

公司代码：600774

公司简称：汉商集团

# 武汉市汉商集团股份有限公司

## 2016 年年度报告

### 重要提示

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

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）的众环审字（2017）011754号《审计报告》，对公司2016年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司2016年度净利润11,643,651.34元，加上年初未分配利润182,218,761.94元，减去提取盈余公积金1,948,220.46元，可供股东分配的利润为191,914,192.82元。经研究2016年度拟以总股本174,575,386股为基数，按每10股派发现金红利0.4元（含税），共计分配6,983,015.44元。本次分配后剩余未分配利润184,931,177.38元滚存入下年度可供股东分配利润。

2016年度不以资本公积转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第九节	公司治理.....	34
第十节	财务报告.....	37
第十一节	公司债券相关情况.....	128
第十二节	备查文件目录.....	129

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	武汉市汉商集团股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
本年度	指	2016年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

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

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	949,197,442.21	984,072,550.59	-3.54	941,328,963.05
归属于上市公司股东的净利润	11,643,651.34	10,185,145.19	14.32	19,567,089.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,012,368.70	10,192,704.92	-109.93	-7,684,786.19
经营活动产生的现金流量净额	106,052,221.98	74,097,482.95	43.13	80,435,261.24
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减(%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	574,256,585.93	569,595,950.03	0.82	559,410,804.84
总资产	1,715,393,877.11	1,657,947,823.13	3.46	1,647,022,020.38
期末总股本	174,575,386.00	174,575,386.00		174,575,386.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.0667	0.0583	14.41	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.0667	0.0583	14.41	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0058	0.0584	-109.93	-0.04
加权平均净资产收益率（%）	2.04	1.80	增加0.24个百分点	3.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-0.18	1.81	减少1.99个百分点	-1.40

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2016 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	261,349,316.81	215,699,735.75	189,906,625.81	277,641,763.84
归属于上市公司股东的净利润	3,458,097.19	1,894,112.22	1,522,415.36	4,770,463.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,498,905.31	1,831,867.45	-6,180,165.07	-162,976.39
经营活动产生的现金流量净额	10,857,098.47	13,508,564.47	28,544,821.27	53,141,737.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,283,567.34		-213,162.08	10,021.61
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				17,623,567.05
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	707,400.00		300,000.00	11,015,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,942,285.94		-84,122.46	15,047,304.79
少数股东权益影响额	11,133.29		-22,178.86	-12,953,931.23
所得税影响额	-5,721,231.85		11,903.67	-3,490,186.85
合计	12,656,020.04		-7,559.73	27,251,875.37

## 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、报告期内，公司所从事的主要业务及经营模式

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

##### 2、报告期内，行业发展状况与公司行业地位说明

根据中华全国商业信息中心的监测数据，2016 年全年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.5%，降幅相比上年扩大了 0.4 个百分点。网络购物更加便捷，由 PC 端逐步转向手机等移动端，2016 年网上零售额比上年增长 26.2%，快递业务量达 312.8 亿件。

公司依托“三圈一心”的优质资源，企业效益、实力进一步提升，再登省市百强企业榜单。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

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

### 第四节 经营情况讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2016 年面对各种困难挑战，集团公司坚定信心，逆势前行，遵循“优质资产+优秀团队=市场竞争力”的发展模式，将“提品质、强内功、抗击打、争上游”作为工作的应对之道，抓住外部地铁建设基本完成、内部提档升级、调整、配套到位等有利条件，发挥资产优良、资金充裕、团队优秀、人员精干的优势，依托“三圈一心”的优质资源，在做强做优零售、会展、商业地产“三大主业”上下深功，主推 21 世纪购物中心扩建等项目，深度拓展配套业务，积极寻求新的发展空间，企业效益、实力进一步提升，再登省市百强企业榜单。

#### 二、报告期内主要经营情况

全年实现营业收入 9.49 亿元，同比下降 3.54%，实现净利润 1,164.37 万元，同比增长 14.32%。

（一）三大购物中心把脉顾客消费需求，顺应市场求品质，塑造经营特色，将实体店的传统优势与移动互联网时代新技术、新平台相结合，打造市民心目中首选的家庭欢聚地、品质生活场。

1、21 世纪购物中心精彩蝶变，开创经营新局面。面对新一轮发展机遇，21 世纪购物中心以“品质升级，效益上档”为主攻方向，强力打造零售、娱乐、餐饮、儿童、家居、健康六大板块，向品牌多极化、业态多样化、功能多元化的复合型购物中心大步迈进。全年有 107 个品牌年销售

超百万，9 个品牌过 500 万，2 个品牌达千万级，经营利润同比增长 13.03%，经济效益企稳回升。荣获武汉市和谐企业称号。

一是品牌竞争优势得到稳固。优化经营布局，合理重设动线，品类之间有效呼应；展开新一轮迭代招商，新品与原有品牌完美契合，品牌组合亮点纷呈。女服休闲运动装公司围绕经营提质，新引进“影儿时尚”旗下三大主力品牌及潮流名品 41 家，提升了品牌核心竞争力。19 家少淑品牌中 15 家年销完胜商圈对手。男服黄金家居公司注重新晋品牌的适销性和差异互补性，成功引入“花花公子 VIP”“周生生”等 15 家品牌，自营品牌“东作云”在商品结构、供货质量等方面不断提升。鞋包化妆数码休闲公司重塑卖场布局，提档鞋类品牌，“莱尔斯丹”“COZY STEPS”等 12 个新品牌闪亮登场，转型升级生活馆 2 个，鞋区调整面积达 94.7%；引进“温碧泉”“法国珈寇”“食草堂”等品牌，首开市内“乐视绿色体验店”，卖场品类更加丰富。儿童餐饮运动公司整合资源，引进“ME&CITY KIDS”“POP IN POP”等 5 家颇具竞争力的童装品牌，经营面貌为之一新。

二是营销多样化收到良好效果。抢抓重点节假日促销，“有节造节，无节造势”，全年共开展整体营销 30 余场，双休、大型节日销售占到商场总销售的 55.34%，为经营注入了动力。鞋包化妆数码休闲公司全力支持重点品牌参与促销比价竞争，客户沙龙、走秀路演等多重手段积聚人气，皮鞋、数码、日化品区域强势地位继续加固。女服休闲运动装公司分时段推出各类主题开展特卖、内卖，全年 180 余场特卖活动实现销售近千万元，有效带动卖场人气和经营业绩提升。男服黄金家居公司做好针对性促销，部门龙头品牌“柒牌”“劲霸”销售继续位列省内前列。黄金品类坚持比价特卖和满减促销不放松，“周大福”“六福”等品牌销售持续领跑商圈。儿童餐饮运动公司深挖营销渠道，精心打造以“儿童剧场”为核心的业态促销体系，5 月底开幕以来，举办“卓趣玩具陀螺大赛巡演”等 70 余场大型活动，成效显著。

三是业态发展成为吸客制胜的法宝。匠心打造现代体验业态高地，“冰雪奇园”实现销售 560 余万元，成为购物中心最具特色、最聚人气、最具体验性项目。儿童餐饮运动公司大打童玩牌，在 4 楼新区首家引入“泡泡龙”水上恒温游乐园和“星星舞蹈”等童饰、童玩、童教小店，连同“儿童剧场”成为孩子们的快乐天堂；新增“老鳖餐馆”等餐饮，塑造“特色时尚餐饮区”；引入“江达家装体验馆”“锦绣花样年华浴足会所”等业态，为购物中心吸纳了新的体验客群。女服休闲运动装公司巧拓空间，新设“顶耀咖啡馆”等时尚休闲小店点缀卖场。男服黄金家居公司引进保税港全球商品自贸中心，增添与“东作云”相配套的“福林堂”、缅甸花类家具，丰富了卖场经营品类。鞋包化妆数码休闲公司在“苏宁”撤场的空地上设立家居生活馆，引进“梦洁宝贝”“富安娜”等知名家纺和“格力金色形象店”，为顾客提供家居用品“一站式”购买渠道。

2、银座购物中心负重攻坚，经营稳中向好。银座购物中心在“销售上量，提质增效；品牌引进，提档升级；业态汇聚，提优补强；服务管理、提升细化”四个重点上全面推进各项工作，商场布局亮丽，品牌提档，业态汇聚，牢牢把握了商圈主导权。

一是营销活动丰富多彩，全力助推销售上量。牢固树立营销一盘棋的思维，“周周有方案、天天有活动、柜柜有指标”，最大效率发挥三大经营公司的整体联动。全年整体营销 26 次，“双十一”“平安夜”销售增幅均过 40%。各经营公司依据自身特点、优势，打造特色促销贯穿全年。女装公司主抓重点品牌特卖，以“圣迪奥”“声雨竹”“三枪”等品牌销售放量拉动全盘。综合公司坚持“三先”“五比”，将商场活动和部门“折后满减”优惠叠加，18 家竞品中 14 家销售超越对手。男装公司借力业态互动，把所辖业态纳入整体营销，“清明节”“父亲节”“儿童节”销售大幅增长，探索出零售、业态互助双赢的新路。知音站台力推运动场晨练、团单优惠，积极组织各类大型赛事，叫响商圈知名度。

二是品牌组合推陈出新，提升商场竞争实力。全年共引进新品 48 个，淘汰品牌 28 个。女装公司引进“曼茜纱”“依尚街区”等适销品牌 23 家，对“三枪”等现有品牌提档升级，调整经营面积达 5000 方，扮靓卖场的同时提升了效益。男装公司攻克新老楼结合部短板，引进“城市佐罗”和纽巴伦“N”品牌；对标市内大型购物中心，全新升级“柒”牌、“361°”童装等 15 家品牌，解决了品牌不足、平效低的问题。综合公司充分挖掘场地资源潜力，皮鞋部引进“COZY”“丹尼熊”等高端品牌，更新“她他”“意尔康”等专柜形象，形成新的鞋类集群。化妆部点招“羽西”“韩后”“爱丽”3 家时尚名品和“唐三彩”“三草两木”美妆体验馆，移位黄金加工工坊，盘活了边厅死角。



三是多业态互动互促，体验消费显现活力。瞄准餐饮美食、生活服务、文化休闲类别，壮大多业态经营。作为银座新型业态的汇聚地，知音站台公司找准经营定位，引进“大米先生”、“巨人教育”等8家租赁商户，集学科教育、创意拓展、场馆运动于一体的“一站式”教育品牌基地日益形成。女装公司将“哆米美甲”“格林童话摄影”等休闲小业态收入囊中，增添了卖场活力。男装公司完成国美电器、康祺健身会所的移位升级，引进“卡巴青少年活动中心”，带动了儿童关联消费的提升。综合公司在小吃街引入“小食代”美食城，放大了餐饮特色优势。

3、武展购物中心竞争取胜，经营再创佳绩。武展购物中心坚持与对手错位经营，满足顾客多元体验式消费需求，在竞争激烈的市内第一商圈稳扎稳打，商场规模、经营档次、创效能力全面提升。

一是拓新提档，提升经营品质。坚持“人无我有，人有我优，人有我新”，将眼光瞄准竞争对手没有且又适销对路的品牌，14个新进服饰品牌中，女装“研色”“来尔佳呢”“纳丽”“梵凯”，男装的“IRA”均为首次进入武汉市场。将女装部一分为二，压缩商务男装扩大时尚男装，调整童区、鞋区动线，重装升级现有品牌，专柜装修风格与国内主流卖场同步，主力品牌向市场A类店看齐，新品上货率达90%以上，带给消费者“常换常新”的购物体验。

二是业态融合，完善配套功能。新加入的业态中，“乐优家”家居集合店和THE Green Party生活馆，填补了家居品类的经营空白；“一帆书屋”集传统书屋和咖啡吧于一体，购物之余供顾客阅读与休憩；囊括苹果、VIVO、OPPO、三星等主流手机品牌的数码体验店，集团自营的“明天特爱屋”进口商品驿站，满足了年轻潮人时尚乐购需求。新张美食汇四期，引进“新加坡美食广场”等5个餐饮项目，经营多元化形成磁场效应，“餐饮连商场，业态促人气”格局进一步稳固。

三是以销促效，凸显特色形象。深挖潜力，将特卖做好做足。全年开展大型主题营销活动21次，节假日销售放量明显，“双十一”“平安夜”销售增幅均在20%以上。营销活动火爆有力地带动品牌的成长。“紫淑”连续两年销售同比增幅达70%，连续3个月销售绝对值位列全国单店第一；“圣迪奥”在全市单店销售整体下滑10%的情况下逆势而上，同比增长3%；“乔治爵士”“七匹狼”等也迎来了提升高峰，年销售增幅均达60%以上。年销超百万品牌54个，扩销增利的中坚力量不断壮大。

(二)会展中心将“创四优促两升”作为一以贯之的工作主线，把地理位置优、综合配套强、专业展会强，各业态、功能间互动好的优势转化为再攀新高的动能，倾力打造国内一流的多功能现代服务业中心。

1、展览公司整合资源，积蓄发展力量。展览公司坚持“有展办展，无展办销，连带服务，多元创效”的经营方针，拓宽引展渠道，千方百计引进规模匹配的各类新题材展会。全年承接三个厅以上专业展会32个，“农博会”“图书展”“婚博会”等国家级展会12个。新引进13个展中，“武汉马拉松博览会”接待了来自全国各地2万多名马拉松选手，观展市民逾10万人；“第二届国际电子商务博览会”实现展览收入近90万元，被全国多家媒体竞相报道；“华夏家博会”成功举办两季，一站式高品质装修服务受到市民热捧。完善办展应急预案，妥善安排10余场服装展、土地流转会穿插大展间隙，有效弥补展厅和展期缺口空当。创新自办展，联合“中国婚博会”主办方将“婚博会”项目整合做强，3天展会收入70余万元，创展览单日收入历史新高。强化现场管理服务，更新设施设备，提高连带经营能力，展览工程特装业务和广场地面停车业务收入同比分别增长37%和60%，整体运营水平再上新台阶。

2、会议酒店公司发挥优势，提升创效水平。会议酒店公司深挖客户连带需求，着力完善套餐型组合产品，线上线下载展营销，各类项目、业务多点开花，竞相发展。承接“中南地区民航职工第三届羽毛球赛”，综合创收12万余元。坚持“随行就市”“抓大不放小”，接待10万元以上大单客户18家，其中“武汉时装周”“劲松杯全国围棋赛”等50万级以上客户2家，大单综合业务销售360余万元，为历年最高。根据市场灵活调价吸引客户，新开发“阳光地产”“九玖阁”等中小客户15家，全年新开发驻场会务收入130余万元，为整体收入增长提供了有力支撑。长江厅全年创收324万元，改写会展中心单厅年收入新纪录。将武展酒店一期老客房区开辟为新的教育培训基地，重装引进瑞思英语中国区总部办公中心和“荆楚教育”集团；围绕长江厅体运项目开发引进友好宫室外篮球等新项目，一些“闲置地”蝶变“高效田”。

3、综合公司深度挖潜，寻求经营突破。综合公司依托广场和物业资源，深入挖掘经营潜力，努力实现收益最大化。坚持“三增一绑四到位”经营举措，将打造用户消费体验场景作为全年广场活动主营方向，积极争取相关职能部门支持，与广告公司、汽车类网站等新老媒体联合开发题

材适宜、档次高、规模大的汽车展销活动，全年共举办“春季武汉婚博会外场展示会”“湖北经视汽车团购会”等活动 54 场，累计使用面积 86 万方，实现收入 528 万元。规范地下停车运营，合理规划泊车资源，提升服务质量，停车收入再创历史新高。全力做好租赁商户养商扶商工作，新引进高端地产项目“碧桂园森林城市展示中心”落户南馆名店街，与“西藏印象”餐厅和“名车汇”展示中心遥相呼应，稳定物业收入的同时扮靓了会展中心外部形象。

(三) 发展是关键，项目是基石。集团公司紧抓发展机遇，稳中求进，全力以赴推项目，在资本市场、创投融资、新兴项目、商业地产等方面又有新拓展。

1、21 世纪购物中心扩建完美收官，东扩项目酝酿先机。历经多轮规模扩张，21 世纪购物中心体量和品质已占据武汉零售业高地。随着建筑群楼外立面幕墙改造、广场楼宇亮化及东、西大门改造升级等多个基建项目陆续结束，购物中心迎来了黄金发展期和新的收获期。

东扩项目克服阻力，按照“以储代征、以租代储”的思路，与宜昌、松宜和荆州三个“汉办”积极协商资产置换事宜。目前与松宜汉办初步达成产权置换协议，荆州汉办已达成就地还建意向，宜昌汉办同意与区政府达成协议整体移交，成功打通与宜昌汉办间的分隔围墙，为该地块整合征收创造了条件。

2、基金港运作取得实质突破。创新基金运作，与多方合资成立汉兴谷实业发展股份有限公司，拟在汉阳龟北路地块兴建一个规划用地 300 亩，建筑面积 30 万方，引进相关机构 300 家，资金规模 3000 亿的大型泛金融主题运营园区，从事并购、股权投资、基金管理、资产管理、产业投资等业务。项目自启动以来，得到省市领导高度关注，已实现股权、规划、招商、设计上的重大突破，力争打造为国内一流的武汉文化金融新磁极。

3、现有商业地产项目稳健推进。一是咸宁温泉山庄项目根据用地政策变化及时调整项目设计方案，突出民俗、精品酒店特色，将打造为品质高端、环境优雅、生态健康、绿色宜居的高端会所。二是针对银座 2 号党校地块拆迁成本增加的新情况，及时调整战略，改党校征收督办为跟踪摘牌，走二级市场摘牌路径，争取效益最大化。将党校地块部分闲置房产对外出租，让闲置资产产生效益。三是会展中心东扩等项目正加紧筹措。

(四) 婚庆贸易物业等业务深度拓展，成为新的效益增长点

婚纱照相材城牢牢把握婚庆业消费市场需求和行业发展趋势，进一步稳固行业领头羊地位。优化经营结构，淘汰缺乏竞争力厂家 22 个，引进“雁牌”耗材等 30 家实力强的商户。延伸产业链，引进“光大福成”“江风”两大摄影俱乐部，配套连锁快餐、综合超市，向多元化和民用零售方向发展。婚纱摄影、影视器材、婚庆婚恋、教育培训四大版块特色凸显。举办“2016 时尚彩妆发布会——色·影”“古隆中酒业杯”湖北省摄影行业职业技能竞赛等大型活动，提升了婚纱城知名度和美誉度。在行业市场普遍低迷的情况下，主楼收入再过千万，经营利润再破 400 万大关。

贸易公司创新营销思路，广拓业务渠道，拓宽储值卡的功能和收卡面，在稳定原有商户的基础上，与艳阳天 21 店等 16 家商户签约，储值卡消费特约商户数量达到 43 家。试水自营业务，新张“明天特爱屋”进口商品驿站，首次将“跨境电商”落户汉商，为集团公司向全渠道营销迈出重要一步。

银座置业公司以商户和业主满意为中心，以改善银座经营环境、配套设施和增加服务附加值为重点，打造一流的银座物业品牌。协助“沃尔玛”超市、“星聚点”等商户做好升级改造，推动租赁业态与购物中心互动、共生。全年经营利润突破千万大关。健全管理制度，环境卫生、运营秩序、车场管理水平全面升级。

## (一) 主营业务分析

### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	949,197,442.21	984,072,550.59	-3.54
营业成本	645,630,156.68	696,373,367.23	-7.29
销售费用	68,929,642.46	61,830,744.85	11.48
管理费用	189,042,199.72	175,958,687.46	7.44
财务费用	27,380,475.83	28,664,082.69	-4.48

经营活动产生的现金流量净额	106,052,221.98	74,097,482.95	43.13
投资活动产生的现金流量净额	-41,125,721.87	-80,723,397.63	49.05
筹资活动产生的现金流量净额	16,185,818.10	-4,341,552.8	472.81

### 1. 收入和成本分析

适用 不适用

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
1、商品销售	860,785,640.99	641,529,626.95	25.47	-3.63	-7.20	增加 2.87 个百分点
2. 旅游业	3,395,361.09		100.00	128.19	-100.00	增加 5.20 个百分点
3. 展览业	69,363,398.74	4,011,011.01	94.22	-8.27	-17.47	增加 0.65 个百分点
4. 酒店业	13,071,354.04	4,302.90	99.97	15.67	-98.80	增加 0.88 个百分点
5、物业管理	2,581,687.35	85,215.82	96.70	2.87	100.00	增加 96.7 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

公司以商品零售为主，没有分产品的业务，主要客户为湖北地消费者

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 成本分析表

单位:元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
1、商品销售	营业成本	641,529,626.95	99.36	691,317,160.78	99.28	-7.20	
2. 旅游业	营业成本			77,326.50	0.01	-100.00	
3. 展览业	营业成本	4,011,011.01	0.62	4,860,300.65	0.70	-17.47	
4. 酒店业	营业成本	4,302.90	0.01	102,365.00	0.01	-98.80	
5、物业	营业	85,215.82	0.01			100.00	

管理	成本					
----	----	--	--	--	--	--

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

## 2. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	68,929,642.46	61,830,744.85	11.48
管理费用	189,042,199.72	175,958,687.46	7.44
财务费用	27,380,475.83	28,664,082.69	-4.48
所得税费用	7,054,508.31	4,509,080.08	56.45

## 3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	增减数
经营活动产生的现金流量净额	106,052,221.98	74,097,482.95	43.13
投资活动产生的现金流量净额	-41,125,721.87	-80,723,397.63	-49.05
筹资活动产生的现金流量净额	16,185,818.1	-4,341,552.8	472.81

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
在建工程	49,882,717.95	2.91	94,462,892.63	5.70	52.81	

长期待摊费用	2,024,886.45	0.12	1,139,777.33	0.07	177.66	
应交税费	70,345,051.54	4.10	56,049,526.51	3.38	125.51	
一年内到期的非流动负债	77,600,000.00	4.52	126,000,000.00	7.60	61.59	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

### 零售行业经营性信息分析

#### 1. 报告期末已开业门店分布情况

适用 不适用

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

##### (1) 门店信息

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

##### (2) 主要店效信息

金额单位：万元

门店名称	经营业态	本期销售收入	同比增长率%	每平方经营面积年销售额
21 世纪购物中心	购物中心	44,823.78	3.28	0.48
汉商银座购物中心	购物中心	19,991.73	-7.88	0.37
武展购物中心	购物中心	15,613.30	0.19	0.44

##### (3) 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

金额单位：元

项目	本期数		上年同期数		同比增减	
	费用额	费用率%	费用额	费用率%	费用额	费用率%
租赁费	5,958,434.39	0.63	4,329,458.08	0.44	1,628,976.31	增长 0.19 个百分点

广告费	8,785,518.24	0.93	6,231,963.62	0.63	2,553,554.62	增长 0.30 个百分点
修理费	7,412,501.05	0.78	9,981,703.76	1.01	-2,569,202.71	下降 0.23 个百分点

## 2. 其他说明

适用 不适用

- (1) 报告期内公司无门店变动情况；  
 (2) 报告期内公司无拟增加或关闭门店情况。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

无

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

无

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期末，公司无以公允价值计量的金融资产。

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

无

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉汉商人信置业有限公司	50	299,466,676.30	180,298,482.61	119,168,193.69	18,480,476.47	-3,542,270.07

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据中华全国商业信息中心的监测数据，2016 年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.5%，降幅相比上年扩大了 0.4 个百分点。

随着网络技术和商业模式的创新，年轻一代成为消费主力，互联网消费增速明显高于传统的消费渠道；在高档商品、高端餐饮消费下滑的同时，大众化商品和大众化餐饮保持快速增长；休闲旅游、文化娱乐服务消费将越来越受到青睐。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

遵循汉商“优质资产+优秀团队=市场竞争力”的发展模式，发挥资产优良、负债率低、人员精简的比较优势，依托“三圈一心”的优质资源，做强做优零售、会展、商业地产“三大主业”。将“提品质、强内功、抗击打、争上游”作为工作的应对之道和取胜法宝，在外延和内涵上全面深化，以更具魅力、更为精良的品质，打造汉商新名片。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年实现营业总收入 11.01 亿元，其中商业营业收入 10.1 亿元，会展收入 0.91 亿元（本计划不构成对投资者的投资建议）。

2017 年的主要工作任务和措施：

1、聚力激发经营活力，打造零售业特色名店

三大购物中心要立足“市场主导、需求引领、创新驱动”，面向都市主流家庭，将人文、艺术、创意、生活、休闲与商业融为一体，精耕细作打磨品类优势、业态优势、环境优势、服务优势、活动优势和专业优势，全面提升品质，激发活力，亮出特色名店新形象。

21 世纪购物中心：2017 年是 21 世纪购物中心绽放魅力、迸发潜力、彰显实力的关键年。要以完美形象、完善功能、完全业态为契机，全力以赴推进效益品质双提升，确保经营利润突破 7000 万大关，力争自营有实质进展，打造武汉前三、国内一流的复合型购物中心。

一要围绕楼层强品质。在卖场经营上，一楼卖场要重塑形象，体现应有的作用地位。按化妆保健、皮鞋箱包、电信数码、家居生活四个区域，形成主题版块集中、区域责任明确、品类衔接紧密的新格局。二楼卖场要继续发挥品牌引领作用。作为主力品类，女装要巩固扩大优势地位，着力玛丝菲尔、娜尔思集合店、雅莹、玛卡西尼、德国膳魔师等“亮眼睛”的知名大牌；黄金珠宝类要加大周大福、六福、周生生等前 5 名品牌的龙头带动作用，力促业绩回升。三楼卖场要充实男装品牌，丰富店面，在成熟男装、商务男装的基础上引进潮流男装；家俱经营继续向小而精方向转型。四楼卖场要围绕冰雪奇园，构筑童购、童玩、童教、童吃特色鲜明的剧场乐园型大卖场，增加生活采集等与之配套；时尚街、餐饮区全面升级，确保稳租旺场。五楼卖场要加大招商力度，尽快确定项目。加强品牌大户培育，扶优扶强，力争年销售过 5000 万的品牌 1 个，1000 万的品牌 5 个，500 万的品牌 15 个，300 万的品牌 31 个，100 万的品牌 140 个。

二要突出体验聚人气。要做到业态体验多样化，场景体验愉悦化，购物体验轻松化，在最大限度发挥休闲娱乐、餐饮运动、生活健康、文化教育、儿童游乐等多业态聚客优势的基础上，抓好关键点。冰雪奇园是体验消费的旗帜，要以小学生和大幼儿为目标客群，多渠道、多形式推介，促销活动要与其他业态挂钩，做足做旺双休节假日，开发连带销售和二次消费，力求创效。东作云红木馆要在空间、品类、活动上拓展，扩大经营面积，增加中小件和与红木相关的茶具、文创、工艺类等引流品，以文促商，同时借力会展中心相关展会扩大影响。儿童剧场要天天有活动，一周一小演，一月一大演，用小舞台集聚大人气。

三要促销服务双联动。促销要盯住节假日，逢休逢节必全员上阵、宣传造势、特卖加时，打造扩销“黄金日”；比住对手，突出在价格、货品、活动频率、活动力度、店堂氛围上的比较优势；全场联动，打通业态链和内循环，深度参与专柜管理，在活动组织、货品保障上保持厂商密切沟通；瞄准会员，把攒会员、稳会员、扩会员的工作做细做好，多开展 VIP 答谢。服务要走心暖心

贴心。完善服务设施，实施人性化、智能化改造，引入无线网络、移动支付、自助服务等，提高顾客满意度；创新服务手段，运用网络平台、移动终端、社交媒体多与顾客互动；做实商户服务，切实排忧解难，实现共创共享共担。

四要功能形象再提升。外围：要打造统一大气、干净整洁、多彩亮丽的外立面；统一规划管理好简食街，将弱点变亮点；整体规划设计好外围动线，绿化美化亮化西、北两个广场；科学高效管理停车场，完善导视功能；外围沿线的垂直梯做好与停靠楼层的精细对接；7个大门出入口突出功能性、标志性、招揽性和通达性。内部：调整完善内部动线，确保畅达；打通四楼内循环；改造各楼层天顶及老旧设施；西大门入口至中庭要出新形象。密切跟进立体停车场和精品酒店建设，完善地铁出入口与广场的对接，确保公汽停车场回迁。

银座购物中心：2017年是银座购物中心再开新局，快进加速的创效年。要围绕“创新、创效”主题，根据区域市场特点和消费特性，在促销出新、自营补短上着力，树立新特色，创建新优势，全面冲刺年度目标。

一在促销活动中突破，确保销售利润新增长。建立具有自身特点的促销机制，通过行之有效的促销活动，进一步巩固在商圈竞争中的主导地位。在延用“三先”“五比”策略的基础上，不断推陈出新，把以活动聚客、低价引客、体验吸客、服务留客贯穿工作始终。大型节假日促销突出大力度、高频次，把握关键要素，通过主力品牌的大力度引爆“点”，达到以“点”带“面”，以“面”带“店”的效果。商场促销突出全场联动，注重手段创新，新品、名品、季节商品、关联商品轮番出击，活动形式丰富多样，各业态充分参与，避免一味的价格战。打通购物中心与商店街，经营上互联互通，激发整体活力。品牌促销突出主力大牌，制定全年知名品牌促销计划，确保每场活动都能打响。要将活动宣传落到实处，重点发展银座亲友团模式，利用微信平台，发挥亲朋好友的口碑传播效应；多推小区定点投放，扩大宣传面。

二在自营商品上突破，营造经营新亮点。主攻女装、提升男装、优化鞋类、延伸化妆，重点解决知名成熟品牌不足、结构相对老化、鲜活度不高的问题，朝丰满、鲜活、亮丽目标看齐。大胆尝试自营，盯住暂时招不进的品牌，盯住经营上需要弥补的短板，通过自营或加盟，让心仪的品牌能进来，让场子满起来亮起来。以女装公司为突破口，使自营在银座取得实实在在的效果。综合公司要多开鞋区集合店，提升化妆、手表后区人气，将小吃街与店内同管理。女装公司整体布局向紧凑和精致方向调整，在时尚女装、少淑品牌引进上有突破，在中老年服、内衣和家居家纺类经营上出亮点。男装公司重点调2楼，增新品增名品，重构与C&A结合部的布局，彻底改旧貌。拓宽经营视野，关注新型人气品牌，致力补充连带互动品牌，做好品牌储备。发挥大户的创效中坚作用，力争年销售过千万的品牌3家，500万的3家，300万的7家，200万的10家，100万的50家。

三在知音站台经营上突破，带动业态版块新提升。知音站台进入项目调整升级期。既要看到因周边居民拆迁而顾客流失的困难，又要认识到随着大环境改善、两条地铁线交汇而带来的机遇。面对危中有机的局面，以转型升级为契机，根据文体教育休闲新定位，实现一楼旺、二楼满、三楼稳、四五楼活的目标，让知音站台真正成为银座新的效益支撑。银座主楼对多业态经营重新洗牌，在品牌上再优化、环境上再美化、服务上再细化。加强业态间的客群共享和互动，多产生连带消费，合作共赢。

武展购物中心：2017年是武展购物中心强化经营特色，巩固经营优势，在高起点上再添新作为、在高效益上再有新突破的进取年。要坚持“品牌错位、实价实惠、特卖热卖”，继续差异化发展，为顾客提供多元消费与体验式服务，营造强烈的视觉感受和浓郁的购物氛围，将悦购、休闲、美食、服务完美融合，全力打造“多业态、多功能、多品牌”满足大众消费的“武汉地下第一店”。

一要调布局、招品牌，在拓新提档上着力。品牌招商要上台阶，引进市场成熟、适销对路的时尚品牌；大力发掘本商圈没有而又符合自身需求，具有潜力、实力与发展空间的新锐品牌。进一步削减同质化商品，压缩服装类经营场地，大胆尝试引进1—2个快时尚品牌，增加新业态。

二要扬长避短，在精益求精上着力。继续巩固提高客单价、培养销售大户、开展品牌特卖等好做法。坚持以正价新款为主打，专柜装饰风格与国内主流卖场同比，各主力品牌向市场A类店看齐，适当再提客单价，确保商品鲜活度。培养扩大百万元品牌大户阵营，力争年销售超百万的品牌达到70个、200万的品牌20个、300万的品牌10个、400万以上的品牌5个。开展品牌特



卖，全年特卖热卖活动要在 200 场以上，大型特卖不少于 60 场，提高全年特卖销售占比达 15% 以上，扩销的同时提升特卖品质。

三要餐饮配套优胜劣汰，在深化整合上着力。放大“餐饮连商场、业态促人气”优势，整合提档美食餐饮。筛选更换美食汇一、二期老商户，扶持形象好、品牌优、有市场潜力的品牌升级，扩展武汉名小吃，引进新品牌，使后区整体贯通。优化、提升东西下沉广场和回廊业态，稳商扶商，确保租金收回。

## 2、聚焦创四优促两升，推动会展业效益新增长

2017 年是会展中心实施“创四优促两升”之后迎来全面收获的成果年。要以提升综合创效能力为中心，外延发展与内涵升级两手抓，推动经营、管理、服务、环境再上新台阶。

展览公司要敢于打破扩张创效的天花板，以引进新展和开发自办展为重点，实现经营新突破。理顺管理结构，设置营销部、运营部和工程部，明确各自分工，围绕重点展开工作。健全管理体系，实施专业化、规范化的招展引展、布展搭建和现场管理服务，促进展览项目、现场环境的提档升级，确保市场份额和行业领先地位。全年力争展览场馆利用率超过 52%，办展天数逾 300 天，新引进展览项目不低于 10 个。延续大小齐抓、展销结合、招展与引展并举方针，既要高大上，又要接地气。细分目标市场，加大营销力度，优先承接政府主导型展会，积极承接专业展，大力扶持品牌消费类展。结合市场热点，以“婚博会”“孕婴童展”两个自办展为突破口，努力开发新自办合办展，拓展盈利空间。提升展览搭建工程的附加值，在展览特装、异型化改建及广告等延伸业务上创收。加强门前地面停车场管理，“保通畅，树形象，提效益”，服务、创收两不误。

会议酒店公司要以打造“华中地区高端综合会务中心”为目标，加强会议、住宿、餐饮、运动、教育、娱乐等版块间的配套联动，发挥叠加效应。优化业态组合，将主楼展览公司以外物业划归会议酒店公司，统一实施酒店式管理。弥补经营短板，从环境、营销、管理、服务多方面入手，采取有效措施提高客房入住率。创优经营业绩，发挥一体化优势，进一步开发网络营销平台，推出更多的组合套餐型产品和自营项目，深挖客户连带需求潜力。坚持“抓大不放小”，扩大在市场性会议、展中会、会中展等方面的竞争优势。尝试以资源置换方式，对潜在客户定制式营销，彰显品质。树立服务品牌，规范各个服务流程，严格专业标准，按岗全员培训。推行全过程“微笑服务”，以及“进门如回家、服务在享受、道别还留念”的亲情服务，高度关注顾客体验，以服务赢得更多回头客。提高管理水平，利用黄鹤英才专项资金，开发一体化管理系统。开展连锁经营，全面筹备 21 世纪购物中心新酒店开业，以此为契机加强酒店营销团队建设，让营销更专业、更有活力。全年力争实现客房入住率 60%，会议使用率较上年增长 3% 以上目标。

综合公司要全力叫响“武展广场——武汉市室外活动首选场地”口碑，效益勇攀新高。创新思路，引进新的合作伙伴，开发车展以外的项目，探索节假、双休以外的场地经营方式，争取突破北广场举办活动限制，实现全方位创效。提升活动品质，在积极争取政策支持的前提下，坚持“三增一绑”及“三必须、两确保、一提高”的经营策略，丰富活动层次、种类，打造一批规模大、收益高、形象好的品牌活动。提高广场使用率，着力在淡季办活动上有所突破。升级车场管理服务，引入车牌识别系统，改造升级收费系统，提高车辆进出运转效率。细分客户，采取差异化策略和价格手段，提高车位利用率。强化人员精神面貌、业务技能、工作态度、文明用语等多方面的管理培训，提升服务形象与水平。全力稳商扶商，确保物业租赁收入稳定。加强对南广场名店街的管理，解决“西藏印象”餐厅租金收缴难题。

强化经营的同时，继续推进品质建设。一是硬件升级。实施艳阳天电梯改造，南馆、二楼展厅的出入口及设施改造，广场的美化、亮化改造等项目，解决好金字塔占用问题，优化办展环境，彰显全新形象。二是做好恒隆地下通道项目的合作及展馆改扩建项目的前期准备。

## 3、聚合优势推项目，成就企业未来发展新支撑

发展优势聚合新高度，项目能级迈上新台阶。多年的积累让汉商拥有了厚积薄发的实力，储备了强大的发展后劲。要乘势而上，坚定不移推项目，着力在资本运作上取得新突破，在创新金融发展上取得新成果，在推进商业地产项目上取得新进展。

一号工程：龟北泛金融港。这是集团公司承载追赶超越梦想，撬动国家中部区域金融中心崛起的“一号工程”。项目位于汉阳区龟北路，坐落武汉两江四岸之心，龟山脚下，紧临汉阳造文化创意园，与汉正街国际“白领”金融中心区隔江相望。人文底蕴深厚，交通便利，名企毗邻，生态宜聚，是城市中心区打造泛金融港独一无二的聚财宝地。项目总体规划 300 亩，拟建 30 万方的大型泛金融主题运营园区，计划引进相关机构 300 家以上，资金规模 3000 亿元。项目自启动以

来，得到省市领导高度关注，已实现股权、规划、招商、设计上的重大突破。项目关键是取得上级政府部门的全力支持，抢抓机遇，尽快启动，秉承“穿越历史、规划当今、铸造品质、直达未来”的理念，努力把该项目打造成国内独创不可复制的武汉文化金融新磁极。

**亮点工程：**会展中心整体改造及东扩。这是创建国家级会展中心，大手笔打造“武汉都市圈”黄金商轴带的亮点工程。会展中心是武汉城市总体规划确定的城市中轴线上的核心建筑，是武汉作为国家中心城市走向世界的重要窗口，既有极其优越的先天禀赋，又有企业化运作的后发优势。要优先争取规划突破，扩建展馆 1.5 万平方米，增强会展中心核心竞争力。着手打通中心周边地下网，再向东西两端延伸，使之形成一个规模巨大、可媲美加拿大蒙特利尔地下城的地下空间。着力把中心广场建成城市中轴线上最有活力、最聚人气的中央广场，形成新的城市景观地标。同时完善地上地下商业互动，使广场成为武汉“休闲慢生活”首席之地。对标维多利亚港香港会展中心，加快布局东扩项目，今年的关键是力争早立项，收购周边相关商业地产，争取有实质性突破。

**标杆工程：**21 世纪购物中心东南扩。这是 21 世纪购物中心精彩蝶变，集团公司零售业转型升级的标杆工程。今年要全力推进东南扩项目，东扩按照“以储代征，以租代储”思路，尽快完成松宜汉办、宜昌汉办和荆州汉办的资产置换；南扩要积极争取政府支持，加速推进冯家畈汽公司宿舍楼等的拆迁。控制好拆迁成本，为后续项目融资创造条件。

**储备工程：**四大商业地产项目。一是咸宁温泉山庄改扩建。以清新空气、优良水质、绿色森林为卖点，完善规划方案，细化景观设计，保留局部功能，自主开发一个“小而精”的民宿高端温泉会所。二是银座 2 号原汉阳区党校地块开发。守住地块，摸清规划条件，算好经济细账，适时举牌启动项目。三是相机启动杨泗港改造。四是筹备银座东扩西建项目，储备发展后劲。

#### 4、深度拓展配套业务，培育自营发展新势能

**武汉婚纱照材城：**在行业整体萎缩的客观情况下，要抢抓中山大道开街契机，在“稳市、稳商、稳收”上下深功，全力招商养商扶商，不让一个好商户流失，不让市场有一处空档，保持降费增收的良好态势。精耕细作，在“提档升级”上下深功，店面要大整容，铺面要换新，服务要优化，管理要打通。创新思维，在“转型变革”上下深功，批发与民用并行，适当扩大零售功能，增加儿童产品类别及休闲服务类项目，整合实体体验店资源，强力构筑婚纱器材、影视照材、婚庆婚恋、教育培训四大版块特色。

**贸易公司：**努力在储值卡提身价、增品质上做文章，深化储值卡业务。继续扩大覆盖面，争取经营部门每引进一家，储值卡就发展一家；加大售卡力度，进一步完善激励机制，提高销量；提升储值卡合作商户服务水平，紧密联系沟通，确保正常营运。重点做好自营业务，批发部要以“明天特爱屋”进口商品驿站为突破口，力争年内新开 5 家店面，同时在稳定老客户的基础上，积极寻求新的品牌代理。继续做好 VIP 礼品兑换、代理商品销售，拓展自营业务。

**银座置业公司：**把提升经营服务品质作为第一要务，提高银座的社会形象和知名度。重点改善停车环境，更新外立面大广告牌，拆除一楼影城售票厅，打造形象竞争力。抓紧招商旺场，规范阳光街营运，在信息互通、客流互动、资源共享上出招，加大宣传促销力度，提高平效水平。调整架构，精简人员，提升功能，积极探索高效的物业管理模式。转作风，提效率，跟上业态发展步伐，满足业主、客户日益增高的服务需求。

**杨泗港仓库：**继续稳租提租，确保仓租率 98% 以上；严格执行各项安全制度，确保仓库安全；加强服务管理，使商户的商品快出快进，提高效率；深入市场调研，寻求适合的发展项目和战略合作伙伴，尽快实现仓储向商业经营的转型。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、归元片区大面积拆迁改造，居民锐减，以及新区商圈的逐步形成，对现有购物中心的客流有一定影响；

2、随着公司物业面积的不断扩大，品牌创新，销售上量方面还需加大力度；

3、人员老化，经营机制和体制机制活力不足，主营业务保增长措施还不够。

2017 年是砥砺奋进，逐梦前行之年。我们要树立决战决胜的信心，以钉钉子精神攻克一个个关隘，一心一意抓落实，千方百计求实效。稳中求进，引领三大购物中心品质再升级，效益再攀高；多措并举，推进会展中心整体改造和规模扩张，提升综合创效能力；创新求变，积极探索优质资源和发展项目，增强企业竞争力。

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、普通股利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016年	0	0.40	0	6,983,015.44	11,643,651.34	59.97
2015年	0	0.40	0	6,983,015.44	10,185,145.19	68.56
2014年	0	0	0	0	19,567,089.18	0

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□已达到 □未达到 √不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	38
境内会计师事务所审计年限	14

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
武汉国际会展中心与中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司金融借款合同纠纷	2016年9月30日公司通过上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报刊登《关于控股子公司涉讼债务的情况说明》（公告编号 2016-032）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

中国证监会湖北监管局在对公司进行检查时，针对会展中心的债务诉讼问题采取了行政监管措施，于2016年9月29日下发了《湖北证监局关于对武汉市汉商集团股份有限公司采取责令改正措施的决定》，公司对检查出的问题及时进行了整改并分别于2016年9月30日、10月14日发布相关公告[《汉商集团关于控股子公司涉讼债务的情况说明》（公告编号 2016-032）、《汉商集团关于湖北证监局行政监管措施决定书相关问题的整改报告》（公告编号 2016-034）]。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

事项概述	查询索引
2016年3月3日，公司第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第十次会议审议通过了《武汉市汉商集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及摘要》、《武汉市汉商集团股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》等相关事项。	2016年3月4日公司通过上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报刊登《汉商集团董事会第八届十二次会议决议暨复牌公告》、《限制性股票激励计划（草案）及摘要》等。
2016年6月3日收到湖北省人民政府国有资产监督管理委员会通过武汉市国资委转发的《关于武汉市汉商集团股份有限公司推行限制性股票激励计划的批复》。	2016年6月4日公司通过上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报刊登《关于限制性股票激励计划获湖北省国有资产监督管理委员会批复的公告》。
2017年4月20日公司第九届董事会第六次会议和第九届监事会第四次会议审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划的议案》，决定终止实施公司限制性股票激励计划。	2017年4月22日公司通过上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报、证券时报刊登《关于终止实施限制性股票激励计划的公告》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

**2、承包情况**

□适用 √不适用

**3、租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
			0										
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						-800							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,800							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						8,800							
担保总额占公司净资产的比例（%）						15.32							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2016年4月26日召开的第八届董事会第十三次会议及2015年度股东大会审议通过，同意为控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司向汉口银行股份有限公司营业部贷款提供连带责任担保，担保期限：自该笔担保生效之日起三年，担保金额：人民币8,800万元整。

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

适用 不适用

#### 3、 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### （四） 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一） 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### 1. 精准扶贫规划

以造血为主，输血为辅的原则进行扶贫，帮助扶贫对象三年内脱贫。

#### 2. 年度精准扶贫概要

江夏红旗村修建基干路，良藕种，慰问贫困户等，投入资金 6 万元；黄陂八里村修文体广场，太阳能路灯及慰问，投入资金 5 万元。

### （二） 社会责任工作情况

适用 不适用

积极解决社会就业问题，让汉商所有在岗员工都能拥有稳定的工作、施展才干的舞台、人平收入高于社平工资。不让一个员工生活在贫困线下、子女受不起教育、大病得不到医治，让汉商人活得有尊严，共享企业发展成果。认真履行对股东、客户、员工、社会等各方的责任。通过互动平台加强与投资者的沟通。将诚信贯穿于企业经营的各方面，加强信用体系建设，在同业竞争中始终遵守公平竞争原则，规范资金结算，与供货商建立良好的合作关系。

公司还高度重视慈善公益事业，长期坚持助学、扶贫帮困等活动，在承担社会责任中树立了企业良好形象，彰显了企业文化底蕴。



开展心系社区群众活动，深入现场慰问残疾人、环卫工人、孤寡老人，做好管道清淤疏通，建筑垃圾清运等工作。

关心困难员工，对 48 名困难员工开展了送温暖帮扶活动，在抗洪期间上门慰问遭水灾的困难员工，派专人在抗洪一线设立汉商守望点。

为员工办理住院和重疾医疗赔偿 10 万余元。为 14 名特困员工上报入档登统。继续为女员工办理安康保险，为员工子女办理医疗保险。为符合条件的 102 名退休员工兑现了计划生育奖励金。

丰富员工业余文化生活，举办“第九届汉商杯围棋邀请赛”，参加汉阳区手机“随手拍”摄影活动、迎春趣味运动会、新长征徒步行等活动，增强了员工的荣誉感和幸福感。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	16,242
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,966

**(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室		52,372,433	30.00		无	0	国家
卓尔控股有限公司		29,087,282	16.66		质押	29,087,282	境内非 国有法 人
阎志		14,716,246	8.43		质押	4,700,000	境内自 然人
江斌		8,001,310	4.58		质押	7,220,000	境内自 然人
刘艳玲		3,538,200	2.03		质押	2,690,000	境内自 然人
珠海市广恒盛基金管理企业 (有限合伙)－广恒盛2期证 券投资基金		2,748,939	1.57		无	0	其他
武汉君友置业投资管理有限公司		1,674,489	0.96		无	0	境内非 国有法 人
陈武峰		1,287,419	0.74		无	0	境内自 然人
上海浦东发展银行股份有限公司－长信金利趋势混合型证 券投资基金		1,222,396	0.70		无	0	其他
武汉致远市政建设工程有限公司		1,211,639	0.69		无	0	境内非 国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	52,372,433	人民币普通股	52,372,433
卓尔控股有限公司	29,087,282	人民币普通股	29,087,282
阎志	14,716,246	人民币普通股	14,716,246
江斌	8,001,310	人民币普通股	8,001,310
刘艳玲	3,538,200	人民币普通股	3,538,200
珠海市广恒盛基金管理企业(有限合伙) —广恒盛2期证券投资基金	2,748,939	人民币普通股	2,748,939
武汉君友置业投资管理有限公司	1,674,489	人民币普通股	1,674,489
陈武峰	1,287,419	人民币普通股	1,287,419
上海浦东发展银行股份有限公司—长信 金利趋势混合型证券投资基金	1,222,396	人民币普通股	1,222,396
武汉致远市政建设工程有限公司	1,211,639	人民币普通股	1,211,639
上述股东关联关系或一致行动的说明	卓尔控股有限公司和阎志为一致行动人，江斌和刘艳玲为一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
2	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
3	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。			

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

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

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

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

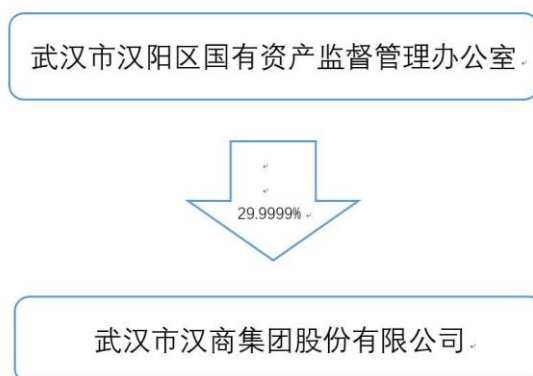
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
卓尔控	夏禹	2007年9	91420116666769174J	10	对房地产业、商业、工业、广告

股 有 限 公 司		月 29 日			业、建筑业、网络科技业、服务业的投资及管理
情 况 说 明					

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张宪华	董事长兼党委书记	男	62	2016-05-20	2019-05-19	54,368	54,368			27.50	否
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	63	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			25.58	否
麻建雄	董事兼总经理	男	62	2013-05-22	2016-05-21	33,981	33,981			25.58	否
张晴	副董事长、总经理	女	59	2016-05-20	2019-05-19	33,981	33,981			25.58	否
杨芳	董事、副总经理	女	49	2016-05-20	2019-05-19					19.82	否
魏泽清	董事、副总经理	男	50	2016-05-20	2019-05-19					19.82	否
方黎	董事	男	43	2016-05-20	2019-05-19						否
冯三九	董事	男	61	2016-05-20	2019-05-19						否
袁天荣	独立董事	女	52	2013-05-22	2016-05-21					1.875	否
魏明先	独立董事	男	64	2016-05-20	2019-05-19					4.5	否
郭月梅	独立董事	女	51	2016-05-20	2019-05-19					2.625	否
叶欣	独立董事	女	36	2016-05-20	2019-05-19					4.5	否
杨汉生	监事会主	男	58	2016-03-22	2019-03-21	6,795	6,795			21.74	否

	席										
卢威	监事	男	46	2013-05-22	2016-05-21						否
张军	监事	男	53	2016-05-20	2019-05-19						否
张霞	监事	男	45	2016-05-20	2019-05-19				2.4		否
姚贤华	副总经理	男	62	2016-05-20	2019-05-19	33,981	33,981		21.74		否
黄守长	副总经理	男	60	2016-05-20	2019-05-19	33,981	33,981		21.74		否
冯振宇	董事会秘书、总经理助理	男	44	2016-05-20	2019-05-19				17.90		否
刘传致	总会计师	男	54	2016-05-20	2019-05-19				17.90		否
合计	/	/	/	/	/	231,068	231,068		/	260.8	/

姓名	主要工作经历
张宪华	汉商集团董事长、党委书记。
张晴	汉商集团副董事长、总经理、党委委员。
杨芳	汉商集团董事、副总经理。
魏泽清	汉商集团董事、副总经理、21世纪购物中心总经理。
方黎	汉商集团董事，卓尔（天门）棉花交易中心投资发展有限公司董事长，卓尔文化旅游集团有限公司总裁。
冯三九	汉商集团董事，武汉冰川集团股份有限公司党委书记、董事长，武汉市工业控股集团公司工会副主席。
魏明先	汉商集团独立董事。
郭月梅	汉商集团独立董事，中南财经政法大学财政税务学院教授，博士生导师。
叶欣	汉商集团独立董事，武汉大学副教授、硕士生导师，武汉市法学会理事，武昌区政协委员，兼职律师。
杨汉生	汉商集团监事会主席，党委副书记、纪委书记、工会主席。
张军	汉商集团监事，宜昌宜洋汽车后市场集团公司董事。
张霞	汉商集团监事，湖北首义律师事务所，副主任律师。
姚贤华	汉商集团副总经理、党委委员，兼任武汉国际会展中心总经理。
黄守长	汉商集团副总经理、党委委员，兼任汉商银座购物中心总经理。
冯振宇	汉商集团总经理助理、董事会秘书。
刘传致	汉商集团总会计师。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯三九	武汉市工业控股集团公司工会	副主席		
郭月梅	中南财经政法大学财政税务学院	教授，博士生导师		
方黎	卓尔(天门)棉花交易中心投资发展有限公司，卓尔文化旅游集团有限公司。	董事长、总裁		
张军	宜昌宜洋汽车后市场集团公司	董事		
张霞	湖北首义律师事务所	副主任律师		
叶欣	武汉大学	副教授、硕士生导师		
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司劳动人事薪酬管理制度和股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬管理与绩效评价标准相结合
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核按时全额支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	260.8 万元



## 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
魏汉华	副董事长兼党委书记	离任	任期届满
麻建雄	董事、总经理	离任	任期届满
袁天荣	独立董事	离任	任期届满
卢威	监事	离任	任期届满
杨芳	董事	选举	换届
魏泽清	董事	选举	换届
郭月梅	独立董事	选举	换届
张军	监事	选举	换届

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,250
主要子公司在职员工的数量	97
在职员工的数量合计	1,347
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,841
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	981
技术人员	182
财务人员	48
行政人员	136
合计	1,347
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	382
中专	201
中专以下	764
合计	1,347

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

按“效益长一寸，收入增一分”和“鼓励先进、兼顾一般”原则，进一步完善工资分配体系和奖金分配制度。加强对奖金二次分配的监管。依据业绩和表现，继续拉开后勤人员奖金分配差距。继续做好每年两次员工工资固定升降、员工年终增资和 50 名优秀员工年度工资升级奖励工作。

### (三) 培训计划

适用  不适用

将市第二十届业务技能大赛与企业劳动竞赛相结合，创新组织专柜店长、服装营业员、现场管理员、保卫人员、设备人员等岗位培训竞赛。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

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

公司治理情况具体如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度	2016 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张宪华	否	7	7	4			否	1
魏汉华	否	2	2	1			否	1
麻建雄	否	2	2	1			否	1
张晴	否	7	7	4			否	1
方黎	否	7	7	4			否	1
冯三九	否	7	7	4			否	1
袁天荣	是	2	2	1			否	1

魏明先	是	7	7	4			否	1
叶欣	是	7	7	4			否	1
郭月梅	是	5	4	3	1		否	
杨芳	否	5	5	3			否	
魏泽清	否	5	5	3			否	

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司披露《2016 年度内部控制评价报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司披露《2016 年度内部控制审计报告》，报告全文详见上海证券交易所网站。  
是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

□适用 √不适用

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

√适用 □不适用

众环审字（2017）011754 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称汉商集团公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，汉商集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉商集团公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 黄晓华

中国注册会计师 周志军

中国 武汉

2017 年 4 月 22 日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2016 年 12 月 31 日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	154,216,167.66	72,862,443.25
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			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4	6,279,385.20	6,191,505.70
预付款项	6	9,375,041.27	37,745,334.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9	14,286,424.94	15,927,708.28
买入返售金融资产			
存货	10	12,977,713.26	13,735,072.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	12	25,697.56	
其他流动资产			
流动资产合计		197,160,429.89	146,462,064.64
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	83,514,826.74	85,374,509.66
投资性房地产	18	193,750,927.64	117,271,613.94
固定资产	19	1,137,777,884.89	1,160,574,061.67
在建工程		49,882,717.95	94,462,892.63
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	25	49,287,659.46	51,205,794.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28	2,024,886.45	1,139,777.33
递延所得税资产		1,994,544.09	1,457,108.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,518,233,447.22	1,511,485,758.49
资产总计		1,715,393,877.11	1,657,947,823.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	31	238,700,000.00	168,460,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	34	3,000,000.00	26,000,000.00
应付账款	35	220,277,413.63	210,750,334.81
预收款项	36	14,123,368.55	11,190,800.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	37	8,378,996.00	7,689,252.87
应交税费	38	70,345,051.54	56,049,526.51
应付利息	39	103,450,672.21	96,346,537.80
应付股利	40	4,419,573.71	2,324,675.36
其他应付款	41	138,678,630.86	133,341,598.33
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	43	77,600,000.00	126,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		878,973,706.50	838,152,726.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	45	139,284,793.04	119,206,180.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	51	5,219,540.38	5,380,558.35
其他非流动负债	52	4,498,088.61	5,664,755.27
非流动负债合计		149,002,422.03	130,251,494.5
负债合计		1,027,976,128.53	968,404,220.77
<b>所有者权益</b>			
股本	53	174,575,386.00	174,575,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	128,937,332.78	128,937,332.78
减：库存股			
其他综合收益	57	4,262,419.97	4,262,419.97
专项储备			
盈余公积	59	74,567,254.36	72,619,033.90

一般风险准备			
未分配利润	60	191,914,192.82	189,201,777.38
归属于母公司所有者权益合计		574,256,585.93	569,595,950.03
少数股东权益		113,161,162.65	119,947,652.33
所有者权益合计		687,417,748.58	689,543,602.36
负债和所有者权益总计		1,715,393,877.11	1,657,947,823.13

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		129,655,142.12	56,786,779.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	6,105,986.35	4,980,063.34
预付款项		5,876,935.62	34,555,129.84
应收利息			
应收股利		7,740,305.14	13,543,211.75
其他应收款	2	149,397,172.33	159,640,140.58
存货		7,573,542.02	8,104,070.81
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		306,349,083.58	277,609,396.09
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	199,493,962.41	202,147,132.93
投资性房地产		193,750,927.64	117,271,613.94
固定资产		272,666,005.96	268,152,001.94
在建工程		49,333,073.09	94,462,892.63
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		17,068,043.69	17,695,290.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,938,385.84	787,014.56



递延所得税资产		1,863,708.11	1,071,038.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		736,114,106.74	701,586,985.25
资产总计		1,042,463,190.32	979,196,381.34
<b>流动负债：</b>			
短期借款		159,000,000.00	88,760,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,000,000.00	26,000,000.00
应付账款		87,643,966.81	78,288,341.75
预收款项		7,699,095.08	4,955,914.04
应付职工薪酬		3,634,734.15	3,213,244.69
应交税费		22,507,924.81	16,238,303.09
应付利息		222,444.44	
应付股利		4,419,573.71	2,324,675.36
其他应付款		30,885,141.21	26,976,727.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		39,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		358,612,880.21	246,757,205.93
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		59,284,793.04	119,206,180.88
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		4,498,088.61	5,664,755.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		63,782,881.65	124,870,936.15
负债合计		422,395,761.86	371,628,142.08
<b>所有者权益：</b>			
股本		174,575,386.00	174,575,386.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		129,400,242.24	129,400,242.24
减：库存股			
其他综合收益		3,750,000.00	3,750,000.00
专项储备			
盈余公积		74,567,254.36	72,619,033.90
未分配利润		237,774,545.86	227,223,577.12
所有者权益合计		620,067,428.46	607,568,239.26
负债和所有者权益总计		1,042,463,190.32	979,196,381.34

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

合并利润表  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	61	949,197,442.21	984,072,550.59
其中：营业收入		949,197,442.21	984,072,550.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	61	954,192,207.92	978,945,066.97
其中：营业成本		645,630,156.68	696,373,367.23
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			
税金及附加	62	20,933,355.44	15,667,715.61
销售费用	63	68,929,642.46	61,830,744.85
管理费用	64	189,042,199.72	175,958,687.46
财务费用	65	27,380,475.83	28,664,082.69
资产减值损失	66	2,276,377.79	450,469.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	68	-4,113,116.43	5,909,393.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,859,682.92	5,644,357.40
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,107,882.14	11,036,877.39
加：营业外收入	69	20,826,104.17	332,390.36
其中：非流动资产处置利得			8,620.08
减：营业外支出	70	206,552.06	329,674.90
其中：非流动资产处置损失		30,133.83	221,782.16
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,511,669.97	11,039,592.85
减：所得税费用	71	7,054,508.31	4,509,080.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,457,161.66	6,530,512.77
归属于母公司所有者的净利润		11,643,651.34	10,185,145.19
少数股东损益		-7,186,489.68	-3,654,632.42
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		4,457,161.66	6,530,512.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,643,651.34	10,185,145.19
归属于少数股东的综合收益总额		-7,186,489.68	-3,654,632.42
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0667	0.0583
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0667	0.0583

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

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	860,455,610.04	893,216,012.87
减：营业成本	4	641,280,663.30	691,317,160.78
税金及附加		13,335,693.72	11,280,618.86
销售费用		43,599,678.18	39,814,670.01
管理费用		133,581,887.66	117,983,749.20
财务费用		14,979,165.88	14,619,605.99
资产减值损失		2,749,187.11	356,842.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	-5,293,170.52	269,081.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-253,170.52	16,907.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,636,163.67	18,112,447.85

加：营业外收入		20,818,866.12	314,317.28
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		177,753.77	109,253.31
其中：非流动资产处置损失		1,383.85	9,397.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,277,276.02	18,317,511.82
减：所得税费用		6,795,071.38	4,674,027.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,482,204.64	13,643,484.79
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		19,482,204.64	13,643,484.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,107,983,074.05	1,110,332,208.96
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	73 (1)	4, 573, 986. 43	4, 183, 283. 97
经营活动现金流入小计		1,112,557,060.48	1, 114, 515, 492. 93
购买商品、接受劳务支付的现金		778, 074, 497. 32	851, 291, 967. 62
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		111, 656, 944. 65	102, 707, 423. 99
支付的各项税费		39, 599, 092. 73	17, 733, 944. 72
支付其他与经营活动有关的现金	73 (2)	77, 174, 303. 80	68, 684, 673. 65
经营活动现金流出小计		1, 006, 504, 838. 50	1, 040, 418, 009. 98
经营活动产生的现金流量净额		106, 052, 221. 98	74, 097, 482. 95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			953, 798. 16
取得投资收益收到的现金			265, 036. 37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7, 060, 000. 00	2, 338. 84
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	73 (3)	20, 528, 590. 96	540, 796. 87
投资活动现金流入小计		27, 588, 590. 96	1, 761, 970. 24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68, 714, 312. 83	82, 485, 367. 87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68, 714, 312. 83	82, 485, 367. 87
投资活动产生的现金流量净额		-41, 125, 721. 87	-80, 723, 397. 63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		400, 000. 00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		257, 000, 000. 00	173, 760, 000. 00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		257, 400, 000. 00	173, 760, 000. 00
偿还债务支付的现金		215, 081, 387. 84	156, 901, 387. 84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22, 405, 623. 31	17, 420, 973. 09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	73 (6)	3, 727, 170. 75	3, 779, 191. 87

筹资活动现金流出小计		241,214,181.90	178,101,552.80
筹资活动产生的现金流量净额		16,185,818.10	-4,341,552.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		241,406.20	204,245.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		81,353,724.41	-10,763,222.08
加：期初现金及现金等价物余额		72,862,443.25	83,625,665.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		154,216,167.66	72,862,443.25

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		989,015,090.30	1,014,744,113.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,956,771.85	32,539,005.15
经营活动现金流入小计		1,002,971,862.15	1,047,283,118.92
购买商品、接受劳务支付的现金		734,349,091.50	818,362,254.63
支付给职工以及为职工支付的现金		87,235,444.53	80,688,540.04
支付的各项税费		35,108,116.82	13,432,273.09
支付其他与经营活动有关的现金		66,706,366.02	58,032,683.90
经营活动现金流出小计		923,399,018.87	970,515,751.66
经营活动产生的现金流量净额		79,572,843.28	76,767,367.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			252,174.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,060,000.00	1,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,430,554.09	469,053.59
投资活动现金流入小计		27,490,554.09	722,228.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,213,047.35	73,475,126.99
投资支付的现金		600,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,813,047.35	73,475,126.99
投资活动产生的现金流量净额		-36,322,493.26	-72,752,898.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		169,000,000.00	173,760,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		169,000,000.00	173,760,000.00

偿还债务支付的现金		119,081,387.84	148,901,387.84
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		16,871,853.31	11,584,623.09
支付其他与筹资活动有关的现金		3,670,152.72	3,708,281.89
筹资活动现金流出小计		139,623,393.87	164,194,292.82
筹资活动产生的现金流量净额		29,376,606.13	9,565,707.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响</b>		241,406.20	204,245.40
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		72,868,362.35	13,784,421.34
加：期初现金及现金等价物余额		56,786,779.77	43,002,358.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,655,142.12	56,786,779.77

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		72,619,033.90		189,201,777.38	119,947,652.33	689,543,602.36
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		72,619,033.90		189,201,777.38	119,947,652.33	689,543,602.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								1,948,220.46			2,712,415.44	-6,786,489.68	-2,125,853.78
(一)综合收益总额											11,643,651.34	-7,186,489.68	4,457,161.66
(二)所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1.股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配								1,948,220.46			-8,931,235.90		-6,983,015.44
1.提取盈余公积								1,948,220.46			-1,948,220.46		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配											-6,983,015.44		-6,983,015.44
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	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		74,567,254.36		191,914,192.82	113,161,162.65	687,417,748.58



2016 年年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		71,254,685.42		180,380,980.67	123,602,284.75	683,013,089.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		71,254,685.42		180,380,980.67	123,602,284.75	683,013,089.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,364,348.48		8,820,796.71	-3,654,632.42	6,530,512.77
（一）综合收益总额											10,185,145.19	-3,654,632.42	6,530,512.77
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									1,364,348.48		-1,364,348.48		
1. 提取盈余公积									1,364,348.48		-1,364,348.48		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	174,575,386.00				128,937,332.78		4,262,419.97		72,619,033.90		189,201,777.38	119,947,652.33	689,543,602.36

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		72,619,033.90	227,223,577.12	607,568,239.26
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		72,619,033.90	227,223,577.12	607,568,239.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									1,948,220.46	10,550,968.74	12,499,189.20
(一)综合收益总额										19,482,204.64	19,482,204.64
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									1,948,220.46	-8,931,235.90	-6,983,015.44
1. 提取盈余公积									1,948,220.46	-1,948,220.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,983,015.44	-6,983,015.44
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		74,567,254.36	237,774,545.86	620,067,428.46

2016 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		71,254,685.42	214,944,440.81	593,924,754.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		71,254,685.42	214,944,440.81	593,924,754.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,364,348.48	12,279,136.31	13,643,484.79	
（一）综合收益总额										13,643,484.79	13,643,484.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									1,364,348.48	-1,364,348.48	
2. 对所有者（或股东）的分配									1,364,348.48	-1,364,348.48	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	174,575,386.00				129,400,242.24		3,750,000.00		72,619,033.90	227,223,577.12	607,568,239.26

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：刘传致 会计机构负责人：张琳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截至2016年12月31日，本公司注册资本为人民币174,575,386.00元，股本为人民币174,575,386.00元，股本情况详见附注（七）53。

##### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：湖北省武汉市汉阳大道134号

本公司总部办公地址：湖北省武汉市汉阳大道134号

##### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司（以下合称“本集团”）所处的行业为商贸零售业，同时涉足展览及展销、房地产开发、物业管理、住宿等产业。零售主业包含了百货商场、购物中心和专业店等业态，经营模式主要为联营、租赁及品牌代理的相互结合，现拥有零售行业4家门店。

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

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

### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司最终控制人为武汉市汉阳区国有资产管理办公室。

### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年4月22日经公司第九届第六次董事会批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计10家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

B、在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

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

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司, 是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及本公司所控制的结构化主体等)。控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## (2) 合并财务报表编制方法

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

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

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

## (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

## (4) 超额亏损的处理

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

## (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

## (6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见本附注（五）14。

### (2) 共同经营的会计处理方法

本集团确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### (1) 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负



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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

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

#### D、可供出售金融资产

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

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

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

### ③金融资产的后续计量

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

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

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

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

### ④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

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

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

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

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

### （3）金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### （4）金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

#### (5) 金融负债的终止确认

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。	账龄分析法
合并报表范围内公司间形成的应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.3	0.3
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

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

## 12. 存货

适用 不适用

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

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，库存商品的发出采用先进先出，库存材料等领用时采取加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

## 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及

所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

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

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

## (2) 后续计量

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

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

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

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

外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本集团对联营企业的权益性投资，采用权益法核算。

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

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

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

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

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

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

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

固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-60	3.40-4.60	4.83-1.59
通用设备	年限平均法	10-12	3.52-4.00	9.6-8.00
专用设备	年限平均法	10-12	3.52-4.00	9.6-8.00
运输设备	年限平均法	10	4.00	9.60
电子设备	年限平均法	6-10	3.40-4.60	15.9-9.54
办公设备	年限平均法	6-10	3.40-4.60	15.9-9.54
其他	年限平均法	6-10	0-4.60	15.9-9.54

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用



**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

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

**(2) 借款费用资本化金额的计算方法**

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

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

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

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

**(1) 无形资产的确认**

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

**(2) 无形资产的计量**

①本集团无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该

无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的营业柜台装修支出或其他固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**A、设定提存计划**

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

**B、设定受益计划**

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**25. 预计负债**

√适用 □不适用

**(1) 预计负债的确认标准**

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

**(2) 预计负债的计量方法**

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

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

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

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

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

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

**(1) 销售商品收入**

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

**(2) 提供劳务收入**

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

**(3) 让渡资产使用权收入**

让渡资产使用权收入包括出租物业收入、利息收入、使用费收入等。

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

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

**29. 政府补助****(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

适用 不适用

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

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

**(1) 递延所得税资产**

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

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

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

#### (2) 递延所得税负债

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

适用 不适用

**1、公允价值计量**

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

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

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

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

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

**2、终止经营**

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

**3、分部报告**

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	扣除进项税后的余额缴纳	5%、6%、13%、17%
消费税		
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	应纳流转税额	2%
平抑副食品价格基金	销售收入	1‰
企业所得税	净利润	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,170,860.70	2,130,854.77
银行存款	151,074,192.86	69,507,340.53
其他货币资金	971,114.10	1,224,247.95
合计	154,216,167.66	72,862,443.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：货币资金期末余额较年初余额增长 111.65%，主要原因系银行贷款增加及收到拆迁补偿款。其他货币资金中 971,078.98 元为武汉君信置业有限公司存放在东海证券的资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,522,746.27	19.40	1,522,746.27	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,325,384.05	80.60	45,998.85	0.73	6,279,385.20	6,522,252.20	100.00	330,746.50	5.07	6,191,505.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,848,130.32	100.00	1,568,745.12	19.99	6,279,385.20	6,522,252.20	100.00	330,746.50	5.07	6,191,505.70

## 期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

## 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中: 1年以内分项			



1 年以内	6,049,898.40	18,149.70	0.30%
1 年以内小计	6,049,898.40	18,149.70	0.30%
1 至 2 年	100,000.00	5,000.00	5.00%
2 至 3 年	122,479.65	12,247.97	10.00%
3 年以上	53,006.00	10,601.18	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,325,384.05	45,998.85	0.73%

确定该组合依据的说明:

确定该组合的依据详见附注(五)11。

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

**(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 1,237,998.62 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,774,413.77 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 22.61%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,523,501.27 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,459,837.30	58.24	34,448,594.18	91.26
1 至 2 年	3,274,037.60	34.92	568,265.23	1.51
2 至 3 年	134,420.00	1.43		
3 年以上	506,746.37	5.41	2,728,475.43	7.23
合计	9,375,041.27	100.00	37,745,334.84	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：  
不适用

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
湖北新路广经贸发展有限公司	3,000,000.00	32.00
咸宁市林木种苗管理站改造建设项目办公室	3,000,000.00	32.00
湖北省烟草公司武汉市公司	705,658.34	7.53
武汉海尔工贸有限公司	504,138.96	5.38
杭州博卡制衣有限公司	377,693.94	4.03
合计	7,587,491.24	80.93

其他说明

适用 不适用

预付账款期末余额较年初余额减少 75.16%，主要原因系已结算所致。

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,608,437.45	95.94	2,322,012.51	13.98	14,286,424.94	17,914,715.72	100.00	1,987,007.44	11.09	15,927,708.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	702,574.10	4.06	702,574.10	100.00						
合计	17,311,011.55	100.00	3,024,586.61	17.47	14,286,424.94	17,914,715.72	100.00	1,987,007.44	11.09	15,927,708.28

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	231,755.28	695.27	0.30%
1 年以内小计	231,755.28	695.27	0.30%
1 至 2 年	25,693.50	1,284.68	5.00%
2 至 3 年	9,501,651.76	950,165.18	10.00%
3 年以上	6,849,336.91	1,369,867.38	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	16,608,437.45	2,322,012.51	13.98%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
武汉市创佳厨具贸易有限责任公司	414,229.00	414,229.00	100.00	账龄十年以上，预期无法收回
武汉展览馆	288,345.10	288,345.10	100.00	账龄十年以上，预期无法收回
合计	702,574.10	702,574.10	100.00	

(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 1,038,379.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,500.00	31,500.00
备用金借支	55,000.00	55,000.00
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	3,058,600.00
对非关联公司的应收款项	14,039,209.55	14,642,984.17
其他及个人往来	126,702.00	126,631.55
合计	17,311,011.55	17,914,715.72

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉深装装饰工程有限公司	对非关联公司的应收款项	5,906,180.95	3 年以上	34.12	1,181,236.19

武汉市一邦科 技术有限公司	对非关联公 司的应收款 项	3,239,042.35	2-3 年	18.71	323,904.24
汉阳区土地储 备中心	对非关联公 司的应收款 项	3,000,000.00	2-3 年	17.33	300,000.00
武汉汉商人信 置业有限公司	对合营企业、 联营企业的 应收款项	3,058,600.00	2-3 年	17.67	305,860.00
武汉市创佳厨 具贸易有限责 任公司	对非关联公 司的应收款 项	414,229.00	3 年以上	2.39	414,229.00
合计	--	15,618,052.30	--	90.22	2,525,229.43

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	681,560.68		681,560.68	723,469.31		723,469.31
在产品						
库存商品	8,183,009.61		8,183,009.61	8,401,160.94		8,401,160.94
周转材料						
消耗性生物 资产						
建造合同形 成的已完工 未结算资产						
低值易耗品	4,113,142.97		4,113,142.97	4,610,442.32		4,610,442.32
合计	12,977,713.26		12,977,713.26	13,735,072.57		13,735,072.57

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	25,697.56	0.00
合计	25,697.56	0.00

## 13、其他流动资产

适用 不适用

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	
合计	1,125,000.00	1,125,000.00		1,125,000.00	1,125,000.00	

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	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		
汉商美国中式店	835,000.00			835,000.00	835,000.00			835,000.00	50.00	
常州自行车厂	50,000.00			50,000.00	50,000.00			50,000.00		
安琪儿股份	240,000.00			240,000.00	240,000.00			240,000.00	0.22	
合计	1,125,000.00			1,125,000.00	1,125,000.00			1,125,000.00	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	1,125,000.00			1,125,000.00
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	1,125,000.00			1,125,000.00

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
武汉汉商人信置业有限公司	62,820,814.67			-1,673,450.42						61,147,364.25
小计	62,820,814.67			-1,673,450.42						61,147,364.25
二、联营企业										
湖北南美生态置业有限公司	22,553,694.99			-186,232.50						22,367,462.49
小计	22,553,694.99			-186,232.50						22,367,462.49
合计	85,374,509.66			-1,859,682.92						83,514,826.74

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	178,942,430.12	42,914,109.77		221,856,539.89
2. 本期增加金额	82,737,524.91			82,737,524.91
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	82,737,524.91			82,737,524.91
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	442,525.65			442,525.65
(1) 处置	442,525.65			442,525.65
(2) 其他转出				
4. 期末余额	261,237,429.38	42,914,109.77		304,151,539.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	90,162,634.50	14,422,291.45		104,584,925.95
2. 本期增加金额	5,259,205.39	858,282.19		6,117,487.58



(1) 计提或摊销	4,974,396.33	858,282.19		5,832,678.52
(2) 固定资产转入	284,809.06			284,809.06
3. 本期减少金额	301,802.02			301,802.02
(1) 处置	301,802.02			301,802.02
(2) 其他转出				
4. 期末余额	95,120,037.87	15,280,573.64		110,400,611.51
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	166,117,391.51	27,633,536.13		193,750,927.64
2. 期初账面价值	88,779,795.62	28,491,818.32		117,271,613.94

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

投资性房地产较上期增长65.22%，主要原因系21世纪在建工程暂估转入投资性房地产。截至2016年12月31日21世纪扩建工程未全部完工，尚未办妥产权证书。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值:								
1. 期初余额	1,434,314,771.58	166,223,934.27	35,155,331.69	7,784,717.01	11,450,670.33	6,688,735.71	27,916,238.18	1,689,534,398.77
2. 本期增加金额	29,153,533.76	1,751,121.54	414,593.34		476,342.76	513,624.77		32,309,216.17
(1) 购置		1,751,121.54	414,593.34		476,342.76	513,624.77		3,155,682.41
(2) 在建工程转入	29,153,533.76							29,153,533.76
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	3,543,012.84	101,862.00	133,290.00	200,812.00	33,000.00	12,880.00	29,978.07	4,054,834.91
(1) 处置或报废	3,543,012.84	101,862.00	133,290.00	200,812.00	33,000.00	12,880.00	29,978.07	4,054,834.91
4. 期末余额	1,459,925,292.50	167,873,193.81	35,436,635.03	7,583,905.01	11,894,013.09	7,189,480.48	27,886,260.11	1,717,788,780.03
二、累计折旧								
1. 期初余额	346,540,700.08	115,745,225.13	32,010,667.23	5,381,114.75	10,390,884.41	4,529,085.00	14,362,660.50	528,960,337.10
2. 本期增加金额	32,281,227.73	12,054,062.52	1,960,029.46	494,149.04	253,760.67	916,824.72	4,322,974.47	52,283,028.61
(1) 计提	32,281,227.73	12,054,062.52	1,960,029.46	494,149.04	253,760.67	916,824.72	4,322,974.47	52,283,028.61
3. 本期减少金额	745,049.33	93,425.65	127,958.40	192,779.52	31,878.00	11,401.60	29,978.07	1,232,470.57
(1) 处置或报废	745,049.33	93,425.65	127,958.40	192,779.52	31,878.00	11,401.60	29,978.07	1,232,470.57
4. 期末余额	378,076,878.48	127,705,862.00	33,842,738.29	5,682,484.27	10,612,767.08	5,434,508.12	18,655,656.90	580,010,895.14
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金								

额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	1,081,848,414.02	40,167,331.81	1,593,896.74	1,901,420.74	1,281,246.01	1,754,972.36	9,230,603.21	1,137,777,884.89
2. 期初账面价值	1,087,774,071.50	50,478,709.14	3,144,664.46	2,403,602.26	1,059,785.92	2,159,650.71	13,553,577.68	1,160,574,061.67

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
武汉国际会展中心展馆	929,647,053.16	正在办理中
21 世纪在建工程暂估转入固定资产	26,428,718.53	暂估转入，尚未全部完工
人信·汉商银座商品房	4,600,000.00	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
东西夹道补板工程	549,644.86		549,644.86			
银座购物中心改造工程	928,771.03		928,771.03	343,042.53		343,042.53
21 世纪购物中心扩建工程	47,148,154.17		47,148,154.17	94,080,086.10		94,080,086.10
汉口婚纱摄影城维修工程	1,256,147.89		1,256,147.89	39,764.00		39,764.00
合计	49,882,717.95		49,882,717.95	94,462,892.63		94,462,892.63

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利率(%)	资金来源
21世纪扩建工程	140,000,000.00	94,080,086.10	57,191,785.86	104,123,717.79		47,148,154.17	108.05	77.07%				自筹
合计	140,000,000.00	94,080,086.10	57,191,785.86	104,123,717.79		47,148,154.17	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、工程物资

□适用 √不适用

## 22、固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值						
1. 期初余额	81,534,238.21	495,384.61				82,029,622.82
2. 本期增加金额		89,743.58				89,743.58
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	81,534,238.21	585,128.19				82,119,366.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	30,774,289.76	49,538.46				30,823,828.22
2. 本期增加金额	1,955,348.74	52,529.98				2,007,878.72
(1) 计提	1,955,348.74	52,529.98				2,007,878.72
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	32,729,638.50	102,068.44				32,831,706.94
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,804,599.71	483,059.75				49,287,659.46
2. 期初账面价值	50,759,948.45	445,846.15				51,205,794.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
汉阳柜台装修	199,710.30		140,971.92		58,738.38
汉阳杰克琼斯柜台装修	111,111.04		66,666.72		44,444.32
21 专柜装修-卓卡	194,444.44		66,666.60		127,777.84
21 专柜装修-迪桑娜	203,000.34		75,222.50		127,777.84
21 世纪冰雪奇缘品牌使用		1,941,747.57	388,349.51		1,553,398.06
银座指示牌、导购牌	78,748.44		52,499.04		26,249.40
围墙及排水	118,661.91		40,684.08		77,977.83
污水泵控制电源	12,969.38		4,446.60		8,522.78
中山公园通道维修	179,881.48		154,183.92	25,697.56	
宽带费用	41,250.00		41,250.00		
合计	1,139,777.33	1,941,747.57	1,030,940.89	25,697.56	2,024,886.45

其他说明:

注: 其他减少为将在1年内摊销完的“长期待摊费用-中山公园通道维修”, 调整至“一年内到期的非流动资产”。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
应收账款坏账准备	1,568,217.36	392,054.34	326,807.87	81,701.97
其他应收款坏账准备	2,264,274.86	566,068.72	1,787,340.09	446,835.02
可供出售金融资产减值准备	290,000.00	72,500.00	290,000.00	72,500.00
未支付的职工薪酬、工会经费及职工教育经费	3,855,684.09	963,921.03	3,424,286.70	856,071.67
合计	7,978,176.31	1,994,544.09	5,828,434.66	1,457,108.66

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
内部交易未实现利润	20,878,161.52	5,219,540.38	21,522,233.40	5,380,558.35
合计	20,878,161.52	5,219,540.38	21,522,233.40	5,380,558.35

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	88,504,378.43	111,878,366.41
坏账准备	760,839.51	203,605.98
可供出售金融资产减值准备	835,000.00	835,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	4,523,311.91	4,264,966.17
合计	94,623,529.85	117,181,938.56

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年		39,469,059.95	
2017 年	27,498,814.69	27,498,814.69	
2018 年	32,543,852.73	32,543,852.73	
2019 年	650,505.72	650,505.72	
2020 年	11,716,133.32	11,716,133.32	
2021 年	16,095,071.97		
合计	88,504,378.43	111,878,366.41	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	238,700,000.00	168,460,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	238,700,000.00	168,460,000.00

短期借款分类的说明：

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

(2) 本公司以江岸区胜利街6号第3、4层房产作为抵押物，向交行汉阳支行取得短期借款2000万元；

(3) 本公司以汉阳大道139号汉阳商场第2栋4.5.6层房产作为抵押物，向光大汉阳支行取得短期借款4000万元；

(4) 本公司以汉阳大道139号5栋1-3层、6栋1-3层作为抵押物，向平安银行汉阳支行取得短期借款6000万元。

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

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

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 79,700,000.00 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
武汉联富达投资管理有限公司	50,000,000.00	5.802%	5年以上	7.560%
武汉联富达投资管理有限公司	19,000,000.00	5.841%	5年以上	6.588%
武汉联富达投资管理有限公司	4,000,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
武汉联富达投资管理有限公司	4,000,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
武汉联富达投资管理有限公司	2,700,000.00	5.841%	5年以上	7.560%
合计	79,700,000.00			

其他说明

√适用 □不适用

详见附注（十四）2。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

### 33、衍生金融负债

□适用 √不适用

### 34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,000,000.00	26,000,000.00
银行承兑汇票		
合计	3,000,000.00	26,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	123,030,607.69	123,030,607.69
应付货款	97,246,805.94	87,719,727.12
合计	220,277,413.63	210,750,334.81

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉建工股份有限公司	82,390,944.77	会展中心历史遗留债务
湖北星辰装饰工程有限公司	8,295,138.88	会展中心历史遗留债务
中国迅达电梯有限公司	5,800,000.00	会展中心历史遗留债务
深圳文业装饰工程有限公司	3,937,160.40	会展中心历史遗留债务
清华同方(火灾报警)	3,432,006.00	会展中心历史遗留债务
清华同方(蓄能工程)	3,393,242.75	会展中心历史遗留债务
清华同方(楼宇自控)	3,135,176.09	会展中心历史遗留债务
武汉汉商人信置业有限公司	3,000,000.00	合营企业往来款
凌云建筑装饰工程公司	2,686,440.25	会展中心历史遗留债务
武汉市协和祥计算机系统工程公司	1,498,803.00	会展中心历史遗留债务
合计	117,568,912.14	

其他说明

适用 不适用**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	11,663,368.55	11,190,800.59
预收的售房款	2,460,000.00	
合计	14,123,368.55	11,190,800.59

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,689,252.87	98,435,494.52	97,745,751.39	8,378,996.00
二、离职后福利-设定提存计划		14,338,535.92	14,338,535.92	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,689,252.87	112,774,030.44	112,084,287.31	8,378,996.00

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,906.00	81,690,099.93	81,692,040.78	9,965.15
二、职工福利费		4,081,139.76	4,081,139.76	
三、社会保险费		5,898,259.86	5,898,259.86	
其中: 医疗保险费		5,277,850.53	5,277,850.53	
工伤保险费		281,592.48	281,592.48	
生育保险费		338,816.85	338,816.85	
四、住房公积金		4,279,662.72	4,279,662.72	
五、工会经费和职工教育经费	7,677,346.87	2,486,332.25	1,794,648.27	8,369,030.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,689,252.87	98,435,494.52	97,745,751.39	8,378,996.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		13,591,056.87	13,591,056.87	
2、失业保险费		747,479.05	747,479.05	
3、企业年金缴费				
合计		14,338,535.92	14,338,535.92	

其他说明:

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,928,559.66	2,965,690.35
消费税	44,786.99	44,855.65
营业税	8,931,069.76	10,006,609.37
企业所得税	9,524,569.93	5,766,191.24
个人所得税	305,509.73	31,532.83
城市维护建设税	1,355,761.49	1,235,111.50
教育费附加	596,918.11	542,647.32
房产税	43,098,712.26	33,223,897.61
土地使用税	1,113,102.10	800,824.74
地方教育附加	359,057.25	344,787.75
堤防费	527,794.40	527,794.40
价格调节基金	559,209.80	559,209.80
印花税	0.06	373.95
合计	70,345,051.54	56,049,526.51

其他说明：

欠缴营业税主要为会展中心历史遗留尚未缴纳的营业税款。

### 39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	22,321,730.18	19,930,635.74
企业债券利息		
短期借款应付利息	81,128,942.03	76,415,902.06
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	103,450,672.21	96,346,537.80

重要的已逾期未支付的利息情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
武汉联富达投资管理有限公司	81,128,942.03	见“本财务报表附注（五）31.短期借款（2）”
汉口银行营业部	22,099,285.74	历史遗留借款，尚未结算
合计	103,228,227.77	

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,419,573.71	2,324,675.36
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,419,573.71	2,324,675.36

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

尚未办理领取手续

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	10,879,855.03	7,600,783.01
押金	1,133,075.16	585,432.50
代收拆迁补偿款		
会展中心房产证办证费用	60,423,020.46	60,423,020.46

财政拨款	2,150,000.00	2,150,000.00
其他资金往来	64,092,680.21	62,582,362.36
合计	138,678,630.86	133,341,598.33

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
会展中心房产证办证费用	60,423,020.46	房产证尚在办理过程中
武汉金融控股(集团)有限公司	30,000,000.00	债权人支持子公司武汉国际会展中心股份有限公司的发展,尚未要求偿还
合计	90,423,020.46	

其他说明

□适用 √不适用

**42、划分为持有待售的负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	77,600,000.00	126,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	77,600,000.00	126,000,000.00

其他说明:

本期末已逾期未偿还的一年内到期的非流动负债总额为 3,000.00 万元,其情况如下:

贷款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
武汉市汉口商业银行	30,000,000.00	6.03%	5 年以上	7.56%
合计	30,000,000.00			

注:会展中心于2000年与武汉市商业银行签订《借款合同》,借款3,000.00万元用于武汉国际会展中心项目建设,借款期限从2000年11月至2005年11月,借款利率为6.03%,企业对该笔债权计提的相应利息金额详见(七)39。

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	59,284,793.04	119,206,180.88
保证借款		
信用借款	80,000,000.00	
合计	139,284,793.04	119,206,180.88

长期借款分类的说明：

(1) 本公司以武汉市汉阳大道139号汉阳商场第2栋1-3层作为抵押物，向汉口银行江汉支行取得长期借款774.19万元；

(2) 本公司以汉阳大道577号第2栋第1层作为抵押物，向光大银行取得长期借款1714.29万元；

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

(4) 本公司以汉阳大道577号第4栋第1层及第2层作为抵押物，向招行汉阳支行取得长期借款4950万元；

(5) 汉口银行江汉支行贷款利率为4.90%，光大银行汉阳支行贷款利率为4.90%，中信汉阳支行贷款利率为5.225%，招行汉阳支行贷款利率为5.225%。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
武汉华溢集团有限公司	4,153,644.10	5,253,644.10
百胜餐饮（武汉）有限公司	344,444.51	411,111.17
合计	4,498,088.61	5,664,755.27

其他说明：

注1：应付武汉华溢集团有限公司期末余额4,153,644.10元，主要系该公司投资建设本公司21世纪购物中心第三层加层房，以建房款17,953,644.10元抵减15年房租而承租的该房屋的租金后的余额。

注2：应付百胜餐饮（武汉）有限公司期末余额344,444.51元，主要系该公司，以装修款100万元抵减其承租本公司15年房屋租金的余额。

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,575,386.00						174,575,386.00

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	128,937,332.78			128,937,332.78
其他资本公积				
合计	128,937,332.78			128,937,332.78

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	4,262,419.97						4,262,419.97
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	4,262,419.97						4,262,419.97

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
不适用

### 58、专项储备

适用 不适用

### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,253,137.40	1,948,220.46		62,201,357.86
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,619,033.90	1,948,220.46		74,567,254.36

### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	189,201,777.38	180,380,980.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	189,201,777.38	180,380,980.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,643,651.34	10,185,145.19
减：提取法定盈余公积	1,948,220.46	1,364,348.48
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,983,015.44	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	191,914,192.82	189,201,777.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。



- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

利润分配情况的说明

根据 2016 年 05 月 20 日经本公司 2015 年度股东大会批准的《公司 2015 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.04 元（含税），按照已发行股份数 174,575,386 股计算，共计 6,983,015.44 元。

## 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	800,056,882.18	637,388,423.93	908,235,205.52	690,936,686.45
其他业务	149,140,560.03	8,241,732.75	75,837,345.07	5,436,680.78
合计	949,197,442.21	645,630,156.68	984,072,550.59	696,373,367.23

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	555,036.87	540,105.18
营业税	2,467,245.17	7,238,185.00
城市维护建设税	1,647,659.83	1,759,304.80
教育费附加	705,916.84	753,987.93
资源税		
房产税	14,612,710.12	4,610,157.15
土地使用税	549,670.99	
车船使用税		
印花税		
地方教育附加	395,115.62	502,658.39
堤防费		263,317.16
合计	20,933,355.44	15,667,715.61

其他说明：

2016年12月3日，财政部发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号），要求利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，核算内容调整为企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；该规定自发布之日起施行，国家统一的会计制度中相关规定与该规定不一致的，应按该规定执行；2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响资产、负债等金额的，按该规定调整。本公司已将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，并自2016年5月1日起将原在管理费用中核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等调整至“税金及附加”项目核算及列报。

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	29,893,318.32	27,919,125.32
职工福利费	1,284,107.30	1,007,337.40
社会保险费（五险一金）	8,813,850.46	8,914,093.22
工会经费	88,382.68	121,191.84
职工教育经费		90,894.06
劳动保护费(烤火、降温费)	1,173,888.51	343,698.34
业务招待费	95,760.31	87,827.60
水电费	4,939,673.81	1,864,731.37
办公费	88,265.84	80,594.15
差旅费	68,339.42	45,005.90
汽车费用		4,280.00
修理费	1,792,037.43	3,348,989.69
燃料费用	558,181.92	323,908.23
折旧费	3,712,116.32	3,928,637.19
低值易耗品摊销	875,361.05	686,599.18
工作餐	338,337.90	339,448.20
广告费	8,785,518.24	6,231,963.62
运输费	737,643.42	723,393.18
保洁费	2,114,045.13	1,863,679.00
印刷费	451,697.28	147,797.56
物料消耗	56,941.44	60,205.50
邮电费	346,652.10	440,783.86
保险费	912,817.99	869,860.22
其他	1,802,705.59	2,386,700.22
合计	68,929,642.46	61,830,744.85

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	52,002,667.30	47,036,863.15
职工福利费	4,248,590.16	2,870,078.81
劳动保险费（五险一金）	15,590,103.38	14,351,337.55
工会经费	1,439,990.84	1,374,106.12
职工教育经费	85,916.30	290,009.69
残疾人就业保障金		118,289.85
办公费	1,420,629.66	898,729.48
差旅费	735,015.58	472,649.40
业务招待费	1,680,874.14	1,865,788.43
折旧费	48,638,642.67	46,736,488.78
无形资产摊销	2,007,878.72	2,004,876.22
低值易耗品摊销	262,670.44	168,013.61
修理费	5,620,463.62	6,632,714.07
劳动保护费	60,175.73	109,465.00
会务费	59,062.80	107,685.20

保险费	148,271.24	152,250.00
水电费	32,456,594.78	28,790,825.90
电话费	39,157.12	47,550.79
保洁费	6,134,018.74	5,270,431.03
汽车费用	182,477.36	242,827.06
工作餐	279,360.00	288,205.00
房产税	3,551,634.79	8,990,299.77
土地使用税	469,835.77	1,019,506.76
印花税	316,913.89	282,830.74
租赁费	5,958,434.39	3,050,528.56
聘请中介机构费	679,323.15	646,769.82
培训费	240.00	240.00
离退休支出		73,847.10
其他	4,973,257.15	2,065,479.57
合计	189,042,199.72	175,958,687.46

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,423,302.24	25,629,933.09
减：利息收入	-528,590.96	-540,796.87
汇兑损失		
减：汇兑收益	-241,406.20	-204,245.40
手续费及其他	3,727,170.75	3,779,191.87
合计	27,380,475.83	28,664,082.69

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,276,377.79	450,469.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,276,377.79	450,469.13

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,859,682.92	5,644,357.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,253,433.51	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		265,036.37
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-4,113,116.43	5,909,393.77

其他说明：

处置长期股权投资-汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司（以下简称“沈阳婚纱”），处置日账面净资产213,433.51元，公司账面对其他应收款-沈阳婚纱2,040,000.00元作为投资损失处理，处置该子公司合计产生投资损失2,253,433.51元。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,620.08	
其中：固定资产处置利得		8,620.08	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	707,400.00	300,000.00	707,400.00
拆迁补偿	20,000,000.00		20,000,000.00
其他	118,704.17	23,770.28	118,704.17
合计	20,826,104.17	332,390.36	20,826,104.17

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1. 稳定就业岗位补贴	707,400.00		与收益相关
2. 小进限社零额奖励		300,000.00	与收益相关
合计	707,400.00	300,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司于2016年8月19日与汉阳区城建重点工程征地拆迁指挥部签订《征地拆迁货币补偿框架协议书》，经武汉市房屋拆迁主管部门武国土资拆许字（2010）第（59-3）号许可证批准，对轨道交通4号线工程沿线范围内依法实施房屋征地拆迁，经双方协商，在地铁面积未确定之前，先支付公司征地补偿款2,000.00万元，待征地面积确定后，再与公司签订正式征地拆迁补偿协议。

2016年8月24日，公司收到武汉市汉阳区建设局转来的征地补偿款2,000.00万元。2017年4月14日，汉阳区城建重点工程征地拆迁指挥部就《征地拆迁货币补偿框架协议书》进行情况说明如下：2016年8月24日汉阳区城建重点工程征地拆迁指挥部以转账形式支付给公司的2,000万元补偿款，包括征地对本公司经营损失、因地铁施工对停车场造成管理人员增加及相关费用的补偿等；本期公司将该笔征地补偿款计入营业外收入。

## 70、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	30,133.83	221,782.16	30,133.83
其中：固定资产处置损失	30,133.83	221,782.16	30,133.83
无形资产处置损失			
盘亏损失		7,361.16	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000.00	
扶贫支出		86,000.00	
滞纳金、罚款损失	11,941.79		11,941.79
赔偿与违约金损失	28,380.35		28,380.35
其他	136,096.09	13,531.58	136,096.09
合计	206,552.06	329,674.90	206,552.06

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,752,961.71	4,941,239.94
递延所得税费用	-698,453.40	-432,159.86
合计	7,054,508.31	4,509,080.08

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	11,511,669.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,877,917.49
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	464,920.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,648.89
处置子公司对所得税的影响	-696,641.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,227,662.81
所得税费用	7,054,508.31

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注(七)57。

## 73、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		300,000.00
押金、保证金	1,002,529.09	1,159,029.13
拆迁补偿		
稳定就业岗位补贴	707,400.00	
武汉汉商瑞宝投资有限公司	1,000,000.00	
华安保险		112,413.86
武汉市瑰奇广告传媒有限公司		225,000.00
其他	1,864,057.34	2,386,840.98
合计	4,573,986.43	4,183,283.97

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	40,201,705.35	30,108,320.42
修理费	7,412,501.05	9,245,748.40
租赁费	5,958,434.39	3,738,626.56
广告费	8,785,518.24	6,198,808.62
保洁费	8,248,063.87	7,134,110.03
业务招待费	1,776,634.45	1,953,616.03
差旅费	803,355.00	517,655.30
行政费	201,937.47	1,383,220.67
保险费	912,817.99	922,888.19
聘请中介机构费	679,323.15	646,769.82
押金、保证金		496,087.35
运输费	737,643.42	731,793.18
工作餐	617,697.90	627,653.20
印刷费	451,697.28	428,209.72
备用金		1,000.00
邮电费	346,652.10	440,783.86
捐赠支出		87,000.00
赔款及罚款	40,322.14	42,258.86
其他		3,980,123.44
合计	77,174,303.80	68,684,673.65

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
拆迁补偿	20,000,000.00	
利息收入	528,590.96	540,796.87
合计	20,528,590.96	540,796.87

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	3,727,170.75	3,779,191.87
合计	3,727,170.75	3,779,191.87

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,457,161.66	6,530,512.77
加：资产减值准备	2,276,377.79	450,469.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,098,714.17	55,873,192.57
无形资产摊销	2,007,878.72	2,004,876.22
长期待摊费用摊销	1,030,940.89	486,434.29
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）	-4,459,276.37	213,162.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,133.83	7,361.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,380,475.83	28,664,082.69
投资损失（收益以“-”号填列）	4,113,116.43	-5,909,393.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-537,435.43	-271,141.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,017.97	-161,017.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	757,359.31	36,284.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	27,463,697.41	35,672,920.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,405,904.29	-49,500,259.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	106,052,221.98	74,097,482.95
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	154,216,167.66	72,862,443.25
减：现金的期初余额	72,862,443.25	83,625,665.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	81,353,724.41	-10,763,222.08

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用



## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	2,170,860.70	2,130,854.77
可随时用于支付的银行存款	151,074,192.86	69,507,340.53
可随时用于支付的其他货币资金	971,114.10	1,224,247.95
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	154,216,167.66	72,862,443.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 77、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	545,616.30	6.9370	3,784,940.27
其中：美元	545,616.30	6.9370	3,784,940.27

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

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**(1) 新设主体**

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉汉商会展国际运营管理有限公司	2016年4月26日	-309,577.95	-309,577.95
武汉市汉商鑫瑞物业管理有限公司	2016年7月27日	-2,025,993.96	-2,025,993.96
武汉善客优商贸有限公司	2016年6月6日	950,500.97	-49,499.03

截至2016年12月31日武汉汉商会展国际运营管理有限公司（以下简称会展运营）和武汉市汉商鑫瑞物业管理有限公司（以下简称鑫瑞物业）均尚未出资，会展运营章程规定出资时间2017年4月30日，鑫瑞物业章程规定出资时间2017年07月18日。

**(2) 清算主体**

名称	不再纳入合并范围的时间
汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司	本年度

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉市汉商集团旅业有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 143 号	住宿、餐饮	100.00		100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道 372-374 号	主办会议、展览等	53.10		53.10
武汉君信置业有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	房地产	90.91		90.91
武汉汉元物业管理有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	物业管理	100.00		100.00
武汉市望鹤酒家管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道 374 号	餐饮	100.00		100.00
咸宁市沸波旅业有限公司	咸宁市	咸宁市温泉一号桥	住宿、餐饮	100.00		100.00
武汉汉商会展国际运营管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道 374 号	主办会议、展览等	100.00		100.00
武汉汉商国际会展管理有限公司	武汉市	武汉市江汉区解放大道 374 号 武汉国际会展中心主楼 1 楼夹层	主办会议、展览等	100.00		100.00
武汉市汉商鑫瑞物业管理有限公司	武汉市	武汉市汉阳区龟北路 8 号 5 幢 1 层	物业管理、房屋租赁等	67.00		67.00
武汉善客优商贸有限公司	武汉市	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号 第 1 栋 6 楼	商品销售	60.00		60.00

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉国际会展中心股份有限公司	46.90%	-6,431,551.74		73,383,887.09
武汉君信置业有限公司	9.09%	-66,560.32		8,259,460.34

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉国际会展中心股份有限公司	25,036,607.35	855,631,708.14	880,668,315.49	644,199,473.09	80,000,000.00	724,199,473.09	23,001,897.4	879,823,885.53	902,825,782.93	732,643,575.04		732,643,575.04
武汉君信置业有限公司	13,183,715.61	87,007,430.32	100,191,145.93	9,327,995.90		9,327,995.90	17,967,379.63	88,871,216.26	106,838,595.89	15,269,225.75		15,269,225.75

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉国际会展中心股份有限公司	61,486,796.93	-13,713,329.94	-13,713,329.94	19,330,040.16	86,916,364.72	-8,900,936.48	-8,900,936.48	14,534,403.71
武汉君信置业有限公司	340,170.00	-732,236.74	-732,236.74	123,744.66	351,092.00	579,730.00	579,730.00	-19,689,414.09

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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

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:

不适用

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:

不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司
流动资产	234,502,870.01		233,049,554.94	
其中: 现金和现金等价物	20,399,670.51		12,903,418.95	
非流动资产	74,113,502.12		73,626,193.71	
资产合计	308,616,372.13		306,675,748.65	

流动负债	155,865,145.43		160,171,600.00	
非流动负债	30,456,498.19		20,862,519.31	
负债合计	186,321,643.62		181,034,119.31	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	122,294,728.51		125,641,629.34	
按持股比例计算的净资产份额	61,147,364.26		62,820,814.67	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-27,154,478.95		-27,856,749.96	
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值	61,147,364.26		62,820,814.67	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		34,807,517.19		34,938,036.22
财务费用		5,809,874.05		-34,296.44
所得税费用		-1,070,501.30		98,328.43
净利润		-3,346,900.83		11,723,854.95
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-3,346,900.83		11,723,854.95
本年度收到的来自合营企业的股利				

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北南美生态置业	湖北南美生态置业	湖北南美生态置业	湖北南美生态置业
流动资产	131,863,950.77		128,277,980.97	
非流动资产	792,361.74		826,259.09	
资产合计	132,656,312.51		129,104,240.06	
流动负债	43,186,462.54		38,889,460.10	
非流动负债				
负债合计	43,186,462.54		38,889,460.10	
少数股东权益				
归属于母公司股东权	89,469,849.97		90,214,779.96	

益				
按持股比例计算的净资产份额	22,367,462.49		22,553,694.99	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	22,367,462.49		22,553,694.99	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		-744,929.99		-870,280.33
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-744,929.99		-870,280.33
本年度收到的来自联营企业的股利				

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用



**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本集团的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、应付账款及应付票据等。

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

**1、信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

本集团与客户间的交易以商品零售为主，只有少量信用交易，一般要求客户付款提货。信用期通常较短，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的最大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占73.16%(上年末为38.53%)，本期主要为银行卡收款未及时到账的款项，本集团并未面临重大信用集中风险。

**2、流动性风险**

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

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

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

(2) 本集团非流动负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	非流动负债期末余额（元）				
	1年内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
长期借款（含息）	6,436,754.86	47,572,233.33	101,248,336.65		155,257,324.84
其他长期负债	1,166,666.66	1,166,666.66	1,166,666.66	998,088.63	4,498,088.61

项目	非流动负债期初余额（元）				
	1年内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计

长期借款	15,952,597.87	73,829,288.75	35,536,280.81	5,155,252.10	130,473,419.53
其他长期负债	1,166,666.66	1,166,666.66	1,166,666.66	2,164,755.29	5,664,755.27

### 3、市场风险

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

#### (1) 汇率风险

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

本公司承受汇率风险主要与所持有美元银行存款有关。

截止于2016年12月31日，由于本公司持有的外币货币资金余额较少。对于本公司货币性金融资产，如果人民币对各币种升值或贬值5%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将减少或增加约141,935.26元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约141,935.26元。

#### (2) 利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年12月31日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为316,300,000.00元（2015年12月31日：294,766,180.88元）。

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

项目	本年数	上年数
	对净利润的影响 (人民币元)	对净利润的影响 (人民币元)
人民币基准利率增加50个基点	-1,186,125.00	-1,105,373.18
人民币基准利率减少50个基点	1,186,125.00	1,105,373.18

#### (3) 其他价格风险

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

截止于报告期末，本公司无其他价格风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

本企业的母公司情况的说明

不适用

本企业最终控制方是武汉市汉阳区国有资产管理办公室

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1

适用 不适用

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）2

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉国际会展中心股份有限公司	88,000,000.00	2016/12/30	2019/12/29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,608,000.00	2,394,000.00

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	3,058,600.00	305,860.00	3,058,600.00	85,277.94

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉汉商人信置业有限公司	1,347,141.84	1,347,141.84
应付账款	武汉汉商人信置业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2016年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2001年，为武汉国际会展中心项目的建设，会展中心向交通银行江岸支行贷款5,000万元，同时将展览馆东区主楼35,803平方米的在建房产向该行设定了抵押；向中国银行江汉支行贷款2,979万元，同时将展览馆西区主楼35,084平方米的在建房产向该行设定了抵押。两项贷款本金合计7,979万元。

2013年9月30日，交通银行股份有限公司湖北省分行与中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司达成了债权转让协议，交通银行股份有限公司湖北省分行将其对本公司控股子公司会展中心5,000万元贷款授信合同项下的全部权利作为不良金融资产转让给中国信达资产管理股份有限公司湖北省分公司（以下简称“信达公司”），原合同内容不变。

2014年6月20日，中国银行股份有限公司湖北省分行与中国东方资产管理公司武汉办事处达成了债权转让协议，中国银行股份有限公司湖北省分行将其对本公司2,979万元贷款授信合同项下的全部权利作为不良金融资产转让给中国东方资产管理公司武汉办事处，原合同内容不变。2014年10月29日，根据《湖北日报》刊登的公告，中国东方资产管理公司武汉办事处与信达公司达成了债权转让安排，中国东方资产管理公司武汉办事处将上述债权的全部权利转让给信达公司。

针对5,000万元贷款信达公司向湖北省高级人民法院提起诉讼，2014年4月6日公司收到起诉状，湖北省高级人民法院于2014年5月29日公开开庭进行了审理，2014年7月29日做出【（2014）鄂民二初字第 00007 号】《民事判决书》，判决会展中心于本判决生效后三十日内向信达公司偿还借款本金 5,000万元及利息（截至2013年11月30日的利息为5,579.837746万元；自2013年12月1日起至本判决确定的给付之日止的利息，以本金 5,000 万元为基数，按照中国人民银行规定的金融机构一年期逾期贷款利率标准计算）。2016年3月9日，武汉市中级人民法院做出【（2016）鄂 01 财保 58 号】《民事裁定书》，裁定冻结被申请人会展中心、武汉展览馆有限公司银行账户存款人民币 8,000万元。如存款不足，查封其相应价值的其他财产。

针对2,979万元贷款信达公司向武汉市中级人民法院提起诉讼，2016年4月20日公司收到起诉状，武汉市中级人民法院于2016年5月3日公开开庭进行了审理，2016年6月20日做出【（2016）鄂 01 民初 1615 号】《民事判决书》，判决武汉国际会展中心股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告信达资产管理股份有限公司湖北省分公司支付借款本金2,970万元及利息（1、截止2014年4月30日的利息3,848.490750万元；2、2014年5月1日至本案所涉借款清偿之日止的利息按照6,818.49075 万元（2,970+3,848.490750）为本金以每日 0.021%为标准进行计算）。

信达公司已向武汉市中级人民法院申请执行，武汉市中级人民法院以(2016)鄂01执1185号立案执行。

上述判决应付本金7,970.00万元，应付利息9,428.33万元，应付本息合计17,398.33万元；截至2016年12月31日，会展中心账面应付本金7,970.00万元，应付利息8,112.89万元，应付本息合计

16,082.89万元，账面债务比法院判决少1,315.44万元。

2016年9月2日，信达公司将上述依法享有的贷款人和担保人的债权及担保权利以11,750.00万元的价格转让给联富达公司，同月7日，联富达公司与信达公司签订了竞价确认书，同时信达公司与联富达公司也签订了《债权转让合同》，信达公司将其对会展中心享有的主债权及从权利转让给联富达公司。同年9月2日，信达公司在《湖北日报》上刊登《债权转让公告》，将上述债权转让事宜予以公告。武汉中级法院(2016)鄂01执1815号执行一案的申请执行人信达公司变更为联富达公司。联富达公司于2016年12月7日向湖北省高级人民法院申请变更其为本案的申请执行人，湖北省高级人民法院予以支持，裁定申请变更执行人生效。

截至本财务报告报出之日，会展中心与联富达公司尚未就该债务纠纷和解意向达成一致。

根据湖北首义律师事务所2017年4月17日针对上述涉诉债权出具的《法律意见书》：a.收集信达公司向联富达公司转让债权的证据，如发现存在金融不良债权转让合同无效情形的，可提起金融不良债权转让无效之诉；b.在执行程序中与联富达公司进行沟通，可能在合理计提范围以内达成和解协议（需双方当事人自愿且合法）；c.因会展公司暂无足额现金偿还债务，以自有资产抵偿债务符合法律规定，会展公司已委托相关中介机构对自有资产之一部分——武汉会展酒店进行了评估，即已能对上述债务本息进行完全覆盖，且位于城市中心的资产仍在升值中，而联富达作为民营企业取得国有金融机构的该债权，根据《金融不良债权转让利息计算问题相关法律规定》等相关法律解释的规定，已不能再计提利息、复息；d.因上述债权由在建工程抵押，清偿债务只能通过相关法律程序依法处置。

会展中心拟组织自有资产—武汉会展酒店来偿还债务，会展酒店账面价值为5,615.3575万元，根据湖北众联资产评估有限公司2017年4月18日出具的《资产评估报告》，武汉会展酒店（房产证尚未办理，土地证证号为武国用（2002）字第421号）评估价值为22,110.2784万元，增值率为293.75%；会展中心拟组织自有资产-武汉会展酒店偿还上述债务不会对本公司形成损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2017年4月20日，公司第九届第六次董事会审议通过了《2016年度公司利润分配及资本公积金转增股本议案》，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币0.04元（含税），按照已发行股份数174,575,386股计算，共计698.301544万元。

2、2016年11月28日，公司第九届第五次董事会审议通过了《关于投资设立合资公司的议案》，该公司注册资本为人民币10000万元；其中公司以现金方式认缴出资人民币4,000万元，持有新公司40%的股权。2017年1月17日，该公司的工商注册登记手续已经完成。

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

本集团的经营业务包括商品销售及会议展览等。本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、商品销售分部：商品零售及批发；

B、会展分部：承办会议及展览等；

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	商品销售报告分部	会展业报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	860,455,610.04	112,598,680.23	6,307,079.39	30,163,927.45	949,197,442.21
销售费用	43,599,678.18	21,168,277.35	3,980,920.74	-180,766.19	68,929,642.46



利息收入	453,716.39	28,594.21	46,280.36		528,590.96
利息费用	12,004,068.75	12,419,233.49			24,423,302.24
对联营企业和合营企业的投资收益	-253,170.52		-1,606,512.40		-1,859,682.92
资产减值损失	2,749,187.11	557,877.67	-1,030,686.99		2,276,377.79
折旧费和摊销费	30,572,590.41	28,956,203.22	1,681,564.11	72,823.96	61,137,533.78
利润总额（亏损）	26,277,276.02	-14,021,310.32	-2,886,790.31	-2,142,494.58	11,511,669.97
资产总额	1,042,463,190.32	890,019,491.91	149,969,869.41	367,058,674.53	1,715,393,877.11
负债总额	422,395,761.86	733,860,227.46	40,073,793.78	168,353,654.57	1,027,976,128.53
对联营企业和合营企业的长期股权投资	24,813,357.06		58,701,469.69		83,514,826.75
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	112,233,356.84	4,259,670.51	211,571.36		116,704,598.71

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

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

(3) 对外交易收入信息

A、每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本金额	上期金额
商品销售收入	860,455,610.04	893,216,012.87
会展收入	82,434,752.78	81,377,569.75
其他收入	6,307,079.39	9,478,967.97
合计	949,197,442.21	984,072,550.59

B、地理信息

本集团所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,522,746.27	19.84	1,522,746.27	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,150,835.78	80.16	44,849.43	0.73	6,105,986.35	5,306,570.61	100.00	326,507.27	6.15	4,980,063.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,673,582.05	100.00	1,567,595.70	20.43	6,105,986.35	5,306,570.61	100.00	326,507.27	6.15	4,980,063.34

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,867,156.13	17,601.46	0.30%
1 年以内小计	5,867,156.13	17,601.46	0.30%
1 至 2 年	100,000.00	5,000.00	5.00%
2 至 3 年	122,479.65	12,247.97	10.00%
3 年以上	50,000.00	10,000.00	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	6,139,635.78	44,849.43	0.73%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用**(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 1,241,088.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,774,413.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 23.12%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,523,501.27 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,359,674.90	100.00	1,962,502.57	1.30	149,397,172.33	160,094,544.47	100.00	454,403.89	0.28	159,640,140.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	151,359,674.90	100.00	1,962,502.57	1.30	149,397,172.33	160,094,544.47	100.00	454,403.89	0.28	159,640,140.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	128,095.11	384.29	0.30%
1 年以内小计	128,095.11	384.29	0.30%
1 至 2 年	16,480.00	824.00	5.00%
2 至 3 年	6,495,640.76	649,564.08	10.00%
3 年以上	6,558,651.02	1,311,730.20	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,198,866.89	1,962,502.57	14.87%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见附注（五）11。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,508,098.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	31,500.00	31,500.00
备用金借支	55,000.00	55,000.00
对子公司的应收款项	138,160,808.01	152,631,545.54
对合营企业、联营企业的应收款项	3,058,600.00	3,058,600.00
对非关联公司的应收款项	9,927,064.89	4,204,400.93
个人往来	126,702.00	113,498.00
合计	151,359,674.90	160,094,544.47

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉国际会展中心股份有限公司	对子公司的应收款项	114,888,362.11	1-2年	75.90	
武汉市汉商集团旅业有限公司	对子公司的应收款项	18,230,977.80	1-2年	12.04	
武汉市汉商鑫瑞物业管理有限公司	对子公司的应收款项	4,020,000.00	1年以内	2.66	
武汉市一邦科技有限公司	对合营企业、联营企业的应收款项	3,239,042.35	3年以内	2.14	647,808.47
武汉汉商人信置业有限公司	对子公司的应收款项	3,058,600.00	3年以内	2.02	611,720.00
合计		143,436,982.26		94.76	1,259,528.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	173,510,153.68		173,510,153.68	175,910,153.68		175,910,153.68
对联营、合营企业投资	25,983,808.73		25,983,808.73	26,236,979.25		26,236,979.25

合计	199,493,962.41	199,493,962.41	202,147,132.93	202,147,132.93
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78			5,692,657.78		
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00		
武汉汉元物业管理有限公司	500,000.00			500,000.00		
武汉望鹤酒店管理有限公司	400,000.00			400,000.00		
汉商集团(沈阳)婚纱照材城有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
咸宁市沸波旅业有限公司	20,317,495.90			20,317,495.90		
武汉善客优商贸有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	175,910,153.68	600,000.00	3,000,000.00	173,510,153.68		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
武汉汉商人信置业有限公司	3,683,284.26			-66,938.02						3,616,346.24
小计	3,683,284.26			-66,938.02						3,616,346.24
二、联营企业										
湖北南美生态置业有限公司	22,553,694.99			-186,232.50						22,367,462.49
小计	22,553,694.99			-186,232.50						22,367,462.49

合计	26,236,979.25			-253,170.52					25,983,808.73
----	---------------	--	--	-------------	--	--	--	--	---------------

**4、营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	726,712,530.45	633,462,028.39	786,003,605.07	685,896,694.30
其他业务	133,743,079.59	7,818,634.91	107,212,407.80	5,420,466.48
合计	860,455,610.04	641,280,663.30	893,216,012.87	691,317,160.78

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-253,170.52	16,907.02
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,040,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置理财产品取得的投资收益		252,174.90
合计	-5,293,170.52	269,081.92

**6、其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,283,567.34	
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）	707,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,942,285.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,721,231.85	
少数股东权益影响额	11,133.29	

合计	12,656,020.04
----	---------------

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.04	0.0667	0.0667
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.18	-0.0058	-0.0058

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

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

董事长：张宪华

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 22 日

### 修订信息

适用 不适用