

公司代码：000759

公司简称：中百集团



中百控股集团股份有限公司

# 2019 年年度报告

2020 年 4 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。

公司负责人杨晓红（公司董事长、法定代表人空缺，总经理主持全面工作）、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)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。

2019年3月28日，永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”）向公司发出书面通知，拟通过要约收购的方式将其直接和间接合计持有的公司的股份比例从目前29.86%提高至最多不超过40%。2019年12月16日，公司收到永辉超市《关于取消部分要约收购中百集团股份计划的函》，永辉超市决定取消本次要约计划，并承诺自公告之日起12个月内，不再次对上市公司进行收购。同时，永辉超市与公司实际控制人武汉国有资产经营有限公司进行友好协商，双方就中百集团经营管理以及未来发展方向达成了高度共识，并签订了《合作备忘录》。

公司根据双方签订的《合作备忘录》要求，于2019年12月16日召开第九届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份的方案》。公司拟以集中竞价交易方式在不超过8.15元/股的价格前提下回购公司股份，回购股份用于后续股权激励或者员工持股计划。2019年12月27日，公司实施了首次回购股份。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：总股本681,021,500股扣减回购的库存股24,992,014股，以656,029,486股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5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.....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	45
第八节 可转换公司债券相关情况.....	46
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第十节 公司治理.....	54
第十一节 公司债券相关情况 .....	59
第十二节 财务报告 .....	60
第十三节 备查文件目录 .....	169

## 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
中百仓储	指	中百仓储超市有限公司
中百超市	指	中百超市有限公司
中百百货	指	武汉中百百货有限责任公司
中百罗森	指	武汉中百便利店有限公司
中百电器	指	中百电器有限公司
中百工贸电器	指	武汉中百工贸电器有限公司
中百物流	指	武汉中百物流配送有限公司
中百生鲜	指	中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司
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
报告期、本报告期	指	2019 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	法定代表人空缺、总经理主持全面工作		
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	<a href="http://www.whzb.com">http://www.whzb.com</a>		
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	汪梅方	张国强
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	027-82833891	027-82832006
传真	027-82832006	027-82832006
电子信箱	WMF2000@WHZB.COM	ZBJTZQB@WHZB.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的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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	刘起德、夏希雯

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	15,547,874,380.83	15,208,464,606.83	2.23%	15,206,093,491.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,196,510.39	430,946,836.68	-97.63%	67,646,166.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,219,237.59	29,460,941.70	12.76%	-47,397,240.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	845,288,713.83	591,493,422.84	42.91%	171,625,512.96
基本每股收益（元/股）	0.01	0.63	-97.63%	0.10
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.63	-97.63%	0.10
加权平均净资产收益率	0.30%	13.51%	下降 13.21 个百分点	2.26%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	9,210,266,623.34	8,003,960,942.59	15.07%	7,755,078,743.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,354,591,082.02	3,388,214,437.86	-0.99%	2,998,173,329.50

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 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	4,415,640,281.84	3,538,030,684.93	3,783,950,569.37	3,810,252,844.69
归属于上市公司股东的净利润	26,625,644.95	9,748,017.53	1,112,294.47	-27,289,446.56

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,751,380.09	9,460,415.16	219,227.05	-5,211,784.71
经营活动产生的现金流量净额	434,713,177.42	77,800,177.25	171,892,519.61	160,882,839.55

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-45,303,804.33	506,863,194.60	162,479,253.47
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）	13,180,938.62	42,214,792.70	24,480,863.73
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,067,778.12	989,504.77	25,077,181.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,837,169.46	-25,258,100.54	-38,156,114.43
减：所得税影响额	-4,892,116.49	123,321,393.45	58,631,155.41
少数股东权益影响额（税后）	22,586.64	2,103.10	206,622.37
合计	-23,022,727.20	401,485,894.98	115,043,406.68

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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，业态主要包括大卖场、社区超市、便利店、电器卖场和百货以及小型购物中心，网点数量和经营规模位居湖北商业上市公司前列。

#### （二）行业发展情况

2019年，国内经济运行总体平稳，全年国内生产总值990865亿元，按可比价格计算，比上年增长6.1%。全年社会消费品零售总额411649亿元，扣除价格因素实际增长6.0%，其中，限额以上单位消费品零售额148010亿元，增长3.9%。2019年限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额比上年分别增长6.5%、1.4%、3.2%和1.5%。

各电商巨头继续深耕中国零售市场，加大投资布局，随着物流配送体系的完善以及网购用户数量的增多，线上零售继续保持快速增长。为应对冲击，传统零售业态加速转型升级，线上线下融合快速发展，吃用类商品增长稳中有升，消费升级类商品增速加快。

公司积极应对外部环境变化，坚持稳中求进，加快改革创新，大力发展新业态，积极探索新零售，实现了营业收入和经营利润双增长的工作目标。

#### （三）行业竞争格局

公司是湖北超市连锁龙头企业，深耕本土市场多年，品牌、渠道、规模等优势显著。公司与时俱进，积极拥抱互联网，不断探索新型零售业态，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复合业态，契合了零售发展趋势，更小、更专、更灵活的吸引顾客，满足消费需求的服务能力较强。公司江夏生鲜物流园在生鲜食品加工和配送方面的独特优势更加显现，为多业态发展提供了持续稳定保障，不断提升公司区域竞争力。

根据相关排名，公司位列2018年中国零售百强第23名、中国连锁百强第18名，2019年湖北企业百强第22名、武汉企业百强第16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155.48亿元，同比增长2.23%；扣非净利润0.33亿元，同比增长12.76%，归属于母公司的净利润0.10亿元，同比下降97.63%。

从区域分布看，湖北省内市场实现营业收入152.44亿元，同比增长2.12%，占公司总营业收入的98.04%；重庆市场实现营业收入3.04亿元，同比增长8.25%，占公司总营业收入的1.96%。

从业态划分看，超市实现营业收入145.01亿元，占公司总营业收入的93.27%；百货实现营业收入8.21亿元，占公司总营业收入的5.28%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、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 5.08%，主要是本期增加联营公司的股权投资
固定资产	较年初增长 30.02%，主要是本期收回资产证券化资产，房产增加
无形资产	较年初减少 3.07%，主要是本期拆迁处置土地
在建工程	较年初增长 290%，主要是本期物流工程建设及门店改造投资增加
长期待摊费用	较年初增长 38.12%，主要是本期门店装修工程增加
应收账款	较年初增长 52.89%，主要是本期大客团购销售业务增长，应收款增加
商誉	较年下降 37.06%，主要是本期商誉计提减值准备
其他非流动资产	较年初减少 89.90%，主要是本期收回资产证券化资产，将资产证券化优先权维持金转出，导致其他非流动资产下降

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

（一）区域网点布局优势。报告期末，公司连锁网点1341家，其中，中百仓储192家、中百超市707家、中百罗森415家、中百百货9家、中百工贸电器18家。公司持续实施扩大区域优势的战略，加快连锁发展步伐，积极填补省内二、三级城市空白点，网点的密度、渗透能力和省内市场占有率不断提升；区域规模优势十分显著，规模效应促进公司在区域内的议价能力进一步增强。

（二）供应链规模优势。公司供应链平台体系建设不断完善，零供关系进一步深化和巩固；致力打造生鲜农产品优势，建立起一批直采基地，中百大厨房鲜食产品供应链进一步增强；有完备的现代物流配送体系；自有塑料制品生产工业园，研发和生产食品级包装产品，全面服务于超市经营；积极推动新零售转型，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。公司业态主要包括大卖场、社区超市、便利店、电器卖场和百货以及小型购物中心，通过不断丰富和完善功能，致力提升消费者的购物体验，业态之间优势互补、协同发展。中百大厨房的产品涉及鲜食、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。不仅满足了公司旗下门店经营，也为系统外经营企业、机关团体和大型活动组织单位提供服务保障。

（四）物流配送优势。公司从2001年起规划并实施大物流战略布局，已在东西湖区和江夏区建成两大物流配送中心，与咸宁、浠水、恩施、重庆的物流分配基地相互协同，营运总面积近20万m<sup>2</sup>。持续完善公司的战略布局升级，2019年又启动新建了6万多平米的小业态常温中央仓、扩建了1.6万平米冷链物流。公司是目前华中地区物流体系最为完善的商业企业，

是国家指定的湖北物流配送应急保障动员中心。

## 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

2019年是公司坚持高质量发展，推动变革转型调整工作取得新突破的一年。一年来，面对宏观经济下行压力加大的严峻形势，全体干部员工以变革创新为动力，大力发展新业态，着力优化供应链，持续聚焦新零售，积极拓展全渠道，扎实抓好各项重点工作的落实，促进了公司主要经济指标稳中向好。

2019年，公司实现营业收入155.48亿元，较同期152.08亿元增长2.23%；实现扣非净利润0.33亿元，同比增长12.76%；新发展商业网点203家，网点总数达1341家，较2018年底净增86家。全年重点工作主要体现在以下几方面：

1. 坚持网点扩张，筑牢公司在区域市场的规模优势。围绕市场消费新变化，创新发展仓储超市，全年新开16家大卖场，完成11家老旧卖场调整改造，在纯生鲜社区超市业态进行了探索尝试。加快升级便民超市，新开社区超市55家，发展改造邻里生鲜绿标店50家，绿标店总店数达160余家。加快拓展便利店，中百罗森立足武汉并以长沙为引擎辐射两湖地区，在湖北省内向荆门、黄石等地级市渗透，在湖南省以长沙为切入点拓展中百罗森15家，中百罗森总门店数增至415家，基本实现武汉主城区、主商圈和主要场景的全覆盖。

2. 坚持优化结构，提升公司经营品类的竞争能力。推进商品结构优化，中百仓储积极引进新品，商品汰换率32.86%，中百超市强化深度减品，新品更新率21%。推进垂直供应链建设，加大商品直采和自有品牌开发力度，全年开发的自有品牌销售同比增长380%。中百大厨房、古唐美膳和谷之田面包针对不同业态特点持续研发新品，开发和培育中式面点、便当、甜品等流量商品和拳头商品，进一步提升了各业态门店做优鲜食经营的特色。

3. 探索供应链共享，推进超市业态生鲜资源整合运营。整合中百仓储和中百超市生鲜业务，将两个公司的生鲜事业部合并运营，放大生鲜采购资源的规模优势，初步实现了“扩大销售、提高效率、降低成本、提升效益”的整合目标。加快生鲜商品寻源直采，新开发蔬菜产地、水果产地、干货加工厂13家，直采商品销售占比47.59%。推广完善生鲜精包装商品销售，扩大生鲜标品经营品种，精包和标品销售占比10.57%和16.67%。狠抓品种的扩展和规划，完善运营售卖标准，着力提升生鲜弱势品类经营，熟食类别销售同比增长6.95%，牛羊肉销售同比增长11.18%，海冻产品销售同比增长512.95%。

4. 拓展新零售业务，线上线下融合发展实现新突破。以多点平台为主，其他平台为辅，大力拓展到家业务，公司有812家门店上线了到家业务，全年销售同比增长75%；自由购和自助购业务销售同比增长68.62%。线上会员也快速增长，多点到家、自助购、自由购新增会员同比增长57%，月活用户同比增长52%。智能收银业务得到进一步推广，自由购、自助购业务

覆盖191家门店。与SAP合作，开发上线全渠道会员系统，实现会员管理全渠道数字化运营，推动会员精准营销的转型与突破。

5. 深耕团购市场，推进公司实物团购取得明显增量。各公司深挖团购业务潜力，中百仓储密切跟踪各类团购项目，全年参与竞标并中标近400家，中标率76%。开发线上团购，配送到家。中百大厨房围绕各类食堂、餐厅和团膳发展新客户，增加配送线路10多条，大客户业务量增长90%；瞄准会议餐、培训餐和工作餐市场需求，10月份开发上线“中百团膳”微信小程序，首推武汉团餐线上订餐业务，以便民超市200家门店为前置仓，覆盖市内核心商圈写字楼、厂区、学校等高流量白领群体。

6. 积蓄发展动能，推进公司重点项目建设有序实施。稳步推进江夏现代工业园中央仓和冷链物流三期扩建项目，全面统筹工程规划、施工建设、设备选型、信息系统、新仓作业流程、作业模式规划等工作，两项目的主体结构施工年内已完成。青山商场、江汉路中心百货和江夏中心百货三家商场改造升级项目均抢在年内开业和试营业，经营格局与服务功能有较大提升。

7. 深化改革创新，激发企业调整转型的潜在动力。坚持推进合伙制，不断改进、创新经营管理体制机制。中百仓储优化门店新老合伙制方案及事业部合伙方案；中百超市以门店类别小组合伙为突破，实行“类别销售分成”；中百罗森推出“单店加盟、复数店加盟、中心加盟、大区加盟和内加盟”多维加盟体系，吸引了一批青年创业人才，外加盟店数达到门店总数50%以上。通过多种合伙制模式的不断探索，充分激发一线经营岗位经营活力，2019年，中百集团荣获湖北省第二届“企业改革奖”。

8. 勇于责任担当，高标准完成军运会保供服务。全力落实保供配送服务，确保了军运会赛事期间食品供应安全无事故。中百超市入驻军运村商业街贴近服务，中百仓储承担野战比赛场馆服务中心保供，中百罗森被指定为军运会特许商品经营商。军运会期间，公司共向军运村运动员餐厅提供28个大类、654个品种共3000余万元的优质食材，配送车次228次，配送总量900余吨，总仓服务运行“零投诉、零断供、零风险事故发生、零媒体负面炒作”，得到了国家、省、市、区各级领导的高度肯定，被市委推荐为军运会先进集体。

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2018年年报中曾披露“2019年公司新增网点目标215家，其中仓储大卖场15家，中百超市店50家，中百好邦店30家，便利店120家”。

报告期内，新增网点合计203家，其中仓储大卖场16家、中百超市55家、中百罗森131家、中百工贸电器1家。

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

(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	161	1,038,090.33	1,038,090.33	0.00
	重庆	31	30,396.77	30,396.77	0.00
中百超市		707	266,826.81	264,183.29	2,643.52
中百罗森		415	79,457.56	45,424.49	34,033.07
中百百货		9	82,089.23	82,089.23	0.00
中百工贸电器		18	35,305.38	35,305.38	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	19769	直营	租赁	武汉市经开区东风大道518号
2	沿港路购物广场	2001.04.26	16145	直营	自有	武汉市青山区青山沿港路5号
3	蔡甸购物广场	2005.01.31	7154	直营	自有	武汉市蔡甸区汉阳大街470号
4	云梦店	2009.12.28	7561	直营	租赁	云梦县城关镇建设路23号
5	吴家山购物广场	2001.12.08	7685	直营	自有	武汉市东西湖区田园大道特1号
6	江夏购物广场	2002.11.08	13058	直营	租赁	武汉市江夏区纸坊镇兴新街162号
7	水果湖购物广场	2001.07.08	4479	直营	自有	武汉市武昌区水果湖路98号
8	应城购物广场	2004.11.28	7775	直营	自有	应城市汉宜大道
9	咸宁购物广场	2004.12.28	19789	直营	租赁	咸宁市温泉路70号
10	首义路购物广场	2004.10.26	18400	直营	租赁	武汉市武昌区紫阳路268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	海工大店	2002.11.28	737.00	直营	租赁	武汉市硚口区解放大道339号
3	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一号
4	东澜岸店	2014.09.05	1100.00	直营	租赁	武汉市洪山区青菱乡红霞村
5	鲁磨店	2002.03.26	570.00	直营	租赁	武汉市洪山区鲁磨街129号
6	南湖店	2001.04.28	1346.00	直营	自有	武汉市南湖花园松涛阁
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	球场路店	2002.03.29	629.00	直营	租赁	武汉市江岸区球场路(新号)4号
10	东方花都店	2003.05.31	692.00	直营	自有	武汉市江岸区新地东方花都小区

## 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	自有	武汉市江夏区文华路37号
2	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
3	中心百货	1937.07	32219	直营	自有+租赁	武汉市江汉路129号
4	江夏百货	2003.12.12	14000	直营	租赁	武汉市江夏纸纺复江道
5	青山商场	1958.09	30190	直营	自有	武汉市青山区和平大道1542号
6	黄陂百货	2012.09.28	27422	直营	自有	武汉市黄陂区黄陂大道387号
7	钟祥广场	2014.01.10	60751	直营	自有	钟祥市王府大道36号
8	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

## 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	13	25488	10772.55	1	3808	1616.40
	重庆	3	1238	1490.26	2	137	3.40
中百超市	55	11452	6172.40	96	14335	7063.00	
中百罗森	131	7325	1016.89	18	987	206.08	
中百百货	0	0	0.00	0	0	0.00	
中百工贸电器	1	960	200.61	0	0	0.00	
合计	203	46463	19652.71	117	19267	8888.88	

## 3. 门店店效情况

公司	店面平效 (万元/m <sup>2</sup> /年)	门店可比营业收入增长率%	
中百仓储	湖北	1.66	2.88%
	重庆	1.52	1.74%
中百超市	1.64	-0.42%	
中百百货	0.33	-16.74%	
中百工贸电器	1.31	-14.12%	

### (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3157万元，通过第三方销售平台交易额30828万元。

### (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14.95亿元，占年度采购总额的10.85%。

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；

(6) 负库存、缺货、无动销等7大异常处理规范，确保门店商品运营质量，库存准确。

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，其中吴家山常温物流配送中心主要负责中百超市的配送服务；汉鹏常温物流配送中心主要负责中百仓储卖场的配送、中转代配送服务及中百罗森、中百好邦店存储与配送；江夏冷链生鲜物流配送中心主要负责冷冻冷藏商品存储、中转代配送服务。2017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，中百物流为中百集团各连锁网点经营提供物流支撑和保障，同时还可向第三方提供社会化物流配送服务。

### (2) 配送中心的数量及地区分布

中百物流有3个位于武汉市内：吴家山配送中心库房面积2.67万平方米，汉鹏配送中心库房面积5.59万平方米，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0.92万平方米，咸宁配送中心库房面积0.69万平方米，恩施配送中心库房面积1.64万平方米。目前正在江夏区新建一座现代化常温物流配送中心、扩建一栋现代化冷库，两个项目预计2021年投入使用。

### (3) 仓储与物流支出

本年度仓储与物流支出共计15460万元（不含供应商物流成本），其中仓储支出年度累计7580.45万元，物流运输支出7879.55万元。

### (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运输支出为7879.55万元，其中自有物流支出和外包物流支出比为39/61。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 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	15,547,874,380.83	100%	15,208,464,606.83	100%	2.23%
分行业					
超市	14,500,768,658.71	93.27%	14,062,213,091.85	92.46%	3.12%
百货	820,892,280.03	5.28%	1,016,687,908.07	6.69%	-19.26%
其他	764,874,187.51	4.92%	595,858,559.96	3.92%	28.37%
抵销	-538,660,745.42	-3.46%	-466,294,953.05	-3.07%	15.52%
分产品					
营业收入	15,547,874,380.83	100.00%	15,208,464,606.83	100.00%	2.23%
分地区					
湖北地区	15,243,906,668.67	98.04%	14,927,652,256.37	98.15%	2.12%
重庆地区	303,967,712.16	1.96%	280,812,350.46	1.85%	8.25%

### (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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
超市	14,500,768,658.71	11,185,045,732.98	22.87%	3.12%	3.12%	持平
百货	820,892,280.03	587,826,699.31	28.39%	-19.26%	-18.55%	-0.63%
其他	764,874,187.51	566,810,803.31	25.89%	28.37%	25.94%	1.42%
分产品						
分地区						
湖北地区	15,243,906,668.67	11,843,905,331.75	22.30%	2.12%	2.29%	-0.14%
重庆地区	303,967,712.16	232,476,747.99	23.52%	8.25%	11.00%	-1.90%

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	2019 年	2018 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

超市	销售量	元	14,500,768,658.71	14,062,213,091.85	3.12%
百货	销售量	元	820,892,280.03	1,016,687,908.07	-19.26%
其他	销售量	元	764,874,187.51	595,858,559.96	28.37%

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	2019 年		2018 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	11,185,045,732.98	92.62%	10,846,622,313.75	92.01%	3.12%
百货	百货商品零售成本	587,826,699.31	4.87%	721,674,219.34	6.12%	-18.55%
其他	物流配送加工等成本	566,810,803.31	4.69%	450,059,541.10	3.82%	25.94%
抵销	关联成本抵销	-263,301,155.86	-2.18%	-230,364,166.26	-1.95%	14.30%

(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第十二节财务报告九。

(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）	1,495,106,879.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.85%
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	0.00%

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	584,202,572.00	4.24%
2	内蒙古伊利实业集团股份有限公司武汉分公司	302,782,364.00	2.20%
3	宝洁（中国）营销有限公司	235,307,292.00	1.71%
4	维达商贸有限公司武汉分公司	186,556,438.00	1.35%
5	武汉光明乳业销售有限公司	186,258,213.00	1.35%
合计	--	1,495,106,879.00	10.85%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,751,922,485.73	2,745,404,009.37	0.24%	
管理费用	473,207,808.81	468,183,227.52	1.07%	
财务费用	28,513,960.16	11,972,946.11	138.15%	本期因贷款增加，利息支出增长，财务费用同比增长
研发费用	1,441,415.54			
其他收益	13,180,938.62	42,214,792.70	-68.78%	上年本公司子公司中百仓储收到珞狮路卖场拆迁奖励补助，本期无
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,499,236.95	540,778,868.07	-100.65%	上年本公司子公司中百仓储收到珞狮路卖场征收补偿，本期无
所得税费用	67,213,989.81	193,149,910.73	-65.20%	利润减少所得税费用减少

## 4、研发投入

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	17,215,337,526.47	17,268,034,120.46	-0.31%
经营活动现金流出小计	16,370,048,812.64	16,676,540,697.62	-1.84
经营活动产生的现金流量净额	845,288,713.83	591,493,422.84	42.91
投资活动现金流入小计	2,408,810,186.98	1,100,459,205.42	118.89
投资活动现金流出小计	3,974,046,514.31	953,059,830.52	316.98
投资活动产生的现金流量净额	-1,565,236,327.33	147,399,374.90	-1,161.90
筹资活动现金流入小计	1,437,613,289.93	215,526,295.95	567.02
筹资活动现金流出小计	1,011,316,345.31	781,157,621.11	29.46
筹资活动产生的现金流量净额	426,296,944.62	-565,631,325.16	175.37
现金及现金等价物净增加额	-293,650,668.88	173,261,472.58	-269.48

## 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42.91%，主要原因是本期商品采购预付货款减少，应付票据应付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1,161.90%，主要原因是本期收回资产证券

化资产增加现金流出，同期收到仓储门店拆迁补偿款，本期无此项目，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175.37%，主要原因是本期银行短期贷款较同期增加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	-7,105,542.94	-8.86%	主要是权益法核算的联营企业经营亏损	不具有可持续性
资产减值	-14,443,280.80	-18.01%	主要是计提商誉减值准备	不具有可持续性
营业外收入	6,229,140.11	7.77%		不具有可持续性
营业外支出	51,991,304.70	64.84%	主要是资产报废损失	不具有可持续性
信用减值损失	-1,967,349.80	-2.45%	主要是计提坏账准备	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	998,185,104.21	10.84%	1,278,036,973.91	15.97%	-5.13%	因收回资产证券化资产相应货币资金减少
应收账款	122,401,052.93	1.33%	80,057,444.04	1.00%	0.33%	
存货	1,770,980,674.29	19.23%	1,343,933,959.26	16.79%	2.44%	因“元旦、春节”两节备货，存货增加
投资性房地产	46,448,961.74	0.50%	47,949,257.30	0.60%	-0.10%	
长期股权投资	275,999,008.64	3.00%	262,662,593.16	3.28%	-0.28%	
固定资产	4,463,180,875.44	48.46%	3,432,795,116.25	42.89%	5.57%	因收回资产证券化资产房屋资产增加
在建工程	129,597,011.45	1.41%	33,229,859.61	0.42%	0.99%	本期门店改造及物流工程建设投资增加

短期借款	784,840,000.00	8.52%	283,477,500.00	3.54%	4.98%	因收回资产证券化资产，增加短期借款
------	----------------	-------	----------------	-------	-------	-------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	3,850,000.00							3,850,000.00
金融资产小计	3,850,000.00							3,850,000.00
上述合计	3,850,000.00							3,850,000.00
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	79,503,824.88	该货币资金为票据保证金
合计	79,503,824.88	

## 五、投资状况

## 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
现代物流常温中央仓	自建	是	物流仓储配送	83,344,393.35	93,443,505.50	自筹	36.12%	2,799.23	0.00	建设中	2019年01月23日	公告编号2019-2

工程													，刊登在巨潮网（www.cninfo.com.cn）
合计	--	--	--	83,344,393.35	93,443,505.50	--	--	2,799.23	0.00	--	--	--	

#### 4、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。

#### 5、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

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、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

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	商品销售	55500万元	5,296,008,225.44	1,511,044,693.44	10,684,871,052.05	197,585,635.29	116,587,286.92
中百超市有限公司	子公司	商品销售	14800万元	1,422,764,546.36	288,154,604.76	3,462,843,769.35	-46,036,367.00	-45,878,495.35
武汉中百百货有限责任公司	子公司	商品销售	24718万元	2,290,783,354.82	237,598,245.36	874,560,354.24	-26,931,808.67	-44,462,073.22

武汉中百物流配送有限公司	子公司	物流配送	25800 万元	697,104,990.02	281,620,095.60	201,075,381.56	-1,512,702.77	-4,999,728.99
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	子公司	生鲜加工配送	5000 万元	133,703,830.30	82,806,537.08	78,847,015.62	3,705,416.20	2,789,185.06
中百电器有限公司	子公司	电器销售	5000 万元	48,197,864.50	40,440,110.45	299,385,763.10	8,077,674.11	4,127,772.33
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	子公司	食品加工配送	30000 万元	419,346,380.13	242,351,738.28	430,381,902.84	-543,825.48	-5,689,360.59

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
湖北中百富农农产品经营有限责任公司	清算注销	清算日未分配利润 -92.96 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

2020年，受全球新冠疫情影响，经济下行是大概率事件，但中国经济韧性好、回旋余地大，长期向好的基本面不会改变。新冠疫情对可选消费为主的百货和购物中心产生暂时性不利影响，但利好超市企业、网络零售商。生鲜配送到家业务将在此次疫情推动下得到快速发展，前期较早布局超市到家服务的超市企业明显获益。

另外，居民消化恐惧情绪需要一定时间，出行频率会减少，线下销售难免受到抑制，网络零售商和线上线下融合良好的新零售企业业务规模会有所增加，并推动线上线下加速融合。

### （二）公司发展战略

公司“十三五”发展战略规划明确了“五个发展”的思路，即发展连锁经营、发展优势业态、发展成熟市场、依托实体店优势发展新零售、盘活存量与增量发展。以商超（大卖场、食品超市、社区生鲜超市、便利店）为核心业务，以供应链管理为主线、以数字化管理为支撑，拓展新零售业务，百货、电器等多业态并存，将公司打造成优秀的区域龙头零售企业。公司“十四五”发展战略规划正在编制中。

### （三）经营计划

2020年，公司经营工作总的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为

指导，以习近平总书记近期系列重要讲话为根本宗旨，深入贯彻党的十九届四中全会精神，牢牢把握攻坚克难、稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，不断推动经营创新、管理创新、发展创新，大力拓展新零售，深挖市场增量空间，加快优化供应链的变革突破，强化整体运营效率提升，将新冠肺炎疫情对经营发展的影响降到最小程度。

网点发展目标：新增商业网点105家，其中中百仓储店5家，中百超市店20家，中百罗森店80家。

围绕上述目标，2020年着力抓好以下重点工作：

#### 1.强业态发展新动能，稳中有进扩大连锁网点规模

坚持“质量优先、数量兼顾”的发展原则，按照“做强武汉、做大湖北、深耕区域、拓展延线”战略目标，加快实施中百仓储拓店计划，继续加大项目选点储备。加强中百超市新店“盈亏平衡点”测算，坚持以“高质量、能盈利”为标准扩大网点规模；继续推进门店升级改造和好邦加盟店发展。以武汉为中心，加快中百罗森外延扩张，做大做稳荆门、黄石市场，加快在荆州、咸宁等区域的布局开店，继续扩大长沙区域的门店规模，增强品牌覆盖率。

#### 2.加大供应链优化力度，全方位提升商品经营盈利空间

在前期探索整合生鲜供应链的基础上，继续深入研究供应链变革新途径、新方法，围绕重点品类实现经营突破。对接生产厂家和商品源头，对畅销单品开展直采、统采，突出重点单品的招标采购，对同质化商品深度减品，推动类别核心单品全覆盖，改善商品结构。加大直采买手制推广，着力开发和更新自有品牌，培育利润增长点。加大中百大厨房产品的研发和推广，做强生鲜自有品牌经营特色。突出质量导向，继续优化工业园生产工艺，以新品优品满足内外部市场需求。

#### 3.加快新零售业务拓展，扩大全渠道销售增量

进一步拓展O2O到家业务，推进次日达业务在武汉市内各大卖场全覆盖。积极探索预售自提、直播带货等销售模式，挖掘社群消费潜力，积极拓展社区团购业务。加大与电商平台合作，扩大各平台到家业务门店覆盖率。深化履约中台应用，通过整合多平台运营提升集约效率。优化线上商品库，加大线下拉新和线上营销力度，提高会员复购率，促进业务量持续提升。扩大中百电子钱包业务在平台的应用，大力提升线上购卡和电子券的销售及消费占比。完善会员营销系统数据库，整合多渠道会员。

#### 4.深挖大客批发业务增量，积极扩大市场份额

进一步加强与招标网站的长期合作，积极参与市场竞标，大力开拓大客批发市场。重点围绕大专院校、医院、机关团体、企事业单位等大客群体，开展商品批发及食堂食材配送等业务，优化实物批发业务机制体制，促进实物批发与商品零售形成良性互动和有力互补。积极打造“中百团膳”品牌，持续研究、开发、推广、培育团膳业务，充分发挥公司独有的中百大厨房产品优势。积极推动团膳业务与批发业务相结合，运用大客户资源定向推广，明确激励政策，制定销售目标，激发销售动力。

#### 5.加强自有产品的研发和推广，提升中百大厨房的市场竞争力

发挥公司在服务武汉军运会、承担抗疫保供后的社会影响力，进一步做大做强厨房，围绕食堂配餐和不同业态超市经营净菜、快捷菜、鲜食沙拉等个性需求，研发和推出适销新品，形成新的效益增长点。同时，深挖外部市场潜力，增加豆制品、中式面点等类别产品上架数量，拓展产品市场覆盖面。进一步提升公交集团“每日多餐食”和学校“智慧食堂”学生餐项目送餐服务水平，继续加大对机关团体、企事业单位、大型体育赛事的生鲜食品配送服务和节假日物资供应，形成中百大厨房产品市场规模效益。

#### 6.加快重点工程项目建设，谋划提升物流资源利用效率

加强在建工程实施各方的协调统筹，全力做好中央仓集成项目设备进场安装计划和作业流程设计，落实新系统切换、拣选系统选型、招标、购置及流程再造，做好设施设备和信息系统的有效对接，确保常温中央仓和冷链物流扩建项目早日投入使用。积极探索第三方存储配送业务发展思路，做好客户资源积累。协调各业态需求，规划落实移库搬迁，最大程度降低移库期间对物流配送的影响。

#### 7.优化百货电器业态经营质量，提升经济效益

围绕“一店一策，分兵突围”的思路，重点做好江汉路中心百货、青山商场、江夏中心百货重装开业后的经营结构调整和业绩提升；持续深化东西湖、黄陂、来凤三家商场经营调整，提升品牌创效能力。克服电器业态下行影响，创新经营思路，在销售渠道拓展、门店策略定位和经营品种调整、团队人员优化等方面寻求新突破，积极拓展团购业务，进一步提升包销高毛利商品占比，持续运营质量。

#### 8.深化公司市场化改革，加强与股东层面的战略合作

积极推进落实国资公司与永辉超市签署的《合作备忘录》事项，在股东的协同支持下，拟定集团“十四五”发展规划及投资项目。深化经营班子市场化改革，深化门店合伙人制度，积极落实股份回购，制定并实施股权激励方案。在采购、物流、人资、财务预算管理等方面加强与永辉超市战略合作，持续优化各项业务流程，大力提升整体盈利能力。

（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

2020年初，武汉因突发新冠肺炎疫情被迫封城两个多月，公司作为地方保供主力企业，投入了大量人力、物力、财力，员工加班工资、交通餐补、防护物资、专业消杀、物流配送等方面的刚性支出导致公司成本费用大幅增加，加之大量门店临时关闭以及销售品类结构相对单一、商品限价等因素影响造成销售、毛利下滑，对公司全年业绩会有较大影响。

由于疫情在全球蔓延，本不乐观的世界经济形势进一步恶化，工业供应链和消费供应链都遭受较大影响，行业格局、消费需求以及消费习惯都发生了明显变化，这给公司未来发展

带来了未知风险。

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

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

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

公司于2019年4月25日召开的2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度利润分配预案》，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），不转增，不送股。本次权益分派的实施以2019年5月21日为股权登记日、2019年5月22日为除权除息日。报告期内，公司现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，独立董事发表了有关独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

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. 2017年分配方案：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。

2. 2018年分配方案：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。

3. 2019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2019年度税后净利润106,210,359.87元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计21,242,071.98元，2019年度实现的可供股东分配利润为84,968,287.89元，加年初未分配利润678,878,052.59元，减2019年分派2018年度现金股利34,051,075.00元，2019年度累计可供股东分配的利润为729,795,265.48元。公司总股本681,021,500股扣减回购的库存股24,992,014股，以656,029,486股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），共计派现金32,801,474.30元，剩余可分配利润697,249,813.19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股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	32,801,474.30	10,196,510.39	321.69%	9,877,619.36	96.87%	42,679,093.66	418.57%
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%

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）	0.5
每10股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	656,029,486
现金分红金额（元）（含税）	32,801,474.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	9,877,619.36
现金分红总额（含其他方式）（元）	42,679,093.66
可分配利润（元）	729,795,265.48
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	5.85%
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 2019 年度税后净利润 106,210,359.87 元,提取 10%的法定盈余公积金及 10%的任意盈余公积金共计 21,242,071.98 元, 2019 年度实现的可供股东分配利润为 84,968,287.89 元,加年初未分配利润 678,878,052.59 元,减 2019 年分派 2018 年度现金股利 34,051,075.00 元, 2019 年度累计可供股东分配的利润为 729,795,265.48 元。公司总股本 681,021,500 股扣减回购的库存股 24,992,014 股,以 656,029,486 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元(含税),共计派现金 32,801,474.30 元,剩余可分配利润 697,249,813.19 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

1、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(集团)股份有限公司	其他承诺	维持在股权分置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。	2017 年 04 月	5 年内	履行中
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	自股东大会审议通过本项议案之日起,武商联将积极推进中商重组工作,进一步加大武商集团、中百集团分业经营的力度,并在武汉市国资国企改革的总体部署下,在 2 年之内逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。	2019 年 07 月	2 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》。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）。

公司于 2019 年 7 月收到武商联《关于变更承诺的函》。函称：武商联曾在 2014 年 7 月向中百集团、武商集团和中商集团等三家上市公司规范了关于解决同业竞争问题的承诺，该项承诺将于 2019 年 7 月 20 日到期。因承诺期限即将届满，提请中百集团董事会、股东大会审议武商联变更承诺的议案。根据第 4 号监管指引的规定，2019 年 7 月 9 日和 7 月 25 日，公司分别召开董事会和临时股东大会，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 2019 年 7 月 10 日刊登在《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》及巨潮资讯网《关于武汉商联（集团）股份有限公司变更承诺的公告》（公告号：2019-29）。

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

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

公司本报告期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详见第十二节 财务报告 六 31、重要会计政策和会计估计变更。

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 10 家，详见第十二节财务报告十。本报告期合并财务报表范围变化情况详见第十二节财务报告九。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘起德、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

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

#### 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

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	13,604	0.99%	21,000	否	银行转账	不适用	2019年03月28日	公告号：2019-6 巨潮资讯网
重庆永辉超市有限公司	公司第二大股东	接受关联人提供的劳务	经营管理费	按合同协商条款	不适用	180	--	--	否	银行转账	不适用	--	--

合计	--	--	13,784	--	21,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用									

## 2、资产或股权收购、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。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司于2019年12月9日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于对公司控股子公司增资暨关联交易的议案》。中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司(以下简称“中百生鲜”)为公司控股子公司,成立于2010年5月,注册资本30,000万元,其中:公司占51%,武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“产业基金”)占49%。为了支持中百生鲜扩量增效,满足其资金需求,增强其综合实力和盈利能力,继续做大做强生鲜食品加工及配送业务,公司决定以自有资金对中百生鲜增资15,300万元,产业基金放弃参与本次增资。本次增资完成后,中百生鲜的注册资本将由人民币30,000万元增加至45,000万元,公司对中百生鲜的出资比例变为67.33%,产业基金对中百生鲜的出资比例变为32.67%。(具体内容详见2019年12月10日刊登在巨潮资讯网《中百控股集团股份有限公司关于对公司控股子公司增资暨关联交易的公告》公告编号:2019-52)

截止本报告披露日,公司尚未签订增资协议,未完成增资。

### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
中百控股集团股份有限公司关于对公司控股子公司增资暨关联交易的公告	2019年12月10日	公告号:2019-52;巨潮资讯网)

## 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

#### 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

公司报告期租赁涉及的事项详见第十二节财务报告 十七 2“租赁”。

## 2、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
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	2019年3月28日	45,000	2019年8月31日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2019年3月28日	5,000	2019年8月31日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	30,000	2019年4月26日	10,000.00	连带责任担保	1年	否	是

中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年12月3日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年12月3日	10,000.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	20,000	2019年12月24日	19,000.00	连带责任担保	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2019年3月28日	2,500	2019年12月24日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	15,000	2019年12月24日	5,000.00	连带责任担保	1年	否	是
中百超市有限公司	2019年3月28日	2,500	2019年12月24日	0.00	连带责任担保	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	2019年3月28日	50,000	2019年8月26日	406.18	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	20,000	2018年8月24日	18,822.16	连带责任担保	3年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	20,000	2018年8月24日	10,000.00	连带责任担保	3年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年9月2日	2,646.27	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年9月2日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年12月16日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	10,000	2019年12月16日	0.00	连带责任担保	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2019年3月28日	5,000	2019年12月16日	913.24	连带责任担保	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年3月28日	6,000	2019年11月29日	0.00				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			281,000.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			129,644.05	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			371,000.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			76,787.84	

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
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)		281,000.00		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)				129,644.05
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		371,000.00		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)				76,787.84
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				22.89%				
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）				76,787.84				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）								
上述三项担保金额合计（D+E+F）				76,787.84				
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				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

#### 采用复合方式担保的具体情况说明

##### （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。

#### 3、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

公司报告期不存在委托理财。

##### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、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

#### 1、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。

2019年10月15日-27日，第七届世界军人运动会在武汉成功召开。作为军运会军运村运动员餐厅食品总仓保供单位，公司总仓服务运行“零投诉、零断供、零风险事故发生、零媒体炒作”。军运会期间，公司共向军运村运动员餐厅提供28个大类、654个品种共3000余万元的优质食材，配送车次228次，配送总量900余吨，圆满完成军运会总仓保供服务工作，得到了国家、省、市、区各级领导的高度肯定，被市委推荐为军运会先进集体。

## 2、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2019年在全国27个重点贫困县市共采购产品13720吨，采购金额17371万元，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。

公司通过青年文明号组织，共与10对扶贫对象结对，通过每月电话联系、季度实现微心愿、半年物资慰问及年度走访慰问，给予扶贫对象学习帮助和生活物资帮扶。公司资助贫困学生36人，资助金额12.68万元。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	--	--
其中： 1.资金	万元	17,384
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	17,371

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	12.68
4.2 资助贫困学生人数	人	36
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。

### 3、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	32mg/L	500mg/L	1.86 吨	2.92 吨	无
	氨氮	排向纸坊污水处理厂	1	污水处理站总排口	2.70mg/L	45mg/L	0.16 吨	0.29 吨	无
	二氧化硫	有组织排放	1	排气筒出口	22mg/m <sup>3</sup>	50mg/m <sup>3</sup>	0.30 吨	0.30 吨	无
	氮氧化物	有组织排放	1	排气筒出口	127mg/m <sup>3</sup>	150mg/m <sup>3</sup>	1.50 吨	1.50 吨	无
	烟粉尘	有组织排放	1	排气筒出口	11.7mg/m <sup>3</sup>	20mg/m <sup>3</sup>	0.16 吨	0.35 吨	无

#### 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年进行扩建日处理1000吨污水能力，2019年污水处理站再进行扩建总污水处理能力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。

#### 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，2014年-2019年每年年审情况均为合格。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 其他环保相关信息

公司2019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

（一）2019年3月28日，永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”）向公司发出书面通知，拟通过要约收购的方式将其直接和间接合计持有的公司的股份比例从目前29.86%提高至最多不超过40%。2019年12月16日，公司收到永辉超市《关于取消部分要约收购中百集团股份计划的函》，永辉超市决定取消本次要约计划，并承诺自公告之日起12个月内，不再次对上市公司进行收购。同时，永辉超市与公司实际控制人武汉国有资产经营有限公司进行友好协商，双方就中百集团经营管理以及未来发展方向达成了高度共识，并签订了《合作备忘录》。（具体内容详见2019年3月29日、2019年12月17日、2019年12月17日刊登在巨潮资讯网《中百控股集团股份有限公司要约收购提示性公告》公告编号：2019-12；《中百控股集团股份有限公司关于永辉超市取消部分要约收购中百集团股份计划的公告》公告编号：2019-58；《中百控股集团股份有限公司关于武汉国资与永辉超市签署《合作备忘录》暨永辉超市取消部分要约收购中百集团股份计划的公告》公告编号：2019-59）

（二）公司根据武汉国资与永辉超市签订的《合作备忘录》，于2019年12月16日召开第九届董事会第二十次会议，审议并通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份的方案》。公司拟以集中竞价交易方式在不超过8.15元/股的价格前提下回购公司股份，

回购股份用于后续股权激励或者员工持股计划。2019年12月27日，公司实施了首次回购股份。

（具体内容详见2019年12月17日、2019年12月28日日刊登在巨潮资讯网《中百控股集团股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份的方案》公告编号2019-57；《中百控股集团股份有限公司关于首次回购公司股份的公告》公告编号2019-65）

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

（一）2016年12月，公司下属全资子公司武汉中百百货有限责任公司对部分门店物业实施了资产证券化运作，并成立了“长江楚越—中百一期资产支持专项计划”（以下简称“专项计划”）。根据协议和安排，专项计划存续期为3+2年，3年后公司享有优先收购权。根据公司经营情况，认为提前终止专项计划更有利于公司发展。2019年7月3日，公司召开第九届董事会第十五次会议，以11票赞成，0票反对，0票弃权，审议通过了《关于长江楚越—中百一期资产支持专项计划提前终止的议案》，由公司收购所有非由公司自持的全部资产支持证券，截止报告期末，公司已收回资产证券化资产，并完成相应股东变更。（具体内容详见2019年7月4日刊登在巨潮资讯网《中百控股集团股份有限公司关于计划提前终止“长江楚越-中百一期资产支持专项计划”的公告》公告编号：2019-27）

（二）为进一步优化公司管理架构，发挥资源整合优势，降低管理成本，提高运营效率，公司全资子公司武汉中百百货有限责任公司（以下简称“中百百货”）作为主体吸收合并公司全资子公司中百电器有限责任公司（以下简称“中百电器”）。吸收合并完成后，中百百货继续存续，中百电器依法注销，中百电器相关人员及全部业务、资产、债权、债务由中百百货依法继承。本次合并前中百百货、中百电器的财务报表都已纳入公司合并报表范围内，本次吸收合并属于内部股权整合事项，不会改变公司原有合并报表体系，对公司的财务状况和经营成果不会构成实质性的影响，不损害公司及全体股东的利益。中百电器于2020年1月19日依法注销。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	415,468	0.06%				15,040	15,040	430,508	0.06%
2、国有法人持股	64,741	0.01%						64,741	0.01%
3、其他内资持股	350,727	0.05%				15,040	15,040	365,767	0.05%
其中：境内法人持股	258,720	0.04%						258,720	0.04%
境内自然人持股	92,007	0.01%				15,040	15,040	107,047	0.02%
二、无限售条件股份	680,606,032	99.94%				-15,040	-15,040	680,590,992	99.94%
1、人民币普通股	680,606,032	99.94%				-15,040	-15,040	680,590,992	99.94%
三、股份总数	681,021,500	100.00%						681,021,500	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

上述股份变动系公司高管股份变动所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

本报告期，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为1,348,100股，约占公司目前总股本的比例为0.198%，最高成交价为7.39元/股，最低成交价为7.26元/股，成交总金额为9,877,619.36元(不含印花税、佣金等交易费用)。

截止本报告披露日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为24,992,014股，约占公司目前总股本的比例为3.670%，最高成交价为7.43元/股，最低成交价为5.89元/股，成交总金额为170,072,653.04元(不含印花税、佣金等交易费用)。

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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每

股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张锦松	37,500	12,500		50,000	高管股份锁定	按照《深交所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定执行
程军	16,640		4,160	12,480	高管股份锁定	按照《深交所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定执行
赵琳	12,600	4,200		16,800	高管股份锁定	按照《深交所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定执行
彭波	7,500	2,500		10,000	高管股份锁定	按照《深交所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》规定执行
合计	74,240	19,200	4,160	89,280	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、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

### 3、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

### 1、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	20,363	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,553	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			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		
全国社保基金一零三组合	其他	2.20%	14,999,880	+14,999,880		14,999,880		
长江证券—工商银行—长江证券超越理财宝 6 号集合资产管理计划	其他	1.53%	10,396,700			10,396,700		
必拓电子商务有限公司	境内非国有法人	0.97%	6,578,755	+6,578,755		6,578,755		
武汉地产开发投资集团有限公司		0.92%	6,296,831			6,296,831		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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					
全国社保基金一零三组合	14,999,880	人民币普通股	14,999,880					
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					
必拓电子商务有限公司	6,578,755	人民币普通股	6,578,755					

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
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）（参见注 4）	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。

截止报告期末，新光集团所持的本公司 40,528,928 股股份仍全部被司法冻结。

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。

## 2、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	王郁宝	2007 年 05 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；持有居然之家新零售集团股份有限公司 1.72%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、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

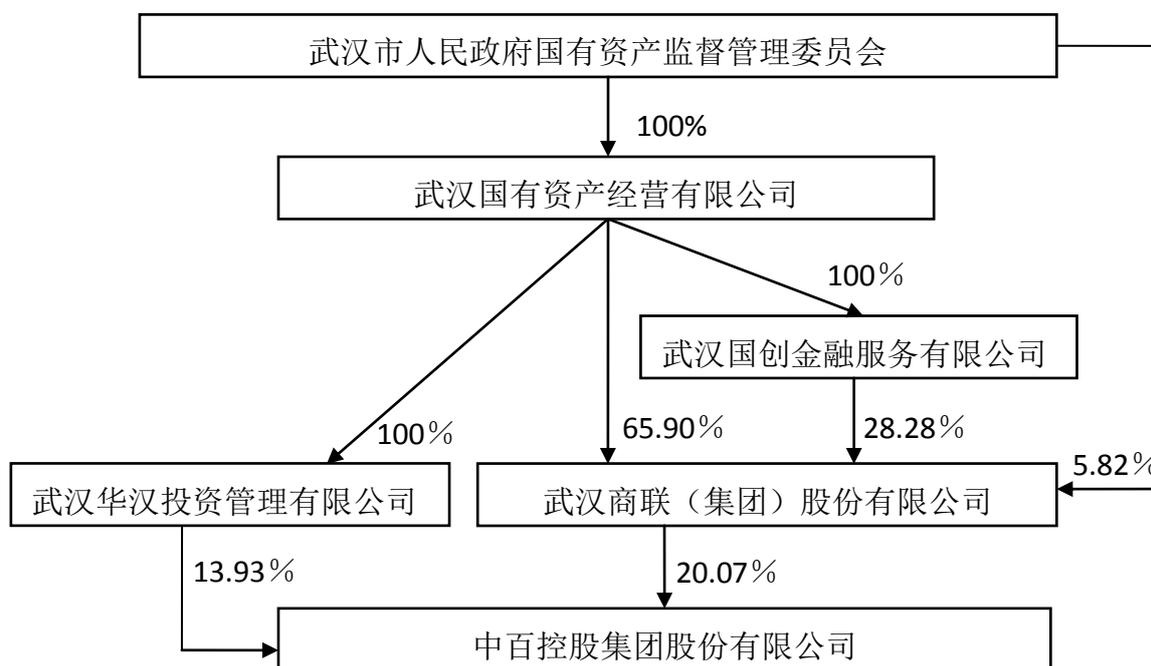
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉国有资产经营有限公司	王郁宝	1994 年 08 月 12 日	91420100177758917D	授权范围内的国有资产经营管理；股权投资；企业（资产）并购与重组；国有资产产权交易；信息咨

			询、代理及中介服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
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;持有天风证券股份有限公司 12.29%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

4、其他持股在 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 04 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 04 月	957,046.21 万元	以经营生鲜为特色,以大卖场、卖

司				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	刘驰	2004 年 09 月	71,440 万元	超市零售业务
永辉物流有限公司	谢香镇	2010 年 05 月	10000 万元	物流运输

#### 5、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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 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)
杨晓红	董事、总经理	现任	女	51	2019年12月27日	2021年01月16日	13,689				13,689
汪梅方	董事、董事会秘书	现任	男	54	2018年12月14日	2021年01月16日					
马全丽	董事	现任	女	43	2017年08月17日	2021年01月16日					
张经仪	董事	现任	男	61	2014年12月31日	2021年01月16日					
李国	董事	现任	男	42	2014年12月31日	2021年01月16日					
周义盛	董事	现任	男	40	2014年12月31日	2021年01月16日					
黄静	独立董事	现任	女	56	2016年05月25日	2021年01月16日					
刘启亮	独立董事	现任	男	50	2018年01月15日	2021年01月16日					
孙晋	独立董事	现任	男	49	2018年06月14日	2021年01月16日					
冀志斌	独立董事	现任	男	40	2019年12月27日	2021年01月16日					
万慧岚	职工董事	现任	女	47	2018年01月16日	2021年01月16日					
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	现任	女	52	2006年10月30日	2021年01月16日	10,000				10,000
胡剑	监事	现任	男	43	2014年12月31日	2021年01月16日					
祝强	监事	现任	男	60	2017年08月17日	2021年01月16日					
杨敏	监事	现任	女	45	2019年12月27日	2021年01月16日					
胡望红	职工监事	现任	女	50	2018年01月16日	2021年01月16日					
张海文	副总经理	现任	男	50	2018年11月16日	2021年01月16日					
张俊	副总经理	现任	男	48	2018年11月16日	2021年01月16日					
张锦松	董事长、党委书记	离任	男	58	2015年10月30日	2021年01月16日	50,000				50,000
朱新蓉	独立董事	离任	女	64	2013年06月18日	2021年01月16日					
廖雪华	监事	离任	女	39	2017年08月01日	2021年01月16日					
彭波	副总经理	离任	男	50	2018年11月16日	2021年01月16日	10,000				10,000
赵琳	副总经理	离任	女	45	2018年11月16日	2021年01月16日	16,800				16,800
合计	--	--	--	--	--	--	100,489	0	0	0	100,489

### 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
----	-------	----	----	----

杨晓红	董事	任免	2019 年 12 月 27 日	董事补选
冀志斌	独立董事	任免	2019 年 12 月 27 日	独立董事补选
杨敏	监事	任免	2019 年 12 月 27 日	监事补选
张锦松	董事长、党委书记	离任	2019 年 12 月 13 日	工作变动
朱新蓉	独立董事	任期满离任	2019 年 06 月 18 日	任期届满
廖雪华	监事	离任	2019 年 12 月 10 日	工作变动
彭波	副总经理	解聘	2019 年 12 月 13 日	工作变动
赵琳	副总经理	解聘	2019 年 07 月 23 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、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### (一) 董事简介

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、中百百货董事长兼党委书记，中百超市董事长、党委书记及中百罗森董事长。现任公司董事、总经理。

汪梅方，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。现任公司董事、董事会秘书。

马全丽，女，1977年出生，中共党员，研究生学历，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。

张经仪，男，1959年出生，中共党员，研究生，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、首席执行官。

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。

万慧岚，女，1973年出生，中共党员，本科。曾任中百超市门店店长、中心店经理、营运中心推进部部长、品类管理部部长、总经理助理、副总经理。现任公司职工董事、总经理助理、中百超市党委书记、董事长，兼任中百罗森董事长。

## （二）独立董事简介

黄静，女，1964年出生，中共党员，管理学博士。武汉大学经济与管理学院教授、博士生导师。曾任武汉大学经济与管理学院市场营销与旅游管理系主任，招商银行总行营销顾问，湖北省烟草专卖局营销顾问，天津师范大学兼职教授。现兼任中国高等院校市场学研究会常务理事，湖北省市场营销学会常务理事，营销科学学报编委。

刘启亮，男，1970年出生，中共党员、博士、教授、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，兼任祥源文化、菲利华、永安药业、力源信息独立董事。

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、国家市场监督管理总局反垄断专家库专家、中国商业法研究会副会长、中国经济法研究会常务理事、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。

冀志斌，男，1980年出生，中共党员，经济学博士。曾任中南财经政法大学金融学院金融学系副主任，现任中南财经政法大学金融学院副教授、硕士生导师、金融学系主任、金融硕士导师组副组长、中国国际金融学会理事。兼任国城矿业、金新农独立董事。

## （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，中百仓储党委书记。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。

杨敏，女，1974年出生，中共党员，本科学历。曾任武汉新兴医药科技有限公司资产财务部经理、武汉新兴医药科技有限公司副总经理、工会主席。现任武汉国有资产经营有限公司审计法务部副经理。

胡望红，女，1970年出生，大专，中共党员，曾任中百仓储稽核部、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。现任公司职工监事、审计部部长。

#### （四）高级管理人员简介

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。曾任中百电器财务总监、公司财务资金部部长、中百仓储财务总监、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。曾任中百仓储副总经理、中百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。

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	2018年12月	是
李国	永辉超市股份有限公司	董事、首席执行官	2018年12月	是
周义盛	新光控股集团有限公司	副总裁	2007年01月	是
胡剑	武汉国有资产经营有限公司（武商联）	财务部经理	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01月	是
杨敏	武汉国有资产经营有限公司（武商联）	审计法务部副经理	2019年07月	是

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
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06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02月	是
冀志斌	中南财经政法大学金融学院金融学系	主任	2018年07月	是

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

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。

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
杨晓红	董事、总经理	女	51	现任	67.62	否
汪梅方	董事、董事会秘书	男	54	现任	33	否
马全丽	董事	女	43	现任		是
张经仪	董事	男	61	现任		是
李国	董事	男	42	现任		是
周义盛	董事	男	40	现任		是
黄静	独立董事	女	56	现任	9.6	否
刘启亮	独立董事	男	50	现任	9.6	否
孙晋	独立董事	男	49	现任	9.6	否
冀志斌	独立董事	男	40	现任		否
万慧岚	职工董事	女	47	现任	69.92	否
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	女	52	现任	51.66	否
胡剑	监事	男	43	现任		是
祝强	监事	男	60	现任		是
杨敏	监事	女	45	现任		是
胡望红	职工监事	女	50	现任	19.35	否
张海文	副总经理	男	50	现任	55.66	否
张俊	副总经理	男	48	现任	149.06	否
张锦松	董事长、党委书记	男	58	离任	67.58	否
朱新蓉	独立董事	女	64	离任	9.6	否

廖雪华	监事	女	39	离任		是
彭波	副总经理	男	50	离任	55.66	否
赵琳	副总经理	女	45	离任	49.02	否
合计	--	--	--	--	656.93	--

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

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	111
主要子公司在职员工的数量（人）	21,167
在职员工的数量合计（人）	21,278
当期领取薪酬员工总人数（人）	21,278
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	803
销售人员	18,375
技术人员	762
财务人员	273
行政人员	1,065
合计	21,278
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,024
大专	3,913
中专（高中）及以下	16,341
合计	21,278

### 2、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。

### 3、培训计划

2020年，公司坚持“按需施教，务求实效”的工作原则，根据集团改革与发展需要和员工多样化学习需求，分层次、分类别开展培训工作。当前新冠肺炎疫情风险还未解除，为保证员工安全，减少聚集，培训将以线上学习为主。充分借助线上学习平台，继续组织中高层管理人员以及中高层后备管理人员开展能力提升培训；进一步推进学习型总部创建，利用中百人才社区开展基层人员岗位实践分享、理论知识和业务技能提升等培训，引导员工开拓视野、创新思维、学习新技术、新方法，为企业持续健康发展提供人才动力。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	438,000
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,760,000.00

## 第十节 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。

2019年4月25日，公司在2018年年度股东大会上审议通过了《公司章程修正案》。本次公司对照新修订的《上市公司治理准则》，梳理并对相关条款进行重新修订，修订和完善后的公司章程，更有利于保护投资者权益，积极维护公司价值。

公司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  
 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。	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分步解决同业竞争问题。2012 年 12 月 21 日，公司将《关于公司以换股方式吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金的议案》及相关议案提交公司 2012 年第三次临时股东大会审议，上述重组议案未经股东大会审议通过。2019 年 12 月 4 日，武汉中商重大资产重组实施完	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的同业竞争问题。 2019 年 7 月 25 日，公司召开股东大会审议通过了武汉商联集团变更承诺的议案。武汉商联集团承诺自股东大会审议通过本项议案之日起，将积极推进中商重组工作，进一步加大武商集团、中百集团分业经营的力度，并在武汉市国资

				毕，武汉商联集团对该公 司持股比例由重组前的 42.25%降至重组后的 1.72%，不再控股该公司。	国企改革的总体部署下，在 2 年之内逐步解决武商集团、中 百集团和武汉中商三家上市 公司的同业竞争问题。
--	--	--	--	-------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------

#### 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

##### 1、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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.55%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	公告编号 2019-15 巨潮网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	64.34%	2019 年 07 月 25 日	2019 年 07 月 26 日	公告编号 2019-34 巨潮网
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	69.98%	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 28 日	公告编号 2019-64 巨潮网

##### 2、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

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
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	9	2	7	0	0	否	1
黄静	9	2	7	0	0	否	2
刘启亮	9	3	6	0	0	否	1
孙晋	9	0	9	0	0	否	0

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事认真履行法律法规和《公司章程》赋予的职责和义务，积极参加公司董事

会、股东会会议，深入了解公司运作情况，密切关注公司经营和发展，对公司发展战略、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、股份回购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高管人员2018年度绩效薪酬兑付方案，报请公司董事会审议。

董事会提名委员会根据《公司章程》《提名委员会工作细则》对公司补选的独立董事候选人以及公司聘任的董事会秘书候选人的任职资格、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

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月29日
内部控制评价报告全文披露索引	《2019年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网
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	95.28%
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	97.89%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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‰）。公司整体层面财务报表（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，中百控股集团股份有限公司于 2019 年 12 月 31 日按照《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	2020 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
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

## 第十一节 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

## 第十二节 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	2020 年 04 月 27 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[2020] 011213 号
注册会计师姓名	刘起德、夏希雯

### 审计报告正文

## 审 计 报 告

众环审字[2020] 011213号

中百控股集团股份有限公司全体股东：

#### 1. 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”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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2019年12月31日合并及公司的财务状况以及2019年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 2. 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，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。

#### 3. 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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### 超市收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
--------	-------------

<p>如中百集团合并财务报表及财务报表附注六、32 营业收入和营业成本所示：</p> <p>中百集团 2019 年度确认超市业务收入合计为 145.01 亿元，占抵消前营业收入比例为 90.14%（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%）。超市业务收入是中百集团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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.了解和评估中百集团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；</li> <li>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；</li> <li>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。</li> </ol>
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

#### 4.其他信息

中百集团管理层对其他信息负责。其他信息包括中百集团2019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。

#### 5.管理层和治理层对财务报表的责任

中百集团管理层（以下简称“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、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的财务报告过程。

#### 6.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不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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： 刘起德

中国注册会计师： 夏希雯

中国·武汉  
2020年4月27日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	998,185,104.21	1,278,036,973.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,380,719.07	769,178.55
应收账款	122,401,052.93	80,097,695.16
应收款项融资		
预付款项	298,123,306.05	365,160,417.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,126,997.74	61,818,344.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,770,980,674.29	1,343,933,959.26
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,806,839.68	17,601,716.36
流动资产合计	3,272,004,693.97	3,147,418,285.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		55,900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	275,999,008.64	262,662,593.16
其他权益工具投资	3,850,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	46,448,961.74	47,949,257.30
固定资产	4,463,180,875.44	3,432,795,116.25
在建工程	129,597,011.45	33,229,859.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	376,294,689.77	388,225,604.37
开发支出		
商誉	19,921,412.59	31,653,058.57
长期待摊费用	602,430,533.23	436,174,213.49
递延所得税资产	4,030,899.10	4,441,440.29
其他非流动资产	16,508,537.41	163,511,514.36
非流动资产合计	5,938,261,929.37	4,856,542,657.40
资产总计	9,210,266,623.34	8,003,960,942.59
流动负债：		
短期借款	784,840,000.00	283,477,500.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	354,089,866.78	246,291,393.76
应付账款	2,297,639,769.85	1,733,436,329.22
预收款项	1,628,826,731.89	1,456,168,780.90
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	42,070,395.83	41,957,501.90
应交税费	98,110,341.45	254,800,727.31
其他应付款	420,613,699.52	350,937,404.62
其中：应付利息		
应付股利	877,931.18	864,995.18

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
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	5,626,190,805.32	4,367,069,637.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,277,309.28	9,723,251.59
递延所得税负债	1,901,750.32	
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,179,059.60	9,723,251.59
负债合计	5,636,369,864.92	4,376,792,889.30
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	1,080,510,318.19
减：库存股	9,877,619.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	424,543,677.11	403,311,605.13
一般风险准备		
未分配利润	1,178,393,206.08	1,223,371,014.54
归属于母公司所有者权益合计	3,354,591,082.02	3,388,214,437.86
少数股东权益	219,305,676.40	238,953,615.43
所有者权益合计	3,573,896,758.42	3,627,168,053.29
负债和所有者权益总计	9,210,266,623.34	8,003,960,942.59

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	541,844,091.83	692,367,210.35
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	12,000.00	21,094.48
其他应收款	2,268,995,221.58	1,225,074,579.57
其中：应收利息		
应收股利	115,000,000.00	150,000,000.00
存货	38,016.13	52,224.58
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,251,584.61	710,105.70
流动资产合计	2,812,140,914.15	1,918,225,214.68
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		55,650,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,329,106,402.06	2,319,996,288.78
其他权益工具投资	3,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	24,189,414.37	24,989,852.65
固定资产	130,225,497.63	131,916,502.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

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	6,154,022.40	158,058,508.20
非流动资产合计	2,493,275,336.46	2,690,611,152.34
资产总计	5,305,416,250.61	4,608,836,367.02
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	642,601.41	438,431.35
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	11,813,826.44	11,210,000.00
应交税费	30,481,985.73	47,724,817.55
其他应付款	2,361,147,788.12	1,710,364,734.72
其中：应付利息		
应付股利	877,931.18	864,995.18
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	2,404,086,201.70	1,769,737,983.62
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
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		
其他非流动负债		

非流动负债合计		
负债合计	2,404,086,201.70	1,769,737,983.62
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	9,877,619.36	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	424,543,677.11	403,311,605.13
未分配利润	729,795,265.48	678,918,052.59
所有者权益合计	2,901,330,048.91	2,839,098,383.40
负债和所有者权益总计	5,305,416,250.61	4,608,836,367.02

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	15,547,874,380.83	15,208,464,606.83
其中：营业收入	15,547,874,380.83	15,208,464,606.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	15,408,089,492.60	15,089,571,977.40
其中：营业成本	12,076,382,079.74	11,787,991,907.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	76,621,742.62	76,019,886.47
销售费用	2,751,922,485.73	2,745,404,009.37
管理费用	473,207,808.81	468,183,227.52

研发费用	1,441,415.54	
财务费用	28,513,960.16	11,972,946.11
其中：利息费用	24,923,319.21	17,347,473.95
利息收入	35,487,691.70	37,382,441.55
加：其他收益	13,180,938.62	42,214,792.70
投资收益（损失以“-”号填列）	-7,105,542.94	-6,750,355.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,173,321.06	-7,616,511.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,967,349.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,443,280.80	-5,640,859.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,499,236.95	540,778,868.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	125,950,416.36	689,495,075.97
加：营业外收入	6,229,140.11	2,303,938.89
减：营业外支出	51,991,304.70	61,354,364.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,188,251.77	630,444,650.62
减：所得税费用	67,213,989.81	193,149,910.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,974,261.96	437,294,739.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,974,261.96	437,294,739.89
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	10,196,510.39	430,946,836.68
2.少数股东损益	2,777,751.57	6,347,903.21
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	12,974,261.96	437,294,739.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,196,510.39	430,946,836.68
归属于少数股东的综合收益总额	2,777,751.57	6,347,903.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.63
（二）稀释每股收益	0.01	0.63

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	20,036,530.15	20,892,709.09
减：营业成本	800,438.28	800,438.28
税金及附加	2,136,329.12	1,830,314.83
销售费用	789,281.33	447,610.56
管理费用	40,450,018.87	36,953,406.08
研发费用		
财务费用	-7,465,677.35	-28,307,379.48
其中：利息费用		
利息收入	7,513,480.68	28,363,639.10
加：其他收益		108,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	120,605,916.39	151,605,930.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,582,289.47	739,774.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,610,318.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		146,493.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	83,939.79	

二、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,626,314.48	161,029,542.51
加：营业外收入		
减：营业外支出	415,954.61	1,888,318.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	106,210,359.87	159,141,223.79
减：所得税费用		2,096,638.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,210,359.87	157,044,585.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,210,359.87	157,044,585.53
（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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	106,210,359.87	157,044,585.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	17,147,659,830.07	17,159,976,776.74
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	67,677,696.40	108,057,343.72
经营活动现金流入小计	17,215,337,526.47	17,268,034,120.46
购买商品、接受劳务支付的现金	12,855,486,420.94	13,349,375,934.17
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		
拆出资金净增加额		
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	1,669,072,094.04	1,561,091,748.37
支付的各项税费	542,760,119.95	409,525,166.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,302,730,177.71	1,356,547,848.82
经营活动现金流出小计	16,370,048,812.64	16,676,540,697.62
经营活动产生的现金流量净额	845,288,713.83	591,493,422.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,370,000,000.00	472,194,000.00
取得投资收益收到的现金	3,197,363.46	1,446,087.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,512,823.52	626,819,118.10
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	20,100,000.00	
投资活动现金流入小计	2,408,810,186.98	1,100,459,205.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	768,933,187.55	363,681,230.52
投资支付的现金	2,402,707,100.00	515,704,200.00
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	802,406,226.76	
支付其他与投资活动有关的现金		73,674,400.00

投资活动现金流出小计	3,974,046,514.31	953,059,830.52
投资活动产生的现金流量净额	-1,565,236,327.33	147,399,374.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	30,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	30,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,379,840,000.00	183,477,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	27,773,289.93	32,048,795.95
筹资活动现金流入小计	1,437,613,289.93	215,526,295.95
偿还债务支付的现金	878,477,500.00	680,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	81,387,148.81	71,804,331.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,625,690.60	13,611,090.43
支付其他与筹资活动有关的现金	51,451,696.50	29,353,289.93
筹资活动现金流出小计	1,011,316,345.31	781,157,621.11
筹资活动产生的现金流量净额	426,296,944.62	-565,631,325.16
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	-293,650,668.88	173,261,472.58
加：期初现金及现金等价物余额	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40
六、期末现金及现金等价物余额	946,613,015.10	1,240,263,683.98

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	21,119,855.27	22,212,097.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	752,657,431.61	523,878,719.67
经营活动现金流入小计	773,777,286.88	546,090,816.78
购买商品、接受劳务支付的现金	9,660,000.38	1,081,913.22
支付给职工以及为职工支付的现金	24,047,194.63	17,351,757.76
支付的各项税费	20,089,300.97	20,774,269.75
支付其他与经营活动有关的现金	19,505,395.23	46,638,822.58
经营活动现金流出小计	73,301,891.21	85,846,763.31
经营活动产生的现金流量净额	700,475,395.67	460,244,053.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	230,700,427.75	472,194,000.00
取得投资收益收到的现金	3,026,997.25	1,446,087.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现	98,606.79	

金净额		
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	20,100,000.00	
投资活动现金流入小计	253,926,031.79	473,640,087.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,863,188.24	5,301,056.13
投资支付的现金	255,299,400.00	517,284,200.00
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	803,844,211.35	73,674,400.00
投资活动现金流出小计	1,061,006,799.59	596,259,656.13
投资活动产生的现金流量净额	-807,080,767.80	-122,619,568.81
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,038,139.00	40,845,766.80
支付其他与筹资活动有关的现金	9,879,607.39	
筹资活动现金流出小计	43,917,746.39	40,845,766.80
筹资活动产生的现金流量净额	-43,917,746.39	-40,845,766.80
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	-150,523,118.52	296,778,717.86
加：期初现金及现金等价物余额	682,367,210.35	385,588,492.49
六、期末现金及现金等价物余额	531,844,091.83	682,367,210.35

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	681,021,500.00				1,080,510,318.19				403,311,605.13		1,223,371,014.54		3,388,214,437.86	238,953,615.43	3,627,168,053.29	

加：会计政策变更								-10,000.00		118,828.13		108,828.13		108,828.13
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				1,080,510,318.19			403,301,605.13		1,223,489,842.67		3,388,323,265.99	238,953,615.43	3,627,276,881.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,877,619.36			21,242,071.98		-45,096,636.59		-33,732,183.97	-19,647,939.03	-53,380,123.00
(一)综合收益总额										10,196,510.39		10,196,510.39	2,777,751.57	12,974,261.96
(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								21,242,071.98		-55,293,146.98		-34,051,075.00	-22,425,690.60	-56,476,765.60
1.提取盈余公积								21,242,071.98		-21,242,071.98				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-34,051,075.00		-34,051,075.00	-22,425,690.60	-56,476,765.60
4.其他														
(四)所有者权														



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		2,998,173,329.50	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		390,041,108.36	-8,798,748.90	381,242,359.46
（一）综合收益总额											430,946,836.68		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								-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
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	44,438.32	
（三）利润分配									31,408,917.10		-72,270,207.10		-40,861,290.00	-13,611,090.43	-54,472,380.43
1. 提取盈余公积									31,408,917.10		-31,408,917.10				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,861,290.00		-40,861,290.00	-13,611,090.43	-54,472,380.43
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. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 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		3,388,214,437.86	238,953,615.43						3,627,168,053.29	

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	681,021,500.00				1,075,847,225.68				403,311,605.13	678,918,052.59		2,839,098,383.40
加：会计政策变更									-10,000.00	-40,000.00		-50,000.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	681,021,500.00				1,075,847,225.68				403,301,605.13	678,878,052.59		2,839,048,383.40

	1,500.00				7,225.68			605.13	8,052.59		383.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,877,619.36			21,242,071.98	50,917,212.89		62,281,665.51
（一）综合收益总额									106,210,359.87		106,210,359.87
（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								21,242,071.98	-55,293,146.98		-34,051,075.00
1. 提取盈余公积								21,242,071.98	-21,242,071.98		
2. 对所有者（或股东）的分配									-34,051,075.00		-34,051,075.00
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他						9,877,619.36						-9,877,619.36
四、本期期末余额	681,021,500.00				1,075,847,225.68	9,877,619.36			424,543,677.11	729,795,265.48		2,901,330,048.91

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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

公司负责人：杨晓红

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

### 三、公司基本情况

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。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告于2020年4月27日经公司第九届董事会第二十一次会议批准报出。

截至2019年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共10户，详见财务报告九“在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 五、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 六、重要会计政策及会计估计

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司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。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十二节财务报告六、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十二节财务报告六、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十二节财务报告六、14“长期股权投资”或四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十二节财务报告六、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照第十二节财务报告六、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或

涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融

负债的衍生工具)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(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且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;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本

部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款组合1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收账款组合2	本组合为公司已获得收款保证的款项

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、代垫社保款、员工借支款及其他已获得收款保证的无信用风险应收款项
其他应收款组合2	本组合为未逾期，但存在一定信用风险或无法判断是否存在信用风险，没有客观证据表明会发生损失的应收款项

## 11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

## 12、存货

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：本公司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：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进

先出法或加权平均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：本公司采用永续盘存制。

### 13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在

划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

##### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付

对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司2014年7月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将

原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或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。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 16、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

### 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、无形资产

本公司无形资产是指本公司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

本公司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本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

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，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### （3）研究与开发支出

本公司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。

## 20、长期待摊费用

本公司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。

## 21、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) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响。

(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) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

资产组是本公司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。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、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

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

### （2）离职后福利

本公司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，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司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，本公司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

本公司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

本公司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

本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司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。

## 23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用。在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的

权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 25、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见第十二节财务报告六、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 26、收入

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

本公司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

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

#### ②提供劳务收入

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

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

#### 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。

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

### （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。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，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。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 会员消费积分、积分兑换的会计核算方法和账务处理方式

本公司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，本公司将礼品成本计入当期费用；会员用积分换购商品时，本公司按积分约定价值确认为销售折扣冲减营业收入。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### ①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第九届董事会第十四次会议于2019年4月25日决议通过，本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，

2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的某些理财产品、股权收益权等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在2019年1月1日及以后将其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，列报为交易性金融资产。

——本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

#### A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

##### a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	80,097,695.16	应收账款	摊余成本	80,057,444.04
其他应收款	摊余成本	61,818,344.55	其他应收款	摊余成本	62,070,366.51
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	55,900,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	52,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,850,000.00

##### b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	55,650,000.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	52,000,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,600,000.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

##### a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本				
应收账款				
重新计量：预计信用损失准备	80,097,695.16		-40,251.12	
按新金融工具准则列示的余额				80,057,444.04
其他应收款	—			
重新计量：预计信用损失准备	61,818,344.55		252,021.96	

按新金融工具准则列示的余额				62,070,366.51
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产		---		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入	52,050,000.00	-52,050,000.00		
按新金融工具准则列示的余额		52,050,000.00	-50,000.00	52,000,000.00
其他权益工具投资		---		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入	3,850,000.00	-3,850,000.00		
按新金融工具准则列示的余额		3,850,000.00		3,850,000.00

## b、对公司财务报表的影响

项 目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产		---		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入	52,050,000.00	-52,050,000.00		
按新金融工具准则列示的余额		52,050,000.00	-50,000.00	52,000,000.00
其他权益工具投资		---		
加：自可供出售金融资产（原准则）转入	3,600,000.00	-3,600,000.00		
按新金融工具准则列示的余额		3,600,000.00		3,600,000.00

## C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

## a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	10,033,457.94		40,251.12	10,073,709.06
其他应收款减值准备	26,334,773.80		-252,021.96	26,082,751.84

## b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	358,635.04			358,635.04
其他应收款减值准备	11,774,440.41			11,774,440.41

## D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项 目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	1,223,371,014.54	403,311,605.13	
1、将可供出售金融资产重分类为其他非流动金融资产并重新计量	-40,000.00	-10,000.00	
2、应收款项减值的重新计量	158,828.13		
2019年1月1日	1,223,489,842.67	403,301,605.13	

## ②非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉

的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

### ③财务报表格式变更

财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则的企业）编制财务报表。

本公司财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

## （2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,278,036,973.91	1,278,036,973.91	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	769,178.55	769,178.55	
应收账款	80,097,695.16	80,057,444.04	-40,251.12
应收款项融资			
预付款项	365,160,417.40	365,160,417.40	
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	62,070,366.51	252,021.96
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	1,343,933,959.26	
合同资产			
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	17,601,716.36	
流动资产合计	3,147,418,285.19	3,147,630,056.03	211,770.84
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	55,900,000.00		-55,900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	262,662,593.16	262,662,593.16	
其他权益工具投资		3,850,000.00	3,850,000.00
其他非流动金融资产		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产	47,949,257.30	47,949,257.30	
固定资产	3,432,795,116.25	3,432,795,116.25	
在建工程	33,229,859.61	33,229,859.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	388,225,604.37	388,225,604.37	
开发支出			
商誉	31,653,058.57	31,653,058.57	

长期待摊费用	436,174,213.49	436,174,213.49	
递延所得税资产	4,441,440.29	4,388,497.58	-52,942.71
其他非流动资产	163,511,514.36	163,511,514.36	
非流动资产合计	4,856,542,657.40	4,856,439,714.69	102,942.71
资产总计	8,003,960,942.59	8,004,069,770.72	108,828.13
流动负债：			
短期借款	283,477,500.00	283,477,500.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	246,291,393.76	246,291,393.76	
应付账款	1,733,436,329.22	1,733,436,329.22	
预收款项	1,456,168,780.90	1,456,168,780.90	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	41,957,501.90	41,957,501.90	
应交税费	254,800,727.31	254,800,727.31	
其他应付款	350,937,404.62	350,937,404.62	
其中：应付利息			
应付股利	864,995.18	864,995.18	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	4,367,069,637.71	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

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	9,723,251.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,723,251.59	9,723,251.59	
负债合计	4,376,792,889.30	4,376,792,889.30	
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	1,080,510,318.19	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	403,311,605.13	403,301,605.13	10,000.00
一般风险准备			
未分配利润	1,223,371,014.54	1,223,489,842.67	-118,828.13
归属于母公司所有者权益合计	3,388,214,437.86	3,388,323,265.99	-108,828.13
少数股东权益	238,953,615.43	238,953,615.43	
所有者权益合计	3,627,168,053.29	3,627,276,881.42	-108,828.13
负债和所有者权益总计	8,003,960,942.59	8,004,069,770.72	-108,828.13

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	692,367,210.35	692,367,210.35	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	21,094.48	21,094.48	
其他应收款	1,225,074,579.57	1,225,074,579.57	
其中：应收利息			

应收股利	150,000,000.00	150,000,000.00	
存货	52,224.58	52,224.58	
合同资产			
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	710,105.70	
流动资产合计	1,918,225,214.68	1,918,225,214.68	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	55,650,000.00		-55,650,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,319,996,288.78	2,319,996,288.78	
其他权益工具投资		3,600,000.00	3,600,000.00
其他非流动金融资产		52,000,000.00	52,000,000.00
投资性房地产	24,989,852.65	24,989,852.65	
固定资产	131,916,502.71	131,916,502.71	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
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	158,058,508.20	
非流动资产合计	2,690,611,152.34	2,690,561,152.34	-50,000.00
资产总计	4,608,836,367.02	4,608,786,367.02	-50,000.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	438,431.35	438,431.35	
预收款项			

合同负债			
应付职工薪酬	11,210,000.00	11,210,000.00	
应交税费	47,724,817.55	47,724,817.55	
其他应付款	1,710,364,734.72	1,710,364,734.72	
其中：应付利息			
应付股利	864,995.18	864,995.18	
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	1,769,737,983.62	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,769,737,983.62	1,769,737,983.62	
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	403,301,605.13	-10,000.00
未分配利润	678,918,052.59	678,878,052.59	-40,000.00
所有者权益合计	2,839,098,383.40	2,839,048,383.40	-50,000.00
负债和所有者权益总计	4,608,836,367.02	4,608,786,367.02	-50,000.00

## 32、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

### （4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计

未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （8）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

## 七、税项

### 1、主要税种及税率

（1）增值税销项税率为分别为0%、6%、9%、10%、13%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》

（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

（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1.5%。

（5）企业所得税税率为25%：

## 2、税收优惠及批文

根据财税〔2019〕13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 八、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2019年1月1日，“期末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,417,619.80	57,422,798.21
银行存款	852,687,345.59	1,086,323,494.79
其他货币资金	98,080,138.82	134,290,680.91
合计	998,185,104.21	1,278,036,973.91

注1：截止至2019年12月31日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币79,503,824.88元（2018年12月31日：人民币62,239,420.64元），系本公司银行承兑票据保证金；

注2：截止至2019年12月31日，本公司无存放于境外的货币资金。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,380,719.07	769,178.55
合计	1,380,719.07	769,178.55

#### （2）年末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据  
截至期末，本公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据  
截至期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 本年实际核销的应收票据  
本年集团无核销的应收票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	134,644,070.15	100.00%	12,243,017.22	9.09%	122,401,052.93	90,131,153.10	100.00%	10,073,709.06	11.18%	80,057,444.04
其中：										
应收账款组合 1	134,644,070.15	100.00%	12,243,017.22	9.09%	122,401,052.93	90,131,153.10	100.00%	10,073,709.06	11.18%	80,057,444.04
合计	134,644,070.15	100.00%	12,243,017.22	9.09%	122,401,052.93	90,131,153.10	100.00%	10,073,709.06	11.18%	80,057,444.04

按组合计提坏账准备：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	127,640,465.56	6,394,787.29	5.01%
1年至2年（含2年）	1,115,147.60	64,901.59	5.82%
2年至3年（含3年）	31,492.83	4,972.72	15.79%
3年至4年（含4年）	106,496.21	28,477.09	26.74%
4年至5年（含5年）	945.04	355.62	37.63%
5年以上	5,749,522.91	5,749,522.91	100.00%
合计	134,644,070.15	12,243,017.22	--

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	83,708,472.49	4,210,536.17	5.03
1年至2年（含2年）	507,593.62	49,490.38	9.75

2年至3年（含3年）	106,496.21	23,184.22	21.77
4年至5年（含5年）	59,067.87	40,975.38	69.37
5年以上	5,749,522.91	5,749,522.91	100.00
合计	90,131,153.10	10,073,709.06	--

注：确定上述组合的依据详见第十二节财务报告六、10“金融资产减值”。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,033,457.94	2,304,054.71		-134,746.55		12,243,017.22
合计	10,033,457.94	2,304,054.71		-134,746.55		12,243,017.22

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	134,746.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
零散客户	货款	134,746.55	无法收回	否	零散客户
合计		134,746.55	无法收回	否	合计

## （4）按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 22,160,044.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 16.46%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,397,840.20 元

（5）应收账款期末余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见附注十三、“关联方及关联方交易”。

## 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	298,017,719.54	99.96%	362,529,145.64	99.28%
1至2年			2,579,319.26	0.71%

2至3年	77,230.21	0.03%	51,952.50	0.01%
3年以上	28,356.30	0.01%		
合计	298,123,306.05	--	365,160,417.40	--

(2) 截至报告期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为52,469,862.15元，占预付账款年末余额合计数的比例为17.60%。

(4) 预付账款期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项。

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,126,997.74	62,070,366.51
合计	38,126,997.74	62,070,366.51

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	年末余额
1 年以内（含 1 年）	16,587,037.38
1 年至 2 年（含 2 年）	10,727,273.29
2 年至 3 年（含 3 年）	12,730,509.60
3 年至 4 年（含 4 年）	1,230,006.20
4 年至 5 年（含 5 年）	1,038,975.96
5 年以上	20,278,582.81
小计	62,592,385.24
减：坏账准备	24,465,387.50
合计	38,126,997.74

(2) 按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	21,213,471.58	39,025,466.59
备用金借支	3,514,158.55	6,847,789.87
对关联公司的应收款	62,650.28	877,448.32
对非关联公司的应收款	37,802,104.83	41,402,413.57
小计	62,592,385.24	88,153,118.35

减：坏账准备		24,465,387.50	26,082,751.84
合计		38,126,997.74	62,070,366.51

## (3) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	16,749,514.22		9,333,237.62	26,082,751.84
2019年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-2,000.00		2,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,654,660.47		18,634.62	1,673,295.09
本年转回	-2,010,000.00			-2,010,000.00
本年转销	-1,280,659.43			-1,280,659.43
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	15,111,515.26		9,353,872.24	24,465,387.50

## (4) 坏账准备的情况

单位：元

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	26,082,751.84	1,673,295.09	-2,010,000.00	-1,280,659.43		24,465,387.50
合计	26,082,751.84	1,673,295.09	-2,010,000.00	-1,280,659.43		24,465,387.50

其中：本年坏账准备转回或收回金额重要的

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长江证券（上海）资产管理有限公司	20,100,000.00	现金
合计	20,100,000.00	——

## (5) 本年实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款	1,280,659.43
------------	--------------

其中：重要的其他应收款核销情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
其他个人借支	其他个人借支	1,280,659.43	无法收回	否
合计		1,280,659.43		

#### (6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
武汉新华兆龙大酒店有限公司	对非关联公司的应收款	5,165,171.46	5年以上	8.25	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的应收款	4,730,000.00	5年以上	7.56	4,730,000.00
武汉新华商业大楼股份有限公司	对非关联公司的应收款	2,496,282.80	5年以上	3.99	2,496,282.80
武汉工人文化宫	对非关联公司的应收款	6,240,000.00	2-3年	9.97	624,000.00
武汉摩尚商贸有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	3.20	200,000.00
合计		20,631,454.26		32.97	13,215,454.26

(7) 其他应收款期末余额中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项详见附注十一、“关联方及关系交易”。

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是 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	23,166,857.26		23,166,857.26	15,802,110.35		15,802,110.35
库存商品	1,649,588,241.70		1,649,588,241.70	50,710,879.01		50,710,879.01
包装物及低值易耗品	66,267,877.85		66,267,877.85	1,245,463,272.42		1,245,463,272.42
开发产品	31,957,697.48		31,957,697.48	31,957,697.48		31,957,697.48
合计	1,770,980,674.29		1,770,980,674.29	1,343,933,959.26		1,343,933,959.26

其中，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	
合计		31,957,697.48			31,957,697.48	

(2) 本公司依据存货可变现净值低于账面余额的差额计提存货跌价准备。期末经减值测试未

发现存货存在减值，故未计提跌价准备。

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留待抵扣增值税	35,968,921.74	11,859,411.61
预缴企业所得税	6,837,917.94	5,742,304.75
合计	42,806,839.68	17,601,716.36

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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）	89,979,443.43	10,599,400.00		-3,355,500.85						97,223,342.58	
湖北永辉中百超市有限公司	48,288,123.24			-1,257,116.91						47,031,006.33	
供销中百支付有限公司	40,514,244.43			893,324.53			-1,192,563.46			40,215,005.50	
武汉科德冷冻食品有限公司	28,385,338.07			44,004.51						28,429,342.58	
湖北中百汇通百货有限责任公司	22,643,747.22			-12,069,443.03						10,574,304.19	
武汉市江岸区华创小额贷款	23,761,723.32			1,264,621.55			-2,004,800.00			23,021,544.87	

有限公司											
湖北中部百货有限责任公司	9,089,973.45			-1,662,200.19						7,427,773.26	
湖北交投中百商业管理有限公司		14,700,000.00								14,700,000.00	
武汉唐肴生鲜食品有限公司		7,407,700.00		-31,010.67						7,376,689.33	
小计	262,662,593.16	32,707,100.00		-16,173,321.06						275,999,008.64	
合计	262,662,593.16	32,707,100.00		-16,173,321.06						275,999,008.64	

注：本公司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。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武汉爱家爱商贸有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00
武汉富商实业有限公司	50,000.00	50,000.00
青山医药股份有限公司	150,000.00	150,000.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司		
武汉东湖盛景股权投资基金管理有限公司	500,000.00	500,000.00
湖北荆楚粮油股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,850,000.00	3,850,000.00

### 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
武汉爱家爱商贸有限公司					战略投资考虑	
江苏炎黄在线物流股份有限公司					战略投资考虑	
武汉富商实业有限公司					战略投资考虑	
青山医药股份有限公司					战略投资考虑	
武汉新华兆龙大酒店有限公司			5,940,000.00		战略投资考虑	
武汉东湖盛景股权投资基金管理					战略投资考虑	

有限公司						
湖北荆楚粮油股份有限公司					战略投资考虑	

## 10、其他非流动金融资产

### (1) 其他非流动金融资产分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资		52,000,000.00
合计		52,000,000.00

(2) 截至报告期末，分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产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	
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		
	0		0		
合计	52,050,000.00		52,050,000.00		
	0		0		

注：本公司于2019年7月3日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于长江楚越-中百一期资产支持专项计划提前终止的议案》。截止报告期末，本公司已处置长江楚越-中百一期资产支持专项计划次级证券并确认处置收益9,067,778.12元。

### (3) 公允价值变动

单位：元

项目	年初余额		
	成本	公允价值变动	账面价值
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
合计	52,000,000.00		52,000,000.00

## 11、投资性房地产

### (1) 采用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	16,789,147.39	1,710,950.02	18,500,097.41
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	18,077,779.03	1,922,613.94	20,000,392.97
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	39,975,575.68	6,473,386.06	46,448,961.74
2.期初账面价值	41,264,207.32	6,685,049.98	47,949,257.30

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。

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,463,180,875.44	3,432,795,116.25
合计	4,463,180,875.44	3,432,795,116.25

### （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	2,883,615,530.24	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
2.本期增加金额	1,077,354,376.55	120,435,264.13	28,268,860.81	3,295,070.23	134,732,498.40	16,969,265.71	1,381,055,335.83
（1）购置	1,064,878,527.91	116,751,018.98	23,730,563.71	3,295,070.23	42,116,383.90	16,969,265.71	1,267,740,830.44
（2）在建工程转入	12,475,848.64	3,684,245.15	4,538,297.10		92,616,114.50		113,314,505.39
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额	31,303,659.75	49,324,599.54	62,974,179.85	1,927,501.02	46,036,462.76	12,224,486.78	203,790,889.70
（1）处置或报废	31,303,659.75	49,324,599.54	62,974,179.85	1,927,501.02	46,036,462.76	12,224,486.78	203,790,889.70
4.期末余额	3,929,666,247.04	839,754,622.21	750,133,302.23	37,910,998.53	321,562,937.25	96,279,482.65	5,975,307,589.91
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	132,072,849.06	67,455,838.01	47,886,087.88	2,807,593.45	29,240,195.66	8,860,124.56	288,322,688.62

(1) 计提	132,072,849.06	67,455,838.01	47,886,087.88	2,807,593.45	29,240,195.66	8,860,124.56	288,322,688.62
3. 本期减少金额	12,453,482.87	42,259,395.13	45,865,534.28	1,472,831.29	30,003,404.91	12,086,601.17	144,141,249.65
(1) 处置或报废	12,453,482.87	42,259,395.13	45,865,534.28	1,472,831.29	30,003,404.91	12,086,601.17	144,141,249.65
4. 期末余额	572,925,676.63	405,660,758.92	361,026,549.70	18,351,544.85	87,929,533.79	60,767,644.47	1,506,661,708.36
三、减值准备							
1. 期初余额		1,883,801.45	128,807.83	210,867.36		544,281.50	2,767,758.14
2. 本期增加金额		500,529.09	1,954,718.21	245,909.76		10,477.76	2,711,634.82
(1) 计提		500,529.09	1,954,718.21	245,909.76		10,477.76	2,711,634.82
3. 本期减少金额		760.01		13,626.84			14,386.85
(1) 处置或报废		760.01		13,626.84			14,386.85
4. 期末余额		2,383,570.53	2,083,526.04	443,150.28		554,759.26	5,465,006.11
四、账面价值							
1. 期末账面价值	3,356,740,570.41	431,710,292.76	387,023,226.49	19,116,303.40	233,633,403.46	34,957,078.92	4,463,180,875.44
2. 期初账面价值	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

注：本期固定资产较期初增长 30.02%，主要是本期长江楚越-中百一期资产支持专项计划提前终止，本公司于 2019 年 8 月回购专项计划门店物业所致，增加当期房屋及建筑物净值合计 10.03 亿元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(4) 所有权或使用权受限制的固定资产情况

无。

(5) 固定资产其他事项说明

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。

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	129,597,011.45	33,229,859.61
合计	129,597,011.45	33,229,859.61

(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
百货门店建设装修改造工程	5,451,253.02		5,451,253.02	184,905.66		184,905.66
恩施物流二期工程项目				10,902,952.71		10,902,952.71
现代物流工程项目	93,443,505.50		93,443,505.50	10,099,112.15		10,099,112.15
江夏生鲜物流配送基地	29,642,459.56		29,642,459.56	2,335,666.03		2,335,666.03
阳逻生鲜工程项目	858,023.46		858,023.46	183,962.27		183,962.27
钟祥广场副楼	201,769.91		201,769.91			
合计	129,597,011.45		129,597,011.45	33,229,859.61		33,229,859.61

## (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	10,902,952.71	1,572,895.93	12,475,848.64			100.00%	100%				其他
现代物流工程项目	258,708,600.00	10,099,112.15	83,344,393.35			93,443,505.50	36.12%	36.12%				其他
百货门店建设装修改造	148,000,000.00	184,905.66	98,455,355.58	92,085,360.60	1,103,647.62	5,451,253.02	66.52%	66.52%				其他
合计	417,708,600.00	21,186,970.52	183,372,644.86	104,561,209.24	1,103,647.62	98,894,758.52	--	--				--

(3) 本报告期内，在建工程期末余额未发生减值迹象。

## 14、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	490,791,896.76	490,791,896.76
2.本期增加金额	405,945.00	405,945.00
3.本期减少金额	405,103.86	405,103.86
处置	405,103.86	405,103.86

4.期末余额	490,792,737.90	490,792,737.90
二、累计摊销		
1.期初余额	102,566,292.39	102,566,292.39
2.本期增加金额	12,035,057.20	12,035,057.20
(1) 计提	12,035,057.20	12,035,057.20
3.本期减少金额	103,301.46	103,301.46
(1) 处置	103,301.46	103,301.46
4.期末余额	114,498,048.13	114,498,048.13
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	376,294,689.77	376,294,689.77
2.期初账面价值	388,225,604.37	388,225,604.37

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

## (3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

无。

## (4) 无形资产其他事项说明

无形资产期末余额未出现减值，故未计提无形资产减值准备。

## 15、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) 商誉减值准备

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
		计提	其他增加	处置	其他减少	
中百超市有限公司		11,731,645.98				11,731,645.98
合计		11,731,645.98				11,731,645.98

### (3) 商誉的减值测试过程

2019年末，本公司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。本公司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。

本公司对中百超市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5年期盈利预测为基础。现金流量预测使用的折现率为13.08%，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。对可收回金额的预计表明该商誉减值为0。

本公司对武汉青山商场股份有限公司商誉的可收回金额按照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。本年度对该商誉相关资产组组合采用公允价值减去处置费用后的净额来评估资产组组合的可收回金额，对于该商誉相关资产组组合公允价值的确定选用成本法基于公允价值进行估值。对可收回金额的预计表明该商誉并未出现减值损失。

## 16、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	342,905,628.95	242,184,234.09	92,279,750.31		492,810,112.73
便民门店改造支出	49,394,423.85	41,505,428.24	28,565,878.03		62,333,974.06
百货卖场改良支出	27,922,382.47	14,273,428.43	9,960,028.25		32,235,782.65
物流中心改良支出	14,317,495.41	443,818.15	1,867,068.76		12,894,244.80
钟祥置业改造工程		842,026.26	112,270.17		729,756.09
生鲜基地改造工程	1,634,282.81	258,840.32	466,460.23		1,426,662.90
合计	436,174,213.49	299,507,775.49	133,251,455.75		602,430,533.23

注：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。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

应收款项坏账准备	14,516,840.64	3,625,090.09	17,553,990.34	4,388,497.58
资产减值准备	1,623,236.02	405,809.01		
合计	16,140,076.66	4,030,899.10	17,553,990.34	4,388,497.58

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加计扣除	7,607,001.26	1,901,750.32		
合计	7,607,001.26	1,901,750.32		

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收款项坏账准备	22,191,564.08	18,602,470.56
资产减值准备	15,573,416.07	8,707,758.14
可抵扣亏损	624,876,078.71	553,735,986.24
合计	662,641,058.86	581,046,214.94

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	68,054,773.60	79,036,587.16	
2021 年	132,743,074.13	143,260,012.17	
2022 年	149,400,009.84	155,076,510.30	
2023 年	115,618,709.47	120,081,827.92	
2024 年	159,059,511.67		
合计	624,876,078.71	497,454,937.55	--

## 18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	16,508,537.41	6,637,114.36
优先权权利维持金		156,874,400.00
合计	16,508,537.41	163,511,514.36

注：其他非流动资产年末余额较年初余额减少89.90%，主要是本期“长江楚越-中百一期资

产支持专项计划”优先权权利维持金转出所致。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	784,840,000.00	283,477,500.00
合计	784,840,000.00	283,477,500.00

注：短期借款期末余额较年初余额增加176.86%，主要是由于本公司调整融资结构，增加短期借款融资所致。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	354,089,866.78	246,291,393.76
合计	354,089,866.78	246,291,393.76

注：于 2019 年 12 月 31 日无已到期未支付的应付票据。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	17,155,685.88	148,995,847.37
应付货款	2,280,484,083.97	1,584,440,481.85
合计	2,297,639,769.85	1,733,436,329.22

注1：应付账款期末余额无账龄超过1年的重要应付账款。

注2：应付账款期末余额中应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项详见附注十一、“关联方关系及交易”。

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

### (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	1,628,826,731.89	1,456,168,780.90
合计	1,628,826,731.89	1,456,168,780.90

注1：预收账款期末余额无账龄超过1年的重要预收账款。

注2：预收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	41,957,501.90	1,488,121,369.99	1,488,008,476.06	42,070,395.83
二、离职后福利-设定提存计划		173,966,319.13	173,966,319.13	
三、辞退福利		1,031,633.06	1,031,633.06	
合计	41,957,501.90	1,663,119,322.18	1,663,006,428.25	42,070,395.83

## (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	40,160,000.00	1,299,566,316.51	1,300,392,490.07	39,333,826.44
2、职工福利费		20,510,801.05	20,510,801.05	
3、社会保险费		88,934,241.59	88,934,241.59	
其中：医疗保险费		82,213,690.46	82,213,690.46	
工伤保险费		1,920,543.37	1,920,543.37	
生育保险费		4,800,007.76	4,800,007.76	
4、住房公积金		67,915,785.66	67,915,785.66	
5、工会经费和职工教育经费	1,797,501.90	11,194,225.18	10,255,157.69	2,736,569.39
合计	41,957,501.90	1,488,121,369.99	1,488,008,476.06	42,070,395.83

## (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		167,573,164.43	167,573,164.43	
2、失业保险费		6,393,154.70	6,393,154.70	
合计		173,966,319.13	173,966,319.13	

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,986,710.54	18,055,572.18
消费税	453,032.99	605,686.49
企业所得税	65,255,924.13	216,997,893.72
个人所得税	2,798,304.77	1,890,927.91
城市维护建设税	1,633,793.21	1,706,110.64
营业税	2,488,573.77	2,488,573.77

房产税	8,493,724.27	8,260,568.02
土地使用税	2,505,103.12	2,396,741.43
印花税	1,262,353.89	829,507.60
教育费附加	626,781.91	749,620.84
价格调节基金	909.21	909.21
城市堤防费	66,145.57	66,145.57
地方教育附加	538,984.07	752,469.93
合计	98,110,341.45	254,800,727.31

注：应交税费期末余额比年初余额减少61.50%，主要是由于本期缴纳上年末计提尚未缴纳企业所得税所致。

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	877,931.18	864,995.18
其他应付款	419,735,768.34	350,072,409.44
合计	420,613,699.52	350,937,404.62

### (1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	877,931.18	864,995.18
合计	877,931.18	864,995.18

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

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	120,771,183.37	112,435,817.29
工程尾款	1,485,363.94	2,587,787.20
对关联方资金往来	2,422,935.72	2,596,545.87
资金往来	295,056,285.31	232,452,259.08
合计	419,735,768.34	350,072,409.44

注1：公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

注2：其他应付款期末余额中其他关联方的款项详见第十二节财务报告十三、“关联方关系及交易”。

## 26、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	9,723,251.59		1,445,942.31	8,277,309.28	
合计	9,723,251.59		1,445,942.31	8,277,309.28	--

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	2,300,000.00			400,000.00			1,900,000.00	与资产相关
2.智能物流信息服务项目	3,313,333.33			560,000.00			2,753,333.33	与资产相关
3.钟祥购物中心电力专线	1,912,730.76			189,692.31			1,723,038.45	与资产相关
4.物流标准化项目	2,197,187.50			296,250.00			1,900,937.50	与资产相关

其他说明：

注1：2012年，本公司下属重庆中百仓储超市有限公司收到重庆市渝北区财政局拨付2010年重庆市第二批物流业调整和振兴项目资金400.00万元，专项用于物流配送中心项目建设。该项目已于2014年9月完工验收，本公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入。

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，本公司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，本公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入。

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，本公司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-通用设备	411,000.00	10	41,100.00

固定资产-专用设备	2,466,000.00	13	189,692.30
-----------	--------------	----	------------

注4：2018年6月，本公司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，本公司收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入。

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	2,370,000.00	8	296,250.00

## 27、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

## 28、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)	1,080,083,501.61			1,080,083,501.61
其他资本公积	426,816.58			426,816.58
合计	1,080,510,318.19			1,080,510,318.19

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		9,877,619.36		9,877,619.36
合计		9,877,619.36		9,877,619.36

注：2019年12月16日，本公司第九届董事会第十九次会议决议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份的方案》，回购的股份将全部用于股权激励或者员工持股计划。公司于2019年12月27日首次通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式实施了本次回购方案。截止2019年12月31日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量为1,348,100股，约占公司目前总股本的比例为0.198%，最高成交价为7.39元/股，最低成交价为7.26元/股，成交总金额为9,877,619.36元。

## 30、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	194,985,073.28	10,621,035.99		205,606,109.27
任意盈余公积	208,316,531.85	10,621,035.99		218,937,567.84

合计	403,301,605.13	21,242,071.98	424,543,677.11
----	----------------	---------------	----------------

## 31、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	1,223,371,014.54	864,694,384.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	118,828.13	
调整后期初未分配利润	1,223,489,842.67	864,694,384.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,196,510.39	430,946,836.68
减：提取法定盈余公积	10,621,035.99	15,704,458.55
提取任意盈余公积	10,621,035.99	15,704,458.55
提取一般风险准备		40,861,290.00
应付普通股股利	34,051,075.00	430,946,836.68
期末未分配利润	1,178,393,206.08	1,223,371,014.54

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

注2：2019年3月28日，经本公司2018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0.50元（含税），共计派现金34,051,075.00元。

## 32、营业收入和营业成本

## (1) 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	14,472,109,450.30	12,047,717,115.44	14,105,549,001.73	11,763,142,003.13
其他业务	1,075,764,930.53	28,664,964.30	1,102,915,605.10	24,849,904.80
合计	15,547,874,380.83	12,076,382,079.74	15,208,464,606.83	11,787,991,907.93

是否已执行新收入准则

是 否

## (2) 营业成本和营业成本（分行业）

单位：元

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	14,500,768,658.71	11,185,045,732.98	14,062,213,091.85	10,846,622,313.75
百货	820,892,280.03	587,826,699.31	1,016,687,908.07	721,674,219.34
其他	764,874,187.51	566,810,803.31	595,858,559.96	450,059,541.10
抵销	-538,660,745.42	-263,301,155.86	-466,294,953.05	-230,364,166.26

合计	15,547,874,380.83	12,076,382,079.74	15,208,464,606.83	11,787,991,907.93
----	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

## 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	6,916,461.07	8,241,255.09
城市维护建设税	17,425,143.74	19,370,380.34
教育费附加	7,656,836.68	8,524,844.87
房产税	31,202,580.08	26,005,872.62
土地使用税	4,557,480.87	4,620,792.91
车船使用税	77,623.94	90,058.46
印花税	4,449,465.66	5,199,442.59
地方教育发展费	3,860,258.39	3,945,827.98
环境保护税	37,691.47	21,411.61
残疾人就业保障金	438,200.72	
合计	76,621,742.62	76,019,886.47

注：各项税金及附加的计缴标准详见第十二节财务报告七、“税项”。

## 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,309,329,277.74	1,249,315,732.87
租赁费	546,347,081.85	547,311,356.49
水电费	228,712,012.40	260,405,400.91
折旧费	144,700,973.51	146,193,379.05
长期待摊费用摊销	124,377,728.51	120,764,654.26
保洁费	64,861,485.42	68,061,660.08
宣传费	137,454,952.63	155,921,572.24
广告费	2,291,100.30	1,759,652.59
差旅费	8,160,476.47	8,860,031.59
运输存储包装费	104,025,174.28	103,691,632.35
其他	81,662,222.62	83,118,936.94
合计	2,751,922,485.73	2,745,404,009.37

## 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	237,756,414.90	238,303,923.44
修理费	68,480,383.40	62,226,227.67

折旧费	42,820,806.12	44,749,606.81
邮电费	9,007,993.63	10,643,539.79
印刷费	2,621,918.79	1,702,946.30
零星购置费	2,703,805.16	2,461,637.51
低值易耗品摊销	1,697,133.45	3,360,591.20
误餐费	1,165,227.49	2,252,693.00
业务招待费	1,588,937.59	1,806,485.11
水电费	12,686,981.30	14,375,176.62
租赁费	11,791,247.89	12,986,834.62
无形资产摊销	11,823,205.62	11,854,343.52
长期待摊费用摊销	8,873,727.24	8,402,715.29
其他	60,190,026.23	53,056,506.64
合计	473,207,808.81	468,183,227.52

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	1,425,418.70	
其他	15,996.84	
合计	1,441,415.54	

注：本期研发费用主要是本公司子公司中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司及其下属公司马铃薯配方工艺研发和新产品研发。

### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,923,319.21	17,347,473.95
减：利息收入	35,487,691.70	37,382,441.55
其他	39,078,332.65	32,007,913.71
合计	28,513,960.16	11,972,946.11

注：财务费用本年发生额较上年发生额增加138.15%，主要是由于本公司调整融资结构，增加利息费用所致。

### 38、其他收益

#### (1) 其他收益分类情况

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	12,552,964.64	42,039,540.69	12,552,964.64
代扣个人所得税手续费返回	627,973.98	175,252.01	627,973.98
合计	13,180,938.62	42,214,792.7	13,180,938.62

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本年发生额	上年发生额	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	296,250.00	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	4,562,804.15	519,951.91	与收益相关
粮食补贴	2,350,596.00	2,604,174.00	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	243,158.00	4,140,695.22	与收益相关
价格补贴	840,414.00	377,000.00	与收益相关
春供补贴		240,000.00	与收益相关
长沙市开放型经济发展专项资金	1,000,000.00		与收益相关
商业局补贴	9,000.00		与收益相关
政府奖励		311,816.62	与收益相关
企业发展金		205,082.00	与收益相关
大学生就业见习基地补贴	501,050.18	140,964.00	与收益相关
瞪羚企业专项资金补助	400,000.00		与收益相关
两节期间重要商品储备供应”（鸡蛋）补贴款	200,000.00		与收益相关
武汉市财政局2019年省级促进市场体系建设专项资金补贴	1,000,000.00		与收益相关
合计	12,552,964.64	42,039,540.69	

注：其他收益本期发生额较上年发生额减少68.78%，主要是上年本公司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所致。

## 39、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	-16,173,321.06	-7,616,511.28
处置长期股权投资产生的投资收益		-123,348.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,067,778.12	
其他		989,504.77
合计	-7,105,542.94	-6,750,355.17

注：本期处置交易性金融资产取得的投资收益主要为处置长江楚越-中百一期资产支持专项计划次级证券取得的收益。

## 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	336,704.91	
应收账款减值损失	-2,304,054.71	
合计	-1,967,349.80	

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,640,859.06
七、固定资产减值损失	-2,711,634.82	
十三、商誉减值损失	-11,731,645.98	
合计	-14,443,280.80	-5,640,859.06

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

#### 42、资产处置收益

单位：元

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-3,499,236.95	540,778,868.07	-3,499,236.95
合计	-3,499,236.95	540,778,868.07	-3,499,236.95

注：资产处置收益本期发生额较上年发生额减少100.65%，主要是上年本公司子公司中百仓储超市有限公司珞狮路仓储卖场房屋征收所致。

#### 43、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	
其中：固定资产报废利得		188,218.03	
其他	6,229,140.11	2,115,720.86	6,229,140.11
合计	6,229,140.11	2,303,938.89	6,229,140.11

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	40,924,995.13	33,980,542.84	40,924,995.13
其中：固定资产报废损失	40,924,995.13	33,980,542.84	40,924,995.13
仓储关店赔偿及损失		19,292,919.38	

其他	11,066,309.57	8,080,902.02	11,066,309.57
合计	51,991,304.70	61,354,364.24	51,991,304.70

#### 45、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	64,954,641.01	193,510,531.18
递延所得税费用	2,259,348.80	-360,620.45
合计	67,213,989.81	193,149,910.73

##### (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	80,188,251.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,684,613.36
子公司适用不同税率的影响	-1,003,875.19
调整以前期间所得税的影响	10,987,433.65
投资收益的影响	4,037,128.13
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-270,265.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	353,732.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,048,134.29
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	37,473,357.37
所得税费用	67,213,989.81

#### 46、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,734,996.31	43,262,287.89
利息收入	35,487,691.70	37,382,441.55
其他	20,455,008.39	27,412,614.28
合计	67,677,696.40	108,057,343.72

##### (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	558,138,329.74	560,298,191.11
水电天然气费	241,398,993.70	274,780,577.53

运输包装费	104,025,174.28	103,691,632.35
宣传广告费	139,746,052.93	157,681,224.83
邮电费	9,007,993.63	10,643,539.79
修理费	68,480,383.40	62,226,227.67
办公印刷费	17,641,715.33	25,238,417.75
保洁费	64,861,485.42	68,061,660.08
差旅招待费	9,749,414.06	10,666,516.70
零星购置费	21,166,502.22	19,283,484.13
手续费	39,078,332.65	32,007,913.71
其他	29,435,800.35	31,968,463.17
合计	1,302,730,177.71	1,356,547,848.82

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产证券化回购	20,100,000.00	
合计	20,100,000.00	

## (4) 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
合计		73,674,400.00

## (5) 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)	27,773,289.93	32,048,795.95
合计	27,773,289.93	32,048,795.95

## (6) 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
库存股回购	9,877,619.36	
收购控股子公司少数股东权益支付款项		1,580,000.00
银行承兑汇票保证金(三个月以上)	41,572,089.11	27,773,289.93
其他	1,988.03	
合计	51,451,696.50	29,353,289.93

## 47、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,974,261.96	437,294,739.89
加：资产减值准备	1,967,349.80	5,640,859.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,443,280.80	
使用权资产折旧	223,176,425.31	225,757,059.38
无形资产摊销	12,035,057.20	12,041,181.91
长期待摊费用摊销	133,251,455.75	129,167,369.55
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）	3,499,236.95	-540,778,868.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,924,995.13	33,792,324.81
财务费用（收益以“-”号填列）	24,923,319.21	17,347,473.95
投资损失（收益以“-”号填列）	7,105,542.94	6,750,355.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	357,598.48	-360,620.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,901,750.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-427,046,715.03	-147,233,807.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,050,061,427.25	111,577,597.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-254,286,272.24	310,497,756.73
其他		-10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	845,288,713.83	591,493,422.84
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	946,613,015.10	1,240,263,683.98
减：现金的期初余额	1,240,263,683.98	1,067,002,211.40
现金及现金等价物净增加额	-293,650,668.88	173,261,472.58

## (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	946,613,015.10	1,240,263,683.98
其中：库存现金	47,417,619.80	57,422,798.21
可随时用于支付的银行存款	852,687,345.59	1,086,323,494.79
可随时用于支付的其他货币资金	46,508,049.71	96,517,390.98
三、期末现金及现金等价物余额	946,613,015.10	1,240,263,683.98

注：现金和现金等价物年末余额中不包含 3 个月以上到期的票据保证金 41,572,089.11 元，及一年期定期存款 10,000,000.00 元。

## 48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,503,824.88	该货币资金为票据保证金
合计	79,503,824.88	--

## 49、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
社保、就业补贴	4,562,804.15	其他收益	4,562,804.15
粮食补贴	2,350,596.00	其他收益	2,350,596.00
企业扶持资金	243,158.00	其他收益	243,158.00
价格补贴	840,414.00	其他收益	840,414.00
长沙市开放型经济发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
商业局补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00
大学生就业见习基地补贴	501,050.18	其他收益	501,050.18
瞪羚企业专项资金补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
两节期间重要商品储备供应”（鸡蛋）补贴款	200,000.00	其他收益	200,000.00
武汉市财政局 2019 年省级促进市场体系建设专项资金补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

## (2) 政府补助退回情况

截止年末，公司无政府补助退回的情况。

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本年发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
武汉中百尚宜商贸有限公司	2019 年 9 月 1 日	231,433,206.25	100.00	一揽子交易实现的非同一控制下企业合并	2019 年 9 月 1 日	注	4,794,635.07	1,014,830.71
武汉中百启鑫商贸有限公司	2019 年 9 月 1 日	396,376,412.16	100.00	一揽子交易实现的非同一控制下企业合并	2019 年 9 月 1 日	注	3,506,150.79	206,952.13

注1：本公司于2019年7月3日召开第九届董事会第十五次会议审议通过了《关于长江楚越

-中百一期资产支持专项计划提前终止的议案》(以下简称“专项计划”),公司通过专项计划清算分配最终继续持有武汉中心百货大楼及江夏中百广场两处物业资产。截止报告期末,公司已收回资产证券化资产,并完成相应股东变更。

注2:回购后武汉中百尚宜商贸有限公司注册资本为300万元,公司占注册资本的100%。专项计划于2019年8月31日终止基金合同并依法履行基金财产清算程序,公司自2019年9月1日起将其纳入合并范围。2019年9月26日该公司完成工商变更手续,2019年11月1日,该公司股东变更为武汉中百百货有限责任公司。

注3:回购后武汉中百启鑫商贸有限公司注册资本为41,900万元,公司占注册资本的100%。专项计划于2019年8月31日终止基金合同并依法履行基金财产清算程序,公司自2019年9月1日起将其纳入合并范围。2019年9月27日该公司完成工商变更手续,2019年11月1日,该公司股东变更为武汉中百百货有限责任公司。

## (2) 合并成本及商誉

单位:元

项 目	武汉中百尚宜商贸有限公司、武汉中百启鑫商贸有限公司
合并成本	
—现金	803,844,211.35
—非现金资产的公允价值	217,942,178.11
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他:基金层拆除调整	-393,976,771.05
合并成本合计	627,809,618.41
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	628,380,482.01
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-570,863.60

### ①合并成本公允价值的确定

本公司采用估值技术来确定上述公司的资产负债于购买日的公允价值。主要资产的评估方法及其关键假设列示如下:

固定资产的估值方法为资产基础法,以被估值单位估值基准日的资产负债表为基础,估值表内及可识别的表外各项资产、负债价值,确定估值对象价值使用的关键假设如下:

#### A.一般假设

- a.假设估值基准日后被估值单位持续经营;
- b.假设估值基准日后被估值单位所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化;
- c.假设估值基准日后国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策无重大变化;
- d.假设和被估值单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等估值基准日后不发生重大变化;

e.假设估值基准日后被估值单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

f.假设被估值单位完全遵守所有相关的法律法规；

g.假设估值基准日后无不可抗力对被估值单位造成重大不利影响。

#### B.特殊假设

a.假设估值基准日后被估值单位采用的会计政策和编写本估值报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

b.假设估值基准日后被估值单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致；

c.假设估值基准日后被估值单位未来经营者遵守国家相关法律和法规，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项；

d.假设估值基准日后被估值单位的技术队伍及其高级管理人员保持相对稳定，不会发生重大的核心专业人员流失问题。

### (3) 被购买方于购买日重要的可辨认资产、负债

单位：元

项 目	武汉中百尚宜商贸有限公司		武汉中百启鑫商贸有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	399,508.25	399,508.25	1,038,476.34	1,038,476.34
其他应收款	238,496,050.52	238,496,050.52	417,082,476.99	417,082,476.99
固定资产	605,636,468.36	338,196,161.37	397,681,617.62	389,980,549.66
负债：				
其他应付款	599,476,000.00	599,476,000.00	417,021,329.37	417,021,329.37
净资产	232,004,069.85	-33,886,021.15	396,376,412.16	390,169,862.72
减：少数股东权益				
取得的净资产	232,004,069.85	-33,886,021.15	396,376,412.16	390,169,862.72

#### 2、同一控制下企业合并

无

#### 3、反向购买

无

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是√否

## 5、其他原因的合并范围变动

### (1) 新设主体

无

### (2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
湖北中百富农农产品经营有限责任公司	2019年3月

注：2019年3月20日，本公司将湖北中百富农农产品经营有限责任公司注销。

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中百仓储超市有限公司	武汉市	武汉市	商品销售	100.00%		设立
中百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
武汉中百度云电子商务有限公司	武汉市	武汉市	电子商务	100.00%		设立
中百超市有限公司	武汉市	武汉市	商品销售	100.00%		非同一控制企业合并
湖北中汇米业有限公司	浠水县	浠水县	粮食加工零售	60.00%		非同一控制企业合并

#### (2) 重要的非全资子公司及孙公司

##### A. 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
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	49.00%	-5,767,067.91		112,213,490.07

##### B. 孙公司

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	其他减少	期末少数股东权益余额
1、武汉中百百货有限责任公司下属子公司：					

武汉中百工贸电器有限公司	49.00%	7,553,093.94	7,725,690.60	9,800,000.00	14,573,844.15
2、中百超市有限公司下属子公司					
武汉中百便利店有限公司	30.77%	-3,418,339.69			71,503,686.93

## (3) 重要非全资子公司及孙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	170,232,932.74	250,007.20	170,482,939.94	140,740,400.85	-	140,740,400.85	204,538,547.31	347,286.95	204,885,834.26	154,791,050.49	-	154,791,050.49
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	87,753,512.82	331,592,867.31	419,346,380.13	175,800,778.64	1,193,863.21	176,994,641.85	57,339,601.31	310,089,740.54	367,429,341.85	114,488,242.98	-	114,488,242.98
武汉中百便利店有限公司	281,733,735.44	104,275,804.30	386,009,539.74	153,628,366.72	-	153,628,366.72	228,825,792.60	88,799,697.90	317,625,490.50	74,133,924.34	-	74,133,924.34

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	351,207,004.94	15,414,470.82	15,414,470.82	1,888,255.24	400,175,367.94	17,518,572.78	17,518,572.78	-12,561,815.24
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	430,381,902.84	-11,769,526.34	-11,769,526.34	39,219,625.05	310,075,748.07	-5,222,678.54	-5,222,678.54	25,048,338.10
武汉中百便利店有限公司	794,575,629.59	-11,110,393.14	-11,110,393.14	28,040,762.34	547,864,168.65	-16,399,913.51	-16,399,913.51	-113,539,358.56

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
1. 湖北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
8. 湖北交投中百商业管理有限公司	湖北省	湖北省	商务服务	49.00%		权益法
9. 武汉唐肴生鲜食品有限公司	湖北省	湖北省	餐饮	43.33%		权益法

### (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	275,999,008.64	262,662,593.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-16,173,321.06	-7,616,511.28
--综合收益总额	-16,173,321.06	-7,616,511.28

## 十一、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、应收票据、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16.46%(上年末为24.60%)，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，参见第十二节财务报告八、3应收账款和5其他应收款的披露。

### 2、流动性风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

单位：元

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计

短期借款（含利息）	786,436,000.00				786,436,000.00
应付票据	354,089,866.78				354,089,866.78
应付账款	2,297,639,769.85				2,297,639,769.85
其他应付款	420,613,699.52				420,613,699.52
合计	3,857,183,336.15				3,857,183,336.15

年初余额：

单位：元

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年 (含3年)	3-5年 (含5年)	5年以上	合计
短期借款(含利息)	286,375,075.26				286,375,075.26
应付票据	246,291,393.76				246,291,393.76
应付账款	1,733,436,329.22				1,733,436,329.22
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

### 3、市场风险

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

#### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团期末无外币资产或负债，故无汇率风险。

#### B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本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，浮动利率借款合同年末余额为0元、年初余额为0元，固定利率借款合同年末为784,840,000.00元、年初余额为283,477,500.00元。

截至报告期末，本集团无浮动利率金融资产和负债。

#### C、其他价格风险

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

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。

## （二）金融资产转移

- 1、已转移但未整体终止确认的金融资产无。
- 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产无。

## 十二、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			3,850,000.00	3,850,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,850,000.00	3,850,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

单位：元

项目	期末公允价值	不可观察输入值
其他权益工具投资		
其中：权益工具投资		
武汉爱家爱商贸易有限公司	100,000.00	注 1
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	注 1
武汉富商实业有限公司	50,000.00	注 1
青山医药股份有限公司	150,000.00	注 1
武汉新华兆龙大酒店有限公司	0	注 2
武汉东湖盛景股权投资基金管理有限公司	500,000.00	注 1
湖北荆楚粮油股份有限公司	3,000,000.00	注 1
合计	3,850,000.00	

注1：本公司对武汉爱家爱商贸易有限公司、江苏炎黄在线物流股份有限公司、武汉富商实业有限公司、青山医药股份有限公司、武汉东湖盛景股权投资基金管理有限公司和湖北荆楚粮油股份有限公司的股权投资，被投资方均为非上市公司，无法直接从证券市场取得可比价值，根据投资成本估算其全部权益价值。

注2：本公司对武汉新华兆龙大酒店有限公司的股权投资，被投资方已吊销（未注销），其公允价值为0。

### 3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票

据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款和其他应付款等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、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2019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%。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十二节财务报告十、1“在子公司中的权益”。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十二节财务报告十、2、在合营企业或联营企业中的权益。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”）	永辉超市与其全资子公司重庆永辉超市有限公司、永辉物流有限公司合计持有本集团 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董事、首席执行官。
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子公司
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
湖北中百汇通百货有限责任公司	本公司的联营企业
湖北中部百货有限责任公司	本公司的联营企业
供销中百支付有限公司	本公司的联营企业
武汉东创投资担保有限公司	武汉国资资本投资有限公司持有该公司 89.23%股权，为控股股东

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

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	14,337,658.95		否	29,372,313.05
重庆永辉超市有限公司	采购商品	51,859,092.70		否	53,308,339.79
永辉物流有限公司	商品及配送	69,839,068.91		否	86,310,504.33
重庆彩食鲜食品加工有限公司	采购商品			否	1,249,199.42
湖北中百汇通百货有限责任公司	承租房屋	1,106,687.92		否	935,060.90

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

2014年10月10日，本公司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。

出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉国有资产经营有限公司	销售商品	483,235.01	

## (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	1,800,000.00

关联管理/出包情况说明

注：2016年8月23日，本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（测算基数）	本期利润额>同期利润*2	本期利润额*50%
	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

## (5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员报酬	656.93	711.36

## 6、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	985.68
应收账款	湖北中部百货有限责任公司	87,582.00	4,387.86		
应收账款	武汉国有资产经营有限公司	42,419.61	2,125.22		
其他应收款	湖北永辉中百超市有限公司	24,400.00	1,222.44		
其他应收款	供销中百支付有限公司			850,000.00	82,875.00
其他应收款	湖北中百汇通百货有限责任公司	38,250.28	1,916.34	27,448.32	1,380.65

## (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	7,461.60	7,954.01
应付账款	福建永辉现代农业发展有限公司	1,882,686.02	847,384.74
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	1,965,665.76
应付账款	上海东展国际贸易有限公司	42,864.49	511,763.77
应付账款	重庆彩食鲜供应链发展有限公司	441,985.39	329,032.29
应付账款	永辉物流有限公司	2,438,807.47	2,438,807.47
应付账款	湖北荆楚粮油股份有限公司	37,485.84	37,485.84
其他应付款	湖北中部百货有限责任公司	46,417.11	228,510.58
其他应付款	供销中百支付有限公司	576,518.61	1,318,035.29
其他应付款	重庆永辉超市有限公司	1,800,000.00	1,050,000.00

#### 十四、股份支付

本公司本年度无股份支付事项。

#### 十五、承诺及或有事项

##### 1、重要承诺事项

本公司租赁合同涉及的承诺事项详见第十二节财务报告十七、2 租赁

##### 2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十六、资产负债表日后事项

##### 1、重要的非调整事项

2020年1月，新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）在湖北省全面爆发，武汉市作为全国受新冠疫情影响最严重的城市，施行了严格的封城管控政策。公司的主要经营地在武汉市及湖北省内其他地市。公司作为地方保供主力企业，为保障民生投入大量人力、物力、财力，导致公司2020年一季度成本费用大幅增加。同时受到疫情管控期间销售模式改变、商品限价，以及大量门店暂停营业等因素的影响，2020年一季度销售和毛利下滑，对业绩的影响较大。

新冠疫情对可选消费为主的百货和购物中心产生不利影响，虽说对超市业态有一定利好，但由于封城和闭店原因致大量租赁商户不能正常营业，必然会影响全年的租金收入。总体而言，疫情对公司业务的影响仍具有较大不确定性。

##### 2、利润分配情况

本公司董事会2019年度利润分配预案：以公司现有总股本681,021,500股扣减回购的库存股24,992,014股，以656,029,486股为基数，向全体股东每10股派0.5元人民币现金，送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

##### 3、其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司全资子中百百货作为主体吸收合并本公司另一家全资子公司中百电器，吸收合并完成后，中百百货继续存续。中百电器于2020年1月19日依法注销，中百电器相关人员及全部业务、资产、债权、债务由中百百货依法继承。

#### 十七、其他重要事项

##### 1、分部信息

本公司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，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

## 2、租赁

### (1) 与融资租赁有关的信息

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本公司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	39,975,575.68	41,264,207.32
2. 土地使用权	6,473,386.06	6,685,049.98
合计	46,448,961.74	47,949,257.30

注：本公司经营租赁资产详细情况见第十二节财务报告八、11投资性房地产。

②本公司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）	537,862,675.40
1年以上2年以内（含2年）	429,582,506.72
2年以上3年以内（含3年）	395,139,140.66
3年以上	2,212,818,602.12
合计	3,575,402,924.90

### (3) 售后租回交易相关信息

2016年，本公司开展售后租回交易，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，本公司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。至此本公司完成资产证券化交易。同时，本次售后租回交易中本公司为资产支持专项计划相关的金融产品提供一系列增信。

2019年7月3日，本公司召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于长江楚越-中

百一期资产支持专项计划提前终止的议案》，本公司于2019年8月回购前述2家门店物业。截至本报告期末，本公司无售后租回交易。

### 3、资产证券化回购

2016年12月，本公司下属全资子公司武汉中百百货有限责任公司对部分门店物业实施了资产证券化运作，并成立了“长江楚越-中百一期资产支持专项计划”（以下简称“专项计划”）。本公司于2019年7月3日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于长江楚越-中百一期资产支持专项计划提前终止的议案》，由本公司收购所有非由本公司自持的全部资产支持证券。截止报告期末，本公司已完成资产证券化资产收购。

### 4、股东减持情况

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。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按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%	
其中：										
应收账款组合 1	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%	

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
5年以上	358,635.04	358,635.04	100.00%
合计	358,635.04	358,635.04	--

确定该组合依据的说明：

注：确定上述组合的依据详见第十二节财务报告六 10“金融资产减值”。

## 按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
5 年以上	358,635.04
合计	358,635.04

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	358,635.04					358,635.04
合计	358,635.04					358,635.04

本期无收回或转回坏账准备金额，无转销或核销应收账款。

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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	115,000,000.00	150,000,000.00
其他应收款	2,153,995,221.58	1,075,074,579.57
合计	2,268,995,221.58	1,225,074,579.57

## (1) 应收股利

应收股利分类

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	115,000,000.00	150,000,000.00
合计	115,000,000.00	150,000,000.00

## (2) 其他应收款

## 1) 按账龄披露

单位：元

账龄	年末余额
1年以内（含1年）	2,153,995,221.58
5年以上	9,164,122.01
小计	2,163,159,343.59
减：坏账准备	9,164,122.01
合计	2,153,995,221.58

## ②按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他非关联方应收款	9,164,122.01	29,864,440.41
子公司应收款项	2,153,995,221.58	1,056,984,579.57
小计	2,163,159,343.59	1,086,849,019.98
减：坏账准备	9,164,122.01	11,774,440.41
合计	2,153,995,221.58	1,075,074,579.57

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,010,000.00		9,764,440.41	11,774,440.41
2019 年 1 月 1 日余额在本期	--	--	--	--
本期转回	-2,010,000.00		-600,318.40	-2,610,318.40
2019 年 12 月 31 日余额			9,164,122.01	9,164,122.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	11,774,440.41		-2,610,318.40			9,164,122.01
合计	11,774,440.41		-2,610,318.40			9,164,122.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
长江证券（上海）资产管理有限公司	20,100,000.00	现金
合计	20,100,000.00	--

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无转销或核销的其他应收款

## 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
武汉中百百货有限责任公司	并表范围内子公司	1,386,463,314.19	1 年以内	64.09%	

武汉中百物流配送有限公司	并表范围内子公司	351,353,437.90	1 年以内	16.24%	
中百钟祥置业有限公司	并表范围内子公司	287,947,213.02	1 年以内	13.31%	
中百集团武汉生鲜食品配送有限公司	并表范围内子公司	83,789,016.14	1 年以内	3.87%	
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	并表范围内子公司	44,442,240.33	1 年以内	2.05%	
合计	--	2,153,995,221.58	--	99.56%	

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,115,990,050.95		2,115,990,050.95	2,126,570,050.95		2,126,570,050.95
对联营、合营企业投资	213,116,351.11		213,116,351.11	193,426,237.83		193,426,237.83
合计	2,329,106,402.06		2,329,106,402.06	2,319,996,288.78		2,319,996,288.78

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	
武汉中百度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	10,580,000.00		10,580,000.00				
合计	2,126,570,050.95		10,580,000.00			2,115,990,050.95	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

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）	89,979,443.43	10,599,400.00			-3,355,500.85					97,223,342.58	
湖北永辉中百超市有限公司	48,288,123.24				-1,257,116.91					47,031,006.33	
供销中百支付有限公司	31,396,947.84				765,706.74			-1,022,197.25		31,140,457.33	
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	23,761,723.32				1,264,621.55			-2,004,800.00		23,021,544.87	
湖北交投中百商业管理有限公司		14,700,000.00								14,700,000.00	
小计	193,426,237.83	25,299,400.00			-2,582,289.47			-3,026,997.25		213,116,351.11	
合计	193,426,237.83	25,299,400.00			-2,582,289.47			-3,026,997.25		213,116,351.11	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	20,036,530.15	800,438.28	20,892,709.09	800,438.28
合计	20,036,530.15	800,438.28	20,892,709.09	800,438.28

是否已执行新收入准则

是 否

#### 5、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	115,000,000.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,582,289.47	739,774.43
处置长期股权投资产生的投资收益	-879,572.26	-123,348.66

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0	989,504.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,067,778.12	
合计	120,605,916.39	151,605,930.54

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-45,303,804.33	
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）	13,180,938.62	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,067,778.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,837,169.46	
减：所得税影响额	-4,892,116.49	
少数股东权益影响额	22,586.64	
合计	-23,022,727.20	--

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.98	0.05	0.05

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有负责人签名的2019年年度报告文本；
- 二、载有公司负责人、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

负责人：杨晓红

二〇二〇年四月二十九日