



# 武汉中百集团股份有限公司

## 二〇〇九年年度报告

# 目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况简介	3
第三节 会计数据和业务数据摘要	4
第四节 股本变动及股东情况	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
第六节 公司治理结构	15
第七节 股东大会情况简介	24
第八节 董事会报告	24
第九节 监事会报告	40
第十节 重要事项	42
第十一节 财务报告	47
第十二节 备查文件目录	122

## 第一节 重要提示

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

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

董事王跃刚先生因公务原因未能亲自出席本次董事会，授权董事长汪爱群先生代为出席会议并行使表决权；独立董事余廉先生因公务原因未能亲自出席本次董事会，授权独立董事谢获宝先生代为出席会议并行使表决权。

武汉众环会计师事务所为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留审计意见的审计报告。

公司董事长汪爱群、财务负责人杨晓红，会计机构负责人杨蓓声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：武汉中百集团股份有限公司（缩写为“武汉中百”）

公司法定英文名称：WUHAN ZHONGBAI GROUP CO., LTD.

二、公司法定代表人：汪爱群

三、公司董事会秘书：彭 波

联系电话：027-82777083

电子信箱：whzbpb@163.com

证券事务代表：陈 雯

电子信箱：whzbcw@163.com

联系电话：027-82832006 8008802006

传 真：027-82210291

联系地址：湖北省武汉市江汉区江汉路 129 号

四、公司注册地址及办公地址：湖北省武汉市江汉区江汉路 129 号中百商厦 24-25F

邮政编码：430021

国际互联网网址：<http://www.whzb.com>

电子信箱：[whzb@whzb.com](mailto:whzb@whzb.com)

五、信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》，登载年报的

国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

年报备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称代码：武汉中百 000759

七、公司首次注册登记日期：1989年11月8日，地点：武汉

变更注册登记日期：2010年2月11日，地点：武汉

八、企业法人营业执照注册号：420100000070535

税务登记号码：鄂国地税武字 420103177682019 号

组织机构代码：17768201-9

九、公司聘请会计师事务所名称：

武汉众环会计师事务所有限责任公司

办公地址：武汉市解放大道单洞路口国际大厦 B 座 16 楼

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、本年度主要利润指标情况

单位：人民币元

项 目	金 额
营业收入	10,096,040,313.24
营业利润	273,965,833.98
利润总额	298,909,869.19
归属于上市公司股东的净利润	213,297,607.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	190,288,560.52
经营活动产生的现金流量净额	682,603,646.52

非经常性损益项目：

单位：人民币元

项 目	本年发生数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,383,008.40
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,395,150.49
除同公司主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	5,733,022.73
除上述各项之外的其他营业外收支净额	1,931,893.12
扣除非经常性损益的所得税影响数	-7,669,264.49
扣除少数股东损益的影响数	1,253.59
合 计	23,009,047.04

## 二、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减(%)	2007 年
营业收入	10,096,040,313.24	8,649,125,482.93	16.73%	6,959,421,542.08
利润总额	298,909,869.19	240,052,702.19	24.52%	168,739,669.26
归属于上市公司股东的净利润	213,297,607.56	171,892,858.23	24.09%	125,816,436.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	190,288,560.52	143,480,636.10	32.62%	121,729,501.22
经营活动产生的现金流量净额	682,603,646.52	473,360,742.02	44.20%	473,924,563.98
	2009 年末	2008 年末	本年末比上 年末增减(%)	2007 年末
总资产	4,641,948,352.20	4,146,768,138.80	11.94%	3,321,971,662.89
归属于上市公司股东的所有者权益	1,719,113,939.02	1,563,617,175.28	9.94%	1,005,169,168.05
股本	560,505,290.00	560,505,290.00		335,266,960.00

### (二) 主要财务指标

单位：人民币元

	2009 年	2008 年	本年比上年增 减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.38	0.35	8.57%	0.38
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.35	8.57%	0.38
用最新股本计算的每股 收益(元/股)	0.31	-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.34	0.29	17.24%	0.36
加权平均净资产收益率(%)	13.03%	11.76%	1.27%	13.12%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率(%)	11.62%	9.81%	1.81%	12.70%
每股经营活动产生的现 金流量净额(元/股)	1.22	0.84	45.24%	1.41
	2009 年末	2008 年末	本年末比上 年末增 减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产(元/股)	3.07	2.79	10.04%	3.00

注：用最新股本计算的每股收益为按 2010 年 2 月公司实施配股后的新股本 681,021,500 股计算。

### 三、采用公允价值计量的项目

单位：人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	431,294.08	0.00	-431,294.08	1,272,936.42
合计	431,294.08	0.00	-431,294.08	1,272,936.42

### 四、报告期合并利润表附表

单位：人民币元

2009年	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.03%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62%	0.34	0.34

注：按中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露[2010年修订]》要求计算。

### 五、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
期初数	560,505,290.00	607,021,208.59	126,085,023.96	270,005,652.73	16,267,863.96	1,579,885,039.24
本期增加			25,866,559.18	213,297,607.56	597,220.38	239,761,387.12
本期减少		1,750,314.82		81,917,088.18		83,667,403.00
期末数	560,505,290.00	605,270,893.77	151,951,583.14	401,386,172.11	16,865,084.34	1,735,979,023.36

变动原因：资本公积减少系报告期内转让中联药业股权将持有期间确认的资本公积转出及出售可供出售金融资产转出公允价值变动形成的资本公积；盈余公积增加系按规定计提；未分配利润增加系本期利润增加，减少系按规定计提盈余公积及报告期内实施现金分红；少数股东权益增加系本期利润增加。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股份变动情况表

(一) 截止 2009 年 12 月 31 日, 公司股份变动情况

数量单位: 股

股份类别	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	29,128,857	5.196				-28,555,084	-28,555,084	573,773	0.10
1、国家持股									
2、国有法人持股	28,555,084	5.094				-28,555,084	-28,555,084	0	0
3、其他内资持股	573,773	0.10				0	0	573,773	0.10
其中: 境内法人持股	480,480	0.085				0	0	480,480	0.085
境内自然人持股(高管股)	93,293	0.016				0	0	93,293	0.016
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	53,1376,433	94.804				+28,555,084	+28,555,084	559,931,517	99.90
1、人民币普通股	53,1376,433	94.804				+28,555,084	+28,555,084	559,931,517	99.90
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	560,505,290	100.00				0	0	560,505,290	100.00

注: 2009年6月25日, 武汉商联(集团)股份有限公司持有的28,555,084股限售股份获准上市流通。

(二) 公司 2010 年 2 月实施配股后的股份变动情况

数量单位: 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	573,773	0.10	20,524				20,524	594,297	0.087
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	573,773	0.10	20,524				20,524	594,297	0.087
其中: 境内法人持股	480,480	0.085	0				0	480,480	0.071
境内自然人持股(高管股)	93,293	0.016	20,524				20,524	113,817	0.016
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	559,931,517	99.90	120,495,686				120,495,686	680,427,203	99.913
1、人民币普通股	559,931,517	99.90	120,495,686				120,495,686	680,427,203	99.913
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	560,505,290	100.00	120,516,210				120,516,210	681,021,500	100.00

说明: 2010年2月, 公司实施完成2009年度配股方案: 以2008年12月31日公司总股本560,505,290股为基数, 向全体股东每10股配售2.2股。

### （三）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年增加限售股数	本年解除限售股数	年末限售股数	限售原因
武汉商联（集团）股份有限公司	28,555,084	0	28,555,084	0	
江苏炎黄在线物流股份有限公司	184,800	0	0	184,800	股改未支付对价
常州星河物资公司	147,840	0	0	147,840	股改未支付对价
福建晋江陈埭岸兜第四皮塑厂	110,880	0	0	110,880	股改未支付对价
浙江永嘉县桥头镇坦头皮件厂	36,960	0	0	36,960	股改未支付对价
高管股	93,293	0	0	93,293	公司高管人员持股
合计	29,128,857	0	28,555,084	573,773	

## 二、证券发行与上市情况

（一）经公司 2007 年 5 月 18 日召开的第五届董事会第十一次会议和 2007 年 6 月 14 日召开的 2007 年度第一次临时股东大会表决通过，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]502 号文核准，公司于 2008 年 1 月 21 日实施完成 2007 年度配股工作。

本次配股以公司 2006 年 12 月 31 日总股本 335,266,960 股为基数，以每股 6.90 元的价格，按照 10 股配 2 股的比例向全体股东配售股份。本次配股实际配售股份 65,093,962 股，募集资金总额为 449,148,337.80 元，扣除承销费及其他发行费用之后，募集资金净额为 436,636,855.52 元。2008 年 5 月 12 日，本次配售股票在深圳证券交易所上市。本次配股完成后，公司总股本由 335,266,960 股变更为 400,360,922 股。

（二）2008 年 5 月 12 日，公司实施了 2007 年度利润分配及公积金转增股本方案，以公司总股本 400,360,922 股为基数，按照每 10 股转增 4 股的比例进行资本公积金转增股本，转增后公司总股本变更为 560,505,290 股，其中，有限售条件的流通股为 29,228,074 股，占总股本的 5.21%，无限售条件的流通股 531,277,216 股，占总股本的 94.79%。

（三）2009 年 6 月 25 日，公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司持有的 28,555,084 股限售股份获准上市流通（具体内容详见 2009 年 6 月 24 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》以及巨潮资讯网的《武汉中百集团股份有限公司限售股份解除限售提示性公告》）。

（四）经公司 2009 年 6 月 1 日召开的第六届董事会第六次会议和 2009 年 6 月 17 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会表决通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56 号文核准，公司于 2010 年 2 月 1 日实施完成 2009 年度配股工作。

本次配股以公司 2008 年 12 月 31 日总股本 560,505,290 股为基数，以每股 5.07 元

的价格，按照 10 股配 2.2 股的比例向全体股东配售股份。本次配股共计可配股份总数为 123,311,164 股，实际配售股份 120,516,210 股，募集资金总额为 611,017,184.70 元，募集资金利息 31,355.59 元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 590,980,137.42 元。2010 年 2 月 10 日，本次配售股票在深圳证券交易所上市。本次配股完成后，公司总股本由 560,505,290 股变更为 681,021,500 股。

(五) 截至报告期末公司无内部职工股。

### 三、股东情况介绍

(一) 公司股东情况表（截至 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

股东总数 30783 户					
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	10.12	56,717,509	0	0
上投摩根内需动力股票型证券投资基金	其他	4.78	26,802,879	0	0
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	其他	3.69	20,684,568	0	0
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	3.02	16,901,521	0	0
银华富裕主题股票型证券投资基金	其他	2.66	14,881,649	0	0
博时价值增长证券投资基金	其他	2.14	12,000,000	0	0
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	2.03	11,392,269	0	0
广发小盘成长股票型证券投资基金	其他	1.87	10,500,000	0	0
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	其他	1.71	9,599,856	0	0
长盛同德主题增长股票型证券投资基金	其他	1.67	9,337,019	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
武汉商联（集团）股份有限公司	56,717,509		人民币普通股		
上投摩根内需动力股票型证券投资基金	26,802,879		人民币普通股		
南方隆元产业主题股票型证券投资基金	20,684,568		人民币普通股		
易方达价值成长混合型证券投资基金	16,901,521		人民币普通股		
银华富裕主题股票型证券投资基金	14,881,649		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金	12,000,000		人民币普通股		
上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	11,392,269		人民币普通股		
广发小盘成长股票型证券投资基金	10,500,000		人民币普通股		
申万巴黎新动力股票型证券投资基金	9,599,856		人民币普通股		
长盛同德主题增长股票型证券投资基金	9,337,019		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上投摩根内需动力股票型证券投资基金与上投摩根阿尔法股票型证券投资基金为关联基金。公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动人的情况。				

(二) 第一大股东情况

公司没有控股股东。截止报告期末，公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司（以下简称武汉商联集团）持有本公司 10.12% 的股份，该公司控股股东武汉国有资

产经营公司下属子公司武汉华汉投资管理有限公司持有本公司 1.59%的股份，两家股东合计持有本公司股份占公司总股本的 11.71%。

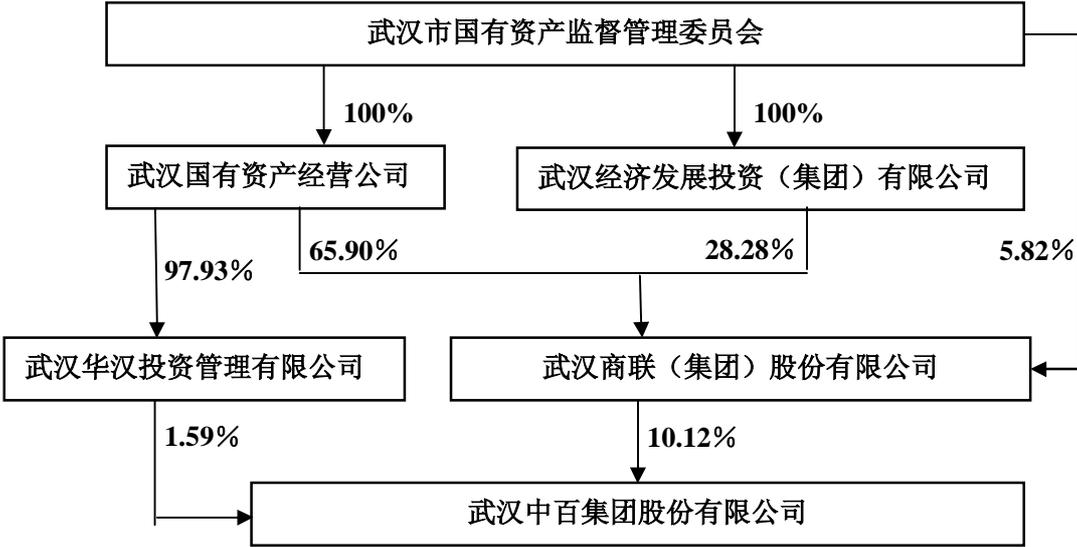
武汉商联集团成立于 2007 年 5 月 15 日，注册资本为 53,089.65 万元。公司法定代表人王冬生，公司经营范围为法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。

(三) 第一大股东的实际控制人情况

武商联集团的控股股东为武汉国有资产经营公司（以下简称武汉国资公司）。武汉国资公司持有武汉商联集团 34,990 万股，占其股本总额的 65.90%，发起人武汉经济发展投资（集团）有限公司持有武汉商联集团 15,010 万股，占其股本总额的 28.28%，武汉市国有资产监督管理委员会持有 3,089.65 万股，占其股本总额的 5.82%。

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

公司与武汉商联集团、武汉国资公司及其实际控制人武汉市国有资产监督管理委员会股权关系如下：



## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员基本情况表

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数(股)	年末持股数(股)	报告期内从公司领取的报酬总额(元)	是否在股东单位或其他关联单位领取
汪爱群	董 事 长	男	56	2008.11-2011.11	42163	42163	454350	否
俞善伟	副董事长、副总经理	男	58	2008.11-2011.11	28697	28697	302300	否
张锦松	董 事 、总经理	男	48	2008.11-2011.11	39775	39775	380300	否
王跃刚	董 事	男	52	2008.11-2011.11	0	0	0	是
艾 娇	董 事	女	33	2008.11-2011.11	0	0	0	是
程 军	董事、副总经理	男	49	2008.11-2011.11	5443	5443	302300	否
张冬生	董事、副总经理	男	56	2008.11-2011.11	2268	2268	250200	否
杨晓红	董事、副总经理	女	41	2008.11-2011.11	3024	3024	250200	否
余 廉	独 立 董 事	男	51	2008.11-2011.11	0	0	60000	否
邱思胜	独 立 董 事	男	65	2008.11-2011.11	0	0	60000	否
李燕萍	独 立 董 事	女	45	2008.11-2011.11	0	0	60000	否
谢获宝	独 立 董 事	男	43	2008.11-2011.11	0	0	60000	否
汪海粟	独 立 董 事	男	56	2008.11-2011.11	0	0	60000	否
尹艳红	监事会主席、工会主席、纪委书记	女	42	2008.11-2011.11	0	0	208800	否
孙伟丽	监 事	女	53	2008.11-2011.11	0	0	153000	否
蒋 丹	监 事	女	36	2008.11-2011.11	0	0	0	是
黄学明	监 事	男	42	2008.11-2011.11	0	0	0	是
王 超	监 事	男	40	2008.11-2011.11	0	0	0	是
王 辉	副 总 经 理	女	48	2008.11-2011.11	3024	3024	302300	否
赵 琳	副 总 经 理	女	35	2008.11-2011.11	0	0	250200	否
彭 波	董 事 会 秘 书	男	39	2008.11-2011.11	0	0	208800	否

### 二、 董事、监事、高级管理人员简介

#### (一) 董事简介

汪爱群，男，1954年出生，本科学历，中共党员，高级经济师，第十届、十一届全国人民代表大会代表。曾任武汉中百前身武汉中心百货大楼常务副总经理，武汉中百集团股份有限公司董事长、党委书记兼总经理。现任公司董事长、党委书记，兼任武汉商联（集团）股份有限公司董事、总经理，武汉中百连锁仓储超市有限公司董事长。曾获全国劳动模范、全国五一劳动奖章、第十届《半月谈》思想政治工作创新奖、中国创业企业家、湖北省优秀企业家、2006-2007年中国零售业年度人物；现任中国商业股份制企业经济联合会会长、湖北省企业联合会、企业家协会副会长、武汉市工商业联合会、武汉企业家协会、武汉企业联合会、武汉商业总会副会长。

俞善伟，男，1952年出生，本科学历，中共党员，经济师。曾任公司总经理助理、

副总经理、董事。现任公司副董事长、党委副书记、副总经理，兼任武汉中百便民连锁超市有限公司董事长。

张锦松，男，1962年出生，本科学历，中共党员，会计师、高级经济师。曾任公司总会计师兼董事会秘书、副总经理、董事。现任公司董事、总经理，兼任武汉中百农产品经营有限责任公司董事长。

王跃刚，男，1958年出生，中共党员，硕士研究生，高级经营师、高级政工师。曾任中国长动集团外贸处处长、国务院三峡移民局处长、武汉经济开发区处长、武汉开发投资有限公司董事、武汉节能投资公司总经理、武汉新能酒店发展有限公司总经理、武汉商联（集团）股份有限公司董事、副总经理。现任武汉环境投资开发集团有限公司董事长兼党委书记。

艾娇，女，1977年出生，研究生，经济学硕士。曾任武汉国有资产经营公司战略策划部主办、高级主办，经济运行部高级主办。现任武商联（集团）股份有限公司大股东武汉国有资产经营公司董事会秘书，办公室副主任。

程军，男，1961年出生，本科学历，中共党员，高级经济师。曾任公司办公室主任、总经理助理、副总经理、董事。现任公司董事、副总经理，兼任武汉中百连锁仓储超市有限公司总经理。

张冬生，男，1954年出生，大专学历，中共党员，高级经济师。曾任武汉青山商场股份有限公司董事长、总经理。1999年加入武汉中百集团，现任公司董事、副总经理。

杨晓红，女，1969年出生，本科学历，中共党员，会计师，高级经营师。曾任公司经理办公室主任、秘书处主任、董事会秘书、副总经理、董事。现任公司董事、副总经理。

## （二）独立董事简介

余廉，男，1959年出生，现代物流专家，中共党员。现任华中科技大学教授、博士生导师，华中科技大学公共安全预警研究中心主任。1995年享受国务院政府特殊津贴，1998年选为湖北省首批跨世纪中青年学科带头人。曾任全国核心期刊《交通企业管理杂志》总编。兼任中国“双法”学会应急管理专业委员会副主任、中国机械工程学会工业工程专家、湖北省青年科协副主席、湖北省政府应急管理咨询委员会委员、武汉市政府科技咨询委员会委员、北京市东城区政府应急管理咨询委员会委员等。2005年至2008年被中央组织部聘为“全球招聘中央企业领导人”面试考官。日照港股份有限公司独立董事。

邱思胜，男，1945年出生，中共党员，大学学历，高级工程师。曾任湖北省石油化工厅副厅长、湖北省经济贸易委员会副主任、主任、湖北省国有资产监督管理委员会主任、党委书记，现已退休。现任湖北省企业联合会、企业家协会会长。湖北宜化化工股份有限公司独立董事。

李燕萍，女，1965年10月出生，人力资源管理专家，民建会员、中共党员，(博士)研究生学历，经济学博士学位。曾任武汉大学管理学院经济管理系讲师、副系主任、商学院院长助理、工商管理系主任、商学院副院长。现任武汉大学经济与管理学院常务副院长。兼任民建武汉大学委员会主委，湖北省政协常委、民建湖北省委常委，湖北省青年联合会常委、湖北省武汉市直属青年联合会副主席，教育部(2006-2010年)高等学校工商管理类学科专业教学指导委员会委员，中国管理学会组织行为与人力资源专业委员会指导委员会委员，湖北省就业促进会副会长、常务理事，湖北省人力资源学会副会长，湖北劳动学会理事，武汉劳动保障学会理事，中国管理研究国际协会会员，武汉凡谷电子技术股份有限公司独立董事、湖北京山轻工机械股份有限公司独立董事。

谢获宝，男，1967年6月出生，财务会计专家，会计学硕士、经济学博士，会计学博士后，会计学教授、博士生导师。曾任湖北中信会计师事务所注册会计师、湖北京山轻机股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司、武汉石油股份有限公司独立董事。现任武汉大学会计系教授，系副主任，会计学方向博士研究生导师；华新水泥股份有限公司独立董事、人福科技股份有限公司独立董事、楚天高速股份有限公司独立董事、湖北省会计学会理事。

汪海粟，男，1954年11月出生，企业战略管理专家，经济学博士，教授，博士生导师，中南财经政法大学MBA学院院长，教育部重点人文社科重点研究基地知识产权研究中心专职研究员。兼任中国工业经济学会常务副理事长、湖北省工业经济学会副会长、中国资产评估协会理事、湖北省资产评估协会副会长、武汉中小企业协会顾问、中国资产评估准则起草小组成员。2000年底被国际资产评估准则委员会遴选为新兴市场国家准则起草专家组成员。

### (三) 监事简介

尹艳红，女，1968年出生，本科学历，中共党员，经济师、高级经营师。曾任公司党委办公室、经理办公室主任。现任公司监事会主席、工会主席、纪委书记。

孙伟丽，女，1957年出生，本科学历，中共党员，高级政工师。曾任公司监察部副部长、部长。现任公司监事、武汉中百电器连锁有限公司副总经理。

蒋丹，女，1974年出生，大专学历，中共党员，注册会计师。曾任武汉中商徐东平价广场有限公司财务主办、主管、武汉中商集团股份有限公司财务资金中心主管、部长。现任武汉商联（集团）股份有限公司资产财务部主管。

黄学明，男，1968年出生，大专学历，中共党员。1989年在中国航天工业总公司〇六六基地从事国防科研管理工作，曾任武汉三江航天进出口有限公司董事，现任公司监事、中国三江航天工业集团公司财务部经理。

王超，男，1970年出生，本科学历，1992年在建设银行从事管理工作，曾任建设银行湖北分行营业部计财部经理，现任建行湖北省分行营业部公司业务部经理。

#### （四）高级管理人员简介

张锦松、俞善伟、程军、张冬生、杨晓红、尹艳红简介见“董事及监事简介”。

王辉，女，1962年出生，研究生学历，中共党员，高级经济师。曾任公司宣传部部长、副总经理。现任公司副总经理，兼任武汉中百百货有限责任公司总经理。

赵琳，女，1975年出生，本科学历，中共党员。曾任公司团委副书记、武汉中百连锁仓储超市有限公司副总经理、公司副总经理。现任公司副总经理。

彭波，男，1970年出生，本科学历，中共党员，高级经营师。曾任武汉中百集团证券部部长、证券事务代表。现任公司董事会秘书兼武汉中百物流配送有限公司董事长。

### 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

#### （一）董事、监事和高级管理人员薪酬的决策程序和确定依据

公司高级管理人员及兼任公司高级管理人员的董事、监事的报酬实行年薪制，年薪制管理办法根据公司整体经营业绩增长情况及责权利相结合的原则制定，并经公司董事会和股东大会审议通过。

#### （二）在公司领取报酬的现任董事、监事和高级管理人员

在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额合计为 336.275 万元。具体报酬额见“董事、监事和高级管理人员基本情况表”。

公司董事王跃刚、艾娇，监事蒋丹、王超、黄学明不在公司领取报酬，分别在股东或其他关联单位领取报酬。

四、本报告期，公司未有选举董事、监事和董事、监事离任情况，亦无聘任或解聘高级管理人员情况。

### 五、公司员工情况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司共有在册员工 32442 人，人员结构构成如下：

学历构成情况:

学历	人数(人)	比例(%)
本科及以上	1126	3.47
大专	4866	15.00
中专(高中)	20815	64.16
初中及以下	5635	17.37

技术职称构成情况:

职称	人数(人)	比例(%)
高级职称	16	0.05
中级职称	78	0.24
初级职称	183	0.56

岗位构成情况:

岗位	人数(人)	比例(%)
管理人员	1480	4.56
专业技术人员	1011	3.12
销售人员	28584	88.11

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司自上市以来,严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规定,不断完善法人治理结构,规范公司运作,建立了以公司《章程》为基础,以股东会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、内部控制制度等为主要架构的规章体系,形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。

根据证券监管部门对上市公司年报编制工作和信息披露的有关要求,结合公司实际情况,公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《外部信息使用人管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年报工作规程》等一系列规章制度,不断完善公司内部控制制度,进一步规范公司运作,努力提高公司信息披露质量。

目前,公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范,实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规要求基本符合。

### 二、独立董事职责履行情况

报告期内,公司5名独立董事认真履行法律法规和公司《章程》赋予的职责和义务,积极参加公司董事会、股东会会议,深入了解公司运作情况,密切关注公司经营和发展,

对公司配股融资、关联交易等重大事项发表独立意见，并从专业角度为公司提供了许多有价值的意见和建议，为董事会客观、科学的决策起到了积极的作用，切实维护了公司和广大股东的利益。报告期内，独立董事对公司董事会、股东大会的议案及有关事项均未提出异议。

#### 公司独立董事出席董事会的情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
余廉	10	9	1	0	因公出差
邱思胜	10	10	0	0	
李燕萍	10	8	2	0	因公出差
谢获宝	10	9	1	0	因公出差
汪海粟	10	9	1	0	因公出差

### 三、公司与第一大股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面“五分开”的情况

公司坚持与第一大股东武汉商联集团及其关联企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营的能力。

### 四、公司内控情况评价

#### (一) 综述

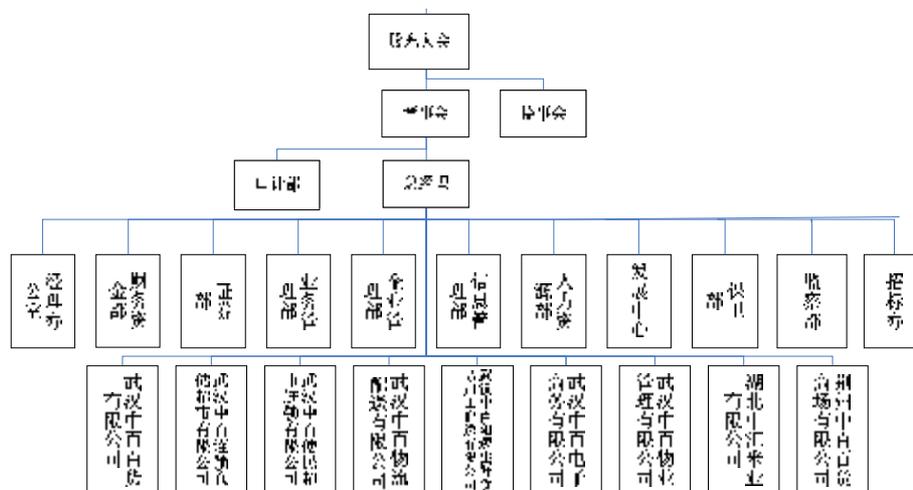
#### 1、公司内部控制的组织架构

公司已按国家法律、法规的规定以及监管部门的要求建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经营班子，并按照《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神，选举产生了五名独立董事，“三会一层”均分别制定了详尽的议事规则，严格按照公司章程的规定履行各自职责。

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

公司内部组织架构图如下：

## 武汉中百集团股份有限公司



### 2、公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及《公司章程》的要求，建立并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《经理层管理办法》、《独立董事制度》、《董事会秘书工作制度》、《战略发展委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《信息披露制度》、《募集资金管理办法》等规则，并得到有效执行。

在公司日常管理方面，公司结合具体业务的特点与要求，制定了一系列控制措施，主要包括：职责分工控制、授权控制、审核批准控制、预算控制、财产保护控制、会计系统控制、内部报告控制、经济活动分析控制、绩效考评控制、信息技术控制等。各项内控管理制度涵盖了公司经营管理的各个部门和环节，形成了规范的管理体系。

#### (1) 业务管理方面

公司拥有独立的供、销系统，采购工作由采购部门统一实施，销售由各门店分别实现。公司遵循合法性、全面性、重要性、有效性、制衡性、适应性原则和成本效益原则，制定了《武汉中百集团合同管理办法》、《武汉中百集团要事上报制度》、《控股子公司内部控制制度》、《对外担保内部控制制度》、《筹资内部控制制度》、《投资内部控制制度》、《信息披露制度》等一系列具有控制职能的管理办法和业务操作程序。公司主要控股子公司在经营的主要流程和环节上，分别建立了关于供应商资格及资质备案、商品检验与管理、进出货统计及财务核算、生鲜食品的监控与处置等一整套严格、规范的管理制度。

## （2）会计管理方面

公司建立了《财务管理制度》为核心的一系列的财务制度，包括：《财务会计管理制度》、《集团内部资金管理制度》、《销售款管理规定》、《集团大额付款审批暂行管理办法》、《主要费用开支暂行管理规定》、《关于加强应收款管理的通知》、《关于加强集团财会人员管理工作的通知》及其他财务制度，各控股子公司相应建立了资金、费用、票据方面的管理办法。

## （3）信息系统管理方面

公司建立了百货店、仓储超市、便民超市、电器专卖店四大业态连锁总部及物流配送总部与所有门店的 POS-ERP 信息管理系统，实现了前台收银的 POS 系统和后台经营管理的 MIS 系统与总部的实时联网和统一管理，实现了各大卖场统一采购、统一配送、统一定价、统一核算、统一管理，实现了对连锁店铺的实时监控管理。

## （4）人力资源管理方面

公司建立了《员工手册》、《劳动用工管理制度》、《劳动合同管理制度》等，员工调配管理、劳动组织岗位管理、各类假期管理，努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，发挥团队精神。

## 3、内部审计部门的设立情况

公司设有审计部并建立了系统的审计体系。

审计部设部长及内部审计员共 6 人，该部由董事会审计委员会领导，其职能是：监督和反馈董事会决议的执行情况，依据国家法律、法规和公司规章制度独立行使审计监督权，向董事会审计委员会负责并报告工作。

公司不断建立和完善各项内审制度，共包括 5 大类 23 项相关规定（审计岗职规范类、审计业务操作类、审计管理类、审计基础教育培训类、审计纪律类），从审计的全方位、全过程进行了制度控制，化解了审计风险，保证了审计质量和效率

## 4、报告期，公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

（1）报告期内，公司根据证券监管部门《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》精神，全面落实公司治理专项活动，对前期公司治理工作进行自查，形成关于公司治理的专题报告报送监管部门。

（2）根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，为保障投资者利益，公司对《公司章程》及时进行了修订，在《公司章程》中明确了现金分红政策。

(3) 公司大力加强董事、监事及高级管理人员的后续教育和法律法规学习培训，切实提高了董事、监事和高级管理人员的责任意识和履职能力。

## (二) 重点控制活动

### 1、对控股子公司的管理控制

#### (1) 控股子公司及控股比例

序号	企业名称	注册资本 (万元)	公司持有权益%
1	武汉中百连锁仓储超市有限公司	37,500	100
2	武汉中百便民超市连锁有限公司	11,000	100
3	武汉中百百货有限责任公司	24,718	100
4	武汉中百物流配送有限公司	10,400	100
5	武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	5,000	100
6	荆州中百百货商场有限公司	3800	100
7	武汉中百电子商务有限公司	300	100
8	武汉中百物业管理有限公司	50	100
9	湖北中汇米业有限公司	1,550	60.00

#### (2) 对控股子公司的管理控制

公司对下设的全资及控股子公司实行扁平化管理，职能部门对应子公司的对口部门进行专业指导、监督及支持。各全资及控股子公司统一执行公司颁布的各项规章制度，根据公司的总体经营计划开展业务活动，公司对各子公司的机构设置、资金调配、人员编制、职员录用、培训、调配和任免实行统一管理，保证公司在经营管理上的高度集中。

对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对下设的全资及控股子公司的管理控制严格、充分、有效，未有违反《内部控制指引》的情形发生。

### 2、关联交易的内部控制

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中详细划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度。本报告期，公司发生了三笔关联交易：

(1) 2009年4月8日，公司与武汉国资公司签订了《股份转让合同》。根据该合同，公司将持有的武汉中联药业股份有限公司的42.49%股份转让给武汉国资公司，转让价款为6,282.49万元。武汉国资公司为公司第一大股东武商联集团的控股股东，根据深交所股票上市规则的有关规定，本次交易构成了关联交易。

2009年4月13日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于转让武汉中联药业股份有限公司股份的议案》，关联董事汪爱群先生、王跃刚先生、艾娇女士、张锦松

先生回避表决。

对于该关联交易，公司独立董事出具了表示同意的事前认可函，并参加了审议上述关联交易的董事会，发表独立意见，一致认为该关联交易定价合理，关联董事均回避了表决，表决程序合法。该关联交易遵循了公平、公开、合理的原则，符合中国证监会和深交所的有关规定，没有发现有侵害公司及中小股东利益的行为和情况。

(2) 2009年4月28日，公司与武汉中联药业股份有限公司签订了《股权转让合同》。根据该转让合同，公司将持有的武汉中联大药房医药有限责任公司20%股权转让给武汉中联药业股份有限公司，转让价款为100万元。签订该次股权转让合同时，公司总经理张锦松担任武汉中联药业股份有限公司的董事长，根据深交所股票上市规则的有关规定，本次交易构成了关联交易。按照公司章程的规定，本次关联交易不需提交董事会、股东大会审议。

(3) 公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司与武汉商联集团于2009年9月27日签订了《股权转让合同》。根据该合同，武汉商联集团将其所持有的武汉汉鹏物流发展有限责任公司100%股权以5,117.39万元价格转让给武汉中百物流配送有限公司，本次交易构成了关联交易。

公司2009年9月29日召开的第六届董事会第九次会议审议批准该关联交易。根据深圳交易所《股票上市规则》的有关规定，关联董事汪爱群先生、王跃刚先生、艾娇女士回避表决。

上述关联交易事项得到了独立董事事前认可并发表了独立意见，认为：本次关联交易是在双方自愿、平等、公允、合法的基础上进行的，交易行为符合国家有关法律、法规和政策的规定，体现了公开、公平、公正的原则。武汉汉鹏物流发展有限责任公司资产经具有证券从业资格的资产评估机构评估，并经武汉市人民政府国有资产监督管理委员会核准。本次股权交易价格以武汉汉鹏物流公司净资产评估值为依据，经双方协议商定，交易价格公允，符合商业惯例。关联董事均回避表决。公司关联交易的审议程序合法、有效，不存在损害公司或非关联股东利益的行为。

### 3、对外担保的内部控制

公司制定了《对外担保管理制度》，明确规定了对外担保的基本原则、审批程序、管理、监督、信息披露以及对外担保相关责任人的责任追究机制等。

报告期，公司不存在大股东及其附属企业占用资金和为关联方担保的情况。公司除对下属子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对下属子公司的担保，严格遵守、

履行相应的审批和授权程序。对照有关规定，公司对外担保行为未有违反《内部控制指引》、公司《对外担保管理制度》的情形发生。

#### 4、募集资金使用的内部控制

公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用和监督及披露进行了明确规定。

##### (1) 2007年度配股募集资金管理情况

2008年1月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]502号文核准，公司以2006年12月31日总股本335,266,960股为基数，按每10股配2股的比例向全体股东配售，配售价为每股6.90元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为436,636,855.52元，资金到位日期为2008年1月21日。该次募集资金已经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字（2008）007号验资报告验证确认。

根据配股方案，本次募集资金采取向控股子公司武汉中百连锁仓储超市有限公司和武汉中百便民超市连锁有限公司增资的方式，发展25家仓储超市及100家便民超市项目。

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等有关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，公司及保荐机构长江证券承销保荐有限公司分别与中国工商银行股份有限公司武汉汉口支行、中国建设银行股份有限公司武汉中百支行、招商银行股份有限公司武汉循礼门支行签订了《募集资金三方监管协议》。通过向全资子公司增资实施的配股资金项目，在项目具体实施过程中，募集资金也实行专户储存和管理。

截止报告期末，已累计使用募集资金总额41,548.43万元，募集资金存储余额2,115.26万元。武汉众环会计师事务所对公司2009年度募集资金存放与使用的情况进行专项审核，出具了《关于武汉中百集团股份有限公司2009年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》（众环专字[2010]171号）。

##### (2) 2009年度配股募资金管理情况

2010年2月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文核准，公司以2008年12月31日总股本560,505,290股为基数，按每10股配2.2股的比例向全体股东配售，配售价为每股5.07元。本次配股募集资金总额为611,017,184.70元，募集资金利息31,355.59元，扣除各项发行费用后，募集资金净额590,980,137.42元。武汉众环会计师事务所有限责任公司为本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了众环验字(2010)010号验资报告。

公司及保荐机构长江证券承销保荐有限公司于2010年2月22日分别与中国工商银行股份有限公司武汉汉口支行、中国建设银行股份有限公司武汉中百支行、招商银行股份有限公司武汉循礼门支行、中国银行股份有限公司武汉江汉支行等四家银行签订了《募集资金三方监管协议》并进行了公告。（详细内容见2010年2月23日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》以及巨潮资讯网的《武汉中百集团股份有限公司关于签订募集资金三方监管协议的公告》）

#### 5、重大投资的内部控制

公司制定了《投资内部控制制度》，明确了公司的对外投资由集团总部集中进行，并对投资的审批权限及审议程序、投资项目的研究评估、投资计划的进展跟踪及责任追究等，都作了明确的规定。根据该制度，公司按投资项目，指定相关职能部门组成项目管理小组，负责投资项目的可行性、风险和效益论证、资金调度和筹措等工作。投资计划按公司制定的审批权限及审批程序提交审批。

报告期，公司未发生重大投资事项。

#### 6、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》，对重大事项、应披露信息标准进行了界定，明确了公司信息披露事务负责人，并制定了信息的传递、审核及披露流程，对公司公开信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。同时，公司还制定了《接待和推广制度》，规范公司对外推广和接待活动，确保信息披露的公平性。

报告期，公司严格遵循《上市公司信息披露管理办法》、《深交所股票上市规则》等有关法律法规的规定和要求，认真履行信息披露义务，切实维护了广大投资者利益。

### （三）内部控制存在的问题及改进计划

#### 1、公司内部控制重点活动中存在的问题

通过对公司内控制度的建立、健全和执行情况的检查，公司仍需在以下几方面进一步完善和加强：

（1）随着外部环境的变化、公司规模的快速发展和管理要求的提高，公司内控制度仍需不断进行修订和完善，以强化风险管理，推动管理创新，保障公司持续、健康、快速发展。

（2）公司将进一步加大内控制度的学习和培训，加强对内部执行力的监督考核力度，努力防范和控制风险。

（3）公司要进一步强化和董事的信息沟通，发挥董事会下设各委员会的作用，提高

决策效率。

## 2、改进和完善内部控制制度的计划和措施

(1) 加强依法运作意识，提高内部控制的法律效力。加强公司董事、监事、高级管理人员及员工后续培训学习工作，树立风险防范意识，培育良好企业精神和内部控制文化。

(2) 加强公司内部控制，优化业务和管理流程，持续规范运作，及时根据相关法律法规的要求不断修订和完善公司各项内部控制制度，进一步健全和完善内部控制体系。

(3) 强化内部控制制度的执行力，强化审计工作，充分发挥审计委员会的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

(4) 进一步完善公司治理结构，提高公司治理水平，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

## 3、其他需要说明的事项

(1) 公司不存在中国证监会处罚、深圳证券交易所对公司及相关人员所作公开谴责的情形。

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

## (四) 总体评价

公司建立了较为完善的内控制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性。公司内部控制活动涵盖公司经营管理的各个环节，具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，内控制度能够较为顺畅地得以贯彻执行。公司内控制度有效地控制了公司内外部风险，保证了公司的规范运作和业务活动的正常进行，保护了公司资产的安全和完整。公司今后将根据发展的需要，不断完善内控体系建设，确保内控制度的有效执行。

## 五、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见

公司已建立了较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，并能够结合公司的实际情况、业务特点及监管部门的最新要求，对相关规章制度进行修改完善。公司内部控制自我评价符合深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及其他相关文件要求。自我评价真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状以及目前存在

的主要问题。改进计划切实可行，符合公司内部控制需要，对内部控制的总体评价客观、准确。

## 六、监事会对公司内部控制自我评价报告的意见

公司出具的内控制度自我评价报告真实反映了公司内部控制制度的体系建设、内控制度执行和监督的基本情况。对本报告期内公司为加强和完善内控制度所进行的重要活动、工作和成效等方面作了介绍，就公司下设的全资及控股子公司、关联交易、信息披露等内部重点控制活动进行了自查。提出的改进计划和措施，将进一步提高公司治理水平，完善公司内部控制制度。

## 七、高级管理人员的考评及激励机制情况

公司高级管理人员薪酬，由公司根据当年经营业绩、整体管理指标达成状况以及考核评估情况，并考虑同行业收入水平后确定。董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的考核、激励、奖励机制的建立及实施。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内公司共召开两次股东大会，具体情况如下：

一、2008年年度股东大会于2009年4月16日召开。公司2008年年度股东大会决议公告于2009年4月17日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

二、2009年第一次临时股东大会于2009年6月17日召开。公司2009年第一次临时股东大会决议公告于2009年6月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上。

## 第八节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况的讨论与分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、外部市场环境状况

2009年，受全球金融危机的影响，我国经济经受了严峻的考验，为此，国家出台了一系列经济刺激政策，相关政策与措施有效刺激使宏观经济止跌后企稳回升。中国零售业在金融危机中的表现是有惊无险，逆风飞扬，赢得了高度关注。在国家搞活流通扩大消费等政策的推动下，全年社会消费品零售总额12.53万亿元，同比增长15.5%，扣除

价格因素，实际增长 16.90%，增幅比上年提高 2.1 个百分点，创 1986 年以来最高实际增速。湖北省社会消费品零售总额达 5,928.41 亿元，增长 19.00%，居全国第六位，中部第二位。其中，城市实现零售额 4,128.16 亿元，增长 17.90%；县及县以下实现零售额 1,800.25 亿元，增长 21.60%，农村消费增长快于城市。

可以预见，依靠内需支撑经济增长的国策会越来越强化，内外贸衔接会顺应经济形势而有所进展，城市化进程不断加速，整合农村市场体系建设的启动，国内奢侈品消费市场潜力巨大，通货膨胀预期等，这些因素对社会消费品零售总额的大幅增长都具有极大的确定性。因此，2010 年国内零售业的宏观面是积极的。

## 2、公司总体经营情况

2009 年，是公司积极应对金融危机带来的不利的影 响，开拓经营，强化管理，努力提升企业核心竞争力，各项工作再上新台阶的一年。报告期，公司上下紧紧围绕年初制定的“保增长，促发展，强管理，增效益”工作主题，采取多种措施扎实抓好各项工作的落实，确保了公司经济效益的稳步增长，继续保持了企业良好的发展态势。2009 年，公司先后荣获“全国五一劳动奖状”、“湖北首届最佳企业公民”等荣誉称号。

报告期，公司实现营业收入 100.96 亿元，同比增长 16.73%；规模销售 168.55 亿元，同比增长 19%；营业利润 2.74 亿元，同比增长 30.51%；净利润 2.13 亿元，同比增长 24.09%。

从区域分布看，湖北省市场实现营业收入 96.29 亿元，同比增长 17.43%，占公司总营业收入的 95.38%；重庆市场实现营业收入 4.67 亿元，同比增长 3.85%，占公司总营业收入的 4.62%。

从业态划分看，仓储超市实现营业收入 77.03 亿元，占公司总营业收入的 76.30%，便民超市实现营业收入 18 亿元，占公司总营业收入的 17.83%，百货实现营业收入 5.4 亿元，占公司总营业收入的 5.35%。

截至报告期末，公司连锁网点总数达 643 家，其中仓储超市网点 139 家（武汉市内 52 家，湖北省内 51 家，重庆市 36 家），便民超市网点 500 家（加盟店 71 家），百货店 4 家。

本报告期，公司主要做了以下几方面工作：

1、坚定不移抓发展。公司继续在武汉市加快食品加强型超市和社区便民超市开发，同时在湖北省加快发展二、三级城市超市网点，填补了宜城、谷城、老河口、丹江口选址空白。将天门超市成功改造为百货+超市的综合型大卖场，推进监利百货+超市+电器

综合型购物中心的开发，实现县级城市开设大型综合购物中心的突破。全年发展仓储超市 16 家，便民超市 50 家，并储备仓储超市大卖场签约项目 20 余家。

2、不断扩大商品直采力度。仓储公司大力推进非食品类商品直采力度，全年直采商品实现销售 2.36 亿元，直采销售占比达 3.16%。便民公司积极完善直采商品目录，扩大休闲食品、瓷器、杂粮等高毛利特色商品直采，全年实现直采销售 6000 万元，同比增长 25%。农产品经营公司深化基地对接，全年实现销售 17623 万元，同比增长 34%。

3、整合物流资源，实施物流总体战略发展规划。年初，公司推进仓储公司通过型商品配送与物流公司资源整合，进一步提高了公司物流配送整体营运效率。

根据连锁超市发展需求，公司分别在黄冈浠水、咸宁、襄樊、恩施选址征地，建设四个区域型分配送中心，随着相关项目的逐步启动，将为公司下步加快发展创造有利条件。

4、充分发挥连锁网点规模比较优势，全面拓展增值服务项目。一年来，公司先后引进了移动电子券、移动积分、汉卡、武汉通、啦卡拉等一系列新的支付方式，新增移动、联通话费充值、创维彩电“以旧换新”、电影票代售等服务项目，扩充废旧电池回收网点100家。全年公司增值服务累计实现代收费17.59亿元，同比增长105.2%；累计交易笔数1977万人次，同比增长127.9%。

## （二）公司主营业务及其经营状况

### 1、按行业划分的营业收入情况

公司是以商业零售为主业的大型连锁企业，主营连锁超市、综合百货，同时经营物流配送、物业管理、进出口贸易等业务。

单位：万元

行业	营业收入		营业成本		营业利润率	
	金额	增减	金额	增减	数值	增减
超市	950,367.14	17.22%	779,821.37	17.61%	17.95%	-0.27%
百货	53,961.98	8.07%	42,863.36	7.62%	20.57%	0.33%

### 2、按地区划分的营业收入情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
湖北省	962,947.43	17.43%
重庆市	46,656.60	3.85%

### 3、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商直接采购金额 133,626 万元，占公司年度采购总额的 12.56%。公司以商品零售为主，其主力客户群一般为个人消费者，客户多且分散，

因此主要客户的销售额占全年销售额的比例较低。

### (三) 报告期公司资产构成及费用情况

#### 1、资产构成情况

单位：元

项 目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		同比增减%
	金 额	占总资产比重%	金 额	占总资产比重%	
货币资金	760,840,210.65	16.39%	636,396,681.43	15.35%	19.55%
存 货	1,110,541,415.39	23.92%	1,050,273,982.39	25.33%	5.74%
流动资产	2,244,219,465.37	48.35%	1,867,416,044.06	45.03%	20.18%
固定资产	1,657,251,824.47	35.70%	1,594,087,914.51	38.44%	3.96%
应付票据	549,307,544.38	11.83%	350,356,249.12	8.45%	56.79%
应付帐款	1,117,584,407.19	24.08%	993,984,621.98	23.97%	12.43%
流动负债	2,838,835,995.49	61.16%	2,327,506,526.04	56.13%	21.97%
股东权益	1,719,113,939.02	37.03%	1,563,617,175.28	37.71%	9.94%
总资产	4,641,948,352.20	100.00%	4,146,768,138.80	100.00%	11.94%

说明：应付票据增长 56.79% 主要原因是供应商的货款结算大量使用银行承兑汇票方式支付。

#### 2、报告期内公司费用情况

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减%
销售费用	1,102,401,458.28	920,252,261.64	19.79%
管理费用	376,448,439.20	337,377,646.03	11.58%
财务费用	25,032,075.87	39,830,445.63	-37.15%
所得税	85,015,041.25	68,461,368.62	24.18%

变动情况说明：财务费用下降 37.15% 原因一是本期贷款较上期减少；二是供应商货款结算使用银行承兑汇票较上期增加，导致财务费用下降。

### (四) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量构成情况

单位：元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	682,603,646.52	473,360,742.02	44.20%
投资活动产生的现金流量净额	-355,209,543.77	-397,677,841.72	-10.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-202,950,573.53	97,952,042.49	-307.19%

变动情况说明：经营活动产生的现金流量净额增长 44.20% 主要原因是营业网点增加销售收入增长。筹资活动产生的现金流量净额下降 307.19% 主要原因一是本期贷款较上期减少，二是上期实施配股，收到配股资金 4.37 亿元，而本报告期无此项资金。

### (五) 公司主要子公司的经营情况及业绩

#### 1、武汉中百连锁仓储超市有限公司（拥有 100% 权益）

该公司注册资本 37500 万元，经营范围包括：食品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品、百货、洗涤用品、针纺织品等零售兼批发。报告期内，公司总资产 320,360.82 万元，净资产 72,058.75 万元，营业收入 770,268.52 万元，营业利润 18,968.11 万元，净利

润 14,660.72 万元。

#### 2、武汉中百便民超市连锁有限公司（拥有 100% 权益）

该公司注册资本 11000 万元，经营范围包括：百货、食品、办公用品、针棉织品、水产品、蔬菜、水果、肉及肉制品等零售兼批发。报告期内，公司总资产 42,572.86 万元，净资产 17,681.19 万元，营业收入 180,098.61 万元，营业利润 5,048.62 万元，净利润 3,736.67 万元。

#### 3、武汉中百百货有限责任公司（拥有 100% 权益）

该公司注册资本 24718 万元，经营范围包括：百货、针纺织品、五金交电、日用杂品、通讯器材、金银饰品、物业管理、食品等。报告期内，公司总资产 45,966.49 万元，净资产 27,511.84 万元，营业收入 51,953.26 万元，营业利润 1,888.69 万元，净利润 1,569.54 万元。

#### 4、武汉中百物流配送有限公司（拥有 100% 权益）

该公司注册资本 10,400 万元，主要经营是为中百集团仓储超市和便民超市提供商品配送服务及开展第三方物流配送业务。报告期内，公司总资产 35,982.38 万元，净资产 11,141.22 万元，净利润 295.81 万元。

### （六）经营计划实施情况

2009 年公司业务开展顺利。公司于 2008 年年报中曾披露“2009 年拟新增仓储超市大卖场不少于 10 家，便民超市 60 家”。报告期，中百仓储超市公司新增网点 16 家，仓储超市新增门店数超过原计划。便民公司新增 50 家门店，但由于部分门店因租赁合同、加盟协议到期以及武汉市城市改造拆迁等市政工程影响，关闭了 29 家门店（其中直营店 22 家、加盟店 7 家），实际净增加 21 家门店。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势及公司面临的竞争格局

公司是以零售为主业的大型商业连锁企业。公司自进入超市业态以来，不断进行区域扩张，以武汉市为中心，向湖北省乃至重庆地区辐射，已成为中西部网点最多、规模最大的连锁商业集团，是商务部重点扶持的 20 家大型商业之一。

目前商业零售行业竞争主要表现为：商业企业竞争开始演变为企业供应链竞争；市场布点及扩张步伐加快，地域资源抢占更加明显；行业内部资源整合更为频繁。

2009 年中央经济工作会议在部署 2010 年经济工作的主要任务时提出，要“更加自觉、更加主动地坚持扩大国内需求特别是消费需求的方针”，“把增加居民消费作为扩大内需的重点，通过保障和改善民生促进经济结构优化、增强经济发展拉动力”。根据会

议精神，我们预计 2010 年国家还会出台更多拉动内需的政策，医疗、住房等社保体制完善力度将加大，增加居民收入的收入分配体制将持续改革，这些将极有利于提升消费者的消费信心及消费预期，进而对商业零售行业增长起到推动作用。

面对机遇和挑战，公司将牢固树立市场竞争意识，不断增强自身竞争实力。以科学发展观为指导，以经济效益为中心，制订新的五年发展规划，扎实推进经营创新，管理创新，加快经营提档升级，大力开拓城乡两大市场，继续保持在中西部地区的领跑地位。

## （二）新年度经营计划

全年经营发展目标：新增仓储大卖场不少于 20 家，便民超市 60 家。围绕上述目标，2010 年着力抓好以下工作：

发展上：

1、仓储公司要充分发挥资金充裕和市场份额领先的优势，采取市内市外并举和新开、并购共同推进的方式，加速规模扩张，加快市内社区生鲜食品加强型超市和省内片区网点持续开发，扩大区域网点覆盖面，同时积极探索周边省份二、三级城市布点的突破。

2、便民公司要加快市内居民区、商业区、大卖场次商圈密集布点，积极探索发展经营面积 100 m<sup>2</sup>左右和 1000-2000 m<sup>2</sup>多种店型，抢占市场空间。要紧紧围绕汉南、江夏等六个远城区乡镇以及黄石、鄂州、孝感市城区生活社区，加快发展便民超市，形成区域超市规模优势。

3、加快物流重点项目建设，推进物流战略发展规划的实施。加快咸宁、恩施、襄樊、浠水分物流配送中心项目建设，确保省内 4 个区域物流分配送中心尽快启用。

经营上：

1、全面扩大商品直采，进一步提高商品毛利率。一是继续扩大直采商品覆盖面。两家超市公司要根据自身经营品种类别，筛选确立直采商品目录，找准直采商品新的突破口，进一步扩大直采商品品种，提升直采商品销售占比。二是建立直采商品经营绿色通道，形成采购、物流、营运、营销、卖场全程的直采商品经营支持体系，最大限度发挥直采商品的盈利空间，提升公司毛利水平。

2、大力调整商品结构，增强门店创效能力。公司要加强对商品结构、展售布局、营销策略等数据模型的分析研究，在对有关数据进行充分论证的基础上，针对门店特点大力调整商品结构，优化商品配置，不断提高门店创效能力。

3、突出生鲜经营优势，推进生鲜经营提档升级。一是优化现有商品的供货渠道，将生鲜商品采购渠道向农产品的生产基地、农场、渔场延伸，扩大仓储、便民公司联合

采购。二是新建生鲜商品加工中心，提高产品深加工水平，增加产品附加值，丰富门店生鲜商品经营方式。三是强化生鲜经营管理，逐步扩大生鲜商品经营比重，细化生鲜操作规范，完善激励机制，大力促进生鲜商品销售。

管理上：

1、根据连锁经营发展需求，进一步加强企业信息化建设。一是围绕满足常温干货商品配送需求和支持区域分配送中心商品配送，对现有物流信息管理系统进行改造升级。二是全面规划搭建公司生鲜冷链配送中心平台，以满足生鲜冷冻商品各环节业务管理流程，提高生鲜商品附加值和经营管理水平。三是建立卖场区域销售绩效管理系统，促进经营管理人员责、权、利相结合，提高门店经营管理水平。

2、围绕全年预算目标，积极总结推行预算管理的经验和做法。各相关职能部门要加强对预算管理指标执行情况的跟踪检查，针对预算管理薄弱环节，及时制订整改措施，促进公司全面提高预算管理水平，确保完成年度预算管理目标。

3、加强人力资源建设，满足企业发展需要。一是通过不断完善培训制度，丰富培训形式，加快培养应用人才。二是通过规划员工职业生涯，完善人才选拔考核机制。三是加大宽带工资激励力度，切实增强企业凝聚力和向心力，充分调动全员工作积极性和创造性。

### （三）公司融资计划及发展资金需求

公司正处于高速发展期，需要充足的资金保障后续发展。公司 2009 年配股工作已顺利完成，本次配股募集资金将用于新建 19 家仓储超市、两家分配送中心及 80 家便民超市项目。2010 年公司拟将根据市场情况和公司资金需要择机发行短期融资券。

### （四）公司存在的主要风险及对策措施

#### 1、市场的风险

公司的主营业务为商业零售，其市场需求的变化与政策调控以及宏观经济情况密切相关。

2010 年，国家将继续实施积极的财政政策和适度宽松的货币政策，鼓励加快发展中小城市，加大统筹城乡发展力度，积极推进一系列惠民政策和措施。随着消费需求的逐步回升，公司将抓住扩张良机，利用在区域内的规模及企业品牌优势，提升市场占有率，加快市场整合。

#### 2、经营管理的风险

公司的门店数量从 2003 年的 271 家增加到 2009 年末的 643 家，连锁经营企业的高速扩张对配送能力、信息管理水平和供应链管理能力和人才储备提出了更高的要求。

公司将积极学习和借鉴外资及同行业先进的管理经验，不断提升管理水平，并通过进一步加强公司人力资源建设，完善信息管理，科学规化和建设分物流配送中心，加大商品直采力度，努力提升核心竞争力。

### 3、选址的风险

网点资源的质量是连锁经营企业经营成果的决定性因素之一。为提高选点质量，公司在每个新门店开设前都要进行认真的商圈分析和选址论证，包括门店周边的道路情况及商业分布、交通运输情况、人流量，以及居民构成、居民收入水平、消费习惯等，以确保公司门店选址的科学性。

## 三、公司投资情况

### 募集资金投资情况：

#### （一）募集资金基本的情况

经中国证监会核准，公司于 2008 年 1 月 21 日实施完成 2007 年度配股工作。本次配股以公司 2006 年 12 月 31 日总股本 335,266,960 股为基数，以每股 6.90 元的价格，按照 10 股配 2 股的比例向全体股东配售股份。本次配股实际配售股份 65,093,962 股，募集资金总额为 449,148,337.80 元，扣除承销费及其他发行费用之后，募集资金净额为 436,636,855.52 元。

根据公司《募集资金管理办法》的要求，公司实行募集资金专户存储制度，募集资金的使用按照公司资金使用审批规定办理手续。公司和保荐人长江证券承销保荐有限公司分别与中国建设银行中百支行、中国工商银行武汉市汉口支行和招商银行循礼门支行签订了《募集资金三方监管协议》，将本次募集资金存入专户进行专项管理。武汉众环会计师事务所有限责任公司对配股认购及缴款情况进行了验证，并出具了本次配股的验资报告。

本次配股募集资金采取向公司全资子公司—武汉中百连锁仓储超市有限公司和武汉中百便民超市连锁有限公司增资的方式，用于发展 25 家仓储超市及 100 家便民超市项目。上年度，公司募集资金已按配股方案对武汉中百连锁仓储超市有限公司和武汉中百便民超市连锁有限公司进行了增资，并均已完成营业执照注册资本的变更登记手续。

截止 2009 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金总额 41,548.43 万元，募集资金存储余额 2,115.26 万元。其中，因调整门店布局，减少相关装修费用，嘉鱼超市、枣阳超市分别结余募集资金 1,296.29 万元、438.90 万元；阳新超市已完工尚余工程尾款 380.07 万元未支付。武汉中百集团便民连锁超市技术改造项目（新建 100 家便民连锁超市）已使用募集资金 2,614.12 万元，增资金额（包括自筹部分）已全部投入到项目建设中，没

有结余。2009 年度募集资金使用情况见下表：

### 募集资金使用情况表

单位：人民币万元

募集资金总额		43,663.69		本年度投入募集资金总额		1,370.91						
变更用途的募集资金总额		8,623.27		已累计投入募集资金总额		41,548.43						
变更用途的募集资金总额比例		19.75%										
承诺投资项目	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺总额	调整后投资总额	截至期末投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(1)-(2)	截至期末投入进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
1、武汉中百集团连锁仓储超市技术改造项目	是	41,049.57	41,049.57	41,049.57	1,370.91	38,934.31	2,115.26			588.14【注1】	是	
其中：随州文峰超市	否	1,849.48	1,849.48	1,849.48		1,849.48			2007年1月	-33.81	是	否
祁家山超市	否	653.06	653.06	653.06		653.06			2007年1月	33.78	是	否
赤壁超市	否	1,051.14	1,051.14	1,051.14		1,051.14			2007年2月	83.61	是	否
关山超市	否	7,731.89	7,731.89	7,731.89		7,731.89			2007年2月	484.81	是	否
钟祥市胡集超市	否	511.01	511.01	511.01		511.01			2007年2月	69.88	是	否
汉川马口镇超市	否	725.02	725.02	725.02		725.02			2007年6月	-10.63	是	否
麻城超市	否	1,529.84	1,529.84	1,529.84		1,529.84			2007年9月	95.27	是	否
石首超市	否	907.65	907.65	907.65		907.65			2007年9月	82.23	是	否
森林公园超市	否	1,617.67	1,617.67	1,617.67		1,617.67			2007年9月	-192.84	是	否
广水超市	否	1,671.26	1,671.26	1,671.26		1,671.26			2007年12月	309.25	是	否
金色港湾超市	否	1,128.94	1,128.94	1,128.94		1,128.94			2007年12月	150.04	是	否
阳逻超市	否	1,807.14	1,807.14	1,807.14		1,807.14			2008年1月	-308.10	是	否
嘉鱼超市	否	2,393.20	2,393.20	2,393.20		1,096.91	1,296.29		2008年1月	68.10	是	否
汉南超市	否	1,680.00	1,680.00	1,680.00		1,680.00			2008年1月	-62.35	是	否
沙洋超市	否	1,164.59	1,164.59	1,164.59		1,164.59			2008年4月	-229.54	是	否
枣阳超市	否	1,534.26	1,534.26	1,534.26		1,095.36	438.90		2008年9月	-8.80	是	否
常青路超市	否	2,765.05	2,765.05	2,765.05		2,765.05			2008年9月	349.96	是	否
阳新超市	否	1,705.10	1,705.10	1,705.10	812.13	1,325.03	380.07		2009年1月	-262.17	是	否
庙山超市	是	1,459.31										是(变更募集资金投资项目情况表)
青山大洲村超市	是	1,316.53										
百步亭超市	是	1,291.67										
二七文化宫超市	是	921.85	8,623.27	8,623.27	558.78	8,623.27						
墨水湖超市	是	1,469.11										
团风超市	是	999.31										
老河口超市	是	1,165.49										
2、武汉中百集团便民连锁超市技术改造项目	否	5,592.31	2,614.12【注2】	2,614.12		2,614.12						
合计		46,641.88	43,663.69	43,663.69	1,370.91	41,548.43	2,115.26			1,344.74	是	
未达到计划进度原因(分具体募投项目)		不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明		根据公司董事会、股东大会审议批准,公司变更部分募集资金投资项目,详见注3										
募集资金投资项目先期投入及置换情况		见(三)募集资金项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用										
募集资金结余的金额及原因		截至2009年12月31日,募集资金存储余额2,115.26万元(不含募集资金存款利息123.70万元)。其中,因调整门店布局,减少相关装修费用,嘉鱼超市、枣阳超市分别结余募集资金1,296.29万元、438.90万元;阳新超市已完工尚余工程尾款380.07万元未支付。										
募集资金其他使用情况		不适用										

【注1】：截止2009年12月31日，按照与承诺效益一致的计算口径及方法对实现效益进行计算，已投入募集资金的项目中，除随州文峰超市、汉川马口镇超市、森林公园超市、阳逻超市、汉南超市、沙洋超市、枣阳超市、阳新超市、沙湖超市、古田汇丰超市项目收益仍为负外，其他投资项目已产生正收益。新开网点一般都需要一段时间的培育期，包括所处商圈的发展成熟、品牌的运营、根据商圈内居民购物习惯对商品结构和供应商进行调整等。因此，新开网点一般很难在开业的

前期均实现盈利。

随着项目实施的推进，已开设连锁网点进入成熟稳定期，经营效益逐步提高，该项目效益情况将进一步体现。

【注2】：公司2007年度配股实际募集的资金净额低于承诺投资部分的2,978.19万元，公司已按配股说明书中承诺以自有资金补足，即公司对中百便民实际增资5,592.31万元，包括用募集资金投入2,614.12万元和自有资金投入2,978.19万元。

## (二)变更募集资金项目的资金使用情况

因公司部分仓储超市网点项目合作方条件发生变化，为提高募集资金使用效率，进一步加快公司仓储超市网点发展实施进度，公司调整变更了仓储超市7家连锁网点开设地点，变更原计划使用的募集资金共计8,623.27万元。

2008年10月31日，本公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意调整变更部分募集资金承诺项目。本公司独立董事和保荐机构就本议案发表了审核意见，均同意公司作以上募集资金投资项目的变更。2008年11月19日，本公司第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。

### 变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
远安超市	庙山超市、青山大洲村超市、百步亭超市、二七文化宫超市、墨水湖超市、团风超市、老河口超市	964.51	964.51		964.51	不适用	2007年11月	21.92	是	否
咸安超市		984.74	984.74		984.74		2007年12月	85.47	是	否
南湖超市		1,398.77	1,398.77		1,398.77		2008年1月	98.62	是	否
杨汭湖超市		1,093.73	1,093.73		1,093.73		2008年7月	194.37	是	否
恩施舞阳坝超市		1,125.23	1,125.23		1,125.23		2008年7月	48.97	是	否
沙湖超市		953.92	953.92		953.92		2008年11月	-465.93	是	否
古田汇丰超市		2,102.37	2,102.37	558.78	2,102.37		2009年6月	-13.97	是	否
合计		8,623.27	8,623.27	558.78	8,623.27		-30.55			
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)					【注3】					
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)					不适用					
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用					

【注3】：因公司部分仓储超市网点项目合作方条件发生变化，为提高募集资金使用效率，进一步加快公司仓储超市网点发展实施进度，公司调整变更仓储超市7家连锁网点开设地点，变更原计划使用的募集资金共计8,623.27万元，具体原因如下：

- 1、由于公司部分仓储超市网点项目从筹备到资金募集完成经历了较长时间，在此期间因政府部门进行了市政建设规划调整，因此变更了部分仓储超市项目店址；
- 2、因国家宏观经济政策的调整，原部分项目物业方不能按期正常交付；
- 3、公司拟新投资项目，商圈位置、物业位置及条件较为优越，商务谈判及项目实

施准备较为顺利，因此以这一类新项目替换原计划项目。

2008年10月31日，本公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意调整变更上述部分募集资金承诺项目。本公司独立董事和保荐机构就本议案发表了审核意见，均同意公司作以上募集资金投资项目的变更。2008年11月19日，本公司第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。上述议案内容及审核意见、审议决议本公司均及时履行了披露义务。

### (三)募集资金项目先期投入及置换情况

公司在募集资金到位前已开始使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的建设并在配股说明书中进行了相关披露。根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，公司聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况发表审核意见，武汉众环会计师事务所有限责任公司已出具众环专字（2009）044号《关于武汉中百集团股份有限公司募集资金投资项目预先已投入资金使用情况专项审核报告》。截止2008年12月31日，公司使用自筹资金先期投入募集资金投资项目的总金额为30,481.91万元。为了提高资金利用效率，减少财务费用支出，根据《关于武汉中百集团股份有限公司募集资金投资项目先期使用自筹资金情况的专项审核报告》，公司董事会审议并通过了《公司以配股募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司用配股募集资金30,481.91万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。

### (四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司本期未用闲置募集资金暂时补充流动资金。

### (五)会计师事务所对募集资金年度使用情况专项报告的鉴证意见

武汉众环会计师事务所有限责任公司出具了《关于武汉中百集团股份有限公司2009年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告》（众环专字（2010）171号），认为：武汉中百公司董事会编制的《2009年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引等的有关规定，如实反映了武汉中百2009年度募集资金实际存放与使用情况。

**本报告期，公司无非募集资金投资情况。**

## （六）公允价值计量项目相关情况

单位：（人民币）元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产：					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	431,294.08		0.00		0.00
金融资产小计	431,294.08		0.00		0.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	431,294.08		0.00		0.00

注：报告期末，公司未持有外币金融资产。

## 四、报告期，公司无会计政策、会计估计变更或前期重大会计差错更正的情况。

## 五、董事会日常工作情况

### （一）报告期内，公司共召开 10 次董事会会议

1、2009 年 3 月 23 日召开第六届董事会第二次会议，本次董事会审议通过《公司 2008 年董事会工作报告》、《2008 年度报告及摘要》、《2008 年度总经理工作报告》、《2008 年度利润分配及公积金转增股本预案》、《关于续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于为下属控股子公司提供担保的议案》、《关于修改独立董事制度的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》、《公司前次募集资金使用情况报告》、《关于召开公司 2008 年年度股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 25 日《证券时报》和《中国证券报》上。

2、2009 年 4 月 13 日以通讯表决的方式召开第六届董事会第三次会议，本次董事会审议通过《关于转让武汉众联药业股份有限公司股份的议案》。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 4 月 17 日《证券时报》和《中国证券报》上。

3、2009 年 4 月 24 日以通讯表决方式召开第六届董事会第四次会议，本次董事会审议通过《武汉中百集团 2009 年第一季度报告》。

《武汉中百集团 2009 年第一季度报告》刊登在 2009 年 4 月 25 日《证券时报》和《中国证券报》上。

4、2009 年 5 月 22 日以通讯表决方式召开第六届董事会第五次会议，本次董事会

审议通过《关于受让武汉汉鹏物流有限责任公司 100%股份的议案》。公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司拟受让武汉商联集团持有的武汉汉鹏物流有限责任公司 100%股份。由于武汉汉鹏物流有限责任公司资产评估尚未完成，待完成资产评估和商定交易价格后，再提交公司董事会审议批准生效。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 5 月 23 日《证券时报》和《中国证券报》上。

5、2009 年 6 月 1 日召开第六届董事会第六次会议，本次董事会审议通过《关于公司符合配股资格的议案》、《关于公司 2009 年度配股方案的议案》、《关于公司 2009 年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在决议有效期内全权处理本次配股具体事宜的议案》、《关于提请召开公司 2009 年第一次临时股东大会的议案》。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 6 月 2 日《证券时报》和《中国证券报》上。

6、2009 年 7 月 30 日召开第六届董事会第七次会议，本次董事会审议通过《公司 2009 年半年度报告》、《公司 2008 年度高级管理人员风险收入兑现方案》、《武汉中百集团股份有限公司经营者薪酬管理办法》（2009 年修订稿）。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 7 月 31 日《证券时报》和《中国证券报》上。

7、2009 年 9 月 14 日以通讯表决方式召开第六届董事会第八次会议，本次董事会审议通过《关于公司 2009 年度配股募集资金总额超过项目总投资部分补充公司流动资金的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 9 月 15 日《证券时报》和《中国证券报》上。

8、2009 年 9 月 29 日以通讯表决方式召开第六届董事会第九次会议，本次董事会审议通过《关于受让武汉汉鹏物流发展有限责任公司股权的议案》，批准同意公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司以 5,117.39 万元受让武汉商联集团持有武汉汉鹏物流发展有限责任公司的 100% 股权。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 10 月 13 日《证券时报》和《中国证券报》上。

9、2009 年 10 月 26 日以通讯表决方式召开第六届董事会第十次会议，本次董事会审议通过《公司 2009 年第三季度报告》、《关于为下属控股子公司提供担保的议案》。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 10 月 27 日《证券时报》和《中国证券报》上。

10、2009 年 12 月 10 日以通讯表决方式召开第六届董事会第十一次会议，本次董事会审议通过《武汉中百集团股份有限公司关于本次配股募集资金使用事项的议案》。

本次会议相关公告刊登在 2009 年 12 月 11 日《证券时报》和《中国证券报》上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

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

1、2009年4月16日，公司2008年年度股东大会审议通过了《公司2008年度分红派息方案》，按公司总股本560,505,292股为基数，每10股派发现金1.00元（含税，扣税后，个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派0.9元人民币现金）。报告期，公司实施了该年度分红方案，股权登记日2009年5月21日，除息日2009年5月22日。公司分红派息公告刊登在2009年5月15日的《证券时报》、《中国证券报》及中国巨潮资讯网网站上。

2、2009年6月17日，公司2009年度第一次临时股东大会通过了公司2009年度配股方案。根据股东大会决议，公司向中国证监会提交了有关发行申请。经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文核准，公司于2010年2月1日实施完成2009年度配股工作。

## （三）公司审计委员会履职情况汇总报告

### 1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由5名董事组成，其中3名独立董事，召集人由专业会计人士担任。报告期内，审计委员会按照中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司《审计委员会议事规则》，认真勤勉地履行职责：

（1）审计委员会根据深交所《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》要求，认真学习了《年度报告的内容与格式》（2007年修订）、证监会[2009]34号、[2008]48号公告和湖北证监局《关于认真做好辖区上市公司2009年年报工作的通知》（鄂证监公司字[2010]3号）等相关文件精神和要求，与公司审计机构—武汉众环会计师事务所有限责任公司（以下简称“武汉众环”）就公司2009年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商后，确定了公司2009年年报编制及披露工作安排。

（2）武汉众环年审注册会计师进场前，审计委员会认真审阅了公司初步编制的财务报表，并提出审阅意见。

（3）正式进入审计程序后，审计委员会不断加强与会计师事务所的沟通，督促其按约定时限提交审计报告。

（4）武汉众环年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，并形成书面审阅意见。

(5) 在武汉众环出具2009年度审计报告后，审计委员会召开会议，对武汉众环从事公司本年度的审计工作进行总结，并就公司财务会计报表以及关于下年续聘会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

#### 2、审计委员会对年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表审阅意见

公司董事会：我们认真审阅了公司2010年元月22日提交的截至2009年12月31日财务会计报表，认为：公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截止2009年12月31日的资产负债情况和2009年度的生产经营成果和现金流量，经营业绩较2008年度有一定增长，并同意武汉众环会计师事务所有限责任公司以此财务报表为基础开展2009年度的财务审计工作。

#### 3、审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后，对公司财务报表的审阅意见

公司董事会：我们审阅了公司2010年3月19日提交的，经年审注册会计师出具初步审计意见后的财务报表，包括截至2009年12月31日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注资料。通过与年审注册会计师的沟通，我们认为：公司财务报表已按照现行的企业会计准则的规定编制，真实、公允地反映了公司2009年12月31日的财务状况及2009年度的经营成果和现金流量，可以提交公司董事会审议。

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

公司董事会：2010年元月22日，我们与公司审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司负责本次公司年审的项目成员，就公司2009年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排等进行磋商，达成一致共识后，确定了公司2009年年报编制及披露工作安排。

武汉众环会计师事务所有限责任公司按照审计工作安排，完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。武汉众环项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通，使得各方对公司经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟的判断。

在审计过程中，我们与武汉众环项目负责人积极沟通，随时了解审计工作进度，并以电话及见面会形式，对关注问题进行了充分沟通。武汉众环会计师事务所有限责任公司

公司于2010年3月23日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，武汉众环会计师事务所有限责任公司年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定，较好地完成审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任。所出具的审计报告能充分反映公司2009年度的财务状况、经营状况和现金流量情况，出具的审计结论符合公司实际情况。

#### 5、审计委员会关于2010年度聘请会计师事务所的决议

武汉众环会计师事务所有限责任公司自1997年至今为本公司会计审计机构，多年来本着诚信、认真的原则，高质量完成了公司财务报告的审计工作，从而使双方建立了较好的合作关系。我们建议继续聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司作为公司2010年度会计审计机构。

#### (四) 公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

董事会薪酬与考核委员会按照公司制定了《武汉中百股份有限公司董事及高级管理人员薪酬管理办法》，根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对公司董事、监事及高管人员进行考核，并根据考核结果及薪酬管理办法提出关于兑现公司经营班子薪酬的议案，报请公司董事会审议。

#### 六、本年度分配预案与公积金转增股本预案

经武汉众环会计师事务所审计母公司2009年度税后净利润129,332,795.94元，提取10%的法定盈余公积金及10%的任意盈余公积金共计25,866,559.18元，2009年度实现的可供股东分配利润为103,466,236.76元，加年初未分配利润142,521,807.11元，减2009年度分配2008年度现金股利56,050,529.00元，2009年度实际可供股东分配的利润为189,937,514.86元。公司董事会拟定以2009年配股完成后的总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），共计派现金68,102,150.00元，剩余可分配利润121,835,364.86元结转至下年度。本年度不进行资本公积金转增股本。以上预案须经2009年年度股东大会审议通过。

#### 公司前三年现金分红情况

	现金分红金额 (含税) (元)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润 (元)	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率(%)	年度可分配利润 (元)
2008年	56,050,529.00	171,892,858.23	32.61%	142,521,807.12
2007年	50,045,115.25	125,816,436.95	39.78%	90,972,900.62
2006年	33,526,696.00	82,057,459.12	40.86%	78,888,958.71
最近三年累计现金分红金额占年均可分配利润的比例%			44.70%	

## 七、选定信息披露的报刊

公司选定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》为信息披露报刊。

## 第九节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况

报告期内，监事会共召开 8 次会议，会议情况如下：

（一）2009 年 3 月 23 日召开第六届监事会第二次会议，会议审议通过了《2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告正文及摘要》、《公司内控自我评价报告》。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 3 月 25 日《证券时报》和《中国证券报》上。

（二）2009 年 4 月 13 日召开第六届监事会第三次会议，会议审议通过《关于转让武汉众联药业股份有限公司股份的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 4 月 17 日《证券时报》和《中国证券报》上。

（三）2009 年 4 月 24 日召开第六届监事会第四次会议，会议审议通过《公司 2009 年第一季度报告》。

（四）2009 年 5 月 22 日召开第五届监事会第五次会议，会议审议通过《关于受让武汉汉鹏物流有限公司股份的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 5 月 23 日《证券时报》和《中国证券报》上。

（五）2009 年 6 月 1 日召开第六届监事会第六次会议，会议审议通过《关于公司符合配股资格的议案》、《关于公司 2009 年度配股方案的议案》、《关于公司 2009 年度配股募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况的议案》、《关于提请股东大会授权董事会在决议有效期内全权处理本次配股具体事宜的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 6 月 2 日《证券时报》和《中国证券报》上。

（六）2009 年 7 月 30 日召开第六届监事会第七次会议，会议审议通过《公司 2009 年半年度报告》。

（七）2009 年 9 月 29 日召开第六届监事会第八次会议，会议审议通过《关于受让武汉汉鹏物流有限公司股权的议案》，同意公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司以 5,117.39 万元受让武汉商联集团持有武汉汉鹏物流发展有限责任公司的 100% 股权。

本次监事会决议公告刊登在 2009 年 10 月 13 日《证券时报》和《中国证券报》上。

（八）2009 年 10 月 26 日召开第六届监事会第九次会议，会议审议通过《公司 2009

年第三季度报告》。

## 二、监事会对公司有关事项的独立意见

### （一）公司依法运作情况

公司严格按照国家有关法律、法规和《公司章程》规范运作，股东大会和董事会的召开程序、议事规则和决议程序合法有效，内部控制制度完善，符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定。公司董事及总经理等高级管理人员没有违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

### （二）公司财务情况

公司财务部门能认真贯彻国家有关会计制度及相关准则，建立健全公司内部控制管理制度，使公司经营管理与财务管理有机结合，保障了广大投资者的利益。公司财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，武汉众环会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实、客观地反映了公司财务状况和经营成果。

### （三）公司最近一次募集资金使用情况

通过检查监督，公司配股募集资金严格按照《募集资金管理办法》进行管理和使用，公司设立了募集资金专用帐户，资金使用严格履行审批手续并按承诺的计划组织实施，无违规占用募集资金的情形。

### （四）收购、出售资产情况

公司在收购、出售资产时，本着公平、公正的原则确定价格，未发现内幕交易及损害上市公司利益行为。

### （五）关联交易情况及对外担保事项

本报告期，公司的关联交易定价合理，关联董事均回避了表决，表决程序合法。关联交易遵循了公平、公开、合理的原则，符合中国证监会和深交所的有关规定，没有发现有侵害公司及中小股东利益的行为和情况。

公司不存在第一大股东及其关联方违规占用资金情况。报告期，公司除对下属子公司的担保外，无其它对外担保事项。公司对子公司担保事项审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的规定。

### （六）企业内部控制制度的执行情况

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》和相关文件的要求，公司不断建立健全内部控制制度，认真履行决策程序，严格进行风险控制，内控制度执行情况良好。公司董事会及高级管理人员执行公司职务时无违反法律、法规、公司《章程》或损害公

司利益的行为。

## 第十节 重要事项

一、本报告期，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期，公司无破产重整相关事项。

三、公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股商业银行等金融企业股权情况

(一) 公司证券投资期末无账面值

(二) 报告期末公司未持有其他上市公司股权

(三) 持有非上市金融企业股权情况

单位：人民币万元、万股

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
武汉市商业银行	3870	3000	1.33%	3870	60	0	长期股权投资	购入
合计	3870	3000	—	3870	60	0		购入

(四) 买卖其他上市公司股份的情况

单位：人民币元、股

股份名称	期初股份数量	报告期买入股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
小天鹅	96,271	0	96,271	0	125,000.00	1,272,936.42
合计	96,271	0	96,271	0	125,000.00	1,272,936.42

四、公司收购、出售资产事项（见关联交易事项）

五、公司股权激励计划在本报告期内的实施情况

报告期内，公司未实施股权激励。

六、本报告期，公司发生关联交易事项

1、2009年4月8日，公司与武汉国资公司签订了《股权转让合同》。公司将所持有的武汉中联药业股份有限公司42.49%股份转让给武汉国资公司，转让价款为6282.49万元。本次交易经2009年4月13日召开的公司第六届董事会三次会议审议批准。武汉国资公司为我公司第一大股东武汉商联集团的控股股东，根据深交所《股票上市规则》的有关规定，本次交易构成了关联交易。关联董事汪爱群先生、王跃刚先生、艾娇女士、张锦松先生回避表决。

上述股权交易未给公司当期的经营成果及财务状况带来不利影响。公司退出与主营业务无关的股权投资，将可集中资源发展连锁网点等核心业务，对进一步提升公司核心竞争力有积极影响。

2、2009年4月28日，公司与武汉中联药业集团股份有限公司签订《股权转让合同》，公司将所持有的武汉中联大药房医药有限责任公司20%的股权（出资额为100万元）全部转让给武汉中联药业股份有限公司，转让价款为100万元。

签订该《股权转让合同》时，公司总经理张锦松先生兼任武汉中联药业股份有限公司董事长（法定代表人），该交易构成公司的关联交易。（张锦松先生已于2009年5月19日辞去了该公司的董事长及董事职务）。

3、2009年9月27日，公司全资子公司武汉中百物流配送有限公司与武汉商联集团签订了《股权转让合同》，武汉中百物流配送有限公司拟受让武汉商联集团持有的武汉汉鹏物流发展有限责任公司100%股权。

根据湖北众联资产评估有限公司出具的《评估报告》（鄂众联评报字[2009]第065号），以2009年6月30日为评估基准日，武汉汉鹏物流发展有限责任公司净资产评估值为5,066.72万元。依据该公司的净资产评估值，经双方协商，该股权受让价格为5,117.39万元。因武汉商联集团为本公司第一大股东，本次交易构成了关联交易。

该关联交易经公司2009年9月29日召开的第六届董事会九次会议审议批准。根据深圳交易所《股票上市规则》的有关规定，关联董事汪爱群先生、王跃刚先生和艾娇女士回避表决。独立董事对本议案进行了事前认可并对本次关联交易发表了独立意见。

公司近年来连锁经营规模和网点增长较快，现有物流配送中心业务已趋于饱和。武汉汉鹏公司现有的配送能力和规模能支持公司120家门店的配送需求。通过直接收购整合武汉汉鹏物流公司的物流资产，能较快提升公司配送能力，发挥物流资源的整体优势，进一步提高公司在连锁超市经营中的竞争优势。

## 七、重大合同及其履行情况

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

（二）报告期内，公司严格执行中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》的要求，除为下属子公司担保外未发生对外担保事项，公司没有为股东和实际控制人及其关联方提供担保。报告期内公司为下属子公司提供的担保情况：

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 （协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关联方 担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		0				
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		124,306.04				
报告期末对子公司担保余额合计		76,652.40				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		76,652.40				
担保总额占公司净资产的比例		44.59%				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额		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		73,452.40				
担保总额超过净资产50%部分的金额		0				
上述三项担保金额合计		73,452.40				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		报告期内公司无对外担保情况,对子公司未到期担保可能承担连带清偿本息责任.				

（三）报告期内，公司未发生委托理财、委托贷款事项。

（四）报告期内，公司未签订其他重大合同。

## 八、公司或持股 5% 以上的股东承诺事项及履行情况

公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司承诺事项及履行情况：

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	1、追加对价安排：如果发生下述情况之一（以先发生的情况为准），将追加送股一次（股份追送完成后，此承诺自动失效）：（1）根据公司 2005 年、2006 年和 2007 年经审计的年度财务报告，如果公司 2004 年至 2007 年度扣除非经常性损益后净利润的复合增长率低于 30%；（2）公司 2005 年度、2006 年度或 2007 年度财务报告被出具除标准无保留意见之外的审计报告。如果发生上述情况之一，公司第一大股东在年报公布后 10 个工作日内公告追送股份的实施公告，将向追加送股股权登记日在册的无限售条件的流通股股东执行追加送股安排，追加送股总数为 733.38 万股（以公司股权分置改革前的公司流通股股份总数 14,667.51 万股为基数，按照每 10 股流通股送 0.5 股的比例计算得出）。2、在公司股东大会上提出公积金转增股本方案和分红方案（1）将在公司 2005 年度股东大会上提出公积金转增股本议案：武汉中百向全体股东实施公积金转增股本，转增比例不低于每 10 股转增 5 股；（2）将在公司 2005 年、2006 年和 2007 年的年度股东大会上提出分红议案：武汉中百在 2005 年度、2006 年度和 2007 年度现金分红的比例不低于公司当年实现的可供股东分配利润（非累计可分配利润）的 50%。3、支持公司实施管理层股权激励计划	已履行完毕。公司第一大股东在股权分置改革中所作的追加送股的条款没有触发。2009 年 6 月 5 日，中国证券登记结算公司深圳分公司解除武汉商联集团持有的用于追送 1642.77 万股股份的冻结。2009 年 6 月 25 日，武汉商联集团持有 28,555,084 股限售股份获准上市流通。
股份限售承诺	限价减持承诺：公司方案实施 12 个月后的 24 个月内，减持价格不低于每股 7.00 元。在公司实施利润分配、资本公积金转增股份、增发新股、配股或全体股东按相同比例缩股时，上述设定的价格将做相应调整，公司将在调整后及时履行信息披露义务。	已履行完毕。截止报告期末，承诺限价减持期已满，武汉商联集团未减持公司股份。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无
发行时所作承诺	2009 年 6 月 3 日，公司第一大股东武汉商联集团出具承诺函，承诺在公司 2009 年配股实施日将现金认购全部可配部分。	2010 年 2 月 1 日，公司配股实施完成，武汉商联集团履行了全部认购承诺，全额认购可配股份 12,477,852 股。
其他承诺（包括追加承诺）	无	无

## 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘武汉众环会计师事务所担任公司审计工作，本年度审计费用 60 万元。该会计师事务所从 1997 年开始已经连续为本公司提供服务 13 年。

十、报告期内，公司、公司董事会及董事未有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责等情形。

十一、报告期内，公司按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在接待调研及采访时，公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则，未有实行差别对待政策，未有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形。

报告期内公司接待调研、沟通、采访等活动登记表：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2009年1月	武汉	实地调研	华夏基金商业零售研究员陈远望	公司基本情况及发展规划
2009年1月	武汉	实地调研	凯基管理咨询有限公司研究员	公司基本情况及发展规划
2009年2月	武汉	实地调研	野村证券商业零售研究员	公司基本情况及发展规划
2009年2月	武汉	实地调研	国泰君安商业零售研究员许娟娟	公司基本情况及发展规划
2009年5月	武汉	实地调研	广发基金商业零售研究员张东一	公司基本情况及发展规划
2009年5月	武汉	实地调研	华泰证券商业零售研究员唐厚平	公司基本情况及发展规划
2009年6月	武汉	电话沟通	惠理基金商业零售研究员王炎东	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	融通基金管理有限公司商业研究员程卉超	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	博时基金管理有限公司基金经理孙占军	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	上投摩根基金管理有限公司基金经理王振州	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	东方证券公司商业研究员郭洋	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	融通基金管理有限公司商业研究员程卉超	公司基本情况及发展规划
2009年8月	武汉	实地调研	博时基金管理有限公司基金经理孙占军	公司基本情况及发展规划
2009年10月	武汉	实地调研	国海富兰克林基金管理公司研究员博玉	公司基本情况及发展规划
2009年11月	武汉	实地调研	中信证券股份有限公司研究部研究员赵雪芹	公司基本情况及发展规划
2009年11月	武汉	实地调研	中国国际金融有限公司研究员钱炳	公司基本情况及发展规划
2009年11月	武汉	实地调研	申银万国证券研究所研究员周佳敏	公司基本情况及发展规划
2009年12月	武汉	实地调研	广发基金商业零售研究员苗宇	公司基本情况及发展规划

# 第十一节 财务报告

## 审计报告

众环审字（2010）258号

武汉中百集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉中百集团股份有限公司（以下简称武汉中百公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2009 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是武汉中百公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，武汉中百公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了武汉中百公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、合并财务状况以及 2009 年度的经营成果、合并经营成果和现金流量、合并现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 刘定超

中国注册会计师 杨红青

中国

武汉

2010 年 3 月 23 日

## 合并资产负债表(资产)

			会合01 表	
编制单位:武汉中百集团股份有限公司			单位:人民币元	
资 产	附注	2009年12月31日	2008年12月31日	
<b>流动资产:</b>				
货币资金	(五)1	760,840,210.65	636,396,681.43	
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据		170,000.00		
应收账款	(五)2	97,370,545.78	17,143,441.34	
预付款项	(五)4	256,761,189.23	144,904,804.12	
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	(五)3	18,423,002.83	18,457,926.19	
买入返售金融资产				
存货	(五)5	1,110,541,415.39	1,050,273,982.39	
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	(五)6	113,101.49	239,208.59	
流动资产合计		2,244,219,465.37	1,867,416,044.06	
<b>非流动资产:</b>				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	(五)7		431,294.08	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(五)8	39,100,000.00	98,647,747.35	
投资性房地产	(五)9	52,231,721.89	53,472,855.85	
固定资产	(五)10	1,657,251,824.47	1,594,087,914.51	
在建工程	(五)11	32,703,889.61	46,404,952.24	
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	(五)12	238,944,604.54	135,344,601.93	
开发支出				
商誉	(五)13	39,521,646.04	38,877,149.44	
长期待摊费用	(五)14	336,004,399.61	310,928,219.33	
递延所得税资产	(五)15	1,970,800.67	1,157,360.01	
其他非流动资产				
非流动资产合计		2,397,728,886.83	2,279,352,094.74	
资产总计		4,641,948,352.20	4,146,768,138.80	
法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:		

# 合并资产负债表(负债及股东权益)

会合01 表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五)17	341,410,327.12	206,500,000.00
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	(五)18	549,307,544.38	350,356,249.12
应付账款	(五)19	1,117,584,407.19	993,984,621.98
预收款项	(五)20	646,444,905.19	532,948,076.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)21	118,333.71	1,126,210.36
应交税费	(五)23	62,629,787.44	64,266,173.39
应付利息		495,860.89	358,600.00
应付股利	(五)22	818,011.95	769,963.95
其他应付款	(五)24	118,526,817.63	124,946,630.88
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	(五)25	1,500,000.00	52,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,838,835,995.50	2,327,506,526.04
非流动负债:			
长期借款	(五)26	67,133,333.34	239,300,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(五)15		76,573.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		67,133,333.34	239,376,573.52
负债合计		2,905,969,328.84	2,566,883,099.56
股东权益:			
股本	(五)27	560,505,290.00	560,505,290.00
资本公积	(五)28	605,270,893.77	607,021,208.59
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)29	151,951,583.14	126,085,023.96
一般风险准备			
未分配利润	(五)30	401,386,172.11	270,005,652.73
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		1,719,113,939.02	1,563,617,175.28
少数股东权益		16,865,084.34	16,267,863.96
股东权益合计		1,735,979,023.36	1,579,885,039.24
负债和股东权益总计		4,641,948,352.20	4,146,768,138.80

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 合并利润表

会合02表			
编制单位: 武汉中百集团股份有限公司			单位: 人民币元
项 目	附注	2009年度	2008年度
一、营业总收入		10,096,040,313.24	8,649,125,482.93
其中: 营业收入	(五)31	10,096,040,313.24	8,649,125,482.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,834,205,248.91	8,426,941,243.31
其中: 营业成本	(五)31	8,263,784,144.41	7,072,747,694.37
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	(五)32	65,384,111.34	53,563,482.38
销售费用	(五)33	1,102,401,458.28	920,252,261.64
管理费用	(五)34	376,448,439.20	337,377,646.03
财务费用	(五)35	25,032,075.87	39,830,445.63
资产减值损失	(五)36	1,155,019.81	3,169,713.26
加: 公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)37	12,130,769.65	-12,265,430.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-463,794.91	-13,037,431.39
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		273,965,833.98	209,918,809.20
加: 营业外收入	(五)38	26,762,822.32	32,355,006.91
减: 营业外支出	(五)39	1,818,787.11	2,221,113.92
其中: 非流动资产处置损失		1,383,008.40	2,026,322.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		298,909,869.19	240,052,702.19
减: 所得税费用	(五)40	85,015,041.25	68,461,368.62
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		213,894,827.94	171,591,333.58
其中: 被合并方在合并前取得的被合并方在合并日以前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		213,297,607.56	171,892,858.23
少数股东损益		597,220.38	-301,524.65
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)	(五)41	0.38	0.35
(二) 稀释每股收益(元/股)	(五)41	0.38	0.35
七、其他综合收益		-1,750,314.82	-36,591.27
八、综合收益总额		212,144,513.12	171,554,742.31
其中: 归属于母公司所有者的综合收益总额		211,547,292.74	171,856,266.96
其中: 归属于少数股东的综合收益总额		597,220.38	-301,524.65
法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

# 合并现金流量表

编制单位: 武汉中百集团股份有限公司			会合03表
项 目	附注	2009年度	2008年度
单位: 元			
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		11,638,625,992.73	10,076,497,958.55
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(五)43	39,586,426.64	91,121,525.42
经营活动现金流入小计		11,678,212,419.37	10,167,619,483.97
购买商品、接受劳务支付的现金		9,354,375,305.59	8,366,459,669.60
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		539,579,413.33	432,796,428.49
支付的各项税费		347,940,383.89	234,229,582.47
支付其他与经营活动有关的现金	(五)43	753,713,670.04	660,773,061.40
经营活动现金流出小计		10,995,608,772.85	9,694,258,741.96
经营活动产生的现金流量净额		682,603,646.52	473,360,742.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		83,205,424.41	1,172,000.97
取得投资收益收到的现金		600,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,599,593.95	1,135,203.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		86,405,018.36	2,307,204.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		377,449,860.44	395,495,046.61
投资支付的现金		64,164,701.69	4,490,000.00
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		441,614,562.13	399,985,046.61
投资活动产生的现金流量净额		-355,209,543.77	-397,677,841.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			436,636,855.52
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		425,010,327.12	547,399,505.56
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		425,010,327.12	984,036,361.08
偿还债务支付的现金		547,966,666.66	491,901,027.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		79,994,233.99	94,183,291.07
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			300,000,000.00
筹资活动现金流出小计		627,960,900.65	886,084,318.59
筹资活动产生的现金流量净额		-202,950,573.53	97,952,042.49
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		124,443,529.22	173,634,942.80
加: 期初现金及现金等价物余额		636,396,681.43	462,761,738.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		760,840,210.65	636,396,681.43
法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

## 合并股东权益变动表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2009年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减: 库 存股	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	560,505,290.00	607,021,208.59			126,085,023.96		270,005,652.73		16,267,863.96	1,579,885,039.24
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	560,505,290.00	607,021,208.59			126,085,023.96		270,005,652.73		16,267,863.96	1,579,885,039.24
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,750,314.82			25,866,559.18		131,380,519.38		597,220.38	156,093,984.12
(一) 净利润							213,297,607.56		597,220.38	213,894,827.94
(二) 其他综合收益		-1,750,314.82								-1,750,314.82
上述(一)和(二)小计		-1,750,314.82					213,297,607.56		597,220.38	212,144,513.12
(三) 所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入股东权益的金额										
3.其他										
(四) 利润分配					25,866,559.18		-81,917,088.18			-56,050,529.00
1.提取盈余公积					25,866,559.18		-25,866,559.18			
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配							-56,050,529.00			-56,050,529.00
4.其他										
(五) 股东权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
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										
四、本年年末余额	560,505,290.00	605,270,893.77	0.00		151,951,583.14		401,386,172.11		16,865,084.34	1,735,979,023.36

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并股东权益变动表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	2008年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	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			
一、上年年末余额	335,266,960.00	395,659,274.34			100,686,518.52		173,556,415.19		20,946,984.11	1,026,116,152.16
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	335,266,960.00	395,659,274.34			100,686,518.52		173,556,415.19		20,946,984.11	1,026,116,152.16
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	225,238,330.00	211,361,934.25			25,398,505.44		96,449,237.54		-4,679,120.15	553,768,887.08
(一) 净利润							171,892,858.23		-301,524.64	171,591,333.59
(二) 其他综合收益		-36,591.27								-36,591.27
上述(一)和(二)小计		-36,591.27					171,892,858.23		-301,524.64	171,554,742.32
(三) 所有者投入和减少资本	65,093,962.00	371,542,893.52							-4,377,595.51	432,259,260.01
1. 所有者投入资本	65,093,962.00	371,542,893.52								436,636,855.52
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他									-4,377,595.51	-4,377,595.51
(四) 利润分配					25,398,505.44		-75,443,620.69			-50,045,115.25
1. 提取盈余公积					25,398,505.44		-25,398,505.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配							-50,045,115.25			-50,045,115.25
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转	160,144,368.00	-160,144,368.00								
1. 资本公积转增股本	160,144,368.00	-160,144,368.00								
2. 盈余公积转增股本										
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										
四、本年年末余额	560,505,290.00	607,021,208.59			126,085,023.96		270,005,652.73		16,267,863.96	1,579,885,039.24

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		252,605,819.62	118,433,516.97
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(十一)1	276,407.52	497,533.54
预付款项		172,856.19	44,795.74
应收利息			
应收股利		120,000,000.00	225,200,000.00
其他应收款	(十一)2	212,332,848.72	39,667,359.70
存货		347,283.93	343,098.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		585,735,215.98	384,186,304.84
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			431,294.08
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)3	1,215,331,318.43	1,274,879,065.77
投资性房地产		22,973,601.72	23,514,878.40
固定资产		166,478,805.88	176,473,633.49
在建工程		8,049,130.50	3,666,186.50
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,412,832,856.53	1,478,965,058.24
<b>资产总计</b>		<b>1,998,568,072.51</b>	<b>1,863,151,363.08</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 资产负债表(负债及股东权益)

会企01 表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和所有者权益(或股东权益)	附注	2009年12月31日	2008年12月31日
流动负债:			
短期借款		110,000,000.00	20,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		940,383.46	894,382.64
预收款项		209,556.09	72,990.70
应付职工薪酬			
应交税费		4,391,351.67	2,268,109.80
应付利息			
应付股利		818,011.95	769,963.95
其他应付款		357,931,083.06	185,823,608.32
一年内到期的非流动负债		1,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		475,790,386.23	210,329,055.41
非流动负债:			
长期借款		15,000,000.00	216,500,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			76,573.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,000,000.00	216,576,573.52
负债合计		490,790,386.23	426,905,628.93
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		560,505,290.00	560,505,290.00
资本公积		605,383,298.26	607,133,613.08
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		151,951,583.14	126,085,023.96
一般风险准备			
未分配利润		189,937,514.88	142,521,807.12
所有者权益(或股东权益)合计		1,507,777,686.28	1,436,245,734.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,998,568,072.51	1,863,151,363.08

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

## 利润表

会企02表			
编制单位: 武汉中百集团股份有限公司			单位: 人民币元
项 目	附注	2009年度	2008年度
一、营业收入	(十一)4	40,594,230.60	48,453,632.69
减: 营业成本	(十一)4	8,039,457.03	15,461,615.53
营业税金及附加		1,844,805.76	1,828,560.93
销售费用		1,560,500.94	2,104,202.24
管理费用		29,634,718.30	24,979,790.95
财务费用		-1,526,028.14	16,897,244.71
资产减值损失		1,256,607.34	2,477,248.04
加: 公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	(十一)5	128,528,735.67	126,497,757.04
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-463,794.91	-13,037,431.39
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		128,312,905.04	111,202,727.33
加: 营业外收入		4,671,000.00	15,857,400.00
减: 营业外支出		121,308.00	67,600.14
其中: 非流动资产处置损失		21,308.00	
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		132,862,597.04	126,992,527.19
减: 所得税费用		3,529,801.10	
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		129,332,795.94	126,992,527.19
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益		-1,750,314.82	75,813.22
七、综合收益总额		127,582,481.12	127,068,340.41
法定代表人:	主管会计工作负责人:	会计机构负责人:	

# 现金流量表

会企03表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2009年度	2008年度
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,775,297.36	48,975,226.56
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		189,923,529.48	447,683,929.41
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>230,698,826.84</b>	<b>496,659,155.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,627,799.13	18,059,615.58
支付给职工以及为职工支付的现金		11,591,308.74	7,612,696.99
支付的各项税费		3,958,303.78	3,805,183.43
支付的其他与经营活动有关的现金		181,194,436.75	5,380,551.03
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>204,371,848.40</b>	<b>34,858,047.03</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>26,326,978.44</b>	<b>461,801,108.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		108,311,427.50	40,105,188.43
取得投资收益所收到的现金		225,800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		1,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>334,112,427.50</b>	<b>40,105,188.43</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		5,968,980.19	6,267,301.04
投资所支付的现金		42,230,538.75	551,647,116.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>48,199,518.94</b>	<b>557,914,417.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>285,912,908.56</b>	<b>-517,809,229.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资所收到的现金			436,636,855.52
借款所收到的现金		110,000,000.00	205,399,505.56
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>110,000,000.00</b>	<b>642,036,361.08</b>
偿还债务所支付的现金		220,500,000.00	175,401,027.52
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		67,567,584.35	78,194,869.18
支付的其他与筹资活动有关的现金			300,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>288,067,584.35</b>	<b>553,595,896.70</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-178,067,584.35</b>	<b>88,440,464.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>134,172,302.65</b>	<b>32,432,344.29</b>
加: 期初现金及现金等价物余额		118,433,516.97	86,001,172.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>252,605,819.62</b>	<b>118,433,516.97</b>

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 股东权益变动表

会企04表  
单位：人民币元

编制单位：武汉中百集团股份有限公司

项 目	2009年度							
	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	560,505,290.00	607,133,613.08			126,085,023.96		142,521,807.12	1,436,245,734.16
加：1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	560,505,290.00	607,133,613.08			126,085,023.96		142,521,807.12	1,436,245,734.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,750,314.82			25,866,559.18		47,415,707.76	71,531,952.12
（一）净利润							129,332,795.94	129,332,795.94
（二）其他综合收益		-1,750,314.82						-1,750,314.82
上述（一）和（二）小计		-1,750,314.82					129,332,795.94	127,582,481.12
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					25,866,559.18		-81,917,088.18	-56,050,529.00
1.提取盈余公积					25,866,559.18		-25,866,559.18	
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-56,050,529.00	-56,050,529.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增股本								
2.盈余公积转增股本								
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								
四、本年年末余额	560,505,290.00	605,383,298.26			151,951,583.14		189,937,514.88	1,507,777,686.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 股东权益变动表

编制单位:武汉中百集团股份有限公司

会企04表  
单位:人民币元

项 目	2008年度							
	股本	资本公积	减: 库存	专项 储备	盈余公积	一般 风险	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	335,266,960.00	395,659,274.34			100,686,518.52		90,972,900.62	922,585,653.48
加: 1.会计政策变更								
2.前期差错更正								
3.其他								
二、本年年初余额	335,266,960.00	395,659,274.34			100,686,518.52		90,972,900.62	922,585,653.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	225,238,330.00	211,474,338.74			25,398,505.44		51,548,906.50	513,660,080.68
(一)净利润							126,992,527.19	126,992,527.19
(二)其他综合收益		75,813.22						75,813.22
上述(一)和(二)小计		75,813.22					126,992,527.19	127,068,340.41
(三)所有者投入和减少资本	65,093,962.00	371,542,893.52						436,636,855.52
1.所有者投入资本	65,093,962.00	371,542,893.52						436,636,855.52
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					25,398,505.44		-75,443,620.69	-50,045,115.25
1.提取盈余公积					25,398,505.44		-25,398,505.44	
2.提取一般风险准备								
3.对股东的分配							-50,045,115.25	-50,045,115.25
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	160,144,368.00	-160,144,368.00						
1.资本公积转增股本	160,144,368.00	-160,144,368.00						
2.盈余公积转增股本								
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								
四、本年年末余额	560,505,290.00	607,133,613.08			126,085,023.96		142,521,807.12	1,436,245,734.16

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 财务报表附注

(2009年12月31日)

## (一) 企业的基本情况

武汉中百集团股份有限公司(以下简称公司)是1989年8月15日经武汉市经济体制改革委员会武体改(1989)29号文批准,在武汉中心百货大楼整体改组的基础上,由武汉中心百货大楼独家发起,以社会募集方式设立的股份有限公司。公司于1989年11月8日在武汉市工商行政管理局注册登记,总股本为5,008万元。

1997年4月29日经中国证券监督管理委员会证监发字(1997)149号、150号文批准,公司向社会公开发行A股4,000万股,并于1997年5月19日在深圳证券交易所挂牌交易。发行A股后,公司总股本为9,008万元。

1998年4月16日经武汉市证券管理办公室(1998)31号文批准,公司以1997年末总股本9,008万股为基数,以期末未分配利润按每10股送1.5股,以期末资本公积按每10股转增5股。实施送增股后,公司总股本为14,863.2万元。

1999年7月16日经中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)71号文批准,公司以1998年末总股本14,863.2万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售。经财政部财管字[1999]84号文批准,国有法人股股东认购本次可配股份中的100万股,其余部分放弃。募集法人股股东书面承诺放弃其全部配股权。实施配股后,公司总股本为17,566.90万元。

2001年11月28日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]104号文批准,公司以2000年末总股本17,566.9万股为基数对全体股东按每10股配售3股的比例进行配售(其中:向法人股东配售2.475万股,向社会公众股股东配售3,384.81万股)。经湖北省财政厅鄂财企发[2001]110号文批准,国有法人股股东已承诺全部放弃本次可配股份905.16万股。募集法人股股东书面承诺放弃977.625万股配股权。实施配股后,公司总股本为20,954.185万元,其中:国家股3,017.20万股、法人股3,269.475万股、社会公众股14,667.51万股,配股资金已于2002年1月到位,由武汉众环会计师事务所有限责任公司验证并出具武众会(2002)020号验资报告。

2006年2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1.25股,由公司非流通股股东武汉国有资产经营公司等五十家股东向流通股股东支付对价。该方案于2006年3月28日实施完毕。股权分置改革后,公司股权结构为:国家股1,788.283万股、法人股2,671.332万股、社会公众股16,494.57万股。

2006年6月15日,根据2005年年度股东大会审议通过的2005年度利润分配及资本公积金转增股本方案,公司以总股本20,954.185万股为基数,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 33,526.696 万股，其中：国家股 2,861.253 万股、法人股 4,274.131 万股、社会公众股 26,391.312 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)026 号验资报告。

2007 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]502 号文批准，公司以 2006 年年末总股本 33,526.696 万股为基数，按照每 10 股配 2 股的比例向全体股东配售。实施配股后，公司总股本为 40,036.0922 万股，其中：社会公众股 37,948.3726 万股、高管股 8.1405 万股、限制流通股 2,079.5791 万股。配股资金已于 2008 年 1 月到位，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(2008)007 号验资报告。

2008 年 5 月，根据公司 2007 年年度股东大会审议通过的 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，公司以总股本 40,036.0922 万股为基数，按照每 10 股转增 4 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 56,050.529 万股，其中：社会公众股 53,127.7216 万股、高管股 11.3967 万股、限售流通股 2,911.4107 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(2008)034 号验资报告。

2009 年 12 月 31 日，公司总股本 560,505,290 股。

公司企业法人营业执照注册号为：420100000070535。

1、公司注册资本：560,505,290.00 元

2、注册地点：武汉

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省武汉市江汉区江汉路 129 号

3、公司业务性质及经营活动：

公司经营范围包括：百货、针纺织品、五金交电、其他食品、工艺美术品、家俱、日用杂品（不含烟花爆竹）销售；烟、酒、金银首饰零售；彩扩；家用电器、钟表维修；汽车运输（仅限分支机构经营）；经营和代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；广告设计制作、发布店堂广告；房屋销售。

4、公司的第一大股东：武汉商联（集团）股份有限公司。

5、本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十三次会议于 2010 年 3 月 23 日批准报出。

## （二）公司重要会计政策、会计估计

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 4、记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来

事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

### (2) 合并财务报表编制方法

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

交易对合并报表的影响编制。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

### (4) 超额亏损的处理

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

### (5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### (1) 汇兑差额的处理

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

#### (2) 外币财务报表的折算

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

### 9、金融工具的确认和计量

#### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### (2) 金融资产的分类和计量

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

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

#### ③金融资产的后续计量

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

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形

成的利得或损失，计入当期损益。

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

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

#### ④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

#### b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

### (3) 金融负债的分类和计量

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

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

#### ③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的

确认。本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

## 10、应收账款坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：将期末余额前5名的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

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

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

信用风险特征组合的确定依据：将账龄5年以上的应收账款（单项金额重大的除外）确认为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

坏账准备计提方法：根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

(3) 对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5%	5%
1—2年	8%	8%
2—3年	10%	10%
3—4年	50%	50%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

## 11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或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、包装物、库存商品。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品在领用时根据实际情况采用五五摊销法进行摊销、包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 12、长期股权投资的计量

### (1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

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

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

## (2) 后续计量

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

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

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。

### 13、投资性房地产的确认和计量

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

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；

③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；

②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

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

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

## 14、固定资产

### 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	45	3	2.16
通用设备	10	3	9.70
专用设备	15	3	6.47
运输设备	14	3	6.93
电脑设备	5	3	19.40
固定资产装修	10	0	10

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

### (3) 融资租入固定资产

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

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

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

### (4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 15、在建工程

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

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

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下

列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

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

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 17、无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

#### (1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资

产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

## 18、长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上（不含一年）的经营租入固定资产改良支出确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

## 19、预计负债的确认标准和计量方法

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

### （2）预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

## 20、 股份支付的确认和计量

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

### (1) 以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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。

## 21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，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。

## 22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### （1）销售商品收入

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

### （2）提供劳务收入

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### （3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

## 23、政府补助的确认和计量

### (1) 政府补助的确认

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

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

### (2) 政府补助的计量：

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

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

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

### ③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

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

② 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂

时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## （2）递延所得税负债

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

## 25、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

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

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

### （2）融资租赁

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

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

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

融资租赁中出租人在租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应

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

## 26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、主要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期内无会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

## 28、前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

## 29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大

变化，从而对企业产生不利影响。

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 30、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

### (三) 税项

1、 增值税销项税率为分别为 0、13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。

2、 营业税税率为营业收入的 5%。

3、 消费税税率为应税营业收入的 5%。

- 4、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- 5、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 6、城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 7、平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 8、文化发展基金为娱乐收入的 3%。
- 9、所得税：公司企业所得税税率为 25%。
- 10、本公司税收优惠情况：

根据国家税务总局所得税管理司《关于企业购买国产设备投资抵免企业所得税问题的电话通知》规定，本公司全资子公司武汉中百连锁仓储超市有限公司，在2007年10月9日前经税务机关审核批准，并在2007年12月31日前实际购置国产设备的投资，在2007年度结束后尚未抵免完的投资额，以及在2007年12月31日前经相关部门批准的技术改造项目，在2007年12月31日前实际购置国产设备的投资，在2007年度结束后尚未抵免完的投资额，可以在2009年抵免所得税3,342,894.42元，本公司2009年实际抵免所得税3,342,894.42元。

#### （四）企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司情况

###### （1）通过设立或投资等方式取得的子公司

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
武汉中百连锁仓储超市有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	37,500 万元	销售食品、副食品、烟、酒、粮油、肉及制品、乳及乳制品、蛋及蛋制品、水产品、保健食品、音像制品、水果蔬菜；加工生鲜、煎炸食品、面食、糕点、中式快餐； （以上经营项目凭专项许可证，仅限分支机构经营）百货、文化用品、针织品、体育用品、家俱、工艺美术品、五金交电、家用电器、自行车、摩托车、服装鞋帽、日用杂品零售兼批发；建筑材料、油漆、粘胶零售；钟表维修；广告设计制作、发布店堂广告；仓储物流配送、停车服务。
武汉中百物业管理有限公司	有限责任公司	武汉市	物业管理	50 万元	物业管理。
武汉中百电子商务有限公司	有限责任公司	武汉市	电子商务	300 万元	计算机及网络和系统工程的技术开发、咨询和服务；电子商务、计算机及办公自动化设备销售。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）
武汉中百物流配送有限公司	有限责任公司	武汉市	物流配送	10,400 万元	法律、法规禁止的，不得经营；须经审批的，在批准后方可经营；法律、法规未规定审批的，企业可自行开展经营活动。
武汉中百百货有限责任公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	24,718 万元	百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、日用杂品、花卉、照像器材、通讯器材、金银首饰零售；家用电器、钟表维修；物业管理；科技乐园；其他食品公司、烟、酒批发兼零售。
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	有限责任公司	武汉市	生鲜加工配送	5,000 万元	生鲜食品、肉及肉制品、粮油制品、副食品、禽蛋制品、调味品、水产品、干鲜蔬菜、豆制品、干鲜果品、冷冻食品及其它食品加工，仓储、物流配送。蔬菜收购交易，物业管理，塑料制品制造、销售，废旧塑料、原料收购、销售。
武汉中百农产品经营有限责任公司	有限责任公司	武汉市	生鲜经营配送	500 万元	粮油、肉及肉制品、乳及乳制品、蛋及蛋制品、水产品、水果、蔬菜、酱腌制品、调味品、豆制品、农产品加工、销售；仓储服务；场地出租；农资机械、农畜土特产品收购、储存、种植、养殖及加工。（国家有专项规定的项目经审批后方可经营）
荆州中百百货商场有限公司	有限责任公司	荆州市	商品销售	3,800 万	百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、日用杂品、家用电器、钟表的销售及相关售后服务；黄金饰品零售。

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
武汉中百连锁仓储超市有限公司	59,049.57 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百物业管理有限公司	50 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百电子商务有限公司	300 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百物流配送有限公司	10,400 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百百货有限责任公司	24,241.01 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	5,000 万元		100.00%	100.00%	是
武汉中百农产品经营有限责任公司	500 万元		100.00%	100.00%	是
荆州中百百货商场有限公司	3,800 万元		100.00%	100.00%	是

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉中百百货有限责任公司	13,013,975.85		

注：全资子公司武汉中百百货有限责任公司持股武汉青山商场股份有限公司股权比例 89.86%，少数股东持股比例 10.14%。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
武汉中百便民超市连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	11,000 万元	百货、文具、办公用品、体育用品、照像器材、化妆品、搪瓷制品、针棉织品、家俱、工艺美术、家用电器、自行车、摩托车、服装、鞋帽批发兼零售；其他食品、水产品、蔬菜、水果、肉及制品、副食品、烟、酒、保健食品、保健用品、新资源食品、特殊营养品销售；生鲜、熟食加工（限所属分支机构经营）；广告设计、制作；发布店堂广告；仓储、物流配送。
湖北中汇米业有限公司	有限责任公司	浠水县	粮食加工零售	1,550 万	粮食收购加工；粮油及农副产品批发零售。（上述经营范围涉及行政许可的项目凭有效许可证件经营）

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
武汉中百便民超市连锁有限公司	13,177.55 万元		100.00%	100.00%	是
湖北中汇米业有限公司	930 万元		60.00%	60.00%	是

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的金额
湖北中汇米业有限公司	3,851,108.49		

注：公司持有控股子公司湖北中汇米业有限公司 60% 股权，少数股东持股比例 40%。

## 2、本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
武汉汉鹏物流发展有限责任公司	644,496.60	合并成本高于被合并单位可辨认净资产公允价值的差额确认为商誉

注：公司的全资子公司武汉中百物流配送有限公司本年购买武汉商联(集团)股份有限公司所持有

的武汉汉鹏物流发展有限责任公司 100% 股权，已经支付全部股权转让价款，并于 2009 年 10 月 28 日办妥工商变更登记事项。武汉汉鹏物流发展有限责任公司 2009 年 10 月 31 日可辨认净资产公允价值与股权转让价款的差额在企业合并时形成商誉 644,496.60 元。本期将武汉汉鹏物流发展有限责任公司纳入合并范围。

#### (五) 合并会计报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2008 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2009 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2008 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元)

##### 1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现金	120,452,360.01	99,499,888.69
银行存款	470,508,676.17	480,283,795.49
其他货币资金	169,879,174.47	56,612,997.25
合 计	760,840,210.65	636,396,681.43

注1：货币资金中不存在质押、冻结等对变现有限制或有潜在收回风险的款项；

注2：现金主要是各门店找零备用金；其他货币资金中，应付票据保证金存款期末余额为 155,928,258.99 元，占应付银行承兑汇票余额比例为 29%。

##### 2. 应收账款

###### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	82,326,407.99	79.22%	4,116,320.40	62.78%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,059,886.07	1.02%	1,059,886.07	16.17%
其他不重大	20,540,477.87	19.76%	1,380,019.68	21.05%
合 计	103,926,771.93	100.00%	6,556,226.15	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	7,108,346.56	36.30%	472,407.10	19.36%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,281,461.02	6.54%	1,281,461.02	52.51%
其他不重大	11,193,961.69	57.16%	686,459.81	28.13%
合 计	19,583,769.27	100.00%	2,440,327.93	100.00%

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
5年以上	1,059,886.07	100.00%	1,059,886.07
合 计	1,059,886.07	100.00%	1,059,886.07

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
5年以上	1,281,461.02	100.00%	1,281,461.02
合 计	1,281,461.02	100.00%	1,281,461.02

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司	非关联客户	74,428,226.50	1年以内	71.62%
北京瑞泰鸿信数字科技有限公司	非关联客户	6,475,147.58	1年以内	6.23%
中国移动通信集团湖北有限公司江汉分公司	非关联客户	556,054.50	1年以内	0.54%
七一二研究所长海实业有限公司	非关联客户	490,697.68	1年以内	0.47%
河南华英禽业集团销售公司武汉分公司	非关联客户	376,281.73	1年以内	0.36%
合 计		82,326,407.99		79.22%

(4) 应收账款其他事项说明:

A. 应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

B. 应收账款中无应收关联方款项。

(5) 应收账款余额变动说明:

应收账款余额增加 8,434.30 万元，主要系本年中国移动通信集团武汉分公司进行的手机充值积分兑换及电子消费券活动的消费款暂未回款所致。

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	10,367,151.97	35.74%	9,040,336.00	85.42%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	506,439.90	1.75%	506,439.90	4.78%
其他不重大	18,133,156.68	62.51%	1,036,969.82	9.80%
合 计	29,006,748.55	100.00%	10,583,745.72	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	10,069,503.57	34.85%	8,066,129.37	77.30%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,171,507.19	4.05%	1,171,507.19	11.23%
其他不重大	17,651,478.83	61.10%	1,196,926.84	11.47%
合 计	28,892,489.59	100.00%	10,434,563.40	100.00%

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

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	注 1
合 计	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	

注 1: 此公司连续多年亏损, 且无改善经营的根本性措施。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
5年以上	506,439.90	100.00%	506,439.90
合 计	506,439.90	100.00%	506,439.90

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金 额	比例(%)	
5年以上	1,171,507.19	100.00%	1,171,507.19
合 计	1,171,507.19	100.00%	1,171,507.19

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉新华兆龙大酒店有限公司	非关联客户	5,165,171.46	3-5 年	17.81%
武汉新华商业大楼股份有限公司	非关联客户	2,498,994.36	3-5 年	8.61%
北京京汉宾馆有限责任公司	非关联客户	1,502,667.75	5 年以上	5.18%
武汉长城服装厂	非关联客户	600,318.40	3-5 年	2.07%
新百丽鞋业(深圳)有限公司武汉分公司	非关联客户	600,000.00	1 年以内	2.07%
合 计		10,367,151.97		35.74%

(5) 其他应收款其他事项说明:

A. 其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

B. 其他应收款中无应收关联方款项。

#### 4. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额的比例(%)	账面余额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	256,761,189.23	100.00%	144,904,804.12	100.00%
合计	256,761,189.23	100.00%	144,904,804.12	100.00%

(2) 金额较大的预付账款详细情况:

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉市江夏区国土资源管理局	68,500,000.00	2009年	征地款
湖北新兴格力电器销售有限公司	64,543,495.83	2009年	货款
襄樊市国土资源局高新分局	16,000,000.00	2009年	征地款
湖北省烟草公司武汉市分公司	12,463,329.61	2009年	货款
通用磨坊贸易(上海)有限公司	3,406,404.98	2009年	货款
小计	164,913,230.42		

(3) 预付账款中无持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 本公司预付账款主要系预付的武汉市江夏区大桥新区物流中心征地款、襄樊物流中心征地款、卖场租金及货款。

#### 5. 存货

(1) 存货分类:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,215,445.24		9,215,445.24	5,344,282.07		5,344,282.07
低值易耗品	45,971,382.83		45,971,382.83	30,132,322.82		30,132,322.82
包装物	344,758.77		344,758.77	545,006.34		545,006.34
库存商品	1,055,009,828.55		1,055,009,828.55	1,017,362,179.89	3,109,808.73	1,014,252,371.16
合计	1,110,541,415.39		1,110,541,415.39	1,053,383,791.12	3,109,808.73	1,050,273,982.39

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
低值易耗品					
包装物					
库存商品	3,109,808.73			3,109,808.73	
合计	3,109,808.73			3,109,808.73	

注: 本期转销存货跌价准备主要系已经计提存货跌价准备的商品已经销售。

## 6. 其他流动资产:

项 目	期末余额	期初余额
租赁费		104,128.01
其他	113,101.49	135,080.58
合 计	113,101.49	239,208.59

## 7. 可供出售金融资产:

项 目	期末公允价值	年初公允价值
股票投资		431,294.08
合 计		431,294.08

注: 可供出售金融资产系对小天鹅(证券代码000418)的股票投资, 本期已出售。

## 8. 长期股权投资

## (1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉中联药业集团股份有限公司	50,882,224.27	58,701,426.57	-58,701,426.57			
武汉中联大药房医药有限责任公司	1,000,000.00	846,320.78	-846,320.78			
二、成本法核算的长期股权投资						
武汉爱家爱商贸有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	20.00%	20.00%
荆沙市沙市商场股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.30%	0.30%
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.50%	0.50%
武汉富商实业有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15%	0.15%
青山医药股份有限公司	150,000.00	150,000.00		150,000.00		
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18.00%	18.00%
汉口银行	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	1.33%	1.33%
合 计	96,922,224.27	104,587,747.35	-59,547,747.35	45,040,000.00		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
汉口银行				600,000.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司		5,940,000.00		
合 计		5,940,000.00		600,000.00

注1: 2009年4月, 公司与武汉国有资产经营公司签订股权转让协议, 公司向其转让所持有的武

汉中联药业集团股份有限公司42.49%的股权，双方约定转让价格6,282.49万元，公司已收到全部股权转让款；

注2：2009年4月，公司与武汉中联药业集团股份有限公司签订股权转让协议，公司向其转让所持有的武汉中联大药房医药有限责任公司20%的股权，双方约定转让价格100.00万元，公司已收到全部股权转让款。

## 9. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产：

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	57,578,377.52			57,578,377.52
房屋、建筑物	57,578,377.52			57,578,377.52
二、累计折旧和累计摊销合计	4,105,521.67	1,241,133.96		5,346,655.63
房屋、建筑物	4,105,521.67	1,241,133.96		5,346,655.63
三、投资性房地产账面净值合计	53,472,855.85			52,231,721.89
房屋、建筑物	53,472,855.85			52,231,721.89
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
房屋、建筑物				
五、投资性房地产账面价值合计	53,472,855.85			52,231,721.89
房屋、建筑物	53,472,855.85			52,231,721.89

注1：投资性房地产未设立抵押。

注2：期末无减值迹象，投资性房地产未计提减值准备。

## 10. 固定资产

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	2,108,810,809.83	187,231,532.52	10,417,670.22	2,285,624,672.13
其中：房屋、建筑物	1,007,753,945.78	56,620,602.27	1,695,166.33	1,062,679,381.72
通用设备	411,461,413.71	58,863,531.66	2,700,486.70	467,624,458.67
专用设备	535,634,125.44	55,218,525.58	3,753,513.50	587,099,137.52
运输设备	36,196,150.07	5,053,105.60	837,464.75	40,411,790.92
固定资产装修	76,405,183.03	4,089,257.36		80,494,440.39
电脑设备	41,359,991.80	7,386,510.05	1,431,038.94	47,315,462.91
二、累计折旧合计	502,186,875.08	120,351,620.21	6,638,630.46	615,899,864.83
其中：房屋、建筑物	124,436,129.45	23,661,402.99	221,899.59	147,875,632.85
通用设备	141,898,736.62	41,671,752.46	2,472,145.60	181,098,343.48
专用设备	172,528,142.22	36,032,422.61	2,003,845.32	206,556,719.51

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
运输设备	10,059,454.59	2,388,166.40	562,854.13	11,884,766.86
固定资产装修	29,691,831.48	10,805,932.62		40,497,764.10
电脑设备	23,572,580.72	5,791,943.13	1,377,885.82	27,986,638.03
三、固定资产账面净值合计	1,606,623,934.75			1,669,724,807.30
其中：房屋、建筑物	883,317,816.33			914,803,748.87
通用设备	269,562,677.09			286,526,115.19
专用设备	363,105,983.22			380,542,418.01
运输设备	26,136,695.48			28,527,024.06
固定资产装修	46,713,351.55			39,996,676.29
电脑设备	17,787,411.08			19,328,824.88
四、固定资产减值准备累计金额合计	12,536,020.24		63,037.41	12,472,982.83
其中：房屋、建筑物				
通用设备	7,169,319.91		36,246.84	7,133,073.07
专用设备	4,806,986.74		26,247.51	4,780,739.23
运输设备	185,299.19		543.06	184,756.13
固定资产装修				
电脑设备	374,414.40			374,414.40
五、固定资产账面价值合计	1,594,087,914.51			1,657,251,824.47
其中：房屋、建筑物	883,317,816.33			914,803,748.87
通用设备	262,393,357.18			279,393,042.12
专用设备	358,298,996.48			375,761,678.78
运输设备	25,951,396.29			28,342,267.93
固定资产装修	46,713,351.55			39,996,676.29
电脑设备	17,412,996.68			18,954,410.48

注 1：资产抵押情况详见附注(五)26。

注 2：本报告期内，固定资产增加 18,723 万元，主要系武汉中百连锁仓储超市有限公司本年新设门店购置资产 11,552 万元；购买武汉汉鹏物流发展有限责任公司全部股权，将其固定资产 5,537 万元计入到本年增加数中。

注 3：本报告期内，固定资产减值准备的减少系部分已提减值的固定资产已作清理所致。

注 4：本报告期内，固定资产未发生减值迹象。

注 5：截止 2009 年 12 月 31 日，下列房屋及建筑物产权证正在办理之中：

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
关山店房屋	尚在办理中	2010 年

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
吴家山综合购物广场项目	8,049,130.50		8,049,130.50	3,666,186.50		3,666,186.50
安防监控工程	2,588,547.50		2,588,547.50	1,896,492.12		1,896,492.12
中百仓储市外店超市工程	2,424,774.41		2,424,774.41	29,209,522.07		29,209,522.07
便民超市门店改造工程	4,094,084.29		4,094,084.29	4,107,560.45		4,107,560.45
浣水物流基地项目	14,535,998.22		14,535,998.22	6,897,641.10		6,897,641.10
阳逻生鲜工程	854,350.00		854,350.00	627,550.00		627,550.00
中汇米业车间及仓库屋顶改造	157,004.69		157,004.69			
合计	32,703,889.61		32,703,889.61	46,404,952.24		46,404,952.24

注：中百仓储市外店超市工程余额减少为 2,678.47 万元，主要系重庆中百仓储超市有限公司物流配送中心项目中的土地部分 2,654.60 万元转至无形资产中。

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
吴家山综合购物广场项目	3,666,186.50	4,382,944.00			8,049,130.50	
浣水物流基地项目	6,897,641.10	7,638,357.12			14,535,998.22	
合计	10,563,827.60	12,021,301.12			22,585,128.72	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算 的比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额
吴家山综合购物广场项目	6985 万	自筹	12%	12%		
浣水物流基地项目	1500 万	自筹	97%	97%		

(3) 本报告期内，在建工程未设置抵押，未发生减值情况。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细情况a:

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原值合计	154,391,383.80	108,347,963.92		262,739,347.72
阳逻青松村土地使用权	5,837,000.00			5,837,000.00
丁司垵土地使用权	844,710.70			844,710.70
珞狮路土地使用权	15,087,507.60			15,087,507.60
古田路土地使用权	5,558,500.00			5,558,500.00
八古墩土地使用权	7,736,085.00			7,736,085.00
沿港土地使用权费	46,012,993.50			46,012,993.50
蔡甸土地使用权	4,368,000.00			4,368,000.00
恩施土地使用权		20,799,594.96		20,799,594.96
重庆江北区土地使用权		26,546,034.32		26,546,034.32
温泉开发区土地使用权		12,168,340.00		12,168,340.00
青山工人村土地使用权	9,850,000.00			9,850,000.00
青山和平大道 1542 号土地使用权	29,662,577.00			29,662,577.00
青山和平大道 1544 号土地使用权	17,816,832.00			17,816,832.00
汉阳大道 457 号土地使用权	11,617,178.00			11,617,178.00
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权		48,833,994.64		48,833,994.64
二、累计摊销额合计	19,046,781.87	4,747,961.31		23,794,743.18
阳逻青松村土地使用权	530,636.30	132,659.04		663,295.34
丁司垵土地使用权	46,459.08	16,894.21		63,353.29

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
珞狮路土地使用权	1,766,812.74	377,187.72		2,144,000.46
古田路土地使用权	2,846,592.52	138,962.52		2,985,555.04
八古墩土地使用权	3,210,903.76	193,402.20		3,404,305.96
沿港土地使用权费	3,450,974.44	1,150,324.80		4,601,299.24
蔡甸土地使用权	218,400.00	109,200.00		327,600.00
恩施土地使用权		103,997.97		103,997.97
重庆江北区土地使用权		533,588.64		533,588.64
温泉开发区土地使用权		119,989.92		119,989.92
青山工人村土地使用权	1,067,083.17	246,249.96		1,313,333.13
青山和平大道 1542 号土地使用权	3,004,286.64	741,564.36		3,745,851.00
青山和平大道 1544 号土地使用权	1,839,725.42	524,024.52		2,363,749.94
汉阳大道 457 号土地使用权	1,064,907.80	232,343.52		1,297,251.32
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权		127,571.93		127,571.93
三、无形资产账面净值合计	135,344,601.93			238,944,604.54
阳逻青松村土地使用权	5,306,363.70			5,173,704.66
丁司岗土地使用权	798,251.62			781,357.41
珞狮路土地使用权	13,320,694.86			12,943,507.14
古田路土地使用权	2,711,907.48			2,572,944.96
八古墩土地使用权	4,525,181.24			4,331,779.04
沿港土地使用权费	42,562,019.06			41,411,694.26
蔡甸土地使用权	4,149,600.00			4,040,400.00
恩施土地使用权				20,695,596.99
重庆江北区土地使用权				26,012,445.68
温泉开发区土地使用权				12,048,350.08
青山工人村土地使用权	8,782,916.83			8,536,666.87
青山和平大道 1542 号土地使用权	26,658,290.36			25,916,726.00
青山和平大道1544号土地使用权	15,977,106.58			15,453,082.06
汉阳大道457号土地使用权	10,552,270.20			10,319,926.68
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权				48,706,422.71
四、无形资产减值准备累计金额合计				
五、无形资产账面价值合计	135,344,601.93			238,944,604.54
阳逻青松村土地使用权	5,306,363.70			5,173,704.66
丁司岗土地使用权	798,251.62			781,357.41
珞狮路土地使用权	13,320,694.86			12,943,507.14
古田路土地使用权	2,711,907.48			2,572,944.96
八古墩土地使用权	4,525,181.24			4,331,779.04
沿港土地使用权费	42,562,019.06			41,411,694.26
蔡甸土地使用权	4,149,600.00			4,040,400.00
恩施土地使用权				20,695,596.99
重庆江北区土地使用权				26,012,445.68
温泉开发区土地使用权				12,048,350.08
青山工人村土地使用权	8,782,916.83			8,536,666.87
青山和平大道 1542 号土地使用权	26,658,290.36			25,916,726.00
青山和平大道 1544 号土地使用权	15,977,106.58			15,453,082.06
汉阳大道 457 号土地使用权	10,552,270.20			10,319,926.68
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权				48,706,422.71

#### 无形资产明细情况b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
阳逻青松村土地使用权	购入	5,837,000.00	663,295.34	39 年
丁司岗土地使用权	购入	844,710.70	63,353.29	46 年 4 个月
珞狮路土地使用权	购入	15,087,507.60	2,144,000.46	30 年
古田路土地使用权	购入	5,558,500.00	2,985,555.04	28 年
八古墩土地使用权	购入	7,736,085.00	3,404,305.96	24 年
沿港土地使用权费	购入	46,012,993.50	4,601,299.24	36 年
蔡甸土地使用权	购入	4,368,000.00	327,600.00	35 年 7 个月
恩施土地使用权	购入	20,799,594.96	103,997.97	49 年 9 个月
重庆江北区土地使用权	购入	26,546,034.32	533,588.64	49 年

类别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
温泉开发区土地使用权	购入	12,168,340.00	119,989.92	39年6个月
青山工人村土地使用权	购入	9,850,000.00	1,313,333.13	34年8个月
青山和平大道1542号土地使用权	股东投入	29,662,577.00	3,745,851.00	35年
青山和平大道1544号土地使用权	股东投入	17,816,832.00	2,363,749.94	29年5个月
汉阳大道457号土地使用权	购入	11,617,178.00	1,297,251.32	34年5个月
吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权	购入	48,833,994.64	127,571.93	47年4个月
合计		262,739,347.72	23,794,743.18	

注1：恩施土地使用权、温泉开发区土地使用权增加系公司购入所致；重庆江北区土地使用权系在建工程转入；吴家山台南一路南、高桥八路东土地使用权系公司购买武汉汉鹏物流发展有限责任公司全部股权，将其无形资产价值计入到本年增加数中。

注2：资产抵押情况详见附注(五)26。

注3：本报告期内没有发生无形资产减值的情况。

### 13. 商誉

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
武汉中百便民超市连锁有限公司	11,731,645.98			11,731,645.98	
武汉科德冷冻食品有限公司	7,868,587.47			7,868,587.47	
武汉青山商场股份有限公司	17,635,250.60			17,635,250.60	
湖北中汇米业有限公司	1,641,665.39			1,641,665.39	
武汉汉鹏物流发展有限责任公司		644,496.60		644,496.60	
合计	38,877,149.44	644,496.60		39,521,646.04	

注1：商誉均系由于非同一控制下企业合并过程中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而形成。

注2：公司的全资子公司武汉中百物流配送有限公司本年购买武汉商联(集团)股份有限公司所持有的武汉汉鹏物流发展有限责任公司100%股权，已经支付全部股权转让价款，并于2009年10月28日办妥工商变更登记事项。武汉汉鹏物流发展有限责任公司2009年10月31日可辨认净资产公允价值与股权转让价款的差额在企业合并时形成商誉644,496.60元。

注3：期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少原因
仓储卖场改良支出	222,271,100.10	78,169,589.65	41,267,622.10		259,173,067.65	
便民门店改造支出	36,031,313.59	8,087,114.84	11,855,815.68		32,262,612.75	
青山商场改良支出	16,037,574.99	155,369.49	2,645,839.88		13,547,104.60	
百货大楼改造支出	19,892,447.93	1,737,715.06	6,690,329.14		14,939,833.85	
物流中心改良支出	3,447,608.38		736,937.30		2,710,671.08	
荆州百货改良支出	10,271,182.53		1,210,596.96		9,060,585.57	
阳逻基地改造工程	1,199,284.28	1,216,269.24	384,761.60		2,030,791.92	
农产品基地改良	1,777,707.53	895,273.00	393,248.34		2,279,732.19	
合计	310,928,219.33	90,261,331.28	65,185,151.00		336,004,399.61	

### 15. 递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,970,800.67	1,157,360.01
小 计	1,970,800.67	1,157,360.01
<b>递延所得税负债：</b>		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		76,573.52
小 计		76,573.52

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	217,512,738.29	247,928,865.90
合 计	217,512,738.29	247,928,865.90

注：对于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故未将可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

## (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

年份	期末数	期初数	备注
2009 年		94,393,023.04	
2010 年	18,661,865.72	18,661,865.72	
2011 年	39,544,758.40	39,544,758.40	
2012 年	44,998,717.47	44,998,717.47	
2013 年	50,330,501.27	50,330,501.27	
2014 年	63,976,895.43		
合 计	217,512,738.29	247,928,865.90	

## (4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
1. 应收款项帐面价值小于计税基础	5,476,314.17	761,632.47
2. 存货帐面价值小于计税基础		1,398,424.73
3. 固定资产帐面价值小于计税基础	2,406,888.49	2,469,382.84
小 计	7,883,202.66	4,629,440.04
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
1. 可供出售金融资产公允价值变动		306,294.08
小 计		306,294.08

## 16. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,874,891.33	4,265,080.54			17,139,971.87
其中：1. 应收账款坏账准备	2,440,327.93	4,115,898.22			6,556,226.15
2. 其他应收账款坏账准备	10,434,563.40	149,182.32			10,583,745.72
二、存货跌价准备	3,109,808.73			3,109,808.73	
三、长期股权投资减值准备	5,940,000.00				5,940,000.00
四、固定资产减值准备	12,536,020.24			63,037.41	12,472,982.83
合 计	34,460,720.30	4,265,080.54		3,172,846.14	35,552,954.70

## 17. 短期借款

### (1) 按借款条件分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	20,500,000.00
保证借款	231,410,327.12	136,000,000.00
抵押借款		50,000,000.00
合 计	341,410,327.12	206,500,000.00

### (2) 公司及控股子公司的担保贷款情况：

单位：万元

担保单位	被担保单位	借款银行	担保余额
武汉中百集团股份有限公司*注 1	武汉中百连锁仓储超市有限公司	兴业银行硚口支行	1,100
		民生银行武汉青年支行	4,500
		汉口银行钟家村支行	2,600
		中国银行江汉支行	1,000
武汉中百集团股份有限公司*注 2	武汉中百连锁仓储超市有限公司	兴业银行硚口支行	1,265.13
		汉口银行钟家村支行	1,100
		中国银行江汉支行	2,460
武汉中百集团股份有限公司*注 3	武汉青山商场股份有限公司	民生银行武汉分行	2,200
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	兴业银行武汉分行	5,915.90
武汉中百集团股份有限公司	湖北中汇米业有限公司	民生银行武汉分行	1,000
小 计			23,141.03

注1：武汉中百连锁仓储超市有限公司应付武汉中百电器连锁有限公司9,200万银行承兑汇票，武汉中百电器连锁有限公司将上述未到期票据贴现。

注2：武汉中百连锁仓储超市有限公司应付武汉中百农产品经营有限责任公司4,825.13万银行承兑汇票，武汉中百农产品经营有限责任公司将上述未到期票据贴现。

注2：武汉青山商场股份有限公司应付武汉中百百货有限责任公司2,200万银行承兑汇票，武汉中百百货有限责任公司将上述未到期票据贴现。

#### 18. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	535,113,780.98	324,988,874.81	535,113,780.98
商业承兑汇票	14,193,763.40	25,367,374.31	14,193,763.40
合 计	549,307,544.38	350,356,249.12	549,307,544.38

注 1：应付票据余额中，武汉中百连锁仓储超市有限公司出具的银行承兑汇票余额 251,511,519.91 元，商业承兑汇票余额 14,193,763.40 元；武汉中百电器连锁有限公司出具的银行承兑汇票余额 283,602,261.07 元。银行承兑汇票由武汉中百集团股份有限公司提供担保。

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

注 3：应付票据余额增加 56.79%，主要系公司本年增加以票据结算货款的力度所致。

#### 19. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	1,117,584,407.19	993,984,621.98

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

#### 20. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
消费卡、团购	646,444,905.19	532,948,076.36

注 1：本公司预收账款系顾客购买消费卡尚未刷卡消费的款项及机关事业单位团体预付的购货款。

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

#### 21. 应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,126,210.36	408,141,731.17	409,149,607.82	118,333.71
二、职工福利费		42,012,926.72	42,012,926.72	
三、社会保险费		78,200,792.82	78,200,792.82	
四、住房公积金		6,741,973.60	6,741,973.60	
五、工会经费		2,489,516.90	2,489,516.90	
五、职工教育经费		984,595.47	984,595.47	
合 计	1,126,210.36	538,571,536.68	539,579,413.33	118,333.71

#### 22. 应付股利

主要投资者	期末余额	欠付股利原因
应付法人股股利	818,011.95	尚未领取
合 计	818,011.95	

## 23. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-8,748,701.53	-1,256,308.93
消费税	180,507.97	135,640.68
营业税	18,826,270.36	9,443,278.05
企业所得税	46,343,704.19	49,732,821.68
城市维护建设税	1,131,185.70	701,919.97
房产税	860,128.71	1,230,320.53
土地使用税	597,242.65	307,794.52
印花税	1,139,944.36	2,235,883.06
个人所得税	132,030.17	211,892.15
教育费附加	565,182.29	378,319.55
平抑副食品价格基金	493,687.67	239,173.23
堤防维护费	417,491.65	170,797.50
地方教育发展费	691,113.25	734,641.40
合计	62,629,787.44	64,266,173.39

## 24. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
金额	118,526,817.63	124,946,630.88

金额较大的其他应付款详细情况：

项目	金额	性质或内容
武汉市公共交通票务管理有限公司	6,425,867.78	公交 IC 卡暂收款
浠水县农业综合开发领导小组办公室	5,050,000.00	借款
武汉广电数字网络有限公司	3,000,000.00	有线电视充值卡款
武汉新纪元物业发展有限公司	2,400,000.00	保证金
青岛海尔开利冷冻设备有限公司	1,967,052.67	设备款

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

## 25. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

类别	期末余额	年初余额
长期借款	1,500,000.00	52,250,000.00
合计	1,500,000.00	52,250,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款		2,250,000.00
保证借款		50,000,000.00
抵押借款	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	52,250,000.00

## (3) 主要的一年内到期的长期借款情况

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行江汉支行	2005.11.14	2010.11.13	人民币	5.85%		150		1150
合计						150		1150

注：以上一年内到期的长期借款由本公司吴家山六支沟综合楼裙房 1-3 层抵押取得。

## 26. 长期借款

### (1) 借款分类：

项 目	期末余额	年初余额
信用借款		2,800,000.00
抵押借款	67,133,333.34	16,500,000.00
质押借款		200,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
合 计	67,133,333.34	239,300,000.00

### (2) 主要长期借款

单位：万元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行东西湖支行	2009.08.04	2012.07.12	人民币	6.048%		4,000		
上海浦东发展银行武汉分行	2009.10.15	2014.10.14	人民币	5.472%		1,213.33		
国家开发银行	2006.11.30	2016.11.29	人民币	6.84%		1,000		20,000
建设银行江汉支行	2006.07.07	2011.07.06	人民币	6.12%		500		500
合 计						6,713.33		25,000

注1：武汉汉鹏物流发展有限责任公司以吴家山台南一路南、高桥八路东房产及土地使用权作为抵押，向交通银行东西湖支行取得抵押借款4,000万元。

注2：武汉中百连锁仓储超市有限公司以汇丰企业总部8幢2至6层房产及土地使用权作为抵押，向上海浦东发展银行武汉分行取得抵押借款1,213.33万元。

注3：国家开发银行借款对应的抵押物为：武汉中百连锁仓储超市有限公司洪山区珞狮路210号房产及土地、硚口区解放大道48号房产及土地、武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司新洲区阳逻街青松树村房产及土地、武汉中百集团股份有限公司中百商厦5、25、27层（平台一、二层）房产及土地、青山和平大道1544号土地使用权、青山区19街坊第7幢1-15层房屋。前述抵押物抵押权利解除到期日为2016年11月29日。

注4：建设银行江汉支行长期借款由本公司吴家山六支沟综合楼裙房1-3层抵押取得。

## 27. 股本

单位：股

项 目	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	29,128,857	5.196				-28,555,084	-28,555,084	573,773	0.101
1、国家持股									
2、国有法人持股	28,555,084	5.094				-28,555,084	-28,555,084		
3、其他内资持股	573,773	0.101						573,773	0.101
其中：境内法人持股	480,480	0.085						480,480	0.085
境内自然人持股	93,293	0.016						93,293	0.016
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	531,376,433	94.804				28,555,084	28,555,084	559,931,517	99.899
1、人民币普通股	531,376,433	94.804				28,555,084	28,555,084	559,931,517	99.899
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	560,505,290	100.00						560,505,290	100.00

注：本报告期内股本变动，系根据股改承诺，武汉商联(集团)股份有限公司有限售条件的股份于2009年6月25日上市流通。

## 28. 资本公积

项 目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	601,763,431.89			601,763,431.89
其他资本公积	5,257,776.70		1,750,314.82	3,507,461.88
其中：①权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	4,601,239.55		1,520,594.25	3,080,645.30
②可供出售金融资产公允价值变动	229,720.57		229,720.57	
③原制度转入资本公积	426,816.58			426,816.58
合 计	607,021,208.59		1,750,314.82	605,270,893.77

注 1：公司持有武汉中联药业集团股份有限公司股权期间，因被投资单位除净损益以外所有者权益变动，公司确认 1,520,594.25 元资本公积；在本报告期内，公司转让所持有的股权，故将资本公积转出。

注 2：公司在本报告期内，出售可供出售金融资产(小天鹅，证券代码 000418)，故转出此项可供出售金融资产公允价值变动所形成的资本公积 229,720.57 元。

## 29. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	56,376,782.70	12,933,279.59		69,310,062.29
任意盈余公积	69,708,241.26	12,933,279.59		82,641,520.85
合 计	126,085,023.96	25,866,559.18		151,951,583.14

### 30. 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	270,005,652.73
加：本年净利润转入	213,297,607.56
减：提取法定盈余公积	12,933,279.59
提取任意盈余公积	12,933,279.59
应付普通股股利	56,050,529.00
期末未分配利润	401,386,172.11

### 31. 营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本明细：

项 目	收入		成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
主营业务	9,478,567,596.40	8,125,282,659.18	8,251,753,462.70	7,061,092,066.56
其他业务	617,472,716.84	523,842,823.75	12,030,681.71	11,655,627.81
小 计	10,096,040,313.24	8,649,125,482.93	8,263,784,144.41	7,072,747,694.37

注1：营业收入增长率为16.73%，主要系本公司经营门店的增加所致，另原有门店也存在营业收入的内在增长。

注2：其他业务主要系本公司为供应商提供相关服务，按合同规定收取的各项服务性费用。

#### (2) 按业务类别列示：

业务种类	收入		成本	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
超市	9,503,671,355.69	8,107,308,003.71	7,798,213,728.79	6,630,381,010.87
百货	539,619,832.67	499,341,681.41	428,633,552.89	398,268,732.05
其他	326,948,854.10	272,500,685.44	235,804,943.26	196,987,059.83
抵消	274,199,729.22	230,024,887.63	198,868,080.53	152,889,108.37
小 计	10,096,040,313.24	8,649,125,482.93	8,263,784,144.41	7,072,747,694.37

### 32. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	33,033,806.43	27,206,382.19	见附注（三）税项
消费税	2,018,123.99	1,441,210.76	见附注（三）税项
城市维护建设税	14,352,791.52	10,016,109.10	见附注（三）税项
教育费附加	6,227,910.74	4,345,358.60	见附注（三）税项
地方教育发展费	4,552,023.18	5,485,987.13	见附注（三）税项
平抑基金	1,398,222.22	2,277,632.34	见附注（三）税项
堤防费	3,801,233.26	2,790,802.26	见附注（三）税项
合 计	65,384,111.34	53,563,482.38	

### 33. 销售费用

本期销售费用比上期增长 19.79%，主要系本公司销售收入增长导致销售费用增长。

#### 34. 管理费用

本期管理费用比上期增长 11.58%，主要系本公司规模不断扩大导致管理费用增长。

#### 35. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,129,013.88	35,614,151.70
减：利息收入	12,196,606.15	5,337,247.58
金融机构手续费	13,099,668.14	9,553,541.51
合 计	25,032,075.87	39,830,445.63

#### 36. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,264,828.54	3,169,713.26
存货跌价损失	-3,109,808.73	
合 计	1,155,019.81	3,169,713.26

#### 37. 投资收益

##### (1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000.00	
权益法核算的投资收益	-463,794.91	-13,037,431.39
处置长期股权投资损益	6,261,541.83	-400,000.00
处置交易性金融资产实现的损益	4,460,086.31	1,172,000.97
可供出售金融资产取得的投资收益	1,272,936.42	
合 计	12,130,769.65	-12,265,430.42

注：处置长期股权投资损益系本报告期内公司转让所持有的武汉中联药业集团股份有限公司及武汉中联大药房医药有限责任公司股权形成的转让收益。

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
汉口银行	600,000.00		本年收到分红款
合 计	600,000.00		

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资按主要投资单位分项列示投资收益：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉中联药业集团股份有限公司	-466,009.50	-13,050,438.96	被投资单位净利润的变动
武汉中联大药房医药有限责任公司	2,214.59	13,007.57	被投资单位净利润的变动
合 计	-463,794.91	-13,037,431.39	

##### (4) 投资收益汇回不存在重大限制。

### 38. 营业外收入

#### (1) 明细

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,395,150.49	20,727,612.40
其 它	2,367,671.83	11,627,394.51
合 计	26,762,822.32	32,355,006.91

#### (2) 政府补助明细

政府补助的种类		本年发生额	说明
与收益相关的政府补助	1.企业扶持资金	2,293,489.23	
	2.粮食补贴	1,276,500.00	
	3.储备油补贴	3,769,100.00	
	4.农改超补助	1,678,700.00	
	5.信息网络购建资金	515,000.00	
	6.农产品生鲜基地补贴	340,000.00	
	7.万村千乡市场工程补贴款	16,000.00	
	8.春供补贴	80,000.00	
	9.生鲜豆制品补贴	2,880,000.00	
	10.雪灾蔬菜调运补贴	2,440,000.00	
	11.社保、就业补贴	7,106,361.26	
	12.名品直销补贴	2,000,000.00	
合 计		24,395,150.49	

### 39. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,383,008.40	1,626,322.00
其中：固定资产处置损失	1,383,008.40	1,626,322.00
其它	435,778.71	594,791.92
合 计	1,818,787.11	2,221,113.92

### 40. 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	85,828,481.90	68,279,245.64
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-813,440.65	182,122.98
所得税费用	85,015,041.25	68,461,368.62

### 41. 每股收益和稀释每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.38	0.35
稀释每股收益	0.38	0.35

注1：基本每股收益=213,297,607.56÷560,505,290.00=0.38

稀释每股收益=213,297,607.56÷560,505,290.00=0.38

注2：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= $P_0 \div S$

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

其中： $P_0$ 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； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 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； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

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

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### 42. 其他综合收益

项 目	本期 发生额	上期 发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		-840,131.53
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		-210,032.89
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-229,720.57	
小 计	-229,720.57	-630,098.64
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		593,507.37
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-1,520,594.25	
小 计	-1,520,594.25	593,507.37
3. 现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		

项 目	本期 发生额	上期 发生额
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-1,750,314.82	-36,591.27

#### 43. 现金流量表相关信息

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	39,586,426.64
其中：价值较大的项目	
政府补助	24,395,150.49
利息收入	12,196,606.15

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	753,713,670.04
其中：价值较大的项目	
租赁费	233,662,539.07
水电费	187,580,899.67
运输包装	69,225,716.55
广告费	39,720,987.51
邮电费	30,028,428.97
修理费	29,482,493.32
办公费	19,257,814.28
保洁费	31,978,237.26
差旅费	25,532,858.89
零星购置费	10,696,332.15

#### 44. 现金流量表补充资料

##### (1) 补充资产

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	213,894,827.94	171,591,333.57
加: 资产减值准备	1,092,234.40	3,169,713.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,750,340.52	106,626,692.82
无形资产摊销	4,747,961.31	3,862,812.85
长期待摊费用摊销	65,185,151.00	55,732,116.07
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)	1,383,008.40	1,626,322.00
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	24,129,013.88	35,614,151.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,130,769.65	12,265,430.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-813,440.66	-182,122.98
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-76,573.52	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-56,943,043.77	-407,415,438.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-109,539,309.19	-19,361,586.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	431,924,245.86	512,496,281.60
其他		-2,664,963.82
经营活动产生的现金流量净额	682,603,646.52	473,360,742.02
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	760,840,210.65	636,396,681.43
减: 现金的期初余额	636,396,681.43	462,761,738.63
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	124,443,529.22	173,634,942.80

##### (2) 现金和现金等价物:

项目	本年金额	上期金额
一、现金	760,840,210.65	636,396,681.43
其中: 库存现金	120,452,360.01	99,499,888.69
可随时用于支付的银行存款	470,508,676.17	480,283,795.49
可随时用于支付的其他货币资金	169,879,174.47	56,612,997.25
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	760,840,210.65	636,396,681.43

#### (六) 关联方关系及其交易

##### 1. 本公司关联方的认定标准:

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

的，构成关联方。

2. 本公司的第一大股东的有关信息：

第一大股东	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
武汉(商联)集团股份有限公司	第一大股东	国有企业	武汉市江岸区建设大道690号	王冬生	商业零售、批发、物流	5亿元

第一大股东	第一大股东对本企业的持股比例(%)	第一大股东对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
武汉(商联)集团股份有限公司	10.11%	10.11%	79979031-3

3. 本公司的子公司有关信息披露：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例(%)	本企业合计享有的表决权比例(%)	组织机构代码
武汉中百连锁仓储超市有限公司	全资子公司	有限责任公司	硚口区解放大道38号	汪爱群	商业零售	375,000,000.00	100%	100%	300085552
武汉中百物业管理有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市江汉区江汉路129号	朱传利	物业管理	500,000.00	100%	100%	707117261
武汉中百便民超市连锁有限公司	全资子公司	有限责任公司	江汉区马场小路24号	俞善伟	商业零售	110,000,000.00	100%	100%	30020939-1
武汉中百电子商务有限公司	全资子公司	有限责任公司	江汉区江汉路129号	俞善伟	电子商务	3,000,000.00	100%	100%	72468525-2
武汉中百物流配送有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市东西湖吴家山台商投资区	彭波	物流配送	104,000,000.00	100%	100%	74476410X
武汉中百百货有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	江汉区江汉路129号	王辉	商业零售	247,180,000.00	100%	100%	76123612-2
武汉中百阳逻生鲜	全资子公司	有限责任	新洲区阳逻街青松	杨锦春	生鲜	50,000,000.00	100%	100%	74142240-3

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业合计持股比例(%)	本企业合计享有的表决权比例(%)	组织机构代码
食品加工配送有限公司	全资子公司	公司	武汉市江岸区丹水池街百步亭16号	张锦松	配送	5,000,000.00	100%	100%	79242532-1
武汉中百农产品经营有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市江岸区丹水池街百步亭16号	张锦松	农产品配送	5,000,000.00	100%	100%	79242532-1
湖北中汇米业有限公司	控股子公司	有限责任公司	浠水县丁司垭镇	李开基	米加工销售	15,500,000.00	60%	60%	79328549-8
荆州中百百货商场有限公司	全资子公司	有限责任公司	沙市区北京中路334号	王辉	商业零售	38,000,000.00	100%	100%	79056789-5

#### 4. 关联方交易

##### (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	260,000,000.00	2009.09.28	2010.09.28	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	200,000,000.00	2009.11.27	2010.11.27	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	60,000,000.00	2009.01.22	2010.01.22	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	170,000,000.00	2009.04.14	2010.01.14	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百连锁仓储超市有限公司	80,000,000.00	2009.05.27	2010.05.27	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百电器连锁有限公司	50,000,000.00	2009.08.01	2010.07.15	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百电器连锁有限公司	30,000,000.00	2009.01.22	2010.01.22	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百电器连锁有限公司	120,000,000.00	2009.05.27	2010.05.27	尚在履行
武汉中百集团股份有限公司	武汉中百电器连锁有限公司	40,000,000.00	2009.09.28	2010.09.28	尚在履行
武汉中百集团股	武汉中百连锁仓	200,000,000.00	2009.07.28	2010.07.28	尚在履行

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
份有限公司 (注 2)	储超市有限公司 武汉中百电器连锁有限公司 武汉青山商场股份有限公司				

注1: 以上担保系武汉中百集团股份有限公司为下属子公司提供的用于银行借款及银行承兑汇票的商业银行最高额授信保证。

注2: 民生银行武汉分行为武汉中百连锁仓储超市有限公司、武汉中百电器连锁有限公司、武汉青山商场股份有限公司共同授信20,000万元, 由武汉中百集团股份有限公司担保。

## (2) 关联方交易

A、本公司与武汉国有资产经营公司(以下简称“国资公司”)于2009年4月签订《股权转让协议》, 根据该协议, 本公司将持有的武汉中联药业集团股份有限公司42.49%的股权转让给国资公司。该股权转让已经过董事会审批通过, 转让价款已经全部收取。国资公司为本公司第一大股东武汉商联(集团)股份有限公司的控股股东, 本次交易构成关联交易。

B、本公司与武汉商联(集团)股份有限公司于2009年9月签订《股权转让协议》, 根据该协议, 本公司将购买武汉商联(集团)股份有限公司持有的武汉汉鹏物流发展有限责任公司100%的股权。该股权转让已经过董事会审批通过, 转让价款已经全部支付。武汉商联(集团)股份有限公司为本公司第一大股东, 本次交易构成关联交易。

## (七) 或有事项

公司本报告期无重大或有事项

## (八) 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司的控股子公司武汉中百连锁仓储超市有限公司的下属各卖场及子公司已与出租方签订了长期经营租赁合同, 将该等向出租方租赁的房产作为仓储公司的经营卖场。

## (九) 资产负债表日后事项

### 1、配股事项

2010年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]56号文批准，公司以2008年年末总股本56,050.529万股为基数，按照每10股配2.2股的比例向全体股东配售。实施配股后，公司总股本为68,102.15万股，其中：无限售条件流通A股68,042.7203万股、境内自然人持(股高管锁定股)11.3817万股、境内法人持股(其他有限售条件流通股)48.048万股。配股资金已于2010年2月到账，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(2010)010号验资报告。

公司工商变更登记已经完成，营业执照注册号：420100000070535。

## 2、利润分配

本公司于2010年3月23日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过的2009年度利润分配预案如下：经武汉众环会计师事务所审计的母公司2009年度税后净利润129,332,795.94元，提取10%的法定盈余公积及10%的任意盈余公积共计25,866,559.18元，2009年度实现的可供股东分配利润为103,466,236.76元，加年初未分配利润142,521,807.11元，减2009年度分配2008年度现金股利56,050,529.00元，2009年度实际可供股东分配的利润为189,937,514.86元。公司董事会拟定以2009年配股完成后的总股本681,021,500股为基数，向全体股东每10股派现金股利1元（含税），共计派现金68,102,150.00元。本年度不进行资本公积转增股本。

上述利润分配预案尚须经本公司2009年年度股东大会审议批准。

### （十）其他重大事项

公司本报告期无其他重大事项

### （十一）母公司会计报表主要项目附注

#### 1. 应收账款

（1）应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大	552,815.04	100.00%	276,407.52	100.00%
合计	552,815.04	100.00%	276,407.52	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
其他不重大	552,815.04	100.00%	55,281.50	100.00%
合 计	552,815.04	100.00%	55,281.50	100.00%

(2) 应收账款按账龄披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
3-4年(含4年)	552,815.04	100.00%	276,407.52	100.00%
合 计	552,815.04	100.00%	276,407.52	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
2-3年(含3年)	552,815.04	100.00%	55,281.50	100.00%
合 计	552,815.04	100.00%	55,281.50	100.00%

(3) 本报告期内应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	211,606,171.46	95.49%	5,165,171.46	55.77%
单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,827,143.95	0.82%	1,827,143.95	19.72%
其他不重大	8,161,848.50	3.69%	2,269,999.78	24.51%
合 计	221,595,163.91	100.00%	9,262,315.19	100.00%

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大	42,485,171.46	88.71%	5,165,171.46	62.78%
其他不重大	5,409,022.11	11.29%	3,061,662.41	37.22%
合 计	47,894,193.57	100.00%	8,226,833.87	100.00%

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

款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	注 1
合计	5,165,171.46	5,165,171.46	100.00%	

注 1：此公司连续多年亏损，且无改善经营的根本性措施。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
5年以上	1,827,143.95	100.00%	1,827,143.95
合计	1,827,143.95	100.00%	1,827,143.95

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	180,930,000.00	1 年以内	81.65%
武汉中百农产品经营有限责任公司	子公司	10,880,000.00	1 年以内	4.91%
浠水中百物流有限公司	子公司	7,331,000.00	1 年以内	3.31%
武汉科德冷冻食品有限公司	子公司	7,300,000.00	1 年以内	3.29%
武汉新华兆龙大酒店有限公司	非关联客户	5,165,171.46	3-5 年	2.33%
合计		211,606,171.46		95.49%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉中百物流配送有限公司	子公司	180,930,000.00	81.65%
武汉中百农产品经营有限责任公司	子公司	10,880,000.00	4.91%
浠水中百物流有限公司	子公司	7,331,000.00	3.31%
武汉科德冷冻食品有限公司	子公司	7,300,000.00	3.29%
武汉中百集团恩施物流配送有限公司	子公司	2,400,000.00	1.08%
湖北中汇米业有限公司	子公司	420,000.00	0.19%
合计		209,261,000.00	94.43%

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

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉中联药业集团股份有限公司	50,882,224.27	58,701,426.57	-58,701,426.57			
武汉中联大药房医药有限责任公司	1,000,000.00	846,320.78	-846,320.78			
二、成本法核算的长期股权投资						
荆沙市沙市商场股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.30%	0.30%
江苏炎黄在线物流股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.50%	0.50%
武汉富商实业有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00	0.15%	0.15%
武汉新华兆龙大酒店有限公司	5,940,000.00	5,940,000.00		5,940,000.00	18%	18%
武汉中百连锁仓储超市有限公司	590,495,700.00	590,495,700.00		590,495,700.00	100%	100%
武汉中百物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%
武汉中百便民超市连锁有限公司	131,775,540.00	131,775,540.00		131,775,540.00	100%	100%
武汉中百电子商务有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%
武汉中百物流配送有限公司	104,000,000.00	104,000,000.00		104,000,000.00	100%	100%
武汉中百百货有限责任公司	242,410,078.43	242,410,078.43		242,410,078.43	100%	100%
武汉中百阳逻生鲜食品加工配送有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%
武汉中百农产品经营有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%
湖北中汇米业有限公司	9,300,000.00	9,300,000.00		9,300,000.00	60%	60%
荆州中百百货商场有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00		38,000,000.00	100%	100%
重庆中百仓储超市有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	8%	8%
汉口银行	38,700,000.00	38,700,000.00		38,700,000.00	1.33%	1.33%
合计	1,273,153,542.69	1,280,819,065.77	-59,547,747.35	1,221,271,318.43		

注：长期股权投资的变动见附注(五)8。

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
汉口银行				600,000.00
武汉新华兆龙大酒店有限公司		5,940,000.00		
合计		5,940,000.00		600,000.00

#### 4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	8,687,096.60	16,973,168.69
其他业务收入	31,907,134.00	31,480,464.00
营业成本	8,039,457.03	15,461,615.53

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益的来源:

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	120,600,000.00	139,280,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-463,794.91	-13,037,431.39
处置长期股权投资损益（损失“-”）	6,261,541.83	-400,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	858,052.33	655,188.43
可供出售金融资产取得的投资收益	1,272,936.42	
合计	128,528,735.67	126,497,757.04

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
汉口银行	600,000.00		本年收到红利
合计	600,000.00		

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉中联药业集团股份有限公司	-466,009.50	-13,050,438.96	被投资单位净利润的变动
武汉中联大药房医药有限责任公司	2,214.59	13,007.57	被投资单位净利润的变动
合计	-463,794.91	-13,037,431.39	

(4) 投资收益汇回不存在重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

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	129,332,795.94	126,992,527.19
加: 资产减值准备	1,256,607.34	2,477,248.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,099,832.48	11,168,173.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)	21,308.00	
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	11,565,103.35	19,504,529.81
投资损失(收益以“-”号填列)	-128,528,735.67	-126,497,757.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-4,185.04	-23,360.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-173,829,030.79	361,533,671.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	174,413,282.83	66,646,077.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,326,978.44	461,801,108.94
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	252,605,819.62	118,433,516.97
减: 现金的期初余额	118,433,516.97	86,001,172.68
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	134,172,302.65	32,432,344.29

## (十二) 补充资料

### 1. 非经常性损益

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

(收益以正数列示,损失以负数列示)

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,383,008.40	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,395,150.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	本年发生额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	5,733,022.73	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,931,893.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	30,677,057.94	
减：非经常性损益的所得税影响数	7,669,264.49	
少数股东损益的影响数	-1,253.59	
合 计	23,009,047.04	

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

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	13.03%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.62%	0.34	0.34

注 1：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

注 2：基本每股收益、稀释每股收益计算方法见附注(五)41。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；

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《中国证券报》、《证券时报》上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

四、备注文件

关于武汉中百集团股份有限公司第一大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明（众环专字（2010）170号文）

以上备查文件均完整备置于公司董事会秘书处。

武汉中百集团股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月二十三日