



武汉中商集团股份有限公司

WUHAN ZHONGNAN COMMERCIAL GROUP CO., LTD

2015 年

年度报告

地址：中国武汉市武昌区中南路 9 号

电话：027-87362507

传真：027-87307723

邮编：430071

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人郝健、主管会计工作负责人易国华及会计机构负责人(会计主管人员)牛波霞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在第四节管理层分析与讨论中未来发展展望部分描述了公司所处行业竞争格局和发展趋势、2016 年工作计划、可能面对的风险，敬请查阅。本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露指定媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
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 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	47
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	147



释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、武汉中商	指	武汉中商集团股份有限公司
武汉商联(集团)、武商联	指	武汉商联(集团)股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期	指	2015 年度



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	武汉中商	股票代码	000785
变更后的股票简称（如有）	/		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉中商集团股份有限公司		
公司的中文简称	中商集团		
公司的外文名称（如有）	WUHAN ZHONGNAN COMMERCIAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZNCG		
公司的法定代表人	郝健		
注册地址	武汉市武昌区中南路 9 号		
注册地址的邮政编码	430071		
办公地址	武汉市武昌区中南路 9 号		
办公地址的邮政编码	430071		
公司网址	http://www.zhongshang.com.cn		
电子信箱	zncgzsjt@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易国华	刘蓉
联系地址	武汉市武昌区中南路 9 号	武汉市武昌区中南路 9 号
电话	027-87362507	027-87362507
传真	027-87307723	027-87307723
电子信箱	/	whliur@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部



四、注册变更情况

组织机构代码	91420100177691433 G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2007 年 3 月 27 日,国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于武汉武商集团股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司、武汉中百集团股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》(以下简称"批复"),批复同意武汉国有资产经营公司以所持有的武汉中百集团股份有限公司 33,864,366 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 5,251,835 股)、武汉武商集团股份有限公司 87,405,945 股国家股、武汉中商集团股份有限公司 115,083,119 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 1,902,160 股)作为出资,联合武汉经济发展投资(集团)有限公司以现金出资,共同发起设立武汉商联(集团)股份有限公司(以下简称"武汉商联(集团)"). 2007 年 9 月 19 日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认,武汉国有资产经营公司将其持有的本公司 114,634,160 股股份过户到武汉商联(集团)名下。经上述变动后,武汉商联(集团)合计持有本公司 115,083,119 股股份(含尚未收回的代其他股东垫付的股改对价股份),占公司总股本的 45.81%,公司的控股股东变更为武汉商联(集团)。截止 2015 年 12 月 31 日,武汉商联(集团)持有本公司股份 103,627,794 股,占公司总股本的 41.25%。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团 3 号楼众环大厦
签字会计师姓名	杨红青、姚平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	4,407,585,495.90	4,455,830,191.22	-1.08%	4,310,086,623.16
归属于上市公司股东的净利润（元）	-47,985,319.04	26,105,671.56	-283.81%	42,468,078.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-45,832,140.05	17,945,247.22	-355.40%	29,095,361.15



经营活动产生的现金流量净额（元）	155,416,854.16	203,198,046.46	-23.51%	319,285,894.02
基本每股收益（元/股）	-0.19	0.10	-290.00%	0.170
稀释每股收益（元/股）	-0.19	0.10	-290.00%	0.170
加权平均净资产收益率	-5.93%	3.13%	-9.06%	5.26%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,637,440,714.94	2,884,269,185.94	-8.56%	3,011,412,578.44
归属于上市公司股东的净资产（元）	772,872,799.80	845,980,288.64	-8.64%	819,874,617.08

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,212,183,496.75	1,040,806,639.58	976,874,593.55	1,177,720,766.02
归属于上市公司股东的净利润	11,858,839.88	11,750,395.07	-16,132,491.75	-55,462,062.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,163,354.40	9,148,592.57	-19,914,635.05	-44,229,451.97
经营活动产生的现金流量净额	-51,461,272.95	66,920,668.16	37,482,605.38	102,474,853.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-8,302,505.53	-2,884,014.81	4,635,127.55	非流动性资产处置损益



越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	/
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）	5,427,755.54	6,335,870.08	9,231,651.29	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	0.00	/
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	0.00	0.00	0.00	/
非货币性资产交换损益	0.00	0.00	0.00	/
委托他人投资或管理资产的损益	3,510,219.04	2,779,854.08	0.00	理财收益
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	0.00	0.00	0.00	/
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	/
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	0.00	0.00	0.00	/
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	0.00	0.00	0.00	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	0.00	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	/
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00	0.00	/
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	0.00	0.00	0.00	/
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	0.00	0.00	0.00	/
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,403,052.66	1,895,883.05	1,652,632.69	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00	0.00	/
减：所得税影响额	469,044.03	-48,801.04	2,097,629.34	/
少数股东权益影响额（税后）	-83,448.65	15,969.10	49,065.01	/
合计	-2,153,178.99	8,160,424.34	13,372,717.18	--

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司所处的行业为商贸零售业，同时涉足商业物业开发、电商服务等产业。零售主业包含了现代百货、Shopping Mall、超市等业态，现拥有9家现代百货店及购物中心，1家Shopping Mall，36家各类超市，网点布局跨湖北省内荆州、荆门、仙桃、潜江、黄石、黄冈、咸宁、十堰、孝感等13个城市，总营业面积逾60万平方米。

2015年，全国社会消费品零售总额达30.1万亿元，同比增长10.7%，其中实物商品网上零售额3.2万亿元，同比增长31.6%，占社会消费品零售总额的10.8%，对实体零售业务的冲击进一步显现，网购逐步走上主流，上升趋势还将延续；线下传统零售商同质化严重，竞争日趋激烈；商业地产继续快速发展，大量进入市场；人工成本、租金等主要费用仍在增长，行业经营成本不断上升。面对严峻的行业形势，公司紧紧围绕突出转型升级，改善体验；线下线上，全渠道经营；直采自营，优化供应链三大主攻方向，在全力应对市场不利变化的同时，苦练内功积蓄转型发展能力。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。公司主营业务收入占总营业收入的93.73%，其他业务收入占总营业收入的6.27%；其中各业态销售占比结构中，超市业态营业收入占比45%、百货业态营业收入占比48.53%、其它业态收入占比6.47%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期公司转让了武汉烽火网络有限责任公司的股权
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
投资性房地产	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、公司作为湖北本土的商业零售品牌，具有较高的知名度，商品质量及服务水平得到消费者普遍认可。公司以百货、超市、销品茂三大业态发展为导向，在湖北省内发展已具规模，在行业中占有较高地位；各区域门店在经历本土化成长过程中，对各地经济、文化、消费特征等有了较深入了解和适应，有一定知名度和客户群体。



2、公司在武汉及省内二、三级城市的多个成熟、核心商圈开设门店，已占据了较好的商业地段，门店在地理位置上的优势明显；且部分为自有物业，在现阶段行业竞争加剧、门店租金成本日趋上涨的大背景下，公司自持优质物业的扩张策略具备显著的成本优势，抗风险性强。

3、全渠道经营。公司将电子商务工作向线上线下全渠道深入，推出中商慧购APP2.0版移动客户端，丰富了营销活动模板，实现了会员卡绑定、发贴互动分享、在线秒杀抽奖等线上平台功能，完成专柜收银系统功能开发，为顾客提供了最佳的购物体验。

4、推进商贸体制改革，经营管理权责重心下沉；推行整体薪酬体系与灵活激励手段并存的双轨制绩效考核，深入推进全面预算等先进管理工具，进一步提高工作效率，为经营决策提供科学依据，确保公司持续健康发展。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

（一）行业分析

1、2015 年中国经济处于结构化调整和发展转型的新常态时期，经济增速不断放缓。国家统计局公布的数据显示，2014 年国内社会消费品零售总额同比增长 12%，扣除价格因素，实际增长 10.9%，增速放缓且创近年新低。2015 年，社会消费品零售总额 30.1 万亿元，同比增长 10.7%，增速比 2014 年同期回落 1.3 个百分点，扣除价格因素，实际增长 10.6%，比 2014 年同期回落 0.3 个百分点。消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧、消费热点缺乏，实体零售行业销售增长压力较大的局面仍在持续。

2、中华全国商业信息中心统计数据显示，2014 年全国百家重点大型零售企业零售额同比仅增长 0.4%。2015 年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.1%，增速比上年回落 0.5 个百分点，自 2012 年以来增速连续第四年下降。

3、近几年电子商务的蓬勃发展对传统营销模式和销售渠道形成了强烈冲击。艾瑞咨询数据显示，2014 年，实物商品网上零售额 2.79 万亿元，占社会消费品零售总额的 10.63%，2015 年实物商品网上零售额 3.2 万亿元，同比增长 31.6%，占社会消费品零售总额的 10.8%。

4、线下传统零售商同质化严重，竞争日趋激烈；商业地产继续快速发展，大量进入市场；人工成本、租金等主要费用仍在增长，行业经营成本不断上升。

5、长期来看，传统渠道在客群定位、品牌和业态组合、购物体验等精细化运营上有巨大提升空间，移动互联网将加速实体渠道的重塑。

（二）公司经营、管理、发展状况

报告期内，面对国内经济下滑，商业零售市场环境持续不佳的情形，公司管理层按照董事会年初制定的经营计划，坚持结构调整，创新驱动的指导思想，明确提出发展定位从以企业为中心转向以顾客为中心，经营方式从“规模收费型”转向“创新服务型”。紧紧围绕三大主攻方向，全力应对市场不利变化，苦练内功积蓄转型发展能力。报告期内，公司实现营业收入 44.08 亿元，同比下降 1.08%；实现归属于上市公司股东的净利润 -4798.53 万元，同比下降 283.81%（扣除非经常性损益后同比下降 355.4%），主要是新开门店销售不及预期，利润处于亏损阶段；关闭扭亏无望门店，撤店损失增加；人工成本、租金等费用增长等。

截止报告期末，公司连锁网点总数 46 家，其中现代百货店及购物中心 9 家，1 家 SHOPPING MALL、36 家各类超市。2015 年主要经营工作如下：

1、公司百货业态着力改善消费体验，全面开展“啄木鸟行动”，全方位查找现场服务及物业管理中存在的问题；进一步完善异地联退联换服务细节，改善顾客的售后体验；有序推进各项经营调整，主力门店中商广场从提高客流和经营业绩着手，重点对一、三、四楼进行品类组合调整，新进品牌 40 个，调整柜位 165 个。调整后，中商广场 4 季度来客数同比增长 6.67%。

2、公司超市业态建原产地买手队伍，采取订单直采、批量定制等途径，国内一线产品直供，家居、百货、服饰类商品源头采购，不断扩大直采自营占比。借助港口保税区平台，实现与跨境电商的有效合作。深入原产地，与 6 个厂商建立特色食品和中华老字号商品的直采合作关系。源头引进超市穿类商品生产企业及订制专供货品，采购进价下降 15%-20%。开发生鲜基地 30 个。全年直采自营销售同比增长 9.4%。陆续开展实物配送，年配送额同比增长 24%。

3、销品茂针对周边新兴购物中心日渐增多的局面，及时调整，强化优势，弥补弱项。全年新进驻店铺 36 家，改装提升形象 35 家，淘汰 30 个品牌；公共区域新引进 15 家，改装提升形象 22 家，淘汰 18 家，整体调



整率达25%；店铺出租率保持在99%以上，利润总额同比增长22.89%。

4、继续推进全渠道经营。中商慧生活APP2.0版开发完成并全新上线，实现了会员卡绑定、发贴互动分享、在线秒杀抽奖等功能，完成专柜收银系统的功能开发。全年平台累计注册用户数约为42.55万人；2015年联合中商线下实体门店在线上开展商业活动80场次，到店转化率26.60%，微信内容总阅读量为261万人次。公司各业态门店充分利用网络资源，与支付宝、翼支付、腾讯等开展联盟合作，顾客有了更佳的线上线下购物体验。

5、有进有退，调整重点项目。中商广场三期建设项目专班深入开展市场调研，根据市场变化调整开发方案与进度，跟进省幼师校区搬迁事宜，资产接收基本完成。秉承积极谨慎的原则，重点针对社区型、办公楼型、学区型、商业街型等微超进行调研，尝试以轻资产、微投入探索微超业态，开设了2个微超。新开超市2家。关停百货及超市门店4家，制止亏损扩大。

6、深化内控，促进执行，提高经营管理活动质量。一是创新激励，推进人才队伍建设。组织商业高级管理储备人才竞选，调整补充商业后备人才库；平价超市连锁公司推行关键岗位人员“收益共享风险共担”机制，激发创客创效积极性，部分门店探索试行合伙人制、部门经营承包制等；百货连锁公司改革原有体制，经营管理权责重心向门店下沉。二是强化监督，建章建制精管理。从细处着眼，节流降耗，进一步规范招待费、办公费的管理。实行费率公示制，每季度对门店广告费、宣传费、办公费、招待费的支出情况进行清理公示。实现财务把关、纪委监督双重管理。进一步规范招标程序，制定了零星工程和小额商业设备设施采购管理办法及流程，建立评委专家库。三是以人为本，尽力回报股东和职工。在经营压力较大的情况下，公司坚持回报股东，向全体股东每10股派1元现金红利。完善工资集体协商制度，在保证人工成本总额增长不低于8%的基础上，推行差异化的激励方案，重点体现贡献导向。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,407,585,495.90	100%	4,455,830,191.22	100%	-1.08%
分行业					
商业	4,124,592,970.07	93.58%	4,177,532,156.43	93.75%	-1.27%
租赁	282,992,525.83	6.42%	278,298,034.79	6.25%	1.69%
分产品					
商业	4,124,592,970.07	93.58%	4,177,532,156.43	93.75%	-1.27%
租赁	282,992,525.83	6.42%	278,298,034.79	6.25%	1.69%
分地区					



湖北地区	4,407,585,495.90	100.00%	4,455,830,191.22	100.00%	-1.08%
------	------------------	---------	------------------	---------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
商业	4,124,592,970.07	3,430,616,389.33	16.83%	-1.27%	-0.05%	-1.01%
租赁	282,992,525.83	112,768,484.29	60.15%	1.69%	-7.29%	3.86%
分产品						
商业	4,124,592,970.07	3,430,616,389.33	16.83%	-1.27%	-0.05%	-1.01%
租赁	282,992,525.83	112,768,484.29	60.15%	1.69%	-7.29%	3.86%
分地区						
湖北地区	4,407,585,495.90	3,543,384,873.62	19.61%	-1.08%	-0.30%	-0.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

单位：元

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
商业	销售量	元	4,124,592,970.07	4,177,532,156.43	-1.27%
租赁	销售量	元	282,992,525.83	278,298,034.79	1.69%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	



商业	商品销售成本	3,430,254,178.51	96.81%	3,431,712,090.16	96.56%	-0.04%
租赁	租赁成本	91,521,206.28	2.58%	98,455,590.36	2.77%	-7.04%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	0.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

□ 适用 √ 不适用

主要客户其他情况说明

由于本公司所处的行业经营特点，商业零售以个体消费为主。因此，公司无法区分主要客户，也不存在单一客户营业额占营业收入的比重超过 30% 的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	373,317,375.67
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.59%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	周大福珠宝金行(武汉)有限公司	102,791,422.63	2.64%
2	六福珠宝首饰（重庆）有限公司	73,450,957.38	1.89%
3	百丽鞋业（武汉）有限公司	72,336,380.82	1.86%
4	绫致时装（天津）有限公司	64,499,386.28	1.66%
5	武汉天利阁服饰有限责任公司	60,239,228.56	1.55%
合计	--	373,317,375.67	9.59%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用



单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	67,125,470.35	65,350,307.31	2.72%	主要是广告费、业务宣传费增加
管理费用	689,971,813.91	660,815,160.98	4.41%	主要是职工薪酬、折旧费、长期待摊费用、租赁费及物业费增加
财务费用	46,420,290.53	43,887,349.87	5.77%	主要是利息收入减少

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,130,690,580.46	5,137,742,317.76	-0.14%
经营活动现金流出小计	4,975,273,726.30	4,934,544,271.30	0.83%
经营活动产生的现金流量净额	155,416,854.16	203,198,046.46	-23.51%
投资活动现金流入小计	563,735,839.21	613,451,783.46	-8.10%
投资活动现金流出小计	667,288,820.40	764,952,131.90	-12.77%
投资活动产生的现金流量净额	-103,552,981.19	-151,500,348.44	31.65%
筹资活动现金流入小计	435,000,000.00	345,000,000.00	26.09%
筹资活动现金流出小计	579,564,284.05	516,584,170.02	12.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-144,564,284.05	-171,584,170.02	15.75%
现金及现金等价物净增加额	-92,700,411.08	-119,886,472.00	22.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降23.51%,主要是支付货款、支付职工薪酬费用及支付各项税费增加。

投资活动产生的现金流量净额同比上升31.65%,主要是购建固定资产等长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比上升15.75%,主要是取得借款收到的现金增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为155,416,854.16元，本年度净利润为-15,794,143.53元，两者差异额为171,210,997.69元。主要原因为：

1、计提固定资产及投资性房地产折旧费用为91,057,318.01元



2、长期待摊费用摊销为63,753,038.28元

3、财务费用利息支出为46,897,003.57元

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,010,737.06	69.37%	主要包括银行理财收益 3,510,219.04 元，可供出售金融资产在持有期间的投资收益 2,519,040.00 元，权益法核算的长期股权投资收益 3,459,547.74 元，处置长期股权投资损益 -1,478,069.72 元	不具有可持续性
资产减值	-6,070.16	-0.05%	按账龄分析法计提应收款坏账准备	不具有可持续性
营业外收入	11,886,286.57	102.93%	主要包括政府补助 5,427,755.54 元，罚没利得 1,456,366.04 元，无法支付款项利得 1,495,187.61 元，固定资产处置利得 29,191.60 及其他收入 3,477,785.78 元。	不具有可持续性
营业外支出	15,686,019.50	135.83%	主要包括非流动资产处置损失 6,853,627.41 元，赔款损失 7,486,589.15 元，罚款支出 630,131.41 元，捐赠支出 3,000.00 元及其他损失 712,671.53 元。	不具有可持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	448,216,532.13	16.99%	540,916,943.21	18.75%	-1.76%	--
应收账款	36,851,529.32	1.40%	32,521,165.94	1.13%	0.27%	--
存货	271,794,626.98	10.31%	298,429,357.26	10.35%	-0.04%	--
投资性房地产	540,382,328.52	20.49%	558,617,991.05	19.37%	1.12%	--
长期股权投资	3,394,873.80	0.13%	36,413,395.78	1.26%	-1.13%	--
固定资产	775,661,731.43	29.41%	820,801,177.15	28.46%	0.95%	--
在建工程	3,460,894.31	0.13%	2,360,897.00	0.08%	0.05%	--
短期借款	170,000,000.00	6.45%	210,000,000.00	7.28%	-0.83%	--
长期借款	479,700,000.00	18.19%	448,300,000.00	15.54%	2.65%	--



2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

五、投资状况

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武汉市武昌区武珞路391号资产,包括无形资产(24032.44平方米土地使用权)及地上附着物	收购	是	商业	10,000,000	223,562,250	自有资金及银行贷款	省幼师校区已搬迁,资产接收基本完成。根据市场变化调整、完善开发方案,控制进度,选择时机。	1,200,000	1,204,154	--	2013年07月24日	详见公司刊登于巨潮资讯网的《公司关于竞价收购资产结果的公告》(公告编号:临2013-010号);2014年7月26日对交易事项进行了补充公告(公告编号:临2014-014)

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用



公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
武汉烽火信息集成技术有限公司	武汉烽火网络有限公司 20%	2015 年 12 月 25 日	3,500	335.64	不再持有武汉烽火网络有限责任公司的股权	-6.99%	审计、评估	否	无	是	是	2015 年 12 月 26 日	2015 年 12 月 26 日 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和公司信息披露指定网站： http://www.cninfo.com.cn ，详见《公司关于转让参股公司 20% 股权公告》临 2015-026 号



七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉中商百货连锁有限责任公司	子公司	商品销售	50,000,000	721,509,163.54	45,701,936.46	1,505,836,844.58	-28,255,849.67	-28,723,919.11
武汉中商徐东平价广场有限公司	子公司	商品销售	18,180,000	76,692,482.96	34,700,569.49	353,103,978.77	14,965,139.65	11,181,561.77
武汉中江房地产开发有限公司	子公司	房屋出租及服务	11,000,000	128,044,765.87	9,006,047.67	30,737,824.51	5,798,111.04	3,687,445.03
黄冈中商百货有限公司	子公司	商品销售	38,000,000	51,802,681.96	39,022,344.21	102,868,841.17	-4,723.68	-1,167,724.41
武汉中南和记实业开发有限公司	子公司	物业管理	10,000,000	2,716,317.75	-7,054,381.21	2,213,013.60	-65,751.05	-65,751.05
武汉新都会装饰工程有限公司	子公司	施工企业	5,000,000	7,368,311.66	1,798,144.50	9,605,974.08	1,733,213.19	1,556,734.95
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	子公司	商品销售、租赁	191,690,000	674,772,374.75	230,139,598.14	236,746,712.35	74,552,562.25	56,747,865.63
武汉中商农产品有限责任公司	子公司	商品销售	3,000,000	33,891,058.35	14,888,935.20	239,623,365.08	2,000,965.50	1,505,737.52
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	子公司	商品销售	60,000,000	603,144,858.72	-16,028,699.37	1,951,885,745.33	-27,894,730.61	-26,721,516.25
武汉屋宇物业管理有限公司	子公司	物业管理	500,000	2,726,708.47	-3,827,504.85	15,507,988.97	-1,965,553.77	-1,961,685.55
武汉中天慧购电商服务有限公司	参股公司	高新技术	10,000,000	8,473,935.58	6,789,747.60	42,960.64	-2,749,940.24	-2,749,941.48

报告期内取得和处置子公司的情况



√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	注销	2015 年 3 月，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司，2015 年 6 月完成注销手续。

主要控股参股公司情况说明

武汉中商百货连锁有限责任公司注册资本5,000万元，公司持有100%的股权，该公司经营范围：商业零售，黄金饰品零售等。报告期内实现营业收入150,583.68万元，净利润-2,872.39万元。营业收入同比增长15.97%，主要是中商广场店销售增长9.76%，但因装修升级后长期待摊费用及业务宣传费增加而导致利润下降。

武汉中商平价超市连锁有限责任公司注册资本6,000万元，公司持有100%的股权，该公司经营范围：百货、日用杂品、图书音像销售；超级市场零售；仓储服务等。报告期内实现营业收入195,188.57万元，净利润-2,672.15万元。亏损的主要原因是超市销售毛利率提升有限，固定费用较大。

武汉中商徐东平价广场有限公司注册资本1,818万元，公司持有50%的股权，该公司经营范围：针纺织品、服装、鞋帽、百货、日用杂品等零售兼批发。报告期内实现营业收入35,310.40万元，净利润1,118.16万元。

武汉中商鹏程销品茂管理有限公司注册资本19,169万元，公司持有51%的股权，该公司经营范围：日用百货、服装服饰等批发零售；提供商业服务场地出租等。报告期内实现营业收入23,674.67万元，净利润5,674.79万元，同比增长19.83%。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

2016年，国内经济增长将面临低速增长的“新常态”，实体经济增长乏力将一定程度影响零售行业的发展，但国家通过促进消费来拉动国民经济增长的行业政策将会逐步细化实施。伴随城镇化发展战略的深入推进，居民收入和消费人口会不断上升，将会给零售行业未来带来较大的发展空间与机遇。与此同时，零售业面临互联网渗透逐步加深带来市场分食、渠道竞争加剧，各项综合经营成本上升，毛利率不断收窄，实体商业将进一步加快寻求转型，特色化经营、线上线下融合、行业并购及行业集中度会不断提升。居民消费水平上升及消费心理改变，体验升级、服务便利升级、渠道下沉将成为传统零售业未来发展的新趋势；以消费者为中心、加快向商业零售本质回归已成为零售行业发展的共识。

(二) 公司发展战略与发展规划

公司坚持百货购物中心化、直采自营、全渠道经营三大主攻方向，稳中求变，加快转型升级，增强创效能力，以消费者为中心，向创新服务型转变，推进各项改革，推动企业由传统型零售企业向新型“互联网+”全渠道、科技智慧型多元化商业集团转化。

(三) 经营计划

2016年将以不断提升公司经营质量和效益为重点，紧紧围绕零售市场的发展变化和消费者需求变化，加快转型升级，不断创新经营管理方式，确保各项经营管理目标的实现。

1、公司百货业态围绕效益核心，狠抓盈利水平提升。一抓单位坪效。重新审视经营现状，摸清消费群特点与需求，采取联营、租赁、包干等多种方式，调整引进市场新锐品牌、区域热销品牌等，确保门店基本的品牌数量配置，不断提高单位坪效。深化专柜管理，定期跟踪品牌销售走势，了解供应商对商品货源、促销资源的分配，掌握主动权，获取优势资源，帮助供应商盘活库存，为扩销创造有利条件。业绩不



佳的将强制淘汰，年品牌更新率不低于5%。门店运营的各项以顾客需求为导向，围绕“为顾客提供什么便利和体验”来确定工作任务与目标。二抓结构优化，提高高毛利品类的占比。三抓毛利控制。坚决杜绝低毛利、零毛利的营销让利。年综合毛利率水平不得低于15%。

2、公司超市业态以提高动销率为重点，狠抓超市品类结构优化。一是引进淘汰同步，提高商品的动销率、周转率。二是进一步做大做优直采自营。建买手制超市和原产地买手队伍，向源头要利润。通过与内陆保税区的战略合作，拓宽进口食品类别，加快优质、新鲜、绿色商品的引进。与各地厂商建立直采自营合作关系，建立区域联采机制。加强自营商品的订货和库存管理，降低不良库存。三是大胆尝试网上销售。利用O2O平台、微信等将“爆款”商品放到网上销售。

3、销品茂继续强化“时尚、品质”元素，不断进行结构调整，着重引进最新生活馆，改善或压缩经营不佳区域、强化优势传统项目、丰富经营种类。继续将改善餐饮作为重点项目推进，引入坪效高、市场口碑好的特色餐饮品牌，持续提升餐饮形象。适度调整平衡租金结构及水平。不断完善立体停车场、统一收银、WIFI覆盖等基础设施建设。增加文化、创意元素，营造商业空间艺术主题，将购物中心演变为功能丰富的体验空间，提升聚客效应。

4、以消费者为中心，做实全渠道经营。一是从了解顾客入手，对消费者进行深度挖掘，提供多元且有深度的服务，与顾客建立“强关系”。充分利用智能工具及中商O2O平台会员端为会员推介商品，突破经营品类边界与门店空间界限。二是减少全品类整体折扣活动，避免毛利的整体流失。线下门店有针对性地投入资源开展线上活动，营销形式多样化，把创意活动与商品促销结合起来，集聚异业联盟，将线下“量点”促销转接到线上，让线上移动支付“热点”引流到线下。三是不断优化完善线上平台功能，实现ERP、CRM、O2O会员数据互通，初步建立数据分析系统，实现消费群基本特征分析、客流数据分析、消费者购买行为等智能分析功能。继续进行产品的迭代及多样化功能的开发，重点打造人客合一互动平台、微信营销平台。加快移动端员工运营服务平台的开发；实施中商广场专柜收银客户端首期上线，逐步实现支撑线上交易、全年无休、自提、物流到家的线上商城服务。四是尝试供应链金融和消费金融。

5、积极审慎，择机发展。一是推进存量门店的转型升级。加快传统大卖场经营模式的转型，对1-2家具备发展后劲的传统大卖场，进行经营模式转型升级。采取有效措施遏制存量门店效益下滑趋势，减小亏损比例。对于2-3年仍亏损严重，无明显扭转迹象的，适时关停。二是探索发展零售新业态。紧扣社区消费需求，在商业热点地区和具备强力发展后劲的新兴地区，探索名品折扣店、优品汇高端超市、24小时便利店、食品和日化专业店等业态。商品配置上去“杂”存“精”，服务方式上求“新”求“变”，利用互联网技术迎合顾客在消费上的新需求，打造“智慧门店”。

6、推进改革，创新激励。一是深入推进商贸体制改革。进一步简政放权，经营管理权责重心向门店下沉，真正做到以顾客为中心。平价超市连锁公司实施机构精减，降本增效，指挥下沉，重点突出以商品经营、顾客经营、监控协调、支持决策四大功能。二是推行整体薪酬体系与灵活激励手段并存的薪酬双轨制，突出业绩导向和权责利对称原则。改革管理人员选聘用免办法，形成能上能下的用人机制。三是试行流程型组织建设。将传统职能型组织改造为流程型组织。建立以信息化、人力资源等为保障，以消费者为中心的端到端的核心业务流程、经营管理流程。四是加大监管力度，促进内部审计、营运监控多元化，监管方向从查找问题转向识别经营活动中的风险点，以控制风险为目的，着力事前和事中的防范与监督。

(四) 可能面对的风险

1、国内经济发展进入新常态，经济增速将持续放缓，消费市场形势较为严峻。公司除应对同行业竞争外，还将面临商业地产、电商等新兴业态的全方位冲击，竞争态势将进一步加剧，对公司经营业绩造成不利影响。

2、公司通过转型和变革应对行业竞争，但行业转型与经营创新在资源整合、经营管理、市场开拓等方面对公司提出了更高的要求，加大了经营的难度，同时面临专业人才缺乏的风险。

3、公司存量门店升级、拟建设项目需要资金投入，同时，尝试供应链金融及消费金融等，都对公司的融资能力及内部资金运用管理提出了较高要求，公司可能面临一定的财务风险。



十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015 年 01 月 07 日	其他	个人	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000785/index.html
2015 年 01 月 15 日	实地调研	机构	同上
2015 年 03 月 02 日	其他	个人	同上
2015 年 03 月 06 日	其他	个人	同上
2015 年 03 月 08 日	其他	个人	同上
2015 年 03 月 13 日	其他	个人	同上
2015 年 03 月 29 日	其他	个人	同上
2015 年 04 月 02 日	其他	个人	同上
2015 年 04 月 15 日	其他	个人	同上
2015 年 04 月 16 日	其他	个人	同上
2015 年 04 月 20 日	其他	个人	同上
2015 年 04 月 21 日	其他	个人	同上
2015 年 05 月 16 日	其他	个人	同上
2015 年 06 月 19 日	实地调研	机构	同上
2015 年 07 月 08 日	其他	个人	同上
2015 年 07 月 21 日	其他	个人	同上
2015 年 07 月 24 日	其他	个人	同上
2015 年 07 月 26 日	其他	个人	同上
2015 年 07 月 30 日	其他	个人	同上
2015 年 07 月 31 日	其他	个人	同上
2015 年 08 月 20 日	其他	个人	同上
2015 年 09 月 08 日	实地调研	机构	同上
2015 年 09 月 15 日	其他	个人	同上
2015 年 10 月 04 日	其他	个人	同上
2015 年 10 月 08 日	其他	个人	同上
2015 年 10 月 18 日	其他	个人	同上
2015 年 11 月 05 日	其他	个人	同上
2015 年 11 月 27 日	其他	个人	同上
2015 年 11 月 25 日	实地调研	机构	同上



2015 年 12 月 04 日	实地调研	机构	同上
接待次数			30
接待机构数量			5
接待个人数量			25
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 01 月 29 日	其他	个人	http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S000785/index.html
2016 年 02 月 01 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 01 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 01 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 01 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 01 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 03 日	其他	个人	同上
2016 年 02 月 10 日	其他	个人	同上
2016 年 03 月 02 日	其他	个人	同上
2016 年 03 月 07 日	其他	个人	同上
接待次数			10
接待机构数量			0
接待个人数量			10
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息		否	



第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司母公司2014年度实现净利润29,322,439.40元，提取10%法定盈余公积金2,932,243.94元，加上以前年度结转的年初未分配利润293,141,814.78元，可供股东分配的利润为319,532,010.24元。公司研究决定，以公司现有股本251,221,698股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金红利（含税），剩余可分配利润294,409,840.44元结转至下年度。2014年度不进行资本公积金转增股本。

2015年8月，公司实施了2014年度利润分配方案，股权登记日为 2015 年8月12日，除权除息日为 2015 年8月13日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	2015 年度公司现金分红政策未进行调整或变更

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2015年年度利润分配方案

经中审众环会计师事务所审计，公司母公司2015年度实现净利润469,266.68元，提取10%法定盈余公积金46,926.67元，加上以前年度结转的年初未分配利润319,532,010.24元，减2014年分配现金股利25,122,169.80元，可供股东分配的利润为294,832,180.45元。根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展，公司研究决定，2015年不进行现金利润分配，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。（该议案需提交公司2015年度股东大会审议。）

2、2014年年度利润分配方案

经武汉众环会计师事务所审计，公司母公司2014年度实现净利润29,322,439.40元，提取10%法定盈余公积金2,932,243.94元，加上以前年度结转的年初未分配利润293,141,814.78元，可供股东分配的利润为319,532,010.24元。公司研究决定，以公司现有股本251,221,698股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金红利（含税），剩余可分配利润294,409,840.44元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

3、2013年年度利润分配方案

经众环海华会计师事务所审计，公司2013年度母公司实现净利润20,711,796.34元，加上以前年度结转的年初未分配利润274,501,198.07元，提取10%法定盈余公积金2,071,179.63元，可供股东分配的利润为293,141,814.78元。为满足公司经营需要，保证公司可持续发展，公司研究决定，2013年不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。



公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (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	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2015 年	0.00	-47,985,319.04	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	25,122,169.80	26,105,671.56	96.23%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	42,468,078.33	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	武汉商联(集团)股份有限公司	解决同业竞争承诺	公司控股股东武汉商联（集团）股份有限公司承诺：争取在 5 年之内，采取多种方式逐步解决武汉武商集团股份有限公司、中百控股集团股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司三家上市公司的同业竞争问题。	2014 年 07 月 21 日	5 年	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	2014 年 7 月 21 日公司收到控股股东武汉商联关于规范前期承诺的函告，对有关同业竞争承诺进行规范，公司发布《关于公司股东规范前期承诺的函告的公告》（详见 2014 年 7 月 22 日中国证券报、证券时报、上海证券报及巨潮资讯网刊登的《武汉中商集团股份有限公司关于公司股东承诺及履行情况的公告》，公告编号临 2014—012）。					



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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2015年3月，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过，注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司，2015年6月完成注销手续。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨红青、姚平
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无



当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司作为原告,针对湖北凯瑞矿业有限公司房屋租赁合同纠纷,向武汉市中级人民法院提起民事诉讼。	848	否	武汉市中级人民法院做出一审判决	判决湖北凯瑞矿业有限公司向我公司支付工程款及设备价款 2,598,194.07 元,并向公司支付违约金 527,850.00 元。	目前双方均不服一审判决,双方已上诉至湖北省人民法院。	2015 年 04 月 28 日	具体内容详见 2015 年 4 月 28 日刊载于巨潮资讯网的《公司 2015 年第一季度报告》
丹江口金东来置业有限公司作为原告,针对房屋租赁合同纠纷,起诉公司全资子公司武汉中商平价超市连锁有限责任公司,要求继续履行《房屋租赁合同》	700	否	丹江口市人民法院做出一审判决	判决武汉中商平价超市连锁有限责任公司支付原告房屋租赁费和物业管理费合计 532 万元。	我公司不服一审判决,已经上诉至十堰市中级人民法院。	2016 年 03 月 26 日	《公司 2015 年年度报告》

十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。



十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
武汉新都会装饰工程有限公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	286.52	10.23	296.75
武汉中江房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	8,740.07	1.97	8,742.04
武汉中南和记实业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	851.68	-	851.68
武汉中商百货连锁有限责任公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	24,533.16	6,415.18	30,948.34
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	控股子公司	其他应收款	垫款	否	-	4,066.89	4,066.89
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	23,226.84	-1,233.92	21,992.92
武汉中商徐东平价广场有限公司	控股子公司	其他应收款	垫款	否	2,000.00	-2,000.00	-
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	全资子公司	其他应收款	垫款	否	220.70	-220.70	-
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用



公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1、2015年11月18日，公司全资子公司武汉中商平价超市连锁有限责任公司与潜江华迅投资有限公司签订了《房屋租赁合同》，租赁位于潜江广华江汉油田总医院劳动服务中心大楼地上一层，租赁面积1436m²，租赁期为15年。租金第一年至第三年为每月28元/m²，第四年起每3年增长6%（开业之日起免租3个月）。

2、2015年12月5日，公司全资子公司武汉中商平价超市连锁有限责任公司与自然人张翠云签定了《房屋租赁合同》，租赁位于武昌区水果湖洪山侧路与东三路交汇处，租赁面积150m²，租赁期为4年。租金第一年为29.68万元，第二年起每年增长6%。

以上交易不构成关联交易，交易未达到董事会审议标准。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
/		0		0		/		



报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际发 生额合计 (A2)			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保余 额合计 (A4)			0	
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
武汉中商徐东平 价广场有限公司	2015 年 01 月 23 日	2,000	2015 年 02 月 27 日	2,000	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计 (B3)		2,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		2,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
/		0		0		/		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度 合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		2,000		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		2,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		2,000		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		2,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.59%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
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（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任 的情况说明（如有）				未到期担保承担连带清偿责任				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				



(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	是否 关联 交易	产品类型	委托理 财金额	起始日期	终止日期	报酬确定 方式	本期实 际收回 本金金 额	计提减值 准备金额 (如有)	预计收 益	报告期 实际损 益金额	报告期损益实际 收回情况
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	1,000	2014 年 12 月 02 日	2015 年 01 月 31 日	理财约定	1,000	0	3.61	3.61	报告期内已收回
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 02 月 05 日	2015 年 02 月 27 日	理财约定	1,000	0	1.61	1.61	报告期内已收回
招商银行徐东支行	否	银行理财产品	5,000	2015 年 02 月 17 日	2015 年 03 月 10 日	理财约定	5,000	0	7.48	7.48	报告期内已收回
汉口银行洪山支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 01 月 08 日	2015 年 03 月 10 日	理财约定	2,000	0	18.55	18.55	报告期内已收回
武汉农村商业银行江汉支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 01 月 13 日	2015 年 03 月 16 日	理财约定	2,000	0	16.99	16.99	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	3,000	2015 年 03 月 18 日	2015 年 03 月 26 日	理财约定	3,000	0	1.85	1.85	报告期内已收回
平安信托有限责任公司	否	银行理财产品	5,000	2015 年 01 月 06 日	2015 年 03 月 27 日	理财约定	5,000	0	64.66	64.66	报告期内已收回
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 03 月 06 日	2015 年 03 月 27 日	理财约定	1,000	0	2.33	2.33	报告期内已收回
中国民生银行东湖支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 01 月 06 日	2015 年 03 月 30 日	理财约定	1,000	0	9.78	9.78	报告期内已收回
交通银行硚口支行	否	银行理财产品	3,500	2015 年 03 月 20 日	2015 年 04 月 21 日	理财约定	3,500	0	10.43	10.43	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 07 日	理财约定	1,000	0	0.27	0.27	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 21 日	理财约定	2,000	0	2.47	2.47	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 04 月 03 日	2015 年 04 月 27 日	理财约定	2,000	0	3.29	3.29	报告期内已收回
中国民生银行东湖支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 04 月 08 日	2015 年 06 月 08 日	理财约定	1,000	0	7.52	7.52	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	4,000	2015 年 05 月 14 日	2015 年 09 月 30 日	理财约定	4,000	0	30.68	30.68	报告期内已收回
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 04 月 08 日	2015 年 06 月 30 日	理财约定	2,000	0	18.42	18.42	报告期内已收回
中国民生银行东湖支行	否	银行理财产品	1,000	2015 年 06 月 25 日	2015 年 07 月 30 日	理财约定	1,000	0	4.7	4.7	报告期内已收回
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 07 月 08 日	2015 年 09 月 30 日	理财约定	2,000	0	13.58	13.58	报告期内已收回
平安银行武汉分行营业部	否	银行理财产品	2,000	2015 年 03 月 12 日	2015 年 12 月 24 日	理财约定	2,000	0	52.62	52.62	报告期内已收回
工行武珞路支行	否	银行理财产品	4,000	2015 年 07 月 08 日	2015 年 11 月 08 日	理财约定	4,000	0	11.91	11.91	报告期内已收回
招商银行徐东支行	否	银行理财产品	4,000	2015 年 08 月 06 日	2015 年 12 月 22 日	理财约定	4,000	0	39.09	39.09	报告期内已收回



中国银行武汉恒大华府支行	否	银行理财产品	2,500	2015 年 10 月 12 日	2015 年 12 月 10 日	理财产品	2,500	0	16.77	16.77	报告期内已收回
中国银行中南一路支行	否	银行理财产品	2,000	2015 年 10 月 10 日	2015 年 12 月 30 日	理财产品	2,000	0	12.41	12.41	报告期内已收回
合计			54,000	--	--	--	54,000	0	351.02	351.02	--
委托理财资金来源			公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《公司关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》；公司第八届董事会第十二次会议审议通过了《公司关于修改使用自有闲置资金购买银行理财产品相关内容的议案》。截止到 2015 年 12 月 31 日，委托理财所有本金及收益已全部收回。								
逾期未收回的本金和收益累计金额			0								
涉诉情况（如适用）			无								
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）			2012 年 03 月 08 日、2015 年 03 月 28 日								
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）			--								
未来是否还有委托理财计划			是								

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
武汉中商集团股份有限公司	中国工商银行武汉市水果湖支行	银行贷款	2014 年 11 月 19 日	17,786	137,642.48	武汉市弘发房地产评估有限责任公司	2014 年 03 月 18 日	平等协商	80,000	否	无	公司向中国工商银行水果湖支行申请的固定资产支持贷款，用于中商广场第三期扩建工程和项目建设。该项目贷款总额为 80,000 万元，贷款期限为 10 年，按实际提款日起算。截止至本报告期末，实际贷款余额为 22,190 万元。	2014 年 08 月 22 日	2014 年 8 月 22 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和《公司信息披露指定网站： http://www.cninfo.com.cn ，详见《公司八届十次董事会决议公告》临 2014—015 号



十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2015年3月26日，公司召开第八届董事会第十二次会议，审议通过《关于注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司的议案》，授权公司管理层负责办理电商公司的清算、注销等相关工作。(公告刊登于2015年3月28日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和公司信息披露指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>，详见《公司第八届董事会第十二会议决议公告》临2015—003号、《公司关于注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司的公告》临2015—007号)。报告期内，该公司注销手续已完成。

2、2015年7月8日，公司收到控股股东武汉商联（集团）股份有限公司发来的《关于增持武汉中商股份计划的通知》，通知称“基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，计划自2015年7月9日起六个月内，在不违反相关法律、法规的情形下增持公司股份，承诺增持资金不低于250万元，并且在法定期限内不减持所持有的公司股份。”2015年12月29日接到控股股东武汉商联通知，武汉商联自2015年12月28日至2015年12月29日期间，已通过深圳证券交易所集合竞价系统增持本公司股份150,200股，占公司已发行总股本的0.06%，增持金额2,501,390元，本期增持公司股份计划已经实施完毕。本次增持完成后，武汉商联持有公司股份103,627,794股，占公司总股本的41.25%。（详见2015年7月9日、2015年12月30日刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和公司信息披露指定网站<http://www.cninfo.com.cn>的《公司关于控股股东增持公司股份计划的公告》临2015—012号、《公司关于控股股东完成增持股份计划的公告》临2015—027号）

十九、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

二十、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司始终恪守商业诚信，合法经营，充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众的合法权利，积极合作，共同推进公司的持续健康发展。

1、坚持以消费者为中心，一是严格审核供应商主体经营资质，严守商品质量检查原则，全力打击假冒伪劣商品，为消费者把好商品质量关，向消费者提供质高价优的商品，坚决抵制侵害消费者利益行为，确保消费者合法权益不受侵害。二是全面开展“啄木鸟行动”，全方位查找现场服务及物业管理中存在的问题；进一步完善异地联退联换服务细节，改善顾客的售后体验。三是开发餐饮、娱乐、美容、代订票等多功能休闲项目，扩大增值服务，提升顾客满意度。

2、公司建立了公平、公正、公开、透明的员工晋升通道，提供清晰的职业发展方向和职业发展空间，并积极帮助员工累积职业规划经验、树立职业发展信心。完善工资集体协商制度，在保证人工成本总额增长不低于8%的基础上，推行差异化的激励方案，重点体现贡献导向。投入专项资金改善条件薄弱门店员工就餐等环境。坚持开展“慈善一日捐”，并将公司工作两年以上的厂聘员工纳入了“中商慈善关爱基金”帮扶范围，2015年帮扶26名困难职工及家属，使用基金8.7万元。

3、了解供应商对商品货源、促销资源的情况，帮助供应商盘活库存，与供应商、商户等合作伙伴互助，反对商业贿赂，规范稳定结算账期，严格业务收费，促进零供关系和谐。

4、2015年6月到8月间，中国资本市场遭遇非理性暴跌。为切实维护和稳定公司股价，保护投资者特别是中小投资者利益，开展公司市值维护和投资保护工作，积极与控股股东商议，发布《控股股东增持公司股份计划公告》，共同为投资者保护工作做贡献。在经营压力较大的情况下，公司坚持回报股东，向



全体股东每10股派1元现金红利。全面维护投资者关系，对投资者关系管理工作进行制度化管理，规范对外接待、网络平台提问回答及投资者电话沟通等工作，确保公司信息披露公平公正，维护中小股东利益。稳步提高信息披露质量，公司在深交所主板上市公司信息披露考核中连续获得良好等级。公司的财务结构日趋合理，负债水平呈下降趋势，年末负债率为65.58%，较年初下降0.67%。

5、安全生产，创优质购物环境。为消费者提供舒适温馨购物环境的同时，高度重视安全工作，以坚持预防为主，建立了完整的安全管理制度和体系，开展安全责任专项清理，定期接受消防检查；做好大型营销活动及节假日的安全保障及组织工作，做到安全有序。设施设备的专项维保和日常维保工作相结合，充分做好客流集中高峰时段的安全保卫。全年未发生重大安全事故。公司控股子公司中商鹏程销品茂成为全市首批30家安全文化示范企业之一。

6、公司始终坚持诚信纳税，按时足额缴纳各项税款。2015 年公司及子公司共缴纳各项税费1.85亿元。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

是否发布社会责任报告

☐ 是 ☒ 否

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

☐ 是 ☒ 否



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	128,000	0.05%	0	0	0	0	0	128,000	0.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	128,000	0.05%	0	0	0	0	0	128,000	0.05%
其中：境内法人持股	128,000	0.05%	0	0	0	0	0	128,000	0.05%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	251,093,698	99.95%	0	0	0	0	0	251,093,698	99.95%
1、人民币普通股	251,093,698	99.95%	0	0	0	0	0	251,093,698	99.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	251,221,698	100.00%	0	0	0	0	0	251,221,698	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	15,817	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	18,891	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）	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（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉商联（集团）股份有 限公司	国有法人	41.25%	103,627,794	-1,849,800	0	103,627,794	--	0
交通银行股份有限公司 一博时新兴成长混合型 证券投资基金	其他	3.79%	9,526,968	9,526,968	0	9,526,968	--	0
湖北省高新技术产业投 资有限公司	境内非国有 法人	2.59%	6,496,787	6,496,787	0	6,496,787	--	0
陈卓婷	境内自然人	1.21%	3,035,227	3,035,227	0	3,035,227	--	0



黄爱秀	境内自然人	1.07%	2,677,550	2,677,550	0	2,677,550	--	0
徐桂年	境内自然人	1.03%	2,596,301	2,596,301	0	2,596,301	--	0
长安基金－浦发银行－长安创龙 1 号分级资产管理计划	其他	0.77%	1,927,600	1,927,600	0	1,927,600	--	0
刘琴娥	境内自然人	0.75%	1,886,992	1,886,992	0	1,886,992	--	0
陈霆	境内自然人	0.73%	1,823,756	1,823,756	0	1,823,756	--	0
肖明霞	境内自然人	0.66%	1,660,400	1,660,400	0	1,660,400	--	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	①前十名股东中，公司控股股东武汉商联（集团）股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。②持股 5%以上的股东仅武汉商联（集团）股份有限公司，为公司控股股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称					报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
						股份种类	数量	
武汉商联（集团）股份有限公司					103,627,794	人民币普通股	103,627,794	
交通银行股份有限公司－博时新兴成长混合型证券投资基金					9,526,968	人民币普通股	9,526,968	
湖北省高新技术产业投资有限公司					6,496,787	人民币普通股	6,496,787	
陈卓婷					3,035,227	人民币普通股	3,035,227	
黄爱秀					2,677,550	人民币普通股	2,677,550	
徐桂年					2,596,301	人民币普通股	2,596,301	
长安基金－浦发银行－长安创龙 1 号分级资产管理计划					1,927,600	人民币普通股	1,927,600	
刘琴娥					1,886,992	人民币普通股	1,886,992	
陈霆					1,823,756	人民币普通股	1,823,756	
肖明霞					1,660,400	人民币普通股	1,660,400	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明					①前十名股东中，公司控股股东武汉商联（集团）股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。②持股 5%以上的股东仅武汉商联（集团）股份有限公司，为公司控股股东。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）					公司股东刘琴娥通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,886,992 股，占公司总股本的 0.75%；股东陈霆通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,823,756 股，占公司总股本的 0.73%。			



公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉商联（集团）股份有限公司	王大胜	2007 年 05 月 15 日	79979031-3	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。
控股股东报告期内 控股和参股的其他 境内外上市公司的 股权情况	持有武商集团股份有限公司 24.09%的股权；持有中百控股集团股份有限公司 18.07%的股权。			

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

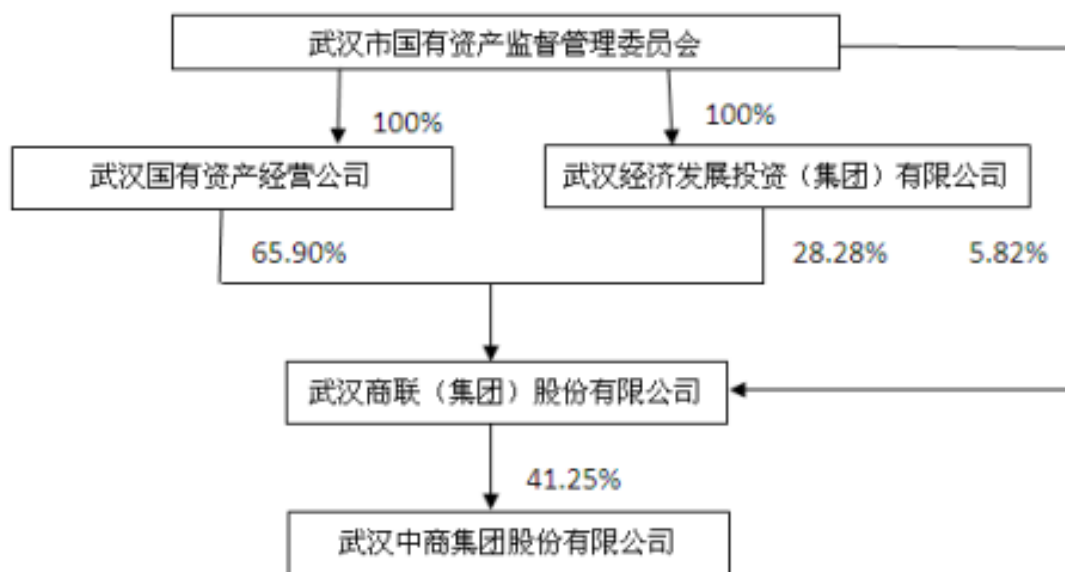
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉国有资产经营公司	王大胜	1994 年 8 月 12 日	17775891-7	授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易；信息咨询、代理及中介服务。
实际控制人报告期 内控制的其他境内 外上市公司的股权 情况	持有武商集团股份有限公司 4.35%的股权；持有马应龙药业集团股份有限公司 5.10%的股权；持有万鸿集团股份有限公司 5.10%的股权。			

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)
郝健	董事长	现任	男	49	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
王纯	董事、总经理	现任	男	55	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
熊佑良	董事、总经理	离任	男	60	2012年07月04日	2015年09月15日	0	0	0	0	0
宋汉杰	董事	现任	女	46	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
刘自力	董事、副总经理	现任	男	50	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
易国华	董事、副总经理 董事会秘书	现任	男	52	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
王宗军	独立董事	离任	男	51	2014年06月27日	2015年09月15日	0	0	0	0	0
徐涤宇	独立董事	离任	男	45	2014年06月27日	2015年09月15日	0	0	0	0	0
谢扶宝	独立董事	现任	男	48	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
汪海粟	独立董事	现任	男	61	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
赵家仪	独立董事	现任	男	55	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
张红鹰	职工董事	现任	女	49	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
薛玉	监事会主席	现任	女	45	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
聂冰	监事	现任	女	31	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
张裕琴	职工监事	现任	女	50	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
范慧娟	职工监事	现任	女	38	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
易志坚	监事	离任	男	37	2012年07月04日	2015年09月15日	0	0	0	0	0
张欣	监事	离任	男	39	2015年09月15日	2015年11月17日	0	0	0	0	0
杨敏	职工监事	离任	女	47	2012年07月04日	2015年09月15日	0	0	0	0	0
张万新	副总经理	现任	男	42	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
王海	副总经理	现任	男	43	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
孔鋈	副总经理	现任	男	43	2015年09月15日	2018年09月14日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况



姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王 纯	董事、总经理	选任	2015 年 09 月 15 日	被选举
熊佑良	董事、总经理	离任	2015 年 09 月 15 日	退休
王宗军	独立董事	离任	2015 年 09 月 15 日	中组发〔2013〕18 号《印发<关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见>的通知》文件要求及国家教育部相关规定，主动离任
徐涤宇	独立董事	离任	2015 年 09 月 15 日	中组发〔2013〕18 号《印发<关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见>的通知》文件要求及国家教育部相关规定，主动离任
汪海粟	独立董事	选任	2015 年 09 月 15 日	被选举
赵家仪	独立董事	选任	2015 年 09 月 15 日	被选举
易志坚	监事	离任	2015 年 09 月 15 日	任期满离任
张 欣	监事	离任	2015 年 11 月 17 日	工作变动，离职
张裕琴	职工监事	选任	2015 年 09 月 15 日	被选举
杨 敏	职工监事	离任	2015 年 09 月 15 日	工作变动，离职
孔 鋈	副总经理	聘任	2015 年 09 月 15 日	董事会聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

郝 健，男，1966年出生，中共党员，硕士研究生，助理研究员。历任武汉工业大学材料系分团委书记、科研处信息科科长，武汉国有资产经营公司部门经理、团委书记、董事会秘书、总经理助理兼武汉投资管理有限公司董事长，武汉市武昌区人民政府副区长（挂职），武汉商联（集团）股份有限公司董事、副总经理。现任武汉商联（集团）股份有限公司董事、党委委员，公司董事长、党委书记。

王 纯，男，1960年出生，研究生，中共党员，高级经济师。历任武汉市电子产业集团公司业务部经理、江南分公司经理，武汉市工业品集团东方公司总经理，中心百货大楼家电公司副总经理、中心百货大楼副总经理、武汉中百集团股份有限公司副总经理兼百货分公司总经理、党委副书记，湖北新一佳超市有限公司总经理，银泰百货（集团）有限公司副总裁兼华中区总经理、湖北银泰百货有限公司董事长、总经理，武商集团副董事长，武汉中核海岸投资控股有限公司董事，中百控股集团股份有限公司董事、常务副总经理。现任公司董事、总经理。

宋汉杰，女，1969年出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。历任武汉市大型农副产品批发市场会计，北京京都（武汉）会计师事务所审计人员、项目经理、审计部经理，武汉市国有资产监督管理委员会财务总监，武汉商联（集团）股份有限公司资产财务部经理、总经理助理、总会计师、党委委员，现任武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）总经济师、党委委员，公司董事。

刘自力，男，1965年出生，研究生，高级会计师，注册会计师。历任中南商业大楼财务审计部会计、主管、副部长、部长、副总会计师，公司总会计师。现任公司董事、副总经理兼任百货连锁公司总经理。

易国华，男，1963年出生，大学本科，高级经营师。历任中南商业大楼商场会计、财务科科长、中商集团储运公司经理，公司财务部主管、副部长，公司企业发展中心总经理，科技投资中心总经理。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

汪海粟，男，1954年出生，中共党员，企业战略管理专家，经济学博士，中国注册资产评估师。现任



中南财经政法大学企业价值研究中心主任、教授、博士生导师。主要社会兼职有国家会计学院兼职教授，中国工业经济学会副理事长，中国资产评估准则委员会技术委员会委员，兼任上海斯米克控股股份有限公司独立董事。2015年9月起出任公司独立董事。

赵家仪，男，1960年出生，中共党员，法学博士。现任中南财经政法大学教授，博士生导师。主要社会兼职有湖北中和信律师事务所律师、广东中策知识产权研究院研究员。2015年9月起出任公司独立董事。

谢获宝，男，1967年出生，中共党员，经济学博士。现任武汉大学经济与管理学院会计学教授，博士生导师。兼任上市公司人福医药集团股份公司、华灿光电股份有限公司独立董事。2014年6月起出任公司独立董事。

张红鹰，女，1966年出生，中共党员，大学专科，高级政工师。历任湖北省荆州市五交化站综合科调拨员、业务员、劳动人事科副科长、武汉中商集团中商平价中南商都办公室文员、主办、平价连锁公司办公室主任、公司办公室主任、企业文化中心部长。现任公司工会副主席，职工董事。

薛玉，女，1970年出生，中共党员，研究生，高级策划师。历任公司企业管理部主管、证券部经理、科技发展中心、资金财务中心副总经理，公司职工董事、办公室主任、工会副主席、证券事务代表。现任公司监事会主席、公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

聂冰，女，1984年出生，中共党员，硕士研究生。历任武汉商联（集团）股份有限公司投资管理部文员，武汉畅鑫物流发展有限公司监事。现任武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）营运部主管、武汉中南和记实业开发有限公司董事，公司监事。

张裕琴，女，1965年出生，中共党员，大学专科，高级经营师。历任中南商业大楼会计，中商平价黄石区域公司副总监，现任公司集团监督管理中心副总监，职工监事。

范慧娟，女，1977年出生，中共党员，大学专科，人力资源师，高级理财规划师，历任武汉中商广场管理有限公司主办，公司人力资源中心主办、主管，现任公司人力资源中心部长，职工监事。

张万新，男，1973年出生，中共党员，大学本科。历任中南商业大楼营业员、办公室文员，中商集团办公室主任、副主任，中商平价连锁公司办公室主任、总经理助理、副总经理、公司总经理助理。现任公司副总经理并兼任平价连锁公司总经理。

王海，男，1972年出生，中共党员，硕士研究生，高级策划师。历任中南商业大楼营业员、宣传科干事、办公室秘书、团委副书记、宣传部长、副总经理，黄冈中商百货总经理，中商集团河南区域公司总经理，湖北世纪中商百货总经理，中商百货连锁公司副总经理兼中商百货总店店长，公司总经理助理。现任公司副总经理。

孔鋈，男，1972年出生，中共党员，大学本科。历任中南商业大楼营业员，业务员，中江房地产公司售楼部经理，副总经理，中商集团企业发展中心总监，党政办公室主任。现任公司副总经理，武汉中天慧购电商服务公司总经理。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
郝 健	武汉商联(集团)股份有限公司	董事	2007 年 04 月 18 日	--	否
		党委委员	2013 年 06 月 18 日	--	否
宋汉杰	武汉商联(集团)股份有限公司	总经济师	2014 年 02 月 25 日	--	是
聂 冰	武汉商联(集团)股份有限公司	营运部主管	2015 年 01 月 01 日	--	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
汪海粟	中南财经政法大学	教授，博士生导师	1995 年 12 月 01 日	--	是
赵家仪	中南财经政法大学	教授，博士生导师	2002 年 09 月 01 日	--	是
谢获宝	武汉大学经济与管理学院	教授，博士生导师	2007 年 10 月 12 日	--	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬管理办法均经公司股东大会和董事会审议通过。根据公司经营目标、效益考核及综合管理等情况确定报酬额度；独立董事津贴标准由股东大会确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
郝 健	董事长	男	49	现任	57.58	否
王 纯	董事、总经理	男	55	现任	6.16	否
熊佑良	董事、总经理	男	60	离任	48.1	否
宋汉杰	董事	女	46	现任	0	是
刘自力	董事、副总经理	男	50	现任	43	否
易国华	董事、副总经理 董事会秘书	男	52	现任	42.98	否
王宗军	独立董事	男	51	离任	6.8	否
徐涤宇	独立董事	男	45	离任	0	否
谢获宝	独立董事	男	48	现任	9.6	否
汪海粟	独立董事	男	61	现任	2.8	否
赵家仪	独立董事	男	55	现任	2.8	否
张红鹰	职工董事	女	49	现任	6.83	否
薛 玉	监事会主席	女	45	现任	41.26	否
聂 冰	监事	女	31	现任	0	是
张裕琴	职工监事	女	50	现任	16.63	否
范慧娟	职工监事	女	38	现任	6.83	否
易志坚	监事	男	37	离任	0	否



张 欣	监事	男	39	离任	0	否
杨 敏	职工监事	女	47	离任	10.45	否
张万新	副总经理	男	42	现任	44.04	否
王 海	副总经理	男	43	现任	40.6	否
孔 鋈	副总经理	男	43	现任	28.13	否
合计	--	--	--	--	414.59	--

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	601
主要子公司在职员工的数量（人）	5,552
在职员工的数量合计（人）	6,153
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,502
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	5,432
财务人员	134
技术人员	106
行政人员	481
合计	6,153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	628
大专	1,522
中专（高中）及以下	4,003
合计	6,153

2、薪酬政策

公司员工薪酬政策服务于公司战略，以企业经济效益为出发点，根据公司年度经营计划和季度月度分解目标，进行经营绩效综合考核，确定员工的薪酬分配。完善工资集体协商制度，在保证人工成本总额增长不低于8%的基础上，推行差异化的激励方案，重点体现贡献导向。此外公司根据国家有关规定，员工享有“五险一金”、带薪休假等待遇。



3、培训计划

公司建立多层次的培训管理体系，采取组织与自学、课堂与现场、理论与实际等结合方式，制定覆盖全员的培训计划。一是新员工入职培训，从公司企业文化到员工素养、服务礼仪，售后服务等，公司统一标准，统一形式，各门店结合自身特色加以规范要求，全面系统，认真严谨；二是在职培训，从总部到门店，形式多样，课程多样，建立完善的立体培训模式，上至管理层面下至员工个人，强化员工日常的业务知识与岗位操作技能、技巧；三是公司特色培训，如星级服务品牌、知识服务明星与培训师的选拔与培养，选拔优秀员工，充分发挥其传帮带的作用，提高员工素质，强化员工素养，为提高零售企业服务与销售技能做出贡献。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作。公司按要求设立了股东大会、董事会、监事会和董事会下设的专门委员会。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明，根据董事会、监事会议事规则及董事会专门委员会实施细则，明确了各级机构在决策、监督、执行等方面的职责权限、程序以及应履行的义务。同时，以规范岗位说明书形式明确各部门、岗位的职责、权限和目标，确保公司各层级均在授权范围内履行职责，形成了科学有效、权责明确、相互协调的治理结构。

2015年，公司持续完善内部控制体系，在公司经营运作过程中，不断强化对现有重点主营业务项目监控跟进。依据公司内部控制制度，确保内控工作得以有效执行，监督促进公司各项目稳定推进，在招投标、采购管理等方面充分发挥监控作用。组织开展内控测评，评价公司内部控制有效性，根据制度更新和岗位变化修改内控业务流程，并完成缺陷整改。

报告期内，为进一步完善公司治理结构，保护投资者的利益，制订了《中小投资者单独计票暂行办法》，并对《公司章程》、《股东大会议事规则》中的相关条款进行修订，明确股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决应当单独计票，单独计票结果在股东大会决议中公告。同时，公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）的要求）、《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《公司章程》等相关法律、法规和规范性文件的要求，进一步落实现金分红政策，强化了中小投资者权益保障机制。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。报告期内，公司获得深交所信息披露良好等级。公司指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，完全具备自主经营的能力。

1、在业务方面，本公司业务独立于控股股东，公司独立开展业务，自主经营。

2、在人员方面，公司与控股股东在劳动、人事及薪酬管理方面相互独立；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司领取报酬，均不在控股股东单位担任任何职务，公司董事长在控股股东武汉商联兼任董事、党委委员，未在武汉商联领取薪酬。

3、在资产方面，公司资产完整，有独立的供应、销售系统，商场设施、办公配套设施和房屋所有权等资产独立，与控股股东产权关系明确。

4、在机构方面，本公司机构完整，经营和办公机构与控股股东完全分开，控股股东未以任何形式干预本公司的经营活动。

5、在财务方面，公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。独立



在银行开设账户。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	武汉商联（集团）股份有限公司	地方国资委	公司控股股东武汉商联（集团）持有武商集团股份有限公司 24.09%的股权，持有中百控股集团股份有限公司 18.07%的股权。由于历史原因，公司与武商集团、中百控股两家公司存在同业竞争问题。武汉商联（集团）承诺将积极推进同业竞争问题的解决。	2014 年 7 月 21 日，根据中国证监会《上市公司监管指引第 4 号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》和《湖北监管局关于进一步做好辖区上市公司承诺及履行监管工作的通知》文件的要求，武汉商联规范承诺：争取在 5 年之内，采取多种方式逐步解决中百控股集团股份有限公司、武商集团股份有限公司和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。	推进中

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.33%	2015 年 06 月 25 日	2015 年 06 月 26 日	2014 年年度股东大会决议公告
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.91%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 16 日	2015 年第一次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况



独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
王宗军	5	1	3	1	0	否
谢获宝	8	3	5	0	0	否
徐涤宇	5	2	3	0	0	否
汪海粟	3	1	1	1	0	否
赵家仪	3	1	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构、聘请公司高级管理人员及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

报告期内，重点关注内部控制建设、执行、测评情况，与公司内审部门、外审机构进行沟通，全面了解公司的经营和财务状况，并对审计专项工作提出专业意见和建议，进一步提高了审计工作质量。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

战略委员会通过积极研究宏观经济的变化，加强对市场形势的研判，有效引导公司及时应对市场变化，对公司在制定发展规划、确立工作目标、开展投融资工作等方面发挥了积极作用。召开委员会议，审议了公司章程修改、银行授信、理财、注销子公司等事项。

2、提名及薪酬与考核委员会

提名及薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责，对于董事会换届提名的董事、独立董事及高级管理人员的任职资格和胜任能力进行严格的审核并发表审查意见；制定公司高管人员的考核标准，对公司高级管理人员的薪酬情况进行了审核。

3、审计委员会

审计委员会在审阅财务报表，开展内部审计、与注册会计师沟通、审核内部控制制度等方面做了大量



工作。在2014年年报审计工作中，审计委员会在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务报表，认为财务报表能够反映公司的财务状况以及经营成果和现金流量。年审会计师进场后，审计委员会与会计师事务所协商确定了公司年度财务报告审计工作的时间安排，并加强与年审会计师的沟通，督促其在约定时间内提交审计报告。在年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会又一次审阅了公司财务报表，认为公司财务报表真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。审计机构出具审计报告后，对审计机构从事财务报告审计工作进行了评价和总结。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司以定性和定量相结合的考核方式对高级管理人员进行业绩考核，薪酬构成分为基本工资和绩效工资两部分，主要对工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。报告期内，按照《公司经营者薪酬管理办法》的规定，董事会提名及薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考评，并提交董事会审议通过后，按照规定执行薪酬标准。公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会提名及薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、工作态度、责任目标完成情况等进行考评。公司目前尚未建立股权激励机制。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2015 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（http://www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	92.43%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.95%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；影响收益趋	重大缺陷：违反法律、法规较严重；除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；并购重组失败，



	势的缺陷；影响关联交易总额超过股东大会批准的关联交易额度的缺陷；外部审计发现的重大错报不是由公司首先发现的；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	或新扩充下属单位经营难以为继；子公司严重缺乏内部控制建设，管理散乱，并造成重大不良后果；企业管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；被媒体频频曝光负面新闻；内部控制的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错报≥营业收入总额的 5%。集团公司整体层面财务报表（包含漏报）重要程度的定量标准为：确定错报指标 1 和 2，错报指标 1 是指潜在错报金额合计除以被检查单位当期主营业务收入与期末资产孰高值。错报指标 2 指潜在错报金额合计除以股份公司当期营业收入。确认影响会计报表缺陷等级时，错报指标 2≥5%为重大缺陷。	重大缺陷：非财务报告内部控制缺陷造成公司直接财产损失金额在 2000 万元及以上的。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
武汉中商按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2016 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮咨询网（ http://www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否



第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 24 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2016）010154 号
注册会计师姓名	杨红青、姚平

审计报告正文

武汉中商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉中商集团股份有限公司（以下简称“武汉中商”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是武汉中商管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，武汉中商财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武汉中商2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日



单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	448,216,532.13	540,916,943.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,499,000.00	2,020,000.00
应收账款	36,851,529.32	32,521,165.94
预付款项	57,252,033.85	69,550,423.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,184,511.67	56,926,372.08
买入返售金融资产		
存货	271,794,626.98	298,429,357.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,171,320.56	11,462,666.34
流动资产合计	878,969,554.51	1,011,826,928.23
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,480,000.00	20,480,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,394,873.80	36,413,395.78
投资性房地产	540,382,328.52	558,617,991.05
固定资产	775,661,731.43	820,801,177.15
在建工程	3,460,894.31	2,360,897.00
工程物资		



固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	44,470,407.78	46,866,416.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	143,364,742.94	169,712,891.41
递延所得税资产	3,693,931.65	3,627,238.43
其他非流动资产	223,562,250.00	213,562,250.00
非流动资产合计	1,758,471,160.43	1,872,442,257.71
资产总计	2,637,440,714.94	2,884,269,185.94
流动负债：		
短期借款	170,000,000.00	210,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	16,867,825.46
应付账款	360,944,335.90	382,390,465.16
预收款项	301,771,391.21	352,809,943.82
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,115,985.78	27,725,321.71
应交税费	39,447,847.90	47,348,289.99
应付利息		
应付股利	25,600.00	12,800.00
其他应付款	280,962,249.94	321,351,184.34
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债	63,750,000.00	103,100,000.00
其他流动负债	2,039,922.27	1,155,749.51
流动负债合计	1,250,057,333.00	1,462,761,579.99
非流动负债：		
长期借款	479,700,000.00	448,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	479,700,000.00	448,300,000.00
负债合计	1,729,757,333.00	1,911,061,579.99
所有者权益：		
股本	251,221,698.00	251,221,698.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	73,617,059.32	73,617,059.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,895,331.37	212,848,404.70
一般风险准备		
未分配利润	235,138,711.11	308,293,126.62
归属于母公司所有者权益合计	772,872,799.80	845,980,288.64
少数股东权益	134,810,582.14	127,227,317.31
所有者权益合计	907,683,381.94	973,207,605.95
负债和所有者权益总计	2,637,440,714.94	2,884,269,185.94



法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：牛波霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	366,202,055.95	399,431,910.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,207,847.42	2,284,367.77
预付款项	4,664,603.16	9,481,097.82
应收利息		
应收股利	19,009,251.02	39,482,453.45
其他应收款	695,614,814.06	613,895,074.93
存货	2,651,006.56	3,703,591.85
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	234,170.52	10,056,687.16
流动资产合计	1,090,583,748.69	1,078,335,182.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,480,000.00	20,480,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	278,884,174.80	316,902,696.78
投资性房地产		
固定资产	41,782,648.55	45,468,513.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	760,116.86	947,277.38



开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,598,572.52	9,658,390.13
递延所得税资产	3,554,044.49	3,559,943.43
其他非流动资产	223,562,250.00	213,562,250.00
非流动资产合计	582,621,807.22	610,579,071.02
资产总计	1,673,205,555.91	1,688,914,254.00
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	16,867,825.46
应付账款	57,008,367.76	60,233,578.88
预收款项	286,998,015.76	336,258,989.26
应付职工薪酬	7,485,375.01	6,032,656.28
应交税费	6,522,286.81	7,777,945.18
应付利息		
应付股利	25,600.00	12,800.00
其他应付款	102,223,672.50	115,811,935.58
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	24,750,000.00	
其他流动负债	239,517.83	112,900.00
流动负债合计	635,252,835.67	723,108,630.64
非流动负债：		
长期借款	199,100,000.00	102,300,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		



递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	199,100,000.00	102,300,000.00
负债合计	834,352,835.67	825,408,630.64
所有者权益：		
股本	251,221,698.00	251,221,698.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	79,903,510.42	79,903,510.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	212,895,331.37	212,848,404.70
未分配利润	294,832,180.45	319,532,010.24
所有者权益合计	838,852,720.24	863,505,623.36
负债和所有者权益总计	1,673,205,555.91	1,688,914,254.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,407,585,495.90	4,455,830,191.22
其中：营业收入	4,407,585,495.90	4,455,830,191.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,400,248,636.78	4,377,146,568.83
其中：营业成本	3,543,384,873.62	3,554,068,148.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		



分保费用		
营业税金及附加	53,352,258.53	52,202,445.29
销售费用	67,125,470.35	65,350,307.31
管理费用	689,971,813.91	660,815,160.98
财务费用	46,420,290.53	43,887,349.87
资产减值损失	-6,070.16	823,156.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	8,010,737.06	-1,768,974.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,459,547.74	-7,571,676.86
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	15,347,596.18	76,914,647.61
加：营业外收入	11,886,286.57	13,049,838.45
其中：非流动资产处置利得	29,191.60	149,571.65
减：营业外支出	15,686,019.50	7,702,100.13
其中：非流动资产处置损失	6,853,627.41	3,033,586.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	11,547,863.25	82,262,385.93
减：所得税费用	27,342,006.78	26,738,303.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-15,794,143.53	55,524,082.70
归属于母公司所有者的净利润	-47,985,319.04	26,105,671.56
少数股东损益	32,191,175.51	29,418,411.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以		



后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-15,794,143.53	55,524,082.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-47,985,319.04	26,105,671.56
归属于少数股东的综合收益总额	32,191,175.51	29,418,411.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	0.10
（二）稀释每股收益	-0.19	0.10

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：牛波霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	534,662,960.89	603,338,735.61
减：营业成本	463,901,861.68	514,652,593.41
营业税金及附加	6,023,787.56	7,029,349.66
销售费用	8,151,363.94	8,487,574.49
管理费用	76,426,217.43	84,189,112.03
财务费用	13,868,536.35	4,846,952.95
资产减值损失	-23,595.75	-22,222.88
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填	40,470,830.25	37,713,478.67



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,459,547.74	-7,571,676.86
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	6,785,619.93	23,584,861.10
加：营业外收入	3,225,173.81	7,766,239.85
其中：非流动资产处置利得	9,960.86	14,984.77
减：营业外支出	9,535,628.12	307,099.35
其中：非流动资产处置损失	3,367,101.15	231.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	475,165.62	29,327,995.12
减：所得税费用	5,898.94	5,555.72
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	469,266.68	29,322,439.40
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	469,266.68	29,322,439.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		



5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,081,013,655.94	5,106,018,597.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	49,676,924.52	31,723,720.46
经营活动现金流入小计	5,130,690,580.46	5,137,742,317.76
购买商品、接受劳务支付的现金	4,254,564,634.58	4,189,073,416.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	328,300,819.20	313,301,211.04
支付的各项税费	184,608,954.14	179,336,892.53
支付其他与经营活动有关的现金	207,799,318.38	252,832,751.14
经营活动现金流出小计	4,975,273,726.30	4,934,544,271.30
经营活动产生的现金流量净额	155,416,854.16	203,198,046.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	557,500,000.00	605,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,029,259.04	8,052,702.08



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	206,580.17	399,081.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	563,735,839.21	613,451,783.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,288,820.40	294,952,131.90
投资支付的现金	530,000,000.00	470,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	667,288,820.40	764,952,131.90
投资活动产生的现金流量净额	-103,552,981.19	-151,500,348.44
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	435,000,000.00	345,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	435,000,000.00	345,000,000.00
偿还债务支付的现金	482,950,000.00	459,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,614,284.05	57,134,170.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	24,607,910.68	4,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	579,564,284.05	516,584,170.02
筹资活动产生的现金流量净额	-144,564,284.05	-171,584,170.02
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	-92,700,411.08	-119,886,472.00
加：期初现金及现金等价物余额	540,916,943.21	660,803,415.21
六、期末现金及现金等价物余额	448,216,532.13	540,916,943.21



6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	574,471,804.01	646,602,978.47
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,217,038.00	144,776,520.16
经营活动现金流入小计	587,688,842.01	791,379,498.63
购买商品、接受劳务支付的现金	570,644,770.67	611,665,295.90
支付给职工以及为职工支付的现金	42,223,784.88	40,225,505.51
支付的各项税费	18,524,478.57	19,941,635.06
支付其他与经营活动有关的现金	77,442,957.35	40,234,758.41
经营活动现金流出小计	708,835,991.47	712,067,194.88
经营活动产生的现金流量净额	-121,147,149.46	79,312,303.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	557,500,000.00	605,000,000.00
取得投资收益收到的现金	63,962,554.66	17,813,572.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,260.86	26,480.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	621,475,815.52	622,840,052.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,867,518.39	172,034,831.52
投资支付的现金	530,000,000.00	470,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	577,867,518.39	642,034,831.52
投资活动产生的现金流量净额	43,608,297.13	-19,194,778.62
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	395,000,000.00	315,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	395,000,000.00	315,000,000.00
偿还债务支付的现金	303,450,000.00	363,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,241,001.72	20,444,784.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	350,691,001.72	384,294,784.24
筹资活动产生的现金流量净额	44,308,998.28	-69,294,784.24
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	-33,229,854.05	-9,177,259.11
加：期初现金及现金等价物余额	399,431,910.00	408,609,169.11
六、期末现金及现金等价物余额	366,202,055.95	399,431,910.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	251,221,698.00				73,617,059.32				212,848,404.70		308,293,126.62	127,227,317.31	973,207,605.95
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	251,221,698.00				73,617,059.32				212,848,404.70		308,293,126.62	127,227,317.31	973,207,605.95
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									46,926.67		-73,154,415.51	7,583,264.83	-65,524,224.01
(一) 综合收益总额											-47,985,319.04	32,191,175.51	-15,794,143.53
(二) 所有者投入和减													



少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								46,926.67	-25,169,096.47	-24,607,910.68	-49,730,080.48		
1. 提取盈余公积								46,926.67	-46,926.67				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-25,122,169.80	-24,607,910.68	-49,730,080.48		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	251,221,698.00				73,617,059.32			212,895,331.37		235,138,711.11	134,810,582.14	907,683,381.94	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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			
一、上年期末余额	251,221,698.00				73,617,059.32			209,916,160.76		285,119,699.00	102,608,906.17	922,483,523.25
加：会计政策变更												



前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	251,221,698.00				73,617,059.32				209,916,160.76	285,119,699.00	102,608,906.17	922,483,523.25
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)									2,932,243.94	23,173,427.62	24,618,411.14	50,724,082.70
(一) 综合收益总额										26,105,671.56	29,418,411.14	55,524,082.70
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,932,243.94	-2,932,243.94	-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积									2,932,243.94	-2,932,243.94		
2. 提取一般风险准备											-4,800,000.00	-4,800,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	251,221,698.00				73,617,059.32				212,848,404.70	308,293,126.62	127,227,317.31	973,207,605.95



8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	251,221,698.00				79,903,510.42				212,848,404.70	319,532,010.24	863,505,623.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	251,221,698.00				79,903,510.42				212,848,404.70	319,532,010.24	863,505,623.36
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)									46,926.67	-24,699,829.79	-24,652,903.12
(一) 综合收益总额										469,266.68	469,266.68
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									46,926.67	-25,169,096.47	-25,122,169.80
1. 提取盈余公积									46,926.67	-46,926.67	
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,122,169.80	-25,122,169.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											



3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	251,221,698.00				79,903,510.42				212,895,331.37	294,832,180.45	838,852,720.24

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	251,221,698.00				79,903,510.42				209,916,160.76	293,141,814.78	834,183,183.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	251,221,698.00				79,903,510.42				209,916,160.76	293,141,814.78	834,183,183.96
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)									2,932,243.94	26,390,195.46	29,322,439.40
(一) 综合收益总额										29,322,439.40	29,322,439.40
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,932,243.94	-2,932,243.94	
1. 提取盈余公积									2,932,243.94	-2,932,243.94	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部											



结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	251,221,698.00				79,903,510.42				212,848,404.70	319,532,010.24	863,505,623.36

三、公司基本情况

武汉中商集团股份有限公司(以下简称“本公司”)的前身武汉市中南商业大楼是经武汉市商业局批准，于1984年9月成立的国有企业。

1989年12月31日，经武汉市经济体制改革委员会武体改[1989]78号文批准，武汉市中南商业大楼进行股份制改造，在武汉市中南商业大楼的基础上于1990年4月25日组建设立武汉中南商业（集团）股份有限公司。领取了武汉市工商行政管理局于公司成立日颁发的420100000087270 号企业法人营业执照

1993年12月29日，国家体改委以体改生[1993]238号文确认本公司为规范化股份制试点企业。1997年2月19日，经武汉市经济体制改革委员会武体改[1996]21号文批准，本公司更名为武汉中商集团股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)363号文及深圳证券交易所深证发（1997）269号文审核批准，本公司社会公众股于1997年7月11日在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年4月3日，本公司完成股权分置改革，原非流通股股东的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。分置改革方案实施后，截至2015年12月31日本公司股份总额为251,221,698股。其中，有限售条件的流通股股数为128,000股，占本公司总股本的0.05%；无限售条件的流通股股数为251,093,698股，占本公司总股本的99.95%。

截至2015年12月31日，本公司注册资本为人民币251,221,698元，实收资本为人民币251,221,698元。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司；

本公司注册地址：武汉市武昌区中南路9号；

本公司总部办公地址：武汉市武昌区中南路9号。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）所处的行业为商贸零售业，同时涉足商业物业开发、电商服务等产业。零售主业包含了现代百货、Shopping Mall、超市等业态，现拥有9家现代百货店及购物中心，1家Shopping Mall，36家各类超市，网点布局跨湖北省内荆州、荆门、仙桃、潜江、黄石、黄冈、咸宁、十堰、孝感等13个城市，总营业面积逾60万平方米。

本公司经营范围：百货、日用杂品销售；超级市场零售；物流配送、仓储服务（不含易燃易爆物品）；健身、摄影、复印、干洗服务；字画装裱；房地产开发经营；房屋出租；物业管理；汽车货运；货物进出



口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。（以上经营范围中需专项审批的，仅供持有许可证的分支机构使用。）

3、母公司以及最终母公司的名称

本集团母公司为武汉商联（集团）股份有限公司，最终控制人为武汉国有资产经营公司。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于2016年3月24日经第九届三次董事会批准报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10家。

本报告期合并财务报表范围变化情况：2015年3月，经公司第八届董事会第十二次会议审议通过注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司，2015年6月完成注销手续。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

不适用。

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：无

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。



4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《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。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

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



6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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时，对于处置后的剩余股权投资，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下



部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）13

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团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。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项



贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②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。

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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



金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的20%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。



(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

(5) 金融负债的终止确认

本集团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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3 年以上	20.00%	20.00%
3—4 年	20.00%	20.00%
4—5 年	20.00%	20.00%
5 年以上	20.00%	20.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12、存货

（1）存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、包装物、库存商品、在途物资、出租开发产品等。

（2）存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用分次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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



为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

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。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之



间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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；对于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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政



策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本集团对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本集团都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司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。

（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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

（2）本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；



③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

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

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。(2) 固定资产折旧与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40 年	0-3%	3.33%-2.43%
机器设备	年限平均法	5-14 年	0-3%	20%-6.93%
运输工具	年限平均法	8-14 年	0-3%	12.5%-6.93%
办公设备	年限平均法	5 年	0	20%
专用设备	年限平均法	3-10 年	0-3%	33.33%-9.7%

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。



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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

短期薪酬：

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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。

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利的会计处理方法

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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法



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

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

在确定最佳估计数时，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。

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

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

26、股份支付

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

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

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

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

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。



如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

本集团具体的销售商品收入确认原则：

- A. 商品已交付，没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- B. 已取得货款或取得收款凭证；
- C. 收入和成本的金额可以可靠计量。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团具体的提供劳务收入确认原则：

- A. 劳务已提供；
- B. 已取得劳务收入款项或取得收款凭证；
- C. 收入和成本的金额可以可靠计；

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

政府补助的确认：

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

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

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

（2）递延所得税负债

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。



(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 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，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；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，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。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。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

本集团以公允价值计量非金融资产，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。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。



2. 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

3. 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他 无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	0%、3%、13%、17%
消费税	应税收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
/	/



2、税收优惠 无

3、其他 无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	9,526,926.30	9,996,348.65
银行存款	423,425,169.67	517,720,106.16
其他货币资金	15,264,436.16	13,200,488.40
合计	448,216,532.13	540,916,943.21
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

- (1) 货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项；
- (2) 其他货币资金主要系定期存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,499,000.00	2,020,000.00
合计	2,499,000.00	2,020,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

- (1) 截至期末，本集团无已质押的应收票据；
- (2) 截至期末，本集团无未终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据；
- (3) 截至期末，本集团无期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据；



5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,698,292.32	9.08%	3,698,292.32	100.00%	0.00	3,698,292.32	10.20%	3,698,292.32	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,035,264.90	90.92%	183,735.58	0.50%	36,851,529.32	32,568,763.10	89.80%	47,597.16	0.15%	32,521,165.94
合计	40,733,557.22	100.00%	3,882,027.90	9.53%	36,851,529.32	36,267,055.42	100.00%	3,745,889.48	10.33%	32,521,165.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
襄樊众联金石家电有限公司	3,698,292.32	3,698,292.32	100.00%	停业
合计	3,698,292.32	3,698,292.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	33,909,553.16	0.00	0.00%
1 至 2 年	2,942,711.74	147,135.58	5.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	183,000.00	36,600.00	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	183,000.00	36,600.00	20.00%
合计	37,035,264.90	183,735.58	0.50%



确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0	0
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	10	10
3—4年（含4年）	20	20
4—5年（含5年）	20	20
5年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

(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 136,138.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
/	0.00	/
合计	0.00	--



(3) 本期实际核销的应收账款情况 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为11,746,319.40元，占应收账款期末余额合计数的比例为28.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,698,292.32元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,768,700.55	95.66%	68,520,495.58	98.52%
1 至 2 年	2,483,333.30	4.34%	399,927.82	0.58%
2 至 3 年	0.00	0.00%	80,000.00	0.11%
3 年以上	0.00	0.00%	550,000.00	0.79%
合计	57,252,033.85	--	69,550,423.40	--

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：

未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为24,052,384.01元，占预付款项期末余额合计数的比例为42.01%



7、应收利息

(1) 应收利息分类 无

(2) 重要逾期利息 无

8、应收股利

(1) 应收股利 无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利 无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,640,580.09	7.58%	5,640,580.09	100.00%	0.00	5,640,580.09	8.02%	5,640,580.09	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,785,138.26	87.00%	3,600,626.59	5.56%	61,184,511.67	60,669,207.25	86.25%	3,742,835.17	6.17%	56,926,372.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,034,624.60	5.42%	4,034,624.60	100.00%	0.00	4,034,624.60	5.73%	4,034,624.60	100.00%	0.00
合计	74,460,342.95	100.00%	13,275,831.28	17.83%	61,184,511.67	70,344,411.94	100.00%	13,418,039.86	19.07%	56,926,372.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北众联金石家电营销有限公司	5,640,580.09	5,640,580.09	100.00%	停业
合计	5,640,580.09	5,640,580.09	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元



账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	41,752,752.39	0.00	0.00%
1 至 2 年	2,312,185.72	115,609.28	5.00%
2 至 3 年	6,590,227.27	659,022.73	10.00%
3 年以上	14,129,972.88	2,825,994.58	20.00%
3 至 4 年	2,566,000.00	513,200.00	20.00%
4 至 5 年	4,015,797.20	803,159.44	20.00%
5 年以上	7,548,175.68	1,509,635.14	20.00%
合计	64,785,138.26	3,600,626.59	5.56%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0	0
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	10	10
3—4年（含4年）	20	20
4—5年（含5年）	20	20
5年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。



组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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-142,208.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况 无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,796,130.00	6,345,391.20
备用金借支	1,978,102.75	3,053,074.12
房租定金	11,756,854.00	12,066,404.00
非关联方往来款项	56,929,256.20	48,879,542.62
合计	74,460,342.95	70,344,411.94

(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： 元

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
武汉烽火信息集成技术有限公司	股权款	17,500,000.00	1 年以内	23.50%	
湖北众联金石家电维修有限公司	非关联方往来	5,640,580.09	5 年以上	7.58%	5,640,580.09
湖北中侨国际投资有限公司	非关联方往来	3,000,000.00	5 年以上	4.03%	600,000.00
政协湖北省委员会活动中心	房租定金	1,747,654.00	4-5 年	2.35%	349,530.80
北京富基融通科技有限公司	预付软件开发费	1,680,000.00	2-3 年	2.26%	168,000.00
合计	--	29,568,234.09	--	39.72%	6,758,110.89



(6) 涉及政府补助的应收款项 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	979,364.05	0.00	979,364.05	1,201,539.79	0.00	1,201,539.79
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	158,548,532.24	0.00	158,548,532.24	179,904,850.20	0.00	179,904,850.20
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
低值易耗品	5,717,546.14	0.00	5,717,546.14	6,398,520.16	0.00	6,398,520.16
包装物	1,487,254.83	0.00	1,487,254.83	2,394,485.08	0.00	2,394,485.08
在途物资	272,692.66	0.00	272,692.66	221,282.45	0.00	221,282.45
出租开发产品	104,789,237.06	0.00	104,789,237.06	108,308,679.58	0.00	108,308,679.58
合计	271,794,626.98	0.00	271,794,626.98	298,429,357.26	0.00	298,429,357.26

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建造合同形成的 已完工未结算资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明 无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况 无

11、划分为持有待售的资产 无

12、一年内到期的非流动资产 无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1. 保险费	350,028.18	335,772.10
2. 租金	15,612.00	948,950.99
3. 银行理财产品	0.00	10,000,000.00
4. 其他	805,680.38	177,943.25
合计	1,171,320.56	11,462,666.34

其他说明：

其他流动资产期末余额较年初余额减少89.78%，主要系报告期本集团赎回银行理财产品所致。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00
合计	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00	21,380,000.00	900,000.00	20,480,000.00



(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产 无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
海南企业家集团公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00%	0.00
汉口银行股份有限公司	20,480,000.00	0.00	0.00	20,480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.61%	2,519,040.00
常州金狮股份有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00%	0.00
武汉雅琪实业股份有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00%	0.00
武汉劲松实业股份有限公司	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00%	0.00
武汉物业(集团)股份公司	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00%	0.00
武汉九通实业股份有限公司	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00	0.00%	0.00
合计	21,380,000.00	0.00	0.00	21,380,000.00	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	-	2,519,040.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	900,000.00	0.00		900,000.00
本期计提	0.00	0.00		0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00	0.00		0.00
本期减少	0.00	0.00		0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00	0.00		0.00
期末已计提减值余额	900,000.00	0.00		900,000.00



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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
/	0.00	0.00	0.00%	0	0.00	/
合计	0.00	0.00	--	--	0.00	--

其他说明

- 1、本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。
- 2、报告期内可供出售金融资产未发生减值变动情况。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况 无

(2) 期末重要的持有至到期投资 无

(3) 本期重分类的持有至到期投资 无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
分期收款销售商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0
合计	0.00	0.00		0.00	0.00		--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款 无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

17、长期股权投资

单位：元



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											
武汉中天慧购电商服务有限公司	4,769,844.54	0.00	0.00	-1,374,970.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00
小计	4,769,844.54	0.00	0.00	-1,374,970.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00
二、联营企业											
武汉烽火网络科技有限公司	31,643,551.24	0.00	36,478,069.72	4,834,518.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	31,643,551.24	0.00	36,478,069.72	4,834,518.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	36,413,395.78	0.00	36,478,069.72	3,459,547.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00

其他说明

2015年12月，公司将持有的武汉烽火网络有限责任公司20%股权转让给武汉烽火信息集成技术有限公司，转让金额人民币 3,500 万元。2015年12月完成本次股权变更的工商变更登记手续。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	654,732,478.87	55,500,000.00	0.00	710,232,478.87
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）外购	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）存货\固定资产\在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00



4.期末余额	654,732,478.87	55,500,000.00	0.00	710,232,478.87
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	136,814,487.59	14,800,000.23	0.00	151,614,487.82
2.本期增加金额	16,649,948.21	1,585,714.32	0.00	18,235,662.53
（1）计提或摊销	16,649,948.21	1,585,714.32	0.00	18,235,662.53
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	153,464,435.80	16,385,714.55	0.00	169,850,150.35
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置	0.00	0.00	0.00	0.00
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	501,268,043.07	39,114,285.45	0.00	540,382,328.52
2.期初账面价值	517,917,991.28	40,699,999.77	0.00	558,617,991.05

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
/	0.00	/

其他说明



1、投资性房地产抵押情况：报告期末投资性房地产用于借款抵押的金额为24,965.66万元。

2、报告期末投资性房地产未发现减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	886,306,035.48	477,693,713.67	8,493,180.81	36,814,111.02	77,244,767.40	1,486,551,808.38
2.本期增加金额	13,455,698.41	4,531,553.42	682,663.40	2,813,790.89	10,455,836.25	31,939,542.37
（1）购置	13,455,698.41	4,531,553.42	682,663.40	2,813,790.89	10,455,836.25	31,939,542.37
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,335,962.79	11,346,409.35	419,358.54	3,326,951.10	5,036,964.01	22,465,645.79
（1）处置或报废	2,335,962.79	11,346,409.35	419,358.54	3,326,951.10	5,036,964.01	22,465,645.79
4.期末余额	897,425,771.10	470,878,857.74	8,756,485.67	36,300,950.81	82,663,639.64	1,496,025,704.96
二、累计折旧						
1.期初余额	272,632,176.43	308,485,434.04	3,616,785.40	30,243,806.89	50,772,428.47	665,750,631.23
2.本期增加金额	28,528,049.43	31,017,900.33	3,768,085.77	2,455,668.01	7,051,951.94	72,821,655.48
（1）计提	28,528,049.43	31,017,900.33	3,768,085.77	2,455,668.01	7,051,951.94	72,821,655.48
3.本期减少金额	2,289,253.53	7,654,602.85	260,172.64	3,218,555.09	4,785,729.07	18,208,313.18
（1）处置或报废	2,289,253.53	7,654,602.85	260,172.64	3,218,555.09	4,785,729.07	18,208,313.18
4.期末余额	298,870,972.33	331,848,731.52	7,124,698.53	29,480,919.81	53,038,651.34	720,363,973.53
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	598,554,798.77	139,030,126.22	1,631,787.14	6,820,031.00	29,624,988.30	775,661,731.43
2.期初账面价值	613,673,859.05	169,208,279.63	4,876,395.41	6,570,304.13	26,472,338.93	820,801,177.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况 无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况 无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产 无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
/	0.00	/

其他说明

- 1、固定资产抵押情况：报告期末固定资产用于借款抵押的金额为23,091.44万元；
- 2、报告期末固定资产未发现减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
门店装修工程	3,460,894.31	0.00	3,460,894.31	2,360,897.00	0.00	2,360,897.00
合计	3,460,894.31	0.00	3,460,894.31	2,360,897.00	0.00	2,360,897.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
门店装修工程		2,360,897.00	4,250,063.13		3,150,065.82	3,460,894.31		未完工	0.00	0.00	0.00%	其他
合计		2,360,897.00	4,250,063.13		3,150,065.82	3,460,894.31	-	-	0.00	0.00	0.00%	-



(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
/	0.00	/
合计	0.00	--

其他说明

在建工程本期其他减少系装修工程转入长期待摊费用。

21、工程物资 无

22、固定资产清理 无

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

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	系统软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	71,326,645.46	0.00	0.00	7,131,056.78	78,457,702.24
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	33,800.00	33,800.00
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	33,800.00	33,800.00
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	71,326,645.46	0.00	0.00	7,164,856.78	78,491,502.24
二、累计摊销					
1.期初余额	25,828,735.19	0.00	0.00	5,762,550.16	31,591,285.35
2.本期增加金额	1,999,620.89	0.00	0.00	430,188.22	2,429,809.11
(1) 计提	1,999,620.89	0.00	0.00	430,188.22	2,429,809.11
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	27,828,356.08	0.00	0.00	6,192,738.38	34,021,094.46
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	43,498,289.38	0.00	0.00	972,118.40	44,470,407.78
2.期初账面价值	45,497,910.27	0.00	0.00	1,368,506.62	46,866,416.89

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
/	0.00	/

其他说明：

- 1、无形资产抵押情况：报告期末无形资产用于借款抵押的金额为3,426.38万元；



2、报告期末无形资产未发现减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

26、开发支出 无

27、商誉

(1) 商誉账面原值 无

(2) 商誉减值准备 无

28、长期待摊费用

单位：元

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
租金	7,924,208.20	0.00	1,064,171.08	0.00	6,860,037.12
自有资产装修费	101,615,875.56	24,309,479.33	40,205,467.39	37,794.80	85,682,092.70
租入资产装修费	60,172,807.65	15,855,490.12	22,483,399.81	2,722,284.84	50,822,613.12
合计	169,712,891.41	40,164,969.45	63,753,038.28	2,760,079.64	143,364,742.94

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	14,775,726.59	3,693,931.65	14,508,953.71	3,627,238.43
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,775,726.59	3,693,931.65	14,508,953.71	3,627,238.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债 无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	3,693,931.65	0.00	3,627,238.43



(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,282,132.59	3,554,975.63
可抵扣亏损	177,506,797.96	92,605,068.73
合计	180,788,930.55	96,160,044.36

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	4,201,171.94	/
2016 年	8,557,577.79	8,840,420.61	/
2017 年	19,138,586.68	20,397,627.92	/
2018 年	29,250,272.58	34,016,707.93	/
2019 年	23,371,512.90	25,149,140.33	/
2020 年	97,188,848.01	0.00	/
合计	177,506,797.96	92,605,068.73	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中广第三期升级改造项目土地使用权及地上附着物受让的预付款项	223,562,250.00	213,562,250.00
合计	223,562,250.00	213,562,250.00

其他说明：

2013年度本集团购买湖北省实验幼儿师范学校以公开挂牌征集意向受让方的形式转让其所属武汉市武昌区武珞路391号资产【包括无形资产（24,032.44平方米土地使用权）及地上附着物】累计支付的转让款，本年度该工程尚未开工。

31、短期借款

(1) 短期借款分类



单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	50,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	70,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	150,000,000.00
合计	170,000,000.00	210,000,000.00

短期借款分类的说明：

短期借款抵押物情况：本集团以全资子公司武汉中商平价连锁有限责任公司武昌区南湖中央花园购物中心A区房屋为抵押向招商银行股份有限公司武汉徐东支行取得流动资金借款5,000.00万元，用于抵押的固定资产账面净值为42,159,492.68元。

本集团由全资子公司武汉中商百货连锁有限责任公司为母公司武汉中商集团股份有限公司提供担保，向兴业银行股份有限公司武汉分行取得短期借款5,000.00万元；由母公司武汉中商集团股份有限公司为子公司武汉中商徐东平价广场有限公司提供担保，向兴业银行股份有限公司武汉分行取得短期借款2,000.00万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况 无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	0.00	16,867,825.46
合计	0.00	16,867,825.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示



单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商购货款	360,944,335.90	382,390,465.16
合计	360,944,335.90	382,390,465.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
/	0.00	/
合计	0.00	--

其他说明：

本期末本集团无账龄超过1年的重要应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	294,421,327.45	343,187,148.74
预收租金收入	7,350,063.76	9,622,795.08
合计	301,771,391.21	352,809,943.82

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项 无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况 无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,652,134.14	285,478,197.64	282,125,669.29	31,004,662.49
二、离职后福利-设定提存计划	73,187.57	42,341,143.14	42,303,007.42	111,323.29
三、辞退福利	0.00	4,149,255.52	4,149,255.52	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,725,321.71	331,968,596.30	328,577,932.23	31,115,985.78



(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,505,942.10	247,656,514.33	244,705,800.87	28,456,655.56
2、职工福利费	0.00	2,605,477.60	2,605,477.60	0.00
3、社会保险费	107,907.78	17,674,551.67	17,763,889.09	18,570.36
其中：医疗保险费	4,526.09	15,353,064.20	15,357,382.55	207.74
工伤保险费	35,324.22	1,080,218.28	1,106,648.92	8,893.58
生育保险费	68,057.47	1,241,269.19	1,299,857.62	9,469.04
4、住房公积金	14,888.77	13,358,463.40	13,375,703.11	-2,350.94
5、工会经费和职工教育经费	2,023,395.49	4,183,190.64	3,674,798.62	2,531,787.51
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,652,134.14	285,478,197.64	282,125,669.29	31,004,662.49

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	24,368.43	39,420,592.48	39,397,600.52	47,360.39
2、失业保险费	48,819.14	2,920,550.66	2,905,406.90	63,962.90
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	73,187.57	42,341,143.14	42,303,007.42	111,323.29

其他说明：

本集团本年度因解除劳动关系所提供辞退福利为4,149,255.52元，期末应付未付金额为0元。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,012,535.68	10,390,296.54
消费税	4,331,959.64	1,256,531.00
营业税	1,284,437.22	3,962,952.98
企业所得税	18,368,610.33	21,421,905.67
个人所得税	987,467.32	710,354.29



城市维护建设税	1,195,742.78	1,464,517.13
教育费附加	514,325.77	623,735.24
房产税	3,987,305.41	5,532,111.68
土地使用税	442,577.80	394,632.31
堤防费	202,758.53	357,331.03
价格调节基金	14,613.32	28,926.44
印花税	729,734.59	753,312.84
地方教育费附加	375,779.51	451,682.84
合计	39,447,847.90	47,348,289.99

39、应付利息 无

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	25,600.00	12,800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	25,600.00	12,800.00

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	30,202,552.36	84,191,103.53
保证金	109,440,413.14	97,046,888.14
非关联方往来款	138,049,728.76	132,074,981.83
押金	3,269,555.68	8,038,210.84
合计	280,962,249.94	321,351,184.34



(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款 无

42、划分为持有待售的负债 无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,750,000.00	103,100,000.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	63,750,000.00	103,100,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0.00	0.00
租金	166,666.62	79,800.00
水电费	476,870.44	68,946.15
维护费	0.00	692,717.36
其他	1,396,385.21	314,286.00
合计	2,039,922.27	1,155,749.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
/	0.00	/	/	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

本报告期其他流动负债增长76.50%，主要系预提费用尚未支付所致。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	479,700,000.00	448,300,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	479,700,000.00	448,300,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款抵押物情况：

(1) 本集团控股子公司武汉中商鹏程销品茂管理有限公司以自有投资性房地产为抵押向中国民生银行股份有限公司武汉分行取得长期借款31,960万元（其中3900万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的投资性房地产账面净值为249,656,635.79元，用于抵押的无形资产账面净值为28,573,835.26元；

(2) 本集团以自有固定资产中南一路房屋为抵押向武汉市财政局取得长期借款195万元（其中35万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的固定资产账面净值为1,371,032.37元；

(3) 本集团以全资子公司武汉中商百货连锁有限责任公司中商广场A区、B区房屋及土地使用权为抵押向中国工商银行股份有限公司武汉水果湖支行取得固定资产支持融资借款22,190万元（其中2440万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的固定资产账面净值为187,383,886.96元，用于抵押的无形资产账面净值为5,689,958.40元。

46、应付债券

(1) 应付债券 无

(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） 无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明 无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明 无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款 无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	0.00	0.00
二、辞退福利	0.00	0.00
三、其他长期福利	0.00	0.00



(2) 设定受益计划变动情况 无

49、专项应付款 无

50、预计负债 无

51、递延收益 无

52、其他非流动负债 无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	251,221,698.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,221,698.00

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 无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 无

55、资本公积

单位：元

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）	27,168,261.36	0.00	0.00	27,168,261.36
其他资本公积	46,448,797.96	0.00	0.00	46,448,797.96
合计	73,617,059.32	0.00	0.00	73,617,059.32

56、库存股 无

57、其他综合收益 无

58、专项储备 无

59、盈余公积



单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,344,810.58	46,926.67	0.00	110,391,737.25
任意盈余公积	102,503,594.12	0.00	0.00	102,503,594.12
合计	212,848,404.70	46,926.67	0.00	212,895,331.37

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	308,293,126.62	285,119,699.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	308,293,126.62	285,119,699.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-47,985,319.04	26,105,671.56
减：提取法定盈余公积	46,926.67	2,932,243.94
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	25,122,169.80	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	235,138,711.11	308,293,126.62

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,131,408,650.93	3,521,775,384.79	4,159,242,714.48	3,530,167,680.52
其他业务	276,176,844.97	21,609,488.83	296,587,476.74	23,900,467.88
合计	4,407,585,495.90	3,543,384,873.62	4,455,830,191.22	3,554,068,148.40

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	15,016,832.77	12,419,262.44
营业税	23,853,220.86	23,613,502.76
城市维护建设税	7,719,824.21	8,167,189.67
教育费附加	3,322,196.38	3,503,352.60
资源税	0.00	0.00
堤防费	1,187,844.86	2,004,341.90
价格调节基金	44,759.61	384,501.21
地方教育费附加	2,207,579.84	2,110,294.71
合计	53,352,258.53	52,202,445.29

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	10,215,463.76	8,424,170.83
业务宣传费	41,074,561.27	38,769,299.61
耗材费	5,622,154.40	6,976,776.19
运杂费	6,113,377.22	6,675,121.98
财产保险费	1,058,101.09	1,186,434.04
其他费用	3,041,812.61	3,318,504.66
合计	67,125,470.35	65,350,307.31

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	317,341,637.58	306,667,642.14
水电费	55,024,693.50	66,044,236.97
邮电费	2,622,286.12	2,591,349.49
保洁费	17,864,874.53	17,826,993.78
办公费	2,253,722.26	2,937,473.06



车辆使用费	2,687,785.46	3,262,617.58
修理费	20,092,137.31	15,739,179.37
业务招待费	4,705,846.49	5,256,149.02
差旅费	2,351,799.66	2,289,761.41
系统维护费	196,469.70	544,252.46
存货的盘盈或盘亏	1,679,812.31	2,757,652.30
折旧费	55,229,498.40	49,732,100.43
无形资产摊销	2,429,809.11	2,272,753.39
长期待摊费用	62,282,508.48	55,371,693.87
低值易耗品摊销	1,504,515.15	1,952,141.94
租赁费	97,147,195.48	90,623,717.59
物业费	12,743,418.83	7,579,616.22
税费	23,575,890.43	21,067,087.70
其他	8,237,913.11	6,298,742.26
合计	689,971,813.91	660,815,160.98

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	46,897,003.57	52,334,170.02
利息收入	-10,774,183.69	-18,823,453.66
银行手续费	10,297,470.65	10,376,633.51
合计	46,420,290.53	43,887,349.87

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,070.16	823,156.98
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00



七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	-6,070.16	823,156.98

67、公允价值变动收益 无

68、投资收益

单位：元

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	3,459,547.74	-7,571,676.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,478,069.72	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,519,040.00	3,022,848.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
理财收益	3,510,219.04	2,779,854.08
合计	8,010,737.06	-1,768,974.78

69、营业外收入

单位：元

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	29,191.60	149,571.65	29,191.60
其中：固定资产处置利得	29,191.60	149,571.65	29,191.60



无形资产处置利得	0.00	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00	0.00
政府补助	5,427,755.54	6,335,870.08	5,427,755.54
罚没利得	1,456,366.04	799,541.77	1,456,366.04
无法支付款项利得	1,495,187.61	4,854,770.38	1,495,187.61
其他	3,477,785.78	910,084.57	3,477,785.78
合计	11,886,286.57	13,049,838.45	11,886,286.57

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电子商务补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
储备粮食补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	840,000.00	1,190,000.00	与收益相关
农村市场和农产品流通体系建设中央补助资金	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	1,700,000.00		与收益相关
储备油补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	900,000.00	1,961,300.00	与收益相关
标准化示范单位奖励资金	/	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
重要商品储备补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	160,000.00		与收益相关
社保稳定就业岗位补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	527,590.00	2,416,810.08	与收益相关
平价蔬菜直销店补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	140,000.00		与收益相关
粮食补贴	/	补助	因承担国家为保障某种公用事	是	否	977,200.00		与收益相关



			业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
其他	/	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	182,965.54	67,760.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,427,755.54	6,335,870.08	--

70、营业外支出

单位：元

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	6,853,627.41	3,033,586.46	6,853,627.41
其中：固定资产处置损失	4,079,944.04	2,973,353.25	4,079,944.04
无形资产处置损失	0.00	60,233.21	0.00
债务重组损失	0.00	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00	0.00
对外捐赠	3,000.00	105,000.00	3,000.00
罚款支出	630,131.41	705,768.81	630,131.41
赔款损失	7,486,589.15	3,521,994.52	7,486,589.15
其他	712,671.53	335,750.34	712,671.53
合计	15,686,019.50	7,702,100.13	15,686,019.50

其他说明：

赔款支出主要系本集团关闭门店支付给业主或商户的赔偿款。

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,408,700.00	26,765,380.01
递延所得税费用	-66,693.22	-27,076.78
合计	27,342,006.78	26,738,303.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程



单位：元

项目	本期发生额
利润总额	11,547,863.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,886,965.81
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	1,462,746.67
非应税收入的影响	-1,494,646.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,291,546.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,896,308.69
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	24,336,594.27
子公司使用不同所得税计算方法的影响	-244,891.05
所得税费用	27,342,006.78

72、其他综合收益

详见附注。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,427,755.54	6,335,870.08
赔偿金	3,359,395.00	0.00
银行存款利息收入	10,774,183.69	18,823,453.66
收到的其他款项	30,115,590.29	6,564,396.72
合计	49,676,924.52	31,723,720.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	10,297,470.65	10,376,633.51
广告费	10,215,463.76	8,424,170.83
业务宣传费	41,074,561.27	38,769,299.61



耗材费	5,622,154.40	6,976,776.19
运杂费	6,113,377.22	6,675,121.98
财产保险费	1,058,101.09	1,186,434.04
水电费	55,024,693.50	66,044,236.97
邮电费	2,622,286.12	2,591,349.49
保洁费	17,864,874.53	17,826,993.78
办公费	2,253,722.26	2,937,473.06
修理费	20,092,137.31	15,739,179.37
业务招待费	4,705,846.49	5,256,149.02
物业费	12,743,418.83	7,579,616.22
差旅费	2,351,799.66	2,289,761.41
其他	15,759,411.29	60,159,555.66
合计	207,799,318.38	252,832,751.14

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-15,794,143.53	55,524,082.70
加：资产减值准备	-6,070.16	823,156.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,057,318.01	87,678,245.98
无形资产摊销	2,429,809.11	2,272,753.39
长期待摊费用摊销	63,753,038.28	56,915,896.61
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）	6,824,435.81	2,884,014.81
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00



财务费用（收益以“-”号填列）	46,897,003.57	52,334,170.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,010,737.06	1,768,974.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-66,693.22	-27,076.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	26,634,730.28	28,394,075.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,308,639.64	-17,984,811.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,993,197.29	-67,385,435.82
经营活动产生的现金流量净额	155,416,854.16	203,198,046.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	448,216,532.13	540,916,943.21
减：现金的期初余额	540,916,943.21	660,803,415.21
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-92,700,411.08	-119,886,472.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额 无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额 无

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	448,216,532.13	540,916,943.21
其中：库存现金	9,526,926.30	9,996,348.65
可随时用于支付的银行存款	423,425,169.67	517,720,106.16
可随时用于支付的其他货币资金	15,264,436.16	13,200,488.40
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	448,216,532.13	540,916,943.21



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	0.00	0.00
-----------------------------	------	------

75、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：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	0.00 /	
应收票据	0.00 /	
存货	0.00 /	
固定资产	230,914,412.01	借款抵押
无形资产	34,263,793.66	借款抵押
投资性房地产	249,656,635.79	借款抵押
合计	514,834,841.46	--

其他说明：

1) 本集团控股子公司武汉中商鹏程销品茂管理有限公司以自有投资性房地产为抵押向中国民生银行股份有限公司武汉分行取得长期借款31,960万元（其中3900万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的投资性房地产账面净值为249,656,635.79元，用于抵押的无形资产账面净值为28,573,835.26元；

(2) 本集团以自有固定资产中南一路房屋为抵押向武汉市财政局取得长期借款195万元（其中35万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的固定资产账面净值为1,371,032.37元；

(3) 本集团以全资子公司武汉中商百货连锁有限责任公司中商广场A区、B区房屋及土地使用权为抵押向中国工商银行股份有限公司武汉水果湖支行取得固定资产支持融资借款22,190万元（其中2440万元重分类到一年内到期的长期借款），用于抵押的固定资产账面净值为187,383,886.96元，用于抵押的无形资产账面净值为5,689,958.40元。

(4) 本集团以全资子公司武汉中商平价连锁有限责任公司武昌区南湖中央花园购物中心A区房屋为抵押向招商银行股份有限公司武汉徐东支行取得流动资金借款5,000.00万元，用于抵押的固定资产账面净值为42,159,492.68元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目 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



78、套期 无

79、其他 无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并 无

(2) 合并成本及商誉 无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债 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并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

(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

无

(6) 其他说明 无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并 无

(2) 合并成本 无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值 无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

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

☒ 是 ☐ 否



单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	0.00	100.00%	注销	2015 年 06 月 23 日	工商注销	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	/	0.00

其他说明：

2015年3月，经公司第八届董事会第十二次会议决议通过注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司的议案，2015年6月完成本次注销的相关工商变更登记手续。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动 无

6、其他 无

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

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	
武汉中商百货连锁有限责任公司	湖北省	湖北省	商品销售	100.00%		设立
武汉中商徐东平价广场有限公司	湖北省	湖北省	商品销售	50.00%		设立
武汉中江房地产开发有限公司	湖北省	湖北省	房屋出租及服务	100.00%		设立



黄冈中商百货有限公司	湖北省	湖北省	商品销售	65.00%		设立
武汉中南和记实业开发有限公司	湖北省	湖北省	物业管理	90.00%		设立
武汉新都会装饰工程有限公司	湖北省	湖北省	施工企业	100.00%		设立
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	湖北省	湖北省	房屋出租及服务	51.00%		设立
武汉中商农产品有限责任公司	湖北省	湖北省	商品销售	100.00%		设立
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	湖北省	湖北省	商品销售	100.00%		设立
武汉屋宇物业管理有限公司	湖北省	湖北省	物业管理		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对武汉中商徐东平价广场有限公司（以下简称“徐东平价”）持股比例为50%，根据徐东平价公司章程，本公司在徐东平价的董事会成员中占有多数席位，故将徐东平价纳入合并报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉中商徐东平价广场有限公司	50.00%	4,800,000.00	4,800,000.00	9,090,000.00
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	49.00%	27,806,454.16	19,807,910.68	112,768,199.79

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉中商徐东平价广场有限公司	33,620,886.32	43,071,596.64	76,692,482.96	41,991,913.47	0.00	41,991,913.47	33,122,665.23	46,060,885.21	79,183,550.44	47,957,883.26	0.00	47,957,883.26



武汉中商鹏程销 品茂管理有限公 司	12,607,110.18	662,165,264.57	674,772,374.75	164,032,776.61	280,600,000.00	444,632,776.61	68,971,063.81	702,521,915.76	771,492,979.57	211,677,354.45	346,000,000.00	557,677,354.45
-------------------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉中商徐东平价 广场有限公司	353,103,978.77	11,181,561.77	11,181,561.77	-5,404,355.05	346,089,216.29	8,562,954.96	8,562,954.96	21,674,010.86
武汉中商鹏程销 品茂管理有限公司	236,746,712.35	56,747,865.63	56,747,865.63	169,022,612.56	234,812,810.49	47,355,371.88	47,355,371.88	110,387,746.22

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制 无

(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 无

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明 无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响 无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
武汉中天慧购电 商服务有限公司	湖北省	湖北省	电子商务	50.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	武汉中天慧购电商服务有限公司	武汉中天慧购电商服务有限公司
流动资产	7,050,569.63	9,841,534.85
其中：现金和现金等价物	531,188.13	841,534.85
非流动资产	1,423,365.95	1,160,467.55



资产合计	8,473,935.58	11,002,002.40
流动负债	1,684,187.98	1,462,313.32
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	1,684,187.98	1,462,313.32
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	6,789,747.60	9,539,689.08
按持股比例计算的净资产份额	3,394,873.80	4,769,844.54
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	42,960.64	0.00
财务费用	-132,163.24	-3,228.74
所得税费用	0.00	0.00
净利润	-2,749,941.48	-460,310.92
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-2,749,941.48	-460,310.92
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

(3) 重要联营企业的主要财务信息 无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息 无

(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 无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损 无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺 无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债 无

4、重要的共同经营 无

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：无



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：无

6、其他 无

十、与金融工具相关的风险 无

十一、公允价值的披露 无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
武汉商联（集团）股份有限公司	武汉市江岸区沿江大道 238 号	投资公司	53,089.65 万元	41.25%	41.25%

本企业最终控制方是武汉国有资产经营公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

4、其他关联方情况 无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易 无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况 无

(3) 关联租赁情况 无

(4) 关联担保情况 无

(5) 关联方资金拆借 无



(6) 关联方资产转让、债务重组情况 无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,174,276	2,151,245.00

(8) 其他关联交易 无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目 无

(2) 应付项目 无

7、关联方承诺 无

8、其他 无

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 无

5、其他 无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺 无



2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项 无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他 无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项 无

2、利润分配情况 无

3、销售退回 无

4、其他资产负债表日后事项说明

2016年1月，公司收到武汉烽火信息集成技术有限公司支付的武汉烽火网络有限公司股权转让款尾款1,750.00万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正 无

2、债务重组 无

3、资产置换 无

4、年金计划 无

5、终止经营 无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、商业分部：商业分部主要经营百货、日用杂品销售及超级市场零售，并取得零售收入

B、租赁分部：租赁分部主要从事房屋出租及物业管理，并取得租赁及物业管理收入；



管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括由集团统一进行管理的其他未分配的总部资产。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商业分部	租赁分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	4,122,413,751.42	269,072,914.84	16,098,829.64	0.00	4,407,585,495.90
分部间交易收入	0.00	13,919,610.99	0.00	-13,919,610.99	0.00
销售费用	64,206,165.60	2,868,737.49	50,567.26	0.00	67,125,470.35
管理费用	632,072,264.84	49,685,657.98	20,163,815.05	-11,949,923.96	689,971,813.91
其中：折旧费和摊销费	113,690,916.48	3,283,157.70	998,054.78	1,969,687.03	119,941,815.99
利息收入	1,515,469.76	110,839.00	9,816,763.83	-668,888.90	10,774,183.69
利息费用	833,688.88	24,600,571.67	22,131,631.92	-668,888.90	46,897,003.57
对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	3,459,547.74	0.00	3,459,547.74
资产减值损失	7,539.27	-405.00	-13,204.43	0.00	-6,070.16
利润总额（亏损）	-56,015,597.02	80,265,274.75	19,596,116.59	-32,297,931.07	11,547,863.25
资产总额	1,469,791,594.70	803,298,245.65	1,700,538,836.15	-1,336,187,961.56	2,637,440,714.94
负债总额	1,328,492,054.45	568,430,104.69	889,956,806.88	-1,057,121,633.02	1,729,757,333.00
对联营企业和合营企业的长期股权投资	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00	3,394,873.80
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	74,915,395.25	1,460,970.65	10,012,009.05	0.00	86,388,374.95

(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 无

(4) 其他说明

1、地理信息

本集团所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均分布于中国大陆地区。

2、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。



7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项 无

8、其他 无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,698,292.32	62.23%	3,698,292.32	100.00%	0.00	3,698,292.32	61.44%	3,698,292.32	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,244,447.42	37.77%	36,600.00	1.63%	2,207,847.42	2,320,967.77	38.56%	36,600.00	1.58%	2,284,367.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	5,942,739.74	100.00%	3,734,892.32	62.85%	2,207,847.42	6,019,260.09	100.00%	3,734,892.32	62.05%	2,284,367.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
襄樊众联金石家电有限公司	3,698,292.32	3,698,292.32	100.00%	停业
合计	3,698,292.32	3,698,292.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,061,447.42	0.00	0.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%



2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	183,000.00	36,600.00	20.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	183,000.00	36,600.00	20.00%
合计	2,244,447.42	36,600.00	1.63%

确定该组合依据的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断 期末余额前5名的应收款项 依据或金额标准 单项金额重大并单项 本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其计提坏账准备的计提 已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备。 单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
--

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内 (含1年)	0	0
1—2年 (含2年)	5	5
2—3年 (含3年)	10	10
3—4年 (含4年)	20	20
4—5年 (含5年)	20	20
5年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上, 且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明已发生减值, 确认差值损失, 计入当期损益; 单独测试未发生减值的应收款项, 包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

☐ 适用 ☒ 不适用



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况 无

(3) 本期实际核销的应收账款情况 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为4,875,622.10元，占应收账款期末余额合计数的比例为82.04%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,734,892.32元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款 无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	697,240,895.01	98.87%	1,626,080.95	0.23%	695,614,814.06	615,544,751.63	98.72%	1,649,676.70	0.27%	613,895,074.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	7,955,204.69	1.13%	7,955,204.69	100.00%	0.00	7,955,204.69	1.28%	7,955,204.69	100.00%	0.00
合计	705,196,099.70	100.00%	9,581,285.64	1.36%	695,614,814.06	623,499,956.32	100.00%	9,604,881.39	1.54%	613,895,074.93

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	688,222,397.87	0.00	0.00%
1 至 2 年	27,152.65	1,357.63	5.00%



2 至 3 年	1,735,455.81	173,545.58	10.00%
3 年以上	7,255,888.68	1,451,177.74	20.00%
3 至 4 年	10,000.00	2,000.00	20.00%
4 至 5 年	12,513.00	2,502.60	20.00%
5 年以上	7,233,375.68	1,446,675.14	20.00%
合计	697,240,895.01	1,626,080.95	0.23%

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0	0
1—2年（含2年）	5	5
2—3年（含3年）	10	10
3—4年（含4年）	20	20
4—5年（含5年）	20	20
5年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用



(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-23,595.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况 无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
对子公司的应收款项	668,986,154.54	598,589,657.97
对非关联公司的应收款项	35,209,945.16	23,910,298.35
合计	705,196,099.70	623,499,956.32

(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： 元

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
武汉中商百货连锁有限责任公司	关联方往来	309,483,416.77	1 年以内	43.89%	0.00
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	关联方往来	219,929,083.86	1 年以内	31.19%	0.00
武汉中江房地产开发有限公司	关联方往来	87,420,382.15	1 年以内	12.40%	0.00
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	关联方往来	40,668,888.90	1 年以内	5.77%	0.00
武汉中南和记实业开发有限公司	关联方往来	8,516,801.86	1 年以内	1.21%	0.00
合计	--	666,018,573.54	--	94.46%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项 无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款 无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额 无

3、长期股权投资

单位： 元

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	275,489,301.00	0.00	275,489,301.00	280,489,301.00	0.00	280,489,301.00
对联营、合营企业投资	3,394,873.80	0.00	3,394,873.80	36,413,395.78	0.00	36,413,395.78
合计	278,884,174.80	0.00	278,884,174.80	316,902,696.78	0.00	316,902,696.78

(1) 对子公司投资

单位：元

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
武汉中商百货连锁有限责任公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
武汉中商徐东平价广场有限公司	9,090,000.00	0.00	0.00	9,090,000.00	0.00	0.00
武汉中江房地产开发有限公司	11,000,000.00	0.00	0.00	11,000,000.00	0.00	0.00
黄冈中商百货有限公司	32,890,000.00	0.00	0.00	32,890,000.00	0.00	0.00
武汉中南和记实业开发有限公司	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00
武汉中商旋风电子商务有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
武汉新都会装饰工程有限公司	2,750,001.00	0.00	0.00	2,750,001.00	0.00	0.00
武汉中商鹏程销品茂管理有限公司	97,759,300.00	0.00	0.00	97,759,300.00	0.00	0.00
武汉中商农产品经营有限责任公司	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	60,000,000.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00
合计	280,489,301.00	0.00	5,000,000.00	275,489,301.00	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
武汉中天慧购电商服务有限公司	4,769,844.54	0.00	0.00	-1,374,970.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00
小计	4,769,844.54	0.00	0.00	-1,374,970.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00
二、联营企业											
武汉烽火网络有限公司	31,643,551.24	0.00	36,478,069.72	4,834,518.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
小计	31,643,551.24	0.00	36,478,069.72	4,834,518.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	36,413,395.78	0.00	36,478,069.72	3,459,547.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,394,873.80	0.00

(3) 其他说明

1、2015年3月，经公司第八届董事会第十二次会议决议通过注销全资子公司武汉中商旋风电子商务科技有限公司的议案，2015年6月完成本次注销的工商变更登记手续。

2、2015年12月，公司将持有的武汉烽火网络有限责任公司20%股权转让给武汉烽火信息集成技术有限公司，转让金额人民币 3,500 万元。2015年12月完成本次股权变更的工商变更登记手续。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	514,594,650.82	463,553,374.80	582,407,418.62	514,142,528.85
其他业务	20,068,310.07	348,486.88	20,931,316.99	510,064.56
合计	534,662,960.89	463,901,861.68	603,338,735.61	514,652,593.41

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	39,625,232.95	39,482,453.45
权益法核算的长期股权投资收益	3,459,547.74	-7,571,676.86
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,643,209.48	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0.00	0.00



处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,519,040.00	3,022,848.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	0.00	0.00
理财收益	3,510,219.04	2,779,854.08
合计	40,470,830.25	37,713,478.67

6、其他 无

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,302,505.53	非流动性资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	/
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）	5,427,755.54	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	/
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	0.00	/
非货币性资产交换损益	0.00	/
委托他人投资或管理资产的损益	3,510,219.04	理财收益
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	0.00	/
债务重组损益	0.00	/
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	/
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	0.00	/
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	0.00	/
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	/



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	/
对外委托贷款取得的损益	0.00	/
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	0.00	/
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	0.00	/
受托经营取得的托管费收入	0.00	/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,403,052.66	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	/
减：所得税影响额	469,044.03	/
少数股东权益影响额	-83,448.65	/
合计	-2,153,178.99	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.93%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.66%	-0.18	-0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）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净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他 无



第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿。
- 四、在其他证券市场公布的年度报告。

武汉中商集团股份有限公司董事会

2016年3月24日