



武汉武商集团股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 05 月

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
汪强	董事	工作原因	邹明贵

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 507,248,590 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人刘江超、主管会计工作负责人刘晓蓓及会计机构负责人(会计主管人员)杨新海声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	42
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节 公司治理.....	65
第十节 内部控制.....	69
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	186

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、武商集团	指	武汉武商集团股份有限公司
武汉商联、武商联	指	武汉商联（集团）股份有限公司
国资公司	指	武汉国有资产经营公司
经发投	指	武汉经济发展投资（集团）有限公司
开发投资、开发投	指	武汉开发投资有限公司
汉通投资、武汉汉通	指	武汉汉通投资有限公司
报告期、本报告期	指	2014 年度

重大风险提示

公司在第四节董事会报告中公司未来发展展望部分描述了公司所处行业竞争格局和发展趋势、2014 年工作计划、可能面对的风险，敬请查阅。本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	鄂武商 A	股票代码	000501
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉武商集团股份有限公司		
公司的中文简称	武商集团		
公司的外文名称（如有）	WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.LTD.		
公司的法定代表人	刘江超		
注册地址	武汉市江汉区解放大道 690 号		
注册地址的邮政编码	430022		
办公地址	武汉市江汉区解放大道 690 号		
办公地址的邮政编码	430022		
公司网址	http://www.wushang.com.cn		
电子信箱	wushanggroup1@public.wh.hb.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李轩	
联系地址	武汉市汉口解放大道 690 号	
电话	027-85714295	
传真	027-85714011	
电子信箱	xuanl528@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	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

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	1991 年 11 月 02 日	武汉	17774049-3	420103300251645	17774049-3
报告期末注册	2014 年 12 月 01 日	武汉	420100000117383	420103300251645	30025164-5
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>根据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"),批复同意国资公司以所持有的武汉武商集团股份有限公司 87,405,945 股国家股、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。武汉商联设立完成后,武汉商联以所持本公司 127,464,025 股股份,占本公司股份总数的 25.13%,成为公司第一大股东。</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	武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	肖峰、郭幼英

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	17,160,842,232.00	16,842,055,893.39	1.89%	14,901,506,304.75
归属于上市公司股东的净利润（元）	659,694,793.04	465,118,314.34	41.83%	402,413,558.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	658,136,040.82	466,763,643.47	41.00%	398,924,525.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,035,161,998.32	1,845,159,288.28	-43.90%	2,165,071,860.51
基本每股收益（元/股）	1.3	0.92	41.30%	0.79
稀释每股收益（元/股）	1.3	0.92	41.30%	0.79
加权平均净资产收益率	20.45%	17.47%	2.98%	18.00%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	15,650,845,998.58	12,634,382,423.39	23.88%	11,038,554,972.78
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,555,932,411.38	2,895,706,757.15	22.80%	2,430,572,939.41

二、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 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）	-33,708,857.57	-26,387,072.60	-8,076,132.75	
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）	10,545,330.12	7,844,077.68	7,425,439.66	
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	17,226,609.65	11,586,909.66	1,307,743.51	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	64,435.20	55,748.20	54,582.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,873,692.34	5,312,963.19	5,365,873.49	
减：所得税影响额	-3,541,387.34	-410,735.25	2,065,850.56	
少数股东权益影响额（税后）	-16,155.14	468,690.51	522,622.76	
合计	1,558,752.22	-1,645,329.13	3,489,033.00	--

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，面对复杂多变的国内外经济环境和艰巨繁重的发展任务，公司坚持只做加法，不做减法的指导思想，牢牢把握发展大势，奋力提升销售业绩。

（一）主要经济指标保持增长

2014年，公司实现规模销售340亿元，同比增长10.75%；实现营业收入171.61亿元，同比增长1.89%；利润总额8.87亿元，同比增长2.99%，创历史最好水平；归属于母公司的净利润 6.60亿元，同比增长41.83%。

（二）主要工作取得新成效

1、黄石购物中心于9月29日盛大开业，当日销售突破千万。众圆广场11月29日璀璨开业，填补武汉市青山区无大型购物中心的空白。武商荆门广场战略合作框架协议正式签约。

2、量贩提质增效取得新进展。2014年，量贩公司新开门店3家，改造门店6家，退出门店6家。

3、夯实经营基础，做强优势品类。摩尔城三家实体，坚持“全国第一”的目标，进一步巩固经营优势。国际广场围绕“实现奢侈品销售总量全国第一”的奋斗目标，积极推进布局调整，进一步抢占高端市场制胜点。武商广场于今年1月1日收回武汉广场物业自营，并正式更名为武商广场购物中心，经营实现平稳过渡，化妆品与女装销售继续引领全国同行业。世贸广场围绕“时尚大众”的定位，推动企业转型，黄金珠宝销售稳居全国前列。众圆广场华美登场，实现了新、老店交替的顺利过渡。亚贸广场坚持走品质化经营之路不动摇，巩固市场地位。量贩公司积极拓展品类宽度，调整品类结构，优化品类管理，门店经营质量得到有效提升。十堰人商、襄阳购物中心、仙桃购物中心及黄石购物中心等积极应对各种难题，确保区域市场领先地位。

4、2014年，电商公司紧紧围绕“电商工作实现新突破”的目标，集合集团经营优势，与各实体紧密协作，线上线下融合发展；创新开展运营推广，线上经营特色逐步凸显，网站知名度和影响力不断提升，成功实现破冰起航。

5、多措并举，营销活动精彩纷呈。打造展会营销体验，开创强强联手经营的新模式，拓展新客群。

6、转变审计思路，深化内控管理。公司转变工作思路将审计关口前移，使内部审计由单纯的财务审计转向管理审计，由传统的事后监督转向经营活动的全程参与，逐步实现从发现型、合规型审计向预防型、增值型审计转变。

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

项 目	2014年1-12月	2013年1-12月	同比增减%
营业收入	17,160,842,232.00	16,842,055,893.39	1.89%
营业成本	13,587,233,499.90	13,413,073,795.88	1.30%
销售费用	2,195,932,793.86	2,104,759,085.52	4.33%
管理费用	293,835,722.85	261,774,229.28	12.25%
财务费用	43,001,249.99	44,391,496.21	-3.13%
经营活动产生的现金流量净额	1,035,161,998.32	1,845,159,288.28	-43.90%

投资活动产生的现金流量净额	-2,259,438,731.27	-1,595,384,750.55	-
筹资活动产生的现金流量净额	1,379,464,302.02	-341,975,991.02	+

变动原因:

- 1、营业收入同比增加，主要系2014年新开的黄石购物中心、青山众圆广场销售增加所致。
- 2、营业成本同比增加，主要系收入增加成本增加。
- 3、销售费用同比增加，主要系新开网点经营费用增加所致。
- 4、管理费用同比增加，主要系折旧费、无形资产摊销增加所致。
- 5、财务费用同比减少，主要系本期归还了部分长期借款和短期融资券所致。
- 6、经营活动产生的现金流量净额同比减少，系购买商品、接受劳务及支付的各项税费支付的现金增加所致。
- 7、投资活动产生的现金流量净额同比减少，系支付项目工程款增加所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额同比增加，系公司借款增加所致。

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

2014年，公司坚持只做加法，不做减法，发展项目再添新作为。黄石购物中心于9月29日如期开业。众圆广场于11月29日璀璨开业。量贩发展提质增效取得新进展，新开门店3家，改造门店6家，退出门店经营6家。

实现营业收入171.61亿元，同比增长1.89%；利润总额8.87亿元，同比增长2.99%；归属于母公司净利润6.60亿元，同比增长41.83%。

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

主要经营模式的变化情况

适用 不适用

2、收入

说明

项 目	2014年1-12月	2013年1-12月	同比增减%
主营业务收入	16,575,130,412.11	16,466,170,830.11	0.66%
其他业务收入	585,711,819.89	375,885,063.28	55.82%
合计	17,160,842,232.00	16,842,055,893.39	1.89%

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
零售业	销售量		16,575,130,412.11	16,466,170,830.11	0.66%

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

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

主要客户其他情况说明

适用 不适用

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
量贩	销售	5,159,680,520.98	37.97%	5,391,795,445.01	40.20%	-4.30%
百货	销售	8,413,970,760.99	61.93%	7,945,454,191.28	59.24%	5.90%
合计		13,573,651,281.97	99.90%	13,337,249,636.29	99.43%	1.77%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,079,630,751.16
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	7.95%

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	327,331,347.95	2.41%
2	武汉市南浦食品有限责任公司	239,354,414.70	1.76%
3	路易威登(中国)商业销售有限公司	177,880,341.88	1.31%
4	百丽鞋业（武汉）有限公司	168,385,692.62	1.24%
5	湖北竞速商贸有限公司	166,678,954.02	1.23%
合计	--	1,079,630,751.16	7.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、公司第一大

股东、实际控制人在主要客户、供应商中未直接或间接拥有权益。

4、费用

项 目	2014年1-12月	2013年1-12月	同比增减%
销售费用	2,195,932,793.86	2,104,759,085.52	4.33%
管理费用	293,835,722.85	261,774,229.28	12.25%
财务费用	43,001,249.99	44,391,496.21	-3.13%
所得税费用	245,354,478.54	254,617,888.48	-3.64%

5、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	20,039,417,180.40	19,881,443,471.24	0.79%
经营活动现金流出小计	19,004,255,182.08	18,036,284,182.96	5.37%
经营活动产生的现金流量净额	1,035,161,998.32	1,845,159,288.28	-43.90%
投资活动现金流入小计	2,188,492,564.57	3,419,115,337.96	-35.99%
投资活动现金流出小计	4,447,931,295.84	5,014,500,088.51	-11.30%
投资活动产生的现金流量净额	-2,259,438,731.27	-1,595,384,750.55	41.62%
筹资活动现金流入小计	2,470,000,000.00	909,800,000.00	171.49%
筹资活动现金流出小计	1,090,535,697.98	1,251,775,991.02	-12.88%
筹资活动产生的现金流量净额	1,379,464,302.02	-341,975,991.02	-503.38%
现金及现金等价物净增加额	155,188,112.07	-92,205,489.45	-268.31%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系购买商品成本增加所致。
- 2、投资活动现金流入小计同比减少，主要系本期理财到期收回本金所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系支付项目工程款增加所致。
- 4、筹资活动现金流入小计和筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系公司借款增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额同比增加，主要系公司借款增加所致。

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						
超市	6,299,671,341.72	5,138,003,454.21	18.44%	-3.69%	-4.71%	0.87%
百货	10,275,270,993.21	8,412,037,920.25	18.13%	3.53%	5.87%	-1.82%
分产品						
商品销售	16,574,942,334.93	13,550,041,374.46	18.25%	0.66%	1.60%	-0.75%
分地区						
湖北省	16,574,942,334.93	13,550,041,374.46	18.25%	0.66%	1.60%	-0.75%

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

	2014 年末		2013 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	2,281,891,751.87	14.58%	2,126,703,639.80	16.83%	-2.25%	
应收账款	10,782,056.47	0.07%	8,959,433.74	0.07%	0.00%	
存货	904,684,668.65	5.78%	973,189,524.66	7.70%	-1.92%	
投资性房地产	92,792,924.37	0.59%	104,674,778.50	0.83%	-0.24%	
长期股权投资	26,722,552.41	0.17%	29,449,409.23	0.23%	-0.06%	
固定资产	7,285,771,494.34	46.55%	4,735,211,932.78	37.48%	9.07%	主要是现代商业城工程、黄石购物中心工程完工转入固定资产所致。
在建工程	4,781,373.52	0.03%	48,852,330.55	0.39%	-0.36%	主要是现代商业城工程、黄石购物中心工程完工转入固定资产所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00%	48,000,000.00	0.38%	-0.38%	主要系公司购买的中国农业银行保本浮动收益理财产品——“本利丰天天利”2013 年第 1 期开放式人民币理财产品收回所致。

应收票据	5,200,000.00	0.03%	1,245,700.00	0.01%	0.02%	主要系销售业务收到票据尚未到期所致。
预付款项	1,064,204,974.84	6.80%	1,692,787,283.24	13.40%	-6.60%	主要系公司预付黄石、青山项目土地款转无形资产所致。
应收股利	66,900.00	0.00%	200,700.00	0.00%	0.00%	主要系钢电股份本年分红少于上年。
无形资产	2,871,229,093.75	18.35%	1,709,612,331.30	13.53%	4.82%	主要系公司预付黄石、青山项目土地款转无形资产所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 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	2,473,990,000.00	15.81%	614,000,000.00	4.86%	10.95%	主要系银行贷款增加所致。
长期借款	2,704,548.00	0.02%	127,590,911.00	1.01%	-0.99%	主要系归还长期借款和转入一年内到期的非流动负债所致。
应付利息	0.00	0.00%	14,412,328.77	0.11%	-0.11%	主要系 2013 年短期融资券已到期兑付所致。
其他应付款	3,017,080,476.00	19.28%	1,668,035,122.56	13.20%	6.08%	主要系应付工程款增加所致。
一年内到期的非流动负债	22,950,000.00	0.15%	0.00	0.00%	0.15%	主要系长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	0.00	0.00%	299,950,684.93	2.37%	-2.37%	主要系 2013 年短期融资券已到期兑付所致。
预计负债	43,962,274.72	0.28%	0.00	0.00%	0.28%	主要系待清算子公司预计辞退福利。
递延所得税负债	344,811.00	0.00%	185,757.60	0.00%	0.00%	主要系可供出售金融资产公允价值变动所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							

3.可供出售金融资产	385,923,030.40		636,213.60				386,559,244.00
上述合计	385,923,030.40		636,213.60				386,559,244.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、发展优势。2014年公司在“稳中求进”的发展思路指引下，各个项目稳步推进。9月29日黄石购物中心盛大开业，当日销售突破千万；11月29日公司全新力作—众圆广场开门迎宾，填补武汉市青山区无大型购物中心的空白；老河口红河谷购物广场主体工程已经完成，招商工作正有序开展；武商荆门广场战略合作框架协议正式签约，这是公司拓展省内二、三线城市又一漂亮攻坚战；上述项目为公司在湖北省内稳健发展奠定了基础。

2、经营优势。做强核心品类优势，扩大优势品类竞争力。摩尔城错位经营，做强各自优势品类。以prada、miumiu、芬迪等国际高端奢侈品牌的入驻标志着国际广场向中国奢侈品第一的目标又前进了一大步；武商广场继续引领中国化妆品、女装销售；世贸广场黄金珠宝销售再攀新高；量贩公司提升经营质量，整体优势进一步彰显；省内各购物中心，不断深耕区域市场，确立区域领先地位。

3、创新优势。2014年，公司线上线下齐头并进。线下实体商业继续做大做强，线上武商电商公司不断创新，“5.20”“9.29”“11.11”等非传统营造的网络节日都取得了不俗业绩。公司运用互联网技术，联通线上线下引领消费潮流。

4、品牌优势。2014年，公司荣列“中国零售百强”第17名，“中国连锁百强”第15名，武汉市百强企业第12位，湖北省百强企业第14位，各项经济指标继续保持行业领先水平，品牌优势进一步放大。

5、人才优势。2014年，公司从精神和物质两方面，加强员工培训，提高员工待遇，提升团队战斗力。健全激励机制，调动和保护员工的积极性，为公司后续项目发展奠定人才基础。

6、规模优势。随着黄石购物中心、众圆广场的开业，公司在武汉市、湖北省内二三线城市布局更加合理，公司规模优势进一步扩大，为公司后续发展过程中的业绩贡献打下了基础，进一步提成了公司抵御市场风险的能力。

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（%）
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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
武汉证券有限责任公司	证券公司	20,000,000.00	20,000,000	9.84%	20,000,000	9.84%	0.00	0.00	可供出售金融资产	购入
汉口银行股份有限公司	商业银行	380,240,000.00	100,295,200	2.43%	100,295,200	2.43%	380,240,000.00	0.00	可供出售金融资产	购入
合计		400,240,000.00	120,295,200	--	120,295,200	--	380,240,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
600681	万鸿集团	240,000.00	0.11%	1,619,244.00	0	477,160.20	可供出售金融资产	原购入法人股
合计		240,000.00	0.11%	1,619,244.00	0	477,160.20		

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

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
中国工商银行股份	无	否		10,000	2014 年 01 月 30	2014 年 02 月 25		10,000	0	19.23	19.23

有限公司 武汉江汉 支行					日	日						
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		10,000	2014 年 03 月 04 日	2014 年 03 月 18 日		10,000	0	10.36	10.36	
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		13,000	2014 年 04 月 01 日	2014 年 04 月 15 日		13,000	0	13.46	13.46	
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		10,000	2014 年 05 月 05 日	2014 年 05 月 13 日		10,000	0	5.92	5.92	
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		8,000	2014 年 06 月 04 日	2014 年 06 月 10 日		8,000	0	3.29	3.29	
武汉农村 商业银行 股份有限 公司江汉 支行	无	否		1,500	2014 年 04 月 08 日	2014 年 05 月 10 日		1,500	0	7.05	7.05	
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		5,000	2014 年 07 月 01 日	2014 年 07 月 14 日		5,000	0	8.44	8.44	
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		5,000	2014 年 07 月 10 日	2014 年 07 月 21 日		5,000	0			
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉	无	否		10,000	2014 年 09 月 05 日	2014 年 09 月 25 日		10,000	0	14.79	14.79	

支行												
中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行	无	否		8,000	2014年09月30日	2014年10月09日		8,000	0			
中国工商银行股份有限公司武汉江汉支行	无	否		10,000	2014年09月30日	2014年10月15日		10,000	0		16.42	16.42
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年01月07日	2014年01月27日		1,000	0		2.06	2.06
兴业银行十堰支行	无	否		500	2014年02月07日	2014年02月10日		500	0			
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年02月07日	2014年02月25日		1,000	0		4.64	4.64
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年02月10日	2014年02月25日		1,000	0			
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年02月19日	2014年03月21日		1,000	0		4.03	4.03
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年03月04日	2014年03月27日		1,000	0		2.65	2.65
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年04月01日	2014年04月21日		1,000	0		2.56	2.56
兴业银行十堰支行	无	否			2014年04月01日	2014年04月29日		0	0			
兴业银行十堰支行	无	否		1,000	2014年05月04日	2014年05月29日		1,000	0		2.6	2.6
兴业银行十堰支行	无	否		500	2014年06月03日	2014年06月23日		500	0		3.44	3.44

兴业银行 十堰支行	无	否		1,000	2014年 06月03 日	2014年 06月26 日		1,000	0		
兴业银行 十堰支行	无	否		1,500	2014年 07月01 日	2014年 07月29 日		1,500	0	4.37	4.37
兴业银行 十堰支行	无	否		1,490	2014年 08月01 日	2014年 08月26 日		1,490	0	4.19	4.19
兴业银行 十堰支行	无	否		1,100	2014年 09月01 日	2014年 09月29 日		1,100	0	3.1	3.1
兴业银行 十堰支行	无	否		1,700	2014年 10月08 日	2014年 10月30 日		1,700	0	3.68	3.68
兴业银行 十堰支行	无	否		1,000	2014年 11月03 日	2014年 11月27 日		1,000	0	2.5	2.5
兴业银行 十堰支行	无	否		2,000	2014年 12月01 日	2014年 12月30 日		2,000	0	5.53	5.53
招商银行 股份有限公司武汉 循礼门支行	无	否		1,992	2014年 01月14 日	2014年 01月28 日		1,992	0	7.36	7.36
招商银行 股份有限公司武汉 循礼门支行	无	否		8	2014年 01月14 日	2014年 03月25 日		8	0	0.12	0.12
招商银行 股份有限公司武汉 循礼门支行	无	否		2,000	2014年 02月11 日	2014年 03月25 日		2,000	0	15.48	15.48
招商银行 股份有限公司武汉 循礼门支行	无	否		1,898	2014年 04月01 日	2014年 05月27 日		1,898	0	17.4	17.4

招商银行 股份有限 公司武汉 循礼门支 行	无	否		103	2014年 04月01 日	2014年 06月04 日		103	0	1.07	1.07
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		4,000	2013年 11月01 日	2014年 01月10 日		4,000	0	15.48	15.48
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2013年 12月27 日	2014年 01月10 日		300	0	0.23	0.23
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		500	2013年 12月31 日	2014年 01月10 日		500	0	0.28	0.28
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		550	2014年 01月03 日	2014年 01月10 日		550	0	0.21	0.21
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		500	2014年 01月13 日	2014年 01月15 日		500	0	0.05	0.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		500	2014年 01月13 日	2014年 01月17 日		500	0	0.1	0.1
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		800	2014年 02月07 日	2014年 02月17 日		800	0	0.39	0.39
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		500	2014年 02月07 日	2014年 02月20 日		500	0	0.32	0.32
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		200	2014年 01月30 日	2014年 02月28 日		200	0	0.29	0.29

中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		550	2014年 01月24 日	2014年 03月17 日		550	0	1.41	1.41
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		320	2014年 03月07 日	2014年 03月17 日		320	0	0.16	0.16
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 01月30 日	2014年 03月19 日		300	0	0.71	0.71
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		4,000	2014年 01月13 日	2014年 03月31 日		4,000	0	15.19	15.19
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		800	2014年 01月30 日	2014年 03月31 日		800	0	2.37	2.37
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 04月01 日	2014年 04月17 日		300	0	0.24	0.24
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		200	2014年 04月01 日	2014年 04月18 日		200	0	0.17	0.17
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 04月01 日	2014年 04月21 日		300	0	0.3	0.3
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		200	2014年 04月01 日	2014年 04月23 日		200	0	0.22	0.22
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		250	2014年 04月01 日	2014年 05月21 日		250	0	0.62	0.62
中国农业	无	否		3,950	2014年	2014年		3,950	0	11.49	11.49

银行股份 有限公司 仙桃支付					04月01 日	05月30 日						
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		350	2014年 04月30 日	2014年 05月30 日		350	0	0.52	0.52	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		500	2014年 05月05 日	2014年 05月30 日		500	0	0.62	0.62	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		600	2014年 06月03 日	2014年 06月17 日		600	0	0.41	0.41	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 06月03 日	2014年 06月20 日		100	0	0.08	0.08	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		4,920	2014年 06月03 日	2014年 06月30 日		4,920	0	6.55	6.55	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		40	2014年 06月27 日	2014年 06月30 日		40	0	0.01	0.01	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		3,330	2014年 07月02 日	2014年 07月10 日		3,330	0	1.31	1.31	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		1,090	2014年 07月03 日	2014年 07月10 日		1,090	0	0.38	0.38	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		250	2014年 07月11 日	2014年 07月15 日		250	0	0.05	0.05	
中国农业 银行股份	无	否		140	2014年 07月11	2014年 07月18		140	0	0.05	0.05	

有限公司 仙桃支付					日	日					
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 07月11 日	2014年 07月21 日		100	0	0.05	0.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		160	2014年 07月11 日	2014年 07月23 日		160	0	0.09	0.09
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		200	2014年 07月11 日	2014年 08月06 日		200	0	0.26	0.26
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		250	2014年 07月11 日	2014年 08月15 日		250	0	0.43	0.43
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		380	2014年 07月11 日	2014年 08月18 日		380	0	0.71	0.71
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 07月11 日	2014年 08月22 日		100	0	0.21	0.21
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		10	2014年 07月11 日	2014年 08月26 日		10	0	0.02	0.02
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		1,800	2014年 07月11 日	2014年 08月28 日		1,800	0	4.26	4.26
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		270	2014年 07月11 日	2014年 09月15 日		270	0	0.88	0.88
中国农业 银行股份 有限公司	无	否		200	2014年 07月11 日	2014年 09月17 日		200	0	0.67	0.67

仙桃支付											
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 07月11 日	2014年 09月18 日		100	0	0.34	0.34
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		540	2014年 07月11 日	2014年 09月26 日		540	0	2.05	2.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 07月28 日	2014年 09月26 日		300	0	0.89	0.89
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		260	2014年 08月01 日	2014年 09月26 日		260	0	0.72	0.72
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 08月04 日	2014年 09月26 日		300	0	0.78	0.78
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 08月21 日	2014年 09月26 日		100	0	0.18	0.18
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 09月02 日	2014年 09月26 日		300	0	0.36	0.36
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		180	2014年 09月05 日	2014年 09月26 日		180	0	0.19	0.19
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 09月10 日	2014年 09月26 日		300	0	0.24	0.24
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 09月25 日	2014年 09月26 日		100	0	0	0

中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		1,900	2014年 08月28 日	2014年 10月02 日		1,900	0	8.23	8.23
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		1,000	2014年 10月09 日	2014年 10月13 日		1,000	0	0.2	0.2
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		250	2014年 10月09 日	2014年 10月13 日		250	0	0.05	0.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		300	2014年 10月09 日	2014年 10月16 日		300	0	0.1	0.1
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		185	2014年 10月09 日	2014年 10月17 日		185	0	0.07	0.07
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		30	2014年 10月09 日	2014年 10月20 日		30	0	0.02	0.02
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		145	2014年 10月09 日	2014年 10月21 日		145	0	0.09	0.09
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		70	2014年 10月09 日	2014年 10月22 日		70	0	0.04	0.04
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		60	2014年 10月09 日	2014年 10月22 日		60	0	0.04	0.04
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		4,960	2014年 10月09 日	2014年 10月31 日		4,960	0	5.38	5.38
中国农业	无	否		50	2014年	2014年		50	0	0.02	0.02

银行股份 有限公司 仙桃支付					10月24 日	10月31 日						
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		190	2014年 10月27 日	2014年 10月31 日		190	0	0.04	0.04	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		80	2014年 10月28 日	2014年 10月31 日		80	0	0.01	0.01	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		65	2014年 10月29 日	2014年 10月31 日		65	0	0.01	0.01	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		110	2014年 10月30 日	2014年 10月31 日		110	0	0.01	0.01	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		40	2014年 11月03 日	2014年 11月07 日		40	0	0.01	0.01	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		10	2014年 11月03 日	2014年 11月13 日		10	0	0	0	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		395	2014年 11月03 日	2014年 11月14 日		395	0	0.21	0.21	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		650	2014年 11月03 日	2014年 11月17 日		650	0	0.45	0.45	
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		120	2014年 11月03 日	2014年 11月18 日		120	0	0.09	0.09	
中国农业 银行股份	无	否		85	2014年 11月03 日	2014年 11月25 日		85	0	0.09	0.09	

有限公司 仙桃支付					日	日					
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		485	2014 年 11 月 03 日	2014 年 12 月 16 日		485	0	1.03	1.03
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		220	2014 年 11 月 03 日	2014 年 12 月 17 日		220	0	0.48	0.48
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		530	2014 年 11 月 03 日	2014 年 12 月 19 日		530	0	1.2	1.2
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		1,000	2014 年 11 月 03 日	2014 年 12 月 26 日		1,000	0	2.61	2.61
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		2,244	2014 年 11 月 03 日	2014 年 12 月 31 日		2,244	0	6.42	6.42
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		45	2014 年 11 月 04 日	2014 年 12 月 31 日		45	0	0.13	0.13
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		50	2014 年 11 月 06 日	2014 年 12 月 31 日		50	0	0.14	0.14
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		60	2014 年 11 月 06 日	2014 年 12 月 31 日		60	0	0.16	0.16
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		270	2014 年 11 月 10 日	2014 年 12 月 31 日		270	0	0.68	0.68
中国农业 银行股份 有限公司	无	否		130	2014 年 11 月 12 日	2014 年 12 月 31 日		130	0	0.31	0.31

仙桃支付											
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 13 日	2014 年 12 月 31 日		95	0	0.22	0.22
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 19 日	2014 年 12 月 31 日		55	0	0.11	0.11
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 20 日	2014 年 12 月 31 日		65	0	0.13	0.13
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 21 日	2014 年 12 月 31 日		55	0	0.11	0.11
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 24 日	2014 年 12 月 31 日		155	0	0.28	0.28
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 26 日	2014 年 12 月 31 日		20	0	0.03	0.03
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 27 日	2014 年 12 月 31 日		75	0	0.13	0.13
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 11 月 28 日	2014 年 12 月 31 日		30	0	0.05	0.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 12 月 02 日	2014 年 12 月 31 日		340	0	0.49	0.49
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否			2014 年 12 月 03 日	2014 年 12 月 31 日		70	0	0.1	0.1

中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		80	2014年 12月04 日	2014年 12月31 日		80	0	0.1	0.1
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		55	2014年 12月05 日	2014年 12月31 日		55	0	0.07	0.07
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		120	2014年 12月08 日	2014年 12月31 日		120	0	0.13	0.13
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		80	2014年 12月09 日	2014年 12月31 日		80	0	0.08	0.08
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		30	2014年 12月10 日	2014年 12月31 日		30	0	0.03	0.03
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		50	2014年 12月11 日	2014年 12月31 日		50	0	0.05	0.05
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		20	2014年 12月12 日	2014年 12月31 日		20	0	0.02	0.02
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		155	2014年 12月15 日	2014年 12月31 日		155	0	0.12	0.12
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		100	2014年 12月22 日	2014年 12月31 日		100	0	0.04	0.04
中国农业 银行股份 有限公司 仙桃支付	无	否		70	2014年 12月23 日	2014年 12月31 日		70	0	0.03	0.03
中国农业	无	否		345	2014年	2014年		345	0	0.03	0.03

银行股份 有限公司 仙桃支付					12月29 日	12月31 日						
方正东亚 信托有限 责任公司	无	否		1,000	2014年 07月01 日	2014年 09月29 日		1,000	0	17.26	17.26	
方正东亚 信托有限 责任公司	无	否		1,000	2014年 10月13 日	2014年 12月30 日		1,000	0	12.82	12.82	
方正东亚 信托有限 责任公司	无	否		3,000	2014年 07月01 日	2014年 09月28 日		3,000	0	51.78	51.78	
方正东亚 信托有限 责任公司	无	否		2,000	2014年 07月03 日	2014年 08月11 日		2,000	0	10.96	10.96	
建设银行 百盛支行	无	否		13,000	2014年 04月03 日	2014年 06月26 日		13,000	0	101.42	101.42	
方正东亚 信托有限 责任公司	无	否		2,000	2014年 05月28 日	2014年 06月27 日		2,000	0	9.04	9.04	
建设银行 百盛支行	无	否		8,000	2014年 07月03 日	2014年 09月29 日		8,000	0	65.39	65.39	
建设银行 百盛支行	无	否		8,000	2014年 10月09 日	2014年 10月30 日		8,000	0	12.01	12.01	
建设银行 百盛支行	无	否		1,000	2014年 02月21 日	2014年 03月27 日		1,000	0	2.99	2.99	
建设银行 百盛支行	无	否		1,000	2014年 04月03 日	2014年 06月26 日		1,000	0	7.8	7.8	
建设银行 百盛支行	无	否		1,000	2014年 07月01 日	2014年 09月29 日		1,000	0	17.26	17.26	
建设银行 百盛支行	无	否		1,100	2014年 10月08 日	2014年 12月31 日		1,100	0	15.19	15.19	
建设银行	无	否		490	2014年	2014年		490	0	1.47	1.47	

百盛支行					02月21日	03月27日					
建设银行百盛支行	无	否		490	2014年04月03日	2014年06月26日		490	0	3.82	3.82
建设银行百盛支行	无	否		400	2014年10月09日	2014年12月31日		400	0	3.35	3.35
建设银行襄城支行	无	否		3,000	2014年05月12日	2014年06月27日		3,000	0	12.14	12.14
建设银行襄城支行	无	否		2,000	2014年07月04日	2014年09月26日		2,000	0	15.6	15.6
合计				216,855	--	--	--	216,855	0	650.25	650.25
委托理财资金来源				自有资金							
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）				2014年08月23日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	物业管理	物业管理	USD15000000	121,653,367.77	5,973,076.53	22,767,331.15	212,125.82	210,842.82

武汉广场管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	USD21000000	598,863,513.13	422,543,974.54	206,420.00	-31,889,652.74	-35,596,200.94
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	子公司	进出口	进出口贸易	RMB500000	314,834.65	-18,744,429.60	0.00	0.00	0.00
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB260330000	2,198,366.752.72	692,021,148.01	6,496,149,429.93	147,436,146.36	88,929,833.60
武汉武商家电连锁有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB28650000	32,593.18	-4,706,826.63	0.00	0.00	0.00
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	子公司	批发	商品批发	RMB2093000	79,806,689.52	58,046,908.34	18,366,700.50	2,690,721.33	2,885,414.34
武汉展览馆有限公司	子公司	展览业	展览设计与制作	RMB5870000	66,478,116.08	51,616,848.20	0.00	-435,084.22	-435,084.22
武汉武商十堰人民商场有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB25000000	1,194,670,101.99	141,216,290.19	1,346,609,107.19	56,137,134.81	41,656,214.46
武汉武商冰雪文化管理有限公司	子公司	文化管理	冰雪文化管理	RMB10000000	15,376,757.78	13,750,224.82	4,147,678.31	-3,076,564.59	-3,098,953.92
武汉武商一卡通科技有限公司	子公司	软件技术开发	软件技术开发	RMB30000000	32,336,350.81	30,139,182.61	0.00	480,174.74	433,605.54
武商仙桃购物中心管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB10000000	54,554,081.18	83,037,967.29	295,744,859.62	-5,093,849.53	-4,935,921.57
武汉武商电子商务有限公司	子公司	零售业	网上商品销售	RMB100000000	99,929,624.51	88,563,670.63	188,077.18	-11,497,800.79	-11,077,800.79

武汉武商集团众圆广场管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB1000000	127,230,310.98	-4,082,658.02	100,971,425.68	-14,089,835.53	-14,082,658.02
武商黄石购物中心管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB835000	131,674,886.19	73,344,363.01	117,491,756.52	-10,163,912.76	-10,155,636.99
武汉华信管理有限公司	参股公司	物业管理	物业管理	RMB300000	17,265,311.45	269,639.54	15,979,090.73	1,505,117.43	1,156,733.81
武汉新兴医药科技有限公司	参股公司	医药制造	医药制造与物业管理	RMB800000	158,368,399.60	72,617,978.96	10,452,253.26	-1,128,752.13	-1,128,752.13

主要子公司、参股公司情况说明

1、本年度新增子公司情况：

根据公司发展战略，本年新增全资子公司2家：武商黄石购物中心管理有限公司、武汉武商集团众圆广场管理有限公司。

2、子公司净利润对公司净利润影响达到10%以上的公司说明：

武汉武商量贩连锁有限公司注册资本人民币贰亿陆仟零叁拾叁万柒仟柒拾元整。公司占股权比例100%；主营业务：百货、超级市场零售、仓储服务、场地出租、停车服务、电玩。总资产219,836.68万元；2014年营业收入649,614.94万元，营业利润14,743.61万元，净利润8,892.98万元，同比增长26.85%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
青山现代商业城	165,000	96,382.68	160,085.67	100.00%	2014年营业收入10097.14万元，利润总额-1408.27万元	2012年08月11日	详见巨潮资讯网公告编号2012-025号《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》
黄石购物中心	100,700	56,710.72	108,592.97	100.00%	2014年营业收入	2012年05月	详见巨潮资讯网

					入 11749.18 万元，利润总额 -1015.56 万元。	19 日	网公告编号 2012-014 号 《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》
老河口购物中心	25,740.26	3,161.59	3,161.59	60.00%	无	2014 年 08 月 23 日	详见巨潮资讯网公告编号 2014-022 号 《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》
合计	291,440.26	156,254.99	271,840.23	--	--	--	--

七、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

2014，全球经济复苏势头并不明朗，世界贸易投资格局变化不定，债务风险没有完全得到解决；国内产能过剩等新旧问题交织，加大了经济下行压力。经济转型期的阵痛、消费疲软使得商贸流通行业竞争异常激烈。但我们同时也看到，以大数据处理为代表的新技术不断发展，以电子商务为代表的新商业模式的不断创新以及经济转型带来的新的消费潜力等因素给行业带来的希望与憧憬。总之，商业竞争近乎惨烈的同时，我们也坚信本行业在将来大有可为。

（二）公司发展战略

公司继续坚持主业，只做加法，不做减法，进中求稳。保增长，谋未来。

（三）公司经营计划

重点做好以下三个方面的工作。

1、项目建设大步挺进，确保梦时代项目、荆门广场项目稳步推进。老河口红河谷购物中心2015年底开业，加大量贩公司网点开发力度，转变网点开发模式，为企业持续发展打下坚实基础。

2、经营工作要进取有为，牢固树立争创第一的目标。国际广场要围绕“实现奢侈品销售总量全国第一”的目标，牢固树立华中地区第一高端MALL的强势地位。武商广场优势品类要稳中求进、潜力品类要加大扶持，努力实现其它品类全国第一的新目标。世贸广场要围绕打造“中国黄金珠宝零售第一的目标”，探索如何有效促进线上、线下的融合一体。众圆广场在牢牢锁定青山客群的同时不断扩大客群辐射面。亚贸广场要立足“江南第一”的目标。十堰人商要强化优势品类，牢牢占据商业龙头地位。襄阳购物中心要制定前瞻调整策略，优化品类结构，锁定区域领先地位。仙桃购物中心要以“调整、升级、优化、管控”为主线，提升经营结构、拓宽经营领域，快速抢占市场份额。黄石购物中心加快提升品牌级数、整体布局和动线调整，在区域市场形成不可动摇的竞争优势。量贩公司要抢抓消费转型契机，加快提升门店运营质量，进一步提升亿元店占比，力争创造多个销售第一的分公司和门店。电商公司要勇于探索，形成上下一体化的购物体验。冰雪公司抓基础管理建章建制。

3、提高管理工作效率，做到管理出效益、管理增活力。启动员工持股及股权激励计划，激发团队能动性、优化股权结构，为公司后续发展再添新动力。加强资金管控监督，通过规范制度，堵塞一切不应该发生的漏洞。完成全优质量文件的修订工作，强化内控管理。创新审计方式、强化审计监督职能、提高审计效率和服务发展项目。合理调配薪资工时，激发员工积极性。

（四）资金安排

公司今年主要投资建设的项目是武商老河口红河谷购物广场。公司将通过自身经营积累、银行贷款等方式，以满足项目建设需求。

（五）可能面对的风险

2015年，世界经济不确定因素依然存在，欧洲债务危机仍没有有效解决，国际投资环境有进一步恶化的趋势，国内经济还处在转型阵痛期，消费依然疲软，并且面临通缩压力。在全国、湖北省及武汉市，各种社会资本不断大举进入商贸流通行业，大型购物中心、连锁百货及连锁超市层出不穷，同时，电商分流的形势依然严峻。总之，我们既要面对国际、国内经济不景气的风险，也要面对同行业的激烈竞争。

八、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

九、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

（1）会计政策变更

2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

经本公司第七届九次董事会审议，本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本集团相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本集团已进行了相应追溯调整。本集团合并财务报表比较数据的追溯调整情况如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	长期股权投资	减少 384,940,000.00 元
	可供出售金融资产	增加 384,940,000.00 元
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	预计负债	减少 11,690,550.00 元
	应付职工薪酬	增加 3,351,786.60 元
		减少 11,407,722.50 元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	长期应付职工薪酬	增加 8,338,763.40 元 增加 11,407,722.50 元

本集团追溯调整的主要事项有：

① 根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、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权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。

② 根据修订后的《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，本集团对施行日存在的辞退福利按规定采用追溯调整法，从原预计负债改为在（长期）应付职工薪酬列报；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定，在长期应付职工薪酬列报。

③ 根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作以下重分类：

A、合并资产负债表及资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”科目取代了原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”科目；

B、原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”科目的其他综合收益项目，改为列报于“其他综合收益”科目；

C、合并利润表与利润表的“营业外收入”科目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目；

D、合并利润表与利润表的“其他综合收益”科目，改为“其他综合收益的净额”科目，并列报其他综合收益的分类信息；

E、相应地，合并所有者权益变动表与所有者权益变动表按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

（2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

十、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十一、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

1、新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武商黄石购物中心管理有限公司	2014年8月26日	73,344,363.01	-10,155,636.99
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	2014年11月7日	-4,082,658.02	-14,082,658.02

2、清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	2014年12月17日
十堰聚丰家电维修有限责任公司	2014年6月30日

十二、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、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

1、二〇一二年度，母公司实现净利润279,643,731.13元，年初未分配利润为556,893,155.98元，可供分配利润为836,536,887.11元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计55,928,746.22元，二〇一二年末累计未分配利润为780,608,140.89元。

鉴于公司配股工作由于股东的股权之争失败，公司发展项目资金需求大，为保证企业的可持续、稳定发展，经董事会研究，二〇一二年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下年度。

2、二〇一三年度，母公司实现净利润349,367,028.88元，年初未分配利润为780,608,140.89元，可供分配利润为1,129,975,169.77元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计69,873,405.78元，二〇一三年末累计未分配利润为1,060,101,763.99元。

鉴于公司2011年配股工作取得中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件通过后由于大股东之间的股权之争而失败，给企业发展造成较大资金压力，导致企业资产负债率过高。当前，第一、第二大股东之间在企业的一些重大问题上仍没有形成共识，而企业发展又不能因此而停止；从现实情况来看：企业正处于又好又快发展的关键时期，发展项目资金需求大，为保证企业的可持续、稳定发展，经董事会研究：二〇一三年度拟不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下年度。

3、二〇一四年度，母公司实现净利润586,991,009.99元，年初未分配利润为1,060,101,763.99元，可供分配利润为1,647,092,773.98元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计117,398,202.00元，二〇一四年末累计未分配利润为1,529,694,571.98元。

公司拟以总股本507,248,590股为基数，向全体股东每10股派现金股利4.00元（含税），共计派现金202,899,436.00元，剩余可分配利润1,326,795,135.98元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

本议案需提交公司2014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	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014 年	202,899,436.00	659,694,793.04	30.76%	0.00	0.00%
2013 年	0.00	465,118,314.34	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	402,413,558.68	0.00%	0.00	0.00%

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

十三、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	507,248,590
现金分红总额（元）（含税）	202,899,436.00
可分配利润（元）	1,529,694,571.98
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本 507,248,590 股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 4.00 元（含税），共计派现金 202,899,436.00 元，剩余可分配利润 1,326,795,135.98 元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。	

十四、社会责任情况

适用 不适用

作为全国知名的零售百货企业，湖北省商业龙头企业，武汉市城市名片，在不断发展壮大，各项经营指标不断突破的同时，公司积极响应各级政府深化经济体制改革及国企改革的号召，为提高员工凝聚力和竞争力，完善公司治理，提升公司经营管理质量，促进公司持续、健康、稳健发展，公司主动稳步推进员工持股计划及股权激励方案，为武汉市国有企业改革探索新途径。为提高员工职业技能，全年公司组织培训项目 10 个，培训人员 5000 人次，其中，还加强了供应商专柜店长培训，不仅收到学员的一致好评，也取得了外部供应商的赞许，提升了公司的美誉度。

公司始终坚持走质量效益型发展之路，面对经济转型期的阵痛，行业不景气的情况下公司依然取得了骄人业绩，同时，公司始终积极回馈社会，承担企业社会责任，下属各零售企业积极参与当地捐赠、慈善及援建等各种公益事业。

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

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	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
2014年02月20日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券高级分析师田慧蓝、涌峰投资研究总监李莉芳、国信证券分析师朱元、中国人寿投资经理陈华良、南京证券高级分析员师李强、易方达基金研究员胡鲁滨	公司概况及发展规划
2014年05月09日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券高级分析师童兰、太平洋资产管理有限责任公司高级研究员向涛、重阳投资分析师钱新华	公司概况及发展规划
2014年05月28日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司研究部执行总经理唐佳睿	公司概况及发展规划
2014年09月26日	公司会议室	实地调研	机构	长信基金研究员翁非玉、太平洋资产管理高级研究员向涛	公司概况及发展规划
2014年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券高级分析师童兰、中国人寿股票投资部研究员张琳、景顺长城基金研究部研究员林芝	公司概况及发展规划
接待次数			5		

接待机构数量	12
接待个人数量	0
接待其他对象数量	0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息	否

第五节 重要事项

一、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。

1、武汉广场合资期于 2013 年 12 月 29 日到期，根据《公司法》、武汉广场章程及合同的约定，合资期满，甲、乙任何一方有权依法终止合资。武汉广场外方股东国际管理有限公司，于 2013 年 11 月 4 日向中国国际经济贸易仲裁委员会递交仲裁申请，请求裁决：确认合资公司的期限应延长至不早于 2016 年 9 月 28 日；请求裁决被申请人促使并配合合资公司办理延长合资公司期限的申请和报批手续；请求裁决被申请人补偿申请人因本案支付的律师费；请求裁决被申请人承担本案全部仲裁费。公司于 2013 年 11 月 6 日收到《仲裁通知》。

中国国际经济贸易仲裁委员会于 2014 年 9 月 5 日下达《撤案决定》【[2014]中国贸仲京裁字第 0741 号】，决定：撤销申请人国际管理有限公司（原名德信国际）和被申请人武汉武商集团股份有限公司[原名武汉商场股份有限公司(集团)]之间的 V20130877 号合资合同争议案；本案仲裁费为 135,597 美元，全部由申请人承担，并与申请人已缴纳的等额仲裁预付金全额冲抵。

2、公司于 2014 年 1 月 7 日收到湖北省高级人民法院送达的《民事起诉状》及相关法律文书，武汉广场外方股东国际管理有限公司以损害公司利益责任纠纷为由，向省高院提起诉讼。

公司于 2015 年 2 月 2 日收到由省高院转达的《变更诉讼请求申请书》，原告国际管理有限公司于 2015 年 1 月 23 日提请省高院变更诉讼请求。将原起诉状中诉讼请求做如下变更、调整：1 请求判令被告立即停止其利用武汉广场管理有限公司控股股东以及武汉广场经营场所业主和出租人的优势地位，擅自解除其与武汉广场管理有限公司签署的租赁合同、从而严重损害武汉广场管理有限公司利益的行为；2 请求判令被告继续履行其与武汉广场管理有限公司签署的租赁合同；3 请求判令被告赔偿武汉广场管理有限公司因被告违约侵占租赁场所所受到的存货损失计 40,271,142.07 元。4 如租赁合同客观上已无法继续履行（即上述第 1、2 项诉讼请求已无法实现），则请求：1）判令被告赔偿其违约侵占租赁场所 13 个月，致使武汉广场管理有限公司受到的损失计 266,221,103.28 元（该损失金额为原告根据所掌握的财务数据而估算的、暂自 2014 年 1 月 1 日计算至 2015 年 12 月 31 日的损失金额），并按照上述计算标准，判令被告承担在租赁合同项下租赁期限届满日之前，被告后续实际侵占租赁场所期间，而给武汉广场管理有限公司造成的经济损失；2）判令被告归还武汉广场管理有限公司装修租赁场所及后续办公过程中于租赁场所添置、附加

的可拆卸资产、设施（包括但不限于文件柜、空调、电脑、电梯等），对于无法归还、拆卸或已损坏的装修、资产、设施，判令被告按照重置价格进行折价赔偿。5 请求判令被告承担本案全部诉讼费用。

3、公司于 2014 年 1 月 16 日向武汉市中级人民法院提交《公司强制清算申请书》，申请对武汉广场管理有限公司进行强制清算。武汉中院于 2014 年 3 月 3 日下达《受理案件通知书》，2014 年 12 月 11 日依法召开听证会，并于 2015 年 1 月 21 日下午收到湖北省武汉市中级人民法院于 2015 年 1 月 16 日下达的《民事裁定书》【(2014)鄂武汉中民商清（预）字第 00001-1 号】，裁定受理武汉武商集团股份有限公司对武汉广场管理有限公司强制清算的申请。

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

适用 不适用

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									0.00%
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			2015 年 03 月 04 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			《关于武汉武商集团股份有限公司第一大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》详见巨潮咨询网（ http://www.cninfo.com.cn ）						

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司于2014年9月22日召开第七届六次临时董事会，审议通过了限制性股票激励计划（草案）。本次激励对象包括上市公司董事（不含独立董事以及外部董事）、高级管理人员以及董事会认为需要以此方式激励的其他核心骨干人员不超过241人。公司拟授予激励对象的限制性股票数量不超过公司总股本的4.92%，即2,495.20万股公司股票。本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行的鄂武商A股普通股股票。限制性股票激励计划的有效期限为5年，自授予日起计算。在本激励计划最后一批限制性股票解锁时，担任公司董事、高级管理人员的激励对象获授限制性股票总量的20%（及该等股票分配的股利），应锁定至其任职（或任期）期满后，根据其任期考核或经济责任审计结果确定是否解锁。

目前，公司收到湖北省人民政府国有资产监督管理委员会《关于武汉武商集团股份有限公司拟推行限制性股票激励计划的批复》（鄂国资分配【2015】7号），经报请湖北省人民政府国有资产监督管理委员会审核，原则同意公司按照有关规定实施股权激励。2015年2月26日下午公司收到通知，中国证监会对公司召开股东大会审议限制性股票激励计划无异议。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2008.7.16-2018.7.16)	市场定价	2,965.10	300.02	1.09%	月结	2,965.10	2014年04月21日	详见刊登在巨潮网(www.cninfo.com.cn)《武汉武商集团股份有限公司日常关联交易公告》，公告编号2014-010
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2007.6.1-2022.5.31)	市场定价	1,792.36	119.49	0.42%	季结	1,792.36	2014年04月21日	同上
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2010.1.1-2019.12.31)	市场定价	3750	360	1.34%	季结	3750	2014年04月21日	同上
合计				--	--	779.51	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司及子公司武商量贩向关联方租赁三处物业用于商业及辅助服务用房，相关交易基于业务发展需要，租金水平的确定依照市场定价原则制定。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易不会对公司未来的财务状况、经营成果及公司的持续经营产生重大影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
武汉武商百盛实业发展有限公司	控股子公司	应收关联方债权	借款及利息	是	6,488.24	-878.84	5,609.4
武商集团进出口贸易公司	全资子公司	应收关联方债权	代垫款	是	564.72		564.72
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

3、其他关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他关联交易。

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

1、量贩网点：2007年7月30日，公司全资子公司武商量贩与新兴医药签订《租赁合同》，武商量贩向新兴医药租赁位于武汉医药产业园配套生活服务区的一栋建筑用作商业及辅助服务用房，房屋租赁面积约6,436.7平方米、租赁期限为15年，租赁费标准：第1-2年10元/㎡月，以后每2年增长2元/㎡月，至20元/㎡月封顶。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为119.49万元。

2、配送中心：2007年12月5日，公司全资子公司武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁合同》。新兴医药将位于武汉市东湖新技术开发区江夏经济开发区特一号待建的一栋房屋租赁给武商量贩用于其武昌地区配送中心，该房屋建筑面积约20,000平方米，租赁合同期限10年，从新兴医药正式交付房产之日起开始计算，武商量贩按该合同约定向新兴医药支付租金，租金总额约为3,120万元。该项关联交易已经公

司2007年第一次临时股东大会决议批准。2010年1月1日，该配送中心正式交付武商量贩，根据合同约定，该等房屋租赁期限即从2010年1月1日起计算。经双方友好协商，2010年8月25日，武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁补充协议》，在原《房屋租赁合同》总合同价3,120万元上增加630万元，合同总金额为3,750万元，《房屋租赁补充协议》是《房屋租赁合同》不可分割的重要组成部分。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为360万元。

3、培训中心：2007年12月21日，公司与新兴医药签署了《房屋租赁合同》。公司向新兴医药租赁位于武汉市东湖新技术开发区庙山小区特一号的武汉医药产业园综合楼用作培训基地，租赁期限为10年，租赁面积约8,952.81平方米，从新兴医药正式交付房产之日起开始计算，租金总额约为2,965.10万元。

本报告期内，公司就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为300.02万元。

根据相关规定，上述三项关联交易事项，经公司2014年4月17日召开的第七届二次董事会及2014年5月13日召开的2013年度股东大会重新审计通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	武汉商联（集团）股份有限公司	公司第一大股东武汉商联自2014年12月2日起12个月内，计划增持股份比例不超过	2014年12月02日	2014年12月2日至2015年12月1日	截止2014年12月12日，公司第一大股东武汉商联累计增持公司股份5650081股，占

		鄂武商 A 总股本 507,248,590 股的 2%。在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股份,并严格遵守有关规定,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易,增持期间及法定期限内不超计划增持。			公司总股本的 1.11%, 累计增持后, 武汉商联持有公司股份 127464025 股, 占公司总股本的 25.13%, 武汉商联及其关联方合计持有公司股份 159765272 股, 占公司总股本的 31.5%。
	武汉商联(集团)股份有限公司	争取在 5 年之内, 采取多种方式逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。	2014 年 07 月 21 日	5 年内	争取在 5 年内履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	争取在 5 年之内, 采取多种方式逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。				

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

适用 不适用

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)	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖峰、郭幼英

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（特殊普通合伙）作为公司2014年度财务报告及内部控制审计机构，审计费合计130万元。

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

公司报告期不存在处罚及整改情况。

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

适用 不适用

大股东增持事项

基于对目前资本市场形势的认识和对公司的企业价值和前景的信心，公司第一大股东武汉商联自2014年12月2日-12月12日期间累计增持公司股份5,650,081股，占公司总股本的1.11%，累计增持后，武汉商联持有公司股127,464,025股，占公司总股本的25.13%；武汉商联及其关联方合计持有公司股份159,765,272股，占公司总股本的31.50%。

十五、公司子公司重要事项

适用 不适用

十六、公司发行公司债券的情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,450	0.01%	0	0	0	-163	-163	64,287	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,450	0.01%	0	0	0	-163	-163	64,287	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0		0	0	0.00%
境内自然人持股	64,450	0.01%	0	0	0	-163	-163	64,287	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	507,184,140	99.99%	0	0	0	163	163	507,184,303	99.99%
1、人民币普通股	507,184,140	99.99%	0	0	0	163	163	507,184,303	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	507,248,590	100.00%	0	0	0	0	0	507,248,590	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

有限售条件持股变动系公司董、监、高锁定股解锁所致。有限售条件持股份64287股系公司高管持股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王芳	38	38		0	董、监、高锁定股	
贺珍	125	125		0	董、监、高锁定股	
合计	163	163	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	18,622	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	17,338	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
武汉商联(集团)股份有限公司	国有法人	25.13%	127,464,025	5650081	0	127,464,025		
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	13.19%	66,915,043	0	0	66,915,043		
湖北银泰投资管理有限公司	境内非国有法人	7.52%	38,163,391	0	0	38,163,391		
武汉经济发展投资(集团)有限公司	国有法人	4.74%	24,062,843	0	0	24,062,843		
武汉国有资产经营公司	国有法人	4.53%	22,991,036	0	0	22,991,036	质押	6,160,900
浙江银泰投资有限公司	境内非国有法人	1.86%	9,452,705	0	0	9,452,705		
深圳市恩情投资发展有限公司	境内非国有法人	1.85%	9,367,850	9367850	0	9,367,850		
武汉汉通投资有限公司	境内非国有法人	1.84%	9,310,211	0	0	9,310,211		
交通银行-富国天益价值证券投资基金	境内非国有法人	1.60%	8,100,000	8100000	0	8,100,000		
中国工商银行-汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.52%	7,707,593	-217707	0	7,707,593		
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、武汉国有资产经营公司、武汉经济发展投资(集团)有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司股东,武汉汉通投资有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司全资子公司;浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司、浙江银泰投资有限公司为一致行动人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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	127,464,025	人民币普通股	127,464,025					
浙江银泰百货有限公司	66,915,043	人民币普通股	66,915,043					

湖北银泰投资管理有限公司	38,163,391	人民币普通股	38,163,391
武汉经济发展投资(集团)有限公司	24,062,843	人民币普通股	24,062,843
武汉国有资产经营公司	22,991,036	人民币普通股	22,991,036
浙江银泰投资有限公司	9,452,705	人民币普通股	9,452,705
深圳市恩情投资发展有限公司	9,367,850	人民币普通股	9,367,850
武汉汉通投资有限公司	9,310,211	人民币普通股	9,310,211
交通银行—富国天益价值证券投资基金	8,100,000	人民币普通股	8,100,000
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	7,707,593	人民币普通股	7,707,593
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、武汉国有资产经营公司、武汉经济发展投资(集团)有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司股东,武汉汉通投资有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司全资子公司;浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司、浙江银泰投资有限公司为一致行动人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

2、公司第一大股东情况

法人

公司第一大股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
武汉商联(集团)股份有限公司	杨国霞	2007年05月15日	79979031-3	人民币:伍亿叁仟零捌拾玖万陆仟伍佰元整	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
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。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营、财务及现金流状况良好。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内	持有中百控股集团股份有限公司 18.07%的股权;持有武汉中商集团股份有限公司 41.99%的股权。				

外上市公司的股权情况	
------------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、第一大股东实际控制人情况

法人

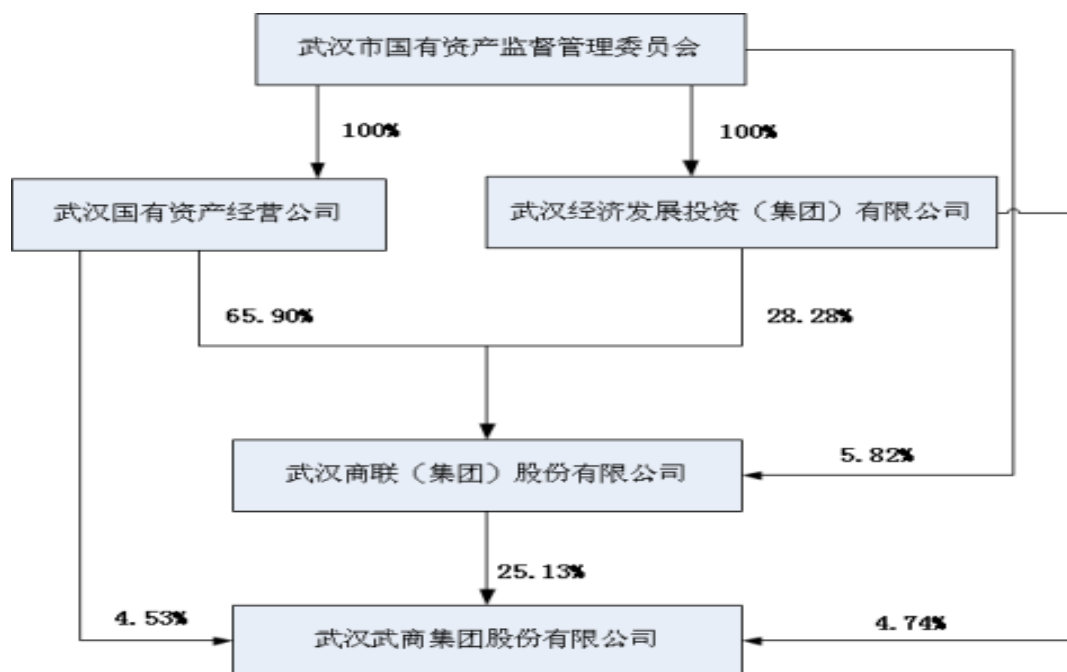
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
武汉国有资产经营公司	杨国霞	1994 年 08 月 12 日	17775891-7	123834 万元	授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易，信息咨询、代理及中介服务。国资公司为国有独资企业，直属于武汉市国有资产监督管理委员会管理。
未来发展战略	围绕武汉经济发展战略，以资本营运为手段，构筑金融服务业和优势实业发展平台，不断创新运作方式，不断优化资源配置，实现资本增值，逐渐将公司打造成为创新型产融一体化的国有资本营运公司。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营、财务及现金流状况良好。				
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	持有马应龙药业集团股份有限公司 6.73%的股权；持有万鸿集团股份有限公司 5.83%的股权。				

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
浙江银泰百货有限公司	沈国军	1997 年 08 月 07 日	14294455-X	捌亿元人民币	日用百货、日用杂品、 针纺织品、服装、皮革 制品、五金交电、家具、 建筑装饰材料、化工原 料及产品(不含化学危 险品和易制毒品)、工 艺艺术品、金银饰品、 通讯设备的零售;风味 餐馆(凭《餐饮服务许 可证》经营,有效期至 2014 年 1 月 16 日); 经营茶座(凭《卫生许 可证》经营,有效期至 2015 年 1 月 16 日); 验光及配镜(非医疗), 摄影;鞋包修理,服装 修改;自有房屋租赁;

					物业管理。
--	--	--	--	--	-------

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

√ 适用 □ 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
武汉商联(集团)股份有限公司	10,144,971.8	2.00%	5,650,081	1.11%	2014年12月04日	2015年12月04日

其他情况说明

基于对目前资本市场形势的认识和对公司的企业价值和前景的信心，公司第一大股东武汉商联自2014年12月2日-12月12日期间累计增持公司股份5,650,081股，占公司总股本的1.11%，累计增持后，武汉商联持有公司股127,464,025股，占公司总股本的25.13%；武汉商联及其关联方合计持有公司股份159,765,272股，占公司总股本的31.50%。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
刘江超	董事长	现任	男	59	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
孙建清	董事	现任	男	58	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
邹明贵	董事	现任	男	52	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
汪强	董事	现任	男	38	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
喻景忠	独立董事	现任	男	51	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
肖永平	独立董事	现任	男	49	2013年12月26日	2015年2月16日	0	0	0	0
谭力文	独立董事	现任	男	67	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
余春江	独立董事	现任	男	45	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
刘晓蓓	董事、副总经理	现任	女	52	2013年12月26日	2016年12月26日	20,000	0	0	20,000
刘聪	董事、总经理	离任	男	53	2013年12月26日	2014年05月19日	0	0	0	0
黄家琦	董事	现任	男	52	2013年12月26日	2015年02月16日	0	0	0	0
秦琴	监事长、工会主席	现任	女	45	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
艾璇	监事	现任	女	39	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
贺珍	监事	现任	女	51	2013年12月26日	2016年12月26日	166	0	0	166
王芳	监事	现任	女	47	2013年12月26日	2016年12月26日	50	0	0	50

宋汉杰	监事	现任	女	46	2013年12月26日	2015年02月16日	0	0	0	0
王沅	总经理	现任	女	53	2015年01月15日	2016年12月26日	0	0	0	0
郑嘉兴	副总经理	现任	男	58	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
王斌	副总经理	现任	男	60	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
殷柏高	副总经理	现任	男	54	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
方琳	副总经理	现任	女	52	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
李轩	董事会秘书	现任	女	45	2013年12月26日	2016年12月26日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	20,216	0	0	20,216

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

(一)董事简介

刘江超：男，59岁，中共党员，大学，经济学学士。历任武汉市一商业局财会处副处长、信息研究所所长、武汉市商委企管处处长、武汉市百货批发公司总经理、武汉商业发展股份有限公司副总经理、武汉世界贸易大厦有限公司董事长、书记、总经理、武商集团副董事长、总经理、党委书记，武汉商联（集团）股份有限公司副总经理。现任武汉商联（集团）股份有限公司董事、武商集团董事长、党委书记。

黄家琦：男，52岁，中共党员，研究生学历。历任武汉市建材工业局干事、副科长，武汉市物资局副局长、科长、副处长、处长，武汉市商贸国有控股集团公司纪委副书记、办公室主任、总经理助理，武汉商联（集团）股份有限公司副总经理、党委委员、董事，现任武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）总经理、副董事长、党委副书记。

孙建清：男，58岁，中共党员，高级经济师。历任市国有资产管理办公室企业产权管理处调研员、政策法规处处长、综合处处长、市国有资产监督管理委员会办公室主任，现任武汉经济发展投资（集团）有限公司党委委员、副总经理；武汉建设投资公司董事长、党委书记。

邹明贵：男，52岁，中欧国际工商学院工商管理硕士，历任协和集团主管、经理，深圳茂业商厦有限公司经理、副总经理、总经理，成都人民商场（集团）股份有限公司董事、总经理，茂业国际控股有限公司执行董事、总经理，现任银泰商业集团副总裁。

汪强：男，38岁，中国人民大学经济学学士，历任ABB（中国）投资有限公司及法国威立雅水务集团（亚太区）多个财务管理职位、银泰商业集团财务管理部总经理、银泰商业集团总裁助理，现任银泰商业集团副总裁。

喻景忠：男，51岁，硕士，副教授，硕士生导师，注册会计师、律师。历任中南财经大学教师、黄石市工商银行信贷主管、深圳市检察院司法会计技术顾问。现任中南财经政法大学副教授。兼任中南财大司法鉴定中心首席技术顾问，湖北省国资委法律与会计顾问，全国物证技术检验委员会副秘书长。《司法会

会计学》学科创始人之一，主持或参与《票据法》、《公司法》、《证券法》、《会计法》等多部法律的起草与修订工作。目前兼任长江传媒、鼎龙股份、江西长运独立董事。

肖永平：男，49岁，历任武汉大学法学院国际法系讲师、副教授、教授、系主任、武汉大学法学院副院长，现为武汉大学长江学者特聘教授、博士生导师，武汉大学法学院院长。中国国际私法学会常务副会长（2003年9月）、湖北省法学会副会长（2009年2月）、中国国际法学会理事、武汉市法学会常务理事、湖北省法学会国际法研究会副会长、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、武汉仲裁委员会仲裁员、专家咨询委员会委员、武汉市中级人民法院专家咨询委员会委员、中国法学会常务理事（2008年12月）、最高人民检察院咨询委员会委员（2011年12月）。目前兼任道博股份、大洋电机独立董事。

谭力文：男，67岁，武汉大学经济与管理学院工商管理专业教授，博士生导师。现任武汉大学经济与管理学院教授委员会副主任，工商管理博士后流动站负责人，国家社会科学基金项目学科评审组专家，中国企业管理协会副理事长，中国管理现代化公司治理专业委员会副主任委员。目前兼任三丰智能独立董事。

余春江：男，45岁，本科，注册律师。历任北京市君都律师事务所、北京市天银律师事务所律师、合伙人；长期从事公司、金融、证券及国有企、事业法律制度的研究与实务工作，北京市律师协会第七届资本市场与证券法律制度专业委员会委员、第八届旅游法律事务专业委员会委员。

刘晓蓓：女，52岁，中专。历任武汉商场财会科干事、财务部项目负责人、武汉广夏枸杞开发有限公司总会计师、武商集团财务部部长。现任武商集团副总经理。

(二) 监事简介

秦 琴：女，45岁，中共党员，本科，高级经营师。历任武汉商场服纺部实物负责人，武汉广场人事主管，世贸广场楼面经理、高级经理，武商量贩公司店长，现任武商集团监事长、工会主席。

宋汉杰：女，46岁，中共党员，硕士研究生，中国注册会计师、高级会计师。历任武汉市大型农副产品批发市场统计、会计，湖北会计师事务所、湖北（立华）会计师事务所、北京京都（武汉）会计师事务所审计人员、项目经理、审计部经理，武汉市国有资产监督管理委员会财务总监，武汉商联（集团）股份有限公司资产财务部经理、总经理助理、总会计师、党委委员，现任武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）总经济师。

艾 璇：女，39岁，经济学硕士，会计师，ACCA。历任金元证券有限责任公司武汉营业部客户交易经理、客户投资顾问，浙江宏磊集团总经理助理，武汉世纪天源环保科技发展有限公司财务主管，现任湖北银泰投资管理有限公司财务经理。

贺珍：女，51岁，中共党员，本科。历任湖北省纺织品公司财务科科员，湖北省武汉纺织品批发站人事科员，人事保卫科科长，武汉四茂纺织站人事保卫科科长，武汉顺泰电子有限公司、武商集团资产经营分公司副总经理。现任武商集团世贸广场人事部高级经理、党委委员。

王芳：女，47岁，本科，中共党员。历任武商量贩新华家园店行政主管，港澳店店长，亚贸店店长，建二店、红钢城店店长，超级生活馆店长。现任武商量贩百圣店店长。

(三) 高级管理人员简介

刘江超、刘晓蓓简介见董事简介。

王 沅：女，53岁，中共党员，大学，学士学位，经济师、高级经营师。曾任武汉商场家电部副经理、武商集团超市公司总经理、武商集团总经理助理、武商集团千喜隆超市总经理、武商集团量贩分公司副总经理、武商集团环网公司总经理、武商集团进出口公司总经理、武商集团副总经理。现任武商集团总经理。

郑嘉兴：男，58岁，中共党员，大专，高级经营师。曾任武昌服装绸布商店副总经理、武昌工业品贸

易中心副总经理、武昌商场副总经理、武汉市亚洲贸易广场股份有限公司总经理兼党委副书记。现任武商集团副总经理。

王 斌：男，60岁，中共党员，大专，高级经济师。曾任武汉商场家电公司经理、武汉商场副总经理、武商超市公司党委书记、武商电器家居购物中心总经理助理、武商亚贸购物中心党委书记、总经理。现任武商集团副总经理，武商量贩连锁有限公司董事长、总经理。

殷柏高：男，54岁，本科。历任武汉商场人事工资科第一副科长、武汉商场劳动劳保项目负责人、武商集团劳动工资项目负责人、武商集团人事部部长、武商集团行政管理中心经理、人力资源部部长。现任武商集团副总经理。

方琳：女，52岁，中共党员，大专，会计师、高级经营师。历任湖北省纺织品公司财务主管、武汉纺织品批发站财务主管、武汉市工业品（集团）公司财务处科长、武汉四茂纺织站总会计师、武汉武商量贩连锁有限公司副总经理。现任武商集团副总经理。

李 轩：女，45岁，中共党员，大专，曾任武商集团证券投资部、董事会秘书处经理，证券事务代表，武商集团董事会秘书，法律证券部部长。现任武商集团董事会秘书。

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
刘江超	武汉商联（集团）股份有限公司	董事	2011年01月01日		否
黄家琦	武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）	总经理、副董事长	2014年01月24日		是
孙建清	武汉经济发展投资（集团）有限公司	副总经理、党委委员	2008年01月01日		是
宋汉杰	武汉国有资产经营公司（武汉商联（集团）股份有限公司）	总会计师	2014年02月25日		是
艾璇	湖北银泰投资管理有限公司	财务经理	2008年05月01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
喻景忠	中南财经政法大学	副教授	1985年07月01日		是
肖永平	武汉大学	法学院院长	1997年09月01日		是
谭力文	武汉大学	教授	1982年01月01日		是

余春江	北京市天银律师事务所	合伙人、律师	2008年05月 01日		是
邹明贵	银泰商业集团有限公司	副总裁、首席运营官	2009年10月 01日		是
汪强	银泰商业集团有限公司	副总裁	2014年01月 01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

1、董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：对公司高管人员的报酬，根据股东大会审议通过的《武商集团经营者薪酬管理办法》有关规定，由董事会人力资源委员会进行考评，提交董事会审议后具体实施。独立董事的津贴标准按公司股东大会批准的标准实施。

2、确定依据：公司根据经营者的岗位系数、年度绩效考核评价结果分配绩效年薪，计算方法如下：个人绩效年薪=个人岗位系数（个人岗位系数）×绩效年薪总额个人岗位系数可设定为：董事长为1，总经理为0.8，内部董事和其他高级管理人员为0.4~0.7之间。绩效年薪的计算方法如下：当公司绩效指数≥0.6时绩效年薪总额=考核年度净利润×3%×公司绩效指数；当公司绩效指数<0.6时，不予提取绩效年薪总额。绩效指数=（营业收入考核年度完成值÷营业收入目标值）×0.3+（归属于母公司所有者的净利润考核年度完成值÷归属于母公司所有者的净利润目标值）×0.3+（净资产收益率考核年度完成值÷净资产收益率目标值）×0.3+（每股经营活动产生的现金流量净额考核年度实际值÷每股经营活动产生的现金流量净额目标值）×0.1。

3、实际支付情况：报告期内，在公司领取报酬的董事、监事及高管，报酬总额为1044.05万元。

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
刘江超	董事长	男	59	现任	263.45		157.94
黄家琦	董事	男	52	现任		44.02	37.45
孙建清	董事	男	58	现任		40.49	29.61
邹明贵	董事	男	52	现任			
汪强	董事	男	38	现任			
喻景忠	独立董事	男	51	现任	9.6		8.06
肖永平	独立董事	男	49	现任	9.6		8.06
谭力文	独立董事	男	67	现任	9.6		8.06
余春江	独立董事	男	45	现任	9.6		8.06

刘晓蓓	董事、副总经理	女	52	现任	37.96		30.83
秦琴	监事长、工会主席	女	45	现任	146.29		87.4
宋汉杰	监事	女	46	现任		33.55	29.4
艾璇	监事	女	39	现任			
贺珍	监事	女	51	现任	51.17		39.16
王芳	监事	女	47	现任	21.38		18.96
王沅	副总经理	女	53	现任	163.78		98.74
郑嘉兴	副总经理	男	58	现任	128.97		79.13
王斌	副总经理	男	60	现任	158.28		113.29
殷柏高	副总经理	男	54	现任	39.03		32.32
方琳	副总经理	女	52	现任	52.41		50.58
李轩	董事会秘书	女	45	现任	157.97		94.04
刘聪	董事、总经理	男	53	离任	193.67		112.96
合计	--	--	--	--	1452.76	118.06	1044.05

注：在股东单位获得的报酬指在武汉商联、经发投获得的薪酬，其他股东单位未提供。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘聪	董事、总经理	离任	2014年05月19日	因工作调动原因辞职

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）

无变化。

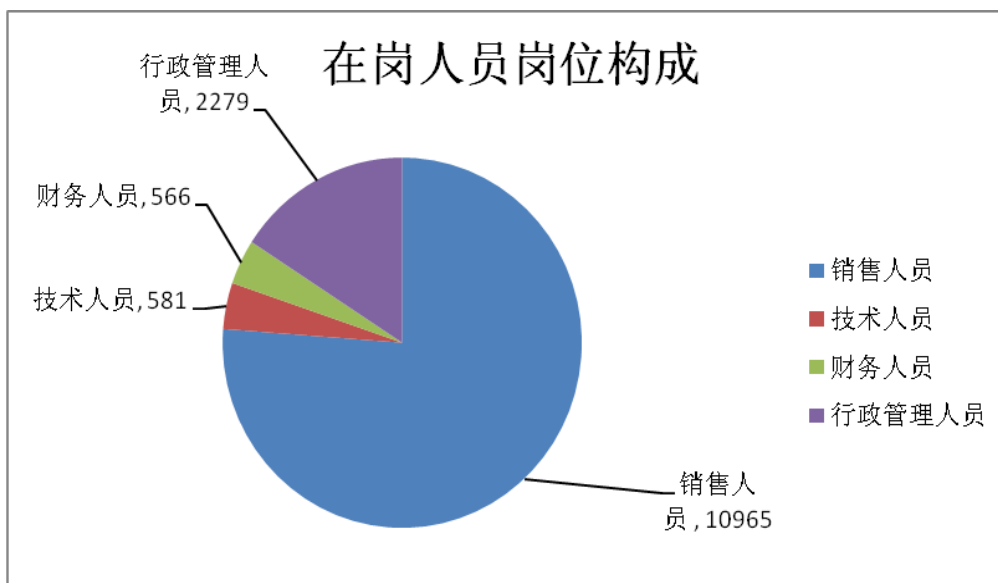
六、公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工总数为15304人，具有各类专业技术职称的人员455名。需公司承担费用的内退员工913名。

在岗人员岗位构成情况

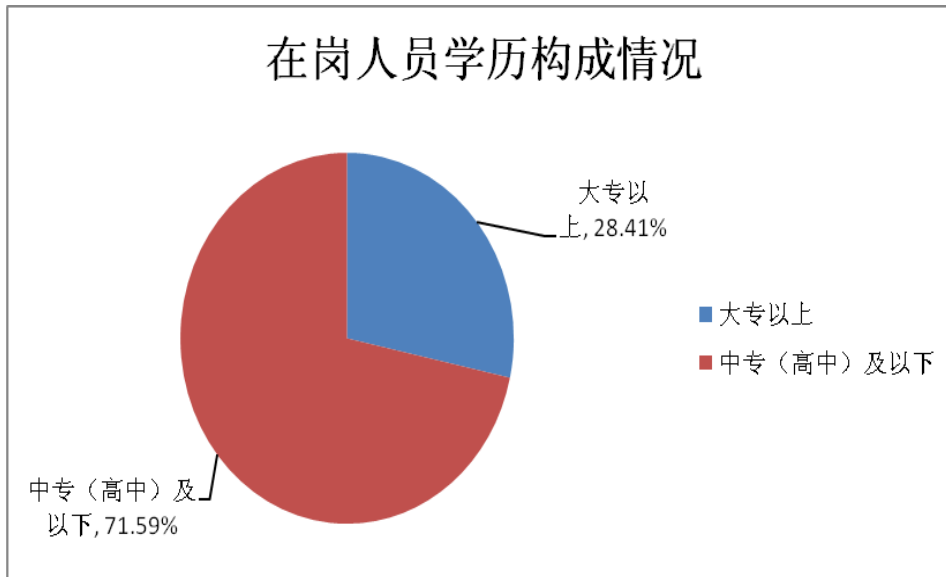
岗位	人数	比例（%）
销售人员	10965	76.19%
技术人员	581	4.04%
财务人员	566	3.93%

行政管理人员	2279	15.84%
--------	------	--------



在岗人员学历构成情况

学历	人数	比例 (%)
大专以上	4348	28.41%
中专（高中）及以下	10956	71.59%



员工薪酬政策：公司员工薪酬政策与企业发展战略相适应，按照效益优先原则、业绩导向原则、共建共享原则，深化考核、动态管理，通过集团协商机制确定员工薪酬水平。并根据公司业绩状况、员工历年的表现、员工对公司的贡献，以及社会平均工资水平、物价等因素进行员工薪酬调整。

员工培训计划：以“专业创造企业价值，管理提高工作效率”为主题，做到三个结合：一是将互联网技术和企业变革结合，二是将能力提升和效益结合，三是课堂培训和调研服务结合。中高级管理员工的培训重点是“能力视野素养”，基层管理员工培训重点是“流程执行力”，一线员工培训重点是“企业文化技能”，全年共组织培训项目16个，81场次，参训员工5253人。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法律法规要求，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司运作，保持公司健康稳定发展。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召集、召开均严格按照《公司章程》相关程序执行，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司严格按照规定，准确、真实、完整、及时的披露相关信息。

报告期内，公司不存在大股东及其关联方资金占用和为关联方提供担保情形，也不存在违规对外担保情形。公司重大投资项目严格按照《公司章程》和《上市规则》的要求改选相关审议程序。

公司严格按照相关法律法规和规范性文件要求，完善法人治理结构，规范运作。公司法人治理结构实际运行状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

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

根据中国证监会正式实施《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》。在定期报告编制和重大事项依法披露敏感期内，公司按照制度要求对内幕信息知情人进行登记备案。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
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 13 日	1、武商集团二〇一三年度董事会工作报告；2、武商集团二〇一三年度监事会工作报告；3、武商集团二〇一三年度财务报告正文及摘要；4、武商集团二〇一三年度财务决算报告；5、武商集团二〇一三年度利润分配预案；6、关于续聘众环海华会	第 1-7 项议案通过；第 8 项议案未获股东大会通过。	2014 年 05 月 14 日	详见巨潮网《武汉武商集团股份有限公司 2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-015 号）

		计师事务所(特殊普通合伙)的议案; 7、关于重新审议与武汉新兴医药科技有限公司关联交易的议案; 8、湖北银泰投资管理有限公司关于增加武商集团股份有限公司 2013 年度现金分红方案的提案			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

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
------	------	--------	------	------	------

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

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
余春江	6	4	2	0	0	否
喻景忠	6	2	2	2	0	否
肖永平	6	2	2	2	0	否
谭力文	6	4	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

无

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

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
余春江	武商集团二〇一三年度利润分配预案	并不认为配股失败是不安排分红的理

		由；上市公司经营业绩足以支持分红；证监会亦要求上市公司对股东有及时、适当的分红回报；现金分红并不是分红的唯一方式，即便结合公司经营发展需要，亦应考虑送红股等方式。
余春江	关于参股湖北消费金融公司的议案	公司不满足《消费金融公司试点管理办法》第九条，关于非金融企业作为消费金融公司一般出资人的条件。若投资，公司作为一般出资人需五年后才具备转让所持股权的基本条件，股权的流动性不足，参股比例小，对于公司未来财务状况和经营成果影响亦小；从财务投资的角度看理由不充分。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明		并不认为配股失败是不安排分红的理由；上市公司经营业绩足以支持分红；证监会亦要求上市公司对股东有及时、适当的分红回报；现金分红并不是分红的唯一方式，即便结合公司经营发展需要，亦应考虑送红股等方式。公司不满足《消费金融公司试点管理办法》第九条，关于非金融企业作为消费金融公司一般出资人的条件。若投资，公司作为一般出资人需五年后才具备转让所持股权的基本条件，股权的流动性不足，参股比例小，对于公司未来财务状况和经营成果影响亦小；从财务投资的角度看理由不充分。

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，独立董事关注公司经营和发展，对关联方资金占用、对外担保、关联交易、限制性股票激励计划（草案）等相关事宜发表独立意见，为董事会科学决策起到了积极作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、人力资源委员会三个委员会，报告期内，公司董事会三个委员会均能按照相关法律法规及议事规则赋予的权力和义务，履行相关职责。

1、审计委员会。审计委员会根据年报工作要求，对公司初步编制的财务报表进行了审阅，并与公司审计机构就2014年度审计工作计划、工作重点及审计工作时间安排等进行磋商，确定年报审计工作规程。会计师事务所进场后及时与项目负责人沟通了解进展。在会计师事务所出具初步审计意见后，再次与年审会计师沟通交流，审阅2014年度财务会计报表。对公司内部控制规范实施工作方案执行情况进行检查，审议通过了《武汉武商集团股份有限公司2014年度内部控制评价报告》。审计委员会对公司审计机构2014年度审计工作进行了评价和总结，审计委员会对公司2015年度的审计机构进行了审议，并提交董事会审议。

2、战略决策委员会。审议公司经营发展目标，对武商荆门购物中心、老河口武商红河谷购物广场两大项目进行可行性论证，认为公司的战略指导思想及发展步骤是符合公司实际的，希望公司按照既定战略目标，认真组织推进落实，取得更好业绩。

3、人力资源委员会。报告期内，人力资源委员会对公司2013年度经营管理者薪酬兑现方案进行了审议，并制定董事会人力资源委员会议事规则及修订武汉武商集团股份有限公司经营者薪酬管理办法，完善公司治理结构及经营者激励约束与监督机制，上述相关议案已提交董事会审议。

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

公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律法规及相关制度，相对于第一大股东，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，独立自主经营，各项重大经营决策均由股东大会和董事会严格按照相关决策程序作出。（一）业务独立。公司拥有独立的经营场所，独立的采购和销售系统，独立对外签订合同，开展业务，不存在对股东单位及其他关联方的业务依赖。（二）人员独立。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬，未在股东单位担任任何职务。公司的董事、监事及高级管理人员通过合法程序选举或聘任。公司董事长刘江超先生兼任武汉商联（集团）董事，未在武汉商联领取薪酬，与公司其他高管均在公司领取薪酬。（三）资产完整。公司拥有独立完整的房屋、土地、配套设施等经营性资产以及商标。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，报告期内，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。（四）机构独立。公司按照《公司法》的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系。（五）财务独立。公司开设了独立的银行账户。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司设有独立的财务部门，独立的财务核算体系及规范、独立的财务会计制度，独立进行财务决策，财务人员无兼职情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

公司第一大股东武汉商联旗下武汉中商、中百集团及本公司，主营业务均为零售业，2014年7月21日，根据中国证监会《上市公司监管指引第4号—上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》和《湖北监管局关于进一步做好辖区上市公司承诺及履行监管工作的通知》文件的要求，武汉商联规范承诺：争取在5年之内，采取多种方式逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照2009年经股东大会审议通过的《武商集团经营者薪酬管理办法》有关规定，由董事会人力资源委员会对公司高管人员进行考评并具体实施。

公司分别于2014年9月22日第七届六次(临时)董事会、2014年10月28日第七届七次董事会审议并通过了《武商集团限制性股票激励计划（草案）及摘要》及《武汉武商集团股份有限公司经营者薪酬管理办法》相关议案，《武商集团限制性股票激励计划（草案）及摘要》尚需报中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交公司股东大会审议。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等法律法规，继续按照“高度重视、统一认识、突出落实”的工作思路，结合公司实际情况，以“规模经营，集约管理，充分授权，全程监控”的经营管理思路，在报告期内进一步完善和建立了内部控制管理制度和 workflow，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护了股东和公司利益。

2014年公司以2013年规范实施内控单位为基础，今年新增武商仙桃购物中心管理有限公司，共11家单位作为实施内控单位。公司内部控制工作分两个阶段进行，第一阶段为内部控制实施工作，第二阶段为内部控制评价工作。公司严格遵循基本规范、评价指引在内部控制实施阶段完成内部控制体系建设：（一）公司成立公司内控领导小组，董事长任组长，成员由监事长、董事会秘书、公司各职能部门负责人组成。公司内控领导小组下设内控实施工作组和内控评价工作组。内控实施工作组由公司财务部牵头，公司各职能部门和纳入内控实施范围的分、子公司财务部或办公室参与配合。内控评价工作组由公司审计部牵头，纳入内控实施范围的所属单位监控部参与配合。二个工作组联合组成内控日常办公室，具体负责内控的组织、实施、检查、自我评价等工作，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，向公司内控领导小组汇报。（二）梳理内控流程。2014年内控体系建设工作分二步同时开展，一方面根据内外部环境变化的实际情况，以强化风险控制为主线，根据风险信息收集和重要业务流程，对原10家单位内控手册中流程进行重新梳理、修订。另一方面对今年新增武商仙桃购物中心管理有限公司的业务流程进行梳理，并根据各单位业务实际和风险评估结果，整理出重要业务流程纳入内控手册编制范畴。（三）编制控制手册。根据内外部环境变化的实际情况，结合以前年度内控实施过程中存在不足，对所属单位原有内控手册进行动态完善，对纳入内控的业务流程进行再梳理，检查业务流程是否进行再修订，进一步完善原有内部控制手册，确保手册的适时有效。另一方面对所属单位的内控手册按照公司统一格式编制，对重要业务流程进行梳理，从内控流程中寻出风险控制点，并针对风险控制点明确相应控制措施，在通过反复修改确定流程图和风险控制矩阵后，按照规范性要求编制各自内部控制手册。（四）实施现场测试。公司内控评价工作组于8-9月对11家参与内控评价单位的各项流程实施现场测试，根据评价要素、评价标准、评价测试方法、主要控制点、采取的控制措施、有关证据资料以及认定结果等填写判断内控执行的有效性，对样本的抽样进行详细、系统、有计划的检查与判断，并填写《相关控制点抽样记录表》和《业务流程工作底稿》。（五）公司编制内部控制评价报告，聘请众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

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

本评价报告根据财政部、证监会等五部委联合发布的基本规范和评价指引的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，对公司截止2014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	
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。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015年03月04日
内部控制评价报告全文披露索引	《武汉武商集团股份有限公司2014年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯（ http://www.coinfo.com.cn ）

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
公司按照《企业内部控制基本准则》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015年03月04日
内部控制审计报告全文披露索引	《内部控制审计报告》详见巨潮资讯（ http://www.cninfo.com.cn ）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 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	2015 年 02 月 14 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（2015）010152 号
注册会计师姓名	肖峰、郭幼英

审计报告正文

审 计 报 告

众环审字（2015）010152号

武汉武商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014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商集团管理层的责任，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，武商集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武商集团2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014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 肖 峰

中国注册会计师 郭幼英

中国

武汉

2015年3月2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：武汉武商集团股份有限公司

2015 年 02 月 14 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,281,891,751.87	2,126,703,639.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	5,200,000.00	1,245,700.00
应收账款	10,782,056.47	8,959,433.74
预付款项	1,064,204,974.84	1,692,787,283.24
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	66,900.00	200,700.00
其他应收款	164,467,829.82	165,032,901.14
买入返售金融资产		
存货	904,684,668.65	973,189,524.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,431,298,181.65	5,016,119,182.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	386,559,244.00	385,923,030.40

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,722,552.41	29,449,409.23
投资性房地产	92,792,924.37	104,674,778.50
固定资产	7,285,771,494.34	4,735,211,932.78
在建工程	4,781,373.52	48,852,330.55
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	2,871,229,093.75	1,709,612,331.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	423,837,771.93	493,569,164.93
递延所得税资产	127,853,362.61	110,970,263.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	11,219,547,816.93	7,618,263,240.81
资产总计	15,650,845,998.58	12,634,382,423.39
流动负债：		
短期借款	2,473,990,000.00	614,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,230,274.37	7,307,930.08
应付账款	2,244,724,802.07	2,310,240,324.08
预收款项	3,209,802,810.01	3,597,588,084.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	495,650,326.91	411,631,967.85
应交税费	348,619,698.80	434,291,096.31
应付利息		14,412,328.77

应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	3,017,080,476.00	1,668,035,122.56
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,950,000.00	
其他流动负债		299,950,684.93
流动负债合计	11,822,895,252.19	9,360,304,403.59
非流动负债：		
长期借款	2,704,548.00	127,590,911.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	16,394,699.30	19,746,485.90
专项应付款		
预计负债	43,962,274.72	
递延收益		
递延所得税负债	344,811.00	185,757.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	63,406,333.02	147,523,154.50
负债合计	11,886,301,585.21	9,507,827,558.09
所有者权益：		
股本	507,248,590.00	507,248,590.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,828,348.18	533,828,348.18
减：库存股		
其他综合收益	1,118,610.81	587,749.62
专项储备		
盈余公积	485,502,769.69	368,104,567.69

一般风险准备		
未分配利润	2,028,234,092.70	1,485,937,501.66
归属于母公司所有者权益合计	3,555,932,411.38	2,895,706,757.15
少数股东权益	208,612,001.99	230,848,108.15
所有者权益合计	3,764,544,413.37	3,126,554,865.30
负债和所有者权益总计	15,650,845,998.58	12,634,382,423.39

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：刘晓蓓

会计机构负责人：刘晓蓓

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,220,131,830.98	1,007,639,973.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,245,700.00
应收账款		
预付款项	982,966,099.43	1,557,836,079.24
应收利息		
应收股利	66,900.00	200,700.00
其他应收款	947,848,777.10	993,244,892.14
存货	132,202,708.05	71,932,495.59
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,283,216,315.56	3,632,099,840.92
非流动资产：		
可供出售金融资产	386,559,244.00	385,923,030.40
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	962,437,729.76	859,884,076.92
投资性房地产	3,360,602,383.49	1,271,057,296.03

固定资产	2,948,029,915.43	2,463,671,569.47
在建工程	4,781,373.52	48,852,330.55
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	2,525,044,176.02	1,357,090,215.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	66,614,206.90	77,125,436.57
递延所得税资产	83,482,523.30	66,712,571.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,337,551,552.42	6,530,316,526.96
资产总计	13,620,767,867.98	10,162,416,367.88
流动负债：		
短期借款	2,469,990,000.00	610,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	890,169,443.95	636,081,032.02
预收款项	3,074,130,144.80	3,427,995,468.81
应付职工薪酬	286,635,409.67	220,750,503.86
应交税费	217,225,600.36	252,363,198.77
应付利息		14,412,328.77
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	3,585,185,204.40	2,089,175,647.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,950,000.00	
其他流动负债		299,950,684.93
流动负债合计	10,549,132,667.21	7,553,575,728.69
非流动负债：		
长期借款	2,704,548.00	127,590,911.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	344,811.00	185,757.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,049,359.00	127,776,668.60
负债合计	10,552,182,026.21	7,681,352,397.29
所有者权益：		
股本	507,248,590.00	507,248,590.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	545,021,299.29	545,021,299.29
减：库存股		
其他综合收益	1,118,610.81	587,749.62
专项储备		
盈余公积	485,502,769.69	368,104,567.69
未分配利润	1,529,694,571.98	1,060,101,763.99
所有者权益合计	3,068,585,841.77	2,481,063,970.59
负债和所有者权益总计	13,620,767,867.98	10,162,416,367.88

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	17,160,842,232.00	16,842,055,893.39
其中：营业收入	17,160,842,232.00	16,842,055,893.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	16,269,397,305.53	15,979,627,348.10
其中：营业成本	13,587,233,499.90	13,413,073,795.88
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	149,575,913.94	147,558,554.60
销售费用	2,195,932,793.86	2,104,759,085.52
管理费用	293,835,722.85	261,774,229.28
财务费用	43,001,249.99	44,391,496.21
资产减值损失	-181,875.01	8,070,186.61
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）	14,446,051.84	11,621,531.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,780,557.81	-435,652.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	905,890,978.31	874,050,076.31
加：营业外收入	20,029,916.89	17,793,805.54
其中：非流动资产处置利得	1,027.98	555.01
减：营业外支出	39,319,752.00	31,023,837.27
其中：非流动资产处置损失	33,709,885.55	26,387,627.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	886,601,143.20	860,820,044.58
减：所得税费用	245,354,478.54	254,617,888.48
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	641,246,664.66	606,202,156.10
归属于母公司所有者的净利润	659,694,793.04	465,118,314.34
少数股东损益	-18,448,128.38	141,083,841.76
六、其他综合收益的税后净额	530,861.19	15,503.40
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	530,861.19	15,503.40
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	530,861.19	15,503.40
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	53,700.99	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	477,160.20	15,503.40
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	641,777,525.85	606,217,659.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	660,225,654.23	465,133,817.74
归属于少数股东的综合收益总额	-18,448,128.38	141,083,841.76
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	1.3	0.92
(二)稀释每股收益	1.3	0.92

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：刘晓蓓

会计机构负责人：杨新海

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	8,821,164,519.30	5,915,853,983.57

减：营业成本	6,915,583,075.93	4,615,710,682.76
营业税金及附加	101,877,759.47	88,076,876.63
销售费用	695,425,015.45	546,749,348.90
管理费用	288,268,294.07	255,652,780.43
财务费用	53,449,712.62	60,855,699.81
资产减值损失	1,690,696.38	13,263,385.68
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）	10,311,410.03	125,489,415.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,780,557.81	-435,652.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	775,181,375.41	461,034,624.70
加：营业外收入	5,052,320.72	2,987,858.60
其中：非流动资产处置利得	1,027.98	520.01
减：营业外支出	511,077.80	4,137,915.80
其中：非流动资产处置损失	15,593.08	1,676,120.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	779,722,618.33	459,884,567.50
减：所得税费用	192,731,608.34	110,517,538.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	586,991,009.99	349,367,028.88
五、其他综合收益的税后净额	530,861.19	15,503.40
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	530,861.19	15,503.40
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	53,700.99	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	477,160.20	15,503.40
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	587,521,871.18	349,382,532.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.16	0.69
（二）稀释每股收益	1.16	0.69

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	19,767,524,964.80	19,740,973,882.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	271,892,215.60	140,469,588.98
经营活动现金流入小计	20,039,417,180.40	19,881,443,471.24
购买商品、接受劳务支付的现金	16,089,050,992.70	15,324,490,712.11
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	950,085,335.95	895,472,360.76
支付的各项税费	1,069,997,123.28	834,345,049.89
支付其他与经营活动有关的现金	895,121,730.15	981,976,060.20
经营活动现金流出小计	19,004,255,182.08	18,036,284,182.96
经营活动产生的现金流量净额	1,035,161,998.32	1,845,159,288.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,168,550,000.00	3,406,990,000.00
取得投资收益收到的现金	18,738,597.57	11,915,523.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,203,967.00	209,814.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,188,492,564.57	3,419,115,337.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,327,381,295.84	1,526,281,170.11
投资支付的现金	2,120,550,000.00	3,454,890,000.00
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		33,328,918.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,447,931,295.84	5,014,500,088.51
投资活动产生的现金流量净额	-2,259,438,731.27	-1,595,384,750.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00
取得借款收到的现金	2,470,000,000.00	610,000,000.00
发行债券收到的现金		298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,470,000,000.00	909,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,011,946,363.00	1,063,286,363.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	70,791,798.46	188,473,929.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		119,748,430.94
支付其他与筹资活动有关的现金	7,797,536.52	15,699.00
筹资活动现金流出小计	1,090,535,697.98	1,251,775,991.02
筹资活动产生的现金流量净额	1,379,464,302.02	-341,975,991.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	543.00	-4,036.16
五、现金及现金等价物净增加额	155,188,112.07	-92,205,489.45
加：期初现金及现金等价物余额	2,081,703,639.80	2,173,909,129.25
六、期末现金及现金等价物余额	2,236,891,751.87	2,081,703,639.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,785,755,020.14	6,956,361,512.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,406,449,393.17	1,353,872,787.94
经营活动现金流入小计	11,192,204,413.31	8,310,234,300.69
购买商品、接受劳务支付的现金	7,874,121,708.23	5,274,813,634.68
支付给职工以及为职工支付的现金	329,968,812.57	278,197,008.03
支付的各项税费	726,780,109.54	408,721,295.33
支付其他与经营活动有关的现金	1,189,339,989.46	719,904,312.71
经营活动现金流出小计	10,120,210,619.80	6,681,636,250.75
经营活动产生的现金流量净额	1,071,993,793.51	1,628,598,049.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	905,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,225,767.84	125,783,407.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,516.00	30,980.80
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	918,227,283.84	1,025,814,388.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,150,186,171.47	1,260,088,333.86
投资支付的现金	1,010,280,509.66	900,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		231,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,160,466,681.13	2,391,188,333.86
投资活动产生的现金流量净额	-2,242,239,397.29	-1,365,373,945.08
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	2,470,000,000.00	610,000,000.00
发行债券收到的现金		298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,470,000,000.00	908,800,000.00
偿还债务支付的现金	1,011,946,363.00	1,063,286,363.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,300,965.49	53,725,498.08
支付其他与筹资活动有关的现金	15,751.50	15,699.00
筹资活动现金流出小计	1,087,263,079.99	1,117,027,560.08
筹资活动产生的现金流量净额	1,382,736,920.01	-208,227,560.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	540.80	-4,014.52
五、现金及现金等价物净增加额	212,491,857.03	54,992,530.26
加：期初现金及现金等价物余额	962,639,973.95	907,647,443.69
六、期末现金及现金等价物余额	1,175,131,830.98	962,639,973.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	507,248,590.00				533,828,348.18		587,749.62		368,104,567.69		1,485,937,501.66	230,848,108.15	3,126,554,865.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	507,248,590.00				533,828,348.18		587,749.62		368,104,567.69		1,485,937,501.66	230,848,108.15	3,126,554,865.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							530,861.19		117,398,202.00		542,296,591.04	-22,236,106.16	637,989,548.07
（一）综合收益总额							530,861.19				659,694,793.04	-18,448,128.38	641,777,525.85
（二）所有者投入和减少资本												-3,787,977.78	-3,787,977.78
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-3,787,977.78	-3,787,977.78
（三）利润分配									117,398,202.00		-117,398,202.00		
1. 提取盈余公积									117,398,202.00		-117,398,202.00		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	507,248,590.00				533,828,348.18		1,118,610.81		485,502,769.69		2,028,234,092.70	208,612,001.99	3,764,544,413.37

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	507,248,590.00				533,828,348.18		572,246.22		298,231,161.91		1,090,692,593.10	208,512,697.33	2,639,085,636.74	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	507,248,590.00				533,828,348.18		572,246.22		298,231,161.91		1,090,692,593.10	208,512,697.33	2,639,085,636.74
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							15,503.40		69,873,405.78		395,244,908.56	22,335,410.82	487,469,228.56
(一)综合收益总额							15,503.40				465,118,314.34	141,083,841.76	606,217,659.50
(二)所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									69,873,405.78		-69,873,405.78	-119,748,430.94	-119,748,430.94
1. 提取盈余公积									69,873,405.78		-69,873,405.78		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-119,748,430.94	-119,748,430.94
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	507,248,590.00				533,828,348.18	587,749.62		368,104,567.69		1,485,937,501.66	230,848,108.15	3,126,554,865.30	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	507,248,590.00				545,021,299.29		587,749.62		368,104,567.69	1,060,101,763.99	2,481,063,970.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	507,248,590.00				545,021,299.29		587,749.62		368,104,567.69	1,060,101,763.99	2,481,063,970.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							530,861.19		117,398,202.00	469,592,807.99	587,521,871.18
（一）综合收益总额							530,861.19			586,991,009.99	587,521,871.18
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配								117,398,202.00	-117,398,202.00		
1. 提取盈余公积								117,398,202.00	-117,398,202.00		
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	507,248,590.00				545,021,299.29		1,118,610.81	485,502,769.69	1,529,694,571.98	3,068,585,841.77	

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	507,248,590.00				545,021,299.29		572,246.22	298,231,619.91	780,608,140.89	2,131,681,438.31	
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	507,248,590.00				545,021,299.29		572,246.22		298,231,161.91	780,608,140.89	2,131,681,438.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							15,503.40		69,873,405.78	279,493,623.10	349,382,532.28
(一)综合收益总额							15,503.40			349,367,028.88	349,382,532.28
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									69,873,405.78	-69,873,405.78	
1. 提取盈余公积									69,873,405.78	-69,873,405.78	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	507,248,590.00				545,021,299.29		587,749.62		368,104,567.69	1,060,101,763.99	2,481,063,970.59

三、公司基本情况

武汉武商集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是境内公开发行股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司于2008年11月17日取得武汉市工商行政管理局重新核发的420100000117383号《企业法人营业执照》。

武汉武商集团股份有限公司的前身是武汉商场，创建于1959年，是全国十大百货商店之一。1986年12月25日以武汉商场、中国工商银行武汉市信托投资公司、中国农业银行武汉市信托投资公司、中国人民建设银行武汉市信托投资公司、中国人民保险公司武汉市分公司、武汉针织一厂为发起人，经市政府七单位以武体改[1986]012号文、中国人民银行武汉市分行武银管字(1986)第63号文批准，改组设立本公司，1992年11月20日公司股票在深圳证券交易所上市，现已发展成为一家集商业零售、物业管理及餐饮服务于一体的大型集团公司。

2006年2月，公司股权分置改革相关股东会议审议通过股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股获得3.5股的股份对价，由公司发起人股东以其持有的股份作为对价。该方案于2006年4月3日实施完毕。

截至2014年12月31日公司总股本为507,248,590股。

1. 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地：武汉市解放大道690号。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司总部办公地址：武汉市解放大道690号。

2. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒、西药、中成药、保健食品、建筑装饰材料零售兼批发；烟、金银首饰零售；装饰材料加工；家用电器维修；安装、配送、彩扩；干洗服务；花卉销售；蔬菜水果、水产品、肉禽加工、销售；蔬菜、水果、水产品、畜牧产品收购；粮油制售；复印、影印、打印；公开发行的国内版图书报刊零售；音像制品零售；文化娱乐；通讯器材销售及售后服务；物业管理；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；公司自有产权闲置房的出租和销售（以上经营范围中涉及专项审批的项目限持有许可证的分支机构经营）；场地出租（限餐饮、电影、电子游戏、美容美发、健身的持证单位租用）；互联网信息服务；停车场管理。（国家有专项规定的经营项目经审批后或凭许可证件在核定期限内方可经营）

3. 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司第一大股东为武汉商联（集团）股份有限公司，武汉商联（集团）股份有限公司的控股股东系武汉国有资产经营公司。武汉国有资产经营公司为国有独资企业，直属于武汉市国有资产监督管理委员会管理。

4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司2015年3月2日第七届九次董事会批准对外报出。

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计19家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

(八) 合并范围的变更**1、其他合并范围的变更****(1) 新设主体**

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武商黄石购物中心管理有限公司	2014年8月26日	73,344,363.01	-10,155,636.99
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	2014年11月7日	-4,082,658.02	-14,082,658.02

(2) 清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	2014年12月17日
十堰聚丰家电维修有限责任公司	2014年6月30日

(九) 在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
武汉广场管理有限公司	中外合资	武汉市	商品销售	51		51	设立
武汉武商百盛实业发展有限公司	中外合资	武汉市	多种经营	50		50	设立
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	有限责任公司	武汉市	进出口贸易	100		100	设立
武汉武商量贩连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100		100	设立
武汉武商家电连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	69.81		69.81	设立
武汉武商农产品经营有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	2	98	100	设立
武汉武商十堰人民商场有限公司	有限责任公司	湖北十堰市	商品销售	95	5	100	设立
武汉武商冰雪文化管理有限公司	有限责任公司	武汉市	冰雪文化管理	100		100	设立
武汉武商电子商务有限公司	有限责任公	武汉市	商品销售	100		100	设立

	司						
武汉武商一卡通科技有限公司	有限责任公司	武汉市	软件技术开发	100		100	设立
武商仙桃购物中心管理有限公司	有限责任公司	仙桃市	商品销售	100		100	设立
武汉武商进出口贸易有限公司	有限责任公司	武汉市	进出口	2	98	100	设立
武商黄石购物中心管理有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100		100	设立
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100		100	设立
武汉展览馆有限公司	其他	武汉市	展览设计与制作	100		100	非同一控制合并
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	其他	武汉市	商品批发	100		100	非同一控制合并
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	有限责任公司	武汉市	物业管理		100	100	非同一控制合并
十堰昌源物流有限责任公司	有限责任公司	十堰市	仓储物流		100	100	非同一控制合并
咸宁市咸安区咸商商业服务有限公司	有限责任公司	咸宁市	策划服务、商场管理		100	100	非同一控制合并

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2014年，财政部修订了《企业会计准则——基本准则》，并新发布或修订了8项具体企业会计准则。本集团已于本报告期执行了这些新发布或修订的企业会计准则，对财务报表产生的重大影响详见本附注（五）30。

2、持续经营

无

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权

益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2014年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

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

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

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

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

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达6个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并

须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

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

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

（3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分

和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	20.00%	20.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

组合 1	100.00%	100.00%
------	---------	---------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为库存商品、低值易耗品。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

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

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- ②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或

其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

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

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包

括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20—50	5—10	1.80—4.75
机器设备	年限平均法	5—10	5—10	9.00—19.00
电子设备	年限平均法	5	5—10	18.00—19.00
运输设备	年限平均法	8	5—10	11.25—11.88
其他设备	年限平均法	5—10	5—10	9.00—19.00

(2) 固定资产折旧

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

本集团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	20—50	5—10	1.80—4.75
机器设备	5—10	5—10	9.00—19.00
电子设备	5	5—10	18.00—19.00
运输设备	8	5—10	11.25—11.88
其他设备	5—10	5—10	9.00—19.00

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

17、在建工程

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

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

（3）在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活

动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

本集团对土地使用权的使用寿命为土地使用权证载明使用年限，软件的预计使用寿命为3—5年。

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变

化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

26、股份支付

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场

条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较

低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1.与回购本公司股份相关的会计处理方法

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，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。

2.公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定

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

3. 终止经营

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
① 根据修订后的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、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权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。	经本公司第七届九次董事会审议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。	
② 根据修订后的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的规定，本集团对施行日存在的辞退福利按规定采用追溯调整法，从原预计负债改为在（长期）应付职工薪酬列报；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定，在长期应付职工薪酬列报。	经本公司第七届九次董事会审议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。	
③ 根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作重分类：	经本公司第七届九次董事会审议，本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。	

(1) 会计政策变更

2014年1至3月，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。2014年6月20日，修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

经本公司第七届九次董事会审议，本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准

则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本集团相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本集团已进行了相应追溯调整。本集团合并财务报表比较数据的追溯调整情况如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则第2号——长期股权投资》	长期股权投资	减少384,940,000.00元
	可供出售金融资产	增加384,940,000.00元
《企业会计准则第9号——职工薪酬》	预计负债	减少11,690,550.00 元
	应付职工薪酬	增加3,351,786.60元
		减少11,407,722.50 元
	长期应付职工薪酬	增加8,338,763.40元 增加11,407,722.50 元

本集团追溯调整的主要事项有：

1. 根据修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定，对不具有控制、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权益工具投资，由长期股权投资科目列报，改为以成本计量的可供出售金融资产列报。
2. 根据修订后的《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，本集团对施行日存在的辞退福利按规定采用追溯调整法，从原预计负债改为在（长期）应付职工薪酬列报；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定，在长期应付职工薪酬列报。
3. 根据修订后的《企业会计准则第30号——财务报表列报》及其应用指南的规定，对报表列报科目作以下重分类：
 - A. 合并资产负债表及资产负债表的“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”科目取代了原“交易性金融资产”、“交易性金融负债”科目；
 - B. 原列报于合并资产负债表及资产负债表的“资本公积”科目的其他综合收益项目，改为列报于“其他综合收益”科目；
 - C. 合并利润表与利润表的“营业外收入”科目，增加“其中：非流动资产处置利得”项目；
 - D. 合并利润表与利润表的“其他综合收益”科目，改为“其他综合收益的净额”科目，并列报其他综合收益的分类信息；
 - E. 相应地，合并所有者权益变动表与所有者权益变动表按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》应用指南规定的格式重新列报。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	0、6%、13%、17%
消费税	钻石、金银和镶嵌首饰品销售额	5%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	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	烟、酒和化妆品应纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,787,151.28	53,634,249.87
银行存款	2,188,874,326.22	2,020,761,459.85
其他货币资金	52,230,274.37	52,307,930.08
合计	2,281,891,751.87	2,126,703,639.80

其他说明

其他货币资金系应付票据保证金、定期存单（商业预付卡保证金）。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		48,000,000.00
衍生金融资产		48,000,000.00
合计		48,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

 适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,200,000.00	1,245,700.00
合计	5,200,000.00	1,245,700.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

- 1、应收票据期末余额较期初余额增加317.44%，主要系销售业务收到票据尚未到期所致；
- 2、期末公司无用于质押的应收票据、无已贴现的票据及已经背书给他方但尚未到期的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	13,477,570.59	100.00%	2,695,514.12	20.00%	10,782,056.47	11,199,292.17	100.00%	2,239,858.43	20.00%	8,959,433.74
合计	13,477,570.59	100.00%	2,695,514.12	20.00%	10,782,056.47	11,199,292.17	100.00%	2,239,858.43	20.00%	8,959,433.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	11,199,292.17	2,239,858.43	20.00%
合计	11,199,292.17	2,239,858.43	20.00%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款和其他组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
中国移动通信集团湖北有限公司	3,027,883.82	22.47	605,576.76
武汉万达广场商业管理有限公司中央文化旅游区分公司	363,066.13	2.69	72,613.23
武汉市育才第二小学分校	199,351.40	1.48	39,870.28
武汉市供销商业学校	180,406.10	1.34	36,081.22
武汉市桥口区地税局食堂	154,434.20	1.15	30,886.84
合计	3,925,141.65	29.13	785,028.33

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

其他说明：

- A.应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；
B.应收账款中无应收关联方款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	781,746,663.88	73.46%	948,168,991.44	56.01%
1至2年	275,296,836.22	25.87%	740,089,291.80	43.72%
2至3年	3,351,700.00	0.31%	4,329,000.00	0.26%
3年以上	3,809,774.74	0.36%	200,000.00	0.01%
合计	1,064,204,974.84	--	1,692,787,283.24	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项未收回的原因主要是合同尚在履行中，尚未最终结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
武汉市武昌土地储备整理中心	500,000,000.00	46.98
武汉市江汉区土地整理储备事务中心	200,000,000.00	18.79
江汉城区改造和房屋征收管理办公室	200,000,000.00	18.79
青山区土地整理储备事务中心	73,550,000.00	6.91
襄樊民大实业有限公司	4,877,529.58	0.46
合计	978,427,529.58	91.93

其他说明：

- A. 预付款项期末余额比期初余额减少37.13%，主要系公司预付黄石、青山项目土地款转无形资产所致；
- B. 预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；
- C. 预付款项中无预付关联方款项。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉钢电股份有限公司	66,900.00	200,700.00
合计	66,900.00	200,700.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

应收股利期末余额较期初余额减少66.67%，主要系钢电股份本年分红少于上年。

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	48,642,068.81	18.28%	48,642,068.81	100.00%		48,642,068.81	18.24%	48,642,068.81	100.00%	
按组合余额百分比法计提坏账准备的	205,584,787.27	77.29%	41,116,957.45	20.00%	164,467,829.82	206,291,126.42	77.34%	41,258,225.28	20.00%	165,032,901.14

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,796,646.56	4.43%	11,796,646.56	100.00%		11,796,646.56	4.42%	11,796,646.56	100.00%	
合计	266,023,502.64	100.00%	101,555,672.82	38.18%	164,467,829.82	266,729,841.79	100.00%	101,696,940.65	38.13%	165,032,901.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位： 元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
BOSCANLIMITED 波士肯公司	48,642,068.81	48,642,068.81	100.00%	可收回性很小，从 2001 年度起对其计提了全额坏账准备
合计	48,642,068.81	48,642,068.81	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	205,584,787.27	41,116,957.45	20.00%
合计	205,584,787.27	41,116,957.45	20.00%

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款和其他组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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应收款项：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉劲松集团	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
应收供应商款	9,210,539.63	9,210,539.63	100%	可收回性很小*1
合计	11,796,646.56	11,796,646.56		

*1子公司武商家电连锁公司2008年1月8日已停止经营, 应收供应商往来款项9,210,539.63元可收回性很小, 故公司对其应收款项9,210,539.63元计提了全额坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 249,952.66 元; 本期收回或转回坏账准备金额 64,435.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
武汉东方快车食品有限公司款项	64,435.20	银行存款
合计	64,435.20	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	31,100.00	840,670.00
个人借款	4,198,628.05	5,805,027.97
个人五险一金等扣款	1,377,776.85	378,310.47
保证金(押金)	9,445,336.00	9,388,416.00
经营垫付费	85,465,614.70	64,554,974.11
信用卡手续费	5,157,569.58	17,945,402.03
其他往来款项	160,347,477.46	167,817,041.21
合计	266,023,502.64	266,729,841.79

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
BOSCANLIMITED 波士肯公司	货款	48,642,068.81	5 年以上	18.28%	48,642,068.81
协和房地产（武汉） 有限公司	土地款	14,100,000.00	5 年以上	5.30%	2,820,000.00
湖北国大置业有限 公司	租赁保证金	4,800,000.00	5 年以上	1.80%	960,000.00
湖北真快活美乐园 娱乐有限公司	资产转让款、代垫款	3,500,729.46	1—2 年	1.32%	700,145.89
叶金明	借款	3,062,795.63	3-4 年	1.15%	612,559.13
合计	--	74,105,593.90	--	27.85%	53,734,773.83

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	920,193,736.85	18,724,770.62	901,468,966.23	990,719,184.74	19,156,598.29	971,562,586.45
低值易耗品	3,215,702.42		3,215,702.42	1,626,938.21		1,626,938.21
合计	923,409,439.27	18,724,770.62	904,684,668.65	992,346,122.95	19,156,598.29	973,189,524.66

(2) 存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	19,156,598.29	-431,827.67				18,724,770.62
合计	19,156,598.29	-431,827.67				18,724,770.62

可变现净值以库存商品的期末市价计算。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	409,309,244.00	22,750,000.00	386,559,244.00	408,673,030.40	22,750,000.00	385,923,030.40
按公允价值计量的	1,619,244.00		1,619,244.00	983,030.40		983,030.40
按成本计量的	407,690,000.00	22,750,000.00	384,940,000.00	407,690,000.00	22,750,000.00	384,940,000.00
合计	409,309,244.00	22,750,000.00	386,559,244.00	408,673,030.40	22,750,000.00	385,923,030.40

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
可供出售权益工具		1,619,244.00	1,379,244.00	
合计		1,619,244.00	1,379,244.00	

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额

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

单位： 元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位： 元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华信 管理有限 公司				132,123.3 7						132,123.3 7	
武汉新兴 医药科技 有限公司	29,449.40 9.23			-2,912.68 1.18		53,700.99				26,590.42 9.04	
小计	29,449.40 9.23			-2,780.55 7.81		53,700.99				26,722.55 2.41	
合计	29,449.40 9.23			-2,780.55 7.81		53,700.99				26,722.55 2.41	

其他说明

投资收益汇回无重大限制。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	251,714,759.33	8,245,400.00		259,960,159.33
4.期末余额	251,714,759.33	8,245,400.00		259,960,159.33
1.期初余额	152,207,100.48	3,078,280.35		155,285,380.83
2.本期增加金额	11,716,946.05	164,908.08		11,881,854.13
(1) 计提或摊销	11,716,946.05	164,908.08		11,881,854.13
4.期末余额	163,924,046.53	3,243,188.43		167,167,234.96
1.期末账面价值	87,790,712.80	5,002,211.57		92,792,924.37

2.期初账面价值	99,507,658.85	5,167,119.65		104,674,778.50
----------	---------------	--------------	--	----------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	4,918,135,086.78	467,738,972.96	126,217,873.18	21,328,826.62	106,662,934.94	5,640,083,694.48
2.本期增加金额	2,558,966,485.02	138,369,844.24	15,320,503.33	1,726,010.39	11,845,783.77	2,726,228,626.75
(1) 购置	9,935,997.32	13,981,494.11	15,320,503.33	1,726,010.39	11,845,783.77	52,809,788.92
(2) 在建工程转入	2,549,030,487.70	124,388,350.13				2,673,418,837.83
3.本期减少金额		8,167,907.21	5,282,160.50	447,251.16	246,892.78	14,144,211.65
(1) 处置或报废		8,167,907.21	5,282,160.50	447,251.16	246,892.78	14,144,211.65
4.期末余额	7,477,101,571.80	597,940,909.99	136,256,216.01	22,607,585.85	118,261,825.93	8,352,168,109.58
1.期初余额	598,825,733.81	160,265,189.19	78,637,790.32	13,299,901.31	53,632,940.07	904,661,554.70
2.本期增加金额	105,043,524.39	41,371,954.89	14,480,705.06	2,020,292.39	9,218,996.22	172,135,472.95
(1) 计提	105,043,524.39					
3.本期减少金额		5,095,492.61	4,973,834.73	384,926.15	156,365.92	10,610,619.41
(1) 处置或报废		5,095,492.61	4,973,834.73	384,926.15	156,365.92	10,610,619.41
4.期末余额	703,869,258.20	196,541,651.47	88,144,660.65	14,935,267.55	62,695,570.37	1,066,186,408.24
1.期初余额			210,207.00			210,207.00
4.期末余额			210,207.00			210,207.00

1.期末账面价值	6,773,232,313.60	401,399,258.52	47,901,348.36	7,672,318.30	55,566,255.56	7,285,771,494.34
2.期初账面价值	4,319,309,352.97	307,473,783.77	47,369,875.86	8,028,925.31	53,029,994.87	4,735,211,932.78

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仙桃购物中心房屋	818,492,101.20	正在办理中
众圆购物中心房屋	1,635,623,864.68	正在办理中
黄石购物中心房屋	906,486,417.61	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

现代商业城工程				25,029,863.00		25,029,863.00
黄石购物中心工程				23,822,467.55		23,822,467.55
老河口购物中心工程	4,781,373.52		4,781,373.52			
合计	4,781,373.52		4,781,373.52	48,852,330.55		48,852,330.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
现代商业城工程	1,130,000.00	25,029,863.00	1,698,767,604.65	1,723,797,467.65			152.55%	100%				
黄石购物中心工程	528,600.00	23,822,467.55	925,798,902.63	949,621,370.18			179.65%	100%				
老河口购物中心工程	227,600.00		4,781,373.52			4,781,373.52	1.88%	60%				
合计	1,886,200.00	48,852,330.55	2,629,347,880.80	2,673,418,837.83		4,781,373.52	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

1、在建工程期末余额较期初余额减少90.21%，主要是现代商业城工程、黄石购物中心工程完工转入固定资产所致；

2、老河口购物中心工程项目总投资25,740.26万元。项目建设投资估算为25,440.26万元，其中土地2,683.45万元，其它工程支出22,756.81万元。截止2014年12月31日，工程实际建设形象进度为60%。

21、工程物资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	1,879,927,319.59			22,310,623.09	1,902,237,942.68
2.本期增加金额	1,225,395,971.38			4,974,465.08	1,230,370,436.46
(1) 购置	1,225,395,971.38			4,974,465.08	1,230,370,436.46
4.期末余额	3,105,323,290.97			27,285,088.17	3,132,608,379.14
1.期初余额	175,386,401.48			17,239,209.90	192,625,611.38
2.本期增加金额	66,289,836.76			2,463,837.25	68,753,674.01
(1) 计提	66,289,836.76			2,463,837.25	68,753,674.01

4.期末余额	241,676,238.24			19,703,047.15	261,379,285.39
1.期末账面价值	2,863,647,052.73			7,582,041.02	2,871,229,093.75
2.期初账面价值	1,704,540,918.11			5,071,413.19	1,709,612,331.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
黄石购物中心土地使用权	517,054,250.00	正在办理中

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	473,675,301.10	65,378,475.73	89,808,644.92	32,685,406.37	416,559,725.54
租金	18,047,302.71		12,066,806.30		5,980,496.41
电增容	1,846,561.12		549,011.14		1,297,549.98
合计	493,569,164.93	65,378,475.73	102,424,462.36	32,685,406.37	423,837,771.93

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,279,783.05	10,569,945.77	44,709,441.68	11,177,360.42
存货跌价准备	18,441,213.67	4,610,303.42	19,156,598.29	4,789,149.57
应付职工薪酬	450,692,453.68	112,673,113.42	380,015,012.50	95,003,753.13
合计	511,413,450.40	127,853,362.61	443,881,052.47	110,970,263.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,379,244.00	344,811.00	743,030.40	185,757.60
合计	1,379,244.00	344,811.00	743,030.40	185,757.60

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额

递延所得税资产		127,853,362.61		110,970,263.12
递延所得税负债		344,811.00		185,757.60

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	58,901,240.91	17,666,586.25
坏账准备	61,971,403.89	59,227,357.40
存货跌价准备	283,556.95	
固定资产减值准备	210,207.00	210,207.00
合计	121,366,408.75	77,104,150.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	1,955,275.79	3,175,345.46	
2018	13,986,500.04	14,491,240.79	
2019	42,959,465.08		
合计	58,901,240.91	17,666,586.25	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

抵押借款	729,990,000.00	410,000,000.00
信用借款	1,744,000,000.00	204,000,000.00
合计	2,473,990,000.00	614,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
武汉市财政局	4,000,000.00	9.60%		9.60%
合计	4,000,000.00	--	--	--

其他说明：

上述到期未偿还的短期借款系子公司武汉展览馆有限公司的短期借款到期未偿还所致。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,230,274.37	7,307,930.08
合计	7,230,274.37	7,307,930.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,176,510,179.49	2,241,068,113.59
1-2 年	9,510,863.31	17,432,820.68
2-3 年	15,347,425.71	6,491,814.19
3-4 年	4,490,622.37	8,180,419.90
4-5 年	1,820,417.93	4,310,005.44
5 年以上	37,045,293.26	32,757,150.28
合计	2,244,724,802.07	2,310,240,324.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,118,626,701.23	2,026,789,447.13
1-2 年	1,354,795,562.13	1,570,442,961.57
2-3 年	736,109,470.37	
3-4 年		91,100.00
4-5 年	6,500.00	
5 年以上	264,576.28	264,576.28
合计	3,209,802,810.01	3,597,588,084.98

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

账龄超过1年的预收款项主要为预收顾客商业预付卡款，尚未消费的金额。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	407,832,009.72	913,360,746.61	829,047,195.81	492,145,560.52
二、离职后福利-设定提存计划	448,171.53	92,457,670.90	92,752,862.64	152,979.79
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利	3,351,786.60	3,351,786.60	3,351,786.60	3,351,786.60
合计	411,631,967.85	1,009,170,204.11	925,151,845.05	495,650,326.91

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	386,453,305.03	772,825,998.08	691,479,333.94	467,799,969.17
2、职工福利费		46,166,122.21	46,166,122.21	
3、社会保险费	246,735.49	38,415,502.53	38,604,013.01	58,225.01
其中：医疗保险费	184,451.61	33,049,916.97	33,194,088.97	40,279.61

工伤保险费	41,875.63	2,612,689.48	2,646,134.79	8,430.32
生育保险费	20,408.25	2,752,896.08	2,763,789.25	9,515.08
4、住房公积金	3,829,406.16	41,304,353.97	40,653,794.72	4,479,965.41
5、工会经费和职工教育经费	17,217,598.04	13,945,147.30	11,440,309.41	19,722,435.93
8、其他-残疾人就业保障金	84,965.00	703,622.52	703,622.52	84,965.00
合计	407,832,009.72	913,360,746.61	829,047,195.81	492,145,560.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	376,624.22	84,972,843.98	85,257,822.57	91,645.63
2、失业保险费	71,547.31	7,484,826.92	7,495,040.07	61,334.16
合计	448,171.53	92,457,670.90	92,752,862.64	152,979.79

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	124,945,798.78	166,542,846.34
消费税	4,397,295.15	3,891,887.16
营业税	4,299,321.27	15,521,909.59
企业所得税	150,887,949.94	149,644,936.54
个人所得税	1,111,879.25	1,300,129.60
城市维护建设税	13,347,524.14	16,169,523.45
堤防维护费	3,411,648.58	3,652,464.78
教育费附加	5,342,461.40	6,052,830.47
房产税	31,138,121.94	61,805,713.39
土地使用税	1,454,214.22	473,105.51
印花税	2,161,350.27	1,822,319.74
地方教育费附加	6,072,234.76	7,319,292.52
价格调节基金	49,899.10	94,137.22

合计	348,619,698.80	434,291,096.31
----	----------------	----------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券利息		14,412,328.77
合计		14,412,328.77

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1. 武汉华中电力实业公司	466,557.44	466,557.44
2. 武汉国兴投资咨询有限责任公司	338,932.80	338,932.80
3. 其他投资者	2,041,373.79	2,041,373.79
合计	2,846,864.03	2,846,864.03

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备应付款	1,929,029,842.59	747,698,789.11
往来款	145,152,167.90	184,584,930.89
暂收款	246,732,732.57	196,391,253.12
物业水电费	150,778,168.51	102,586,576.90

厂商保证金（押金）	143,733,337.99	106,200,619.61
借款及利息	60,638,022.58	59,270,183.49
宣传推广费	121,403,788.11	54,884,743.25
代收代付款	46,212,705.39	33,792,999.98
租赁费	144,747,101.65	156,891,275.85
职工安置费	16,851,584.02	16,851,584.02
工程保证金	9,161,570.05	6,834,702.00
物业管理费	2,220,372.34	1,437,575.50
个人应付款	419,082.30	609,888.84
合计	3,017,080,476.00	1,668,035,122.56

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

- （1）其他应付款期末余额较期初余额增加80.88%，主要系应付工程款增加所致；
- （2）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；
- （3）其他应付款期末余额中欠持关联方款项详见附注（十二）5；
- （4）金额较大的其他应付款详细情况：

项目	金额	性质或内容
中建三局建设工程股份有限公司	1,241,675,512.54	工程款
深圳市科源建设集团有限公司	127,039,626.67	工程款
中建三局东方装饰设计工程有限公司	62,142,753.36	工程款
金狮集团	55,863,052.54	借款
武汉正东装饰设计工程有限公司	12,314,891.08	工程款

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	22,950,000.00	
合计	22,950,000.00	

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期融资券		299,950,684.93
合计		299,950,684.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,704,548.00	127,590,911.00
合计	2,704,548.00	127,590,911.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末长期借款的利率为3.77%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	16,394,699.30	19,746,485.90
三、其他长期福利		
合计	16,394,699.30	19,746,485.90

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	43,962,274.72		
辞退福利	43,962,274.72		待清算子公司预计辞退福利
合计	43,962,274.72		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	507,248,590.00						507,248,590.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	515,256,974.84			515,256,974.84
其他资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
其中：原制度转入资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
合计	533,828,348.18			533,828,348.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综	587,749.62	689,914.59		159,053.40	530,861.19		1,118,610

合收益							.81
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	30,476.82	53,700.99			53,700.99		84,177.81
可供出售金融资产公允价值变动损益	557,272.80	636,213.60		159,053.40	477,160.20		1,034,433.00
其他综合收益合计	587,749.62	689,914.59		159,053.40	530,861.19		1,118,610.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,495,466.88	58,699,101.00		235,194,567.88
任意盈余公积	191,609,100.81	58,699,101.00		250,308,201.81
合计	368,104,567.69	117,398,202.00		485,502,769.69

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,485,937,501.66	1,090,692,593.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	659,694,793.04	465,118,314.34
减：提取法定盈余公积	58,699,101.00	34,936,702.89
提取任意盈余公积	58,699,101.00	34,936,702.89
期末未分配利润	2,028,234,092.70	1,485,937,501.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	16,575,130,412.11	13,550,074,435.04	16,466,170,830.11	13,337,249,636.29
其他业务	585,711,819.89	37,159,064.86	375,885,063.28	75,824,159.59
合计	17,160,842,232.00	13,587,233,499.90	16,842,055,893.39	13,413,073,795.88

62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	39,429,757.24	42,141,760.55
营业税	32,987,245.14	36,173,472.76
城市维护建设税	39,078,074.47	35,517,566.71
教育费附加	16,773,209.71	15,235,414.44
地方教育费附加	11,177,665.54	10,141,709.98
价格调节基金	168,871.32	437,966.33
堤防维护费	9,961,090.52	7,910,663.83
合计	149,575,913.94	147,558,554.60

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	243,729,262.51	266,026,055.71
折旧费	68,745,026.17	64,412,530.61
长期待摊费用摊销	84,080,886.86	107,882,475.23
无形资产摊销	10,429,809.66	7,378,490.73

水电燃气费	254,412,919.40	260,017,839.81
物业管理费	174,394,818.00	138,930,340.64
员工费用	990,052,163.93	953,065,498.31
行管费用	20,956,365.55	23,473,917.95
CI 费用	54,985,340.92	55,839,021.36
经营费用	241,484,922.28	185,921,113.47
税费	23,086,594.65	18,450,012.98
聘请中介机构费	9,962,322.41	3,366,917.27
开办费	10,133,356.09	7,354,565.58
其他费用	9,479,005.43	12,640,305.87
合计	2,195,932,793.86	2,104,759,085.52

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	2,260,368.80	2,209,066.80
折旧费	103,390,446.78	79,875,706.72
长期待摊费用摊销	6,276,769.20	6,276,769.20
无形资产摊销	58,323,864.35	39,131,253.18
水电燃气费	168,186.40	178,043.53
物业管理费	1,921,281.65	2,029,895.04
员工费用	55,714,722.27	73,400,336.36
行管费用	6,661,785.88	10,574,590.74
CI 费用	156,604.00	92,834.00
经营费用	5,077,594.27	448,795.32
税费	44,914,016.99	42,604,322.58
聘请中介机构费	6,139,000.00	2,764,734.90
董事会费	2,066,830.04	792,974.54
其他费用	764,252.22	1,394,906.37
合计	293,835,722.85	261,774,229.28

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,196,572.67	61,065,479.23
减：利息收入	26,664,747.00	22,152,503.83
汇兑收益	543.00	1,618,886.62
汇兑损失	262,984.70	4,036.16
金融机构手续费	2,206,982.62	7,093,371.27
合计	43,001,249.99	44,391,496.21

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	249,952.66	-11,296,618.68
二、存货跌价损失	-431,827.67	19,156,598.29
七、固定资产减值损失		210,207.00
合计	-181,875.01	8,070,186.61

其他说明：

本年资产减值损失较上期减少102.25%主要系当期期末黄金市价回升所致。

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,780,557.81	-435,652.64
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,378,187.92	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	6,502,473.57	11,586,909.66
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,102,324.00	470,274.00
合计	14,446,051.84	11,621,531.02

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,027.98	555.01	1,027.98
其中：固定资产处置利得	1,027.98	555.01	1,027.98
政府补助	10,545,330.12	7,844,077.68	10,545,330.12
收银长款	164,221.19	151,301.87	164,221.19
废品收入	2,726,121.87	2,872,449.77	2,726,121.87
罚款收入	3,624,684.50	2,904,316.33	3,624,684.50
其他收入	2,968,531.23	4,021,104.88	2,968,531.23
合计	20,029,916.89	17,793,805.54	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、食用油补贴	2,241,300.00	1,924,000.00	与收益相关
2、冬储补贴	330,000.00	550,000.00	与收益相关
3、粮食补贴	632,062.50	448,125.00	与收益相关
4、社保及就业补贴	3,670,167.62	533,752.68	与收益相关
5、功能聚集区项目专项资金补贴	580,000.00	800,000.00	与收益相关
6、援企稳岗补贴	571,800.00	2,246,200.00	与收益相关
7、农产品三品三进补贴	200,000.00		与收益相关
8、电子商务补贴	520,000.00		与收益相关
9、万村千乡补贴	1,600,000.00		与收益相关
10、平价商店补贴	100,000.00		与收益相关
11、税收贡献奖	30,000.00		与收益相关

12、企业发展奖	20,000.00		与收益相关
13、财政局经费补贴	50,000.00		与收益相关
14、蔬菜信息补贴		50,000.00	与收益相关
15、实习基地财政补贴		277,000.00	与收益相关
16、市场监测建设补贴		15,000.00	与收益相关
17、三绿工程专项补贴		1,000,000.00	与收益相关
合计	10,545,330.12	7,844,077.68	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	33,709,885.55	26,387,627.61	
其中：固定资产处置损失	1,024,479.18	4,166,944.72	1,024,479.18
对外捐赠	31,500.00	830,000.00	31,500.00
赞助性支出	290,000.00	1,020,000.00	290,000.00
收银短款	104,965.06	104,737.44	104,965.06
罚款	31,000.00	210,297.27	31,000.00
滞纳金	13,581.56	169,166.68	13,581.56
其他	5,138,819.83	2,302,008.27	5,138,819.83
合计	39,319,752.00	31,023,837.27	

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	262,237,578.03	292,902,287.81
递延所得税费用	-16,883,099.49	-38,284,399.33
合计	245,354,478.54	254,617,888.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	886,601,143.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	221,650,285.80
非应税收入的影响	-2,330,441.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,095,254.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-126,185.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	11,065,564.53
所得税费用	245,354,478.54

其他说明

72、其他综合收益

详见附注（七）33。。

73、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,664,747.00	22,152,503.83
补贴收入	10,545,330.12	7,844,077.68
废品收入	2,726,121.87	2,872,449.77
罚款收入	3,624,684.50	2,904,316.33
其他营业外收入	3,132,752.42	4,172,406.75
往来款等	225,198,579.69	100,523,834.62
合计	271,892,215.60	140,469,588.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	268,984,013.02	245,045,084.44
水电费	302,120,497.25	270,004,180.55
促销费	18,228,471.48	60,708,916.78
物业管理费	27,901,299.25	64,288,268.09
广告费	34,374,996.78	27,661,266.14
保洁费	44,179,748.98	45,869,745.70
印刷费	10,535,864.04	11,562,655.91
修理费	32,327,809.36	36,334,334.74
运输费	10,221,535.78	10,281,791.32
业务宣传费	18,522,067.51	20,285,969.43
银行手续费	2,207,453.59	4,990,412.00
差旅费	5,192,825.30	5,867,556.05
招待费	5,574,265.80	11,928,397.24
董事会费	1,726,830.04	792,974.54
陈列费	8,951,004.40	6,778,676.89
会务费	2,221,637.75	3,820,692.23
聘请中介机构费	11,115,412.80	6,220,725.30
安保费	5,734,506.96	3,459,742.90
电话费	4,071,111.14	4,165,862.07
燃油（气）费	6,080,427.30	4,582,683.59
办公费	6,335,082.13	4,024,538.66
捐赠支出	31,500.00	1,830,000.00
保险费	1,185,625.34	1,341,623.92
电脑维护费	2,325,911.78	2,186,105.98
物料消耗	21,947,209.22	25,389,113.49
用于商业预付卡保证金的定期存单		45,000,000.00
其他	43,024,623.15	57,554,742.24
合计	895,121,730.15	981,976,060.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购武汉武商欧悦冰雪文化有限公司少数股权支付款项	7,780,509.66	
支付短期融资券兑付时的手续费。	17,026.86	
发行短期融资券手续费		15,699.00
合计	7,797,536.52	15,699.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	641,246,664.66	606,202,156.10
加：资产减值准备	-181,875.01	8,070,186.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	184,017,327.08	157,591,702.63
无形资产摊销	68,753,674.01	46,509,743.91
长期待摊费用摊销	102,424,462.36	135,035,316.52
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）	33,708,857.57	26,387,072.60
财务费用（收益以“-”号填列）	67,213,599.53	62,718,438.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,446,051.84	-11,621,531.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,883,099.49	-38,284,399.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	68,936,683.68	-133,882,317.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-389,357,214.24	311,486,553.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	289,729,513.01	674,942,329.71
其他	-543.00	4,036.16
经营活动产生的现金流量净额	1,035,161,998.32	1,845,159,288.28
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	2,236,891,751.87	2,081,703,639.80
减：现金的期初余额	2,081,703,639.80	2,173,909,129.25
现金及现金等价物净增加额	155,188,112.07	-92,205,489.45

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,236,891,751.87	2,081,703,639.80
其中：库存现金	40,787,151.28	53,634,249.87
可随时用于支付的银行存款	2,188,874,326.22	2,020,761,459.85
可随时用于支付的其他货币资金	7,230,274.37	7,307,930.08
三、期末现金及现金等价物余额	2,236,891,751.87	2,081,703,639.80

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,000,000.00	商业预付卡保证金
固定资产	466,055,068.83	贷款抵押
合计	511,055,068.83	--

其他说明：

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	45,000,000.00	商业预付卡保证金
固定资产：		贷款抵押
1、武汉广场3—7层	222,999,910.58	

2、世贸广场自建楼地下1层—8层	228,714,439.44	
3、世贸广场购买楼11层	14,340,718.81	
合 计	511,055,068.83	

注：截止2014年12月31日，公司以武汉广场3—7层、世贸广场自建楼地下1层—8层、购买楼11层作抵押分别向银行贷款342,950,000.00元、409,990,000.00元、2,704,548.00元，合计755,644,548.00元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	20,297.39	6.1190	124,199.73
港币	8,450.10	0.7889	6,666.28
其他应付款			
其中：美元	9,110,369.64	6.1190	55,746,351.83

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武商黄石购物中心管理有限公司	2014年8月26日	73,344,363.01	-10,155,636.99
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	2014年11月7日	-4,082,658.02	-14,082,658.02

（2）清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	2014年12月17日
十堰聚丰家电维修有限责任公司	2014年6月30日

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉广场管理有限公司	中外合资	武汉市	商品销售	51.00%		51
武汉武商百盛实业发展有限公司	中外合资	武汉市	多种经营	50.00%		50
武汉武商集团股份有限公司进出	有限责任公司	武汉市	进出口贸易	100.00%		100

口贸易公司						
武汉武商量贩连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商家电连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	69.81%		69.81
武汉武商农产品经营有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	2.00%	98.00%	100
武汉武商十堰人民商场有限公司	有限责任公司	湖北十堰市	商品销售	95.00%	5.00%	100
武汉武商冰雪文化管理有限公司	有限责任公司	武汉市	冰雪文化管理	100.00%		100
武汉武商电子商务有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商一卡通科技有限公司	有限责任公司	武汉市	软件技术开发	100.00%		100
武商仙桃购物中心管理有限公司	有限责任公司	仙桃市	商品销售	100.00%		100
武汉武商进出口贸易有限公司	有限责任公司	武汉市	进出口	2.00%	98.00%	100
武商黄石购物中心管理有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉展览馆有限公司	其他	武汉市	展览设计与制作	100.00%		100
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	其他	武汉市	商品批发	100.00%		100
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	有限责任公司	武汉市	物业管理		100.00%	100
十堰昌源物流有限责任公司	有限责任公司	十堰市	仓储物流		100.00%	100
咸宁市咸安区咸商商业服务有限公司	有限责任公司	咸宁市	策划服务、商场管理		100.00%	100

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉广场管理有限公司	49.00%	-17,442,138.46		207,046,547.51
武汉武商百盛实业发展有限公司	50.00%	105,421.41		2,986,538.26
武汉武商家电连锁有限公司	30.19%			-1,421,083.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

本公司对武汉百盛实业发展有限公司(以下简称“百盛实业”)持股比例虽然为50%，但公司董事长、总经理及关键管理人员均由公司派出，公司有权决定百盛实业的财务和经营政策，对其经营拥有实质控制权，故将其纳入合并范围。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉广场管理有限公司	596,853,103.82	2,010,409.31	598,863,513.13	132,357,263.87	43,962,274.72	176,319,538.59	1,072,194,001.39	11,077,922.59	1,083,271,923.98	625,131,748.50		625,131,748.50
武汉武商百盛实业发展有限公司	8,275,968.79	113,377,398.98	121,653,367.77	115,680,291.24		115,680,291.24	4,750,369.22	127,474,918.30	132,225,287.52	126,463,053.81		126,463,053.81
武汉武商家电连锁有限公司	428.23	32,164.95	32,593.18	4,739,419.81		4,739,419.81	428.23	32,164.95	32,593.18	4,739,419.81		4,739,419.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉广场管理有限公司	206,420.00	-35,596,200.94	-35,596,200.94	-79,446,023.67	2,974,063.933.39	288,103,074.11	288,103,074.11	195,372,141.89
武汉武商百盛实业发展有限公司	22,767,331.15	210,842.82	210,842.82	17,487,573.37	22,251,725.44	1,347,773.54	1,347,773.54	17,215,813.52
武汉武商家电连锁有限公司						-48.06		-48.06

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本集团于2014年7月向少数股东购买武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司的投资，占公司股份的50%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司
购买成本	7,780,509.66
其中：现金	7,780,509.66
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	7,780,509.66
购买成本与计算的子公司净资产份额的差额	0.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会
				直接	间接	

						计处理方法
武汉华信管理有 限公司	武汉市	武汉市	物业管理	49.00%		权益法
武汉新兴医药科 技有限公司	武汉市	武汉市	多种经营	35.63%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	武汉华信管理有限公司		武汉新兴医药科技有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额	期末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	15,389,915.53	12,675,145.96	48,062,670.59	1,508,071.00
非流动资产	1,875,395.92	2,044,494.82	110,305,729.01	110,922,941.57
资产合计	17,265,311.45	14,719,640.78	158,368,399.60	112,431,012.57
流动负债	16,995,671.91	15,571,754.54	85,750,420.64	39,611,130.69
非流动负债				
负债合计	16,995,671.91	15,571,754.54	85,750,420.64	39,611,130.69
归属于母公司所有者的 股东权益	269,639.54	-852,113.76	72,617,978.96	72,819,881.88
按持股比例计算的净资 产份额	132,123.37		25,870,155.00	25,942,082.92
调整事项				
其中：购买产生的商誉			720,274.04	720,274.04
对联营企业权益投资的 账面价值	132,123.37		26,590,429.04	29,449,409.23
营业收入	15,979,090.73	15,639,401.75	10,452,253.26	10,104,358.80
净利润	1,156,733.81	1,084,606.70	-1,128,752.13	-1,222,884.60
其他综合收益			926,849.21	85,182.43
综合收益总额	1,156,733.81	1,084,606.70	-201,902.92	-1,137,702.17
本期收到的来自联营企 业的股利				

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，这

些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应收票据、应付账款及应付票据等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的贸易条款以现货交易为主，只有少量信用交易，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为1个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占29.13%(上年末为35.63%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

2. 流动风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债					
	1年以内（含1年）	1-2年 （含2年）	2-3年 （含3年）	3-4年 （含4年）	4年以上	合计
短期借款	2,473,990,000.00					2,473,990,000.00
应付票据	7,230,274.37					7,230,274.37
应付账款	2,244,724,802.07					2,244,724,802.07
应付股利	205,746,300.03					205,746,300.03
其他应付款	3,017,080,476.00					3,017,080,476.00
一年内到期的非流动负债	22,950,000.00					22,950,000.00
长期借款	386,363.00	386,363.00	386,363.00	386,363.00	1,159,096.00	2,704,548.00

合计	7,972,108,215.47	386,363.00	386,363.00	386,363.00	1,159,096.00	7,974,426,400.47
----	------------------	------------	------------	------------	--------------	------------------

年初余额:

项目	金融负债					
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	4年以上	合计
短期借款	614,000,000.00					614,000,000.00
应付票据	7,307,930.08					7,307,930.08
应付账款	2,310,240,324.08					2,310,240,324.08
应付股利	2,846,864.03					2,846,864.03
应付利息	14,412,328.77					14,412,328.77
其他应付款	1,668,035,122.56					1,668,035,122.56
长期借款	102,322,726.00	22,950,000.00	386,363.00	386,363.00	1,545,459.00	127,590,911.00
合计	4,719,165,295.52	22,950,000.00	386,363.00	386,363.00	1,545,459.00	4,744,433,480.52

3. 市场风险

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

A、汇率风险

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

汇率风险的敏感性分析反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

于2014年12月31日，对于本集团外币货币性金融资产和货币性金融负债。如果人民币对外币升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约558,772.17元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约419,079.13元。

B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2014年12月31日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，2014年12月31日金额合计为2,476,694,548.00元。目前不存在利率风险。

C、其他价格风险

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

于2014年12月31日，如果可供出售金融资产公允价值增加或减少5%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约6.07万元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约6.07万元。

4. 公允价值

详见本附注（十一）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	1,619,244.00			1,619,244.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以公开市场市价计量

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的第一大股东情况

第一大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉商联(集团)股份有限公司	武汉市江岸区沿江大道 238 号	商业零售、批发、物流	53,089.65 万元	25.13%	31.50%

本企业的母公司情况的说明

第一大股东武汉商联(集团)股份有限公司对本公司的持股比例25.13%，武汉国有资产经营公司对本公司的持股比例4.53%、第一大股东下属全资子公司武汉汉通投资有限公司对本公司的持股比例1.84%，合计持股比例为31.50%。

本企业最终控制方是武汉市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业
武汉华信管理有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉新兴医药科技有限公司	房屋	7,910,000.00	7,910,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	834,630,000.00	13,989,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉新兴医药科技有限公司	200,000.00	40,000.00	200,000.00	40,000.00
其他应收款	武汉华信管理有限公司	233,186.82	46,637.36	54,108.32	10,821.66
预付款项	武汉新兴医药科技	1,548,000.00			

	有限公司				
--	------	--	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉新兴医药科技有限公司	1,005,514.15	716,724.25
预收账款	武汉新兴医药科技有限公司	246,779.61	

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺
 公司本期无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

A、本集团对子公司武汉广场管理有限公司（以下简称“武汉广场”）强制清算案：本集团与国际管理有限公司于1993年11月2日签订《武汉广场管理有限公司合同》（合资合同），约定合资公司营业期限为1993年12月29日至2013年12月29日。本集团以武汉广场营业期限届满，逾期不成立清算组为由，向武汉中级人民法院提出强制清算申请。武汉中级人民法院于2014年12月11日召开听证会，国际管理有限公司在武汉中院听证时同意对武汉广场进行清算。2015年1月16日，武汉中级人民法院下达《民事裁定书》，正式受理武商集团对武汉广场强制清算的申请。截至报告日，尚未正式成立清算组。

B、本集团与国际管理有限公司损害赔偿民事责任案：本集团与武汉广场签订《租赁合同》，租赁武商集团物业作为营业场所，租赁期至2016年9月28日。武汉广场合资方国际管理有限公司向湖北省高级人民法院提起民事诉讼，请求武商集团继续履行与武汉广场签署的租赁合同，并要求武商集团承担损害赔偿赔偿责任暂计5100万元。该案已经湖北省高级人民法院受理，尚未开庭审理。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
未决诉讼	公司于 2015 年 2 月 2 日收到湖北省高级人民法院下达的《变更诉讼请求申请书》，武汉广场管理有限公司合资方国际管理有限公司将其原起诉状中诉讼请求做了变更、调整，要求武商集团继续履行租赁合同，赔偿因违约侵占租赁场所所受到的存货损失 40,271,142.07 元。如租赁合同客观上已无法继续履行，前述诉讼请求无法实现，则要求武商集团赔偿其违约侵占租赁场所 13 个月，致使武汉广场受到的损失		该案已经湖北省高级人民法院受理，尚未开庭审理。

	266,221,103.28 元，归还或折价赔偿租赁场所及后续办公过程中于租赁场所添置、附加的资产设施。该案已经湖北省高级人民法院受理，尚未开庭审理。		
利润分配预案	2015 年 3 月 2 日，经本公司第七届董事会第九次会议决议，通过了 2014 年度利润分配预案为：拟以 2014 年年末总股本 507,248,590.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），派发现金股利总额为 202,899,436.00 元，剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。		本预案将经股东大会批准后实施。

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	202,899,436.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1、未决诉讼

公司于2015年2月2日收到湖北省高级人民法院下达的《变更诉讼请求申请书》，武汉广场管理有限公司合资方国际管理有限公司将其原起诉状中诉讼请求做了变更、调整，要求武商集团继续履行租赁合同，赔偿因违约侵占租赁场所所受到的存货损失40,271,142.07元。如租赁合同客观上已无法继续履行，前述诉讼请求无法实现，则要求武商集团赔偿其违约侵占租赁场所13个月，致使武汉广场受到的损失266,221,103.28元，归还或折价赔偿租赁场所及后续办公过程中于租赁场所添置、附加的资产设施。

该案已经湖北省高级人民法院受理，尚未开庭审理。

2、利润分配预案

2015年3月2日，经本公司第七届董事会第九次会议决议，通过了2014年度利润分配预案为：拟以2014年年末总股本507,248,590.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利4元（含税），派发现金股利总额为202,899,436.00元，剩余未分配利润结转下一年度。本预案将经股东大会批准后实施。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、股票激励计划

本集团于2014年9月22日召开第七届六次临时董事会，审议通过了限制性股票激励计划（草案）。本次激励对象包括上市公司董事（不含独立董事以及外部董事）、高级管理人员以及董事会认为需要以此方式激励的其他核心骨干人员不超过241人。公司拟授予激励对象的限制性股票数量不超过公司总股本的4.92%，即2,495.20万股公司股票。限制性股票激励计划的有效期为5年，自授予日起计算。在本激励计划最后一批限制性股票解锁时，担任公司董事、高级管理人员的激励对象获授限制性股票总量的20%（及该等股票分配的股利），应锁定至其任职（或任期）期满后，根据其任期考核或经济责任审计结果确定是否解锁。本议案尚需报中国证券监督管理委员会备案无异议后，提交公司股东大会审议。

2、非公开发行股票

本集团于2015年1月15日召开第七届董事会第八次（临时）会议审议通过非公开发行股票预案。本次非公开发行的发行对象为前海开源基金管理有限公司拟成立“前海开源定增9号资产管理计划”、周志聪以及武汉武商集团股份有限公司2015年度员工持股计划，发行对象不超过中国证监会规定的数量。本次非公开发行股票数量不超过15,217.46万股，由本次发行对象以现金方式认购。本次募集资金总额（含发行费用）不超过206,500.90万元，扣除发行费用后将用于偿还银行贷款和补充流动资金。发行价格为13.57元/股。根据有关法律法規的规定，本次发行尚需武汉市国资委（或其他有权政府部门）批准、公司股东大会审议通过和中国证监会核准。

本次非公开发行股票中包括员工持股，员工持股计划的参加对象为公司部分董事、监事、高级管理人员以及其他员工，合计不超过1,141人。员工持股计划的存续期为48个月，自员工持股计划通过本次发行所认购之公司股份完成登记手续并上市之日起计算。员工持股计划的锁定期为36个月，自员工持股计划通过本次发行所认购之公司股份完成登记手续并上市之日起计算。2015年1月15日，2015年度员工持股计划的参加人共同授权的代表已与公司签订《股份认购协议》，拟以现金认购6,217.4577万股非公开发行股票。

3、发行短期融资券

公司拟向中国银行间交易商协会申请注册发行总金额不超过人民币10亿元的短期融资券。短期融资券注册有效期二年，在注册有效期内，单笔短期融资券发行期限不超过365天，用途主要是归还银行贷款和补充流动资金等。

4、分部报告

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

5、租赁

与经营租赁有关的信息

①本集团作为经营租赁出租人，相关信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
1. 房屋建筑物	92,792,924.37	104,674,778.50
合计	92,792,924.37	104,674,778.50

②本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	292,248,301.40
1年以上2年以内（含2年）	255,275,041.62
2年以上3年以内（含3年）	235,017,718.06
3年以上	2,233,048,830.50
合计	3,015,589,891.58

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
组合 1：合并范围内的企业间其他应收款项	825,162,212.19	84.11			825,162,212.19					
组合 2：按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	153,358,206.14	15.63	30,671,641.23	20.00	122,686,564.91	1,021,446,017.17	99.75%	28,201,125.03	2.76%	993,244,892.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,586,106.93	0.26%	2,586,106.93	100.00%		2,586,106.93	0.25%	2,586,106.93	100.00%	
合计	981,106,525.26	100.00%	33,257,748.16	3.39%	947,848,777.10	1,024,032,124.17	100.00%	30,787,231.96	3.01%	993,244,892.14

						10			
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

单位： 元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 2: 按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	141,005,625.20	28,201,125.03	
合计	141,005,625.20	28,201,125.03	

确定该组合依据的说明：

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应收款项：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉劲松集团	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
应收供应商款	9,210,539.63	9,210,539.63	100%	可收回性很小*1
合计	11,796,646.56	11,796,646.56		

*1子公司武商家电连锁公司2008年1月8日已停止经营，应收供应商往来款项9,210,539.63元可收回性很小，故公司对其应收款项9,210,539.63元计提了全额坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,406,081.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 64,435.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
武汉东方快车食品有限公司款项	64,435.20	银行存款
合计	64,435.20	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司的应收款项	825,162,212.19	880,440,391.97
经营垫付费	80,420,637.75	58,595,552.29
其他往来款项	58,915,162.00	59,849,053.12
信用卡手续费	11,639,297.74	19,503,523.66
备用金借支	3,511,626.05	4,841,603.06
保证金（押金）	802,000.00	802,000.00
个人五险一金等扣款	655,589.53	
合计	981,106,525.26	1,024,032,124.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉武商十堰人民商场有限公司	往来款	710,643,453.96	1-3 年	72.43%	
武汉武商百盛实业发展有限公司	往来款	56,093,966.01	1-3 年	5.72%	
武汉广场管理有限公司	往来款	41,362,500.00	1-2 年	4.22%	
武汉武商集团众圆广	往来款	10,233,710.39	1 年以内	1.04%	

场管理有限公司					
武商集团进出口贸易公司	往来款	5,647,164.16	3 年以上	0.58%	
合计	--	823,980,794.52	--	83.98%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

本报告期其他应收款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	960,715,177.35	25,000,000.00	935,715,177.35	855,434,667.69	25,000,000.00	830,434,667.69
对联营、合营企业投资	26,722,552.41		26,722,552.41	29,449,409.23		29,449,409.23
合计	987,437,729.76	25,000,000.00	962,437,729.76	884,884,076.92	25,000,000.00	859,884,076.92

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉武商量贩连锁有限公司	293,357,969.41			293,357,969.41		
武汉武商家电连锁有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
武汉广场管理有	89,358,669.10			89,358,669.10		

限公司						
武汉武商百盛实业发展有限公司	63,599,029.18			63,599,029.18		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
武汉展览馆有限公司	67,668,500.00			67,668,500.00		
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	57,500,500.00			57,500,500.00		
武汉武商农产品经营有限公司	100,000.00			100,000.00		
武汉武商十堰人民商场有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
武汉武商冰雪文化管理有限公司	5,000,000.00	11,780,509.66		16,780,509.66		
武汉武商一卡通科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
武商仙桃购物中心管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉市武商电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉武商进出口贸易有限公司	100,000.00			100,000.00		
武汉武商集团众圆广场管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
武商黄石购物中心管理有限公司		83,500,000.00		83,500,000.00		
合计	855,434,667.69	105,280,509.66		960,715,177.35		25,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华信 管理有限 公司				132,123.3 7						132,123.3 7	
武汉新兴 医药科技 有限公司	29,449,40 9.23			-2,912,68 1.18		53,700.99				26,590,42 9.04	
小计	29,449,40 9.23			-2,780,55 7.81		53,700.99				26,722,55 2.41	
合计	29,449,40 9.23			-2,780,55 7.81		53,700.99				26,722,55 2.41	

(3) 其他说明

投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,471,132,793.35	6,913,495,315.77	5,728,723,078.06	4,614,098,177.44
其他业务	350,031,725.95	2,087,760.16	187,130,905.51	1,612,505.32
合计	8,821,164,519.30	6,915,583,075.93	5,915,853,983.57	4,615,710,682.76

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		124,636,121.99
权益法核算的长期股权投资收益	-2,780,557.81	-435,652.64
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	989,643.84	818,671.99
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	12,102,324.00	470,274.00
合计	10,311,410.03	125,489,415.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,708,857.57	
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）	10,545,330.12	
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	17,226,609.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	64,435.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,873,692.34	
减：所得税影响额	-3,541,387.34	
少数股东权益影响额	-16,155.14	
合计	1,558,752.22	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.45%	1.30	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.40%	1.30	1.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	2,173,909,129.25	2,126,703,639.80	2,281,891,751.87
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		48,000,000.00	
应收票据	4,640,241.40	1,245,700.00	5,200,000.00
应收账款	8,005,404.36	8,959,433.74	10,782,056.47
预付款项	1,217,528,069.23	1,692,787,283.24	1,064,204,974.84
应收股利	59,040.00	200,700.00	66,900.00
其他应收款	213,550,412.42	165,032,901.14	164,467,829.82
存货	858,463,805.78	973,189,524.66	904,684,668.65
流动资产合计	4,476,156,102.44	5,016,119,182.58	4,431,298,181.65
非流动资产：			
可供出售金融资产	385,902,359.20	385,923,030.40	386,559,244.00
长期股权投资	29,985,061.87	29,449,409.23	26,722,552.41
投资性房地产	116,358,438.22	104,674,778.50	92,792,924.37
固定资产	3,732,660,461.94	4,735,211,932.78	7,285,771,494.34

在建工程	73,188,047.69	48,852,330.55	4,781,373.52
无形资产	1,602,240,283.32	1,709,612,331.30	2,871,229,093.75
长期待摊费用	549,378,354.31	493,569,164.93	423,837,771.93
递延所得税资产	72,685,863.79	110,970,263.12	127,853,362.61
非流动资产合计	6,562,398,870.34	7,618,263,240.81	11,219,547,816.93
资产总计	11,038,554,972.78	12,634,382,423.39	15,650,845,998.58
流动负债：			
短期借款	614,000,000.00	614,000,000.00	2,473,990,000.00
应付票据	26,139,974.10	7,307,930.08	7,230,274.37
应付账款	2,039,928,083.91	2,310,240,324.08	2,244,724,802.07
预收款项	3,348,950,425.70	3,597,588,084.98	3,209,802,810.01
应付职工薪酬	272,441,800.03	411,631,967.85	495,650,326.91
应交税费	324,842,645.94	434,291,096.31	348,619,698.80
应付利息	8,311,397.26	14,412,328.77	
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	1,158,338,584.11	1,668,035,122.56	3,017,080,476.00
一年内到期的非流动 负债	100,500,000.00		22,950,000.00
其他流动负债	299,513,424.66	299,950,684.93	
流动负债合计	8,195,813,199.74	9,360,304,403.59	11,822,895,252.19
非流动负债：			
长期借款	180,377,274.00	127,590,911.00	2,704,548.00
长期应付职工薪酬	23,098,272.50	19,746,485.90	16,394,699.30
预计负债			43,962,274.72
递延所得税负债	180,589.80	185,757.60	344,811.00
非流动负债合计	203,656,136.30	147,523,154.50	63,406,333.02
负债合计	8,399,469,336.04	9,507,827,558.09	11,886,301,585.21
所有者权益：			
股本	507,248,590.00	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	533,828,348.18	533,828,348.18	533,828,348.18
其他综合收益	572,246.22	587,749.62	1,118,610.81
盈余公积	298,231,161.91	368,104,567.69	485,502,769.69
未分配利润	1,090,692,593.10	1,485,937,501.66	2,028,234,092.70
归属于母公司所有者权益 合计	2,430,572,939.41	2,895,706,757.15	3,555,932,411.38

少数股东权益	208,512,697.33	230,848,108.15	208,612,001.99
所有者权益合计	2,639,085,636.74	3,126,554,865.30	3,764,544,413.37
负债和所有者权益总计	11,038,554,972.78	12,634,382,423.39	15,650,845,998.58

5、其他

第十二节 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并盖章的财务报表；
 - 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过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 上述文件备置地点：公司董事会秘书处

武汉武商集团股份有限公司

董 事 会

董事长：刘江超

2015 年 5 月 22 日