公司代码：600361　　公司简称：华联综超

北京华联综合超市股份有限公司
2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗志伟、主管会计工作负责人马作群及会计机构负责人（会计主管人员）冯晓英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期，公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....13
第六节 普通股股份变动及股东情况.....23
第七节 优先股相关情况.....25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....25
第九节 公司债券相关情况.....26
第十节 财务报告.....27
第十一节 备查文件目录.....137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、华联综超	指	北京华联综合超市股份有限公司
控股股东、华联集团	指	北京华联集团投资控股有限公司
兰州华联	指	兰州华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
南京大厂华联	指	南京大厂华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
江苏北华联	指	江苏北华联超市有限公司，为本公司全资子公司
广西华联	指	广西华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
呼市金宇	指	北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司，为本公司全资子公司
精品超市	指	北京华联精品超市有限公司
联合创新	指	北京联合创新国际商业咨询有限公司
明德福海	指	北京明德福海贸易有限公司，为本公司控股子公司
陕西事农	指	陕西事农果品有限公司，报告期内为本公司控股子公司
新加坡华联	指	北京华联综合超市（新加坡）采购有限公司,为本公司全资子公司
华联设备采购	指	广州北华联设备采购有限公司，为本公司控股子公司
贵州华联	指	贵州华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
呼市联信达	指	呼和浩特市联信达商业有限公司，为本公司全资子公司
包头拓吉联	指	包头市拓吉联商贸有限公司，为本公司全资子公司
银川海融兴达	指	银川海融兴达商业有限公司，为本公司全资子公司
哈尔滨汇金源	指	哈尔滨汇金源投资管理有限公司，为本公司通过呼市金宇控制的孙公司
事农国际	指	北京华联事农国际贸易有限公司，为华联集团控股子公司、本公司参股公司
华联财务	指	华联财务有限责任公司，为华联集团控股子公司、本公司参股公司
华联保理公司	指	华联（北京）商业保理有限公司，为华联股份控股子公司、本公司参股公司
华联商贸	指	北京华联商业贸易发展有限公司
华联瑞和创新	指	北京华联瑞和创新技术服务有限公司
华联鑫创益	指	北京华联鑫创益科技有限公司，为华联集团控股子公司
泰和通金典	指	北京泰和通金典建筑装饰工程有限公司
华联股份	指	北京华联商厦股份有限公司，为华联集团控股子公司
安贞惠达	指	北京安贞惠达商业发展有限公司，为本公司全资子公司
青海华联	指	青海华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
海南广信联	指	海南广信联置业有限公司，为华联集团全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年上半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	北京华联综合超市股份有限公司
公司的中文简称	华联综超
公司的外文名称	BEIJINGHUALIAN HYPERMARKET CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	罗志伟

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春生	
联系地址	北京市西城区阜外大街1号四川经贸大厦东塔楼6层	
电话	010-68364982	
传真	010-68364982	
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市西城区阜外大街1号四川经贸大厦负2层3号
公司注册地址的邮政编码	100037
公司办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川经贸大厦东塔楼6层
公司办公地址的邮政编码	100037
公司网址	http://zc.beijing-hualian.com
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部、上海证券交易所
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华联综超	600361	G综超

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,132,179,166.96	6,359,076,274.12	-3.57
归属于上市公司股东的净利润	42,083,265.94	69,158,490.43	-39.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,246,382.93	6,763,549.67	687.25
经营活动产生的现金流量净额	48,318,814.24	20,315,688.19	137.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,701,618,936.40	2,702,082,360.49	-0.02
总资产	8,550,583,893.88	9,602,096,530.15	-10.95

（二） 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（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）	0.06	0.10	-40
稀释每股收益（元／股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.08	0.01	700
加权平均净资产收益率（%）	1.55	2.61	减少1.06个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.96	0.26	增加1.7个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明
□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-3,619,227.15	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,209,261.23	
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	1,339,692.67	
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	-16,260,446.96	
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		
所得税影响额	4,167,603.22	
合计	-11,163,116.99	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务、经营模式

华联综超总部位于北京，主营超市零售，门店分布在华北、华东、华南、西南、西北、东北等多个地区。公司经营模式包括自营模式、联营模式和租赁模式。公司通过自营模式获取进销差价，通过联营模式获取销售扣点，通过租赁模式获取租金收入。

公司目前最主要的经营模式为自营方式。在自营模式下，公司直接采购商品，通过获取进销差价获得利润，承担商品在经营过程中的风险。公司采用自营模式的商品主要为食品、日用品、小家电等超市商品。自营模式的优势主要在于公司在商品的采购和销售过程中更为自主，对于销售产品的种类上更为自由，可以针对不同商品的盈利状况和市场需求进行及时的调整，销售利润空间更大；在商品供应商的选择范围上也更宽广。

公司目前实行的是总部全国联采、地区统采的二级采购体系。借助连锁经营的优势，公司对销量大的商品、全国性的品牌和一些国际化的品牌采取全国联采的模式。对于生鲜类和地域特征强的产品，采取地区统采的模式，降低营业成本。

（二）报告期内行业情况

2018 年上半年，我国消费品市场规模进一步扩大，消费品市场商品结构、城乡结构持续优化，市场供给不断完善，消费继续发挥经济增长第一驱动力的作用，消费品市场总体保持较快增长。上半年，社会消费品零售总额同比增长 9.4%，增速与 1-5 月份基本持平；其中二季度增长 9.0%，增速比一季度回落 0.8 个百分点。上半年，最终消费对经济增长的贡献率比资本形成总额贡献率高 47.1 个百分点。

随着网络技术进步和互联网普及率的提高，传统零售业企业面临很大的挑战，但实体零售业积极拓展销售渠道，在上半年依然保持着增长态势。据测算，上半年，包括超市、百货店、专业店等在内的限额以上单位实体零售业态零售额同比增长 7.6%，其中，限额以上单位超市、折扣店零售额增速分别比上年同期加快 1.2 和 4.6 个百分点，便利店和专业店保持 10%左右的增速。反观

电商情况，2018 上半年全国网上零售额 47863 亿元，同比增长 29.3%，增长速度有所下滑且持续放缓。上述数据表明，尽管近年受电商冲击的影响，但实体零售业因其无可替代的体验式服务，正逐渐恢复竞争力。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势

公司控股股东北京华联集团投资控股有限公司已被列入商务部重点培育的 15 家大型流通企业。公司作为北京华联集团投资控股有限公司的主要子公司，将得到股东及国家产业政策的有力支持。

2、店铺资源优势

截至 2018 年 6 月底，公司已在全国 20 多个省、市、自治区拥有一百多家门店，公司在部分地区较早的抢占了有利的市场地位，并建立了良好的商誉，为未来公司门店网络发展打下了较好的基础。

3、丰富的经营管理经验

公司是国内较早开展大型综合超市业务的零售企业，1996 年公司第一家门店开业，经过十多年的发展，作为本土零售企业主要代表之一，公司在多年的发展历程中积累了丰富的适合自身业务发展的经营管理经验。

4、商品资源优势

经过多年积累，公司与许多供应商建立了稳固的合作关系，开发了部分自有品牌商品及进口商品，形成了一定的商品资源优势。公司采用总部全国联采、地区统采的二级采购体系，使公司能够最大可能地降低采购成本。

5、生鲜经营优势

作为食品零售商，公司始终把生鲜作为经营工作的重中之重。公司逐步提高生鲜经营能力，成为提高公司核心竞争力的主要因素之一。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司按照年初制定的经营计划稳步推进。门店发展方面，继续实行激励约束机制，在保证质量的前提下拓展新店；加强营运管理，关注对畅销品和价格敏感商品的订单管理，防止缺断货；调整商品结构，对坪效较低的商品进行淘汰，补充市场认可度高、品质好的商品，进一步强化生鲜管理；继续加强成本管理，提高管理效率；创新服务方面，采用微信支付、支付宝和京东支付、自助结账等多种结账方式及增加电子会员功能。

报告期内，公司新开 5 家门店，实现营业收入 6,132,179,166.96 元，比去年同期减少 3.57%，归属于母公司股东的净利润为 42,083,265.94 元，比去年同期减少 39.15%，营业收入下滑主要由于公司出售华联精品导致门店数量减少。归属于母公司股东的净利润同比减少，主要由于去年同期公司出售华联精品产生了较大的投资收益。

(一) 主营业务分析

1　财务报表相关科目变动分析表

单位:元　币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,132,179,166.96	6,359,076,274.12	-3.57
营业成本	4,810,829,180.45	4,979,767,553.34	-3.39

销售费用	1,071,908,320.62	1,166,324,077.13	-8.10
管理费用	145,198,032.78	153,905,047.82	-5.66
财务费用	64,389,255.62	75,230,120.09	-14.41
经营活动产生的现金流量净额	48,318,814.24	20,315,688.19	137.84
投资活动产生的现金流量净额	90,392,096.70	-31,064,902.50	390.98
筹资活动产生的现金流量净额	-1,006,072,945.43	-1,042,428,874.63	3.49
研发支出			
资产减值损失	1,026,777.98	5,518,758.79	-81.39
投资收益	33,279,855.41	331,864,909.34	-89.97
营业外收入	8,137,023.23	5,518,358.43	47.45
营业外支出	24,807,436.11	232,646,805.36	-89.34
归属于母公司股东净利润	42,083,265.94	69,158,490.43	-39.15

营业收入减少是由于出售华联精品导致门店减少所致；
营业成本减少是由于出售华联精品导致门店减少所致；
销售费用减少是由于出售华联精品导致销售费用降低；
管理费用减少是由于出售华联精品导致管理费用降低；
财务费用减少是由于利息支出减少所致；
经营活动产生的现金流量净额增加是由于购买商品、接受劳务支付的现金以及支付其他与经营活动有关的现金减少所致；
投资活动产生的现金流量净额增加是由于支付其他与投资活动有关的现金减少所致；
筹资活动产生的现金流量净额增加是由于支付其他与筹资活动有关的现金减少所致；
资产减值损失减少是由于计提的坏账准备减少所致；
投资收益减少是由于去年同期的投资收益包括了出售华联精品和联合创新公司取得的收益；
营业外收入增加是由于收到的罚款及赔偿款增加所致；
营业外支出减少是由于非流动资产处置损失减少导致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
应收利息	87,598.33	0.00	6,670,396.06	0.07	-98.69	未到期应收利息减少

短期借款	1,007,757,243.20	11.87	543,000,000.00	5.66	85.59	短期借款增加
应付票据		-	68,868,778.55	0.72	-100.00	票据到期支付完成
应付职工薪酬	49,793,766.37	0.59	36,608,512.92	0.38	36.02	新增门店工资及保险增加
应付利息	30,975,933.67	0.36	70,666,462.81	0.74	-56.17	未到期应付利息减少
其他流动负债	400,000,000.00	4.71	1,700,000,000.00	17.70	-76.47	报告期内存续的超短期融资券减少

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用
详见半年报全文第十节财务报告七.78

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

对外投资情况			
2018年1-6月投资额(万元)	2017年1-6月投资额(万元)	变动额（万元）	变动幅度（%）
15,400	15,800	-400.00	-2.53

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）	投资金额（万元）
陕西事农果品有限公司	商品批发	70	1,400
贵州华联综合超市有限公司	商品零售	100	14,000
青海华联综合超市有限公司	商品零售	100	5,000

注：1.报告期后,本公司已将持有的陕西事农果品有限公司 70%股权转让给华联集团。
2.报告期内尚未对青海华联出资。

持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额（元）	期末持股比例	期末账面价值（元）	会计核算科目	股份来源
华联财务有限责任公司	366,224,668.28	33%	1,008,114,395.09	长期股权投资	增资
合计	366,224,668.28	/	1,008,114,395.09	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

科目	最初投资金额（元）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额（元）
按公允价值计量的可供出售权益工具	45,408,987.30	48,307,372.75	100	2,898,384.76
合计	45,408,987.30	48,307,372.75	100	2,898,384.76

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	注册资本（万元）	业务性质	总资产	净资产	净利润
兰州华联综合超市有限公司	6,000	经营超市	393,494,427.72	147,111,416.25	6,574,514.75
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000	经营超市	69,978,404.13	46,054,171.13	-1,252,654.07
广西华联综合超市有限公司	6,000	经营超市	324,942,527.17	98,485,957.35	6,972,909.39
北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司	8,536	经营超市	165,411,506.63	137,420,081.06	143,208.57
江苏北华联超市有限公司	1,000	经营超市	6,626,903.16	-3,911,967.12	217,723.68
北京明德福海贸易有限公司	600	经营水产品	2,536,385.59	2,497,789.88	-874.00
陕西事农果品有限公司	2,600	经营农产品	63,300,595.36	943,047.32	-5,793,064.45
广州北华联设备采购有限公司	1,000	商业设备和办公设备等的采购和销售业务	114,988,042.16	9,204,062.44	-181,096.27
北京华联综合超市(新加坡)采购有限公司	4,703.60	商业贸易	57,699,386.54	57,693,338.29	1,929,904.87
贵州华联综合超市有限公司	15,000	经营超市	318,390,647.11	165,915,674.34	4,838,657.71
呼和浩特市联信达商业有限公司	4,500	商业贸易	45,000,059.77	45,000,059.77	-119.03
银川海融兴达商业有限公司	5,000	商业贸易	113,083,412.32	46,574,143.07	256,697.95
包头市拓吉联商贸有限公司	5,000	商业贸易	-	-	-
北京安贞惠达商业发展有限公司	3,000	销售商品	–	–	–
青海华联综合超市有限公司	5,000	经营超市	–	–	–
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	3,000	其他商业	10,787,389.28	11,856,061.57	291,396.39
北京华联事农国际贸易有限公司	8,000	商业贸易	199,816,363.78	55,060,573.37	-27,139,423.83
华联(北京)商业保理有限公司	20,000	融资、担保	322,568,627.45	226,920,763.97	14,319,588.68
华联财务有限责任公司	250,000	金融服务	8,907,829,021.22	3,054,892,106.33	81,190,755.74
北京华联鑫创益科技有限公司	20,000	商业预付	296,237,381.97	205,650,198.56	-13,219.62

		卡业务			

注：报告期内，尚未对包头拓吉联、安贞惠达和青海华联出资。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

近年来，国家出台了一系列促进内需、加快零售行业发展的产业政策。但因国际国内经济形势的发展存在较大的不确定性，外资、内资企业网点扩张速度加快，随着经济环境的变化，上述政策随时可能发生变化，对连锁零售企业会产生一定的不利影响。针对国家对零售业的政策风险，公司及时跟踪了解国家对零售业的政策动向，及时调整经营策略。

2、市场风险

①宏观经济形势风险。宏观经济形势的好坏，直接影响零售业的发展，尤其是居民购买力的变化以及居民对未来经济形势的预期，直接对零售企业的销售产生影响。针对宏观经济形势影响零售业的风险，公司采取加大促销力度、改善商品结构、控制经营管理成本等措施。

②市场竞争风险。近年来，国内零售行业出现了外资、内资企业加速扩张的现象，加上电子商务的发展，加剧了国内零售市场的竞争激烈程度，加大了市场竞争风险。针对国内零售市场竞争的风险，公司实施差异化经营，推行 KVI（价格敏感商品）管理、品类管理、货架空间管理，推广会员制，提高市场占有率。

3、经营风险

①新开门店短期亏损风险。虽然公司有选择性地进行门店扩张，但当地消费者对公司品牌的认知以及公司对该地区市场情况的熟悉都需要一定的时间，因此新店都有 1-2 年的市场培育期。在培育期内可能存在短期亏损。针对新开门店短期亏损风险，公司将有重点有规划地实施展店计划，形成陆续开业、陆续盈利的滚动发展，减少单个门店亏损对整体业绩的影响。同时，公司制订了详细的《投资开发管理手册》，提高开店成功率，缩短新店培育期。

②日常运营风险。在日常经营活动中，涉及到采购、会员招募、企划、营运等诸多环节，每个环节均存在一定的风险。针对日常运营风险，公司通过运营分析控制，实行运营情况分析制度，管理层根据每天、每周、每月、每季度、每年的经营数据，进行分析，发现问题，并提出相应的改进措施。同时，公司制定并不断完善了《营运手册》、《采购手册》、《生鲜手册》、《企划手册》等经营管理方面的规范运作制度，努力提高统一采购比例，规范营运各岗位流程，对促销、库存管理加强监督，不断提高规范化运行质量。

4、管理风险

①人力资源风险。由于每个人的道德修养、职业操守和专业技术能力不同，会产生人力资源风险。针对人力资源风险，公司通过绩效考评控制，建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对公司各部门、各分支机构和全体员工进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。通过不相容职务分离控制，对于业

务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

②资产管理风险。公司部门、网点较多，公司资产分布较广，在购置、使用、调拨、报废等环节，都存在一定的管理风险。针对资产管理风险，公司通过财产保护控制，建立财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。公司严格限制未经授权的人员接触和处置财产。

③成本控制风险。随着公司规模的扩张，无论是销售费用、管理费用还是财务费用，成本管理难度加大，带来一定的成本控制风险。针对成本控制风险，公司通过预算控制，实施全面预算管理制度，明确各部门在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束，控制成本。

④安全管理风险。公司主要经营连锁综合超市，在开店和日常经营过程中，存在火灾、盗窃等安全管理风险。针对安全管理风险，公司严格执行安全管理制度，防止安全事故发生。建立突发事件应急处理机制，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

5、财务风险

①会计工作的合规性风险。随着公司规模的扩大，公司分支机构又分布在全国各地，会计核算及财务管理难度加大，在执行会计准则制度和开展会计基础工作方面，存在是否规范的风险。针对会计工作的合规性风险，公司依法设置会计机构，配备会计从业人员。制订了《财务管理制度》、《收银手册》、《募集资金使用管理制度》等各项财务管理制度。通过会计系统控制，严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。

②财务指标安全性风险。公司在开展经营活动、投资活动和筹资活动中，会对公司各项财务指标产生影响，存在某些指标超出安全值的风险。针对财务指标安全性风险，公司通过定期对会计报表进行分析，对于风险较大的指标，采取措施进行控制。

③资金使用风险。公司在使用资金时，在决策审批、划拨资金等环节存在是否符合法律规定和公司财务制度的风险。针对资金使用风险，对于重大资金往来，公司通过授权审批控制，公司严格按照《公司章程》、《投资及重大经营事项决策程序实施细则》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易决策制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》及其他财务制度规定的资金使用办法，使用和划拨资金，防止形成非经营性资金占用。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开了一次股东大会，即年度股东大会。相关会议议案请详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	原非流通股 4 位股东	建立管理层股权激励机制。根据股改承诺，公司 2005 年、2006 年经审计的年度财务报告，如果公司 2004 至 2006 年度扣除非经常性损益后净利润的年复合增长率达到或高于 25%，即如果 2006 年度扣除非经常性损益后的净利润达到或高于 15,082.88 万元，且公司 2005 年度及 2006 年度财务报告被出具标准审计意见时，则 "追加支付对价承诺"提及的 700 万股股份将转用于建立公司管理层股权激励制度，公司管理层可以按照每股 8.00 元的行权价格购买这部分股票。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的行权价格将做相应调整。在公司实施资本公积金转增股份、支付股票股利或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的股份总数将做相应调整。公司将在调整后及时履行信息披露义务。上述管理层股权激励制度的具体执行办法将由公司董事会另行制定。公司原非流通股 4 位股东按	承诺公布日期：2005 年 8 月 19 日，承诺履行期限：长期有效	否	是		

			照约定已经履行将原定的 700 万股股份转用于建立公司管理层股权激励制度的承诺。股权分置改革实施后，本公司进行了 4 次利润分配、2 次资本公积金转增股份、2 次增发新股，前述设定的股份总数已相应调整，即 4 家原非流通股股东提供用于建立本公司管理层股权激励制度的股份总数由 700 万股调整为 1183 万股（其中海口金绥实业有限公司应提供的股份数由 77 万股调整为 130.13 万股），本公司管理层的行权价格亦相应调整。2011 年 7 月 21 日，海口金绥实业有限公司（以下简称“海口金绥”） 将所持本公司股份全部减持。鉴于本次股份转让后，海口金绥不再持有本公司股份，受让方洋浦万利通科技有限公司（以下简称“洋浦万利通”）同意在受让股份后承接海口金绥尚未履行完毕的管理层激励承诺义务。由于政策原因，4 位股东所做上述承诺尚未履行，经过与股权激励相关各方进行沟通，上述 4 位股东华联集团、海南亿雄、华联股份、洋浦万利通，于 2014 年 6 月 24 日，对上述承诺进一步规范如下：4 位股东所做承诺，将配合公司在政策允许的基础上两年内履行完毕。在此期间，如果公司就股权激励事项提出新的建议或方案，4 位股东将给予积极配合。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	北京华联集团投资控股有限公司	公司在首次申请公开发行股票时，公司第一大股东北京华联集团投资控股有限公司（原名“海南民族实业发展股份有限公司”）向公司出具了《不竞争承诺函》，承诺：在本公司成为上市公司后，其自身、其控股子公司及其有控制权的公司均不会从事与本公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从	承诺公布日期：2001 年 11 月 6 日，承诺履行期限：	否	是		

			事、参与或进行与本公司经营和业务相竞争的任何活动，以避免与本公司发生同业竞争	长期有效				
与再融资相关的承诺	其他	北京华联集团投资控股有限公司	公司在 2009 年申请发行公司债券时，公司第一大股东北京华联集团投资控股有限公司（“华联集团”）向公司出具了《承诺函》，做出如下承诺：（1）在 2009 年 12 月 31 日之前，华联集团将采取以下具体措施的全部或部分，降低华联综超为华联集团提供担保的借款金额，降低金额为 3 亿元人民币，以解除华联综超的相关担保义务和责任：1)寻求第三方取代华联综超作为该等借款的担保人；2)提前清偿该等借款；3)到期还款。（2）自该《承诺函》第（1）项承诺事项得到履行之日起（但应在《互保协议》有效期内），华联集团要求华联综超为华联集团及华联集团的控股子公司提供担保的金融机构借款余额总计将不超过 9 亿元人民币。（3）自该《承诺函》签署之日起（但应在《互保协议》有效期内），如北京华联商厦股份有限公司（“华联股份”）依据《互保协议》的约定要求华联综超为华联股份或其控股子公司向金融机构申请人民币贷款或公开发行债券提供任何担保，则华联集团将相应降低华联综超为华联集团及华联集团的控股子公司的借款提供担保的等额金额（根据上述第 1 条已经降低的金额亦包括在内）。为达到前述目的，如发生前述情形的，华联集团及华联集团的控股子公司届时将采用以下具体措施的全部或部分，以解除华联综超的相关担保义务和责任：1)由华联综超提供担保的华联集团及华联集团的控股子公司的借款清偿期届满的，华联集团及华联集团的控股子公司将按期清偿相关借款；2)由华联综超提供担保的华联集团及华联集团的控股子公司的借款届时仍在履行期的，华联集团及华联集团的控股子公司将提前清偿相关借款，或由华联集团寻求第三方取代华联综超作为担保人。	承诺公布日期：2009 年 4 月 27 日，承诺履行期限：长期有效	否	是		
	其	北京	公司在 2009 年申请发行公司债券		否	是		

	他	华联集团投资控股有限公司	时，华联集团向公司出具了《承诺函》，做出如下承诺：自该《承诺函》签署之日起，如因华联财务有限责任公司（“华联财务”）的经营状况出现任何问题导致公司在华联财务的存款遭受损失，华联集团将赔偿公司的全部直接损失。					
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								
其他承诺								

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
√适用 □不适用
2018 年 5 月 7 日，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，续聘致同会计师事务所为公司 2018 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

（1）为关联方提供的担保

公司为控股股东北京华联集团投资控股有限公司不超过 90,000 万元人民币借款提供担保。在报告期内实际发生的担保金额为 20,000 万元，担保余额为 40,000 万元（不含为控股子公司提供的担保）。

（2）租赁房产的关联交易

公司与北京华联商厦股份有限公司签署《关于物业租赁事项的框架协议》，公司向华联股份及其子公司承租商业物业用于开设新店及日常经营，同时，华联股份向公司承租办公物业，作为办公场所。报告期内，双方全部关联租赁合同租金、运营管理费及/或设备使用费的总额为 3,263.83 万元人民币。关于公司与其他关联方的关联租赁事项，详见公司半年度报告全文财务报告部分。

（3）办公与商用设备采购

公司控股子公司广州北华联设备采购有限公司与华联集团签署《关于设备采购的框架协议》，为华联集团及下属企业采购办公与商用设备并负责协调厂家完成产品设备的安装、调试。报告期内，双方交易金额为 68.51 万元。

（4）商业预付卡结算

公司与北京华联鑫创益科技有限公司（"鑫创益公司"）签署《预付卡结算协议》，鑫创益公司发行销售的预付卡可由购卡人在本公司及本公司下属企业开设的综合超市门店内进行消费、使用。预付卡按月结算。详见公司半年度报告全文财务报告部分。

（5）在华联财务有限责任公司存款

公司在华联财务有限责任公司开立结算账户，账户由公司自行管理，报告期内存款金额为 251,169.99 万元。存款利率按中国人民银行公布的同期银行存款利率确定。占同类交易金额的比例为 100%。

（6）进口商品采购

公司与北京华联事农国际贸易有限公司签署《商品采购框架协议》，公司向事农国际公司采购进口商品。报告期,双方进口商品采购金额为 148.16 万元人民币。

（7）装修设计与施工

公司与北京泰和通金典建筑装饰工程有限公司签署《关于装修设计与施工的框架协议》，公司在经营超市业务过程中需要对已有门店进行改造升级、对新开门店进行室内装修设计、装修施工、采购门店装饰道具等，泰和通金典为公司提供装修设计方案、进行装修施工和制作装饰道具。报告期内，双方全部关联装修设计与施工费用总额为 16.24 万元人民币。

（8）华联财务公司授信

公司六届二十一次董事会审议通过，公司向华联财务公司申请 30,000 万元人民币授信额度。报告期内，华联财务授予本公司贷款授信额度 12,000 万元，承兑本公司开具的商业汇票期末余额 0 万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

（1）公司于 2018 年 7 月 20 日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》，同意公司将持有的陕西事农 70%股权转让给华联集团，参照 2018 年 5 月 31 日经审计的目标公司净资产值，目标股权的转让价款为 123.18 万元。公司已收到华联集团的股权转让款和目标公司的往来债务款项并已于 2018 年 8 月 24 日完成了股权过户手续（详见 2018 年 7 月 21 日以及 2018 年 8 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上刊载的《华联综超关于转让控股子公司股权的关联交易公告》、《华联综超关于转让控股子公司股权的关联交易完成公告》）。

（2）公司于 2018 年 7 月 25 日召开第六届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于收购江苏紫金华联商用设施运营有限公司 100%股权的议案》，公司与北京华联商厦股份有限公司签订《江苏紫金华联商用设施运营有限公司之股权转让协议》，以现金方式收购华联股份持有的江苏紫金华联商用设施运营有限公司 100%股权。参照北京中天和资产评估有限公司以 2018 年 5 月 31 日为基准日对目标公司的股权评估价值，转让价格为 23,567.33 万元。该项交易已经公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过，相关手续正在办理中（详见 2018 年 7 月 26 日、8 月 15 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上发布的《华联综超关于收购江苏紫金华联商用设施运营有限公司 100%股权的关联交易公告》、《华联综超 2018 年第一次临时股东大会决议公告》）。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

公司于 2018 年 5 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于向陕西事农果品有限公司增资的议案》，同意公司与北京华联事农国际贸易有限公司按原持股比例向控股子公司陕西事农果品有限公司以现金方式增资 2,000 万元，即：本公司向陕西事农增加 1,400 万元

现金的出资额；事农国际向陕西事农增加 600 万元现金的出资额。报告期内，公司与事农国际已按照增资协议向陕西事农支付了增资款。陕西事农已于 2018 年 6 月 27 日完成了本次增资的工商变更登记手续（详见 2018 年 5 月 26 日以及 2018 年 7 月 3 日分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上刊载的《华联综超关于与北京华联事农国际贸易有限公司共同向陕西事农果品有限公司增资的关联交易公告》、《华联综超关于与北京华联事农国际贸易有限公司共同向陕西事农果品有限公司增资的关联交易完成公告》）。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
华联综超	公司本部	华联集团	20,000	2017-11-16	2018-11-15	2020-11-15	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东
华联综超	公司本部	华联集团	20,000	2018-4-10	2019-4-8	2021-4-8	连带责任担保	否	否		是	是	控股股东

报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	20,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	40,000
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	5,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	5,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	45,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	16.67
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	40,000
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）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	40,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	1. 公司于 2018 年 4 月 13 日召开第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于与北京华联集团投资控股有限公司签署<相互融资担保协议>的议案》， 同意本公司与北京华联集团投资控股有限公司（“华联集团”）签署《相互融资担保协议》。本公司为华联集团或其控股子公司向金融机构申请的借款提供担保，借款余额总计不超过九亿元人民币；作为前述担保的条件，华联集团同意在《相互融资担保协议》的一年有效期内，如本公司或本公司的控股子公司向金融机构申请人民币借款的（无论是短期借款还是中长期借款），华联集团将提供相应的担保，但所担保的借款余额总计不超过九亿元人民币。该项议案已经公司 2017 年年度股东大会审议通过。（详见 2018 年 4 月 17 日以及 2018 年 5 月 8 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上发布的《华联综超关于相互融资担保的关联交易公告》、《华联综超 2017 年年度股东大会决议公告》。） 2. 公司于 2018 年 5 月 25 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意公司为全资子公司兰州华联综合超市有限公司向兰州银行股份有限公司东兴支行申请的短期借款提供担保，借款余额总计不超过一亿元人民币，借款期限不超过十二个月，担保有效期为借款发生期间届满之日起两年。（详见 2018 年 5 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）上发布的《华联综超关于为全资子公司提供担保的公告》。）

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司所处行业为零售行业，主要经营业务为超市零售，不涉及排污事项。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

1、经公司五届二十三次董事会和 2014 年年度股东大会审议通过，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过 17 亿元的非金融企业债务融资工具。详见 2015 年 4 月 28 日、5 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

（1）公司申请注册发行短期融资券额度为 7 亿元。公司于 2015 年 8 月 21 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]CP250 号），决定接受公司短期融资券注册，注册金额为 7 亿元。公司于 2017 年 4 月 6 日发行 2017 年度第一期短期融资券，金额为 7 亿元，利率 5.39%，发行期限 365 天。公司已于 2018 年 4 月 7 日完成到期兑付。详见 2017 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

（2）公司申请注册发行超短期融资券额度为 10 亿元。公司于 2015 年 8 月 21 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2015]SCP207 号），决定接受公司短期融资券注册，注册金额为 10 亿元。

①公司于 2017 年 4 月 14 日发行 2017 年第一期超短期融资券，金额为 4 亿元，利率 5.36%，发行期限 270 天。公司已于 2018 年 1 月 12 日完成到期兑付。详见 2017 年 4 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

②公司于 2017 年 8 月 3 日发行 2017 年第二期超短期融资券，金额为 6 亿元，利率 6.6%，发行期限 270 天。公司已于 2018 年 5 月 1 日完成到期兑付。详见 2017 年 8 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2、经公司六届四次董事会和 2016 年第一次临时股东大会审议通过，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过 7 亿元的非金融企业债务融资工具。公司于 2016 年 5 月 15 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2016]MTN226 号），决定接受公司中期票据注册，注册金额为 7 亿元。公司于 2016 年 8 月 30 日发行 2016 年度第一期中期票据，金额为 7 亿元，利率 4.50%，发行期限 3 年。公司于 2017 年 8 月 30 日完成当年利息兑付工作。详见 2015 年 12 月 19 日、2016 年 1 月 6 日、5 月 17 日、8 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2018 年 6 月 20 日，中诚信国际信用评级有限责任公司对本公司已发行的"2016 年度第一期中期票据（16 华联 MTN001）的信用状况进行了跟踪分析和评估，并出具《北京华联综合超市股份有限公司 2018 年度跟踪评级报告》。该事项已于 2018 年 6 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn)。

3、经公司六届十次董事会和 2016 年第二次临时股东大会审议通过，向中国银行间市场交易商协会申请注册发行不超过 22 亿元的非金融企业债务融资工具。公司于 2017 年 5 月 5 日收到中国银行间市场交易商协会下发的《接受注册通知书》（中市协注[2017]SCP144 号），决定接受公司短期融资券注册，注册金额为 12 亿元。详见 2017 年 5 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

①公司于 2018 年 5 月 22 日发行 2018 年第一期超短期融资券，金额为 4 亿元，利率 7.50%，发行期限 270 天。详见 2018 年 5 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

②公司于 2018 年 7 月 11 日发行 2018 年第二期超短期融资券，金额为 8 亿元，利率 7.50%，发行期限 270 天。详见 2018 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、　股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,744
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
北京华联集团投资控股有限公司	0	194,195,951	29.17		质押	46,000,000	境内非国有法人
海南亿雄商业投资管理有限公司	0	90,248,350	13.55		质押	89,000,000	境内非国有法人
洋浦万利通科技有限公司	0	78,063,470	11.72		质押	76,761,170	境内非国有法人
UBS AG	-648,700	16,458,998	2.47		无		其他
中国证券金融股份有限公司	0	3,942,800	0.59		无		未知
北京华联商厦股份有限公司	0	3,549,000	0.53		无		境内非国有法人
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	-917,900	2,177,445	0.33		无		其他
严雅凤	1,249,700	2,149,700	0.32		无		境内自然人
江羽	1,964,418	1,964,418	0.30		无		境内自然人

周焕甲	0	1,676,200	0.25		无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京华联集团投资控股有限公司	194,195,951	人民币普通股	194,195,951
海南亿雄商业投资管理有限公司	90,248,350	人民币普通股	90,248,350
洋浦万利通科技有限公司	78,063,470	人民币普通股	78,063,470
UBS AG	16,458,998	人民币普通股	16,458,998
中国证券金融股份有限公司	3,942,800	人民币普通股	3,942,800
北京华联商厦股份有限公司	3,549,000	人民币普通股	3,549,000
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	2,177,445	人民币普通股	2,177,445
严雅凤	2,149,700	人民币普通股	2,149,700
江羽	1,964,418	人民币普通股	1,964,418
周焕甲	1,676,200	人民币普通股	1,676,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京华联集团投资控股有限公司、洋浦万利通科技有限公司、海南亿雄商业投资管理有限公司之间没有关联关系，北京华联集团投资控股有限公司是北京华联商厦股份有限公司的控股股东。其他股东关联关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

2018 年 8 月 16 日，公司股东洋浦万利通科技有限公司将其于 2016 年 8 月 17 日质押给广发证券资产管理(广东)有限公司用于办理股票质押式回购交易的 76,761,170 股(占公司总股本 11.53%)无限售条件流通股解除质押。本次质押解除后，洋浦万利通科技有限公司累计质押公司股份 0 股，占公司总股本的 0.00%。详见 2018 年 8 月 18 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《关于股东股份解除质押的公告》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

(二) 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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王忠华	总经理	离任
罗志伟	代理总经理	聘任
陈琳	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

经公司六届第二十次董事会审议通过，同意由公司董事长罗志伟暂时代行总经理职责。详见 2018 年 4 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的《关于董事、总经理辞职的公告》。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节　财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：北京华联综合超市股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	3,227,638,512.47	4,187,186,798.21
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	18,909,359.53	17,777,857.62
预付款项	七、6	70,213,500.31	64,413,197.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	87,598.33	6,670,396.06
应收股利			
其他应收款	七、9	138,453,715.53	110,955,368.46
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,125,555,887.77	1,218,316,010.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	606,832,917.47	585,546,210.27
流动资产合计		5,187,691,491.41	6,190,865,838.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	48,307,372.75	50,896,551.30
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,204,663,453.27	1,173,259,474.49
投资性房地产			
固定资产	七、19	586,138,070.91	622,281,677.63
在建工程	七、20	107,512,985.86	93,856,278.56
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	七．25	63,375,073.73	68,821,057.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,214,379,874.09	1,265,492,344.84
递延所得税资产	七、29	138,515,571.86	136,623,307.59
其他非流动资产	七、30		
非流动资产合计		3,362,892,402.47	3,411,230,691.52
资产总计		8,550,583,893.88	9,602,096,530.15
流动负债：			
短期借款	七、31	1,007,757,243.20	543,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		68,868,778.55
应付账款	七、35	2,556,002,115.06	2,627,908,649.41
预收款项	七、36	417,251,422.02	461,099,305.25
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	49,793,766.37	36,608,512.92
应交税费	七．38	12,164,511.20	13,770,761.01
应付利息	七、39	30,975,933.67	70,666,462.81
应付股利		21,963,406.26	
其他应付款	七、41	600,623,517.31	616,469,263.88
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43		
其他流动负债	七、44	400,000,000.00	1,700,000,000.00
流动负债合计		5,096,531,915.09	6,138,391,733.83
非流动负债：			
长期借款	七、45	46,819,260.57	49,195,917.31
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	10,000,000.00	16,000,000.00
递延所得税负债	七、29	697,153.60	766,718.24
其他非流动负债	七、52	697,456,113.71	696,406,891.85
非流动负债合计		754,972,527.88	762,369,527.40
负债合计		5,851,504,442.97	6,900,761,261.23

所有者权益			
股本	七、53	665,807,918.00	665,807,918.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,677,671,747.16	1,677,671,747.16
减：库存股			
其他综合收益	七、57	2,006,240.15	4,604,455.10
专项储备			
盈余公积	七、59	143,690,500.43	143,690,500.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	212,442,530.66	210,307,739.80
归属于母公司所有者权益合计		2,701,618,936.40	2,702,082,360.49
少数股东权益		-2,539,485.49	-747,091.57
所有者权益合计		2,699,079,450.91	2,701,335,268.92
负债和所有者权益总计		8,550,583,893.88	9,602,096,530.15

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:北京华联综合超市股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,755,204,277.31	3,806,518,876.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	18,102,999.91	16,883,542.91
预付款项		66,193,583.28	55,463,669.54
应收利息		87,598.33	6,295,106.02
应收股利			
其他应收款	十七、2	202,580,366.70	205,909,229.99
存货		966,492,970.44	1,030,855,854.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		503,342,051.19	497,567,669.67
流动资产合计		4,512,003,847.16	5,619,493,949.10
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	十七、3	1,781,565,600.20	1,596,161,621.42
投资性房地产			
固定资产		375,118,186.01	407,687,564.79

在建工程		81,019,900.40	67,829,200.70
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		63,375,073.73	68,821,057.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,141,705,837.42	1,185,599,830.99
递延所得税资产		137,510,425.03	135,652,541.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,580,295,022.79	3,461,751,816.11
资产总计		8,092,298,869.95	9,081,245,765.21
流动负债：			
短期借款		905,487,243.20	543,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		46,070,000.00	57,851,399.72
应付账款		2,016,020,465.83	2,125,728,503.37
预收款项		438,308,890.12	163,366,840.46
应付职工薪酬		42,275,286.26	30,866,925.46
应交税费		8,725,877.28	8,268,465.35
应付利息		30,975,933.67	70,666,462.81
应付股利		21,963,406.26	
其他应付款		945,382,124.49	1,146,161,786.12
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		400,000,000.00	1,700,000,000.00
流动负债合计		4,855,209,227.11	5,845,910,383.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		10,000,000.00	16,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		697,456,113.71	696,406,891.85
非流动负债合计		707,456,113.71	712,406,891.85
负债合计		5,562,665,340.82	6,558,317,275.14
所有者权益：			
股本		665,807,918.00	665,807,918.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,676,455,276.99	1,676,455,276.99
减：库存股			
其他综合收益		133,032.18	64,580.96
专项储备			
盈余公积		143,690,500.43	143,690,500.43
未分配利润		43,546,801.53	36,910,213.69
所有者权益合计		2,529,633,529.13	2,522,928,490.07
负债和所有者权益总计		8,092,298,869.95	9,081,245,765.21

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	6,132,179,166.96	6,359,076,274.12
其中：营业收入	七、61	6,132,179,166.96	6,359,076,274.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	6,107,719,726.09	6,395,259,888.27
其中：营业成本	七、61	4,810,829,180.45	4,979,767,553.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	14,368,158.64	14,514,331.10
销售费用	七、63	1,071,908,320.62	1,166,324,077.13
管理费用	七、64	145,198,032.78	153,905,047.82
财务费用	七、65	64,389,255.62	75,230,120.09
资产减值损失	七、66	1,026,777.98	5,518,758.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	33,279,855.41	331,864,909.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,335,527.56	24,539,572.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		3,209,261.23	4,652,761.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,948,557.51	300,334,056.57
加：营业外收入	七、69	8,137,023.23	5,518,358.43
减：营业外支出	七、70	24,807,436.11	232,646,805.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,278,144.63	73,205,609.64

减：所得税费用	七、71	3,987,272.61	5,234,066.65
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		40,290,872.02	67,971,542.99
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		40,290,872.02	67,971,542.99
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		42,083,265.94	69,158,490.43
2.少数股东损益		-1,792,393.92	-1,186,947.44
六、其他综合收益的税后净额		-2,598,214.95	7,187,118.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,598,214.95	7,187,118.64
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,598,214.95	7,187,118.64
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		68,451.22	-507,132.80
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,589,178.55	1,017,840.57
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		-77,487.62	6,676,410.87
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,692,657.07	75,158,661.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,485,050.99	76,345,609.07
归属于少数股东的综合收益总额		-1,792,393.92	-1,186,947.44
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)			

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

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	5,345,152,068.10	5,370,097,503.65

减：营业成本		4,191,005,281.06	4,242,047,415.75
税金及附加		9,889,530.37	10,048,955.49
销售费用		959,923,860.70	978,969,241.11
管理费用		114,411,820.80	128,584,167.15
财务费用		61,761,045.99	72,693,791.55
资产减值损失		894,588.79	-2,196,304.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	51,335,527.56	250,591,645.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,335,527.56	24,539,572.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		2,807,374.81	3,948,744.65
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,408,842.76	194,490,626.50
加：营业外收入		7,863,507.38	11,154,765.76
减：营业外支出		24,545,171.17	202,360,914.05
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,727,178.97	3,284,478.21
减：所得税费用		-1,857,883.95	533,278.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,585,062.92	2,751,200.06
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		46,585,062.92	2,751,200.06
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		68,451.22	-507,132.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		68,451.22	-507,132.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		68,451.22	-507,132.80
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		46,653,514.14	2,244,067.26
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,591,959,531.05	6,673,383,488.32
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		300.00	92,077.64
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	129,528,646.03	118,481,276.22
经营活动现金流入小计		6,721,488,477.08	6,791,956,842.18
购买商品、接受劳务支付的现金		5,496,264,792.49	5,579,777,637.92
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		483,553,070.17	418,099,688.94
支付的各项税费		123,681,981.22	93,512,701.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	569,669,818.96	680,251,125.41
经营活动现金流出小计		6,673,169,662.84	6,771,641,153.99
经营活动产生的现金流量净额		48,318,814.24	20,315,688.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,944,327.85	1,656,396.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,479,222.11	962,307.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			88,253,745.29
收到其他与投资活动有关的现金	七、73	1,674,728,245.69	2,292,922,471.09
投资活动现金流入小计		1,686,151,795.65	2,383,794,920.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,625,372.47	176,938,483.38
投资支付的现金			98,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、73	1,473,134,326.48	2,139,921,339.59
投资活动现金流出小计		1,595,759,698.95	2,414,859,822.97

投资活动产生的现金流量净额		90,392,096.70	-31,064,902.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	
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		682,487,243.20	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	399,700,000.00	1,096,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,088,187,243.20	1,246,000,000.00
偿还债务支付的现金		272,376,656.74	202,238,621.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		121,883,531.89	86,190,253.56
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	七、73	1,700,000,000.00	2,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,094,260,188.63	2,288,428,874.63
筹资活动产生的现金流量净额		-1,006,072,945.43	-1,042,428,874.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-185.05	514.74
五、现金及现金等价物净增加额		-867,362,219.54	-1,053,177,574.20
加：期初现金及现金等价物余额		2,505,874,634.28	2,765,938,840.84
六、期末现金及现金等价物余额		1,638,512,414.74	1,712,761,266.64

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,733,969,748.30	5,683,543,537.15
收到的税费返还		300.00	24,220.24
收到其他与经营活动有关的现金		126,474,475.41	103,756,151.86
经营活动现金流入小计		5,860,444,523.71	5,787,323,909.25
购买商品、接受劳务支付的现金		4,522,263,866.09	4,287,810,279.52
支付给职工以及为职工支付的现金		413,547,526.02	339,736,806.66
支付的各项税费		84,719,621.08	66,590,240.46
支付其他与经营活动有关的现金		598,514,524.87	514,652,144.52
经营活动现金流出小计		5,619,045,538.06	5,208,789,471.16
经营活动产生的现金流量净额		241,398,985.65	578,534,438.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,957,433.58	944,059.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			157,052,072.39

收到其他与投资活动有关的现金		1,567,427,477.31	1,748,851,151.06
投资活动现金流入小计		1,570,384,910.89	1,906,847,283.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,654,271.70	174,317,685.42
投资支付的现金			158,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,137,882,508.11	2,033,442,040.12
投资活动现金流出小计		2,211,536,779.81	2,365,759,725.54
投资活动产生的现金流量净额		-641,151,868.92	-458,912,442.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		520,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,096,000,000.00
筹资活动现金流入小计		520,000,000.00	1,246,000,000.00
偿还债务支付的现金			200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,304,794.78	84,695,524.60
支付其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	2,000,000,000.00
筹资活动现金流出小计		422,304,794.78	2,284,695,524.60
筹资活动产生的现金流量净额		97,695,205.22	-1,038,695,524.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-302,057,678.05	-919,073,528.82
加：期初现金及现金等价物余额		2,232,507,481.12	2,589,085,962.89
六、期末现金及现金等价物余额		1,930,449,803.07	1,670,012,434.07

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	665,807,918.00				1,677,671,747.16		4,604,455.10		143,690,500.43		210,307,739.80	-747,091.57	2,701,335,268.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	665,807,918.00				1,677,671,747.16		4,604,455.10		143,690,500.43		210,307,739.80	-747,091.57	2,701,335,268.92
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-2,598,214.95				2,134,790.86	-1,792,393.92	-2,255,818.01
（一）综合收益总额							-2,598,214.95				42,083,265.94	-1,792,393.92	37,692,657.07

（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-39,948,475.08		-39,948,475.08
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											-39,948,475.08		-39,948,475.08
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													

3.盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,677,671,747.16		2,006,240.15		143,690,500.43		212,442,530.66	-2,539,485.49	2,699,079,450.91

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	665,807,918.00				1,677,671,747.16		-3,895,788.17		143,690,500.43		132,060,288.80	2,228,630.17	2,617,563,296.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余	665,807,918.00				1,677,671,747.16		-3,895,788.17		143,690,500.43		132,060,288.80	2,228,630.17	2,617,563,296.39

额													
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							7,187,118.64				69,158,490.43	-1,186,947.44	75,158,661.63
（一）综合收益总额							7,187,118.64				69,158,490.43	-1,186,947.44	75,158,661.63
（二）所有者投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,677,671,747.16		3,291,330.47		143,690,500.43		201,218,779.23	1,041,682.73	2,692,721,958.02

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	本期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		64,580.96		143,690,500.43	36,910,213.69	2,522,928,490.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		64,580.96		143,690,500.43	36,910,213.69	2,522,928,490.07
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							68,451.22			6,636,587.84	6,705,039.06
（一）综合收益总额										46,585,062.92	46,585,062.92
（二）所有者投入和											

减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-39,948,475.08	-39,948,475.08
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-39,948,475.08	-39,948,475.08
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他							68,451.22				68,451.22
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		133,032.18		143,690,500.43	43,546,801.53	2,529,633,529.13

项目	上期

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		475,719.97		143,690,500.43	69,038,036.75	2,555,467,452.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		475,719.97		143,690,500.43	69,038,036.75	2,555,467,452.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-507,132.80			2,751,200.06	2,244,067.26
（一）综合收益总额							-507,132.80			2,751,200.06	2,244,067.26
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益											

内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,676,455,276.99		-31,412.83		143,690,500.43	71,789,236.81	2,557,711,519.40

法定代表人：罗志伟　　主管会计工作负责人：马作群　　会计机构负责人：冯晓英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

北京华联综合超市股份有限公司（以下简称 本公司）系经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改（2000）309 号批复批准，由北京华联商厦有限公司于 2000 年 4 月 19 日依法变更设立，变更时注册资本为 7,557.29 万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）93 号文批准，本公司于 2001 年 11 月 6 日公开发行人民币普通股 5,000 万股，发行后股本总额为 12,557.29 万股。

根据 2003 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2003 年年末总股本 12,557.29 万股为基数，每 10 股转增 10 股，转增后股本总额为 25,114.58 万股。

根据 2005 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2005 年年末总股本 25,114.58 万股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后股本总额为 32,648.954 万股。

经中国证券监督管理委员会证监发行字（2006）3 号文批准，本公司于 2006 年 5 月 17 日采用非公开发行方式增发人民币普通股 4,643.9628 万股，增发后股本总额为 37,292.9168 万股。

根据 2007 年度股东大会决议，本公司以资本公积转增股本，以 2007 年年末总股本 37,292.9168 万股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后股本总额为 48,480.7918 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）385 号文批准，本公司于 2011 年 4 月 6 日采用非公开发行方式增发人民币普通股 18,100 万股，增发后股本总额为 66,580.7918 万股。

本公司企业统一社会信用代码为 911100001011857375，注册地在北京市，总部地址在北京市西城区阜成门外大街 1 号四川经贸大厦东塔楼 6 层。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设采购部、人力资源部、财务部等部门及 234 家分公司，拥有 15 家直接控股子公司、1 家间接控股子公司，以及拥有华联财务有限责任公司（“华联财务”）、北京华联鑫创益科技有限公司（“华联鑫创益”）、北京华联事农国际贸易有限公司（“事农国际”）、华联（北京）商业保理有限公司（"华联商业保理"）等 4 家联营企业。

本公司及其子公司（以下简称 本集团）业务性质和主要经营活动为商品零售，包括：百货、针纺织品、日用杂品、生鲜蔬果、粮油食品、副食品等的销售；出租商业设施；经营场地出租等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第二十七次会议于 2018 年 8 月 27 日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团本期合并范围：兰州华联综合超市有限公司（“兰州华联”）、南京大厂华联综合超市有限公司（“南京大厂华联”）、江苏北华联超市有限公司（“江苏北华联”）（原南京湖南路北京华联综合超市有限公司（“南京湖南路华联”）更名）、广西华联综合超市有限公司（“广西华联”）、北京华联呼和浩特金宇综合超市有限公司（“呼市金宇”）、陕西事农果品有限公司（“陕西事农”）、北京明德福海贸易有限公司（“明德福海”）、广州北华联设备采购有限公司（“华联设备采购”）、北京华联综合超市（新加坡）采购有限公司（“新加坡华联”）、贵州华联综合超市有限公司（“贵州华联”）、呼和浩特联信达商业有限公司（“联信达”）、银川海融兴达商业有限公司（“银川海融兴达”）、包头市拓吉联商贸有限公司（“拓吉联”）、青海华联综合超市有限公司（“青海华联”）、北京安贞惠达商业发展有限公司（“安贞惠达”）

等 15 家直接控股子公司，哈尔滨汇金源投资管理有限公司（“哈尔滨汇金源”）等 1 家间接控股子公司。

本期合并范围及其变化情况见“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”披露。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注五、28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所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。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司新加坡华联根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业
合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务
本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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者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；对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；对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，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算
资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照年度平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响” 项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认
本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。
金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量
本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：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。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量
本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：
①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具
初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值
公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场

进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②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；

③本集团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；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥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，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦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；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，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，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收款项

(1).单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的应收款项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，有客观证据表明发生了减值，根据其未来

	现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
关联组合	不计提
账龄组合	账龄分析法

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
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	15	15
3 年以上	20	20
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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

(3).单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

本集团存货分为低值易耗品、包装物、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品对外零售时采用加权平均法计价。

（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

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度
本集团生鲜存货盘存制度采用实地盘存制，其他存货采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法
本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股

权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 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，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、22。

15. 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

报告期内本集团未持有投资性房地产。

16. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2).折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	5	3.17-1.9
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5-20	0	20-5

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上所述。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、22。

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。

② 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④ 集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤ 赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4).每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

(5).大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、22。

18. 借款费用

√适用 □不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产

(1).计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本集团无形资产包括土地使用权、ERP 系统等软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
ERP 系统	10 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、22。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬” 项目。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

（1）该义务是本集团承担的现时义务；

（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26. 股份支付

□适用 √不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

28. 收入

√适用 □不适用

（1）一般原则

①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团在商品发出、收到款项或取得收款的凭据时，确认商品销售收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；

用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

① 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

② 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

② 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将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。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、10%、11%、16%、17%
消费税		-
营业税		-
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	15%、17%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
新加坡华联	17
广西华联	15

北京华联综合超市股份有限公司梧州分公司	15
北京华联综合超市股份有限公司梧州第二分公司	15

（1）新加坡华联的企业所得税率为 17%；除广西华联、梧州分公司、梧州第二分公司执行 15%的企业所得税税率外，本集团其他境内纳税主体均执行 25%的企业所得税税率。
（2）根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%和 10%。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的公告》（2012 年第 12 号）以及广西壮族自治区地方税务局 2012 年第 7 号《关于贯彻落实西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》的规定，并分别经广西自治区地方税务局直属税务分局 2012 年第 116 号《企业所得税减免税备案告知书》、梧州市蝶山区地方税务局 2012 年第 3 号和第 4 号《企业所得税备案类税收优惠备案告知书》备案确认，广西华联、梧州分公司、梧州第二分公司自 2011 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，减按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,912,326.89	47,337,168.12
银行存款	3,197,142,267.34	4,133,265,711.85
其他货币资金	6,583,918.24	6,583,918.24
合计	3,227,638,512.47	4,187,186,798.21
其中：存放在境外的款项总额	9,392,013.79	7,545,761.90

其他说明
（1）期末银行存款包括定期存款 147,309.11 万元；期末其他货币资金主要是保函保证金，受限资金情况见附注七、78。
（2）期末，本集团不存在抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,944,163.83	100	1,034,804.30	5.19	18,909,359.53	19,062,833.49	100	1,284,975.87	6.74	17,777,857.62

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	19,944,163.83	/	1,034,804.30	/	18,909,359.53	19,062,833.49	/	1,284,975.87	/	17,777,857.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	19,391,497.89	969,574.89	5%
1 年以内小计	19,391,497.89	969,574.89	5%
1 至 2 年	380,735.95	38,073.60	10%
2 至 3 年	144,603.72	21,690.56	15%
3 年以上	27,326.27	5,465.25	20%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	19,944,163.83	1,034,804.30	5.19%

确定该组合依据的说明：
无

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

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 242,992.33 元。本期核销坏账准备金额 7,179.24 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3)． 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4)． 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,552,916.29 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 392,483.32 元。

(5)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6)． 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 预付款项

(1)． 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	64,431,255.67	91.76	58,777,866.56	91.25
1 至 2 年	4,764,445.99	6.79	4,717,832.98	7.32
2 至 3 年	686,998.12	0.98	694,340.34	1.08
3 年以上	330,800.53	0.47	223,157.87	0.35
合计	70,213,500.31	100	64,413,197.75	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
期末账龄超过 1 年的预付款项主要是因部分门店开业时间推迟而延迟结算的预付租赁费。

(2)． 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 20,645,238.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 29.40%。

其他说明
□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	87,598.33	6,670,396.06
委托贷款		
债券投资		
合计	87,598.33	6,670,396.06

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,800,000.00	1.72	2,800,000.00	100.00	--	7,800,000.00	5.61	7,800,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,087,213.46	92.81	12,633,497.93	8.36	138,453,715.53	122,314,030.82	87.99	11,358,662.36	9.29	110,955,368.46

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,896,167.51	5.47	8,896,167.51	100		8,896,167.51	6.4	8,896,167.51	100	
合计	162,783,380.97	/	24,329,665.44	/	138,453,715.53	139,010,198.33	/	28,054,829.87	/	110,955,368.46

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额			
其他应收款（按单位）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
内蒙古滕图房地产开发有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100	诉讼
合计	2,800,000.00	2,800,000.00	/	/

组合中，按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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	84,503,227.31	4,225,161.37	5
1 年以内小计	84,503,227.31	4,225,161.37	5
1 至 2 年	43,826,918.65	4,382,691.87	10
2 至 3 年	10,515,376.13	1,577,306.42	15
3 年以上	12,241,691.37	2,448,338.27	20
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	151,087,213.46	12,633,497.93	8.36

确定该组合依据的说明：
无

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 币种：人民币

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京金宇恒瑞商贸有限公司	1,955,539.78	1,955,539.78	100	对方不予确认
其他老百货遗留款项	1,151,271.27	1,151,271.27	100	对方失联
上海申美饮料食品有限公司	1,100,834.69	1,100,834.69	100	对方失联
北京厚木嘉盛商业有限公司	932,857.30	932,857.30	100	对方失联
广东科龙冰箱有限公司	837,072.11	837,072.11	100	对方失联
巴中市诚信置业有限公司	500,000.00	500,000.00	100	诉讼
包头市京奥港置业有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100	诉讼
东方家园（成都）置业有限公司	500,000.00	500,000.00	100	对方失联
广州市乐华电子销售有限公司	407,866.99	407,866.99	100	对方失联
康佳集团股份有限公司兰州经营部	387,427.93	387,427.93	100	对方失联
江门市东菱电器有限公司	337,967.51	337,967.51	100	对方失联
顺德市美的家电厂	160,329.93	160,329.93	100	对方失联
凯德兰州东方红项目部	125,000.00	125,000.00	100	对方失联
合 计	**8,896,167.51**	**8,896,167.51**	**100**	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,341,403.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。本期核销坏账准备金额 5,066,568.35 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,066,568.35

其中重要的其他应收款核销情况：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁夏物润置业有限公司	定金	5,000,000.00	无法收回	法院判决	否
合计	/	5,000,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待发卡单位结算款项	6,043,514.32	4,862,132.78
待银行结算款项	60,584,713.58	54,138,541.56
备用金	23,368,434.84	3,288,064.92
租房定金	27,159,950.36	27,859,950.36
代垫款	8,465,235.67	9,612,035.79
应收其他业务收入	12,815,328.64	13,349,079.99
预付费用款等	24,346,203.56	25,900,392.93
合计	162,783,380.97	139,010,198.33

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
银行信用卡消费款	银行卡	60,584,713.58	1 年以内	37.22	3,029,235.68
北京华联（SKP)百货有限公司（“华联SKP”）	应收非主营业务收入	3,512,591.04	1-2 年	2.16	351,259.10
内蒙古滕图房地产开发有限公司	租房定金	2,800,000.00	3 年以上	1.72	2,800,000.00
北京金宇恒瑞商贸有限公司	销售商品	1,955,539.78	3 年以上	1.20	1,955,539.78
朝阳昊润新天地房地产开发经营有限公司	租房定金	1,200,000.00	3 年以上	0.74	240,000.00
合计		70,052,844.40		43.04	8,376,034.56

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,092,025,172.50	--	1,092,025,172.50	1,185,379,871.73	--	1,185,379,871.73
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
包装物	239,668.90	--	239,668.90	656,643.38	--	656,643.38
低值易耗品	33,291,046.37	--	33,291,046.37	32,279,495.15	--	32,279,495.15
合计	1,125,555,887.77	--	1,125,555,887.77	1,218,316,010.26	--	1,218,316,010.26

(2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转税款	445,628,177.48	437,869,256.18
待抵扣进项税	119,361,037.52	106,682,545.45
预缴税费	41,843,702.47	40,994,408.64
合计	606,832,917.47	585,546,210.27

其他说明

待转税款核算已入库但未获得税票认证的商品增值税进项税额及按联营协议应支付给联营厂家的联营款应负担的增值税进项税额，该等进项税额于获得税票认证时由贷方转出计入应交税费。期末借方余额反映因未获得税票认证而不予抵扣的进项税额。

14、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	48,307,372.75	-	48,307,372.75	50,896,551.30	--	50,896,551.30
按公允价值计量的	48,307,372.75	-	48,307,372.75	50,896,551.30	--	50,896,551.30
按成本计量的						
合计	48,307,372.75	-	48,307,372.75	50,896,551.30	--	50,896,551.30

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	45,408,987.99			45,408,987.99
公允价值	48,307,372.75			48,307,372.75
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	2,898,384.76			2,898,384.76
已计提减值金额				

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 持有至到期投资

(1).持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2).期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3).本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况：

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

小计											
二、联营企业											
华联财务	981,321,445.70	--	--	26,792,949.39	--	--	--	--	--	1,008,114,395.09	--
华联鑫创益	67,868,928.00	--	--	-4,362.47	--	--	--	--	--	67,864,565.53	--
事农国际	20,677,739.11	--	--	-2,469,657.81	68,451.22	--	--	--	--	18,276,532.52	
华联商业保理	103,391,361.68	--	--	7,016,598.45	--	--	--	--	--	110,407,960.13	--
小计	1,173,259,474.49	--	--	31,335,527.56	68,451.22	--	--	--	--	1,204,663,453.27	--
合计	1,173,259,474.49	--	--	31,335,527.56	68,451.22	--	--	--	--	1,204,663,453.27	--

其他说明
无

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用
其他说明
√适用 □不适用
报告期内本集团未持有投资性房地产。

19、 固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	291,449,744.29	909,034,471.81	23,960,813.58	83,580,348.38	29,738,503.88	1,337,763,881.94
2.本期增加金额		16,525,993.78	1,884,817.22	1,585,647.13	83,760.68	20,080,218.81
（1）购置		635,194.83	1,884,817.22	1,585,647.13	83,760.68	4,189,419.86
（2）在建工程转入		15,890,798.95				15,890,798.95
（3）企						

业合并增加						
3.本期减少金额		8,458,372.80	600,820.22	1,735,040.20	165,881.21	10,960,114.43
（1）处置或报废		8,458,372.80	600,820.22	1,735,040.20	165,881.21	10,960,114.43
4.期末余额	291,449,744.29	917,102,092.79	25,244,810.58	83,430,955.31	29,656,383.35	1,346,883,986.32
二、累计折旧						
1.期初余额	75,838,247.42	549,774,973.19	18,234,811.92	50,943,483.65	19,216,489.58	714,008,005.76
2.本期增加金额	4,187,812.32	46,667,774.67	2,121,380.00	1,810,418.14	888,434.68	55,675,819.81
（1）计提	4,187,812.32	46,667,774.67	2,121,380.00	1,810,418.14	888,434.68	55,675,819.81
3.本期减少金额		8,035,454.16	570,779.21	1,648,288.19	157,587.15	10,412,108.71
（1）处置或报废		8,035,454.16	570,779.21	1,648,288.19	157,587.15	10,412,108.71
4.期末余额	80,026,059.74	588,407,293.70	19,785,412.71	51,105,613.60	19,947,337.11	759,271,716.86
三、减值准备						
1.期初余额		1,416,265.57	-	57,932.98	-	1,474,198.55
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		1,416,265.57	-	57,932.98	-	1,474,198.55
四、账面价值						
1.期末账面价值	211,423,684.55	327,278,533.52	5,459,397.87	32,267,408.73	9,709,046.24	586,138,070.91
2.期初账面价值	215,611,496.87	357,843,233.05	5,726,001.66	32,578,931.75	10,522,014.30	622,281,677.63

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
四川大厦 4-7 层办公房产	43,469,555.27	开发商原因

其他说明：

√适用 □不适用

本期子公司银川海融兴达以自有房产 109,451,081.32 元为长期借款 46,819,260.57 元提供抵押担保。

20、 在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
卖场改造工程	107,512,985.86	--	107,512,985.86	93,856,278.56	--	93,856,278.56
合计	107,512,985.86	--	107,512,985.86	93,856,278.56	--	93,856,278.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
卖场改造工程		93,856,278.56	63,368,100.52	15,890,798.95	33,820,594.27	107,512,985.86						
合计		93,856,278.56	63,368,100.52	15,890,798.95	33,820,594.27	107,512,985.86	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、 工程物资

□适用 √不适用

22、 固定资产清理

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	ERP 系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额				100,877,420.73	100,877,420.73
2.本期增加金额				240,328.61	240,328.61
(1)购置				240,328.61	240,328.61
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				101,117,749.34	101,117,749.34
二、累计摊销					

1.期初余额				32,056,363.62	32,056,363.62
2.本期增加金额				5,686,311.99	5,686,311.99
（1）计提				5,686,311.99	5,686,311.99
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				37,742,675.61	37,742,675.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				63,375,073.73	63,375,073.73
2.期初账面价值				68,821,057.11	68,821,057.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%
说明：期末无形资产未出现减值情形，无需计提减值准备

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用
说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	1,248,306,183.51	10,307,905.24	57,531,372.54	2,766,883.91	1,198,315,832.30
房租	17,044,144.35	293,227.47	1,390,285.19	--	15,947,086.63
其他	142,016.98		25,061.82	--	116,955.16
合计	1,265,492,344.84	10,601,132.71	58,946,719.55	2,766,883.91	1,214,379,874.09

其他说明：
说明：本期经营租入固定资产改良其他减少为关停门店退租结转清理 2,766,883.91 元。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,364,469.74	7,519,463.09	29,339,805.74	7,279,285.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	506,510,236.84	126,627,559.13	499,901,887.95	124,975,471.98
固定资产减值准备	1,474,198.55	368,549.64	1,474,198.55	368,549.64
递延收益	16,000,000.00	4,000,000.00	16,000,000.00	4,000,000.00
合计	549,348,905.13	138,515,571.86	546,715,892.24	136,623,307.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
经营租入固定资产改良支出	2,788,614.40	697,153.60	3,066,872.96	766,718.24
土地使用权	--	--	--	--
合计	2,788,614.40	697,153.60	3,066,872.96	766,718.24

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	17,566,938.75	22,798,850.97
合计	17,566,938.75	22,798,850.97

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，本集团对南京大厂华联、陕西事农、明德福海、联信达的可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	596,736.41	596,736.41	
2019 年	29,757.77	29,757.77	
2020 年	4,547.12	4,547.12	
2021 年	4,584,766.86	9,232,466.24	
2022 年	5,304,419.04	12,935,343.43	
2023 年	7,046,711.55	--	
合计	17,566,938.75	22,798,850.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

□适用 √不适用

31、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	152,270,000.00	--
抵押借款	193,000,000.00	193,000,000.00
保证借款	550,000,000.00	350,000,000.00
信用借款	112,487,243.20	--
合计	1,007,757,243.20	543,000,000.00

短期借款分类的说明：

（1）华联瑞和以其房产为本公司 19,300 万元短期借款提供抵押担保。

（2）北京华联集团投资控股有限公司（“华联集团”）为本公司 50,000 万元短期借款提供保证担保。

（3）本公司为兰州华联 5,000 万元短期借款提供保证担保。

（4）兰州华联和广西华联贴现有追索权的应收票据，取得质押借款 5,227 万元。

（5）本公司以贷款本金为 10,000 万元短期借款提供质押担保。

（6）期末无逾期短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	--	68,868,778.55
银行承兑汇票		
合计	--	68,868,778.55

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	2,556,002,115.06	2,627,908,649.41
合计	2,556,002,115.06	2,627,908,649.41

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、 预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

货款	417,251,422.02	461,099,305.25
合计	417,251,422.02	461,099,305.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,522,211.86	447,429,150.13	434,537,170.72	49,414,191.27
二、离职后福利-设定提存计划	86,301.06	49,309,173.49	49,015,899.45	379,575.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	36,608,512.92	496,738,323.62	483,553,070.17	49,793,766.37

(2).短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,129,613.58	395,922,484.92	383,436,672.23	48,615,426.27
二、职工福利费	0.00	11,079,225.03	11,079,225.03	
三、社会保险费	45,896.82	26,764,528.59	26,773,237.45	37,187.96
其中：医疗保险费	29,893.42	23,210,538.83	23,216,725.28	23,706.97
工伤保险费	6,041.69	1,340,237.10	1,341,273.66	5,005.13
生育保险费	9,961.71	2,213,752.66	2,215,238.51	8,475.86
四、住房公积金	69,567.50	10,085,848.43	10,046,114.43	109,301.50
五、工会经费和职工教育经费	230,763.46	3,115,207.66	2,739,858.08	606,113.04
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	46,370.50	461,855.50	462,063.50	46,162.50
合计	36,522,211.86	447,429,150.13	434,537,170.72	49,414,191.27

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,516.77	47,852,229.47	47,570,676.70	360,069.54
2、失业保险费	7,784.29	1,456,944.02	1,445,222.75	19,505.56
3、企业年金缴费				
合计	86,301.06	49,309,173.49	49,015,899.45	379,575.10

其他说明：
□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,180,869.36	1,638,420.75
消费税		
营业税	--	--
企业所得税	989,779.22	2,344,126.32
个人所得税	4,686,027.29	4,742,156.04
城市维护建设税	793,167.84	774,039.88
房产税	491,312.48	488,383.29
教育费附加	384,722.19	257,897.32
水利基金	3,199,411.92	3,199,585.13
地方教育费附加	183,933.92	110,285.08
其他地方基金	255,286.98	215,867.20
合计	12,164,511.20	13,770,761.01

其他说明：
无

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,641,256.25	787,730.61
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
债务融资利息	26,334,677.42	69,878,732.20
合计	30,975,933.67	70,666,462.81

重要的已逾期未支付的利息情况：
□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	21,963,406.26	--
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	21,963,406.26	--

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
供应商保证金及押金等	485,691,474.63	528,027,763.65
装修工程设备款	114,200,554.70	84,603,688.92
售卡款	731,487.98	3,837,811.31
合计	600,623,517.31	616,469,263.88

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

说明：账龄超过 1 年的大额其他应付款主要是：①门店卖场装修工程款，此等款项需工程决算后结算，结算期一般超过 1 年；②各门店收取的供应商保证金。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	400,000,00 0.00	1,700,000,000.00
合计	400,000,000.00	1,700,000,000.00

短期应付债券的增减变动：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17年第一期短期融资券		2017年4月7日	365天	700,000,000.00	700,000,000.00		9,923,506.87		700,000,000.00	--
17年第一期超短期融资券		2017年4月17日	270天	400,000,000.00	400,000,000.00		646,136.98		400,000,000.00	--
17年第二期超短期融资券		2017年8月4日	270天	600,000,000.00	600,000,000.00		13,019,178.08		600,000,000.00	--

18年第一期超短期融资券		2018年5月22日	270天	400,000,000.00	--	400,000,000.00	3,205,479.45		--	400,000,000.00
合计	/	/	/	2,100,000,000.00	1,700,000,000.00	400,000,000.00	26,794,301.38		1,700,000,000.00	400,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	46,819,260.57	49,195,917.31
保证借款		
信用借款		
合计	46,819,260.57	49,195,917.31

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

说明：子公司银川海融兴达以其自有房产为长期借款提供抵押担保。

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用
其他金融工具划分为金融负债的依据说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

47、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况
√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
闭店赔偿款	16,000,000.00	--	6,000,000.00	10,000,000.00	
合计	16,000,000.00	--	6,000,000.00	10,000,000.00	/

说明：对于因业主拟提前拆除房屋重新建造导致闭店而收取的赔偿款 6,000 万元，本公司在预计受益期内平均结转计入营业外收入。

涉及政府补助的项目：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

长期债务融资	697,456,113.71	696,406,891.85
合计	697,456,113.71	696,406,891.85

其他说明：

2016 年 8 月 31 日，本公司发行“北京华联综合超市股份有限公司 2016 年度第一期中期票据”7 亿元，期限 3 年，起息日为 2016 年 8 月 31 日，发行利率 4.50%，采用实际利率法核算。

53、 股本

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,580.79	--	--	--	--	--	66,580.79

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,669,086,882.75	--	--	1,669,086,882.75
其他资本公积	8,584,864.41	--	--	8,584,864.41
合计	1,677,671,747.16	--	--	1,677,671,747.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	4,604,455.10	-2,598,214.95	--	--	-2,598,214.95	--	2,006,240.15
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	64,580.96	68,451.22	--	--	68,451.22	--	133,032.18
可供出售金融资产公允价值变动损益	5,487,564.00	-2,589,178.55	--	--	-2,589,178.55	--	2,898,385.45
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的							

有效部分							
外币财务报表折算差额	-947,689.86	-77,487.62	--	--	-77,487.62	--	-1,025,177.48
其他综合收益合计	4,604,455.10	-2,598,214.95	--	--	-2,598,214.95	--	2,006,240.15

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	143,690,500.43	--	--	143,690,500.43
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,690,500.43	--	--	143,690,500.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	210,307,739.80	132,060,288.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	--	--
调整后期初未分配利润	210,307,739.80	132,060,288.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,083,265.94	69,158,490.43
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	39,948,475.08	--
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	212,442,530.66	201,218,779.23

调整期初未分配利润明细：
1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,429,237,958.80	4,788,734,914.43	5,616,294,868.62	4,941,519,676.59
其他业务	702,941,208.16	22,094,266.02	742,781,405.50	38,247,876.75
合计	6,132,179,166.96	4,810,829,180.45	6,359,076,274.12	4,979,767,553.34

其中：主营业务

单位：元 币种：人民币

业务名称	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
商品零售	5,429,237,958.80	4,788,734,914.43	5,616,294,868.62	4,941,519,676.59

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,835,519.30	6,523,808.25
教育费附加	2,526,961.67	2,647,765.84
资源税		
房产税	972,346.00	625,084.89
土地使用税	113,591.74	134,726.74
车船使用税	1,460.16	1,664.22
印花税	1,766,247.06	1,372,797.74
地方教育费附加	1,704,843.96	1,763,518.36
防洪费	878,055.04	1,041,537.59
其他	569,133.71	403,427.47
合计	14,368,158.64	14,514,331.10

其他说明：
各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	1,071,908,320.62	1,166,324,077.13

合计	1,071,908,320.62	1,166,324,077.13

其他说明：

其中前五位的费用项目如下：

单位：元　币种：人民币

项　目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社会保险	402,607,827.62	453,979,297.56
租赁费	259,256,257.30	260,339,141.85
折旧及摊销	111,711,365.68	122,210,352.86
水电费	104,417,296.15	111,533,436.27
物业管理费	45,659,832.69	43,805,560.90
合　计	**923,652,579.44**	**991,867,789.44**

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	145,198,032.78	153,905,047.82
合计	145,198,032.78	153,905,047.82

其他说明：

其中前五位的费用项目如下：

单位：元　币种：人民币

项　目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及社会保险	104,474,990.97	115,550,137.84
折旧及摊销	12,838,006.72	11,848,931.40
业务招待费	3,677,532.44	3,217,034.64
通讯费	3,023,545.04	3,206,642.99
运杂费	3,016,116.59	3,499,360.40
合　计	**127,030,191.76**	**137,322,107.27**

65、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,205,456.09	80,432,322.02
减：利息收入	-16,199,801.91	-23,256,351.39

手续费及其他	15,383,416.39	18,053,634.72
汇兑损益	185.05	514.74
合计	64,389,255.62	75,230,120.09

其他说明：
无

66、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,026,777.98	5,098,192.32
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	--	420,566.47
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	1,026,777.98	5,518,758.79

其他说明：
无

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,335,527.56	24,539,572.70
处置长期股权投资产生的投资收益	--	305,668,939.90
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益	1,944,327.85	1,656,396.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	33,279,855.41	331,864,909.34

其他说明：

无

69、 资产处置收益

□适用 √不适用

70、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
平抑物价及肉类、食用油限价补贴	847,258.21	765,779.08
服务业发展专项资金	811,740.00	900,000.00
商业节能项目补贴	300,000.00	550,000.00
公共信息服务体系建设专项资金	7,500.00	28,000.00
社保补贴	952,854.30	936,961.93
失业人员再就业补助	1,488.72	38,751.45
其他	288,420.00	1,433,268.92
合计	3,209,261.23	4,652,761.38

其他说明：

√适用 □不适用

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、29 政府补助。

71、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	148,351.93	170,805.07	148,351.93
其中：固定资产处置利得			
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			
罚款及赔款收入	7,522,136.42	2,340,832.81	7,522,136.42
其他	466,534.88	3,006,720.55	466,534.88

合计	8,137,023.23	5,518,358.43	8,137,023.23

计入当期损益的政府补助
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

72、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,767,579.08	203,467,154.60	3,767,579.08
其中：固定资产处置损失			
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	1,062.70	2,000.00	1,062.70
罚款支出	726,784.19	1,614,694.86	726,784.19
赔偿款	18,774,215.78	21,996,815.39	18,774,215.78
其他	1,537,794.36	5,566,140.51	1,537,794.36
合计	24,807,436.11	232,646,805.36	24,807,436.11

其他说明：
说明：本期营业外支出全部计入当期非经常性损益。

73、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,290,119.01	4,530,866.67
递延所得税费用	697,153.60	703,199.98
合计	3,987,272.61	5,234,066.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,278,144.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,069,536.16
子公司适用不同税率的影响	-910,218.56
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,097,309.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-3,347,912.85

的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,391,734.69
权益法核算的联营企业损益	-7,833,881.89
所得税费用	3,987,272.61

其他说明：

□适用 √不适用

74、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

75、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
供应商保证金等	91,982,559.66	75,224,610.09
利息收入	16,199,801.91	23,256,351.39
政府补助	3,209,261.23	4,652,761.38
赔偿款	1,522,136.42	2,340,832.81
其他	16,614,886.81	13,006,720.55
保函保证金		
合计	129,528,646.03	118,481,276.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	568,669,818.96	677,551,125.41
租房定金等	1,000,000.00	1,700,000.00
保函保证金		1,000,000.00
合计	569,669,818.96	680,251,125.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,674,728,245.69	2,292,922,471.09

合计	1,674,728,245.69	2,292,922,471.09

收到的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	1,473,134,326.48	2,139,921,339.59
合计	1,473,134,326.48	2,139,921,339.59

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期债务融资	399,700,000.00	1,096,000,000.00
合计	399,700,000.00	1,096,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
短期债务融资	1,700,000,000.00	1,500,000,000.00
长期债务融资	--	500,000,000.00
合计	1,700,000,000.00	2,000,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

76、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	40,290,872.02	67,971,542.99
加：资产减值准备	1,026,777.98	5,518,758.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,675,819.81	61,247,886.99

无形资产摊销	5,686,311.99	5,389,362.36
长期待摊费用摊销	58,946,719.55	64,323,859.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,619,227.15	158,017,889.97
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）	64,345,970.11	80,454,863.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,279,855.41	-331,864,909.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,397,681.33	642,290.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-69,564.64	-278,258.53
存货的减少（增加以“－”号填列）	92,760,122.49	415,470,444.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,552,127.20	-186,899,798.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-179,825,512.98	-371,682,639.24
其他	-21,703,627.96	52,004,396.28
经营活动产生的现金流量净额	48,318,814.24	20,315,688.19
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	1,638,512,414.74	1,712,761,266.64
减：现金的期初余额	2,505,874,634.28	2,765,938,840.84
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	-867,362,219.54	-1,053,177,574.20

说明：其他主要是应收利息及待抵、待转、预缴税款的增加。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,638,512,414.74	2,505,874,634.28
其中：库存现金	23,912,326.89	47,337,168.12
可随时用于支付的银行存款	1,614,600,087.85	2,458,537,466.16

可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,638,512,414.74	2,505,874,634.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

77、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

78、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,583,918.24	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	109,451,081.32	抵押担保
无形资产		
货币资金	1,473,091,098.17	拟持有到期的定期存款
合计	1,589,126,097.73	/

其他说明：

无

79、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,492.56	6.6166	9,875.68
欧元			
港币			

人民币			
新加坡元	1,939,019.16	4.8386	9,382,138.11
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用 □不适用

新加坡华联设立在新加坡，记账本位币为新加坡元。

80、 套期

□适用 √不适用

81、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
平抑物价及肉类、食用油限价补贴	847,258.21	其他收益	847,258.21
服务业发展专项资金	811,740.00	其他收益	811,740.00
商业节能项目补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
公共信息服务体系建设专项资金	7,500.00	其他收益	7,500.00
社保补贴	952,854.30	其他收益	952,854.30
失业人员再就业补助	1,488.72	其他收益	1,488.72
其他	288,420.00	其他收益	288,420.00
合 计	3,209,261.23	其他收益	3,209,261.23

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用√不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

√适用 □不适用

本公司本期设立安贞惠达（尚未出资）和青海华联（尚未出资）。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
兰州华联	兰州	兰州	商品零售	100	--	同一控制下企业合并
南京大厂华联	南京	南京	商品零售	100	--	同一控制下企业合并
广西华联	广西	广西	商品零售	100	--	同一控制下企业合并
呼市金宇	呼和浩特	呼和浩特	商品零售	100	--	设立
江苏北华联（原南京湖南路华联更名）	南京	南京	商品零售	100	--	设立
陕西事农	陕西	陕西	商品批发	70	--	同一控制下企业合并
明德福海	北京	北京	商品批发	83.33	--	同一控制下企业合并
华联设备采购	广州	广州	设备购销	70	--	设立
新加坡华联	新加坡	新加坡	商业贸易	100	--	设立
贵州华联	贵州	贵州	商品零售	100	--	设立
联信达	呼和浩特	呼和浩特	商业贸易	100	--	设立
银川海荣兴达	银川	银川	商业贸易	100	--	设立
拓吉联	包头	包头	商业贸易	100	--	设立
青海华联	青海	西宁	商业贸易	100	--	设立
安贞惠达	北京	北京	商品零售	100	--	设立
哈尔滨汇金源	哈尔滨	哈尔滨	其他商业	--	100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华联财务	北京	北京	金融业务	33	--	权益法核算
华联鑫创益	北京	北京	商业预付卡业务	33	--	权益法核算
华联商业保理	北京	北京	商业保理	49	--	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	华联财务	华联鑫创益	华联商业保	华联财务	华联鑫创益	华联商业保

			理			理
流动资产	8,891,552,295.60	295,294,731.22	258,749,033.09	9,183,497,862.87	293,370,291.04	174,305,664.55
非流动资产	16,276,725.62	942,650.75	63,819,594.36	17,230,689.40	1,020,553.07	60,257,464.73
资产合计	8,907,829,021.22	296,237,381.97	322,568,627.45	9,200,728,552.27	294,390,844.11	234,563,129.28
流动负债	5,852,936,914.89	6,227,027,201.68	95,647,863.48	6,227,027,201.68	88,727,425.93	23,560,350.34
非流动负债	--	--	--	--	--	--
负债合计	5,852,936,914.89	6,227,027,201.68	95,647,863.48	6,227,027,201.68	88,727,425.93	23,560,350.34
少数股东权益	--	--	--	--	--	--
归属于母公司股东权益	3,054,892,106.33	205,650,198.56	226,920,763.97	2,973,701,350.59	205,663,418.18	211,002,778.94
按持股比	1,008,114,395.09	67,864,565.53	110,407,960.13	981,321,445.70	67,868,928.00	103,391,361.68

例计算的净资产份额						
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	1,008,114,395.09	67,864,565.53	110,407,960.13	981,321,445.70	67,868,928.00	103,391,361.68
存在公开报价的						

联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	118,441,549.81	2,105,291.03	18,125,264.33	108,333,326.75	2,441,271.81	7,365,547.18
净利润	81,190,755.74	-13,219.62	14,319,588.68	79,338,954.59	-419,659.17	5,381,134.01
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	81,190,755.74	-13,219.62	14,319,588.68	79,338,954.59	-419,659.17	5,381,134.01
本年度收到的来自						

联营企业的股利						

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,246,508.43	20,647,715.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,469,657.81	-4,140,550.44
--其他综合收益	68,451.22	-507,132.80
--综合收益总额	-2,401,206.59	-4,647,683.24

其他说明
注：此处联营企业是指事农国际

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债及长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额及对外担保额。期末本集团为华联集团银行借款提供保证担保 40,000 万元。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 32.86%（2017 年：36.98%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 43.04%（2017 年：49.86%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

（3）市场风险

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

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期债务融资及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为 1 年内到期的短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	147,309.11	213,992.13
金融负债		
其中：短期借款	100,775.72	47,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	40,000.00	180,000.00
其他非流动负债	69,745.61	69,604.01
合 计	**210,521.33**	**296,604.01**
浮动利率金融工具		

金融资产		
其中：货币资金	175,454.74	182,997.23
金融负债		
其中：长期借款	4,681.93	5,150.68

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为新加坡元）依然存在外汇风险。

于 2018 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项　目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	0.99	0.98
新加坡元	0.60	1.22	5,768.95	5,843.25
合　计	**0.60**	**1.22**	**5,769.94**	**5,844.23**

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 68.21%（2017 年 12 月 31 日：71.87%）。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	48,307,372.75			48,307,372.75
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	48,307,372.75			48,307,372.75
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	48,307,372.75			48,307,372.75
（五）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
（六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、其他流动负债、长期借款和其他非流动负债等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
华联集团	北京	投资咨询、技术开发及转让、销售商品	215,000	29.17	29.17

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是海南省文化交流促进会

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
子公司情况详见附注九、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
√适用 □不适用
联营企业情况详见附注九、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华联股份	股东的子公司
北京华联嘉合投资管理有限公司（“华联嘉合”）	股东的子公司
北京华联商业贸易发展有限公司（“华联商贸”）	其他
海南广信联置业有限公司（“海南广信联”）	股东的子公司
华联瑞和	其他
江苏紫金华联商用设施运营有限公司（“江苏紫金”）	股东的子公司
北京华联商业管理有限公司（“北京华联商业”）	股东的子公司
合肥华联瑞诚购物广场商业运营有限公司（“华联瑞城”）	股东的子公司
武汉海融兴达商业管理有限公司（“武汉海融兴达”）	股东的子公司
合肥海融兴达商业管理有限公司（“合肥海融兴达”）	股东的子公司
内江华联购物中心有限公司（“内江华联”）	股东的子公司
包头市鼎鑫源商业管理有限公司（“包头鼎鑫源”）	股东的子公司
华联 SKP（原名为华联新光百货（北京）有限公司）	其他
华联 SKP（陕西）百货有限公司（“陕西 SKP”）	其他
北京华联(SKP)餐饮管理有限公司(“SKP 餐饮”）	其他
北京泰和通金典建筑装饰工程有限公司（“泰和通建筑”）	关联人（与公司同一董事长）
华联咖世家（北京）餐饮管理有限公司（“华联咖世家”）	关联人（与公司同一董事长）

BHG Retail Reit（“BHG Reit”）	其他
董事、经理、财务总监及董事会秘书	其他

其他说明
截至 2017 年 12 月，北京华联商业已经出售给非关联方。

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
事农国际	购买商品	147.98	443.71
泰和通建筑	装修工程	16.24	281.68

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华联集团	销售商品	1.87	3.51
华联集团	营运服务	--	1.93
事农国际	营运服务	--	0.3
事农国际	销售商品	0.18	0.52
华联 SKP	销售商品	41.91	--
华联 SKP	营运服务	--	512.66
华联瑞和	营运服务	--	32.21
泰和通建筑	营运服务	--	15.73
SKP 餐饮	销售商品	2.58	25.31
陕西 SKP	销售商品	78.86	10.67
华联咖世家	营运服务	--	5.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
华联咖世家	办公场地	90.55	50.64
华联嘉合	办公场地	90.55	45.14
华联 SKP	卖场、办公场地	--	454.23
华联股份	办公场地	135.99	142.68
华联集团	办公场地	92.21	--

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江苏紫金	房产	259.12	194.02
华联股份	房产	173.44	173.03
华联股份	房产	192.91	185.22
华联股份	房产	395.65	394.65
华联瑞城	房产	239.06	239.06
华联 SKP	房产	--	152.27
华联股份	物业管理	29.41	29.41
华联股份	房产	--	122.86
华联股份	房产	249.08	248.43
华联股份	房产	429.55	444.08
内江华联	房产	152.12	152.90
武汉海融兴达	房产	268.66	253.33
合肥海融兴达	房产	373.81	352.48
华联股份	房产	174.05	170.88
华联股份	房产	--	167.62
鼎鑫源	房产	129.14	124.52
华联股份	物业管理	61.84	--

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注 1：大望路分公司、精品超市于 2017 年 6 月 30 日出售。

注 2：赤峰分公司于 2017 年 7 月变更业主。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元　币种：人民币

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
华联集团	20,000	2018 年 11 月 15 日	2020 年 11 月 15 日	否
华联集团	20,000	2019 年 4 月 8 日	2021 年 4 月 8 日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:万元　币种:人民币

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
华联集团	5,000	2018 年 5 月 24 日	2020 年 5 月 24 日	是
华联集团	10,000	2018 年 6 月 21 日	2020 年 6 月 21 日	是
华联集团	20,000	2018 年 9 月 12 日	2020 年 9 月 12 日	否
华联瑞和	19,300	2018 年 10 月 12 日	2020 年 10 月 12 日	否
华联集团	30,000	2019 年 3 月 29 日	2021 年 3 月 29 日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

经 2017 年度股东大会审议通过，本公司与华联集团签订《相互融资担保协议》。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	144.65	136.23

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

（1）在关联方存放款项

经 2016 年度股东大会审议通过，本集团在华联财务开立结算账户，用于采购付款等日常经营活动，存款余额以不超过上年营业收入 25%为上限。该账户期末余额 251,169.99 万元（期初：283,391.24 万元），其中，定期存款 147,309.11 万元（期初：167,472.82 万元）。华联财务本期活期按银行同期存款利率、定期按银行同期基准利率上浮 84%，向本集团支付存款利息 1,428.66 万元（上期：2,046.88 万元）。

（2）关联方授信及票据承兑

报告期内，华联财务授予本公司贷款授信额度 12,000 万元，承兑本公司开具的商业汇票期末余额 0 万元（期初：6,886.88 万元）。

（3）向关联方提供及接受关联方其他服务

A、报告期内，华联鑫创益从事商业预付卡业务，发行销售的预付卡可由购卡人在本集团所开超市内进行消费使用，本集团于顾客持卡消费后按月向华联鑫创益结算并参考银行卡业务支付刷卡手续费；同时，本集团代售华联鑫创益发行的商业预付卡，款项定期核对结算。

B、报告期内，本集团部分门店与华联股份、华联咖世家共用物业，日常经营用水、电费用由本集团对外缴纳，本集团按水、电市政价格与上述单位结算。

（4）投资

BHG Reit 于 2015 年在新加坡证券交易所发行上市，华联集团持有其 30.10%的份额，为第一大份额持有人；华联股份下属子公司分别担任其基金管理人和物业管理人。新加坡华联认购 BHG Reit

不超过 490 万新元的份额，每份额的认购价格为其发行价格 0.8 新元，期末新加坡华联继续持有该信托份额。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华联集团	1,878,965.19	158,777.32	864,421.12	64,829.06
应收账款	事农国际	1,730.03	86.50	160.08	58.15
应收账款	华联SKP	217,090.00	10,854.50	78,000.00	3,900.00
其他应收款	华联嘉合	1,010,320.00	88,576.00	1,010,320.00	50,516.00
其他应收款	华联咖世家	761,200.00	63,664.00	1,046,700.00	57,792.00
其他应收款	华联SKP	3,512,591.04	351,259.10	4,486,654.84	224,332.74
其他应收款	华联集团	44,804.78	4,480.48	18,728.47	1,392.90
预付款项	华联股份	9,492.44	--	180,000.00	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	事农国际	10,298,569.32	18,850,017.00
应付账款	华联咖世家	201,852.84	201,852.84
预收款项	华联SKP	1,962.68	1,962.68
预收款项	SKP餐饮	--	1,936.58
预收款项	事农国际	6,656.00	6,656.00
预收款项	华联咖世家	43,999.90	43,999.90
其他应付款	华联商贸	818,898.13	818,898.13
其他应付款	华联股份	3,743,474.47	9,764.72
其他应付款	华联鑫创益	--	3,837,811.31
其他应付款	华联咖世家	73,760.00	106,248.00
其他应付款	事农国际	24,153.98	676,683.21
其他应付款	泰和通建筑	4,771,481.32	4,609,116.32

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）经营租赁承诺

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团部分门店经营场地采用租赁方式取得。租赁合同约定的租期一般为 10-30 年，但经协商一致或法定事由，可以变更或解除；租赁期满不再续租或合同解除后，本公司负有在规定期限内将拥有所有权的资产和商品撤出的权利和义务。在现有合同条件下，2018-2020 年度每年将支付的已开业门店租赁付款额分别为 56,753.51 万元、57,405.46 万元和 57,086.17 万元。

（2）相互融资担保协议

经 2018 年 5 月 7 日召开的 2017 年度股东大会审议通过，本公司与华联集团签署《相互融资担保协议》，本公司同意为华联集团或其控股子公司向金融机构借款提供担保，担保金额不超过 9 亿元；华联集团同意在《相互融资担保协议》的一年有效期内，为本公司或本公司的控股子公司提供相应的担保。

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

① 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2018 年 6 月 30 日，本集团为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期 限
华联集团	银行借款	20,000	2017 年 11 月 16 日至 2018 年 11 月 15 日
华联集团	银行借款	20,000	2018 年 4 月 10 日至 2019 年 4 月 08 日
合 计		**40,000**	

② 报告期内，本公司部分经营门店系租赁获取，并向业主或出租方开具了租赁履约保函。截至 2018 年 6 月 30 日，保函金额为 1,961.31 万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

1、短期融资券

2018 年 7 月 11 日，本公司发行了“北京华联综合超市股份有限公司 2018 年度第二期超短期融资券”8 亿元，期限 270 天，起息日为 2017 年 7 月 12 日，发行利率 7.5%。

2、股权转让

本集团于 2018 年 7 月 20 日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于转让控股子公司股权的议案》：同意公司将持有的陕西事农 70%股权转让给华联集团，转让价为 123.18 万元。2018 年 7 月 24 日，收到华联集团支付的股权转让款 123.18 万元，陕西事农股权转让款已经全部收回。

2018 年 7 月 25 日，收到陕西事农支付的往来款 6,944.43 万元，陕西事农往来款已经全部收回。

3、股权收购

本集团于 2018 年 7 月 25 日召开的第六届董事会第二十六次会议和 2018 年 8 月 14 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了收购江苏紫金 100%股权的议案；华联综超拟以现金方式收购华联股份持有的江苏紫金华联商用设施运营有限公司 100%股权，转让价格为 23,567.33 万元。

截至 2018 年 8 月 27 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

√适用 □不适用

① 业务信息

除商品零售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅在中国内地经营业务，资产全部位于中国内地，收入亦主要来自中国内地，因此无需按经营分部披露分部信息。

② 地区信息

由于本公司的主要客户和经营都在中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	18,961,949.20	100	858,949.29	4.53	18,102,999.91	17,940,652.46	100	1,057,109.55	5.89	16,883,542.91

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	18,961,949.20	/	858,949.29	/	18,102,999.91	17,940,652.46	/	1,057,109.55	/	16,883,542.91

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,468,142.98	773,407.15	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	15,468,142.98	773,407.15	5%
1 至 2 年	175,437.72	17,543.77	10%
2 至 3 年	74,045.91	11,106.89	15%
3 年以上	284,457.41	56,891.48	20%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,002,084.02	858,949.29	5.37%

确定该组合依据的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数

贵州华联	2,582,382.05	2,261,551.51
南京大厂华联	171,501.63	171,501.63
广西华联	205,981.50	
合　计	**2,959,865.18**	**2,433,053.14**

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

(2)． 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 198,160.26 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(3)． 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(4)． 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

√适用 □不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,568,121.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 293,251.17 元。

(5)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

(6)． 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 其他应收款

(1)．其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,800,000.00	1.26	2,800,000.00	100	--	7,800,000.00	3.39	7,800,000.00	100	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	214,237,017.25	96.09	11,656,650.55	5.44	202,580,366.70	216,475,245.47	94.05	10,566,015.48	4.88	205,909,229.99

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,897,676.78	2.65	5,897,676.78	100	--	5,897,676.78	2.56	5,897,676.78	100	--
合计	222,934,694.03	/	20,354,327.33	/	202,580,366.70	230,172,922.25	/	24,263,692.26	/	205,909,229.99

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　币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
内蒙古滕图房地产开发有限公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100%	诉讼
合计	2,800,000.00	2,800,000.00	/	/

组合中，按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　币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	70,724,601.76	3,536,230.09	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	70,724,601.76	3,536,230.09	5%
1 至 2 年	20,990,554.73	2,099,055.47	10%
2 至 3 年	16,682,491.06	2,502,373.66	15%
3 年以上	17,594,956.65	3,518,991.33	20%

3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	125,992,604.20	11,656,650.55	9.25%

确定该组合依据的说明：

单位：元　币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
陕西事农	55,444,310.78	70,128,863.34
银川海融兴达	19,400,000.00	17,100,000.00
广西华联	10,203,783.00	
南京大厂华联		13,307,294.06
江苏北华联	3,196,319.27	5,479,727.07
合　计	**88,244,413.05**	**106,015,884.47**

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

单位：元　币种：人民币

其他应收款	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京金宇恒瑞商贸有限公司	1,955,539.78	1,955,539.78	100	对方失联
上海申美饮料食品有限公司	1,100,834.69	1,100,834.69	100	对方失联
其他老百货遗留款项	1,017,750.95	1,017,750.95	100	对方失联
巴中市诚信置业有限公司	500,000.00	500,000.00	100	诉讼
包头市京奥港置业有限责任公司	500,000.00	500,000.00	100	诉讼
东方家园（成都）置业有限公司	500,000.00	500,000.00	100	对方失联
广东科龙冰箱有限公司	323,551.36	323,551.36	100	对方失联
合　计	**5,897,676.78**	**5,897,676.78**		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,090,635.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。核销坏账准备金额 5,000,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宁夏物润置业有限公司	定金	5,000,000.00	无法收回	法院判决	否
合计	/	5,000,000.00	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
待发卡单位结算款项	6,043,514.32	4,862,132.78
待银行结算款项	55,020,287.55	45,575,463.39
备用金	3,808,000.00	2,365,184.84
租房定金	27,159,950.36	26,671,935.98
资金往来款	88,244,413.05	106,572,863.08
代垫款	6,682,300.25	9,238,744.43
应收其他业务收入	12,807,961.72	13,349,079.99
预付费用款等	23,168,266.78	21,537,517.76
合计	222,934,694.03	230,172,922.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西事农	往来款	55,444,310.78	1 年以内	24.87	--
银行信用卡消费款	银行卡	55,020,287.55	1 年以内	24.68	2,751,014.38
银川海融兴达	往来款	19,400,000.00	1 年以内	8.70	--
广西华联	往来款	10,203,783.00	1 年以内	4.58	--

北京华联(SKP)百货有限公司（“华联 SKP”）	应收非主营业务收入	3,512,591.04	1-2 年	1.58	351,259.10
合计	/	143,580,972.37	/	64.41	3,102,273.48

(6)．涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8)．转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	576,932,171.02	--	576,932,171.02	422,932,171.02	--	422,932,171.02
对联营、合营企业投资	1,204,633,429.18	--	1,204,633,429.18	1,173,229,450.40	--	1,173,229,450.40
合计	1,781,565,600.20	--	1,781,565,600.20	1,596,161,621.42	--	1,596,161,621.42

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
兰州华联	64,922,198.53	--	--	64,922,198.53	--	--
南京大厂华联	31,950,885.53	--	--	31,950,885.53	--	--
广西华联	61,214,221.48	--	--	61,214,221.48	--	--
呼市金宇	86,275,500.00	--	--	86,275,500.00	--	--
江苏北华联	10,604,800.00	--	--	10,604,800.00	--	--
明德福海	4,727,122.34	--	--	4,727,122.34	--	--
陕西事农	4,201,443.14	14,000,000.00	--	18,201,443.14	--	--
华联设备采购	7,000,000.00	--	--	7,000,000.00	--	--
新加坡华联	47,036,000.00	--	--	47,036,000.00	--	--
贵州华联	10,000,000.00	140,000,000.00	--	150,000,000.00	--	--
联信达	45,000,000.00	--	--	45,000,000.00	--	--

银川海融兴达	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	--	--
拓吉联	--	--	--	--	--	--
青海华联	--	--	--	--	--	--
安贞惠达	--	--	--	--	--	--
合计	422,932,171.02	154,000,000.00	--	576,932,171.02	--	--

说明：本公司 2015 年设立拓吉联，本期设立青海华联、安贞华联，截止 2018 年 6 月 30 日尚未出资。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
华联财务	981,321,445.70			26,792,949.39	--	--	--	--	--	1,008,114,395.09	--
华联鑫创益	67,868,928.00			-4,362.47	--	--	--	--	--	67,864,565.53	--
事农国际	20,647,715.02			-2,469,657.81	68,451.22	--	--	--	--	18,246,508.43	--
华联商业保理	103,391,361.68			7,016,598.45						110,407,960.13	
小计	1,173,229,450.40			31,335,527.56	68,451.22	--	--	--	--	1,204,633,429.18	--
合计	1,173,229,450.40			31,335,527.56	68,451.22	--	--	--	--	1,204,633,429.18	--

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,715,614,225.92	4,170,957,056.28	4,751,810,543.79	4,214,803,297.59
其他业务	629,537,842.18	20,048,224.78	618,286,959.86	27,244,118.16
合计	5,345,152,068.10	4,191,005,281.06	5,370,097,503.65	4,242,047,415.75

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	31,335,527.56	24,539,572.70
处置长期股权投资产生的投资收益		226,052,072.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	51,335,527.56	250,591,645.09

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,619,227.15	
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）	3,209,261.23	
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	1,339,692.67	
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	-16,260,446.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,167,603.22	
少数股东权益影响额		
合计	-11,163,116.99	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	1.55	0.06	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96	0.08	

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：罗志伟

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用