



武汉武商集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	143

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、武商集团	指	武汉武商集团股份有限公司
武汉商联、武商联	指	武汉商联（集团）股份有限公司
国资公司	指	武汉国有资产经营公司
汉通投资、武汉汉通	指	武汉汉通投资有限公司
报告期、本报告期	指	2016 年半年度

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	鄂武商 A	股票代码	000501
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉武商集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	武商集团		
公司的外文名称（如有）	WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.LTD.		
公司的法定代表人	刘江超		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李轩	
联系地址	武汉市汉口解放大道 690 号	
电话	027-85714295	
传真	027-85714049	
电子信箱	xuanl528@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 05 月 21 日	江汉区解放大道 690 号	420100000117383	420103300251645	30025164-5
报告期末注册	2016 年 05 月 17 日	江汉区解放大道 690 号	91420100300251645N	91420100300251645N	91420100300251645N
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	8,588,099,781.54	8,988,925,937.16	-4.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	515,296,571.60	435,887,751.91	18.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	500,505,950.88	420,658,693.71	18.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	365,048,350.16	228,968,971.37	59.43%
基本每股收益（元/股）	0.96	0.86	11.63%
稀释每股收益（元/股）	0.95	0.86	10.47%
加权平均净资产收益率	10.62%	11.74%	-1.12%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,439,952,291.77	17,753,307,347.86	-1.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,517,472,626.26	4,129,498,737.90	33.61%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,763,626.27	

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）	4,753,926.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	423,595.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,605,452.71	
减：所得税影响额	4,755,979.47	
合计	14,790,620.72	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2016年是公司“十三五”的开局之年，也是武商新五年发展规划的起步之年。面对经济下行压力持续加大，市场形势的严峻性前所未有，公司逆市而上，上半年，公司实现营业收入85.88亿元，同比减少4.46%；利润总额6.90亿元，同比增长16.82%；归属于母公司的净利润5.15亿元，同比增长18.22%。

（一）上半年主要工作如下：

1、重点项目有序推进。梦时代项目筹备有序推进。梦时代项目建设筹备工作已全面启动，经过对市场深入考察，充分调研，逐步完善优化建筑设计方案，申报相关开工建设手续，针对项目特性开展消防性能化调研，为开工建设做好准备。

2、量贩公司减亏降租取得实效。围绕“到2020年全面实现经营门店无亏损”目标，量贩公司成立退出工作专班。上半年，退出亏损门店5家，与27家门店达成降减租协议。截至目前，量贩门店共计79家。

（二）零售企业经营调整情况

1、摩尔城综合实力递增。国际广场继续洽谈引进奢侈名品，推进品牌更新升级、区域动线改造及装修形象的提升，按照“级数优先”原则，以国际化路线为主要经营思路。武商广场以女装、儿童、床品为调整重点，吸纳既具风格性、时尚类，又突显性价比的新品牌，“化妆品、女装、男装销售全国第一”的优势进一步拓展。世贸广场围绕打造“中国黄金珠宝零售第一”的目标，对一楼柜位形象、品牌组合升级改造，同时打造垂直动线的“悦·食尚”美食新区，为专柜带来新的客流和营销资源。

2、区域市场优势地位明显。亚贸广场围绕提高聚客能力，将调整工作从追求“高定位”，转向追求“高客流”，加大招商、营销推广力度，牢牢守住江南市场地位。襄阳购物中心扩大黄金珠宝区经营面积，化妆区提档升级，女装进一步优化品牌结构。十堰人民商场重点扶持优质品牌，不断提升区域市场强势地位。

3、新开购物中心发展势头向好。众圆广场调整动线及品类，提升品牌级数，区域坪效显著提高，儿童乐园项目，正在紧锣密鼓的筹建之中。仙桃购物中心根据“形成特色、提升坪效、消灭空柜”的经营思路，阶段性完成了招商调整工作，与竞争对手差距逐步缩小。黄石购物中心开发功能性配套，丰富了品类经营。老河口购物广场结合自身实际，加大调整和招商力度，全力拼抢市场份额。

4、量贩公司经济效益稳步提升。严格控制低毛利团购，不断拓展新品、推进直采直营、调整品类结构、提升毛利空间。着力提升进口商品采购及经营能力。

5、顾客服务投诉平台助力服务新飞跃。2月7日，武商集团顾客服务投诉平台正式上线。平台集网上投诉、热线电话投诉和总台投诉三位一体，形成了线上线下一体的顾客投诉体系。上半年，共处理顾客投诉222笔，顾客满意率100%，塑造了武商服务口碑。

6、供应链管理取得成效。通过对供应商绩效考核、品牌末位淘汰以及对经营人员的绩效考核等工作，促进了经营质量的提升。按照优质优品的经营理念，抓重点品类、品牌的提档升级，不断优化品牌结构，实现扶强扶优、合作共赢的目的。

（三）资本运作情况

公司非公开发行股票方案去年底获中国证监会核准，上半年完成发行工作，4月8日，非公开发行新股成功上市，筹集资金净额8.12亿元。本次非公开发行股票成功上市，是一次资本创新的成功探索，有利于完善公司法人治理结构，降低财务费用，调动全体员工的积极性，为公司持续健康发展注入新的活力与动力。

（四）创新探索互联网技术应用

1、武商网实现销售流量双提升。电商公司加强与零售企业联动，努力推进“柜有网有”，同时，对跨境电商进行调研与试水，武商网的知名度与聚客力进一步提升。目前，武商网总会员人数突破22万人，网站

访问量不断攀升。

2、“以机替人”量身定制。积极推进商业智能和互联网技术在零售业的应用，重点对摩尔城安防工作进行智能化应用试点，认真制定“以机替人”智能安防方案，已进入试运行阶段。项目完成后，将通过视频监控手段有效提升摩尔城安防预警、系统预判、机器识别的能力，同时节省门岗安保人员设置，提升智能安防效能。

3、推进合同管理电子化。为规范和加强合同内部控制与监管，不断提高审核效率，减少法律风险，集团着手推行合同电子化管理。加强对合同误判的考核及执行的监管，做到权责明晰，考核规范，加强监管。

（五）加强精细化管理

严格资金管控，降低财务成本。细化内控检查，将库存商品及应收款项专项检查作为常态监管工作，加强费用控制。加强公车监管，完善用车制度。规范招标管理，严审工程合同。

开展合理用工实践。逐步形成以自有员工为主，其他用工为辅的“一主多辅”用工结构。实行一岗多职、一专多能。上半年，全集团在岗员工同比减少1212人，下降9.48%，合理用工取得了新进展。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	8,588,099,781.54	8,988,925,937.16	-4.46%	
营业成本	6,638,842,646.94	7,090,477,738.35	-6.37%	
销售费用	1,039,542,583.90	1,068,720,195.01	-2.73%	
管理费用	160,644,835.53	149,754,839.88	7.27%	
财务费用	33,438,968.80	37,871,022.59	-11.70%	
所得税费用	175,076,626.40	153,824,518.90	13.82%	
经营活动产生的现金流量净额	365,048,350.16	228,968,971.37	59.43%	主要系支付的各项税费及支付的其他与经营活动有关的现金较同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-368,403,244.68	-1,556,207,904.88	+	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较同期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	22,076,245.60	565,779,086.37	-96.10%	主要系取得借款收到现金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	18,724,130.31	-761,459,956.74	+	主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致。
应收票据	4,006,040.00	2,200,000.00	82.09%	主要系销售业务收到的尚未到期的票据增加所致。

应收股利		267,600.00	-100.00%	主要系收回武汉钢电股份红利所致。
在建工程	4,751,202.49	1,288,690.26	268.68%	主要系梦时代广场筹备阶段前期费用增加所致。
应付票据		16,169,884.27	-100.00%	主要系票据收回所致。
应交税费	67,694,978.18	157,457,490.11	-57.01%	主要系期末未交的增值税和所得税减少所致。
资本公积	1,439,452,104.09	629,579,705.58	128.64%	系公司非公开发行股票溢价和股权激励计划费用摊销增加所致。
资产减值损失	-14,955,402.66	-6,777,678.50	-	主要系黄金价格变动，计提存货跌价准备冲回所致。
投资收益	930,935.95	13,242,252.60	-92.97%	主要系同期收到汉口银行分红款所致。
营业外收入	42,241,495.08	10,495,254.73	302.48%	主要系收到拆迁补偿款所致。
营业外支出	23,118,489.94	6,372,496.28	262.79%	主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司关闭亏损门店非流动资产处置损失增加所致。
少数股东损益		1,236,030.56	-100.00%	主要系武汉广场管理有限公司清算，该公司不再纳入报表合并范围所致。
其他综合收益的税后净额	-3,861.75	518,818.83	-	主要系长期股权投资权益变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、重点项目大举推进。梦时代项目建设筹备工作已全面展开，建筑设计方案、报建手续、地勘工作已陆续启动。量贩公司减亏降租取得实效，上半年，退出亏损门店5家，与27家门店达成降减租协议。

2、提升经营运营能力。国际广场继续洽谈引进奢侈名品，打造“中国奢侈品规模经营第一”。武商广场“化妆品、女装、男装销售全国第一”的优势进一步拓展。世贸广场通过对一楼柜位形象及垂直动线的“悦·食尚”美食新区的改造，为专柜带来新的客流和营销资源。亚贸广场提高聚客能力，牢牢守住江南市场地位。

襄阳购物中心扩大黄金珠宝区经营面积，化妆区提档升级，女装进一步优化品牌结构。十堰人民商场重点扶持优质品牌，不断提升区域市场强势地位。众圆广场、仙桃购物中心、黄石购物中心和老河口购物广场新开购物中心发展势头良好。量贩公司减亏降租，控制低毛利团购，拓展新品、推进直采直营，经济效益稳步提升。

3、强化资本运作。公司非公开发行股票方案于2016年4月8日成功上市，筹集资金净额8.12亿元。

4、提升服务质量。顾客服务投诉平台于2016年2月7日正式上线。形成网上、热线电话和总台投诉三位一体，线上线下一体化的顾客投诉体系。

5、创新互联网技术应用。电商公司对跨境电商进行调研与试水，会员人数及访问量不断攀升。“以机替人”量身定制，有效提升智能安防效能。为规范和加强合同内部控制、合同管理流程，逐步推行合同电子化管理。

6、加强精细化管理。严格财务管理，加强审计检查，细化内控体系建设，加强费用控制。开展合理用工实践，实行一岗多职、一专多能，提高单位劳动时间的利用效率。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
超市	2,932,150,314.96	2,325,474,848.01	20.69%	-10.25%	-12.91%	2.43%
百货	5,286,260,831.80	4,293,317,697.58	18.78%	-1.52%	-2.47%	0.79%
分产品						
商品销售	8,223,282,361.40	6,623,155,251.90	19.46%	-4.77%	-6.35%	1.36%
分地区						
湖北省	8,223,282,361.40	6,623,155,251.90	19.46%	-4.77%	-6.35%	1.36%

四、核心竞争力分析

1、发展优势。梦时代项目筹备工作有序推进，将进一步提升武商购物中心经营能力。量贩公司大卖场79家，网点遍布湖北省内核心区域，目前，减亏降租取得实效，经营实力进一步提升。

2、经营优势。公司强化提质增效，不断提升经营运营能力。摩尔城综合实力递增，国际广场国际名品湖北省内独有，武商广场实现化妆品、女装、男装销售全国第一。世贸广场业务稳步提升，区域市场购物中心保持区域优势，新开购物中心业绩逐步提升。量贩公司不断推进直采直营，提升毛利空间，提升进口商品采购及经营能力，使得经济效益稳步提升。

3、创新优势。顾客服务投诉平台正式上线，进一步提高服务工作质量。武商网对跨境电商进行调研与试水，武商网的知名度与聚客力进一步提升。积极推进商业智能和互联网技术在零售业的应用，认真制定“以机替人”智能安防方案，提升智能安防效能。推行合同电子化管理，加强合同监管，减少法律风险。

4、管理优势。开展合理用工实践。逐步形成“一主多辅”用工结构，有效提高用工效率，降低用工成本。

5、资本运作优势。公司非公开发行股票已成功上市，筹集资金净额8.12亿元。有利于完善公司法人治理结构，调动全体员工的积极性。公司以此为契机，降低银行贷款利率，减少利息开支，降低财务成本。同时，充分发挥资金集中管理优势，加大对各零售企业的资金调配力度，保障公司发展项目的资金需求。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
武汉证券有限公司	证券公司	20,000,000.00	20,000,000	9.84%	20,000,000	9.84%	0.00	0.00	可供出售金融资产	购入
汉口银行股份有限公司	商业银行	380,240,000.00	100,295,200	2.43%	100,295,200	2.43%	380,240,000.00	0.00	可供出售金融资产	购入
湖北消费金融公司	其他	45,000,000.00	45,000,000	15.00%	45,000,000	15.00%	45,000,000.00	0.00	可供出售金融资产	购入
合计		445,240,000.00	165,295,200	--	165,295,200	--	425,240,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金
-------	------	--------	------	--------	------	------	--------	----------	----------	------	----------

								金额	(如有)		额
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	5,800	2016年01月06日	2016年01月12日	利息收益	5,800		1.81	1.81
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	1,570	2016年02月01日	2016年02月16日	利息收益	1,570		1.23	1.23
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	280	2016年02月05日	2016年02月16日	利息收益	280		0.16	0.16
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	60	2016年02月06日	2016年02月17日	利息收益	60		0.03	0.03
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	170	2016年02月06日	2016年02月18日	利息收益	170		0.11	0.11
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	50	2016年02月06日	2016年02月22日	利息收益	50		0.04	0.04
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	765	2016年02月14日	2016年02月22日	利息收益	765		0.32	0.32
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	2,685	2016年02月14日	2016年02月24日	利息收益	2,685		1.4	1.4
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	260	2016年02月15日	2016年02月24日	利息收益	260		0.12	0.12
中国农业银行股份有限公司仙桃支行	无	否	本利丰天天利	100	2016年02月19日	2016年02月24日	利息收益	100		0.03	0.03

建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	1,440	2016年01月05日	2016年02月05日	利息收益	1,440		2.63	2.63
兴业银行十堰支行	无	否	金雪球二号	16,300	2016年03月01日	2016年03月30日	利息收益	16,300		34.49	34.49
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	100	2016年01月05日	2016年08月16日	利息收益			2.29	
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	360	2016年01月05日	2016年08月18日	利息收益			8.32	
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	1,000	2016年05月03日	2016年08月17日	利息收益			18.5	
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	500	2016年04月28日	2016年09月28日	利息收益			7.81	
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	500	2016年04月29日	2016年09月28日	利息收益			7.75	
建设银行百盛支行	无	否	日鑫月溢	1,000	2016年04月27日	2016年09月28日	利息收益			15.61	
合计				32,940	--	--	--	29,480		102.65	42.37
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014年08月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	81,270.74
报告期投入募集资金总额	81,270.74
已累计投入募集资金总额	81,270.74
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
本次募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于偿还银行贷款，截至 2016 年 6 月 30 日止，募集资金专项账户累计使用金额为 812,707,353.51 元，全部使用完毕，余额为 0 元。募集资金的使用符合公司对募集资金运用的承诺。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行贷款	否	81,270.74		81,270.74	81,270.74				是	否
承诺投资项目小计	--	81,270.74		81,270.74	81,270.74	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	81,270.74	0	81,270.74	81,270.74	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预	不适用									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
本次募集资金扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于偿还银行贷款，截至 2016 年 6 月 30 日止，募集资金专项账户累计使用金额为 812,707,353.51 元，全部使用完毕，余额为 0 元。募集资金的使用符合公司对募集资金运用的承诺。	2016 年 08 月 20 日	详见巨潮网《武汉武商集团股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB260330000	2,518,080,406.21	955,256,447.97	3,016,064,007.99	145,743,665.45	97,833,272.12

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
梦时代购物广场	842,524.35	6.888.19	276,580.83	拆迁和筹备阶段	无	2015年03月04日	详见巨潮网《武汉武商集团股份有限公司对外投资兴建梦时代广场公告》，公告编号 2015-019
合计	842,524.35	6.888.19	276,580.83	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司按照相关法律法规等规范性文件要求，结合自身实际情况，坚持严格规范运作，持续完善治理结构，促进公司持续健康发展。

报告期，公司非公开发行股票新增股份62,808,780股，已于2016年4月8日上市，公司股份总数由年初的529,025,590股，变更至591,834,370股。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召集、召开均严格按照《公司章程》相关程序执行，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司严格按照规定，准确、真实、完整、及时的披露相关信息。

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

目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露索引
公司于2016年1月19日收到湖北省高级人民法院(以下简称“省高院”)转达的《国际管理有限公司关于【2014】鄂民四初字第00001号案件中诉讼请求的确认说明》。原告国际管理公司于2015年10月9日将诉讼请求确认说明提交省高院。国际管理公司就本案的诉讼请求最终整理、调整并确认如下：1、请求判令被告赔偿武汉广场管理有限公司(下称“合资公司”)因其侵占租赁场所而受到的损失计675,325,431.61元(该损失为国际管理公司根据所掌握的合资公司财务数据估算而得，计算期限为自2014年1月1日至2016年9月28日)；2、请求判令被告按照重置价格赔偿其所侵占的、属于合资公司的资产、设施、装修等(包括但不限于文件柜、空调、电脑、电梯等)，损失金额暂估为15,000万元(最终以实际评估金	97,532.54	否	目前，该案暂无进展	由于该案尚未审理完毕，对公司的影响尚具有不确定性。	该案尚未审理完毕。	2016年01月21日	详见刊登在巨潮网(www.cninfo.com.cn)《武汉武商集团股份有限公司关于民事裁定进展事宜的公告》，公告编号2016-001

<p>额为准); 3、请求判令被告赔偿因其侵占、擅自用合资公司商号、商标、客户资料、会员信息、营销统计数据等无形资产及具有价值之商业秘密、资料, 而给合资公司造成的损失, 损失金额暂估为 15,000 万元 (最终以实际评估金额为准); 4、请求判令被告承担本案全部诉讼费用。</p>							
--	--	--	--	--	--	--	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2014年9月22日, 公司召开了第七届六次(临时)董事会和第七届五次(临时)监事会, 审议通过《武汉武商集团股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要, 同意实施本激励计划。详见公司于2014年9月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2014-028、029、030号等公告。

2、2015年1月19日, 公司收到湖北省人民政府国有资产监督管理委员会的批复, 原则同意公司按照有关规定实施股权激励。详见公司于2015年1月22日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的2015-008号公告。

3、2015年2月26日，公司收到通知，报送的限制性股票激励计划（草案）经中国证监会备案无异议。详见公司于2015年2月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2015-013号公告。

4、2015年4月9日，公司召开了2014年度股东大会，审议通过《武汉武商集团股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要。详见公司于2015年4月10日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2015-026号公告。

5、2015年4月23日，公司召开了第七届十次董事会和第七届九次监事会，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于调整限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》，确定首次授予日为2015年4月29日。详见公司于2015年4月24日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2015-028、029、031号等公告。

6、众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年4月28日完成验资，并出具验资报告，公司提交了股权激励计划授予登记申请及相关申报材料，经深圳证券交易所审核无异议、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司首期限制性股票激励计划首次授予股份于2015年5月13日上市。详见公司于2015年5月6日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）刊登的2015-033号公告。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常相关的关联交易	房屋租赁（2008.7.16-2018.7.16）	市场定价	2965.1	153.98	1.23%	2,965.1	否	月结	2965.1	2014年04月21日	详见刊登在巨潮网（www.cninfo.com.cn）《武汉武商集团股份有限公司日常关联交易公告》，公告编号

													2014-010
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常相关的关联交易	房屋租赁 (2007.6.1-2022.5.31)	市场定价	1792.36	67.21	0.54%	1,792.36	否	季结	1792.36	2014年04月21日	同上
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常相关的关联交易	房屋租赁 (2010.1.1-2019.12.31)	市场定价	3750	204	1.64%	3,750	否	季结	3750	2014年04月21日	同上
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常相关的关联交易	房屋租赁 (2015.12.24-2025.12.24)	市场定价	1625.4	77.4	0.62%	1,625.4	否	月结	1625.4	2015年08月29日	详见刊登在巨潮网 (www.cninfo.com.cn) 《武汉武商集团股份有限公司日常关联交易公告》，公告编号 2015-045
合计				--	--	502.59	--	10,132.86	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大				无									

的原因（如适用）	
----------	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
武汉商联(集团)股份有限公司	公司第一大股东		湖北消费金融股份有限公司	发放个人消费贷款；境内同业拆借；向境内金融机构借款；接受股东境内子公司及境内股东的存款；经批准发行金融债券；与消费金融相关的咨询、代理业务；代理销售与消费贷款相关的保险产品；固定收益类证券投资业务；经银监会批准的其他业务。	3 亿元	217,332.11	28,346.89	1,049.14
武汉武商集团股份有限公司	同上		湖北消费金融股份有限公司	同上	3 亿元	217,332.11	28,346.89	1,049.14
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无						

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

武商集团进出口贸易公司	全资子公司	代垫款	是	564.72					564.72
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无影响							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	----------	------------	------------	----	----------	----------

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为67.21万元。

2、配送中心：2007年12月5日，公司全资子公司武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁合同》。新兴

医药将位于武汉市东湖新技术开发区江夏经济开发区特一号待建的一栋房屋租赁给武商量贩用于其武昌地区配送中心，该房屋建筑面积约20,000平方米，租赁合同期限10年，从新兴医药正式交付房产之日起开始计算，武商量贩按该合同约定向新兴医药支付租金，租金总额约为3,120万元。该项关联交易已经公司2007年第一次临时股东大会决议批准。2010年1月1日，该配送中心正式交付武商量贩，根据合同约定，该等房屋租赁期限即从2010年1月1日起计算。经双方友好协商，2010年8月25日，武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁补充协议》，在原《房屋租赁合同》总合同价3,120万元上增加630万元，合同总金额为3,750万元，《房屋租赁补充协议》是《房屋租赁合同》不可分割的重要组成部分。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为204万元。

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

本报告期内，公司就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为153.98万元。

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

4、新建仓库：2014年4月7日，公司合资子公司武商量贩与新兴医药签署了《仓库新建及承租意向书》。新兴医药同意在1#、2#仓库的基础上，新建3#、4#仓库并新增部分硬化道路。并同意将新建仓库租赁给武商量贩，租赁合同期限10年，合同总金额约为1625.40万元。新兴医药已于2015年12月24日，将房产交付给武商量贩。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为77.40万元。

根据相关规定，上述交易事项，经公司2015年8月27日召开的第七届十一次董事会审议通过。

5、亚贸广场：2002年8月20日，公司与亚洲贸易广场签署《租赁合同》，租赁位于武昌区武珞路628号的裙楼进行商品经营，租赁期限12年，即2002年9月11日至2014年8月31日止，年租赁费用3450万元，该租赁合同现已到期。2015年5月28日，公司与亚洲贸易广场续签《租赁合同》。租赁合同期限10年，即2014年9月1日至2024年8月31日。租赁费用标准：2014年9月1日至2017年8月31日年租金6000万元；2017年9月1日至2020年8月31日的年租金6600万元；2020年9月1日至2023年8月31日的年租金7260万元；2023年9月1日至2024年8月31日的年租金7986万元。

本报告期内，公司就该等租赁房产与亚洲贸易广场发生的租赁费用为3,000.00万元。

根据相关规定，上述交易事项，经公司2015年3月2日召开的第七届九次董事会及2015年4月9日召开的2014年度股东大会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	武汉商联（集团）股份有限公司	争取在 5 年之内，采取多种方式逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。	2014 年 07 月 21 日	5 年内	争取在 5 年内履行
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	争取在 5 年之内，采取多种方式逐步解决武商集团、中百集团和武汉中商三家上市公司的同业竞争问题。				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司董事会、股东大会审议通过了申请非公开发行股票的相关议案。2015年11月18日，经中国证监会发行审核委员会核准，公司非公开发行股票申请获得通过。2015年12月23日，公司收到中国证监会印发的《关于核准武汉武商集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2983号）。

2016年3月23日，根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于武汉武商集团股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（众环验字(2016)010032号），截至2016年3月22日止，中信证券指定的银行账户已收到本次非公开发行全部募股认购缴款共计人民币827,191,632.60元。2016年3月23日，主承销商已将上述认购款项扣除承销及保荐费后的剩余款项划转至公司指定的本次募集资金专项存储账户中。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就公司新增注册资本的实收情况出具了《验资报告》（众环验字(2016)010033号）。根据该验资报告，截至2016年3月23日，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）62,808,780股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币13.17元，公司共计募集货币资金人民币827,191,632.60元，扣除与发行有关的费用人民币12,407,874.49元，公司实收金额人民币814,783,758.11元，扣除其他发行费用后实际募集资金净额812,707,353.51元，其中新增注册资本62,808,780.00元，余额人民币749,898,573.51元转入资本公积。

公司已于2016年3月30日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2016年4月8日，可上市流通时间为2019年4月8日（如遇非交易日顺延）。

十五、公司债相关情况

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

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	21,841,397	4.13%	62,808,780			-15,110	62,793,670	84,635,067	14.30%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	21,841,397	4.13%	62,808,780			-15,110	62,793,670	84,635,067	14.30%
其中：境内法人持股	0	0.00%							
境内自然人持股	21,841,397	4.13%	62,808,780			-15,110	62,793,670	84,635,067	14.30%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	507,184,193	95.87%				15,110	15,110	507,199,303	85.70%
1、人民币普通股	507,184,193	95.87%				15,110	15,110	507,199,303	85.70%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	529,025,590	100.00%	62,808,780				62,808,780	591,834,370	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会证监许可【2015】2983号文核准，公司于2016年3月30日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次发行对象为前海开源定增9号资产管理计划、周志聪和鄂武商2015年员工持股计划，发行价格为13.17元/股，发行数量为62,808,780股，募集资金净额为812,707,353.51元，新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2016年4月8日，可上市流通时间为2019年4月8日（如遇非交易日顺延）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年1月15日，公司召开第七届八次（临时）董事会审议通过了发行人申请非公开发行股票的相关议案。（详见公司于2015年1月16日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-002、004-006号公告）。

2、2015年3月30日，湖北省人民政府国有资产监督管理委员会批复同意公司本次非公开发行A股股票的方案。（详见公司于2015年3月31日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-025号公告）。

3、2015年4月9日，公司召开2014年度股东大会，逐项审议通过了本次非公开发行股票的相关议案，并授权董事会办理本次非公开发行股票的相关事宜。（详见公司于2015年4月10日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-026号公告）

4、2015年10月13日，公司召开第七届十二次（临时）董事会审议通过了《关于调整非公开发行方案的议案》等相关议案，对本次非公开发行数量、发行价格、发行对象及认购方式、募集资金总额及用途等内容进行了调整。（详见公司于2015年10月14日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-046、48、49号公告）

5、2015年11月18日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司非公开发行股票申请获得通过。（详见公司于2015年11月19日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-053号公告）

6、2015年12月23日，公司收到中国证监会印发的《关于核准武汉武商集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]2983号）。（详见公司于2015年12月24日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告的编号为2015-055号公告）

7、截至2016年3月22日，非公开发行方案的发行对象开源基金定增9号资管计划、周志聪以及鄂武商2015年度员工持股计划已将认购资金827,191,632.60元全额汇入主承销商为本次发行开立的专用账户。根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）2016年3月23日出具的《关于武汉武商集团股份有限公司非公开发行股票申购资金到位的验资报告》（众环验字(2016)010032号），截至2016年3月22日止，中信证券指定的银行账户已收到本次非公开发行全部募股认购缴款共计人民币827,191,632.60元。

截至2016年3月23日，主承销商已将上述认购款项扣除承销及保荐费后的剩余款项划转至发行人指定的本次募集资金专项存储账户中。2016年3月23日，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）就发行人新增注册资本的实收情况出具了《验资报告》（众环验字(2016)010033号）。根据该验资报告，截至2016年3月23日，发行人向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）62,808,780股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币13.17元，发行人共计募集货币资金人民币827,191,632.60元，扣除与发行有关的费用人民币12,407,874.49元，发行人实收金额人民币814,783,758.11元，扣除其他发行费用后实际募集资金净额812,707,353.51元，其中新增注册资本62,808,780.00元，余额人民币749,898,573.51元转入资本公积。（详见公司于2016年4月7日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告）

8、公司已于2016年3月30日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2016年4月8日，可上市流通时间为2019年4月8日（如遇非交易日顺延）。（详见公司于2016年4月7日公告在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的公告）

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2016年3月30日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，经确认，本次新增股份为有限售条件流通股（限售期为36个月），上市首日为2016年4月8日，可上市流通时间为2019年4月8日（如遇非交易日顺延）。上市后，公司总股本为591,834,370股。

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

√ 适用 □ 不适用

1、股份变动导致基本每股收益由增发前的每股1元减至每股0.96元，稀释每股收益由增发前的每股0.99元减至0.95元。

2、股份变动导致归属于公司普通股股东的每股净资产由增发前的每股9.26元增加至每股9.68元。

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

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司本次非公开发行股份后，总股本由期初的529,025,590股增加到591,834,370股。发行对象为前海开源定增9号资产管理计划、周志聪和鄂武商2015年员工持股计划，且为限售股。

本次股份数量的变动，公司第一大股东及实际控制人未发生变化。公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）62,808,780股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币13.17元，发行人共计募集货币资金人民币827,191,632.60元，扣除与发行有关费用人民币12,407,874.49元，发行人实收金额人民币814,783,758.11元，扣除其他发行费用后实际募集资金净额812,707,353.51元，其中新增注册资本62,808,780.00元，余额人民币749,898,573.51元转入资本公积。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,152		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	21.54%	127,464,025			127,464,025		
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	10.38%	61,459,179			61,459,179		
武汉武商集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	7.27%	43,053,200	43,053,200	43,053,200	0		
湖北银泰投资管理有限公司	境内非国有法人	5.56%	32,886,368			32,886,368		
武汉国有资产经营公司	国有法人	3.88%	22,991,036			22,991,036		
周志聪	境内自然人	2.65%	15,667,029	15,667,029	15,455,580	211,449		

中央汇金资产管理有限责任公司	境内非国有法人	2.03%	12,026,300			12,026,300		
林贤钊	境内自然人	1.86%	11,030,519	11,030,519		11,030,519	质押	2,224,223
武汉金融控股(集团)有限公司	国有法人	1.72%	10,152,587			10,152,587		
武汉汉通投资有限公司	境内非国有法人	1.57%	9,310,211			9,310,211		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、武汉国有资产经营公司、武汉金融控股(集团)有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司股东,武汉汉通投资有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司全资子公司;浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司(现更名为达孜银泰商业发展有限公司)为一致行动人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉商联(集团)股份有限公司	127,464,025	人民币普通股	127,464,025					
浙江银泰百货有限公司	61,459,179	人民币普通股	61,459,179					
湖北银泰投资管理有限公司	32,886,368	人民币普通股	32,886,368					
武汉国有资产经营公司	22,991,036	人民币普通股	22,991,036					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,026,300	人民币普通股	12,026,300					
林贤钊	11,030,519	人民币普通股	11,030,519					
武汉金融控股(集团)有限公司	10,152,587	人民币普通股	10,152,587					
武汉汉通投资有限公司	9,310,211	人民币普通股	9,310,211					
中国证券金融股份有限公司	6,497,308	人民币普通股	6,497,308					
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	6,420,258	人民币普通股	6,420,258					
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、武汉国有资产经营公司、武汉金融控股(集团)有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司股东,武汉汉通投资有限公司为武汉商联(集团)股份有限公司全资子公司;浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司(现更名为达孜银泰商业发展有限公司)为一致行动人。2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券	无							

业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	
---------------------	--

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘江超	董事长	现任	600,000			600,000			
陈旭东	董事	现任	147			147			
王沅	董事、总经理	现任	300,000			300,000			
孙建清	董事	现任	0			0			
邹明贵	董事	现任	0			0			
汪强	董事	现任	0			0			
喻景忠	独立董事	现任	0			0			
谭力文	独立董事	现任	0			0			
田玲	独立董事	现任	0			0			
余春江	独立董事	现任	0			0			
刘晓蓓	董事、副总经理	现任	320,000			320,000			
秦琴	监事长、工会主席	现任	0			0			
汪梅芳	监事	现任	0			0			
艾璇	监事	现任	0			0			
贺珍	监事	现任	166			166			
王芳	监事	现任	50			50			
郑嘉兴	副总经理	现任	300,000			300,000			
王斌	副总经理	现任	300,000			300,000			
殷柏高	副总经理	现任	300,000			300,000			
方琳	副总经理	现任	300,000			300,000			
李轩	董事会秘书	现任	300,000			300,000			
合计	--	--	2,720,363	0	0	2,720,363	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,067,630,739.29	2,061,676,608.98
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	34,600,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,006,040.00	2,200,000.00
应收账款	8,847,472.58	9,246,827.32
预付款项	456,066,831.82	492,992,836.96
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		267,600.00
其他应收款	177,945,000.69	175,828,769.30
买入返售金融资产		
存货	703,403,509.72	887,481,991.31

划分为持有待售的资产	216,152,990.09	216,152,990.09
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,668,652,584.19	3,845,847,623.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	429,940,000.00	429,940,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	27,810,686.71	27,307,207.56
投资性房地产	75,479,064.58	81,115,009.73
固定资产	7,241,009,660.55	7,356,861,816.46
在建工程	4,751,202.49	1,288,690.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,755,857,189.89	2,796,417,030.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	327,406,672.48	371,448,826.97
递延所得税资产	147,988,110.04	147,443,387.87
其他非流动资产	2,761,057,120.84	2,695,637,754.18
非流动资产合计	13,771,299,707.58	13,907,459,723.90
资产总计	17,439,952,291.77	17,753,307,347.86
流动负债：		
短期借款	2,124,000,000.00	2,870,940,000.00
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		16,169,884.27

应付账款	1,783,105,899.72	2,136,587,219.42
预收款项	2,755,490,330.99	2,873,658,414.03
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	431,186,179.64	471,055,075.95
应交税费	67,694,978.18	157,457,490.11
应付利息		
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	2,836,891,292.33	3,171,153,648.23
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	2,000,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	10,003,215,544.89	11,701,868,596.04
非流动负债：		
长期借款	1,909,318,185.00	1,910,318,185.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,367,019.40	13,042,912.70
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,920,685,204.40	1,923,361,097.70
负债合计	11,923,900,749.29	13,625,229,693.74
所有者权益：		
股本	591,834,370.00	529,025,590.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,439,452,104.09	629,579,705.58
减：库存股	139,372,800.00	139,372,800.00
其他综合收益	117,888.12	121,749.87
专项储备		
盈余公积	603,536,805.11	603,536,805.11
一般风险准备		
未分配利润	3,021,904,258.94	2,506,607,687.34
归属于母公司所有者权益合计	5,517,472,626.26	4,129,498,737.90
少数股东权益	-1,421,083.78	-1,421,083.78
所有者权益合计	5,516,051,542.48	4,128,077,654.12
负债和所有者权益总计	17,439,952,291.77	17,753,307,347.86

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：刘晓蓓

会计机构负责人：刘晓蓓

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	775,580,101.40	1,056,675,024.53
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		
预付款项	381,309,417.19	383,637,293.93
应收利息		
应收股利		267,600.00
其他应收款	941,520,914.90	997,160,503.47
存货	120,875,986.15	109,040,107.31
划分为持有待售的资产	89,358,669.10	89,358,669.10
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,308,645,088.74	2,636,139,198.34

非流动资产：		
可供出售金融资产	429,940,000.00	429,940,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,144,796,167.87	1,139,292,688.72
投资性房地产	3,512,096,802.39	3,546,789,778.29
固定资产	2,836,948,267.29	2,883,138,542.66
在建工程	4,751,202.49	1,288,690.26
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,422,997,742.20	2,458,119,770.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	68,114,435.76	67,276,183.92
递延所得税资产	98,422,910.03	100,177,720.47
其他非流动资产	2,761,057,120.84	2,695,637,754.18
非流动资产合计	13,279,124,648.87	13,321,661,129.23
资产总计	15,587,769,737.61	15,957,800,327.57
流动负债：		
短期借款	2,120,000,000.00	2,866,940,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	608,613,161.12	783,985,095.85
预收款项	2,665,478,692.94	2,730,084,270.25
应付职工薪酬	212,959,172.62	263,527,142.69
应交税费	16,003,149.56	70,460,378.08
应付利息		
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	3,361,948,104.02	3,902,813,569.77
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,987,849,144.29	10,620,657,320.67
非流动负债：		
长期借款	1,802,318,185.00	1,802,318,185.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,802,318,185.00	1,802,318,185.00
负债合计	10,790,167,329.29	12,422,975,505.67
所有者权益：		
股本	591,834,370.00	529,025,590.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,552,454,597.80	742,582,199.29
减：库存股	139,372,800.00	139,372,800.00
其他综合收益	117,888.12	121,749.87
专项储备		
盈余公积	603,536,805.11	603,536,805.11
未分配利润	2,189,031,547.29	1,798,931,277.63
所有者权益合计	4,797,602,408.32	3,534,824,821.90
负债和所有者权益总计	15,587,769,737.61	15,957,800,327.57

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	8,588,099,781.54	8,988,925,937.16
其中：营业收入	8,588,099,781.54	8,988,925,937.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,917,780,524.63	8,415,342,646.84
其中：营业成本	6,638,842,646.94	7,090,477,738.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	60,266,892.12	75,296,529.51
销售费用	1,039,542,583.90	1,068,720,195.01
管理费用	160,644,835.53	149,754,839.88
财务费用	33,438,968.80	37,871,022.59
资产减值损失	-14,955,402.66	-6,777,678.50
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）	930,935.95	13,242,252.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	507,340.90	417,386.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	671,250,192.86	586,825,542.92
加：营业外收入	42,241,495.08	10,495,254.73
其中：非流动资产处置利得	32,658,826.50	54,146.44
减：营业外支出	23,118,489.94	6,372,496.28
其中：非流动资产处置损失	20,895,200.23	5,805,867.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	690,373,198.00	590,948,301.37
减：所得税费用	175,076,626.40	153,824,518.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	515,296,571.60	437,123,782.47
归属于母公司所有者的净利润	515,296,571.60	435,887,751.91

少数股东损益		1,236,030.56
六、其他综合收益的税后净额	-3,861.75	518,818.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,861.75	518,818.83
（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	-3,861.75	518,818.83
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	-3,861.75	8,929.23
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		509,889.60
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	515,292,709.85	437,642,601.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	515,292,709.85	436,406,570.74
归属于少数股东的综合收益总额		1,236,030.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.96	0.86
（二）稀释每股收益	0.95	0.86

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

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：刘晓蓓

会计机构负责人：刘晓蓓

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4,145,955,397.38	4,255,334,301.58
减：营业成本	3,105,538,542.17	3,261,290,293.99
营业税金及附加	34,666,005.79	45,361,863.96
销售费用	343,602,564.56	308,857,505.78
管理费用	156,059,685.45	146,505,590.82
财务费用	36,563,425.77	43,181,769.16
资产减值损失	-16,658,278.46	-7,982,219.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	507,340.90	11,182,934.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	507,340.90	417,386.81
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	486,690,793.00	469,302,431.40
加：营业外收入	35,293,270.08	2,780,571.34
其中：非流动资产处置利得	32,653,323.00	
减：营业外支出	2,000,893.16	176,641.57
其中：非流动资产处置损失	68.00	25,888.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	519,983,169.92	471,906,361.17
减：所得税费用	129,882,900.26	115,382,111.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	390,100,269.66	356,524,249.59
五、其他综合收益的税后净额	-3,861.75	518,818.83
（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	-3,861.75	518,818.83
1.权益法下在被投资单位	-3,861.75	8,929.23

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		509,889.60
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	390,096,407.91	357,043,068.42
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,656,427,879.26	11,145,359,529.27
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	49,345,123.81	34,368,139.59
经营活动现金流入小计	10,705,773,003.07	11,179,727,668.86

购买商品、接受劳务支付的现金	8,849,441,443.67	9,346,080,149.79
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	517,357,768.06	512,441,277.97
支付的各项税费	554,135,354.27	593,957,972.09
支付其他与经营活动有关的现金	419,790,086.91	498,279,297.64
经营活动现金流出小计	10,340,724,652.91	10,950,758,697.49
经营活动产生的现金流量净额	365,048,350.16	228,968,971.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	294,800,000.00	1,381,495,345.79
取得投资收益收到的现金	691,195.05	10,029,520.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	34,441,978.00	152,135.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	329,933,173.05	1,391,677,001.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	368,936,417.73	1,520,184,906.05
投资支付的现金	329,400,000.00	1,427,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	698,336,417.73	2,947,884,906.05
投资活动产生的现金流量净额	-368,403,244.68	-1,556,207,904.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	812,707,353.51	139,372,800.00
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	880,000,000.00	1,397,000,000.00

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	1,692,707,353.51	1,536,372,800.00
偿还债务支付的现金	1,627,940,000.00	729,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,691,107.91	240,603,713.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,670,631,107.91	970,593,713.63
筹资活动产生的现金流量净额	22,076,245.60	565,779,086.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,779.23	-109.60
五、现金及现金等价物净增加额	18,724,130.31	-761,459,956.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,003,906,608.98	2,236,891,751.87
六、期末现金及现金等价物余额	2,022,630,739.29	1,475,431,795.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,743,062,717.95	5,134,117,770.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	193,216,033.29	226,620,651.92
经营活动现金流入小计	4,936,278,751.24	5,360,738,422.72
购买商品、接受劳务支付的现金	4,197,858,598.97	4,174,702,181.30
支付给职工以及为职工支付的现金	210,719,085.16	195,990,882.70
支付的各项税费	338,599,574.05	364,495,708.75
支付其他与经营活动有关的现金	183,850,380.45	164,683,419.22
经营活动现金流出小计	4,931,027,638.63	4,899,872,191.97
经营活动产生的现金流量净额	5,251,112.61	460,866,230.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		700,736,027.39
取得投资收益收到的现金	267,600.00	10,029,520.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,653,323.00	815.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,920,923.00	710,766,362.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,423,490.65	1,472,462,050.64
投资支付的现金	5,000,000.00	905,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	343,423,490.65	2,377,462,050.64
投资活动产生的现金流量净额	-310,502,567.65	-1,666,695,687.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	812,707,353.51	139,372,800.00
取得借款收到的现金	880,000,000.00	1,397,000,000.00
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	1,692,707,353.51	1,536,372,800.00
偿还债务支付的现金	1,626,940,000.00	729,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,613,600.83	248,490,545.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,668,553,600.83	978,480,545.90
筹资活动产生的现金流量净额	24,153,752.68	557,892,254.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,779.23	-109.07
五、现金及现金等价物净增加额	-281,094,923.13	-647,937,312.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,011,675,024.53	1,175,131,830.98
六、期末现金及现金等价物余额	730,580,101.40	527,194,518.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	529,025,590.00				629,579,705.58	139,372,800.00	121,749.87		603,536,805.11		2,506,607,687.34	-1,421,083.78	4,128,077,654.12
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	529,025,590.00				629,579,705.58	139,372,800.00	121,749.87		603,536,805.11		2,506,607,687.34	-1,421,083.78	4,128,077,654.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,808,780.00				809,872,398.51		-3,861.75				515,296,571.60		1,387,973,888.36
（一）综合收益总额							-3,861.75				515,296,571.60		515,292,709.85
（二）所有者投入和减少资本	62,808,780.00				809,872,398.51								872,681,178.51
1. 股东投入的普通股	62,808,780.00				809,872,398.51								872,681,178.51
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													
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	591,834,370.00				1,439,452,104.09	139,372,800.00	117,888.12		603,536,805.11		3,021,904,258.94	-1,421,083.78	5,516,051,542.48

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	507,248,590.00				533,828,348.18		1,118,610.81		485,502,769.69		2,028,234,092.70	208,612,001.99	3,764,544,413.37	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	507,248,590.00				533,828,348.18	1,118,610.81		485,502,769.69		2,028,234,092.70	208,612,001.99	3,764,544,413.37
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00	518,818.83			232,988,315.91	-206,440,371.66	47,058,038.08
(一)综合收益总额							518,818.83			435,887,751.91	1,236,030.56	437,642,601.30
(二)所有者投入和减少资本	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00					-207,676,402.22	-187,685,127.22
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	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00						19,991,275.00
4. 其他											-207,676,402.22	-207,676,402.22
(三)利润分配										-202,899,436.00		-202,899,436.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-202,899,436.00		-202,899,436.00
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	529,025,590.00				671,415,423.18	139,372,800.00	1,637,429.64		485,502,769.69		2,261,222,408.61	2,171,630.33	3,811,602,451.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	529,025,590.00				742,582,199.29	139,372,800.00	121,749.87		603,536,805.11	1,798,931,277.63	3,534,824,821.90
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	529,025,590.00				742,582,199.29	139,372,800.00	121,749.87		603,536,805.11	1,798,931,277.63	3,534,824,821.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,808.780.00				809,872,398.51		-3,861.75			390,100,269.66	1,262,777,586.42
(一) 综合收益总额							-3,861.75			390,100,269.66	390,096,407.91
(二) 所有者投入和减少资本	62,808.780.00				809,872,398.51						872,681,178.51
1. 股东投入的普通股	62,808.780.00				809,872,398.51						872,681,178.51
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											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	591,834,370.00				1,552,454,597.80	139,372,800.00	117,888.12		603,536,805.11	2,189,031,547.29	4,797,602,408.32

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	507,248,590.00				545,021,299.29		1,118,610.81		485,502,769.69	1,529,694,571.98	3,068,585,841.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	507,248,590.00				545,021,299.29		1,118,610.81		485,502,769.69	1,529,694,571.98	3,068,585,841.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00	518,818.83			153,624,813.59	174,134,907.42
(一)综合收益总额							518,818.83			356,524,249.59	357,043,068.42
(二)所有者投入和减少资本	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00					19,991,275.00
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	21,777,000.00				137,587,075.00	139,372,800.00					19,991,275.00
4. 其他											
(三)利润分配										-202,899,436.00	-202,899,436.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-202,899,436.00	-202,899,436.00
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	529,025,590.00				682,608,374.29	139,372,800.00	1,637,429.64		485,502,769.69	1,683,319,385.57	3,242,720,749.19

三、公司基本情况

武汉武商集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是境内公开发行股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司于2016年5月17日取得武汉市工商行政管理局重新核发的统一社会信用代码91420100300251645N《企业法人营业执照》。

武汉武商集团股份有限公司的前身是武汉商场，创建于1959年，是全国十大百货商店之一。1986年12月25日以武汉商场、中国工商银行武汉市信托投资公司、中国农业银行武汉市信托投资公司、中国人民建设银行武汉市信托投资公司、中国人民保险公司武汉市分公司、武汉针织一厂为发起人，经市政府七单位以武体改[1986]012号文、中国人民银行武汉市分行武银管字(1986)第63号文批准，改组设立本公司，1992年11月20日公司股票在深圳证券交易所上市，现已发展成为一家大型零售商业集团公司。

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

经公司2014年度股东大会审议通过，公司非公开发行股票已于2016年4月8日成功上市，本次非公开发行的发行对象为前海开源定增9号资产管理计划、周志聪和鄂武商2015年度员工持股计划，发行价格为13.17元/股，发行股票的数量为62,808,780股，占本次发行完成后公司股本总数的10.61%，募集资金总额(含发行费用)827,191,632.60元，扣除与发行有关的费用人民币14,484,279.09元，公司实际募集资金净额为人民币812,707,353.51元，将全部用于偿还银行贷款。本次非公开发行自本次非公开发行结束之日起三十六个月内不得转让。

截至2016年6月30日公司总股本为591,834,370股。

本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地：武汉市解放大道690号。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司总部办公地址：武汉市解放大道690号。

1. 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒、西药、中成药、保健食品、建筑装饰材料、金银首饰零售兼批发；烟零售；装饰材料加工；家用电器维修、安装、配送、彩扩；干洗服务；花卉销售；蔬菜水果、水产品、肉禽加工、销售；蔬菜、水果、水产品、畜牧产品收购；粮油制售；复印、影印、打印；公开发行的国内版图书报刊零售；音像制品零售；会展服务；文化娱乐；通讯器材销售及售后服务；物业管理；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；公司自有产权闲置房的出租和销售（以上经营范围中涉及专项审批的项目限持有许可证的分支机构经营）；场地出租（限餐饮、电影、电子游戏、美容美发、健身的持证单位租用）；互联网信息服务；停车场管理。（国家有专项规定的经营项目经审批后或凭许可证件在核定期限内方可经营）

2. 母公司以及集团最终母公司的名称

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

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经本公司2016年8月18日第七届十六次董事会批准对外报出。
截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计20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

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

2、持续经营

无

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而

支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

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

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资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

(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6月30日止的半年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

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

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量

和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

（3）少数股东权益和损益的列报

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

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

（4）超额亏损的处理

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

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

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

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

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

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

B、持有至到期投资

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

C、贷款和应收款项

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

D、可供出售金融资产

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

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预

计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

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

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

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	其他方法
组合 2	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 1	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

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

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

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

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

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

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

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

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

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

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

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

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本

的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

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

(2) 无形资产的计量

- ① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后继计量

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

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

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

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

26、股份支付

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

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划，详见附注（十三）。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

注：说明股份支付计划的会计处理方法，包括修改或终止股份支付计划的相关会计处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

1、与回购本公司股份相关的会计处理方法

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

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

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

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

2、公允价值计量

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

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

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

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

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

3、终止经营

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳 0、6%、13%、17%。5 月 1 日营改增，房屋出租及停车收入按简易征收增值税税率为 5%。	0、5%、6%、13%、17%
消费税	钻石、金银和镶嵌首饰品销售额	5%
营业税	营业收入，5 月 1 日营改增以后无。	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额，5 月 1 日以后 1.5%。	2%、1.5%
价格调节基金	烟、酒和化妆品应纳流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,711,777.48	42,392,048.67

银行存款	1,982,918,961.81	1,958,114,676.04
其他货币资金	45,000,000.00	61,169,884.27
合计	2,067,630,739.29	2,061,676,608.98

其他说明

其他货币资金系商业预付卡保证金开具的定期存单。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	34,600,000.00	
衍生金融资产	34,600,000.00	
合计	34,600,000.00	

其他说明：

衍生金融资产系集团子公司武商量贩连锁有限公司和武汉武商百盛实业发展有限公司购买的中国建设银行股份有限公司“日鑫月溢”理财产品。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,006,040.00	2,200,000.00
合计	4,006,040.00	2,200,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- 1、应收票据期末余额较年初余额增加82.09%，主要系销售业务收到的尚未到期的票据增加所致；
- 2、期末公司无用于质押的应收票据、无已贴现的票据及已经背书给他方但尚未到期的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,059,340.72	100.00%	2,211,868.14	20.00%	8,847,472.58	11,558,534.15	100.00%	2,311,706.83	20.00%	9,246,827.32
合计	11,059,340.72	100.00%	2,211,868.14	20.00%	8,847,472.58	11,558,534.15	100.00%	2,311,706.83	20.00%	9,246,827.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	11,059,340.72	2,211,868.14	20.00%
合计	11,059,340.72	2,211,868.14	20.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-99,838.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
武汉紫金后勤服务有限公司	2,141,857.60	19.37%	428,371.52
荷贝克电源系统（武汉）有限公司	186,607.93	1.69%	37,321.59
武汉市供销商业学校	160,571.90	1.45%	32,114.38
上海浦发银行武汉分行	155,537.34	1.41%	31,107.47
武汉市永昌商务管理中心	135,305.90	1.22%	27,061.18
合计	2,779,880.67	25.14%	555,976.13

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

其他说明：

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

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	73,153,346.17	16.04%	107,064,861.86	21.72%
1 至 2 年	6,715,485.65	1.47%	108,554,579.93	22.02%
2 至 3 年	373,550,000.00	81.91%	274,725,395.17	55.73%
3 年以上	2,648,000.00	0.58%	2,648,000.00	0.54%
合计	456,066,831.82	--	492,992,836.96	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项未收回的原因主要是合同尚在履行中，尚未最终结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
武汉市江汉区土地整理储备事务中心	200,000,000.00	43.84%
江汉城区改造和房屋征收管理办公室	100,000,000.00	21.93%
青山区土地整理储备事务中心	73,550,000.00	16.13%
湖北国大置业有限公司	6,518,034.57	1.43%
十堰市森格工贸有限公司	3,500,000.00	0.77%
合计	383,568,034.57	84.10%

其他说明：

- 1、预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；
- 2、预付款项中预付关联方款项详见附注（十二）5。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉钢电股份有限公司		267,600.00
合计		267,600.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	48,642,068.81	16.91%	48,642,068.81	100.00%		48,642,068.81	17.07%	48,642,068.81	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	222,431,250.86	77.34%	44,486,250.17	20.00%	177,945,000.69	219,785,961.63	77.13%	43,957,192.33	20.00%	175,828,769.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	16,531,594.56	5.75%	16,531,594.56	100.00%		16,531,594.56	5.80%	16,531,594.56	100.00%	
合计	287,604,914.23	100.00%	109,659,913.54	38.30%	177,945,000.69	284,959,625.00	100.00%	109,130,855.70	38.30%	175,828,769.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

合计	48,642,068.81	48,642,068.81	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	222,431,250.86	44,486,250.17	20.00%
合计	222,431,250.86	44,486,250.17	20.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉劲松集团	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
应收供应商款	9,210,539.63	9,210,539.63	100%	可收回性很小*1
湖北红色世纪影业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	可收回性很小*2
武汉好美家新华装潢建材有限公司	1,734,948.00	1,734,948.00	100%	可收回性很小*3
合计	16,531,594.56	16,531,594.56		

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

*2公司与红色世纪公司2011年签署了合作投资摄制《大汉口》电视剧的合同，约定本公司投入300万元，后因红色世纪违约，拒不返还，遂2015年本公司向法院起诉，法院判决红色世纪归还300万元及利息，本公司已向法院申请强制执行，但尚未发现对方可供执行的财产，故收回可能性很小。

*3 2015年8月24日子公司武汉武商量贩连锁有限公司债务人武汉好美家新华装潢建材有限公司因资不抵债，宣告破产，故收回可能性很小。

(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 529,057.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	126,747.03	57,600.00
个人借款	803,469.06	2,314,293.32
个人五险一金等扣款	693,832.80	748,284.77
保证金（押金）	11,453,939.41	10,056,586.80
经营垫付费	43,209,734.68	55,203,984.60
信用卡手续费	11,727.24	51,063.96
其他往来款项	231,305,464.01	216,527,811.55
合计	287,604,914.23	284,959,625.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
BOSCANLIMITED 波士肯公司	货款	48,642,068.81	5 年以上	16.91%	48,642,068.81
协和房地产（武汉） 有限公司	土地款	14,100,000.00	5 年以上	4.90%	2,820,000.00
湖北国大置业有限公司	租赁保证金	4,800,000.00	5 年以上	1.67%	960,000.00
湖北真快活美乐园 娱乐有限公司	资产转让款、代垫款	3,001,611.06	1—2 年	1.04%	600,322.21
湖北红色世纪影业 有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	1.04%	3,000,000.00

合计	--	73,543,679.87	--	25.57%	56,022,391.02
----	----	---------------	----	--------	---------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	709,464,935.48	7,951,470.07	701,513,465.41	908,377,372.46	23,336,091.88	885,041,280.58
低值易耗品	1,890,044.31		1,890,044.31	2,440,710.73		2,440,710.73
合计	711,354,979.79	7,951,470.07	703,403,509.72	910,818,083.19	23,336,091.88	887,481,991.31

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	23,336,091.88	-15,384,621.81				7,951,470.07
合计	23,336,091.88	-15,384,621.81				7,951,470.07

可变现净值以库存商品的期末市价计算。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的非流动资产 -长期股权投资	216,152,990.09			
合计	216,152,990.09			--

其他说明：

本集团与国际管理有限公司于1993年11月2日签订《武汉广场管理有限公司合同》（合资合同），约定合资公司营业期限为1993年12月29日至2013年12月29日。公司第六届十七次董事会及2013年第一次临时股东大会审议通过了关于武汉广场管理有限公司到期清算不再存续经营的决议。本集团以武汉广场营业期限届满，逾期不成立清算组为由，向武汉中级人民法院提出强制清算申请。武汉中级人民法院于2015年4月28日下达《决定书》，正式成立武汉广场管理有限公司清算组。目前清算工作正在进行中。因此，持有的武汉广场管理有限公司51%的股权在合并财务报表上被划分为持有待售的资产。

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00
按成本计量的	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00
合计	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00	452,690,000.00	22,750,000.00	429,940,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00			100,000.00						
九通实业股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	400,000.00			400,000.00	9.00%	
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
武汉钢电股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00						
劲松实业股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
企业家海南开发公司	250,000.00			250,000.00	250,000.00			250,000.00		
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
汉口银行股份有限公司	380,240.00			380,240.00					2.43%	
湖北消费金融股份有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					15.00%	
合计	452,690,000.00			452,690,000.00	22,750,000.00			22,750,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华信 管理有限 公司	716,970.4 8			403,967.5 0						1,120,937 .98	
武汉新兴 医药科技 有限公司	26,590,23 7.08			103,373.4 0		-3,861.75				26,689,74 8.73	
小计	27,307,20 7.56			507,340.9 0		-3,861.75				27,810,68 6.71	
合计	27,307,20 7.56			507,340.9 0		-3,861.75				27,810,68 6.71	

其他说明

投资收益汇回无重大限制。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	251,714,759.33	8,245,400.00		259,960,159.33
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	251,714,759.33	8,245,400.00		259,960,159.33
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	175,437,053.09	3,408,096.51		178,845,149.60
2.本期增加金额	5,553,491.11	82,454.04		5,635,945.15
(1) 计提或摊销	5,553,491.11	82,454.04		5,635,945.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	180,990,544.20	3,490,550.55		184,481,094.75
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	70,724,215.13	4,754,849.45		75,479,064.58
2.期初账面价值	76,277,706.24	4,837,303.49		81,115,009.73

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	7,731,107,427.12	624,457,654.42	135,460,655.50	21,030,313.16	120,695,591.24	8,632,751,641.44
2.本期增加金额		96,334.18	4,078,097.32		53,662.76	4,228,094.26
(1) 购置		96,334.18	4,078,097.32		53,662.76	4,228,094.26
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		7,181,670.89	4,872,576.42	104,575.88	6,999,474.90	19,158,298.09
(1) 处置或报废		7,181,670.89	4,872,576.42	104,575.88	6,999,474.90	19,158,298.09
4.期末余额	7,731,107,427.12	617,372,317.71	134,666,176.40	20,925,737.28	113,749,779.10	8,617,821,437.61
二、累计折旧						
1.期初余额	849,541,904.89	248,508,296.26	93,192,124.05	12,373,232.22	72,274,267.56	1,275,889,824.98
2.本期增加金额	80,241,489.05	22,291,485.54	6,877,980.15	931,889.11	4,865,373.00	115,208,216.85
(1) 计提	80,241,489.05	22,291,485.54	6,877,980.15	931,889.11	4,865,373.00	115,208,216.85
3.本期减少金额		4,620,920.60	4,453,370.97	70,552.80	5,141,420.40	14,286,264.77
(1) 处置或报废		4,620,920.60	4,453,370.97	70,552.80	5,141,420.40	14,286,264.77
4.期末余额	929,783,393.94	266,178,861.20	95,616,733.23	13,234,568.53	71,998,220.16	1,376,811,777.06

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	6,801,324,033.18	351,193,456.51	39,049,443.17	7,691,168.75	41,751,558.94	7,241,009,660.55
2.期初账面价值	6,881,565,522.23	375,949,358.16	42,268,531.45	8,657,080.94	48,421,323.68	7,356,861,816.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
众圆购物中心房屋	1,625,239,841.71	正在办理中
黄石购物中心房屋	892,658,049.66	正在办理中

其他说明

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
梦时代广场工程	4,751,202.49		4,751,202.49	1,288,690.26		1,288,690.26
合计	4,751,202.49		4,751,202.49	1,288,690.26		1,288,690.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
梦时代广场工程	4,904.43 7,200.00	1,288.69 0.26	3,462.51 2.23			4,751.20 2.49	0.10%	筹备阶段				
合计	4,904.43 7,200.00	1,288.69 0.26	3,462.51 2.23			4,751.20 2.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

梦时代购物广场工程项目总投资820,524.35万元。项目建设投资估算为765,174.35万元，其中土地330,080.63万元，其它工程支出435,093.72万元；建设期利息55,350.00万元。截止2016年6月30日，工程尚处于筹备阶段。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,106,162,206.97			33,647,301.37	3,139,809,508.34
2.本期增加金额				538,398.86	538,398.86
(1) 购置				538,398.86	538,398.86
(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	3,106,162,206.97			34,185,700.23	3,140,347,907.20

二、累计摊销					
1.期初余额	319,906,413.87			23,486,063.60	343,392,477.47
2.本期增加金额	39,109,844.58			1,988,395.26	41,098,239.84
(1) 计提	39,109,844.58			1,988,395.26	41,098,239.84
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	359,016,258.45			25,474,458.86	384,490,717.31
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	2,747,145,948.52			8,711,241.37	2,755,857,189.89
2.期初账面价值	2,786,255,793.10			10,161,237.77	2,796,417,030.87

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良	369,635,575.62	14,793,823.90	40,192,694.86	17,984,137.47	326,252,567.19
租金	790,619.05		524,152.78		266,466.27
电扩容	1,022,632.30		134,993.28		887,639.02
合计	371,448,826.97	14,793,823.90	40,851,840.92	17,984,137.47	327,406,672.48

其他说明

租入固定资产改良项目其他减少的原因系闭店报废所致。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,923,897.70	12,480,974.44	49,944,904.78	12,486,226.20

存货跌价准备	7,951,470.07	1,987,867.52	22,925,829.05	5,731,457.26
应付职工薪酬	394,138,147.31	98,534,536.83	436,937,717.63	109,234,429.41
股权激励	139,938,925.00	34,984,731.25	79,965,100.00	19,991,275.00
合计	591,952,440.08	147,988,110.04	589,773,551.46	147,443,387.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		147,988,110.04		147,443,387.87

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	81,985,005.25	71,979,109.64
坏账准备	61,947,883.98	61,497,657.75
存货跌价准备		410,262.83
合计	143,932,889.23	133,887,030.22

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017	126,523.12	253,471.86	
2018	13,927,356.55	13,927,356.55	
2019	22,871,071.97	27,397,576.58	
2020	30,400,704.65	30,400,704.65	
2021	14,659,348.96		
合计	81,985,005.25	71,979,109.64	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
梦时代广场项目土地款	2,761,057,120.84	2,695,637,754.18
合计	2,761,057,120.84	2,695,637,754.18

其他说明：

梦时代广场项目土地已进入实质性拆迁阶段。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	410,000,000.00	510,000,000.00
信用借款	1,714,000,000.00	2,360,940,000.00
合计	2,124,000,000.00	2,870,940,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
武汉市财政局	4,000,000.00	9.60%	5 年以上	9.6%
合计	4,000,000.00	--	--	--

其他说明：

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

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		16,169,884.27
合计		16,169,884.27

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,711,658,268.60	2,050,800,291.16
1-2 年	35,911,874.63	44,561,137.46
2-3 年	5,673,344.53	6,535,143.43
3-4 年	8,193,245.88	10,461,057.00
4-5 年	1,876,455.61	2,900,325.05
5 年以上	19,792,710.47	21,329,265.32
合计	1,783,105,899.72	2,136,587,219.42

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
联合利华服务（合肥）有限公司	2,480,362.23	未结算
益海嘉里（武汉）粮油工业有限公司	1,637,722.97	未结算
武汉汉威商贸有限责任公司	946,377.30	未结算
上海世一实业有限公司	787,588.64	未结算
广州市韦荻服饰有限公司	766,923.33	未结算
合计	6,618,974.47	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,573,191,392.67	1,667,333,875.70
1-2 年	553,367,421.85	547,957,441.71
2-3 年	38,677,689.94	41,630,601.15
3-4 年	586,437,781.92	616,471,919.19
4-5 年	3,551,468.33	
5 年以上	264,576.28	264,576.28
合计	2,755,490,330.99	2,873,658,414.03

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

账龄超过1年的预收款项主要为预收顾客商业预付卡款尚未消费的金额。

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	467,546,511.86	429,585,917.38	469,328,370.00	427,804,059.24
二、离职后福利-设定提存计划	156,777.49	44,929,524.21	45,055,967.90	30,333.80
四、一年内到期的其他福利	3,351,786.60	1,675,893.30	1,675,893.30	3,351,786.60
合计	471,055,075.95	476,191,334.89	516,060,231.20	431,186,179.64

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	445,222,104.12	368,220,640.02	411,037,459.20	402,405,284.94

补贴				
2、职工福利费		7,608,630.01	7,608,630.01	
3、社会保险费	35,560.22	19,288,819.87	19,300,819.16	23,560.93
其中：医疗保险费	22,434.22	17,180,215.45	17,189,059.09	13,590.58
工伤保险费	5,542.82	961,829.98	964,125.06	3,247.74
生育保险费	7,583.18	1,146,774.44	1,147,635.01	6,722.61
4、住房公积金	2,727,513.75	21,667,209.12	20,015,797.31	4,378,925.56
5、工会经费和职工教育经费	19,476,368.77	10,033,675.79	8,598,721.75	20,911,322.81
8、其他—残疾人就业保障金	84,965.00	2,766,942.57	2,766,942.57	84,965.00
合计	467,546,511.86	429,585,917.38	469,328,370.00	427,804,059.24

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	91,059.02	42,390,209.80	42,457,686.04	23,582.78
2、失业保险费	65,718.47	2,539,314.41	2,598,281.86	6,751.02
合计	156,777.49	44,929,524.21	45,055,967.90	30,333.80

其他说明：

一年内到期的其他福利系长期应付职工薪酬中一年内到期的辞退福利。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-27,203,762.03	25,861,942.11
消费税	4,799,825.75	3,831,162.26
营业税		4,036,112.06
企业所得税	66,737,893.94	101,132,750.04
个人所得税	74,865.42	1,376,450.07
城市维护建设税	2,977,170.96	6,793,251.12
教育费附加	727,561.13	2,410,214.81
房产税	14,142,012.67	4,281,489.93
土地使用税	1,411,480.10	1,371,265.29
印花税	495,181.53	1,480,638.00

地方教育费附加	2,652,682.92	4,002,687.29
价格调节基金	45,249.20	45,249.20
堤防维护费	834,816.59	834,277.93
合计	67,694,978.18	157,457,490.11

其他说明：

应交税费期末余额较年初余额下降57.01%，主要系期末未交的增值税和所得税减少所致。增值税为负数系预售一卡通开票部份预缴增值税，实现商品销售后抵扣。

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,846,864.03	2,846,864.03
合计	2,846,864.03	2,846,864.03

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	期末余额	年初余额	超过1年未支付的原因
普通股股利：			
1. 武汉华中电力实业公司	466,557.44	466,557.44	未领取
2. 武汉国兴投资咨询有限责任公司	338,932.80	338,932.80	未领取
3. 其他投资者	2,041,373.79	2,041,373.79	未领取
合计	2,846,864.03	2,846,864.03	

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备应付款	1,562,441,538.93	1,940,078,305.34
往来款	207,391,591.83	205,221,337.73

暂收款	218,462,215.52	226,324,328.92
物业水电费	163,287,468.12	160,858,716.82
厂商保证金（押金）	149,305,857.67	132,310,700.22
借款及利息	4,837,952.08	6,919,841.10
宣传推广费	144,356,636.26	147,037,248.55
代收代付款	73,831,111.44	30,687,213.21
租赁费	150,221,790.81	153,292,799.62
职工安置费	16,851,584.02	16,851,584.02
工程保证金	5,258,406.80	10,976,155.86
物业管理费	1,032,219.97	1,035,342.47
限制性股票回购义务	139,372,800.00	139,372,800.00
个人应付款	240,118.88	187,274.37
合计	2,836,891,292.33	3,171,153,648.23

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中建三局建设工程股份有限公司	1,159,275,004.09	工程未结算
深圳市科源建设集团有限公司	105,293,757.05	工程未结算
中建三局东方装饰设计工程有限公司	35,231,297.40	工程未结算
武汉长江飞天电子科技有限公司	11,039,890.47	工程未结算
武汉正东装饰设计工程有限公司	3,407,244.04	工程未结算
合计	1,314,247,193.05	--

其他说明

- （1）其他应付款期末余额中无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项；
- （2）其他应付款期末余额中欠持关联方款项详见附注（十二）5。

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,909,318,185.00	1,910,318,185.00
合计	1,909,318,185.00	1,910,318,185.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
二、辞退福利	11,367,019.40	13,042,912.70
合计	11,367,019.40	13,042,912.70

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	529,025,590.00	62,808,780.00				62,808,780.00	591,834,370.00

其他说明：

本报告期增加股份数系公司非公开发行股票。按照公司2014年度股东大会审议通过的《关于公司非公

开发行A股股票方案的议案》以及2015年10月13日召开的第七届十二次（临时）董事会决议，本次最终发行对象为前海开源基金管理有限公司成立的“前海开源定增9号资产管理计划”、周志聪以及鄂武商A2015年度员工持股计划，发行价格为13.17元/股，发行数量为62,808,780股。截止2016年3月23日止，发行对象以现金方式将全部认购价款一次性划入保荐机构专门开立的银行账户，募集资金总额（含发行费用）为827,191,632.60元，扣除与发行有关的费用人民币14,484,279.09元，公司实际募集资金净额为人民币812,707,353.51元，变更后的注册资本为人民币591,834,370.00元。其中，新增注册资本（股本）合计人民币62,808,780元，余额人民币749,898,573.51元计入资本公积。上述出资已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具众环验字（2016）010032、33号验资报告。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	611,008,332.24	809,872,398.51		1,420,880,730.75
其他资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
其中：原制度转入资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
合计	629,579,705.58	809,872,398.51		1,439,452,104.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加资本溢价金额包括定增股票股本溢价749,898,573.51元、限制性股票本期摊销的费用59,973,825.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	139,372,800.00			139,372,800.00
合计	139,372,800.00			139,372,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本次限制性股票授予日为2015年4月29日，有效期为5年，包括2年锁定期和3年解锁期。该等限制性股票需在满足解锁条件后予以行权，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票不得解锁，由公司回购注销。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	121,749.87	-3,861.75			-3,861.75		117,888.12
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	121,749.87	-3,861.75			-3,861.75		117,888.12
其他综合收益合计	121,749.87	-3,861.75			-3,861.75		117,888.12

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	294,211,585.59			294,211,585.59
任意盈余公积	309,325,219.52			309,325,219.52
合计	603,536,805.11			603,536,805.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,506,607,687.34	

加：本期归属于母公司所有者的净利润	515,296,571.60	
期末未分配利润	3,021,904,258.94	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,223,282,361.40	6,623,155,251.90	8,634,936,589.69	7,072,288,790.59
其他业务	364,817,420.14	15,687,395.04	353,989,347.47	18,188,947.76
合计	8,588,099,781.54	6,638,842,646.94	8,988,925,937.16	7,090,477,738.35

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	18,093,305.77	22,017,565.90
营业税	16,215,432.39	21,654,883.23
城市维护建设税	15,446,390.04	16,178,742.73
教育费附加	6,599,122.64	6,920,149.80
地方教育费附加	3,911,357.05	4,613,431.11
价格调节基金	1,284.23	71,431.04
堤防维护费		3,840,325.70
合计	60,266,892.12	75,296,529.51

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	123,683,673.99	130,938,227.66
折旧费	68,072,242.00	65,984,783.03

长期待摊费用摊销	37,170,209.22	37,271,810.15
无形资产摊销	23,236,978.38	22,757,009.80
水电燃气费	102,253,491.72	119,571,126.46
物业管理费	67,003,458.57	66,322,153.86
员工费用	474,417,409.00	489,079,428.79
行管费用	8,577,781.33	9,833,632.69
CI 费用	15,810,353.75	27,227,197.17
经营费用	99,347,286.10	82,645,570.44
税费	15,214,575.50	11,269,064.69
聘请中介机构费	273,146.06	266,691.55
其他费用	4,481,978.28	5,553,498.72
合计	1,039,542,583.90	1,068,720,195.01

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,036,972.28	1,110,295.80
折旧费	46,631,976.02	45,757,660.08
长期待摊费用摊销	3,157,478.92	3,138,384.60
无形资产摊销	17,861,261.46	18,101,595.30
水电燃气费	34,744.06	52,217.04
物业管理费	837,368.22	805,961.41
员工费用	60,071,857.59	45,677,852.31
行管费用	2,012,172.43	3,723,463.87
CI 费用	79,722.00	73,400.00
经营费用	78,432.98	48,090.55
税费	28,407,938.70	24,481,146.78
聘请中介机构费	50,000.00	6,350,000.00
董事会费	51,416.00	188,493.14
其他费用	333,494.87	246,279.00
合计	160,644,835.53	149,754,839.88

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,752,626.29	40,402,420.92
减：利息收入	9,310,062.09	4,615,675.00
汇兑收益	2,779.23	50,667.06
汇兑损失		109.60
金融机构手续费	1,999,183.83	2,134,834.13
合计	33,438,968.80	37,871,022.59

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	429,219.15	-8,208,131.43
二、存货跌价损失	-15,384,621.81	1,430,452.93
合计	-14,955,402.66	-6,777,678.50

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	507,340.90	417,386.81
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		2,795,345.79
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	423,595.05	10,029,520.00
合计	930,935.95	13,242,252.60

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	32,658,826.50	54,146.44	32,658,826.50
其中：固定资产处置利得	32,658,826.50	54,146.44	32,658,826.50
政府补助	4,753,926.16	5,979,046.85	4,743,426.16
收银长款	41,851.67	76,160.08	41,851.67
废品收入	1,035,084.33	1,097,838.24	1,035,084.33
罚款收入	2,554,043.41	2,310,578.37	2,564,543.41
其他收入	1,197,763.01	977,484.75	1,197,763.01
合计	42,241,495.08	10,495,254.73	42,241,495.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
1、食用油补 贴		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否		924,414.00	1,557,100.00	与收益相关
2、冬储补贴		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否		360,000.00	360,000.00	与收益相关
3、粮食补贴		补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补	否		1,195,625.00	496,750.00	与收益相关

			助					
4、社保及就业补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		147,800.00	2,536,196.85	与收益相关
5、税收贡献奖		奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		129,240.26	20,000.00	与收益相关
6、援企稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		345,346.90	799,000.00	与收益相关
7、信息补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		2,000.00		与收益相关
8、水平衡测试补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		5,500.00		与收益相关
9、蔬菜限价		补助	因承担国家	否		544,000.00		与收益相关

销售补贴			为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
10、农产品补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		900,000.00		与收益相关
11、物流补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否		200,000.00		与收益相关
12、平价商店补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否			200,000.00	与收益相关
13、市场检测体系补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否			10,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,753,926.16	5,979,046.85	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	20,895,200.23	5,805,867.77	20,895,200.23
其中：固定资产处置损失	3,064,718.08	688,907.92	3,064,718.08
对外捐赠	2,020,000.00	100,000.00	2,020,000.00
收银短款	53,443.85	59,492.29	53,443.85
罚款	1,250.00	3,300.00	1,250.00
滞纳金	1,029.12	140,570.53	1,029.12
其他	147,566.74	263,265.69	147,566.74
合计	23,118,489.94	6,372,496.28	23,118,489.94

其他说明：

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	175,621,348.57	151,097,129.16
递延所得税费用	-544,722.17	2,727,389.74
合计	175,076,626.40	153,824,518.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	690,373,198.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	172,593,299.50
非应税收入的影响	-126,835.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,688.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,163,363.34
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	3,664,837.24
所得税费用	175,076,626.40

其他说明

72、其他综合收益

详见附注（七）34。

73、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,310,062.09	4,615,675.00
补贴收入	4,753,926.16	5,979,046.85
废品收入	1,035,084.33	1,097,838.24
罚款收入	2,554,043.41	2,310,578.37
其他营业外收入	1,239,614.68	1,053,644.83
供应商支付的保证金及押金	2,872,450.00	5,086,480.39
受限货币资金解锁	12,770,000.00	
往来款等	14,809,943.14	14,224,875.91
合计	49,345,123.81	34,368,139.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	112,374,295.74	132,048,523.46
水电费	102,288,235.78	119,623,343.50
促销费	24,754,730.83	32,267,555.37
物业管理费	27,525,346.46	30,094,757.40
广告费	6,536,493.94	13,280,434.78
保洁费	30,637,377.72	29,822,701.67
印刷费	4,394,036.54	5,098,999.87
修理费	10,251,761.80	19,226,944.51
运输费	5,512,599.58	6,455,341.78
业务宣传费	9,353,581.81	14,020,162.39
银行手续费	1,999,183.83	2,134,834.13
差旅费	2,446,178.13	3,489,560.02

招待费	942,927.72	1,788,043.12
董事会费	51,416.00	188,493.14
会务费	1,842,159.71	2,059,207.61
聘请中介机构费	323,146.06	7,459,740.55
办公费	657,914.50	1,003,262.78
捐赠支出	2,020,000.00	100,000.00
保险费	290,525.94	266,858.45
通讯费	1,164,229.54	2,213,149.66
其他	74,423,945.28	75,637,383.45
合计	419,790,086.91	498,279,297.64

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	515,296,571.60	437,123,782.47
加：资产减值准备	-14,955,402.66	-6,777,678.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,844,162.00	118,014,144.63
无形资产摊销	41,098,239.84	40,858,605.10
长期待摊费用摊销	40,851,840.92	43,005,133.43
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）	-11,763,626.27	5,751,721.33
财务费用（收益以“-”号填列）	40,752,626.29	40,402,420.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-930,935.95	-13,242,252.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-544,722.17	2,725,769.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	184,078,481.59	150,183,800.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-122,120,218.84	-145,595,430.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-427,555,886.96	-443,481,153.96
其他	-2,779.23	109.60
经营活动产生的现金流量净额	365,048,350.16	228,968,971.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,022,630,739.29	1,475,431,795.13
减：现金的期初余额	2,003,906,608.98	2,236,891,751.87
现金及现金等价物净增加额	18,724,130.31	-761,459,956.74

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,022,630,739.29	2,003,906,608.98
其中：库存现金	39,711,777.48	39,056,970.19
可随时用于支付的银行存款	1,982,918,961.81	1,431,929,258.33
可随时用于支付的其他货币资金		4,445,566.61
三、期末现金及现金等价物余额	2,022,630,739.29	2,003,906,608.98

其他说明：

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,000,000.00	商业预付卡保证金
固定资产	1,653,001,236.95	贷款抵押
合计	1,698,001,236.95	--

其他说明：

项目	期末账面余额	受限原因
固定资产：		贷款抵押

1、武汉广场3—7层	210,737,557.52	
2、世贸广场自建楼地下1层—8层	203,438,645.88	
3、世贸购买楼1-9层	328,907,824.67	
4、仙桃购物中心	802,562,421.36	
5、世贸购买楼11层	13,609,207.36	
6、武商百盛大楼	93,745,580.16	
合 计	1,653,001,236.95	

注：截止2016年6月30日，公司以武汉广场3—7层、世贸广场自建楼地下1层—8层、世贸购买楼1-9层及仙桃购物中心、世贸购买楼11层、武商百盛大楼作抵押分别向银行贷款410,000,000.00元、1,800,000,000.00元、2,318,185.00元、109,000,000.00元，合计2,321,318,185.00元。

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	20,289.62	6.6312	134,544.53

其他说明：

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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
武汉武商百盛置业有限公司	2016年3月1日	182,298.05	-17,701.95

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉武商百盛实业发展有限公司	武汉	武汉市	多种经营	100.00%		100
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	武汉	武汉市	进出口贸易	100.00%		100

武汉武商量贩连锁有限公司	武汉	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商家电连锁有限公司	武汉	武汉市	商品销售	69.81%		69.81
武汉武商农产品经营有限公司	武汉	武汉市	商品销售	2.00%	98.00%	100
武汉武商十堰人民商场有限公司	十堰	湖北十堰市	商品销售	95.00%	5.00%	100
武汉武商冰雪文化管理有限公司	十堰、黄石	武汉市	冰雪文化管理	100.00%		100
武汉武商电子商务有限公司	武汉	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商一卡通科技有限公司	武汉	武汉市	软件技术开发	100.00%		100
武商仙桃购物中心管理有限公司	仙桃	仙桃市	商品销售	100.00%		100
武汉武商进出口贸易有限公司	武汉	武汉市	进出口	2.00%	98.00%	100
武商黄石购物中心管理有限公司	黄石	武汉市	商品销售	100.00%		100
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	武汉	武汉市	商品销售	100.00%		100
武商老河口购物广场管理有限公司	老河口	老河口市	商品销售	100.00%		100
武汉展览馆有限公司	武汉	武汉市	展览设计与制作	100.00%		100
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	武汉	武汉市	商品批发	100.00%		100
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	武汉	武汉市	物业管理		100.00%	100
十堰昌源物流有限责任公司	十堰	十堰市	仓储物流		100.00%	100
咸宁市咸安区咸商商业服务有限公司	咸宁	咸宁市	策划服务、商场管理		100.00%	100
武汉武商百盛置业有限公司	武汉	武汉	房地产开发		100.00%	100

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉武商家电连锁有限公司	30.19%			-1,421,083.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

公司于2015年8月27日召开第七届十一次董事会审议并通过了《关于控股子公司解散清算的议案》，截至报告期末，尚处于清算过程中。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉武商家电连锁有限公司	428.23	32,164.95	32,593.18	4,739,419.81		4,739,419.81	428.23	32,164.95	32,593.18	4,739,419.81		4,739,419.81

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉华信管理有限公司	武汉市	武汉市	物业管理	49.00%		权益法
武汉新兴医药科技有限公司	武汉市	武汉市	多种经营	35.625%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	武汉华信管理有限公司	武汉新兴医药科技有限公司	武汉华信管理有限公司	武汉新兴医药科技有限公司
流动资产	13,973,192.05	41,864,914.04	19,004,824.41	41,957,367.48
非流动资产	2,254,563.00	116,817,503.28	1,667,759.06	116,391,894.05
资产合计	16,227,755.05	158,682,417.32	20,672,583.47	158,349,261.53
流动负债	18,081,994.07	85,700,244.58	19,209,378.40	85,646,419.74
非流动负债		85,401.69		85,401.69
负债合计	18,081,994.07	85,785,646.27	19,209,378.40	85,731,821.43
归属于母公司股东权益	2,287,628.54	72,896,771.05	1,463,205.07	72,617,440.10
按持股比例计算的净资产份额	1,120,937.98	25,969,474.69	716,970.48	25,869,963.04
--商誉		720,274.04		720,274.04
对合营企业权益投资的账面价值	1,120,937.98	26,689,748.73	716,970.48	26,590,237.08
营业收入	8,278,038.00	6,132,061.92	7,794,972.86	5,941,770.30
净利润	824,423.47	290,170.95	864,144.40	-16,963.07
其他综合收益		-10,840.00		25,064.50
综合收益总额	824,423.47	279,330.95	864,144.40	8,101.43

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式

进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

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

本集团与客户间的贸易条款以现货交易为主，只有少量信用交易，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式。信用期通常为1个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占25.14%(上年末为15.49%)，本集团并未面临重大信用集中风险。

2、流动风险

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

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债					
	1年以内(含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	4年以上	合计
短期借款	2,124,000,000.00					2,124,000,000.00
应付账款	1,783,105,899.72					1,783,105,899.72
应付股利	2,846,864.03					2,846,864.03
其他应付款	2,836,891,292.33					2,836,891,292.33
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00					2,000,000.00
长期借款	386,363.00	81,386,363.00	364,386,363.00	760,386,363.00	702,772,733.00	1,909,318,185.00
合计	6,749,230,419.08	81,386,363.00	364,386,363.00	760,386,363.00	702,772,733.00	8,658,162,241.08

年初余额：

项目	金融负债					
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	4年以上	合计
短期借款	2,870,940,000.00					2,870,940,000.00

应付票据	16,169,884.27					16,169,884.27
应付账款	2,136,587,219.42					2,136,587,219.42
应付股利	2,846,864.03					2,846,864.03
其他应付款	3,171,153,648.23					3,171,153,648.23
一年内到期的非流动负债	2,000,000.00					2,000,000.00
长期借款	386,363.00	2,386,363.00	336,386,363.00	450,386,363.00	1,120,772,733.00	1,910,318,185.00
合计	8,200,083,978.95	2,386,363.00	336,386,363.00	450,386,363.00	1,120,772,733.00	10,110,015,800.95

3、市场风险

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

A、汇率风险

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

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

于2016年6月30日，对于本集团外币货币性金融资产和货币性金融负债。如果人民币对外币升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约1,009.08元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约1,009.08元。

B、利率风险

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

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2016年6月30日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率合同，金额为2,124,000,000.00元。

于2016年6月30日，如果以浮动利率金融资产和负债的利率上升或下降25个基点，而其他因素保持不变，则本集团净利润将增加或减少约3,982,500.00元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约3,982,500.00元。

C、其他价格风险

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

截至报告期末，以公允价值计量的可供出售金融资产余额为零，其他价格无风险。

4、公允价值

详见本附注（十一）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

截至报告期末，无以公允价值计量的资产。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的第一大股东情况

第一大股东名称	注册地	业务性质	注册资本	第一大股东对本企业的持股比例	第一大股东对本企业的表决权比例
武汉商联(集团)股份有限公司	武汉市江汉区唐家墩 32 号	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批	53,089.65 万元	21.54%	26.99%

		的,在批准后方可经营;法律、法规未规定审批的,企业可自行开展经营活动。			
--	--	-------------------------------------	--	--	--

本企业的第一大股东情况的说明

第一大股东武汉商联(集团)股份有限公司对本公司的持股比例21.54%,武汉国有资产经营公司对本公司的持股比例3.88%、第一大股东下属全资子公司武汉汉通投资有限公司对本公司的持股比例1.57%,合计持股比例为26.99%。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注(九)1。

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。

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

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

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
武汉新兴医药科技有限公司	房屋	4,767,703.16	3,955,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,827,700.00	2,852,430.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉新兴医药科技有限公司	200,000.00	40,000.00	200,000.00	40,000.00
其他应收款	武汉华信管理有限公司	94,359.78	18,871.96	141,315.93	28,263.19
预付款项	武汉新兴医药科技有限公司	963,645.28		1,513,600.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉新兴医药科技有限公司	387,728.63	701,605.65

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	21,777,000.00 股
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	6.40 元/46 个月

其他说明

按照公司2014年度股东大会审议通过的《关于武商集团限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》，以及2015年4月13日召开的第七届十次董事会决议，授予公司董事(不含独立董事)及高级管理人员、核心管理人员及业务技术骨干限制性股票。实际由214人申购共计2177.70万股的股份，由刘江超、王沅等214人一次缴足。限制性股票每股面值1元，每股授予价格为人民币6.40元。

本次限制性股票授予日为2015年4月29日，有效期为5年，包括2年锁定期和3年解锁期。该等限制性股票需在满足解锁条件后予以行权，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票不得解锁，由公司回购注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	257,534,725.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	59,973,825.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司本期无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼/仲裁

A、本集团对子公司武汉广场管理有限公司（以下简称“武汉广场”）强制清算案：本集团与国际管理有限公司于1993年11月2日签订《武汉广场管理有限公司合同》（合资合同），约定合资公司营业期限为1993年12月29日至2013年12月29日。本集团以武汉广场营业期限届满，逾期不成立清算组为由，向武汉中级人民法院提出强制清算申请。武汉中级人民法院于2015年4月28日下达《决定书》，正式成立武汉广场管理有限公司清算组。目前清算工作正在进行中。

B、本集团与国际管理有限公司损害赔偿民事责任案：本集团与武汉广场签订《租赁合同》，租赁武商集团物业作为营业场所，租赁期至2016年9月28日。武汉广场合资方国际管理有限公司向湖北省高级人民法院提起民事诉讼，请求判令本集团赔偿武汉广场管理有限公司（下称“合资公司”）因其侵占租赁场所而受到的损失计675,325,431.61元；请求判令本集团按照重置价格赔偿其所侵占的、属于合资公司的资产、设施、装修等（包括但不限于文件柜、空调、电脑、电梯等），损失金额暂估为15,000万元（最终以实际评估金额为准）；请求判令本集团赔偿因其侵占、擅用合资公司商号、商标、客户资料、会员信息、营销统计数据等无形资产及具有价值之商业秘密、资料，而给合资公司造成的损失，损失金额暂估为15,000万元（最终以实际评估金额为准）；请求判令被告承担本案全部诉讼费用。

该案已经湖北省高级人民法院受理，已经进行庭审质证程序，后续庭审程序尚未确定。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

与经营租赁有关的信息

①本集团作为经营租赁出租人，相关信息如下：

经营租赁租出资产类别	期末余额	年初余额
1. 房屋建筑物	75,479,064.58	81,115,009.73
合计	75,479,064.58	81,115,009.73

②本集团作为经营租赁承租人，相关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	176,377,339.18
1年以上2年以内（含2年）	155,465,815.83
2年以上3年以内（含3年）	140,741,367.68
3年以上	951,805,538.31
合计	1,424,390,061.00

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
--	----	----	----	------	--	----	----	----	------	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	973,031,239.25	99.43%	31,510,324.35		941,520,914.90	1,030,354,747.30	99.46%	33,194,243.83	3.22%	997,160,503.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,586,106.93	0.57%	5,586,106.93	100.00%		5,586,106.93	0.54%	5,586,106.93	100.00%	
合计	978,617,346.18	100.00%	37,096,431.28		941,520,914.90	1,035,940,854.23	100.00%	38,780,350.76	3.74%	997,160,503.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	157,551,621.75	31,510,324.35	20.00%
合计	157,551,621.75	31,510,324.35	20.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

1、合并范围内的企业间其他应收款项

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内的企业间其他应收款项	815,479,617.50		
合计	815,479,617.50		

2、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉劲松集团	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
湖北红色世纪影业有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	可收回性很小
合计	5,586,106.93	5,586,106.93		

(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-1,683,919.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对子公司的应收款项	815,479,617.50	864,383,528.14
经营垫付费	54,953,529.84	48,364,166.44
其他往来款项	106,593,269.73	111,246,958.09
信用卡手续费		9,342,178.14
备用金及个人借支	518,289.48	1,006,140.67
保证金（押金）	825,500.00	1,265,406.80
个人五险一金等扣款	247,139.63	332,475.95
合计	978,617,346.18	1,035,940,854.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉武商十堰人民商场有限公司	往来款	795,734,617.32	1-3 年	81.31%	
武汉广场管理有限公司	往来款	41,362,500.00	2-3 年	3.99%	8,272,500.00

武汉武商集团众圆广场管理有限公司	往来款	7,818,346.86	1—2 年	0.80%	
武商集团进出口贸易公司	往来款	5,647,164.16	5 年以上	0.58%	
湖北红色世纪影业有限公司	往来款	3,000,000.00	5 年以上	0.31%	3,000,000.00
合计	--	853,562,628.34	--	87.22%	11,272,500.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,141,985,481.16	25,000,000.00	1,116,985,481.16	1,136,985,481.16	25,000,000.00	1,111,985,481.16
对联营、合营企业投资	27,810,686.71		27,810,686.71	27,307,207.56		27,307,207.56
合计	1,169,796,167.87	25,000,000.00	1,144,796,167.87	1,164,292,688.72	25,000,000.00	1,139,292,688.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉武商量贩连锁有限公司	293,357,969.41			293,357,969.41		
武汉武商家电连锁有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
武汉武商百盛实业发展有限公司	169,228,002.09			169,228,002.09		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00

易公司						
武汉展览馆有限公司	67,668,500.00			67,668,500.00		
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	57,500,500.00			57,500,500.00		
武汉武商农产品经营有限公司	100,000.00			100,000.00		
武汉武商十堰人民商场有限公司	23,750,000.00			23,750,000.00		
武汉武商冰雪文化管理有限公司	16,780,509.66			16,780,509.66		
武汉武商一卡通科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武商仙桃购物中心管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉市武商电子商务有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武汉武商进出口贸易有限公司	100,000.00			100,000.00		
武汉武商集团众圆广场管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
武商黄石购物中心管理有限公司	83,500,000.00			83,500,000.00		
武商老河口购物广场管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	1,136,985,481.16	5,000,000.00		1,141,985,481.16		25,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉华信 管理有限 公司	716,970.4 8			403,967.5 0						1,120,937 .98	
武汉新兴 医药科技 有限公司	26,590,23 7.08			103,373.4 0		-3,861.75				26,689,74 8.73	
小计	27,307,20 7.56			507,340.9 0		-3,861.75				27,810,68 6.71	
合计	27,307,20 7.56			507,340.9 0		-3,861.75				27,810,68 6.71	

(3) 其他说明

投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,883,728,575.11	3,105,277,215.72	4,014,237,279.91	3,261,163,795.29
其他业务	262,226,822.27	261,326.45	241,097,021.67	126,498.70
合计	4,145,955,397.38	3,105,538,542.17	4,255,334,301.58	3,261,290,293.99

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	507,340.90	417,386.81
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		736,027.39
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		10,029,520.00
合计	507,340.90	11,182,934.20

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,763,626.27	
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）	4,753,926.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	423,595.05	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,605,452.71	
减：所得税影响额	4,755,979.47	
合计	14,790,620.72	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.62%	0.96	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.31%	0.93	0.92

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 上述文件备置地点：公司董事会秘书处

武汉武商集团股份有限公司
董 事 会
董事长：刘江超
2016 年 8 月 18 日