

公司代码：603101

公司简称：汇嘉时代



# 新疆汇嘉时代百货股份有限公司 2016 年半年度报告

二〇一六年八月

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人潘锦海、主管会计工作负责人胡建忠 及会计机构负责人（会计主管人员）范新萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明  
无

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况  
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？  
否

\_\_\_\_\_

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	14
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	95

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、汇嘉时代、上市公司	指	新疆汇嘉时代百货股份有限公司
昌吉汇嘉	指	昌吉市汇嘉时代百货有限公司，全资子公司
昌吉生活广场	指	昌吉市汇嘉时代生活广场商贸有限责任公司，全资子公司
昌吉购物中心	指	新疆汇嘉时代百货股份有限公司昌吉购物中心，分公司
克拉玛依汇嘉	指	克拉玛依汇嘉时代百货有限公司，全资子公司
五家渠汇嘉	指	五家渠汇嘉时代百货有限公司，全资子公司
库尔勒商业投资	指	库尔勒汇嘉时代商业投资有限公司，全资子公司
乌鲁木齐汇嘉	指	乌鲁木齐汇嘉时代百货有限公司，全资子公司
伊犁汇嘉	指	伊犁汇嘉时代百货有限公司，全资子公司
汇嘉物业	指	新疆汇嘉时代物业管理有限公司，全资子公司
库尔勒物业	指	新疆汇嘉时代物业管理有限公司库尔勒分公司
北京路购物中心	指	新疆汇嘉时代百货股份有限公司乌鲁木齐北京路购物中心，分公司
库尔勒新区购物中心	指	新疆汇嘉时代百货股份有限公司库尔勒新区购物中心，分公司
天山农商行	指	新疆天山农村商业银行股份有限公司，参股公司
乌市农信社	指	乌鲁木齐市农村信用合作联社，发行人参股公司
温商小贷公司	指	乌鲁木齐市新温商小额贷款股份有限公司
鑫源汇信	指	新疆鑫源汇信股权投资管理合伙企业（有限合伙）
金汇佳	指	新疆金汇佳股权投资管理合伙企业（有限合伙）
博瑞尚荣	指	乌鲁木齐博瑞尚荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）
报告期、本报告期	指	2016 年半年度

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	新疆汇嘉时代百货股份有限公司
公司的中文简称	汇嘉时代
公司的外文名称	Xinjiang Winka Times Department Store Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	潘锦海

### 二、 联系人和联系方式

职务	董事会秘书
姓名	董风华
联系地址	乌鲁木齐市天山区前进街58号
电话	(0991) 2806989
传真	(0991) 2826501
电子信箱	ir@winkatimes.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区北京南路钻石城5号1栋23层
公司注册地址的邮政编码	830011
公司办公地址	乌鲁木齐市天山区前进街58号
公司办公地址的邮政编码	83011
公司网址	http://www.winkatimes.com
电子信箱	ir@winkatimes.com

## 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

## 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汇嘉时代	603101	-

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,313,119,326.77	1,412,310,034.62	-7.02%
归属于上市公司股东的净利润	38,225,511.83	47,373,046.82	-19.31%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,450,208.60	47,509,663.48	-23.28%
经营活动产生的现金流量净额	-132,853,604.27	118,370,407.98	-212.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,151,985,900.72	634,461,086.85	81.57%
总资产	2,273,060,992.25	2,068,654,539.13	9.88%

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2012	0.2632	-23.56%
稀释每股收益(元/股)	0.2012	0.2632	-23.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1918	0.2639	-27.32%
加权平均净资产收益率(%)	5.21%	8.29%	-3.08%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.97%	8.31%	-3.34%

公司主要会计数据和财务指标的说明：

报告期内公司实现营业收入 13.13 亿元，同比减少 7.02%；利润总额 4,583.6 万元，同比下降 21.96%，归属于母公司的净利润 3,822 万元，同比下降 19.31%，主要原因是百货零售行情低迷的影响，公司百货业态收入下降幅度较大；经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 212.24%主要是报告期内公司银行承兑汇票到期解付 1.85 亿元，导致经营活动产生的现金流量净额为负数。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-8,213.61	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,414,544.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,844,707.63	
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	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
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	
债务重组损益	0	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
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	
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	
受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,136,207.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
少数股东权益影响额	0	
所得税影响额	-339,527.52	
合计	1,775,303.23	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期公司实现营业收入 13.13 亿元,同比减少 7.02%;利润总额 4,583.6 万元,同比下降 21.96%,归属于母公司的净利润 3,822 万元,同比下降 19.31%。

报告期开展的主要工作如下:

(一) 公司首次公开发行股票于 2016 年 5 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市。

(二) 运营调整升级

- 1、加快门店品类结构调整和品牌档次调整升级;
- 2、以“名店工程”为目标推动北京路购物中心的全面升级调整,将其打造成公司对外的名片;
- 3、逐步提升公司募集资金投资项目库尔勒新区购物中心运行质量。库尔勒新区购物中心运行一年多以来,客流、销售稳步提升,通过持续的营销活动、品牌调整,快速度过市场培育期。

(三) 经营管理升级

- 1、继续推行机构改革。简政放权,下放事务,公司总部部门合并重组,精兵简政,提高管理效率。
- 2、调整总部机构设置,适应发展需要。

(四) 用信息化手段推进营销过程管理。

- 1、八家门店的 WiFi 搭建工作;
- 2、为顾客提供多样的消费支付手段,包括支付宝、微信等移动支付方式;
- 3、微信服务号、订阅号运营和宣传。通过多渠道的推广宣传积极开展各类营销活动,扩大市场影响力;
- 4、基于 CRM 系统完善会员管理、微信平台、公司网站功能,增强客户的体验和互动;会员商品和会员价格、线上支付的运行;截止本报告期末,公司拥有会员 79.9 万人,微信服务号粉丝 19.8 万人。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,313,119,326.77	1,412,310,034.62	-7.02%
营业成本	1,087,271,578.66	1,162,931,581.42	-6.51%
销售费用	83,563,902.44	84,990,590.03	-1.68%
管理费用	58,370,671.18	57,108,417.24	2.21%
财务费用	19,709,544.26	24,149,258.81	-18.38%
经营活动产生的现金流量净额	-132,853,604.27	118,370,407.98	-212.24%
投资活动产生的现金流量净额	-31,572,650.63	-65,253,976.91	51.62%
筹资活动产生的现金流量净额	462,063,190.61	-74,325,948.66	721.67%

①营业收入变动原因说明:受百货零售行业整体低迷的影响,公司百货业态收入下降较大,其中:乌鲁木齐区域、昌吉区域和克拉玛依区域的百货销售额下降占比较大。

②营业成本变动原因说明:营业收入减少导致相应的营业成本减少。

- ③销售费用变动原因说明:主要是公司调整自营业务, 自营业务员工减少, 销售费用有所下降。
- ④管理费用变动原因说明:因公司首次公开发行上市, 增加了相关费用支出, 导致管理费用增加。
- ⑤财务费用变动原因说明:主要是因长期借款本金减少和利率下调, 利息支出逐年递减。
- ⑥经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内银行承兑汇票到期解付 1.85 亿元, 导致经营活动产生的现金流量净额为负数。
- ⑦投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期公司无较大工程、固定资产及长期资产的投资, 较去年投资活动的支出减少。
- ⑧筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2016 年 4 月公司首次公开发行股票募集资金到账。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

不适用

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

不适用

### (3) 经营计划进展说明

第一、完成公司首次公开发行股票并上市工作; 第二、以市场为导向, 根据门店定位实现精准招商, 建立有效的品牌引进机制, 逐步提升品牌档次; 以调整商品结构为目标, 建立长效的超市销售增长路径; 第三、科学配置内部资源, 优化组织管理结构, 提高劳动效率; 第四、继续实施北京路店的“名店工程”, 按照高标准、高起点对负一层超市进行装修改造和商品结构调整, 做到超市和百货的无缝对接; 对一楼百货区进行规划, 提升品牌品质和市场影响力; 第五、继续推进信息化系统的硬件建设, 实现智能管理的商业模式; 第六、库尔勒新区购物中心的运行质量提升。通过实施门店定位和品牌调整升级, 不间断的营销活动和异业联盟整合, 库尔勒新区购物中心客流、销售稳步提升, 有效的缩短市场培育期; 第七、优化运营流程, 破解制约企业发展的管理重点和难点。优化会员积分管理, 细化会员积分、礼品采购、返还等各环节的流程; 继续加强百货、超市自营商品周转和库存管理; 挖掘管理新常态。以“转方式、补短板、防风险”为工作内容, 全面提高管理能力。

### (4) 主要销售客户的情况:

公司前五名客户销售收入总额及占公司全部营业收入的比例: 单位:元 币种:人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
客户 1	1,816,581.00	0.14%
客户 2	1,746,026.40	0.13%
客户 3	509,898.00	0.04%
客户 4	453,600.00	0.03%
客户 5	348,205.30	0.03%
合计	4,874,310.70	0.37%

### (5) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购总额及占公司全部营业成本的比例: 单位:元 币种:人民币



供应商	商品采购成本	占全部营业成本的比例 (%)
供应商 1	52,103,774.61	4.79%
供应商 2	27,027,630.14	2.49%
供应商 3	21,114,979.92	1.94%
供应商 4	20,691,150.41	1.90%
供应商 5	19,958,300.54	1.84%
合计	140,895,835.62	12.96%

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主商业	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	14.06%	-7.47%	-6.65%	-5.06%
其他服务	93,516,985.57	39,143,568.82	58.14%	-0.79%	-2.35%	1.16%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
百货零售	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	14.06%	-7.47%	-6.65%	-5.06%
其他服务	93,516,985.57	39,143,568.82	58.14%	-0.79%	-2.35%	1.16%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本公司是以百货业态为主，超市、家电等多种业态协同发展的连锁商业企业。本报告期主营业务收入下降原因：主要是受百货零售行业整体低迷的影响，公司百货业态、超市销售收入较去年有所下降。

### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
乌鲁木齐	477,915,719.22	-5.79%
昌吉	397,218,121.61	-9.09%
库尔勒	272,494,497.37	-1.43%
克拉玛依	165,490,988.57	-13.63%

主营业务分地区情况的说明：

乌鲁木齐地区、昌吉地区、库尔勒地区营业收入下降原因：主要是受百货零售行业整体低迷的影响；

克拉玛依地区营业收入下降原因：①行业整体低迷的影响；②克拉玛依地区储值卡销售持续下降，导致报告期内储值卡消费额也下滑；③油田系统普遍降薪降福利等。

### (三) 核心竞争力分析

**1、品牌优势** 截至报告期末，公司在新疆地区拥有 6 家百货商场及 2 家购物中心，营业面积约 31.32 万平方米，公司综合实力已位居新疆地区百货零售企业前列，良好的品牌形象和广泛的市场影响力，使公司拥有稳定的供应商渠道和会员顾客。

**2、区位优势** 公司始终立足于新疆本地市场，在门店布局方面公司的百货商场、综合购物中心均处于所在城市的核心商圈，布局规划合理，区域位置优越。

**3、管控优势** 公司逐步形成了以市场为导向、以提高效率为目标的精细化经营管理理念，对经营管理的各个方面均予以规范，明确和细化业务流程，强化企业内部控制管理，持续改进工作中的薄弱环节，使经营管理不断提升。

**4、团队优势** 公司的管理团队具有多年百货运营经验，成熟的管理经验和营运技能，以及对新疆地区百货零售行业的发展及企业经营有着务实和前瞻性的见解，为公司的持续发展和高效运营提供人才保障。

**5、定位优势** 公司始终坚持以“成为时尚百货连锁的首先专家”为战略目标，以贴近大众消费的经营定位，为每一位消费者提供个性、时尚、安全的服务和舒适的购物环境。

### 3、投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

报告期，公司对外股权投资没有发生增减变动。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
天山农商行	7,000,000	0.35	0.233	7,479,066				
合计	7,000,000	/	/	7,479,066			/	/

持有金融企业股权情况的说明：本公司原为乌市农信社股东，根据乌市农信社会员大会决议，乌市农信社社员股金在量化基础上按照自愿原则转为天山农商行股份，本公司同意将对原乌市农信社 700 万元出资（量化后金额为 7,122,920 元）转为对天山农商行出资。后根据天山农商行 2013 年度分红方案-每股送 5% 股红股后，本公司该笔出资变更为 7,479,066 元。2015 年 5 月 6 日，

乌市农信社与本公司签署《股权转让协议》，将所持天山农商行的 7,479,066 元股权转让至本公司。至此，本公司对原乌市农信社出资已转为对天山农商行出资。

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016	首次发行	479,299,302.04	479,299,302.04	479,299,302.04	0	/
合计	/	479,299,302.04	479,299,302.04	479,299,302.04	0	/
募集资金使用情况说明	<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆汇嘉时代百货股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]710号)核准,公司于2016年4月25日向社会公开发行人民币普通股(A股)6,000万股,发行价格为每股8.81元。本次发行募集资金总额为人民币528,600,000.00元,募集资金净额为人民币479,299,302.04元。</p> <p>公司已于2016年5月20日召开了第三届董事会第十七次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司本次以募集资金人民币479,299,302.04元置换截止2016年5月9日已投入募集资金投资项目的自筹资金。置换完成后,公司首次公开发行股票并上市募集资金已全部使用完毕。</p>					

#### (2) 募集资金承诺项目情况

□适用 √不适用

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

公司报告期募集资金已使用完毕

### 4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

主要子公司名称	业务性质	注册资本	持股比例(%)	本报告期总资产	本报告期净资产	本报告期净利润	本报告期净利润较上年同期同比增减(%)
乌鲁木齐汇嘉	商业	260	100	20,248.16	11,941.75	564.87	-37.69
昌吉汇嘉	商业	500	100	24,058.82	12,442.42	1,812.72	-28.39
克拉玛依汇嘉	商业	500	100	12,138.33	5,414.06	831.17	-31.53
五家渠汇嘉	商业	500	100	6,251.79	1,164.26	76.37	-52.08
库尔勒商投	商业	3176	100	72,722.82	103.60	-152.12	84.46
昌吉生活广场	商业	500	100	4,855.92	789.46	6.58	-91.30
伊犁汇嘉	商业	500	100	8,319.56	-123.52	-109.49	-1.12
汇嘉物业	物业	500	100	931.97	811.17	113.11	-3.63

#### (1) 主要子公司经营业绩出现波动的情况说明:

①乌鲁木齐汇嘉、昌吉汇嘉、昌吉生活广场等五家门店本报告期净利润较上年同期同比下降,主要受百货零售行业不景气影响,公司为促进销售,加大营销力度,从而导致毛利率下降主营业务成本增加。

②库尔勒商业投资本报告期净利润较上年同期同比增加84.46%,是因为该公司所属的库尔勒新区购物中心通过一年多的运行管控,品牌调整逐步到位,客流、销售稳步提升,亏损幅度逐步缩小。

### 5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

因本报告期初公司正在首次公开发行过程中，为确保首次公开发行、上市的顺利推进，公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于公司暂缓 2015 年度利润分配的议案》。鉴于公司未来十二个月存在重大资本性支出的情形，为不影响公司项目投资的进度，公司 2016 年 8 月 3 日召开第三届董事会第十八次会议，拟决定公司 2015 年度不进行分配利润，不进行公积金转增股本，未分配利润用于补充流动资金。本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 五、重大关联交易

适用 不适用

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
克拉玛依市城投资产经营有限责任公司	克拉玛依汇嘉	新天地商业街9号楼(准噶尔路218号)、10号楼(准噶尔路216号)、地下车库	4,440	2008年11月22日	2028年11月21日					
兵团第六师101团	五家渠汇嘉	五家渠汇嘉时代百货有限公司	38,000	2012年3月1日	2032年2月28日					
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	昌吉汇嘉	昌吉市延安北路198号负一层至三楼	4,000	2007年8月10日	2017年8月9日					
新疆东方环宇投资(集团)有限公司	昌吉汇嘉	昌吉市延安北路199号四楼	458.33	2013年1月1日	2017年8月9日					
昌吉回族自治州众信贸易公司	昌吉生活广场	昌吉市乌伊西路1号一期、二期、三期	16,000	2013年1月1日	2033年12月31日					

#### 租赁情况说明

年租赁收益及租赁资产涉及金额 $\geq$ 500万元的租赁业务。

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

## (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本公司控股股东潘锦海、关联股东潘艺尹；股东金汇佳、博锐尚荣及其他 33 名自然人	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已持有的本公司股份，也不由本公司收购该部分股份。	股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	本公司股东鑫源汇信	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理已持有的公司首次公开发行前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。	股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	本公司控股股东、实际控制人潘锦海	公司控股股东承诺于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案：包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且增持总金额不应低于 3,000 万元。	公司上市后三年内	是	是	不适用	不适用

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

本报告期，公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所所有关公司治理的要求，不断完善公司治理结构，严格执行各项法律法规和公司章程等的规

定，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。报告期内，公司治理情况符合上市公司治理相关的要求，公司治理的具体情况如下：

(1)报告期，公司首次公开发行股票 6,000 万股普通股已于 2016 年 5 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市，公司股份总数由 180,000,000 股增加至 240,000,000 股。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召集、召开均严格按照《公司章程》相关程序执行。

(2)本报告期，不存在控股股东侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，公司董事会、监事会和内部经营管理机构独立运作。

(3)公司认真做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确和完整以及信息披露的公开、公平、公正。

(4)公司通过电话、媒体与广大投资者保持积极沟通。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	180,000,000	100.000						180,000,000	75.000
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	180,000,000							180,000,000	75.000
其中：境内非国有法人持股	17,460,000	9.7						17,460,000	7.275
境内自然人持股	162,540,000	90.304						162,540,000	67.732
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			60,000,000				60,000,000	60,000,000	25.000
1、人民币普通股			60,000,000				60,000,000	60,000,000	25.000
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	180,000,000	100.00 0	60,000,000 0			60,000,000	240,000,000	100.000

## 2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆汇嘉时代百货股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]710号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，发行价格为每股8.81元，本次发行募集资金总额为人民币528,600,000元，扣除发行费用人民币49,300,697.96元后，本次发行的募集资金净额人民币479,299,302.04元。上述资金于2016年4月29日全部到位，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字（2016）11448号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户储存制度。

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

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	36,501
---------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
潘锦海	0	149,747,550	62.39	149,747,550	无		境内自然人
鑫源汇信	0	12,000,000	5.00	12,000,000	无		境内非 国有法 人
潘艺尹	0	9,732,450	4.06	9,732,450	无		境内自然 人
博瑞尚荣	0	2,752,500	1.15	2,752,500	无		境内非 国有法 人

金汇佳	0	2,707,500	1.13	2,707,500	无	境内非 国有法 人
孙一帆	692,161	692,161	0.29	0	未知	境内自 然人
李庆	613,500	613,500	0.26	0	未知	境内自 然人
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	508,850	508,850	0.21	0	未知	境内非 国有法 人
张芳琴	402,364	402,364	0.17	0	未知	境内自 然人
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	378,600	378,600	0.16	0	未知	境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
孙一帆	692,161	人民币普通股	692,161			
李庆	613,500	人民币普通股	613,500			
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	508,850	人民币普通股	508,850			
张芳琴	402,364	人民币普通股	402,364			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	378,600	人民币普通股	378,600			
中国建设银行股份有限公司一泰达宏利市值 优选混合型证券投资基金	364,600	人民币普通股	364,600			
祝英	303,300	人民币普通股	303,300			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	298,700	人民币普通股	298,700			
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	281,181	人民币普通股	281,181			
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	256,934	人民币普通股	256,934			
上述股东 关联关系 或一致行 动的说明	截止本报告期公司持股前十名股东中：潘锦海为公司实际控制人；潘艺尹为实际控制人之女；乌鲁木齐博瑞尚荣股权投资管理合伙企业（有限合伙）、新疆金汇佳股权投资管理合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人和员工持股的股权合伙企业。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	潘锦海	149,747,550	2019-05-06	0	首发限售
2	鑫源汇信	12,000,000	2017-05-06	0	首发限售
3	潘艺尹	9,732,450	2019-05-06	0	首发限售

4	博瑞尚荣	2,752,500	2019-05-06	0	首发限售
5	金汇佳	2,707,500	2019-05-06	0	首发限售
6	樊文瑞	375,000	2019-05-06	0	首发限售
7	胡建忠	375,000	2019-05-06	0	首发限售
8	王立峰	300,000	2019-05-06	0	首发限售
9	董凤华	300,000	2019-05-06	0	首发限售
10	罗仁全	300,000	2019-05-06	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司控股股东潘锦海及其关联方潘艺尹为父女关系			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭安	高级管理人员	聘任	业务需要
赵庆	高级管理人员	聘任	业务需要

**第九节 公司债券相关情况**

□适用 √不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：新疆汇嘉时代百货股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	471,473,315.50	229,438,601.24
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	五、4	2,189,700.00	1,720,200.00
应收账款	五、5	36,266,254.11	24,120,105.51
预付款项	五、6	59,641,602.28	51,083,229.96
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	五、9	21,053,639.88	26,459,035.87
买入返售金融资产			
存货	五、10	61,989,648.48	68,905,455.77
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			
流动资产合计		652,614,160.25	401,726,628.35
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、14	19,500,000.00	19,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、18	442,332,901.93	451,981,021.81
固定资产	五、19	834,027,620.33	861,601,099.02
在建工程	五、20	14,979,578.44	10,304,372.53
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	五、25	169,762,651.75	171,218,788.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、28	109,868,856.64	122,131,231.19
递延所得税资产	五、29	6,902,991.41	6,655,364.57
其他非流动资产	五、30	23,072,231.50	23,536,032.75

非流动资产合计		1,620,446,832.00	1,666,927,910.78
资产总计		2,273,060,992.25	2,068,654,539.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、31	80,000,000.00	80,000,000.00
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	五、34	14,553,940.00	199,414,919.85
应付账款	五、35	425,994,475.05	493,314,427.49
预收款项	五、36	115,722,166.10	151,490,252.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、37	7,045,243.77	7,597,921.13
应交税费	五、38	-28,828,926.65	-21,378,998.90
应付利息	五、39	784,561.03	973,892.71
应付股利	五、40	1,795,800.00	2,420,800.00
其他应付款	五、41	89,435,801.23	96,840,954.78
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	五、43		2,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		706,503,060.53	1,012,674,169.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、45	414,572,031.00	421,519,283.00
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		414,572,031.00	421,519,283.00
负债合计		1,121,075,091.53	1,434,193,452.28
<b>所有者权益</b>			
股本	五、53	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、55	437,180,266.99	17,880,964.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、59	34,327,584.19	34,327,584.19
一般风险准备			
未分配利润	五、60	440,478,049.54	402,252,537.71
归属于母公司所有者权益合计		1,151,985,900.72	634,461,086.85

少数股东权益			
所有者权益合计		1,151,985,900.72	634,461,086.85
负债和所有者权益总计		2,273,060,992.25	2,068,654,539.13

法定代表人：潘锦海

主管会计工作负责人：胡建忠

会计机构负责人：范新萍

## 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：新疆汇嘉时代百货股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		460,277,431.18	217,480,882.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	3,559,242.38	2,562,599.69
预付款项		34,088,541.84	11,384,813.10
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	750,042,918.37	755,911,698.37
存货		22,185,860.20	25,021,442.61
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			
流动资产合计		1,270,153,993.97	1,012,361,436.43
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		19,500,000.00	19,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	136,271,477.67	136,271,477.67
投资性房地产		133,950,620.47	136,249,586.77
固定资产		363,174,006.29	375,518,652.75
在建工程		3,760,644.73	2,046,775.66
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		10,256,291.41	9,427,971.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,743,543.67	23,018,928.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		10,902,231.50	11,032,731.50
非流动资产合计		697,558,815.74	713,066,124.57
资产总计		1,967,712,809.71	1,725,427,561.00
<b>流动负债：</b>			

短期借款		80,000,000.00	80,000,000.00
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		14,553,940.00	199,414,919.85
应付账款		128,726,979.34	146,735,497.11
预收款项		54,746,758.82	77,631,621.84
应付职工薪酬		2,566,810.43	2,756,575.52
应交税费		-13,861,708.96	-10,688,096.13
应付利息		784,561.03	973,892.71
应付股利		1,795,800.00	2,420,800.00
其他应付款		322,059,310.23	328,684,843.30
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		591,372,450.89	827,930,054.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		414,572,031.00	421,519,283.00
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		414,572,031.00	421,519,283.00
负债合计		1,005,944,481.89	1,249,449,337.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		437,180,266.99	17,880,964.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		34,327,584.19	34,327,584.19
未分配利润		250,260,476.64	243,769,674.66
所有者权益合计		961,768,327.82	475,978,223.80
负债和所有者权益总计		1,967,712,809.71	1,725,427,561.00

法定代表人：潘锦海

主管会计工作负责人：胡建忠

会计机构负责人：范新萍

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、61	1,313,119,326.77	1,412,310,034.62
其中:营业收入	五、61	1,313,119,326.77	1,412,310,034.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、61	1,268,226,553.76	1,352,272,994.34
其中:营业成本	五、61	1,087,271,578.66	1,162,931,581.42
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	五、62	19,088,794.10	22,509,410.06
销售费用	五、63	83,563,902.44	84,990,590.03
管理费用	五、64	58,370,671.18	57,108,417.24
财务费用	五、65	19,709,544.26	24,149,258.81
资产减值损失	五、66	222,063.12	583,736.78
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)	五、68	673,115.94	1,121,859.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		45,565,888.95	61,158,900.18
加:营业外收入	五、69	2,903,128.39	417,545.10
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出	五、70	2,633,005.27	2,844,265.54
其中:非流动资产处置损失		8,213.61	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		45,836,012.07	58,732,179.74
减:所得税费用	五、71	7,610,500.24	11,359,132.92
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		38,225,511.83	47,373,046.82
归属于母公司所有者的净利润		38,225,511.83	47,373,046.82
少数股东损益			
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		38,225,511.83	47,373,046.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,225,511.83	47,373,046.82
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.2012	0.2632
(二)稀释每股收益(元/股)		0.2012	0.2632

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:38,225,511.83 元,上期被合并方实现的净利润为:47,373,046.82 元。

法定代表人:潘锦海

主管会计工作负责人:胡建忠

会计机构负责人:范新萍



**母公司利润表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	427,441,279.00	468,420,251.59
减:营业成本	十五、4	354,435,775.24	387,423,934.59
营业税金及附加		6,265,460.60	7,565,200.04
销售费用		23,893,749.27	24,559,407.91
管理费用		27,880,089.15	27,504,666.34
财务费用		6,599,659.87	8,147,080.94
资产减值损失		183,231.44	464,470.82
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	673,115.94	1,121,859.90
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		8,856,429.37	13,877,350.85
加:营业外收入		1,422,818.25	130,219.60
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		2,588,817.86	2,447,871.85
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,690,429.76	11,559,698.60
减:所得税费用		1,199,627.78	3,354,705.62
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		6,490,801.98	8,204,992.98
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		6,490,801.98	8,204,992.98
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:潘锦海

主管会计工作负责人:胡建忠

会计机构负责人:范新萍

## 合并现金流量表

### 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,466,640,865.82	1,592,339,254.96
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	五、73(1)	82,689,945.66	32,642,053.11
经营活动现金流入小计		1,549,330,811.48	1,624,981,308.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,450,180,235.12	1,259,170,827.02
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		60,248,236.97	60,306,522.97
支付的各项税费		68,153,797.77	76,886,716.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、73(2)	103,602,145.89	110,246,833.46
经营活动现金流出小计		1,682,184,415.75	1,506,610,900.09
经营活动产生的现金流量净额		-132,853,604.27	118,370,407.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		673,115.94	1,121,859.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,050,460.00	
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	五、73(3)		30,328,108.22
投资活动现金流入小计		3,723,575.94	31,449,968.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,296,226.57	92,559,659.65
投资支付的现金			
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	五、73(4)		4,144,285.38
投资活动现金流出小计		35,296,226.57	96,703,945.03
投资活动产生的现金流量净额		-31,572,650.63	-65,253,976.91
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		489,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		117,560,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、73(5)		
筹资活动现金流入小计		606,660,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		126,507,252.00	125,907,252.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,089,557.39	28,418,696.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、73(6)		
筹资活动现金流出小计		144,596,809.39	154,325,948.66
筹资活动产生的现金流量净额		462,063,190.61	-74,325,948.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		297,636,935.71	-21,209,517.59
加：期初现金及现金等价物余额		154,470,197.79	138,048,445.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		452,107,133.50	116,838,927.60

法定代表人：潘锦海

主管会计工作负责人：胡建忠

会计机构负责人：范新萍

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		469,898,789.29	526,228,590.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,134,112,120.13	1,126,139,434.09
经营活动现金流入小计		1,604,010,909.42	1,652,368,024.66
购买商品、接受劳务支付的现金		536,707,662.73	417,564,933.93
支付给职工以及为职工支付的现金		22,442,950.43	22,044,540.63
支付的各项税费		21,402,025.52	26,857,289.92
支付其他与经营活动有关的现金		1,187,142,581.20	1,117,764,623.50
经营活动现金流出小计		1,767,695,219.88	1,584,231,387.98
经营活动产生的现金流量净额		-163,684,310.46	68,136,636.68
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		673,115.94	1,121,859.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,050,460.00	
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		3,723,575.94	1,121,859.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,793,660.82	16,455,670.93
投资支付的现金			
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		5,793,660.82	16,455,670.93
投资活动产生的现金流量净额		-2,070,084.88	-15,333,811.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		489,100,000.00	
取得借款收到的现金		117,560,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		606,660,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金		124,507,252.00	124,507,252.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,999,582.69	28,292,792.24
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		142,506,834.69	152,800,044.24
筹资活动产生的现金流量净额		464,153,165.31	-72,800,044.24
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		298,398,769.97	-19,997,218.59
加: 期初现金及现金等价物余额		142,512,479.21	121,053,646.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		440,911,249.18	101,056,427.72

法定代表人: 潘锦海

主管会计工作负责人: 胡建忠

会计机构负责人: 范新萍

合并所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				17,880,964.95				34,327,584.19		402,252,537.71		634,461,086.85
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	180,000,000.00				17,880,964.95				34,327,584.19		402,252,537.71		634,461,086.85
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00				419,299,302.04						38,225,511.83		517,524,813.87
(一) 综合收益总额											38,225,511.83		38,225,511.83
(二) 所有者投入和减少资本	60,000,000.00				419,299,302.04								479,299,302.04
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				419,299,302.04								479,299,302.04
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股													

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	240,000,000.00				437,180,266.99				34,327,584.19		440,478,049.54	1,151,985,900.72

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	180,000,000.00				17,880,964.95				31,824,556.17		327,087,445.88	556,792,967.00
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	180,000,000.00				17,880,964.95				31,824,556.17		327,087,445.88	556,792,967.00
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											21,093,046.82	21,093,046.82
(一) 综合收益总额											47,373,046.82	47,373,046.82
(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												-26,280,000.00	-26,280,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-26,280,000.00	-26,280,000.00
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	180,000,000.00				17,880,964.95				31,824,556.17			348,180,492.70	577,886,013.82

法定代表人：潘锦海      主管会计工作负责人：胡建忠      会计机构负责人：范新萍

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	180,000,000.00				17,880,964.95				34,327,584.19	243,769,674.66	475,978,223.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				17,880,964.95				34,327,584.19	243,769,674.66	475,978,223.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	60,000,000.00				419,299,302.04					6,490,801.98	485,790,104.02
（一）综合收益总额										6,490,801.98	6,490,801.98
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				419,299,302.04						479,299,302.04
1. 股东投入的普通股	60,000,000.00				419,299,302.04						479,299,302.04
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				437,180,266.99				34,327,584.19	250,260,476.64	961,768,327.82

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	180,000,000.00				17,880,964.95				31,824,556.17	247,522,422.53	477,227,943.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				17,880,964.95				31,824,556.17	247,522,422.53	477,227,943.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-18,075,007.02	-18,075,007.02
（一）综合收益总额										8,204,992.98	8,204,992.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00					17,880,964.95				31,824,556.17	229,447,415.51	459,152,936.63

法定代表人：潘锦海

主管会计工作负责人：胡建忠

会计机构负责人：范新萍



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司名称:	新疆汇嘉时代百货股份有限公司
英文名称:	Xinjiang Winka Times Department Store Co.,Ltd.
法定代表人:	潘锦海
成立日期:	2008 年 4 月 7 日
注册资本:	24,000 万元
注册地址:	新疆乌鲁木齐高新技术产业开发区北京南路钻石城 5 号 1 栋 23 层
办公地址:	新疆乌鲁木齐天山区前进街 58 号行政楼
<p>本公司属百货零售行业。经营范围：烟酒零售（限分支机构凭有效许可证经营）；肉食分割、生产经营主食；图书、音像制品零售（限分支机构凭有效许可证经营）；批发兼零售；预包装食品（冷藏，冷冻）、散装食品（冷藏，冷冻）、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（液体乳、乳粉、婴幼儿配方乳粉，其他乳制品）（限分支机构凭有效许可证经营）；现做现卖（面制品、糕点类）（限分支机构凭有效许可证经营）；儿童室内游戏娱乐服务（限分支机构凭有效许可证经营）；日用百货、服装鞋帽、针纺织品、文化用品、五金交电产品、工艺美术品、钟表、照相器材、家用电器、家具、体育用品、农畜产品、洗涤化妆品、计算机及其相关设备、通讯终端设备（地面卫星接收设备除外）、建筑装饰装修材料的销售；广告设计、制作及发布；房屋租赁；金、银、珠宝、玉器等首饰的加工零售；机动车临时占道停车场服务；物业管理。</p>	

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

2016 年 4 月根据中国证券监督管理委员会《关于核准新疆汇嘉时代百货股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可 [2016]710 号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）6,000 万股，发行价格为每股 8.81 元。经上海证券交易所同意，公司股票于 2016 年 5 月 6 日在上海证券交易所上市交易。本次发行募集资金总额为人民币 528,600,000 元，扣除发行费用本次发行的募集资金净额人民币：479,299,302.04 元。上述资金经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字（2016）11448 号《验资报告》。本次发行后公司注册资本变更为 24,000 万元，相关工商变更登记手续目前正在办理中。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于销售的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费

用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产及直接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，该类资产均在交易性金融资产中核算并在资产负债表中以交易性金融资产列示。

#### ②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（有关会计政策详见本附注“四、7.应收款项”）。

#### ③可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

#### ④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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### (2) 金融资产的确认和计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可

供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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，与原直接计入所有者权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。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：③终止确认部分的账面价值；④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

#### (5) 金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

## 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	单项金额重大（超过 100 万元）的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	20	20
2—3 年	40	40
3 年以上		
3—4 年	60	60
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	
坏账准备的计提方法	

**12. 存货**

存货包括库存商品和低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量，各类存货的购入与入库按实际成本计价。购入的存货按买价和按规定应计入成本的税金及其他费用作为实际成本；进货费用在发生时直接计入当期损益；库存商品发出按先进先出法计价；低值易耗品于领用时一次性转销列成本费用。

存货的盘存制度为永续盘存制。

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的部分，计提存货跌价准备，计入当期损益，在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。存货跌价准备按单个存货计提。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。

**13. 划分为持有待售资产****14. 长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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股东权益/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（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新



增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益）。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### （2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的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,归入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。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

#### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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）长期股权投资的处置

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

#### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

## (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

公司于资产负债表日对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，计提固定资产减值准备，账面价值减记至可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

对已提取减值准备的固定资产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

在建工程以立项项目名称进行分类核算。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，计提在建工程减值准备，账面价值减记至可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

## 18. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## (2) 借款费用资本化期间

当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

## (3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等，以实际成本计量。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。其中：

#### (1) 土地使用权

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

#### (2) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，计提无形资产减值准备，账面价值减记至可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

#### (3) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

每个会计期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统合理摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

无

## 22. 长期资产减值

无

## 23. 长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

无

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 26. 股份支付

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 收入

### (1) 商品销售收入的确认原则

公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得收款证据，并且与销售商品有关的成本能够可靠地计量时，确认为销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：①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。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认原则

与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。利息收入按照时间比例为基础采用实际利率计算确定。经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。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。

### (4) 不同销售方式下收入确认

①合作销售专柜的收入确认：本公司在售出商品收到货款或取得收款凭证时确认销售收入。

②固定租金专柜收入确认：本公司按照租赁合同约定将应收取的租金确认收入。

③自营销售方式收入确认：本公司在售出商品收到货款或取得收款凭证时确认销售收入。

④预收款销售方式收入确认：本公司在顾客提货时确认销售收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

## (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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

无

### (2)、融资租赁的会计处理方法

无

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

无

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**适用 不适用**(2)、重要会计估计变更**适用 不适用**34. 其他****五、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税服务	17、13、11、6、0
消费税	销售货物、提供应税服务	5
营业税	应税服务收入	5
城市维护建设税	应交流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用**2. 税收优惠**

根据《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国税[2012]12号），2016年1-6月本公司及所属子公司昌吉汇嘉、克拉玛依汇嘉、乌鲁木齐汇嘉、五家渠汇嘉及昌吉生活广场、库尔勒商业投资及汇嘉物业的企业所得税享受15%的税收优惠政策。

**3. 其他****六、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,400.53	3,636.69
银行存款	452,100,732.97	154,466,561.10
其他货币资金	19,366,182.00	74,968,403.45
合计	471,473,315.50	229,438,601.24
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：银行存款增加是因为2016年5月公司上市募集资金的增加。

其他货币资金的减少是因为2016年1月银行承兑汇票到期保证金减少所致。



## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		800,000.00
商业承兑票据	2,189,700.00	920,200.00
合计	2,189,700.00	1,720,200.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,464,799.34	100	198,545.23	0.54	36,266,254.11	24,318,650.74	100	198,545.23	0.82	24,120,105.51
单项金额重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	36,464,799.34	/	198,545.23	/	36,266,254.11	24,318,650.74	/	198,545.23	/	24,120,105.51

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	35,472,073.23		
其中：1年以内分项			
1年以内小计	35,472,073.23		
1至2年	992,726.11	198,545.23	20
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	36,464,799.34	198,545.23	

确定该组合依据的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过100万元的款项；按逐个债务单位分析其偿债能力，以进行减值测试，有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失为基础，结合实时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	账面余额	占应收账款账面余额的比例 (%)	坏账准备
库尔勒苏宁云商商贸有限公司	2,158,721.68	5.95	0
克拉玛依供热公司	1,735,814.00	4.79	0
蒋国峰	1,621,761.74	4.47	0
李显成	1,600,729.32	4.41	0
权罗道	1,185,621.39	3.27	0
合计	8,302,648.13	22.89	0

**(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 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,500,365.05	84.67%	40,463,401.61	79.21%
1 至 2 年	6,368,926.68	10.68%	6,561,024.68	12.84%
2 至 3 年	1,973,606.15	3.31%	269,815.96	0.53%
3 年以上	798,704.40	1.34%	3,788,987.71	7.42%
合计	59,641,602.28	100.00%	51,083,229.96	100.00%

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：报告期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位	与本公司关系	金额	占预付款项 总额比例(%)	性质
新疆金色智卉商贸有限公司	非关联方	9,466,117.89	15.87	货款
乌鲁木齐市马天龙服饰有限公司	非关联方	6,600,000.00	11.07	货款
深圳市禧六福珠宝有限公司	非关联方	4,701,856.31	7.88	货款
乌鲁木齐瓯渠商贸有限公司	非关联方	4,529,345.53	7.59	货款
乌鲁木齐市鑫坤乐源商贸有限公司	非关联方	3,534,303.01	5.93	货款
合计		28,831,622.74	48.34	

其他说明  
无

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	22,678,476.77	100	1,624,836.89	7.16	21,053,639.88	27,861,809.64	100	1,402,773.77	5.03	26,459,035.87
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款										
合计	22,678,476.77	/	1,624,836.89	/	21,053,639.88	27,861,809.64	/	1,402,773.77	/	26,459,035.87

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,878,524.53		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	17,878,524.53		
1 至 2 年	2,096,927.05	419,385.41	20
2 至 3 年	2,211,326.83	884,530.73	40
3 年以上			
3 至 4 年	389,857.18	233,914.31	60
4 至 5 年	74,173.70	59,338.96	80
5 年以上	27,667.48	27,667.48	100
合计	22,678,476.77	1,624,836.89	

确定该组合依据的说明：本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过 100 万元的款项；按逐个债务单位分析其偿债能力，以进行减值测试，有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失为基础，结合实时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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 222,063.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,623,613.00	16,955,150.89
备用金	4,758,338.70	4,525,868.67
垫付款	1,508,535.11	1,615,150.34
上市费用		4,487,841.20
其他	787,989.96	277,798.54
合计	22,678,476.77	27,861,809.64

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
库尔勒市国土资源局	土地款	3,110,000.00	1年以内(含1年)	14.77	
王芳	借款	1,000,000.00	1年以内(含1年)	4.75	
刘玉华	借款	696,710.00	1年以内(含1年)	3.31	
仇祯	借款	662,297.00	1年以内(含1年)	3.15	
杨勇宁	借款	658,154.90	1年以内(含1年)	3.13	
合计	/	6,127,161.90	/	29.11	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	61,989,648.48		61,989,648.48	68,905,455.77		68,905,455.77
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	61,989,648.48		61,989,648.48	68,905,455.77		68,905,455.77

## (2). 存货跌价准备

无

## (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:

□适用 √不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

其他说明

## 13、其他流动资产

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	19,500,000.00		19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00
合计	19,500,000.00		19,500,000.00	19,500,000.00		19,500,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
温商小贷公司	12,500,000.00			12,500,000.00					5.55	
天山农商行	7,000,000.00			7,000,000.00					0.233	673,115.94
合计	19,500,000.00			19,500,000.00					/	673,115.94

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	434,528,508.51	55,296,485.34		489,824,993.85
2. 本期增加金额	1,389,966.48			1,389,966.48
(1) 外购	1,389,966.48			1,389,966.48
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	435,918,474.99	55,296,485.34		491,214,960.33
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	33,818,896.81	4,025,075.23		37,843,972.04
2. 本期增加金额	10,340,360.64	697,725.72		11,038,086.36
(1) 计提或摊销	10,340,360.64	697,725.72		11,038,086.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	44,159,257.45	4,722,800.95		48,882,058.40
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	391,759,217.54	50,573,684.39		442,332,901.93
2. 期初账面价值	400,709,611.70	51,271,410.11		451,981,021.81

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币



项目	账面价值	未办妥产权证书原因
库尔勒商投房屋产权	25,780.86	房屋产权仍在办理中

其他说明：未办妥房屋产权面积：73,112.2 平方米。

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	940,152,170.92	35,447,974.12	7,192,039.72	45,477,816.62	1,028,270,001.38
2. 本期增加金额	130,265.00	35,897.44	361,037.56	456,097.28	983,297.28
（1）购置	130,265.00	35,897.44	361,037.56	456,097.28	983,297.28
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额				164,272.36	164,272.36
（1）处置或报废				164,272.36	164,272.36
4. 期末余额	940,282,435.92	35,483,871.56	7,553,077.28	45,769,641.54	1,029,089,026.30
二、累计折旧					
1. 期初余额	126,139,423.64	11,514,004.55	5,667,883.56	23,048,628.04	166,369,939.79
2. 本期增加金额	22,293,995.88	1,558,490.75	333,866.88	4,362,208.85	28,548,562.36
（1）计提	22,293,995.88	1,558,490.75	333,866.88	4,362,208.85	28,548,562.36
3. 本期减少金额				156,058.75	156,058.75
（1）处置或报废				156,058.75	156,058.75
4. 期末余额	148,433,419.52	13,072,495.30	6,001,750.44	27,254,778.14	194,762,443.40
三、减值准备					
1. 期初余额	298,962.57				298,962.57
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置或报废					
4. 期末余额	298,962.57				298,962.57
四、账面价值					
1. 期末账面价值	791,550,053.83	22,411,376.26	1,551,326.84	18,514,863.40	834,027,620.33
2. 期初账面价值	813,713,784.71	23,933,969.57	1,524,156.16	22,429,188.58	861,601,099.02

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
库尔勒商投房屋产权	28,335.13	正在办理中

其他说明：未办妥的房屋产权面积 102,759.14 平方米。

## 20、在建工程

适用 不适用

### (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	14,979,578.44		14,979,578.44	10,304,372.53		10,304,372.53
合计	14,979,578.44		14,979,578.44	10,304,372.53		10,304,372.53

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

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 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	181,143,644.16			5,198,856.62	186,342,500.78
2. 本期增加金额				1,229,747.11	1,229,747.11
(1) 购置				1,229,747.11	1,229,747.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	181,143,644.16			6,428,603.73	187,572,247.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,610,019.57			1,513,692.30	15,123,711.87
2. 本期增加金额	2,364,784.62			321,099.65	2,685,884.27
(1) 计提	2,364,784.62			321,099.65	2,685,884.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	15,974,804.19			1,834,791.95	17,809,596.14
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	165,168,839.97			4,593,811.78	169,762,651.75
2. 期初账面价值	167,533,624.59			3,685,164.32	171,218,788.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
伊犁土地	80,308,939.30	尚有部分款项未支付

其他说明: 伊犁土地未办妥产权证占地面积 69,910 平方米。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
门店装修	58,429,987.89	3,400,099.59	6,641,213.08		55,188,874.40
专柜装修	26,560,115.53		4,112,051.26		22,448,064.27

其他	37,141,127.77	1,940,736.11	6,849,945.91		32,231,917.97
合计	122,131,231.19	5,340,835.70	17,603,210.25		109,868,856.64

其他说明：本公司的长期待摊费用是指已经支出其摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。包括各分、子公司的门店装修、专柜装修及其他费用，分别按十年、三年及合同约定的预计受益期间进行平均摊销。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 已确认的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
资产摊销		2,498,891.53		2,395,387.59
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损		4,404,099.88		4,259,976.98
合计		6,902,991.41		6,655,364.57

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,104,846.23	1,900,281.57
可抵扣亏损	4,548,904.67	4,433,061.82
合计	6,653,750.90	6,333,343.39

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年			
2018 年	15,866.06	15,866.06	
2019 年	2,218,922.25	2,218,922.25	
2020 年	1,219,201.51	2,198,273.51	
2021 年	1,094,914.85		
合计	4,548,904.67	4,433,061.82	/

其他说明：无

**30、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	23,072,231.50	23,536,032.75
合计	23,072,231.50	23,536,032.75

其他说明：\_\_\_\_\_

**31、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

无

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	14,553,940.00	199,414,919.85
合计	14,553,940.00	199,414,919.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	374,708,104.94	428,669,666.11
工程设备款	51,286,370.11	64,644,761.38
合计	425,994,475.05	493,314,427.49

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊宁市国土资源局	38,893,200.00	部分土地款尚未结清
合计	38,893,200.00	/

其他说明：报告期末账龄超过 1 年的大额应付账款：应付伊宁市国土资源局土地出让金。

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	115,722,166.10	151,490,252.22
合计	115,722,166.10	151,490,252.22

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,519,297.13	53,757,048.22	54,231,101.58	7,045,243.77
二、离职后福利-设定提存计划	78,624.00	5,934,652.24	6,013,276.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,597,921.13	59,691,700.46	60,244,377.82	7,045,243.77

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,098,095.76	46,172,068.52	46,625,406.16	6,644,758.12
二、职工福利费	16,150.00	2,154,805.96	2,154,505.96	16,450.00
三、社会保险费		3,009,960.92	3,009,960.92	
其中：医疗保险费		2,680,803.08	2,680,803.08	
工伤保险费		149,895.81	149,895.81	
生育保险费		179,262.03	179,262.03	

四、住房公积金	16,542.00	1,584,423.00	1,587,694.00	13,271.00
五、工会经费和职工教育经费	388,509.37	835,789.82	853,534.54	370,764.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,519,297.13	53,757,048.22	54,231,101.58	7,045,243.77

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,624.00	5,543,810.93	5,622,434.93	
2、失业保险费		390,841.31	390,841.31	
3、企业年金缴费				
合计	78,624.00	5,934,652.24	6,013,276.24	

其他说明：无

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-33,902,967.71	-35,320,485.62
消费税	807,367.51	1,530,875.07
营业税	-135,224.33	990,016.31
企业所得税	3,545,748.64	8,286,350.94
个人所得税	193,904.93	1,930,830.08
城市维护建设税	218,952.80	575,397.01
教育费附加及地方教育附加	156,468.22	410,998.06
其他	286,823.29	217,019.25
合计	-28,828,926.65	-21,378,998.90

其他说明：无

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	658,894.36	816,959.38
企业债券利息		
短期借款应付利息	125,666.67	156,933.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	784,561.03	973,892.71

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,795,800.00	2,420,800.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,795,800.00	2,420,800.00

其他说明：应支付鑫源汇信 014 年度股利 179.58 万元；应支付欧阳卫 2014 年度股利 4.38 万元。

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	16,034,812.26	17,363,450.35
供应商保证金及质保金	36,321,511.65	37,100,705.10
员工保证金及押金	2,526,446.40	2,660,077.37
代收代付款	17,790,417.84	21,319,579.92
预提费用	11,069,317.87	12,856,318.96
其他	5,693,295.21	5,540,823.08
合计	89,435,801.23	96,840,954.78

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提商场租赁费	8,701,306.51	免租期内预提商场租赁费尚未支付
合计	8,701,306.51	/

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		2,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		2,000,000.00

其他说明：

五家渠汇嘉时代有限公司的长期借款于 2016 年 6 月已还清。

**44、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币



项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
合计		

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

适用 不适用

##### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	414,572,031.00	421,519,283.00
保证借款		
信用借款		
合计	414,572,031.00	421,519,283.00

长期借款分类的说明\_\_\_\_\_

其他说明，包括利率区间：

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	期末余额	
			利率 (%)	金额
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2012.5.31	2020.5.20	基准利率下调 15.3%	75,000,000.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2012.5.31	2020.5.20	基准利率下调 20.4%	50,000,000.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2013.4.25	2019.3.25	基准利率下调 15.3%	48,835,004.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2013.7.2	2019.3.25	基准利率下调 20.4%	52,173,914.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2013.8.13	2019.3.25	基准利率下调 20.4%	27,302,613.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2014.10.1	2024.9.13	基准利率不变	123,700,500.00
中国工商银行股份有限公司乌鲁木齐中山路支行	2016.3.03	2024.9.13	基准利率不变	37,560,000.00
合计				414,572,031.00

#### 46、应付债券

适用 不适用

**47、长期应付款**适用 不适用**48、长期应付职工薪酬**适用 不适用**49、专项应付款**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用**52、其他非流动负债****53、股本**

单位：元 币种：人民币

	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	180,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：2016年4月，经中国证券监督管理委员会《关于核准新疆汇嘉时代百货股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]710号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000万股，发行价格为每股8.81元。本次发行募集资金总额为人民币528,600,000元，扣除发行费用本次发行的募集资金净额人民币479,299,302.04元。上述资金经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具天职业字（2016）11448号《验资报告》。本次发行后公司注册资本将变更为24,000万元，相关工商变更登记手续目前正在办理中。

**54、其他权益工具**适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,880,964.95	419,299,302.04		437,180,266.99
其他资本公积				
合计	17,880,964.95	419,299,302.04		437,180,266.99

其他说明：2016年5月公司公开发行上市，增加股本溢价41,929.93万元。

**56、 库存股**

□适用 √不适用

**57、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、 专项储备**

□适用 √不适用

**59、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,327,584.19			34,327,584.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,327,584.19			34,327,584.19

盈余公积说明：无

**60、 未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	402,252,537.71	327,087,445.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	402,252,537.71	327,087,445.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,225,511.83	47,373,046.82
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		26,280,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	440,478,049.54	348,180,492.70

调整期初未分配利润明细：

- (1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- (2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- (4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- (5)其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、 营业收入和营业成本**

## 1、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	1,318,046,206.48	1,122,846,831.94
其他业务	93,516,985.57	39,143,568.82	94,263,828.14	40,084,749.48
合计	1,313,119,326.77	1,087,271,578.66	1,412,310,034.62	1,162,931,581.42

## 2、主营业务（分行业）

分行业	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
主营商业	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	1,318,046,206.48	1,122,846,831.94

## 2、主营业务（分产品）

分产品	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
主营一百货	900,703,671.26	765,324,580.84	979,352,857.84	826,885,525.02
主营一超市	311,672,455.90	276,816,234.89	331,056,509.30	289,648,029.39
主营一家电	7,226,214.04	5,987,194.11	7,636,839.34	6,313,277.53
合计	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	1,318,046,206.48	1,122,846,831.94

## 3、主营业务（分地区）

分地区	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
乌鲁木齐	444,958,274.07	375,476,986.85	478,786,438.17	401,748,409.21
昌吉	375,722,912.14	323,906,159.97	409,955,125.70	349,583,990.38
库尔勒	236,297,372.35	207,087,183.26	243,384,555.19	210,509,973.12
克拉玛依	162,623,782.64	141,657,679.76	185,920,087.42	161,004,459.23
合计	1,219,602,341.20	1,048,128,009.84	1,318,046,206.48	1,122,846,831.94

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	7,979,995.48	9,994,823.63
营业税	3,081,898.95	3,915,658.41
城市维护建设税	2,506,539.42	2,870,159.65
教育费附加	1,790,385.37	2,050,114.31
资源税		
房产税	3,729,974.88	3,678,654.06
合计	19,088,794.10	22,509,410.06

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费	9,386,915.30	9,757,429.04
水电暖空调费	8,165,294.74	8,346,324.87
工资、福利费	16,257,620.78	17,614,019.58
广告、宣传费	6,950,935.46	5,983,915.12
装修费	9,584,331.48	9,600,060.35
社会保险费	3,163,752.81	3,314,604.21
折旧费	25,400,425.94	25,597,079.26
其他费用	4,654,625.93	4,777,157.60
合计	83,563,902.44	84,990,590.03

其他说明：

- ①房屋租赁费：房屋租赁费同比下降；本年部分租户装修期调整，致房屋租赁费同比下降；租赁费下调，致房屋租赁费同比下降；实行营改增，提供增值税发票，致房屋租赁费同比下降；
- ②水电暖空调费：享受国家电价调价政策，电费单价下调，致水电暖空调费同比下降；
- ③工资、福利费：报告期自营员工人数减少；
- ④广告、宣传费：报告期加大促销力度，广告、宣传费同比增加；
- ⑤装修费：无新增装修工程，装修费同比下降；
- ⑥社会保险费：社保费率下调；
- ⑦折旧费：前期需摊销折旧费有部分已摊销完，致使折旧费用减少。

#### 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费	27,726,704.58	26,397,319.36
无形资产摊销及折旧费	4,410,987.19	6,133,595.13
社会保险费	4,850,307.64	5,056,183.48
水电暖费	2,795.00	7,661.40
业务招待费	2,085,754.60	1,231,304.11
维修费	1,124,002.73	1,902,881.89
聘请中介费	3,022,168.31	2,029,778.19
差旅费	834,604.24	660,877.31
房屋租赁费及物业费	694,391.96	677,746.67
劳务费	1,893,207.20	1,672,196.23
税费	5,391,611.80	6,170,032.64
其他	6,334,135.93	5,168,840.83
合计	58,370,671.18	57,108,417.24

其他说明：

- ①工资、福利费：工龄工资增长；总部新增岗位及人员编制增加，工资同比增长；调岗调薪；
- ②无形资产摊销及折旧费：前期需摊销折旧费有部分已摊销完，致使折旧费用减少；
- ③社会保险费：社保费率下调；员工人数减少。
- ⑤水电暖费：享受国家电价调价政策，电费单价下调，致水电暖空调费同比下降。
- ⑥物料消费：加强了物料领用的管理，对能重复利用的物资多次使用，费用较去年有所降低。

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1. 利息支出净额	13,302,620.14	17,434,111.30
2. 银行贴息、手续费及其他	6,406,924.12	6,715,147.51
合计	19,709,544.26	24,149,258.81

其他说明

利息支出：贷款本金的减少致利息支出同比下降；  
 金融机构手续费：信用卡刷卡手续费受销售影响下降；2016年5月实行营改增，可抵扣进项税额，致同比下降。

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	222,063.12	583,736.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	222,063.12	583,736.78

其他说明：无

**67、公允价值变动收益**适用 不适用**68、投资收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	673,115.94	1,121,859.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	673,115.94	1,121,859.90

其他说明：无

**69、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	2,414,544.20	85,638.38	2,414,544.20
其他	488,584.19	331,906.72	488,584.19
合计	2,903,128.39	417,545.10	2,903,128.39

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
兵团非公有制中小企业扶持专项金	400,000.00		与收益相关
企业上市专项资助金	1,200,000.00		与收益相关
提供再就业岗位奖励		10,000.00	与收益相关
社保补贴款	814,544.20	75,638.38	与收益相关
合计	2,414,544.20	85,638.38	/

其他说明：无

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,213.61		8,213.61
其中：固定资产处置损失	8,213.61		8,213.61
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,542,910.68	2,360,608.24	2,542,910.68
其他	81,880.98	483,657.30	81,880.98
合计	2,633,005.27	2,844,265.54	2,633,005.27

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,858,127.08	13,156,553.78
递延所得税费用	-247,626.84	-1,797,420.86
合计	7,610,500.24	11,359,132.92

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	45,836,012.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,875,401.81

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	230,730.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	751,995.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-247,626.84
所得税费用	7,610,500.24

其他说明：\_\_\_\_\_

## 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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	2,414,544.20	83,991.38
资金往来款	16,323,805.58	28,826,147.93
利息收入	2,296,611.20	3,398,360.08
银行承兑保证金	61,468,403.45	
其他	186,581.23	333,553.72
合计	82,689,945.66	32,642,053.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	58,619,086.92	45,857,795.88
其他付现费用	264,183.42	12,250,877.51
银行手续费	6,406,924.12	6,715,147.51
对外捐赠	2,360,608.24	
履约保证金	5,866,182.00	15,000,000.00
资金往来款	30,085,161.19	30,423,012.56
合计	103,602,145.89	110,246,833.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		30,328,108.22
合计		30,328,108.22

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无



## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		4,144,285.38
合计		4,144,285.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	38,225,511.83	47,373,046.82
加：资产减值准备	222,063.12	583,736.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,586,648.72	40,123,768.33
无形资产摊销	2,685,884.27	3,864,432.37
长期待摊费用摊销	17,603,210.25	16,618,464.33
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）	8,213.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,542,159.71	20,673,177.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-673,115.94	-1,121,859.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-247,626.84	-1,797,420.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,915,807.29	20,405,012.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,760,375.44	-11,544,786.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-279,482,735.73	-1,807,163.84
其他		-15,000,000
经营活动产生的现金流量净额	-132,853,604.27	118,370,407.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	452,107,133.50	116,838,927.60
减：现金的期初余额	154,470,197.79	138,048,445.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	297,636,935.71	-21,209,517.59

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	452,107,133.50	154,470,197.79
其中：库存现金	6,400.53	3,636.69
可随时用于支付的银行存款	452,100,732.97	154,466,561.10
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	452,107,133.50	154,470,197.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：银行存款增加是因为公司发行并上市收到募集资金。

## 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

适用 不适用

## 77、外币货币性项目

适用 不适用

## 78、套期

适用 不适用

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

#### 6、 其他

---

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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	
昌吉汇嘉	昌吉市	昌吉市	零售业	100		同一控制下企业合并
克拉玛依汇嘉	克拉玛依市	克拉玛依市	零售业	100		同一控制下企业合并
五家渠汇嘉	五家渠市	五家渠市	零售业	100		设立
乌鲁木齐汇嘉	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	零售业	100		同一控制下企业合并
库尔勒商投	库尔勒	库尔勒	零售业	100		设立
昌吉生活广场	昌吉市	昌吉市	零售业	100		设立
伊犁汇嘉	伊宁市	伊宁市	零售业	100		设立
汇嘉物业	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	服务业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

全资子公司

确定公司是代理人还是委托人的依据：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (2). 重要的非全资子公司

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

\_\_\_\_\_

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

无

其他说明：

\_\_\_\_\_

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

\_\_\_\_\_

## (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:

其他说明:

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明: 无

## 6、 其他

无

## 九、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十、 公允价值的披露

适用 不适用

## 十一、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况本企业的母公司情况的说明:

本公司控股股东及实际控制人为自然人股东潘锦海  
本企业最终控制方是本公司控股股东及实际控制人潘锦海  
其他说明:

## 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

适用 不适用

## 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆汇嘉投资(集团)有限公司	关联人(与公司同一董事长)
新疆汇嘉房地产开发有限公	关联人(与公司同一董事长)

阜康市汇嘉房地产开发有限公司	股东的子公司
库尔勒市汇投房地产开发有限公司	股东的子公司
呼图壁县汇嘉房地产开发有限公司	股东的子公司
昌吉市汇投房地产开发有限公司	股东的子公司
石河子市汇嘉房地产开发有限公司	股东的子公司
乌鲁木齐汇嘉商业管理有限公司	股东的子公司
新疆乐天建设投资有限公司	股东的子公司
库尔勒新拓房地产开发有限公司	股东的子公司
金汇佳	其他
博瑞尚荣	其他

其他说明：金汇佳：潘锦海出资比例 40.72%的合伙企业；博瑞尚荣：潘锦海出资比例 58.86%的合伙企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
潘锦兰	租赁商铺	240,185.50	47,693.00
潘锦财	租赁商铺	77,609.11	12,822.31
阜康市汇嘉房地产开发有限公司	租赁商铺	80,861.78	125,268.41
潘丁睿	租赁商铺	332,119.77	

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
新疆汇嘉房地产开发有限公司	办公楼	329,759.25	329,759.25

关联租赁情况说明：

本公司租赁关联企业新疆汇嘉房地产开发有限公司位于乌鲁木齐天山区前进街 58 号的行政楼，四至六层以及地下室。

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	100.25	81.40

关键管理人员包括董事、监事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等。

**(8). 其他关联交易**

按照公司经股东大会审议通过的捐赠管理办法，2016年1-6月，本公司按照2015年度主营业务收入的千分之一即2,542,910.68元捐赠给新疆汇嘉十分孝心基金会，作为其从事各种公益慈善活动的经费；2015年1-6月，本公司按照2014年度主营业务收入的千分之一即2,360,608.24元捐赠给新疆汇嘉十分孝心基金会，作为其从事各种公益慈善活动的经费。

**6、关联方应收应付款项**

√适用 □不适用

**(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
往来款	新疆汇嘉十分孝心基金会	45,725.00			

**(2). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
代收代付款	潘锦兰	131,299.73	
代收代付款	潘锦财	25,077.36	15,753.06
往来款	新疆汇嘉十分孝心基金会		4,275.00
预收租金及物业费	潘丁睿	104,471.50	

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十二、 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

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

报告

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十六、 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 币种：人民币

种类	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,559,242.38	100			3,559,242.38	2,562,599.69	100			2,562,599.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	3,559,242.38	/		/	3,559,242.38	2,562,599.69	/		/	2,562,599.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,559,242.38		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	3,559,242.38		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	3,559,242.38		

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款账面余额的比例 (%)	坏账准备
中国工商银行 POS 款	非关联方	824,889.70	23.18%	
中国建设银行 POS 款	非关联方	366,658.50	10.30%	
紫罗兰快餐	非关联方	267,398.17	7.51%	
支付宝	非关联方	158,591.60	4.46%	
乌鲁木齐达鑫双源国际商贸有限公司	非关联方	110,343.43	3.10%	
合计		1,727,881.40	48.55%	

## (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

其他说明:

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	751,401,339.71		1,358,421.34		750,042,918.37	757,086,888.27	100	1,175,189.90	0.16	755,911,698.37

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	751,401,339.71	/	1,358,421.34	/	750,042,918.37	757,086,888.27	/	1,175,189.90	/	755,911,698.37

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	746,825,342.09		
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	746,825,342.09		
1 至 2 年	2,981,095.55	596,219.11	20
2 至 3 年	1,103,203.71	441,281.48	40
3 年以上			
3 至 4 年	389,857.18	233,914.31	60
4 至 5 年	74,173.70	59,338.96	80
5 年以上	27,667.48	27,667.48	100
合计	751,401,339.71	1,358,421.34	

确定该组合依据的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为单笔金额超过100 万元的款项；按逐个债务单位分析其偿债能力，以进行减值测试，有证据表明单项金额重大的应收款项发生减值的，根据预计未来能收回的现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项，按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失为基础，结合实时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

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：

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 183,231.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	738,871,235.08	740,925,722.88
外部往来款	6,431,932.85	7,069,845.16
备用金	1,594,632.00	1,234,246.69
垫付款	4,503,539.78	3,369,232.34
上市费用		4,487,841.20
合计	751,401,339.71	757,086,888.27

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
库尔勒商投	内部往来	640,947,851.26	1年以内(含1年)	85.45	
伊犁汇嘉	内部往来	44,983,832.00	1年以内(含1年)	6.00	
乌鲁木齐汇嘉	内部往来	36,401,754.85	1年以内(含1年)	4.85	
昌吉生活广场	内部往来	11,382,533.63	1年以内(含1年)	1.52	
汇嘉物业库尔勒分公司	内部往来	4,520,432.08	1年以内(含1年)	0.60	
合计	/	738,236,403.82	/	98.42	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	136,271,477.67		136,271,477.67	136,271,477.67	-	136,271,477.67
对联营、合营企业投资						
合计	136,271,477.67		136,271,477.67	136,271,477.67		136,271,477.67

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昌吉汇嘉	5,450,512.72	-	-	5,450,512.72		
五家渠汇嘉	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
乌鲁木齐汇嘉	79,060,964.95	-	-	79,060,964.95		
库尔勒商投	31,760,000.00	-	-	31,760,000.00		
昌吉生活广场	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
伊犁汇嘉	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
汇嘉物业	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00		
合计	136,271,477.67	-	-	136,271,477.67		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	400,412,176.79	343,044,021.80	441,374,007.22	375,604,879.01
其他业务	27,029,102.21	11,391,753.44	27,046,244.37	11,819,055.58
合计	427,441,279.00	354,435,775.24	468,420,251.59	387,423,934.59

其他说明：

## (1) 主营业务（分行业）

分行业	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
商业	400,412,176.79	343,044,021.80	441,374,007.22	375,604,879.01

## (2) 主营业务（分产品）

分产品	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
商业—百货	317,264,513.46	269,991,900.42	304,629,035.01	256,059,646.04
商业—超市	79,237,005.77	69,825,005.99	131,765,218.98	115,476,860.66
商业—家电	3,910,657.56	3,227,115.39	4,979,753.23	4,068,372.31
合计	400,412,176.79	343,044,021.80	441,374,007.22	375,604,879.01

## (3) 主营业务（分地区）

分地区	本期发生额		上期发生额	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
乌鲁木齐	300,931,654.20	256,544,470.23	312,878,640.96	265,843,521.90
库尔勒	99,480,522.59	86,499,551.57	128,495,366.26	109,761,357.11
合计	400,412,176.79	343,044,021.80	441,374,007.22	375,604,879.01

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	673,115.94	1,121,859.90
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	673,115.94	1,121,859.90

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,213.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,414,544.20	详见本财务报表附注之政府补助说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,844,707.63	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,136,207.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-339,527.52	
少数股东权益影响额		
合计	1,775,303.23	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.21%	0.2012	0.2012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.1918	0.1918

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用





## 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人潘锦海、主管会计工作负责人胡建忠、会计机构负责人范新萍签名并盖章的财务报表。
	载有法定代表人潘锦海签名并盖章的报告全文及摘要
	报告期内在中国证监会指定报刊公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：潘锦海

董事会批准报送日期：2016年8月3日

