

证券代码: 000501

证券简称: 鄂武商 A

公告编号: 2010-004



武汉武商集团股份有限公司

二〇〇九年

年  
度  
报  
告

2010年2月3日

## 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

独立董事魏劲松因公出差，委托独立董事喻景忠代为行使表决权。

公司年度财务报告经武汉众环会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见审计报告。

公司董事长刘江超先生、总经理刘聪先生、主管会计工作负责人胡文学先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介	2
第二章	会计数据和业务数据摘要	3
第三章	股本变动及股东情况	5
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	9
第五章	公司治理结构	16
第六章	股东大会情况简介	27
第七章	董事会报告	28
第八章	监事会报告	42
第九章	重要事项	45
第十章	财务报告	48
第十一章	备查文件目录	131

## 第一章 公司基本情况简介

### 一、公司法定名称:

中文: 武汉武商集团股份有限公司

英文: WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.LTD.

### 二、公司法定代表人: 刘江超

### 三、公司董事会秘书: 李 轩

联系地址: 武汉市汉口解放大道 690 号

联系电话: 027-85714295

传 真: 027-85714011

电子信箱: xuanl528@163.com

### 四、公司注册及办公地址: 武汉市汉口解放大道 690 号

邮政编码: 430022

公司国际互联网址: <http://www.wushang.com.cn>

公司电子信箱: [wushanggroup1@public.wh.hb.cn](mailto:wushanggroup1@public.wh.hb.cn)

### 五、公司信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址:

<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会秘书处

### 六、公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 鄂武商 A 股票代码: 000501

### 七、其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1991 年 11 月 2 日 地点: 武汉

公司变更注册登记日期: 2008 年 11 月 17 日 地点: 武汉

企业法人营业执照注册号: 420100000117383

税务登记号码: 420103300251645

组织机构代码: 30025164-5

公司聘请的会计师事务所名称: 武汉众环会计师事务所

办公地址: 武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋十六楼

## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度主要利润指标情况 (单位：人民币元)

指标项目	金 额
营业利润	412,220,437.43
利润总额	427,594,522.16
归属于上市公司股东的净利润	238,751,976.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	193,183,157.07
经营活动产生的现金流量净额	936,231,349.84

### 非经常性损益项目： (单位：人民币元)

项 目	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	44,779,855.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,419,699.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,696,052.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,027,323.80
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,423,456.03
小 计	60,346,386.57
减：非经常性损益的所得税影响数	14,479,007.56
少数股东损益的影响数	298,559.88
合 计	45,568,819.13

## 二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

### （一）主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业收入	7,937,595,166.49	6,629,716,356.35	19.73	5,297,126,655.76
利润总额	427,594,522.16	375,123,493.55	13.99	328,475,855.88
归属于上市公司股东的净利润	238,751,976.20	180,392,118.36	32.35	156,097,868.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	193,183,157.07	189,539,932.69	1.92	141,908,098.88
经营活动产生的现金流量净额	936,231,349.84	830,897,780.16	12.68	744,047,062.67
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年
总资产	5,848,973,236.00	5,178,129,106.88	12.96	4,255,635,289.85
所有者权益（或股东权益）	1,412,310,714.37	1,274,553,911.17	10.81	1,095,122,587.04
股本	507,248,590	507,248,590	0	507,248,590

### （二）主要财务指标

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益	0.47	0.36	30.56%	0.31
稀释每股收益	0.47	0.36	30.56%	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.38	0.37	2.70%	0.28
加权平均净资产收益率	17.77%	15.23%	增加 2.54%	15.37%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14.38%	16.00%	减少 1.62%	13.97%
每股经营活动产生的现金流量净额	1.85	1.64	12.80%	1.47
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年
归属于上市公司股东的每股净资产	2.78	2.51	10.76%	2.16

## 三、报告期合并利润表附表

(单位：元)

2009 年度	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.77%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.38%	0.38	0.38

注：按中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号》（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益。

## 四、采用公允价值计量的项目

项目名称	期初余额	期末余额	报告期所有者权益变动
可供出售金融资产	3,111,825.60	3,717,885.60	454,545.00
交易性金融资产		244,150.00	
合计	3,111,825.60	3,962,035.60	454,545.00

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

(单位: 股)

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,414,798	14.67%	0	0	0	-74,365,511	-74,365,511	49,287	0.01%
1、国家持股	12,321,995	2.43%	0	0	0	-12,321,995	-12,321,995	0	0.00%
2、国有法人持股	62,043,516	12.23%	0	0	0	-62,043,516	-62,043,516	0	0.00%
3、其他内资持股	49,287	0.01%	0	0	0	0	0	49,287	0.01%
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	49,287	0.01%	0	0	0	0	0	49,287	0.01%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	432,833,792	85.33%	0	0	0	+74,365,511	+74,365,511	507,199,303	99.99%
1、人民币普通股	432,833,792	85.33%	0	0	0	+74,365,511	+74,365,511	507,199,303	99.99%
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	507,248,590	100.00	0	0	0	0	0	507,248,590	100.00%

注：报告期内股份变动，系根据股权分置改革法定承诺，2009年6月17日，武商联（集团）股份有限公司所持 62,043,516 股有限售条件流通股及武汉国有资产经营公司所持 12,321,995 股有限售条件流通股解除限售，上市流通。

##### (二) 限售股份变动情况表 (单位: 股)

2009年6月17日，公司第三次安排有限售条件股份上市流通。本次可上市流通股份的总数为 74,365,511 股，分别占限售股份总数的 99.93%、无限售条件股份总数的 17.18%和公司股份总数的 14.66%。限售股份变动情况如下表：

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉商联(集团)股份有限公司	62,043,516	62,043,516	0	0	股改	2009年6月17日
武汉国有资产经营公司	12,321,995	12,321,995	0	0	股改	2009年6月17日
高管股	49,287	0	0	49,287		
合计	74,414,798	74,365,511	0	49,287	—	—

(三) 剩余限售流通股情况

(单位: 股)

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	高管股	49,287	—	—

二、证券发行与上市情况

1. 截至本报告期末为止的前三年, 公司无增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2. 报告期内, 公司部分股改限售股份解除限售实现上市流通, 公司股份总数未变化, 股权结构发生变化, 其中: 有限售条件股份为 49,287 股, 占股份总数的 0.01%, 无限售条件股份为 507,199,303 股, 占股份总数的 99.99%。

3. 报告期末, 公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

(一) 公司前十名股东情况 (截止 2009 年 12 月 31 日) 单位: 股

股东总数		23,125 户				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
武汉商联(集团)股份有限公司	国有法人	18.42%	93,446,745	0	0	
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	14.40%	73,065,633	0	0	
湖北银泰投资管理有限公司	境内非国有法人	8.22%	41,671,232	0	0	
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.85%	14,463,401	0	0	
北京北大资源集团有限公司	境内非国有法人	2.76%	14,000,000	0	0	
武汉国有资产经营公司	国家	2.43%	12,326,720	0	6,160,900	
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	2.33%	11,843,384	0	0	
全国社保基金一一零组合	境内非国有法人	2.01%	10,201,569	0	0	
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	9,900,010	0	0	
武汉汉通投资有限公司	国有法人	1.84%	9,310,211	0	0	

武汉国有资产经营公司以其持有的 6,160,900 股鄂武商 A 限售流通股质押给汉口银行营业部, 并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
武汉商联(集团)股份有限公司	93,446,745	人民币普通股
浙江银泰百货有限公司	73,065,633	人民币普通股
湖北银泰投资管理有限公司	41,671,232	人民币普通股
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	14,463,401	人民币普通股
北京北大资源集团有限公司	14,000,000	人民币普通股
武汉国有资产经营公司	12,326,720	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	11,843,384	人民币普通股
全国社保基金一一零组合	10,201,569	人民币普通股
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	9,900,010	人民币普通股
武汉汉通投资有限公司	9,310,211	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、武汉国有资产经营公司为武汉商联（集团）股份有限公司控股股东，武汉汉通投资有限公司为武汉商联（集团）股份有限公司全资子公司；浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司为一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

## (二) 公司第一大股东情况

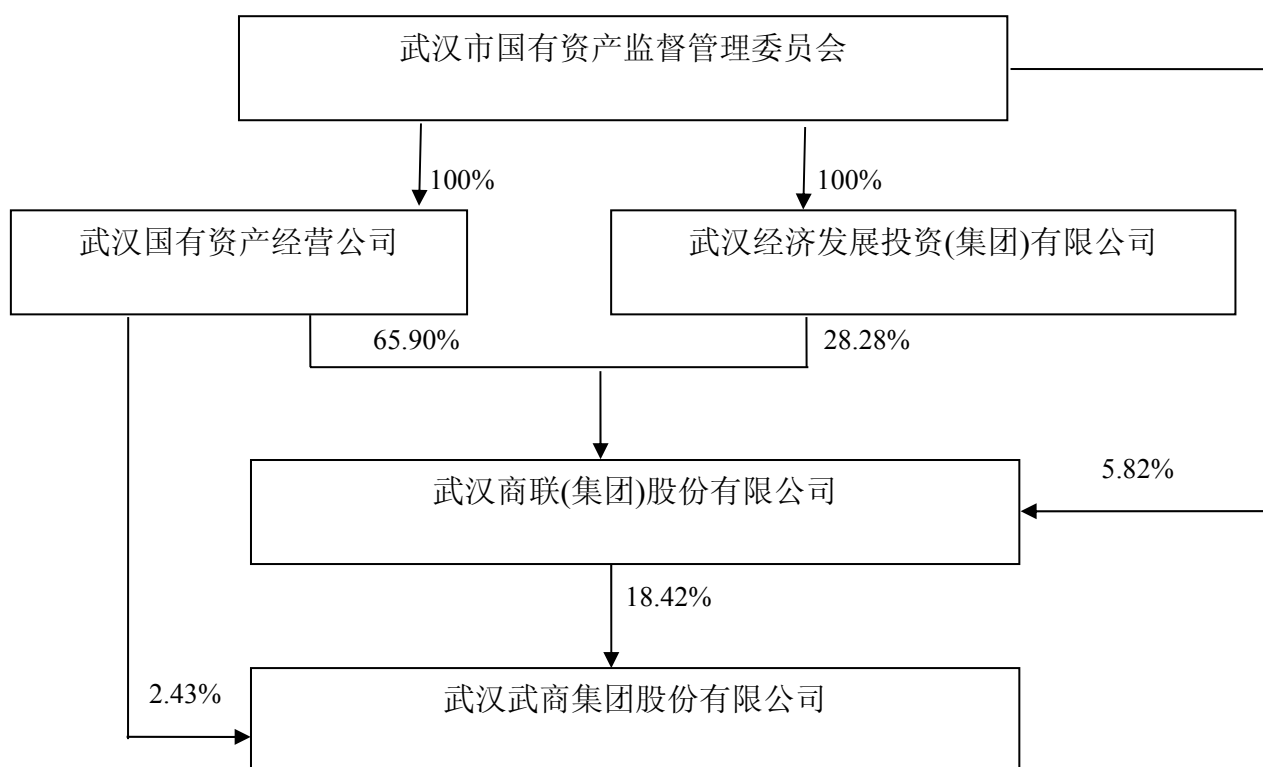
公司第一大股东为武汉商联(集团)股份有限公司，法定代表人：王冬生；成立日期：2007年5月15日；注册资本：伍亿叁仟零捌拾玖万陆仟伍佰元整；公司经营范围为：法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。

## (三) 公司第一大股东的实际控制人情况

武商联集团控股股东为武汉国有资产经营公司，该公司成立于1994年8月，注册资本123,834万元，法定代表人：杨国霞，主营业务为：授权范围内的国有资产经营管理；国有资产产权交易，信息咨询、代理及中介服务。国资公司为国有独资企业，直属于武汉市国有资产监督管理委员会管理。

截止报告期末，武商联集团持有本公司18.42%的股份，其控股股东武汉国有资产经营公司持有本公司2.43%的股份，两公司合计持有本公司股份105,773,465股，占公司总股本的20.85%。公司与武商联集团、国资公司及其实际控制人武汉市国有资产监督管理委员会的股权关系如下：





#### (四) 其他持股 10%以上法人股东情况

浙江银泰百货有限公司：法定代表人：沈国军；成立日期：1997年8月7日；注册资本：伍亿人民币；主要经营业务：日用百货、日用杂品、针纺织品、服装、皮革制品、五金交电、家具、建筑装饰材料、化工原料及产品（不含化学危险品和易制毒品）、工艺美术品、金银饰品、通讯设备的零售；风味小吃供应；经营咖啡馆；摄影、鞋包修理，服装修改。

## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘江超	董事长	男	54	2007-12	2010-12	0	0	80.03	否
王纯	副董事长	男	50	2007-12	2010-12	0	0	0.00	是
刘聪	董事、总经理	男	47	2007-12	2010-12	0	0	66.18	否
黄家琦	董事	男	47	2009-09	2010-12	0	0	0.00	是
叶栩彪	董事	男	36	2007-12	2010-12	0	0	0.00	是
罗铭	董事	男	43	2007-12	2010-12	0	0	0.00	是
刘莉	董事、工会副主席	女	55	2007-12	2010-12	57	57	32.75	否
喻景忠	独立董事	男	46	2007-12	2010-12	0	0	6.00	否
魏劲松	独立董事	男	53	2007-12	2010-12	0	0	6.00	否
田玲	独立董事	女	40	2007-12	2010-12	0	0	6.00	否
崔忠泽	独立董事	男	63	2007-12	2010-12	0	0	6.00	否
唐国文	监事长、党委副书记、纪委书记、工会主席	男	57	2007-12	2010-12	23	23	33.28	否
宋汉杰	监事	女	41	2007-12	2010-12	0	0	0.00	是
艾璇	监事	女	34	2009-09	2012-12	0	0	0.00	是
皮泓	监事	女	36	2007-12	2010-12	0	0	25.12	否
赵豫婷	监事	女	39	2007-12	2010-12	0	0	12.66	是
黄俊	副总经理	男	55	2007-12	2010-12	24,539	24,539	23.18	否
郑嘉兴	副总经理	男	53	2007-12	2010-12	0	0	29.51	否
王沅	副总经理	女	47	2007-12	2010-12	0	0	32.78	否
王斌	副总经理	男	55	2007-12	2010-12	0	0	56.84	是
邬红华	副总经理	男	42	2008-12	2010-12	0	0	8.98	否
胡文学	副总经理	男	42	2008-12	2010-12	0	0	8.98	否
肖周云	党委副书记	女	56	2007-12	2010-12	0	0	57.51	否
李轩	董事会秘书	女	39	2009-04	2010-12	0	0	16.04	否
合计	-	-	-	-	-	24,619	24,619	507.84	-

注： 1、公司于 2009 年 4 月 10 日召开董事会，审议通过《关于变更董事会秘书的议案》，董事会秘书万来红因年龄原因办理退休手续，不再担任公司董事会秘书，聘李轩女士为董事会秘书。

2、2009 年 9 月 1 日召开股东大会，审议通过《关于更换董事的议案》，《关于更换监事的议案》。董事郝健向公司递交了辞职函，不再担任董事，由黄家琦先生出任公司董事。监事游志华向公司递交了辞职函，不再担任监事，由艾璇女士出任公司监事。

3、报告期内，公司副总经理张秀英女士办理了退休手续。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在其他单位的任职情况

### (一)董事简介

**刘江超：**男，54岁，中共党员，大学，经济学学士。历任武汉市一商业局财会处副处长、信息研究所所长、武汉市商委企管处处长、武汉市百货批发公司总经理、武汉商业发展股份有限公司副总经理、武汉世界贸易大厦有限公司董事长、书记、总经理、武商集团副董事长、总经理、党委书记，现任武商集团董事长、党委书记。2007年5月兼任武汉商联（集团）股份有限公司副总经理。

**王 纯：**男，50岁，中共党员，硕士，高级经济师。历任湖北新一佳超市公司总经理，武汉中百集团副总经理、党委委员，中百集团百货分公司总经理、党委副书记，中心百货大楼副总经理，武汉工业品集团东方公司经理。现任银泰百货（集团）有限公司副总裁、武商集团副董事长。

**刘 聪：**男，47岁，中共党员，大学，学士学位，经济师、高级经营师。历任武商集团武汉商场鞋帽箱包公司业务经理、经理、武商集团开发部副部长、武商集团武汉商场业务部副部长、武商集团武汉商场副总经理、武商集团电器家居购物中心总经理、武商集团量贩分公司党委书记、总经理，武商量贩连锁有限公司董事长、总经理，现任武商集团总经理。

**黄家琦：**男，47岁，中共党员，硕士。历任武汉市建材工业局干事、副科长，武汉市物资局副科长、科长、副处长、处长，武汉市商贸国有控股集团公司纪委副书记、办公室主任、总经理助理，现任武汉商联（集团）股份有限公司副总经理。

**叶栩彪：**男，36岁，中共党员。历任太原工行信托投资公司太原

证券部上交所上市代表、客户部经理、山西省华康信托投资有限公司代客理财部总经理助理、太原证券部常务副总经理、代客理财部总经理、北京招润投资管理有限公司投资部副总经理、方正产业控股有限公司、武汉正信国有资产经营有限公司办公室主任、武汉证券有限责任公司助理总裁，现任天赐商贸发展有限公司董事长。

**罗 铭：**男，43岁，中共党员，硕士。历任武汉天凌商贸有限公司董事长、深圳市中保隆投资有限公司总经理、武汉天地物业发展有限公司副总经理、中国黑色金属材料中南公司经理，现任湖北银泰投资管理有限公司董事、总经理。

**刘 莉：**女，55岁，中共党员，大专。历任武汉商场营业员、柜长、化妆公司副经理，日用公司书记，鞋帽箱包公司副经理、书记，电讯、科仪文化、鞋帽经理、书记，千喜隆营运部高级经理，武商集团量贩分公司店长。现任武商集团工会副主席。

**喻景忠：**男，46岁，硕士，副教授，硕士生导师，注册会计师、律师。历任中南财经大学教师、黄石市工商银行信贷主管、深圳市检察院司法会计技术顾问。现任中南财经政法大学副教授。兼任中南财大司法鉴定中心首席技术顾问，湖北省国资委法律与会计顾问，全国物证技术检验委员会副秘书长。《司法会计学》学科创始人之一，主持或参与《票据法》、《公司法》、《证券法》、《会计法》等多部法律的起草与修订工作。

**魏劲松：**男，53岁，中共党员，硕士，高级记者。历任沈阳军区炮兵74师排长、连政治指导员、团政治处干部、湖北省黄石市委政策研究室干事、副科长、副县级干部、经济日报湖北记者站记者、副站长。现任经济日报湖北记者站站长。

**田 玲：**女，40岁，教授，博士生导师。在武汉大学任教至今。现任武汉大学经济与管理学院金融保险系副主任，武汉大学金融研究中心副主任。社会兼职有亚太风险管理与保险学会APRIA会员，中国保

险学会理事，武汉系统工程学会理事。

**崔忠泽：**男，63岁，中共党员，大学，高级经济师。历任湖北省安陆市师范学校教师、副教导主任、教导主任、副校长、湖北省安陆市一中党支部书记、武汉市体改委办公室副主任科员、主任科员、企业改革处副处长、处长、武汉市证管办副主任、中国证监会长沙特派办副主任、中国证监会武汉证管办助理巡视员、湖北证监局助理巡视员，现已退休。

## (二) 监事简介

**唐国文：**男，57岁，中共党员，大学，高级经济师。历任武汉商场营业员、部门经理、支部书记、副总经理、公司党委副书记、武商集团世贸广场购物中心党委书记，现任武商集团监事长、党委副书记、纪委书记、工会主席。

**宋汉杰：**女，41岁，中共党员，硕士研究生，注册会计师。历任武汉市大型农副产品批发市场统计、会计、湖北会计师事务所、湖北（立华）会计师事务所、北京京都（武汉）会计师事务所审计人员、项目经理、审计部经理、武汉市国有资产监督管理委员会财务总监，现任武汉商联（集团）股份有限公司资产财务部经理。

**艾璇：**女，34岁，经济学硕士，会计师，ACCA。历任金元证券有限责任公司武汉营业部客户交易经理、客户投资顾问，浙江宏磊集团总经理助理，武汉世纪天源环保科技发展有限公司财务主管，现任湖北银泰投资管理有限公司财务经理。

**皮泓：**女，36岁，中共党员，大专。历任武商集团武汉广场管理有限公司经理办经理、武汉广场管理有限公司企划部、货品部高级经理。现任武商集团武汉国际广场管理有限公司副总经理。

**赵豫婷：**女，39岁，中共党员，大专，高级营业员。历任武汉商场营业员、柜长、武商集团世贸广场购物中心化妆柜柜长、武商集团量贩分公司店长助理。现任武商集团武商量贩公司店长。

### (三) 高级管理人员简介

刘江超、刘聪、唐国文简介见董事、监事简介。

**邬红华：**男，42岁，中共党员，经济学博士（后），高级国际商务师，注册财务总监。曾任湖北普康投资有限公司总经理，武汉嘉诚铝业进出口有限公司总经理，武汉盛佳铝业股份有限公司总经理办公室主任，湖北银泰投资管理有限公司副总经理。现任武商集团副总经理。

**黄俊：**男，55岁，中共党员，中专，会计师。曾任武汉商场财会科科员、武汉市一商业局会计、武汉市商委财会处副主任科员、武汉商场副总会计师兼财务部部长、武商集团总会计师、财务总监。现任武商集团副总经理。

**郑嘉兴：**男，53岁，中共党员，大专，高级经营师。曾任武昌服装绸布商店副总经理、武昌工业品贸易中心副总经理、武昌商场副总经理、武汉市亚洲贸易广场股份有限公司总经理兼党委副书记。现任武商集团副总经理。

**王沅：**女，47岁，中共党员，大学，学士学位，经济师、高级经营师。曾任武汉商场家电部副经理、武商集团超市公司总经理、武商集团总经理助理、武商集团千喜隆超市总经理、武商集团量贩分公司副总经理、武商集团环网公司总经理、武商集团进出口公司总经理。现任武商集团副总经理。

**王斌：**男，55岁，中共党员，大专，高级经济师。曾任武汉商场家电公司经理、武汉商场副总经理、武商超市公司党委书记、武商电器家居购物中心总经理助理、武商亚贸购物中心党委书记、总经理。现任武商集团副总经理，武商量贩连锁有限公司董事长、总经理。

**胡文学：**男，42岁，管理学硕士，注册会计师，注册资产评估师。曾任武汉联合产权交易所董事、副总经理，武汉塑料工业集团股份有限公司（000665.sz）财务总监，三峡证券有限责任公司稽核部高级经理、上海总部财务部经理等职务，湖北银泰投资管理有限公司副总经

理。现任武商集团副总经理。

**肖周云：**女，56岁，中共党员，大专，经济师。曾任武汉商场责任经理、支部书记、副总经理、武汉广场管理有限公司总经理助理、党委书记、执行副总经理、武商集团副总经理，兼任武汉广场管理有限公司党委书记、总经理、董事，现任武商集团党委副书记，武汉国际广场党委书记、总经理。

**李 轩：**女，39岁，中共党员，大专，曾任武商集团证券投资部、董事会秘书处高级文员、经理，证券事务代表，武商集团董事会秘书。现任武商集团董事会秘书、法律证券部部长。

### 三、年度报酬情况

#### (一)公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

对公司高管人员的报酬，根据股东大会审议通过的《武商集团经营者薪酬管理办法》有关规定，由董事会人力资源委员会进行考评并具体实施。独立董事的津贴标准按公司股东大会批准的标准实施。

公司依据年度经营计划目标，对属下各实体总经理进行经济指标考核并具体实施。

#### (二)在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事及高管，报酬总额为507.84万元。

#### (三)报告期内，不在公司领取报酬的董事、监事及高管人员情况

姓 名	职 务	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
王 纯	董事	是
黄家琦	董事	是
叶栩彪	董事	是
罗 铭	董事	是
宋汉杰	监事	是
艾 璇	监事	是

#### 四、报告期内董事、监事和高管人员聘任和解聘情况

2009年4月10日，公司召开第五届十二次董事会审议通过《关于变更董事会秘书的议案》，董事会秘书万来红同志因年龄原因已办理退休手续，聘李轩同志任董事会秘书。

2009年9月1日，公司召开股东大会，审议通过《关于更换董事的议案》，《关于更换监事的议案》，董事郝健向公司递交了辞职函，不再担任董事，由黄家琦先生出任公司董事。监事游志华向公司递交了辞职函，不再担任监事，由艾璇女士出任公司监事。

报告期内，公司副总经理张秀英女士办理了退休手续。

#### 五、报告期内，公司员工情况

截止报告期末，公司在册员工总数为12990人，员工按专业构成分为：销售人员8837名，技术人员426名，财务人员471名，行政管理人員1658名；其中大专以上学历程度3574名，具有各类专业技术职称的人员354名。需公司承担费用的内退员工1598名。



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司按照《公司法》、《证券法》及证券监管机构相关法规的要求，不断完善法人治理结构，建立与公司治理结构相适应的各项规章制度，规范公司的运作，保持公司健康稳定发展。公司股东大会、董事会、监事会的运作与召集、召开均严格按照《公司章程》等有关规定程序执行，维护公司的整体利益，公平对待所有股东，不存在侵犯中小股东利益的行为，公司严格按照规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息。

报告期内，根据证券监管部门公司治理专项活动要求，公司治理专项活动已基本到位，仅“公司与第一大股东控制的企业之间存在从事相同、相似业务的情况，存在同业竞争问题”尚在推进之中，公司已将该问题告知第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司，第一大股东表示：

在研究和论证的过程中，我们发现了一些困难，包括：我公司目前持有武汉中百和鄂武商股份比例相对较低，不具备控股地位，协调三家上市公司全体股东利益具有一定难度；三家公司独立市场化运营时间较长，形成了各自鲜明且差异较大的企业文化，在资产重组和业态整合中，“组易合难”可能会成为突出问题，需要充分筹划后续上市公司主体的有效融合及稳定运营；业态整合涉及的人事安排及管理协同存在一定困难，需要一定时间进行妥善处理；受金融危机的影响，引入资产质量及运营状况优良的重组方也存在较大困难。因此，在对重组思路进行充分研究论证以及就技术难点向证券监管部门咨询后，我们认为，目前启动三家公司业态重组与整合的总体条件尚需进一步创造，在首要保证上市公司稳定经营、保证广大投资者及公司职工利益的前提下，我们将继续积极努力研究方案，一旦条件成熟，将严格按照相关法律法规的程序和信息披露规则，通过多种方式对上市公司

业态进行调整、整合，进一步提高上市公司在市场上的竞争力。

在认真做好公司专项治理的基础上，公司对治理整改报告中所列整改事项进行了总结说明。为提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，进一步增强其利用资本市场、规范公司运作的业务水平，公司积极组织公司董事、监事、高管人员参加了由湖北证监局及深圳证券交易所组织高管培训和独立董事培训，促进董事、监事、高管人员更加忠实、勤勉地履行职责，提高公司决策和管理的水平。

## 二、独立董事履行职责情况

报告期内，公司4名独立董事认真履行法律、法规和《公司章程》赋予的职责，对董事会各项议案认真研究讨论，积极进行实地考察，从专业角度尽职尽责发表意见，维护了公司和广大股东合法权益。公司认真听取并采纳独立董事意见，进一步提高公司的治理水平。报告期内，没有发生独立董事对公司有关事项提出异议的情况。

公司独立董事出席董事会的情况：

姓 名	本年召开董事会(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
喻景忠	5	4	1	0	因公出差
魏劲松	5	5	0	0	
田 玲	5	4	1	0	因公出差
崔忠泽	5	5	0	0	

## 三、公司与第一大股东“五分开”情况

公司各项重大经营决策均由股东大会和董事会严格按照有关决策程序作出。公司与第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，做到了人员独立、财务独立、资产完整、机构独立、业务分开。公司拥有独立的采购和销售系统，公司董事会和监事会独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。

报告期内，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员

均为公司专职，未在股东单位担任任何职务。公司董事长刘江超先生担任武商联（集团）副总经理，未在武商联集团领取薪酬，与公司其他高级管理人员均在公司领取报酬。

#### 四、公司内控情况评价

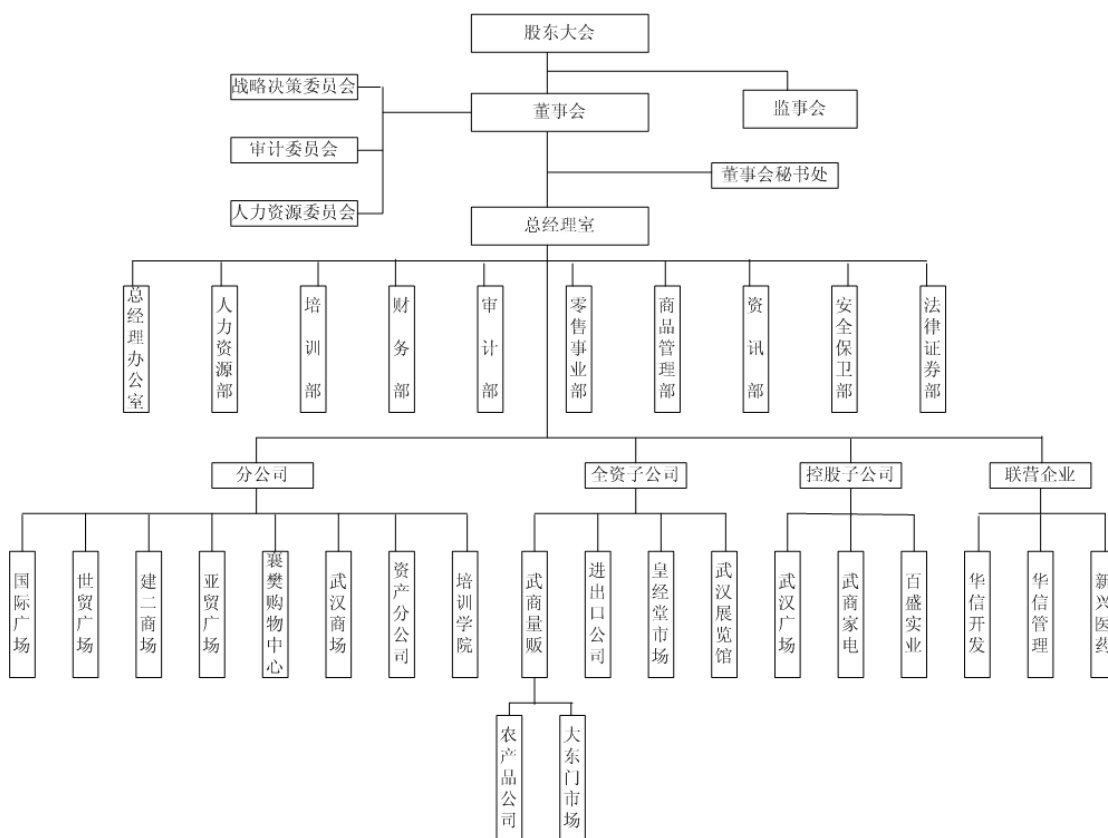
##### （一）综述

##### 1. 公司内部控制的组织架构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。公司控股子公司在独立法人治理结构下建立了相应的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则参照母公司的模式设置了与其公司性质相应的内部组织机构。

公司内部组织架构图如下：

**武汉武商集团股份有限公司**



## 2. 公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及《公司章程》的规定和要求，结合公司自身具体情况，制定了较为完善的内部控制制度。

公司治理：根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规，以及《公司章程》的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《武商集团独立董事工作制度》、《关联交易决策规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《关于对集团派往投资企业的董、监事加强管理的意见》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

日常经营管理：公司按照内部控制原则和目标进行机构设置、岗位设置及职能划分，为了加强内部管理，公司建立健全了一系列的内部控制制度，涵盖了财务管理、经营管理、商品采购、商品销售、对外投资、行政管理等整个经营过程，确保各项工作都有章可循，形成

了规范的管理体系。

#### (1)业务管理方面

公司制定了《武商集团合同管理办法》、《武商集团量贩业态管理办法》、《武商集团购物中心业态管理办法》、《武商集团商品质量管理规定》、《武商集团供应链系统管理规定》、《武商集团关于招标管理工作的暂行规定》、《信息披露制度》等一系列具有控制职能的管理办法和业务操作程序。公司主要控股子公司在经营的主要流程和环节上，分别建立了关于供应商资格及资质备案、商品检验与管理、进出货统计及财务核算、生鲜食品的监控与处置等一整套严格、规范的管理制度。

#### (2)会计管理方面

公司建立了《财务管理制度》为核心的一系列的财务制度，包括：《武商集团资金运作权限的规定》、《商品资金审核管理规定》、《武商集团费用管理制度》、《武商集团现金、支票、信用卡管理规定》及其他财务制度，各控股子公司相应建立了资金、费用、票据方面的管理办法。

#### (3)信息系统管理方面

公司建立了量贩业态连锁总部及物流配送总部与所有门店的信息管理系统，实现了各大卖场统一定货、统一配送、统一价格、统一核算、统一管理，实现了对连锁门店的实时监控管理；百货业态实现了前台收银的 POS 系统和后台经营管理的 MIS 系统的实时管理，同时通过集团供应链系统和集团财务系统对百货业态各实体进行监控管理。

#### (4)人力资源管理方面

公司建立了《武商集团人力资源管理暂行办法》、《武商集团工效挂钩管理办法》、《员工手册》等，员工调配管理、劳动组织岗位管理、各类假期管理，努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，发挥团队精神。

### 3.内部审计部门的设立情况

根据证监会相关要求，公司设立了专门的内部审计机构——审计部，建立了系统的审计体系并配备专门审计人员，对公司及控股子公司的经营活动、工程投资和招投标活动等进行审计和监督，直接对董事会、监事会负责，独立行使审计监督职权。

审计部对属下各经营实体的专项审计由财务收支审计向管理效益审计转型，严格执行招标管理规定，全方位、全过程加大招标工作的监督力度，并根据中标情况严格审核合同。

按照公司工程审计的工作流程，审计部对已完工项目，采取送审资料和实地踏勘相结合方式，开展审计结算工作，使工程审计工作全过程有章可循，较好地维护了企业利益。

### 4. 2009 年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

(1)根据《关于开展 2009 年上市公司治理相关工作的通知》要求和深交所《上市公司内部控制指引》，公司对前期公司治理工作进行自查，形成关于公司治理的专题报告报送监管部门。

(2)董事、监事及高管人员对公司重大项目投资进行实地考察。对于收购的十堰人民商场项目，公司组织董事、监事及部分高管人员对项目的资产、经营情况进行实地考察，加深对项目的直观认识；为了摩尔项目规划设计及定位，公司组织独立董事及相关高管人员赴香港考察购物中心，吸收先进的经营经验，充分调研，达到科学决策的目的。

(3)根据实际情况修改完善公司的内部控制制度。2009年，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（[2008]第57号）的文件精神，对《公司章程》的相应条款进行修改，并重新修订了《武商集团股份有限公司经营者薪酬管理办法》。

(4)公司高级管理人员积极参加证券监管部门组织的年度培训和独

立董事培训，为加强公司治理奠定了良好基础。

## (二)重点控制活动

### 1. 对控股子公司的管理控制

#### (1)控股子公司及控股比例

序号	控股子公司名称	控股比例
1	武汉武商量贩连锁有限公司	100%
2	武汉武商家电连锁有限公司	69.81%
3	武汉广场管理有限公司	51%
4	武汉武商百盛实业发展有限公司	50%
5	武汉展览馆	100%
6	武汉市皇经堂蔬菜批发交易市场	100%
7	武汉武商集团股份有限公司进出品贸易公司	100%
8	武汉武商农产品经营有限公司	100%
9	武汉市武昌大东门市场发展有限公司	66.18%

#### (2)对控股子公司的管理控制

公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，按照“规模经营，集约管理，充分授权，全程监控”的经营管理思路，对下设的控股子公司实行集约化管理。通过向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员实施对子公司的管理。同时，要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定重大事项报告制度，建立对各控股公司的绩效考核制度和检查制度，对制度建设与执行、经营业绩完成情况等方面进行综合考核，使公司对控股公司的管理得到有效控制，未发生违反相关法律法规的情形发生。

### 2. 关联交易的内部控制

公司在《公司章程》中制定了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联人回避表决制度。关联交易均履行了法定程序，没有侵害公司及股东利益的情形，合法有效。

2009 年度，公司不存在大股东及其附属企业占用资金和为关联方提供担保的情形。

### 3. 对外担保的内部控制

公司在《公司章程》中明确规定了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限。公司内部明确规定控股子公司不得对外担保。

2009 年，公司不存在对外担保的情形。

### 4. 募集资金使用的内部控制

公司已经制订了《募集资金管理办法》，该办法对募集资金专户存储、使用、投向变更、监督等进行了明确规定。

2009 年，公司不存在募集资金和使用情形。

### 5. 重大投资的内部控制

公司在《公司章程》中，明确了公司的对外投资的审批权限及审议程序。公司的重大投资均严格按照《公司章程》和《上市规则》的要求履行相关审议程序。

2009年12月，公司第五届十六次董事会审议通过了《关于收购十堰市人民商场股份有限公司股权的议案》，收购价格为1.3亿元，公司董事会按照规定在指定媒体及时披露了该事项。

### 6. 信息披露的内部控制

公司根据《公司法》和深圳证券交易所《股票上市规则》的要求，制定了《信息披露管理制度》，对应披露信息标准进行了界定，明确了公司信息披露事务负责人，并制定了信息的职责、管理和监督程序。同时，公司还制定了《投资者关系管理办法》，规范公司接待投资者咨询活动，确保信息披露的公平。

2009年度，公司信息披露严格遵循了《上市公司信息披露管理办法》、《深交所股票上市规则》等相关法律法规的规定，披露信息真实、准确、完整、及时、公平。



### (三)内部控制存在的问题及改进计划

#### 1. 公司内部控制重点控制活动中存在的问题

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等相关法律法规的要求，加强公司内部控制制度建设，取得一定成效。随着公司经营规模的不断扩张，公司内部控制需不断进行完善，以强化公司风险控制与管理，保障公司的持续、健康、快速发展。目前公司的内部控制将从以下方面进行完善：

(1)加强内控制度建设。公司目前的制度体系比较健全，但部分规定还需根据中国证监会、交易所等新发布的规定和通知，进一步细化和修订。

(2)加强内控制度的学习、培训和执行力度。公司将进一步加大内控制度建设和培训，加强内部控制制度的执行力度，进一步防范和控制风险。

#### 2. 改进和完善内部控制制度的计划和措施

(1)根据新出台的法律法规和政策要求，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度。

(2)进一步加强控制制度的学习培训，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化。

(3)加强内部控制监督制度的建立健全工作，完善责任追究机制，强化内部审计工作制度，充分发挥审计委员会的监督职能，加强内部审计部门定期和不定期地对内控制度的检查，确保各项制度的有效执行。

#### 3. 其他需要说明的事项

(1)公司不存在中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责的情形。

(2)公司不存在外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示意见和否定意见的情形。

#### **(四)总体评价**

报告期内，公司按照《公司法》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，以及《武汉武商集团股份有限公司内部控制》相关规定，对公司及控股子公司进行管理和控制。公司董事会认为：公司内部控制制度完整、合理、有效，公司及控股子公司能有效执行内控制度，内控体系与相关制度适应公司发展的需要，能对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。公司内部控制的实际情况与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等规范性文件的规定和要求基本相符。

在今后的工作中，公司将努力完善内部控制制度，提高公司科学决策能力和风险防范能力，进一步加强内部控制制度的执行力度，保证公司经营活动的正常进行，维护广大投资者的利益。

#### **五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见**

经过对公司《内部控制自我评价报告》认真审议，结合公司实际情况，监事会认为：

(1) 公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，公司经营效益稳步提升，运行质量不断提高，保障了公司资产的安全。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

(2) 2009年，公司能较好地按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度执行,执行情况良好。

综上所述，监事会认为，公司《内部控制自我评价报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

#### **六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见**

公司按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》

的规定，对公司内部控制的有效性进行了评估，并出具了公司《内部控制自我评价报告》。该报告已经公司董事会审议通过，公司独立董事认为：

报告期内，公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，有效运行。公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各环节，公司各项业务活动均按照相关制度的规定进行。

我们认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，有效保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制的实际情况。

#### **七、公司高级管理人员的考评及激励机制、奖惩制度的建立、实施情况**

对公司高管人员的报酬，根据股东大会审议通过的《武商集团经营者薪酬管理办法》有关规定，由董事会人力资源委员会进行考评并具体实施。

公司依据年度经营计划目标，对属下各实体总经理进行经济指标考核并具体实施。

## 第六章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二次股东大会，会议召开的日期、会议决议刊登的信息披露报纸及披露日期情况如下：

一、2008 年年度股东大会于 2009 年 5 月 8 日召开，本次股东大会决议公告于 2009 年 5 月 9 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

二、2009 年第一次临时股东大会于 2009 年 9 月 1 日召开，本次股东大会决议公告于 2009 年 9 月 2 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## 第七章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的回顾

#### (一) 公司总体经营情况

2009 年，公司化金融危机为发展机遇，全力推进五年发展规划。坚持抓扩销促目标，抓项目促发展，抓管理促机制，抓队伍促素质，以武商成立五十周年大庆为契机，努力实现各项经济目标，企业重大发展项目进展顺利，主要经济指标继续保持稳健的增长势头。

1、主要经济指标有了新突破。2009 年，公司实现销售总额 135 亿元，同比增长 17.6%。营业总收入 79.38 亿元，同比增长 19.73%，营业利润 4.12 亿元，同比增长 9.94%，实现利润总额 4.28 亿元，同比增长 13.99%，归属于母公司的净利润 2.39 亿元，同比增长 32.35%。提前二年完成五年发展规划确定的利润目标。

2、百货系统全面提档升级。以 GUCCI 为首的 40 余家一二线国际名品陆续进驻国际广场，标志着武商集团迈出了行走国际的第一步，不仅提升了 MALL 商圈的空间，更是提升和拓展了武汉市零售业的空间；武汉广场进行了开业以来最大力度的调整升级，扩大化妆品类和女装的规模经营，实现优势品类规模化；世贸广场调整转型，营销管理创新，华中地区首席黄金珠宝大卖场已具雏形。武商摩尔城实现了 1+1+1>3。亚贸广场完成外立面改造，经营调整“三年三步走”完美收官，发展势头迅猛；建二商场对品类进行结构优化和提档升级，完善功能性服务；襄樊购物中心实施品牌战略，调整初见成效，销售再创新高。

3、量贩公司发展提速，规模与效益快速提升。全年新开网点 16 家，改造门店 4 家，因城市规划和城中村改造原因，拆除 2 家，网点总数达到 67 家，其中：市内网点数达到 36 家，省内二级城市网点 31 家。新增经营面积 14.7 万方，发展成拥有 2 家子公司、6 家区域分公

司，及 67 家门店的大型连锁企业。

4、武商“摩尔”扩建项目建设全面启动。4月9日，“武商摩尔城扩建项目设计方案”通过武汉市规划局专家评审组评审，目前，支护桩、工程桩、降水井已经完成，工地深基坑工程正在加紧施工。武广与世贸连廊已于九月份全面投入使用。

5、2009年11月，经公司第五届十六次董事会审议通过，公司以13077.18万元全额收购十堰人商2500万股股权，此次收购是武商集团谋划未来五年规划的开始，体现了武商集团在鄂西北的战略发展。

## (二)公司主营业务及经营状况

### 1. 按行业划分的营业收入情况

(单位：万元)

行业	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减%
零售业	790,532.56	632,312.31	5%	19.66%	21.25%	-1.49%

### 2. 按地区划分的营业收入情况

(单位：万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
湖北省	793,759.52	19.73%

### 3. 营业收入或营业利润总额 10%以上的经营活动情况 (单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
量贩	380,691.19	311,903.00	18.07%	24.95%	26.12%	-0.76%
百货	409,841.36	320,409.31	21.82%	15.13%	16.86%	-1.16%
零售业合并	790,532.56	632,312.31	20.01%	19.66%	21.25%	-1.05%
主营业务分产品情况						
0	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

### 4. 主要供应商、客户情况

公司主要从事商业零售及批发业务，报告期内，公司向前五名供应商采购金额占年度采购总额的比例为 6.80%，公司前五名供应商的销售额占公司销售总额的比例为 6.98%。

## (三)报告期公司资产构成及费用情况

1. 资产构成情况

(单位: 元)

	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减 %
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收款项	201,410,508.61	3.44%	164,156,529.12	3.17%	22.69%
预付款项	101,566,339.92	1.74%	658,329,007.11	12.17%	-84.57%
存货	428,367,654.90	7.32%	384,207,882.73	7.42%	11.49%
长期股权投资	39,056,334.77	0.67%	93,541,775.14	1.81%	-58.25%
在建工程	50,939,616.11	0.87%	52,518,892.14	1.01%	-3.01%
无形资产	1,201,179,333.48	20.54%	166,520,650.93	3.22%	621.34%
长期待摊费用	435,223,505.76	7.44%	269,169,518.95	5.20%	61.69%
预收款项	965,812,593.66	16.51%	587,151,268.69	11.34%	64.49%
应付职工薪酬	122,868,359.89	2.10%	91,348,951.10	1.76%	34.50%
一年内到期的 非流动负债	374,000,000.00	6.39%	71,000,000.00	1.37%	426.76%

变动情况说明:

(1) 应收款项同比上升, 主要系收购十堰市人民商场支付股权款。

(2) 预付款项同比下降, 主要系公司本期已取得摩尔项目土地使用权证, 原预付的土地出让金转出。

(3) 存货同比上升, 主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司 2009 年新增 16 家门店, 相应增加库存商品储备。

(4) 长期股权投资同比下降, 主要系公司转让所持有的武汉长江娱乐发展有限公司 32.72% 股份。

(5) 在建工程同比下降, 主要系国际广场改造工程完工转出。

(6) 无形资产同比上升, 主要系公司本期取得摩尔项目土地使用权。

(7) 长期待摊费用上升, 主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司 2009 年新增 16 家门店租入房产装修。

(8) 预收款项同比上升, 主要系公司一卡通销售增长。

(9) 应付职工薪酬同比上升, 一方面是公司新开网点人员增加, 另

一方面工资基数增长。

(10) 一年内到期的非流动负债同比上升，主要系将在一年内到期的长期借款转入。

## 2. 费用情况

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减%
销售费用	908,631,479.57	792,565,573.13	14.64%
管理费用	161,900,866.81	123,884,198.38	30.69%
财务费用	83,610,160.60	61,459,256.12	36.04%

### 变动情况说明：

(1) 销售费用同比增加，主要系 2009 年新开网点、销售规模扩大，费用增加。

(2) 管理费用同比增加，主要系摩尔项目工程土地和武汉展览馆收回土地的摊销所致。

(3) 财务费用同比增加，一方面公司新增借款导致利息支出较上年增加，另一方面汇兑收益较上年减少。

### (四) 报告期公司现金流量变动情况

项目	2009 年度	2008 年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	936,231,349.84	830,897,780.16	12.68%
投资活动产生的现金流量净额	-793,824,369.00	-798,771,039.95	0.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-227,306,416.65	90,455,452.84	-351.29%

### 变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加，主要系各零售实体扩大销售规模，提升销售水平所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系本期转让长江乐园股权，收回投资款。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本期分配现金股利。

### (五) 主要控股及参股公司经营情况及业绩

1. 武汉广场管理有限公司：注册资本：USD2,100 万元；公司占股权 51%；主营业务：物业管理、商品零售、仓储、商品展示促销、餐饮



娱乐及相关的配套服务；总资产 55,954.77 万元；2009 年营业收入 183,530.72 万元，营业利润 21,542.66 万元，净利润 16374.81 万元，同比下降 3.83%。

2. 武汉武商量贩连锁有限公司：注册资本：RMB26033 万元，公司占股权比例 100%；主营业务：百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒类、乳制品、保健食品、建筑装饰材料、零售兼批发。总资产 166,812.73 万元；2009 年营业收入 382,698.35 万元，营业利润 8574.53 万元，净利润 6891.20 万元，同比下降 3.24%。

## 二、公司未来发展的展望

### (一)公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

公司是一家大型商业零售企业，主营业务属于市场开放性程度高、竞争充分的行业。2010 年是国家实施“十一五”规划的最后一年，是应对国际金融危机的关键之年，中央经济工作会将宏观经济政策定调为：继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，保持宏观经济政策的连续性和稳定性。我国经济已呈现回升格局，经济形势较 2009 年更趋积极。同时，随着东湖高新被国务院批准为全国第二个“国家自主创新示范区”，武汉被授予“国家创新型试点城市”，武汉的改革发展再次上升为国家战略，这些利好消息将带动武汉商业再次蓬勃发展。

武汉自古“九省通衢”，商业竞争异常激烈，国内外商业巨头纷纷入驻，大型零售项目市场趋于饱和，面对巨大的市场机遇和残酷的商业竞争环境，公司将借助市场有利局面，加快发展不松劲，并在增长方式上探求质量效益型的发展模式，做大做强，把企业推向更快更好发展。

### (二)新年度经营计划

2010年，公司将深入贯彻落实科学发展观，走“内涵强大、外延扩张”的质量效益型发展之路，在变革与超越中不断前行。立足湖北市场，坚持主业为重，抓发展打基础，抓项目显成效，抓管理促机制，抓调整保发展，抓队伍强素质，高举武商发展大旗乘胜前行，全力落实五年发展规划的各项目标任务，为打造区域领先龙头企业，为下一个五年规划乃至更长时期的发展打下坚实基础。

主要经济指标增长10%；

主要发展目标：

摩尔扩建工程2010年4月30日实现正负零，9月30日实现主体结构封顶，抓紧进行设备安装及内外装饰。

量贩新开门店10家，力争15家，签约网点合同10家。

购物中心发展力求突破，强势进入十堰、宜昌、恩施。

积极酝酿江南片摩尔项目建设，待时机成熟后启动。

**主要工作措施：**

1. 重点项目进程提速，全力冲刺五年发展规划。加强摩尔项目施工，确保保质保量如期完成2010年4月实现正负零；2010年9月实现主体结构封顶以及进行设备安装和内外装饰。全面启动招商工作，大力引进并签约国际一、二线奢侈名品，以及新型娱乐一体项目。

2. 量贩发展重质量，转变策略求效益。坚持区域领先原则，加快在重点二级城市开发力度，稳中求进。按照讲求经营质量，效益优先的原则，对原有经营网点实施质量提升，扩大亿元店、形象店在各区域的市场影响力，对门店人、财、物进行优化配置，实现资源共享。

3. 购物中心扩张新手段，收购合作助发展。在襄樊、十堰两地成功运作基础上，继续坚持租赁、收购、合作、自建等多种手段，以成熟商圈为目标，加快购物中心在省内二级城市的发展。拟通过投资自

建方式在宜昌建设大型购物中心；拟通过租赁方式在恩施定制一家符合购物中心条件的物业。

4、继续深挖经营潜力，扩销增利增强企业实力。购物中心将深挖经营潜力，优势品类规模化；加大经营调整，末位淘汰形成常态；提升经营质量，寻求新的盈利增长点。

5. 深化管理练内功，探索变革新主张。坚持内控内审，严格流程管理；探索组织架构变革，推行合理用工；整合VIP资源，稳固目标客户群。

### **(三)公司融资计划及发展资金需求**

为推进公司五年发展规划顺利实施，为未来五年发展奠定资金基础，2010年，公司拟进行再融资，再融资方式和启动时机将根据项目进度及市场情况而定。

### **(四)主要风险因素分析及对策措施**

1. 宏观政策调控的风险。（见“公司未来发展的展望”第一部分）

2. 经营的风险。公司经营业态属充分竞争性行业，面对激烈的竞争环境，公司今年将继续加大对供应链的整合力度，巩固和提升单店运行质量，进一步提高和完善管理能力和经营能力，打造质量效益型企业。

3. 选址的风险。公司连锁发展项目的选址是项目成功的保证。公司将选择武汉市及湖北省二级城市成熟商圈，开发网点资源，做好市场调研和可行性论证，加大风险控制力度。

## **三、投资情况**

1. 报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内情况。

### **2. 非募集资金项目投资情况**

(1) 2009年11月20日，公司召开第五届十六次董事会，审议通

过《关于收购十堰市人民商场股份有限公司股权的议案》，以2009年8月31日为基准日，经湖北众联资产评估有限公司评估，武商集团以货币方式全额收购湖北省十堰市人民商场股份有限公司100%股权，即2500万股，收购价为13077.18万元。该收购款已按《股权收购合同书》全部付清。

(2) 武商摩尔扩建项目，公司支付土地余款3.84亿元。支付该项目工程款5093.96万元。

#### 四、公司会计政策、会计估计变更或前期重大会计差错更正的说明

- (一) 报告期内，无会计政策变更。
- (二) 报告期内，无会计估计变更事项。
- (三) 报告期内，无会计差错更正事项。

#### 五、董事会日常工作情况

##### (一) 报告期内，公司召开了五次董事会

1. 2009年4月10日召开第五届十二次董事会，董事会决议公告刊登于2009年4月14日《中国证券报》、《证券时报》。

2. 2009年4月24日以通讯表决方式召开第五届十三次董事会，审议通过《武商集团二00九年第一季度报告》，刊登于2009年4月27日《中国证券报》、《证券时报》。

3. 2009年8月13日召开第五届十四次董事会，董事会决议公告刊登于2008年8月15日《中国证券报》、《证券时报》。

4. 2009年10月28日以通讯表决方式召开第五届十五次董事会，审议通过《武商集团二00九年第三季度报告》，公告刊登于2009年10月29日《中国证券报》、《证券时报》。

5. 2009年11月20日召开第五届十六次董事会，董事会决议公告刊登于2009年11月24日《中国证券报》、《证券时报》。

## (二)董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会上的各项决议内容。

公司2008年度股东大会审议通过《关于对量贩公司投入资本金的议案》。量贩公司已按照本次股东大会决议，办理了工商注册变更登记，截止目前，量贩公司总股本26033.71万股，其中：武商集团持股25513.04万股，皇经堂蔬菜批发交易市场持股520.67万股，武商集团直接和间接持股100%。

2009年9月，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《武商集团二〇〇九年半年度利润分配预案》，以现有总股本507,248,590股为基数，向全体股东每10股派现金2.00元（含税）。根据相关法律法规，公司于2009年10月15日实施了权益分派，本次共计派发现金股利1.01亿元。

2009年，量贩公司共签订网点14个，合同总金额8.4亿元。

## (三)董事会下设的审计委员会履职情况

1. 报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，监督公司内部审计制度及实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所审计工作。

公司董事会设立审计委员会。董事会审计委员会由3名董事组成，独立董事喻景忠、魏劲松，董事叶栩彪，其中召集人由具有会计专业资格的独立董事担任。

报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定，认真勤勉地履行职责：

(1) 认真阅读中国证监会（2008）48号公告、（2009）34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》，及深交所《关

于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》要求，与公司审计机构——武汉众环会计师事务所有限责任公司就公司 2009 年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商后，制定了关于审计公司 2009 年年度报告的工作规程；

(2) 在会计师事务所年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编制的财务报表，并出具了书面审议意见；

(3) 会计师事务所年审注册会计师进场后，董事会审计委员会及时与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交时间等问题进行了沟通和交流；

(4) 会计师事务所年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次与年审会计师进行了沟通与交流，审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在会计师事务所出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会对武汉众环会计师事务所从事公司本年度的审计工作进行总结，并就公司财务会计报表以及下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

## 2. 审议公司 2009 年年度财务报告的工作情况

(1) 公司审计委员会根据深交所《关于做好上市公司 2009 年年度报告的通知》及中国证监会（2008）48 号公告、（2009）34 号《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》等相关法规规定，12 月 29 日，与公司审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司就公司 2009 年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排、审计重点等工作进行了沟通与协商，确定了公司 2009 年年报编制及披露工作计划安排。

(2) 审计委员会对年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表审阅意见

公司审计委员会认真审阅了公司提交相关资料后，认为：公司编

制的2009年度财务会计报表的有关数据基本反映了公司的资产负债情况和2009年度的经营成果和现金流量，公司经营业绩较2008年度有一定幅度增长，同意武汉众环会计师事务所以此财务报表为基础，开展2009年度的财务审计工作。

(3)审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见的审阅意见

2010年2月1日，审计委员会对年审注册会计师出具的初步审计意见进行了审阅，与年审注册会计师沟通后，出具了审阅意见。审计委员会认为：公司财务报表按照企业新会计准则的规定编制，真实、公允地反映了公司2009年12月31日的财务状况及2009年度的经营成果和现金流量。

(4)审计委员会关于武汉众环会计师事务所有限责任公司从事公司本年度审计工作的总结报告

2009年12月29日，我们与公司年报审计机构武汉众环会计师事务所负责本次年审的项目成员，就公司2009年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、审计重点等工作进行了沟通与协商，达成一致意见后，确定了公司2009年年报编制及披露工作计划安排。

武汉众环会计师事务所有限责任公司按照审计工作安排，完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。根据中国证监会的有关规定，武汉众环会计师事务所项目成员就报表合并、会计处理、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及审计委员会作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，为年审注册会计师出具公允的审计结论提供了更为成熟的判断。

在审计过程中，我们与武汉众环会计师事务所项目成员积极沟通，了解审计工作进度，对关注问题进行沟通。武汉众环会计师事务所于2010年2月2日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，武汉众环会计师事务所年审注册会计师已严格按照中

国注册会计师独立审计准则的规定，对公司财务会计资料进行审计，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力较强。所出具的审计报告能充分反映公司 2009 年度的财务状况、经营状况和现金流量情况，出具的审计结论真实、完整，符合公司实际情况。

#### (5)公司审计委员会关于 2010 年度续聘会计师事务所的决议

武汉众环会计师事务所有限责任公司具有证券业务从业资格，在历年的审计过程中，能够遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成公司委托的各项工作，出具的审计报告公允、客观地评价公司的财务状况和经营成果。

公司审计委员会决议通过继续聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司作为公司2010 年度会计审计机构。

#### (四)董事会下设的人力资源委员会工作情况

报告期内，公司董事会人力资源委员会能认真履行职责，根据《武商集团经营管理者薪酬考核办法》有关规定，依据公司主要经营目标完成情况对公司高管进行了考核，并根据考核结果提出关于兑现薪酬意见，提请董事会审议。

公司董事会设立人力资源委员会设委员 3 名，成员包括独立董事崔忠泽、董事王纯、刘莉。

### 六、公司本年度分配预案

根据武汉众环会计师事务所出具的审计报告，二〇〇九年度，公司实现净利润 317,623,553.58 元，归属于母公司所有者的净利润为 238,751,976.20 元。二〇〇九年度，母公司实现净利润 444,742,435.69 元，弥补以前年度亏损 20,737,786.54 元后，可供分配利润为 424,004,649.15 元，提取 10%的法定盈余公积金及 10%的任意盈余公积金共计 84,800,929.82 元，2009 年半年度分配现金股利 101,449,718.00 元。二〇〇九年未累计未分配利润为 237,754,001.33 元。

鉴于公司已于 2009 年半年度实施了利润分配，且公司现阶段正处



于快速发展期，为保证发展项目的资金需求，为企业的发展奠定基础，经董事会研究，二〇〇九年度不再进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本议案需提请股东大会审议通过。

公司最近三年现金分红情况表

分红年度	现金分红金额(含税) (万元)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润(万元)	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)	年度可分配利润 (万元)
2007年	0	15609.79	0	-9558.16
2008年	0	18039.21	0	-2073.78
2009年	10144.97	23875.20	42.49%	42,400.46
最近三年累计现金分红金额占年均可分配利润的比例(%)				98.92%

## 七、选定信息披露报刊

公司选定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露指定报刊。

## 八、关联方资金往来及对外担保专项说明

### (一) 关联方占用资金情况的专项说明

公司审计机构武汉众环会计师事务所出具了《关于武汉武商集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》(众环专字[2010]040号)

根据《资金占用情况表》，2009年度武商集团其他关联方全年累计占用上市公司资金46,965,389.60元，其中2009年全年累计经营性占用上市公司资金3,798,752.76元，2009年全年累计非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元，武商集团大股东没有占用上市公司资金。截止2009年12月31日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金46,396,000.36元，其中经营性占用上市公司资金3,229,363.52元，非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元。

(二) 公司独立董事对公司对外担保及关联方占用资金情况的独立意见

公司能按照《股票上市规则》的有关规定，没有对股东、实际控

制人及其关联方或个人提供担保。

2009 年度，公司大股东及其附属企业没有占用公司资金。

其他关联方 2009 年当年占用上市公司资金 790,018.76 元，当年归还 569,389.24 元。截止 2009 年 12 月 31 日，公司其他关联方共占用上市公司资金 46,396,000.36 元，其中经营性占用上市公司资金 3,229,363.52 元，非经营性占用上市公司资金 43,166,636.84 元。非经营性占用主要系 2006 年 3 月底前，公司参股的华信房地产开发有限公司在维修武汉广场大厦期间，占用公司控股子公司武汉广场管理有限公司资金，该资金已于 06 年全额计提坏帐。

## 第八章 监事会报告

### 一、监事会工作情况

报告期内，监事会共召开了四次会议，会议情况如下：

(一)2009 年 4 月 10 日召开了第五届六次监事会，会议审议通过了如下议案：

1. 武商集团二〇〇八年度监事会工作报告；
2. 武商集团二〇〇八年度报告及摘要；
3. 公司内部控制自我评价报告；
4. 监事会对公司 2008 年年度报告审核意见。

监事会决议公告刊登在 2009 年 4 月 14 日《中国证券报》、《证券时报》上。

(二)2009 年 4 月 24 日召开了第五届七次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇〇九年第一季度报告》，该公告刊登在 2009 年 4 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》上。

(三)2009 年 8 月 13 日召开了第五届八次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇〇九年半年度报告及摘要》，该公告刊登在 2009 年 8 月 15 日《中国证券报》、《证券时报》上。

(四)2009 年 10 月 28 日召开了第五届九次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇〇九年第三季度报告》监事会决议公告刊登在 2009 年 10 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》上。

### 二、监事会对公司有关事项的独立意见

2009 年度，公司监事会共召开四次会议，列席二次董事会，依照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，对公司股东大会、董事会的召集、召开程序，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司依法运作等情况进行了监督和检查，一致认为：

#### (一) 公司依法运作情况

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，依法运作。公司召开股东大会、董事会程序、决议事项合法合规，内部控制制度较为完善。公司董事及高级管理人员在日常工作中，能依法依规履行职责，没有损害公司利益行为发生。

## **（二）公司财务状况**

公司财务制度健全，财务状况良好。2009 年度，财务部能认真贯彻国家有关会计制度及相关准则，真实反映公司财务和经营成果。武汉众环会计师事务所对公司财务报告依法审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，真实、客观地反映了公司报告期的财务状况和经营成果。

## **（三）募集资金投入情况**

报告期内，公司没有新增募集资金，也没有报告期之前募集资金使用延续到本报告期的情况。

## **（四）收购、出售资产情况**

报告期内，公司根据湖北众联资产评估事务所评估报告，以 1.3 亿元收购十堰市人民商场股份有限公司全部股权。收购前，公司组织董事实地考察，审议程序合法合规，未发现内幕交易情况，交易定价公平合理，没有损害中小股东利益或造成公司资产流失的情况发生。

## **（五）关联交易及对外担保情况**

公司的关联交易事项，认真按照《公司法》、《公司章程》和深交所《股票上市规则》的规定，履行相关程序。报告期内，公司没有重大关联交易事项发生。

公司不存在控股股东及其他关联方违规占用资金情况，公司对外担保事项审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。

## **（六）企业内部控制制度执行情况**

公司能认真按照财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深交所《上市公司内部控制指引》文件精神，遵循内控的基本原则，经营效益不断提升，运行质量不断提高。内部控制制度执行情况良好。

#### **（七）董事会对股东大会执行情况**

2009年9月，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《武商集团二00九年半年度利润分配预案》，以现有总股本507,248,590股为基数，向全体股东每10股派现金2.00元（含税）。根据相关法律法规，公司于2009年10月15日实施了权益分派，本次共计派发现金股利1.01亿元。

## 第九章 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有数量 (股)	期末账面值	占期末证 券总投资 比例 (%)	报告期损益
1	得利斯	002330	得利斯	13,180.00	1,000	13,180.00	5.40%	0.00
2	仙琚制药	002332	仙琚制药	8,200.00	1,000	8,200.00	3.36%	0.00
3	罗普斯金	002333	罗普斯金	11,000.00	500	11,000.00	4.51%	0.00
4	中国化学	601117	中国化学	211,770.00	39,000	211,770.00	86.74%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	1,696,052.45
合计				244,150.00	-	244,150.00	100%	1,696,052.45

### 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股 权比例	期末账面值	报告期 损益	报告期所有者 权益变动	会计核算 科目	股份来源
600681	ST 万鸿	240,000.00	0.11%	1,015,185.60	0.00	0.00	可供出售 金融资产	原购入法 人股
600885	力诺太阳	338,400.00	0.18%	2,702,700.00	0.00	454,545.00	可供出售 金融资产	原购入法 人股
合计		578,400.00	-	3,717,885.60	0.00	454,545.00	-	-

### 持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司 股权比例	期末账面 值	报告期损 益	报告期所 有者权益 变动	会计核算科 目	股份 来源
武汉证券有限责 任公司	20,000,000.00	20,000,000	9.84%	0.00	0.00	0.00	长期股权投 资	购入
武汉市汉口银行	240,000.00	295,200	0.00%	240,000.00	0.00	0.00	长期股权投 资	购入
合计	20,240,000.00	20,295,200	-	240,000.00	0.00	0.00	-	-

本公司无其他参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

### 四、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

1、2009年11月20日，公司第五届十六次董事会审议通过《关于

收购湖北省十堰市人民商场股份有限公司股权的议案》，2009年11月21日，双方签署股权收购《合同书》，以2009年8月31日为基准日，湖北众联资产评估有限公司评估并出具鄂众联评报字[2009]第081号评估报告，双方同意以13077.18万元作价，本公司收购十堰人商全部2500万股股权。

2010年1月1日起，公司接收十堰人商全部资产、债权债务及人员，并行使全部管理权利。本次股权收购标的，对本公司未来财务状况和经营成果影响不超过10%。该决议公告刊登在2009年11月24日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、公司与湖北省科技投资有限公司于2008年11月初签订《股权转让协议》（详见《中国证券报》、《证券时报》2008-031号公告），公司将持有的长江乐园32.72%的股权全部转让，转让价为人民币97,271,257.39元，第一期转让款2500万元于2008年12月收回，余款72,271,257.39元已于2009年上半年全部收回。

3、公司与武汉奥里商务有限公司签订《房屋及土地转让协议》，将公司位于汉口火车站西侧房屋的所有权及土地使用权转让给奥里商务，转让金为人民币4980万元。公司已收到第一期转让款3088万元，2009年8月，公司收到剩余款项1892万元，至此，公司已收回全部转让款。

## 五、报告期内重大关联交易事项

1. 本报告期内，公司无重大关联交易事项。
2. 本报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

## 六、重大合同及其履行

(一)报告期内，公司没有发生重大托管、承包、租赁其他公司或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二)报告期内，公司未发生委托理财、委托贷款事项。

(三)报告期内，公司没有为股东、实际控制人及其关联方和下属公司提供担保。

(四)报告期内，公司未签订其他重大合同。

### 七、股权激励计划实施情况

报告期内，公司没有制定管理层股权激励计划。

### 八、公司或持股 5%以上股东承诺事项

公司持股 5%以上股东没有发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的其他承诺事项。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘武汉众环会计师事务所为公司审计机构。

武汉众环会计师事务所为公司提供审计服务的连续年限为 18 年。

公司 2009 年半年度报告及年度报告经武汉众环会计师事务所审计，注册会计师吴杰、段小娟出具标准审计报告，共计审计费用为 115 万元。报告期内公司未改聘会计师事务所。

### 十、报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

### 十一、公司接待调研及采访等相关情况

报告期内，公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则，规范接待了来自境内外机构和个人投资者的调研，未有差别对待，或有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。



报告期接待调研、采访、沟通等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009年2月19日	公司会议室	实地调研	东方证券、光大证券、银河证券研究员	公司基本情况及发展规划
2009年3月5日	公司会议室	实地调研	新时代证券、渤海证券、天马资产、民生人寿研究员	公司基本情况及发展规划
2009年3月20日	公司会议室	实地调研	国泰君安	公司基本情况及发展规划
2009年5月	公司会议室	实地调研	海通证券、银河证券、东方证券研究员	公司基本情况及发展规划
2009年6月	公司会议室	实地调研	第一创业、国信证券、中信证券研究员	公司基本情况及发展规划
2009年6月	公司	电话会议	惠理基金商业零售研究员	公司基本情况及发展规划
2009年07月17日	公司会议室	实地调研	光大证券张楠、华富基金杨玉山、泰达荷银焦云	公司基本情况及发展规划
2009年08月20日	公司会议室	实地调研	博时基金孙占军、栾小明、邓晓峰、聂挺进、夏春、王燕	公司基本情况及发展规划
2009年08月25日	公司会议室	实地调研	上投摩根基金黄春雨、唐倩、罗建辉	公司基本情况及发展规划
2009年09月01日	公司会议室	实地调研	联合证券吴红光、泰信基金袁园、国投瑞银、国泰君安许娟娟、建信基金徐杰、招商基金周寒颖、国投瑞银何明、中海基金许定晴	公司基本情况及发展规划
2009年09月22日	公司会议室	实地调研	银河基金张杨、东方证券郭洋、景顺长城苗凯洲、富兰克林基金薄玉、东海证券张先萍、上海凯石投资林文军	公司基本情况及发展规划
2009年10月16日	公司会议室	实地调研	建信基金邱宇航	公司基本情况及发展规划
2009年10月20日	公司会议室	实地调研	太平洋保险资产管理公司杨岚春	公司基本情况及发展规划

十二、其他重大事项 无

## 第十章 财务报告



## 审 计 报 告

众环审字(2010)050 号

武汉武商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2009 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是武商集团管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，武商集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了武商集团 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 吴 杰

中国注册会计师 段小娟

中国

武汉

2010 年 2 月 3 日

# 合并资产负债表(资产)

会合01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:			
货币资金	(八)1	1,378,094,576.75	1,417,994,211.70
交易性金融资产	(八)2	244,150.00	
应收票据		570,000.00	28,395.80
应收账款	(八)2	21,514,311.18	16,319,415.74
预付款项	(八)3	101,566,339.92	658,329,007.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(八)4	179,896,197.43	147,837,113.38
存货	(八)5	428,367,654.90	384,207,882.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,110,253,230.18	2,624,716,026.46
非流动资产:			
可供出售金融资产	(八)6	3,717,885.60	3,111,825.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)7	39,056,334.77	93,541,775.14
投资性房地产	(八)8	151,949,583.53	163,641,453.60
固定资产	(八)9	1,822,381,419.70	1,800,407,441.37
在建工程	(八)10	50,939,616.11	52,518,892.14
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(八)11	1,201,179,333.48	166,520,650.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(八)12	435,223,505.76	269,169,518.95
递延所得税资产	(八)13	34,272,326.87	4,501,522.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,738,720,005.82	2,553,413,080.42
资产总计		5,848,973,236.00	5,178,129,106.88

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

# 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款	(八)16	562,000,000.00	672,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(八)17	4,007,259.30	5,329,019.43
应付账款	(八)18	1,116,326,790.21	916,965,709.26
预收款项	(八)19	965,812,593.66	587,151,268.69
应付职工薪酬	(八)20	122,868,359.89	91,348,951.10
应付股利	(八)21	2,887,069.89	2,893,037.97
应交税费	(八)22	175,751,619.01	232,501,032.71
应付利息			
其他应付款	(八)23	463,467,898.07	498,700,055.56
一年内到期的非流动负债	(八)24	374,000,000.00	71,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,787,121,590.03	3,077,889,074.72
非流动负债:			
长期借款	(八)25	480,250,000.00	534,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(八)26	25,097,696.40	28,436,151.20
递延所得税负债	(八)13	784,871.41	633,356.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		506,132,567.81	563,319,507.61
负债合计		4,293,254,157.84	3,641,208,582.33
股东权益:			
股本	(八)27	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	(八)28	548,303,753.94	547,849,208.94
减:库存股			
盈余公积	(八)29	162,517,627.03	77,716,697.21
专项储备			
未分配利润	(八)30	194,240,743.40	141,739,415.02
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		1,412,310,714.37	1,274,553,911.17
少数股东权益		143,408,363.79	262,366,613.38
股东权益合计		1,555,719,078.16	1,536,920,524.55
负债和股东权益总计		5,848,973,236.00	5,178,129,106.88

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

# 合并利润表

会合02 表

单位：人民币元

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

项 目	附注	2009年度	2008年度
一、营业总收入		7,937,595,166.49	6,629,716,356.35
其中：营业收入	(八)31	7,937,595,166.49	6,629,716,356.35
二、营业总成本		7,569,980,254.53	6,281,405,143.28
其中：营业成本	(八)31	6,337,403,882.24	5,229,045,221.79
营业税金及附加	(八)32	70,146,584.23	63,762,152.19
销售费用	(八)33	908,631,479.57	792,565,573.13
管理费用		161,900,866.81	123,884,198.38
财务费用	(八)34	83,610,160.60	61,459,256.12
资产减值损失	(八)35	8,287,281.08	10,688,741.67
加：公允价值变动净收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	(八)36	44,605,525.47	26,651,835.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		711,745.82	-1,969,243.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		412,220,437.43	374,963,048.47
加：营业外收入	(八)37	24,162,708.79	13,144,317.71
减：营业外支出	(八)38	8,788,624.06	12,983,872.63
其中：非流动资产处置损失		6,626,973.94	1,848,704.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		427,594,522.16	375,123,493.55
减：所得税费用	(八)39	109,970,968.58	100,548,542.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		317,623,553.58	274,574,951.07
归属于母公司所有者的净利润		238,751,976.20	180,392,118.36
少数股东损益		78,871,577.38	94,182,832.71
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	(八)41	0.47	0.36
（二）稀释每股收益（元/股）		0.47	0.36
七、其他综合收益	(八)42	454,545.00	-1,326,898.55
八、综合收益总额		318,078,098.58	273,248,052.52
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		239,206,521.20	179,065,219.81
其中：归属于少数股东的综合收益总额		78,871,577.38	94,182,832.71

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

# 资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动资产:			
货币资金		345,655,390.96	361,268,532.79
交易性金融资产		74,690.00	
应收票据			
应收账款			
预付款项		5,403,343.90	584,630,525.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(九)1	447,958,526.51	222,542,593.20
存货		2,624,806.02	3,279,475.35
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		801,716,757.39	1,171,721,127.19
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,717,885.60	3,111,825.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(九)2	622,132,173.52	519,387,285.87
投资性房地产		484,655,075.47	496,659,965.59
固定资产		1,034,743,040.56	1,038,522,204.26
在建工程		50,939,616.11	52,518,892.14
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,136,845,598.92	114,439,030.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		108,278,601.46	90,542,135.47
递延所得税资产		18,924,485.21	4,396,085.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,460,236,476.85	2,319,577,424.57
资产总计		4,261,953,234.24	3,491,298,551.76

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

# 资产负债表(负债及股东权益)

会01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款		558,000,000.00	668,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			1,568,000.00
应付账款		278,409,903.51	220,236,432.83
预收款项		737,508,425.68	376,587,705.51
应付职工薪酬		39,158,478.34	24,029,648.27
应交税费		92,896,813.56	121,803,640.75
应付利息			
应付股利		2,887,069.89	2,893,037.97
其他应付款		243,131,063.19	370,117,384.05
一年内到期的非流动负债		374,000,000.00	60,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,325,991,754.17	1,845,235,849.38
非流动负债:			
长期借款		480,250,000.00	534,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		784,871.41	633,356.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,034,871.41	534,883,356.41
负债合计		2,807,026,625.58	2,380,119,205.79
股东权益:			
实收资本		507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积		547,406,390.30	546,951,845.30
减:库存股			
盈余公积		162,517,627.03	77,716,697.21
专项储备			
未分配利润		237,754,001.33	-20,737,786.54
股东权益合计		1,454,926,608.66	1,111,179,345.97
负债和股东权益总计		4,261,953,234.24	3,491,298,551.76

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

# 利润表

会合02 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
一、营业总收入	(九)3	2,424,403,998.07	2,007,446,089.02
减: 营业成本	(九)3	1,808,423,895.77	1,471,189,945.06
营业税金及附加		34,295,253.96	31,221,529.96
销售费用		255,307,901.18	235,035,476.74
管理费用		156,218,600.17	117,861,213.78
财务费用		83,254,250.56	70,172,372.03
资产减值损失		20,947,505.26	4,599,128.44
加: 公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(九)4	406,652,643.17	21,579,340.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		711,745.82	-1,969,243.68
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		472,609,234.34	98,945,763.43
加: 营业外收入		11,134,022.60	3,405,944.53
减: 营业外支出		3,380,404.13	1,543,911.59
其中: 非流动资产处置损失		1,612,709.18	728,078.56
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		480,362,852.81	100,807,796.37
减: 所得税费用		35,620,417.12	25,963,970.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		444,742,435.69	74,843,825.91
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.88	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.88	0.15
六、其他综合收益		454,545.00	-1,326,898.55
七、综合收益总额		445,196,980.69	73,516,927.36

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓



## 现金流量表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,131,347,102.76	2,450,292,646.01
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	(九)5. (1)	10,384,198.41	169,621,040.81
经营活动现金流入小计		3,141,731,301.17	2,619,913,686.82
购买商品、接受劳务支付的现金		2,011,881,942.54	1,683,069,731.32
支付给职工以及为职工支付的现金		119,521,085.48	99,560,496.38
支付的各项税费		210,017,972.88	86,381,281.01
		298,273,414.18	137,334,287.45
支付的其他与经营活动有关的现金	(九)5. (2)		
经营活动现金流出小计		2,639,694,415.08	2,006,345,796.16
经营活动产生的现金流量净额		502,036,886.09	613,567,890.66
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		74,395,545.74	36,355,818.01
取得投资收益所收到的现金		298,690,189.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		19,094,568.50	30,600,262.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		392,180,303.24	66,956,080.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		585,014,362.03	703,232,727.92
投资所支付的现金		289,492,778.02	4,472,645.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		874,507,140.05	707,705,372.92
投资活动产生的现金流量净额		-482,326,836.81	-640,749,292.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		978,000,000.00	1,003,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		978,000,000.00	1,003,000,000.00
偿还债务所支付的现金		828,000,000.00	819,500,000.00
		185,323,037.50	75,948,237.15
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,058,323,037.50	895,448,237.15
筹资活动产生的现金流量净额		-80,323,037.50	107,551,762.85
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-153.61	-9,492.99
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		361,268,532.79	280,907,664.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		300,655,390.96	361,268,532.79

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

### 合并所有者权益变动表

项 目	2009年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	专项 储备	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	507,248,590.00	547,849,208.94	0.00	77,716,697.21			141,739,415.02		262,366,613.38	1,536,920,524.55
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 会计政策变更 前期差错更正 其他										
二、本年年初余额	507,248,590.00	547,849,208.94		77,716,697.21			141,739,415.02		262,366,613.38	1,536,920,524.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		454,545.00		84,800,929.82			52,501,328.38		-118,958,249.59	18,798,553.61
(一) 净利润							238,751,976.20		78,871,577.38	317,623,553.58
(二) 其他综合收益		454,545.00								454,545.00
上述(一)和(二)小计		454,545.00					238,751,976.20		78,871,577.38	318,078,098.58
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配				84,800,929.82			-186,250,647.82		-197,829,826.97	-299,279,544.97
1. 提取盈余公积				84,800,929.82			-84,800,929.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,449,718.00		-197,829,826.97	-299,279,544.97
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	507,248,590.00	548,303,753.94		162,517,627.03			194,240,743.40		143,408,363.79	1,555,719,078.16

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

## 合并所有者权益变动表

项 目	2008年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库	盈余公积	专项	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,248,590.00	548,810,003.17		77,716,697.21			-103,102,964.61		264,108,459.34	1,294,780,785.11
加：同一控制下企业合并产生的										
会计政策变更										
前期差错更正							64,450,261.27		-61,617,806.25	2,832,455.02
其他										
二、本年初余额	507,248,590.00	548,810,003.17		77,716,697.21			-38,652,703.34		202,490,653.09	1,297,613,240.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”		-960,794.23					180,392,118.36		59,875,960.29	239,307,284.42
(一) 净利润							180,392,118.36		94,182,832.71	274,574,951.07
(二) 直接计入所有者权益的		-1,326,898.55								-1,326,898.55
上述(一)和(二)小计		-1,326,898.55					180,392,118.36		94,182,832.71	273,248,052.52
(三) 所有者投入和减少资本		366,104.32							-34,306,872.42	-33,940,768.10
1. 所有者投入资本									-34,306,872.42	-34,306,872.42
2. 股份支付计入股东权益的										
3. 其他		366,104.32								366,104.32
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	507,248,590.00	547,849,208.94		77,716,697.21			141,739,415.02		262,366,613.38	1,536,920,524.55

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

## 所有者权益变动表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2009年度						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	546,951,845.30		77,716,697.21		-20,737,786.54	1,111,179,345.97
加: 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
3.其他							
二、本年年初余额	507,248,590.00	546,951,845.30		77,716,697.21		-20,737,786.54	1,111,179,345.97
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		454,545.00		84,800,929.82		258,491,787.87	343,747,262.69
(一) 净利润						444,742,435.69	444,742,435.69
(二) 其他综合收益		454,545.00					454,545.00
上述(一)和(二)小计		454,545.00				444,742,435.69	445,196,980.69
(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配				84,800,929.82		-186,250,647.82	-101,449,718.00
1. 提取盈余公积				84,800,929.82		-84,800,929.82	
2. 对所有者(或股东)的分配						-101,449,718.00	-101,449,718.00
3. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
四、本年年末余额	507,248,590.00	547,406,390.30		162,517,627.03		237,754,001.33	1,454,926,608.66

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

# 所有者权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

项 目	2008年度						
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	548,278,743.85		77,716,697.21		-224,164,692.47	909,079,338.59
加： 1.会计政策变更							
2.前期差错更正						128,583,080.02	128,583,080.02
二、本年年初余额	507,248,590.00	548,278,743.85		77,716,697.21		-95,581,612.45	1,037,662,418.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,326,898.55				74,843,825.91	73,516,927.36
（一）净利润						74,843,825.91	74,843,825.91
（二）其他综合收益		-1,326,898.55					-1,326,898.55
上述(一)和(二)小计		-1,326,898.55				74,843,825.91	73,516,927.36
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入股东权益的金额							
3.其他							
（四）利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
（五）所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	507,248,590.00	546,951,845.30		77,716,697.21		-20,737,786.54	1,111,179,345.97

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

## 财务报表附注

(2009年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

武汉武商集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) 是境内公开发行股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司于 2008 年 11 月 7 日取得武汉市工商行政管理局重新核发的 420100000117383 号《企业法人营业执照》。

#### 1. 本公司历史沿革及注册资本:

武汉武商集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是武汉商场, 创建于 1959 年, 是全国十大百货商店之一。1986 年 12 月 25 日以武汉商场、中国工商银行武汉市信托投资公司、中国农业银行武汉市信托投资公司、中国人民建设银行武汉市信托投资公司、中国人民保险公司武汉市分公司、武汉针织一厂为发起人, 经市政府七单位以武体改(1986)第 012 号文、中国人民银行武汉市分行武银办字(1986)第 63 号文批准, 改组设立本公司, 1992 年 11 月 20 日公司股票在深圳证券交易所上市, 现已发展成为一家集商业零售、物业管理及餐饮服务于一体的大型集团公司。

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

2009 年 12 月 31 日公司总股本为 507,248,590 股。

2. 本公司注册地: 武汉市解放大道690号。

3. 组织形式: 股份有限公司

4. 总部地址: 武汉市解放大道690号。

5. 本公司的业务性质和主要经营活动:

公司经营范围包括: 百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒、西药、中成药、保健食品、建筑装饰材料零售兼批发; 烟、金银首饰零售; 装饰材料加工; 家用电器维修; 安装、配送、彩扩; 干洗服务; 花卉销售; 蔬菜水果、水产品、肉禽加工、销售; 蔬菜、水果、水产品、畜牧产品收购; 粮油制售; 复印、影印、打印; 公开发行的国内版图书报刊零售; 音像制品零售; 文化娱乐; 通讯器材销售及售后服务; 物业管理; 设计、制作、发布、代理国内各类广告业务; 公司自有产权闲置房的出租和销售。兼营: 场地出租。

6. 本公司第一大股东的名称:

本公司第一大股东为武汉商联(集团)股份有限公司, 武汉商联(集团)股份有限公司的实际

控制人系武汉国有资产经营公司。

7. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司 2010 年 2 月 3 日第五届十七次董事会批准对外报出。

## （二）公司重要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区

别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。



有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

#### (2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

#### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

#### (4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

#### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易

于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### (1) 汇兑差额的处理

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、 金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

#### ④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

#### b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融负债的分类和计量

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

#### (5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

## 10、应收款项坏账准备的确认和计提

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额占应收款项期末余额前5名的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：各单项分别进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### (2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：账龄3年以上金额且不属于前5名的应收款项。

计提坏账准备的说明：本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于

单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）余额的20%计提，若有确凿证据表明收回的可能性不大（如债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿还债务等）的应收款项全额计提坏账准备。

## 11、 存货的分类和计量

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

（2） 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成

本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

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

## （2）后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会



计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 13、投资性房地产的确认和计量

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

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

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

### （3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

#### (4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

### 14、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—50	5—10	1.80—4.75
机器设备	5—10	5—10	9.00—19.00
电子设备	5	5—10	18.00—19.00
运输设备	8	5—10	11.25—11.88
其他设备	5—10	5—10	9.00—19.00

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

### （3）融资租入固定资产

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

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

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

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、 在建工程的核算方法

（1）本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

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

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

（4）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16、 借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内

按使用年限采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 18、长期待摊费用的核算方法

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

#### 19、预计负债的确认标准和计量方法

##### (1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

##### (2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

#### 20、股份支付的确认和计量

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

### （1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值，应当按照本公司制定的“金融工具确认和计量”的会计政策执行。

### （2）以现金结算的股份支付

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

## 21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。

转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。

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

## 22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

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

### （2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

## 23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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

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

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

### (2) 递延所得税负债

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

## 25、经营租赁和融资租赁会计处理

### (1) 经营租赁

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

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

### (2) 融资租赁

融资租赁中承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各



个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

## 26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### （1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- ①企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让很可能在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更事项。

## （2）会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

## 28、前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

## 29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

### (三) 税项

- 1、增值税销项税率分别为 0、6%、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、营业税税率为营业收入的 5%、15%、20%。
- 3、城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、堤防维护费为应纳流转税额的 1%、2%。
- 6、平抑副食品价格基金为营业收入的 1%。
- 7、文化发展基金为娱乐收入的 3%。
- 8、企业所得税税率为 25%。

### (四) 企业合并及合并财务报表

#### 1、子公司情况

##### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉广场管理有限公司	中外合资	武汉市	商品销售	USD2,100	物业管理、商品零售、仓储、商品展示促销、餐饮娱乐及相关的配套服务
武汉武商百盛实业发展有限公司	中外合资	武汉市	多种经营	USD1,500	房地产开发、商品房销售、租赁、仓储、物业管理、商品零售及商品配售
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	有限责任公司	武汉市	进出口贸易	RMB500	自营及代理食品、纺织品、工艺品、仪器仪表等进出口业务
武汉武商量贩连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB26,033	百货、超级市场零售（经营期限、经营范围与许可证核定的期限、范围一致）；仓储服务；场地出租（国家有专项审批项目经审批后方可经营）；电玩（仅限持证的分支机构经营）

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉武商家电连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB2,865	五金交电、家具、日用杂品、钟表、灯饰、办公用品、健身器材、电脑及耗材、电子乐器、舞台专业音响、汽车音响、建筑装饰材料零售兼批发；家用电器及维修、安装、配送；彩扩；音像制品零售；公开发行的图书报刊零售；通讯器材销售及售后服务；场地出租（限持证单位租用）
武汉武商农产品经营有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB500	加工、销售：粮食及其制品、烘烤制品、油炸制品、蒸煮制品、肉及肉制品、乳及乳制品、蛋及蛋制品、水产品、水果蔬菜、酱腌制品、调味品、豆制品、农产品、冷冻（藏）食品、土特产；农副产品收购；蔬菜、水果种植；分装：米、杂粮、食用菌、水果、蔬菜；仓储服务；场地出租（以上经营范围中涉及专项审批的项目限持有许可证的分支机构经营）

公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否纳入合并报表范围
武汉广场管理有限公司	RMB8,935.87		51%	51%	是
武汉武商百盛实业发展有限公司	RMB6,359.90		50%	50%	是
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	RMB500		100%	100%	是
武汉武商量贩连锁有限公司	RMB29,335.80		100%	100%	是
武汉武商家电连锁有限公司	RMB2,000		69.81%	69.81%	是
武汉武商农产品经营有限公司	RMB500		100%	100%	是

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉广场管理有限公司	121,687,423.34		
武汉武商百盛实业发展有限公司	1,950,537.79		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司			
武汉武商量贩连锁有限公司			

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉武商家电连锁有限公司			-4,946,077.18
武汉武商农产品经营有限公司			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉展览馆	其他	武汉市	展览设计与制作	RMB30,206	展厅、展具出租，展览设计制作及提供劳务服务；展览及会议策划
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	其他	武汉市	商品批发	RMB209.3	干鲜菜、调味品批发；汽车配件销售；商铺出租（国家有专项审批的项目经审批后凭许可经营）
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	有限责任公司	武汉市	物业管理	RMB1,820	商品房开发；超级市场（限分支机构经营）；市场内物业管理（上述国家法律法规规定的，凭有效资质经营）

公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否纳入合并报表范围
武汉展览馆	RMB6,766.85		100.00%	100.00%	是
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	RMB5,750.05		100.00%	100.00%	是
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	RMB3,721.15		66.18%	66.18%	是

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉展览馆 武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司 武汉市武昌大东门市场发展有限公司	19,770,402.66		

2、合并范围的说明

本公司对武汉百盛实业发展有限公司(以下简称“百盛实业”)持股比例虽然为 50%，但公司董事长、总经理及关键管理人员均由公司派出，公司有权决定百盛实业的财务和经营政策，对其经营拥有实质控制权，故对其合并报表。

### 3、本期新纳入合并范围的主体

#### (1) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
武汉武商农产品经营有限公司	4,950,587.00	-49,413.00

注：2009年2月，公司与子公司武汉武商量贩连锁有限公司共同出资成立武汉武商农产品经营有限公司，其中公司以货币资金出资10万元，占其注册资本的2%；武汉武商量贩连锁有限公司以货币资金出资490万元，占其注册资本的98%。

#### (五) 合并会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指2009年12月31日账面余额，年初余额指2008年12月31日账面余额，金额单位为人民币元)

##### 1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	59,530,104.64	49,462,136.14
银行存款	1,314,557,212.81	1,363,203,056.13
其他货币资金	4,007,259.30	5,329,019.43
合计	1,378,094,576.75	1,417,994,211.70

按外币金额、折算汇率补充披露如下：

项目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现金	RMB	59,502,527.22		59,502,527.22
	USD	200.00	6.8282	1,365.64
	HKD	29,769.20	0.8805	26,211.78
	小计			59,530,104.64
银行存款	RMB	1,314,410,062.14		1,314,410,062.14
	USD	20,297.39	6.8282	138,594.64

	HKD	9,717.24	0.8805	8,556.03
	小计			1,314,557,212.81
其他货币资金	RMB	4,007,259.30		4,007,259.30
	小计			4,007,259.30
合 计				1,378,094,576.75

项 目	年初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	49,441,866.40		49,441,866.40
	USD	200.00	6.8346	1,366.92
	HKD	21,434.20	0.8819	18,902.82
	小计			49,462,136.14
银行存款	RMB	1,363,055,769.26		1,363,055,769.26
	USD	20,297.39	6.8346	138,724.55
	HKD	9,708.95	0.8819	8,562.32
	小计			1,363,203,056.13
其他货币资金	RMB	5,329,019.43		5,329,019.43
	小计			5,329,019.43
合 计				1,417,994,211.70

## 2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
交易性金融资产	244,150.00	
合 计	244,150.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	13,276,576.81	49.37%	2,655,315.36	49.37%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	110,826.00	0.41%	22,165.20	0.41%

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
其他不重大	13,505,486.17	50.22%	2,701,097.24	50.22%
合 计	26,892,888.98	100.00%	5,378,577.80	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	6,929,215.09	33.97%	1,385,843.01	33.97%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	110,826.00	0.54%	22,165.20	0.54%
其他不重大	13,359,228.58	65.49%	2,671,845.72	65.49%
合 计	20,399,269.67	100.00%	4,079,853.93	100.00%

(2) 应收账款种类的说明:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
4年至5年(含5年)	110,826.00	100.00%	22,165.20
合 计	110,826.00	100.00%	22,165.20

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年(含4年)	110,826.00	100.00%	22,165.20
合 计	110,826.00	100.00%	22,165.20

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京瑞泰鸿信数字科技有限公司	非关联客户	10,027,923.70	1年以内	37.29%
中国石油化工股份有限公司湖北石油分公司	非关联客户	1,676,997.62	1年以内	6.24%



鄂州市福惠商贸有限公司	非关联客户	734,771.39	1年以内	2.73%
程潮铁矿公司	非关联客户	447,420.10	1年以内	1.66%
中国移动通信有限公司鄂州分公司	非关联客户	389,464.00	1年以内	1.45%
合计		13,276,576.81		49.37%

(4) 应收账款其他说明事项:

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

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	233,796,663.65	71.17%	120,206,297.25	80.90%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	17,723,836.87	5.40%	11,013,454.86	7.41%
其他不重大	76,961,008.40	23.43%	17,365,559.38	11.69%
合计	328,481,508.92	100.00%	148,585,311.49	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	202,648,498.08	70.04%	113,976,664.14	80.55%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	11,439,177.67	3.95%	8,665,160.55	6.12%
其他不重大	75,256,191.91	26.01%	18,864,929.59	13.33%
合计	289,343,867.66	100.00%	141,506,754.28	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收华信房地产开发有限公司往来款项	43,166,636.84	43,166,636.84	100%	华信房地产开发有限公司已停止经营,且资产负债率高达 15,379.81%
应收武汉劲松集团有限	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小

公司往来款				
应收 BOSCAN LIMITED (波士肯)公司外汇货款	48,642,068.81	48,642,068.81	100%	可收回性很小
应收供应商往来款项	9,216,449.55	9,216,449.55	100%	可收回性很小*1
合 计	103,611,262.13	103,611,262.13	100%	

\*1 子公司武商家电连锁公司 2008 年 1 月 8 日已停止经营，应收供应商往来款项 9,216,449.55 元可收回性很小，故公司对其应收款项 9,216,449.55 元计提了全额坏账准备。

(3) 其他应收款种类的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年（含4年）	2,709,655.14	15.29%	2,438,618.91
4年至5年（含5年）	1,747,509.51	9.86%	1,435,753.11
5年以上	13,266,672.22	74.85%	7,139,082.84
合 计	17,723,836.87	100.00%	11,013,454.86

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年（含4年）	9,984,319.06	87.28%	3,888,440.43
4年至5年（含5年）	1,153,284.35	10.08%	4,716,405.27
5年以上	301,574.26	2.64%	60,314.85
合 计	11,439,177.67	100.00%	8,665,160.55

(4) 其他应收款金额前五名单位详细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质或内容
湖北省十堰市人民商场股份有限公司	收购对象	130,771,800.00	1 年以内	39.81%	股权款
BOSCAN LIMITED 波士肯公司	非关联客户	48,642,068.81	5 年以上	14.81%	货款

武汉华信房地产开发有限公司	联营企业	43,166,636.84	1-4 年	13.14%	往来款
武昌区市场开发服务中心	非关联客户	6,000,000.00	2-3 年	1.83%	往来款
武汉市锦城房地产开发股份有限公司	非关联客户	5,216,158.00	1-2 年	1.59%	往来款
合计		233,796,663.65		71.17%	

(5) 其他应收款其他说明事项:

A. 其他应收款期末比年初增加 13.53%，主要系公司 09 年 12 月支付十堰人民商场股份有限公司收购股权款，详见附注(十)；

B. 公司本期收回以前年度业已计提全额坏账准备并转销的武汉东方快车食品有限公司应收款项 90,000.00 元；

C. 其它应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

D. 其它应收款应收关联方款项见附注（六）6.。

#### 5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1 年以内（含 1 年）	92,216,098.84	90.79%	649,298,642.87	98.62%
1 年至 2 年（含 2 年）	5,050,661.08	4.97%	8,730,364.24	1.33%
2 年至 3 年（含 3 年）	4,099,580.00	4.04%	300,000.00	0.05%
3 年至 4 年（含 4 年）	200,000.00	0.20%		
合计	101,566,339.92	100.00%	658,329,007.11	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	款项性质
益海嘉里（武汉）粮油工业有限公司	非关联客户	10,744,467.47	2009 年	货款
武汉汉口机床厂	非关联客户	10,288,000.00	2009 年	租金

湖北省烟草公司襄樊市公司襄城分公司	非关联客户	4,753,459.71	2009年	货款
黄石粮食交易市场	非关联客户	4,372,076.20	2008-2009年	货款
湖北中昌植物油有限公司	非关联客户	3,482,000.00	2009年	货款
合计		33,640,003.38		

(3) 预付款项说明事项

A. 账龄超过1年的预付款项未收回的原因主要是合同尚在履行中，尚未最终结算；

B. 预付款项中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

C. 预付款项中预付关联方款项详见附注（六）6；

D. 期末预付款项较上期减少84.57%，主要系公司本期取得摩尔项目土地使用权证，原预付的土地出让金转出。

6. 存货

(1) 存货分类：

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	427,347,641.43		427,347,641.43	383,314,462.34	25,093.14	383,289,369.20
低值易耗品	1,020,013.47		1,020,013.47	918,513.53		918,513.53
合计	428,367,654.90		428,367,654.90	384,232,975.87	25,093.14	384,207,882.73

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	25,093.14			25,093.14	
合计	25,093.14			25,093.14	

7. 可供出售金融资产：

项目	期末公允价值	年初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具	3,717,885.60	3,111,825.60
3. 其他		

合计	3,717,885.60	3,111,825.60
----	--------------	--------------

注：可供出售权益工具系公司持有的力诺太阳能、ST万鸿股份。

#### 8. 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
武汉华信管理有限公司	中外合资	武汉市	刘忠生	物业管理	RMB300	49%	49%
武汉华信房地产开发有限公司	中外合资	武汉市	黄俊	房地产开发	USD800	49%	49%
武汉新兴医药科技有限公司	有限责任公司	武汉市	杨玉凤	多种经营	RMB8000	32.625%	32.625%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
武汉华信管理有限公司	23,178,745.77	17,322,112.76	5,856,633.01	13,949,416.54	1,747,258.47
武汉华信房地产开发有限公司	361,539.73	55,604,128.74	-55,242,589.01		
武汉新兴医药科技有限公司	127,535,636.76	48,713,732.77	78,821,903.99	13,140,958.88	1,176,630.33

#### 9. 长期股权投资

##### (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉华信管理有限公司	1,470,000.00	2,013,593.52	856,156.65	2,869,750.17	49%	49%
武汉华信房地产开发有限公司	21,423,192.03				49%	49%
武汉长江娱乐发展有限公司	77,817,005.91	72,085,114.94	-72,085,114.94			
武汉新兴医药科技有限公司	30,900,000.00	30,827,410.04	419,174.56	31,246,584.60	35.625%	35.625%
二、成本法核算的长期股权投资						
江苏炎黄在线物	100,000.00	100,000.00		100,000.00		

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
流股份有限公司						
九通实业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
武汉钢电股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
劲松实业股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
企业家海南开发公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00		
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
汉口银行	240,000.00	80,000.00	160,000.00	240,000.00		
合计	159,140,197.94	132,456,118.50	-70,649,783.73	61,806,334.77		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
武汉钢电股份有限公司				267,600.00
汉口银行				16,056.00
九通实业股份有限公司		400,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司		2,000,000.00		
劲松实业股份有限公司		100,000.00		
企业家海南开发公司		250,000.00		
武汉证券有限责任公司		20,000,000.00		
合计		22,750,000.00		283,656.00

注：（1）长期股权投资及减值准备本期减少的原因：

2008年10月，公司与湖北省科技投资有限公司签订股权转让合同，公司向其转让所持有的武汉长江娱乐发展有限公司32.72%股份，转让价97,271,257.39元，其股东变更登记工商手续09年6月办妥，公司已收到全部股权转让款。因此在本年度确认股权转让收益并相应结转原计提的长期股权投资

资减值准备16,164,343.36元。

(2) 投资收益汇回无重大限制。

(3) 当期及累计未确认的投资损失金额：公司累计未确认武汉华信房地产开发有限公司投资损失27,068,868.61元。

## 10. 投资性房地产

### 按成本计量的投资性房地产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	259,960,159.33			259,960,159.33
1. 房屋、建筑物	251,714,759.33			251,714,759.33
2. 土地使用权	8,245,400.00			8,245,400.00
二、累计折旧和累计摊销合计	96,318,705.73	11,691,870.07		108,010,575.80
1. 房屋、建筑物	94,064,965.78	11,526,961.99		105,591,927.77
2. 土地使用权	2,253,739.95	164,908.08		2,418,648.03
三、投资性房地产账面净值合计	163,641,453.60			151,949,583.53
1. 房屋、建筑物	157,649,793.55			146,122,831.56
2. 土地使用权	5,991,660.05			5,826,751.97
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	163,641,453.60		11,691,870.07	151,949,583.53
1. 房屋、建筑物	157,649,793.55		11,526,961.99	146,122,831.56
2. 土地使用权	5,991,660.05		164,908.08	5,826,751.97

本期折旧和摊销额11,691,870.07。

## 11. 固定资产

(1) 固定资产明细：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,250,254,091.93	143,454,586.97	95,445,275.92	2,298,263,402.98

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋、建筑物	1,954,575,727.47	70,838,755.16	84,726,798.54	1,940,687,684.09
机器设备	145,429,301.89	43,132,080.93	3,305,435.00	185,255,947.82
电子设备	74,426,444.41	12,467,434.89	5,736,834.39	81,157,044.91
运输设备	16,543,767.78	1,413,306.00	1,025,339.99	16,931,733.79
其他设备	59,278,850.38	15,603,009.99	650,868.00	74,230,992.37
二、累计折旧合计	449,846,650.56	78,074,978.61	52,039,645.89	475,881,983.28
其中：房屋、建筑物	342,122,000.22	44,708,150.02	42,563,453.93	344,266,696.31
机器设备	40,443,408.16	14,199,254.02	2,711,996.78	51,930,665.40
电子设备	41,232,609.63	9,654,397.04	5,434,455.58	45,452,551.09
运输设备	5,587,759.55	2,106,583.61	752,805.30	6,941,537.86
其他设备	20,460,873.00	7,406,593.92	576,934.30	27,290,532.62
三、固定资产账面净值合计	1,800,407,441.37			1,822,381,419.70
其中：房屋、建筑物	1,612,453,727.25			1,596,420,987.78
机器设备	104,985,893.73			133,325,282.42
电子设备	33,193,834.78			35,704,493.82
运输设备	10,956,008.23			9,990,195.93
其他设备	38,817,977.38			46,940,459.75
四、固定资产账面减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	1,800,407,441.37	143,454,586.97	121,480,608.64	1,822,381,419.70
其中：房屋、建筑物	1,612,453,727.25	70,838,755.16	86,871,494.63	1,596,420,987.78
机器设备	104,985,893.73	43,132,080.93	14,792,692.24	133,325,282.42
电子设备	33,193,834.78	12,467,434.89	9,956,775.85	35,704,493.82
运输设备	10,956,008.23	1,413,306.00	2,379,118.30	9,990,195.93
其他设备	38,817,977.38	15,603,009.99	7,480,527.62	46,940,459.75

本期折旧额 78,074,978.61 元；



本期由在建工程转入固定资产原价为 66,389,616.87 元；

本期房屋建筑物增加主要是国际广场改造工程、武广世贸连廊工程本期完工转入固定资产及公司下属分公司襄樊购物中心、子公司武汉武商量贩连锁有限公司下属襄樊分公司新购房屋；

本期房屋建筑物减少主要是公司处置汉口商业大楼。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
襄樊购物中心新购房屋	正在办理之中	
武汉武商量贩连锁有限公司下属襄樊分公司新购房屋	正在办理之中	

12. 在建工程

(1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1. 国际广场改造工程				42,126,950.14		42,126,950.14
2. 亚贸中庭及外立面改造工程				9,996,042.00		9,996,042.00
3. 世贸武广连通工程				395,900.00		395,900.00
4. 摩尔项目工程	50,939,616.11		50,939,616.11			
合计	50,939,616.11		50,939,616.11	52,518,892.14		52,518,892.14

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
1. 国际广场改造工程	42,126,950.14	1,599,450.23	43,726,400.37			
2. 亚贸中庭及外立面改造工程	9,996,042.00	5,268,249.16		15,264,291.16		
3. 世贸武广连通工程	395,900.00	22,267,316.50	22,663,216.50			
4. 摩尔项目工程		50,939,616.11			50,939,616.11	
合计	52,518,892.14	80,074,632.00	66,389,616.87	15,264,291.16	50,939,616.11	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占 预算的比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额
摩尔项目工程	14 亿	自筹		正负零以下	无利息资本化	

				桩基工程		
--	--	--	--	------	--	--

注：摩尔项目工程总预算 25 亿，其中土地 11 亿，其他工程支出 14 亿。

### 13. 无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	178,088,885.57	1,056,775,546.19		1,234,864,431.76
1.土地使用权-解放大道 690 号	40,551,758.00			40,551,758.00
2.土地使用权-解放大道 24 号	50,988,919.00			50,988,919.00
3. 土地使用权-江汉区滑坡路	75,904,450.00	1,033,694,397.19		1,109,598,847.19
4. 土地使用权-解放大道 696 号		14,100,000.00		14,100,000.00
5. 土地使用权-武广世贸连廊		7,384,000.00		7,384,000.00
6. 软件	10,643,758.57	1,597,149.00		12,240,907.57
二、累计摊销额合计	11,568,234.64	22,116,863.64		33,685,098.28
1.土地使用权-解放大道 690 号	2,393,525.00	1,013,794.01		3,407,319.01
2.土地使用权-解放大道 24 号	1,515,503.97	1,019,778.36		2,535,282.33
3. 土地使用权-江汉区滑坡路	2,256,048.93	16,789,493.00		19,045,541.93
4. 土地使用权-解放大道 696 号		268,937.33		268,937.33
5. 土地使用权-武广世贸连廊		61,533.33		61,533.33
6. 软件	5,403,156.74	2,963,327.61		8,366,484.35
三、无形资产账面净值合计	166,520,650.93			1,201,179,333.48
1.土地使用权-解放大道 690 号	38,158,233.00			37,144,438.99
2.土地使用权-解放大道 24 号	49,473,415.03			48,453,636.67
3. 土地使用权-江汉区滑坡路	73,648,401.07			1,090,553,305.26
4. 土地使用权-解放大道 696 号				13,831,062.67
5. 土地使用权-武广世贸连廊				7,322,466.67
6. 软件	5,240,601.83			3,874,423.22
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1.土地使用权-解放大道 690 号				
2.土地使用权-解放大道 24 号				
3. 土地使用权-江汉区滑坡路				

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
4. 土地使用权-解放大道 696 号				
5. 土地使用权-武广世贸连廊				
6. 软件				
五、无形资产账面价值合计	166,520,650.93			1,201,179,333.48
1. 土地使用权-解放大道 690 号	38,158,233.00			37,144,438.99
2. 土地使用权-解放大道 24 号	49,473,415.03			48,453,636.67
3. 土地使用权-江汉区滑坡路	73,648,401.07			1,090,553,305.26
4. 土地使用权-解放大道 696 号				13,831,062.67
5. 土地使用权-武广世贸连廊				7,322,466.67
6. 软件	5,240,601.83			3,874,423.22

本期摊销额 22,116,863.64 元。

- 注：（1）江汉区滑坡路土地使用权本期增加，系公司本期取得摩尔项目土地使用权；
- （2）解放大道696号土地使用权本期增加，系子公司武汉展览馆本期收回土地使用权；
- （3）武广世贸连廊土地使用权本期增加，系公司本期支付武广世贸连廊土地出让金；
- （4）软件本期增加主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司下属门店外购富基软件；
- （5）本期未发生无形资产减值的情况，故未计提减值准备。

#### 14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良	217,647,007.11	166,848,955.96	48,242,595.74	4,442,939.80	331,810,427.53
租金	48,898,279.74	71,950,584.47	20,906,469.76		99,942,394.45
电增容	1,721,171.87	1,577,891.97	332,219.01		2,966,844.83
武商电网改造	430,186.71		251,299.68		178,887.03
世贸电脑网络	111,155.88		55,573.56		55,582.32
世贸正立面霓虹灯	361,717.64		92,348.04		269,369.60
合计	269,169,518.95	240,377,432.40	69,880,505.79	4,442,939.80	435,223,505.76

注：其他减少的原因系子公司武汉武商量贩连锁有限公司东湖店、三角路店因拆迁装修报废。

#### 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

- （1）已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
坏账准备	9,601,990.11	4,366,308.08
一次性摊销	61,566.23	135,214.61
应付职工薪酬	24,608,770.53	
小 计	34,272,326.87	4,501,522.69
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	784,871.41	633,356.41
小 计	784,871.41	633,356.41

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
坏账准备	38,407,960.44	17,465,232.31
一次性摊销	246,264.90	540,858.45
应付职工薪酬	98,435,082.12	
合 计	137,089,307.46	18,006,090.76
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	3,139,485.60	2,533,425.60
合 计	3,139,485.60	2,533,425.60

16. 资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	145,586,608.21	9,224,604.88	937,323.80	-90,000.00	153,963,889.29
其中：1. 应收账款 坏账准备	4,079,853.93	1,298,723.87			5,378,577.80
2. 其他应收 账款坏账准备	141,506,754.28	7,925,881.01	937,323.80	-90,000.00	148,585,311.49

项目	年初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
二、存货跌价准备	25,093.14			25,093.14	
三、长期股权投资减值准备	38,914,343.36			16,164,343.36	22,750,000.00
合计	184,526,044.71	9,224,604.88	937,323.80	16,099,436.50	176,713,889.29

注：（1）其他应收款坏帐准备本期转回系子公司武汉武商家电连锁有限公司应收供应商货款原已计提全额坏帐本期收回937,323.80元；

（2）其他应收款坏帐准备本期转销系公司本期收回以前年度业已计提全额坏账准备并转销的武汉东方快车食品有限公司应收款项 90,000.00 元；

（3）长期股权投资减值准备本期转销系公司转让武汉长江娱乐发展有限公司全部股权，相应转出其减值准备。

#### 17. 所有权受到限制的资产

（1）资产所有权受到限制的原因：用于担保抵押取得银行贷款。

（2）所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面原值	期末账面原值
用于担保的资产		
1、武汉广场 1、2 层，3、4 层，5—7 层，8 层 1—11 轴	495,746,474.03	495,746,474.03
2、世贸广场自建楼地下 1 层—8 层，购买楼 1—8 层，11 层	684,161,558.99	
世贸广场自建楼地下 1 层—8 层，购买楼 1 至 5 层，7 层，11 层		578,312,128.67
3、武商百盛大楼 1 层(B)-(P)轴交(1)-(12)轴	41,037,573.35	
4、国际广场 5-6 层		82,791,434.42
5、定期存款		45,000,000.00
合计	1,220,945,606.37	1,201,850,037.12

#### 18. 短期借款

（1）短期借款明细情况

借款条件	期末余额	年初余额

信用借款	54,000,000.00	17,500,000.00
抵押借款	508,000,000.00	654,500,000.00
合 计	562,000,000.00	672,000,000.00

(2) 到期未偿还的短期借款

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期 偿还原因	预计还款期（或展期条 件及新的到期日）
武汉市财政局	4,000,000.00	9.6%	流动资金 贷款	无资金偿还	无法预计
合 计	4,000,000.00				

注：上述到期未偿还的短期借款系子公司武汉展览馆的短期借款到期未偿还所致。

19. 应付票据

种 类	期末余额	年初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	4,007,259.30	5,329,019.43	4,007,259.30
合 计	4,007,259.30	5,329,019.43	4,007,259.30

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

20. 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
金 额	1,116,326,790.21	916,965,709.26
合 计	1,116,326,790.21	916,965,709.26

注：（1）应付账款期末余额比年初余额增长 21.74%，主要系货款跨月结算，2009 年 12 月销售收入总额较上年同期增长导致应付供应商的货款相应增长；

（2）应付账款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

21. 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	965,812,593.66	587,151,268.69

注：（1）期末余额较年初余额增长 64.49%，主要系公司一卡通销量增长所致；

（2）预收款项期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

## 22. 职工薪酬

### （1）应付职工薪酬明细：

项目	年初余额	本期增加额	本年支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	70,339,902.86	284,041,592.21	254,171,228.84	100,210,266.23
二、职工福利费	432,095.27	15,410,089.92	15,410,089.92	432,095.27
三、社会保险费	1,007,432.28	62,875,785.15	61,886,278.03	1,996,939.40
其中：1. 医疗保险费	209,045.32	15,953,368.76	15,831,903.86	330,510.22
2. 基本养老保险费	688,395.30	41,909,568.38	41,157,134.27	1,440,829.41
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	75,962.07	2,931,620.58	2,834,062.71	173,519.94
5. 工伤保险费	20,999.40	841,285.45	838,065.11	24,219.74
6. 生育保险费	13,030.19	1,239,941.98	1,225,112.08	27,860.09
四、住房公积金	1,260,477.89	13,852,108.20	14,212,915.80	899,670.29
五、工会经费和职工教育经费	5,214,204.40	8,382,086.41	7,106,074.41	6,490,216.40
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	12,948,552.00		226,472.50	12,722,079.50
八、其他	146,286.40	53,537.56	82,731.16	117,092.80
其中：1. 残疾人就业保障金	104,477.00	53,537.56	66,545.56	91,469.00
2. 遗属生活费	41,809.40		16,185.60	25,623.80
合计	91,348,951.10	384,615,199.45	353,095,790.66	122,868,359.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元；

工会经费和职工教育经费金额6,490,216.40元，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿226,472.50元；

“应付职工薪酬-工资、奖金”期末余额较年初余额大幅增加，主要是一方面公司新开网点人员增加，另一方面工资基数增长；

“应付职工薪酬-福利费”期末余额432,095.27元，系子公司武汉广场管理有限公司原计提的职工发展及奖励基金。

### 23. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	40,281,750.45	58,055,925.51
营业税	29,837,458.07	21,683,890.70
消费税	1,621,387.44	1,404,254.76
企业所得税	84,810,436.76	96,738,847.73
堤防维护费	1,544,480.28	1,493,921.32
教育费附加	2,362,401.65	1,909,584.30
城市维护建设税	4,993,233.71	4,511,195.97
房产税	3,328,228.75	41,902,403.29
土地使用税	384,427.87	209,520.05
个人所得税	1,510,695.22	1,098,640.81
印花税	837,709.14	1,191,122.25
地方教育发展基金	2,059,317.66	1,287,460.97
平抑副食品价格基金	2,179,774.01	1,013,631.61
文化建设事业费	318.00	633.44
合计	175,751,619.01	232,501,032.71

注：应交税费期末余额较年初余额下降34.89%，主要系上期所得税、房产税本期缴纳所致。

### 24. 应付股利

主要投资者	年初余额	期末余额	超过1年未支付的原因
1. 武汉华中电力实业公司	466,557.44	466,557.44	未领取
2. 武汉国兴投资咨询有限责任公司	338,932.80	338,932.80	未领取
3. 其他投资者	2,087,547.73	2,081,579.65	未领取
合计	2,893,037.97	2,887,069.89	

### 25. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
合计	463,467,898.07	498,700,055.56



注：（1）其他应付款期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项；

（2）其他应付款期末余额中欠持关联方款项详见附注（六）6；

（3）金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
马来西亚金狮冠奇有限公司	81,936,513.26	借款及利息
中建三局建设工程股份有限公司	32,323,950.32	工程款
武汉正东装饰设计工程有限公司	7,472,419.05	工程款
武汉市恩特装饰工程有限责任公司	5,171,372.03	工程款
大连三洋冷链有限公司	5,040,160.00	设备款

## 26. 一年内到期的非流动负债

### （1）明细情况

类 别	期末余额	年初余额
长期借款	374,000,000.00	71,000,000.00
合 计	374,000,000.00	71,000,000.00

### （2）一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	100,000,000.00	
抵押借款	271,000,000.00	71,000,000.00
质押借款	3,000,000.00	
合计	374,000,000.00	

### （3）金额前五名的 1 年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
华夏银行 江岸支行	2008.03.28	2010.03.28		5.4		60,000,000.00		
交通银行 硃口支行	2008.06.19	2010.06.18		5.67		47,000,000.00		
交通银行 硃口支行	2008.09.09	2010.09.09		5.67		53,000,000.00		
招商银行 花桥支行	2007.05.14	2010.05.14		4.86		40,000,000.00		
招商银行 花桥支行	2007.10.11	2010.10.11		4.86		40,000,000.00		
工行江汉	2007.07.24	2009.07.23		7.182				20,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
支行								
工行江汉支行	2007.11.29	2009.11.28		5.3865				40,000,000.00
合计						240,000,000.00		60,000,000.00

## 27. 长期借款

### (1) 借款分类:

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	344,250,000.00	434,250,000.00
质押借款	36,000,000.00	
合计	480,250,000.00	534,250,000.00

### (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行江汉支行	2009.11.11	2012.11.10	RMB	5.4		72,000,000.00		
交通银行硚口支行	2009.1.13	2011.1.13	RMB	5.4		50,000,000.00		
交通银行硚口支行	2009.5.31	2011.5.31	RMB	5.4		50,000,000.00		
农业银行汉口支行	2008.11.21	2015.12.31	RMB	5.94-7.2		43,000,000.00		50,000,000.00
工行江汉支行	2008.9.10	2011.9.9	RMB	7.56		40,000,000.00		40,000,000.00
华夏银行江岸支行	2008.03.28	2010.03.28	RMB	6.75				60,000,000.00
交通银行硚口支行	2008.06.19	2010.06.18	RMB	5.9535				47,000,000.00
交通银行硚口支行	2008.09.09	2010.09.09	RMB	5.9535				53,000,000.00
合计						255,000,000.00	-	250,000,000.00

## 28. 预计负债

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
辞退福利	28,436,151.20		3,338,454.80	25,097,696.40

种类	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合计	28,436,151.20		3,338,454.80	25,097,696.40

注：预计负债本期减少系子公司武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司本期支付内退人员的工资及社会保险费。

## 29. 股本

项目	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	数量	比例 %	发行 新股	送 股	公积 金转 股	其他	小计	数量	比例 %
一、有限售条件股份	74,414,798.00	14.67				-74,365,511.00	-74,365,511.00	49,287.00	0.01
1、国家持股	12,321,995.00	2.43				-12,321,995.00	-12,321,995.00		
2、国有法人持股	62,043,516.00	12.23				-62,043,516.00	-62,043,516.00		
3、其他内资持股	49,287.00	0.01						49,287.00	0.01
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	49,287.00	0.01						49,287.00	0.01
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	432,833,792.00	85.33				74,365,511.00	74,365,511.00	507,199,303.00	99.99
1、人民币普通股	432,833,792.00	85.33				74,365,511.00	74,365,511.00	507,199,303.00	99.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	507,248,590.00	100						507,248,590.00	100

说明：（1）报告期内股份变动，系根据股权分置改革承诺，2009年6月17日公司有限售条件的流通股上市流通；

（2）已上市流通股份中公司高级管理人员持有的股份已按规定冻结

## 30. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	527,347,289.59			527,347,289.59
其他资本公积	20,501,919.35	454,545.00		20,956,464.35
其中：①可供出售金融资产公允价值变动	1,900,069.19	454,545.00		2,354,614.19
②原制度转入资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
③权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	30,476.82			30,476.82
合 计	547,849,208.94	454,545.00		548,303,753.94

注：可供出售金融资产价值变动本期增加系公司持有的力诺太阳能股份公允价值变动所致。

### 31. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	31,301,531.64	42,400,464.91		73,701,996.55
任意盈余公积	46,415,165.57	42,400,464.91		88,815,630.48
合 计	77,716,697.21	84,800,929.82		162,517,627.03

### 32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	141,739,415.02	
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	141,739,415.02	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	238,751,976.20	
减：提取法定盈余公积	42,400,464.91	可供分配利润的 10%
提取任意盈余公积	42,400,464.91	可供分配利润的 10%
应付优先股股利		
应付普通股股利	101,449,718.00	每 10 股送 2 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	194,240,743.40	

### 33. 营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	7,537,287,221.72	6,282,187,104.62
其他业务收入	400,307,944.77	347,529,251.73
营业成本	6,337,403,882.24	5,229,045,221.79

## (2) 按产品或类别列示:

产品或类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	3,826,983,457.83	3,139,101,574.17	3,059,358,531.78	2,485,557,708.73
百货	4,104,761,549.88	3,204,093,097.21	3,554,997,916.19	2,736,102,465.30
其他	189,103,563.16	14,280,757.63	188,551,754.90	19,970,036.68
抵消	183,253,404.37	20,071,546.77	173,191,846.52	12,584,988.92
合计	7,937,595,166.49	6,337,403,882.24	6,629,716,356.35	5,229,045,221.79

## 34. 营业税金及附加

项目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	26,138,307.61	25,710,098.14	见附注(六)税项
城市维护建设税	11,396,559.13	10,003,943.96	
教育费附加	4,887,175.82	4,281,887.55	
地方教育发展费	8,155,635.18	6,902,100.69	
平抑副食品价格基金	5,195,033.33	3,995,403.79	
城市堤防费	3,885,790.09	3,511,259.42	
消费税	10,488,083.07	9,357,458.64	
合计	70,146,584.23	63,762,152.19	

## 35. 销售费用

销售费用较上年同期增长 14.64%，主要系 2009 年新开网点、销售规模扩大，费用增加所致。

## 36. 管理费用

管理费用较上年同期增长30.69%，主要系摩尔项目工程土地、武汉展览馆收回土地的摊销所致。

### 37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	86,966,584.10	76,793,149.73
减：利息收入	11,168,571.30	15,465,574.90
汇兑收益	76,429.38	5,662,833.01
汇兑损失	198.50	203,707.21
金融机构手续费	7,888,378.68	5,590,807.09
合 计	83,610,160.60	61,459,256.12

注：财务费用较上年同期增长36.04%，主要系一方面公司新增借款导致利息支出较上年增加，另一方面汇兑收益较上年减少。

### 38. 资产减值损失

项目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	8,287,281.08	10,688,741.67
合 计	8,287,281.08	10,688,741.67

### 39. 投资收益

#### (1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	283,656.00	
2. 权益法核算的长期股权投资收益	376,891.43	-1,969,243.68
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）	42,248,925.59	21,766,090.42
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益	1,696,052.45	7,437,274.55
5. 可供出售金融资产取得的投资收益		-582,285.89
合 计	44,605,525.47	26,651,835.40

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

武汉钢电股份有限公司	267,600.00		本年收到分红款
汉口银行	16,056.00		本年收到分红款
合计	283,656.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
武汉华信管理有限公司	856,156.65	555,300.79	
武汉畅鑫物流发展有限公司		-616,491.25	08年10月转让
武汉长江娱乐发展公司	-898,439.78	-1,804,986.44	09年6月转让
武汉新兴医药有限公司	419,174.56	-103,066.78	
合计	376,891.43	-1,969,243.68	

注：(1) 处置长期股权投资损益42,248,925.59元，系公司转让武汉长江娱乐发展有限公司的32.72%股权取得的转让收益；

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

#### 40. 营业外收入

##### (1) 明细

项目	本年发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置利得合计	9,157,903.64	639,055.92
其中：固定资产处置利得	9,157,903.64	639,055.92
2. 收银长款	136,913.35	132,039.36
3. 废品收入	1,415,123.55	2,432,086.24
4. 罚款收入	1,197,217.08	1,141,606.33
5. 政府补助	10,419,699.00	6,025,449.80
6. 无法支付的应付款项	85,573.50	1,084,332.76
7. 其他收入	1,750,278.67	1,564,683.58
8. 购买成本小于被投资单位合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益		125,063.72
合计	24,162,708.79	13,144,317.71

##### (2) 政府补助明细

政府补助的种类	本年发生额	上年发生额
---------	-------	-------

与收益相关的政府补助	1. 雪灾蔬菜调运补助	3,380,000.00	
	2. 农改超补助	1,623,450.00	4,061,921.00
	3. 食用油补贴	3,460,300.00	
	4. 全程供应链及电子商务专项补贴	1,000,000.00	1,500,000.00
	5. 冬储补贴	300,000.00	
	6. 粮食补贴	411,000.00	
	7. 下岗再就业安置补助	116,949.00	148,528.80
	8. 春供小包装补贴	50,000.00	
	9. 企业发展基金补贴	20,000.00	315,000.00
	10. 报废汽车补贴	8,000.00	
	11. 蔬菜信息补贴	50,000.00	
	合 计	10,419,699.00	6,025,449.80

#### 41. 营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,626,973.94	1,848,704.99
其中：固定资产处置损失	2,533,134.14	1,137,091.92
无形资产处置损失		711,613.07
存货盘亏损失		4,928,472.72
收银短款	64,336.83	36,430.74
公益性捐赠	1,080,000.00	487,442.50
罚款	88,666.68	70,509.77
滞纳金	27,159.37	4,310.55
其他	901,487.24	5,608,001.36
合计	8,788,624.06	12,983,872.63

#### 42. 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
-----	-------	-------



按税法及相关规定计算的当期所得税	139,741,772.76	98,650,519.34
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-29,770,804.18	1,898,023.14
所得税费用	109,970,968.58	100,548,542.48

#### 43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.47	0.36
稀释每股收益	0.47	0.36

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$\text{基本每股收益} = 238,751,976.20 / 507,248,590.00 = 0.47$$

$$\text{稀释每股收益} = 238,751,976.20 / 507,248,590.00 = 0.47$$

（1）基本每股收益按以下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 44. 其他综合收益

项 目	本年 发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	606,060.00	-1,809,833.82
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	151,515.00	-452,458.45
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	454,545.00	-1,357,375.37
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		30,476.82
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		30,476.82
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	454,545.00	-1,326,898.55

#### 45. 现金流量表相关信息

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
-----	-----

收到的其他与经营活动有关的现金	41,509,714.81
其中:价值较大的项目	
利息收入	11,168,571.30
补贴收入	10,425,699.00
供应商支付的保证金及押金	9,646,861.79
招标保证金	2,657,000.00
暂收款	2,013,676.47
废品收入	1,414,011.56
罚款收入	1,197,217.08

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
支付的其他与经营活动有关的现金	536,501,546.24
其中:价值较大的项目	
水电费	134,345,540.26
租赁费	187,190,193.83
促销费	21,317,396.14
物业管理费	21,094,267.04
业务宣传费	20,627,194.38
保洁费	18,604,408.11
广告费	17,239,439.04
印刷费	12,552,414.71
修理费	12,459,864.48
物料消耗	10,623,062.01
运输费	10,132,049.43
银行手续费	7,888,378.68
低值易耗品	7,258,964.58
差旅费	5,360,908.77
招待费	4,739,712.09
咨询费	3,528,668.00

项 目	金 额
陈列费用	3,093,377.75
会务费	2,994,562.22
保安费	2,620,459.01
聘请中介机构费	2,034,720.53
电话费	2,024,318.68
保险费	1,816,869.65
燃油（气）费	1,755,473.32
电脑维护费	1,660,182.29
办公费	1,267,839.20
捐赠支出	1,080,000.00

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	45,000,000.00
其中:	
用于银行借款质押的定期存款	45,000,000.00

46. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	317,623,553.58	274,574,951.07
加: 资产减值准备	8,287,281.08	10,688,741.67
固定资产折旧、投资性房地产摊销	89,766,748.68	85,124,365.02
无形资产摊销	22,116,863.64	5,304,250.66
长期待摊费用摊销	69,880,505.79	29,525,356.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-2,530,929.70	1,209,649.07
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		

补充资料	本年金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,966,584.10	76,793,149.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,605,525.47	-26,651,835.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-29,770,804.18	1,898,023.14
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,159,772.17	-138,015,966.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-127,032,389.66	78,815,593.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	589,689,035.01	431,745,234.34
其他	199.14	-113,732.66
经营活动产生的现金流量净额	936,231,349.84	830,897,780.16
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,333,094,576.75	1,417,994,211.70
减：现金的期初余额	1,417,994,211.70	1,295,423,349.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,899,634.95	122,570,861.99

现金和现金等价物：

项目	本年金额	上期金额
一、现金	1,333,094,576.75	1,417,994,211.70
其中：库存现金	59,530,104.64	49,462,136.14
可随时用于支付的银行存款	1,269,557,212.81	1,363,203,056.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,007,259.30	5,329,019.43
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	本年金额	上期金额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,333,094,576.75	1,417,994,211.70

### （六）关联方关系及其交易

#### 1. 本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2. 本公司的第一大股东的有关信息：

第一大股东	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
武汉商联(集团)股份有限公司	第一大股东	国有企业	武汉市江岸区建设大道690号	王冬生	商业零售、批发、物流	5亿

第一大股东名称	第一大股东对本企业的持股比例（%）	第一大股东对本企业的表决权比例（%）	组织机构代码
武汉商联(集团)股份有限公司	18.42%	22.84%	79979031-3

注：第一大股东武汉商联(集团)股份有限公司对本公司的持股比例18.42%，其一致行动人天泽控股有限公司对本公司的持股比例为0.15%、武汉国有资产经营公司对本公司的持股比例2.43%、第一大股东下属控股子公司武汉汉通投资有限公司对本公司的持股比例1.84%，合计持股比例为22.84%。

#### 3. 本公司的子公司有关信息披露：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	------	------	----------	-----------	---------------	--------

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
武汉武商量贩连锁有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	商品销售	RMB26,033	100%	100%	20100-232902-1
武汉武商家电连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	江萍	商品销售	RMB2,865	69.81%	69.81%	420100-246276
武汉广场管理有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	陈军	商品销售	USD2,100	51%	51%	420100-015642
武汉武商百盛实业发展有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	郑嘉兴	多种经营	USD1,500	50%	50%	4201616413356
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	全资子公司	其他	武汉市	毛冬声	进出口贸易	RMB500	100%	100%	420100-080630
武汉展览馆	全资子公司	其他	武汉市	邱亦凡	展览设计与制作	RMB30,206	100%	100%	4201001201272
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	全资子公司	其他	武汉市	彭宝堂	商品批发	RMB209.30	100%	100%	17769598-7
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	物业管理	RMB1,820	66.81%	66.81%	73107944-5
武汉武商农产品经营公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	农产品加工及销售	RMB500	100%	100%	68541282-4

#### 4. 本公司的联营企业有关信息:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
武汉华信管理有限公司	中外合资	武汉市	刘忠生	物业管理	RMB300	49%	49%
武汉华信房地产开发有限公司	中外合资	武汉市	黄俊	房地产开发	USD800	49%	49%
武汉新兴医药科技有限公司	有限责任公司	武汉市	杨玉凤	多种经营	RMB8000	35.625%	35.625%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
武汉华信	23,178,745.77	17,322,112.76	5,856,633.01	13,949,416.54	1,747,258.47	联营	61643459-5

管理有限公司						企业	
武汉华信房地产开发有限公司	361,539.73	55,604,128.74	-55,242,589.01			联营企业	61640 477-5
武汉新兴医药科技有限公司	127,535,636.76	48,713,732.77	78,821,903.99	13,140,958.88	1,176,630.33	联营企业	72578 518-3

## 5. 关联方交易

### 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁合同总额
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商集团股份有限公司		2008年7月16日	2011年7月15日	580.14万元
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司		2007年6月1日	2009年5月30日	149.36万元
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司		2009年6月1日	2011年5月30日	179.24万元

## 6. 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2009年12月31日	2008年12月31日
预付款项：		
其中：武汉新兴医药科技有限公司	3,029,363.52	3,008,734.00
其他应收款：		
其中：武汉华信房地产开发有限公司	43,166,636.84	43,166,636.84
武汉新兴医药科技有限公司	200,000.00	
其他应付款：		
其中：武汉新兴医药科技有限公司	116,386.53	116,386.53
武汉华信管理有限公司	3,531,617.43	5,273,056.53

### (七) 或有事项

公司本期无重大或有事项。



## （八）承诺事项

公司本期无承诺事项。

## （九）资产负债表日后事项

公司本期无重大资产负债表日后事项。

## （十）其他重大事项

### 1、 股权收购

公司第五届十六次董事会通过公司收购湖北省十堰人民商场股份有限公司（简称“十堰人商”）股权的议案。2009年11月21日，公司与十堰人商签订股权收购协议。协议约定：2009年8月31日为基准日（基准日的净资产经湖北众联资产评估有限公司评估并出具鄂众联评报字[2009]第081号评估报告），公司以货币资金人民币13,077.18万元收购十堰人商100%股权。评估基准日至2009年12月31日止的权益变动归原股东享有；自2010年1月1日起，公司接受全部资产、债权债务及人员，并行使全部管理权力。

截止2009年12月31日，公司已全额支付股权款13,077.18万元，但尚未办理股东变更登记手续。（截止本报告批准报出日，股东变更登记手续尚在办理之中。）

## （十一）母公司财务报表主要项目附注

### 1. 其他应收款

#### （1）其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	433,296,031.41	89.15%	27,197,591.60	71.42%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	9,833,935.56	2.02%	4,035,672.66	10.60%
其他不重大	42,909,548.14	8.83%	6,847,724.34	17.98%
合 计	486,039,515.11	100.00%	38,080,988.60	100.00%

种类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	211,282,747.94	88.19%	8,549,185.42	50.16%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	6,076,396.33	2.54%	3,284,164.82	19.27%
其他不重大	22,226,932.27	9.28%	5,210,133.10	30.57%
合 计	239,586,076.54	100.00%	17,043,483.34	100.00%

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收武汉劲松集团有限公司往来款	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
合 计	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年(含4年)	162,075.41	1.65%	32,415.08
4年至5年(含5年)	1,377.50	0.01%	275.50
5年以上	9,670,482.65	98.34%	4,002,982.07
合 计	9,833,935.56	100.00%	4,035,672.66

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
3年至4年(含4年)	327,853.30	5.40%	65,570.66
4年至5年(含5年)	4,374,965.69	72.00%	2,943,878.68
5年以上	1,373,577.34	22.60%	274,715.48
合 计	6,076,396.33	100.00%	3,284,164.82

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

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	188,827,324.05	1年以内	38.85%
湖北省十堰市人民商场股份有限公司	收购对象	130,771,800.00	1年以内	26.91%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	102,584,143.20	1-5年	21.11%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,896,606.16	1-5年	1.21%
武汉市锦城房地产开发股份有限公司	非关联客户	5,216,158.00	1-2年	1.07%
合计		433,296,031.41		89.15%

## (6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	188,827,324.05	38.85%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	102,584,143.20	21.11%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,896,606.16	1.21%
武汉武商家电连锁有限公司	子公司	1,092,092.73	0.22%
武汉广场管理有限公司	子公司	36,700.00	0.01%
合计		298,436,866.14	61.40%

## 2. 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉华信管理有限公司	1,470,000.00	2,013,593.52	856,156.65	2,869,750.17	49%	49%
武汉华信房地产开发有限公司	21,423,192.03				49%	49%
武汉长江娱乐发展有限公司	77,817,005.91	72,085,114.94	-72,085,114.94			

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
武汉新兴医药科技有限公司	30,900,000.00	30,827,410.04	419,174.56	31,246,584.60	35.625%	35.625%
二、成本法核算的长期股权投资						
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
九通实业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
武汉钢电股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
劲松实业股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
企业家海南开发公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00		
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
汉口银行	240,000.00	80,000.00	160,000.00	240,000.00		
武汉武商量贩连锁有限公司	127,718,812.45	127,718,812.45	157,130,328.02	284,849,140.47	98.00%	98.00%
武汉武商家电连锁有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	69.81%	69.81%
武汉广场管理有限公司	89,358,669.10	89,358,669.10		89,358,669.10	51.00%	51.00%
武汉武商百盛实业发展有限公司	63,599,029.18	63,599,029.18		63,599,029.18	50.00%	50.00%
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
武汉展览馆	67,668,500.00	67,668,500.00		67,668,500.00	100.00%	100.00%
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	57,500,500.00	57,500,500.00		57,500,500.00	100.00%	100.00%
武汉武商农产品经营有限公司	100,000.00		100,000.00	100,000.00	2%	2%
合计	590,245,708.67	563,301,629.23	86,580,544.29	649,882,173.52		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
武汉钢电股份有限公司				267,600.00
汉口银行				16,056.00
武汉广场管理有限公司				205,904,513.78
武汉武商量贩连锁有限公司				157,130,328.02
九通实业股份有限公司		400,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司		2,000,000.00		
劲松实业股份有限公司		100,000.00		
企业家海南开发公司		250,000.00		
武汉证券有限责任公司		20,000,000.00		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司		5,000,000.00		
合计		27,750,000.00		363,318,497.80

注：（1）公司本期转让武汉长江娱乐发展有限公司全部股权，详见附注（五）9；

（2）子公司武汉武商量贩连锁有限公司的投资本期增加系公司以货币资金157,130,328.02元对其追加投资；

（3）投资收益汇回无重大限制。

（4）当期及累计未确认的投资损失金额：公司累计未确认武汉华信房地产开发有限公司投资损失27,068,868.61元。

### 3. 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	2,178,259,935.85	1,770,299,241.66
其他业务收入	246,144,062.22	237,146,847.36
营业成本	1,808,423,895.77	1,471,189,945.06

#### 4. 投资收益

##### (1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	363,318,497.80	
2. 权益法核算的长期股权投资收益	376,891.43	-1,969,243.68
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）	42,248,925.59	21,766,090.42
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益	708,328.35	2,364,779.57
5. 可供出售金融资产取得的投资收益		-582,285.89
合 计	406,652,643.17	21,579,340.42

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉钢电股份有限公司	267,600.00		
汉口银行	16,056.00		
武汉广场管理有限公司	205,904,513.78		
武汉武商量贩连锁有限公司	157,130,328.02		
合 计	363,318,497.80		

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉华信管理有限公司	856,156.65	555,300.79	
武汉畅鑫物流发展有限公司		-616,491.25	08年10月转让
武汉长江娱乐发展公司	-898,439.78	-1,804,986.44	09年6月转让
武汉新兴医药有限公司	419,174.56	-103,066.78	
合 计	376,891.43	-1,969,243.68	

注：（1）处置长期股权投资损益42,248,925.59元，系公司转让所持有的武汉长江娱乐发展有限公司32.72%股权所取得的转让收益；

（2）投资收益汇回不存在重大限制。

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	444,742,435.69	74,843,825.91
加: 资产减值准备	21,037,505.26	4,599,128.44
固定资产折旧、投资性房地产摊销	46,577,848.96	45,679,603.74
无形资产摊销	18,675,227.46	2,923,676.99
长期待摊费用摊销	22,867,043.61	6,659,289.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-7,545,194.46	101,299.81
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	84,160,868.67	72,941,111.53
投资损失(收益以“一”号填列)	-406,652,643.17	-21,579,340.42
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-14,528,399.76	-202,116.87
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	654,669.33	-469,210.78
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-144,719,035.50	230,208,120.76
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	436,766,406.39	197,853,009.36
其他	153.61	9,492.99
经营活动产生的现金流量净额	502,036,886.09	613,567,890.66
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	300,655,390.96	361,268,532.79
减: 现金的期初余额	361,268,532.79	280,907,664.58
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-60,613,141.83	80,360,868.21

## （十二）补充资料

### 1. 非经常性损益

（1）根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	2009 年度	2008 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	44,779,855.29	20,556,441.35
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,419,699.00	6,025,449.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		125,063.72
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		-28,436,151.20
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,696,052.45	6,854,988.66
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,027,323.80	615,400.00
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,423,456.03	-4,780,419.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	60,346,386.57	960,772.96
减：非经常性损益的所得税影响数	14,479,007.56	7,969,713.28
少数股东损益的影响数	298,559.88	2,138,874.01
合 计	45,568,819.13	-9,147,814.33



2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2009 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.13%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.86%	0.38	0.38

2008 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.23%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.00%	0.37	0.37

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

## 关于武汉武商集团股份有限公司 大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2010）040 号

武汉武商集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）2009年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表，2009年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注，并于2010年2月3日出具了众环审字（2010）050号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号文）》的要求，武商集团编制了后附的截至2009年12月31日止武商集团大股东及其他关联方2009年度《资金占用情况表》。

根据《资金占用情况表》，2009年度武商集团其他关联方全年累计占用上市公司资金46,965,389.60元，其中2009年全年累计经营性占用上市公司资金3,798,752.76元，2009年全年累计非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元，武商集团大股东没有占用上市公司资金。截止2009年12月31日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金46,396,000.36元，其中经营性占用上市公司资金3,229,363.52元，非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元。

如实编制《资金占用情况表》并确保其真实、合法及完整是武商集团管理当局的责任。我们对《资金占用情况表》所载资料与武商集团2009年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2009年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2009年度大股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供武商集团向中国证监会及其所属机构、深圳证券交易所报送之用。未经本所书面同意，武商集团不得作任何形式的公开发表或公众查阅，或作其他用途使用。

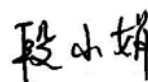
附件一：武汉武商集团股份有限公司2009年度大股东及其他关联方资金占用情况表

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师



中国注册会计师



中国

武汉

2010年2月3日

**武汉武商集团股份有限公司 2009 年度大股东及其他关联方资金占用情况表**

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关	上市公司核算的会计科目	2009 年期初占用资金余额	2009 年度占用累计发生	2009 年度偿还累计	2009 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	武汉华信房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	43,166,636.84			43,166,636.84	往来款	非经营性占用
	武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	预付账款	3,008,734.00	590,018.76	569,389.24	3,029,363.52	租金	经营性占用
	武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	其他应收款		200,000.00		200,000.00	保证金	经营性占用
小计				46,175,370.84	790,018.76	569,389.24	46,396,000.36		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
合计				46,175,370.84	790,018.76	569,389.24	46,396,000.36		

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：

胡文学

会计机构负责人：

刘晓蓓

---

## 第十一章 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上述文件的备置地点：公司董事会秘书处

武汉武商集团股份有限公司

董 事 会

董事长：刘江超

二〇一〇年二月三日