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
2020 年年度报告

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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈琳、主管会计工作负责人冯晓英及会计机构负责人（会计主管人员）王莹声明：保证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

经致同会计师事务所审计，公司2020年度实现归属于母公司股东的净利润为103,116,988.34元，2020年末未分配利润为277,855,362.03元。

2020年度公司利润分配预案为：以2020年末总股本665,807,918股为基数，每10股派送现金红利0.8元（含税），共计派送现金53,264,633.44元，剩余未分配利润结转下年度。

公司2020年度不进行资本公积转增股本。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司存在的风险因素主要有政策风险、市场风险、经营风险、管理风险和财务风险，有关风险因素内容与对策措施已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”中“公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分予以了详细描述，敬请查阅相关内容。

十一、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.....9
第四节 经营情况讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....25
第六节 普通股股份变动及股东情况.....41
第七节 优先股相关情况.....45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....46
第九节 公司治理.....51
第十节 公司债券相关情况.....54
第十一节 财务报告.....55
第十二节 备查文件目录.....186

第一节 释义

一、 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	江苏北华联合超市有限公司，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
内蒙古华联	指	内蒙古华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
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
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，为本公司全资子公司
吉林北华联	指	吉林北华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
黑龙江北华联	指	黑龙江北华联综合超市有限公司，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
陕西华联	指	陕西华联连锁超市有限公司，为本公司全资子公司
江苏紫金	指	江苏紫金华联商用设施运营有限公司，为本公司全资子公司
百好吉百货	指	北京百好吉社区百货有限公司，为本公司全资子公司
天津北华联	指	天津北华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
安徽华联	指	北京华联综合超市安徽有限公司，为本公司全资子公司
辽宁北华联	指	辽宁北华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
四川北华联	指	四川北华联超市有限公司，为本公司全资子公司
宁夏华联	指	宁夏华联综合超市有限公司，为本公司全资子公司
兰州海融信达	指	兰州海融信达商贸有限公司，为本公司全资子公司
山西华联	指	山西华联生活超市有限公司，为本公司全资子公司
北京华联	指	北京华联生活超市有限公司，为本公司全资子公司
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
西宁华联	指	西宁华联生活超市有限公司，为本公司全资子公司
湖北北华联	指	湖北北华联超市有限公司,为本公司全资子公司
河南北华联	指	河南北华联生活超市有限公司,为本公司全资子公司
呼和浩特拓吉联	指	呼和浩特市拓吉联商贸有限公司,为本公司全资子公司
攀枝花北华联	指	攀枝花北华联综合超市有限公司,为本公司全资子公司
遵义华联	指	遵义华联综合超市管理有限公司,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
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，为本公司参股公司
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、本公司参股公司
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

事农国际	指	北京华联事农国际贸易有限公司，为华联集团全资子公司
海南广信联	指	海南广信联置业有限公司
华联瑞和创新	指	北京华联瑞和创新技术服务有限公司
陕西事农	指	陕西事农果品有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 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	陈琳

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	白爽
联系地址	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条208号华联创新中心2号楼	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条208号华联创新中心2号楼
电话	010-57391926	010-57391926
传真	010-57391926	010-57391926
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com	zczqb@beijing-hualian.com

三、 基本情况简介

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	北京市大兴区青云店镇祥云路北四条208号华联创新中心2号楼
公司办公地址的邮政编码	102605
公司网址	http://zc.beijing-hualian.com
电子信箱	zczqb@beijing-hualian.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部、上海证券交易所

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	梁卫丽、陈晶晶
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、 近三年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	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	9,548,681,528.16	11,992,725,178.75	-20.38	11,595,335,895.56
归属于上市公司股东的净利润	103,116,988.34	84,259,425.25	22.38	83,398,691.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,011,450.79	67,387,140.15	35.06	78,108,914.84
经营活动产生的现金流量净额	671,208,685.27	498,477,557.11	34.65	726,446,447.24
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减（%）	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	2,804,920,387.39	2,751,629,235.31	1.94	2,713,931,041.44
总资产	8,217,689,095.33	9,537,094,751.39	-13.83	10,221,161,511.22

（二） 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益（元／股）	0.15	0.13	15.38	0.13
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）	0.14	0.10	40.00	0.12
加权平均净资产收益率（%）	3.71	3.08	增加0.63个百分点	2.91
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.27	2.46	增加0.81个百分点	2.72

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订印发了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号，简称“新收入准则”）并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。公司于 2020 年 1 月 1 日起执行上述新收入准则，按相关要求进行会计报表披露。为了保证可比性，2020 年年度数据按照旧准则口径列示，与 2019 年同期财务数据比较如下：

金额单位：元

	本期数	上年同期数	变动比例%
营业收入	12,407,451,898.20	11,992,725,178.75	3.46

本次变更对可比期间信息不予调整，也不涉及对以前年度的追溯调整，对公司当期损益、经营成果和现金流量不产生影响。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2020 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	2,720,112,822.09	1,366,540,379.00	2,000,981,351.46	3,461,046,975.61
归属于上市公司股东的净利润	65,654,082.09	17,484,405.32	33,856,931.40	-13,878,430.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,229,872.82	10,671,174.73	14,457,204.95	-3,346,801.71
经营活动产生的现金流量净额	609,490,005.08	-525,116,842.23	379,114,329.71	207,721,192.71

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 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	2020 年金额	附注（如适用）	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-4,807,467.30		-24,062,124.74	-6,121,303.94
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	31,815,958.64		5,700,553.88	9,989,478.60
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				-1,058,289.27
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,441,910.93		29,242,682.35	2,626,935.22
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				500,000.00
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	-6,425,863.68		11,949,552.82	1,570,509.83
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	-4,035,179.18		-5,958,379.21	-2,217,553.38
合计	12,105,537.55		16,872,285.10	5,289,777.06

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	59,279,381.42	22,037,193.75	-37,242,187.67	-5,542,125.47
合计	59,279,381.42	22,037,193.75	-37,242,187.67	-5,542,125.47

十二、 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。

各经营模式建筑面积与销售额

单位：万元

经营模式	建筑面积(万㎡)	本期销售额	去年同期销售额
自营	81.28	778,766.05	725,491.98

联营	33.30	319,084.81	328,973.98
租赁	53.66	45,460.17	50,173.21
其他	-	97,434.15	94,633.35
合计	168.24	1,240,745.19	1,199,272.52

注：（1）租赁部分为租金收入；（2）其他包括管理服务和销售材料等。

（二）报告期内行业情况

2020 年，我国消费市场经受住疫情冲击，市场销售逐季改善。全年社会消费品零售总额 39.20 万亿元，比上年下降 3.9%。按经营地统计，城镇消费品零售额 339119 亿元，下降 4.0%；乡村消费品零售额 52862 亿元，下降 3.2%。全年最终消费支出拉动国内生产总值下降 0.5 个百分点，资本形成总额拉动国内生产总值增长 2.2 个百分点，货物和服务净出口拉动国内生产总值增长 0.7 个百分点。

商品零售行业恢复较快，从商品零售恢复进程看，商品零售额月度规模早在 7 月份已恢复至同期水平，恢复速度快于消费市场整体，且连续六个月同比正增长。2020 年，限额以上单位文化办公用品类、体育娱乐用品类、化妆品类和通讯器材类等消费升级类商品零售额比上年分别增长 5.8%、8.4%、9.5%和 12.9%，增速明显高于商品零售平均水平。与此同时，新型消费模式加快发展。受疫情影响，居家消费需求明显增长，“宅经济”带动新型消费模式加快发展。2020 年，全国网上零售额比上年增长 10.9%，其中，实物商品网上零售额增长 14.8%，占社会消费品零售总额的比重为 24.9%。线下消费明显改善。疫情对接触式消费的影响更为明显。一季度，实体店铺客流急剧下降，商品销售大幅下降。随着居民生活秩序恢复，居民外出消费活动稳步增加，实体店客流显著回升，线下消费明显复苏。2020 年，限额以上超市商品零售额比上年增长 3.1%，百货店、专业店和专卖店商品零售额降幅分别比前三季度收窄 6.8、3.8 和 5.4 个百分点。

2020 年，新冠疫情给消费市场带来严重冲击，但经过努力，消费市场经受住了严峻考验。2021 年，随着构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，扩内需、促消费政策将持续起效发力，消费市场稳定恢复的基础将更加牢固，有望延续回升向好态势。

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

截至报告期末，公司已在全国 19 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　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2020 年公司全体干部员工精诚团结，奋力拼搏，在抗疫保供的同时，全面推进各项工作。

1、抗疫保供、不畏艰险：疫情发生后，公司抗疫、保供两手抓。一方面认真执行政府抗疫要求，制定并多次修订防疫手册及配套文件，坚持高级别防控标准，实现全体员工零感染；另一方面，公司门店坚持营业，克服各种困难，积极组织货源，协调物流，确保市场供应，认真履行社会责任。公司及下属企业多次获得相关部门的表彰。

2、高密发展、区域领先：实施了战略区域高密度网点的发展策略，在全国疫情的环境下，实现新开及改造店铺 25 家。

3、全国联采、基地开发：在继续提升全国联采客户数量及质量的同时,开发全国地标性农副产品基地,对商品供应链进行整合和优化，提升商品周转的效率，提升品质、降低成本。

4、全国布局、物流保障：完成公司物流体系规划，规划物流产业园 5 个，二级仓 6 个，二级仓 4 个，生鲜分拣配送中心 8 个（目前已建成一级仓 6 个，二级仓 1 个，生鲜分拣配送中心 3 个）。实现由全国到省到区的全链条供应链保障，为高品质的商品开发提供保障。

5、打造健康人资生态：2020 年是公司实施人才战略、持续调整人资结构、人才建设实现进一步优化最关键的一年，高质量的干部及后备人才队伍是引领和支撑公司战略规划达成的关键因素。建立完善的人才管理机制和激励机制，通过激励变革，激发奋斗，形成以结果为导向的组织文化。以组织变革焕发团队斗志，以有效激励激发组织活力，营造了风清气正的公司文化和务实肯干的管理作风。

6、提高品质、服务先行：提供高品质的商品及服务仍然是疫情之年全国营运的重要核心工作。通过提升后台建设、装修投入、管理标准、简单化的营运制度等，简化员工工作，更好服务于现场，提升顾客购物体验。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司新开 14 家门店，实现营业收入 9,548,681,528.16 元，由于 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致营业收入比去年同期有所下降，如果 2020 年按照旧准则全额法进行同口径核算，营业收入比去年同期增长 3.46%。归属于母公司股东的净利润 103,116,988.34 元，比去年同期增长 22.38%，系报告期内销售费用、财务费用等费用支出减少所致。

(一)　主营业务分析

1.　利润表及现金流量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	9,548,681,528.16	11,992,725,178.75	-20.38
营业成本	6,883,282,070.11	9,314,299,128.60	-26.10
销售费用	2,063,586,047.73	2,209,474,938.95	-6.60
管理费用	317,245,168.04	301,830,531.30	5.11
研发费用	-	-	-

财务费用	105,150,870.44	152,645,595.58	-31.11
经营活动产生的现金流量净额	671,208,685.27	498,477,557.11	34.65
投资活动产生的现金流量净额	-77,586,992.39	-322,687,293.26	75.96
筹资活动产生的现金流量净额	-1,442,653,494.83	-896,624,929.30	-60.90
其他收益	31,815,958.64	5,700,553.88	458.12
投资收益	42,408,431.47	79,233,959.69	-46.48
公允价值变动	-5,542,125.47	29,242,682.35	-118.95
信用减值损失	1,258,382.21	2,036,884.74	-38.22
营业外收入	37,179,935.95	20,428,160.68	82.00
营业外支出	43,605,799.63	34,252,221.11	27.31

营业收入变动原因说明：营业收入下降是由于 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致营业收入比去年同期有所下降，如果 2020 年按照旧准则全额法进行同口径核算，营业收入比去年同期增长 3.46%。
营业成本变动原因说明：营业成本下降是因为执行新收入准则所致。
销售费用变动原因说明：销售费用减少是因为相关方给予房租、电费、社保等减免。
管理费用变动原因说明：管理费用增加是新设立子公司及在建门店租赁费增加所致。
财务费用变动原因说明：财务费用减少是因为融资规模下降及贷款利率同比下降。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额增加是由于公司销售商品增长所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额减少是由于购买资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额减少是由于偿还债务支付的现金增加所致。
其他收益变动原因说明：其他收益增加是由于政府给予各项补助增加。
投资收益变动原因说明：投资收益减少是由于联营企业利润下降所致。
公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益减少是由于交易性金融资产公允价值变动所致。
信用减值损失变动原因说明：信用减值损失减少是由于应收账款及其他应收款原值下降所致。
营业外收入变动原因说明：营业外收入增加是由于本期获得的赔偿款增加所致。
营业外支出变动原因说明：营业外支出增加是由于本期闭店资产处置损失增加所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用
收入与成本分产品、分地区情况如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
食品	6,773,233,600.64	5,717,506,515.34	15.59	-20.58	-24.93	增加 4.89 个百分点
非食品	1,346,504,669.85	1,157,130,634.11	14.06	-33.23	-31.58	减少 2.08 个百分点
合计	8,119,738,270.49	6,874,637,149.45	15.33	-23.00	-26.13	增加 3.59 个百分点

主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
东北	732,057,140.86	635,361,470.48	13.21	-29.01	-31.90	增加 3.68 个百分点
华北	2,506,570,126.92	2,135,562,281.91	14.80	-12.12	-15.95	增加 3.88 个百分点
西北	1,484,232,043.08	1,237,896,608.58	16.60	-22.51	-25.22	增加 3.02 个百分点
华东	725,450,397.80	610,827,139.17	15.80	-37.89	-40.30	增加 3.40 个百分点
华中	261,456,649.62	220,406,294.50	15.70	-42.26	-45.96	增加 5.77 个百分点
华南	687,833,405.81	598,928,574.59	12.93	-18.87	-19.72	增加 0.92 个百分点
西南	1,722,138,506.40	1,435,654,780.22	16.64	-24.37	-28.24	增加 4.51 个百分点
合计	8,119,738,270.49	6,874,637,149.45	15.33	-23.00	-26.13	增加 3.59 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明:
公司 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致报告期内主营业务收入、主营业务成本出现较大下降及毛利率有所增加。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
食品	进货成本	5,717,506,515.34	83.17	7,615,776,714.65	81.83	-24.93	由于 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致比去年同期有所下降
非食品	进货成本	1,157,130,634.11	16.83	1,691,165,703.63	18.17	-31.58	同上

合计	-	6,874,637,149.45	100	9,306,942,418.28	100	-26.13	同上

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用
前五名供应商采购额 92,497.01 万元，占年度采购总额 13.30%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 32,349.98 万元，占年度采购总额 4.65%。

其他说明
公司的销售客户为大众消费者，客户群体分散，不适用披露前五名客户销售额及相关信息。

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	变动分析
销售费用	2,063,586,047.73	2,209,474,938.95	-6.60	相关方给予房租、电费、社保等减免。
管理费用	317,245,168.04	301,830,531.30	5.11	新设立子公司及在建门店租赁费增加
财务费用	105,150,870.44	152,645,595.58	-31.11	融资规模下降，贷款利率同比下降。
合计	2,485,982,086.21	2,663,951,065.83	-6.68	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	671,208,685.27	498,477,557.11	34.65
投资活动产生的现金流量净额	-77,586,992.39	-322,687,293.26	75.96
筹资活动产生的现金流量净额	-1,442,653,494.83	-896,624,929.30	-60.90

(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
交易性金融资产	22,037,193.75	0.27	59,279,381.42	0.62	-62.82	已收到 BHG 百货支付的业绩承诺补偿款
在建工程	11,552,249.42	0.14	6,807,489.93	0.07	69.70	对门店进行改造投入增加
递延所得税资产	49,660,141.27	0.60	138,133,964.48	1.45	-64.05	弥补以前年度亏损
应付票据	149,282,088.50	1.82	82,103,669.97	0.86	81.82	银行承兑汇票增加
预收款项	2,957,902.73	0.04	504,639,386.08	5.29	-99.41	因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债、其他流动负债和其他应付款。
合同负债	342,705,194.17	4.17				因执行新收入准则，将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债、其他流动负债和其他应付款。
应付职工薪酬	52,056,785.14	0.63	38,235,490.03	0.40	36.15	因新增门店导致应付工资、奖金增长。
应交税费	45,426,865.60	0.55	18,594,718.20	0.19	144.30	应交增值税、个人所得税增长。
其他流动负债	43,552,589.84	0.53	628,716,083.54	6.59	-93.03	超短期融资券已经全部到期偿还；因执行新收入准则，其他流动负债反映预收款项里面的待转销项税额
长期借款	176,049,327.35	2.14	89,175,509.04	0.94	110.82	长期借款增长所致

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

相关内容详见第十一节“财务报告”中的“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

在报告期内与行业经营情况有关的门店管理、仓储物流建设、采购与存货管理、会员建设等各方面信息详见下方介绍。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积（万平米）	门店数量	建筑面积（万平米）
东北	生活超市	1	2.09	14	15.16
华北	生活超市			46	44.44
西北	生活超市	2	2.38	29	27.3
华东	生活超市	1	1.28	21	19.16
华中	生活超市			9	10.38
华南	生活超市			17	14.24
西南	生活超市			33	31.81
合计	生活超市	4	5.75	169	162.49

2. 其他说明

√适用 □不适用

（1）分模式、分业态经营情况

不同经营模式下的经营情况

单位：万元

经营模式	本期			去年同期		
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
自营	778,766.05	687,463.71	11.72	725,491.98	633,174.85	12.72
联营	33,207.77	-	100.00	328,973.98	297,519.40	9.56
租赁	45,460.17	-	100.00	50,173.21	-	100.00
其他	97,434.15	864.49	99.11	94,633.35	735.67	99.22
合计	954,868.15	688,328.21	27.91	1,199,272.52	931,429.91	22.33

注：（1）由于公司 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致联营模式较去年同期出现较大变化；（2）其他包括管理服务和销售材料等。

不同经营业态下的经营情况

单位：万元

业态	本期			去年同期		
	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
生活超市	949,324.37	687,815.56	27.55	1,176,567.80	915,355.10	22.20
其他	5,543.78	512.65	90.75	22,704.72	16,074.81	29.20
合计	954,868.15	688,328.21	27.91	1,199,272.52	931,429.91	22.33

注：（1）由于公司 2020 年开始执行新收入准则，核算口径的不一致导致各业态较去年同期均出现较大变化；（2）其他包括百货和销售设备等。

（2）公司营业收入前 10 间门店的分布情况

营业收入前 10 间门店的分布情况

门店名称	地址	建筑面积（平方米）	开业时间	物业权属	租赁期限
北京西直门店	北京市西城区西直门外大街 1 号	10,149.26	2009 年 9 月	租赁	20 年
贵州宅吉店	贵阳市盐务街 35 号贵州商专南楼	15,960	2002 年 6 月	租赁	35 年
兰州红星店	兰州市城关区火车站东路 18 号	25,700	1999 年 12 月	租赁	30 年
北京翠微路店	北京市海淀区翠微路 12 号	8,198.24	2010 年 8 月	租赁	20 年
长春青年路店	长春市绿园区青年路 81-83 号	22,538	2002 年 9 月	租赁	30 年
呼市金宇店	内蒙古呼和浩特市鄂尔多斯大街 32 号	11,064	2007 年 4 月	租赁	20 年
贵州贵山店	贵阳市云岩区富水北路 6 号	21,000	2007 年 4 月	租赁	20 年
银川悦海店	银川市金凤区悦海新天地负一层	14,478	2014 年 9 月	自有	-
北京太阳宫店	北京市朝阳区太阳宫中路 12 号楼	5,497.00	2012 年 8 月	租赁	15 年
兰州东方红店	兰州市城关区南昌路 982 号	8,219.00	2005 年 1 月	租赁	10 年

（3）报告期内新增门店

报告期内新增门店

地区	业态	门店名称	物业权属	建筑面积(平方米)	开业时间	租赁期限(年)	地址
北京	生活超市	复兴路店	租赁	2,427	2020.3.16	6	北京市海淀区复兴路 51 号 1 幢-2 层
北京	生活超市	宣武门店	租赁	3,403	2020.5.29	2	北京市西城区宣武门外大街 8 号楼地下一层
北京	生活超市	成慧路店	租赁	4,833	2020.8.1	10	北京市朝阳区北四环东路 73 号院 1 号楼地下一层
北京	生活超市	马家堡店	租赁	617	2020.10.1	7	北京市丰台区城南嘉园益城园 14 号楼一层
内蒙	生活超市	金宇星城店	租赁	4,771.70	2020.7.4	20	呼和浩特市赛罕区惠民街 51 号金宇星城 S4 地下一层
内蒙	生活超市	包头锦绣公园店	租赁	6,230	2020.9.28	20	包头市稀土开发区友谊大街 56 号信德惠商业广场
内蒙	生活超市	赤峰龙腾国际店	租赁	8,702.50	2020.10.25	20	赤峰市赤锡路以西、锡伯河街以南龙腾国际商业广场地下一层
内蒙	生活超市	呼市金宇新天地店	租赁	5,352.84	2020.12.20	15	呼和浩特市玉泉区鄂尔多斯大街金宇新天地 A 座地下一层

甘肃	生活超市	兰州国芳缤纷汇店	租赁	5,100	2020.1.15	20	兰州市红古区红古路 335-21 号负一层
甘肃	生活超市	酒泉卓越广场店	租赁	2,833.96	2020.8.26	20	酒泉市肃州区南后街 23 号
宁夏	生活超市	吴忠汇金广场店	租赁	9,688	2020.9.27	20	吴忠市裕民西街与黎明街交汇处东南角永昌汇金时代广场地下一层
甘肃	生活超市	兰州名城广场店	租赁	9,351.25	2020.9.26	20	兰州市城关区南滨河东路名城星尚购物中心地下一层
甘肃	生活超市	兰州金城珑园店	租赁	8,271	2020.10.25	20	兰州市城关区东岗东路 818 号
贵州	生活超市	贵阳国贸玖福城店	租赁	1,940	2020.12.19	15	贵阳市金阳新区观山西路与金阳大道交叉口西北角

（4）报告期内停业门店

报告期内停业门店

地区	业态	门店名称	物业权属	建筑面积（平方米）	停业时间	地址	停业原因
北京	生活超市	北京阜成门店	租赁	1,798	2020.5.17	北京阜外大街 1 号四川经贸大厦负 2 层 3 号	亏损
吉林	生活超市	长春卫星路店	租赁	6,117	2020.4.10	长春市经济开发区仙台大街摩天活力城地下一层	业主解约
江苏	生活超市	南京金茂汇项目	租赁	3,210	2020.1.1	南京市鼓楼区中央路 201 号	商圈调整
江苏	生活超市	南京大厂店	租赁	8,292.81	2020.6.1	南京市大厂区新华路 108 号	商圈调整
陕西	生活超市	西安新府商城店	租赁	12,576	2020.4.10	西安市未央区贞观路东侧红旗社区 30 号新府商城 1-4 层	亏损
甘肃	生活超市	武威北关店	租赁	5,000	2020.11.9	武威市凉州区北关西路 73 号	亏损

（5）公司租赁期满的门店情况

本公司报告期内未有门店租赁期满情况。

（6）公司店效分析表

店效情况统计

主要地区	经营业态	销售增长率（%）	坪效（元/㎡/月）	租金（元/㎡/月）
东北	生活超市	-4.49	1,472.31	25.32
华北	生活超市	20.93	1,747.07	39.23
西北	生活超市	7.22	1,657.70	20.58
华东	生活超市	-15.59	1,320.55	22.90
华中	生活超市	-20.32	957.11	29.21
华南	生活超市	-1.85	1,114.98	28.16
西南	生活超市	1.52	1,806.27	19.70

注：（1）武汉地区受新冠肺炎疫情影响导致华中地区销售额同比大幅下降；（2）华东地区在购物中心开设门店占比较高，购物中心受新冠肺炎疫情影响采取闭店措施，导致华东地区销售额出现一定下降；（3）华北地区因北京和内蒙地区新开店较多导致销售额有一定上升。

（7）费用分析表

费用分析表

单位：元

费用名称	本期数	上年同期数	增长率（%）	变动分析
租赁费	528,893,614.82	530,054,767.39	-0.22	部分业主减租
广告宣传与促销费	74,116,820.13	95,861,156.85	-22.68	宣传支出减少
门店装饰装修费	36,076,076.56	41,346,719.91	-12.75	门店装饰装修投入减少
自有物流费用	33,529,121.13	40,256,888.37	-16.71	配送中心部分业务转向外包
外包物流费用	26,138,047.60	19,801,998.50	32.00	增加外包物流配送

（8）公司仓储物流情况

公司已初步形成区域（一级仓)和城市(二级仓)两级配送的物流配送体系，投入运营 6 个常温物流配送中心（一级仓)，即北京物流中心、兰州物流中心、贵阳物流中心、南宁物流中心、南京物流中心和呼市物流中心。其中，北京物流中心位于天津市，覆盖北京地区及华北门店；兰州物流中心位于兰州市，覆盖甘肃省门店；贵阳物流中心位于贵阳市，覆盖贵州省门店；南宁物流中心位于南宁市，覆盖广西省门店；南京物流中心位于南京市，覆盖江苏和安徽门店；呼市物流中心位于呼和浩特，覆盖呼市和包头门店。同时，公司计划在攀枝花、大连、银川建设常温物流配送中心（二级仓），在呼市、西宁、兰州等 13 个地区筹建生鲜分拣配送中心，满足上述区域发展需要。

在运营模式方面，一级仓采用自有运营和外包专业物流公司管理相结合的模式，一级仓外包占比在 80%左右，未来将继续与第三方物流公司保持合作。一级仓的仓库及车辆主要以租赁形式运营，一级仓主要承载食品、百货类商品的入库、存储、分拣、配送工作，未来还将实现区域间特色商品全国互通，满足不同购物者对商品的需求。

报告期内，对兰州和南宁物流中心的硬件条件、仓配服务、操作流程等方面进行升级改造，以提供更加高效和优质的物流仓配服务，同时，呼市常温物流中心和贵阳生鲜物流中心已经投入运营，前者覆盖呼市和包头地区门店，后者为贵州省区门店提供生鲜分拣、加工以及低温存储和配送服务。

（8）公司采购与存货情况

采购与存货情况

货源情况	公司作为一家全国性超市连锁企业，一直以完善中国市场商品结构，振兴民族商业体系为目标。为了满足中国购物者的需求，超市内商品结构健全，经营品项达两万多种。生鲜产品更是公司经营的核心，公司通过建立生鲜商品的国内跟国外直采体系，实现超市内生鲜产品直接采购、上柜销售，保证了生鲜商品品种丰富，价格低廉、新鲜美味。针对食品及百货，公司建立了大客户采购部，与近百个国际和国内重点品牌建立了大客户联采制度，直接向供应商终端采购，以便确保商品安全及质量和低价保证。为给中国购物者提供更佳的商品服务，公司加快了自有品牌和进口商品开发与引进速度，涉及三千多个商品覆盖五十多个分类，满足了中国高端购物者的需求。

货源中断风险及对策	由于公司持续加强门店库存管理工作，商品供应链也较为稳定，故缺断货现象较少，偶尔有供应商送货因素短时间造成个别商品缺断货时，门店管理人员会做缺货标识，告知购物者。公司在各大区建立了大仓打造物流配送体系，为门店货源保障奠定了坚实的基础。
对滞销及过期商品的处理政策及减值计提政策	为了保证优质的库存水平和新鲜的商品质量，门店每天都会对生鲜和日配产品进行检查，对临期商品会做出捆绑或降价销售等处理政策，对过期或变质商品坚持予以销毁列入损耗，门店每月定期对包装食品滞销品进行稽核检查是否接近临期，个别商品发现问题立刻淘汰更换，以确保库房商品的品质。公司食品安全部门人员会对门店商品再一次跟进检验核查以确保销售商品的品质及有效期，并定期对门店人员进行食品安全方面的工作进行培训和考试。

（9）会员类别情况

2020 年不同类别会员的销售额情况

会员类别	数量（人）	销售额（万元）	占销售总额比重（%）
活跃会员	1,000,304	400,996.87	32.32
非活跃会员	5,862,465	329,951.20	26.59
合计	6,862,769	730,948.07	58.91

注：活跃会员是指在全国范围内平均每月到店消费两次以上（含两次）的会员。

（10）线上销售情况

报告期内，本公司通过第三方平台实现线上销售额 1.33 亿元。

（五） 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			
2020 年投资额（万元）	2019 年投资额（万元）	变动额（万元）	变动幅度（%）
52,777.26	25,214.51	27,562.75	109.31%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司情况

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）
北京华联生活超市有限公司	经营超市	100	30,000.00
湖北北华联超市有限公司	经营超市	100	2,000.00
河南北华联生活超市有限公司	经营超市	100	2,000.00
呼和浩特市拓吉联商贸有限公司	经营超市	100	2,000.00
攀枝花北华联综合超市有限公司	商业贸易	100	2,000.00
西宁华联生活超市有限公司	经营超市	100	4,777.26
贵州华联综合超市有限公司	经营超市	100	10,000.00

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%	1,130,431,668.23	长期股权投资	增资
合计	366,224,668.28	/	1,130,431,668.23	/	/

(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）
交易性金融资产	29,709,000.00	22,037,193.75	100	-
其中：权益工具投资	29,709,000.00	22,037,193.75	100	
合计	29,709,000.00	22,037,193.75	100	-

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

金额单位：万元

公司名称	注册资本	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	71,716.05	17,173.30	1,383.48
南京大厂华联综合超市有限公司	3,000	经营超市	6,316.29	4,147.19	-184.40
广西华联综合超市有限公司	6,000	经营超市	49,105.02	12,899.30	1,241.50
内蒙古华联综合超市有限公司	8,536	经营超市	34,367.10	13,321.22	132.25
江苏北华联综合超市有限公司	1,000	经营超市	10,437.85	-1,988.39	-1,203.67
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	8,632.53	1,031.13	21.65
北京华联综合超市(新加坡)采购有限公司	4,703.60	商业贸易	5,796.40	5,795.07	-223.19
贵州华联综合超市有限公司	25,000	经营超市	109,629.28	30,488.18	2,242.97
呼和浩特市联信达商业有限公司	4,500	商业贸易	12,687.89	3,781.99	-716.17
银川海融兴达商业有限公司	5,000	商业贸易	10,689.21	4,891.37	124.64

呼和浩特市拓吉联商贸有限公司	5,000	商业贸易	3,000.30	0.07	0.07
吉林北华联综合超市有限公司	4,000	经营超市	336.81	-448.59	-369.76
黑龙江北华联综合超市有限公司	8,000	经营超市	6,165.47	-543.91	-543.91
青海华联综合超市有限公司	5,000	经营超市	17,554.20	4,141.92	-1,013.07
陕西华联连锁超市有限公司	1,000	经营超市	3,373.53	-2,349.97	-2,594.70
北京安贞惠达商业发展有限公司	3,000	销售商品	0.00	0.00	0.00
江苏紫金华联商用设施运营有限公司	11,453	房产租赁	11,931.00	11,848.12	82.20
北京百好吉社区百货有限公司	1,500	经营百货	9,151.39	4,874.00	384.47
哈尔滨汇金源投资管理有限公司	3,000	其他商业	4,493.39	1,340.46	70.06
辽宁北华联综合超市有限公司	8,000	经营超市	12,537.91	-1,228.06	-1,228.06
天津北华联综合超市有限公司	1,000	商品零售	40,133.49	2,063.41	1,063.41
北京华联综合超市安徽有限公司	5,000	经营超市	11,508.08	-501.03	-501.03
四川北华联超市有限公司	1,000	经营超市	5,009.71	-167.74	-167.74
宁夏华联综合超市有限公司	5000	经营超市	18,005.01	4,730.77	-269.23
兰州海融信达商贸有限公司	1,000	商品零售	16,476.25	16,433.63	-1.83
山西华联生活超市有限公司	3,000	经营超市	4,329.46	192.90	192.90
北京华联生活超市有限公司	30,000	经营超市	31,262.05	-163.11	-1,163.11
湖北北华联超市有限公司	2,000	经营超市	0.00	0.00	0.00
河南北华联生活超市有限公司	2,000	经营超市	2,692.91	204.84	204.84
包头市拓吉联商贸有限公司	2,000	商业贸易	3000.30	0.07	0.70
攀枝花北华联综合超市有限公司	2,000	经营超市	4,258.83	-174.31	-174.31
西宁华联生活超市有限公司	10,300	经营超市	4,387.96	2,704.30	-744.78
遵义华联综合超市管理有限公司	50	管理服务	0.00	0.00	0.00
华联(北京)商业保理有限公司	20,000	融资、担保	30,370.34	28,521.09	1,334.94
华联财务有限责任公司	250,000	金融服务	1,193,644.59	342,555.05	11,913.93
北京华联鑫创益科技有限公司	20,000	商业预付卡业务	30,174.04	20,799.65	78.33

（八） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2020 年，面对严峻复杂的国际形势、艰巨繁重的国内改革发展稳定任务特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，我国经济运行逐季改善、逐步恢复常态，在全球主要经济体中唯一实现经济正增长。全年国内生产总值实现了 2.3%的增长。三大产业对国民经济的贡献率分别为 7.7%、37.8%和

54.5%。其中，第三产业对经济增长的贡献率比第二产业高出 16.7 个百分点，对经济社会发展的拉动作用益突出。2020 年，受疫情影响，全年社会消费品零售总额 391,981 亿元，比上年下降 3.9%。按消费类型统计，商品零售额 352453 亿元，下降 2.3%；餐饮收入额 39527 亿元，下降 16.6%。全年最终消费支出拉动国内生产总值下降 0.5 个百分点。

2020 年限额以上单位消费品零售额 14.33 万亿元，按零售业态划分，其中超市零售额比上年增长 3.1%，百货店、专业店和专卖店分别下降 9.8%、5.4%和 1.4%，仅有超市呈现正增长。与此同时，新兴零售业态继续保持快速增长。2020 年，全国实物商品网上零售额 9.76 万亿元，比上年增长 14.18%，占社会消费品零售总额的比重为 24.90%。网上零售规模持续扩大，销售占比明显提升，新兴零售业对经济增长的贡献贡进一步扩大。

2020 年，统筹疫情防控和经济社会发展取得重大战略成果，经济总量再上新台阶。居民收入与经济同步增长，快于人均国内生产总值增速。随着经济社会秩序逐渐恢复，居民消费支出降幅逐季收窄，呈现持续恢复态势。居民外出消费活动稳步增加，实体店客流显著回升，线下消费明显复苏。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续坚持“一切以顾客体验为中心”的经营理念。加强生鲜人才培养，继续开发高品质生鲜基地资源，扩大生鲜商品直采比例；积极推进自有品牌建设工作；在公司战略发展区域，加大店铺密度，结合物流供应链优化，发挥规模优势，提升公司盈利能力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年，公司将继续在生鲜差异化建设、自有品牌的开发以及战略区域的多业态发展上，进一步强化企业竞争力。

1、坚持战略区域的多业态高密度发展：在公司 10 个高密度发展的战略区域，利用全国一级、二级仓及生鲜物流的供应链保障，实现大卖场、社区店、会员店、便利店的高密度多业态快速发展。

2、自有品牌开发提升差异化：围绕公司自有品牌开发策略，将加快公司差异化竞争力产品的开发速度；通过一系列新管理、激励机制的引入，今年将在自有品牌的数量及质量上，大幅提升，预计至少提升 100%。

3、开店运营规范化升级管理：制定各类型门店标准化的商品结构、促销结构、毛利结构、陈列手册、管理制度，加快店铺的统一性管理，提升店铺服务品质。

4、物流供应链建设推动经营和发展：利用六大一级仓、四大二级仓的标准化运营，推动全国商品、店铺的快速发展，进一步降低运营成本，提升获利空间。

5、人资系统再建设：坚守公司良好文化基因，加强组织能力建设，坚持人才价值观和发展观，大力选拔年轻优秀的干部到关键的领导岗位，注重人才梯队建设、核心人才培养和继任者计划建立，打造内部人才供应链，满足公司快速发展需要；吐故纳新、淘汰落后，实现自我新陈代谢，激发员工内驱力，挖掘员工潜能，并为之提供机会和平台，创造出适宜人才生长的环境；实现人才锻造，熔炼精英团队，建立一支“敢于胜利、善于胜利”的干部队伍，提升公司核心竞争力，使我们的人才持续增值，走向卓越，最终实现公司的长期、持续发展。

（四） 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。

（五） 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据《公司法》、《上市公司章程指引（2019 年修订）》（证监会公告[2019]10 号）、《上市公司股东大会规则（2016 年修订）》（证监会公告[2016]22 号）及相关法律法规的规定，公司 2018 年 5 月 7 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》，对公司章程的分红条款进行了修改。具体条款如下：

“公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。在公司有可供股东分配的利润时，公司充分考虑对投资者的合理投资回报、同时兼顾公司合理资金需求的原则，实施积极的利润分配政策。

公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利。在公司有可供股东分配的利润时，公司每年度至少进行一次利润分配，且应优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可进行中期利润分配，公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年合并报表实现的可供分配利润的百分之五十。其中特殊情况指发生重大投资计划或重大现金支出等事项，即指公司未来十二个月内拟对外投资及收购资产的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的百分之十。”

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足前款现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

公司的利润分配方案由财务负责人会同董事会秘书拟定，事前充分征询独立董事的意见后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。

公司因本条第三款规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在最近一期的定期报告中予以披露，独立董事应当对此发表独立意见。

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。

公司通过多种渠道建立与中小股东的日常沟通，以使中小股东有充分机会在利润分配及利润分配政策变更事宜上向公司提供意见。

报告期，公司根据 2019 年年度股东大会审议通过的利润分配方案，以 2019 年末总股本 665,807,918 股为基数，每 10 股派送现金红利 0.7 元（含税），共计派送现金 46,606,554.26 元，已于 2020 年 7 月 13 日完成现金红利发放。

2020 年度公司利润分配预案为：以 2020 年末总股本 665,807,918 股为基数，每 10 股派送现金红利 0.8 元（含税），共计派送现金 53,264,633.44 元，剩余未分配利润结转下年度。

公司 2020 年度不进行资本公积金转增股本。

公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，相关决策程序和机制完备，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了充分维护。公司章程对利润分配政策调整或变更的条件和程序进行了明确的规定。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2020 年	0	0.8	0	53,264,633.44	103,116,988.34	51.65
2019 年	0	0.7	0	46,606,554.26	84,259,425.25	55.31
2018 年	0	0.7	0	46,606,554.26	83,398,691.90	55.88

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、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	承诺公布日期：2005 年 8 月 19 日，承诺履行期限：长期有效	否	是		

			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	承诺公布日期：2001 年 11 月 6 日，承诺	否	是		

			质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、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。	履行期限：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	承诺公布日期：2009 年 4 月 27 日，承诺履行期限：长期有效	否	是		

			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。					
	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，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。	-	否	是		
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	盈利预测及补偿	BHG（北京）百货有限公司	公司于 2018 年 11 月 12 日与 BHG（北京）百货有限公司（以下简称“BHG 百货”）签署《北京百好吉社区百货有限公司之股权转让协议》，约定以 20,800.00 万元的价格收购 BHG 百货持有的北京百好吉社区百货有限公司（以下简称“目标公司”、“百好吉百货”）100%股权。同时，公司与 BHG 百货签署《关于北京百好吉社区百货有限公司之盈利预测补偿协议》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），对 BHG 百货就目标公司在补偿期间（即 2018 年度、2019 年度及 2020 年度）的承诺净利润数，以及 BHG 百货在实际净利润数不足承诺净利润数的情况下应对公司作出的补偿安排进行了约定。目标公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度经审计的净利润（以下单称或合称“实际净利润	承诺公布日期：2018 年 11 月 13 日，2021 年 3 月 30 日，承诺履行期限：三年	是	是		

			数”）分别不低于 1,843.89 万元、1,762.64 万元、1,721.17 万元。BHG 百货应就经审计的目标公司在补偿期间当期期末累积实际净利润数与当期期末累积预测净利润数之间的差额以现金方式对本公司进行补偿。计算方式：BHG 百货当期应补偿现金金额=（目标公司当期期末累积承诺净利润数—目标公司当期期末累积实际净利润数）÷补偿期间各年度承诺净利润数之和×本次交易的转让价款—截至当期期末已补偿金额。 2020 年度是补偿期间的第三个会计年度，因新型冠状病毒肺炎疫情影响，作为百货行业，百好吉百货因该等无法预见的、自身无法控制的客观原因致使经营受到很大影响，导致 2020 年度无法实现业绩承诺。经公司与 BHG 百货协商，同意公司与 BHG 百货签署《关于北京百好吉社区百货有限公司之盈利预测补偿协议的补充协议》，就 BHG 百货延期履行 2020 年度业绩承诺具体方案进行约定，将原 2020 年度的业绩承诺延期至 2021 年度履行，即变更为：目标公司 2018 年度、2019 年度及 2021 年度经审计的净利润分别不低于 1,843.89 万元、1,762.64 万元、1,721.17 万元。除前述外，BHG 百货在实际净利润数不足承诺净利润数的情况下应对公司作出的补偿安排不发生变更。					

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

1.关联方延期履行业绩承诺及签署相关补充协议

公司于 2018 年 11 月 12 日与 BHG（北京）百货有限公司（以下简称“BHG 百货”）签署《北京百好吉社区百货有限公司之股权转让协议》，约定以 20,800.00 万元的价格收购 BHG 百货持有的北京百好吉社区百货有限公司（以下简称“目标公司”、“百好吉百货”）100%股权。同时，公司与 BHG 百货签署《关于北京百好吉社区百货有限公司之盈利预测补偿协议》（以下简称“《盈利预测补偿协议》”），对 BHG 百货就目标公司在补偿期间（即 2018 年度、2019 年度及 2020 年度）的承诺净利润数，以及 BHG 百货在实际净利润数不足承诺净利润数的情况下应对公司作出的补偿安排进行了约定。目标公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度经审计的净利润（以下单称或合称“实际净利润数”）分别不低于 1,843.89 万元、1,762.64 万元、1,721.17 万元。BHG 百货应就经审计的目标公司在补偿期间当期期末累积实际净利润数与当期期末累积预测净利润数之间的差额以现金方式对本公司进行补偿。计算方式：BHG 百货当期应补偿现金金额=（目标公司当期期末累积承诺净利润数—目标公司当期期末累积实际净利润数）÷补偿期间各年度承诺净利润数之和×本次交易的转让价款—截至当期期末已补偿金额。

2020 年度是补偿期间的第三个会计年度，因新型冠状病毒肺炎疫情影响，作为百货行业，百好吉百货因该等无法预见的、自身无法控制的客观原因致使经营受到很大影响，导致 2020 年度无法实现业绩承诺。根据致同会计师事务所的审计结果，百好吉百货 2020 年实现净利润 384.47 万元。经公司与 BHG 百货协商，同意公司与 BHG 百货签署《关于北京百好吉社区百货有限公司之盈利预测补偿协议的补充协议》，就 BHG 百货延期履行 2020 年度业绩承诺具体方案进行约定，将原 2020 年度的业绩承诺延期至 2021 年度履行，即变更为：目标公司 2018 年度、2019 年度及 2021 年度经审计的净利润分别不低于 1,843.89 万元、1,762.64 万元、1,721.17 万元。除前述外，BHG 百货在实际净利润数不足承诺净利润数的情况下应对公司作出的补偿安排不发生变更。

2. 对商誉减值测试的影响

公司采用预计未来现金流现值的方法计算百好吉百货商誉所在资产组的可回收金额，根据减值测试的结果，期末需计提商誉减值准备 788.54 万元。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

详见本报告第十一节财务报告中的五 44.重要会计政策和会计估计的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	225
境内会计师事务所审计年限	21
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2020 年 5 月 19 日，经公司 2019 年年度股东大会审议通过，续聘致同会计师事务所为公司 2020 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

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信良好。

十三、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

十四、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及其下属子公司不超过 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 78,998.63 万元，担保余额为 58,998.63 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》，公司及子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商业物业，作为办公和经营场所。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 4,442.43 万元。

公司与华联集团签署《关于物业租赁事项的框架协议》，公司向华联集团及其子公司承租商业物业用于办公和经营。同时，华联集团及其子公司向公司承租商业物业用于办公和经营。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 5,057.40 万元。

关于公司与其他关联方的关联租赁事项，详见公司年度报告财务报告部分。

③ 商品采购

公司与华联集团签署《商品采购框架协议》，公司及其下属子公司向华联集团采购商品用于日常经营。同时，华联集团及其下属子公司向公司采购商品用于日常经营。报告期内，双方交易金额为 35,752.05 万元。

④ 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北京华联商厦股份有限公司签署《关于设备采购的框架协议》，为华联股份及下属企业采购材料和设备，并负责协调厂家完成设备的安装、调试。报告期内，双方采购金额为 515.24 万元。

公司控股子公司广州北华联设备采购有限公司与北京华联集团投资控股有限公司签署《关于设备采购的框架协议》，为华联集团及下属企业采购材料和设备，并负责协调厂家完成设备的安装、调试。报告期内，双方采购金额为 351.52 万元。

⑤ 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。详见公司年度报告财务报告部分。

⑥ 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，期末余额 122,497.81 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 41.77%。

⑦ 华联财务公司授信

公司七届董事会第二十三次会议审议通过，公司向华联财务公司申请 50,000 万元人民币授信额度。报告期内，华联财务公司授予本公司授信额度 50,000 万元（2020 年 6 月到期）。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、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

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

详见本报告第五节重要事项中的“二、承诺事项履行情况”

(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

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

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	华联股份	808.50	2019年1月31日	2020年1月31日	2022年1月31日	连带责任担保	是	否		是	是	集团兄弟公司
华联综超	公司本部	华联集团	10,000.00	2019年9月25日	2020年5月19日	2022年5月19日	连带责任担保	是	否		是	是	控股股东
华联综超	公司本部	华联股份	1,470.00	2019年8月23日	2020年2月23日	2022年2月23日	连带责任担保	是	否		是	是	集团兄弟公司

华联综超	公司本部	华联集团	20,000.00	2020年1月16日	2020年12月24日	2022年12月24日	连带责任担保	是	否		是	是	控股股东
华联综超	公司本部	华联集团	9,500.00	2020年3月6日	2021年3月6日	2023年3月6日	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	9,600.00	2020年4月16日	2021年4月16日	2023年4月16日	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	9,898.63	2020年5月14日	2021年5月14日	2023年5月14日	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	20,000.00	2020年12月25日	2021年12月25日	2023年12月25日	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	6,000.00	2020年12月23日	2021年12月23日	2023年12月23日	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	4,000.00	2020年12月24日	2021年12月24日	2023年12月24日	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）	78,998.63
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	58,998.63
公司及其子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	117,243.39
报告期末对子公司担保余额合计（B）	82,243.39
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	141,242.02
担保总额占公司净资产的比例(%)	50.35
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	58,998.63
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）	58,998.63
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 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）。

公司于 2019 年 4 月 24 日发行 2019 年第二期超短期融资券，金额为 6 亿元，利率 7.00%，发行期限 270 天。公司已于 2020 年 1 月 20 日完成到期兑付。详见 2019 年 4 月 26 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 2020 年 1 月 22 日召开了第七届董事会第十七次会议，审议通过了《关于设立子公司的议案》。同意公司出资 30,000 万元在北京设立一家全资子公司，用于经营商业项目。目前，该公司已完成工商登记。

3. 公司于 2020 年 3 月 16 日召开了第七届董事会第二十次会议，审议通过了：

（1）《关于向贵州华联综合超市有限公司增资的议案》，同意公司向全资子公司贵州华联以现金方式增资 10,000 万元，本次增资完成后，贵州华联的注册资本将增至 25,000 万元。目前，该增资事宜已经完成。

（2）《关于设立子公司的议案》，同意公司出资 2,000 万元在四川攀枝花设立一家全资子公司，出资 2,000 万元在湖北设立一家全资子公司，出资 2,000 万元在河南设立一家全资子公司，用于经营商业项目。目前，上述三家公司已完成工商登记。

4. 公司于 2020 年 5 月 25 日召开了第七届董事会第二十四次会议，审议通过了：
（1）《关于设立子公司的议案》，同意公司出资 2,000 万元在内蒙古设立一家全资子公司，用于经营商业项目。该公司已完成工商登记。

（2）《关于投资设立参股公司的议案》，同意公司出资 50 万元在山西投资设立一家参股公司，用于经营农产品种植、加工及销售等业务。该公司注册资本 1,200 万元人民币，本公司持股比例为 4.17%。目前，该公司已完成工商登记。

5. 公司于 2020 年 8 月 7 日召开了第七届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于拟参与竞买青海华润万家生活超市有限公司 100%股权的议案》，同意公司参与竞买陕西华润万家生活超市有限公司（以下简称“陕西华润”）在上海联合产权交易所公开挂牌转让其持有的青海华润万家生活超市有限公司（以下简称“青海华润”）100%股权，转让底价为 4,777.26 万元。根据上海联合产权交易所通知，公司已成为参与本次竞买青海华润 100%股权项目的受让方。公司依据上海联合产权交易所（以下简称“联交所”）相关规定，与转让方陕西华润于 2020 年 8 月 21 日签订了《产权交易合同》，并在合同规定时间内将交易价款 4,777.26 万元支付至联交所指定银行账户。2020 年 8 月 31 日，青海华润的工商变更手续已经完成，公司名称由“青海华润万家生活超市有限公司”变更为“西宁华联生活超市有限公司”。至此，本次竞买股权事宜已全部完成。详见 2020 年 8 月 8 日、8 月 22 日、9 月 1 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）。

6. 公司于 2020 年 8 月 20 日召开了第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于为全资子公司宁夏华联综合超市有限公司提供担保的议案》，同意公司为宁夏华联向宁夏银行股份有限公司新世纪支行申请的一亿元流动资金借款提供连带责任担保。详见 2020 年 8 月 21 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）。

7. 公司于 2020 年 8 月 24 日召开了第七届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于设立子公司的议案》，同意公司出资 500 万元在河北设立一家全资子公司，用于经营商业项目。目前，河北子公司的设立工作正在进行中。

8. 公司于 2020 年 9 月 21 日召开了第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于向兰州海融信达商贸有限公司增资的议案》，同意公司以其持有的位于兰州市西固区先锋街道公园路无号的四套房产向全资子公司兰州海融信达商贸有限公司（以下简称“兰州海融信达”）增资，增资额为评估值 16,435.46 万元。本次增资完成后，兰州海融信达的注册资本将由 1,000 万元增至 17,435.46 万元。

9. 公司于 2020 年 11 月 23 日召开了第七届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于全资子公司呼和浩特市拓吉联商贸有限公司购买房产的议案》，同意公司全资子公司呼和浩特市拓吉联商贸有限公司与呼和浩特深商投文化产业投资有限公司（以下简称“呼和浩特深商投”）签订《商品房买卖合同》，以现金方式向呼和浩特深商投购买呼和浩特市印象新城项目房产，用于经营商业项目。目前，本次购买事项已完成。

10. 公司于 2020 年 12 月 29 日召开了第七届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于设立子公司的议案》，同意公司出资 500 万元设立一家全资子公司，用于经营餐饮项目。目前，该公司已完成工商登记。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

1、保护股东及债权人权益

公司始终坚持规范运作，积极回报股东，保护股东权益。通过完善公司治理、建立健全内部控制制度，规范公司运作。公司认真履行信息披露义务，同时通过现场调研、电话沟通等多种方式，为投资者创造良好的沟通环境，使其尽可能全面的了解公司的经营管理状况。公司认真履行借款合同，多数银行借款都设置有抵押或担保，保障公司债权人权益。

2、保护员工权益

公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。公司依法保护员工合法权益，建立完善的薪酬福利体系。通过考评和激励机制，极大地调动了员工的积极性。公司积极开展员工培训，提高员工队伍整体素质，为公司开好新店储备人才，也为员工发展提供更多的机会。

3、保护消费者权益

公司本着"新鲜、健康、价值、惊喜" 以及"一切以顾客为中心"的经营宗旨和服务理念，从购物环境、商品质量品种、现场导购和售后服务等方面，为消费者提供优质、满意的服务。公司高度重视食品安全工作，坚持以预防为主、防微杜渐，常抓不懈，建立和完善食品安全控制体系。

4、保护供应商权益

公司一贯重视加强与供应商的沟通，及时结算货款，保障供应商权益。

5、重视安全生产

公司坚持消防、地震等突发事件的演练和培训，加强门店日常安全的指导和检查，保证为消费者提供安全、放心的购物环境。

6、保护社区权益、创造就业机会、依法纳税等。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。本报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的相关法律法规，无违反环保法律法规的行为或污染事故，亦未发生因环境违法受到环保管理部门行政处罚的情形。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、 普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、 普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,706

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	28,241
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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		194,195,951	29.17		质押	135,200,000	境内非国有法人
海南亿雄商业投资管理有限公司		90,248,350	13.55		质押	63,170,000	境内非国有法人
洋浦万利通科技有限公司		78,063,470	11.72		质押	76,762,170	境内非国有法人
UBS AG	-8,888,349	6,354,735	0.95		无		其他
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	4,906,750	4,906,750	0.74		无		其他
北京华联商厦股份有限公司		3,549,000	0.53		无		境内非国有法人
辜佳伟	3,543,700	3,543,700	0.53		无		境内自然人
保宁资本有限公司－保宁新兴市场中小企基金（美国）	2,564,200	2,564,200	0.39		无		其他
赵晓明	200,000	2,000,000	0.30		无		境内自然人
王宸	1,665,850	1,665,850	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	6,354,735	人民币普通股	6,354,735
保宁资本有限公司－保宁新兴市场基金（美国）	4,906,750	人民币普通股	4,906,750
北京华联商厦股份有限公司	3,549,000	人民币普通股	3,549,000
辜佳伟	3,543,700	人民币普通股	3,543,700
保宁资本有限公司－保宁新兴市场中小企基金（美国）	2,564,200	人民币普通股	2,564,200
赵晓明	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
王宸	1,665,850	人民币普通股	1,665,850
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			

注：2021 年 4 月 13 日，公司控股股东华联集团将其于 2020 年 2 月 13 日质押给徽商银行股份有限公司合肥分行的 60,000,000 股（占公司总股本 9.01%）无限售条件流通股解除质押。本次质押解除后，华联集团累计质押公司股份 75,200,000 股，占公司总股本的 11.29%。详见 2021 年 4 月 15 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《关于公司控股股东部分股权解除质押的公告》。

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

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	北京华联集团投资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	吉小安
成立日期	1993 年 12 月 18 日
主要经营业务	投资、控股等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股北京华联商厦股份有限公司，股票代码 000882，持股比例 25.39%
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

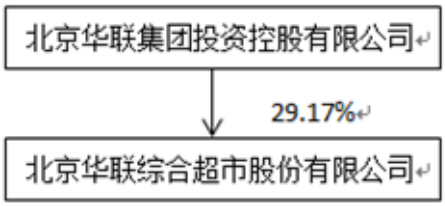
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	海南省文化交流促进会
单位负责人或法定代表人	刘栋
成立日期	2010 年 7 月 14 日
主要经营业务	与国内外民间团体进行交流合作，组织考察，开展学术研讨，培训咨询，股权投资等。海南文促会的业务主管单位为海南省文化广电出版体育厅。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

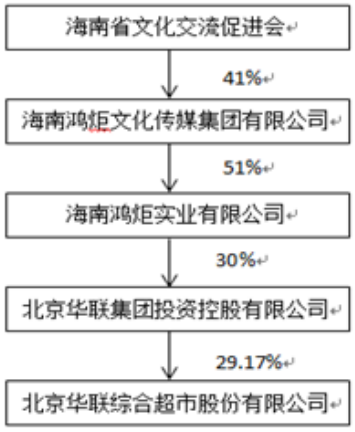
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用□不适用

单位：万元币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
海南亿雄商业投资管理有限公司	于淑芬	1999 年 5 月 17 日	71381075-9	18,500	商业的投资、经营
洋浦万利通科技有限公司	周海	2002 年 6 月 27 日	73584398-1	7,500	高新技术产品的投资开发、经营
情况说明	无				

六、 股份限制减持情况说明

□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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈琳	董事长	女	42	2019 年 10 月 16 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			否
陈琳	董事	女	42	2019 年 5 月 15 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			否
陈琳	总经理	女	42	2019 年 4 月 3 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		135	否
马作群	董事	男	55	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			是
马作群	副总经理/财务总监	男	55	2019 年 1 月 25 日	2020 年 9 月 17 日	0	0	0		50.16	否
张力争	董事	男	62	2019 年 5 月 15 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			是
李翠芳	董事	女	57	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			是
饶满琳	副总经理	女	44	2019 年 4 月 3 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		127	否
乔峰	副总经理	女	44	2020 年 9 月 17 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		26.8	否
李春生	董事	男	54	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			否
李春生	董事会秘书	男	54	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		71.88	否
冯晓英	财务总监	女	35	2020 年 9 月 17 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		23.76	否
陈胜昔	独立董事	女	44	2019 年 1 月 25 日	2021 年 6 月 30 日	0	0	0		10	否
郭燕萍	独立董事	女	54	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		10	否
阎陆军	独立董事	男	65	2020 年 11 月 12 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		1.1	否
刘滢	监事会主席	女	44	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			是
刘瑞香	监事	女	47	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0			是
白爽	职工监事	女	38	2019 年 1 月 25 日	2022 年 1 月 25 日	0	0	0		39.2	否
郑晓武	独立董事	男	67	2019 年 1 月 25 日	2020 年 11 月 12 日	0	0	0		8.9	否

合计	/	/	/	/	/				/	503.80	/

姓名	主要工作经历
陈琳	曾任本公司重庆地区食品采购经理、保定地区采购总监，本公司采购部副总监、总监、本公司总经理助理、副总经理，现任本公司董事长、总经理、人力资源部总监、华联集团董事。
马作群	曾任华联股份财务总监，华联集团审计部总监，本公司财务总监、副总经理，现任本公司董事，华联集团董事、副总裁，华联财务董事长，华联(北京)商业保理有限公司董事。
张力争	曾任北京华联集团投资控股有限公司总裁办主任，北京华联商业贸易发展有限公司董事长，本公司监事会主席，华联股份董事、北京华联（SKP）百货有限公司董事。现任我公司董事，华联集团副总裁。
李翠芳	曾任华联股份董事长、副总经理、董事会秘书，本公司董事长、副总经理、董事会秘书职务。现任本公司董事，华联集团副总裁，华联股份董事。
饶满琳	曾任本公司银川地区总经理、青海地区总经理、兰州地区总经理、西北大区总经理、华东大区总经理、本公司副总经理、常务副总经理，现任本公司副总经理、甘肃省区总经理。
乔峰	曾任本公司东北大区财务总监、内蒙古金宇置地有限公司财务总监、BHG（北京）百货有限公司财务总监。现任本公司副总经理、BHG（北京）百货有限公司董事。
李春生	曾任华联股份证券部经理、证券事务代表、职工代表监事，本公司证券部经理、证券事务代表、职工代表监事，现任本公司董事、董事会秘书。
冯晓英	曾任本公司山西地区财务经理，本公司财务部副总监、西南财务中心总监。现任本公司财务总监。
陈胜昔	曾任中国银行重庆分行会计，信永中和会计师事务所高级审计，安永华明会计师事务所审计经理，泰康之家投资有限公司财务经理。现任北京华政税务师事务所合伙人、本公司独立董事。
郭燕萍	曾任太原民生担保股份有限公司投资部负责人、山西省投资集团融资担保有限公司财务部负责人兼风控部负责人，现任山西国信医疗健康投资管理有限公司财务部总经理兼风控部总经理、本公司独立董事。
阎陆军	曾任张家口衡器厂厂长办公室主任，中国人寿保险股份有限公司张家口分公司副总经理，中国人寿保险股份有限公司北京分公司人力资源部总经理、分公司副总经理，中国人寿养老保险股份有限公司北京分公司党委书记、总经理，中国人寿养老保险股份有限公司党委委员、市场总监、销售总监。现任本公司独立董事。
刘滢	曾就职于本公司租赁部，华联集团总裁办公室、董事会秘书处，现任本公司监事会主席，华联集团监事、董事会秘书、总裁办公室副主任。
白爽	曾任亚太金融资本有限公司投资部分析师、华联集团投资管理部研究员，现任本公司职工监事、证券事务代表。
郑晓武	曾任本公司独立董事，现任北京市康达律师事务所律师。

其它情况说明
□适用 √不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况
(一) 在股东单位任职情况
√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈琳	北京华联集团投资控股有限公司	董事	2021 年 1 月 8 日	
马作群	北京华联集团投资控股有限公司	董事	2021 年 1 月 8 日	
张力争	北京华联集团投资控股有限公司	董事	2002 年 6 月	2021 年 1 月 8 日
张力争	北京华联集团投资控股有限公司	副总裁	2002 年 6 月	
张力争	北京华联商厦股份有限公司	董事	2019 年 9 月 10 日	2020 年 8 月 29 日
李翠芳	北京华联集团投资控股有限公司	副总裁	2014 年 3 月 5 日	
李翠芳	北京华联集团投资控股有限公司	董事	2013 年 9 月 27 日	2021 年 1 月 8 日
李翠芳	北京华联商厦股份有限公司	董事长	2019 年 10 月 16 日	2020 年 12 月 21 日
李翠芳	北京华联商厦股份有限公司	董事	2013 年 9 月 27 日	
刘滢	北京华联集团投资控股有限公司	监事	2021 年 1 月 8 日	
刘滢	北京华联集团投资控股有限公司	董事会秘书	2015 年 6 月 3 日	
刘瑞香	北京华联商厦股份有限公司	监事	2016 年 12 月 21 日	2022 年 12 月 22 日
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况
√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马作群	华联财务有限责任公司	董事长	2021 年 1 月 27 日	
马作群	华联财务有限责任公司	董事	2012 年 7 月 27 日	

马作群	华联（北京）商业保理有限公司	董事	2017 年 1 月 16 日	
张力争	北京华联(SKP)百货有限公司	董事	2016 年 8 月 30 日	2020 年 10 月 20 日
陈胜昔	北京华政税务师事务所有限公司	合伙人	2011 年 3 月	
郭燕萍	山西国信医疗健康投资管理有限公司	财务部总经理、风控部总经理	2018 年 2 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由董事会拟定，报股东大会批准。高级管理人员的报酬根据董事会《关于高级管理人员薪酬的议案》制定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考北京市商业企业管理人员平均工资以及年度工作计划完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经过考核按照决策程序支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	503.80 万元

四、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	变动原因
乔峰	副总经理	聘任	工作需要
冯晓英	财务总监	聘任	工作需要
阎陆军	独立董事	选举	工作需要
马作群	财务总监	离任	工作需要
郑晓武	独立董事	离任	任职期满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	202
主要子公司在职员工的数量	14,866
在职员工的数量合计	15,068
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	8,951
技术人员	478
财务人员	376
行政人员	486
管理人员	4,777
合计	15,068
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	1,335
大专	3,401
高中	5,827
初中	4,505
合计	15,068

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬政策实行市场化薪资政策，根据所承担的责任、职位的重要、具体工作量、工作业绩表现及公司完成经营目标情况等因素确定员工的具体工资标准、年薪分配数额和发放方式。通过完善员工月度、季度和年度等日常业绩考核来给予相应的奖惩；规范干部任免管理体系，明确各级别、各序列干部任免权限，采用 360 度考评及业绩考核相结合的方式对干部进行全面考核，并与薪酬挂钩。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

规范员工入职培训，使新进员工尽快转变角色，融入公司环境；深化部门业务的专业培训，提高各部门职能人员的职业素养与意识；开展管理层的领导力培训，以内训结合外训的方式，不断加强中高层管理人员的管理能力与领导水平；开展讲师培养工作，建立一支具有专业知识及培训技巧的内部讲师队伍；发挥总部优势，整合培训全国资源，加强互动沟通，为地区培训工作提供支持与帮助。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	1,360,572.9 小时
劳务外包支付的报酬总额	2,033.12 万元

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，公司积极完善公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及经理层按照《公司章程》的规定，认真履行自身的职责。公司建立了独立董事制度，董事会设立了审计委员会和薪酬与考核委员会等专门委员会。根据有关法规的要求，公司制订和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《审计委员会工作规则》、《薪酬与考核委员会工作规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会对年度财务报告的审议工作程序》、《投资者关系管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资及重大经营事项决策程序实施细则》、《公司内部审计制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规定》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《关于公司及下属子公司在华联财务有限责任公司存款的风险处置预案》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等一系列规章制度。公司法人治理良好，符合证监会发布的《上市公司治理准则》等有关规范性文件的要求。

报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》的要求，对公司定期报告披露等重要事项进行了内幕信息知情人员的登记备案。

关于公司制定的以上各制度详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 19 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 20 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 11 月 12 日	www.sse.com.cn	2020 年 11 月 13 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，包括一次年度股东大会和一次临时股东大会。各次股东大会会议议案请详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参	亲自	以通讯	委托出	缺席	是否连续	出席股东

		加董事会次数	出席次数	方式参加次数	席次数	次数	两次未亲自参加会议	大会的次数
陈琳	否	18	18	0	0	0	否	2
马作群	否	18	18	0	0	0	否	2
张力争	否	18	18	0	0	0	否	2
李翠芳	否	18	18	0	0	0	否	2
李春生	否	18	18	0	0	0	否	2
陈胜昔	是	18	18	0	0	0	否	2
郭燕萍	是	18	17	1	0	0	否	2
阎陆军	是	3	3	0	0	0	否	0
郑晓武	是	15	14	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	18
其中：现场会议次数	17
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况
□适用 √不适用

(三) 其他
□适用 √不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况
√适用 □不适用
报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有：

1、 审议公司 2019 年度财务会计报表
董事会审计委员会严格履行中国证监会、上海证券交易所和本公司《董事会审计委员会议事规则》等制度，本着勤勉尽责、实事求是的原则，在致同会计师事务所依法承办年度审计业务进场前，审计委员会对公司的会计报表进行了审阅，并出具了审阅意见。在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会充分发挥专业知识和审计的独立性，与年审注册会计师进行多次沟通，督促审计工作进度，对年报的编制工作过程进行了有效的监督。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，并出具了审阅意见。认为公司会计报表符合《企业会计准则》的要求，收入、费用和利润的确认真实、准确，报表客观、公允地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量。在年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会召开会议，形成决议，同意将致同会计师事务所出具的公司 2019 年度《审计报告》提交公司董事会审议。

2、 关于续聘公司年度审计机构的建议
审计委员会认为致同会计师事务所在为公司进行 2019 年度审计工作过程中，所派驻年审注册会计师具有较高的专业水平，年审注册会计师工作认真仔细，执业质量较高，出色地完成了公

司年度审计工作。建议公司继续聘用致同会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，聘用期为一年。

3、 审议公司 2019 年度内部控制评价报告

审计委员会认为公司内部控制制度健全，并能得到有效执行，符合有关法规的规定，能够对公司的经营活动进行控制。

4、 审核公司关联交易

审计委员会认为公司关联交易定价方法合理，符合公开、公平、公正的原则，表决程序符合有关法律法规规定。

5、 审议公司 2020 年第一季度财务会计报表，2020 年中期财务报表，2020 年第三季度财务会计报表，审计委员会认为，公司财务报表真客观、公允地反映了公司的财务状况和经营成果。

董事会薪酬与考核委员会主要开展的工作有：

公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会议事规则》要求，认真履行职责，研究、审查公司董事、监事、高级管理人员的薪酬政策。薪酬与考核委员会按照股东大会《关于确定公司董事、监事及高级管理人员报酬的议案》和董事会《关于高级管理人员薪酬的议案》等有关制度，根据公司 2019 年度主要经营指标的完成情况以及公司董事、监事和高级管理人员的履职情况，审核了公司董事、监事和高级管理人员的 2019 年度薪酬。薪酬与考核委员会召开会议，审议通过了《关于公司董事、监事、高级管理人员 2019 年度薪酬情况的意见》，薪酬与考核委员会认为，公司 2019 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员所得薪酬，均是按照公司有关薪酬管理制度确定并实施的，独立董事的津贴是根据公司股东大会通过的津贴标准确定的。

五、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、公司内部控制评价、会计政策变更等工作履行了监督职责。监事会认为，公司上述行为均符合有关法律法规，没有发生损害公司和股东利益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于高级管理人员薪酬的议案》，确定了公司高级管理人员的薪酬考核原则。授权董事会薪酬与考核委员会根据人才的稀缺性、职位重要性、所承担的责任、具体工作量、工作业绩表现、市场薪资行情及公司完成经营目标情况等因素确定高级管理人员的具体工资标准、年薪分配数额和发放方式。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

是

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

根据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》要求，本公司将于 2020 年公司年度报告披露的同时披露内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

致同审字（2021）第 110A013412 号

北京华联综合超市股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京华联综合超市股份有限公司（以下简称 华联综超公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华联综超公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华联综超公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认

相关信息披露详见财务报表附注五、41 及附注七、30。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，华联综超公司递延所得税资产期末余额 49,448,746.40 元，其中可抵扣亏损确认的递延所得税资产 44,368,705.67 元，主要为母公司的可抵扣亏损。由于在确认递延所得税资产时，华联综超公司管理层（以下简称管理层）根据母公司未来期间的财务预测，判断可抵扣亏损在到期之前很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣。评估递延所得税资产是否将在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有一定不确定性。因此，我们将与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

（1）了解、评价并测试了华联综超公司与递延所得税资产确认相关的内部控制的设计和运行有效性。

（2）访谈了税务专家有关母公司本期所得税汇算清缴纳税调整事项及影响数据，以确定期末可抵扣亏损金额的准确性。

（3）获取了经管理层批准的母公司未来期间的财务预测，结合行业及其自身实际情况评估其编制的合理性。

（4）执行了检查、重新计算等程序，以未来期间很可能取得可用来抵扣亏损的应纳税所得额为限，复核了可抵扣亏损应确认的递延所得税资产的准确性。

（5）复核了财务报表中递延所得税资产相关的披露。

（二）商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注五、30 及附注七、28。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，华联综超公司合并财务报表中商誉的账面余额为 161,703,194.67 元，商誉减值准备为 35,538,942.15 元。商誉主要系非同一控制下企业合并形成。管理层确定资产组的价值时作出了重大判断，价值计算中采用的关键假设包括：预测期收入、成本增长率及永续增长率、折现率、可比市场价等。由于商誉金额重大且减值测试需要管理层作出重大判断，因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

（1）了解、评估及测试了华联综超公司与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。

（2）评估了有关商誉形成、管理层确定的资产组的合理性。

（3）评估了管理层减值测试相关的关键假设如未来现金流预测、可比市场价格选取的合理性，包括所属资产组的预计毛利率、增长率等。

（4）结合公司有息负债和权益结构、行业数据等，复核了管理层加权平均资金成本的计算过程，评估了管理层采用的折现率的恰当性。

（5）复核了管理层未来现金流量净现值或公允价值减处置费用计算的准确性。

（6）复核了财务报表中与商誉减值测试的相关披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括华联综超公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华联综超公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华联综超公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华联综超公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华联综超公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华联综超公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就华联综超公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所　　中国注册会计师　梁卫丽

（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）

中国注册会计师　陈晶晶

中国·北京　　二〇二一年 四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	3,012,971,664.51	3,878,513,466.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	22,037,193.75	59,279,381.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	56,833,882.74	56,275,047.15
应收款项融资			
预付款项	七、7	73,257,169.00	87,172,571.32
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	47,351,399.03	67,265,151.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,095,444,386.62	1,244,550,979.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	385,904,754.21	461,860,415.05
流动资产合计		4,693,800,449.86	5,854,917,013.09
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,338,823,825.47	1,292,732,132.24
其他权益工具投资	七、18	500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	688,230,055.81	746,642,768.46
在建工程	七、22	11,552,249.42	6,807,489.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	132,970,692.41	152,719,420.15
开发支出			
商誉	七、28	126,164,252.52	124,102,134.24
长期待摊费用	七、29	1,145,987,428.57	1,221,039,828.80
递延所得税资产	七、30	49,660,141.27	138,133,964.48
其他非流动资产	七、31	30,000,000.00	
非流动资产合计		3,523,888,645.47	3,682,177,738.30
资产总计		8,217,689,095.33	9,537,094,751.39
流动负债：			
短期借款	七、32	1,113,559,953.58	1,893,562,472.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	149,282,088.50	82,103,669.97
应付账款	七、36	2,702,030,737.18	2,847,107,039.50
预收款项	七、37	2,957,902.73	504,639,386.08
合同负债		342,705,194.17	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	七、39	52,056,785.14	38,235,490.03
应交税费	七、40	45,426,865.60	18,594,718.20
其他应付款	七、41	720,504,000.83	637,334,170.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	22,057,024.27	
其他流动负债	七、44	43,552,589.84	628,716,083.54
流动负债合计		5,194,133,141.84	6,650,293,030.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	176,049,327.35	89,175,509.04
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	39,492,842.41	42,632,482.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		215,542,169.76	131,807,991.52
负债合计		5,409,675,311.60	6,782,101,022.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,686,352,817.05	1,686,376,808.05
减：库存股			
其他综合收益	七、57	250,744.77	3,446,035.77
专项储备			
盈余公积	七、59	174,653,545.54	143,690,500.43
一般风险准备			
未分配利润	七、60	277,855,362.03	252,307,973.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,804,920,387.39	2,751,629,235.31
少数股东权益		3,093,396.34	3,364,494.01
所有者权益（或股东权益）合计		2,808,013,783.73	2,754,993,729.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,217,689,095.33	9,537,094,751.39

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 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	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,105,394,566.75	3,289,789,153.61
交易性金融资产			30,483,394.23
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	24,794,110.87	48,316,183.06
应收款项融资			
预付款项		41,835,240.90	69,543,726.68
其他应收款	十七、2	1,062,903,294.46	248,905,034.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货		300,390,249.36	956,005,332.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		292,448,809.24	380,123,710.34
流动资产合计		3,827,766,271.58	5,023,166,534.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,762,493,016.16	2,286,001,245.27
其他权益工具投资		500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		117,755,627.87	285,913,062.88
在建工程		615,172.73	3,787,758.78
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,164,615.77	50,650,692.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		352,472,845.97	1,002,360,546.06
递延所得税资产		37,642,289.99	129,904,521.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,310,643,568.49	3,758,617,827.07
资产总计		7,138,409,840.07	8,781,784,361.75
流动负债：			
短期借款		432,832,072.23	1,313,164,998.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			60,351,477.43

应付账款		1,371,136,715.21	1,968,173,710.85
预收款项		1,510,865.42	454,458,346.43
合同负债		314,567,002.83	
应付职工薪酬		21,381,445.38	29,094,090.30
应交税费		11,639,865.85	10,338,414.90
其他应付款		2,038,648,298.98	1,788,920,151.24
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,947,953.36	
其他流动负债		40,891,789.23	628,716,083.54
流动负债合计		4,244,556,008.49	6,253,217,273.30
非流动负债：			
长期借款		102,286,837.28	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		102,286,837.28	
负债合计		4,346,842,845.77	6,253,217,273.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		1,648,151,298.03	1,648,175,289.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		174,653,545.54	143,690,500.43
未分配利润		302,954,232.73	70,893,380.99
所有者权益（或股东权益）合计		2,791,566,994.30	2,528,567,088.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,138,409,840.07	8,781,784,361.75

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		9,548,681,528.16	11,992,725,178.75
其中：营业收入	七、61	9,548,681,528.16	11,992,725,178.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,395,715,580.74	12,002,271,456.00
其中：营业成本	七、61	6,883,282,070.11	9,314,299,128.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	26,451,424.42	24,021,261.57
销售费用	七、63	2,063,586,047.73	2,209,474,938.95
管理费用	七、64	317,245,168.04	301,830,531.30
研发费用			
财务费用	七、66	105,150,870.44	152,645,595.58
其中：利息费用		126,984,571.51	180,133,117.17
利息收入		57,165,585.68	64,919,450.75
加：其他收益	七、67	31,815,958.64	5,700,553.88
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	42,408,431.47	79,233,959.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,115,684.23	75,661,403.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	-5,542,125.47	29,242,682.35
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,258,382.21	2,036,884.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,885,442.39	
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		215,021,151.88	106,667,803.41
加：营业外收入	七、74	37,179,935.95	20,428,160.68
减：营业外支出	七、75	43,605,799.63	34,252,221.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,595,288.20	92,843,742.98
减：所得税费用	七、76	104,551,901.42	8,476,763.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		104,043,386.78	84,366,979.37
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		104,043,386.78	84,366,979.37
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		103,116,988.34	84,259,425.25
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		926,398.44	107,554.12

六、其他综合收益的税后净额		-3,195,291.00	1,794,669.90
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,195,291.00	1,794,669.90
1．不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2．将重分类进损益的其他综合收益		-3,195,291.00	1,794,669.90
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			-255,962.82
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-3,195,291.00	2,050,632.72
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		100,848,095.78	86,161,649.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		99,921,697.34	86,054,095.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		926,398.44	107,554.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.15	0.13
（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：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	6,937,498,957.69	10,098,389,367.96
减：营业成本	十七、4	5,251,815,793.21	7,977,946,490.94
税金及附加		13,639,777.31	16,271,856.53
销售费用		1,244,198,581.93	1,800,013,248.54
管理费用		197,779,015.60	215,611,713.69
研发费用			
财务费用		41,713,823.09	117,644,080.04
其中：利息费用		66,549,246.09	150,618,891.97
利息收入		44,317,773.68	60,304,427.29
加：其他收益	十七、5	20,343,055.88	4,719,420.74
投资收益（损失以“－”号填列）		41,388,561.89	77,402,915.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		46,115,684.23	75,691,427.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）			30,483,394.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,472,307.72	2,398,857.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“一”号填列）		153,122,574.99	
二、营业利润（亏损以“一”号填列）		405,678,467.03	85,906,566.19
加：营业外收入		9,726,257.02	16,094,142.27
减：营业外支出		13,512,041.64	32,676,756.06
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）		401,892,682.41	69,323,952.40
减：所得税费用		92,262,231.30	4,733,045.86
四、净利润（净亏损以“一”号填列）		309,630,451.11	64,590,906.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）		309,630,451.11	64,590,906.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		309,630,451.11	-255,962.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-255,962.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益			-255,962.82
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		309,630,451.11	64,334,943.72
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：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

合并现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,882,377,667.25	13,029,382,942.76
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	174,652,816.25	116,502,596.64
经营活动现金流入小计		14,057,030,483.50	13,145,885,539.40
购买商品、接受劳务支付的现金		10,920,041,194.98	10,129,502,801.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金	七、78	897,791,697.50	979,386,322.03
支付的各项税费		207,067,301.97	157,493,139.46
支付其他与经营活动有关的现金		1,360,921,603.78	1,381,025,719.02
经营活动现金流出小计		13,385,821,798.23	12,647,407,982.29
经营活动产生的现金流量净额		671,208,685.27	498,477,557.11
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,721,200.00
取得投资收益收到的现金		1,100,214.54	1,861,067.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		82,267,148.03	13,856,161.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	70,063,633.06	
投资活动现金流入小计		153,430,995.63	28,438,429.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,044,813.58	351,125,722.29
投资支付的现金		500,000.00	
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		47,473,174.44	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		231,017,988.02	351,125,722.29
投资活动产生的现金流量净额		-77,586,992.39	-322,687,293.26

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,934,079,533.47	2,782,121,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,725,390.88	1,103,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,964,804,924.35	3,885,121,400.00
偿还债务支付的现金		3,604,877,924.74	2,196,408,068.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,580,494.44	254,612,870.35
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、78	600,000,000.00	2,330,725,390.88
筹资活动现金流出小计		4,407,458,419.18	4,781,746,329.30
筹资活动产生的现金流量净额		-1,442,653,494.83	-896,624,929.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,188,685.68	1,096,826.78
五、现金及现金等价物净增加额		-850,220,487.63	-719,737,838.67
加：期初现金及现金等价物余额		3,811,872,740.49	4,531,610,579.16
六、期末现金及现金等价物余额		2,961,652,252.86	3,811,872,740.49

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,787,406,955.17	10,958,131,314.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		924,569,798.57	553,351,293.06
经营活动现金流入小计		10,711,976,753.74	11,511,482,607.32
购买商品、接受劳务支付的现金		7,596,206,947.70	8,269,680,485.23
支付给职工及为职工支付的现金		545,651,074.19	774,227,188.60
支付的各项税费		109,219,702.38	105,345,384.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,974,690,626.53	1,719,102,703.14
经营活动现金流出小计		10,225,768,350.80	10,868,355,761.36
经营活动产生的现金流量净额		486,208,402.94	643,126,845.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			12,721,200.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,940,988.05	11,746,574.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		30,483,394.23	
投资活动现金流入小计		167,424,382.28	24,467,774.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,240,407.62	108,009,650.91
投资支付的现金		271,272,600.00	19,145,073.11

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		356,513,007.62	127,154,724.02
投资活动产生的现金流量净额		-189,088,625.34	-102,686,949.60
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		1,799,479,533.47	1,923,841,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		34,519,800.00	1,103,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,833,999,333.47	3,026,841,400.00
偿还债务支付的现金		2,564,973,976.68	1,625,328,643.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		142,475,576.42	225,128,036.07
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000,000.00	2,300,000,000.00
筹资活动现金流出小计		3,307,449,553.10	4,150,456,679.27
筹资活动产生的现金流量净额		-1,473,450,219.63	-1,123,615,279.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,176,330,442.03	-583,175,382.91
加：期初现金及现金等价物余额		3,276,592,316.77	3,859,767,699.68
六、期末现金及现金等价物余额		2,100,261,874.74	3,276,592,316.77

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	665,807,918.00				1,686,376,808.05		3,446,035.77		143,690,500.43		252,307,973.06		2,751,629,235.31	3,364,494.01	2,754,993,729.32
加:会计政策变更															0.00
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				1,686,376,808.05		3,446,035.77		143,690,500.43		252,307,973.06		2,751,629,235.31	3,364,494.01	2,754,993,729.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”					-23,991.00		-3,195,291.00		30,963,045.11		25,547,388.97		53,291,152.08	-271,097.67	53,020,054.41

号填列）															
（一）综合收益总额							-3,195,291.00				103,116,988.34		99,921,697.34	926,398.44	100,848,095.78
（二）所有者投入和减少资本					-23,991.00								-23,991.00	-1,197,496.11	-1,221,487.11
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-23,991.00								-23,991.00	-1,197,496.11	-1,221,487.11
（三）利润分配									30,963,045.11		-77,569,599.37		-46,606,554.26		-46,606,554.26
1．提取盈余公积									30,963,045.11		-30,963,045.11				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者											-46,606,554.26				

（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．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															

1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,686,352,817.05		250,744.77		174,653,545.54		277,855,362.03		2,804,920,387.39	3,093,396.34	2,808,013,783.73

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	665,807,918.00				1,686,376,808.05		746,208.99		143,690,500.43		217,309,605.97		2,713,931,041.44	3,337,264.06	2,717,268,305.50
加：会计政策变更							905,156.88				-2,654,503.90		-1,749,347.02	-80,324.17	-1,829,671.19
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				1,686,376,808.05		1,651,365.87		143,690,500.43		214,655,102.07		2,712,181,694.42	3,256,939.89	2,715,438,634.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,794,669.90				37,652,870.99		39,447,540.89	107,554.12	39,555,095.01
（一）综合收益总额							1,794,669.90				84,259,425.25		86,054,095.15	107,554.12	86,161,649.27
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-46,606,554.26		-46,606,554.26		-46,606,554.26

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											-46,606,554.26		-46,606,554.26		-46,606,554.26
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收															

益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,686,376,808.05		3,446,035.77		143,690,500.43		252,307,973.06		2,751,629,235.31	3,364,494.01	2,754,993,729.32

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	665,807,918.00				1,648,175,289.03				143,690,500.43	70,893,380.99	2,528,567,088.45
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				1,648,175,289.03				143,690,500.43	70,893,380.99	2,528,567,088.45
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					-23,991.00				30,963,045.11	232,060,851.74	262,999,905.85
（一）综合收益总额										309,630,451.11	309,630,451.11

（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配					-23,991.00				30,963,045.11	-77,569,599.37	-46,630,545.26
1．提取盈余公积									30,963,045.11	-30,963,045.11	
2．对所有者（或股东）的分配										-46,606,554.26	-46,606,554.26
3．其他					-23,991.00						-23,991.00
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,648,151,298.03				174,653,545.54	302,954,232.73	2,791,566,994.30

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	665,807,918.00				1,648,175,289.03		255,962.82		143,690,500.43	55,225,176.86	2,513,154,847.14
加：会计政策变更										-2,316,148.15	-2,316,148.15
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	665,807,918.00				1,648,175,289.03		255,962.82		143,690,500.43	52,909,028.71	2,510,838,698.99
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）							-255,962.82			17,984,352.28	17,728,389.46
（一）综合收益总额							-255,962.82			64,590,906.54	64,334,943.72
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-46,606,554.26	-46,606,554.26
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-46,606,554.26	-46,606,554.26
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											

5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	665,807,918.00				1,648,175,289.03				143,690,500.43	70,893,380.99	2,528,567,088.45

法定代表人：陈琳　　主管会计工作负责人：冯晓英　　会计机构负责人：王莹

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、财务部等部门和 173 家在营门店，拥有 33 家直接控股子公司，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”）、华联（北京）商业保理有限公司（“华联保理”）等 3 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七届董事会第三十六次会议于 2021 年 4 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包括：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”）、广西华联综合超市有限公司（“广西华联”）、内蒙古华联综合超市有限公司（“内蒙古华联”）、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”）、呼和浩特市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”）、陕西华联连锁超市有限公司（“陕西华联”）、北京安贞惠达商业发展有限公司（“安贞惠达”）、黑龙江北华联综

合超市有限公司（“黑龙江北华联”）、吉林北华联综合超市有限公司（“吉林北华联”）、江苏紫金华联商用设施运营有限公司（“江苏紫金”）、北京百好吉社区百货有限公司（“百好吉百货”）、哈尔滨汇金源投资管理有限公司（“哈尔滨汇金源”）、天津北华联综合超市有限公司（“天津北华联”）、辽宁北华联综合超市有限公司（“辽宁北华联”）、四川北华联综合超市有限公司（“四川北华联”）、宁夏华联综合超市有限公司（“宁夏华联”）、北京华联综合超市安徽有限公司（“华联安徽”）、山西华联生活超市有限公司（“山西华联”）、兰州海融信达商贸有限责任公司（“兰州海融信达”）、北京华联生活超市有限公司（“北京华联”）、湖北北华联超市有限公司（“湖北北华联”）、河南北华联生活超市有限公司（“河南北华联”）、呼和浩特市拓吉联商贸有限公司（“呼和浩特市拓吉联”）、攀枝花北华联综合超市有限公司（“攀枝花北华联”）、西宁华联生活超市有限公司（“西宁华联”）、遵义华联综合超市管理有限公司（“遵义华联”）共 33 家直接控股子公司。

本期，北京明德福海贸易有限公司（“明德福海”）注销完成，不再纳入合并范围。

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

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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，具体会计政策见附注五、38。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

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

本公司的记账本位币为人民币。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。

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（股本溢价），资本公积（股本溢价）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（股本溢价），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（股本溢价），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（股本溢价），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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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

本集团衍生金融工具包括货币汇率互换合同等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

应收账款组合 1：零售行业客户

应收账款组合 2：关联方

应收账款组合 3：应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金

其他应收款组合 1：定金、押金和保证金

其他应收款组合 3：预付费用款转入

其他应收款组合 4：代垫款项

其他应收款组合 5：往来款项

其他应收款组合 6：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项

或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

15. 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、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。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资

(1).债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

(1).其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期应收款

(1).长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 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、30。

22. 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

无

23. 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表。

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、30。

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。

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。

(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本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租赁资产性质特殊，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。

24. 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、30。

25. 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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 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 ERP 系统、土地使用权、合同权益等。

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	
土地使用权	土地证有效期	直线法	
合同权益	合同有效期	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、30。

(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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（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。

31. 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。

32. 合同负债

(1).合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

33. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 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。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入

(1).收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、30）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2).同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

本集团收入确认的具体方法如下：

商品销售收入（自营业务）

本集团在商品发出、收到款项或取得收款的凭据时，按照全额法确认收入。

商品销售收入（联营业务）

本集团在商品发出、收到款项或取得收款的凭据时，根据与联营厂商签订的合同扣率按照净额法确认收入。

租赁收入

本集团根据租赁合同约定，在受益期限内按期确认租赁收入。

服务收入

本集团向供应商提供促销服务等相关服务，在服务已经提供且确定款项可以收到的情况下，按照协议约定的金额确认服务收入。

39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√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。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

41. 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。

42. 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

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

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。

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 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：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

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。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债（自营部分）、其他流动负债（税款部分）和其他应付款（联营部分）。	第七届董事会第二十三次会议审议通过，第七届监事会第五次会议决议审议通过	详见其他说明

其他说明

①新收入准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），经第七届董事会第二十三次会议决议，本集团自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：主要责任人和代理人的区分、额外购买选择权、预收款项等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债（自营部分）、其他流动负债（税款部分）和其他应付款（联营部分）。	合同负债	324,432,347.88
	预收款项	-500,148,094.28
	其他流动负债	42,176,205.23
	其他应付款	133,539,541.17

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 12 月 31 日
合同负债	341,446,624.86
预收款项	-524,967,215.60
其他流动负债	43,552,589.84
其他应付款	139,968,000.90

续：

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年年度
营业收入	-2,858,770,370.04
营业成本	-2,858,770,370.04

②企业会计准则解释第 13 号

财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。

解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。

解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。

解释 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本集团采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。

采用解释第 13 号未对本集团财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

③财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》（财会[2020]10 号），可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。

本集团对于自 2020 年 1 月 1 日起发生的房租租赁的相关租金减让，采用了该会计处理规定中的简化方法，在减免期间或在达成减让协议等解除并放弃相关权利义务时，将相关租金减让计入损益。上述简化方法对本期利润总额的影响金额为 5,191,833.60 元。

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,878,513,466.21	3,878,513,466.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	59,279,381.42	59,279,381.42	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	56,275,047.15	56,275,047.15	
应收款项融资			
预付款项	87,172,571.32	87,172,571.32	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,265,151.96	67,265,151.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,244,550,979.98	1,244,550,979.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	461,860,415.05	461,860,415.05	
流动资产合计	5,854,917,013.09	5,854,917,013.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,292,732,132.24	1,292,732,132.24	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	746,642,768.46	746,642,768.46	
在建工程	6,807,489.93	6,807,489.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	152,719,420.15	152,719,420.15	
开发支出			
商誉	124,102,134.24	124,102,134.24	
长期待摊费用	1,221,039,828.80	1,221,039,828.80	
递延所得税资产	138,133,964.48	138,133,964.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,682,177,738.30	3,682,177,738.30	
资产总计	9,537,094,751.39	9,537,094,751.39	
流动负债：			
短期借款	1,893,562,472.56	1,893,562,472.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	82,103,669.97	82,103,669.97	
应付账款	2,847,107,039.50	2,847,107,039.50	
预收款项	504,639,386.08	4,491,291.80	-500,148,094.28
合同负债		324,432,347.88	324,432,347.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	38,235,490.03	38,235,490.03	
应交税费	18,594,718.20	18,594,718.20	
其他应付款	637,334,170.67	770,873,711.84	133,539,541.17
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	628,716,083.54	670,892,288.77	42,176,205.23
流动负债合计	6,650,293,030.55	6,650,293,030.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	89,175,509.04	89,175,509.04	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	42,632,482.48	42,632,482.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,807,991.52	131,807,991.52	
负债合计	6,782,101,022.07	6,782,101,022.07	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,686,376,808.05	1,686,376,808.05	
减：库存股			
其他综合收益	3,446,035.77	3,446,035.77	
专项储备			
盈余公积	143,690,500.43	143,690,500.43	
一般风险准备			
未分配利润	252,307,973.06	252,307,973.06	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,751,629,235.31	2,751,629,235.31	
少数股东权益	3,364,494.01	3,364,494.01	
所有者权益（或股东权益）合计	2,754,993,729.32	2,754,993,729.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,537,094,751.39	9,537,094,751.39	

各项目调整情况的说明：
□适用√不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,289,789,153.61	3,289,789,153.61	
交易性金融资产	30,483,394.23	30,483,394.23	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	48,316,183.06	48,316,183.06	
应收款项融资			
预付款项	69,543,726.68	69,543,726.68	
其他应收款	248,905,034.43	248,905,034.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	956,005,332.33	956,005,332.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	380,123,710.34	380,123,710.34	
流动资产合计	5,023,166,534.68	5,023,166,534.68	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,286,001,245.27	2,286,001,245.27	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	285,913,062.88	285,913,062.88	
在建工程	3,787,758.78	3,787,758.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,650,692.79	50,650,692.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,002,360,546.06	1,002,360,546.06	
递延所得税资产	129,904,521.29	129,904,521.29	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,758,617,827.07	3,758,617,827.07	
资产总计	8,781,784,361.75	8,781,784,361.75	
流动负债：			
短期借款	1,313,164,998.61	1,313,164,998.61	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	60,351,477.43	60,351,477.43	
应付账款	1,968,173,710.85	1,968,173,710.85	
预收款项	454,458,346.43	4,110,729.23	-450,347,617.20

合同负债		292,128,144.61	292,128,144.61
应付职工薪酬	29,094,090.30	29,094,090.30	
应交税费	10,338,414.90	10,338,414.90	
其他应付款	1,788,920,151.24	1,909,162,965.03	120,242,813.79
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	628,716,083.54	666,692,742.34	37,976,658.80
流动负债合计	6,253,217,273.30	6,253,217,273.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	6,253,217,273.30	6,253,217,273.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,648,175,289.03	1,648,175,289.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	143,690,500.43	143,690,500.43	
未分配利润	70,893,380.99	70,893,380.99	
所有者权益（或股东权益）合计	2,528,567,088.45	2,528,567,088.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,781,784,361.75	8,781,784,361.75	

各项目调整情况的说明：
□适用√不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明
□适用 √不适用

45. 其他

√适用 □不适用

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。

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。

公允价值计量

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

本集团以公允价值计量相关资产或负债，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。

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	13%、9%、6%
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	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（“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（“梧州二分公司”）	15

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	28,826,359.52	29,933,656.91
银行存款	2,932,895,551.52	3,813,242,245.33
其他货币资金	51,249,753.47	35,337,563.97
合计	3,012,971,664.51	3,878,513,466.21
其中：存放在境外的款项总额	925,308.18	34,594,337.15

其他说明

（1）银行存款中包含财务公司存款 1,224,978,096.98 元。

（2）期末财务公司存款包括定期存款 31,816.08 万元.

（3）期末，本集团 6.97 万元的存款已被冻结；其他货币资金系保函及汇票保证金、烟草专户存款。除此之外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、 交易性金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	22,037,193.75	59,279,381.42
其中：		
权益工具投资	22,037,193.75	28,795,987.19
其他（注）		30,483,394.23

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	22,037,193.75	59,279,381.42

其他说明：
√适用□不适用
其他系根据与 BHG（北京）百货有限公司（“BHG 百货”）签订的协议，对百好吉百货盈利预测未达标部分计提的应收补偿款，上期计提款项已在本期实际收到；经第七届董事会第三十五次会议和 2021 年第一次临时股东大会决议，受新冠疫情影响，本公司同意将原定 2020 年度的业绩承诺延期至 2021 年度履行。

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

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用
按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1).按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	51,283,561.17
1 至 2 年	6,904,027.77
2 至 3 年	44,785.05
3 年以上	181,517.96
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	58,413,891.95

(2).按坏账计提方法分类披露

√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(%)	
按单项计提坏账准备	132,766.64	0.23	132,766.64	100						
其中：										

按组合计提坏账准备	58,281,125.31	99.77	1,447,242.57	2.48	56,833,882.74	59,325,975.54	100	3,050,928.39	5.14	56,275,047.15
其中：										
零售行业客户	58,281,125.31	99.77	1,447,242.57	2.48	56,833,882.74	59,325,975.54	100	3,050,928.39	5.14	56,275,047.15
合计	58,413,891.95	/	1,580,009.21	/	56,833,882.74	59,325,975.54	/	3,050,928.39	/	56,275,047.15

按单项计提坏账准备：
√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
张美玲	114,044.76	114,044.76	100	无法收回
北京西瓜互娱科技有限责任公司	18,721.88	18,721.88	100	无法收回
合计	132,766.64	132,766.64	100	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：零售行业客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	51,150,794.53	728,885.91	1.42
1 至 2 年	6,904,027.77	492,053.65	7.13
2 至 3 年	44,785.05	44,785.05	100
3 年以上	181,517.96	181,517.96	100
合计	58,281,125.31	1,447,242.57	2.48

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用√不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,050,928.39		1,470,919.18			1,580,009.21
合计	3,050,928.39		1,470,919.18			1,580,009.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5).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 39,244,860.41 元，占应收账款期末余额合计数的 67.18%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 785,947.61 元。

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).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、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 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	63,935,494.57	87.28	63,798,448.91	73.19

1 至 2 年	3,602,143.64	4.92	18,738,360.92	21.50
2 至 3 年	2,528,630.62	3.45	3,579,333.09	4.11
3 年以上	3,190,900.17	4.36	1,056,428.40	1.20
合计	73,257,169.00	100	87,172,571.32	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：
1 年以上预付款项主要系预付房租、电费等款项。

(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 12,661,600.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 17.28%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	47,351,399.03	67,265,151.96
合计	47,351,399.03	67,265,151.96

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

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

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	23,818,118.10
1 至 2 年	11,563,472.50
2 至 3 年	4,168,549.92
3 年以上	27,483,836.39
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	67,033,976.91

(2).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
备用金	3,008,497.09	6,787,903.33
定金、押金和保证金	33,838,575.42	23,427,968.84
预付费用款转入	6,938,989.47	6,979,765.55
代垫款项	5,780,195.16	36,492,614.84
往来款	7,175,803.46	3,634,509.42
其他款项	10,291,916.31	10,345,288.18
合计	67,033,976.91	87,668,050.16

(3).坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,987,754.65		14,415,143.55	20,402,898.20
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,300,000.00	1,300,000.00
本期转回	1,087,463.03			1,087,463.03
本期转销				
本期核销				
其他变动			-932,857.30	-932,857.30
2020年12月31日余额	4,900,291.63		14,782,286.25	19,682,577.88

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
√适用□不适用
其他变动系子公司明德福海注销所致。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
√适用 □不适用

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	
按组合计提坏账准备	52,251,690.66	9.38	4,900,291.63	47,351,399.03	
其中：					
备用金	3,008,497.09	5.55	166,891.00	2,841,606.09	回收可能性
定金、押金和保证金	27,638,575.42	5.60	1,548,787.41	26,089,788.01	回收可能性
预付费用款转入	5,838,154.78	23.21	1,355,304.30	4,482,850.48	回收可能性
代垫款项	5,780,195.16	23.17	1,339,133.95	4,441,061.21	回收可能性
往来款项	7,175,803.46	4.01	287,408.83	6,888,394.63	回收可能性
其他款项	2,810,464.75	7.21	202,766.14	2,607,698.61	回收可能性
合计	**52,251,690.66**	**9.38**	**4,900,291.63**	**47,351,399.03**	

期末，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。

期末，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	14,782,286.25	100	14,782,286.25	--	--
其中：					
老百货遗留	4,107,319.42	100	4,107,319.42	--	无法收回
A 公司等共 14 家公司	10,674,966.83	100	10,674,966.83	--	无法收回
合计	**14,782,286.25**	100	**14,782,286.25**	**--**	

2019 年 12 月 31 日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	73,252,906.61	8.17	5,987,754.65	67,265,151.96	
其中：					
备用金	6,787,903.33	4.88	331,176.54	6,456,726.79	回收可能性
定金、押金和保证金	18,527,968.84	5.01	928,298.44	17,599,670.40	回收可能性
预付费用款转入	5,878,930.86	20.54	1,207,518.01	4,671,412.85	回收可能性
代垫款项	36,492,614.84	8.76	3,198,069.42	33,294,545.42	回收可能性
往来款项	3,634,509.42	4.39	159,433.15	3,475,076.27	回收可能性
其他款项	1,930,979.32	8.45	163,259.09	1,767,720.23	回收可能性
合计	**73,252,906.61**	**8.17**	**5,987,754.65**	**67,265,151.96**	

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率（%）	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	14,415,143.55	100	14,415,143.55	--	--
其中：					
老百货遗留	4,107,319.42	100	4,107,319.42	--	无法收回
A 公司等共 13 家公司	10,307,824.13	100	10,307,824.13	--	无法收回
合计	**14,415,143.55**	**100**	**14,415,143.55**	**--**	

(4). 坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	20,402,898.20	1,300,000.00	1,087,463.03		-932,857.29	19,682,577.88
合计	20,402,898.20	1,300,000.00	1,087,463.03		-932,857.29	19,682,577.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用√不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
遵义市新区投资有限责任公司	往来款	4,600,000.00	1 年以内	6.86	230,000.00
内蒙古滕图房地产开发有限公司	定金	2,800,000.00	3 年以上	4.18	2,800,000.00
北京凯德嘉茂太阳宫房地产经营管理有限公司	保证金	2,291,809.24	1 年以内	3.42	114,590.46
北京华联商业设施清洁服务有限公司（“华联商业设施”）	保证金	1,999,468.73	2 至 3 年	2.98	266,929.08
北京金宇恒瑞商贸有限公司	预付费用款转入	1,977,539.78	3 年以上	2.95	1,977,539.78
合计	/	13,668,817.75		20.39	5,389,059.32

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8).因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9).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

9、 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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	1,065,727,719.43		1,065,727,719.43	1,212,695,362.47		1,212,695,362.47
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
低值易耗品	29,716,667.19		29,716,667.19	31,855,617.51		31,855,617.51
合计	1,095,444,386.62		1,095,444,386.62	1,244,550,979.98		1,244,550,979.98

说明：期末存货成本低于可变现净值，无需计提跌价准备。

(2).存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□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).合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	92,676,569.30	87,134,805.21
待转税款	287,312,906.40	367,652,257.54
预缴所得税等	5,915,278.51	7,073,352.30
合计	385,904,754.21	461,860,415.05

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、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□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).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

(3).因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4).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	1,091,115,683.03			39,315,985.20						1,130,431,668.23	
华联鑫创益	68,404,324.74			258,504.42		-23,991.00				68,638,838.16	
华联保理	133,212,124.47			6,541,194.61						139,753,319.08	
小计	1,292,732,132.24			46,115,684.23		-23,991.00				1,338,823,825.47	
合计	1,292,732,132.24			46,115,684.23		-23,991.00				1,338,823,825.47	

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天安德源（山西）农业有限公司	500,000.00	
合计	500,000.00	

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	688,230,055.81	746,642,768.46
固定资产清理		
合计	688,230,055.81	746,642,768.46

其他说明：
□适用 √不适用

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	592,992,283.42	937,263,125.85	17,252,044.81	81,395,381.68	30,377,517.35	1,659,280,353.11
2.本期增加金额	8,705,534.83	43,785,839.77	1,923,402.44	3,645,630.52	1,086,796.75	59,147,204.31
（1）购置	8,705,534.83	8,939,197.09	839,146.69	144,359.78		18,628,238.39
（2）在建工程转入		34,497,789.02	1,084,255.75	3,474,547.35	1,086,796.75	40,143,388.87
（3）企业合并增加		348,853.66		26,723.39		375,577.05
3.本期减少金额		67,101,858.77	3,423,643.86	5,448,416.13	1,548,886.30	77,522,805.06
（1）处置或报废		67,101,858.77	3,423,643.86	5,448,416.13	1,548,886.30	77,522,805.06

4.期末余额	601,697,818.25	913,947,106.85	15,751,803.39	79,592,596.07	29,915,427.80	1,640,904,752.36
二、累计折旧						
1.期初余额	157,628,790.02	665,358,557.66	13,578,755.46	52,353,296.27	22,423,643.81	911,343,043.22
2.本期增加金额	17,172,265.75	81,910,847.72	1,128,624.73	2,186,081.79	1,763,018.92	104,160,838.91
（1）计提	17,172,265.75	81,910,847.72	1,128,624.73	2,186,081.79	1,763,018.92	104,160,838.91
3.本期减少金额		55,125,087.42	2,964,334.03	5,110,505.81	797,844.58	63,997,771.84
（1）处置或报废		55,125,087.42	2,964,334.03	5,110,505.81	797,844.58	63,997,771.84
4.期末余额	174,801,055.77	692,144,317.96	11,743,046.16	49,428,872.25	23,388,818.15	951,506,110.29
三、减值准备						
1.期初余额		1,236,608.45		57,932.98		1,294,541.43
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额		125,955.17				125,955.17
（1）处置或报废		125,955.17				125,955.17
4.期末余额		1,110,653.28		57,932.98		1,168,586.26
四、账面价值						
1.期末账面价值	426,896,762.48	220,692,135.61	4,008,757.23	30,105,790.84	6,526,609.65	688,230,055.81
2.期初账面价值	435,363,493.40	270,667,959.74	3,673,289.35	28,984,152.43	7,953,873.54	746,642,768.46

(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	37,873,967.33	开发商原因

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	11,552,249.42	6,807,489.93
工程物资		
合计	11,552,249.42	6,807,489.93

其他说明：

□适用 √不适用

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	11,552,249.42		11,552,249.42	6,807,489.93		6,807,489.93
合计	11,552,249.42		11,552,249.42	6,807,489.93		6,807,489.93

(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		6,807,489.93	118,861,723.98	40,143,388.87	73,973,575.62	11,552,249.42						
合计		6,807,489.93	118,861,723.98	40,143,388.87	73,973,575.62	11,552,249.42	/	/			/	/

(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

工程物资

(1).工程物资情况

□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、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 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	合同权益	合计
一、账面原值						
1.期初余额	17,850,060.65			106,221,141.22	104,860,000.00	228,931,201.87
2.本期增加金额				898,796.33	4,445,736.52	5,344,532.85
(1)购置				898,796.33		898,796.33
(2)内部研发						
(3)企业合并增加					4,445,736.52	4,445,736.52
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	17,850,060.65			107,119,937.55	109,305,736.52	234,275,734.72
二、累计摊销						
1.期初余额	8,627,529.81			55,570,448.43	12,013,803.48	76,211,781.72
2.本期增加金额	446,251.56			12,384,873.35	12,262,135.68	25,093,260.59
（1）计提	446,251.56			12,384,873.35	12,262,135.68	25,093,260.59
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	9,073,781.37			67,955,321.78	24,275,939.16	101,305,042.31
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	8,776,279.28			39,164,615.77	85,029,797.36	132,970,692.41
2.期初账面价值	9,222,530.84			50,650,692.79	92,846,196.52	152,719,420.15

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%

(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

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1).商誉账面原值

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
江苏紫金	57,679,795.18			57,679,795.18
百好吉百货	94,075,838.82			94,075,838.82
西宁华联		9,947,560.67		9,947,560.67
合计	151,755,634.00	9,947,560.67		161,703,194.67

(2).商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
江苏紫金	27,653,499.76			27,653,499.76
百好吉百货		7,885,442.39		7,885,442.39
西宁华联				
合计	27,653,499.76	7,885,442.39		35,538,942.15

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

（1）江苏紫金

江苏紫金所在资产组为子公司江苏紫金整体，资产组的构成主要为固定资产和无形资产（土地使用权），账面金额为 9,928.94 万元，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

（2）百好吉百货

百好吉百货所在资产组为子公司百好吉百货整体，资产组的构成主要为固定资产、无形资产（合同权益）和长期待摊费用（装修资产），账面金额为 11,980.96 万元，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

（3）西宁华联

西宁华联所在资产组为子公司西宁华联整体，资产组的构成主要为固定资产、无形资产（合同权益）和长期待摊费用（装修资产），账面金额为 457.26 万元，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

(4).说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用□不适用

（1）江苏紫金

本集团采用期末资产组公允价值减去处置费用后的净值的方法计算江苏紫金资产组的可收回金额。该资产组中的主要资产为商业物业，考虑同类地产市价、处置税费等因素后，管理层认为，期末资产组公允价值减去处置费用后的净值高于包含商誉后的资产组账面价值，期末商誉未进一步发生减值。

（2）百好吉百货

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算百好吉百货资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.24%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期计提商誉减值 788.54 万元。

（3）西宁华联

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算西宁华联资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 15.56%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

(5).商誉减值测试的影响

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

29、 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	1,209,175,136.28	73,232,653.71	124,613,932.62	32,460,343.00	1,125,333,514.37
房租	11,287,411.72	10,881,043.28	1,759,286.28		20,409,168.72
其他	577,280.80	224,764.51	557,299.83		244,745.48
合计	1,221,039,828.80	84,338,461.50	126,930,518.73	32,460,343.00	1,145,987,428.57

其他说明：
其他减少主要系对关闭门店予以资产清理。

30、 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	21,262,587.09	5,291,435.60	24,748,368.02	6,171,206.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	177,474,822.64	44,368,705.67	527,851,030.54	131,962,757.64
合计	198,737,409.73	49,660,141.27	552,599,398.56	138,133,964.48

(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	157,971,369.63	39,492,842.41	169,626,798.94	42,406,699.74
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
经营租入固定资产改良支出			903,130.96	225,782.74
合计	157,971,369.63	39,492,842.41	170,529,929.90	42,632,482.48

(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	135,083,095.65	38,640,555.97
合计	135,083,095.65	38,640,555.97

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、江苏北华联、吉林北华联、陕西华联、宁夏华联、辽宁北华联、黑龙江北华联、四川北华联、安徽华联、西宁华联、银川海融兴达、联信达、兰州海融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
2020 年		4,547.12	
2021 年	5,505,409.50	9,232,466.24	
2022 年	10,300,891.76	12,935,343.43	
2023 年	12,304,310.65	3,313,340.56	
2024 年	22,059,877.62	13,154,858.62	
2025 年	84,912,606.12		
合计	135,083,095.65	38,640,555.97	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付房屋购置款	30,000,000.00		30,000,000.00			
合计	30,000,000.00		30,000,000.00			

其他说明：

无

32、 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		28,000,000.00
抵押借款		350,000,000.00
保证借款	892,000,000.00	1,030,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	83,000,000.00
抵押并保证借款	100,000,000.00	400,000,000.00
短期借款应付利息	1,559,953.58	2,562,472.56
合计	1,113,559,953.58	1,893,562,472.56

短期借款分类的说明：

（1）北京华联集团投资控股有限公司（以下简称华联集团）为本公司 31,200 万元短期借款提供保证担保；本公司为兰州华联、广西华联、贵州华联、青海华联、宁夏华联合计 58,000 万元短期借款提供保证担保。
（2）兰州海融信达以自有房产为兰州华联 10,000 万元短期借款提供抵押担保，同时本公司为其提供保证担保。
（3）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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1).应付票据列示

√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	6,848,204.90	63,479,860.26
银行承兑汇票	142,433,883.60	18,623,809.71
合计	149,282,088.50	82,103,669.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、 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	2,702,030,737.18	2,847,107,039.50
合计	2,702,030,737.18	2,847,107,039.50

(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

37、 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
租金及物业管理费	2,957,902.73	4,491,291.80
合计	2,957,902.73	4,491,291.80

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	341,446,624.86	324,432,347.88
会员奖励积分	1,258,569.31	
合计	342,705,194.17	324,432,347.88

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 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	38,128,391.76	874,400,254.49	860,747,044.66	51,781,601.59
二、离职后福利-设定提存计划	107,098.27	29,434,542.46	29,266,457.18	275,183.55
三、辞退福利		7,778,195.66	7,778,195.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	38,235,490.03	911,612,992.61	897,791,697.50	52,056,785.14

(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	37,019,282.87	770,231,807.32	756,800,468.54	50,450,621.65
二、职工福利费		26,075,457.39	26,075,457.39	
三、社会保险费	44,642.00	48,411,218.98	48,089,848.97	366,012.01
其中：医疗保险费	23,200.49	45,552,077.33	45,224,067.14	351,210.68
工伤保险费	6,573.85	788,387.86	794,041.00	920.71
生育保险费	14,867.66	2,070,753.79	2,071,740.83	13,880.62
四、住房公积金	497,130.50	25,710,105.14	26,166,619.64	40,616.00
五、工会经费和职工教育经费	520,472.34	3,078,668.65	2,683,808.61	915,332.38
六、短期带薪缺勤	46,864.05	892,997.01	930,841.51	9,019.55
七、短期利润分享计划				
合计	38,128,391.76	874,400,254.49	860,747,044.66	51,781,601.59

(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	100,759.10	28,242,221.34	28,074,136.06	268,844.38
2、失业保险费	6,339.17	1,192,321.12	1,192,321.12	6,339.17
3、企业年金缴费				
合计	107,098.27	29,434,542.46	29,266,457.18	275,183.55

其他说明：

√适用 □不适用

辞退福利系本集团与员工解除劳动合同时支付的一次性补偿。

40、 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	21,717,072.98	2,221,465.42
消费税		
营业税		
企业所得税	7,132,521.05	4,085,570.06
个人所得税	8,730,902.88	6,618,395.87
城市维护建设税	1,954,463.83	778,270.71
水利基金	3,367,701.27	3,300,196.08
房产税	648,986.90	550,382.86
其他地方基金	12,639.82	287,849.11
教育费附加	689,574.33	214,535.57
地方教育费附加	416,507.81	110,033.31
其他	756,494.73	428,019.21
合计	45,426,865.60	18,594,718.20

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	720,504,000.83	770,873,711.84
合计	720,504,000.83	770,873,711.84

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1).分类列示

□适用 √不适用

应付股利

(1).分类列示

□适用 √不适用

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	405,373,273.93	476,409,928.17
装修工程设备款	175,162,726.00	160,924,242.50
预收卡款归属于联营业务部分	139,968,000.90	133,539,541.17
合计	720,504,000.83	770,873,711.84

(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

账龄超过 1 年的重要其他应付款主要是：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及押金。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	22,057,024.27	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	22,057,024.27	

其他说明：

一年内到期的长期借款情况见附注七、45。

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		
应付退货款		
短期融资券		600,000,000.00
短期融资券利息		28,716,083.54
待转销项税额	43,552,589.84	42,176,205.23
合计	43,552,589.84	670,892,288.77

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其中：短期融资券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
19 年第二期超短期融资券	600,000,000.00	2019 年 4 月 25 日	270 天	600,000,000.00

短期融资券（续）

债券名称	2019.12.31	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2020.12.31
19 年第二期超短期融资券	628,716,083.54	--	2,267,523.02	--	630,983,606.56	--

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	176,049,327.35	89,175,509.04
保证借款		
信用借款		
合计	176,049,327.35	89,175,509.04

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

项目	2020.12.31	利率区间	2019.12.31	利率区间
抵押借款	198,106,351.62	5.63%-6.80%	89,175,509.04	5.63%-6.26%
减：一年内到期的长期借款	22,057,024.27		--	
合计	**176,049,327.35**		**89,175,509.04**	

说明：银川海融兴达、联信达、哈尔滨汇金源以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、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□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

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

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）	1,678,312,850.75			1,678,312,850.75
其他资本公积	8,063,957.30		23,991.00	8,039,966.30
合计	1,686,376,808.05		23,991.00	1,686,352,817.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
其他资本公积减少系联营企业鑫创益资本公积变动所致。

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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,446,035.77	-3,195,291.00				-3,195,291.00		250,744.77
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	3,446,035.77	-3,195,291.00				-3,195,291.00		250,744.77
其他综合收益合计	3,446,035.77	-3,195,291.00				-3,195,291.00		250,744.77

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	30,963,045.11		174,653,545.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	143,690,500.43	30,963,045.11		174,653,545.54

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	252,307,973.06	217,309,605.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		-2,654,503.90
调整后期初未分配利润	252,307,973.06	214,655,102.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	103,116,988.34	84,259,425.25
减：提取法定盈余公积	30,963,045.11	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	46,606,554.26	46,606,554.26
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	277,855,362.03	252,307,973.06

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

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,119,738,270.49	6,874,637,149.45	10,544,659,592.44	9,306,942,418.28
其他业务	1,428,943,257.67	8,644,920.66	1,448,065,586.31	7,356,710.32

合计	9,548,681,528.16	6,883,282,070.11	11,992,725,178.75	9,314,299,128.60

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

营业收入、营业成本按业务类型划分

业务类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
商品零售	8,119,738,270.49	6,874,637,149.45	10,544,659,592.44	9,306,942,418.28
其中：自营业务	7,787,660,538.90	6,874,637,149.45	7,254,919,762.01	6,331,748,459.23
联营业务	332,077,731.59	--	3,289,739,830.43	2,975,193,959.05
小计	**8,119,738,270.49**	**6,874,637,149.45**	**10,544,659,592.44**	**9,306,942,418.28**
其他业务：				
销售材料	28,305,707.07	6,349,100.81	15,955,593.00	3,026,485.49
租赁	454,601,716.22	--	501,732,078.61	--
管理服务等	946,035,834.38	2,295,819.85	930,377,914.70	4,330,224.83
小计	**1,428,943,257.67**	**8,644,920.66**	**1,448,065,586.31**	**7,356,710.32**
合计	**9,548,681,528.16**	**6,883,282,070.11**	**11,992,725,178.75**	**9,314,299,128.60**

营业收入分解信息

项目	本期发生额				
	商品零售	销售材料	租赁	管理服务	合计
主营业务收入					
其中：在某一时点确认	8,119,738,270.49				8,119,738,270.49
在某一时段确认					
其他业务收入					

项目	本期发生额				
	商品零售	销售材料	租赁	管理服务	合计
其中：在某一时点确认		28,305,707.07		946,035,834.38	974,341,541.45
在某一时段确认			454,601,716.22		454,601,716.22
合计	**8,119,738,270.49**	**28,305,707.07**	**454,601,716.22**	**946,035,834.38**	**9,548,681,528.16**

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	9,780,594.70	7,953,473.92
教育费附加	4,206,792.92	3,434,407.87
资源税		
房产税	2,667,002.86	2,753,032.09
土地使用税	240,507.97	260,897.78
车船使用税		
印花税	4,167,688.40	4,255,915.99
地方教育费附加	2,805,482.46	2,281,919.12
防洪费	1,382,789.02	1,156,533.28
堤防费及水利基金	26,188.01	435,635.87
其他	1,174,378.08	1,489,445.65
合计	26,451,424.42	24,021,261.57

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
工资、福利及社会保险费	705,048,997.92	770,349,069.66
租赁费	535,889,777.99	545,397,967.61
折旧及摊销	220,283,980.59	224,260,676.49
水电费	181,872,086.78	213,520,366.41
物业管理费	120,081,760.35	118,196,634.40
企划费	70,653,766.02	93,131,833.70
保洁费	63,183,042.07	67,538,836.02
物料消耗	40,532,451.86	40,668,205.34
修理费	36,076,076.56	41,346,719.91
运杂费	35,385,078.37	36,703,329.62
燃气及采暖费	25,234,455.92	23,608,821.29
办公费	7,570,885.81	7,671,308.32

通讯费	6,650,724.48	8,509,740.98
业务招待费	4,390,528.32	5,561,795.71
广告宣传费	1,789,586.03	2,729,323.15
印刷费	1,658,348.98	2,713,033.87
保险费	1,442,323.57	1,675,273.03
差旅费	1,342,782.01	3,045,812.82
其他	4,499,394.10	2,846,190.62
合计	2,063,586,047.73	2,209,474,938.95

其他说明：

无

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
工资、福利及社会保险费	210,037,807.02	207,458,228.94
折旧及摊销	31,930,367.19	30,170,205.18
租赁费	14,917,750.87	5,149,475.47
开办费	10,390,901.17	14,549,232.10
中介服务费	7,136,186.88	6,369,161.80
业务招待费	6,487,158.38	8,569,846.41
通讯费	4,497,104.25	5,468,977.68
差旅费	4,012,513.89	6,682,928.33
咨询费	3,889,686.27	1,167,230.33
运杂费	2,368,176.32	3,034,123.34
办公费	1,964,582.06	2,805,720.31
物业管理费	1,562,758.47	2,000,055.32
其他	18,050,175.27	8,405,346.09
合计	317,245,168.04	301,830,531.30

其他说明：

无

65、 研发费用

□适用 √不适用

66、 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	126,984,571.51	180,133,117.17
减：利息收入	-57,165,585.68	-64,919,450.75
承兑汇票贴息		2,528,617.31
汇兑损益	-1,768,243.39	397,324.81
手续费及其他	37,100,128.00	34,505,987.04
合计	105,150,870.44	152,645,595.58

其他说明：
无

67、 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
企业稳岗补贴	8,392,868.06	2,472,959.97
生鲜菜肉补贴	1,441,388.04	1,325,454.45
物价局/平价店补贴款	12,950.00	815,330.43
促销费活动补贴	1,931,000.00	380,000.00
商贸流通服务业项目资金	415,000.00	217,500.00
防灾储备资金	125,000.00	156,200.00
服务业发展专项资金	3,396,800.00	133,000.00
食品安全示范店补奖补资金		100,000.00
农残检测室建立补贴	27,500.00	17,000.00
商务局供保稳价补贴	2,933,462.01	14,100.00
菜篮子工程政府补贴	978,362.21	10,883.19
企业发展专项资金	343,700.00	7,500.00
高校生上岗培训补贴	689,945.00	
社保补贴	1,814,688.84	
疫情防控补贴	6,869,961.45	
电费补贴	1,305,782.92	
租金补贴	683,516.00	
其他	454,034.11	50,625.84
合计	31,815,958.64	5,700,553.88

其他说明：
政府补助的具体信息，详见附注七、84、政府补助。

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	46,115,684.23	75,661,403.37
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,807,467.30	1,711,488.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,100,214.54	1,861,067.81
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	42,408,431.47	79,233,959.69

其他说明：

无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-5,542,125.47	-1,240,711.88
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		30,483,394.23
合计	-5,542,125.47	29,242,682.35

其他说明：

其他系根据与 BHG 百货签订的协议，对百好吉百货盈利预测未达标部分计提的应收补偿款。

71、 信用减值损失

√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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,470,919.18	52,631.33
其他应收款坏账损失	-212,536.97	1,984,253.41
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,258,382.21	2,036,884.74

其他说明：

无

72、 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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-7,885,442.39	
十二、其他		
合计	-7,885,442.39	

其他说明：

无

73、 资产处置收益

□适用 √不适用

74、 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	3,356,669.32	998,503.23	3,356,669.32
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	18,479,008.53	10,203,892.42	18,479,008.53
无法支付的款项	12,219,315.08	3,617,770.60	12,219,315.08
其他	3,124,943.02	5,607,994.43	3,124,943.02
合计	37,179,935.95	20,428,160.68	37,179,935.95

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

75、 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	37,734,345.01	26,772,116.48	37,734,345.01
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	51,068.44	65,404.97	51,068.44
罚款支出	972,354.48	1,002,852.53	972,354.48
赔偿支出	1,028,476.05	3,190,247.49	1,028,476.05
其他	3,819,555.65	3,221,599.64	3,819,555.65
合计	43,605,799.63	34,252,221.11	43,605,799.63

其他说明：

无

76、 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	20,317,988.21	15,457,639.39
递延所得税费用	84,233,913.21	-6,980,875.78
合计	104,551,901.42	8,476,763.61

(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	208,595,288.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,148,822.05
子公司适用不同税率的影响	-905,514.66
调整以前期间所得税的影响	2,233,520.68
非应税收入的影响	-664,169.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,187,973.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-311,616.53
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	20,111,162.59
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-11,528,921.06
其他（注）	38,280,643.75
所得税费用	104,551,901.42

其他说明：

√适用□不适用

其他系本公司以自有房产向子公司增资，合并层面不确认资产处置收益所致。

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、 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
收到押金保证金等	58,076,991.35	30,685,987.68
利息收入	56,671,992.97	64,919,450.75
政府补助	31,814,896.10	5,700,553.88
赔偿款等	20,024,791.00	15,196,604.33
受限资金变化	8,064,144.83	
合计	174,652,816.25	116,502,596.64

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	1,266,110,041.53	1,337,933,761.45
支付押金保证金等	71,343,340.61	27,066,208.16
受限资金变化	23,468,221.64	16,025,749.41
合计	1,360,921,603.78	1,381,025,719.02

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
业绩补偿款	30,483,394.23	
往来款	39,580,238.83	
合计	70,063,633.06	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

往来款系西宁华联收回原股东往来款。

(4).支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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		1,000,000,000.00
定期存款质押解付	30,725,390.88	103,000,000.00
合计	30,725,390.88	1,103,000,000.00

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	600,000,000.00	1,600,000,000.00
中期票据		700,000,000.00
定期存款质押		30,725,390.88
合计	600,000,000.00	2,330,725,390.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 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	104,043,386.78	84,366,979.37
加：资产减值准备	7,885,442.39	
信用减值损失	-1,258,382.21	-2,036,884.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,160,838.91	103,329,257.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	25,093,260.59	24,543,486.27
长期待摊费用摊销	126,930,518.73	130,512,046.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,377,675.69	25,773,613.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	5,542,125.47	-29,242,682.35
财务费用（收益以“－”号填列）	126,984,571.51	180,133,117.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,408,431.47	-79,233,959.69

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	88,484,987.35	-2,754,990.48
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,251,074.14	-4,225,885.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	149,106,593.36	-50,778,116.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	110,062,254.65	-73,394,077.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-239,500,743.18	53,075,982.76
其他	75,955,660.84	138,409,671.02
经营活动产生的现金流量净额	671,208,685.27	498,477,557.11
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	2,961,652,252.86	3,811,872,740.49
减：现金的期初余额	3,811,872,740.49	4,531,610,579.16
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	-850,220,487.63	-719,737,838.67

说明：其他主要系待抵、待转、预缴税款的减少。

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	47,772,600.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	299,425.56
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	47,473,174.44

其他说明:

无

(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	2,961,652,252.86	3,811,872,740.49
其中：库存现金	28,826,359.52	29,933,656.91
可随时用于支付的银行存款	2,932,825,893.34	3,781,939,083.58

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	2,961,652,252.86	3,811,872,740.49
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	51,319,411.65	66,640,725.72

其他说明：

□适用√不适用

80、 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

81、 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	42,882,157.95	票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产	425,837,452.10	抵押担保
无形资产		
货币资金	7,492,052.01	保函保证金
货币资金	875,543.51	烟草账户
货币资金	69,658.18	冻结
合计	477,156,863.75	/

其他说明：

无

82、 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	51,457.33	6.5249	335,753.93
新加坡元	119,551.09	4.9314	589,554.25

港币			
交易性金融资产	-	-	
其中：新加坡元	4,468,750.00	4.9314	22,037,193.75
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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。

83、 套期

□适用 √不适用

84、 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
企业稳岗补贴	8,392,868.06	其他收益	8,392,868.06
商贸流通服务业项目资金	1,441,388.04	其他收益	1,441,388.04
生鲜菜肉补贴	12,950.00	其他收益	12,950.00
物价局/平价店补贴款	1,931,000.00	其他收益	1,931,000.00
促销费活动补贴	415,000.00	其他收益	415,000.00
防灾储备资金	125,000.00	其他收益	125,000.00
服务业发展专项资金	3,396,800.00	其他收益	3,396,800.00
食品安全示范店补奖补资金		其他收益	
高校生上岗培训补贴	27,500.00	其他收益	27,500.00
农残检测室建立补贴	2,933,462.01	其他收益	2,933,462.01
企业发展专项资金	978,362.21	其他收益	978,362.21
商务局供保稳价补贴	343,700.00	其他收益	343,700.00
菜篮子工程政府补贴	689,945.00	其他收益	689,945.00
社保补贴	1,814,688.84	其他收益	1,814,688.84
疫情防控补贴	6,869,961.45	其他收益	6,869,961.45
电费补贴	1,305,782.92	其他收益	1,305,782.92
租金补贴	683,516.00	其他收益	683,516.00
其他	454,034.11	其他收益	454,034.11
合计	31,815,958.64		31,815,958.64

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

85、 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

(1).本期发生的非同一控制下企业合并

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
西宁华联	2020.8.31	47,772,600.00	100	现金	2020.8.31	控制权转移	3,795,980.30	-7,447,764.43

其他说明：

无

(2).合并成本及商誉

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	西宁华联
--现金	47,772,600.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	47,772,600.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	37,825,039.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	9,947,560.67

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法系根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字（2020）第 0808 号评估报告中的评估值持续计算至购买日确定。

大额商誉形成的主要原因：
无

其他说明：
无

(3).被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

	西宁华联	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	69,306,595.08	64,860,858.56
货币资金	299,425.56	299,425.56
应收款项		
存货	381,525.20	381,525.20
固定资产	368,527.05	368,527.05
无形资产	4,445,736.52	
预付款项	261,310.81	261,310.81
其他应收款	63,533,673.73	63,533,673.73
长期待摊费用	16,396.21	16,396.21
负债：	31,481,555.75	30,370,121.62
借款		
应付款项		
递延所得税负债	1,111,434.13	
应付职工薪酬	1,459,276.30	1,459,276.30
应交税费	530,747.57	530,747.57
其他应付款	28,380,097.75	28,380,097.75
净资产	37,825,039.33	34,490,736.94
减：少数股东权益		
取得的净资产	37,825,039.33	34,490,736.94

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

合并成本公允价值的确定方法系根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字（2020）第 0808 号评估报告中的评估值持续计算至购买日确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4).购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5).购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6).其他说明

√适用 □不适用

本期新设全资子公司北京华联、湖北北华联、河南北华联、呼和浩特市拓吉联、攀枝花北华联；本期子公司明德福海完成注销。

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

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

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
内蒙古华联	呼和浩特	呼和浩特	商品零售	100		设立
江苏北华联	南京	南京	商品零售	100		设立
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
青海华联	青海	青海	商品零售	100		设立
陕西华联	陕西	陕西	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
银川海融兴达	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
安贞惠达	北京	北京	商业贸易	100		设立
黑龙江北华联	黑龙江	黑龙江	商品零售	100		设立
吉林北华联	吉林	吉林	商品零售	100		设立
江苏紫金	南京	南京	房屋租赁	100		同一控制下企业合并
百好吉百货	北京	北京	商品零售	100		非同一控制下企业合并
哈尔滨汇金源	哈尔滨	哈尔滨	其他商业	100		设立
天津北华联	天津	天津	商品零售	100		设立
辽宁北华联	大连	大连	商品零售	100		设立
四川北华联	成都	成都	商品零售	100		设立
宁夏华联	银川	银川	商品零售	100		设立
华联安徽	合肥	合肥	商品零售	100		设立
山西华联	太原	太原	商品零售	100		设立
兰州海融信达	兰州	兰州	商品零售	100		设立
北京华联	北京	北京	商品零售	100		设立
湖北北华联	湖北	武汉	商品零售	100		设立
河南北华联	河南	郑州	商品零售	100		设立
呼和浩特市拓吉联	呼和浩特	呼和浩特	商业贸易	100		设立
攀枝花北华联	攀枝花	攀枝花	商品零售	100		设立
遵义华联	遵义	遵义	商品零售	100		设立
西宁华联	西宁	西宁	商品零售	100		非同一控制下企业合并

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
华联保理	北京	北京	融资、担保	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	华联保理	华联财务	华联鑫创益	华联保理
流动资产	11,912,862,992.50	35,712,937.55	303,648,874.52	10,359,581,351.38	269,367,864.93	355,514,790.67
非流动资产	23,582,872.42	266,027,495.61	54,488.93	22,351,028.96	757,596.38	126,208.90
资产合计	11,936,445,864.92	301,740,433.16	303,703,363.45	10,381,932,380.34	270,125,461.31	355,640,999.57
流动负债	8,510,895,355.16	93,743,953.88	18,492,508.17	7,075,521,219.67	62,839,628.75	83,779,521.05
非流动负债						
负债合计	8,510,895,355.16	93,743,953.88	18,492,508.17	7,075,521,219.67	62,839,628.75	83,779,521.05
少数股东权益						
归属	3,425,550,509.76	207,996,479.28	285,210,855.28	3,306,411,160.67	207,285,832.56	271,861,478.52

于母公司股东权益						
按持股比例计算的净资产份额	1,130,431,668.23	68,638,838.16	139,753,319.08	1,091,115,683.03	68,404,324.74	133,212,124.47
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	1,130,431,668.23	68,638,838.16	139,753,319.08	1,091,115,683.03	68,404,324.74	133,212,124.47

资的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	205,812,981.84	2,950,546.58	17,482,588.79	303,372,223.07	3,372,843.72	50,997,936.28
净利润	119,139,349.09	783,346.73	13,349,376.76	188,941,738.36	158,755.74	30,121,467.53
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合	119,139,349.09	783,346.73	13,349,376.76	188,941,738.36	158,755.74	30,121,467.53

收益总额						
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

(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、其他应收款、交易性金融资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、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（包括汇率风险、利率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手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、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于集团财务公司、国有银行和声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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以及对外担保额。期末本集团为华联集团银行借款提供保证担保 58,998.63 万元。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 67.18%（2019 年：62.13%）；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 20.39%（2019 年：29.98%）。

（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结算的义务时遇到资金短缺的风险。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银行借款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	31,816.08	210,343.60
金融负债		
其中：短期借款	97,356.00	189,100.00
一年内到期的非流动负债	1,666.31	--
其他流动负债	--	60,000.00
长期借款	14,756.17	--
合计	**113,778.48**	**249,100.00**
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	269,476.56	177,507.75
金融负债		
其中：短期借款	14,000.00	--
一年内到期的非流动负债	539.39	--
长期借款	2,848.76	8,917.55
合计	**17,388.15**	**8,917.55**

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 2020 年 12 月 31 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
新加坡元	1.33	1.40	5,762.83	3,252.91
美元	--	--	33.58	3,086.28
合计	**1.33**	**1.40**	**5,796.41**	**6,339.19**

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，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具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 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 65.83%（2019 年 12 月 31 日：71.11%）。

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）交易性金融资产	22,037,193.75			22,037,193.75
1.以公允价值计量且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	22,037,193.75			22,037,193.75
（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）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资		500,000.00		500,000.00
（四）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				
（五）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	22,037,193.75	500,000.00		22,537,193.75
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	500,000.00	市场法	最近成交价

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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、一年内到期的非流动负债、长期借款等。

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	21,500.00	29.17	29.17

本企业的母公司情况的说明

母公司情况详见第六节、四

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
其他说明
□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
北京华联商厦股份有限公司（“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
海南广信联置业有限公司（“海南广信联”）	股东的子公司
北京华联（SKP）百货有限公司 （“华联 SKP”）	其他
北京华联瑞和创新技术服务有限公司（“华联瑞和”）	其他
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（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”）	其他
华联咖世家（北京）餐饮管理有限公司（“华联咖世家”）	其他
北京联合创新国际商业咨询有限公司（“联合创新”）	其他
北京华联第一太平商业物业管理有限公司（“华联第一太平”）	其他
华联商业设施	其他
BHG 百货	其他
北京华联时尚百货有限公司（“华联时尚”）	其他
北京华联事农国际贸易有限公司（“事农国际”）	股东的子公司
陕西事农果品有限公司（“陕西事农”）	股东的子公司
北京华联美好社区商业管理有限公司（“华联美好社区”）	股东的子公司
银川华联影院经营管理有限公司（“银川华联影院”）	股东的子公司
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
华联集团于 2019 年 12 月转让海南广信联股权，于 2019 年 11 月转让陕西事农股权。

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	1,672.31	992.88
陕西事农	购买商品	1,615.25	2,304.21
华联集团	购买商品	32,349.98	

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		0.05

事农国际	销售商品		211.75
华联 SKP	销售商品	312.46	97.70
联合创新	销售商品	24.37	206.71
陕西 SKP	销售商品	85.56	30.54
华联时尚	销售商品	34.14	31.12
海南广信联	销售商品	9.50	6.94
华联嘉合	营运服务		2.10
华联股份	销售商品	515.24	1.31

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	9.28	12.54
华联嘉合	经营/办公场地	--	308.62
华联股份	办公场地	277.64	555.56
华联集团	办公场地	630.02	609.03
BHG 百货	办公场地	118.68	160.22
银川华联影院	影院场地	118.78	232.55
华联保理	办公场地	194.75	--

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
华联股份	房产	341.69	369.44
华联股份	房产	216.21	196.17
华联股份	房产	371.43	394.30
华联股份	房产	352.83	840.59
华联股份	房产	424.32	--
华联股份	物业管理	59.48	60.22
华联股份	房产	356.51	522.81
华联股份	房产	133.87	--

华联股份	房产	517.16	877.15
华联股份	房产	293.46	--
华联股份	房产	188.17	371.59
华联股份	房产	156.47	--
包头鼎鑫源	房产	262.80	282.56
华联股份	物业管理	73.45	124.70
华联股份	物业管理	41.68	--
华联股份	物业管理	31.66	24.40
华联股份	物业管理	18.09	--
华联股份	房产	11.96	--
联合创新	房产	43.24	83.12
联合创新	房产	5.50	5.49

关联租赁情况说明
√适用□不适用
本期部分门店由母公司转入子公司。

(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	10,000.00	2019 年 9 月 25 日	2020 年 5 月 19 日	是
华联股份	808.50	2019 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 31 日	是
华联股份	1,470.00	2019 年 8 月 23 日	2020 年 2 月 23 日	是
华联集团	20,000.00	2020 年 1 月 16 日	2020 年 12 月 24 日	是
华联集团	9,500.00	2020 年 3 月 6 日	2021 年 3 月 5 日	否
华联集团	9,600.00	2020 年 4 月 16 日	2021 年 4 月 15 日	否
华联集团	9,898.63	2020 年 5 月 14 日	2021 年 5 月 13 日	否
华联集团	20,000.00	2020 年 12 月 25 日	2021 年 12 月 24 日	否
华联集团	6,000.00	2020 年 12 月 23 日	2021 年 12 月 22 日	否
华联集团	4,000.00	2020 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 23 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	30,000.00	2019 年 7 月 1 日	2020 年 7 月 1 日	是
华联集团	20,000.00	2019 年 3 月 15 日	2020 年 3 月 14 日	是
华联集团	15,000.00	2019 年 4 月 2 日	2020 年 4 月 2 日	是
华联集团	5,000.00	2019 年 9 月 2 日	2020 年 3 月 2 日	是
华联瑞和	19,300.00	2019 年 8 月 12 日	2020 年 6 月 11 日	是
华联瑞和	700.00	2019 年 11 月 8 日	2020 年 11 月 7 日	是
华联集团	16,800.00	2020 年 10 月 23 日	2020 年 12 月 29 日	是
华联 SKP	10,000.00	2020 年 3 月 17 日	2020 年 5 月 13 日	是
华联 SKP	20,000.00	2020 年 5 月 14 日	2021 年 12 月 18 日	是
华联集团	15,000.00	2020 年 5 月 19 日	2020 年 9 月 4 日	是
华联集团	15,000.00	2020 年 4 月 2 日	2020 年 10 月 26 日	是
华联集团	30,000.00	2020 年 6 月 5 日	2020 年 9 月 21 日	是

华联集团	3,000.00	2020 年 2 月 19 日	2020 年 7 月 28 日	是
华联集团	5,000.00	2020 年 2 月 27 日	2020 年 8 月 27 日	是
华联集团	5,000.00	2020 年 7 月 29 日	2021 年 1 月 28 日	否
华联集团	3,000.00	2020 年 8 月 28 日	2021 年 2 月 28 日	否
华联集团	20,000.00	2020 年 3 月 16 日	2021 年 3 月 15 日	否
华联集团	3,200.00	2020 年 10 月 23 日	2021 年 10 月 22 日	否

关联担保情况说明
√适用□不适用

本公司为子公司提供担保

被担保方	担保金额（万元）	借款起始日	借款终止日	担保是否已经履行完毕
兰州华联	2,000.00	2019 年 4 月 2 日	2020 年 4 月 2 日	是
兰州华联	4,000.00	2019 年 8 月 23 日	2020 年 8 月 23 日	是
兰州华联	3,000.00	2019 年 8 月 26 日	2020 年 8 月 26 日	是
兰州华联	3,000.00	2019 年 8 月 29 日	2020 年 8 月 29 日	是
广西华联	3,000.00	2019 年 5 月 30 日	2020 年 5 月 30 日	是
广西华联	5,000.00	2019 年 7 月 5 日	2020 年 7 月 5 日	是
广西华联	5,000.00	2019 年 7 月 18 日	2020 年 7 月 18 日	是
贵州华联	3,000.00	2019 年 6 月 6 日	2020 年 6 月 6 日	是
贵州华联	20,000.00	2019 年 5 月 30 日	2020 年 5 月 28 日	是
贵州华联	10,000.00	2019 年 12 月 24 日	2020 年 12 月 23 日	是
贵州华联	20,000.00	2020 年 7 月 2 日	2020 年 12 月 2 日	是
兰州华联	5,000.00	2020 年 3 月 23 日	2020 年 9 月 20 日	是
青海华联	10,000.00	2020 年 1 月 10 日	2020 年 12 月 29 日	是
广西华联	5,000.00	2020 年 5 月 27 日	2021 年 5 月 26 日	否
广西华联	5,000.00	2020 年 7 月 6 日	2021 年 7 月 5 日	否
广西华联	5,000.00	2020 年 7 月 20 日	2021 年 7 月 19 日	否
贵州华联	6,000.00	2020 年 3 月 10 日	2021 年 3 月 9 日	否
贵州华联	6,000.00	2020 年 3 月 24 日	2021 年 3 月 9 日	否
贵州华联	5,000.00	2020 年 4 月 10 日	2021 年 4 月 9 日	否
贵州华联	3,000.00	2020 年 4 月 20 日	2021 年 4 月 20 日	否
贵州华联	5,000.00	2020 年 7 月 24 日	2021 年 7 月 24 日	否
兰州华联	10,000.00	2020 年 11 月 23 日	2021 年 11 月 22 日	否
兰州华联	8,000.00	2020 年 8 月 10 日	2021 年 8 月 9 日	否
宁夏华联	5,000.00	2020 年 9 月 2 日	2021 年 9 月 1 日	否
青海华联	5,000.00	2020 年 2 月 26 日	2021 年 2 月 25 日	否

贵州华联	14,243.39	注	注	否

注：本公司为贵州华联 14,243.39 万元银行承兑汇票提供保证担保。

(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	503.80	336.12

(8).其他关联交易

√适用□不适用

在关联方存放款项

经 2019 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 122,497.81 万元（期初：263,755.40 万元），其中，定期存款 31,816.08 万元（期初：210,343.60 万元）。华联财务对活期按银行同期存款利率、定期按银行同期基准利率水平计息，本期向本集团支付存款利息 4,919.21 万元（上期：5,787.06 万元）。

关联方授信及票据承兑情况

华联财务授予本集团的贷款授信额度 50,000 万元于 2020 年 6 月到期，期末无承兑本集团开具的商业汇票（期初：6,035.15 万元）。

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。

B、报告期内，本集团部分门店与华联股份、BHG 百货、陕西事农共用物业或办公场地，日常经营用水、电费用由本集团对外缴纳，本集团按水、电市政价格与华联股份、BHG 百货、陕西事农结算。

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	--	--	1,623.08	1,482.38
应收账款	事农国际	1,071,944.00	77,394.36	2,330,701.00	55,004.54
应收账款	联合创新	487,685.65	21,226.05	450,015.54	1,679.85
应收账款	华联SKP	5,340,087.76	286,865.86	4,651,842.63	111,056.09
应收账款	华联鑫创益	--	--	400,932.59	9,462.01
应收账款	陕西事农	5,658.00	5,658.00	5,658.00	1,668.54
应收账款	华联咖世家	--	--	479,267.00	52,213.79

应收账款	BHG百货	--	--	222.05	1.94
应收账款	SKP陕西	231,620.04	3,358.49	108,000.00	2,548.80
应收账款	华联时尚	202,313.31	2,933.54	198,105.75	534.89
应收账款	华联股份	3,077,792.93	44,628.00	--	--
应收账款	华联保理	122,800.00	1,780.60	--	--
其他应收款	陕西事农	193,616.79	102,638.65	742,908.35	108,342.01
其他应收款	华联集团	1,000,000.00	50,000.00	9,203.57	460.18
其他应收款	BHG百货	39,890.88	28,521.98	2,874,321.32	156,493.87
其他应收款	华联商业设施	1,999,468.73	266,929.08	1,999,468.73	264,129.82
其他应收款	华联美好社区	--	--	2,000,000.00	87,600.00
其他应收款	事农国际	--	--	40.00	23.23
其他应收款	银川华联影院	636,708.00	31,835.40	--	--
预付账款	华联股份	326,452.76	--	1,013,088.20	--

(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	10,263,351.64	12,919,612.78
应付账款	华联咖世家		22,143.65
应付账款	陕西事农	1,550,900.06	3,035,631.79
应付账款	华联嘉合	1,032,550.50	1,032,550.50
应付账款	华联集团	47,543,606.47	--
预收款项	SKP餐饮	--	1,936.58
预收款项	华联股份	18,503.10	387,899.97
预收款项	事农国际	--	6,656.00
其他应付款	联合创新	14,266,785.32	20,851,251.70
其他应付款	华联股份	148,493.97	1,102,914.07
其他应付款	华联咖世家	222,452.73	6,092.97
其他应付款	事农国际	26,450.72	581,837.11
其他应付款	泰和通建筑	4,203,501.32	4,771,481.32
其他应付款	华联鑫创益	2,240,521.19	2,041,790.64
其他应付款	银川华联影院	200,000.00	200,000.00
其他应付款	BHG百货	12,505.49	--

7、 关联方承诺

√适用 □不适用

本集团于 2018 年与 BHG 百货签订《关于北京百好吉社区百货有限公司之盈利预测补偿协议》，协议中约定，百好吉百货 2018 年度、2019 年度及 2020 年度经审计的净利润（“实际净利润数”）分别不低于 1,843.89 万元、1,762.64 万元、1,721.17 万元（“承诺净利润数”），BHG 百货应就经审计的百好吉百货在补偿期间当期期末累积实际净利润数与当期期末累积预测净利润数之间的差额以现金方式对本公司进行补偿，计算方式：BHG 百货当期应补偿现金金额=（百好吉百货当期期末累积承诺净利润数-百好吉百货当期期末累积实际净利润数）÷补偿期间各年度承诺净利润数之和×本次交易的转让价款-截至当期期末已补偿金额。

经第七届董事会第三十五次会议和 2021 年第一次临时股东大会决议，本集团同意 BHG 百货将原定 2020 年度的业绩承诺延期至 2021 年度履行。

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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020.12.31（万元）	2019.12.31（万元）
资产负债表日后第 1 年	61,207.89	59,688.25
资产负债表日后第 2 年	63,582.90	60,327.21
资产负债表日后第 3 年	62,796.09	59,928.48
合计	**187,586.88**	**179,943.94**

（2）相互融资担保协议

经 2020 年 5 月 19 日召开的 2019 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。

（3）购买资产

2020 年 11 月 23 日，子公司呼和浩特市拓吉联与呼和浩特深商投文化产业投资有限公司签订《商品房买卖合同（预售）》，拟购买呼和浩特民族影视文体产业园 2 号楼地上一层的 143 号、144 号、164 号和 165 号、166 号房及地下一层的-102 号、-103 号、-129 号房，合同总价 16,940.60 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已支付 3,000 万元。

截至 2020 年 12 月 31 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 2020 年 12 月 31 日，本集团为下列单位贷款及票据提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限
一、子公司			
广西华联	银行借款	5,000.00	2020 年 5 月 27 日至 2021 年 5 月 26 日
广西华联	银行借款	5,000.00	2020 年 7 月 6 日至 2021 年 7 月 5 日
广西华联	银行借款	5,000.00	2020 年 7 月 20 日至 2021 年 7 月 19 日
贵州华联	银行借款	6,000.00	2020 年 3 月 10 日至 2021 年 3 月 9 日
贵州华联	银行借款	6,000.00	2020 年 3 月 24 日至 2021 年 3 月 9 日
贵州华联	银行借款	5,000.00	2020 年 4 月 10 日至 2021 年 4 月 9 日
贵州华联	银行借款	3,000.00	2020 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 20 日
贵州华联	银行借款	5,000.00	2020 年 7 月 24 日至 2021 年 7 月 24 日
兰州华联	银行借款	10,000.00	2020 年 11 月 23 日至 2021 年 11 月 22 日
兰州华联	银行借款	8,000.00	2020 年 8 月 10 日至 2021 年 8 月 9 日
宁夏华联	银行借款	5,000.00	2020 年 9 月 2 日至 2021 年 9 月 1 日
青海华联	银行借款	5,000.00	2020 年 2 月 26 日至 2021 年 2 月 25 日
贵州华联	银行承兑汇票	14,243.39	2020 年 8 月 7 日至 2021 年 11 月 12 日
二、其他公司			
华联集团	银行借款	9,500.00	2020 年 3 月 6 日至 2021 年 3 月 5 日
华联集团	银行借款	9,600.00	2020 年 4 月 16 日至 2021 年 4 月 15 日
华联集团	银行借款	9,898.63	2020 年 5 月 14 日至 2021 年 5 月 13 日
华联集团	银行借款	20,000.00	2020 年 12 月 25 日至 2021 年 12 月 24 日
华联集团	银行借款	6,000.00	2020 年 12 月 23 日至 2021 年 12 月 22 日
华联集团	银行借款	4,000.00	2020 年 12 月 24 日至 2021 年 12 月 23 日
合计		**141,242.02**	

（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 2020 年 12 月 31 日，保函金额为 1,713.50 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

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

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

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,326.46
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,326.46

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

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

除商品零售业务外，本集团未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本集团仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本集团无需披露分部数据。

(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).按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	19,103,936.04
1 至 2 年	6,367,426.86
2 至 3 年	44,731.80
3 年以上	158,677.17
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,674,771.87

(2).按坏账计提方法分类披露

√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
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	25,674,771.87	100.00	880,661.00	3.43	24,794,110.87	51,311,900.61	100	2,995,717.55	5.84	48,316,183.06
其中：										
零售行业客户	21,572,477.74	84.02	880,661.00	4.08	20,691,816.74	45,897,291.31	89.45	2,995,717.55	6.53	42,901,573.76
关联方	4,102,294.13	15.98			4,102,294.13	5,414,609.30	10.55			5,414,609.30
合计	25,674,771.87	/	880,661.00	/	24,794,110.87	51,311,900.61	/	2,995,717.55	/	48,316,183.06

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：零售行业客户

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	15,001,641.91	217,523.81	1.45

1 至 2 年	6,367,426.86	459,728.22	7.22
2 至 3 年	44,731.80	44,731.80	100
3 年以上	158,677.17	158,677.17	100
合计	21,572,477.74	880,661.00	4.08

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用□不适用

组合计提项目：关联方

单位名称	2020.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
兰州华联	2,878,970.81	--	--
广西华联	691,371.35	--	--
内蒙古华联	244,663.25	--	--
贵州华联	113,964.15	--	--
宁夏华联	60,520.30	--	--
陕西华联	52,303.06	--	--
南京大厂华联	26,458.38	--	--
江苏北华联	25,779.23		
华联设备采购	8,263.60	--	--
合计	**4,102,294.13**	**--**	**--**

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,995,717.55		2,115,056.55			880,661.00
合计	2,995,717.55		2,115,056.55			880,661.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用
其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用

(5).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 17,548,662.19 元，占应收账款期末余额合计数的 68.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 443,783.96 元。

(6).因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7).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

项目列示

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,062,903,294.46	248,905,034.43
合计	1,062,903,294.46	248,905,034.43

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,041,548,555.08
1 至 2 年	9,986,572.50
2 至 3 年	3,125,627.27
3 年以上	24,895,181.41
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,079,555,936.26

(2). 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
备用金	1,778,767.16	6,787,903.33
定金、保证金、押金	20,759,651.67	18,554,024.84
预付费用款	6,938,989.47	6,963,393.32
代垫款项	4,572,371.95	35,877,010.43
往来款	2,543,803.26	3,634,509.42
其他	7,723,272.71	7,057,072.95
关联方款项	1,035,239,080.04	187,041,013.10
合计	1,079,555,936.26	265,914,927.39

(3). 坏账准备计提情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	5,593,240.14		11,416,652.82	17,009,892.96
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			1,300,000.00	1,300,000.00
本期转回	1,657,251.16			1,657,251.16
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	3,935,988.98		12,716,652.82	16,652,641.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用√不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4)．坏账准备的情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	17,009,892.96	1,300,000.00	1,657,251.16			16,652,641.80
合计	17,009,892.96	1,300,000.00	1,657,251.16			16,652,641.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用√不适用

(5)．本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6)．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
北京华联	关联方款项	146,572,893.78	1 年以内	13.58	--
内蒙古华联	关联方款项	137,025,946.13	1 年以内	12.69	--
辽宁北华联	关联方款项	124,377,392.41	1 年以内	11.52	--
安徽华联	关联方款项	110,939,376.38	1 年以内	10.28	--
江苏北华联	关联方款项	97,176,548.89	1 年以内	9.00	--
合计	/	616,092,157.59	/	57.07	

(7)．涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8)．因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	1,423,669,190.69		1,423,669,190.69	993,269,113.03		993,269,113.03
对联营、合营企业投资	1,338,823,825.47		1,338,823,825.47	1,292,732,132.24		1,292,732,132.24
合计	2,762,493,016.16		2,762,493,016.16	2,286,001,245.27		2,286,001,245.27

(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		
内蒙古华联	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			
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	150,000,000.00	100,000,000.00		250,000,000.00		
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		
江苏紫金	207,393,312.04			207,393,312.04		
百好吉百货	208,000,000.00			208,000,000.00		
青海华联	5,000,000.00	45,000,000.00		50,000,000.00		
陕西华联	2,000,000.00	8,000,000.00		10,000,000.00		
哈尔滨汇金源	12,145,073.11			12,145,073.11		
吉林北华联						

黑龙江北华联						
天津北华联		10,000,000.00		10,000,000.00		
安贞惠达						
拓吉联						
四川北华联						
辽宁北华联						
山西华联						
华联安徽						
宁夏华联		50,000,000.00		50,000,000.00		
兰州海融信达		164,354,600.00		164,354,600.00		
北京华联		10,000,000.00		10,000,000.00		
湖北北华联						
河南北华联						
呼和浩特市拓吉联						
攀枝花北华联						
遵义华联						
西宁华联		47,772,600.00		47,772,600.00		
合计	993,269,113.03	435,127,200.00	4,727,122.34	1,423,669,190.69		

（1）本公司 2015 年设立拓吉联；2018 年设立安贞惠达、黑龙江北华联、吉林北华联；2019 年设立辽宁北华联、华联安徽、山西华联、四川北华联；2020 年设立湖北北华联、河南北华联、呼和浩特市拓吉联、攀枝花北华联。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司对上述子公司尚未出资。
（2）本公司本期对 2014 年设立的贵州华联，2018 年设立的青海华联、陕西华联，2019 年设立的天津北华联、宁夏华联、兰州海融信达，2020 年设立的北京华联进行出资。
（3）本公司本期通过非同一控制下企业合并购买西宁华联 100%股权。
（4）明德福海于本期完成注销。

(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	1,091,115,683.03			39,315,985.20						1,130,431,668.23	
华联鑫创益	68,404,324.74			258,504.42		-23,991.00				68,638,838.16	
华联保理	133,212,124.47			6,541,194.61						139,753,319.08	
小计	1,292,732,132.24			46,115,684.23		-23,991.00				1,338,823,825.47	
合计	1,292,732,132.24			46,115,684.23		-23,991.00				1,338,823,825.47	

其他说明：
无

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,936,261,350.82	5,156,173,229.38	8,870,445,544.67	7,934,570,315.21
其他业务	1,001,237,606.87	95,642,563.83	1,227,943,823.29	43,376,175.73
合计	6,937,498,957.69	5,251,815,793.21	10,098,389,367.96	7,977,946,490.94

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

项目	本期发生额				
	商品零售	销售材料	租赁	管理服务	合计
主营业务收入					
其中：在某一时点确认	5,936,261,350.82	--	--	--	5,936,261,350.82
在某一时段确认	--	--	--	--	---
其他业务收入					
其中：在某一时点确认	--	10,598,035.46	--	713,687,232.44	724,285,267.90
在某一时段确认	--	--	276,952,338.97	--	276,952,338.97

项目	本期发生额				
	商品零售	销售材料	租赁	管理服务	合计
合计	5,936,261,350.82	10,598,035.46	276,952,338.97	713,687,232.44	6,937,498,957.69

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		
权益法核算的长期股权投资收益	46,115,684.23	75,691,427.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,727,122.34	1,711,488.51
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	41,388,561.89	77,402,915.97

其他说明：

无

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	-4,807,467.30	
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）	31,815,958.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-4,441,910.93	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,425,863.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,035,179.18	
少数股东权益影响额		
合计	12,105,537.55	

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	3.71	0.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.14	

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

第十二节 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。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	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：陈琳

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用