
物美科技集团有限公司
公司债券半年度报告
(2020 年)

二〇二〇年八月

重要提示

公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

本报告所提示的风险因素与物美控股集团有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）、物美控股集团有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、物美控股集团有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）、物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）、物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）、物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）、物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）、物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）、物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）、物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书所提示的风险因素无变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
目录	4
释义	6
第一节 公司及相关中介机构简介	8
一、公司基本信息	8
二、信息披露事务负责人	8
三、信息披露网址及置备地	8
四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况	9
五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	9
六、中介机构情况	9
七、中介机构变更情况	13
第二节 公司债券事项	14
一、债券基本信息	14
二、募集资金使用情况	18
三、跟踪资信评级情况	22
四、增信机制及其他偿债保障措施情况	26
五、偿债计划	31
六、专项偿债账户设置情况	34
七、持有人会议召开情况	36
八、受托管理人履职情况	36
第三节 业务和公司治理情况	40
一、公司业务情况	41
二、公司治理、内部控制情况	44
三、公司独立性情况	45
四、业务经营情况分析	45
五、投资状况	46
六、与主要客户业务往来时是否发生严重违约	46
七、非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况	46
第四节 财务情况	47
一、审计情况	47
二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	47
三、主要会计数据和财务指标	47
四、资产情况	48
五、负债情况	49
六、银行授信使用及偿还情况	50
七、利润及其他损益来源情况	50
八、对外担保情况	51
第五节 重大事项	52
一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项	52
二、关于破产相关事项	52
三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项	52

四、关于暂停/终止上市的风险提示	53
五、其他重大事项的信息披露情况	53
第六节 备查文件目录	55
附件 财务报表	57

释义

本公司/公司/物美科技	指	物美科技集团有限公司（原名称：物美控股集团有限公司）
本报告	指	物美科技集团有限公司公司债券半年度报告（2020年）
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
17 物美 02	指	物美控股集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
18 物美 01	指	物美控股集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
18 物美 02	指	物美控股集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
19 物美 01	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
19 物美 02	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
19 物美 04	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
19 物美 06	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）（品种一）
19 物美 07	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）
19 物美 08	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）
19 物美 09	指	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二）
20 物美 01	指	物美科技集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
20 物美 02	指	物美科技集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
20 物美 03	指	物美科技集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（疫情防控债）
20 物美 04	指	物美科技集团有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
债券受托管理人	指	债券受托管理人是根据债务托管理协议而设立的维护债券持有人利益的机构。
资信评级机构	指	由专职机构使用科学的评价方法，对在经济活动中的借贷信用行为的可靠性和安全性程度进行分析，并用专用符号作出评估报告的一种金融信息服务业务
中介机构	指	为债券的发行、承销、托管等提供中介服务的机构
债券信用评级	指	以企业或经济主体发行的有价债券为对象进行的信用评级
债券增信机制	指	增加债券的信用资质的举措，债券发行人的到期还本付息增加了一个保障，目前我国最主要的增信方式有第三方担保、抵质押担保和其他增信措施
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

有关主管机关	指	债券发行需获得其核准的监管机关，包括但不限于证监会、深交所
债券持有人会议	指	由债券持有人集体行使权利的、即时召集的、临时性的决议机构
审计报告	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具的《审计报告》
受限资产	指	被设立了抵押/质押等限制物权，或被/查封/冻结，或被设立了可对抗第三人的优先受偿权的资产，其将无法变现，或必须满足一定条件才能够变现用于清偿债务
其他债券和债务工具	指	除公司债以外的债券和债务工具，包括企业债、可转换债券、可交换债券、项目收益债券、专项债券、中期票据、短期融资券、超短期融资券、银行借款等
连带责任担保	指	当事人在保证合同中约定保证人与债务人对债务承担连带责任的一种担保方式，如果在保证期间内，债权人依法向连带责任保证人请求承担保证责任，保证人不得拒绝
会计政策变更	指	企业对相同的交易或事项由原来采用的会计政策改用另一会计政策的行为
重大会计差错更正	指	对企业在会计核算中，由于计量、确认、记录等方面出现的重大错误进行的纠正
《企业会计准则》	指	中华人民共和国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体准则，其后颁布的企业会计准则应用指南，企业会计准则解释及其他相关规定
银行授信	指	商业银行向非金融机构客户提供的资金，或者对客户在有关经济活动中可能产生的赔偿、支付责任做出的保证，包括贷款、贸易融资、票据融资、融资租赁、透支、各项垫款等表内业务，以及票据承兑、开出信用证、保函、备用信用证、信用证保兑、债券发行担保、借款担保、有追索权的资产销售、未使用的不可撤销的贷款承诺等表外业务
独立性	指	公司与其控股股东或实际控制人之间，在业务、资产、人员、财务、机构五大方面保持独立性，能够自主决定其经营方针和战略决策
非经营性往来占款	指	与主营业务和其他业务无关的大额长账龄往来款项，尤其是关联方之间的此类款项
资金拆借	指	银行或其他金融机构之间在经营过程中相互调剂头寸资金的信用活动
存续期	指	债券起息日起至债券到期日（或赎回日）止的时间区间
元/万元/亿元	指	如无特别说明，指人民币元/万元/亿元

第一节 公司及相关中介机构简介

一、公司基本信息

中文名称	物美科技集团有限公司
中文简称	物美科技
外文名称（如有）	Wumart Technology Group
外文缩写（如有）	Wumart
法定代表人	张令
注册地址	北京市石景山区八大处高科技园区实兴大厦 4159 室
办公地址	北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦 9 层
办公地址的邮政编码	100039
公司网址	www.wumart.com
电子信箱	-

二、信息披露事务负责人

姓名	孙雅平、王硕
联系地址	北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦 9 层
电话	010-88192008
传真	010-88192008
电子信箱	wangshuof@wumart.com

三、信息披露网址及置备地

登载半年度报告的交易场所网站网址	http:// http://www.szse.cn/
半年度报告备置地	北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦 9 层

四、报告期内控股股东、实际控制人变更及变化情况

报告期末控股股东名称：北京卡斯特科技投资有限公司

报告期末实际控制人名称：张文中

（一）报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内控股股东、实际控制人具体信息的变化情况

适用 不适用

五、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

无变化

六、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	江苏省南京市鼓楼区江东北路 289 号
签字会计师姓名	杨荣华、周浩

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	112598.SZ
债券简称	17 物美 02
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B/E 座 9 层
联系人	周宁、李立波
联系电话	010-85130353、 010-85130412

债券代码	112680.SZ
债券简称	18 物美 01
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B/E 座 9 层
联系人	周宁、李立波
联系电话	010-85130353、 010-85130412

债券代码	112761.SZ
债券简称	18 物美 02
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B/E 座 9 层
联系人	周宁、李立波

联系电话	010-85130353、 010-85130412
------	----------------------------

债券代码	112874. SZ
债券简称	19 物美 01
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112935. SZ
债券简称	19 物美 02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112957. SZ
债券简称	19 物美 04
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112971. SZ
债券简称	19 物美 06
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112972. SZ
债券简称	19 物美 07
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112992. SZ
债券简称	19 物美 08
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	112993. SZ
债券简称	19 物美 09
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明

联系电话	010-60837491、 010-60837839
------	----------------------------

债券代码	149025. SZ
债券简称	20 物美 01
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	149026. SZ
债券简称	20 物美 02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	149114. SZ
债券简称	20 物美 03
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

债券代码	149137. SZ
债券简称	20 物美 04
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
联系人	蔡林峰、张大明
联系电话	010-60837491、 010-60837839

（三）资信评级机构

债券代码	112598. SZ
债券简称	17 物美 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112680. SZ
债券简称	18 物美 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112761. SZ
债券简称	18 物美 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112874. SZ
------	------------

债券简称	19 物美 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112935. SZ
债券简称	19 物美 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112957. SZ
债券简称	19 物美 04
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112971. SZ
债券简称	19 物美 06
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112972. SZ
债券简称	19 物美 07
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112992. SZ
债券简称	19 物美 08
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	112993. SZ
债券简称	19 物美 09
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	149025. SZ
债券简称	20 物美 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	149026. SZ
债券简称	20 物美 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	149114. SZ
债券简称	20 物美 03

名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

债券代码	149137.SZ
债券简称	20 物美 04
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹杆胡同 2 号 1 幢 60101

七、中介机构变更情况

√适用 □不适用

报告期内，公司出具审计报告的会计师事务所由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙），公司信用评级机构由中诚信证券评估有限公司更名为中诚信国际信用评级有限责任公司。

第二节 公司债券事项

一、债券基本信息

单位：亿元 币种：人民币

1、债券代码	112598.SZ
2、债券简称	17 物美 02
3、债券名称	物美控股集团有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
4、发行日	2017 年 10 月 18 日
5、到期日	2020 年 10 月 18 日
6、债券余额	3.88
7、利率（%）	4.15
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112680.SZ
2、债券简称	18 物美 01
3、债券名称	物美控股集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2018 年 4 月 17 日
5、到期日	2021 年 4 月 17 日
6、债券余额	8.8
7、利率（%）	6.50
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112761.SZ
2、债券简称	18 物美 02
3、债券名称	物美控股集团有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）
4、发行日	2018 年 8 月 29 日
5、到期日	2021 年 8 月 29 日
6、债券余额	1.5
7、利率（%）	4.20
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理

9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112874.SZ
2、债券简称	19 物美 01
3、债券名称	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）
4、发行日	2019 年 6 月 5 日
5、到期日	2022 年 6 月 5 日
6、债券余额	1.26
7、利率（%）	3.30
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2020 年 6 月 5 日，“19 物美 01”回售 3.90 亿元（含利息），回售完成后，“19 物美 01”存续期债券余额为 1.26 亿元
12、特殊条款的触发及执行情况	2020 年 6 月 5 日发行人调整票面利率，“19 物美 01”存续期前一年的票面年利率为 4.30%，调整存续期后票面利率变为 3.30%

1、债券代码	112935.SZ
2、债券简称	19 物美 02
3、债券名称	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
4、发行日	2019 年 7 月 18 日
5、到期日	2022 年 7 月 18 日
6、债券余额	1.6
7、利率（%）	3.45
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2020 年 7 月 18 日，“19 物美 02”回售 4.79 亿元（含利息），回售完成后，“19 物美 02”存续期债券余额为 1.6 亿元
12、特殊条款的触发及执行情况	2020 年 7 月 18 日发行人调整票面利率，“19 物美 02”存续期前一年的票面年利率为 4.20%，调整存续期后票面利率变为 3.45%

1、债券代码	112957.SZ
2、债券简称	19 物美 04
3、债券名称	物美科技集团有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
4、发行日	2019 年 8 月 26 日
5、到期日	2022 年 8 月 26 日

6、债券余额	1.23
7、利率（%）	3.70
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	2020年8月26日，“19物美02”回售8.77亿元（含利息），回售完成后，“19物美04”存续期债券余额为1.23亿元
12、特殊条款的触发及执行情况	2020年8月26日发行人调整票面利率，“19物美04”存续期前一年的票面年利率为4.19%，调整存续期后票面利率变为3.70%

1、债券代码	112971.SZ
2、债券简称	19物美06
3、债券名称	物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）（品种一）
4、发行日	2019年9月18日
5、到期日	2022年9月18日
6、债券余额	8
7、利率（%）	4.00
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112972.SZ
2、债券简称	19物美07
3、债券名称	物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第四期）（品种二）
4、发行日	2019年9月18日
5、到期日	2022年9月18日
6、债券余额	2
7、利率（%）	4.5
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112992.SZ
2、债券简称	19物美08
3、债券名称	物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）（品种一）

4、发行日	2019年11月6日
5、到期日	2022年11月6日
6、债券余额	6
7、利率（%）	3.99
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	112993.SZ
2、债券简称	19物美09
3、债券名称	物美科技集团有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第五期）（品种二）
4、发行日	2019年11月6日
5、到期日	2022年11月6日
6、债券余额	4
7、利率（%）	4.50
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149025.SZ
2、债券简称	20物美01
3、债券名称	物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
4、发行日	2020年1月13日
5、到期日	2023年1月13日
6、债券余额	7.5
7、利率（%）	3.95
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149026.SZ
2、债券简称	20物美02
3、债券名称	物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
4、发行日	2020年1月13日

5、到期日	2023年1月13日
6、债券余额	2.5
7、利率（%）	4.49
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149114.SZ
2、债券简称	20物美03
3、债券名称	物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)(疫情防控债)
4、发行日	2020年4月29日
5、到期日	2024年4月29日
6、债券余额	3
7、利率（%）	3.75
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

1、债券代码	149137.SZ
2、债券简称	20物美04
3、债券名称	物美科技集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)
4、发行日	2020年6月5日
5、到期日	2023年6月5日
6、债券余额	2
7、利率（%）	3.60
8、还本付息方式	利息自首个起息日起每年支付一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理
9、上市或转让的交易场所	深圳证券交易所
10、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
11、报告期内付息兑付情况	不适用
12、特殊条款的触发及执行情况	不适用

二、募集资金使用情况

债券代码：112598.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	17物美02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	5

募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金全部用于补充流动资金。发行人在中信银行股份有限公司北京上地支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112680.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	18 物美 01
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	8.8
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金全部用于补充流动资金。发行人在中信银行股份有限公司北京上地支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112761.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	18 物美 02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	5.0
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金全部用于补充流动资金。发行人在中信银行股份有限公司北京上地支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112874.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 01
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	5.0
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金全部用于补充流动资金。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112935.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范

募集资金总额	6.2
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112957.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 04
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	10
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款、公司债券。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112971.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 06
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	8
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112972.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 07
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	2
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112992.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 08
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	6
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：112993.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	19 物美 09
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	4
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：149025.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	20 物美 01
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	7.5
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：149026.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	20 物美 02
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	2.5
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。

募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无
-------------------------	---

债券代码：149114.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	20 物美 03
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	3
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款，募集资金总额的 10%用于补充抗击新型冠状病毒疫情的民生保障相关流动资金。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

债券代码：149137.SZ

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	20 物美 04
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
募集资金总额	2
募集资金期末余额	0
募集资金报告期使用金额、使用情况及履行的程序	募集资金已使用完毕，本期债券募集的资金用于补充流动资金、偿还银行贷款。发行人在中国民生银行股份有限公司北京望京支行开设专项账户用于本次公司债券募集资金及兑息、兑付资金的归集和管理，资金需完全通过募集资金专项账户运作。
募集资金是否存在违规使用，及其整改情况（如有）	无

三、跟踪资信评级情况

（一）最新跟踪评级情况

√适用□不适用

债券代码	112598.SZ
债券简称	17 物美 02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112680.SZ
债券简称	18物美01
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112761.SZ
债券简称	18物美02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112874.SZ
债券简称	19物美01
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112935.SZ
债券简称	19物美02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA

评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112957.SZ
债券简称	19物美04
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112971.SZ
债券简称	19物美06
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112972.SZ
债券简称	19物美07
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低

与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无
-----------------------	---

债券代码	112992.SZ
债券简称	19 物美 08
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	112993.SZ
债券简称	19 物美 09
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	149025.SZ
债券简称	20 物美 01
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	149026.SZ
债券简称	20 物美 02
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司

评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	149114.SZ
债券简称	20物美03
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

债券代码	149137.SZ
债券简称	20物美04
评级机构	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级报告出具时间	2020年6月19日
评级结论（主体）	AAA
评级结论（债项）	AAA
评级展望	稳定
主体评级标识所代表的含义	主体偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
债项评级标识所代表的含义	债券安全性极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响	无

（二）主体评级差异

适用 不适用

四、增信机制及其他偿债保障措施情况

（一）增信机制及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末增信机制情况

1. 保证担保

1) 法人或其他组织保证担保

适用 不适用

2) 自然人保证担保

适用 不适用

3) 保证人为发行人控股股东或实际控制人

适用 不适用

2. 抵押或质押担保

适用 不适用

3. 其他方式增信

适用 不适用

(三) 截至报告期末其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：112598.SZ

债券简称	17 物美 02
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如有)	不适用

债券代码：112680.SZ

债券简称	18 物美 01
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如有)	不适用

债券代码：112761.SZ

债券简称	18 物美 02
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如有)	不适用

债券代码：112874.SZ

债券简称	19 物美 01
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用
----------------------------	-----

债券代码：112935.SZ

债券简称	19 物美 02
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112957.SZ

债券简称	19 物美 04
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112971.SZ

债券简称	19 物美 06
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112972.SZ

债券简称	19 物美 07
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112992.SZ

债券简称	19 物美 08
------	----------

其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如	不适用

债券代码：112993.SZ

债券简称	19 物美 09
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如	不适用

债券代码：149025.SZ

债券简称	20 物美 01
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如	不适用

债券代码：149026.SZ

债券简称	20 物美 02
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响 (如	不适用

债券代码：149114.SZ

债券简称	20 物美 03
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是

其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用
----------------------------	-----

债券代码：149137.SZ

债券简称	20 物美 04
其他偿债保障措施概述	(1) 切实做到专款专用 (2) 制定债券持有人会议规则 (3) 聘请债券受托管理人 (4) 设置专项偿债账户及制定资金监管协议 (5) 严格执行资金管理计划 (6) 严格的信息披露 (7) 发行人的其他承诺
报告期内是否按募集说明书的相关承诺执行	是
其他偿债保障措施的变化情况对债券持有人利益的影响（如	不适用

五、偿债计划

（一）偿债计划变更情况

适用 不适用

（二）截至报告期末偿债计划情况

适用 不适用

债券代码：112598.SZ

债券简称	17 物美 02
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112680.SZ

债券简称	18 物美 01
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112761.SZ

债券简称	18 物美 02
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是

偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无
--------------------------	---

债券代码：112874.SZ

债券简称	19 物美 01
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112935.SZ

债券简称	19 物美 02
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112957.SZ

债券简称	19 物美 04
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112971.SZ

债券简称	19 物美 06
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112972.SZ

债券简称	19 物美 07
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112992.SZ

债券简称	19 物美 08
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：112993.SZ

债券简称	19 物美 09
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：149025.SZ

债券简称	20 物美 01
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：149026.SZ

债券简称	20 物美 02
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：149114.SZ

债券简称	20 物美 03
偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

债券代码：149137.SZ

债券简称	20 物美 04
------	----------

偿债计划概述	公司严格执行募集说明书中承诺的偿债计划和其他偿债保障措施
报告期内是否按募集说明书相关承诺执行	是
偿债计划的变化情况对债券持有人利益的影响（如有）	无

六、专项偿债账户设置情况

√适用□不适用

债券代码：1125198.SZ

债券简称	17 物美 02
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112680.SZ

债券简称	18 物美 01
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112761.SZ

债券简称	18 物美 02
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112874.SZ

债券简称	19 物美 01
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112935.SZ

债券简称	19 物美 02
------	----------

账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112957.SZ

债券简称	19 物美 04
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112971.SZ

债券简称	19 物美 06
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112972.SZ

债券简称	19 物美 07
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112992.SZ

债券简称	19 物美 08
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：112993.SZ

债券简称	19 物美 09
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是

专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用
------------------------------	-----

债券代码：149025.SZ

债券简称	20 物美 01
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：149026.SZ

债券简称	20 物美 02
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：149114.SZ

债券简称	20 物美 03
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

债券代码：149137.SZ

债券简称	20 物美 04
账户资金的提取情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
与募集说明书的相关承诺的一致情况	是
专项偿债账户的变更、变化情况及对债券持有人利益的影响（如	不适用

七、持有人会议召开情况

适用 不适用

八、受托管理人履职情况

债券代码	112598.SZ
------	-----------

债券简称	17 物美 02
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信建投证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112680. SZ
债券简称	18 物美 01
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信建投证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112761. SZ
债券简称	18 物美 02
债券受托管理人名称	中信建投证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信建投证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112874. SZ
债券简称	19 物美 01
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督

履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112935.SZ
债券简称	19 物美 02
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112957.SZ
债券简称	19 物美 04
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112971.SZ
债券简称	19 物美 06
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112972.SZ
债券简称	19 物美 07
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112992.SZ
债券简称	19 物美 08
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	112993.SZ
债券简称	19 物美 09
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	149025.SZ
债券简称	20 物美 01
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的实施情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督

履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	149026.SZ
债券简称	20 物美 02
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的落实情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	149114.SZ
债券简称	20 物美 03
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的落实情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

债券代码	149137.SZ
债券简称	20 物美 04
债券受托管理人名称	中信证券股份有限公司
受托管理人履行职责情况	中信证券股份有限公司对物美集团履行募集说明书及协议约定义务的情况进行持续跟踪和监督，持续关注公司的资信状况、增信机制及偿债保障措施的落实情况，对专项账户募集资金的接收、存储、划转与本息偿付进行监督
履行职责时是否存在利益冲突情形	否
采取的相关风险防范措施、解决机制（如有）	不适用
是否已披露报告期受托事务管理报告及披露地址	是

第三节 业务和公司治理情况

一、公司业务情况

（一）公司业务情况概述

公司从事的主要业务	<p>公司是国内最早以连锁方式经营超市的现代商业流通企业集团公司。目前已发展成为多种业态经营的连锁商业集团，属于多元化零售业。</p>
主要产品及其用途	<p>公司主营业务收入主要来源于商业零售，以百货和超市业态为主，还包括家电、家居建材等板块。目前基本上集中在北京、银川、天津和浙江等地。公司针对百货、超市、家居建材及家电零售业经营特点进行分业管理。公司以知名品牌“物美”、“美廉美”、“麦德龙”、“新华百货”、“百安居”经营其零售业务。经过 20 多年的发展，公司从单一业态发展到多元化业态，由单一超市发展为超市、百货、家电、家居建材四位一体的新集群，在经营规模、品牌知名度等方面已经形成一定的竞争力，通过各种业态形式全方位满足不同消费者的生活需求。</p> <p>公司坚持区域化的发展战略，通过渗透式发展，深耕区域市场。其中，“物美”超市在北京、浙江地区为超市行业龙头；银川新华百货商业集团股份有限公司（以下简称“新华百货”，股票代码 600785.SH）是宁夏地区百货行业的传统品牌，一直以来都保持极高的市场占有率。</p>
经营模式	<p>1、超市业务板块</p> <p>超市业务一直是公司最主要的收入来源，也是公司最先涉足的业务领域。目前公司拥有“物美”、“美廉美”、“麦德龙”、“浙江供销超市”和“新百连超”等多个超市品牌，门店广泛分布于北京、天津、浙江及宁夏等地，且在区域市场已具备较高的知名度。主要分布于北京、天津、浙江和宁夏等地。目前公司超市经营业态包括大型超市（包含大卖场和综合超市）以及便利店等，均通过直营方式开展业务，并以轻资产模式、即租赁物业运营来推动业务快速发展。</p> <p>除了布局实体门店，公司亦积极拓展线上销售，公司通过与第三方互联网技术公司合作的方式涉足线上销售，从而避免了较大的投资支出压力。从 2015 年起，公司在北京地区通过推广“多点 APP”来拓展线上线下融合业务。顾客通过手机“多点 APP”下单，公司收到订单后，以每个物美超市作为物流节点，就近送货上门。随着超市网点布局的进一步完善以及双方合作的进一步加深，未来 O2O 业务或将对公司收入和利润提升起到重要作用。</p> <p>2、百货业务板块</p> <p>公司百货业务板块包括子公司新华百货经营的 11 家百货商场、位于北京的物美京北大世界、圣熙八号购物中心、新街口百货中心以及线上商城。公司主要通过新华百货经营百货业务板块，业务区域主要集中于宁夏地区，并逐步拓展西北地区市场。</p> <p>公司百货业务主要采取联营模式，较大程度上降低了公司百货业务经营风险。联营模式下，公司合作的供应商在百货门店指定区域设立品牌专柜，由门店营业员以及供应商的销售人员共同负责销售。在商品未售出的情况下，该商品属于供应商所有，百货公司不承担该商品的跌价损失及其他风险；在商品售出后，公司按照企业会计准则的规定根据提成金额核算并结转毛利，供应商按售价扣除与百货门店约定的分成比例后开具发票给公司，分成比例通过协商方式决定。</p> <p>3、家居建材业务板块</p> <p>百安居中国向消费者提供“一站式”的家居建材服务，商品品类包括装饰建材、管材管件、电工电料、五金、基础建材、装饰、瓷砖、卫浴、厨房、</p>

	<p>灯具、油漆、收纳、园艺和地板等十六大类，同时提供装潢设计、装修等增值服务。百安居中国的经营模式区别于红星美凯龙、居然之家等，是国内唯一一家采取自营模式的家居建材卖场，能够实现对商品品质的绝对把控。</p> <p>百安居中国实行分片区管理，现设有华东、华南、华北和西南四大片区。主要分布于东南沿海地区，同时在武汉、重庆、成都和昆明等中西部重点城市亦有开设门店，销售网点覆盖较广。</p> <p>公司亦积极拓展线上销售渠道，同时涵盖 B2B 和 B2C。在 B2B 方面，公司已建立了 800 多个单品的商品清单，涵盖装饰建材、工具、管材管件、电工电料、五金、基础建材、卫浴、灯具和油漆，针对上海和北京地区的小型五金店、中小型家装公司等客户进行销售。在 B2C 方面，公司在天猫平台开设了百安居中国旗舰店，提供“全包装修套餐”、“智能环保装修套餐”局部维修等装修套餐服务。公司通过天猫平台接单后，由线下渠道组织员工进场作业；此外，公司也承接客户非套餐装修需求，并通过实体店进行线下业务沟通与承接。</p> <p>4、家电和其他业务板块</p> <p>公司的家电业务板块主要由其子公司新华百货旗下的银川新华百货东桥电器有限公司经营。公司家电业务由电器批发、电器零售和手机零售三个板块组成，业务区域主要集中于宁夏地区。公司电器批发拥有美菱、容声、美的等一线家电品牌的区域代理商资格，市场覆盖了宁夏全境及部分周边市场。经多年发展，公司已成为宁夏地区最大的电器批发零售企业之一，具有较强的市场竞争实力。</p> <p>公司家电业务板块以自营模式为主，自主负责商品采购、库存管理以及销售等事宜，商品进销差价为盈利的主要来源，而供应商返利亦成为盈利的补充。</p> <p>另外，由于零售业务的经营特点，公司其他业务为公司主营业务必不可少的组成部分。公司其他业务板块主要包括物业租赁、对供应商提供的陈列及宣传等配套服务、代供应商进行门店有偿配送服务以及销售废品等其他收入等。</p> <p>作为大型零售企业，公司一般根据业务需要，将大型超市、购物中心中部分商铺和区域通过招商出租给商业经营者和品牌厂商，以获取租金收益。公司向供应商提供的配套服务包括堆头竞标、陈列商品宣传等内容，近年来，公司超市业务通过线上系统进行公开的堆头招竞标，促进了公司相关收入的增长。此外，公司物流配送中心投运以后，由公司代供应商进行货物从配送中心到门店的配送，同时向其收取配送费，形成收入。由于公司其他业务成本已经包含在门店正常的主营业务经营成本和支出范围内，因此基本没有营业成本，故公司其他业务的毛利率很高。</p>
<p>所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位</p>	<p>1、业态多元化方向发展</p> <p>近年来，随着互联网的不断普及，消费者的消费需求和消费方式向多元化、个性化的方向发展，我国零售业逐渐由实体零售主体向网络商店等其他零售方式转移，呈现出多元化发展趋势。随着网络商店等零售业新型业态的不断发展，我国传统零售业主体百货、超市和专业店的零售额度占零售企业零售总额的比例不断降低，各业态呈现相互竞争、均衡发展的趋势。从广度上，金融危机使网上购物的价格优势更为突出，网上购物市场整体呈增长态势，传统零售企业也纷纷提供网上购物服务。从深度上，在行业增速放缓的背景下，企业将更多地采取“聚焦”战略，采用主题商场的形式使企业根据自身优势专注于某一业态，重点为特定档次、特定人群提供服务。这些适应行业发展的新兴业态将获得更大的市场空间。这些新兴业态往往代表消费的发展趋势，因而蕴涵了巨大的成长空间。</p> <p>2、品牌优势</p> <p>公司在日用消费品分销行业有超过 26 年的经验积累，连续 20 年获“中国连锁经营 100 强”称号。以“物美”、“新华百货”、“美廉美”等品牌</p>

经营。公司成立期初，就确立以“物美”作为日用消费品零售主要品牌的地位。

公司通过完善“农超对接”供应链，建立了“农户→配送中心→超市→顾客”的新型果蔬农产品流通模式，形成了物美特色的“农超对接”，并取得了积极成效。2010年，发行人与全国二十余省市及上百家专业合作社、加工企业等建立了对接关系，并与合作基地的农民专业合作社实施订单农业，形成了稳固、持续的合作关系。发行人通过“24小时果蔬供应链”的创新工作，依托物流中心强大的配送能力，及数百家店铺网络的量贩销售能力，发行人店铺逐步成为北京消费者“放心菜篮子、果盘子”的主渠道。

由于公司多年的经营、广泛的销售网络与快速的业务发展，逐步建立了顾客对品牌的忠诚度，并增强了公司与消费者的关系。

3、经营区域优势

公司自开业以来以北京地区为主要经营区域，同时近年开拓了银川、天津、浙江等地区，较好的扩张了公司的经营版图。北京市经济规模大，增长速度快，居民消费能力强，其受外部经济回落造成的波动影响较小，天津地区是潜在的消费大市，浙江地区的消费能力在近年来的增长也十分迅速。北京、天津及浙江地区稳定的经济增长与消费需求，为公司零售业务提供了良好的发展环境。银川作为西北地区的重要城市，近年来发展快速，居民消费潜力较大。AC尼尔森数据显示，现阶段物美科技集团已经成为北京地区最大的零售商，并在浙江地区与联华超市一起主导当地零售市场。

4、物流配送优势

物美物流系统配送中心现有北京生鲜加工中心、北京大兴冷冻冷藏库、华东物流配送中心、华东物流生鲜库、华北物流配送中心、浙江绍兴供销配送中心、杨台天津配送中心、北京马驹桥物流园、银川物流园等共9个仓储物流中心，占地面积达32.16万平方米。

通过配送中心的集中进货与送货，使管理点集中且易于管控，店铺商品到货率大幅度提升，同时还提高了公司商品的议价能力，降低了商品的进货成本，商品销售同比增加30.00%，为物美迅猛发展提供了坚强的后方保障。在国内物流配送还不够发达的今天（据中国物流与采购联合会调查显示，在国内企业中使用第三方物流的只占22.2%，而美国使用第三方物流的占58%），物美已领跑同业率先搭建了适应快速发展的物流平台。

5、技术优势

物美科技集团已经完成了信息系统集成统一，集团采购，集团物流配送，集团财务和资金集中管理，集团人力资源管理，集团营运管理等六大基础体系的集成和统一，并实现了整体运作和统一调度集团资源，具备了跨区域整合发展和快速盈利的能力。通过完备的财务制度、先进的信息技术支撑和全覆盖的财务审计监管，物美科技集团建立了高标准和规范化的财务管理体系。通过资金计划、头寸管控、高效归集、持续改善现金流量，建立了有效的资金管理体系。

6、优质的物业资产

公司长期经营超市百货等业务，具有较大规模的经营性物业。2015年公司并购百安居中国，将百安居中国旗下的物业全部纳入合并报表，公司物业规模进一步增加。公司旗下物业除百安居中国外主要为以前年度以相对较低价格获得，2015年之前一直以成本法进行计量。2015年，公司将旗下部分物业以公允价值计量。公司物业资产主要分布于北京、上海和杭州等一、二线城市，地理位置优越，评估价值很高。2017年以来，受公司将其部分原自用房产转为出租用途和公司投资性房地产公允价值上升的影响，公司投资性房地产余额大幅提升至274.93亿元。截至2019年末，公司投资性房地产余额为297.63亿元，其中以公允价值计量的持有物业面积合计79.60万平米，评估价值达296.83亿元。未来随着一、二线城市经济的发展，公司持有物业价值或将进一步上升。

	<p>物美科技主营业态完全符合国家经济政策和产业政策导向，是关乎经济发展、社会稳定、科技进步、民生改善的重要行业，也是全面反映制造业、轻工业、食品加工业、农牧业、物流产业、信息产业、交通运输业、金融业等国民经济重要产业与城乡居民消费之间的互动关系的晴雨表，是我国扩大内需和促进消费的政策着力点，是繁荣城乡消费市场的重要渠道，是吸纳就业的重要载体。连锁网络是生活必需品应急供应的主要通道，连锁企业是“农超对接”、“万村千乡”的主要承担者，大型连锁企业是国家平抑物价、带动生产、拉动城市居民消费的重要抓手。物美科技集团有限公司经过 23 余年的稳健发展，已经成为经营多种零售连锁业态，零售网点遍及华北、华东、华南及西北等区域的大型连锁企业集团。</p>
<p>报告期内的重大变化及对经营情况和偿债能力的影响</p>	<p>无</p>

（二）未来发展展望

公司本着“区域化经营、区域化发展”的基本原则，主营业务获得了长足发展。未来公司仍坚持以区域化为中心的全国发展战略，提升优势区域的市场占有率。

近年来，中国宏观经济运行进入转型期，国内各行各业均不乏由于经营管理不善等原因出现运营困难的企业，由此给各行业具有资本、规模优势，且盈利能力较强的企业提供了通过并购不断强化自身优势的机会。

而物美科技集团作为国内零售业的领先者也将通过并购境内外同业或供应链上游企业以扩大经营规模，探索电子商务等新业态来拓宽渠道，最终获得协同效应，并实现各业态的全面发展。公司实行集中布局的策略，在北京地区、华东地区和西北地区等优势地区密集开店，以保证市场占有率的稳步提升。而在其他区域，公司主要以收购方式快速进入该市场，继而通过整合中小型的区域连锁超市企业以及自主开店等方式，扩大市场布局，并逐步提升区域市场份额。目前公司主要经营业态包括大型超市、生活超市、精品超市、便利店、百货等。未来，公司将进一步推广“社区服务中心”理念，以超市卖场为核心，集休闲购物、生活服务、餐饮娱乐于一体，为顾客提供物美价廉的商品和方便快捷的服务。

（三）报告期末房地产业务情况

是否属于房地产行业发行人

是 否

二、公司治理、内部控制情况

是否存在违反公司法、公司章程规定

是 否

执行募集说明书相关约定或承诺的情况执行募集说明书相关约定或承诺的执行情况良好，不存在违反约定或承诺的情况。

三、 公司独立性情况

是否存在与发行人控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

与控股股东之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明：

公司在业务、人员、资产、机构和财务五方面保持独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

1、在业务方面，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有独立的生产、采购和销售系统，公司直接拥有或通过协议获得与主营业务相关的资产所有权或使用权。

2、在人员方面，公司拥有完全独立于控股股东的组织架构、劳动、人事及薪酬管理体系以及生产经营场所。控股股东高级管理人员按照公司章程规定程序对公司高级管理人员进行任免、考核和管理。

3、在资产方面，公司及所属子公司拥有的生产经营性资产权属清楚，与控股股东之间的产权关系明确，不存在资产被控股股东无偿占用的情况。公司能够独立运用各项资产开展生产经营活动，未受到其他任何限制。

4、在机构方面，拥有独立、完整的机构设置。公司董事会、经理层、经营管理机构均独立于控股股东，控股股东的内设机构与发行人的相应部门没有上下级关系。

5、在财务方面，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户，依法独立纳税，独立作出各项财务决策，不存在控股股东干预公司财务运作及资金使用的情况，在财务方面完全独立于控股股东。

四、 业务经营情况分析

（一）各业务板块的收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期		
	收入	成本	收入占比	收入	成本	收入占比
主营业务：	2,239,915.64	1,996,970.83	85.18%	1,796,432.76	1,612,308.84	83.71%
超市	1,943,190.43	1,748,237.84	73.89%	1,397,478.7	1,284,919.66	65.12%
百货	100,570.02	86,394.89	3.82%	147,006.03	123,821.45	6.85%
家电	50,747.32	42,896.58	1.93%	72,455.41	60,829.16	3.38%
家居建材	145,407.86	119,441.51	5.53%	179,492.59	142,738.57	8.36%
其他业务：	389,821.71	8,758.09	14.82%	349,500.97	3,210.49	16.29%
合计	2,629,737.34	2,005,728.92	100.00%	2,145,933.74	1,615,519.32	100.00%

（二）新增业务板块分析

报告期内新增业务板块且收入占到报告期收入 30%的

是 否

五、投资状况

（一）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大股权投资

适用 不适用

2019年9月30日，物美科技集团有限公司召开董事会会议，审议通过了物美集团及物美集团之子公司 WM Holding (HK) Limited 收购麦德龙中国业务控股权，并签署及履行《股权转让主协议》等相关法律文件的决议，同意以约 19 亿欧元的企业总价值，在一系列相关交易完成后持有麦德龙中国业务 80% 股权。物美集团作为买方，麦德龙集团作为卖方，于 2019 年 10 月 11 日签订股权转让协议，物美集团将在双方设立的合资公司中持有 80% 股份，麦德龙继续持有 20% 股份。

2020年4月23日，公司收购麦德龙中国业务控股权项目已支付相关款项，相关企业变更登记正在办理中。本次款项支付完成后，物美集团将持有麦德龙中国 80% 股份，麦德龙继续持有麦德龙中国 20% 的股份。

截至目前，麦德龙中国业务已陆续完成工商登记变更，已纳入 2020 年半年度合并财务报表。

（二）报告期内新增超过上年末净资产 20%的重大非股权投资

适用 不适用

六、与主要客户业务往来时是否发生严重违约

适用 不适用

七、非经营性往来占款或资金拆借及违规担保情况

（一）非经营性往来占款和资金拆借

1. 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：公司其他应收款分为经营性其他应收款及非经营性其他应收款，其中，经营性其他应收款主要是指与公司经常性业务相关的其他应收款，而非经营性其他应收款主要是指与公司经常性业务不相关的其他应收款

2. 报告期内是否存在非经营性往来占款或资金拆借的情形：

截至 2020 年 6 月末，公司非经营性往来占款和资金拆借合计金额为 53,434.00 万元，为公司对关联方 Dmall 的长期应收款。

3. 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：53,434.00 万，占合并口径净资产的比例（%）：1.39%，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

（二）是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

第四节 财务情况

一、审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

□适用 √不适用

三、主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标（包括但不限于）

单位：亿元 币种：人民币

序号	项目	本期末	上年末/ 上年同期	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
1	总资产	958.08	734.98	30.35	收购麦德龙中国80%股权
2	总负债	573.11	407.1	40.78	公司借款及发行公司债券增加
3	净资产	384.97	327.88	17.41	-
4	归属母公司股东的净资产	292.22	290.88	0.46	-
5	资产负债率（%）	59.82	55.39	8.00	-
6	流动比率	0.58	0.69	-15.94	-
7	速动比率	0.46	0.57	-19.30	-
8	期末现金及现金等价物余额	95.87	85.67	11.91	-
9	营业总收入	262.97	214.59	22.55	-
10	营业总成本	200.57	207.07	-3.14	-
11	利润总额	15.27	15.53	-1.67	-
12	净利润	13.10	14.67	-10.70	-
13	扣除非经常性损益后净利润	13.10	14.67	-10.70	-
14	归属母公司股东的净利润	12.56	13.89	-9.58	-
15	息税折旧摊销前利润（EBITDA）	26.05	23.71	9.87	-
16	EBITDA 利息倍数	5.40	6.91	-21.85	-
17	经营活动产生的现金流净额	16.90	18.13	-6.78	-
18	投资活动产生的现金流净额	-136.78	-8.39	1530.27	收购麦德龙中国80%股权
19	筹资活动产生的现金流净额	129.98	19.01	583.75	公司借款及发行公司债券增加
20	应收账款周转率	23.61	38.53	-38.72	收购麦德龙中国导致应收账款增多

21	存货周转率	4.99	6.33	-21.17	-
22	贷款偿还率（%）	100	100	0	-
23	利息偿付率（%）	100	100	0	-

（二）主要会计数据和财务指标的变动原因

见上表

四、资产情况

（一）主要资产变动情况及其原因

1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
应收票据	0.23	0.12	88.49	银行承兑汇票增加
应收账款	15.78	6.50	142.63	1年以内应收账款增加
其他应收款	20.38	15.56	31.01	1年以内其他应收款增加
长期应收款	5.34	3.23	65.33	Dmall Inc 借款本金和利息增加
长期股权投资	128.55	93.40	37.62	对合营和联营企业投资增加
固定资产	83.37	42.97	94.01	收购麦德龙中国，固定资产增加
在建工程	0.96	2.92	-67.02	在建工程转固定资产
商誉	120.95	4.28	2728.92	WM Holding (HK) Limited 收购麦德龙中国，商誉增加
递延所得税资产	7.97	4.39	81.41	预计可抵税资产增加
其他非流动资产	2.85	13.56	-78.95	重庆商社投资款减少

2. 主要资产变动的的原因

见上表

（二）资产受限情况

1. 各类资产受限情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

资产名称	项目	账面价值	受限原因
保证金等	货币资金	3.33	股票账户专用款项、预收购物卡款保证金、银行承兑汇票保证金等
金凤区亲水商业广场	固定资产	2.13	新华百货以银川市金凤区北京中路192号亲水商业广场DE102室、DE301室3-5层抵押，向中国工商银行股份有限公司银川东城支行取得

资产名称	项目	账面价值	受限原因
			借款
金凤区亲水商业广场		1.90	新百超市以银川市金凤区北京中路192号亲水商业广场DE101室1-2层抵押向中国工商银行股份有限公司银川东城支行取得借款
新华百货东门房产		1.49	新华百货以东门房产抵押借款
新华百货东门房产	无形资产	2.12	新华百货以东门土地使用权抵押借款
麦德龙中国房产及股权	投资性房地产、固定资产	86.48	麦德龙中国公司持有的45处房产及麦德龙中国公司股权抵押及质押借款
物美股份持有的非累积永续境外优先股股票	可供出售金融资产	0.37	质押以取得短期借款
合计		97.84	

2. 发行人所持子公司股权的受限情况

报告期（末）母公司口径营业总收入或资产总额低于合并口径相应金额 50%

√适用 □不适用

直接或间接持有的子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况：

单位：亿元 币种：人民币

资产名称	项目	期末账面价值	受限原因
麦德龙中国房产及股权	投资性房地产、固定资产	86.48	麦德龙中国公司持有的45处房产及麦德龙中国公司股权抵押及质押借款

五、负债情况

（一）主要负债变动情况及其原因

1. 变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	上年末或募集说明书的报告期末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	167.97	97.30	72.63	信用借款增加
应付票据	3.00	4.82	-37.73	银行承兑汇票和商业承兑汇票增加
应付职工薪酬	3.73	1.17	220.00	短期应付职工薪酬增加
一年内到期的非流动负债	0.44	2.16	-79.70	偿还一年以内的债务

长期借款	75.08	7.66	879.74	信用借款和抵押借款增加
长期应付款	2.22	1.70	30.23	员工收益计划余额增加
递延收益	0.92	0.15	494.66	财政拨款增加

2. 主要负债变动的的原因

见上表

（二）报告期内新增逾期有息债务

适用 不适用

（三）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

六、银行授信使用及偿还情况

本公司在各大银行等金融机构的资信情况良好，与其一直保持长期合作伙伴关系，获得较高的授信额度，间接债务融资能力较强。

截至2020年6月末，公司及各子公司获得金融机构授信额度总计246.45亿元，已使用授信额度为171.53亿元，尚可使用的授信额度为74.91亿元。

报告期内，公司按时偿还银行贷款，不存在展期、减免等情况。

七、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：15.27

报告期公司利润构成或利润来源的重大变化源自非主要经营业务：适用 不适用

科目	金额	形成原因
投资收益	9.39	泰康、马上消费、河北金租权益法确认投资收益
营业外收入	0.45	搬迁补充、罚款收入、政府补助等
营业外支出	0.35	非常损失、公益性捐赠

八、对外担保情况

（一）对外担保的增减变动情况及余额超过报告期末净资产 30%的情况

单位：亿元 币种：人民币

公司报告期对外担保的增减变动情况：无

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额：0

尚未履行及未履行完毕的对外担保总额是否超过报告期末净资产 30%：是 否

（二）对外担保是否存在风险情况

适用 不适用

第五节 重大事项

一、关于重大诉讼、仲裁或受到重大行政处罚的事项

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

案件	进展情况	涉及金额	是否形成预计负债	对公司经营情况和偿债能力的影响	临时公告披露日期
王纲与北京物美商业房屋租赁合同纠纷一案	截至2020年6月30日，该案已开庭审理，法院尚未作出一审判决。	0.12	否	无	
北京美廉美连锁商业有限公司与北京市技术交流中心租房合同纠纷一案	2018年3月1日，北京美廉美连锁商业有限公司（以下简称“美廉美商业”）将北京市技术交流中心（以下简称“交流中心”）作为被告，向北京市西城区法院提起诉讼，请求交流中心向其赔偿损失共计2,000万元；支付自2011年3月5日起按照同期银行活期利率计算的利息；承担本案的诉讼费。2019年12月26日，北京市西城区人民法院作出（2018）京0102民初10311号《民事判决书》，判决交流中心自该判决七日之内向美廉美商业支付损失费2400万元；驳回美廉美商业的其他诉讼请求。2020年1月10日，交流中心不服一审判决向北京市第二中级人民法院提起上述。	0.2	否	无	

二、关于破产相关事项

适用 不适用

三、关于被司法机关调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人等事项

（一）发行人及其董监高被调查或被采取强制措施

适用 不适用

（二）控股股东/实际控制人被调查、被采取强制措施或被列为失信被执行人

报告期内发行人的控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查或被采取强制措施：

是 否

报告期内发行人的控股股东、实际控制人被列为失信被执行人或发生其他重大负面不利变化等情形：

是 否

四、关于暂停/终止上市的风险提示

适用 不适用

五、其他重大事项的信息披露情况

适用 不适用

1、收购麦德龙中国业务

2019年9月30日，物美科技集团有限公司（以下简称“物美集团”或“本公司”）召开董事会会议，审议通过了本公司及本公司之子公司 WM Holding (HK) Limited 收购麦德龙中国业务控股权，并签署及履行《股权转让主协议》等相关法律文件的决议，同意以约 19 亿欧元的企业总价值，在一系列相关交易完成后持有麦德龙中国业务 80% 股权。

2020年4月23日，物美科技集团有限公司（以下简称“物美集团”或“公司”）针对物美集团收购麦德龙中国业务控股权项目，已支付相关款项，相关企业变更登记正在办理中。本次款项支付完成后，物美集团将持有麦德龙中国 80% 股份，麦德龙继续持有麦德龙中国 20% 股份。

公司已于 2019 年 10 月 17 日、2020 年 4 月 24 日公告上述事项。

截至目前，麦德龙中国业务已陆续完成工商登记变更，已纳入 2020 年半年度合并财务报表。

公司承诺，无其他按照法律法规、自律规则等要求披露而未披露的事项。

第六节 特殊债项应当披露的其他事项

不适用

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、 按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

（以下无正文）

（本页无正文，为《物美科技集团有限公司公司债券半年度报告（2020年）》之盖章页。



物美科技集团有限公司

2020年8月28日

附件 财务报表

合并资产负债表 2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末数	年初数
流动资产：		
货币资金	9,920,263,289.58	10,461,760,058.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	476,649,898.95	462,450,497.92
衍生金融资产	-	-
应收票据	22,763,550.13	12,076,939.69
应收账款	1,577,739,101.18	650,273,588.21
预付款项	1,011,793,955.19	1,326,736,501.49
其他应收款	2,038,127,759.89	1,555,660,123.79
存货	4,402,917,327.49	3,638,430,085.33
一年内到期的非流动资产	16,666,666.00	16,666,666.00
其他流动资产	1,972,872,538.98	1,932,164,927.99
流动资产合计	21,439,794,087.39	20,056,219,388.87
非流动资产：		
可供出售金融资产	836,039,606.10	786,039,606.10
持有至到期投资	-	-
长期应收款	534,339,962.32	323,192,858.12
长期股权投资	12,854,558,263.45	9,340,305,082.16
投资性房地产	31,719,914,024.49	29,763,206,498.44
固定资产	8,336,725,398.30	4,297,002,190.21
在建工程	96,461,631.20	292,474,809.80
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	4,160,327,090.68	3,786,663,746.64
开发支出	-	-
商誉	12,094,835,293.85	427,541,769.34
长期待摊费用	2,652,981,895.34	2,630,717,233.01
递延所得税资产	797,001,661.90	439,348,012.46
其他非流动资产	285,451,662.58	1,355,784,995.58
非流动资产合计	74,368,636,490.21	53,442,276,801.86
资产总计	95,808,430,577.60	73,498,496,190.73
流动负债：		
短期借款	16,796,674,444.70	9,730,087,742.19
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,299,087,222.23	1,199,742,777.78
衍生金融负债	160,537,361.74	186,116,672.60
应付票据	300,298,792.86	482,225,547.74
应付账款	8,943,305,143.65	7,949,320,193.04
预收款项	5,350,891,457.12	4,806,232,224.06
应付职工薪酬	373,444,457.55	116,700,550.87
应交税费	831,611,812.79	843,987,503.55

项目	期末数	年初数
其他应付款	2,438,013,422.74	2,587,316,651.85
一年内到期的非流动负债	43,800,000.00	215,735,560.00
其他流动负债	711,748,524.57	783,656,019.93
流动负债合计	37,249,412,639.95	28,901,121,443.61
非流动负债:		
长期借款	7,507,908,000.00	766,320,000.00
应付债券	6,642,866,047.34	5,574,370,871.07
长期应付款	221,743,721.69	170,270,353.73
预计负债	1,202,902.71	1,202,902.71
递延收益	91,606,603.81	15,404,986.77
递延所得税负债	5,596,621,214.58	5,281,700,630.88
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	20,061,948,490.13	11,809,269,745.16
负债合计	57,311,361,130.08	40,710,391,188.77
所有者权益:		
实收资本	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具	-	-
资本公积	1,309,530,211.65	1,372,161,842.83
盈余公积	392,186,242.54	392,186,242.54
未分配利润	19,854,672,135.57	18,636,927,382.71
其他综合收益	6,865,115,023.98	6,405,411,800.01
归属于母公司所有者权益	29,221,503,613.74	27,606,687,268.09
少数股东权益	9,275,565,833.78	5,181,417,733.87
所有者权益合计	38,497,069,447.52	32,788,105,001.96
负债及所有者权益合计	95,808,430,577.60	73,498,496,190.73

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

母公司资产负债表
2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末数	年初数
流动资产：		
货币资金	5,923,287,844.59	3,274,339,721.20
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	554,612,322.74	-
预付款项	219,104,144.37	576,836,543.21
其他应收款	17,888,769,735.25	10,830,591,180.78
存货	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	5,470,909.25	54,738,705.09
流动资产合计	24,591,244,956.20	14,736,506,150.28
非流动资产：		
可供出售金融资产	76,803,249.50	76,803,249.50
持有至到期投资	-	-
长期应收款	1,191,898,162.32	980,751,058.12
长期股权投资	11,400,957,700.60	11,165,189,518.80
投资性房地产	24,600,600.00	24,600,600.00
固定资产	366,108.95	455,664.55
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	-	-
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	29,128,197.47	23,063,729.97
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	180,452,350.55	1,242,452,350.55
非流动资产合计	12,904,206,369.39	13,513,316,171.49
资产总计	37,495,451,325.59	28,249,822,321.77
流动负债：		
短期借款	14,782,000,000.00	7,366,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,299,087,222.23	1,199,742,777.78
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	1,144,915,685.22	1,334,433,839.23
预收款项	2,824,068,120.69	2,732,038,598.17
应付职工薪酬	-24,400.23	-
应交税费	63,489,557.22	62,409,122.79
其他应付款	8,137,596,045.45	7,263,162,411.82

项目	期末数	年初数
一年内到期的非流动负债	-	55,555,560.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	28,251,132,230.58	20,013,342,309.79
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	6,642,866,047.34	5,574,370,871.07
长期应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	6,642,866,047.34	5,574,370,871.07
负债合计	34,893,998,277.92	25,587,713,180.86
所有者权益：		
实收资本	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积	36,261,209.67	36,261,209.67
盈余公积	392,186,242.54	392,186,242.54
未分配利润	1,253,114,201.94	1,313,770,295.18
其他综合收益	119,891,393.52	119,891,393.52
所有者权益合计	2,601,453,047.67	2,662,109,140.91
负债及所有者权益合计	37,495,451,325.59	28,249,822,321.77

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

合并利润表
2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本年累计数	去年累计数
一、营业收入	26,297,373,438.48	21,459,337,335.60
减：营业成本	20,057,289,151.26	16,155,193,168.86
税金及附加	108,956,909.69	70,627,696.48
销售费用	4,101,270,853.66	3,385,095,479.32
管理费用	1,089,187,697.65	740,568,524.70
财务费用	469,026,044.50	355,313,422.46
其中：利息费用	482,243,156.62	342,893,283.04
利息收入	118,168,575.41	39,536,528.69
加：其他收益	99,055,900.18	2,881,915.76
投资收益（损失以“-”号填列）	939,180,274.23	748,256,410.25
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	8,533,148.26	4,274,291.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-534,670.15	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,517,877,434.24	1,507,951,661.67
加：营业外收入	44,601,760.34	51,943,515.94
减：营业外支出	35,233,941.72	6,965,216.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,527,245,252.86	1,552,929,960.66
减：所得税费用	217,229,029.97	85,540,923.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,310,016,222.89	1,467,389,037.25
归属于母公司股东的净利润	1,256,457,693.46	1,389,300,649.63
少数股东损益	53,558,529.43	78,088,387.62

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

母公司利润表
2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本年累计数	去年累计数
一、营业收入	1,931,554,925.31	903,318,477.18
减：营业成本	1,790,088,234.93	663,460,335.93
税金及附加	960,141.86	495,989.39
销售费用	13,795,046.88	3,612,837.35
管理费用	16,751,421.88	37,332,008.75
财务费用	398,969,593.68	288,528,412.03
其中：利息费用	391,399,728.96	281,013,038.89
利息收入	6,403,548.46	2,153,863.27
加：其他收益	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	231,151,509.50	223,025,606.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-57,858,004.42	132,914,500.70
加：营业外收入	850,504.96	1,299,094.33
减：营业外支出	3,971,244.54	4,065,602.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-60,978,744.00	130,147,992.48
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-60,978,744.00	130,147,992.48
归属于母公司股东的净利润	-60,978,744.00	130,147,992.48
少数股东损益		

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

合并现金流量表
2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本年累计数	去年累计数
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	24,750,110,647.52	21,339,765,341.80
收到的税费返还	4,433,116.51	3,364,652.89
收到的其他与经营活动有关的现金	1,535,645,996.86	1,457,794,511.04
经营活动现金流入小计	26,290,189,760.89	22,800,924,505.73
购买商品、接受劳务支付的现金	18,891,212,391.76	16,185,281,760.44
支付给职工以及为职工支付的现金	1,939,613,132.17	1,757,510,495.81
支付的各项税费	588,058,933.64	369,582,106.21
支付的其他与经营活动有关的现金	3,181,439,261.30	2,675,548,086.19
经营活动现金流出小计	24,600,323,718.87	20,987,922,448.65
经营活动产生的现金流量净额	1,689,866,042.02	1,813,002,057.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	603,498,011.35	385,710,338.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金	788,778,594.53	1,643,241,444.23
投资活动现金流入小计	1,392,276,605.88	2,099,083,783.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	487,626,892.33	464,312,166.67
投资所支付的现金	2,157,297,740.11	48,520,732.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,840,329,293.41	
支付的其他与投资活动有关的现金	585,167,786.03	2,425,107,402.65
投资活动现金流出小计	15,070,421,711.88	2,937,940,301.32
投资活动产生的现金流量净额	-13,678,145,106.00	-838,856,518.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	3,242,429,982.32	1,200,000.00
取得借款所收到的现金	22,404,930,677.51	7,832,069,520.87
收到的其他与筹资活动有关的现金	2,377,926,890.55	299,395,442.43
筹资活动现金流入小计	28,025,287,550.38	8,132,664,963.30
偿还债务所支付的现金	13,222,317,795.91	5,616,784,318.29
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	512,716,195.75	316,275,652.53
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,292,155,640.08	298,437,067.55
筹资活动现金流出小计	15,027,189,631.74	6,231,497,038.37
筹资活动产生的现金流量净额	12,998,097,918.64	1,901,167,924.93
四、汇率变动对现金的影响	10,200,417.90	2.96
五、现金及现金等价物净增加额	1,020,019,272.56	2,875,313,466.72
加：期初现金及现金等价物余额	8,566,675,046.49	4,539,691,157.26
六、期末现金及现金等价物余额	9,586,694,319.05	7,415,004,623.98

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

母公司现金流量表

2020年6月30日

编制单位：物美科技集团有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本年累计数	去年累计数
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	1,755,772,302.06	1,068,267,311.43
收到的税费返还	367,533.89	-
收到的其他与经营活动有关的现金	35,129,913.30	20,052,421,991.04
经营活动现金流入小计	1,791,269,749.25	21,120,689,302.47
购买商品、接受劳务支付的现金	2,539,202,413.62	645,459,743.19
支付给职工以及为职工支付的现金	3,318,324.21	3,295,749.14
支付的各项税费	1,613,512.13	6,660,303.01
支付的其他与经营活动有关的现金	182,109,618.91	19,310,993,201.93
经营活动现金流出小计	2,726,243,868.87	19,966,408,997.27
经营活动产生的现金流量净额	-934,974,119.62	1,154,280,305.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	337,129,500.84	110,714,910.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	340,000,000.00
投资活动现金流入小计	337,129,500.84	450,714,910.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,070,918.40	-
投资所支付的现金	2,184,329,881.56	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	1,061,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,191,400,799.96	1,077,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,854,271,299.12	-626,285,089.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	-	-
取得借款所收到的现金	15,137,750,000.00	7,122,810,949.15
收到的其他与筹资活动有关的现金	34,504,373,109.50	572,805,000.00
筹资活动现金流入小计	49,642,123,109.50	7,695,615,949.15
偿还债务所支付的现金	7,307,848,860.00	5,162,943,923.25
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	349,727,684.29	260,455,950.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	36,512,897,180.41	51,400,016.00
筹资活动现金流出小计	44,170,473,724.70	5,474,799,889.77
筹资活动产生的现金流量净额	5,471,649,384.80	2,220,816,059.38
四、汇率变动对现金的影响	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	2,682,403,966.06	2,748,811,275.52
加：期初现金及现金等价物余额	3,240,883,878.53	66,213,879.06
六、期末现金及现金等价物余额	5,923,287,844.59	2,815,025,154.58

法定代表人：张令

主管会计工作负责人：曲奎

会计机构负责人：潘利荣

物美科技集团有限公司

2020 年半年度报告

目 录

1、	合并资产负债表	1
2、	合并利润表	2
3、	合并现金流量表	3
4、	合并所有者权益变表	4
5、	资产负债表	6
6、	利润表	7
7、	现金流量表	8
8、	所有者权益变表	9
9、	财务报表附注	11

合并资产负债表

编制单位：物美科技集团有限公司

2020/6/30

单位：人民币元

项目	注释	期初数	期末数	项目	注释	期初数	期末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		10,461,760,038.45	9,920,263,289.58	短期借款	六、21	9,730,087,742.19	16,796,674,444.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	六、2	452,450,497.92	476,649,898.95	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	六、22	1,199,742,777.78	1,299,087,222.23
衍生金融资产				衍生金融负债	六、23	186,116,672.60	160,537,361.74
应收票据	六、3	12,076,939.69	22,763,550.13	应付票据	六、24	482,225,547.74	300,298,792.66
应收账款	六、4	650,273,588.21	1,577,739,101.18	应付账款	六、25	7,949,320,193.04	8,943,305,143.65
预付款项	六、5	1,326,736,501.49	1,011,793,955.19	预收款项	六、26	4,806,232,224.06	5,350,891,457.12
其他应收款	六、6	1,555,660,123.79	2,038,127,759.89	应付职工薪酬	六、27	116,700,550.87	373,444,457.55
存货	六、7	3,638,430,085.33	4,402,917,327.49	应交税费	六、28	843,987,503.55	831,611,812.79
一年内到期的非流动资产	六、8	16,666,666.00	16,666,666.00	其他应付款	六、29	2,587,316,651.85	2,438,013,422.74
其他流动资产	六、9	1,932,164,927.99	1,972,872,538.98	一年内到期的非流动负债	六、30	215,735,560.00	43,800,000.00
流动资产合计		20,056,219,388.87	21,439,794,087.39	其他流动负债	六、31	783,656,019.93	711,748,524.57
非流动资产：				流动负债合计		28,901,121,443.61	37,249,412,639.95
可供出售金融资产	六、10	786,039,606.10	836,039,606.10	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款	六、32	766,320,000.00	7,507,908,000.00
长期应收款	六、11	323,192,858.12	534,339,962.32	应付债券	六、33	5,574,370,871.07	6,642,866,047.34
长期股权投资	六、12	9,340,305,082.16	12,654,558,263.45	长期应付款	六、34	170,270,353.73	221,743,721.69
投资性房地产	六、13	29,763,206,498.44	31,719,914,024.49	预计负债	六、35	1,202,902.71	1,202,902.71
固定资产	六、14	4,297,002,190.21	8,336,725,398.30	递延收益	六、36	15,404,986.77	91,606,603.81
在建工程	六、15	292,474,809.80	96,461,631.20	递延所得税负债	六、19	5,281,700,630.88	5,596,621,214.58
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		11,809,269,745.16	20,061,948,490.13
无形资产	六、16	3,786,663,746.64	4,160,327,090.68	负债合计		40,710,391,188.77	57,311,361,130.08
开发支出				所有者权益：			
商誉	六、17	427,541,769.34	12,094,835,293.85	实收资本	六、37	800,000,000.00	800,000,000.00
长期待摊费用	六、18	2,630,717,233.01	2,652,981,895.34	其他权益工具			
递延所得税资产	六、19	439,348,012.46	797,001,661.90	资本公积	六、38	1,372,161,842.83	1,309,530,211.65
其他非流动资产	六、20	1,355,784,995.58	285,451,662.58	盈余公积	六、40	392,186,242.54	392,186,242.54
				未分配利润	六、41	18,636,927,382.71	19,854,672,135.57
				其他综合收益	六、39	6,405,411,800.01	6,865,115,023.98
				归属于母公司所有者权益		27,606,687,268.09	29,221,503,613.74
				少数股东权益		5,181,417,733.87	9,275,565,833.78
非流动资产合计		53,442,276,801.86	74,368,636,490.21	所有者权益合计		32,788,105,001.96	38,497,069,447.52
资产总计		73,498,496,190.73	95,808,430,577.60	负债及所有者权益合计		73,498,496,190.73	95,808,430,577.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位:物美科技集团有限公司

2020年1-6月

单位:人民币元

项目	注释	本年累计数	去年累计数
一、营业收入	六、42	26,297,373,438.48	21,459,337,335.60
减: 营业成本	六、42	20,057,289,151.26	16,155,193,168.86
税金及附加	六、43	108,956,909.69	70,627,696.48
销售费用		4,101,270,853.66	3,385,095,479.32
管理费用		1,089,187,697.65	740,568,524.70
财务费用	六、44	469,026,044.50	355,313,422.46
其中: 利息费用	六、44	482,243,156.62	342,893,283.04
利息收入	六、44	118,168,575.41	39,536,528.69
加: 其他收益	六、45	99,055,900.18	2,881,915.76
投资收益(损失以“-”号填列)	六、46	939,180,274.23	748,256,410.25
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	六、47		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	六、48	8,533,148.26	4,274,291.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)	六、49	-534,670.15	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,517,877,434.24	1,507,951,661.67
加: 营业外收入	六、50	44,601,760.34	51,943,515.94
减: 营业外支出	六、51	35,233,941.72	6,965,216.95
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,527,245,252.86	1,552,929,960.66
减: 所得税费用	六、52	217,229,029.97	85,540,923.41
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		1,310,016,222.89	1,467,389,037.25
归属于母公司股东的净利润		1,256,457,693.46	1,389,300,649.63
少数股东损益		53,558,529.43	78,088,387.62

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并现金流量表

编制单位: 物美科技集团有限公司

2020年1-6月

单位: 人民币元

项 目	注释	本年累计数	去年累计数
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		24,750,110,647.52	21,339,765,341.80
收到的税费返还		4,433,116.51	3,364,652.89
收到的其他与经营活动有关的现金		1,535,645,996.86	1,457,794,511.04
经营活动现金流入小计		26,290,189,760.89	22,800,924,505.73
购买商品、接受劳务支付的现金		18,891,212,391.76	16,185,281,760.44
支付给职工以及为职工支付的现金		1,939,613,132.17	1,757,510,495.81
支付的各项税费		588,058,933.64	369,582,106.21
支付的其他与经营活动有关的现金		3,181,439,261.30	2,675,548,086.19
经营活动现金流出小计		24,600,323,718.87	20,987,922,448.65
经营活动产生的现金流量净额	六、54	1,689,866,042.02	1,813,002,057.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金			70,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		603,498,011.35	385,710,338.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			132,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金		788,778,594.53	1,643,241,444.23
投资活动现金流入小计		1,392,276,605.88	2,099,083,783.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		487,626,892.33	464,312,166.67
投资所支付的现金		2,157,297,740.11	48,520,732.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,840,329,293.41	
支付的其他与投资活动有关的现金		585,167,786.03	2,425,107,402.65
投资活动现金流出小计		15,070,421,711.88	2,937,940,301.32
投资活动产生的现金流量净额		-13,678,145,106.00	-838,856,518.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		3,242,429,982.32	1,200,000.00
取得借款所收到的现金		22,404,930,677.51	7,832,069,520.87
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,377,926,890.55	299,395,442.43
筹资活动现金流入小计		28,025,287,550.38	8,132,664,963.30
偿还债务所支付的现金		13,222,317,795.91	5,616,784,318.29
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		512,716,195.75	316,275,652.53
支付的其他与筹资活动有关的现金		1,292,155,640.08	298,437,067.55
筹资活动现金流出小计		15,027,189,631.74	6,231,497,038.37
筹资活动产生的现金流量净额		12,998,097,918.64	1,901,167,924.93
四、汇率变动对现金的影响		10,200,417.90	2.96
五、现金及现金等价物净增加额		1,020,019,272.56	2,875,313,466.72
加: 期初现金及现金等价物余额		8,566,675,046.49	4,539,691,157.26
六、期末现金及现金等价物余额		9,586,694,319.05	7,415,004,623.98

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





合并所有者权益变动表

编制单位:物美科技集团有限公司

2020年1-6月

单位:人民币元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	800,000,000.00				1,372,161,842.83		6,405,411,800.01		392,186,242.54		18,636,927,382.71	5,181,417,733.87	32,788,105,001.96
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	800,000,000.00				1,372,161,842.83	-	6,405,411,800.01		392,186,242.54		18,636,927,382.71	5,181,417,733.87	32,788,105,001.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-62,631,631.18	-	459,703,223.97	-	-	-	1,217,744,752.86	4,094,148,099.91	5,708,964,445.56
(一)综合收益总额							459,703,223.97				1,217,744,752.86	4,094,148,099.91	5,708,964,445.56
(二)股东投入和减少资本					-62,631,631.18						1,256,457,693.46	53,558,529.43	1,769,719,446.86
1.股东投入资本												4,040,589,570.48	3,977,957,939.30
2.其他权益工具持有者投入资本												4,064,833,401.32	4,064,833,401.32
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他					-62,631,631.18								
(三)利润分配												-24,243,830.84	-86,875,462.02
1.提取盈余公积											-38,712,940.60		-38,712,940.60
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他											-38,712,940.60		-38,712,940.60
(四)股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五)专项储备													
1.本年提取													
2.本年使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				1,309,530,211.65	-	6,865,115,023.98	-	392,186,242.54		19,854,672,135.57	9,275,565,833.78	38,497,069,447.52

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表

编制单位:物美科技集团有限公司

单位:人民币元

	2019年1-6月												
	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	少数股东权益	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	800,000,000.00				1,341,766,541.08		5,776,063,725.35		369,961,810.18		16,285,625,426.15	3,596,077,879.91	28,169,495,382.67
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	800,000,000.00				1,341,766,541.08	-	5,776,063,725.35		369,961,810.18		16,285,625,426.15	3,596,077,879.91	28,169,495,382.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-7,002,951.75	-	-	-	-	-	1,374,136,224.30	96,740,073.09	1,463,873,345.64
(一)综合收益总额											1,389,300,649.63	78,088,387.62	1,467,389,037.25
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-7,002,951.75	-	-	-	-	-	-	18,651,685.47	11,648,733.72
1.股东投入资本													-
2.其他权益工具持有者投入资本					-								-
3.股份支付计入股东权益的金额													-
4.其他					-7,002,951.75							18,651,685.47	11,648,733.72
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-15,164,425.33		-15,164,425.33
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											-15,164,425.33		-15,164,425.33
4.其他													-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.其他													-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
(六)其他													-
四、本期末余额	800,000,000.00	-	-	-	1,334,763,589.33	-	5,776,063,725.35	-	369,961,810.18	-	17,659,761,650.45	3,692,817,953.00	29,633,368,728.31

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



资产负债表

编制单位:物美科技集团有限公司

2020/6/30

单位:人民币元

项目	注释	期初数	期末数	项目	注释	期初数	期末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		3,274,339,721.20	5,923,287,844.59	短期借款		7,366,000,000.00	14,782,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		1,199,742,777.78	1,299,087,222.23
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款			554,612,322.74	应付账款		1,334,433,839.23	1,144,915,685.22
预付款项		576,836,543.21	219,104,144.37	预收款项		2,732,038,598.17	2,824,068,120.69
其他应收款	十四、1	10,830,591,180.78	17,888,769,735.25	应付职工薪酬			-24,400.23
存货				应交税费		62,409,122.79	63,489,557.22
一年内到期的非流动资产				其他应付款		7,263,162,411.82	8,137,596,045.45
其他流动资产		54,738,705.09	5,470,909.25	一年内到期的非流动负债		55,555,560.00	
流动资产合计		14,736,506,150.28	24,591,244,956.20	其他流动负债			
非流动资产:				流动负债合计		20,013,342,309.79	28,251,132,230.58
可供出售金融资产		76,803,249.50	76,803,249.50	非流动负债:			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款		980,751,058.12	1,191,898,162.32	应付债券		5,574,370,871.07	6,642,866,047.34
长期股权投资	十四、2	11,165,189,518.80	11,400,957,700.60	长期应付款			
投资性房地产		24,600,600.00	24,600,600.00	预计负债			
固定资产		455,664.55	366,108.95	递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		5,574,370,871.07	6,642,866,047.34
无形资产				负债合计		25,587,713,180.86	34,893,998,277.92
开发支出				所有者权益:			
商誉				实收资本		800,000,000.00	800,000,000.00
长期待摊费用		23,063,729.97	29,128,197.47	资本公积		36,261,209.67	36,261,209.67
递延所得税资产			-	盈余公积		392,186,242.54	392,186,242.54
其他非流动资产		1,242,452,350.55	180,452,350.55	未分配利润		1,313,770,295.18	1,253,114,201.94
非流动资产合计		13,513,316,171.49	12,904,206,369.39	其他综合收益		119,891,393.52	119,891,393.52
				所有者权益合计		2,662,109,140.91	2,601,453,047.67
资产总计		28,249,822,321.77	37,495,451,325.59	负债及所有者权益合计		28,249,822,321.77	37,495,451,325.59

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

编制单位：物美科技集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项目	注释	本年累计数	去年累计数
一、营业收入	十四、3	1,931,554,925.31	903,318,477.18
减：营业成本	十四、3	1,790,088,234.93	663,460,335.93
税金及附加		960,141.86	495,989.39
销售费用		13,795,046.88	3,612,837.35
管理费用		16,751,421.88	37,332,008.75
财务费用		398,969,593.68	288,528,412.03
其中：利息费用		391,399,728.96	281,013,038.89
利息收入		6,403,548.46	2,153,863.27
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、4	231,151,509.50	223,025,606.97
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-57,858,004.42	132,914,500.70
加：营业外收入		850,504.96	1,299,094.33
减：营业外支出		3,971,244.54	4,065,602.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-60,978,744.00	130,147,992.48
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-60,978,744.00	130,147,992.48
归属于母公司股东的净利润		-60,978,744.00	130,147,992.48
少数股东损益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：物美科技集团有限公司

2020年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	本年累计数	去年累计数
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		1,755,772,302.06	1,068,267,311.43
收到的税费返还		367,533.89	-
收到的其他与经营活动有关的现金		35,129,913.30	20,052,421,991.04
经营活动现金流入小计		1,791,269,749.25	21,120,689,302.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,539,202,413.62	645,459,743.19
支付给职工以及为职工支付的现金		3,318,324.21	3,295,749.14
支付的各项税费		1,613,512.13	6,660,303.01
支付的其他与经营活动有关的现金		182,109,618.91	19,310,993,201.93
经营活动现金流出小计		2,726,243,868.87	19,966,408,997.27
经营活动产生的现金流量净额		-934,974,119.62	1,154,280,305.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		337,129,500.84	110,714,910.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		-	340,000,000.00
投资活动现金流入小计		337,129,500.84	450,714,910.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,070,918.40	-
投资所支付的现金		2,184,329,881.56	16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	1,061,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,191,400,799.96	1,077,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,854,271,299.12	-626,285,089.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		15,137,750,000.00	7,122,810,949.15
收到的其他与筹资活动有关的现金		34,504,373,109.50	572,805,000.00
筹资活动现金流入小计		49,642,123,109.50	7,695,615,949.15
偿还债务所支付的现金		7,307,848,860.00	5,162,943,923.25
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		349,727,684.29	260,455,950.52
支付的其他与筹资活动有关的现金		36,512,897,180.41	51,400,016.00
筹资活动现金流出小计		44,170,473,724.70	5,474,799,889.77
筹资活动产生的现金流量净额		5,471,649,384.80	2,220,816,059.38
四、汇率变动对现金的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额			
		2,682,403,966.06	2,748,811,275.52
加：期初现金及现金等价物余额		3,240,883,878.53	66,213,879.06
六、期末现金及现金等价物余额			
		5,923,287,844.59	2,815,025,154.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

编制单位:物美科技集团有限公司

单位:人民币元

项 目	2020年1-6月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	800,000,000.00				36,261,209.67		119,891,393.52		392,186,242.54		1,313,770,295.18	2,662,109,140.91
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	800,000,000.00	-	-	-	36,261,209.67	-	119,891,393.52	-	392,186,242.54	-	1,313,770,295.18	2,662,109,140.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-60,656,093.24	-60,656,093.24
(一)综合收益总额							-				-60,978,744.00	-60,978,744.00
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本					-							-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-		-	-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者(或股东)的分配												-
4.其他												-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.其他												-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
(六)其他					-						322,650.76	322,650.76
四、本期期末余额	800,000,000.00				36,261,209.67		119,891,393.52		392,186,242.54		1,253,114,201.94	2,601,453,047.67

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



所有者权益变动表

编制单位:物美科技集团有限公司

单位:人民币元

	2019年1-6月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	800,000,000.00				57,477,163.53		1,482,272.68		369,961,810.18		1,113,750,403.96	2,342,671,650.35
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、本期期初余额	800,000,000.00	-	-	-	57,477,163.53	-	1,482,272.68	-	369,961,810.18	-	1,113,750,403.96	2,342,671,650.35
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	130,147,992.48	130,147,992.48
(一)综合收益总额							-				130,147,992.48	130,147,992.48
(二)股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股东投入普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本					-							-
3.股份支付计入股东权益的金额												-
4.其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积												-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者(或股东)的分配												-
4.其他												-
(四)股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.其他												-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
(六)其他												-
四、本期期末余额	800,000,000.00				57,477,163.53		1,482,272.68		369,961,810.18		1,243,898,396.44	2,472,819,642.83

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



物美科技集团有限公司
2020 年半年度财务报表附注
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

物美科技集团有限公司(原物美控股集团有限公司, 以下简称“公司”或“本公司”)前身为 1994 年 10 月 6 日成立的北京物美商城有限公司(以下简称“物美商城”), 物美商城成立时的注册资本为人民币 1,000.00 万元, 其中北京北美物产集团出资人民币 400.00 万元, 占注册资本的比例为 40.00%; 北京卡斯特科技产业集团出资人民币 300.00 万元, 占注册资本的比例为 30.00%, 中国国际期货经纪有限公司出资人民币 300.00 万元, 占注册资本的比例为 30.00%。

公司自成立以来股权结构及注册资本历经变动, 截止 2020 年 6 月 30 日的股本结构如下:

股东名称	出资金额(元)	持股比例(%)
北京卡斯特科技投资有限公司	776,120,000.00	97.02
西藏爱奇艺弘盛投资管理有限公司	23,880,000.00	2.98
合 计	800,000,000.00	100.00

2019 年 2 月 19 日, 本公司名称由物美控股集团有限公司变更为物美科技集团有限公司。

本公司注册地址位于北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 8 层 8852 房间, 实际住所为北京市海淀区西四环北路 158 号慧科大厦西区九层, 公司法定代表人为张令先生。本公司统一社会信用代码为 91110000102072929U。

本公司属于商业零售业, 批准的经营范围: 技术咨询; 技术服务; 购销百货、五金交电化工、针纺织品、工艺美术品、建筑材料、机械电器设备、装饰材料、日用杂品、电子计算机及外部设备、家具; 销售食品添加剂、厨房用具、卫生间用具、灯具、箱、包、钟表、眼镜、化妆品、卫生用品、鲜花、电子产品、通讯设备、广播电视设备、汽车、汽车零配件、家用电器、文化用品、体育用品、珠宝首饰、医疗器械 I 类; 自营和代理商业系统的出口业务; 经营连锁企业配送中心批发商品和连锁企业自用商品及相关技术的进出口业务; 商业出租设施; 加工食品; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家规定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外(不另附进出口商品目录); 经营进料加工和“三来一补”业务; 经营对销贸易和转口贸易; 投资咨询; 投资管理; 资产管理; 企业管理咨询; 企业管理; 市场调查; 设计、制作、代理、发布广告; 会议服务; 承办展览展示活动; 销售食品; 出版物批发; 出版物零售; 零售烟草。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 出版物批发、出版物零售、销售食品、零售烟草

以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司的控股股东为北京卡斯特科技投资有限公司，最终控制人为张文中先生。本公司设董事会，董事会由四名成员构成，由股东任命，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制；本公司不设监事会，设监事 1 名，由股东任命。本公司下设法务部、人力资源部、财务部、内审部、企划部、董事会办公室等职能部门。

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司共有 39 家一级子公司，本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要从事商业零售或房地产等业务。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2020 年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买商品至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计

准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、5(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转为购买日所属当期投资收益)。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，

是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇

率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入损益;对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉

情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的年末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的年末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该

金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产

所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应

收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本集团将金额为人民币200万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	关联方之间的往来款项
款项性质组合	员工备用金或借款、保证金等无风险款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	分商业零售和非商业零售业务版块，按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	通常不计提坏账准备，但关联方存在还款困难等情形除外
款项性质组合	通常不计提坏账准备，但债务人存在还款困难等情形除外

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

a. 商业零售-百货业务

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
-----	-------------	--------------

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	80.00	80.00

b. 非商业零售业务

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年, 下同)	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

11、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括周转材料和库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可

变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法。

12、持有待售资产和处置组

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影

响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资,作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构

成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被

投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

本集团采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量(注:银川新华百货商业集团股份有限公司持有的少量投资性房地产除外)。本集团采用公允价值对投资性房地产进行后续计量的依据为:投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场,并且本集团能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时,参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价

格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	3-5	1.90-4.75
机器设备	3-16	3-5	5.94-32.33
运输设备	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备及其他	3-15	3-5	6.33-32.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

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

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

17、借款费用

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

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

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

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，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。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20 “长期资产减值”。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、店面租金等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；

不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

24、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

25、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,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,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

26、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资

相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

28、租赁

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

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

29、会计政策变更

根据《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,资产负债表中,将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”,将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”。该会计政策变更对净利润和股东权益无影响。

30、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）可供出售金融资产减值

本集团确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本集团需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（5）长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、配送服务收入、租赁、服务及其他收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%、4%、3%
消费税	金银珠宝收入	5%
城市维护建设税	已缴纳增值税及消费税税额	7%、5%
教育费附加	已缴纳增值税及消费税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	已缴纳增值税及消费税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的《西部地区鼓励类产业目录》中且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业减按15%的税率征收企业所得税。本集团位于银川市的一家三级子公司享受该项税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年6月30日；“本期”指2020年1月1日至2020年6月30日，“上期”指2019年1月1日至2019年6月30日。

1、货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			7,594,638.41			21,479,989.32
银行存款			9,572,208,221.89			10,084,293,904.97
人民币			7,179,014,718.26			6,576,192,167.70
美元	317,621,541.36	7.0795	2,248,601,702.06	500,179,513.25	6.9762	3,489,352,320.33
港币	2,384,925.25	0.9134	2,178,486.12	4,129,863.48	0.8958	3,699,531.71
欧元	11,239,200.77	7.9610	89,475,277.33	1,722,547.09	7.8155	13,462,566.78
英镑	173,475.50	8.7144	1,511,734.90	173,475.53	9.1501	1,587,318.45
日元	781,459,750.00	6.5808	51,426,303.23			
其他货币资金			340,460,429.28			355,986,164.16
人民币			340,460,429.28			355,986,164.16
合 计			9,920,263,289.58			10,461,760,058.45

(1) 期末受限制的其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额
银行承兑汇票保证金	318,584,898.66
保函保证金	1,204,263.60
预付卡保证金	13,749,808.27

项 目	期末余额
金交所交易保证金	30,000.00
合 计	333,568,970.53

(2) 期末货币资金中除上述受限制的其他货币资金外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(3) 期末其他货币资金除上述受限制的 333,568,970.53 元外，其他主要包括微信支付平台资金等 6,891,458.75 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	476,649,898.95	462,450,497.92
其中：权益工具投资	476,649,898.95	462,450,497.92
其他		
合 计	476,649,898.95	462,450,497.92

3、应收票据

①应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,518,750.13	11,726,015.69
商业承兑汇票	244,800.00	350,924.00
合 计	22,763,550.13	12,076,939.69

②本集团不存在期末已经贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

③本集团不存在期末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额。

4、应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	960,800,688.47	59.61	33,974,276.92	3.54	926,826,411.55
与交易对象关系组合	349,400,657.92	21.68			349,400,657.92
款项性质组合	301,512,031.71	18.71			301,512,031.71
组合小计	1,611,713,378.10	100.00	33,974,276.92	2.11	1,577,739,101.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,611,713,378.10	100.00	33,974,276.92	2.11	1,577,739,101.18

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	129,672,149.63	19.72	7,171,370.31	5.53	122,500,779.32
与交易对象关系组合	155,585,775.46	23.67			155,585,775.46
款项性质组合	372,187,033.43	56.61			372,187,033.43
组合小计	657,444,958.52	100.00	7,171,370.31	1.09	650,273,588.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	657,444,958.52	100.00	7,171,370.31	1.09	650,273,588.21

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	912,909,947.63	31,788,952.18	3.48
1 至 2 年	9,620,386.27	493,851.80	5.13
2 至 3 年	8,362,543.41	10,366.84	0.12
3 年以上	29,907,811.16	1,681,106.10	5.62
合计	960,800,688.47	33,974,276.92	3.54

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,760,955.28	5,444,051.44	4.26
1 至 2 年	229,437.85	45,887.57	20.00
2 至 3 年	650.40	325.20	50.00
3 年以上	1,681,106.10	1,681,106.10	100.00

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	129,672,149.63	7,171,370.31	5.53

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	961,451,436.88	95.02	1,293,326,609.83	97.48
1 至 2 年	49,237,975.23	4.87	30,754,347.02	2.32
2 至 3 年	1,100,963.81	0.11	2,579,204.43	0.19
3 年以上	3,579.27	0.00	76,340.21	0.01
合 计	1,011,793,955.19	100.00	1,326,736,501.49	100.00

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	25,328,553.21	25,397,868.48
应收股利	6,393,000.00	
其他应收款	2,006,406,206.68	1,530,262,255.31
合 计	2,038,127,759.89	1,555,660,123.79

(1) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款、定期存款等利息	25,328,553.21	25,397,868.48
合 计	25,328,553.21	25,397,868.48

(2) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	63,076,222.31	2.70	63,076,222.31	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	588,844,994.33	25.17	265,299,273.48	45.05	323,545,720.85
与交易对象关系组合	23,090,000.00	0.99			23,090,000.00
款项性质组合	1,659,770,485.83	70.94			1,659,770,485.83

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	2,271,705,480.16	97.10	265,299,273.48	11.68	2,006,406,206.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,785,532.64	0.20	4,785,532.64	100.00	
合 计	2,339,567,235.11	100.00	333,161,028.43	14.24	2,006,406,206.68

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	63,076,222.31	3.39	63,076,222.31	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	429,513,785.68	23.08	262,961,145.42	61.22	166,552,640.26
与交易对象关系组合	23,090,000.00	1.24			23,090,000.00
款项性质组合	1,340,619,615.05	72.03			1,340,619,615.05
组合小计	1,793,223,400.73	96.35	262,961,145.42	14.66	1,530,262,255.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,785,532.64	0.26	4,785,532.64	100.00	
合 计	1,861,085,155.68	100.00	330,822,900.37	17.78	1,530,262,255.31

A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华安展业投资有限公司	27,260,000.00	27,260,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市福田区万金兴珠宝首饰商行	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
深圳市福田区利兴贸易商行	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他	31,816,222.31	31,816,222.31	100.00	预计无法收回
合 计	63,076,222.31	63,076,222.31	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	240,008,223.38	4,332,585.87	1.81
1 至 2 年	55,752,416.94	5,760,582.90	10.33

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
2 至 3 年	9,463,189.80	4,457,611.58	47.10
3 年以上	283,621,164.21	250,748,493.13	88.41
合 计	588,844,994.33	265,299,273.48	45.05

(续)

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	114,982,789.77	2,625,009.68	2.28
1 至 2 年	40,792,713.85	4,588,671.24	11.25
2 至 3 年	9,246,037.90	4,623,018.95	50.00
3 年以上	264,492,244.16	251,124,445.55	94.95
合 计	429,513,785.68	262,961,145.42	61.22

C、期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市联合蓝海投资有限公司	1,991,255.00	1,991,255.00	100.00	预计无法收回
深圳市福田区金叶子首饰商行	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
IBEX (北京) 科技有限公司	682,760.00	682,760.00	100.00	预计无法收回
银川高新区智信科技有限公司	642,260.64	642,260.64	100.00	预计无法收回
黑龙江天宏食品设备有限公司	218,757.00	218,757.00	100.00	预计无法收回
西青供销社	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
兰州三明塑料包装有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
西青电话局	500.00	500.00	100.00	预计无法收回
合 计	4,785,532.64	4,785,532.64		

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,509,739.32		1,509,739.32
库存商品	4,574,176,919.54	192,077,472.02	4,382,099,447.52
低值易耗品	4,386,625.37		4,386,625.37
委托代销商品	10,137,722.06		10,137,722.06

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产在开发产品	4,783,793.22		4,783,793.22
合 计	4,594,994,799.51	192,077,472.02	4,402,917,327.49

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,618,015.03		2,618,015.03
库存商品	3,686,298,722.77	74,345,298.50	3,611,953,424.27
低值易耗品	5,169,172.22		5,169,172.22
委托代销商品	13,905,680.59		13,905,680.59
房地产在开发产品	4,783,793.22		4,783,793.22
合 计	3,712,775,383.83	74,345,298.50	3,638,430,085.33

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额	备注
一年内到期的其他非流动资产(含委托贷款)	16,666,666.00	16,666,666.00	详见附注六、20
合 计	16,666,666.00	16,666,666.00	

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵税款及待抵扣进项税	1,428,650,324.32	1,111,543,248.48
理财产品	325,200,000.00	580,000,000.00
店面租金	159,704,078.49	178,367,433.96
待摊费用	59,317,918.19	40,308,659.20
促销递延		20,896,627.52
委托贷款		19,488.97
其他	217.98	1,029,469.86
合 计	1,972,872,538.98	1,932,164,927.99

10、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	876,800,512.97	40,760,906.87	836,039,606.10	826,800,512.97	40,760,906.87	786,039,606.10

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
益工具						
其中：按公允价值计量的	66,661,539.85	36,626,852.88	30,034,686.97	66,661,539.85	36,626,852.88	30,034,686.97
按成本计量的	810,138,973.12	4,134,053.99	806,004,919.13	760,138,973.12	4,134,053.99	756,004,919.13
其他						
合 计	876,800,512.97	40,760,906.87	836,039,606.10	826,800,512.97	40,760,906.87	786,039,606.10

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	66,661,539.85
公允价值	30,034,686.97
已计提减值金额	36,626,852.88

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
Interface Holdings INC.	450,079,943.23			450,079,943.23	33.56
嘉华（天津）消费服务产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00			40,000,000.00	
河南迈胜医疗科技有限公司	37,100,000.00			37,100,000.00	4.375
宁夏寰美乳业发展有限公司	26,803,249.50			26,803,249.50	6.00
RETECHLABS, INC.	25,533,312.00			25,533,312.00	20.00
互动新能量（北京）电动科技发展有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00	20.00
上海冉芑百货有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	20.00
宁夏银行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	0.80
银川市经济技术开发区投资控股有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	3.28
北京物美大卖场商业有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10.00
苏州厚齐正德股权投资中心（有限合伙）	8,100,732.00			8,100,732.00	
广东宝华农业科技股份有限公司	7,500,000.00			7,500,000.00	4.76
西北亚奥信息技术股份有限公司					
天津数联商业管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	20.00

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例 (%)
	期初	本期增加	本期减少	期末	
宁夏沙湖旅游股份有限公司	3,886,100.00			3,886,100.00	5.38
西部电子商务股份有限公司	3,350,000.00			3,350,000.00	10.71
天津世纪美东国际贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	30.00
宁夏大学新华学院	3,000,000.00			3,000,000.00	20.00
西安超嗨企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	300,000.00			300,000.00	
北京蓝兴物业管理有限公司	100,000.00			100,000.00	20.00
优先股及理财产品	84,601,582.40			84,601,582.40	
物美百恒投资管理有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00	
其他	784,053.99			784,053.99	
合计	760,138,973.12	50,000,000.00		810,138,973.12	

(3) 期末可供出售金融资产减值准备计提情况如下:

被投资单位	减值准备			
	期初	本期增加	本期减少	期末
西部电子商务股份有限公司	3,350,000.00			3,350,000.00
西北亚奥信息技术股份有限公司				
股票投资	36,626,852.88			36,626,852.88
其他	784,053.99			784,053.99
合计	40,760,906.87			40,760,906.87

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	期初余额
Dmall Inc	长期借款-本金	483,098,752.00	283,098,752.00
Dmall Inc	长期借款-利息	51,241,210.32	40,094,106.12
合计		534,339,962.32	323,192,858.12

12、长期股权投资

被投资的单位	期初余额	本期增加	权益调整	本期现金股利
一、合营企业				
无				
小计				
二、联营企业				

泰康保险集团股份有限公司	7,488,898,836.11		710,218,595.47	553,380,539.14
马上消费金融股份有限公司	1,111,879,442.91		21,246,781.71	
河北省金融租赁有限公司	635,559,841.51		32,711,555.75	44,433,000.00
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	53,564,236.84		1,287,015.25	
物美商业保理（上海）有限公司	40,606,884.75		402,582.16	
北京新生活商业投资发展有限公司	4,900,000.00			
北京物美通达投资管理有限公司	3,397,886.74			
北京文固商贸有限公司	1,497,953.30		-12,169,045.31	
重庆商社（集团）有限公司		3,180,428,490.00	177,279,662.75	
北京多点极致供应链技术有限公司		6,530,000.00	-2,471,030.62	
小 计	9,340,305,082.16	3,186,958,490.00	928,506,117.17	597,813,539.14
合 计	9,340,305,082.16	3,186,958,490.00	928,506,117.17	597,813,539.14

(续)

被投资的单位	本期减少	期末余额	持股比例（%）	减值准备
一、合营企业				
无				
小 计				
二、联营企业				
泰康保险集团股份有限公司		7,645,736,892.44	9.22	
马上消费金融股份有限公司		1,133,126,224.62	17.26	
河北省金融租赁有限公司		623,838,397.26	11.48	
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司		54,851,252.09	49.00	
物美商业保理（上海）有限公司		41,009,466.91	20.00	
北京新生活商业投资发展有限公司		4,900,000.00	49.00	
北京物美通达投资管理有限公司	3,397,886.74		27.00	
北京文固商贸有限公司		-10,671,092.01	49.00	
重庆商社（集团）有限公司		3,357,708,152.75	45.00	
北京多点极致供应链技术有限公司		4,058,969.38	40.00	
小 计	3,397,886.74	12,854,558,263.45		
合 计	3,397,886.74	12,854,558,263.45		

13、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	110,347,373.52		110,347,373.52
2、本期增加金额			
(1) 外购			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	110,347,373.52		110,347,373.52
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	30,540,562.89		30,540,562.89
2、本期增加金额	1,504,039.26		1,504,039.26
(1) 计提或摊销	1,504,039.26		1,504,039.26
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	32,044,602.15		32,044,602.15
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	78,302,771.37		78,302,771.37
2、期初账面价值	79,806,810.63		79,806,810.63

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物及土地使用权	合 计
一、期初余额	29,683,399,687.81	29,683,399,687.81
二、本期变动		
加：外购		
固定资产转入		
其他转入	1,958,211,565.31	1,958,211,565.31

项 目	房屋、建筑物及土地使用权	合 计
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	31,641,611,253.12	31,641,611,253.12

本集团投资性房地产所在地存在活跃的房地产交易市场，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而能够对投资性房地产的公允价值作出合理的估计，因此按照公允价值计量。

投资性房地产最近一次估值以 2019 年 12 月 31 日为基准日，主要由北京华亚正信资产评估有限公司、中铭国际资产评估（北京）有限责任公司根据公开市值及其他相关信息计算而确定，并出具了华亚正信评报字【2020】第 A01-0008 号至 0038 号，中铭评报字【2020】第 16014 号、16015 号、16017 号至 16022 号评估报告。

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值
崇文区国瑞北路 18 号	30,605,400.00
西花市大街 47 号、55 号	191,352,000.00
西花市大街 42 号	18,368,000.00
广渠家园 11 号楼	87,858,000.00
国瑞北路 18 号楼	12,695,000.00
西花市大街 46 号	71,301,000.00
合 计	412,179,400.00

14、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	4,716,475,478.98	1,876,206,929.24	92,074,071.10	448,074,000.45	7,132,830,479.77
2、本期增加金额	5,575,450,772.44	1,060,283,739.50	19,990,585.52	892,635,418.15	7,548,360,515.61
（1）购置	1,152,334.68	65,721,024.56	4,782,127.47	18,440,357.61	90,095,844.32
（2）在建工程转入	15,560,700.46				15,560,700.46
（3）企业合并增加	5,558,737,737.30	994,562,714.94	15,208,458.05	874,195,060.54	7,442,703,970.83
（4）其他转入					
3、本期减少金额	178,404.54	29,946,046.73	2,297,219.89	21,352,790.35	53,774,461.51
（1）处置或报废	178,404.54	29,946,046.73	2,297,219.89	21,352,790.35	53,774,461.51
（2）转入投资性房地产					
（3）其他减少					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合 计
4、期末余额	10,291,747,846.88	2,906,544,622.01	109,767,436.73	1,319,356,628.25	14,627,416,533.87
二、累计折旧					
1、期初余额	1,162,877,305.51	1,262,499,109.59	38,725,982.94	302,505,565.62	2,766,607,963.66
2、本期增加金额	2,270,137,974.01	585,110,906.89	10,448,481.94	628,893,336.94	3,494,590,699.78
(1) 计提	113,141,910.22	80,706,556.98	4,451,638.05	30,936,289.99	229,236,395.24
(2) 企业合并增加	2,156,996,063.79	504,404,349.91	5,996,843.89	597,957,046.95	3,265,354,304.54
(3) 其他转入					-
3、本期减少金额	64,575.02	21,133,176.42	1,858,614.89	14,849,329.15	37,905,695.48
(1) 处置或报废	64,575.02	21,133,176.42	1,858,614.89	14,849,329.15	37,905,695.48
(2) 转入投资性房地产					-
(3) 其他减少					-
4、期末余额	3,432,950,704.50	1,826,476,840.06	47,315,849.99	916,549,573.41	6,223,292,967.96
三、减值准备					
1、期初余额	3,553,564.60	30,556,853.60	440,041.32	34,669,866.38	69,220,325.90
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额		108,354.60		1,713,803.69	1,822,158.29
(1) 处置或报废		108,354.60		1,713,803.69	1,822,158.29
(2) 其他减少					-
4、期末余额	3,553,564.60	30,448,499.00	440,041.32	32,956,062.69	67,398,167.61
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,855,243,577.78	1,049,619,282.95	62,011,545.42	369,850,992.15	8,336,725,398.30
2、期初账面价值	3,550,044,608.87	583,150,966.05	52,908,046.84	110,898,568.45	4,297,002,190.21

15、在建工程

(1) 在建工程情况

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
北京雕塑园地下文化娱乐中心项目				121,804,533.22		121,804,533.22
望京项目				84,112,209.91		84,112,209.91
新华店后院改造项目	46,151,020.58		46,151,020.58	41,656,643.58		41,656,643.58
新店装修及门店改造工程	18,428,780.25		18,428,780.25	21,053,268.11		21,053,268.11
陵川食品二期改造工程	3,874,917.77		3,874,917.77	9,103,993.62		9,103,993.62
百货门店装修项目				4,929,747.25		4,929,747.25
超市门店装修项目	209,676.41		209,676.41	1,087,192.60		1,087,192.60
电器装修项目						

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
东门购物广场项目						
新百现代物流园 (四期工程)						
Ccpark 项目						
软件改造费						
零星工程	27,797,236.19		27,797,236.19	8,727,221.51		8,727,221.51
合 计	96,461,631.20		96,461,631.20	292,474,809.80		292,474,809.80

(2) 重要在建工程项目余额本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	转入固定资产金 额	转入无形资 产金额	其他减少金额	期末余额
北京雕塑园地下 文化娱乐中心项 目	121,804,533.22	52,752,926.13			174,557,459.35	
望京项目	84,112,209.91	2,227,899.47			86,340,109.38	
新华店后院改造 项目	41,656,643.58	4,494,377.00				46,151,020.58
新店装修及门店 改造工程	21,053,268.11	10,095,782.58			12,720,270.44	18,428,780.25
陵川食品二期改 造工程	9,103,993.62	1,467,889.91	6,696,965.76			3,874,917.77
百货门店装修项 目	4,929,747.25	4,435,363.17			9,365,110.42	
超市门店装修项 目	1,087,192.60	24,525,057.71	25,777.23		25,376,796.67	209,676.41
电器装修项目		4,989,924.95			4,989,924.95	
东门购物广场项 目		2,225,017.43	2,225,017.43			
新百现代物流园 (四期工程)						
Ccpark 项目						
软件改造费						
零星工程	8,727,221.51	26,150,183.83	6,612,940.04		467,229.11	27,797,236.19
合 计	292,474,809.80	133,364,422.18	15,560,700.46		313,816,900.32	96,461,631.20

(3) 本期无新增的在建工程减值准备。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	租约之公允价值	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	4,328,853,400.79	201,616,759.17	15,179,193.57	68,506,057.25	4,614,155,410.78
2、本期增加金额	1,179,078,309.02	88,198,119.76		226,584.90	1,267,503,013.68
(1) 购置	94,508,400.00	13,252,756.47		226,584.90	107,987,741.37
(2) 在建工程转入					

项目	土地使用权	软件	租约之公允价值	其他	合计
(3) 投资性房地产转入					-
(4) 企业合并增加	1,084,569,909.02	74,945,363.29			1,159,515,272.31
3、本期减少金额	510,930,052.49	44,015.39			510,974,067.88
(1) 处置		44,015.39			44,015.39
(2) 转入投资性房地产	506,050,452.49				506,050,452.49
(3) 其他减少	4,879,600.00				4,879,600.00
4、期末余额	4,997,001,657.32	289,770,863.54	15,179,193.57	68,732,642.15	5,370,684,356.58
二、累计摊销					
1、期初余额	622,017,498.56	129,713,866.99	14,476,693.56	40,199,138.46	806,407,197.57
2、本期增加金额	389,773,369.91	56,600,913.79	156,500.00	5,524,796.70	452,055,580.40
(1) 计提	77,969,591.34	9,010,734.87	156,500.00	5,524,796.70	92,661,622.91
(2) 投资性房地产转入					-
(3) 企业合并增加	311,803,778.57	47,590,178.92			359,393,957.49
3、本期减少金额	69,145,963.24	44,015.39			69,189,978.63
(1) 处置		44,015.39			44,015.39
(2) 转入投资性房地产	69,145,963.24				69,145,963.24
(3) 其他减少					-
4、期末余额	942,644,905.23	186,270,765.39	14,633,193.56	45,723,935.16	1,189,272,799.34
三、减值准备					
1、期初余额		21,084,466.56			21,084,466.56
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 企业合并减少					-
4、期末余额		21,084,466.56			21,084,466.56
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,054,356,752.09	82,415,631.59	546,000.01	23,008,706.99	4,160,327,090.68
2、期初账面价值	3,706,835,902.23	50,818,425.62	702,500.01	28,306,918.79	3,786,663,746.65

17、商誉

项目	期末余额	期初余额
商誉账面原值	12,207,215,326.74	539,921,802.23
减：商誉减值准备	112,380,032.89	112,380,032.89
商誉净值	12,094,835,293.85	427,541,769.34

(1) 商誉账面原值

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
北京美廉美连锁商业有限公司	260,147,833.89			260,147,833.89
北京惠新大卖场	143,560,000.00			143,560,000.00
绍兴市柯桥区商超投资有限公司	88,610,630.34			88,610,630.34
银川新华百货老大楼有限公司	34,577,400.66			34,577,400.66
宁夏纽泰科学器材有限责任公司	4,509,792.20			4,509,792.20
宁夏东桥投资有限公司	3,865,046.49			3,865,046.49
宁夏宁谷物配商业供应链有限公司	2,475,530.00			2,475,530.00
银川新华百货东桥电器有限公司	1,172,029.32			1,172,029.32
北京物美博兰特便利超市有限责任公司	698,048.89			698,048.89
北京物美便利超市有限公司	255,208.56			255,208.56
北京门城物美商城有限公司	50,281.88			50,281.88
WM Holding (HK) Limited		11,667,293,524.51		11,667,293,524.51
合 计	539,921,802.23	11,667,293,524.51		12,207,215,326.74

(2) 商誉减值准备

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
北京美廉美连锁商业有限公司	38,961,314.08			38,961,314.08
北京惠新大卖场	65,043,880.12			65,043,880.12
宁夏纽泰科学器材有限责任公司	4,509,792.20			4,509,792.20
宁夏东桥投资有限公司	3,865,046.49			3,865,046.49
合 计	112,380,032.89			112,380,032.89

18、长期待摊费用

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
装修费	2,265,882,458.18	164,048,225.97	214,595,496.20	1,487,985.48	2,213,847,202.47
店面租金	334,332,216.05	32,226,008.35	52,355,867.19		314,202,357.21
物流监控项目	2,433,844.92	34,960.00	332,042.51		2,136,762.41
融资费	1,412,888.84		288,999.98		1,123,888.86
夏进银川公司监控装置	10,118.53		7,588.92		2,529.61
其他	26,645,706.49	105,508,412.93	10,484,964.64		121,669,154.78
合 计	2,630,717,233.01	301,817,607.25	278,064,959.44	1,487,985.48	2,652,981,895.34

19、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明细

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	663,774,584.65	166,445,681.62	473,326,726.37	118,940,773.20
租赁费用差异	885,864,059.13	221,466,014.78	885,864,059.13	221,466,014.78
可抵扣亏损	203,391,874.27	50,496,689.52	167,778,862.02	41,944,715.50
累计折旧差异	201,588,794.13	49,980,282.17	672,288.04	168,072.01
公允价值变动	158,956,835.72	39,739,208.93	158,956,835.72	39,739,208.93
递延收益-会员积分	47,815,921.99	10,965,119.00	42,660,549.53	9,731,644.97
预提费用	970,208,027.60	242,099,388.60	59,114,323.27	14,597,449.50
无形资产摊销	3,337,082.42	834,270.61	3,337,082.42	834,270.61
预计负债	15,642,335.58	3,790,293.63	1,202,902.71	180,435.41
股权激励	57,683,304.91	14,420,826.23	57,683,304.91	14,420,826.23
未实现内部交易利润	2,204,075.70	508,914.71	1,783,033.50	445,758.38
其他非流动资产	332,949,516.64	83,237,379.16	255,445,000.00	63,861,250.00
合计	3,543,416,412.74	883,984,068.96	2,107,824,967.62	526,330,419.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并公允价值调整	1,960,457,658.97	490,114,414.75	1,962,016,404.74	490,504,101.19
资性房地产公允价值调整	20,770,889,988.04	5,192,722,497.03	19,509,648,907.48	4,877,412,226.89
可供出售金融资产公允价值变动	3,066,839.42	766,709.86	3,066,839.42	766,709.86
合计	22,734,414,486.43	5,683,603,621.64	21,474,732,151.64	5,368,683,037.94

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	86,982,407.06	797,001,661.90	86,982,407.06	439,348,012.46
递延所得税负债	86,982,407.06	5,596,621,214.58	86,982,407.06	5,281,700,630.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	319,193,754.79	319,279,828.91
可抵扣亏损	3,685,823,468.25	3,819,818,420.56
合计	4,005,017,223.04	4,139,098,249.47

本集团部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性,因此其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

20、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
重庆商社投资款		1,062,000,000.00
对链商的投资款	180,452,350.55	180,452,350.55
委托贷款	121,665,978.03	129,999,311.03
减：一年内到期部分（见附注六、8）	16,666,666.00	16,666,666.00
合 计	285,451,662.58	1,355,784,995.58

21、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	16,559,586,702.51	8,694,000,000.00
担保借款	200,000,000.00	50,000,000.00
质押借款		899,000,000.00
抵押借款（注 1）	37,087,742.19	87,087,742.19
合 计	16,796,674,444.70	9,730,087,742.19

注：1、抵押借款系物美股份以非永续境外优先股为抵押，用于取得 41,401,810.88 港币（折合人民币 37,087,742.19 元）短期借款。

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,299,087,222.23	1,199,742,777.78
其中：发行的交易性债券	1,299,087,222.23	1,199,742,777.78
合 计	1,299,087,222.23	1,199,742,777.78

23、衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
黄金租赁	160,537,361.74	186,116,672.60
合 计	160,537,361.74	186,116,672.60

24、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	267,938,826.90	482,225,547.74
商业承兑汇票	32,359,965.96	
合 计	300,298,792.86	482,225,547.74

25、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,573,978,174.57	7,575,849,010.50
1 年以上	369,326,969.08	373,471,182.54

项 目	期末余额	期初余额
合 计	8,943,305,143.65	7,949,320,193.04

26、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	5,348,884,814.00	4,796,830,832.65
1年以上	2,006,643.12	9,401,391.41
合 计	5,350,891,457.12	4,806,232,224.06

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	111,899,324.92	1,829,537,235.43	1,586,482,531.32	354,954,029.03
二、离职后福利-设定提存计划	4,801,225.95	93,813,690.41	80,124,487.84	18,490,428.52
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	116,700,550.87	1,923,350,925.84	1,666,607,019.16	373,444,457.55

(2) 短期薪酬列示

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	95,266,514.55	1,637,450,937.75	1,408,005,341.03	324,712,111.27
2、职工福利费	845,623.62	21,064,300.54	21,797,807.14	112,117.02
3、社会保险费	6,456,468.44	106,366,433.30	100,105,403.40	12,717,498.34
其中：医疗保险费	4,729,462.61	102,264,274.04	95,389,228.93	11,604,507.72
工伤保险费	120,225.05	2,408,335.06	1,993,647.46	534,912.65
生育保险费	1,606,780.78	1,693,824.20	2,722,527.01	578,077.97
4、住房公积金	4,019,102.48	55,097,410.99	49,021,610.21	10,094,903.26
5、工会和职工教育经费	5,311,152.83	9,147,037.82	7,147,026.53	7,311,164.12
6、其他	463	411,115.03	405,343.01	6,235.02
合 计	111,899,324.92	1,829,537,235.43	1,586,482,531.32	354,954,029.03

(3) 设定提存计划列示

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	4,457,510.27	86,924,752.83	73,750,413.88	17,631,849.22
2、失业保险费	343,715.68	6,888,937.58	6,374,073.96	858,579.30
合 计	4,801,225.95	93,813,690.41	80,124,487.84	18,490,428.52

28、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	178,241,996.13	117,495,346.49
消费税	2,798,221.52	3,250,408.32
所得税	597,526,642.84	694,878,653.02
个人所得税	7,117,053.45	3,766,514.62
城市维护建设税	10,771,463.44	6,776,602.96
教育费附加	9,965,600.71	4,978,514.20
房产税	15,566,585.34	6,332,977.00
土地使用税	3,847,182.85	1,362,676.20
土地增值税	1,216,104.12	1,216,104.12
印花税	2,118,035.70	800,627.67
其他	2,442,926.69	3,129,078.95
合 计	831,611,812.79	843,987,503.55

29、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	185,271,124.19	145,734,141.76
应付股利	34,105,682.73	36,122,100.45
其他应付款	2,218,636,615.82	2,405,460,409.64
合 计	2,438,013,422.74	2,587,316,651.85

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	355,194.45	9,087,072.15
企业债券利息	173,427,423.91	132,681,282.05
短期借款应付利息	11,488,505.83	3,965,787.56
合 计	185,271,124.19	145,734,141.76

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
HARVEST LINE LIMITED	5,930,197.30	5,930,197.30
林栋梁	5,621,957.98	5,621,957.98
张斌	4,161,991.00	4,161,991.00
北京新达通商投资管理有限公司	3,547,768.76	3,547,768.76
上海金桥出口加工区开发股份有限公司	4,966,503.04	3,311,002.00
百联集团有限公司	3,724,805.72	2,483,204.00

项 目	期末余额	期初余额
上海曙建实业有限责任公司	524,999.96	350,000.00
杭州善贤股份经济合作社	2,013,694.80	
北京崇远投资经营公司	3,546,781.45	10,648,996.69
其他	66,982.72	66,982.72
合 计	34,105,682.73	36,122,100.45

(3) 其他应付款

①按款项账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	972,117,647.82	1,260,136,675.89
1 年以上	1,246,518,968.00	1,145,323,733.75
合 计	2,218,636,615.82	2,405,460,409.64

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
静海县供销合作社联合社	81,854,956.00	3 年以上
物美百恒投资管理有限公司	51,877,900.00	3 年以上
北京市万泽宏润房地产开发有限公司（曾用名：北京浩利鸿房地产开发有限公司）	21,500,000.00	3 年以上
北京崇远投资经营公司	20,872,747.68	3 年以上
粮食局	18,612,587.88	3 年以上
合 计	194,718,191.56	

30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、32）	43,800,000.00	215,735,560.00
其中：抵押借款	43,800,000.00	80,180,000.00
质押借款		55,555,560.00
保证+质押借款		80,000,000.00
合 计	43,800,000.00	215,735,560.00

31、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
房屋租金	608,878,058.61	715,436,834.50
递延收益	49,032,066.22	43,604,570.93
水电费	22,716,465.28	11,729,215.43
其他	31,121,934.46	12,885,399.07

项 目	期末余额	期初余额
合 计	711,748,524.57	783,656,019.93

32、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	223,120,000.00	336,500,000.00
质押借款		55,555,560.00
质押+保证借款		590,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	
抵押+质押借款	7,228,588,000.00	
小计	7,551,708,000.00	982,055,560.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、30）	43,800,000.00	215,735,560.00
合 计	7,507,908,000.00	766,320,000.00

（1）抵押借款

贷款单位	借款余额	其中一年内到期金额	抵押物
中国工商银行银川东城支行	68,400,000.00	20,600,000.00	抵押，银川市金凤区北京中路 192 号亲水商业广场 DE101 室 1-2 层
中国工商银行银川东城支行	69,600,000.00	23,200,000.00	抵押，银川市金凤区北京中路 192 号亲水商业广场 DE102 室、DE301 室 3-5 层
中国农业银行银川兴庆支行	85,120,000.00		抵押东门房产，银川市兴庆区解放东街 211 号
合计	223,120,000.00	43,800,000.00	

（2）抵押+质押借款

贷款单位	借款余额	其中一年内到期金额	质押物
China Minsheng Banking Corp. Ltd. Hong Kong Branch	7,228,588,000.00		麦德龙中国公司持有的 45 处房产及麦德龙中国公司股权
合 计	7,228,588,000.00		

33、应付债券

（1）应付债券

项 目	期末余额	期初余额
20 物美 01 债券	747,128,003.02	
20 物美 02 债券	249,041,775.11	
20 物美 03 债券	298,724,710.53	
20 物美 04 债券	199,120,585.83	

19 物美 01 债券	125,309,508.65	498,162,806.72
19 物美 02 债券	618,063,977.49	617,617,469.26
19 物美 04 债券	996,724,024.21	996,003,778.45
19 物美 06 债券	797,308,506.56	796,731,226.35
19 物美 07 债券	199,326,007.01	199,182,398.39
19 物美 08 债券	597,865,506.63	597,432,503.65
19 物美 09 债券	398,575,108.85	398,287,891.61
18 物美 01 债券	878,453,318.00	877,523,653.63
18 物美 02 债券	149,566,768.19	149,381,243.04
17 物美 01 债券		56,955,098.14
17 物美 02 债券	387,658,247.26	387,092,801.83
合 计	6,642,866,047.34	5,574,370,871.07

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
20 物美 01 债券	750,000,000.00	2020-01-13	3 年	750,000,000.00	
20 物美 02 债券	250,000,000.00	2020-01-13	3 年	250,000,000.00	
20 物美 03 债券	300,000,000.00	2020-04-29	4 年	300,000,000.00	
20 物美 04 债券	200,000,000.00	2020-06-05	3 年	200,000,000.00	
19 物美 01 债券	500,000,000.00	2019-06-05	3 年	500,000,000.00	498,162,806.72
19 物美 02 债券	620,000,000.00	2019-07-18	3 年	620,000,000.00	617,617,469.26
19 物美 04 债券	1,000,000,000.00	2019-08-26	3 年	1,000,000,000.00	996,003,778.45
19 物美 06 债券	800,000,000.00	2019-09-18	3 年	800,000,000.00	796,731,226.35
19 物美 07 债券	200,000,000.00	2019-09-18	3 年	200,000,000.00	199,182,398.39
19 物美 08 债券	600,000,000.00	2019-11-06	3 年	600,000,000.00	597,432,503.65
19 物美 09 债券	400,000,000.00	2019-11-06	3 年	400,000,000.00	398,287,891.61
18 物美 01 债券	880,000,000.00	2018-04-17	3 年	880,000,000.00	877,523,653.63
18 物美 02 债券	150,000,000.00	2018-08-29	3 年	500,000,000.00	149,381,243.04
17 物美 01 债券	57,000,000.00	2017-04-26	3 年	500,000,000.00	56,955,098.14
17 物美 02 债券	388,000,000.00	2017-10-18	3 年	610,000,000.00	387,092,801.83
合 计	7,095,000,000.00			6,610,000,000.00	5,574,370,871.07

(续)

债券名称	期初余额	本期发行	本期偿还	发行手续费	发行费摊销计入应付债券	期末余额
------	------	------	------	-------	-------------	------

20 物美 01 债券		750,000,000.00		3,375,000.00	503,003.02	747,128,003.02
20 物美 02 债券		250,000,000.00		1,125,000.00	166,775.11	249,041,775.11
20 物美 03 债券		300,000,000.00		1,350,000.00	74,710.53	298,724,710.53
20 物美 04 债券		200,000,000.00		900,000.00	20,585.83	199,120,585.83
19 物美 01 债券	498,162,806.72		374,293,300.00		1,440,001.93	125,309,508.65
19 物美 02 债券	617,617,469.26				446,508.23	618,063,977.49
19 物美 04 债券	996,003,778.45				720,245.76	996,724,024.21
19 物美 06 债券	796,731,226.35				577,280.21	797,308,506.56
19 物美 07 债券	199,182,398.39				143,608.62	199,326,007.01
19 物美 08 债券	597,432,503.65				433,002.98	597,865,506.63
19 物美 09 债券	398,287,891.61				287,217.24	398,575,108.85
18 物美 01 债券	877,523,653.63				929,664.37	878,453,318.00
18 物美 02 债券	149,381,243.04				185,525.15	149,566,768.19
17 物美 01 债券	56,955,098.14		57,000,000.00		44,901.86	
17 物美 02 债券	387,092,801.83				565,445.43	387,658,247.26
合 计	5,574,370,871.07	1,500,000,000.00	431,293,300.00	6,750,000.00	6,538,476.27	6,642,866,047.34

注：（1）17 物美 01 债券为中信建投证券股份有限公司和中山证券有限责任公司联合发行，期限自 2017 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 26 日，固定利率 5.50%，于 2018-2020 年每年 4 月 26 日支付利息。

（2）17 物美 02 债券为中信建投证券股份有限公司和中山证券有限责任公司联合发行，期限自 2017 年 10 月 18 日至 2020 年 10 月 18 日，固定利率 5.93%，于 2018-2020 年每年 10 月 18 日支付利息。

（3）18 物美 01 债券为中信建投证券股份有限公司发行，期限自 2018 年 4 月 17 日至 2021 年 4 月 17 日，固定利率 6.50%，于 2019-2021 年每年 4 月 17 日支付利息。

（4）18 物美 02 债券为中信建投证券股份有限公司发行，期限自 2018 年 8 月 29 日至 2021 年 8 月 29 日，固定利率 6.00%，于 2019-2021 年每年 8 月 29 日支付利息。

（5）19 物美 01 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 6 月 5 日至 2022 年 6 月 5 日，固定利率 4.30%，于 2020-2022 年每年 6 月 5 日支付利息。

（6）19 物美 02 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 7 月 18 日至 2022 年 7 月 18 日，固定利率 4.20%，于 2020-2022 年每年 7 月 18 日支付利息。

(7) 19 物美 04 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 8 月 26 日至 2022 年 8 月 26 日，固定利率 4.19%，于 2020-2022 年每年 8 月 26 日支付利息。

(8) 19 物美 06 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 9 月 18 日至 2022 年 9 月 18 日，固定利率 4.00%，于 2020-2022 年每年 9 月 18 日支付利息。

(9) 19 物美 07 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 9 月 18 日至 2022 年 9 月 18 日，固定利率 4.50%，于 2020-2022 年每年 9 月 18 日支付利息。

(10) 19 物美 08 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 11 月 6 日至 2022 年 11 月 6 日，固定利率 3.99%，于 2020-2022 年每年 11 月 6 日支付利息。

(11) 19 物美 09 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2019 年 11 月 6 日至 2022 年 11 月 6 日，固定利率 4.50%，于 2020-2022 年每年 11 月 6 日支付利息。

(12) 20 物美 01 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2020 年 1 月 13 日至 2023 年 1 月 13 日，固定利率 3.95%，于 2021-2023 年每年 1 月 13 日支付利息。

(13) 20 物美 02 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2020 年 1 月 13 日至 2023 年 1 月 13 日，固定利率 4.49%，于 2021-2023 年每年 1 月 13 日支付利息。

(14) 20 物美 03 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2020 年 4 月 29 日至 2024 年 4 月 29 日，固定利率 3.75%，于 2021-2024 年每年 4 月 29 日支付利息。

(15) 20 物美 04 债券为中信证券股份有限公司发行，期限自 2020 年 6 月 5 日至 2023 年 6 月 5 日，固定利率 3.60%，于 2021-2023 年每年 6 月 5 日支付利息。

34、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	213,898,171.91	157,545,203.95
专项应付款	7,845,549.78	12,725,149.78
合 计	221,743,721.69	170,270,353.73

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
员工收益计划	213,898,171.91	157,545,203.95
合 计	213,898,171.91	157,545,203.95

(2) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	12,725,149.78		4,879,600.00	7,845,549.78
合 计	12,725,149.78		4,879,600.00	7,845,549.78

35、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
未决诉讼	1,202,902.71	1,202,902.71

合 计	1,202,902.71	1,202,902.71
-----	--------------	--------------

36、递延收益

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	15,404,986.77	78,740,073.04	2,538,456.00	91,606,603.81	财政拨款
合 计	15,404,986.77	78,740,073.04	2,538,456.00	91,606,603.81	

37、实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例（%）
北京卡斯特科技投资有限公司	776,120,000.00			776,120,000.00	97.02
西藏爱奇弘盛投资管理有限公司	23,880,000.00			23,880,000.00	2.98
合 计	800,000,000.00			800,000,000.00	100.00

38、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	344,270,671.98			344,270,671.98
其他资本公积	1,027,891,170.85		62,631,631.18	965,259,539.67
合 计	1,372,161,842.83		62,631,631.18	1,309,530,211.65

39、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益转入	减：所得税费用
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动				
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,405,411,800.3	775,013,494.11		315,310,270.14
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	235,996,578.42			
可供出售金融资产公允价值变动损益	356,750.78			
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	6,215,988,781.05	1,261,241,080.55		315,310,270.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
现金流量套期损益的有效部分				
外币财务报表折算差额	-46,930,310.24	-486,227,586.44		

项目	期初余额	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益转入	减：所得税费用
其他综合收益合计	6,405,411,800.01	775,013,494.11		315,310,270.14

(续)

项目	本期发生金额(续)		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	459,703,223.97		6,865,115,023.98
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			235,996,578.42
可供出售金融资产公允价值变动损益			356,750.78
自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	945,930,810.41		7,161,919,591.46
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
现金流量套期损益的有效部分			
外币财务报表折算差额	-486,227,586.44		-533,157,896.68
其他综合收益合计	459,703,223.97		6,865,115,023.98

40、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	392,186,242.54			392,186,242.54
合计	392,186,242.54			392,186,242.54

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

41、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	18,636,927,382.71	16,285,625,426.15
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	18,636,927,382.71	16,285,625,426.15
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,256,457,693.46	2,373,526,388.92

项 目	本 期	上 期
减：提取法定盈余公积		22,224,432.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	38,712,940.60	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	19,854,672,135.57	18,636,927,382.71

42、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,399,156,373.52	19,969,708,253.21	17,964,327,588.70	16,123,088,297.20
其他业务	3,898,217,064.96	87,580,898.05	3,495,009,746.90	32,104,871.66
其中：租赁	881,711,643.96	7,954,461.99	983,325,047.92	20,688,505.30
服务费	2,392,005,471.50	12,518,955.85	1,982,783,865.84	
配送费	227,318,107.13		194,977,242.28	
其他	397,181,842.37	67,107,480.21	333,923,590.86	11,416,366.36
合 计	26,297,373,438.48	20,057,289,151.26	21,459,337,335.60	16,155,193,168.86

43、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	24,353,239.03	10,816,690.92
教育费附加	13,218,707.86	9,378,014.72
消费税	4,925,795.87	6,135,262.62
房产税	37,076,632.30	27,552,232.82
土地使用税	3,972,199.94	3,164,992.90
车船税	119,765.48	54,359.86
印花税	20,362,563.04	10,566,129.54
其他	4,928,006.17	2,960,013.10
合 计	108,956,909.69	70,627,696.48

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

44、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	482,243,156.62	342,893,283.04
减：利息收入	118,168,575.41	39,536,528.69

项 目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	-5,126,186.14	-2,111,267.66
其他支出	110,077,649.43	54,067,935.77
合 计	469,026,044.50	355,313,422.46

45、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
商务局补贴		40,000.00
“菜篮子”连锁超市补贴	244,444.42	333,333.30
线上线下一体化商业社区生活	113,888.87	66,666.66
发展资金补贴收入	54,242.94	54,242.94
2017 自治区服务业发展引导投资 资金计划（多点 APP）	1,000,000.02	1,000,000.02
粮油供应补贴		41,000.00
吴忠市财政局补贴收入(牛羊活体 储备投放“春节”市场菜篮子工程)		33,400.00
食品安全检测		120,000.00
2019 年应急供应商网点补助		1,500.00
放心粮油补贴		3,000.00
肉菜超市建设补助费		100,000.00
补贴收入/增值税减免		17,345.21
减免税额		14,278.13
现代物流发展专项基金	24,999.98	24,999.98
银川市 2018 年现代物流业发展项目 资金	99,999.98	99,999.98
服务业引导资金	28,571.40	28,571.40
西宁市城西区经济和商务局 2018 年第二批促销费		130,000.00
冷链物流综合示范项目专项资金	600,000.00	600,000.00
现代物流业发展项目专项资金	14,598.54	14,598.54
城市共同配送试点项目专项资金	158,979.60	158,979.60
个人所得税手续费返还	42,001.21	
2018 年购物季奖励基金	100,006.83	
2019 年促销费资金补贴	20,000.00	
新冠肺炎疫情防控期间企业防护 购置资金	10,000.00	
新冠肺炎疫情期间生活必需品保供补 助资金	30,000.00	

项 目	本期发生额	上期发生额
疫情防控应急保供补贴	50,000.00	
补贴新冠肺炎疫情期间复工复产的生活性服务类中小微企业个体工商户补贴	21,052.00	
应对新冠肺炎惠企措施补贴资金	930,000.00	
疫情防控期间重点保供超市补贴项目资金	300,000.00	
19 年商业网点（菜市场）项目专项资金	14,285.70	
新冠肺炎疫情影响强化政策落实促进重点服务业补贴	1,100,000.00	
促进线上消费补贴	200,000.00	
应对新冠肺炎防疫期间支持商贸企业发展资金的实施方案	5,220,000.00	
大型商场环境提升氛围营造奖励	70,000.00	
F2B2C、B2B 及智慧超市体系建设	116,666.80	
品牌推广建设项目	27,777.76	
2019 年市场体系建设	39,999.99	
疫情防控应急保供奖励资金	1,050,000.00	
贺兰县应对新冠肺炎疫情惠企措施补贴资金	310,000.00	
新冠肺炎疫情期间保障蔬菜供应客菜运输车辆费用补贴资金	135,719.24	
中宁县商务局新冠肺炎期间常规蔬菜储备补贴	42,000.00	
银川市西夏区财政疫情奖励	150,000.00	
2020 年粮食应急补贴	37,500.00	
银川市促进电子商务发张项目补贴资金	300,000.00	
应急储备商品代储补贴	134,000.00	
放心肉菜示范超市补助资金	1,345,458.79	
供应链创新项目补贴	650,000.00	
吴忠市年货大集暨电商节活动项目补助资金	60,000.00	
政府补贴（设备）	224,303.00	
政府补贴（稳岗及个税返还等）	24,838,652.63	
促消费鼓励资金	3,010,805.00	
人才资金补助	109,693.84	
社保补贴	3,437,972.03	

项 目	本期发生额	上期发生额
防疫物资补贴	65,683.32	
疫情政府补助	1,565,200.00	
湖北滞留人员工资补助	29,417.54	
发展补贴收入	50,000,000.00	
其他	927,978.75	
合 计	99,055,900.18	2,881,915.76

46、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算长期股权投资	928,133,892.71	738,920,316.71
可供出售金融资产分红投资收益	9,854,588.71	1,000,000.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	891,792.81	8,336,093.54
被投资单位清算损益		-
交易性金融资产投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	300,000.00	-
处置子公司取得的投资收益		
合 计	939,180,274.23	748,256,410.25

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-
按公允价值计量的投资性房地产		-
合 计		-

48、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,605,127.39	4,726,633.51
存货跌价损失	1,928,020.87	-452,341.63
可供出售金融资产减值损失		
商誉减值损失		
合 计	8,533,148.26	4,274,291.88

49、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产收益	-534,670.15	-
合 计	-534,670.15	-

50、营业外收入

(1) 营业外收入按性质列式

项 目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得小计		2,028.77
其中:处置固定资产收益		2,028.77
搬迁补偿		
罚款收入	9,126,280.86	32,804,659.29
预计不使用的预收购物卡款	136,784.07	
损失赔偿		
违约赔偿收入	1,748,548.02	4,942,031.65
政府补助	798,841.57	5,768,148.61
个税返还		15,086.24
盘盈利得		
法院判决款归还		
合并收益		
应付账款核销		
无法支付的款项		24,391.24
其他	32,791,305.82	8,387,170.14
合 计	44,601,760.34	51,943,515.94

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	171,798.74	782,565.32
安全生产工作先进集体	5,000.00	30,000.00
“欢乐购物季”活动奖励		20,000.00
先进单位奖励	85,000.00	40,000.00
残疾人社保补贴	3,590.52	5,000.00
财政扶持	760,400.00	4,862,472.85
税收返还	581,994.57	1,165.68
四项服务加计抵减进项	140,764.19	26,944.76
合 计	1,748,548.02	5,768,148.61

51、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失	3,441,717.02	3,757,098.91
其中: 固定资产处置损失	3,441,717.02	3,757,098.91

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置损失		
长期待摊处置损失		
非常损失	8,933,775.00	196.84
公益性捐赠支出	1,422,112.47	2,065,600.00
赔款及赔偿支出		20,591.50
罚款		2,331,984.29
预计未决诉讼损失		-23,279,755.52
其他	21,436,337.23	22,069,500.93
合 计	35,233,941.72	6,965,216.95

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	224,642,439.59	73,936,817.71
递延所得税费用	-7,413,409.62	11,604,105.70
合 计	217,229,029.97	85,540,923.41

53、其他综合收益

详见附注六、39

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	1,310,016,222.89	1,467,389,037.25
加：资产减值准备	-8,533,148.26	-4,274,291.88
固定资产折旧、投资性房地产及无形资产摊销	321,898,018.15	251,243,447.87
长期待摊费用摊销	274,099,809.13	223,442,648.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,441,717.02	314,467.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	469,026,044.50	355,313,422.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-939,180,274.23	-748,256,410.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-357,653,649.44	12,066,067.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	314,920,583.70	-461,961.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-764,487,242.16	176,064,574.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,333,010.11	200,604,699.94

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	993,984,950.61	-120,443,644.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,689,866,042.02	1,813,002,057.08
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,586,694,319.05	7,415,004,623.98
减：现金的期初余额	8,566,675,046.49	4,539,691,157.26
现金及现金等价物净增加额	1,020,019,272.56	2,875,313,466.72

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,586,694,319.05	7,415,004,623.98
其中：库存现金	7,594,638.41	26,882,867.28
可随时用于支付的银行存款	9,572,208,221.89	7,375,744,543.58
可随时用于支付的其他货币资金	6,891,458.75	12,377,213.12
二、期末现金及现金等价物余额	9,586,694,319.05	7,415,004,623.98

注：现金及现金等价物期末余额为人民币 9,586,694,319.05 元，比资产负债表货币资金期末余额少人民币 333,568,970.53 元，系受限制货币资金的影响。

55、所有权或使用权受限制的资产

资产名称	项目	期末账面价值	受限原因
保证金等	货币资金	333,568,970.53	股票账户专用款项、预收购物卡款保证金、银行承兑汇票保证金等
金凤区亲水商业广场	固定资产	213,331,480.88	新华百货以银川市金凤区北京中路 192 号亲水商业广场 DE102 室、DE301 室 3-5 层抵押，向中国工商银行股份有限公司银川东城支行取得借款
金凤区亲水商业广场		190,369,411.46	新百超市以银川市金凤区北京中路 192 号亲水商业广场 DE101 室 1-2 层抵押向中国工商银行股份有限公司银川东城支行取得借款
新华百货东门房产		149,201,471.07	新华百货以东门房产抵押借款
新华百货东门房产	无形资产	212,494,585.54	新华百货以东门土地使用权抵押借款
麦德龙中国房产及股权	投资性房地产、固定资产	8,647,942,940.31	麦德龙中国公司持有的 45 处房产及麦德龙中国公司股权抵押及质押借款
物美股份持有的非累积永续境外优先股股票	可供出售金融资产	37,087,742.19	质押以取得短期借款
合 计		9,783,996,601.98	

七、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
麦德龙中国	2020.04	169 亿元	80	收购	2020.04	取得控制权

八、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	注册地	业务性质	持股比例 直接+间接 (%)	取得方式
北京物美商业集团股份有限公司	北京	商业零售	96.26	投资设立
北京物美置地房地产开发有限公司	北京	房地产开发	100.00	投资设立
天津物美投资发展有限公司	天津	商业零售	100.00	投资设立
上海物广百货有限公司	上海	商业零售	100.00	投资设立
拉萨智网卓越投资管理有限公司	拉萨	投资管理、咨询	100.00	投资设立
银川新华百货商业集团股份有限公司	银川	商业零售	40.12	非同一控制下企业合并
北京物美天马投资有限公司	北京	项目投资管理	100.00	投资设立
华美现代流通发展有限公司	北京	商业零售	94.28	同一控制下企业合并
北京物美创展房地产开发有限公司	北京	房地产开发	100.00	投资设立
北京物美普金达便利超市有限责任公司	北京	商业零售	60.01	投资设立
北京崇远物美商业有限公司	北京	商业零售	50.70	投资设立
北京康平投资担保有限公司	北京	投资担保	100.00	同一控制下企业合并
北京物美海之龙商业有限公司	北京	商业零售	51.00	投资设立
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	北京	咨询技术开发服务	100.00	投资设立
通美投资有限公司	河北	投资、资产管理	100.00	投资设立
拉萨经济技术开发区美康投资管理有限公司	拉萨	投资管理、咨询	100.00	投资设立
物美南方科技有限责任公司	深圳	商业零售	100.00	投资设立
上海物美尚昶投资有限公司	上海	投资、投资管理咨询	100.00	投资设立
美通（银川）支付服务有限公司	银川	互联网信息服务	76.05	投资设立
物美金融信息服务（北京）有限公司	北京	金融信息服务	100.00	投资设立

子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 直接+间接(%)	取得方式
物美控股集团(天津滨海新区)投资有限公司	天津	投资管理、咨询	100.00	投资设立
物美融资租赁(天津)有限公司	天津	融资租赁	100.00	投资设立
北京超市发大厦房地产开发有限公司	北京	房地产开发	52.21	非同一控制下企业合并
天津市华安展业投资有限公司	天津	投资管理、咨询	100.00	同一控制下企业合并
北京美通小额贷款有限公司	北京	发放贷款	100.00	投资设立
物美津创(天津)投资管理有限公司	天津	投资管理、咨询	100.00	投资设立
物美津滨(天津)投资管理有限公司	天津	投资管理、咨询	100.00	投资设立
Retail Development (HK) Limited	香港	投资管理	100.00	投资设立
Renew Enterprise Corporation Limited	开曼群岛	投资管理	100.00	投资设立
浙江物美九律投资管理有限公司	杭州	资产管理、投资管理	100.00	投资设立
物美津投(天津)商业管理有限公司	天津	商业管理	100.00	投资设立
物美津科(天津)商业管理有限公司	天津	商业管理	100.00	投资设立
天津滨海新区物美津融商贸有限公司	天津	批发零售、广告业务	100.00	投资设立
天津津滨新美科技有限公司	天津	技术服务	100.00	投资设立
北京美乐美达商业管理有限公司	北京	商业管理	100.00	投资设立
北京物美供应链技术有限公司	北京	咨询技术开发服务	100.00	投资设立
宁夏物美美农商业管理有限公司	银川	企业管理及咨询	100.00	投资设立
北京物美新城智达商业管理有限公司	北京	商业零售	100.00	投资设立
北京慧通顺达商业管理有限公司	北京	企业管理及咨询	100.00	投资设立

九、与金融工具相关的风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对

某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	317,621,541.36	7.0795	2,248,601,702.06
港元	2,384,925.25	0.9134	2,178,486.12
欧元	11,239,200.77	7.9610	89,475,277.33
英镑	173,475.50	8.7144	1,511,734.90
日元	781,459,750.00	6.5808	51,426,303.23
合 计			2,393,193,503.63

（2）利率风险—现金流量变动风险

本集团银行借款均为固定利率，无利率风险。

（3）其他价格风险

其他价格风险主要系本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动风险，本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产情况请参见附注六、2。

2、信用风险

2020 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款、应付债券的使用情况进行监控并确保遵守借款及债券相关协议。

十、关联方及关联交易

1、控股股东及最终控制方

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	母表决权比例 (%)
北京卡斯特科技投资有限公司	北京	投资	15,000 万	97.02	97.02

注：本集团的最终控制人为张文中先生。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本集团重要的合营和联营企业详见附注六、12 长期股权投资披露的相关信息。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
Dmall inc.	最终控制人控制的其他公司
多点生活（中国）网络科技有限公司	最终控制人控制的其他公司
多点新鲜（北京）电子商务有限公司	最终控制人控制的其他公司
多点（深圳）数字科技有限公司	最终控制人控制的其他公司
北京链商电子商务有限公司	最终控制人控制的其他公司
北京文固商贸有限公司	最终控制人控制的其他公司
北京崇远投资经营公司	对子公司有重大影响的投资方
青海万通物业发展有限公司	对子公司有重大影响的投资方
北京新生活商业投资发展有限公司	其他关联关系方
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	其他关联关系方
北京通码网络技术有限公司	其他关联关系方
宁夏夏进乳业集团股份有限公司	其他关联关系方

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
多点生活（中国）网络科技有限公司	采购商品	53,620,066.79	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京文固商贸有限公司	采购商品	162,275,957.50	
宁夏夏进乳业集团股份有限公司	采购商品	58,553,847.84	54,011,279.37
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	采购商品		333,405.44
多点新鲜（北京）电子商务有限公司	采购商品		4,351,162.46
多点（深圳）数字科技有限公司	采购商品	16,072,592.52	
合 计		290,522,464.65	58,695,847.27

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
多点生活（中国）网络科技有限公司	销售商品		196,186,301.54
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	销售商品	123,038,364.83	114,710,017.40
北京文固商贸有限公司	销售商品		
合 计		123,038,364.83	310,896,318.94

(2) 其他关联交易

①配送费收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
多点生活（中国）网络科技有限公司	配送费收入		6,695,202.19
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	配送费收入	790,201.97	568,378.30
合 计		790,201.97	7,263,580.49

②服务费收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
多点（深圳）数字科技有限公司	服务费收入	49,077,600.72	
合 计		49,077,600.72	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
应收账款：		
多点（深圳）数字科技有限公司	330,701,298.87	106,000,000.00
多点生活（中国）网络科技有限公司		38,527,970.16
多点新鲜（北京）电子商务有限公司		9,167,421.90
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司	18,699,359.05	1,890,383.40
合 计	349,400,657.92	155,585,775.46
其他应收款：		

项目名称	期末余额	期初余额
多点生活（中国）网络科技有限公司	17,990,000.00	17,990,000.00
北京新生活商业投资发展有限公司	5,100,000.00	5,100,000.00
合 计	23,090,000.00	23,090,000.00
长期应收款：		
Dmall inc.	534,339,962.32	323,192,858.12
合 计	534,339,962.32	323,192,858.12

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
宁夏夏进乳业集团股份有限公司	13,358,163.82	12,487,002.08
青海万通物业发展有限公司	10,421,810.00	10,421,810.00
合 计	23,779,973.82	22,908,812.08
其他应付款：		
北京通码网络技术有限公司	23,056,697.74	23,056,697.74
北京崇远投资经营公司	20,872,747.68	20,872,747.68
北京崇文门菜市场物美综合超市有限公司		
合 计	43,929,445.42	43,929,445.42

十一、承诺及或有事项**1、重大承诺事项****(1) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额（万元）
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	
资产负债表日后第 1 年	269,481
资产负债表日后第 2 年	267,411
资产负债表日后第 3 年	259,870
以后年度	1,923,446
合 计	2,720,208

2、或有事项-未决诉讼

(1) 2017 年 11 月 27 日，本集团下属企业新华百货向固原市原州区人民法院提起诉讼，要求解除与赵彩云之间的《租赁合同》，请求判令赵彩云向新华百货支付欠付租金及物业费 122.09 万元（暂计算至 2017 年 11 月 30 日，实际租金及物业费要求以

合同约定为标准，计算至对方实际撤离租赁场地并向本公司返还之日止），并支付解除合同违约金 36.63 万元，返还 651.3 平方米的租赁场地。其后，赵彩云于 2018 年 1 月 1 日向固原市原州区人民法院提起诉讼，要求新华百货返还其账本、票据、办公用品、家具等，赔偿其损失 400.00 万元、停业损失 67.00 万元；2019 年 2 月 1 日，对方追加损失赔偿金额 322.86 万元。2019 年 5 月 20 日，固原市原州区人民法院作出(2018)宁 0402 民初 838 号《民事判决书》，判定：新华百货将美容院内 25 套美容仪器设备、5 项美容产品、办公用品、家具返还赵彩云并赔偿赵彩云美容产品损失 318.08 万元。新华百货以一审中鉴定程序错误、案涉美容产品价格认定过高且缺失相应证据支持、责任比例划分不当等理由向固原市中级人民法院提起上诉，2019 年 9 月 18 日，固原市中级人民法院认为新华百货上诉理由成立，裁定撤销一审判决，将案件发回固原市原州区人民法院重审。该案发回重审后，原州区法院于 2020 年 6 月 11 日开庭对本案进行重新审理，开庭结束后，该案尚未作出判决。

(2) 宁夏荣耀堂教育文化传播有限公司诉银川星悦城商业管理有限公司、新华百货房屋租赁合同纠纷案，宁夏荣耀堂教育文化传播有限公司未经同意从第三人手中承租 CC park 商场场地经营儿童乐园，后新华百货整体承租商场后，与其达成一致意见由其腾退置换场地进行经营，后其拒绝腾退，新华百货自行收回场地引起纠纷。2018 年 7 月 20 日，宁夏荣耀堂教育文化传播有限公司将银川星悦城商业管理有限公司诉至金凤区人民法院，要求赔偿损失 80.00 万元，后追加新华百货为被告，并将诉讼请求的损失金额增加至 337.54 万元，该院一审判决新百集团向宁夏荣耀堂教育文化传播有限公司赔偿经济损失 107.90 万元，目前新百集团已向银川市中级人民法院提出上诉，现二审法院尚未宣判。

(3) 本集团下属企业新百超市与南京常力蜂业有限公司买卖合同纠纷案。2019 年 2 月 25 日，南京常力蜂业有限公司（以下简称常力蜂业）向银川市兴庆区法院提起诉讼，请求判令新百超市支付货款 137.88 万元，资金占用利息损失 11.49 万元，返还保证金 1.00 万元，共计 150.37 万元。因管辖权问题此案移交给银川市金凤区人民法院。2019 年 9 月 16 日，银川市金凤区人民法院出具(2019)宁 0106 民初 5744 号《民事裁定书》，判定新百超市支付常力蜂业货款 116.04 万元，并按照年利率 4.35%支付自 2019 年 5 月 6 日至判决确定的给付之日的利息，退还常力蜂业保证金 1.00 万元。新百超市已向银川市中级人民法院提出上诉，二审尚未开庭。

十二、资产负债表日后事项

本集团无重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、本集团无需要披露的其他重要事项。

2、分部信息

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本集团经济特征相似性较多，本集团的经营业务未划分经营分部。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	7,410,000.00	7,410,000.00
应收股利	281,778,030.19	284,029,091.12
其他应收款	17,599,581,705.06	10,539,152,089.66
合 计	17,888,769,735.25	10,830,591,180.78

(1) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
委托贷款	7,410,000.00	7,410,000.00
合 计	7,410,000.00	7,410,000.00

(2) 其他应收款

其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	44,071,745.00	0.25	35,457,396.00	80.45	8,614,349.00
与交易对象关系组合	17,505,843,178.29	99.27			17,505,843,178.29
款项性质组合	85,124,177.77	0.48			85,124,177.77
组合小计	17,635,039,101.06	100.00	35,457,396.00	0.20	17,599,581,705.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,635,039,101.06	100.00	35,457,396.00	0.20	17,599,581,705.06

(续)

类 别	期初余额
-----	------

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	45,071,745.00	0.42	35,457,396.00	78.67	9,614,349.00
与交易对象关系组合	10,331,158,428.89	97.70			10,331,158,428.89
款项性质组合	198,379,311.77	1.88			198,379,311.77
组合小计	10,574,609,485.66	100.00	35,457,396.00	0.34	10,539,152,089.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,574,609,485.66	100.00	35,457,396.00	0.34	10,539,152,089.66

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	44,071,745.00	35,257,396.00	80.45
合 计	44,071,745.00	35,457,396.00	80.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	7,865,403,438.76		7,865,403,438.76	7,689,322,148.76		7,689,322,148.76
对联营、合营企业投资	3,535,554,261.84		3,535,554,261.84	3,475,867,370.04		3,475,867,370.04
合 计	11,400,957,700.60		11,400,957,700.60	11,165,189,518.80		11,165,189,518.80

(2) 长期股权投资明细

① 对子公司的投资

被投资的单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
物美南方科技有限责任公司	4,063,591,519.21			4,063,591,519.21
银川新华百货商业集团股份	973,257,378.22			973,257,378.22

被投资的单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司				
华美现代流通发展有限公司	511,652,658.20			511,652,658.20
北京物美天马投资有限公司	437,571,080.00			437,571,080.00
北京物美商业集团股份有限公司	325,110,756.33	76,081,290.00		401,192,046.33
北京物美置地房地产开发有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00
浙江物美九律投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
物美融资租赁（天津）有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00
北京超市发大厦房地产开发有限公司	125,415,000.00			125,415,000.00
北京美通小额贷款有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
通美投资有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00
北京康平投资担保有限公司	74,690,000.00			74,690,000.00
美通（银川）支付服务有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
天津津滨新美科技有限公司	50,300,000.00			50,300,000.00
物美金融信息服务（北京）有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
北京物美海之龙商业有限公司	44,129,700.00			44,129,700.00
天津物美投资发展有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
北京崇远物美商业有限公司	28,800,000.00			28,800,000.00
北京物美创展房地产开发有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00
物美控股集团(天津滨海新区)投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海物美尚昶投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
天津市华安展业投资有限公司	18,304,056.80			18,304,056.80
物美津科（天津）商业管理有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00
北京物美普金达便利超市有限责任公司	12,300,000.00			12,300,000.00
物美津创（天津）投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00
拉萨智网卓越投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
拉萨经济技术开发区美康投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
上海物美实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00

被投资的单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海物广百货有限公司	100,000.00			100,000.00
北京物美新城智达商业管理有限公司	100,000.00			100,000.00
北京物美供应链技术有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00
合 计	7,689,322,148.76	176,081,290.00		7,865,403,438.76

② 对联营企业的投资

被投资的单位	期初余额	本期增加	权益调整	本期现金股利
泰康保险集团股份有限公司	2,363,987,927.13		172,547,684.81	134,107,574.72
马上消费金融股份有限公司	1,111,879,442.91		21,246,781.71	
合 计	3,475,867,370.04		193,794,466.52	134,107,574.72

(续)

被投资的单位	本期减少	期末余额	持股比例 (%)	减值准备
泰康保险集团股份有限公司		2,402,428,037.22	2.24	
马上消费金融股份有限公司		1,133,126,224.62	17.264	
合 计		3,535,554,261.84		

3、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,641,778,874.85	1,647,139,566.59	663,460,335.93	663,460,335.93
其他业务	289,776,050.46	142,948,668.34	239,858,141.25	
合 计	1,931,554,925.31	1,790,088,234.93	903,318,477.18	663,460,335.93

4、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算长期股权投资	193,794,466.52	209,701,980.38
持有可供出售金融资产及理财产品取得的投资收益	9,034,674.38	3,925,826.59
成本法核算的长期股权投资分红投资收益	28,322,368.60	9,397,800.00
合 计	231,151,509.50	223,025,606.97