

公司代码：605188

公司简称：国光连锁

# 江西国光商业连锁股份有限公司

## 2020 年第三季度报告

# 目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	11

## 一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人胡金根、主管会计工作负责人刘群及会计机构负责人（会计主管人员）陈悦岭保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

## 二、公司基本情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,177,819,616.12	1,714,807,507.39	27.00
归属于上市公司股东的净资产	1,087,822,907.68	814,070,711.88	33.63
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	195,248,882.08	229,921,074.16	-15.08
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	1,724,414,520.46	1,899,237,463.80	-9.20
归属于上市公司股东的净利润	87,476,372.16	98,402,183.80	-11.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	77,491,800.63	88,821,643.54	-12.76
加权平均净资产	9.72	13.14	减少 3.42 个百分点

收益率 (%)			
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.22	-13.64
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.22	-13.64

## 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-65,670.39	-154,740.00	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,824,109.15	4,476,466.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的			

交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,325,282.82	8,735,431.83	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	610,713.48	689,514.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额(税后)			
所得税影响额	-1,198,133.76	-3,762,101.18	
合计	3,496,301.30	9,984,571.53	

## 2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				14,205		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
江西国光实业 有限公司	252,055,934	50.86	252,055,934	无		境内非国有 法人
胡金根	86,000,000	17.35	86,000,000	无		境内自然人
蒋淑兰	43,155,763	8.71	43,155,763	无		境内自然人
胡志超	21,611,695	4.36	21,611,695	无		境内自然人
胡智敏	14,404,576	2.91	14,404,576	无		境内自然人
中信证券投资 有限公司	10,799,998	2.18	10,799,998	无		境内非国有 法人
胡春香	10,772,034	2.17	10,772,034	无		境内自然人
张青	5,256,627	1.06	0	未知		境内自然人
吉安市井开区 齐兴信息咨询 合伙企业（有 限合伙）	4,200,000	0.85	4,200,000	无		境内非国有 法人
吉安市井开区 利兴信息咨询 合伙企业（有 限合伙）	1,000,000	0.20	1,000,000	无		境内非国有 法人
吉安市井开区 弘兴信息咨询 合伙企业（有 限合伙）	1,000,000	0.20	1,000,000	无		境内非国有 法人
吉安市井开区 福兴信息咨询 合伙企业（有 限合伙）	1,000,000	0.20	1,000,000	无		境内非国有 法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股 的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
张青	5,256,627	人民币普通股	5,256,627			
上海明沚投资管理有限公 司—明沚价值成长1期私募 投资基金	618,404	人民币普通股	618,404			
潘尤玲	543,556	人民币普通股	543,556			

海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	525,139	人民币普通股	525,139
华葱圆	463,200	人民币普通股	463,200
信达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	421,502	人民币普通股	421,502
应洁	343,500	人民币普通股	343,500
长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	304,800	人民币普通股	304,800
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金2	304,767	人民币普通股	304,767
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	296,800	人民币普通股	296,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，江西国光实业有限公司为公司控股股东，由胡金根、蒋淑兰、胡志超、胡智敏持股；胡金根、蒋淑兰、胡志超、胡智敏、胡春香为基于一致行动的共同实际控制人；吉安市井开区齐兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区利兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区弘兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区福兴信息咨询合伙企业（有限合伙）为公司员工持股平台，由蒋淑兰担任普通合伙人；中信证券投资有限公司是中信证券股份有限公司的全资子公司，与公司控股股东、实际控制人及吉安市井开区齐兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区利兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区弘兴信息咨询合伙企业（有限合伙）、吉安市井开区福兴信息咨询合伙企业（有限合伙）不存在关联关系。除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系，是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

### 三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目重大变动说明

金额单位：元 币种：人民币元

项目	2020年9月30日	2019年12月31日	增减额	增减比例（%）
----	------------	-------------	-----	---------

交易性金融资产	590,125,829.04	130,219,520.55	459,906,308.49	353.18
应收账款	70,959,765.49	33,409,868.23	37,549,897.26	112.39
预付款项	24,638,667.70	17,814,447.39	6,824,220.31	38.31
其他应收款	24,231,342.84	16,405,703.04	7,825,639.80	47.70
其他非流动资产	14,044,029.00	4,902,585.00	9,141,444.00	186.46
短期借款	170,000,000.00	65,000,000.00	105,000,000.00	161.54
预收款项	12,043,037.77	291,602,156.94	-279,559,119.17	-95.87
合同负债	360,654,028.30		360,654,028.30	不适用
应付职工薪酬	17,533,010.39	28,646,297.45	-11,113,287.06	-38.79
应交税费	8,945,758.10	12,879,672.61	-3,933,914.51	-30.54
其他流动负债	32,954,409.81		32,954,409.81	不适用
资本公积	325,758,399.78	186,821,998.80	138,936,400.98	74.37
未分配利润	256,063,966.01	170,738,361.10	85,325,604.91	49.97

- (1) 报告期末,交易性金融资产比上年度期末增加45,990.63万元,增幅353.18%,主要系公司将闲置资金用于购买短期理财产品所致;
- (2) 报告期末,应收账款比上年度期末增加3,754.99万元,增幅112.39%,主要系大宗团购业务增加,应收账款余额增加所致;
- (3) 报告期末,预付款项比上年度期末增加682.42万元,增幅38.31%,主要系新开门店的预付商品款和预付门店租金增加所致;
- (4) 报告期末,其他应收款比上年度期末增加782.56万元,增幅47.70%,主要系新开门店的门面合同保证金增加所致;
- (5) 报告期末,其他非流动资产比上年度期末增加914.14万元,增幅186.46%,主要系新开门店的预付采购设备款等增加所致;
- (6) 报告期末,短期借款比上年度期末增加10,500.00万元,增幅161.54%,主要系本期新增银行借款所致;
- (7) 报告期末,预收款项比上年度期末减少27,955.91万元,减幅95.87%,主要系执行新收入准则,将不含税的预收商品销售款在合同负债列报所致;
- (8) 报告期末,合同负债为36,065.40万元,执行新收入准则,将不含税的预收商品销售款在合同负债列报;
- (9) 报告期末,应付职工薪酬比上年度期末减少1,111.33万元,减幅38.79%,主要系上年末数据含有2019年年终奖所致;
- (10) 报告期末,应交税费比上年度期末减少393.39万元,减幅30.54%,主要系期末未交所得税、未交增值税余额较上年末下降所致;

- (11) 报告期末，其他流动负债3,295.44万元，执行新收入准则，将预收商品销售款对应的增值税金在其他流动负债列报；
- (12) 报告期末，资本公积比上年度期末增加13,893.64万元，增幅74.37%，系募集资金转增所致；
- (13) 报告期末，未分配利润比上年度期末增加8,532.56万元，增幅49.97%，系本期盈利增加所致。

## 2、利润表项目重大变动说明

金额单位：元 币种：人民币元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减额	增减比例(%)
营业收入	1,724,414,520.46	1,899,237,463.80	-174,822,943.34	-9.20
其他收益	1,942,402.36	3,738,803.44	-1,796,401.08	-48.05
投资收益	8,510,411.02	5,503,065.59	3,007,345.43	54.65
信用减值损失	-2,406,617.67	-1,168,427.13	-1,238,190.54	105.97
营业外收入	2,314,532.99	4,284,415.25	-1,969,882.26	-45.98
营业外支出	1,783,882.87	769,415.35	1,014,467.52	131.85
净利润	87,476,372.16	98,402,183.80	-10,925,811.64	-11.10

- (1) 报告期内，营业收入比上年同期减少17,482.29万元，减幅9.20%，系2020年公司执行新的收入准则，联营销售按净额法确认收入，而上年同期是按全额法确认收入，若按相同口径核算，则报告期内营业收入同比增长5.02%；
- (2) 报告期内，其他收益比上年同期减少179.64万元，减幅48.05%，系收益性政府补贴同比减少所致；
- (3) 报告期内，投资收益比上年同期增加300.73万元，增幅54.65%，系银行理财产品收益增加所致；
- (4) 报告期内，信用减值损失比上年同期增加123.82万元，增幅105.97%，主要是应收账款、其他应收款项增加所致；
- (5) 报告期内，营业外收入比上年同期减少196.99万元，减幅45.98%，主要是违约金收入等减少所致；
- (6) 报告期内，营业外支出比上年同期增加101.45万元，增幅131.85%，主要是疫情捐赠支出所致；

- (7) 报告期内，净利润比上年同期减少1,092.58万元，减幅11.10%，主要因报告期新开门店增加，新店处于培育期，其经营增加的毛利额不足以弥补经营费用的增加，从而导致利润同比下降。

### 3、现金流量表项目重大变动说明：

金额单位：元 币种：人民币元

项目	2020年1-9月	2019年1-9月	增减额	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	195,248,882.08	229,921,074.16	-34,672,192.08	-15.08
投资活动产生的现金流量净额	-492,841,373.03	-284,449,113.08	-208,392,259.95	73.26
筹资活动产生的现金流量净额	290,592,058.32	1,227,675.71	289,364,382.61	23,570.10

- (1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少3,467.22万元，主要系本期收到其他与经营活动有关的现金减少所致；
- (2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少20,839.23万元，主要系购买银行理财产品增加所致；
- (3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加28,936.44万元，主要系银行借款、募集资金增加所致。

### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

### 3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

公司名称	江西国光商业连锁股份有限公司
法定代表人	胡金根
日期	2020年10月29日

## 四、附录

## 4.1 财务报表

## 合并资产负债表

2020年9月30日

编制单位:江西国光商业连锁股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	212,029,545.71	230,478,093.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	590,125,829.04	130,219,520.55
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	70,959,765.49	33,409,868.23
应收款项融资		
预付款项	24,638,667.70	17,814,447.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,231,342.84	16,405,703.04
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	220,578,859.35	245,470,547.59
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,222,081.42	70,971,363.19
流动资产合计	1,214,786,091.55	744,769,543.18
<b>非流动资产:</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,600,000.00	1,600,000.00

## 2020 年第三季度报告

投资性房地产	60,827,919.19	62,316,051.16
固定资产	741,762,313.11	756,487,149.47
在建工程	34,032.87	500,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	107,738,104.90	109,591,047.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,983,193.22	28,820,583.43
递延所得税资产	5,043,932.28	5,820,547.31
其他非流动资产	14,044,029.00	4,902,585.00
非流动资产合计	963,033,524.57	970,037,964.21
资产总计	2,177,819,616.12	1,714,807,507.39
<b>流动负债：</b>		
短期借款	170,000,000.00	65,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	324,713,889.29	345,194,188.46
预收款项	12,043,037.77	291,602,156.94
合同负债	360,654,028.30	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,533,010.39	28,646,297.45
应交税费	8,945,758.10	12,879,672.61
其他应付款	108,372,932.73	107,676,318.49
其中：应付利息	125,519.43	108,538.54
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,954,409.81	
流动负债合计	1,035,217,066.39	850,998,633.95
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	43,308,820.36	35,132,844.94
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,464,364.43	14,562,936.48
递延所得税负债	6,457.26	42,380.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,779,642.05	49,738,161.56
负债合计	1,089,996,708.44	900,736,795.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	495,580,000.00	446,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	325,758,399.78	186,821,998.80
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,420,541.89	10,510,351.98
一般风险准备		
未分配利润	256,063,966.01	170,738,361.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,087,822,907.68	814,070,711.88
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,087,822,907.68	814,070,711.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,177,819,616.12	1,714,807,507.39

法定代表人：胡金根    主管会计工作负责人：刘群会计机构负责人：陈悦岭

### 母公司资产负债表

2020年9月30日

编制单位：江西国光商业连锁股份有限公司

单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	140,813,607.88	134,853,413.05
交易性金融资产	381,675,829.04	112,749,520.55
衍生金融资产		
应收票据		

## 2020 年第三季度报告

应收账款	37,997,282.32	17,258,832.97
应收款项融资		
预付款项	19,242,918.68	10,931,983.09
其他应收款	43,155,003.55	22,014,578.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	116,858,633.69	130,626,560.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	37,847,629.05	36,007,626.63
流动资产合计	777,590,904.21	464,442,515.73
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	267,514,644.34	85,725,544.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,600,000.00	1,600,000.00
投资性房地产	161,224,225.72	164,940,737.98
固定资产	478,367,232.71	486,921,396.19
在建工程		500,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	89,125,042.62	90,599,151.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,793,423.55	8,825,343.69
递延所得税资产	3,270,697.01	3,684,314.08
其他非流动资产	12,473,510.00	2,450,902.00
非流动资产合计	1,025,368,775.95	845,247,389.81
资产总计	1,802,959,680.16	1,309,689,905.54
<b>流动负债：</b>		
短期借款	150,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	186,094,050.68	185,791,750.74
预收款项	9,327,545.16	281,084,163.58
合同负债	354,399,060.30	
应付职工薪酬	10,816,615.25	16,189,226.03

## 2020 年第三季度报告

应交税费	5,081,158.87	8,367,133.93
其他应付款	62,021,696.04	61,274,573.55
其中：应付利息	108,574.99	14,500.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,432,916.68	
流动负债合计	810,173,042.98	562,706,847.83
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,644,943.47	11,457,184.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,464,364.43	12,682,037.00
递延所得税负债	6,457.26	42,380.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,115,765.16	24,181,601.79
负债合计	836,288,808.14	586,888,449.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	495,580,000.00	446,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	325,775,344.12	186,838,943.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	10,420,541.89	10,510,351.98
未分配利润	134,894,986.01	79,452,160.80
所有者权益（或股东权益）合计	966,670,872.02	722,801,455.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,802,959,680.16	1,309,689,905.54

法定代表人：胡金根    主管会计工作负责人：刘群    会计机构负责人：陈悦岭

## 合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：江西国光商业连锁股份有限公司

单位：元    币种：人民币    审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度 (7-9 月)	2019 年第三季 度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	533,670,289.89	604,087,779.08	1,724,414,520.46	1,899,237,463.80
其中：营业收入	533,670,289.89	604,087,779.08	1,724,414,520.46	1,899,237,463.80
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	523,422,716.76	572,706,783.99	1,613,951,497.12	1,777,155,773.96
其中：营业成本	384,270,244.38	451,642,104.57	1,239,877,891.64	1,410,668,939.20
利息支出				
手续费及佣金支 出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准 备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	3,388,588.29	4,069,386.29	11,091,123.73	12,811,092.82
销售费用	106,163,347.01	94,043,695.13	292,735,601.26	283,436,126.29
管理费用	28,762,242.02	20,525,169.21	64,650,731.21	63,139,672.10
研发费用				
财务费用	838,295.06	2,426,428.79	5,596,149.28	7,099,943.55
其中：利息费用	400,602.78	859,246.16	2,941,323.55	2,775,831.96
利息收入	767,526.13	30,147.84	938,586.04	243,833.92
加：其他收益	654,942.49	2,668,655.61	1,942,402.36	3,738,803.44
投资收益（损失以 “-”号填列）	2,299,453.78	1,052,666.20	8,510,411.02	5,503,065.59
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益				
以摊余成本计量 的金融资产终止 确认收益				
汇兑收益（损失以 “-”号填列）				
净敞口套期收益 （损失以“-”号 填列）				
公允价值变动收 益（损失以“-”	25,829.04		225,020.81	

号填列)				
信用减值损失(损失以“-”号填列)	216,478.71	-634,644.71	-2,406,617.67	-1,168,427.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-42,542.41	-137,857.48	-2,340,432.53	-1,841,817.72
资产处置收益(损失以“-”号填列)	6,107.72	95,453.19	4,124.27	47,489.72
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	13,407,842.46	34,425,267.90	116,397,931.60	128,360,803.74
加:营业外收入	820,772.62	821,602.43	2,314,532.99	4,284,415.25
减:营业外支出	281,837.25	172,984.30	1,783,882.87	769,415.35
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	13,946,777.83	35,073,886.03	116,928,581.72	131,875,803.64
减:所得税费用	3,424,835.87	8,083,648.54	29,452,209.56	33,473,619.84
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	10,521,941.96	26,990,237.49	87,476,372.16	98,402,183.80
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	10,521,941.96	26,990,237.49	87,476,372.16	98,402,183.80
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益				
(1)重新计量设				

定受益计划变动额				
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益				
(3) 其他权益工具投资公允价值变动				
(4) 企业自身信用风险公允价值变动				
2. 将重分类进损益的其他综合收益				
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益				
(2) 其他债权投资公允价值变动				
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
(4) 其他债权投资信用减值准备				
(5) 现金流量套期储备				
(6) 外币财务报表折算差额				
(7) 其他				
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	10,521,941.96	26,990,237.49	87,476,372.16	98,402,183.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	10,521,941.96	26,990,237.49	87,476,372.16	98,402,183.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.02	0.06	0.19	0.22
(二) 稀释每股收	0.02	0.06	0.19	0.22

益(元/股)				
--------	--	--	--	--

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：胡金根 主管会计工作负责人：刘群 会计机构负责人：陈悦岭

### 母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：江西国光商业连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 度（7-9 月）	2019 年第三季 度（7-9 月）	2020 年前三季 度（1-9 月）	2019 年前三季 度（1-9 月）
一、营业收入	311,789,067.32	339,424,575.52	1,004,400,691.41	1,061,143,016.31
减：营业成本	225,980,182.46	254,356,299.19	725,151,480.33	790,093,383.63
税金及附加	2,297,410.42	2,806,721.29	7,668,685.39	8,552,115.46
销售费用	55,270,845.33	49,755,537.51	150,339,552.29	145,026,022.02
管理费用	22,923,121.87	14,224,212.50	49,094,194.09	43,588,977.84
研发费用				
财务费用	188,249.84	899,996.39	2,551,978.63	3,427,728.39
其中：利息费用	44,950.00	72,741.99	1,195,984.99	1,298,161.12
利息收入	557,520.43	11,789.86	673,882.83	185,018.92
加：其他收益	425,089.26	141,221.76	1,172,937.57	851,781.47
投资收益（损失以 “-”号填列）	1,559,115.19	742,426.70	6,230,404.20	4,365,166.76
其中：对联营企业 和合营企业的投 资收益				
以摊余成本计量的 金融资产终止 确认收益				
净敞口套期收益 （损失以“-”号 填列）				
公允价值变动收 益（损失以“-” 号填列）	25,829.04		225,020.81	
信用减值损失（损 失以“-”号填列）	190,834.99	-212,573.49	-1,169,338.96	-1,195,692.11
资产减值损失（损 失以“-”号填列）	-194,420.04	-149,310.35	-1,053,230.77	-1,009,479.58
资产处置收益（损 失以“-”号填列）	6,107.72		6,107.72	
二、营业利润（亏	7,141,813.56	17,903,573.26	75,006,701.25	73,466,565.51

损以“－”号填列)				
加：营业外收入	448,688.56	425,140.41	1,277,107.36	2,306,444.86
减：营业外支出	208,365.63	57,288.91	1,554,340.19	278,739.39
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,382,136.49	18,271,424.76	74,729,468.42	75,494,270.98
减：所得税费用	1,556,610.74	3,987,876.48	18,478,352.29	18,363,402.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,825,525.75	14,283,548.28	56,251,116.13	57,130,868.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,825,525.75	14,283,548.28	56,251,116.13	57,130,868.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4. 其他债权投资信用减值准备				
5. 现金流量套期				

储备				
6. 外币财务报表折算差额				
7. 其他				
六、综合收益总额	5,825,525.75	14,283,548.28	56,251,116.13	57,130,868.94
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：胡金根 主管会计工作负责人：刘群 会计机构负责人：陈悦岭

### 合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：江西国光商业连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,206,522,066.43	2,159,164,829.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,391,453.44	59,212,700.57
经营活动现金流入小计	2,223,913,519.87	2,218,377,530.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,617,468,655.55	1,577,547,236.79
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	200,736,701.02	190,783,600.42
支付的各项税费	76,521,778.11	86,492,494.42

支付其他与经营活动有关的现金	133,937,503.11	133,633,124.60
经营活动现金流出小计	2,028,664,637.79	1,988,456,456.23
经营活动产生的现金流量净额	195,248,882.08	229,921,074.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,879,123.34	5,503,065.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	42,377.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,013,270,000.00	1,642,803,457.34
投资活动现金流入小计	3,022,161,123.34	1,648,348,900.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,682,496.37	79,318,013.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	3,473,320,000.00	1,853,480,000.00
投资活动现金流出小计	3,515,002,496.37	1,932,798,013.97
投资活动产生的现金流量净额	-492,841,373.03	-284,449,113.08
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	188,516,400.98	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	84,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	408,516,400.98	84,200,000.00
偿还债务支付的现金	115,000,000.00	80,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,924,342.66	2,772,324.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	117,924,342.66	82,972,324.29
筹资活动产生的现金流量净额	290,592,058.32	1,227,675.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-7,000,432.63	-53,300,363.21
加：期初现金及现金等价物余额	219,029,978.34	129,187,691.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	212,029,545.71	75,887,328.26

法定代表人：胡金根

主管会计工作负责人：刘群会计机构负责人：陈悦岭

## 母公司现金流量表

2020年1—9月

编制单位：江西国光商业连锁股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,298,394,189.28	1,200,255,400.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,750,013.28	39,765,245.60
经营活动现金流入小计	1,313,144,202.56	1,240,020,645.67
购买商品、接受劳务支付的现金	920,172,620.74	867,258,219.46
支付给职工及为职工支付的现金	114,049,043.97	105,879,886.62
支付的各项税费	47,564,599.67	47,780,480.95
支付其他与经营活动有关的现金	71,940,779.35	50,782,259.11
经营活动现金流出小计	1,153,727,043.73	1,071,700,846.14
经营活动产生的现金流量净额	159,417,158.83	168,319,799.53
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	6,599,116.52	4,365,166.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	117,679.99	199,911.03
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,259,700,000.00	1,180,070,000.00
投资活动现金流入小计	2,266,416,796.51	1,184,635,077.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,281,036.64	17,178,798.27
投资支付的现金	181,789,100.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,528,770,000.00	1,325,790,000.00
投资活动现金流出小计	2,735,840,136.64	1,342,968,798.27
投资活动产生的现金流量净额	-469,423,340.13	-158,333,720.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	188,516,400.98	
取得借款收到的现金	150,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	338,516,400.98	25,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,101,910.00	1,373,859.70
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	11,101,910.00	77,373,859.70
筹资活动产生的现金流量净额	327,414,490.98	-52,373,859.70
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	17,408,309.68	-42,387,780.65
加：期初现金及现金等价物余额	123,405,298.20	72,870,738.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	140,813,607.88	30,482,957.87

法定代表人：胡金根 主管会计工作负责人：刘群 会计机构负责人：陈悦岭

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	230,478,093.19	230,478,093.19	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	130,219,520.55	130,219,520.55	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	33,409,868.23	33,409,868.23	
应收款项融资			
预付款项	17,814,447.39	17,814,447.39	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,405,703.04	16,405,703.04	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	245,470,547.59	245,470,547.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,971,363.19	70,971,363.19	
流动资产合计	744,769,543.18	744,769,543.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

## 2020 年第三季度报告

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,600,000.00	1,600,000.00	
投资性房地产	62,316,051.16	62,316,051.16	
固定资产	756,487,149.47	756,487,149.47	
在建工程	500,000.00	500,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,591,047.84	109,591,047.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,820,583.43	28,820,583.43	
递延所得税资产	5,820,547.31	4,787,690.82	-1,032,856.49
其他非流动资产	4,902,585.00	4,902,585.00	
非流动资产合计	970,037,964.21	969,005,107.72	-1,032,856.49
资产总计	1,714,807,507.39	1,713,774,650.90	-1,032,856.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	345,194,188.46	345,194,188.46	
预收款项	291,602,156.94	13,297,512.64	-278,304,644.30
合同负债		257,279,385.85	257,279,385.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,646,297.45	28,646,297.45	
应交税费	12,879,672.61	12,879,672.61	
其他应付款	107,676,318.49	107,676,318.49	
其中：应付利息	108,538.54	108,538.54	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		26,376,821.94	26,376,821.94
流动负债合计	850,998,633.95	856,350,197.44	5,351,563.49
<b>非流动负债：</b>			

## 2020 年第三季度报告

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	35,132,844.94	35,132,844.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	14,562,936.48	10,419,093.84	-4,143,842.64
递延所得税负债	42,380.14	42,380.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	49,738,161.56	45,594,318.92	-4,143,842.64
负债合计	900,736,795.51	901,944,516.36	1,207,720.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,000,000.00	446,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	186,821,998.80	186,821,998.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,510,351.98	10,420,541.89	-89,810.09
一般风险准备			
未分配利润	170,738,361.10	168,587,593.85	-2,150,767.25
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	814,070,711.88	811,830,134.54	-2,240,577.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	814,070,711.88	811,830,134.54	-2,240,577.34
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,714,807,507.39	1,713,774,650.90	-1,032,856.49

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	134,853,413.05	134,853,413.05	

## 2020 年第三季度报告

交易性金融资产	112,749,520.55	112,749,520.55	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	17,258,832.97	17,258,832.97	
应收款项融资			
预付款项	10,931,983.09	10,931,983.09	
其他应收款	22,014,578.93	22,014,578.93	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	130,626,560.51	130,626,560.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	36,007,626.63	36,007,626.63	
流动资产合计	464,442,515.73	464,442,515.73	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	85,725,544.34	85,725,544.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,600,000.00	1,600,000.00	
投资性房地产	164,940,737.98	164,940,737.98	
固定资产	486,921,396.19	486,921,396.19	
在建工程	500,000.00	500,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	90,599,151.53	90,599,151.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,825,343.69	8,825,343.69	
递延所得税资产	3,684,314.08	3,118,578.29	-565,735.79
其他非流动资产	2,450,902.00	2,450,902.00	
非流动资产合计	845,247,389.81	844,681,654.02	-565,735.79
资产总计	1,309,689,905.54	1,309,124,169.75	-565,735.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	185,791,750.74	185,791,750.74	

## 2020 年第三季度报告

预收款项	281,084,163.58	9,911,225.09	-271,172,938.49
合同负债		248,336,966.17	248,336,966.17
应付职工薪酬	16,189,226.03	16,189,226.03	
应交税费	8,367,133.93	8,367,133.93	
其他应付款	61,274,573.55	61,274,573.55	
其中：应付利息	14,500.00	14,500.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		25,431,280.70	25,431,280.70
流动负债合计	562,706,847.83	565,302,156.21	2,595,308.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	11,457,184.65	11,457,184.65	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,682,037.00	10,419,093.84	-2,262,943.16
递延所得税负债	42,380.14	42,380.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,181,601.79	21,918,658.63	-2,262,943.16
负债合计	586,888,449.62	587,220,814.84	332,365.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	446,000,000.00	446,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	186,838,943.14	186,838,943.14	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,510,351.98	10,420,541.89	-89,810.09
未分配利润	79,452,160.80	78,643,869.88	-808,290.92
所有者权益（或股东权益）合计	722,801,455.92	721,903,354.91	-898,101.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,309,689,905.54	1,309,124,169.75	-565,735.79

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司第一届董事会第十二次会议于 2020 年 3 月 1 日决议通过，本公司将于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，并将依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

所涉及的会计政策变更的主要内容：

本公司与供应商的联营业务，公司提供营业场地，统一开展营销策划、物业管理、销售收款和顾客服务。执行新收入准则后，本公司作为代理人在商品控制权转让给客户后，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价扣除待转增值税销项税金额后从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报、待转增值税销项税在“其他流动负债”项目列报。

本公司零售门店对消费者实行会员积分回馈政策，客户积分可以在购物时折算为现金使用。执行新准则后，本公司对于客户奖励积分的分摊方法由剩余价值法，改为按照提供商品或服务以及奖励积分单独售价的相对比例进行分摊。

对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响：

单位：元

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
递延所得税资产	5,820,547.31	3,684,314.08	4,787,690.82	3,118,578.29
预收账款	291,602,156.94	281,084,163.58	13,297,512.64	9,911,225.09
合同负债			257,279,385.85	248,336,966.17
其他流动负债			26,376,821.94	25,431,280.70
递延收益	14,562,936.48	12,682,037.00	10,419,093.84	10,419,093.84
盈余公积	10,510,351.98	10,510,351.98	10,420,541.89	10,420,541.89
未分配利润	170,738,361.10	79,452,160.80	168,587,593.85	78,643,869.88

## 4.4 审计报告

□适用 √不适用