香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

Maoye International Holdings Limited
茂 業 國 際 控 股 有 限 公 司

（於開曼群島註冊成立的有限公司）

（股份代號：848）

於其他海外監管市場發佈的公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條的規定而發表。

以下公告的中文原稿由茂業國際控股有限公司旗下一間於上海證券交易所上市的A股附屬公司，成商集團股份有限公司於2015年2月16日於中國境內發佈。

承董事會命
茂業國際控股有限公司
董事長
黃茂如先生

香港
2015年2月16日

於本公佈日期，董事會包括四位執行董事黃茂如先生、鍾鵬翼先生、王福琴女士及王斌先生；以及三位獨立非執行董事鄒燦林先生、浦炳榮先生及梁漢全先生。

公司代碼：600828　　公司簡稱：成商集團

成商集團股份有限公司
2014 年年度報告

重要提示

一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、公司全體董事出席董事會會議。

三、 瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）爲本公司出具了標準無保留意見的審計報告。

四、公司負責人高宏彪、主管會計工作負責人鄭怡及會計機構負責人（會計主管人員）歐曉龍聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

經公司第七屆董事會第三十三次會議審議通過的報告期利潤分配預案如下：經瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）審計，2014 年度母公司實現淨利潤 143,512,917.96 元，加上年初未分配利潤 353,817,660.66 元，減去 2013 年度分配的利潤 51,339,569.13 元，根據《公司法》和《公司章程》的有關規定，提取 10%的法定盈餘 14,351,291.80 元，2014 年度可供股東分配的利潤爲 431,639,717.69 元，公司擬以 2014 年 12 月 31 日總股本 570,439,657 爲基數，向全體股東每 10 股派發現金股利 0.5 元（含稅），共計分配現金 28,521,982.85 元，剩餘未分配利潤轉入以後年度，2014 年度不進行公積金轉增股本。

該預案尚需公司 2014 年度股東大會審議批准。

六、 前瞻性陳述的風險聲明

本報告所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述，不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。

七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

目錄

第一节 釋義及重大風險提示.....4
第二节 公司簡介.....5
第三节 會計數據和財務指標摘要.....7
第四节 董事會報告.....9
第五节 重要事項.....18
第六节 股份變動及股東情況.....25
第七节 優先股相關情況.....32
第八节 董事、監事、高級管理人員和員工情況.....33
第九节 公司治理.....40
第十节 內部控制.....43
第十一节 財務報告.....44
第十二节 備查文件目錄.....148

第一节　釋義及重大風險提示

一、 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義		
成商集團、公司、本公司	指	成商集團股份有限公司
控股股東、茂業商廈	指	深圳茂業商廈有限公司， 爲本公司控股股東
報告期	指	2014 年度
《公司章程》	指	《成商集團股份有限公司公司章程》
上交所	指	上海證券交易所
元、萬元、億元	指	人民幣元、人民幣萬元、人民幣億元

二、 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的風險因素，敬請查閱第四節“董事會報告”中“二、董事會關於公司未來發展的討論與分析”中“（五）可能面對的風險”部分的內容。

第二节　公司簡介

一、 公司信息

公司的中文名稱	成商集團股份有限公司
公司的中文簡稱	成商集團
公司的外文名稱	CHENGSHANG GROUP CO,.LTD.
公司的外文名稱縮寫	CHENGSHANG GROUP
公司的法定代表人	高宏彪

二、 連絡人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	鄭怡	周燁
聯繫地址	四川省成都市東禦街19號	四川省成都市東禦街19號
電話	028-86665088	028-86665088
傳真	028-86652529	028-86652529
電子信箱	cpds_600828@cpds.cn	zhouye@maoye.cn

三、 基本情況簡介

公司註冊地址	四川省成都市東禦街19號
公司註冊地址的郵政編碼	610016
公司辦公地址	四川省成都市東禦街19號
公司辦公地址的郵政編碼	610016
公司網址	http://www.cpds.cn
電子信箱	cpds_600828@cpds.cn

四、 信息披露及備置地點

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》
登載年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
公司年度報告備置地點	公司辦公室

五、 公司股票簡況

公司股票簡況			
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	成商集團	600828

六、 公司報告期內註冊變更情況

（一）基本情況

註冊登記日期	2014 年 5 月 23 日
註冊登記地點	成都市工商行政管理局
企業法人營業執照註冊號	510100000031610
稅務登記號碼	510104214393110
組織機構代碼	21439311-0

（二）公司首次註冊情況的相關查詢索引

公司首次註冊登記日期	1993 年 12 月 31 日
公司首次註冊登記地點	成都市工商行政管理局

公司首次註冊情況詳見 1994 年年度報告公司基本情況.

（三）公司上市以來，主營業務的變化情況

公司上市以來，主營業務未發生變化。

（四）公司上市以來,歷次控股股東的變更情況

1994 年 2 月 24 日，公司上市時的控股股東爲成都市國有資產管理局，持有公司 55,904,411 股（占公司總股本的 65.4%。

2000 年 7 月 17 日，經國家財政部財管字（2000）259 號文批准，成都市國有資產管理局將其持有的本公司 110，690，733（占公司總股本的 65.39%）股國家股劃轉給成都市國有資產投資經營公司持有。此次劃轉後，公司控股股東變更爲成都市國有資產投資經營公司，劃轉公告詳見 2000 年 7 月 20 日的《上海證券報》。

2002 年 7 月 19 日，四川迪康產業控股集團股份有限公司（以下簡稱"迪康集團"）協議收購成都市國有資產投資經營公司持有的占公司總股本 65.38%的國有股 132,828,880 股，並發出全面收購要約，接受預受要約股份累計爲 741,150 股，收購完成後，迪康集團持有本公司 65.75%的股份，爲公司控股股東。

2005 年 6 月 10 日，深圳茂業商廈有限公司協議收購迪康集團持有的占公司總股本 65.75%的社會法人股，並發出全面收購要約，接受預受要約股份累計爲 17,263,040 股，收購完成後，茂業商廈持有本公司 150,832,560 股社會法人股，占公司總股本的 74.25%，爲公司控股股東。

七、 其他有關資料

公司聘請的會計師事務所（境內）	名稱	瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）
	辦公地址	北京市海澱區西四環中路 16 號院 2 號樓 4 層
	簽字會計師姓名	武麗波
		韓文秀

第三节　會計數據和財務指標摘要

一、 報告期末公司近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：元　幣種：人民幣

主要會計數據	2014年	2013年		本期比上年同期增減(%)	2012年	
		調整後	調整前		調整後	調整前
營業收入	2,066,717,897.14	2,212,110,863.39	2,212,110,863.39	-6.57	2,146,401,819.44	2,146,401,819.44
歸屬于上市公司股東的淨利潤	194,161,224.02	204,706,918.94	204,506,099.81	-5.15	151,932,166.57	150,651,996.04
歸屬于上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	115,732,596.14	172,375,368.26	172,174,549.13	-32.86	150,300,436.81	149,020,266.28
經營活動產生的現金流量淨額	196,272,234.09	211,403,980.72	211,403,980.72	-7.16	223,210,599.26	223,210,599.26
	2014年末	2013年末		本期末比上年同期末增減(%)	2012年末	
		調整後	調整前		調整後	調整前
歸屬于上市公司股東的淨資產	1,249,770,474.14	1,107,756,967.00	1,115,516,387.45	12.82	919,273,869.63	928,123,477.35
總資產	2,309,509,894.68	2,313,475,237.35	2,310,888,763.87	-0.17	2,235,016,714.61	2,232,066,845.37

(二)　主要財務指標

主要財務指標	2014年	2013年		本期比上年同期增減(%)	2012年	
		調整後	調整前		調整後	調整前
基本每股收益（元／股）	0.3404	0.3589	0.3585	-5.15	0.2947	0.2641
稀釋每股收益（元／股）	0.3404	0.3589	0.3585	-5.15	0.2947	0.2641
扣除非經常性損益後的基本每股收益（元／股）	0.2029	0.3022	0.3018	-32.86	0.2915	0.2612
加權平均淨資產收益率（%）	16.65	20.27	20.10	減少3.62個百分點	17.92	17.58
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率（%）	9.92	17.07	16.92	減少7.15個百分點	17.73	17.38

二、 非經常性損益項目和金額

√适用 □不适用

單位:元　幣種:人民幣

非經常性損益項目	2014 年金額	附注（如適用）	2013 年金額	2012 年金額
非流動資產處置損益	-10,310,120.39	主要爲本期拆除九眼橋項目房產的淨損失	29,716,033.73	-1,178,205.45
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	2,367,510	政府項目補貼等	637,988.00	3,590,896.00
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-		396,888.82	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	860,017.23		11,976,388.75	303,528.10
其他符合非經常性損益定義的損益項目	107,600,576.69	主要爲本報告期公司出售控股孫公司成商集團南充商業有限公司 100%股權取得收益		
少數股東權益影響額	45,823.09		-658,493.68	-6,408.61
所得稅影響額	-22,135,178.74		-9,737,254.94	-1,078,080.28
合計	78,428,627.88		32,331,550.68	1,631,729.76

第四节　董事會報告

一、董事會關於公司報告期內經營情況的討論與分析

2014年，消費市場態勢疲軟，零售業發展速度持續下滑。面對嚴峻的市場環境，公司各項工作穩步推進，重點落實了以下幾個方面的工作：

1、以市場需求爲導向，提升現有門店業績，報告期內公司在體驗式服務方面做了大量嘗試，通過門店品牌升級、配套項目提升等方式不斷增加門店經營內涵，2014年公司完善了茂業天地店的配套，引入餐飲、兒童娛樂等項目，滿足消費者多方位的消費需求；

2、完成門店改造升級工作，改造升級後的春熙店已於 2015 年 1 月 31 日正式開業，定位於年輕時尚、潮牌、輕奢，開業後經營業績良好；

3、積極開展門店營銷模式創新，公司於 2014 年下半年推出的“微商城”，目前運行平穩，已實現商品訂購、線上支付等模塊功能；

4、積極推進項目建設進度，報告期內茂業天地項目酒店部分的裝修工程按計劃實施，九眼橋項目初步建設方案已擬定，正在向政府部門報建中；

5、信息化系統建設方面，報告期內公司成功上線ERP系統，通過ERP信息系統的建設，全面梳理了公司內部管理流程，有效提升了運營效率；

6、內部控制建設方面，2014 年是公司內控體系正式實施的第一年，公司按照《內部控制評價制度》的相關要求，對公司管理重點領域和主要風險控制區域進行了內控體系執行情況的內部評價和外部審計工作，未發現公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。

報告期內，公司實現營業收入 2,066,717,897.14 元，比上年同期減少 6.57%；實現營業利潤 262,494,713.07 元，比上年同期減少 2.55%；實現歸屬于上市公司股東的淨利潤 194,161,224.02 元，比上年同期減少 5.06%，剔除非經常性損益的影響，比上年同期減少 32.86%。本報告期淨利潤同比減少的主要原因是本年度春熙店改造升級，收益同比下降。

(一)主營業務分析

1　利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位:元　幣種:人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例（%）
營業收入	2,066,717,897.14	2,212,110,863.39	-6.57%
營業成本	1,624,697,069.09	1,656,351,084.76	-1.91%
銷售費用	182,899,349.91	172,493,470.21	6.03%
管理費用	45,864,476.24	68,181,033.77	-32.73%
財務費用	30,032,109.50	24,495,620.71	22.60%
經營活動產生的現金流量淨額	196,272,234.09	211,403,980.72	-7.16%
投資活動產生的現金流量淨額	10,465,554.96	-90,645,073.07	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-193,701,583.86	-165,396,035.47	不適用

2　收入

(1) 驅動業務收入變化的因素分析

2014 年公司春熙店改造升級及 2013 年 9 月關閉瀘州白塔店等影響，致使報告期內營業收入小幅下降。

3 成本

（1） 成本分析

單位：元

分行業情況						
分行業	成本構成項目	本期金額	本期占總成本比例(%)	上年同期金額	上年同期占總成本比例(%)	本期金額較上年同期變動比例(%)
百貨零售收入	商品成本	1,586,232,710.76	97.63	1,612,885,712.36	97.38	-1.65

（2）主要供應商情況

前五名供應商採購金額合計爲 62,646,152.14 元，占銷售總額比重 3.03%。

4 費用

單位：元 幣種：人民幣

費用項目	本期金額	上期金額	變動額	變動率（%）
管理費用	45,864,476.24	68,181,033.77	-22,316,557.53	-32.73

費用變動說明：

管理費用減少的主要原因是公司本期律師費用減少。

5 現金流

1)本期投資活動產生的現金流量淨額 10,465,554.96 元，較上期-90,645,073.07 元，增加 101,110,628.03 元，主要原因是本報告期公司出售控股孫公司成商集團南充商業有限公司 100%股權。

6 其他

(1) 發展戰略和經營計劃進展說明

2014 年，公司沉著應對競爭日益加劇，增長速度普遍放緩的行業趨勢，積極進取，務實創新。公司以市場需求爲導向，以客戶服務爲中心，通過加大轉型升級力度，加快品牌升級、門店調改進度等方式，實現公司"立足成都、輻射四川"的經營發展戰略目標。

公司於 2014 年年初提出了營業收入 27 億元的經營計劃，實際 2014 年實現營業收入 20.7 億元，未達到經營計劃的主要原因是新門店業績增長未達預期及門店改造升級的影響。

(二)行業、產品或地區經營情況分析

1、 主營業務分行業、分產品情況

單位:元 幣種:人民幣

主營業務分行業情況						
分行業	營業收入	營業成本	毛利率（%）	營業收入比上	營業成本比上	毛利率比上年增減（%）

				年增減（%）	年增減（%）	
百貨零售收入	1,881,243,148.35	1,586,232,710.76	15.68	-0.88	-1.65	增加 4.39 個百分點

主營業務分行業和分產品情況的說明

行業增速放緩，公司部分門店銷售下滑致使本年度主營業務收入小幅下降。

2、 主營業務分地區情況

單位：元　幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減（%）
成都地區	1,111,251,443.67	8.33%
南充地區	389,217,397.31	-0.30%
綿陽地區	322,010,631.18	-9.75%
荷澤地區	104,443,770.01	11.45%
其他地區	1,727,888.55	-96.10%

主營業務分地區情況的說明

2013 年底成都地區新增茂業天地店及春熙店，致使本年收入小幅上升；其他地區 2013 年 9 月關閉了瀘州白塔店，致使本年度收入下降。

(三) 資產、負債情況分析

1　資產負債情況分析表

單位：元

項目名稱	本期期末數	本期期末數占總資產的比例（%）	上期期末數	上期期末數占總資產的比例（%）	本期期末金額較上期期末變動比例（%）	情況說明
應收股利	-	-	3,519,000.00	0.15	-100.00	本報告期收回成都彩虹電器（集團）股份有限公司紅利
投資性房地產	180,614,500.48	7.82	109,095,044.90	4.72	65.66	本報告期茂業天地項目寫字樓物業達到可使用狀態轉入
短期借款	170,000,000.00	7.36	25,000,000.00	1.08	580.41	本報告期新增貸款
應付票據	500,000.00	0.02	1,550,000.00	0.07	-67.72	本報告期銀行承兌匯票到期支付
預收賬款	52,667,725.17	2.28	79,908,469.52	3.46	-34.05	本報告期儲值卡銷售下降
應交稅費	46,398,564.16	2.01	13,235,881.96	0.57	250.76	本報告期部分企業所得稅尚未入庫
其他流動負債	-	-	155,571,993.20	6.73	-100.00	本報告期償還 1 年期短期融資券本息

(四) 核心競爭力分析

報告期內公司的核心競爭力未發生變化，主要體現在品牌優勢顯著、自持優質物業經營、人才儲備充足三個方面，關於公司核心競爭力的分析請詳見公司 2012 年年度報告。

(五) 投資狀況分析

1、 對外股權投資總體分析

報告期內公司執行《企業會計準則第 2 號——長期股權投資（2014 年修訂）》後，將對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資作爲可供出售金融資產核算。本公司長期股權投資按上述準則要求，全部調整列示爲可供出售金融資產，總金額與去年同期相比未發生變化，爲 136,893,996.37 元。

(1) 持有非上市金融企業股權情況

所持對象名稱	最初投資金額（元）	持有數量（股）	占該公司股權比例（%）	期末賬面價值（元）	報告期損益（元）	報告期所有者權益變動（元）	會計核算科目	股份來源
中鐵信託有限責任公司	10,018,327.30	4,228,684.99	0.211	4,283,544.53	1,118,707.01	0	可供出售金融資產	初始認繳
成都銀行股份有限公司	10,000,000.00	12,799,500.00	0.394	10,000,000.00	2,687,895.00	0	可供出售金融資產	發起認購
申銀萬國證券股份有限公司	400,000.00	323,885.00	0.005	400,000.00	32,388.50	0	可供出售金融資產	合併取得
合計	20,418,327.30	17,352,069.99	/	14,683,544.53	3,838,990.51	0	/	/

2、 金融類公司委託理財及衍生品投資的情況

（1） 委託理財情況

本年度公司無委託理財事項。

（2）委託貸款情況

本年度公司無委託貸款事項。

2、 募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

3、 主要子公司、參股公司分析

單位:元幣種:人民幣

子公司全稱	業務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤	占公司淨利潤比例（%）	上期淨利潤	淨利潤較上年變動比例（%）
成商集團成都人民商場有限公司	商業	20000000	6,524,196.84	-6,024,826.88	-3,567,149.21	-1.84	-1,610,476.77	不適用
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	商業	10000000	500,118,355.83	14,439,689.15	9,841,240.93	5.09	16,788,375.69	-41.38
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	服務業	33730000	22,109,925.95	10,212,835.71	-3,788,457.75	-1.96	-4,289,958.29	不適用
成商集團南充茂業百貨有限公司	商業	20000000	241,192,314.37	140,312,600.43	118,445,512.77	61.21	34,135,035.15	246.99
成商集團南充商業有限公司	商業	5000000	-	-	273,779.95	0.14	679,924.55	-59.73
菏澤茂業百貨有限公司	商業	5000000	134,597,795.21	95,099,939.68	-1,096,274.83	-0.57	-2,763,814.51	不適用

經營業績與上一年度報告期內相比變動在 30%以上，且對公司合併經營業績造成重大影響的子公司的變動情況及變動原因分析:

單位:元幣種:人民幣

子公司全稱	營業收入	營業利潤	淨利潤
成商集團南充茂業百貨有限公司	406,740,112.82	153,773,555.93	118,445,512.77

成商集團南充茂業百貨有限公司本期淨利潤較上年同期增加 246.99%，主要原因是本期出售控股子公司成商集團南充商業有限公司 100%股權取得投資收益。

4、 非募集資金項目情況

√适用 □不适用

單位:萬元　幣種:人民幣

項目名稱	項目金額	項目進度	本年度投入金額	累計實際投入金額	項目收益情況
茂業天地項目南區	100,000	裙樓商業部分已開業；塔樓寫字間部分完工，已開始對外出租；酒店樣板房裝修工程完成，計劃開展酒店客房、公共區域、景觀裝飾工程。	6,036.52	54,648.63	寫字間 5-12 月租金收入 83.08 萬元
茂業天地項目北區（前期投	9,200	前期投入	71.53	6,042.08	尚未產生收益

入）					
茂業中心項目	42,800	裙樓商業部分整體商業規劃正在調整中。	1,020.05	31,168.31	2014 年租金及停車場收入 111.97 萬元
春熙店改造項目	6,300	裝修完成待驗收投入使用	3,508.28	3,534.88	改造升級後的春熙店於2015年1月31日正式對外營業
合計	158,300	/	10,636.38	95,393.90	/
非募集資金項目情況說明		（1）截止 2014 年 12 月 31 日，茂業天地項目南區已累計投入資金 54,648.63 萬元，項目裙樓商業部分已開業，塔樓寫字間部分完工，已開始對外出租，酒店樣板房裝修工程完成，計劃開展酒店客房、公共區域、景觀裝飾工程，項目房產證已於 2015 年 1 月取得；2014 年 8 月 27 日經公司第七屆董事會第二十八次會議審議通過，同意茂業天地項目北區正式投資建設前增加前期相關投入 3200 萬元，因此項目投資金額增至 9200 萬元，目前茂業天地項目北區已累計投入資金 6,042.08 萬元,主要爲前期投入。 （2）截止 2014 年 12 月 31 日，茂業中心項目已累計投入資金 31,168.31 萬元。裙樓商業部分整體商業規劃正在調整中。			

二、董事會關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業競爭格局和發展趨勢

2014 年中國經濟結構轉型持續進行，全年 GDP 同比增長 7.4%，增速持續放緩並創 24 年以來的新低，但經濟增長的結構調整成效明顯，“三駕馬車”之一“消費”的重要性逐漸顯現，最終消費支出對國內生產總值增長的貢獻率爲 51.2%，比上年提高了三個百分點。

從行業增長的宏觀數據來看，2014 年中國社會消費品零售總額同比名義增長 12%（扣除價格因素實際增長 10.9%），增速放緩態勢明顯，短期內行業仍無法擺脫增長乏力的現狀，仍將受到電商衝擊及自身經營成本持續上升的影響，但經過 2014 年一年的業務調整和創新，行業內企業經營表現出現分化，部分企業通過業務多元化及費用控制等方式，實現了營業利潤的較快增長。同時行業變革創新的內在要求始終存在，面對電子商務的持續衝擊，傳統零售行業企業主動探索“ｏ２ｏ”模式，並取得了一定的成效，根據 2014 年中國連鎖經營協會百強調查公佈的 50 家主要百貨企業中，有 36 家已經開展網絡零售業務，且多爲自建平臺，由此可看出線上線下購物體驗的融合策略已逐漸成爲傳統百貨零售企業未來戰略調整的方向。

(二) 公司發展戰略

2015 年公司仍將繼續秉承“爲社會創造財富；爲客戶創造價值；爲員工創造機會”的企業核心價值觀，積極進取，務實創新。公司將以市場需求爲導向，以客戶服務爲中心，通過加大轉型升級力度，加快品牌升級、門店調改進度，探索全渠道零售發展模式等途徑，實現公司"立足成都、輻射四川"的經營發展戰略目標。

(三) 經營計劃

2015年公司計劃實現營業收入24億元，營業成本控制在18.86億元，期間費用控制在2.9億元。爲確保相關經營目標達成，公司將重點推進以下幾方面工作：

1、門店經營方面，2015年公司將持續推進傳統百貨零售門店向購物中心的轉型，積極拓展多種業態組合，持續優化門店品牌結構，注重門店體驗式消費，根據消費者需求及門店定位不同，進行差異化經營；

2、對外拓展方面，考慮到宏觀經濟整體的不景氣，2015年公司將繼續秉承審慎原則，尋找適合公司自身發展的項目；

3、項目建設方面，2015年公司項目建設的重點主要放在茂業天地項目的酒店部分和九眼橋項目，通過科學化管理推動項目建設進度；

4、信息化系統建設方面，2014年底公司已成功上線ERP信息系統，2015年公司將繼續完善ERP信息系統的功能模塊，簡化內部管理流程，提高整體運營效率；

5、內部控制建設方面，2015年公司將繼續穩步推進內控體系的實施工作，結合ERP系統進一步修訂和完善管理制度、業務流程，確保公司內控工作長期、持續、高效、規範運行，爲公司長遠發展提供有力保障。

(四) 因維持當前業務並完成在建投資項目公司所需的資金需求

2015 年公司的資金需求主要來自茂業天地項目酒店裝修、九眼橋項目及門店改造的投入，爲此，公司將積極拓寬融資渠道，通過自身經營積累、銀行信貸等多種籌資方式，以保證公司的資金需求。

(五) 可能面對的風險

1、宏觀經濟波動的風險

近兩年來，中國經濟增長的模式正在發生根本性的變化，由原來的“保增長、促發展”的粗放型模式向“調結構、促轉型”的精細化模式轉變，政府更加注重經濟發展的質量而非數量，長期來看,這實際是中國經濟增長實現可持續性發展的必然選擇，但短期內，宏觀經濟整體增速放緩將是必然趨勢，這也很有可能影響百貨零售業的整體增速，從而對公司的經營業績造成不利影響。

2、政策風險

近年來，在經濟轉型的過程中國家出臺了一系列拉動內需、促進經濟增長的政策與措施，第三產業在三大產業中對經濟的貢獻率逐年遞增，政策支持也使得消費對宏觀經濟的貢獻率達到51.2%，但並不排除未來政策變化影響整個消費類行業的發展，進而影響公司經營業績的可能性，政策風險始終存在。

3、行業競爭加劇的風險

目前零售行業的競爭仍主要來自於兩方面，一是傳統零售行業中公司競爭激烈，行業集中度不高，商品同質化嚴重的問題依然存在，日趨激烈的傳統零售行業的競爭將對公司在經營成本和商品銷售毛利上造成壓力，存在影響公司業績的風險；二是網絡零售對傳統零售百貨企業的衝擊顯著，2014 年中國網絡購物發展速度大幅增長，公司始終積極應對網絡零售的影響，但如果不能充分發揮自身優勢，則存在網絡零售業發展影響公司業績的風險。

三、董事會對會計師事務所“非標準審計報告”的說明

(一) 董事會、監事會對會計師事務所“非標準審計報告”的說明

□适用 √不适用

(二) 董事會對會計政策、會計估計或核算方法變更的原因和影響的分析說明

□适用 √不适用

(三) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

□适用 √不适用

四、利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

1、公司根據中國證監會發佈的《關於進一步落實上市公司現金分紅有關事項的通知》（證監發[2012]37 號）、《上市公司監管指引第 3 號——上市公司現金分紅》（證監會公告[2013]43 號）等文件精神，爲充分保護中小股東的合法權益，公司第七屆董事會第十七次會議審議通過了《關於制訂<成商集團股份有限公司股東分紅回報規劃（2014 年-2016 年）>的議案》、《關於修改<公司章程>的議案》，進一步健全和完善了公司利潤分配政策，上述兩項議案已經公司 2013 年度股東大會審議通過。修改後的《公司章程》第一百六十五條規定利潤分配政策爲：

（1）利潤分配的基本原則

公司的利潤分配政策應保持連續性和穩定性，利潤分配應充分重視對投資者的合理投資回報，同時兼顧公司長遠利益、可持續發展及全體股東的整體利益。

公司利潤分配以當年實現的母公司可供分配利潤爲依據，依法定順序按比例向股東分配股利，同股同權、同股同利。

（2）利潤分配的形式

公司可以採取現金、股票或者現金與股票相結合的方式分配股利。公司優先採用現金方式分配利潤。

（3）利潤分配的期間間隔

在符合本章程規定的利潤分配條件的前提下，公司每年度至少進行一次利潤分配。 公司可以進行中期利潤分配。公司董事會可以根據公司當期的盈利規模、現金流狀況、發展階段及資金需求狀況，提議公司進行中期分紅。

（4）利潤分配的條件

1）現金分紅的具體條件和比例：

在保證公司能夠持續經營和長期發展的前提下，如果公司當年盈利且累計未分配利潤均爲正數，同時公司無重大投資計劃或重大現金支出等事項（募集資金投資項目除外）發生，公司應當採取現金方式分配股利。公司最近三年以現金方式累計分配的利潤原則上應不少於該三年實現的年均可分配利潤的 30%。

上述重大投資計劃或重大現金支出事項是指以下情形之一：公司未來十二個月內擬對外投資、收購資產或購買資產累計支出達到或超過公司最近一次經審計淨資產的 10%。

2）差異化現金分紅政策：

在實際分紅時，公司董事會應當綜合考慮所處行業特點、發展階段、自身經營模式、盈利水平以及是否有重大資金支出安排等因素，區分下列情形，並按照公司章程規定的程序，提出差異化的現金分紅政策：

公司發展階段屬成熟期且無重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 80%；

公司發展階段屬成熟期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 40%；

公司發展階段屬成長期且有重大資金支出安排的，進行利潤分配時，現金分紅在本次利潤分配中所占比例最低應達到 20%；

公司發展階段不易區分但有重大資金支出安排的，可以按照前項規定處理。

3）發放股票股利的具體條件：

根據公司累計可供分配利潤、現金流狀況等實際情況，在保證足額現金分紅及公司股本規模合理的前提下，公司可以同時採取發放股票股利的方式分配利潤，具體分紅比例由董事會提出預案。公司董事會在確定發放股票股利的具體金額時，應充分考慮發放股票股利後的總股本是否與公司目前的經營規模、盈利增長速度相適應，並考慮對未來債權融資成本的影響，以確保利潤分配方案符合全體股東的整體利益和長遠利益。

（5）利潤分配方案的研究論證程序和決策機制

在定期報告公佈前，公司董事會應當在充分考慮公司持續經營能力、保證正常生產經營及業務發展所需資金和重視對投資者的合理回報的前提下，按照本章程的規定，充分研究論證利潤分

配預案。公司董事會在有關利潤分配預案的論證和決策過程中，可以通過多種方式與獨立董事、中小股東進行溝通和交流，充分聽取獨立董事和中小股東的意見和訴求。

董事會在審議利潤分配預案時，需經全體董事半數以上同意，且經二分之一以上獨立董事同意方爲通過。獨立董事應對利潤分配預案發表獨立意見。

股東大會在審議利潤分配方案時，須經出席股東大會的股東（包括股東代理人）所持表決權的半數以上通過。

（6）公司當年實現盈利但董事會未提出現金分紅方案的，董事會應徵詢獨立董事的意見，並應在定期報告中披露未提出現金分紅方案的原因、未用於分紅的資金留存公司的用途。獨立董事應當對此發表獨立意見並公開披露。對於報告期內盈利但未提出現金分紅預案的，公司在召開股東大會時除現場會議外，還應向股東提供網絡形式的投票平臺。

（7）利潤分配政策的調整

如果公司因外部經營環境或自身經營狀況發生較大變化而需要調整利潤分配政策的，可以對利潤分配政策進行調整。調整後的利潤分配政策不得違反中國證監會和上海證券交易所的有關規定。

公司董事會在研究論證調整利潤分配政策的過程中，應當充分考慮獨立董事和中小股東的意見。董事會在審議調整利潤分配政策時，需經全體董事半數以上同意，且經二分之一以上獨立董事同意方爲通過；獨立董事應當對此發表獨立意見並公開披露。

對利潤分配政策進行調整或變更的，應當經董事會審議通過後方能提交股東大會審議，且公司應當提供網絡投票方式爲股東參加股東大會提供便利。公司應以股東權益保護爲出發點，在股東大會提案中詳細論證和說明原因。股東大會在審議利潤分配政策的調整事項時，應當經出席股東大會的股東（包括股東代理人）所持表決權的半數以上通過；如股東大會在審議現金分配政策的調整事項時，應當經出席股東大會的股東（包括股東代理人）所持表決權的三分之二以上通過。

（8）利潤分配方案的實施

公司股東大會對利潤分配方案作出決議後，董事會須在股東大會召開後兩個月內完成股利或股份的派發事項。如股東存在違規佔用公司資金情況的，公司應當扣減該股東所分配的現金紅利，以償還其佔用的資金。

2、公司現處於成長期，且因項目投資建設有重大資金支出安排，公司 2014 年度擬分配現金股利（含稅）占本次利潤分配的 100%，符合《上市公司監管指引第 3 號—上市公司現金分紅》的相關規定要求。

(二) 報告期內盈利且母公司未分配利潤爲正，但未提出現金紅利分配預案的，公司應當詳細披露原因以及未分配利潤的用途和使用計劃

□适用 √不适用

(三) 公司近三年（含報告期）的利潤分配方案或預案、資本公積金轉增股本方案或預案

單位：元　幣種：人民幣

分紅年度	每 10 股送紅股數（股）	每 10 股派息數(元)（含稅）	每 10 股轉增數（股）	現金分紅的數額（含稅）	分紅年度合併報表中歸屬于上市公司股東的淨利潤（調整後）	占合併報表中歸屬于上市公司股東的淨利潤的比率(%)
2014 年	0	0.5	0	28,521,982.85	194,161,224.02	14.69
2013 年	0	0.9	0	51,339,569.13	204,706,918.94	25.08
2012 年	0	0.3	0	17,113,189.71	151,932,166.57	11.26

第五节　重要事項

一、重大訴訟、仲裁和媒體普遍質疑的事項

√适用 □不适用

(一) 訴訟、仲裁或媒體質疑事項已在臨時公告披露且無後續進展的

事項概述及類型	查詢索引
四川省住信房屋拆遷服務有限公司委託拆遷安置合同糾紛,本案基本情況詳見以前年度臨時公告及定期報告。截止本報告期末,公司已執行收回現金 105 萬元，並已計提壞賬準備 982.88 萬元。	2008 年 12 月 26 日、2009 年 2 月 25 日、2009 年 11 月 13 日、2009 年 12 月 1 日、2009 年 12 月 18 日、2010 年 5 月 7 日披露於上海證券交易所網站及《上海證券報》上。
關於成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司停止經營的糾紛,本案基本情況詳見以前年度臨時公告及定期報告。	2012 年 8 月 25 日披露於上海證券交易所網站及《上海證券報》上。

二、報告期內資金被佔用情況及清欠進展情況

□适用 √不适用

三、破產重整相關事項

本報告期公司無破產重整相關事項。

四、資產交易、企業合併事項

□适用 √不适用

五、公司股權激勵情況及其影響

□适用 √不适用

六、重大關聯交易

√适用 □不适用

(一) 關聯債權債務往來

單位：萬元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金			關聯方向上市公司提供資金		
		期初餘額	發生額	期末餘額	期初餘額	發生額	期末餘額
成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營企業	516.39		516.39			
四川日興發展有限公司	子公司原少數股東	798.69	-748.69	50			
雲南成商銷售服務有限公司	聯營企業	439.98		439.98			
成都商廈太平洋百貨有限公司	合作經營				-9.44	9.44	-
深圳茂業商廈有限公司	控股股東				0.96	-0.06	0.90
合計		1755.06	-748.69	1006.37	-8.48	9.38	0.90
報告期內公司向控股股東及其子公司提供資金的發生額（元）			0				
公司向控股股東及其子公司提供資金的餘額（元）			0				
關聯債權債務形成原因		公司本期清算注銷了下屬子公司四川新世紀有限電視網絡建設有限責任公司，對無法收回的已全額計提壞賬的往來款予以核銷。					

2、其他

（1）2009 年 8 月 3 日，公司與成都崇德投資有限公司（以下簡稱“成都崇德”）簽訂《聯建協議書》，共同對成都崇德擁有的宗地編號爲 GX15（213）：2006-061，位於成都市高新區天府大道北段 28 號的地塊進行開發，建設一規劃約 33.86 萬平方米的商業體。

本公司實際控制人黃茂如先生爲成都崇德實際控制人，成都崇德爲本公司關聯法人，上述事項構成公司的關聯交易。上述關聯交易事項已經公司第六屆董事會第二次會議及 2009 年第三次臨時股東大會審議通過，並分別於 2009 年 8 月 5 日、8 月 21 日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

截止 2014 年 12 月 31 日，茂業中心項目已累計投入資金 31,168.31 萬元。裙樓商業部分整體商業規劃正在調整中。

七、重大合同及其履行情況

1 託管、承包、租賃事項

□適用 √不适用

2 擔保情況

□適用 √不适用

3 其他重大合同

2013 年 10 月 23 日，公司第七屆董事會第十四次會議同意授權公司經營層購買銀行理財產品，授權期限爲一年，購買單筆理財在人民幣伍仟萬元以內（含伍仟萬元）且單筆理財期限不超過 3 個月，在授權期限內的任意時點，理財餘額不超過人民幣壹億五仟萬元。2014 年 10 月 24 日，公司第七屆董事會第三十一次會議同意將上述授權事項延期一年，在授權期限內的任意時點，理財餘額不超過人民幣壹億元，其餘授權事項不變。本報告期內，公司未購買銀行理財產品，截止 2014 年 12 月 31 日，理財產品餘額爲零。

八、承諾事項履行情況

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股東、控股股東及實際控制人在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行
其他承諾	解決同業競爭	深圳茂業商廈有限公司	2005 年深圳茂業商廈有限公司（以下簡稱“茂業商廈”）收購成都人民商場（集團）股份有限公司時承諾：茂業商廈及茂業商廈關聯方在茂業商廈成爲成都人民商場（集團）股份有限公司控股股東後，將不在成都及四川其他地區、不再	長期有效	否	是

			在重慶地區開展與成都人民商場（集團）股份有限公司相同及相似的業務。			

九、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元　幣種：人民幣

是否改聘會計師事務所：	否	
	原聘任	現聘任
境內會計師事務所名稱	-	瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）
境內會計師事務所報酬	-	100
境內會計師事務所審計年限	-	2

	名稱	報酬
內部控制審計會計師事務所	瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）	50

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

2014 年 3 月 20 日，經公司 2013 年度股東大會審議通過，聘任瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）爲公司 2014 年度審計事務所；2014 年 8 月 18 日，經公司 2014 年第一次臨時股東大會審議通過，聘任瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）爲公司 2014 年度內部控制審計機構。

十、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、持有 5%以上股份的股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

報告期內公司及其董事、監事、高級管理人員、持有 5%以上股份的股東、實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

十一、可轉換公司債券情況

□适用 √不适用

十二、執行新會計準則對合併財務報表的影響

1　長期股權投資準則變動對於合併財務報告影響

單位：元　幣種：人民幣

被投資單位	交易基本信息	2013年1月1日歸屬于母公司股東權益（+/-）	2013年12月31日		
			長期股權投資（+/-）	可供出售金融資產（+/-）	歸屬于母公司股東權益（+/-）
上海寶鼎投資有限公司	-	-	-11,502.00	11,502.00	-

中原百貨集團股份有限公司（原天津華聯商廈股份有限公司）	-	-	-180,000.00	180,000.00	-
重慶醫藥股份有限公司	-	-	-118,993,949.84	118,993,949.84	-
申銀萬國證券股份有限公司	-	-	-400,000.00	400,000.00	-
成都會議展覽中心股份有限公司	-	-	-2,000,000.00	2,000,000.00	-
成都銀行股份有限公司	-	-	-10,000,000.00	10,000,000.00	-
成都彩虹電器（集團）股份有限公司	-	-	-1,025,000.00	1,025,000.00	-
中鐵信託有限責任公司	-	-	-4,283,544.53	4,283,544.53	-
合計	/	-	-136,893,996.37	136,893,996.37	-

長期股權投資準則變動對於合併財務報告影響的說明

執行《企業會計準則第2號——長期股權投資（2014年修訂）》之前，本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資，作爲長期股權投資並採用成本法進行核算。在執行《企業會計準則第2號——長期股權投資（2014年修訂）》之後，本公司將對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資作爲可供出售金融資產核算。本公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理，追溯調整影響的科目爲"長期股權投資"與"可供出售金融資產"。

2 職工薪酬準則變動的影響

單位：元 幣種：人民幣

2014年1月1日應付職工薪酬（+/-）	2014年1月1日歸屬于母公司股東權益（+/-）
-	-7,759,420.45

職工薪酬準則變動影響的說明

執行《企業會計準則第 9 號——職工薪酬（2014 年修訂）》之前，公司按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出于發生時計入相關資產成本或當期損益。

辭退福利，是公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者爲鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。公司對由此產生的辭退福利于支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。

離職後福利，是公司根據國家相關政策和爲公司提供服務的年限等爲離退休人員提供的生活補貼、醫藥費用等，公司對由此產生的離職後福利於支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。

執行《企業會計準則第 9 號——職工薪酬（2014 年修訂）》後，辭退福利是公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者爲鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。公司對由此產生的辭退福利于支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

離職後福利主要包括設定提存計劃及設定受益計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險等，相應的應繳存金額于發生時計入相關資產成本或當期損益。公司的設定受益計

劃，具體爲根據國家相關政策、公司規定並考慮爲公司提供服務的年限等，爲離退休人員提供的生活補貼、醫藥費用等福利。

公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定受益計劃進行會計處理。公司對於設定受益計劃，在資產負債表日進行精算估值，精算利得和損失在其他綜合收益中確認，服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益。

公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理，追溯調整影響的科目有“遞延所得稅資產”、“一年內到期的非流動負債”、“長期應付職工薪酬”、“其他綜合收益”、“未分配利潤”、“管理費用”、“財務費用”、“所得稅”等。

十三、其他重大事項的說明

√适用 □不适用

關於出售控股孫公司股權的相關事項

2014 年 5 月 28 日，公司控股子公司成商集團南充茂業百貨有限公司（以下簡稱“南充茂業百貨”或“甲方”）與南充軍帆商場管理有限責任公司（以下簡稱“南充軍帆”或“乙方”）簽訂《股權轉讓合同》，南充茂業百貨將其持有的成商集團南充商業有限公司（以下簡稱“南充商業”）100%股權作價人民幣 100,279,819.89 元轉讓給南充軍帆，南充軍帆同時承擔南充商業公司全部負債共計 49,735,610.49 元，關於該事項的詳細內容參見公司於 2014 年 5 月 30 日、6 月 6 日在上海證券交易所網站及《上海證券報》上披露的編號爲 2014-23、2014-24 號臨時公告。

爲保證後續款項支付的順利進行，公司下屬子公司成商集團南充茂業百貨有限公司，南充軍帆商場管理有限責任公司，營山縣農村信用合作聯社（以下簡稱“丙方”）三方於 2014 年 6 月 11 日簽訂《三方協議書》，進行如下約定：

（一）在甲、乙雙方《股權轉讓合同》簽訂，乙方 50,015,430.38 元資金轉入甲方指定賬戶，而且丙方就此項融資申請通過內部貸審會，並出具貸款承諾書後，甲方同意將其持有南充商業的 100%股權全部過戶給乙方（包括乙方時任法定代表人），並在三個工作日內將股權轉讓所需的全部資料提供給目標公司，由甲乙雙方共同協南充商業到工商部門辦理股權變更登記手續。

（二）在辦理股權變更登記的同時，乙方同意同步將其持有的南充商業 100%股權全部質押給丙方（有關股權質押合同由乙丙方另行簽訂），在甲乙雙方辦理完股權變更登記的同時，與丙方共同在工商行政管理部門辦理股權質押手續。甲乙雙方同意股權變更後將南充商業位於南充市順慶區模範街路 140 號土地使用權證和房產產權證原件交丙方保管，並由南充商業同時與丙方簽訂《抵押擔保合同》且在南充市土地和房屋管理部門辦理抵押登記，作爲丙方向乙方提供融資的擔保。

（三）在乙方股權轉讓款未全部支付給甲方前，乙方同意將南充商業的營業執照、組織機構代碼證、稅務登記證、開戶許可證、信用機構代碼證、貸款卡原件、公司印章暫交由甲方保管。對前述證照及印章保管期間，承諾不得以目標公司名義對外簽訂任何合同（包括但不限於擔保合同、資產處置合同）。任何一方違反前述承諾的，責任方需向對方全額賠償相關損失。

（四）在甲方股權轉讓款及債權未得到完全償付前，乙方保證：1、不得將其持有的南充商業100%股權進行再次質押、轉讓以及有其他損害南充商業權益的行爲；2、對南充商業名下的財產（包括但不限於不動產等）除用於本次股權轉讓融資抵押外，不得做其他處置；3、乙方違反前述 1、2 款約定給甲方造成損失的，應全額賠償甲方損失（包括但不限於未全額收到股權轉讓款及債權金額）以及實現該債權而產生的相關費用（包括但不限於訴訟費、律師費等）。

（五）在符合國家法律法規以及貸款條件的前提下，乙方、丙方保證：

將借款人爲乙方的貸款額度中的 100,000,000 元（大寫：壹億元）分三次優先直接支付給甲方。甲方在《股權轉讓合同》約定的款項未得到完全償付前，貸款不得支付給乙方作其他用途。丙方計劃貸款分三次發放，具體時間安排如下：

一次，在南充商業下屬資產抵押登記完成之日起，丙方至少在二十日內將 30,000,000 元（大寫：三仟萬元整）支付到甲方指定賬戶內；

二次，在 2014 年 9 月 30 日前，丙方至少將 60,000,000 元（大寫：陸仟萬元整）支付到甲方指定賬戶內；

三次，2014 年 11 月 30 日前，將剩餘款項甲方指定賬戶內。

截止 2014 年 12 月 31 日，甲方已收到股權轉讓及債權款項共計 150,015,430.38 元，該交易已完成。

第六节　股份變動及股東情況

一、 股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1、 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（＋，－）					本次變動後	
	數量	比例(%)	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例(%)
一、有限售條件股份	1,456,341	0.26				-833,976	-833,976	622,365	0.11
1、國家持股									
2、國有法人持股									
3、其他內資持股	1,456,341	0.26				-833,976	-833,976	622,365	0.11
其中：境內非國有法人持股	1,345,144	0.24				-833,976	-833,976	511,168	0.09
境內自然人持股	111,197	0.02				0	0	111,197	0.02
4、外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、無限售條件流通股份	568,983,316	99.74				833,976	833,976	569,817,292	99.89
1、人民幣普通股	568,983,316	99.74				833,976	833,976	569,817,292	99.89
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股									
4、其他									
三、股份總數	570,439,657	100				0	0	570,439,657	100

2、 股份變動情況說明

2014 年 3 月 12 日，四川瑞銀穀資產管理有限公司與深圳茂業商廈簽訂了《代墊股份及現金股利償還協議》。根據協議，四川瑞銀穀資產管理有限公司應向深圳茂業商廈償還所持本公司股

份 56,034 股及由該股份產生的現金股利共計 7,476 元。中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於 2014 年 4 月 2 日辦理上述股份的過戶登記手續後，經上海證券交易所審核通過後，該部分有限售條件流通股共計 833,976 股於 2014 年 4 月 24 日上市流通，導致本報告期有限售條件流通股減少 833,976 股，無限售條件流通股增加 833,976 股。

3、 股份變動對最近一年和最近一期每股收益、每股淨資產等財務指標的影響（如有）

本次股份變動中公司總股本未發生變化，對 2013 年、2014 年的每股收益、每股淨資產等財務指標不產生影響。

(二) 限售股份變動情況

單位：股

股東名稱	年初限售股數	本年解除限售股數	本年增加限售股數	年末限售股數	限售原因	解除限售日期
廣州昭威制衣有限公司	133,436	0	0	133,436	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
廣東國際越王閣金銀珠寶公司	111,197	0	0	111,197	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
錢琴娣	111,197	0	0	111,197	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
四川紅光電子企業集團公司	111,197	0	0	111,197	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
成都市青羊區醫藥總工司業務部	66,719	0	0	66,719	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
成都市錦江區樂得家電經營部	66,717	0	0	66,717	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
成都市供電霓虹燈廣告公司	21,902	0	0	21,902	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	
四川瑞銀穀資產管理有限公司	833,976	777,942	-56,034	0	未償還深圳茂業商廈有限公司代其墊付的股改對價股份	2014 年 4 月 24 日
深圳茂業商廈有限公司	0	56,034	56,034	0	收回代墊股改對價股份	2014 年 4 月 24 日
合計	1,456,341	833,976	0	622,365	/	/

二、 證券發行與上市情況

(一) 公司股份總數及股東結構變動及公司資產和負債結構的變動情況

2014 年 3 月 12 日，四川瑞銀穀資產管理有限公司與深圳茂業商廈簽訂了《代墊股份及現金股利償還協議》。根據協議，四川瑞銀穀資產管理有限公司應向深圳茂業商廈償還所持本公司股份 56,034 股及由該股份產生的現金股利共計 7,476 元。中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於 2014 年 4 月 2 日辦理上述股份的過戶登記手續後，經上海證券交易所審核通過後，該部分有限售條件流通股共計 833,976 股於 2014 年 4 月 24 日上市流通，導致本報告期有限售條件流通股減少 833,976 股，無限售條件流通股增加 833,976 股,股份總數無變化。

三、 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數:

截止報告期末股東總數(戶)	22,919
年度報告披露日前第五個交易日末的股東總數(戶)	23,332
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數（戶）	
年度報告披露日前第五個交易日末表決權恢復的優先股股東總數（戶）	

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股東（或無限售條件股東）持股情況表

單位:股

前十名股東持股情況							
股東名稱（全稱）	報告期內增減	期末持股數量	比例(%)	持有有限售條件股份數量	質押或凍結情況		股東性質
					股份狀態	數量	
深圳茂業商廈有限公司	56,034	388,226,763	68.06	0	無	0	境內非國有法人
何曉陽	0	12,682,020	2.22	0	未知	未知	未知
胡金根	281,728	1,481,728	0.26	0	未知	未知	未知

朱蓉	1,420,900	1,420,900	0.25	0	未知	未知	未知
胡榮強	1,189,000	1,189,000	0.21	0	未知	未知	未知
張宏濤	1,092,241	1,092,241	0.19	0	未知	未知	未知
中國建設銀行股份有限公司－摩根士丹利華鑫多因子精選策略股票型證券投資基金	422,254	970,219	0.17	0	未知	未知	未知
中國銀行－海富通收益增長證券投資基金	886,500	886,500	0.16	0	未知	未知	未知
魏肖楠	39,116	840,026	0.15	0	未知	未知	未知
未健	-278,242	827,407	0.15	0	未知	未知	未知

前十名無限售條件股東持股情況			
股東名稱	持有無限售條件流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
深圳茂業商廈有限公司	388,226,763	人民幣普通股	388,226,763
何曉陽	12,682,020	人民幣普通股	12,682,020
胡金根	1,481,728	人民幣普通股	1,481,728
朱蓉	1,420,900	人民幣普通股	1,420,900
胡榮強	1,189,000	人民幣普通股	1,189,000
張宏濤	1,092,241	人民幣普通股	1,092,241
中國建設銀行股份有限公司－摩根士丹利華鑫多因子精選策略股票型證券投資基金	970,219	人民幣普通股	970,219
中國銀行－海富通收益增長證券投資基金	886,500	人民幣普通股	886,500
魏肖楠	840,026	人民幣普通股	840,026
未健	827,407	人民幣普通股	827,407
上述股東關聯關係或一致行動的說明	（1）公司第一大股東深圳茂業商廈有限公司與上述其餘股東之間無關聯關係，亦不屬 《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。 （2）公司未知上述其餘股東之間有無關聯關係或屬 《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。		
表決權恢復的優先股股東及持股數量的說明	-		

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	廣州昭威制衣有限公司	133,436			未償還股改代墊股份
2	廣東國際越王閣金銀珠寶公司	111,197			未償還股改代墊股份
3	錢琴娣	111,197			未償還股改代墊股份
4	四川紅光電子企業集團公司	111,197			未償還股改代墊股份
5	成都市青羊區醫藥總工司業務部	66,719			未償還股改代墊股份
6	成都市錦江區樂得家電經營部	66,717			未償還股改代墊股份
7	成都市供電霓虹燈廣告公司	21,902			未償還股改代墊股份
上述股東關聯關係或一致行動的說明		公司未知上述股東之間有無關聯關係或屬 《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。			

四、 控股股東及實際控制人變更情況

(一) 控股股東情況

1 法人

單位：萬元 幣種：美元

名稱	深圳茂業商廈有限公司
單位負責人或法定代表人	張靜
成立日期	1996-01-31
組織機構代碼	61891153-5
註冊資本	32,000
主要經營業務	從事物業經營管理，經營餐飲業務，百貨類商品零售，停車場機動車輛停放服務等。
未來發展戰略	基於良好的經營狀況，2014 年深圳茂業商廈有限公司保持良好的現金流，未來仍將立足於零售行業，致力於成就中國零售行業的優秀業績。
報告期內控股和參股的其他境內外	境內直接參股的上市公司有大商股份有限公司(SH600694)，

上市公司的股權情況	持股比例爲 5.00% ；其子公司中兆投資管理有限公司控股的境內上市公司有茂業物流股份有限公司（SZ000889）、瀋陽商業城股份有限公司（SH600306），持股比例分別爲 33.46%和 29.22%，中兆投資管理有限公司參股的境內上市公司有銀座集團股份有限公司，持股比例爲 10%。

2 報告期內控股股東變更情況索引及日期

本報告期內公司控股股東沒有發生變更。

(二) 實際控制人情況

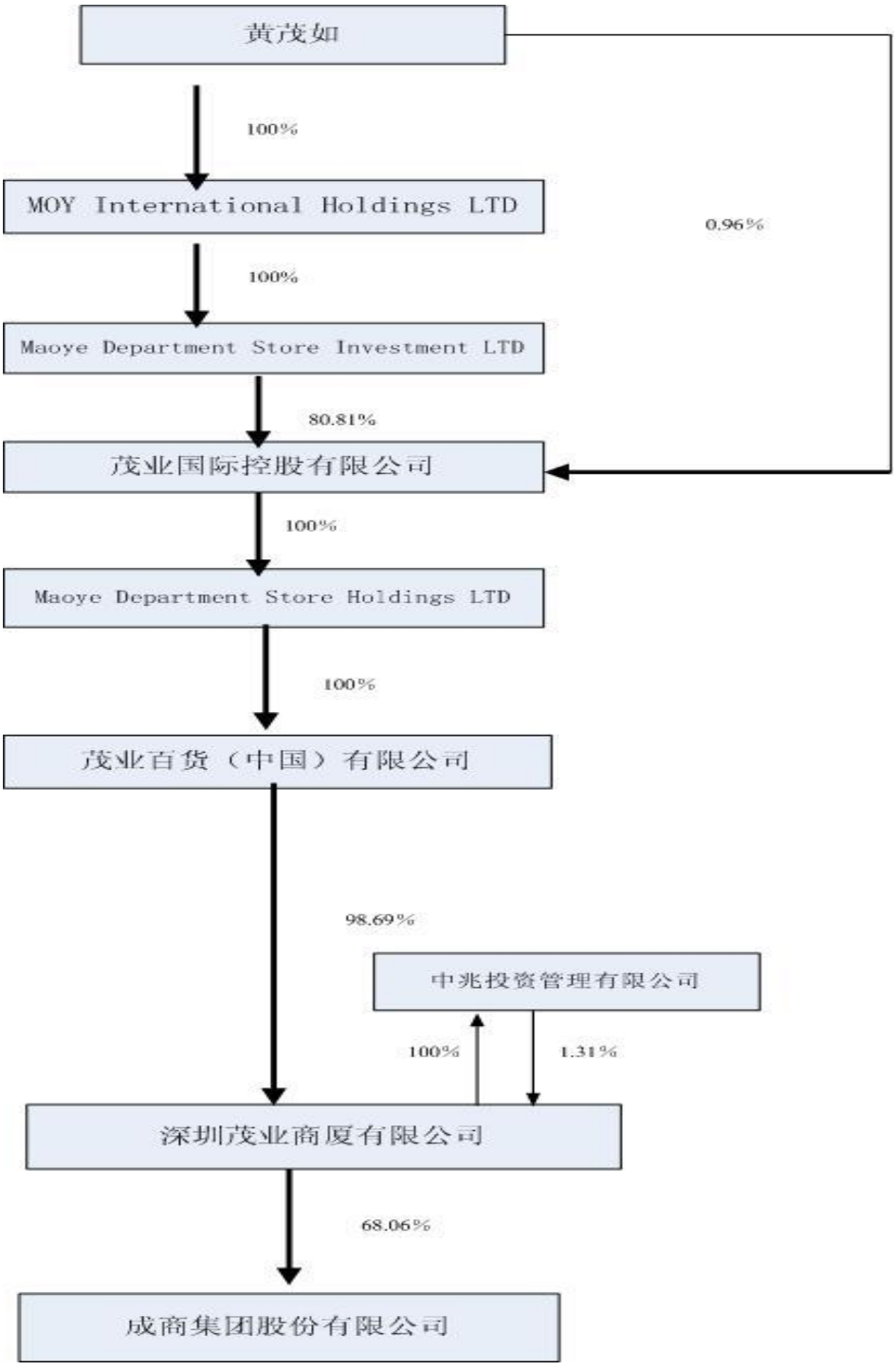
1 自然人

姓名	黃茂如
國籍	BELIZE
是否取得其他國家或地區居留權	否
最近 5 年內的職業及職務	企業經營管理者，香港茂業集團創辦人，曾任深圳茂業（集團）股份有限公司董事長兼 CEO，深圳茂業商廈有限公司董事長，成商集團股份有限公司董事長，現任茂業國際控股有限公司董事長、執行董事、首席執行官。
過去 10 年曾控股的境內外上市公司情況	控股的上市公司有：茂業國際(0848.HK)、成商集團(SH600828)、茂業物流(SZ000889)、商業城（SH600306）。

2 報告期內實際控制人變更情況索引及日期

本報告期內公司實際控制人沒有發生變更。

3　公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



五、 其他持股在百分之十以上的法人股東

截止本報告期末公司無其他持股在百分之十以上的法人股東。

第七节　優先股相關情況

本報告期公司無優先股事項。

第八节　董事、監事、高級管理人員和員工情況

一、持股變動情況及報酬情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

姓名	職務(注)	性別	年齡	任期起始日期	任期終止日期	年初持股數	年末持股數	年度內股份增減變動量	增減變動原因	報告期內從公司領取的應付報酬總額(萬元)(稅前)	報告期在其股東單位領薪情況
王福琴	董事長	女	44	2012 年 11 月 28 日	2014 年 4 月 29 日	0	0	0		0.65	88
高宏彪	董事長	男	45	2014 年 4 月 30 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		74.89	
	副總經理			2012 年 11 月 28 日	2014 年 6 月 18 日						
王偉	董事	男	46	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		32.57	38.79
	總經理			2012 年 11 月 28 日	2014 年 6 月 18 日						
王斌	董事	男	48	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		2	133.6
甘玲	董事	女	40	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		2	74
鄭怡	董事、董事會秘書、財務總監	女	42	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		72.52	
達捷	獨立董事	男	44	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		5	
陳蔚	獨立董事	女	35	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		5	
唐國瓊	獨立董事	女	51	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		5	
吳邦珍	監事會主席	女	52	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		12.11	
陳哲元	監事	男	43	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		1	58
盧小娟	監事	女	41	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		1	56
石瑞榮	總經理	男	53	2014 年 6 月 19 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		64.62	
	副總經理			2013 年 3 月 21 日	2014 年 6 月 19 日	0	0	0			
趙宇光	副總經理	男	46	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		78.80	

陳建	副總經理	男	58	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		55.98	
夏繼明	副總經理	男	63	2012 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 27 日	0	0	0		13.4	
合計	/	/	/	/	/				/	426.54	/

姓名	最近 5 年的主要工作經歷
王福琴	工商管理碩士，畢業于中歐國際工商學院。最近 5 年以來，曾任茂業國際控股有限公司（0848 HK）執行董事、行政副總裁，成商集團股份有限公司董事長、總經理，茂業物流股份有限公司（SZ000889）董事長，現任茂業國際控股有限公司(0848.HK)執行董事、深圳茂業商廈有限公司董事、總經理。
高宏彪	研究生學歷，曾任成都人民商場股份有限公司紡織部經理助理，成都人民商場（集團）股份有限公司武侯分場營銷部經理，成都人民商場（集團）股份有限公司武侯分場總經理，成都人民商場連鎖有限責任公司總經理，成都人民商場（集團）股份有限公司綜超事業部總經理，成商集團股份有限公司春熙路茂業百貨分公司總經理，成商集團股份有限公司鹽市口茂業百貨分公司總經理，成商集團股份有限公司副總經理，現任成商集團股份有限公司董事長。
王偉	研究生學歷，曾任深圳茂業商廈有限公司深南店店長、東門商圈副總經理、珠海店總經理、無錫清揚店總經理，重慶茂業百貨有限公司總經理，成商集團股份有限公司總經理。現任成商集團股份有限公司董事，山東省淄博茂業百貨股份有限公司總經理。
王斌	高級會計師，1988 年獲上海海事大學財務與會計專業學士學位，2001 年獲澳大利亞梅鐸大學工商管理碩士學位。最近 5 年以來，曾任華孚控股有限公司財務總監、華孚色紡股份有限公司(SZ002042)董事。現任茂業國際控股有限公司(0848.HK)執行董事、副總裁、首席財務官，成商集團股份有限公司董事，茂業物流股份有限公司（SZ000889）董事，瀋陽商業城股份有限公司（SH600306）董事。
甘玲	工商管理碩士，2003 年畢業于美國德州大學奧斯汀分校。最近 5 年以來，曾任老虎基金系列之一的科圖基金管理公司分析師，現任茂業國際控股有限公司（0848.HK）副總經理、戰略投資中心總經理，成商集團股份有限公司董事，茂業物流股份有限公司（SZ000889）董事。
鄭怡	大學本科學歷，高級會計師，註冊會計師。曾任成都人民商場(集團)股份有限公司北站分場財務經理，成都人民商場(集團)股份有限公司財務管理部副經理、經理、財務總監助理。現任成商集團股份有限公司董事、董事會秘書、財務總監。
達捷	經濟學博士，研究員，註冊估價師。現任四川省社會科學院產業經濟研究所所長，成商集團股份有限公司獨立董事。
陳蔚	管理學(金融)碩士，曾任中國銀行四川省分行助理風險分析師，Lotton Ltd., New Zealand 助理數據分析師，西南財經大學電子商務學院講師，西南財經大學 Oracle COE 中心金融服務應用(OFSA)研究負責人，西南財經大學英國 HND 中心講師，西南財經大學天府學院講師，四川大學錦城學院講師，現任西南財經大學天府學院金融研究所所長，成商集團股份有限公司獨立董事。
唐國瓊	會計學博士，曾任西南財經大學會計學教研室副主任，四川創意信息技術股份有限公司獨立董事。現任西南財經大學會計學院會計系教授，碩士生導師，副主任，中國會計學會會員，四川省科技計劃參評專家，成都利君實業股份有限公司獨立董事，四川西部資源控股股份有限公司獨立董事，成都東駿激光股份有限公司獨立董事，四川迅遊網絡科技股份有限公司獨立董事，成商集團股份有限公司獨立董事。
吳邦珍	大學本科學歷，曾任成都人民商場（集團）股份有限公司勞動人事部副部長、部長，成商集團股份有限公司人力資源部經理、分公司人力資源部經理。現任成商集團股份有限公司監事、工會主席兼党群辦主任。

陳哲元	大學本科學歷，經濟師、高級經濟師。曾任中國化學工程第四建設公司總經理辦主任、黨委宣傳部長，人人樂商業集團（SZ002336）行政總監、總裁辦主任，萬港物流集團董事長助理、行政人事總監，現任茂業國際控股有限公司(0848 HK)副總經理，成商集團股份有限公司監事，茂業物流控股股份有限公司（000889）監事，深圳市羅湖區第六屆人民代表大會代表。
盧小娟	工商管理碩士，最近 5 年以來，曾任茂業國際控股有限公司（0848 HK）審計監察部總經理、合同管理中心總經理兼辦公室主任，現任茂業國際控股有限公司（0848 HK）財務管理中心副總經理，成商集團股份有限公司（600828）監事，茂業物流股份有限公司（000889）監事。
石瑞榮	大學本科學歷，曾任溫州開太百貨有限公司總經理、成商集團股份有限公司副總經理，現任成商集團股份有限公司總經理，成商集團股份有限公司鹽市口茂業天地分公司總經理。
趙宇光	大專學歷，曾任深圳茂業（集團）股份有限公司規劃設計總監。現任成商集團股份有限公司副總經理、成都成商地產有限公司總經理。
陳建	大專學歷，曾任成都人民商場（集團）股份有限公司會展超市總經理，成都人民商場黃河商業城有限責任公司總經理，成都人民商場（集團）股份有限公司北站店店長、武侯店店長、成都人民商場（集團）綿陽有限公司總經理兼興達店店長，成商集團股份有限公司總經理助理。現任成商集團股份有限公司副總經理、成商集團南充茂業百貨有限公司總經理。
夏繼明	曾任成都人民商場（集團）股份有限公司配送中心分公司副總經理，成都人民商場（集團）股份有限公司綜超事業部副總經理。現任成商集團股份有限公司副總經理、黨委書記。

(二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

□适用 √不适用

二、現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

(一) 在股東單位任職情況

√适用 □不适用

任職人員姓名	股東單位名稱	在股東單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
王福琴	茂業國際控股有限公司	執行董事	2008 年 7 月 5 日	
	茂業國際控股有限公司	副總裁	2013 年 1 月 17 日	2014 年 11 月 11 日
	深圳茂業商廈有限公司	董事、總經理	2011 年 9 月 1 日	
王斌	茂業國際控股有限公司	執行董事	2010 年 10 月 20 日	
	茂業國際控股有限公司	副總裁	2013 年 1 月 17 日	
	茂業國際控股有限公司	首席財務官	2010 年 10 月 20 日	

甘玲	茂業國際控股有限公司	副總經理、戰略投資中心總經理	2010 年 10 月 18 日	
王偉	山東省淄博茂業百貨股份有限公司	總經理	2014 年 6 月 25 日	
陳哲元	茂業國際控股有限公司	副總經理	2012 年 6 月 1 日	
盧小娟	茂業國際控股有限公司	財務管理中心副總經理	2011 年 8 月 19 日	
	深圳茂業商廈有限公司	董事	2011 年 9 月 11 日	
在股東單位任職情況的說明	除上述情況外，公司無其他董事、監事、高管在股東單位任職。			

(二) 在其他單位任職情況

√适用 □不适用

任職人員姓名	其他單位名稱	在其他單位擔任的職務	任期起始日期	任期終止日期
王斌	茂業物流股份有限公司	董事	2013 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 29 日
	重慶醫藥股份有限公司	董事	2011 年 4 月 11 日	
	瀋陽商業城股份有限公司	董事	2014 年 3 月 14 日	2015 年 5 月 21 日
甘玲	茂業物流股份有限公司	董事	2013 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 29 日
	重慶醫藥股份有限公司	董事	2011 年 1 月 30 日	
高宏彪	成都人民商場（集團）宜賓大觀樓商場有限責任公司	副董事長	2007 年 5 月 25 日	
鄭怡	成都人民商場黃河商業城有限責任公司	監事	2006 年 10 月 25 日	
	成都會議展覽中心股份有限公司	董事	2012 年 10 月 25 日	
達捷	四川省社會科學院產業經濟研究所	所長	2011 年 5 月 1 日	
陳蔚	四川大學	錦城學院講師	2013 年 3 月 1 日	2014 年 8 月 30 日
	西南財經大學	天府學院金融研究所所長	2014 年 9 月 1 日	
唐國瓊	西南財經大學	會計系副主任	2006 年 10 月 15 日	
	成都利君實業股份有限公司	獨立董事	2011 年 1 月 25 日	2015 年 6 月 26 日
	四川西部資源控股股份有限公司	獨立董事	2014 年 2 月 14 日	2017 年 2 月 14 日
	成都東駿激光股份有限公司	獨立董事	2010 年 2 月 11 日	
	四川迅遊網絡科技股份有限公司	獨立董事	2012 年 3 月 8 日	

盧小娟	茂業物流股份有限公司	監事	2013 年 6 月 30 日	2016 年 6 月 29 日
	成都崇德投資有限公司	董事		

三、董事、監事、高級管理人員報酬情況

董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序	公司董事、監事的津貼由股東大會決定，高級管理人員的報酬由董事會薪酬與考核委員會審核後報董事會決定。
董事、監事、高級管理人員報酬確定依據	公司董事、監事津貼依據公司 2003 年第一次臨時股東大會通過的《關於確定董事津貼的議案》和《關於確定監事津貼的議案》執行；高級管理人員的年薪根據公司實際情況，結合市場薪資水平確定，由基本薪資、季度績效薪資和年度績效薪資三部分組成。基本薪資根據考勤記錄每月發放，季度績效薪資根據公司的績效管理制度進行考核後確定，年度績效薪資根據考核指標完成情況進行考核後確定。
報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計	426.54 萬元

四、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

姓名	擔任的職務	變動情形	變動原因
王福琴	董事長、董事	離任	個人原因
高宏彪	董事長	選舉	第七屆董事會第十九次會議選舉產生
高宏彪	副總經理	離任	工作變動
王偉	總經理	離任	工作變動
石瑞榮	總經理	聘任	第七屆董事會第二十三次會議聘任
石瑞榮	副總經理	解聘	第七屆董事會第二十三次會議聘任其爲總經理，自動免去副總經理職務。

五、母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

母公司在職員工的數量	978
主要子公司在職員工的數量	677
在職員工的數量合計	1,738
母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數	8
專業構成	
專業構成類別	專業構成人數
銷售人員	435
技術人員	114
財務人員	150
管理人員（行政人員）	164
後勤保障、營業員及其他人員	875
合計	1,738
教育程度	
教育程度類別	數量（人）
研究生學歷	8
大學本科學歷	187
專科學歷	431
中專及以下學歷	1,112
合計	1,738

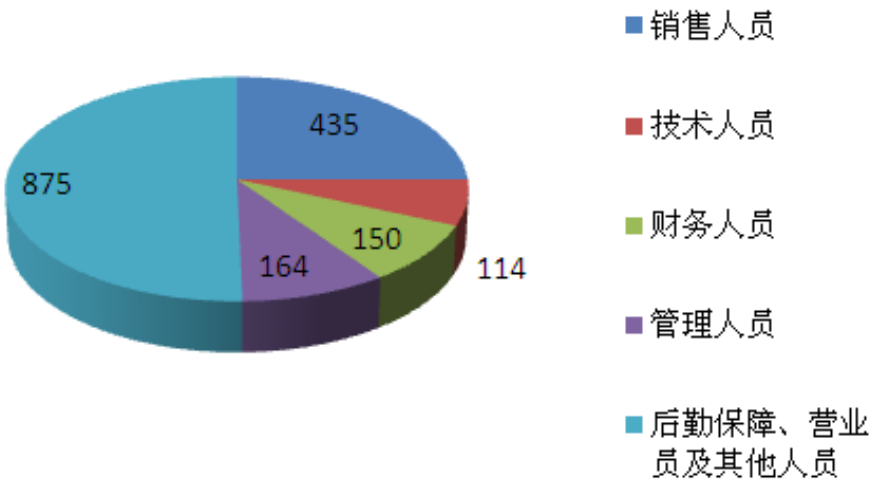
(二) 薪酬政策

公司的薪酬管理制度按照價值導向、市場化、績效導向等原則制定，公司根據員工對公司價值貢獻的大小、公司自身發展要求、並參照行業狀況等因素制定合理且具有行業競爭力的員工薪酬。

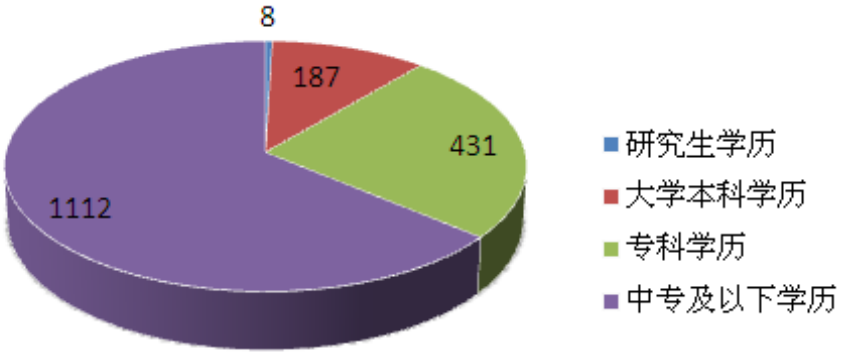
(三) 培訓計劃

公司秉承“給人才以機會，讓機會造就人才”的用人理念，致力於建立完善的人才生成與培養機制，公司培訓工作以企業發展戰略爲核心，通過建立多層次專業化的培訓體系，爲不同級別管理人員、經營人員、專業人員提供有針對性的學習機會，爲公司業務的開展提供堅實的人才儲備。

(四) 專業構成統計圖



(五) 教育程度統計圖



第九节　公司治理

一、公司治理及內幕知情人登記管理等相關情況說明

（一） 公司治理

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《證券法》、《上海證券交易所股票上市規則》及其它相關法律法規以及《公司章程》的要求，不斷完善公司法人治理結構，建立健全內部控制制度，規範公司運作，切實保障公司和股東的合法權益。公司治理的主要情況如下：

1、股東與股東大會。報告期內，公司共召開 2 次股東大會。公司嚴格按照《公司法》、《公司章程》、《股東大會議事規則》等法律規定程序召集，召開。兩次股東大會均採取現場結合網絡投票的方式進行表決，確保所有股東，尤其是中小股東充分行使表決權。公司控股股東、實際控制人認真履行誠信義務，無損害公司及其他股東權益的情形。

2、董事與董事會：公司董事選舉程序公開、公平、公正。目前公司共有董事 8 名,獨立董事 3 名,占全體董事數量超過三分之一,董事會構成符合法律法規和《公司章程》的要求。報告期內,公司董事會共召開 15 次會議,會議召集召開和議事程序符合《董事會議事規則》。公司全體董事能忠實、誠信、勤勉地履行職責,按照法律法規規定對公司重大事項進行科學決策,維護公司全體股東的合法權益。

3、監事與監事會：公司監事選舉程序公開、公平、公正。目前公司共有監事 3 名,職工監事 1 名,監事會構成符合法律法規和《公司章程》的要求。報告期內,監事會共召開 4 次會議,會議的召集召開和議事程序符合《監事會議事規則》。監事會嚴格按照有關法律法規及《公司章程》的相關規定勤勉盡責的履行監督職能,對公司財務及董事、其他高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益。

4、績效評價與激勵約束機制：公司制定了公正、透明的董事、監事和經理人員的績效評價標準和激勵約束機制。經理人員的聘任公開、透明，符合法律法規的規定。

5、相關利益者：公司充分尊重顧客、員工、供應商及合作夥伴、社會公眾等利益相關者的合法權利，努力和利益相關者積極合作，共同推進公司的持續健康發展。

6、內部控制：公司按照財政部、審計署、中國證監會等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制配套指引》的有關要求，建立健全了完整、合理的內部控制體系，2014 年是公司內控體系正式實施的第一年，公司按照《內部控制評價制度》的相關要求，對公司管理重點領域和主要風險控制區域進行了內控體系執行情況的內部評價工作，並形成《成商集團股份有限公司 2014 年度內部控制自我評價報告》，報告內容詳見公司於 2015 年 2 月 17 日在上海證券交易所網站和《上海證券報》披露的臨時公告。

（二）內幕知情人登記管理

公司 2012 年 2 月 22 日召開的第六屆董事會第三十六次會議審議通過了《成商集團股份有限公司內幕信息知情人登記管理制度》。報告期內，公司嚴格按照制度要求，督促相關知情人員簽署《內幕信息知情人登記表》，做好定期報告等內幕信息保密工作，有效防範和杜絕內幕交易等違法行爲。

二、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	會議議案名稱	決議情況	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2013 年年度股東大會	2014 年 3 月 20 日	1、《公司 2013 年度董事會工作報告》；2、《公司 2013 年度監事會工作報告》；3、《公司 2013 年年	審議通過全部議案	www.sse.com.cn	2014 年 3 月 22 日

		度報告及摘要》；4、《公司 2013 年度財務決算報告》；5、《公司 2013 年度利潤分配預案》；6、《關於修改<公司章程>的議案》；7、《關於制訂<成商集團股份有限公司股東分紅回報規劃（2014 年-2016 年）>的議案》；8、關於支付會計師事務所審計報酬及續聘會計師事務所的議案》			
2014 年第一次臨時股東大會	2014 年 8 月 18 日	1、《關於聘任 2014 年度內部控制審計機構的議案》；2、《關於修改<公司章程>的議案》；3、《關於修改<股東大會議事規則>的議案》；4、《關於修改<董事會議事規則>的議案》	審議通過全部議案	www.sse.com.cn	2014 年 8 月 20 日

三、董事履行職責情況

(一) 董事參加董事會和股東大會的情況

董事姓名	是否獨立董事	參加董事會情況						參加股東大會情況
		本年應參加董事會次數	親自出席次數	以通訊方式參加次數	委託出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參加會議	出席股東大會的次數
王福琴	否	2	2	2	0	0	否	1
高宏彪	否	15	15	13	0	0	否	2
王偉	否	15	15	14	0	0	否	1
王斌	否	15	15	15	0	0	否	0
甘玲	否	15	15	15	0	0	否	0
鄭怡	否	15	15	13	0	0	否	2
達捷	是	15	15	13	0	0	否	1
陳蔚	是	15	15	14	0	0	否	1
唐國瓊	是	15	15	13	0	0	否	2

年內召開董事會會議次數	15
其中：現場會議次數	0

通訊方式召開會議次數	13
現場結合通訊方式召開會議次數	2

(二) 獨立董事對公司有關事項提出異議的情況

報告期內，公司獨立董事未對公司本年度的董事會議案及其他非董事會議案事項提出異議。

四、監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

五、報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

高級管理人員年薪收入與其經營責任、經營風險和經營業績掛鉤。高級管理人員的年薪根據市場情況，結合市場薪資水平確定，由基本薪資、季度績效薪資和年度績效薪資三部分組成。基本薪資根據考勤記錄每月發放，季度績效薪資根據公司的績效管理制度進行考核後確定，年度績效薪資根據考核指標完成情況進行考核後確定。

第十节　內部控制

一、內部控制責任聲明及內部控制制度建設情況

（一）內部控制責任聲明

公司董事會及全體董事保證《成商集團股份有限公司 2014 年度內部控制自我評價報告》內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏， 並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。建立健全並有效實施內部控制是公司董事會的責任，監事會及董事會建立與實施內部控制進行監督，經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行。公司內部控制的目標是：合理保證公司經營合法合規、維護資產安全、保證財務報告及相關信息真實完整、提高經營效率和效果、促進公司實現發展戰略。由於內部控制存在固有局限性，故僅能對實現上述目標提供合理保證。《成商集團股份有限公司 2014 年度內部控制自我評價報告》詳見公司於 2015 年 2 月 17 日在上海證券交易所網站和《上海證券報》披露的臨時公告。

（二）內部控制制度建設情況公司按照財政部、審計署、中國證監會等五部委聯合發佈的《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制配套指引》的有關要求，建立健全了完整、合理的內部控制體系，成立了內部控制領導小組，指定監察審計部負責組織協調內部控制的建立實施。在內部控制體系建設實施過程中，對公司的各項管理制度和管理流程進行了全面梳理。目前，所建立的內控體系貫穿了公司經營活動的主要方面和關鍵環節，並得到有效實施。2014 年是內控體系正式實施的第一年，公司按照《內部控制評價制度》的相關要求，對公司管理重點領域和主要風險控制區域進行內控體系執行情況的內部評價和外部審計工作。重點如下：１、進一步改進和完善內控體系，根據國家法律法規的不斷變化和公司發展的需要，不斷補充和完善公司內控體系，通過細化內控制度和各業務活動流程，確保內控體系的整體質量。２、通過開展切實有效內控評價過程，促進各項制度得以有效執行，使內控控制形成制度制定、實施、檢查、改進的良性循環，確保公司各項經營活動規範運行。３、通過內控自評提升人員的綜合素質和工作能力，促使內審人員深入瞭解各項業務活動，熟悉各項業務流程、管理要求和風險控制措施，並按照專業審計程序對實際執行情況進行審查。４、進一步強化風險評估與管理意識和水平，內控自我評價從風險管理的角度出發，根據公司的戰略目標、經營目標、合規性目標和財務目標，並結合經營環境的變化，對公司所面臨的風險進行判斷和識別，評估風險的影響程度，並對風險的防範措施進行審查，從而提高各級管理人員的風險管理意識。目前公司暫時未發現存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷。公司將繼續穩步推進內部控制實施工作，認真落實缺陷的查找、整改工作，進一步修訂和完善管理制度、業務流程，確保公司內控工作長期、持續、高效、規範運行。

是否披露內部控制自我評價報告：是

二、內部控制審計報告的相關情況說明

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）爲公司出具了標準無保留意見的內部控制審計報告，《內部控制審計報告》詳見公司於2015年2月17日在上海證券交易所網站和《上海證券報》披露的臨時公告。

是否披露內部控制審計報告：是

三、年度報告重大差錯責任追究制度及相關執行情況說明

爲規範公司信息披露行爲，進一步完善信息披露管理制度，提高年報信息披露質量和透明度，根據國家相關法律、法規和規範性文件的有關規定，結合公司實際情況，公司已建立了《年報信息披露重大差錯責任追究制度》，並於 2010 年 3 月 3 日經公司第六屆董事會第十次會議審議通過後實施，報告期內公司未出現年報信息披露重大差錯。

第十一节 財務報告

一、審計報告

公司年度財務報告已經瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）註冊會計師武麗波、韓文秀審計，並出具了標準無保留意見的審計報告。

瑞華審字【2015】第 48200002 號

成商集團股份有限公司全體股東：

我們審計了後附的成商集團股份有限公司（以下簡稱“成商集團公司”或“公司”）的財務報表，包括 2014 年 12 月 31 日合併及公司的資產負債表，2014 年度合併及公司的利潤表、合併及公司的現金流量表和合併及公司的股東權益變動表以及財務報表附注。

一、管理層對財務報表的責任

編制和公允列報財務報表是成商集團公司管理層的責任。這種責任包括：（1）按照企業會計準則的規定編制財務報表，並使其實現公允反映；（2）設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、註冊會計師的責任

我們的責任是在執行審計工作的基礎上對財務報表發表審計意見。我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國註冊會計師審計準則要求我們遵守中國註冊會計師職業道德守則，計劃和執行審計工作以對財務報表是否不存在重大錯報獲取合理保證。

審計工作涉及實施審計程序，以獲取有關財務報表金額和披露的審計證據。選擇的審計程序取決於註冊會計師的判斷，包括對由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險的評估。在進行風險評估時，註冊會計師考慮與財務報表編制和公允列報相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。審計工作還包括評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計的合理性，以及評價財務報表的總體列報。

我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，爲發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認爲，上述財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編制，公允反映了成商集團股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合併及公司的財務狀況以及 2014 年度合併及公司的經營成果和現金流量。

瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）

中國·北京

二〇一五年二月一十三日

中國註冊會計師

武麗波

中國註冊會計師

韓文秀

二、財務報表

合併資產負債表

2014 年 12 月 31 日

編制單位：成商集團股份有限公司

單位:元　幣種:人民幣

項目	附注	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金	1	90,309,670.27	77,588,465.08
結算備付金		-	-
拆出資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		-	-
衍生金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款	2	12,168,130.89	11,180,633.55
預付款項	3	12,020,710.72	13,002,635.74
應收保費		-	-
應收分保賬款		-	-
應收分保合同準備金		-	-
應收利息		-	-
應收股利	4	-	3,519,000.00
其他應收款	5	84,367,567.94	96,181,584.99
買入返售金融資產		-	-
存貨	6	173,760,013.84	189,227,286.94
劃分爲持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產	7	5,440,386.66	-
流動資產合計		378,066,480.32	390,699,606.30
非流動資產：			
發放貸款及墊款		-	-
可供出售金融資產		136,893,996.37	136,893,996.37
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	9	-	-
投資性房地產	10	180,614,500.48	109,095,044.90
固定資產	11	802,690,757.64	840,321,930.59
在建工程	12	356,208,050.38	364,058,593.37
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產	13	388,749,383.11	401,702,176.39
開發支出		-	-
商譽	14	26,740,083.09	26,740,083.09
長期待攤費用	15	19,512,793.51	21,864,347.70
遞延所得稅資產	16	20,033,849.78	22,099,458.64
其他非流動資產		-	-
非流動資產合計		1,931,443,414.36	1,922,775,631.05

資產總計		2,309,509,894.68	2,313,475,237.35
流動負債：			
短期借款	17	170,000,000.00	25,000,000.00
向中央銀行借款		-	-
吸收存款及同業存放		-	-
拆入資金		-	-
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據	18	500,000.00	1,550,000.00
應付帳款	19	360,951,663.67	390,949,243.64
預收款項	20	52,667,725.17	79,908,469.52
賣出回購金融資產款		-	-
應付手續費及傭金		-	-
應付職工薪酬	21	14,226,427.04	14,029,657.61
應交稅費	22	46,398,564.16	13,235,881.96
應付利息	23	864,102.98	806,444.00
應付股利	24	433,342.30	433,342.30
其他應付款	25	100,038,250.56	98,753,581.52
應付分保賬款		-	-
保險合同準備金		-	-
代理買賣證券款		-	-
代理承銷證券款		-	-
劃分爲持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債	26	52,547,129.00	69,868,440.00
其他流動負債		-	155,571,993.20
流動負債合計	27	798,627,204.88	850,107,053.75
非流動負債：			
長期借款	28	227,415,800.00	309,100,200.00
應付債券		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬	29	9,134,649.61	9,161,853.93
專項應付款		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債	16	8,332,063.29	8,520,562.14
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		244,882,512.90	326,782,616.07
負債合計		1,043,509,717.78	1,176,889,669.82
所有者權益			
股本	30	570,439,657.00	570,439,657.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積	31	29,980,749.87	30,192,153.20
減：庫存股		-	-
其他綜合收益	32	292,623.72	889,368.14

專項儲備		-	-
盈餘公積	33	150,731,199.84	136,379,908.04
一般風險準備		-	-
未分配利潤	34	498,326,243.71	369,855,880.62
歸屬于母公司所有者權益合計		1,249,770,474.14	1,107,756,967.00
少數股東權益		16,229,702.76	28,828,600.53
所有者權益合計		1,266,000,176.90	1,136,585,567.53
負債和所有者權益總計		2,309,509,894.68	2,313,475,237.35

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

母公司資產負債表

2014 年 12 月 31 日

編制單位:成商集團股份有限公司

單位:元　幣種:人民幣

項目	附注	期末餘額	期初餘額
流動資產：			
貨幣資金		74,535,279.73	65,403,372.21
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產		-	-
衍生金融資產		-	-
應收票據		-	-
應收賬款	1	10,520,190.74	7,009,818.24
預付款項		6,865,875.26	7,641,370.49
應收利息		-	-
應收股利		-	3,519,000.00
其他應收款	2	308,141,850.90	344,319,048.75
存貨		150,992,294.95	160,440,302.21
劃分爲持有待售的資產		-	-
一年內到期的非流動資產		-	-
其他流動資產		5,285,342.70	-
流動資產合計		556,340,834.28	588,332,911.90
非流動資產：			
可供出售金融資產		136,893,996.37	136,893,996.37
持有至到期投資		-	-
長期應收款		-	-
長期股權投資	3	299,094,652.42	320,552,448.26
投資性房地產		148,604,573.88	32,575,755.60
固定資產		541,048,208.25	567,017,568.27
在建工程		341,989,260.12	364,058,593.37
工程物資		-	-
固定資產清理		-	-
生產性生物資產		-	-
油氣資產		-	-
無形資產		134,244,338.31	139,467,533.91
開發支出		-	-
商譽		-	-
長期待攤費用		12,890,584.58	13,713,476.23
遞延所得稅資產		16,834,832.04	19,265,909.90
其他非流動資產		-	-
非流動資產合計		1,631,600,445.97	1,593,545,281.91
資產總計		2,187,941,280.25	2,181,878,193.81
流動負債：			
短期借款		170,000,000.00	25,000,000.00
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債		-	-
衍生金融負債		-	-
應付票據		500,000.00	1,550,000.00
應付帳款		205,677,674.66	255,288,226.94
預收款項		36,933,988.93	55,836,789.51

應付職工薪酬		10,855,975.80	10,784,610.70
應交稅費		13,640,396.51	2,695,732.99
應付利息		864,102.98	806,444.00
應付股利		419,572.30	419,572.30
其他應付款		262,523,142.14	179,942,086.33
劃分爲持有待售的負債		-	-
一年內到期的非流動負債		52,547,129.00	69,868,440.00
其他流動負債		-	155,571,993.20
流動負債合計		753,961,982.32	757,763,895.97
非流動負債：			
長期借款		227,415,800.00	309,100,200.00
應付債券		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		9,134,649.61	9,161,853.93
專項應付款		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債		-	-
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		236,550,449.61	318,262,053.93
負債合計		990,512,431.93	1,076,025,949.90
所有者權益：			
股本		570,439,657.00	570,439,657.00
其他權益工具		-	-
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
資本公積		44,325,650.07	44,325,650.07
減：庫存股		-	-
其他綜合收益		292,623.72	889,368.14
專項儲備		-	-
盈餘公積		150,731,199.84	136,379,908.04
未分配利潤		431,639,717.69	353,817,660.66
所有者權益合計		1,197,428,848.32	1,105,852,243.91
負債和所有者權益總計		2,187,941,280.25	2,181,878,193.81

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

合併利潤表

2014 年 1—12 月

單位:元　幣種:人民幣

項目	附注	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入		2,066,717,897.14	2,212,110,863.39
其中：營業收入	35	2,066,717,897.14	2,212,110,863.39
利息收入		-	-
已賺保費		-	-
手續費及傭金收入		-	-
二、營業總成本		1,921,955,742.47	1,979,193,097.38
其中：營業成本	35	1,624,697,069.09	1,656,351,084.76
利息支出		-	-
手續費及傭金支出		-	-
退保金		-	-
賠付支出淨額		-	-
提取保險合同準備金淨額		-	-
保單紅利支出		-	-
分保費用		-	-
營業稅金及附加	36	38,427,591.97	52,569,295.67
銷售費用		182,899,349.91	172,493,470.21
管理費用		45,864,476.24	68,181,033.77
財務費用	37	30,032,109.50	24,495,620.71
資產減值損失	38	35,145.76	5,102,592.26
加：公允價值變動收益（損失以“－”號填列）		-	-
投資收益（損失以“－”號填列）	39	117,732,558.40	36,997,663.05
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-	25,496,674.49
匯兌收益（損失以“－”號填列）		-	-
三、營業利潤（虧損以“－”號填列）		262,494,713.07	269,915,429.06
加：營業外收入	40	3,523,873.55	15,196,241.27
其中：非流動資產處置利得		97,489.33	2,509,903.57
減：營業外支出	41	10,606,466.71	446,659.57
其中：非流動資產處置損失		10,407,609.71	374,698.62
四、利潤總額（虧損總額以“－”號填列）		255,412,119.91	284,665,010.76
減：所得稅費用	42	61,913,166.85	80,380,398.06
五、淨利潤（淨虧損以“－”號填列）		193,498,953.06	204,284,612.70
歸屬于母公司所有者的淨利潤		194,161,224.02	204,706,918.94
少數股東損益		-662,270.96	-422,306.24
六、其他綜合收益的稅後淨額		-596,744.42	889,368.14
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		-596,744.42	889,368.14
（一）以後不能重分分類進損益的其他綜合收益		-596,744.42	889,368.14
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動	43	-596,744.42	889,368.14
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
（二）以後將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-

2.可供出售金融資產公允價值變動損益		-	-
3.持有至到期投資重分類爲可供出售金融資產損益		-	-
4.現金流量套期損益的有效部分		-	-
5.外幣財務報表折算差額		-	-
6.其他		-	-
歸屬于少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		-	-
七、綜合收益總額		192,902,208.64	205,173,980.84
歸屬于母公司所有者的綜合收益總額		193,564,479.60	205,596,287.08
歸屬于少數股東的綜合收益總額		-662,270.96	-422,306.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3404	0.3589
（二）稀釋每股收益(元/股)		0.3404	0.3589

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤爲：0 元，上期被合併方實現的淨利潤爲： 0 元。

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

母公司利潤表

2014 年 1—12 月

單位:元　幣種:人民幣

項目	附注	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	4	1,176,914,417.33	1,236,655,417.68
減：營業成本	4	889,889,444.84	872,265,192.26
營業稅金及附加		24,551,887.97	36,449,113.26
銷售費用		106,687,142.38	70,050,215.00
管理費用		45,864,476.24	68,181,033.77
財務費用		17,332,409.31	16,266,880.76
資產減值損失		71,699.76	6,985,440.75
加：公允價值變動收益（損失以“－”號填列）		-	-
投資收益（損失以“－”號填列）	5	81,580,285.03	133,428,843.27
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		-	24,809,355.52
二、營業利潤（虧損以“－”號填列）		174,097,641.86	299,886,385.15
加：營業外收入		3,035,299.64	7,705,891.43
其中：非流動資產處置利得		97,489.33	2,483,932.68
減：營業外支出		9,903,261.04	154,502.52
其中：非流動資產處置損失		9,804,724.18	133,950.28
三、利潤總額（虧損總額以“－”號填列）		167,229,680.46	307,437,774.06
減：所得稅費用		23,716,762.50	61,564,203.51
四、淨利潤（淨虧損以“－”號填列）		143,512,917.96	245,873,570.55
五、其他綜合收益的稅後淨額		-596,744.42	889,368.14
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益		-596,744.42	889,368.14
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		-596,744.42	889,368.14
2.權益法下在被投資單位不能重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
（二）以後將重分類進損益的其他綜合收益		-	
1.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額		-	-
2.可供出售金融資產公允價值變動損益		-	-
3.持有至到期投資重分類爲可供出售金融資產損益		-	-
4.現金流量套期損益的有效部分		-	-
5.外幣財務報表折算差額		-	-
6.其他		-	-
六、綜合收益總額		142,916,173.54	246,762,938.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀釋每股收益(元/股)		-	-

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

合併現金流量表

2014 年 1—12 月

單位：元　幣種：人民幣

項目	附注	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		2,262,286,793.15	2,456,749,675.27
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及傭金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	44	68,568,458.26	20,745,852.64
經營活動現金流入小計		2,330,855,251.41	2,477,495,527.91
購買商品、接受勞務支付的現金		1,786,938,130.80	1,817,113,038.31
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及傭金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及爲職工支付的現金		84,276,308.41	79,348,454.15
支付的各項稅費		122,311,303.27	227,680,447.33
支付其他與經營活動有關的現金	44	141,057,274.84	141,949,607.40
經營活動現金流出小計		2,134,583,017.32	2,266,091,547.19
經營活動產生的現金流量淨額		196,272,234.09	211,403,980.72
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			85,000,000.00
取得投資收益收到的現金		13,650,981.71	7,655,583.22
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		501,330.00	7,211,184.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	45	100,257,284.92	67,904,200.33
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		114,409,596.63	167,770,967.55
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		103,944,041.67	173,416,040.62
投資支付的現金			85,000,000.00
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			

支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		103,944,041.67	258,416,040.62
投資活動產生的現金流量淨額		10,465,554.96	-90,645,073.07
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金		280,000,000.00	85,000,000.00
發行債券收到的現金			150,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		280,000,000.00	235,000,000.00
償還債務支付的現金		383,855,500.00	348,684,400.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		89,846,083.86	51,711,635.47
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		473,701,583.86	400,396,035.47
籌資活動產生的現金流量淨額		-193,701,583.86	-165,396,035.47
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		13,036,205.19	-44,637,127.82
加：期初現金及現金等價物餘額		77,123,465.08	121,760,592.90
六、期末現金及現金等價物餘額		90,159,670.27	77,123,465.08

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

母公司現金流量表

2014 年 1—12 月

單位:元　幣種:人民幣

項目	附注	本期發生額	上期發生額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		1,229,463,458.41	1,307,714,889.73
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		705,858,271.24	623,158,711.74
經營活動現金流入小計		1,935,321,729.65	1,930,873,601.47
購買商品、接受勞務支付的現金		984,139,206.59	910,112,050.56
支付給職工以及爲職工支付的現金		55,751,019.12	45,532,696.92
支付的各項稅費		63,386,893.45	160,383,084.89
支付其他與經營活動有關的現金		541,553,960.61	587,377,427.90
經營活動現金流出小計		1,644,831,079.77	1,703,405,260.27
經營活動產生的現金流量淨額		290,490,649.88	227,468,341.20
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			85,000,000.00
取得投資收益收到的現金		13,650,981.71	11,135,821.99
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		500,330.00	7,029,549.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			55,885,711.11
收到其他與投資活動有關的現金		8,398.68	
投資活動現金流入小計		14,159,710.39	159,051,082.10
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		96,501,868.89	171,143,648.77
投資支付的現金		5,000,000.00	85,000,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		101,501,868.89	256,143,648.77
投資活動產生的現金流量淨額		-87,342,158.50	-97,092,566.67
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		280,000,000.00	
發行債券收到的現金			85,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			150,000,000.00
籌資活動現金流入小計		280,000,000.00	235,000,000.00
償還債務支付的現金		383,855,500.00	338,684,400.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		89,846,083.86	50,764,766.63
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		473,701,583.86	389,449,166.63
籌資活動產生的現金流量淨額		-193,701,583.86	-154,449,166.63
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		9,446,907.52	-24,073,392.10
加：期初現金及現金等價物餘額		64,938,372.21	89,011,764.31

六、期末現金及現金等價物餘額		74,385,279.73	64,938,372.21

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

合併所有者權益變動表

2014 年 1—12 月

單位:元　幣種:人民幣

項目	本期												
	歸屬于母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
		優先股	永續債	其他									
一、上年期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	30,192,153.20	-	889,368.14	-	136,379,908.04	-	369,855,880.62	28,828,600.53	1,136,585,567.53
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	570,439,657.00	-	-	-	30,192,153.20	-	889,368.14	-	136,379,908.04	-	369,855,880.62	28,828,600.53	1,136,585,567.53
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）	-	-	-	-	-211,403.33	-	-596,744.42	-	14,351,291.80	-	128,470,363.09	-12,598,897.77	129,414,609.37
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-596,744.42	-	-	-	194,161,224.02	-662,270.96	192,902,208.64
（二）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-211,403.33	-	-	-	-	-	-	-11,936,626.81	-12,148,030.14
1．股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-211,403.33	-	-	-	-	-	-	-11,936,626.81	-12,148,030.14
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,351,291.80	-	-65,690,860.93	-	-51,339,569.13
1．提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	14,351,291.80	-	-14,351,291.80	-	-
2．提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3．對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,339,569.13	-	-51,339,569.13
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．資本公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈餘公積轉增資本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	29,980,749.87	-	292,623.72	-	150,731,199.84	-	498,326,243.71	16,229,702.76	1,266,000,176.90

項目	上期												
	歸屬于母公司所有者權益											少數股東權益	所有者權益合計
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤		
		優先股	永續債	其他									
一、上年期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	30,192,153.20	-	-	-	111,812,632.90	-	215,679,034.25	29,250,906.77	957,374,384.12
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,849,607.72	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	570,439,657.00	-	-	-	30,192,153.20	-	-	-	111,812,632.90	-	206,829,426.53	29,250,906.77	948,524,776.40
三、本期增減變動金額	-	-	-	-	-	-	889,368.14	-	24,567,275.14	-	163,026,454.09	-422,306.24	188,060,791.13

（減少以“－”號填列）													
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	889,368.14	-	-	-	204,706,918.94	-422,306.24	205,173,980.84
（二）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	24,567,275.14	-	-41,680,464.85	-	-17,113,189.71
1．提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	24,567,275.14	-	-24,567,275.14	-	-
2．提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,113,189.71	-	-17,113,189.71
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	30,192,153.20	-	889,368.14	-	136,379,908.04	-	369,855,880.62	28,828,600.53	1,136,585,567.53

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

母公司所有者權益變動表

2014 年 1—12 月

單位:元　幣種:人民幣

項目	本期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	889,368.14	-	136,379,908.04	353,817,660.66	1,105,852,243.91
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	889,368.14	-	136,379,908.04	353,817,660.66	1,105,852,243.91
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）	-	-	-	-	-	-	-596,744.42	-	14,351,291.80	77,822,057.03	91,576,604.41
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-596,744.42	-	-	143,512,917.96	142,916,173.54
（二）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	14,351,291.80	-65,690,860.93	-51,339,569.13
1．提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	14,351,291.80	-14,351,291.80	-
2．對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-51,339,569.13	-51,339,569.13
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1·資本公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·盈餘公積轉增資本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	292,623.72	-	150,731,199.84	431,639,717.69	1,197,428,848.32

項目	上期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	-	-	111,812,632.90	158,474,162.68	885,052,102.65
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,849,607.72	-8,849,607.72
前期差錯更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	-	-	111,812,632.90	149,624,554.96	876,202,494.93
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）	-	-	-	-	-	-	889,368.14	-	24,567,275.14	204,193,105.70	229,649,748.98
（一）綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	889,368.14	-	-	245,873,570.55	246,762,938.69
（二)所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1．股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付計入所有者權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	24,567,275.14	-41,680,464.85	-17,113,189.71
1・提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	24,567,275.14	-24,567,275.14	-
2・對所有者（或股東）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-17,113,189.71	-17,113,189.71
3・其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四)所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1·資本公積轉增資本(或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2·盈餘公積轉增資本(或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3・盈餘公積彌補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4・其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1・本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2・本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末餘額	570,439,657.00	-	-	-	44,325,650.07	-	889,368.14	-	136,379,908.04	353,817,660.66	1,105,852,243.91

法定代表人：高宏彪主管會計工作負責人：鄭怡會計機構負責人：歐曉龍

三、公司基本情況

1. 公司概況

成商集團股份有限公司(以下簡稱“本公司”或“公司”)的前身是成都市人民商場，成立於1953年。1993年經成都市人民政府成府函（93）77號文批復，改組爲股份有限公司，1993年11月13日經中國證券監督管理委員會以證監發審字[1993]95號文件複審批准，首次向社會公眾發行人民幣普通股21,500,000股，於1994年2月24日在上海證券交易所掛牌交易。1993年12月31日在成都市工商行政管理局註冊登記，註冊號28966456-0，註冊地址：四川省成都市東禦街19號。

1997年，經公司1996年年度股東大會批准，以1996年末股本總額8550萬股爲基數，向全體股東按每10股派送紅股3股，共計2565萬股；以資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增股本2股，共計1710萬股；經公司1996年臨時股東大會審議通過，以公司總股本12825萬股爲基數，按10:2的比例配股，向全體股東配

售股份2565萬股。送股配股後，總股本變更爲15,390萬股。1997年5月，公司更名爲成都人民商場（集團）股份有限公司。

1998年，經公司1997年年度股東大會批准，以1997年末股本總額15,390 萬股爲基數，向全體股東按每10股送1股，共計1,539 萬股。送股後，總股本變更爲16,929 萬股。

2002年，經公司2001年年度股東大會批准，以2001年末的總股本16,929 萬股爲基數，以資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增2股。轉增後總股本變更爲203,148,026股。公司於2002年7月10日向成都市工商行政管理局申請變更企業法人營業執照，變更後的營業執照號爲5101001801571號。

2000年7月17日，經國家財政部財管字（2000）259號文件批准，公司控股股東成都市國有資產管理局將所持有國家股共計110,690,733股（占總股本的65.39%）劃轉給成都市國有資產投資經營公司。本次劃轉後，股權性質仍爲國家股，公司總股本不變，成都市國有資產管理局不再持有本公司股份，成都市國有資產投資經營公司成爲公司第一大股東。

2002年7月19日，四川迪康產業控股集團股份有限公司（以下簡稱“迪康集團”）協議收購成都市國有資產投資經營公司持有的占公司總股本65.38%的國有股132,828,880股，並發出全面收購要約，接受預受要約股份累計爲741,150股，收購完成後，迪康集團持有本公司65.75%的股份，爲公司第一大股東。

2005年6月10日，深圳茂業商廈有限公司（以下簡稱“茂業商廈”）協議收購迪康集團持有的占公司總股本65.75%的社會法人股，並發出全面收購要約，接受預受要約股份累計爲17,263,040股，收購完成後，茂業商廈持有本公司150,832,560股社會法人股，占公司總股本的74.25%，爲公司第一大股東。2006年5月31日，公司股權分置改革相關股東會議審議通過了《成都人民商場（集團）股份有限公司股權分置改革方案》，即流通股股東每持有10股流通股獲得公司非流通股股東送出的2股股份對價，對價股份總數爲10,216,805股。茂業商廈支付對價股份10,197,915股，送股後茂業商廈持有公司有限售條件的流通股140,634,645股，占公司總股本的69.23%，爲公司第一大股東，公司法定代表人爲張靜。2007年9月28日，公司2007年第五次臨時股東大會審議通過公司名稱變更爲“成商集團股份有限公司”，英文名稱變更爲“CHENGSHANG GROUP CO.,LTD.”

2008年4月，公司5 家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份8,513股；2008年6月18日，茂業商廈通過上海證券交易所大宗交易系統出售所持有的本公司無限售條件流通股5,000,000股。截止2008年12月31日，茂業商廈持有本公司股份數135,643,158股，占本公司總股本的66.77%，其中有限售條件流通股120,328,355股，無限售條件流通股15,314,803股。

2009年5月，公司1 家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份2,661股。截止2009年12月31日，茂業商廈持有本公司股份數135,645,819股，全部爲無限售條件流通股，占本公司總股本的66.77%。

2010年3月，公司1家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份7,982股，茂業商廈持有本公司股份數變更爲135,653,801股，占本公司總股本的66.78%。

2010年，經公司2009年度股東大會批准，以2009年末總股本203,148,026股爲基數，向全體股東按每10股送1股，共計20,314,803股；並以資本公積向全體股東每10股轉增7股，共計142,203,618股。送轉股後，公司總股本變更爲365,666,447股。截止2010年12月31日，茂業商廈持有本公司股份數244,176,842股，占本公司總股本的66.78%。

2011年，經公司2010年度股東大會批准，以2010年末股本總額365,666,447股爲基數，向全體股東按每10股送2股，共計73,133,289股。送股後，公司總股本變更爲438,799,736股。截止2011年6月30日，茂業商廈持有本公司股份數293,012,210股，占本公司總股本的66.78%，爲公司第一大股東。

2011年6月16日，取得成都市工商行政管理局核准的變更後的註冊號爲510100000031610號企業法人營業執照。

2012年，經公司2011年度股東大會批准，以2011年末股本總額438,799,736股爲基數，向全體股東按每10股送3股，共計131,639,921股。送股後，公司總股本變更爲570,439,657股。茂業商廈自2012 年5 月24 日首次通過上海證券交易所交易系統增持公司股份3,200,562股，2012 年5月25日再次通過上海證券交易所系統增持公司股份4,026,649股。

2012年10月19日，公司1家股東償還了茂業商廈的股改對價股18,680股，茂業商廈持有本公司股份數變更爲388,161,764股，占本公司總股本的68.05%。

2013年9月12日，公司1家股東償還了茂業商廈的股改對價股8,965股，茂業商廈持有本公司股份數變更爲388,170,729股，占本公司總股本的68.05%。

2014年3月12日，四川瑞銀穀資產管理有限公司與深圳茂業商廈有限公司簽訂了《代墊股份及現金股利償還協議》。根據協議，四川瑞銀穀資產管理有限公司應向深圳茂業商廈有限公司償還所持本公司股份56,034 股及由該股份產生的現金股利共計7,467.00 元。經上海證券交易所審核後，中國證券登記結算有限責任公司上海分公司已於2014 年4 月2 日辦理了上述股份的過戶登記手續。茂業商廈持有本公司股份數變更爲388,226,763股，占本公司總股本的68.06%。

2012年3月15日，公司召開2011年度股東大會，審議通過了關於變更公司經營範圍並修改《公司章程》的議案。對公司經營範圍進行變更，在原經營範圍中增加“零售：計生用品、蔬菜水果”一項。同時對《公司章程》第二章第十三條的公司經營範圍進行相應修改。經依法登記，公司的經營範圍是：批發、零售商品（國家法律、行政法規、國務院決定限制與禁止的除外）；零售：煙、預包裝食品兼散裝食品、乳製品（含嬰幼兒配方乳粉）、計生用品、蔬菜水果；零售音像製

品及按中華人民共和國對外貿易經濟合作部（1994）外經貿政審函字第765號文核准的經營範圍經營進出口業務（以上項目憑許可證在有效期內經營）；攝影、攝像、家電維修；倉儲；廣告；賓館（僅限分支機搆經營）；房地產開發經營（憑資質證經營）；房屋中介；自有房屋出租；再生資源回收；其他無需許可或審批的合法項目。（以上範圍國家法律、行政法規、國務院決定禁止或限制的除外，涉及資質證的憑資質證經營。

2012年6月29日，取得成都市工商行政管理局核准的變更後的註冊號爲510100000031610號企業法人營業執照。現總部位於四川省成都市東禦街19號。

成商集團股份有限公司於2014年4月30日召開第七屆董事會第十九次會議，審議通過《關於選舉公司第七屆董事會董事長的議案》，選舉高宏彪先生爲公司董事長，根據《公司章程》規定，公司董事長爲公司法人代表，該事項已於2014年5月5日公告，並於2014年5月23日並完成了相關工商變更登記手續。

本財務報告業經本公司第七屆董事會第三十三次會議批准對外報出。本財務報告將提交2014年度股東大會審議。

2. 合併財務報表範圍

本公司 2014 年度納入合併範圍的子公司共 17 戶，詳見第十一節財務報告九“在其他主體中的權益”。本公司本年度合併範圍變化情況詳見第十一節財務報告八“合併範圍的變更”。

四、財務報表的編制基礎

1. 編制基礎

本公司財務報表以持續經營假設爲基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部發佈的《企業會計準則——基本準則》（財政部令第 33 號發佈、財政部令第 76 號修訂）、於 2006 年 2 月 15 日及其後頒佈和修訂的 41 項具體會計準則、企業會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定（以下合稱“企業會計準則”），以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第 15 號——財務報告的一般規定》（2014 年修訂）的披露規定編制。

根據企業會計準則的相關規定，本公司會計核算以權責發生制爲基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本爲計量基礎。持有待售的非流動資產，按公允價值減去預計費用後的金額，以及符合持有待售條件時的原賬面價值，取兩者孰低計價。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

2. 持續經營

公司已評價自報告期末起至少 12 個月的持續經營能力，本公司管理層相信公司能自本財務報表批准日後不短於 12 個月的可預見未來期間內持續經營。

五、重要會計政策及會計估計

1. 遵循企業會計準則的聲明

本公司編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的財務狀況及 2014 年度的經營成果和現金流量等有關信息。此外，本公司的財務報表在所有重大方面符合中國證券監督管理委員會 2014 年修訂的《公開發行證券的公司信息披露編報規則第 15 號－財務報告的一般規定》有關財務報表及其附注的披露要求。

2. 會計期間

本公司的會計期間分爲年度和中期，會計中期指短於一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度採用公曆年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 營業週期

正常營業週期是指本公司從購買用於加工的資產起至實現現金或現金等價物的期間。本公司以 12 個月/年作爲一個營業週期，並以其作爲資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記帳本位幣

人民幣爲本公司及境內子公司經營所處的主要經濟環境中的貨幣，本公司及境內子公司以人民幣爲記帳本位幣。本公司編制本財務報表時所採用的貨幣爲人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

企業合併，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合併形成一個報告主體的交易或事項。企業合併分爲同一控制下企業合併和非同一控制下企業合併。

（1）同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制並非暫時性的，爲同一控制下的企業合併。同一控制下的企業合併，在合併日取得對其他參與合併企業控制權的一方爲合併方，參與合併的其他企業爲被合併方。合併日，是指合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

合併方取得的資產和負債均按合併日在被合併方的賬面價值計量。合併方取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積（股本溢價）；資本公積（股本溢價）不足以沖減的，調整留存收益。

合併方爲進行企業合併發生的各項直接費用，于發生時計入當期損益。

（2）非同一控制下企業合併

參與合併的企業在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，爲非同一控制下的企業合併。非同一控制下的企業合併，在購買日取得對其他參與合併企業控制權的一方爲購買方，參與合併的其他企業爲被購買方。購買日，是指爲購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

對於非同一控制下的企業合併，合併成本包含購買日購買方爲取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，爲企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他管理費用于發生時計入當期損益。購買方作爲合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。所涉及的或有對價按其在購買日的公允價值計入合併成本，購買日後 12 個月內出現對購買日已存在情況的新的或進一步證據而需要調整或有對價的，相應調整合併商譽。購買方發生的合併成本及在合併中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合併成本大於合併中取得的被購買方於購買日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認爲商譽。合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行覆核，覆核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。

購買方取得被購買方的可抵扣暫時性差異，在購買日因不符合遞延所得稅資產確認條件而未予確認的，在購買日後 12 個月內，如取得新的或進一步的信息表明購買日的相關情況已經存在，預期被購買方在購買日可抵扣暫時性差異帶來的經濟利益能夠實現的，則確認相關的遞延所得稅資產，同時減少商譽，商譽不足沖減的，差額部分確認爲當期損益；除上述情況以外，確認與企業合併相關的遞延所得稅資產的，計入當期損益。

通過多次交易分步實現的非同一控制下企業合併，根據《財政部關於印發企業會計準則解釋第 5 號的通知》（財會〔2012〕19 號）和《企業會計準則第 33 號——合併財務報表》第五十一條關於“一攬子交易”的判斷標準（參見第十一節財務報告五、5（2）），判斷該多次交易是否屬 “一攬子交易”。屬 “一攬子交易”的，參考本部分前面各段描述及第十一節財務報告五、14“長期股權投資”進行會計處理；不屬 “一攬子交易”的，區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

在個別財務報表中，以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作爲該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉入當期投資收益）。

在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了按照權益法核算的在被購買方重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動中的相應份額以外，其餘轉爲購買日所屬當期投資收益）。

6. 合併財務報表的編制方法

（1）合併財務報表範圍的確定原則

合併財務報表的合併範圍以控制爲基礎予以確定。控制是指本公司擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響該回報金額。合併範圍包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主體。

一旦相關事實和情況的變化導致上述控制定義涉及的相關要素發生了變化，本公司將進行重新評估。

（2）合併財務報表編制的方法

從取得子公司的淨資產和生產經營決策的實際控制權之日起，本公司開始將其納入合併範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合併範圍。對於處置的子公司，處置日前的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合併資產負債表的期初數。非同一控制下企業合併增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，且不調整合併財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合併增加的子公司及吸收合併下的被合併方，其自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中，並且同時調整合併財務報表的對比數。

在編制合併財務報表時，子公司與本公司採用的會計政策或會計期間不一致的，按照本公司的會計政策和會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。對於非同一控制下企業合併取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值爲基礎對其財務報表進行調整。

公司內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編制時予以抵銷。

子公司的股東權益及當期淨損益中不屬　本公司所擁有的部分分別作爲少數股東權益及少數股東損益在合併財務報表中股東權益及淨利潤項下單獨列示。子公司當期淨損益中屬　少數股東權益的份額，在合併利潤表中淨利潤項目下以“少數股東損益”項目列示。少數股東分擔的子公司的虧損超過了少數股東在該子公司期初股東權益中所享有的份額，仍沖減少數股東權益。

當因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資收益。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益，在喪失控制權時採用與被購買方直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理（即，除了在該原有子公司重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產導致的變動以外，其餘一併轉爲當期投資收益）。其後，對該部分剩餘股權按照《企業會計準則第 2 號——長期股權投資》或《企業會計準則第 22 號——金融工具確認和計量》等相關規定進行後續計量，詳見第十一節財務報告五、14“長期股權投資”或第十一節財務報告五、10“金融工具”。

本公司通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，需區分處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易是否屬　一攬子交易。處置對子公司股權投資的各項交易的條款、條件以及經濟影響符合以下一種或多種情況，通常表明應將多次交易事項作爲一攬子交易進行會計處理：①這些交易是同時或者在考慮了彼此影響的情況下訂立的；②這些交易整體才能達成一項完整的商業結果；③一項交易的

發生取決於其他至少一項交易的發生；④一項交易單獨看是不經濟的，但是和其他交易一併考慮時是經濟的。不屬　一攬子交易的，對其中的每一項交易視情況分別按照“不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資”（詳見第十一節財務報告五、14、（2）④）和“因處置部分股權投資或其他原因喪失了對原有子公司的控制權”（詳見前段）適用的原則進行會計處理。處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬　一攬子交易的，將各項交易作爲一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認爲其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的損益。

7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

合營安排，是指一項由兩個或兩個以上的參與方共同控制的安排。本公司根據在合營安排中享有的權利和承擔的義務，將合營安排分爲共同經營和合營企業。共同經營，是指本公司享有該安排相關資產且承擔該安排相關負債的合營安排。合營企業，是指本公司僅對該安排的淨資產享有權利的合營安排。

本公司對合營企業的投資採用權益法核算，按照第十一節財務報告五、14 長期股權投資中“權益法核算的長期股權投資”中所述的會計政策處理。

本公司作爲合營方對共同經營，確認本公司單獨持有的資產、單獨所承擔的負債，以及按本公司份額確認共同持有的資產和共同承擔的負債；確認出售本公司享有的共同經營產出份額所產生的收入；按本公司份額確認共同經營因出售產出所產生的收入；確認本公司單獨所發生的費用，以及按本公司份額確認共同經營發生的費用。

當本公司作爲合營方向共同經營投出或出售資產（該資產構成業務除外，下同）、或者自共同經營購買資產等時，在該等資產由共同經營出售給第三方之前，本公司僅確認因該交易產生的損益中歸屬於共同經營其他參與方的部分。該等資產發生符合《企業會計準則第 8 號——資產減值》等規定的資產減值損失的，對於由本公司向共同經營投出或出售資產的情況，本公司全額確認該損失；對於本公司自共同經營購買資產等情況，本公司按承擔的份額確認該部分損失。

8. 現金及現金等價物的確定標準

本公司現金及現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及本公司持有的期限短（一般爲從購買日起，三個月內到期）、流動性強、易於轉換爲已知金額的現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

（1）外幣交易的折算方法

本公司發生的外幣交易在初始確認時，按交易日的即期匯率（通常指中國人民銀行公佈的當日外匯牌價的中間價，下同）折算爲記帳本位幣金額，但公司發生的外幣兌換業務或涉及外幣兌換的交易事項，按照實際採用的匯率折算爲記帳本位幣金額。

（2）對於外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目的折算方法

資產負債表日，對於外幣貨幣性項目採用資產負債表日即期匯率折算，由此產生的匯兌差額，除：屬　與購建符合資本化條件的資產相關的外幣專門借款產生的匯兌差額按照借款費用資本化的原則處理；以及可供出售的外幣貨幣性項目除攤余成本之外的其他賬面餘額變動產生的匯兌差額計入其他綜合收益之外，均計入當期損益。

以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算的記帳本位幣金額計量。以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記帳本位幣金額與原記帳本位幣金額的差額，作爲公允價值變動（含匯率變動）處理，計入當期損益或確認爲其他綜合收益。

（3）外幣財務報表的折算方法

編制合併財務報表涉及境外經營的，如有實質上構成對境外經營淨投資的外幣貨幣性項目，因匯率變動而產生的匯兌差額，作爲“外幣報表折算差額”確認爲其他綜合收益；處置境外經營時，計入處置當期損益。

境外經營的外幣財務報表按以下方法折算爲人民幣報表：資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算；股東權益類項目除“未分配利潤”項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。年初未分配利潤爲上一年折算後的年末未分配利潤；年末未分配利潤按折算後的利潤分配各項目計算列示；折算後資產類項目與負債類項目和股東權益類項目合計數的差額，作爲外幣報表折算差額，確認爲其他綜合收益。處置境外經營並喪失控制權時，將資產負債表中股東權益項目下列示的、與該境外經營相關的外幣報表折算差額，全部或按處置該境外經營的比例轉入處置當期損益。

外幣現金流量，採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額作爲調節項目，在現金流量表中單獨列報。

年初數和上年實際數按照上年財務報表折算後的數額列示。

10. 金融工具

（1）金融資產和金融負債的公允價值確定方法

公允價值，是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。金融工具存在活躍市場的，本公司採用活躍市場

中的報價確定其公允價值。活躍市場中的報價是指易於定期從交易所、經紀商、行業協會、定價服務機構等獲得的價格，且代表了在公平交易中實際發生的市場交易的價格。金融工具不存在活躍市場的，本公司採用估值技術確定其公允價值。估值技術包括參考熟悉情況並自願交易的各方最近進行的市場交易中使用的價格、參照實質上相同的其他金融工具當前的公允價值、現金流量折現法和期權定價模型等。

（2）金融資產的分類、確認和計量

以常規方式買賣金融資產，按交易日進行會計確認和終止確認。金融資產在初始確認時劃分爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、持有至到期投資、貸款和應收款項以及可供出售金融資產。初始確認金融資產，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

包括交易性金融資產和指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

交易性金融資產是指滿足下列條件之一的金融資產：A.取得該金融資產的目的，主要是爲了近期內出售；B.屬　進行集中管理的可辨認金融工具組合的一部分，且有客觀證據表明本公司近期採用短期獲利方式對該組合進行管理；C.屬　衍生工具，但是，被指定且爲有效套期工具的衍生工具、屬　財務擔保合同的衍生工具、與在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生工具除外。

符合下述條件之一的金融資產，在初始確認時可指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產：A.該指定可以消除或明顯減少由於該金融資產的計量基礎不同所導致的相關利得或損失在確認或計量方面不一致的情況；B.本公司風險管理或投資策略的正式書面文件已載明，對該金融資產所在的金融資產組合或金融資產和金融負債組合以公允價值爲基礎進行管理、評價並向關鍵管理人員報告。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該等金融資產相關的股利和利息收入計入當期損益。

②持有至到期投資

是指到期日固定、回收金額固定或可確定，且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產。

持有至到期投資採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

實際利率法是指按照金融資產或金融負債（含一組金融資產或金融負債）的實際利率計算其攤余成本及各期利息收入或支出的方法。實際利率是指將金融資產或金融負債在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現爲該金融資產或金融負債當前賬面價值所使用的利率。

在計算實際利率時，本公司將在考慮金融資產或金融負債所有合同條款的基礎上預計未來現金流量（不考慮未來的信用損失），同時還將考慮金融資產或金融負債合同各方之間支付或收取的、屬　實際利率組成部分的各項收費、交易費用及折價或溢價等。

③貸款和應收款項

是指在活躍市場中沒有報價、回收金額固定或可確定的非衍生金融資產。本公司劃分爲貸款和應收款的金融資產包括應收票據、應收賬款、應收利息、應收股利及其他應收款等。

貸款和應收款項採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，在終止確認、發生減值或攤銷時產生的利得或損失，計入當期損益。

④可供出售金融資產

包括初始確認時即被指定爲可供出售的非衍生金融資產，以及除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產、貸款和應收款項、持有至到期投資以外的金融資產。

可供出售債務工具投資的期末成本按照其攤余成本法確定，即初始確認金額扣除已償還的本金，加上或減去採用實際利率法將該初始確認金額與到期日金額之間的差額進行攤銷形成的累計攤銷額，並扣除已發生的減值損失後的金額。可供出售權益工具投資的期末成本爲其初始取得成本。

可供出售金融資產採用公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失，除減值損失和外幣貨幣性金融資產與攤余成本相關的匯兌差額計入當期損益外，確認爲其他綜合收益，在該金融資產終止確認時轉出，計入當期損益。但是，在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本進行後續計量。

可供出售金融資產持有期間取得的利息及被投資單位宣告發放的現金股利，計入投資收益。

（3）金融資產減值

除了以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產外，本公司在每個資產負債表日對其他金融資產的賬面價值進行檢查，有客觀證據表明金融資產發生減值的，計提減值準備。

本公司對單項金額重大的金融資產單獨進行減值測試；對單項金額不重大的金融資產，單獨進行減值測試或包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單獨測試未發生減值的金融資產（包括單項金額重大和不重大的金融資產），包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中再進行減值測試。已單項確認減值損失的金融資產，不包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。

①持有至到期投資、貸款和應收款項減值

以成本或攤余成本計量的金融資產將其賬面價值減記至預計未來現金流量現值，減記金額確認爲減值損失，計入當期損益。金融資產在確認減值損失後，如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，金融資產轉回減值損失後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該金融資產在轉回日的攤余成本。

②可供出售金融資產減值

當綜合相關因素判斷可供出售權益工具投資公允價值下跌是嚴重或非暫時性下跌時，表明該可供出售權益工具投資發生減值。其中“嚴重下跌”是指公允價值下跌幅度累計超過 20%；“非暫時性下跌”是指公允價值連續下跌時間超過 12 個月，持續下跌期間的確定依據爲以考慮證券價格的歷史性波動爲依據。

可供出售金融資產發生減值時，將原計入其他綜合收益的因公允價值下降形成的累計損失予以轉出並計入當期損益，該轉出的累計損失爲該資產初始取得成本扣除已收回本金和已攤銷金額、當前公允價值和原已計入損益的減值損失後的餘額。

在確認減值損失後，期後如有客觀證據表明該金融資產價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，可供出售權益工具投資的減值損失轉回確認爲其他綜合收益，可供出售債務工具的減值損失轉回計入當期損益。

在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，或與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產的減值損失，不予轉回。

（4）金融資產轉移的確認依據和計量方法

滿足下列條件之一的金融資產，予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②該金融資產已轉移，且將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；③該金融資產已轉移，雖然企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是放棄了對該金融資產控制。

若企業既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，且未放棄對該金融資產的控制的，則按照繼續涉入所轉移金融資產的程度確認有關金融資產，並相應確認有關負債。繼續涉入所轉移金融資產的程度，是指該金融資產價值變動使企業面臨的風險水平。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值及因轉移而收到的對價與原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值在終止確認及未終止確認部分之間按其相對的公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價與應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額之和與分攤的前述賬面金額之差額計入當期損益。

本公司對採用附追索權方式出售的金融資產，或將持有的金融資產背書轉讓，需確定該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬是否已經轉移。已將該金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方的，終止確認該金融資產；保留了金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，不終止確認該金融資產；既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬的，則繼續判斷企業是否對該資產保留了控制，並根據前面各段所述的原則進行會計處理。

（5）金融負債的分類和計量

金融負債在初始確認時劃分爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。初始確認金融負債，以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關的交易費用直接計入當期損益，對於其他金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

分類爲交易性金融負債和在初始確認時指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的條件與分類爲交易性金融資產和在初始確認時指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產的條件一致。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債採用公允價值進行後續計量，公允價值的變動形成的利得或損失以及與該等金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

②其他金融負債

與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本進行後續計量。其他金融負債採用實際利率法，按攤余成本進行後續計量，終止確認或攤銷產生的利得或損失計入當期損益。

③財務擔保合同及貸款承諾

不屬　指定爲以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，或沒有指定爲以公允價值計量且其變動計入損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，以公允價值進行初始確認，在初始確認後按照《企業會計準則第 13 號—或有

事項》確定的金額和初始確認金額扣除按照《企業會計準則第 14 號—收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額之中的較高者進行後續計量。

（6）金融負債的終止確認

金融負債的現時義務全部或部分已經解除的，才能終止確認該金融負債或其一部分。本公司（債務人）與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。

金融負債全部或部分終止確認的，將終止確認部分的賬面價值與支付的對價（包括轉出的非現金資產或承擔的新金融負債）之間的差額，計入當期損益。

（7）金融資產和金融負債的抵銷

當本公司具有抵銷已確認金融資產和金融負債的法定權利，且目前可執行該種法定權利，同時本公司計劃以淨額結算或同時變現該金融資產和清償該金融負債時，金融資產和金融負債以相互抵銷後的金額在資產負債表內列示。除此以外，金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不予相互抵銷。

（8）權益工具

權益工具是指能證明本公司擁有某個企業在扣除所有負債後的資產中的剩餘權益的合同。企業合併中合併方發行權益工具發生的交易費用抵減權益工具的溢價收入，不足抵減的，沖減留存收益。其餘權益工具，在發行時收到的對價扣除交易費用後增加股東權益。

本公司對權益工具持有方的各種分配（不包括股票股利），減少股東權益。本公司不確認權益工具的公允價值變動額。

11. 應收款項

應收款項包括應收賬款、其他應收款等。

（1）壞賬準備的確認標準

本公司在資產負債表日對應收款項賬面價值進行檢查，對存在下列客觀證據表明應收款項發生減值的，計提減值準備：①債務人發生嚴重的財務困難；②債務人違反合同條款（如償付利息或本金發生違約或逾期等）；③債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；④其他表明應收款項發生減值的客觀依據。

（2）壞賬準備的計提方法

①單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法

本公司將金額爲人民幣 100 萬元以上的應收款項確認爲單項金額重大的應收款項。

本公司對單項金額重大的應收款項單獨進行減值測試，單獨測試未發生減值的金

融資產，包括在具有類似信用風險特徵的金融資產組合中進行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在具有類似信用風險特徵的應收款項組合中進行減值測試。

②按信用風險組合計提壞賬準備的應收款項的確定依據、壞賬準備計提方法

A．信用風險特徵組合的確定依據

本公司對單項金額不重大以及金額重大但單項測試未發生減值的應收款項，按信用風險特徵的相似性和相關性對金融資產進行分組。這些信用風險通常反映債務人按照該等資產的合同條款償還所有到期金額的能力，並且與被檢查資產的未來現金流量測算相關。

應收賬款不同組合的確定依據：

項目	確定組合的依據
賬齡組合	單項金額不重大的應收款項，並扣除有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試的部分後，以賬齡爲信用風險特徵進行組合並結合現實的實際損失率確定不同賬齡應計提壞賬準備的比例。
應收銀行卡組合	指在顧客刷卡消費過程中，由於存在結算時間差異而產生的顧客已經付款，而公司尚未收到銀行結算中心匯入的款項，結算時間差一般爲 1-2 天。該組合的應收賬款可收回性與其他應收賬款存在明顯差異，基本上不存在不能收回的風險。

B．根據信用風險特徵組合確定的壞賬準備計提方法

按組合方式實施減值測試時，壞賬準備金額系根據應收賬款組合結構及類似信用風險特徵（債務人根據合同條款償還欠款的能力）按歷史損失經驗及目前經濟狀況與預計應收款項組合中已經存在的損失評估確定。

(1).單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

單項金額重大的判斷依據或金額標準	100 萬以上
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	個別認定法

(2).按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項：

按信用風險特徵組合計提壞賬準備的計提方法（賬齡分析法、餘額百分比法、其他方法）	
賬齡組合	(賬齡分析法)根據應收款項的不同賬齡確定不同的計提比例計提壞賬準備。
應收銀行卡組合	其他方法：不計提壞賬準備。

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

√適用 □不適用

賬齡	應收賬款計提比例(%)	
1 年以內（含 1 年）	5	

1－2 年	5	
2－3 年	10	
3－4 年	15	
4－5 年	20	
5 年以上	25	

其他應收款風險組合按其他應收款項的性質，對於處於正常結算狀態下的供應商或客戶及其他往來單位在正常經營合作過程中產生各種應收費用、代墊款及支付的押金等性質的其他應收款項，公司按個別認定法計提壞賬準備。

(3). 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由	有確鑿證據表明可收回性存在明顯差異而單獨進行減值測試後，測試結果表明收回可能性極小
壞賬準備的計提方法	個別認定法

（3）壞賬準備的轉回

如有客觀證據表明該應收款項價值已恢復，且客觀上與確認該損失後發生的事項有關，原確認的減值損失予以轉回，計入當期損益。但是，該轉回後的賬面價值不超過假定不計提減值準備情況下該應收款項在轉回日的攤余成本。

12. 存貨

（1）存貨的分類

存貨主要包括原材料、庫存商品、包裝物、低值易耗品、開發成本等。

（2）存貨取得和發出的計價方法

各類存貨的購入與入庫按實際成本計價，發出採用先進先出法計價。

（3）存貨可變現淨值的確認和跌價準備的計提方法

可變現淨值是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。在確定存貨的可變現淨值時，以取得的確鑿證據爲基礎，同時考慮持有存貨的目的以及資產負債表日後事項的影響。

在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低於成本時，提取存貨跌價準備。存貨跌價準備按單個存貨項目的成本高於其可變現淨值的差額提取。

計提存貨跌價準備後，如果以前減記存貨價值的影響因素已經消失，導致存貨的可變現淨值高於其賬面價值的，在原已計提的存貨跌價準備金額內予以轉回，轉回的金額計入當期損益。

（4）存貨的盤存制度爲永續盤存制。

（5）低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品于領用時按五五攤銷法攤銷；包裝物于領用時按一次攤銷法攤銷。

13. 劃分爲持有待售資產

若某項非流動資產在其當前狀況下僅根據出售此類資產的慣常條款即可立即出售，本公司已就處置該項非流動資產作出決議，已經與受讓方簽訂了不可撤銷的轉讓協議，且該項轉讓將在一年內完成，則該非流動資產作爲持有待售非流動資產核算，不計提折舊或進行攤銷，按照賬面價值與公允價值減去處置費用後的淨額孰低計量。持有待售的非流動資產包括單項資產和處置組。如果處置組是一組資產組，並且按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》的規定將企業合併中取得的商譽分攤至該資產組，或者該處置組是這種資產組中一項經營，則該處置組包括企業合併中的商譽。

某項資產或處置組被劃歸爲持有待售，但後來不再滿足持有待售的非流動資產的確認條件，本公司停止將其劃歸爲持有待售，並按照下列兩項金額中較低者進行計量：（1）該資產或處置組被劃歸爲持有待售之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃歸爲持有待售的情況下原應確認的折舊、攤銷或減值進行調整後的金額；（2）決定不再出售之日的可收回金額。

14. 長期股權投資

本部分所指的長期股權投資是指本公司對被投資單位具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資。

本公司對被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響的長期股權投資，作爲可供出售金融資產或以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產核算，其會計政策詳見第十一節財務報告五、10“金融工具”。

（1）投資成本的確定

對於企業合併形成的長期股權投資，如爲同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照被合併方股東權益在最終控制方合併財務報表中賬面價值的份額作爲初始投資成本。通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，企業合併成本包括購買方付出的資產、發生或承擔的負債、發行的權益性證券的公允價值之和；購買方爲企業合併發生的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，應當于發生時計入當期損益；購買方作爲合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，應當計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

除企業合併形成的長期股權投資外的其他股權投資，按成本進行初始計量，該成本視長期股權投資取得方式的不同，分別按照本公司實際支付的現金購買價款、本公司發行的權益性證券的公允價值、投資合同或協議約定的價值、非貨幣性資產交換交易中換出資產的公允價值或原賬面價值、該項長期股權投資自身的公允價值等方式確定。與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出也計入投資成本。

（2）後續計量及損益確認方法

對被投資單位具有共同控制（構成共同經營者除外）或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。此外，公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資採用成本法核算。

①成本法核算的長期股權投資

採用成本法核算時，長期股權投資按初始投資成本計價，除取得投資時實際支付的價款或者對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或者利潤外，當期投資收益按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認。

②權益法核算的長期股權投資

採用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，不調整長期股權投資的初始投資成本；初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益，同時調整長期股權投資的成本。

採用權益法核算時，當期投資損益爲應享有或應分擔的被投資單位當年實現的淨損益的份額。在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值爲基礎，並按照本公司的會計政策及會計期間，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。對於本公司與聯營企業及合營企業之間發生的未實現內部交易損益，按照持股比例計算屬　本公司的部分予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。但本公司與被投資單位發生的未實現內部交易損失，按照《企業會計準則第 8 號——資產減值》等規定屬　所轉讓資產減值損失的，不予以抵銷。對被投資單位的其他綜合收益，相應調整長期股權投資的賬面價值確認爲其他綜合收益。對於被投資單位除淨損益、其他綜合收益和利潤分配以外的所有者權益的其他變動，調整長期股權投資的賬面價值並計入股東權益。後續處置該長期股權投資時，將此處計入股東權益的金額按比例或全部轉入投資收益。

在確認應分擔被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資的賬面價值和其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零爲限。此外，如本公司對被投資單位負有承擔額外損失的義務，則按預計承擔的義務確認預計負債，計入當期投資損失。被投資單位以後期間實現淨利潤的，本公司在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

③收購少數股權

在編制合併財務報表時，因購買少數股權新增的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

④處置長期股權投資

在合併財務報表中，母公司在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額計入股東權益；母公司部分處置對子公司的長期股權投資導致喪失對子公司控制權的，按第十一節財務報告五、6“合併財務報表編制的方法”中所述的相關會計政策處理。

其他情形下的長期股權投資處置，對於處置的股權，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期損益；採用權益法核算的長期股權投資，在處置時將原計入股東權益的其他綜合收益部分按相應的比例採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。對於剩餘股權，按其賬面價值確認爲長期股權投資或其他相關金融資產，並按前述長期股權投資或金融資產的會計政策進行後續計量。涉及對剩餘股權由成本法轉爲權益法核算的，按相關規定進行追溯調整。

（3）確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

控制是投資方擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。共同控制是指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。重大影響是指對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。在確定能否對被投資單位實施共同控制或施加重大影響時，已考慮投資企業和其他方持有的被投資單位當期可轉換公司債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

（4）減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在每一個資產負債表日檢查長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果該資產存在減值跡象，則估計其可收回金額。如果資產的可收回金額低於其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，並計入當期損益。

長期股權投資的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

15. 投資性房地產

投資性房地產是指爲賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產。包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物等。

投資性房地產按成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，如果與該資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入投資性房地產成本。其他後續支出，在發生時計入當期損益。

本公司採用成本模式對投資性房地產進行後續計量，並按照與房屋建築物或土地使用權一致的政策進行折舊或攤銷。

投資性房地產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見第十一節財務報告五、20“非流動非金融資產減值”。

自用房地產或存貨轉換爲投資性房地產或投資性房地產轉換爲自用房地產時，按轉換前的賬面價值作爲轉換後的入帳價值。

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

16. 固定資產

(1).確認條件

固定資產是指爲生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

(2).折舊方法

固定資產按成本並考慮預計棄置費用因素的影響進行初始計量。固定資產從達到預定可使用狀態的次月起，採用年限平均法在使用壽命內計提折舊。各類固定資產的使用壽命、預計淨殘值和年折舊率如下：

類別	折舊方法	折舊年限（年）	殘值率（%）	年折舊率（%）
房屋及建築物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
機器設備	年限平均法	10	5	9.5
運輸設備	年限平均法	8-20	5	4.75-11.88
電子設備	年限平均法	5	5	19
其他設備	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00

預計淨殘值是指假定固定資產預計使用壽命已滿並處於使用壽命終了時的預期狀態，本公司目前從該項資產處置中獲得的扣除預計處置費用後的金額。

固定資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見第十一節財務報告五、20“非流動非金融資產減值”。

(3).融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

融資租賃爲實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。以融資租賃方式租入的固定資產採用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的在租賃資產使用壽命內計提折舊，無法合理確定租賃期屆滿能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

（4）其他說明

與固定資產有關的後續支出，如果與該固定資產有關的經濟利益很可能流入且其成本能可靠地計量，則計入固定資產成本，並終止確認被替換部分的賬面價值。除此以外的其他後續支出，在發生時計入當期損益。

固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的差額計入當期損益。

本公司至少於每年年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核，如發生改變則作爲會計估計變更處理。

17. 在建工程

在建工程成本按實際工程支出確定，包括在建期間發生的各項工程支出工程達到預定可使用狀態前的資本化的借款費用以及其他相關費用等。在建工程在達到預定可使用狀態後結轉爲固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見第十一節財務報告五、20“非流動非金融資產減值”。

18. 借款費用

借款費用包括借款利息、折價或溢價的攤銷、輔助費用以及因外幣借款而發生的匯兌差額等。可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的借款費用，在資產支出已經發生、借款費用已經發生、爲使資產達到預定可使用或可銷售狀態所必要的購建或生產活動已經開始時，開始資本化；構建或者生產的符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態或者可銷售狀態時，停止資本化。其餘借款費用在發生當期確認爲費用。

專門借款當期實際發生的利息費用，減去尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款的加權平均利率計算確定。

資本化期間內，外幣專門借款的匯兌差額全部予以資本化；外幣一般借款的匯兌差額計入當期損益。

符合資本化條件的資產指需要經過相當長時間的購建或者生產活動才能達到預定可使用或可銷售狀態的固定資產、投資性房地產和存貨等資產。

如果符合資本化條件的資產在購建或生產過程中發生非正常中斷、並且中斷時間連續超過 3 個月的，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建或生產活動重新開始。

19. 無形資產

(1). 計價方法、使用壽命、減值測試

無形資產是指本公司擁有或者控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產。

無形資產按成本進行初始計量。與無形資產有關的支出，如果相關的經濟利益很可能流入本公司且其成本能可靠地計量，則計入無形資產成本。除此以外的其他項目的支出，在發生時計入當期損益。

取得的土地使用權通常作爲無形資產核算。自行開發建造廠房等建築物，相關的土地使用權支出和建築物建造成本則分別作爲無形資產和固定資產核算。如爲外購的房屋及建築物，則將有關價款在土地使用權和建築物之間進行分配，難以合理分配的，全部作爲固定資產處理。

使用壽命有限的無形資產自可供使用時起，對其原值在其預計使用壽命內採用直線法攤銷。使用壽命不確定的無形資產不予攤銷。

本公司至少於每年年度終了對使用壽命有限的無形資產的使用壽命和攤銷方法進行覆核，如發生變更則作爲會計估計變更處理。此外，本公司在每個會計期間對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行覆核，如果有證據表明該無形資產爲企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命並按照使用壽命有限的無形資產的攤銷政策進行攤銷。

無形資產的減值測試方法和減值準備計提方法詳見第十一節財務報告五、20“非流動非金融資產減值”。

(2). 研究與開發支出會計政策

本公司內部研究開發項目的支出分爲研究階段支出與開發階段支出。

研究階段的支出，于發生時計入當期損益。

開發階段的支出同時滿足下列條件的，確認爲無形資產，不能滿足下述條件的開發階段的支出計入當期損益：

①完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；

②具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；

③無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，能夠證明其有用性；

④有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；

⑤歸屬于該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

無法區分研究階段支出和開發階段支出的，將發生的研發支出全部計入當期損益。

20. 非流動非金融資產減值

對於固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產、以成本模式計量的投資性房地產及對子公司、合營企業、聯營企業的長期股權投資等非流動非金融資產，本公

司於資產負債表日判斷是否存在減值跡象。如存在減值跡象的，則估計其可收回金額，進行減值測試。商譽、使用壽命不確定的無形資產和尚未達到可使用狀態的無形資產，無論是否存在減值跡象，每年均進行減值測試。

減值測試結果表明資產的可收回金額低於其賬面價值的，按其差額計提減值準備並計入減值損失。可收回金額爲資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者。資產的公允價值根據公平交易中銷售協議價格確定；不存在銷售協議但存在資產活躍市場的，公允價值按照該資產的買方出價確定；不存在銷售協議和資產活躍市場的，則以可獲取的最佳信息爲基礎估計資產的公允價值。處置費用包括與資產處置有關的法律費用、相關稅費、搬運費以及爲使資產達到可銷售狀態所發生的直接費用。資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的折現率對其進行折現後的金額加以確定。資產減值準備按單項資產爲基礎計算並確認，如果難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組確定資產組的可收回金額。資產組是能夠獨立產生現金流入的最小資產組合。

在財務報表中單獨列示的商譽，在進行減值測試時，將商譽的賬面價值分攤至預期從企業合併的協同效應中受益的資產組或資產組組合。測試結果表明包含分攤的商譽的資產組或資產組組合的可收回金額低於其賬面價值的，確認相應的減值損失。減值損失金額先抵減分攤至該資產組或資產組組合的商譽的賬面價值，再根據資產組或資產組組合中除商譽以外的其他各項資產的賬面價值所占比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產減值損失一經確認，以後期間不予轉回價值得以恢復的部分。

21. 長期待攤費用

長期待攤費用爲已經發生但應由報告期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。本公司的長期待攤費用主要包括辦公室及門店裝修費、租入設備維修改造費等。長期待攤費用在預計受益期間按直線法攤銷。

22. 職工薪酬

本公司職工薪酬主要包括短期職工薪酬、離職後福利、辭退福利以及其他長期職工福利。

⑴、短期薪酬的會計處理方法

短期薪酬主要包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、生育保險費、工傷保險費、住房公積金、工會經費和職工教育經費、非貨幣性福利等。本公

司在職工爲本公司提供服務的會計期間將實際發生的短期職工薪酬確認爲負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中非貨幣性福利按公允價值計量。

⑵、離職後福利的會計處理方法

離職後福利主要包括設定提存計劃及設定受益計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險等，相應的應繳存金額于發生時計入相關資產成本或當期損益。本公司的設定受益計劃，具體爲根據國家相關政策、公司規定並考慮爲本公司提供服務的年限等，爲離退休人員提供的生活補貼、醫藥費用等福利。

本公司對於設定受益計劃，在資產負債表日進行精算估值，精算利得和損失在其他綜合收益中確認，服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益。

⑶、辭退福利的會計處理方法

辭退福利是本公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者爲鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。本公司對由此產生的辭退福利于支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

本公司爲內部退休人員在其正式退休之前提供社保及生活補貼等。職工內部退休計劃採用上述辭退福利相同的原則處理。本公司將自職工停止提供服務日至正常退休日的期間擬支付的內退人員工資和繳納的社會保險費等，在符合預計負債確認條件時，計入當期損益（辭退福利）。

⑷、其他長期職工福利的會計處理方法

本公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定受益計劃進行會計處理。

23. 預計負債

當與或有事項相關的義務同時符合以下條件，確認爲預計負債：（1）該義務是本公司承擔的現時義務；（2）履行該義務很可能導致經濟利益流出；（3）該義務的金額能夠可靠地計量。

在資產負債表日，考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素，按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數對預計負債進行計量。

如果清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額在基本確定能夠收到時，作爲資產單獨確認，且確認的補償金額不超過預計負債的賬面價值。

（1）虧損合同

虧損合同是履行合同義務不可避免會發生的成本超過預期經濟利益的合同。待執行合同變成虧損合同，且該虧損合同產生的義務滿足上述預計負債的確認條件的，將合同預計損失超過合同標的資產已確認的減值損失（如有）的部分，確認爲預計負債。

（2）重組義務

對於有詳細、正式並且已經對外公告的重組計劃，在滿足前述預計負債的確認條件的情況下，按照與重組有關的直接支出確定預計負債金額。對於出售部分業務的重組義務，只有在本公司承諾出售部分業務（即簽訂了約束性出售協議時），才確認與重組相關的義務。

24. 股份支付

（1）股份支付的種類

股份支付是爲了獲取職工或其他方提供服務而授予權益工具或者承擔以權益工具爲基礎確定的負債的交易。股份支付分爲以權益結算的股份支付和以現金結算的股份支付。

①以權益結算的股份支付

用以換取職工提供的服務的權益結算的股份支付，以授予職工權益工具在授予日的公允價值計量。該公允價值的金額在完成等待期內的服務或達到規定業績條件才可行權的情況下，在等待期內以對可行權權益工具數量的最佳估計爲基礎，按直線法計算計入相關成本或費用/在授予後立即可行權時，在授予日計入相關成本或費用，相應增加資本公積。

用以換取其他方服務的權益結算的股份支付，如果其他方服務的公允價值能夠可靠計量，按照其他方服務在取得日的公允價值計量，如果其他方服務的公允價值不能可靠計量，但權益工具的公允價值能夠可靠計量的，按照權益工具在服務取得日的公允價值計量，計入相關成本或費用，相應增加股東權益。

②以現金結算的股份支付

以現金結算的股份支付，按照本公司承擔的以股份或其他權益工具爲基礎計算確定的負債的公允價值計量。如授予後立即可行權，在授予日計入相關成本或費用，相應增加負債；如須完成等待期內的服務或達到規定業績條件以後才可行權，在等待期的每個資產負債表日，以對可行權情況的最佳估計爲基礎，按照本公司承擔負債的公允價值金額，將當期取得的服務計入成本或費用和相應增加負債。

在相關負債結算前的每個資產負債表日以及結算日，對負債的公允價值重新計量，其變動計入當期損益。

（2）權益工具公允價值的確定方法

本公司授予的股份期權採用二項式期權定價模型定價。

（3）確認可行權權益工具最佳估計的依據

在等待期內的每個資產負債表日，根據最新取得的可行權職工人數變動等後續信息做出最佳估計，修正預計可行權的權益工具數量。

（4）實施、修改、終止股份支付計劃的相關會計處理

本公司對股份支付計劃進行修改時，若修改增加了所授予權益工具的公允價值，按照權益工具公允價值的增加相應確認取得服務的增加。權益工具公允價值的增加是指修改前後的權益工具在修改日的公允價值之間的差額。若修改減少了股份支付公允價值總額或採用了其他不利於職工的方式，則仍繼續對取得的服務進行會計處理，視同該變更從未發生，除非本公司取消了部分或全部已授予的權益工具。

在等待期內，如果取消了授予的權益工具，本公司對取消所授予的權益性工具作爲加速行權處理，將剩餘等待期內應確認的金額立即計入當期損益，同時確認資本公積。職工或其他方能夠選擇滿足非可行權條件但在等待期內未滿足的，本公司將其作爲授予權益工具的取消處理。

（5）涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易的會計處理

涉及本公司與本公司股東或實際控制人的股份支付交易，結算企業與接受服務企業中其一在本公司內，另一在本公司外的，在本公司合併財務報表中按照以下規定進行會計處理：

①結算企業以其本身權益工具結算的，將該股份支付交易作爲權益結算的股份支付處理；除此之外，作爲現金結算的股份支付處理。

結算企業是接受服務企業的投資者的，按照授予日權益工具的公允價值或應承擔負債的公允價值確認爲對接受服務企業的長期股權投資，同時確認資本公積（其他資本公積）或負債。

②接受服務企業沒有結算義務或授予本企業職工的是其本身權益工具的，將該股份支付交易作爲權益結算的股份支付處理；接受服務企業具有結算義務且授予本企業職工的並非其本身權益工具的，將該股份支付交易作爲現金結算的股份支付處理。

本公司內各企業之間發生的股份支付交易，接受服務企業和結算企業不是同一企業的，在接受服務企業和結算企業各自的個別財務報表中對該股份支付交易的確認和計量，比照上述原則處理。

25. 收入

（1）商品銷售收入

在已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給買方，既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售商品實施有效控制，收入的金額能夠可靠地計量，相關的經濟利益很可能流入企業，相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量時，確認商品銷售收入的實現。

（2）提供勞務收入

在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認提供的勞務收入。勞務交易的完工進度按已完工作的測量確定。

提供勞務交易的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①收入的金額能夠可靠地計量；②相關的經濟利益很可能流入企業；③交易的完工程度能夠可靠地確定；④交易中已發生和將發生的成本能夠可靠地計量。

如果提供勞務交易的結果不能夠可靠估計，則按已經發生並預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，並將已發生的勞務成本作爲當期費用。已經發生的勞務成本如預計不能得到補償的，則不確認收入。

本公司與其他企業簽訂的合同或協議包括銷售商品和提供勞務時，如銷售商品部分和提供勞務部分能夠區分並單獨計量的，將銷售商品部分和提供勞務部分分別處理；如銷售商品部分和提供勞務部分不能夠區分，或雖能區分但不能夠單獨計量的，將該合同全部作爲銷售商品處理。

（3）建造合同收入

在建造合同的結果能夠可靠估計的情況下，於資產負債表日按照完工百分比法確認合同收入和合同費用。合同完工進度按累計實際發生的合同成本占合同預計總成本的比例確定。

建造合同的結果能夠可靠估計是指同時滿足：①合同總收入能夠可靠地計量；②與合同相關的經濟利益很可能流入企業；③實際發生的合同成本能夠清楚地區分和可靠地計量；④合同完工進度和爲完成合同尚需發生的成本能夠可靠地確定。

如建造合同的結果不能可靠地估計，但合同成本能夠收回的，合同收入根據能夠收回的實際合同成本予以確認，合同成本在其發生的當期確認爲合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認爲合同費用，不確認合同收入。使建造合同的結果不能可靠估計的不確定因素不復存在的，按照完工百分比法確定與建造合同有關的收入和費用。

合同預計總成本超過合同總收入的，將預計損失確認爲當期費用。

（4）使用費收入

按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

（5）利息收入

按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定

26. 政府補助

政府補助是指本公司從政府無償取得貨幣性資產和非貨幣性資產，不包括政府作爲所有者投入的資本。政府補助分爲與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助。

(1)、與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助的判斷依據

本公司將所取得的用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定爲與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定爲與收益相關的政府補助。若政府文件未明確

規定補助對象，則採用以下方式將補助款劃分爲與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助：（1）政府文件明確了補助所針對的特定項目的，根據該特定項目的預算中將形成資產的支出金額和計入費用的支出金額的相對比例進行劃分，對該劃分比例需在每個資產負債表日進行覆核，必要時進行變更；（2）政府文件中對用途僅作一般性表述，沒有指明特定項目的，作爲與收益相關的政府補助。

⑵、與資產相關的政府補助和與收益相關的政府補助的會計處理方法

政府補助爲貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助爲非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能夠可靠取得的，按照名義金額計量。按照名義金額計量的政府補助，直接計入當期損益。

與資產相關的政府補助，確認爲遞延收益，並在相關資產的使用壽命內平均分配計入當期損益。與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用和損失的，確認爲遞延收益，並在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用和損失的，直接計入當期損益。

已確認的政府補助需要返還時，存在相關遞延收益餘額的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益；不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

27. 遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

（1）當期所得稅

資產負債表日，對於當期和以前期間形成的當期所得稅負債（或資產），以按照稅法規定計算的預期應交納（或返還）的所得稅金額計量。計算當期所得稅費用所依據的應納稅所得額系根據有關稅法規定對本年度稅前會計利潤作相應調整後計算得出。

（2）遞延所得稅資產及遞延所得稅負債

某些資產、負債項目的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，以及未作爲資產和負債確認但按照稅法規定可以確定其計稅基礎的項目的賬面價值與計稅基礎之間的差額產生的暫時性差異，採用資產負債表債務法確認遞延所得稅資產及遞延所得稅負債。

與商譽的初始確認有關，以及與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的應納稅暫時性差異，不予確認有關的遞延所得稅負債。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的應納稅暫時性差異，如果本公司能夠控制暫時性差異轉回的時間，而且該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回，也不予確認有關的遞延所得稅負債。除上述例外情況，本公司確認其他所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債。

與既不是企業合併、發生時也不影響會計利潤和應納稅所得額（或可抵扣虧損）的交易中產生的資產或負債的初始確認有關的可抵扣暫時性差異，不予確認有關的遞

延所得稅資產。此外，對與子公司、聯營企業及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，如果暫時性差異在可預見的未來不是很可能轉回，或者未來不是很可能獲得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額，不予確認有關的遞延所得稅資產。除上述例外情況，本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額爲限，確認其他可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。

對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額爲限，確認相應的遞延所得稅資產。

資產負債表日，對於遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，根據稅法規定，按照預期收回相關資產或清償相關負債期間的適用稅率計量。

於資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核，如果未來很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。

（3）所得稅費用

所得稅費用包括當期所得稅和遞延所得稅。

除確認爲其他綜合收益或直接計入股東權益的交易和事項相關的當期所得稅和遞延所得稅計入其他綜合收益或股東權益，以及企業合併產生的遞延所得稅調整商譽的賬面價值外，其餘當期所得稅和遞延所得稅費用或收益計入當期損益。

（4）所得稅的抵銷

當擁有以淨額結算的法定權利，且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，本公司當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

當擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利，且遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收征管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債時，本公司遞延所得稅資產及遞延所得稅負債以抵銷後的淨額列報。

28. 租賃

融資租賃爲實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃，其所有權最終可能轉移，也可能不轉移。融資租賃以外的其他租賃爲經營租賃。

⑴、經營租賃的會計處理方法

（1）本公司作爲承租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金支出在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。初始直接費用計入當期損益。或有租金于實際發生時計入當期損益。

（2）本公司作爲出租人記錄經營租賃業務

經營租賃的租金收入在租賃期內的各個期間按直線法確認爲當期損益。對金額較大的初始直接費用于發生時予以資本化，在整個租賃期間內按照與確認租金收入相同的基礎分期計入當期損益；其他金額較小的初始直接費用于發生時計入當期損益。或有租金于實際發生時計入當期損益。

⑵、融資租賃的會計處理方法

（1）本公司作爲承租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作爲租入資產的入帳價值，將最低租賃付款額作爲長期應付款的入帳價值，其差額作爲未確認融資費用。此外，在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的初始直接費用也計入租入資產價值。最低租賃付款額扣除未確認融資費用後的餘額分別長期負債和一年內到期的長期負債列示。

未確認融資費用在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資費用。或有租金于實際發生時計入當期損益。

（2）本公司作爲出租人記錄融資租賃業務

於租賃期開始日，將租賃開始日最低租賃收款額與初始直接費用之和作爲應收融資租賃款的入帳價值，同時記錄未擔保餘值；將最低租賃收款額、初始直接費用及未擔保餘值之和與其現值之和的差額確認爲未實現融資收益。應收融資租賃款扣除未實現融資收益後的餘額分別長期債權和一年內到期的長期債權列示。

未實現融資收益在租賃期內採用實際利率法計算確認當期的融資收入。或有租金于實際發生時計入當期損益。

29. 重要會計政策和會計估計的變更

（1）會計政策變更需滿足下列條件之一：

①根據國家有關法律、行政法規或國家統一的會計制度等要求進行變更；

②能夠提供更可靠、更相關的會計信息。

（2）公司會計政策、會計估計變更經董事會審議通過後執行。

（3）會計政策、會計估計變更和差錯更正的會計處理方法：

①會計政策變更採用追溯調整法；

②會計估計變更採用未來適用法；

b) 差錯更正採用追溯重述法。

（4）本年度發生的重要會計政策變更

√适用 □不适用

會計政策變更的內容和原因	審批程序	備註
本公司根據財政部2014年發佈的《企業會計準則第2號——長期股權投資（2014年修訂）》等八項會計	經本公司第七屆董事會第三十一	

準則，變更了相關會計政策並對比較財務報表進行了追溯重述，具體變更內容詳見下面其他說明。	次會議於 2014 年 10 月 24 日決議通過	

其他說明

2014 年財政部分別以財會[2014]6 號、7 號、8 號、10 號、11 號、14 號及 16 號發佈了《企業會計準則第 39 號——公允價值計量》、《企業會計準則第 30 號——財務報表列報（2014 年修訂）》、《企業會計準則第 9 號——職工薪酬（2014 年修訂）》、《企業會計準則第 33 號——合併財務報表（2014 年修訂）》、《企業會計準則第 40 號——合營安排》、《企業會計準則第 2 號——長期股權投資（2014 年修訂）》及《企業會計準則第 41 號——在其他主體中權益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有執行企業會計準則的企業範圍內施行，鼓勵在境外上市的企業提前執行。同時，財政部以財會[2014]23 號發佈了《企業會計準則第 37 號——金融工具列報（2014 年修訂）》，要求在 2014 年年度年報及以後期間的財務報告中按照該準則的要求對金融工具進行列報。

經本公司第七屆董事會第三十一次會議於 2014 年 10 月 24 日決議通過，本公司於 2014 年 7 月 1 日開始執行前述 8 項新頒佈或修訂的企業會計準則，並根據各準則銜接要求進行了調整。對當期和列報前期財務報表項目及金額的影響如下：

受影響的合併報表項目	2013 年 12 月 31 日或 2013 年度		
	調整前	調整額	調整後
長期股權投資	136,893,996.37	-136,893,996.37	
可供出售金融資產		136,893,996.37	136,893,996.37
遞延所得稅資產	19,512,985.16	2,586,473.48	22,099,458.64
一年內到期的非流動負債	68,684,400.00	1,184,040.00	69,868,440.00
長期應付職工薪酬		9,161,853.93	9,161,853.93
其他綜合收益		889,368.14	889,368.14
未分配利潤	378,504,669.21	-8,648,788.59	369,855,880.62
歸屬母公司所有者權益	1,115,516,387.45	-7,759,420.45	1,107,756,967.00
管理費用	69,147,243.32	-966,209.55	68,181,033.77

財務費用	24,093,626.05	401,994.66	24,495,620.71
所得稅	80,017,002.30	363,395.76	80,380,398.06
歸屬母公司所有者淨利潤	204,506,099.81	200,819.13	204,706,918.94
其他綜合收益稅後淨額		889,368.14	889,368.14
綜合收益總額	204,083,793.57	1,090,187.27	205,173,980.84
歸屬于母公司所有者的綜合收益總額	204,506,099.81	1,090,187.27	205,596,287.08
基本每股收益	0.3585	0.0004	0.3589
稀釋每股收益	0.3585	0.0004	0.3589

依前述新頒佈或修訂的企業會計準則，公司變更前後具體會計政策變更內容如下：

《企業會計準則第 2 號——長期股權投資》：

執行《企業會計準則第 2 號——長期股權投資（2014 年修訂）》之前，本公司對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資，作爲長期股權投資並採用成本法進行核算。執行《企業會計準則第 2 號——長期股權投資（2014 年修訂）》後，本公司將對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的股權投資作爲可供出售金融資產核算。本公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理，追溯調整影響的科目爲“長期股權投資”與“可供出售金融資產”。

《企業會計準則第 9 號——職工薪酬》：

執行《企業會計準則第 9 號——職工薪酬（2014 年修訂）》之前，公司按規定參加由政府機構設立的職工社會保障體系，包括基本養老保險、醫療保險、住房公積金及其他社會保障制度，相應的支出于發生時計入相關資產成本或當期損益。

辭退福利，是公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者爲鼓勵職工自願接受裁減而給予職工的補償。公司對由此產生的辭退福利于支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。

離職後福利，是公司根據國家相關政策和爲公司提供服務的年限等爲離退休人員提供的生活補貼、醫藥費用等，公司對由此產生的離職後福利於支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。

執行《企業會計準則第 9 號——職工薪酬（2014 年修訂）》後，辭退福利是公司在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者爲鼓勵職工自願接受裁減而

給予職工的補償。公司對由此產生的辭退福利于支付時計入職工薪酬負債並計入當期損益。辭退福利預期在年度報告期結束後十二個月不能完全支付的，按照其他長期職工薪酬處理。

離職後福利主要包括設定提存計劃及設定受益計劃。其中設定提存計劃主要包括基本養老保險、失業保險等，相應的應繳存金額于發生時計入相關資產成本或當期損益。公司的設定受益計劃，具體爲根據國家相關政策、公司規定並考慮爲公司提供服務的年限等，爲離退休人員提供的生活補貼、醫藥費用等福利。

公司向職工提供的其他長期職工福利，符合設定提存計劃的，按照設定提存計劃進行會計處理，除此之外按照設定受益計劃進行會計處理。公司對於設定受益計劃，在資產負債表日進行精算估值，精算利得和損失在其他綜合收益中確認，服務成本和設定受益計劃淨負債或淨資產的利息淨額計入當期損益。

公司採用追溯調整法對上述會計政策變更進行會計處理，追溯調整影響的科目有“遞延所得稅資產”、“一年內到期的非流動負債”、“長期應付職工薪酬”、“其他綜合收益”、“未分配利潤”、“管理費用”、“財務費用”、“所得稅”等。

《企業會計準則第 37 號——金融工具列報》：

《企業會計準則第 37 號——金融工具列報（2014 年修訂）》增加了有關抵銷的規定和披露要求，增加了金融資產轉移的披露要求，修改了金融資產和金融負債到期期限分析的披露要求。

《企業會計準則第 30 號——財務報表列報》：

《企業會計準則第 30 號——財務報表列報（2014 年修訂）》將其他綜合收益劃分爲兩類：(1)以後會計期間不能重分類進損益的其他綜合收益項目；(2)以後會計期間在滿足特定條件時將重分類進損益的其他綜合收益項目，同時規範了持有待售等項目的列報。本財務報表已按該準則的規定進行列報，並對可比年度財務報表的列報進行了相應調整。

《企業會計準則第 39 號——公允價值計量》：

《企業會計準則第 39 號——公允價值計量》規範了公允價值的計量和披露。採用《企業會計準則第 39 號——公允價值計量》未對財務報表項目的計量產生重大影響，但將導致企業在財務報表附注中就公允價值信息作出更廣泛的披露。本財務報表已按該準則的規定進行披露。

《企業會計準則第 41 號——在其他主體中權益的披露》：

《企業會計準則第 41 號——在其他主體中權益的披露》適用於企業在子公司、合營安排、聯營和未納入合併財務報表範圍的結構化主體中權益的披露。採用《企業會計準則第 41 號—在其他主體中權益的披露》將導致企業在財務報表附注中作出更廣

泛的披露。本財務報表已按該準則的規定進行披露，並對可比年度財務報表的附注進行了相應調整。

30. 重大會計判斷和估計

本公司在運用會計政策過程中，由於經營活動內在的不確定性，本公司需要對無法準確計量的報表項目的賬面價值進行判斷、估計和假設。這些判斷、估計和假設是基於本公司管理層過去的歷史經驗，並在考慮其他相關因素的基礎上做出的。這些判斷、估計和假設會影響收入、費用、資產和負債的報告金額以及資產負債表日或有負債的披露。然而，這些估計的不確定性所導致的結果可能造成對未來受影響的資產或負債的賬面金額進行重大調整。

本公司對前述判斷、估計和假設在持續經營的基礎上進行定期覆核，會計估計的變更僅影響變更當期的，其影響數在變更當期予以確認；既影響變更當期又影響未來期間的，其影響數在變更當期和未來期間予以確認。

於資產負債表日，本公司需對財務報表項目金額進行判斷、估計和假設的重要領域如下：

（1）收入確認——建造合同

在建造合同結果可以可靠估計時，本公司採用完工百分比法在資產負債表日確認合同收入。合同的完工百分比是依照第二十二條“收入確認方法”所述方法進行確認的，在執行各該建造合同的各會計年度內累積計算。

在確定完工百分比、已發生的合同成本、預計合同總收入和總成本，以及合同可回收性時，需要作出重大判斷。項目管理層主要依靠過去的經驗和工作作出判斷。預計合同總收入和總成本，以及合同執行結果的估計變更都可能對變更當期或以後期間的營業收入、營業成本，以及期間損益產生影響，且可能構成重大影響。

（2）租賃的歸類

本公司根據《企業會計準則第 21 號——租賃》的規定，將租賃歸類爲經營租賃和融資租賃，在進行歸類時，管理層需要對是否已將與租出資產所有權有關的全部風險和報酬實質上轉移給承租人，或者本公司是否已經實質上承擔與租入資產所有權有關的全部風險和報酬，作出分析和判斷。

（3）壞賬準備計提

本公司根據應收款項的會計政策，採用備抵法核算壞賬損失。應收賬款減值是基於評估應收賬款的可收回性。鑒定應收賬款減值要求管理層的判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響應收賬款的賬面價值及應收賬款壞賬準備的計提或轉回。

（4）存貨跌價準備

本公司根據存貨會計政策，按照成本與可變現淨值孰低計量，對成本高於可變現淨值及陳舊和滯銷的存貨，計提存貨跌價準備。存貨減值至可變現淨值是基於評估存貨的可售性及其可變現淨值。鑒定存貨減值要求管理層在取得確鑿證據，並且考慮持有存貨的目的、資產負債表日後事項的影響等因素的基礎上作出判斷和估計。實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響存貨的賬面價值及存貨跌價準備的計提或轉回。

（5）金融工具公允價值

對不存在活躍交易市場的金融工具，本公司通過各種估值方法確定其公允價值。這些估值方法包括貼現現金流模型分析等。估值時本公司需對未來現金流量、信用風險、市場波動率和相關性等方面進行估計，並選擇適當的折現率。這些相關假設具有不確定性，其變化會對金融工具的公允價值產生影響。

（6）持有至到期投資

本公司將符合條件的有固定或可確定還款金額和固定到期日且本公司有明確意圖和能力持有至到期的非衍生金融資產歸類爲持有至到期投資。進行此項歸類工作需涉及大量的判斷。在進行判斷的過程中，本公司會對其持有該類投資至到期日的意願和能力進行評估。除特定情況外（例如在接近到期日時出售金額不重大的投資），如果本公司未能將這些投資持有至到期日，則須將全部該類投資重分類至可供出售金融資產，且在本會計年度及以後兩個完整的會計年度內不得再將該金融資產劃分爲持有至到期投資。如出現此類情況，可能對財務報表上所列報的相關金融資產價值產生重大的影響，並且可能影響本公司的金融工具風險管理策略。

（7）持有至到期投資減值

本公司確定持有至到期投資是否減值在很大程度上依賴於管理層的判斷。發生減值的客觀證據包括發行方發生嚴重財務困難使該金融資產無法在活躍市場繼續交易、無法履行合同條款（例如，償付利息或本金發生違約）等。在進行判斷的過程中，本公司需評估發生減值的客觀證據對該項投資預計未來現金流的影響。

（8）可供出售金融資產減值

本公司確定可供出售金融資產是否減值在很大程度上依賴於管理層的判斷和假設，以確定是否需要在利潤表中確認其減值損失。在進行判斷和作出假設的過程中，本公司需評估該項投資的公允價值低於成本的程度和持續期間，以及被投資對象的財務狀況和短期業務展望，包括行業狀況、技術變革、信用評級、違約率和對手方的風險。

（9）非金融非流動資產減值準備

本公司於資產負債表日對除金融資產之外的非流動資產判斷是否存在可能發生減值的跡象。對使用壽命不確定的無形資產，除每年進行的減值測試外，當其存在減

值跡象時，也進行減值測試。其他除金融資產之外的非流動資產，當存在跡象表明其賬面金額不可收回時，進行減值測試。

當資產或資產組的賬面價值高於可收回金額，即公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值中的較高者，表明發生了減值。

公允價值減去處置費用後的淨額，參考公平交易中類似資產的銷售協議價格或可觀察到的市場價格，減去可直接歸屬於該資產處置的增量成本確定。

在預計未來現金流量現值時，需要對該資產（或資產組）的產量、售價、相關經營成本以及計算現值時使用的折現率等作出重大判斷。本公司在估計可收回金額時會採用所有能夠獲得的相關資料，包括根據合理和可支持的假設所作出有關產量、售價和相關經營成本的預測。

本公司至少每年測試商譽是否發生減值。這要求對分配了商譽的資產組或者資產組組合的未來現金流量的現值進行預計。對未來現金流量的現值進行預計時，本公司需要預計未來資產組或者資產組組合產生的現金流量，同時選擇恰當的折現率確定未來現金流量的現值。

（10）折舊和攤銷

本公司對投資性房地產、固定資產和無形資產在考慮其殘值後，在使用壽命內按直線法計提折舊和攤銷。本公司定期覆核使用壽命，以決定將計入每個報告期的折舊和攤銷費用數額。使用壽命是本公司根據對同類資產的以往經驗並結合預期的技術更新而確定的。如果以前的估計發生重大變化，則會在未來期間對折舊和攤銷費用進行調整。

（11）開發支出

確定資本化的金額時，本公司管理層需要作出有關資產的預計未來現金流量、適用的折現率以及預計受益期間的假設。

（12）遞延所得稅資產

在很有可能有足夠的應納稅利潤來抵扣虧損的限度內，本公司就所有未利用的稅務虧損確認遞延所得稅資產。這需要本公司管理層運用大量的判斷來估計未來應納稅利潤發生的時間和金額，結合納稅籌劃策略，以決定應確認的遞延所得稅資產的金額。

（13）所得稅

本公司在正常的經營活動中，有部分交易其最終的稅務處理和計算存在一定的不確定性。部分項目是否能夠在稅前列支需要稅收主管機關的審批。如果這些稅務事項的最終認定結果同最初估計的金額存在差異，則該差異將對其最終認定期間的當期所得稅和遞延所得稅產生影響。

（14）內部退休福利及離職後福利

本公司內部退休福利及離職後福利費用支出及負債的金額依據各種假設條件確定。這些假設條件包括折現率、平均醫療費用增長率、內退人員及離退人員補貼增長率和其他因素。實際結果和假設的差異將在發生時立即確認並計入當年費用。儘管管理層認爲已採用了合理假設，但實際經驗值及假設條件的變化仍將影響本公司內部退休福利及離職後福利的費用及負債餘額。

（15）預計負債

本公司根據合約條款、現有知識及歷史經驗，對產品質量保證、預計合同虧損、延遲交貨違約金等估計並計提相應準備。在該等或有事項已經形成一項現時義務，且履行該等現時義務很可能導致經濟利益流出本公司的情況下，本公司對或有事項按履行相關現時義務所需支出的最佳估計數確認爲預計負債。預計負債的確認和計量在很大程度上依賴於管理層的判斷。在進行判斷過程中本公司需評估該等或有事項相關的風險、不確定性及貨幣時間價值等因素。

其中，本公司會就出售、維修及改造所售商品向客戶提供的售後質量維修承諾預計負債。預計負債時已考慮本公司近期的維修經驗數據，但近期的維修經驗可能無法反映將來的維修情況。這項準備的任何增加或減少，均可能影響未來年度的損益。

31. 其他

本公司的稅後利潤，在彌補以前年度虧損後按以下順序分配：

項　　目	計提比例
提取法定公積金	10%
提取任意盈餘公積金	由股東大會決定
支付普通股股利	由股東大會決定

六、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率（%）
增值稅	增值額	13 或 17
消費稅	應納稅商品銷售額	5
營業稅	應納稅營業額	5
城市維護建設稅	應納流轉稅額	7
企業所得稅	應納稅所得額	25
房產稅	房屋原值 70%	1.2
房產稅	房屋出租收入	12
土地使用稅	佔用土地面積	按地級徵稅

2. 稅收優惠

本期公司未享有稅收優惠政策。

七、合併財務報表項目注釋

1、 貨幣資金

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金		
銀行存款	90,159,670.27	77,123,465.08
其他貨幣資金	150,000.00	465,000.00
合計	90,309,670.27	77,588,465.08

其他說明

期末貨幣資金中其他貨幣資金 150,000.00 元爲銀行承兌匯票保證金存款。

2、 應收賬款

(1). 應收賬款分類披露

單位：元　幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	21,122,826.03	62.45	21,122,826.03	100		21,122,826.03	64.20	21,122,826.03	100	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款										
應收銀行卡組合	9,410,627.01	27.82			9,410,627.01	8,892,305.88	27.02	-	-	8,892,305.88
賬齡組合	2,902,635.62	8.58	145,131.74	5.00	2,757,503.88	2,433,398.71	7.40	145,071.04	5.96	2,288,327.67
組合小計	12,313,262.63	36.40	145,131.74	1.18	12,168,130.89	11,325,704.59	34.42	145,071.04	1.28	11,180,633.55
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項	389,144.52	1.15	389,144.52	100		454,793.12	1.38	454,793.12	100	
合計	33,825,233.18	/	21,657,102.29	/	12,168,130.89	32,903,323.74	/	21,722,690.19	/	11,180,633.55

期末單項金額重大並單項計提壞帳準備的應收賬款

√适用 □不适用

單位：元　幣種：人民幣

應收賬款（按單位）	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	100.00	已停止經營
合計	21,122,826.03	21,122,826.03	/	/

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

√适用□不适用

單位：元　幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例

1 年以內	883,988.77	44,199.42	5%
1 至 2 年	2,018,646.85	100,932.32	5%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合計	2,902,635.62	145,131.74	

(2). 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額 60.70 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 65,648.60 元。

(3). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額爲 30,533,453.04 元，占應收賬款年末餘額合計數的比例爲 90.27%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額爲 21,122,826.03 元。

3、 預付款項

(1). 預付款項按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1 年以內	9,392,278.59	78.13	11,474,464.58	88.25
1 至 2 年	1,688,961.98	14.05	1,348,374.04	10.37
2 至 3 年	939,470.15	7.82	8,269.80	0.06
3 年以上			171,527.32	1.32
合計	12,020,710.72	100.00	13,002,635.74	100.00

預付款項的說明：

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項，主要是預付工程款。

(2). 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況：

本公司按預付對象歸集的年末餘額前五名預付帳款匯總金額爲 4,763,039.17 元，占預付帳款年末餘額合計數的比例爲 39.62%。

4、 應收股利

(1). 應收股利

單位：元 幣種：人民幣

項目(或被投資單位)	期末餘額	期初餘額
賬齡一年以內的應收股利	0.00	3,519,000.00
其中：成都彩虹電器（集團）股份有限公司	0.00	3,519,000.00
合計	0.00	3,519,000.00

5、 其他應收款

(1). 其他應收款分類披露

單位：元　幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	26,716,714.72	22.88	26,716,714.72	100.00	0.00	34,703,632.78	25.50	34,703,632.78	100.00	0.00
個別認定組合	84,367,567.94	72.27			84,367,567.94	96,181,584.99	70.68			96,181,584.99
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	5,660,338.02	4.85	5,660,338.02	100.00		5,188,658.02	3.82	5,188,658.02	100.00	0.00
合計	116,744,620.68	/	32,377,052.74	/	84,367,567.94	136,073,875.79	/	39,892,290.80	/	96,181,584.99

期末單項金額重大並單項計提壞帳準備的其他應收款
√适用 □不适用

單位：元　幣種：人民幣

	期末餘額			
其他應收款（按單位）	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	9,828,814.21	9,828,814.21	100	訴訟無償還能力
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	100	訴訟無償還能力
成都蓉薩商貿公司	4,658,967.00	4,658,967.00	100	停業資不抵債
雲南成商汽車銷售服務有限公司	4,399,839.28	4,399,839.28	100	停業資不抵債
成都昌榮汽車銷售維修有限責任公司	1,415,203.17	1,415,203.17	100	訴訟失敗
民生建築工程公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100	停業資不抵債
合計	26,716,714.72	26,716,714.72	/	/

年末單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款

其他應收款（按單位）	年末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	9,828,814.21	9,828,814.21	100	訴訟無償還能力
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	100	訴訟無償還能力
成都蓉薩商貿公司	4,658,967.00	4,658,967.00	100	停業資不抵債
雲南成商汽車銷售服務有限公司	4,399,839.28	4,399,839.28	100	停業資不抵債
成都昌榮汽車銷售維修有限責任公司	1,415,203.17	1,415,203.17	100	訴訟失敗
民生建築工程公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100	停業資不抵債
合計	26,716,714.72	26,716,714.72	/	

(2)． 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位：元　幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	應收回的預付拆遷費	9,828,814.21	3 年以上	8.42	9,828,814.21
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	借款及往來款	5,163,891.06	3 年以上	4.42	5,163,891.06
成都蓉薩商貿公司	往來款	4,658,967.00	3 年以上	3.99	4,658,967.00
雲南成商汽車銷售服務有限公司	借款及往來款	4,399,839.28	3 年以上	3.77	4,399,839.28
濟南唯愛商貿有限公司	押金	2,000,000.00	2 年	1.71	
合計	/	26,051,511.55	/	22.31	24,051,511.55

6、 存貨

(1)． 存貨分類

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	193,019.47	-	193,019.47	114,580.61		114,580.61
低值易耗品	318,757.50	-	318,757.50	4,522,090.56	142,211.53	4,379,879.03

庫存商品	45,602,633.17	129,053.66	45,473,579.51	60,136,270.63	2,176,148.86	57,960,121.77
開發成本	127,774,657.36	-	127,774,657.36	126,772,705.53		126,772,705.53
合計	173,889,067.50	129,053.66	173,760,013.84	191,545,647.33	2,318,360.39	189,227,286.94

(2). 存貨跌價準備

單位：元　幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額		本期減少金額		期末餘額
		計提	其他	轉回或轉銷	其他	
庫存商品	2,176,148.86	129,053.66		2,176,148.86		129,053.66
低值易耗品	142,211.53			142,211.53		
合計	2,318,360.39	129,053.66		2,318,360.39		129,053.66

存貨跌價準備計提依據及本年轉回或轉銷原因

項目	計提存貨跌價準備的具體依據	本年轉回存貨跌價準備的原因	本年轉銷存貨跌價準備的原因
庫存商品	可變現淨值低於成本		對外銷售與處置
低值易耗品	可變現淨值低於成本		處置

(3). 存貨的說明：

開發成本期末餘額中含有借款費用資本化金額爲 957,827.83 元。

7、 其他流動資產

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
待抵扣進項稅額	5,440,386.66	
合計	5,440,386.66	

8、 可供出售金融資產

(1). 可供出售金融資產情況

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工具：	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37
按成本計量的	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37
合計	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37

(2). 期末按成本計量的可供出售金融資產

被投資單位	賬面餘額				減值準備				在被投資單位持股比例(%)	本期現金紅利
	期初	本期增加	本期減少	期末	期初	本期增加	本期減少	期末		
江蘇炎黃在線物流股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.17	
重慶醫藥股份有限公司	118,993,949.84			118,993,949.84					7.88	5,680,991.20
中百商業聯合發展有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00	1.33	
上海寶鼎投資有限公司	11,502.00			11,502.00					0.02	
中原百貨集團股份有限公司（原天津華聯商廈股份有限公司）	180,000.00			180,000.00					0.04	
申銀萬國證券股份有限公司	400,000.00			400,000.00					0.005	32,388.500
成都會議展覽中心股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.51	
成都銀行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.394	2,687,895.000
成都彩虹電器（集團）股份有限公司	1,025,000.00			1,025,000.00					1.68	612,000.00
中鐵信託有限責任公司	10,018,327.30			10,018,327.30	5,734,782.77			5,734,782.77	0.211	1,118,707.010
雲南成商汽車銷售服務有限公司	2,639,628.16			2,639,628.16	2,639,628.16			2,639,628.16	90	
合計	145,568,407.30			145,568,407.30	8,674,410.93			8,674,410.93	/	10,131,981.71

9、 長期股權投資

單位：元　幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業：											
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	1,633,683.62									1,633,683.62	1,633,683.62
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	6,568,393.77									6,568,393.77	6,568,393.77
合計	8,202,077.39									8,202,077.39	8,202,077.39

10、 投資性房地產

投資性房地產計量模式

(1). 採用成本計量模式的投資性房地產

√适用 □不适用

單位：元　幣種：人民幣

項目	房屋、建築物	土地使用權	合計
一、賬面原值			
1.期初餘額	128,574,671.44	37,050,575.35	165,625,246.79
2.本期增加金額	128,546,450.97		128,546,450.97
（1）外購			
（2）存貨\固定資產\在建工程轉入	128,546,450.97		128,546,450.97
（3）企業合併增加			
3.本期減少金額	45,241,588.86	20,552,509.07	65,794,097.93
（1）處置	45,241,588.86	20,552,509.07	65,794,097.93
（2）其他轉出			
4.期末餘額	211,879,533.55	16,498,066.28	228,377,599.83
二、累計折舊和累計攤銷			
1.期初餘額	50,958,095.56	5,572,106.33	56,530,201.89
2.本期增加金額	5,458,408.32	2,314,882.32	7,773,290.64
（1）計提或攤銷	5,458,408.32	2,314,882.32	7,773,290.64
3.本期減少金額	13,543,359.99	2,997,033.19	16,540,393.18
（1）處置	13,543,359.99	2,997,033.19	16,540,393.18
（2）其他轉出			
4.期末餘額	42,873,143.89	4,889,955.46	47,763,099.35
三、減值準備			
1.期初餘額			
2.本期增加金額			
（1）計提			
3、本期減少金額			
（1）處置			
（2）其他轉出			
4.期末餘額			
四、賬面價值			
1.期末賬面價值	169,006,389.66	11,608,110.82	180,614,500.48
2.期初賬面價值	77,616,575.88	31,478,469.02	109,095,044.90

投資性房地產的說明：

投資性房地產本期增加數主要是茂業天地項目寫字樓物業達到可使用狀態轉入所致。

11、 固定資產

(1). 固定資產情況

單位：元　幣種：人民幣

項目	房屋及建築物	機器設備	運輸工具	電子設備	其他設備	合計
一、賬面原值：						
1.期初餘額	1,047,102,578.92	29,786,103.31	2,510,327.75	9,295,307.73	57,880,417.73	1,146,574,735.44
2.本期增加金額	293,529.73	466,356.64	8,196.50	1,223,260.28	968,035.92	2,959,379.07
（1）購置		466,356.64	8,196.50	1,223,260.28	968,035.92	2,665,849.34
（2）在建工程轉入	293,529.73					293,529.73
（3）企業合併增加						
3.本期減少金額	6,142,594.14	3,963,961.66	283,412.78	1,401,919.61	31,164,005.20	42,955,893.39
（1）處置或報廢	6,142,594.14	3,963,961.66	283,412.78	1,401,919.61	31,164,005.20	42,955,893.39
4.期末餘額	1,041,253,514.51	26,288,498.29	2,235,111.47	9,116,648.40	27,684,448.45	1,106,578,221.12
二、累計折舊						
1.期初餘額	220,902,717.89	21,366,679.24	2,010,397.96	8,232,956.67	52,578,079.37	305,090,831.13
2.本期增加金額	32,840,006.94	1,125,761.72	12,205.89	743,708.44	566,147.36	35,287,830.35
（1）計提	32,840,006.94	1,125,761.72	12,205.89	743,708.44	566,147.36	35,287,830.35
3.本期減少金額	4,289,795.24	3,455,049.21	117,573.17	1,091,379.98	28,666,589.27	37,620,386.87
（1）處置或報廢	4,289,795.24	3,455,049.21	117,573.17	1,091,379.98	28,666,589.27	37,620,386.87
4.期末餘額	249,452,929.59	19,037,391.75	1,905,030.68	7,885,285.13	24,477,637.46	302,758,274.61
三、減值準備						
1.期初餘額					1,161,973.72	1,161,973.72
2.本期增加金額						
（1）計提						
3.本期減少金額					32,784.85	32,784.85
（1）處置或報廢					32,784.85	32,784.85
4.期末餘額					1,129,188.87	1,129,188.87
四、賬面價值						
1.期末賬面價值	791,800,584.92	7,251,106.54	330,080.79	1,231,363.27	2,077,622.12	802,690,757.64
2.期初賬面價值	826,199,861.03	8,419,424.07	499,929.79	1,062,351.06	4,140,364.64	840,321,930.59

辦妥產權證書的固定資產情況：

茂業天地項目（南區）房產證已於 2015 年 1 月取得。

12、 在建工程

(1). 在建工程情況

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
在建工程	356,208,050.38		356,208,050.38	364,058,593.37	-	364,058,593.37
合計	356,208,050.38		356,208,050.38	364,058,593.37	-	364,058,593.37

(2). 重要在建工程項目本期變動情況

單位：元　幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初餘額	本期增加金額	本期轉入固定資產金額	本期其他減少金額	期末餘額	工程累計投入占預算比例(%)	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源
茂業天地項目南區	10 億元	218,691,023.72	60,365,157.32	128,546,450.97		150,509,730.07	27.91	裙樓商業部分已開業；塔樓寫字間部分完工，已開始對外出租；酒店樣板房裝修工程完成，計劃開展酒店客房、公共區域、景觀裝飾工程。	53,274,121.38	11,908,409.69	6.49	自籌

茂業天地項目北區（前期投入）	0.92 億元	35,712,413.04	715,276.51			36,427,689.55	39.60		494,212.51			自籌
茂業中心項目	4.28 億元	109,389,112.62	10,200,530.57	293,529.73		119,296,113.46	27.94	裙樓商業部分整體商業規劃正在調整中	37,320,756.76			自籌
春熙店改造項目	0.63 億元	266,043.99	35,082,797.76			35,348,841.75	56.11	裝修完成待驗收投入使用	0	0		自籌
合計	15.83 億元	364,058,593.37	106,363,762.16	128,839,980.70		341,582,374.83	/	/	91,089,090.65	11,908,409.69	/	/

13、 無形資產

(1). 無形資產情況

單位：元　幣種：人民幣

項目	土地使用權	軟件	合計
一、賬面原值			
1.期初餘額	462,393,867.68	9,020,148.37	471,414,016.05
2.本期增加金額		357,558.96	357,558.96
(1)購置		357,558.96	357,558.96
3.本期減少金額		1,000,323.61	1,000,323.61
(1)處置		1,000,323.61	1,000,323.61
4.期末餘額	462,393,867.68	8,377,383.72	470,771,251.40
二、累計攤銷			
1.期初餘額	67,966,594.38	1,745,245.28	69,711,839.66
2.本期增加金額	11,757,409.80	1,552,942.44	13,310,352.24
（1）計提	11,757,409.80	1,552,942.44	13,310,352.24
3.本期減少金額		1,000,323.61	1,000,323.61
(1)處置		1,000,323.61	1,000,323.61
4.期末餘額	79,724,004.18	2,297,864.11	82,021,868.29
三、減值準備			
1.期初餘額			
2.本期增加金額			
（1）計提			
3.本期減少金額			
(1)處置			
4.期末餘額			
四、賬面價值			
1.期末賬面價值	382,669,863.50	6,079,519.61	388,749,383.11
2.期初賬面價值	394,427,273.30	7,274,903.09	401,702,176.39

本期末通過公司內部研發形成的無形資產占無形資產餘額的比例 0%

14、 商譽

(1). 商譽賬面原值

單位：元　幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		企業合併形成的	處置	
成都人民商場(集團)南充川北有限責任公司	4,938,488.56			4,938,488.56
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南	2,816,075.12			2,816,075.12

有限公司）				
四川新世紀有線電視網絡建設有限責任公司	5,038,166.68		5,038,166.68	
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	9,643,251.08			9,643,251.08
菏澤茂業百貨有限公司	9,342,268.33			9,342,268.33
合計	31,778,249.77		5,038,166.68	26,740,083.09

(2). 商譽減值準備

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
		計提	處置	
成都人民商場(集團)南充川北有限責任公司	-			
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南有限公司）	-			
四川新世紀有線電視網絡建設有限責任公司	5,038,166.68		5,038,166.68	0.00
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	-			
菏澤茂業百貨有限公司	-			
合計	5,038,166.68		5,038,166.68	0.00

商譽的說明：

本年度清算注銷了四川新世紀有線電視網絡建設有限責任公司，導致其相應的商譽與商譽減值準備減少。

15、 長期待攤費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
裝修費	19,853,536.40	7,119,437.83	9,233,014.47		17,739,959.76
汽車展場	653,696.54		93,385.20		560,311.34
租金	225,299.89		9,140.04		216,159.85
消防及空調安裝改造	1,079,316.96	143,611.55	226,565.95		996,362.56
其他	52,497.91		52,497.91		
合計	21,864,347.70	7,263,049.38	9,614,603.57		19,512,793.51

長期待攤費用的說明：

長期待攤費用本期增加數主要是公司下屬門店發生的裝修改造費。

16、 遞延所得稅資產/ 遞延所得稅負債

(1). 未經抵銷的遞延所得稅資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產	可抵扣暫時性差異	遞延所得稅資產
資產減值準備	59,929,807.75	14,982,451.94	69,558,518.54	17,389,629.64
內部交易未實現利潤				
可抵扣虧損	10,037,112.76	2,509,278.19	8,493,422.08	2,123,355.52
可遞延的職工薪酬計劃	10,168,478.61	2,542,119.65	10,345,893.93	2,586,473.48

合計	80,135,399.12	20,033,849.78	88,397,834.55	22,099,458.64

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債	應納稅暫時性差異	遞延所得稅負債
非同一控制企業合併資產評估增值	33,328,253.16	8,332,063.29	34,082,248.56	8,520,562.14
合計	33,328,253.16	8,332,063.29	34,082,248.56	8,520,562.14

(3). 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	3,059,769.53	3,103,321.22
可抵扣虧損	9,694,489.50	14,372,313.18
合計	12,754,259.03	17,475,634.40

(4). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元　幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備註
2014		10,389,103.2	
2015	9,485,496.92	16,037,393.92	
2016	7,471,906.31	16,017,441.53	
2017	7,896,951.29	8,580,560.58	
2018	6,463,746.93	6,464,753.5	
2019	7,459,856.54		
合計	38,777,957.99	57,489,252.73	/
未確認遞延所得稅資產	9,694,489.50	14,372,313.18	

說明：

未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損期末數較期初數減少的主要原因是本期公司清算注銷、轉讓了所屬虧損子公司。

17、 短期借款

(1). 短期借款分類

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款	170,000,000.00	25,000,000.00
保證借款		
信用借款		
合計	170,000,000.00	25,000,000.00

抵押借款的抵押資產類別以及金額，參見第十一節財務報告七、46。

短期借款分類的說明：

短期借款期末數較期初數增加 580%，主要原因是本期新增貸款所致。

18、 應付票據

單位：元　幣種：人民幣

種類	期末餘額	期初餘額
商業承兌匯票		
銀行承兌匯票	500,000.00	1,550,000.00
合計	500,000.00	1,550,000.00

本期末已到期未支付的應付票據總額爲 0 元。

下一會計期間將到期的金額 500,000.00 元。

應付票據的說明：

（1）應付票據期末數較期初數減少 67.74%，主要原因是公司本期銀行承兌匯票到期支付所致。

（2）期末銀行存款中有 150,000.00 元爲銀行承兌匯票的保證金。

19、 應付帳款

(1)． 應付帳款列示

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付供應商貨款	346,104,746.46	376,304,021.53
應付工程款	11,073,943.86	8,910,205.85
其他應付帳款	3,772,973.35	5,735,016.26
合計	360,951,663.67	390,949,243.64

20、 預收款項

(1)． 預收賬款項列示

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收訂金	5,587,920.95	7,110,565.50
預收租金	3,436,623.75	3,138,258.86
預收貨款	41,929,095.59	66,631,409.85
其他預收款	1,714,084.88	3,028,235.31
合計	52,667,725.17	79,908,469.52

預收賬款的說明：

預收賬款期末數較期初數減少 34.09%，主要原因是儲值卡銷售下降所致。

21、 應付職工薪酬

(1).應付職工薪酬列示：

單位：元　幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	14,029,657.61	80,434,377.26	80,237,607.83	14,226,427.04
二、離職後福利-設定提存計劃		11,759,894.38	11,759,894.38	
三、辭退福利		125,966.00	125,966.00	

合計	14,029,657.61	92,320,237.64	92,123,468.21	14,226,427.04

(2).短期薪酬列示：

單位：元　幣種:人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	9,004,792.16	69,657,559.38	69,421,900.99	9,240,450.55
二、職工福利費		420,982.76	420,982.76	
三、社會保險費		4,609,910.16	4,609,910.16	
其中：醫療保險費		3,868,437.66	3,868,437.66	
工傷保險費		312,701.78	312,701.78	
生育保險費		359,835.69	359,835.69	
其他保險		68,935.03	68,935.03	
四、住房公積金	39,972.40	3,594,556.97	3,617,915.02	16,614.35
五、工會經費和職工教育經費	4,984,893.05	2,151,367.99	2,166,898.90	4,969,362.14
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計劃				
合計	14,029,657.61	80,434,377.26	80,237,607.83	14,226,427.04

(3).設定提存計劃列示

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險		10,883,338.46	10,883,338.46	
2、失業保險費		876,555.92	876,555.92	
3、企業年金繳費				
合計		11,759,894.38	11,759,894.38	

應付職工薪酬的說明：

本公司按規定參加由政府機構設立的養老保險、失業保險計劃，根據該等計劃，本公司分別按員工全額工資的 20%、2%每月向該等計劃繳存費用。除上述每月繳存費用外，本公司不再承擔進一步支付義務，相應的支出于發生時計入當期損益或相關資產的成本。前期改制時歷史遺留下來的離退休及內退人員福利支出列入長期應付職工薪酬詳見第十一節財務報告七、29。

22、 應交稅費

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
增值稅	9,796,908.00	8,358,523.60
消費稅	602,475.25	1,011,415.49
營業稅	650,016.95	966,216.52
企業所得稅	32,174,550.98	-527,531.73
個人所得稅	139,075.49	126,931.04
城市維護建設稅	782,733.40	851,127.98
房產稅	808,877.26	1,001,053.64
土地使用稅	95,867.12	22,574.73
印花稅	95,313.75	129,298.09
教育費附加	396,671.72	362,690.92
地方教育費	258,075.72	235,421.53
價格調節基金	201,772.34	258,779.12
其他	396,226.18	439,381.03
合計	46,398,564.16	13,235,881.96

應交稅費的說明：
應交稅費期末數較期初數增加 250.55%，主要原因是本期公司部分企業所得稅尚未入庫。

23、 應付利息

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	539,419.65	758,319.00
短期借款應付利息	324,683.33	48,125.00
合計	864,102.98	806,444.00

24、 應付股利

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
法人股股東	433,342.30	433,342.30
合計	433,342.30	433,342.30

其他說明：
應付股利爲個別法人股東尚未領取。

25、 其他應付款

(1). 按款項性質列示其他應付款

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
深圳茂業商廈有限公司	9,025.34	9,636.22
保證金	33,514,960.17	32,145,315.07
押金	5,479,945.87	5,670,181.87
代收代付款	311,925.80	1,396,316.22
預提費用	6,875,018.45	14,994,794.04
其他	53,847,374.93	44,537,338.10
合計	100,038,250.56	98,753,581.52

其他說明

應付成商集團股份有限公司生活服務公司 3,499,718.46 元，爲以前年度往來款。

26、 1 年內到期的非流動負債

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1 年內到期的長期借款	51,513,300.00	68,684,400.00
1 年內到期的應付債券		
1 年內到期的長期應付款		
1 年內到期的長期職工薪酬（第十一節財務報告七、29）	1,033,829.00	1,184,040.00
合計	52,547,129.00	69,868,440.00

27、 其他流動負債

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額

短期融資券本金	-	150,000,000.00
短期融資券應計利息	-	5,750,000.02
短期融資券利息調整	-	-178,006.82
合計		155,571,993.20

短期應付債券的增減變動：

單位：元　幣種：人民幣

債券名稱	面值	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額	本期發行	按面值計提利息	溢折價攤銷	本期償還	期末餘額
短期債券	1.5 億	2013-3-7	2014-3-7	150,000,000.00	155,571,993.20		1,149,999.98	-178,006.82	156,900,000.00	0.00
合計	/	/	/	150,000,000.00	155,571,993.20		1,149,999.98	-178,006.82	156,900,000.00	0.00

其他說明：

本期公司償還已到期的1年期到期償還本息的短期融資券的本金及利息。

28、 長期借款

(1). 長期借款分類

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
質押借款		
抵押借款	227,415,800.00	309,100,200.00
保證借款		
信用借款		
合計	227,415,800.00	309,100,200.00

長期借款分類的說明：

抵押借款的抵押資產類別以及金額,參見第十一節財務報告七、46。

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率（%）	期末數		期初數	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
農業銀行成都北站支行	2009.9.23	2019.9.22	人民幣	6.28	-	278,929,100.00	-	377,784,600.00
合計					-	278,929,100.00	-	377,784,600.00

其他說明：

2009 年 9 月 21 日，公司以自有的成都市東禦街 19 號房產及土地使用權抵押給中國農業銀行成都市北站支行，申請人民幣 6 億元經營性物業抵押貸款，抵押貸款期限爲 10 年。成都東禦街 19 號的房產原值 179,100,007.25 元，土地使用權原值 2,662,553.07 元。該筆借款 2009 年 9 月 23 日首次提款 4 億元， 2011 年 4 月 27 日二次提款 2 億元。截止 2014 年 12 月 31 日，該借款餘額爲 278,929,100.00 元，其中一年內到期借款 51,513,300.00 元已重分類到一年內到期的非流動負債，見第十一節財務報告七、26。

29、 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬表

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、離職後福利-設定受益計劃淨負債	9,850,099.75	9,899,654.96
二、辭退福利	318,378.86	446,238.97
減：一年內需支付的長期職工福利	1,033,829.00	1,184,040.00
合計	9,134,649.61	9,161,853.93

(2) 設定受益計劃變動情況

設定受益計劃義務現值：

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、期初餘額	9,899,654.96	11,401,371.02
二、計入當期損益的設定受益成本	436,671.18	391,656.16
1.當期服務成本		
2.過去服務成本		
3.結算利得（損失以“－”表示）		
4、利息淨額	436,671.18	391,656.16
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	596,744.42	-889,368.14
1.精算利得（損失以“－”表示）	596,744.42	-889,368.14
四、其他變動	1,082,970.81	1,004,004.08
1.結算時支付的對價		
2.已支付的福利	1,082,970.81	1,004,004.08
五、期末餘額	9,850,099.75	9,899,654.96

設定受益計劃的內容及與之相關風險及其他不確定性的影響說明：

公司因前期改制遺留下來的離退休職工、遺屬及內退員工的歷年福利支付，依據《企業會計準則第 9 號—職工薪酬》及公司會計政策，需對此部分福利支出作爲長期應付職工薪酬進行精算評估。離退休職工及遺屬的福利支出作爲離職後福利計劃設定受益計劃進行精算評估，內退員工的持續薪酬福利支出作爲辭退福利計劃進行精算評估。

公司員工福利計劃精算評估涉及以下風險：

利率風險：計算計劃福利義務現值時所採用的折現率的選取依據是中國國債收益率。國債收益率的下降會產生精算損失。

福利水平增長風險：計算計劃福利義務現值時所採用的各項福利增長率假設的選取依據是各項福利的歷史增長水平和公司管理層對各項福利增長率的長期預期。若實際福利增長率水平高於精算假設，會產生精算損失。

長期應付職工薪酬重大精算假設及敏感性分析結果說明

本年度公司聘請了安永（中國）企業諮詢有限公司出具了正式的精算評估報告。此次評估採用以下精算假設。

精算假設	2012-12-31	2013-12-31	2014-12-31
年折現率-各類人員退休後福利計劃	3.60%	4.65%	3.65%
年折現率-內退人員離崗持續薪酬福利計劃	3.10%	4.30%	3.30%
死亡率	中國人壽保險業經驗生命表（2000-2003）		

	養老業務男表及女表（CL3 和 CL4）
離退休和內退人員企業補貼、節日慰問金的年增長率；遺屬生活補貼的年增長率	0%
離休人員醫藥報銷費用的年增長率	7%
內退人員正式退休前的內退工資、企業承擔的社保繳費和公積金的年增長率	15%

折現率以國債收益率爲設定折現率的標準，在決定評估時點的折現率時，先預估該評估時點福利計劃在未來年度所產生的現金流，然後根據該現金流計算福利負債在評估時點的修正久期，參考相應年期的國債收益率，決定適用的折現率。

④主要精算假設敏感性分析結果說明

精算假設	對計劃福利義務現值的影響（單位：人民幣元）	對計劃福利義務現值的影響比率
各類人員離職後福利		
折現率+0.25%	-193,125	-1.96%
折現率-0.25%	200,346	2.03%
各類人員離崗持續薪酬福利		
折現率+0.25%	-1220	-0.38%
折現率-0.25%	1,230	0.39%
各類福利計劃合計		
折現率+0.25%	-194,345	-1.91%
折現率-0.25%	201,576	1.98%

30、 股本

單位：元　幣種：人民幣

	期初餘額	本次變動增減（+、一）					期末餘額
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	570,439,657						570,439,657

31、 資本公積

單位：元　幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價（股本溢價）	10,951,678.35		211,403.33	10,740,275.02
其他資本公積	19,240,474.85			19,240,474.85
合計	30,192,153.20		211,403.33	29,980,749.87

資本公積的說明：

本年度注銷了公司下屬子公司四川新世紀有限電視網絡建設有限責任公司減少資本公積 211,403.33 元。

32、 其他綜合收益

單位：元　幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					期末餘額
		本期所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益	減：所得稅費用	稅後歸屬於母公司	稅後歸屬于少數股東	
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	889,368.14	-596,744.42			-596,744.42		292,623.72
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動	889,368.14	-596,744.42			-596,744.42		292,623.72
其他綜合收益合計	889,368.14	-596,744.42			-596,744.42		292,623.72

33、 盈餘公積

單位：元　幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	117,338,794.31	14,351,291.80		131,690,086.11
任意盈餘公積	19,041,113.73			19,041,113.73
合計	136,379,908.04	14,351,291.80		150,731,199.84

說明：

根據公司法、章程的規定，本公司按淨利潤的 10%提取法定盈餘公積金。法定盈餘公積累計額爲本公司註冊資本 50%以上的，可不再提取。

34、 未分配利潤

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	378,504,669.21	215,679,034.25
調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減－）	-8,648,788.59	-8,849,607.72
調整後期初未分配利潤	369,855,880.62	206,829,426.53
加：本期歸屬于母公司所有者的淨利潤	194,161,224.02	204,706,918.94
減：提取法定盈餘公積	14,351,291.80	24,567,275.14
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	51,339,569.13	17,113,189.71
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	498,326,243.71	369,855,880.62

調整期初未分配利潤明細：

由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響期初未分配利潤-8,648,788.59 元。

2014 年 3 月 20 日，公司 2013 年度股東大會審議通過了 2013 年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以 2013 年 12 月 31 日總股本 570,439,657 爲基數，向全體股東每 10 股派發現金股利 0.9 元（含稅），共計分配現金 51,339,569.13 元，剩餘未分配利潤轉入以後年度，2013 年度不進行公積金轉增股本。

35、 營業收入和營業成本

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,928,651,130.72	1,608,979,948.01	1,910,992,849.10	1,614,093,841.87
其他業務	138,066,766.42	15,717,121.08	301,118,014.29	42,257,242.89
合計	2,066,717,897.14	1,624,697,069.09	2,212,110,863.39	1,656,351,084.76

36、 營業稅金及附加

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
消費稅	10,335,926.45	13,109,711.98
營業稅	8,326,092.53	13,667,314.05
城市維護建設稅	4,582,011.05	4,882,597.45
教育費附加	1,964,597.15	2,094,041.11
地方教育費附加	1,308,687.02	1,396,027.72
價格調節基金	910,547.59	961,724.04
房產稅	10,816,923.38	16,161,074.72
土地使用稅	182,806.80	296,804.60
合計	38,427,591.97	52,569,295.67

說明：

各項營業稅金及附加的計繳標準詳見第十一節財務報告六、稅項。

37、 財務費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	22,339,509.00	17,537,776.37
減：利息收入	712,488.76	788,355.46
手續費	8,405,089.26	7,746,199.80
合計	30,032,109.50	24,495,620.71

38、 資產減值損失

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、壞賬損失	-93,907.90	-490,980.20
二、存貨跌價損失	129,053.66	555,405.78
三、商譽減值損失		5,038,166.68
合計	35,145.76	5,102,592.26

資產減值損失說明：

資產減值損失較上年同期數下降 99.31%，主要原因是上期計提四川新世紀有線電視網絡建設有限責任公司商譽減值準備 5,038,166.68 元。

39、 投資收益

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
權益法核算的長期股權投資收益		-827,987.72
處置長期股權投資產生的投資收益	107,600,576.69	27,580,828.78
持有至到期投資在持有期間的投資收益		127,054.79
可供出售金融資產等取得的投資收益	10,131,981.71	10,117,767.20
合計	117,732,558.40	36,997,663.05

投資收益說明：

投資收益較上年同期數增長218.22%，主要原因是本期轉讓南充商業公司股權取得投資收益約1.07億元。

40、 營業外收入

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置利得合計	97,489.33	2,509,903.57	97,489.33
其中：固定資產處置利得	97,489.33	2,509,903.57	97,489.33
政府補助（詳見下表：政府補助明細表）	2,367,510.00	637,988.00	2,367,510.00
其他	1,058,874.22	12,048,349.70	1,058,874.22
合計	3,523,873.55	15,196,241.27	3,523,873.55

營業外收入說明：

營業外收入較上年同期數下降 76.81%，主要原因是上期公司取得轉讓荷花池經營使用權收入及長期無法支付的應付款項轉入。

其中，計入當期損益的政府補助：

單位：元　幣種：人民幣

補助項目	本期發生金額	上期發生金額	與資產相關/與收益相關
財政項目補貼	2,346,700.00	636,068.00	與收益相關
其他	20,810.00	1,920.00	與收益相關
合計	2,367,510.00	637,988.00	/

其他說明：

本期政府補助增加主要是收到 2014 年省級內貿流通服務業發展促進資金 200 萬元。

41、 營業外支出

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性損益的金額
非流動資產處置損失合計	10,407,609.72	374,698.62	10,407,609.72
其中：固定資產處置損失	10,407,609.72	374,698.62	10,407,609.72
對外捐贈	50,000.00	18,733.80	50,000.00
違約金	-	-	-

其他	148,856.99	53,227.15	148,856.99
合計	10,606,466.71	446,659.57	10,606,466.71

營業外支出說明：

營業外支出增加主要是公司本期拆除九眼橋房產淨損失導致。

42、 所得稅費用

(1) 所得稅費用表

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	60,036,056.84	82,891,793.11
遞延所得稅調整	1,877,110.01	-2,511,395.05
合計	61,913,166.85	80,380,398.06

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

項目	本期發生額
利潤總額	255,412,119.91
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	63,853,029.98
子公司適用不同稅率的影響	-
調整以前期間所得稅的影響	-
非應稅收入的影響	-2,532,995.43
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	-
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	-1,271,831.84
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異或可抵扣虧損的影響	1,864,964.14
稅率調整導致期初遞延所得稅資產/負債餘額的變化	-
所得稅費用	61,913,166.85

43、 其他綜合收益

詳見第十一節財務報告七、32。

項目	本期發生額	上期發生額
1.可供出售金融資產產生的利得（損失）金額	-	-
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
2.按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	-	-
減:按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
3.現金流量套期工具產生的利得（或損失）金額	-	-
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
轉爲被套期項目初始確認金額的調整	-	-

小計	-	-
4.外幣財務報表折算差額	-	-
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
5.其他	-596,744.42	889,368.14
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	-	-
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-596,744.42	889,368.14
合計	-596,744.42	889,368.14

44、 現金流量表項目

(1). 收到的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
轉讓南充商業公司收回往來款	49,735,610.49	-
保證金、押金等	16,465,337.77	20,107,864.64
收財政補貼等	2,367,510.00	637,988.00
合計	68,568,458.26	20,745,852.64

(2). 支付的其他與經營活動有關的現金：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
期間費用	133,404,272.61	133,897,680.88
其他保證金、押金等	7,653,002.23	8,051,926.52
合計	141,057,274.84	141,949,607.40

45、 現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1．將淨利潤調節爲經營活動現金流量：		
淨利潤	193,498,953.06	204,284,612.70
加：資產減值準備	35,145.76	5,102,592.26
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	40,746,238.67	39,866,728.04
無形資產攤銷	15,625,234.56	24,029,960.50
長期待攤費用攤銷	9,614,603.57	8,778,071.70
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“－”號填列）	10,310,120.39	-2,135,204.96
固定資產報廢損失（收益以“－”號填列）	-	-
公允價值變動損失（收益以“－”號填列）	-	-
財務費用（收益以“－”號填列）	22,339,509.00	17,537,776.37
投資損失（收益以“－”號填列）	-117,732,558.40	-36,997,663.05
遞延所得稅資產減少（增加以“－”號填列）	2,065,608.86	-2,284,104.47
遞延所得稅負債增加（減少以“－”號填列）	-188,498.85	-227,290.56
存貨的減少（增加以“－”號填列）	17,656,579.83	-8,237,060.10
經營性應收項目的減少（增加以“－”號填列）	19,389,270.69	-12,519,167.02
經營性應付項目的增加（減少以“－”號填列）	-16,937,973.05	-25,330,270.69
其他	-150,000.00	-465,000.00

經營活動產生的現金流量淨額	196,272,234.09	211,403,980.72
2・不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉爲資本		-
一年內到期的可轉換公司債券		-
融資租入固定資產		-
3・現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	90,159,670.27	77,123,465.08
減：現金的期初餘額	77,123,465.08	121,760,592.90
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	13,036,205.19	-44,637,127.82

(2) 本期收到的處置子公司的現金淨額

項目	金額
本期處置子公司於本期收到的現金或現金等價物	100,288,218.57
其中：南充商業管理有限公司	100,279,819.89
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	30,933.65
其中：南充商業管理有限公司	30,933.65
處置子公司收到的現金淨額	100,257,284.92

(3) 現金和現金等價物的構成

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金	90,159,670.27	77,123,465.08
其中：庫存現金		
可隨時用於支付的銀行存款	90,159,670.27	77,123,465.08
可隨時用於支付的其他貨幣資金		
二、現金等價物		
其中：三個月內到期的債券投資		
三、期末現金及現金等價物餘額	90,159,670.27	77,123,465.08

說明：

現金和現金等價物不含母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物。

46、 所有權或使用權受到限制的資產

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
固定資產	199,831,596.59	銀行借款抵押
投資性房地產	8,169,698.88	銀行借款抵押
無形資產	69,809,306.51	銀行借款抵押
合計	277,810,601.98	/

抵押資產明細如下表：

項目	年末賬面價值	受限原因
貸款抵押的資產：		
（1）固定資產：		
成都東禦街 19 號營業大樓	92,446,420.64	銀行借款抵押
茂業中心房產	107,385,175.95	銀行借款抵押

小　計	199,831,596.59	
（2）投資性房地產：		
成都金牛區火車北站公交路 2 號（房屋建築物）	7,922,667.21	銀行借款抵押
成都金牛區火車北站公交路 2 號（土地使用權）	247,031.67	銀行借款抵押
小　計	8,169,698.88	
（3）無形資產：		
成都東禦街 19 號營業大樓	1,119,464.18	銀行借款抵押
茂業中心土地	68,689,842.33	銀行借款抵押
小　計	69,809,306.51	
合　計	277,810,601.98	

八、合併範圍的變更

1、 處置子公司

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

√适用□不适用

單位:元　幣種:人民幣

子公司名稱	股權處置價款	股權處置比例（%）	股權處置方式	喪失控制權的時點	喪失控制權時點的確定依據	處置價款與處置投資對應的合併財務報表層面享有該子公司淨資產份額的差額	喪失控制權之日剩餘股權的比例	喪失控制權之日剩餘股權的賬面價值	喪失控制權之日剩餘股權的公允價值	按照公允價值重新計量剩餘股權產生的利得或損失	喪失控制權之日剩餘股權公允價值的確定方法及主要假設	與原子公司股權投資相關的其他綜合收益轉入投資損益的金額
成商集團南充商業有限公司	100,279,819.89	100%	出售轉讓	2014.12.10	結合本次股權轉讓協議的約定、被轉讓單位章程變更情況、股權轉讓款結算進度、工商變更情況等多方面因素	107,892,097.30	-	-	-	-	-	-

2、 其他原因的合併範圍變動

本年度清算注銷了公司下屬子公司四川新世紀有限電視網絡建設有限責任公司及成都現代廣告有限公司。

九、在其他主體中的權益

1、 在子公司中的權益

(1). 企業集團的構成

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南有限公司）	四川成都	四川成都	商業	100	-	設立取得
成商集團成都人民商場有限公司	四川成都	四川成都	商業	100	-	設立取得
成都人民車業有限責任公司	四川成都	四川成都	商業	93.75	-	設立取得
成都成商聯合汽車有限責任公司	四川成都	四川成都	商業	100	-	設立取得
成都成商建築裝飾工程有限公司	四川成都	四川成都	建築裝飾	100	-	設立取得
成都成商實業(控股)有限公司	四川成都	四川成都	商業	100	-	設立取得
成都成商物業管理有限公司	四川成都	四川成都	商業	100	-	設立取得
成都成商地產有限公司	四川成都	四川成都	房地產	100	-	設立取得
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	四川綿陽	四川綿陽	商業	100	-	設立取得
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	四川峨眉山	四川峨眉山	服務業	80	-	設立取得
成商集團南充茂業百貨有限公司	四川南充	四川南充	商業	100	-	設立取得
成都人民商場南充川北商業管理有限公司	四川南充	四川南充	商業	100	-	設立取得
菏澤茂業百貨有限公司	山東菏澤	山東菏澤	商業	90	-	收購
深圳茂業投資控股有限公司	廣東深圳	廣東深圳	投資	100	-	設立取得

2、 在合營企業或聯營企業中的權益

(1). 投資的聯營企業基本情況

單位:元 幣種:人民幣

聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對聯營企業投資的會計處理方法
				直接	間接	
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	四川成都	四川成都	食品	36.5		權益法
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	四川成都	四川成都	日用百貨	30		權益法

十、關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司情況

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本（美元）	母公司對本企業的持股比例(%)	母公司對本企業的表決權比例(%)
深圳茂業商廈有限公司	深圳	有限責任公司	22000 萬	68.06	68.06

說明：本公司的最終控制方是黃茂如先生。

2、 本企業的子公司情況

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	表決權比例(%)	組織機構代碼
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南有限公司）	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	26,000,000.00	100	100	70920854-6

成商集團成都人民商場有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	20,000,000.00	100	100	69365810-3
成都人民車業有限責任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	48,000,000.00	93.75	93.75	70920967-X
成都成商聯合汽車有限責任公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	6,000,000.00	100	100	76538687-3
成都成商建築裝飾工程有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	建築裝飾	5,000,000.00	100	100	20192693-4
成都成商實業(控股)有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	5,000,000.00	100	100	77745520-7
成都成商物業管理有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	500,000.00	100	100	77749140-0
成都成商地產有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	房地產	8,000,000.00	100	100	67716754-X
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	全資子公司	有限公司	四川綿陽	高宏彪	商業	10,000,000.00	100	100	66539452-6
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	控股子公司	有限公司	四川峨眉山	王福琴	服務業	33,730,000.00	80	80	70902511-7
成商集團南充茂業百貨有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	高宏彪	商業	20,000,000.00	100	100	73340623-5
成都人民商場南充川北商業管理有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	高宏彪	商業	100,000.00	100	100	68236336-9
菏澤茂業百貨有限公司	控股子公司	有限公司	山東菏澤	高宏彪	商業	5,000,000.00	90	90	68322983-1
深圳茂業投資控股有限公司	全資子公司	有限公司	廣東深圳	高宏彪	投資	1,000,000.00	100	100	05275160-7

3、 本企業合營和聯營企業情況

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本（萬元）	本企業持股比例(%)	本企業在被投資單位表決權比例(%)	關聯關係	組織機構代碼
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	有限公司	四川成都	呂根旭	食品	2000	36.5	36.5	聯營	72030640-3
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	有限公司	四川成都	查君	日用百貨	3000	30	30	聯營	63316488-1

4、 其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本企業關係

茂業國際控股有限公司	間接控股股東
深圳茂業（集團）股份有限公司	受同一實際控制人控制的企業
成都崇德投資有限公司	受同一實際控制人控制的企業
崇德物業管理（深圳）有限公司成都分公司	受同一實際控制人控制的企業
雲南成商汽車銷售服務有限公司	子公司投資的企業

5、 關聯交易情況

關聯交易定價原則：

關聯公司的關聯交易的定價主要遵循市場價格的原則；如果沒有市場價格，按照成本加成定價；如果既沒有市場價格，也不適合採用成本加成定價的，按照協議定價；交易雙方根據關聯交易事項的具體情況確定定價方法，並在相關的關聯交易協議中予以確定。

(1). 關聯擔保情況

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
黃茂如、張靜	農行借款 6 億	2009-09-22	2019-9-20	否
深圳茂業商廈有限公司	待償還餘額不超過 3 億	2013-1-8	短期融資券到期之日起二年	否
深圳茂業商廈有限公司	成都農商行人民幣 5 億元的授信業務本金及利息	2014-5-13	2017-5-12	否

關聯擔保情況說明

① 農行抵押借款 6 億元擔保

黃茂如先生爲本公司實際控制人，張靜女士爲其配偶，黃茂如先生及張靜女士爲本公司關聯自然人，與公司構成關聯關係。

根據公司經營發展需要，公司擬將自有的評估價值爲 121,908.63 萬元的位於成都市東禦街 19 號鹽市口一期商場房產及其應分攤的土地使用權抵押給中國農業銀行股份有限公司成都北站支行，申請 6 億元經營性物業抵押貸款，期限爲 10 年。本公司實際控制人黃茂如先生及其配偶張靜女士爲該筆貸款提供個人連帶責任擔保。擔保期限：十年。

公司於 2009 年 9 月 4 日召開第六屆董事會第四次會議審議通過了該項關聯交易，並經 2009 年 9 月 20 日第四次臨時股東大會審議通過。2009 年 9 月 21 日，本公司與農行北站支行簽訂了《抵押合同》及《經營性物業抵押貸款合同》，借款金額人民幣 6 億元，借款期限爲 10 年，自第一筆借款實際發放日起計算。同日，黃茂如先生及張靜女士分別與農行北站支行簽訂了《保證合同》，爲本公司上述抵押貸款共同提供連帶責任保證。

② 短期融資券擔保

深圳茂業商廈有限公司爲本公司控股股東。

爲拓寬融資渠道，降低融資成本，提高經濟效益，公司擬發行短期融資券，其待償還餘額不超過 3 億元人民幣，並委託招商銀行股份有限公司作爲本次註冊發行的主承銷商。發行短期融資券所募集的資金用於置換銀行借款及補充流動資金。

2012 年 5 月 3 日，公司第六屆董事會第四十一次會議審議通過了《關於關聯公司深圳茂業商廈有限公司爲公司發行短期融資券提供擔保的議案》，同意由深圳茂業商廈爲公司本註冊期內發行待償還餘額不超過 3 億元人民幣的短期融資券業務提供無償擔保。

本議案已於 2012 年 5 月 21 日經公司 2012 年第一次臨時股東大會批准。

2013 年 1 月 8 日，中國銀行間市場交易商協會出具《接受註冊通知書》（中市協注[2013]CP5 號），同意接受公司短期融資券的註冊，公司發行短期融資券註冊金額爲 3 億元，註冊額度自通知書發出之日起 2 年內有效，由招商銀行股份有限公司主承銷。

2013 年 3 月 5 日，公司成功發行 2013 年度第一期短期融資券 1.5 億元。

2014 年 3 月 6 日，公司發行的短期融資券到期償還本金並支付利息。

本公司與關聯方的關聯交易沒有損害本公司利益的情形，並對本公司的經營業務發展產生積極的影響。

③ 成都農商行人民幣 5 億元的授信業務本金及利息擔保

深圳茂業商廈有限公司爲本公司控股股東。

爲了保證公司貸款融資業務的順利推進，降低公司融資成本，2014 年 5 月 8 日，公司第七屆董事會第二十次會議審議通過《關於同意控股股東爲公司向成都農村商業銀行股份有限公司高新支行申請人民幣 5 億元的授信業務本金額度提供擔保的議案》，同意由控股股東深圳茂業商廈有限公司爲公司向成都農村商業銀行股份有限公司高新支行申請人民幣 5 億元的授信業務本金及利息無償提供連帶責任擔保，擔保期限爲三年。

(2). 關鍵管理人員報酬

單位：萬元幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	426.54	460.44

(3). 其他關聯交易

1、本公司實際控制人黃茂如先生爲成都崇德投資有限公司（以下簡稱"成都崇德"）實際控制人，成都崇德爲本公司關聯法人。

2009 年 8 月 3 日，公司與成都崇德簽訂《聯建協議書》，共同對成都崇德擁有的宗地編號爲 GX15（213）：2006-061，位於成都市高新區天府大道北段 28 號的地塊進行開發，建設一規劃約 34.16 萬平方米的商業體。建成後，本公司擁有地下一層至地面四層裙樓面積約爲 6.23 萬平方米商業物業和地下二層 2.04 萬平方米地下停車場及對應的土地權益。該項目預計投資總額 4.28 億元，截止 2014 年 6 月 30 日，茂業中心項目已累計投入資金 30,809.82 萬元。項目已驗收交付使用，裙樓商業部分因整體商業規劃正在調整中，內裝工程暫停。

2、本公司實際控制人黃茂如先生爲深圳茂業（集團）股份有限公司（以下簡稱"茂業集團"）實際控制人，茂業集團爲本公司關聯法人。

2013 年 8 月 27 日，公司與深圳茂業（集團）股份有限公司簽訂《注冊商標使用許可合同》，深圳茂業（集團）股份有限公司許可公司在《注冊商標使用許可合同》的有效期內（2013 年 8 月 27 日起至 2018 年 5 月 13 日）無償使用其擁有的註冊號爲 1175892（42 類）的“茂業”商標。

3、本公司實際控制人黃茂如先生爲崇德物業管理（深圳）有限公司實際控制人，崇德物業管理（深圳）有限公司爲本公司關聯法人。

2014 年 5 月 15 日，公司第七屆董事會第二十一次會議審議通過《關於聘請物業管理公司的議案》，同日，公司與關聯公司崇德物業成都公司簽訂《物業服務合同》，聘請關聯公司崇德物業管理（深圳）有限公司成都分公司爲公司茂業天地項目南區對外出租的 28-44 層寫字間部分、公用區域及公共設備設施提供物業管理服務，管理費用由崇德物業管理（深圳）有限公司成都分公司向承租戶（物業使用人）按承租區域的建築面積人民幣 19.5 元/平方米/月收取，合同期限三年，預計合同總金額約爲 2313 萬元。

6、 關聯方應收應付款項

(1). 應收項目

單位:元 幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末餘額		期初餘額	
		賬面餘額	壞賬準備	賬面餘額	壞賬準備
應收賬款	成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	21,122,826.03	21,122,826.03
其他應收款	成都成商佳禾(集團)食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	5,163,891.06	5,163,891.06
其他應收款	雲南成商汽車銷售服務有限公司	4,399,839.28	4,399,839.28	4,399,839.28	4,399,839.28
其他應收款	成都商廈太平洋百貨有限公司	-	-	94,352.66	-
其他應收款	四川日興發展有限公司	500,000.00	500,000.00	7,986,918.06	7,986,918.06

(2). 應付項目

單位:元　幣種:人民幣

項目名稱	關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
其他應付款	深圳茂業商廈有限公司	9,025.34	9,636.22
其他應付款	成都人民商場黃河商業城有限責任公司	29,514.66	29,514.66

十一、 承諾及或有事項

1、 重要承諾事項

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司無需披露的重要承諾事項。

2、 或有事項

(1). 未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

（1）四川省住信房屋拆遷服務有限公司委託拆遷安置合同糾紛

2007 年 7 月 23 日，公司與四川省住信房屋拆遷服務有限公司（以下簡稱“住信公司”）簽訂了《委託拆遷安置合同書》，約定由住信公司對成都市一環路東五段 34 號兩棟五層建築物及搭建房屋進行拆遷安置，拆遷總費用包乾 4,550 萬元，拆遷期限爲三個月，以評估報告出具爲時間點開始算拆遷時限。合同第九條第 1 項還約定：如住信公司未能在本合同規定的時間內完成拆遷工程，每拖延一天，住信公司向本公司支付違約金 2,000 元。

2007 年 8 月 8 日，雙方又簽訂了《補充協議》，對《委託拆遷安置合同書》中的第一筆款的支付及相關事宜作出了修訂。合同簽訂後，本公司先後向住信公司支付了拆遷安置款 27,297,508 元，住信公司在收到本公司支付的拆遷安置款後，並未按合同約定履行完畢義務，且在本公司於 2008 年 6 月 24 日正式通知住信公司解除上述合同之後，住信公司仍未歸還公司支付的拆遷安置款。

住信公司於 2008 年 8 月 5 日向成都市中級人民法院提起訴訟，訴訟事項爲：因本公司遲延付款導致拆遷成本大幅攀升，要求本公司承擔各項支出及損失 8,179,678 元。

本公司於 2008 年 12 月 23 日向成都市中級人民法院提起訴訟。訴訟請求：（1）請求確認原、被告之間合同關係從 2008 年 6 月 24 日起已經解除;（2）判令被告立即歸還原告已支付 27,297,508 元拆遷安置款、資金佔用利息 885,531.16 元（從 2008 年 6 月 25 日起至 2008 年 12 月 5 日止），以及截止實際歸還之日的資金佔用利息（按人民銀行公佈的同期貸款利率計算）；（3）判令被告按合同約定的 2,000 元/天的標準向原告支付違約金 278,000 元（時間從 2008 年 2 月 6 日起至 2008 年 6 月 24 日止）；（4）本案的訴訟費全部由被告承擔。

公司於 2009 年 2 月接到成都市中級人民法院通知，住信公司以其實際拆遷支出費用已超出本公司預支的費用爲由提出反訴，請求判令本公司承擔 167,820.49 元實際支出及本案的全部訴訟費用。法院受理反訴後因住信公司未按規定期限繳納案件受理費，按住信公司自動撤回反訴處理。

2009 年 11 月 16 日，成都市中級人民法院出具（2008）成民初字第 698 號民事判決書，駁回住信公司的訴訟請求，並由住信公司承擔訴訟費。

2009 年 11 月 17 日，成都市中級人民法院出具（2009）成民初字第 113 號民事判決書，作出如下判決：①、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團返還 17,268,612.21 元，並按中國人民銀行同期同類貸款利率，支付自 2008 年 6 月 27 日起至付清之日的利息。②、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團交付成都市青羊區蘇坡鄉“錦繡光華”16 棟 305、402、505 號房屋。③、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團支付違約金 278,000 元。

住信公司於 2009 年 12 月 8 日向四川省高級人民法院提起上訴，請求撤銷成都市中級人民法院（2009）成民初字第 113 號民事判決書，依法改判或發回重審；由被上訴人承擔訴訟費用。2010 年 4 月 29 日四川省高級人民法院以（2010）川民終字第 77 號民事判決書判決“駁回上訴，維持原判”。

2010 年 5 月 17 日，成商集團向成都市中級人民法院申請了執行，要求住信公司按照（2009）成民初字第 113 號民事判決書規定返還款項 17,268,612.21 元及利息 1,874,079.69 元（從 08 年

6 月 27 日起按人民銀行同期同類貸款利率計算至 2010 年 5 月 17 日）；向成商集團移交位於成都市青羊區蘇坡鄉“錦繡光華”16 棟 305、402、505 三套房屋；支付違約金 278,000 元以及代墊付的訴訟費 154,105.2 元。2010 年 5 月 31 日，成都市中級人民法院以（2010）成執字第 580 號《受理執行案件通知書》通知該案受理執行。2011 年公司執行收回現金 105 萬元。2012 年末根據與成都市錦江區房管局簽定的《國有直管公房拆遷安置補償協議》，公司計入拆遷成本 638.98 萬元。

該案正在執行過程中，公司及法院未能查找到住信公司其他可供執行財產線索，因此，該債權收回可能性很小。2012 年末公司本著謹慎性原則，計提壞賬準備 982.88 萬元。

（2）成都成商佳禾（集團）食品有限公司借款糾紛

公司於 2004 年 9 月底對成都成商佳禾（集團）食品有限公司（下簡稱“佳禾公司”）的次債務人成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司採取代位權訴訟，以處理公司與佳禾公司之間的借款糾紛。2005 年 1 月法院以“成商佳禾（集團）食品有限公司與成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司之間債權證據不充分”爲由一審判決公司敗訴。公司不服一審判決，遂向四川省高級人民法院提起上訴，二審判決撤銷成都市中級人民法院（2004）成民初字第 888 號民事判決，且佳禾公司在（2005）川民終字第 172 號民事判決生效後 10 日內向本公司代位返還借款人民幣 3,361,167.42 元及利息，第一、二審案件訴訟費用佳禾公司承擔。2005 年 12 月 18 日四川省高級人民法院向佳禾公司公告送達了該判決書，但佳禾公司在終審判決生效後至今未向成商集團支付過一筆款項，因此，本公司提出強制執行申請，請求執行佳禾公司人民幣 3,361,167.42 元，利息人民幣 284,398.68 元，第一審及第二審訴訟費用 65,305.20 元，三項共計人民幣 3,710,871.30 元，並要求佳禾公司承擔全部執行費用。訴訟過程中已查封對方在溫哥華廣場 1,200 平方米的房產，目前正在執行過程中，因該債權的回收風險較大，公司已全額計提壞賬準備。

（3）關於成都人民商場（集團）宜賓大觀樓商場有限責任公司停止經營的糾紛

2002 年 2 月 1 日，公司與宜賓中山房地產綜合開發有限公司（以下稱“中山公司”）共同出資成立成都人民商場（集團）宜賓大觀樓商場有限責任公司（以下稱“宜賓大觀樓”），本公司持有 30%股權、中山公司持有 70%股權，經營期限 15 年，自 2002 年 2 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日。

2008 年 8 月 20 日，中山公司在無任何理由的情況下作出股東決議提前解散宜賓大觀樓。本公司於 2008 年 9 月向宜賓市中級人民法院提起訴訟，請求判決中山公司承擔違約責任及因違約給本公司造成的經濟損失。法院受理該案件後，中山公司在 2008 年 12 月 22 日向宜賓中院申請強制清算宜賓大觀樓商場，法院受理中山公司申請，並於 2009 年 2 月 9 日裁定中止公司訴中山公司合作協議糾紛案審理。2010 年 8 月 31 日，宜賓中級人民法院以（2009）宜民初字第 20 號《民事裁定書》裁定終結中山公司申請的對宜賓大觀樓商場的強制清算程序。2011 年 11 月 18 日，宜賓中級人民法院恢復本公司訴中山公司的合作協議糾紛案。

該案於 2012 年 8 月 6 日在宜賓中級人民法院主持下達成（2008）宜民初字第 62 號民事調解書:①宜賓中山房地產綜合開發有限公司向成商集團股份有限公司支付補償款 180 萬元，此款限於 2012 年 8 月 20 日前全額支付；②成商集團股份有限公司在 2012 年 8 月 10 日前向宜賓市中級人民法院提交書面申請，解除對宜賓中山房地產綜合開發有限公司財產的查封；宜賓中山房地產綜合開發有限公司向成商集團股份有限公司全額支付本協議第一項約定的 180 萬元且款項已達到成商集團股份有限公司指定賬戶後，宜賓中級人民法院解除對宜賓中山房地產綜合開發有限公司財產的查封；③雙方當事人合資組建的成都人民商場（集團）大觀樓商場有限責任公司在辦理工商登記注銷過程中，雙方均負有配合、協助義務，以便順利辦理注銷登記；④案件受理費 85,412 元，減半收取 42,706 元，訴訟保全費 5,000 元，其它代管資金 90 元，合計 47,796 元，由宜賓中山房地產綜合開發有限公司與成商集團股份有限公司各負擔 23,898 元。

公司於 2012 年 8 月 20 日收到了宜賓中山房地產綜合開發有限公司支付的補償款 180 萬元和其應承擔的訴訟費 23,898 元。

十二、 資產負債表日後事項

1、 利潤分配情況

單位：元 幣種：人民幣

擬分配的利潤或股利	28,521,982.85
經審議批准宣告發放的利潤或股利	-

經公司第七屆董事會第三十三次會議審議通過的報告期利潤分配預案如下：經瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）審計，2014 年度母公司實現淨利潤 143,512,917.96 元，加上年初未分配利潤 353,817,660.66 元，減去 2013 年度分配的利潤 51,339,569.13 元，根據《公司法》和《公司章程》的有關規定，提取 10%的法定盈餘 14,351,291.80 元，2014 年度可供股東分配的利潤爲 431,639,717.69 元，公司擬以 2014 年 12 月 31 日總股本 570,439,657 爲基數，向全體股東每 10 股派發現金股利 0.5 元（含稅），共計分配現金 28,521,982.85 元，剩餘未分配利潤轉入以後年度，2014 年度不進行公積金轉增股本。

該預案尚需公司 2014 年度股東大會審議批准。

十三、 其他重要事項

1、 關於出售控股孫公司股權的相關事項

2014 年 5 月 28 日，公司控股子公司成商集團南充茂業百貨有限公司（以下簡稱“南充茂業百貨”或“甲方”）與南充軍帆商場管理有限責任公司（以下簡稱“南充軍帆”或“乙方”）簽訂《股權轉讓合同》，南充茂業百貨將其持有的成商集團南充商業有限公司（以下簡稱“南充商業”）100%股權作價人民幣 100,279,819.89 元轉讓給南充軍帆，南充軍帆同時承擔南充商業公司全部負債共計 49,735,610.49 元，關於該事項的詳細內容請投資者參見公司于 2014 年 5 月 30 日、6 月 6 日在上海證券交易所網站及《上海證券報》上披露的編號爲 2014-23、2014-24 號臨時公告。

爲保證後續款項支付的順利進行，公司公司下屬子公司成商集團南充茂業百貨有限公司，南充軍帆商場管理有限責任公司，營山縣農村信用合作聯社（以下簡稱“丙方”）三方於 2014 年 6 月 11 日簽訂《三方協議書》，進行如下約定：

（一）在甲、乙雙方《股權轉讓合同》簽訂，乙方 50,015,430.38 元資金轉入甲方指定賬戶，而且丙方就此項融資申請通過內部貸審會，並出具貸款承諾書後，甲方同意將其持有南充商業的 100%股權全部過戶給乙方（包括乙方時任法定代表人），並在三個工作日內將股權轉讓所需的全部資料提供給目標公司，由甲乙雙方共同協南充商業到工商部門辦理股權變更登記手續。

（二）在辦理股權變更登記的同時，乙方同意同步將其持有的南充商業 100%股權全部質押給丙方（有關股權質押合同由乙丙方另行簽訂），在甲乙雙方辦理完股權變更登記的同時，與丙方共同在工商行政管理部門辦理股權質押手續。甲乙雙方同意股權變更後將南充商業位於南充市順慶區模範街路 140 號土地使用權證和房產產權證原件交丙方保管，並由南充商業同時與丙方簽訂《抵押擔保合同》且在南充市土地和房屋管理部門辦理抵押登記，作爲丙方向乙方提供融資的擔保。

（三）在乙方股權轉讓款未全部支付給甲方前，乙方同意將南充商業的營業執照、組織機構代碼證、稅務登記證、開戶許可證、信用機構代碼證、貸款卡原件、公司印章暫交由甲方保管。對前述證照及印章保管期間，承諾不得以目標公司名義對外簽訂任何合同（包括但不限於擔保合同、資產處置合同）。任何一方違反前述承諾的，責任方需向對方全額賠償相關損失。

（四）在甲方股權轉讓款及債權未得到完全償付前，乙方保證：1、不得將其持有的南充商業 100%股權進行再次質押、轉讓以及有其他損害南充商業權益的行爲；2、對南充商業名下的財產（包括但不限於不動產等）除用於本次股權轉讓融資抵押外，不得做其他處置；3、乙方違反前述 1、2 款約定給甲方造成損失的，應全額賠償甲方損失（包括但不限於未全額收到股權轉讓款及債權金額）以及實現該債權而產生的相關費用（包括但不限於訴訟費、律師費等）。

（五）在符合國家法律法規以及貸款條件的前提下，乙方、丙方保證：

將借款人爲乙方的貸款額度中的 100,000,000 元（大寫：壹億元）分三次優先直接支付給甲方。甲方在《股權轉讓合同》約定的款項未得到完全償付前，貸款不得支付給乙方作其他用途。丙方計劃貸款分三次發放，具體時間安排如下：

一次，在南充商業下屬資產抵押登記完成之日起，丙方至少在二十日內將 30,000,000 元（大寫：三仟萬元整）支付到甲方指定賬戶內；

二次，在 2014 年 9 月 30 日前，丙方至少將 60,000,000 元（大寫：陸仟萬元整）支付到甲方指定賬戶內；

三次，2014 年 11 月 30 日前，將剩餘款項甲方指定賬戶內。

截止 2014 年 12 月 31 日，甲方已收到股權轉讓及債權款項共計 150,015,430.38 元，該交易已完成。

十四、 母公司財務報表主要項目注釋

1、 應收賬款

(1). 應收賬款分類披露：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收賬款	25,765,911.33	81.29	21,122,826.03	81.98	4,643,085.30	21,122,826.03	74.74	21,122,826.03	100	-
按組合計提壞賬準備的應收賬款										
應收銀行卡組合	5,509,569.92	17.38			5,509,569.92	6,373,655.91	22.55	-	-	6,373,655.91
賬齡組合	392,159.98	1.24	24,624.46	6.28	367,535.52	670,946.21	2.37	34,783.88	5.18	636,162.33
組合小計	5,901,729.90	18.62	24,624.46	0.42	5,877,105.44	7,044,602.12	24.92	34,783.88	0.49	7,009,818.24
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	29,461.83	0.09	29,461.83	100.00		95,110.43	0.34	95,110.43	100	-
合計	31,697,103.06	/	21,176,912.32	/	10,520,190.74	28,262,538.58	/	21,252,720.34	/	7,009,818.24

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

√适用□不适用

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款（按單位）	期末餘額			
	應收賬款	壞賬準備	計提比例	計提理由
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	100.00	已停止經營
合計	21,122,826.03	21,122,826.03	/	/

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	計提比例
1 年以內	340,798.60	17,039.93	5
1 至 2 年	1,196.80	59.84	5
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	50,164.58	7,524.69	15
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合計	392,159.98	24,624.46	

(2). 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額 0 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 75,808.02 元。

(3). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

本公司本年按欠款方歸集的年末餘額前五名應收賬款匯總金額 25,482,527.41 元，占應收賬款年末餘額合計數的比例 80.39%，相應計提的壞賬準備年末餘額匯總金額 21,122,826.03 元。

2、 其他應收款

(1). 其他應收款分類披露：

單位：元　幣種：人民幣

類別	期末餘額					期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	計提比例(%)		金額	比例(%)	金額	計提比例(%)	
單項金額重大並單獨計提壞賬準備的其他應收款	19,651,672.27	5.98	19,651,672.27	100	-	19,651,672.27	5.39	19,651,672.27	100	-
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	308,141,850.90	93.82	-	-	308,141,850.90	344,319,048.75	94.44	-		

單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	630,514.65	0.20	630,514.65	100	-	605,834.65	0.17	605,834.65	100	344,319,048.75
合計	328,424,037.82	/	20,282,186.92	/	308,141,850.90	364,576,555.67	/	20,257,506.92	/	344,319,048.75

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款：

√适用□不适用

單位：元　幣種：人民幣

其他應收款（按單位）	期末餘額			
	其他應收款	壞賬準備	計提比例	計提理由
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	9,828,814.21	9,828,814.21	100.00	訴訟無償還能力
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	100.00	訴訟無償還能力
成都蓉薩商貿公司	4,658,967.00	4,658,967.00	100.00	停業資不抵債
合計	19,651,672.27	19,651,672.27	/	/

本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額 0 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 24,680.00 元。

(2). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

單位：元　幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	占其他應收款期末餘額合計數的比例(%)	壞賬準備期末餘額
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	借款	11,145,466.16	1 年以內	3.39	0
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	應收回預付拆遷費	9,828,814.21	5 年以上	2.99	9,828,814.21
成都成商佳禾（集團）食品有限公司	借款及往來款	5,163,891.06	5 年以上	1.57	5,163,891.06
成都蓉薩商貿公司	往來款	4,658,967.00	5 年以上	1.42	4,658,967.00
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南有限公司）	集團內資金往來	3,521,911.02	1 年以內	1.07	0
合計	/	34,319,049.45	/	10.44	

3、 長期股權投資

單位：元　幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	299,094,652.42	0	299,094,652.42	329,104,471.60	8,552,023.34	320,552,448.26
對聯營、合營企業投資	8,202,077.39	8,202,077.39	0	8,202,077.39	8,202,077.39	0
合計	307,296,729.81	8,202,077.39	299,094,652.42	337,306,548.99	16,754,100.73	320,552,448.26

(1) 對子公司投資

單位：元　幣種：人民幣

被投資單位	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	本期計提減值準備	減值準備期末餘額
成都成商建築裝飾工程有限公司	4,700,000.00	0	0	4,700,000.00	0	0
成商集團控股有限公司（原成都人民商場(集團)春南有限公司）	25,205,391.46	3,200,000.00	0	28,405,391.46	0	0
成都成商實業（控股）有限責任公司	4,750,000.00	0	0	4,750,000.00	0	0
成都成商物業管理有限公司	50,000.00	0	0	50,000.00	0	0
成都現代廣告有限公司	450,000.00	0	450,000.00	-	0	0
成都人民車業有限責任公司	45,000,000.00	0		45,000,000.00	0	0
峨眉山成商鳳凰有限公司	30,546,547.93	0		30,546,547.93	0	0
四川新世紀有線電視網絡建設有限責任公司	27,759,819.18	0	27,759,819.18	-	0	0
成都成商地產有限公司	8,000,000.00	0	0	8,000,000.00	0	0
成商集團成都人民商場有限公司	20,000,000.00	0	0	20,000,000.00	0	0
成都人民商場（集團）南充川北有限公司	22,542,713.03	0	0	22,542,713.03	0	0
成都人民商場（集團）綿陽有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	-	0	0
蒲澤茂業百貨有限公司	134,100,000.00	0	0	134,100,000.00	0	0
深圳茂業投資控股有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	0	0
合計	329,104,471.60	8,200,000.00	38,209,819.18	299,094,652.42	0	0

(2) 對聯營、合營企業投資

單位：元　幣種：人民幣

投資單位	期初餘額	本期增減變動								期末餘額	減值準備期末餘額
		追加投資	減少投資	權益法下確認的投資損益	其他綜合收益調整	其他權益變動	宣告發放現金股利或利潤	計提減值準備	其他		
聯營企業											
成商黃河商業城有限責任公司	1,633,683.62									1,633,683.62	1,633,683.62
成商佳禾（集團）食品有限公司	6,568,393.77									6,568,393.77	6,568,393.77
小計	8,202,077.39									8,202,077.39	8,202,077.39
合計	8,202,077.39									8,202,077.39	8,202,077.39

4、 營業收入和營業成本：

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	1,086,332,377.30	883,439,334.90	1,004,730,733.37	843,034,791.17
其他業務	90,582,040.03	6,450,109.94	231,924,684.31	29,230,401.09
合計	1,176,914,417.33	889,889,444.84	1,236,655,417.68	872,265,192.26

5、 投資收益

單位：元　幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
處置長期股權投資產生的投資收益	347,425.52	36,484,021.28
持有至到期投資在持有期間的投資收益	0.00	127,054.79
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	81,232,859.51	96,817,767.20
合計	81,580,285.03	133,428,843.27

十五、 補充資料

1、 當期非經常性損益明細表

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	-10,310,120.39	主要爲本期拆除九眼橋項目房產的淨損失
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	2,367,510	政府項目補貼等
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	860,017.23	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	107,600,576.69	主要爲本報告期公司出售控股孫公司成商集團南充商業有限公司100%股權取得收益
小計	100,517,983.53	
所得稅影響額	-22,135,178.74	
少數股東權益影響額	45,823.09	
合計	78,428,627.88	

說明：非經常性損益項目中的數字“+”表示收益及收入，"-"表示損失或支出。本期公司處置孫公司成商集團南充商業有限公司股權取得收益計繳所得稅。
本公司對非經常性損益項目的確認依照《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第 1 號——非經常性損益》（證監會公告[2008]43 號）的規定執行。

2、 淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬于公司普通股股東的淨利潤	16.65	0.3404	0.3404
扣除非經常性損益後歸屬于公司普通股股東的淨利潤	9.92	0.2029	0.2029

3、 會計政策變更相關補充資料

√适用 □不适用
公司根據財政部 2014 年發佈的《企業會計準則第 2 號——長期股權投資》等八項會計準則變更了相關會計政策並對比較財務報表進行了追溯重述，重述後的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合併資產負債表如下：

單位:元 幣種:人民幣

項目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流動資產：			
貨幣資金	127,505,433.29	77,588,465.08	90,309,670.27
結算備付金			
拆出資金			
以公允價值計量且其變			

動計入當期損益的金融資產			
衍生金融資產		-	
應收票據		-	
應收賬款	11,132,424.19	11,180,633.55	12,168,130.89
預付款項	4,979,347.47	13,002,635.74	12,020,710.72
應收保費		-	
應收分保賬款		-	
應收分保合同準備金		-	
應收利息		-	
應收股利	939,145.98	3,519,000.00	
其他應收款	104,498,626.10	96,181,584.99	84,367,567.94
買入返售金融資產		-	
存貨	180,990,226.84	189,227,286.94	173,760,013.84
劃分爲持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			5,440,386.66
流動資產合計	430,045,203.87	390,699,606.30	378,066,480.32
非流動資產：			
發放貸款及墊款			
可供出售金融資產	199,729,150.37	136,893,996.37	136,893,996.37
持有至到期投資		-	
長期應收款		-	
長期股權投資	12,052,471.46		
投資性房地產	99,844,140.88	109,095,044.90	180,614,500.48
固定資產	448,223,953.61	840,321,930.59	802,690,757.64
在建工程	660,166,508.46	364,058,593.37	356,208,050.38
工程物資		-	
固定資產清理		-	
生產性生物資產		-	
油氣資產		-	
無形資產	311,342,462.90	401,702,176.39	388,749,383.11
開發支出		-	
商譽	31,778,249.77	26,740,083.09	26,740,083.09
長期待攤費用	22,019,219.12	21,864,347.70	19,512,793.51
遞延所得稅資產	19,815,354.17	22,099,458.64	20,033,849.78
其他非流動資產			
非流動資產合計	1,804,971,510.74	1,922,775,631.05	1,931,443,414.36
資產總計	2,235,016,714.61	2,313,475,237.35	2,309,509,894.68
流動負債：			
短期借款	120,000,000.00	25,000,000.00	170,000,000.00
向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債			
衍生金融負債			
應付票據	28,298,204.29	1,550,000.00	500,000.00

應付帳款	332,649,332.41	390,949,243.64	360,951,663.67
預收款項	96,829,284.72	79,908,469.52	52,667,725.17
賣出回購金融資產款			
應付手續費及傭金			
應付職工薪酬	12,729,501.34	14,029,657.61	14,226,427.04
應交稅費	32,589,769.93	13,235,881.96	46,398,564.16
應付利息	1,349,743.33	806,444.00	864,102.98
應付股利	688,465.07	433,342.30	433,342.30
其他應付款	94,341,307.46	98,753,581.52	100,038,250.56
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
劃分爲持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	89,840,502.00	69,868,440.00	52,547,129.00
其他流動負債		155,571,993.20	
流動負債合計	809,316,110.55	850,107,053.75	798,627,204.88
非流動負債：			
長期借款	457,784,600.00	309,100,200.00	227,415,800.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款			
長期應付職工薪酬	10,643,374.96	9,161,853.93	9,134,649.61
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債	8,747,852.70	8,520,562.14	8,332,063.29
其他非流動負債			
非流動負債合計	477,175,827.66	326,782,616.07	244,882,512.90
負債合計	1,286,491,938.21	1,176,889,669.82	1,043,509,717.78
所有者權益：			
股本	570,439,657.00	570,439,657.00	570,439,657.00
其他權益工具			
其中：優先股			
永續債			
資本公積	30,192,153.20	30,192,153.20	29,980,749.87
減：庫存股			
其他綜合收益		889,368.14	292,623.72
專項儲備			
盈餘公積	111,812,632.90	136,379,908.04	150,731,199.84
一般風險準備			
未分配利潤	206,829,426.53	369,855,880.62	498,326,243.71
歸屬于母公司所有者權益合計	919,273,869.63	1,107,756,967.00	1,249,770,474.14
少數股東權益	29,250,906.77	28,828,600.53	16,229,702.76
所有者權益合計	948,524,776.40	1,136,585,567.53	1,266,000,176.90
負債和所有者權益	2,235,016,714.61	2,313,475,237.35	2,309,509,894.68

總計			

第十二节 備查文件目錄

備查文件目錄	載有法定代表人簽名的年度報告文本；
備查文件目錄	載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報告文本；
備查文件目錄	報告期內在中國證監會指定報刊上公開披露過的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事長：高宏彪

董事會批准報送日期：2015 年 2 月 13 日