

# 广州市广百股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 年 03 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。

公司负责人王华俊、主管会计工作负责人邓华东及会计机构负责人(会计主管人员)卢杨月声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

在宏观经济结构调整，增速放缓的大背景下，存在消费需求下降、市场竞争加剧、经营成本增加等风险因素，可能对公司收入及利润增长造成不利影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 342,422,568 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 管理层讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节 公司治理.....	47
第十节 财务报告.....	52
第十一节 备查文件目录.....	136

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	广州市广百股份有限公司
广百集团	指	广州百货企业集团有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	广百股份	股票代码	002187
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市广百股份有限公司		
公司的中文简称	广百股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Grandbuy Co.,Ltd		
公司的法定代表人	王华俊		
注册地址	广东省广州市越秀区西湖路 12 号		
注册地址的邮政编码	510030		
办公地址	广东省广州市越秀区西湖路 12 号 10-12 楼		
办公地址的邮政编码	510030		
公司网址	www.grandbuy.com.cn		
电子信箱	grandbuyoffice@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓华东	李亚
联系地址	广东省广州市越秀区西湖路 12 号 11 楼	广东省广州市越秀区西湖路 12 号 11 楼
电话	020-83322348	020-83322348
传真	020-83331334	020-83331334
电子信箱	grandbuyoffice@163.com	grandbuyoffice@163.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	19042213-1
--------	------------

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）	无变更

## 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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	王翼初、黎倩屏

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

## 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	7,329,377,880.97	7,645,559,738.00	-4.14%	7,760,574,522.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	250,637,305.61	238,236,952.08	5.21%	222,139,145.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	192,829,467.55	181,430,205.86	6.28%	202,100,686.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,683,807.07	68,197,887.29	35.90%	396,514,591.82
基本每股收益（元/股）	0.73	0.70	4.29%	0.65
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.70	4.29%	0.65
加权平均净资产收益率	10.26%	10.34%	-0.08%	10.29%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	4,612,180,030.20	4,511,922,643.65	2.22%	4,901,525,026.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,534,333,878.82	2,386,423,343.61	6.20%	2,253,750,063.76

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,940,862,138.28	1,834,551,712.37	1,634,071,283.25	1,919,892,747.07
归属于上市公司股东的净利润	72,444,427.46	52,114,864.94	41,696,548.42	84,381,464.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,176,749.23	45,637,222.62	44,461,128.52	43,554,367.18
经营活动产生的现金流量净额	-156,512,224.24	85,177,496.78	28,316,354.75	135,702,179.78

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-330,131.47	-1,057,783.20	-980,959.31	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		0.00		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,993,990.35	197,635.74	847,377.60	因收到 LED 政府补助项目收入同比增加。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,109,622.50	6,114,874.51	11,677,157.64	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单		0.00		

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益		0.00		
委托他人投资或管理资产的损益	40,235,550.66	35,960,463.53	21,619,100.42	理财收益同比增加。
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		0.00		
债务重组损益		0.00		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		0.00		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		0.00		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		0.00		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		0.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	8,306,016.17	19,062,889.77	-13,756,096.86	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		4,063,480.63		
对外委托贷款取得的损益		0.00		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		0.00		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		0.00		
受托经营取得的托管费收入		0.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,711,230.14	12,103,917.64	8,647,002.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00		
减：所得税影响额	19,506,569.59	19,111,369.65	7,025,495.46	随应税的收益而增加。
少数股东权益影响额（税后）	711,870.70	527,362.75	989,627.70	
合计	57,807,838.06	56,806,746.22	20,038,458.64	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务

公司的主要业务为百货零售服务。公司采用的经营模式主要包括：联营、购销及物业出租。

1、联营：指一种百货公司与供应商的合作经营方式。即供应商提供商品在百货店指定区域设立品牌专柜，由公司营业人员及供应商的销售人员共同负责销售。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，公司不承担该商品的跌价损失及其他风险。供应商按售价扣除与公司约定的分成比例后开具发票给公司，公司在商品售出后按企业会计准则的规定通过商品进销差价核算结转毛利。联营模式已成为百货零售业最主要的经营模式之一，也是本公司百货经营最重要的销售方式。

2、购销：即本公司直接采购商品后，购销商品验收入库后纳入库存管理，公司负责商品的销售，承担商品所有权上的风险和报酬，通常公司可有一定退货换货率，以及因市场变化而发生的调价补偿。其利润来源于公司的购销差价。公司目前对不能采取联营方式的商品经营一般采用购销模式，主要为电器、部分知名品牌化妆品、珠宝和超市商品等。

3、物业出租：是在本公司经营场所里进行的租赁经营，其利润来源于租金收入扣除物业成本后的余额。根据租赁对象的不同，可分为两类：一类是配合百货门店零售业务，满足顾客其他消费需求的服务补充，例如银行、通信、餐厅、快餐店、电影院、娱乐项目等；另一类以百货公司为主营业态，运用购物中心理念，按公司统一规划租赁给其他品牌供应商或代理商用于商品零售服务，以满足各消费群体的不同需求。

报告期内，公司从事的主要业务没有发生重大变化。

#### (二) 公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

公司所属行业为百货零售业。近年来，在国内宏观经济持续增长、人均可支配收入不断提高、消费结构不断升级等有利因素影响下，百货零售行业保持较为稳定的发展趋势，但随着购物中心不断增加以及电商分流等影响，市场竞争不断加剧，目前百货零售行业发展处于成熟期。百货零售行业面对的是终端消费市场，周期性较弱，需求主要受宏观经济环境、消费者预期等因素影响，具体商品需求受季节及节假日等周期性因素影响。

公司前身是1991年开业的广州百货大厦，2002年实现股份制改造，从原来的国有大型百货零售企业改制成为国有控股、多元化投资主体的股份公司，实现了由传统百货公司向现代零售业，由单店经营向连锁经营的重大转变。公司按照“一业为本，连锁经营，区域做强”的总体战略，以及“立足广州，拓展华南，面向全国”的布局规划，重点发展连锁百货，大力开拓购物中心，是广东省百货连锁龙头企业。根据中国连锁经营协会公布的“2014中国连锁百强”，公司名列第57位。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

丰富的供应商资源、优越的门店位置以及积极的市场创新能力仍为公司核心竞争力，报告期内没有发生重大变化。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，中国经济步入新常态，经济增长减速，经济结构调整。在宏观经济增速放缓的大背景下，传统零售行业景气度持续低迷。在公司董事会的正确领导下，公司管理层以“转脑筋、转方式、调结构、优产业”为抓手，以“精总部、强事业部、门店充分授权”为着力点，带领全体员工创新实干、深化改革、加速转型、拉动销售、强化管理，各项工作取得了新的成效。2015年，公司实现营业收入73.29亿元，同比下降4.14%；实现归属于母公司所有者的净利润2.51亿元，同比上升5.21%。在社会经济下行和转型升级时期，经营业绩实现了增长，保持了较好的发展势头。报告期内，公司主要工作如下：

#### （一）转型创新，多元推动主业发展。

1、深化联营合作模式。与多家优秀品牌建立战略合作关系，逐步巩固主业经营基础，积极探索新业务的市场化运作，铂尚珠宝公司在佳润店新开1个网点；自主打造开平店和湛江店“反斗乐园”儿童游乐项目；李占记在成立百年之际拓展第三家分店。此外，联合贸易公司和华宇声公司积极扩大了代理品牌的经营授权范围，努力拓展渠道。

2、加速推动线上线下融合。率先推动线上线下融合体验、线上消费的跨境购电子商务落地，成为首个连开6家跨境购体验馆的实体零售企业，成立广百国际贸易（香港）有限公司，既拓展跨境电商产业链，又为未来集聚国际品牌商品资源奠定基础。跨境购上线后，广百荟浏览量与去年同期相比大幅增加，线下实体店引流效果和顾客体验明显提升。实现了广百会员中台系统上线运行及全业态成功上线微信支付。自主研发广百荟平台跨境购频道、广百黄金线上销售，并在公司各项营销活动中融入O2O。

3、加大金融领域投资力度。抓住国有企业转型升级和改革的投资机遇，出资1亿元参与投资设立国资产业基金二期项目，进一步拓宽公司多元化投资渠道，增加主业之外的投资收益。公司控股的广百小贷公司，以及从事融资服务的力沛咨询公司全年共实现税前利润3448.6万元。

4、创新文化+主题营销。公司重视文化营销，结合各时期促销热点，整合社会资源，以文化+主题营销为抓手，创新营销形式，组织广百之夜、广百婚庆节、银联62折促销、大型漫画文化展等多次具影响力的大型营销活动，有效助推销售创新高。公司全年共组织16次大型促销活动及多次品类主题路演和品牌优惠专场。

#### （二）广泛调研，巩固未来发展基础。

1、努力挖掘和储备网点。按照广东“一带一路”发展战略，以公司“立足广东，面向全国”的总体思路，抓住重点城市、重点区域以及消费增长潜力区发展的机遇，努力挖掘网点，考察和调研项目79个，撰写多份可研报告，为未来发展储备资源。

2、落实推进门店续约工作。通过与业主的反复沟通争取，落实完成了东广店等物业租赁合同续约工作，有效保障了门店稳健经营，确保公司现有网点规模及其配套的完善。

3、深入推进并购工作。公司成立专责小组并积极引入第三方中介，建立起长期的信息沟通渠道。全年接触多个收并购项目，并对项目进行实地调研，获得大量一手调研材料，为未来的并购工作积累了经验。

#### （三）优化改革，促进管理效能提高。

结合精总部、强事业部计划，对百货事业部及营运部职能和架构进行调整。试点事业部制改革，对超市发展规划及事业部制改革进行可行性论证，构建超市发展规划，重新搭建理顺超市公司组织架构及业务流程。结合超市改革试点推行超市业态薪酬激励机制，有效提升超市门店员工工作积极性。推动物流配送业务市场化转型，对物流配送业务改革转型专题反复研究讨论，制定出未来物流配送部事业部制改革的行动方案。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

（1）报告期内，公司实现营业收入732,937.79万元，较上年同期减少4.14%，主要原因是受市场环境影响，电器等品类销售

同比减少。

(2) 报告期内，公司营业成本为591,485.25万元，较上年同期减少5.34%，主要原因是随营业收入的减少而减少。

(3) 报告期内，公司销售费用为93,128.27万元，较上年同期减少0.64%，主要原因是水电费等项目节约。

(4) 报告期内，公司管理费用为9,815.60万元，较上年同期减少10.10%，主要原因是部分地区减免防洪费及人员费用减少。

(5) 报告期内，公司财务费用为2,296.33万元，较上年同期增加200.96%，主要原因是本期利息收入同比减少且贴现利息支出增加。

(6) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 9,268.38万元，较上年同期增加35.90%，主要原因是支付的税费同比减少导致净额增加。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,329,377,880.97	100%	7,645,559,738.00	100%	-4.14%
分行业					
主营业务收入：商业	6,947,658,009.73	94.79%	7,298,120,184.78	95.46%	-4.80%
租赁	152,412,823.72	2.08%	149,896,967.64	1.96%	1.68%
其他业务收入	229,307,047.52	3.13%	197,542,585.58	2.58%	16.08%
分产品					
主营业务收入：商业	6,947,658,009.73	94.79%	7,298,120,184.78	95.46%	-4.80%
租赁	152,412,823.72	2.08%	149,896,967.64	1.96%	1.68%
其他业务收入	229,307,047.52	3.13%	197,542,585.58	2.58%	16.08%
分地区					
主营业务收入：广州市	6,494,855,386.24	88.61%	6,757,272,763.94	88.38%	-3.88%
广东省其他城市	605,215,447.21	8.26%	690,744,388.48	9.04%	-12.38%
其他业务收入	229,307,047.52	3.13%	197,542,585.58	2.58%	16.08%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
商业	6,947,658,009.73	5,851,541,032.70	15.78%	-4.80%	-5.50%	0.63%
租赁	152,412,823.72	51,719,268.36	66.07%	1.68%	9.60%	-2.45%
分产品						
分地区						
广州市	6,494,855,386.24	5,402,038,393.93	16.83%	-3.88%	-5.12%	0.86%
广东省其他城市	605,215,447.21	501,221,907.13	17.18%	-12.38%	-10.61%	-1.64%

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

### (3) 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	2015 年	2014 年	同比增减
零售	销售量	元	7,329,377,880.97	7,645,559,738	-4.14%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商业		5,851,541,032.70	98.93%	6,192,091,157.51	99.09%	-5.50%
租赁		51,719,268.36	0.87%	47,190,953.16	0.76%	9.60%

说明

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期新纳入合并范围的子公司 1 间，为新设子公司：广百国际贸易（香港）有限公司。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	377,272,300.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.43%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	277,753,580.55	4.00%
2	第二名	50,063,403.02	0.72%
3	第三名	26,108,219.35	0.38%
4	第四名	11,728,730.79	0.17%
5	第五名	11,618,366.86	0.17%
合计	--	377,272,300.57	5.43%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,533,165,871.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.71%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	949,729,535.27	15.93%
2	第二名	236,217,897.11	3.96%
3	第三名	129,816,326.50	2.18%
4	第四名	108,755,813.13	1.82%
5	第五名	108,646,299.86	1.82%
合计	--	1,533,165,871.87	25.71%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	931,282,740.02	937,235,245.07	-0.64%	
管理费用	98,155,960.36	109,189,322.95	-10.10%	
财务费用	22,963,297.89	7,629,967.70	200.96%	主要原因是本期利息收入同比减少且贴现利息支出增加。

#### 4、研发投入

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	8,075,512,705.38	8,145,873,032.76	-0.86%
经营活动现金流出小计	7,982,828,898.31	8,077,675,145.47	-1.17%
经营活动产生的现金流量净额	92,683,807.07	68,197,887.29	35.90%
投资活动现金流入小计	2,295,154,971.75	2,747,892,492.05	-16.48%
投资活动现金流出小计	2,297,459,450.92	2,729,509,356.20	-15.83%
投资活动产生的现金流量净额	-2,304,479.17	18,383,135.85	-112.54%
筹资活动现金流入小计		3,920,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	105,539,770.40	105,562,770.40	-0.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-105,539,770.40	-101,642,770.40	3.83%
现金及现金等价物净增加额	-15,160,442.50	-15,061,747.26	0.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加35.90%，主要原因是支付的税费同比减少导致净额增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少112.54%，主要原因是本期投资中邮消费金融公司3500万。
- (3) 筹资活动现金流入小计较上年减少100%，主要原因是去年同期收到新大新开平店股东投资款。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	65,374,635.57	19.39%	由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、理财产品及对联营企业等的投资所形成。	是
公允价值变动损益	-10,416,543.64	-3.09%	由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所形成。	是
资产减值	3,617,803.63	1.07%	因计提坏账准备、存货跌价准备而形成。	否
营业外收入	28,705,220.49	8.52%	因收到政府补助及确认无法支付款项所形成。	否
营业外支出	330,131.47	0.10%	因处置非流动资产所形成。	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	1,991,020,404.65	43.17%	1,810,023,987.71	40.12%	3.05%	
应收账款	52,643,809.63	1.14%	76,229,644.21	1.69%	-0.55%	
存货	195,809,004.80	4.25%	220,065,854.47	4.88%	-0.63%	
投资性房地产	324,274,526.46	7.03%	353,904,925.53	7.84%	-0.81%	
长期股权投资	82,423,769.83	1.79%	82,340,916.15	1.82%	-0.03%	
固定资产	1,047,015,878.27	22.70%	1,073,108,528.78	23.78%	-1.08%	
在建工程	6,691,432.07	0.15%	5,890,880.34	0.13%	0.02%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	

##### 2、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							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	56,992,398.69	-10,416,543.64	0.00	0.00	238,511,037.31	218,714,758.53	66,372,133.83
金融资产小计	56,992,398.69	-10,416,543.64	0.00	0.00	238,511,037.31	218,714,758.53	66,372,133.83
上述合计	56,992,398.69	-10,416,543.64	0.00	0.00	238,511,037.31	218,714,758.53	66,372,133.83
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
35,820,810.00	31,282,900.00	14.51%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
广百国际贸易（香港）有	商业	新设	820,810.00	100.00%	自有资金	本公司	-	-	已完成工商登记	0.00	120,753.45	否		

限公司														
中邮消费金融有限公司	消费金融	新设	35,000,000.00	3.50%	自有资金	星展银行有限公司、渤海国际信托有限公司、拉卡拉网络技术有限公司、广东海印集团股份有限公司、广东三正集团有限公司	-	-	已完成工商登记,11月23日挂牌营业	0.00	0.00	否		
广州国资产业发展二期股权投资基金	投资	新设	100,000,000.00	16.64%	自有资金	广州越秀产业投资基金管理有限公司	3+1 年	股权投资基金	尚未出资	0.00	0.00	否	2015 年 10 月 24 日	《关于参与投资设立广州国资产业发展二期股权投资基金的公告》(公告编号: 2015-022)
合计	--	--	135,820,810.00	--	--	--	--	--	--	0.00	120,753.45	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	46,515,626.82	-10,416,543.64	0.00	236,069,842.21	216,273,563.43	18,716,323.38	66,372,133.83	自有资金
合计	46,515,626.82	-10,416,543.64	0.00	236,069,842.21	216,273,563.43	18,716,323.38	66,372,133.83	--

#### 5、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。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

#### 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州市广百新一城商贸有限公司	子公司	百货零售	2000 万	801,604,731.11	742,762,112.27	421,264,833.71	82,692,215.99	63,111,571.02

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
广百国际贸易（香港）有限公司	设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

不适用。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和发展趋势

近年来，随着我国进入宏观经济增速放缓、经济结构优化调整的新常态，居民收入增速降低，消费意愿减弱，百货零售行业景气度持续走低，增速连续数年低于社会消费品零售总额增速；网络购物在社会消费品零售总额中的比例仍快速攀升，线上销售增速高于实体零售，对传统百货零售业造成了持续的冲击；从行业竞争格局来看，目前百货零售业仍是区域性公司主导市场，公司在广州市和广东省百货零售行业占据突出位置，但行业整合已成为发展趋势，行业集中度将进一步提高；同时百货零售业过度依赖联营模式造成了定价能力减弱，商品同质化程度高，竞争加剧；不断上涨的物业租金、人员工资等运营成本也加大了百货零售业的经营压力。

为应对行业发展的逆境，百货零售企业纷纷在运营模式、销售渠道、扩张方式等方面加速转型，寻求突破，重塑行业竞争力。实体零售中有综合或特色体验元素购物中心和密集布点、便利快捷的社区超市将成为未来发展的两个方向；面对网络购物的迅猛发展，实体零售企业势必加速线上线下融合发展。

### （二）公司发展战略

面对宏观经济增速放缓、零售行业低速增长的市场环境，公司将主动适应新常态，以打造一流的现代零售企业为目标，以自身转型创新发展为重点，加强对经营新业态的研究，对拓展新模式的学习，对信息新技术的应用，驱动企业转型发展。

对于现有门店和业务，以保持稳定增长，提升运营效率为目标，优化门店运营管理，提升存量门店经营质量；建立核心品牌供应商战略合作体系，推进品牌代理、托管业务，介入商品管理，延伸挖掘上游供应链环节价值空间。

对于外延拓展，将深化区域连锁，重点在广州、广东深度渗透发展，重点推动百货综合体、购物中心等综合性项目，与超市、电器等社区型项目协调发展；同时着力加快推进行业并购整合工作。

对于线上线下融合发展，将通过完善pc端、移动端营销服务平台融通升级，实现数据互通，为大数据运营、精准营销提供支持，加速推动线上线下融合发展。

对于创新业务发展，将以零售产业链投资为主，兼顾高回报产业的战略投资、财务投资，实现借力发展。

### （三）经营计划

2015年，受消费需求持续低迷影响，公司实现主营业务收入71亿元，完成年度计划进度91.91%；公司采取措施降耗挖潜，提升营运质量，实现净利润2.51亿元，完成年度计划进度102.03%。

2016年，公司计划实现主营业务收入76.626亿元，同比上升7.92%；计划实现净利润2.585亿元，同比增长3.15%。（上述经营计划、经营目标并不代表公司对2016年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。）

### （四）可能面临的风险

#### 1、消费需求持续低迷风险

2016年，国内经济仍将处于经济结构调整，增速放缓的新常态，消费需求低迷及消费信心不足将使公司可能面临销售下滑、新开门店培育期延长的风险。公司将进一步升级商品和服务，丰富门店体验元素，提升门店经营能力。

#### 2、市场竞争加剧风险

随着消费需求持续低迷，传统零售行业之间、传统零售行业与电商之间的竞争更为激烈，传统百货增长空间被进一步挤压，公司将可能面临市场占有率及盈利能力下滑的风险。公司将着力加快推进行业并购整合工作，继续深化区域连锁发展，借助外延性增长和跨界合作，在未来市场竞争中取得主动。

#### 3、经营成本上升风险

公司人力成本、经营物业租金成本等面临上升压力，将对公司的盈利能力造成一定影响。公司将进一步挖潜降耗，强化预算管控，控制费用支出，落实开源节流，厉行节约。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月31日	实地调研	机构	互动易平台 2015年4月1日投资者活动关系表
2015年06月17日	实地调研	机构	互动易平台 2015年6月17日投资者活动关系表
2015年06月26日	实地调研	机构	互动易平台 2015年6月26日投资者活动关系表
2015年09月22日	实地调研	机构	互动易平台 2015年9月23日投资者活动关系表
2015年09月24日	实地调研	机构	互动易平台 2015年9月25日投资者活动关系表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生变化，公司严格按照相关利润分配政策实施利润分配：2015年4月20日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了公司2014年度利润分配方案的议案：公司以2014年末总股本342,422,568股为基数，向全体股东每10股派发现金3元（含税），合计派发股利102,726,770.40元。根据股东大会决议，公司于2015年5月22日在巨潮资讯网、《证券时报》上刊登了公司2014年度权益分派实施公告，本次权益分派股权登记日为2015年5月27日，除权除息日为2015年5月28日。上述权益分派已于2015年5月28日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年度公司利润分配预案为：以2015年12月31日的公司总股本342,422,568股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利102,726,770.40元。本年度资本公积金不转增股本。

2014年度公司利润分配方案为：以2014年12月31日的公司总股本342,422,568股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利102,726,770.40元。该年度资本公积金不转增股本。

2013年度公司利润分配方案为：以2013年12月31日的公司总股本342,422,568股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利102,726,770.40元。该年度资本公积金不转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	102,726,770.40	250,637,305.61	40.99%	0.00	0.00%
2014年	102,726,770.40	238,236,952.08	43.12%	0.00	0.00%
2013年	102,726,770.40	222,139,145.57	46.24%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、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)	3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	342,422,568
现金分红总额 (元) (含税)	102,726,770.40
可分配利润 (元)	1,019,690,642.92
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 342,422,568 股为基数, 向公司全体股东每 10 股派发现金红利 3 元 (含税), 合计派发现金股利 102,726,770.40 元。本年度资本公积金不转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州百货企业集团有限公司	避免同行业竞争承诺	公司首次公开发行股票时公司控股股东广州百货企业集团有限公司承诺: 广百集团及其所控制的关联企业不会从事与股份公司构成实质性竞争的业务, 并	2007 年 11 月 08 日	长期	切实履行

			保证不直接或间接从事、参与或进行与股份公司生产、经营相竞争的任何活动。			
	广州百货企业集团有限公司	其他承诺	公司首次公开发行股票时广百集团承诺：目前本公司使用了部分未有权属物业，上述物业位于公司北京路店临街位置，共计 3,520 平方米。若相关部门要求拆除上述物业时，拆除费用及其他相关费用由广百集团承担。	2007 年 11 月 08 日	长期	截止 2015 年年度报告公告之日，相关部门未要求公司拆除上述物业。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	广州百货企业集团有限公司	股份不减持承诺	2013 年 7 月 5 日至 23 日，广百集团通过深圳证券交易所系统以集中竞价方式增持公司股份共计 3,424,178 股，占公司总股本的 1%。广百集团承诺，自首次增持之日起 12 个月内，增持不低于 3,424,178 股	2013 年 07 月 24 日	2015 年 1 月 5 日	切实履行

			(含此次已增持股份在内)且不超过公司总股本2%的股份。在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。			
	广州百货企业集团有限公司	股份不减持承诺	为维护资本市场的健康稳定发展,积极履行社会责任,切实维护全体股东的利益,广州百货企业集团有限公司承诺:自2015年7月9日起六个月内不减持公司股票。	2015年07月08日	2016年1月8日	切实履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**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

**四、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

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事(如有)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

## 六、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

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、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。

## 八、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

本期新纳入合并范围的子公司1间，为新设子公司：广百国际贸易（香港）有限公司。

## 九、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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	97.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	王翼初、黎倩屏

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

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

### 十三、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。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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

报告期内，公司除正常房屋租赁进行开设商场外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的租赁或其他公司租赁事项。有关商场房屋租赁的合同正常履行。

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、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州	2015 年 03 月 28 日	10,000	2015 年 04 月 16 日	3,664.19	连带责任保 证	债务人债务 履行期限届 满之日后两	否	是

市华宇力五金交电有限公司						年		
广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	2015年03月28日	20,000	2015年11月10日	2,254.73	连带责任保证	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	是
广州市广百电器有限公司	2015年03月28日	10,000	2015年10月28日	0	连带责任保证	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			120,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				20,629.18
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			120,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,918.92
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			120,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				20,629.18
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			120,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,918.92
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.34%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)				1,138.92				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,138.92				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

**(2) 违规对外担保情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	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	报告期损益实际收回情况
农行淘金支行	否	保本浮动收益	10,000	2015年01月12日	2015年03月03日	协议	10,000		75.34	75.34	如期收回
招商银行高新支行	否	保本浮动收益	20,000	2015年01月14日	2015年09月14日	协议	20,000		732.32	732.32	如期收回
光大银行广州分行	否	保本浮动收益	15,000	2015年01月14日	2015年10月14日	协议	15,000		617.05	617.05	如期收回
广州农商银行	否	保本浮动收益	20,000	2015年01月26日	2015年07月27日	协议	20,000		558.47	558.47	如期收回
东亚银行广州北京路支行	否	保本浮动收益	5,000	2015年04月02日	2015年10月08日	协议	5,000		144.99	144.99	如期收回
广州农商银行	否	保本浮动收益	10,000	2015年04月21日	2015年07月20日	协议	10,000		136.85	136.85	如期收回
农业银行西湖路支行	否	保本保收益	1,000	2015年05月08日	2015年06月11日	协议	1,000		3.91	3.91	如期收回
广州农商银行	否	保本浮动收益	10,000	2015年06月17日	2015年12月18日	协议	10,000		287.34	287.34	如期收回
工行光明路支行	否	保本浮动收益	5,000	2015年06月19日	2015年12月15日	协议	5,000		135.5	135.5	如期收回

				日	日						
兴业银行番禺支行	否	保本浮动收益	10,000	2015年07月01日	2015年12月28日	协议	10,000		279.53	279.53	如期收回
招商银行高新支行	否	保本浮动收益	30,000	2015年09月14日	2015年12月25日	协议	30,000		373.33	373.33	如期收回
广州农商银行	否	保本浮动收益	30,000	2015年10月12日	2015年12月11日	协议	30,000		246.58	246.58	如期收回
兴业银行越秀支行	否	保本浮动收益	10,000	2015年01月14日	2015年04月14日	协议	10,000		138.08	138.08	如期收回
兴业银行江南支行	否	保本浮动收益	5,000	2015年01月22日	2015年04月22日	协议	5,000		69.66	69.66	如期收回
兴业银行越秀支行	否	保本浮动收益	15,000	2015年03月03日	2015年04月07日	协议	15,000		82.71	82.71	如期收回
中国民生银行广州分行	否	保本浮动收益	5,000	2015年03月19日	2015年09月18日	协议	5,000		138.27	138.27	如期收回
合计			201,000	--	--	--	201,000		4,019.93	4,019.93	--
委托理财资金来源	自有闲置资金										
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）	2012年03月31日										
	2012年11月20日										
	2014年03月15日										
	2014年11月13日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、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。

#### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

#### 二十、社会责任情况

适用  不适用

公司坚持积极履行社会责任，以立足于每位员工的责任感推动企业整体对内、对外的社会责任公信力提升，以大踏步健康快速发展为社会、为流通行业作出应有贡献。报告期内社会责任履行情况如下：

##### （一）顾客权益责任

根据指标要求，每季度坚持对售后服务体系建立及实施情况进行跟踪分析，2015年全年顾客投诉共236宗，投诉解决率100%，一次性解决投诉232宗，一次性解决率98.3%。公司委托第三方广州市质量协会开展了顾客满意度调查，顾客满意度为87.81%。2015年公司按照客户信息保密相关制度，对内加强对新入职员工服务规范的培训，更新完善了员工手册，加强会员CRM系统的维护，在技术上及时堵塞管理漏洞，对内部使用客户信息作层层把关审核，预防客户信息泄密。对外在会员信息的采集上，按照《消费者权益保护法》的相关要求，对收集的消费者个人信息履行严格保密的义务，对使用的客户信息也遵循征求客户同意后运用的原则，切实保护好客户的个人信息。

##### （二）员工权益责任

全年劳动合同签订率/集体合同覆盖率、社会保险参保率等基本指标均达到100%，重视员工与企业的共同成长与发展，贯彻落实执行四级培训体系，2015年员工培训覆盖率为90%，人均培训时间为9小时，人均培训投入0.029万元。持续打造“幸福广百”工程，公司工会围绕员工关心的问题倾听员工心声，开展寓教于乐的各项文体活动和兴趣小组活动。认真做好延续3个10万元服务员工的活动。今年3、4、5月分三批次组织优秀员工、工会积极分子共133人到市总工会第二工人疗养院疗养，学习交流。为员工争取市总工会政策补助，共有44名员工申请金秋助学专项扶持资金。三个互助医疗保障计划补助员工10人次。2015年工会共向困难员工及其家庭发放帮扶金、慰问金、助学金等共计32人/次，金额101992.8元。

##### （三）商品责任质量

在商品质量监管工作方面，我司以确保商品质量为工作重心，建立了较为完善的管理制度和流程管控模式，对商品采购、库存、销售、售后服务等各方面严格把关。对于商品质量监督体系，我司推行“四个三”制度，即“三项审查”制度，“三级检查”制度，“三个推进”制度和“第三方监管”制度，为消费者提供各种丰富及优质的商品。2015年质量管理体系覆盖率为100%。2015年内部商品质量检查22次，检查商品数1360种，商品质量合格率98.5%；引入第三方开展商品质量检查2次，检查商品数62种，商品质量合格率96%。

##### （四）环境保护责任

公司从管理节能、技术节能、组织节能三方面着手，通过强化措施，狠抓落实。截至2015年12月，我司“EMC能源服务合同”形式完成广百北京路等23家门店的LED照明示范工程。五年合同期内实际节能效益6673万元；折合9012吨标煤（当量值）；减少二氧化碳排放量23906吨。

##### （五）安全生产责任

广百股份安全生产工作始终坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，认真贯彻落实上级领导部门安全生产工作指引。2015年修订了公司《安全生产责任制规定》、《总部总值班制度》、《内部动火作业安全操作规程》、修订完善了公司《生产安全事故应急预案》，并通过市安全生产协会专家评审及市安监局的报备工作。2015年省、市和广百集团等上级单位来我公司安全检查18次，公司对各门店检查137次，全司共投入303万用于安全设备设施更新、维保和隐患整治，确保公司安全。公司各单位全年组织消防及各类应急演练60多次，进一步提升了公司应急处置能力。

#### （六）伙伴权益责任

全年公司遵纪守法、诚信经营，未出现利用价格串通、低价倾销、价格歧视等不正当竞争手段牟取非法利益的行为。同时，签署专柜合同4935份，履行率100%；签署租户合同291份，履行率90%。2015年进一步完善了百货类《商品经营合同》，《商铺租赁管理办法》、《百货店专柜合同签订办法》、《供应商进场和退场管理办法》等一系列制度，切实保障了合作伙伴的权益不受侵害。

#### （七）社会公益责任

积极承担社会责任，彰显国企大爱。公司将“尊重、理解、关爱”的橙色文化上升为社会责任的高度，继续坚持做好扶贫“双到”工作，圆满完成对梅州市五华县岐岭镇凤凰村和华源村的扶贫任务。公司2015年全年纳税近35736万元，对外捐赠60万元，有效履行了企业社会责任。

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

## 二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 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	6,697,674	1.96%						6,697,674	1.96%
2、国有法人持股	6,697,674	1.96%						6,697,674	1.96%
二、无限售条件股份	335,724,894	98.04%						335,724,894	98.04%
1、人民币普通股	335,724,894	98.04%						335,724,894	98.04%
三、股份总数	342,422,568	100.00%						342,422,568	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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	20,106	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,325	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州百货企业集团有限公司	国有法人	53.23%	182,276,438	9	0	182,276,438		
广州市汽车贸易有限公司	境内非国有法人	3.13%	10,726,300	0	0	10,726,300	质押	7,800,000
广州市东方宾馆股份有限公司	国有法人	2.38%	8,153,999	0	0	8,153,999		
广州化工集团有限公司	国有法人	2.10%	7,200,000	0	0	7,200,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	1.96%	6,697,674	0	6,697,674	0		
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	1.08%	3,711,500	0	0	3,711,500		
招商证券股份有限公司	国有法人	0.63%	2,167,501	1	0	2,167,501		
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基	其他	0.45%	1,534,200	0	0	1,534,200		

金								
上海舜淮投资管理 有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,502,100	+1,502,100	0	1,502,100		
上海淮矿资产管 理有限公司	境内非国有法人	0.44%	1,500,000	+1,500,000	0	1,500,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中广州市汽车贸易有限公司是广州百货企业集团有限公司的参股公司；未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
广州百货企业集团有限公司	182,276,438	人民币普通股	182,276,438					
广州市汽车贸易有限公司	10,726,300	人民币普通股	10,726,300					
广州市东方宾馆股份有限公司	8,153,999	人民币普通股	8,153,999					
广州化工集团有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,711,500	人民币普通股	3,711,500					
招商证券股份有限公司	2,167,501	人民币普通股	2,167,501					
中国农业银行一益民创新优势混合型证券投资基金	1,534,200	人民币普通股	1,534,200					
上海舜淮投资管理有限公司	1,502,100	人民币普通股	1,502,100					
上海淮矿资产管理有限公司	1,500,000	人民币普通股	1,500,000					
陈忠	1,466,686	人民币普通股	1,466,686					
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	前十名股东中广州市汽车贸易有限公司是广州百货企业集团有限公司的参股公司；未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。前十大无限售条件股东之间，以及前十大无限售条件股东和前十名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

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、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州百货企业集团有限	王华俊	1996 年 06 月 10 日	23124454-7	商务服务业

公司				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

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、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

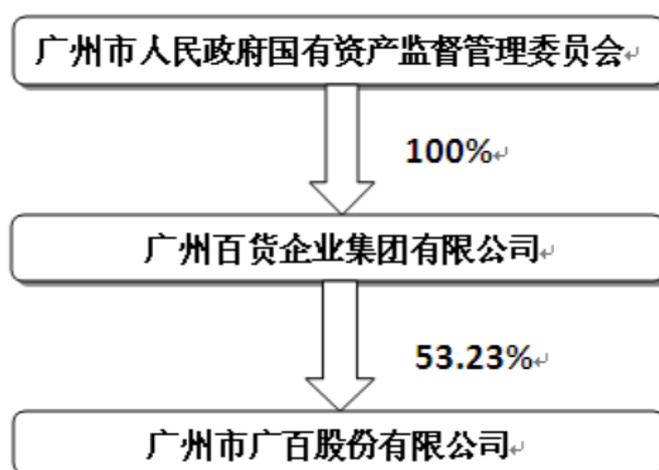
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	周建军	2005年02月02日	77119677-X	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用。			

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

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 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)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
王华俊	董事长	现任	男	55	2013年08月03日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
黄永志	董事、总经理	现任	男	54	2004年01月13日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
张蕴坚	董事	现任	女	53	2012年11月19日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
郑定全	董事	现任	男	42	2013年08月03日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
葛芸	独立董事	现任	女	54	2011年03月27日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
谢康	独立董事	现任	男	53	2011年03月27日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
王学琛	独立董事	现任	男	55	2011年03月27日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
陈奇明	监事会主席	离任	男	61	2008年05月31日	2015年04月08日	0	0	0	0	0
晏湘	职工监事	现任	女	53	2015年10月17日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
梁启基	监事会主席	现任	男	59	2015年10月23日	2017年05月30日	0	0	0	0	0
关兆棻	职工监事	现任	女	36	2014年	2017年	0	0	0	0	0

					05月31日	05月30日						
严盛华	副总经理	离任	男	47	2003年07月09日	2016年01月07日	0	0	0	0	0	0
谭燕红	副总经理	离任	女	56	2005年08月12日	2015年05月05日	0	0	0	0	0	0
邓华东	副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	男	46	2002年04月30日	2017年05月30日	0	0	0	0	0	0
区瑞玲	副总经理	现任	女	53	2014年08月21日	2017年05月30日	0	0	0	0	0	0
廖雪强	副总经理	现任	男	45	2014年08月21日	2017年05月30日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0

## 二、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
谭燕红	副总经理	解聘	2015年05月05日	退休
陈奇明	监事会主席	离任	2015年04月08日	退休

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

王华俊先生：中国国籍，1961年5月出生，硕士学位，中共党员。曾任广州市经贸委副主任、党委委员，广州新华出版发行集团股份有限公司董事长、党委书记。现任广州百货企业集团有限公司董事长、党委书记，本公司董事长、党委书记。

张蕴坚女士：中国国籍，1963年10月出生，硕士研究生，中共党员。曾任广州市国资委办公室主任。现任广州百货企业集团有限公司副总经理，广州国际商品展贸城股份有限公司董事长，本公司董事。

黄永志先生：中国国籍，1962年4月出生，硕士学位，中共党员。现任广州百货企业集团有限公司董事，本公司董事、总经理，广州市广百电器有限公司执行董事，北京路商会会长。

郑定全先生：中国国籍，1974年7月出生，大学本科学历，经济师，中共党员。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部总经理助理、办公室副主任、董事长秘书；现任广州市东方宾馆股份有限公司董事、董事会秘书，本公司董事。

葛芸女士：中国国籍，1962年11月出生，经济学硕士，高级会计师，注册会计师，中共党员。曾任索菲亚家居股份有

限公司独立董事、广州迪森热能技术股份有限公司独立董事、珠海港股份有限公司独立董事，现任广东省注册会计师协会副秘书长，本公司独立董事。

谢康先生：中国国籍，1963年10月出生，博士研究生，教授，中共党员。现任中山大学管理学院教授、博士生导师，广州珠江实业集团有限公司外部董事，本公司独立董事。

王学琛先生：中国国籍，1961年4月出生，工商管理硕士，中共党员。现任广东中信协诚律师事务所主任，广东东方锆业科技股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

## (2) 监事

梁启基先生：中国国籍，1957年4月出生，本科学历，注册会计师，会计师，审计师，中共党员。曾任广州百货企业集团有限公司财务会计部总监、审计监察部总监、风险管控部总监、纪委副书记、职工监事，广州市德禾兴商贸有限公司董事长、监事会主席。现任广州百货企业集团有限公司总经理助理，广州国际商品展贸城股份有限公司监事会主席，广州广百地产投资有限公司董事，本公司监事会主席。

关兆葵女士：中国国籍，1980年8月出生，本科学历，助理经济师，中共党员。曾任本公司人力资源部经理助理、副经理。现任本公司人力资源部经理，职工监事。

晏湘女士：中国国籍，1963年12月出生，本科学历，经济师，中共党员。曾任广州市广百电器有限公司副总经理、工会主席，广州市广百股份有限公司批发中心工会主席、广州市广百联合贸易有限公司总经理，现任本公司工会副主席、党委办主任、企业文化部部长，职工监事。

## (3) 高级管理人员

黄永志先生：中国国籍，1962年4月出生，硕士学位，中共党员。现任广州百货企业集团有限公司董事，本公司董事、总经理，广州市广百电器有限公司执行董事，北京路商会会长。

邓华东先生：中国国籍，1970年12月出生，硕士研究生，经济师，中共党员。现任本公司副总经理、董事会秘书、财务负责人，广州市广百小额贷款有限公司董事长。

区瑞玲女士：中国国籍，1963年10月出生，本科学历，统计师，中共党员。曾任广州市商业储运公司副总经理、常务副总经理，广州百货企业集团有限公司企业管理部总监。现任本公司副总经理，越秀区跨境电商行业协会会长。

廖雪强先生：中国国籍，1971年5月出生，本科学历，助理经济师，中共党员。曾任公司业务中心副总监、总监。现任本公司副总经理，广州市李占记钟表有限公司执行董事。

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
王华俊	广州百货企业集团有限公司	党委书记、董事长	2013年06月20日		是
张蕴坚	广州百货企业集团有限公司	副总经理	2010年07月01日		是
黄永志	广州百货企业集团有限公司	董事	2010年05月01日		否
梁启基	广州百货企业集团有限公司	总经理助理	2009年02月01日		是
郑定全	广州市东方宾馆股份有限公司	董事、董事会秘书	2014年07月25日	2017年07月24日	是

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
张蕴坚	广州国际商品展贸城股份有限公司	董事长	2013年08月20日		否
黄永志	广州市广百电器有限公司	执行董事	2013年01月14日		否
黄永志	北京路商会	会长	2007年06月28日		否
葛芸	广东省注册会计师协会	副秘书长	2003年10月01日		是
谢康	中山大学管理学院	教授、博士生导师	2011年01月01日		是
谢康	广州珠江实业集团有限公司	外部董事	2013年10月01日		是
王学琛	广东中信协诚律师事务所	主任	2004年08月03日		是
王学琛	广东东方锆业科技股份有限公司	独立董事	2013年07月24日		是
梁启基	广州国际商品展贸城股份有限公司	监事会主席	2008年01月01日		否
梁启基	广州广百地产投资有限公司	董事	2012年09月07日		否
邓华东	广州市广百小额贷款有限公司	董事长	2013年10月16日		否
廖雪强	广州市李占记钟表有限公司	执行董事	2014年05月13日		否
区瑞玲	广州市越秀区跨境电子商务行业协会	会长	2015年10月15日	2019年10月15日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、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、高级管理人员报酬的决策程序：董事报酬由董事会薪酬与考核委员会提交公司董事会审议，董事及监事报酬由公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据年度经营目标完成情况，制定公司高管人员的薪酬方案，并报董事会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：不在公司领薪的董事、监事的报酬分别按照公司股东大会通过的董事、监事津贴办法执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

## 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	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王华俊	董事长	男	55	现任	5	是
黄永志	董事、总经理	男	54	现任	84.94	否
张蕴坚	董事	女	53	现任	5	是
郑定全	董事	男	42	现任	5	否
葛芸	独立董事	女	54	现任	5	否
谢康	独立董事	男	53	现任	5	否
王学琛	独立董事	男	55	现任	5	否
陈奇明	监事会主席	男	61	离任	37.1	否
梁启基	监事会主席	男	59	现任	3.5	是
关兆棻	职工监事	女	36	现任	28.51	否
晏湘	职工监事	女	53	现任	26.91	否
严盛华	副总经理	男	47	离任	62.32	否
谭燕红	副总经理	女	56	离任	30.46	否
邓华东	副总经理、董事会秘书、财务负责人	男	46	现任	62.57	否
区瑞玲	副总经理	女	53	现任	54.44	否
廖雪强	副总经理	男	45	现任	55.62	否
合计	--	--	--	--	476.37	--

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

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,811
主要子公司在职员工的数量（人）	1,905
在职员工的数量合计（人）	3,716
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,716
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	0
销售人员	2,830
技术人员	396
财务人员	123
行政人员	352
其他	15
合计	3,716
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	484
大专	943
高中	1,925
初中及以下	364
合计	3,716

## 2、薪酬政策

2015年公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，遵循“战略性、竞争性、公平性、业绩导向、经济性”的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营管理情况和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，实行以岗定薪、易岗易薪、以绩定奖，员工薪酬调整方式有普调调整和个人调整等。

## 3、培训计划

公司重视员工与企业的共同成长与发展，贯彻落实执行四级培训体系，根据员工需求以及公司发展需要，制定年度培训规划，从素质能力、工作技能、管理技巧、企业文化等方面，结合专项专题讲座、课堂授课、座谈会、轮岗实践、拓展、管理沙龙等形式深入开展员工培训。2015年公司和门店开展各类员工培训，包括应届大学生专项培训、中层管理人员内训和外派学习、储备人才专项培养、基层岗位专业培训、门店营运力提升培训、新入职员工培训、安全生产专项培训等。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，深入开展公司治理专项活动。目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东和股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务。

#### （二）公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事七名，独立董事三名，超过全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）信息披露与透明度

为加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，公司制定了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理事务的直接负责人和授权发言人，公司证券部在董事会秘书的指导下，负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。

#### （六）治理制度的完善

为促进公司规范运作，根据《上市公司章程指引（2014年修订）》，结合公司实际情况，报告期内公司修订了《公司章程》和《股东大会议事规则》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员：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专职在股份公司工作、领取薪酬，不存

在在股东单位兼任职务的情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，经公司合法程序选举产生。高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情形。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。

(三) 资产：公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

(四) 机构：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

(五) 财务：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用的情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2015 年 04 月 20 日	2015 年 04 月 21 日	公告披露网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn ；公告披露编号： 2015-010；公告名称： 广州市广百股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告。

#### 2、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

### 五、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
葛芸	4	4	0	0	0	否

谢康	4	4	0	0	0	否
王学琛	4	4	0	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

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会严格依据《董事会议事规则》、《战略委员会议事规则及实施细则》等规章制度积极履行职责，对公司长期发展战略和重大投资决策进行认真研究。

### 2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格依据《董事会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则及实施细则》等规章制度积极履行职责，对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬进行考核和审查。2015年3月23日，公司董事会薪酬与考核委员会2015年第一次会议审议通过《关于公司高管人员薪酬的议案》；2015年10月20日，公司董事会薪酬与考核委员会2015年第二次会议审议通过《关于公司高管人员薪酬的议案》。

### 3、提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会严格依据《董事会议事规则》、《提名委员会议事规则及实施细则》等规章制度积极履行职责。

### 4、审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会共召开4次会议，审议了公司证券投资、委托理财、内部审计工作总结和计划、内部控制评价报告、审计报告、会计师事务所审计工作总结、续聘会计师事务所等事项。听取了会计师事务所审计工作计划安排，指导审计监察部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作及协助做好内部控制规范实施相关工作等。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会制定薪酬方案报公司董事会审批，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并监督薪酬制度执行情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2015年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现下列情形之一导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，认定为重大缺陷：(1)董事、监事和高级管理人员舞弊；(2)公司财务报告发生严重错报或漏报；(3)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；(4)造成的负面影响波及范围极广，给公司声誉带来无法弥补的损害。重要缺陷：(1)公司财务报告发生中等程度的错报或漏报；(2)审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在缺陷；(3)造成的负面影响波及范围较广，给公司声誉带来较大的损害。一般缺陷(1)公司财务报告发生轻微错报或漏报；(2)造成的负面影响仅在部分区域流传，给公司声誉带来轻微的损害。	重大缺陷：(1)缺乏民主决策程序，决策程序发生重大失误；(2)违反国家法律法规并受到处罚；(3)重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；(4)内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷：(1)民主决策程序存在但不够完善，出现一般失误；(2)违反公司内部规章制度，形成损失；(3)重要业务制度或系统存在缺陷；(4)内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：(1)违反公司内部规章制度，但未形成损失；(2)一般业务制度或系统存在缺陷；(3)一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷：错漏报金额>当期经营收入总额的0.5%；重要缺陷：当期经营收入总额的0.1%<错漏报金额≤当期经营收入总额的0.5%；一般缺陷：错漏报金额≤当期经营收入总额的0.1%。	重大缺陷：直接经济损失>当期经营收入总额的0.5%；重要缺陷：当期经营收入总额的0.1%<直接经济损失≤当期经营收入总额的0.5%；一般缺陷：直接经济损失≤经营收入总额的0.1%。

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，广百股份按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 26 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2016]第 410210 号
注册会计师姓名	王翼初、黎倩屏

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2016]第410210号

广州市广百股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市广百股份有限公司（以下简称广百股份）财务报表，包括2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者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广百股份管理层的责任。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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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，广百股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广百股份2015年12月31日的合并及公司财务状况以及2015年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·上海

中国注册会计师：

王翼初

中国注册会计师：

黎倩屏

二〇一六年三月二十四日

## 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：广州市广百股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,991,020,404.65	1,810,023,987.71
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	66,372,133.83	56,992,398.69
衍生金融资产		
应收票据	6,555,543.87	8,063,429.28
应收账款	52,643,809.63	76,229,644.21
预付款项	214,701,204.22	141,362,541.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,343,835.62	
应收股利		
其他应收款	262,768,312.85	272,681,460.15
买入返售金融资产		
存货	195,809,004.80	220,065,854.47
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	41,039,989.19	79,640,616.58
其他流动资产	109,431,354.30	127,418,213.85
<b>流动资产合计</b>	<b>2,943,685,592.96</b>	<b>2,792,478,146.04</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	82,423,769.83	82,340,916.15
投资性房地产	324,274,526.46	353,904,925.53
固定资产	1,047,015,878.27	1,073,108,528.78
在建工程	6,691,432.07	5,890,880.34
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	51,867,951.35	54,749,799.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	15,995,668.24	52,282,667.87
递延所得税资产	105,225,211.02	97,166,779.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,668,494,437.24	1,719,444,497.61
资产总计	4,612,180,030.20	4,511,922,643.65
流动负债：		
短期借款		
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	259,189,152.42	65,338,358.00
应付账款	1,445,457,102.08	1,713,184,576.24
预收款项	109,237,921.32	64,447,091.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,896,247.87	1,110,547.17
应交税费	78,448,079.05	71,951,261.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	140,164,712.84	140,680,240.29

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		
其他流动负债		
流动负债合计	2,039,393,215.58	2,056,712,073.96
非流动负债：		
长期借款		
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	26,892,900.00	44,687,200.00
递延所得税负债	25,761,514.25	29,815,785.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,654,414.25	74,502,985.50
负债合计	2,092,047,629.83	2,131,215,059.46
所有者权益：		
股本	342,422,568.00	342,422,568.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	928,045,532.90	928,045,532.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	209,929,104.66	182,580,134.37
一般风险准备		
未分配利润	1,053,936,673.26	933,375,108.34

归属于母公司所有者权益合计	2,534,333,878.82	2,386,423,343.61
少数股东权益	-14,201,478.45	-5,715,759.42
所有者权益合计	2,520,132,400.37	2,380,707,584.19
负债和所有者权益总计	4,612,180,030.20	4,511,922,643.65

法定代表人：王华俊

主管会计工作负责人：邓华东

会计机构负责人：卢杨月

## 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	1,453,536,885.12	1,305,985,205.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,372,133.83	56,992,398.69
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	43,893,948.98	56,901,245.56
预付款项	5,986,746.22	10,378,619.59
应收利息	3,343,835.62	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	459,648,042.80	438,484,122.56
存货	87,297,255.90	107,566,693.52
划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	14,624,474.98	29,020,949.25
其他流动资产	58,332,974.18	74,283,759.58
流动资产合计	2,193,036,297.63	2,079,612,993.98
非流动资产：		
可供出售金融资产	35,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,050,790,732.99	1,049,887,069.31
投资性房地产	72,235,970.62	93,854,039.56
固定资产	586,220,379.74	590,859,749.62
在建工程	6,324,495.30	5,890,880.34
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	51,456,255.52	54,313,513.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,275,791.07	18,595,992.29
递延所得税资产	22,184,228.45	25,747,887.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,830,487,853.69	1,839,149,131.98
资产总计	4,023,524,151.32	3,918,762,125.96
流动负债：		
短期借款		
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	200,000,000.00	
应付账款	1,208,797,868.73	1,451,826,416.66
预收款项	132,008.56	
应付职工薪酬	3,884,629.12	594,629.90
应交税费	45,910,013.79	46,162,941.75
应付利息		
应付股利		
其他应付款	57,150,804.36	66,150,779.72
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,515,875,324.56	1,564,734,768.03
非流动负债：		
长期借款		
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	18,329,859.28	32,584,496.78
递延所得税负债	1,372,460.66	4,259,286.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,702,319.94	36,843,783.59
负债合计	1,535,577,644.50	1,601,578,551.62
所有者权益：		
股本	342,422,568.00	342,422,568.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	921,770,601.47	921,770,601.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	204,062,694.43	176,713,724.14
未分配利润	1,019,690,642.92	876,276,680.73
所有者权益合计	2,487,946,506.82	2,317,183,574.34
负债和所有者权益总计	4,023,524,151.32	3,918,762,125.96

### 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	7,329,377,880.97	7,645,559,738.00
其中：营业收入	7,329,377,880.97	7,645,559,738.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,075,610,566.12	7,408,653,794.59
其中：营业成本	5,914,852,511.23	6,248,646,263.95
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	104,738,252.99	104,927,258.50
销售费用	931,282,740.02	937,235,245.07
管理费用	98,155,960.36	109,189,322.95
财务费用	22,963,297.89	7,629,967.70
资产减值损失	3,617,803.63	1,025,736.42
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-10,416,543.64	19,211,014.83
投资收益（损失以“－”号填列）	65,374,635.57	42,849,751.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,416,525.10	7,037,412.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	308,725,406.78	298,966,709.40
加：营业外收入	28,705,220.49	13,248,667.44
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	330,131.47	2,004,897.26
其中：非流动资产处置损失	330,131.47	1,057,783.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	337,100,495.80	310,210,479.58
减：所得税费用	92,135,909.22	77,328,457.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	244,964,586.58	232,882,022.55
归属于母公司所有者的净利润	250,637,305.61	238,236,952.08
少数股东损益	-5,672,719.03	-5,354,929.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享		

有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	244,964,586.58	232,882,022.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	250,637,305.61	238,236,952.08
归属于少数股东的综合收益总额	-5,672,719.03	-5,354,929.53
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.73	0.70
(二)稀释每股收益	0.73	0.70

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王华俊

主管会计工作负责人：邓华东

会计机构负责人：卢杨月

#### 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	4,259,509,996.35	4,562,712,619.18
减：营业成本	3,426,121,215.70	3,738,737,958.94
营业税金及附加	60,539,110.76	61,716,148.22
销售费用	459,161,111.29	459,366,898.20
管理费用	89,520,810.48	99,155,960.92
财务费用	-560,794.82	-6,907,987.90
资产减值损失	0.00	68,704,535.05

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-10,416,543.64	19,211,014.83
投资收益（损失以“－”号填列）	113,020,388.99	113,586,400.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,416,525.10	7,037,412.69
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	327,332,388.29	274,736,520.81
加：营业外收入	16,871,223.06	11,149,462.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	88,531.07	1,593,036.67
其中：非流动资产处置损失	88,531.07	653,836.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	344,115,080.28	284,292,946.94
减：所得税费用	70,625,377.40	51,233,077.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	273,489,702.88	233,059,869.70
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	273,489,702.88	233,059,869.70

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8	0.68
（二）稀释每股收益	0.8	0.68

## 5、合并现金流量表

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	7,975,772,635.91	8,047,343,884.43
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	99,740,069.47	98,529,148.33
经营活动现金流入小计	8,075,512,705.38	8,145,873,032.76
购买商品、接受劳务支付的现金	6,658,693,226.41	6,713,478,263.60
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	329,965,893.16	344,787,679.17
支付的各项税费	357,358,319.28	379,697,058.89

支付其他与经营活动有关的现金	636,811,459.46	639,712,143.81
经营活动现金流出小计	7,982,828,898.31	8,077,675,145.47
经营活动产生的现金流量净额	92,683,807.07	68,197,887.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,288,796,646.72	2,747,261,880.09
取得投资收益收到的现金	6,333,671.42	481,531.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,653.61	149,080.81
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	2,295,154,971.75	2,747,892,492.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,898,027.48	16,005,033.95
投资支付的现金	2,283,561,423.44	2,713,504,322.25
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,297,459,450.92	2,729,509,356.20
投资活动产生的现金流量净额	-2,304,479.17	18,383,135.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,920,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,920,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,920,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	105,539,770.40	105,562,770.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,813,000.00	2,744,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	105,539,770.40	105,562,770.40

筹资活动产生的现金流量净额	-105,539,770.40	-101,642,770.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,160,442.50	-15,061,747.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,795,753,987.71	1,810,815,734.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,780,593,545.21	1,795,753,987.71

## 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	4,773,741,192.68	4,968,744,374.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,684,135.16	73,193,341.58
经营活动现金流入小计	4,830,425,327.84	5,041,937,716.57
购买商品、接受劳务支付的现金	4,072,435,049.19	4,292,055,393.60
支付给职工以及为职工支付的现金	184,739,667.48	196,231,483.16
支付的各项税费	214,627,200.24	220,517,908.92
支付其他与经营活动有关的现金	353,649,892.17	342,143,423.97
经营活动现金流出小计	4,825,451,809.08	5,050,948,209.65
经营活动产生的现金流量净额	4,973,518.76	-9,010,493.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,020,535,400.14	2,434,142,529.16
取得投资收益收到的现金	62,240,671.42	74,337,531.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,682.58	83,750.06
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	2,082,793,754.14	2,508,563,810.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,106,589.17	11,097,317.35
投资支付的现金	2,024,382,233.44	2,428,504,322.25
取得子公司及其他营业单位支付		

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,037,488,822.61	2,439,601,639.60
投资活动产生的现金流量净额	45,304,931.53	68,962,170.77
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,726,770.40	102,726,770.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	102,726,770.40	102,726,770.40
筹资活动产生的现金流量净额	-102,726,770.40	-102,726,770.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-52,448,320.11	-42,775,092.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,305,985,205.23	1,348,760,297.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,253,536,885.12	1,305,985,205.23

## 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	342,422,568.00				928,045,532.90					182,580,134.37		933,375,108.34	-5,715,759.42	2,380,707,584.19
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	342,422,568.00				928,045,532.90			182,580,134.37		933,375,108.34	-5,715,759.42	2,380,707,584.19	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								27,348,970.29		120,561,564.92	-8,485,719.03	139,424,816.18	
(一)综合收益总额										250,637,305.61	-5,672,719.03	244,964,586.58	
(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								27,348,970.29		-130,075,740.69	-2,813,000.00	-105,539,770.40	
1. 提取盈余公积								27,348,970.29		-27,348,970.29			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-102,726,770.40	-2,813,000.00	-105,539,770.40	
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	342,422,568.00				928,045,532.90				209,929,104.66		1,053,936,673.26	-14,201,478.45	2,520,132,400.37

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	342,422,568.00				930,882,434.73				159,274,147.40		821,170,913.63	-2,420,831.72	2,251,329,232.04	
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	342,422,568.00				930,882,434.73				159,274,147.40		821,170,913.63	-2,420,831.72	2,251,329,232.04	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-2,836,901.83				23,305,986.97		112,204,194.71	-3,294,927.70	129,378,352.15	
（一）综合收益总额											238,236,952.08	-5,354,929.53	232,882,022.55	
（二）所有者投入和减少资本												3,920,000.00	3,920,000.00	
1. 股东投入的普												3,920,000.00	3,920,000.00	

普通股											00.00	00.00
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								23,305,986.97		-126,032,757.37	-2,744,000.00	-105,470,770.40
1. 提取盈余公积								23,305,986.97		-23,305,986.97		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-102,726,770.40	-2,744,000.00	-105,470,770.40
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					-2,836,901.83						884,001.83	-1,952,900.00
四、本期期末余额	342,422,568.00				928,045,532.90			182,580,134.37		933,375,108.34	-5,715,759.42	2,380,707,584.19

## 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	342,422,568.00				921,770,601.47				176,713,724.14	876,276,680.73	2,317,183,574.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,422,568.00				921,770,601.47				176,713,724.14	876,276,680.73	2,317,183,574.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									27,348,970.29	143,413,962.19	170,762,932.48
（一）综合收益总额										273,489,702.88	273,489,702.88
（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									27,348,970.29	-130,075,740.69	-102,726,770.40
1. 提取盈余公积									27,348,970.29	-27,348,970.29	
2. 对所有者（或股东）的分配										-102,726,677.04	-102,726,677.04
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	342,422,568.00				921,770,601.47				204,062,694.43	1,019,690,642.92	2,487,946,506.82

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	342,422,568.00				921,770,601.47				153,407,737.17	769,249,568.40	2,186,850,475.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,422,568.00				921,770,601.47				153,407,737.17	769,249,568.40	2,186,850,475.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									23,305,986.97	107,027,112.33	130,333,099.30
（一）综合收益总额										233,059,869.70	233,059,869.70
（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								23,305,986.97	-126,032,757.37	-102,726,770.40	
1. 提取盈余公积								23,305,986.97	-23,305,986.97		
2. 对所有者（或股东）的分配									-102,726,770.40	-102,726,770.40	
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	342,422,568.00				921,770,601.47			176,713,724.14	876,276,680.73	2,317,183,574.34	

### 三、公司基本情况

广州市广百股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广州市人民政府办公厅“穗府办函[2002]46号文”的批准,广东省人民政府“粤府函[2003]13号文”的确认,由广州百货企业集团有限公司(以下简称“广百集团”)作为主发起人设立的股份有限公司,总股本为1.2亿股,注册资本为1.2亿元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]380号文”核准,公司于2007年11月8日首次向社会公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,发行后公司总股本为16,000万股。经深圳证券交易所“深证上[2007]183号文”批准,公司公开发行的人民币普通股4,000万股于2007年11月22日在深圳证券交易所上市,所属行业为商业类。股票代码

为002187。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1477号”文批复，核准本公司向广百集团发行8,883,291股购买相关资产。发行后公司总股本为168,883,291股，注册资本增至人民币168,883,291.00元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]194号”文批复，本公司于2011年3月向特定对象非公开发行人民币普通股21,351,469股。发行股票后，本公司注册资本增至人民币190,234,760.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议，本公司以股本190,234,760股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增95,117,380股，并于2011年5月25日实施，注册资本增至人民币285,352,140.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议，本公司以股本285,352,140股为基数，按每10股由资本公积金转增2股，共计转增57,070,428股，并于2012年6月5日实施，注册资本增至人民币342,422,568.00元。

截至2015年12月31日，本公司累计发行股本总数342,422,568股，公司注册资本为342,422,568.00元。

公司的企业法人营业执照注册号：440101000064910。

公司注册地址：广东省广州市越秀区西湖路12号，总部办公地：广东省广州市越秀区西湖路12号10至12楼。

本公司所处行业为百货零售业，经营范围为：商品批发贸易（许可审批类商品除外）；钟表维修服务；技术进出口；企业管理咨询服务；日用电器修理；装卸搬运；其他仓储业（不含原油、成品油仓储、燃气仓储、危险品仓储）；广告业；洗衣服务；场地租赁（不含仓储）；摄影服务；照片扩印及处理服务；货物进出口（专营专控商品除外）；物业管理；验光配镜服务；道路货物运输代理；停车场经营；乳制品批发；烟草制品零售；酒类零售；药品零售；复印服务；预包装食品零售；预包装食品批发；散装食品批发；乳制品零售；二、三类医疗器械零售；内贸普通货物运输；散装食品零售；道路货物运输。

本公司的母公司为广州百货企业集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2016年3月24日批准报出。

截止2015年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
湛江广百商贸有限公司
从化广百商贸有限责任公司
广州市广百联合贸易有限公司
广州市广百电器有限公司
广州市花都广百商贸有限公司
肇庆广百商贸有限公司
广州市广百新一城商贸有限公司
广州市广百佳润商贸有限公司
惠州市广百商贸有限公司
揭阳广百商贸有限公司
茂名市广百商贸有限公司
河源广百商贸有限公司
广州市广百太阳新天地商贸有限公司
广州市越东广百商贸有限公司
广州市铂尚珠宝首饰有限公司
广州市华宇力五金交电有限公司
广州市华宇声电器有限公司
广州市新大新有限公司

广州市新大新番禺易发商厦有限公司
广州市新大新荔湾商厦有限公司
广州市李占记钟表有限公司
佛山市新大新百货有限公司
开平广百新大新商贸有限公司
广百国际贸易（香港）有限公司

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司及子公司对自2015年12月31日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表是在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认时点等。

本公司在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见本章节“10、应收款项”、“11、存货”、“17、无形资产”、及“21、收入”等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券和债务性证券的交易费用，冲减权益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

##### （2）合并程序

本公司以自身和各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，将企业母公司及子公司视为一个会计主体，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，反映本公司及子公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净

资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②处置子公司或业务

### I. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### II. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

本公司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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值

损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

各类可供出售金融资产减值的认定标准：

根据企业会计准则及相关规定，表明可供出售金融资产发生减值的客观证据，是指可供出售金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。可供出售金融资产发生减值的客观依据，包括下列各项：

- i. 发行方发生严重财务困难；
- ii. 发行方很可能倒闭或进行其他财务重组；
- iii. 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；
- iv. 权益工具发行方经营所处的技术、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；
- v. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，严重下跌指公允价值低于成本的50%，且持续时间超过一年；非暂时性下跌是指公允价值低于成本价的80%，且持续时间超过三年；

vi. 其他表明金融资产发生减值的客观证据

公司根据以上客观证据，综合相关因素判断该可供出售金融资产公允价值是否严重或非暂时性下跌，其公允价值低于成本的差额计提减值准备。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指余额占应收款项余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于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发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
其他资产组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内	0.00%	0.00%
半年至 1 年（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
其他资产组合	0.00%	0.00%

### (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	对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、受托代销商品、库存商品、周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

①零售商品采用售价核算，商品售价与进价的差额在“商品进销差价”科目核算。每月末按差价率计算分摊本月已销商品负担的进销差价，年度通过商品盘点，计算出库存商品应保留进销差价额，对商品的进销差价进行核实调整。自营黄金按个别计价法核算。

②批发商品存货发出时按先进先出法计价，采用进价核算。

③电子商务商品的存货发出时按先进先出法计价，采用进价核算。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

**12、长期股权投资****(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定****①企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

**②其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式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。

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。

**(3) 后续计量及损益确认方法****①成本法核算的长期股权投资**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**②权益法核算的长期股权投资**

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

公司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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

**③长期股权投资的处置**

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 13、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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的单价 2000 元以上的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：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	25~35 年	5%	2.7%~3.8%
机器设备	年限平均法	15~18 年	5%	5.3%~6.3%
运输设备	年限平均法	9~14 年	5%	6.8%~10.6%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他设备	年限平均法	5~15 年	5%	6.3%~19%

### 15、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，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。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

## （2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：**

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	土地使用权证
电脑软件	5年	预计软件更新年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

**(1) 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**(2) 摊销年限**

①预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限摊销。

②经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产改良受益期尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

③其他长期待摊费用在受益期（5年）内平均摊销。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21、收入

### （1）销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

⑥公司在销售商品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- ③出租物业收入：

- i. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
- ii. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
- iii. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 22、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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

### (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。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，按合同约定的租赁费，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，按合同约定的租赁费，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

## 25、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

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 26、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、13%、17%
消费税	按应税销售收入计征	5%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
房产税	依照房产原值 70% 计缴的，税率为 1.2%； 依照房产租金收入计缴的，税率为 12%	1.2%、12%

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
广百国际贸易（香港）有限公司	16.5%

## 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	6,149,309.81	6,381,354.33
银行存款	1,773,753,382.37	1,789,351,616.08
其他货币资金	211,117,712.47	14,291,017.30
合计	1,991,020,404.65	1,810,023,987.71
其中：存放在境外的款项总额	460,779.00	0.00

其他说明

期末余额中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	210,426,859.44	14,270,000.00
合计	210,426,859.44	14,270,000.00

### 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	66,372,133.83	56,992,398.69
权益工具投资	66,372,133.83	56,992,398.69
合计	66,372,133.83	56,992,398.69

其他说明：

### 3、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	6,555,543.87	8,063,429.28
合计	6,555,543.87	8,063,429.28

## (2) 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
银行承兑票据	156,265,262.01	
合计	156,265,262.01	

## 4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,043,697.68	100.00%	2,399,888.05	4.36%	52,643,809.63	77,530,325.18	100.00%	1,300,680.97	1.68%	76,229,644.21
合计	55,043,697.68	100.00%	2,399,888.05	4.36%	52,643,809.63	77,530,325.18	100.00%	1,300,680.97	1.68%	76,229,644.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
半年以内	39,297,843.30	0.00	0.00%
半年至1年（含1年）	13,054,378.11	652,718.91	5.00%
1年以内小计	52,352,221.41	652,718.91	1.25%
1至2年	139,839.80	13,983.98	10.00%
2至3年	816,792.56	245,037.77	30.00%
3年以上	1,718,443.91	1,488,147.39	86.60%
3至4年	298,306.48	149,153.24	50.00%
4至5年	405,716.33	324,573.05	80.00%

5 年以上	1,014,421.10	1,014,421.10	100.00%
合计	55,027,297.68	2,399,888.05	4.36%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例
半年以内	0%
半年至一年（含一年）	5%
一年至二年（含二年）	10%
二年至三年（含三年）	30%
三年至四年（含四年）	50%
四年至五年（含五年）	80%
五年以上	100%

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
其他资产组合(注)	16,400.00	0.00	0.00

## （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 1,099,207.08 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
	0.00	
合计	0.00	--

本期无此事项。

## （3）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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
服务机构一	10,602,894.70	19.26	0.00
服务机构二	7,753,400.91	14.09	0.00

服务机构三	5,161,345.80	9.38	0.00
服务机构四	4,696,175.47	8.53	0.00
服务机构五	4,295,774.92	7.80	0.00
合计	<b>32,509,591.80</b>	<b>59.06</b>	<b>0.00</b>

## 5、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	214,483,659.99	99.90%	141,056,318.95	99.78%
1 至 2 年	47,857.42	0.02%	10,762.98	0.01%
2 至 3 年	8,880.40	0.00%	138,410.70	0.10%
3 年以上	160,806.41	0.08%	157,048.47	0.11%
合计	214,701,204.22	--	141,362,541.10	--

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：

本期无此事项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	173,498,324.71	80.81
供应商二	7,047,946.68	3.28
供应商三	4,765,532.79	2.22
供应商四	3,700,942.56	1.72
供应商五	3,457,420.68	1.61
合计	<b>192,470,167.42</b>	<b>89.64</b>

其他说明：

无。

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	3,343,835.62	0.00
合计	3,343,835.62	

## 7、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	263,189,365.33	99.88%	421,052.48	0.16%	262,768,312.85	273,075,406.66	99.88%	421,052.48	0.15%	272,654,354.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	322,843.86	0.12%	322,843.86	100.00%	0.00	322,843.86	0.12%	295,737.89	91.60%	27,105.97
合计	263,512,209.19	100.00%	743,896.34	0.28%	262,768,312.85	273,398,250.52	100.00%	716,790.37	0.26%	272,681,460.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	13,242,082.27	0.00	0.00%
1 年以内小计	13,242,082.27	0.00	0.00%
3 年以上	421,052.48	421,052.48	100.00%
5 年以上	421,052.48	421,052.48	100.00%
合计	13,663,134.75	421,052.48	

确定该组合依据的说明：

账龄	其他应收款计提比例
半年以内	0%
半年至一年（含一年）	5%

一年至二年（含二年）	10%
二年至三年（含三年）	30%
三年至四年（含四年）	50%
四年至五年（含五年）	80%
五年以上	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他资产组合(注)	249,526,230.58	0.00	0.00

注：其他资产组合是由备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## （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 27,105.97 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
	0.00	
合计	0.00	--

本期无此事项。

## （3）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、押金等	249,526,230.58	256,566,942.25
其他	13,985,978.61	16,831,308.27
合计	263,512,209.19	273,398,250.52

## （4）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

税务机关	税务机关	136,782,040.13	半年以内	51.91%	0.00
出租方与承租方	保证金等	14,879,823.00	五年以上	5.65%	0.00
业务往来单位	往来款	13,672,642.91	半年以内	5.19%	0.00
出租方与承租方	保证金等	11,221,649.69	半年-1 年	4.26%	0.00
出租方与承租方	保证金等	6,170,000.00	五年以上	2.34%	0.00
合计	--	182,726,155.73	--	69.34%	0.00

## 8、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
原材料	632,537.37	0.00	632,537.37	603,433.98	0.00	603,433.98
库存商品	198,390,990.16	6,381,268.97	192,009,721.19	218,443,585.67	5,231,704.36	213,211,881.31
委托加工物资	3,166,746.24	0.00	3,166,746.24	6,250,539.18	0.00	6,250,539.18
合计	202,190,273.77	6,381,268.97	195,809,004.80	225,297,558.83	5,231,704.36	220,065,854.47

### (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	
原材料	0.00					0.00
库存商品	5,231,704.36	2,355,433.32	0.00	1,205,868.71	0.00	6,381,268.97
合计	5,231,704.36	2,355,433.32	0.00	1,205,868.71	0.00	6,381,268.97

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低为依据。

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	41,039,989.19	79,640,616.58
合计	41,039,989.19	79,640,616.58

其他说明：

无。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	108,701,166.46	127,418,213.85
待退营业税	730,187.84	0.00
合计	109,431,354.30	127,418,213.85

其他说明：

无。

## 11、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
可供出售权益工具：	36,050,000.00	1,050,000.00	35,000,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00	0.00
按成本计量的	36,050,000.00	1,050,000.00	35,000,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00	0.00
合计	36,050,000.00	1,050,000.00	35,000,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00	

## (2) 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		
中邮消费金融有限公司	0.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.50%	0.00
广州商业进出口贸易股份有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	5.71%	0.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.08%	0.00
合计	1,050,000.00	35,000,000.00	0.00	36,050,000.00	1,050,000.00	0.00	0.00	1,050,000.00	--	0.00

## (3) 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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,050,000.00			1,050,000.00
本期计提	0.00			0.00
其中：从其他综合收益转入	0.00			0.00
本期减少	0.00			0.00
其中：期后公允价值回升转回	0.00			0.00
期末已计提减值余额	1,050,000.00			1,050,000.00

## 12、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											
广州市广百小额贷款有限公司	81,206,353.15	0.00	0.00	3,989,810.40	0.00	0.00	-5,537,564.72	0.00	0.00	79,658,598.83	0.00
广州市力沛企业管理咨询有限公司	1,134,563.00	0.00	0.00	2,426,714.70	0.00	0.00	-796,106.70	0.00	0.00	2,765,171.00	0.00
小计	82,340,916.15	0.00	0.00	6,416,525.10	0.00	0.00	-6,333,671.42	0.00	0.00	82,423,769.83	0.00
合计	82,340,916.15	0.00	0.00	6,416,525.10	0.00	0.00	-6,333,671.42	0.00	0.00	82,423,769.83	0.00

其他说明

无。

## 13、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
一、账面原值				
1.期初余额	417,429,921.97			417,429,921.97
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	29,071,352.23			29,071,352.23
(1) 处置				
(2) 其他转出	29,071,352.23			29,071,352.23
4.期末余额	388,358,569.74			388,358,569.74
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	63,524,996.44			63,524,996.44
2.本期增加金额	11,048,532.69			11,048,532.69
(1) 计提或摊销	11,048,532.69			11,048,532.69
3.本期减少金额	10,489,485.85			10,489,485.85
(1) 处置				
(2) 其他转出	10,489,485.85			10,489,485.85
4.期末余额	64,084,043.28			64,084,043.28
三、减值准备				
1.期初余额	0.00			0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00
(1) 计提	0.00			0.00

3、本期减少金额	0.00			0.00
（1）处置	0.00			0.00
（2）其他转出	0.00			0.00
4.期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	324,274,526.46			324,274,526.46
2.期初账面价值	353,904,925.53			353,904,925.53

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 14、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	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,463,551,077.45	38,698,021.34	12,053,260.12	27,672,369.14	12,539,528.74	1,554,514,256.79
2.本期增加金额	29,071,352.23	0.00	0.00	2,169,798.73	588,141.31	31,829,292.27
（1）购置	0.00	0.00	0.00	2,169,798.73	588,141.31	2,757,940.04
（2）在建工程转入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）投资性房地产转入	29,071,352.23	0.00	0.00	0.00	0.00	29,071,352.23
3.本期减少金额	0.00	960,401.37	433,430.00	3,700,322.88	429,624.87	5,523,779.12
（1）处置或报废	0.00	960,401.37	433,430.00	3,700,322.88	429,624.87	5,523,779.12
4.期末余额	1,492,622,429.68	37,737,619.97	11,619,830.12	26,141,844.99	12,698,045.18	1,580,819,769.94
二、累计折旧						
1.期初余额	421,477,305.41	26,678,650.76	6,537,183.67	17,779,598.46	8,932,989.71	481,405,728.01

2.本期增加金额	49,618,315.12	1,492,674.12	883,522.35	4,159,001.98	1,361,625.49	57,515,139.06
（1）计提	39,128,829.27	1,492,674.12	883,522.35	4,159,001.98	1,361,625.49	47,025,653.21
—投资性房地产的折旧转入	10,489,485.85	0.00	0.00	0.00	0.00	10,489,485.85
3.本期减少金额	0.00	938,497.24	301,887.73	3,469,878.48	406,711.95	5,116,975.40
（1）处置或报废	0.00	938,497.24	301,887.73	3,469,878.48	406,711.95	5,116,975.40
—转到投资性房地产的累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	471,095,620.53	27,232,827.64	7,118,818.29	18,468,721.96	9,887,903.25	533,803,891.67
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（1）处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,021,526,809.15	10,504,792.33	4,501,011.83	7,673,123.03	2,810,141.93	1,047,015,878.27
2.期初账面价值	1,042,073,772.04	12,019,370.58	5,516,076.45	9,892,770.68	3,606,539.03	1,073,108,528.78

## 15、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
广百新翼负一、	5,890,880.34	0.00	5,890,880.34	5,890,880.34	0.00	5,890,880.34

二层												
电梯安装工程	800,551.73		0.00	800,551.73		0.00		0.00		0.00		0.00
合计	6,691,432.07		0.00	6,691,432.07		5,890,880.34		0.00		5,890,880.34		

## (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
广百新翼负一、二层	7,168,954.16	5,890,880.34	0.00	0.00	0.00	5,890,880.34	82.17%	82.17%	0.00	0.00	0.00%	其他
电梯安装工程	935,264.96	0.00	800,551.73	0.00	0.00	800,551.73	85.60%	85.60	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	8,104,219.12	5,890,880.34	800,551.73	0.00	0.00	6,691,432.07	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## 16、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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	73,583,983.00			14,203,517.61	87,787,500.61
2.本期增加金额	0.00			314,908.50	314,908.50
(1) 购置	0.00			314,908.50	314,908.50
(2) 内部研发	0.00				
(3) 企业合并增加	0.00				
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00
4.期末余额	73,583,983.00			14,518,426.11	88,102,409.11

二、累计摊销					
1.期初余额	24,073,672.92			8,964,028.32	33,037,701.24
2.本期增加金额	1,835,524.08			1,361,232.44	3,196,756.52
(1) 计提	1,835,524.08			1,361,232.44	3,196,756.52
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00
4.期末余额	25,909,197.00			10,325,260.76	36,234,457.76
三、减值准备					
1.期初余额	0.00			0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00
(1) 计提	0.00			0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00
(1) 处置	0.00			0.00	0.00
4.期末余额	0.00			0.00	0.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	47,674,786.00			4,193,165.35	51,867,951.35
2.期初账面价值	49,510,310.08			5,239,489.29	54,749,799.37

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。

## 17、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
装修费	76,529,594.88	6,808,656.08	39,346,955.38	0.00	43,991,295.58
租赁费	55,393,689.57	0.00	42,553,119.76	0.00	12,840,569.81
维护费	0.00	305,688.00	101,895.96	0.00	203,792.04

减：一年内到期的长期待摊费用	-79,640,616.58	38,600,627.39	0.00	0.00	-41,039,989.19
合计	52,282,667.87	45,714,971.47	82,001,971.10	0.00	15,995,668.24

其他说明

无。

## 18、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	79,925,492.25	19,981,373.08	77,513,348.72	19,378,337.18
可抵扣亏损	314,082,451.56	78,520,612.89	255,415,647.32	63,853,911.83
预提未支付的费用	0.00	0.00	10,821,083.24	2,705,270.81
装修费摊销	0.00	0.00	78,609.44	19,652.36
递延收益-待兑换会员积分奖励款	26,892,900.00	6,723,225.05	44,687,200.00	11,171,800.04
可于以后年度结转的广告费	0.00	0.00	151,229.40	37,807.35
合计	420,900,843.81	105,225,211.02	388,667,118.12	97,166,779.57

### (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
固定资产折旧时间性差异	39,038,334.24	9,759,583.56	40,718,638.32	10,179,659.58
资产评估增值	62,880,541.32	15,720,135.33	65,864,021.28	16,466,005.32
交易性金融资产的公允价值变动	60,228.20	15,057.05	10,476,771.84	2,619,192.96
固定资产加速折旧	1,066,953.24	266,738.31	2,203,710.56	550,927.64
合计	103,046,057.00	25,761,514.25	119,263,142.00	29,815,785.50

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	259,189,152.42	65,338,358.00
合计	259,189,152.42	65,338,358.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,445,457,102.08	1,713,184,576.24
合计	1,445,457,102.08	1,713,184,576.24

### (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
供货方一	429,433.39	暂未结算
供货方二	388,463.02	暂未结算
供货方三	328,084.82	暂未结算
供货方四	323,928.39	暂未结算
供货方五	290,441.74	暂未结算
合计	1,760,351.36	--

其他说明：

无。

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	109,237,921.32	64,447,091.00
合计	109,237,921.32	64,447,091.00

## 23、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	1,110,547.17	294,228,849.09	288,443,148.39	6,896,247.87
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	41,240,632.66	41,240,632.66	0.00
三、辞退福利	0.00	282,660.11	282,660.11	0.00
合计	1,110,547.17	335,752,141.86	329,966,441.16	6,896,247.87

### (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	0.00	235,842,073.31	229,995,708.46	5,846,364.85
2、职工福利费	0.00	12,821,064.52	12,821,064.52	0.00
3、社会保险费	0.00	18,518,172.06	18,518,172.06	0.00
其中：医疗保险费	0.00	17,367,482.99	17,367,482.99	0.00
工伤保险费	0.00	1,018,446.21	1,018,446.21	0.00
生育保险费	0.00	132,242.86	132,242.86	0.00
4、住房公积金	0.00	21,464,602.95	21,464,602.95	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,110,547.17	5,582,936.25	5,643,600.40	1,049,883.02
合计	1,110,547.17	294,228,849.09	288,443,148.39	6,896,247.87

### (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	0.00	28,101,443.06	28,101,443.06	0.00
2、失业保险费	0.00	2,109,009.60	2,109,009.60	0.00
3、企业年金缴费	0.00	10,463,680.00	10,463,680.00	0.00

4、退管资金	0.00	566,500.00	566,500.00	0.00
合计	0.00	41,240,632.66	41,240,632.66	0.00

其他说明：

无。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	25,226,221.26	28,468,041.49
消费税	4,643,885.14	5,131,481.39
营业税	3,004,592.36	2,213,822.60
企业所得税	40,772,211.26	29,296,110.15
个人所得税	420.00	1,841.37
城市维护建设税	2,250,208.37	2,494,685.29
房产税	651,796.34	526,409.50
防洪费	50,389.71	1,712,547.84
教育费附加	964,375.01	1,069,150.84
地方教育附加	642,916.74	712,767.23
印花税	240,375.66	323,486.45
其他税种	687.20	917.11
合计	78,448,079.05	71,951,261.26

其他说明：

无。

## 25、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
租户保证金	37,585,762.41	36,358,075.53
装修按金	6,663,660.00	8,569,190.80
按金	5,296,603.00	5,500,698.00
暂收款	44,349,174.75	34,586,152.71
预提费用	18,322,714.59	20,753,956.51
商品质量保证金	3,898,018.06	3,740,190.33

顾客定金	11,370,315.36	12,823,691.54
应付工程及物料款	6,058,589.51	9,930,155.00
其他	6,619,875.16	8,418,129.87
合计	140,164,712.84	140,680,240.29

## (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
租户	19,769,788.28	租金及水电保证金
出租方	10,821,083.24	暂未收到发票
提供服务方	1,571,765.70	对方未办理结算
合计	32,162,637.22	--

其他说明

无。

## 26、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
待兑换会员积分奖励款	44,687,200.00	0.00	17,794,300.00	26,892,900.00	注
合计	44,687,200.00	0.00	17,794,300.00	26,892,900.00	--

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：

注：公司在销售商品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

## 27、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	342,422,568.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	342,422,568.00
------	----------------	------	------	------	------	------	----------------

其他说明：

无。

## 28、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）	927,974,846.54	0.00	0.00	927,974,846.54
其他资本公积	70,686.36	0.00	0.00	70,686.36
合计	928,045,532.90	0.00	0.00	928,045,532.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 29、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	182,580,134.37	27,348,970.29	0.00	209,929,104.66
合计	182,580,134.37	27,348,970.29	0.00	209,929,104.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	933,375,108.34	821,170,913.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	
调整后期初未分配利润	933,375,108.34	821,170,913.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	250,637,305.61	238,236,952.08
减：提取法定盈余公积	27,348,970.29	23,305,986.97
应付普通股股利	102,726,770.40	102,726,770.40
期末未分配利润	1,053,936,673.26	933,375,108.34

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 31、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	7,100,070,833.45	5,903,260,301.06	7,448,017,152.42	6,239,282,110.67
其他业务	229,307,047.52	11,592,210.17	197,542,585.58	9,364,153.28
合计	7,329,377,880.97	5,914,852,511.23	7,645,559,738.00	6,248,646,263.95

### 32、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	51,851,298.24	49,970,985.90
营业税	19,470,199.76	18,104,582.51
城市维护建设税	16,514,335.87	18,383,923.33
教育费附加	7,077,572.65	7,878,824.37
资源税	0.00	0.00
地方教育附加	4,718,381.61	5,252,549.69
房产税	4,983,003.20	5,230,509.88
土地使用税	116,047.30	99,405.22
文化事业建设税	7,414.36	6,477.60
合计	104,738,252.99	104,927,258.50

其他说明：

无。

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	278,484,263.78	279,362,835.82
折旧及摊销	89,569,365.11	92,570,302.79
水电费	41,482,114.82	54,221,511.19
租赁费用	329,103,473.28	303,588,931.36

物业管理费及清洁垃圾费	94,555,148.79	92,041,641.00
宣传广告费	30,672,269.55	32,084,114.84
运杂费	12,286,101.92	15,367,386.39
其他	55,130,002.77	67,998,521.68
合计	931,282,740.02	937,235,245.07

其他说明：

无。

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,005,238.24	63,050,117.69
折旧及摊销	4,802,287.84	5,259,013.06
税费	16,444,366.48	20,590,009.97
租赁费用	4,263,216.12	4,139,044.80
修理费	3,543,350.06	4,364,532.34
其他	10,097,501.62	11,786,605.09
合计	98,155,960.36	109,189,322.95

其他说明：

无。

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,273,679.25	113,991.92
减：利息收入	-15,449,257.26	-22,907,586.12
汇兑损益	-13,306.86	-1,145.68
银行手续费	30,152,182.76	30,424,707.58
合计	22,963,297.89	7,629,967.70

其他说明：

无。

### 36、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	1,262,579.00	-3,541,484.15
二、存货跌价损失	2,355,224.63	4,517,220.57
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	50,000.00
合计	3,617,803.63	1,025,736.42

其他说明：

无。

### 37、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-10,416,543.64	19,211,014.83
合计	-10,416,543.64	19,211,014.83

其他说明：

无。

### 38、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	6,416,525.10	7,037,412.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	786,116.07	19,985.97
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	17,936,443.74	-168,111.03
投资理财产品取得的投资收益	40,235,550.66	35,960,463.53
合计	65,374,635.57	42,849,751.16

其他说明：

无。

### 39、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
政府补助	17,993,990.35	197,635.74	17,993,990.35

其他	10,711,230.14	13,051,031.70	10,711,230.14
合计	28,705,220.49	13,248,667.44	28,705,220.49

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
工伤奖励金		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	17,783.08	17,360.09	与收益相关
应急储备补偿款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	13,893.00	20,142.00	与收益相关
失业人员保险补贴款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	22,923.87	8,776.77	与收益相关
市工商业节能专项资金		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	0.00	60,000.00	与收益相关
食品安全示范街区奖励		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产	是	否	0.00	20,000.00	与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
广州市就业见习补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	44,096.00	48,356.88	与收益相关
中央财政促进服务业发展专项资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	0.00	23,000.00	与收益相关
LED 政府补助项目收入		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	14,137,894.40	0.00	与收益相关
2014 年省级现代服务业发展引导专项资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	300,000.00	0.00	与收益相关
2015 年广州市商贸流通业发展资金		奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	500,000.00	0.00	与收益相关
2015 年广州		奖励	因从事国家	是	否	1,000,000.00	0.00	与收益相关

市战略性主导产业发展资金新业态项目资金(跨境电商)			鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
2015 年出口企业开拓国际市场专项资金(跨境电商项目)		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	400,000.00	0.00	与收益相关
现代服务业发展引导专项资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	168,000.00	0.00	与收益相关
2014 年广货网上行促销补贴	广州市财政局国库支付分局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,347,000.00	0.00	与收益相关
2014 年第七批服务业专项发展资金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	35,400.00	0.00	与收益相关
2014 年优秀来穗异地务工人员先进集团奖		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	5,000.00	0.00	与收益相关

平安细胞达标单位资金		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	2,000.00	0.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	17,993,990.35	197,635.74	--

其他说明：

无。

#### 40、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	330,131.47	1,057,783.20	
其中：固定资产处置损失	330,131.47	1,057,783.20	
对外捐赠		939,200.00	
其他		7,914.06	
合计	330,131.47	2,004,897.26	

其他说明：

无。

#### 41、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	103,502,741.93	89,061,056.93
递延所得税费用	-11,366,832.71	-11,732,599.90
合计	92,135,909.22	77,328,457.03

##### (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	337,100,495.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	84,275,123.95
子公司适用不同税率的影响	-12,292.27
调整以前期间所得税的影响	21,268.06
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,876,353.74
归属于合营企业和联营企业的损益、红利的影响	-1,800,660.29
未能使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	4,776,116.03
所得税费用	92,135,909.22

其他说明

无。

## 42、其他综合收益

详见附注。

## 43、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
租户往来款	37,771,422.18	50,201,731.25
利息收入	15,449,257.26	22,907,586.12
预收租户保证金等	13,053,541.25	10,913,197.22
暂收租户、联营专柜装修按金等	12,171,005.51	10,368,852.00
商品质量保证金	3,303,852.92	3,940,146.00
政府补助	17,990,990.35	197,635.74
合计	99,740,069.47	98,529,148.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	280,120,891.20	265,153,519.65
物业管理费及清洁垃圾费	83,996,934.55	79,399,726.64

支付水电费	49,402,819.62	64,383,409.61
支付租户往来款	39,096,050.18	50,141,527.35
支付手续费	30,132,553.22	30,412,147.56
支付广告业务宣传费	30,672,269.55	31,726,156.59
支付修理费	30,378,734.92	24,944,824.43
退租户等租赁保证金、装修按金等	11,825,854.37	10,262,513.00
其他	81,185,351.85	83,288,318.98
合计	636,811,459.46	639,712,143.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

#### 44、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	244,964,586.58	232,882,022.55
加：资产减值准备	3,617,803.63	1,025,736.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,074,185.90	60,301,912.67
无形资产摊销	3,196,756.52	3,398,773.86
长期待摊费用摊销	82,001,971.10	100,047,523.95
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）	330,131.47	1,057,783.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,416,543.64	-19,211,014.83
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	92,000.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,374,635.57	-42,849,751.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,058,431.45	-14,482,644.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,054,271.25	2,030,578.40
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,107,285.06	76,541,686.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,801,944.50	218,657,291.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-212,736,174.06	-551,294,010.97

经营活动产生的现金流量净额	92,683,807.07	68,197,887.29
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	1,780,593,545.21	1,795,753,987.71
减：现金的期初余额	1,795,753,987.71	1,810,815,734.97
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-15,160,442.50	-15,061,747.26

## (2) 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	1,780,593,545.21	1,795,753,987.71
其中：库存现金	6,149,309.81	6,381,354.33
可随时用于支付的银行存款	1,773,753,382.37	1,789,351,616.08
可随时用于支付的其他货币资金	690,853.03	21,017.30
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,780,593,545.21	1,795,753,987.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

无。

## 45、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	210,426,859.44	银行承兑汇票保证金。
合计	210,426,859.44	--

其他说明：

无。

## 46、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
货币资金	--	--	460,779.00
港币	550,000.00	0.83778	460,779.00

其他说明：

无。

(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

广百国际贸易（香港）有限公司在香港注册登记，其销售业务主要在中国境内进行，故以人民币为记账本位币。

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本期新纳入合并范围的子公司1间，为新设子公司：广百国际贸易（香港）有限公司

## 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	
湛江广百商贸有限公司	湛江	湛江	商业	100.00%		设立
从化广百商贸有限责任公司	从化	从化	商业	90.00%		设立
广州市广百联合贸易有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立

广州市广百电器有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
广州市花都广百商贸有限公司	广州	广州	商业	90.00%		设立
肇庆广百商贸有限公司	肇庆	肇庆	商业	51.00%		设立
广州市广百新一城商贸有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
广州市广百佳润商贸有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
惠州市广百商贸有限公司	惠州	惠州	商业	100.00%		设立
揭阳广百商贸有限公司	揭阳	揭阳	商业	100.00%		设立
茂名市广百商贸有限公司	茂名	茂名	商业	100.00%		设立
河源广百商贸有限公司	河源	河源	商业	55.00%		设立
广州市广百太阳新天地商贸有限公司	广州	广州	商业	51.00%		设立
广州市越东广百商贸有限公司	广州	广州	商业	100.00%		设立
广州市铂尚珠宝首饰有限公司	广州	广州	商业	51.00%		设立
开平广百新大新商贸有限公司	开平	开平	商业	51.00%		设立
广州市华宇力五金交电有限公司	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市华宇声电器有限公司	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市新大新有限公司	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市新大新番禺易发商厦有限公司	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市新大新荔湾商厦有限公司	广州	广州	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广州市李占记钟	广州	广州	商业	90.00%		同一控制下企业

表有限公司						合并
佛山市新大新百货有限公司	佛山	佛山	商业	100.00%		同一控制下企业合并
广百国际贸易(香港)有限公司	广州	香港	商业	100.00%		设立

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、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计处理方法
				直接	间接	
广州市广百小额贷款有限公司	广州	广州	小额贷款	25.00%		权益法
广州市力沛企业管理咨询有限公司	广州	广州	咨询	25.00%		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) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广州市广百小额贷款有限公司	广州市力沛企业管理咨询有限公司	广州市广百小额贷款有限公司	广州市力沛企业管理咨询有限公司
流动资产	379,465,053.65	12,595,128.06	346,677,316.99	5,524,156.03
非流动资产	4,834,904.22	18,485.65	4,039,408.37	25,815.00
资产合计	384,299,957.87	12,613,613.71	350,716,725.36	5,549,971.03
流动负债	65,644,566.78	1,548,810.60	25,862,712.77	1,006,457.53
非流动负债	20,995.71	4,119.13	28,599.99	5,261.50
负债合计	65,665,562.49	1,552,929.73	25,891,312.76	1,011,719.03

少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	318,634,395.38	11,060,683.98	324,825,412.60	4,538,252.00
按持股比例计算的净资产份额	79,658,598.83	2,765,171.00	81,206,353.15	1,134,563.00
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账面价值	79,658,598.83	2,765,171.00	81,206,353.15	1,134,563.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	34,553,950.79	14,033,729.84	54,229,940.19	5,464,341.41
净利润	15,959,241.65	9,706,858.78	24,611,398.75	3,538,252.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	15,959,241.65	9,706,858.78	24,611,398.75	3,538,252.00
本年度收到的来自联营企业的股利	5,537,564.72	796,106.70	481,531.15	

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项；可供出售金融资产。在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，公司总部各职能部门负责设计和实施本部门职责范围内能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，公司内审部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。对于证券投资业务董事会通过审计委员会递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### (2) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括其他价格风险。

本公司持有证券基金投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的证券基金投资列示如下：

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,372,133.83	56,992,398.69
<b>合计</b>	<b>66,372,133.83</b>	<b>56,992,398.69</b>

于2015年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌20%，则本公司将增加或减少净利润9,955,820.07元。管理层认为20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### (3) 流动性风险

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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司不存在金融负债。

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	66,372,133.83			66,372,133.83
1.交易性金融资产	66,372,133.83			66,372,133.83
（2）权益工具投资	66,372,133.83			66,372,133.83
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

活跃市场上未经调整的报价

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州百货企业集团有限公司	广州市越秀区西湖路 12 号 23 楼	商业	52,366 万元	53.23%	56.36%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广州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、在其他主体中的权益。

### 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、在其他主体中的权益。

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

其他说明

不存在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联营企业情况。

### 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
广州市广百置业有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市星骏贸易有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市广百新翼房地产开发有限公司	被认定为广州百货企业集团有限公司有重大影响的企业
广州市汽车贸易有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市商业储运公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市广百酒业有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市莲花山度假村	同受广州百货企业集团有限公司控制
喀什广百商贸有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制
广州市华天晨物资贸易有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市商业储运公司	仓储费及装卸费	0.00	0.00	否	92,014.70
广州百货企业集团有限公司	接受劳务	628,900.00	628,900.00	否	820,000.00
广州市广百置业有限公司	接受劳务	2,906,556.62	2,906,556.62	否	3,067,729.54
广州市广百新翼房地产开发有限公司	购买商铺	0.00	0.00	否	5,599,035.82
广州市广百酒业有限公司	购买商品	28,657.75	28,657.75	否	454,381.16
广州市华天晨物资贸易有限公司	购买商品	1,108,994.34	1,108,994.34	否	8,526,141.39
广州市莲花山度假村	接受劳务	69,126.00	69,126.00	否	0.00
广州市汽车贸易有限公司	采购商品	145,961.42	145,961.42	否	0.00

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
广州百货企业集团有限公司	销售商品及提供劳务	6,932.05	8,288.21
广州市商业储运公司	销售商品及提供劳务	0.00	3,333.33
广州市广百置业有限公司	销售商品及提供劳务	5,004.62	13,448.82
广州市汽车贸易有限公司	销售商品及提供劳务	2,927.09	10,101.45
喀什广百商贸有限公司	销售商品及提供劳务	1,641.03	73,068.50
广州市莲花山度假村	销售商品	0.00	213,179.49
广州市广百商贸会展有限公司	销售商品	7,077.22	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 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
广州百货企业集团有限公司	房屋建筑物	5,075,035.62	5,037,256.20
广州百货企业集团有限公司	房屋建筑物	4,263,216.12	4,139,044.80
广州百货企业集团有限公司	房屋建筑物	2,014,911.12	1,956,224.40

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

关联租赁情况说明

### (3) 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
广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	100,000,000.00	2015年04月16日		否
广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	200,000,000.00	2015年11月10日		否
广州市广百电器有限公司	100,000,000.00	2015年10月28日		否

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

### (4) 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				

### (5) 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
-----	--------	-------	-------

**(6) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,503,500.00	3,919,800.00

**(7) 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
应收账款	广州市汽车贸易有限公司	0.00	0.00	1,737.70	0.00
其他应收款	广州百货企业集团有限公司	1,353,891.90	0.00	1,353,891.90	0.00
其他应收款	广州市广百置业有限公司	111,030.00	0.00	111,030.00	0.00

**(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
应付账款	广州市星骏贸易有限公司	0.00	200,935.82
应付账款	广州市华天晨物资贸易有限公司	148,145.77	816,691.28
应付账款	广州市广百酒业有限公司	6,937.91	58,087.35
应付账款	广州市汽车贸易有限公司	22,430.14	7,725.23
其他应付款	广州市广百新翼房地产开发有限公司	0.00	50,000.00
其他应付款	广州市星骏贸易有限公司	0.00	17,726.40
其他应付款	广州市广百置业有限公司	150.00	150.00
其他应付款	广州市广百商贸会展有限公司	0.00	9,520.00

其他应付款	广州市华天晨物资贸易有限公司	600.00	0.00
-------	----------------	--------	------

### 十三、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

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	425,628,129.57
1年以上2年以内（含2年）	443,303,040.47
2年以上3年以内（含3年）	451,003,051.18
3年以上	2,624,406,604.50
<b>合 计</b>	<b>3,944,340,825.72</b>

(2) 2015年5月16日本公司与中信银行股份有限公司广州分行签订《银行履约保函》，中信银行股份有限公司广州分行为本公司出具以广州市城市复建有限公司为受益人的担保书，担保额为叁仟叁佰零陆万肆仟玖佰肆拾玖元零柒分，保函自签发之日生效，在2016年5月16日（含）前保持有效，除非广州市城市复建有限公司同意提前终止。

(3) 2014年10月17日，本公司与招商银行股份有限公司广州分行（下称保证人）签订银行担保函，保证人根据《单用途商业预付卡管理办法》的相关规定，对持卡人持有的预付卡内的一定比例的未消费额且未能退还的实际预收资金提供担保，保证人担保责任至2015年8月21日后两年。

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保合同额度	实际担保金额	担保起始日	担保到期日	是否履行完毕
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	10000万	3664万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州	20000万	2255万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两	否

	市华宇力五金交电有 限公司				年	
广州市广百股份有限 公司	广州市广百电器有限 公司	10000万	无	债务人债务 履行期限届 满之日	债务人债务 履行期限届 满之日后两 年	否

## 2、其他或有负债

本公司截至2015年12月31日已背书未到期应收票据形成的或有负债为156,265,262.01元。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	102,726,770.40
-----------	----------------

### 2、其他资产负债表日后事项说明

于2016年3月24日，本公司举行了第五届董事会第11次会议，会议审议批准公司2015年度利润分配方案：以公司现有总股本342,422,568股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3元（含税），合计派发现金股利102,726,770.40元。本次股利分配后未分配利润余额为916,963,872.52元，结转以后年度分配。本年度资本公积金不转增股本。

本次利润分配方案尚须公司2015年年度股东大会审议通过。

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

根据《企业年金实施办法》，公司于2008年设立一项自愿性定额供款之企业年金缴款计划，公司每年的年金缴费为本公司上年度职工工资总额的十二分之一；职工个人缴费遵从职工本人意愿，按公司缴费额的10%、50%缴纳。

公司采用法人受托的模式来运作企业年金。

2015年没有发生重大变化。

### 2、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
广州市花都广百	7,002,525.93	22,841.03	7,029,181.25	4,462,566.13	2,566,615.12	2,309,953.61

商贸有限公司						
惠州市广百商贸有限公司	6,471,585.84	7,260,240.83	-5,660,755.55	0.00	-5,660,755.55	-5,660,755.55

其他说明

### 3、分部信息

#### (1) 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

公司所处行业为百货零售业，实行总部管控，属下的各分、子公司均从事商业工作，经营模式基本相同。由于本公司的营业收入、费用、资产及负债主要与百货零售及其相关业务有关，因此本公司将自身作为一个经营分部，本公司并没有编制分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,970,709.55	100.00%	76,760.57	0.17%	43,893,948.98	56,978,006.13	100.00%	76,760.57	0.13%	56,901,245.56
合计	43,970,709.55	100.00%	76,760.57	0.17%	43,893,948.98	56,978,006.13	100.00%	76,760.57	0.13%	56,901,245.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
半年以内	23,915,919.14	0.00	0.00%
半年至 1 年（含 1 年）	0.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	23,915,919.14	0.00	0.00%

1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 年以上	76,760.57	76,760.57	100.00%
3 至 4 年	0.00	0.00	0.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	76,760.57	76,760.57	100.00%
合计	23,992,679.71	76,760.57	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
其他资产组合（注）	19,978,029.84	0.00	0.00%

注：其他资产组合是由备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## （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：

无

## （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

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
服务机构一	9,361,293.20	21.29	0.00
子公司一	3,870,721.48	8.80	0.00
服务机构二	3,821,828.90	8.69	0.00
子公司二	3,537,444.75	8.05	0.00
服务机构三	3,494,044.60	7.95	0.00
合计	<b>24,085,332.93</b>	<b>54.78</b>	<b>0.00</b>

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	459,773,219.29	99.96%	125,176.49	0.03%	459,648,042.80	438,609,299.05	99.96%	125,176.49	0.03%	438,484,122.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	179,016.00	0.04%	179,016.00	100.00%	0.00	179,016.00	0.04%	179,016.00	100.00%	0.00
合计	459,952,235.29	100.00%	304,192.49	0.07%	459,648,042.80	438,788,315.05	100.00%	304,192.49	0.07%	438,484,122.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	15,545,847.16	0.00	0.00%
	0.00	0.00	0.00%
1 年以内小计	15,545,847.16	0.00	0.00%
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00%

2至3年	0.00	0.00	0.00%
3年以上	125,176.49	125,176.49	100.00%
3至4年	0.00	0.00	0.00%
4至5年	0.00	0.00	0.00%
5年以上	125,176.49	125,176.49	100.00%
合计	15,671,023.65	125,176.49	

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
其他资产组合（注）	444,102,195.64	0.00	0.00

注：其他资产组合是由备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## （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
无		

## （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
无					

其他应收款核销说明：

无

## (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、押金等	444,102,195.64	430,401,384.25
其他	15,850,039.65	8,386,930.80
合计	459,952,235.29	438,788,315.05

## (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
税务机关	预缴税款	134,964,467.38	半年以内	29.34%	0.00
子公司一	往来款	64,000,000.00	半年以内	13.91%	0.00
子公司二	往来款	58,234,828.03	半年以内	12.66%	0.00
子公司三	往来款	40,900,000.00	半年以内	8.89%	0.00
子公司四	往来款	37,133,679.05	半年以内	8.07%	0.00
合计	--	335,232,974.46	--	72.88%	0.00

## 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	1,038,366,963.16	70,000,000.00	968,366,963.16	1,037,546,153.16	70,000,000.00	967,546,153.16
对联营、合营企业投资	82,423,769.83	0.00	82,423,769.83	82,340,916.15	0.00	82,340,916.15
合计	1,120,790,732.99	70,000,000.00	1,050,790,732.99	1,119,887,069.31	70,000,000.00	1,049,887,069.31

## (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
湛江广百商贸有限公司	55,376,280.00	0.00	0.00	55,376,280.00	0.00	0.00
从化广百商贸有	2,181,533.40	0.00	0.00	2,181,533.40	0.00	0.00

限责任公司						
广州市广百联合贸易有限公司	6,157,440.00	0.00	0.00	6,157,440.00	0.00	0.00
广州市广百电器有限公司	14,053,160.00	0.00	0.00	14,053,160.00	0.00	0.00
广州市花都广百商贸有限公司	900,000.00	0.00	0.00	900,000.00	0.00	0.00
肇庆广百商贸有限公司	1,530,000.00	0.00	0.00	1,530,000.00	0.00	0.00
广州市广百新一城商贸有限公司	650,783,000.00	0.00	0.00	650,783,000.00	0.00	0.00
广州市广百佳润商贸有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
广州市新大新有限公司	138,661,839.76	0.00	0.00	138,661,839.76	0.00	0.00
惠州市广百商贸有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	70,000,000.00
揭阳广百商贸有限公司	45,000,000.00	0.00	0.00	45,000,000.00	0.00	0.00
茂名市广百商贸有限公司	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00
河源广百商贸有限公司	2,750,000.00	0.00	0.00	2,750,000.00	0.00	0.00
广州市广百太阳新天地商贸有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
广州市越东广百商贸有限公司	9,952,900.00	0.00	0.00	9,952,900.00	0.00	0.00
广州市铂尚珠宝首饰有限公司	5,100,000.00	0.00	0.00	5,100,000.00	0.00	0.00
广百国际贸易(香港)有限公司	0.00	820,810.00	0.00	820,810.00	0.00	0.00
合计	1,037,546,153.16	820,810.00	0.00	1,038,366,963.16	0.00	70,000,000.00

## (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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
广州市广 百小额贷 款有限公 司	81,206,35 3.15	0.00	0.00	3,989,810 .40	0.00	0.00	-5,537,56 4.72	0.00	79,658,59 8.83	79,658,59 8.83	0.00
广州市力 沛企业管 理咨询有 限公司	1,134,563 .00	0.00	0.00	2,426,714 .70	0.00	0.00	-796,106. 70	0.00	2,765,171 .00	2,765,171 .00	0.00
小计	82,340,91 6.15			6,416,525 .10			-6,333,67 1.42		82,423,76 9.83	82,423,76 9.83	
合计	82,340,91 6.15			6,416,525 .10			-6,333,67 1.42		82,423,76 9.83	82,423,76 9.83	0.00

#### 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	4,127,624,005.21	3,420,734,690.27	4,451,191,051.13	3,732,909,288.21
其他业务	131,885,991.14	5,386,525.43	111,521,568.05	5,828,670.73
合计	4,259,509,996.35	3,426,121,215.70	4,562,712,619.18	3,738,737,958.94

其他说明：

无

#### 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	55,907,000.00	73,856,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	6,416,525.10	7,037,412.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	786,116.07	19,985.97
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	17,936,443.74	-168,111.03
其他	31,974,304.08	32,841,112.60

合计	113,020,388.99	113,586,400.23
----	----------------	----------------

## 十七、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	-330,131.47	
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）	17,993,990.35	因收到 LED 政府补助项目收入同比增加。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,109,622.50	
委托他人投资或管理资产的损益	40,235,550.66	理财收益同比增加。
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	8,306,016.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,711,230.14	
减：所得税影响额	19,506,569.59	随应税的收益而增加。
少数股东权益影响额	711,870.70	
合计	57,807,838.06	--

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	10.26%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.89%	0.56	0.56

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州市广百股份有限公司  
董事长：王华俊  
二〇一六年三月二十四日