



中百控股集团股份有限公司

ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.

二零一二年半年度报告

# 目 录

第一节	重要提示 .....	1
第二节	公司基本情况 .....	1
第三节	主要会计数据和业务数据摘要 .....	2
第四节	股本变动及股东情况 .....	4
第五节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	9
第六节	董事会报告 .....	11
第七节	重要事项 .....	21
第八节	财务报告 .....	30
第九节	备查文件 .....	113

## 一、重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
邱思胜	独立董事	因公出差	汪海粟
陈志清	独立董事	因公出差	唐建新
李源	董事	因公出差	张锦松

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人汪爱群、主管会计工作负责人杨晓红及会计机构负责人(会计主管人员) 杨蓓声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### 一、公司信息

A 股代码	000759
A 股简称	中百集团
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	中百控股集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	中百集团
公司的法定英文名称	ZHONGBAI HOLDINGS GROUP CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	ZBJT
公司法定代表人	汪爱群
注册地址	湖北省武汉市江汉区江汉路 129 号
注册地址的邮政编码	430021
办公地址	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座
办公地址的邮政编码	430035
公司国际互联网网址	<a href="http://www.whzb.com">http://www.whzb.com</a>
电子信箱	whzb@whzb.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨晓红	陈雯
联系地址	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座	湖北省武汉市硚口区古田二路南泥湾大道 65-71 号汇丰企业总部 8 号楼 B 座
电话	027-82814019	027-82832006 8008802006
传真	027-82832006	027-82832006
电子信箱	whzbyxh@sina.com	whzbcw@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## 三、主要会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入（元）	7,979,262,461.77	7,033,929,750.23	13.44
营业利润（元）	197,484,972.08	219,039,916.40	-9.84
利润总额（元）	209,576,548.56	222,718,161.82	-5.9
归属于上市公司股东的净利润（元）	142,969,588.73	148,204,453.55	-3.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,940,310.98	145,443,912.80	-7.91
经营活动产生的现金流量净额（元）	572,909,869.87	351,642,262.41	62.92
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	7,711,085,823.97	7,838,494,338.16	-1.63
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,821,121,091.92	2,678,151,503.19	5.34
股本（股）	681,021,500.00	681,021,500.00	-

## 主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.21	0.22	-4.55
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.22	-4.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.20	0.21	-4.76
全面摊薄净资产收益率（%）	5.07	5.61	下降 0.54 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	5.20	5.77	下降 0.57 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.75	5.51	下降 0.76 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.88	5.67	下降 0.79 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.84	0.52	62.92
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.14	3.93	5.34
资产负债率（%）	61.27	64.62	下降 3.35 个百分点

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 三、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-2,186,112.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,158,324.16	
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	1,119,364.70	
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	-39,404.61	
所得税影响额	-3,022,894.12	
合计	9,029,277.75	--

## 四、股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### （一）股份变动情况表

适用  不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### （一）前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价 格（元/ 股）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易 数量（股）	交易终止 日期
股票类						
配股	2010年1月26日	5.07	120,516,210.00	2010年2月10日	120,516,210.00	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

公司第六届董事会六次会议和2009年度第一次临时股东大会表决通过公司2009年度配股方案，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文核准，公司于2010年2月1日实施完成2009年度配股工作。

本次配股以公司总股本560,505,290股为基数，以每股5.07元的价格，按照10股配2.2股的比例向全体股东配售股份。本次配股实际配售股份120,516,210股，募集资金总额为611,017,184.70元，扣除各项发行费用后，募集资金净额590,980,137.42元。2010年2月10日，配售股票在深圳证券交易所上市。配股完成后，公司总股本由560,505,290股变更为681,021,500股。

### （二）公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

### （三）现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）报告期末股东总数

报告期末股东总数为 48,784 户。

### （二）前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	10.17	69,249,323.00	53,962.00		
新光控股集团有限公司	社会法人	9.48	64,586,525.00	0		
工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	其他	4.1	27,926,619.00	0		
武汉地产开发投资集团有限公司	国有法人	3.94	26,809,117.00	0		
诺安价值增长股票证券投资基金	其他	3.93	26,764,356.00	0		
摩根士丹利中国 A 股基金	其他	2.22	15,117,987.00	0		
长城消费增值股票型证券投资基金	其他	1.56	10,600,000.00	0		
武汉中鑫投资股份有限公司	社会法人	1.41	9,625,240.00	0		
武汉华汉投资管理有限公司	国有法人	1.31	8,940,000.00	0		
诺安成长股票型证券投资基金	其他	1.26	8,578,100.00	0		

## 前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	69,195,361.00	A 股	69,195,361.00
新光控股集团有限公司	64,586,525.00	A 股	64,586,525.00
工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	27,926,619.00	A 股	27,926,619.00
武汉地产开发投资集团有限公司	26,809,117.00	A 股	26,809,117.00
诺安价值增长股票证券投资基金	26,764,356.00	A 股	26,764,356.00
摩根士丹利中国 A 股基金	15,117,987.00	A 股	15,117,987.00
长城消费增值股票型证券投资基金	10,600,000.00	A 股	10,600,000.00
武汉中鑫投资股份有限公司	9,625,240.00	A 股	9,625,240.00
武汉华汉投资管理有限公司	8,940,000.00	A 股	8,940,000.00
诺安成长股票型证券投资基金	8,578,100.00	A 股	8,578,100.00

## 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

武汉商联(集团)股份有限公司和武汉华汉投资管理有限公司的控股股东同为武汉国有资产经营公司，与武汉中鑫投资股份有限公司为一致行动人；诺安价值增长股票型证券投资基金与诺安成长股票型证券投资基金为关联基金。

## （三）控股股东及实际控制人情况

## 1、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用



## 2、公司第一大股东及其实际控制人情况介绍

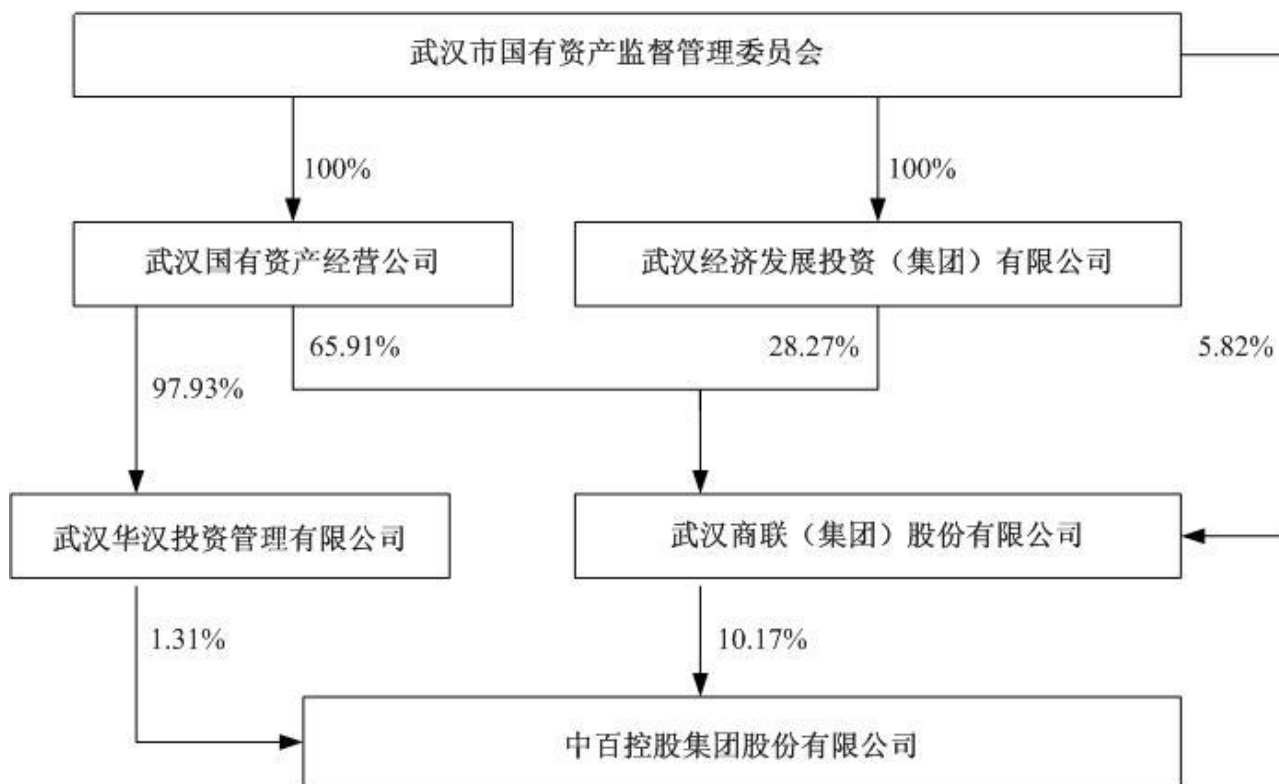
公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司（以下简称：武汉商联集团）成立于 2007 年 5 月 15 日，注册资本为 53,089.65 万元，组织机构代码：79979031-3，公司法定代表人王冬生，公司经营范围为法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。

2011年8月26日，武汉商联集团与武汉中鑫投资股份有限公司签署了《战略合作协议》，武汉商联集团与武汉中鑫投资股份有限公司同意在中百集团董事会的安排和股东大会表决等决策方面保持一致，因而，武汉商联集团与武汉中鑫投资股份有限公司成为一致行动人。截至报告期末，武汉商联集团及其关联方武汉华汉投资管理有限公司、一致行动人武汉中鑫投资股份有限公司合计持有87,814,563股，占公司总股本的12.89%，为公司第一大股东。

武商联集团的控股股东为武汉国有资产经营公司（以下简称武汉国资公司）。武汉国资公司持有武汉商联集团 34,990 万股，占其股本总额的 65.91%，发起人武汉经济发展投资（集团）有限公司持有武汉商联集团 15,010 万股，占其股本总额的 28.27%，武汉市国有资产监督管理委员会持有 3,089.65 万股，占其股本总额的 5.82%。

武汉国资公司成立于 1994 年 8 月，注册资本 123,834 万元，组织机构代码：17775891-7，法定代表人杨国霞，主营业务为：授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易，信息咨询、代理及中介服务。武汉国资公司为国有独资企业，直属于武汉市国有资产监督管理委员会管理。

3、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

(四) 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用  不适用

五、董事、监事和高级管理人员

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	期初持股数 (股)	期末持股数 (股)	其中：持有限 制性股票数 量(股)	变动 原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
汪爱群	董事长	男	58	2011年12月16日	60,439.00	60,439.00			否
俞善伟	董事;副总经理	男	60	2011年12月16日	35,011.00	35,011.00			否
张锦松	总经理;董事	男	50	2011年12月16日	50,025.00	50,025.00			否
李源	董事	男	58	2011年12月16日	0.00	0.00			是
艾娇	董事	女	35	2011年12月16日	0.00	0.00			是
程军	董事;副总经理	男	51	2011年12月16日	6,640.00	6,640.00			否
张冬生	董事;副总经理	男	58	2011年12月16日	2,767.00	2,767.00			否
杨晓红	董事;副总经 理、董事会秘书	女	43	2011年12月16日	3,689.00	3,689.00			否
邱思胜	独立董事	男	67	2011年12月16日	0.00	0.00			否
汪海粟	独立董事	男	58	2011年12月16日	0.00	0.00			否
李燕萍	独立董事	女	47	2011年12月16日	0.00	0.00			否
唐建新	独立董事	男	47	2011年12月16日	0.00	0.00			否
陈志清	独立董事	男	39	2011年12月16日	0.00	0.00			否
尹艳红	监事	女	44	2011年12月16日	0.00	0.00			否
蒋丹	监事	女	38	2011年12月16日	0.00	0.00			是
黄学明	监事	男	44	2011年12月16日	0.00	0.00			是
王超	监事	男	40	2011年12月16日	0.00	0.00			是
刘文兰	监事	女	42	2011年12月16日	0.00	0.00			否
王辉	副总经理	女	50	2011年12月16日	3,689.00	3,689.00			否
赵琳	副总经理	女	37	2011年12月16日	0.00	0.00			否
彭波	副总经理	男	42	2011年12月16日	0.00	0.00			否

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 二、任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期期间	在股东单位是否领取报酬津贴
汪爱群	武汉商联（集团）股份有限公司	总经理	2007 年 5 月至今	否
李源	武汉商联（集团）股份有限公司	市场业务部经理	2007 年 10 月至今	是
黄学明	中国三江航天工业集团公司	副总会计师	2007 年 1 月至今	是
蒋丹	武汉商联（集团）股份有限公司	财务部主管	2007 年 10 月至今	是
在股东单位任职情况的说明	在股东单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期期间	在其他单位是否领取报酬津贴
邱思胜	湖北省企业联合会	会长	2006 年 3 月至今	是
汪海粟	中南财经政法大学 MBA 学院	院长	2004 年 10 月	是
李燕萍	武汉大学经济与管理学院	常务副院长	2005 年至今	是
唐建新	武汉大学经济与管理学院会计系	主任	1994 年至今	是
陈志清	上海友林律师事务所	合伙人	2010 年至今	是
艾娇	武汉国有资产经营公司	董事会秘书	2007 年 3 月至今	是
王超	中国建设银行湖北省分行营业部	副总经理	2010 年 7 月至今	是
在其他单位任职情况的说明	在其他单位任多个职务的董事、监事只列举其第一职务			

## 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会按照公司制定的《董事及高级管理人员薪酬管理办法》，根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司董事、监事及高管人员进行考核，并根据考核结果及薪酬管理办法提出关于兑现公司经营班子薪酬的议案，报请公司董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员及兼任公司高级管理人员的董事、监事的报酬实行年薪制，年薪制管理办法根据公司整体经营业绩增长情况及责权利相结合的原则制定，并经公司董事会和股东大会审议通过。

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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

在职员工的人数	38,361
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	34,360
技术人员	1,649
财务人员	447
行政人员	1,905
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	30,185
大专	6,421
本科	1,733
硕士	22

## 六、董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### （一）行业状况分析

上半年，社会消费品零售总额9.8万亿，同比增长14.4%，扣除价格因素，实际增长11.2%。受宏观经济增速下滑拖累，零售行业景气度下行，消费市场整体表现低迷，增长乏力。网络零售及商业地产参与渠道竞争，加剧了商业规模迅速扩张带来的分流影响，尽管零售行业整体的蛋糕仍在做大，但单个零售商所面临的竞争将更加激烈，内生的同店增速将在外部冲击下受到一定影响，外延扩张带来的收入增长也逐渐减弱。属于劳动力密集的超市行业，尽管毛利水平在经营模式及效率的改善及提升下有所增长，但随着人力成本和租金费用的大幅增

长，使得行业利润面临收入与费用的增速博弈。面对经济下行的压力，刺激消费，扩大内需仍是长期稳增长的重要方式。

## （二）经营业绩回顾

上半年，公司积极开展各项营销推广活动，收入仍保持增长。报告期，公司实现营业收入79.79亿元，同比增长13.44%。但由于人工、租金等各项刚性费用上升较快，拖累了业绩表现。报告期，公司营业利润1.97亿，同比下降9.84%；净利润1.43亿元，同比下降3.53%。

从区域分布看，湖北省市场实现营业收入77.57亿元，同比增长14.11%，占公司总营业收入的97.22%；重庆市场实现营业收入2.22亿元，同比下降5.92%，占公司总营业收入的2.78%。

从业态划分看，超市实现营业收入76.82亿元，占公司总营业收入的96.27%；百货实现营业收入4.41亿元，占公司总营业收入的5.53%。

### 1、网点发展情况

截至报告期末，公司营业网点达到903家，其中，中百仓储228家（武汉城区72家；湖北省内80家；重庆市76家）；中百超市620家（含加盟店48家）；百货店7家；电器专卖店48家。

### 2、经营结果及经营分析

单位：人民币元

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月	增减（%）
营业收入	7,979,262,461.77	7,033,929,750.23	13.44
营业成本	6,458,727,219.98	5,703,095,919.17	13.25
销售费用	946,941,322.40	795,226,560.19	19.08
管理费用	298,262,983.16	255,156,542.35	16.89
财务费用	24,339,217.81	8,346,122.75	191.62
营业利润	197,484,972.08	219,039,916.40	-9.84
利润总额	209,576,548.56	222,718,161.82	-5.90
归属于母公司所有者的净利润	142,969,588.73	148,204,453.55	-3.53
经营活动产生的现金流量净额	572,909,896.87	351,642,262.41	62.92

说明：财务费用的增长主要原因是本期借款增加。

经营活动产生的现金流量净额的增长是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加。

### 3、主要资产负债项目指标比较

单位：人民币元

项 目	金 额		增减比例（%）
	2012年6月30日	2011年12月31日	
总资产	7,711,085,823.97	7,838,494,338.16	-1.63
归属于母公司所有者权益	2,821,121,091.92	2,678,151,503.19	5.34

货币资金	1,669,863,630.87	1,619,056,997.52	3.14
应收账款	112,460,541.61	50,937,690.68	120.78
其他应收款	38,596,160.63	51,484,762.59	-25.03
存货	1,416,773,065.27	2,020,100,459.45	-29.87

说明：应收账款的增长主要是公司的大客销售款及移动电子兑换券消费款暂时未回款。

其他应收款的减少是家电“以旧换新”补贴在本期收回。

存货减少的主要原因是 2011 年末为元旦、春节备货，本报告期末存货量已恢复到正常周转需要量。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

#### 4、报告期，公司主要做了以下几个方面的工作：

##### ①着力发展连锁超市，不断扩大网点规模优势。

根据公司“十二五”发展规划，上半年，公司网点发展全面推进。一是围绕省内二三线城市和重庆区域，加快了仓储超市的网点布局；二是大力发展标准超市、生鲜加强型超市和 24 小时便利店；三是稳步推进综合型购物中心发展，江夏、黄陂购物中心和钟祥城市综合体项目有序推进。

##### ②加快物流项目建设，进一步增强企业发展后劲。

公司以浠水、咸宁、恩施、襄樊、重庆物流为分配送中心，覆盖全省、辐射周边省份的大物流战略构想正在全面形成。江夏物流一期生鲜蔬果配送中心、冷链食品配送中心投入运营，二期食品加工配送中心及常温物流正在抓紧建设。咸宁、浠水、恩施、重庆物流顺利竣工，将逐步投入营运。

##### ③开拓创新经营，实现企业内涵式增长。

着力转变盈利模式，大力推进商品直采。公司加快由收费盈利模式向扩大商品进销差价盈利模式转变，上半年，直采商品实现销售 6.14 亿元，同比增长 105%，企业经营能力进一步增强。

##### ④紧扣全年目标，精心组织扩销创效。

面对国内经济增速放缓，消费日益疲软的市场环境，抓牢假日经济，强化促销，多元营销，不断刺激市场，刺激消费。在公司股票上市 15 周年之际，精心组织策划了“上市十五周年庆”活动，活动期间销售环比增长达 50% 以上。

### （三）公司主要子公司、参股公司的经营情况

#### 1、中百仓储超市有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本55,500万元，经营范围包括：食品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品、百货、洗涤用品、针纺织品等零售兼批发。报告期内，公司总资产451,894.09万元，净资产131,087.56万元，营业收入574,270.35万元，营业利润14,622.19万元，净利润10,302.34万元。

## 2、中百超市有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本14,800万元，经营范围包括：百货、食品、办公用品、针棉织品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品等零售兼批发。报告期内，公司总资产114,772.65万元，净资产34,263.42万元，营业收入135,561.95万元，营业利润5,376.92万元，净利润4,020.78万元。

## 3、武汉中百百货有限责任公司（拥有100%权益）

该公司注册资本24,718万元，经营范围包括：百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、通讯器材、金银饰品、物业管理、食品等。报告期内，公司总资产71,955.46万元，净资产29,822.43万元，营业收入44,096.39万元，营业利润62.65万元，净利润-76.86万元。

## 4、中百电器有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本5,000万元，经营范围包括：五金、交电、家用电器销售、安装及维修，电脑、通讯产品、家居用品销售，广告设计、制作、发布店堂广告，再生物资回收等。报告期内，公司总资产40,906.43万元，净资产6,897.73万元，营业收入58,351.68万元，营业利润1,397.01万元，净利润1,039.01万元。

## 5、武汉中百物流配送有限公司（拥有100%权益）

该公司注册资本25,800万元，主要经营是为中百集团仓储超市和便民超市提供商品配送服务及开展第三方物流配送业务。报告期内，公司总资产119,620.11万元，净资产28,937.70万元，净利润-66.02万元。

### （四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司的主营业务为商业零售，其市场需求的变化与宏观经济周期性波动密切相关。随着国际金融危机的持续加速蔓延、宏观经济及实体经济的不确定性增加、特大自然灾害的发生、食品安全问题等，都对消费造成了一定负面影响。在宏观经济增速下滑以及行业经营成本大幅增加，赢利能力整体下降的情况下，公司继续保持高速增长的压力较大。

### （五）公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、分产品情况表



单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
超市	7,681,839,854.04	6,239,471,131.95	23.12	13.52	13.16	0.39
百货	440,963,862.55	351,082,282.81	25.60	6.17	6.32	-0.17
其他	235,985,664.01	181,395,177.07	30.09	7.81	6.07	2.10
抵销	-379,526,918.83	-313,221,371.85				

## 2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
湖北地区	7,757,364,656.34	14.11
重庆地区	221,897,805.43	-5.92

## 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

## 5、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

## 6、占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、经营中的问题与困难

随着公司经营规模不断扩张以及多个大型建设项目的陆续投建，公司的资金需求进一步增加。同时，人工成本和网点租赁成本增长压力增大。

## （六）与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用  不适用

## （七）持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## 二、公司投资情况

### （一）报告期公司募集资金投资情况

#### 1、募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56 号文核准，公司向截至 2010 年 1 月 25 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东按 10:2.2 的比例配售股份，发行价格为 5.07 元/股。本次配股网上认购缴款工作已于 2010 年 2 月 1 日结束，实际配售 120,516,210 股，募集资金总额为人民币 611,017,184.70 元，募集资金利息为人民币 31,355.59 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 590,980,137.42 元。众环会计师事务所为本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2010)010 号验资报告。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 44,404.65 万元。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、武汉中百集团连锁仓储超市技术改造项目	否	38,951.18	38,951.18	4,676.74	35,213.21	90.4	2011年2月28日	1,147.33	不适用	否
2、武汉中百集团咸宁物流配送中心建设项目	否	8,815	8,815	663.09	3,487.78	39.57	2011年8月31日	-65.17	不适用	否
3、武汉中百集团浠水物流配送中心建设项目	否	7,621.89	7,621.89	273.47	1,993.72	26.16	2011年8月31日	-27.61	不适用	否
4、武汉中百集团便民连锁超市技术改造项目	否	7,086.35	3,709.94		3,709.94	100	2011年2月28日	803.42	不适用	否
承诺投资项目小计	-	62,474.42	59,098.01	5,613.3	44,404.65	-	-	1,857.97	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	62,474.42	59,098.01	5,613.3	44,404.65	-	-	1,857.97	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司在本次募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设。截止 2010 年 2 月 28 日，公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额为 15,341.56 万元。2010 年 3 月 23 日，公司召开的第六届董事会第十三次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以 15,341.56 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2012 年 06 月 30 日，募集资金存储结余 14,693.36 万元。其中，因项目付款及门店开设尚在进行中，中百连锁仓储超市结余募集资金 3,737.97 万元；咸宁物流配送中心、浠水物流配送中心建设项目由于项目招标以及办理各项手续的原因，两项目于 2011 年下半年才正式启动投入施工，现正在建设中，分别结余募集资金 5,327.22 万元、5,628.17 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	暂存银行，留待后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

#### (二) 报告期非募集资金投资情况

1、经公司 2010 年 8 月 11 日召开的第六届董事会第十七次会议审议批准，公司投资建设武汉中百生鲜物流配送中心项目，该项目建设期 18 个月，总投资 46,750.82 万元。报告期，该项目已投资 6,119.21 万元，截止报告期末，累计完成投资 20,337.91 万元。

2、经公司 2011 年 3 月 24 日召开的第六届董事会第十九次会议审议批准，公司全资子公司武汉中百百货有限责任公司投资建设恩施来凤购物中心项目。该项目建设期 1 年，总投资 18,658 万元。截止报告期末，累计完成投资 13,475.94 万元。

3、经公司 2011 年 8 月 23 日召开的第六届董事会第二十二次会议审议批准，公司全资子公司武汉中百百货有限责任公司投资建设中百百货黄陂广场项目。该项目建设期 1 年，总投资 18,039 万元。截止报告期末，累计完成投资 11,880 万元。

4、经公司 2012 年 6 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议批准，公司全资子公司武汉中百百货有限责任公司投资建设中百江夏购物中心项目。该项目建设期 1 年，总投资 50,510 万元。截止报告期末，该项目正在办理相关审批手续。

5、经公司 2012 年 6 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议批准，公司全资子公司武汉中百商业网点开发投资有限公司出资 5,772 万元，受让钟祥市金汉江纤维素有限公司持有的中百集团钟祥置业有限公司 39% 的股权并投资建设钟祥购物中心项目。该项目建设期 1.5 年，总投资 59,608 万元。截止报告期末，该项目正在办理相关审批手续。

### 三、董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

### 四、对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 五、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

## 七、陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用  不适用

## 八、公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及深圳证券交易所、湖北省监管局有关文件要求，为了完善利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款进行了修改，并制定了《中百控股集团股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》。对现金分红政策的基本原则、分配形式、决策程序以及利润分配政策调整等进行了进一步的明确和细化。《公司章程修改案》及《未来三年股东回报规划》经公司2012年8月23日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确且清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，股东大会和日常投资者接待为中小股东提供了充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到充分维护。

## 九、利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

## 十、公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

公司自1997年上市以来，每年坚持现金分红，累计分配现金红利48,146.87万元，切实维护股东权益，积极回报股东。公司最近三年现金分红情况：

	现金分红金额 (含税)(元)	分红年度合并报表中归属于上市公司 股东的净利润(元)	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率(%)	年度可分配利润 (元)
2010年	81,722,580.00	250,928,559.55	32.57	238,058,692.00
2009年	68,102,150.00	213,398,897.72	31.91	189,937,514.86
2008年	56,050,529.00	172,258,097.32	32.54	142,887,046.19
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例%			97.02	

根据公司与武汉中商集团股份有限公司于 2011 年 9 月 28 日签署的《中百控股集团股份有限公司以换股方式吸收合并武汉中商集团股份有限公司之合并协议》第 7.5 条“在过渡期内，双方均不得以任何方式宣布或进行任何利润分配”，鉴于重组尚处在过渡期(指自协议签署之日起至合并完成日止的期间)，因此，按协议约定，公司 2011 年度不进行利润分配和公积金转增股本，未分配利润结转至下年。该方案已经公司 2011 年年度股东大会审议通过。

2011 年度期末累计未分配利润	709,374,377.84 元
相关未分配资金留存公司的用途	结转下年
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	无
其他情况说明	无

## 十一、内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

报告期内，公司进一步加强内幕信息管理工作，积极参加湖北上市公司 2012 年内幕交易防控培训会，并组织公司董事、监事、高管及相关人员学习了中国证监会、湖北证监局关于进一步加强内幕信息管理、防范内幕信息交易的重要精神。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未有受到监管部门查处和整改的情况发生。公司董事、监事和高级管理人员无违规买卖公司股票的情况。

## 七、重要事项

### 一、公司治理的情况

本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所

股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断建立健全公司内控制度，完善法人治理结构，规范公司运作。

2012年3月30日，公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规定，制定并披露了《内部控制规范体系建设实施方案》，确定了公司内部控制体系建设的指导思想、目标任务以及具体的工作计划和安排。报告期，公司严格对照内控规范建设实施方案的工作进度安排，认真开展相关工作。

报告期，公司对照中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会公告[2011]30号），对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经第七届董事会第二次会议审议通过。

## 二、以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用  不适用

## 三、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

## 五、公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、证券投资情况

适用  不适用

### 2、持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### 3、持有非上市金融企业股权情况

适用  不适用



所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面价 值(元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	38,700,000.00	30,000,000.00	1.33	38,700,000.00	3,000,000.00		长期股权投资	购入
合计	38,700,000.00	30,000,000.00	--	38,700,000.00	3,000,000.00		--	--

#### 4、买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

#### 六、资产交易事项

(一) 公司收购资产情况见“非募集资金投资情况”。

(二) 出售资产情况

适用  不适用

(三) 资产置换情况

适用  不适用

(四) 企业合并情况

适用  不适用

(五) 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

公司 2012 年 8 月 16 日召开的第七届董事会第八次会议审议通过了《中百控股集团股份有限公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》，并进行了公告。目前，重组工作尚在进行中，对报告期经营成果与财务状况无影响。

#### 七、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

## 八、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

## 九、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

(四) 关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

(五) 其他重大关联交易

适用  不适用

## 十、重大合同及其履行情况

(一) 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用  不适用

(2) 承包情况

适用  不适用

## (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

## (二) 担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公 告披露日期	担保额 度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	10,000	2010年12月20日	6,420.82	保证	2010年12月20日 -2012年3月31日	否	是
中百电器有限公司	2012年4月27日	10,000	2010年12月20日	4,356.8	保证	2010年12月20日 -2012年3月31日	否	是
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	20,000	2011年4月15日		保证	2011年4月15日 -2012年4月15日	是	是
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	15,000	2011年7月31日	8,551.96	保证	2011年7月31日 -2012年7月31日	否	是
中百电器有限公司	2012年4月27日	15,000	2011年7月31日	6,134.68	保证	2011年7月31日 -2012年7月31日	否	是
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	25,000	2011年8月11日	15,035.08	保证	2011年8月11日 -2012年8月10日	否	是
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	26,000	2011年11月2日	1,473.63	保证	2011年11月2日 -2012年11月1日	否	是
中百电器有限公司	2012年4月27日	4,000	2011年11月2日	3,525.6	保证	2011年11月2日 -2012年11月1日	否	是
中百仓储超市有 限公司	2012年4月27日	15,000	2011年12月21日		保证	2011年12月21日 -2012年12月20日	否	是
中百电器有限公	2012年4月27日	2,000	2011年12月21日		保证	2011年12月21日	否	是

司						-2012 年 12 月 20 日		
中百超市有限公司	2012 年 4 月 27 日	2,000	2011 年 12 月 21 日		保证	2011 年 12 月 21 日 -2012 年 12 月 20 日	否	是
武汉中百百货有限责任公司	2012 年 4 月 27 日	2,000	2011 年 12 月 21 日		保证	2011 年 12 月 21 日 -2012 年 12 月 20 日	否	是
武汉中百物流配送有限公司	2012 年 4 月 27 日	2,000	2011 年 12 月 21 日		保证	2011 年 12 月 21 日 -2012 年 12 月 20 日	否	是
中百控股集团股份有限公司下属子公司	2012 年 4 月 27 日	30,000	2011 年 7 月 29 日	8,932.14	保证	2011 年 7 月 29 日 -2012 年 7 月 29 日	否	是
中百仓储超市有限公司	2012 年 4 月 27 日	8,000	2011 年 11 月 16 日		保证	2011 年 11 月 16 日 -2012 年 11 月 25 日	否	是
中百超市有限公司	2012 年 4 月 27 日	9,600	2011 年 11 月 16 日		保证	2011 年 11 月 16 日 -2012 年 11 月 25 日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			195,600	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				68,710.92
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			195,600	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				54,430.71
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			195,600	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				68,710.92
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			195,600	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				54,430.71
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				19.29%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				51,737.65				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)								
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				51,737.65				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明								
违反规定程序对外提供担保的说明								

### (三) 委托理财情况

适用  不适用

## (四) 日常经营重大合同的履行情况

适用  不适用

## (五) 其他重大合同

适用  不适用

## 十一、发行公司债的说明

适用  不适用

## 十二、承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

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

适用  不适用

## 十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 3 月 20 日	武汉	实地调研	机构	长江证券分析师童兰等	公司基本情况和发展规划
2012 年 5 月 8 日	武汉	实地调研	机构	光大证券分析师唐家睿	公司基本情况和发展规划
2012 年 5 月 16 日	武汉	实地调研	机构	中国国际金融有限公司尹回	公司基本情况和发展规划
2012 年 5 月 18 日	武汉	实地调研	机构	大成基金、广发证券研究员张君孺、刘旭	公司基本情况和发展规划
2012 年 5 月 30 日	武汉	实地调研	机构	广东温氏投资有限公司刘新涛	公司基本情况和发展规划
2012 年 5 月 31 日	武汉	实地调研	机构	鹏华基金管理有限公司分析师任旋	公司基本情况和发展规划

## 十四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用  
是否改聘会计师事务所  
 是  否  不适用

## 十五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

## 十六、其他重大事项的说明

1、2012年4月23日，公司2012年度第一期短期融资券已按照相关程序发行完毕。本期融资券发行额为5亿元人民币，期限为365天。（详细内容见2012年4月24日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的《中百控股集团股份有限公司2012年度第一期短期融资券发行情况公告》）

2、本公司于2011年9月28日召开了第六届董事会第二十四次会议，会议审议通过了公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司（以下简称“武汉中商”）的重大资产重组事项。2011年9月30日，公司披露了《中百控股集团股份有限公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司暨关联交易预案》（以下简称“重组预案”）。

2012年3月19日，本公司接到第一大股东武汉商联集团通知，拟筹划对本公司于2011年9月30日公告的重组预案进行调整，经公司申请，公司股票于3月20日开市起停牌。鉴于筹划重组以来，我国资本市场情况发生了较大变化，公司股价与2011年9月30日前相比存在较大差距，同时，本次资产重组的实施尚须满足多项条件。受上述因素影响，公司未能及时披露重组方案。

2012年4月23日，公司公告了将在公司股票复牌之日（2012年4月24日）起3个月后确定日期重新召开董事会，并以该次董事会决议公告日作为调整预案的定价基准日。

2012年8月10日，公司接到武汉商联集团通知，拟筹划对2011年9月30日公告的重大资产重组预案进行调整。经公司申请，公司股票自2012年8月13日开市起停牌。停牌期间，武商联集团、本公司、武汉中商及相关中介机构对方案进行了论证调整。公司2012年8月16日召开的第七届董事会第八次会议审议通过了《中百控股集团股份有限公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套

资金暨关联交易预案》及相关议案，公司股票于2012年8月20日开市时复牌。

## 十七、本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

## 十八、信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于会计师事务所更名的公告	证券时报 D026 上海证券报 B13 中国证券报 A23	2012年2月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第七届董事会第二次会议决议公告	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011年年度报告摘要	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于投资组建钟祥合资公司的公告	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
董事会 2011 年度募集资金存放和使用情况的专项报告	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于为下属控股子公司提供担保的公告	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第七届监事会第二次会议决议公告	证券时报 D040 上海证券报 B17 中国证券报 B027	2012年3月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于因重大事项停牌公告	证券时报 D070 上海证券报 B81 中国证券报 B065	2012年3月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
重大资产重组进展公告	证券时报 D007 上海证券报 B215 中国证券报 B015	2012年3月27日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第七届董事会第三次会议决议公告	证券时报 B011 上海证券报 53 中国证券报	2012年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 B011 上海证券报 53 中国证券报	2012年3月31日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
重大资产重组进展公告	证券时报 C010 上海证券报 B13 中国证券报 B042	2012年4月6日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
重大资产重组进展公告	证券时报 D027 上海证券报 B59 中国证券报 A27	2012年4月13日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
重大资产重组进展公告	证券时报 D026 上海证券报 B128 中国证券报 B038	2012年4月20日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第一季度报告全文	证券时报 B042 上海证券报 133 中国证券报	2012年4月21日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第七届董事会第五次会议决议公告	证券时报 D030 上海证券报 B248 中国证券报 B026	2012年4月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年度第一期短期融资券发行情况公告	证券时报 D030 上海证券报 B248 中国证券报 B026	2012年4月24日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 B002 上海证券报 61 中国证券报	2012年4月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第七届董事会第六次会议决议公告	证券时报 D022 上海证券报 B30 中国证券报 B018	2012年5月23日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于投资建设中百江夏购物	证券时报 D022 上海证券报	2012年5月23日	巨潮资讯网

中心的公告	B30 中国证券报 B018		<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于受让中百集团钟祥置业有限公司股权并投资建设中百钟祥购物中心的公告	证券时报 D022 上海证券报 B30 中国证券报 B018	2012 年 5 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	证券时报 D022 上海证券报 B30 中国证券报 B018	2012 年 5 月 23 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 B018 上海证券报 36 中国证券报 B023	2012 年 6 月 9 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 八、财务会计报告

### 一、审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用



## 二、财务报表（附后）

## 合并资产负债表（资产）

会合01 表

编制单位：中百控股集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五)1	1,669,863,630.87	1,619,056,997.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(五)2	1,800,000.00	3,831,000.00
应收账款	(五)3	112,460,541.61	50,937,690.68
预付款项	(五)5	480,442,289.03	483,342,174.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)4	38,596,160.63	51,484,762.59
买入返售金融资产			
存货	(五)6	1,416,773,065.27	2,020,100,459.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)7		139,590.61
流动资产合计		3,719,935,687.41	4,228,892,675.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)8	39,100,000.00	39,100,000.00
投资性房地产	(五)9	57,189,752.45	57,916,151.39
固定资产	(五)10	2,074,925,517.11	2,053,292,280.31
在建工程	(五)11	789,147,511.22	552,426,724.09
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(五)12	442,686,104.23	375,410,758.45
开发支出			
商誉	(五)13	39,521,646.04	39,521,646.04
长期待摊费用	(五)14	546,429,873.94	490,687,796.29
递延所得税资产	(五)15	2,149,731.57	1,246,306.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,991,150,136.56	3,609,601,662.57
资产总计		7,711,085,823.97	7,838,494,338.16

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

## 合并资产负债表(负债及所有者权益)

会合01 表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五) 17	355,000,000.00	345,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(五) 18	332,842,032.69	487,754,834.78
应付账款	(五) 19	1,634,925,713.16	1,860,675,322.12
预收款项	(五) 20	1,450,336,263.89	1,451,147,065.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五) 21	1,613,028.07	1,109,097.38
应交税费	(五) 22	143,820,528.04	110,590,954.74
应付利息	(五) 23	5,197,873.76	21,517,131.11
应付股利	(五) 24	746,728.05	746,728.05
其他应付款	(五) 25	279,118,899.65	264,495,029.17
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	(五) 26	15,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债	(五) 27	500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		4,718,601,067.31	5,058,036,163.29
非流动负债:			
长期借款	(五) 28	5,757,258.39	7,157,258.42
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,757,258.39	7,157,258.42
负债合计		4,724,358,325.70	5,065,193,421.71
股东权益:			
股本	(五) 29	681,021,500.00	681,021,500.00
资本公积	(五) 30	1,075,540,535.70	1,075,540,535.70
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积	(五) 31	212,215,089.65	212,215,089.65
一般风险准备			
未分配利润	(五) 32	852,343,966.57	709,374,377.84
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		2,821,121,091.92	2,678,151,503.19
少数股东权益		165,606,406.35	95,149,413.26
股东权益合计		2,986,727,498.27	2,773,300,916.45
负债和股东权益总计		7,711,085,823.97	7,838,494,338.16

法定代表人:汪爱群

主管会计工作负责人:杨晓红

会计机构负责人:杨蓓

# 合并利润表

编制单位:中百控股集团股份有限公司		会合02 表 单位:人民币元	
项 目	附注	2012年度1-6月	2011年度1-6月
一、营业总收入		7,979,262,461.77	7,033,929,750.23
其中:营业收入	(五) 33	7,979,262,461.77	7,033,929,750.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,784,777,489.69	6,814,889,833.83
其中:营业成本	(五) 33	6,458,727,219.98	5,703,095,919.17
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(五) 35	53,889,154.65	46,942,325.79
销售费用		946,941,322.40	795,226,560.19
管理费用		298,262,983.16	255,156,542.35
财务费用		24,339,217.81	8,346,122.75
资产减值损失	(五) 37	2,617,591.69	6,122,363.58
加:公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五) 36	3,000,000.00	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		197,484,972.08	219,039,916.40
加:营业外收入	(五) 38	15,694,073.70	7,678,101.79
减:营业外支出	(五) 39	3,602,497.22	3,999,856.37
其中:非流动资产处置损失		2,186,112.38	1,571,252.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		209,576,548.56	222,718,161.82
减:所得税费用	(五) 40	68,669,966.74	74,516,695.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		140,906,581.82	148,201,466.00
其中:被合并方在合并前取得的被合并方			
归属于母公司所有者的净利润		142,969,588.73	148,204,453.55
少数股东损益		-2,063,006.91	-2,987.55
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(五) 41	0.21	0.22
(二)稀释每股收益(元/股)	(五) 41	0.21	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		140,906,581.82	148,201,466.00
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		142,969,588.73	148,204,453.55
其中:归属于少数股东的综合收益总额		-2,063,006.91	-2,987.55

法定代表人:汪爱群

主管会计工作负责人:杨晓红

会计机构负责人:杨蓓

## 合并现金流量表

会合03表

单位：元

编制单位：中百控股集团股份有限公司

项目	附注	2012年度1-6月	2011年度1-6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		9,539,931,813.75	7,961,549,837.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 42	57,622,634.66	39,233,813.01
经营活动现金流入小计		9,597,554,448.41	8,000,783,650.11
购买商品、接受劳务支付的现金		7,643,594,454.69	6,364,509,174.21
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		594,438,428.53	490,458,515.33
支付的各项税费		273,832,810.05	288,229,858.01
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 42	512,778,885.27	505,943,840.15
经营活动现金流出小计		9,024,644,578.54	7,649,141,387.70
经营活动产生的现金流量净额		572,909,869.87	351,642,262.41
<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		3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		683,361.71	132,704.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,683,361.71	132,704.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		445,628,091.79	418,398,595.08
投资支付的现金		47,720,000.00	48,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			940,533.68
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		493,348,091.79	467,339,128.76
投资活动产生的现金流量净额		-489,664,730.08	-467,206,423.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		350,311,718.90	50,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	500,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		850,311,718.90	550,000,000.00
偿还债务支付的现金		841,711,718.93	308,842,573.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,038,506.41	1,467,391.00
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		882,750,225.34	310,309,964.58
筹资活动产生的现金流量净额		-32,438,506.44	239,690,035.42
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		50,806,633.35	124,125,873.94
加：期初现金及现金等价物余额		1,619,056,997.52	1,313,417,658.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,669,863,630.87	1,437,543,532.53

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

# 合并股东权益变动表

会合04表										
单位：人民币元										
编制单位：中百控股集团股份有限公司										
项 目	2012年度1-6月									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,540,535.70			212,215,089.65		709,374,377.84		95,149,413.26	2,773,300,916.45
加：会计政策变更										-
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	681,021,500.00	1,075,540,535.70			212,215,089.65		709,374,377.84		95,149,413.26	2,773,300,916.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							142,969,588.73		70,456,993.09	213,426,581.82
（一）净利润							142,969,588.73		-2,063,006.91	140,906,581.82
（二）其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							142,969,588.73		-2,063,006.91	140,906,581.82
（三）所有者投入和减少资本									72,520,000.00	72,520,000.00
1.所有者投入资本									72,520,000.00	72,520,000.00
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
（四）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										
（五）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（六）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（七）其他										
四、本年年末余额	681,021,500.00	1,075,540,535.70			212,215,089.65		852,343,966.57		165,606,406.35	2,986,727,498.27

法定代表人：汪爱群

主管会计工作负责人：杨晓红

会计机构负责人：杨蓓

35


  
巨潮资讯

www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

## 合并股东权益变动表

会合04表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2011年度1-6月								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							其他		
	股本	资本公积	减:库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,734,821.19			181,007,414.93		555,522,251.86		15,902,740.55	2,509,188,728.53
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	681,021,500.00	1,075,734,821.19			181,007,414.93		555,522,251.86		15,902,740.55	2,509,188,728.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							148,204,453.55		15,840.77	148,220,294.32
(一) 净利润							148,204,453.55		-2,987.55	148,201,466.00
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							148,204,453.55		-2,987.55	148,201,466.00
(三) 所有者投入和减少资本									18,828.32	18,828.32
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									18,828.32	18,828.32
(四) 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										
3. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	681,021,500.00	1,075,734,821.19			181,007,414.93		703,726,705.41		15,918,581.32	2,657,409,022.85

法定代表人: 汪爱群

主管会计工作负责人: 杨晓红

会计机构负责人: 杨蓓

## 资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产:			
货币资金		417,207,501.04	280,820,973.53
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		13,541,604.64	14,927,051.26
应收利息			
应收股利			150,000,000.00
其他应收款	(八) 2	966,322,896.52	874,369,103.97
存货		455,925.81	430,203.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,397,527,928.01	1,320,547,332.32
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八) 3	1,951,620,050.95	1,951,620,050.95
投资性房地产		29,681,275.48	30,057,745.78
固定资产		142,863,069.76	148,451,814.76
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,124,164,396.19	2,130,129,611.49
资产总计		3,521,692,324.20	3,450,676,943.81

法定代表人: 汪爱群      主管会计工作负责人: 杨晓红      会计机构负责人: 杨蓓

## 资产负债表(负债及股东权益)

会01 表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债:			
短期借款		10,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		236,897.85	1,041,383.85
应付账款		5,437,669.86	5,859,273.39
预收款项		3,396,259.02	4,492,273.80
应付职工薪酬			
应交税费		-6,128,459.55	-2,939,241.25
应付利息		4,922,000.00	21,240,000.00
应付股利		746,728.05	746,728.05
其他应付款		762,045,478.22	619,985,899.77
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		500,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		1,280,656,573.45	1,200,426,317.61
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,280,656,573.45	1,200,426,317.61
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		681,021,500.00	681,021,500.00
资本公积		1,075,847,225.68	1,075,847,225.68
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		212,215,089.65	212,215,089.65
一般风险准备			
未分配利润		271,951,935.42	281,166,810.87
所有者权益(或股东权益)合计		2,241,035,750.75	2,250,250,626.20
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,521,692,324.20	3,450,676,943.81

法定代表人: 汪爱群

主管会计工作负责人: 杨晓红

会计机构负责人: 杨蓓



# 利润表

会企02 表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2012年度1-6月	2011年度1-6月
一、营业收入	(八) 4	5,826,920.58	12,855,937.69
减: 营业成本	(八) 4	2,943,245.50	9,149,738.40
营业税金及附加		171,523.99	195,216.84
销售费用		441,883.87	905,001.78
管理费用		19,950,270.08	19,558,190.67
财务费用		23,321.26	-2,459,487.04
资产减值损失		28,709.14	324,529.01
加: 公允价值变动净收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(八) 5	3,000,000.00	2,600,730.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-14,732,033.26	-12,216,521.96
加: 营业外收入		5,520,000.00	1,550,100.00
减: 营业外支出		2,842.19	334,009.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-9,214,875.45	-11,000,430.96
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-9,214,875.45	-11,000,430.96
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.01	-0.02
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.01	-0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-9,214,875.45	-11,000,430.96

法定代表人: 汪爱群

主管会计工作负责人: 杨晓红

会计机构负责人: 杨蓓

# 现金流量表

会企03表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2012年度1-6月	2011年度1-6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		7,401,733.38	13,448,108.16
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		159,356,356.15	84,620,575.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		166,758,089.53	98,068,683.88
购买商品、接受劳务支付的现金		5,090,204.48	9,346,277.95
支付给职工以及为职工支付的现金		7,154,952.57	6,476,879.18
支付的各项税费		3,748,367.43	5,095,606.22
支付的其他与经营活动有关的现金		101,068,434.73	193,233,362.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		117,061,959.21	214,152,125.58
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		49,696,130.32	-116,083,441.70
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		153,000,000.00	140,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		153,000,000.00	140,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		249,084.15	9,883,717.00
投资所支付的现金			97,044,532.52
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		249,084.15	106,928,249.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		152,750,915.85	33,071,750.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		30,311,718.90	50,000,000.00
发行债券收到的现金		500,000,000.00	500,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		530,311,718.90	550,000,000.00
偿还债务所支付的现金		570,311,718.90	125,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,060,518.66	223,897.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		596,372,237.56	125,923,897.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-66,060,518.66	424,076,103.00
<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>		136,386,527.51	341,064,411.78
加: 期初现金及现金等价物余额		280,820,973.53	146,287,701.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		417,207,501.04	487,352,113.40

法定代表人: 汪爱群

主管会计工作负责人: 杨晓红

会计机构负责人: 杨蓓

# 股东权益变动表

会企04表

编制单位:中百控股集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2012年度1-6月							
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			212,215,089.65		281,166,810.87	2,250,250,626.20
加: 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			212,215,089.65		281,166,810.87	2,250,250,626.20
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-9,214,875.45	-9,214,875.45
(一) 净利润							-9,214,875.45	-9,214,875.45
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-9,214,875.45	-9,214,875.45
(三) 所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四) 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								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六) 专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七) 其他								
四、本年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			212,215,089.65		271,951,935.42	2,241,035,750.75

41

法定代表人:汪爱群

主管会计工作负责人:杨晓红

会计机构负责人:杨蓓



www.cninfo.com.cn

中国证监会指定信息披露网站

# 股东权益变动表

会企04表								
单位：人民币元								
编制单位：中百控股集团股份有限公司								
项 目	2011年度1-6月							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			181,007,414.93		238,058,692.00	2,175,934,832.61
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			181,007,414.93		238,058,692.00	2,175,934,832.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-11,000,430.96	-11,000,430.96
（一）净利润							-11,000,430.96	-11,000,430.96
（二）其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-11,000,430.96	-11,000,430.96
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）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								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	681,021,500.00	1,075,847,225.68			181,007,414.93		227,058,261.04	2,164,934,401.65
法定代表人：汪爱群								
主管会计工作负责人：杨晓红								
会计机构负责人：杨蓓								

## 财务报表附注

### （一）公司基本情况

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

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

1998年4月16日经武汉市证券管理办公室（1998）31号文批准，公司以1997年末总股本9,008万股为基数，以期末未分配利润按每10股送1.5股，以期末资本公积按每10股转增5股。实施送增股后，公司总股本为14,863.2万元。

1999年7月16日经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）71号文批准，公司以1998年末总股本14,863.2万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售。经财政部财管字[1999]84号文批准，国有法人股股东认购本次可配股份中的100万股，其余部分放弃。募集法人股股东书面承诺放弃其全部配股权。实施配股后，公司总股本为17,566.90万元。

2001年11月28日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]104号文批准，公司以2000年末总股本17,566.9万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售(其中：向法人股东配售2.475万股，向社会公众股股东配售3,384.81万股)。经湖北省财政厅鄂财企发[2001]110号文批准，国有法人股股东已承诺全部放弃本次可配股份905.16万股。募集法人股股东书面承诺放弃977.625万股配股权。实施配股后，公司总股本为20,954.185万元，其中：国家股3,017.20万股、法人股3,269.475万股、社会公众股14,667.51万股，配股资金已于2002年1月到位，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具武众会(2002)020号验资报告。

2006年2月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，流通股股东每10股获得对价股份1.25股，由公司非流通股股东武汉国有资产经营公司等五十家股东向流通股股东支付对价。该方案于2006年3月28日实施完毕。股权分置改革后，公司股权结构为：国家股1,788.283万股、法人股2,671.332万股、社会公众股16,494.57万股。

2006年6月15日，根据2005年年度股东大会审议通过的2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本20,954.185万股为基数，按照每10股转增6股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为33,526.696万股，其中：国家股2,861.253万股、法人股4,274.131万股、社会公众股26,391.312万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2006)026号验资报告。

2007年12月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]502号文批准，公司以2006年年末总股本33,526.696万股为基数，按照每10股配2股的比例向全体股东配售。实施配股后，公司总股本为40,036.0922万股，其中：社会公众股37,948.3726万股、高管股8.1405万股、限制流通股2,079.5791万股。配股资金已于2008年1月到位，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2008)007号验资报告。

2008年5月，根据公司2007年年度股东大会审议通过的2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本40,036.0922万股为基数，按照每10股转增4股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为56,050.529万股，其中：社会公众股53,127.7216万股、高管股11.3967万股、限售流通股2,911.4107万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2008)034号验资报告。

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

公司企业法人营业执照注册号为：420100000070535。

1. 公司注册资本：681,021,500.00元
2. 注册地点：武汉

组织形式：股份有限公司

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

3. 公司业务性质及经营活动：

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

- 4、公司的第一大股东：武汉商联（集团）股份有限公司。
- 5、本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第九次会议于2012年08月23日批准报出。

## （二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：

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

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

A、在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

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

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，应当以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；



B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4) 超额亏损的处理

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

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## （2）外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融工具的分类

本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

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

金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可

供出售金融资产的情形)之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

①终止确认部分的账面价值;

②终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额,应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值,对该累计额进行分摊后确定。

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

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

#### (4) 金融负债终止确认条件

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

B、其他金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场,则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场,则采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明该金融资产发生减值的,确认减值损失,计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项:

a) 发行方或债务人发生严重财务困难;

b) 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;

e) 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易;

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少,但根据公开的数据对其进行总体评价后发现,该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量,如该组金融资产的债务

人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	将期末余额前 5 名的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按账龄分析法计算确定减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项
组合 2	账龄分析法	对应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明无减值风险, 不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年 (含 2 年)	8%	8%
2—3 年 (含 3 年)	10%	10%
3—4 年 (含 4 年)	50%	50%
4—5 年 (含 5 年)	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

**11、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品。

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

本公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材

料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。但不包括本公司作为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。本公司作为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；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用, 自权益性证券的溢价发行收入中扣除, 溢价发行收入不足冲减的, 冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间, 根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分, 并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资, 采用权益法核算; 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资, 以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资, 除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益, 不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后, 应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时, 应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时, 应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试, 可收回金额低于长期股权投资账面价值的, 应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资, 本公司在取得长期股权投资以后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资, 本公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资, 其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理; 其他按照公司会计政策核算的长

期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、投资性房地产

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

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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



## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产的购建或者生产活动开始到购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时。

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

##### (2) 无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后继计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产是公司取得的土地使用权，公司按照土地使用权证使用年限，确认无形资产使用寿命。

#### (3) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (4) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 18、长期待摊费用摊销方法

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

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

## 20、股份支付及权益工具

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 股份支付的种类

具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

②对于授予职工的股票期权，如果不存在条款和条件相似的交易期权，应通过期权定价模型来估计所授予的期权的公允价值。

企业在确定权益工具授予日的公允价值时，应当考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），企业应当确认已得到服务相对应的成本费用。

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

## 21、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

## 23、政府补助

### (1) 类型

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

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经

营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁会计处理

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

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

## 26、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 29、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。



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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### （三）税项

#### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	13%、17%
消费税	应税营业收入	5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### （四）企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	币种	经营范围	期 末 实 际 投 资 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额
中百仓 储超市 有限公 司	全 资 子 公 司	武 汉 市	商 品 销 售	555,000,000.00	人 民 币	销售食品、副食品、烟、酒、粮油、肉及制品、乳及乳制品、蛋及蛋制品、水产品、保健食品、音像制品、水果蔬菜；加工生鲜、煎炸食品、面食、糕点、中式快餐；（以上经营项目凭专项许可证，仅限分支机构经营）百货、文化用品、针织品、体育用品、家俱、工艺美术品、五金交电、家用电器、自行车、摩托车、服装鞋帽、日用杂品零售兼批发；建筑材料、油漆、粘胶零售；钟表维修；广告设计制作、发布店堂广告；仓储物流配送、停车服务。	980,007,500.00	100	100	是		
中百电 子商务 有限公 司	全 资 子 公 司	武 汉 市	电 子 商 务	50,000,000.00	人 民 币	网上销售日用百货；计算机及网络和系统工程的技术开发、咨询和服务；计算机及办公自动化设备销售（以上经营范围中国家有专项规定的项目，经审批后或凭许可证在核定的范围与期限内方可经营）。	50,000,000.00	100	100	是		
武汉中 百物流 配送有 限公司	全 资 子 公 司	武 汉 市	物 流 配 送	258,000,000.00	人 民 币	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。	268,368,900.00	100	100	是		
武汉中 百百货 有限责 任公司	全 资 子 公 司	武 汉 市	商 品 销 售	247,180,000.00	人 民 币	百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、日用杂品、花卉、照相器材、通讯器材、金银首饰零售；家用电器、钟表维修；物业管理；科技乐园；其他食品公司、烟、酒批发兼零售。	242,410,100.00	100	100	是		

武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	全资子公司	武汉市	生鲜加工配送	50,000,000.00	人民币	生鲜食品、肉及肉制品、粮油制品、副食品、禽蛋制品、调味品、水产品、干鲜蔬菜、豆制品、干鲜果品、冷冻食品及其它食品加工，仓储、物流配送。蔬菜收购交易，物业管理，塑料制品制造、销售，废旧塑料、原料收购、销售。	50,000,000.00	100	100	是		
武汉中百商业网点开发有限公司	全资子公司	武汉市	房地产	50,000,000.00	人民币	商业网点开发、租售；房地产；商品房销售；房屋出租；物业管理、房产中介代理；装饰工程、建筑及装饰材料批发兼零售。（国家有专项规定的项目凭许可证在有效期内经营）	50,000,000.00	100	100	是		
中百电器有限公司	全资子公司	武汉市	电器销售	50,000,000.00	人民币	五金、交电、家用电器销售、安装及维修，电脑、通讯产品、家居用品销售，广告设计、制作、发布店堂广告；再生资源回收（不含生产性废旧金属回收）。（国家有专项规定的项目须取得有效审批文件或许可证后在有效期内方可经营）	50,000,000.00	100	100	是		
宁波中跃贸易有限责任公司	全资子公司	宁波市	商品销售	8,000,000.00	人民币	许可经营项目：无。一般经营项目：针纺织品、五金交电、工艺美术品、家俱、日用品批发、零售。（上述经营范围不含国家法律法规禁止、限制和许可经营的项目）。	8,000,000.00	100	100	是		
武汉青山商场股份有限公司	控股子公司	武汉市	商品销售	143,000,000.00	人民币	国内商业。	123,668,300.00	89.86	89.86	是	13,216,331.22	
重庆中百仓储超市有限公司	控股子公司	重庆市	商品销售	25,000,000.00	人民币	预包装食品、散装食品、乳制品（含婴儿配方乳粉）零售；销售：卷烟，雪茄烟；音像制品；书刊；餐饮服务；小吃店（以上经营范围仅限有资格的分支机构经营）；销售：百货（不含农膜），文化用品，针织品，体育用品，家具，工艺美术品，五金交电，家	24,900,000.00	99.6	99.6	是	-698,780.97	71,659.19

						用电器, 自行车, 摩托车, 服装鞋帽, 日用杂品 (不含烟花爆竹), 建筑材料 (不含危险化学品), 粘胶, 花卉, 照相器材, 通讯器材 (不含卫星接收设备), 金银饰品, 避孕套, 避孕帽; 设计、制作、发布: 字牌、路牌、灯箱、霓虹灯、橱窗、店堂广告; 摄影服务; 停车服务; 房屋租赁; 农副产品收购 (国家有专项规定的除外); 仓储服务 (不含危险化学品仓储); 钟表维修。国家法律、行政法规禁止的不得经营; 国家法律、行政法规规定取得许可后方可从事经营的, 未取得许可前不得经营。						
武汉盛锡福冠福商贸有限公司	控股子公司	武汉市	商品销售	30,000.00	人民币	服装帽子、日用百货, 针纺织品批零兼营。	20,000.00	66.67	66.67	是	27,504.17	
中百集团钟祥置业有限公司	控股子公司	钟祥市	房地产开发、销售	148,000,000.00	人民币	一般经营项目: 房地产开发、商品房销售 (凭有效资质证经营); 商业网点开发、销售。	75,480,000.00	51	51	是	72,176,211.41	343,788.59

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

- 1: 全资子公司武汉中百百货有限责任公司持有武汉青山商场股份有限公司股权比例 89.86%, 少数股东持股比例 10.14%。
- 2: 全资子公司中百仓储超市有限公司持有重庆中百仓储超市有限公司股权比例 91.60%, 本公司持股比例 8%, 少数股东持股比例 0.40%。
- 3: 全资子公司浠水中百物流有限公司持有武汉盛锡福帽业有限责任公司 100% 股权, 武汉盛锡福帽业有限责任公司持有武汉盛锡福冠福商贸有限公司股权比例 66.67%, 少数股东持股比例 33.33%。
- 4: 武汉中百商业网点开发有限公司持有中百集团钟祥置业有限公司 51% 股权, 少数股东持股比例为 49%。

2012年06月08日, 公司2012年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于受让中百集团钟祥置业有限公司股权并投资建设钟祥购物中心的议案》, 根据该议案, 公司全资子公司武汉中百商业网点开发有限公司以每股1元的价格, 出资5,772万元受让钟祥市金汉江纤维素有限公司持有的中百集团钟祥置业有限公司39%的股权。股权变更手续于2012年7月31日在钟祥市工商行政管理局办理完毕。股权变更后, 武汉中百商业网点开发有限公司持有中百集团钟祥置业有限公司90%股权, 钟祥市金汉江纤维素有限公司持有中百集团钟祥置业有限公司10%股权。

## (2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
中百超市有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	148,000,000.00	人民币	百货、文具、办公用品、体育用品、照像器材、化妆品、搪瓷制品、针棉织品、家俱、工艺美术、家用电器、自行车、摩托车、服装、鞋帽批发兼零售；其他食品、水产品、蔬菜、水果、肉及制品、副食品、烟、酒、保健食品、保健用品、新资源食品、特殊营养品销售；生鲜、熟食加工（限所属分支机构经营）；广告设计、制作；发布店堂广告；仓储、物流配送。	202,639,000.00	100	100	是		
湖北中汇米业有限公司	有限责任公司	浠水县	粮食加工零售	15,500,000.00	人民币	粮食收购加工；粮油及农副产品批发零售。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）	9,300,000.00	60	60	是	3,163,209.66	169,839.17
山绿农产品集团股份有限公司	股份有限公司	武汉市	农产品加工	180,000,000.00	人民币	农产品收购；熟菜、豆制品、副食、调料销售；蔬菜、禽类、水产、化肥、农药（不含毒鼠强）、饲料、农用塑料薄膜、农业机械与器具、文件用品、油墨、纸、纸制品、礼品、日用工业品、家用电器、百货、家具、建筑材料、钢材、木材批零兼营网	80,000,000.00	51	51	是	78,329,339.13	1,525,735.58

						上销售；仓储（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）；技术进出口、货物进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口地货物或技术）。						
武汉山绿食品配送有限公司	有限责任公司	武汉市	农产品物流流通行业	1,500,000.00	人民币	销售副食、粮油、水产品、鲜肉、调料、豆制品；普通货运；蔬菜、禽蛋销售。	1,300,000.00	86.67	86.67	是	-607,408.29	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

1：公司持有控股子公司湖北中汇米业有限公司 60% 股权，少数股东持股比例 40%。

2：公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司持有的山绿农产品集团股份有限公司 51% 股权，少数股东持股比例为 49%。

3：山绿农产品集团股份有限公司持有武汉山绿食品配送有限公司 86.67% 股权，少数股东持股比例为 13.33%。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

本期合并报表范围新增中百集团钟祥置业有限公司。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年03月02日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于投资组建钟祥合资公司的议案》，根据该议案，公司全资子公司武汉中百商业网点开发有限公司与钟祥市金汉江纤维素有限公司共同出资组建中百集团钟祥置业有限公司，中百集团钟祥置业有限公司注册资本14,800万元，其中武汉中百商业网点开发有限公司现金出资7,548万元持有中百集团钟祥置业有限公司51%股权，钟祥市金汉江纤维素有限公司以土地作价出资7,252万元持有中百集团钟祥置业有限公司49%股权。本期将中百集团钟祥置业有限公司纳入合并报表范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
中百集团钟祥置业有限公司	147,298,390.63	-701,609.37

## （五）合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
现金：	135,328,219.39	189,553,708.36
银行存款：	1,432,638,837.24	1,246,233,328.10
其他货币资金：	101,896,574.24	183,269,961.06
合计	1,669,863,630.87	1,619,056,997.52

注1：货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项；

注2：现金主要是各门店找零备用金；其他货币资金主要系应付票据保证金。

### 2、应收票据

#### 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,800,000.00	3,831,000.00
合计	1,800,000.00	3,831,000.00

### 3、应收账款

#### （1）应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								

组合 1	120,360,566.47	100	7,900,024.86	6.56	55,569,771.05	100	4,632,080.37	8.34
组合小计	120,360,566.47	100	7,900,024.86	6.56	55,569,771.05	100	4,632,080.37	8.34
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	120,360,566.47	--	7,900,024.86	--	55,569,771.05	--	4,632,080.37	--

应收账款种类的说明:

- A. 应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；  
 B. 应收账款中无应收关联方款项。  
 C. 应收账款余额增长116.59%，主要原因系公司的大客销售款及移动电子兑换券消费款暂未回款所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	117,347,936.06	97.5	5,867,396.80	53,503,964.64	96.28	2,675,198.23
1 至 2 年	946,824.00	0.79	75,745.92			
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年	544,621.37	0.45	435,697.10	544,621.37	0.98	435,697.10
5 年以上	1,521,185.04	1.26	1,521,185.04	1,521,185.04	2.74	1,521,185.04
合计	120,360,566.47	--	7,900,024.86	55,569,771.05	--	4,632,080.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用



## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司	非关联客户	18,047,688.60	1 年以内	14.99
湖北金锦龙粮油贸易有限公司	非关联客户	11,527,793.90	1 年以内	9.58
武汉盛恒翔商贸有限公司	非关联客户	2,969,413.90	1 年以内	2.47
武汉城市一卡通有限公司	非关联客户	2,187,412.64	1 年以内	1.82
中国移动通信集团湖北有限公司孝感分公司	非关联客户	2,185,223.56	1 年以内	1.82
合计	--	36,917,532.60	--	30.68

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,165,171.46	9.51	5,165,171.46	100	5,165,171.46	7.61	5,165,171.46	100
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	49,167,914.33	90.49	10,571,753.70	21.5	62,706,869.09	92.39	11,222,106.50	17.9
组合小计	49,167,914.33	90.49	10,571,753.70	21.5	62,706,869.09	92.39	11,222,106.50	17.9
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	54,333,085.79	--	15,736,925.16	--	67,872,040.55	--	16,387,277.96	--

其他应收款种类的说明：

- A. 其他应收款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；  
B. 其他应收款中无应收关联方款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业
合计	5,165,171.46	5,165,171.46	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	38,341,465.98	77.98	1,917,073.30	52,766,918.33	84.15	2,638,345.92
1 至 2 年	1,708,040.78	3.48	136,643.26	821,543.19	1.31	65,723.46
2 至 3 年	506,890.20	1.03	50,689.02	506,890.20	0.81	50,689.02
3 至 4 年	152,011.83	0.31	76,005.92	152,011.83	0.24	76,005.91
4 至 5 年	340,816.69	0.69	272,653.35	340,816.69	0.54	272,653.35
5 年以上	8,118,688.85	16.51	8,118,688.85	8,118,688.85	12.95	8,118,688.85
合计	49,167,914.33	--	10,571,753.70	62,706,869.09	--	11,222,106.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	借款	9.51
武汉萌萌食品有限公司	3,000,000.00	借款	5.52
武汉新华商业大楼股份有限公司	2,496,282.80	借款	4.59

北京京汉宾馆有限责任公司	1,502,667.75	借款	2.77
武汉长城服装厂	800,318.40	借款	1.47
合计	12,964,440.41	--	23.86

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉新华兆龙大酒店有限公司	非关联客户	5,165,171.46	5 年以上	9.51
武汉萌萌食品有限公司	非关联客户	3,000,000.00	5 年以上	5.52
武汉新华商业大楼股份有限公司	非关联客户	2,496,282.80	5 年以上	4.59
北京京汉宾馆有限责任公司	非关联客户	1,502,667.75	5 年以上	2.77
武汉长城服装厂	非关联客户	800,318.40	5 年以上	1.47
合计	--	12,964,440.41	--	23.86

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	287,602,289.03	59.86	313,682,174.74	64.9
1 至 2 年	98,540,000.00	20.51	169,660,000.00	35.1
2 至 3 年	94,300,000.00	19.63		
合计	480,442,289.03	--	483,342,174.74	--

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉市土地交易中心	非关联客户	74,300,000.00	2010 年 03 月 16 日	征地款
武汉市江夏区土地交易中心	非关联客户	63,540,000.00	2011 年 01 月 18 日	征地款
钟祥市金汉江纤维素有限公司	非关联客户	57,720,000.00	2012 年 06 月 26 日	股权购置款

来凤县政府办公室	非关联客户	25,000,000.00	2010 年 12 月 08 日	征地款
武汉市江夏区城乡规划建设开发工程公司	非关联客户	20,000,000.00	2010 年 06 月 07 日	征地款
合计	--	240,560,000.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

## 6、存货

### 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,121,294.75		6,121,294.75	7,665,468.33		7,665,468.33
在产品						
库存商品	1,338,355,081.02		1,338,355,081.02	1,944,382,279.33		1,944,382,279.33
周转材料	72,296,689.50		72,296,689.50	68,052,711.79		68,052,711.79
消耗性生物资产						
合计	1,416,773,065.27		1,416,773,065.27	2,020,100,459.45		2,020,100,459.45

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
报刊费		139,590.61
合计		139,590.61

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉爱家爱商贸有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20	20				
荆沙市沙市商场股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.3	0.3				
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.5	0.5				
武汉富商实业有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15	0.15				
青山医药股份有限公司	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00						
武汉新华兆龙大酒店有限公司	成本法	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18	18		5,940,000.00		
汉口银行股份有限公司	成本法	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	1.33	1.33				
合计	--	45,040,000.00	45,040,000.00	0.00	45,040,000.00	--	--	--	5,940,000.00	0.00	0.00

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	65,974,377.52	0.00	0.00	65,974,377.52
1.房屋、建筑物	57,578,377.52	0.00	0.00	57,578,377.52
2.土地使用权	8,396,000.00	0.00	0.00	8,396,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	8,058,226.13	726,398.94	0.00	8,784,625.07
1.房屋、建筑物	7,828,923.55	620,566.98	0.00	8,449,490.53
2.土地使用权	229,302.58	105,831.96	0.00	335,134.54
三、投资性房地产账面净值合计	57,916,151.39	0.00	726,398.94	57,189,752.45
1.房屋、建筑物	49,749,453.97	0.00	620,566.98	49,128,886.99
2.土地使用权	8,166,697.42	0.00	105,831.96	8,060,865.46
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	57,916,151.39	0.00	726,398.94	57,189,752.45
1.房屋、建筑物	49,749,453.97	0.00	620,566.98	49,128,886.99
2.土地使用权	8,166,697.42	0.00	105,831.96	8,060,865.46

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	726,398.94
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,933,289,856.15	106,857,271.20		8,976,676.33	3,031,170,451.02
其中：房屋及建筑物	1,256,521,967.30	9,660,120.40			1,266,182,087.70
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	57,676,371.24	2,007,606.21		2,005,064.90	57,678,912.55
通用设备	647,558,822.23	43,987,448.08		3,190,428.41	688,355,841.90
专用设备	782,252,308.67	33,643,556.29		3,279,103.02	812,616,761.94
电脑设备	68,072,045.35	6,450,962.88		502,080.00	74,020,928.23
固定资产装修	121,208,341.36	11,107,577.34			132,315,918.70
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	868,395,392.63	0.00	82,354,560.31	6,106,530.36	944,643,422.58
其中：房屋及建筑物	194,648,287.05	0.00	13,825,761.77		208,474,048.82
机器设备					
运输工具	17,079,816.01	0.00	1,870,254.00	1,162,785.44	17,787,284.57
通用设备	275,117,753.52	0.00	29,339,906.63	2,523,535.28	301,934,124.87
专用设备	290,628,340.21	0.00	26,547,692.34	1,934,202.14	315,241,830.41
电脑设备	40,608,999.75	0.00	3,917,572.59	486,007.50	44,040,564.84
固定资产装修	50,312,196.09		6,853,372.98		57,165,569.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,064,894,463.52	--			2,086,527,028.44
其中：房屋及建筑物	1,061,873,680.25	--			1,057,708,038.88
机器设备		--			
运输工具	40,596,555.23	--			39,891,627.98
通用设备	372,441,068.71	--			386,421,717.03
专用设备	491,623,968.46	--			497,374,931.53
电脑设备	27,463,045.60	--			29,980,363.39
固定资产装修	70,896,145.27	--			75,150,349.63
四、减值准备合计	11,602,183.21	--			11,601,511.33
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			

运输工具	93,631.95	--	93,631.95
通用设备	6,157,913.20	--	6,157,241.32
专用设备	4,976,223.66	--	4,976,223.66
电脑设备	374,414.40	--	374,414.40
固定资产装修		--	
五、固定资产账面价值合计	2,053,292,280.31	--	2,074,925,517.11
其中：房屋及建筑物	1,061,873,680.25	--	1,057,708,038.88
机器设备		--	
运输工具	40,502,923.28	--	39,797,996.03
通用设备	366,283,155.51	--	380,264,475.71
专用设备	486,647,744.80	--	492,398,707.87
电脑设备	27,088,631.20	--	29,605,948.99
固定资产装修	70,896,145.27	--	75,150,349.63

本期折旧额 82,354,560.31 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 26,653,410.80 元。

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## 11、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
吴家山综合购物广场项目	57,248,420.39		57,248,420.39	51,997,432.20		51,997,432.20
安防监控工程	5,826,189.23		5,826,189.23	5,345,233.85		5,345,233.85
中百仓储市外店超市工程	13,145,634.17		13,145,634.17	14,246,566.88		14,246,566.88
便民超市门店改造工程	11,640,792.84		11,640,792.84	8,821,243.69		8,821,243.69
重庆物流基地建设项目	117,540,418.46		117,540,418.46	95,039,142.22		95,039,142.22
浠水物流基地建设项目	40,915,086.74		40,915,086.74	38,279,269.75		38,279,269.75



汉鹏物流基地建设项目				300,680.00		300,680.00
咸宁物流基地建设项目	19,749,180.98		19,749,180.98	16,489,633.47		16,489,633.47
恩施物流基地建设项目	11,807,623.75		11,807,623.75	11,506,378.25		11,506,378.25
襄樊物流基地建设项目	3,023,037.46		3,023,037.46	1,629,652.46		1,629,652.46
江夏生鲜物流配送基地 (一期)	159,732,454.83		159,732,454.83	142,187,084.24		142,187,084.24
江夏生鲜物流配送基地 (二期)	42,051,397.00		42,051,397.00			
商业网点平场工程	6,357,551.74		6,357,551.74	4,164,285.24		4,164,285.24
阳逻综合工程	46,264,563.76		46,264,563.76	36,933,038.94		36,933,038.94
百货门店建设及装修改造 工程	135,045,159.87		135,045,159.87	125,487,082.90		125,487,082.90
黄陂购物广场建设项目	118,800,000.00		118,800,000.00			
合计	789,147,511.22	0.00	789,147,511.22	552,426,724.09	0.00	552,426,724.09

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
重庆物流基地建设项目	173,450,000.00	95,039,142.22	22,557,318.98	56,042.74		68	68				自筹	117,540,418.46
吴家山综合购物广场项目	69,850,000.00	51,997,432.20	5,250,988.19			82	82				自筹	57,248,420.39
恩施物流基地建设项目	14,700,000.00	11,506,378.25	301,245.50			80	80				自筹	11,807,623.75
江夏生鲜物流配送基地(一期)	150,000,000.00	142,187,084.24	19,140,659.74	1,348,900.00	246,389.15	109	95				自筹	159,732,454.83
江夏生鲜物流配送基地(二期)	317,508,200.00		42,051,397.00			13	13				自筹	42,051,397.00
百货门店建设及装修改造工程	249,000,000.00	125,487,082.90	19,609,787.47	10,051,710.50		58	58				自筹	135,045,159.87
黄陂购物广场建设项目	180,390,000.00		118,800,000.00			66	66				自筹	118,800,000.00
阳逻综合工程	62,300,000.00	36,933,038.94	9,331,524.82			74	74				自筹	46,264,563.76
浠水物流基地建设项目	76,218,900.00	38,279,269.75	2,635,816.99			54	54				配股资金	40,915,086.74
咸宁物流基地建设项目	88,150,000.00	16,489,633.47	3,259,547.51			22	22				配股资金	19,749,180.98
汉鹏物流基地建设项目	53,000,000.00	300,680.00	14,442,064.68	14,742,744.68		107	100				自筹	0.00
合计	1,434,567,100.00	518,219,741.97	257,380,350.88	26,199,397.92	246,389.15	--	--	0.00	0.00	--	--	749,154,305.78

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度
重庆物流基地建设项目	68%
吴家山综合购物广场项目	82%
恩施物流基地建设项目	80%
江夏生鲜物流配送基地(一期)	95%
江夏生鲜物流配送基地(二期)	13%
百货门店建设及装修改造工程	58%
黄陂购物广场建设项目	66%
阳逻综合工程	74%

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	415,262,829.69	72,520,000.00	0.00	487,782,829.69
阳逻青松村土地使用权	5,837,000.00			5,837,000.00
丁司垵土地使用权	844,710.70			844,710.70
珞狮路土地使用权	15,087,507.60			15,087,507.60
古田路土地使用权	5,558,500.00			5,558,500.00
八古墩土地使用权	7,736,085.00			7,736,085.00
沿港土地使用权	46,012,993.50			46,012,993.50
蔡甸土地使用权	4,368,000.00			4,368,000.00
恩施土地使用权	20,799,594.96			20,799,594.96
重庆江北区土地使用权	26,546,034.32			26,546,034.32
温泉开发区土地使用权	12,168,340.00			12,168,340.00
青山工人村土地使用权	9,850,000.00			9,850,000.00
青山和平大道 1542 号土地使用权	29,662,577.00			29,662,577.00
青山和平大道 1544 号土地使用权	17,816,832.00			17,816,832.00

汉阳大道 457 号土地使用权	11,617,178.00			11,617,178.00
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	48,833,994.64			48,833,994.64
浠水土地使用权	3,231,983.10			3,231,983.10
襄樊土地使用权	23,196,345.85			23,196,345.85
江夏生配土地使用权	41,549,780.00			41,549,780.00
山绿农产品工业园区土地使用权	84,545,373.02			84,545,373.02
钟祥土地使用权		72,520,000.00		72,520,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>39,852,071.24</b>	<b>5,244,654.22</b>	<b>0.00</b>	<b>45,096,725.46</b>
阳逻青松村土地使用权	928,612.46	66,329.52		994,941.98
丁司垱土地使用权	97,141.71	8,447.10		105,588.81
珞狮路土地使用权	2,898,375.90	188,593.86		3,086,969.76
古田路土地使用权	3,263,480.08	69,481.26		3,332,961.34
八古墩土地使用权	3,791,110.36	96,701.10		3,887,811.46
沿港土地使用权	6,901,948.84	575,162.40		7,477,111.24
蔡甸土地使用权	546,000.00	54,600.00		600,600.00
恩施土地使用权	935,981.73	207,995.94		1,143,977.67
重庆江北区土地使用权	1,598,097.97	266,794.32		1,864,892.29
温泉开发区土地使用权	599,949.60	119,989.92		719,939.52
青山工人村土地使用权	1,805,833.05	123,124.98		1,928,958.03
青山和平大道 1542 号土地使用权	5,228,979.72	370,782.24		5,599,761.96
青山和平大道 1544 号土地使用权	3,411,798.98	262,012.20		3,673,811.18
汉阳大道 457 号土地使用权	1,761,938.36	116,171.76		1,878,110.12
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	2,193,134.90	516,390.75		2,709,525.65
浠水土地使用权	138,513.60	34,628.40		173,142.00
襄樊土地使用权	811,872.18	231,963.48		1,043,835.66
江夏生配土地使用权	1,107,994.08	415,497.78		1,523,491.86
山绿农产品工业园区土地使用权	1,831,307.72	915,653.88		2,746,961.60
钟祥土地使用权		604,333.33		604,333.33
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>375,410,758.45</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>442,686,104.23</b>
阳逻青松村土地使用权	4,908,387.54			4,842,058.02
丁司垱土地使用权	747,568.99			739,121.89
珞狮路土地使用权	12,189,131.70			12,000,537.84
古田路土地使用权	2,295,019.92			2,225,538.66

八古墩土地使用权	3,944,974.64			3,848,273.54
沿港土地使用权	39,111,044.66			38,535,882.26
蔡甸土地使用权	3,822,000.00			3,767,400.00
恩施土地使用权	19,863,613.23			19,655,617.29
重庆江北区土地使用权	24,947,936.35			24,681,142.03
温泉开发区土地使用权	11,568,390.40			11,448,400.48
青山工人村土地使用权	8,044,166.95			7,921,041.97
青山和平大道 1542 号土地使用权	24,433,597.28			24,100,843.40
青山和平大道 1544 号土地使用权	14,405,033.02			14,104,992.46
汉阳大道 457 号土地使用权	9,855,239.64			9,739,067.88
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	46,640,859.74			46,124,468.99
浠水土地使用权	3,093,469.50			3,058,841.10
襄樊土地使用权	22,384,473.67			22,152,510.19
江夏生配土地使用权	40,441,785.92			40,026,288.14
山绿农产品工业园区土地使用权	82,714,065.30			81,798,411.42
钟祥土地使用权				71,915,666.67
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
阳逻青松村土地使用权				
丁司垱土地使用权				
珞狮路土地使用权				
古田路土地使用权				
八古墩土地使用权				
沿港土地使用权				
蔡甸土地使用权				
恩施土地使用权				
重庆江北区土地使用权				
温泉开发区土地使用权				
青山工人村土地使用权				
青山和平大道 1542 号土地使用权				
青山和平大道 1544 号土地使用权				
汉阳大道 457 号土地使用权				
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权				
浠水土地使用权				

襄樊土地使用权				
江夏生配土地使用权				
山绿农产品工业园区土地使用权				
钟祥土地使用权				
无形资产账面价值合计	375,410,758.45	0.00	0.00	442,686,104.23
阳逻青松村土地使用权	4,908,387.54			4,842,058.02
丁司垱土地使用权	747,568.99			739,121.89
珞狮路土地使用权	12,189,131.70			12,000,537.84
古田路土地使用权	2,295,019.92			2,225,538.66
八古墩土地使用权	3,944,974.64			3,848,273.54
沿港土地使用权	39,111,044.66			38,535,882.26
蔡甸土地使用权	3,822,000.00			3,767,400.00
恩施土地使用权	19,863,613.23			19,655,617.29
重庆江北区土地使用权	24,947,936.35			24,681,142.03
温泉开发区土地使用权	11,568,390.40			11,448,400.48
青山工人村土地使用权	8,044,166.95			7,921,041.97
青山和平大道 1542 号土地使用权	24,433,597.28			24,100,843.40
青山和平大道 1544 号土地使用权	14,405,033.02			14,104,992.46
汉阳大道 457 号土地使用权	9,855,239.64			9,739,067.88
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	46,640,859.74			46,124,468.99
浠水土地使用权	3,093,469.50			3,058,841.10
襄樊土地使用权	22,384,473.67			22,152,510.19
江夏生配土地使用权	40,441,785.92			40,026,288.14
山绿农产品工业园区土地使用权	82,714,065.30			81,798,411.42
钟祥土地使用权				71,915,666.67

本期摊销额 5,244,654.22 元。

### 13、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
中百超市有限公司	11,731,645.98			11,731,645.98	
武汉科德冷冻食品有限公司	7,868,587.47			7,868,587.47	
武汉青山商场股份有限公司	17,635,250.60			17,635,250.60	

湖北中汇米业有限公司	1,641,665.39			1,641,665.39	
武汉汉鹏物流发展有限责任公司	644,496.60			644,496.60	
合计	39,521,646.04	0.00	0.00	39,521,646.04	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

注1：商誉均系由于非同一控制下企业合并过程中合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额而形成。

注2：期末经减值测试未发现商誉存在减值，故未计提减值准备。

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
仓储卖场改良支出	385,960,035.62	69,886,958.09	39,509,857.90		416,337,135.81	
便民门店改造支出	27,648,159.33	10,440,748.54	8,092,366.39		29,996,541.48	
百货大楼改造支出	76,153,181.43	29,813,216.70	6,402,697.05		99,563,701.08	
物流中心改良支出	87,155.70		64,035.86		23,119.84	
阳逻基地改造工程	839,264.21		329,888.48		509,375.73	
合计	490,687,796.29	110,140,923.33	54,398,845.68	0.00	546,429,873.94	--

长期待摊费用的说明：

主要是用于经营的租赁网点发生的装修等支出。

#### 15、递延所得税资产和递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,149,731.57	1,246,306.00
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	2,149,731.57	1,246,306.00
递延所得税负债：		

交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	8,144,883.77	8,394,079.39
可抵扣亏损	95,035,740.94	86,680,745.37
合计	103,180,624.71	95,074,824.76

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		38,811,463.33	
2013 年	44,130,632.77	44,130,632.77	
2014 年	59,080,951.06	59,080,951.06	
2015 年	97,532,763.69	97,532,763.69	
2016 年	107,276,094.91	107,276,094.91	
2017 年	72,122,521.33		
合计	380,142,963.76	346,831,905.76	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
1. 应收款项帐面价值小于计税基础	6,405,652.27	2,791,278.10
2. 固定资产帐面价值小于计税基础	2,193,274.01	2,193,945.89
小计	8,598,926.28	4,985,223.99

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：



## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,019,358.33	3,267,944.49	650,352.80		23,636,950.02
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	5,940,000.00	0.00			5,940,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	11,602,183.21			671.88	11,601,511.33
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	38,561,541.54	3,267,944.49	650,352.80	671.88	41,178,461.35

## 17、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	9,500,000.00	9,500,000.00
保证借款	285,500,000.00	205,500,000.00
信用借款	60,000,000.00	130,000,000.00
合计	355,000,000.00	345,000,000.00

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	332,489,623.99	486,713,450.93
银行承兑汇票	352,408.70	1,041,383.85
合计	332,842,032.69	487,754,834.78

下一会计期间将到期的金额 332,842,032.69 元。

应付票据的说明：

应付票据期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

**19、应付账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	1,634,925,713.16	1,860,675,322.12
合计	1,634,925,713.16	1,860,675,322.12

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

**20、预收账款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
消费卡、团购	1,450,336,263.89	1,451,147,065.94
合计	1,450,336,263.89	1,451,147,065.94

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

**21、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	971,571.50	451,745,019.76	451,233,225.29	1,483,365.97
二、职工福利费		9,322,299.41	9,322,299.41	
三、社会保险费	129,662.10	104,131,265.46	104,131,265.46	129,662.10
四、住房公积金	1,981.68	19,008,644.84	19,010,626.52	
五、其他	5,882.10	4,269,429.69	4,275,311.79	
合计	1,109,097.38	588,476,659.16	587,972,728.47	1,613,028.07

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	24,717,902.05	-25,117,119.19
消费税	577,936.41	624,573.68
营业税	43,288,751.67	50,391,263.64
企业所得税	46,628,139.29	62,947,252.82
个人所得税	202,569.78	3,510,710.42
城市维护建设税	9,191,991.25	4,136,423.81
房产税	5,394,572.06	5,407,136.21
土地使用税	3,159,004.65	3,177,118.20
印花税	928,060.79	978,168.65
教育费附加	3,977,426.91	1,787,559.42
价格调节基金	497,260.97	525,516.53
堤防维护费	2,394,876.71	852,471.78
地方教育附加	2,862,035.50	1,369,878.77
合计	143,820,528.04	110,590,954.74

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	4,922,000.00	21,240,000.00

短期借款应付利息	275,873.76	277,131.11
合计	5,197,873.76	21,517,131.11

应付利息说明：主要是计提的 5 亿元短期融资券利息。

## 24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付法人股股利	746,728.05	746,728.05	尚未领取
合计	746,728.05	746,728.05	--

## 25、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	279,118,899.65	264,495,029.17
合计	279,118,899.65	264,495,029.17

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	性质或内容
武汉城市一卡通有限公司	15,613,792.50	武汉城市一卡通充值卡款
武汉广电数字网络有限公司	8,008,000.00	有线电视充值卡款
武汉银鹏纺棉公司	4,923,544.79	借支款

## 26、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
交通银行东西湖支行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 7 月 14 日	人民币	6.84	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	--	--	--	--	15,000,000.00	15,000,000.00

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00

其他流动负债说明：

公司于2012年4月发行5亿元短期融资券。

## 28、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	5,757,258.39	7,157,258.42
保证借款		
信用借款		
合计	5,757,258.39	7,157,258.42

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
上海浦东发展银行武汉分行	2009年10月15日	2014年04月19日	人民币	5	5,133,333.39	6,533,333.42
武汉市东西湖区财政局	2008年09月30日	2012年09月30日	人民币	2.40	623,925.00	623,925.00
合计	--	--	--	--	5,757,258.39	7,157,258.42

注：2009年中百仓储超市有限公司以汇丰企业总部8栋2至6层房产以及土地使用权作为抵押，向上海浦东发展银行武汉分行取得抵押借款1,213.33万元，截止2012年06月30日此借款余额为513.33万元。

## 29、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	681,021,500.00						681,021,500.00

## 30、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,072,033,073.82			1,072,033,073.82
其他资本公积	3,507,461.88			3,507,461.88
合计	1,075,540,535.70			1,075,540,535.70

**31、盈余公积**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	99,441,815.54			99,441,815.54
任意盈余公积	112,773,274.11			112,773,274.11
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	212,215,089.65			212,215,089.65

**32、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	709,374,377.84	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后年初未分配利润	709,374,377.84	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	142,969,588.73	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	852,343,966.57	--

**33、营业收入及营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,636,086,234.46	6,700,300,816.89
其他业务收入	343,176,227.31	333,628,933.34
营业成本	6,458,727,219.98	5,703,095,919.17

**(2) 主营业务（分行业）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	7,681,839,854.04	6,239,471,131.95	6,767,017,247.78	5,513,764,315.19
百货	440,963,862.55	351,082,282.81	415,323,762.65	330,217,838.35
其他	235,985,664.01	181,395,177.07	218,887,278.25	171,014,207.38
抵销	-379,526,918.83	-313,221,371.85	-367,298,538.45	-311,900,441.75
合计	7,979,262,461.77	6,458,727,219.98	7,033,929,750.23	5,703,095,919.17

**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	7,757,364,656.34	6,281,876,713.61	6,798,065,813.9	5,512,025,630.49
重庆地区	221,897,805.43	176,850,506.37	235,863,936.33	191,070,288.68
合计	7,979,262,461.77	6,458,727,219.98	7,033,929,750.23	5,703,095,919.17

**(5) 公司前五名供应商情况**



单位：万元

客户名称	金额	占总采购的比例(%)
湖北省烟草公司	56,997.06	5.19
湖北盛兴格力电器销售有限公司	16,504.82	1.50
宝洁（中国）营销有限公司	16,304.40	1.48
武汉蒙牛乳业有限公司	10,238.13	0.93
武汉友谊副食品商业有限责任公司	9,395.80	0.86
合计	109,440.21	9.96

### 34、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

### 35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	3,982,709.48	3,214,728.90	应税营业收入的 5%
营业税	17,487,705.87	17,180,861.96	营业收入的 5%
城市维护建设税	15,906,219.82	12,836,748.46	应纳流转税额的 7%
教育费附加	7,006,977.47	5,606,783.79	应纳流转税额的 3%
地方教育附加	4,835,304.75	3,728,665.84	应纳流转税额的 2%
平抑调节基金	582,463.99	963,804.45	销售收入的 1%
堤防维护费	4,087,773.27	3,410,732.39	应纳流转税额的 2%
合计	53,889,154.65	46,942,325.79	--

### 36、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,000,000.00	

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	3,000,000.00		报告期汉口银行实施 2011 年度红利分配方案
合计	3,000,000.00		--

## 37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,617,591.69	6,122,363.58
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	2,617,591.69	6,122,363.58

### 38、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		333.38
其中：固定资产处置利得		333.38
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	13,158,324.16	6,946,533.09
其他	2,535,749.54	731,235.32
合计	15,694,073.70	7,678,101.79

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、社保、就业补贴	185,257.16	186,994.94	
2、粮食补贴	1,093,300.00	3,320,234.65	
3、名品直销补贴	1,410,000.00	500,000.00	
4、农产品冷链物流项目补贴	2,600,000.00		
5、农产品现代流通综合试点项目补贴	5,500,000.00		
6、鸡蛋补贴	160,000.00		
7、食用油补贴	288,500.00		
8、企业扶持资金	907,567.00		
9、蔬菜标准园创建补贴	500,000.00		
10、生鲜豆制品补贴	180,000.00		
11、农产品生鲜基地补贴		6,000.00	
12、春供补贴	250,000.00	150,000.00	
13、储备补贴		310,000.00	

14、市场运行检测体系专项工作资金	20,000.00		
15、早餐补贴		130,500.00	
16、救灾资金		16,000.00	
21、家电下乡项目补贴	1,800.00	457,118.50	
22、企业发展金	61,900.00	319,585.00	
23、贷款贴息		250,100.00	
24、市场体系建设专项资金		1,300,000.00	
合计	13,158,324.16	6,946,533.09	--

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	2,186,112.38	1,571,252.43
其中：固定资产处置损失	2,186,112.38	1,571,252.43
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		334,000.00
其他	1,416,384.84	2,094,603.94
合计	3,602,497.22	3,999,856.37

### 40、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	69,573,392.31	75,326,112.75
递延所得税调整	-903,425.57	-809,416.93
合计	68,669,966.74	74,516,695.82

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
基本每股收益	0.21	0.22
稀释每股收益	0.21	0.22

1: 基本每股收益=142,969,588.73÷681,021,500=0.21

稀释每股收益=142,969,588.73 ÷ 681,021,500=0.21

## 2: 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

### A. 基本每股收益=P<sub>0</sub>÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub>为期初股份总数；S<sub>1</sub>为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub>为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub>为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub>为报告期缩股数；M<sub>0</sub>报告期月份数；M<sub>i</sub>为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub>为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益=P<sub>1</sub>/(S<sub>0</sub>+S<sub>1</sub>+S<sub>i</sub>×M<sub>i</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>j</sub>×M<sub>j</sub>÷M<sub>0</sub>-S<sub>k</sub>+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub>为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 42、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	57,622,634.66
其中：价值较大的项目	
政府补助	13,158,324.16
利息收入	13,765,735.72
合计	57,622,634.66

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	512,778,885.27
其中：租赁费	192,098,882.00
水电费	127,181,308.24

广告宣传	45,410,508.40
保洁费	31,859,484.86
修理费	16,821,535.35
印刷费	11,164,572.82
零星购置	5,416,495.91
邮电费	6,774,257.50
差旅费	5,903,827.50
手续费	13,385,704.47
合计	512,778,885.27

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	140,906,581.82	148,201,466.00
加：资产减值准备	2,617,591.69	6,122,363.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	83,080,959.25	72,686,261.36
无形资产摊销	5,244,654.22	3,723,333.04
长期待摊费用摊销	54,398,845.68	45,048,223.32
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）	2,186,112.38	1,570,919.05
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）	24,719,249.06	10,455,991.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-903,425.57	-809,416.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	603,327,394.18	257,365,415.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,538,635.66	-71,308,484.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-341,206,728.50	-121,413,808.26
其他		

经营活动产生的现金流量净额	572,909,869.87	351,642,262.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	1,669,863,630.87	1,437,543,532.53
减: 现金等价物的期初余额	1,619,056,997.52	1,313,417,658.59
现金及现金等价物净增加额	50,806,633.35	124,125,873.94

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		945,435.85
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		945,435.85
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,902.17
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		940,533.68
4. 取得子公司的净资产	0.00	1,038,202.04
流动资产		2,068,475.59
非流动资产		350,950.13
流动负债		1,381,223.68
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,669,863,630.87	1,619,056,997.52
其中：库存现金	135,328,219.39	189,553,708.36
可随时用于支付的银行存款	1,432,638,837.24	1,246,233,328.10
可随时用于支付的其他货币资金	101,896,574.24	183,269,961.06
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,669,863,630.87	1,619,056,997.52

### (六) 关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉(商联)集团股份有限公司	第一大股东	国有企业	武汉市江岸区建设大道690号	王冬生	商业零售、批发、物流	53,089.65	人民币	10.17	10.17	武汉市国有资产监督管理委员会	79979031-3



## 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中百仓储超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	硚口区古田二路 8 栋 2-6 层	张锦松	商业零售	555,000,000.00	人民币	100	100	300085552
中百超市有限公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区新华西路 24 号	王辉	商业零售	148,000,000.00	人民币	100	100	30020939-1
中百电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区江汉路 129 号	俞善伟	电子商务	50,000,000.00	人民币	100	100	72468525-2
武汉中百物流配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市东西湖吴家山台商投资区	彭波	物流配送	258,000,000.00	人民币	100	100	74476410X
武汉中百百货有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	江汉区江汉路 129 号	程军	商业零售	247,180,000.00	人民币	100	100	76123612-2
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	控股子公司	有限责任公司	新洲区阳逻街青松树	叶启涛	生鲜配送	50,000,000.00	人民币	100	100	74142240-3
湖北中汇米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浠水县丁司垱镇	李开基	米加工销售	15,500,000.00	人民币	60	60	79328549-8
宁波中跃贸易有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	宁波市江东区会展路 181 号国际贸易会展中心 (3-104)	张冬生	商品销售	8,000,000.00	人民币	100	100	56127677-9
中百电器有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉吴家山台商投资区新城六路	姜红	电器销售	50,000,000.00	人民币	100	100	72578577-3
武汉中百商业网点开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市江夏区大桥新区红旗村	张锦松	房产开发	50,000,000.00	人民币	100	100	69834055-9

## (3) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	100,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2012 年 3 月 31 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	100,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2012 年 3 月 31 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	200,000,000.00	2011 年 4 月 15 日	2012 年 4 月 15 日	是
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	150,000,000.00	2011 年 7 月 31 日	2012 年 7 月 31 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	150,000,000.00	2011 年 7 月 31 日	2012 年 7 月 31 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	250,000,000.00	2011 年 8 月 11 日	2012 年 8 月 10 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	260,000,000.00	2011 年 11 月 02 日	2012 年 11 月 01 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百电器有限公司	40,000,000.00	2011 年 11 月 02 日	2012 年 11 月 01 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	150,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百电器连锁有限公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百便民超市连锁有限公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百百货有限责任公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	否
中百控股集团股份有限公司	武汉中百物流配送有限公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 21 日	2012 年 12 月 20 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司、中百电器有限公司、中百超市有限公司、武汉中百百货有限责任公司、武汉中百便民生鲜食品配送有限公司、重庆中百仓储超市有限公司、武汉中百物流配送有限公司、武汉青山商场股份有限公司、湖北中汇米业有限公司	300,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2012 年 07 月 29 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百仓储超市有限公司	80,000,000.00	2011 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 25 日	否
中百控股集团股份有限公司	中百超市有限公司	96,000,000.00	2011 年 11 月 16 日	2012 年 11 月 25 日	否

## 关联担保情况说明

以上担保系中百控股集团股份有限公司为下属子公司提供的用于银行借款及银行承兑汇票的商业银行最高额授信保证。

**(七) 资产负债表日后事项**

2012年06月08日，公司2012年第一次临时股东大会会议审议通过了《关于受让中百集团钟祥置业有限公司股权并投资建设钟祥购物中心的议案》，根据该议案，公司全资子公司武汉中百商业网点开发有限公司以每股1元的价格，出资5,772万元受让钟祥市金汉江纤维素有限公司持有的中百集团钟祥置业有限公司39%的股权。股权变更手续于2012年7月31日在钟祥市工商行政管理局办理完毕。股权变更后，武汉中百商业网点开发有限公司持有中百集团钟祥置业有限公司90%股权，钟祥市金汉江纤维素有限公司持有中百集团钟祥置业有限公司10%。

**(八) 母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	358,635.04	100	358,635.04	100	358,635.04	100	358,635.04	100
组合小计	358,635.04	100	358,635.04	100	358,635.04	100	358,635.04	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	358,635.04	--	358,635.04	--	358,635.04	--	358,635.04	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	358,635.04	100	358,635.04	358,635.04	100	358,635.04
合计	358,635.04	--	358,635.04	358,635.04	--	358,635.04

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用  不适用

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项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								
组合 1	8,563,572.04	0.88	5,082,484.10	59.35	9,189,389.15	1.04	5,053,774.96	55

组合 2	962,841,808.58				870,233,489.78			
组合小计	971,405,380.62	99.47	5,082,484.10	0.52	879,422,878.93		5,053,774.96	0.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,165,171.46	0.53	5,165,171.46	100	5,165,171.46		5,165,171.46	100
合计	976,570,552.08	--	10,247,655.56	--	884,588,050.39	--	10,218,946.42	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,664,303.09	42.79	183,215.15	4,290,120.20	46.69	214,506.01
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年				300,000.00	3.26	240,000.00
5 年以上	4,899,268.95	57.21	4,899,268.95	4,599,268.95	50.05	4,599,268.95
合计	8,563,572.04	--	5,082,484.10	9,189,389.15	--	5,053,774.96

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无减值风险未计提减值的应收款项	962,841,808.58	
合计	962,841,808.58	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业

合计	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	--
----	--------------	--------------	------	----

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	654,582,065.54	1 年以内	67.03
武汉中百百货有限责任公司	子公司	166,082,795.00	1 年以内	17.01
武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	92,590,000.00	1 年以内	9.48
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	子公司	44,086,948.04	1 年以内	4.51
武汉科德冷冻食品公司	子公司	5,500,000.00	1 年以内	0.56
合计	--	962,841,808.58	--	98.59

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	654,582,065.54	1 年以内	67.03
武汉中百百货有限责任公司	子公司	166,082,795.00	1 年以内	17.01
武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	92,590,000.00	1 年以内	9.48
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	子公司	44,086,948.04	1 年以内	4.51
武汉科德冷冻食品公司	子公司	5,500,000.00	1 年以内	0.56
合计	--	962,841,808.58	--	98.59

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	654,582,065.54	67.03
武汉中百百货有限责任公司	子公司	166,082,795.00	17.01

武汉中百商业网点开发有限公司	子公司	92,590,000.00	9.48
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	子公司	44,086,948.04	4.51
武汉科德冷冻食品公司	子公司	5,500,000.00	0.56
合计	--	962,841,808.58	98.59

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中百仓储超市有限公司	成本法	980,007,500.00	980,007,500.00		980,007,500.00	100	100				
武汉中百百货有限责任公司	成本法	242,410,078.43	242,410,078.43		242,410,078.43	100	100				
中百超市有限公司	成本法	202,639,040.00	202,639,040.00		202,639,040.00	100	100				
武汉中百物流配送有限公司	成本法	268,368,900.00	268,368,900.00		268,368,900.00	100	100				
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
汉口银行股份有限公司	成本法	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	1.33	1.33				
中百电器有限公司	成本法	50,044,532.52	50,044,532.52		50,044,532.52	100	100				
湖北中汇米业有限公司	成本法	9,300,000.00	9,300,000.00		9,300,000.00	60	60				
武汉新华兆龙大酒店有限公司	成本法	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18	18		5,940,000.00		
中百电子商务有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
重庆中百仓	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	8	8				

储超市有限公司			00							
荆沙市沙市商场股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.3	0.3			
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.5	0.5			
武汉富商实业有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15	0.15			
武汉中百商业网点开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100			
宁波中跃贸易有限责任公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100	100			
合计	--	1,957,560,050.95	1,957,560,050.95		1,957,560,050.95	--	--	--		

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,762,780.22	9,389,274.47
其他业务收入	3,064,140.36	3,466,663.22
营业成本	2,943,245.50	9,149,738.40

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其他服务	5,826,920.58	2,943,245.50	12,855,937.69	9,149,738.40
合计	5,826,920.58	2,943,245.50	12,855,937.69	9,149,738.40



**(3) 主营业务（分产品）**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	5,826,920.58	2,943,245.50	12,855,937.69	9,149,738.40
合计	5,826,920.58	2,943,245.50	12,855,937.69	9,149,738.40

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	2,600,730.01
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,000,000.00	2,600,730.01

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉中百物业管理有限公司		2,600,730.01	该公司2011年末进行红利分配
汉口银行股份有限公司	3,000,000.00		报告期汉口银行实施2011年度红利分配方案

合计	3,000,000.00	2,600,730.01	--
----	--------------	--------------	----

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-9,214,875.45	-11,000,430.96
加：资产减值准备	28,709.14	324,529.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,214,299.45	6,262,687.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	9,742,518.66	9,163,897.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,000,000.00	-2,600,730.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-25,722.25	-1,620.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,597,055.07	-182,268,260.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,548,255.84	64,036,486.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,696,130.32	-116,083,441.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	417,207,501.04	487,352,113.40
减：现金的期初余额	280,820,973.53	146,287,701.62
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	136,386,527.51	341,064,411.78

**(九) 补充资料**

净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.20	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.88	0.20	0.20

**九、备查文件目录**

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

以上备查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

中百控股集团股份有限公司

董 事 会

二〇一二年八月二十三日