

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 2019 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、公司负责人阎志、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（特殊普通合伙）出具的众环审字（2020）010376号《审计报告》，对公司2019年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司2019年度净利润29,870,980.56元，加上年初未分配利润160,495,042.65元，减去提取盈余公积金1,324,553.68元和支付2018年度红利6,808,440.06元，可供股东分配的利润为182,233,029.47元。经研究2019年度不进行现金分红，不送红股和转增股本。未分配利润182,233,029.47元滚存入下年度可供股东分配利润。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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”。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	149

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	2019年1月1日至2019年12月31日
本年度	指	2019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	阎志	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尚静	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	027-84774966	027-84843197
传真	027-84842384	027-84842384
电子信箱	hsjt600774@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	http://www.whhsg.com
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	http://www.sse.com.cn
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	黄晓华 常芳

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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,157,303,262.34	1,081,680,505.34	6.99	1,012,370,527.00
归属于上市公司股东的净利润	29,870,980.56	19,566,568.13	52.66	16,466,700.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,925,867.75	4,962,567.71	301.52	12,561,854.00
经营活动产生的现金流量净额	50,242,284.94	110,082,106.41	-54.36	120,239,394.09
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	620,726,028.35	597,892,713.73	3.82	583,563,407.18
总资产	1,684,962,150.68	1,722,938,546.07	-2.20	1,705,039,347.43
期末总股本	226,948,002.00	226,948,002.00		174,575,386.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.1316	0.0862	52.67	0.0943
稀释每股收益(元/股)	0.1316	0.0862	52.67	0.0943
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0878	0.0219	300.91	0.0720
加权平均净资产收益率(%)	4.90	3.31	增加1.59个百分点	2.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.27	0.84	增加2.43个百分点	2.17

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

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

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 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	295,757,583.90	265,217,996.12	238,340,726.23	357,986,956.09
归属于上市公司股东的净利润	2,811,673.22	11,720,751.03	12,894,557.67	2,443,998.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,450,895.42	5,002,974.57	2,918,644.10	3,553,353.66
经营活动产生的现金流量净额	-9,124,742.81	7,705,318.18	-25,442,925.33	77,104,634.90

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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-2,531,642.56		650,050.46	3,218,718.89
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	16,247,112.65	会展中心房产税、土地使用税减免	25,189,330.40	
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	13,883.96		1,067,437.18	1,153,900.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				59,287.28
债务重组损益	18,744,731.86	联富达和解收益		2,364,942.40
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			218,666.54	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,645,963.67	会展中心税收 滞纳金等	-272,390.39	-121,356.44
少数股东权益影响额	-10,550,058.56		-11,833,152.82	-1,101,772.87
所得税影响额	-332,950.87		-415,940.95	-1,668,873.03
合计	9,945,112.81		14,604,000.42	3,904,846.23

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、 其他

适用 不适用

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，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，行业情况说明

近年来，我国零售业态日益丰富，多元化、组合化和融合化发展步伐加快，逐渐形成传统与现代相结合、线上和线下相补充、各类业态互补的格局。据国家统计局发布的《2019年统计公报》，全年社会消费品零售总额411,649亿元，比上年增长8.0%。按消费类型统计，商品零售额364,928亿元，增长7.9%。全年实物商品网上零售额85,239亿元，按可比口径计算，比上年增长19.5%，占社会消费品零售总额的比重为20.7%，比上年提高2.3个百分点。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司成为卓尔智城生态圈重要一员，借助卓尔大视野、大平台，在商业、会展等方面实现真正对接。新机制开始运行，管理团队、员工队伍保持稳定。集团公司蝉联省市百强企业榜单，获评中国上市公司口碑榜“最具成长性新零售产业上市公司”、武汉市“年度公益企业”、“市三八红旗集体”等称号，实现第三十一个安全无事故年。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，面对外部经济下行、竞争加剧等诸多困难，公司上下一致，抢抓机遇，平稳有序推进混改工作。紧紧围绕“本土商业龙头企业，中国会展业第一方阵企业，中国旅游业领军企业”发展目标，优势融合，积极筹划汉商加快发展、做大做强的战略规划和经营措施，全力打造“双百亿”新汉商。

二、报告期内主要经营情况

全年实现营业收入11.57亿元，归属于母公司股东的净利润2,987.10万元。同比分别增长6.99%、52.66%。

（一）紧跟市场需求，三大购物中心树立经营新优势

三大购物中心深入研究当前零售业发展趋势和顾客消费心理需求变化，全力以赴提颜值、强体验、抢市场，在优化品牌、丰富业态、创新营销、精致形象上各展所长，壮大汉商新零售。

1、21世纪购物中心聚力提高效益品质。围绕业已成型的“购、吃、娱、住”四大主力板块精耕细作，试水社交电商，微信小程序搭建购物中心“数字化二楼”，实现了新零售线上线下齐

头并进。全年实现销售 5.3 亿元，经营利润 5,268 万元，79 个新品入驻。125 个品牌年销超百万元，12 个品牌超 500 万元，2 个品牌达到千万级。

一是强化经营优势。鞋包化妆数码休闲公司精细化品类分区，美化动线，重装升级“欧珀莱”等 16 个专柜，引进“罗莱家纺”等品牌，在边厅招入“星巴克”“汉堡王”等大牌业态，一举扭转卖场形象。女服休闲运动装公司坚持“大牌名品”战略，将“卡尔美”等 33 个新品收入囊中，提档移位“马克华菲”“杰克琼斯”等主力品牌，巩固了商圈优势地位。男服黄金家居公司重构黄金珠宝区，装修调整面积逾 3000 平米，引进“谢瑞麟”等名品，形成大牌叠加效应；抓好大店经营，升级“柒牌”“利郎”店面形象，“今华定制”“东作云”秉承个性定制产品和服务，经营稳中向好。儿童餐饮运动公司倾力打造乐园型大卖场，“莫蒙特”“迪士尼”等新品的入驻覆盖儿童成长需求全业态；紧随新生代消费需求，引进“奇幻深空”密室逃脱等大型娱乐业态，聚客力进一步增强。

二是抓好营销促销。以节假日为促销主轴，全年开展整体营销 24 次，节假日、双休销售占总销售 52%。融通线上线下渠道，开发微信小程序，上线 7 个月创销逾 2000 万元。鞋包化妆数码休闲公司紧扣市场热点，鞋区尝鲜“快闪营销”，“百丽”“意尔康”等内卖会引爆全市鞋类市场；化妆区美容讲堂、数码区内场走秀、床品区换季特卖等活动炒热了人气，提升了销售。女服休闲运动装公司开展各式特卖 140 余场，创销 700 余万元，团购销售 174 万元。与商圈对手 36 家同名品牌中，27 家年销获胜。男服黄金家居公司加大比价促销力度，主力品牌“劲霸”“柒牌”获省内单店销冠，“周大福”“六福”率黄铂金类领跑商圈。儿童餐饮运动公司发挥 4 楼平台“遇见田园”人气磁石效应，举办“音乐会”“时装秀”等主题活动，吸引大批“遛娃”大军；餐饮部推出餐饮代金券抽奖兑换活动，刺激了商户间的组合联动。

三是完善功能品质。“冰雪奇园”针对不同客群精准营销，通过各类活动锁定年轻小家庭和青年潮人，全年游园人数达 8 万人。“简食街”保持满场旺铺，利用偏角散地招租创效，成为人气极高的王家湾美食金字招牌。望鹤酒店王家湾店发展态势继续向好。将 4 楼天井平台打造为占地 1000 余方的“遇见田园”，融“自然教育、农耕体验、有机生活”三大主题于一体，堪称世外都市小桃园。

2、银座购物中心稳步提升经营实力。紧扣“提质提效、创新创优”这个中心，发挥区位优势，科学配置资源，四大经营公司连续两年完成年度利润计划，整体利润再过千万，呈现稳定向上的良好局面。全年实现销售 2.31 亿元，经营利润 678.37 万元，共引进零售及物业品牌 55 个，年销售过百万元的品牌 57 个，过 300 万元的品牌 8 个，过 500 万元的品牌 3 个，2 个品牌突破千万。

一是深耕扩销创效。在引客进店上做文章。力促异业跨界，联手工行、招行共享 VIP 客户资源，精选贵客沙龙给顾客带来生动的消费体验。全年共开展整体营销 24 场，累计创销 8519.75 万元，12 场销售超同期。女装公司以花车、电梯口、专柜自主促销等多种形式开展特卖热卖活动 33 场，创销 117 万元，“欧时力”“兄弟”“水星家纺”等主力品牌，半年销售过百万元。男装公司深挖赛事团购和品牌炒店创销潜能，55 场特卖销售 231 万元，赚取了效益和口碑。综合公司鞋类联合特卖成效显著，“木林森”3 天热卖 30 万元，创历年新高；开展黄金类会员沙龙、烟酒类 VIP 邀约、化妆品贴柜等活动，取得明显成效。

二是优化品牌业态。女装公司引进“阿玛施”等新品 21 家，“秀玉”等物业 4 家，升级原有品牌专柜 11 个，调整经营面积达 3500 平米，品牌阵容一新。男装公司在 2 楼手扶梯区域新进“柒牌”“金利来”等，提升顾客吸附力；引进“乔丹童装”等儿童品牌，升级“耐克”等运动专柜，牵手“美吉姆”幼教培训和“豪客来”西餐厅，完善了经营品类。综合公司引进“麦吉利”“朗寇”等品牌，招入“美多美容美体”“小汤蒸鲜”等休闲业态，提升了整体形象。知音站台公司引进“京东专卖店”“单色舞蹈”等租赁业态 5 家，完善教育培训板块拼图的同时，满足了顾客线下体验式购物需求。

三是强化管理服务。后勤各科室深化“全覆盖、大纵深、无盲区、无死角”的管理理念，着力提升后勤团队业务技能，以优质服务为一线营造良好的经营环境。银座置业完善服务配套功能，新引进么喱烤肉等商户 4 家，与购物中心完美融合，客流互动更加紧密。

3、武展购物中心深度打造“武汉地下第一店”。坚持错位经营和“实价、实惠”定位，满足顾客多元体验式消费需求，全年实现销售 1.55 亿元，经营利润 3,067.74 万元。

一是调布局优结构。根据顾客偏好细分品类区域，时尚女装区由“固执”“为系”等新品领衔；成熟女装区集中“佐尔美”“葵牌”，男装区打造商圈首家“波司登”旗舰店和“海澜之家”

形象店，区域形象焕然一新；提档“乐优家旗舰店”，整体移至时尚内衣区，形成家居用品扎堆氛围；儿童区引进“巴拉巴拉”品牌旗舰店，成为新的效益增长点和景观亮点；新进“名创优品”与“屈臣氏”实现业态互补，杜绝了边厅冷角。

二是全力促销增利。以适销对路的品牌为切入点，全年引进新品牌 17 个，确保了经营品牌的鲜活度。坚持新款正价的同时，开展品牌特卖 123 场，创销 1857 万元。举行主题营销活动 22 次，微信平台宣传 161 次，节假日销售持续向好，“元旦”“妇女节”“清明踏青购物节”“端午节”等同比实现两位数增长。全年销售过百万元的品种 54 家，其中 200 万元以上 16 家，300 万元以上 7 家，500 万元以上 1 家。

三是打造美食特色聚人气。树立“食在武展”餐饮品牌，“老五烧烤”“石教授”等餐饮焕新登场，“大米先生”月销售百万元，“吉野家”“东一味”等人气餐饮发展良好，新加坡美食广场被区药监局评为“明厨亮灶”示范店。武展美食汇逐步成长为商圈网红地标，“餐饮连商场，业态促人气”的格局优势进一步放大。

（二）聚力转型升级，会展中心经营管理实现新跨越

会展中心把握“质量、效率、动力”三个关键点，全力实施新会展转型发展，会展业继续保持高增长势头。

1、展览公司稳居行业龙头。坚持承办、自办展双箭齐发，引展、调展、稳展三措并举，以品质展为转型重点，全年共计办展 97 场，力求创效能力、服务质量、环境形象的提档升级。在稳固优质客户合作关系的同时，引进“智能零售展”等新展 10 个，积聚了项目发展新生力量。探索新的创效盈利模式，采取“联合自办”举办“2019 长江经济带水务发展高峰论坛暨水博会”，展出总面积达 1.1 万平米，150 多家厂商、1000 余种展品参展，观展人次逾 2 万，总收入 420 余万元，取得可观的经济效益。完善运营体系，适应展会高密度、快周转的新常态，全年承接工程搭建业务 60 个，实现专项收入 350 万元。

2、会议酒店公司多元营销增收。深入研究行业市场变化趋势，着力房会餐一体化综合业务。做好线上线下全渠道营销，承接各类会务活动 1415 场，收入 10 万元以上大单业务达到 12 笔，“第 44 届世界桥牌团体锦标赛暨第 12 届世界跨国公开团体赛”收入 450 余万元，创公司单场活动收入之最。望鹤酒店王家湾店坚持客房业务主导，适宜会议宴会辅助发力的经营思路，以“如家”服务待客，客房入住率升至 65%。望鹤酒店武展店大力开发“小米粒”等快餐业务，合理定制团餐、快餐、婚宴等各式菜品，打造酒店餐饮良好口碑。规范租赁物业管理，提升收益，续签合同平效同比增长 60%。

3、综合公司深挖资源潜能。突出“武展广场——武汉室外活动首选”品牌价值，在做好“广场车展”品牌的同时，开发新的合作单位和项目，全年共举办“贝贝熊亲子嘉年华特卖会”等高品质活动 43 场，场地创效率和客户满意度进一步提高。在地下停车场的管理服务“软件”上下功夫，分时段、分区域引导车辆入场，提高泊车率和车主满意度，确保停车收入“颗粒归仓”。全力稳商养商扶商，新引进“奢之驿”“太古料理”等商户，塑造南馆名店街高端形象，实现租赁收入 1000 余万元。

（三）稳步推进发展，项目构筑企业未来新支撑

发展是关键，项目是基石。集团公司抓住混改机遇，优势融合，全力以赴推项目，在资本市场、创投融资等方面又有新拓展。

1、推动资本运作。为紧抓经营效率，优化战略布局，新成立了三家全资子公司：汉商传媒有限公司、汉商国际会展有限公司、汉商优品网络科技有限公司，达到壮大原有业务、扩展新兴业务、增厚利润水平的发展目标。同时加快模式创新，进一步布局新零售、新会展、新传媒项目。

2、加快杨泗“轻邻港”项目建设。通过市场调研，结合区域商业特性，以“轻邻港湾——新青年社交社区”为主题，精心打造一个集社区零售、酒店餐饮、休闲娱乐、教育培训、商务社交等多功能、多业态为一体的社区商业综合体，填补区域内基础商业的空白。

（四）升级配套板块，壮大新的效益增长点

武汉婚纱照材城加快经营管理向购物中心化转变。在一楼市场全面升级的基础上，完成二楼的装饰改造，拓新外部形象。硬件提档的同时，进一步做优做强摄影器材、影视器材、婚庆婚恋、教育培训四大特色板块，引进“A2W 国际婚纱”等知名品牌 18 家，续约商户 185 家。紧抓营销促销，借势装修一新的市场盛大开业，组织各类体验活动，聚集人气，闹热市场。在行业普遍低迷的情况下，主楼收入再过千万。

贸易公司在自营业务上寻求新突破。潜心研究“明天特爱屋”各超市区域市场需求，为客户提供适销对路、质优价廉的商品，销售同比上涨 29%。21 世纪购物中心“明天特爱屋家居生活馆”囊括小家电、瓷器、厨房用品、床上用品等品类 6000 余种，合作厂家增至 160 家。银座“今华定制”紧随潮流趋势，广受市场好评。在规避风险的前提下做好储值卡和团购批发业务，提升服务水平。

(一) 主营业务分析

1. 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	1,157,303,262.34	1,081,680,505.34	6.99
营业成本	787,731,721.59	725,171,393.06	8.63
销售费用	82,516,232.74	76,015,456.85	8.55
管理费用	208,482,459.49	202,097,542.65	3.16
财务费用	27,500,968.75	36,955,919.40	-25.58
经营活动产生的现金流量净额	50,242,284.94	110,082,106.41	-54.36
投资活动产生的现金流量净额	-48,481,698.40	-64,570,845.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-30,689,755.47	-9,331,066.51	不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

(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	849,318,810.48	759,050,508.53	10.63	5.84	6.92	减少 0.90 个百分点
2 展览业	92,842,697.67	6,843,951.46	92.63	0.76	50.49	减少 2.44 个百分点
3. 酒店业	15,466,936.18	4,151,566.61	73.16	-0.75	-5.94	增加 1.48 个百分点
4 物业管理	35,637,776.65		100.00	103.23		
5 门面租金	89,604,969.28	12,494,453.10	86.06	6.85	139.91	减少 7.73 个百分点

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，主要客户为湖北地消费者。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 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	759,050,508.53	96.36	709,905,985.42	97.89	6.92	
2 展览业	营业成本	6,843,951.46	0.87	4,547,724.86	0.63	50.49	
3 酒店业	营业成本	4,151,566.61	0.53	4,413,633.65	0.61	-5.94	
4 物业管理	营业成本						
5 门面租金	营业成本	12,494,453.10	1.59	5,208,066.48	0.72	139.91	

成本分析其他情况说明
不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	82,516,232.74	76,015,456.85	8.55
管理费用	208,482,459.49	202,097,542.65	3.16
财务费用	27,500,968.75	36,955,919.40	-25.58
所得税费用	8,315,310.96	7,225,373.32	15.08

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

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	50,242,284.94	110,082,106.41	-59,839,821.47
投资活动产生的现金流量净额	-48,481,698.40	-64,570,845.62	16,089,147.22

筹资活动产生的现金流量净额	-30,689,755.47	-9,331,066.51	-21,358,688.96
---------------	----------------	---------------	----------------

(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

√适用 □不适用

1. 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
预付款项	6,138,792.83	0.36	4,637,071.38	0.27	32.39	
应收账款	18,257,937.82	1.08	13,514,879.25	0.78	35.10	
在建工程	53,002,793.93	3.15	18,076,439.02	1.05	193.21	
其他流动资产	8,931,143.99	0.53	1,944,468.67	0.11	359.31	
短期借款	150,177,530.00	8.91	228,700,000.00	13.27	-34.33	
应付职工薪酬	17,210,301.39	1.02	12,247,628.05	0.71	40.52	
应交税费	31,682,192.92	1.88	62,286,350.88	3.62	-49.13	
一年内到期的非流动负债	58,900,000.00	3.50	158,742,016.88	9.21	-62.90	
长期借款	287,650,000.00	17.07	49,500,000.00	2.87	481.11	
其他非流动负债	998,088.63	0.06	2,164,755.29	0.13	-53.89	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

截止报告期末，公司零售行业 4 家门店，总经营建筑面积 34.7 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	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)
武汉	购物中心	3	32.32

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	52,986.45	-1.37	0.50
汉商银座购物中心	购物中心	23,074.69	2.64	0.42
武展购物中心	购物中心	15,519.52	-3.08	0.44

2. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司投资新设汉商传媒有限公司、汉商优品网络科技有限公司、汉商国际会展有限公司、武汉汉商青年汇孵化管理有限公司等 4 家子公司。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

2、 对外股权投资总体分析

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

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	250,996,021.59	130,576,461.82	120,419,559.77	36,489,090.45	5,872,210.31

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2020 年初，武汉市政府工作报告提出打造“武汉购”品牌，完成江汉路步行街改造提升，推进江汉正街、楚河汉街、光谷步行街等重点商圈提档升级，大力引进首店、品牌店、旗舰店，加快传统商贸业转型发展。

据湖北省商务厅监测，2019 年除夕至正月初六，全省零售和餐饮企业销售额约 274.3 亿元，其中，武商集团、中百集团、中商集团、汉商集团、工贸家电五大本土商业集团春节长假累计销售额超过 21 亿元。2020 年伊始，多数企业受到疫情影响。武汉市统计局数据显示，2020 年 1—2 月武汉社会消费品零售总额为 738.69 亿元，同比下滑 42.1%。超市是这次疫情期间市场供应的主渠道，疫情发生后绝大多数商超坚持营业。社区零售成为疫情期间快消和生鲜行业的另一个切入点，改变了社区居民的消费习惯，今后便利店、仓储式商场、社区商业网点建设有望进一步增长。疫情期间，新型消费加速涌现，直播带货、线上团购、云旅游等，这些线上消费新业态展现出强大生命力。直播对于实体店来说，不仅仅提振销量，也成为走出地域限制、拓展客群的手段，一部分化妆品、运动、服饰等品类已率先加入“导购在家直播”项目，把业务重点放在了线上，逐步缩短实体店的营业时间，降低成本，将线上流量向线下引流，实现对全国市场的覆盖，并消除渠道间的隔阂。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

2020 年，是汉商混改发力抵“疫”风险的关键年，也是融合卓尔生态圈大有可为的开局年。坚定信心，始终保持知难向上、协同执行的作风状态，主动拥抱大卓尔生态圈，紧扣“效益”和“发展”两大主题，全面启动“二五七十”和“五精双益”管理，将“严控成本、转型升级、用好政策、全面整合、内挖外拓”作为全年工作的重要发力点，商业与大健康产业并行，深化体制机制改革，加快市场融资进度，拓宽经营业务领域，推进企业规范化运营，化危为机，逆势前行。

(三) 经营计划

适用 不适用

新增大健康产业板块，拟在医用器械、医用耗材、医用药品、医疗投资、医院服务、养老服务等业务项目上布局和发力。新增“汉商云”线上交易平台。

(一) 零售业版块：要在充分调研市场环境、消费需求、竞争关系的基础上，立足自身优势，以卖场调改和技术革新赋能转型升级，通过“全渠道”购物触点引爆个性化流量，积极构建有高信任度、高黏合度、高活跃度的自身“免疫”系统，着力将三大购物中心打造成个性化高品质购物中心。

1、重构布局，植入沉浸式体验 DNA。坚决清除平效低的品牌专柜及经营项目，通过调改，优胜劣汰，挤出“前排”好位置，腾出“流量”新空间，从文化艺术、健康养生、生态环保、美食休闲、时尚娱乐、互动数码到圈层社交、亲子育乐等多方面入手，纵向深耕网红类的时尚消费体验，横向注入新奇特类的互动性主导体验，以纵横交贯的沉浸式体验，点燃消费增长“主引擎”。银座购物中心重点要压缩淘汰调整平效不高的品类，把 B1F 和 A4F 的经营空间“挤”出来。B1F 要打造导流口，引入星巴克、奈雪等时尚品牌和部分潮流集合店；A4F 要扩大餐饮区，引入海底捞等餐饮界龙头品牌。21 购物中心充分利用一、二楼主通道的位置优势，服装压退，引入时尚、休闲体验等网红品类。

2、提档升级，换零售“亩产效应”。一是场景化改造。从消费者体验需求出发，精心规划设计，通过建筑形态的场景化，绘制一幅幅形神兼备、多元立体、风情万种的标志性人文创意景观，开辟购物中心的新消费“打卡点”，提高购物中心时尚度。二是硬件升级。合理运用现有设备，按“强维护、保运行”的总体原则，针对性做好水、电、气、新风系统、空调系统等设施设备的

升级改造工程，提升购物中心的环境舒适度。三是品牌升级。正视短板，注重自带人流的标志性和风向性品牌引进，破解大牌少、轻奢弱、老龄化、品牌层级不高等突出问题，着力打造年轻态社交场所，圈存属于自己的“私域流量”。银座简食街要在招商上“三镇开花”，充分体现“老武汉”味道，做出特色。武展购物中心美食汇全面升级，淘汰市场认知度不高、影响力小的餐饮品牌，重点引进绿色食品，提升精致餐饮占比。21 餐饮部引进海底捞，童玩部引进茉莉幻想，儿童部引进小江南布衣、小斐乐等自带流量的亮眼品牌，同时减少租赁比重，增强联营能力。

3、双线出击，推进“全渠道化”转型。一是着力于全渠道销售，提升数字化运营能力。进一步整合导购、供应商、客户等渠道资源，以闪购、小程序、微信群等为载体，迅速搭建“汉商云”线上购物平台，已于 4 月 29 日上线。以明天特爱屋便利店及家居产品为基础，进一步丰富产品类别，以生活日用品及有市场竞争力的秒杀产品为主导，形成独有的“品优价廉、类少量多，走量快销”线上平台风格，争取当年建成，当年创效。二是构建全渠道营销模式，打通线上线下“任督二脉”。在趣味性、体验性、互动性上大做文章，多策划几场有轰动效应的“丸子节”，并加大推广，做成汉商独特的营销品牌，使之成为持续性客流的核心驱动。三是进一步夯实 VIP 资源，有效打通集团 VIP 和专柜 VIP 资源，精准营销，增加会员活跃度，把会员引入到“汉商云”线上平台，形成新的效益增长点。四是创新宣传手法。以抖音、直播、快手等潮流玩法，以流量赚留量，以留量促销量。三大购物中心要全力做好线上直播，打造专属直播间，大力培养直播人才，助力线上扩销。五是培养个性化销售顾问和一批专业技能突出的搭配管家，锁定客群。

4、布局“大健康”新领域。要顺势而为，敏锐洞察市场，积极扩大产业布局，为汉商集团的双主业转型打下坚实基础。

5、自营谋新，再造零售“免疫力”。一是要扩大明天特爱屋便利店、家居生活馆、今华定制、红木馆等现有自营规模，加速连锁发展。把自营业务融入卓尔文旅各物业现场，互融互通，共促发展，在有条件的地方新增网点 3-5 家。二要坚定信心，继续探索，以购物中心为单位拿出自营新项目，迈出业务转型的步伐。要全力跟进杨泗港“轻邻港湾”项目，确保年内开业迎宾。

汉商优品要从金融、物流、产品方面积极融合零售业态，利用优品及汉商云平台，找准销售发展模式及产品定位，争取做出 1—2 个优势品类，能够在市场竞争中形成独有优势。

汉商传媒要调整管理架构，与市场资源融合，提高单体效率，绩效挂钩，重奖重罚，末位淘汰。

(二) 会展业版块：要创新思维，以变应变，深化改革，加速升级。在全面做好抗“疫”任务的同时，瞄准疫情后的行业形势新变化，持续优化环境，融合大卓尔生态圈，加快发展步伐，深挖创效增长点，在危机中寻找契机，增强自愈活力和硬核实力。

1、密织疫情“防护网”全力备战复工。作为全国首批方舱选址，会展中心积极响应政府号召，以大义担当之举坚守疫情一线，圆满完成了各项抗疫保障任务，并于 3 月 9 日下午 3 点休舱。为继续打赢下一场复工开馆战役，要全力做好五项防护准备。一是环境准备。要对会展中心进行全方位消杀，并多渠道加大宣传力度，竭力消除合作商户及市民的“担忧”情绪。二是政策援助准备。尽快申请会展中心为严重受灾单位，积极争取会展中心在项目审批、转型发展、税费减免及缓征、融资贷款、恢复室外展场功能等方面的最大扶持。三是费用征收准备。对会展中心各征用场地可收回的部分费用做到应收尽收，尽量弥补缺口。四是业务筹谋准备。要提前联系客户，挖掘业务项目，制订出切实可行的恢复经营行动方案，早计划，早安排，早落实。

2、积极推进展览营销业务和运营模式的升级。

一是“引、调、稳”三箭齐发，保大展，取小展，减数量，提质量。对延期到下半年的 6 场展览项目，包括医疗展、公共安全展、智慧社区、水博会、民族商品展、大健康展进行一对一强化跟踪，确保不流失。

二是以内部资源融合为突破口，探索内展厅与外广场的融合协调经营之路，理顺时间、空间与经营项目的三者关系，促进优选项目扩张和效益最大化，实现 1+1>2 的效果。

三是以生态圈融合为转型撬点，充分借助卓尔与省内地市州的良好关系，大力开发省内地、市、州地方招商自办展、旅游博览会等特色展，形成自有展览品牌，提升行业与社会影响力。

四是加大自办展览项目在政策、资源等方面的投入力度，不断立足武汉，做稳做精，放眼全国，连锁扩张。目标是：水博会项目拟考虑增加净水设备和高端饮用水两个新板块展区，扩充规模；参照“迎春大联展”的成功经验和模式，创办另一个消费类自办展项目，形成新的增收点；

拟策划立项全球采购大会项目，包括智慧物流，跨境全球电商采购峰会，预计可做到1至1.5万平方米的规模。

五是展览工程业务逐步市场化运营，既要能走出去做大规模，也要把好的展览工程引进来经得住市场竞争。拟新增300套标准展位及配套专业器材的采购投入。

六是积极申请搭建户外临时展篷的五年政策等，尽快恢复室外展览的规划，复苏广场运营，确保品牌规模大、综合实力强的大型医疗器械展、大型车展、食品展、农产品展、服装展等品牌项目尽早落实到位。

七是通过高度市场化的模式，引入具有展览实战经验的3D空间设计师、平面策划设计师、展示工程结构及电气工程师等社会专业人才，组建专业的策划设计团队和工程施工管理团队，同时积极申报获取展览工程行业专业资质，补齐经营转型和扩张在人才、团队上的短板。

3、全面迭代升级会议酒店板块。一是会议室提档升级，结构布局要合理，重点突破中型高端会议瓶颈，满足协和医院、省地质局等高端客户需求。二是两个酒店要加快连锁发展的步伐，有效降低经营成本，同时餐饮业务要市场化经营。望鹤酒店武展店定位商务酒店，重点针对“老、旧、差”改造升级，发挥地理优势，提高客单价，着力打造区域商务型特色酒店。望鹤酒店王家湾店定位严选精品酒店，入住率要继续突破；大力开发会议客户，确保会议室效益最大化；餐厅零客主推会所式经营模式，满足高端的商务人士需求。三是扩大经营品类，大力拓展会议延伸服务与增值服务业务，做到餐饮、会议、客房互相带动，齐头并进。四是线上线下全面融合，在维护好老客户的同时，大力开发新客户，形成一定规模的VIP忠实客户群。

4、强化各业务板块联动。会展中心要充分发挥协会单位优势，加大线上推广和营销力度，打通竖横向节点，形成展览、会议、酒店、广场、购物、餐饮、娱乐等各板块的互融互通，构建会展中心自循环“生态圈”，增强综合实力。同时，借疫情后会展中心整体消杀的全方位宣传之机，更好地推广会展品牌，尽快推动经营业务更上一层楼。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

汉商在全市抗疫工作中冲锋在前，主动扛起社会责任，做出了积极贡献，同时也因一段时间的停业给经营、尤其是会展业造成了前所未有的困难。疫情客观上促使社区居民的消费习惯进一步改变，对零售行业的影响短期内仍存在一定不确定性。但危中有机，我们要充分利用汉商展示出的责任担当而带来的无形效应，抓住机遇，现已成功申报省地方性疫情防控重点保障企业名单。做到向内挖潜，向外拓展，内外兼修，双轮齐驱，一步一个脚印扎实推进质量效益型增长模式，筑牢企业转型发展基石。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，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

适用 不适用

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）。公司2020年3月13日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对利润分配政策进行了调整。主要变动为：公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。重大资金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物等的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的20%，且绝对值达到5,000万元。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0	0	0	29,870,980.56	0
2018年	0	0.30	0	6,808,440.06	19,566,568.13	34.80
2017年	3	0.30	0	5,237,261.58	16,466,700.23	31.81

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 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方案预案的，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

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方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，公司按照疫情管控要求，主要经营场所从2020年1月23日起停止营业，遭遇了前所未有的困难。停业期间，公司不是简单地闭店，而是利用公司的资源，积极参与抗疫，特别是公司酒店和展馆在抗疫中发挥了重要作用，体现了企业的社会责任感。公司主要经营场所虽已从2020年3月30日起陆续复工，但本地区在疫情期间全面封城，逐步解封后，市场的恢复仍需时日。为应对疫情对公司经营的影响，经公司管理层讨论，公司留存未分配利润，2019年度不进行现金分红。	用于正常经营的资金需求和未来发展战略的顺利实施，从而促进公司持续稳定的发展。

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	阎志	详见公司 2018 年 11 月 28 日披露的《要约收购报告书》“第七节 对上市公司的影响分析”之“二、本次收购对上市公司同业竞争和关联交易的影响”第 1、(2)“关于解决同业竞争的措施与承诺”的内容。	2018 年 11 月 27 日	是	是		
	解决关联交易	阎志	详见公司 2018 年 11 月 28 日披露的《要约收购报告书》“第七节 对上市公司的影响分析”之“二、本次收购对上市公司同业竞争和关联交易的影响”第 2、(2)“关于关联交易的承诺”的内容。	2018 年 11 月 27 日	否	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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

公司第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第七次会议分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，详见附注五、41. 重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、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	45
境内会计师事务所审计年限	17

	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

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

因公司未及时披露控股子公司武汉国际会展中心的税收滞纳金，2019年10月25日，公司收到上海证券交易所《关于对武汉市汉商集团股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函（2019）0075号）对公司、时任总会计帅刘传致及时任董事会秘书兼副总经理冯振宇予以监管关注。因上述事项，公司于2019年12月收到中国证券监督管理委员会湖北监管局行政监管措施决定书【2019年39号】，《关于对武汉市汉商集团股份有限公司采取出具警示函措施

决定》。公司已于 2019 年 6 月 25 日分别召开第十届第五次董事会和第十届第四次监事会，就该事项对公司 2019 年一季度报告进行了更正。

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 12 日发布《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的公告》（公告编号 2019-035），公司与关联方武汉卓尔城投资发展有限公司（以下简称“卓尔城投资”）签订《武汉市汉商集团股份有限公司与武汉卓尔城投资发展有限公司之资产收购协议》，拟将 2019 年度非公开发行募集资金用于收购卓尔城投资持有的武汉客厅中国文化展览中心。经本次交易各方协商同意，标的资产的价格为 59,500.00 万元。根据湖北众联资产评估有限公司出具的众联评报字(2019)第 1152 号《资产评估报告》，武汉客厅中国文化展览中心资产截至评估基准日 2018 年 12 月 31 日的市场价值为 66,163.86 万元。双方经过协商，最终确定为交易价格为 59,500.00 万元。本次交易构成关联交易，已经公司第十届董事会第四次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

公司董事会于 2019 年 12 月 2 日以通讯方式临时召开第十届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于撤回公司 2019 年度非公开发行股票申请文件的议案》。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			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）													6,400
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													6,400
担保总额占公司净资产的比例（%）													10.31
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							2019年4月26日召开的第十届董事会第三次会议及2018年度股东大会审议通过，同意为控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司向汉口银行股份有限公司营业部贷款提供连带责任担保，担保期限：自该笔担保生效之日起三年，担保金额：人民币6,400万元整。						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用

公司扶贫点为武汉市江夏区山坡街红旗村。

2. 年度精准扶贫概要适用 不适用

对 18 名贫困户建档立卡，结对帮扶干部每月入村开展慰问帮扶。加强基层组织建设，加强产业项目监管，开展结对帮扶活动，扎实开展“送温暖”活动，深入宣传脱贫攻坚政策，2019 年扶贫单位共投入资金 12 万元，物资合计 5.5 万元。红旗村集体年收入已达到 10 万元，贫困户人均年收入增加 2000 元，18 名贫困户全部脱贫。

3. 精准扶贫成效适用 不适用**4. 后续精准扶贫计划**适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

认真履行对股东、客户、员工、社会等各方的责任。将诚信贯穿于企业经营的各方面，加强信用体系建设，规范资金结算，与供货商建立良好的合作关系。

武汉是抗击新型冠状病毒的主战场，疫情的发生，让商贸流通企业面临了前所未有的困难和挑战。公司在战疫情的关键时刻，并没有简单地闭店，始终关注民生、情系群众，只要城市需要，便义不容辞，克服困难，主动扛起社会责任。在全力做好疫情防控的同时，不惜一切代价持续支援抗击疫情。在全市封城的情况下，利用公司资源，多方协调，帮助汉阳区委采购 1000 张床，为坚守一线的工作人员筹集饭盒、酒精等物资，保证员工用餐需求。公司人大代表、政协委员还带上生活物资，深入福利院慰问行动不便的老年人。将位于 21 世纪购物中心的望鹤酒店王家湾店提供给火神山医院医生休息；将武汉国际会展中心武展酒店的 120 间客房，作为协和医院医护人员轮岗休息站，并备好大量食材，为医护人员做好后勤保障服务。公司还将武汉国际会展中心腾出，抢辟为近 1600 张床位的“方舱医院”，收治轻症患者。经过数百人 48 小时的日夜奋战，2020 年 2 月 5 日下午 5 时，来自全国各地 800 多名医护人员和各种医疗设备以及病员陆续进入卓尔（汉商会展）应急中心暨江汉方舱医院。在免费提供场地的同时，公司还捐床捐被，及时转运 2000 床电热毯，体现了汉商集团忠诚奉献担当的企业精神。

非常时期，公司虽已歇业，公司仍按时全额发放员工工资，关注员工及家属的身体健康，为生病房及时送去组织的温暖。既展现了公司对社会、对员工高度负责的社会责任感，又让员工倍感骄傲和自豪。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、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

适用 不适用

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）

适用 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

适用 不适用

(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

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 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

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	8,001
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,198

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
武汉市汉阳控股集团有限公司		79,444,603	35.01		无	0	国有法人
卓尔控股有限公司		45,389,595	20.00		质押	45,389,594	境内非国有法人
阎志	21,560,000	44,254,715	19.50		无	0	境内自然人
毛振东	-4,105,282	4,994,718	2.20		无	0	境内自然人
刘艳玲	-1,898,920	2,947,871	1.30		无	0	境内自然人

武汉市君悦达酒店管理 有限公司	-1,674,248	2,599,090	1.15		无	0	境内非国有 法人
中国五环工程有限公司		1,521,840	0.67		无	0	境内非国有 法人
武汉致远市政建设工程 有限公司	-678,127	1,052,719	0.46		无	0	境内非国有 法人
金建光	-524,708	814,554	0.36		无	0	境内自然人
文腊梅	-506,672	786,554	0.35		无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
武汉市汉阳控股集团有限公司	79,444,603			人民币普通股	79,444,603		
卓尔控股有限公司	45,389,595			人民币普通股	45,389,595		
阎志	44,254,715			人民币普通股	44,254,715		
毛振东	4,994,718			人民币普通股	4,994,718		
刘艳玲	2,947,871			人民币普通股	2,947,871		
武汉市君悦达酒店管理 有限公司	2,599,090			人民币普通股	2,599,090		
中国五环工程有限公司	1,521,840			人民币普通股	1,521,840		
武汉致远市政建设工程 有限公司	1,052,719			人民币普通股	1,052,719		
金建光	814,554			人民币普通股	814,554		
文腊梅	786,554			人民币普通股	786,554		
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						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

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	76,877	2007年5月23日	76,877	
2	武汉市洪山区珞科新技术研究所	65,346	2007年5月23日	65,346	
3	上海奉康贸易有限公司	48,048	2007年5月23日	48,048	
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。			

上述股东在股权分置改革时，未支付对价。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委员会(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。2019年5月31日区国资办将无偿收回汉商集团公司股权分置改革代垫股份的权利一并转让给武汉市汉阳控股集团有限公司持有。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	卓尔控股有限公司
单位负责人或法定代表人	夏禹
成立日期	2007年09月29日
主要经营业务	对房地产业、商业、工业、建筑业、网络科技业、服务业的投资及管理。

2 自然人

适用 不适用

姓名	阎志
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	卓尔控股有限公司董事长、武汉市工商业联合会主席。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

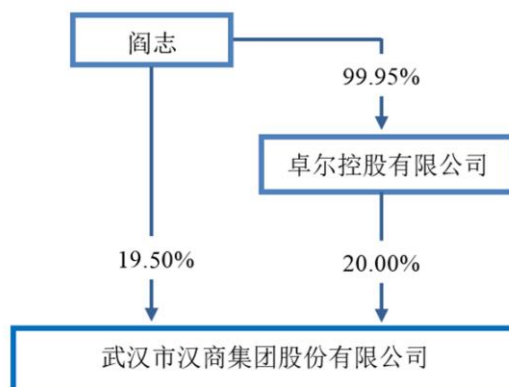
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	卓尔控股有限公司
单位负责人或法定代表人	夏禹
成立日期	2007年09月29日
主要经营业务	对房地产业、商业、工业、建筑业、网络科技业、服务业的投资及管理。

2 自然人

适用 不适用

姓名	阎志
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	卓尔控股有限公司董事长、武汉市工商业联合会主席。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	卓尔智联(02098.HK), 直接与间接持股比例 59.21%; 中国通商集团(01719.HK), 间接持股比例 74.81%; 兰亭集势(NYSE:LITB), 间接持股比例 24.56%; 华中数控(300161SZ), 直接与间接持股比例 22.00%。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

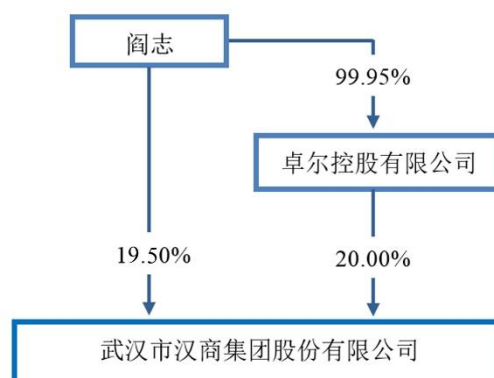
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 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
武汉市汉阳控股集团有限公司	喻天胜	2016年08月08日	MA4KN8U19	50,000	根据出资人授权，履行授权范围内国有资本管理运营；文化、金融产业园区及其他产业园区融资、投资、建设与经营管理；城市道路工程、桥梁工程、轨道交通工程、排水工程、污水处理工程、环保工程、房屋建筑工程、园林绿化工程、文化教育卫生基础设施的投资、施工；房地产开发、建设工程项目管理；物业管理；土地整理管理服务、房屋征收代理服务（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
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
阎志	董事长	男	47	2019-03-15	2022-03-14	22,694,715	44,254,715	21,560,000	要约收购		是
张宪华	副董事长	男	65	2019-03-15	2022-03-14	70,678	70,678			36.5	否
方黎	董事、常务副总经理	男	46	2019-03-15	2022-03-14						是
吴奇凌	董事	男	38	2019-03-15	2022-03-14						是
杨芳	董事、总经理	女	52	2019-03-15	2022-03-14					36.3	否
冯振宇	董事	男	47	2019-03-15	2022-03-14						是
蔡学恩	独立董事	男	55	2019-03-15	2022-03-14					4.5	否
胡迎法	独立董事	男	54	2019-03-15	2022-03-14					4.5	否
杜书伟	独立董事	男	52	2019-03-15	2022-03-14					4.5	否
严悌文	监事会主席	男	54	2019-03-15	2022-03-14						否
崔锦锋	监事	男	40	2019-03-15	2022-03-14						是
刘明波	监事	女	50	2019-03-13	2022-03-12					22.4	否
魏泽清	常务副总经理	男	53	2019-04-04	2022-03-14					32.2	否
冯帆	副总经理	女	47	2019-04-04	2022-03-14					30.5	否
张燕萍	副总经理	女	51	2019-04-04	2022-03-14					30.5	否
肖萍	副总经理	女	52	2019-04-04	2022-03-14					27.6	否
刘传致	总会计师、副总经理	男	57	2019-04-04	2022-03-14					27.6	否
李邹强	副总经理	男	54	2019-04-04	2022-03-14					27.6	否

尚 静	董事会秘书	女	29	2019-06-11	2022-03-14					16.1	否
张竖珍	总经理助理	女	55	2019-04-04	2022-03-14					24.3	否
高建明	总经理助理	女	65	2019-04-04	2022-03-14					20	否
曾宪钢	总经理助理	男	54	2019-04-04	2022-03-14					24.1	否
张 晴	副董事长、总经理	女	62	2016-05-20	2019-03-15	44,175	44,175			9	否
冯三九	董事	男	64	2016-05-20	2019-03-15						否
魏明先	独立董事	男	67	2016-05-20	2019-03-15					1.5	否
郭月梅	独立董事	女	54	2016-05-20	2019-03-15					1.5	否
叶 欣	独立董事	女	39	2016-05-20	2019-03-15					1.5	否
杨汉生	监事会主席	男	61	2016-03-22	2019-03-15	8,834	8,834			8	否
张 军	监事	男	56	2016-05-20	2019-03-15						否
张 霞	监事	男	48	2016-05-20	2019-03-15					0.6	否
合计						22,818,402	44,378,402	21,560,000	/	391.3	/

姓名	主要工作经历
阎 志	汉商集团董事长、卓尔控股有限公司董事长。
张宪华	汉商集团副董事长、党委书记。
方 黎	汉商集团董事、常务副总经理，卓尔控股董事，卓尔文旅集团有限公司副董事长。
吴奇凌	汉商集团董事、卓尔控股有限公司副总裁、武汉卓尔文旅集团党委书记、常务副总裁、卓尔通用航空有限公司董事长。
杨 芳	汉商集团董事、副总经理、党委副书记。
冯振宇	汉商集团董事、武汉市汉阳控股集团有限公司副总经理
蔡学恩	汉商集团独立董事、湖北得伟君尚律师事务所首席执行合伙人律师。
胡迎法	汉商集团独立董事、湖北诚明律师事务所党支部书记、首席合伙人。
杜书伟	汉商集团独立董事、广泰国际控股有限公司 CEO。
严悌文	汉商集团监事会主席，武汉市汉阳区市政建设工程总公司党委书记，兼任武汉市汉阳市政建设集团有限公司党委书记、董事长，武汉天创市政工程有限公司董事。
崔锦锋	汉商集团监事、中共卓尔企业党委委员，卓尔控股有限公司副总裁，卓尔发展（天津）有限公司董事长。

刘明波	汉商集团监事、21 世纪购物中心副总经理、后勤科室党支部书记。
魏泽清	汉商集团常务副总经理、21 世纪购物中心总经理。
冯 帆	汉商集团副总经理。
张燕萍	汉商集团副总经理、武汉国际会展中心股份有限公司总经理、党委委员。
肖 萍	汉商集团副总经理、汉商银座购物中心总经理、党委委员。
刘传致	汉商集团总会计师、副总经理。
李邹强	汉商集团副总经理。
尚 静	汉商集团董事会秘书。
张竖珍	汉商集团总经理助理、会展中心党委书记、副总经理、武展购物中心总经理。
高建明	汉商集团总经理助理、21 世纪购物中心党委书记、副总经理。
曾宪钢	汉商集团总经理助理、股证发展法务部部长。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
方黎	卓尔控股有限公司	董事		
冯振宇	武汉市汉阳控股集团有限公司	副总经理		
吴奇凌	卓尔控股有限公司	副总裁		
崔锦锋	卓尔控股有限公司	副总裁		
在股东单位任职情况的说明				

(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
严梯文	武汉市汉阳区市政建设工程总公司；武汉市汉阳市政建设集团有限公司；武汉天创市政工程有限公司	党委书记；党委书记、董事长；董事		
蔡学恩	湖北得伟君尚律师事务所	首席执行合伙人律师		
胡迎法	湖北诚明律师事务所	党支部书记、首席合伙人		
杜书伟	广泰国际控股有限公司	CEO		
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

√适用 □不适用

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	391.3 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
阎志	董事长	选举	换届
吴奇凌	董事	选举	换届
蔡学恩	独立董事	选举	换届

胡迎法	独立董事	选举	换届
杜书伟	独立董事	选举	换届
严悌文	监事会主席	选举	换届
崔锦锋	监事	选举	换届
刘明波	监事	选举	换届
冯帆	副总经理	聘任	聘任
尚静	董事会秘书	聘任	聘任
高建明	总经理助理	聘任	聘任
曾宪钢	总经理助理	聘任	聘任
张 晴	副董事长、总经理	离任	换届
冯三九	董事	离任	换届
魏明先	独立董事	离任	换届
郭月梅	独立董事	离任	换届
叶 欣	独立董事	离任	换届
杨汉生	监事会主席	离任	换届
张 军	监事	离任	换届
张 霞	监事	离任	换届

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2017年12月28日，公司收到上海证券交易所《纪律处分决定书》（〔2017〕86号），对公司及董事长张宪华、董事会秘书冯振宇、财务总监刘传致在信息披露方面存在违规行为予以通报批评（详见上海证券交易所网站2018年1月2日发布的《关于对武汉市汉商集团股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》）。因公司未及时披露控股子公司武汉国际会展中心的税收滞纳金，2019年10月25日，公司收到上海证券交易所《关于对武汉市汉商集团股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函〔2019〕0075号）对公司、时任总会计师刘传致及时任董事会秘书兼副总经理冯振宇予以监管关注。2019年12月收到中国证券监督管理委员会湖北监管局行政监管措施决定书【2019年39号】，《关于对武汉市汉商集团股份有限公司采取出具警示函措施的决定》。

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	1,012
主要子公司在职员工的数量	88
在职员工的数量合计	1,100
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	757
技术人员	182
财务人员	46
行政人员	115
合计	1,100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	370
中专	180
中专以下	550

合计	1,100
----	-------

(二) 薪酬政策

适用 不适用

按照“效益长一寸，收入增一分”和“鼓励先进，兼顾一般”的原则，对所有在岗正式员工增加三档工资，对 491 名员工进行了固定工资升级，50 名优秀员工获三档升级奖励，继续提高管理人员和专业技术人员工资待遇。完善奖金和职贴发放制度，调动员工工作积极性。员工年收入同比增长 13.8%。

(三) 培训计划

适用 不适用

以打造“汉商英才”培训工程为目标，探索一条开发“资优员工”的常态化培训之路。优化培训管理工作体系，针对管理员，重点开展法务专项培训、现场管理及物业管理专项培训，提升综合管理素质。针对基层员工，重点开展防疫培训、全渠道营销培训、直播带货培训、岗前专业培训等，跟上企业机制体制改革步伐。同时，秉承“接地气、提素质、促管理”的办赛宗旨，适时开展网红主播大比拼、金牌店长选拔赛等，不断增强劳动竞赛的影响力、贡献力和生命力。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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护债权人、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
适用 不适用

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
2019年第一次临时股东大会	2019年3月15日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019年3月16日
2018年年度股东大会	2019年5月22日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019年5月23日
2019年第二次临时股东大会	2019年6月27日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn	2019年6月28日

股东大会情况说明

适用 不适用

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	
阎志	否	9	7	5	2		否	1
张宪华	否	11	11	6			否	3
方黎	否	11	11	6			否	3
吴奇凌	否	9	6	5	3		否	2
杨芳	否	11	11				否	3
冯振宇	否	9	8	4		1	否	2
蔡学恩	是	9	7	6	2		否	
胡迎法	是	9	9	6			否	1
杜书伟	是	9	9	6			否	
张晴	否	2	2	1			否	1
冯三九	否	2	2	1			否	
魏泽清	否	2	2	1			否	1
魏明先	是	2	2	1			否	
叶欣	是	2	1	1		1	否	
郭月梅	是	2	2	1			否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	4

通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露《2019 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

适用 不适用

公司披露《2019 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

十、其他

适用 不适用

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

审计报告

众环审字[2020] 010376 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称“汉商集团”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的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 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉商集团，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商品销售收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见财务报表附注六(29)、附注十三（2）及附注十四（4）。	1、了解和评价与商品销售收入相关的关键内部控制设计和运行的有效性；
汉商集团 2019 年度确认商品销售收入 1,029,275,144.11 元，占合并后营业收入的比例为 88.94%，商品销售收入是汉商集团营业收入的主要组成部分，且金额较大，系汉商集团利润的主要来源，影响关键业绩指标，并且该类交易发生频繁，因此我们将商品销售收入确定为关键审计事项。	2、利用本所信息系统专家的工作，评价所选取的该系统内相关信息技术应用控制设计和运行的有效性；
	3、对商品销售收入、成本执行分析性程序，包括月度收入成本波动分析、毛利率波动分析等，并结合行业特征识别并调查波动异常的原因；
	4、选取销售收入样本进行测试、检查产品销售单、日报表、结算单据等支持性文件，以评估收入的完整性及真实性；
	5、在审计抽样的基础上，检查结算单据与供应商合同约定的一致性；
	6、对本期销售收入进行截止性测试，以评估收入是否存在跨期；
	7、对货币资金和存货实施监盘。

四、 其他信息

汉商集团管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

汉商集团管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估汉商集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算汉商集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉商集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对汉商集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汉商集团不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就汉商集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）：黄晓华

中国注册会计师：常芳

中国 武汉

2020 年 4 月 28 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	116,227,900.64	145,157,070.15
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	18,257,937.82	13,514,879.25
应收款项融资			
预付款项	七、7	6,138,792.83	4,637,071.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	9,848,934.22	9,567,501.41
其中: 应收利息			
应收股利	七、8(4)	6,000,000.00	6,000,000.00
买入返售金融资产			
存货	七、9	7,537,811.52	7,418,350.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	8,931,143.99	1,944,468.67
流动资产合计		166,942,521.02	182,239,341.78
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	80,847,794.30	78,862,531.42
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	257,283,529.97	274,685,444.41
固定资产	七、20	1,078,322,826.15	1,118,120,413.12
在建工程	七、21	53,002,793.93	18,076,439.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、5	44,395,157.16	46,820,579.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	395,606.47	488,218.37
递延所得税资产	七、29	3,771,921.68	3,645,578.45
其他非流动资产			

非流动资产合计		1,518,019,629.66	1,540,699,204.29
资产总计		1,684,962,150.68	1,722,938,546.07
流动负债：			
短期借款	七、31	150,177,530.00	228,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	168,247,380.60	206,523,120.62
预收款项	七、36	21,528,330.99	17,716,039.46
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	17,210,301.39	12,247,628.05
应交税费	七、38	31,682,192.92	62,286,350.88
其他应付款	七、39	194,885,093.35	263,190,080.58
其中：应付利息	七、39	29,957,930.43	117,648,867.99
应付股利	七、39	213,880.00	382,764.59
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	58,900,000.00	158,742,016.88
其他流动负债			
流动负债合计		642,630,829.25	949,405,236.47
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	287,650,000.00	49,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、29	4,626,615.60	4,784,863.73
其他非流动负债	七、50	998,088.63	2,164,755.29
非流动负债合计		293,274,704.23	56,449,619.02
负债合计		935,905,533.48	1,005,854,855.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	226,948,002.00	226,948,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、53	128,760,469.24	128,760,469.24
减：库存股			
其他综合收益	七、55	4,262,419.97	4,262,419.97
专项储备			
盈余公积	七、57	78,522,107.67	77,226,242.22
一般风险准备			
未分配利润	七、58	182,233,029.47	160,695,580.30
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		620,726,028.35	597,892,713.73
少数股东权益		128,330,588.85	119,190,976.85
所有者权益(或股东权益)合计		749,056,617.20	717,083,690.58
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		1,684,962,150.68	1,722,938,546.07

法定代表人：阎志 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

2019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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	十七、1	106,817,770.61	108,620,572.49
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,192,840.79	11,845,933.74
应收款项融资			
预付款项		3,443,266.75	4,119,732.47
其他应收款	十七、2	308,947,349.29	133,488,756.97
其中：应收利息			
应收股利		7,980,305.14	7,980,305.14
存货		6,128,262.31	4,672,796.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,956,496.42	1,843,154.75
流动资产合计		431,485,986.17	264,590,946.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	213,265,368.79	199,077,574.11

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		257,283,529.97	274,685,444.41
固定资产		265,795,346.89	293,671,859.20
在建工程		48,456,759.36	15,879,170.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		16,395,215.51	17,380,217.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		395,606.47	488,218.37
递延所得税资产		3,697,971.14	3,585,369.17
其他非流动资产			
非流动资产合计		805,289,798.13	804,767,852.64
资产总计		1,236,775,784.30	1,069,358,799.37
流动负债：			
短期借款		150,177,530.00	149,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		82,476,953.15	96,327,447.62
预收款项		10,489,269.25	7,470,123.08
应付职工薪酬		10,369,645.71	6,601,968.54
应交税费		13,456,518.65	20,963,876.02
其他应付款		75,412,679.33	46,151,581.98
其中：应付利息		917,394.69	346,264.62
应付股利		213,880.00	382,764.59
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		28,900,000.00	56,742,016.88
其他流动负债			
流动负债合计		371,282,596.09	383,257,014.12
非流动负债：			
长期借款		223,650,000.00	49,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		998,088.63	2,164,755.29
非流动负债合计		224,648,088.63	51,664,755.29
负债合计		595,930,684.72	434,921,769.41

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		226,948,002.00	226,948,002.00
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		78,547,893.19	77,226,242.22
未分配利润		202,198,962.15	197,112,543.50
所有者权益（或股东权益）合计		640,845,099.58	634,437,029.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,236,775,784.30	1,069,358,799.37

法定代表人：阎志 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

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	七、59	1,157,303,262.34	1,081,680,505.34
其中：营业收入	七、59	1,157,303,262.34	1,081,680,505.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、59	1,132,465,706.01	1,064,715,879.52
其中：营业成本	七、59	787,731,721.59	725,171,393.06
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	26,234,323.44	24,475,567.56
销售费用	七、61	82,516,232.74	76,015,456.85
管理费用	七、62	208,482,459.49	202,097,542.65
研发费用			
财务费用	七、64	27,500,968.75	36,955,919.40
其中：利息费用		24,973,872.25	34,312,662.69
利息收入		633,175.74	746,448.35
加：其他收益	七、65	206,831.12	1,067,437.18
投资收益（损失以“－”号填列）	七、66	2,007,338.66	-10,376,673.01
其中：对联营企业和合营企业		2,007,338.66	-11,279,489.98

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	-440,083.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		1,689,417.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-1,079.01	-6,756.98
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,610,563.87	9,338,050.41
加：营业外收入	七、72	35,150,427.85	25,363,816.35
减：营业外支出	七、73	14,335,110.56	474,219.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,425,881.16	34,227,647.43
减：所得税费用	七、74	8,315,310.96	7,225,373.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,110,570.20	27,002,274.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,110,570.20	27,002,274.11
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		29,870,980.56	19,566,568.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		9,239,589.64	7,435,705.98
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		39,110,570.20	27,002,274.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		29,870,980.56	19,566,568.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		9,239,589.64	7,435,705.98
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1316	0.0862
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1316	0.0862

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：阎志 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

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	964,861,878.40	953,335,458.22
减：营业成本	十七、4	711,561,173.60	710,535,255.20
税金及附加		14,913,843.18	14,316,568.78
销售费用		44,098,479.87	40,616,386.33
管理费用		154,993,096.03	148,392,750.77
研发费用			
财务费用		17,365,079.83	16,331,243.69
其中：利息费用		14,871,907.34	13,698,503.56
利息收入		534,201.83	634,726.92
加：其他收益		13,462.36	1,067,437.18
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	-811,322.29	-1,043,721.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-811,322.29	-862,388.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-412,882.49	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			1,453,886.35
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,079.01	-6,756.98
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,718,384.46	24,614,098.33
加：营业外收入		87,276.95	6,675.33
减：营业外支出		2,729,116.51	464,695.79
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,076,544.90	24,156,077.87
减：所得税费用		4,831,008.14	6,474,417.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,245,536.76	17,681,659.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		13,245,536.76	17,681,659.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		13,245,536.76	17,681,659.97
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：阎志 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
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,291,910,996.33	1,259,570,605.52
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	20,273,349.62	15,799,024.53
经营活动现金流入小计		1,312,184,345.95	1,275,369,630.05
购买商品、接受劳务支付的现金		935,736,781.61	902,685,639.40
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		145,494,234.64	133,086,357.62
支付的各项税费		81,278,789.17	45,438,723.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	99,432,255.59	84,076,803.24
经营活动现金流出小计		1,261,942,061.01	1,165,287,523.64

经营活动产生的现金流量净额		50,242,284.94	110,082,106.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,250,779.88
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,500.00	64,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		18,500.00	10,315,179.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,500,198.40	74,886,025.50
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,500,198.40	74,886,025.50
投资活动产生的现金流量净额		-48,481,698.40	-64,570,845.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		444,177,530.00	329,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76（5）	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		454,177,530.00	329,000,000.00
偿还债务支付的现金		384,392,016.88	309,821,388.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,475,268.59	28,509,678.19
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			
筹资活动现金流出小计		484,867,285.47	338,331,066.51
筹资活动产生的现金流量净额		-30,689,755.47	-9,331,066.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.58	179,673.72
五、现金及现金等价物净增加额		-28,929,169.51	36,359,868.00
加：期初现金及现金等价物余额		145,157,070.15	108,797,202.15
六、期末现金及现金等价物余额		116,227,900.64	145,157,070.15

法定代表人：阎志 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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,092,398,210.08	1,045,012,704.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		84,334,999.98	364,256,829.16
经营活动现金流入小计		1,176,733,210.06	1,409,269,533.71
购买商品、接受劳务支付的现金		829,436,933.66	800,576,052.08
支付给职工及为职工支付的现金		120,692,061.09	101,230,529.48
支付的各项税费		62,006,437.18	37,689,110.93
支付其他与经营活动有关的现金		89,484,259.81	398,237,053.31
经营活动现金流出小计		1,101,619,691.74	1,337,732,745.80
经营活动产生的现金流量净额		75,113,518.32	71,536,787.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,250,779.88
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,500.00	64,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,500.00	10,314,779.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,126,230.82	63,313,280.70
投资支付的现金		15,000,000.00	
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		53,126,230.82	63,313,280.70
投资活动产生的现金流量净额		-53,123,730.82	-52,998,500.82
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		380,177,530.00	329,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		390,177,530.00	329,000,000.00

偿还债务支付的现金		317,392,016.88	301,821,388.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,578,101.92	25,042,178.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		413,970,118.80	326,863,566.51
筹资活动产生的现金流量净额		-23,792,588.80	2,136,433.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.58	179,673.72
五、现金及现金等价物净增加额		-1,802,801.88	20,854,394.30
加：期初现金及现金等价物余额		108,620,572.49	87,766,178.19
六、期末现金及现金等价物余额		106,817,770.61	108,620,572.49

法定代表人：阎志 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
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	226,948,002.00				128,760,469.24		4,262,419.97		77,226,242.22		160,695,580.30		597,892,713.73	119,190,976.85	717,083,690.58
加:会计政策变更								-28,688.23			-200,537.65		-229,225.88	-99,977.64	-329,203.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	226,948,002.00				128,760,469.24		4,262,419.97		77,197,553.99		160,495,042.65		597,663,487.85	119,090,999.21	716,754,487.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								1,324,553.68			21,737,986.82		23,062,540.50	9,239,589.64	32,302,130.14
(一)综合收益总额											29,870,980.56		29,870,980.56	9,239,589.64	39,110,570.20
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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								1,324,553.68			-8,132,993.74		-6,808,440.06		-6,808,440.06
1.提取盈余公积								1,324,553.68			-1,324,553.68				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配											-6,808,440.06		-6,808,440.06		-6,808,440.06
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.设定受益计划变动额结															

2019 年年度报告

转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	226,948,002.00				128,760,469.24		4,262,419.97		78,522,107.67		182,233,029.47		620,726,028.35	128,330,588.85	749,056,617.20

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	174,575,386.00				128,760,469.24		4,262,419.97		75,458,076.22		200,507,055.75		583,563,407.18	111,801,647.71	695,365,054.89
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				128,760,469.24		4,262,419.97		75,458,076.22		200,507,055.75		583,563,407.18	111,801,647.71	695,365,054.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,372,616.00							1,768,166.00			-39,811,475.45		14,329,306.55	7,389,329.14	21,718,635.69
(一) 综合收益总额											19,566,568.13		19,566,568.13	7,435,705.98	27,002,274.11
(二) 所有者投入和减少资本														-46,376.84	-46,376.84
1. 所有者投入的普通股															
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														-46,376.84	-46,376.84
(三) 利润分配	52,372,616.00							1,768,166.00			-59,378,043.58		-5,237,261.58		-5,237,261.58
1. 提取盈余公积								1,768,166.00			-1,768,166.00				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配	52,372,616.00										-57,609,877.58		-5,237,261.58		-5,237,261.58
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															

2019 年年度报告

股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	226,948,002.00			128,760,469.24		4,262,419.97		77,226,242.22		160,695,580.30		597,892,713.73	119,190,976.85	717,083,690.58

法定代表人：阎志 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
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本（或股本）	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	226,948,002.00				129,400,242.24		3,750,000.00		77,226,242.22	197,112,543.50	634,437,029.96
加：会计政策变更									-2,902.71	-26,124.37	-29,027.08
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	226,948,002.00				129,400,242.24		3,750,000.00		77,223,339.51	197,086,419.13	634,408,002.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,324,553.68	5,112,543.02	6,437,096.70
（一）综合收益总额										13,245,536.76	13,245,536.76
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									1,324,553.68	-8,132,993.74	-6,808,440.06
1. 提取盈余公积									1,324,553.68	-1,324,553.68	
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,808,440.06	-6,808,440.06
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2019 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	226,948,002.00				129,400,242.24		3,750,000.00		78,547,893.19	202,198,962.15	640,845,099.58

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	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		75,458,076.22	238,808,927.11	621,992,631.57
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		75,458,076.22	238,808,927.11	621,992,631.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	52,372,616.00								1,768,166.00	-41,696,383.61	12,444,398.39
(一) 综合收益总额										17,681,659.97	17,681,659.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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	52,372,616.00								1,768,166.00	-59,378,043.58	-5,237,261.58
1. 提取盈余公积									1,768,166.00	-1,768,166.00	
2. 对所有者(或股东)的分配	52,372,616.00									-57,609,877.58	-5,237,261.58
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

2019 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	226,948,002.00				129,400,242.24		3,750,000.00		77,226,242.22	197,112,543.50	634,437,029.96

法定代表人：阎志 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

√适用 □不适用

武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“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，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具众环验字(2006)072号验资报告。

2018年5月15日，本公司召开2017年度股东大会，审议通过了《关于2017年度公司利润分配及资本公积金转增股本议案》，同意公司以截止2017年12月31日公司总股本17,457.5386万股为基数，按每10股送3股、派发现金红利0.3元（含税），本次送股合计5,237.2616万股（每股面值1元），送股完成后，公司总股本变更为22,694.8002万股。

截至2019年12月31日，本公司注册资本为人民币226,948,002.00元，股本为人民币226,948,002.00元。统一信用代码：914201001779184151。

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

本公司及各子公司（统称“本集团”）所处的行业为商贸零售业，同时涉足展览及展销、物业管理、酒店住宿等产业。零售业包含了百货商场、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。

本公司经营范围：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；办公用品、电子产品、展览道具销售；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；汽车及零配件销售。散装食品、预包装食品批发兼零售；普通货运（有效期与许可证件核定的期限一致）；其他食品、副食品、图书报刊零售批发；副食品加工；住宿、餐饮服务；数码影像制作；婚纱、礼服、饰品租赁及婚庆礼仪服务（仅供持证的分支机构经营）；卷烟、雪茄烟零售；酒类零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、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 2020 年 4 月 28 日经公司第十届第十二次董事会批准报出。

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注（八）“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 3 户，减少 0 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 14 户，详见本附注（九）“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 3 户，减少 0 户，详见本附注（八）“合并范围的变更”。

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。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、30“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的

财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达

成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1-账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2-关联方组合	本组合为关联方相关的应收款项。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
组合 1-账龄分析组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2-关联方组合	本组合为关联方相关的应收款项。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。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。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组,所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值,再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用持有待

售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”

(2)中所述的相关会计政策处理。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括营业柜台装修支出、固定资产改良支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（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。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未

来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

41. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
见其他说明	经董事会十届十二次会议、监事会十届七次会议审议	

其他说明

① 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第十届董事会决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其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，列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	13,514,879.25	应收账款	摊余成本	13,371,920.71
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	9,567,501.41	其他应收款	摊余成本	9,391,502.60
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具投资）	0.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	0.00

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	11,845,933.74	应收账款	摊余成本	11,703,020.61
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	133,488,756.97	其他应收款	摊余成本	133,594,144.71
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具投资）	0.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	0.00

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本				
应收账款	13,514,879.25			
重新计量：预期信用损失准备			-142,958.54	
按新金融工具准则列示的余额				13,371,920.71
其他应收款	9,567,501.41			
重新计量：预期信用损失准备			-175,998.81	
按新金融工具准则列示的余额				9,391,502.60
以摊余成本计量的金融资产合计	23,082,380.66		-318,957.35	22,763,423.31

b、对公司财务报表的影响

项目	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本				
应收账款	11,845,933.74			
重新计量: 预期信用损失准备			-142,913.13	
按新金融工具准则列示的余额				11,703,020.61
其他应收款	133,488,756.97			
重新计量: 预期信用损失准备			105,387.74	
按新金融工具准则列示的余额				133,594,144.71
以摊余成本计量的金融资产合计	145,334,690.71		-37,525.39	145,297,165.32

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本				
应收账款减值准备	1,608,114.40		142,958.54	1,751,072.94
其他应收款减值准备	8,615,284.42		175,998.81	8,791,283.23
合计	10,223,398.82		318,957.35	10,542,356.17

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018年12月31日 (变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日 (变更后)
摊余成本				
应收账款减值准备	1,602,312.79		142,913.13	1,745,225.92
其他应收款减值准备	7,847,195.32		-105,387.74	7,741,807.58
合计	9,449,508.11		37,525.39	9,487,033.50

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	160,695,580.30	77,226,242.22	
1、应收款项减值的重新计量	-180,669.44	-26,480.66	
2019年1月1日	160,514,910.86	77,199,761.56	

①因执行新金融工具准则的上述调整，本集团合并财务报表还相应调增长期股权投资-22,075.78元，调增递延所得税资产11,829.61元。执行新金融工具准则累积调增股东权益-329,203.52元，其中归属于母公司股东权益-229,225.88元，少数股东权益-99,977.64元。

因执行新金融工具准则的上述调整，本公司财务报表还相应调增长期股权投资-883.03元，调增递延所得税资产9,381.34元。执行新金融工具准则累积调增股东权益-29,027.08元，其中调增未分配利润-26,124.37元，调增盈余公积-2,902.71元。

② 非货币性资产交换准则、债务重组准则

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》，修订该准则的主要内容是：（1）明确准则的适用范围；（2）保持准则体系内在协调，即增加规范非货币性资产交换的确认时点；（3）增加披露非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因的要求。该准则自2019年1月1日起适用，不要求追溯调整。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，修订的主要内容是：（1）修改债务重组的定义，取消了“债务人发生财务困难”、债权人“作出让步”的前提条件，重组债权和债务与其他金融工具不作区别对待；（2）保持准则体系内在协调：

将重组债权和债务的会计处理规定索引至金融工具准则，删除关于或有应收、应付金额遵循或有事项准则的规定，债权人以放弃债权的公允价值为基础确定受让资产（金融资产除外）的初始计量与重组损益。该准则自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

③ 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式作出了修订以及整合了财政部发布的解读的相关规定，本集团已根据其要求按照一般企业财务报表格式编制财务报表。

本集团财务报表主要有如下重要变化：（1）将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；（2）新增“应收款项融资”行项目；（3）列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；（4）明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；（5）将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；（6）“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	145,157,070.15	145,157,070.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13,514,879.25	13,371,920.71	-142,958.54
应收款项融资			
预付款项	4,637,071.38	4,637,071.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,567,501.41	9,391,502.60	-175,998.81
其中: 应收利息			
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	7,418,350.92	7,418,350.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,944,468.67	1,944,468.67	
流动资产合计	182,239,341.78	181,920,384.43	-318,957.35
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	78,862,531.42	78,840,455.64	-22,075.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	274,685,444.41	274,685,444.41	
固定资产	1,118,120,413.12	1,118,120,413.12	
在建工程	18,076,439.02	18,076,439.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,820,579.50	46,820,579.50	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	488,218.37	488,218.37	
递延所得税资产	3,645,578.45	3,657,408.06	11,829.61
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,540,699,204.29	1,540,688,958.12	-10,246.17
资产总计	1,722,938,546.07	1,722,609,342.55	-329,203.52
流动负债：			
短期借款	228,700,000.00	228,700,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	206,523,120.62	206,523,120.62	
预收款项	17,716,039.46	17,716,039.46	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,247,628.05	12,247,628.05	
应交税费	62,286,350.88	62,286,350.88	
其他应付款	263,190,080.58	263,190,080.58	
其中：应付利息	117,648,867.99	117,648,867.99	
应付股利	382,764.59	382,764.59	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	158,742,016.88	158,742,016.88	
其他流动负债			
流动负债合计	949,405,236.47	949,405,236.47	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	49,500,000.00	49,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	4,784,863.73	4,784,863.73	
其他非流动负债	2,164,755.29	2,164,755.29	
非流动负债合计	56,449,619.02	56,449,619.02	
负债合计	1,005,854,855.49	1,005,854,855.49	

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,948,002.00	226,948,002.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	128,760,469.24	128,760,469.24	
减：库存股			
其他综合收益	4,262,419.97	4,262,419.97	
专项储备			
盈余公积	77,226,242.22	77,197,553.99	-28,688.23
一般风险准备			
未分配利润	160,695,580.30	160,495,042.65	-200,537.65
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	597,892,713.73	597,663,487.85	-229,225.88
少数股东权益	119,190,976.85	119,090,999.21	-99,977.64
所有者权益（或股东权益） 合计	717,083,690.58	716,754,487.06	-329,203.52
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,722,938,546.07	1,722,609,342.55	-329,203.52

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	108,620,572.49	108,620,572.49	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,845,933.74	11,703,020.61	-142,913.13
应收款项融资			
预付款项	4,119,732.47	4,119,732.47	
其他应收款	133,488,756.97	133,594,144.71	105,387.74
其中：应收利息			
应收股利	7,980,305.14	7,980,305.14	
存货	4,672,796.31	4,672,796.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,843,154.75	1,843,154.75	
流动资产合计	264,590,946.73	264,553,421.34	-37,525.39
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	199,077,574.11	199,076,691.08	-883.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	274,685,444.41	274,685,444.41	
固定资产	293,671,859.20	293,671,859.20	
在建工程	15,879,170.18	15,879,170.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,380,217.20	17,380,217.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	488,218.37	488,218.37	
递延所得税资产	3,585,369.17	3,594,750.51	9,381.34
其他非流动资产			
非流动资产合计	804,767,852.64	804,776,350.95	8,498.31
资产总计	1,069,358,799.37	1,069,329,772.29	-29,027.08
流动负债：			
短期借款	149,000,000.00	149,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	96,327,447.62	96,327,447.62	
预收款项	7,470,123.08	7,470,123.08	
应付职工薪酬	6,601,968.54	6,601,968.54	
应交税费	20,963,876.02	20,963,876.02	
其他应付款	46,151,581.98	46,151,581.98	
其中：应付利息	346,264.62	346,264.62	
应付股利	382,764.59	382,764.59	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	56,742,016.88	56,742,016.88	
其他流动负债			
流动负债合计	383,257,014.12	383,257,014.12	
非流动负债：			
长期借款	49,500,000.00	49,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债	2,164,755.29	2,164,755.29	
非流动负债合计	51,664,755.29	51,664,755.29	
负债合计	434,921,769.41	434,921,769.41	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	226,948,002.00	226,948,002.00	
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	77,226,242.22	77,223,339.51	-2,902.71
未分配利润	197,112,543.50	197,086,419.13	-26,124.37
所有者权益（或股东权益）合计	634,437,029.96	634,408,002.88	-29,027.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,069,358,799.37	1,069,329,772.29	-29,027.08

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差	3%、5%、6%、9%、13%

	额计缴增值税。	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
教育费附加	应纳流转税额的 3%	3%
地方教育费附加	应纳流转税额的 1.5%	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴	25%

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物,于 2019 年 1~3 月期间的适用税率为 16%/10%,根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号)规定,自 2019 年 4 月 1 日起,适用税率调整为 13%/9%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

2019 年 1 月 17 日,财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)。

(1) 对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税

(2) 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50% 计入应纳税所得额,按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 对增值税小规模纳税人可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

上述通知执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,587,010.79	1,589,351.25
银行存款	113,632,383.82	143,556,970.94
其他货币资金	8,506.03	10,747.96
合计	116,227,900.64	145,157,070.15
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

不适用

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	18,313,353.21
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	1,748,231.92
合计	20,061,585.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	1,522,746.27	7.59	1,522,746.27	100.00		1,522,746.27	10.07	1,522,746.27	100.00	
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,522,746.27		1,522,746.27			1,522,746.27		1,522,746.27		
按组合计提坏账准备	18,538,838.86	92.41	280,901.04	1.52	18,257,937.82	13,600,247.38	89.93	228,326.67	1.68	13,371,920.71
其中:										
组合1-账龄分析组合	18,538,838.86	92.41	280,901.04	1.52	18,257,937.82	13,600,247.38	89.93	228,326.67	1.68	13,371,920.71
组合2-关联方组合										
合计	20,061,585.13	/	1,803,647.31	/	18,257,937.82	15,122,993.65	/	1,751,072.94	/	13,371,920.71

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	618,980.02	618,980.02	100.00	账龄较长,预计无法收回
铭群科技(深圳)有限公司	411,170.62	411,170.62	100.00	公司已注销
河北宁纺集团诚瑞织造有限公司	366,750.63	366,750.63	100.00	账龄较长,预计无法收回
台湾世铭公司贸易有限公司	125,845.00	125,845.00	100.00	账龄较长,预计无法收回
合计	1,522,746.27	1,522,746.27	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	18,313,353.21	55,415.39	0.30
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3年以上	225,485.65	225,485.65	100.00
合计	18,538,838.86	280,901.04	1.52

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,522,746.27					1,522,746.27
按组合计提坏账准备	228,326.67	52,574.37				280,901.04
合计	1,751,072.94	52,574.37				1,803,647.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额的比例(%)	计提的坏账准备年末余额
浙江广播电视发展总公司	10,897,000.00	54.32	
奥山置业有限公司	2,100,000.00	10.47	21,000.00
湖北鑫榄源油橄榄科技有限公司	1,350,000.00	6.73	13,500.00
武汉佳颂房地产有限公司	1,188,000.00	5.92	11,880.00
武汉秦人广告传媒有限责任公司	960,000.00	4.79	9,600.00
合计	16,495,000.00	82.22	55,980.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

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	5,090,368.49	82.92	3,835,766.03	82.72
1 至 2 年	257,130.31	4.19	616,143.32	13.29
2 至 3 年	606,132.00	9.87		
3 年以上	185,162.03	3.02	185,162.03	3.99
合计	6,138,792.83	100.00	4,637,071.38	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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	年末余额	占预付账款年末余额的比例(%)
深圳保时健生物工程有限公司	1,592,978.76	25.95
武汉汉商人信置业有限公司	556,932.00	9.07
武汉海尔工贸有限公司	494,400.59	8.05
湖北省烟草公司武汉市公司	333,965.52	5.44
武汉电信实业有限责任公司	209,851.41	3.42
合计	3,188,128.28	51.93

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	3,848,934.22	3,391,502.60
合计	9,848,934.22	9,391,502.60

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉汉商人信置业有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
武汉汉商人信置业有限公司	6,000,000.00	2-3年	未支付	否
合计	6,000,000.00	/	/	/

注：本集团应收武汉汉商人信置业有限公司一年以上的股利6,000,000.00元，系按投资协议约定于2017年前支付。本集团根据对该公司的信用等级评估，认为该应收股利未发生减值，本年年末资产负债表日相对其初始确认时的信用风险未显著增加。

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,081,792.49
1 至 2 年	166,744.00
2 至 3 年	3,020.18
3 年以上	11,776,169.64
合计	13,027,726.31

(8). 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	321,914.15	139,500.00
备用金借支	66,066.12	55,972.07
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	3,058,600.00
对非关联公司的应收款项	9,393,157.54	8,650,409.41
其他及个人往来	187,988.50	278,304.35
合计	13,027,726.31	12,182,785.83

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		970,469.62	7,820,813.61	8,791,283.23
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		387,508.86		387,508.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		1,357,978.48	7,820,813.61	9,178,792.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段						
第二阶段	970,469.62	387,508.86				1,357,978.48
第三阶段	7,820,813.61					7,820,813.61
合计	8,791,283.23	387,508.86				9,178,792.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 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	对非关联公司的应收款项	5,906,180.95	3年以上	45.34	5,906,180.95
武汉汉商人信置业有限公司	对关联公司的应收款项	3,058,600.00	3年以上	23.48	
武汉市一邦科技有限公司	对非关联公司的应收款项	1,212,058.56	3年以上	9.30	1,212,058.56
武汉市创佳厨具贸易有限责任公司	对非关联公司的应收款项	414,229.00	3年以上	3.18	414,229.00
武汉展览馆	对关联公司的应收款项	288,345.10	3年以上	2.21	288,345.10
合计	/	10,879,413.61	/	83.51	7,820,813.61

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	632,208.30		632,208.30	681,083.40		681,083.40
在产品						
库存商品	6,277,150.62		6,277,150.62	5,426,421.43		5,426,421.43
低值易耗品	628,452.60		628,452.60	1,310,846.09		1,310,846.09
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	7,537,811.52		7,537,811.52	7,418,350.92		7,418,350.92

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交增值税		90,864.49
待抵扣进项税额	2,067,519.96	1,843,154.75
预交企业所得税	6,732,773.08	
其他	130,850.95	10,449.43
合计	8,931,143.99	1,944,468.67

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

16、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	其他			
一、合营企业												
武汉汉商人信置业有限公司	57,273,674.73			2,936,105.16							60,209,779.89	
小计	57,273,674.73			2,936,105.16							60,209,779.89	
二、联营企业												
湖北南美生态置业有限公司	21,566,780.91			-928,766.50							20,638,014.41	
小计	21,566,780.91			-928,766.50							20,638,014.41	
合计	78,840,455.64			2,007,338.66							80,847,794.30	

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

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

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	369,994,546.11	42,914,109.77		412,908,655.88
2. 本期增加金额	210,074.93			210,074.93

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	210,074.93		210,074.93
(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	370,204,621.04	42,914,109.77	413,118,730.81
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	121,226,073.35	16,997,138.12	138,223,211.47
2. 本期增加金额	16,753,707.13	858,282.24	17,611,989.37
(1) 计提或摊销	16,753,707.13	858,282.24	17,611,989.37
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	137,979,780.48	17,855,420.36	155,835,200.84
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	232,224,840.56	25,058,689.41	257,283,529.97
2. 期初账面价值	248,768,472.76	25,916,971.65	274,685,444.41

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,078,322,826.15	1,118,120,413.12
固定资产清理		
合计	1,078,322,826.15	1,118,120,413.12

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：										
1. 期初余额	1,509,237,601.01	170,519,463.41	49,065,566.66	6,663,967.19	11,848,927.57	8,512,588.00	36,850,152.28			1,792,698,266.12
2. 本期增加金额	9,446,020.47	1,191,155.87	227,268.76	286,512.06	123,116.63	195,333.72				11,469,407.51
(1) 购置	9,446,020.47	1,191,155.87	227,268.76	286,512.06	123,116.63	195,333.72				11,469,407.51
(2) 在建工程转入										
(3) 企业合并增加										
3. 本期减少金额	566,993.00	24,323,198.52	25,213,069.04	357,335.70	10,645,455.62	4,672,432.08				65,778,483.96
(1) 处置或报废	566,993.00	24,323,198.52	25,213,069.04	357,335.70	10,645,455.62	4,672,432.08				65,778,483.96
4. 期末余额	1,518,116,628.48	147,387,420.76	24,079,766.38	6,593,143.55	1,326,588.58	4,035,489.64	36,850,152.28			1,738,389,189.67
二、累计折旧										
1. 期初余额	440,088,503.45	148,025,075.57	39,401,911.46	4,534,378.40	10,731,249.53	7,109,196.57	24,687,538.02			674,577,853.00
2. 本期增加金额	34,960,053.49	4,063,907.02	3,089,075.25	424,821.11	251,467.41	1,128,891.52	4,733,870.76			48,652,086.56
(1) 计提	34,960,053.49	4,063,907.02	3,089,075.25	424,821.11	251,467.41	1,128,891.52	4,733,870.76			48,652,086.56
3. 本期减少金额	310,711.89	23,462,739.35	24,273,433.13	343,042.27	10,283,336.16	4,490,313.24				63,163,576.04
(1) 处置或报废	310,711.89	23,462,739.35	24,273,433.13	343,042.27	10,283,336.16	4,490,313.24				63,163,576.04
4. 期末余额	474,737,845.05	128,626,243.24	18,217,553.58	4,616,157.24	699,380.78	3,747,774.85	29,421,408.78			660,066,363.52
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) 处置或报废										

2019 年年度报告

4. 期末余额										
四、账面价值										
1. 期末账面价值	1,043,378,783.43	18,761,177.52	5,862,212.80	1,976,986.31	627,207.80	287,714.79	7,428,743.50			1,078,322,826.15
2. 期初账面价值	1,069,149,097.56	22,494,387.84	9,663,655.20	2,129,588.79	1,117,678.04	1,403,391.43	12,162,614.26			1,118,120,413.12

(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	937,212,721.39	正在办理之中
21 世纪购物中心	51,182,402.79	正在办理之中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,002,793.93	18,076,439.02
工程物资		
合计	53,002,793.93	18,076,439.02

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

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
会展中心改造工程	2,370,116.07		2,370,116.07	2,197,268.84		2,197,268.84
银座购物中心改造工程	18,811,987.81		18,811,987.81	12,924,237.40		12,924,237.40
21 世纪购物中心扩建工程	18,155,244.13		18,155,244.13			

汉口婚纱摄影城维修工程	11,489,527.42		11,489,527.42	2,954,932.78		2,954,932.78
咸宁山庄装修工程	2,175,918.50		2,175,918.50			
合计	53,002,793.93		53,002,793.93	18,076,439.02		18,076,439.02

(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
银座购物中心改造工程	32,745,690.96	12,924,237.40	5,887,750.41			18,811,987.81	57.45	50.00%				自筹
21世纪购物中心扩建工程	48,694,673.92		18,191,876.45	36,632.32		18,155,244.13	37.28	30.00%				自筹
汉口婚纱摄影城维修工程	17,840,896.11	2,954,932.78	8,534,594.64			11,489,527.42	64.40	60.00%				自筹
合计	99,281,260.99	15,879,170.18	32,614,221.50	36,632.32		48,456,759.36	/	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	81,534,238.21				2,598,059.22	84,132,297.43
2. 本期增加金额						
(1) 购置						
(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	81,534,238.21				2,598,059.22	84,132,297.43
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,640,335.99				671,381.94	37,311,717.93
2. 本期增加金额	1,955,348.75				470,073.59	2,425,422.34
(1) 计提	1,955,348.75				470,073.59	2,425,422.34
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	38,595,684.74				1,141,455.53	39,737,140.27
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	42,938,553.47				1,456,603.69	44,395,157.16
2. 期初账面价值	44,893,902.22				1,926,677.28	46,820,579.50

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

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
21 专柜装修 粉红玛丽	86,477.96		47,169.82		39,308.14
银座专柜装 修-百美印象	91,963.34		50,161.82		41,801.52
银座专柜装 修-金元素	117,313.55		64,724.92		52,588.63
21 购物百丽 柜台装修	130,258.92		67,961.17		62,297.75

银座专柜装修-寇草堂	24,271.80		16,181.23		8,090.57
银座-综合部柜台装修-欧泊莱		171,737.17	9,540.00		162,197.17
VR 设备	22,472.91		20,744.40		1,728.51
停车场服务器	15,459.89		3,710.40		11,749.49
净水器服务费		63,378.64	47,533.95		15,844.69
合计	488,218.37	235,115.81	327,727.71		395,606.47

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	1,803,647.31	448,141.06	1,748,231.92	437,057.98
其他应收款坏账准备	8,165,239.60	2,041,257.44	7,751,307.58	1,937,826.90
其他权益工具公允价值变动	290,000.00	72,500.00	290,000.00	72,500.00
未支付的工会经费及职工教育经费	4,840,092.69	1,210,023.18	4,840,092.69	1,210,023.18
合计	15,098,979.60	3,771,921.68	14,629,632.19	3,657,408.06

(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
内部交易未实现利润	18,506,462.40	4,626,615.60	19,139,454.92	4,784,863.73
合计	18,506,462.40	4,626,615.60	19,139,454.92	4,784,863.73

(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	52,513,320.98	48,166,671.28

坏账准备	1,013,552.49	771,177.76
其他权益工具公允价值变动	835,000.00	835,000.00
未支付工会经费及职工教育经费	5,901,973.84	5,401,792.52
合计	60,263,847.31	55,174,641.56

(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
2019 年		650,505.72	
2020 年	11,716,133.32	11,716,133.32	
2021 年	16,095,072.01	16,095,072.01	
2022 年	7,611,102.37	7,611,102.37	
2023 年	12,093,857.86	12,093,857.86	
2024 年	4,997,155.42		
合计	52,513,320.98	48,166,671.28	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	150,177,530.00	198,700,000.00
保证借款		
信用借款		30,000,000.00
合计	150,177,530.00	228,700,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司以江岸区胜利街 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 900 万元；

(2) 本公司以汉阳大道 139 号第 1 栋房产作为抵押物，向交行汉阳支行取得短期借款 4000 万元；

(3) 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 4000 万元；

(4) 本公司以汉阳大道 577 号第 3 栋房产作为抵押物，向招商银行王家湾支行取得短期借款 6117.753 万元；

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	80,693,847.32	107,989,863.18
应付货款	87,553,533.28	98,533,257.44
合计	168,247,380.60	206,523,120.62

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉建工股份有限公司	35,535,480.00	会展中心历史遗留债务
湖北星辰装饰工程有限公司	8,295,138.88	会展中心历史遗留债务
中国迅达电梯有限公司	5,800,000.00	会展中心历史遗留债务
清华同方(火灾报警)	3,432,006.00	会展中心历史遗留债务
清华同方(蓄能工程)	3,393,242.75	会展中心历史遗留债务
清华同方(楼宇自控)	3,135,176.09	会展中心历史遗留债务
武汉汉商人信置业有限公司	3,000,000.00	合营企业往来款
凌云建筑装饰工程公司	2,686,440.25	会展中心历史遗留债务
武汉市协和祥计算机系统工程公司	1,498,803.00	会展中心历史遗留债务
合计	66,776,286.97	/

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	21,528,330.99	17,716,039.46
合计	21,528,330.99	17,716,039.46

(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

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,247,628.05		130,727,193.53	17,210,271.47
二、离职后福利-设定提存计划		14,767,071.03	14,767,041.11	29.92
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,247,628.05	150,456,907.98	145,494,234.64	17,210,301.39

(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	2,005,742.84	110,682,886.77	106,444,049.80	6,244,579.81
二、职工福利费		5,510,003.95	5,510,003.95	
三、社会保险费		7,203,203.63	7,202,701.55	502.08
其中：医疗保险费		6,344,529.19	6,344,094.43	434.76
工伤保险费		413,683.40	413,668.44	14.96
生育保险费		444,991.04	444,938.68	52.36
四、住房公积金		9,612,805.42	9,612,805.42	
五、工会经费和职工教育经费	10,241,885.21	2,680,937.18	1,957,632.81	10,965,189.58
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,247,628.05	135,689,836.95	130,727,193.53	17,210,271.47

(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		13,852,318.55	13,852,318.55	
2、失业保险费		914,752.48	914,722.56	29.92
3、企业年金缴费				
合计		14,767,071.03	14,767,041.11	29.92

其他说明：

√适用 □不适用

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,252,348.11	2,708,877.81
消费税		30,196.50
营业税		8,700,860.89
企业所得税	464,065.42	8,063,541.21
个人所得税	982,424.67	728,430.81
城市维护建设税	313,272.61	1,185,572.10
教育费附加	150,097.25	462,212.23
地方教育附加	33,480.69	280,088.07
房产税	26,431,098.77	37,355,907.17
土地使用税	1,439,529.43	1,113,533.82
堤防费		481,945.18
价格调节基金		559,309.87
印花税	615,875.97	615,875.22
合计	31,682,192.92	62,286,350.88

其他说明：

注：2019 年上半年补缴了武汉国际会展中心股份有限公司（以下简称“国际会展中心”）以前年度营业税及附加税；2019 年 6 月国税局江汉区分局减免了国际会展中心 2016-2017 年房产税及土地使用税，详见附注七、72。

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	29,957,930.43	117,648,867.99
应付股利	213,880.00	382,764.59
其他应付款	164,713,282.92	145,158,448.00
合计	194,885,093.35	263,190,080.58

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	29,573,328.44	26,926,014.06
企业债券利息		
短期借款应付利息	384,601.99	90,722,853.93
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	29,957,930.43	117,648,867.99

注：本年短期借款应付利息大幅度减少主要系国际会展中心与武汉联富达投资管理有限公司（以下简称“联富达”）达成债务和解协议，并按和解协议支付了借款及相关利息。

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
汉口银行营业部	27,905,085.74	历史遗留借款，尚未结算
合计	27,905,085.74	/

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	213,880.00	382,764.59
合计	213,880.00	382,764.59

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

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	22,124,405.97	17,168,964.86
押金	2,375,167.31	449,025.52
会展中心房产证办证费用等	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	77,640,689.18	64,967,437.16
合计	164,713,282.92	145,158,448.00

(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等	60,423,020.46	房产证尚在办理过程中
武汉金融控股（集团）有限公司	30,000,000.00	历史遗留款项，尚未结算
合计	90,423,020.46	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	58,900,000.00	158,742,016.88
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	58,900,000.00	158,742,016.88

其他说明：

注：一年内到期的长期借款系招商银行汉阳支行抵押借款 9,700,000.00 元；平安银行汉阳支行抵押借款 19,200,000.00 元；汉口银行（原武汉市商业银行）保证借款 30,000,000.00 元。

(2) 已逾期未偿还的非流动负债

本期末已逾期未偿还的一年内到期的非流动负债总额为 30,000,000.00 元，情况如下：

贷款单位	年末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
汉口银行（原武	30,000,000.00	6.03%	5 年以上	7.56%

汉市商业银行)				
合计	30,000,000.00			

注：国际会展中心于 2000 年与汉口银行（原武汉市商业银行）签订《借款合同》，借款 30,000,000.00 元用于武汉国际会展中心项目建设，借款期限从 2000 年 11 月至 2005 年 11 月，借款利率为 6.03%，企业对该笔借款计提的相应利息金额详见（七）21（1）。

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	223,650,000.00	49,500,000.00
保证借款	64,000,000.00	
信用借款		
合计	287,650,000.00	49,500,000.00

长期借款分类的说明：

注 1：抵押借款分别系中信银行汉阳支行借款 19,000,000.00 元；汉口银行江汉支行 145,000,000.00 元；招商银行汉阳支行借款 19,900,000.00 元；平安银行汉阳支行借款 39,750,000.00 元。抵押借款抵押物明细如下：

(1) 本公司以汉阳大道 139 号第 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、第 4 栋第 6 层 601 室、第 2 栋第 7 层房产作为抵押物，向中信银行汉阳支行取得长期借款 1900 万元；

(2) 本公司以江岸区胜利街 6 号第 1 层房产作为抵押物，向汉口银行江汉支行取得长期借款 14500 万元；

(3) 本公司以汉阳大道 577 号第 4 栋第 1-2 层房产作为抵押物，向招行汉阳支行取得长期借款 2960 万元；

(4) 本公司以汉阳大道 139 号 5 栋 1-3 层、6 栋 1-3 层作为抵押物，向平安银行汉阳支行取得长期借款 5895 万元。

注 2：保证借款系国际会展中心向汉口银行营业部借款，保证人为汉商集团。详见本财务报表附注（十）4 关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 预计负债

□适用 √不适用

49、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、 其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉华溢集团有限公司（注1）	853,644.10	1,953,644.10
百胜餐饮（武汉）有限公司（注2）	144,444.53	211,111.19
合计	998,088.63	2,164,755.29

其他说明：

注1：应付武汉华溢集团有限公司年末余额853,644.10元，主要系该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年房租而承租该房屋租金后的余额。

注2：应付百胜餐饮（武汉）有限公司年末余额144,444.53元，主要系该公司以装修款100万元抵减15年房租而承租该房屋租金后的余额。

51、 股本

√适用 □不适用

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	226,948,002.00						226,948,002.00

52、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√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
资本溢价（股本溢价）	128,760,469.24			128,760,469.24
其他资本公积				
合计	128,760,469.24			128,760,469.24

54、库存股

□适用 √不适用

55、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	4,262,419.97							4,262,419.97
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	4,262,419.97							4,262,419.97
其他综合收益合计	4,262,419.97							4,262,419.97

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√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
法定盈余公积	64,831,657.49	1,324,553.68		66,156,211.17
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	77,197,553.99	1,324,553.68		78,522,107.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

58、未分配利润

√适用 □不适用

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	160,695,580.30	200,507,055.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-200,537.65	
调整后期初未分配利润	160,495,042.65	200,507,055.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,870,980.56	19,566,568.13
减：提取法定盈余公积	1,324,553.68	1,768,166.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,808,440.06	5,237,261.58
转作股本的普通股股利		52,372,616.00
期末未分配利润	182,233,029.47	160,695,580.30

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-200,537.65 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。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√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
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	957,628,444.33	770,046,026.60	910,147,184.37	718,867,343.93
其他业务	199,674,818.01	17,685,694.99	171,533,320.97	6,304,049.13
合计	1,157,303,262.34	787,731,721.59	1,081,680,505.34	725,171,393.06

60、税金及附加

√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
消费税	288,492.03	458,403.74
营业税		
城市维护建设税	1,652,192.19	1,400,176.20
教育费附加	707,910.55	599,985.15
地方教育费附加	353,955.54	299,992.64
资源税		
房产税	20,294,573.70	20,031,500.98
土地使用税	2,079,589.65	1,056,267.64
车船使用税	11,298.33	17,421.66
印花税	846,311.45	611,819.55
合计	26,234,323.44	24,475,567.56

61、销售费用

√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
职工工资、奖金	40,812,697.19	33,681,345.40
职工福利费	1,598,220.19	1,247,315.79
社会保险费（五险一金）	9,712,893.93	9,680,184.38
工会经费	80,425.50	30,066.18
劳动保护费（烤火、降温费）	73,513.46	166,073.83
业务招待费	233,569.07	87,821.92
水电费	8,859,676.60	9,562,710.26
办公费	136,417.27	111,138.79
差旅费	196,908.28	155,066.23
修理费	1,403,067.35	1,076,939.51
燃料费用	582,519.25	642,285.58
折旧费	2,469,510.86	3,349,406.57
低值易耗品摊销	435,967.71	820,560.50
工作餐	590,176.30	398,981.30
广告费	6,206,748.02	7,278,924.90
运输费	892,769.80	734,204.13
保洁费	2,544,692.37	2,667,355.70
印刷费	340,770.20	467,367.84
物料消耗	281,425.76	182,797.60
邮电费	265,687.07	316,480.12
保险费	436,429.13	487,716.70
其他	4,362,147.43	2,870,713.62

合计	82,516,232.74	76,015,456.85
----	---------------	---------------

62、管理费用

√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
职工工资、奖金	67,578,950.02	58,847,487.21
职工福利费	4,126,435.23	4,266,186.99
劳动保险费（五险一金）	16,775,913.60	16,446,771.47
工会经费	1,895,612.27	1,846,348.06
职工教育经费	118,096.87	33,288.61
残疾人就业保障金	1,597.00	1,815.00
办公费	1,106,135.27	1,269,689.29
差旅费	784,999.35	637,843.50
业务招待费	2,059,277.04	1,244,141.07
折旧费	51,530,588.24	53,910,463.71
无形资产摊销	2,425,422.34	2,423,841.64
低值易耗品摊销	120,842.24	2,363,619.21
修理费	10,384,132.94	10,827,431.32
会务费	204,899.61	41,525.86
保险费	145,726.41	140,990.56
水电费	27,457,220.04	31,095,167.96
电话费	38,234.03	44,056.28
保洁费	7,004,041.26	6,950,574.07
汽车费用	202,793.50	231,349.31
工作餐	453,759.00	365,830.00
租赁费	6,943,910.45	6,204,899.00
聘请中介机构费	2,660,132.65	917,270.36
其他	4,463,740.13	1,986,952.17
合计	208,482,459.49	202,097,542.65

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√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
利息费用	24,973,872.25	34,312,662.69
减：利息收入	-633,175.74	-746,448.35
减：汇兑收益	-155,215.45	-179,673.72
手续费及其他	3,315,487.69	3,569,378.78
合计	27,500,968.75	36,955,919.40

65、其他收益

√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
稳定就业岗位补贴	13,462.36	427,300.00
购物节经费		623,520.00
进项税加计扣除	192,947.16	
其他	421.60	16,617.18
合计	206,831.12	1,067,437.18

66、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	2,007,338.66	-11,279,489.98
处置长期股权投资产生的投资收益		684,150.43
处置理财产品取得的投资收益		218,666.54
合计	2,007,338.66	-10,376,673.01

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-387,508.86	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-52,574.37	
合计	-440,083.23	

70、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		215,449.44
二、存货跌价损失		1,473,967.96

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		1,689,417.40

71、资产处置收益

√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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-1,079.01	-6,756.98
合计	-1,079.01	-6,756.98

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	58,825.66		58,825.66
其中：固定资产处置利得	58,825.66		58,825.66
无形资产处置利得			
债务重组利得	18,744,731.86		18,744,731.86
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
与企业日常活动无关的政府补助	16,247,112.65	25,189,330.40	16,247,112.65
其他	99,757.68	174,485.95	99,757.68
合计	35,150,427.85	25,363,816.35	35,150,427.85

注：债务重组利得系国际会展中心与联富达诉讼事项的重组收益。2019年9月26日，国际会展中心与联富达签订了《执行和解协议》，协议约定：联富达同意将民事案件判决的全部债权金额减至1.55亿元，并同意国际会展中心分两阶段偿清，截止2019年11月30日，国际会展中心已足额支付了1.55亿元，同时收到了湖北省中级人民法院出具的结案通知书，目前该诉讼事项已完结。

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
减免房产税、土地使用税	16,247,112.65	25,189,330.40	收益相关
合计	16,247,112.65	25,189,330.40	

注：2019年6月20日，国税局江汉区分局下达了武江税通（2019）7922号、武江税通（2019）7924号、武江税通（2019）7382号税务事项通知书。减免国际会展中心2016年-2017年度房产税及土地使用税。

其他说明：

□适用 √不适用

73、营业外支出

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,589,389.21	27,342.99	2,589,389.21
其中：固定资产处置损失	2,589,389.21	27,342.99	2,589,389.21
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		377,931.20	
盘亏损失	3,238.48	12,411.20	3,238.48
滞纳金、罚款损失	10,592,345.07	4,082.34	10,592,345.07
补偿与违约金损失	1,000,000.00	52,451.60	1,000,000.00
其他	150,137.80		150,137.80
合计	14,335,110.56	474,219.33	14,335,110.56

其他说明：

注1：滞纳金、罚款损失主要系本期按国税局江汉区分局要求，支付的以前年度欠缴税款的滞纳金、罚款。

注2：补偿与违约金损失系本年支付钻石人间KTV《解除租赁合同协议书》的补偿款100万元。

74、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	8,588,072.71	7,104,702.62
递延所得税费用	-272,761.75	120,670.70
合计	8,315,310.96	7,225,373.32

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	47,425,881.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,856,470.29
子公司适用不同税率的影响	-252,880.28
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-360,901.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,898,432.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,694,764.63
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	868,954.63
所得税费用	8,315,310.96

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注（七）55

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√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
押金、保证金	6,689,074.70	4,589,456.27
政府补贴	13,883.96	1,067,437.18
利息收入	633,175.74	746,448.35
其他	12,937,215.22	9,395,682.73
合计	20,273,349.62	15,799,024.53

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√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
期间费用类	80,635,668.82	76,882,506.62
支付的税收滞纳金及罚款	11,592,345.07	
其他	7,204,241.70	7,194,296.62
合计	99,432,255.59	84,076,803.24

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
收到汉商集团工会借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

77. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	39,110,570.20	27,002,274.11
加：资产减值准备	440,083.23	-1,689,417.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,264,075.93	62,173,760.12
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,425,422.34	2,423,841.64
长期待摊费用摊销	327,727.71	392,258.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	1,079.01	6,756.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,530,563.55	27,342.99
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	24,973,872.25	34,312,662.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,007,338.66	10,376,673.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-114,513.62	431,462.43
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-158,248.13	-158,248.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	-119,460.60	4,828,102.15
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,582,679.31	-3,265,646.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-76,848,868.96	-26,779,715.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,242,284.94	110,082,106.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	116,227,900.64	145,157,070.15
减：现金的期初余额	145,157,070.15	108,797,202.15
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	-28,929,169.51	36,359,868.00

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	116,227,900.64	145,157,070.15
其中：库存现金	2,587,010.79	1,589,351.25
可随时用于支付的银行存款	113,632,383.82	143,556,970.94
可随时用于支付的其他货币资金	8,506.03	10,747.96
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	116,227,900.64	145,157,070.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78. 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：

□适用 √不适用

79. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

其他说明：

详见附注七、31. 短期借款和 43. 长期借款抵押物明细。

80、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	
其中：美元	87.01	6.9810	607.42

(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

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	206,831.12	其他收益	206,409.52
与收益相关	16,247,112.65	营业外收入	16,247,112.65

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

83、 其他

□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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
汉商传媒有限公司	2019年6月20日	6,772,169.81	1,772,169.81
汉商优品网络科技有限公司	2019年6月27日	8,639,288.22	-1,360,711.78
汉商国际会展有限公司	2019年7月23日	-339.28	-339.28
武汉汉商青年汇孵化管理有限公司	2019年9月24日		

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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
武汉君信企业管理有限公司	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
武汉市汉商集团望鹤酒店有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道577号	住宿、餐饮	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
武汉汉商会展国际运营管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道374号	主办会议、展览等	100.00		设立
武汉汉商国际会展管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道374号武汉国际会展中心主楼1楼夹层	主办会议、展览等	100.00		设立
武汉市汉商鑫瑞	武汉	武汉市汉阳区龟北路8号5幢1	物业管理、房	67.00		设

物业管理有限公司	市	层	屋租赁等			立
武汉善客优商贸有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号第 1 栋 6 楼	商品销售	100.00		设立
汉商传媒有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号第 1 栋 6 层 601 室	广告传媒	100.00		设立
汉商优品网络科技有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号第 1 栋 6 层 602 室	电子商务	100.00		设立
汉商国际会展有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号第 1 栋 6 楼 603	主办会议、展览等	100.00		设立
武汉汉商青年汇孵化管理有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 577 号 3 栋 3 层	商务服务	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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%	8,959,470.20		120,689,370.93
武汉君信企业管理有限公司	9.09%	260,529.26		8,788,170.01

注:根据会展中心公司章程及汉商集团 2008-005 号公告,会展中心少数股东武汉展览馆独享 6000 万资本公积

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	7,214,948.94	805,991,450.86	813,206,399.80	559,804,756.02	64,000,000.00	623,804,756.02	25,199,050.00	817,508,606.35	842,707,656.35	672,172,502.85		672,172,502.85
武汉君信企业管理有限公司	20,306,302.39	85,913,351.96	106,219,654.35	9,540,116.27		9,540,116.27	20,269,891.05	83,126,320.04	103,396,211.09	9,561,588.69		9,561,588.69

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	60,806,607.90	19,103,347.98	19,103,347.98	14,428,668.81	72,748,551.45	17,740,902.40	17,740,902.40	25,394,691.94
武汉君信企业管理有限公司	183,156.08	2,866,108.43	2,866,108.43	-880.32	149,730.24	-9,744,659.45	-9,744,659.45	-2,213.84

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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	
一、合营企业						
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
二、联营企业						
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
武汉汉兴谷实业发展股份有限公司	武汉市	武汉市汉阳区龟北路8号8栋	房地产开发	40		权益法

注:武汉汉兴谷实业发展股份有限公司于2017年1月17日成立,注册资本10,000.00万元,2017年2月武汉工业控股集团有限公司、武汉瑞宝投资有限公司、武汉市汉阳控股集团有限公司累计投入实收资本共计5,000.00万元,2018年1月10日,武汉汉兴谷实业发展股份有限公司退还武汉工业控股集团有限公司、武汉瑞宝投资有限公司、武汉市汉阳控股集团有限公司所缴纳的股本款5,000.00万元,截止2019年12月31日,汉商集团未实际出资。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

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	175,055,746.83		170,222,548.80	
其中: 现金和现金等价物	16,174,960.41		8,509,487.48	
非流动资产	75,940,274.76		78,989,808.26	
资产合计	250,996,021.59		249,212,357.06	

流动负债	101,600,017.89		104,988,142.16	
非流动负债	28,976,443.93		29,632,713.87	
负债合计	130,576,461.82		134,620,856.03	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	120,419,559.77		114,591,501.03	
按持股比例计算的净资产份额	60,209,779.89		57,295,750.51	
调整事项	-24,606,602.11		-25,297,793.71	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-24,606,602.11		-25,297,793.71	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	60,209,779.89		57,295,750.51	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		36,489,090.45		32,873,136.98
财务费用		3,982,770.92		3,951,425.08
所得税费用		2,491,985.04		3,779,091.21
净利润		5,872,210.31		-21,702,295.35
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		5,872,210.31		-21,702,295.35
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

√适用 □不适用

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	131,566,105.59		130,435,712.07	
非流动资产	49,430.52		184,195.44	
资产合计	131,615,536.11		130,619,907.51	
流动负债	49,063,478.45		44,352,783.86	
非流动负债	-			

负债合计	49,063,478.45		44,352,783.86	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	82,552,057.66		86,267,123.65	
按持股比例计算的净资产份额	20,638,014.41		21,566,780.91	
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	20,638,014.41		21,566,780.91	
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		-3,715,065.99		-1,713,369.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,715,065.99		-1,713,369.21
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、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

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团的2个美元账户外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该外币余额的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项 目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
现金及现金等价物	87.01	546,205.15	546,205.15

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、22)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币基准利率	增加 0.5%	-1,482,750.00	-1,482,750.00	-1,391,210.08	-1,391,210.08
人民币基准利率	减少 0.5%	1,482,750.00	1,482,750.00	-1,391,210.08	-1,391,210.08

(3) 其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018 年 12 月 31 日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

其他价格风险敏感性分析：

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

截止于报告期末，本公司无其他价格风险。

2、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团的信用风险主要集中在武汉地区。由于本集团的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本集团没有重大的信用集中风险。

3、流动性风险

流动性风险，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、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：

本年末余额：

项目	非流动负债（元）				
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计

长期借款（含息）	44,990,452.12	259,348,030.72	40,762,862.67		345,101,345.51
其他长期负债	998,088.63				998,088.63

上年余额：

项目	非流动负债（元）				
	1 年内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
长期借款（含息）	96,341,611.61	64,110,799.18	20,973,424.66		181,425,835.44
其他长期负债	1,166,666.66	998,088.63			2,164,755.29

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

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

√适用 □不适用

单位：万元 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 (%)
卓尔控股有限公司	黄陂区盘龙城经济开发区楚天大道特1号5号楼	商务服务业	100,000	39.50	39.50

本企业的母公司情况的说明

本公司原第一大股东系武汉市汉阳区国有资产管理办公室，2018年11月28日，股东阎志先生向除本人及卓尔控股有限公司以外的其他无限售条件流通股股东发出部分要约，要约收购股份数量为21,560,000股，至2019年1月2日要约收购结束，阎志及其一致行动人卓尔控股有限公司合计持有本公司39.5%的股份。2019年3月15日，公司召开第十届董事会第一次会议，会议选举阎志先生为公司第十届董事会董事长，本公司实际控制人变更为阎志先生。

本企业最终控制方是卓尔控股有限公司

2、 本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注(九)1

3、 本企业合营和联营企业情况

□适用 √不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注(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

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卓尔发展（沈阳）有限公司	实际控制人所控制的企业
正安实业（武汉）有限公司	实际控制人所控制的企业
武汉卓尔云市集团有限公司	实际控制人所控制的企业
武汉众邦银行股份有限公司	实际控制人所控制的企业

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
正安实业（武汉）有限公司	媒体采购成本	952,380.95	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
卓尔发展（沈阳）有限公司	广告收入	249,622.64	
武汉卓尔云市集团有限公司	服务收入	568,438.68	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉国际会展中心股份有限公司	64,000,000.00	2019-12-24	2021-12-24	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	391.30	287.70

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

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
银行存款	武汉众邦银行股份有限公司	12,205.95		2,197.40	
应收账款	卓尔发展（沈阳）有限公司	264,600.00	2,646.00		
其他应收款-应收股利	武汉汉商人信置业有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	
预付款项	武汉汉商人信置业有限公司	556,932.00		556,932.00	
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	3,058,600.00		3,058,600.00	
其他应收款	武汉展览馆	288,345.10	288,345.10	288,345.10	288,345.10

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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
其他应付款	武汉汉商人信置业有限公司	1,526,405.70	1,526,405.70

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2018年4月11日，武汉建工集团股份有限公司（甲方）、武汉国际会展中心股份有限公司（乙方）、武汉国际会展中心项目筹建处（丙方）共同签署《还款协议书》，协议约定乙方及丙方同意按下列节点偿还武汉国际会展中心项目工程款及利息费用共计 92,547,441.10 元，其中工程款 82,390,944.77 元，2014 年-2017 年工程欠款利息费用 10,156,496.33 元，2014 年以前和 2018 年以后工程款不计算利息。

还款期	还款日期	还款金额
第1期	2018年5月31日前	15,000,000.00
第2期	2018年12月31日前	13,500,000.00
第3期	2019年3月31日前	7,125,000.00
第4期	2019年6月30日前	7,125,000.00
第5期	2019年9月30日前	7,125,000.00
第6期	2019年12月31日前	7,136,961.10
第7期	2020年6月30日前	8,883,870.00
第8期	2020年12月31日前	8,883,870.00
第9期	2021年6月30日前	8,883,870.00
第10期	2021年12月31日前	8,883,870.00
合计		92,547,441.10

注：截止 2019 年 12 月 31 日，已归还第 1-6 期，总计 57,011,961.10 元，尚余 35,535,480.00 元未还。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□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

(1) 自然灾害

2020年1月，湖北武汉地区爆发新型冠状病毒肺炎，为抑制疫情蔓延，武汉市政府采取了封城的强力措施，根据湖北省政府和疫情防控指挥部的要求，本公司旗下主要经营场所21世纪购物中心、银座购物中心、武展购物中心、武汉婚纱照材城以及武汉国际会展中心于2020年1月23日起暂停营业。2020年2月3日，武汉市政府征用武汉国际会展中心建设方舱医院，以收治新型冠状病毒感染的肺炎轻症患者。2020年3月30日，经武汉市政府相关部门批准，本公司主要经营场所恢复营业。

(2) 重要的资产处置

2020年1月15日，本公司与湖北高艺置业有限公司签署《股权转让意向协议》，双方就转让湖北南美生态置业有限公司25%股权事宜达成初步意向，同意在2020年12月20日之前以分期付款方式收到转让价款4525万元。

(3) 其他事项

2020年3月13日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了增加经营范围的方案，公司经营范围中将增加“研发、生产、销售医疗器械和医用耗材；医用器械和医用耗材的批发、进出口；研发、生产、销售卫生用品类；药品的经营；医疗投资；医院管理服务；养老服务。”

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	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

√适用 □不适用

2019年9月26日，国际会展中心与联富达签订了《执行和解协议》，协议约定：联富达同意将民事案件判决的全部债权金额减至1.55亿元，并同意国际会展中心分两阶段偿清，第一阶段还款：会展中心应于2019年9月29日前（含当日）向联富达指定账户支付人民币8000万元；第二阶段还款：会展中心于2019年11月15日前（含当日）向联富达指定账户支付人民币7500万元。截止2019年12月31日，国际会展中心已足额支付了1.55亿元，同时收到了湖北省中级人民法院出具的结案通知书，目前该诉讼事项已完结。

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

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

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为2个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别商品销售、会议展览。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售分部	会展业分部	其他分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	1,029,275,144.11	96,033,349.63	31,994,768.60		1,157,303,262.34
分部间交易收入		58,008,783.80		58,008,783.80	
销售费用	46,199,758.42	20,397,690.30	15,738,017.83	-180,766.19	82,516,232.74
利息收入	540,947.38	39,050.67	53,177.69		633,175.74
利息费用	14,871,907.34	11,522,300.35	-1,420,335.44		24,973,872.25
对联营企业和合营企业的投资收益	-811,322.29		2,818,660.95		2,007,338.66
信用减值损失	-369,660.31	-13,958.00	-56,464.92		-440,083.23
折旧费和摊销费	45,477,719.60	22,065,521.12	1,473,985.26		69,017,225.98
利润总额（亏损）	16,965,456.46	24,052,539.75	6,602,678.78	194,793.83	47,425,881.16
资产总额	1,248,323,373.58	813,455,750.68	196,328,539.97	573,145,513.55	1,684,962,150.68
负债总额	609,103,035.14	633,762,318.83	50,431,529.33	357,391,349.82	935,905,533.48
折旧和摊销以外的非现金费用					
对联营企业和合营企业的长期股权投资	23,046,405.61		578,013,888.69		80,847,794.30
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	1,587,560.57	10,324,383.70	2,653.98		11,914,598.25

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

3) 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	2019 年度	2018 年度
商品销售收入	1,029,275,144.11	953,335,458.22
会展业务收入	96,033,349.63	110,833,486.55
其他收入	31,994,768.60	17,511,560.57
合计	1,157,303,262.34	1,081,680,505.34

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。

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,192,840.79
1 年以内小计	1,192,840.79
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	1,745,225.92
合计	2,938,066.71

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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 (%)	

按单项计提坏账准备	1,522,746.27	51.83	1,522,746.27	100.00		1,522,746.27	11.32	1,522,746.27	100.00	
其中:										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,522,746.27	51.83	1,522,746.27	100.00		1,522,746.27	11.32	1,522,746.27	100.00	
按组合计提坏账准备	1,415,320.44	48.17	222,479.65	15.72	1,192,840.79	11,925,500.26	88.68	222,479.65	1.87	11,703,020.61
其中:										
组合1-账龄分析组合	1,396,740.44	47.54	222,479.65	15.93	1,174,260.79	11,912,678.86	88.58	222,479.65	1.87	11,690,199.21
组合2-关联方组合	18,580.00	0.63			18,580.00	12,821.40	0.10			12,821.40
合计	2,938,066.71	/	1,745,225.92	/	1,192,840.79	13,448,246.53	/	1,745,225.92	/	11,703,020.61

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	618,980.02	618,980.02	100.00	账龄较长, 预计无法收回
铭群科技(深圳)有限公司	411,170.62	411,170.62	100.00	公司已注销
河北宁纺集团诚瑞织造有限公司	366,750.63	366,750.63	100.00	账龄较长, 预计无法收回
台湾世铭公司贸易有限公司	125,845.00	125,845.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	1,522,746.27	1,522,746.27	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:

组合1-账龄分析组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,174,260.79		
3 年以上	222,479.65	222,479.65	100.00
合计	1,396,740.44	222,479.65	15.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	1,522,746.27					1,522,746.27
组合计提	222,479.65					222,479.65
合计	1,745,225.92					1,745,225.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 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**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,783,356.27 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 60.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,522,746.27 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	7,980,305.14	7,980,305.14
其他应收款	300,967,044.15	125,613,839.57
合计	308,947,349.29	133,594,144.71

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉君信企业管理有限公司	7,740,305.14	7,740,305.14
武汉汉商人信置业有限公司	240,000.00	240,000.00
合计	7,980,305.14	7,980,305.14

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
武汉君信企业管理有限公司	7,740,305.14	3年以上	未支付	否
合计	7,740,305.14	/	/	/

注：本公司应收武汉君信企业管理有限公司一年以上的股利7,740,305.14元，系按投资协议约定于2017年前支付。本公司根据对该公司的信用等级评估，认为该应收股利未发生减值，本年年末资产负债表日相对其初始确认时的信用风险也未显著增加。

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	263,847,902.89
1 年以内小计	263,847,902.89
1 至 2 年	12,884,735.66
2 至 3 年	3,020.18
3 年以上	32,386,075.49
合计	309,121,734.22

(2). 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	199,906.00	115,000.00
备用金借支	10,933.33	5,972.07
对子公司的应收款项	297,450,422.91	122,372,597.47
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	3,058,600.00
对其他公司的应收款项	8,229,482.05	7,575,231.26
其他及个人往来	172,389.93	228,246.35
合计	309,121,734.22	133,355,647.15

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		623,568.07	7,118,239.51	7,741,807.58
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		412,882.49		412,882.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额		1,036,450.56	7,118,239.51	8,154,690.07

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段						
第二阶段	623,568.07	412,882.49				1,036,450.56
第三阶段	7,118,239.51					7,118,239.51
合计	7,741,807.58	412,882.49				8,154,690.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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	对子公司的应收款项	273,600,966.67	1年以内	88.51	
武汉市汉商集团旅业有限公司	对子公司的应收款项	17,589,000.34	3年以上	5.69	
武汉深装装饰工程有限公司	对非关联公司的应收款项	5,906,180.95	3年以上	1.91	5,906,180.95
武汉市鑫瑞物业管理有限公司	对子公司的应收款项	4,020,000.00	3年以上	1.30	
武汉汉商人信置业有限公司	对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	3年以上	0.99	
合计	/	304,174,747.96	/	98.40	5,906,180.95

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□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	189,510,153.68		189,510,153.68	174,510,153.68		174,510,153.68
对联营、合营企业投资	23,755,215.11		23,755,215.11	24,566,537.40		24,566,537.40
合计	213,265,368.79		213,265,368.79	199,076,691.08		199,076,691.08

(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		
武汉汉商会展国际运营管理集团有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉君信企业管理有限公司	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		
咸宁市沸波旅业有限公司	20,317,495.90			20,317,495.90		
武汉善客优商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
汉商传媒有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
汉商优品网络科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	174,510,153.68	15,000,000.00		189,510,153.68		

(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	2,999,756.49			117,444.21						3,117,200.70	
小计	2,999,756.49			117,444.21						3,117,200.70	
二、联营企业											
湖北南美生态置业有限公司	21,566,780.91			-928,766.50						20,638,014.41	
小计	21,566,780.91			-928,766.50						20,638,014.41	
合计	24,566,537.40			-811,322.29						23,755,215.11	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	785,786,538.05	697,767,134.75	795,173,816.97	704,232,006.07
其他业务	179,075,340.35	13,794,038.85	158,161,641.25	6,303,249.13
合计	964,861,878.40	711,561,173.60	953,335,458.22	710,535,255.20

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-811,322.29	-862,388.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-400,000.00
处置理财产品取得的投资收益		218,666.54
合计	-811,322.29	-1,043,721.67

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,531,642.56	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	16,247,112.65	会展中心房产税、土地使用税减免
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,883.96	
债务重组损益	18,744,731.86	联富达和解收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,645,963.67	会展中心税收滞纳金等
所得税影响额	-332,950.87	
少数股东权益影响额	-10,550,058.56	
合计	9,945,112.81	

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

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	4.90%	0.1316	0.1316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.27%	0.0878	0.0878

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、 其他

□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：阎志

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

修订信息

适用 不适用