

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2016年3月14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
2016年3月14日

於本公告刊發日期，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際林先生、浦炳榮先生及梁漢全先生。

成商集團股份有限公司

2015 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，并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）為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六十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，2015 年度母公司實現淨利潤 126,974,534.77 元，加上年初未分配利潤 431,639,717.69 元，減去 2014 年度分配的利潤 28,521,982.85 元，根據《公司法》和《公司章程》的有關規定，提取 10% 的法定盈餘公積金 12,697,453.48 元，2015 年度可供股東分配的利潤為 517,394,816.13 元。

公司擬以 2015 年 12 月 31 日總股本 570,439,657 為基數，向全體股東每 10 股派發現金股利 1 元（含稅），共計分配現金 57,043,965.70 元，剩餘未分配利潤轉入以後年度，2015 年度不進行公積金轉增股本。

該預案尚需公司 2015 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，請投資者注意風險。

七、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性占用資金情況

否

八、 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

九、 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能存在的相關風險，敬請查閱管理層討論與分析中關於公司未來發展的討論與分析中可能面對的風險因素及對策部分的内容。

目錄

第一節	釋義.....	5
第二節	公司簡介和主要財務指標.....	5
第三節	公司業務概要.....	8
第四節	管理層討論與分析.....	9
第五節	重要事項.....	18
第六節	普通股股份變動及股東情況.....	44
第七節	董事、監事、高級管理人員和員工情況.....	50
第八節	公司治理.....	55
第九節	財務報告.....	62
成商集團股份有限公司全體股東：		62
一、管理層對財務報表的責任.....		62
二、註冊會計師的責任.....		62
三、審計意見.....		62
第十節	備查文件目錄.....	141

第一节 釋義

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，為本公司控股股東
報告期	指	2015 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

第二节 公司簡介和主要財務指標

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., LTO
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	
聯繫地址	四川省成都市東禦街19號	
電話	028-86665088	
傳真	028-86652529	
電子信箱	cpds_600828@cpds.cn	

三、 基本情况簡介

公司注册地址	四川省成都市東禦街19號
公司注册地址的郵政編碼	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媒體名稱	《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地點	投資者關係部

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、 其他相關資料

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

七、 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	2015年	2014年	本期比上年同期 增減(%)	2013年
營業收入	1,909,240,335.76	2,066,717,897.14	-7.62	2,212,110,863.39
歸屬於上市公司股東的淨利潤	76,962,143.09	194,161,224.02	-60.36	204,706,918.94
歸屬於上市公司股東的扣除非 經常性損益的淨利潤	73,883,772.59	115,732,596.14	-36.16	172,375,368.26
經營活動產生的現金流量淨額	67,772,885.91	196,272,234.09	-65.47	211,403,980.72
	2015年末	2014年末	本期末比上年同 期末增減(%)	2013年末
歸屬於上市公司股東的淨資產	1,300,983,203.27	1,249,770,474.14	4.10	1,107,756,967.00
總資產	2,884,049,812.25	2,309,509,894.68	24.88	2,313,475,237.35
期末總股本	570,439,657.00	570,439,657.00		570,439,657.00

(二) 主要財務指標

主要財務指標	2015年	2014年	本期比上年同期增 減(%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.1349	0.3404	-60.37	0.3589
稀釋每股收益(元/股)	0.1349	0.3404	-60.37	0.3589
扣除非經常性損益後的基本每股收 益(元/股)	0.1295	0.2029	-36.18	0.3022
加權平均淨資產收益率(%)	6.08	16.65	減少10.57個百分點	20.27
扣除非經常性損益後的加權平均淨 資產收益率(%)	5.83	9.92	減少4.09個百分點	17.07

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明

本報告期歸屬於上市公司股東淨利潤及基本每股收益下降的主要原因是：

- 1、 上年同期公司出售控股孫公司成商集團南充商業有限公司取得股權轉讓收益，影響淨利潤約8,200萬元；
- 2、 本報告期營業收入較上年同期小幅下滑導致淨利潤下降。
- 3、 本報告期公司進行了兩次重大資產重組，相關中介費用增加約1420萬元。

八、境內外會計準則下會計數據差異

(一) 同時按照國際會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和歸屬於上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

(二) 同時按照境外會計準則與按中國會計準則披露的財務報告中淨利潤和屬上市公司股東的淨資產差異情況

適用 不適用

九、2015年分季度主要財務數據

單位：元 幣種：人民幣

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
營業收入	583,409,504.76	432,394,459.05	399,666,365.69	493,770,006.26
歸屬於上市公司股東的淨利潤	36,421,580.90	25,666,562.31	16,484,527.73	-1,610,527.85
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	33,534,238.03	25,597,185.84	16,348,155.76	-1,595,807.04
經營活動產生的現金流量淨額	99,226,495.80	-59,909,672.17	-35,134,275.84	63,590,338.12

季度數據與已披露定期報告數據差異說明

適用 不適用

十、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	2015 年金額	附注（如適用）	2014 年金額	2013 年金額
非流動資產處置損益	765,065.87	主要為公司處置青白江三橋商業廣場物業收益及拆除賓隆街綜合樓損失	-10,310,120.39	29,716,033.73
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	2,517,970.00		2,367,510.00	637,988.00
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	50,000.00		-	396,888.82
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	753,941.44		860,017.23	11,976,388.75
其他符合非經常性損益定義的損益項目	900.00		107,600,576.69	
少數股東權益影響額	-163.42		45,823.09	-658,493.68
所得稅影響額	-1,009,343.39		-22,135,178.74	-9,737,254.94
合計	3,078,370.50		78,428,627.88	32,331,550.68

十一、采用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	期初餘額	期末餘額	當期變動	對當期利潤的影響金額
申萬宏源集團股份有限公司（原申銀萬國證券股份有限公司）	400,000.00	3,468,808.35	3,068,808.35	-
合計	400,000.00	3,468,808.35	3,068,808.35	-

第三節 公司業務概要

一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

（一）報告期內公司所從事的主要業務及經營模式

成商集團位于四川省成都市，主要業務分布在四川省，主營商業零售，以經營百貨門店為主，輔以部分物業租賃和酒店業務。主要經營範圍為批發、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：烟、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（僅限分支機構經營）；房屋中介；自有房屋出租；再生資源回收；停車場服務；商務信息諮詢；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）。

公司經營模式包括自營模式、聯營模式和租賃模式，以聯營模式為主。

（二）報告期內行業情況

中國實體經濟告別高速增長，面臨增速放緩、結構調整的經濟發展新常態。經濟新常態下，宏觀經濟增速放緩、終端需求持續疲軟，實體零售面臨較大壓力，各業態紛紛探索轉型方向。根據國家統計局公布的數據顯示，2015年，社會消費品零售總額同比增長10.7%，增速比2014年同期回落1.3個百分點，扣除價格因素，實際增長10.6%，比2014年同期回落0.3個百分點。根據中華全國商業信息中心的監測數據，2015年全年全國百家重點大型零售企業零售額同比下降0.1%，增速相比上年回落了0.5個百分點，也是自2012年以來增速連續第四年下降。其中：糧油食品類零售額同比增長3.0%，增速相比上年放緩了0.3個百分點；服裝類商品零售額同比下降0.3%，增速相比上年回落了1.3個百分點；家用電器類零售額同比下降3.8%，降幅相比上年加大了2.2個百分點；金銀珠寶類零售額同比下降3.5%，降幅相比上年大幅收窄了8.1個百分點；化妝品類零售額同比增長1.8%，增速相比上年加快了1.2個百分點；日用品類零售額同比下降0.9%，增速相比上年回落了4.6個百分點。

百貨類傳統企業受電商衝擊較為嚴重，增長承壓，部分企業積極尋求優化整合，重視服務體驗，提升自身競爭力。超市類企業在增長趨緩，核心品類格局趨穩情形下，龍頭企業逐步向份額更高的綫下滲透，打造 O2O 平臺雙向引流提升客戶粘性。電子商務類發展迅速，綫上零售業務占社會消費零售比例已突破 10%，移動端發展迅速，成為新的亮點。

據艾瑞諮詢數據，截至 2014 年底，網絡購物市場規模已達 2.79 萬億元，占社會消費品零售總額的 10.63%。截至 2014 年年底我國網絡滲透率達 56%，參照發達國家中消費習慣與中國更相似的日本（13 年網購滲透率 55.8%），基本上可以預測中國網購人數高速增長的紅利階段已經結束，網購交易規模增速從前期 40-50% 高增長趨緩至 20-30% 的新常態，網絡滲透率接近飽和，網購增速將趨緩。

二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

無

三、報告期內核心競爭力分析

1、品牌優勢顯著

經過多年的發展和積澱，公司旗下“茂業天地”、“茂業百貨”、“人民商場”品牌積累了大批忠實的顧客群體，在四川省內乃至全國具有一定的知名度和影響力，品牌優勢顯著，消費者認可度高。

2、自持優質物業經營

公司目前大部分門店位于成都市或四川省內三綫城市核心商圈，位置優越，且多為自有物業，具備顯著的**成本優勢**，抗風險性強。

3、良好地經營管理能力、招商能力

公司在多年的經營發展中，培養了一批優秀的管理人員，由他們組成的專業高效的**管理團隊**是公司取得長遠發展的重要保證。公司**管理團隊**穩定，經營管理能力良好，招商能力很強。

第四節 管理層討論與分析

一、管理層討論與分析

2015 年，國內經濟下行壓力加大，社會消費品零售總額同比增速繼續放緩，消費市場整體偏弱、渠道競爭加劇、新開商業綜合體和門店激增等因素對傳統實體零售行業形成一定壓力。報告期內，面對消費持續低迷對企業經營業績的影響和電商、海外購買對實體門店的分流，2015 年，公司重點做好了以下工作：

（一）升級改造原有店面，實施百貨門店向購物中心化的業態轉型。通過目標客群精確定位、改善購物環境、優化品牌結構、增加配套項目、提升服務水平，來滿足消費者的消費體驗。

（二）利用中國經濟增速放緩，行業內出現大量并購重組機會的現狀，通過并購重組現有優質百貨企業，占領現成市場份額，實現低風險、高效率的擴張。

(三) 開始實施茂業國際零售業務的整合。以提高上市公司經營與運作的規範性，解決同業競爭和潜在同業競爭情形，推動上市公司規範、健康、快速發展，保護包括中小股東在內的全體股東的利益。

二、報告期內主要經營情況

2015 年公司實現營業收入 190,924.03 萬元，比上年同期下降 7.62%；實現營業利潤 10,274.25 萬元，比上年同期下降 60.86%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤 7,696.21 萬元，比上年同期下降 60.36%，剔除非經常性損益的影響，比上年同期下降 36.16%。本報告期淨利潤同比減少的主要原因是：一是上年同期公司出售控股孫公司成商集團南充商業有限公司取得股權轉讓收益，增加當期淨利潤約 8,200 萬元；二是報告期公司營業收入較上年同期小幅下滑，導致經營利潤同比下滑；三是報告期公司進行了兩次重大資產重組，相關中介費用增加約 1420 萬元。剔除出售南充商業有限公司股權收益及相關中介費用增加影響，歸屬於上市公司股東的淨利潤下滑 28.04%。

(一) 主營業務分析

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	1,909,240,335.76	2,066,717,897.14	-7.62
營業成本	1,481,800,159.78	1,624,697,069.09	-8.80
銷售費用	203,378,852.45	182,899,349.91	11.20
管理費用	64,749,660.50	45,864,476.24	41.18
財務費用	23,812,932.37	30,032,109.50	-20.71
經營活動產生的現金流量淨額	67,772,885.91	196,272,234.09	-65.47
投資活動產生的現金流量淨額	-666,264,978.86	10,465,554.96	-6,466.27
籌資活動產生的現金流量淨額	535,823,451.69	-193,701,583.86	不適用

1. 收入和成本分析

(1). 主營業務分行業、分產品、分地區情況

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 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
百貨零售收入	1,725,905,378.40	1,456,144,117.66	15.63	-8.26	-8.20	減少 0.05 個百分點
主營業務分地區情況						
分地區	營業收入	營業成本	毛利率 (%)	營業收入比上年增減 (%)	營業成本比上年增減 (%)	毛利率比上年增減 (%)
成都地區	1,017,785,082.47	824,045,644.97	19.04	-8.55	-9.76	增加 1.08 個百分點
南充地區	361,410,217.96	306,759,702.92	15.12	-7.14	-7.23	增加 0.08 個百分點
綿陽地區	283,380,522.20	241,999,148.89	14.60	-12.00	-12.27	增加

						0.27 個百分點
荷澤地區	109,204,511.68	91,591,388.52	16.13	4.56	2.59	增加 1.61 個百分點

主營業務分行業、分地區情況的說明

- 1、本公司為商業零售企業，銷售客戶極為分散，絕大多數為個人消費者；
- 2、本年度控股孫公司成都人民商場（集團）綿陽有限公司將其擁有的位于綿陽市臨園東路 58 號及成綿路 136 號商業物業整體出租，導致營業收入下降約 4,006 萬元。

(2). 成本分析表

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 (%)	情況說明
百貨零售收入	商品成本	1,456,144,117.66	98.27	1,586,232,710.76	97.63	0.64	

主要供應商情況：

本期公司向前五名供應商採購金額合計為 81,208,427.43 元，占銷售總額比重 4.25%。

2. 費用

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
銷售費用	203,378,852.45	182,899,349.91	11.20
管理費用	64,749,660.50	45,864,476.24	41.18
財務費用	23,812,932.37	30,032,109.50	-20.71

(1) 管理費用增加的主要原因是本報告期公司因重組事項支付中介費用。

(2) 財務費用減少主要原因是本報告期銀行利率下調。

3. 現金流

科目	本期數	上年同期數	變動額	變動比例 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	67,772,885.91	196,272,234.09	-128,499,348.18	-65.47
投資活動產生的現金流量淨額	-666,264,978.86	10,465,554.96	-676,730,533.82	-6,466.27
籌資活動產生的現金流量淨額	535,823,451.69	-193,701,583.86	729,525,035.55	不適用

(1) 經營活動產生的現金流量淨額減少的主要原因是本報告期公司銷售下滑及上年同期公司轉讓南充商業公司收回往來款。

(2) 投資活動產生的現金流量淨額減少的主要原因是本報告期公司支付仁和光華店和仁和人東店收購首批款。

(3) 籌資活動產生的現金流量淨額增加的主要原因是本報告期公司取得借款增加。

(二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用 不適用

(三) 資產、負債情況分析

資產及負債狀況

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
貨幣資金	27,491,029.01	0.95	90,309,670.27	3.91	-69.56	本報告期支付仁和人東店、光華店收購首批款
應收股利	61,210.00	0.00	-	-	不適用	本報告期部分股利已宣告未發放
其他應收款	642,867,742.51	22.29	84,367,567.94	3.65	661.98	本報告期支付仁和人東店、光華店收購首批款
一年內到期的非流動資產	4,191,138.97	0.15	-	-	不適用	本報告期一年內到期的長期待攤費用重分類
其他流動資產	12,153,812.76	0.42	5,440,386.66	0.24	123.40	本報告期預繳稅費增加
投資性房地產	270,977,552.78	9.40	180,614,500.48	7.82	50.03	本報告期公司下屬門店整體出租，房屋和土地使用權轉入投資性房地產
商譽	17,096,832.01	0.59	26,740,083.09	1.16	-36.06	本報告期計提樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司商譽減值準備
長期待攤費用	8,706,599.50	0.30	19,512,793.51	0.84	-55.38	本報告期一年內到期的長期待攤費用重分類及攤銷
短期借款	258,000,000.00	8.95	170,000,000.00	7.36	51.76	本報告期新增貸款
應付票據	-	-	500,000.00	0.02	-100.00	本報告期銀行承兌匯票到期兌付
應交稅費	18,344,201.72	0.64	46,398,564.16	2.01	-60.46	本報告期部分企業所得稅入庫
其他應付款	159,923,505.45	5.55	100,038,250.56	4.33	59.86	本報告期公司下屬子公司向關聯企業深圳茂業百貨有限公司借款
一年內到期的非流動負債	168,752,061.30	5.85	52,547,129.00	2.28	221.14	本報告期新增長期應付款導致一年內到期的長期應付款增加
長期借款	158,731,400.00	5.50	227,415,800.00	9.85	-30.20	本報告期償還長期借款
長期應付款	396,000,000.00	13.73	-	-	不適用	本報告期公司下屬子公司向關聯企業深圳茂業百貨有限公司借款
其他綜合收益	3,065,192.61	0.11	292,623.72	0.01	947.49	本報告期申萬宏源公允價值增加

(四) 行業經營性信息分析

1、行業增速明顯放緩

2015年，社會消費品零售總額同比增長10.7%，增速比2014年同期回落1.3個百分點，扣除價格因素，實際增長10.6%，比2014年同期回落0.3個百分點。消費市場整體偏弱、渠道競爭加劇、消費熱點缺乏導致零售業績下滑正在成爲新常態。

2、經濟下行壓力大，政策或持續寬鬆刺激消費

經濟轉型新常態下增長持續受壓，國家曾先後在2015年8月、10月兩次採取降息降准等逆周期政策來穩定經濟，但未看到明顯改善跡象，預計未來貨幣政策將進一步寬鬆以刺激經濟；此外，隨著經濟調結構轉型深入，增長由投資轉向消費拉動，預計政府或將出臺相關政策進一步拉動內需。

3、電商衝擊，傳統零售轉型迫在眉睫

電子商務的迅猛發展對傳統零售業形成衝擊，截至2014年底，網絡購物市場規模已達2.79萬億元，占社會消費品零售總額的10.63%。電子商務的快速發展使得傳統零售企業主動或被動利用互聯網進行轉型。

4、綫下實體門店向專業化、體驗式發展

收入水平提升驅動消費者“體驗消費”需求日益增強，零售商正從單純的商品銷售向增值服務、體驗式消費轉型升級。實體門店對消費者體驗需求、整體方案提供的滿足能力是綫上渠道所無法比擬的。更多消費者體驗、與消費者互動的空間建設在綫下實體門店的改造升級中成爲關鍵內容。

零售行業經營性信息分析

1、報告期末已開業門店分布情況

√適用 □不適用

地區	經營業態	自有物業門店		租賃物業門店	
		門店數量	建築面積 (萬平方米)	門店數量	建築面積 (萬平方米)
成都地區	百貨業態	2	10.80		
成都地區	綜超業態	1	0.64	3	3.08
南充地區	百貨業態	1	2.44		
綿陽地區	百貨業態	1	2.76		
荊澤地區	百貨業態	1	2.94		

2、門店變動情況

2015年6月，綿陽臨園店整體出租，具體情況如下：

序號	門店名稱	決策程序	地址	建築面積 (平方米)	開業時間	物業 權屬
1	綿陽臨園店	第七屆董事會第四十三次會議	綿陽涪城區臨園東路58號及涪城區成綿路136號	21,730.65	2008年1月	自有物業

3、門店店效情況

單位：人民幣元

地區	報告期 主營業務收入	去年同期 主營業務收入	銷售增長 率(%)	每平米建築 面積年租金	每平米經營面 積年銷售額
成都地區	1,017,785,082.47	1,112,979,332.22	-8.55	534.59	9,201.41
南充地區	361,410,217.96	389,217,397.31	-7.14		20,700.26
綿陽地區	283,380,522.20	322,010,631.18	-12.00		8,894.33

荷澤地區	109,204,511.68	104,443,770.01	4.56		3,795.78
合計	1,771,780,334.31	1,928,651,130.72			

注：扣除公司自有物業，成都區域三個租賃門店每平方米建築面積平均年租金為 534.59 元。

4、倉儲物流情況分析

本公司在成都市和南充市自有倉庫約 7200 平方米，用于存放家電商品，公司貨物采用外包委托送貨方式。報告期發生相關人工費用約 103 萬元、送貨費用約 50 萬元；公司未建立物流中心。

5、自營模式下商品採購與存貨情況說明

序號	分類	情況說明
1	貨物貨源情況	自營商品主要從廠家、代理商處採購。
2	採購團隊情況	公司設立採購中心，并根據經營品類，下設食品採購部、生鮮採購部、非食採購部、家電採購部、百貨採購部五大部門。
3	前五名供應商的供貨比例	報告期內，公司前五名供應商的供貨金額為 3707.67 萬元，占自營採購成本的 16.99%，公司對單一供應商的進貨依賴程度相對較低。
4	存貨管理政策	在存貨管理方面，制訂各品類安全庫存量，控制滯銷商品提高周轉率，旺季提前按銷售計劃備貨。同類商品都有替代廠商，在品牌、型號之間存在較高的可替代性，公司不會因為個別廠商中斷合作導致貨源中斷，從而避免產生較大的經營風險。
5	對滯銷及過期商品的處理政策及減值計提政策	針對滯銷商品，公司將區分不同情況采取退回廠商、廠商進行換貨、收取損耗費和折價銷售等處理政策。在資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。當其可變現淨值低于成本時，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于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于其賬面價值的，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。

6、與零售行業特點相關的費用項目及變化分析

單位：人民幣 萬元

項目	本期數		上年同期數		同比增減	
	費用額	費用率	費用額	費用率	費用額	費用率
租賃費	1,889.53	6.47%	1,816.94	7.02%	72.59	-0.55%
廣告及促銷費	994.01	3.40%	1,035.46	4.00%	-41.44	-0.60%
裝修費	909.70	3.12%	629.84	2.43%	279.86	0.68%

7、其他說明

√ 適用 □ 不適用

(1) 公司實施會員政策，截止報告期末，公司共有會員約 26.8 萬，2015 年會員持卡購物率 19.54%；

(2) 公司 2015 年停止了“微商城”項目，報告期末發生線上銷售；

(3) 2016 年重大資本開支

2016 年公司的資金需求主要來自項目并購、茂業天地北區項目建設啓動、酒店項目裝修、九眼橋項目等，爲此，公司將積極拓寬融資渠道，通過自身經營積累、發行債券、銀行信貸等多種籌資方式，以保證公司的資金需求。

(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) 以公允價值計量的金融資產

單位：元

證券代碼	證券簡稱	最初投資成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末賬面值	報告期損益	報告期所有者權益變動	會計核算科目	股份來源
000166	申萬宏源	400,000.00	0.0022	0.0022	3,468,808.35	-	2,301,606.26	可供出售金融資產	合并取得
合計		400,000.00	/	/	3,468,808.35	-	2,301,606.26	/	/

公司原持有申銀萬國證券股份有限公司股份，該公司吸收合并宏源證券股份有限公司，更名申萬宏源集團股份有限公司，股票簡稱爲申萬宏源，并于 2015 年 1 月 26 日上市。

(六) 重大資產和股權出售

2015 年 4 月 22 日，公司第七屆董事會第三十六次會議審議并通過了《關於拆遷錦江區交通路 38 號物業的議案》，同意成都城建置業有限責任公司對本公司位于成都市錦江區交通路 38 號的自有物業進行拆遷，并由成都城建置業有限責任公司對本公司進行安置補償，搬遷補償安置總價款爲人民幣 35,432,122.00 元。截止 2015 年 12 月 31 日，公司共計收到搬遷補償安置款 17,716,061.00 元。

(七) 主要控股參股公司分析

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	業務	經營範圍	注冊資本	總資產	淨資產	淨利潤	占公司淨利潤比例 (%)
成商集團控股有限公司	商業	日用百貨	1,378,417,349	2,431,498,826.27	1,475,464,417.26	56,351,013.95	73.71
成商集團南充茂業百貨有限公司	商業	日用百貨	20,000,000	90,694,479.00	44,998,903.99	32,565,499.75	42.60

成商集團綿陽茂業百貨有限公司	商業	日用百貨	5,000,000	276,178,947.69	10,669,736.03	9,978,758.75	13.05
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	商業	日用百貨	5,000,000	72,267,678.03	9,875,279.51	-3,873,432.36	-5.07
荷澤茂業百貨有限公司	商業	日用百貨	5,000,000	129,178,127.41	97,208,583.77	2,108,644.09	2.76
成商集團成都人民商場有限公司	商業	日用百貨	20,000,000	6,897,112.44	-9,997,879.45	-3,973,052.57	-5.20
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	服務業	住宿、飲食	33,730,000	20,756,008.79	6,910,209.90	-3,302,625.81	-4.32

淨利潤對公司淨利潤影響達到10%以上的子公司情況：

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	業務性質	經營範圍	營業收入	營業利潤	淨利潤
成商集團控股有限公司	商業	日用百貨	754,598,616.21	68,419,271.04	56,351,013.95
成商集團南充茂業百貨有限公司	商業	日用百貨	379,503,021.89	43,162,201.73	32,565,499.75
成商集團綿陽茂業百貨有限公司	商業	日用百貨	278,833,035.46	11,628,414.60	9,978,758.75

三、公司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

隨著中國經濟改革的深入推進，國內經濟增長將面臨低速增長的“新常態”，實體經濟增長乏力的局面將一定程度影響零售行業的發展，經濟形勢雖不容樂觀，但長期向好趨勢不改，機遇與挑戰并存。

國家通過促進消費來拉動國民經濟增長的行業政策將會逐步細化實施，給零售行業未來帶來較大的發展空間與機遇，同時伴隨城鎮化發展戰略的深入施行、“單獨”生育二胎政策的啓動，消費人口及收入將不斷上升，會帶動消費結構的升級和消費需求的多樣化，為未來實質推動消費市場的回升創造良好的局面。

國內消費市場競爭格局日趨嚴峻，消費市場份額的搶奪已全面白熱化。與此同時，消費者的消費習慣也在發生著巨大的改變，從物質消費需求向精神消費需求的升級，推動零售服務提供商回歸零售本質，一切以消費者需求為導向，不斷充實和延伸服務的內涵，滿足其現實和潛在的需求。具體表現為以下方面：

1、零售業的優化調整步伐將進一步加快，傳統百貨這種以定位大眾消費，以運營多品類、優質商品的模式已經發展到了盡頭。以價格低廉、品類眾多為優勢的電子商務和以休閒娛樂餐飲為主體、注重設計、注重高端奢侈消費的大型綜合類購物中心會飛速發展并逐漸取而代之。

2、零售業未來一段時期仍將面臨增速放緩，渠道競爭加劇，各項綜合經營成本上升，毛利率不斷收窄和利潤下降的壓力，實體商業尋求轉型，尋找新的發展契機，會進一步提速，特色化經營、更多形式的線上線下融合及全渠道會陸續涌現。線下實體店、線上電子商務或移動端不再具有顯著邊界和順序，消費將在上述渠道自由轉換，線下實體店和線上電子商務均須遵循“客戶需求”和“商品需求”極致滿足的原則。線下門店將著力尋求與電子商務在需求滿足上的差異和優勢，滿足消費者體驗性、互動性、選擇性、專業性需求。

3、零售業并購、整合的實施及行業集中度會不斷提升，而區域性連鎖零售企業在發展速度和效益方面的優勢會逐年顯現。

(二) 公司發展戰略

2016 年公司仍將繼續秉承“為社會創造財富；為客戶創造價值；為員工創造機會”的企業核心價值觀，積極進取，務實創新。在加大現有門店升級轉型的同時，積極參與行業并購、整合，通過主力店輻射推進模式，并購成熟門店，力爭成為“中國零售服務平臺新模式的引領者”。

(三) 經營計劃

2016 年公司計劃實現營業收入 87 億元，營業毛利率 20.61%，費用總額 9.3 億元。

2016 年，公司將以提升經營效益和加快并購整合為工作重點，不斷增強公司核心競爭力。重點推進以下幾方面工作：

- 1、根據消費者需求的變化，公司將注重提供體驗、教育、感知、互動的消費內容，以滿足消費者日益增長的精神消費需求。
- 2、伴隨國家城鎮化發展戰略的深入施行，公司將著眼于 3、4 綫潛力城市的布點，滿足其市民日益增長的消費需求。
- 3、通過運用互聯網工具，實現支付、貨交付、信息精準推送等方面的應用，實現線上線下的有效結合。
- 4、運用大數據，分析和研究消費者需求，升級會員政策、注重會員回饋，爭取會員業績的提升。
- 5、探索建立與上、下游合作夥伴的新型合作模式，風險共擔、利潤共享，實現共贏。
- 6、加快對并購完成的茂業商厦華南區門店和仁和門店的整合工作，強強聯合、優勢互補，儘快實現規模效益。
- 7、堅持主力店輻射推進模式，繼續并購成熟門店，同時加快推進現有并購項目工作。
- 8、計劃啓動“茂業天地”北區項目建設，實現茂業天地項目整體商業規劃。

9、提升管理水平，努力降低運營成本；探索、建立有效的員工分享機制。

10、繼續處置非主營業務資產，提高資產收益率。

(四) 可能面對的風險

1、宏觀經濟波動的風險

國內經濟發展進入新常態後的經濟增速將持續放緩，受此影響零售行業的持續低迷的態勢短期內無法得到改觀，消費市場發展形勢較為嚴峻，零售企業承受著較大的經營壓力，從而對公司的經營業績造成不利影響。

2、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；二是互聯網、移動互聯網正在不斷改變消費者的消費方式和消費習慣。電子商務發展活躍，電子支付特別是移動支付的高增長及高滲透帶動新的消費趨勢。網絡零售的快速增長，對於傳統實體零售企業而言，其面對的渠道競爭更加激烈。公司如果不能充分發揮自身優勢、有效運用互聯網工具，則存在網絡零售業發展影響公司業績的風險。

3、財務風險

公司目前尚屬加快發展的成長階段，需投入大量資金實施併購整合和加強零售網點的建設布局，資本支出壓力較大。對公司的融資能力及內部資金運用管理提出了較高要求，公司將因存在較大規模資本支出而可能面臨一定的財務風險和業績下降風險。

4、重組整合風險

公司正在實施項目併購重組，如整合規劃不夠完善，或整合效果未達預期，可能會對本公司的正常業務發展及經營業績產生不利影響。

四、公司因不適用準則規定或特殊原因，未按準則披露的情況和原因說明

適用 不適用

第五節 重要事項

一、普通股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布的《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，為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。

2、公司現處於成長期，且因公司并購重組項目建設有重大資金支出安排，董事會提出每 10 股分配現金紅利 1 元（含稅）的利潤分配預案，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。該利潤分配預案尚需提交公司年度股東大會批准。

(二) 公司近三年（含報告期）的普通股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）	分紅年度合并報表中歸屬於上市公司股東的淨利潤	占合并報表中歸屬於上市公司股東的淨利潤的比率（%）
2015 年		1.00		57,043,965.70	76,962,143.09	74.12
2014 年		0.50		28,521,982.85	194,161,224.02	14.69
2013 年		0.90		51,339,569.13	204,706,918.94	25.08

(三) 報告期內盈利且母公司可供普通股股東分配利潤為正，但未提出普通股現金利潤分配預案的，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

適用 不適用

二、承諾事項履行情況

適用 不適用

(一) 公司、股東、實際控制人、收購人、董事、監事、高級管理人員或其他關聯方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	如未能及時履行應說明未完成履行的具體原因	如未能及時履行應說明下一步計劃
與重大資產重組相關的承諾	其他	黃茂如	<p>1. 本人為本次重組事宜所提供的有關信息真實、準確和完整，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏；</p> <p>2. 本人向參與本次重組事宜的各中介機構所提供的資料均為真實、準確、完整的原始書面資料或副本資料，資料副本或複印件與其原始資料或原件一致；所有文件的簽名、印章均是真實的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏；</p> <p>3. 本人為本次重組事宜所出具的說明及確認均為真實、準確和完整的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。</p> <p>4. 如本次重組所提供或披露的信息涉嫌虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證監會立案調查的，在形成調查結論以前，不轉讓在成商集團擁有權益的股份，并于收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫停轉讓的書面申請和股票賬戶提交上市公司董事會，由董事會代其向證券交易所和登記結算公司申請鎖定；未在兩個交易日內提交鎖定申請的，授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司報送本人的身份信息和賬戶信息并申請鎖定；董事會未向證券交易所和登記結算公司報送本人的身份信息和賬戶信息的，授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節，本人承諾鎖定股份自願用于相關投資者賠償安排。本人同意對本人所提供信息的真實性、準確性和完整性承擔法律責任。</p>	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	盈利預測及補償	茂業商廈、合正茂投資、德茂投資	<p>本次重組交易對方茂業商廈、德茂投資、合正茂投資承諾擬注入資產 2015 年度、2016 年度、2017 年度對應的實際淨利潤（淨利潤數以經審計的扣除非經常性損益前後的孰低者為準）應分別不低于 63,755.14 萬元、71,101.10 萬元、77,922.22 萬元。若本次交易在 2015 年 12 月 31 日之後 2016 年 12 月 31 日之前（含當日）實施完畢，則 2016 年度、2017</p>	2019 年 1 月 1 日	是	是		

		<p>年度、2018 年度對應的實際淨利潤（淨利潤數以經審計的扣除非經常性損益前後的孰低者為准）應分別不低于 71, 101. 10 萬元、77, 922. 22 萬元、83, 970. 34 萬元。本次交易實施完畢後，若擬注入資產在業績承諾期間的截至某年度期末累計的實際淨利潤數合計低于同期累計的承諾淨利潤數，茂業商廈、德茂投資和合正茂投資應按照如下約定的方式對成商集團進行補償：成商集團應在業績承諾期間每一年度當年專項審核報告出具之日後十（10）日內召開董事會并發出股東大會通知，審議確定當年應回購茂業商廈、德茂投資和合正茂投資股份的數量。茂業商廈、德茂投資和合正茂投資應配合將應回購的股份劃轉至成商集團設立的回購專用賬戶進行鎖定，該被鎖定的股份不擁有表決權且不享有股利分配的權利，該部分被鎖定的股份應分配的利潤歸成商集團所有。由成商集團以 1 元的總對價回購該被鎖定的股份，并在回購後的十（10）日內予以注銷。當年應回購的股份數量 =（截至當期期末累計的承諾淨利潤 - 截至當期期末累計的實際淨利潤合計數）÷ 業績承諾期間內各年的承諾淨利潤總和 × 本次向茂業商廈、德茂投資和合正茂投資非公開發行的股份數額 - 已補償股份數。業績承諾期間內應回購茂業商廈、德茂投資和合正茂投資的股份數量不得超過本次交易茂業商廈、德茂投資和合正茂投資認購的成商集團向其發行的股份數量。在各年計算的補償股份數量小于 0 時，按 0 取值，即已經補償的股份不沖回。股份無償劃轉：如上述回購股份并注銷事宜由于成商集團減少注冊資本事宜未獲相關債權人認可且上市公司無法按債權人要求清償債務、提供相應擔保或未經股東大會通過等原因而無法實施，則茂業商廈、德茂投資和合正茂投資承諾將等同于上述回購股份數量的股份贈送給其他股東（“其他股東”指上市公司股份實施公告中所確定的股權登記日登記在冊的除茂業商廈、德茂投資和合正茂投資之外的股份持有者）。茂業商廈、德茂投資和合正茂投資當年應無償劃轉的股份數量與《盈利預測補償協議》所述當年應回購的股份數量相同。茂業商廈、德茂投資和合正茂投資應在接到成商集團通知後三十（30）日內履行無償劃轉義務。除茂業商廈、德茂投資和合正茂投資外的成商集團其他股東按其在無償劃轉股權登記日持有的股份數量占成商集團在無償劃轉股份登記日扣除茂業商廈、德茂投資和合正茂投資持有的股份數量後的股本數量的比例獲贈股份。無償劃轉股</p>				
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--

			<p>權登記日由成商集團屆時另行確定。如成商集團在業績承諾期間進行轉增股本或送股分配的，則應回購注銷或無償劃轉的茂業商廈、德茂投資和合正茂投資補償股份數量應相應調整，計算公式為：應回購注銷或無償劃轉的補償股份數量×(1+轉增或送股比例)。若成商集團在業績補償期間內實施現金分配，茂業商廈、德茂投資和合正茂投資的現金分配的部分應隨相應補償股份返還給成商集團，計算公式為：返還金額=每股已分配現金股利×應回購注銷或無償劃轉的補償股份數。在業績承諾期間屆滿時，由成商集團聘請經各方認可的具有證券業務資格的會計師事務所對擬注入資產進行減值測試，並出具擬注入資產減值測試報告。如擬注入資產期末減值額>業績承諾期間內已補償股份總數×本次發行價格，茂業商廈、德茂投資和合正茂投資應當對成商集團就擬注入資產減值部分另行以股份進行補償：擬注入資產減值部分補償的股份數量=標的資產期末減值額÷本次發行價格-業績承諾期間內已補償股份總數。在任何情況下，因擬注入資產減值而發生的補償與因累計的實際淨利潤數不足累計的承諾淨利潤數而發生的補償合計不超過擬注入資產的交易價格。</p>					
與重大資產重組相關的承諾	其他	成商集團、華強北茂業、和平茂業、深南茂業、東方時代茂業、珠海茂業	<p>1、本公司為本次重組所提供的信息和資料真實、準確和完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏；2、保證本公司向參與本次重組的各中介機構所提供的資料均為真實、準確、完整的原始書面資料或副本資料，資料副本或複印件與其原始資料或原件一致；所有文件的簽名、印章均是真實的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏；3、保證本公司為本次重組所出具的說明及確認均為真實、準確和完整的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。本公司同意對本公司所提供信息的真實性、準確性和完整性承擔法律責任。</p>	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、德茂投	<p>1. 本公司/本企業為本次重組事宜所提供的有關信息真實、準確和完整，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。2. 本公司/本企業向參與本次重組事宜的各中介機構所提供的資料均為真實、準確、</p>	長期有效	否	是		

		資、合 正茂投 資	完整的原始書面資料或副本資料，資料副本或複印件與其原始資料或原件一致；所有文件的簽名、印章均是真實的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。3. 本公司/本企業為本次重組事宜所出具的說明及確認均為真實、準確和完整的，不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏。4. 本公司/本企業將及時向上市公司提供本次重組相關信息，如因提供的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，給上市公司或者投資者造成損失的，將依法承擔賠償責任。5. 如本次重組所提供或披露的信息涉嫌虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證監會立案調查的，在形成調查結論以前，不轉讓在成商集團擁有權益的股份，并于收到立案稽查通知的兩個交易日內將暫停轉讓的書面申請和股票賬戶提交上市公司董事會，由董事會代其向證券交易所和登記結算公司申請鎖定；未在兩個交易日內提交鎖定申請的，授權董事會核實後直接向證券交易所和登記結算公司報送本公司/本企業的身份信息和賬戶信息并申請鎖定；董事會未向證券交易所和登記結算公司報送本公司/本企業的身份信息和賬戶信息的，授權證券交易所和登記結算公司直接鎖定相關股份。如調查結論發現存在違法違規情節，本公司承諾鎖定股份自願用于相關投資者賠償安排。本公司同意對本公司所提供信息的真實性、準確性和完整性承擔法律責任。					
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商厦、黃茂如	一、保證成商集團和標的公司的人員獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的勞動、人事及薪酬管理與本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方之間完全獨立。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的高級管理人員均專職在成商集團和標的公司任職并領取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方擔任董事、監事以外的職務。3. 保證本次重組完成後不干預成商集團和標的公司股東(大)會、董事會行使職權決定人事任免。二、保證成商集團和標的公司的機構獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司構建健全的公司法人治理結構，擁有獨立、完整的組織機構。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的股東(大)會、董事會、監事會等依照法律、法規及成商集團和標的公司的章程獨立行使職權。三、保證成商集團和標的公司的資產獨立、完整 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司擁	長期有效	否	是		

		<p>有與生產經營有關的獨立、完整的資產。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的經營場所獨立于本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方。3. 除正常經營性往來外，保證本次重組完成後成商集團和標的公司不存在資金、資產被本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方占用的情形。四. 保證成商集團和標的公司的業務獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司擁有獨立開展經營活動的相關資質，具有面向市場的獨立、自主、持續的經營能力。2. 保證在本次重組完成後 12 個月內完成茂業商廈友誼百貨分公司的結業、注銷手續。除茂業商廈友誼百貨分公司之外，保證本次重組完成後，在作為成商集團控股股東/實際控制人期間，為了保證成商集團的持續發展，本公司/本人將對自身及控制的關聯企業的經營活動進行監督和約束，在成商集團經營區域內，不再新建或收購與其主營業務相同或類似的資產和業務，亦不從事任何可能損害成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織利益的活動。3. 保證本次重組完成後本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方減少與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織的關聯交易；對於確有必要且無法避免的關聯交易，保證按市場原則和公允價格進行公平操作，并按相關法律、法規及規範性文件的規定履行相關審批程序及信息披露義務。五、保證成商集團和標的公司的財務獨立 1. 成商集團和標的公司本次重組完成後建立獨立的財務部門以及獨立的財務核算體系，具有規範、獨立的財務會計制度。2. 保證成商集團和標的公司本次重組完成後獨立在銀行開戶，不與本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方共用銀行賬戶。3. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的財務人員不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方兼職。4. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司能夠獨立做出財務決策，本公司/本人不干預成商集團和標的公司的資金使用。5. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司依法獨立納稅。6. 保證本次重組完成後，標的公司 IT 管理系統的管理權限</p>					
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

			獨立于本公司/本人控制的其他公司、企業或者其他經濟組織的；并保證在本次重組的交割之日起 3 個工作日內，完成將標的公司的 IT 管理系統中的數據轉移至成商集團的事宜。本公司/本人若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司造成的一切損失。					
與重大資產重組相關的承諾	其他	德茂投資、合正茂投資	<p>一、保證成商集團和標的公司的人員獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的勞動、人事及薪酬管理與企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方之間完全獨立。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的高級管理人員均專職在成商集團和標的公司任職并領取薪酬，不在本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方擔任董事、監事以外的職務。3. 保證本次重組完成後不干預成商集團和標的公司股東（大）會、董事會行使職權決定人事任免。二、保證成商集團和標的公司的機構獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司構建健全的公司法人治理結構，擁有獨立、完整的組織機構。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的股東（大）會、董事會、監事會等依照法律、法規及成商集團和標的公司的章程獨立行使職權。三、保證成商集團和標的公司的資產獨立、完整 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司擁有與生產經營有關的獨立、完整的資產。2. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的經營場所獨立于本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方。3. 除正常經營性往來外，保證本次重組完成後成商集團和標的公司不存在資金、資產被本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方占用的情形。四. 保證成商集團和標的公司的業務獨立 1. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司擁有獨立開展經營活動的相關資質，具有面向市場的獨立、自主、持續的經營能力。2. 保證本次重組完成後本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方避免從事與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織具有競爭關係的業務。3. 保證本次重組完成後本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方減少與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織的關聯交易；對於確有必要且無法避免的關聯交易，保</p>	長期有效	否	是		

			證按市場原則和公允價格進行公平操作，并按相關法律、法規及規範性文件的規定履行相關審批程序及信息披露義務。五、保證成商集團和標的公司的財務獨立 1. 成商集團和標的公司本次重組完成後建立獨立的財務部門以及獨立的財務核算體系，具有規範、獨立的財務會計制度。2. 保證成商集團和標的公司本次重組完成後獨立在銀行開戶，不與本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方共用銀行賬戶。3. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司的財務人員不在本企業或本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方兼職。4. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司能夠獨立做出財務決策，本企業不干預成商集團和標的公司的資金使用。5. 保證本次重組完成後成商集團和標的公司依法獨立納稅。本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司造成的一切損失。					
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、德茂投資、合正茂投資	一、本公司/本企業不存在《上市公司收購管理辦法》第六條規定的下列情形：1. 利用上市公司的收購損害被收購公司及其股東的合法權益；2. 負有數額較大債務，到期未清償，且處於持續狀態；3. 最近3年有重大違法行為或者涉嫌有重大違法行為；4. 最近3年有嚴重的證券市場失信行為；5. 法律、行政法規規定以及中國證監會認定的不得收購上市公司的其他情形。二、本公司/本企業及本公司/本企業的主要管理人員在最近五年內沒有受過行政處罰（與證券市場明顯無關的除外）、刑事處罰或者涉及與經濟糾紛有關的重大民事訴訟或者仲裁。本公司/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、德茂投資、合正茂投資	1. 本公司/本企業為在中華人民共和國注冊并具有完全民事行為能力的企業，擁有參與本次重組並與成商集團簽署協議、履行協議項下權利義務的合法主體資格。2. 本公司/本企業依法履行對標的公司的出資義務，不存在任何虛假出資、延期出資、抽逃出資等違反其作為股東所應承擔的義務及責任的行為，不存在可能影響標的公司合法存續的情況。3. 標的公司的股權不存在權屬糾紛或潛在權屬糾紛，不存在可能影響標的公司合法存續的情況。4. 本公司/本企業持有的標的公司的股權為實際合法擁有，不存在權屬糾紛或潛在權屬糾紛，不存在信托、	長期有效	否	是		

			<p>委托持股或者類似安排，不存在禁止轉讓、限制轉讓的承諾或安排，亦不存在質押、凍結、查封、財產保全或其他權利限制，亦不存在訴訟、仲裁或其它形式的糾紛等影響本次重組的情形。同時，本公司保證持有的標的公司股權將維持該等狀態直至變更登記到成商集團名下。5. 本公司/本企業持有的標的公司股權為權屬清晰的資產，并承諾在成商集團本次重組事宜獲得中國證監會批准後，辦理該等股權過戶或者轉移不存在法律障礙，不存在債權債務糾紛的情況，同時承諾將在約定期限內辦理完畢該等股權的權屬轉移手續。6. 在將所持標的公司股權變更登記至成商集團名下前，本公司/本企業將保證標的公司保持正常、有序、合法經營狀態，保證標的公司不進行與正常生產經營無關的資產處置、對外擔保或增加重大債務之行爲，保證標的公司不進行非法轉移、隱匿資產及業務的行爲。如確有需要進行與前述事項相關的行爲，在不違反國家法律、法規及規範性文件的前提下，須經過成商集團書面同意後方可實施。7. 本公司/本企業保證不存在任何正在進行或潛在的影響本公司轉讓所持標的公司股權的訴訟、仲裁或糾紛，保證本公司/本企業簽署的所有協議或合同中不存在阻礙本公司轉讓所持標的公司股權的限制性條款。標的公司章程、內部管理制度文件及其簽署的合同或協議中不存在阻礙本公司轉讓所持標的公司股權的限制性條款。本公司/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團造成的一切損失。</p>				
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈	<p>1. 標的公司系依法設立并有效存續的有限責任公司，具有法定的營業資格，標的公司已取得其設立及經營業務所需的一切批准、同意、授權和許可，所有該等批准、同意、授權和許可均為有效，并不存在任何原因或有可能導致上述批准、同意、授權和許可失效的情形。2. 標的公司在最近三年的生產經營中不存在重大違法違規行爲，標的公司不存在有關法律、法規、規範性文件和公司章程規定的應終止的情形。截至本承諾函出具日，標的公司不存在尚未了結或可以預見的重大訴訟、仲裁及行政處罰。3. 標的公司將獨立、完整地履行其與員工的勞動合同。4. 如果標的公司因為本次重組前已存在的事實導致其在工商、稅務、員工工資、社保、住房公積金、經營資質或行業主管方面受到相關主管單位追繳費用或處罰的，本公司將向標的公司全額補償標的公司所有欠繳費用并承擔成商集團及標的公司因此遭受的一切損失。5. 如果標的公司</p>	長期有效	否	是	

			及其分、子公司如發生因租賃房屋的權屬問題，在租賃期內無法繼續使用租賃房屋的，本公司將負責及時落實租賃房源并承擔一切損失（包括但不限于重新租賃房產而產生的搬遷費用、租賃費用以及因此導致標的公司及其分、子公司生產經營中止或停止而造成的損失）。6·標的公司合法擁有保證正常生產經營所需的辦公場所、辦公設備等資產的所有權及/或使用權，擁有商標等知識產權的使用權，具有獨立和完整的資產及業務結構，對其主要資產擁有合法的所有權，資產權屬清晰。7·標的公司不存在訴訟、仲裁、司法強制執行或其他妨礙公司權屬轉移的情況，未發生違反法律、公司章程的對外擔保。本公司若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團及標的公司造成的一切經濟損失，并同意向標的公司承擔前述補償/賠償責任。					
與重大資產重組相關的承諾	解決同業競爭	茂業商廈、黃茂如	1. 在本次重組完成後 12 個月內完成茂業商廈友誼百貨分公司的結業、注銷手續。2. 在本次重組完成後 24 個月內，根據成商集團的經營需要，將本公司/本人控制的重慶茂業百貨有限公司及相關資產以轉讓、吸收合并等可行方式轉讓給第三方或整合至成商集團。3. 在本次重組完成後的 48 個月內，根據成商集團的經營需要，將本公司/本人及本公司/本人控制的山東省地區從事與成商集團主營業務相同或相似的百貨零售企業及相關資產以轉讓、吸收合并等可行方式轉讓給第三方或整合至成商集團。4. 在本次重組完成後的 48 個月內，在充分保護境內本公司/本人控制的各上市公司中小股東的利益、取得中小股東支持及符合證券監管法規的前提下，將本公司/本人控制的其他非上市百貨零售業務及資產注入成商集團。5、在本次重組完成後的適當時間，依據本公司/本人控制的境內外上市公司的經營需要及業務發展情況，在符合國內外證券監管法規并充分保護中小股東利益、取得中小股東支持的前提下，整合境內外上市公司的百貨零售業務。6、在作為成商集團控股股東/實際控制人期間，為了保證成商集團的持續發展，本公司/本人將對自身及控制的關聯企業的經營活動進行監督和約束，在成商集團經營區域內，不再新建或收購與其主營業務相同或類似的資產和業務，亦不從事任何可能損害成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織利益的活動；若未來成商集團經營區域內存在與其主營業務相同或類似的	長期有效	否	是		

			商業機會將優先推薦給成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織。本公司/本人若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。					
與重大資產重組相關的承諾	解決同業競爭	德茂投資、合正茂投資	1. 截至本承諾函簽署日，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方未從事與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織存在同業競爭關係的業務。2. 在作為成商集團的股東期間，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方將避免從事任何與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織相同或相似且構成或可能構成競爭關係的業務，亦不從事任何可能損害成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織利益的活動。3. 如本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織遇到成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織主營業務範圍內的業務機會，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織將該等合作機會讓予成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織。本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、德茂投資、合正茂投資	本公司/本企業不存在泄露本次重組的相關內幕信息及利用該內幕信息進行內幕交易的情形。本公司/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	茂業商廈、黃茂如、德茂投資、合正茂投資	1. 本公司/本人/本企業在作為成商集團的控股股東/實際控制人/股東期間，本公司/本人/本企業及本公司/本人/本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織將儘量減少並規範與成商集團或標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織之間的關聯交易。2. 本次重組完成後，本公司/本人/本企業對於無法避免或有合理原因而發生的與成商集團或標的公司之間的關聯交易，本公司/本人/本企業及本公司/本人/本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織將遵循市場原則以公允、合理	長期有效	否	是		

			<p>的市場價格進行，根據有關法律、法規及規範性文件的規定履行關聯交易決策程序，依法履行信息披露義務和辦理有關報批程序，不利用控股股東/實際控制人/股東優勢地位損害成商集團及其他股東的合法權益。</p> <p>3. 本公司/本人/本企業及本公司/本人/本企控制的其他公司、企業或者其他經濟組織不會利用擁有的上市公司股東權利或者實際控制能力操縱、指使上市公司或者上市公司董事、監事、高級管理人員，使得上市公司以不公平的條件，提供或者接受資金、商品、服務或者其他資產，或從事任何損害上市公司利益的行為。本公司/本人/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。</p>					
與重大資產重組相關的承諾	股份限售	茂業商廈、德茂投資、合正茂投資	<p>1. 本公司/本企業通過本次重組所認購的成商集團股份，鎖定期為自認購股份上市之日起的 36 個月；因本次重組取得的成商集團股票自股份發行結束之日起 36 個月內不得上市交易或對外轉讓或委托他人管理經營，或由成商集團回購（除業績補償需要以股份補償除外）；2. 本次重組完成後 6 個月內如成商集團股票連續 20 個交易日的收盤價低於發行價，或者本次重組完成後 6 個月期末收盤價低於發行價的，本公司/本企業通過本次重組獲得的成商集團股票的鎖定期自動延長 6 個月。3. 如本次重組因涉嫌所提供或披露的信息存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，被司法機關立案偵查或者被中國證監會立案調查的，在案件調查結論明確以前，將暫停轉讓其在成商集團擁有權益的股份。4. 相關法律法規和規範性文件對股份鎖定期安排有特別要求的，以相關法律法規和規範性文件規定為準；5. 若上述鎖定期與證券監管機構的最新監管要求不相符，本公司/本企業同意根據監管機構的最新監管意見進行相應調整，鎖定期屆滿後按中國證券監督管理委員會和上海證券交易所的有關規定執行。</p>	重組完成後 36 個月內	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	股份限售	茂業商廈	<p>本公司在本次重組前持有的上市公司股份，在本次重組完成後 12 個月內不以任何方式進行轉讓，包括通過證券市場公開轉讓或通過協議方式轉讓，也不由上市公司回購該股份；因上市公司送股、轉增股本而新增的股份，亦遵守上市承諾。上述鎖定期屆滿後，本公司轉讓上市公司股票時，需遵守《公司法》、《證券法》、《上海證券交易所股票上市規則》等法律、法規、規章、規範性文件以及上市公司《公司章程》的相關規</p>	重組完成後 12 個月內	是	是		

			定。					
與重大資產重組相關的承諾	股份限售	黃茂如	本人在本次重組前間接持有的成商集團股份，在本次重組完成後 12 個月內不以任何方式進行轉讓，包括通過證券市場公開轉讓或通過協議方式轉讓，也不由上市公司回購該股份；因上市公司送股、轉增股本而新增的股份，亦遵守上述承諾。	重組完成後 12 個月內	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、德茂投資、合正茂投資	1、本次重組并非以實現上市公司退市為目的，本次交易完成後，本公司/本企業不會進行將導致上市公司股權分布不符合上市條件的增持行為。2、未來若發生非社會公眾股東持有上市公司的股權比例超過 90% 的情形，茂業商廈將通過出售存量股權、支持上市公司向第三方非公開發行擴大公司股本等方式使成商集團股權分布符合上市條件。本公司/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、黃茂如	在本次重組的重組報告書草案出具之前，完成對中兆實業（深圳）有限公司、深圳茂業商用投資顧問有限公司、深圳天地投資顧問有限公司、深圳市家家國貨有限公司和深圳茂業和平商廈有限公司從事零售百貨類業務的經營範圍進行變更並完成相應的工商變更登記手續，且保證在本次重組後，該等公司的經營範圍不再有零售百貨業務，亦不從事與成商集團、標的公司產生競爭的業務。本公司/本人違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團、標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。	本次重組的重組報告書草案出具之前	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	黃茂如	截至本承諾函出具之日，重慶解放碑茂業百貨有限公司（以下簡稱“解放碑茂業”）的經營範圍為：銷售百貨（不含農膜）、工藝美術品、針紡織品、家用電器、五金、裝飾材料、日用雜品（不含烟花爆竹）、通信設備（不含無線電發射設備及地面衛星接收設施）；攝影、彩擴服務；洗衣服務；企業形象策劃。但解放碑茂業并未實際從事與成商集團構成同業競爭的百貨零售業務。鑒於解放碑茂業目前因涉及訴訟無法辦理經營範圍變更或股權轉讓手續，本人承諾並保證，解放碑茂業不會從事與成商集團、標的公司產生競爭的業務；且在解放碑茂業前述訴訟終結、可辦理工商變更登記手續的情況下，立即變更該公司的經營範圍以不再有零售百貨業務等與成商集團、標的公司產生同業競爭的業務。本人違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團、標的公司及其控制的其他公司、	長期有效	否	是		

			企業或者其他經濟組織造成的一切損失。					
與重大資產重組相關的承諾	解決關聯交易	黃茂如	1、除 2015 年 6 月 30 日前留存對標的公司的非經營性往來款未清理外，自 2015 年 7 月 1 日起，標的公司已嚴格按照本次重組的要求進行資金管理，不存在新增被本人及本人控制的其他關聯方以借款、代償債務、代墊款項或其他方式占用資金的情形。2、本人保證并促使本人控制的其他關聯企業在 2015 年 10 月 31 日前完成清理截至 2015 年 6 月 30 日對標的公司的全部非經營性往來款。3、本次重組完成後，保證標的公司嚴格按照成商集團的資金管理制度進行資金管理，并保證本人及本人控制的其他企業不以借款、代償債務、代墊款項或其他方式占用成商集團及標的公司的資金。本人保證嚴格遵守和履行前述承諾，如違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團、標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、黃茂如	1、本公司/本人確認，珠海市香洲區紫荊路 301 號 105 號商鋪、珠海市香洲區紫荊路 301 號 112 號商鋪、珠海市香洲區紫荊路 301 號 119 號商鋪和珠海市香洲區紫荊路 301 號 165 號商鋪房產權屬不存在任何糾紛或爭議，辦理房產權屬證書不存在任何法律障礙，珠海茂業合法擁有該等房產的所有權/使用權。2、本次重組後，若珠海茂業因前述未辦理的房產權屬證書的自有房產權屬等任何原因產生爭議、糾紛、行政處罰、訴訟或仲裁，或者因任何原因導致珠海茂業無法正常使用該等房產、影響其正常運營的，本公司及本人將以連帶責任的方式全額承擔珠海茂業因此產生的費用和所有損失。3、本次重組後，若在租賃期間因租賃房產權屬等原因導致珠海茂業無法繼續使用租賃房產經營所遭受的經營損失，本公司及本人承擔補償責任，同時本公司及本人同意全額賠償珠海茂業就此所支出的搬遷費等因更換租賃場所導致的相關費用，且屆時本公司/本人有可供珠海茂業使用的經營場所的，同意以不劣于出租給第三方的條件優先出租予珠海茂業。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	中兆投資（集團）	1、截至本承諾函出具之日，珠海茂業向本公司承租的部分房產（具體明細見附件一）正在辦理房產權屬證書。本公司確認，該等房產權屬不存在任何糾紛或爭議，辦理房產權屬證書不存在任何法律障礙，本公司合法擁有該等房產的所有權，珠海茂業可基于與本公司簽署的租賃合同合法享有該等房產的使用權。2、本次重組後，若租賃期間珠海茂業因承租	長期有效	否	是		

			本公司無房產證的租賃房產的權屬問題等任何原因導致珠海茂業無法繼續使用租賃房產經營所遭受的經營損失，本公司承擔補償責任，同時本公司全額賠償珠海茂業就此所支出的搬遷費等因更換租賃場所導致的相關費用，且屆時本公司有可供珠海茂業經營的場所應以不劣于出租給第三方的條件優先出租予珠海茂業。					
與重大資產重組相關的承諾	其他	茂業商廈、張靜、盧小娟、陳哲元、王福琴、黃茂如、姚淑蓮、楊萍、德茂投資及其執行事務合夥人、合正茂投資及其執行事務合夥人	1. 最近 5 年內未受到過行政處罰、刑事處罰或者涉及與經濟糾紛有關的重大民事訴訟或者仲裁；2. 未曾因涉嫌與重大資產重組相關的內幕交易被立案調查或者立案偵查且尚未結案，最近 5 年內未曾有未按期償還大額債務、未履行承諾、因與重大資產重組相關的內幕交易被中國證監會採取行政監管措施或受到證券交易所紀律處分或者被司法機關依法追究刑事責任。本公司/本人/本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團造成的一切損失。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	成商集團董事、監事、高級管理	1. 最近三十六個月內未受到過中國證監會的行政處罰，或者最近十二個月內未受到過證券交易所公開譴責。2. 未因涉嫌犯罪正被司法機關立案偵查或涉嫌違法違規正被中國證監會立案調查。本人若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團造成的一切損失。	長期有效	否	是		

		人員						
與重大資產重組相關的承諾	其他	成商集團	本公司董事會及全體董事保證本預案內容不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	成商集團	本公司及現任董事、高級管理人員不存在因涉嫌犯罪正被司法機關立案偵查或涉嫌違法違規正被中國證監會立案調查的情形。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	成都仁和實業（集團）有限公司、紀高有限公司	本公司保證為成商集團本次重組事宜所提供的所有相關材料或信息的真實性、準確性和完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏；本公司對所提供材料或信息的真實性、準確性和完整性承擔個別和連帶的法律責任。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	成都仁和實業（集團）有限公司、紀高有限公司	本公司主要管理人員最近五年內未受過行政處罰（與證券市場明顯無關的除外）、刑事處罰或者涉及與經濟糾紛有關的重大民事訴訟或者仲裁，不存在尚未了結的或可預見的重大訴訟、仲裁或行政處罰案件，最近五年也不存在損害投資者合法權益和社會公共利益的重大違法行為；未曾因涉嫌與重大資產重組相關的內幕交易被立案調查或者立案偵查且尚未結案，最近 36 個月內未曾因與重大資產重組相關的內幕交易被中國證監會作出行政處罰或者司法機關依法追究刑事責任。	長期有效	否	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	成都仁和實業（集團）有限公司、紀高有限公司	1、截至本聲明與承諾出具之日，本公司所持公司的股份真實、合法、完整，不存在被質押、司法凍結或其他任何權利行使受到限制的情形，基於該等股份依法行使股東權力沒有任何法律障礙。目前，未有針對本公司持有公司的股份所產生的任何法律糾紛，亦不存在發生潛在糾紛的可能。2、截至本聲明與承諾出具之日，本公司投入公司的資金為公司自籌資金，將其投入公司、認購公司股份不存在法律障礙。3、截至本聲明與承諾出具之日，本公司所持公司股份均是本公司真實出資形成，不存在權屬爭議，不存在委托持股、信托持股及其他利益安排的情形。	截至本聲明與承諾出具之日	是	是		
與重大資產重組相關的承諾	其他	紀高有	本公司持有成都青羊區仁和春天百貨有限公司 100%股份。就本次交易，	長期有	否	是		

組相關的承諾		限公司	本公司願意接受中國司法、仲裁管轄。	效				
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為成都人民商場（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。茂業商廈于2005年6月10日做出該承諾且長期有效，截止至報告期期末，茂業商廈嚴格履行了該項承諾。	長期有效	否	是		
其他承諾	解決同業競爭	深圳茂業商廈有限公司	深圳茂業商廈有限公司承諾，其下屬控股子公司中兆投資管理有限公司參與受讓茂業物流股份有限公司在北京產權交易所公開挂牌轉讓秦皇島茂業控股有限公司（以下簡稱“茂業控股”）100%股權，并確定為唯一意向受讓方，如最終成交并獲得茂業控股100%股權，在未來成商集團股份有限公司認為合適的時期且不晚于受讓標的資產後的48個月內，在成商集團股份有限公司同意受讓的情況下，將優先向其轉讓茂業控股下屬百貨類資產。	成商集團認為合適的時期且不晚于受讓標的資產後的48個月內	是	是		

三、報告期內資金被占用情況及清欠進展情況

適用 不適用

四、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

適用 不適用

(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

適用 不適用

(三) 董事會對重要前期差錯更正的原因及影響的分析說明

適用 不適用

五、聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

	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	3

	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

適用 不適用

2015年3月16日，經公司2014年度股東大會審議通過，繼續聘任瑞華會計師事務所（特殊普通合夥）為公司2015年度財務及內部控制審計機構。

六、破產重整相關事項

適用 不適用

七、重大訴訟、仲裁事項

適用 不適用

(一) 訴訟、仲裁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托拆遷安置合同糾紛，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	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日披露于上海證券交易所網站及《上海證券報》上。

元。	
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日披露于上海證券交易所網站及《上海證券報》上。

(二) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

適用 不適用

八、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況
適用 不適用

九、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內公司不存在應披露而未披露的重大訴訟事項，公司及公司控股股東、實際控制人誠信情況良好，不存在未按期償還大額債務、未履行承諾或被上交所公開譴責的情形。

十、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵情況及其影響

適用 不適用

十一、重大關聯交易

√适用 □不适用

(一) 與日常經營相關的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
2014年5月15日，公司第七屆董事會第二十一一次會議審議并通過了《關於聘請物業管理公司的議案》，聘請關聯公司崇德物業管理（深圳）有限公司下屬成都分公司為本公司茂業天地項目南區對外出租的28-44層寫字間、公用區域及公共設備設施提供物業管理服務。本報告期共收取物管費80.59萬元。	該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。
2013年8月27日，公司與深圳茂業（集團）股份有限公司簽訂《註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《註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為1175892（42類）的“茂業”商標。	該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。

(二) 資產或股權收購、出售發生的關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
公司擬向控股股東茂業商廈等三個交易對方發行股份購買深圳茂業百貨有限公司等5家公司股權，公司股票自2015年4月14日停牌。本次交易構成關聯交易、重大資產重組、借殼上市。2015年8月28日，上市公司召開了第七屆董事會第四十六次會議審議通過了本次發行股份購買資產暨關聯交易報告書（草案）的相關議案，并于2015年9月15日，上市公司召開了2015年第四次臨時股東大會審議通過了本次發行股份購買資產暨關聯交易報告書（草案）的相關議案。2016年2月18日，中國證監會印發《關於核准成商集團股份有限公司重大資產重組及向茂業商廈有限公司等發行股份購買資產的批復》（證監許可[2016]287號）。公司已于2016年2月26日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成新增股份登記手續。截止報告日，公司尚需向工商管理部門辦理註冊資本、公司章程等事宜的變更登記手續。	該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。

2、臨時公告未披露的事項

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯關係	關聯交易類型	關聯交易內容	關聯交易定價原則	轉讓資產的賬面價值	轉讓資產的評估價值	轉讓價格	關聯交易結算方式	轉讓資產獲得的收益	交易對公司經營成果和財務狀況的影響情況	交易價格與賬面價值或評估價值、市場公允價值差異較大的原因
茂業商廈有限公司	控股股東	股權轉讓	公司向關聯法人茂業商廈有限公司出售商團資公司深茂投資控股有限公司100%股權	經瑞華會計師事務所審計截止2014年12月31日淨資產金額	994,550	994,550	1000000	現金	900	收益900	無

(三) 共同對外投資的重大關聯交易

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
<p>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為GX15（213）：2006-061，位于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。</p> <p>本公司實際控制人黃茂如先生為成都崇德</p>	<p>該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。</p>

<p>實際控制人，成都崇德為本公司關聯法人，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，截止 2015 年 12 月 31 日，茂業中心項目已累計投入資金 31,955.80 萬元，項目地下停車場及部分商鋪已投入使用，裙樓其餘商業部分正在規劃調整。</p>	

2、 臨時公告未披露的事項

適用 不適用

(四) 關聯債權債務往來

1、 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述	查詢索引
<p>2015年5月15日，公司第七屆董事會第三十八次會議審議并通過了《關於向控股股東申請短期借款的議案》。公司向控股股東深圳茂業商廈有限公司申請6000萬元短期借款。借款期限不超過三個月。借款利率不高于中國人民銀行規定的同期貸款基準利率。公司對該借款無相應抵押或擔保。截止報告日，該借款已全額歸還本息。</p>	<p>該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。</p>
<p>2015年12月11日，公司第七屆董事會第五十二次會議審議通過了《關於成商集團控股有限公司向深圳茂業百貨有限公司申請借款的議案》。公司全資子公司成商控股擬向本公司控股股東深圳茂業商廈有限公司全資子公司深圳茂業百貨有限公司申請6億元借款。借款期限五年，自第一筆借款實際發生日起計算。借款利率按借款實際發生日銀行同期貸款基準利率執行。公司對該借款無相應抵押或擔保。截止2015年12月31日，借款餘額為4.95億元。</p>	<p>該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。</p>
<p>2015年12月22日，公司第七屆董事會第五十四次會議審議并通過了《關於成都茂業地產有限公司向深圳茂業百貨有限公司申請借款的議案》。公司全資子公司茂業地產向本公司控股股東深圳茂業商廈有限公司全資子公司茂業百貨申請6,000萬元借款。借款期限壹年，自第一筆借款實際發生日起計算。借款按實際發生日銀行同期貸款基準利率執行。本公司及茂業地產對該借款無相應抵押或擔保。截止2015年12月31日，借款餘額為6000萬元。</p>	<p>該事項詳情見公司刊登在《上海證券報》上的相關公告，或登錄上海證券交易所網站查詢。</p>

2、臨時公告未披露的事項

√适用 □不适用

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	聯營公司	516.39		516.39			
四川日興發展有限公司	其他關聯人	50.00		50.00			
雲南成商汽車銷售服務有限公司	聯營公司	439.98		439.98			
深圳茂業商厦有限公司	控股股東				0.90	-0.90	
深圳茂業百貨有限公司	股東的子公司					55,531.46	55,531.46
合計		1,006.37		1,006.37	0.90	55,530.56	55,531.46
關聯債權債務形成原因		借款					
關聯債權債務對公司的影響		無					

十二、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租賃事項

√适用 □不适用

1、租賃情况

√适用 □不适用

單位：萬元 幣種：人民幣

出租方名稱	租賃方名稱	租賃資產情况	租賃資產涉及金額	租賃起始日	租賃終止日	租賃收益	租賃收益確定依據	租賃收益對公司影響	是否關聯交易	關聯關係
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	楊斌	綿陽市臨園東路58號及成綿路136號整體商業物業	6,911.55	2015年6月12日	2025年6月11日	10,300	雙方協商確定	本次物業出租，公司將獲得穩定、持續的租金收益，對公司本期及未來的財務狀況、經營成果有積極影響。	否	

租賃情况說明

2015年6月17日，公司第七屆董事會第四十三次會議審議通過《關於下屬公司出租物業的議案》，同意控股孫公司成都人民商場(集團)綿陽有限公司出租其擁有的位于綿陽市臨園東路58號及成綿路136號整體商業物業。出租資產截止2015年3月31日賬面淨值約為6,911.55萬元。

(二) 擔保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人進行現金資產管理的情況

1、委托理財情況

適用 不適用

2、委托貸款情況

適用 不適用

3、其他投資理財及衍生品投資情況

適用 不適用

投資類型	簽約方	投資份額	投資期限	產品類型	投資盈虧	是否涉訴
短期保本 浮動收益 類理財產 品	農商銀行	5000 萬元	14 天	保守型	收益 76712.33 元	否

(四) 其他重大合同

經公司2015年12月21日第七屆董事會第五十三次會議審議通過，公司全資子公司成都茂業地產有限公司參加秦皇島市國有建設用地使用權競買。

2015年12月25日，成都茂業地產有限公司與秦皇島市土地收購儲備交易中心簽訂了《秦皇島市國有建設用地使用權挂牌成交確認書》，確認公司競得上述地塊，總價為人民幣6,330.15萬元。

十三、其他重大事項的說明

適用 不適用

1、2015年10月16日，公司第七屆董事會第四十九次會議決議，公司擬通過全資子公司成商集團控股有限公司（以下簡稱“成商控股”）以現金方式收購成都仁和實業（集團）有限公司（以下簡稱“仁和集團”）持有的成都仁和春天百貨有限公司（以下簡稱“人東百貨”）100%的股權及紀高有限公司（以下簡稱“紀高公司”）持有的成都青羊區仁和春天百貨有限公司（以下簡稱“光華百貨”）100%的股權，公司為成商控股支付全部交易價款提供連帶責任保證。

2015年12月11日，第七屆董事會第五十二次會議審議通過了《關於公司本次重大資產購買方案的議案》及相關方案。本次交易完成後，公司將通過成商控股間接持有人東百貨100%股權和光華百貨100%股權。根據《資產購買協議》及《資產購買協議之補充協議》，本次交易的人東百貨現金對價為74,232.51萬元，光華百貨的現金對價為173,209.23萬元，合計247,441.74萬元。

2015年12月28日，公司2015年第五次臨時股東大會審議通過本次重大資產購買事項相關議案。

截止報告日，成商控股已根據本次交易協議的相關約定向交易對方支付了第一期以及第二期現金對價的交易價款。後續交易價款將按照成商控股與交易對方簽署協議的約定分期支付。

2016年2月25日，光華百貨取得由成都市工商行政管理局換發的《營業執照》，股權過戶、公司章程變更、高層管理人員變更等工商變更手續已辦理完畢。至此，光華百貨成為成商控股的全資子公司。

2016年2月29日，人東百貨取得由成都市工商行政管理局換發的《營業執照》，股權過戶、公司章程變更、高層管理人員變更等工商變更手續已辦理完畢。至此，人東百貨成為成商控股的全資子公司。

2、關於擬現金購買內蒙古維多利商業（集團）有限公司重大資產重組事項

2016年1月，公司啓動另一重大資產重組，計劃以現金收購內蒙古維多利商業（集團）有限公司。公司正在積極與有關各方就本次標的資產涉及的相關事項進行溝通，截至報告日尚未與交易對方簽訂重組框架或意向協議。公司已經完成了中介機構選聘工作，相關盡職調查和審計評估工作有序開展，中介機構正深入開展對標的資產的盡職調查工作。

3、公司于 2015 年 4 月 1 日召開第七屆董事會第三十四次會議審議通過了《關於開展證券投資業務的議案》，同意公司合理利用自有資金，在保證日常經營運作資金需求、有效控制投資風險的同時，在連續 12 個月內，使用最高額度 1 億元人民幣的自有閒置資金進行證券投資，并授權經營管理層實施上述項目的具體操作事宜。本報告期內，公司未進行證券投資。

十四、積極履行社會責任的工作情況

(一) 社會責任工作情況

無

(二) 屬國家環境保護部門規定的重污染行業的上市公司及其子公司的環保情況說明

無

十五、可轉換公司債券情況

適用 不適用

第六節 普通股股份變動及股東情況

一、普通股股本變動情況

(一) 普通股股份變動情況表

1、普通股股份變動情況表

報告期內，公司普通股股份總數及股本結構未發生變化。

(二) 限售股份變動情況

適用 不適用

二、股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

截止報告期末普通股股東總數(戶)	28617
年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶)	26510

(二) 截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(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		388,226,763	68.06		質押	388,000,000	境內 非國 有法 人
博時價值增長證券投資基金	3,318,777	3,318,777	0.58		未知		未知
中國建設銀行股份有限公司－博時裕富滬深 300 指數證券投資基金	3,032,500	3,032,500	0.53		未知		未知

全國社保基金四零二組合	2,309,665	2,309,665	0.40		未知		未知
中國工商銀行股份有限公司－博時國企改革主題股票型證券投資基金	1,925,000	1,925,000	0.34		未知		未知
中國建設銀行股份有限公司－博時中證淘金大數據100指數型證券投資基金	1,873,600	1,873,600	0.33		未知		未知
中國建設銀行－博時價值增長貳號證券投資基金	1,202,200	1,202,200	0.21		未知		未知
魏尚楠	197,000	1,037,026	0.18		未知		未知
未健	190,300	1,017,707	0.18		未知		未知
中國建設銀行股份有限公司－易方達并購重組指數分級證券投資基金	846,015	846,015	0.15		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		
深圳茂業商厦有限公司	388,226,763			人民幣普通股	388,226,763		
博時價值增長證券投資基金	3,318,777			人民幣普通股	3,318,777		
中國建設銀行股份有限公司－博時裕富滬深300指數證券投資基金	3,032,500			人民幣普通股	3,032,500		
全國社保基金四零二組合	2,309,665			人民幣普通股	2,309,665		
中國工商銀行股份有限公司－博時國企改革主題股票型證券投資基金	1,925,000			人民幣普通股	1,925,000		
中國建設銀行股份有限公司－博時中證淘金大數據100指數型證券投資基金	1,873,600			人民幣普通股	1,873,600		
中國建設銀行－博時價值增長貳號證券投資基金	1,202,200			人民幣普通股	1,202,200		
魏尚楠	1,037,026			人民幣普通股	1,037,026		
未健	1,017,707			人民幣普通股	1,017,707		
中國建設銀行股份有限公司－易方達并購重組指數分級證券投資基金	846,015			人民幣普通股	846,015		
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厦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。						

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公司業務部	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。			

三、控股股東及實際控制人情況

(一) 控股股東情況

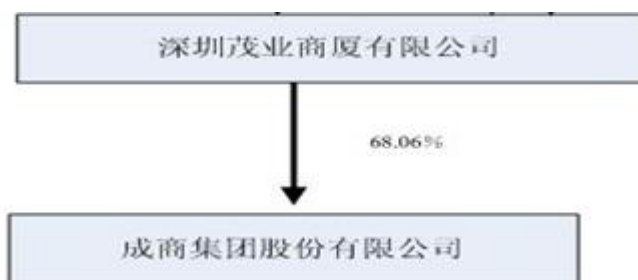
1 法人

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
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。
報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況	境內直接參股的上市公司有大商股份有限公司（SH600694）、中國平安保險（集團）股份有限公司（SH601318），持股比例分別為5.00%和0.04%；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通信網絡股份有限公司（SZ000889）、瀋陽商業城股份有限公司（SH600306），持股比例分別為33.46%和24.22%，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（SH6008），持股比例為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。

3 公司與控股股東之間的產權及控制關係的方框圖



(二) 實際控制人情況

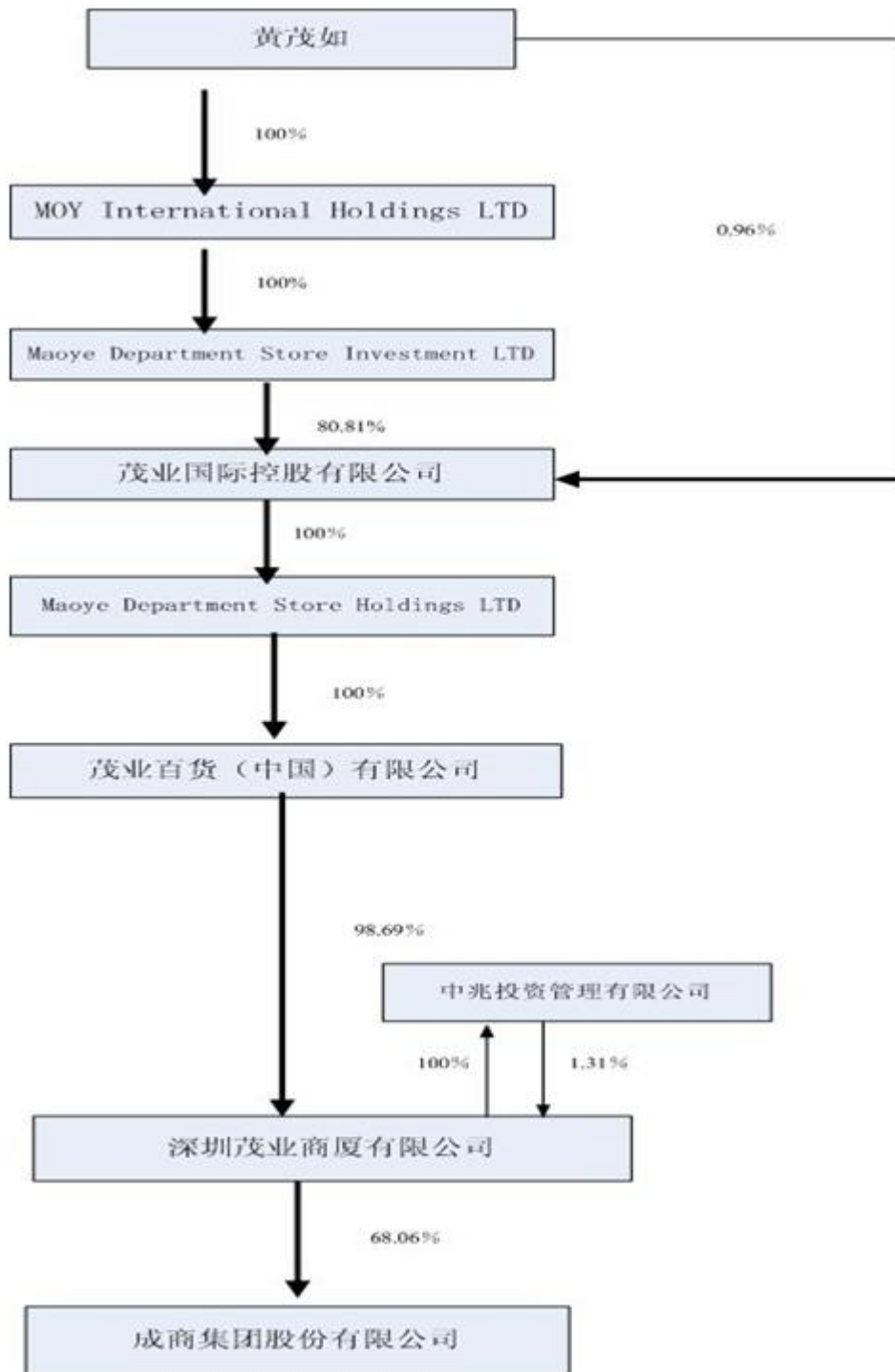
1 自然人

姓名	黃茂如
國籍	BELIZE
是否取得其他國家或地區居留權	否
主要職業及職務	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)、茂業通信 (SZ000889)、商業城 (SH600306)

2 報告期內實際控制人變更情況索引及日期

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



(三) 控股股東及實際控制人其他情況介紹

無

四、股份限制減持情況說明

√適用 □不適用

公司于2015年7月11日公告編號臨2015-51號《關於維護公司股價穩定措施的公告》中披露，基於對中國資本市場和公司未來發展前景的堅定信心，公司結合公司實際情況，提出從2015年7

月8日起六個月內，公司控股股東及公司董事、監事、高級管理人員不通過二級市場減持本公司股份。另外公司擬實施由部分董事、監事、高級管理人員及核心骨幹人員成立的合夥企業持有公司股份的激勵方案，預估金額約5.16億元。

第七节 董事、監事、高級管理人員和員工情况

一、持股變動情况及報酬情况

(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况

√ 适用 □ 不适用

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	報告期內從公司獲得的稅前報酬總額(萬元)	是否在公司關聯方獲取報酬
高宏彪	董事長	男	46	2014-04-30	2015-11-27					85.56	否
高宏彪	總經理	男	46	2015-04-01	2015-11-27					-	否
鐘鵬翼	董事	男	60	2015-06-10	2015-11-27					1.12	是
王偉	董事	男	47	2012-11-28	2015-11-27					2	是
王斌	董事	男	49	2012-11-28	2015-11-27					2	是
甘玲	董事	女	41	2012-11-28	2015-03-17					0.41	是
鄭怡	董事、董事會秘書、財務總監	女	43	2012-11-28	2015-11-27					79.58	否
達捷	獨立董事	男	45	2012-11-28	2015-11-27					5	否
陳蔚	獨立董事	女	36	2012-11-28	2015-11-27					5	否
唐國瓊	獨立董事	女	52	2012-11-28	2015-11-27					5	否
吳邦珍	監事會主席	女	53	2012-11-28	2015-11-27					13.05	否
陳哲元	監事	男	44	2012-11-28	2015-11-27					1	是
盧小娟	監事	女	42	2012-11-28	2015-11-27					1	是
石瑞榮	總經理	男	54	2014-06-19	2015-03-31					28.54	否
趙宇光	副總經理	男	47	2012-11-28	2015-11-27					78.88	否
陳建	副總經理	男	59	2012-11-28	2015-11-27					56.65	否

夏繼明	副總經理	男	64	2012-11-28	2015-09-25					11.09	否
合計	/	/	/	/	/				/	375.88	/

姓名	主要工作經歷
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、總經理。
鐘鵬翼	香港浸會大學工商管理碩士。具有逾 20 年百貨、房地產及商業貿易的運營管理經驗。曾任深圳市長城投資控股股份有限公司（深圳證券交易所上市公司，股票代碼：000042）的獨立董事 6 年。自 2006 年 2 月起任友誼城貿易中心有限公司董事長，并兼任中國城市商業規劃管理聯合會專家委員會副主任、中國百貨商業協會常務理事及中國友誼外供商業協會副會長。現任茂業國際控股有限公司（香港聯交所上市公司，股份代碼：848）執行董事及副董事長，并于 2014 年 3 月 14 日起出任瀋陽商業城股份有限公司（上海證券交易所上市公司，股票代碼：600306）董事一職，成商集團股份有限公司董事。
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，山東省淄博茂業百貨股份有限公司總經理。現任任泰州第一百貨商店股份有限公司總經理，成商集團股份有限公司董事。
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，成商集團股份有限公司董事，茂業通信網絡股份有限公司（SZ000889）董事，瀋陽商業城股份有限公司（SH600306）董事，深圳市華益資本控股有限公司董事長、深圳市華益盛世投資管理有限公司董事長。
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，曾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，茂業通訊網絡股份有限公司（SZ000889）董事。
鄭怡	大學本科學歷，高級會計師，注冊會計師。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，注冊估價師。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。現任西南財經大學教授、會計學院會計系副主任、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，四川迅游網絡科技股份有限公司獨

	立董事，四川西部資源控股股份有限公司獨立董事，樂山電力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、工會主席兼黨群辦主任。
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，茂業通訊網絡股份有限公司（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（HK0848）財務管理中心副總經理，成商集團股份有限公司（600828）監事，茂業通信網絡股份有限公司（000889）監事，瀋陽商業城股份有限公司（600306）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、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、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
鐘鵬翼	茂業國際控股有限公司	副董事長	2010年4月7日	
鐘鵬翼	茂業國際控股有限公司	執行董事	2010年4月7日	
王斌	茂業國際控股有限公司	執行董事	2010年10月20日	

王斌	茂業國際控股有限公司	副總裁	2013年1月17日	2015年12月6日
王斌	茂業國際控股有限公司	首席財務官	2010年10月20日	2015年12月6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	2015年3月12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	
盧小娟	深圳茂業商厦有限公司	董事	2011年9月11日	
王偉	泰州第一百貨商店股份有限公司	總經理	2015年4月7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

√ 適用 □ 不適用

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	茂業通信網絡股份有限公司	董事	2013年6月30日	2016年6月29日
王斌	重慶醫藥股份有限公司	董事	2011年4月11日	
王斌	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	茂業通信網絡股份有限公司	董事	2013年6月30日	2015年3月16日
高宏彪（成商）	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（成商）	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	
鄭怡（成商）	成都會議展覽中心股份有限公司	董事	2015年7月29日	2018年7月28日
達捷（成商）	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（成商）	四川大學	錦城學院講師	2013年3月1日	2014年8月30日
陳蔚（成商）	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（成商）	西南財經大學	會計系副主任	2006年10月15日	
唐國瓊（成商）	成都利君實業股份有限公司	獨立董事	2011年1月25日	
唐國瓊（成商）	四川西部資源控股股份有限公司	獨立董事	2014年2月17日	
唐國瓊（成商）	成都樂山電力股份有限公司	獨立董事	2015年4月18日	

盧小娟	茂業通信網絡股份有限公司	監事	2013年6月30日	2016年6月29日
盧小娟	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。
董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況	董事、監事和高級管理人員所披露的報酬與實際發放情況相符。
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	375.88萬元

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
鐘鵬翼	董事	選舉	
甘玲	董事	離任	個人原因
高宏彪	總經理	選舉	
石瑞榮	總經理	離任	個人原因
夏繼明	副總經理	離任	個人原因

五、近三年受證券監管機構處罰的情況說明

適用 不適用

六、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	878
主要子公司在職員工的數量	577
在職員工的數量合計	1,538
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	335
技術人員	114
財務人員	100
行政人員	114
後勤保障、營業員及其他人員	875
合計	1,538
教育程度	
教育程度類別	數量（人）
研究生	8
大學本科學歷	137
專科學歷	331
中專及以下學歷	1,062
合計	1538

(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、并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，致力于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為核心，通過建立多層次專業化的培訓體系，為不同級別管理人員、經營人員、專業人員提供有針對性的學習機會，為公司業務的開展提供堅實的人才儲備。

第八節 公司治理

一、公司治理相關情況說明

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，公司共召開六次股東大會。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。六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，其中獨立董事 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 23 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,其中職工監事 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益,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布的《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,2015 年是公司內控體系正式實施的第二年,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,并形成《成商集團股份有限公司 2015 年度內部控制自我評價報告》,報告內容詳見公司于 2016 年 3 月 15 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

報告期內,公司嚴格按照制度要求,督促相關知情人簽署《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	決議刊登的指定網站的查詢索引	決議刊登的披露日期
2014 年年度股東大會	2015 年 3 月 16 日	www. sse. com. cn	2015 年 3 月 18 日
2015 年第一次臨時股東大會	2015 年 5 月 4 日	www. sse. com. cn	2015 年 5 月 6 日
2015 年第二次臨時股東大會	2015 年 5 月 14 日	www. sse. com. cn	2015 年 5 月 15 日
2015 年第三次臨時股東大會	2015 年 6 月 10 日	www. sse. com. cn	2015 年 6 月 11 日
2015 年第四次臨時股東大會	2015 年 9 月 15 日	www. sse. com. cn	2015 年 9 月 16 日
2015 年第五次臨時股東大會	2015 年 12 月 28 日	www. sse. com. cn	2015 年 12 月 29 日

股東大會情況說明

公司 2015 年度共計召開了六次股東大會,股東大會的召集、召開程序符合《公司法》、《股東大會規則》和公司章程的規定,出席會議人員及召集人的資格合法有效,會議表決程序符合相關法律、法規、規範性文件及公司章程的規定,股東大會通過的決議合法有效。

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	親自出席次數	以通訊方式參	委托出席次數	缺席次數	是否連續兩次未親自參	
								出席股東大會的次

		次數		加次數		加會議	數
高宏彪	否	23	21	19	2	是	5
鐘鵬翼	否	14	14	14			0
王斌	否	23	23	23			0
王偉	否	23	23	23			0
鄭怡	否	23	23	21			6
甘玲	否	2	2	2			0
達捷	是	23	23	21			4
唐國瓊	是	23	23	21			4
陳蔚	是	23	23	22			2

連續兩次未親自出席董事會會議的說明

因第七屆董事會第五十三次及五十四次會議召開時董事長高宏彪先生在國外，無法親自參加會議，故委托董事、董事會秘書鄭怡女士代為行使表決權。

年內召開董事會會議次數	23
其中：現場會議次數	0
通訊方式召開會議次數	21
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董事會議案涉及事項及其他事項提出異議。

四、董事會下設專門委員會在報告期內履行職責時所提出的重要意見和建議，存在異議事項的，應當披露具體情況

無

五、監事會發現公司存在風險的說明

無

六、公司就其與控股股東在業務、人員、資產、機構、財務等方面存在的不能保證獨立性、不能保持自主經營能力的情況說明

無

存在同業競爭的，公司相應的解決措施、工作進度及後續工作計劃

1、2005年，公司控股股東深圳茂業商廈有限公司收購成都人民商場（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為成都人民商場（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。茂業商廈於2005年6月10日做出該承諾且長期有效，截止至報告期期末，茂業商廈嚴格履行了該項承諾。

2、成商集團發行股份購買資產暨關聯交易重大資產重組中控股股東茂業商廈和實際控制人黃茂如承諾：（1）在本次重組完成後12個月內完成茂業商廈友誼百貨分公司的結業、注銷手續。

（2）在本次重組完成後24個月內，根據成商集團的經營需要，將本公司/本人控制的重慶茂業百貨有限公司及相關資產以轉讓、吸收合併等可行方式轉讓給第三方或整合至成商集團。

（3）在本次重組完成後的48個月內，根據成商集團的經營需要，將本公司/本人及本公司/本人控制的山東省地區從事與成商集團主營業務相同或相似的百貨零售企業及相關資產以轉讓、吸收合併等可行方式轉讓給第三方或整合至成商集團。

(4) 在本次重組完成後的 48 個月內，在充分保護境內本公司/本人控制的各上市公司中小股東的利益、取得中小股東支持及符合證券監管法規的前提下，將本公司/本人控制的其他非上市百貨零售業務及資產注入成商集團。

(5) 在本次重組完成後的適當時間，依據本公司/本人控制的境內外上市公司的經營需要及業務發展情況，在符合國內外證券監管法規并充分保護中小股東利益、取得中小股東支持的前提下，整合境內外上市公司的百貨零售業務。

(6) 在作為成商集團控股股東/實際控制人期間，為了保證成商集團的持續發展，本公司/本人將對自身及控制的關聯企業的經營活動進行監督和約束，在成商集團經營區域內，不再新建或收購與其主營業務相同或類似的資產和業務，亦不從事任何可能損害成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織利益的活動；若未來成商集團經營區域內存在與其主營業務相同或類似的商業機會將優先推薦給成商集團及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織。

本公司/本人若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。

3、成商集團發行股份購買資產暨關聯交易重大資產重組中深圳德茂投資企業（有限合夥）、深圳合正茂投資企業（有限合夥）承諾：

(1) 截至本承諾函簽署日，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方未從事與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織存在同業競爭關係的業務。

(2) 在作為成商集團的股東期間，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織等關聯方將避免從事任何與成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織相同或相似且構成或可能構成競爭關係的業務，亦不從事任何可能損害成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織利益的活動。

(3) 如本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織遇到成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織主營業務範圍內的業務機會，本企業及本企業控制的其他公司、企業或者其他經濟組織將該等合作機會讓予成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織。

本企業若違反上述承諾，將承擔因此而給成商集團和標的公司及其控制的其他公司、企業或者其他經濟組織造成的一切損失。

七、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。

八、是否披露內部控制自我評價報告

適用 不適用

根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和其他內部控制監管要求（以下簡稱企業內部控制規範體系），結合本公司（以下簡稱公司）內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，我們對公司2015年12月31日（內部控制評價報告基準日）的內部控制有效性進行了評價。

一、重要聲明

按照企業內部控制規範體系的規定，建立健全和有效實施內部控制，評價其有效性，并如實披露內部控制評價報告是公司董事會的責任。監事會對董事會建立和實施內部控制進行監督。經

理層負責組織領導企業內部控制的日常運行。公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，并對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶法律責任。

公司內部控制的目標是合理保證經營管理合法合規、資產安全、財務報告及相關信息真實完整，提高經營效率和效果，促進實現發展戰略。由于內部控制存在的固有局限性，故僅能為實現上述目標提供合理保證。此外，由于情況的變化可能導致內部控制變得不恰當，或對控制政策和程序遵循的程度降低，根據內部控制評價結果推測未來內部控制的有效性具有一定的風險。

二、內部控制評價結論

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，于內部控制評價報告基準日，不存在財務報告內部控制重大缺陷，董事會認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

根據公司非財務報告內部控制重大缺陷認定情況，于內部控制評價報告基準日，公司未發現非財務報告內部控制重大缺陷。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生影響內部控制有效性評價結論的因素。

三、內部控制評價工作情況

(一) 內部控制評價範圍

公司按照風險導向原則確定納入評價範圍的主要單位、業務和事項以及高風險領域。

納入評價範圍的主要單位包括：成商集團控股有限公司及下屬分公司成商集團控股有限公司鹽市口茂業天地分公司、成商集團控股有限公司春熙路茂業百貨分公司、成商集團控股有限公司鹽市口人民商場超市分公司、成商集團控股有限公司武侯茂業百貨分公司、成商集團控股有限公司溫江分公司；下屬子公司成都茂業地產有限公司、成商集團南充茂業百貨有限公司（不含其下屬子公司成商集團南充商業有限公司）、成商集團綿陽茂業百貨有限公司、荷澤茂業百貨有限公司、成商集團成都人民商場有限公司下屬分公司成商集團成都人民商場有限公司龍泉店，納入評價範圍單位資產總額占公司合并財務報表資產總額的86.38%，營業收入合計占公司合并財務報表營業收入總額的97.66%。

納入評價範圍的主要業務和事項，包括如下：

- (一) 公司層面控制的各項要素，包括組織架構、發展戰略、人力資源管理、企業社會責任、風險管理、信息與溝通、內部審計等；
- (二) 業務層面控制的各項要素，包括投資管理、籌資管理、擔保管理、關聯交易、委托理財管理、採購管理、資產管理、工程管理、合同管理、財務報告、財務管理、資金營運管理、銷貨款管理、預付貨款管理、應收賬款管理、預算管理、存貨管理、費用管理、稅務管理、發票管理、物資管理等；
- (三) 信息系統層面控制，包括與業務系統和財務系統相關的信息系統管理。
- (四) 重點關注的高風險領域主要包括：

公司層面的高風險領域主要有，企業發展戰略的制定風險、公司管理層的合規風險、人力資源需求風險、子公司管理控制風險、關聯交易風險、融資風險、同業競爭風險、安全風險等；

業務層面的高風險領域主要有，採購管理風險、存貨管理風險、資金管理風險等。

上述納入評價範圍的單位、業務和事項以及高風險領域涵蓋了公司經營管理的主要方面，不存在重大遺漏。

(二) 內部控制評價工作依據及內部控制缺陷認定標準

公司依據企業內部控制規範體系及公司內部控制管理手冊、內部控制評價手冊組織開展內部控制評價工作。

公司董事會根據企業內部控制規範體系對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合公司規模、行業特徵、風險偏好和風險承受度等因素，區分財務報告內部控制和非財務報告內部控制，研究確定了適用於本公司的內部控制缺陷具體認定標準，公司確定的內部控制缺陷認定標準如下：

1. 財務報告內部控制缺陷認定標準

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定量標準如下：

定量標準 缺陷等級	稅前利潤	營業收入總額	總資產	淨資產
重大缺陷	10% ≤ 錯報	1% ≤ 錯報	1% ≤ 錯報	2% ≤ 錯報
重要缺陷	5% ≤ 錯報 < 10%	0.5% ≤ 錯報 < 1%	0.5% ≤ 錯報 < 1%	1% ≤ 錯報 < 2%
一般缺陷	錯報 < 5%	錯報 < 0.5%	錯報 < 0.5%	錯報 < 1%

公司確定的財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

- (1) 財務報告重大缺陷包括：公司董事、監事和高級管理人員的舞弊行爲；公司更正已公布的財務報告；注冊會計師發現的却未被公司內部控制識別的財務報告中的重大錯報；審計委員會和審計監察部對公司的財務報告內部控制監督無效。
- (2) 財務報告重要缺陷包括：未按照公認會計準則選擇和應用會計政策；未建立反舞弊程序和控制措施；對於非常規或特殊交易的賬務處理沒有建立相應的控制機制或沒有相應的補償性控制；對於期末財務報告過程的控制存在一項或多項缺陷，且不能合理保證編制的財務報表達到真實、準確的目標。
- (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2. 非財務報告內部控制缺陷認定標準

根據該內部缺陷導致的直接財產損失金額，確定缺陷等級標準：

缺陷等級	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
------	------	------	------

定量標準			
直接財產損失金額	50萬元-500萬元	500萬元-1000萬元	1000萬元以上

公司確定的非財務報告內部控制缺陷評價的定性標準如下：

- (1) 非財務報告的重大缺陷，指可能導致公司嚴重偏離控制的一個或多個控制缺陷的組合；
- (2) 非財務報告的重要缺陷，指嚴重程度和經濟後果低於重大缺陷，但仍有可能導致公司偏離控制目標的一個或多個控制缺陷的組合；
- (3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(三) 內部控制缺陷認定及整改情況

1. 財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

根據上述財務報告內部控制缺陷的認定標準，報告期內公司不存在財務報告內部控制重大缺陷或重要缺陷。

2. 非財務報告內部控制缺陷認定及整改情況

根據上述非財務報告內部控制缺陷的認定標準，報告期內未發現公司非財務報告內部控制重大缺陷或重要缺陷。

報告期內部控制存在重大缺陷情況的說明

適用 不適用

九、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）為公司出具了標準無保留意見的內部控制審計報告。

是否披露內部控制審計報告：是

十、其他

無

第九节 財務報告

一、審計報告

√适用 □不适用

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

瑞華審字[2016]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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的資產負債表，2015 年度合并及公司的利潤表、合并及公司的現金流量表和合并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，并使其實現公允反映；（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于舞弊或錯誤導致的重大錯報。

二、注冊會計師的責任

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。我們按照中國注冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。中國注冊會計師審計準則要求我們遵守中國注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于注冊會計師的判斷，包括對由于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，注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，為發表審計意見提供了基礎。

三、審計意見

我們認為，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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的財務狀況以及 2015 年度合并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）

中國注冊會計師

中國·北京
二〇一六年三月十一日

武麗波

二、財務報表

合并資產負債表
2015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	27,491,029.01	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	2	11,512,432.54	12,168,130.89
預付款項	3	15,394,899.83	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	4	61,210.00	
其他應收款	5	642,867,742.51	84,367,567.94
買入返售金融資產			
存貨	6	169,433,851.42	173,760,013.84
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產	7	4,191,138.97	
其他流動資產	8	12,153,812.76	5,440,386.66
流動資產合計		883,106,117.04	378,066,480.32
非流動資產：			
發放貸款和墊款			
可供出售金融資產	9	139,962,804.72	136,893,996.37
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	10		
投資性房地產	11	270,977,552.78	180,614,500.48
固定資產	12	803,000,602.40	802,690,757.64
在建工程	13	403,646,567.18	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	14	338,466,943.34	388,749,383.11
開發支出			

商譽	15	17,096,832.01	26,740,083.09
長期待攤費用	16	8,706,599.50	19,512,793.51
遞延所得稅資產	17	19,085,793.28	20,033,849.78
其他非流動資產			
非流動資產合計		2,000,943,695.21	1,931,443,414.36
資產總計		2,884,049,812.25	2,309,509,894.68
流動負債：			
短期借款	18	258,000,000.00	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	19		500,000.00
應付帳款	20	311,785,093.31	360,951,663.67
預收款項	21	64,974,955.74	52,667,725.17
賣出回購金融資產款			
應付手續費及佣金			
應付職工薪酬	22	12,364,265.36	14,226,427.04
應交稅費	23	18,344,201.72	46,398,564.16
應付利息	24	1,102,791.06	864,102.98
應付股利	25	433,342.30	433,342.30
其他應付款	26	159,923,505.45	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			
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債	27	168,752,061.30	52,547,129.00
其他流動負債			
流動負債合計		995,680,216.24	798,627,204.88
非流動負債：			
長期借款	28	158,731,400.00	227,415,800.00
應付債券			
其中：優先股			
永續債			
長期應付款	29	396,000,000.00	
長期應付職工薪酬	30	8,051,623.31	9,134,649.61
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債	17	8,889,231.63	8,332,063.29
其他非流動負債			
非流動負債合計		571,672,254.94	244,882,512.90
負債合計		1,567,352,471.18	1,043,509,717.78
所有者權益			
股本	31	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	32	29,980,749.87	29,980,749.87
減：庫存股			
其他綜合收益	33	3,065,192.61	292,623.72
專項儲備			
盈餘公積	34	163,428,653.32	150,731,199.84
一般風險準備			
未分配利潤	35	534,068,950.47	498,326,243.71
歸屬於母公司所有者權益合計		1,300,983,203.27	1,249,770,474.14
少數股東權益		15,714,137.80	16,229,702.76
所有者權益合計		1,316,697,341.07	1,266,000,176.90
負債和所有者權益總計		2,884,049,812.25	2,309,509,894.68

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

2015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		861,678.91	74,535,279.73
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
預付款項			6,865,875.26
應收利息			
應收股利		61,210.00	
其他應收款	2	130,839,101.04	308,141,850.90
存貨		128,261,591.98	150,992,294.95
劃分為持有待售的資產			
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產		8,218,333.91	5,285,342.70
流動資產合計		268,241,915.84	556,340,834.28
非流動資產：			
可供出售金融資產		139,962,804.72	136,893,996.37
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	3	1,529,858,709.32	299,094,652.42
投資性房地產		896,191.01	148,604,573.88
固定資產		5,291,115.13	541,048,208.25
在建工程			341,989,260.12
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		7,937,024.35	134,244,338.31
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			12,890,584.58
遞延所得稅資產		5,839,036.19	16,834,832.04
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,689,784,880.72	1,631,600,445.97
資產總計		1,958,026,796.56	2,187,941,280.25
流動負債：			
短期借款		258,000,000.00	170,000,000.00
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
應付帳款		8,447,668.61	205,677,674.66
預收款項		18,227,922.84	36,933,988.93
應付職工薪酬		763,170.59	10,855,975.80
應交稅費		692,882.07	13,640,396.51
應付利息		788,173.01	864,102.98
應付股利		419,572.30	419,572.30
其他應付款		134,731,151.31	262,523,142.14
劃分為持有待售的負債			
一年內到期的非流動負債		69,752,061.30	52,547,129.00
其他流動負債			
流動負債合計		491,822,602.03	753,961,982.32
非流動負債：			
長期借款		158,731,400.00	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		8,051,623.31	9,134,649.61
專項應付款			
預計負債			
遞延收益			
遞延所得稅負債		767,202.09	
其他非流動負債			
非流動負債合計		167,550,225.40	236,550,449.61
負債合計		659,372,827.43	990,512,431.93
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		3,065,192.61	292,623.72
專項儲備			
盈餘公積		163,428,653.32	150,731,199.84
未分配利潤		517,394,816.13	431,639,717.69
所有者權益合計		1,298,653,969.13	1,197,428,848.32
負債和所有者權益總計		1,958,026,796.56	2,187,941,280.25

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

合并利潤表

2015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		1,909,240,335.76	2,066,717,897.14
其中：營業收入	36	1,909,240,335.76	2,066,717,897.14
利息收入			
已賺保費			
手續費及傭金收入			
二、營業總成本		1,814,837,131.68	1,921,955,742.47
其中：營業成本	36	1,481,800,159.78	1,624,697,069.09
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	37	31,388,757.05	38,427,591.97
銷售費用		203,378,852.45	182,899,349.91
管理費用		64,749,660.50	45,864,476.24
財務費用	38	23,812,932.37	30,032,109.50
資產減值損失	39	9,706,769.53	35,145.76
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）	40	8,339,270.94	117,732,558.40
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
匯兌收益（損失以“-”號填列）			
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）		102,742,475.02	262,494,713.07
加：營業外收入	41	4,993,733.16	3,523,873.55
其中：非流動資產處置利得		1,593,414.04	97,489.33
減：營業外支出	42	956,755.85	10,606,466.71
其中：非流動資產處置損失		828,348.17	10,407,609.71
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		106,779,452.33	255,412,119.91
減：所得稅費用	43	30,332,874.20	61,913,166.85
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		76,446,578.13	193,498,953.06
歸屬於母公司所有者的淨利潤		76,962,143.09	194,161,224.02

少數股東損益		-515,564.96	-662,270.96
六、其他綜合收益的稅後淨額		2,772,568.89	-596,744.42
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	44	2,772,568.89	-596,744.42
(一)以後不能重分類進損益的其他綜合收益		470,962.63	-596,744.42
1.重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		470,962.63	-596,744.42
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		2,301,606.26	
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		2,301,606.26	
3.持有至到期投資重分類為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			
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		79,219,147.02	192,902,208.64
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		79,734,711.98	193,564,479.60
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-515,564.96	-662,270.96
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1349	0.3404
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.1349	0.3404

本期發生同一控制下企業合并的，被合并方在合并前實現的淨利潤為：0元，上期被合并方實現的淨利潤為：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

2015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	325,332,755.12	1,176,914,417.33
減：營業成本	4	249,130,057.50	889,889,444.84
營業稅金及附加		6,342,956.28	24,551,887.97
銷售費用		34,231,862.66	106,687,142.38
管理費用		24,430,213.01	45,864,476.24
財務費用		2,292,933.39	17,332,409.31
資產減值損失			71,699.76
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	118,427,254.55	81,580,285.03

其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）		127,331,986.83	174,097,641.86
加：營業外收入		3,539,735.76	3,035,299.64
其中：非流動資產處置利得		1,578,538.80	97,489.33
減：營業外支出		645,273.47	9,903,261.04
其中：非流動資產處置損失		557,077.05	9,804,724.18
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		130,226,449.12	167,229,680.46
減：所得稅費用		3,251,914.35	23,716,762.50
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		126,974,534.77	143,512,917.96
五、其他綜合收益的稅後淨額		2,772,568.89	-596,744.42
（一）以後不能重分類進損益的其他綜合收益		470,962.63	-596,744.42
1. 重新計量設定受益計劃淨負債或淨資產的變動		470,962.63	-596,744.42
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		2,301,606.26	
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		2,301,606.26	
3. 持有至到期投資重分類為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		129,747,103.66	142,916,173.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.2226	0.2516
（二）稀釋每股收益（元/股）		0.2226	0.2516

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

合并現金流量表

2015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		2,129,896,950.11	2,262,286,793.15
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	45	25,593,198.40	68,568,458.26
經營活動現金流入小計		2,155,490,148.51	2,330,855,251.41
購買商品、接受勞務支付的現金		1,741,605,473.72	1,786,938,130.80
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			
支付給職工以及為職工支付的現金		90,104,875.73	84,276,308.41
支付的各項稅費		149,227,616.18	122,311,303.27
支付其他與經營活動有關的現金	45	106,779,296.97	141,057,274.84
經營活動現金流出小計		2,087,717,262.60	2,134,583,017.32
經營活動產生的現金流量淨額		67,772,885.91	196,272,234.09
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		50,000,000.00	
取得投資收益收到的現金		8,325,643.27	13,650,981.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		18,026,872.21	501,330.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	46	994,550.00	100,257,284.92
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		77,347,065.48	114,409,596.63
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		198,728,564.34	103,944,041.67
投資支付的現金		544,883,480.00	-
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		743,612,044.34	103,944,041.67
投資活動產生的現金流量淨額		-666,264,978.86	10,465,554.96
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		873,000,000.00	280,000,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		873,000,000.00	280,000,000.00
償還債務支付的現金		281,513,300.00	383,855,500.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		55,663,248.31	89,846,083.86

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		337,176,548.31	473,701,583.86
籌資活動產生的現金流量淨額		535,823,451.69	-193,701,583.86
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		-62,668,641.26	13,036,205.19
加：期初現金及現金等價物餘額		90,159,670.27	77,123,465.08
六、期末現金及現金等價物餘額		27,491,029.01	90,159,670.27

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

2015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		342,036,122.16	1,229,463,458.41
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		1,010,045,587.33	705,858,271.24
經營活動現金流入小計		1,352,081,709.49	1,935,321,729.65
購買商品、接受勞務支付的現金		194,300,440.37	984,139,206.59
支付給職工以及為職工支付的現金		30,150,587.42	55,751,019.12
支付的各項稅費		42,302,325.87	63,386,893.45
支付其他與經營活動有關的現金		1,193,352,125.69	541,553,960.61
經營活動現金流出小計		1,460,105,479.35	1,644,831,079.77
經營活動產生的現金流量淨額		-108,023,769.86	290,490,649.88
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		50,000,000.00	
取得投資收益收到的現金		107,406,598.30	13,650,981.71
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		17,992,688.39	500,330.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		994,550.00	
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		176,393,836.69	14,159,710.39
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		61,293,958.32	96,501,868.89
投資支付的現金		61,423,161.02	5,000,000.00
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		122,717,119.34	101,501,868.89
投資活動產生的現金流量淨額		53,676,717.35	-87,342,158.50
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		318,000,000.00	280,000,000.00

收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		318,000,000.00	280,000,000.00
償還債務支付的現金		281,513,300.00	383,855,500.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		55,663,248.31	89,846,083.86
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		337,176,548.31	473,701,583.86
籌資活動產生的現金流量淨額		-19,176,548.31	-193,701,583.86
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		-73,523,600.82	9,446,907.52
加：期初現金及現金等價物餘額		74,385,279.73	64,938,372.21
六、期末現金及現金等價物餘額		861,678.91	74,385,279.73

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

合并所有者权益变动表

2015年1—12月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期												
	歸屬於母公司所有者權益											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				29,980,749.87		292,623.72		150,731,199.84		498,326,243.71	16,229,702.76	1,266,000,176.90
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				29,980,749.87		292,623.72		150,731,199.84		498,326,243.71	16,229,702.76	1,266,000,176.90
三、本期增減變動金額（減少以“－”號填列）							2,772,568.89		12,697,453.48		35,742,706.76	-515,564.96	50,697,164.17
（一）綜合收益總額							2,772,568.89				76,962,143.09	-515,564.96	79,219,147.02
（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								12,697,453.48		-41,219,436.33			-28,521,982.85
1·提取盈餘公積								12,697,453.48		-12,697,453.48			-
2·提取一般風險準備													
3·對所有者(或股東)的分配										-28,521,982.85			-28,521,982.85
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		3,065,192.61		163,428,653.32		534,068,950.47	15,714,137.80	1,316,697,341.07

項目	上期											
	歸屬於母公司所有者權益										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	其他綜合收	專	盈餘公積	一	未分配利潤			

		優先股	永續債	其他		存股	益	項儲備		般風險準備			
一、上年期末餘額	570,439,657.00				30,192,153.20		889,368.14		136,379,908.04		378,504,669.21	28,828,600.53	1,145,234,356.12
加：會計政策變更											-8,648,788.59		-8,648,788.59
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

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

2015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		292,623.72	-	150,731,199.84	431,639,717.69	1,197,428,848.32
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		292,623.72		150,731,199.84	431,639,717.69	1,197,428,848.32
三、本期增減變動金額 (減少以“-”號填列)							2,772,568.89		12,697,453.48	85,755,098.44	101,225,120.81
(一)綜合收益總額							2,772,568.89			126,974,534.77	129,747,103.66
(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									12,697,453.48	-41,219,436.33	-28,521,982.85
1·提取盈餘公積									12,697,453.48	-12,697,453.48	
2·對所有者(或股東)的分配											
3·其他										-28,521,982.85	-28,521,982.85
(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		3,065,192.61		163,428,653.32	517,394,816.13	1,298,653,969.13

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		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

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、公司基本情况

1. 公司概况

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，改組為股份有限公司，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。

1997年，經公司1996年年度股東大會批准，以1996年末股本總額8550萬股為基數，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12825萬股為基數，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，總股本變更為15,390萬股。1997年5月，公司更名為成都人民商場(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15,390萬股為基數，向全體股東按每10股送1股，共計1,539萬股。送股後，總股本變更為16,929萬股。

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，成都市國有資產投資經營公司成為公司第一大股東。

2002年，經公司2001年年度股東大會批准，以2001年末的總股本16,929萬股為基數，以資本公積金轉增股本，向全體股東每10股轉增2股。轉增後總股本變更為203,148,026股。

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為741,150股，收購完成後，迪康集團持有本公司65.75%的股份，為公司第一大股東。

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為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%，為公司第一大股東。

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，對價股份總數為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%，為公司第一大股東，公司法定代表人為張靜。

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為“成商集團股份有限公司”，英文名稱變更為“CHENG SHANG 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，全部為無限售條件流通股，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為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股為基數，向全體股東按每10股送1股，共計20,314,803股；並以資本公積金向全體股東每10股轉增7股，共計142,203,618股。送轉股後，公司總股本變更為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股為基數，向全體股東按每10股送2股，共計73,133,289股。送股後，公司總股本變更為438,799,736股。

截止 2011 年 12 月 31 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%，為公司第一大股東。

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 股為基數，向全體股東按每 10 股送 3 股，共計 131,639,921 股。送股後，公司總股本變更為 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 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并修改《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：烟、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（僅限分支機構經營）；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，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為 388,161,764 股，占本公司總股本的 68.05%。

2013 年，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為 388,170,729 股，占本公司總股本的 68.05%。

2014 年，公司 1 家股東償還了茂業商廈的股改對價股 56,034 股，茂業商廈持有本公司股份數變更為 388,226,763 股，占本公司總股本的 68.06%。

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》，選舉高宏彪先生為公司董事長，暨公司法人代表。

2015 年 5 月 4 日，公司召開第一次臨時股東大會，審議通過了《關於修訂〈公司章程〉的議案》。對公司經營範圍進行變更，刪除“房地產開發經營（憑資質證經營）”，增加“商務信息諮詢”。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：烟、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（僅限分支機構經營）；房屋中介；自有房屋出租；再生資源回收；停車場服務；商務信息諮詢；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。）

本財務報告業經本公司第七屆董事會六十次會議批准對外報出。本財務報告將提交 2015 年度股東大會審議。

2. 合并財務報表範圍

本公司本報告期納入合并範圍的子公司共 17 戶，詳見第九節財務報告九“在其他主體中的權益”。

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為編制基礎。根據實際發生的交易和事項，按照財政部發布的《企業會計準則——基本準則》（財政部令第 33 號發布、財政部令第 76 號修訂）、于 2006 年 2 月 15 日及其後頒布和修訂的 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為基礎。除某些金融工具外，本財務報表均以歷史成本為計量基礎。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于 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 2015 年 12 月 31 日的財務狀況及 2015 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為年度和中期，會計中期指短于一個完整的會計年度的報告期間。本公司會計年度采用公曆年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 營業周期

正常營業周期是指本公司從購買用于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/年作為一個營業周期，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記帳本位幣

人民幣為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為記帳本位幣。本公司編制本財務報表時所采用的貨幣為人民幣。

5. 同一控制下和非同一控制下企業合并的會計處理方法

企業合并，是指將兩個或兩個以上單獨的企業合并形成一個報告主體的交易或事項。企業合并分為同一控制下企業合并和非同一控制下企業合并。

(1) 同一控制下企業合并

參與合并的企業在合并前後均受同一方或相同的多方最終控制，且該控制并非暫時性的，為同一控制下的企業合并。同一控制下的企業合并，在合并日取得對其他參與合并企業控制權的一方為合并方，參與合并的其他企業為被合并方。合并日，是指合并方實際取得對被合并方控制權的日期。

合并方取得的資產和負債均按合并日在被合并方的賬面價值計量。合并方取得的淨資產賬面價值與支付的合并對價賬面價值（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。

合并方為進行企業合并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并

參與合并的企業在合并前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合并。非同一控制下的企業合并，在購買日取得對其他參與合并企業控制權的一方為購買方，參與合并的其他企業為被購買方。購買日，是指為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并，合并成本包含購買日購買方為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，為企業合并發生的審計、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。購買方作為合并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并成本，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，相應調整合并商譽。購買方發生的合并成本及在合并中取得的可辨認淨資產按購買日的公允價值計量。合并成本大于合并中取得的被購買方于購買

日可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。合并成本小于合并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并成本的計量進行覆核，覆核後合并成本仍小于合并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，差額部分確認為當期損益；除上述情況以外，確認與企業合并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并，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——合并財務報表》第五十一條關於“一攬子交易”的判斷標準（參見第九節財務報告五、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九節財務報告五、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并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，作為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采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）。

在合并財務報表中，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采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，其餘轉為購買日所屬當期投資收益）。

6. 合并財務報表的編制方法

（1）合并財務報表範圍的確定原則

合并財務報表的合并範圍以控制為基礎予以確定。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。合并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）合并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并範圍；從喪失實際控制權之日起停止納入合并範圍。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并利潤表和合并現金流量表中；當期處置的子公司，不調整合并資產負債表的期初數。非同一控制下企業合并增加的子公司，其購買日後的經營成果及現金流量已經適當地包括在合并利潤表和合并現金流量表中，且不調整合并財務報表的期初數和對比數。同一控制下企業合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并當期期初至合并日的經營成果和現金流量已經適當地包括在合并利潤表和合并現金流量表中，並且同時調整合并財務報表的對比數。

在編制合并財務報表時，子公司與本公司采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并取得的子公司，以購買日可辨認淨資產公允價值為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并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為少數股東權益及少數股東損益在合并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，在合并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，其餘一併轉為當期投資收益）。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，詳見第九節財務報告五、14 “長期股權投資”或第九節財務報告五、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為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”（詳見第九節財務報告五、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，將各項交易作為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為其他綜合收益，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，將合營安排分為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，按照第九節財務報告五、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。

本公司作為合營方對共同經營，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。

當本公司作為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

現金等價物是指企業持有的期限短（一般指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易于轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

9. 外幣業務和外幣報表折算

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，將合營安排分為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，按照第九節財務報告五、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。

本公司作為合營方對共同經營，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。

當本公司作為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。

10. 金融工具

在本公司成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。金融資產和金融負債在初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產和金融負債，相關的交易費用直接計入損益，對於其他類別的金融資產和金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

（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于定期從交易所、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并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為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為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，主要是為了近期内出售；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，被指定且為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并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為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于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為基礎進行管理、評價并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，折現為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。本公司劃分為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。

貸款和應收款項采用實際利率法，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為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，加上或減去采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，并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為其初始取得成本。

可供出售金融資產采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，確認為其他綜合收益，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并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，減記金額確認為減值損失，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為以考慮證券價格的歷史性波動為依據。

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并計入當期損益，該轉出的累計損失為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為其他綜合收益，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并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。

本公司對采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為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

分類為交易性金融負債和在初始確認時指定為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為交易性金融資產和在初始確認時指定為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并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

不屬指定為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，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入損益并將以低于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，并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。企業合并中合并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

(1). 單項金額重大并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	本公司將金額為人民幣 100 萬元以上的應收款項確認為單項金額重大的應收款項。
單項金額重大并單項計提壞賬準備的計提方法	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）根據應收賬款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，采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(%)	其他應收款計提比例(%)
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	

組合中，采用餘額百分比法計提壞賬準備的

適用 不適用

組合中，采用其他方法計提壞賬準備的

適用 不適用

(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

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，發出采用先進先出法計價。

(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，以取得的確鑿證據為基礎，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。當其可變現淨值低于成本時，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于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于其賬面價值的，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) 存貨的盤存制度為永續盤存制。

(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. 劃分為持有待售資產

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，則該非流動資產作為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》的規定將企業合并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并中的商譽。

某項資產或處置組被劃歸為持有待售，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為持有待售，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為持有待售之前的賬面價值，按照其假定在沒有被劃歸為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，作為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，其會計政策詳見第九節財務報告五、10“金融工具”。

(1) 投資成本的確定

對於企業合并形成的長期股權投資，如為同一控制下的企業合并取得的長期股權投資，在合并日按照被合并方股東權益在最終控制方合并財務報表中賬面價值的份額作為初始投資成本。通過非同一控制下的企業合并取得的長期股權投資，企業合并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；購買方為企業合并發生的審計、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；購買方作為合并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。

除企業合并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，采用權益法核算。此外，公司能夠對被投資單位實施控制的長期股權投資采用成本法核算。

① 成本法核算的長期股權投資

采用成本法核算時，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

采用權益法核算時，長期股權投資的初始投資成本大于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；初始投資成本小于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。

采用權益法核算時，當期投資損益為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為基礎，并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為其他綜合收益。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并計入股東權益。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為限。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

在編制合并財務報表時，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（或合并日）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

在合并財務報表中，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，按第九節財務報告五、6“合并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；采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采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，按其賬面價值確認為長期股權投資或其他相關金融資產，并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為權益法核算的，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，并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，并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，但并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于其賬面價值，按其差額計提資產減值準備，并計入當期損益。

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

（1）. 如果采用成本計量模式的：

折舊或攤銷方法

本公司采用成本模式對投資性房地產進行後續計量，并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。

16. 固定資產

(1). 確認條件

固定資產是指為生產商品、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

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

(3). 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法

融資租賃為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采用與自有固定資產一致的政策計提租賃資產折舊。能够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够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。

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為固定資產。

在建工程的減值測試方法和減值準備計提方法詳見第九節財務報告五、20“長期資產減值”。

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、為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為費用。

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占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、并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為無形資產核算。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為無形資產和固定資產核算。如為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，全部作為固定資產處理。

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。

本公司至少于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，如發生變更則作為會計估計變更處理。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為企業帶來經濟利益的期限是可預見的，則估計其使用壽命并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九節財務報告五、20“長期資產減值”。

(2). 內部研究開發支出會計政策

本公司內部研究開發項目的支出分為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，確認為無形資產，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并使用或出售的意圖；

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，并有能力使用或出售該無形資產；

⑤歸屬於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. 長期資產減值

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，本公司于資產負債表日判斷是否存在減值迹象。如存在減值迹象的，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，無論是否存在減值迹象，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于其賬面價值的，按其差額計提減值準備并計入減值損失。可收回金額為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為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、搬運費以及為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為基礎計算并確認，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

長期待攤費用為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

(1)、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。本公司在職工為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為負債，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。

(2)、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，相應的應繳存金額於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，具體為根據國家相關政策、公司規定並考慮為本公司提供服務的年限等，為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，在資產負債表日委托專業人士進行精算估值，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。

(3)、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，或者為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於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。

本公司為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内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）。

(4)、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，除此之外按照設定收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，確認為預計負債：（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，作為資產單獨確認，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，確認為預計負債。

(2) 重組義務

對於有詳細、正式并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够可靠計量，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够可靠計量的，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采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采用了其他不利于職工的方式，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。職工或其他方能够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，在本公司合并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并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，于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，則按已經發生并預計能夠得到補償的勞務成本金額確認提供的勞務收入，并將已發生的勞務成本作為當期費用。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并單獨計量的，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，將該合同全部作為銷售商品處理。

(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，于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合同完工進度和為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為合同費用；合同成本不可能收回的，在發生時立即確認為合同費用，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，將預計損失確認為當期費用。

(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

(1)、與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

(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于購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則采用以下方式將補助款劃分為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，作為與收益相關的政府補助。

(2) 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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，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，確認為遞延收益，并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，用于補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，并在確認相關費用的期間計入當期損益；用于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) 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于購建或以其他方式形成長期資產的政府補助界定為與資產相關的政府補助；其餘政府補助界定為與收益相關的政府補助。若政府文件未明確規定補助對象，則采用以下方式將補助款劃分為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，作為與收益相關的政府補助。

(2) 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

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，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，確認為遞延收益，并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，用于補償以後期間的相關費用和損失的，確認為遞延收益，并在確認相關費用的期間計入當期損益；用于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。

28. 租賃

(1)、經營租賃的會計處理方法

① 本公司作為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 本公司作為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為當期損益。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。

(2)、融資租賃的會計處理方法

① 本公司作為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 本公司作為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為當期損益。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。

29. 其他重要的會計政策和會計估計

① 本公司作為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 本公司作為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各個期間按直線法確認為當期損益。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。

30. 重要會計政策和會計估計的變更

(1)、重要會計政策變更

適用 不適用

本期會計政策無變更。

(2)、重要會計估計變更

適用 不適用

本期會計估計無變更。

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	實際繳納的流轉稅額	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	占用土地面積	按地級徵稅

2. 稅收優惠

本期公司未享有稅收優惠政策。

七、合并財務報表項目注釋

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	27,491,029.01	90,159,670.27
其他貨幣資金		150,000.00
合計	27,491,029.01	90,309,670.27

其他說明

貨幣資金減少的主要原因是本報告期支付仁和人東店、光華店收購首批款。

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 (%)	
單項金額重大并單獨計提壞賬準備的應收賬款	21,122,826.03	63.51	21,122,826.03	100	0.00	21,122,826.03	62.45	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	8,339,531.72	25.07			8,339,531.72	9,410,627.01	27.82			9,410,627.01
賬齡組合	3,339,895.60	10.04	166,994.78	5.00	3,172,900.82	2,902,635.62	8.58	145,131.74	5	2,757,503.88
組合小計	11,679,427.32	35.11	166,994.78	1.43	11,512,432.54	12,313,262.63	36.40	145,131.74	1.18	12,168,130.89
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收賬款	458,481.75	1.38	458,481.75	100		389,144.52	1.15	389,144.52	100	
合計	33,260,735.10	/	21,748,302.56	/	11,512,432.54	33,825,233.18	/	21,657,102.29	/	12,168,130.89

期末單項金額重大并單項計提壞賬準備的應收賬款

√適用 □不適用

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	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：

√適用 □不適用

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	2,329,322.20	116,466.11	5.00%
1年以內小計	2,329,322.20	116,466.11	5.00%
1至2年	1,010,573.30	50,528.67	5.00%
合計	3,339,895.50	166,994.78	/

(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 132,914.55 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 41,714.28 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報告期末餘額前五名應收賬款匯總金額為 29,536,204.01 元，占應收賬款期末餘額合計數的比例為 88.8%，相應計提的壞賬準備期末餘額匯總金額為 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	11,611,814.20	75.43	9,392,278.59	78.13
1 至 2 年	2,343,365.21	15.22	1,688,961.98	14.05
2 至 3 年	1,273,400.00	8.27	939,470.15	7.82
3 年以上	166,320.42	1.08		
合計	15,394,899.83	100.00	12,020,710.72	100.00

賬齡超過 1 年且金額重要的預付款項未及時結算原因的說明：

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報告期末餘額前五名預付帳款匯總金額為 9,084,655.78 元，占預付帳款期末餘額合計數的比例為 59.01%。

其他說明

預付款項增加的主要原因是本報告期公司預付供應商貨款增加。

4、應收股利

√ 適用 □ 不適用

(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
成都會議展覽中心股份有限公司	60,000.00	
中原百貨集團股份有限公司	1,210.00	
合計	61,210.00	

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				賬面價值	期初餘額			
	賬面餘額		壞賬準備			賬面餘額		壞賬準備	
	金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)		金額	比例 (%)	金額	計提比例 (%)

單項金額重大并單獨計提壞賬準備的其他應收款	26,716,714.72	3.96	26,716,714.72	100.00		26,716,714.72	22.88	26,716,714.72	100.00	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	642,867,742.51	95.21			642,867,742.51	84,367,567.94	72.27			84,367,567.94
單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的其他應收款	5,626,598.02	0.83	5,626,598.02	100.00		5,660,338.02	4.85	5,660,338.02	100.00	
合計	675,211,055.25	/	32,343,312.74	/	642,867,742.51	116,744,620.68	/	32,377,052.74	/	84,367,567.94

期末單項金額重大并單項計提壞賬準備的其他應收款
 適用 不適用

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
雲南成商汽車銷售服務有限公司	4,399,839.28	4,399,839.28	100.00	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	100.00	訴訟失敗
民生建築工程公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100.00	停業資不抵債
合計	26,716,714.72	26,716,714.72	/	/

(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 16,260.00 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 50,000.00 元。

(3). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

適用 不適用

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
成都市青羊區仁和春天百貨有限公司	收購仁和預付款	346,418,460.00	1年以內	51.31	
成都仁和實業(集團)有限公司	收購仁和預付款	148,465,020.00	1年以內	21.99	

秦皇島國土資源局	參與秦皇島項目競拍保證金	60,000,000.00	1年以內	8.89	
四川住信房屋拆遷	應收回的預付拆遷費	9,828,814.21	3年以上	1.46	9,828,814.21
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	0.76	5,163,891.06
合計	/	569,876,185.27	/	84.41	14,992,705.27

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	178,197.36		178,197.36	193,019.47		193,019.47
庫存商品	40,867,534.39	132,376.23	40,735,158.16	45,602,633.17	129,053.66	45,473,579.51
低值易耗品	258,903.92		258,903.92	318,757.50		318,757.50
開發成本	128,261,591.98		128,261,591.98	127,774,657.36		127,774,657.36
合計	169,566,227.65	132,376.23	169,433,851.42	173,889,067.50	129,053.66	173,760,013.84

(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	129,053.66	84,426.33		81,103.76		132,376.23
合計	129,053.66	84,426.33		81,103.76		132,376.23

(3). 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明：

存貨期末餘額含有借款費用資本化金額為：957,827.83元

7、一年內到期的非流動資產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期待攤費用	4,191,138.97	
合計	4,191,138.97	

其他說明

一年內到期的非流動資產增加的主要原因是本報告期一年內到期的長期待攤費用重分類。

8、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	4,990,473.88	5,440,386.66
預繳所得稅	6,494,742.00	
預繳其他稅費	668,596.88	
合計	12,153,812.76	5,440,386.66

其他說明

其他流動資產增加的主要因為本報告期預繳稅費增加。

9、可供出售金融資產

√适用 □不适用

(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
可供出售債務工具：						
可供出售權益工具：						
按公允價值計量的	3,468,808.35		3,468,808.35			
申萬宏源集團股份有限公司 (原申銀萬國證券股份有限公司)	3,468,808.35		3,468,808.35			
按成本計量的	145,168,407.30	8,674,410.93	136,493,996.37	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37
上海寶鼎投資有限公司	11,502.00		11,502.00	11,502.00		11,502.00
中原百貨集團股份有限公司	180,000.00		180,000.00	180,000.00		180,000.00
申萬宏源集團股份有限公司 (原申銀萬國證券股份有限公司)				400,000.00		400,000.00
重慶醫藥股份有限公司	118,993,949.84		118,993,949.84	118,993,949.84		118,993,949.84
成都會議展覽中心股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
江蘇炎黃在綫物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00	
成都銀行股份有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	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	1,025,000.00		1,025,000.00
中鐵信託有限責任公司	10,018,327.30	5,734,782.77	4,283,544.53	10,018,327.30	5,734,782.77	4,283,544.53
中百商業聯合發展有限公司	200,000.00	200,000.00		200,000.00	200,000.00	
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	
合計	148,637,215.65	8,674,410.93	139,962,804.72	145,568,407.30	8,674,410.93	136,893,996.37

(2). 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

可供出售金融資產分類	可供出售權益工具	合計
權益工具的成本/債務工具的攤余成本	400,000.00	400,000.00
公允價值	3,468,808.35	3,468,808.35
累計計入其他綜合收益的公允價值變動金額	3,068,808.35	3,068,808.35
已計提減值金額		

(3). 期末按成本計量的可供出售金融資產

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	賬面餘額	減值準備	在被投資	本期現金紅利
			投資	

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	單位持股比例 (%)	
申萬宏源集團股份有限公司 (原申銀萬國證券股份有限公司)	400,000.00		400,000.00							
上海寶鼎投資有限公司	11,502.00			11,502.00					0.02	5,751
中原百貨集團股份有限公司	180,000.00			180,000.00					0.04	1,210
重慶醫藥股份有限公司	118,993,949.84			118,993,949.84					7.88	4,260,743.40
成都會議展覽中心股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					0.51	60,000
江蘇炎黃在綫物流股份有限公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00	0.17	
成都銀行股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					0.394	3,199,875.00
成都彩虹電器(集團)股份有限公司	1,025,000.00			1,025,000.00					1.68	550,800.00
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	231,761.54
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	
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		400,000.00	145,168,407.30	8,674,410.93			8,674,410.93	/	8,310,140.94

10、长期股权投资

√适用 □不适用

單位：元 币种：人民币

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		
一、合營企業										
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
小計	8,202,077.39								8,202,077.39	8,202,077.39

11、投資性房地產

√适用 □不适用

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

√適用 □不適用

單位：元 币种：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	211,879,533.55	16,498,066.28	228,377,599.83
2. 本期增加金額	86,153,081.03	47,862,923.29	134,016,004.32
(1) 外購			
(2) 存貨\固定資產\在建工程轉入	86,153,081.03	47,862,923.29	134,016,004.32
(3) 企業合并增加			
3. 本期減少金額	7,601,268.26		7,601,268.26
(1) 處置	7,601,268.26		7,601,268.26
(2) 其他轉出			
4. 期末餘額	290,431,346.32	64,360,989.57	354,792,335.89
二、累計折舊和累計攤銷			
1. 期初餘額	42,873,143.89	4,889,955.46	47,763,099.35
2. 本期增加金額	26,524,412.43	11,347,534.51	37,871,946.94
(1) 計提或攤銷	5,998,015.42	515,370.00	6,513,385.42
(2) 固定資產/無形資產轉入	20,526,397.01	10,832,164.51	31,358,561.52
3. 本期減少金額	1,820,263.18		1,820,263.18
(1) 處置	1,820,263.18		1,820,263.18
(2) 其他轉出			
4. 期末餘額	67,577,293.14	16,237,489.97	83,814,783.11
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	222,854,053.18	48,123,499.60	270,977,552.78
2. 期初賬面價值	169,006,389.66	11,608,110.82	180,614,500.48

其他說明

投資性房地產增加的主要原因是本報告期公司下屬門店整體出租，房屋和土地使用權轉入投資性房地產。

12、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	1,041,253,514.51	26,288,498.29	2,235,111.47	9,116,648.40	27,684,448.45	1,106,578,221.12

2. 本期增加金額	87,900,666.22	859,600.00	338,412.14	138,015.62	323,492.43	89,560,186.41
(1) 購置	3,226,051.00	504,600.00	338,412.14	138,015.62	323,492.43	4,530,571.19
(2) 在建工程轉入	84,674,615.22	355,000.00				85,029,615.22
(3) 企業合并增加						
3. 本期減少金額	68,896,484.00	3,442,643.02	1,183,007.18	1,516,973.40	1,388,416.38	76,427,523.98
(1) 處置或報廢	1,106,341.00	3,442,643.02	1,183,007.18	1,516,973.40	1,388,416.38	8,637,380.98
(2) 轉出到投資性房地產	67,790,143.00					67,790,143.00
4. 期末餘額	1,060,257,696.73	23,705,455.27	1,390,516.43	7,737,690.62	26,619,524.50	1,119,710,883.55
二、累計折舊						
1. 期初餘額	249,452,929.59	19,037,391.75	1,905,030.68	7,885,285.13	24,477,637.46	302,758,274.61
2. 本期增加金額	38,519,979.25	1,063,539.81	122,605.24	644,227.63	326,990.22	40,677,342.15
(1) 計提	38,519,979.25	1,063,539.81	122,605.24	644,227.63	326,990.22	40,677,342.15
3. 本期減少金額	21,075,660.96	3,318,943.75	1,038,133.42	1,286,772.27	1,055,378.59	27,774,888.99
(1) 處置或報廢	549,263.95	3,318,943.75	1,038,133.42	1,286,772.27	1,055,378.59	7,248,491.98
(2) 轉出到投資性房地產	20,526,397.01					20,526,397.01
4. 期末餘額	266,897,247.88	16,781,987.81	989,502.50	7,242,740.49	23,749,249.09	315,660,727.77
三、減值準備						
1. 期初餘額					1,129,188.87	1,129,188.87
2. 本期增加金額						
(1) 計提						
3. 本期減少金額					79,635.49	79,635.49
(1) 處置或報廢					79,635.49	79,635.49
4. 期末餘額					1,049,553.38	1,049,553.38
四、賬面價值						
1. 期末賬面價值	793,360,448.85	6,923,467.46	401,013.93	494,950.13	1,820,722.03	803,000,602.40
2. 期初賬面價值	791,800,584.92	7,251,106.54	330,080.79	1,231,363.27	2,077,622.12	802,690,757.64

13、在建工程

√适用 □不适用

(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	403,646,567.18		403,646,567.18	356,208,050.38		356,208,050.38
合計	403,646,567.18		403,646,567.18	356,208,050.38		356,208,050.38

(2). 重要在建工程項目本期變動情況

√适用 □不适用

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	1,000,000,000.00	150,509,730.07	102,373,637.87	15,139,226.61		237,744,141.33	64.89	已竣工 驗收備 案(酒 店裝修 未完 成)	65,405,250.27	12,131,128.89	5.85	自 籌
茂業中心項目	428,000,000.00	119,296,113.46	7,874,828.95	1,907,416.22		125,263,526.19	74.66	已竣工 驗收備 案	37,320,756.75			自 籌
鹽市口 天地項目 北區	92,000,000.00	36,427,689.55	3,735,350.01			40,163,039.56	69.73	前期投 入	494,212.51			自 籌
春熙 店改造 項目	63,000,000.00	35,348,841.75	27,519,045.00	62,867,886.75			99.79	已轉入 固定資 產				自 籌
春南項 目改造	19,000,000.00	9,177,325.94	9,185,612.09	18,362,938.03			96.65	已轉入 固定資 產				自 籌
合計	1,602,000,000	350,759,700.77	150,688,473.92	98,277,467.61		403,170,707.08	/	/	103,220,219.53	12,131,128.89	/	/

14、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	8,377,383.72	470,771,251.40
2. 本期增加金額			
(1) 購置			
(2) 內部研發			
(3) 企業合併增加			
3. 本期減少金額	47,862,923.29		47,862,923.29
(1) 處置			
(2) 轉投資性房地產	47,862,923.29		47,862,923.29
4. 期末餘額	414,530,944.39	8,377,383.72	422,908,328.11
二、累計攤銷			
1. 期初餘額	79,724,004.18	2,297,864.11	82,021,868.29
2. 本期增加金額	11,657,150.90	1,594,530.09	13,251,680.99
(1) 計提	11,657,150.90	1,594,530.09	13,251,680.99
3. 本期減少金額	10,832,164.51		10,832,164.51
(1) 處置			
(2) 轉投資性房地產	10,832,164.51		10,832,164.51
4. 期末餘額	80,548,990.57	3,892,394.20	84,441,384.77
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	333,981,953.82	4,484,989.52	338,466,943.34
2. 期初賬面價值	382,669,863.50	6,079,519.61	388,749,383.11

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%

15、商譽

√ 適用 □ 不適用

(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		
成商集團南充茂業百貨有限公司	4,938,488.56					4,938,488.56
成商集團控股有限公司	2,816,075.12					2,816,075.12
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
荷澤茂業百貨有限公司	9,342,268.33					9,342,268.33
合計	26,740,083.09					26,740,083.09

(2). 商譽減值準備

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
		計提		處置		
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
合計		9,643,251.08				9,643,251.08

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法

本報告期酒店業態的子公司樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司因經營未達到預期，公司資產已整體出租，其經營模式發生根本性改變。因此，收購產生的商譽全額計提減值準備。

其他說明

商譽減少的主要原因是本報告期計提樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司商譽減值準備。

16、長期待攤費用

√ 適用 □ 不適用

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	17,739,959.76	2,925,087.87	8,802,427.37	4,246,950.31	7,615,669.95
汽車展場	560,311.34	0	93,385.20	93,385.20	373,540.94
租金	216,159.85	0	9,033.34	9,033.34	198,093.17
消防及空調安裝改造	996,362.56		238,533.56	238,533.56	519,295.44
合計	19,512,793.51	2,925,087.87	9,143,379.47	4,587,902.41	8,706,599.50

其他說明：

本期的其他減少金額主要為1年內到期的長期待攤費用放到1年內到期的非流動資產反映。

17、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

√適用 □不適用

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	59,903,860.44	14,975,965.11	59,929,807.75	14,982,451.94
內部交易未實現利潤				
可抵扣虧損	7,320,028.08	1,830,007.02	10,037,112.76	2,509,278.19
可遞延的職工薪酬計劃	9,119,284.61	2,279,821.15	10,168,478.61	2,542,119.65
合計	76,343,173.13	19,085,793.28	80,135,399.12	20,033,849.78

(2). 未經抵銷的遞延所得稅負債

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

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
非同一控制企業合并資產評估增值	32,488,118.16	8,122,029.54	33,328,253.16	8,332,063.29
可供出售金融資產公允價值變動	3,068,808.36	767,202.09	-	-
合計	35,556,926.52	8,889,231.63	33,328,253.16	8,332,063.29

(3). 未確認遞延所得稅資產明細

√適用 □不適用

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	3,571,761.86	3,059,769.53
可抵扣虧損	8,132,493.83	9,694,489.50
合計	11,704,255.69	12,754,259.03

(4). 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將于以下年度到期

√適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備注
2015		9,485,496.92	
2016	7,468,232.60	7,471,906.31	
2017	7,888,740.04	7,896,951.29	
2018	6,596,965.87	6,463,746.93	
2019	7,129,376.20	7,459,856.54	
2020	3,446,660.62		
合計	32,529,975.33	38,777,957.99	/

18、短期借款

√适用 □不适用

(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	258,000,000.00	170,000,000.00
保證借款		
信用借款		
合計	258,000,000.00	170,000,000.00

抵押借款的抵押資產類別以及金額，參見第九節財務報告七、47。

短期借款分類的說明：

短期借款增加的主要原因是本報告期新增貸款。

19、應付票據

√适用 □不适用

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
合計	-	500,000.00

本期末已到期未支付的應付票據總額為0元。

應付票據的說明：

- (1) 本報告期末應付票據期末數為0。
- (2) 期末銀行存款中無銀行承兌匯票的保證金。

20、應付帳款

(1). 應付帳款列示

√适用 □不适用

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	277,997,225.64	346,104,746.46
應付工程款	29,554,146.91	11,073,943.86
其他應付帳款	4,233,720.76	3,772,973.35
合計	311,785,093.31	360,951,663.67

21、預收款項

(1). 預收賬款項列示

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收訂金	6,838,813.29	5,587,920.95
預收租金	7,179,809.67	3,436,623.75
預收貨款	30,479,611.17	41,929,095.59
其他預收款	20,476,721.61	1,714,084.88
合計	64,974,955.74	52,667,725.17

22、應付職工薪酬

(1). 應付職工薪酬列示：

√适用 □不适用

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	14,226,427.04	75,771,696.84	77,633,858.52	12,364,265.36
二、離職後福利-設定提存計劃		11,082,545.32	11,082,545.32	
三、辭退福利		2,558,848.03	2,558,848.03	
合計	14,226,427.04	89,413,090.19	91,275,251.87	12,364,265.36

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

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	9,240,450.55	66,295,725.15	67,914,138.20	7,622,037.50
二、職工福利費		30,150.00	30,150.00	
三、社會保險費		5,038,018.73	5,038,018.73	
其中：醫療保險費		4,274,353.00	4,274,353.00	
工傷保險費		342,242.58	342,242.58	
生育保險費		362,591.05	362,591.05	
其他保險		58,832.10	58,832.10	
四、住房公積金	16,614.35	2,941,694.80	2,948,883.76	9,425.39
五、工會經費和職工教育經費	4,969,362.14	1,466,108.16	1,702,667.83	4,732,802.47
六、短期帶薪缺勤				
七、短期利潤分享計劃				
合計	14,226,427.04	75,771,696.84	77,633,858.52	12,364,265.36

(3). 設定提存計劃列示

√适用 □不适用

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
1、基本養老保險		10,193,723.51	10,193,723.51	

2、失業保險費		888,821.81	888,821.81	
3、企業年金繳費				
合計		11,082,545.32	11,082,545.32	

其他說明：

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九節財務報告七、30。

23、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	3,217,650.38	9,796,908.00
消費稅	776,921.12	602,475.25
營業稅	633,755.87	650,016.95
企業所得稅	8,872,722.51	32,174,550.98
個人所得稅	186,852.61	139,075.49
城市維護建設稅	316,889.25	782,733.40
房產稅	1,455,309.84	808,877.26
土地使用稅	61,103.22	95,867.12
印花稅	1,293,228.96	95,313.75
教育費附加	133,731.45	396,671.72
地方教育費	82,782.20	258,075.72
價格調節基金	212,520.82	201,772.34
其他	1,100,733.49	396,226.18
合計	18,344,201.72	46,398,564.16

其他說明：

應交稅費減少的主要原因是本報告期部分企業所得稅入庫。

24、應付利息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	436,991.79	324,683.33
分期付款季度還本的長期借款利息	351,181.22	539,419.65
應付深圳茂業百貨有限公司利息	314,618.05	-
合計	1,102,791.06	864,102.98

25、應付股利

適用 不適用

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：

應付股利為個別法人股東尚未領取。

26、其他應付款

(1). 按款項性質列示其他應付款

√适用 □不适用

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	0.00	9,025.34
深圳茂業百貨有限公司	60,000,000.00	
保證金	36,507,075.03	33,514,960.17
押 金	13,832,854.08	5,479,945.87
代收代付款	509,033.87	311,925.80
預提費用	7,981,553.59	6,875,018.45
其 他	41,092,988.88	53,847,374.93
合計	159,923,505.45	100,038,250.56

(2). 賬齡超過 1 年的重要其他應付款

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
成都人民商場股份有限公司生活服務公司	3,149,718.46	往來款
合計	3,149,718.46	/

其他說明：

應付以前年度改制遺留職工安置往來款 3,149,718.46 元。

27、1 年內到期的非流動負債

√适用 □不适用

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	68,684,400.00	51,513,300.00
1 年內到期的長期應付款	99,000,000.00	-
1 年內到期的長期職工薪酬	1,067,661.30	1,033,829.00
合計	168,752,061.30	52,547,129.00

28、長期借款

√适用 □不适用

(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	158,731,400.00	227,415,800.00
保證借款		
信用借款		

專項借款		
合計	158,731,400.00	227,415,800.00

長期借款分類的說明：抵押借款的抵押資產類別以及金額，參見第九節財務報告七、47。

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	4.655	-	155,555,800.00	-	188,889,100.00
農業銀行成都北站支行	2011.4.27	2019.9.22	人民幣	5.39		71,860,000.00		90,040,000.00
合計					-	227,415,800.00	-	278,929,100.00

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，抵押貸款期限為10年。成都市東禦街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2015年12月31日，該借款餘額為227,415,800.00元，其中一年內到期借款68,684,400.00元已重分類到一年內到期的非流動負債。見第九節財務報告七、27。

29、長期應付款

√适用 □不适用

(1). 按款項性質列示長期應付款：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額
深圳茂業百貨有限公司	-	396,000,000.00
合計	-	396,000,000.00

其他說明，包括利率區間：

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
深圳茂業百貨有限公司	2015.12.28	2020.12.28	人民幣	4.75		495,000,000.00		-
合計					-	495,000,000.00	-	-

2015年12月28日，公司向關聯法人深圳茂業百貨有限公司申請人民幣6億元信用借款，貸款期限5年，按月計息，根據合同約定按季度還本。截止2015年12月31日，該專項借款餘額4.95億元，其中一年內到期借款9,900萬元重分類至一年內到期的非流動負債。見第九節財務報告七、27。

30、長期應付職工薪酬

√适用 □不适用

(1) 長期應付職工薪酬表

√适用 □不适用

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	8,921,639.75	9,850,099.75
二、辭退福利	197,644.86	318,378.86
三、其他長期福利		
四、一年內需支付的長期職工福利	-1,067,661.30	-1,033,829.00
合計	8,051,623.31	9,134,649.61

(2) 設定受益計劃變動情況

√适用 □不适用

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	9,850,099.75	9,899,654.96
二、計入當期損益的設定受益成本	359,528.64	436,671.18
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	359,528.64	436,671.18
三、計入其他綜合收益的設定收益成本	-470,962.63	596,744.42
1. 精算利得（損失以“-”表示）	-470,962.63	596,744.42
四、其他變動	-817,026.01	-1,082,970.81
1. 結算時支付的對價		
2. 已支付的福利	-817,026.01	-1,082,970.81
五、期末餘額	8,921,639.75	9,850,099.75

31、股本

單位：元 幣種：人民幣

	期初餘額	本次變動增減(+、-)					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

32、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)	10,740,275.02			10,740,275.02
其他資本公積	19,240,474.85			19,240,474.85
合計	29,980,749.87			29,980,749.87

33、其他綜合收益

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初	本期發生金額	期末
----	----	--------	----

	餘額		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	稅後歸屬於少數股東	餘額
		本期所得稅前發生額					
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	292,623.72	470,962.63			470,962.63		763,586.35
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動	292,623.72	470,962.63			470,962.63		763,586.35
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		3,068,808.35		767,202.09	2,301,606.26		2,301,606.26
其中：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							
可供出售金融資產公允價值變動損益		3,068,808.35		767,202.09	2,301,606.26		2,301,606.26
持有至到期投資重分類為可供出售金融資產損益							
現金流量套期損益的有效部分							
外幣財務報表折算差額							
其他綜合收益合計	292,623.72	3,539,770.98		767,202.09	2,772,568.89		3,065,192.61

34、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	131,690,086.11	12,697,453.48		144,387,539.59
任意盈餘公積	19,041,113.73			19,041,113.73
儲備基金				
企業發展基金				
其他				
合計	150,731,199.84	12,697,453.48		163,428,653.32

盈餘公積說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

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為本公司註冊資本50%以上的，可不再提取。

35、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	498,326,243.71	378,504,669.21

調整期初未分配利潤合計數（調增+，調減-）		-8,648,788.59
調整後期初未分配利潤	498,326,243.71	369,855,880.62
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	76,962,143.09	194,161,224.02
減：提取法定盈餘公積	12,697,453.48	14,351,291.80
提取任意盈餘公積		
提取一般風險準備		
應付普通股股利	28,521,982.85	51,339,569.13
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	534,068,950.47	498,326,243.71

調整期初未分配利潤明細：

- 1、由于《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 0 元。
- 2、由于會計政策變更，影響期初未分配利潤 0 元。
- 3、由于重大會計差錯更正，影響期初未分配利潤 0 元。
- 4、由于同一控制導致的合併範圍變更，影響期初未分配利潤 0 元。
- 5、其他調整合計影響期初未分配利潤 0 元。

未分配利潤的說明：

2015年3月16日，公司2015年度股東大會審議通過了2014年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以2014年12月31日總股本570,439,657為基數，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。

36、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	1,771,780,334.31	1,464,395,885.30	1,928,651,130.72	1,608,979,948.01
其他業務	137,460,001.45	17,404,274.48	138,066,766.42	15,717,121.08
合計	1,909,240,335.76	1,481,800,159.78	2,066,717,897.14	1,624,697,069.09

37、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	10,782,721.09	10,335,926.45
營業稅	9,615,385.53	8,326,092.53
城市維護建設稅	3,494,058.41	4,582,011.05
教育費附加	1,497,791.27	1,964,597.15
地方教育費附加	998,527.63	1,308,687.02
價格調節基金	792,867.50	910,547.59
房產稅	3,781,349.01	10,816,923.38
土地使用稅	426,056.61	182,806.80
合計	31,388,757.05	38,427,591.97

38、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	15,619,163.46	22,339,509.00
利息收入	-623,847.64	-712,488.76
手續費	8,817,616.55	8,405,089.26
合計	23,812,932.37	30,032,109.50

39、資產減值損失

√適用 □不適用

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	57,460.27	-93,907.90
二、存貨跌價損失	6,058.18	129,053.66
三、商譽減值損失	9,643,251.08	
合計	9,706,769.53	35,145.76

其他說明：

資產減值損失較上年同期增加的主要原因是本報告期計提樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司商譽減值準備9,643,251.08元。

40、投資收益

√適用 □不適用

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		
處置長期股權投資產生的投資收益	900.00	107,600,576.69
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		
持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產等取得的投資收益	8,338,370.94	10,131,981.71
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
合計	8,339,270.94	117,732,558.40

其他說明：

投資收益較上年同期下降的主要原因是上年同期轉讓南充商業公司股權取得投資收益約1.07億元。

41、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	1,593,414.04	97,489.33	1,593,414.04
其中：固定資產處置利得	1,593,414.04	97,489.33	1,593,414.04
政府補助	2,517,970.00	2,367,510.00	2,517,970.00

其他	882,349.12	1,058,874.22	882,349.12
合計	4,993,733.16	3,523,873.55	4,993,733.16

計入當期損益的政府補助

√適用 □不適用

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
錦江區商務局市級服務業專項改造扶持資金	1,000,000.00	-	與收益相關
錦江區商業領域節能環保改造項目專項資金	800,000.00	-	與收益相關
涪城區商務局現代服務業市級財政扶持資金	400,000.00	-	與收益相關
省級內貿流通服務業發展促進資金	-	2,000,000.00	與收益相關
其他	317,970.00	367,510.00	與收益相關
合計	2,517,970.00	2,367,510.00	/

42、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	828,348.17	10,407,609.72	828,348.17
其中：固定資產處置損失	828,348.17	10,407,609.72	828,348.17
對外捐贈	7,320.00	50,000.00	7,320.00
其他	121,087.68	148,856.99	121,087.68
合計	956,755.85	10,606,466.71	956,755.85

其他說明：

營業外支出較上年同期下降的主要原因是上年同期公司拆除九眼橋房產淨損失較大。

43、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
當期所得稅費用	29,594,851.45	60,036,056.84
遞延所得稅費用	738,022.75	1,877,110.01
合計	30,332,874.20	61,913,166.85

(2) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
利潤總額	106,779,452.33
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	26,694,863.08
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	-2,084,592.74
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	2,410,812.77
使用前期未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損的影響	2,322,127.85

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	989,663.24
所得稅費用	30,332,874.20

44、其他綜合收益

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	3,068,808.35	-
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	767,202.09	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	2,301,606.26	-
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	-	-
轉為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	470,962.63	-596,744.42
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	470,962.63	-596,744.42
合計	2,772,568.89	-596,744.42

45、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	23,075,228.40	16,465,337.77

收財政補貼等	2,517,970.00	2,367,510.00
合計	25,593,198.40	68,568,458.26

(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	98,173,775.19	133,404,272.61
其他保證金、押金等	8,605,521.78	7,653,002.23
合計	106,779,296.97	141,057,274.84

46、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·將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	76,446,578.13	193,498,953.06
加：資產減值準備	9,706,769.53	35,145.76
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	40,256,067.88	40,746,238.67
無形資產攤銷	13,767,050.99	15,625,234.56
長期待攤費用攤銷	4,622,184.59	9,614,603.57
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）	-765,065.87	10,310,120.39
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）	15,619,163.46	22,339,509.00
投資損失（收益以“-”號填列）	-8,339,270.94	-117,732,558.40
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	948,056.50	2,065,608.86
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）	557,168.34	-188,498.85
存貨的減少（增加以“-”號填列）	4,326,162.42	17,656,579.83
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	-40,461,570.10	19,389,270.69
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	-48,910,409.02	-16,937,973.05
其他	-	-150,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	67,772,885.91	196,272,234.09
2·不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
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	27,491,029.01	90,159,670.27

減：現金的期初餘額	90,159,670.27	77,123,465.08
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	-62,668,641.26	13,036,205.19

(2) 本期收到的處置子公司的現金淨額

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	金額
本期處置子公司于本期收到的現金或現金等價物	994,550.00
其中：深圳茂業投資控股有限公司	994,550.00
減：喪失控制權日子公司持有的現金及現金等價物	-
加：以前期間處置子公司于本期收到的現金或現金等價物	-
處置子公司收到的現金淨額	994,550.00

(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	27,491,029.01	90,159,670.27
其中：庫存現金	-	-
可隨時用于支付的銀行存款	27,491,029.01	90,159,670.27
可隨時用于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	27,491,029.01	90,159,670.27

47、所有權或使用權受到限制的資產

√ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
固定資產	98,213,866.97	銀行借款抵押
無形資產	8,378,735.36	銀行借款抵押
投資性房地產	74,647,583.89	銀行借款抵押
合計	181,240,186.22	/

抵押資產明細如下表：

項目	期末賬面價值	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	87,623,034.10	銀行借款抵押
南充市順慶區人民中路 1 號 1 棟地下層、順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 1 層、順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 2 層、	10,590,832.87	銀行借款抵押

順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 3 層房產		
小 計	98,213,866.97	
(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）	7,286,938.37	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）	238,513.33	銀行借款抵押
綿陽涪城區成綿路 136 號商場（棟）7 號、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期二幢一層房產	8,861,575.21	銀行借款抵押
綿陽涪城區成綿路 136 號負一樓、綿陽涪城區成綿路 136 號二樓、綿陽涪城區成綿路 136 號三樓、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期二幢二層房產、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期二幢三層房產	24,623,175.77	銀行借款抵押
綿陽涪城區成綿路 136 號負一樓、綿陽涪城區成綿路 136 號二樓、綿陽涪城區成綿路 136 號三樓、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期二幢二層房產、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期二幢三層房產對應土地使用權	27,253,766.91	銀行借款抵押
綿陽涪城區成綿路 136 號商場（棟）7 號、綿陽涪城區臨園路東段 58 號星聯廣場二期 2 幢 1 層房產對應土地使用權	6,383,614.30	銀行借款抵押
小 計	74,647,583.89	
(3) 無形資產：		
成都東禦街 19 號營業大樓	902,610.44	銀行借款抵押
南充市順慶區人民中路 1 號 1 棟地下層、順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 1 層、順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 2 層、順慶區人民中路 1、3 號 1 棟 3 層對應土地使用權	7,476,124.92	銀行借款抵押
小 計	8,378,735.36	
合計	181,240,186.22	

八、合并範圍的變更

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并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面值	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
深圳茂業投資控股有限公司	994,550.00	100	出售轉讓	2015.9.18	工商變更完成	900.00	-	-	-	-	-	-

2、其他原因的合并範圍變動

說明其他原因導致的合并範圍變動（如，新設子公司、清算子公司等）及其相關情況：

本報告期公司下屬孫公司成都人民商場(集團)綿陽有限公司（下稱綿陽人民商場）分立，分立後綿陽人民商場繼續存續，從綿陽人民商場分立出部分資產注冊成立成商集團綿陽茂業百貨有限公司。經公司第七屆董事會第二十三次會議批准設立南充澤福商貿有限公司、南充志美商貿有限公司。本年度清算注銷了公司下屬子公司成都人民商場南充川北商業管理有限公司。

九、在其他主體中的權益

1、在子公司中的權益

√适用 □不适用

(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	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
成都茂業地產有限公司(原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
成商集團綿陽茂業百貨有限公司	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	四川峨眉	四川峨眉	服務業	80		設立取得

限公司	山	山				
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
南充澤福商貿有限公司	四川南充	四川南充	商業	100		設立取得
南充志美商貿有限公司	四川南充	四川南充	商業	100		設立取得
荷澤茂業百貨有限公司	山東荷澤	山東荷澤	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

√适用 □不适用

(1) 重要的合營企業或聯營企業

單位：元 幣種：人民幣

合營企業或聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或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、公允價值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末公允價值			
	第一層次公允價值計量	第二層次公允價值計量	第三層次公允價值計量	合計
一、持續的公允價值計量	3,068,808.35			3,068,808.35
(一) 以公允價值計量且變動計入當期損益的金融資產				
1. 交易性金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(3) 衍生金融資產				
2. 指定以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產				
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資				
(二) 可供出售金融資產	3,068,808.35			3,068,808.35
(1) 債務工具投資				
(2) 權益工具投資	3,068,808.35			3,068,808.35
(3) 其他				
(三) 投資性房地產				
1. 出租用的土地使用權				
2. 出租的建築物				
3. 持有并準備增值後轉讓的土地使用權				

(四) 生物資產				
1. 消耗性生物資產				
2. 生產性生物資產				
持續以公允價值計量的資產總額	3,068,808.35			3,068,808.35
(五) 交易性金融負債				
其中：發行的交易性債券				
衍生金融負債				
其他				
(六) 指定為以公允價值計量且變動計入當期損益的金融負債				
持續以公允價值計量的負債總額				
二、非持續的公允價值計量				
(一) 持有待售資產				
非持續以公允價值計量的資產總額				
非持續以公允價值計量的負債總額				

2、 持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

根據資產負債表日股票收盤價確認。

十一、 關聯方及關聯交易

1、 本企業的母公司情況

單位：萬元 幣種：美元

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	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 (%)
深圳茂業商業有限公司	廣東深圳	商業	22,000	68.06	68.06

說明：

本企業最終控制方是黃茂如先生。

2、 本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附注

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	全資子公司	有限公司	四川成都	高宏彪	商業	1,378,417,349.00	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	全資孫公司	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
成都茂業地產有限公司 (原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	全資孫公司	有限公司	四川綿陽	高宏彪	商業	5,000,000.00	100	100	66539452-6
成商集團綿陽茂業百貨有限公司	全資孫公司	有限公司	四川綿陽	高宏彪	商業	5,000,000.00	100	100	32711252-2
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	高宏彪	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	全資孫公司	有限公司	四川南充	高宏彪	商業	20,000,000.00	100	100	73340623-5
成都人民商場南充北商業管理有限公司	全資孫公司	有限公司	四川南充	高宏彪	商業	100,000.00	100	100	68236336-9
南充澤福商貿有限公司	全資孫公司	有限公司	四川南充	戈琳	商業	21,500,000.00	100	100	32336993-7
南充志美商貿有限公司	全資孫公司	有限公司	四川南充	戈琳	商業	3,800,000.00	100	100	32336989-X
荷澤茂業百貨有限公司	控股孫公司	有限公司	山東荷澤	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

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

√適用 □不適用

合營或聯營企業名稱	與本企業關係
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營

其他說明

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	2,000	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	3,000	30	30	聯營	63316488-1

4、其他關聯方情況

√適用 □不適用

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
深圳茂業百貨有限公司	受同一實際控制人控制的企業
四川省日興發展有限公司	其他

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，也不適合采用成本加成定價的，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

√適用 □不適用

本公司作為被擔保方

單位：萬元幣種：人民幣

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	60,000	2009-9-22	2019-9-20	否
深圳茂業商廈有限公司	30,000	2013-1-8	短期融資券到期之日起二年	是
深圳茂業商廈有限公司	50,000	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

黃茂如先生為本公司實際控制人，張靜女士為其配偶，黃茂如先生及張靜女士為本公司關聯自然人，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為 121,908.63 萬元的位于成都市東禦街 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，期限為 10 年。本公司實際控制人黃茂如先生及其配偶張靜女士為該筆貸款提供個人連帶責任擔保。擔保期限：十年。

公司于 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，借款期限為 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》，為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為本公司控股股東。

為拓寬融資渠道，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，并委托招商銀行股份有限公司作為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于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為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為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。

本議案已于 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為 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并支付利息。

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

該項短期融資券擔保本報告期末已履行完畢。

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為本公司控股股東。

為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《關於同意控股股東為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為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，擔保期限為三年。

(2). 關聯方資金拆借

√ 適用 □ 不適用

單位：元幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
深圳茂業百貨有限公司	4.95 億	2015.12.28	2020.12.28	
深圳茂業百貨有限公司	6000 萬	2015.12.22	2016.12.22	

關聯方資金拆借說明：

1、成商集團控股有限公司向深圳茂業百貨有限公司借款 4.95 億元

2015 年 12 月 11 日，公司第七屆董事會第五十二次會議審議并通過了《關於成商集團控股有限公司向深圳茂業百貨有限公司申請借款的議案》，同意成商集團控股有限公司向本公司控股股東深圳茂業商廈有限公司全資子公司深圳茂業百貨有限公司申請 6 億元借款，本期共拆入資金 4.95 億元。借款期限五年，自第一筆借款實際發生日起計算。借款利率按借款實際發生日銀行同期貸款基準利率執行。本公司及成商集團控股有限公司對該借款無相應抵押或擔保。

該項借款用于公司擬通過全資子公司成商集團控股有限公司（以下簡稱“成商控股”）以現金方式收購成都仁和實業（集團）有限公司持有的成都仁和春天百貨有限公司 100% 股權以及紀高有限公司持有的成都青羊區仁和春天百貨有限公司 100% 股權專項資金支持。

2、成都茂業地產有限公司向深圳茂業百貨有限公司借款 6000 萬

2015 年 12 月 22 日，公司第七屆董事會第五十四次會議審議并通過了《關於成都茂業地產有限公司向深圳茂業百貨有限公司申請借款的議案》。同意成都茂業地產有限公司向本公司控股股東深圳茂業商廈有限公司全資子公司深圳茂業百貨有限公司申請 6000 萬借款。借款期限壹年，自第一筆借款實際發生日起計算。借款按實際發生日銀行同期貸款基準利率執行。本公司及茂業地產對該借款無相應抵押或擔保。

該項借款用于公司全資子公司茂業地產參與秦皇島市<<秦交國土告字[2015]03 號>>國有建設用地使用權挂牌出讓競買資金支持。

(3). 關鍵管理人員報酬

√适用 □不适用

單位：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	3,758,800.00	4,265,400.00

(4). 其他關聯交易

① 本公司實際控制人黃茂如先生為成都崇德投資有限公司（以下簡稱“成都崇德”）實際控制人，成都崇德為本公司關聯法人。

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為 GX15（213）：2006-061，位于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為 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 2015 年 12 月 31 日，茂業中心項目已累計投入資金 31,955.80 萬元。項目已進入竣工驗收備案階段，地下停車場及部分商鋪已投入使用，裙樓及其他部分商業正在規劃調整中。

②本公司實際控制人黃茂如先生為深圳茂業（集團）股份有限公司（以下簡稱“茂業集團”）實際控制人，茂業集團為本公司關聯法人。

2013 年 8 月 27 日，公司與深圳茂業(集團)股份有限公司簽訂《註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《註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為 1175892（42 類）的“茂業”商標。

3、本公司實際控制人黃茂如先生為崇德物業管理（深圳）有限公司實際控制人，崇德物業管理（深圳）有限公司為本公司關聯法人。

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為公司茂業天地項目南區對外出租的 28-44 層寫字間部分、公共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，預計合同總金額約為 2313 萬元。

6、關聯方應收應付款項

√适用 □不适用

(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	四川省日興發展有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00

(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
長期應付款	深圳茂業百貨有限公司	495,000,000.00	
其中:一年內到期的長期應付款	深圳茂業百貨有限公司	99,000,000.00	
其他應付款	深圳茂業百貨有限公司	60,000,000.00	
應付利息	深圳茂業百貨有限公司	314,618.05	
其他應付款	深圳茂業商廈有限公司		9,025.34
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

十二、 承諾及或有事項

1、 重要承諾事項

√適用 □不適用

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司無需披露的重要承諾事項。

2、 或有事項

√適用 □不適用

(1). 資產負債表日存在的重要或有事項

(1) 四川省住信房屋拆遷服務有限公司委托拆遷安置合同糾紛

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《委托拆遷安置合同書》，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，拆遷期限為三個月，以評估報告出具為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《委托拆遷安置合同書》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，并未按合同約定履行完畢義務，且在本公司于 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。

住信公司于 2008 年 8 月 5 日向成都市中級人民法院提起訴訟，訴訟事項為：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。

本公司于 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、資金占用利息 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占用利息（按人民銀行公布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。

公司于 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為由提出反訴，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，并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、住信公司于本判決生效之日起 10 日內，向成商集團返還 17,268,612.21 元，并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、住信公司于本判決生效之日起 10 日內，向成商集團交付成都市青羊區蘇坡鄉“錦綉光華”16 棟 305、402、505 號房屋。③、住信公司于本判決生效之日起 10 日內，向成商集團支付違約金 278,000 元。

住信公司于 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）；向成商集團移交位于成都市青羊區蘇坡鄉“錦綉光華”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

公司于 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責任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責任公司之間債權證據不充分”為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，并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。本公司于 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，并于 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。

該案于 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，此款限于 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。

公司于 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。

（4）成都興龍建設開發有限公司商業房產租賃合同糾紛

2009 年 9 月 14 日本公司全資子公司成商集團成都人民商場有限公司（以下簡稱：成商公司）與成都興龍建設開發有限公司（以下簡稱：興龍公司）簽訂了《商業房產租賃合同》（以下簡稱“《租賃合同》”），約定成都興龍建設開發有限公司將其所有的位于成都龍泉驛區龍泉鎮龍平路 102 號“亞熱帶商場”一樓房產出租給成商公司。該《租賃合同》第九條 9-9 款約定“甲方（興龍公司）同意乙方（成商公司）根據經營需要，可將不超過該商場建築面積百分之三十五部分轉租給第三方，對於上述轉租事宜，乙方（本公司全資子公司）需事前書面通知甲方”。

興龍公司于 2015 年 7 月 9 日向成都市龍泉驛區人民法院提起訴訟，訴訟事項為：第三方經營商家在亞熱帶商城（合同租賃範圍內）獨立經營面積超過合同雙方約定的比例，且轉租行為未事先書面通知興龍公司。訴訟請求為：1、請求法院判決解除原告與第一被告于 2009 年 9 月 14 日簽訂的《商業房屋租賃合同》；2、請求法院判決第一被告向原告支付違約金 100 萬元；3、請求法院判決本案所有被告立即搬離租賃場所；4、請求法院判決本案全部訴訟費用由被告共同承擔。

2015 年 12 月 11 日，成都市龍泉驛區人民法院出具（2015）龍泉民初字第 3596 號民事判決書，認為興龍公司沒有證據證明成商公司在履行房屋租賃合同過程中存在違約行為，訴請解除合同并賠償損失，無事實依據，駁回原告成都興龍建設開發公司的全部訴訟請求。案件受理費 6900 元，由興龍公司負擔。

2015 年 12 月 23 日，成都興龍建設開發有限公司不服一審判決，向成都市中級人民法院提起上訴。

截止本報告報出日，二審尚未確定開庭時間。

（5）瀘州市江陽區比比利房地產開發有限公司房屋租賃合同糾紛

迎輝路 2 號“商業大世界”是原告瀘州市江陽區比比利房地產開發有限公司（下稱比比利開發公司）與四川遠信技術服務有限責任公司（下稱遠信公司）共同出資開發建設，2002 年建成竣工 2003 年綜合驗收，但至今未能辦理房屋產權證。在“商業大世界”建成竣工前，比比利開發公司與遠信公司就開始出售該大樓房屋，同時口頭委托第三人瀘州大世界商業管理有限公司（以下簡稱大世界商業管理公司）返租已出售的房屋，并統一負責對外招租。2002 年 8 月、2003 年 8 月、9 月，比比利開發公司與遠信公司對未售房屋進行了分割。2003 年 1 月 3 日，比比利房屋開發公司與遠信公司簽訂《承包經營合同》，約定“商業大世界”整棟由遠信公司承包經營，期限自 2003 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

2003 年 8 月 27 日，大世界商業管理公司與成都人民商場（集團）瀘州川南有限責任公司（以下稱成商集團瀘州公司）簽訂《租賃合同》，約定將瀘州市迎輝路 2 號“商業大世界”的一、二、三樓 12000 平方米出租給成商瀘州公司作為經營場地，同時將附屬設施以及負 2 層員工更衣室 115 平方米以及地上 5 層 569.25 平面的辦公室合計 684.25 平方米場地免費提供給成商瀘州公司使用。租賃期限為 2003 年 9 月 1 日至 2013 年 8 月 31 日止。

2013年9月13日，比比利房地產開發有限公司向瀘州市江陽區人民法院提起訴訟，訴訟事項為：自2013年1月1日起，比比利開發公司不再承包給遠信公司經營，成商集團瀘州公司如需續租，須直接與比比利開發公司簽訂合同，成商集團瀘州公司在比比利開發公司多次書面告知情況下未與比比利開發公司簽訂《租賃合同》，又拒不按時返回比比利營業房，構成侵權。訴訟請求為：1、判令被告承擔違法占用原告房屋的使用費2,812,992元。2、本案訴訟費有被告承擔。

2015年12月4日，瀘州市江陽區人民法院出具（2015）江陽民初字第3523號民事判決書，駁回原告比比利開發公司的訴訟請求。本案受理費29,304元，保全費5,000元，由原告比比利開發公司承擔。

2015年12月23日，比比利開發公司不服一審判決，向瀘州市中級人民法院提起上訴，上訴請求：1、請求二審法院裁定撤銷一審判決，改判支持上訴人在一審中的訴訟請求，即判令被上訴人承擔違法占用上訴人房屋的使用費2,812,992元及利息。2、請求判決兩第三人對上述費用承擔連帶責任。3、本案一、二審訴訟費概由被上訴人承擔。

截止本報告報出日，二審尚未確定開庭時間。

十三、 資產負債表日後事項

1、 利潤分配情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

擬分配的利潤或股利	57,043,965.70
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六十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，2015年度母公司實現淨利潤126,974,534.77元，加上年初未分配利潤431,639,717.69元，減去2014年度分配的利潤28,521,982.85元，根據《公司法》和《公司章程》的有關規定，提取10%的法定盈餘公積金12,697,453.48元，2015年度可供股東分配的利潤為517,394,816.13元。公司擬以2015年12月31日總股本570,439,657為基數，向全體股東每10股派發現金股利1元（含稅），共計分配現金57,043,965.70元，剩餘未分配利潤轉入以後年度，2015年度不進行公積金轉增股本。

該預案尚需公司2015年度股東大會審議批准。

2、 關於擬現金購買內蒙古維多利商業（集團）有限公司重大資產重組事項

2016年1月，公司啓動重大資產重組，計劃以現金收購內蒙古維多利商業（集團）有限公司。公司正在積極與有關各方就本次標的資產涉及的相關事項進行溝通，截至報告日尚未與交易對方簽訂重組框架或意向協議。公司已經完成了中介機構選聘工作，相關盡職調查和審計評估工作有序開展，中介機構正深入開展對標的資產的盡職調查工作。

十四、 其他重要事項

1、根據公司第七屆董事會第四十二次會議決議，公司擬向深圳茂業商廈有限公司（以下簡稱“茂業商廈”）發行股份購買深圳茂業百貨有限公司（以下簡稱“和平茂業”）100%股權、深圳市茂業百貨深南有限公司（以下簡稱“深南茂業”）100%股權、深圳市茂業東方時代百貨有限公司（以下簡稱“東方時代茂業”）100%股權、珠海市茂業百貨有限公司（以下簡稱“珠海茂業”）100%股權和深圳市茂業百貨華強北有限公司（以下簡稱“華強北茂業”）77%股權，向深圳德茂投資企業（有限合夥）（以下簡稱“德茂投資”）發行股份購買華強北茂業16.43%股權，向深圳合正茂投資企業（有限合夥）（以下簡稱“合正茂投資”）發行股份購買華強北茂業6.57%股權。本次交易經公司2015年第四次臨時股東大會審議通過。

公司于2016年2月22日收到中國證券監督管理委員會（以下簡稱“中國證監會”）《關於核准成商集團股份有限公司重大資產重組及向茂業商廈有限公司等發行股份購買資產的批復》（證監許可[2016]287號），就公司本次重大資產重組及發行股份購買資產事項批復如下：“一、核准你公司本次重大資產重組及向深圳茂業商廈有限公司發行1,093,203,558股股份、向深圳德茂

投資企業（有限合夥）發行 48,818,053 股股份、向深圳合正茂投資企業（有限合夥）發行 19,521,278 股股份購買相關資產。”

2016 年 2 月 24 日，深圳市市場監督管理局核准了深圳茂業百貨有限公司的股東變更事項，并簽發了《變更（備案）通知書》（[2016]第 84010920）。至此，和平茂業成爲本公司全資子公司。2016 年 2 月 24 日，深圳市市場監督管理局核准了深圳市茂業百貨華強北有限公司的股東變更事項，并簽發了《變更（備案）通知書》（[2016]第 84010861）。至此，華強北茂業成爲本公司全資子公司。2016 年 2 月 24 日，深圳市市場監督管理局核准了深圳市茂業百貨深南有限公司的股東變更事項，《變更（備案）通知書》（[2016]第 84010647）。至此，深南茂業成爲本公司全資子公司。2016 年 2 月 24 日，深圳市市場監督管理局核准了深圳市茂業東方時代百貨有限公司的股東變更事項，并簽發了《變更（備案）通知書》（[2016]第 84010767）。至此，東方時代茂業成爲本公司全資子公司。2016 年 2 月 25 日，珠海市工商行政管理局香洲分局核准了珠海市茂業百貨有限公司的股東變更事項，并簽發了《核准變更登記通知書》（香洲核變通內字[2016]第 zh16022400534 號）。至此，珠海茂業成爲本公司全資子公司。

公司已於 2016 年 2 月 26 日在中國證券登記結算有限責任公司上海分公司完成新增股份登記手續。截止至報告日，公司尚需向工商管理部門辦理注冊資本、公司章程等事宜的變更登記手續。

2、2015 年 10 月 16 日，公司第七屆董事會第四十九次會議決議，公司擬通過全資子公司成商集團控股有限公司（以下簡稱“成商控股”）以現金方式收購成都仁和實業（集團）有限公司（以下簡稱“仁和集團”）持有的成都仁和春天百貨有限公司（以下簡稱“人東百貨”）100%的股權及紀高有限公司（以下簡稱“紀高公司”）持有的成都青羊區仁和春天百貨有限公司（以下簡稱“光華百貨”）100%的股權，公司爲成商控股支付全部交易價款提供連帶責任保證。

2015 年 12 月 11 日，第七屆董事會第五十二次會議審議通過了《關於公司本次重大資產購買方案的議案》及相關方案。本次交易完成後，公司將通過成商控股間接持有人東百貨 100%股權和光華百貨 100%股權。根據《資產購買協議》及《資產購買協議之補充協議》，本次交易的人東百貨現金對價爲 74,232.51 萬元，光華百貨的現金對價爲 173,209.23 萬元，合計 247,441.74 萬元。

2015 年 12 月 28 日，公司 2015 年第五次臨時股東大會審議通過本次重大資產購買事項相關議案。

成商控股已根據本次交易協議的相關約定向交易對方支付了第一期以及第二期現金對價的交易價款。後續交易價款將按照成商控股與交易對方簽署協議的約定分期支付。

2016 年 2 月 25 日，光華百貨取得由成都市工商行政管理局換發的《營業執照》，股權過戶、公司章程變更、高層管理人員變更等工商變更手續已辦理完畢。至此，光華百貨成爲成商控股的全資子公司。

2016 年 2 月 29 日，人東百貨取得由成都市工商行政管理局換發的《營業執照》，股權過戶、公司章程變更、高層管理人員變更等工商變更手續已辦理完畢。至此，人東百貨成爲成商控股的全資子公司。

十五、 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 (%)	

單項金額重大并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	
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	
賬齡組合					392,159.98	1.24	24,624.46	6.28	367,535.52	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款					5,901,729.90	18.62	24,624.46	0.42	5,877,105.44	
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		
合計	-	/	-	/	-	31,697,103.06	/	21,176,912.32	/	10,520,190.74

(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 0 元；本期收回或轉回壞賬準備金額 0 元。

其他說明：

本期在合并財務報表範圍內，以母公司部分資產對全資子公司成商集團控股有限公司進行增資，應收賬款全部轉入成商控股。

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				賬面價值	期初餘額				
	賬面餘額		壞賬準備			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 (%)	
單項金額重大并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	
按信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款	130,839,101.04	100			130,839,101.04	308,141,850.90	93.82			308,141,850.90
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	0.2	630,514.65	100	

	130,839,101.04	/	/	130,839,101.04	328,424,037.82	/	20,282,186.92	/	308,141,850.90
合計			-						

(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 0 元。

(3). 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

√ 適用 □ 不適用

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
成商集團控股有限公司	集團內資金 往來款	121,971,386.73	1年以內	93.22	
成商集團成都人民商場有限公司	集團內資金 往來款	5,824,442.61	1年以內	4.45	
成都成商實業(控股)有限公司	集團內資金 往來款	1,996,972.64	1年以內	1.53	
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	集團內資金 往來款	921,299.06	1年以內	0.70	
陶敏	個人借款	120,000.00	1年以內	0.09	
合計	/	130,834,101.04	/	99.99	

其他說明：

其他應收款本年期末數減少較多的主要原因是本期在合并財務報表範圍內，以母公司部分資產對全資子公司成商集團控股有限公司進行增資，其他應收賬款大部分已轉入成商控股。

3、長期股權投資

√ 適用 □ 不適用

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						
成都成商建築裝飾 工程有限公司				4,700,000.00		4,700,000.00
成商集團控股有限 公司	1,421,131,991.26		1,421,131,991.26	28,405,391.46		28,405,391.46
成都成商實業(控 股)有限公司	5,130,170.13		5,130,170.13	4,750,000.00		4,750,000.00
成都成商物業管理 有限公司	50,000.00		50,000.00	50,000.00		50,000.00
成都人民車業有限 責任公司	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00

樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	30,546,547.93		30,546,547.93	30,546,547.93		30,546,547.93
成都茂業地產有限公司(原成都成商地產有限公司)	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
成商集團成都人民商場有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
成商集團南充茂業百貨有限公司				22,542,713.03		22,542,713.03
荷澤茂業百貨有限公司				134,100,000.00		134,100,000.00
深圳茂業投資控股有限公司				1,000,000.00		1,000,000.00
對聯營、合營企業投資						
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	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	6,568,393.77	
合計	1,538,060,786.71	8,202,077.39	1,529,858,709.32	307,296,729.81	8,202,077.39	299,094,652.42

(1) 對子公司投資

√ 適用 □ 不適用

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		4,700,000.00	0.00		
成商集團控股有限公司	28,405,391.46	1,392,726,599.80		1,421,131,991.26		
成都成商實業(控股)有限公司	4,750,000.00	380,170.13		5,130,170.13		
成都成商物業管理有限公司	50,000.00			50,000.00		
成都人民車業有限責任公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
樂山市峨眉山風景區成商鳳凰湖有限公司	30,546,547.93			30,546,547.93		
成都茂業地產有限公司(原成都成商地產有限公司)	8,000,000.00			8,000,000.00		
成商集團成都人民商場有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
成商集團南充茂業百貨有限公司	22,542,713.03		22,542,713.03	0.00		
荷澤茂業百貨有限公司	134,100,000.00		134,100,000.00	0.00		
深圳茂業投資控股有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	0.00		

合計	299,094,652.42	1,393,106,769.93	162,342,713.03	1,529,858,709.32		
----	----------------	------------------	----------------	------------------	--	--

(2) 對聯營、合營企業投資

√适用 □不适用

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		
一、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
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

其他說明：長期股權投資增加較多原因為本期在合并財務報表範圍內，以母公司部分資產對全資子公司成商集團控股有限公司進行增資，導致本期對成商集團控股有限公司投資增加1,392,726,599.80元。

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	299,595,272.21	247,255,898.28	1,086,332,377.30	883,439,334.90
其他業務	25,737,482.91	1,874,159.22	90,582,040.03	6,450,109.94
合計	325,332,755.12	249,130,057.50	1,176,914,417.33	889,889,444.84

其他說明：

營業收入及營業成本減少較多原因為本期在合并財務報表範圍內，以母公司部分資產對全資子公司成商集團控股有限公司（簡稱成商控股）進行增資，分公司下沉至成商控股層面，下沉後各分公司的收入和成本不在母公司合并範圍內體現。

5、投資收益

√适用 □不适用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	110,094,333.61	66,669,787.80
權益法核算的長期股權投資收益		
處置長期股權投資產生的投資收益	-5,450.00	4,778,515.52
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產在持有期間的投資收益		
處置以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產取得的投資收益		

持有至到期投資在持有期間的投資收益		
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	8,338,370.94	10,131,981.71
處置可供出售金融資產取得的投資收益		
喪失控制權後，剩餘股權按公允價值重新計量產生的利得		
合計	118,427,254.55	81,580,285.03

十六、 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	765,065.87	主要為公司處置青白江三橋商業廣場物業收益及拆除賓隆街綜合樓損失
越權審批或無正式批准文件的稅收返還、減免		
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）	2,517,970.00	
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費		
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益		
非貨幣性資產交換損益		
委托他人投資或管理資產的損益		
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備		
債務重組損益		
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等		
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益		
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益		
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益		
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益		
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	50,000.00	
對外委托貸款取得的損益		
采用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益		
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響		

受托經營取得的托管費收入		
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	753,941.44	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	900.00	
所得稅影響額	-1,009,343.39	
少數股東權益影響額	-163.42	
合計	3,078,370.50	

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
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	6.08	0.1349	0.1349
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	5.83	0.1295	0.1295

第十节 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、會計機構簽名并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3月11日