



中百控股集团股份有限公司

ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.

## 二〇一八年年度报告

2019 年 3 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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期，公司子公司中百仓储公司珞狮路卖场拆迁补偿增加本期净利润 4.29 亿元，剔除上述非经常性损益影响，公司经营利润实现正增长。2019 年，因无此项拆迁补偿将对公司当期业绩有较大影响。公司将继续加大调整转型力度，真抓实干，努力提升经营业绩。公司已在本报告第四节经营情况讨论和分析中报告公司未来发展的展望中描述了存在的困难和风险因素，敬请投资者查阅。报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以总股本 681,021,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况.....	58
第十一节 财务报告.....	59
第十二节 备查文件目录.....	151

## 释 义

释义项	指	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	2018 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	张锦松	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	027-82832006	027-82832006
传 真	027-82832006	027-82832006
电子信箱	zhangjs@whzb.com	whzbcw@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资管理部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91420100177682019R
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦
签字会计师姓名	杨红青、夏希雯

（一）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

（二）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	15,208,464,606.83	15,206,093,491.25	0.02%	15,366,346,606.63
归属于上市公司股东的净利润（元）	430,946,836.68	67,646,166.44	537.06%	6,466,007.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,460,941.70	-47,397,240.24	162.16%	-233,491,055.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	591,493,422.84	171,625,512.96	244.64%	693,158,761.91
基本每股收益（元/股）	0.63	0.10	537.06%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.10	537.06%	0.01
加权平均净资产收益率	13.51%	2.26%	增长 11.25 个百分点	0.22%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	8,003,960,942.59	7,755,078,743.49	3.21%	9,084,610,858.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,388,214,437.86	2,998,173,329.50	13.01%	2,975,433,120.56

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

（一）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。

（二）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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	4,346,647,470.02	3,478,603,315.67	3,684,169,363.28	3,699,044,457.86
归属于上市公司股东的净利润	18,135,463.78	440,963,582.89	8,997,684.05	-37,149,894.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,759,127.54	18,957,586.89	9,314,829.17	-16,570,601.90
经营活动产生的现金流量净额	594,295,840.82	-183,918,311.62	250,807,406.88	-69,691,513.24

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	506,863,194.60	162,479,253.47	312,355,931.87
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）	42,214,792.70	24,480,863.73	50,766,912.90
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	989,504.77	25,077,181.69	2,392,518.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,258,100.54	-38,156,114.43	-62,318,172.57
减：所得税影响额	123,321,393.45	58,631,155.41	63,291,890.99
少数股东权益影响额（税后）	2,103.10	206,622.37	-51,763.05
合计	401,485,894.98	115,043,406.68	239,957,062.90

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 零售相关业

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务的披露要求

#### （一）公司的主要业务

公司是以商业零售为主业的大型连锁企业，以武汉为中心，深耕湖北市场，涉足的商业零售业态主要包括超市和百货。截止报告期末，公司拥有连锁网点1255家，是湖北省超市龙头，连锁网点数量和经济效益连续多年位居湖北商业上市公司前列，蝉联中国企业500强。

#### （二）行业发展情况

2018年，因投资增速整体放缓、中美贸易摩擦逐渐升级、外需受到较大冲击等影响，国内经济运行下行压力加大。全年国内生产总值（GDP）累计90.03万亿元，名义GDP同比增长9.7%，比2017年回落0.7个百分点；实际GDP同比增长6.6%，同比回落0.3个百分点。全年社会消费品零售总额38.1万亿元，比上年增长9.0%，增速较2017年回落1.2个百分点。中华全国商业信息中心的统计数据显示，2018年全国百家重点大型零售企业零售额增长0.7%，增速相比同期放缓了2.1个百分点。国内消费市场呈现线上增速快于线下，服务消费增速快于商品销售，乡村消费增速快于城镇，限额以下单位消费品市场增速快于大型零售企业等特点。

2018年，公司所处的零售行业风云变幻，线上线下加速融合，电商巨头加速布局。新零售发展为行业带来了场景革命，跨界和零售业态的融合使新零售边界变得模糊。新消费升级、大数据赋能、人工智能技术的应用以及场景革命都为新零售的发展赋予了较大想象空间。

公司面对严峻的市场形势，坚持稳中求进，落实高质量发展，有效应对外部环境深刻变化，大力发展新业态，积极探索新零售，经营效益趋稳向好。

#### （三）行业竞争格局

公司作为湖北超市龙头，在本土市场深耕多年，品牌、渠道、规模等优势显著。公司在经济新常态的背景下，深度拥抱互联网，积极探索新型零售业态，旗下的大卖场、精品超市、中百罗森便利店、绿标邻里生鲜店、全球商品直销中心和食品超市等全复合的业态，契合了零售发展趋势，更小、更专、更灵活的吸引细分顾客，增强了公司在区域市场的覆盖能力。

根据相关排名，公司位列2017年中国零售百强第23名、中国连锁百强第16名，2018年湖北企业百强第18名、武汉企业百强第15名，市场份额、销售规模等指标继续保持行业领先。

#### （四）报告期公司经营情况



报告期内，公司实现营业收入152.08亿元，同比增长0.02%，利润总额6.30亿元，同比增长328.32%，归属于母公司的净利润4.31亿元，同比增长537.06%。

从区域分布看，湖北省内市场实现营业收入149.27亿元，同比增长0.08%，占公司总营业收入的98.15%；重庆市场实现营业收入2.81亿元，同比下降3.14%，占公司总营业收入的1.85%。

从业态划分看，超市实现营业收入140.62亿元，占公司总营业收入的92.46%；百货实现营业收入10.16亿元，占公司总营业收入的6.69%。

截止2018年12月31日，公司连锁网点1255家，其中，中百仓储179家（武汉市内78家、市外湖北省内71家，重庆市30家）；中百便民超市748家；中百罗森便利店302家；中百百货店9家；中百电器门店17家。

## 二、主要资产重大变化情况

### （一）主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增长 29.17%，主要是本期增加对公司并购基金的投资
固定资产	较年初减少 3.54%，主要是本期仓储珞狮路卖场拆迁处置其房屋资产
无形资产	较年初减少 4.98%，主要是本期仓储珞狮路卖场拆迁处置其土地资产
在建工程	较年初增长 29.80%，主要是本期门店装修改造等零星工程增加
其他流动资产	较年初减少 44.80%，主要是本期增值税留抵及预缴税款余额减少

### （二）主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

（一）区域密集网点布局优势。公司是湖北省超市龙头，积极实施扩大区域优势的战略，加快连锁发展步伐，不断增强了区域网络密度、渗透能力和市场占有率。仓储超市在强化片区网点优势基础上，积极填补省内二、三级城市空白点，不断延伸网点覆盖面。超市公司在提升选点质量的基础上努力创新突破，以成熟商圈为主导，着力构建标准超市、生鲜超市、便利店多业态互补的发展格局。截止2018年末，公司的营业网点达到1255家，区域规模优势十分显著，规模效应使公司在区域内的议价能力较强。

（二）供应链整合优势。公司在多年的发展中不断完善供应链平台建设，近年来通过供

应链整合，不断建立起完善的供应链体系。公司践行国家“一带一路”倡议，全力推进进口商品源头直采，有效推动供应链国际化发展；公司致力于打造生鲜农产品优势，构建了安全放心的中百大厨房鲜食产品供应链；公司新建物流中央仓配送中心并扩建江夏冷链物流，不断构建和完善现代物流配送体系；公司自建塑料制品生产工业园，研发生产食品级包装，全面服务于超市经营；公司积极推动新零售转型，不断拓展新零售线上业务，实现“数字化”运营及营销高效链接精准触达。

（三）多业态互补优势。公司超市与百货业态并存，近年来公司在原有大卖场、标准超市的基础上大力发展精标超市、便利店等新业态，积极升级食品超市和生鲜超市。公司通过灵活的业态组合，不断丰富和完善功能，努力提升消费者的购物体验，积极探索多业态组合的协同发展。公司2013年建成运营的生鲜大厨房已经初显成效，项目占地4.2万m<sup>2</sup>，生产产品涉及鲜食、熟卤制品、中式面点、西式面包、豆制品等五大类别，品种数近400种。生鲜大厨房产品不断满足公司旗下门店经营，为多业态发展提供保障。

（四）物流配送优势。公司从2001年着手物流配送中心建设，实施了以吴家山物流基地和江夏生鲜物流园为中心的大物流战略布局，是华中地区物流体系最为完善的商业企业。现代物流配送中心的构建是公司外延扩张提速，盈利空间拓宽的持续动力。2019年，公司正着手新建小业态江夏常温中央仓，并扩建江夏冷链物流，从而进一步扩大市场占有率与品牌影响力，持续完善公司的战略布局升级，巩固和提升公司在行业内的地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 报告期公司经营情况

2018年是公司加快“创新、转型、升级”主题年，也是转型调整工作取得重大突破的一年。一年来，公司面对严峻的市场形势和艰巨的发展目标，坚持稳中求进，落实高质量发展，有效应对外部环境深刻变化，大力发展新业态，积极探索新零售，经营效益趋稳向好。

全年实现营业收入152.08亿元，同比增长0.02%；实现归属于母公司净利润4.31亿元，同比增长537.06%。新发展商业网点187家，网点总数达1255家，较同期1130家净增125家。

一年来，公司主要抓了以下重点工作：

**1.围绕消费需求推进业态升级，实现经营高质量发展。**以武汉市为重点区域，大力发展精标超市、便利店等新业态，升级食品超市和生鲜超市。扩宽便利店发展思路，加强同中国电信、普安药房等企业跨界合作，实现“便利店+”的发展新布局。全年新开仓储超市门店10家，升级改造老店8家；发展邻里生鲜店51家；新开中百罗森店115家。

**2.围绕供应链优化建设，持续提升商品经营竞争力。**推进仓储超市强化品质商品对标导入，加大新品引进力度，有效SKU数持续下降，加快小百零食直营步伐，“小百零食铺”店铺数增加到104个，毛利率40.26%。推进便民超市新品专项管理，加大新品引进力度。调整统采商品结构，推进自有品牌及定制商品开发，发展自有品牌“劲购”“玲珑”等新品22个；整合进口商品采购及营运管理，引进日韩美妆新品。

**3.围绕生鲜经营提档升级，不断增强核心经营能力。**加大仓储超市地标与特色商品直采，直采商品销售占比提升到42.88%。推进超市邻里生鲜绿标店蔬果标品化，开发蔬果标品123个，全年生鲜商品销售同比增幅28.7%。大力推广堂食轻餐饮模式，13家门店导入堂食经营，丰富现场售卖氛围；超市公司引进卤味烧腊堂食专卖，增强社区服务黏性；便利店依托鲜食工厂积极研发新品，鲜食商品引领武汉便利店市场。

**4.围绕提升中百大厨房品牌效应，打造公司效益增长新动能。**2018年申报并获得第七届世界军人运动会总仓配送运营商资格，以此为契机加快完善硬件及软实力提升，不断优化园区配置，扩宽产品生产和服务领域。深耕社会市场，产品已延伸至长沙、南昌市场，拓宽了销售渠道，提升了品牌知名度。持续推进公交集团“每日多餐食”及学校“智慧食堂”学生餐项目，盒饭、配餐业务销售突破4000万元。2018年，中百大厨房全年实现销售3.1亿元，同比增长26.53%，实现整体扭亏为盈。

**5.围绕新零售发展战略工程，推进线上线下全渠道发展。**积极推进到家业务，公司有495家门店上线多点到家业务，全年销售1.77亿元。积极推广仓储超市“Higo中百”微信小程序，累

计注册人数133.68万，交易金额1.23亿元。积极运用无人收银、刷脸支付等新技术，提升门店收银效率，丰富顾客体验感。积极推进无人新零售业态发展，2018年向大专院校、电信营业厅、写字楼等投放自动贩卖机，积极抢占无人零售市场。

**6.围绕百货商场单店突围，推动百货经营管理变革调整。**深化百货事业部经营管理变革，推进百货事业部由管理型事业部向经营型事业部转变，对百货商场进一步放权，增强门店活力。巩固江夏广场、钟祥两个成长型购物中心区域龙头地位，通过完善经营定位，整体经营调整，实现销售和效益指标双增长。积极迎合市场和消费者需求变化，新引进和形象提档升级品牌355个。完成监利百货资产重组，实现财务减亏；加强仙桃广场与欧亚达经营对接，发挥优势开展团购业务，同比减亏870.58万元。

**7.围绕机制体制变革创新，更好促进公司新发展。**积极推进公司经理层成员市场化选聘工作，通过经理层全面市场化选聘，确定了市场化的职业经理人经营团队。进一步加大门店合伙制推广力度，不断探索多形式的合伙制，充分激发经营一线岗位经营活力。围绕变革转型调整，加强人才梯队建设，强化管理干部及年轻后备人才的培养，与武汉大学经济管理学院合作，通过校企合作经理班订单模式，集中培训中高层管理人员及中层后备管理人员，培养储备大学生人才。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司于2017年年报中曾披露“2018年公司新增网点目标230家，其中仓储公司发展大卖场10家，便民公司发展新店120家（含80家好邦便利加盟店），便利店公司发展新店100家”。

报告期内，新增仓储网点10家，新增便民超市网点61家（含14家好邦便利加盟店），新增便利店115家。

（二）报告期内门店经营情况

### 1.报告期末门店的经营情况

（1）报告期末门店分布及直营店、加盟店收入情况

公司		门店数（家）	营业收入（万元）		
			总营业收入	其中直营店	其中加盟店服务收入
中百仓储	湖北	149	1012301.72	1012301.72	0.00
	重庆	30	28081.24	28081.24	0.00
中百超市		748	271251.53	270948.42	153.77
中百便利店		302	54786.42	28157.99	1593.79
中百百货		9	98699.40	98699.40	0.00
中百工贸电器		17	40017.54	40017.54	0.00

## (2) 公司收入前10名门店情况

## 中百仓储:

序号	门店名称	开业日期	合同面积 (m <sup>2</sup> )	经营模 式	物业权属 状态	地址
1	沌口金凯购物广场	2005.05.28	19000	自营	租赁	武汉市蔡甸区东风大道518号
2	江夏购物广场	2002.11.08	13058	自营	租赁	武汉市江夏区兴新街162号
3	沿港路购物广场	2001.04.26	16145	自营	自有	武汉市青山区青山沿港路5号
4	常青路购物广场	2008.09.29	27051	自营	租赁	武汉市常青路168号
5	古田路购物广场	2000.06.09	16802	自营	自有	武汉市硚口区解放大道48号
6	蔡甸购物广场	2005.01.31	7184	自营	自有	武汉市蔡甸区汉阳大街470号
7	水果湖购物广场	2001.07.08	2746	自营	自有	武汉市武昌区水果湖路98号
8	咸宁购物广场	2004.12.28	19789	自营	租赁	咸宁市温泉路70号
9	云梦店	2009.12.28	7561	自营	租赁	云梦县城关镇建设路23号
10	应城购物广场	2004.11.28	7775	自营	自有	应城市汉宜大道36号

## 中百超市:

序号	门店名称	开业日期	合同面积 (m <sup>2</sup> )	经营模 式	物业权属 状态	地址
1	新华西路店	2009.05.31	1511.00	直营	自有	武汉市江汉区新华西路24号
2	青年城店	2016.08.25	993.00	直营	租赁	武汉市东湖高新开发区新竹路
3	鲁磨店	2002.03.26	570.00	直营	租赁	武汉市洪山区鲁磨街129号
4	万科城市花园店	2007.10.22	469.00	直营	租赁	武汉市东湖开发区大学园路
5	海工大店	2002.11.28	737.00	直营	租赁	武汉市桥口区解放大道339号
6	东澜岸店	2014.09.05	1100.00	直营	租赁	武汉市洪山区青菱乡福星惠誉东澜岸
7	东亭一店	2002.09.30	1100.00	直营	租赁	武汉市武昌区黄鹄路48号
8	知音西村店	2001.12.31	529.00	直营	自有	武汉市汉阳区玫瑰园路43-45号
9	积玉桥二店	2003.01.28	358.00	直营	租赁	武汉市武昌区和平大道31号
10	同济店	2008.07.15	473.00	直营	租赁	武汉市桥口区航空路13号第410栋

## 中百百货:

序号	门店名称	开业日期	合同面积 (m <sup>2</sup> )	经营模 式	物业权属 状态	地址
1	江夏广场	2013.12.28	69650	直营	租赁	武汉市江夏区文华路37号
2	青山商场	1958.09	30190	直营	自有	武汉市青山区和平大道1542号
3	中心百货	1937.07	32219	直营	租赁	武汉市江汉路129号
4	东西湖百货	2010.12.22	14061	直营	自有	武汉市东西湖区田园大道108号
5	江夏百货	2003.12.12	14000	直营	租赁	武汉市江夏纸纺复江道

6	来凤百货	2012.01.10	48321	直营	自有	恩施自治州来凤县凤翔大道75号
7	黄陂百货	2012.09.28	27422	直营	自有	武汉市黄陂区黄陂大道387号
8	钟祥广场	2014.01.10	60751	直营	自有	钟祥市王府大道36号

## 2. 门店变动情况

公司		新增门店情况			关闭门店情况		
		门店数量	门店面积 (m <sup>2</sup> )	新增收入 (万元)	门店数量	门店面积 (m <sup>2</sup> )	减少收入 (万元)
中百仓储	湖北地区	10	19894	17982.23	4	8091	4382.13
	重庆地区	1	27	9.35	1	1839	634.61
中百超市		61	10327	5489.52	47	10114	5575.23
中百便利店		115	6326	7345.04	8	326	877.85
中百百货		0	0	0.00	1	22045	2416.98
中百工贸电器		0	0	0.00	0	0	0.00
合计		187	36574	30826.14	61	42415	13886.79

## 3. 门店店效情况

公司		店面平效 (万元/m <sup>2</sup> /年)	平均销售 增长率%	门店可比营业收入 增长率%	净利润增长率%
中百仓储	湖北地区	1.70	-4.38%	2.69%	5.67%
	重庆地区	0.69	-11.98%	-9.48%	33.05%
中百超市		1.65	2.82%	0.77%	36.40%
中百百货		0.32	-1.75%	-6.61%	38.57%
中百工贸电器		1.20	-12.47%	-9.73%	1.48%

### (三) 报告期内线上销售情况

报告期，公司自建销售平台交易额3849万元，“多点”和“京东到家”等第三方销售平台交易额18216万元。

### (四) 报告期内采购、仓储及物流情况

#### 1. 商品采购与存货情况

公司前五名供应商采购额为16.05亿元，占年度采购总额的11.85%。

商品存货管理政策及滞销、过期商品处理政策

商品存货管理政策：①以销定进，勤进快销，小批量多批次进货。②严格执行公司收、退货流程准确、及时将商品收入、退出，保障门店正常销售和运转。③严格控制人为损耗，做到全员防损。④收货单据及时入库、归类、保存及交接。⑤严格执行公司盘点流程，确保

盘点真实有效。

滞销、过期商品处理政策：①临期、过期商品按营运标准及时下架、封存。②合同规定可退货商品及时退货供应商，降低库存量。③不可退货滞销商品及时报采购作特价处理。④已过期的不可退商品由门店按报损流程作报损处理。

## 2. 仓储与物流情况

### (1) 物流体系总体情况或模式

武汉中百物流配送有限公司（简称中百物流）注册资本2.58亿元，现有6个配送中心，其中吴家山常温存储物流配送中心主要负责中百超市公司武汉市内、黄石、孝感、汉川超市、好邦店的配送服务；汉鹏常温存储物流配送中心主要负责中百仓储公司武汉市内仓储、湖北省内仓储配送和中转代配送服务及中百便利店公司存储；江夏冷链生鲜物流配送中心主要负责仓储、超市、便利店公司冷冻冷藏商品存储、中转代配送服务。2018年，浠水常温配送中心、咸宁常温配送中心和恩施常温配送中心对外出租。目前，中百物流已实现“存储立体化、装卸机械化、分拣电子化，管理信息化”，通过全方位、立体化、可视化、追溯化的配送服务，为中百集团各连锁经营网点经营提供强有力的支撑和保障，同时还可向第三方商户、超市、网商提供社会化物流配送服务。

### (2) 配送中心的数量及地区分布

中百物流共有6个配送中心，其中3个位于武汉市内：武汉市东西湖区吴家山配送中心库房面积2.4万平方米，武汉市东西湖区汉鹏配送中心库房面积5.89万平方米，武汉市江夏冷链生鲜配送中心库房面积9.88万平方米(其中冷库库房面积3.8万平方米,生鲜食品加工6.08万平方米)。3个位于武汉市外：浠水配送中心库房面积0.84万平方米，咸宁市配送中心库房面积0.69万平方米，恩施市配送中心库房面积1.64万平方米。

### (3) 仓储与物流支出

本年度仓储物流支出共计21044万元（不含供应商物流成本），其中吴家山配送中心物流支出5163万元，汉鹏配送中心物流支出8361万元，江夏冷链生鲜物流配送中心物流支出7520万元。

### (4) 自有物流与外包物流运输支出占比情况

本年度吴家山配送中心、汉鹏配送中心以及江夏冷链生鲜物流配送中心物流支出为7139万元，其中自有物流支出和外包物流支出比为41/59。

## 二、主营业务分析

### (一) 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## (二) 收入与成本

## 1. 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	15,208,464,606.83	100%	15,206,093,491.25	100%	0.02%
分行业					
超市	14,062,213,091.85	92.46%	13,994,990,890.01	92.04%	0.42%
百货	1,016,687,908.07	6.69%	1,080,705,419.57	7.11%	-0.42%
房地产			67,335,870.48	0.44%	-0.44%
其他	595,858,559.96	3.92%	528,683,714.27	3.48%	0.44%
抵销	-466,294,953.05	-3.07%	-465,622,403.08	-3.06%	0.01%
分地区					
湖北地区	14,927,652,256.37	98.15%	14,916,173,783.80	98.09%	0.08%
重庆地区	280,812,350.46	1.85%	289,919,707.45	1.91%	-3.14%

## 2. 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

	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	14,062,213,091.85	10,846,622,313.75	22.87%	0.48%	0.00%	0.37%
百货	1,016,687,908.07	721,674,219.34	29.02%	-5.92%	-8.27%	1.82%
其他	595,858,559.96	450,059,541.10	24.47%	12.71%	13.73%	-0.68%

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

□ 适用 √ 不适用

## 3. 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
超市	销售量	元	14,062,213,091.85	13,994,990,890.01	0.48%
百货	销售量	元	1,016,687,908.07	1,080,705,419.57	-5.92%
其他	销售量	元	595,858,559.96	528,683,714.27	12.71%



相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### 4. 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### 5. 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增 减
		金额	占营业成 本比重	金额	占营业成 本比重	
超市	超市商品零售成本	10,846,622,313.75	92.01%	10,846,724,208.93	91.20%	0.81%
百货	百货商品零售成本	721,674,219.34	6.12%	786,740,587.49	6.61%	-0.49%
房地产	房地产开发成本			90,990,486.20	0.77%	-0.77%
其他	物流配送等成本	450,059,541.10	3.82%	395,723,902.48	3.33%	0.49%
抵销	关联成本抵销	-230,364,166.26	-1.95%	-226,629,821.62	-1.91%	-0.04%
营业成本合计		11,787,991,907.93	100%	11,893,549,363.48	100%	0.02%

#### 6. 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告九。

#### 7. 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 8. 主要供应商情况

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,604,988,893.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.85%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	湖北省烟草公司	683,730,223.00	5.05%
2	内蒙古伊利实业集团股份有限公司武汉分公司	314,874,967.00	2.32%
3	宝洁（中国）营销有限公司	244,353,532.00	1.80%
4	维达护理用品(中国)有限公司武汉分公司	188,981,800.00	1.39%
5	武汉光明乳业销售有限公司	173,048,371.00	1.28%
合计	--	1,604,988,893.00	11.85%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## (三) 费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,745,404,009.37	2,697,967,682.82	1.76%	
管理费用	468,183,227.52	500,576,297.24	-6.47%	
财务费用	11,972,946.11	41,651,387.93	-71.25%	本期因贷款减少利息支出下降, 财务费用同比减少
所得税费用	193,149,910.73	71,055,014.07	171.83%	本期增加仓储门店拆迁补偿, 利润增加所得税费用相对增加

## (四) 研发投入

□ 适用 √ 不适用

## (五) 现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,268,034,120.46	17,298,755,495.86	-0.18%
经营活动现金流出小计	16,676,540,697.62	17,127,129,982.90	-2.63%
经营活动产生的现金流量净额	591,493,422.84	171,625,512.96	244.64%
投资活动现金流入小计	1,100,459,205.42	3,399,505,425.50	-67.63%
投资活动现金流出小计	953,059,830.52	2,965,953,985.77	-67.87%
投资活动产生的现金流量净额	147,399,374.90	433,551,439.73	-66.00%
筹资活动现金流入小计	215,526,295.95	1,227,641,460.89	-82.44%
筹资活动现金流出小计	781,157,621.11	2,028,377,848.51	-61.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-565,631,325.16	-800,736,387.62	29.36%
现金及现金等价物净增加额	173,261,472.58	-195,559,434.93	188.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增长244.64%，主要原因是本期采购预付货款减少，应付票据应收账款余额增加供应商结算货款现金支出减少等因素使现金净流入增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少66.00%，主要原因是同期收到江夏生鲜公司转让股权款，本期无该类业务使投资活动现金流量净额减少。

3. 筹资活动产生的现金流量净额同比增长29.36%，主要原因是同期偿还中期票据本金及利息，本期无该项活动使筹资活动现金流量净额同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-6,750,355.17	-1.07%	主要是参股企业权益法当期收益	不具有可持续性
资产减值	5,640,859.06	0.89%	主要是计提坏账准备	不具有可持续性
营业外收入	2,303,938.89	0.37%		不具有可持续性
营业外支出	61,354,364.24	9.73%	主要关店资产报损及赔偿的损失	不具有可持续性
其他收益	42,214,792.70	6.70%	主要拆迁补贴等政府补助	不具有可持续性
资产处置收益	540,778,868.07	85.78%	主要仓储珞狮路拆迁收益	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况

#### (一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,278,036,973.91	15.97%	1,099,051,007.35	14.17%	1.80%	收到仓储门店房产拆迁补偿
应收账款	80,097,695.16	1.00%	85,265,605.98	1.10%	-0.10%	
存货	1,343,933,959.26	16.79%	1,196,700,152.20	15.43%	1.36%	新增卖场及元旦春节两节备货使存货增加
投资性房地产	47,949,257.30	0.60%	49,449,552.86	0.64%	-0.04%	
长期股权投资	262,662,593.16	3.28%	203,340,635.65	2.62%	0.66%	本期增加对公司并购基金的投资
固定资产	3,432,795,116.25	42.89%	3,558,957,689.82	45.89%	-3.00%	本期仓储珞狮路卖场拆迁处置其房屋资产
在建工程	33,229,859.61	0.42%	25,601,251.70	0.33%	0.09%	
短期借款	283,477,500.00	3.54%	680,000,000.00	8.77%	-5.23%	本期减少银行贷款

#### (二) 以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### (三) 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	62,239,420.64	票据保证金
合计	62,239,420.64	

### 五、投资状况

## (一) 总体情况

□ 适用 √ 不适用

## (二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## (三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## (四) 金融资产投资

## 1. 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 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。

## (五) 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。

## 六、重大资产和股权出售

## (一) 出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
武汉市洪山区人民政府珞南街办事处	中百仓储珞狮路卖场	2018年4月18日	63,663.25	42,910.62	致珞狮路卖场不能继经营,对公司收入有一定影响,增加非经常性收入	98.13%	资产评估值为价依据	否	不适用	是	是		2018年4月19日	公告编号2018-18,刊登在巨潮网(www.cninfo.com.cn)

## (二) 出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

## (一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	4,322,878,263.83	1,509,457,406.52	10,403,829,530.67	727,613,458.64	497,551,241.37
中百超市有限公司	子公司	商业	商品销售	1,288,838,586.35	334,033,100.11	3,260,379,451.54	-16,087,995.64	-16,871,398.78
武汉中百百货有限责任公司	子公司	商业	商品销售	1,103,996,767.23	260,774,171.51	986,994,005.90	-32,781,612.00	-34,858,699.43
武汉中百物流配送有限公司	子公司	运输业	物流配送	629,661,375.57	286,619,824.59	185,238,972.29	-6,855,594.31	-11,347,819.70
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	子公司	工业	生鲜加工配送	131,656,927.98	80,017,352.02	73,928,043.64	2,750,521.78	2,081,031.23
中百电器有限公司	子公司	零售业	电器销售	233,064,698.28	66,767,240.78	398,004,109.64	22,983,004.07	17,467,892.22
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	子公司	工业	食品加工配送	367,429,341.85	252,941,098.87	310,075,748.07	5,008,790.39	445,902.99

## (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉中百瑞祥商贸有限公司	清算注销	清算日未分配利润 0.08 万元

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

## (一) 行业格局和趋势

2019年，国家宏观经济运行稳中有变，变中有忧，外部环境复杂严峻，经济面临较大下行压力。虽然如此，但支撑国内经济增长的因素仍然较多，宏观政策将在稳增长方向上逐步发力。中央经济工作会议明确，2019年我国宏观政策要强化逆周期调节，实施更大规模的减税降费。继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，将有效减轻企业和个税负担，对商业发展产生积极且意义深远的影响，消费市场作为经济增长第一拉动力的作用将更加突出。

## (二) 公司发展战略

公司将以商超（大卖场、食品超市、社区生鲜超市、便利店）为核心，百货、电器等多业态并存，以供应链管理为主线，以数字化管理为支撑，大力拓展新零售业务，努力将公司打造成区域性优秀龙头零售企业。

### （三）经营计划

2019年，公司工作总的指导思想是：全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，以变革创新为动力，练内功、提质量、谋发展，聚焦新零售，拓展全渠道，发展新业态，优化供应链，促进高质量经营发展，实现集团营业收入与经营性利润双增长的目标。

网点发展目标：新增商业网点215家，其中2000m<sup>2</sup>以上大卖场15家，中百超市店50家，中百好邦店30家，便利店120家。

围绕上述目标，公司2019年将着力抓好以下五个方面的重点工作：

**1.推进高质量发展，加快老店升级，巩固区域市场龙头地位。**大卖场紧盯武汉及省内优势地区，以吴家山、越秀等门店为范本，着重打造生鲜+餐饮+现场烘焙的业态组合，加快发展生鲜食品超市。围绕大型社区消费需求，积极探索纯生鲜大卖场经营。同时加快老店提档升级改造，重塑市场形象，全年改造大卖场不少于10家。加快发展邻里生鲜店和小型生鲜专卖店，持续推进红标店改造升级，加快推进好邦加盟发展，放大连锁加盟销售贡献度。不断推陈出新打造新店型，做深做透武汉便利店市场。加快市内网点布局，稳步发展中心加盟商，拓展武汉“8+1”城市圈及市外省外重点区域，推进便利店市外开发布局。百货事业部紧抓两大重点项目改造，建设青山商场邻里购物中心和江夏百货精致摩尔。

**2.提速新零售业务，加强网络营销，大幅提升线上销售占比。**仓储公司积极提升多点平台到家业务销售，推行标品建设，加快生鲜、熟食等商品标品开发，提升线上“购鲜”体验。加快线上新业务拓展，推进多点次日达业务尽快上线。积极探索拼购业务模式，增强运营能力。超市公司加快淘鲜达、饿了么、美团、京东到家等第三方平台业务推广及上线，提升第三方平台的销售份额。加快会员系统升级，整合优化线上业务功能，搭建业务中台，提高多平台运营效率。研究推动社群营销，加快“闪电购”中台上线运营，运用“数字化”实现营销高效链接精准触达。生鲜公司积极拓展业务渠道，大力推广中央大厨房网上订餐、配餐团购业务。

**3.持续推进供应链优化，提升直采统采和自有品牌销售占比，全面提升经营能力。**2019年，坚定不移推进减品瘦身，持续优化经营结构。成立“供应链整合推进小组”，从战略层面研究公司供应链改革工作，按照“整体规划、分步实施、逐步推进”的原则，制定供应链整合改革方案，以实现商品的统采统仓统配。通过扩大商品直采统采，促进经营毛利率提升。借

鉴国际大型商超自有品牌开发经验，制定自有品牌发展规划和实施路径，大力提升自有品牌的销售额和知名度。加快推进江夏物流中央仓和江夏冷链物流扩建两大重点工程项目，通过打造公司统一协同高效的“大物流”配送体系，更好满足第七届世界军人运动会总仓配送需求以及公司各业态未来5-10年发展需要。

**4.加大运营流程优化改革，构建高效运营体系，不断提升精细化管理能力。**对标行业标杆企业门店营运标准化管理的工作经验，推进两家超市PCD流程改革（经营品类、商品陈列、订货），完善革新PCD流程，提升运营管理标准。围绕创效能力和费用管控等重点环节，加大激励机制的研究，尤其是优化合伙制设计，加大合伙制推进力度。针对人力、租赁等经营成本持续上涨，企业盈利空间不断收窄的行业现状，充分运用企业内控体系，进一步强化费用管控工作力度，提高人力资源劳效，促进企业可持续发展。加强新店的经营帮扶及重点门店减亏，一店一策精准提升。积极盘活闲置资产，实现资产创效，提升资产效益。

**5.完善企业人才培养机制，加强企业文化建设，提升经营活力。**加强基层人员业务技能和技术水平培训，加强中高层管理人员综合素质提升，开展校企合作班定向培养引进，大力推进年轻干部挂职锻炼，培训培养相结合，促进不同层面能力提升。进一步强化薪酬结构设计，完善薪酬绩效管理体系。加大市场机制的引入，在事业部及二级公司推行核心管理团队年薪制结构设计，充分利用绩效挂钩考核，全面盘活考核机制，激发经营动力搞活经营。

（四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求。

公司将根据市场情况以及公司项目需要筹措资金以满足企业发展需要。

（五）可能面临的风险

公司积极进行转型和变革应对行业竞争，但调整转型与经营创新在资源整合、经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求，加大了经营的难度和风险。

针对上述可能面临的风险，公司将积极深化战略转型，创新商业模式和管理方式，不断强化优势区域的竞争力。同时，通过大力引进和培养适合公司业态发展的各类管理人才，逐步提升公司对新业态、新模式的综合运营管理能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

（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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年6月6日	实地调研	机构	公司基本情况及发展规划
2018年8月28日	实地调研	机构	公司基本情况及发展规划
2018年11月23日	实地调研	机构	公司基本情况及发展规划
接待次数	3		

接待机构数量	21
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

**1.2016年利润分配方案：**经中审众环会计师事务所审计，母公司2016年度税后净利润188,917,157.71元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计37,783,431.54元，长期股权投资成本法转权益法调整增加未分配利润1,116,789.77元，2016年度实现的可供股东分配利润为152,250,515.94元，加年初未分配利润389,460,177.13元，2016年度累计可供股东分配的利润为541,710,693.07元。公司以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.80元（含税），共计派现金54,481,720元，剩余可分配利润487,228,973.07元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

**2. 2017年分配预案：**经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2017年度税后净利润133,643,376.37元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计26,728,675.28元，2017年度实现的可供股东分配利润为106,914,701.09元，加年初未分配利润541,710,693.07元，减2017年分派2016年度现金股利54,481,720.00元，2017年度累计可供股东分配的利润为594,143,674.16元。公司以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.60元（含税），共计派现金40,861,290元，剩余可分配利润553,282,384.16元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

**3. 2018年分配预案：**经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司2018年度税后净利润157,044,585.53元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计31,408,917.10元，2018年度实现的可供股东分配利润为125,635,668.43元，加年初未分配利润594,143,674.16元，减2018年分派2017年度现金股利40,861,290.00元，2018年度累计可供股东分配的利润为678,918,052.59元。公司以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.50元（含税），共计派现金34,051,075元，剩余可分配利润644,866,977.59元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

### 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通	现金分红 金额占合 并报表中	以其他 方式（如 回购股	以其他方式 现金分红金 额占合并报	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红 总额(含其 他方式)占

		股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	份) 现金分红的金额	表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例		合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018 年	34,051,075.00	430,946,836.68	7.90%			34,051,075.00	7.90%
2017 年	40,861,290.00	67,646,166.44	60.40%			40,861,290.00	60.40%
2016 年	54,481,720.00	6,466,007.11	842.59%			54,481,720.00	842.59%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	681021500
现金分红金额 (元) (含税)	34,051,075.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	34,051,075.00
可分配利润 (元)	678,918,052.59
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	5.02%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经中审众环会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计, 母公司 2018 年度税后净利润 157,044,585.53 元, 提取 10% 的法定盈余公积金及 10% 的任意盈余公积金共计 31,408,917.10 元, 2018 年度实现的可供股东分配利润为 125,635,668.43 元, 加年初未分配利润 594,143,674.16 元, 减 2018 年分派 2017 年度现金股利 40,861,290.00 元, 2018 年度累计可供股东分配的利润为 678,918,052.59 元。公司以总股本 681,021,500 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金股利 0.50 元 (含税), 共计派现金 34,051,075 元, 剩余可分配利润 644,866,977.59 元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	武汉商联	其他承诺	维持在股权分置	2017 年 4	5 年内	履行中

	(集团) 股份有限公司		改革时所做出的股权激励承诺, 待中百集团业绩达到规定条件时积极推动其股权激励工作, 力争 5 年内实施中百集团管理层股权激励计划。	月		
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	同业竞争方面承诺	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	5 年内	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

注: 公司于 2017 年 4 月收到武汉商联 (集团) 股份有限公司 (以下简称“武商联”) 《关于变更承诺的函》。武商联对本公司所做的股权激励承诺将于 2017 年 7 月到期, 根据本公司目前的经营状况, 武商联认为目前并不具备实施股权激励的条件, 拟变更相关承诺。根据《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(以下简称“第 4 号监管指引”) 的相关规定, 2017 年 4 月 26 日和 5 月 19 日, 公司召开的第八届董事会第二十一次会议和 2016 年年度股东大会审议通过了《关于武汉商联 (集团) 股份有限公司变更承诺的议案》。具体内容详见 2017 年 4 月 28 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于武汉商联 (集团) 股份有限公司变更承诺的公告》(公告号: 2017-17)。

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

适用  不适用

#### 四、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。

#### 五、董事会、监事会、独立董事 (如有) 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

#### 六、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### （一）会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

### （二）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计11家，详见财务报告十（一）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告九。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### （一）现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	22
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨红青、夏希雯
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

### （二）当期是否改聘会计师事务所

是  否

(三) 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期，公司聘请中审众环会计师事务所有限公司对公司2018年度财务报告和内部控制进行审计。报告期支付年度报告审计费用130万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

(一) 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
永辉超市股份有限公司及其下属控股公司	公司第二大股东	购销	采购商品	参照市场定价	不适用	17,024.04	1.26%	29,000	否	银行转账	不适用	2018年3月28日	公告号：2018-10巨潮资讯网

													(www.cninfo.com.cn)
重庆永辉超市有限公司	公司第二大股东下属子公司	接受关联人提供的劳务	重庆超市的合作经营	按合同协商条款	不适用	105		0	否	银行转账	不适用	2018年3月28日	公告号：2018-10巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	17,129.04	--	29,000	--	--	--	--	--
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									

## (二) 资产或股权收购、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或股权收购、出售的关联交易。

## (三) 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。

## (四) 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。

## (五) 其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项情况

#### 1. 托管情况

适用  不适用

#### 托管情况说明

2016年8月23日,公司下属中百仓储超市有限公司重庆分公司(以下简称“仓储重庆分公司”)与重庆永辉超市签署《合作经营协议》,仓储重庆分公司将其10家加强型门店委托给重

庆永辉超市全面负责经营管理。合作经营期间，资产及经营损益均归仓储重庆分公司所有。合作经营期间，仓储重庆分公司向重庆永辉超市支付合作经营管理费，包括经营管理服务费和减亏创效管理费。其中：经营管理服务费为仓储重庆分公司按10家门店年综合毛利额的2.5%向重庆永辉超市支付经营管理服务费；减亏创效管理费根据双方确认同期10家门店利润实际情况进行测算。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

## 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。

### (二) 重大担保

适用  不适用

## 1.担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（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	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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	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	2018年3月27日	45,000	2017年8月31日	0	连带责任保证	2年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2018年3月27日	5,000	2017年8月31日	0	连带责任保证	2年	否	是
中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	30,000	2018年6月26日	0	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	2018年3月27日	40,000	2017年4月24日	10,347.75	连带责任保证	2年	否	是

中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	10,000	2018年9月30日	171.67	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2018年3月27日	10,000	2018年9月30日	0	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	20,000	2018年12月25日	0	连带责任保证	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2018年3月27日	2,500	2018年12月25日	0	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2018年3月27日	15,000	2018年12月25日	0	连带责任保证	1年	否	是
中百超市有限公司	2018年3月27日	2,500	2018年12月25日	0	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、中百仓储孝感购物广场有限公司、武汉中百百货有限责任公司、武汉青山商场股份有限公司	2018年3月27日	30,000	2017年12月26日	398.13	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	20,000	2018年8月24日	15,845.44	连带责任保证	3年	否	是
中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	10,000	2017年5月8日	8,000	连带责任保证	2年	否	是
中百仓储超市有限公司	2018年3月27日	20,000	2018年4月2日	0	连带责任保证	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2018年3月27日	5,000	2017年9月23日	81.23	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			265,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				68,951.55
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			327,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				34,844.22
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	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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				0
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)			265,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				68,951.55
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			327,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				34,844.22
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.28%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)				479.36				



担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无

## 2. 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。

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

### 1. 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
券商理财产品	自有闲置资金	45,519.40	0	0
合计		45,519.40	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
银河证券	券商	国债回购	1,000.00	自有闲置资金	2018年2月6日	2018年3月6日	不适用	约定利率	3.80%	2.953	2.953	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	1,000.00	自有闲置资金	2018年2月6日	2018年3月6日	不适用	约定利率	3.78%	2.940	2.940	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	7,990.00	自有闲置资金	2018年2月6日	2018年3月6日	不适用	约定利率	3.78%	23.469	23.469	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	9.00	自有闲置资金	2018年2月6日	2018年3月6日	不适用	约定利率	3.72%	0.026	0.026	全部收回		是	是	无

银河证券	券商	国债回购	919.50	自有闲置资金	2018年2月9日	2018年3月9日	不适用	约定利率	3.91%	2.793	2.793	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	5,000.00	自有闲置资金	2018年2月9日	2018年3月9日	不适用	约定利率	3.92%	15.245	15.245	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	9,070.00	自有闲置资金	2018年2月9日	2018年3月9日	不适用	约定利率	3.92%	27.655	27.655	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	9.00	自有闲置资金	2018年2月9日	2018年3月9日	不适用	约定利率	3.75%	0.026	0.026	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	2,740.00	自有闲置资金	2018年3月5日	2018年4月2日	不适用	约定利率	4.41%	9.389	9.389	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	259.70	自有闲置资金	2018年3月5日	2018年4月2日	不适用	约定利率	4.08%	0.825	0.825	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	5,000.00	自有闲置资金	2018年4月25日	2018年4月26日	不适用	约定利率	8.06%	1.119	1.119	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	4,990.00	自有闲置资金	2018年4月25日	2018年5月2日	不适用	约定利率	5.99%	5.809	5.809	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	9.80	自有闲置资金	2018年4月25日	2018年4月26日	不适用	约定利率	7.81%	0.002	0.002	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	2,500.00	自有闲置资金	2018年4月26日	2018年5月3日	不适用	约定利率	7.13%	3.466	3.466	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	2,510.00	自有闲置资金	2018年4月26日	2018年4月27日	不适用	约定利率	22.06%	1.538	1.538	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	2,510.00	自有闲置资金	2018年4月27日	2018年5月4日	不适用	约定利率	3.47%	1.693	1.693	全部收回		是	是	无
银河证券	券商	国债回购	2.40	自有闲置资金	2018年4月27日	2018年5月4日	不适用	约定利率	3.41%	0.002	0.002	全部收回		是	是	无

合计	45,519.40	--	--	--	--	--	--	98.950	98.950	--	--	--	--
----	-----------	----	----	----	----	----	----	--------	--------	----	----	----	----

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 2.委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### (四) 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。

## 十八、社会责任情况

### (一) 履行社会责任情况

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

### (二) 履行精准扶贫社会责任情况

#### 1.精准扶贫规划

公司坚持贯彻落实国家“精准扶贫”的重要精神，帮助国家级贫困县拓宽致富路，突出产业支撑，提升“造血”机能，通过农产品采购，带动当地农业产业化发展。

#### 2.年度精准扶贫概要

在产业精准扶贫方面，公司发挥企业的帮扶能力，促进贫困地区自力更生，帮助贫困地区发展农业，拓宽脱贫致富之路。公司2018年在全国19个重点贫困县市共采购产品13105吨，采购金额14944.53万元，有效地帮助贫困县农产品扩销，带动了当地生鲜商品的市场环境，改善了贫困地区的乡民生活。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——

1.产业发展脱贫	—	—
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	—	农林产业扶贫
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	14,945
2.转移就业脱贫	—	—
3.易地搬迁脱贫	—	—
4.教育扶贫	—	—
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.8
4.2 资助贫困学生人数	人	9
5.健康扶贫	—	—
6.生态保护扶贫	—	—
7.兜底保障	—	—
8.社会扶贫	—	—
9.其他项目	—	—
三、所获奖项（内容、级别）	—	—

#### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续贯彻落实精准扶贫、精准脱贫方略，深入推进产业扶贫，加大农产品采购力度，拓宽采购品种，助力贫困地区脱贫致富。

#### （三）环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位是

公司控股子公司中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司属于武汉市环境保护部门公布的重点排污单位。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	化学需氧量	排向纸坊污水处理厂	1	污水处理站总排口	341mg/L	500mg/L	2.92 吨/年	2.92 吨/年	无
	氨氮	排向纸坊污水处理厂	1	污水处理站总排口	0.784mg/L	45mg/L	0.29 吨/年	0.29 吨/年	无
	二氧化硫	有组织排放	1	排气筒出口	23mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.30 吨/年	0.30 吨/年	无
	氮氧化物	有组织排放	1	排气筒出口	115mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	1.32 吨/年	1.50 吨/年	无
	烟粉尘	有组织排放	1	排气筒出口	7.95mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.15 吨/年	0.15 吨/年	无

#### 1.防治污染设施的建设和运行情况

中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司2013年配套建设污水处理设施一套，日处理污水500吨，2015年再扩建日处理1000吨污水能力，总污水处理能力1500吨，排放口一个。污水处理设备运行委托第三方江苏新裕泰华集团武汉有限公司公司负责日常运行及管理、维护维修，污染治理设施运行正常，污染物排放合法合规。

#### 2.建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境保护严格执行“三同时”制度，全面落实项目建设内容和报批后的《环境影响报告表》所规定的各项污染防治措施及生态保护措施，项目对周围环境的影响控制在国家有关标准和要求的允许范围以内。建设项目总体能遵循“道标排放、以新代老、总量控制”的环保政策要求。2013年中百生鲜通过江夏区环境保护局的环评验收并发放排污许可证。

### 3.突发环境事件应急预案

中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司与江苏新裕泰华集团武汉有限公司共同成立了突发事件应急小组，负责事故发生后的指挥和应急处理，并对公司的环境因素进行了风险评估和分析，针对可能发生的污染事故，提出相应处置预案和措施。《环境事故应急预案》实施流程以宣传栏的形式置于污水处理站现场。

### 4.环境自行监测方案

中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司委托具有资质的第三方机构对对废水、废气进行监测，掌握污染物排放是否达到达标排放标准。

### 5.其他应当公开的环境信息

在中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司1号门口和污水处理站里公示相关的环境信息，接受社会的监督。

### 6.其他环保相关信息

公司2018年无环境污染举报投诉记录，未发生环境污染事件，未受到环保部门处罚的记录。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

因武汉市轨道交通十一号线的施工，公司下属全资子公司中百仓储超市有限公司（以下简称“仓储公司”）位于洪山区珞狮路210号的珞狮路仓储卖场被列入政府征收范围。经武汉博兴房地产评估有限责任公司评估并出具评估报告，仓储公司与拆迁办事处签署《房屋征收补偿协议书》，拟定房屋、附属设施等补偿费合计为人民币63,663.25万元。该交易事项经公司2018年4月18日召开的2017年年度股东大会审议批准。报告期内仓储公司已收到全部补偿款。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (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	445,980	0.07%				-30,512	-30,512	415,468	0.07%
2、国有法人持股	64,741	0.01%						64,741	0.01%
3、其他内资持股	381,239	0.06%				-30,512	-30,512	350,727	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	122,519	0.02%				-30,512	-30,512	92,007	0.02%
二、无限售条件股份	680,575,520	99.93%				30,512	30,512	680,606,032	99.93%
1、人民币普通股	680,575,520	99.93%				30,512	30,512	680,606,032	99.93%
三、股份总数	681,021,500	100.00%						681,021,500	100.00%

#### 1. 股份变动的原因

适用  不适用

上述股份变动系公司高管股份变动所致。

#### 2. 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 3. 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 4. 股份回购的实施进展情况

适用  不适用

#### 5. 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

#### 6. 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

#### 7. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

(二) 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

(三) 现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

(一) 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	27,072	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,411	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	20.07%	136,684,090		64,741	136,619,349	质押	40,585,387
重庆永辉超市有限公司	境内非国有法人	15.02%	102,284,543			102,284,543		
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
永辉物流有限公司	境内非国有法人	9.84%	67,016,493			67,016,493		
新光控股集团有限公司	境内非国有法人	5.95%	40,528,928	-1,878,700		40,528,928	冻结	40,528,928
永辉超市股份有限公司	境内非国有法人	5.00%	34,051,090			34,051,090		
长江证券超越理财宝 6 号集合资产管理计划	其他	1.53%	10,396,700			10,396,700		
吴学群	境内自然人	1.20%	8,170,444	+360,400		8,170,444		
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		
中国航天三江集团有限公司	境内非国有法人	0.56%	3,832,905			3,832,905		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）	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有限公司。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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	136,619,349	人民币普通股	136,619,349
重庆永辉超市有限公司	102,284,543	人民币普通股	102,284,543
武汉华汉投资管理有限公司	94,853,195	人民币普通股	94,853,195
永辉物流有限公司	67,016,493	人民币普通股	67,016,493
新光控股集团有限公司	40,528,928	人民币普通股	40,528,928
永辉超市股份有限公司	34,051,090	人民币普通股	34,051,090
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	10,396,700	人民币普通股	10,396,700
吴学群	8,170,444	人民币普通股	8,170,444
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
中国航天三江集团有限公司	3,832,905	人民币普通股	3,832,905
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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有限公司。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,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。

截至 2018 年 10 月 11 日，新光集团持有本公司股份 42,407,628 股。该公司将所持有的本公司无限售条件流通股 42,400,000 股质押给信达证券股份有限公司。因股票质押回购交易业务违约，信达证券累计处置股票 1,878,700 股，从而导致新光集团被动减持公司股份。截止报告期末，新光集团所持的本公司 40,528,928 股股份全部被司法冻结。

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。

## （二）公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股



## 控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉商联（集团）股份有限公司	王大胜	2007 年 5 月 15 日	91420100799790313Q	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。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有武汉武商集团股份有限公司 21.54% 的股权；持有武汉中商集团股份有限公司 41.25% 的股权。			

## 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。

## (三) 公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

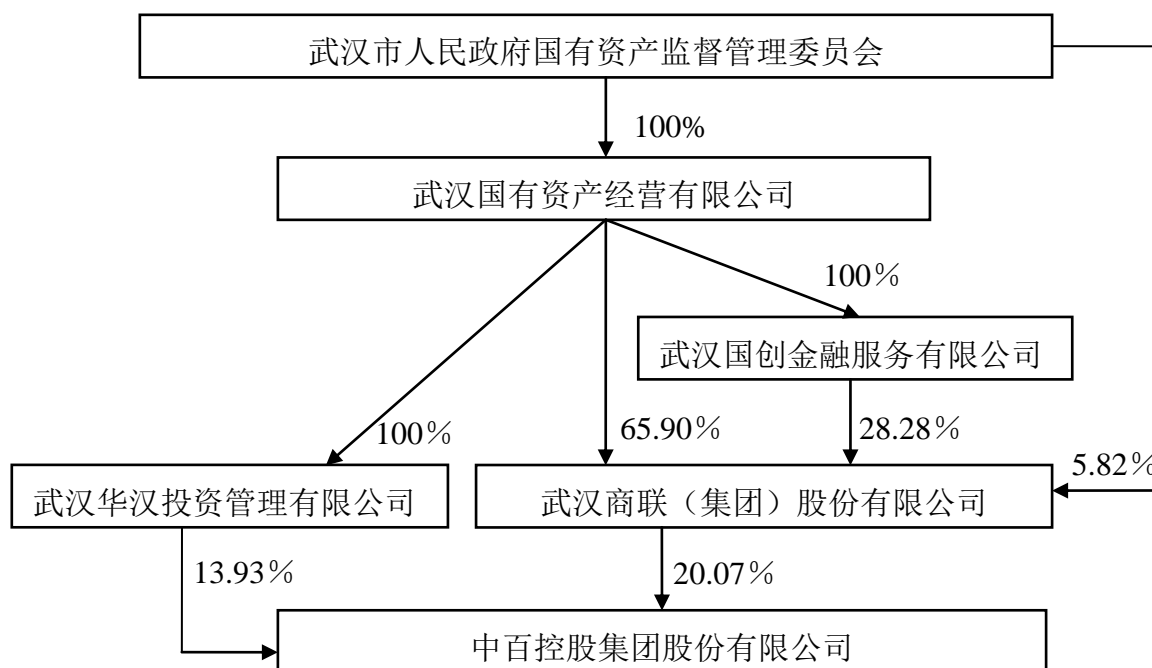
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉国有资产经营有限公司	王大胜	1994 年 8 月 12 日	91420100177758917D	授权范围内的国有资产经营管理；产股权投资（含企业增资、基金投资、证券投资）；企业（资产）并购与重组；国有资产产权交易；信息咨询、代理及中介服务。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有武汉武商集团股份有限公司 3.88% 的股权；持有马应龙药业集团股份有限公司 5.11% 的股权；持有百川能源股份有限公司 1.24% 的股权。			

## 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。

## 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

(四) 他持股在 10% 以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
武汉华汉投资管理有 限公司	叶奇	1998 年 4 月	24,200 万元	对企业和各类市场进行相关投资；对 创业企业和科技企业进行风险投资； 资产委托管理、财务顾问、信息咨询、 中介代理；房地产开发、商品房销售。
永辉超市股份有限公 司	张轩松	2001 年 4 月	957,046.21 万元	以经营生鲜为特色，以大卖场、卖场 及社区超市为核心业态，以食品加工 和现代农业相结合的连锁超市业务。
重庆永辉超市有限公 司	谢香镇	2004 年 9 月	71,440 万元	超市零售业务
永辉物流有限公司	谢香镇	2010 年 5 月	10000 万元	物流运输

(五) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张锦松	董事长、党委书记	现任	男	57	2015年10月30日	2021年1月16日	50,000				50,000
马全丽	董事	现任	女	42	2017年8月17日	2021年1月16日					
汪梅芳	董事	现任	男	53	2018年12月14日	2021年1月16日					
张经仪	董事	现任	男	60	2014年12月31日	2021年1月16日					
李国	董事	现任	男	41	2014年12月31日	2021年1月16日					
周义盛	董事	现任	男	39	2014年12月31日	2021年1月16日					
朱新蓉	独立董事	现任	女	63	2013年6月18日	2021年1月16日					
黄静	独立董事	现任	女	55	2016年5月25日	2021年1月16日					
刘启亮	独立董事	现任	男	49	2018年1月15日	2021年1月16日					
孙晋	独立董事	现任	男	48	2018年6月14日	2021年1月16日					
万慧岚	职工董事	现任	女	46	2018年1月16日	2021年1月16日					
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	现任	女	51	2006年10月30日	2021年1月16日	10,000				10,000
胡剑	监事	现任	男	42	2014年12月31日	2021年1月16日					
祝强	监事	现任	男	59	2017年8月17日	2021年1月16日					
廖雪华	监事	现任	女	38	2017年8月1日	2021年1月16日					
胡望红	职工监事	现任	女	49	2018年1月16日	2021年1月16日					
杨晓红	总经理	现任	女	50	2018年9月13日	2021年1月16日	13,689				13,689
彭波	副总经理	现任	男	49	2018年11月16日	2021年1月16日	10,000				10,000
赵琳	副总经理	现任	女	44	2018年11月16日	2021年1月16日	16,800				16,800
张海文	副总经理	现任	男	49	2018年11月16日	2021年1月16日					
张俊	副总经理	现任	男	47	2018年11月16日	2021年1月16日					
程军	董事	离任	男	58	2018年1月16日	2018年7月18日	16,640				16,640
张天武	独立董事	离任	男	56	2014年12月31日	2018年3月29日					

### 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
张锦松	董事长、党委书记	任免	2018年1月16日	换届选举
马全丽	董事	任免	2018年1月16日	换届选举
汪梅芳	董事	任免	2018年12月14日	调整选举
张经仪	董事	任免	2018年1月16日	换届选举
李国	董事	任免	2018年1月16日	换届选举
周义盛	董事	任免	2018年1月16日	换届选举
朱新蓉	独立董事	任免	2018年1月16日	换届选举
黄静	独立董事	任免	2018年1月16日	换届选举

刘启亮	独立董事	任免	2018年1月16日	换届选举
孙晋	独立董事	任免	2018年6月14日	调整选举
万慧岚	职工董事	任免	2018年1月16日	换届选举
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	任免	2018年1月16日	换届选举
胡剑	监事	任免	2018年1月16日	换届选举
祝强	监事	任免	2018年1月16日	换届选举
廖雪华	监事	任免	2018年1月16日	换届选举
胡望红	职工监事	任免	2018年1月16日	换届选举
杨晓红	总经理	任免	2018年9月13日	换届选举
彭波	副总经理	任免	2018年1月16日	换届选举
赵琳	副总经理	任免	2018年1月16日	换届选举
张海文	副总经理	任免	2018年11月16日	换届选举
张俊	副总经理	任免	2018年11月16日	换届选举
程军	董事	离任	2018年7月18日	个人原因辞职
张天武	独立董事	离任	2018年3月29日	个人原因辞职

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及在公司的主要职责

#### （一）董事简介

张锦松，男，1962年出生，本科学历，中共党员，会计师、高级经济师。曾任中百集团总会计师兼董事会秘书、副总经理、董事、总经理、兼任中百仓储超市有限公司董事长、总经理，武汉东湖创新科技投资有限公司董事长。现任公司董事长、党委书记。

马全丽，女，1977年出生，研究生学历，中共党员，注册会计师。曾任武汉国有资产经营公司财务部主管、高级主管，武汉东创投资担保有限公司财务部负责人，武汉国有资产经营公司资产财务部副经理、经理。现任武汉国有资产经营有限公司（武商联）人力资源部经理。

汪梅芳，男，1966年出生，中共党员，大学，政工师。曾任武汉市工业品商业（集团）总公司办公室副科长、科长、武汉商贸国有控股集团有限公司办公室副主任、董事会秘书、武汉商联（集团）股份有限公司办公室主任、武汉国有资产经营公司（武商联）市场部经理、营运部经理、武汉国有资产经营有限公司（武商联）办公室主任。兼任武汉大数据产业发展有限公司执行董事。

张经仪，男，1959年出生，研究生，中共党员，高级经济师。曾任上海三爱富新材料股份有限公司教育科副科长、党委办公室主任、董事会秘书，上海涂料公司董事，常熟三爱富氟化工有限公司董事会秘书、常熟三爱富中昊新材料有限公司董事会秘书，上海富诺林精细化学品有限公司董事，内蒙古三爱富氟化工有限公司董事长。现任永辉超市股份有限公司董

事会秘书。

李国，男，1978年出生，中共党员。曾任福州永辉超市有限公司黎明店防损部员工、组长、领班、福建永辉集团有限公司国棉店、黎明店行政办公室主任、安全管理部经理、重庆永辉超市有限公司总经理助理、总经理、永辉超市华西大区总经理。现任永辉超市董事、执行副总裁兼云超总裁。

周义盛，男，1980年出生，研究生学历。曾任浙江森太农林果开发有限公司总经理，义乌新光股权投资基金管理有限公司董事。现任浙江新光控股集团股份有限公司副总裁，浙江新光饰品股份有限公司董事会秘书，新光圆成股份有限公司董事。

## （二）独立董事简介

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

黄静，女，1964年出生，中共党员，管理学博士、教授、博士生导师。曾任招商银行总行营销顾问、湖北省烟草专卖局营销顾问。现任武汉大学经济与管理学院市场营销与旅游管理系主任。兼任中国高校市场学会常务理事、湖北省市场营销学会常务理事、中国市场学会理事、营销科学学报编委、天津师范大学兼职教授、精伦电子股份有限公司独立董事。

刘启亮，男，1970年出生，中共党员，教授、博士后、博士研究生导师。曾任中国会计学会财务成本分会第七届理事会理事、西南财经大学中国政府审计研究中心特聘研究员、武汉大学经济与管理学院会计专业硕士中心主任。现任华中科技大学管理学院会计系主任、院学术委员会委员、浙江祥源文化股份有限公司、湖北菲利华石英玻璃股份有限公司、武汉力源信息技术股份有限公司独立董事。

孙晋，男，1971年出生，中共党员，法学博士，教授、博士生导师。曾任新疆大学法学院副院长，挂职江苏省镇江市中级人民法院副院长。现任武汉大学竞争法与竞争政策研究中心主任，武汉大学法学院教授、博导。兼任中国世贸组织研究会竞争法律与政策委员会专家、湖北省商法学研究会和经济法学研究会常务理事、武汉市经济法研究会副会长、湖北省人民政府法律顾问、新闻与信息专家库首批受聘专家、湖北省高级人民法院专家咨询委员会委员、湖北省纪委、监察厅民商事活动首批法律顾问。

## （三）监事简介

尹艳红，女，1968年出生，工商管理硕士，中共党员，高级经济师、高级经营师。曾任

公司党委办公室、经理办公室主任、工会主席、纪委书记，仓储公司党委书记。现任公司党委副书记、监事会主席、纪委书记、工会主席。

胡剑，男，1977年出生，本科。曾任江岸区园林局职员，武汉众环会计师事务所项目经理，安永华明会计师事务所经理，武汉国有资产经营公司首席审计师。现任武汉国有资产经营有限公司（武商联）财务部副经理。

祝强，男，1960年出生，大专，中共党员。曾任湖北汽运总公司计划财务科财务股长，审计科副科长，武汉机场综合发展总公司财务处副主任科员，深圳长建房地产开发公司财务部经理、财务总监，武汉长富房地产开发公司财务部经理、财务总监，武汉机场路实业发展有限公司财务部经理，武汉华汉投资管理有限公司财务部经理，武汉国有资产经营公司财务部高级主管、财务经理、审计部高级主管，武汉国有资产经营公司（武商联）审计部高级主管。现任武汉国有资产经营有限公司（武商联）财务部经理助理。

廖雪华，女，1981年出生，研究生，中共党员。曾任马应龙药业集团股份有限公司党群干事、内刊编辑、团委书记、党群工作部主管、党群工作部副部长（主持工作）、纪委副书记、党群工作部部长，武汉国有资产经营公司党群工作部副部长。现任武汉华汉地产集团有限公司副总经理，武汉华汉地产集团有限公司（华汉投资）党总支委员。

胡望红，女，1970年出生，大专，中共党员，曾任中百仓储公司稽核部、财务部副部长、核算部部长，中百仓储重庆公司财务部部长，中百电器总经理助理。现任公司审计部部长。

#### （四）高级管理人员简介

杨晓红，女，1969年出生，中共党员，工商管理硕士，高级会计师。曾任中百集团副总经理、董事会秘书、中百百货公司董事长兼党委书记，中百超市公司董事长、党委书记及中百便利店公司董事长。现任公司总经理。

彭波，男，1970年出生，本科学历，中共党员，高级经营师、高级经济师。曾任公司证券部部长、证券事务代表、董事会秘书、副总经理、武汉中百物流配送有限公司董事长、中百超市有限公司董事长、党委书记、百货事业部总经理、党支部书记。现任公司副总经理。

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

张海文，男，1970年出生，中共党员，工商管理硕士，会计师，高级经济师。曾任中百电器有限公司财务总监、公司财务资金部部长、中百仓储超市有限公司财务总监、副总经理、中百集团总经理助理。现任公司副总经理。

张俊，男，1972年出生，中共党员，本科学历。曾任中百仓储超市有限公司副总经理、

仓储重庆公司总经理（兼）、中百仓储常务副总经理、总经理、党委书记。现任公司副总经理。

#### （五）在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	在股东单位是否领取报酬津贴
马全丽	武汉国有资产经营有限公司（武商联）	人力资源部经理	2016年11月	是
张经仪	永辉超市股份有限公司	董事会秘书	2009年8月	是
李国	永辉超市股份有限公司	副总裁	2012年4月	是
周义盛	新光控股集团有限公司	副总裁	2007年1月	是
胡剑	武汉国有资产经营有限公司（武商联）	财务部副经理	2018年12月	是
祝强	武汉国有资产经营有限公司（武商联）	财务部经理助理	2017年1月	是
廖雪华	武汉华汉地产集团有限公司	副总经理	2013年12月	是

#### （六）在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱新蓉	中南财经政法大学湖北金融研究中心	主任	1999年7月	是
黄静	武汉大学经济与管理学院市场营销与旅游管理系	主任	2013年6月	是
刘启亮	华中科技大学管理学院会计系	主任	2014年12月	是
孙晋	武汉大学法学院	主任	2018年2月	是

（七）公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

### （一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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



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

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张锦松	董事长、党委书记	男	57	现任	93.82	否
马全丽	董事	女	42	现任		是
汪梅芳	董事	男	53	现任		是
张经仪	董事	男	60	现任		是
李国	董事	男	41	现任		是
周义盛	董事	男	39	现任		是
朱新蓉	独立董事	女	63	现任	9.6	否
黄静	独立董事	女	55	现任	9.6	否
刘启亮	独立董事	男	49	现任	9.6	否
孙晋	独立董事	男	48	现任	4.8	否
万慧岚	职工董事	女	46	现任	51.64	否
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	女	51	现任	71.27	否
胡剑	监事	男	42	现任		是
祝强	监事	男	59	现任		是
廖雪华	监事	女	38	现任		是
胡望红	职工监事	女	49	现任	16.88	否
杨晓红	总经理	女	50	现任	82.98	否
彭波	副总经理	男	49	现任	80.67	否
赵琳	副总经理	女	44	现任	71.55	否
张海文	副总经理	男	49	现任	71.55	否
张俊	副总经理	男	47	现任	104.6	否
程军	董事	男	58	离任	30.4	否
张天武	独立董事	男	56	离任	2.4	否
合计					711.36	

(三) 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

五、公司员工情况

**（一）员工数量、专业构成及教育程度**

母公司在职员工的数量（人）	90
主要子公司在职员工的数量（人）	22,146
在职员工的数量合计（人）	22,236
当期领取薪酬员工总人数（人）	22,236
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	839
销售人员	19,203
技术人员	796
财务人员	285
行政人员	1,113
合计	22,236
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	1,299
大专	2,087
中专（高中）及以下	18,850
合计	22,236

**（二）薪酬政策**

1.进一步规范公司薪酬管理体系，以预算为基础，实行人力成本总额管控，建立以工资、考核激励、福利的薪酬管理体系，着力建立健全员工收入与公司发展相匹配的薪酬机制，充分调动广大员工的积极性和创造性。

2.分析内部公平性，外部竞争性，完善包括各级各类各岗位工资数据模型、定级调级规则、核算发放办法、日常管理要求在内的工资管理制度，大力推进“综合工时制”、“合伙人制”、“时薪制”等以业绩为导向、兼顾公平与激励、奖惩有机结合的考核激励机制。

**（三）培训计划**

1.组织开展了中高层管理人员、中层后备管理人员能力提升培训，拓宽了视野思路，升级了知识结构，提升了核心团队的领导力；

2.组织开展了二级公司区域/中心经理、门店店长以等基层管理人员业务技能及综合管理水平提升培训；

3.组织开展全员岗位大练兵和2018年职业技能大赛，同时，配合集团工会组织参加“第六届全国商业服务业优秀店长大赛”选手进行集中训练，取得了优异成绩，营造了良好的大赛氛围，丰富了企业文化内涵；

4.组织校园招聘，并完成中百经理班第二期学员的甄选和第一、第二期学习课程，建立完善大学生人才储备、引进、培养的管理体系；

5.组织开展学习型总部创建，营造学习氛围，进一步提升总部员工学习意识。

#### （四）劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

报告期，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，对《公司章程》做了两次修改：将“党的建设”作为单独章节，增加了“公司党的组织机构设置、公司党委的主要职责、公司党委参与重大决策的主要内容以及公司纪委的职权”等条款内容；根据《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》，在《公司章程》中增加股份回购的情形、完善实施股份回购的决策程序等相关条款。通过不断建立健全公司内控制度，提高公司治理水平，保护投资者权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司坚持与控股股东武汉商联（集团）股份有限公司及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	武汉商联（集团）股份有限公司	地方国资委	公司股东武汉商联集团持有武汉中商集团股份有限公司 41.25% 股份，持有武汉武商集团股份有限公司 21.54% 股份。由于历史原因，公司与武汉中商、鄂武商三	武汉商联集团推出公司与武汉中商资产重组计划，拟通过公司换股吸收合并武汉中商的方式逐步解决同业竞争问题。2012 年 12 月 21 日，公司将	《关于公司以换 2014 年 7 月 21 日，武汉商联集团对同业竞争的承诺重新进行了规范，承诺争取在 5 年之内，采取多种方法逐步解决鄂武商、中百集团和武汉中商三家上市公司

			家上市公司存在同业竞争问题。武汉商联集团成立之初，承诺将积极推进同业竞争问题的解决。	股方式吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金的议案》及相关议案提交公司 2012 年第三次临时股东大会审议，上述重组议案未经股东大会审议通过。	的同业竞争问题。
--	--	--	--	---	----------

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### (一) 本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.24%	2018 年 4 月 18 日	2018 年 4 月 19 日	公告编号 2018-18 巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.11%	2018 年 1 月 16 日	2018 年 1 月 17 日	公告编号 2018-2 巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	35.01%	2018 年 6 月 14 日	2018 年 6 月 15 日	公告编号 2018-28 巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	64.26%	2018 年 12 月 14 日	2018 年 12 月 15 日	公告编号 2018-42 巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

##### (二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### (二) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

朱新蓉	11	3	8	0	0	否	2
黄静	11	1	10	0	0	否	2
刘启亮	11	2	9	0	0	否	2
孙晋	7	1	6	0	0	否	1

### （三）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### （四）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

### （五）独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

董事会薪酬与考核委员会按照公司制定的《董事及高级管理人员薪酬管理办法》，根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司高级管理人员进行考核，并根据考核结果及薪酬管理办法提出公司职业经理人团队以及公司经营班子2017年度薪酬及2015年2016年延期薪酬兑现方案，报请公司董事会审议。为加强对市场化选聘经营层的考核，调动其工作积极性，提出了《公司经营层薪酬管理办法（试行）的议案》，报请公司董事会审议。

董事会提名委员会根据《公司章程》、《提名委员会工作细则》对公司调整的董事、独立董事候选人以及公司换届经理层候选人的任职资格、选聘程序进行了审查，其任职资格经提名委员会审核通过后提交公司董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

为进一步健全公司考核体系，不断完善激励约束与监督机制，科学、客观公正评价公司经营层的经营成果和业绩贡献，调动其积极性和创造性，公司制定了《公司经营层薪酬管理办法（试行）》，通过绩效奖励、超目标利润提成奖励等措施激励经营层创效。

## 九、内部控制情况

（一）报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

（二）内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2018 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		91.94%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		97.18%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征缺陷定性为重大缺陷：发现被审计单位管理层存在的任何程度的舞弊；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；被审计单位重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报的缺陷；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而被审计单位内部控制在运行过程中未能发现该错报的缺陷；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	一般缺陷：在控制活动过程中未严格按照内部控制制度要求执行；负面影响受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：负面影响受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。重大缺陷：负面影响对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。有以下情况的直接视为非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）违反法律、法规较严重；（2）除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为

		继；(5) 子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；(6) 企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；(7) 被媒体频频曝光负面新闻；(8) 内部控制的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
定量标准	<p>公司各级子公司财务报表（包含漏报）重要程度的定量标准如下：重大缺陷（错报<math>\geq</math>营业收入总额的 5%）；重要缺陷（营业收入总额的 2%<math>\leq</math>错报 &lt; 营业收入总额的 5%）；一般缺陷（错报 &lt; 营业收入总额的 2%）。</p> <p>中百集团整体层面财务报表（包含漏报）重要程度的定量标准为：确定错报指标 1 和 2，错报指标 1 是指潜在错报金额合计除以被检查单位当期主营业务收入与期末资产孰高值。错报指标 2 指潜在错报金额合计除以股份公司当期营业收入。确认影响会计报表缺陷等级：一般缺陷为错报指标 1<math>\geq</math>1%，且错报指标 2 &lt; 2%；重要缺陷：2%<math>\leq</math>错报指标 2 &lt; 5%；重大缺陷：错报指标 2<math>\geq</math>5%。</p>	<p>一般缺陷：50 万元(含 50 万元)--1000 万元；重要缺陷 1000 万元(含 1000 万元)--2000 万元；重大缺陷 2000 万元及以上</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，中百集团公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 3 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告



是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 3 月 26 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2019）010228 号
注册会计师姓名	杨红青、夏希雯

### 审计报告正文

众环审字（2019）010228号

中百控股集团股份有限公司全体股东：

#### （一） 审计意见

我们审计了中百控股集团股份有限公司（以下简称“中百集团公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中百集团公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### （二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中百集团公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### （三） 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	审计中的应对
1、超市业务收入的确认	

<p>如中百集团公司合并财务报表及财务报表财务报告八（二十九）营业收入和营业成本所示：</p> <p>中百集团公司2018年度确认超市业务收入合计为140.62亿元，占抵消前营业收入比例为89.71%（2017年度确认超市业务收入合计为139.95亿元，占抵消前营业收入比例为89.30%）。超市业务收入是中百集团公司营业收入的主要组成部分，且金额巨大，恰当确认和计量直接关系到年度财务报表的准确性和合理性，以及中百集团公司后续经营政策的制定和实施，因此我们将超市业务收入的确认列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解和评估中百集团公司对于收入确认的相关会计政策，并对所采用的关键内部控制在设计、实施和操作上的有效性进行了评价；</p> <p>（2）利用IT专家协助进行公司层面的IT控制测试、IT一般性控制测试、应用程序控制测试。根据信息系统在超市业务中所起到的重要作用，对收入相关的商品进、销、存信息系统进行了检查及数据测试；</p> <p>（3）在分析性复核及函证的基础上，检查门店的销售清单日报及商品销售财务记录凭证，根据门店的分布及经营状况，选取部分门店实地观察了经营情况并对其进行了货币资金和存货的监盘。</p>
<p>2、政府征收补偿事项</p>	
<p>如中百集团公司合并财务报表及财务报表财务报告八（三十五）其他收益和财务报告八（三十七）资产处置收益所示：</p> <p>因武汉市轨道交通十一号线的施工，中百集团公司全资子公司中百仓储超市有限公司位于洪山区珞狮路210号的珞狮路仓储卖场被列入政府征收范围，本年度确认其他收益0.32亿元，确认资产处置收益5.40亿元，增加本期净利润4.29亿元，占本年度净利润的98.13%。由于该交易对公司本年度净利润影响重大，因此我们将政府征收补偿事项的确认列为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <p>（1）查阅中百集团公司董事会、股东大会的审批文件及公告信息；</p> <p>（2）检查核对《房屋征收补偿协议》、银行账户流水、银行收款凭证、收款发票；</p> <p>（3）检查核对与征收资产相关的《评估报告》、与征收补偿相关的《审计意见书》；</p> <p>（4）检查被征收房屋所有权证移交情况、房屋物业移交文件等资料文件；</p> <p>（5）复核了中百集团公司提供的征收补偿收益计算过程，确认结转收益的金额是否正确；</p> <p>（6）根据补偿协议、资金来源等相关资料，判断适用的会计准则，复核交易的会计处理和披露的恰当性。</p>

#### （四）其他信息

中百集团公司管理层对其他信息负责。其他信息包括中百集团公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### （五）管理层和治理层对财务报表的责任

中百集团公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估中百集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中百集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中百集团公司的财务报告过程。

#### （六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1.识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2.了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4.对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中百集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中百集团公司不能持续经营。

5.评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6.就中百集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨红青  
（项目合伙人）

中国注册会计师 夏希雯

中国武汉

2019年3月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

编制单位：中百控股集团股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,278,036,973.91	1,099,051,007.35
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		
应收票据及应收账款	80,866,873.71	85,665,605.98
其中：应收票据	769,178.55	400,000.00
应收账款	80,097,695.16	85,265,605.98
预付款项	365,160,417.40	432,513,798.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,818,344.55	92,600,365.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,343,933,959.26	1,196,700,152.20
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,601,716.36	31,886,038.71
流动资产合计	3,147,418,285.19	2,938,416,968.60
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	55,900,000.00	52,900,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	262,662,593.16	203,340,635.65
投资性房地产	47,949,257.30	49,449,552.86
固定资产	3,432,795,116.25	3,558,957,689.82
在建工程	33,229,859.61	25,601,251.70
生产性生物资产		
油气资产		

项目	期末余额	期初余额
无形资产	388,225,604.37	408,564,915.11
开发支出		
商誉	31,653,058.57	31,653,058.57
长期待摊费用	436,174,213.49	372,346,096.79
递延所得税资产	4,441,440.29	4,080,819.84
其他非流动资产	163,511,514.36	109,767,754.55
非流动资产合计	4,856,542,657.40	4,816,661,774.89
资产总计	8,003,960,942.59	7,755,078,743.49
流动负债：		
短期借款	283,477,500.00	680,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	1,979,727,722.98	1,873,126,573.61
预收款项	1,456,168,780.90	1,530,985,832.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	41,957,501.90	26,343,976.63
应交税费	254,800,727.31	115,377,624.82
其他应付款	350,937,404.62	274,643,286.02
其中：应付利息		
应付股利	864,995.18	849,471.98
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,367,069,637.71	4,500,477,293.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,723,251.59	8,675,756.40
递延所得税负债		



项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,723,251.59	8,675,756.40
负债合计	4,376,792,889.30	4,509,153,049.66
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	1,080,510,318.19	1,080,554,756.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	403,311,605.13	371,902,688.03
一般风险准备		
未分配利润	1,223,371,014.54	864,694,384.96
归属于母公司所有者权益合计	3,388,214,437.86	2,998,173,329.50
少数股东权益	238,953,615.43	247,752,364.33
所有者权益合计	3,627,168,053.29	3,245,925,693.83
负债和所有者权益总计	8,003,960,942.59	7,755,078,743.49

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

## (二) 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	692,367,210.35	385,588,492.49
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		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项	21,094.48	1,016,075.47
其他应收款	1,225,074,579.57	1,190,526,022.33
其中：应收利息		
应收股利	150,000,000.00	143,000,000.00
存货	52,224.58	67,959.45
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,105.70	635,567.39
流动资产合计	1,918,225,214.68	1,577,834,117.13
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	55,650,000.00	52,650,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,319,996,288.78	2,261,626,245.56
投资性房地产	24,989,852.65	25,790,290.93
固定资产	131,916,502.71	133,886,986.26
在建工程		
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	158,058,508.20	99,320,000.00
非流动资产合计	2,690,611,152.34	2,573,273,522.75
资产总计	4,608,836,367.02	4,151,107,639.88
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		
应付票据及应付账款	438,431.35	339,299.21
预收款项		
应付职工薪酬	11,210,000.00	7,680,000.00
应交税费	47,724,817.55	62,286,581.47
其他应付款	1,710,364,734.72	1,357,886,671.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,769,737,983.62	1,428,192,552.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

项目	期末余额	期初余额
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,769,737,983.62	1,428,192,552.01
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	403,311,605.13	371,902,688.03
未分配利润	678,918,052.59	594,143,674.16
所有者权益合计	2,839,098,383.40	2,722,915,087.87
负债和所有者权益总计	4,608,836,367.02	4,151,107,639.88

### （三）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	15,208,464,606.83	15,206,093,491.25
其中：营业收入	15,208,464,606.83	15,206,093,491.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,095,212,836.46	15,227,829,773.93
其中：营业成本	11,787,991,907.93	11,893,549,363.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	76,019,886.47	87,924,409.41
销售费用	2,745,404,009.37	2,697,967,682.82
管理费用	468,183,227.52	500,576,297.24
研发费用		
财务费用	11,972,946.11	41,651,387.93
其中：利息费用	17,347,473.95	33,026,031.99
利息收入	37,382,441.55	19,377,336.39
资产减值损失	5,640,859.06	6,160,633.05

项目	本期发生额	上期发生额
加：其他收益	42,214,792.70	24,080,863.73
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,750,355.17	259,398,548.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,616,511.28	-4,553,192.33
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	540,778,868.07	-573,912.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	689,495,075.97	261,169,217.26
加：营业外收入	2,303,938.89	6,993,187.31
减：营业外支出	61,354,364.24	120,970,695.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	630,444,650.62	147,191,709.45
减：所得税费用	193,149,910.73	71,055,014.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	437,294,739.89	76,136,695.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	437,294,739.89	76,136,695.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	430,946,836.68	67,646,166.44
少数股东损益	6,347,903.21	8,490,528.94
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	437,294,739.89	76,136,695.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	430,946,836.68	67,646,166.44
归属于少数股东的综合收益总额	6,347,903.21	8,490,528.94
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.63	0.10
（二）稀释每股收益	0.63	0.10

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

## （四）母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	20,892,709.09	24,366,481.10
减：营业成本	800,438.28	800,438.28
税金及附加	1,830,314.83	1,340,539.74
销售费用	447,610.56	854,991.20
管理费用	36,953,406.08	41,807,057.19
研发费用		
财务费用	-28,307,379.48	-8,697,055.74
其中：利息费用		5,857,291.66
利息收入	28,363,639.10	14,598,704.38
资产减值损失	-146,493.15	1,151,238.15
加：其他收益	108,800.00	593,881.89
投资收益（损失以“-”号填列）	151,605,930.54	146,227,768.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	739,774.43	-1,165,966.49
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-38,383.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	161,029,542.51	133,892,539.36
加：营业外收入		162,679.53
减：营业外支出	1,888,318.72	411,842.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,141,223.79	133,643,376.37
减：所得税费用	2,096,638.26	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,044,585.53	133,643,376.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	157,044,585.53	133,643,376.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	157,044,585.53	133,643,376.37
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	17,159,976,776.74	17,243,612,003.42
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		6,442,435.88
收到其他与经营活动有关的现金	108,057,343.72	48,701,056.56
经营活动现金流入小计	17,268,034,120.46	17,298,755,495.86
购买商品、接受劳务支付的现金	13,349,375,934.17	13,675,894,788.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,561,091,748.37	1,552,680,641.89
支付的各项税费	409,525,166.26	486,286,904.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,356,547,848.82	1,412,267,647.15
经营活动现金流出小计	16,676,540,697.62	17,127,129,982.90
经营活动产生的现金流量净额	591,493,422.84	171,625,512.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	472,194,000.00	2,761,850,000.00
取得投资收益收到的现金	1,446,087.32	25,277,181.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	626,819,118.10	608,697,960.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,680,283.63
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,100,459,205.42	3,399,505,425.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	363,681,230.52	385,573,985.77
投资支付的现金	515,704,200.00	2,497,180,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,674,400.00	83,200,000.00
投资活动现金流出小计	953,059,830.52	2,965,953,985.77
投资活动产生的现金流量净额	147,399,374.90	433,551,439.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		81,580,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		81,580,000.00
取得借款收到的现金	183,477,500.00	1,080,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,048,795.95	66,061,460.89
筹资活动现金流入小计	215,526,295.95	1,227,641,460.89
偿还债务支付的现金	680,000,000.00	1,894,311,998.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	71,804,331.18	101,887,054.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,611,090.43	
支付其他与筹资活动有关的现金	29,353,289.93	32,178,795.95
筹资活动现金流出小计	781,157,621.11	2,028,377,848.51
筹资活动产生的现金流量净额	-565,631,325.16	-800,736,387.62
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	173,261,472.58	-195,559,434.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,067,002,211.40	1,262,561,646.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40

#### (六) 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	22,212,097.11	26,199,267.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	523,878,719.67	87,666,295.03
经营活动现金流入小计	546,090,816.78	113,865,562.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,913.22	2,036,113.67
支付给职工以及为职工支付的现金	17,351,757.76	23,745,367.32
支付的各项税费	20,774,269.75	1,971,715.27
支付其他与经营活动有关的现金	46,638,822.58	21,144,619.10
经营活动现金流出小计	85,846,763.31	48,897,815.36
经营活动产生的现金流量净额	460,244,053.47	64,967,746.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	472,194,000.00	2,332,790,000.00
取得投资收益收到的现金	1,446,087.32	18,803,735.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,934.24
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	473,640,087.32	2,351,779,669.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,301,056.13	1,036,996.33
投资支付的现金	517,284,200.00	2,075,120,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	73,674,400.00	83,200,000.00
投资活动现金流出小计	596,259,656.13	2,159,356,996.33

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额	-122,619,568.81	192,422,673.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		550,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,845,766.80	74,718,314.06
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,845,766.80	624,718,314.06
筹资活动产生的现金流量净额	-40,845,766.80	-624,718,314.06
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	296,778,717.86	-367,327,894.23
加：期初现金及现金等价物余额	385,588,492.49	752,916,386.72
六、期末现金及现金等价物余额	682,367,210.35	385,588,492.49

## (七) 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				1,080,554,756.51				371,902,688.03		864,694,384.96	247,752,364.33	3,245,925,693.83
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				1,080,554,756.51				371,902,688.03		864,694,384.96	247,752,364.33	3,245,925,693.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-44,438.32				31,408,917.10		358,676,629.58	-8,798,748.90	381,242,359.46
（一）综合收益总额											430,946,836.68	6,347,903.21	437,294,739.89
（二）所有者投入和减少资本					-44,438.32							-1,535,561.68	-1,580,000.00
1. 所有者投入的普通股												-1,580,000.00	-1,580,000.00



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. 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					-44,438.32							44,438.32	
(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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				1,080,510,318.19				403,311,605.13		1,223,371,014.54	238,953,615.43	3,627,168,053.29

## 上期金额（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		
	优先股	永续债	其他									

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				1,070,978,994.01				345,174,012.75		878,258,613.80	34,597,597.89	3,010,307,184.45
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				345,174,012.75		878,258,613.80	34,597,597.89	3,010,307,184.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,575,762.50				26,728,675.28		-13,564,228.84	213,154,766.44	235,894,975.38
（一）综合收益总额											67,646,166.44	8,490,528.94	76,136,695.38
（二）所有者投入和减少资本					9,575,762.50							204,664,237.50	214,240,000.00
1. 所有者投入的普通股												214,370,000.00	214,370,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					9,575,762.50							-9,705,762.50	-130,000.00
（三）利润分配									26,728,675.28		-81,210,395.28		-54,481,720.00
1. 提取盈余公积									26,728,675.28		-26,728,675.28		
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													

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										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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				1,080,554,756.51				371,902,688.03		864,694,384.96	247,752,364.33	3,245,925,693.83

## (八) 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				371,902,688.03	594,143,674.16	2,722,915,087.87
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				371,902,688.03	594,143,674.16	2,722,915,087.87
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									31,408,917.10	84,774,378.43	116,183,295.53
(一) 综合收益总额										157,044,585.53	157,044,585.53
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									31,408,917.10	-72,270,207.10	-40,861,290.00

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							
1. 提取盈余公积									31,408,917.10	-31,408,917.10	
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,861,290.00	-40,861,290.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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				403,311,605.13	678,918,052.59	2,839,098,383.40

## 上期金额（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							
一、上年期末余额	681,021,500.00				1,075,847,225.68				345,174,012.75	541,710,693.07	2,643,753,431.50
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				345,174,012.75	541,710,693.07	2,643,753,431.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									26,728,675.28	52,432,981.09	79,161,656.37
（一）综合收益总额										133,643,376.37	133,643,376.37
（二）所有者投入和减少资本											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配	所有者权
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								26,728,675.28	-81,210,395.28	-54,481,720.00	
1. 提取盈余公积								26,728,675.28	-26,728,675.28		
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(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			371,902,688.03	594,143,674.16	2,722,915,087.87	

### 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。

公司注册资本：681,021,500.00元

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

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）。

公司的第一大表决权股东：武汉商联（集团）股份有限公司。

本财务报表及财务报表附注经本公司第九届董事会第十三次会议于2019年3月26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，详见财务报告 十（一）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告 九。

#### 四、财务报表的编制基础

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

### （一）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。

### （二）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。

### （三）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### （四）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：

（1）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。

(2) 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。

#### (五) 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2018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。

### **（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法**

#### **1.合营安排的分类**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该

安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见财务报告六（十三）。

## 2.共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

### （七）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。

### （八）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。

### （九）金融工具

#### 1. 金融工具的确认

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负债。

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。

#### (十) 应收票据及应收账款

##### 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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	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。

#### (十一) 存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

**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产成品或商品、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、开发产品。

**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。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。

**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。

(十二) 持有待售资产

### 1. 持有待售类别的确认标准

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本集团相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指本集团与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

### 2. 持有待售类别的会计处理方法

本集团对于被分类为持有待售类别的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量或重新计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账

面价值的，其差额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备；对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售类别计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售类别计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不予转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用持有待售类别计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售类别的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行计量。处置组包含适用持有待售类别的计量方法的非流动资产的，持有待售类别的计量方法适用于整个处置组。处置组中负债的计量适用相关会计准则。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

### （十三）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。

#### （十四）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。

## （十五）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%

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。

## （十六）在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

(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。

## (十七) 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。

## （十八）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。

#### （1）无形资产的确认

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。

#### （2）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。

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。

#### （十九）长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本期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。

#### （二十）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、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。

## （二十一）职工薪酬

### 1.短期薪酬的会计处理方法

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.离职后福利的会计处理方法

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。

#### A、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。

#### B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## （二十二）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。

## （二十三）收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

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. 收入确认的一般原则。

#### （1）销售商品收入

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）提供劳务收入

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。

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：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （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。

## 2.收入确认的具体方法

（1）门店商品销售收入于收到款项或确认相关经济利益能够流入企业，商品扫码打印销售清单交付客户时确认收入。对于符合退货标准，客户退货商品扫码入库时冲减当期收入。

（2）非门店商品（不含商品房）销售于收到款项或确认相关经济利益能够流入企业，按合同约定方式转移商品所有权即发货验收后确认收入。

（3）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。

（4）向供应商提供促销服务等相关收入，按合同约定的时间和金额与供应商确认后确认收入。

（5）物业、柜台等对外租赁收入，在收到款项或确定款项可以收到的情况下按合同约定的时间和金额确认收入。

## （二十四）政府补助

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，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的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：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，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按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额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成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 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、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

### （二十六）租赁

#### 1.经营租赁

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

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。

## （二十七）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。

## （二十八）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本集团在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

### (二十九) 其他主要会计政策

#### 会员消费积分、积分兑换的会计核算方法和账务处理方式

本集团各实体经营公司为稳定顾客消费，规定按一定比例对会员消费金额进行积分，会员可用积分兑换礼品或按约定价值换购商品。会员用积分兑换礼品时，本集团将礼品成本计入当期费用；会员用积分换购商品时，本集团按积分约定价值确认为销售折扣冲减营业收入。

### (三十) 主要会计政策和会计估计的变更

#### 1. 会计政策变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

#### 2. 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

## 七、税项

### 主要税种及税率

1. 增值税销项税率为分别为0%、6%、11%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。本集团应税销售行为，自2018年5月1日起税率调整为16%。

2. 城市维护建设费为应纳流转税额的7%。

3. 教育费附加为应纳流转税额的3%。

4. 地方教育发展费为应纳流转税额的2%。

5. 企业所得税税率为25%。

## 八、合并财务报表项目注释

### （一）货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,422,798.21	78,363,702.01
银行存款	1,086,323,494.79	910,068,968.10
其他货币资金	134,290,680.91	110,618,337.24
合计	1,278,036,973.91	1,099,051,007.35

注：现金主要是各门店找零备用金；其他货币资金主要系应付票据保证金，其中票据保证金占应付银行承兑汇票余额比例25.27%。

### （二）应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	769,178.55	400,000.00
应收账款	80,097,695.16	85,265,605.98
合计	80,866,873.71	85,665,605.98

### 1. 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	769,178.55	

商业承兑票据		400,000.00
合计	769,178.55	400,000.00

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	382,858.87	
合计	382,858.87	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
合计	0.00

截至期末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2. 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	90,131,153.10	100.00%	10,033,457.94	11.13%	80,097,695.16	95,523,666.67	100.00%	10,258,060.69	10.74%	85,265,605.98
合计	90,131,153.10	100.00%	10,033,457.94	11.13%	80,097,695.16	95,523,666.67	100.00%	10,258,060.69	10.74%	85,265,605.98

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（含 1 年）	83,708,472.49	4,185,423.62	5.00%

1 至 2 年	507,593.62	40,607.49	8.00%
2 至 3 年	106,496.21	10,649.62	10.00%
4 至 5 年	59,067.87	47,254.30	80.00%
5 年以上	5,749,522.91	5,749,522.91	100.00%
合计	90,131,153.10	10,033,457.94	11.13%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告六（十）。

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 155,731.47 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期实际核销的应收账款金额为 380,334.22 元。

（4）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 22,175,500.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,396,743.09 元。

（5）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. 应收账款中应收关联方款项情况详见财务报告十三（六）关联方应收应付款项余额。

（三）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	362,529,145.64	99.28%	431,028,788.35	99.66%
1 至 2 年	2,579,319.26	0.71%	1,446,473.80	0.33%
2 至 3 年	51,952.50	0.01%		
3 年以上			38,536.65	0.01%
合计	365,160,417.40	--	432,513,798.80	--

### 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 129,796,010.65 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 35.54 %。

## (四) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	61,818,344.55	92,600,365.56
合计	61,818,344.55	92,600,365.56

## 1.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	5.86%	5,165,171.46	100.00%		5,165,171.46	4.43%	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	82,987,946.89	94.14%	21,169,602.34	25.51%	61,818,344.55	111,397,587.43	95.57%	18,797,221.87	16.87%	92,600,365.56
合计	88,153,118.35	100.00%	26,334,773.80	29.87%	61,818,344.55	116,562,758.89	100.00%	23,962,393.33	20.56%	92,600,365.56

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 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	25,140,393.69	1,257,019.68	5.00%
1 至 2 年	16,734,989.95	1,338,799.20	8.00%
2 至 3 年	21,809,834.18	2,180,983.42	10.00%
3 至 4 年	2,955,475.78	1,477,737.89	50.00%

4 至 5 年	7,160,955.72	5,728,764.58	80.00%
5 年以上	9,186,297.57	9,186,297.57	100.00%
合计	82,987,946.89	21,169,602.34	25.51%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告六（十）。

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 5,485,127.59 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 3,112,747.12 元。

（4）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	54,045,295.21	39,025,466.59
备用金借支	5,888,432.59	6,847,789.87
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
对关联公司的应收款项	877,448.32	3,885,302.33
对非关联公司的应收款项	22,176,770.77	61,639,028.64
合计	88,153,118.35	116,562,758.89

（5）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
长江楚越-中百一期资产支持专项计划	保证金	20,100,000.00	2-3 年	22.80%	2,010,000.00
武汉工人文化宫	往来	6,240,000.00	1-2 年	7.08%	499,200.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司	往来	5,165,171.46	5 年以上	5.86%	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	往来	4,730,000.00	4-5 年	5.37%	3,784,000.00
武汉新华商业大楼股份有限公司	往来	2,496,282.80	5 年以上	2.83%	2,496,282.80
合计	--	38,731,454.26	--	43.94%	13,954,654.26

（6）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. 其他应收款中应收关联方款项情况详见财务报告十三(六)关联方应收应付款项余额。

### (五) 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### 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	15,802,110.35		15,802,110.35	14,914,383.87		14,914,383.87
库存商品	1,245,463,272.42		1,245,463,272.42	1,113,789,784.59		1,113,789,784.59
包装物及低值易耗品	50,710,879.01		50,710,879.01	36,038,286.26		36,038,286.26
开发产品	31,957,697.48		31,957,697.48	31,957,697.48		31,957,697.48
合计	1,343,933,959.26		1,343,933,959.26	1,196,700,152.20		1,196,700,152.20

#### 2. 已完工开发产品

单位：元

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-住宅车库	2015.06	31,957,697.48			31,957,697.48	

#### 3. 存货跌价准备

本集团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。期末经减值测试未发现存货存在减值，故未计提跌价准备。

### (六) 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	11,859,411.61	10,444,118.45
预缴税费	5,742,304.75	21,441,920.26
合计	17,601,716.36	31,886,038.71

### (七) 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：	61,840,000.00	5,940,000.00	55,900,000.00	58,840,000.00	5,940,000.00	52,900,000.00
按成本计量的	61,840,000.00	5,940,000.00	55,900,000.00	58,840,000.00	5,940,000.00	52,900,000.00
合计	61,840,000.00	5,940,000.00	55,900,000.00	58,840,000.00	5,940,000.00	52,900,000.00

2.本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

单位：元

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
武汉爱家爱商贸有限公司	100,000.00			100,000.00	20.00
荆沙市沙市商场有限责任公司	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	18.00
武汉东湖盛景股权投资基金管理有限公司	500,000.00			500,000.00	5.00
长江楚越-中百一期资产支持专项计划次级证券	52,000,000.00			52,000,000.00	5.00
湖北荆楚粮油股份有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00	2.65
合计	58,840,000.00	3,000,000.00		61,840,000.00	

(续表)

被投资单位名称	减值准备				本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,940,000.00			5,940,000.00	
合计	5,940,000.00			5,940,000.00	

(八) 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											

武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	37,007,697.27	55,200,000.00			-2,228,253.84					89,979,443.43	
湖北永辉中百超市有限公司	47,672,857.52				615,265.72					48,288,123.24	
供销中百支付有限公司	40,168,861.30				345,383.13					40,514,244.43	
武汉科德冷冻食品有限公司	29,596,553.37				-1,211,215.30					28,385,338.07	
湖北中百汇通百货有限责任公司	28,039,931.53				-5,396,184.31					22,643,747.22	
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司		21,430,200.00			2,588,105.87			-256,582.55		23,761,723.32	
湖北中部百货有限责任公司		10,888,200.00			-1,798,226.55					9,089,973.45	
湖北荆楚粮油股份有限公司	20,854,734.66		-20,123,348.66		-531,386.00			-200,000.00			
小计	203,340,635.65	87,518,400.00	-20,123,348.66		-7,616,511.28			-456,582.55		262,662,593.16	
合计	203,340,635.65	87,518,400.00	-20,123,348.66		-7,616,511.28			-456,582.55		262,662,593.16	

注1：本集团为武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）劣后级有限合伙人，本期按合伙协议约定条款确定对武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资损益。

注2：2018年5月，本集团将持有湖北荆楚粮油股份有限公司（以下简称“荆楚粮油公司”）1700万股股权转让。转让后本集团持有荆楚粮油公司2.65%股权，剩余股权投资作为可供出售金融资产，见财务报告八（七）。

## (九) 投资性房地产

## 1. 成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	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			
3. 本期减少金额			
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	15,500,515.75	1,499,286.10	16,999,801.85
2. 本期增加金额	1,288,631.64	211,663.92	1,500,295.56
(1) 计提或摊销	1,288,631.64	211,663.92	1,500,295.56
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	16,789,147.39	1,710,950.02	18,500,097.41
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	41,264,207.32	6,685,049.98	47,949,257.30
2. 期初账面价值	42,552,838.96	6,896,713.90	49,449,552.86

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。

## (十) 固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,432,795,116.25	3,558,957,689.82
合计	3,432,795,116.25	3,558,957,689.82

## 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	2,946,436,538.96	740,457,094.65	828,009,079.24	40,842,549.07	224,908,011.08	91,688,733.13	4,872,342,006.13
2.本期增加金额	18,099,135.24	134,123,147.59	13,428,931.32	1,630,180.33	22,710,683.94	15,478,538.51	205,470,616.93
(1) 购置	16,113,266.65	127,968,204.70	12,228,449.23	1,630,180.33	17,940,604.09	15,435,538.51	191,316,243.51
(2) 在建工程转入	1,985,868.59	6,154,942.89	1,200,482.09		4,770,079.85	43,000.00	14,154,373.42
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	80,920,143.96	105,936,284.62	56,599,389.29	5,929,300.08	14,751,793.41	15,632,567.92	279,769,479.28
(1) 处置或报废	80,920,143.96	105,936,284.62	56,599,389.29	5,929,300.08	14,751,793.41	15,632,567.92	279,769,479.28
4.期末余额	2,883,615,530.24	768,643,957.62	784,838,621.27	36,543,429.32	232,866,901.61	91,534,703.72	4,798,043,143.78
二、累计折旧							
1.期初余额	419,635,659.50	386,597,618.93	348,776,344.28	16,547,377.01	68,198,980.98	70,086,709.01	1,309,842,689.71
2.本期增加金额	62,505,508.32	70,095,394.59	51,639,928.57	2,832,310.34	28,854,515.21	8,329,106.79	224,256,763.82
(1) 计提	62,505,508.32	70,095,394.59	51,639,928.57	2,832,310.34	28,854,515.21	8,329,106.79	224,256,763.82
3.本期减少金额	28,834,857.38	76,228,697.48	41,410,276.75	2,362,904.66	8,360,753.15	14,421,694.72	171,619,184.14
(1) 处置或报废	28,834,857.38	76,228,697.48	41,410,276.75	2,362,904.66	8,360,753.15	14,421,694.72	171,619,184.14
4.期末余额	453,306,310.44	380,464,316.04	359,005,996.10	17,016,782.69	88,692,743.04	63,994,121.08	1,362,480,269.39
三、减值准备							
1.期初余额		2,170,907.44	456,633.23	359,109.49		554,976.44	3,541,626.60
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		287,105.99	327,825.40	148,242.13		10,694.94	773,868.46
(1) 处置或报废		287,105.99	327,825.40	148,242.13		10,694.94	773,868.46
4.期末余额		1,883,801.45	128,807.83	210,867.36		544,281.50	2,767,758.14
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,430,309,219.80	386,295,840.13	425,703,817.34	19,315,779.27	144,174,158.57	26,996,301.14	3,432,795,116.25
2.期初账面价值	2,526,800,879.46	351,688,568.28	478,776,101.73	23,936,062.57	156,709,030.10	21,047,047.68	3,558,957,689.82

## 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
来凤百货房屋建筑物	159,406,311.69	正在办理中

注1. 本期本集团子公司中百仓储超市有限公司珞狮路仓储卖场房屋征收，减少固定资产账面价值5,049.57万元。

注2. 公司期末无固定资产抵押。

注3. 本报告期内，除已计提减值准备资产，其他固定资产未发生减值迹象。

## (十一) 在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	33,229,859.61	25,601,251.70
合计	33,229,859.61	25,601,251.70

### 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
便民超市门店改造工程	9,523,260.79		9,523,260.79	4,719,174.59		4,719,174.59
江夏生鲜物流配送基地	2,335,666.03		2,335,666.03	4,346,462.32		4,346,462.32
现代物流工程	10,099,112.15		10,099,112.15	8,982,121.57		8,982,121.57
恩施物流二期工程项目	10,902,952.71		10,902,952.71	3,054,449.76		3,054,449.76
百货门店建设装修改造工程	184,905.66		184,905.66	2,307,635.58		2,307,635.58
钟祥置业零星改造工程				1,985,868.59		1,985,868.59
其他零星工程	183,962.27		183,962.27	205,539.29		205,539.29
合计	33,229,859.61		33,229,859.61	25,601,251.70		25,601,251.70

### 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
恩施物流二期工程项目	11,000,000.00	3,054,449.76	7,848,502.95			10,902,952.71	99.12%	99.12%				其他
现代物流工程	18,500,000.00	8,982,121.57	1,116,990.58			10,099,112.15	86.75%	86.75%				其他
合计	29,500,000.00	12,036,571.33	8,965,493.53			21,002,064.86	--	--				--

### 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。

#### (十二) 无形资产

##### 1.无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	505,879,404.36	505,879,404.36
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	15,087,507.60	15,087,507.60

(1) 处置	15,087,507.60	15,087,507.60
4.期末余额	490,791,896.76	490,791,896.76
二、累计摊销		
1.期初余额	97,314,489.25	97,314,489.25
2.本期增加金额	12,041,181.91	12,041,181.91
(1) 计提	12,041,181.91	12,041,181.91
3.本期减少金额	6,789,378.77	6,789,378.77
(1) 处置	6,789,378.77	6,789,378.77
4.期末余额	102,566,292.39	102,566,292.39
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	388,225,604.37	388,225,604.37
2.期初账面价值	408,564,915.11	408,564,915.11

注1. 本期减少为本集团子公司中百仓储超市有限公司珞狮路仓储卖场土地使用权征收。

注2. 公司期末无无形资产抵押。

### (十三) 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	31,653,058.57			31,653,058.57

注. 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。

#### 2.商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

2018年末, 本集团公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组, 并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本集团公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算, 根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

本集团公司对中百超市有限公司、武汉青山商场股份有限公司商誉的可收回金额按照预

计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的未来5年期盈利预测为基础。现金流量预测使用的折现率为10%-12%，减值测试中采用的其他关键数据包括：预计销售额、毛利率和费用率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。预测期的销售收入增长率为2%-5%，毛利率为21%-25%。推断得出，该销售收入增长率和社会零售总额行业总体长期平均增长率相当，毛利率与资产组历史毛利率、行业总体毛利率相当。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

#### (十四) 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	286,185,709.61	152,058,561.31	95,338,641.97		342,905,628.95
便民门店改造支出	46,139,212.42	26,970,779.55	23,715,568.12		49,394,423.85
百货卖场改良支出	38,937,053.85	7,491,574.74	9,259,513.52	9,246,732.60	27,922,382.47
物流中心改良支出		14,612,972.05	295,476.64		14,317,495.41
阳逻基地改造工程	118,773.60		118,773.60		
生鲜基地改造工程	965,347.31	1,108,331.20	439,395.70		1,634,282.81
合计	372,346,096.79	202,242,218.85	129,167,369.55	9,246,732.60	436,174,213.49

注1. 仓储卖场改良支出本期增加，主要是新开门店装修支出及其他门店营业改造支出。

注2. 百货卖场改造项目本期其他减少系以监利门店资产投资湖北中部百货有限责任公司转出。

#### (十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	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	17,765,761.18	4,441,440.29	16,323,279.29	4,080,819.84
合计	17,765,761.18	4,441,440.29	16,323,279.29	4,080,819.84

##### 2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

单位：元

项目	期末数	年初数
资产减值准备	27,310,228.70	27,378,801.33
可抵扣亏损	553,735,986.24	613,084,409.49
合计	581,046,214.94	640,463,210.82

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

##### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期



单位：元

年份	期末数	年初数	备注
2018年		89,931,562.98	
2019年	62,230,713.30	74,981,141.20	
2020年	79,036,587.16	90,559,739.12	
2021年	143,260,012.17	169,091,138.61	
2022年	155,076,510.30	188,520,827.57	
2023年	114,132,163.31		
合计	553,735,986.24	613,084,409.48	

## (十六) 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	6,637,114.36	10,447,754.55
预付股权款		16,120,000.00
优先权权利维持金	156,874,400.00	83,200,000.00
合计	163,511,514.36	109,767,754.55

注：其他非流动资产期末余额较年初余额增长48.96%，主要是本期支付“长江楚越-中百一期资产支持专项计划”优先权权利维持金73,674,400.00元所致。截至2018年12月31日本集团公司共支付优先权权利维持金156,874,400.00元。

## (十七) 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	62,239,420.64	票据保证金
合计	62,239,420.64	

## (十八) 短期借款

## 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	283,477,500.00	680,000,000.00
合计	283,477,500.00	680,000,000.00

注：短期借款期末余额较年初余额下降58.31%，主要是由于本集团调整融资结构，减少短期借款融资所致。

## (十九) 应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	246,291,393.76	270,919,795.59
应付账款	1,733,436,329.22	1,602,206,778.02
合计	1,979,727,722.98	1,873,126,573.61

**1.应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	246,291,393.76	270,919,795.59
合计	246,291,393.76	270,919,795.59

**2.应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	148,995,847.37	78,718,883.39
应付货款	1,584,440,481.85	1,523,487,894.63
合计	1,733,436,329.22	1,602,206,778.02

注：（1）本集团无期末已到期未支付的应付票据。

（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财务报告十三（六）关联方应收应付款项余额。

**（二十）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	1,456,168,780.90	1,530,985,832.18
合计	1,456,168,780.90	1,530,985,832.18

**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。****（二十一）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	26,343,344.26	1,394,763,774.17	1,379,149,616.53	41,957,501.90
二、离职后福利-设定提存计划	632.37	172,157,945.56	172,158,577.93	
三、辞退福利		2,301,061.94	2,301,061.94	
合计	26,343,976.63	1,569,222,781.67	1,553,609,256.40	41,957,501.90

**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	25,390,000.00	1,216,908,690.54	1,202,138,690.54	40,160,000.00
2、职工福利费		17,717,050.94	17,717,050.94	

3、社会保险费	292.11	84,230,147.28	84,230,439.39	
其中：医疗保险费	256.80	76,037,162.72	76,037,419.52	
工伤保险费	12.84	4,589,941.89	4,589,954.73	
生育保险费	22.47	3,603,042.67	3,603,065.14	
4、住房公积金		65,097,109.09	65,097,109.09	
5、工会经费和职工教育经费	953,052.15	10,810,776.32	9,966,326.57	1,797,501.90
合计	26,343,344.26	1,394,763,774.17	1,379,149,616.53	41,957,501.90

### 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	609.90	165,795,133.14	165,795,743.04	
2、失业保险费	22.47	6,362,812.42	6,362,834.89	
合计	632.37	172,157,945.56	172,158,577.93	

### 4. 辞退福利

本集团本期因解除劳动关系所提供辞退福利为2,301,061.94元，期末无应付未付金额。

#### (二十二) 应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,055,572.18	22,339,915.83
消费税	605,686.49	737,967.14
企业所得税	216,997,893.72	67,734,732.72
个人所得税	1,890,927.91	4,213,828.70
城市维护建设税	1,706,110.64	1,947,740.87
营业税	2,488,573.77	2,493,069.37
房产税	8,260,568.02	10,200,007.99
土地使用税	2,396,741.43	2,483,124.18
印花税	829,507.60	1,068,957.44
教育费附加	749,620.84	850,516.22
价格调节基金	909.21	77,448.14
城市堤防费	66,145.57	491,342.23
地方教育附加	752,469.93	738,973.99
合计	254,800,727.31	115,377,624.82

注：应交税费期末余额比年初余额增长120.84%，主要是由于年末本集团公司计提尚未缴纳企业所得税大幅增加所致。

#### (二十三) 其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	864,995.18	849,471.98
其他应付款	350,072,409.44	273,793,814.04
合计	350,937,404.62	274,643,286.02

**1.应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付法人股股利	864,995.18	849,471.98
合计	864,995.18	849,471.98

注：超过1年未支付股利为法人股东尚未领取。

**2.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	112,435,817.29	97,056,612.16
工程尾款	2,587,787.20	3,292,662.16
对关联方资金往来	2,596,545.87	4,216,108.35
资金往来	232,452,259.08	169,228,431.37
合计	350,072,409.44	273,793,814.04

(2) 公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(3) 其他应付款中应付关联方款项情况详见财务报告十三（六）关联方应收应付款项余额。

(二十四) 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	8,675,756.40	2,370,000.00	1,322,504.81	9,723,251.59	
合计	8,675,756.40	2,370,000.00	1,322,504.81	9,723,251.59	--

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	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 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	2,700,000.00			400,000.00			2,300,000.00	与资产相关
2. 智能物流信息服务项目	3,873,333.33			560,000.00			3,313,333.33	与资产相关

3.钟祥购物中心电力专线	2,102,423.07		189,692.31		1,912,730.76	与资产相关
4.物流标准化项目		2,370,000.00	172,812.50		2,197,187.50	与资产相关

注1. 2012年, 本集团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, 本集团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其他收益补贴收入。

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, 本集团收到现代物流发展扶持资金560.00万元, 专用于武汉中百云电子商务有限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, 本集团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其他收益补贴收入。

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2月, 本集团下属中百集团钟祥置业有限公司收到钟祥购物中心项目专线架设补贴411.00万元, 用于钟祥购物中心项目电力专线架设。该项目已于2014年完工, 扣除占项目40%比例的商品房对应电力专线架设补贴金额164.40万元, 剩余部分246.60万元在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其他收益补贴收入。

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-专用设备	2,466,000.00	13	189,692.30

注4. 2018年6月, 本集团下属中百物流配送有限公司收到物流标准化试点项目专项补贴237.00万元, 专项用于物流配送中心项目建设。该项目已于2016年7月完工验收, 本集团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其他收益补贴收入, 其中本期摊销金额17.28万元。

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	2,370,000.00	8	296,250.00

## (二十五) 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

## (二十六) 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)	1,080,127,939.93		44,438.32	1,080,083,501.61
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	1,080,554,756.51		44,438.32	1,080,510,318.19

注：资本公积本期减少金额为本集团持有控股子公司股权比例变动所致，见财务报告十（二）。

## (二十七) 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	179,285,614.73	15,704,458.55		194,990,073.28
任意盈余公积	192,617,073.30	15,704,458.55		208,321,531.85
合计	371,902,688.03	31,408,917.10		403,311,605.13

## (二十八) 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	864,694,384.96	8,782,258,613.80
调整后期初未分配利润	864,694,384.96	8,782,258,613.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	430,946,836.68	67,646,166.44
减：提取法定盈余公积	15,704,458.55	13,364,337.64
提取任意盈余公积	15,704,458.55	13,364,337.64
应付普通股股利	40,861,290.00	54,481,720.00
期末未分配利润	1,223,371,014.54	864,694,384.96

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

注2. 2018年4月18日，经本公司2017年度股东大会审议通过利润分配方案为：公司以总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利0.60元（含税），共计派现金40,861,290.00元。

## (二十九) 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	14,105,549,001.73	11,763,142,003.13	14,246,068,895.71	11,875,905,071.50
其他业务	1,102,915,605.10	24,849,904.80	960,024,595.54	17,644,291.98
合计	15,208,464,606.83	11,787,991,907.93	15,206,093,491.25	11,893,549,363.48

## (三十) 税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	8,241,255.09	8,614,403.72
城市维护建设税	19,370,380.34	24,526,716.45
教育费附加	8,524,844.87	10,738,107.68
房产税	26,005,872.62	28,291,405.18
土地使用税	4,620,792.91	4,135,452.62
车船使用税	90,058.46	1,750,303.91
印花税	5,199,442.59	3,745,830.05
地方教育附加	3,945,827.98	5,426,514.98
土地增值税		695,674.82
环境保护税	21,411.61	
合计	76,019,886.47	87,924,409.41

## (三十一) 销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,249,315,732.87	1,242,969,934.08
租赁费	547,311,356.49	537,165,898.31
水电费	260,405,400.91	262,533,093.00
折旧费	146,193,379.05	151,655,828.84
长期待摊费用摊销	120,764,654.26	127,721,250.85
保洁费	68,061,660.08	72,286,887.66
宣传费	155,921,572.24	124,128,649.06
广告费	1,759,652.59	1,656,508.07
差旅费	8,860,031.59	10,054,024.26
运输存储包装费	103,691,632.35	88,428,446.59

其他	83,118,936.94	79,367,162.10
合计	2,745,404,009.37	2,697,967,682.82

## (三十二) 管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	238,303,923.44	242,803,118.59
修理费	62,226,227.67	56,784,993.07
折旧费	44,749,606.81	48,678,080.66
邮电费	10,643,539.79	10,907,198.13
印刷费	1,702,946.30	2,297,958.97
零星购置费	2,461,637.51	2,925,982.14
低值易耗品摊销	3,360,591.20	13,877,491.78
误餐费	2,252,693.00	3,127,668.33
党组经费	5,683,000.00	
业务招待费	1,806,485.11	1,591,167.01
水电费	14,375,176.62	15,623,603.32
租赁费	12,986,834.62	13,199,952.23
无形资产摊销	11,854,343.52	12,205,557.57
长期待摊费用摊销	8,402,715.29	7,464,516.81
其他	47,373,506.64	69,089,008.63
合计	468,183,227.52	500,576,297.24

## (三十三) 财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,347,473.95	33,026,031.99
减：利息收入	37,382,441.55	19,377,336.39
其他	32,007,913.71	28,002,692.33
合计	11,972,946.11	41,651,387.93

## (三十四) 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	5,640,859.06	6,160,633.05
合计	5,640,859.06	6,160,633.05



## (三十五) 其他收益

## 1.其他收益分类情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
财政补贴收入	42,039,540.69	24,080,863.73	42,039,540.69
代扣个人所得税手续费返回	175,252.01		175,252.01
合计	42,214,792.70	24,080,863.73	42,214,792.70

## 2.计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
物流配送中心项目建设补贴	400,000.00	400,000.00	与资产相关
技术研发补贴	560,000.00	560,000.00	与资产相关
电力专线补贴	189,692.31	189,692.31	与资产相关
物流标准化项目补贴	172,812.50		与资产相关
拆迁奖励补贴	32,027,352.13		与收益相关
社保、就业补贴	519,951.91	12,056,289.28	与收益相关
粮食补贴	2,604,174.00	2,550,629.00	与收益相关
安全生产专项资金	150,000.00		与收益相关
企业扶持资金	4,140,695.22	5,000,000.00	与收益相关
价格补贴	377,000.00		与收益相关
春供补贴	240,000.00	288,000.00	与收益相关
市场监督样本企业补助资金		23,301.89	与收益相关
应急调运补贴		120,000.00	与收益相关
政府奖励	311,816.62	951,788.00	与收益相关
企业发展金	205,082.00	300,000.00	与收益相关
大学生就业见习基地补贴	140,964.00	127,056.00	与收益相关
农村市场体系建设补贴		1,000,000.00	与收益相关
税收返还		514,107.25	
合计	42,039,540.69	24,080,863.73	

注：其他收益本期发生额较上期发生额增长75.30%，主要是本集团子公司中百仓储超市有限公司珞狮路仓储卖场房屋征收收到拆迁奖励补贴共计32,027,352.13元所致。

## (三十六) 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	-7,616,511.28	-4,553,192.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-123,348.66	238,874,559.08
银行理财产品取得的投资收益	989,504.77	25,077,181.69
合计	-6,750,355.17	259,398,548.44

## (三十七) 资产处置收益

单位：元

项 目	本年发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	540,778,868.07	-573,912.23
合 计	540,778,868.07	-573,912.23

注：资产处置收益本期发生额较上期发生额增长94,326.75%，主要是本期本集团子公司中百仓储超市有限公司珞狮路仓储卖场房屋征收资产处置收益540,114,281.27元所致。

### （三十八）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
非流动资产报废利得合计	188,218.03	86,531.31	188,218.03
其中：固定资产报废利得	188,218.03	86,531.31	188,218.03
其他	2,115,720.86	6,906,656.00	2,115,720.86
合计	2,303,938.89	6,993,187.31	2,303,938.89

### （三十九）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
非流动资产报废损失合计	33,980,542.84	75,907,924.69	33,980,542.84
其中：固定资产报废损失	33,980,542.84	75,907,924.69	33,980,542.84
仓储关店赔偿及损失	19,292,919.38	34,010,878.56	19,292,919.38
其他	8,080,902.02	11,051,891.87	8,080,902.02
合计	61,354,364.24	120,970,695.12	61,354,364.24

### （四十）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	193,510,531.18	12,253,594.52
递延所得税费用	-360,620.45	58,801,419.55
合计	193,149,910.73	71,055,014.07

#### 2.会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	630,444,650.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	157,611,162.66
调整以前期间所得税的影响	10,538,109.31

非应税收入的影响	1,904,127.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	549,292.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,372,784.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,920,003.43
所得税费用	193,149,910.73

(四十一) 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	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（元）	430,946,836.68	67,646,166.44
发行在外普通股的加权平均数（股）	681,021,500.00	681,021,500.00
基本每股收益（元/股）	0.63	0.10

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：

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数（股）	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（股）		
发行在外普通股的加权平均数（股）	681,021,500.00	681,021,500.00

### 2.稀释每股收益

本集团无稀释性潜在普通股。

(四十二) 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	43,262,287.89	22,817,064.17
利息收入	37,382,441.55	19,377,336.39
其他	27,412,614.28	6,506,656.00
合计	108,057,343.72	48,701,056.56

### 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	560,298,191.11	550,365,850.54
水电天然气费	274,780,577.53	278,156,696.32
运输包装费	103,691,632.35	88,428,446.59
宣传广告费	157,681,224.83	125,785,157.13

邮电费	10,643,539.79	10,907,198.13
修理费	62,226,227.67	56,784,993.07
办公印刷费	25,238,417.75	27,287,020.67
保洁费	68,061,660.08	72,286,887.66
差旅招待费	10,666,516.70	11,645,191.27
零星购置费	19,283,484.13	15,068,790.97
手续费	32,007,913.71	28,002,692.33
其他	31,968,463.17	147,548,722.47
合计	1,356,547,848.82	1,412,267,647.15

### 3.支付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
优先权权利维持金	73,674,400.00	83,200,000.00
合计	73,674,400.00	83,200,000.00

### 4.收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金(三个月以上)	32,048,795.95	66,061,460.89
合计	32,048,795.95	66,061,460.89

### 5.支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购控股子公司少数股东权益支付款项	1,580,000.00	130,000.00
银行承兑汇票保证金(三个月以上)	27,773,289.93	32,048,795.95
合计	29,353,289.93	32,178,795.95

## (四十三) 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	437,294,739.89	76,136,695.38

加：资产减值准备	5,640,859.06	6,160,633.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,757,059.38	228,372,890.09
无形资产摊销	12,041,181.91	12,327,706.45
长期待摊费用摊销	129,167,369.55	135,185,767.66
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）	-540,778,868.07	573,912.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,792,324.81	75,821,393.38
财务费用（收益以“-”号填列）	17,347,473.95	33,026,031.99
投资损失（收益以“-”号填列）	6,750,355.17	-259,398,548.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-360,620.45	58,801,419.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,233,807.06	631,872,037.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	111,577,597.97	-825,862,710.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	310,497,756.73	-242,023.43
其他	-10,000,000.00	-1,149,692.31
经营活动产生的现金流量净额	591,493,422.84	171,625,512.96
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	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40
减：现金的期初余额	1,067,002,211.40	1,262,561,646.33
现金及现金等价物净增加额	173,261,472.58	-195,559,434.93

## 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	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40
其中：库存现金	57,422,798.21	78,363,702.01
可随时用于支付的银行存款	1,086,323,494.79	910,068,968.10
可随时用于支付的其他货币资金	96,517,390.98	78,569,541.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40

注：现金和现金等价物期末余额中不包含其他货币资金中2019年4月-6月到期的票据保证金27,773,289.93元，及一年期定期存款10,000,000.00元。

## 九、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本集团本期无非同一控制下合并。

### （二）同一控制下企业合并

本集团本期无同一控制下合并。

### (三) 反向购买

本集团本期无反向收购。

### (四) 处置子公司

本集团报告期内无处置子公司。

### (五) 其他合并范围的变更

#### 1. 新设主体

本集团本期无新设主体。

#### 2. 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
武汉中百瑞祥商贸有限公司	2018年11月

注：2018年，本集团将武汉中百瑞祥商贸有限公司注销。

## 十、在其他主体中的权益

### (一) 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
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	武汉市	武汉市	食品加工配送	51.00%		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
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	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
武汉中百云电子商务有限公司	武汉市	武汉市	电子商务	100.00%		设立
湖北中百富农农产品经营有限责任公司	武汉市	武汉市	食品加工零售	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

注：2018年2月，武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司更名为武汉中百新晨环保包装科技有限公司。

#### 2. 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

武汉中百工贸电器有限公司	49.00%	8,584,100.66	11,361,090.43	24,546,444.05
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	49.00%	-2,559,112.49		117,980,557.98
武汉中百便利店有限公司	30.77%	-5,046,253.39		74,922,354.90

### 3.重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉中百工贸电器有限公司	204,538,547.31	347,286.95	204,885,834.26	154,791,050.49		154,791,050.49	250,520,823.96	461,941.71	250,982,765.67	195,220,655.84		195,220,655.84
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	57,339,601.31	310,089,740.54	367,429,341.85	114,488,242.98		114,488,242.98	39,779,455.34	317,706,305.50	357,485,760.84	102,740,564.96		102,740,564.96
武汉中百便利店有限公司	228,825,792.60	88,799,697.90	317,625,490.50	74,133,924.34		74,133,924.34	251,815,816.92	68,168,268.19	319,984,085.11	60,092,605.44		60,092,605.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉中百工贸电器有限公司	400,175,367.94	17,518,572.78	17,518,572.78	-12,561,815.24	457,202,163.50	18,040,808.87	18,040,808.87	30,988,908.35
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	310,075,748.07	-5,222,678.54	-5,222,678.54	25,048,338.10	235,222,016.46	-11,554,910.60	-11,554,910.60	10,284,872.49
武汉中百便利店有限公司	547,864,168.65	-16,399,913.51	-16,399,913.51	-113,539,358.56	340,849,950.74	2,067,300.92	2,067,300.92	120,564,085.03

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### 1.在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本集团于2018年2月向少数股东购买湖北中百富农农产品经营有限责任公司的投资(占上述公司股份的14.93%)。

#### 2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖北中百富农农产品经营有限责任公司
购买成本/处置对价	1,580,000.00
--现金	1,580,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,535,561.68
差额	44,438.32
其中：调整资本公积	-44,438.32

## (三) 在合营安排或联营企业中的权益

## 1. 合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
二、联营企业						
1. 湖北永辉中百超市有限公司	湖北省	湖北省	商超零售	45.00		权益法
2. 供销中百支付有限公司	湖北省	湖北省	电子商务	35.00		权益法
3. 武汉科德冷冻食品有限公司	湖北省	湖北省	仓储运输	49.00		权益法
4. 武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	湖北省	湖北省	投资	4.60		权益法
5. 湖北中百汇通百货有限责任公司	湖北省	湖北省	百货零售	49.00		权益法
6. 武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	湖北省	湖北省	管理咨询	12.53		权益法
7. 湖北中部百货有限责任公司	湖北省	湖北省	百货零售	49.00		权益法

注1.2018年5月，本集团子公司武汉中百百货有限责任公司与湖北容城百货有限公司共同投资设立湖北中部百货有限责任公司。湖北中部百货有限责任公司注册资本2,216万元，其中武汉中百百货有限责任公司认缴出资1,088万元，占注册资本的49.00%。

注2.2018年6月，本公司投资持有武汉市江岸区华创小额贷款有限公司股权。武汉市江岸区华创小额贷款有限公司注册资本15,000万元，其中本公司出资2,143万元，占注册资本的12.53%。

## 2. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	262,662,593.16	203,340,635.65
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-7,616,511.28	-4,553,192.33
其他综合收益		
综合收益总额	-7,616,511.28	-4,553,192.33

## 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。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、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24.60%(上年末为42.94%)，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，参见财务报告八（二）应收账款和财务报告八（四）其他应收款的披露。

#### （二）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)	286,375,075.26				286,375,075.26
应付票据及应付账款	1,979,727,722.98				1,979,727,722.98
其他应付款	350,937,404.62				350,937,404.62
合计	2,617,040,202.86				2,617,040,202.86

年初余额:

单位: 元

项目	金融负债				合计
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	
短期借款(含利息)	695,276,666.61				695,276,666.61
应付票据及应付账款	1,873,126,573.61				1,873,126,573.61
其他应付款	274,643,286.02				274,643,286.02
合计	2,843,046,526.24				2,843,046,526.24

### (三) 市场风险

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

#### 1. 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。本集团期末无外币资产或负债，故无汇率风险。

#### 2. 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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同及以人民币计价的固定利率借款合同两种，浮动利率借款合同期末余额为0元、年初余额为250,000,000.00元，固定利率借款合同期末为283,477,500.00元、年初余额为430,000,000.00元。

利率风险的敏感性分析见下表，反映了在其他变量不变的假设下，浮动利率金融资产和负债的利率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

单位: 元

项目	本年发生额		上期发生额	
	净利润变动	股东权益变动	净利润变动	股东权益变动
人民币基准利率增加25个基准点			-468,750.00	
人民币基准利率减少25个基准点			468,750.00	

#### 3. 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。

本集团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

本集团无以公允价值计量资产或负债。

## 十三、关联方及关联交易

### （一）本公司的第一大股东

第一大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	第一大股东对本企业的持股比例（%）	第一大股东对本企业的表决权比例（%）
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	20.07	34.00

注：截止2018年12月31日，第一大股东武汉(商联)集团股份有限公司及其关联方武汉华汉投资管理有限公司合计持有公司股份231,537,285股，占公司总股本的34%。

### （二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告 十（一）在子公司中的权益。

### （三）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财务报告 十（三）在合营安排或联营企业中的权益。

### （四）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本集团 29.86% 股权，为本集团第二大股东；本集团董事张经仪任永辉超市董事会秘书，本集团董事李国任永辉超市副总裁。
重庆永辉超市有限公司（以下简称“重庆永辉超市”）	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公司
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
上海东展国际贸易有限公司	第二大股东永辉超市控股子公司
重庆彩食鲜食品加工有限公司	第二大股东永辉超市控股子公司
武汉国有资产经营有限公司（以下简称“国资公司”）	第一大股东控股股东
武汉国创资本投资有限公司	国资公司持有该公司 45% 股权，为第一大股东
武汉华汉地产集团有限公司	国资公司全资子公司
武汉华嘉投资有限公司	武汉华汉地产集团有限公司全资子公司
武汉东创投资担保有限公司	武汉国创资本投资有限公司持有该公司 89.23% 股

权，为控股股东
---------

## （五）关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 采购商品/接受劳务情况表

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
福建永辉现代农业发展有限公司	采购商品	29,372,313.05		否	37,529,681.97
重庆永辉超市有限公司	采购商品	53,308,339.79		否	57,518,896.26
永辉物流有限公司	商品及配送	86,310,504.33		否	88,069,318.02
上海东展国际贸易有限公司	采购商品			否	327,825.88
重庆彩食鲜食品加工有限公司	采购商品	1,249,199.42		否	160,791.26
湖北荆楚粮油股份有限公司	采购商品			否	80,102.70

2014年10月10日，本集团与永辉超市与签订了《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。

### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
中百仓储超市有限公司重庆分公司	重庆永辉超市有限公司	其他资产托管	2016年08月23日	2019年12月31日	见注	1,050,000.00

#### 关联管理/出包情况说明

注：2016年8月23日，本集团下属中百仓储超市有限公司重庆分公司（以下简称“仓储重庆分公司”）与重庆永辉超市签署《合作经营协议》，仓储重庆分公司将其经营面积在1000平方米以上的10家加强型门店委托给重庆永辉超市全面负责经营管理，合作经营期间，资产及经营损益均归仓储重庆分公司所有。合作经营期间，仓储重庆分公司向重庆永辉超市支付合作经营管理费，包括经营管理服务费和减亏创效管理费。其中：经营管理服务费为仓储重庆分公司按10家门店年综合毛利额的2.5%向乙方支付经营管理服务费；减亏创效管理费根据双方确同期10家门店利润实际情况进行测算，测算情况如下：

盈亏情况	减亏创效管理费计算
若10家门店同期利润为亏损（测算基数）	本期减亏额*50%
若10家门店同期利润为盈利（测算	本期利润额>同期利润*2
	本期利润额*50%

基数)	本期利润额<=同期利润*2	利润同比增长额
-----	---------------	---------

### 3.关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北中百汇通百货有限责任公司	房屋	935,060.90	

### 4.关联担保情况

本年度，关联方为本集团担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北荆楚粮油股份有限公司	本集团	3.8亿元	3.8亿元	资产支持专项计划成立满三年之日（不含）	资产支持专项计划成立满五年之日（不含）	否

### 5.关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉东创投资担保有限公司	受让武汉市江岸区华创小额贷款有限公司 12.53%的股权	21,430,200.00	
武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	转出中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司 49%的股权		132,790,000.00

### 6.关键管理人员报酬

公司2017年度和2018年度支付给关键管理人员的报酬总额分别为919.03万、711.36万元，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。

#### （六）关联方应收应付款项

##### 1.应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	供销中百支付有限公司	19,595.99	979.80	365,479.11	18,273.96
其他应收款	供销中百支付有限公司	850,000.00	68,000.00	1,112,645.51	55,632.28
其他应收款	湖北中百汇通百货有限责任公司	27,448.32	1,372.42	2,772,656.82	138,632.84

##### 2.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	7,954.01	138,199.13
应付账款	福建永辉现代农业发展有限公司	847,384.74	4,927,065.54
应付账款	永辉超市股份有限公司	0.42	0.42
应付账款	重庆永辉超市有限公司	1,965,665.76	5,514,058.91
应付账款	上海东展国际贸易有限公司	511,763.77	513,496.47
应付账款	重庆彩食鲜食品加工有限公司	329,032.29	35,820.70
应付账款	永辉物流有限公司	2,438,807.47	1,704,303.01
应付账款	湖北荆楚粮油股份有限公司	37,485.84	13,610.85
其他应付款	湖北中部百货有限公司	228,510.58	
其他应付款	供销中百支付有限公司	1,318,035.29	73,208.35
其他应付款	重庆永辉超市有限公司	1,050,000.00	1,366,100.00
其他应付款	湖北荆楚粮油股份有限公司		20,000.00

#### 十四、股份支付

(一) 股份支付总体情况

适用  不适用

(二) 以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

(三) 以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

(四) 股份支付的修改、终止情况

本集团本报告期无股份支付事项。

#### 十五、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1. 经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见财务报告十七（二）租赁

##### 2. 其他承诺事项

A、2016年，本集团对部分门店物业实施资产证券化运作。2016年12月，本集团出具《特定权益处置收益差额补足承诺函》，承诺资产支持专项计划成立满三年之日（不含）起至资产支持专项计划成立满五年之日（不含）止的期间内或在专项计划延期期间，私募投资基金处置特定权益取得的特定权益处置收益不低于特定权益目标价格。如果处置特定权益价值低

于特定权益目标价格，本集团将补足差额，差额补足资金最高不超过目标资产以2016年9月30日为评估基准日的评估值的金额。另外，由其他第三方为本集团该承诺提供部分担保。

B、2016年，本集团对部分门店物业实施资产证券化运作。2016年12月，本集团对资产支持专项计划出具《委托贷款差额补足承诺函》，承诺在资产支持专项计划存续期限内，截至任何一个兑付日的前一个监管银行核算日，项目公司监管账户内资金总额不低于承诺函约定的当期专项计划年度预期转付额。如监管账户内资金总额低于当期专项计划年度预期转付额，本集团将补足差额，用于向私募投资基金支付委托贷款利息。

C、2016年，本集团与其他公司共同设立股权投资基金。2016年8月，本集团向优先级有限合伙人出具《承诺函》，承诺保障优先级有限合伙人在合伙企业项下享有获得足额分配本金和分红的权利，若合伙企业分配的投资本金和分红金额不足时，由本集团补足优先级有限合伙人应获得分配的本金及分红金额与其实际取得的本金及分红金额的差额，该补足金额计入转让价款。同时确认对东湖盛景作为普通合伙人管理合伙企业的合法合规性负责，如因普通合伙人存在合法合规性问题而导致合伙企业遭受损失的，本集团承担连带赔偿责任。

## （二）或有事项

截至2018年12月31日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十六、资产负债表日后事项

### （一）利润分配预案

本集团董事会2018年度利润分配预案：以公司现有总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金。

（二）本集团全资子公司武汉中百百货有限责任公司下属武汉中百联昇商贸有限公司已于2019年1月8日注销。

（三）本集团全资子公司湖北中百富农农产品经营有限责任公司已于2019年3月20日注销。

## 十七、其他重要事项

### （一）分部报告

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。

### （二）租赁

#### 1.与融资租赁有关的信息

集团本报告期无融资租赁事项。

#### 2.与经营租赁有关的信息

①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	41,264,207.32	42,552,838.96
2. 土地使用权	6,685,049.98	6,896,713.90
合计	47,949,257.30	49,449,552.86

注：本集团经营租赁资产详细情况见财务报告八（九）投资性房地产。

②本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	492,740,832.65
1年以上2年以内（含2年）	448,329,162.50
2年以上3年以内（含3年）	410,261,109.68
3年以上	1,916,124,738.24
合计	3,267,455,843.07

### （三）售后租回交易相关信息

2016年，本集团开展售后租回交易，对2家门店物业（武汉中心百货大楼和江夏中百购物广场）实施资产证券化运作，并后续以稳定的市场租金和10年租期的租约获得门店物业的长期使用权。该2家门店物业的转让价格根据外部独立评估师的资产评估价值协商确定，该项资产评估所采用的主要参数为市场租金、租金增长率、空置率及净运营收益及净收益折现率等。后续租回的价格参照周边地区类似物业的市场租金确定，租金在前五个租赁年度逐年上浮或按照深圳市戴德梁行土地房地产评估有限公司（简称“戴德梁行”）届时重新确定的可比物业市场平均租金确定（以二者中孰高确定），每个租赁年度租金上浮标准为上一年租金的3%-5%，第六年至第十年的租金按照戴德梁行届时重新确定的可比物业市场平均租金确定，若届时戴德梁行确定的可比物业市场平均租金低于第四个租赁年度的租金标准，则该租赁年度的租金标准按照第四个租赁年度的租金标准执行。本公司认为该租赁合同条款不符合融资租赁的判断标准，认定该售后租回交易为经营租赁，且该售后租回交易是按照公允价值达成的。

2017年1月，本集团将江夏中百购物广场的相关资产权益转让给资产支持专项计划，并收到转让对价5.98亿元，确认收益2.39亿元，税后净利润影响数约为1.79亿元。至此本集团完成资产证券化交易。

同时，本次售后租回交易中本集团为资产支持专项计划相关的金融产品提供一系列增信。包括承诺事项详见财务报告十五（一）2其他承诺事项A和B。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### （一）应收票据及应收账款



单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	0	0
应收账款	0	0

## 1. 应收票据

应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

## 2. 应收账款

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	100.00%	358,635.04	100.00%	
合计	358,635.04	100.00%	358,635.04	100.00%		358,635.04	100.00%	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财务报告六（十）。

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

(二) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	150,000,000.00	143,000,000.00
其他应收款	1,075,074,579.57	1,047,526,022.33
合计	1,225,074,579.57	1,190,526,022.33

## 1. 应收股利

应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中百仓储超市有限公司	150,000,000.00	
中百超市有限公司		140,000,000.00
武汉中百云电子商务有限公司		3,000,000.00
合计	150,000,000.00	143,000,000.00

## 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	0.48%	5,165,171.46	100.00%		5,165,171.46	0.48%	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	1,081,683,848.52	99.52%	6,609,268.95	0.61%	1,075,074,579.57	1,054,281,784.43	99.51%	6,755,762.10	0.64%	1,047,526,022.33
合计	1,086,849,019.98	100.00%	11,774,440.41	1.08%	1,075,074,579.57	1,059,446,955.89	100.00%	11,920,933.56	1.13%	1,047,526,022.33

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 年以内分项			
2 至 3 年	20,100,000.00	2,010,000.00	10.00%
5 年以上	4,599,268.95	4,599,268.95	100.00%
合计	24,699,268.95	6,609,268.95	26.76%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告六（十）。

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	1,056,984,579.57	
合计	1,056,984,579.57	

确定上述组合的依据详见财务报告六（十）。

（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-146,493.15 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	1,056,984,579.57	1,018,612,652.46
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	24,699,268.95	35,669,131.97
合计	1,086,849,019.98	1,059,446,955.89

（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
武汉中百百货有限责任公司	往来款	320,514,708.77	1 年以内	29.49%	
武汉中百物流配送有限公司	往来款	315,918,542.06	1 年以内	29.07%	
中百钟祥置业有限公司	往来款	301,543,131.05	1 年以内	27.74%	
中百集团武汉生鲜食品配送有限公司	往来款	69,659,016.14	1 年以内	6.41%	
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	往来款	44,543,271.55	1 年以内	4.10%	
合计	--	1,052,178,669.57	--	96.81%	

## (三) 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	2,126,570,050.95		2,126,570,050.95	2,124,990,050.95		2,124,990,050.95
对联营、合营企业投资	193,426,237.83		193,426,237.83	136,636,194.61		136,636,194.61
合计	2,319,996,288.78		2,319,996,288.78	2,261,626,245.56		2,261,626,245.56

## 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		
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		
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
湖北中百富农农产品经营有限责任公司	9,000,000.00	1,580,000.00		10,580,000.00		
合计	2,124,990,050.95	1,580,000.00		2,126,570,050.95		

## 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											
武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)	37,007,697.27	55,200,000.00		-2,228,253.84						89,979,443.43	
湖北永辉中百超市有限公司	47,672,857.52			615,265.72						48,288,123.24	
供销中百支付有限公司	31,100,905.16			296,042.68						31,396,947.84	
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司		21,430,200.00		2,588,105.87			-256,582.55			23,761,723.32	
湖北荆楚粮油股份有限公司	20,854,734.66		-20,123,348.66	-531,386.00			-200,000.00				
小计	136,636,194.61	76,630,200.00	-20,123,348.66	739,774.43			-456,582.55			193,426,237.83	
合计	136,636,194.61	76,630,200.00	-20,123,348.66	739,774.43			-456,582.55			193,426,237.83	

## (四) 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
其他业务	20,892,709.09	800,438.28	24,366,481.10	800,438.28
合计	20,892,709.09	800,438.28	24,366,481.10	800,438.28

**(五) 投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	150,000,000.00	143,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	739,774.43	-1,165,966.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-123,348.66	-14,210,000.00
银行理财产品的投资收益	989,504.77	18,603,735.14
合计	151,605,930.54	146,227,768.65

**十九、补充资料****(一) 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	506,863,194.60	
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）	42,214,792.70	
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	989,504.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,258,100.54	
减：所得税影响额	123,321,393.45	
少数股东权益影响额	2,103.10	
合计	401,485,894.98	--

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

**(二) 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	13.51%	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.04	0.04

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司证券与投资管理部。

中百控股集团股份有限公司董事会

董事长：张锦松

二〇一九年三月二十七日