

公司代码：600774

公司简称：汉商集团

# 武汉市汉商集团股份有限公司

## 2015 年年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张宪华、主管会计工作负责人刘传致及会计机构负责人（会计主管人员）张琳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所有限公司的众环审字(2016) 011881号《审计报告》，对公司2015年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司2015年度净利润10,185,145.19元，加上年初未分配利润180,380,980.67元，减去提取盈余公积金1,364,348.48元，可供股东分配的利润为189,201,777.38元。经研究2015年度拟以总股本174,575,386股为基数，按每10股派发现金红利0.40元（含税），共计分配6,983,015.44元。本次分配后剩余未分配利润182,218,761.94元滚存入下年度可供股东分配利润。

2015年度不以资本公积转增股本。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司持续经营产生影响的重大风险。公司已在本报告第四节管理层讨论与分析中详细阐述“可能面对的风险”。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第九节	公司治理.....	29
第十节	公司债券相关情况.....	31
第十一节	财务报告.....	32
第十二节	备查文件目录.....	107

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	武汉市汉商集团股份有限公司
报告期	指	2015年1月1日至2015年12月31日
本年度	指	2015年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	武汉市汉商集团股份有限公司	
公司的中文简称	汉商集团	
公司的外文名称	WUHAN HANSHANG GROUP CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	HSGC	
公司的法定代表人	张宪华	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯振宇	曾宪钢
联系地址	湖北省武汉市汉阳大道134号	湖北省武汉市汉阳大道134号
电话	027-68849119	027-84843197
传真	027-84842384	027-84842384
电子信箱	fzy1219@126.com	hshsd@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	湖北省武汉市汉阳大道134号
公司注册地址的邮政编码	430050
公司办公地址	湖北省武汉市汉阳大道134号
公司办公地址的邮政编码	430050
公司网址	<a href="http://www.whhsg.com">http://www.whhsg.com</a>
电子信箱	hsjt@public.wh.hb.cn

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	汉商集团	600774	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武昌区东湖路 169 号知音集团办公区 3 号楼
	签字会计师姓名	朱焯 夏才渠

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
营业收入	984,072,550.59	941,328,963.05	4.54	1,002,931,624.49
归属于上市公司股东的净利润	10,185,145.19	19,567,089.18	-47.95	16,704,073.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,192,704.92	-7,684,786.19		16,367,659.76
经营活动产生的现金流量净额	74,097,482.95	80,435,261.24	-7.88	86,615,375.32
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减(%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	569,595,950.03	559,410,804.84	1.82	539,843,715.66
总资产	1,657,947,823.13	1,647,022,020.38	0.66	1,669,412,371.42
期末总股本	174,575,386.00	174,575,386.00		174,575,386.00

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减(%)	2013年
基本每股收益（元/股）	0.06	0.11	-45.45	0.1
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.11	-45.45	0.1
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	-0.04		0.09
加权平均净资产收益率（%）	1.80	3.56	减少1.76个百分点	3.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.81	-1.40	增加3.21个百分点	3.07

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

□适用 √不适用

**九、2015 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	267,423,979.86	231,396,355.65	210,930,207.20	274,322,007.88
归属于上市公司股东的净利润	5,671,565.35	2,296,418.38	-1,306,206.07	3,523,367.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,680,438.50	3,086,164.93	-1,302,968.05	2,729,069.54
经营活动产生的现金流量净额	-6,335,756.97	19,133,933.20	18,764,587.72	42,534,719.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-213,162.08		10,021.61	-12,459.68
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			17,623,567.05	348,663.20
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	300,000.00		11,015,100.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				571,800.00
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				7,914.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,122.46		15,047,304.79	-317,695.54
少数股东权益影响额	11,903.67		-12,953,931.23	-162,535.69
所得税影响额	-22,178.86		-3,490,186.85	-99,272.78
合计	-7,559.73		27,251,875.37	336,413.61

**十一、采用公允价值计量的项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性债券投资	953,798.16		-953,798.16	
合计	953,798.16		-953,798.16	

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、报告期内，公司所从事的主要业务及经营模式

公司及子公司所从事的主要业务是零售、会展、商业地产，零售主营业态有百货商场、购物中心和专业店，经营模式是联营+租赁+品牌代理。

##### 2、报告期内，行业发展状况与公司行业地位说明

受消费渠道多元化的影响，实体零售店仍受到冲击。根据国家统计局数据，2015 年网上零售额 3.88 万亿元，比上年增长 33.3%。其中，吃、穿、用类商品分别增长 40.8%、21.4%、36.0%。而根据中华全国商业信息中心的监测数据，2015 年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.1%，增速相比上年回落了 0.5 个百分点，也是自 2012 年以来增速连续第四年下降。2015 年服装打折、降价促销现象突出，全年服装量增额降。服装类商品零售量累计增长 6.4%，零售额累计下降 0.3%。其中童装类增速为 1.5%，男装和女装类则分别下降 1.2%和 0.9%。

2015 年，中国企业联合会、中国企业家协会继续推出 2015 中国服务业 500 强，公司营业收入按全口径统计再登 2015 中国服务业 500 强、省市百强企业榜单。控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司 2015 年获得“全国十大会展场馆经营奖”、“中国十佳会展中心”等行业殊荣。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

无

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

1、进一步明晰“优质资产+优秀团队=市场竞争力”的发展模式，保持汉商的经营特色、文化特色、组织特色和作风特色。先后荣获全国商业先进企业、国家二级企业、全国“五·一”劳动奖状、中国商业名牌企业等荣誉称号。

2、围绕“三圈一心”（钟家村商圈、王家湾商圈、江汉路商圈、武汉国际会展中心）的优质资源，深耕银座、21 世纪、武展“三大购物中心”，做实做强零售、会展、商业地产“三大主业”。自有物业具备扩张能力，抗风险性强。

3、公司的管理团队，有着丰富的行业经验，并始终保持稳定、紧密的合作关系。重视团队精神的发挥，在树立公司文化的同时，不断地增强公司凝聚力，培养和构建了一支拥有共同的价值观以及工作理念的高效管理团队。

### 第四节 管理层讨论与分析

#### 一、管理层讨论与分析

2015 年在行业整体状况不佳、关店潮频现、大盘巨幅震荡的情况下，公司坚定信心，抢抓机遇，遵循“优质资产+优秀团队=市场竞争力”的发展模式，以“提质、提效、提速”为主题，下深水、打硬仗、攻难关，在提升软、硬件上下深功。零售、会展、商业地产“三大主业”竞相发展，21 世纪购物中心扩建等“四大项目”强力推进，各项配套业务全面拓展。

#### 二、报告期内主要经营情况

全年实现营业收入 9.84 亿元，同比增长 4.54%，实现净利润 1018.51 万元，同比下降 47.95%。

1、三大购物中心发挥经营主力军作用，不惧新商业综合体的抢滩登陆和电商的逼人态势，埋头苦练内功，加快升级转型步伐，放大品牌、业态、促销、环境和服务五大竞争优势。

(1) 21 世纪购物中心作为集团公司发展的重头戏，借改扩建东风，科学实施经营调整，大力开展品牌招商，全面推进业态升级，引进品牌、业态近百个，实现新增场地满场经营，以一个全新的旗舰店展示，奠定了跨越式发展基石。全年实现营业收入 4.34 亿元，同比增长 0.16%。

以“购”字为首，把商品经营作为第一竞争力。按“稳中有变、变中有新、变中求效”原则，合理规划新区布局，科学设置卖场动线，确保通透性、可达性、便利性和可逛性，新老商场有效对接，业态与商品经营有效呼应。抓好新增面积招商和原有面积调整升级性招商，一批新品、名品纷至沓来。女服休闲运动装公司引进“菲兹”、“迪桑娜”、“H-CONNECT”等41个知名大牌，新开囊括十余个轻奢品牌的国际名品馆，在国际大牌、国内一线时装、日韩少淑系列等多个品类重大突破。男服黄金家居公司品牌引进量、质齐升，新进男装、手表品牌20个，攻克一线成熟男装引进难关，“比华利保罗”、“迪迪博尔”、“鄂尔多斯”、“沙驰国际”等大牌成功入驻。鞋包化妆数码休闲公司将“唐三彩”集合店、护肤用品“澳洲站”收入囊中，店内汇集多个国际一线品牌，填补了商圈空白。儿童餐饮运动公司重点升级儿童区，“香港迪斯尼”、“林芊国际”等23个新品颇具竞争力，“安踏”、“巴拉巴拉”等一批原有品牌店升级为区域旗舰店，卖场焕然一新。以“抢”字为要，坚决夺取市场份额，全年26场营销活动为经营推波助澜。鞋包化妆数码休闲公司打头阵，对重点品牌参与促销给予让利支持，用大品牌、大力度刺激消费，日化、皮鞋、数码类区域强势地位加固，手机以年销1700万元实现逆增长，“百丽”系7大鞋类品牌年销超1200万元。女服休闲运动装公司担当主力，不同时段推出不同主题，知名品牌特卖多达130余场，超过85%的同类品牌销售完胜对手，卖场销售、利润较同期实现两位数高增长。男服黄金家居公司坚持节假日促销和比价特卖两手抓，“海澜之家”、“九牧王”、“周大福”、“六福”等主力品牌销售继续领跑商圈。儿童餐饮运动公司实施精准营销，通过儿童烘焙比赛、舞蹈选秀等活动，营造人气爆棚氛围，重大节假日销售同比增幅超两位数。购物中心年销过千万的品牌3个，过500万的品牌5个，过百万的品牌近百个，“周大福”以4600万元的年销售拔得头筹。

新兴时尚休闲业态不足的短板得以成功补足。儿童餐饮运动公司挑起了充实业态、提升体验功能的大梁，调整引进动作大、难度高、效果好。针对儿童业态渐成趋势、有效拉动家庭消费的特点，更换原有的家俱品类，将老区4楼定位为“儿童主题乐园”，围绕冰雪奇园重构布局，重设动线、功能和景点，引进“环球世宇动漫城”、“卡巴机器人教育”、“卓趣玩具城”等，打造出集儿童“吃、喝、玩、乐、购、学”于一体的大卖场，楼层变身最具活力和人气的欢乐城。将新区5、6、7楼定位为“特色时尚餐饮区”，汇聚20余家知名特色餐饮。重迁康琪健身会所至新区8楼，升级为区域内最大运动健身中心。女服休闲运动装公司新增“名创优品”、“吾行居”、“速品”生活馆，以及美容、舞蹈健身等形式多样的体验店。男服黄金家居公司引入“东作云”红木体验馆，探索了线上、线下零售网购新模式。“欧尚网咖”也活跃了卖场氛围。鞋包化妆数码休闲公司开发保健品集合店、烘焙店等项目，有效带活人气，增添了新的创效点。

(2) 银座购物中心经营走出拐点，充分利用外部施工完成，内部调整到位，以及知音站台新生力量加入的有利条件，鼓足信心，“拼”字当头，打出了一场漂亮的翻身仗，全年实现营业收入2.17亿元，同比增长11.56%。女装公司成为了提质增效的排头兵，取得双超佳绩。

以一盘棋思想，强推整体营销，加大活动频次，抓实专柜参与面，提高促销质量。通过三大经营公司通力配合，达到出亮点、出效果、出效益的目的。24次整体营销20次实现销售同比增长，其中元旦、春节、七夕、纳凉美食节、双11的销售增幅达30%以上。各经营公司促销可圈可点。综合公司国庆期间将商场活动和部门“折后满减”优惠叠加，以远大于对手的促销力度赢得鞋类销售的全面上扬。女装公司抓重点品牌销量，“声雨竹”、“采轩”、“鄂尔多斯”等品牌在“父爱满端午”活动中，分别以631%、256%、235%的绝对优势压制对手。男装公司巧做业态联动文章，将“傣妹火锅”、“椰岛美发”、“康琪健身”等纳入整体营销，以人气促销售，实现了双赢。知音站台推出多个大型赛事，打响区域知名度。

以适销、知名成熟品牌为突破口，共引进新品名品41个，淘汰品牌30个。女装公司新增“贝萱”、“博洋家纺”、“吾衣坊”等13个品牌，卖场调整面超过5000方。招商重点由引进转为提质，经营局面发生根本变化，满场、旺场成常态。男装公司再度优化结构，引进“男联盟”集合店、“梵思尊尼”、“新百伦领跑”、“特步儿童”等名品，提升量贩休闲区档次。综合公司利用“布莱希尔顿”、“丹尼熊”等14个潮流新品锁定年轻消费群体，进一步强化皮鞋、黄金等版块的经营优势。购物中心全年共培养年销售80万以上品牌大户66个，同比增加13个；其中300万以上品牌6个，100万以上品牌45个，80万以上品牌12个，“周大福”、“六福”、“老凤祥”3家销售过千万。

女装公司以新4楼作为业态招商重点，签约老村长旗下餐饮品牌“亿盛巴适”。男装公司引进的“欧乐素质教育中心”带动了5楼儿童区关联消费的提升，“瑞思通棋院”和“华师妙笔教

育”填补了7楼场地空白。综合公司利用快餐连锁品牌“米德宝”和冒菜品牌“赶时冒”，打造出老楼地上、地下1层的餐饮空间；“屈臣氏”的落户增添了时尚气场。知音站台全新亮相，与银座形成隔街呼应、业态互补互动的良好态势。

(3) 武展购物中心竞争取胜，坚持错位立市，进一步凸显时尚引领与品牌适销并举、品牌低价与特惠特卖并举的经营特色，全力打造“武汉大众消费地下第一店”，从武汉第一商圈脱颖而出。全年实现营业收入1.56亿元，同比增长7.02%。

品类和布局调整又有新动作。依照“潮品扎堆、挖潜增效、提升特色”的思路，在柜位不变的前提下，压缩现有专柜面积，增加专柜数量，减少同质化商品，提高平方创效水平。女装多个主力品牌通过变换柜位、缩小面积、更新形象，布局更为紧凑、精致。男装扩大时尚休闲区，压缩商务区，改造中岛，强调通透性，营造最佳视觉效果。扩充儿童品类，提档鞋类。引进新品29个，包括极具时尚个性的白茶、一帆书吧等；升级专柜79个，装修率达80%，卖场常变常新。

品牌培育和经营促销又有新成效。精心培育主力品牌，始终确保“ONLY”、“圣迪奥”、“九牧王”等一批销售大牌达到市内一级店铺的上货标准，为销售上扬提供货品保障。年销过百万的品牌60个，同比增长40%，壮大了扩销增利的中坚力量。做足正价商品的同时，抢抓特卖商机，特卖销售占部门总销的10%以上。促销活动精彩不断，节假日销售放量明显。全年17个主题营销活动中，除国庆节销售同比持平外，其他各大节日销售同比大幅增长，元旦、万圣节销售增幅高达50%以上。

餐饮休闲业态又有新拓展。继续加大美食餐饮的占比，强力打造“食在武展”新概念，提档美食汇一期、二期，顺利完工三期，新增“芝心念”韩式火锅、“东一味”、“石教授”等12家餐饮品牌，美食经营区域从卖场后区延伸至东下沉广场，与回廊形成呼应态势，引得众多食客频频光顾。完善下沉广场周边功能配套，亮化东西金字塔，增添景点设置，“餐饮连商场，业态促人气”的竞争优势逐步稳固。

2、会展中心乘势而上，将地理位置优、综合配套能力强、专业展会能力强，各业态、功能间互动良好的优势转化为丰硕的经营成果。全年实现收入8691.64万元，同比增长12.88%，展览收入首次站上3000万台阶，展览公司、会议酒店公司销售利润双超。获得“全国十大会展场馆经营奖”、“中国十佳会展中心”等行业殊荣。成功承办中展协常务理事会议，大幅提升了企业形象和美誉度。综合实力的进一步增强为来年作了良好铺垫，提前签约千万预订大单。

(1) 展览公司拓宽引展渠道，布局可持续发展。

面对本土展馆间对市场的激烈争夺，展览公司找准着力点，“引”与“稳”并重。成功引进“大美青海”、“华中图书交易会”、“长江流域非物质文化遗产博览会”等大规模新题材展。其中“华中图书交易会”参展单位达450家，展位超过860个，观展市民逾10万，不仅展览收入过100万，还拉动了特装工程、会议、酒店等关联业务收入近20万元，连带效应明显。对“农博会”、“期刊展”等引入已有一年或重新回归的次新展，保持与组展方的良好沟通，及时回访，确保项目的可持续性。积极扶持培育有发展潜力的中小展，穿插于大展间隙，既有效利用了展期空档和闲置展厅，又保证了展源和数量。通过科学排期，8个服装展、5个红木展、3个动漫展创收300万元。创新自办展，与“中国婚博会”主办方强强联手，将“婚博会”这一具有较大影响力的本土品牌展进一步做大做强。改善服务质量，硬件软件两手抓。成立现场管理专班，针对展厅卫生、特装施工等进行全面监管，将一系列管理举措严格落实到位，展厅面貌一新，现场秩序井然。加大硬件投入，购买更新展具器材，满足办展需要的同时提升了搭建工程的技术含量和附加值。

(2) 会议酒店公司做强一体化特色，抓牢营销、服务两大要素。

会议酒店公司发挥会议、酒店、餐饮、运动、娱乐等功能联动优势，实现新项目效益突破，老项目效益提升。酒店经营紧贴市场，创新营销。顺应“互联网+”热潮，组织精干人员，与网络平台深度合作，增加网络客源。根据需求变化，灵活浮动房价，提升毛利率。抓重点业务，保收入大头，共接待10万元以上大单客户16家，最高单笔业务近70万元。会议业务突出精细管理，品质服务。坚持“抓大不放小”，充分挖掘会议资源和客户连带需求，保持在市场性会议及展中会、会中展等综合业务中的竞争优势。办会量同比增加271场，12月份会议室单月出租率突破70%。友好宫立足高端会务市场，自启用8个月来共承接会议活动19场，皇冠上的明珠光彩绽放。长江厅实现高效率转场，“一厅两用”步入上升轨道。为保经营、添效益，后勤人员全部充实一线，

承接业务打破常规，做到了全天候。加强人员培训，利用淡季开展技术练兵，“进门如回家，享受在服务，道别有留念”的亲情服务品牌进一步叫响。

(3) 综合公司重塑经营优势，取得经营突破。

综合公司紧紧依托现有资源，对内挖掘经营潜力，对外努力寻求突破，效益恢复性增长势头迅猛。从三方面着手抓好广场活动。一是与各相关职能部门持续沟通，为活动举办争取政策支持；二是广搜市场信息，联合报刊、网络媒体开发档次高、规模大的线下消费类活动；三是与广告、咨询公司合作推出淡季巡展，培育新的增长点。逐步形成了“三增一绑四到位”的经营组织特色，即增加举办天数、增大使用面积、增长活动时间；淡、旺季排期互为捆绑；确保现场布置、组织协调、环节衔接、责任落实到位。全年 46 场广场活动中，10 万元以上的规模活动占 22 场，同比增长 28%，活动使用面积 65 万方，实现收入 450 万元。加大车场管理力度，专人引导，有序停放；合理调整地上地下收费标准，车位利用率、停车收入同比分别提高 25%和 24.75%。想方设法为商户服务，稳定名店街经营，租赁收入不降反增。

3、发展项目稳步推进，积蓄赶超发展实力

项目是赶超发展的基石。集团公司抢抓机遇，全力以赴推项目，实现了把在建项目完成好，建成项目经营好的目标。

(1) 21 世纪购物中心本轮扩建圆满收官。

作为集团公司打造旗舰店、塑造新形象、展示新实力的标志性项目，在保安全的前提下，扩建工程得到快速推进。2 月 14 日，二期工程完成主体结构封顶，一个占地 4000 余平方米、拥有 145 个车位的地下停车场同日交付使用。10 月 15 日，三期工程完成主体结构封顶。扩建区域各楼层内装、设备安装依次到位。按照“时尚潮流、简练多彩、恢弘大气”标准，建筑群楼外立面幕墙改造完成，以全新形象坐拥王家湾商圈核心。

(2) 知音站台建成开业。

6 月 19 日，建筑面积 9800 平方米的知音站台拉开帷幕。立足新型业态定位，有别于传统百货店，餐饮美食、儿童教育、体运休闲等体验业态占到了整体经营的 80%，迎合了市场需求。

(3) 党校项目调整开发策略。

针对二环线公益征收补偿标准提高，导致党校地块拆迁成本增加的新情况，积极与规划设计部门联系，争取政策支持，改党校征收督办为跟踪，走二级市场摘牌路径，有效控制成本。

(4) 咸宁温泉山庄改扩建前期准备全面铺开。

积极推进咸宁温泉山庄改扩建项目，在当地政府的协调下，一方面实地调查核实，做好前期市场分析、规划咨询、规划设计、景观设计；另一方面与咸宁林业、国土、规划等部门联系，正式取得“林木种苗站家属区整体拆迁开发还建用地”批复，与城投公司签订新征土地招商协议，并就土地出让价格与国土局进行协商，征收工作进入拆迁安置补偿阶段。

(5) 储备了新的发展项目。

与宜昌、荆州、松宜煤矿 3 个汉办的产权置换取得突破，创造了 21 世纪购物中心继续东扩的先决条件。江夏区舒安项目正在可行性分析、调查论证之中，拟流转近 4000 亩土地，打造原生态旅游、休闲、娱乐新型农庄。

4、婚庆贸易物业等业务深度拓展，经营活力不断释放

婚纱照材城继续稳固行业领头羊地位。主动适应市场变化调整结构，拓展延伸经营品类，以引领潮流时尚的影视制作、水下摄影器材，无人机等新项目取代传统商家，充实一批高端专业的拍摄、后期制作团队及摄影俱乐部，“大路品为主，稀缺品为辅、高端品为亮点”的经营特色逐步鲜明。举办“新娘快跑”、“我的全家福”、《中国摄影报》读者联谊会等活动引爆人气。其中“千人全家福”生活照被省档案馆收藏。心系商户，全力做好招商、养商、扶商工作。在专业市场普遍陷入困境的情况下，230 余家商户经营稳定，主楼收入再过千万，利润破 400 万，首次实现双超。

贸易公司创新营销思路，广拓业务渠道，做好储值卡销售、VIP 客户开发和批发团购业务。与“维迈家居馆”、“巴适”餐饮等新进物业项目签约，进一步增加特约商户数量。通过扩大受卡面，提升服务功能，拉动储值卡销售，储值卡销售 1587 万元，同比增长 17.64%。在 VIP 卡的推广上引入微信平台，新增会员 17000 余人，VIP 会员总数超过 12 万。批发团购业务以服务换效益，勤跑苦钻，千方百计扩销增利。

银座置业公司着力商业氛围营造和配套设施改善，及时为商户排忧解难。新引进可多超市、玖户料理等 26 家商户，东街裙楼满场增效，与银座购物中心人气互动双赢。加强地下停车管理，提升服务水平，改装自动扫描进出设备，提高了车辆通行率和车场使用率。公司收入利润双过千万。

品牌代理公司创新营销模式，将代理商品入驻汉商微盟平台，并联系团购网站同步上线销售，由实体经营转向电商模式。代理的匈牙利“拉茨洛”红酒销量稳步上升。

## (一) 主营业务分析

### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	984,072,550.59	941,328,963.05	4.54
营业成本	696,373,367.23	677,403,474.70	2.80
销售费用	61,830,744.85	56,246,202.08	9.93
管理费用	175,958,687.46	175,734,451.62	0.13
财务费用	28,664,082.69	29,690,643.42	-3.46
经营活动产生的现金流量净额	74,097,482.95	80,435,261.24	-7.88
投资活动产生的现金流量净额	-80,723,397.63	-37,373,808.31	-115.99
筹资活动产生的现金流量净额	-4,341,552.80	-47,156,775.45	90.79

## 1. 收入和成本分析

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
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 (%)
1、商品销售	893,216,012.87	691,317,160.78	22.60	3.63	2.94	增加 0.52 个百分点
2. 旅游业	1,487,985.00	77,326.50	94.80	401.39	-60.65	增加 61.02 个百分点
3. 展览业	75,616,127.32	4,860,300.65	93.57	11.26	-12.43	增加 1.74 个百分点
4. 酒店业	11,300,237.40	102,365.00	99.09	25.03	93.47	减少 0.32 个百分点
5、物业管理	2,101,096.00			1.48		

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

公司以商品零售为主，没有分产品的业务，主要客户为湖北地区消费者。

### (2). 成本分析表

单位:元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1. 商品销售	营业成本	691,317,160.78	99.28	671,602,464.68	99.14	2.94	
2. 旅游业	营业成本	77,326.50	0.01	196,522.64	0.03	-60.65	
3. 展览业	营业成本	4,860,300.65	0.70	5,550,142.78	0.82	-12.43	
4. 酒店业	营业成本	102,365.00	0.01	52,911.00	0.01	93.47	

## 2. 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	61,830,744.85	56,246,202.08	9.93
管理费用	175,958,687.46	175,734,451.62	0.13
财务费用	28,664,082.69	29,690,643.42	-3.46
所得税费用	4,509,080.08	5,901,627.38	-23.60

## 3. 研发投入

不适用

## 4. 现金流

科目	本期数	上年同期数	增减数
经营活动产生的现金流量净额	74,097,482.95	80,435,261.24	-7.88
投资活动产生的现金流量净额	-80,723,397.63	-37,373,808.31	-115.99
筹资活动产生的现金流量净额	-4,341,552.80	-47,156,775.45	90.79

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			953,798.16	0.06	-100.00	
在建工程	94,462,892.63	5.70	28,178,115.71	1.71	235.23	
长期待摊费用	1,139,777.33	0.07	663,554.04	0.04	71.77	
应交税费	56,049,526.51	3.38	42,881,878.40	2.60	30.71	
一年内到期的非流动负债	126,000,000.00	7.60	49,700,000.00	3.02	153.52	

**(四) 行业经营性信息分析**

截至报告期末，公司零售行业 4 家门店，总经营建筑面积 32.48 万平方米。

**零售行业经营性信息分析****1. 报告期末已开业门店分布情况**

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
武汉	购物中心	3	30.10		
武汉	专业店	1	2.38		

**(1) 门店信息**

门店名称	经营业态	地址	开业或并入时间	物业类型
21 世纪购物中心	购物中心	武汉市汉阳区汉阳大道 577 号	1990 年	自有物业
汉商银座购物中心	购物中心	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	1958 年	自有物业
武展购物中心	购物中心	武汉市江汉区解放大道 374 号	2001 年 9 月	自有物业
武汉婚纱照材城	专业店	武汉市江岸区胜利街 6 号	1996 年 2 月	自有物业

**(2) 主要店效信息**

金额单位：万元

门店名称	经营业态	本期销售收入	同比增长率%	每平方经营面积年销售额
21 世纪购物中心	购物中心	43,398.99	0.16	0.46
汉商银座购物中心	购物中心	21,700.83	11.56	0.40
武展购物中心	购物中心	15,643.16	7.02	0.44

**(3) 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析**

金额单位：元

项目	本期数		上年同期数		同比增减	
	费用额	费用率%	费用额	费用率%	费用额	费用率%
租赁费	4,329,458.08	0.44	5,726,097.04	0.61	-1,396,638.96	下降 0.17 个百分点
广告费	6,231,963.62	0.63	5,822,067.03	0.62	409,896.59	增长 0.01 个百分点
修理费	9,981,703.76	1.01	7,974,993.81	0.85	2,006,709.95	增长 0.16 个百分点

**2. 其他说明**

√适用 □不适用

(1) 报告期内公司无门店变动情况；

(2) 报告期内公司无拟增加或关闭门店情况；

(3) 目前公司线上销售尚处于起步阶段；

(4) 在 VIP 卡的推广上引入微信平台，新增会员 17000 余人，VIP 会员总数超过 12 万，贡献销售 10600 万（含税）。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司未持有其他上市公司股权，未持有商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

**(1) 重大的股权投资**

无

**(2) 重大的非股权投资**

无

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

报告期末，公司无以公允价值计量的金融资产。

**(六) 重大资产和股权出售**

无

**(七) 主要控股参股公司分析**

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉汉商人信置业有限公司	50	306,675,748.65	181,034,119.31	125,641,629.34	34,938,036.22	11,723,854.95

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

1、大型传统零售业平缓发展甚至微负增长、平均销售毛利下滑。根据中华全国商业信息中心的监测数据，2015年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降0.1%，增速相比上年回落了0.5个百分点，也是自2012年以来增速连续第四年下降。2015年服装打折、降价促销现象突出，全年服装量增额降。服装类商品零售量累计增长6.4%，零售额累计下降0.3%。其中童装类增速为1.5%，男装和女装类则分别下降1.2%和0.9%。

2、互联网应用成新常态。国务院办公厅最新印发《关于深入实施“互联网+流通”行动计划的意见》，部署推进“互联网+流通”行动，促进流通创新发展和实体商业转型升级相关工作，“互联网+流通”正在成为大众创业、万众创新最具活力的领域，成为经济社会实现创新、协调、绿色、开放、共享发展的重要途径，是流通领域实现稳增长、扩消费、强优势、补短板、降成本、提效益的重要举措。

3、主流消费人群发生变化，80、90后等逐步由非主流消费群体升级为主流消费群体，顾客结构、购物渠道及消费习惯发生较大变化。随着智能手机普及，免费WIFI已成为许多商家的标准配置。许多实体零售商家开始尝试支付宝等手机端结算，而手机端购物在网购中占比也越来越高。根据国家统计局数据，2015年网上零售额3.88万亿元，比上年增长33.3%。其中，吃、穿、用类商品分别增长40.8%、21.4%、36.0%。

4、商品回归性价比。网购系统的发展，让产品价格透明度越来越高，所以高加价率的工业品将逐步减少，自有品牌市场空间凸现。

5、营销渠道、内容发生深刻变化。受科技进步、生活习惯、阅读习惯的影响，传统媒体关注度减少，新媒体营销、“圈子营销”日盛；而营销内容及形式也由大众化、硬广告向个性化、情感化软营销转变。

## (二) 公司发展战略

遵循汉商“优质资产+优秀团队=市场竞争力”的发展模式，发挥资产优良、负债率低、人员精简的比较优势，依托“三圈一心”的优质资源，做强做优零售、会展、商业地产“三大主业”，强力推进武展东扩、21世纪购物中心东扩南扩等项目，深度拓展配套业务，积极寻求新的发展空间。以珍惜之心、忧患之心、担当之心、进取之心，奋发有为，逆势前行，推动汉商发展再上新台阶，经济效益再上新台阶，综合实力再上新台阶，员工收入实现同步增长。

## (三) 经营计划

2016年实现营业总收入11.67亿元，其中商业营业收入10.1亿元，会展收入1.57亿元（本计划不构成对投资者的投资建议）。

2016年的主要工作任务和措施：

1、零售业是集团经营的主力版块，三大购物中心占据着武汉的中心商圈和地铁交汇点。要充分认识到尽管电商发展迅猛，但实体经营仍然处于整体消费市场的主导地位。要迎合需求，将实体店在经营信誉、购物环境、商品质量、服务品质、消费体验、售后保障等方面看得见、摸得着、感受得到的优势，与移动互联的新技术、新平台相结合，拓展全渠道经营模式。通过鲜明的定位、多层的品牌、丰富的业态、多样的体验、精准的营销、优质的服务、线上的推广等有效手段吸引客流，延长滞留时间，最终将客流变购买力，真正把三大购物中心打造成市民心目中首选的家庭欢聚地，品质生活场。

(1) 2016年是21世纪购物中心以全新的建筑形态、消费体验、业态组合，展示新形象、凸现新特色、构筑新优势的重要年。作为集团公司最主要的效益增长点，要抓住地铁三号线开通，王家湾商圈中央商务区打造，以及自身规模扩容的机遇，继续贯彻“强优、补短、拓新”六字方针，把“强内功、增效益；提品质、优体验；攻难点、推发展”作为主要任务，乘势而上，在新起点上开创新局面。

确立“大众购物，时尚生活”的经营定位，向品牌多极化、业态多样化、功能多元化的复合型购物中心迈进，形成以四大卖场和家乐福为主体的零售版块，以冰雪奇园、天河影院为龙头的娱乐版块，以艳阳天为龙头的餐饮版块，以环球世宇为龙头的儿童版块，以东作云为龙头的家居版块，以康祺健身为龙头的健康版块，叫响“21就是王家湾，王家湾就是21”的口号。按总体定位确立各楼层卖场定位。一楼卖场是排面，要给顾客进店为之一振的第一观感，成为形象代言；二楼卖场是旗帜，要体现神采，发挥引领和带动作用；三楼卖场是腰杆，要能承上启下；四楼卖场是乐园，要充当体验消费和集聚人气的发动机。

(2) 2016年是银座购物中心跃上新台阶、重振雄风、快进加速、再创佳绩的跨越年。要紧扣住“提质提效”的中心，围绕“销售上量、提质增效；品牌引进，提档升级；业态汇聚，提优补强；服务管理、提升细化”四大重点推进各项工作，全面冲刺年度目标。

在销售上量上着力，全力冲刺计划目标。一要全力把住“五大节日”促销，以抓好“活动力度、参与面、计划分解、扣率扣点、新款折扣、费用分摊、时间节点、促销培训、宣传气氛”九个要点为前提，充分发挥百万以上龙头品牌的销售优势、品类规模的聚集优势、多业态共存的经营优势，打造特色化、差异化促销风格。二要锁定中小节日和日常双休促销，优化“逢节假做主题、全场联动”，“无节假应节令、个性促销”，“周周有方案、天天有活动、柜柜有指标”的双休促销经验，进一步加大造景、造节、造势力度，保证活动出彩出效益。力争全年组织有影响的大型品牌促销活动10余场。三要坚决比拼对手，坚持“三先”、“五比”策略，将商品的特色、卖点，品牌、品类优势集中在主线活动中，力争单品销售力度全部超出对手。四要实施零售与多业态的联合营销，用品质、优惠、服务、体验的“组合拳”，联动营销，聚人气、造市场、扩销量。

在业态汇聚上着力，把餐饮健康、文化休闲业态做大做强。知音站台一楼、四楼的招商突破是完成计划的关键，力争“五一”到位。对现有商户要放宽政策，助其稳定、搞活经营。围绕教育培训主题做“加减法”，压缩餐饮、游玩和不创效项目。将知音站台打造成集学科教育、艺术培训、创意拓展、场馆运动为一体的“一站式”教育培训品牌基地。银座已进入多业态项目调整升级时期，要科学把握商品经营和业态经营占比。主楼拟再引进1-3家知名成熟餐饮、高品质家居生活馆和儿童活动业态，淘汰不适合的旧业态和厂家，提高创效水平。同时协助现有业态推陈出新，打造特色，提高市场竞争力。商场购物功能要向互动功能融合，在营销策略和精细化管理上

寻找新机，更好满足消费者体验需求。建立完善的水电气、安全、消防、卫生管理机制，通过统一监督和引导培训的方式，提高商户管理水平。

(3) 2016 是武展购物中心顺势而为，经营再创新特色，效益再上新台阶的奋进年。要最大限度利用地处中心商圈、地铁黄金口的地理优势，展会活动客流、商机汇聚的联动优势，与周边竞争对手错位的特色优势，以及扎堆经营的体验式消费优势，将购物中心打造成集美食、购物、游乐、运动、文化休闲为一体的“武汉大众消费地下第一店”。

一要坚持错位，凸显特色。坚持品牌、价格、项目错位的差异化经营策略，打造商圈“人无我有，人有我优”的特色及良好口碑。确保新品牌引进一家、存活一家、发展一家。培养经营大户，扩大百万元大户阵营，争取年销售超百万元的品牌数量达到 80 个，超过 200 万元的品牌数量达到 20 个。坚持“实价、实惠”的品牌定位，专柜以新款、正价为主打，装修风格要求与 A 类商场同步，货品配置力争与市内一、二类卖场同等。利用地理优势开展品牌特卖，大型特卖不少于 50 场，进一步扩销增利。

二要坚持创新，提升竞争力。集合品牌“单元化”优势向业态“多元化”滚动发展，巩固好现有做法和经验，创新思维，紧盯目标做牢、做实。女装招商要引进周边没有的品牌，压缩现有同质化商品，增加市场热点品牌如生活家居类等。对女装前区进行适当调整，后区中老年专柜全新调整装修。在男装后区设置一家手机体验店，填补经营空白。继续加大鞋类品牌的招商力度，扩大女鞋比例，对美食汇区域进行延伸整合，增加内循环，再添 1—2 个有实力的国内知名餐饮品牌。开发 B2 层星空天下区域，提升形象，提高效益。

## 2、巩固提升“创四优促两升”成果，推动会展中心经营管理再攀新高

2016 年是会展中心巩固提升经营管理成效，保持良好发展态势，强推新项目，再攀新高峰的大有作为之年。抓住武展东扩项目进入市“十三五”规划这一重大机遇，延续“创四优促两升”这一贯穿三年的工作主线，以全员管理为基础，大力创新经营思路、管理方式与工作作风，从量的发展向质的提升转化，促进服务管理质量、经营创效能力与整体环境形象全面提档升级。

### (1) 整合展览资源优势，稳固龙头地位。

面对竞争对手办展条件逐步成熟、市场争夺更为激烈，以及受大势影响展会缩水等困难，展览公司要进一步放大交通便利、配套齐全、服务专业的优势，坚持“有展办展，无展办销，连带服务，多元创效”的经营方针，以消费展为重点，专业展为突破，品牌展为提升，其他展为补充。力争场馆使用率达到 55.46%，总展出使用面积达到 405 万平方米，展览天数达到 310 天，力争效益高基数上的新增长。认真落实项目预定计划，加强与各展会主办机构沟通联系，对已预订的展会及时跟踪进度，对不确定的展会做好应急方案，对出现的计划缺口想方设法弥补。大力开展招展引展工作，优化展览题材、结构与项目配置，提升单个展会的综合创效能力；科学排期，确保大展、品牌展、长年展的档期，提升经济效益与展览的品质形象。“稳展”与“招展”并重，抓大不放小，重点扶持主办方实力强、项目发展前景好的中小型展会，促进展销类展会商品品质和搭建形象的升级。积极开发新题材自办展，在探索“婚博会”项目整合做强的基础上，逐步形成一批自有品牌的展览项目，掌握市场主动权。扩大连带经营，提高利用主场优势承接特装项目的能力和水平，实现综合效益最大化。练好内功，进一步健全专业化、规范化的招展引展、布展搭建、现场服务、广场停车管理体系。通过全面提档升级，确保展览市场份额和行业领先地位。

### (2) 发挥会议酒店资源价值，提升创效水平。

会议酒店公司要在稳定现有客户资源的基础上，优化项目，完善配套，发挥一体化经营优势，打响地段好、环境优、功能全、配套强的会议酒店口碑，实现新项目效益突破，老业务效益提升。一手抓营销拓展，以网络营销为突破口，加大线上营销的深度、广度与力度，拓宽线下营销的渠道、方式及客户群。整合展览、会议、住宿、餐饮、运动、娱乐等资源，推出套餐型组合产品，将线上销售品种由客房、球场扩大到会场。坚持“随行就市”，根据市场变化灵活调整价格，确保旺季创效、淡季保本。积极承接具有规模和影响力的高端会议、会中展等，促进项目结构升级，形成稳定的收入来源。一手抓品质服务，强化全员培训，加强岗位练兵和技能竞赛，以“进门如回家，享受在品质，道别有留念”的亲情服务带给消费者进店入住的舒适感。开展连锁经营，抓住 21 世纪购物中心酒店国庆节前建成开业，新建面积约 5000 方，新增客房近 100 间的契机，实现酒店经营规模的扩张、创效能力的增强和服务水平的提升。按城市精品酒店的定位，做好前期各项筹备工作，制订人员配备、培训和运营开发预案，力争早开业、快见效。推进咸宁温泉山庄改扩建，配合完成拆迁、方案报审等工作。

### (3) 挖掘广场、物业资源潜力，实现收入最大化。

综合公司要依托广场和物业资源，大力开发广场活动和户外广告业务，升级服务管理水平。继续坚持“三增一绑四到位”的举措，将题材适宜、档次高、规模大的广场活动作为重点，早准备、早计划、早签定，确保活动实施、完成和收益，提升场地创效率和客户满意度。加大与政府相关部门的沟通协调，争取政策，保障广场和户外广告经营的连续性与多样性。寻找创收突破口，在巩固“楚天车展”、“长报车展”等传统媒体车展的基础上，开发汽车网站等新型客户。以多重的活动、良好的收益、广泛的影响，建立起会展中心广场作为武汉室外活动“首选地”的市场共识。规范地下停车场运营，完善管理系统，创新经营举措，提高利用率，扩大收入。强化工作人员精神面貌、业务技能、工作态度、文明用语等多方面的管理培训，切实提高服务水平。全力做好稳商扶商工作，确保物业租赁收入稳定。协助“西藏印象”餐厅办理财政补贴手续，解决租金收缴难题。

### 3、稳中求进推项目，壮大竞争实力

发展是关键，项目是基石。在经济下行的情况下，更多的发展机遇向优质企业敞开。我们要遵循“壮中求大、扬长避短、抓住机遇、滚动发展”的总体思路，“十三五”期间在推进重点项目上发力，构建以资本市场、创投融资、新兴项目、商业地产、生态农业为主体的发展体系，为打造百年汉商奠定强大基石。

(1) 上市公司融资。利用上市公司这一平台，通过资本运作，推动股票增发，股权激励计划，既为项目发展筹措资金，又促进企业机制转换，推动汉商迅速做大做强。

(2) 会展中心东扩。这是再造一个“新武展”，以其为龙头，引领湖北会展业迈入全国第一方阵的重点项目。经过 16 年辛勤耕耘，内外兼修，会展中心在市场化运作和企业化运营上走在了全国前列，“中之中”的区位优势、历史名馆的品牌优势、功能齐全的配套优势为业界公认，具备了做大做强条件。以会展中心为主体，对标维多利亚港香港会展中心，拟在东侧扩建二期展厅。项目用地约 2 万方，总建筑面积约 17 万方，新展厅与老馆隔街相连，总规模达 32 万方，外观统一协调，使用可分可合。扩建后的会展中心将往“高、精、尖”上着力，打造成中部地区及全国范围内的领军展馆，进而成为世界名馆。仅以每年争取 3 至 5 个国际展来计，就为武汉国际化大都市建设做出独有贡献。今年的关键是要争取政策支持早立项，加紧运作周边相关物业、土地的征收，争取实质性拆迁。项目推进的同时，力促“武展股份有限公司”上市，形成武展与汉商母公司强强联手的良好态势。

(3) 21 世纪购物中心东扩和南扩。这是打造武汉零售业知名品牌，承载“汉商梦”的关键项目，是集团公司“十三五”开篇的重头戏。作为集团公司旗舰店、王家湾商圈龙头店、全国商业金鼎店，21 世纪购物中心历经多轮规模扩张，成功占领武汉零售业高地，并有继续发展的潜力和空间。要乘势而上，全面启动东南扩项目，使其总面积再翻一番达到 40 万方，建成功能最全、体验最优、氛围最浓、人气最旺、效益最佳的武汉乃至全国一流购物中心。东扩项目，要按照“以储代征，以租代储”思路，尽快完成宜昌汉办、松宜汉办和荆州汉办的资产置换。南扩项目，要争取政府相关部门的最大支持，加速推进冯家畈公汽公司宿舍楼等的拆迁。控制好拆迁成本，为后续项目融资创造条件。

(4) 创新基金运作。这是紧跟武汉创新型城市建设步伐，改变传统经营形象，布局新领域的创新项目。与有实力的公司合作成立股权并购、股权投资基金公司，从事基金管理、资产管理，为寻找资产优良、技术含量高、符合产业政策、市场前景广阔的高科技项目提供资金支持，助推集团公司跨界发展。

(5) 江夏梁子湖畔地块开发。这是抓住农业作为第一产业具有较大投资价值和潜力的特点，又一次“走出汉阳”的标志项目。利用紧邻梁子湖畔，与天子山隔岸相望的极佳位置，拟流转 4000 亩土地，围绕生态农业、生态观光、养生养老、农耕文化等主题，兴建高品位原生态新型农庄，引领“原汁原味”生活方式，适应“环保、健康”的消费新需求。要积极做好前期净值调查、可行性分析、项目投资方案等筹备工作，尽快实现控制资源、打造产业、资本运作目标。

(6) 商业地产项目运作。一是咸宁温泉山庄改扩建。盘活存量，以坐拥离武汉最近的温泉资源，紧邻国家森林公园为吸睛点，以清新空气、优良水质、绿色森林为卖点，打造高端商业地产、温泉会所，为时下市民远离城市雾霾营造“纯净、健康、养生”空间。目前已取得省林业厅准予用地批文，签订了新征土地招商协议，力争五一前完成拆迁工作。二是银座 2 号原汉阳区党校

地块开发。守住地块，待政府拆迁完成后，摘牌启动项目。三是相机启动银座东扩项目，着力储备发展后劲。

#### 4、深度拓展配套业务，培育新的效益增长点

武汉婚纱照相材城要创新思维，紧贴消费需求变化和行业发展趋势，构筑婚纱器材、影视照相、婚庆婚恋、教育培训四大版块特色，进一步丰富业态，增加零售品类。做优婚纱器材版块，压缩经营面积，大胆淘汰缺乏市场竞争力的品牌。做精影视照相版块，深挖“海、陆、空”特色产品，向高端精品方向发展。做大婚庆婚恋版块，全新整合现有品类，逐步将原单一的婚庆产品扩大至婚恋产业链，提升版块辐射力。做强教育培训版块，发挥摄影、化妆等培训学校的连带功能，扩大影响力。全力做好招商、养商、扶商工作，稳定市场经营。狠抓安全管理，做好人防的同时加大技防投入，确保一方平安。

贸易公司要抓好储值卡、VIP卡“双卡”业务，既为公司带来效益，又促进管理服务水平升级。要充分发挥储值卡特有的消费连带化、销售提前化优势，加大售卡力度，在增强服务功能、完善激励机制、增强团队力量上着力，进一步扩大销量。要把VIP卡的推广和维护作为客户管理精细化的具体体现，细分VIP客户，完善权益，培养忠实客户群，有针对性服务高端客户；在VIP商品促销和活动促销上出新招，提高影响力和关注度；在把VIP客户转化为微信客户上下功夫，拓宽营销渠道。批发团购业务要逐步转型，试水自营业务，力争在日本知名品牌代理上取得实质性突破。

银座置业公司以提高商户、业主满意度为中心，以增加服务附加值为重点，打造一流物业品牌。盘活现有资源，在满场的基础上进一步优化商户，加大与银座购物中心互动频次，推进一体化运营，力争经营利润过千万。加强员工培训，健全管理制度，促进步行街营运、秩序维护、环境卫生、商业氛围、地下停车管理等全面提档升级。做好项目清算，清家底、分好类、算细账，完成工程审计、结算、F栋备案及财务核算工作。

杨泗港仓库要以提高创效水平为目标，继续做好稳租提租工作。深入市场调研，寻求适合的发展项目和战略合作伙伴，尽快实现仓储地产向商业地产的转型。

#### (四) 可能面对的风险

由于前两年的商业用地过多供应和开发，武汉市零售市场出现疲软，招商、运营能力弱的项目即使是处在闹市中心也遭遇业绩大幅下滑甚至被迫关闭，而三环线周边新的区域型商圈正在形成中，以宜家荟聚、永旺等为代表的大型商业项目均集中在三环线附近，形成两极分化的市场格局。线上线下的拉锯及政策上的风险，使得实体零售企业不能享受与电商企业同样的税收优惠政策，盈利能力受到影响。所以，未来只有抓住运营才能谋得发展，把握机遇，竞进不息，才能有新的作为。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的相关规定，公司于2012年9月27日召开董事会七届十二次会议，修订了公司章程中现金或者股票方式分配股利的相关条款。详见公司2012年9月29日在上海证券交易所和中国证券报、上海证券报刊登的《第七届董事会第十二次会议决议公告》（编号2012-015）。

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

单位：元 币种：人民币

分红	每10股送	每10股派	每10股转	现金分红的数	分红年度合并	占合并报表中
----	-------	-------	-------	--------	--------	--------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	额 (含税)	报表中归属于 上市公司股东 的净利润	归属于上市公司股东的净利 润的比率(%)
2015年	0	0.40	0	6,983,015.44	10,185,145.19	68.56
2014年	0	0	0	0	19,567,089.18	0
2013年	0	0	0	0	16,704,073.37	0

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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 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
其他承诺	其他	卓尔控股或实际控制人阎志	通过证券公司定向资产管理等方式购买汉商集团股票，金额不低于1220万元，且承诺通过上述方式购买的股票6个月内不减持。	自2015年7月9日起的未来二个月内	是	是		

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

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 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

(三) 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

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	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	38
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

未改聘

## 六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

## 八、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

不存在相关有违诚信情况。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保是	担保是	担保逾	是否存	是否为	关

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	否已经履行完毕	否逾期	期金额	在反担保	关联方担保	联关系
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													-800
报告期末对子公司担保余额合计（B）													9,600
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													9,600
担保总额占公司净资产的比例（%）													16.85
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													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（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十五、积极履行社会责任的工作情况

#### （一） 社会责任工作情况

积极解决社会就业问题，让汉商所有在岗员工都能拥有稳定的工作、施展才干的舞台、人平收入高于社平工资。不让一个员工生活在贫困线下、子女受不起教育、大病得不到医治，让汉商人活得有尊严，共享企业发展成果。认真履行对股东、客户、员工、社会等各方的责任。通过互

动平台加强与投资者的沟通。将诚信贯穿于企业经营的各方面，加强信用体系建设，在同业竞争中始终遵守公平竞争原则，规范资金结算，与供货商建立良好的合作关系。公司还高度重视慈善公益事业，长期坚持助学、扶贫帮困等活动，在承担社会责任中树立了企业良好形象，彰显了企业文化底蕴。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

不适用

**十六、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无变动

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,905
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,749
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
武汉市汉阳区国有资产 监督管理办公室	3,407,716	52,372,433	29.9999		无	0	国家
卓尔控股有限公司	-5,000,000	29,087,282	16.6617		质押	29,087,282	境内非 国有法 人
阎志	5,022,351	14,556,646	8.3383		质押	9,534,295	境内自 然人
江斌		8,001,310	4.5833		无	0	境内自 然人

刘艳玲		3,538,200	2.0267		无	0	境内自然人
天风证券股份有限公司		2,000,000	1.1456		无	0	境内非国有法人
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,990,370	1.1401		无	0	其他
武汉君友置业投资管理有限公司	-352,699	1,674,489	0.9592		无	0	境内非国有法人
李新		1,537,000	0.8804		无	0	境内自然人
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		1,417,311	0.8119		无	0	其他
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		
		种类	数量				
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	52,372,433	人民币普通股	52,372,433				
卓尔控股有限公司	29,087,282	人民币普通股	29,087,282				
阎志	14,556,646	人民币普通股	14,556,646				
江斌	8,001,310	人民币普通股	8,001,310				
刘艳玲	3,538,200	人民币普通股	3,538,200				
天风证券股份有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,990,370	人民币普通股	1,990,370				
武汉君友置业投资管理有限公司	1,674,489	人民币普通股	1,674,489				
李新	1,537,000	人民币普通股	1,537,000				
长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,417,311	人民币普通股	1,417,311				
上述股东关联关系或一致行动的说明	卓尔控股有限公司和阎志为一致行动人，江斌和刘艳玲为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 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	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
2	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
3	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

被垫付对价的股东在办理其持有的股份上市流通时，应向武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(区国资办)偿还所垫付的股份，并取得区国资办的同意后，由汉商集团董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

不适用

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

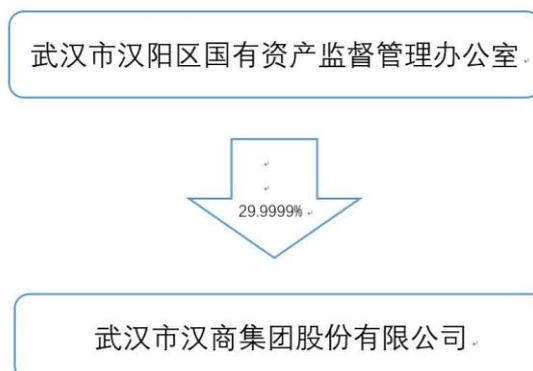
名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	肖永久
成立日期	
主要经营业务	70718477-1
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	国有资产管理

**2 公司不存在控股股东情况的特别说明**

不适用

**3 报告期内控股股东变更情况索引及日期**

不适用

**4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图****(二) 实际控制人情况****1 法人**

名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	肖永久
成立日期	
主要经营业务	70718477-1
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	国有资产管理

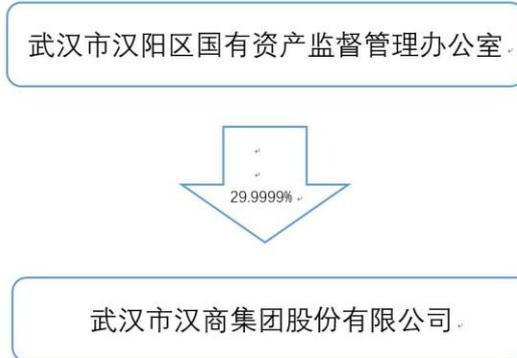
**2 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

不适用

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
卓尔控股有限公司	傅高潮	2007年9月29日	66676917-4	3	对房地产业、商业、工业、广告业、建筑业、网络科技业、服务业的投资及管理
情况说明					

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张宪华	董事长	男	61	2013-05-22	2016-05-21	54,368	54,368			25.30	否
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	62	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			23.62	否
麻建雄	董事兼总经理	男	61	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			23.62	否
张 晴	董事兼常务副总经理	女	58	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			23.62	否
方 黎	董事	男	42	2015-05-22	2016-05-21						否
冯三九	董事	男	60	2013-05-22	2016-05-21						否
袁天荣	独立董事	女	51	2013-05-22	2016-05-21					4.5	否
魏明先	独立董事	男	63	2013-05-22	2016-05-21					4.5	否
叶 欣	独立董事	女	35	2014-05-22	2016-05-21					4.5	否
杨汉生	监事会主席	男	57	2013-03-13	2016-03-12	6,795	6,795			19.80	否
卢 威	监事	男	45	2013-05-22	2016-05-21						否
张 霞	监事	男	44	2014-05-22	2016-05-21					2.4	否
姚贤华	副总经理	男	61	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			19.80	否
黄守长	副总经理	男	59	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			19.80	否
杨 芳	副总经理	女	48	2013-05-22	2016-05-21					18.05	否
魏泽清	副总经理	男	49	2014-04-24	2016-05-21					18.05	否
冯振宇	董事会秘书、总经理助理	男	43	2013-05-28	2016-05-21					16.38	否
刘传致	总会计师	男	53	2015-04-23	2016-05-21					15.10	否
合计	/	/	/	/	/	231,068	231,068		/	239.04	/

姓名	主要工作经历
张宪华	汉商集团董事长、党委副书记。
魏汉华	汉商集团副董事长、党委书记。
麻建雄	汉商集团董事，总经理，党委委员。
张 晴	汉商集团董事、常务副总经理、党委委员。
方 黎	汉商集团董事，卓尔（天门）棉花交易中心投资发展有限公司董事长，卓尔文化旅游集团有限公司总裁。
冯三九	汉商集团董事，武汉冰川集团股份有限公司党委书记、董事长，武汉市工业控股集团公司工会副主席。
袁天荣	汉商集团独立董事。中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师；武昌区人大常委会委员，湖北建筑工业总公司外部董事；华中科技大学武昌分校兼职教授。
魏明先	汉商集团独立董事。
叶 欣	汉商集团独立董事。武汉大学副教授、硕士生导师，武汉市法学会理事，武昌区政协委员，兼职律师。
杨汉生	汉商集团监事会主席，党委副书记、纪委书记、工会主席。
卢 威	汉商集团监事，武汉五交通信电子有限责任公司及武汉华中通信广场有限责任公司董事、总经理。
张 霞	汉商集团监事，湖北首义律师事务所，副主任律师。
姚贤华	汉商集团副总经理、党委委员。兼任武汉国际会展中心总经理。
黄守长	汉商集团副总经理、党委委员，汉商银座购物中心总经理。
杨 芳	汉商集团副总经理。
魏泽清	汉商集团办公室主任、总经理助理，现任汉商集团副总经理、21 世纪购物中心总经理。
冯振宇	汉商集团投资公司副总经理，现任汉商集团总经理助理、董事会秘书。
刘传致	汉商集团 21 世纪购物中心副总经理、家居儿童用品公司总经理，现任汉商集团总会计师。

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用  不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯三九	武汉市工业控股集团公司工会	副主席		
袁天荣	中南财经政法大学会计学院	教授、博士生导师		
方黎	卓尔(天门)棉花交易中心投资发展有限公司, 卓尔文化旅游集团有限公司。	董事长、总裁		
卢威	武汉五交通信电子有限责任公司及武汉华中通信广场有限责任公司	董事、总经理		
张霞	湖北首义律师事务所	副主任律师		
叶欣	武汉大学	副教授、硕士生导师		
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司劳动人事薪酬管理制度和股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬管理与绩效评价标准相结合
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核按时全额支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	239.04 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
阎志	董事	离任	辞职
方黎	董事	选举	
刘传致	总会计师	聘任	

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,321
主要子公司在职员工的数量	103
在职员工的数量合计	1,424
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,763
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	1,048
技术人员	191
财务人员	48
行政人员	137
合计	1,424
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	389
中专	213
中专以下	822
合计	1,424

### (二) 薪酬政策

按“效益长一寸，收入增一分”和“鼓励先进、兼顾一般”原则，进一步完善工资分配体系和奖金分配制度。制定奖金二次分配实施细则，适度调整部门提奖率，切实将奖金与部门效益、个人业绩、贡献大小挂钩，拉开奖级，奖勤罚懒。继续增资，在员工序列工资的基础上增加三档，提高管理员、组长、专业技术人员待遇。继续做好每年两次40%的员工固定工资升档和50名优秀员工升级奖励工作，完善年终奖发放。

### (三) 培训计划

实行常态化管理，重点强化岗前培训和技能培训，着力实施培训考核及训后督查。开展针对性的专业技能竞赛，以赛提质，以赛促优，以赛提效。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善和优化公司法人治理结构。根据监管部门的要求，于2012年1月12日召开董事会，修改了公司《内幕信息知情人登记管理制度》。2012年3月28日召开第七届董事会第九次会议制定了《内部控制规范实施工作方案》。

公司治理情况具体如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司能够按照规定召集、召开股东大会，制定了《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

(2) 关于第一大股东与上市公司的关系：公司制定了《控股股东行为规范》，第一大股东能够按照法律、法规及公司章程的规定行使其享有的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有占用公司资金或要求为其担保或为他人担保，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司做到了明确分开。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》的规定聘任和变更董事。公司现有董事 9 人，其中执行董事 4 人，股东单位推荐董事 2 人，独立董事 3 人，董事人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会能够不断完善董事会议事规则，董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效。董事会下设了战略与发展、提名、审计、薪酬与考核等 4 个专业委员会。董事会成员能勤勉尽责，认真履行职权，对促进公司的健康发展、维护公司中小股东的利益起到了积极作用。

(4) 关于监事和监事会：监事会能够不断完善监事会议事规则；监事能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事会、经理和其他高级管理人员履行责任的合法合规性进行了监督。

(5) 关于利益相关者：公司能够充分尊重和维持债权人、股东、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

(6) 关于绩效评价与激励约束机制：公司结合自身的实际情况，逐渐形成了一套公正、透明的绩效评价与激励约束制度。

(7) 信息披露及透明度：报告期，公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等机会获得信息。

(8) 同业竞争和关联交易情况：公司不存在同业竞争和持续的日常经营性关联交易。

公司于 2010 年 3 月 25 日召开第六届董事会第十二次会议审议制定了《内幕信息知情人登记制度》。明确了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案、保密措施和责任追究等事项。根据监管部门的要求，于 2012 年 1 月 12 日召开董事会，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。对公司董事、监事、高级管理人员及相关内幕知情人采取必要的措施，在内幕信息尚未公开披露前将该信息的知情范围控制到最小。公司内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，在内幕信息依法披露前，不得擅自以任何形式对外泄露，不利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品，或者建议他人买卖公司的股票及其衍生品。在信息敏感期内，对公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人进行登记备案。经公司自查，在各信息敏感期间，以上人员严格遵守了内幕信息知情人管理制度，无利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2014 年度	2015 年 5 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2015 年 5 月 23 日

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	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	
张宪华	否	3	3	1			否	1
魏汉华	否	3	3	1			否	1
麻建雄	否	3	3	1			否	1
张晴	否	3	3	1			否	1
方黎	否	2	2	1			否	
冯三九	否	3	3	1			否	1
袁天荣	是	3	3	1			否	1
魏明先	是	3	3	1			否	1
叶欣	是	3	3	1			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	3
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 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提出异议的说明

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

董事会下设专门委员会在报告期内未提出重要意见和建议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持独立，自主经营。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
不存在。

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已建立高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，按照年初制定的年度业务计划及经营目标分解计划以及签订的安全目标责任书，由董事会组织公司有关部门对全体高级管理人员按期分别进行考核，并实行相应奖惩。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露《2015 年度内部控制评价报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

公司披露《2015 年度内部控制审计报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

众环审字(2016)011881 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称汉商集团公司）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汉商集团公司管理层的责任，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，汉商集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉商集团公司 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 朱 焯

中国注册会计师 夏才渠

中国

武汉

2016 年 4 月 26 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	72,862,443.25	83,625,665.33
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	2		953,798.16
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	6,191,505.70	5,925,488.34
预付款项	6	37,745,334.84	43,977,666.92
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	9	15,927,708.28	17,499,641.13
买入返售金融资产			
存货	10	13,735,072.57	13,771,357.25
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		146,462,064.64	165,753,617.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	15	85,374,509.66	79,730,152.26
投资性房地产	16	117,271,613.94	121,598,503.54
固定资产	17	1,160,574,061.67	1,197,196,824.71
在建工程	18	94,462,892.63	28,178,115.71
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	23	51,205,794.60	52,715,286.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	26	1,139,777.33	663,554.04
递延所得税资产	27	1,457,108.66	1,185,966.78
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,511,485,758.49	1,481,268,403.25
资产总计		1,657,947,823.13	1,647,022,020.38
<b>流动负债:</b>			
短期借款	28	168,460,000.00	198,380,000.00
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	31	26,000,000.00	37,000,000.00
应付账款	32	210,750,334.81	214,813,956.57
预收款项	33	11,190,800.59	12,027,029.48
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	34	7,689,252.87	6,421,639.70
应交税费	35	56,049,526.51	42,881,878.40
应付利息	36	96,346,537.80	88,137,577.80
应付股利	37	2,324,675.36	2,324,675.36
其他应付款	38	133,341,598.33	151,221,606.50
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	40	126,000,000.00	49,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		838,152,726.27	802,908,363.81
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	41	119,206,180.88	148,727,568.72
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	27	5,380,558.35	5,541,576.33
其他非流动负债	48	5,664,755.27	6,831,421.93
非流动负债合计		130,251,494.50	161,100,566.98
负债合计		968,404,220.77	964,008,930.79
<b>所有者权益</b>			
股本	49	174,575,386.00	174,575,386.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	51	128,937,332.78	128,937,332.78

减：库存股			
其他综合收益	53	4,262,419.97	4,262,419.97
专项储备			
盈余公积	55	72,619,033.90	71,254,685.42
一般风险准备			
未分配利润	56	189,201,777.38	180,380,980.67
归属于母公司所有者权益合计		569,595,950.03	559,410,804.84
少数股东权益		119,947,652.33	123,602,284.75
所有者权益合计		689,543,602.36	683,013,089.59
负债和所有者权益总计		1,657,947,823.13	1,647,022,020.38

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,786,779.77	43,002,358.43
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	1	4,980,063.34	5,821,304.29
预付款项		34,555,129.84	43,915,933.37
应收利息			
应收股利		13,543,211.75	13,543,211.75
其他应收款	2	159,640,140.58	180,412,684.69
存货		8,104,070.81	9,416,110.02
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		277,609,396.09	296,111,602.55
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	202,147,132.93	202,130,225.91
投资性房地产		117,271,613.94	121,598,503.54
固定资产		268,152,001.94	283,657,407.99
在建工程		94,462,892.63	28,178,115.71
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		17,695,290.29	17,827,152.22

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		787,014.56	663,554.04
递延所得税资产		1,071,038.96	826,373.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		701,586,985.25	654,881,332.99
资产总计		979,196,381.34	950,992,935.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		88,760,000.00	118,680,000.00
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		26,000,000.00	37,000,000.00
应付账款		78,288,341.75	82,014,142.24
预收款项		4,955,914.04	3,118,655.52
应付职工薪酬		3,213,244.69	2,591,425.27
应交税费		16,238,303.09	11,822,356.07
应付利息			
应付股利		2,324,675.36	2,324,675.36
其他应付款		26,976,727.00	28,257,935.96
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			19,700,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		246,757,205.93	305,509,190.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		119,206,180.88	44,727,568.72
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		5,664,755.27	6,831,421.93
非流动负债合计		124,870,936.15	51,558,990.65
负债合计		371,628,142.08	357,068,181.07
<b>所有者权益：</b>			
股本		174,575,386.00	174,575,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		129,400,242.24	129,400,242.24
减：库存股			
其他综合收益		3,750,000.00	3,750,000.00
专项储备			
盈余公积		72,619,033.90	71,254,685.42

未分配利润		227,223,577.12	214,944,440.81
所有者权益合计		607,568,239.26	593,924,754.47
负债和所有者权益总计		979,196,381.34	950,992,935.54

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 合并利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		984,072,550.59	941,328,963.05
其中：营业收入	57	984,072,550.59	941,328,963.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		978,945,066.97	952,998,129.19
其中：营业成本	57	696,373,367.23	677,403,474.70
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	58	15,667,715.61	13,709,545.25
销售费用	59	61,830,744.85	56,246,202.08
管理费用	60	175,958,687.46	175,734,451.62
财务费用	61	28,664,082.69	29,690,643.42
资产减值损失	62	450,469.13	213,812.12
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）	64	5,909,393.77	-1,947,527.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,644,357.40	-2,328,820.80
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,036,877.39	-13,616,693.44
加：营业外收入	65	332,390.36	43,801,258.88
其中：非流动资产处置利得		8,620.08	24,326.15
减：营业外支出	66	329,674.90	105,265.43
其中：非流动资产处置损失		221,782.16	14,304.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,039,592.85	30,079,300.01
减：所得税费用	67	4,509,080.08	5,901,627.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,530,512.77	24,177,672.63
归属于母公司所有者的净利润		10,185,145.19	19,567,089.18
少数股东损益		-3,654,632.42	4,610,583.45
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		6,530,512.77	24,177,672.63
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,185,145.19	19,567,089.18
归属于少数股东的综合收益总额		-3,654,632.42	4,610,583.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.06	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.06	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司利润表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	893,216,012.87	861,897,309.63
减：营业成本	4	691,317,160.78	671,602,464.68
营业税金及附加		11,280,618.86	9,897,143.13
销售费用		39,814,670.01	37,281,059.43
管理费用		117,983,749.20	118,653,810.65
财务费用		14,619,605.99	15,191,689.48
资产减值损失		356,842.10	-391,951.38
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）	5	269,081.92	85,346.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,907.02	-314,538.81

二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,112,447.85	9,748,440.61
加：营业外收入		314,317.28	1,145,206.83
其中：非流动资产处置利得			9,927.15
减：营业外支出		109,253.31	75,311.83
其中：非流动资产处置损失		9,397.45	13,436.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,317,511.82	10,818,335.61
减：所得税费用		4,674,027.03	2,965,356.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,643,484.79	7,852,979.60
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		13,643,484.79	7,852,979.60
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：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

合并现金流量表  
2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	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		1,110,332,208.96	1,075,032,062.31
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	69 (1)	4,183,283.97	24,544,652.72
经营活动现金流入小计		1,114,515,492.93	1,099,576,715.03
购买商品、接受劳务支付的现金		851,291,967.62	814,890,211.38
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		102,707,423.99	96,533,052.56
支付的各项税费		17,733,944.72	37,291,140.68
支付其他与经营活动有关的现金	69 (2)	68,684,673.65	70,427,049.17
经营活动现金流出小计		1,040,418,009.98	1,019,141,453.79
经营活动产生的现金流量净额		74,097,482.95	80,435,261.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		953,798.16	29,754,949.93
取得投资收益收到的现金		265,036.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,338.84	31,851.00
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	69 (3)	540,796.87	1,299,999.20
投资活动现金流入小计		1,761,970.24	31,086,800.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,485,367.87	39,050,163.01
投资支付的现金			29,410,445.43
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		82,485,367.87	68,460,608.44
投资活动产生的现金流量净额		-80,723,397.63	-37,373,808.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		173,760,000.00	158,680,000.00
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		173,760,000.00	158,680,000.00
偿还债务支付的现金		156,901,387.84	183,221,387.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,420,973.09	19,133,696.02
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	69 (4)	3,779,191.87	3,481,691.59
筹资活动现金流出小计		178,101,552.80	205,836,775.45
筹资活动产生的现金流量净额		-4,341,552.80	-47,156,775.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		204,245.40	5,884.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,763,222.08	-4,089,437.53
加：期初现金及现金等价物余额		83,625,665.33	87,715,102.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,862,443.25	83,625,665.33

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 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		1,014,744,113.77	994,813,836.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,539,005.15	5,002,416.93
经营活动现金流入小计		1,047,283,118.92	999,816,253.49
购买商品、接受劳务支付的现金		818,362,254.63	802,411,796.06
支付给职工以及为职工支付的现金		80,688,540.04	75,376,188.55
支付的各项税费		13,432,273.09	33,859,798.41
支付其他与经营活动有关的现金		58,032,683.90	54,275,505.83
经营活动现金流出小计		970,515,751.66	965,923,288.85
经营活动产生的现金流量净额		76,767,367.26	33,892,964.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,344,918.58
取得投资收益收到的现金		252,174.90	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000.00	17,851.00
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		469,053.59	1,209,432.31
投资活动现金流入小计		722,228.49	21,572,201.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,475,126.99	26,308,111.75
投资支付的现金			20,000,000.00
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		73,475,126.99	46,308,111.75
投资活动产生的现金流量净额		-72,752,898.50	-24,735,909.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		173,760,000.00	158,680,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		173,760,000.00	158,680,000.00
偿还债务支付的现金		148,901,387.84	175,221,387.84
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		11,584,623.09	12,990,285.26
支付其他与筹资活动有关的现金		3,708,281.89	3,416,721.52
筹资活动现金流出小计		164,194,292.82	191,628,394.62
筹资活动产生的现金流量净额		9,565,707.18	-32,948,394.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		204,245.40	5,884.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		13,784,421.34	-23,785,454.85
加：期初现金及现金等价物余额		43,002,358.43	66,787,813.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		56,786,779.77	43,002,358.43

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 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	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		71,254,685.42		180,380,980.67	123,602,284.75	683,013,089.59
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	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		71,254,685.42		180,380,980.67	123,602,284.75	683,013,089.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,364,348.48		8,820,796.71	-3,654,632.42	6,530,512.77	
（一）综合收益总额										10,185,145.19	-3,654,632.42	6,530,512.77	
（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								1,364,348.48		-1,364,348.48			
1. 提取盈余公积								1,364,348.48		-1,364,348.48			
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													

2015 年年度报告

(六) 其他													
四、本期期末余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		72,619,033.90		189,201,777.38	119,947,652.33	689,543,602.36

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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		70,469,387.46		161,599,189.45	118,991,701.30	658,835,416.96
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	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		70,469,387.46		161,599,189.45	118,991,701.30	658,835,416.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								785,297.96			18,781,791.22	4,610,583.45	24,177,672.63
（一）综合收益总额											19,567,089.18	4,610,583.45	24,177,672.63
（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								785,297.96			-785,297.96		
1. 提取盈余公积								785,297.96			-785,297.96		
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													

2015 年年度报告

(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	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		71,254,685.42		180,380,980.67	123,602,284.75	683,013,089.59

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 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	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		71,254,685.42	214,944,440.81	593,924,754.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		71,254,685.42	214,944,440.81	593,924,754.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									1,364,348.48	12,279,136.31	13,643,484.79
(一) 综合收益总额										13,643,484.79	13,643,484.79
(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									1,364,348.48	-1,364,348.48	
1. 提取盈余公积									1,364,348.48	-1,364,348.48	
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	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		72,619,033.90	227,223,577.12	607,568,239.26

2015 年年度报告

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	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		70,469,387.46	207,876,759.17	586,071,774.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		70,469,387.46	207,876,759.17	586,071,774.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								785,297.96	7,067,681.64	7,852,979.60	7,852,979.60
（一）综合收益总额										7,852,979.60	7,852,979.60
（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								785,297.96	-785,297.96		
1. 提取盈余公积								785,297.96	-785,297.96		
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	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		71,254,685.42	214,944,440.81	593,924,754.47

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是 1990 年经武汉市经济体制改革委员会武体改[1990]7 号文批准，由武汉市汉阳百货商场和交通银行武汉分行共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于 1990 年 4 月 20 日在武汉市工商行政管理局注册登记，总股本为 2761 万元。1992 年公司增资扩股，募集法人股 1441 万股，总股本变更为 4202 万元。1993 年武汉市汉阳区国有资产管理局以土地使用权折股 819 万股，总股本变更为 5021 万元。

1996 年 10 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]297 号文和上海证券交易所上证上字[1996]097 号文批准，公司于 1996 年 11 月 8 日在上海证券交易所挂牌交易，总股本为 5021 万股，注册资本 5021 万元。

1997 年 4 月 3 日经武汉市证券管理办公室武证办（1997）35 号文批准，公司以 1996 年末总股本 5021 万元为基数，以期末未分配利润向全体股东按每 10 股送 6 股的比例派红股，派股后总股本为 8033.60 万股，注册资本 8033.60 万元。

1998 年 4 月 30 日经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]34 号文及武汉市证券管理办公室武证办（1998）28 号文批准，公司以 1997 年末总股本 8033.6 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东实施配股，实际配售股份 614.4 万股（均为流通股），配股后公司总股本为 8648 万股，注册资本 8648 万元。

2000 年 12 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]248 号文批准，公司以 2000 年末总股本 8648 万股为基数，按每 10 股配 3 股的比例向全体股东进行配售，实际配售股份 798.72 万股（均为流通股），实施配股后公司总股本为 9446.72 万股，注册资本 9446.72 万元。

2002 年公司以 2001 年末总股本 9446.72 万股为基数，按每 10 股送 0.5 股的比例送红股，送股后总股本为 9919.056 万股。

2003 年 4 月 25 日经本公司 2002 年度股东大会决议（汉商董字[2003]3 号文）以总股本 9919.056 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 1 股。此次转增后，总股本为 10910.9616 万股。

2006 年 4 月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了股权分置改革方案，流通股股东每 10 股获得对价股份 3.6 股，由公司非流通股股东武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会等五十一家股东向流通股股东支付对价。该方案于 2006 年 5 月 23 日实施完毕。股权分置改革后，公司股权结构为：国家股 2926.6154 万股、法人股 2547.6189 万股、社会公众股 5436.7273 万股。

2006 年 8 月 15 日，根据 2006 年度第一次临时股东大会审议通过的 2006 年半年度资本公积金转增股本方案，公司以总股本 10910.9616 万股为基数，按照每 10 股转增 6 股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司股份总额为 17457.5386 万股，其中：国家股 4682.5846 万股、法人股 4076.1903 万股、社会公众股 8698.7637 万股，由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具众环验字(2006)072 号验资报告。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 174,575,386.00 元，实收资本为人民币 174,575,386.00 元，股本情况详见附注（七）49。

##### 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：湖北省武汉市汉阳大道134号

本公司总部办公地址：湖北省武汉市汉阳大道134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，同时涉足展览及展销、房地产开发、物业管理、住宿等产业。零售主业包含了百货商场、购物中心和专业店等业态，经营模式主要为联营、租赁及品牌代理的相互结合。现拥有零售行业 4 家门店，总经营建筑面积 32.48 万平方米。

本集团经营范围：百货、针纺织品、五金交电、劳保用品、化工原料、（不含危险化学药品）、通讯器材（不含无线电发射装置）、建筑装饰材料、工艺美术品、日用杂品、家俱、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售批发；金银首饰、玉器零售；家电维修服务；儿童游乐及电秤服务；摄影、企业信息咨询服务；广告设计、制作、发布；服装加工；进出口贸易；技术进出口、货物进出口、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）；游泳健身、保龄球、

攀登、射击；展览、展示；数码冲印；物业管理；公司自有产权闲置房屋的出租与销售；停车场业务；（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）其他食品、副食品、图书报刊零售兼批发；副食品加工；住宿、饮食服务、专业技术培训；企业管理咨询；房地产开发，商品房销售。

### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司最终控制人为武汉市汉阳区国有资产管理办公室

### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2016年4月26日经公司第八届第十三次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计7家，详见财务报告（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见财务报告（八）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

公司根据自身经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见相关附注。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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，是指企业从购买用于加工的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。正常营业周期短于一年的，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不应早于合并方、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）12。

#### （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，采用交易发生日的即期汇率折算。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50%,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	单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	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:

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）	
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。	账龄分析法
合并报表范围内公司间形成的应收款项	不计提坏账准备

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）	0.3	0.3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20

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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

## 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、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、库存商品等。

(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，库存商品的发出采用先进先出，库存材料等领用时采取加权平均法。

(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采用一次摊销法。

(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. 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，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。

## 14. 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

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。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

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). 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	20-60	3.40-4.60	4.83-1.59
通用设备	年限平均法	10-12	3.52-4.00	9.6-8.00
专用设备	年限平均法	10-12	3.52-4.00	9.6-8.00
运输设备	年限平均法	10	4.00	9.60
电子设备	年限平均法	6-10	3.40-4.60	15.9-9.54
办公设备	年限平均法	6-10	3.40-4.60	15.9-9.54
其他	年限平均法	6-10	0-4.60	15.9-9.54

### (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。

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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，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。

本集团对土地使用权的使用寿命为土地使用权证载明使用年限。软件费从购入月份起按10年平均摊销。

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。

## 19. 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。

## 20. 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营业柜台装修支出或其他固定资产改良支出等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。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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。

#### A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### B、设定受益计划

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。

## 22. 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。

## 23. 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。

### (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：已经发生的成本占估计总成本的比例。

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。

### (3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括出租物业收入、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。

本集团按照与承租方签定的租赁合同或协议的约定以直线法确认出租物业收入的实现。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。

## 24. 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，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。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。

与收益相关的政府补助，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，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。

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。

## 25. 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。

## 26. 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。

## 27. 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。

## 28. 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

## 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	0、3%、6%、7%、13%、17%

营业税	营业税应税收入	3%、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	应纳税所得额	7%
堤防费	应纳税所得额	2%
地方教育附加	应纳税所得额	2%
价格调节基金	销售收入	1‰

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

## 七、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	2,130,854.77	1,840,795.44
银行存款	69,507,340.53	81,784,233.52
其他货币资金	1,224,247.95	636.37
合计	72,862,443.25	83,625,665.33
其中：存放在境外的款项总额		

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		953,798.16
其中：债务工具投资		953,798.16
合计		953,798.16

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## 5、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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,522,252.20	100.00	330,746.50	5.07	6,191,505.70	6,211,796.14	100.00	286,307.80	4.61	5,925,488.34
合计	6,522,252.20	/	330,746.50	/	6,191,505.70	6,211,796.14	/	286,307.80	/	5,925,488.34

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	4,824,020.28	14,472.07	0.3%
1 年以内小计	4,824,020.28	14,472.07	0.3%
1 至 2 年	122,479.65	6,123.98	5%
2 至 3 年	50,000.00	5,000.00	10%
3 年以上	1,525,752.27	305,150.45	20%
合计	6,522,252.20	330,746.50	5.07%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告（五）11

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：

本期计提坏账准备金额 44,438.70 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：

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 2,512,751.36 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 282,727.81 元。

## 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	37,745,334.84	100.00	43,977,666.92	100.00
合计	37,745,334.84	100.00	43,977,666.92	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：  
无

## (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 31,166,937.44 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 82.57%

## 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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,914,715.72	100.00	1,987,007.44	11.09	15,927,708.28	19,080,618.14	100.00	1,580,977.01	8.29	17,499,641.13
合计	17,914,715.72	/	1,987,007.44	/	15,927,708.28	19,080,618.14	/	1,580,977.01	/	17,499,641.13

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帐准备的其他应收款：

√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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	700,744.85	2,102.24	0.3%

1 年以内小计	700,744.85	2,102.24	0.3%
1 至 2 年	9,647,259.86	482,362.99	5%
2 至 3 年	108,000.00	10,800.00	10%
3 年以上	7,458,711.01	1,491,742.21	20%
合计	17,914,715.72	1,987,007.44	11.09%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见财务报告（五）11

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 406,030.43 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
保证金	31,500.00	75,371.90
备用金借支	55,000.00	55,000.00
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	1,619,194.30
对非关联公司的应收款项	14,642,984.17	16,868,698.48
个人往来	126,631.55	462,353.46
合计	17,914,715.72	19,080,618.14

**(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
武汉深装装饰工程有限公司	工程款	5,906,180.95	3 年以上	32.97	1,181,236.19
武汉市一邦科技有限公司	货款	3,239,042.35	1 年至 2 年（含 2 年）	18.08	161,952.12
武汉汉商人信置业有限公司	往来款	1,619,194.30	1 年至 2 年（含 2 年）	9.04	80,959.72
武汉汉商人信置业有限公司	往来款	1,439,405.70	1 年以内	8.03	4,318.22

区土地储备中心	往来款	3,000,000.00	1年至2年(含2年)	16.75	150,000.00
武汉创佳厨具有限公司	往来款	414,229.00	3年以上	2.31	82,845.80
合计	/	15,618,052.30	/	87.18	1,661,312.05

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 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	723,469.31		723,469.31	693,958.84		693,958.84
库存商品	8,401,160.94		8,401,160.94	9,720,977.71		9,720,977.71
低值易耗品	4,610,442.32		4,610,442.32	3,356,420.70		3,356,420.70
合计	13,735,072.57		13,735,072.57	13,771,357.25		13,771,357.25

## (2). 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、 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
可供出售权益工具：	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	
合计	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	

## (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	本期现金
	期初	本期	本期	期末	期初	本期	本期	期末		

		增加	减少			增加	减少		持股比例(%)	红利
汉商美国中式店	835,000.00			835,000.00	835,000.00			835,000.00	50.00	
常州自行车厂	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00		
安琪儿股份	240,000.00			240,000.00	240,000.00			240,000.00	0.22	
合计	1,125,000.00			1,125,000.00	1,125,000.00			1,125,000.00	/	

## (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

单位：元 币种：人民币

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	1,125,000.00		1,125,000.00
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	1,125,000.00		1,125,000.00

## (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：

□适用 √不适用

## 13、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 14、长期应收款

□适用 √不适用

## 15、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
武汉汉商人信置业有限公司	56,958,887.19			5,861,927.48						62,820,814.67
小计	56,958,887.19			5,861,927.48						62,820,814.67
二、联营企业										
湖北南美生态置业有限公司	22,771,265.07			-217,570.08						22,553,694.99
小计	22,771,265.07			-217,570.08						22,553,694.99
合计	79,730,152.26			5,644,357.40						85,374,509.66

**16、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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	178,061,253.12	42,914,109.77	220,975,362.89
2. 本期增加金额	881,177.00		881,177.00
(1) 外购			
(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	178,942,430.12	42,914,109.77	221,856,539.89
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	85,812,850.14	13,564,009.21	99,376,859.35
2. 本期增加金额	4,349,784.36	858,282.24	5,208,066.60
(1) 计提或摊销	4,349,784.36	858,282.24	5,208,066.60
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	90,162,634.50	14,422,291.45	104,584,925.95
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	88,779,795.62	28,491,818.32	117,271,613.94
2. 期初账面价值	92,248,402.98	29,350,100.56	121,598,503.54

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

## 17、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	专用设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,431,353,990.30	164,964,513.39	7,784,717.01	34,438,127.87	11,375,653.50	2,971,237.62	30,884,728.50	1,683,772,968.19
2. 本期增加金额	7,592,227.82	1,912,833.88		731,717.89	282,707.30	3,730,538.09	15,200.00	14,265,224.98
(1) 购置	214,546.81	1,151,497.36		731,717.89	282,707.30	3,730,538.09	15,200.00	6,126,207.45
(2) 在建工程转入	7,377,681.01	761,336.52						8,139,017.53
3. 本期减少金额	4,631,446.54	653,413.00		14,514.07	207,690.47	13,040.00	2,983,690.32	8,503,794.40
(1) 处置或报废	4,631,446.54	653,413.00		14,514.07	207,690.47	13,040.00	2,983,690.32	8,503,794.40
4. 期末余额	1,434,314,771.58	166,223,934.27	7,784,717.01	35,155,331.69	11,450,670.33	6,688,735.71	27,916,238.18	1,689,534,398.77
二、累计折旧								
1. 期初余额	319,786,686.79	108,082,795.27	4,759,875.50	27,877,879.80	10,291,513.20	2,843,638.49	12,933,754.43	486,576,143.48
2. 本期增加金额	31,246,516.43	8,260,423.47	621,239.25	4,144,845.10	297,185.86	1,697,964.91	4,396,950.95	50,665,125.97
(1) 计提	31,246,516.43	8,260,423.47	621,239.25	4,144,845.10	297,185.86	1,697,964.91	4,396,950.95	50,665,125.97
3. 本期减少金额	4,492,503.14	597,993.61		12,057.67	197,814.65	12,518.40	2,968,044.88	8,280,932.35
(1) 处置或报废	4,492,503.14	597,993.61		12,057.67	197,814.65	12,518.40	2,968,044.88	8,280,932.35
4. 期末余额	346,540,700.08	115,745,225.13	5,381,114.75	32,010,667.23	10,390,884.41	4,529,085.00	14,362,660.50	528,960,337.10
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,087,774,071.50	50,478,709.14	2,403,602.26	3,144,664.46	1,059,785.92	2,159,650.71	13,553,577.68	1,160,574,061.67
2. 期初账面价值	1,111,567,303.51	56,881,718.12	3,024,841.51	6,560,248.07	1,084,140.30	127,599.13	17,950,974.07	1,197,196,824.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉国际会展中心展馆	929,647,053.16	正在办理中

18、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
21 世纪扩建工程	94,462,892.63		94,462,892.63	28,178,115.71		28,178,115.71
合计	94,462,892.63		94,462,892.63	28,178,115.71		28,178,115.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
21 世纪扩建工程		28,178,115.71	67,567,617.64	1,282,840.72		94,462,892.63						
会展中心友好宫花园餐厅改造工程			2,465,091.00	2,465,091.00								
会展中心主楼改造			1,221,175.89	1,221,175.89								
会展中心视频监控改造工程			351,336.52	351,336.52								
会展中心消防系统改造工程			210,000.00	210,000.00								
购物中心消防改造工程			200,000.00	200,000.00								
商业公司改造工程			1,649,410.54	1,649,410.54								
会展中心 4 楼会议室改造工程			151,704.40	151,704.40								
会展中心长江厅装修改造工程			60,319.46	60,319.46								
会展中心会议室装修工程			700,000.00	700,000.00								
会展中心金字塔亮化工程			580,000.00	580,000.00								
会展中心小吃街改造工程			148,316.00	148,316.00								
21 世纪扩建工程	140,000,000.00						67.47	67.47				自筹
合计	140,000,000.00	28,178,115.71	75,304,971.45	9,020,194.53		94,462,892.63	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 19、工程物资

□适用 √不适用

## 20、固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 22、油气资产

□适用 √不适用

## 23、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	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	82,888,678.68		82,888,678.68
2. 本期增加金额		495,384.61	495,384.61
(1) 购置		495,384.61	495,384.61
(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	82,888,678.68	495,384.61	83,384,063.29
二、累计摊销			
1. 期初余额	30,173,392.47		30,173,392.47
2. 本期增加金额	1,955,337.76	49,538.46	2,004,876.22
(1) 计提	1,955,337.76	49,538.46	2,004,876.22
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	32,128,730.23	49,538.46	32,178,268.69
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	50,759,948.45	445,846.15	51,205,794.60
2. 期初账面价值	52,715,286.21		52,715,286.21

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

24、开发支出

适用 不适用

25、商誉

适用 不适用

26、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
消防梯装修费	13,846.60		13,846.60		
汉阳商场柜台装修	340,682.20		140,971.90		199,710.30
汉阳杰克琼斯柜台装修	177,777.76		66,666.72		111,111.04
银座指示牌、导购牌	131,247.48		52,499.04		78,748.44
21 专柜装修-卓卡		200,000.00	5,555.56		194,444.44
21 专柜装修-迪桑娜		210,700.00	7,699.66		203,000.34
围墙及排水		122,052.25	3,390.34		118,661.91
污水泵控制电源		13,339.93	370.55		12,969.38
中山公园通道维修		416,565.40	195,433.92		221,131.48
合计	663,554.04	962,657.58	486,434.29		1,139,777.33

其他说明:

长期待摊费用期末余额较年初增加 71.77%，主要系当期 21 世纪购物中心专柜装修及武展购物中心与中山公园通道维修支出增加所致。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,114,147.96	528,536.99	1,656,305.86	414,076.46
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可供出售金融资产减值准备	290,000.00	72,500.00	290,000.00	72,500.00
未支付的职工薪酬、工会经费及职工教育经费	3,424,286.70	856,071.67	2,797,561.28	699,390.32
合计	5,828,434.66	1,457,108.66	4,743,867.14	1,185,966.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润	21,522,233.40	5,380,558.35	22,166,305.33	5,541,576.33
合计	21,522,233.40	5,380,558.35	22,166,305.33	5,541,576.33

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
坏账准备	203,605.98	210,978.95
可供出售金融资产减值准备	835,000.00	835,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	4,264,966.17	3,624,078.42
可抵扣亏损	111,878,366.41	105,107,047.33
合计	117,181,938.56	109,777,104.70

## (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
2015 年		4,944,814.24	
2016 年	39,469,059.95	39,469,059.95	
2017 年	27,498,814.69	27,498,814.69	
2018 年	32,543,852.73	32,543,852.73	
2019 年	650,505.72	650,505.72	
2020 年	11,716,133.32		
合计	111,878,366.41	105,107,047.33	/

**28、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
抵押借款	168,460,000.00	198,380,000.00
合计	168,460,000.00	198,380,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司以汉阳大道 139 号第 1 栋和第 3 栋作为抵押物，向工行汉阳支行取得短期借款 2976 万元；

(2) 本公司以汉阳大道 139 号汉阳商场第 2 栋 4.5.6 层房产作为抵押物，向光大汉阳支行取得短期借款 2000 万元；

(3) 本公司以武汉国际会展中心展览馆东区主楼作为抵押物，向中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司取得短期借款 5000 万元；

(4) 本公司以武汉国际会展中心展览馆西区主楼作为抵押物，向中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司取得短期借款 2970 万元；

(5) 本公司以武汉市江岸区胜利街 6 号第 2 层及平台 1 层房产作为抵押物，向农行汉阳支行取得短期借款 3900 万元。

(6) 短期借款期末余额较期初减少 15.08%，主要系公司在偿还了招行汉阳支行 2000 万借款后，与招行汉阳支行重签了 2000 万长期贷款协议所致。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 79,700,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	50,000,000.00	5.802%	5年以上	7.560%
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	19,000,000.00	5.841%	5年以上	6.588%
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	4,000,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	4,000,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	2,700,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
合计	79,700,000.00	/	/	/

其他说明

1、2013 年 9 月 30 日，交通银行股份有限公司湖北省分行与中国信达资产管理股份有限公

司湖北省分公司达成了债权转让协议，交通银行股份有限公司湖北省分行将其对本公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司 50,000,000.00 元贷款授信合同项下的全部权利转让给中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司，原合同内容不变。

2、2014 年 6 月 20 日，中国银行股份有限公司湖北省分行与中国东方资产管理公司武汉办事处达成了债权转让协议，中国银行股份有限公司湖北省分行将其对本公司 29,700,000.00 元贷款授信合同项下的全部权利转让给中国东方资产管理公司武汉办事处，原合同内容不变。2014 年 10 月 29 日，登“湖北日报”表明根据中国东方资产管理公司武汉办事处与中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司达成的债权转让安排，中国东方资产管理公司武汉办事处将其对公告清单所列借款人及其担保人享有的主债权及担保合同项下的全部权利，依法转让给中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司

### 29、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

### 30、衍生金融负债

适用 不适用

### 31、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	26,000,000.00	37,000,000.00
合计	26,000,000.00	37,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 32、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
应付工程款	123,030,607.69	131,748,309.25
应付货款	87,719,727.12	83,065,647.32
合计	210,750,334.81	214,813,956.57

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

### 33、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
预收商品销售款	11,190,800.59	12,027,029.48
合计	11,190,800.59	12,027,029.48

## (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

## 34、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	6,421,639.70	90,290,738.98	89,023,125.81	7,689,252.87
二、离职后福利-设定提存计划		13,684,298.18	13,684,298.18	
合计	6,421,639.70	103,975,037.16	102,707,423.99	7,689,252.87

## (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	7,000.00	74,955,988.47	74,951,082.47	11,906.00
二、职工福利费		3,877,416.21	3,877,416.21	
三、社会保险费		5,595,808.44	5,595,808.44	
其中: 医疗保险费		4,997,064.58	4,997,064.58	
工伤保险费		264,196.86	264,196.86	
生育保险费		334,547.00	334,547.00	
四、住房公积金		3,985,324.14	3,985,324.14	
五、工会经费和职工教育经费	6,414,639.70	1,876,201.72	613,494.55	7,677,346.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,421,639.70	90,290,738.98	89,023,125.81	7,689,252.87

## (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		12,577,478.19	12,577,478.19	
2、失业保险费		1,106,819.99	1,106,819.99	
3、企业年金缴费				
合计		13,684,298.18	13,684,298.18	

## 35、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	2,965,690.35	898,899.38
消费税	44,855.65	38,964.99
营业税	10,006,609.37	9,759,269.34
企业所得税	5,766,191.24	4,178,997.97
个人所得税	31,532.83	115,500.64
城市维护建设税	1,235,111.50	1,229,122.90
教育费附加	542,647.32	526,899.12
房产税	33,223,897.61	24,208,666.19
土地使用税	800,824.74	488,547.38
地方教育附加	344,787.75	356,099.02
堤防费	527,794.40	521,084.31
价格调节基金	559,209.80	559,827.16
印花税	373.95	
合计	56,049,526.51	42,881,878.40

其他说明：

应交税费期末余额较年初增加 30.71%，主要系当期营业收入增长导致本期营业税及房产税增加所致。

### 36、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	19,930,635.74	17,643,435.74
短期借款应付利息	76,415,902.06	70,494,142.06
合计	96,346,537.80	88,137,577.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司	76,415,902.06	见“本财务报告附注 28 短期借款 (2)”
汉口银行营业部	19,783,035.74	尚未结算
合计	96,198,937.80	/

### 37、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
应付非流通股股利	2,324,675.36	2,324,675.36
合计	2,324,675.36	2,324,675.36

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

尚未办理领取手续

**38、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
保证金	6,881,644.01	6,783,764.33
押金	585,432.50	739,509.40
代收拆迁补偿款		20,000,000.00
会展中心房产证办证费用	60,423,020.46	60,423,020.46
财政拨款	2,150,000.00	2,150,000.00
其他资金往来	63,301,501.36	61,125,312.31
合计	133,341,598.33	151,221,606.50

**(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
会展中心房产证办证费用	60,423,020.46	房产证尚在办理过程中
武汉经济发展投资(集团)有限公司	30,000,000.00	债权人为支持子公司武汉国际会展中心股份有限公司的发展, 尚未要求偿还
合计	90,423,020.46	/

**39、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**40、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	126,000,000.00	49,700,000.00
合计	126,000,000.00	49,700,000.00

**41、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
抵押借款	119,206,180.88	44,727,568.72
保证借款		104,000,000.00
合计	119,206,180.88	148,727,568.72

长期借款分类的说明：

(1) 长期借款期末余额较期初减少了19.85%，主要系公司子公司武汉国际会展中心股份有限公司与汉口银行签订3年期的长期保证借款转入一年内到期的非流动负债所致，贷款利率为5.535%；

(2) 本公司以武汉市汉阳大道139号汉阳商场第2栋1-3层作为抵押物，向汉口银行江汉支

行取得长期借款 1161.29 万元；

(3) 本公司以汉阳大道 577 号第 2 栋第 1 层作为抵押物，向光大银行取得长期借款 2319.33 万元；

(4) 本公司以汉阳大道 139 号第 2 栋第 7 层、第 4 栋第 1 层 101 室、第 4 栋第 2 层 201 室、第 4 栋第 3 层 301 室、第 4 栋第 4 层 401 室及第 4 栋第 6 层 601 室房产作为抵押物，向中信银行汉阳支行取得长期借款 2450 万元；

(5) 本公司以江岸区胜利街 6 号 1 层作为抵押物，向招行汉阳支行取得长期借款 1990 万；

(6) 本公司以汉阳大道 577 号第 4 栋第 1 层及第 2 层作为抵押物，向招行汉阳支行取得长期借款 4000 万元。

#### 42、应付债券

适用 不适用

#### 43、长期应付款

适用 不适用

#### 44、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 45、专项应付款

适用 不适用

#### 46、预计负债

适用 不适用

#### 47、递延收益

适用 不适用

#### 48、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉华溢集团有限公司	5,253,644.10	6,353,644.10
百胜餐饮（武汉）有限公司	411,111.17	477,777.83
合计	5,664,755.27	6,831,421.93

其他说明：

此余额中有 6,353,644.10 元系武汉华溢集团有限公司投资建设本公司 21 世纪购物中心第三层加层房，以建房款 17,953,644.10 元抵减 15 年房租而承租的该房屋的租金余款；另 411,111.17 元系百胜餐饮（武汉）有限公司，以装修款 100 万元抵减其承租本公司 15 年房屋租金的余额。

#### 49、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	174,575,386.00						174,575,386.00

## 50、其他权益工具

□适用 √不适用

## 51、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)	128,937,332.78			128,937,332.78
合计	128,937,332.78			128,937,332.78

## 52、库存股

□适用 √不适用

## 53、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	4,262,419.97						4,262,419.97
其中：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	4,262,419.97						4,262,419.97
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	4,262,419.97						4,262,419.97

**54、专项储备**

□适用 √不适用

**55、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	58,888,788.92	1,364,348.48		60,253,137.40
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	71,254,685.42	1,364,348.48		72,619,033.90

**56、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	180,380,980.67	161,599,189.45
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	180,380,980.67	161,599,189.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,185,145.19	19,567,089.18
减：提取法定盈余公积	1,364,348.48	785,297.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	189,201,777.38	180,380,980.67

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。

**57、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	908,235,205.52	690,936,686.45	865,795,108.34	671,983,008.22
其他业务	75,837,345.07	5,436,680.78	75,533,854.71	5,420,466.48
合计	984,072,550.59	696,373,367.23	941,328,963.05	677,403,474.70

**58、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	540,105.18	603,783.82
营业税	7,238,185.00	6,126,100.05
城市维护建设税	1,759,304.80	1,618,317.01
教育费附加	753,987.93	693,564.41

资源税		
地方教育附加	502,658.39	462,376.13
价格调节基金		4,519.03
堤防费	263,317.16	459,197.84
房产税	4,610,157.15	3,741,686.96
合计	15,667,715.61	13,709,545.25

## 59、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	27,919,125.32	26,653,100.78
职工福利费	1,007,337.40	1,337,997.80
社会保险费（五险一金）	8,914,093.22	8,694,209.70
工会经费	121,191.84	105,524.46
职工教育经费	90,894.06	79,143.52
劳动保护费(烤火、降温费)	343,698.34	271,357.11
业务招待费	87,827.60	94,802.30
水电费	1,864,731.37	1,721,544.20
办公费	80,594.15	121,344.05
差旅费	45,005.90	77,449.50
汽车费用	4,280.00	0.00
修理费	3,348,989.69	495,968.27
燃料费用	323,908.23	294,310.44
折旧费	3,928,637.19	3,840,781.95
低值易耗品摊销	686,599.18	379,191.31
工作餐	339,448.20	350,343.20
广告费	6,231,963.62	5,822,067.03
运输费	723,393.18	688,838.35
保洁费	1,863,679.00	1,626,676.00
印刷费	147,797.56	395,294.94
物料消耗	60,205.50	26,611.10
邮电费	146,407.80	398,498.70
保险费	869,860.22	889,308.54
其他	2,681,076.28	1,881,838.83
合计	61,830,744.85	56,246,202.08

## 60、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	47,036,863.15	43,441,604.57
职工福利费	2,870,078.81	2,104,292.99
劳动保险费（五险一金）	14,351,337.55	13,715,142.37
工会经费	1,374,106.12	957,043.26
职工教育经费	290,009.69	321,015.50
残疾人就业保障金	118,289.85	134,126.16

办公费	898,729.48	1,573,220.78
差旅费	472,649.40	529,744.70
业务招待费	1,865,788.43	1,964,081.42
折旧费	46,497,523.61	46,073,197.16
无形资产摊销	2,243,841.51	1,955,354.23
低值易耗品摊销	168,013.61	80,826.61
修理费	6,632,714.07	7,479,025.54
劳动保护费	109,465.00	34,297.00
会务费	107,685.20	19,503.90
保险费	152,250.00	149,250.00
水电费	28,790,825.90	28,449,148.42
电话费	47,550.79	907,529.13
保安费	387,961.00	423,902.00
汽车费用	242,827.06	214,171.49
工作餐	288,205.00	341,654.00
房产税	8,990,299.77	9,429,167.29
土地使用税	1,019,506.76	1,055,892.60
印花税	282,830.74	318,528.97
租赁费	4,329,458.08	5,726,097.04
聘请中介机构费	646,769.82	663,500.00
培训费	240.00	720.00
离退休支出	73,847.10	137,323.40
其他	5,669,019.96	7,535,091.09
合计	175,958,687.46	175,734,451.62

## 61、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,629,933.09	27,514,836.02
利息收入	-540,796.87	-1,299,999.20
汇兑收益	-204,245.40	-5,884.99
手续费及其他	3,779,191.87	3,481,691.59
合计	28,664,082.69	29,690,643.42

## 62、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	450,469.13	213,812.12
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	450,469.13	213,812.12

**63、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**64、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	5,644,357.40	-2,328,820.80
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		
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		
处置理财产品取得的投资收益	265,036.37	381,293.50
合计	5,909,393.77	-1,947,527.30

其他说明：

投资收益本期发生额将上期增加403.43%，主要系公司的合营企业武汉汉商人信置业有限公司当期经营业绩较上期增加，导致当期公司权益法核算的长期股权投资收益增加。

**65、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	8,620.08	24,326.15	8,620.08
其中：固定资产处置利得	8,620.08	24,326.15	8,620.08
赔款收入		84,441.37	
房产税、土地税减免		17,623,567.05	
政府补助	300,000.00	11,015,100.00	300,000.00
拆迁补偿		15,000,000.00	
其他	23,770.28	53,824.31	23,770.28
合计	332,390.36	43,801,258.88	332,390.36

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
1. 稳定就业岗位补贴		1,015,100.00	与收益相关
2. 政府扶持金		10,000,000.00	与收益相关
3. 小进限社零额奖励	300,000.00		与收益相关
合计	300,000.00	11,015,100.00	/

## 66、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	221,782.16	14,304.54	221,782.16
其中：固定资产处置损失	221,782.16	14,304.54	221,782.16
盘亏	7,361.16		7,361.16
捐赠支出	1,000.00		1,000.00
固定资产报废		15,896.00	
扶贫支出	86,000.00	60,000.00	86,000.00
其他	13,531.58	15,064.89	13,531.58
合计	329,674.90	105,265.43	329,674.90

## 67、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	4,941,239.94	6,231,739.67
递延所得税费用	-432,159.86	-330,112.29
合计	4,509,080.08	5,901,627.38

### (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	11,039,592.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,759,898.21
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,411,089.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,859.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,929,033.33
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	158,378.69
所得税费用	4,509,080.08

## 68、其他综合收益

详见财务报告（七）53。

## 69、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
其中: 政府补助	300,000.00	
押金、保证金	1,159,029.13	2,109,121.82
稳定就业岗位补贴		1,015,100.00
个税手续费返还	4,233.48	
华安保险	112,413.86	
武汉市瑰奇广告传媒有限公司	225,000.00	
代收拆迁补偿款		20,000,000.00
住房周转金		327,932.75
其他	2,382,607.50	1,092,498.15
合计	4,183,283.97	24,544,652.72

## (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
水电费	30,108,320.42	30,170,692.62
修理费	9,245,748.40	7,974,993.81
租赁费	3,738,626.56	5,726,097.04
广告费	6,198,808.62	5,822,067.03
保洁费	1,863,679.00	1,626,676.00
业务招待费	1,953,616.03	2,058,883.72
差旅费	517,655.30	607,194.20
行政费	1,383,220.67	1,694,564.83
保险费	922,888.19	1,038,558.54
聘请中介机构费	646,769.82	663,500.00
押金、保证金	496,087.35	1,279,706.00
运输费	731,793.18	715,449.45
工作餐	627,653.20	341,654.00
印刷费	428,209.72	395,294.94
备用金	1,000.00	
武汉顺路达商贸有限公司		500,000.00
邮电费	440,783.86	
捐赠支出	87,000.00	
赔款及罚款	42,258.86	
其他	9,250,554.47	9,811,716.99
合计	68,684,673.65	70,427,049.17

## (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
利息收入	540,796.87	1,299,999.20
合计	540,796.87	1,299,999.20

## (4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,779,191.87	3,481,691.59
合计	3,779,191.87	3,481,691.59

## 70、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	6,530,512.77	24,177,672.63
加：资产减值准备	450,469.13	213,812.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,873,192.57	55,122,045.71
无形资产摊销	2,004,876.22	1,955,354.23
长期待摊费用摊销	486,434.29	285,100.94
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）	213,162.08	-10,021.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,361.16	15,896.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	28,664,082.69	29,690,643.42
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,909,393.77	1,947,527.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-271,141.88	-196,825.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-161,017.98	-133,287.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	36,284.68	1,345,589.65
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,672,920.37	1,901,923.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,500,259.38	-35,880,169.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,097,482.95	80,435,261.24
<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	72,862,443.25	83,625,665.33
减：现金的期初余额	83,625,665.33	87,715,102.86
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	-10,763,222.08	-4,089,437.53

## (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	72,862,443.25	83,625,665.33
其中：库存现金	2,130,854.77	1,840,795.44
可随时用于支付的银行存款	69,507,340.53	81,784,233.52
可随时用于支付的其他货币资金	1,224,247.95	636.37
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	72,862,443.25	83,625,665.33
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		

**71、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：  
不适用

**72、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**73、外币货币性项目**

适用 不适用

**(1). 外币货币性项目：**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	545,374.44	6.4936	3,541,443.46
其中：美元	545,374.44	6.4936	3,541,443.46

(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

**74、套期**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**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

**九、 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	
武汉市汉商集团旅业有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道143号	住宿、餐饮	100.00		设立
武汉国际会展中心股份有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道372-374号	主办会议、展览等	53.10		设立
武汉君信置业有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道139号	房地产	90.91		设立
武汉汉元物业管理有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道139号	物业管理	100.00		设立
武汉市望鹤酒家管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道374号	餐饮	100.00		设立
汉商集团(沈阳)婚纱照相器材城有限公司	沈阳市	沈阳市沈河区大西路60号	婚纱、摄影	100.00		设立
咸宁市沸波旅业有限公司	咸宁市	咸宁市温泉一号桥	住宿、餐饮	100.00		设立

**(2). 重要的非全资子公司**

单位:元 币种:人民币

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
武汉国际会展中心股份有限公司	46.90%	-4,174,555.88		111,621,615.67
武汉君信置业有限公司	9.09%	519,923.46		8,326,036.66

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

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
武汉国际会展中心股份有限公司	23,001,897.40	879,823,885.53	902,825,782.93	732,643,575.04		732,643,575.04	29,147,642.28	899,595,433.80	928,743,076.08	645,659,931.71	104,000,000.00	749,659,931.71
武汉君信置业有限公司	17,967,379.63	88,871,216.26	106,838,595.89	15,269,225.75		15,269,225.75	38,039,358.45	83,086,766.41	121,126,124.86	35,250,468.09		35,250,468.09

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	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉国际会展中心股份有限公司	86,916,364.72	-8,900,936.48	-8,900,936.48	14,534,403.71	70,751,879.82	10,370,660.51	10,370,660.51	25,380,349.07
武汉君信置业有限公司	351,092.00	5,719,730.00	5,719,730.00	-19,689,414.09	62,600.00	-2,580,207.30	-2,580,207.30	19,972,029.55

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉汉商人信置业有限公司	武汉市	武汉市汉阳大道 1329 号	房地产开发	50		权益法
湖北南美生态置业有限公司	武汉市	武汉市汉南区汉南大道 458 号	房地产开发	25		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司
流动资产	233,049,554.94		222,747,796.47	
其中: 现金和现金等价物	12,903,418.95		5,697,742.50	
非流动资产	73,626,193.71		76,556,756.47	
资产合计	306,675,748.65		299,304,552.94	
流动负债	160,171,600.00		159,470,691.30	
非流动负债	20,862,519.31		25,916,087.24	
负债合计	181,034,119.31		185,386,778.54	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	125,641,629.34		113,917,774.39	
按持股比例计算的净资产份额	62,820,814.67		56,958,887.19	
调整事项	-27,856,749.96		-28,559,020.97	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-27,856,749.96		-28,559,020.97	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	62,820,814.67		56,958,887.19	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入		34,938,036.22	7,315,896.23
财务费用		-34,296.44	-180,831.46
所得税费用		98,328.43	6,433,087.32
净利润		11,723,854.95	-4,196,420.82
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额		11,723,854.95	-4,196,420.82
本年度收到的来自合营企业的股利			

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北南美生态置业有限公司	湖北南美生态置业有限公司	湖北南美生态置业有限公司	湖北南美生态置业有限公司
流动资产	128,277,980.97		126,241,013.84	
非流动资产	826,259.09		859,527.06	
资产合计	129,104,240.06		127,100,540.90	
流动负债	38,889,460.10		36,015,480.61	
非流动负债				
负债合计	38,889,460.10		36,015,480.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	90,214,779.96		91,085,060.29	
按持股比例计算的净资产份额	22,553,694.99		22,771,265.07	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	22,553,694.99		22,771,265.07	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润		-870,280.33		-922,441.56
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-870,280.33		-922,441.56

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收及其他应收款、短期借款、应付票据、应付及其他应付款等，相关金融工具详情见各附注披露。

本公司金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。本公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

##### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本集团与客户间的交易以商品零售为主，只有少量信用交易，一般要求客户付款提货。信用期通常较短，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占38.53% (上年末为26.59%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

##### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

(1) 本集团流动负债包括短期借款、应付票据、应付账款、预收账款、应付利息、应付股利、其他应付款以及一年内到期的非流动负债等均预计在1年内到期偿付。

(2) 本集团非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	非流动负债期末余额 (元)				
	1年内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	合计
长期借款	15,952,597.87	73,829,288.75	35,536,280.81	5,155,252.10	130,473,419.53
其他长期负债	1,166,666.66	1,166,666.66	1,166,666.66	3,264,755.29	5,664,755.27

项目	非流动负债期初余额 (元)				
	1年内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	合计
长期借款	26,629,807.38	113,532,195.78	11,563,784.18	15,950,989.94	167,676,777.28
其他长期负债	1,166,666.66	1,166,666.66	1,166,666.66	3,331,421.95	6,831,421.93

##### 4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

**(1) 汇率风险**

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司承受汇率风险主要与所持有美元银行存款有关。

由于本公司持有的外币货币资金余额较少，截止于2015年12月31日，对于本公司货币性金融资产，如果人民币对各币种升值或贬值5%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将减少或增加约132,804.13元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约132,804.13元。

**(2) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款及短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2015年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为294,766,180.88元（2014年12月31日：376,807,568.72元）。

在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，在其他变量不变的情况下，利率上升/下降50个基点对税前利润的影响：。

项目	本年数	上年数
	对税前利润的影响 (人民币元)	对税前利润的影响 (人民币元)
人民币基准利率增加 50 个基点	-1,473,830.90	-1,884,037.84
人民币基准利率减少 50 个基点	-1,473,830.90	1,884,037.84

**(3) 其他价格风险**

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

截止于报告期末，本公司无其他价格风险。

**十一、 公允价值的披露**

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	汉阳大道596号	行政机关		29.99	29.99

本企业最终控制方是武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注  
财务报告（九）1

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

财务报告（九）3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

**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

**(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：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	2,394,000.00	2,009,800.00

**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
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	3,058,600.00	85,277.94	1,619,194.30	4,857.58

## (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
应付账款	武汉汉商人信置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

## 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

## 十四、 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

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	6,983,015.44
经审议批准宣告发放的利润或股利	

拟分配方案尚需公司股东大会审议。

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 十六、 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

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

本集团的经营业务包括商品销售及会议展览等。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、商品销售分部：商品零售及批发；

B、会展分部：承办会议及展览等；

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。

**(2). 报告分部的财务信息**

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售报告分部	会展业报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	893,216,012.87	86,916,364.72	3,940,173.00		984,072,550.59
销售费用	39,814,670.01	17,640,453.43	4,194,855.22	-180,766.19	61,830,744.85
利息收入	469,053.59	23,469.74	48,273.54		540,796.87
利息费用	11,584,623.09	14,045,310.00			25,629,933.09
对联营企业和合营企业的投资收益	16,907.02		5,627,450.38		5,644,357.40
资产减值损失	356,842.10	-8,199.86	101,826.89		450,469.13
折旧费和摊销费	21,923,094.72	28,343,216.46	1,759,619.10	-644,071.91	52,670,002.19
利润总额（亏损）	18,317,511.82	-8,900,972.03	2,267,124.97	644,071.91	11,039,592.85
资产总额	979,196,381.34	902,825,782.93	158,198,590.68	382,272,209.83	1,657,948,545.12
负债总额	371,628,142.08	732,643,575.04	45,782,747.46	181,650,243.81	968,404,220.77
折旧和摊销以外的非现金费用	486,434.29				486,434.29
对联营企业和合营企业的长期股权投资	26,236,979.25		88,398,822.39	29,261,291.98	85,374,509.66
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	73,827,055.52	8,811,023.95	9,271,336.15		91,909,415.62

## (3). 其他说明:

对外交易收入信息

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
商品销售收入	893,216,012.87	861,897,309.63
会展收入	86,916,364.72	70,751,879.82
其他收入	3,940,173.00	8,679,773.60
合计	984,072,550.59	941,328,963.05

B、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来自于国内。

C、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。

## 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 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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,306,570.61	100.00	326,507.27	6.15	4,980,063.34	6,107,006.14	100.00	285,701.85	4.68	5,821,304.29
合计	5,306,570.61	/	326,507.27	/	4,980,063.34	6,107,006.14	/	285,701.85	/	5,821,304.29

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			
其中: 1年以内分项			
1年以内	3,611,344.69	10,834.04	0.3%
1年以内小计	3,611,344.69	10,834.04	0.3%
1至2年	122,479.65	6,123.98	5%
2至3年	50,000.00	5,000.00	10%
3年以上	1,522,746.27	304,549.25	20%
合计	5,306,570.61	326,507.27	6.15%

确定该组合依据的说明:

详见财务报告(五)11。

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：

本期计提坏账准备金额 40,805.42 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

其中重要的应收账款核销情况

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：

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 1,628,974.59 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 30.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 309,860.67 元。

## 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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	160,094,544.47	100.00	454,403.89	0.28	159,640,140.58	180,551,051.90	100.00	138,367.21	0.08	180,412,684.69
合计	160,094,544.47	/	454,403.89	/	159,640,140.58	180,551,051.90	/	138,367.21	/	180,412,684.69

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	162,480.00	487.44	0.3%
1 年以内小计	162,480.00	487.44	0.3%
1 至 2 年	6,641,248.86	332,062.44	5%
2 至 3 年	100,000.00	10,000.00	10%
3 年以上	559,270.07	111,854.01	20%
合计	7,462,998.93	454,403.89	6.09%

确定该组合依据的说明：

详见财务报告（五）11

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

**(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 316,036.68 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
保证金	31,500.00	75,371.90
备用金借支	55,000.00	55,000.00
对子公司的应收款项	152,631,545.54	172,641,071.78
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	1,619,194.30
对非关联公司的应收款项	4,204,400.93	5,698,060.46
个人往来	113,498.00	462,353.46
合计	160,094,544.47	180,551,051.90

**(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
------	-------	------	----	---------------------	----------

武汉国际会展中心股份有限公司	往来款	128,698,958.42	1年以内	80.39	
武汉市汉商集团旅业有限公司	往来款	20,931,237.49	1年以内	13.07	
武汉汉商人信置业有限公司	往来款	1,619,194.30	1年至2年 (含2年)	1.01	80,959.72
武汉汉商人信置业有限公司	往来款	1,439,405.70	1年以内	0.90	4,318.22
汉商集团(沈阳)婚纱照材城有限公司	往来款	2,040,000.00	1年以内	1.27	
汉元物业管理有限公司	往来款	858,075.29	1年以内	0.54	
合计	/	155,586,871.20	/	97.18	85,277.94

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	175,910,153.68		175,910,153.68	175,910,153.68		175,910,153.68
对联营、合营企业投资	26,236,979.25		26,236,979.25	26,220,072.23		26,220,072.23
合计	202,147,132.93		202,147,132.93	202,130,225.91		202,130,225.91

## (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
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78			5,692,657.78		
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		

武汉汉元物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉望鹤酒店管理有限公司	400,000.00			400,000.00		
武展商务酒店管理有限公司						
汉商集团(沈阳)婚纱照材城有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
咸宁市沸波旅业有限公司	20,317,495.90			20,317,495.90		
合计	175,910,153.68			175,910,153.68		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
武汉汉商人信置业有限公司	3,448,807.16			234,477.10						3,683,284.26	
小计	3,448,807.16			234,477.10						3,683,284.26	
二、联营企业											
湖北南美生态置业有限公司	22,771,265.07			-217,570.08						22,553,694.99	
小计	22,771,265.07			-217,570.08						22,553,694.99	
合计	26,220,072.23			16,907.02						26,236,979.25	

## 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	786,003,605.07	685,896,694.30	786,426,054.92	666,181,998.20
其他业务	107,212,407.80	5,420,466.48	75,471,254.71	5,420,466.48
合计	893,216,012.87	691,317,160.78	861,897,309.63	671,602,464.68

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	16,907.02	-314,538.81
处置长期股权投资产生的投资收益		54,967.19
处置理财产品取得的投资收益	252,174.90	344,918.59

合计	269,081.92	85,346.97
----	------------	-----------

## 十八、 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	-213,162.08	
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）	300,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-84,122.46	
所得税影响额	-22,178.86	
少数股东权益影响额	11,903.67	
合计	-7,559.73	

### 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	1.80	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.06	0.06

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张宪华

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 28 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容