

证券代码：000759

证券简称：中百集团

公告编号：2025-009

中百控股集团股份有限公司 关于前期会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2025年4月24日，中百控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）分别召开第十一届董事会第十次会议、第十一届监事会第八次会议，审议并通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》。根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》的相关规定，公司对所涉年度的相关财务数据进行更正。现说明如下：

一、会计差错更正的原因

2023年12月公司披露《关于子公司员工涉嫌职务侵占资金的公告》，公司全资子公司中百仓储超市有限公司（以下简称“中百仓储”）财务人员邵某某处心积虑，发现并利用供应商结算系统漏洞，针对生鲜非标品采购与结算的特殊性，通过虚假勾对验收单据、伪造审批人签字、虚增供应商等隐蔽手段，恶意侵占公司巨额资金。中百仓储检查了审批单、结算单、银行付款单据等原始单据，并与财务系统和业务系统进行核对，结合与公安机关和司法审计机构沟通的案件情况，确认邵某某通过丁某某与左某某银行账户以及伙同他人利用四个虚假供应商职务侵占资金总额22,825.21万元。

2024年4月，公司根据当时与公安机关办案人员沟通获知的追赃挽损情况，确认可用于中百仓储挽损补偿的资产，并按会计准则规定合理预估资产可回收金额为1,141.26万元，同时对2016-2022年度财务报表相关数据进行追溯重述。详见2024年4月公司披露的《中百控股集团股份有限公司关于前期会计差错更正的公告》。

2025年4月，公司与公安机关办案人员进一步了解追赃挽损进展情况，获悉公安机关2023年底根据资金追查线索，初步掌握了涉案相关人员境内及境外各类资产线索和退赃退赔的意愿，因资金流向较为复杂，2024年4月沟通时只

对已经明确的依法冻结的涉案资产进行了告知。公司未获知其他信息。本次沟通公安机关源于 2023 年底资金追查线索持续开展工作，确认履行完司法程序后可依法用于退赃退赔职务侵占资金 3,838.97 万元，同时公司结合相关信息后，重新预计职务侵占案件可回收金额为 5,022.49 万元。

基于 2023 年底职务侵占案件追赃挽损工作进展的实际情况，鉴于公司前期沟通未获悉相关信息，职务侵占案件可回收金额亦出现重大变化，为使报表使用人正确使用以前年度数据，准确了解公司经营情况以及案件进展，真实、准确、完整地反映公司的财务状况和经营成果，公司根据企业会计准则等规定，对 2016-2023 年度财务报表相关数据进行追溯重述。

二、前期会计差错更正对财务报表项目的影响

公司根据与公安机关办案人员沟通追赃挽损情况，按会计准则规定合理预估可回收性，确认对 2016-2023 年财务报表影响如下（以下金额未考虑 2023 年会计政策变更对以前年度的影响）：

单位：万元

报表项目	2016 年	2017 年	2018 年	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
资产负债表科目								
其他应收款	62.40	200.08	536.63	923.56	1,386.22	2,076.10	2,991.18	3,881.23
递延所得税资产	-15.60	-50.02	-134.16	-230.89	-346.55	-519.02	-747.80	0.00
资产总计	46.80	150.06	402.47	692.67	1,039.67	1,557.08	2,243.38	3,881.23
未分配利润	46.80	150.06	402.47	692.67	1,039.67	1,557.08	2,243.38	3,881.23
归属于母公司股东								
权益合计	46.80	150.06	402.47	692.67	1,039.67	1,557.08	2,243.38	3,881.23
利润表科目								
信用减值损失	62.40	137.68	336.55	386.93	462.66	689.88	915.07	890.05
利润总额	62.40	137.68	336.55	386.93	462.66	689.88	915.07	890.05
所得税费用	15.60	34.42	84.14	96.73	115.66	172.47	228.77	-747.80
归属于母公司净利润	46.80	103.26	252.41	290.20	347.00	517.41	686.30	1,637.85

上表中正数表示科目金额调增、负数表示科目金额调减。

1、会计差错更正事项对 2023 年度财务报表的影响

①对 2023 年 12 月 31 日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2023 年 12 月 31 日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额

其他应收款	72,629,532.41	38,812,332.54	111,441,864.95
资产总计	11,466,860,421.84	38,812,332.54	11,505,672,754.38
未分配利润	327,174,317.16	38,812,332.54	365,986,649.70
归属于母公司股东权益合计	2,305,073,874.28	38,812,332.54	2,343,886,206.82

②对 2023 年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2023 年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	-60,883,865.96	8,900,534.85	-51,983,331.11
利润总额	-306,931,530.78	8,900,534.85	-298,030,995.93
所得税费用	25,761,721.01	-7,477,949.42	18,283,771.59
净利润	-332,693,251.79	16,378,484.27	-316,314,767.52
归属于母公司净利润	-338,472,926.96	16,378,484.27	-322,094,442.69

2、会计差错更正事项对 2022 年度财务报表的影响

①对 2022 年 12 月 31 日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	72,356,929.60	29,911,797.69	102,268,727.29
递延所得税资产	60,632,890.99	-7,477,949.42	53,154,941.57
资产总计	12,626,426,049.19	22,433,848.27	12,648,859,897.46
未分配利润	665,449,763.25	22,433,848.27	687,883,611.52
归属于母公司股东权益合计	2,628,623,047.58	22,433,848.27	2,651,056,895.85

②对 2022 年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2022 年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	-57,924,074.23	9,150,748.09	-48,773,326.14
利润总额	-341,566,227.91	9,150,748.09	-332,415,479.82
所得税费用	10,239,775.42	2,287,687.02	12,527,462.44
净利润	-351,806,003.33	6,863,061.07	-344,942,942.26
归属于母公司净利润	-358,181,197.61	6,863,061.07	-351,318,136.54

3、会计差错更正事项对 2021 年度财务报表的影响

①对 2021 年 12 月 31 日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2021 年 12 月 31 日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额

其他应收款	46,831,387.24	20,761,049.60	67,592,436.84
递延所得税资产	49,214,935.73	-5,190,262.40	44,024,673.33
资产总计	12,496,415,735.73	15,570,787.20	12,511,986,522.93
未分配利润	1,028,729,916.48	15,570,787.20	1,044,300,703.68
归属于母公司股东权益合计	2,986,807,268.21	15,570,787.20	3,002,378,055.41

②对2021年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2021年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	-45,631,277.14	6,898,847.71	-38,732,429.43
利润总额	-27,074,639.80	6,898,847.71	-20,175,792.09
所得税费用	14,974,202.46	1,724,711.93	16,698,914.39
净利润	-42,048,842.26	5,174,135.78	-36,874,706.48
归属于母公司净利润	-51,389,913.47	5,174,135.78	-46,215,777.69

4、会计差错更正事项对2020年度财务报表的影响

①对2020年12月31日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2020年12月31日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	39,570,044.13	13,862,201.89	53,432,246.02
递延所得税资产	40,495,494.83	-3,465,550.47	37,029,944.36
资产总计	9,580,724,664.61	10,396,651.42	9,591,121,316.03
未分配利润	1,112,921,304.25	10,396,651.42	1,123,317,955.67
归属于母公司股东权益合计	3,158,142,056.19	10,396,651.42	3,168,538,707.61

②对2020年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2020年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	-29,333,482.86	4,626,638.86	-24,706,844.00
利润总额	112,345,813.11	4,626,638.86	116,972,451.97
所得税费用	66,251,458.37	1,156,659.71	67,408,118.08
净利润	46,094,354.74	3,469,979.15	49,564,333.89
归属于母公司净利润	23,745,547.67	3,469,979.15	27,215,526.82

5、会计差错更正事项对2019年度财务报表的影响

①对2019年12月31日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2019年12月31日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	40,842,676.74	9,235,563.03	50,078,239.77
递延所得税资产	16,930,374.34	-2,308,890.76	14,621,483.58
资产总计	9,225,881,777.58	6,926,672.27	9,232,808,449.85
未分配利润	1,139,694,780.38	6,926,672.27	1,146,621,452.65
归属于母公司股东权益合计	3,315,892,656.32	6,926,672.27	3,322,819,328.59

②对2019年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2019年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	-23,584,700.14	3,869,312.48	-19,715,387.66
利润总额	58,570,901.43	3,869,312.48	62,440,213.91
所得税费用	61,809,652.22	967,328.12	62,776,980.34
净利润	-3,238,750.79	2,901,984.36	-336,766.43
归属于母公司净利润	-6,016,502.36	2,901,984.36	-3,114,518.00

6、会计差错更正事项对2018年度财务报表的影响

①对2018年12月31日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2018年12月31日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	63,396,268.27	5,366,250.55	68,762,518.82
递延所得税资产	11,936,577.94	-1,341,562.64	10,595,015.30
资产总计	8,013,034,003.96	4,024,687.91	8,017,058,691.87
未分配利润	1,200,885,601.59	4,024,687.91	1,204,910,289.50
归属于母公司股东权益合计	3,365,729,024.91	4,024,687.91	3,369,753,712.82

②对2018年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2018年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	24,443,405.85	-3,365,487.80	21,077,918.05
利润总额	611,642,103.83	3,365,487.80	615,007,591.63
所得税费用	188,449,274.03	841,371.96	189,290,645.99
净利润	423,192,829.80	2,524,115.84	425,716,945.64
归属于母公司净利润	416,844,926.59	2,524,115.84	419,369,042.43

7、会计差错更正事项对 2017 年度财务报表的影响

①对 2017 年 12 月 31 日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2017 年 12 月 31 日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	93,188,681.55	2,000,762.75	95,189,444.30
递延所得税资产	6,875,320.79	-500,190.68	6,375,130.11
资产总计	7,758,461,560.43	1,500,572.07	7,759,962,132.50
未分配利润	856,310,882.10	1,500,572.07	857,811,454.17
归属于母公司股东权益合计	2,989,789,826.64	1,500,572.07	2,991,290,398.71

②对 2017 年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2017 年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	13,852,542.99	-1,376,783.12	12,475,759.87
利润总额	139,499,799.51	1,376,783.12	140,876,582.63
所得税费用	69,132,036.59	344,195.77	69,476,232.36
净利润	70,367,762.92	1,032,587.35	71,400,350.27
归属于母公司净利润	61,877,233.98	1,032,587.35	62,909,821.33

8、会计差错更正事项对 2016 年度财务报表的影响

①对 2016 年 12 月 31 日合并报表资产负债表的影响

单位：元

报表项目	2016 年 12 月 31 日		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
其他应收款	78,247,880.29	623,979.63	78,871,859.92
递延所得税资产	63,753,762.86	-155,994.91	63,597,767.95
资产总计	9,085,665,860.71	467,984.72	9,086,133,845.43
未分配利润	875,644,043.40	467,984.72	876,112,028.12
归属于母公司股东权益合计	2,972,818,550.16	467,984.72	2,973,286,534.88

②对 2016 年度合并报表利润表的影响

单位：元

报表项目	2016 年度		
	重述前金额	影响金额	重述后金额
信用减值损失	11,372,238.20	-623,979.63	10,748,258.57
利润总额	60,850,683.36	623,979.63	61,474,662.99
所得税费用	54,588,120.81	155,994.91	54,744,115.72
净利润	6,262,562.55	467,984.72	6,730,547.27

归属于母公司 净利润	3,851,436.71	467,984.72	4,319,421.43
---------------	--------------	------------	--------------

三、前期会计差错更正事项对比较期间母公司财务报表的财务状况和经营成果无影响。

四、前期会计差错更正对合并财务报表附注的影响

以下前期会计差错更正对合并财务报表附注披露的影响仅列示有更正的部分（未考虑2023年度会计政策变更对以前年度的影响，单位：元）。

（一）2023年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	111,441,864.95	102,268,727.29
合 计	111,441,864.95	102,268,727.29

（1）按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	99,078,361.79
1至2年	60,980,003.46
2至3年	48,485,007.99
3至4年	30,222,997.18
4至5年	28,496,870.35
5年以上	58,945,313.06
小 计	326,208,553.83
减：坏账准备	214,766,688.88
合 计	111,441,864.95

（2）按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	46,585,972.04	39,275,102.70
备用金借支	4,899,748.70	8,209,578.27

款项性质	年末余额	年初余额
对关联公司的应收款	389,445.23	272,820.20
对非关联公司的应收款	274,333,387.86	226,212,301.42
小 计	326,208,553.83	273,969,802.59
减：坏账准备	214,766,688.88	171,701,075.30
合 计	111,441,864.95	102,268,727.29

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	25,159,806.45	-	146,541,268.85	171,701,075.30
2023 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	2,416,655.40		40,738,193.42	43,154,848.82
本年转回				
本年转销				
本年核销	-89,235.24			-89,235.24
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	27,487,226.61		187,279,462.27	214,766,688.88

(4) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额	年末余额
-----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
其他应收款坏账准备	171,701,075.30	43,154,848.82		-89,235.24	214,766,688.88
合计	171,701,075.30	43,154,848.82		-89,235.24	214,766,688.88

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

本年核销无法收回零星应收账款金额 89,235.24 元。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
丁某某	对非关联公司的应收款	147,846,579.86	1-7 年	45.32	115,314,195.47
左某某	对非关联公司的应收款	71,137,151.08	2 年以内	21.81	55,484,025.08
个人 1	对非关联公司的应收款	7,055,241.35	5 年以上	2.16	5,502,795.40
武汉新华兆龙大酒店有限公司	对非关联公司的应收款	5,165,171.46	5 年以上	1.58	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的应收款	4,730,000.00	5 年以上	1.45	4,730,000.00
合计		235,934,143.75		72.32	186,196,187.41

2、未分配利润

项 目	本年发生额
调整前上年年末未分配利润	790,784,783.52
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-100,700,403.93
调整后年初未分配利润	690,084,379.59
加: 本年归属于母公司股东的净利润	-322,094,442.69

项 目	本年发生额
减：提取法定盈余公积	1,001,643.60
提取任意盈余公积	1,001,643.60
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	365,986,649.70

3、信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收票据减值损失	-51,802.69	-7,515.00
应收账款减值损失	-8,776,679.60	-5,773,233.35
其他应收款减值损失	-43,154,848.82	-42,992,577.79
合 计	-51,983,331.11	-48,773,326.14

4、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	16,510,283.25	17,979,688.08
递延所得税费用	1,773,488.34	-5,452,225.64
合 计	18,283,771.59	12,527,462.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-298,030,995.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-84,210,832.12
子公司适用不同税率的影响	2,997,792.96
调整以前期间所得税的影响	
投资收益的影响	-1,608,778.27
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-3,956,573.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	32,960,793.45

项 目	本年发生额
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,966,191.92
本年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	81,067,560.57
所得税费用	18,283,771.59

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-316,314,767.52	-344,942,942.26
加：信用减值损失	51,983,331.11	48,773,326.14
资产减值准备		12,244,203.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	794,417,812.62	801,787,619.58
无形资产摊销	12,043,731.30	12,043,488.76
长期待摊费用摊销	141,825,775.30	133,258,374.61
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）	-10,201,686.40	-4,025,841.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,003,508.79	8,376,587.48
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	119,526,168.18	143,047,546.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,435,113.07	-17,183,466.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	39,085,615.69	-9,130,268.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,312,127.35	3,678,042.60
存货的减少（增加以“-”号填列）	304,973,578.61	-120,514,922.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-266,287,866.86	-233,101,685.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-308,635,292.60	340,191,458.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	523,672,667.80	774,501,520.92

6、补充资料

(1) 净资产收益率及每股收益

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	-12.89	-0.47	-0.47
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-13.53	-0.50	-0.50

(二) 2022 年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	102,268,727.29	67,592,436.84
合 计	102,268,727.29	67,592,436.84

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1 年以内 (含 1 年)	102,932,338.06
1 年至 2 年 (含 2 年)	50,314,280.35
2 年至 3 年 (含 3 年)	30,788,735.05
3 年至 4 年 (含 4 年)	29,252,827.60
4 年至 5 年 (含 5 年)	24,773,471.58
5 年以上	35,908,149.95
小 计	273,969,802.59
减: 坏账准备	171,701,075.30
合 计	102,268,727.29

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	39,275,102.70	37,084,068.68
备用金借支	8,209,578.27	1,144,600.42
对关联公司的应收款	272,820.20	154,798.72
对非关联公司的应收款	226,212,301.42	157,954,470.53

小 计	273,969,802.59	196,337,938.35
减：坏账准备	171,701,075.30	128,745,501.51
合 计	102,268,727.29	67,592,436.84

(3) 坏账准备计提情况

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）	
2022 年 1 月 1 日余额	24,177,535.29		104,567,966.22	128,745,501.51
2022 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,019,275.16		41,973,302.63	42,992,577.79
本年转回				
本年转销				
本年核销	-37,004.00			-37,004.00
其他变动				
2022 年 12 月 31 日余额	25,159,806.45		146,541,268.85	171,701,075.30

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他 变动	
其他应收款坏账 准备	128,745,501.51	42,992,577.79		-37,004.00		171,701,075.30
合 计	128,745,501.51	42,992,577.79		-37,004.00		171,701,075.30

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

本年核销无法收回零星其他应收款金额 37,004.00 元。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应	坏账准备期末余

				收款期末 余额合计 数的比例 (%)	额
丁某某	对非关联公司的 应收款	147,846,579.86	6年以 内	53.96	115,314,195.47
左某某	对非关联公司的 应收款	18,793,844.19	1年以 内	6.86	14,658,418.37
个人1	对非关联公司的 应收款	7,055,241.35	5年以 上	2.58	5,502,795.40
武汉新华兆龙大酒店有限公司	对非关联公司的 应收款	5,165,171.46	5年以 上	1.89	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的 应收款	4,730,000.00	5年以 上	1.73	4,730,000.00
合计		183,590,836.86		67.02	145,370,580.70

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	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
应收款项坏账准备	167,281,452.31	41,888,651.55	120,908,890.55	30,218,794.92
资产减值准备	3,770,605.26	871,819.63	1,554,518.91	388,629.72
预提费用	41,577,881.56	10,394,470.39	53,668,994.77	13,417,248.69
合 计	212,629,939.13	53,154,941.57	176,132,404.23	44,024,673.33

3、未分配利润

项 目	本年发生额
调整前上年年末未分配利润	1,115,721,898.71
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-71,421,195.03
调整后年初未分配利润	1,044,300,703.68
加：本年归属于母公司股东的净利润	-351,318,136.54
减：提取法定盈余公积	2,549,477.81
提取任意盈余公积	2,549,477.81
提取一般风险准备	
应付普通股股利	

转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	687,883,611.52

4、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收票据减值损失	-7,515.00	
应收账款减值损失	-5,773,233.35	-1,656,803.70
其他应收款减值损失	-42,992,577.79	-37,075,625.73
合 计	-48,773,326.14	-38,732,429.43

5、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,979,688.08	16,215,782.61
递延所得税费用	-5,452,225.64	483,131.78
合 计	12,527,462.44	16,698,914.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-332,415,479.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-83,115,467.50
子公司适用不同税率的影响	690,916.55
调整以前期间所得税的影响	687,212.40
投资收益的影响	-4,237,203.31
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-7,700,529.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,069,551.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,601,114.16
本年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	116,873,199.33
所得税费用	12,527,462.44

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
----	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-344,942,942.26	-36,874,706.48
加: 信用减值损失	48,773,326.14	38,732,429.43
资产减值准备	12,244,203.84	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	801,787,619.58	680,407,578.96
无形资产摊销	12,043,488.76	12,043,731.30
长期待摊费用摊销	133,258,374.61	131,506,218.66
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)	-4,025,841.49	1,991,832.88
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,376,587.48	5,804,965.37
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	143,047,546.47	146,490,730.23
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,183,466.30	21,818,650.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,130,268.24	-6,994,728.97
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,678,042.60	7,477,860.75
存货的减少(增加以“-”号填列)	-120,514,922.65	17,934,645.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-233,101,685.86	-165,084,204.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	340,191,458.24	81,455,503.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	774,501,520.92	936,710,506.54

7、补充资料

(1) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益:

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	-12.43	-0.54	-0.54
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.76	-0.55	-0.55

(三) 2021年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	67,592,436.84	53,432,246.02
合 计	67,592,436.84	53,432,246.02

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内（含1年）	64,755,975.91
1年至2年（含2年）	33,976,726.94
2年至3年（含3年）	29,962,404.35
3年至4年（含4年）	25,245,036.23
4年至5年（含5年）	17,367,695.12
5年以上	25,030,099.80
小 计	196,337,938.35
减：坏账准备	128,745,501.51
合 计	67,592,436.84

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	37,084,068.68	29,515,803.19
备用金借支	1,144,600.42	1,301,246.82
对关联公司的应收款	154,798.72	49,928.95
对非关联公司的应收款	157,954,470.53	114,235,142.84
小 计	196,337,938.35	145,102,121.80
减：坏账准备	128,745,501.51	91,669,875.78
合 计	67,592,436.84	53,432,246.02

(3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计

2021年1月1日余额	18,754,415.79		72,915,459.99	91,669,875.78
2021年1月1日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-8,380.50		8,380.50	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	5,431,500.00		31,644,125.73	37,075,625.73
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	24,177,535.29		104,567,966.22	128,745,501.51

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	91,669,875.78	37,075,625.73				128,745,501.51
合计	91,669,875.78	37,075,625.73	-	-	-	128,745,501.51

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
丁某某	对非关联公司的应收款	112,825,633.82	5年以内	57.47	87,999,311.21
个人1	对非关联公司的应收款	7,055,241.35	4-6年	3.59	5,502,795.40
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的应收款	4,730,000.00	5年以上	2.41	4,730,000.00

武汉新华商业大楼股份有限公司	对非关联公司的应收款	2,496,282.80	5年以上	1.27	2,496,282.80
北京京汉宾馆有限责任公司	对非关联公司的应收款	1,502,667.75	5年以上	0.77	1,502,667.75
合计		128,609,825.72		65.51	102,231,057.16

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
应收款项坏账准备	120,908,890.55	30,218,794.92	80,143,934.17	20,029,495.64
资产减值准备	1,554,518.91	388,629.72	1,554,743.82	388,685.95
预提费用	53,668,994.77	13,417,248.69	66,447,051.08	16,611,762.77
合 计	176,132,404.23	44,024,673.33	148,145,729.07	37,029,944.36

3、未分配利润

项 目	本年发生额
调整前上年年末未分配利润	1,171,006,056.40
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-47,688,100.73
调整后年初未分配利润	1,123,317,955.67
加：本年归属于母公司股东的净利润	-46,215,777.69
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	32,801,474.30
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	1,044,300,703.68

4、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-1,656,803.70	135,306.37
其他应收款减值损失	-37,075,625.73	-24,842,150.37
合 计	-38,732,429.43	-24,706,844.00

5、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,215,782.61	43,904,444.46
递延所得税费用	483,131.78	23,503,673.62
合 计	16,698,914.39	67,408,118.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	-20,175,792.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,043,948.02
子公司适用不同税率的影响	-1,323,949.93
调整以前期间所得税的影响	-581,113.13
投资收益的影响	6,188,170.39
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-3,992,049.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,107,105.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,503,747.42
本年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	28,848,446.61
所得税费用	16,698,914.39

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-36,874,706.48	49,564,333.89
加：信用减值损失	38,732,429.43	24,706,844.00
资产减值准备		2,436,721.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产、使用权资产折旧	680,407,578.96	251,043,759.15
无形资产摊销	12,043,731.30	12,043,731.30
长期待摊费用摊销	131,506,218.66	137,160,154.38

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)	1,991,832.88	-17,279,285.55
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,804,965.37	22,350,380.61
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	146,490,730.23	21,570,259.45
投资损失(收益以“-”号填列)	21,818,650.72	24,477,062.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,994,728.97	-22,408,460.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,477,860.75	45,912,134.40
存货的减少(增加以“-”号填列)	17,934,645.39	6,142,222.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-165,084,204.94	79,518,099.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,455,503.24	221,034,417.79
其他		10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	936,710,506.54	868,272,374.14

7、补充资料

(1) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.50	-0.07	-0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-4.15	-0.19	-0.19

(四) 2020年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	53,432,246.02	50,078,239.77
合 计	53,432,246.02	50,078,239.77

(1) 按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内(含1年)	41,237,469.12

1年至2年(含2年)	32,435,641.72
2年至3年(含3年)	28,665,660.65
3年至4年(含4年)	17,509,818.12
4年至5年(含5年)	4,658,856.69
5年以上	20,594,675.50
小计	145,102,121.80
减:坏账准备	91,669,875.78
合计	53,432,246.02

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	29,515,803.19	21,213,471.58
备用金借支	1,301,246.82	3,514,158.55
对关联公司的应收款	49,928.95	62,650.28
对非关联公司的应收款	114,235,142.84	92,115,684.77
小计	145,102,121.80	116,905,965.18
减:坏账准备	91,669,875.78	66,827,725.41
合计	53,432,246.02	50,078,239.77

(3) 坏账准备计提情况

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	15,111,515.26		51,716,210.15	66,827,725.41
2020年1月1日余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	3,642,900.53		21,221,796.40	24,864,696.93
本年转回			-22,546.56	-22,546.56

本年转销				
本年核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	18,754,415.79	0.00	72,915,459.99	91,669,875.78

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	66,827,725.41	24,864,696.93	-22,546.56			91,669,875.78
合计	66,827,725.41	24,864,696.93	-22,546.56			91,669,875.78

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
丁某某	对非关联公司的应收款	72,254,082.83	4年以内	49.80	56,355,185.48
个人1	对非关联公司的应收款	7,055,241.35	3-5年	4.86	5,502,795.40
武汉工人文化宫	对非关联公司的应收款	6,240,000.00	3-4年	4.30	3,120,000.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司	对非关联公司的应收款	5,165,171.46	5年以上	3.56	5,165,171.46
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的应收款	4,730,000.00	5年以上	3.26	4,730,000.00
合计		95,444,495.64		65.78	74,873,152.34

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	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
应收款项坏账准备	80,143,934.17	20,029,495.64	56,879,178.55	14,215,674.57
资产减值准备	1,554,743.82	388,685.95	1,623,236.02	405,809.01
其他应付款	66,447,051.08	16,611,762.77		
合 计	148,145,729.07	37,029,944.36	58,502,414.57	14,621,483.58

3、未分配利润

项 目	本年发生额
调整前上年年末未分配利润	1,178,393,206.08
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-31,771,753.43
调整后年初未分配利润	1,146,621,452.65
加：本年归属于母公司股东的净利润	27,215,526.82
减：提取法定盈余公积	8,858,774.75
提取任意盈余公积	8,858,774.75
提取一般风险准备	
应付普通股股利	32,801,474.30
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	1,123,317,955.67

4、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收账款减值损失	135,306.37	-2,304,054.71
其他应收款坏账损失	-24,842,150.37	-17,411,332.95
合 计	-24,706,844.00	-19,715,387.66

5、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,904,444.46	64,954,641.01
递延所得税费用	23,503,673.62	-2,177,660.67
合 计	67,408,118.08	62,776,980.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	116,972,451.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,551,402.18
子公司适用不同税率的影响	1,510,720.98
调整以前期间所得税的影响	12,658,043.24
投资收益的影响	-8,769,511.39
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-250,017.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	304,055.68
本年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	27,403,425.37
所得税费用	67,408,118.08

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,564,333.89	-336,766.43
加：信用减值损失	24,706,844.00	19,715,387.66
资产减值准备	2,436,721.40	14,443,280.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,043,759.15	223,176,425.31
无形资产摊销	12,043,731.30	12,035,057.20
长期待摊费用摊销	137,160,154.38	133,251,455.75
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）	-17,279,285.55	3,499,236.95
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,350,380.61	40,924,995.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,570,259.45	24,923,319.21
投资损失（收益以“-”号填列）	24,477,062.01	7,105,542.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,408,460.78	-4,079,410.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	45,912,134.40	1,901,750.32

存货的减少（增加以“-”号填列）	6,142,222.65	-427,046,715.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	79,518,099.44	1,027,306,321.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	221,034,417.79	-231,531,166.62
其他	10,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	868,272,374.14	845,288,713.83

7、补充资料

（1）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

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	0.84	0.04	0.04
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.01	0.05	0.05

（五）2019年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	50,078,239.77	68,762,518.82
合 计	50,078,239.77	68,762,518.82

（1）按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内（含1年）	39,342,143.00
1年至2年（含2年）	30,519,427.81
2年至3年（含3年）	20,827,256.91
3年至4年（含4年）	4,899,578.69
4年至5年（含5年）	1,038,975.96
5年以上	20,278,582.81
小 计	116,905,965.18
减：坏账准备	66,827,725.41
合 计	50,078,239.77

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	21,213,471.58	54,045,295.21
备用金借支	3,514,158.55	5,888,432.59
对关联公司的应收款	62,650.28	877,448.32
对非关联公司的应收款	92,115,684.77	58,900,416.55
小 计	116,905,965.18	119,711,592.67
减：坏账准备	66,827,725.41	50,949,073.85
合 计	50,078,239.77	68,762,518.82

(3) 坏账准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	16,749,514.22		34,199,559.63	50,949,073.85
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-2,000.00		2,000.00	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,654,660.47		17,514,650.52	19,169,310.99
本年转回	-2,010,000.00			-2,010,000.00
本年转销				
本年核销	-1,280,659.43			-1,280,659.43
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	15,111,515.26		51,716,210.15	66,827,725.41

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额	年末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	50,949,073.85	19,169,310.99	-2,010,000.00	-1,280,659.43		66,827,725.41
合计	50,949,073.85	19,169,310.99	-2,010,000.00	-1,280,659.43		66,827,725.41

(5) 本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,280,659.43

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
丁某某个人 1	对非关联公司的应收款	45,045,203.61	3 年以内	38.53	35,133,389.08
武汉工人文化宫	对非关联公司的应收款	7,055,241.35	2-4 年	6.03	5,502,795.40
武汉新华兆龙大酒店有限公司	对非关联公司的应收款	6,240,000.00	2-3 年	5.34	624,000.00
襄阳市银河装饰城有限公司	对非关联公司的应收款	5,165,171.46	5 年以上	4.42	5,165,171.46
合计		68,235,616.42		58.37	51,155,355.94

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
应收款项坏账准备	56,879,178.55	14,215,674.57	42,380,061.23	10,595,015.30
资产减值准备	1,623,236.02	405,809.01		
合 计	58,502,414.57	14,621,483.58	42,380,061.23	10,595,015.30

3、未分配利润

项 目	本年发生额
调整前上年年末未分配利润	1,223,371,014.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-18,341,896.91
调整后年初未分配利润	1,205,029,117.63
加：本年归属于母公司股东的净利润	-3,114,518.00
减：提取法定盈余公积	10,621,035.99
提取任意盈余公积	10,621,035.99
提取一般风险准备	
应付普通股股利	34,051,075.00
转作股本的普通股股利	
年末未分配利润	1,146,621,452.65

4、信用减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
应收账款减值损失	-2,304,054.71	——
其他应收款坏账损失	-17,411,332.95	——
合 计	-19,715,387.66	——

5、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,954,641.01	193,510,531.18
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-2,177,660.67	-4,219,885.19
合 计	62,776,980.34	189,290,645.99

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	62,440,213.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,247,603.89
子公司适用不同税率的影响	-1,003,875.19
调整以前期间所得税的影响	10,987,433.65

投资收益的影响	4,037,128.13
研发费用及残疾人安置费加计扣除数的影响	-270,265.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	353,732.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,048,134.29
本年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	37,473,357.37
所得税费用	62,776,980.34

6、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-336,766.43	425,716,945.64
加：信用减值损失	19,715,387.66	
资产减值准备	14,443,280.80	21,077,918.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	223,176,425.31	225,757,059.38
无形资产摊销	12,035,057.20	12,041,181.91
长期待摊费用摊销	133,251,455.75	129,167,369.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	3,499,236.95	-540,778,868.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,924,995.13	33,792,324.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	24,923,319.21	17,347,473.95
投资损失（收益以“-”号填列）	7,105,542.94	6,750,355.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,079,410.99	-4,219,885.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,901,750.32	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-427,046,715.03	-147,233,807.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,027,306,321.63	91,785,443.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-231,531,166.62	330,289,911.25
其他		-10,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	845,288,713.83	591,493,422.84

7、补充资料

(1) 净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益:

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	-0.09	0.00	0.00
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.60	0.03	0.03

(六) 2018年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	35,424,770.88	29.59	28,766,403.00	81.20	6,658,367.88
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款					
组合 1	82,987,946.89	69.32	21,169,602.34	25.51	61,818,344.55
组合小计	82,987,946.89	69.32	21,169,602.34	25.51	61,818,344.55
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	1,298,874.90	1.09	1,013,068.51	78.00	285,806.39
合 计	119,711,592.67	100.00	50,949,073.85	42.56	68,762,518.82

其他应收款种类的说明:

期末单项计提坏账准备的其他应收款:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比 例	计提理由
丁某某	23,204,358.07	18,098,436.13	78.00	职务侵占案
个人 1	7,055,241.35	5,502,795.40	78.00	职务侵占案

武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100	公司已停业
个人 2	813,603.00	634,576.57	78.00	职务侵占案
公司 1	485,271.90	378,491.93	78.00	职务侵占案
合计	36,723,645.78	29,779,471.49		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,921,423.83 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为 3,112,747.12 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	54,045,295.21	39,025,466.59
备用金借支	5,888,432.59	6,847,789.87
对武汉新华兆龙大酒店有限公司的应收款项	5,165,171.46	5,165,171.46
对关联公司的应收款项	877,448.32	3,885,302.33
对非关联公司的应收款项	53,735,245.09	73,405,348.44
合 计	119,711,592.67	128,329,078.69

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
丁某某	往来	23,204,358.07	2 年以内	19.38	18,098,436.13
长江楚越-中百一期资产支持专项计划	保证金	20,100,000.00	2-3 年	16.79	2,010,000.00
武汉工人文化宫	往来	6,240,000.00	1-2 年	5.21	499,200.00
个人 1	往来	7,055,241.35	1-3 年	5.89	5,502,795.40
武汉新华兆龙大酒店有限公司	往来	5,165,171.46	5 年以上	4.31	5,165,171.46
合计	--	61,764,770.88	--	51.58	31,275,602.99

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
-----	------	------

	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	42,380,061.23	10,595,015.30	25,500,520.35	6,375,130.11
合 计	42,380,061.23	10,595,015.30	25,500,520.35	6,375,130.11

3、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	864,694,384.96	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-6,882,930.79	-
调整后年初未分配利润	857,811,454.17	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	419,369,042.43	-
减：提取法定盈余公积	15,704,458.55	10%
提取任意盈余公积	15,704,458.55	10%
应付普通股股利	40,861,290.00	
期末未分配利润	1,204,910,289.50	

4、资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	21,077,918.05	12,475,759.87
合计	21,077,918.05	12,475,759.87

5、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	193,510,531.18	12,253,594.52
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-4,219,885.19	57,222,637.84
所得税费用	189,290,645.99	69,476,232.36

（2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	615,007,591.63
按法定税率计算的所得税费用	153,751,897.92
子公司适用不同税率的影响	

调整以前期间所得税的影响	10,538,109.31
非应税收入的影响	1,904,127.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	549,292.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,372,784.79
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	27,920,003.43
所得税费用	189,290,645.99

6、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	419,369,042.43	62,909,821.33
发行在外普通股的加权平均数	681,021,500.00	681,021,500.00
基本每股收益（元/股）	0.62	0.09

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	425,716,945.64	71,400,350.27
加：资产减值准备	21,077,918.05	12,475,759.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	225,757,059.38	228,372,890.09
无形资产摊销	12,041,181.91	12,327,706.45
长期待摊费用摊销	129,167,369.55	135,185,767.66
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）	-540,778,868.07	573,912.23
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	33,792,324.81	75,821,393.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0.00
财务费用（收益以“－”号填列）	17,347,473.95	33,026,031.99
投资损失（收益以“－”号填列）	6,750,355.17	-259,398,548.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,219,885.19	57,222,637.84
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0.00

存货的减少（增加以“-”号填列）	-147,233,807.06	631,872,037.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,785,443.45	-833,959,457.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	330,289,911.25	7,854,723.88
其他	-10,000,000.00	-1,149,692.31
经营活动产生的现金流量净额	591,493,422.84	171,625,512.96

8、补充资料

（1）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

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	13.20	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56	0.03	0.03

（七）2017年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	16,117,888.26	12.56	13,707,835.95	85.05	2,410,052.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	111,397,587.43	86.81	18,797,221.87	16.87	92,600,365.56
组合小计	111,397,587.43	86.81	18,797,221.87	16.87	92,600,365.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	813,603.00	0.63	634,576.57	78.00	179,026.43
合 计	128,329,078.69	100.00	33,139,634.39	25.82	95,189,444.30

其他应收款种类的说明：

期末单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业
丁某某	3,897,475.45	3,039,869.07	78%	职务侵占案
个人 1	7,055,241.35	5,502,795.40	78%	职务侵占案
个人 2	813,603.00	634,576.57	78%	职务侵占案
合计	16,931,491.26	14,342,412.50		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,122,816.96 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	39,025,466.59	31,760,224.92
备用金借支	6,847,789.87	5,220,873.16
对武汉新华兆龙大酒店有限公司的应收款项	5,165,171.46	5,165,171.46
对关联公司的应收款项	3,885,302.33	16,263,100.00
对非关联公司的应收款项	73,405,348.44	41,855,328.18
合计	128,329,078.69	100,264,697.72

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
长江楚越-中百一期资产支持专项计划	往来	20,100,000.00	2016 年	15.66	1,608,000.00
华润深国投信托有限公司	往来	10,969,863.02	2017 年	8.55	548,493.15
武汉中百尚宜商贸有限公司	往来	10,414,749.54	2017 年	8.12	520,737.48
个人 1	往来	7,055,241.35	2016-2017 年	5.50	5,502,795.40
武汉新华兆龙大酒店有限公司	往来	5,165,171.46	2004-2006 年	4.02	5,165,171.46
合计	--	53,705,025.37	--	41.85	13,345,197.49

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	25,500,520.35	6,375,130.11	17,009,274.37	4,252,318.60
未实现内部收益			237,381,797.38	59,345,449.35
合 计	25,500,520.35	6,375,130.11	254,391,071.75	63,597,767.95

3、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	878,258,613.80	
加：年初未分配利润调整数	-2,146,585.68	
调整后年初未分配利润	876,112,028.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,909,821.33	
减：本期提取法定盈余公积	13,364,337.64	10%
本期提取任意盈余公积	13,364,337.64	10%
本期应付普通股股利	54,481,720.00	
期末未分配利润	857,811,454.17	

4、资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,475,759.87	6,893,613.67
二、存货减值准备		992,878.35
三、固定资产减值准备		2,861,766.55
合 计	12,475,759.87	10,748,258.57

5、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,253,594.52	115,608,365.98
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	57,222,637.84	-60,864,250.26
所得税费用	69,476,232.36	54,744,115.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	140,876,582.63
按法定税率计算的所得税费用	35,219,145.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-4,551,258.64
非应税收入的影响	1,138,298.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,461.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,867,465.79
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	45,242,051.35
按税法及相关规定计算的当期所得税	69,476,232.36

6、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	62,909,821.33	4,319,421.43
发行在外普通股的加权平均数	681,021,500.00	681,021,500.00
基本每股收益（元/股）	0.09	0.01

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	71,400,350.27	6,730,547.27
加：资产减值准备	12,475,759.87	10,748,258.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	228,372,890.09	244,199,287.59
无形资产摊销	12,327,706.45	12,917,182.24
长期待摊费用摊销	135,185,767.66	162,415,863.65
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）	573,912.23	-282,211,376.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,821,393.38	0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	33,026,031.99	63,119,845.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,398,548.44	-54,488,869.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	57,222,637.84	-60,864,250.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	631,872,037.47	-59,591,741.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-833,959,457.42	82,551,422.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,854,723.88	568,766,476.62
其他	-1,149,692.31	-1,133,884.62
经营活动产生的现金流量净额	171,625,512.96	693,158,761.90

8、补充资料

（1）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

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	2.11	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.75	-0.08	-0.08

（八）2016年度重述财务报表附注披露

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	8,021,140.95	8.00	7,392,709.13	92.17	628,431.82
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款					

组合 1	91,429,953.77	91.19	13,365,552.10	14.62	78,064,401.67
组合小计	91,429,953.77	91.19	13,365,552.10	14.62	78,064,401.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	813,603.00	0.81	634,576.57	78.00	179,026.43
合 计	100,264,697.72	100	21,392,837.80	21.34	78,871,859.92

其他应收款种类的说明：

期末单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100%	公司已停业
个人 1	2,855,969.49	2,227,537.67	78%	职务侵占案
个人 2	813,603.00	634,576.57	78%	职务侵占案
合计	8,834,743.95	8,027,285.70	90.86%	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,125,136.20 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	31,760,224.92	19,076,016.78
备用金借支	5,220,873.16	4,718,502.56
对武汉新华兆龙大酒店有限公司的应收款项	5,165,171.46	5,165,171.46
对关联公司的应收款项	16,263,100.00	
对非关联公司的应收款项	41,855,328.18	34,528,851.57
合 计	100,264,697.72	63,488,542.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
长江楚越-中百一期资产支持专项计划	往来	20,100,000.00	2016 年	20.05	1,005,000.00
武汉华汉地产集团有限公司	往来	13,393,200.00	2016 年	13.36	669,660.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司	往来	5,165,171.46	2004-2006 年	5.15	5,165,171.46

湖北丝宝股份有限公司	往来	5,117,464.36	2016年	5.10	255,873.22
襄阳市银河装饰城有限公司	往来	4,730,000.00	2014年	4.72	473,000.00
合计	—	48,505,835.82	—	48.38	7,568,704.68

2、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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	17,009,274.37	4,252,318.60	10,989,617.37	2,747,404.35
未实现内部收益	237,381,797.38	59,345,449.35		
合 计	254,391,071.75	63,597,767.95	10,989,617.37	2,747,404.35

3、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	909,576,038.23	-
加：年初未分配利润调整数		-
调整后年初未分配利润	909,576,038.23	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,319,421.43	-
减：本期提取法定盈余公积	18,891,715.77	10%
本期提取任意盈余公积	18,891,715.77	10%
本期应付普通股股利		
期末未分配利润	876,112,028.12	

4、资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,893,613.67	913,184.46
二、存货减值准备	992,878.35	692,974.51
二、固定资产减值准备	2,861,766.55	
合计	10,748,258.57	1,606,158.97

5、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	115,608,365.98	49,889,611.34
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-60,864,250.26	-40,481.04
所得税费用	54,744,115.72	49,849,130.30

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本年发生额
利润总额	61,474,662.99
按法定税率计算的所得税费用	15,368,665.75
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-5,306,698.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,914,830.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-11,513,036.89
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	49,280,355.00
按税法及相关规定计算的当期所得税	54,744,115.72

6、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本年发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	4,319,421.43	5,610,530.73
发行在外普通股的加权平均数	681,021,500.00	681,021,500.00
基本每股收益（元/股）	0.01	0.01

7、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,730,547.27	3,349,484.97
加：资产减值准备	10,748,258.57	1,606,158.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,199,287.59	246,245,733.57

无形资产摊销	12,917,182.24	12,521,138.65
长期待摊费用摊销	162,415,863.65	131,918,098.30
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）	-282,211,376.43	5,744,007.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	63,119,845.56	72,718,035.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-54,488,869.00	-71,147,296.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-60,864,250.26	-40,481.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-59,591,741.61	89,356,152.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	82,551,422.32	-63,300,790.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	568,766,476.62	-316,773,290.90
其他	-1,133,884.62	-960,000.00
经营活动产生的现金流量净额	693,158,761.90	111,236,950.69

8、补充资料

（1）净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

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	0.15	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.93	-0.35	-0.35

五、审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为，公司本次会计差错更正符合《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定。更正后的会计信息能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。公司董事会审计委员会同意本次

会计差错更正事项，并提交公司董事会审议。

六、董事会意见

公司董事会认为，本次会计差错更正事项符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、准确地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。

七、监事会意见

公司监事会认为：公司本次对前期会计差错进行更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、真实、准确地反映公司的经营成果，董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合法律、行政法规和规范性文件的有关规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形，监事会同意本次会计差错更正事项。

八、会计师意见

北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）认为，中百集团管理层编制的前期会计差错更正专项说明符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露（2020 年修订）》（证监会公告〔2020〕20 号）的相关规定，如实反映了对中百集团以前年度财务报表的重要差错更正情况。

九、备查文件

1. 公司第十一届董事会第十次会议决议。
2. 公司第十一届监事会第八次会议决议。
3. 公司董事会审计委员会 2025 年第三次会议决议。
4. 北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）《关于中百控股集团股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》。

特此公告。

中百控股集团股份有限公司

董 事 会

2025年4月26日