的大客户销售款及电子兑换券消费款回款所致。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 412,471,832.14 | 99.94% | 433,620,728.25 | 99.92% |
| 1 至 2 年 | 169,258.52 | 0.04% | 242,940.44 | 0.06% |
| 2 至 3 年 | 77,700.00 | 0.02% | 10,000.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 8,000.00 | 0.00% | 103,553.02 | 0.02% |
| 合计 | 412,726,790.66 | -- | 433,977,221.71 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为182,201,773.88元，占预付款项期末余额合计数的比例为44.15%。

(3) 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。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,165,171.46 | 8.12% | 5,165,171.46 | 100.00% | 0.00 | 5,165,171.46 | 8.14% | 5,165,171.46 | 100.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 61,397,521.97 | 92.24% | 10,111,794.31 | 16.47% | 51,285,727.66 | 58,323,370.91 | 91.86% | 10,112,391.22 | 17.34% | 48,210,979.69 |
| 合计 | 66,562,693.43 | 100.00% | 15,276,965.77 | 22.95% | 51,285,727.66 | 63,488,542.37 | 100.00% | 15,277,562.68 | 24.06% | 48,210,979.69 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 武汉新华兆龙大酒店有限公司 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 | 100.00% | 公司已停业 |
| 合计 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 36,831,577.46 | 1,841,578.87 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 8,506,298.06 | 680,503.84 | 8.00% |
| 2 至 3 年 | 8,242,666.50 | 824,266.65 | 10.00% |
| 3 至 4 年 | 1,899,174.00 | 949,587.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 509,740.00 | 407,792.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 10,573,237.41 | 10,573,237.41 | 100.00% |
| 合计 | 66,562,693.43 | 15,276,965.77 | 22.95% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第九节 财务报告 六 9、应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-596.91元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 保证金 | 19,654,988.36 | 19,076,016.78 |
| 备用金借支 | 5,035,784.73 | 4,718,502.56 |
| 对武汉新华兆龙大酒店有限公司的应收款项 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 |
| 对非关联公司的应收款项 | 36,706,748.88 | 34,528,851.57 |
| 合计 | 66,562,693.43 | 63,488,542.37 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|------------|------------------|--------------|
| 武汉新华兆龙大酒店有限公司 | 往来 | 5,165,171.46 | 2004-2006年 | 7.76% | 5,165,171.46 |
| 襄阳市银河装饰城有限公司 | 往来 | 4,730,000.00 | 2014年 | 7.11% | 378,400.00 |
| 武汉新华商业大楼股份有限公司 | 往来 | 2,496,282.80 | 2005-2006年 | 3.75% | 2,496,282.80 |
| 湖北丝宝股份有限公司 | 往来 | 2,164,413.52 | 2015年 | 3.25% | 108,220.68 |
| 北京京汉宾馆有限责任公司 | 往来 | 1,502,667.75 | 2001年 | 2.26% | 1,502,667.75 |
| 合计 | -- | 16,058,535.53 | -- | 24.13% | 9,650,742.69 |

(5) 其他应收款其他事项说明：

- 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。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|------------|----------------|------------------|------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 9,554,649.98 | 15,162.23 | 9,539,487.75 | 14,681,407.29 | 43,515.31 | 14,637,891.98 |
| 库存商品 | 949,100,837.81 | 649,459.20 | 948,451,378.61 | 1,547,171,932.21 | 649,459.20 | 1,546,522,473.01 |
| 包装物 | 44,891,267.49 | 0.00 | 44,891,267.49 | 5,705,767.99 | | 5,705,767.99 |
| 低值易耗品 | 6,877,588.86 | 0.00 | 6,877,588.86 | 61,870,906.84 | | 61,870,906.84 |
| 开发产品 | 105,074,397.03 | 0.00 | 105,074,397.03 | 105,056,397.03 | | 105,056,397.03 |

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 开发成本 | 77,364,510.03 | 0.00 | 77,364,510.03 | 76,606,495.96 | | 76,606,495.96 |
| 合计 | 1,192,863,251.20 | 664,621.43 | 1,192,198,629.77 | 1,811,092,907.32 | 692,974.51 | 1,810,399,932.81 |

(2) 其中:

A、在建开发产品

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资(万元) | 年初余额 | 期末余额 | 跌价准备 |
|-------------|---------|---------|-----------|---------------|---------------|------|
| 钟祥置业综合工程-商用 | 2012.09 | 2016.07 | 8,251.00 | 76,606,495.96 | 77,364,510.03 | |
| 合计 | | | | 76,606,495.96 | 77,364,510.03 | |

B、已完工开发产品

| 项目名称 | 竣工时间 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 跌价准备 |
|-------------|---------|----------------|-----------|------|----------------|------|
| 钟祥置业综合工程-住宅 | 2015.06 | 105,056,397.03 | 18,000.00 | | 105,074,397.03 | |
| 合计 | | 105,056,397.03 | 18,000.00 | | 105,074,397.03 | |

(3) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|-----------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 43,515.31 | | | 28,353.08 | | 15,162.23 |
| 库存商品 | 649,459.20 | | | | | 649,459.20 |
| 合计 | 692,974.51 | | | 28,353.08 | | 664,621.43 |

注1. 公司依据存货可变现净值低于账面余额的差额计提存货跌价准备。

注2. 期末原材料跌价准备余额15,162.23元, 库存商品跌价准备余额649,459.20元, 为公司对存货进行减值测试后对部分未使用及损毁原材料计提的减值准备15,162.23元, 对部分电器类库存商品计提的减值准备649,459.20元。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中开发成本及开发产品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2,834,393.78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 | 12,827,930.99 | 18,334,714.12 |
| 预缴税费 | 26,764,807.16 | 25,446,353.31 |
| 合计 | 39,592,738.15 | 43,781,067.43 |

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 |
| 按成本计量的 | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | 400,000.00 |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 武汉爱家爱商贸有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | | | | 20.00% | |
| 荆沙市沙市商场股份有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | | | 0.30% | |
| 江苏炎黄在线物流股份有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | | | 0.07% | |
| 武汉富商实业有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | | | | | 0.15% | |
| 青山医药股份有限公司 | 150,000.00 | | | 150,000.00 | | | | | 1.10% | |
| 武汉新华兆龙大酒店有限公司 | 5,940,000.00 | | | 5,940,000.00 | 5,940,000.00 | | | 5,940,000.00 | 18.00% | |
| 合计 | 6,340,000.00 | | | 6,340,000.00 | 5,940,000.00 | | | 5,940,000.00 | -- | |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北荆楚粮油股份有限公司 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |
| 小计 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |
| 合计 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 58,053,354.71 | 8,396,000.00 | | 66,449,354.71 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 58,053,354.71 | 8,396,000.00 | | 66,449,354.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 12,923,252.47 | 1,075,958.26 | | 13,999,210.73 |
| 2.本期增加金额 | 644,315.82 | 105,831.96 | | 750,147.78 |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|------|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 644,315.82 | 105,831.96 | | 750,147.78 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 13,567,568.29 | 1,181,790.22 | | 14,749,358.51 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 44,485,786.42 | 7,214,209.78 | | 51,699,996.20 |
| 2.期初账面价值 | 45,130,102.24 | 7,320,041.74 | | 52,450,143.98 |

注1. 投资性房地产未设立抵押。

注2. 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 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 固定资产装修 | 电脑设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,178,719,001.72 | 901,157,858.66 | 1,005,123,717.18 | 73,913,352.68 | 252,341,849.91 | 96,416,669.30 | 5,507,672,449.45 |
| 2.本期增加金额 | 3,222,891.89 | 18,265,010.97 | 2,289,462.39 | 1,269,515.88 | 9,171,035.42 | 3,912,596.16 | 38,130,512.71 |
| (1) 购置 | 3,222,891.89 | 18,265,010.97 | 2,289,462.39 | 1,269,515.88 | 9,171,035.42 | 3,912,596.16 | 38,130,512.71 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 14,463,499.11 | 10,883,320.22 | 1,676,323.92 | 0.00 | 842,318.74 | 27,865,461.99 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 14,463,499.11 | 10,883,320.22 | 1,676,323.92 | 0.00 | 842,318.74 | 27,865,461.99 |
| 4.期末余额 | 3,181,941,893.61 | 904,959,370.52 | 996,529,859.35 | 73,506,544.64 | 261,512,885.33 | 99,486,946.72 | 5,517,937,500.17 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输设备 | 固定资产装修 | 电脑设备 | 合计 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 359,693,441.51 | 471,642,809.33 | 384,115,116.47 | 21,777,338.63 | 121,568,086.42 | 71,452,615.14 | 1,430,249,407.50 |
| 2.本期增加金额 | 33,252,884.92 | 40,611,957.88 | 30,469,869.18 | 2,121,089.23 | 11,462,030.58 | 5,027,162.02 | 122,944,993.81 |
| (1) 计提 | 33,252,884.92 | 40,611,957.88 | 30,469,869.18 | 2,121,089.23 | 11,462,030.58 | 5,027,162.02 | 122,944,993.81 |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 12,467,477.05 | 6,495,280.43 | 804,470.29 | 0.00 | 695,224.73 | 20,462,452.50 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 12,467,477.05 | 6,495,280.43 | 804,470.29 | 0.00 | 695,224.73 | 20,462,452.50 |
| 4.期末余额 | 392,946,326.43 | 499,787,290.16 | 408,089,705.22 | 23,093,957.57 | 133,030,117.00 | 75,784,552.43 | 1,532,731,948.81 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 5,455,236.56 | 2,154,479.47 | 93,631.95 | | 373,077.40 | 8,076,425.38 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 42,298.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,298.60 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 42,298.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 42,298.60 |
| 4.期末余额 | 0.00 | 5,412,937.96 | 2,154,479.47 | 93,631.95 | 0.00 | 373,077.40 | 8,034,126.78 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 2,788,995,567.18 | 399,759,142.40 | 586,285,674.66 | 50,318,955.12 | 128,482,768.33 | 23,329,316.89 | 3,977,171,424.58 |
| 2.期初账面价值 | 2,819,025,560.21 | 424,059,812.77 | 618,854,121.24 | 52,042,382.10 | 130,773,763.49 | 24,590,976.76 | 4,069,346,616.57 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|----------------|------------|
| 江夏百货房屋建筑物 | 325,476,822.75 | 正在办理中 |
| 黄陂百货房屋建筑物 | 123,488,555.11 | 正在办理中 |
| 来凤百货房屋建筑物 | 165,132,057.87 | 正在办理中 |
| 仙桃仓储房屋建筑物 | 281,547,602.91 | 正在办理中 |

注1. 公司期末无资产抵押。

注2. 本报告期内，固定资产未发生减值迹象。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 中百仓储门店改造工程 | 580,993.90 | | 580,993.90 | | | |
| 中百仓储恩施超市工程 | | | 0.00 | 172,666.00 | | 172,666.00 |
| 便民超市门店改造工程 | 1,718,520.85 | | 1,718,520.85 | 2,958,865.56 | | 2,958,865.56 |
| 江夏生鲜物流配送基地 | 2,158,517.64 | | 2,158,517.64 | 547,485.64 | | 547,485.64 |
| 现代物流建设项目 | 8,982,121.57 | | 8,982,121.57 | 8,982,121.57 | | 8,982,121.57 |
| 中百江夏楚天购物中心项目 | 53,156,180.73 | | 53,156,180.73 | 53,132,713.84 | | 53,132,713.84 |
| 百货门店建设装修改造工程 | 3,705,119.25 | | 3,705,119.25 | 1,080,834.35 | | 1,080,834.35 |
| 合计 | 70,301,453.94 | | 70,301,453.94 | 66,874,686.96 | | 66,874,686.96 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|----------------|---------------|-----------|------------|----------|---------------|-------------|--------|--------------|--------------|----------|------|
| 中百江夏楚天购物中心项目 | 505,100,000.00 | 53,132,713.84 | 28,301.89 | | | 53,132,713.84 | 85.48% | 85.48% | 7,503,205.27 | | | 其他 |
| 现代物流工程 | 18,500,000.00 | 8,982,121.57 | | | | 8,982,121.57 | 80.71% | 80.71% | 0.00 | | | 其他 |
| 合计 | 523,600,000.00 | 62,114,835.41 | 28,301.89 | | | 62,114,835.41 | -- | -- | 7,503,205.27 | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

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 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|----------------|-----|-------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 531,784,134.04 | | | 531,784,134.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 531,784,134.04 | | | 531,784,134.04 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 77,544,887.37 | | | 77,544,887.37 |
| 2.本期增加金额 | 6,188,325.12 | | | 6,188,325.12 |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 83,733,212.49 | | | 83,733,212.49 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 448,050,921.55 | | | 448,050,921.55 |
| 2.期初账面价值 | 454,239,246.67 | | | 454,239,246.67 |

注1. 公司期末无资产抵押。

注2. 报告期内未发生无形资产减值的情况。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 中百超市有限公司 | 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 |

(2) 商誉减值准备

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 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 仓储卖场改良支出 | 365,573,385.92 | 27,386,096.58 | 50,919,038.76 | | 342,040,443.74 |
| 便民门店改造支出 | 55,572,265.85 | 11,773,376.34 | 13,288,662.25 | | 54,056,979.94 |
| 百货大楼改造支出 | 124,830,752.98 | 9,729,688.77 | 11,269,565.27 | | 123,290,876.48 |
| 物流中心改良支出 | 757,804.93 | 0.00 | 146,252.46 | | 611,552.47 |
| 阳逻基地改造工程 | 482,801.46 | 0.00 | 97,724.52 | | 385,076.94 |
| 合计 | 547,217,011.14 | 48,889,161.69 | 75,721,243.26 | | 520,384,929.57 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 11,103,268.93 | 2,775,817.23 | 10,989,617.37 | 2,747,404.35 |
| 合计 | 11,103,268.93 | 2,775,817.23 | 10,989,617.37 | 2,747,404.35 |

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和 负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额 | 递延所得税资产和 负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额 |
|---------|----------------------|---------------------------|----------------------|---------------------------|
| 递延所得税资产 | | 2,775,817.23 | | 2,747,404.35 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 456,697,308.78 | 506,841,615.63 |
| 资产减值准备 | 27,490,133.69 | 27,788,488.49 |
| 合计 | 484,187,442.47 | 534,630,104.12 |

(4) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2016年 | | 50,175,813.01 | |
| 2017年 | 57,755,273.05 | 88,568,803.73 | |
| 2018年 | 94,088,728.86 | 104,030,330.40 | |
| 2019年 | 109,182,012.40 | 108,062,685.06 | |
| 2020年 | 109,180,963.43 | 156,003,983.43 | |
| 2021年 | 86,490,331.04 | | |
| 合计 | 456,697,308.78 | 506,841,615.63 | -- |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 预付工程设备款 | 5,057,311.23 | 24,655,849.64 |
| 合计 | 5,057,311.23 | 24,655,849.64 |

注：其他非流动资产期末余额较年初余额下降79.49%，主要是由于公司工程完工结转预付工程设备款所致。

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 2,669,966.08 | 票据保证金 |
| 合计 | 2,669,966.08 | |

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 200,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 合计 | 200,000,000.00 | 380,000,000.00 |

注：公司短期借款期末余额较年初余额减少47.37%，主要是由于公司偿还银行短期借款所致。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 229,390,589.57 | 503,477,856.18 |
| 合计 | 229,390,589.57 | 503,477,856.18 |

1、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付工程款 | 147,551,176.70 | 154,427,980.99 |
| 应付货款 | 1,360,688,025.32 | 1,458,776,348.60 |
| 合计 | 1,508,239,202.02 | 1,613,204,329.59 |

(2) 应付账款期末余额无账龄超过1年的重要应付账款。

(3) 报告期应付关联方账款情况详见本附注（十二）6. 关联方应收应付款项余额。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 消费卡、团购 | 1,659,963,779.02 | 1,692,259,562.94 |
| 预收购房款 | 31,257,240.00 | 3,840,640.00 |
| 合计 | 1,691,221,019.02 | 1,696,100,202.94 |

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

(3) 预收账款期末余额无账龄超过 1 年的重要预收账款。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 5,199,581.90 | 704,500,171.42 | 709,270,262.91 | 429,490.41 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 106,936,504.10 | 106,936,504.10 | |
| 三、辞退福利 | | 51,980.04 | 51,980.04 | |
| 合计 | 5,199,581.90 | 811,488,655.56 | 816,258,747.05 | 429,490.41 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,150,000.00 | 618,073,542.79 | 623,062,722.18 | 160,820.61 |
| 2、职工福利费 | | 9,839,622.50 | 9,839,622.50 | |
| 3、社会保险费 | | 46,713,262.52 | 46,713,262.52 | |
| 其中：医疗保险费 | | 35,085,840.75 | 35,085,840.75 | |
| 工伤保险费 | | 2,295,647.07 | 2,295,647.07 | |
| 生育保险费 | | 9,331,774.70 | 9,331,774.70 | |
| 4、住房公积金 | | 24,405,819.57 | 24,405,819.57 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 49,581.90 | 5,467,924.04 | 5,248,836.14 | 268,669.80 |
| 合计 | 5,199,581.90 | 704,500,171.42 | 709,270,262.91 | 429,490.41 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|----------------|----------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 99,425,224.09 | 99,425,224.09 | |
| 2、失业保险费 | | 7,511,280.01 | 7,511,280.01 | |
| 合计 | | 106,936,504.10 | 106,936,504.10 | |

(4) 辞退福利

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为 51,980.04 元，期末无应付未付金额。

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 33,678,747.79 | 12,554,791.54 |
| 消费税 | 607,638.06 | 791,081.32 |
| 营业税 | 2,626,740.96 | 9,385,516.30 |
| 企业所得税 | 7,140,482.33 | 31,055,781.52 |
| 个人所得税 | 1,788,551.29 | 4,351,879.37 |
| 城市维护建设税 | 3,883,272.66 | 1,763,706.14 |
| 房产税 | 8,585,214.00 | 6,343,636.14 |
| 土地使用税 | 2,507,998.37 | 2,505,300.55 |
| 印花税 | 301,399.43 | 1,082,564.22 |
| 教育费附加 | 1,763,345.51 | 761,043.81 |
| 价格调节基金 | 82,334.38 | 83,983.25 |
| 城市堤防费 | 585,908.41 | 626,114.87 |
| 地方教育附加 | 1,170,549.72 | 437,217.33 |
| 土地增值税 | 0.00 | 16,889.34 |
| 合计 | 64,722,182.91 | 71,759,505.70 |

25、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 短期融资券利息 | 11,134,600.00 | 23,080,300.00 |
| 合计 | 11,134,600.00 | 2,484,400.00 |

注：应付利息期末余额为公司短期融资券计提利息，详见本附注（七）28、其他流动负债。

26、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 应付法人股股利 | 828,460.25 | 828,460.25 |
| 合计 | 828,460.25 | 828,460.25 |

注：超过1年未支付股利为法人股东尚未领取。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 62,792,462.85 | 81,175,063.24 |
| 工程尾款 | 20,653,336.56 | 32,667,936.83 |
| 资金往来 | 155,583,163.56 | 120,698,624.38 |
| 合计 | 239,028,962.97 | 234,541,624.45 |

(2) 公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 短期融资券 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 合计 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|-----------|----------------|------------|------|----------------|----------------|------|--------------|-------|------|----------------|
| 15中百CP001 | 500,000,000.00 | 2015年11月6日 | 1年期 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 8,650,200.00 | | | 500,000,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | | 8,650,200.00 | | | 500,000,000.00 |

注1. 2015年11月6日，公司发行50,000万元短期融资券，期限366天，每张面值100元，发行利率为3.46%，

起息日为2015年11月9日，本期超短期融资券到期时一次性还本付息。本期计提利息全部计入应付利息科目，见本附注（七）25、应付利息。

29、应付债券

（1）应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 中期票据 | 620,062,500.00 | 621,337,500.00 |
| 合计 | 620,062,500.00 | 621,337,500.00 |

（2）应付债券的增减变动

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|--------------|----------------|-----------------|------|----------------|----------------|------|---------------|-------|---------------|----------------|
| 13 中百 MTN001 | 300,000,000.00 | 2013 年 7 月 30 日 | 3 年期 | 300,000,000.00 | 306,937,500.00 | | 8,325,000.00 | | | 315,262,500.00 |
| 14 中百 MTN001 | 300,000,000.00 | 2014 年 4 月 11 日 | 3 年期 | 300,000,000.00 | 314,400,000.00 | | 9,600,000.00 | | 19,200,000.00 | 304,800,000.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 600,000,000.00 | 621,337,500.00 | | 17,925,000.00 | | 35,850,000.00 | 620,062,500.00 |

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。2014年4月9日，公司已按照相关程序发行第二期30,000万元中期票据，期限三年，每张面值100元，发行利率为6.40%，起息日为2014年4月11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付一起支付。

30、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 8,493,333.33 | 2,466,000.00 | 200,000.00 | 10,759,333.33 | |
| 合计 | 8,493,333.33 | 2,466,000.00 | 200,000.00 | 10,759,333.33 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|--------------|--------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 1.物流配送中心 | 3,500,000.00 | | 200,000.00 | | 3,300,000.00 | 与资产相关 |
| 2.智能物流信息服务项目 | 4,993,333.33 | | | | 4,993,333.33 | 与资产相关 |
| 3.钟祥中百电力专线项目 | | 2,466,000.00 | | | 2,466,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 8,493,333.33 | 2,466,000.00 | 200,000.00 | | 10,759,333.33 | -- |

其他说明：

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400.00万元，专项用于物流配送中心项目建设。该项目已于2014年9月完工验收，公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转营业外收入补贴收入。

政府补助分摊方法如下：

| 与补助相关资产类别 | 确认递延收益金额(元) | 会计政策资产剩余折旧年限 | 每年应分摊递延收益(元) |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产-通用设备 | 4,000,000.00 | 10 | 400,000.00 |

注2. 2013年-2015年，公司下属中百电子支付服务有限公司收到现代物流发展扶持资金560.00万元，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。该项目已于2014年5月完工验收，公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转营业外收入补贴收入。

政府补助分摊方法如下：

| 与补助相关资产类别 | 确认递延收益金额(元) | 会计政策资产剩余折旧年限 | 每年应分摊递延收益(元) |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 固定资产-通用设备 | 5,600,000.00 | 10 | 560,000.00 |

注3. 2016年，公司下属中百集团钟祥置业有限公司收到钟祥市财政局钟祥中百电力专线项目支持资金246.60万元，专用于支持中百集团钟祥购物中心项目电力专线建设。该项目已于2013年11月架设到位完工验收，公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转营业外收入补贴收入。

政府补助分摊方法如下：

| | | | |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 与补助相关资产类别 | 确认递延收益金额(元) | 会计政策资产剩余折旧年限 | 每年应分摊递延收益(元) |
| 固定资产-通用设备 | 2,466,000.00 | 13 | 189,692.31 |

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 681,021,500.00 | | | | | | 681,021,500.00 |

32、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,070,552,177.43 | | | 1,070,552,177.43 |
| 其他资本公积 | 426,816.58 | | | 426,816.58 |
| 其中：原制度转入资本公积 | 426,816.58 | | | 426,816.58 |
| 合计 | 1,070,978,994.01 | | | 1,070,978,994.01 |

33、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 147,029,561.32 | | | 147,029,561.32 |
| 任意盈余公积 | 160,361,019.89 | | | 160,361,019.89 |
| 合计 | 307,390,581.21 | | | 307,390,581.21 |

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 909,576,038.23 | 970,657,916.52 |
| 调整后期初未分配利润 | 909,576,038.23 | 970,657,916.52 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -62,484,036.44 | 21,729,029.53 |
| 应付普通股股利 | | 54,481,720.00 |
| 期末未分配利润 | 847,120,414.67 | 937,905,226.05 |

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,578,035,681.82 | 6,393,566,813.52 | 8,233,544,858.98 | 6,945,446,017.41 |
| 其他业务 | 445,239,843.50 | 4,934,961.20 | 372,298,919.06 | 887,640.25 |
| 合计 | 8,023,275,525.32 | 6,398,501,774.72 | 8,605,843,778.04 | 6,946,333,657.66 |

36、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 4,931,655.66 | 6,486,856.20 |
| 营业税 | 12,548,209.56 | 15,612,596.16 |
| 城市维护建设税 | 17,084,629.46 | 13,074,224.60 |
| 教育费附加 | 7,430,969.54 | 5,693,022.34 |
| 地方教育附加 | 4,407,629.42 | 3,784,178.01 |
| 价格调节基金 | 15,954.11 | 62,444.98 |
| 城市堤防费 | 144,185.34 | 3,433,665.75 |
| 土地增值税 | 0.00 | 148,359.89 |
| 房产税 | 18,379.20 | 127,561.87 |
| 合计 | 46,581,612.29 | 48,422,909.80 |

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 667,099,468.90 | 560,777,680.13 |
| 租赁费 | 246,400,106.38 | 237,250,233.35 |
| 水电费 | 117,947,520.27 | 127,255,837.97 |
| 折旧费 | 81,180,155.30 | 81,210,229.17 |
| 长期待摊费用摊销 | 59,848,922.76 | 60,090,257.24 |
| 保洁费 | 39,507,512.70 | 40,617,226.38 |
| 宣传费 | 79,571,576.75 | 60,714,941.58 |
| 广告费 | 2,531,513.18 | 5,358,368.59 |
| 差旅费 | 5,444,942.33 | 4,875,968.08 |
| 运输存储包装费 | 54,589,728.77 | 52,105,349.10 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 36,469,519.29 | 24,920,992.03 |
| 合计 | 1,390,590,966.63 | 1,255,177,083.62 |

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 95,395,586.64 | 132,750,431.18 |
| 修理费 | 25,325,360.03 | 29,627,456.13 |
| 折旧费 | 27,961,073.92 | 27,411,608.46 |
| 邮电费 | 5,382,695.35 | 7,805,253.05 |
| 印刷费 | 1,837,706.68 | 5,900,485.44 |
| 零星购置费 | 1,576,005.58 | 2,076,120.36 |
| 低值易耗品摊销 | 2,876,039.34 | 1,814,582.14 |
| 误餐费 | 1,997,425.08 | 2,322,605.04 |
| 税费 | 19,452,678.32 | 20,993,952.15 |
| 业务招待费 | 1,284,509.22 | 2,685,973.50 |
| 水电费 | 5,622,310.23 | 5,720,221.43 |
| 租赁费 | 7,139,559.76 | 7,569,006.53 |
| 无形资产摊销 | 6,188,325.11 | 6,101,196.74 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,711,237.92 | 3,662,580.34 |
| 其他 | 23,703,680.40 | 21,961,824.00 |
| 合计 | 230,454,193.58 | 278,403,296.49 |

39、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 28,842,094.85 | 39,042,943.32 |
| 减：利息收入 | 5,301,243.67 | 11,114,467.86 |
| 其他 | 12,423,194.92 | 16,920,309.58 |
| 合计 | 35,964,046.10 | 44,848,785.04 |

40、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 | -114,051.56 | 620,440.79 |
| 二、存货跌价损失 | -28,353.08 | 0.00 |
| 合计 | -142,404.64 | 620,440.79 |

注：资产减值损失本年发生额比上期发生额下降122.95%，主要是由于公司按坏账政策计提坏账损失大幅减少所致。

41、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -159,445.63 | 139,362.69 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 0.00 | 3,000,000.00 |
| 银行理财产品取得的投资收益 | 993,698.64 | 0.00 |
| 合计 | 834,253.01 | 3,139,362.69 |

注：投资收益本年发生额比上年发生额下降73.43%，主要是由于公司上年已转让汉口银行股权，本期无股息分红。

42、营业外收入

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 | | 95,940.85 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 95,940.85 | |
| 政府补助 | 5,116,801.53 | 13,786,414.56 | 5,116,801.53 |
| 其他 | 29,451,953.68 | 14,323,636.63 | 29,451,953.68 |
| 合计 | 34,568,755.21 | 28,205,992.04 | 34,568,755.21 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 | 与资产相关 |
|--------|--------------|------------|--------|
| | | | /与收益相关 |
| 物流配送中心 | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 电力专线补助 | 1,644,000.00 | 0 | 与收益相关 |

| 补助项目 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 | 与资产相关 |
|---------------------|--------------|---------------|--------|
| | | | /与收益相关 |
| 农村市场体系建设补贴 | | 3,200,000.00 | 与收益相关 |
| 粮食补贴 | 695,990.00 | 722,300.00 | 与收益相关 |
| 食用油补贴 | 203,600.00 | 758,100.00 | 与收益相关 |
| 蔬菜补贴 | | 64,425.00 | 与收益相关 |
| 鸡蛋补贴 | | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 社保、就业补贴 | 1,325,998.79 | 5,893,659.56 | 与收益相关 |
| 春供补贴 | 330,000.00 | 208,026.00 | 与收益相关 |
| 节能补贴款 | | 144,923.00 | 与收益相关 |
| 集贸市场食品经营设施再投资完善达标补助 | | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 农贸市场升级专项改造资金补贴 | | 39,000.00 | 与收益相关 |
| 市场规范化经营补助 | | 41,250.00 | 与收益相关 |
| 政府奖励 | 252,000.00 | 354,400.00 | 与收益相关 |
| 市场监测公共服务体系及商贸流通统计补助 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 企业扶持资金 | | 38,700.00 | 与收益相关 |
| 企业发展金 | 393,772.74 | 1,790,813.00 | 与收益相关 |
| 路桥费补贴 | | 18,500.00 | 与收益相关 |
| 黄标车补助 | 11,440.00 | 117,318.00 | 与收益相关 |
| 安全生产标准化补贴 | 30,000.00 | 0 | 与收益相关 |
| 贷款补贴 | 200,000.00 | 0 | 与收益相关 |
| 万村千乡补贴 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 5,116,801.53 | 13,786,414.56 | |

43、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 | 6,488,900.83 | 2,628,493.51 | 6,488,900.83 |
| 其中：固定资产处置损失 | 6,488,900.83 | 2,628,493.51 | 6,488,900.83 |
| 对外捐赠 | | 150,000.00 | |
| 关店赔偿及损失 | 3,635,415.45 | 6,297,369.32 | 3,635,415.45 |
| 其他 | 916,694.98 | 980,117.79 | 916,694.98 |
| 合计 | 11,041,011.26 | 10,055,980.62 | 11,041,011.26 |

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 9,106,506.78 | 32,753,927.32 |
| 递延所得税费用 | -28,412.88 | -130,436.20 |
| 合计 | 9,078,093.90 | 32,623,491.12 |

45、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

| 项目 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | -62,455,623.56 | 21,729,029.53 |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 681,021,500.00 | 681,021,500.00 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.09 | 0.03 |

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

| 项目 | 2016年1-6月 | 2015年1-6月 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数 | 681,021,500.00 | 681,021,500.00 |
| 加：报告期新发行的普通股的加权平均数 | | |
| 发行在外普通股的加权平均数 | 681,021,500.00 | 681,021,500.00 |

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 5,116,801.53 | 14,286,414.56 |
| 门店拆迁补偿 | 29,362,492.00 | |
| 利息收入 | 5,301,243.67 | 11,114,467.86 |
| 其他 | 4,306,504.95 | 11,759,574.99 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 44,087,042.15 | 37,160,457.41 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 租赁费 | 253,539,666.14 | 244,819,239.88 |
| 水电费 | 123,569,830.50 | 132,976,059.40 |
| 运输包装费 | 54,309,131.11 | 51,698,578.39 |
| 宣传广告费 | 82,103,089.93 | 66,073,310.17 |
| 邮电费 | 5,382,695.35 | 7,805,253.05 |
| 修理费 | 25,325,360.03 | 29,627,456.13 |
| 办公印刷费 | 8,809,016.65 | 12,616,787.77 |
| 保洁费 | 39,507,512.70 | 40,617,226.38 |
| 差旅招待费 | 6,729,451.55 | 7,561,941.58 |
| 零星购置费 | 6,784,749.77 | 6,835,836.72 |
| 手续费 | 12,423,194.92 | 16,920,309.58 |
| 其他 | 42,131,857.70 | 117,607,480.58 |
| 合计 | 660,615,556.35 | 735,159,479.63 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 与资产相关补贴收入 | 2,466,000.00 | 3,800,000.00 |
| 合计 | 2,466,000.00 | 3,800,000.00 |

47、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 | -63,390,760.30 | 20,703,487.63 |
| 加：资产减值准备 | -142,404.64 | 620,440.79 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 123,695,141.59 | 120,508,433.64 |
| 无形资产摊销 | 6,188,325.12 | 6,239,583.70 |
| 长期待摊费用摊销 | 75,721,243.26 | 65,141,545.06 |
| 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） | 6,488,900.83 | 2,532,552.66 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 28,842,094.85 | 39,042,943.32 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -834,253.01 | -3,139,362.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -28,412.88 | -130,436.20 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 618,229,656.12 | 7,244,699.45 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -6,582,838.60 | 36,302,529.87 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -437,980,981.09 | -73,583,237.46 |
| 其他 | -200,000.00 | -200,000.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 350,005,711.25 | 221,283,179.77 |
| 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 | 1,046,919,268.89 | 979,952,227.74 |
| 减：现金的期初余额 | 934,225,170.18 | 1,114,934,638.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 112,694,098.71 | -134,982,410.60 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金 | 1,046,919,268.89 | 934,225,170.18 |
| 其中：库存现金 | 74,636,622.01 | 51,802,997.23 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 828,864,282.37 | 718,349,506.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 143,418,364.51 | 209,085,227.22 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,046,919,268.89 | 934,225,170.18 |

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

本公司本期无反向收购。

4、处置子公司

本公司本期未处置子公司。

5、其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

本公司全资子公司中百电器有限公司与武汉泰欣电器股份有限公司共同投资发起设立武汉中百工贸电器有限公司，注册资本3000万元，中百电器出资1530万元，占合资公司注册资本的51%。

(2) 清算主体

本公司合资子公司宁波中跃贸易有限责任公司2016年6月清算并已工商注销完毕。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------------|-------|-----|--------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 中百仓储超市有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 中百电子支付服务有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 电子商务 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉中百物流配送有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 物流配送 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 武汉市 | 武汉市 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 生鲜加工配送 | 100.00% | | 设立 |
| 中百电器有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 电器销售 | 100.00% | | 设立 |
| 中百集团钟祥置业有限公司 | 钟祥市 | 钟祥市 | 房地产及商业 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉中百度云电子商务有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 电子商务 | 100.00% | | 设立 |
| 中百超市有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 商品销售 | 100.00% | | 非同一控制企业合并 |
| 湖北中汇米业有限公司 | 浠水县 | 浠水县 | 粮食加工零售 | 60.00% | | 非同一控制企业合并 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|-------|-----|------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 1. 湖北荆楚粮油股份有限公司 | 湖北省 | 湖北省 | 批发零售 | 17.70% | | 权益法 |

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 20,381,317.57 | 20,940,763.20 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -900,822.78 | 139,362.69 |
| --综合收益总额 | -900,822.78 | 139,362.69 |

十一、与金融工具相关的风险

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间主要采用现金零售交易，少数业务的客户的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占30.80%(上年末为44.65%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）3、应收账款和附注（七）5、其他应收款的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|------------------|----------------|-----------|------|------------------|
| | 1年以内（含1年） | 1-3年（含3年） | 3-5年（含5年） | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款(含利息) | 202,859,583.33 | | | | 202,859,583.33 |
| 应付票据 | 229,390,589.57 | | | | 229,390,589.57 |
| 应付账款 | 1,508,239,202.02 | | | | 1,508,239,202.02 |
| 应付股利 | 828,460.25 | | | | 828,460.25 |
| 应付利息 | 11,134,600.00 | | | | 11,134,600.00 |
| 其他应付款 | 239,028,962.97 | | | | 239,028,962.97 |
| 其他流动负债(含利息) | 514,815,600.00 | | | | 514,815,600.00 |
| 应付债券(含利息) | 335,850,000.00 | 319,200,000.00 | | | 655,050,000.00 |
| 合计 | 3,042,146,998.14 | 319,200,000.00 | | | 3,361,346,998.14 |

年初余额：

单位：元

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|------------------|----------------|-----------|------|------------------|
| | 1年以内（含1年） | 1-3年（含3年） | 3-5年（含5年） | 5年以上 | 合计 |
| 短期借款(含利息) | 387,573,652.78 | | | | 387,573,652.78 |
| 应付票据 | 503,477,856.18 | | | | 503,477,856.18 |
| 应付账款 | 1,613,204,329.59 | | | | 1,613,204,329.59 |
| 应付股利 | 828,460.25 | | | | 828,460.25 |
| 应付利息 | 2,484,400.00 | | | | 2,484,400.00 |
| 其他应付款 | 234,541,624.45 | | | | 234,541,624.45 |
| 其他流动负债(含利息) | 514,815,600.00 | | | | 514,815,600.00 |
| 应付债券(含利息) | 335,850,000.00 | 319,200,000.00 | | | 655,050,000.00 |
| 合计 | 3,592,775,923.25 | 319,200,000.00 | | | 3,911,975,923.25 |

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

公司期末无外币资产或负债，故无汇率风险。

B、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团银行借款及应付债券全部为固定利率合同。

C、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司期末无受市场价格变动影响的金融工具，故无其他价格风险。

十二、公允价值的披露

本公司无以公允价值计量资产或负债。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------------|--------------|--------------|---------------|
| 武汉(商联)集团股份有限公司 | 武汉市 | 商业零售、批发、物流 | 53,089.65 万元 | 18.07% | 32.00% |

注：截止2016年6月30日，第一大股东武汉(商联)集团股份有限公司关联方武汉华汉投资管理有限公司持有公司股份94,853,195股，占公司总股本的13.93%，第一大股东及其关联方合计持有公司股份217,920,851股，占公司总股本的32%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节 财务报告 十 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节 财务报告 十 2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|--|
| 永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”） | 永辉超市与其全资子公司重庆永辉超市有限公司、永辉物流有限公司合计持有公司 20% 股权，为公司第二大股东；公司董事张经仪任永辉超市董事会秘书，公司董事李国任永辉超市副总裁。 |
| 福建闽侯永辉商业有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 |
| 福建永辉现代农业发展有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 |
| 永辉物流有限公司 | 第二大股东永辉超市全资孙公司 |
| 重庆永辉超市有限公司 | 第二大股东永辉超市全资子公司 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|-------------|----------|--------------|
| 福建闽侯永辉商业有限公司 | 采购商品 | 2,426,812.84 | 400,000,000 | 否 | 1,005,880.82 |
| 福建永辉现代农业发展有限公司 | 采购商品 | 1,120,517.14 | | 否 | |
| 永辉超市股份有限公司 | 采购商品 | 10,426,985.52 | | 否 | |
| 永辉物流有限公司 | 采购商品 | 12,586,785.92 | | 否 | |
| 重庆永辉超市有限公司 | 采购商品 | 2,652,763.21 | | 否 | |
| 湖北荆楚粮油股份有限公司 | 采购商品 | | | | 929,134.94 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

2014年10月10日，公司与永辉超市签订了《战略合作框架协议》，两家公司本着强强联合、互惠共赢的原则，拟在资源、网络、信息、物流等方面进行战略合作，共同做强做大核心主业。根据《战略合作框架协议》，2016年，公司和永辉超市签订了交易总额不超过4亿元的商品采购合同。

(2) 关键管理人员报酬

公司2015年度和2016年上半年支付给关键管理人员的报酬总额分别为940.92万元、172.70万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、监事以及高级管理人员。

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 福建闽侯永辉商业有限公司 | 2,827,074.18 | 8,888,625.17 |
| 应付账款 | 福建永辉现代农业发展有限公司 | | 327,488.00 |
| 应付账款 | 永辉超市股份有限公司 | | 350,704.30 |
| 应付账款 | 永辉物流有限公司 | 10,385,494.01 | |
| 应付账款 | 重庆永辉超市有限公司 | 387,836.76 | |
| 应付账款 | 湖北荆楚粮油股份有限公司 | 23,874.99 | 23,874.99 |

十四、股份支付

1、其他

本公司本报告期无股份支付事项。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

本集团无需要披露已签约但尚未于财务报表中确认的重要购建长期资产承诺

(2) 经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见第九节 财务报告 十七 2、租赁

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2015年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司需要披露的重要或有事项说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司本报告期无资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

2、 租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

公司本报告期无融资租赁事项。

(2) 与经营租赁有关的信息

本集团作为经营租赁出租人，相关信息如下：

单位： 元

| 经营租赁租出资产类别 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1. 房屋建筑物 | 44,485,786.42 | 45,130,102.24 |
| 2. 土地使用权 | 7,214,209.78 | 7,320,041.74 |
| 合计 | 51,699,996.20 | 52,450,143.98 |

注：公司经营租赁资产详细情况见本附注（七）10、投资性房地产。

(3) 售后租回交易相关信息

公司本报告期无售后租回交易事项。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|------------|---------|------------|---------|------|------------|--------|------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 358,635.04 | 100.00% | 358,635.04 | 100.00% | | 358,635.04 | 54.29% | 358,635.04 | 100.00% | |
| 合计 | 358,635.04 | 100.00% | 358,635.04 | 100.00% | | 358,635.04 | 54.29% | 358,635.04 | 100.00% | |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 5 年以上 | 358,635.04 | 358,635.04 | 100.00% |
| 合计 | 358,635.04 | 358,635.04 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第九节 财务报告 六 9、应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|------------------|---------|--------------|---------|------------------|------------------|---------|--------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 5,165,171.46 | 0.29% | 5,165,171.46 | 100.00% | 0.00 | 5,165,171.46 | 0.29% | 5,165,171.46 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,739,217,062.72 | 99.71% | 4,599,268.95 | 0.26% | 1,734,617,793.77 | 1,785,421,108.43 | 99.71% | 4,599,668.95 | 0.26% | 1,780,821,439.48 |
| 合计 | 1,744,382,234.18 | 100.00% | 9,764,440.41 | 0.55% | 1,734,617,793.77 | 1,790,586,279.89 | 100.00% | 9,764,840.41 | 0.55% | 1,780,821,439.48 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 武汉新华兆龙大酒店有限公司 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 | 100.00% | 公司已停业 |
| 合计 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 5年以上 | 4,599,268.95 | 4,599,268.95 | 100.00% |
| 合计 | 4,599,268.95 | 4,599,268.95 | 100.00% |

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见第九节 财务报告 六 9、应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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 | 1,734,617,793.77 | |
| 合计 | 1,734,617,793.77 | |

确定该组合的依据详见第九节 财务报告 六 9、应收账款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-400.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 对子公司的应收款项 | 1,734,617,793.77 | 1,780,813,839.48 |
| 对武汉新华兆龙大酒店有限公司的应收款项 | 5,165,171.46 | 5,165,171.46 |
| 对非关联公司的应收款项 | 4,599,268.95 | 4,607,268.95 |
| 合计 | 1,744,382,234.18 | 1,790,586,279.89 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|------------------|------------|------------------|--------------|
| 武汉中百物流配送有限公司 | 往来款 | 684,974,197.81 | 2016年 | 39.26% | |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 往来款 | 641,055,016.66 | 2016年 | 36.74% | |
| 中百集团钟祥置业有限公司 | 往来款 | 364,984,250.71 | 2016年 | 20.92% | |
| 中百阳逻生鲜食品加工配送公司 | 往来款 | 43,555,336.65 | 2016年 | 2.50% | |
| 武汉新华兆龙大酒店有限公司 | 往来款 | 5,165,171.46 | 2004-2006年 | 0.30% | 5,165,171.46 |
| 合计 | -- | 1,739,733,973.29 | -- | 99.70% | 5,165,171.46 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,014,990,050.95 | | 2,014,990,050.95 | 2,022,990,050.95 | | 2,022,990,050.95 |
| 对联营、合营企业投资 | 20,381,317.57 | | 20,381,317.57 | 20,940,763.20 | | 20,940,763.20 |
| 合计 | 2,035,371,368.52 | | 2,035,371,368.52 | 2,043,930,814.15 | | 2,043,930,814.15 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|------------------|------|--------------|------------------|----------|----------|
| 中百仓储超市有限公司 | 980,007,500.00 | | | 980,007,500.00 | | |
| 武汉中百百货有限责任公司 | 242,410,078.43 | | | 242,410,078.43 | | |
| 中百超市有限公司 | 202,639,040.00 | | | 202,639,040.00 | | |
| 武汉中百物流配送有限公司 | 268,368,900.00 | | | 268,368,900.00 | | |
| 中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 中百电器有限公司 | 50,044,532.52 | | | 50,044,532.52 | | |
| 湖北中汇米业有限公司 | 9,300,000.00 | | | 9,300,000.00 | | |
| 中百电子支付服务有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 重庆中百仓储超市有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 宁波中跃贸易有限责任公司 | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | | |
| 武汉中百云电子商务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 中百集团钟祥置业有限公司 | 150,220,000.00 | | | 150,220,000.00 | | |
| 合计 | 2,022,990,050.95 | | 8,000,000.00 | 2,014,990,050.95 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖北荆楚粮油股份有限公司 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |
| 小计 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |
| 合计 | 20,940,763.20 | | | -159,445.63 | | | 400,000.00 | | | 20,381,317.57 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 179,249.57 | 150,328.44 |
| 其他业务 | 3,982,819.17 | 400,219.14 | 2,684,417.50 | 400,219.14 |
| 合计 | 3,982,819.17 | 400,219.14 | 2,863,667.07 | 550,547.58 |

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -159,445.63 | 139,362.69 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 3,000,000.00 |
| 银行理财产品的投资收益 | 993,698.64 | |
| 合计 | 834,253.01 | 3,139,362.69 |

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -6,488,900.83 | |
| 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) | 5,116,801.53 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 993,698.64 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 24,899,843.25 | |
| 减: 所得税影响额 | 5,388,552.90 | |
| 少数股东权益影响额 | -15,714.47 | |
| 合计 | 19,148,604.16 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 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(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -2.13% | -0.09 | -0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.79% | -0.12 | -0.12 |

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2016年半年度报告文本；
- 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证券与投资管理部。

中百控股集团股份有限公司董事会

董事长 张锦松

二〇一六年八月二十四日