

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會就本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：00980)

## 公佈截至二零二三年六月三十日止半年度業績

### 財務摘要

截至二零二三年六月三十日止，本集團：

- 營業額達人民幣117.72億元，同比下降約13.3%，同店銷售同比下降約12.2%。其中大型綜合超市業態下降約26.5%，超級市場業態增長約1.8%，便利店業態增長約16.7%。
- 毛利額約為人民幣14.87億元，同比下降約17.3%，毛利率約12.63%。綜合收益率約23.65%，同比增加約1.37個百分點。
- 經營盈利約為人民幣0.85億元，經營利潤率約為0.72%，同比下降約0.41個百分點。歸屬於本公司的股東應佔虧損約為人民幣1.16億元。每股基本虧損人民幣0.10元。
- 擁有門店達3,362家。回顧期內，本集團新開門店141家，其中超級市場業態新開門店128家，其中直營門店42家，加盟門店86家；便利店新開門店13家，其中直營門店4家，加盟門店9家。

註1： 綜合收益=毛利+其他收益+其他收入及其他利得(損失)

註2： 綜合收益率=(毛利+其他收益+其他收入及其他利得(損失))/營業額

註3： 經營盈利=稅前盈利-應佔聯營公司業績

註4： 經營利潤率=(稅前盈利-應佔聯營公司業績)/營業額

## 簡明綜合損益及其他綜合收益表

截至二零二三年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計 及重述後) 人民幣千元
營業額	3	11,771,962	13,585,003
銷售成本		<u>(10,284,780)</u>	<u>(11,786,043)</u>
毛利		1,487,182	1,798,960
其他收益	3	1,040,460	1,011,654
其他收入及其他利得(損失)	5	256,927	216,343
分銷及銷售成本		(2,181,390)	(2,322,341)
行政開支		(397,607)	(377,057)
預期信用損失模式下信貸損失，扣除撥回		(843)	(5,606)
其他經營開支	6	(1,557)	(27,866)
應佔聯營公司業績		(75,627)	(22,643)
財務成本	7	<u>(118,354)</u>	<u>(140,137)</u>
稅前盈利	8	9,191	131,307
所得稅費用	9	<u>(80,177)</u>	<u>(69,900)</u>
本期(虧損)盈利及本期綜合(損失)收益總額		<u><u>(70,986)</u></u>	<u><u>61,407</u></u>
本期(虧損)盈利及本期綜合(損失) 收益總額歸屬於：			
本公司股東		(116,461)	14,404
非控制性權益		<u>45,475</u>	<u>47,003</u>
		<u><u>(70,986)</u></u>	<u><u>61,407</u></u>
每股(虧損)盈利—基本	11	<u><u>人民幣(0.104)元</u></u>	<u><u>人民幣0.013元</u></u>

## 簡明綜合財務狀況表

於二零二三年六月三十日

	於二零二三年 六月三十日	於二零二二年 十二月三十一日 (經審計及 重述後)
	(未經審計) 人民幣千元	人民幣千元
	附註	
非流動資產		
物業、廠房及設備	3,339,985	3,463,791
在建工程	7,298	4,330
使用權資產	5,329,647	5,738,461
商譽	148,017	148,017
無形資產	122,900	123,005
於聯營公司之權益	516,939	592,814
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產	52,287	42,319
應收融資租賃款—非流動部分	160,410	188,758
定期存款	3,801,260	2,605,420
遞延稅項資產	72,085	69,380
其他非流動資產	89,391	82,115
	<u>13,640,219</u>	<u>13,058,410</u>
流動資產		
存貨	2,110,016	3,036,797
應收融資租賃款—流動部分	46,879	47,895
預付租金	5,392	4,727
應收賬款	12 228,945	242,853
按金、預付款及其他應收款	527,535	696,646
按公允價值計量且其變動 計入損益的金融資產	717,018	867,164
應收最終控股公司款	8,008	8
應收同系附屬公司款	35,186	48,633
應收聯營公司款	419	363
定期存款	1,830,965	1,786,265
現金及現金等價物	2,527,694	3,198,945
	<u>8,038,057</u>	<u>9,930,296</u>
資產合計	<u>21,678,276</u>	<u>22,988,706</u>

		於二零二三年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 (經審計及 重述後) 人民幣千元
資本及儲備			
股本		1,119,600	1,119,600
儲備		(372,618)	(256,157)
本公司股東權益		746,982	863,443
非控制性權益		424,841	382,828
權益合計		1,171,823	1,246,271
非流動負債			
遞延稅項負債		131,274	148,272
租賃負債		4,696,218	5,108,859
		4,827,492	5,257,131
流動負債			
應付賬款及應付票據	13	4,332,626	4,525,669
應付稅項		156,455	149,412
其他應付款及預提費用		1,573,762	1,963,901
租賃負債		879,074	896,096
合約負債		8,663,877	8,928,208
應付最終控股公司款		-	6,814
應付同系附屬公司款		72,026	14,051
應付聯營公司款		1,141	1,153
		15,678,961	16,485,304
負債合計		20,506,453	21,742,435
流動負債淨額		(7,640,904)	(6,555,008)
權益和負債合計		21,678,276	22,988,706
總資產減流動負債		5,999,315	6,503,402

# 簡明綜合財務報表附註

截至二零二三年六月三十日止六個月

## 1. 主營業務

聯華超市股份有限公司(「**本公司**」)為一家在中國註冊成立的股份有限公司。註冊地址和主要營業地址為中國上海市普陀區真光路1258號7樓713室。本公司在香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)主板上市。

本公司董事認本公司的直接控股股東為百聯集團有限公司(「**百聯集團**」)，該公司為在中國成立的國有企業，以及在中國成立的上海百聯集團股份有限公司(「**百聯股份**」)，該公司為在上海證券交易所上市的公司。本公司的最終控股公司為百聯集團。

本公司及其附屬公司(「**本集團**」)主要業務活動包括經營連鎖超級市場、大型綜合超市和便利店，主要經營地點在中國的華東地區。

於二零二三年六月三十日，本集團淨流動負債達人民幣7,640,904,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣6,555,008,000元)。考慮到本集團非流動無限制定期存款可直接提取的款項人民幣2,780,000,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣1,885,000,000元)，憑證債項(列示於合約負債中)的歷史結算及增加模式，本公司董事認為本集團流動資金風險已被有效地監控，本集團能夠持續經營。

簡明綜合財務報表以人民幣列示，與本公司及其附屬公司的功能貨幣相同。

## 2. 重大會計政策

簡明綜合財務報表按歷史成本法編製，惟若干金融工具酌情按公允價值計量。

除因應用新訂及經修訂《香港財務報告準則》(「**香港財務報告準則**」)而導致的會計政策變更外，截至二零二三年六月三十日止六個月期間的簡明綜合財務報表所採用的會計政策和計算方法與本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表所列報的會計政策和計算方法相同。

## 2. 重大會計政策(續)

### 採用經修訂香港財務報告準則

於本中期期間，本集團首次採用下述由香港會計師公會發佈的新訂及經修訂香港財務報告準則。該等新訂及經修訂香港財務報告準則對二零二三年一月一日或之後開始的年度期間編製的本集團簡明綜合財務報表強制生效：

香港財務報告準則第17號 (包括二零二零年十月和 二零二二年二月對香港財務報告 準則第17號的修訂)	保險合同
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義
香港會計準則第12號(修訂本)	與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項

除下文所述外，於本期採用其他新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團本期及往期財務狀況及財務表現及／或該等簡明綜合財務報表內的披露不會產生重大影響。

### 2.1 應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項產生的影響和會計政策變更

#### 2.1.1 會計政策

遞延稅項乃根據綜合財務報表資產及負債賬面值與計算應課稅盈利所採用相應稅基時的暫時差額確認。所有應課稅暫時差額一般均確認為遞延稅項負債，而倘可能出現應課稅盈利可用作抵銷可扣減暫時差額，則所有可扣減暫時差額一般確認為遞延稅項資產。若因初始確認一項交易的資產與負債而產生並無影響應課稅盈利或會計盈利的暫時差額，且在交易時不會產生同等的應課稅和可扣減暫時差額，則不會確認該等遞延稅項資產與負債。此外，倘暫時差額因初步確認商譽而產生，則不確認遞延稅項負債。

對於減免稅項歸屬於租賃負債的租賃交易，本集團將香港會計準則第12號*所得稅*（「**香港會計準則第12號**」）的要求分別應用於租賃負債和相關資產。倘可能出現應課稅盈利可用作抵銷可扣減暫時差額，則本集團確認與租賃負債相關的遞延稅項資產，並確認所有應課稅暫時差額的遞延稅項負債。

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.1 應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項產生的影響和變更(續)

#### 2.1.2 過渡和影響概述

如本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的年度財務報表所披露，本集團之前將香港會計準則第12號的要求分別應用於單一交易產生的資產和負債，由於應用了初始確認豁免，因此未確認相關資產和租賃負債初始確認產生的暫時差額。根據過渡條款：

- (i) 本集團對二零二二年一月一日或之後發生的租賃交易追溯應用了新的會計政策；
- (ii) 截至二零二二年一月一日，本集團還為與使用權資產及租賃負債相關的所有可扣減和應課稅暫時差額確認了遞延稅項資產(倘可能出現應課稅盈利可用作抵銷可扣減暫時差額)和遞延稅項負債。

本附註「應用經修訂香港財務報告準則對簡明綜合財務報表的影響」載列了應用修訂本對財務報表各細列項目及每股(虧損)盈利的影響詳情。比較數據已重述。

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.1 應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項產生的影響和變更(續)

#### 2.1.2 過渡和影響概述(續)

##### 應用經修訂香港財務報告準則對簡明綜合財務報表的影響

應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項所致會計政策變更對簡明綜合損益及其他綜合收益表以及每股(虧損)盈利的影響如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
對本期(虧損)盈利和		
其他綜合(損失)收益的影響		
所得稅開支的影響	<u>3,194</u>	<u>1,281</u>
本期(虧損)盈利及綜合(損失)收益總額的		
影響，歸屬於：		
本公司股東	2,275	704
非控制性權益	<u>919</u>	<u>577</u>
	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
對每股基本(虧損)盈利的影響		
調整前每股基本(虧損)盈利	(0.106)	0.012
與租賃交易遞延稅項影響有關的		
會計政策變更所產生的淨調整額	0.002	0.001
列報的每股基本(虧損)盈利	<u>(0.104)</u>	<u>0.013</u>

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.1 應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項產生的影響和變更(續)

#### 2.1.2 過渡和影響概述(續)

##### 應用經修訂香港財務報告準則對簡明綜合財務報表的影響(續)

應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項所致會計政策變更對緊接上一財政年度末(即二零二二年十二月三十一日)簡明綜合財務狀況表的影響如下：

	二零二二年 十二月三十一日 (重述前)	調整	二零二二年 十二月三十一日 (重述後)
遞延稅項資產	8,520	60,860	69,380
非控制性權益	367,270	15,558	382,828
儲備	<u>(301,459)</u>	<u>45,302</u>	<u>(256,157)</u>
對權益的總影響	<u>1,185,411</u>	<u>60,860</u>	<u>1,246,271</u>

應用香港會計準則第12號(修訂本)與單一交易產生的資產和負債相關的遞延稅項所致會計政策變更對比較期間期初(即二零二二年一月一日)簡明綜合財務狀況表的影響如下：

	二零二二年 一月一日 (重述前)	調整	二零二二年 一月一日 (重述後)
遞延稅項資產	8,045	53,171	61,216
非控制性權益	224,509	13,089	237,598
儲備	<u>(89,712)</u>	<u>40,082</u>	<u>(49,630)</u>
對權益的總影響	<u>1,254,397</u>	<u>53,171</u>	<u>1,307,568</u>

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.2 應用香港會計準則第12號(修訂本)所得稅國際稅務改革－第二支柱模型規則的影響

於二零二三年七月，香港會計師公會發佈香港會計準則第12號(修訂本)，以加入與為實施經濟合作及發展組織頒佈的第二支柱模型規則(「**第二支柱法例**」)而頒佈或實質頒佈的稅法有關的遞延稅項資產及負債的確認及披露資料的例外情況。修訂本規定實體須於發行後立即應用該等修訂本。修訂本亦規定，實體須分別披露與第二支柱所得稅相關的即期稅項開支／收入，以及有關其於第二支柱法例頒佈或實質頒佈但於二零二三年一月一日或之後開始的年度報告期間尚未生效的第二支柱所得稅風險的定性及定量資料。

本集團於本中期期間尚未應用暫時豁免，原因為本集團的實體於尚未實施或大致實施第二支柱法例的司法權區營運。本集團將披露已知或可合理估計的資料，以幫助財務報表使用者了解本集團於本集團年度綜合財務報表(其中第二支柱法例已頒佈或實質上已頒佈)中的第二支柱所得稅風險，並將於第二支柱所得稅相關即期稅項開支／收入生效時單獨披露。

### 2.3 應用香港會計準則第1號(修訂本)及香港財務報告準則實務聲明第2號會計政策的披露的影響

此外，本集團將適用於本集團自二零二三年一月一日起的年度期間強製生效的香港會計準則第1號(修訂本)及香港財務報告準則實務聲明第2號會計政策的披露，以編製本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

香港會計準則第1號(修訂本)，以「重大會計政策資料」取代所有「重要會計政策」一詞。如果會計政策信息與實體財務報表中包含的其他信息一起考慮時，可以合理地預期它將影響一般目的財務報表的主要使用者根據這些財務報表所作的決定，那麼會計政策信息就是重要的。

修訂本還澄清，即使金額不重要，由於關聯交易、其他事項或條件的性質，會計政策信息也可能是重要的。然而，並非所有與重大交易、其他事項或情況有關的會計政策信息本身都是重要的。如果主體選擇披露不重要的會計政策信息，這些信息不得掩蓋重要的會計政策信息。

## 2. 重大會計政策(續)

### 2.3 應用香港會計準則第1號(修訂本)及香港財務報告準則實務聲明第2號會計政策的披露的影響(續)

香港財務報告準則實務聲明第2號作出重要性判斷(「實務聲明」)亦作出修訂,以說明主體如何將「重要性四步程序」應用於會計政策披露,以及如何判斷有關會計政策的信息對其財務報表是否重要。實務聲明中增加了指南和示例。

當期修訂的應用對簡明綜合財務報表沒有重大影響,但預計將影響本集團在截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度綜合財務報表中披露的會計政策。

## 3. 營業額及其他收益

本集團主要經營連鎖式大型綜合超市、超級市場及便利店。於本期間確認之收益分析如下:

### (i) 與客戶之間的合約產生的收入分類

#### 營業額類型

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
營業額		
銷售商品	<u>11,771,962</u>	<u>13,585,003</u>
服務		
從供應商取得之收入(服務收入)	784,263	807,917
從加盟店取得之加盟金收入	20,542	19,207
因預付憑證於其他零售店使用而取得之佣金收入	<u>201</u>	<u>3,120</u>
	<u>805,006</u>	<u>830,244</u>
	<u><u>12,576,968</u></u>	<u><u>14,415,247</u></u>

### 3. 營業額及其他收益 (續)

#### (i) 與客戶之間的合約產生的收入分類 (續)

##### 營業額確認時間

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
在某一時間點確認	11,772,163	13,588,123
在某一時段按履約進度確認	804,805	827,124
	<u>12,576,968</u>	<u>14,415,247</u>

分部資料中與客戶之間的合約產生的收入金額如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
與客戶之間的合約產生的收入		
—銷售商品	11,771,962	13,585,003
與客戶之間的合約產生的收入—服務	805,006	830,244
出租商鋪租金收入	235,454	181,410
	<u>1,040,460</u>	<u>1,011,654</u>
營業額及其他收益總額	<u>12,812,422</u>	<u>14,596,657</u>

#### (ii) 租賃

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
經營租賃：		
固定租賃付款額	226,615	170,402
融資租賃：		
租賃淨投資產生之融資收益	8,839	11,008
租賃產生之收入總額	<u>235,454</u>	<u>181,410</u>

#### 4. 分部資料

以下為回顧期間經過本集團首要經營決策者之總經理的審閱，用作資源配置及業績評估之依據的主要業務及經營分部分析之本集團收益(包括營業額及其他收益)及業績：

	分部收益		分部業績	
	截至六月三十日止六個月		截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年
	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)	(未經審計)
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
大型綜合超市	5,873,177	7,773,972	122,472	139,985
超級市場	6,038,883	5,905,912	64,766	123,618
便利店	852,375	729,720	(5,319)	(12,250)
其他業務	47,987	187,053	(4,626)	326
	<u>12,812,422</u>	<u>14,596,657</u>	<u>177,293</u>	<u>251,679</u>

分部總業績調節為稅前綜合收益如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年
	(未經審計)	(未經審計)
	人民幣千元	人民幣千元
分部業績	177,293	251,679
應佔聯營公司業績	(75,627)	(22,643)
不可分配利息收入	10,147	15,332
不可分配的按公允價值計量且其變動計入損益之 金融資產之公允價值變動收益(損失)	9,969	(6,987)
不可分配開支	<u>(112,591)</u>	<u>(106,074)</u>
稅前盈利	<u>9,191</u>	<u>131,307</u>

上述所報告的一切分部收益乃源自外部客戶。

所有本集團之收益及分部業績乃歸因於中國客戶。

#### 4. 分部資料 (續)

分部業績不包括應佔聯營公司業績及公司收入、總部收支之分配(包括總部管理資金產生之利息收入)及按公允價值計量且其變動計入損益的金融資產之公允價值變動之未分配收益(損失)。此乃向本集團首要經營決策者匯報用以資源配置及分部表現評估之報告。

由於首要經營決策者並無使用有關分部資產及負債的數據評估可報告分部的表現，因而並無披露有關資料。

#### 5. 其他收入及其他利得(損失)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
因銀行存款及定期存款而產生的利息收入	137,337	125,207
政府補貼(註i)	18,174	19,753
按公允價值計量且其變動計入損益之金融資產之公允價值 變動收益(損失)	24,829	(5,283)
出售物業、機器及設備所得收益	1,717	3,707
終止確認使用權資產及租賃負債所得淨收益	23,419	24,848
廢品及物料銷售收入	8,476	13,284
折損收入(註ii)	6,408	8,826
手續費收入	5,326	5,563
違約金收入	17,928	4,400
會員卡收入	2,531	2,428
其他	10,782	13,610
合計	<u>256,927</u>	<u>216,343</u>

註：

- (i) 本集團收到來自中國地區政府的無條件補貼人民幣18,174,000元(二零二二年六月三十日：人民幣18,842,000元)，以鼓勵若干附屬公司在中國各地的業務開展。
- (ii) 本集團以預期兌換率確認折損金額，參照本集團發行但客戶在一定時期內未使用的票券比例的歷史信息得出的比率製定。根據香港財務報告準則第15號，將折損金額從合約負責確認為收入。

## 6. 其他經營開支

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
使用權資產之減值損失	-	12,766
關店費用	1,363	9,210
其他	194	5,890
	<u>1,557</u>	<u>27,866</u>

## 7. 財務成本

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
租賃負債之利息費用	111,559	126,530
銀行借款與同系附屬公司貸款之利息費用	-	10,244
其他	6,795	3,363
	<u>118,354</u>	<u>140,137</u>

## 8. 稅前盈利

稅前盈利計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計) 人民幣千元	二零二二年 (未經審計) 人民幣千元
扣除下列項目：		
攤銷及折舊		
無形資產攤銷	16,736	11,617
物業、機器及設備折舊	168,037	178,826
使用權資產折舊	488,348	507,203
攤銷及折舊合計	<u>673,121</u>	<u>697,646</u>
存貨成本中確認之費用	10,285,566	11,786,043
確認使用權資產之減值損失(包括在其他經營開支中) (附註6)	-	12,766
預期信用損失模式下減值損失，扣除轉回	843	5,606
人工成本	<u>1,127,909</u>	<u>1,194,152</u>
存貨跌價準備(轉回)計提	(786)	500
應佔聯營公司業績		
應佔稅前損失	74,639	21,958
應佔所得稅費用	<u>988</u>	<u>685</u>
	<u>75,627</u>	<u>22,643</u>

## 9. 所得稅費用

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年 (未經審計 及重述後)
	人民幣千元	人民幣千元
中國企業所得稅當期稅項	99,868	92,556
以前年度撥備不足(超額撥備)	12	(437)
遞延稅項費用	(19,703)	(22,219)
	<u>80,177</u>	<u>69,900</u>

由於本集團的收入並非在香港產生或得自香港，故並無就香港利得稅作出撥備。

根據《中華人民共和國企業所得稅法》以及企業所得稅法實施條例的規定，直至二零二三年，中國境內的附屬公司適用25%的企業所得稅率。若干位於中國西部特定省份的附屬公司執行15%的優惠稅率。此外，部分符合小型微利企業條件的附屬公司還可享受5%至10%不等的優惠企業所得稅稅率。

## 10. 股息

於兩個中期期間內，董事建議不派付中期股息。

## 11. 每股(虧損)盈利—基本

本公司股東應佔每股基本(虧損)盈利乃根據下列資料計算：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年	二零二二年 (未經審計 及重述後)
	人民幣千元	人民幣千元
(虧損) 盈利		
本公司股東應佔本期內(虧損)盈利	<u>(116,461)</u>	<u>14,404</u>

## 11. 每股(虧損)盈利—基本(續)

	截至六月三十日止六個月	
	二零二三年 (未經審計)	二零二二年 (未經審計)
股份數目		
計算每股基本(虧損)盈利的普通股股份加權平均數	<u>1,119,600,000</u>	<u>1,119,600,000</u>

由於兩個期間內均未發行稀釋性潛在普通股，因此未列報稀釋的每股(虧損)收益。

## 12. 應收賬款

報告期末的應收賬款減信貸虧損撥備後的淨額主要來自銷貨給批發商，信貸期介乎30至60日(二零二二年十二月三十一日：30至60日)，其賬齡分析列示如下：

	於二零二三年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
0至30日	221,156	229,386
31至60日	2,465	3,554
61至90日	3,009	3,468
91日至1年	<u>2,315</u>	<u>6,445</u>
	<u>228,945</u>	<u>242,853</u>

賬齡根據商品或服務的控制權轉移至客戶之日起至報告期末而定。

### 13. 應付賬款及應付票據

	於二零二三年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
應付賬款	2,832,626	3,525,669
應付票據	<u>1,500,000</u>	<u>1,000,000</u>
	<u><b>4,332,626</b></u>	<u><b>4,525,669</b></u>

於報告期末之應付賬款主要源自信貸期介乎30至60日(二零二二年十二月三十一日：30日至60日)之商品採購，其賬齡分析如下：

	於二零二三年 六月三十日 (未經審計) 人民幣千元	於二零二二年 十二月三十一日 (經審計) 人民幣千元
0至30日	901,198	1,342,254
31至60日	487,712	704,211
61至90日	280,436	427,381
91日至1年	<u>1,163,280</u>	<u>1,051,823</u>
	<u><b>2,832,626</b></u>	<u><b>3,525,669</b></u>

賬齡根據商品或服務的控制權轉移至本集團之日起至報告期末而定。

## 管理層討論與分析

### 經營環境

二零二三年上半年，中國宏觀經濟企穩回升，國內生產總值(GDP)達約人民幣59.3萬億元，同比增長5.5%，但各細分行業復蘇步伐有所差異。期內，中國商務部認真貫徹落實把恢復和擴大消費擺在優先位置的戰略部署，組織開展「2023消費提振年」系列活動，協同各方力量恢復和擴大消費。但由於宏觀經濟回暖向居民就業、收入的傳導仍需時顯現，居民消費能力和消費信心仍有進一步釋放空間。細分來看，前期受損較大的餐飲業受益線下消費場景復甦，實現恢復性增長，但超市零售業受渠道競爭加劇影響，銷售有所下降。二零二三年上半年，限額以上零售業單位中便利店零售額同比增長8.2%，超市零售額同比下降0.4%。

### 財務回顧

#### 營業額

回顧期內，本集團營業額約人民幣117.72億元，同比減少約人民幣18.13億元，下降約為13.3%。去年同期，上海及周邊區域疫情靜態管理期間，本集團積極組織力量，做好保供措施，保供業務補充當期銷售超人民幣10億元。而回顧期內，由於疫情後商超行業恢復較緩，門店來客較疫情前有所下降，同時受年初疫情對春節銷售旺季的影響，致營業額同比下降。

## **毛利額**

回顧期內，本集團的毛利額約人民幣14.87億元，同比減少約人民幣3.12億元，同比下降約為17.3%。本集團整體毛利率約為12.63%，較去年同期的毛利率13.24%減少約0.61個百分點。主要因去年同期保供銷售佔比較大的生鮮類商品，損耗較低。

## **其他收益**

回顧期內，本集團的其他收益約人民幣10.40億元，同比增加約人民幣0.29億元，同比上升約為2.8%。回顧期內，本集團在疫情後積極開展招商業務，同時對商鋪佈局進行優化調整，招商滿鋪率逐漸提升，招商收入較同期增加約人民幣0.54億元。另外，因營業額下降，從供貨商取得的相關收入較去年同期減少約人民幣0.24億元。

## **其他收入及其他利得(損失)**

回顧期內，本集團的其他收入及其他利得(損失)約人民幣2.57億元，同比增加約人民幣0.41億元，上升約為18.8%。回顧期內，本集團利息收入、理財等資金收益同比增加約人民幣0.42億元。

## **分銷及銷售成本**

回顧期內，本集團的分銷及銷售成本約人民幣21.81億元，同比減少約人民幣1.41億元，同比減少約為6.1%。本集團繼續加強各業態全面預算管理和費用全流程標準化管控，運營費用持續下降。分銷及銷售成本佔營業額約為18.53%，同比下降約1.44個百分點。

## **行政開支**

回顧期內，本集團的行政開支約人民幣3.98億元，同比增加約人民幣0.21億元，上升約為5.5%。行政開支佔營業額約為3.38%，同比上升約0.60個百分點。

## **其他經營開支**

回顧期內，本集團的其他經營開支約人民幣0.02億元，同比減少支出約人民幣0.26億元，同比下降約為94.4%。去年同期因個別賣場的關店計劃計提了減值撥備，回顧期內無相關支出。

## **應佔聯營公司業績**

回顧期內，本集團應佔聯營公司損失約人民幣0.76億元，同比增加損失約人民幣0.53億元。回顧期內，本集團聯營公司上海聯家超市有限公司虧損約人民幣1.75億元，主要為計提的關店相關資產減值撥備及各項賠償金支出。本集團根據投資比例確認投資損失約人民幣0.79億元，同比增加投資損失約人民幣0.57億元。

## **稅前盈利**

回顧期內，本集團稅前盈利約人民幣0.09億元，同比減少盈利約人民幣1.22億元。

## **所得稅**

回顧期內，本集團的所得稅費用約人民幣0.80億元，同比增加約人民幣0.10億元。

## **歸屬於本公司股東的虧損**

回顧期內，本集團歸屬於本公司股東的虧損約人民幣11,646.1萬元，同比減少盈利約人民幣13,086.5萬元。回顧期內，淨虧損率約為0.99%。按照本集團已發行股本11.196億股計算，每股基本虧損約人民幣0.10元。

## **流動資金及財務資源**

於二零二三年六月三十日，本集團現金及現金等價物和定期存款約人民幣815,991.9萬元。回顧期內，本集團現金及現金等價物和定期存款淨流入約人民幣56,928.9萬元，主要為經營活動現金流入。

截至二零二三年六月三十日止六個月，本集團的應付帳款周轉期為58天。存貨周轉期約為43天。

回顧期內，本集團並無運用任何金融工具作對沖風險。於二零二三年六月三十日，本集團並無在外發行任何套利保值金融工具。

## **資本負債比率**

於二零二三年六月三十日，本集團的資本負債比率（資本負債比率等於計息負債總額除以權益總額計算）為0.0%（二零二二年十二月三十一日：0.0%）。

## **各零售業務經營情況**

### **大型綜合超市**

回顧期內，大型綜合超市業態營業額約人民幣52.51億元，同比減少約人民幣18.92億元，同比下降26.5%，佔本集團營業額約為44.6%。由於去年同期保供銷售等影響，而回顧期內因租約到期關閉若干網點，導致營業額同比減少。

回顧期內，大型綜合超市業態錄得毛利額約人民幣7.33億元，同比減少約人民幣2.23億元。毛利率同比上升約0.58個百分點至13.96%。回顧期內，本集團積極調整商品品類佈局，優化營促銷投入，毛利率有所提升。受益於網點調整商鋪佈局提升滿鋪率，大型綜合超市業態租金收入約人民幣1.84億元，同比增加約人民幣0.24億元。回顧期內，大型綜合超市業態錄得綜合收益約人民幣15.23億元，同比減少約人民幣2.10億元，綜合收益率同比上升4.74個百分點。

回顧期內，大型綜合超市業態分銷及銷售成本和行政開支合計約為人民幣13.19億元，同比減少約人民幣1.47億元。網點的梳理和全程標準化流程助力營運費用有效降低。大型綜合超市業態錄得經營利潤約為人民幣1.22億元，同比減少約人民幣0.18億元。經營利潤率同比上升0.37個百分點至2.33%。

#### 截至六月三十日

二零二三年 二零二二年

毛利率(%)	<b>13.96</b>	13.38
綜合收益率(%)	<b>29.00</b>	24.26
經營利潤率(%)	<b>2.33</b>	1.96

#### 超級市場

回顧期內，超級市場業態定位精選社區生鮮超市，下沉社區服務，貼合消費需求豐富營銷活動，努力提升客戶黏合度。超級市場業態營業額約人民幣56.50億元，同比增加約人民幣0.97億元，同比上升約為1.8%，佔本集團營業額約48.0%。

回顧期內，超級市場業態錄得毛利額約人民幣6.59億元，毛利額同比減少約人民幣0.96億元，同比下降12.7%。回顧期內，超級市場業態生鮮類商品損耗有所增加，同時加大營銷活動的投入，毛利率同比下降1.94個百分點至11.66%。超級市場業態開拓招商業務減少空鋪率，租金收入約人民幣0.50億元，同比增加約人民幣0.30億元，上升146.5%。回顧期內，超級市場業態錄得綜合收益約人民幣11.09億元，同比減少約人民幣0.51億元，綜合收益率同比下降1.25個百分點。

回顧期內，超級市場業態錄得經營利潤約人民幣0.65億元，同比減少約人民幣0.59億元。經營利潤率下降1.08個百分點至約1.15%。

截至六月三十日	二零二三年	二零二二年
毛利率(%)	<b>11.66</b>	13.60
綜合收益率(%)	<b>19.63</b>	20.88
經營利潤率(%)	<b>1.15</b>	2.23

#### 便利店

回顧期內，便利業態著力強化門店鮮食功能，打通冷鏈商品流通鏈路，加快更新速度。去年同期處於疫情期間，上海區便利業態閉店時間較長，收入受到一定影響。便利業態錄得營業額約人民幣8.23億元，同比增加約人民幣1.18億元，同比上升約為16.7%，佔本集團營業額約為7.0%。

回顧期內，便利業態錄得毛利額約為人民幣0.84億元，同比基本持平。受鮮食毛利較低和營促銷活動增加的影響，毛利率下降1.67個百分點至10.26%。便利業態錄得綜合收益約人民幣1.20億元，同比增加約人民幣0.05億元。綜合收益率同比下降1.66個百分點至14.59%。

回顧期內，便利業態經營虧損約人民幣0.05億元，較去年同期同比減少虧損約人民幣0.07億元，經營利潤率上升1.09個百分點至-0.65%。

截至六月三十日	二零二三年	二零二二年
毛利率(%)	<b>10.26</b>	11.93
綜合收益率(%)	<b>14.59</b>	16.25
經營利潤率(%)	<b>-0.65</b>	-1.74

### 財務業績分析

	截至六月三十日止六個月		
	人民幣百萬元		
	二零二三年	二零二二年	同比轉變(%)
營業額	<b>11,772</b>	13,585	-13.3
毛利	<b>1,487</b>	1,799	-17.3
綜合收益	<b>2,785</b>	3,027	-8.0
經營盈利	<b>85</b>	154	-44.9
所得稅費用	<b>80</b>	70	14.7
歸屬於本公司股東的本期盈利	<b>-116</b>	14	-908.5
每股基本盈利(人民幣元)	<b>-0.104</b>	0.013	-908.5
每股股息(人民幣元)	<b>不派發</b>	不派發	不適用

## 資本架構

於二零二三年六月三十日，本集團的現金及現金等價物主要以人民幣持有，無其他任何銀行借款。

回顧期內，本集團的股東權益由約人民幣86,344.3萬元減少至約人民幣74,698.2萬元，主要為期間股東虧損約人民幣11,646.1萬元。

## 本集團已質押資產的詳情

截至二零二三年六月三十日止，本集團並無質押任何資產。

## 外匯風險

本集團收支項目大多以人民幣計價。回顧期內，本集團並無因匯率波動而遇到任何重大困難或自身的營運或流動資金因此受到影響。本集團並無訂立任何協議或購買金融工具，以對沖本集團的匯率風險。本公司董事（「董事」）相信，本集團能夠滿足其外匯需要。

## 股本

截至二零二三年六月三十日止，本公司已發行股本如下：

已發行股份類別	股份數目	百分比
內資股	715,397,400	63.90
非上市外資股	31,602,600	2.82
H股	<u>372,600,000</u>	<u>33.28</u>
合計	<u><u>1,119,600,000</u></u>	<u><u>100.00</u></u>

## 或有負債

截至二零二三年六月三十日止，本集團概無任何重大或有負債。

## 業態轉型提升

回顧期內，本集團聚焦核心區域，深化轉型成果，大型綜合超市業態轉型、超級市場業態迭代創新皆取得里程碑式突破。二零二三年上半年，以大型綜合超市業態和超級市場業態為首的兩大主力業態繼續佔領區域優勢網點資源，加上對緊密型加盟網點的加速鋪設，網點新開與續簽工作穩步推進。二零二三年上半年，本集團新開門店141家，其中新開直營店46家，新開加盟店95家。新開門店中，長三角新開門店97家，佔比達到68.79%。另一方面，本集團順應市場環境變化，繼續謹慎梳理門店，提高整體實體網點的質量，關閉門店131家，其中直營店33家，加盟店98家。

回顧期內，大型綜合超市業態加速轉型，確定了「賣場小型化」的轉型方向，人工精簡、品類精選，打造「小而美」、全品類、有煙火氣的賣場2.0精選超市。通過加強品牌建設，以優質連鎖商戶為引擎帶動招商區調整，提高品牌佔比，客流和經營穩定性大幅提升。梳理常溫商品結構，佈局鮮食場景、果蔬包裝銷售、水產、豬肉、牛羊肉、家禽、南北貨、預製菜等全品類生鮮商品，打造一體化的社區配套中心，滿足周邊居民的生活需求。

回顧期內，超級市場業態轉型不斷創新，定位精選社區生鮮超市的標超3.0精選超市是聯華轉型的新一輪迭代和嘗試。不僅結合銷售情況調整了商品清單，還更新了重點品類場景，引入純新品。超級合夥人店(菜市場模式)進一步優化標超合夥人機制，通過賦利、賦權、賦能的方式，激活合夥人團隊積極性，同時調整商場佈局，聚焦經營提升。

回顧期內，緊密型加盟網點有序轉型。緊密型加盟模型經過迭代發展，從硬件更新、形象改造、佈局調整以及商品結構優化等重點方面進行有序調整，通過商品供應鏈優化，管理經驗賦能，緊密型加盟網點的核心競爭能力得到明顯提升，網點發展模式日趨成熟。

二零二三年上半年，中國消費市場溫和復甦，但超市行業復蘇速度大幅落後整體消費復甦幅度。回顧期內，本集團不斷探索創新，一方面對現有業態積極進行轉型創新，另一方面主動出擊，加大網點佈局力度，發展市內潛力網點，填補優質空白網點，扶植具備實力的外省市加盟網點。截至二零二三年六月三十日止，本集團共擁有門店3,362家，約84.47%的門店位於華東地區。

	大型綜合超市	超級市場	便利店	合計
直營	131	798	341	1,270
加盟	—	1,525	567	2,092
合計	<u>131</u>	<u>2,323</u>	<u>908</u>	<u>3,362</u>

註：上述數據為截至二零二三年六月三十日。

## 品類優化

回顧期內，本集團聚焦品類優化，持續提升商品、品牌、品類和陳列的競爭力。加速商品周轉、優化商品組合、升級品牌質量。結合顧客購物行為的改變，多渠道深挖新品，發掘優勢熱銷單品，快速引進缺失單品和網紅品牌。迎合年輕客群的喜好，加快進口商品品類變革，加快新品迭代速度，探索聯名品牌運作模式，提升商品創意與新鮮度。進一步扶持戰略品類，重點開發自有品牌大單品，明確自有品牌對標可比品牌的價格梯度，讓顧客擁有物超所值的體驗，重塑聯華自有品牌市場競爭力。繼續加強生鮮基地建設，緊貼季節性產品，重推大單品，主打新品，推動加工品。持續打磨和豐富烘焙短保鮮食商品，彌補分類缺失。

## 數字化升級

回顧期內，本集團持續提升數字化效率，加速迭代與完善數字化系統。二零二三年，本集團通過對現有業務系統及業務需求的分析，將商品數字化提升、內部供應鏈優化、物流系統一體化整合及財務數字化系統升級四大模塊作為本集團二零二三年數字化轉型項目的重點實施內容。運用數字化工具，賦能日常巡檢工作，提高門店運營管理效率；中倉系統完成自動補貨需求調研與確認，建立自動補貨模型、補貨參數規範、系統流程及規則，為下半年試點總部集中自動補貨建立基礎；財務系統升級從業財一體化角度出發，優化完善業財中台，實現全流程財務管控閉環管理。

## 僱傭、培訓與發展

截至二零二三年六月三十日，本集團共有26,749名員工，回顧期內減少1,952人。人工總開支約為人民幣124,480萬元。

回顧期內，本集團進一步整合總部整體組織架構，持續聚焦經營，優化內部核心業務流程，不斷提升經營管理效率。加強總部集約優勢，將區域招商、財務等職能納入總部統一管理；優化管理架構職能，調整食品百貨事業部整體架構；強化人員編製，持續打造服務型、高績效總部；借助數字化門店持續轉型的措施，進一步優化一線流程，簡化作業，提升店面運作效率。不斷優化賣場和標超門店定編標準，持續提升靈活用工佔比，實現人效提升及人工費率降低的目標。

回顧期內，本集團實施核心崗位契約化，進行人員動態調整，實現能者居之。不斷優化業績超額激勵制度，全面實行業績超額激勵，共創價值，分享價值，實現共贏。優化門店一線員工薪酬管理制度，不斷深化合夥人機制，推行多模式迭代，在擴大合夥人覆蓋範圍的同時，新增生鮮品類合夥人，增強開源節流能力；試點門店委託管理新模式，通過所有權與經營權分離等方式，促進實現業績提升。優化門店員工薪酬考核激勵制度，提升一線基層員工收入。進一步深化業務模式轉型，扎實推進戰略項目落地，設定本公司重點專項考核方案，激勵幹部員工共擔共創。

回顧期內，本集團加大人才獲取和人才培養投入力度。發揮統籌優勢，創建本集團人才招聘交流共享平台，逐步實現下屬企業間人力資源富餘與缺口的內部調配平衡；堅持招募門店與總部管理培訓生，為總部與基層關鍵核心崗位後備打下基石；選拔年輕人才參與專項培訓提升與項目歷練，賦能培養；堅持掛職輪崗機制運用，考核績優者大膽任用，加速年輕幹部儲備；深入調研下屬企業幹部人才狀況，共破難題，逐步重塑全新的人才梯隊體系，完善「選育用留」全鏈路培養舉措。

## 全域營銷力提升

回顧期內，本集團著力整合各方資源，增加聯華品牌聲量，提升營促銷整體績效。二零二三年上半年，本集團推出「百聯二十周年慶」、「五五購物節」、「點亮夢想晚餐(第四季)」、「中環店新品推薦會」等主題營銷活動，近距離挖掘各類消費者對場景、品類及推廣方式的不同需求，提煉與拓展運營思路。聯動百聯全渠道，通過自媒體各大平台、社群發佈邀約，透過社會熱點，線上線下交互引流，增強了聯華品牌曝光度和美譽度，熱點話題閱讀數突破百萬，品牌媒體傳播曝光量超過6,955萬，越來越多的消費者感知聯華新品，越來越多的消費者更加了解和喜愛聯華品牌。

## 發展與招商保障

回顧期內，本集團穩定既有網點規模，不斷打磨門店轉型模式。重塑網點佈局，梳理全域網格基本盤，穩定規模的基礎上，重塑網點佈局，圍繞市場空白，重點打造一刻鐘便民生活圈。創新門店拓展思路，推陳出新，打造第六家生活鮮門店、打磨崇明鄉村店模式，試點中等規模綜合型超市，並對緊密型加盟模式不斷進行複製與迭代。回顧期內，本集團積極開展招商業務，同時對商鋪佈局進行優化調整，招商滿鋪率逐漸提升，招商收入同比二零二二年疫情期間增長了29%。

## 內部供應鏈優化

回顧期內，本集團加強內部供應鏈建設，提升物流到貨滿足率。供應鏈協同平台明確需求，做到庫存可視化，訂單可視化，提升到家商品運營能力與履約能力。對核心商品季節切換採用優化配單、集量方式，調整新品上線狀態，跟蹤核心缺失商品，優化門店自動補貨系統，提升到貨滿足率。優化庫存管理辦法，建立庫存清理作業規範，梳理江橋物流倉庫及業態庫存，根據商品生命週期進行庫存清理，縮短庫存周轉週期。

## 策略與計劃

展望二零二三年下半年，全球經濟的復蘇前景依然黯淡，發達經濟體貨幣政策預計將持續緊縮，中國經濟發展面臨諸多外部挑戰。然而，中國經濟韌性強、潛力大、活力足，長期向好的基本面並沒有改變，在促消費政策、基建和高科技產業投資的帶動下，中國經濟預計將保持在合理區間運行。

二零二三年下半年，本集團將繼續打造大型綜合超市業態2.0升級模型，標超3.0迭代複製工作，圍繞十五分鐘生活圈，一店一策、分級轉型，提升公司整體業績。同時，針對生活圈層與家庭生活消費的本質需求與生活方式重組商品，全面啟動精選超市試點項目形成不同業態的精准商品規劃與品類組織能力；場景方面圍繞生鮮四大場場景，即烘培、輕食烤物、熟食麵點、水果島，將成功經驗及模式形成固化模塊，根據既存門店物件及商圈條件，有的放矢進行局部賦能；營銷上明確聯華品牌未來消費者定位，從單一的價格營銷體系轉變為內容運營加體驗的雙向模式做營銷運營一體化佈局。

二零二三年下半年，本集團將關注常溫供應鏈雙線品類優化，橫縱聯合，以新品、進口商品、自有商品為抓手，重塑主力業態品類結構。同時，強化生鮮供應鏈路，通過內外結合，降低採購成本；通過門店制度賦能，提升自營能力，整合營銷資源，突出節氣、地標、爆品的選品工作，提升品牌曝光率。在採購流程上，通過採購組織調整、採購流程再造，成立3R部門對接最新市場動態，並試點商圈全生命週期管理，建立高效、便捷、經濟、可信賴、有活力的供應鏈網絡體系，通過自動補貨提高競爭力建立企業壁壘，提高聯華競爭力。

二零二三年下半年，本集團明確將「扭虧、高質量發展、組織與人才」三方面作為「重中之重」的任務。本集團將聚焦業務效率提升，降本增效，全面深化「扭虧與重整」規劃，優化調整總部管理架構；重點發展、轉型一批門店及區域；關閉長期虧損的門店及區域。招商方面，本集團將推進網格化發展，提升門店服務覆蓋範圍，同時提升品牌商戶佔比，爭取年底空鋪率恢復疫情前水平。

二零二三年下半年，本集團將繼續運用數字化賦能，推進二零二三年數字化轉型四大重點項目的落地，完成商品數字化提升和內部供應鏈優化項目的系統試點，完成物流WMS系統一體化整合和財務系統升級項目，並推進數據治理與數據平台建設項目在聯華落地。通過系統升級、流程優化、數字賦能，建立高效、便捷、經濟、可信賴、有活力的供應鏈網絡體系，助力本集團高質量發展和可持續化增長。人力方面，增加計件用工，通過靈活用工提高人效。通過組織整合、編製優化等方式加強人才隊伍的建設，通過契約化管理與透明化考核，實現聯華人才儲備的兵強馬壯計劃。

為此，二零二三年下半年，本集團將堅持以「3+1：業態轉型提升、品類優化、系統升級、人才發展與激勵」為年度工作重點，深化業務發展策略，聚焦業務效率提升，細化落地舉措，以「發展與招商保障」、「內部供應鏈優化」、「全域營銷力提升」、「全面預算管理與管理效率提升」、「總部能力與強執行保證」為五大支持保障體系，確保戰略落到實處、目標變為行動、高質量取得產出，實現本集團整體業績的突破。

## 期後事項

自二零二三年七月一日至本中期業績公告發佈之日，概無任何對本公司業績形成重大影響的非財務事件須予披露。

## 中期股息

董事會（「**董事會**」）建議不派發截至二零二三年六月三十日止六個月的中期股息。

## 購買、出售或贖回股份

截至二零二三年六月三十日止六個月，本公司及附屬公司並無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 審核委員會

本公司之審核委員會（「**審核委員會**」）已與管理層考慮及審閱本集團所採納之會計原則及方法，已討論內部監控及財務呈報等事宜，並已審閱本集團截至二零二三年六月三十日止六個月未經審計的簡明中期帳目。審核委員會對本集團所採納之會計原則及方法無任何不同意見。

## 遵守聯交所證券上市規則（「**上市規則**」）附錄十所載《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司已採納上市規則附錄十所載之《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》（「**證券交易標準守則**」）作為本公司全體董事和監事進行證券交易之守則。經向所有董事和監事作出特定查詢後，董事會欣然宣佈所有董事和監事於回顧期內全面遵守證券交易標準守則所載之條文。

## 符合上市規則附錄十四《企業管治守則》

董事會欣然確認，除下文所述事項以外，本公司於回顧期內符合載列於上市規則附錄十四第二部分的《企業管治守則》（「守則」）之所有守則條文。除了下列偏離事項，概無董事知悉有任何資料合理地顯示，本公司於現時或期內任何時候存在不符合守則的情況。有關偏離事項如下：

守則條文B.2.2條規定，每名董事（包括有指定任期的董事）應輪流退任，至少每三年一次。根據本公司的公司章程（「章程」）規定，本公司董事由股東大會任免，任期不超過三年，且可連選連任。本公司考慮到本公司經營管理決策實施的連續性，故章程內暫無明確規定董事輪流退任機制，故對上述守則條文有所偏離。

守則條文C.1.6條有關非執行董事在董事會及股東大會的出席情況及參與情況：

本公司於二零二三年三月二十八日召開第七屆董事會第十三次會議，非執行董事張申羽女士及獨立非執行董事夏大慰先生因其他工作原因未出席該次董事會會議。

本公司於二零二三年八月二十九日召開第八屆董事會第二次會議，非執行董事胡曉女士因其他工作原因未出席該次董事會會議。

彼等均在收到相關董事會會議材料後，委託本公司其他董事代為出席會議並行使表決權。董事會會議審議有關事項，並順利通過各項決議案。董事會會議會後，本公司亦將相關會議記錄發送至董事會所有董事以便未出席會議的董事了解會議上決議的事項。

此外，本公司於二零二三年六月十五日召開二零二二年度股東周年大會（「股東周年大會」），當時的非執行董事徐潘華先生因其他工作原因未出席股東周年大會。本公司已於股東周年大會召開前向所有董事提供了會議相關材料。股東周年大會順利通過各項決議案。股東周年大會會後，本公司亦將相關會議記錄發送至所有董事，以便未出席會議的董事了解股東周年大會上決議的事項。

承董事會命  
聯華超市股份有限公司  
董事長  
濮韶華

中華人民共和國，上海，二零二三年八月二十九日

於本公告日期，本公司董事如下：

執行董事：                  種曉兵；

非執行董事：                  濮韶華、史小龍、胡曉、張申羽、董小春及王德雄；

獨立非執行董事：          夏大慰、李國明、陳瑋及趙歆晟。