

武汉市汉商集团股份有限公司
600774

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张宪华、主管会计工作负责人张晴及会计机构负责人（会计主管人员）张琳声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经众环海华会计师事务所有限公司的众环审字(2013) 010916 号《审计报告》，对公司 2012 年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司 2012 年度净利润 22,193,744.52 元，加上年初未分配利润 135,199,453.29 元，减去提取盈余公积金 1,095,419.94 元，可供股东分配的利润为 156,297,777.87 元。经研究 2012 年度拟以总股本 174,575,386 股为基数，按每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），共计分配 6,983,015.44 元。本次分配后剩余未分配利润 149,314,762.43 元滚存入下年度可供股东分配利润。

2012 年度不以资本公积转增股本。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节 公司治理.....	28
第九节 内部控制.....	31
第十节 财务会计报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	93

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司或本公司	指	武汉市汉商集团股份有限公司
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
本年度	指	2012 年度

二、 重大风险提示：

请查阅本报告第四节“董事会报告”中关于公司风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2011 年 9 月 14 日
注册登记地点	湖北省武汉市汉阳大道 134 号
企业法人营业执照注册号	420100000117789
税务登记号码	国税鄂字 420105177918415
组织机构代码	17791841-5

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册登记日期：1990 年 4 月 20 日。公司首次注册登记地点：武汉市。公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中“公司基本情况”部分。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	众环海华会计师事务所有限公司
	办公地址	武昌区东湖路 169 号知音集团办公区 3 号楼
	签字会计师姓名	朱 烨
		李彦斌

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	918,389,551.00	864,884,809.41	6.19	738,459,186.89
归属于上市公司股东的净利润	22,193,744.52	15,661,319.60	41.71	13,258,996.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,546,276.66	11,024,814.70	95.43	5,444,982.50
经营活动产生的现金流量净额	96,299,446.35	71,303,832.57	35.06	162,706,288.04
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	526,372,657.73	504,178,913.21	4.40	488,517,593.61
总资产	1,666,287,478.44	1,665,781,262.92	0.03	1,588,325,968.15

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.13	0.09	44.44	0.08
稀释每股收益 (元 / 股)	0.13	0.09	44.44	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.06	100.00	0.03
加权平均净资产收益率 (%)	4.31	3.16	增加 1.15 个百分点	2.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.18	2.22	增加 1.96 个百分点	1.13

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-75,649.88	-156,166.94	4,763,173.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	348,663.20	9,102,202.24	8,983,088.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			81,158.45
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		460,591.12	380,983.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,184.44	-438,690.87	-1,462,233.77
少数股东权益影响额	-149,211.15	-4,217,153.26	-790,330.68
所得税影响额	17,481.25	-114,277.39	-4,141,825.35
合计	647,467.86	4,636,504.90	7,814,014.34

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，在外有宏观经济形势增速放缓、百货零售业竞争加剧，内有地铁建设对三大购物中心经营造成不利影响等诸多困难情况下，始终坚定信心，沉着应对，克难制胜，创新攀高。继续围绕“三圈一心”的优质资源，强内功，提品质，增特色，在逆势中实现新突破，在压力下得到新发展。

全年实现营业收入 9.18 亿元，同比增长 6.19%，实现净利润 2,219.37 万元，同比增长 41.71%。

1.零售业三大购物中心吸引力和聚客力明显增强。三大购物中心在遭遇到地铁施工、封路打围的情况下，坚定不移地根据各自商圈特点，丰富业态，强化特色，推进经营创新和盈利模式升级，以业态、品牌、特色、促销、服务赢得市场。

(1) 银座购物中心发挥综合商业体多业态、多功能优势，潜心苦练内功，全力以赴招品牌、攻难点，敢于竞争，比拼对手，人气明显回流，全年实现营业收入 1.89 亿元，同比增长 15.58%，经营步入上升通道。

世界著名时装零售品牌 C&A 精彩亮相，成为新的经营亮点。招进一批品牌风味小吃店，开设了银座美食街。引进了乐哈哈电玩城、夏特兰美容院、玛莎女子健身会所等项目，购物人流与休闲人流形成了良性互动。重构新楼一楼布局，强化黄金珠宝龙头品牌，打造了包括真美诗、思加图、沙驰等 16 个品牌的高档精品鞋区。原汉阳商场老楼改造完工，新建面积 5000 平方米，外立面美化亮化，老楼焕发了新姿。完善经营细节，合理调整区域组合和品牌组合，苹果体验店、爱之家生活馆、大众眼镜超市等各具特色。重新规划儿童馆，引进的上海妈妈好孩子母婴店、瑞思英语等增强了配套服务功能。

(2) 21 世纪购物中心继续上规模、上档次、上功能、上形象，深度挖掘购物、休闲、餐饮、娱乐多功能一站式服务的优势，不断扩大辐射力和影响力，顶住了周边竞争加剧的压力，牢牢占据了王家湾商圈的主导地位。全年实现销售 4.46 亿元，经营利润 4,621 万元，同比分别增长 6.09%、3.05%。

与地铁集团、公交集团反复磋商，修改设计方案，将沿汉阳大道方向围栏向外多推了 3 米，沿龙阳大道方向的公交车站迁移到商场门前，争取到了宝贵的通道，保住了客流。各经营公司早计划、早安排，想方设法减少地铁施工打围给经营造成的影响。女装公司的业内地地位不断提升，并逐步占领了先机。综合公司布局调整创造了优秀范例。在购物中心东门入口处引入红跑车蛋糕房，利用其品牌效应一举带活经营条件较差的后区，“死角”变成了“热门”。男装金钟公司引进的老凤祥、周大生、海澜之家等品牌成为新的效益支撑点。家居公司用福美奥莱等国际品牌取代部分传统家具用品；压缩经营规模，将四楼卖场近 2,500 平方米场地改造成餐饮区，新引进秀玉红茶坊、东北人烤肉等 4 家名店，增强了美食广场的竞争实力。

(3) 武展购物中心坚持走青春、时尚路线，以错位经营打造经营特色，以形象提升创造经营活力，以团队力量直面市场挑战，在竞争最为激烈的商圈中稳扎稳打，独树一帜，全年实现销售 1.14 亿元，经营利润 1,829 万元，同比分别增长 7.12%、39.27%。

抓住 2 号线年内开通的商机，提升地铁通道口回廊商户的经营档次，丰富品类；美化亮化店堂，在主要入口处设置景观座椅，融入多种时尚元素，吸引更多人流第一时间进店，真正将地铁口打造成“黄金口”。优化品牌提档升级。紧盯主力品牌不放，以锲而不舍的精神攻下屈臣氏、SASA 专业店以及 ONLY、MODA 等 20 多个知名品牌，并以此带动 34 个原有品牌专柜重新装修，女装调整面达 85%，卖场形象再度全面提升。开建新浪微博，推出“逛武展、赛微博、获礼金”等活动，利用网络优势扩大宣传阵地。商店街调整提升和稳场旺场经营，顶级夜总会成功落户，按时开业。

2.会展业提升综合实力，成功应对市场挑战

面对武汉展会市场新格局和城市管理新要求，会展中心上下团结一致，克难攻坚，全方位提升营运能力和管理水平，实施酒店改造，引进“钻石人间”顶级夜总会，配套功能进一步增强。全年举办各类展览 101 场，会议 585 场，在逆境中求得了新发展。全年实现收入 5,800.68 万元，同比增长 3.7%。

展览公司冷静应对室内展厅面积减少、部分展会临时取消或移至他馆等重重困难，通过外引新展，内挖潜力，销售、利润双超同期。加大自办、合办展力度。提高自办展“婚博会”的举办密度，由每年 2 届增至 3 届，同时上规模上档次，展会面积已近 2 万平方米，展会效益显著提升，倍受社会各界及媒体关注，被市会展办列为重点扶持的品牌展会。加快展览工程业务对外拓展步伐。工程部全年共承接对外工程项目 27 个，在“空军总部阳逻机场现场会”项目中，克服制作周期短、距离远、任务重、要求高等困难，保质保量完成了任务，受到空军总部首长及驻汉部队领导的好评，为中心创收 100 多万元。

会议公司着眼于大型会议活动，瞄准大客户和大活动主动出击，将重点放在开发引进各类高规格、高品质的会议活动上。全年大型会议活动收入同比增长 34.8%，为会议业务收入、利润双超计划发挥了关键作用。依托得天独厚的展会资源和区位优势，商务酒店经营稳步拓展。酒店餐厅除提供客人用餐外，开展展会快餐业务，深受参展商欢迎，形成了新的利润增长点。整合会议酒店资源，制订酒店运营方案，为酒店二期开业做好了充分准备。

综合公司以大局为重，调整思路找突破。因政府对中心广场进行环境综合整治，导致自 2012 年 5 月份起所有广场活动暂停，广场大篷、商亭拆除，广场地面停车取消，使综合公司经营陷入巨大困境。公司一方面顾全大局，配合政府做好解释、补偿工作，将损失降到最低限度，尽量维护企业的利益；另一方面与政府相关部门反复协调、沟通，争取理解与支持，直至下半年部分广场活动解禁。根据新的广场管理办法选定合作单位，提升活动品质，精心制作方案，全程紧密跟踪，做到申报一次批复一次，举办一次成功一次。进一步加强内部管理，确保物业租赁、地下停车等其他收入不流失。

3. 发展项目继续稳步推进

利用银座项目开发取得的成功经验，进一步发挥资源优势，有计划、有步骤地推进各个发展项目。

(1) 本年度汉商银座项目实现投资利润 3,198.80 万元。完成了 ABC 栋房产初始登记和土地分割工作，使 ABC 栋具备办理房产和土地使用权证条件。截至年底，ABCD 栋入驻 800 户，E 栋入驻 189 户，商铺入驻 60 户。自有物业招商任务全部完成，一层商铺全面开业，营造出浓厚的商业氛围，为满场旺场经营奠定了基础。

(2) 集团总部改造、外立面美化工程完工。改造工程包括汉阳商场老 3 层楼拆除，新建面积 5,000 平方米，新增手扶电梯、观光电梯各 2 部；12 层钟楼和 22 层主楼外立面亮化美化包装，整体面积超过 1.3 万平方米。整个工程突出了功能性、时尚性、整体性、历史性四大特点，垂直观光电梯和外立面大型环形 LED 屏形成新看点，新、老建筑外观协调统一、浑然一体，保留历史记忆的同时平添潮流元素。圣诞节前，集团总部旧貌换新颜，成为了钟家村商圈一道靓丽的风景。

(3) 武展酒店二期工程即将投入使用。经过紧张建设，酒店二期工程基本完工，经营面积由原来的 6,000 平方米扩大到 13,000 平方米，客房由原来的 76 间增至 200 余间，增设了豪华商务套房，经营规模成倍扩大，硬件设施明显提升，整体经营能力和接待水平将跃上一个新台阶。

(4) 新区总部经济开发项目进程加快。加强与合资方的友好合作，武汉新区总部经济开发项目顺利推进。出售房屋所需的“五证”均已取得，进入到可预售阶段。一期项目开发的 13 栋总部楼基本完工，外墙装饰完毕，并已预售两栋。园林景观亭、亲水平台和木栈道都已完工，市政和水电气等配套工程正在抓紧进行。

4. 婚庆旅游、贸易自营业有了新的发展

武汉婚纱照材城以婚庆为龙头，向内挖潜，向外拓展。挖掘场地增值潜力，优化商户结构，签约率和场地出租率均达 100%，年租金收入首次跃过千万元大关。在沈阳开设了第一家分店，11 月 1 日正式迎宾，做到了当年选址、当年动工、当年招商、当年开业，不仅将汉商的经营版图延伸到了东北，而且进一步巩固了婚庆业在国内的领先地位。

贸易公司抓住各项业务的关键点，寻求多点突破。储值卡的覆盖面和功能性得到了增强。除大力开发重点客户外，积极与入驻三大购物中心的经营户取得联系，从中发展储值卡消费特约商户，从而达到提高储值卡销量的目的。

品牌代理公司经过几年的实践，逐步形成了一套规范的品牌管理模式，代理的“法力藤”、“都德”、“哈瓦那”等分别进驻武汉广场、国际广场、新世界商场后，均得到市场认可。

物业公司通过提升服务质量和管理水平来吸引客户，汉商大厦写字楼全年平均出租率稳

定在 95%以上。成功引进经济型酒店项目——“布丁”酒店，一举扭转了经营局面，还为银座综合体充实了业态。

5.各项专业管理水平得到新提高

(1) 用工进一步规范，员工收入大幅增长。着眼于精简高效的用工原则，整合人力资源，实现了用工一体化。规范外派人员管理，制定出专门的管理规定，适应了经营拓展的需要。拟定《关于招聘培养大学生的管理办法》，为企业长远发展储备人才资源。

进一步提高员工收入，按照“效益长一寸，收入增一分”的原则，继续实行一年两次 30%的员工固定工资升档和优秀员工工资升级奖励制度。关心困难员工生活，发放特困补贴。落实退休员工计划生育奖励政策，为 114 名符合条件的退休人员兑现了奖励金。员工收入水平较上年同期增长了 14.62%。

(2) 企业管理全面加强。牢牢把握管理和服务的关键点，实施管理升级，顺利通过 ISO9001: 2008 质量管理体系复审。完善制度建设，新出台管理规范 2 个，协助相关职能部门新增制度 4 个、修订制度 39 个。

(3) 业务管理突出整体营销。整合集团公司经营优势，制定年度营销大纲，重大节假日活动统一策划，三大购物中心联动，以整体效应迎战市场，坚决比住竞争对手。精心组织以“跨越·提升”为主题的 2012 年新春客户答谢会。

(4) 招商工作成效显著。本着效益最大化原则，指导、协助相关部门成功引进国际品牌 C&A、布丁酒店、玛莎英宝健身俱乐部等，盘活了物业。

(5) 财务、股证管理强基础，抓规范。加强资金管理，科学调配使用，全年利息支出同比减少 100 万元。防范税务风险的同时为企业创造了税务价值。基建预决算组坚持提前介入、全面跟进工程建设各个环节，掌握第一手资料，控制好工程造价。针对施工实际提出建设性意见，仅银座连廊钢材用量一项就节约近 150 万元。全年施工方报审核减比例达 35%，确保企业的每一分钱都用在刀刃上。

严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，进一步规范上市公司运作，组织好股东大会、董事会和监事会。制定公司内控实施方案，启动内控体系建设。对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价，完成了公司《内部控制评价报告》，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力。

(6) 基建管理坚持打造精品工程。基建设备部面对繁重的基建施工任务，科学策划组织施工，分项明确责任到人，强化工程协调配合，严把安全、质量、进度关，全年累计完成建筑面积 3.5 万平方米。在总部改造项目中，克服施工难度大、危险性高、区域限制多等困难，千方百计保正常经营、保施工质量。建筑施工做到了无一安全事故。

(7) 安全管理胜利实现第二十四个安全无事故年。安全管理牢固树立“安全无小事”的思想，坚持“预防为主”方针和“谁主管，谁负责”原则，层层落实安全目标责任制。把防火作为重中之重，持之以恒地搞好安全检查，及时整改安全隐患，狠抓发展项目管理和周边环境整治，确保重大促销活动、重点要害部位安全，实现了一方平安。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	918,389,551.00	864,884,809.41	6.19
营业成本	667,010,498.08	631,137,237.54	5.68
销售费用	49,441,522.54	55,475,012.96	-10.88
管理费用	167,580,564.75	151,236,882.88	10.81
财务费用	35,513,044.18	35,099,173.55	1.18
经营活动产生的现金流量净额	96,299,446.35	71,303,832.57	35.06
投资活动产生的现金流量净额	-49,161,056.86	-140,258,681.15	-64.95
筹资活动产生的现金流量净额	-71,891,920.53	7,475,912.51	-1,061.65

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

营业总收入同比增长 6.19%，主要是商品销售收入同比增长，详见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析。

(2) 主要销售客户的情况

公司主要销售客户为个人消费者。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
1、商品销售	营业成本	655,140,637.54	99.06	618,891,445.25	98.95	5.86
2. 旅业	营业成本	450,294.20	0.07	310,288.25	0.05	45.12
3. 展览业	营业成本	4,896,698.32	0.74	3,465,707.26	0.55	41.29
4. 酒店业	营业成本	855,905.51	0.13	2,827,760.14	0.45	-69.73

4、费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动较大的因素
销售费用	49,441,522.54	55,475,012.96	-10.88	
管理费用	167,580,564.75	151,236,882.88	10.81	
财务费用	35,513,044.18	35,099,173.55	1.18	
所得税费用	3,590,539.71	1,404,522.30	155.64	本年度利润总额上升

5、现金流

科目	本期数	上年同期数	增减数	变动的因素
经营活动产生的现金流量净额	96,299,446.35	71,303,832.57	24,995,613.78	主要是收入的增长
投资活动产生的现金流量净额	-49,161,056.86	-140,258,681.15	91,097,624.29	主要原因是集团总部改造、外立面美化工程支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	-71,891,920.53	7,475,912.51	-79,367,833.04	主要是压缩了融资规模

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
1、商品 销售	761,542,921.26	655,140,637.54	13.97	5.09	5.86	减少 0.62 个百分点
2. 旅业	549,598.60	450,294.20	18.07	-48.42	45.12	减少 52.81 个百分点
3. 展览 业	58,007,409.40	4,896,698.32	91.56	3.71	41.29	减少 2.24 个百分点
4. 酒店 业	4,346,497.60	855,905.51	80.31	-40.87	-69.73	增加 18.78 个百分点
5、物业 管理	1,459,532.38		100.00	20.90		

公司没有分产品的业务。

2、 主营业务分地区情况

公司以商品零售为主，主要客户为湖北地区消费者。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名 称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上期期末变 动比例 (%)
应 收 账 款	6,678,281.58	0.40	4,375,673.84	0.26	52.62
其 他 应 收款	13,404,835.64	0.80	20,293,414.75	1.22	-33.94
长 期 股 权投资	110,505,649.54	6.63	78,793,067.98	4.73	40.25
在 建 工 程	11,844,936.89	0.71	42,005,252.08	2.52	-71.80
一 年 内 到 期 的 非 流 动 负债	30,000,000.00	1.80	55,000,000.00	3.30	-45.45

应收账款：本期末未结算商品销售款增加。

其他应收款：本期收回了武汉市新恒泰经济发展有限公司、武汉市荷花亭餐饮服务有限公司及中国人寿保险武汉桥口公司等公司的往来款。

长期股权投资：合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期经营业绩良好，权益法核算增加长期股权投资账面价值。

在建工程：本期部分改造项目完工转固。

一年内到期的非流动负债：本期偿还中信银行部分贷款。

(四) 核心竞争力分析

公司紧紧围绕“三圈一心”（钟家村商圈、王家湾商圈、江汉路商圈、武汉国际会展中心）的优质资源，加强零售业、会展业、地产业、婚庆旅游业的经营互动，全力构筑以复合为特色的核心竞争力，先后荣获全国商业先进企业、国家二级企业、全国“五·一”劳动奖状、中国商业名牌企业等荣誉称号。

公司注重提炼企业长期发展过程中形成的文化内涵，培育企业核心价值观，用企业精神凝聚员工，并贯彻到经营管理的每个环节。

公司自有物业均处于市级“黄金商圈”，有着显著的成本优势，注重项目的储备，抗风险能力强。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期末，公司长期股权投资总额 110,505,649.54 元，较去年同期增加 31,712,581.56 元，其中主要为权益法核算合营企业武汉汉商人信置业有限公司增加长期股权投资账面价值。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、 主要子公司、参股公司分析

参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上情况分析：

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉汉商人信置业有限公司	50	486,731,042.10	304,883,868.23	181,847,173.87	332,703,056.96	63,976,096.67

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

商务部提出零售企业的总体目标，将向总量适度、布局合理、结构优化、便民利民的方向发展。要大力发展便利店、社区店，鼓励专业店、专卖店以及直营连锁和加盟连锁，把品牌企业和小微企业有效连接起来，实现规模经营、品牌化经营。

近年来，地方政府加大了商服用地的供给量，导致商业结构发生变化，在传统的商圈之外，又增添了新的商圈，商业辐射范围随之扩大。

(二) 公司发展战略

公司在综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平、内部资源与能力、自身优势与劣势等因素的基础上，确立了公司发展的目标。充分利用自身资源优势，资本经营与资产经营并举，以商业带动地产，以地产促

进商业。

(三) 经营计划

2013 年实现营业总收入 9.8 亿元，其中商业营业收入 9.06 亿元，会展收入 5,600 万元，其他收入 1,800 万元（本计划不构成对投资者的投资建议）。

2013 年的主要工作任务和措施：

(1) 提升经营品质，构筑零售业新优势

全面落实“诚信实惠在汉商”的经营理念，把顾客需求作为业态配置、经营定位、品牌引进、促销举措的总依据，使顾客“客有所进、进而有购、购有所获”，努力提高三大购物中心的进店率、成交率和回头率。

一要提高品牌招商的品质。品牌招商是百货店永恒的主题，更是三大购物中心的当务之急。要围绕业态组合和经营定位，招大牌、招好牌，提高品牌招商的针对性、专业性和实效性，选择最适合、最恰当的品牌进驻；注重品牌阵容的合理搭配，培育多层次品牌顾客群，注重品牌新款占有率，确保商品的鲜活性。要完善品牌的引进和淘汰机制，精细分析各品牌的销售业绩和贡献度，制订品牌入驻硬指标和销售门槛，真正做到品牌“有销才有位”。

二要提高业态组合品质。多业态经营是购物中心的魅力和吸引力所在，是增强竞争优势、吸纳人气的必然选择。三大购物中心要进一步丰富业态项目，增强业态优化，促进业态互动，注重引进新兴潮流业态，注重各类业态之间的关联带动，对购物、餐饮、休闲、娱乐等业态进行科学布局、合理组合，使经营充满生机与活力。

三要提高活动促销品质。要以“抢占市场、抢占客流”为原则，善于“打主动仗，下先手棋”、“宁失数子，不让一先”，在气势上力压对手，在价格上比住对手；掌握市场流行的促销方法，采取顾客欢迎的促销形式，制定出既能刺激消费、扩大销售，又能实现合理回报的促销方案。

四要提高顾客服务品质。服务是永不褪色的金字招牌，百货店的忠实顾客群是用精细的服务培育出来的。营业员是每笔交易的最终实现者，企管部要抓好营业员导购技能、服务素质和精神面貌等方面的管理和培训。要强化顾客触点管理，完善顾客进店的设施设备、环境卫生、咨询导购、营业员售货等服务环节，以良好硬件和软件服务顾客；要拓展服务举措，细化连带服务，在增加顾客方便上做文章；要为 VIP 顾客提供个性化的高品质服务，稳定和扩大忠实的消费群。

五要提升环境形象品质。根据季节变化和节假日促销，加强店堂内外气氛营造和景点布置，精心做好店堂整体翻新、美陈设计、店面装点、小品制作，规范店招悬挂。科学规划店堂内和周边外动线，杜绝经营死角，让顾客方便到达每一个点位和业态。

(2) 提升整合创新能力，构筑会展业新优势

充分发挥地段和名馆优势，全方位盘活场馆资源，依托“四大公司”和展览、会议、购物、酒店、娱乐、教育六大版块，在市场化上寻找出路，全面提升项目品质和配套功能，把所有项目打造成武汉顶级项目。今年的重点是在多功能厅和原城市规划展厅着力引进两大新兴项目，自建自营酒店，使会展中心经营达到一个新的高度。

提升展览展销业务创新能力，大力发展展览工程业务，充分利用自身工程力量和设计资源，提高承接对外工程业务的竞争能力。

提升会议酒店业务创新能力，充分发挥展会、餐饮、住宿、娱乐多功能复合优势，整合会议和酒店资源及业务，为客户提供全套会议解决方案，打造武展会议酒店品牌。

提升广场广告业务创新能力，要做好方案，提升标准，优选合作伙伴，争取政府许可。引进优势项目，盘活原城市规划展厅资源，既增加收入又完善会展功能。进一步提高物业管理水平，规范停车收费管理，精心做好物业租赁客户服务和车辆引导服务，实现物业收入和停车收入最大化。

提升展会管理和服务创新能力，学习借鉴国际会展先进管理理念，以上海展览馆为学习榜样，开展精细化管理和精细化服务，定目标，定标准，定责任，定制度，提升全员的管理意识和能力。

(3) 强力推进项目，构筑商业地产业新优势

进一步发挥资源优势，抓住汉阳区加快商贸服务业发展，城区功能转型的历史性机遇，利用银座项目开发取得的成功经验，将资源和项目有效对接，将自主开发和积极引进相结合，

将资本经营与资产经营相结合，形成“商业带地产、地产促商业”的良性发展格局。

一是强力推进“汉商银座”西扩东联。要以我为主，牢牢将项目开发的主动权抓在手，启动原 23 中学片区的汉商银座东联项目，拟建一个集住宅、办公、酒店于一体的与银座购物中心相配套的银座汉商商城。与地铁集团做好对接方案，启动知音饭店、原区妇幼二门诊汉商银座西扩项目，建成与汉商银座联袂一体、东西呼应、横跨钟家村的武汉一流摩尔城，吸引新兴业态项目进驻，引领钟家村商圈全面升级。

二是超常规推进原汉阳区委党校地产开发。建成与锦绣长江相望、与鹦鹉洲长江大桥相临，有完善商业配套的高档住宅小区。完成土地摘牌及项目报建工作，进一步完善项目概念设计，积极与规划等主管部门沟通、争取最有利的规划指标，依靠区政府相关部门的支持，尽快进入土地交易程序，争取早日摘牌取得土地的开发使用权。

三是稳步推进武汉新区总部经济开发项目。加强与合资方的友好合作，以滚动开发的方式定制开发企业总部。加强项目营销，启动楼盘销售，实现良性发展。

四是积极开展项目储备，充分利用自身品牌优势、资源优势，放开眼界，突破地域概念，在市外、省内及二线城市寻找新的发展机遇。

（4）加大拓展力度，构筑婚庆旅游、贸易自营业新优势

武汉婚纱照材城以沈阳分店开办为标志，婚庆旅游业作为集团新的业务板块已然形成，发展空间初步显现，要乘势而上，做大题材，采取店会结合、内外结合的方式，强化行业领先地位。

外贸业务要找准新的发展方向，在自营外贸业务上下功夫，加强与外贸实体合作和经营大户合作，与集团公司品牌代理相互动。品牌代理业务要在自营代理上有新突破。储值卡业务要学习先进的业务拓展和操作系统，提高储值卡功能，与集团公司租赁商户开展大规模合作，发展储值卡特约商户和合作伙伴。扩大 VIP 发卡量，力争实现 VIP 顾客数量大幅增长。

物业公司把提升汉商银座在钟家村商圈形象和为银座购物中心经营服务为主要着力点，发挥银座的整体功能，建立良好的沟通协调机制，加强与购物中心的业态互动、活动互促、安全互管、接点互通、资源共享。汉商大厦物业以提档升级为主，汉商人信物业以满场旺场为主，切实做到盈利有提升，安全有保证，环境卫生达标，设施设备运行完好，停车收费合理，体现汉商的物业管理水平。

杨泗港仓库要积极做好稳租提租工作，提高创效水平，为从仓储地产向商业地产转型创造条件。

（5）加强专业管理，全面推行企业内控，构筑管理新优势

强化一切管理为搞活经营服务的观念，将制度的刚性管理与企业文化的柔性引导相融合。企业管理部要发挥管总作用，根据总经理室要求，监督检查、协调推动公司各项专业管理落实，善于发现管理中的问题及薄弱环节，狠抓管理细节，完善流程标准，编制《汉商集团主要规章制度》，提升企业现代化管理水平。

一是加强经营业务管理。对各商场经营业务进行全方位协调和企划，加强经营信息监测，做好经营分析和评估。加强硬、软体广告宣传，注重舆论引导，提升企业公众形象。加强物价、质量、计量、卫生等专项管理，维护正常经营秩序。加强公司网站管理和内容更新维护，开展网上在线促销、微博营销，发布品牌商品、折扣活动等资讯信息。

二是加强基建项目管理。全力搞好前期评估、图纸设计与审核、招投标、预算审计、合同签订、工程施工、验收决算、工程维保等各阶段工作；不断强化质量意识，根据新建项目要求聘请专业监理公司，进一步完善施工全方位、全过程管理；加强对施工方安全意识、安全措施检查和施工进度、施工质量的管理，确保工程质量。

三是加强品牌管理。以品牌认知度高、平方创效大、资源占用少为原则，不断引进有竞争力的项目和有实力有信誉的合作伙伴，最大限度发挥物业价值。

四是加强财务管理。强化财务监督意识，及时准确反映经营情况，加强预算编制、经济合同签订执行、资金支付等事项的审核和跟踪管理，保证“颗粒归仓”，防止效益流失。加强资金管理，优化资金调度，合理控制沉淀资金，提高资金使用效益。加快信息系统升级，创建多元化促销方式和新型消费付款方式。加强财务人员专业技能培训，提高税务筹划能力和财务数据统计分析能力；统一铺设光纤，宽带集中管理，降低管理成本。

五是加强企业信息及内控管理。要在社会公众和二级市场上树立公司良好形象，准确及时披露信息；推进以源头治理为核心、以过程控制为手段的企业内控体系，编制科学实用的

《内控手册》，健全和完善公司管控制度，全面提升管理水平，强化风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现。

六是加强用工和分配管理。要坚持减员增效与提升素质并重，提高用工质量，强化分配的激励机制。

更加注重提升员工收入水平，教育员工企业发展是稳定收入之基，个人工作贡献是提高收入之源。继续按照“效益长一寸，收入增一分”的原则，完善效益与员工收入紧密相联，业绩与员工收入紧密挂钩的收入增长机制。

七是加强安全保卫管理。以构建和谐汉商、平安汉商为目标，坚持安全工作“谁主管、谁负责”的原则和“预防为主、防消结合”的消防工作方针，树立“安全就是效益”的观念，全面落实安全目标责任制，重大隐患整改率 100%，全年保证无重大火灾，无大案要案。深化全员法制宣传教育，做好法律咨询服务。强化监督审计，堵塞经营漏洞，确保经营安全。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司所需的资金需求主要来自适时推进商业地产项目的投入，公司将通过自身经营积累、银行信贷、与合作方共同开发等渠道来解决。

(五) 可能面对的风险

零售业面临人工成本和租金成本不断上涨，效益增幅减缓的局面，低成本时代已经过去。长期以来形成的以联营扣点为主导的模式，削弱了自营能力，导致行业平均收益水平下降。加上网络购物的爆发式增长，对零售业形成较大冲击，迫使传统的零售业必须在调整中寻求新的发展，提高自身经营能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

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

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0.40	0	6,983,015.44	22,193,744.52	31.46
2011 年	0	0	0	0	15,661,319.60	0
2010 年	0	0	0	0	13,258,996.84	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司作为零售企业，承担着经济责任、法律责任、环境责任、文化伦理责任和社会公益责任等。在日常经营活动中始终追求良好的经济效益、提升企业竞争力，以效益为中心，为地区经济繁荣、城市建设作出了积极贡献。公司提供合格的产品和服务，维护消费者利益，依法纳税，提供安全、健康的工作环境，在同业竞争中遵守公平竞争原则，并促进良好秩序和竞争规则的建立，不从事腐败、贿赂行为等。公司在经营过程中，努力降低能耗、节约使用资源，积极销售（提供）绿色、环保产品或服务，带头为资源节约、环境友好型社会建设作贡献，共同保护我们的生态环境，实现共同的可持续科学发展。公司积极倡导健康的生活方式和销售理念，同时公司积极履行社会公益责任，促进就业、参与社会公益活动等。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,000
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	22.80
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	38
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	众环海华会计师事务所有限公司	20

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

公司股东江斌先生、刘艳玲女士为一致行动人，在持股超过 5%以后，出现短线交易的行为，公司于 2012 年 11 月 8 日发布《关于公司股东短线交易的公告》（详见上海证券交易所网站及中国证券报、上海证券报），其短线收益 3,669.94 元于 11 月 13 日以现金方式进入公司账户。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 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	1,979,578	1.13				-295,680	-295,680	1,683,898	0.96
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,979,578	1.13				-295,680	-295,680	1,683,898	0.96
其中： 境内 非国有法人持股	1,979,578	1.13				-295,680	-295,680	1,683,898	0.96
境内 自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外 法人持股									
境外 自然人持股									
二、无限售条件流通股份	172,595,808	98.87				295,680	295,680	172,891,488	99.04
1、人民币普通股	172,595,808	98.87				295,680	295,680	172,891,488	99.04
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	174,575,386	100						174,575,386	100

2、 股份变动情况说明

人保投资控股有限公司限售股在偿还国有股东股改时代垫的股份后，于 2012 年 7 月份上市流通。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

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
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	0	61,551	61,551	0	代垫股改对价	2012 年 7 月 18 日
人保投资控股有限公司	295,680	234,129	-61,551	0	未偿还股改对价	2012 年 7 月 18 日
合计	295,680	295,680	0	0	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数			16,515	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,607
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	国家	26.62	46,475,314	61,551		无
卓尔控股有限公司	境内非国有法人	12.90	22,527,762	22,527,762		无
江斌	境内自然人	4.24	7,406,268	7,406,268		无
阎志	境内自然人	3.39	5,909,763	5,909,763		无
刘艳玲	境内自然人	2.03	3,538,200	3,538,200		无
天泽控股有限公司	境内非国有法人	1.01	1,755,969			无
深圳市正兆投资有限公司	境内非国有法人	0.89	1,556,000	56,000		无
武汉国际租赁公司	境内非国有法人	0.88	1,537,536		1,537,536	冻结 1,537,536
付志琦	境内自然人	0.87	1,516,400	1,516,400		无
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.69	1,200,250			无

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	46,475,314	人民币普通股	46,475,314
卓尔控股有限公司	22,527,762	人民币普通股	22,527,762
江斌	7,406,268	人民币普通股	7,406,268
阎志	5,909,763	人民币普通股	5,909,763
刘艳玲	3,538,200	人民币普通股	3,538,200
天泽控股有限公司	1,755,969	人民币普通股	1,755,969
深圳市正兆投资有限公司	1,556,000	人民币普通股	1,556,000
付志琦	1,516,400	人民币普通股	1,516,400
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,200,250	人民币普通股	1,200,250
中国五环工程有限公司	1,170,646	人民币普通股	1,170,646
上述股东关联关系或一致行动的说明		卓尔控股有限公司和阎志为一致行动人，江斌和刘艳玲为一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日	1,537,536	被垫付对价的股东在办理其持有的股份上市流通时，应向武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(区国资办)偿还所垫付的股份，并取得区国资办的同意后，由汉商集团董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请
2	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
3	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
4	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	俞红霞
组织机构代码	70718477-1
主要经营业务	国有资产管理

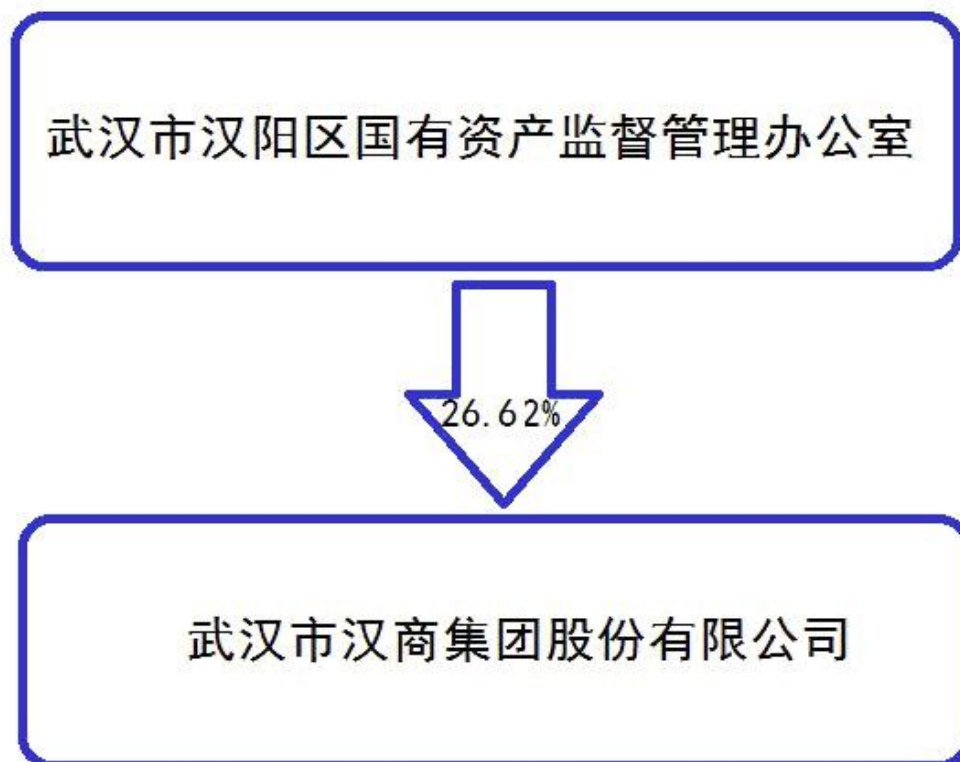
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	俞红霞
组织机构代码	70718477-1
主要经营业务	国有资产管理

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:亿元 币种:人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
卓尔控股有限公司	傅高潮	2007 年 9 月 29 日	66676917-4	3	对房地产业、商业、工业、广告业、建筑业、网络科技业、服务业的投资及管理

第七节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
张宪华	董事长	男	58	2010年4月20日	2013年4月19日	54,368	54,368			18	
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	59	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981			10	
麻建雄	董事兼总经理	男	58	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981			10	
张 晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	55	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981			10	
文晓钢	董事	男	47	2010年4月20日	2013年4月19日						
莫洪宪	独立董事	女	58	2010年4月20日	2013年4月19日					4.5	
李本焱	独立董事	男	62	2010年4月20日	2013年4月19日					4.5	
袁天荣	独立董事	女	48	2010年4月20日	2013年4月19日					4.5	
戎热群	董事	女	54	2010年4月20日	2013年4月19日	4,000	4,000				
杨汉生	监事会主席	男	54	2010年3月23日	2013年3月22日	6,795	6,795			7	
荆汝辉	监事	男	56	2010年4月20日	2013年4月19日						
吴建华	监事	女	59	2010年4月20日	2013年4月19日						
姚贤华	副总经理	男	58	2010年4月21日	2013年4月19日	33,981	33,981			8	
黄守长	副总经理	男	56	2010年4月21日	2013年4月20日	33,981	33,981			8	
杨 芳	副总经理	女	45	2010年4月21日	2013年4月20日					6	
俞少兰	副总经理	女	59	2010年4月21日	2013年4月20日					6	
合计	/	/	/	/	/	235,068	235,068		/	96.5	

张宪华：汉商集团董事长、党委副书记

魏汉华：汉商集团副董事长、党委书记。

麻建雄：汉商集团董事，总经理，党委委员。

张 晴：汉商集团董事、董事会秘书、常务副总经理、总会计师、党委委员。

文晓钢：中国工商银行武汉市汉阳区支行行长，中国工商银行武汉分行纪检。

莫洪宪：武汉大学法学院教授，博士生导师。兼任国际刑法学会理事、中国犯罪学研究会副会长、中国青少年犯罪学研究会常务理事。湖北省法学会副会长。武汉市法学会副会长以及武汉市政协社会法制委员会副主任等职。汉商集团独立董事。

李本焱：硚口区人民检察院检察长、人大常委会副主任。现退休，任汉商集团独立董事。

袁天荣：中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师；武昌区人大常委会委员，湖北建筑工业总公司外部董事；华中科技大学武昌分校兼职教授。

戎热群：工商银行市分行商业信贷处、营业部信贷管理处任信贷科长等职务。

杨汉生：汉商集团党委副书记、纪委书记、工会主席。

荆汝辉：武汉方正会计师事务所主任。

吴建华：六渡桥百货公司党委书记，江汉区北湖街办事处主任、工委书记，江汉区妇联主席、党组书记、调研员。

姚贤华：汉商集团副总经理、党委委员。兼任武汉国际会展中心总经理。

黄守长：汉商集团副总经理、党委委员，1999 年兼任汉阳商场总经理。

杨 芳：汉商集团副总经理。

俞少兰：汉商集团副总经理、21 购物中心总经理。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员 姓名	其他单位名称	在其他单位担任 的职务	任期起始 日期	任期终止 日期
文晓钢	中国工商银行武汉分行纪检	纪检书记		
莫洪宪	武汉大学法学院	教授，博士生导师		
袁天荣	中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师	教授、博士生导师		
荆汝辉	武汉方正会计师事务所主任	主任		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司劳动人事薪酬管理制度和股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬管理与绩效评价标准相结合
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	根据考核按时全额支付
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	96.5

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

本报告期内公司核心技术团队、关键技术人员未发生变化。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,662
主要子公司在职员工的数量	100
在职员工的数量合计	1,762
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,452
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	1,308
技术人员	231
财务人员	45
行政人员	178
合计	1,762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	388
中专	233
中专以下	1,141
合计	1,762

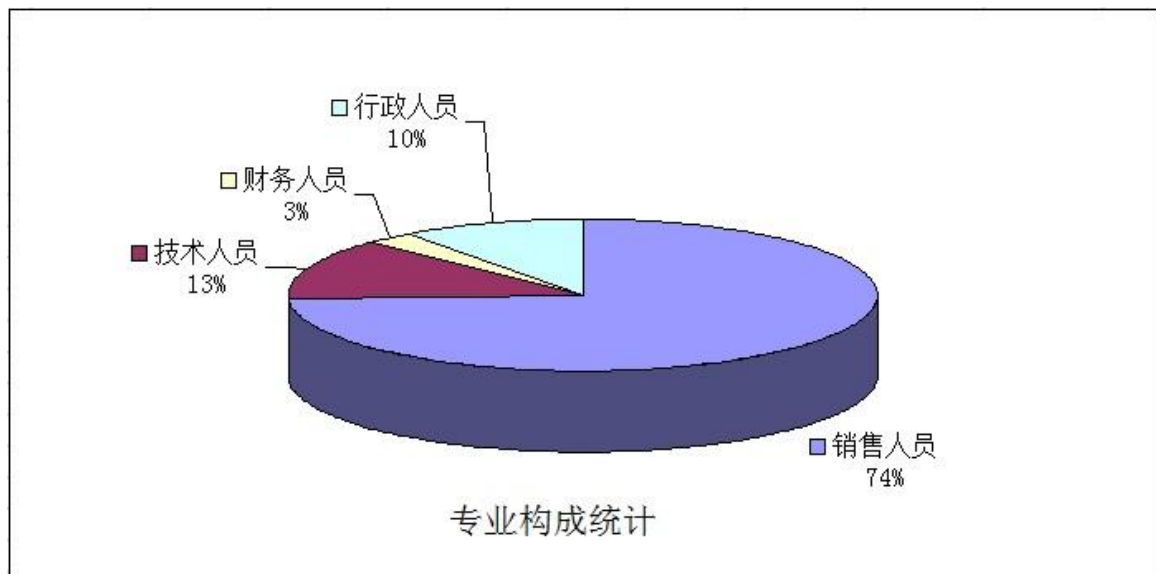
(二) 薪酬政策

按照“效益长一寸，收入增一分”的原则，实行一年两次 30%的员工固定工资升档和优秀员工工资升级奖励制度。

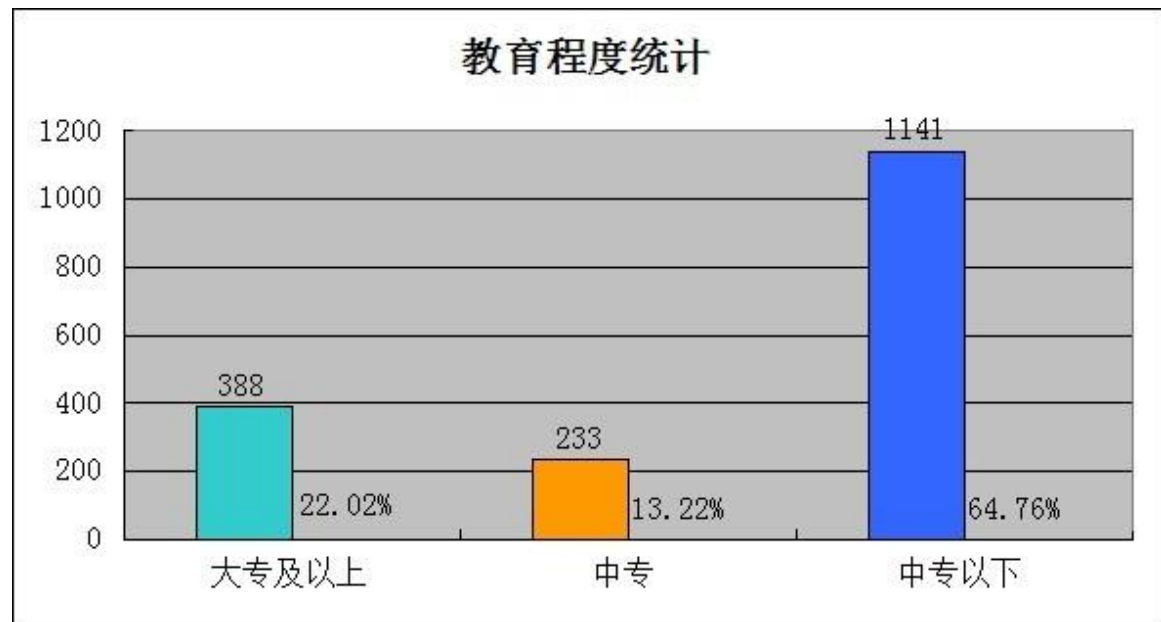
(三) 培训计划

增强培训的针对性和实效性，把企业需求和岗位需求有机结合起来，统筹抓好重点培训和分级分类培训，与知名院校、培训机构合作，为公司各层级员工开展丰富的知识和技能培训。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

公司治理情况具体如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

公司于 2010 年 3 月 25 日召开第六届董事会第十二次会议审议制定了《内幕信息知情人登记制度》。明确了内幕信息及内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人登记备案、保密措施和责任追究等事项。根据监管部门的要求，于 2012 年 1 月 12 日召开董事会，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。对公司董事、监事、高级管理人员及相关内幕知情人采取必要的措施，在内幕信息尚未公开披露前将该信息的知情范围控制到最小。公司内幕信息知情人对其知晓的内幕信息负有保密的责任，在内幕信息依法披露前，不擅自以任何形式对外泄露，不利用内幕信息买卖公司股票及其衍生品，或者建议他人买卖公司的股票及其衍生品。在信息敏感期内，对公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人进行登记备案。经公司自查，在各信息敏感期间，以上人员严格遵守了内幕信息知情人管理制度，无利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度	2012 年 4 月 25 日			中国证券报 B007，上海证券报 B111	2012 年 4 月 26 日

公司 2011 年度股东大会于 2012 年 4 月 25 日上午 9:30 在武汉国际会展中心四楼会议室召开，公司董事长张宪华先生主持会议。出席会议的股东及股东代表共 3 人，代表股份 47,649,149 股，占公司总股本的 27.29%。公司部分董事、监事、高管人员参加了会议。会议采取记名投票表决方式表决，审议通过了如下议案：

- 1、公司 2011 年年度报告及摘要；
- 2、公司董事会 2011 年度工作报告；
- 3、公司监事会 2011 年度工作报告；
- 4、公司独立董事 2011 年度述职报告；
- 5、公司 2011 年度财务决算报告；
- 6、关于 2011 年度公司利润分配及资本公积金转增股本议案；
- 7、关于修改公司章程的议案；
- 8、关于续聘会计师事务所的议案。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立 董事	参加董事会情况						参加股 东大会 情况
		本年应参 加董事会 次数	亲自 出席 次数	以通讯 方式参 加次数	委托 出席 次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	出席股 东大会 的次数
张宪华	否	7	7	5				1
魏汉华	否	7	7	5				1
麻建雄	否	7	7	5				1
张 晴	否	7	7	5				1
文晓钢	否	7	7	5				1
莫洪宪	是	7	7	5				1
李本焱	是	7	7	5				1
袁天荣	是	7	6	5	1			1
戎热群	否	7	7	5				1

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会认真履行职责，检查公司财务情况，审查公司的内部控制制度，监督公司内部审计制度及其实施情况。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2012 年年度报告工作的通知》的要求，董事会审计委员会积极开展 2012 年度的审计工作。

审计委员会与公司审计机构--众环海华会计师事务所有限公司就 2012 年度审计工作内容及审计工作时间安排等进行了沟通与协商，制定了公司 2012 年度审计工作计划。

在年审注册会计师进场前，审计委员会对公司提交的截止 2012 年 12 月 31 日的会计报表进行了审阅，并出具了审阅意见。认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2012 年 12 月 31 日的财务状况和 2012 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务会计报表为基础进行 2012 年度财务审计。

在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会积极与年审注册会计师进行沟通，督促其在约定时限提交审计报告。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，并出具了审阅意见。认为经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师初步审定的 2012 年度财务会计报表可以提交审计委员会进行表决，年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见我们亦无异议。

在年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会召开会议，形成决议，同意以经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师审定的 2012 年年度财务会计报表为基础编制公司 2012 年年度报告，提交公司董事会审核；同意续聘众环海华会计师事务所有限公司为公司 2012 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

对会计师事务所执行审计业务的评价：

会计师事务所派出的审计小组成员在本年度审计中，按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，在公司审计期间未获取除审计业务约定书约定以外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和本公司之间不存在直接或者间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；审计成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在审计工作中会计师事务所及审计成员遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。会计师事务所对财务报表发表的标准无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责。

薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对 2012 年年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：

公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬与实际情况相符，薪酬的确定符合公司薪酬管理和绩效考核制度的有关规定。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东保持独立，自主经营。

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

无

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

为认真贯彻落实湖北省证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》（鄂证监公司字〔2012〕9 号）文件精神，积极稳妥推进以源头治理和过程控制为核心的企业内控体系，健全和完善公司管控制度，全面提升公司管理水平，强化风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，本公司按照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规定，制定了《武汉市汉商集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，经公司董事会审议通过后于 2012 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 上进行了公开披露。

公司成立了以董事长张宪华为第一责任人的内部控制领导小组，公司总经理任副组长，成员由公司高级管理人员组成，领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥，工作人员由集团各职能部室负责人及业务骨干组成。

公司聘请了咨询公司协助实施内部控制评价，在咨询公司的指导下汉商评价工作组对内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督以及控制活动开展自我评价测试，并编制内部控制评价报告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请众环海华会计师事务所对公司内部控制有效性进行独立审计。

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司第六届董事会第十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了相关组织机构、职责分工和追究责任的情形、形式和种类。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师李彦斌审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

众环审字(2013)010916 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称汉商集团公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，汉商集团公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉商集团公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司 中国注册会计师 朱 烨

中国注册会计师 李彦斌

中国 武汉

2013 年 4 月 24 日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	七(一)	73,877,630.29	98,602,652.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	七(二)	6,678,281.58	4,375,673.84
预付款项	七(四)	110,173,934.75	113,904,876.33
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(三)	13,404,835.64	20,293,414.75
买入返售金融资产			
存货	七(五)	16,503,378.94	17,474,277.72
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		220,638,061.20	254,650,895.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七(七)	110,505,649.54	78,793,067.98
投资性房地产	七(八)	132,014,636.80	137,222,703.52
固定资产	七(九)	1,133,427,473.47	1,093,145,887.56
在建工程	七(十)	11,844,936.89	42,005,252.08
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	七(十一)	56,625,994.67	58,597,158.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七(十二)	423,521.91	727,058.83
递延所得税资产	七(十三)	807,203.96	639,239.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,445,649,417.24	1,411,130,367.33
资产总计		1,666,287,478.44	1,665,781,262.92

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

合并资产负债表(续)

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	七(十五)	297,220,000.00	305,652,216.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	七(十六)	39,000,000.00	35,200,000.00
应付账款	七(十七)	230,507,358.52	227,492,191.02
预收款项	七(十八)	10,410,711.12	12,752,201.75
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七(十九)	4,620,433.34	4,435,243.02
应交税费	七(二十)	42,602,838.31	36,164,335.80
应付利息	七(二十一)	73,895,602.75	65,916,605.37
应付股利	七(二十二)	211,680.00	211,680.00
其他应付款	七(二十三)	175,905,172.61	162,594,203.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	七(二十四)	30,000,000.00	55,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		904,373,796.65	905,418,676.30
非流动负债:			
长期借款	七(二十五)	93,570,344.40	103,991,732.24
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			
其他非流动负债	七(二十六)	9,164,755.25	10,331,421.91
非流动负债合计		102,735,099.65	114,323,154.15
负债合计		1,007,108,896.30	1,019,741,830.45
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七(二十七)	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	七(二十八)	129,449,752.75	129,449,752.75
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	七(二十九)	66,049,741.11	64,954,321.17
一般风险准备			
未分配利润	七(三十)	156,297,777.87	135,199,453.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		526,372,657.73	504,178,913.21
少数股东权益		132,805,924.41	141,860,519.26
所有者权益合计		659,178,582.14	646,039,432.47
负债和所有者权益总计		1,666,287,478.44	1,665,781,262.92

法定代表人:张宪华 主管会计工作负责人:张晴 会计机构负责人:张琳

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		33,106,319.44	60,398,867.87
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二(一)	6,675,284.60	4,351,009.31
预付款项		110,132,934.75	113,693,237.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二(二)	176,221,128.55	187,085,889.37
存货		13,230,058.70	14,090,023.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		339,365,726.04	379,619,027.22
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	199,829,159.76	175,507,608.70
投资性房地产		132,014,636.80	137,222,703.52
固定资产		238,414,610.83	184,925,816.25
在建工程		1,979,228.89	40,414,373.68
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		18,982,568.38	22,282,502.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		423,521.91	727,058.83
递延所得税资产		669,160.80	603,948.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		592,312,887.37	561,684,012.04
资产总计		931,678,613.41	941,303,039.26

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

母公司资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		97,520,000.00	105,952,216.00
交易性金融负债			
应付票据		39,000,000.00	35,200,000.00
应付账款		90,681,641.09	86,190,851.75
预收款项		6,695,700.34	7,996,999.66
应付职工薪酬		1,797,231.67	1,238,630.90
应交税费		14,127,193.99	15,581,938.93
应付利息			
应付股利		211,680.00	211,680.00
其他应付款		33,801,739.84	15,453,440.46
一年内到期的非流动负债			25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		283,835,186.93	292,825,757.70
非流动负债:			
长期借款		93,570,344.40	103,991,732.24
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			
其他非流动负债		9,164,755.25	10,331,421.91
非流动负债合计		102,735,099.65	114,323,154.15
负债合计		386,570,286.58	407,148,911.85
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积		129,400,242.24	129,400,242.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		66,049,741.11	64,954,321.17
一般风险准备			
未分配利润		175,082,957.48	165,224,178.00
所有者权益（或股东权益）合计		545,108,326.83	534,154,127.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		931,678,613.41	941,303,039.26

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七(三十一)	918,389,551.00	864,884,809.41
其中：营业收入		918,389,551.00	864,884,809.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七(三十一)	934,139,589.85	887,600,233.84
其中：营业成本		667,010,498.08	631,137,237.54
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七(三十二)	14,479,623.89	14,352,874.11
销售费用	七(三十三)	49,441,522.54	55,475,012.96
管理费用	七(三十四)	167,580,564.75	151,236,882.88
财务费用	七(三十五)	35,513,044.18	35,099,173.55
资产减值损失	七(三十八)	114,336.41	299,052.80
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七(三十六)		1,344,389.58
投资收益（损失以“－”号填列）	七(三十七)	31,700,530.47	24,801,700.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		31,712,581.56	25,685,498.66
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,950,491.62	3,430,665.35
加：营业外收入	七(三十九)	1,547,092.94	9,237,819.93
减：营业外支出	七(四十)	767,895.18	730,475.50
其中：非流动资产处置损失		292,190.68	100,191.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,729,689.38	11,938,009.78
减：所得税费用	七(四十一)	3,590,539.71	1,404,522.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,139,149.67	10,533,487.48
归属于母公司所有者的净利润		22,193,744.52	15,661,319.60
少数股东损益		-9,054,594.85	-5,127,832.12
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七(四十二)	0.13	0.09
（二）稀释每股收益		0.13	0.09
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		13,139,149.67	10,533,487.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		22,193,744.52	15,661,319.60
归属于少数股东的综合收益总额		-9,054,594.85	-5,127,832.12

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二(四)	853,319,450.52	798,440,073.55
减：营业成本	十二(四)	660,555,552.05	624,283,881.89
营业税金及附加		11,497,384.66	11,035,988.95
销售费用		37,079,228.13	40,038,913.55
管理费用		111,725,191.49	98,636,919.74
财务费用		18,917,830.80	18,358,732.49
资产减值损失		-297,750.35	171,102.01
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			1,344,389.58
投资收益（损失以“－”号填列）	十二(五)	1,004,055.16	-21,713.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,004,055.16	890,648.15
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,846,068.90	7,237,211.05
加：营业外收入		227,914.94	111,580.69
减：营业外支出		435,196.01	604,675.04
其中：非流动资产处置损失		495.80	82,282.48
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,638,787.83	6,744,116.70
减：所得税费用		3,684,588.41	1,399,967.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,954,199.42	5,344,149.66
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,954,199.42	5,344,149.66

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,047,823,360.03	993,262,630.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		962,500.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七(四十三)	15,588,586.35	4,807,897.64
经营活动现金流入小计		1,064,374,446.38	998,070,528.61
购买商品、接受劳务支付的现金		771,025,957.66	736,741,366.90
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		87,328,739.85	80,556,894.71
支付的各项税费		42,550,517.02	34,545,724.81
支付其他与经营活动有关的现金	七(四十三)	67,169,785.50	74,922,709.62
经营活动现金流出小计		968,075,000.03	926,766,696.04
经营活动产生的现金流量净额		96,299,446.35	71,303,832.57
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,987,948.91	2,725,091.12
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		229,699.00	187,165.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七(四十三)	475,761.51	733,590.85
投资活动现金流入小计		3,693,409.42	3,645,847.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		50,854,466.28	123,904,528.97
投资支付的现金		2,000,000.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,854,466.28	143,904,528.97
投资活动产生的现金流量净额		-49,161,056.86	-140,258,681.15
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		99,517,100.00	293,968,896.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,517,100.00	293,968,896.00
偿还债务支付的现金		143,370,703.84	258,830,325.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,302,213.39	22,896,738.60
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七(四十三)	3,736,103.30	4,765,918.97
筹资活动现金流出小计		171,409,020.53	286,492,983.49
筹资活动产生的现金流量净额		-71,891,920.53	7,475,912.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,508.38	5,739.95
五、现金及现金等价物净增加额		-24,725,022.66	-61,473,196.12
加: 期初现金及现金等价物余额		98,602,652.95	160,075,849.07
六、期末现金及现金等价物余额	七(四十四)	73,877,630.29	98,602,652.95

法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 张琳

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		983,672,144.95	925,761,081.96
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		20,434,730.06	16,128,411.71
经营活动现金流入小计		1,004,106,875.01	941,889,493.67
购买商品、接受劳务支付的现金		760,994,815.70	731,633,807.61
支付给职工以及为职工支付的现金		68,387,367.73	63,704,070.79
支付的各项税费		38,970,100.36	30,978,928.82
支付其他与经营活动有关的现金		67,416,561.86	68,400,306.42
经营活动现金流出小计		935,768,845.65	894,717,113.64
经营活动产生的现金流量净额		68,338,029.36	47,172,380.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	2,636,320.00
取得投资收益收到的现金			47,707.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		216,115.00	35,985.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		287,078.71	888,411.24
投资活动现金流入小计		1,503,193.71	3,608,425.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,973,280.04	103,843,246.12
投资支付的现金		3,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		33,973,280.04	123,843,246.12
投资活动产生的现金流量净额		-32,470,086.33	-120,234,821.02
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		99,517,100.00	173,968,896.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		99,517,100.00	173,968,896.00
偿还债务支付的现金		143,370,703.84	138,830,325.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,648,850.78	14,612,198.30
支付其他与筹资活动有关的现金		3,686,545.22	4,706,074.96
筹资活动现金流出小计		162,706,099.84	158,148,599.18
筹资活动产生的现金流量净额		-63,188,999.84	15,820,296.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,508.38	5,739.95
五、现金及现金等价物净增加额		-27,292,548.43	-57,236,404.22
加: 期初现金及现金等价物余额		60,398,867.87	117,635,272.09
六、期末现金及现金等价物余额		33,106,319.44	60,398,867.87

法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 张琳

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,954,321.17		135,199,453.29		141,860,519.26	646,039,432.47	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,954,321.17		135,199,453.29		141,860,519.26	646,039,432.47	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,095,419.94		21,098,324.58		-9,054,594.85	13,139,149.67	
（一）净利润							22,193,744.52		-9,054,594.85	13,139,149.67	
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							22,193,744.52		-9,054,594.85	13,139,149.67	
（三）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本											
2. 股份支付计入所有者权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配					1,095,419.94		-1,095,419.94				
1. 提取盈余公积					1,095,419.94		-1,095,419.94				
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 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											
（六）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			66,049,741.11		156,297,777.87		132,805,924.41	659,178,582.14	

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,419,906.20		120,072,548.66		86,988,351.38
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,419,906.20		120,072,548.66		86,988,351.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					534,414.97		15,126,904.63		54,872,167.88
（一）净利润							15,661,319.60		-5,127,832.12
（二）其他综合收益									60,000,000.00
上述（一）和（二）小计							15,661,319.60		54,872,167.88
（三）所有者投入和减少资本									
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他									
（四）利润分配					534,414.97		-534,414.97		
1．提取盈余公积					534,414.97		-534,414.97		
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配									
4．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									
（六）专项储备									
1．本期提取									
2．本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,954,321.17		135,199,453.29		141,860,519.26

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,954,321.17		165,224,178.00	534,154,127.41
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,954,321.17		165,224,178.00	534,154,127.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,095,419.94		9,858,779.48	10,954,199.42
（一）净利润							10,954,199.42	10,954,199.42
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							10,954,199.42	10,954,199.42
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					1,095,419.94		-1,095,419.94	
1．提取盈余公积					1,095,419.94		-1,095,419.94	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			66,049,741.11		175,082,957.48	545,108,326.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,419,906.20		160,414,443.31	528,809,977.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,419,906.20		160,414,443.31	528,809,977.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					534,414.97		4,809,734.69	5,344,149.66
（一）净利润							5,344,149.66	5,344,149.66
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,344,149.66	5,344,149.66
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					534,414.97		-534,414.97	
1．提取盈余公积					534,414.97		-534,414.97	
2.提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．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								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,954,321.17		165,224,178.00	534,154,127.41

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

三、 公司基本情况

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

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

1997 年 4 月 3 日经武汉市证券管理办公室武证办（1997）35 号文批准，公司以 1996 年末总股本 5021 万元为基数，以期末未分配利润向全体股东按每 10 股送 6 股的比例派红股，派股后总股本为 8033.6 万股，注册资本 8033.6 万元。

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

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

2002 年公司以 2001 年末总股本 9446.72 万股为基数，按每 10 股送 0.5 股的比例送红股，送股后总股本为 9919.056 万元。

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

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

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

1. 本公司注册资本：174,575,386.00 元

2. 本公司注册地：湖北省武汉市汉阳大道 134 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号

3. 本公司的业务性质和主要经营活动：百货、针纺织品、五金交电、劳保用品、化工原料、（不含危险化学品）、通讯器材（不含无线电发射装置）、建筑装饰材料、工艺美术品、日用杂品、家俱、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售批发；金银首饰、玉器零售；家电维修服务；儿童游乐及电秤服务；摄影、企业信息咨询服务；广告设计、制作、发布；服装加工；进出口贸易；技术进出口、货物进出口、代理进出口业务（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；游泳健身、保龄球、攀登、射击；展览、展示；数码冲印；物业管理；公司自有产权闲置房屋的出租与销售；停车场业务；（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）其他食品、副食品、图书报刊零售兼批发；副食品加工；住宿、饮食服务、专业技术培训；企业管理咨询；房地产开发，商品房销售。

4. 本公司以及集团最终控制人的名称：武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2013 年 4 月 24 日经公司第七届第十五次董事会批准报出。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

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

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

(六) 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

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

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。

(八) 外币业务和外币报表折算：

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

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。

(九) 金融工具：

(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。

(十) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前 5 名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	有确凿证据能收回的应收款项不计提坏账准备
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.3%	0.3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

(十一) 存货：

1、 存货的分类

(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产成品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、委托代销商品、受托代销商品、发出商品等。

- (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。

2、发出存货的计价方法

先进先出法

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的

交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。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、 后续计量及损益确认方法

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。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第 8 号--资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

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。

(十三) 投资性房地产：

(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。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法:

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-60 年	3.4-4.6	4.83-1.59
电子设备	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54
运输设备	10 年	4	9.60
通用设备	10-12 年	3.52-4	9.6-8.00
专用设备	10-12 年	3.52-4	9.6-8.00
办公设备	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54
其 他	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十五) 在建工程:

(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。

(十六) 借款费用:

(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。

(十七) 无形资产：

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系统合理摊销，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。

(十八) 长期待摊费用：

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。

(十九) 预计负债：

(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。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、 股份支付的种类：

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。

2、 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按企业股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。如果企业未公开交易，则应按估计的市场价格计量，并考虑授予股份所依据的条款和条件进行调整。

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

3、 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(二十一) 回购本公司股份：

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

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

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

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

(二十二) 收入：

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：已完工作的测量。

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。

(二十三) 政府补助：

(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。

(二十四) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

(二十五) 经营租赁、融资租赁：

(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。

(二十六) 持有待售资产：

(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。

(二十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项扣除进项税后的余额	13%、17%
消费税	零售应税消费品销售额	5%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子 公 司 类 型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际 出资额
(1)武汉 市汉 商旅 业有 限公 司	全 资子 公司	武汉 市汉 阳区 汉阳 大道 143 号	住宿、 餐饮	569.30	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、餐饮服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。	569.30
(2)武汉 国际 展中 心有 限公 司	控 股子 公司	武汉 市江 汉区 解放 大道 372-374 号	主 办 会 展 等	22,600.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计；发布路牌、灯箱、霓虹灯广告；广告设计、制作；场地设施及展具设备出租；汽车出租；停车服务；物业管理；百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售；劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售（国家有专项规定按规定执行）。兼营信息网络、装饰装潢工程、化工原料、中西药、保健食品、图书报刊零售兼批发；金银首饰零售；家用电器维修；快餐饮食；健身娱乐；旅游开发；客运票务代理；住宿。	22,600.00
(3)武汉 市君 信置 业有 限公 司	控 股子 公司	武汉 市汉 阳区 汉阳 大道 139 号	房 地 产	2,860.00	房地产开发，商品房销售。	2,860.00
(4)武汉 元物 业管 理有 限公 司	全 资子 公司	武汉 市汉 阳区 汉阳 大道 139 号	物 业 管理	50.00	物业管理	50.00
(5)武汉 市望 鹤管 理有 限公 司	全 资子 公司	武汉 市江 汉区 解放 大道 374 号	餐 饮	50.00	主食、热菜；企业管理咨询	50.00
(6)武汉 市展 商务 酒店 有限 公司	全 资子 公司	武汉 市江 汉区 解放 大道 696 号	住宿、 餐饮	80.00	住宿；主食、热菜供应	80.00
(7)汉商 集团 (沈 阳)婚 纱照 材城 有限 公司	全 资子 公司	沈阳 市沈 河区 大西 路60 号	婚纱、 摄影	300.00	摄影服务；照片冲洗服务；电脑图文设计；婚纱、礼服、饰品租赁；礼仪庆典服务；市场设施租赁；市场管理服务；商务信息咨询	300.00
(8)咸宁 市沸 波旅 业有 限公 司	全 资子 公司	咸宁 市温 泉一 号桥	住宿、 餐饮	1,000.00	住宿、游泳；餐饮；摄影服务；日用百货零售；预包装食品、散装食品、乳制品批发	1,000.00

子公司全称	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 (%)	是否合并报表	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
(1) 武汉市汉商集团旅业有限公司		100.00	100.00	是			
(2) 武汉国际会展中心股份有限公司		53.10	53.10	是	12,453.40		
(3) 武汉君信置业有限公司		90.91	90.91	是	769.27		
(4) 武汉汉元物业管理有限公司		100.00	100.00	是			
(5) 武汉市望鹤酒家管理有限公司		100.00	100.00	是			
(6) 武汉市武展商务酒店有限公司		100.00	100.00	是			
(7) 汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司		100.00	100.00	是			
(8) 咸宁市沸波旅业有限公司		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

2012 年 7 月公司投资 300 万元，新设成立汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司，并于 2012 年 7 月 23 日办理工商注册登记手续，公司持有 100.00%的股权。由此，公司于 2012 年 7 月将汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司纳入合并报表范围。

2012 年 9 月公司投资 700 万元，公司的全资子公司武汉市汉商集团旅业有限公司投资 300 万元，新设成立咸宁市沸波旅业有限公司，并于 2012 年 9 月 18 日办理了工商注册登记手续，公司及其全资子公司共计持有 100.00%的股权。由此，公司于 2012 年 9 月将咸宁市沸波旅业有限公司纳入合并报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
汉商集团（沈阳）婚纱照材城有限公司	2,206,230.13	-793,769.87
咸宁市沸波旅业有限公司	38,245,658.38	-394,993.05

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,911,483.15	/	/	2,227,641.27
人民币	/	/	1,911,483.15	/	/	2,227,641.27
银行存款：	/	/	69,061,310.84	/	/	93,468,754.89
人民币	/	/	68,218,879.17	/	/	93,468,532.03
美元	134,027.79	6.2855	842,431.67	35.37	6.3008	222.86
其他货币资金：	/	/	2,904,836.30	/	/	2,906,256.79
人民币	/	/	2,904,836.30	/	/	2,906,256.79
合计	/	/	73,877,630.29	/	/	98,602,652.95

(二) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	6,937,524.60	100.00	259,243.02	3.74	4,524,252.05	100.00	148,578.21	3.28
组合小计	6,937,524.60	100.00	259,243.02	3.74	4,524,252.05	100.00	148,578.21	3.28
合计	6,937,524.60	/	259,243.02	/	4,524,252.05	/	148,578.21	/

应收账款期末余额较上年余额增加 53.34%，主要系本期末未结算商品销售款项增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	5,722,773.24	82.49	17,168.32	3,308,908.11	73.14	9,926.73
1 年以内小计	5,722,773.24	82.49	17,168.32	3,308,908.11	73.14	9,926.73
1 至 2 年				9,348.30	0.20	467.42
2 至 3 年	8,755.72	0.13	875.57	1,030,150.64	22.77	103,015.06
3 年以上	1,205,995.64	17.38	241,199.13	175,845.00	3.89	35,169.00
合计	6,937,524.60	100.00	259,243.02	4,524,252.05	100.00	148,578.21

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北宁纺集团	非关联关系	2,059,795.52	1 年以内	29.69
恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	3 年以上	8.92
铭群科技(深圳)有限公司	非关联关系	411,170.62	3 年以上	5.93
台湾世铭公司	非关联关系	125,845.00	3 年以上	1.81
香港盛晋公司	非关联关系	120,754.51	1 年以内	1.74
合计	/	3,336,545.67	/	48.09

(三) 其他应收款：**1、其他应收款按种类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	14,491,538.28	100.00	1,086,702.64	7.50	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04	5.07
组合小计	14,491,538.28	100.00	1,086,702.64	7.50	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04	5.07
合计	14,491,538.28	/	1,086,702.64	/	21,376,445.79	/	1,083,031.04	/

其他应收款本年期末余额较上年期末余额减少了 32.21%，主要系本期收回了武汉市新恒泰经济发展有限公司、武汉市荷花亭餐饮服务有限公司及中国人寿保险武汉桥口公司等公司的往来款所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内(含 1 年)	966,033.54	6.67	2,898.10	11,879,947.35	55.58	35,639.83
1 年以内小计	966,033.54	6.67	2,898.10	11,879,947.35	55.58	35,639.83
1 至 2 年	8,432,030.22	58.19	421,601.51	3,630,009.77	16.98	181,500.49
2 至 3 年	3,564,918.77	24.60	356,491.88	3,074,070.19	14.38	307,407.02
3 年以上	1,528,555.75	10.54	305,711.15	2,792,418.48	13.06	558,483.70
合计	14,491,538.28	100.00	1,086,702.64	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
武汉深装装饰工程有限公司	非关联关系	5,906,180.95	1 年至 2 年	40.76
武汉君友置业投资管理有限公司	非关联关系	2,443,636.00	2 年至 3 年	16.86
武汉汉商人信置业有限公司	关联关系	1,938,600.00	1-2 年 855,700, 2-3 年 1,082,900	13.38
上海卡利斯特企业发展有限公司	非关联关系	501,418.00	1 年以内 1,418.00, 1-2 年 500,000.00	3.46
武汉顺路达商贸有限公司	非关联关系	500,000.00	1 年至 2 年	3.45
合计	/	11,289,834.95	/	77.91

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	13.38
合计	/	1,938,600.00	13.38

(四) 预付款项：**1、预付款项按账龄列示**

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	47,018,614.75	42.68	113,904,876.33	100.00
1 至 2 年	63,155,320.00	57.32		
合计	110,173,934.75	100.00	113,904,876.33	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	63,155,320.00	2011 年	购房款已付，尚未办理交房手续
武汉海龙电器有限公司	非关联关系	15,000,000.00	2012 年	货款尚未结算
武汉东进塑胶有限公司	非关联关系	14,000,000.00	2012 年	货款尚未结算
湖北新路广经贸发展有限公司	非关联关系	10,000,000.00	2012 年	货款尚未结算
杭州博卡制衣有限公司	非关联关系	2,599,423.00	2012 年	货款尚未结算
合计	/	104,754,743.00	/	/

3、本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(五) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

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
原材料	712,113.21		712,113.21	727,386.55		727,386.55
库存商品	11,437,432.48		11,437,432.48	12,115,469.28		12,115,469.28
代理业务资产	1,608,713.37		1,608,713.37	1,883,889.39		1,883,889.39
低值易耗品	2,745,119.88		2,745,119.88	2,747,532.50		2,747,532.50
合计	16,503,378.94		16,503,378.94	17,474,277.72		17,474,277.72

(六) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
1.武汉汉商人信置业有限公司	50.00	50.00	486,731,042.10	304,883,868.23	181,847,173.87	332,703,056.96	63,976,096.67
二、联营企业							
1.汉德运动休闲服装有限公司							
2.湖北南美生态置业有限公司	25.00	25.00	114,567,573.16	36,239,322.70	78,328,250.46		-1,101,867.07

(七) 长期股权投资：

1、 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常州自行车厂	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00		
安琪儿股份	240,000.00	240,000.00		240,000.00	240,000.00	0.22	0.22

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
武汉汉商人信置业有限公司	25,900,000.00	58,935,538.60	31,988,048.33	90,923,586.93		50.00	50.00
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00	50.00	50.00
湖北南美生态置业有限公司	20,000,000.00	19,857,529.38	-275,466.77	19,582,062.61		25.00	25.00

长期股权投资期末余额较期初余额增加了 39.68%，主要系合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期经营业绩良好，权益法核算增加长期股权投资账面价值所致。

(八) 投资性房地产：

1、按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	220,975,362.89			220,975,362.89
1.房屋、建筑物	178,061,253.12			178,061,253.12
2.土地使用权	42,914,109.77			42,914,109.77
二、累计折旧和累计摊销合计	83,752,659.37	5,208,066.72		88,960,726.09
1.房屋、建筑物	72,763,496.91	4,349,784.45		77,113,281.36
2.土地使用权	10,989,162.46	858,282.27		11,847,444.73
三、投资性房地产账面净值合计	137,222,703.52	-5,208,066.72		132,014,636.80
1.房屋、建筑物	105,297,756.21	-4,349,784.45		100,947,971.76
2.土地使用权	31,924,947.31	-858,282.27		31,066,665.04
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	137,222,703.52	-5,208,066.72		132,014,636.80
1.房屋、建筑物	105,297,756.21	-4,349,784.45		100,947,971.76
2.土地使用权	31,924,947.31	-858,282.27		31,066,665.04

本期折旧和摊销额：5,208,066.72 元。

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	1,448,754,320.38	84,901,550.84		7,483,499.01	1,526,172,372.21
其中: 房屋及建筑物	1,254,079,069.62	35,747,669.53		3,547,541.49	1,286,279,197.66
机器设备					
运输工具	7,909,528.65	169,116.00		139,355.00	7,939,289.65
通用设备	134,812,843.75	21,274,612.87		2,576,510.72	153,510,945.90
专用设备	33,101,075.08	559,723.74		149,100.00	33,511,698.82
电子设备	10,809,504.74	78,373.38		3,165.00	10,884,713.12
办公设备	2,402,385.95	193,264.92		8,800.00	2,586,850.87
其他	5,639,912.59	26,878,790.40		1,059,026.80	31,459,676.19
		本期新增	本期计提		
三、累计折旧合计:	355,608,432.82	44,468,646.05		7,332,180.13	392,744,898.74
其中: 房屋及建筑物	235,076,913.49	29,210,295.65		3,547,541.49	260,739,667.65
机器设备					
运输工具	3,898,887.74	598,399.38		133,780.80	4,363,506.32
通用设备	82,447,182.71	9,049,146.68		2,533,994.84	88,962,334.55
专用设备	19,483,337.72	1,617,514.33		143,136.00	20,957,716.05
电子设备	8,228,668.15	715,112.00		3,021.20	8,940,758.95
办公设备	1,370,541.31	1,054,673.67		8,448.00	2,416,766.98
其他	5,102,901.70	2,223,504.34		962,257.80	6,364,148.24
三、固定资产账面净值合计	1,093,145,887.56	/		/	1,133,427,473.47
其中: 房屋及建筑物	1,019,002,156.13	/		/	1,025,539,530.01
机器设备		/		/	
运输工具	4,010,640.91	/		/	3,575,783.33
通用设备	52,365,661.04	/		/	64,548,611.35
专用设备	13,617,737.36	/		/	12,553,982.77
电子设备	2,580,836.59	/		/	1,943,954.17
办公设备	1,031,844.64	/		/	170,083.89
其他	537,010.89	/		/	25,095,527.95
四、减值准备合计		/		/	
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,093,145,887.56	/		/	1,133,427,473.47
其中: 房屋及建筑物	1,019,002,156.13	/		/	1,025,539,530.01
机器设备		/		/	
运输工具	4,010,640.91	/		/	3,575,783.33
通用设备	52,365,661.04	/		/	64,548,611.35
专用设备	13,617,737.36	/		/	12,553,982.77
电子设备	2,580,836.59	/		/	1,943,954.17
办公设备	1,031,844.64	/		/	170,083.89
其他	537,010.89	/		/	25,095,527.95

本期折旧额: 44,468,646.05 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 82,623,646.79 元。

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
武汉国际会展中心展馆	正在办理中	

(十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	11,844,936.89		11,844,936.89	42,005,252.08		42,005,252.08

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
汉阳商场	60,000,000.00	40,414,373.68	11,115,276.62	51,529,650.30	85.88	100.00%	自筹	
温泉山庄扩建			16,763,856.07	16,763,856.07				
二桥扩建工程			3,026,263.82	3,026,263.82				
汉口摄影城维修			268,418.47	268,418.47				
沈阳婚纱房屋装修	2,400,000.00		2,200,330.20		91.68	91.68%	自筹	2,200,330.20
会展中心主楼			789,042.30	789,042.30				
商务酒店	15,000,000.00	1,430,878.40	9,446,948.26	3,212,448.86	72.52	72.52%	自筹	7,665,377.80
南馆改造工程			1,641,863.33	1,641,863.33				
商业公司改造工程			3,664,102.11	3,664,102.11				
消防系统改造工程		160,000.00	480,000.00	640,000.00				
武展广场商亭改造工程			1,088,001.53	1,088,001.53				
汉商银座二期改造	5,000,000.00		1,979,228.89		39.58	39.58%	自筹	1,979,228.89
合计	82,400,000.00	42,005,252.08	52,463,331.60	82,623,646.79	/	/	/	11,844,936.89

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
汉阳商场改造	100.00%	
商务酒店	72.52%	
沈阳婚纱房屋装修	91.68%	
汉商银座二期改造	39.58%	

(十一) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,888,678.68			82,888,678.68
1、土地使用权	82,888,678.68			82,888,678.68
二、累计摊销合计	24,291,520.63	1,971,163.38		26,262,684.01
1、土地使用权	24,291,520.63	1,971,163.38		26,262,684.01
三、无形资产账面净值合计	58,597,158.05	-1,971,163.38		56,625,994.67
1、土地使用权	58,597,158.05	-1,971,163.38		56,625,994.67
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	58,597,158.05	-1,971,163.38		56,625,994.67
1、土地使用权	58,597,158.05	-1,971,163.38		56,625,994.67

本期摊销额: 1,971,163.38 元。

(十二) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
1、欧莱雅柜台装修	103,888.92		56,666.64		47,222.28
2、“银座”装修制作费	250,814.35		101,492.16		149,322.19
3、“金至尊”装修制作费	372,355.56		372,355.56		
4、“百丽”装修费		220,000.00	73,333.32		146,666.68
5.消防梯刷油漆		96,926.80	16,616.04		80,310.76
合计	727,058.83	316,926.80	620,463.72		423,521.91

长期待摊费用期末余额较期初余额减少了 41.75%，主要系本期公司“金至尊”专柜拆除，长期待摊装修费全额摊销所致。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债:

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
应收账款坏账准备	64,808.50	37,140.81
其他应收款坏账准备	220,587.54	219,940.77
长期股权投资减值准备	72,500.00	72,500.00
未支付的工会经费及职工教育经费	449,307.92	309,657.73
小计	807,203.96	639,239.31

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备	204,361.47	203,282.97
长期股权投资减值准备	835,000.00	835,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	2,823,201.66	2,401,001.40
可抵扣亏损	106,249,855.05	94,269,111.66
合计	110,112,418.18	97,708,396.03

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年		15,518,071.30	
2013 年	11,040,960.77	11,040,960.77	
2014 年	8,406,035.52	8,406,035.52	
2015 年	19,834,984.12	19,834,984.12	
2016 年	39,469,059.95	39,469,059.95	
2017 年	27,498,814.69		
合计	106,249,855.05	94,269,111.66	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	259,234.00
其他应收款坏账准备	882,350.19
长期股权投资减值准备	290,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	1,797,231.68
小计	3,228,815.87

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,231,609.25	114,336.41			1,345,945.66
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,125,000.00				1,125,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,356,609.25	114,336.41			2,470,945.66

(十五) 短期借款:**1、 短期借款分类:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	177,220,000.00	185,652,216.00
保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
合计	297,220,000.00	305,652,216.00

抵押借款抵押物的说明: 公司以汉阳大道 577 号第 3 栋第 2 层和汉阳大道 139 号第 3 栋作为抵押物, 向工行汉阳支行借款 5,952 万元; 公司以汉阳大道 139 号第 2 栋第 7 层、第 4 栋第 3 层 301 室、第 4 栋第 1 层 101 室、第 4 栋第 4 层 401 室、第 4 栋第 2 层 201 室及第 4 栋第 6 层 601 室房产作为抵押物, 向中信银行汉阳支行借款 1,800 万元; 以汉阳大道 139 号汉阳商场第 2 栋 4.5.6 层房产作为抵押物, 向光大汉阳支行借款 2,000 万元; 以武汉国际会展中心展览馆东区主楼作为抵押物, 向交行武汉分行借款 5,000 万元; 以武汉国际会展中心展览馆西区主楼作为抵押物, 向中国银行湖北省分行借款 2,970 万元。

2、 已到期未偿还的短期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	贷款金额	贷款利率 (%)	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
交通银行江岸支行	50,000,000.00	5.802	流动资金	正在办理展期	
中国银行股份有限公司湖北省分行	29,700,000.00	5.841	流动资金	正在办理展期	
合计	79,700,000.00	/	/	/	/

(十六) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	39,000,000.00	35,200,000.00
合计	39,000,000.00	35,200,000.00

下一会计期间将到期的金额 39,000,000.00 元。

(十七) 应付账款:**1、 应付账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
金额	230,507,358.52	227,492,191.02
合计	230,507,358.52	227,492,191.02

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还或未结转的主要原因系尚未结算的购货款。

(十八) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
金额	10,410,711.12	12,752,201.75
合计	10,410,711.12	12,752,201.75

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额无账龄超过一年的大额款项。

(十九) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	575,136.40	58,353,386.38	58,928,522.78	
二、职工福利费		4,003,007.23	4,003,007.23	
三、社会保险费	170,798.92	18,567,550.08	18,738,349.00	
其中: 1. 医疗保险费	35,505.82	5,397,951.71	5,433,457.53	
2. 基本养老保险费	121,680.55	11,143,803.21	11,265,483.76	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	8,507.83	1,465,707.33	1,474,215.16	
5. 工伤保险费	2,126.96	238,443.39	240,570.35	
6. 生育保险费	2,977.76	321,644.44	324,622.20	
四、住房公积金	49,675.40	4,908,547.43	4,958,222.83	
五、辞退福利		216,000.00	216,000.00	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,639,632.30	1,465,439.05	484,638.01	4,620,433.34
合计	4,435,243.02	87,513,930.17	87,328,739.85	4,620,433.34

(二十) 应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,368,290.09	7,024,959.86
消费税	4,105,347.45	3,037,875.04
营业税	9,471,330.73	9,828,102.04
企业所得税	-1,921,957.63	-2,169,403.54
个人所得税	45,560.13	70,825.58
城市维护建设税	1,315,741.84	1,248,285.44
资源税		70,656.50
教育费附加	560,890.39	535,156.84
房产税	23,839,244.86	14,724,439.21
土地使用税	488,547.38	566,374.54
地方教育附加	358,457.84	309,532.71
堤防费	412,059.79	356,470.20
价格调节基金	559,325.44	561,061.38
合计	42,602,838.31	36,164,335.80

(二十一) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		413,850.80
短期借款应付利息	73,895,602.75	65,502,754.57
合计	73,895,602.75	65,916,605.37

(二十二) 应付股利:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付非流通股股利	211,680.00	211,680.00	尚未办理领取手续
合计	211,680.00	211,680.00	/

(二十三) 其他应付款:

1、 其他应付款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
金额	175,905,172.61	162,594,203.34
合计	175,905,172.61	162,594,203.34

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款武汉经济发展投资(集团)有限公司 30,000,000.00 元, 账龄三年以上, 系公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司借款, 因该公司资金周转困难, 无力偿还, 故暂未支付。

4、 对于金额较大的其他应付款, 应说明内容

项 目	金 额	性质或内容
武汉汉商人信置业有限公司	32,805,000.00	往来款
武汉经济发展投资(集团)有限公司	30,000,000.00	往来款

(二十四) 1 年内到期的非流动负债:

1、 1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	55,000,000.00
合计	30,000,000.00	55,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		25,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	55,000,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
汉口银行	2000 年 12 月 1 日	2005 年 12 月 1 日	人民币	7.56	30,000,000.00	30,000,000.00
中信银行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 3 日	人民币	5.94		25,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	55,000,000.00

(3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率（%）	借款资金用途	逾期未偿还原因
汉口银行	30,000,000.00	7 年	7.56	项目建设	正在办理展期
合计	30,000,000.00	/	/	/	/

(二十五) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	93,570,344.40	103,991,732.24
合计	93,570,344.40	103,991,732.24

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
农行汉阳支行	2011 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 26 日	人民币	6.98	29,000,000.00	29,500,000.00
汉口银行江汉支行	2011 年 3 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	人民币	7.05	23,225,806.56	27,096,774.24
光大银行	2009 年 11 月 2 日	2019 年 11 月 2 日	人民币	6.14	41,344,537.84	47,394,958.00
合计	/	/	/	/	93,570,344.40	103,991,732.24

长期借款抵押物的说明：公司以武汉市江岸区胜利街 6 号第 2 层（5506.24 平方米）及平台 1 层（1882.5 平方米）房地产及土地使用权（2090.59 平方米）作为抵押物，向农行汉

阳支行借款 2,900 万元；以武汉市汉阳大道 139 号汉阳商场第 2 栋 1-3 层（4500.16 平方米）作为抵押物，向汉口银行江汉支行借款 2,322.58 万元；以汉阳大道 577 号第 2 栋第 1 层作为抵押物，向光大借款 4,134.45 万元。

(二十六) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
武汉华溢集团有限公司	8,553,644.10	9,653,644.10
百胜餐饮（武汉）有限公司	611,111.15	677,777.81
合计	9,164,755.25	10,331,421.91

此余额中有 8,553,644.10 元系武汉华溢集团有限公司投资建设本公司 21 世纪购物中心第三层加层房，以建房款 17,953,644.10 元抵减 15 年房租而承租的该房屋的租金余款；另 611,111.15 元系百胜餐饮（武汉）有限公司，以装修款 100 万元抵减其承租本公司 15 年房屋租金的余额。

(二十七) 股本：

单位：元 币种：人民币

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

(二十八) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	128,937,332.78			128,937,332.78
其他资本公积	512,419.97			512,419.97
合计	129,449,752.75			129,449,752.75

(二十九) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,588,424.67	1,095,419.94		53,683,844.61
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	64,954,321.17	1,095,419.94		66,049,741.11

(三十) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	135,199,453.29	/
调整后 年初未分配利润	135,199,453.29	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,193,744.52	/
减：提取法定盈余公积	1,095,419.94	10
期末未分配利润	156,297,777.87	/

(三十一) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	825,905,959.24	790,191,124.99
其他业务收入	92,483,591.76	74,693,684.42
营业成本	667,010,498.08	631,137,237.54

2、 主营业务(分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、商品销售	761,542,921.26	655,140,637.54	724,632,736.13	618,891,445.25
2、旅业	549,598.60	450,294.20	1,065,461.36	310,288.25
3、展览业	58,007,409.40	4,896,698.32	55,934,475.20	3,465,707.26
4、酒店业	4,346,497.60	855,905.51	7,351,275.00	2,827,760.14
5、物业管理	1,459,532.38		1,207,177.30	
合计	825,905,959.24	661,343,535.57	790,191,124.99	625,495,200.90

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
武汉东进塑胶有限公司	24,076,923.08	2.62
湖北新路广经贸发展有限公司	19,982,905.99	2.18
武汉海龙电器有限公司	19,794,871.80	2.16
河北宁纺集团诚瑞织造有限公司	18,899,154.10	2.06
汉福超市	10,520,215.53	1.15
合计	93,274,070.50	10.17

(三十二) 营业税金及附加:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,723,926.66	1,434,150.95	零售应税消费品销售额
营业税	5,370,714.59	5,080,365.38	营业税应税收入
城市维护建设税	1,830,157.21	1,964,527.03	应纳流转税额
教育费附加	784,353.04	841,940.19	应纳流转税额
资源税	-35,656.50	70,656.50	应税矿产品使用量
地方教育附加	522,902.08	401,258.04	应纳流转税额
价格调节基金	2,064.55	844,957.01	应纳流转税额
堤防费	522,902.08	561,293.43	应纳流转税额
房产税	3,758,260.18	3,153,725.58	房产出租收入
合计	14,479,623.89	14,352,874.11	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,444,509.44	24,604,189.35
职工福利	1,456,242.04	1,721,528.86
社会保险费（五险一金）	8,690,991.36	8,434,618.04
工会经费	83,909.50	83,382.40
教育经费	62,932.28	62,537.07
劳动保护费(烤火、降温费)	119,252.50	570,272.86
业务招待费	161,320.90	202,772.40
水电费	306,064.99	436,614.14
办公费	83,629.06	129,359.13
差旅费	134,690.70	197,399.90
汽车费用	3,678.00	16,919.65
修理费	831,722.79	1,140,108.63
燃料费用	309,908.05	587,440.85
折旧费	1,124,762.99	2,072,505.36
低值易耗品摊销	164,684.92	128,743.52
工作餐	310,745.40	500,922.10
广告费	6,174,944.22	9,090,645.00
运输费	603,630.83	779,402.10
保洁费	1,190,281.34	1,235,511.52
印刷费	615,454.57	879,958.71
物料消耗	145,810.80	35,909.03
邮电费	247,589.81	425,180.12
餐损	45,061.32	229,822.46
保险费	855,934.14	802,195.45
其他	1,273,770.59	1,107,074.31
合计	49,441,522.54	55,475,012.96

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	33,908,876.94	28,279,549.66
福利费	2,546,765.19	1,544,404.93
劳动保险费（五险一金）	14,785,106.15	14,826,987.43
辞退福利	216,000.00	21,450.00
工会经费	1,068,281.62	955,167.56
教育经费	250,315.65	237,321.36
残疾人就业保障	121,446.27	112,115.71
办公费	1,023,333.51	744,569.58
差旅费	1,039,502.64	1,193,358.55
业务招待费	2,844,135.68	3,839,480.75
折旧费	43,343,883.06	38,727,527.70
无形资产摊销	1,971,163.38	1,954,814.46
低值易耗品摊销	144,432.26	162,095.10
修理费	5,480,181.06	6,783,558.54
劳动保护费	13,040.00	103,238.00
会务费	170,899.50	217,032.40
董事会会费	131,397.00	48,700.00
保险费	17,625.00	149,250.00
水电费	33,906,121.12	30,153,865.05
电话费	30,491.12	34,528.00
保安费	358,610.00	433,777.00
汽车费用	237,203.89	272,714.50
工作餐	308,954.00	322,231.00
房产税	9,495,479.12	9,627,630.59
土地使用税	1,186,629.26	1,069,506.76
印花税	268,228.00	237,223.46
车船使用税	0.00	1,575.00
租赁费	5,663,229.83	4,804,306.84
网络及电视费用	33,500.00	3,024.00
资源补偿费	13,084.00	71,656.50
聘请中介机构费	552,700.00	713,800.00
咨询费	0.00	1,800.00
诉讼费	0.00	2,000.00
培训费	1,240.00	
计划生育奖励	448,000.00	353,500.00
开办费	368,034.51	
离退休支出	96,343.30	
其他	5,536,331.69	3,233,122.45
合计	167,580,564.75	151,236,882.88

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,281,210.77	31,098,458.00
利息收入	-475,761.51	-733,590.85
汇兑损失	28,865.45	
汇兑收益	-57,373.83	-22,419.95
手续费及其他	3,736,103.30	4,756,726.35
合计	35,513,044.18	35,099,173.55

(三十六) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		1,344,389.58
合计		1,344,389.58

(三十七) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	31,712,581.56	25,685,498.66
处置交易性金融资产取得的投资收益		-883,798.46
其他	-12,051.09	
合计	31,700,530.47	24,801,700.20

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	31,988,048.33	25,827,969.28	被投资单位净利润增加
湖北南美生态置业有限公司	-275,466.77	-142,470.62	被投资单位净利润减少
合计	31,712,581.56	25,685,498.66	/

(三十八) 资产减值损失:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	114,336.41	299,052.80
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	114,336.41	299,052.80

(三十九) 营业外收入：**1、 营业外收入情况**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	216,540.80	17,178.60	216,540.80
其中：固定资产处置利得	216,540.80	17,178.60	216,540.80
2.违约金		100,000.00	
3.赔款收入		2,988.00	
4.房产税、土地税减免	348,663.20	9,102,202.24	348,663.20
5.废品收入		15,040.00	
6.其他	981,888.94	411.09	981,888.94
合计	1,547,092.94	9,237,819.93	1,547,092.94

营业外收入本年发生数比上年减少了 83.25%，主要系公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司本年尚未获取 2011 年度房产税的减免文件，本年度房产税减免收入较上年度减少所致。

(四十) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	292,190.68	100,191.25	292,190.68
其中：固定资产处置损失	292,190.68	100,191.25	292,190.68
2.非常损失		216.65	
3.盘亏	17,519.85	73,154.29	17,519.85
4.罚没支出		22,063.11	
5.赔款支出	78,362.51	34,643.07	78,362.51
6.补偿款		4,000.00	
7.捐赠支出	140,000.00	496,112.80	140,000.00
8.滞纳金		94.33	
9.其他	239,822.14		239,822.14
合计	767,895.18	730,475.50	767,895.18

(四十一) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,758,504.36	1,452,733.12
递延所得税调整	-167,964.65	-48,210.82
合计	3,590,539.71	1,404,522.30

(四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P \div S = 22,193,744.52 \div 174,575,386.00 = 0.13$

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

其中: P 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; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; MO 报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益= $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div MO - S_j \times M_j \div MO - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数}) = 22,193,744.52 \div 174,575,386.00 = 0.13$

其中: P 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。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的影响, 直至稀释每股收益达到最小。

报告期内发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期末的基本每股收益时, 应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理(按权重为 1 进行加权平均)。计算比较期间的基本每股收益时, 应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时, 合并方在合并日发行的新股份不予加权计算(权重为零)。

报告期发生同一控制下企业合并, 合并方在合并日发行新股份并作为对价的, 计算报告期和比较期间的稀释每股收益时, 比照计算基本每股收益的原则处理。

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市且构成反向购买的, 计算报告期的每股收益时:

报告期的普通股加权平均股数=报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数+购买日起次月至报告期期末的加权平均股数

报告期期初至购买日所处当月的加权平均股数=购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例×期初至购买日所处当月的累计月数÷报告期月份数

购买日起次月至报告期期末的加权平均股数=被购买方(法律上母公司)加权平均股数×购买日起次月到报告期期末的累计月数÷报告期月份数

报告期公司以发行股份购买资产等方式实现非上市公司间接上市的, 计算比较期间的每股收益时:

比较期间的普通股加权平均股数=购买方(法律上子公司)加权平均股数×收购协议中的换股比例

(四十三) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
武汉市荷花亭餐饮服务有限公司	1,500,000.00
武汉市财政局	
保证金	1,739,075.00
武汉汉商人信置业有限公司	5,925,000.00
武汉誉景实业发展有限公司	6,000,000.00
其他	424,511.35
合计	15,588,586.35

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
其中:价值较大的项目	
水电费	34,212,186.11
修理费	6,311,903.85
广告费	6,174,944.22
业务招待费、差旅费	4,179,649.92
办公费	2,488,926.05
职工往来款	448,000.00
保洁费	1,190,281.34
保险费	873,559.14
中介费用	552,700.00
赞助费	140,000.00
租赁费	3,770,077.58
交通运输费	840,834.72
保安费	358,610.00
保证金	730,418.79
会务费	302,296.50
赔偿支出	128,362.51
开办费	368,034.51
其他	4,099,000.26
合计	67,169,785.50

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	475,761.51
合计	475,761.51

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	3,736,103.30
其中:价值较大的项目	
合计	3,736,103.30

(四十四) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,139,149.67	10,533,487.48
加: 资产减值准备	114,336.41	299,052.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,676,712.77	45,149,817.42
无形资产摊销	1,971,163.38	2,813,096.70
长期待摊费用摊销	620,463.72	156,873.12
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)	75,649.88	83,012.65
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		73,154.29
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-1,344,389.58
财务费用(收益以“—”号填列)	35,513,044.18	35,099,173.55
投资损失(收益以“—”号填列)	-31,700,530.47	-24,801,700.20
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-167,964.65	-48,210.82
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)	970,898.78	-5,744,762.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	8,202,576.54	-74,925,984.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	17,883,946.14	83,961,212.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,299,446.35	71,303,832.57
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	73,877,630.29	98,602,652.95
减: 现金的期初余额	98,602,652.95	160,075,849.07
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	-24,725,022.66	-61,473,196.12

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	73,877,630.29	98,602,652.95
其中: 库存现金	1,911,483.15	2,227,641.27
可随时用于支付的银行存款	69,061,310.84	93,468,754.89
可随时用于支付的其他货币资金	2,904,836.30	2,906,256.79
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	73,877,630.29	98,602,652.95

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会	行政事业单位	汉阳区大道596号	俞红霞			26.62	26.62		70718477-1

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
1. 武汉市汉商集团旅游有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道143号	张宪华	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、餐饮服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。	5,692,657.78	100.00	100.00	93123951-1
2. 武汉国际会展中心股份有限公司	股份公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	张宪华	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。	226,000,000.00	53.10	53.10	71795654-4
3. 武汉君信置业有限公司	股份公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	张晴	房地产开发、商品房销售	28,600,000.00	90.91	90.91	78199215-2
4. 武汉汉元物业管理公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	彭专生	物业管理	500,000.00	100.00	100.00	68230980-5
5. 武汉市望鹤酒家管理有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道374号	张燕萍	餐饮	500,000.00	100	100	68881919-5
6. 武汉市武展商务酒店有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道696号	陈秋波	住宿、餐饮	800,000.00	100	100	69187496-1
7. 汉商集团(沈阳)婚纱照相器材城有限公司	有限责任公司	沈阳市沈河区大西路60号	喻承继	婚纱、摄影	3,000,000.00	100	100	59414921-5
8. 咸宁市沸波旅业有限公司	有限责任公司	咸宁市温泉一号桥	黄守长	住宿、餐饮	10,000,000.00	100	100	17791841-5

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
1.武汉汉商人信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	张晴	房地产开发;商品房销售;房屋中介服务;物业管理	5,180	50.00	50.00	79242284-1
二、联营企业								
1.湖北南美生态置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉南区汉南大道458号	胡圣明	房地产开发、销售、策划;物业管理;信息咨询	8,000	25.00	25.00	76462210-9

(四) 关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	1,938,600.00		1,938,600.00	
预付账款	武汉汉商人信置业有限公司	63,155,320.00		63,155,320.00	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉汉商人信置业有限公司	32,805,000.00	26,880,000.00

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

无

十一、 承诺事项:

无

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	6,934,518.60	100.00	259,234.00	3.74	4,499,513.30	100.00	148,503.99	3.30
组合 2								
组合小计	6,934,518.60	100.00	259,234.00	3.74	4,499,513.30	100.00	148,503.99	3.30
合计	6,934,518.60	/	259,234.00	/	4,499,513.30	/	148,503.99	/

应收账款期末余额较上年余额增加 54.12%，主要系本期末未结算商品销售款项增加所致。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	5,719,767.24	82.48	17,159.30	3,284,169.36	72.99	9,852.51
1 年以内小计	5,719,767.24	82.48	17,159.30	3,284,169.36	72.99	9,852.51
1 至 2 年				9,348.30	0.21	467.42
2 至 3 年	8,755.72	0.13	875.57	1,030,150.64	22.89	103,015.06
3 年以上	1,205,995.64	17.39	241,199.13	175,845.00	3.91	35,169.00
合计	6,934,518.60	100.00	259,234.00	4,499,513.30	100.00	148,503.99

2、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河北宁纺集团	非关联关系	2,059,795.52	1 年以内	29.70
恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	3 年以上	8.93
铭群科技	非关联关系	411,170.62	3 年以上	5.93
台湾世铭公司	非关联关系	125,845.00	3 年以上	1.81
香港盛晋公司	非关联关系	120,754.51	1 年以内	1.74
合计	/	3,336,545.67	/	48.11

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	4,326,548.03	2.45	330,177.54	7.63	11,175,440.36	5.95	738,657.90	6.61
组合 2	172,224,758.06	97.55			176,649,106.91	94.05		
组合小计	176,551,306.09	100.00	330,177.54	7.63	187,824,547.27	100.00	738,657.90	6.61
合计	176,551,306.09	/	330,177.54	/	187,824,547.27	/	738,657.90	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内(含 1 年)	427,536.40	9.88	1,282.61	5,152,104.08	46.10	15,456.31
1 年以内小计	427,536.40	9.88	1,282.61	5,152,104.08	46.10	15,456.31
1 至 2 年	2,275,849.27	52.60	113,792.46	1,160,391.00	10.38	58,019.55
2 至 3 年	1,095,300.00	25.32	109,530.00	3,074,070.19	27.51	307,407.02
3 年以上	527,862.36	12.20	105,572.47	1,788,875.09	16.01	357,775.02
合计	4,326,548.03	100.00	330,177.54	11,175,440.36	100.00	738,657.90

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	139,789,308.85	1 年以内	79.18
咸宁温泉山庄	控股子公司	31,842,795.42	1 年以内	18.04
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	1 年以内	1.10
汉元物业管理有限公司	控股子公司	592,653.79	1 年以内	0.34
上海卡利斯特企业发展有限公司	非关联关系	501,418.00	1 年以内 1,418.00, 1-2 年 500,000.00	0.28
合计	/	174,664,776.06	/	98.94

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	139,789,308.85	79.18
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	31,842,795.42	18.04
汉元物业管理有限公司	控股子公司	592,653.79	0.34
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	1.10
合计	/	174,163,358.06	98.66

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
常州自行车	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00			
安琪儿	240,000.00	240,000.00		240,000.00	240,000.00		0.22	0.22
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	5,692,657.78		5,692,657.78			100.00	100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			53.10	53.10
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			90.91	90.91
武汉汉元物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00
武汉望鹤酒店管理有限公司	400,000.00	400,000.00		400,000.00			80.00	80.00
武展商务酒店管理有限公司	700,000.00	700,000.00		700,000.00			87.50	87.50
汉商集团(沈阳)婚纱照材城有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00			100.00	100.00
咸宁市沸波旅业有限公司	27,048,456.00		20,317,495.90	20,317,495.90			70.00	70.00

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00			50.00	50.00
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	2,357,421.54	1,279,521.93	3,636,943.47				2.00	2.00
湖北南美生态置业有限公司	20,000,000.00	19,857,529.38	-275,466.77	19,582,062.61				25.00	25.00

(四) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	761,542,921.26	724,632,736.13
其他业务收入	91,776,529.26	73,807,337.42
营业成本	660,555,552.05	624,283,881.89

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	761,542,921.26	655,140,637.54	724,632,736.13	618,891,445.25
合计	761,542,921.26	655,140,637.54	724,632,736.13	618,891,445.25

3、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉东进塑胶有限公司	24,076,923.08	2.82
湖北新路广经贸发展有限公司	19,982,905.99	2.34
武汉海龙电器有限公司	19,794,871.80	2.32
河北宁纺集团诚瑞织造有限公司	18,899,154.10	2.21
汉福超市	10,520,215.53	1.23
合计	93,274,070.50	10.92

(五) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,004,055.16	890,648.15
处置交易性金融资产取得的投资收益		-912,361.60
合计	1,004,055.16	-21,713.45

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	1,279,521.93	1,033,118.77	被投资单位净利润增加
湖北南美生态置业有限公司	-275,466.77	-142,470.62	被投资单位净利润减少
合计	1,004,055.16	890,648.15	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,954,199.42	5,344,149.66
加: 资产减值准备	-297,750.35	171,102.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,235,755.75	19,651,462.62
无形资产摊销	651,101.40	1,516,055.76
长期待摊费用摊销	620,463.72	156,873.12
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)	-215,619.20	71,033.88
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		-1,344,389.58
财务费用(收益以“—”号填列)	18,917,830.80	18,358,732.49
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,004,055.16	21,713.45
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-65,212.59	-16,335.84
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)	859,964.80	-6,319,155.66
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	12,398,538.30	-83,032,988.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	282,812.47	92,594,126.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,338,029.36	47,172,380.03
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	33,106,319.44	60,398,867.87
减: 现金的期初余额	60,398,867.87	117,635,272.09
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	-27,292,548.43	-57,236,404.22

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-75,649.88	-156,166.94	4,763,173.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	348,663.20	9,102,202.24	8,983,088.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			81,158.45
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		460,591.12	380,983.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,184.44	-438,690.87	-1,462,233.77
少数股东权益影响额	-149,211.15	-4,217,153.26	-790,330.68
所得税影响额	17,481.25	-114,277.39	-4,141,825.35
合计	647,467.86	4,636,504.90	7,814,014.34

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.31	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.18	0.12	0.12

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 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的原稿。

董事长：张宪华

武汉市汉商集团股份有限公司

2013 年 4 月 26 日