



# 武汉中商集团股份有限公司

WUHAN ZHONGNAN COMMERCIAL GROUP CO., LTD

2013 年

---

# 年度报告

地址：中国武汉市武昌区中南路 9 号

电话：027-87362507

传真：027-87307723

邮编：430071



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：公司 2013 年度母公司实现净利润 20,711,796.34 元，加上以前年度结转的年初未分配利润 274,501,198.07 元，提取 10%法定盈余公积金 2,071,179.63 元，可供股东分配的利润为 293,141,814.78 元。根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展，2013 年不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

公司存在宏观经济不景气带来的环境风险、市场竞争风险、经营风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见第四节[九(五)]公司面临的风险及应对措施。



## 目录

2013 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义.....	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要.....	8
四、董事会报告.....	11
五、重要事项.....	28
六、股份变动及股东情况.....	34
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
八、公司治理.....	43
九、内部控制.....	48
十、财务报告.....	50
十一、备查文件目录.....	137



## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、武汉中商	指	武汉中商集团股份有限公司
武汉商联(集团)、武商联	指	武汉商联(集团)股份有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年度



## 重大风险提示

公司存在宏观经济不景气带来的环境风险、市场竞争风险、经营风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节[九(五)]公司面临的风险及应对措施”。



## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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



#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1990 年 04 月 25 日	武汉市武昌区中南路 9 号	4201001101148	420106177691433	17769143-3
报告期末注册	1990 年 04 月 25 日	武汉市武昌区中南路 9 号	420100000087270	420106177691433	17769143-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2007 年 3 月 27 日,国务院国有资产监督管理委员会下发的《关于武汉武商集团股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司、武汉中百集团股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》(以下简称“批复”),批复同意武汉国有资产经营公司以所持有的武汉中百集团股份有限公司 33,864,366 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 5,251,835 股)、武汉武商集团股份有限公司 87,405,945 股国家股、武汉中商集团股份有限公司 115,083,119 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 1,902,160 股)作为出资,联合武汉经济发展投资(集团)有限公司以现金出资,共同发起设立武汉商联(集团)股份有限公司(以下简称“武汉商联(集团)”)。2007 年 9 月 19 日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认,武汉国有资产经营公司将其持有的本公司 114,634,160 股股份过户到武汉商联(集团)名下。经上述变动后,武汉商联(集团)合计持有本公司 115,083,119 股股份(含尚未收回的代其他股东垫付的股改对价股份),占公司总股本的 45.81%,公司的控股股东变更为武汉商联(集团)。截止 2013 年 12 月 31 日,武汉商联(集团)持有本公司股份 105,477,594 股,占公司总股本的 41.99%。</p>				

#### 五、其他有关资料

##### 公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团 3 号楼众环大厦
签字会计师姓名	刘定超、林纯青

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

##### 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入（元）	4,310,086,623.16	4,199,667,865.25	2.63	4,103,661,491.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,468,078.33	57,545,635.82	-26.2	81,464,516.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,095,361.15	50,161,470.76	-42	76,713,915.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	319,285,894.02	299,556,684.52	6.59	277,464,772.59
基本每股收益（元/股）	0.17	0.23	-26.09	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.23	-26.09	0.32
加权平均净资产收益率（%）	5.26	7.6	-2.34	11.84
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产（元）	3,011,412,578.44	2,899,853,675.78	3.85	2,726,139,970.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	819,874,617.08	785,989,432.96	4.31	728,524,867.14

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96

##### 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 无

##### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明 无





## 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,635,127.55	1,121,598.38	-411,277.27	非流动性资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00	0.00	
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）	9,231,651.29	9,454,678.00	6,151,260.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		0.00	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		0.00	0.00	
非货币性资产交换损益		0.00	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益		0.00	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		0.00	0.00	
债务重组损益		0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	-6,564.82	处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益		0.00	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入		0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,652,632.69	-3,013,324.87	-857,296.48	其他营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	



减：所得税影响额	2,097,629.34	133,902.14	60,132.32	非经常性损益的所得税影响数
少数股东权益影响额（税后）	49,065.01	44,884.31	65,388.54	少数股东损益的影响数
合计	13,372,717.18	7,384,165.06	4,750,600.57	--

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013年中国GDP增速继续放缓至7.7%，宏观经济进入中速增长期，零售市场消费增速明显放缓；企业人工、租金、新网点建设等刚性成本增加；各种零售渠道如新的商圈、新业态、网络零售等兴起，对顾客的分流愈加明显。2013年中国社会消费品零售总额同比名义增长13.1%（扣除价格因素实际增长11.5%），增速创近十年的新低。

公司及各单位积极应对市场变化，围绕提升门店经营能力核心，继续推进结构调整，始终狠抓终端建设，运用重点工作项目制管理促发展，在经济增长放缓、竞争形势严峻的情况下，公司整体销售额依然保持增长。公司荣获湖北省及武汉市百强企业、武汉市优秀企业称号。截至2013年12月31日，公司总资产为30.11亿元，归属于母公司的净资产为8.20亿元，每股净资产3.26元；报告期内，实现营业收入43.10亿元，同比增长2.63%；实现利润总额9183万元，同比下降10.29%；归属于母公司的净利润4247万元，同比下降26.20%。营业收入增长放缓的主要原因是行业整体增速放缓，公司主力门店停业装修，外延式扩张不快，正常经营门店同比增长乏力；利润下降的主要原因是新开门店增加了当期亏损、毛利率水平没有提升、经营成本尤其是人工成本明显增加。

（一）百货连锁公司围绕提升消费体验，从供应链、服务、营销、现场等多方入手，强化内部经营管理。继续整合优化供应链，增设驻店买手，弥补异地门店品牌招商的不足，收效明显；建立品牌评审会制度，压缩供应链层次，分类管理；进行品牌调整、补位、升级，全年新引进品牌496个，淘汰163个；加大微信公众平台营销力度，联合大楚网、美团、大众点评等网络平台开展线上营销；打破全场统一营销的局限，适时开展化妆品类、国际名品等品类营销及新品牌推广等，增强与新品牌的互动，促进连带消费；自上而下地推进体验式服务，在老店改造调整、新店筹备任务重的情况下，积极应对激烈的竞争，扩销创利，部分门店实现销售同比两位数增长。

（二）平价超市连锁公司不断优化经营，紧缩各项费用开支，开源节流，提振门店创效能力。坚持自营战略，不断提高直采自营比重，成立毛巾、盒裤、袜子、日用家居、园艺绿植、散装食品、进口商品、土特产8个自营项目组，重点发展潜力品类，提高毛利率；实行生鲜自营的门店和品类范围不断扩大，自营商品销售业绩持续上升。继续扩大团购，新增团购客户681个、监狱配送7家，全年实物配送销售同比上升44%。转变经营方式，加强与东盟等国的商务流通，初步建立东盟商品进武汉的通路，与省商务厅合作开设南宁营销中心。围绕营运“523工程”，32家门店开辟顾客休息区，增强购物舒适感。探索多元化营销模式，“赏樱寻宝”、“美食课堂”、“相亲会”等非商品性活动，提高顾客参与度，带动门店人气。



(三) 销品茂多渠道挖掘效益增长点, 提高盈利水平。调整租金政策, 确保租金整体增幅6-8%。发挥购物中心大物业优势, 升级改造并重新规划广告位、停车位, 广告、停车及场租收入大幅提升。探索购物中心会员制, 发行“快乐E家”会员卡, 整合租户营销, 全年135场公益及商业活动, 有效带动了人气。进行动态调整, 引进新品牌51个, 提升店铺形象52个, 淘汰品牌53个, 调整率达35%。在周边新增多个大型购物中心的情况下保持稳定经营, 连续四年完成年度经营目标, 并逐年增长。

(四) 推行项目制, 多个重点项目达到预期目标

一是多个改扩建、新建项目如期完成。中商广场升级改造二期工程2013年2月26日启动, 9月12日完工并实现整体开业, 迪奥、纪梵希、娇兰等一批国际品牌入驻, 增设了牙医诊所等多个配套项目, 提升聚客力。中商平价荆门店、南湖店、中商百货黄冈店改建扩建完工, 硬件环境和商品结构都有所提升。新开胡集、阳逻、孝感3个平价门店, 年度新增营业面积1.5万平方米。咸宁中商广场和黄石MALL城百货店项目开业筹备工作已经启动。二是投资储备了新的发展资源。公司成功竞购湖北省实验幼儿师范学校位于武汉市武昌区武珞路391号资产(24032.44平方米土地使用权)及地上附着物。该地块按预期开发完成后, 将与现有的中商广场组合形成经营面积逾20万平方米的城市综合体。同时, 对控股子公司黄冈中商百货有限公司增资, 持股比例增至65%。三是积极探索电子商务发展路径。公司在进行消费者问卷调查、媒体营销监测、电子商务实践三个专项调查研究的基础上, 组建临时工作团队, 研究制定了线上线下融合的电子商务实施方案。四是搭建了资金集中管理平台, 完成6家合作银行的接口测试, 现已上线试运行。

(五) 继续实施精细管理。一是公司继续强化内控体系建设, 先后制定了《网点开发与建设管理办法》、《网点关停办法》等。公司内部控制规范体系建设项目分获湖北省、武汉市企业联合会颁发的现代化管理创新成果一等奖。二是继续实施信息系统改造, 升级总部网络设备, 提高网速、优化系统性能; 分类确认两大业态信息系统的问题, 启动R2005整改验收; 完成停车收费系统与中商预付卡、VIP卡的系统对接方案。平价超市连锁公司全面试行OA自动化办公平台, 230个工作流程实现网上审批, 节约办公成本, 提高了工作效率。三是内审过程中加强对主要风险点防范情况的审计, 整改率90%; 四是按平均10%的增幅总量调增在岗员工薪酬标准、部分岗位津贴、补贴标准和增加重症、不在岗人员生活费待遇, 增设半年奖, 提高住房公积金缴存比例, 多途径提升员工归属感和满意度。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年, 公司深入贯彻落实党的十八大和中央地方各级经济工作会议精神, 突出重点项



目引领，着力精细化、集约化经营管理，探索渠道变革和业态创新，争取在零售业的新一轮变革中占领有利地位。

公司2013年年初提出了营业收入43.8亿元的经营计划，2013年实际实现营业收入43.1亿元。

未达到经营计划的主要原因是行业整体增速放缓；公司旗下百货连锁公司中商广场店二期工程装修。

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	同比增减
营业总收入	4,310,086,623.16	4,199,667,865.25	2.63	110,418,757.91
营业收入	4,310,086,623.16	4,199,667,865.25	2.63	110,418,757.91
营业成本	3,442,384,738.29	3,350,198,968.76	2.75	92,185,769.53
毛利率	20.13%	20.23%	-0.47	-0.10
期间费用	745,337,433.50	709,797,132.34	5.01	35,540,301.16
经营活动产生的现金流量净额	319,285,894.02	299,556,684.52	6.59	19,729,209.50
投资活动产生的现金流量净额	-483,187,209.26	-105,852,775.72	-356.47	-377,334,433.54
筹资活动产生的现金流量净额	-84,180,469.78	-25,389,778.72	-231.55	-58,790,691.06

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额同比减少 356.47%，主要是投资支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 231.55%，主要是因为偿还债务支付的现金增加。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

单位：元

行业名称	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	3,792,178,918.47	3,321,471,835.10	3,707,317,816.29	3,235,371,122.85
租赁	226,505,046.86	96,628,331.02	208,494,447.74	91,361,092.51
合计	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	3,915,812,264.03	3,326,732,215.36

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否



单位：元

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
商业	销售量	3,792,178,918.47	3,707,317,816.29	2.29%
租赁	销售量	226,505,046.86	208,494,447.74	8.64%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

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

### 3、成本

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
商业	商品零售	3,321,471,835.10	97.17	3,235,371,122.85	97.25	2.66
租赁	租赁成本	96,628,331.02	2.83	91,361,092.51	2.75	5.77

说明：公司主营业务成本 34.18 亿元，同比增长 2.75%，主要是主营业务收入增长 2.63%，主营业务毛利率下降 0.10 个百分点。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	329,618,950.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	9.64

公司前 5 名供应商资料

适用  不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	周大福珠宝金行(武汉)有限公司	99,731,300.00	2.91
2	六福珠宝首饰（重庆）有限公司	62,141,200.00	1.82
3	绫致时装（天津）有限公司	60,821,800.00	1.78
4	宝洁(中国)营销有限公司	55,416,050.94	1.62
5	湖北邦特威商贸有限公司	51,508,600.00	1.51
合计	--	329,618,950.94	9.64



#### 4、费用

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)	同比增减
销售费用	65,363,323.49	60,644,028.21	7.78	4,719,295.28
管理费用	630,463,462.45	596,616,234.42	5.67	33,847,228.03
财务费用	49,510,647.56	52,536,869.71	-5.76	-3,026,222.15
费用总额	745,337,433.50	709,797,132.34	5.01	35,540,301.16
所得税费用	26,206,552.57	26,175,847.16	0.12	30,705.41

1、销售费用本期发生额较上年同期增长7.78%，主要是广告及业务宣传费增加；

2、管理费用本期发生额较上年同期增长5.67%，主要是职工薪酬、物业保洁费、长期待摊费用和折旧费增加；

3、财务费用本期发生额较上年同期下降5.76%，主要是利息收入增加、利息支出减少。

4、所得税费用本期发生额较上年同期增长0.12%，主要是应交所得税增加。

#### 5、研发支出

适用  不适用

#### 6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	5,069,745,742.47	4,985,556,829.93	1.69
经营活动现金流出小计	4,750,459,848.45	4,686,000,145.41	1.38
经营活动产生的现金流量净额	319,285,894.02	299,556,684.52	6.59
投资活动现金流入小计	446,829,858.72	6,590,819.17	6,679.58
投资活动现金流出小计	930,017,067.98	112,443,594.89	727.10
投资活动产生的现金流量净额	-483,187,209.26	-105,852,775.72	-356.47
筹资活动现金流入小计	528,500,000.00	345,500,000.00	52.97
筹资活动现金流出小计	612,680,469.78	370,889,778.72	65.19
筹资活动产生的现金流量净额	-84,180,469.78	-25,389,778.72	-231.55
现金及现金等价物净增加额	-248,081,785.02	168,314,130.08	-247.39

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

投资活动现金流入同比增加6,679.58%，主要是因为收回投资收到的现金增加。

投资活动现金流出同比增加727.10%，主要是因为购建固定资产、无形资产和其他长期资



产支付的现金增加及投资支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额同比减少356.47%，主要是投资支付的现金增加。

筹资活动现金流入同比增加52.97%，主要是因为取得借款收到的现金增加。

筹资活动现金流出同比增加65.19%，主要是因为本期归还银行借款增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少231.55%，主要是因为偿还债务支付的现金增加。

现金及现金等价物净增加额同比减少247.39%，一是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加；二是投资支付的现金增加；三是偿还债务支付的现金增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商业	3,792,178,918.47	3,321,471,835.10	12.41	2.29	2.66	-0.32
租赁	226,505,046.86	96,628,331.02	57.34	8.64	5.77	1.16
分产品						
商品零售	3,792,178,918.47	3,321,471,835.10	12.41	2.29	2.66	-0.32
租赁	226,505,046.86	96,628,331.02	57.34	8.64	5.77	1.16
分地区						
湖北地区	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	14.94	2.63	2.75	-0.1

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

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	660,803,415.21	21.94	908,885,200.23	31.34	-9.4	--
应收账款	15,582,478.63	0.52	9,871,672.01	0.34	0.18	--





存货	326,823,432.27	10.85	368,404,037.15	12.7	-1.85	--
投资性房地产	576,853,653.58	19.16	595,320,460.68	20.53	-1.37	--
长期股权投资	61,715,072.64	2.05	90,985,284.49	3.14	-1.09	--
固定资产	627,065,199.07	20.82	598,395,315.86	20.64	0.18	--
在建工程	11,519,891.54	0.38	1,521,162.64	0.05	0.33	--

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	378,500,000.00	12.57	302,177,865.00	10.42	2.15	--
长期借款	466,750,000.00	15.5	435,800,000.00	15.03	0.47	--

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

## 五、核心竞争力分析

1、公司经过近30年的发展,积累了一定的资产、经营规模和经营管理人才,连锁经营管理体制逐步理顺,连锁发展已经形成了自身的经营优势,如百货连锁在武汉商业中已做出特色,百货店的网点分布已形成网络,具有了一定的规模;平价连锁积累了一大批忠实的顾客群体;公司在武汉本土首家探索发展销品茂新兴商业模式,已呈现出良好的发展势头。

2、公司在武汉及省内二、三级城市的多个成熟、核心商圈开设门店,如在中南路、徐东路以及沙市、荆门、黄石、黄冈等二、三级城市的繁华商业区,已占据了较好的商业地段,门店在地理位置上的优势明显;且部分为自有物业,在现阶段行业竞争加剧、门店租金成本日趋上涨的大背景下,公司自持优质物业的扩张策略具备显著的成本优势,抗风险性强。

3、公司经营、管理与发展质量不断提高,抗风险能力有所增强,在行业中占有较高地位;各区域门店在经历本土化成长过程中,对各地经济、文化、消费特征等有了较深入了解和适应,有一定知名度和客户群体。



## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
0.00	0.00	0%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
汉口银行	商业银行	20,480,000	25,190,400	0.72	25,190,400	0.61	20,480,000	3,022,848	长期股权投资	购入
合计		20,480,000	25,190,400	--	25,190,400	--	20,480,000	3,022,848	--	--

#### (3) 证券投资情况 无

持有其他上市公司股权情况的说明 无

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
工行武路路支行	无	否	银行理财	3,000	2013年01月17日	2013年02月25日	理财约定	3,000	0	13.47	13.47
工行水果湖支行	无	否	银行理财	200	2013年02月21日	2013年05月20日	理财约定	200	0	2.05	2.05
招行徐东支行	无	否	银行理财	5,000	2013年05月07日	2013年05月28日	理财约定	5,000	0	10.35	10.35
工行武路路支行	无	否	银行理财	5,000	2013年04月24日	2013年06月03日	理财约定	5,000	0	20.78	20.78
招行徐东支行	无	否	银行理财	5,000	2013年06月21日	2013年06月28日	理财约定	5,000	0	3.36	3.36
工行武路路支行	无	否	银行理财	1,000	2013年05月22日	2013年07月01日	理财约定	1,000	0	4.16	4.16
交行硃口支行	无	否	银行理财	7,000	2013年07月10日	2013年07月11日	理财约定	7,000	0	3.5	3.5
招行徐东支行	无	否	银行理财	5,000	2013年07月08日	2013年07月15日	理财约定	5,000	0	3.36	3.36
工行武路路支行	无	否	银行理财	3,000	2013年10月16日	2013年11月25日	理财约定	3,000	0	16.18	16.18



招商银行	无	否	银行理财	2,000	2013年11月12日	2013年11月26日	理财约定	2,000	0	1.95	1.95
兴业银行武汉分行	无	否	银行理财	2,500	2013年11月25日	2013年12月10日	理财约定	2,500	0	4.99	4.99
汉口银行洪山支行	无	否	银行理财	3,000	2013年11月22日	2013年12月25日	理财约定	3,000	0	11.93	11.93
交行硚口支行	无	否	银行理财	8,000	2013年12月30日	2014年01月06日	理财约定				
交行硚口支行	无	否	银行理财	2,000	2013年12月30日	2014年01月23日	理财约定				
工行武路支行	无	否	银行理财	5,000	2013年12月31日	2014年02月17日	理财约定				
合计				56,700	--	--	--	41,700	0	96.08	96.08
委托理财资金来源	公司第七届董事会第十四次会议审议通过了《公司关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的事项的议案》，截止到2013年12月31日，委托理财本金还有1.5亿未到期，至本报告披露日，所有本金及收益已全部收回。										
逾期未收回的本金和收益累计金额											0
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2012年03月08日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	无										

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**4、主要子公司、参股公司分析**

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉中商百货连锁有限责任公司	子公司	零售业	商品销售	50,000,000	538,858,578.02	103,792,166.43	1,104,445,441.75	45,739,687.59	34,617,208.55
武汉中商徐东平价广场有限公司	子公司	零售业	商品销售	18,180,000	92,417,782.36	35,789,677.97	344,999,150.37	17,842,834.27	14,585,517.50
武汉中江房地产开发有限公司	子公司	房地产业	房屋出租及服务	11,000,000	122,230,352.11	5,228,611.49	24,155,253.21	-1,096,011.31	-1,792,616.50
黄冈中商百货有限公司	子公司	零售业	商品销售	38,000,000	50,439,347.57	36,074,281.73	110,648,854.26	2,942,852.56	2,986,112.60
武汉中南和记实业开发有限公司	子公司	物业	物业管理	10,000,000	2,664,555.16	-6,726,165.23	1,619,064.55	-687,326.15	-687,326.15



武汉中商旋风电子商务有限公司	子公司	电商	信息化服务	5,000,000	2,990,068.14	-356,103.29	1,143,924.26	-4,778,627.03	-4,778,627.03
武汉新都会装饰工程有限公司	子公司	装饰业	施工企业	5,000,000	9,403,375.12	-811,308.33	14,222,954.32	-1,111,688.95	-1,340,834.04
武汉中商团结销品茂管理有限公司	子公司	零售业	商品销售、租赁	191,690,000	777,439,690.35	166,460,253.24	216,852,996.09	40,979,397.90	35,192,709.46
武汉中商农产品有限责任公司	子公司	零售业	商品销售	3,000,000	20,343,619.47	11,041,070.58	181,942,693.60	3,172,316.86	2,229,608.91
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	子公司	零售业	商品销售	60,000,000	645,770,027.77	20,844,917.93	2,099,271,480.22	-30,040,092.74	-22,931,008.90
武汉屋宇物业管理有限公司	子公司	物业	物业管理	500,000	4,315,523.90	1,803,589.55	14,694,966.24	-3,571,785.01	-3,570,957.93
武汉烽火网络有限公司	参股公司	通讯业	网络产品、通讯系统研发	75,000,000	653,913,125.61	206,175,363.17	458,349,829.22	-22,179,884.17	7,365,347.55

### 主要子公司、参股公司情况说明

武汉中商百货连锁有限责任公司注册资本5,000万元，公司持有100%的股权，该公司经营范围：商业零售，黄金饰品零售等。报告期内实现营业收入110,444.54万元，净利润3,461.72万元。营业收入同比增长71.32%，系百货总部实行一体化经营，原中南商业大楼改造暨新中广(一期)开业后，并入武汉中商百货连锁有限责任公司。

武汉中商平价超市连锁有限责任公司注册资本6,000万元，公司持有100%的股权，该公司经营范围：百货、日用杂品、图书音像销售；超级市场零售；仓储服务等。报告期内实现营业收入209,927.15万元，净利润-2,293.10万元。亏损的主要原因为超市销售毛利率提升有限，固定费用较大。

武汉中商徐东平价广场有限公司注册资本1,818万元，公司持有50%的股权，该公司经营范围：针纺织品、服装、鞋帽、百货、日用杂品等零售兼批发。报告期内实现营业收入34,499.92万元，净利润1,458.55万元。

武汉中商团结销品茂管理有限公司注册资本19,169万元，公司持有51%的股权，该公司经营范围：日用百货、服装服饰等批发零售；提供商业服务场地出租等。报告期内实现营业收入21,685.30万元，净利润3,519.27万元。

### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
黄冈中商百货有限公司	扩大黄冈中商的经营规模，提升经营能力，完善服务功能。	增资并受让部分股权	扩大公司经营渠道与规模



## 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
咸宁中商广场项目	19,152	8,000	11,000	80%	房产整体结构工程已完成，报告期末已进行开业前的装修等工作。
中商百货中商广场提升改造项目	15,571	8,800	13,070	100%	报告期内，调整和装修改造工程全面完成，中商广场二期已于 2013 年 9 月 12 日开业。
黄冈中商百货增资项目	2,359	2,359	2,359	100%	增资及受让 3.68% 股权后，黄冈中商百货注册资本变更为 3,800 万元人民币，公司持有 65% 的股权。
合计	37,082	19,159	26,429	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 04 月 23 日；2012 年 06 月 12 日；2013 年 03 月 01 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<p>公告编号：临 2011-013、临 2012-017、临 2013-002</p> <p>重大项目情况说明：公司于 2011 年 4 月 22 日召开的第七届董事会第十次会议审议通过了《公司关于与咸宁市万顺达房地产开发有限公司定向开发咸宁中商购物广场的议案》。咸宁万顺达公司对已在咸宁市温泉商业中心区竞得 20.26 亩土地开发建设，总建筑面积为 88,390 平方米，我公司出资人民币 19,152 万元购买地上一层至七层的部分面积，共计 2.66 万平方米，公司将以此项目发展大型现代百货卖场—咸宁中商广场。（具体内容详见 2011 年 4 月 22 日刊载于巨潮资讯网的《关于对外投资的公告》（临 2011-013））</p> <p>自审议通过公司该项对外投资后，公司已在 2011 年度至 2013 年度相关定期报告中持续披露了进展情况。目前，定向开发的咸宁中商广场房屋已完工。根据咸宁房地产部门出具的房屋预测量图，按照《合作开发协议书》的约定，公司所购房屋一层至六层面积按照合理误差增加购买面积 708 平方米（面积误差比 3% 以内含 3%），购房价款 509.76 万元；根据市场环境变化，因公司经营需要增加七层购买面积 2,560 平方米，购房价款 1,740.80 万元。上述两项合计新增购房面积 3268 平方米，新增购房价款 2,250.56 万元。</p> <p>根据《公司章程》规定，本次新增购买事项未达到公司董事会审议标准，无需提交董事会审议。公司已成立了专门招商团队，开展开业前的装修工作，并将办理相关权证过户手续。</p>				

## 七、2014 年 1-3 月经营业绩的预计

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

适用  不适用



## 八、公司控制的特殊目的主体情况 无

## 九、公司未来发展的展望

### (一)行业发展状况

2014年，经济结构调整任务艰巨，内需增长尤其是消费需求增长依然不能成为经济增长的主要推动力，居民购买力疲弱与实际消费性支出增速放缓的现状将难以实现根本性改善，宏观经济指标仍将在中位区运行。传统零售行业面临的矛盾依然突出，主要表现在，一是在线销售分流还在加速；二是商业地产供给还没有见顶，区域零售业竞争愈显激烈；三是企业的各项经营成本依然处于上升通道之中。同时，2014年的政策方向为稳增长、调结构、促改革、利民生，但随着居民收入水平的提高、新型城镇化进程的加速、农村市场购买力水平的提升等，零售行业依然是一个全方位、多层次满足人民群众消费需求的行业。

### (二)公司发展战略与发展规划

公司将准确领悟零售环境变化及发展趋势，坚持结构调整，创新驱动的指导思想。突出转型升级，改善体验；线下线上，全渠道经营；直采自营，优化供应链等三大主攻方向，争取在零售业新一轮变革中占领有利地位。

### (三)经营目标和计划

在目前零售行业竞争日趋激烈的态势下，2014年公司计划实现营业收入48亿元，营业成本控制在38.23亿元，期间费用控制在8.7亿元。（经营计划、经营目标并不代表公司对2014年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，敬请投资者特别注意。）

为实现年度经营计划，公司董事会将重点抓好以下几项工作：

#### 1、向全渠道经营转型，推动企业运营体制变革

一是公司百货业态进一步购物中心化。各百货门店将积极创造条件向购物中心转型，不断增加顾客体验，丰富功能组合，扩大餐饮、娱乐、服务等占比，增加更多的体验性项目。在部分有条件的门店尝试打造顾客综合服务区、顾客体验区，使门店成为消费者的“第三生活空间”。转变“房东”角色，加强对新兴业务的探索与尝试，如探索深度联营、品牌集合店、品牌折扣场等，尝试对部分热卖品牌的品类和款式进行买断经营，参与商品的深度管理。

二是平价业态继续加大对上量单品、高周转单品、高毛利单品、结构补充型单品、价格形象单品的自采；优选原产地资源，建成1-2个紧密型农产品基地，1-2个自主经营农产品基地，1-2个特色产品定点采购基地，依托基地采购，实现蔬菜全自营，水果逐步自营；对二、三线品牌进行基地直采，提高毛利空间；大力发展中商“和记”等自有品牌，对部分干杂类等商品实行真空包装及贴牌，提升自有品牌商品的形象。紧贴消费便利性需求，探索开设社区超市。

三是销品茂将深化调整，全面优化功能与品类结构，丰富“国际、时尚、精品”的品牌元



素，以引进国际一、二线轻奢品牌及国际、国内基本时尚品牌为主要突破口，主攻女装，优化男装，强化童装，优化功能性品类，扩大体验性消费占比，进一步提升经营品质。尝试部分品类的区域联营或品牌自营。充分总结多年形成的运营管理经验，逐步建立完善具有中商特色的购物中心运营流程，并为公司运营其它购物中心提供智力支持与运营管理支持。

四是公司将以中商广场、中南超市等为首选，进行移动互联网系统硬件环境的搭设，依靠企业大数据的支撑，通过整合各种社交媒体，实现对顾客的精准营销，线上与线下的有机结合。逐步实行单品管理，为线上线下融合创造条件。大胆突破实体店现行的营销运作方式，深挖网络潜力，向上探索运用深度的供应资源信息，向下不断掌握提高消费者舒适度、便利性、体贴感的信息，大力实施线上线下合作营销，将网站、社交媒体、手机应用、电子邮件及实体店中的消费者行为作为营销变量，将营销渠道和运营以更有效的方式整合起来。将会员纳新与维护作为营销重点，多渠道积累会员信息标签，细化会员分析，定制相应的营销及销售策略和活动，从大量数据中获益。

## 2、调整发展结构，挖掘消费增长潜力

一是调整提升老店的创效水平。加紧中商广场名品化妆、进口名表、餐饮的引进、调整及落位。黄冈店完成顶层的经营布局。其他门店进一步精准定位，优化品类结构，跟踪扶植、培育好各品类品牌，提升品牌坪效，挖潜创效。平价超市连锁公司以人均绩效、单位坪效最大化、费比最优为目标，有针对性制订整改调整计划，做实强势品类，做优特色品类，做细必备品类。抓好亿元店的调整，支持准亿元店做大市场份额。

二是加快重点项目建设。加快咸宁中商广场和黄石MALL城百货店两个项目的工程进度，两店招商互动，确保按时开业。积极推进沙市百货店扩建。控制好平价门店的发展节奏，合理安排计划内网点的开业时间。继续推进中广三期建设，跟进中南路商圈扩建有关土地置换、拆迁、规划设计等，完善地块的可行性分析，完善项目设计方案，提前启动，争取主动。

## 3、围绕关键环节，科学配置资源

一是精细人力资源管理。对后备人才库进行全面梳理与跟踪，实行动态管理。按中高级管理后备人才、基层管理后备人才、专业技术型后备人才进行梯队管理。对劳动力实施科学管理，多元化用工，优化工时管理，通过成本最优原则来实现合理排班，减少人力支出。推行灵活的分配激励机制，建立培训长效机制，持续强化学习。

二是统一资金调控与管理。通过资金管理系统，合理安排调度资金，实现公司对各经营单位资金全面及时地管控和调拨，在统一平台对外结算和实行资金预算管理；通过集中管理，完善资金划拨和结算流程，盘活沉淀资金；实现公司范围内资金的融通使用，降低公司的融资成本。同时，将比较中期票据、公司债、项目贷款等融资方式的优劣及成本，尝试采用新的融资工具，调整公司的融资结构。

三是加强投资及经营管控。增强投资决策的计划性和科学性。除每年对下一年的投资进行综合预算外，还结合企业的现金流、融资结构、负债规模，规划3-5年的重要投资计划，以



便筹措资金。优化招投标，对工程类项目实行施工总承包招标模式，材料、设备类以年度框架采购方式进行招标，提高招标效率。

四是强化全面风险管理。按照全面风险管理的要求，加强企业经营管理各层面的事前风险控制，控制风险的发生和蔓延。找准效能监察和营运监控切入点，重点监察和监控各项运营制度和流程的执行过程是否规范合理，有无偏差，及时纠偏。内部审计放在重点项目的监督审计上，放在投资决策的科学性、预期目标的达成率上。

#### (四)因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014年公司的资金需求主要来自咸宁中商广场项目、黄石MALL城百货项目、中南路商圈(中广三期)建设的投入。为此，公司将积极拓宽融资渠道，通过自身经营积累、银行信贷等多种筹资方式，比较中期票据、公司债、项目贷款等融资方式的优劣及成本，尝试采用新的融资工具，以保证公司的资金需求。

#### (五)公司可能面临的风险

1、宏观经济波动的风险。宏观经济走势直接影响社会总需求的变化，2013年国内外宏观经济走势并不乐观，中国经济走势放缓态势明显，可预见的是零售行业将在未来的几年中面临更为严峻的宏观经济形势。因此，若未来国内宏观经济出现较大幅度下滑，将影响百货零售业的整体增速，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

2、行业竞争激烈。零售业是我国最早开放、市场化程度最高、竞争最为激烈的行业之一。一是随着我国经济的高速发展，外资零售企业大举进入国内大中城市，并凭借其雄厚的资本实力、较高的品牌知名度、先进的管理方式和营运模式等优势，给内资零售企业带来较大冲击，使得国内零售企业的竞争日趋激烈。二是经营区域内众多内资百货公司、超市等零售企业也对公司构成一定的竞争。虽然公司在经营区域内取得了一定的市场份额、拥有了较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买能力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。三是网络零售对传统零售百货企业的冲击显著，2013年中国网络购物发展速度迅猛，全年网络购物市场交易规模达到1.85万亿元，同比增长42%，占社会消费品零售总额的比重高达7.9%。网络零售已经成为消费者重要的购物渠道之一，并且仍在不断发展。公司始终积极应对网络零售的影响，但如果不能充分发挥自身优势，则存在网络零售业发展影响公司业绩的风险。

3、资金需求较大。零售企业提高竞争力的一个重要途径就是实现规模化经营，而要实现规模化经营，就需要加大对物流配送设施建设、买店租店及信息通讯技术建设等方面的投资。而我国零售企业普遍存在自有资金短缺的问题，融资渠道较为狭窄，规模发展靠银行贷款不仅困难，而且利息负担也较重。

4、新开门店在培育期的风险。公司根据自身资金水平和管理能力适度推进门店拓展计划，2014年拟新开百货店、购物中心2家，超市3-5家。新开门店一般都需要一定的培育周期，短期内新门店的经营业绩存在一定的不确定性，可能会对公司的整体盈利水平造成一定的影





响。

#### 十、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 十一、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

#### 十二、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

#### 十三、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

#### 十四、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司重视对投资者的合理投资回报，严格按照有关法规的规定制订利润分配政策。《公司章程》规定了利润分配具体政策和利润分配的审议程序，明确了实施现金分红的条件和比例、利润分配的期间间隔；规定公司制定利润分配预案应充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益；需要调整或者变更利润分配政策时，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。

公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，公司利润分配政策的制订或修改由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议。报告期内公司未进行现金分红。在利润分配预案审议之后，公司严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

#### 公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

##### 1、2011年度利润分配方案

因公司于2011年9月28日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于中百控股集团股份有限公司以换股方式吸收合并本公司的议案》等议案，并与中百控股集团股份有限公



司签署了《吸收合并协议》，《吸收合并协议》第7.5条约定“在过渡期内，双方均不得以任何方式宣布或进行任何利润分配。”鉴于报告期限重组尚处在过渡期(指自协议签署之日起至合并完成日止的期间)，因此，按协议约定，公司2011年度不进行利润分配和公积金转增股本，未分配利润结转至下年。

## 2、2012年度利润分配方案

经众环海华会计师事务所审计，公司2012年度母公司实现净利润71,950,512.31元，加上以前年度结转的年初未分配利润209,745,736.99元，提取10%法定盈余公积金7,195,051.23元，可供股东分配的利润为274,501,198.07元。根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展，公司研究决定，2012年不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 3、2013年年度利润分配方案

经众环海华会计师事务所审计，公司2013年度母公司实现净利润20,711,796.34元，加上以前年度结转的年初未分配利润274,501,198.07元，提取10%法定盈余公积金2,071,179.63元，可供股东分配的利润为293,141,814.78元。根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展，公司研究决定，2013年不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本。（该议案需提交公司2013年度股东大会审议。）

## 公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013年	0.00	42,468,078.33	0%
2012年	0.00	57,545,635.82	0%
2011年	0.00	81,464,516.17	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
根据公司财务状况、经营成果和现金流量的实际情况，为满足公司经营需要，保证公司可持续发展。	满足公司经营需要，保证公司重点项目的资金投入。

## 十五、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十六、社会责任情况

公司作为零售企业，认真履行社会责任，发挥商业窗口示范作用。公司把搞活经营、提



高效益作为企业承担和履行社会责任的基础，积极引进名、优、新、特商品，开发购物、餐饮、娱乐、健身、美容等多功能休闲项目，丰富和满足人民群众日益增长的物质生活需要。积极发挥国有商业上市公司的流通主渠道作用，积极营造公开、公平、有序竞争的市场秩序，倡导“人品+名品=市场”以及“以客为尊”的理念，一方面为广大消费者提供优质的商品、优良的服务、优美的环境，抵制假冒伪劣产品，确保食品安全，为消费者提供便利。另一方面为广大供应商服务，不向供应商吃、拿、卡、要，不搞商业贿赂，为各地工、农业产品进商场、进超市创造条件，设立绿色通道，促进工、农业产品的流通。

承担社会责任，开展各种形式的公益活动。设立“中商慈善关爱基金”，组织动员广大干部员工开展了“慈善一日捐”活动。举办了“心系六一，向灾区小朋友捐书”活动，开展了“弘扬雷锋精神 构建和谐中商”公益宣传活动和“让爱住心中——爱心助学”活动，对因家庭困难而即将失学的学生进行了资助等。每年组织员工参加义务献血。

以人为本，始终把关心职工、善待职工放在心上，落实在行动上。建立企业职工工资正常增长机制，严格执行劳动保护规定，切实改善员工工作、成长环境，以提高职工岗位技能为中心促进人才专业发展，连年招聘大学毕业生，并帮助其建立职业生涯发展规划。

在日常经营活动中以效益为中心，为地区经济繁荣、城市建设作出了积极贡献。荣获“2013年武汉企业百强”、“2013年湖北企业百强”荣誉称号；公司始终坚持诚信经营，注重投资者关系管理，在深交所主板信息披露考核中继续成为B级单位。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 十七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年06月04日	/	电话沟通	机构	大智慧徐纯子	公司中商广场提升改造情况
2013年06月27日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券刘军、杨夏	零售行业前景、公司情况
2013年07月18日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券曾敏、西南证券刘正	零售行业前景、公司情况



## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增 占用金额	报告期偿还 总金额	期末数	预计偿还方 式	预计偿还金 额	预计偿还时 间（月份）
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例(%)									0
相关决策程序			不适用						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2014年03月25日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于对武汉中商集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）						

### 四、破产重整相关事项 无

### 五、资产交易事项



### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
黄冈市供销社	黄冈中商百货有限公司 3.68%的股权	351	已完成资产转让	公司对黄冈中商百货控股达到 65%	--	0.39%	否	无	2013 年 02 月 28 日	详见公司刊登于巨潮资讯网的《公司关于对控股子公司增资并受让部分股权的公告》(公告编号临 2013-002 号)
湖北省幼儿师范学校	武汉市武昌区武珞路 391 号资产,包括无形资产(24032.44 平方米土地使用权)及地上附着物	30,050	完成项目一期土地款支付,跟进拆迁、规划设计等前期事项	--	--	0%	否	无	2013 年 07 月 24 日	详见公司刊登于巨潮资讯网的《公司关于竞价收购资产结果的公告》(公告编号临 2013-010 号)

### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------



十堰市东方华宇置业有限公司	湖北中商华宇投资有限公司 50%的股权	2013-3-8	3,300	450.67	公司已将持有的湖北中商华宇投资有限公司 50%的股权转让给十堰市东方华宇置业有限公司	6.87%	结合标的公司目前的经营及债权、债务情况，平等协商	否	无	是	是	2012 年 10 月 29 日	详见公司刊登于巨潮资讯网的《武汉中商集团股份有限公司转让合资公司 50%股权的公告》(公告编号临 2012-039)
---------------	---------------------	----------	-------	--------	--	-------	--------------------------	---	---	---	---	------------------	--

### 3、企业合并情况

适用  不适用

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### 七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易 无

2、资产收购、出售发生的关联交易 无

3、共同对外投资的重大关联交易 无

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来  是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额 (万元)
黄冈中商百货有限公司	控股子公司	应收关联方债权	货款	否	469.83	-467.44	2.39
武汉中商百货连锁有限责任公司	全资子公司	应收关联方债权	垫款	否	10,086.81	-3,739.59	6,347.22
武汉中江房地产开发有限公司	全资子公司	应收关联方债权	垫款	否	8,744.81	-146.01	8,598.8
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	全资子公司	应收关联方债权	垫款	否	30,885.08	-2,887.17	27,997.91
武汉中南和记实业开发有限公司	控股子公司	应收关联方债权	垫款	否	795.9	40.18	836.08
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	全资子公司	应收关联方债权	垫款	否	0	160	160
武汉新都会装饰工程有限公司	全资子公司	应收关联方债权	垫款	否	310	0.01	310.01
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					



## 5、其他重大关联交易 无

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况 无

(2) 承包情况 无

(3) 租赁情况

①2013年5月16日，公司与湖北崇阳信达房地产开发有限公司签定了房屋租赁合同，租赁位于崇阳县天城镇义桐路6号崇阳信达步行街项目部分场地，租赁面积6,510平方米。租赁期为15年，第一年至第三年租金18元/平方米/月，第四年起每三年递增5%。

②2013年5月27日，公司与丹江口鑫东置业有限公司签定了房屋租赁合同，租赁位于丹江口市均州一路文体商健广场商业建筑部分场地，租赁面积11,200平方米。租赁期为20年，第一年至第三年租金23元/平方米/月，第四年起每三年递增5%。

以上交易不构成关联交易，交易事项未达到董事会审议标准，2013年中期报告已披露。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告 披露日期	担保 额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担 保金额	担保类型	担保 期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
武汉中商徐东平价广场有限公司	2013年11月19日	3,000	2013年12月02日	2,000	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计				2,000



		(B2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	3,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	2.44%		
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 (如有)	未到期担保承担连带清偿责任		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

(1) 违规对外担保情况 无

3、其他重大合同 无

4、其他重大交易 无

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项 无

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
公司 2013 年营业收入	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	438,745.49	431,008.66	完成目标 98.24%，主要是销售不及预期	2012 年 12 月 06 日	巨潮资讯网披露的《中百控股集团股份有限公司换股吸收合并武汉中商集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易报告书》(草案)
归属于母公司净利润	2013 年 01 月 01 日	2013 年 12 月 31 日	4,022.1	4,246.81	达到预测目标	2012 年 12 月 06 日	同上



**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

## 现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘定超、林纯青
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

## 当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内,公司聘请众环海华会计师事务所有限公司担任公司2013年度的财务报告及内部控制审计机构, 审计费用70万元。

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

适用  不适用

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

**十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十四、其他重大事项的说明**

报告期内, 公司无其他应披露而未披露的重大事项。

**十五、公司子公司重要事项**

报告期内, 公司子公司无其他应披露而未披露的重大事项。

**十六、公司发行公司债券的情况 无**



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	128,000	0.05	0	0	0	0	0	128,000	0.05
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	128,000	0.05	0	0	0	0	0	128,000	0.05
其中：境内法人持股	128,000	0.05	0	0	0	0	0	128,000	0.05
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	251,093,698	99.95	0	0	0	0	0	251,093,698	99.95
1、人民币普通股	251,093,698	99.95	0	0	0	0	0	251,093,698	99.95
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	251,221,698	100	0	0	0	0	0	251,221,698	100

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、截至报告期末近三年公司未发行证券。

#### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

报告期内，公司未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构变动、公司资产和负债结构的变动情况。



3、报告期内，公司无现存内部职工股情况。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	23,953		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	23,155				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉商联(集团)股份有限公司	国有法人	41.99	105,477,594	0	0	105,477,594		0
潘统衡	境内自然人	2.52	6,325,900	35,800		6,325,900		0
文腊梅	境内自然人	2.38	5,969,055	0	0	5,969,055		0
曾桂荣	境内自然人	0.97	2,426,853	446,853	0	2,426,853		0
周伟青	境内自然人	0.91	2,297,400	0	0	2,297,400		0
武汉高农生物创业投资有限公司	境内非国有法人	0.6	1,509,062	0	0	1,509,062		0
王慷	境内自然人	0.4	1,000,000	0	0	1,000,000		0
中融国际信托有限公司—嘉信博士 1 号证券投资单一资金信托	其他	0.4	1,000,000	0		1,000,000		0
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	其他	0.32	807,148	0	0	807,148		0
洪宛香	境内自然人	0.3	760,111	0	0	760,111		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	①前十名股东中，公司控股股东武汉商联(集团)股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。②持股 5%以上的股东仅武汉商联(集团)股份有限公司，为公司控股股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉商联(集团)股份有限公司	105,477,594	人民币普通股	105,477,594					
潘统衡	6,325,900	人民币普通股	6,325,900					
文腊梅	5,969,055	人民币普通股	5,969,055					
曾桂荣	2,426,853	人民币普通股	2,426,853					



周伟青	2,297,400	人民币普通股	2,297,400
武汉高农生物创业投资有限公司	1,509,062	人民币普通股	1,509,062
王慷	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中融国际信托有限公司—嘉信博士 1 号证券投资单一资金信托	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	807,148	人民币普通股	807,148
洪宛香	760,111	人民币普通股	760,111
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	①前十名股东中，公司控股股东武汉商联（集团）股份有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。②持股 5%以上的股东仅武汉商联（集团）股份有限公司，为公司控股股东。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本（元）	主要经营业务
武汉商联（集团）股份有限公司	王冬生	2007 年 05 月 15 日	79979031—3	530,896,500	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	截至 2013 年 9 月 30 日，公司总资产 242.69 亿元，总负债 168.91 亿元，所有者权益总额 73.38 亿元。公司 2013 年 1-9 月 实现营业收入 277.72 亿元，利润总额 8.44 亿元，经营活动现金流量净额为 18.78 亿元。公司经营情况稳定，财务状况良好。未来发展战略：公司将优化商业资源配置，发挥协同效应，走集约、规模发展的道路，形成以多元投资为主体，保持国有资本控制力，资本经营与商品经营相结合，百货连锁、超市连锁、家电连锁、物流配送“四轮驱动”的大型商业集团。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有武商集团股份有限公司 24.01%的股权；持有中百控股集团股份有限公司 18.07% 的股权。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

法人

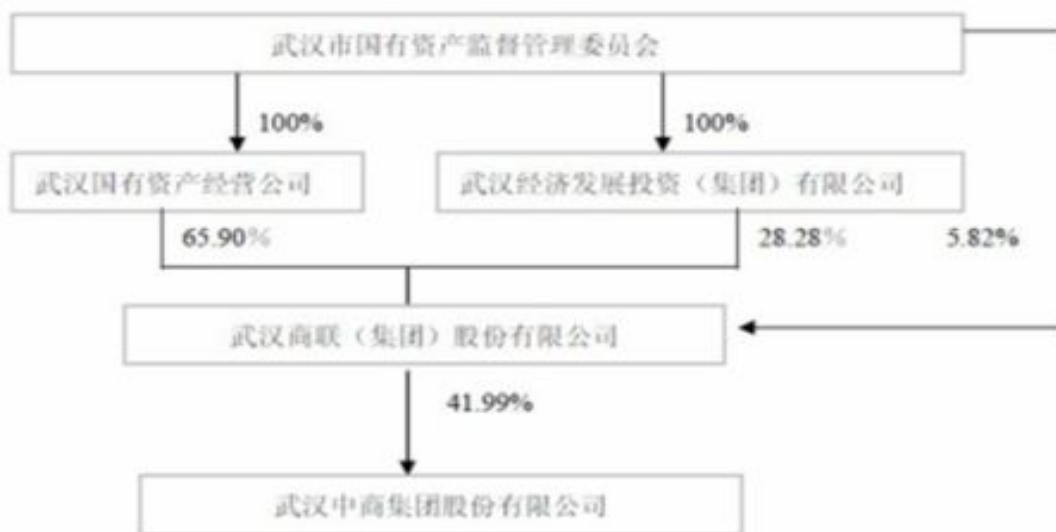


实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
武汉国有资产经营公司	杨国霞	1994 年 08 月 12 日	17775891-7	1,238,340,000	授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易；信息咨询、代理及中介服务。
经营成果、财务状况、现金流量和未来发展战略等	截至 2013 年 9 月 30 日,公司总资产 319.57 亿元,总负债 214.52 亿元,所有者权益总额 105.05 亿元。公司 2013 年 1-9 月实现营业收入 279.16 亿元,利润总额 10.64 亿元,经营活动现金流量净额为 15.37 亿元。公司经营情况稳定,财务状况良好。未来发展战略:围绕武汉经济发展战略,以资本营运为手段,构筑金融服务业和优势实业发展平台,不断创新运作方式,不断优化资源配置,实现资本增值,逐渐将公司打造成为创新型产融一体化的国有资本营运公司。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	持有武商集团股份有限公司 4.53%的股权;持有马应龙药业集团股份有限公司 10.83%的股权;持有万鸿集团股份有限公司 5.84%的股权。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东 无

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况 无



## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
郝健	董事长	现任	男	47	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
熊佑良	董事、总经理	现任	男	58	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
郑涛	董事	现任	女	51	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
刘自力	董事、副总经理	现任	男	48	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
易国华	董事、副总经理、 董事会秘书	现任	男	50	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
李光	独立董事	现任	男	58	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
唐建新	独立董事	现任	男	48	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
赵曼	独立董事	现任	女	61	2012年07月04日	2014年07月03日	0	0	0	0
张红鹰	职工董事	现任	女	47	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
薛玉	监事会主席	现任	女	43	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
陈建军	监事	现任	男	44	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
易志坚	监事	现任	男	35	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
牛波霞	职工监事	现任	女	47	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
杨敏	职工监事	现任	女	45	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
张万新	副总经理	现任	男	40	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
王海	副总经理	现任	男	41	2012年07月04日	2015年07月03日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

郝 健，男，47岁，中共党员，硕士研究生，助理研究员。现任武汉商联（集团）股份有限公司董事、副总经理，公司董事长、党委书记。

熊佑良，男，58岁，中共党员，研究生学历，高级经济师。现任公司董事、总经理。

郑 涛，女，51岁，中共党员，研究生学历，高级人力资源管理师，高级经营师。历任武汉商联（集团）股份有限公司党群工作部部长、人力资源部部长。现任武汉商联（集团）股份有限公司党委委员、工会主席、董事。



刘自力，男，48岁，研究生学历，高级会计师，注册会计师。历任公司董事、总会计师。现任公司董事、副总经理兼任百货连锁公司总经理。

易国华，男，50岁，大学本科学历，高级经营师。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

赵曼，女，61岁，中共党员，经济学博士、教授、博士生导师。历任中南财经政法大学公共管理学院院长。现任城乡社区社会管理湖北省协同创新主任。社会兼职有教育部社会科学委员会委员，教育部人文社科重点研究基地武汉大学社会保障研究中心学术委员会主任，人力资源和社会保障部专家委员会委员、中国劳动学会常务理事，湖北省人民政府咨询委员会委员，中共湖北省委决策支持专家，武汉市人大预算工作委员会咨询专家委员会委员，马应龙、广田集团等十余家上市公司或大型企业的管理顾问。湖北福星科技股份有限公司独立董事、湖北广济药业股份有限公司独立董事。2008年5月起出任公司独立董事。

李光，男，58岁，中共党员，教授、博士生导师。现任武汉大学发展研究院院长。社会兼职有湖北省科学学与科技管理研究会副理事长、湖北省人民政府咨询委员会委员、武汉市人民政府决策咨询委员会委员、武汉市人民政府科技专家委员会委员、武汉市人民政府参事。2008年5月起出任公司独立董事。

唐建新，男，48岁，中共党员，经济学博士、教授、博士生导师。现任武汉大学经济与管理学院会计系主任。社会兼职有审计硕士全国教育指导委员会委员、湖北省会计学会常务理事、湖北省审计学会副会长、武汉市审计学会副会长、湖北省内部审计协会常务理事、湖北省国有企业业绩考核专家咨询组成员。中百控股集团股份有限公司独立董事、武汉三镇实业控股股份有限公司独立董事。2008年5月起出任本公司独立董事。

张红鹰，女，47岁，中共党员，大学专科学历，高级政工师。历任公司办公室主任。现任公司企业文化中心部长。

薛玉，女，43岁，中共党员，研究生学历，高级经营师。历任公司职工董事、办公室主任、工会副主席、证券事务代表。现任公司监事会主席、公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

陈建军，男，44岁，中共党员，在职研究生学历，高级经营师、工程师、审计师。现任武汉商联（集团）股份有限公司监事室主任。

易志坚，男，35岁，中共党员，大学本科学历。历任工商银行武昌支行业务科科长、徐家棚支行副行长。现任工商银行水果湖支行副行长。

牛波霞，女，47岁，中共党员，大专学历，注册会计师。历任中商百货连锁公司副总会计师。现任中商百货连锁公司总会计师、百货总店副店长。

杨敏，女，45岁，中共党员，大学本科学历，高级经营师。历任公司监督管理中心主管。现任公司监督管理中心审计部长。

张万新，男，40岁，中共党员，大学本科学历。历任中商平价连锁公司副总经理、公司总经理助理。现任公司副总经理兼任平价超市连锁公司总经理。



王海，男，41岁，中共党员，硕士研究生，高级策划师。历任中商百货连锁公司副总经理兼中商百货总店店长，公司总经理助理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郝 健	武汉商联(集团)股份有限公司	董事	2007年04月18日	--	否
	武汉商联(集团)股份有限公司	副总经理	2007年06月26日	--	否
	武汉商联(集团)股份有限公司	党委委员	2012年06月18日	--	否
郑 涛	武汉商联(集团)股份有限公司	党委委员、工会主席、董事	2010年09月20日	--	是
陈建军	武汉商联(集团)股份有限公司	监事室主任	2007年10月22日	--	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李 光	武汉大学发展研究院	院长、教授	2011年06月02日	--	是
赵 曼	中南财经政法大学	教授、博士生导师	1995年10月11日	--	是
唐建新	武汉大学经济与管理学院	教授、系主任	2004年12月03日	--	是
易志坚	工商银行水果湖支行	副行长	2011年09月02日	--	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郝 健	董事长	男	47	现任	39.02	0	39.02





熊佑良	董事、总经理	男	58	现任	32.69	0	32.69
郑 涛	董事	女	51	现任	0	28.57	28.57
刘自力	董事、副总经理	男	48	现任	25.34	0	25.34
易国华	董事、副总经理董 事会秘书	男	50	现任	26.99	0	26.99
赵 曼	独立董事	女	61	现任	8.2	0	8.2
李 光	独立董事	男	58	现任	8.2	0	8.2
唐建新	独立董事	男	48	现任	8.2	0	8.2
张红鹰	职工董事	女	47	现任	6.39	0	6.39
薛 玉	监事会主席	女	43	现任	26.21	0	26.21
陈建军	监事	男	44	现任	0	17.47	17.47
易志坚	监事	男	35	现任	0	0	0
牛波霞	职工监事	女	47	现任	23.22	0	23.22
杨 敏	职工监事	女	45	现任	6.33	0	6.33
张万新	副总经理	男	40	现任	25.76	0	25.76
王 海	副总经理	男	41	现任	24.66	0	24.66
合计	--	--	--	--	261.21	46.04	307.25

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况 无

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

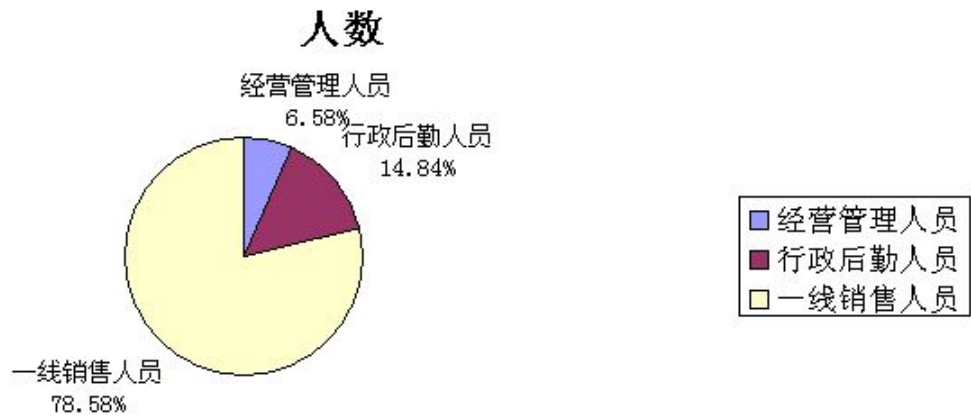
#### 六、公司员工情况

（一）截止2013年底，公司在册员工7,573人，其中在岗人员7,067人；另有离退休人员2,198人。

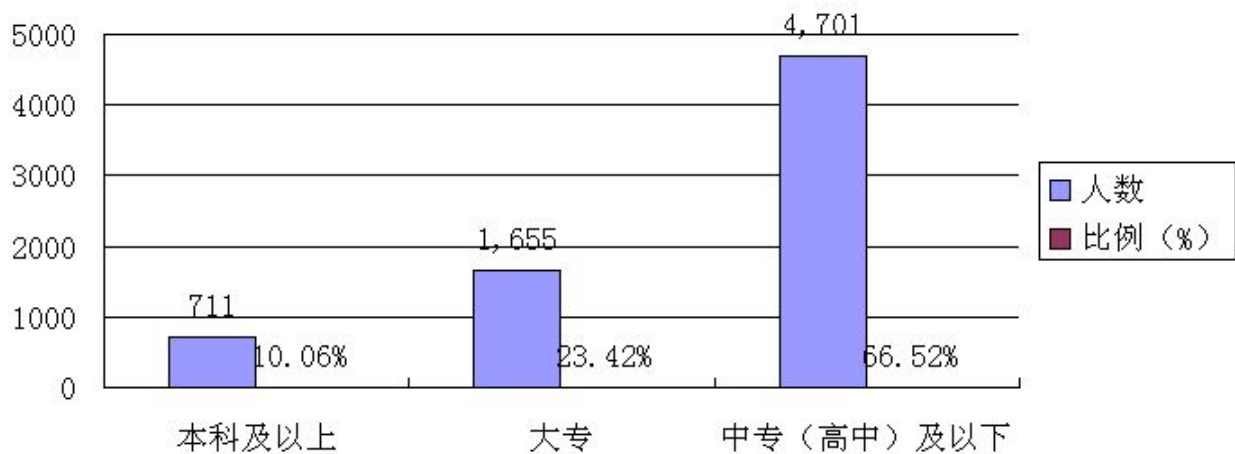
在岗人员岗位构成情况：

**在岗人员岗位构成情况**

岗位	人数	占在岗人数比例 (%)
经营管理人员	465	6.58%
行政后勤人员	1049	14.84%
一线销售人员	5,553	78.58%


**学历构成情况**

学历	人数	比例 (%)
本科及以上	711	10.06%
大专	1,655	23.42%
中专 (高中) 及以下	4,701	66.52%



员工薪酬政策:公司员工薪酬政策服务于公司战略,以企业经济效益为出发点,根据公司年度经营计划和季度月度分解目标,进行经营绩效综合考核,确定员工的薪酬分配。公司通过集体协商等机制,确保薪酬制度合理且执行有效。公司员工的薪酬、福利水平根据公司的经营效益状况和地区生活水平、物价指数的变化进行适当调整。

**(二) 公司需要承担费用的离退休职工人数**

本公司没有需要承担的离退休人员。



## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，提高公司治理水平，健全内部控制体系，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步实现规范运作。报告期内，公司整体运作规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

#### 1、公司规范运作

报告期内，公司股东大会、董事会、董事会专门委员会、监事会及公司管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定赋予的权限行使职责，未出现董事会越权行使股东大会权力的行为，未出现董事会越权干预监事会运作的行为，未出现董事会越权干预管理层运营的行为；公司董事、监事及高级管理人员各司其责、恪尽职守，公司运作规范、高效。

#### 2、独立运作

公司拥有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力，在业务、资产、人员、财务、机构上独立于控股股东，公司董事会、监事会和股东大会独立运作。公司控股股东武汉商联(集团)股份有限公司没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，不存在占用公司资金的情况。

#### 3、信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，公司制定了《信息披露管理制度》，确定了信息披露的基本原则、信息披露义务人和职责、信息披露的内容、信息的提供与收集、信息披露的程序、信息披露方式及保密措施等。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 为公司信息披露的报纸和网站，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，保障全体股东的合法权益。

#### 4、绩效评价与激励约束机制

公司逐步建立和完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，严格执行《经营者薪酬管理办法》。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展。



## 6、投资者关系管理

公司指定董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人和授权发言人，公司证券部在董事会秘书的指导下，负责接待投资者的来访和咨询，并在公司网站建立了投资关系栏目，由专人维护互动易平台以及负责与投资者进行交流沟通，接听投资者来电。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司 2012 年 3 月 8 日召开的第七届董事会第十四次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，以进一步规范内幕信息保密、报送、使用管理行为。在定期报告编制和重大事项依法披露的敏感期间，公司按照制度要求对内幕信息知情人进行登记备案。接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。同时，在向外递送财务相关报告时，均对相关内幕信息知情人进行提示。公司董事、监事、高级管理人员和其他内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前均无利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度股东大会	2013 年 04 月 25 日	1、公司 2012 年度董事会工作报告；2、公司 2012 年度监事会工作报告；3、公司 2012 年度财务决算报告；4、公司 2012 年度报告；5、公司 2012 年利润分配方案；6、公司关于续聘众环海华会计师事务所的议案。	通过	2013 年 04 月 26 日	详见刊登于巨潮资讯网的《武汉中商集团股份有限公司 2012 年度股东大会决议公告》(临 2013-006)

### 2、本报告期临时股东大会情况 无

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况



独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
赵曼	7	5	2	0	0	否
李光	7	5	2	0	0	否
唐建新	7	5	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，不存在独立董事连续两次未出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，按时亲自或以通讯方式参加了报告期内公司召开的所有董事会，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断，对续聘会计师事务所、对外投资、竞购资产等事项均发表独立意见，不受公司和主要股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会审计委员会、战略委员会、提名及薪酬与考核委员会三个专业委员会，根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

### 1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格履行公司《董事会审计委员会工作细则》及《董事会审计委员会年报工作规程》等规定，共召开4次会议，按规定审议了公司年度审计报告、年度审计计划及总结、内部控制自我评价报告、聘请公司2013年度外部审计及内部控制审计机构等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。



在2012年度审计工作过程中，审计委员会在审计机构进场前与审计机构协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围；督促会计师事务所的审计工作进展，保持与年审注册会计师的沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计工作按时保质完成。同时，审阅了公司财务报表及审计机构出具的审计报告，并对审计机构2012年度审计工作进行了评价和总结。

## 2、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会认真履行职责，共召开战略委员会会议3次，对《公司关于对控股子公司---黄冈中商百货有限公司增资并受让部分股权的议案》、《公司关于拟竞价收购资产的议案》、《公司关于继续为控股子公司徐东平价广场有限公司提供担保的议案》等进行了审议。

## 3、提名及薪酬与考核委员会

报告期内，公司提名及薪酬与考核委员会认真履行职责，年度内召开会议1次，对《公司经营管理者2012年薪酬兑现方案》进行了审议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

### （一）业务独立情况

公司主要通过开设大型连锁百货、超市从事日用百货、服装、食品等商品的批发、零售及相关配套服务，拥有完整的采购、销售、信息、管理以及财务系统，具备自主经营能力，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。

### （二）资产完整情况

公司资产独立完整，权属清晰。公司拥有独立于控股股东的商场设施、配送设施、办公配套设施和房屋所有权等资产，公司独立对资产进行登记、建账、核算并管理，不存在资产被控股股东占用的情形。

### （三）人员独立情况

1、本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

2、公司的董事、监事及高级管理人员按照公司《章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，不存在控股股东不按照合法程序干预公司人事任免的情况。公司除董事长郝健先生现兼任武汉商联（集团）董事、副总经理外，公司其他高级管理人员均在本公



司专职工作，未在武汉商联（集团）、国资公司或其关联方兼任任何职务。公司董事长未在武汉商联领取薪酬，而与其他高管一起在公司领取薪酬。

3、本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同，由公司人力资源中心负责公司员工的聘任、考核和奖惩。公司已在武汉市劳动和社会保障局办理了独立的社保登记，本公司在员工的社会保障、工薪报酬等方面完全独立。

#### （四）财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司拥有独立银行账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东共用银行账户情况，也不存在与控股股东混合纳税现象。

#### （五）机构独立情况

公司拥有完整的法人治理结构和经营管理体系，公司董事会、监事会、管理层及其他内部机构独立运作，各职能部门在权责、人员等方面与控股股东之间完全分开，股东依照《公司法》和公司《章程》的规定提名董事、监事参与公司的管理，不存在控股股东及其他单位、个人直接或间接干预公司的机构设置和生产经营活动的情形。

## 七、同业竞争情况

公司控股股东武汉商联（集团）股份有限公司（以下简称“武商联”）为中百控股集团股份有限公司、武商集团股份有限公司第一大股东。

为推进同业竞争问题的解决，2011年4月，公司控股股东武商联筹划公司及中百控股集团股份有限公司、武商集团股份有限公司重大资产管理重组事项，在配合中介机构进行的尽职调查阶段，因重组预案未能得到武商集团相关股东的认可，做出分步实施重组计划决定，首先实施中百控股与武汉中商的吸并式重组。2011年9月，公司与中百控股分别召开董事会审议并通过了预案。后因市场环境变化，调整了吸并式重组方案，2012年8月，公司与中百控股分别召开董事会审议通过了调整后的方案。2012年12月，公司与中百控股同时召开股东大会，但调整后的方案未能获得股东大会通过，重组失败。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了以目标责任制为基础的考评体系。报告期内，按照《公司经营者薪酬管理办法》的规定，董事会提名及薪酬与考核委员会对公司高级管理人员进行考评，并提交董事会审议通过后，按照规定执行薪酬标准。公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会提名及薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。经过考评，报告期内公司高管人员认真履行了工作职责，较好的完成了本年度所确认的各项任务。公司目前尚未建立股权激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2013 年，贯彻落实五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，结合湖北省证监局《关于做好 2013 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》的要求，公司持续开展了内部控制规范体系建设与评价工作。公司内部控制领导小组由董事长担任组长，公司董事、监事、高级管理人员担任副组长，公司各职能中心负责人任组员，领导小组下设内控工作组，授权内控工作组负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价，总结内部控制评价工作情况；根据内部控制职能划分，对发现的控制缺陷经相关部门确认，确定缺陷原因、类型、等级及优化改进方案，推动优化整改进程，同时接受监管检查，促进操作规范。构建统一规范的、可持续优化的内部控制体系架构，推动公司及各业态子公司的内部控制建设。公司内部控制规范体系建设项目获湖北省、武汉市企业联合会颁发的现代化管理创新成果一等奖。报告期内，公司对重要的业务流程已进行了风险评估及内控缺陷的梳理，编制内部控制评价报告。根据证监会、财政部联合颁布的财办会[2012]30 号文件要求，公司在披露 2013 年报的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。





### 三、建立财务报告内部控制的依据

根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2013 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
<p>根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p>	
内部控制评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制评价报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。</p>	
内部控制审计报告全文披露日期	2014 年 03 月 27 日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮咨询网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的评价报告意见是否一致

是  否

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了在年报信息披露中出现重大差错的追究责任。报告期内，公司在年报信息披露中未出现重大差错现象。



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 03 月 25 日
审计机构名称	众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2014）01678 号
注册会计师姓名	刘定超 林纯青

#### 审计报告正文

武汉中商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉中商集团股份有限公司（以下简称“武汉中商”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是武汉中商管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，武汉中商财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武汉中商2013年12月31日的合并及母公司财务状况以及2013年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘定超

中国注册会计师 林纯青

中国

武汉

2014年3月25日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	660,803,415.21	908,885,200.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,450,000.00	5,550,000.00
应收账款	15,582,478.63	9,871,672.01
预付款项	77,198,410.75	47,103,603.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	0.00	
其他应收款	65,874,711.26	100,499,608.68
买入返售金融资产		
存货	326,823,432.27	368,404,037.15
一年内到期的非流动资产	45,093,565.68	36,348,346.08
其他流动资产	151,541,583.14	885,295.52
流动资产合计	1,347,367,596.94	1,477,547,763.64
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,715,072.64	90,985,284.49
投资性房地产	576,853,653.58	595,320,460.68



固定资产	627,065,199.07	598,395,315.86
在建工程	11,519,891.54	1,521,162.64
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,809,858.07	51,041,187.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	101,068,894.95	81,189,140.68
递延所得税资产	3,600,161.65	3,853,360.43
其他非流动资产	233,412,250.00	
非流动资产合计	1,664,044,981.50	1,422,305,912.14
资产总计	3,011,412,578.44	2,899,853,675.78
流动负债：		
短期借款	378,500,000.00	302,177,865.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	395,075,233.75	369,600,163.62
预收款项	419,305,814.75	408,224,535.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,697,300.64	25,704,871.36
应交税费	43,037,402.67	37,550,427.88
应付利息		2,631,967.23
应付股利	12,800.00	12,800.00
其他应付款	329,407,102.03	292,468,255.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		



一年内到期的非流动负债	30,600,000.00	157,800,000.00
其他流动负债	3,543,401.35	2,712,141.45
流动负债合计	1,622,179,055.19	1,598,883,027.41
非流动负债：		
长期借款	466,750,000.00	435,800,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	466,750,000.00	435,800,000.00
负债合计	2,088,929,055.19	2,034,683,027.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,221,698.00	251,221,698.00
资本公积	73,617,059.32	82,199,953.53
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	209,916,160.76	207,844,981.13
一般风险准备		
未分配利润	285,119,699.00	244,722,800.30
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	819,874,617.08	785,989,432.96
少数股东权益	102,608,906.17	79,181,215.41
所有者权益（或股东权益）合计	922,483,523.25	865,170,648.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,011,412,578.44	2,899,853,675.78

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司



项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	408,609,169.11	551,914,635.99
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,238,676.25	6,728,591.33
预付款项	4,691,118.26	4,165,906.55
应收利息		
应收股利	9,760,870.05	22,453,349.91
其他应收款	458,037,524.86	554,464,855.97
存货	4,622,496.95	5,602,663.20
一年内到期的非流动资产	3,254,268.05	3,773,967.48
其他流动资产	150,075,680.09	71,369.25
流动资产合计	1,040,289,803.62	1,149,175,339.68
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	342,204,373.64	347,884,585.49
投资性房地产		
固定资产	49,956,135.22	53,294,226.87
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	849,725.74	1,000,652.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,932,396.43	10,136,978.27
递延所得税资产	3,565,499.15	3,839,387.21
其他非流动资产	233,412,250.00	
非流动资产合计	638,920,380.18	416,155,830.16
资产总计	1,679,210,183.80	1,565,331,169.84
流动负债：		



短期借款	328,500,000.00	255,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	79,387,506.50	80,069,048.78
预收款项	392,770,380.01	380,559,378.44
应付职工薪酬	1,400,197.73	3,093,517.75
应交税费	9,495,747.38	12,283,881.51
应付利息		
应付股利	12,800.00	12,800.00
其他应付款	30,487,668.22	16,547,639.99
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	322,700.00	793,515.75
流动负债合计	842,376,999.84	748,859,782.22
非流动负债：		
长期借款	2,650,000.00	3,000,000.00
应付债券		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,650,000.00	3,000,000.00
负债合计	845,026,999.84	751,859,782.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	251,221,698.00	251,221,698.00
资本公积	79,903,510.42	79,903,510.42
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	209,916,160.76	207,844,981.13
一般风险准备		
未分配利润	293,141,814.78	274,501,198.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	834,183,183.96	813,471,387.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,679,210,183.80	1,565,331,169.84

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰



### 3、合并利润表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,310,086,623.16	4,199,667,865.25
其中：营业收入	4,310,086,623.16	4,199,667,865.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,239,233,321.00	4,108,705,402.72
其中：营业成本	3,442,384,738.29	3,350,198,968.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	52,340,755.19	46,707,267.85
销售费用	65,363,323.49	60,644,028.21
管理费用	630,463,462.45	596,616,234.42
财务费用	49,510,647.56	52,536,869.71
资产减值损失	-829,605.98	2,002,033.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,963,432.39	3,835,172.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,473,069.51	1,316,132.18
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,816,734.55	94,797,634.71
加：营业外收入	12,768,185.14	12,675,627.21
减：营业外支出	1,755,492.24	5,112,675.70
其中：非流动资产处置损失	779,557.25	670,210.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,829,427.45	102,360,586.22





减：所得税费用	26,206,552.57	26,175,847.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	65,622,874.88	76,184,739.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,468,078.33	57,545,635.82
少数股东损益	23,154,796.55	18,639,103.24
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.23
（二）稀释每股收益	0.17	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	65,622,874.88	76,184,739.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,468,078.33	57,545,635.82
归属于少数股东的综合收益总额	23,154,796.55	18,639,103.24

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

#### 4、母公司利润表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	700,737,468.04	1,138,465,998.47
减：营业成本	593,585,508.36	931,044,888.72
营业税金及附加	8,890,332.25	14,406,695.58
销售费用	9,861,309.55	11,452,721.75
管理费用	80,202,228.02	111,564,385.92
财务费用	7,994,060.04	5,005,252.47
资产减值损失	-1,095,552.23	2,096,974.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	19,724,302.44	26,288,522.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,473,069.51	1,316,132.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,023,884.49	89,183,601.79
加：营业外收入	1,921,336.26	1,844,066.62
减：营业外支出	335,258.98	1,945,858.19
其中：非流动资产处置损失	127,971.23	36,292.39



三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,609,961.77	89,081,810.22
减：所得税费用	1,898,165.43	17,131,297.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,711,796.34	71,950,512.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	20,711,796.34	71,950,512.31

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

## 5、合并现金流量表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,011,125,052.71	4,946,212,779.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	58,620,689.76	39,344,050.12
经营活动现金流入小计	5,069,745,742.47	4,985,556,829.93
购买商品、接受劳务支付的现金	4,018,763,376.89	3,959,386,682.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		



支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	306,104,408.28	274,794,873.30
支付的各项税费	167,103,973.22	150,191,569.11
支付其他与经营活动有关的现金	258,488,090.06	301,627,020.19
经营活动现金流出小计	4,750,459,848.45	4,686,000,145.41
经营活动产生的现金流量净额	319,285,894.02	299,556,684.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	440,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	6,233,644.24	4,769,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	596,214.48	1,821,779.17
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	446,829,858.72	6,590,819.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,507,067.98	112,443,594.89
投资支付的现金	570,510,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	930,017,067.98	112,443,594.89
投资活动产生的现金流量净额	-483,187,209.26	-105,852,775.72
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	528,500,000.00	345,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	528,500,000.00	345,500,000.00
偿还债务支付的现金	548,427,865.00	308,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	64,252,604.78	62,259,778.72



其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,800,000.00	4,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	612,680,469.78	370,889,778.72
筹资活动产生的现金流量净额	-84,180,469.78	-25,389,778.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-248,081,785.02	168,314,130.08
加：期初现金及现金等价物余额	908,885,200.23	740,571,070.15
六、期末现金及现金等价物余额	660,803,415.21	908,885,200.23

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	833,828,504.65	1,365,468,694.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	119,930,972.01	51,793,975.65
经营活动现金流入小计	953,759,476.66	1,417,262,669.80
购买商品、接受劳务支付的现金	695,736,719.48	1,148,703,756.55
支付给职工以及为职工支付的现金	41,607,345.26	45,810,979.22
支付的各项税费	27,198,739.69	47,678,259.89
支付其他与经营活动有关的现金	43,173,187.39	124,064,093.02
经营活动现金流出小计	807,715,991.82	1,366,257,088.68
经营活动产生的现金流量净额	146,043,484.84	51,005,581.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	440,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	14,400,707.15	4,769,040.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	40,110.62	1,324,584.00
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	454,440,817.77	6,093,624.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	207,613,036.60	5,127,770.61
投资支付的现金	590,590,000.00	21,000,000.00
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	798,203,036.60	26,127,770.61
投资活动产生的现金流量净额	-343,762,218.83	-20,034,146.61
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	328,500,000.00	285,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,500,000.00	285,500,000.00
偿还债务支付的现金	255,850,000.00	235,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,236,732.89	13,010,917.46
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	274,086,732.89	248,860,917.46
筹资活动产生的现金流量净额	54,413,267.11	36,639,082.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-143,305,466.88	67,610,517.05
加：期初现金及现金等价物余额	551,914,635.99	484,304,118.94
六、期末现金及现金等价物余额	408,609,169.11	551,914,635.99

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰



7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	251,221,698.00	82,199,953.53			207,844,981.13		244,722,800.30		79,181,215.41	865,170,648.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,221,698.00	82,199,953.53			207,844,981.13		244,722,800.30		79,181,215.41	865,170,648.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,582,894.21			2,071,179.63		40,396,898.70		23,427,690.76	57,312,874.88
(一) 净利润							42,468,078.33		23,154,796.55	65,622,874.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							42,468,078.33		23,154,796.55	65,622,874.88
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,071,179.63		-2,071,179.63		-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积					2,071,179.63		-2,071,179.63			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-4,800,000.00	-4,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										



3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-8,582,894.21						5,072,894.21	-3,510,000.00
四、本期期末余额	251,221,698.00	73,617,059.32			209,916,160.76		285,119,699.00	102,608,906.17	922,483,523.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	251,221,698.00	82,281,023.53			200,649,929.90		194,372,215.71		65,342,112.17	793,866,979.31
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,221,698.00	82,281,023.53			200,649,929.90		194,372,215.71		65,342,112.17	793,866,979.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-81,070.00			7,195,051.23		50,350,584.59		13,839,103.24	71,303,669.06
(一) 净利润							57,545,635.82		18,639,103.24	76,184,739.06
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							57,545,635.82		18,639,103.24	76,184,739.06
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,195,051.23		-7,195,051.23		-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,195,051.23		-7,195,051.23			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分									-4,800,000.00	-4,800,000.00



配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他		-81,070.00							-81,070.00
四、本期期末余额	251,221,698.00	82,199,953.53		207,844,981.13		244,722,800.30	79,181,215.41		865,170,648.37

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉中商集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,221,698.00	79,903,510.42			207,844,981.13		274,501,198.07	813,471,387.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,221,698.00	79,903,510.42			207,844,981.13		274,501,198.07	813,471,387.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					2,071,179.63		18,640,616.71	20,711,796.34
(一) 净利润							20,711,796.34	20,711,796.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,711,796.34	20,711,796.34
(三) 所有者投入和减少资本								





1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					2,071,179.63	-2,071,179.63		
1. 提取盈余公积					2,071,179.63	-2,071,179.63		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	251,221,698.00	79,903,510.42			209,916,160.76		293,141,814.78	834,183,183.96

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	251,221,698.00	79,984,580.42			200,649,929.90		209,745,736.99	741,601,945.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	251,221,698.00	79,984,580.42			200,649,929.90		209,745,736.99	741,601,945.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-81,070.00			7,195,051.23		64,755,461.08	71,869,442.31
(一) 净利润							71,950,512.31	71,950,512.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							71,950,512.31	71,950,512.31
(三) 所有者投入和减少资本								



1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,195,051.23	-7,195,051.23		
1. 提取盈余公积					7,195,051.23	-7,195,051.23		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他			-81,070.00					-81,070.00
四、本期期末余额	251,221,698.00	79,903,510.42			207,844,981.13	274,501,198.07		813,471,387.62

法定代表人：郝健

主管会计工作负责人：易国华

会计机构负责人：高运兰

### 三、财务报表附注

#### (一) 公司基本情况

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

1989年12月31日，经武汉市经济体制改革委员会武体改[1989]78号文批准，武汉市中南商业大楼进行股份制改造，在武汉市中南商业大楼的基础上于1990年4月25日组建设立武汉中南商业（集团）股份有限公司。

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

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

2006年4月3日，公司完成股权分置改革，原非流通股股东的非流通股股份性质变更为有限售条件的流通股。分置改革方案实施后，截至2012年12月31日本公司股份总额为251,221,698股。其中，有限售条件的流通股股数为128,000股，占公司总股本的0.05%；无限售条件的流通股股数为251,093,698股，占公司总股本的99.95%。

本公司企业法人营业执照注册号为：420100000087270。



1. 本公司注册资本251,221,698.00元。
2. 本公司注册地武汉市武昌区中南路9号。
3. 本公司经营范围是：百货、日用杂品销售；超级市场零售；物流配送、仓储服务（不含易燃易爆物品）；健身、摄影、复印、干洗服务；字画装裱；房地产开发经营；房屋出租；物业管理；汽车货运；货物进出口、技术进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。（以上经营范围中需专项审批的，仅供持有许可证的分支机构使用。）
4. 本公司母公司为武汉商联（集团）股份有限公司，最终控制人为武汉市国有资产经营管理公司。
5. 本财务报告于2014年3月25日经公司第八届八次董事会批准报出。

/

## （二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。



## (2) 非同一控制下的企业合并

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

A、在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

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

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



## (2) “一揽子交易”的会计处理方法

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。

## (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4) 超额亏损的处理

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

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

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



初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （2）外币财务报表的折算

#### （1）汇兑差额的处理

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

#### （2）外币财务报表的折算

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



## 10、金融工具

本公司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) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

### (4) 金融负债终止确认条件

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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



金融负债。

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

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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

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

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

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

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



**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

/

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
-------------	--------------------



坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试
-----------	--

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他



低值易耗品在领用时根据实际情况采用一次转销法或者分次计入成本费用法进行摊销。

包装物

摊销方法：其他

包装物在领用时根据实际情况采用一次转销法或者分次计入成本费用法进行摊销。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；c) 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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》确定。E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号--债务重组》确定。③企业无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。



①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 14、投资性房地产

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

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

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；



②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司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。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40年	0-3	3.33-2.43
机器设备	5-14年	0-3	20-6.93
运输工具	8-14年	0-3	12.5-6.93
办公设备	5年	0	20
专用设备	3-10年	0-3	33.33-9.7

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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



预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

#### (5) 其他说明

本公司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。

### 16、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### 17、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
  - ② 借款费用已经发生；
  - ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- 不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

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

#### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3 个月的，暂停



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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 18、生物资产

不适用

### 19、油气资产

不适用

### 20、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	权证年限
系统软件	5 年	预计使用年限



### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用

### (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用

## 21、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

不适用

### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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





## (2) 预计负债的计量方法

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

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

在确定最佳估计数时，应当综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

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

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

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份



支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

## 25、回购本公司股份

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司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。

### （3）确认提供劳务收入的依据

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用



## 27、政府补助

### (1) 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

#### (1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

#### (2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

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



## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

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

### (2) 融资租赁会计处理

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

承租人采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

### (3) 售后租回的会计处理

不适用

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。



## (2) 持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

### 31、资产证券化业务

不适用

### 32、套期会计

不适用

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

报告期内无会计政策变更事项发生。

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

报告期内无会计估计变更事项发生。

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期内无会计差错更正事项发生。

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否



## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (三) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税产品销售收入	0、3%、13%、17%
消费税	应税产品销售收入	5%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%



企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	应纳流转税额	1%
其他税种	按规定规定应纳税额	

2、税收优惠及批文 不适用

(四) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

均为通过设立或投资等方式取得的子公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	期末实际 投资 额	实质 上构 成对 子公 司净 投资 的其 他项 目余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从母 公司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
武汉中商 百货连锁 有限责任 公司	全资子公 司	武昌区中 南路9号	商品 销售	50000000	商业零售; 黄金饰品零 售	50,000,000	0.00	100	100	是			
武汉中商 徐东平价 广场有限 公司	控股子公 司	洪山区徐 东路7号	商品 销售	18180000	针纺织品、 服装、鞋帽、 百货、日用 杂品等零售 兼批发	9,090,000	0.00	50%	50%	是	9,090,000.00		
武汉中江 房地产开 发有限公 司	全资子公 司	武昌区中 南路7号	房屋 出租 及服 务	11000000	停车场服 务; 保洁服 务; 保洁产 品批零兼营	11,000,000	0.00	100%	100%	是			
黄冈中商	控股子公 司	黄冈市赤	商品	38000000	百货、针织	38,890,000	0.00	65%	65%	是	12,625,998.60		



百货有限公司	司	壁大道2号	销售		织品、副食品等零售兼批发													
武汉中南和记实业开发有限公司	控股子公司	江岸区五福小路6号	物业管理	10000000	机械模具、百货销售；物业管理	900,000,000	0.00	90%	90%	是	-672,616.52	-68,732.61						
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	全资子公司	武昌区中南南路7号	服务	5000000	开发、生产计算机软、硬件及外围设备	5,000,000	0.00	100%	100%	是								
武汉新都会装饰工程有限公司	全资子公司	武昌区中南南路7号	施工企业	5000000	室内外装饰、装修、安装工程设计与施工等	5,000,000	0.00	100%	100%	是								
武汉中商团结销品茂管理有限公司	控股子公司	武昌徐东大街18号	商品销售	191690000	日用百货、服装服饰等批发零售；提供商业服务场地出租	97,761,900	0.00	51%	51%	是	81,565,524.09							
武汉中商农产品有限责任公司	全资子公司	武昌区中南南路7号	商品销售	3000000	应用软件开发销售、针纺织品农副产品销售	3,000,000	0.00	100%	100%	是								
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	全资子公司	武昌区中山路341号	商品销售	60000000	百货、日用杂品、图书音像销售；超级市场零售；仓储服务	60,000,000	0.00	100%	100%	是								
武汉屋宇物业管理有限公司	全资孙公司	武昌区中南南路7号	物业管理	500000	物业管理、房屋租赁、保洁服务、家政服务	500,000	0.00	100%	100%	是								

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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





(2) 同一控制下企业合并取得的子公司 无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司 无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体 无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并 无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并 无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司 无

8、报告期内发生的反向购买 无

9、本报告期发生的吸收合并 无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率 无

(五) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	12,600,673.89	--	--	13,634,321.99
人民币	--	--	12,600,673.89	--	--	13,634,321.99
银行存款：	--	--	630,102,741.32	--	--	880,650,878.24
人民币	--	--	630,102,741.32	--	--	880,650,878.24
其他货币资金：	--	--	18,100,000.00	--	--	14,600,000.00
人民币	--	--	18,100,000.00	--	--	14,600,000.00
合计	--	--	660,803,415.21	--	--	908,885,200.23

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元



项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产 无

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用

### 3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,450,000.00	5,550,000.00
合计	4,450,000.00	5,550,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况 无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况无

4、应收股利 无

5、应收利息 无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,698,292.32	19.12%	3,698,292.32	100%	3,698,292.32	27.14%	3,698,292.32	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	15,642,007.76	80.88%	59,529.13	0.38%	9,926,427.69	72.86%	54,755.68	0.55%
组合小计	15,642,007.76	80.88%	59,529.13	0.38%	9,926,427.69	72.86%	54,755.68	0.55%
合计	19,340,300.08	--	3,757,821.45	--	13,624,720.01	--	3,753,048.00	--

应收账款种类的说明

组合1为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖北众联金石家电营销有限公司	3,698,292.32	3,698,292.32	100%	停业
合计	3,698,292.32	3,698,292.32	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	15,322,025.22	79.23%	0.00	9,599,716.74	70.46%	0.00
1 至 2 年	29,782.54	0.15%	1,489.13	3,910.04	0.03%	195.50
2 至 3 年				100,000.00	0.73%	10,000.00
3 年以上	290,200.00	1.5%	58,040.00	222,800.91	1.64%	44,560.18
3 至 4 年	290,200.00	1.5%	58,040.00	222,800.91	1.64%	44,560.18
合计	15,642,007.76	--	59,529.13	9,926,427.69	--	54,755.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用



(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况 无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北众联金石材营销有限公司	非关联关系	3,698,292.32	3 年以上	19.12%
中建三局东方装饰设计工程有限公司武汉分公司	非关联关系	3,022,136.51	1 年以内	15.63%
中国银联股份有限公司武汉分公司	非关联关系	1,047,411.80	1 年以内	5.42%
湖北省沙洋陈家山监狱	非关联关系	913,764.60	1 年以内	4.72%
中国工商银行股份有限公司十堰市张湾东汽支行	非关联关系	417,586.50	1 年以内	2.16%
合计	--	9,099,191.73	--	47.05%

(6) 应收关联方账款情况 无

(7) 终止确认的应收款项情况 无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额 无

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,640,580.09	7.19%	5,640,580.09	100%	5,640,580.09	4.95%	5,640,580.09	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	68,782,457.48	87.67%	2,907,746.22	4.23%	104,241,734.33	91.51%	3,742,125.65	3.59%
组合小计	68,782,457.48	87.67%	2,907,746.22	4.23%	104,241,734.33	91.51%	3,742,125.65	3.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,034,624.60	5.14%	4,034,624.60	100%	4,034,624.60	3.54%	4,034,624.60	100%



合计	78,457,662.17	--	12,582,950.91	--	113,916,939.02	--	13,417,330.34	--
----	---------------	----	---------------	----	----------------	----	---------------	----

其他应收款种类的说明

组合1为按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖北众联金石家电营销有限公司	5,640,580.09	5,640,580.09	100%	停业
合计	5,640,580.09	5,640,580.09	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	46,039,373.01	58.68%	0.00	46,329,475.03	40.67%	0.00
1 至 2 年	5,096,240.45	6.5%	254,812.02	48,596,881.01	42.66%	2,429,844.06
2 至 3 年	8,764,346.13	11.17%	876,434.62	5,507,940.76	4.84%	550,794.08
3 年以上	8,882,497.89	11.32%	1,776,499.58	3,807,437.53	3.34%	761,487.51
3 至 4 年	8,882,497.89	11.32%	1,776,499.58	3,807,437.53	3.34%	761,487.51
合计	68,782,457.48	--	2,907,746.22	104,241,734.33	--	3,742,125.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州鑫辰医药科技公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100%	停业
武汉海尔工贸有限公司	1,104,987.13	1,104,987.13	100%	无法收回
武汉伊欧电器有限公司	623,046.40	623,046.40	100%	无法收回



武汉金石集团有限公司	347,461.72	347,461.72	100%	停业
应城对外贸易公司	300,000.00	300,000.00	100%	无法收回
广东科龙电器股份有限公司湖北分公司	239,129.35	239,129.35	100%	无法收回
武汉城市建设档案馆	120,000.00	120,000.00	100%	无法收回
合计	4,034,624.60	4,034,624.60	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
湖北众联金石家电营销有限公司	5,640,580.09	3 年以上	7.19%
湖北中侨国际投资有限公司	3,000,000.00	3 年以上	3.82%
襄阳监狱	2,521,914.58	1 年以内	3.21%
政协湖北省委员会活动中心	2,453,536.00	2-3 年	3.13%
湖北凯瑞矿业有限公司	2,078,396.00	2-3 年	2.65%
合计	15,694,426.67	--	20%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
湖北众联金石家电营销有限公司	非关联关系	5,640,580.09	3 年以上	7.19%
湖北中侨国际投资有限公司	非关联关系	3,000,000.00	3 年以上	3.82%
襄阳监狱	非关联关系	2,521,914.58	1 年以内	3.21%
政协湖北省委员会活动中心	非关联关系	2,453,536.00	2-3 年	3.13%
湖北凯瑞矿业有限公司	非关联关系	2,078,396.00	2-3 年	2.65%
合计	--	15,694,426.67	--	20%



(7) 其他应收关联方账款情况 无

(8) 终止确认的其他应收款项情况 无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额 无

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助 无

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	72,526,601.65	93.95%	44,173,139.64	93.78%
1 至 2 年	3,071,809.10	3.98%	132,527.03	0.28%
2 至 3 年	0.00	0%	2,797,937.30	5.94%
3 年以上	1,600,000.00	2.07%	0.00	0%
合计	77,198,410.75	--	47,103,603.97	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉利标日化有限公司	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	未到结算期
武汉市南浦食品有限责任公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	未到结算期
宁波和亿品牌管理有限公司	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	未到结算期
上海崇升商贸有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	未到结算期
上海路卓商贸有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	22,000,000.00	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 无

(4) 预付款项的说明

(1) 本报告期预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位；

(2) 预付账款期末余额与期初余额相比增长 63.89% 的主要原因系公司子公司武汉中商百货连锁有限公司预付铺底资金所致。

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	1,564,693.38	0.00	1,564,693.38	1,124,427.88	0.00	1,124,427.88
在产品	118,702,878.50	0.00	118,702,878.50	125,137,716.11	0.00	125,137,716.11
库存商品	202,825,535.61	0.00	202,825,535.61	237,864,566.23	0.00	237,864,566.23
周转材料	3,730,324.78	0.00	3,730,324.78	4,277,326.93	0.00	4,277,326.93
合计	326,823,432.27	0.00	326,823,432.27	368,404,037.15	0.00	368,404,037.15

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
消耗性生物资产		0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**(3) 存货跌价准备情况 无****10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
1. 保险费	401,662.12	411,152.10
2. 租金	915,035.44	102,897.33
3. 银行理财产品	150,000,000.00	0.00
4. 其他	224,885.58	371,246.09
合计	151,541,583.14	885,295.52

其他流动资产说明





其他流动资产期末余额比期初余额增加的主要原因系本报告期公司预付租金增加及购买银行理财产品所致。

**11、可供出售金融资产**

- (1) 可供出售金融资产情况 无
- (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资 无
- (3) 可供出售金融资产的减值情况 无
- (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况 无
- (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明 无

**12、持有至到期投资 无**

**13、长期应收款 无**

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业							
二、联营企业							
武汉烽火网络有限公司	20%	20%	653,913,125.61	447,737,762.44	206,175,363.17	458,349,829.22	7,365,347.55

**15、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉烽火网	权益法	20,522,894.20	42,012,003.13	-776,930.49	41,235,072.64	20%	20%	一致	0.00	0.00	2,250,000.00



络有限公司												
湖北中商华宇投资有限公司	权益法	30,000,000.00	28,493,281.36	-28,493,281.36	0.00	0%	0%	一致	0.00	0.00	0.00	
湖北众联金石家电营销有限公司	权益法	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25%	25%	一致	0.00	0.00	0.00	
海南企业家集团公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.01%	0.01%	一致	100,000.00	0.00	0.00	
汉口银行股份有限公司	成本法	20,480,000.00	20,480,000.00	0.00	20,480,000.00	0.61%	0.61%	一致	0.00	0.00	3,022,848.00	
常州金狮股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.01%	0.01%	一致	50,000.00	0.00	0.00	
武汉雅琪实业股份公司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.01%	0.01%	一致	150,000.00	0.00	0.00	
武汉劲松实业股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.01%	0.01%	一致	100,000.00	0.00	0.00	
武汉物业(集团)股份公司	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.01%	0.01%	一致	300,000.00	0.00	0.00	
武汉九通实业股份有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01%	0.01%	一致	200,000.00	0.00	0.00	
合计	--	76,902,894.20	91,885,284.49	-29,270,211.85	62,615,072.64	--	--	--	900,000.00	0.00	5,272,848.00	

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

长期股权投资的说明

(1) 长期股权投资计提减值准备的依据为被投资单位出现进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象；

(2) 长期股权投资期末余额与期初余额相比减少31.86%的主要原因系本报告期公司处置合营企业湖北中商华宇投资有限公司股权所致。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	710,232,478.87	0.00	0.00	710,232,478.87



1.房屋、建筑物	654,732,478.87	0.00	0.00	654,732,478.87
2.土地使用权	55,500,000.00	0.00	0.00	55,500,000.00
二、累计折旧和累计摊销合计	114,912,018.19	18,466,807.10	0.00	133,378,825.29
1.房屋、建筑物	103,283,446.60	16,881,092.79	0.00	120,164,539.39
2.土地使用权	11,628,571.59	1,585,714.31	0.00	13,214,285.90
三、投资性房地产账面净值合计	595,320,460.68	-18,466,807.10	0.00	576,853,653.58
1.房屋、建筑物	551,449,032.27	-16,881,092.79	0.00	534,567,939.48
2.土地使用权	43,871,428.41	-1,585,714.31	0.00	42,285,714.10
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	595,320,460.68	-18,466,807.10	0.00	576,853,653.58
1.房屋、建筑物	551,449,032.27	-16,881,092.79	0.00	534,567,939.48
2.土地使用权	43,871,428.41	-1,585,714.31	0.00	42,285,714.10

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	18,466,807.10
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产 无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,198,923,473.01	92,434,783.51	54,223,871.20	1,237,134,385.32
其中：房屋及建筑物	635,468,503.61	26,739,302.72	3,495,741.01	658,712,065.32
机器设备	460,582,504.76	44,295,544.14	45,129,191.56	459,748,857.34
运输工具	8,190,816.17	219,494.19	37,111.00	8,373,199.36
办公设备	36,426,048.25	3,662,963.60	2,133,266.94	37,955,744.91



专用设备	58,255,600.22		17,517,478.86	3,428,560.69	72,344,518.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	600,528,157.15		62,405,910.42	52,864,881.32	610,069,186.25
其中：房屋及建筑物	230,504,895.21		20,424,886.27	3,495,741.01	247,434,040.47
机器设备	291,476,201.61		33,323,298.57	44,159,678.12	280,639,822.06
运输工具	2,530,399.67		776,631.89	10,283.00	3,296,748.56
办公设备	29,506,879.78		2,584,776.38	2,070,033.60	30,021,622.56
专用设备	46,509,780.88		5,296,317.31	3,129,145.59	48,676,952.60
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	598,395,315.86		--		627,065,199.07
其中：房屋及建筑物	404,963,608.40		--		411,278,024.85
机器设备	169,106,303.15		--		179,109,035.28
运输工具	5,660,416.50		--		5,076,450.80
办公设备	6,919,168.47		--		7,934,122.35
专用设备	11,745,819.34		--		23,667,565.79
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
办公设备	0.00		--		0.00
专用设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	598,395,315.86		--		627,065,199.07
其中：房屋及建筑物	404,963,608.40		--		411,278,024.85
机器设备	169,106,303.15		--		179,109,035.28
运输工具	5,660,416.50		--		5,076,450.80
办公设备	6,919,168.47		--		7,934,122.35
专用设备	11,745,819.34		--		23,667,565.79

本期折旧额 62,405,910.42 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 9,930,326.92 元。



- (2) 暂时闲置的固定资产情况 无
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产 无
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产 无
- (5) 期末持有待售的固定资产情况 无
- (6) 未办妥产权证书的固定资产情况 无

固定资产说明

固定资产本报告期未发现减值迹象。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修工程	11,519,891.54	0.00	11,519,891.54	1,521,162.64	0.00	1,521,162.64
合计	11,519,891.54	0.00	11,519,891.54	1,521,162.64	0.00	1,521,162.64

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
门店装修工程	1,521,162.64	22,875,054.42	9,930,326.92	2,945,998.60					自有资金	11,519,891.54
合计	1,521,162.64	22,875,054.42	9,930,326.92	2,945,998.60	--	0.00	0.00	--	--	11,519,891.54

在建工程项目变动情况的说明

在建工程期末余额与期初余额相比增加的主要原因系本报告期公司新开门店装修工程及自有门店升级改造装修工程增加所致；



(3) 在建工程减值准备 无

(4) 在建工程的说明

- (1) 在建工程本期其他减少系装修工程转入长期待摊费用；  
 (2) 在建工程本报告期末设置抵押，未发现减值迹象。

19、工程物资 无

20、固定资产清理 无

21、生产性生物资产 无

22、油气资产 无

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,296,461.78	0.00	0.00	78,296,461.78
1. 土地使用权	71,326,645.46	0.00	0.00	71,326,645.46
2. 系统软件	6,969,816.32	0.00	0.00	6,969,816.32
二、累计摊销合计	27,255,274.42	2,231,329.29	0.00	29,486,603.71
1. 土地使用权	22,357,220.95	1,735,757.12	0.00	24,092,978.07
2. 系统软件	4,898,053.47	495,572.17	0.00	5,393,625.64
三、无形资产账面净值合计	51,041,187.36	-2,231,329.29	0.00	48,809,858.07
1. 土地使用权	48,969,424.51	-1,735,757.12	0.00	47,233,667.39
2. 系统软件	2,071,762.85	-495,572.17	0.00	1,576,190.68
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 系统软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	51,041,187.36	-2,231,329.29	0.00	48,809,858.07
1. 土地使用权	48,969,424.51	-1,735,757.12	0.00	47,233,667.39
2. 系统软件	2,071,762.85	-495,572.17	0.00	1,576,190.68

本期摊销额 2,231,329.29 元。



## (2) 公司开发项目支出 无

## 24、商誉 无

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租金	10,221,836.05	0.00	1,148,813.93	0.00	9,073,022.12	/
租入固定资产装修	106,468,514.86	70,040,521.32	39,398,393.84	217,275.39	136,893,366.95	新开门店开办费一次性转出入固定资产和低值易耗品
其他	847,135.85	0.00	651,064.29	0.00	196,071.56	/
减：一年内到期的非流动资产	-36,348,346.08	-8,745,219.60	0.00	0.00	-45,093,565.68	/
合计	81,189,140.68	61,295,301.72	41,198,272.06	217,275.39	101,068,894.95	--

长期待摊费用的说明

(1) 将于一年内摊销的长期待摊费用45,093,565.68元已转入一年内到期的非流动资产。

(2) 长期待摊费用其他减少系公司子公司武汉中商平价超市连锁有限责任公司新开门店开办费一次性转出。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,600,161.65	3,853,360.43
开办费	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00
小计	3,600,161.65	3,853,360.43
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0.00	0.00
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细



单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,840,125.77	2,656,936.66
可抵扣亏损	90,916,923.73	84,851,914.50
合计	93,757,049.50	87,508,851.16

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年		27,943,988.90 /	
2014 年	23,460,995.33	23,468,705.13 /	
2015 年	4,201,171.94	4,201,171.94 /	
2016 年	8,840,420.61	8,840,420.61 /	
2017 年	20,397,627.92	20,397,627.92 /	
2018 年	34,016,707.93	/	
合计	90,916,923.73	84,851,914.50	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	14,400,646.59	15,413,441.68
小计	14,400,646.59	15,413,441.68

**(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示**

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	3,600,161.65	3,600,161.65	3,853,360.43	3,853,360.43





## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,170,378.34	-829,605.98	0.00	0.00	16,340,772.36
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、长期股权投资减值准备	900,000.00	0.00	0.00	0.00	900,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
八、工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十三、商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	18,070,378.34	-829,605.98	0.00	0.00	17,240,772.36

资产减值明细情况的说明

应收账款坏账准备余额为3,757,821.45元,其他应收账款坏账准备余额为12,582,950.91元。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
中广第三期升级改造项目	123,412,250.00	0.00
咸宁温泉中商购物广场项目	110,000,000.00	0.00
合计	233,412,250.00	

其他非流动资产的说明：①本报告期公司购买湖北省实验幼儿师范学校以公开挂牌征集意向受让方的形式转让其所属武汉市武昌区武珞路391号资产（包括无形资产（24032.44平方米土地使用权）及地上附着物）支付的第一期转让款；②本报告



期公司支付咸宁市温泉中商购物广场项目购房款 8000 万元。2011 年公司拟与咸宁市万顺达房地产开发有限公司（以下简称“咸宁万顺达公司”）定向开发咸宁市温泉中商购物广场项目。拟开发的咸宁中商购物广场房屋总价款共计人民币 19,152 万元。经由公司认可的担保公司对咸宁万顺达公司履约进行担保的前提下，公司于 2011 年支付定金 3,000 万元做为项目的启动资金；本报告期公司支付购房款 8,000 万元。

## 29、短期借款

### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	205,500,000.00	202,177,865.00
保证借款	50,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	123,000,000.00	80,000,000.00
合计	378,500,000.00	302,177,865.00

#### 短期借款分类的说明

公司控股子公司武汉中商徐东平价广场有限公司由母公司武汉中商集团股份有限公司提供担保向兴业银行武汉分行取得短期借款2,000万元；公司以全资子公司武汉中商百货连锁有限责任公司自有房屋建筑物中南路中商广场1-9层房产账面净值为抵押向工商银行水果湖支行取得短期借款17,550万元；公司由全资子公司武汉中商百货连锁有限责任公司提供担保向兴业银行武汉分行取得短期借款3,000万元；公司控股子公司武汉中商团结销品茂管理有限公司以公司自有投资性房地产第五层为抵押向招商银行首义支行取得短期借款3,000万元；公司向深圳发展银行武汉分行取得短期信用借款5,000万元；公司向招商银行首义分行取得短期信用借款3,000万元，公司向农业银行武汉分行取得短期信用借款4,300万元。

### （2）已到期未偿还的短期借款情况 无

## 30、交易性金融负债 无

## 31、应付票据 无

## 32、应付账款

### （1）应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	395,075,233.75	369,600,163.62
合计	395,075,233.75	369,600,163.62



(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	419,305,814.75	408,224,535.83
合计	419,305,814.75	408,224,535.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 无

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,221,251.56	238,111,273.35	238,617,832.94	19,714,691.97
二、职工福利费		2,344,135.76	2,344,135.76	0.00
三、社会保险费	1,555,476.10	48,685,619.00	50,110,062.65	131,032.45
其中：1. 医疗保险费	262,869.69	12,236,744.61	12,478,987.17	20,627.13
2. 基本养老保险费	1,155,971.93	31,142,616.27	32,283,545.62	15,042.58
3. 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 失业保险费	93,929.84	2,915,294.48	2,965,339.30	43,885.02
5. 工伤保险费	8,736.85	1,067,516.39	1,068,777.53	7,475.71
6. 生育保险费	33,967.79	1,323,447.25	1,313,413.03	44,002.01
四、住房公积金	521,726.31	9,832,567.33	10,348,772.75	5,520.89
五、辞退福利	14,037.54	514,138.67	520,815.21	7,361.00
六、其他	3,392,379.85	3,609,103.45	4,162,788.97	2,838,694.33
合计	25,704,871.36	303,096,837.56	306,104,408.28	22,697,300.64

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。



工会经费和职工教育经费金额 2,838,694.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 520,815.21 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬按公司职工薪酬管理相关制度执行，本公司无拖欠职工薪酬。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,488,299.79	12,613,094.52
消费税	1,431,843.23	1,164,498.14
营业税	4,681,977.40	3,311,722.77
企业所得税	18,292,738.93	8,705,926.87
个人所得税	156,994.90	163,190.63
城市维护建设税	1,633,454.42	1,854,736.01
教育费附加	687,812.50	798,097.26
房产税	5,124,320.64	5,645,204.83
土地使用税	1,051,749.56	357,750.11
堤防费	456,093.82	606,988.37
价格调节基金	345,904.13	564,287.03
印花税	553,890.72	440,149.83
地方教育费附加	1,132,322.63	1,324,781.51
合计	43,037,402.67	37,550,427.88

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	2,631,967.23
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	0.00	0.00
合计		2,631,967.23

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
武汉市侨亚商社	10,000.00	10,000.00	未领取



浙江省嵊州市第九建筑工程公司	2,800.00	2,800.00	未领取
合计	12,800.00	12,800.00	--

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	329,407,102.03	292,468,255.04
合计	329,407,102.03	292,468,255.04

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项 无

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项目	金额	性质或内容
武汉光谷国际投资发展有限公司	4,327,707.78	房屋租金
湖北省军区武昌珞珈山离职干部休养所	3,774,097.31	房屋租金
武汉洪发物业发展有限公司	3,683,952.94	房屋租金
湖北省建工工业设备安装有限公司	3,344,340.91	工程尾款
湖北凯瑞矿业有限公司	3,229,557.88	房屋租金

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保	0.00	0.00	0.00	0.00
未决诉讼	0.00	0.00	0.00	0.00
产品质量保证	0.00	0.00	0.00	0.00
重组义务	0.00	0.00	0.00	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
待执行的亏损合同	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计		0.00	0.00	

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,600,000.00	157,800,000.00
合计	30,600,000.00	157,800,000.00

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,600,000.00	157,800,000.00
合计	30,600,000.00	157,800,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行 股份有限公司 武汉分行	2010 年 06 月 03 日	2023 年 06 月 03 日	人民币元	6.55%	0.00	30,200,000.00	0.00	9,000,000.00
交通银行股份 有限公司武汉 市硚口分行	2013 年 04 月 15 日	2015 年 04 月 15 日	人民币元	6.15%	0.00	200,000.00	0.00	0.00
交通银行股份 有限公司武汉 市硚口分行	2013 年 09 月 22 日	2015 年 09 月 22 日	人民币元	6.15%	0.00	200,000.00	0.00	0.00
合计	--	--	--	--	--	30,600,000.00	--	9,000,000.00

**(3) 一年内到期的应付债券 无****(4) 一年内到期的长期应付款 无****41、其他流动负债**



单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
租金	90,000.00	731,434.62
水电费	1,581,126.45	810,013.62
其他	1,872,274.90	1,170,693.21
合计	3,543,401.35	2,712,141.45

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	466,750,000.00	435,800,000.00
合计	466,750,000.00	435,800,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国民生银行 股份有限公司 武汉分行	2011年03月30日	2023年03月29日	人民币元	6.55%		394,600,000.00		432,800,000.00
交通银行股份 有限公司武汉 市硚口分行	2013年04月15日	2015年04月15日	人民币元	6.15%		19,700,000.00		
交通银行股份 有限公司武汉 市硚口分行	2013年09月22日	2015年09月22日	人民币元	6.15%		49,800,000.00		
武汉市规划局	2006年11月06日	2021年11月05日	人民币元	2.55%		2,650,000.00		3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	466,750,000.00	--	435,800,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

公司子公司武汉中商团结销品茂管理有限公司以自有投资性房地产为抵押向中国民生银行股份有限公司武汉分行及交通银行股份有限公司武汉市硚口分行取得长期借款49,470万元(其中3,060万将于一年内到期，已重分类到一年内到期的长期借款)，公司以自有固定资产中南一路房屋为抵押向武汉市财政局取得长期借款265万元；



43、应付债券 无

44、长期应付款 无

45、专项应付款 无

46、其他非流动负债 无

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	251,221,698.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,221,698.00

48、库存股 无

49、专项储备 无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	35,751,155.57	0.00	8,582,894.21	27,168,261.36
其他资本公积	46,448,797.96	0.00	0.00	46,448,797.96
合计	82,199,953.53	0.00	8,582,894.21	73,617,059.32

资本公积说明

报告期内资本公积减少的主要原因系公司收购控股子公司黄冈中商百货有限公司少数股东股权所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	105,341,387.01	2,071,179.63	0.00	107,412,566.64
任意盈余公积	102,503,594.12	0.00	0.00	102,503,594.12
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	207,844,981.13	2,071,179.63		209,916,160.76



**52、一般风险准备 无****53、未分配利润**

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	244,722,800.30	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	244,722,800.30	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,468,078.33	--
减：提取法定盈余公积	2,071,179.63	10%
提取任意盈余公积	0.00	0%
提取一般风险准备	0.00	0%
应付普通股股利	0.00	0%
转作股本的普通股股利	0.00	0%
期末未分配利润	285,119,699.00	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

**54、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,018,683,965.33	3,915,812,264.03
其他业务收入	291,402,657.83	283,855,601.22
营业成本	3,442,384,738.29	3,350,198,968.76

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元



行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	3,792,178,918.47	3,321,471,835.10	3,707,317,816.29	3,235,371,122.85
租赁	226,505,046.86	96,628,331.02	208,494,447.74	91,361,092.51
合计	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	3,915,812,264.03	3,326,732,215.36

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品零售	3,792,178,918.47	3,321,471,835.10	3,707,317,816.29	3,235,371,122.85
租赁	226,505,046.86	96,628,331.02	208,494,447.74	91,361,092.51
合计	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	3,915,812,264.03	3,326,732,215.36

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	3,915,812,264.03	3,326,732,215.36
合计	4,018,683,965.33	3,418,100,166.12	3,915,812,264.03	3,326,732,215.36

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

由于公司所处的行业经营特点,商品零售业以个体消费为主,公司无法区分主要客户。

55、合同项目收入 无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	14,612,000.88	11,250,647.93	应税销售额的 5%
营业税	22,880,176.36	21,129,441.25	营业收入的 3% 5%
城市维护建设税	7,308,226.00	7,340,311.41	应纳流转税额的 7%
教育费附加	3,449,530.85	3,146,862.74	应纳流转税额的 3%
资源税	0.00	0.00	/
城市堤防费	1,888,061.58	1,780,126.21	应纳流转税额的 2%
价格调节基金	20,025.40	128,844.07	应纳流转税额的 1%



地方教育附加	2,182,734.12	1,931,034.24	应纳流转税额的 2%
合计	52,340,755.19	46,707,267.85	--

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	16,226,191.50	14,317,389.61
业务宣传费	31,248,728.99	29,808,533.82
耗材费	6,635,512.17	7,130,439.64
运杂费	5,877,807.86	6,101,652.18
财产保险费	970,961.89	914,959.12
其他费用	4,404,121.08	2,371,053.84
合计	65,363,323.49	60,644,028.21

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	293,125,875.96	265,578,180.49
水电费	89,914,939.14	87,123,194.64
邮电费	2,821,277.78	2,652,365.75
保洁费	14,096,059.48	13,892,748.00
办公费	3,450,306.90	3,432,499.10
车辆使用费	3,019,302.54	3,119,108.02
修理费	12,326,337.76	13,987,113.06
业务招待费	6,808,523.60	7,304,165.83
差旅费	2,565,722.67	1,937,096.39
系统维护费	272,760.91	4,608,983.45
存货的盘盈或盘亏	2,279,869.36	1,793,340.74
折旧费	43,170,521.32	42,066,643.47
无形资产摊销	2,231,329.29	2,355,363.26
长期待摊费用	39,953,851.69	35,459,577.23
低值易耗品摊销	2,302,595.12	1,490,724.11
租赁费	82,731,738.02	80,961,827.70



物业费	8,271,990.16	7,746,961.66
税费	20,391,610.32	19,810,167.25
其他	728,850.43	1,296,174.27
合计	630,463,462.45	596,616,234.42

**59、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,820,637.55	57,928,695.55
利息收入	-16,041,777.79	-12,855,792.37
银行手续费	8,731,787.80	7,463,966.53
合计	49,510,647.56	52,536,869.71

**60、公允价值变动收益** 无**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,022,848.00	2,519,040.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,473,069.51	1,316,132.18
处置长期股权投资产生的投资收益	4,506,718.64	0.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0.00	0.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0.00	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
持有至到期投资取得的投资收益	0.00	0.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	0.00
其他	960,796.24	0.00
合计	9,963,432.39	3,835,172.18

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	3,022,848.00	2,519,040.00	本报告期多分股利
合计	3,022,848.00	2,519,040.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉烽火网络有限公司	1,473,069.51	2,147,096.33	本报告期净利润下降
湖北中商华宇投资有限公司	0.00	-830,964.15	本报告期处置长期股权投资
合计	1,473,069.51	1,316,132.18	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

(1) 投资收益汇回不存在重大限制；

(2) 本报告期投资收益本年发生额与上期发生额相比增加159.79%的主要原因系公司对合营企业湖北中商华宇投资有限公司的长期股权投资进行了处置，取得了投资收益所致。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-829,605.98	2,002,033.77
合计	-829,605.98	2,002,033.77

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	907,966.17	1,791,809.24	907,966.17
其中：固定资产处置利得	907,966.17	1,791,809.24	907,966.17
政府补助	9,231,651.29	9,454,678.00	9,231,651.29
罚没利得	410,684.96	225,454.06	410,684.96
无法支付款项利得	694,483.65	316,596.93	694,483.65
其他	1,523,399.07	887,088.98	1,523,399.07
合计	12,768,185.14	12,675,627.21	12,768,185.14

**(2) 计入当期损益的政府补助**

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
农改超补贴		4,700,000.00	与收益相关	是
储备粮食补贴	2,524,000.00	1,762,700.00	与收益相关	是
万村千乡补贴	3,598,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
储备油补贴	330,000.00	1,089,000.00	与收益相关	是
净菜上市补贴	0.00	574,100.00	与收益相关	是
农超对接补贴	0.00	140,000.00	与收益相关	是
武汉市财政局三绿工程补贴款	900,000.00	0.00	与收益相关	是
社保稳定就业岗位补贴	1,293,051.29	168,878.00	与收益相关	是
纳税奖励	322,400.00	0.00	与收益相关	是
武汉市财政局无线城市建设补贴款	100,000.00	0.00	与收益相关	是
物价局租金补贴	85,000.00	0.00	与收益相关	是
其他	79,200.00	20,000.00	与收益相关	是
合计	9,231,651.29	9,454,678.00	--	--

**64、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	779,557.25	670,210.86	779,557.25
其中：固定资产处置损失	779,557.25	670,210.86	779,557.25
罚款支出	286,025.25	170,938.38	286,025.25
捐赠支出	55,500.00	12,000.00	55,500.00
违约金	614,079.00	3,809,940.70	614,079.00
其他	20,330.74	449,585.76	20,330.74
合计	1,755,492.24	5,112,675.70	1,755,492.24

营业外支出说明

营业外支出-违约金系公司因门店装修支付给租户的违约金。

**65、所得税费用**

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,953,353.79	25,992,051.77
递延所得税调整	253,198.78	183,795.39
合计	26,206,552.57	26,175,847.16

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 =  $42,468,078.33 \div 251,221,698 = 0.17$

(2) 稀释每股收益 =  $42,468,078.33 \div 251,221,698 = 0.17$

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 67、其他综合收益 无

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他款项的收回	9,718,876.26
财政补贴	9,231,651.29
赔偿金	1,000,000.00
银行存款利息收入	16,041,777.79
其他	22,628,384.42
合计	58,620,689.76



## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行手续费	8,731,787.80
广告费	16,226,191.50
业务宣传费	31,248,728.99
耗材费	6,635,512.17
运杂费	5,877,807.86
财产保险费	970,961.89
水电费	89,914,939.14
邮电费	2,821,277.78
保洁费	14,096,059.48
办公费	3,450,306.90
修理费	12,326,337.76
业务招待费	6,808,523.60
物业费	8,271,990.16
差旅费	2,565,722.67
其他	48,541,942.36
合计	258,488,090.06

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金 无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金 无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金 无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	65,622,874.88	76,184,739.06
加：资产减值准备	-829,605.98	2,002,033.77





固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,872,717.52	79,712,434.38
无形资产摊销	2,231,329.29	2,355,363.26
长期待摊费用摊销	41,198,272.06	36,076,281.64
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）	-128,408.92	-1,121,598.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	56,820,637.55	57,928,695.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,963,432.39	-3,835,172.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	253,198.78	183,795.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	41,785,101.50	4,546,887.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	496,151.75	422,588.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,927,057.98	45,100,636.45
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	319,285,894.02	299,556,684.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	660,803,415.21	908,885,200.23
减：现金的期初余额	908,885,200.23	740,571,070.15
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-248,081,785.02	168,314,130.08

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息 无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	660,803,415.21	908,885,200.23
其中：库存现金	12,600,673.89	13,634,321.99
可随时用于支付的银行存款	630,102,741.32	880,650,878.24
可随时用于支付的其他货币资金	18,100,000.00	14,600,000.00



可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	660,803,415.21	908,885,200.23

70、所有者权益变动表项目注释

不适用

(六) 资产证券化业务的会计处理 无

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉商联(集团)股份有限公司	控股股东	股份有限公司	武汉市江岸区沿江大道238号	王冬生	投资公司	530896500.00	41.99%	41.99%	武汉国有资产经营公司	79979031-3

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉中商百货连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路9号	刘自力	商品销售	50000000	100%	100%	300009424-8
武汉中商徐东平价广场有限公司	控股子公司	有限责任公司	洪山区徐东路7号	熊佑良	商品销售	18180000	50%	50%	30021911-9
武汉中江房地产开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路7号	王海	房屋出租及服务	11000000	100%	100%	30003233-8
黄冈中商百货有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄冈市赤壁大道2号	郝健	商品销售	38000000	65%	65%	72205602-2
武汉中南和	控股子公司	有限责任公	江岸区五福	薛玉	物业管理	10000000	90%	90%	30006248-1



记实业开发有限公司		司	小路 6 号						
武汉中商旋风电子商务有限公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路 7 号	熊佑良	服务	5000000	100%	100%	72467787-7
武汉新都会装饰工程有限公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路 7 号	杨霖	施工企业	5000000	100%	100%	61640373-x
武汉中商团结销品茂管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	武昌徐东大街 18 号	郝健	商品销售	191690000	51%	51%	73108803-4
武汉中商农产品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路 7 号	张万新	商品销售	3000000	100%	100%	72579240-4
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中山路 341 号	张万新	商品销售	60000000	100%	100%	69533719-4
武汉屋宇物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	武昌区中南路 7 号	杨霖	物业管理	500000	100%	100%	78195201-1

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
武汉烽火网络科技有限公司	有限责任公司	洪山区邮科院路 88 号	童国华	高新技术	75000000	20%	20%	联营企业	72578927-2



4、本企业的其他关联方情况 无

5、关联方交易 无

6、关联方应收应付款项 无

(八) 股份支付 无

(九) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响 无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响 无

(十) 承诺事项 无

(十一) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明 无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1、经公司第八届董事会第三次会议审议决议，公司将持有的湖北中商华宇投资有限公司（以下简称“华宇投资”）50%的股权转让给十堰市东方华宇置业有限公司（以下简称“华宇置业”），交易金额为3,300万元人民币。股权转让协议签订后3日内，华宇置业向公司支付定金1000万元，余款2300万元将于2013年3月10日前支付。2013年3月8日，公司收到华宇置业支付的股权投资余款2300万元；相关股权转让手续已办理完毕。

2、2013年3月公司与黄冈市供销合作社联合社(以下简称“黄冈供销社”)签定了关于对控股子公司黄冈中商百货有限公司（以下简称“黄冈中商”）增资及股权转让协议。为满足控股子公司黄冈中商的经营扩建资金需要，支持该公司的业务发展，公司拟单方以黄冈中商经整体评估的每1元出资额对应的净资产值2.59元为依据，以2.51元为基准用人民币2,008万元向黄冈中商增资，认购黄冈中商本次增加的800万元注册资本，其中800万元作为新增的出资额，1,208万元作为黄冈中商的资本公积金；增资后，黄冈中商注册资本增加至3,800万元，公司的出资为人民币2,330万元，持有股权由原来51%增加至61.32%；黄冈供销社因自身原因放弃本次增资，黄冈供销社出资为人民币1,470万元，持有股权由原来的49%下降为38.68%。增资完成后，公司再受让黄冈供销社持有黄冈中商3.68%的股权。受让后，甲方对黄冈中商的出资为人民币2,470万元，占注册资本的65%，乙方的出资为人民币1,330万元，占注册资本的35%。



3、2013年7月12日，公司召开2013年第二次临时董事会，审议通过了《公司关于拟竞价收购资产的议案》，授权公司经营层参与竞价收购湖北省实验幼儿师范学校在武汉光谷联合产权交易所公开挂牌转让其所属武汉市武昌区武珞路391号资产，包括无形资产（24032.44平方米土地使用权）及地上附着物。根据上述决议的授权，公司经营层于2013年7月23日参加了上述资产挂牌转让活动，竞价取得上述资产，成交价格人民币30,050万元。同日武汉光谷联合产权交易所向公司出具了《成交确认书》。公司根据相关规定将与湖北省实验幼儿师范学校签订《产权交易合同》。

## （十二）其他重要事项 无

## （十三）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,698,292.32	74.36%	3,698,292.32	100%	3,698,292.32	35.34%	3,698,292.32	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	1,275,276.25	25.64%	36,600.00	0.98%	6,765,191.33	64.66%	36,600.00	0.98%
组合小计	1,275,276.25	25.64%	36,600.00	0.98%	6,765,191.33	64.66%	36,600.00	0.98%
合计	4,973,568.57	--	3,734,892.32	--	10,463,483.65	--	3,734,892.32	--

应收账款种类的说明

组合1为按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
湖北众联金石家电营销有限公司	3,698,292.32	3,698,292.32	100%	停业
合计	3,698,292.32	3,698,292.32	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用



单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,092,276.25	21.96%	0.00	6,582,191.33	62.91%	0.00
3 年以上	183,000.00	3.68%	36,600.00	183,000.00	1.75%	36,600.00
3 至 4 年	183,000.00	3.68%	36,600.00	183,000.00	1.75%	36,600.00
合计	1,275,276.25	--	36,600.00	6,765,191.33	--	36,600.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况 无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况 无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 无

(5) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北众联金石家电营销有限公司	非关联关系	3,698,292.32	3 年以上	74.36
中国工商银行股份有限公司十堰市张湾东汽支行	非关联关系	417,586.50	1 年以内	8.40
银联商务有限公司湖北咸宁分公司	非关联关系	265,148.30	1 年以内	5.33
中国工商银行股份有限公司荆门分行银行卡中心	非关联关系	247,748.50	1 年以内	4.98
工贸家电	非关联关系	183,000.00	3 年以上	3.68
合 计		4,811,775.62		96.75



## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
湖北众联金石家电营销有限公司	非关联关系	3,698,292.32	3 年以上	74.36%
中国工商银行股份有限公司十堰市张湾东汽支行	非关联关系	417,586.50	1 年以内	8.4%
银联商务有限公司湖北咸宁分公司	非关联关系	265,148.30	1 年以内	5.33%
中国工商银行股份有限公司荆门分行银行卡中心	非关联关系	247,748.50	1 年以内	4.98%
工贸家电	非关联关系	183,000.00	3 年以上	3.68%
合计	--	4,811,775.62	--	96.75%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
黄冈中商百货有限公司	子公司	23,946.55	0.48%
合计	--	23,946.55	0.48%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,640,580.09	1.21%	5,640,580.09	100%				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	459,709,424.44	98.3%	1,671,899.58	0.36%	557,232,307.78	98.59%	2,767,451.81	0.5%
组合小计	459,709,424.44	98.3%	1,671,899.58	0.36%	557,232,307.78	98.59%	2,767,451.81	0.5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,314,624.60	0.49%	2,314,624.60	100%	7,955,204.69	1.41%	7,955,204.69	100%
合计	467,664,629.13	--	9,627,104.27	--	565,187,512.47	--	10,722,656.50	--



## 其他应收款种类的说明

组合1为按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
湖北众联金石家电营销有限公司	5,640,580.09	5,640,580.09	100%	停业
合计	5,640,580.09	5,640,580.09	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	451,210,926.55	96.48%	0.00	516,527,622.99	91.39%	
1至2年	12,000.00	0%	600.00	32,305,380.00	5.72%	1,615,269.00
2至3年	260,000.00	0.06%	26,000.00	5,276,781.56	0.93%	527,678.16
3年以上	8,226,497.89	1.76%	1,645,299.58	3,122,523.23	0.55%	624,504.65
3至4年	8,226,497.89	1.76%	1,645,299.58	3,122,523.23	0.55%	624,504.65
合计	459,709,424.44	--	1,671,899.58	557,232,307.78	--	2,767,451.81

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉海尔工贸有限公司	1,104,987.13	1,104,987.13	100%	无法收回
武汉伊欧电器有限公司	623,046.40	623,046.40	100%	无法收回
武汉金石集团有限公司	347,461.72	347,461.72	100%	停业
广东科龙电器股份有限公司湖北分公司	239,129.35	239,129.35	100%	无法收回
合计	2,314,624.60	2,314,624.60	--	--





(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况 无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	子公司	279,979,149.41	1 年以内	59.87
武汉中江房地产开发有限公司	子公司	85,988,009.66	1 年以内	18.39
武汉中商百货连锁有限责任公司	子公司	63,472,213.55	1 年以内	13.57
武汉中南和记实业开发有限公司	子公司	8,360,803.55	1 年以内	1.79
湖北众联金石家电营销有限公司	非关联关系	5,640,580.09	3 年以上	1.21
合 计		443,440,756.26		94.83

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	子公司	279,979,149.41	1 年以内	59.87%
武汉中江房地产开发有限公司	子公司	85,988,009.66	1 年以内	18.39%
武汉中商百货连锁有限责任公司	子公司	63,472,213.55	1 年以内	13.57%
武汉中南和记实业开发有限公司	子公司	8,360,803.55	1 年以内	1.79%
湖北众联金石家电营销有限公司	非关联关系	5,640,580.09	3 年以上	1.21%
合计	--	443,440,756.26	--	94.83%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中商平价超市连锁有限责任公司	子公司	279,979,149.41	59.87%
武汉中江房地产开发有限公司	子公司	85,988,009.66	18.39%
武汉中商百货连锁有限责任公司	子公司	63,472,213.55	13.57%



武汉中南和记实业开发有限公司	子公司	8,360,803.55	1.79%
武汉中商旋风电子商务科技有限公司	子公司	1,600,000.00	0.34%
武汉新都会装饰工程有限公司	子公司	3,100,099.00	0.66%
合计	--	442,500,275.17	94.62%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉烽火网络有限公司	权益法	20,522,894.20	42,012,003.13	-776,930.49	41,235,072.64	20%	20%	一致	0.00	0.00	2,250,000.00
湖北中商华宇投资有限公司	权益法	30,000,000.00	28,493,281.36	-28,493,281.36	0.00	50%	50%	一致	0.00	0.00	
湖北众联金石家电营销有限公司	权益法	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	25%	25%	一致	0.00	0.00	
武汉中商百货连锁有限责任公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	
武汉中商徐东平价广场有限公司	成本法	9,090,000.00	9,090,000.00	0.00	9,090,000.00	50%	50%	一致	0.00	0.00	
武汉中江房地产开发有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00	0.00	11,000,000.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	
黄冈中商百货有限公司	成本法	9,300,000.00	9,300,000.00	23,590,000.00	32,890,000.00	65%	65%	一致	0.00	0.00	
武汉中南和记实业开发有限公司	成本法	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	90%	90%	一致	0.00	0.00	
武汉中商旋风电子商务	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	



科技有限公司											
武汉新都会装饰工程有 限公司	成本法	2,750,001.00	2,750,001.00	0.00	2,750,001.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	
武汉中商团 结销品茂管 理有限公司	成本法	97,759,300.00	97,759,300.00	0.00	97,759,300.00	51%	51%	一致	0.00	0.00	
武汉中商农 产品有限责 任公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	
武汉中商平 价超市连锁 有限责任公 司	成本法	39,000,000.00	60,000,000.00	0.00	60,000,000.00	100%	100%	一致	0.00	0.00	
海南企业家 集团公司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.01%	0.01%	一致	100,000.00	0.00	
汉口银行股 份有限公司	成本法	20,480,000.00	20,480,000.00	0.00	20,480,000.00	0.61%	0.61%	一致	0.00	0.00	3,022,848.00
常州金狮股 份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.01%	0.01%	一致	50,000.00	0.00	
武汉雅琪实 业股份公 司	成本法	150,000.00	150,000.00	0.00	150,000.00	0.01%	0.01%	一致	150,000.00	0.00	
武汉劲松实 业股份有 限公 司	成本法	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.01%	0.01%	一致	100,000.00	0.00	
武汉物业 (集团)股 份公 司	成本法	300,000.00	300,000.00	0.00	300,000.00	0.01%	0.01%	一致	300,000.00	0.00	
武汉九通实 业股份有 限公 司	成本法	200,000.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01%	0.01%	一致	200,000.00	0.00	
合计	--	312,802,195.20	348,784,585.49	-5,680,211.85	343,104,373.64	--	--	--	900,000.00	0.00	5,272,848.00

长期股权投资的说明

/



#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	674,062,998.93	1,072,901,751.96
其他业务收入	26,674,469.11	65,564,246.51
合计	700,737,468.04	1,138,465,998.47
营业成本	593,585,508.36	931,044,888.72

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51
合计	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51
合计	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北地区	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51
合计	674,062,998.93	593,047,610.98	1,072,901,751.96	930,722,796.51

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

由于公司所处的行业经营特点,商品零售业以个体消费为主,公司无法区分主要客户。

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,783,718.05	24,972,389.91
权益法核算的长期股权投资收益	1,473,069.51	1,316,132.18
处置长期股权投资产生的投资收益	4,506,718.64	0.00
其他	960,796.24	0.00
合计	19,724,302.44	26,288,522.09

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
汉口银行股份有限公司	3,022,848.00	2,519,040.00	/
武汉中商百货连锁有限责任公司	1,419,809.11	12,376,154.84	/
武汉中商徐东平价广场有限公司	8,341,060.94	10,077,195.07	/
合计	12,783,718.05	24,972,389.91	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉烽火网络有限公司	1,473,069.51	2,147,096.33	
湖北中商华宇投资有限公司	0.00	-830,964.15	
合计	1,473,069.51	1,316,132.18	--

投资收益的说明

(1) 投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 本报告期投资收益本年发生额与上期发生额相比增加159.79%的主要原因系公司对合营企业湖北中商华宇投资有限公司的长期股权投资进行了处置,取得投资收益所致。



## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	20,711,796.34	71,950,512.31
加：资产减值准备	-1,095,552.23	2,096,974.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,179,702.50	8,137,094.50
无形资产摊销	150,926.58	377,409.71
长期待摊费用摊销	3,955,485.79	7,257,029.48
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）	-40,110.62	-1,323,050.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	127,971.23	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,236,732.89	13,010,917.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,724,302.44	-26,288,522.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	273,888.06	-505,471.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	980,166.25	5,656,887.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,483,275.87	40,299,467.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,803,504.62	-69,663,668.26
经营活动产生的现金流量净额	146,043,484.84	51,005,581.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	408,609,169.11	551,914,635.99
减：现金的期初余额	551,914,635.99	484,304,118.94
现金及现金等价物净增加额	-143,305,466.88	67,610,517.05

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况 无

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,635,127.55	非流动性资产处置损益
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）	9,231,651.29	政府补助



除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	处置交易性金融资产\可供出售金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,652,632.69	其他营业外收支
减：所得税影响额	2,097,629.34	非经常性损益的所得税影响数
少数股东权益影响额（税后）	49,065.01	少数股东损益的影响数
合计	13,372,717.18	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	42,468,078.33	57,545,635.82	819,874,617.08	785,989,432.96

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明 无

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.17	0.17



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.12	0.12
-------------------------	-------	------	------

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日	增减幅度%	说明
应收账款	15,582,478.63	9,871,672.01	57.85%	应收工程款及应收信用卡款增加
预付款项	77,198,410.75	47,103,603.97	63.89%	预付铺底资金及预付货款增加
其他应收款	65,874,711.26	100,499,608.68	-34.45%	主要是收回定金等款项
其他流动资产	151,541,583.14	885,295.52	17017.63%	预付租金增加及购买银行理财产品
长期股权投资	61,715,072.64	90,985,284.49	-32.17%	处置合营企业湖北中商华宇投资有限公司的股权
在建工程	11,519,891.54	1,521,162.64	657.31%	新开门店装修工程及自有门店升级改造装修工程增加
应付利息	-	2,631,967.23	-100.00%	已支付银行贷款利息
一年内到期的非流动负债	30,600,000.00	157,800,000.00	-80.61%	一年内到期的长期借款减少
其他流动负债	3,543,401.35	2,712,141.45	30.65%	应付水电费等增加
利润表项目	2013 年	2012 年	增减幅度%	说明
资产减值损失	-829,605.98	2,002,033.77	-141.44%	按账龄分析法计提坏账准备减少
投资收益	9,963,432.39	3,835,172.18	159.79%	处置长期股权投资损益增加
营业外支出	1,755,492.24	5,112,675.70	-65.66%	减少因门店装修支付给租户的违约金
现金流量表项目	2013 年	2012 年	增减幅度%	说明
收到其他与经营活动有关的现金	58,620,689.76	39,344,050.12	49.00%	银行存款利息及赔偿金等款项的收回
取得投资收益收到的现金	6,233,644.24	4,769,040.00	30.71%	投资收益增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	596,214.48	1,821,779.17	-67.27%	处置固定资产收回的现金减少
取得借款收到的现金	528,500,000.00	345,500,000.00	52.97%	本期取得的银行借款增加
偿还债务支付的现金	548,427,865.00	308,630,000.00	77.70%	本期归还的银行借款增加





## 第十一节 备查文件目录

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

武汉中商集团股份有限公司董事会

二〇一四年三月二十七日