



中百控股集团股份有限公司

ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.

二〇一九年半年度报告

2019 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张锦松、主管会计工作负责人张海文及会计机构负责人(会计主管人员)杨蓓声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司股东永辉超市股份有限公司拟通过要约收购的方式将其直接和间接合计持有公司股份比例从 29.86% 提高至最多不超过 40%。截止本报告披露日，本次要约收购涉及的国家发展和改革委员会的审查程序尚在进行中，本收购要约尚未生效，具有不确定性。

公司计划不派发现金红利，不送红股，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.....	21
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告.....	40
第十一节 备查文件目录.....	143

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或中百集团	指	中百控股集团股份有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	中百集团	股票代码	000759
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中百控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中百集团		
公司的外文名称（如有）	ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	张锦松		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪梅芳	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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,953,670,966.77	7,825,250,785.69	1.64%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,373,662.48	459,099,046.67	-92.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,211,795.25	36,716,714.43	4.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	512,513,354.67	410,377,529.20	24.89%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.67	-92.08%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.67	-92.08%
加权平均净资产收益率	1.07%	14.25%	下降 13.18 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	8,886,330,003.05	8,003,960,942.59	11.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,394,456,980.58	3,388,214,437.86	0.18%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,158,682.76	
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）	2,401,191.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,508,547.93	
减：所得税影响额	-296,240.51	
少数股东权益影响额（税后）	-131,666.15	
合计	-1,838,132.77	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

1、公司主要业务及经营模式介绍

公司是以商业零售为主业的大型连锁企业，涉足的商业零售业态主要包括超市和百货。截止报告期末，公司拥有连锁网点1274家，是湖北省超市龙头，连锁网点数量和经济效益连续多年位居湖北商业上市公司前列，蝉联中国企业500强。在经营模式上，超市业务以自营为主，百货业务以联营为主。

2、行业发展情况

2019年上半年，全国社会消费品零售总额195210亿元，同比增长8.4%，增速比上年同期回落1.0个百分点，但与2018年下半年基本持平。从实际增速看，扣除价格因素，上半年社会消费品零售总额增长6.7%，比2018年下半年加快0.4个百分点。网上零售快速增长，上半年全国网上零售额48161亿元，同比增长17.8%。其中，实物商品网上零售额38165亿元，增长21.6%，占社会消费品零售总额的比重为19.6%。

2019年上半年，线上线下融合发展，传统零售企业在“互联网+”浪潮的推动下纷纷转型，充分利用大数据、人工智能和移动互联等新技术改进销售模式，积极拓宽销售渠道，部分传统业态经营状况有所改善。上半年，限额以上超市、便利店和专业店零售额同比分别增长7.4%、8.2%和5.3%，增速分别比限额以上单位商品零售额高2.7、3.5和0.6个百分点。上半年，限额以上百货店零售额同比增长1.5%，专卖店同比增长3.0%。

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

3、行业竞争格局

公司作为湖北超市龙头企业，在本地市场深耕多年，品牌、渠道、规模等优势明显。公

司积极探索新型零售业态，旗下有大卖场、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多业态，同时深度拥抱互联网，契合了零售发展趋势，增强了公司在区域市场的覆盖能力。

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

4、报告期公司经营情况

报告期内，公司实现营业收入79.54亿元，同比增长1.64%，利润总额0.58亿元，同比下降90.65%，归属于母公司的净利润0.36亿元，同比下降92.08%。

从区域分布看，在湖北省内市场实现营业收入78.19亿元，同比增长1.62%，占公司总营业收入的98.31%；在重庆市场实现营业收入1.35亿元，同比增长3.04%，占公司总营业收入的1.69%。

从业态划分看，超市实现营业收入73.8亿元，占公司总营业收入的92.79%；百货实现营业收入4.75亿元，占公司总营业收入的5.97%。

截止2019年6月30日，公司连锁网点1274家，其中，中百仓储185家（武汉市内82家、市外湖北省内72家，重庆市31家）；中百便民超市725家；中百罗森便利店338家；中百百货店9家；中百电器门店17家。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期新开门店及提档升级、现代物流项目等工程增加，在建工程余额较同期增加 117.27%

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

报告期，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在区域密集网点布局优势、供应链整合优势、多业态互补优势、物流配送优势等方面，关于公司核心竞争力的分析详见公司2018年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

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、报告期公司经营情况

2019年上半年，面对宏观经济下行压力加大的严峻形势，公司保持定力，坚持稳中求进，紧紧围绕全年经营目标，扎实抓好各项重点工作的落实，确保了营业收入与经营利润双增长，主要经济指标均实现时间过半完成任务过半。

上半年，公司实现营业收入79.54亿元，同比增长1.64%；实现经营性利润总额5828.96万元，较同期经营利润5330.11万元增长9.36%。新增商业网点87家，门店总数达到1274家。

上半年，公司主要抓了以下重点工作：

(1) 转型升级促发展，筑牢区域市场地位。一是加快发展仓储生鲜食品超市。公司聚焦武汉地区并向市外优势商圈及空白区域渗透，加大新店发展和网点储备力度；泛海城市广场、同学广场、后湖东方明珠、光谷K11、石首江南欣城5家门店先后开业；试点社区小型生鲜超市新业态取得了初步成效；完成阳新、首义路两家门店改造，江夏、常青等9家老店改造项目快速推进。二是加快便民超市提档升级。公司围绕加快发展邻里生鲜绿标店，调整门店生鲜经营类别、动线规划及设备道具配置，改造绿标店16家，新发展绿标店18家，邻里生鲜绿标店总店数达150家，同时加快红标店调整升级，改造升级红标店28家。三是稳步发展便利店。13家高校学院店顺利开业，中百罗森在武汉高校覆盖率达30%；6月份在湖南长沙开业5家中百罗森店，拓展华中市场迈出新步伐。

(2) 加快供应链优化整合，提升核心竞争力。一是按照“积极稳妥、分步实施”的原则，对两大超市公司生鲜业务进行整合，成立新的生鲜事业部，实行统一采购、统一配送、统一管理、统一运营。上半年生鲜经营销售同比增长6.5%。二是加快品质商品的对标导入，仓储公司上半年引进新品3070个，淘汰同质化低创效商品1906个。三是按照“宽品类、浅品种”原则，推行总库商品深度减品，超市公司有效SKU数减品率达28%。四是加大自有品牌开发力度，上半年自有品牌销售同比增幅663%，毛利率同比提升10个百分点。

(3) 积极推进新零售，加快线上业务布局。一是大力推进O2O到家业务，仓储公司多渠道推进多点会员拉新，多措并举提升会员积极性、增加复购，上半年累计注册会员增长16.97%，月活用户同比增长47.34%；超市公司“饿了么”新增上线119家，“美团”新增上线80家。上半年，

两家超市公司及便利店O2O到家业务同比增长92.51%。智能购累计交易额同比增长36.14%，智能购月活用户同比增长5.54%。二是扩展中百钱包业务范围。在第三方APP开通中百钱包支付，增加对企业客户批量发放电子卡及钱包券一码付功能；在i中百微信公众号利用中百钱包实现微信端购卡和消费支付，提高电子购物卡便捷性以及用户体验。三是稳步推进无人零售业务。重点围绕电信营业厅、校园等地持续投放自动贩卖机。

(4) 着力中百大厨房品牌建设，形成业绩增长亮点。一是扎实做好第七届世界军人运动会总仓运营筹备工作。加大总仓设施设备升级、制冷改造、物流运输、人员培训等多方面投入，全力做好军运村运动员餐厅食材供应采购，净菜工厂已建成并试运行。二是以中式面点、西式面点、卤制品、豆制品、盒饭等产品为突破口，在大卖场推进熟食联营模式，在便民超市部分门店打造“早餐工程”，增强大厨房对两大超市的运营及服务能力，积极提升中百大厨房产品在两大超市公司销售规模。三是加强团购业务开发力度，生鲜团购客户同比增加129家，团购业绩同比增长118.81%。上半年，中百大厨房实现营业收入同比增长40.88%。

(5) 抓实重点项目，紧盯进度不松懈。一是落实物流重点项目建设。积极推进江夏物流中央仓和江夏冷链物流扩建项目的工程规划和施工建设，工程全面启动并按计划稳步推进。二是推进青山商场、江夏百货、中心百货三家百货店改造升级。以江汉路步行街改造升级为契机，完成中心百货改造规划设计；青山商场3月启动闭店改造，拟打造“注重生活品味，以家庭消费为主的社区购物中心”；江夏百货5月开始闭店改造，定位为“精致摩尔百货店”。

(6) 挖掘团购潜力，做足批发增量。一是深耕团购业务市场。上半年，集团两大超市公司实物团购销售同比增长15.67%。二是积极拓展团餐业务。加强团餐市场开发力量，组建工作专班，围绕会议、培训、赛事等活动，开展定向团餐和社会团餐订餐业务，打造“中百团膳”品牌。

(7) 推动营销创新，积极扩销创效。全面启动会员系统升级，着力打造数字化会员系统对全渠道营销的支撑。围绕重大节假日、热门品类、重点品牌等方面，积极开展丰富多样的营销活动。一是仓储公司改进“High购中百”优惠券营销服务功能，在全门店推行社群营销，促进线上向线下引流。二是超市公司强化生鲜营销活动，实现销售同比增幅130.79%。三是中百罗森引领价值市场，赞助武汉马拉松赛事，提升市场影响力和关注度。四是百货各商场积极运用新媒体引流，组织异业联盟互动营销，提高顾客消费转化率。五是中百工贸电器利用现场视频打造“直播卖场”，挖掘门店销售潜力。

(8) 推进机制体制变革，调动全员工作积极性。一是完善薪酬绩效管理。对工资标准在3500元以下的基层员工上调起薪标准，涉及调薪人员19878人。二是积极推行“合伙制”，积极探索生鲜小店全合伙跟投，或以门店团队合伙制为主体，以门店类别小组合伙为突破，通过

推进事业部合伙赛马、小品类PK、区域赛马等方式，最大限度激发门店经营潜力。便利店公司发力内加盟模式，内加盟既存店单店日销、来客数、客单价前年比均提升近一倍。截至目前，两大超市公司及便利店共207家门店推行合伙人制和内加盟，参与员工达到2300多人，经营活力进一步提升。

2、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）	直营店营业收入（万元）	加盟店服务收入（万元）
中百仓储	湖北	154	535637.66	
	重庆	31	13451.08	
中百超市		725	133581.14	44.90
中百便利店		338	35388.85	1076.11
中百百货		9	47497.43	
中百工贸电器		17	18660.02	

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 ²)	经营模 式	物业权属 状态	地址
1	沌口金凯购物广场	2005.5.28	19000	直营	租赁	武汉市经开区东风大道518号
2	沿港路购物广场	2001.4.26	16145	直营	自有	武汉市青山区青山沿港路5号
3	吴家山购物广场	2001.12.8	7685	直营	自有	武汉市东西湖区田园大道特1号
4	古田路购物广场	2000.6.9	16802	直营	自有	武汉市硚口区解放大道48号
5	云梦店	2009.12.28	7561	直营	租赁	云梦县城关镇建设路23号
6	蔡甸购物广场	2005.1.30	7462	直营	自有	武汉市蔡甸区汉阳大街470号
7	应城购物广场	2004.11.28	7775	直营	自有	应城市汉宜大道36号
8	水果湖购物广场	2001.7.8	4000	直营	自有	武汉市武昌区水果湖路98号
9	新洲购物广场	2002.12.18	11437	直营	租赁	武汉市新洲区邾城街齐安大道
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 ²)	经营模 式	物业权属 状态	地址
----	------	------	---------------------------	----------	------------	----

1	新华西路店	2017.12.28	1999	直营	自有	武汉市江汉区新华西路24号
2	万科城市花园店	2017.9.30	538	直营	租赁	武汉市东湖开发区大学园路
3	海工大店	2017.12.30	800	直营	租赁	武汉市硚口区解放大道339号
4	东澜岸店	2018.7.8	1100	直营	租赁	武汉市洪山区青菱乡红霞村福星惠誉
5	鲁磨分店	2017.7.12	596	直营	租赁	武汉市洪山区鲁磨街129号
6	球场路店	2018.4.22	767	直营	租赁	武汉市江岸区球场路(新号)4号
7	同济店	2018.7.28	441	直营	租赁	武汉市桥口区航空路13号
8	东方花都店	2018.8.5	823	直营	自有	武汉市江岸区新地东方花都小区
9	知音西村店	2018.7.31	542	直营	自有	武汉市汉阳区玫瑰园路43-45号
10	青年城店	2017.7.11	1055	直营	租赁	武汉市东湖高新开发区新竹路光谷青年城

中百百货：

序号	门店名称	开业日期	合同面积 (m ²)	经营模 式	物业权属 状态	地址
1	江夏广场	2013.12.28	69650	直营	租赁	武汉市江夏区文华路37号
2	青山商场	1958.09	30190	直营	自有	武汉市青山区和平大道1542号
3	中心百货	1937.07	32219	直营	租赁	武汉市江汉路129号
4	东西湖百货	2010.12.22	14061	直营	自有	武汉市东西湖区田园大道108号
5	江夏百货	2003.12.12	14000	直营	租赁	武汉市江夏纸纺复江道
6	来凤百货	2012.01.10	48321	直营	自有	恩施自治州来凤县凤翔大道75号
7	黄陂百货	2012.09.28	27422	直营	自有	武汉市黄陂区黄陂大道387号
8	钟祥广场	2014.01.10	60751	直营	自有	钟祥市王府大道36号

(2) 门店变动情况

公司	新增门店情况			关闭门店情况		
	门店数量 (家)	门店面积 (m ²)	新增收入 (万元)	门店数量 (家)	门店面积 (m ²)	减少收入 (万元)
中百仓储	湖北地区	5	8195	599		
	重庆地区	2	734	613	1	27
中百超市	35	7604	1380	58	6601	2235
中百便利店	45	2578	1665	9	434	650
合计	87	19111	4257	68	7062	2885

(3) 门店店效情况

公司	店面平效	平均销售	门店可比营业收入	利润
----	------	------	----------	----

		(万元/m ² /月)	增长率%	增长率%	增长率%
中百仓储	湖北地区	0.15	-0.17%	0.15%	9.61%
	重庆地区	0.11	-0.66%	-0.23%	7.87%
中百超市		0.14	-0.08%	0.22%	-6.25%
中百百货		0.04	-6.04%	-5.35%	-204.10%
中百工贸电器		0.10	-11.00%	-11.00%	-12.41%

3、报告期内线上销售情况

报告期，公司自建销售平台交易额1579万元，第三方销售平台交易额12073万元。

4、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8.42亿元，占年度采购总额的12.9%。

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推行全员防损，严格控制人为损耗。④收货单据及时入库、归类、保存及交接。⑤严格执行公司盘点流程，确保盘点真实有效。

滞销、过期商品处理政策：①临期、过期商品按营运标准及时下架、封存。②合同规定可退货商品及时退给供应商，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

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

②各配送中心运营模式

吴家山常温存储物流配送中心主要负责中百超市公司武汉市内、黄石、孝感、汉川超市、好邦店的配送服务；汉鹏常温存储物流配送中心主要负责中百仓储公司武汉市内仓储、湖北省内仓储配送和中转代配送服务及中百便利店公司存储；江夏冷链生鲜物流配送中心主要负

责仓储、超市、便利店公司冷冻冷藏商品存储、中转代配送服务。2018年，浠水常温配送中心、咸宁常温配送中心和恩施常温配送中心对外出租。目前，中百物流已实现“存储立体化、装卸机械化、分拣电子化，管理信息化”，为集团连锁网点经营提供有力保障，同时还可向第三方商户、超市、网商提供社会化物流配送服务。

③仓储与物流支出

本年度仓储物流支出共计9425万元（不含供应商物流成本），其中吴家山配送中心物流支出2609万元，汉鹏配送中心物流支出3648万元，江夏冷链生鲜物流配送中心物流支出3168万元。

④自有物流与外包物流运输支出占比情况

本年度吴家山配送中心、汉鹏配送中心以及江夏冷链生鲜物流配送中心物流支出为3769万元，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

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,953,670,966.77	7,825,250,785.69	1.64%	
营业成本	6,209,435,258.65	6,107,131,843.75	1.68%	
销售费用	1,409,699,573.43	1,370,882,878.58	2.83%	
管理费用	223,275,935.22	223,388,655.67	-0.05%	
财务费用	16,839,776.47	22,109,636.38	-23.84%	本期初贷款较同期下降，财务费用同比减少
所得税费用	20,661,498.16	160,332,095.01	-87.11%	同期有仓储门店拆迁补偿收入，本期无该项收入，利润减少所得税费用相对减少
经营活动产生的现金流量净额	512,513,354.67	410,377,529.20	24.89%	主要是本期销售商品收到现金增加，经营现金流增加
投资活动产生的现金流量净额	-254,836,181.30	417,182,614.58	-161.09%	同期收到仓储门店拆迁补偿，本期无该项收入，投资现金流减少
筹资活动产生的现金流量净额	862,714,330.63	-308,352,751.98	-379.78%	本期准备收回资产证券化资产增加银行贷款，筹资现金流增加

现金及现金等价物净增加额	1,120,391,504.00	519,207,391.80	115.79%	本期准备收回资产证券化资产增加银行贷款，现金流增加
--------------	------------------	----------------	---------	---------------------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
超市	7,380,249,081.17	5,727,996,829.62	22.39%	1.93%	1.90%	0.02%
百货	474,974,282.44	347,267,889.95	26.89%	-8.16%	-8.15%	-0.01%
其他	360,479,035.97	261,508,914.08	27.46%	20.20%	25.72%	-3.18%
分地区						
湖北地区	7,819,160,199.54	6,110,011,631.21	21.86%	1.62%	1.63%	-0.01%
重庆地区	134,510,767.23	99,423,627.44	26.09%	3.04%	4.65%	-1.13%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,398,428,477.91	26.99%	1,618,258,399.15	20.18%	6.81%	本期准备收回资产证券化资产，增加银行贷款资金，货币资金增加
应收账款	156,646,914.35	1.76%	131,079,854.43	1.63%	0.13%	
存货	1,050,853,556.88	11.83%	1,040,978,804.78	12.98%	-1.15%	
投资性房地产	47,199,109.52	0.53%	48,699,405.08	0.61%	-0.08%	
长期股权投资	268,228,464.20	3.02%	273,414,950.88	3.41%	-0.39%	

固定资产	3,400,629,377.85	38.27%	3,471,579,263.73	43.29%	-5.02%	
在建工程	72,196,879.55	0.81%	33,575,571.47	0.42%	0.39%	
短期借款	1,199,840,000.00	13.50%	430,000,000.00	5.36%	8.14%	本期准备收回资产证券化资产，增加银行贷款资金

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

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	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产							
3.其他债权投资							
4. 其他权益工具投资							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
其他非流动金融资产	55,900,000.00	8,792,351.23	8,792,351.23				64,692,351.23
上述合计	55,900,000.00	8,792,351.23	8,792,351.23				64,692,351.23
金融负债	0.00						0.00

3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

五、投资状况分析

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工程	自建	是	物流仓储配送	1,792.31	2,802.22	自筹	10.83%	2,799.23	0	建设中	2019年01月23日	公告编号2019-2, 刊登在巨潮网(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	--	1,792.31	2,802.22	--	--	2,799.23	0	--	--	--

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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

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：人民币元

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	5,162,595,784.95	1,569,489,094.71	5,490,887,362.39	78,221,635.14	60,031,688.19
中百超市有限公司	子公司	商品销售	14800万元	1,244,928,240.89	325,293,376.08	1,700,909,981.59	-8,010,209.87	-8,739,724.03
武汉中百百货有限责任公司	子公司	商品销售	24718万元	1,599,554,387.65	246,106,360.89	474,974,282.44	-14,715,954.07	-14,667,810.62
武汉中百物流配送有限公司	子公司	物流配送	25800万元	639,181,935.51	288,390,377.15	100,698,246.71	3,809,549.62	1,770,552.56
中百电器有限公司	子公司	电器销售	5000万元	207,539,987.59	65,784,317.94	188,451,737.19	8,819,872.65	6,742,767.75
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	384,185,649.69	246,825,655.42	193,168,054.67	-306,729.27	-2,115,443.45
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	130,793,482.55	83,293,331.51	40,998,823.86	3,243,549.13	3,275,979.49

适用 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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

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

第五节 重要事项

一、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	34.63%	2019 年 04 月 25 日	2019 年 04 月 26 日	公告编号 2019-15, 刊登在巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
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, 刊登在巨潮网 (www.cninfo.com.cn)

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期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	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	争取在 5 年之内, 采取多种方法逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。	2014 年 07	5 年内	履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完	无					

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	
------------------------------	--

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

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。

十二、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	7,825.98	1.20%	21,000	否	银行转账	不适用	2019年3月28日	公告编号2019-6, 刊登在巨潮网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,825.98	--	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				无									

的实际履行情况（如有）	
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

公司报告期无其他重大关联交易。

十三、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。

十四、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中百仓储超市有限公司	2019年03月27日	45,000	2017年08月31日	30,000	连带责任保证	2年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年03月27日	30,000	2018年06月26日	21,500	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年03月27日	10,000	2018年09月30日	10,000	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年03月27日	20,000	2018年12月25日	21,674.59	连带责任保证	1年	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2019年03月27日	2,500	2018年12月25日	295.82	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储孝感购物广场有限公司	2019年03月27日	15,000	2018年12月25日	5,000	连带责任保证	1年	否	是
中百超市有限公司	2019年03月27日	2,500	2018年12月25日	128.94	连带责任保证	1年	否	是
中百仓储超市有限公司	2019年03月27日	20,000	2018年08月24日	10,528.70	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		145,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		106,856.21		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		371,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		99,128.05		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		145,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		106,856.21		
报告期末已审批的担保额度合		371,000		报告期末实际担保余额合计		99,128.05		

计 (A3+B3+C3)	(A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		29.20%
其中:		
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)		99,128.05
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		99,128.05
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无	

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、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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	0.93 吨/半年	1.46 吨/半年	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	0.08 吨/半年	0.15 吨/半年	无
	二氧化硫	有组织排放	1	排气筒出口	22mg/m ³	50mg/m ³	0.15 吨/半年	0.15 吨/半年	无
	氮氧化物	有组织排放	1	排气筒出口	127mg/m ³	150mg/m ³	0.75 吨/半年	0.75 吨/半年	无
	烟粉尘	有组织排放	1	排气筒出口	11.7mg/m ³	20mg/m ³	0.08 吨/半年	0.08 吨/半年	无

（1）防治污染设施的建设和运行情况

中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司于2013年配套建设了污水处理设施，并配置排放口一个，污水日处理能力为500吨，污水蓄水能力300吨。2015年，根据生产经营实际，进行了扩建，日处理污水能力达到1000吨。2019年，污水处理站再次进行升级改造，目前总污水处理能力达到1500吨/日，污水蓄水能力增加到1000吨。污水处理设备运行委托第三方江苏新裕泰华集团武汉有限公司公司负责日常运行及管理、维护维修，污染治理设施运行正常，污染物排放合法合规。

（2）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目环境保护严格执行“三同时”制度，全面落实项目建设内容和报批后的《环境影响报告表》所规定的各项污染防治措施及生态保护措施，项目对周围环境的影响控制在国家有关标准和要求的允许范围以内。建设项目总体能遵循“道标排放、以新代老、总量控制”的环保政策要求。2019年7月中百生鲜通过江夏区环境保护局的环评验收，并换发新的排污许可证。

（3）突发环境事件应急预案

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

（4）环境自行监测方案

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

（5）其他应当公开的环境信息

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

（6）其他环保相关信息

公司 2019 年上半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。

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）半年度精准扶贫概要

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年上半年在全国27个重点贫困县市共采购产品3362吨，采购金额5484万元，有效地帮助贫困县农产品扩销，带动了当地生鲜商品的市场环境，改善了贫困地区的乡民生活。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	5,484
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	5,484
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
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。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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，告知：永辉超市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%。详见2019年3月29日公司披露的《中百控股集团股份有限公司要约收购提示性公告》（2019—12）。

2019年4月11日，永辉超市向公司发出《中百控股集团股份有限公司要约收购报告书摘要》，提供本次要约收购的简要情况。详见2019年4月12日公司披露的《关于收到要约收购报告书摘要的提示性公告》（2019—13）和《中百控股集团股份有限公司要约收购报告书摘要》。

2019年5月27日，永辉超市向公司发出书面通知，告知：本次要约收购尚需国家市场监督管理总局等有关部门审查通过，因此无法自披露《中百控股集团股份有限公司要约收购提示性公告》之日起60日内公告《要约收购报告书》。详见2019年5月28日公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于要约收购的进展公告》（2019—21）。

2019年6月26日，永辉超市向公司发出书面通知，告知：本次要约收购涉及的国家市场监督管理总局等有关部门的审查程序尚在正常进行中。详见2019年6月27日公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于要约收购的进展公告》（2019—23）。

2019年7月26日，永辉超市向公司发出书面通知，告知：本次要约收购涉及的国家市场监督管理总局等有关部门的审查程序尚在正常进行中。详见2019年7月27日公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于要约收购的进展公告》（2019—35）。

2019年8月20日，永辉超市向公司发出书面通知，告知：永辉超市已于当日收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不予禁止决定书》（反垄断审查决定（2019）

294 号)。详见 2019 年 8 月 21 日公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于永辉超市股份有限公司收到国家市场监督管理总局<经营者集中反垄断审查不予禁止决定书>的公告》(2019-36)。

2019 年 8 月 22 日,永辉超市向公司发出书面通知,告知:永辉超市于 2019 年 8 月 21 日收到国家发展改革委关于外商投资安全审查申请表和补充申报文件的邮件,正就安全审查事宜与相关部门进行文件补充与沟通。详见 2019 年 8 月 23 日公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于永辉超市股份有限公司收到国家发展和改革委员会关于外商投资安全审查通知的公告》(2019-37)

截至本报告披露日,本次要约收购已通过经营者集中反垄断审查,尚需外商投资安全审查通过,因此尚不能及时公告《要约收购报告书》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	0.07%				-4,160	-4,160	411,308	0.07%
2、国有法人持股	64,741	0.01%						64,741	0.01%
3、其他内资持股	350,727	0.06%				-4,160	-4,160	346,567	0.06%
其中：境内法人持股	258,720	0.04%							0.04%
境内自然人持股	92,007	0.02%				-4,160	-4,160	87,847	0.02%
二、无限售条件股份	680,606,032	99.93%				4,160	4,160	680,610,192	99.93%
1、人民币普通股	680,606,032	99.93%				4,160	4,160	680,610,192	99.93%
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

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
程军	16,640	4,160	0	12,480	离职	2019年1月17日
合计	16,640	4,160	0	12,480	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、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	23,223	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	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		
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		
武汉地产开发投资集团有限公司	境内非国有法人	0.92%	6,296,831			6,296,831		

吴学群	境内自然人	0.81%	5,524,694			5,524,694		
第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.73%	5,002,855			5,002,855		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉商联（集团）股份有限公司	136,619,349	人民币普通股	136,619,349					
重庆永辉超市有限公司	102,284,543	人民币普通股	102,284,543					
武汉华汉投资管理有限公司	94,853,195	人民币普通股	94,853,195					
永辉物流有限公司	67,016,493	人民币普通股	67,016,493					
新光控股集团有限公司	40,528,928	人民币普通股	40,528,928					
永辉超市股份有限公司	34,051,090	人民币普通股	34,051,090					
长江证券—工商银行—长江证券超越理财宝 6 号集合资产管理计划	10,396,700	人民币普通股	10,396,700					
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					
吴学群	5,524,694	人民币普通股	5,524,694					
第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	5,002,855	人民币普通股	5,002,855					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	武汉商联(集团)股份有限公司和武汉华汉投资管理有限公司的控股股东同为武汉国有资产经营有限公司。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股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张锦松	董事长、党委书记	现任	50,000			50,000			
马全丽	董事	现任							
汪梅芳	董事、董事会秘书	现任							
张经仪	董事	现任							
李国	董事	现任							
周义盛	董事	现任							
朱新蓉	独立董事	现任							
黄静	独立董事	现任							
刘启亮	独立董事	现任							
孙晋	独立董事	现任							
万慧岚	职工董事	现任							
尹艳红	监事会主席、党委副书记、纪委书记	现任	10,000			10,000			
胡剑	监事	现任							
祝强	监事	现任							
廖雪华	监事	现任							
胡望红	职工监事	现任							
杨晓红	总经理	现任	13,689			13,689			
彭波	副总经理	现任	10,000			10,000			
赵琳	副总经理	现任	16,800			16,800			
张海文	副总经理	现任							
张俊	副总经理	现任							
合计	--	--	100,489	0	0	100,489	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,398,428,477.91	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	930,000.00	769,178.55
应收账款	156,646,914.35	80,097,695.16
应收款项融资		
预付款项	311,297,921.24	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	59,912,593.99	61,818,344.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,050,853,556.88	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	21,627,741.72	17,601,716.36
流动资产合计	3,999,697,206.09	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	268,228,464.20	262,662,593.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,692,351.23	
投资性房地产	47,199,109.52	47,949,257.30
固定资产	3,400,629,377.85	3,432,795,116.25
在建工程	72,196,879.55	33,229,859.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	382,462,376.31	388,225,604.37
开发支出		
商誉	31,653,058.57	31,653,058.57
长期待摊费用	449,871,676.01	436,174,213.49
递延所得税资产	5,363,741.67	4,441,440.29
其他非流动资产	164,335,762.05	163,511,514.36
非流动资产合计	4,886,632,796.96	4,856,542,657.40
资产总计	8,886,330,003.05	8,003,960,942.59
流动负债：		
短期借款	1,199,840,000.00	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	234,775,991.57	246,291,393.76
应付账款	1,602,035,162.46	1,733,436,329.22
预收款项	1,665,110,711.15	1,456,168,780.90
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	39,390,810.07	41,957,501.90
应交税费	81,032,933.24	254,800,727.31
其他应付款	431,681,824.16	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		
合同负债		
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	5,253,867,432.65	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	9,523,251.59	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	9,523,251.59	9,723,251.59
负债合计	5,263,390,684.24	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	403,311,605.13
一般风险准备		
未分配利润	1,229,613,557.26	1,223,371,014.54
归属于母公司所有者权益合计	3,394,456,980.58	3,388,214,437.86
少数股东权益	228,482,338.23	238,953,615.43
所有者权益合计	3,622,939,318.81	3,627,168,053.29
负债和所有者权益总计	8,886,330,003.05	8,003,960,942.59

法定代表人：张锦松

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,090,303,012.37	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	722,660.50	21,094.48
其他应收款	1,623,831,460.10	1,225,074,579.57
其中：应收利息		
应收股利		150,000,000.00
存货	54,429.96	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	928,400.56	710,105.70
流动资产合计	2,715,839,963.49	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	2,318,514,515.53	2,319,996,288.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	64,442,351.23	
投资性房地产	24,589,633.51	24,989,852.65
固定资产	131,855,735.49	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	158,191,669.60	158,058,508.20
非流动资产合计	2,697,593,905.36	2,690,611,152.34
资产总计	5,413,433,868.85	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	530,986.41	438,431.35
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	8,737,229.62	11,210,000.00
应交税费	30,072,613.55	47,724,817.55
其他应付款	2,563,931,965.67	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	2,603,272,795.25	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	2,603,272,795.25	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	403,311,605.13
未分配利润	649,980,742.79	678,918,052.59
所有者权益合计	2,810,161,073.60	2,839,098,383.40
负债和所有者权益总计	5,413,433,868.85	4,608,836,367.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	7,953,670,966.77	7,825,250,785.69
其中：营业收入	7,953,670,966.77	7,825,250,785.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,898,684,754.49	7,768,888,184.00
其中：营业成本	6,209,435,258.65	6,107,131,843.75
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	38,511,298.25	45,375,169.63
销售费用	1,409,699,573.43	1,370,882,878.58
管理费用	223,275,935.22	223,388,655.67
研发费用	922,912.47	
财务费用	16,839,776.47	22,109,636.38

其中：利息费用	7,884,339.78	12,521,891.46
利息收入	9,773,108.67	5,864,210.52
加：其他收益	2,401,191.26	3,321,904.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,840,965.50	4,125,351.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,840,965.50	3,135,846.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	8,792,351.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	618,015.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		924,137.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,671.68	-502,293.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,988,476.40	64,231,701.97
加：营业外收入	1,310,875.44	571,088,071.49
减：营业外支出	6,009,777.81	12,018,641.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	58,289,574.03	623,301,132.00
减：所得税费用	20,661,498.16	160,332,095.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,628,075.87	462,969,036.99
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,628,075.87	462,969,036.99
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	36,373,662.48	459,099,046.67
2.少数股东损益	1,254,413.39	3,869,990.32
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	37,628,075.87	462,969,036.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,373,662.48	459,099,046.67
归属于少数股东的综合收益总额	1,254,413.39	3,869,990.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.67
（二）稀释每股收益	0.05	0.67

法定代表人：张锦松

主管会计工作负责人：张海文

会计机构负责人：杨蓓

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	9,638,655.85	11,670,335.65
减：营业成本	400,219.14	400,219.14
税金及附加	844,353.74	949,891.95
销售费用	248,525.56	153,541.88
管理费用	12,128,460.65	16,620,691.53
研发费用		
财务费用	-1,657,462.55	-2,305,485.78
其中：利息费用		
利息收入	1,679,966.05	2,338,667.79
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）	-1,358,548.25	6,015,109.77

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-478,976.00	5,025,605.00
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）	8,792,351.23	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-363,002.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,108,362.29	1,503,583.96
加：营业外收入	5,402.91	
减：营业外支出		537.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,113,765.20	1,503,046.95
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,113,765.20	1,503,046.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,113,765.20	1,503,046.95
（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	5,113,765.20	1,503,046.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	9,343,243,599.60	9,110,735,605.34
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	20,074,014.23	23,900,165.45
经营活动现金流入小计	9,363,317,613.83	9,134,635,770.79
购买商品、接受劳务支付的现金	6,974,579,863.28	7,020,909,440.77
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	892,341,790.32	851,651,451.59
支付的各项税费	355,438,643.99	224,331,139.59
支付其他与经营活动有关的现金	628,443,961.57	627,366,209.64

经营活动现金流出小计	8,850,804,259.16	8,724,258,241.59
经营活动产生的现金流量净额	512,513,354.67	410,377,529.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		367,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,192,563.46	1,189,504.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,201,184.92	591,813,762.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,393,748.38	960,003,267.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	246,630,529.68	132,567,035.29
投资支付的现金	10,599,400.00	410,253,617.44
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	257,229,929.68	542,820,652.73
投资活动产生的现金流量净额	-254,836,181.30	417,182,614.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,199,840,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,199,840,000.00	
偿还债务支付的现金	283,477,500.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,648,169.37	56,772,751.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,580,000.00
筹资活动现金流出小计	337,125,669.37	308,352,751.98
筹资活动产生的现金流量净额	862,714,330.63	-308,352,751.98
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	1,120,391,504.00	519,207,391.80
加：期初现金及现金等价物余额	1,278,036,973.91	1,099,051,007.35
六、期末现金及现金等价物余额	2,398,428,477.91	1,618,258,399.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	10,159,191.00	12,491,060.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	505,718,639.91	796,390,801.74
经营活动现金流入小计	515,877,830.91	808,881,862.71
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,575.91	1,626,087.36
支付给职工以及为职工支付的现金	7,519,906.17	6,508,427.39
支付的各项税费	19,268,405.31	16,593,680.44
支付其他与经营活动有关的现金	52,370,021.85	73,980,952.12
经营活动现金流出小计	80,265,909.24	98,709,147.31
经营活动产生的现金流量净额	435,611,921.67	710,172,715.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,700,427.75	367,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,022,197.25	1,189,504.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,722,625.00	368,189,504.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,761,205.65	1,829,001.31
投资支付的现金	10,599,400.00	411,833,617.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,360,605.65	413,662,618.76
投资活动产生的现金流量净额	-3,637,980.65	-45,473,113.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计	34,038,139.00	40,845,766.80
筹资活动产生的现金流量净额	-34,038,139.00	-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	397,935,802.02	623,853,834.61
加：期初现金及现金等价物余额	692,367,210.35	385,588,492.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,090,303,012.37	1,009,442,327.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	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											3,919,955.24		3,919,955.24		3,919,955.24
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				403,311,605.13		1,227,290,969.78		3,392,134,393.10	238,953,615.43	3,631,088,008.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											2,322,587.48		2,322,587.48	-10,471,277.20	-8,148,689.72

(一) 综合收益总额											36,373,662.48			36,373,662.48	1,254,413.39	37,628,075.87
(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											-34,051,075.00			-34,051,075.00	-11,725,690.59	-45,776,765.59
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配											-34,051,075.00			-34,051,075.00	-11,725,690.59	-45,776,765.59
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		1,229,613,557.26		3,394,456,980.58	228,482,338.23	3,622,939,318.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														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				1,080,554,756.51				371,902,688.03		864,694,384.96		2,998,173,329.50	247,752,364.33	3,245,925,693.83	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	681,021,500.00				1,080,554,756.51				371,902,688.03		864,694,384.96		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）					74,312.31						418,237,756.67		418,312,068.98	-1,189,415.71	417,122,653.27	
(一) 综合收益总额											459,099,046.		459,099,046.	3,869,909.32	462,969,036.99	

											67		67		
(二) 所有者投入和减少资本					74,312.31								74,312.31	-1,654,312.31	-1,580,000.00
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					74,312.31								74,312.31	-1,654,312.31	-1,580,000.00
(三) 利润分配											-40,861,290.00		-40,861,290.00	-3,405,093.72	-44,266,383.72
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-40,861,290.00		-40,861,290.00	-3,405,093.72	-44,266,383.72
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															

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										-34,051,075.00		-34,051,075.00
1. 提取盈余公积												
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												
四、本期期末余额	681,021,500.00				1,075,847,225.68				403,311,605.13	649,980,742.79		2,810,161,073.60

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	594,143,674.15		2,722,915,087.86
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	594,143,674.15		2,722,915,087.86
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-39,358,243.05		-39,358,243.05
(一)综合收益总额										1,503,046.95		1,503,046.95
(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										-40,861,290.00		-40,861,290.00
1. 提取盈余公积												
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			371,902,688.03	554,785,431.10			2,683,556,844.81

三、公司基本情况

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

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

1998年4月16日经武汉市证券管理办公室〔1989〕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〕34号验资报告。

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

公司企业法人营业执照注册号为：91420100177682019R。

公司注册资本：681,021,500.00元

注册地点：武汉

组织形式：股份有限公司

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

公司业务性质及经营活动：

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

公司的第一大表决权股东：武汉商联（集团）股份有限公司。

本财务报表及财务报表附注经本公司第九届董事会第十七次会议于2019年8月26日批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10家，详见财务报告十（一）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告九。

四、财务报表的编制基础

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

五、遵循企业会计准则的声明

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

六、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

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

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

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项

可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

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

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

整合并资产负债表的年初余额。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见财务报告六（十三）。

（2）共同经营的会计处理方法

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

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

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承

担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负责或权益工具的合同。本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类和计量

本集团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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团初始确认金融资产时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中融资成分的，按照《企业会计准则第14号—收入》定义的交易价格确认。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。

A、以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

B、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

金融资产同时符合以下条件的，分类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：本集团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；该金融资产的合同条款规定，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。

此类金融资产采用公允价值进行后续计量，与该金融资产相关的减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的该金融资产的利息，计入当期损益，除此以外的该类金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该类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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C、指定为以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

本集团不可撤销地选择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，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

D、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将持有的未划分为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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期

损益。

（2）金融工具的减值

本集团对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具、租赁应收款、应收款项以及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，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。对由收入准则规范的包含重大融资成分的应收款项，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，按金融工具减值的三阶段计量损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融

资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	内容
组合1	应收票据
组合2	应收货款
组合3	押金及保证金
组合4	备用金借支
组合5	关联方其他应收款项
组合6	除押金及保证金外的非关联方其他应收款项

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

(a) 对于金融资产，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(b) 对于租赁应收款项及应收款项，信用损失应为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

(c) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(3) 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本集团予以终止对该项金融资产的确认：A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；B、该金融资产已转移，且本集团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；C、该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有

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控制。

本集团的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分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中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若本集团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。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

(a) 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

(b) 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利（如果本集团因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本集团承担的义务（如果本集团因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

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

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

(4) 金融负债的分类和计量

本集团的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以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(5) 金融负债的终止确认

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

1.存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、开发成本、开发产品。

2.存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

3.存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。

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

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

（1）可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负

债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

(2) 存货跌价准备按照单个存货项目计提。

11、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

A、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

B、确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1.初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取

得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

2. 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

确认。

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

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

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4.减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

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

14、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数

有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

（4）固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

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

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

2. 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A. 对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊

销。

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

B. 无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

(二十) 长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

21、预计负债

1. 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

1. 收入确认的一般原则。

(1) 销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或

将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

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

本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

2. 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

23、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

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

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1. 递延所得税资产

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

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

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

2. 递延所得税负债

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

25、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满

时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

26、公允价值计量

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

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

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

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

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

并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

27、 终止经营

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

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

28、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

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

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政颁布修订《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套现	公司第九届董事会第十四次会议	详见其他说明

保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。		
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整。	公司第九届董事会第十七次会议	详见其他说明

其他说明：

1) 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—套现保值（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）以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”，并要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，不需要按照金融工具准则的要求进行追溯调整。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对 2019 年期初留存收益和其他综合收益产生影响，但对公司净利润、总资产和净资产不产生重大影响。公司在编制 2019 年各期间财务报告时，调整期初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2) 根据财政部《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）的要求，公司调整以下财务报表的列报，并对可比会计期间的比较数据相应进行调整：

本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策的变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生任何影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

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	84,167,959.20	4,070,264.04
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	61,668,035.75	-150,308.80
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	3,151,338,240.43	3,919,955.24
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			

其他非流动金融资产		55,900,000.00	55,900,000.00
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	4,441,440.29	
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	4,856,542,657.40	
资产总计	8,003,960,942.59	8,007,880,897.83	3,919,955.24
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	
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			
合同负债			
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		4,441,440.29	
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	403,311,605.13	
一般风险准备			

未分配利润	1,223,371,014.54	1,227,290,969.78	3,919,955.24
归属于母公司所有者权益合计	3,388,214,437.86	3,392,134,393.10	3,919,955.24
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	3,631,088,008.53	3,919,955.24
负债和所有者权益总计	8,003,960,942.59	8,007,880,897.83	3,919,955.24

调整情况说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。对金融资产的分类和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，调整至报表项目“其他非流动金融资产”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

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			
其他非流动金融资产		55,650,000.00	55,650,000.00
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	2,690,611,152.34	
资产总计	4,608,836,367.02	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	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	403,311,605.13	
未分配利润	678,918,052.59	678,918,052.59	
所有者权益合计	2,839,098,383.40	2,839,098,383.40	
负债和所有者权益总计	4,608,836,367.02	4,608,836,367.02	

调整情况说明

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，以及根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的规定变更财务报表的格式。对金融资产的分类

和计量作出如下调整：将原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，调整至报表项目“其他非流动金融资产”，具体影响科目及金额见上述调整报表。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

七、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	16%、13%、10%、9%、6%、0
消费税	金银珠宝收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育发展费	应纳流转税额	1.5%

八、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,883,325.00	57,422,798.21
银行存款	2,228,584,018.89	1,086,323,494.79
其他货币资金	108,961,134.02	134,290,680.91
合计	2,398,428,477.91	1,278,036,973.91

注1：现金主要是各门店找零备用金；其他货币资金主要系应付票据保证金，其中票据保证金占应付银行承兑汇票余额比例24.68%。

注2：银行存款期末余额较期初余额增加105.15%，主要是因本期准备收回资产证券化资产需要资金，增加了银行贷款，导致银行存款增加。

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	930,000.00	769,178.55
合计	930,000.00	769,178.55

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本集团无期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至期末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	162,756,930.55	100	6,110,016.20	3.75	156,646,914.35	90,131,153.10	100.00	5,963,193.90	6.62	84,167,959.20
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,756,930.55	100	6,110,016.20	3.75	156,646,914.35	90,131,153.10	100.00	5,963,193.90	6.62	84,167,959.20
合计	162,756,930.55	100	6,110,016.20	3.75	156,646,914.35	90,131,153.10	100.00	5,963,193.90	6.62	84,167,959.20

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
1年以内（含1年）	156,364,290.42	156,364.29	0.1%
1年至2年（含2年）	257,264.59	25,726.46	10%
2年至3年（含3年）	220,288.55	66,086.56	30%
3年至4年（含4年）	106,496.21	53,248.11	50%

5 年以上	5,808,590.78	5,808,590.78	100%
合计	162,756,930.55	6,110,016.20	--

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	83,708,472.49	83,708.47	0.1%
1 年至 2 年（含 2 年）	507,593.62	50,759.36	10%
2 年至 3 年（含 3 年）	106,496.21	31,948.86	30 %
4 年至 5 年（含 5 年）	59,067.87	47,254.30	50%
5 年以上	5,749,522.91	5,749,522.91	100%
合计	90,131,153.10	5,963,193.90	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告（五）10。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
	会计政策变更	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
10,033,457.94	-4,070,264.04	146,822.30					6,110,016.20

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为35,135,692.57元，占应收账款期末余额合计数的比例为21.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为35,135.69元。

（4）应收账款其他事项说明：

A. 应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

B. 应收账款中应收关联方款项情况详见财务报告（十三）6. 关联方应收应付款项余额。

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	307,267,319.96	84.15%	362,529,145.64	99.28%
1 至 2 年	1,377,777.40	0.38%	2,579,319.26	0.71%
2 至 3 年	2,624,467.58	0.72%	51,952.50	0.01%
3 年以上	28,356.30	0.01%		
合计	311,297,921.24	--	365,160,417.40	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为97,883,517.77元，占预付款项期末余额合计数的比例为31.44%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,912,593.99	61,818,344.55
合计	59,912,593.99	61,818,344.55

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	55,454,683.28	54,045,295.21
备用金借支	2,812,124.69	5,888,432.59
对关联公司的应收款项	882,448.32	877,448.32
对非关联公司的应收款项	26,483,582.55	27,341,942.23
合计	85,632,838.84	88,153,118.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期信用损失（未发生信用减值—组合评估）	整个存续期信用损失（未发生信用减值—单项评估）	整个存续期信用损失（已发生信用减值）	合计

2019 年 1 月 1 日余额	513,054.64	16,807,905.95	2,496,282.80	6,667,839.21	26,485,082.60
2019 年 1-6 月计提数	-64,880.31	-699,957.44			-764,837.75
2019 年 6 月 30 日余额	448,174.33	16,107,948.52	2,496,282.80	6,667,839.21	25,720,244.85

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

整个存续期信用损失（已发生信用减值）情况如下：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100	停止经营
北京京汉宾馆有限责任公司	1,502,667.75	1,502,667.75	100	停止经营
合计	6,667,839.21	6,667,839.21	100	

期初类别列示为原金融工具准则下应收款项坏账准备政策中所分类。

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,165,171.46	5.86	5,165,171.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	82,987,946.89	94.14	21,169,602.34	25.51	61,818,344.55
组合小计	82,987,946.89	94.14	21,169,602.34	25.51	61,818,344.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	88,153,118.35	100.00	26,334,773.80	29.87	61,818,344.55

期初单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	年初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00	停止经营
合计	5,165,171.46	5,165,171.46		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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）	25,140,393.69	1,257,019.68	5
1 年至 2 年（含 2 年）	16,734,989.95	1,338,799.20	8

2 年至 3 年（含 3 年）	21,809,834.18	2,180,983.42	10
3 年至 4 年（含 4 年）	2,955,475.78	1,477,737.89	50
4 年至 5 年（含 5 年）	7,160,955.72	5,728,764.58	80
5 年以上	9,186,297.57	9,186,297.57	100
合 计	82,987,946.89	21,169,602.34	25.51

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

年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
	会计政策变更	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
26,334,773.80	150,308.80	-764,837.75					25,720,244.85

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长江楚越-中百一期资产支持专项计划	保证金	20,100,000.00	2-3 年	23.47%	2,010,000.00
武汉工人文化宫	往来	6,240,000.00	1-2 年	7.29%	499,200.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司	往来	5,165,171.46	5 年以上	6.03%	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	往来	4,730,000.00	5 年以上	5.52%	4,730,000.00
武汉新华商业大楼股份有限公司	往来	2,496,282.80	5 年以上	2.92%	2,496,282.80
合计	--	38,731,454.26	--	45.23%	14,900,654.26

5) 其他应收款其他事项说明：

A. 其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

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

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	16,310,845.24		16,310,845.24	15,802,110.35		15,802,110.35
库存商品	947,377,166.53		947,377,166.53	1,245,463,272.42		1,245,463,272.42
包装物及低值易耗品	55,207,847.63		55,207,847.63	50,710,879.01		50,710,879.01
开发产品	31,957,697.48		31,957,697.48	31,957,697.48		31,957,697.48
合计	1,050,853,556.88		1,050,853,556.88	1,343,933,959.26		1,343,933,959.26

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 已完工开发产品

项目名称	竣工时间	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	跌价准备
钟祥置业综合工程-住宅车库	2015.06	31,957,697.48			31,957,697.48	
合计		31,957,697.48			31,957,697.48	

(3) 本集团依据存货可变现净值低于账面余额的差额计提存货跌价准备。期末经减值测试未发现存货存在减值，故未计提跌价准备。

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
待抵扣进项税	17,558,881.72	11,859,411.61
预缴税费	4,068,860.00	5,742,304.75
合计	21,627,741.72	17,601,716.36

8、长期股权投资

单位：元

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

武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	89,979,443.43	10,599,400.00	-2,364,348.00						98,214,495.43	
湖北永辉中百超市有限公司	48,288,123.24		209,961.00						48,498,084.24	
供销中百支付有限公司	40,514,244.43		290,534.00			-1,192,563.46			39,612,221.497	
武汉科德冷冻食品有限公司	28,385,338.07		12,110.96						28,397,449.03	
湖北中百汇通百货有限责任公司	22,643,747.22		-2,488,636.18						20,155,111.04	
武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	23,761,723.32		1,384,877.00						25,146,600.32	
湖北中部百货有限责任公司	9,089,973.45		-885,464.28						8,204,509.17	
小计	262,662,593.16	10,599,400.00	-3,840,965.50			-1,192,563.46			268,228,464.20	
合计	262,662,593.16	10,599,400.00	-3,840,965.50			-1,192,563.46			268,228,464.20	

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

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具		
其中：按成本计量的权益工具	64,692,351.23	55,900,000.00
合计	64,692,351.23	55,900,000.00

其他说明：

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

被投资单位名称	账面余额				在被投资单位持股比例(%)
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	
武汉爱家爱商贸有限公司	100,000.00			100,000.00	20.00
荆沙市沙市商场有限责任公司	50,000.00			50,000.00	0.30
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00			50,000.00	0.07
武汉富商实业有限公司	50,000.00			50,000.00	0.15
青山医药股份有限公司	150,000.00			150,000.00	1.10
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,940,000.00			5,940,000.00	18.00
武汉东湖盛景股权投资基金管理有限公司	500,000.00			500,000.00	10.00
长江楚越-中百一期资产支持专项计划次级证券	52,000,000.00	8,792,351.23		60,792,351.23	5.00
湖北荆楚粮油股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	2.65
合计	61,840,000.00	8,792,351.23		70,632,351.23	

(续表)

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

10、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	644,315.82	105,831.96	750,147.78
（1）计提或摊销	644,315.82	105,831.96	750,147.78
3.本期减少金额			
4.期末余额	17,433,463.21	1,816,781.98	19,250,245.19
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	40,619,891.50	6,579,218.02	47,199,109.52
2.期初账面价值	41,264,207.32	6,685,049.98	47,949,257.30

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,400,629,377.85	3,432,795,116.25
合计	3,400,629,377.85	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	14,840,282.15	46,117,259.80	6,498,569.75	4,414,713.11	1,931,493.34	6,342,465.22	80,144,783.37
（1）购置	1,397,405.46	45,103,933.06	6,498,569.75	4,414,713.11	1,931,493.34	6,342,465.22	65,688,579.94
（2）在建工程转入	13,442,876.69	1,013,326.74					14,456,203.43
3.本期减少金额		15,885,974.03	16,148,012.23			545,450.00	32,579,436.26
（1）处置或报废		15,885,974.03	16,148,012.23			545,450.00	32,579,436.26

4.期末余额	2,898,455,812.39	798,875,243.39	775,189,178.79	40,958,142.43	234,798,394.95	97,331,718.94	4,845,608,490.89
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	31,389,605.54	34,175,960.56	24,045,762.00	1,273,814.75	11,551,940.39	4,514,261.94	106,951,345.18
(1) 计提	31,389,605.54	34,175,960.56	24,045,762.00	1,273,814.75	11,551,940.39	4,514,261.94	106,951,345.18
3.本期减少金额		13,633,802.09	13,063,202.59			523,254.99	27,220,259.67
(1) 处置或报废		13,633,802.09	13,063,202.59			523,254.99	27,220,259.67
4.期末余额	484,695,915.98	401,006,474.51	369,988,555.51	18,290,597.44	100,244,683.43	67,985,128.03	1,442,211,354.90
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							
3.本期减少金额							
4.期末余额		1,883,801.45	128,807.83	210,867.36		544,281.50	2,767,758.14
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,413,759,896.41	395,984,967.43	405,071,815.45	22,456,677.63	134,553,711.52	28,802,309.41	3,400,629,377.85
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

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
来凤百货房屋建筑物	159,406,311.69	正在办理中

注1. 公司期末无固定资产抵押。

注2. 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。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	72,196,879.55	33,229,859.61
合计	72,196,879.55	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	9,300,956.32		9,300,956.32	9,523,260.79		9,523,260.79
江夏生鲜物流配送基地	6,822,174.23		6,822,174.23	2,335,666.03		2,335,666.03
现代物流常温中央仓工程	28,022,213.93		28,022,213.93	10,099,112.15		10,099,112.15
恩施物流二期工程项目	11,913,244.53		11,913,244.53	10,902,952.71		10,902,952.71
百货门店建设装修改造工程	15,316,058.41		15,316,058.41	184,905.66		184,905.66
其他零星工程	822,232.13		822,232.13	183,962.27		183,962.27
合计	72,196,879.55		72,196,879.55	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
现代物流常温中央仓工程	258,708,600.00	10,099,12.15	17,923,101.78			28,022,213.93	10.83%	10.83%				其他
恩施物流二期工程项目	11,000,000.00	10,902,952.71	1,010,291.82			11,913,244.53	108.30%	100%				其他
合计	269,708,600.00	21,002,064.86	18,933,393.60			39,935,458.46	--	--				--

(3) 本报告期内，在建工程期末余额未发生减值迹象。

13、无形资产

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		

3.本期减少金额		
4.期末余额	490,791,896.76	490,791,896.76
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	5,763,228.06	5,763,228.06
(1) 计提	5,763,228.06	5,763,228.06
3.本期减少金额		
4.期末余额	108,329,520.45	108,329,520.45
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	382,462,376.31	382,462,376.31
2.期初账面价值	388,225,604.37	388,225,604.37

注：公司期末无无形资产抵押。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中百超市有限公司	11,731,645.98			11,731,645.98
武汉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) 说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

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

上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓储卖场改造支出	342,905,628.95	51,655,778.95	41,120,090.03		353,441,317.87
便民门店改造支出	49,394,423.85	13,160,989.29	9,934,531.65		52,620,881.49
百货卖场改造支出	27,922,382.47	3,499,683.68	2,829,454.39		28,592,611.76
物流中心改造支出	14,317,495.41	390,737.01	897,736.14		13,810,496.28
生鲜基地改造支出	1,634,282.81	0.00	227,914.20		1,406,368.61
合计	436,174,213.49	68,707,188.93	55,009,726.41		449,871,676.01

注：长期待摊费用本期增加，主要是新开门店装修支出及其他门店营业改造支出。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,454,966.68	5,363,741.67	17,765,761.18	4,441,440.29
合计	21,454,966.68	5,363,741.67	17,765,761.18	4,441,440.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	26,695,699.75	27,310,228.70
可抵扣亏损	563,346,998.76	553,735,986.24
合计	590,042,698.51	581,046,214.94

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2019 年		62,230,713.30	
2020 年	66,286,159.26	79,036,587.16	
2021 年	131,736,860.21	143,260,012.17	
2022 年	129,245,383.86	155,076,510.30	
2023 年	80,687,846.04	114,132,163.31	
2024 年	155,390,749.39		
合计	563,346,998.76	553,735,986.24	--

17、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
预付工程设备款	7,461,362.05	6,637,114.36
优先权权利维持金	156,874,400.00	156,874,400.00
合计	164,335,762.05	163,511,514.36

18、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	1,199,840,000.00	283,477,500.00
合计	1,199,840,000.00	283,477,500.00

注：短期借款期末余额较年初余额增长 323.26%，主要是由于本集团准备收回资产证券化资产，增加短期借款融资所致。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	234,775,991.57	246,291,393.76
合计	234,775,991.57	246,291,393.76

20、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	114,990,805.33	148,995,847.37
应付货款	1,487,044,357.13	1,584,440,481.85
合计	1,602,035,162.46	1,733,436,329.22

注：

- (1) 本集团无期末已到期未支付的应付票据。
- (2) 应付账款期末余额无账龄超过1年的重要应付账款。
- (3) 报告期应付关联方账款情况详见财务报告（十三）6. 关联方应收应付款项余额。

21、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	1,665,110,711.15	1,456,168,780.90
合计	1,665,110,711.15	1,456,168,780.90

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

(3) 预收账款期末余额无账龄超过 1 年的重要预收账款。

22、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	802,551,439.22	805,118,131.05	39,390,810.07
二、离职后福利-设定提存计划		89,277,763.91	89,277,763.91	
三、辞退福利		209,856.30	209,856.30	
合计	41,957,501.90	892,039,059.43	894,605,751.26	39,390,810.07

(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	714,587,731.89	717,910,197.94	36,837,533.95
2、职工福利费		10,014,786.35	10,014,786.35	
3、社会保险费		40,602,535.75	40,602,535.75	
其中：医疗保险费		37,156,774.67	37,156,774.67	
工伤保险费		1,234,091.93	1,234,091.93	
生育保险费		2,211,669.15	2,211,669.15	
4、住房公积金		32,504,553.44	32,504,553.44	
5、工会经费和职工教育经费	1,797,501.90	4,841,831.79	4,086,057.57	2,553,276.12
合计	41,957,501.90	802,551,439.22	805,118,131.05	39,390,810.07

(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		84,329,148.07	84,329,148.07	
2、失业保险费		4,948,615.84	4,948,615.84	
合计		89,277,763.91	89,277,763.91	

(4) 辞退福利

本集团本期因解除劳动关系所提供辞退福利为209,856.30元，期末无应付未付金额。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,895,405.42	18,055,572.18
消费税	447,329.31	605,686.49
企业所得税	35,798,637.82	216,997,893.72
个人所得税	1,758,675.14	1,890,927.91
城市维护建设税	2,268,046.39	1,706,110.64
营业税	2,488,573.77	2,488,573.77
房产税	7,857,839.26	8,260,568.02
土地使用税	2,421,693.93	2,396,741.43
印花税	205,434.43	829,507.60
教育费附加	938,638.13	749,620.84

价格调节基金	909.21	909.21
城市堤防费	66,145.56	66,145.57
地方教育附加	885,604.87	752,469.93
合计	81,032,933.24	254,800,727.31

注：应交税费期末余额比年初余额下降68.20%，主要是由于本期缴纳上年珞狮路仓储拆迁收入计提的企业所得税造成应交税费余额减少。

24、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	430,803,892.98	350,072,409.44
合计	431,681,824.16	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

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	154,477,598.03	112,435,817.29
工程尾款	5,140,992.10	2,587,787.20
对关联方资金往来	1,210,000.00	2,596,545.87
资金往来	269,975,302.85	232,452,259.08
合计	430,803,892.98	350,072,409.44

公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

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

25、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		200,000.00	9,523,251.59	
合计	9,723,251.59		200,000.00	9,523,251.59	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
1. 物流配送中心	2,300,000.00			200,000.00			2,100,000.00	与资产相关
2. 智能物流信息服务项目	3,313,333.33						3,313,333.33	与资产相关
3. 钟祥购物中心电力专线	1,912,730.76						1,912,730.76	与资产相关
4. 物流标准化项目	2,197,187.50						2,197,187.50	与资产相关
合计	9,723,251.59			200,000.00			9,523,251.59	

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

政府补助分摊方法如下：

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

注2. 2013年-2015年，本集团收到现代物流发展扶持资金560.00万元，专用于武汉中百云电子商务有限公司智能物流信息服务项目商品RFID应用系统及门店电子价签应用系统建设。该项目已于2014年5月完工验收，本集团收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入。

政府补助分摊方法如下：

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

注3. 2016年2月，本集团下属中百集团钟祥置业有限公司收到钟祥购物中心项目专线架设补贴411.00万元，用于钟祥购物中心项目电力专线架设。该项目已于2014年完工，扣除占项目40%比例的商品房对应电力专线架设补贴金额164.40万元，剩余部分246.60万元在收到该项政府补助当月计入递延收益，按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入。

政府补助分摊方法如下：

与补助相关资产类别	确认递延收益金额(元)	会计政策资产剩余 折旧年限	每年应分摊递延收益(元)
固定资产-专用设备	2,466,000.00	13	189,692.30

注4. 2018年6月, 本集团下属中百物流配送有限公司收到物流标准化试点项目专项补贴237.00万元, 专项用于物流配送中心项目建设。该项目已于2016年7月完工验收, 本集团收到该项政府补助当月计入递延收益, 按照以下摊销方法按月结转其他收益补贴收入, 其中本期摊销金额17.28万元。

政府补助分摊方法如下:

与补助相关资产类别	确认递延收益金额(元)	会计政策资产剩余 折旧年限	每年应分摊递延收益(元)
固定资产-通用设备	2,370,000.00	8	296,250.00

26、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

27、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,080,127,939.93			1,080,127,939.93
其他资本公积	426,816.58			426,816.58
合计	1,080,510,318.19			1,080,510,318.19

28、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	194,990,073.28			194,990,073.28
任意盈余公积	208,321,531.85			208,321,531.85
合计	403,311,605.13			403,311,605.13

29、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
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	3,919,955.24	
调整后期初未分配利润	1,227,290,969.78	864,694,384.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,373,662.48	459,099,046.67
应付普通股股利	34,051,075.00	40,861,290.00
期末未分配利润	1,229,613,557.26	1,282,932,141.63

注：2019年4月25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。

30、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,470,032,408.23	6,195,372,197.64	7,344,856,270.57	6,096,775,317.32
其他业务	483,638,558.54	14,063,061.01	480,394,515.12	10,356,526.43
合计	7,953,670,966.77	6,209,435,258.65	7,825,250,785.69	6,107,131,843.75

是否已执行新收入准则

是 否

31、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,120,989.14	4,456,230.58
城市维护建设税	10,190,105.26	14,119,956.73
教育费附加	4,483,936.34	6,172,870.46
房产税	13,511,134.29	13,067,461.06
土地使用税	2,229,744.70	1,975,109.25
车船使用税	35,205.70	32,742.14
印花税	1,681,286.60	2,278,261.53
地方教育附加	2,238,787.89	2,989,800.08
土地增值税	0.00	274,500.48
环境保护税	20,108.33	8,237.32
合计	38,511,298.25	45,375,169.63

32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	723,133,959.27	691,121,137.36
租赁费	282,050,907.34	268,768,138.78
水电费	104,408,410.59	113,487,361.27
折旧费	71,017,247.96	72,762,332.39
长期待摊费用摊销	49,474,987.48	44,296,976.88
保洁费	33,784,070.17	38,366,517.58
宣传费	47,176,079.63	53,134,722.26
广告费	736,158.01	887,313.30
差旅费	3,581,134.48	3,860,035.31
运输存储包装费	42,399,950.25	39,098,027.23
其他	51,936,668.25	45,100,316.22
合计	1,409,699,573.43	1,370,882,878.58

33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,009,411.36	118,299,644.33
修理费	27,214,117.63	22,157,330.68
折旧费	20,372,839.31	22,510,986.92
邮电费	3,614,318.00	4,708,329.88
印刷费	887,086.15	263,446.24
零星购置费	1,213,669.72	1,198,503.12
低值易耗品摊销	898,653.23	1,526,558.68
误餐费	724,355.95	1,086,661.38
党组经费	0.00	0.00
业务招待费	861,716.99	949,125.19
水电费	5,347,260.27	6,913,117.43
租赁费	6,607,106.96	5,134,814.21
无形资产摊销	5,661,945.56	5,675,699.53
长期待摊费用摊销	3,689,265.26	3,170,559.96
其他	26,174,188.83	29,793,878.12

合计	223,275,935.22	223,388,655.67
----	----------------	----------------

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及社保	917,817.03	
材料	5,095.44	
合计	922,912.47	

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,884,339.78	12,521,891.46
减：利息收入	9,773,108.67	5,864,210.52
其他	18,728,545.36	15,451,955.44
合计	16,839,776.47	22,109,636.38

36、其他收益

(1) 其他收益分类情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
财政贴补收入	2,384,781.73	3,321,904.96	2,384,781.73
代扣个人所得税手续费返回	16,409.53		16,409.53
合计	2,401,191.26	3,321,904.96	2,401,191.26

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
物流配送中心项目建设补贴	200,000.00	200,000.00	与资产相关
技术研发补贴	0	50,000.00	与资产相关
社保、就业补贴	811,394.05	693,583.62	与收益相关
粮食补贴	515,100.00	1,316,900.00	与收益相关
企业扶持资金	320,186.84	0	与收益相关
价格补贴	10,000.00	0	与收益相关
春供补贴	200,000.00	240,000.00	与收益相关

市场监督样本企业补助资金	3,696.00	6,000.00	与收益相关
应急调运补贴	0	25,000.00	与收益相关
政府奖励	110,804.00	210,113.62	与收益相关
企业发展金	0	465,500.00	与收益相关
大学生就业见习基地补贴	12,300.00	0	与收益相关
瞪羚企业专项资金	200,000.00	0	与收益相关
税收返还	1,300.84	114,807.72	与收益相关
合 计	2,384,781.73	3,321,904.96	

37、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	-3,840,965.50	3,135,846.45
银行理财产品取得的投资收益	0.00	989,504.77
合计	-3,840,965.50	4,125,351.22

38、公允价值变动净收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益（损失“-”）	8,792,351.23	
合计	8,792,351.23	

39、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	618,015.45	
合计	618,015.45	

40、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	31,671.68	-502,293.30
合计	31,671.68	-502,293.30

41、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
非货币性资产交换利得	404,141.31	94,429.49	404,141.31
仓储房产拆迁补偿收益		570,079,121.31	
其他	906,734.13	914,520.69	906,734.13
合计	1,310,875.44	571,088,071.49	1,310,875.44

注：营业外收入本期发生额比上年同期下降99.77%，主要是由于同期有珞狮路仓储拆迁收入，本期无该类收入造成的减少。

42、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
非货币性资产交换损失	3,592,160.84	4,764,635.13	3,592,160.84
仓储关店赔偿及损失	100,000.00	5,556,824.53	100,000.00
其他	2,317,616.97	1,697,181.80	2,317,616.97
合计	6,009,777.81	12,018,641.46	

注：营业外支出本期发生额比上年同期下降50%，主要是本期仓储关店赔偿及资产损失减少。

43、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	20,661,498.16	160,332,095.01
合计	20,661,498.16	160,332,095.01

注：所得税费用本期发生额比上年同期下降87.11%，主要是同期有珞狮路仓储拆迁收入，本期无该类收入造成利润减少，所得税费用相应下降。

(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	58,289,574.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,661,498.16
所得税费用	20,661,498.16

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	36,373,662.48	459,099,046.67
发行在外普通股的加权平均数	681,021,500.00	681,021,500.00
基本每股收益（元/股）	0.05	0.67

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

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	681,021,500.00	681,021,500.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	681,021,500.00	681,021,500.00

(2) 稀释每股收益

本集团无稀释性潜在普通股。

45、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	2,401,191.26	3,321,904.96
利息收入	9,773,108.67	5,864,210.52
其他	7,899,714.30	14,714,049.97
合计	20,074,014.23	23,900,165.45

(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
其中：租赁费	288,658,014.30	273,902,952.99
水电天然气费	109,755,670.86	120,400,478.70
运输包装费	42,399,950.25	39,098,027.23
宣传广告费	47,912,237.64	54,022,035.56
邮电费	3,614,318.00	4,708,329.88
修理费	27,214,117.63	22,157,330.68
办公印刷费	8,293,168.68	11,375,429.60
保洁费	33,784,070.17	38,366,517.58
差旅招待费	4,442,851.47	4,809,160.50
零星购置费	8,657,679.80	8,310,517.09
手续费	18,728,545.36	15,451,955.44
其他	34,983,337.41	34,763,474.39
合计	628,443,961.57	627,366,209.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购控股子公司少数股东权益支付款项		1,580,000.00
合计		1,580,000.00

46、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	37,628,075.87	462,969,036.99
加：资产减值准备	618,015.45	-924,922.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	107,701,492.96	111,457,268.60
无形资产摊销	5,763,228.06	5,675,699.53
长期待摊费用摊销	55,009,726.41	47,467,536.84
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）	-31,671.68	-569,576,828.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,188,019.53	4,670,205.64

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,792,351.23	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,884,339.78	12,521,891.46
投资损失（收益以“-”号填列）	3,840,965.50	-4,125,351.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-922,301.38	321,981.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	293,080,402.38	155,721,347.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,050,968.57	48,778,244.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,596,381.59	135,621,418.71
其他		-200,000.00
经营活动产生的现金流量净额	512,513,354.67	410,377,529.20
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	2,398,428,477.91	1,618,258,399.15
减：现金的期初余额	1,278,036,973.91	1,099,051,007.35
现金及现金等价物净增加额	1,120,391,504.00	519,207,391.80

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	上期金额
一、现金	2,398,428,477.91	1,618,258,399.15
其中：库存现金	60,883,325.00	65,761,155.60
可随时用于支付的银行存款	2,228,584,018.89	1,480,523,007.28
可随时用于支付的其他货币资金	108,961,134.02	71,974,236.27
三、期末现金及现金等价物余额	2,398,428,477.91	1,618,258,399.15

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本集团本期无非同一控制下合并。

2、同一控制下企业合并

本集团本期无同一控制下合并。

3、反向购买

本集团本期无反向收购。

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

名称	纳入合并范围的时间
长沙森活家商贸有限公司	2019 年 2 月
武汉小百供应链管理有限公司	2019 年 5 月

(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

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉中百工贸电器有限公司	49.00%	3,096,767.52	7,725,690.59	19,917,520.98
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	49.00%	-2,396,539.02		115,584,018.96
武汉中百便利店有限公司	30.77%	-1,568,997.06		73,353,357.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉中百工贸电器有限公司	174,926,887.64	293,847.32	175,220,734.96	134,572,732.97		134,572,732.97	202,967,876.30	406,996.76	203,374,873.06	147,311,604.69		147,311,604.69
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	72,910,932.26	311,274,717.43	384,185,649.69	137,359,994.27		137,359,994.27	66,211,951.69	315,071,797.85	381,283,749.54	125,375,131.62		125,375,131.62
武汉中百便利店有限公司	252,350,387.55	96,098,943.67	348,449,331.22	110,056,878.04		110,056,878.04	265,807,540.82	84,266,222.33	350,073,763.15	96,041,492.56		96,041,492.56

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	186,600,161.46	6,319,933.72	6,319,933.72		205,501,986.02	7,250,329.40	7,250,329.40	
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	193,168,054.67	-2,115,443.45	-2,115,443.45		137,178,866.96	1,163,422.04	1,163,422.04	
武汉中百便利店有限公司	353,888,512.33	-5,099,112.98	-5,099,112.98		244,123,369.94	-5,859,209.08	-5,859,209.08	

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

(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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	268,228,464.20	262,662,593.16
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,840,965.50	3,135,846.45
--综合收益总额	-3,840,965.50	3,135,846.45

十一、与金融工具相关的风险

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间主要采用现金零售交易，少数业务的客户的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。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21.58%(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，参见财务报告(八)2、应收账款和财务报告(八)4、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)	1,206,243,481.06				1,206,243,481.06
应付票据	234,775,991.57				234,775,991.57
应付账款	1,602,035,162.46				1,602,035,162.46
其他应付款	427,989,132.16				427,989,132.16
合计	3,471,043,767.25				3,471,043,767.25

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固定利率借款合同，固定利率借款合同期末为1,199,840,000.00元、年初余额为283,477,500.00元。

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。

十二、公允价值的披露

本集团无以公允价值计量资产或负债。

十三、关联方及关联交易

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
----------------	-----	------------	-------------	-------	-------

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见财务报告（十）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财务报告（十）3、在合营安排或联营企业中的权益。。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
永辉超市股份有限公司（以下简称“永辉超市”）	永辉超市与其全资子公司重庆永辉超市有限公司、永辉物流有限公司合计持有本集团 29.86% 股权，为本集团第二大股东；本集团董事张经仪任永辉超市董事会秘书，本集团董事李国任永辉超市副总裁。
重庆永辉超市有限公司（以下简称“重庆永辉超市”）	第二大股东永辉超市全资子公司
永辉物流有限公司	第二大股东永辉超市全资子公司
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
武汉国创资本投资有限公司	国资公司持有该公司 45% 股权，为第一大股东
武汉华汉地产集团有限公司	国资公司全资子公司
武汉华嘉投资有限公司	武汉华汉地产集团有限公司全资子公司
武汉东创投资担保有限公司	武汉国创资本投资有限公司持有该公司 89.23% 股权，为控股股东

其他说明

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	上期发生额
-----	--------	-------	---------	---------	-------

			度		
福建永辉现代农业发展有限公司	采购商品	8,011,474.51	210,000,000	否	19,603,550.31
重庆永辉超市有限公司	采购商品	27,443,345.02		否	27,197,791.68
永辉物流有限公司	商品及配送	42,401,693.54		否	50,221,298.44
重庆彩食鲜食品加工有限公司	采购商品	403,305.64		否	590,169.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2014年10月10日，本集团与永辉超市与签订了《战略合作框架协议》，两家公司本着强强联合、互惠共赢的原则，拟在资源、网络、信息、物流等方面进行战略合作，共同做强做大核心主业。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
中百仓储超市有限公司重庆分公司	重庆永辉超市有限公司	其他资产托管	2016年08月23日	2019年12月31日	见注	1,100,000.00

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

盈亏情况		减亏创效管理费计算
若10家门店同期利润为亏损（测算基数）		本期减亏额*50%
若10家门店同期利润为盈利（测算基数）	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	208,584.10	185,176.45

(4) 关联担保情况

本年度，关联方为本集团担保的情况如下：

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

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉东创投资担保有限公司	受让武汉市江岸区华创小额贷款有限公司12.53%的股权		21,430,200.00

(6) 关键管理人员报酬

公司2019年上半年和2018年上半年支付给关键管理人员的报酬总额分别为195.68万、147.79万元，上述关键管理人员包括本公司向其支付报酬的董事、监事以及高级管理人员。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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			365,479.11	18,273.96
其他应收款	供销中百支付有限公司	850,000.00	68,000.00	850,000.00	68,000.00
其他应收款	湖北中百汇通百货有限责任公司	32,448.32	1,622.42	27,448.32	1,372.42

(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	7,591.72	7,954.01

应付账款	福建永辉现代农业发展有限公司	1,739,273.83	847,384.74
应付账款	永辉超市股份有限公司		0.42
应付账款	重庆永辉超市有限公司	1,191,744.94	1,965,665.76
应付账款	上海东展国际贸易有限公司	511,763.77	511,763.77
应付账款	重庆彩食鲜食品加工有限公司		329,032.29
应付账款	永辉物流有限公司	1,805,286.76	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	湖北中部百货有限公司		228,510.58
其他应付款	供销中百支付有限公司		1,318,035.29
其他应付款	重庆永辉超市有限公司	1,100,000.00	1,050,000.00
其他应付款	湖北荆楚粮油股份有限公司	20,000.00	

十四、股份支付

1、其他

本集团本报告期无股份支付事项。

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

本集团租赁合同涉及的承诺事项详见财务报告（十七）2、租赁

(2) 其他承诺事项

A、2016年，本集团对部分门店物业实施资产证券化运作。2016年12月，本集团出具《特定权益处置收益差额补足承诺函》，承诺资产支持专项计划成立满三年之日（不含）起至资产支持专项计划成立满五年之日（不含）止的期间内或在专项计划延期期间，私募投资基金处置特定权益取得的特定权益处置收益不低于特定权益目标价格。如果处置特定权益价值低于特定权益目标价格，本集团将补足差额，差额补足资金最高不超过目标资产以2016年9月30日为评估基准日的评估值的金额。另外，由其他第三方为本集团该承诺提供部分担保。

B、2016年，本集团对部分门店物业实施资产证券化运作。2016年12月，本集团对资产支持专项计划出具《委托贷款差额补足承诺函》，承诺在资产支持专项计划存续期限内，截至

任何一个兑付日的前一个监管银行核算日，项目公司监管账户内资金总额不低于承诺函约定的当期专项计划年度预期转付额。如监管账户内资金总额低于当期专项计划年度预期转付额，本集团将补足差额，用于向私募投资基金支付委托贷款利息。

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

集团无资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

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

2、租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

集团本报告期无融资租赁事项。

(2) 与经营租赁有关的信息

①本集团作为经营租赁出租人，相关信息如下：

单位：元

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
1. 房屋建筑物	40,619,891.50	41,264,207.32
2. 土地使用权	6,579,218.02	6,685,049.98
合计	47,199,109.52	47,949,257.30

注：本集团经营租赁资产详细情况见财务报告（八）10、投资性房地产。

②本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

单位：元

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	417,922,037.28
1年以上2年以内（含2年）	370,096,599.14
2年以上3年以内（含3年）	361,275,681.09
3年以上	1,856,497,470.39
合计	3,005,791,787.90

(3) 售后租回交易相关信息

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

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

同时，本次售后租回交易中本集团为资产支持专项计划相关的金融产品提供一系列增信。包括承诺事项详见财务报告（十五）1、（2）其他承诺事项A和B。

十八、母公司财务报表主要项目注释

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：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	358,635.04	100.00%	358,635.04	100.00%		358,635.04	100.00%	358,635.04	100.00%	
合计	358,635.04	100.00%	358,635.04	100.00%		358,635.04	100.00%	358,635.04	100.00%	

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	--

名称	年初余额		
	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：

确定该组合的依据详见财务报告（六）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
	会计政策变更	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
358,635.04							358,635.04

(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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	1,623,831,460.10	1,075,074,579.57
合计	1,623,831,460.10	1,225,074,579.57

(1) 应收股利

1) 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		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司的应收款项	1,605,741,460.10	1,056,984,579.57
对非关联公司的应收款项	29,864,440.41	29,864,440.41
合计	1,635,605,900.51	1,086,849,019.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	未来 12 个月预期	整个存续期信用损	整个存续期信用损	整个存续期信用损失	合计

	信用损失	失（未发生信用减值—组合评估）	失（未发生信用减值—单项评估）	（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	513,054.64	2,610,318.40	2,496,282.80	6,667,839.21	11,774,440.41
2019年1-6月计提数	-64,880.31				
2019年6月30日余额	448,174.33	2,610,318.40	2,496,282.80	6,667,839.21	11,774,440.41

整个存续期信用损失（已发生信用减值）情况如下：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100	停止经营
北京京汉宾馆有限责任公司	1,502,667.75	1,502,667.75	100	停止经营
合计	6,667,839.21	6,667,839.21	100	

期初类别列示为原金融工具准则下应收款项坏账准备政策中所分类。

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	5,165,171.46	0.48	5,165,171.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	24,699,268.95	2.27	6,609,268.95	26.76	18,090,000.00
组合2	1,056,984,579.57	97.25			1,056,984,579.57
组合小计	1,081,683,848.52	99.52	6,609,268.95	0.61	1,075,074,579.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	1,086,849,019.98	100.00	11,774,440.41	1.08	1,075,074,579.57

期初单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	停止经营
合计	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年初余额		
	金额	坏账准备	计提比例(%)
2年至3年（含3年）	20,100,000.00	2,010,000.00	10
5年以上	4,599,268.95	4,599,268.95	100

合计	24,699,268.95	6,609,268.95	26.76
----	---------------	--------------	-------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	年初余额	坏账准备
合并报表范围内无减值风险的应收款项不计提坏账准备	1,056,984,579.57	
合计	1,056,984,579.57	

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

年初余额	本期增加			本期减少			期末余额
	会计政策变更	计提	合并范围变动	收回或转回	核销	合并范围变动	
11,774,440.41							11,774,440.41

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉中百百货有限责任公司	往来款	874,347,877.03	1 年以内	53.46%	
武汉中百物流配送有限公司	往来款	326,866,838.31	1 年以内	19.98%	
中百钟祥置业有限公司	往来款	294,546,138.11	1 年以内	18.01%	
中百集团武汉生鲜食品配送有限公司	往来款	71,947,354.13	1 年以内	4.40%	
武汉中百新晨环保包装科技有限公司	往来款	38,033,252.52	1 年以内	2.33%	
合计	--	1,605,741,460.10	--	98.18%	0.00

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	202,524,464.58		202,524,464.58	193,426,237.83		193,426,237.83
合计	2,318,514,515.53		2,318,514,515.53	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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中百仓储超市有限公司	980,007,500.00			980,007,500.00		
武汉中百百货有限责任公司	242,410,078.43			242,410,078.43		
中百超市有限公司	202,639,040.00			202,639,040.00		
武汉中百物流配送有限公司	268,368,900.00			268,368,900.00		
中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中百电器有限公司	50,044,532.52			50,044,532.52		
湖北中汇米业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
武汉中百云电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中百集团钟祥置业有限公司	150,220,000.00			150,220,000.00		
中百集团武汉生鲜食品加工配送有限公司	153,000,000.00			153,000,000.00		
湖北中百富农农产品经营有限责任公司	10,580,000.00		10,580,000.00	0.00		
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	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉东湖百瑞股权投资基金合伙企业（有限合伙）	89,979,443.43	10,599,400.00		-2,364,348.00						98,214,495.43	
湖北永辉中百超市有限公司	48,288,123.24			209,961.00						48,498,084.24	
供销中百支付有限公司	31,396,947.84			290,534.00			-1,022,197.25			30,665,284.59	

武汉市江岸区华创小额贷款有限公司	23,761,723.32			1,384,877.00						25,146,600.32	
小计	193,426,237.83			-478,976.00						-1,022,197.25	202,524,464.58
合计	193,426,237.83			-478,976.00						-1,022,197.25	202,524,464.58

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	9,638,655.85	400,219.14	11,670,335.65	400,219.14
合计	9,638,655.85	400,219.14	11,670,335.65	400,219.14

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	-478,976.00	5,025,605.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-879,572.25	
银行理财产品的投资收益	0.00	989,504.77
合计	-1,358,548.25	6,015,109.77

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	-3,158,682.76	
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)	2,401,191.26	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,508,547.93	
减：所得税影响额	-296,240.51	
少数股东权益影响额	-131,666.15	
合计	-1,838,132.77	--

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	1.07%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12%	0.06	0.06

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露的所有公司文件正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整备置于公司证券与投资管理部。

中百控股集团股份有限公司董事会

董事长：张锦松

二〇一九年八月二十八日