

证券代码: 000501

证券简称: 鄂武商 A

公告编号: 2011-007



武汉武商集团股份有限公司

二〇一〇年

**年
度
报
告**

2011年3月26日

重要提示

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

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

独立董事汤得军因公出差，委托独立董事余春江代为行使表决权。

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

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

目 录

第一章	公司基本情况简介	2
第二章	会计数据和业务数据摘要	3
第三章	股本变动及股东情况	6
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
第五章	公司治理结构	17
第六章	股东大会情况简介	26
第七章	董事会报告	27
第八章	监事会报告	41
第九章	重要事项	44
第十章	财务报告	47
第十一章	备查文件目录	132

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称：

中文：武汉武商集团股份有限公司

英文：WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.LTD.

二、公司法定代表人：刘江超

三、公司董事会秘书：李 轩

联系地址：武汉市汉口解放大道 690 号

联系电话：027-85714295

传 真：027-85714011

电子信箱：xuan1528@163.com

四、公司注册及办公地址：武汉市汉口解放大道 690 号

邮政编码：430022

公司国际互联网址：<http://www.wushang.com.cn>

公司电子信箱：wushanggroup1@public.wh.hb.cn

五、公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鄂武商 A 股票代码：000501

七、其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1991 年 11 月 2 日 地点:武汉

公司变更注册登记日期：2008 年 11 月 17 日 地点:武汉

企业法人营业执照注册号：420100000117383

税务登记号码：420103300251645

组织机构代码：30025164-5

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司

办公地址：武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋十六楼

第二章 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要利润指标情况 (单位：人民币元)

指标项目	金 额
营业利润	508,622,155.63
利润总额	525,528,030.33
归属于上市公司股东的净利润	293,514,997.56
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	281,537,640.27
经营活动产生的现金流量净额	1,623,328,766.38

非经常性损益项目： (单位：人民币元)

项 目	2010 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,953,281.16
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	12,111,197.20
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	61,233.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,909.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,747,959.66
小 计	17,056,019.05
减：非经常性损益的所得税影响数	4,730,857.83
少数股东损益的影响数	347,803.93
合 计	11,977,357.29

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标（单位：元）

(一) 主要会计数据

	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入	10,537,035,503.36	7,937,595,166.49	7,937,595,166.49	32.75	6,629,716,356.35	6,629,716,356.35
利润总额	525,528,030.33	427,594,522.16	427,594,522.16	22.90	375,123,493.55	375,123,493.55
归属于上市公司股东的净利润	293,514,997.56	238,751,976.20	238,726,256.07	22.95	180,392,118.36	183,546,070.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	281,537,640.27	193,183,157.07	193,154,965.68	45.76	189,539,932.69	192,694,821.27
经营活动产生的现金流量净额	1,623,328,766.38	936,231,349.84	936,231,349.84	73.39	830,897,780.16	830,897,780.16
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产	7,457,438,834.84	5,848,973,236.00	5,848,973,236.00	27.50	5,178,129,106.88	5,178,129,106.88
所有者权益（或股东权益）	1,710,299,139.70	1,412,310,714.37	1,417,257,114.64	20.68	1,274,553,911.17	1,279,526,031.57
股本	507,248,590.00	507,248,590.00	507,248,590.00	-	507,248,590.00	507,248,590.00

(二) 主要财务指标

	2010 年	2009 年		本年比上年增减 (%)	2008 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
基本每股收益	0.58	0.47	0.47	23.40	0.36	0.36
稀释每股收益	0.58	0.47	0.47	23.40	0.36	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.56	0.38	0.38	47.37	0.37	0.38
加权平均净资产收益率	18.78%	17.77%	17.70%	1.08	15.23%	15.45%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	18.01%	14.38%	14.33%	3.68	16.00%	16.22%
每股经营活动产生的现金流量净额	3.20	1.85	1.85	72.97	1.64	1.64
	2010 年末	2009 年末		本年末比上年末增减 (%)	2008 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	3.37	2.78	2.79	20.79	2.51	2.52

三、报告期合并利润表附表

(单位：元)

2010 年度	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.78%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.01%	0.56	0.56

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

四、采用公允价值计量的项目

项目名称	期初余额	期末余额	报告期所有者权益变动
可供出售金融资产	3,717,885.60	3,087,255.60	-472,972.50
交易性金融资产	244,150.00		
合 计	3,962,035.60	3,087,255.60	-472,972.50

第三章 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

(单位: 股)

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

(二) 剩余限售流通股情况

(单位: 股)

序号	有限售条件股东类型	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量
1	境内自然人持股	49,287	—	—

二、证券发行与上市情况

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

2. 报告期内，公司股份总数及股权结构未发生变动。

3. 报告期末，公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

(一)公司前十名股东情况（截止2010年12月31日） 单位：股

股东总数		18,001 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	18.42%	93,446,745	0	0
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	14.40%	73,065,633	0	0
湖北银泰投资管理有限公司	境内非国有法人	8.22%	41,671,232	0	0
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.27%	21,684,477	0	0
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	3.55%	18,000,156	0	0
武汉国有资产经营公司	国家股	2.43%	12,326,720	0	6,160,900
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	1.97%	9,999,663	0	0
中国银行－富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.93%	9,790,955	0	0
武汉汉通投资有限公司	国有法人	1.84%	9,310,211	0	0
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	境外法人	1.49%	7,552,769	0	0
武汉国有资产经营公司以其持有的 6,160,900 股鄂武商 A 限售流通股质押给汉口银行营业部，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。					
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
武汉商联（集团）股份有限公司			93,446,745	人民币普通股	
浙江银泰百货有限公司			73,065,633	人民币普通股	
湖北银泰投资管理有限公司			41,671,232	人民币普通股	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金			21,684,477	人民币普通股	
中国工商银行－诺安平衡证券投资基金			18,000,156	人民币普通股	
武汉国有资产经营公司			12,326,720	人民币普通股	
中国工商银行－博时精选股票证券投资基金			9,999,663	人民币普通股	
中国银行－富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金			9,790,955	人民币普通股	
武汉汉通投资有限公司			9,310,211	人民币普通股	
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED			7,552,769	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、武汉国有资产经营公司为武汉商联（集团）股份有限公司控股股东，武汉汉通投资有限公司为武汉商联（集团）股份有限公司全资子公司；浙江银泰百货有限公司与湖北银泰投资管理有限公司为一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。			

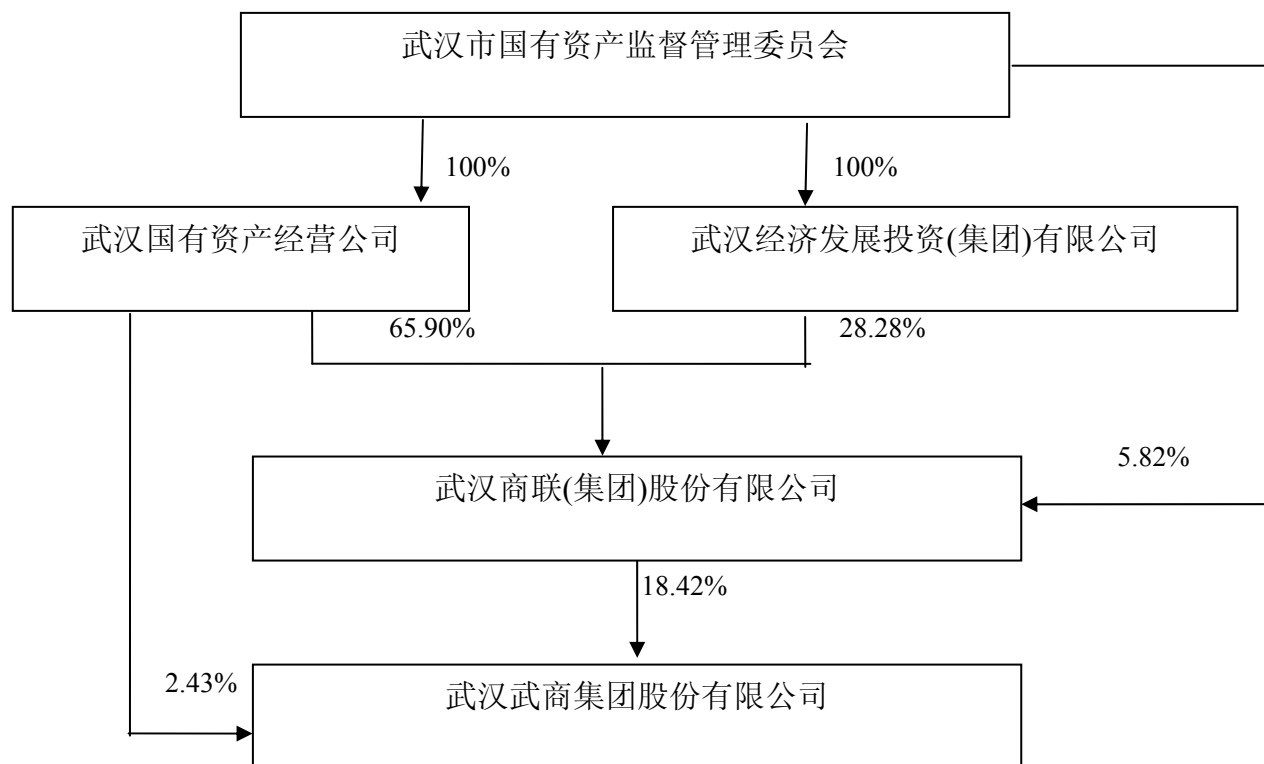
(二) 公司第一大股东情况

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

(三) 公司第一大股东的实际控制人情况

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

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



（四）其他持股 10%以上法人股东情况

浙江银泰百货有限公司：法定代表人：沈国军；成立日期：1997年8月7日；注册资本：捌亿元人民币；主要经营业务：日用百货、日用杂品、针纺织品、服装、皮革制品、五金交电、家具、建筑装饰材料、化工原料及产品（不含化学危险品和易制毒品）、工艺美术品、金银饰品、通讯设备的零售；风味小吃供应；经营咖啡馆；验光及配镜非医疗，摄影；鞋包修理，服装修改。

第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额（税前）（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
刘江超	董事长	男	55	2010-12--2013-12	0	0	109.36	否
王纯	副董事长	男	51	2010-12--2013-12	0	0	0	是
刘聪	董事、总经理	男	48	2010-12--2013-12	0	0	86.23	否
黄家琦	董事	男	48	2010-12--2013-12	0	0	0	是
陈晓东	董事	男	42	2010-12--2013-12	0	0	0	是
罗铭	董事	男	44	2010-12--2013-12	0	0	0	是
秦琴	董事、工会主席	女	41	2010-12--2013-12	0	0	14.48	否
崔忠泽	独立董事	男	65	2010-12--2013-12	0	0	6.00	否
田玲	独立董事	女	42	2010-12--2013-12	0	0	6.00	否
汤得军	独立董事	男	43	2010-12--2013-12	0	0	0	否
余春江	独立董事	男	41	2010-12--2013-12	0	0	0	否
唐国文	监事长、党委副书记、纪委书记	男	58	2010-12--2013-12	23	23	68.03	否
宋汉杰	监事	女	42	2010-12--2013-12	0	0	0	是
艾璇	监事	女	35	2010-12--2013-12	0	0	0	是
皮泓	监事	女	37	2010-12--2013-12	0	0	46.26	否
赵豫婷	监事	女	41	2010-12--2013-12	0	0	14.16	否
黄俊	副总经理	男	57	2010-12--2013-12	24,539	24,539	47.23	否
郑嘉兴	副总经理	男	54	2010-12--2013-12	0	0	68.36	否
王沅	副总经理	女	49	2010-12--2013-12	0	0	67.53	否
王斌	副总经理	男	56	2010-12--2013-12	0	0	85.59	否
邬红华	副总经理	男	44	2010-12--2013-12	0	0	46.68	否
胡文学	副总经理	男	44	2010-12--2013-12	0	0	47.63	否
肖周云	党委副书记	女	59	2010-12--2013-12	0	0	95.31	否
李轩	董事会秘书	女	41	2010-12--2013-12	0	0	57.67	否
曹廷儒	副总经理	男	57	2010-12--2013-12	0	0	62.94	否
合计	-	-	-		24,562	24,562	929.46	-

注：独立董事魏劲松、喻景忠任期到期，报告期内在公司分别领取独董津贴6万元。

二、公司董事、监事、高级管理人员主要工作经历和在其他单位的任职情况

（一）董事简介

刘江超：男，55岁，中共党员，大学，经济学学士。历任武汉市

一商业局财会处副处长、信息研究所所长、武汉市商委企管处处长、武汉市百货批发公司总经理、武汉商业发展股份有限公司副总经理、武汉世界贸易大厦有限公司董事长、书记、总经理、武商集团副董事长、总经理、党委书记，现任武汉商联（集团）股份有限公司副总经理，武商集团董事长、党委书记。

王 纯：男，51岁，中共党员，硕士，高级经济师。历任湖北新一佳超市公司总经理，武汉中百集团副总经理、党委委员，中百集团百货分公司总经理、党委副书记，中心百货大楼副总经理，武汉工业品集团东方公司经理。现任银泰百货（集团）有限公司副总裁、武商集团副董事长。

刘 聪：男，48岁，中共党员，大学，学士学位，经济师、高级经营师。历任武商集团武汉商场鞋帽箱包公司业务经理、经理、武商集团开发部副部长、武商集团武汉商场业务部副部长、武商集团武汉商场副总经理、武商集团电器家居购物中心总经理、武商集团量贩分公司党委书记、总经理，武商量贩连锁有限公司董事长、总经理，现任武商集团总经理。

黄家琦：男，48岁，中共党员，硕士。历任武汉市建材工业局干事、副科长，武汉市物资局副局长、科长、副处长、处长，武汉市商贸国有控股集团公司纪委副书记、办公室主任、总经理助理，现任武汉商联（集团）股份有限公司副总经理。

陈晓东：男，42岁，硕士，经济师。曾任中国光大集团有限公司投资管理部助理总经理；Suntower Company Limited 副董事长；珠海光大置业有限公司董事长；南方科学城股份发展有限公司总经理；银泰百货（集团）有限公司副总裁兼首席财务官。现任银泰百货（集团）有限公司首席执行官、总裁。

罗 铭：男，44岁，中共党员，硕士。曾任中国黑色金属材料中南公司经理；武汉天地物业发展有限公司副总经理；深圳市中保隆投资

有限公司总经理；武汉天凌商贸有限公司董事长。现任湖北银泰投资管理有限公司董事兼总经理。

秦 琴：女，41岁，中共党员，本科，高级经营师。历任武汉商场服纺部实物负责人，武汉广场人事主管，世贸广场楼面经理、高级经理，武商量贩公司店长，现任武商集团工会主席。

崔忠泽：男，65岁，中共党员，大学，高级经济师。历任湖北省安陆市师范学校教师、副教导主任、教导主任、副校长、湖北省安陆市一中党支部书记、武汉市体改委办公室副主任科员、主任科员、企业改革处副处长、处长、武汉市证管办副主任、中国证监会长沙特派办副主任、中国证监会武汉证管办助理巡视员、湖北证监局助理巡视员，现已退休。

田 玲：女，42岁，教授，博士生导师。在武汉大学任教至今。现任武汉大学经济与管理学院金融保险系副主任，武汉大学金融研究中心副主任。社会兼职有亚太风险管理与保险学会APRIA会员，中国保险学会理事，武汉系统工程学会理事。

汤得军：男，43岁，中共党员，硕士，高级会计师。历任中国电子器材公司主管会计、副处长；信息产业部计算机与微电子研究中心财务处长；中国电子信息产业发展研究院财务处长；赛迪顾问股份有限公司财务总监兼董事会秘书；国电科技环保集团有限公司财务部经理；京投银泰股份有限公司独立董事。现任烟台龙源电力技术有限公司副总经理兼总会计师。

余春江：男，41岁，本科，注册律师。历任北京市君都律师事务所、北京市天银律师事务所律师、合伙人；长期从事公司、金融、证券及国有企、事业法律制度的研究与实务工作，北京市律师协会第七届资本市场与证券法律制度专业委员会委员、第八届旅游法律事务专业委员会委员。

(二) 监事简介

唐国文：男，58岁，中共党员，大学，高级经济师。历任武汉商

场营业员、部门经理、支部书记、副总经理、公司党委副书记、武商集团世贸广场购物中心党委书记，现任武商集团监事长、党委副书记、纪委书记、工会主席。

宋汉杰：女，42岁，中共党员，硕士研究生，注册会计师。历任武汉市大型农副产品批发市场统计、会计、湖北会计师事务所、湖北（立华）会计师事务所、北京京都（武汉）会计师事务所审计人员、项目经理、审计部经理、武汉市国有资产监督管理委员会财务总监，现任武汉商联（集团）股份有限公司资产财务部经理。

艾璇：女，35岁，经济学硕士，会计师，ACCA。历任金元证券有限责任公司武汉营业部客户交易经理、客户投资顾问，浙江宏磊集团总经理助理，武汉世纪天源环保科技发展有限公司财务主管，现任湖北银泰投资管理有限公司财务经理。

皮泓：女，37岁，中共党员，大专。历任武商集团武汉广场管理有限公司经理办经理、武汉广场管理有限公司企划部、货品部高级经理。现任武商集团武汉国际广场管理有限公司副总经理。

赵豫婷：女，41岁，中共党员，大专，高级营业员。历任武汉商场营业员、柜长、武商集团世贸广场购物中心化妆柜柜长、武商集团量贩分公司店长助理。现任武商集团武商量贩公司店长。

（三）高级管理人员简介

刘江超、刘聪、唐国文简介见董事、监事简介。

黄俊：男，57岁，中共党员，中专，会计师。曾任武汉商场财会科科员、武汉市一商业局会计、武汉市商委财会处副主任科员、武汉商场副总会计师兼财务部部长、武商集团总会计师、财务总监。现任武商集团副总经理。

郑嘉兴：男，54岁，中共党员，大专，高级经营师。曾任武昌服装绸布商店副总经理、武昌工业品贸易中心副总经理、武昌商场副总经理、武汉市亚洲贸易广场股份有限公司总经理兼党委副书记。现任

武商集团副总经理。

王 沅：女，49岁，中共党员，大学，学士学位，经济师、高级经营师。曾任武汉商场家电部副经理、武商集团超市公司总经理、武商集团总经理助理、武商集团千喜隆超市总经理、武商集团量贩分公司副总经理、武商集团环网公司总经理、武商集团进出口公司总经理。现任武商集团副总经理。

王 斌：男，56岁，中共党员，大专，高级经济师。曾任武汉商场家电公司经理、武汉商场副总经理、武商超市公司党委书记、武商电器家居购物中心总经理助理、武商亚贸购物中心党委书记、总经理。现任武商集团副总经理，武商量贩连锁有限公司董事长、总经理。

邬红华：男，44岁，中共党员，经济学博士（后），高级国际商务师，注册财务总监。曾任湖北普康投资有限公司总经理，武汉嘉诚铝业进出口有限公司总经理，武汉盛佳铝业股份有限公司总经理办公室主任，湖北银泰投资管理有限公司副总经理。现任武商集团副总经理。

胡文学：男，44岁，管理学硕士，注册会计师，注册资产评估师。曾任武汉联合产权交易所董事、副总经理，武汉塑料工业集团股份有限公司（000665.sz）财务总监，三峡证券有限责任公司稽核部高级经理、上海总部财务部经理等职务，湖北银泰投资管理有限公司副总经理。现任武商集团副总经理。

肖周云：女，59岁，中共党员，大专，经济师。曾任武汉商场责任经理、支部书记、副总经理、武汉广场管理有限公司总经理助理、党委书记、执行副总经理、武商集团副总经理，兼任武汉广场管理有限公司党委书记、总经理、董事，现任武商集团党委副书记，武汉国际广场党委书记、总经理。

李 轩：女，41岁，中共党员，大专，曾任武商集团证券投资部、董事会秘书处高级文员、经理，证券事务代表，武商集团董事会秘书。

现任武商集团董事会秘书。

曹廷儒：男，57岁，中共党员，大专、经济师。曾任武商集团武汉商场服装部副经理，武商集团世贸广场高级经理、总经理助理、总经理、党委书记，武商集团武汉广场党委书记、纪委书记、工会主席，武商集团总经理助理，现任武商集团副总经理。

三、年度报酬情况

(一)公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

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

公司依据年度经营计划目标，对属下各实体总经理进行经济指标考核并具体实施。

(二)在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员

报告期内，在公司领取报酬的董事、监事及高管，报酬总额为929.46万元。

(三)报告期内，不在公司领取报酬的董事、监事及高管人员情况

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

四、报告期内董事、监事和高管人员聘任和解聘情况

(一) 经公司五届十八次董事会审议并通过《关于聘任公司副总经理的议案》，聘任曹廷儒为公司副总经理。

(二) 公司职工董事刘莉已到法定退休年龄，经公司职工代表大会

选举秦琴为公司职工董事。

(三) 经公司2010年第一次临时股东大会审议, 通过了《关于武商集团董事会换届的议案》、《关于武商集团监事会换届的议案》, 选举刘江超、刘聪、黄家琦、陈晓东、王纯、罗铭、崔忠泽、田玲、汤得军、余春江为公司第六届董事会董事, 选举唐国文、宋汉杰、艾璇为公司第六届监事会为监事会监事。经公司职工代表大会民主选举, 秦琴为公司第六届职工董事, 皮泓、赵豫婷为公司第六届职工监事。

(四) 经公司第六届一次董事会选举, 刘江超董事担任公司董事长, 王纯董事担任公司副董事长, 聘任刘聪为公司总经理, 聘任邬红华、曹廷儒、黄俊、郑嘉兴、王沅、王斌、胡文学任公司副总经理, 聘任李轩为公司董事会秘书。

(五) 经公司召开第六届一次监事会, 选举唐国文监事为公司监事长。

五、报告期内, 公司员工情况

截止报告期末, 公司在册员工总数为 14379 人, 员工按专业构成分为: 销售人员 9873 名, 技术人员 439 名, 财务人员 542 名, 行政管理 1938 名; 其中大专以上文化程度 4175 名, 具有各类专业技术职称的人员 392 名。需公司承担费用的内退员工 1587 名。

第五章 公司治理结构

一、公司治理情况

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

报告期内，公司根据中国证监会、深交所的相关规定，制定了公司《年报披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《武商集团年报报告制度》和《审计委员会年报工作》等作六项制度。公司积极开展经营财务管理大检查和“小金库”检查，完善了财务报告内部控制制度，进行了应收款项清理，加强内幕信息防控的宣传和实施，进一步提高内部控制建设水平。报告期内，公司无内幕信息知情人违规买卖公司证券的行为。

报告期内，公司不存在大股东及其关联方资金占用和为关联方提供担保的情形，也不存在违规对外担保情形。公司重大投资项目严格按照《公司章程》和《上市规则》的要求履行相关审议程序。

公司严格按照相关法律、法规及上市公司规范性文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范运作。公司不存在因部分改制等原因而形成的同业竞争和关联交易等问题。

为提高董事、监事、高级管理人员规范运作的意识，进一步增强其利用资本市场、规范公司运作的业务水平，公司积极组织公司董事、监事、高管人员参加了由中国证监会、湖北证监局及深圳证券交易所组织的专题培训。

二、独立董事履行职责情况

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

公司独立董事出席董事会的情况：

姓 名	本年召开董事会(次)	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
喻景忠	6	4	2	0	因公出差
魏劲松	6	5	1	0	因公出差
崔忠泽	7	7	0	0	
田 玲	7	6	1	0	因公出差
汤得军	1	1	0	0	
余春江	1	1	0	0	

注：报告期内，公司第五届董事会共召开了六次董事会，2010年12月13日进行了董事会换届选举，新一届董事会召开一次董事会。

三、公司与第一大股东“五分开”情况

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

报告期内，公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均为公司专职，未在股东单位担任任何职务。公司董事长刘江超先生担任武商联（集团）副总经理，未在武商联集团领取薪酬，与公司其

他高级管理人员均在公司领取报酬。

四、公司内控情况评价

按照财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2010年年度报告工作的通知》等要求，结合公司实际，对公司的内部控制及运行情况进行全面检查，现将公司2010年度内部控制的有效性进行自我评价：

（一）综述

1、公司内部控制的组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规和部门规章的要求，建立了较为规范的公司治理结构和议事规则，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会建立了审计、人力资源、战略与决策三个专业委员会，提高了董事会运作效率。董事会11名董事中，有4名为独立董事。独立董事担任各个专业委员会的召集人，有利于独立董事更好地发挥作用。监事会对股东大会负责，加强其监督职能。管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项及企业日常经营管理工作。

2、公司内部控制制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规及《公司章程》的规定和要求，结合公司自身具体情况，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《武商集团独立董事工作制度》、《关联交易决策规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》、《关于对集团派往投资企业的董、监事加强管理的意见》等重大规章制度。

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。

3、内部审计部门的设立情况

公司设立了专门的内部审计机构——审计部，配有专职的内审人员，独立执行内部审计、监督职能。主要对公司及控股子公司的经营活动、工程投资和招投标活动等进行审计和监督，直接对董事会、监事会负责。主要职责包括管理审计、效益审计、任期审计、建设项目审计等。

审计部严格执行公司招标管理规定，全方位、全过程加大招标工作的监督力度，并根据中标情况严格审核合同。

审计部按照公司工程审计的工作流程，对新建工程实行现场审计跟踪制度，推行工程审计由事后工程结算审计为主，向建设工程事前、事中、事后监督转型，定期汇总审计情况，提高工程审计效率，较好地维护了企业利益。

4、2010年公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动、工作及成效

(1) 根据《中华人民共和国招标投标法》，公司重新修订了《武商集团招标管理规定》，使之成为公司内部控制的重要管理文件，以“一切支出要招标，一切招标自主进行”为核心，招标工作坚持公开招标，公平竞争，公正定标，规范操作。

(2) 根据相关要求修改完善公司的内部控制制度。按照深交所相关文件精神，对公司《董事会议事规则》、《公司章程》的相应条款进行修改。根据再融资工作要求及湖北证监局现场专项检查要求，重新修订了《募集资金管理办法》。

(3) 根据中国证监会、深交所的相关规定，制定了公司《年报披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《武商集团年报报告制度》和《审计委员会年报工作》等作六项制度，上述制度提交董事会审议通过后实施。

(4) 组织公司高管及相关人员参加证券监管部门组织的专项培训，提高了公司内幕交易预防能力，降低了企业风险，为加强公司治理奠定了良好基础。

(二) 重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制

(1) 控股子公司及控股比例

序号	控股子公司名称	控股比例
1	武汉武商量贩连锁有限公司	100%
2	武汉武商家电连锁有限公司	69.81%
3	武汉广场管理有限公司	51%
4	武汉武商百盛实业发展有限公司	50%
5	武汉展览馆	100%
6	武汉市皇经堂蔬菜批发交易市场	100%
7	武汉武商集团股份有限公司进出品贸易公司	100%
8	武汉武商农产品经营有限公司	100%
9	武汉市武昌大东门市场发展有限公司	66.18%
10	武商集团十堰人民商场有限公司	100%

(2) 对控股子公司的管理控制

公司制定了较为规范和完善的工作制度和 workflows，按照“规模经营，集约管理，充分授权，全程监控”的经营管理思路，对下设的控股子公司实行集约化管理。公司制定了《关于对集团派往投资企业的董、监事加强管理的意见》，通过向控股子公司委派董事、监事及重

要高级管理人员实施对子公司的管理。同时，要求控股子公司按照《公司法》的有关规定规范运作，明确规定重大事项报告制度。公司定期取得各控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告，及时掌握控股子公司的经营及财务状况，建立对各控股子公司的绩效考核制度和检查制度。对控股子公司制度建设与执行、经营业绩完成情况、合同签订等方面进行综合考核，总部各职能部门对控股子公司的相关业务和管理进行指导、服务和监督，使公司对控股子公司的管理得到有效控制，无违反相关法律法规的情形发生。

2、关联交易的内部控制

公司关联交易采取公平、公正、自愿、诚信原则，关联交易按照公平市场价格定价，履行必要的批准程序。根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限，规定了关联人回避表决制度，充分保护各方投资者的利益。

公司第五届二十次董事会审议通过了《关于武汉武商量贩连锁有限公司与武汉新兴医药科技有限公司签订〈房屋租赁补充协议〉的议案》，公司独立董事对此认可并出具了独立意见，关联董事回避表决。

3、对外担保的内部控制

公司已按照中国证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中明确规定了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限，以及对外担保的基本原则。原则上，公司不对外提供担保。

2010年，公司不存在对外担保的情形。

4、募集资金使用的内部控制

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》规定，公司重新修订了《募集资金管理办法》，并经公司2010年8月24日召开的

五届二十次董事会审议通过，对募集资金的存储、使用、变更、监督等进行明确规定，严格规范募集资金管理。

2010年，公司没有募集资金，亦无之前募集资金的使用延续到期内。

5、重大投资的内部控制

公司按照有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，在《公司章程》中明确规定了公司对外投资的审批权限、审议程序等事项。公司的重大投资均严格按照《公司章程》和《上市规则》的要求履行相关审议程序。

公司“摩尔”扩建项目预算调整、十堰人商改建项目、参与黄石、襄阳购物中心项目摘牌事宜均按照相关法律法规履行相关决策程序。

6、信息披露的内部控制

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《公司章程》等的有关规定，制定了《武商集团信息披露管理制度》，公司按照《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等相关规定，合法合规开展信息披露工作，规范公司接待投资者咨询活动。

2010年，公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部单位报送信息管理制度》、《独立董事年报工作制度》和《武商集团年报报告制度》和《审计委员会年报工作》等作六项制度，并经董事会审议通过。

（三）内部控制存在的问题及改进计划

公司按照财政部、中国证监会联合发布的相关规定及深圳证券交易所《内部控制指引》的相关要求，历年来逐步加强内部控制机制和内部控制制度建设，已建立起一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司经营、管理的各个层面。目前，公司正处于快速发展时期，经营规模不断扩大，这对公司全面科学管理提出了更高的要求。公司

内部控制将在以下方面进一步完善提高：

随着公司规模的不不断扩大，公司将对照财政部、中国证监会等五部委发布的《企业内部控制应用指引》要求，进一步修改完善公司与子公司的管理制度，加强合同管理等。加强公司内部控制相关法规、规定的学习培训。进一步强化内部审计工作制度，充分发挥审计委员会的监督职能，加强内部审计部门定期和不定期地对内控制度的检查，确保各项制度的有效执行。

报告期内，公司不存在受到中国证监会处罚、交易所对公司及相关人员所作公开谴责的情形。也不存在外部审计机构对公司内部控制自我评价报告出具保留意见、无法表示意见和否定意见的情形。

（四）总体评价

公司已经建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系符合国家有关法律法规和证券监管部门的要求。公司内部控制制度能得到有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促进公司规范运作和健康发展起到了积极的作用。

内部控制管理是一个持续和长期的过程，是一个系统而复杂的工作，需要不断完善和提高，公司今后将继续根据国家法律法规及公司执行过程中的自我监控反映的问题进一步健全和完善内控管理体系，提高防范风险能力，保障投资者的合法权益，使公司的各项内部控制制度更加科学化和体系化。

五、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

经过对公司《内部控制自我评价报告》认真审议，结合公司实际情况，监事会认为：

1、公司根据财政部、中国证监会及深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司的实际情况，建立了较为良好的组织架构和相关控制制度，在业务管理、资金管理、会计系统管理与信息沟通与披露管理等方面形成了较完整的内部控制体系，保证了公

司经营活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制流程基本涵盖各部门、各岗位和人员，针对业务处理过程中的关键风险控制点，采取有效措施，落实到执行、监督等各个环节，公司内部控制重点活动的执行及监督良好。

3、报告期内，公司未违反深圳交易所《上市公司内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

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

六、公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司按照《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了评估，并出具了公司《内部控制自我评价报告》。该报告已经公司董事会审议通过，我们认为：

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

七、公司高级管理人员的考评及激励机制、奖惩制度的实施情况

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

公司依据年度经营计划目标，对属下各实体总经理进行经济指标考核并具体实施。

第六章 股东大会情况简介

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

一、2009 年年度股东大会于 2010 年 5 月 14 日召开，本次股东大会决议公告于 2010 年 5 月 15 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》和巨潮资讯网。

二、2010 年第一次临时股东大会于 2010 年 12 月 13 日召开，本次股东大会决议公告于 2010 年 12 月 14 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》和巨潮资讯网。

第七章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

2010 年，是武商集团实现五年发展规划的关键一年，公司积极抓住国家宏观经济政策对商贸流通业的大好机遇，以加快项目建设和经营提档升级为主要工作措施，坚持走质量效益型发展之路，发展工作提速，经营质量提升，规模优势显现，圆满完成各项工作任务。

1、主要经济指标再创新高。2010 年，公司实现销售总额 172.5 亿元，同比增长 27.55%；实现营业收入 105.37 亿元，同比增长 32.75%；利润总额 5.26 亿元，同比增长 22.90 %；归属于母公司的净利润 2.94 亿元，同比增长 22.95%。

武汉国际广场征服高端，品牌优势、盈利能力、市场影响力大幅提升；武汉广场继续扩大化妆品规模经营，以良好经营业绩跻身国内化妆品销售前列；世贸广场巩固经营转型成功，强化华中地区第一黄金珠宝和国际名表卖场定位，业绩实现有效增长，提前二年完成五年发展规划的利润目标；建二商场准确把握区域市场特点，开拓经营，取得了压倒竞争对手的绝对优势；亚贸广场加大资源整合力度，提前一年完成五年发展规划的销售目标；襄樊购物中心通过品牌整合、营销创新、管理升级，顺利实现集团确定“开业三年盈利”的目标，成为集团经济效益新的增长点；十堰人民商场迁址经营，较好完成销售目标，为企业发展再添新动力。

2、五年发展规划项目实施情况

国际广场二期工程按计划进行，招商工作取得重大进展。公司股东大会审议通过《关于十堰人商大楼整体改建的议案》，目前该项目已全面动工，预计今年底将开业迎宾。公司将充分利用丰富的供应商资源、先进的经营管理模式，以及优秀的管理团队，结合当地实际及消

费需求，将改建后的十堰人商大楼打造成十堰市品种最齐全、服务最优秀、管理最先进、功能最完备的大型购物中心。

量贩公司全年新开门店 8 家，升级改造门店 6 家，2010 年底，量贩公司门店总数 75 家，经营面积达到 68 万平方米，其中省内二级城市网点 36 家，区域龙头地位进一步巩固。

2010 年，庙山物流配送中心正式投入运营，园区占地 2.4 万平方米，集常温、低温配送于一体，商品日吞吐量达到 1.76 万件，有效提升了配送水平，降低营运成本，同时，襄阳、沙市、宜昌、十堰区域配送中心架构基本形成。

(二)公司主营业务及经营状况

1. 按行业划分的营业收入情况 (单位：万元)

行业	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减%
零售业	1,050,207.30	843,172.32	5.65%	32.85%	33.35%	0.65%

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	1,053,703.55	32.75%

3. 营业收入或营业利润总额 10%以上的经营活动情况(单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
量贩	467,994.08	383,513.70	18.05%	22.93%	22.96%	-0.02%
百货	582,213.22	459,658.62	21.05%	42.06%	43.46%	-0.77%
零售业合并	1,050,207.30	843,172.32	19.71%	32.85%	33.35%	-0.30%
主营业务分产品情况						
--	--	--	--	--	--	--

4. 主要供应商、客户情况

公司主要从事商业零售及批发业务，报告期内，公司向前五名供应商采购金额占年度采购总额的比例为 6.03%，公司前五名供应商的销售额占公司销售总额的比例为 6.00%。

(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)

	2010 年 12 月 31 日		2009 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	1,984,021,168.50	26.60%	1,378,094,576.75	23.56%	43.97%
存货	641,774,566.06	8.61%	428,367,654.90	7.32%	49.82%
在建工程	693,691,267.45	9.30%	50,939,616.11	0.87%	1261.79%
应付帐款	1,498,394,636.77	20.09%	1,116,326,790.21	19.09%	34.23%
预收款项	1,695,610,980.49	22.74%	965,812,593.66	16.51%	75.56%
应付职工薪酬	176,810,567.11	2.37%	122,868,359.89	2.10%	43.90%
其他应付款	802,176,523.50	10.76%	463,467,898.07	7.92%	73.08%
一年内到期的非 流动负债	198,000,000.00	2.66%	374,000,000.00	6.39%	-47.06%

变动情况说明：

(1) 货币资金同比增长，主要系公司 2010 年度销售规模扩大、销售收入增加以及集团一卡通销售增加所致。

(2) 存货同比增长，主要系公司新增武汉武商十堰人民商场有限责任公司、武汉武商量贩连锁有限公司 2010 年新增门店增加库存商品所致。

(3) 在建工程同比增长，主要系新增十堰人商大楼整体改建工程及摩尔项目工程投入增加。

(4) 应付帐款同比增长，主要是一方面货款跨月结算，2010 年 12 月销售收入总额较上年同期增长导致应付供应商的货款相应增长，另一方面系子公司武汉武商十堰人民商场有限公司新增加的应付供应商货款。

(5) 预收款项同比增长，主要系公司一卡通销售增长。

(6) 应付职工薪酬同比增长，一方面是公司新开网点人员增加，另一方面工资基数增长。

(7) 其他应付款同比增长，主要系摩尔项目工程应付中建三局

建设工程股份有限公司工程款、原湖北十堰人商公司清算后由公司承继的应付款项增加所致。

(8) 一年内到期的非流动负债同比减少，主要系到期归还银行借款。

2. 费用情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减%
销售费用	1,253,083,245.49	908,631,479.57	37.91%
管理费用	183,855,567.11	161,900,866.81	13.56%
财务费用	68,347,855.61	83,610,160.60	-18.25%

变动情况说明：

(1) 销售费用同比增加，主要系公司 2010 年新增十堰人商和量贩公司新开网点费用增加所致。

(2) 管理费用同比增加，主要系摩尔项目工程土地的摊销较上年同期增加以及管理人员工资增加所致。

(3) 财务费用同比减少，主要系减少银行贷款相应减少利息支出。

(四) 报告期公司现金流量变动情况

项目	2010 年度	2009 年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	1,623,328,766.38	936,231,349.84	73.39%
投资活动产生的现金流量净额	-645,411,948.93	-793,824,369.00	+
筹资活动产生的现金流量净额	-326,984,790.87	-227,306,416.65	-

变动情况说明：

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

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系去年支付收购湖北省十堰市人民商场股份有限公司股权款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系本期归还银行贷款所致。

(五) 主要控股及参股公司经营情况及业绩

1. 武汉广场管理有限公司：注册资本：美元：贰仟壹佰万元整；

公司占股权 51%；主营业务：生产加工销售服装、鞋帽、针棉制品、日用品、物业管理、管理咨询、商品零售、仓储、商品展示、促销、场地出租、装潢材料加工及销售、承接室内外装饰装修工程。总资产 69,040.28 万元；2010 年营业收入 207,267.52 万元，营业利润 23,297.39 万元，净利润 17,144.04 万元，同比增长 4.70 %。

2. 武汉武商量贩连锁有限公司：注册资本：人民币：贰亿陆仟零叁拾叁万柒仟柒拾元整。公司占股权比例 100%；主营业务：百货、超级市场零售、仓储服务、场地出租、停车服务、电玩。总资产 225,848.39 万元；2010 年营业收入 471,740.71 万元，营业利润 7,876.38 万元，净利润 6,909.10 万元，同比增长 0.26 %。

二、公司未来发展的展望

(一)公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2011 年我国经济将继续保持平稳较快发展，一方面，随着国家十二五规划开始起步，在“富民”和“内需”战略的双重影响下，居民收入的提升、城镇化进程的加快、社保体系的完善等将会拉动消费提速与升级。另一方面，湖北武汉将迎来发展与变革的新时代，国家大力促进中部地区崛起，着力构建“两纵两横”经济带、国家自主创新示范区等对湖北的经济发展、社会发展提供了有利支撑。武汉自古“九省通衢”，武广高铁的开通更是拉近了两湖和珠三角的距离，增大了区域发展过程中的规模经济效应，降低了区域发展的成本，带动沿线地区的发展。

湖北省内及武汉市商业竞争也异常激烈，国内外商业巨头纷纷入驻，大型零售项目市场趋于饱和，中国零售业将面临新一轮的洗牌。面对国际、国内复杂的形势，我们必须以更新的视野、更广的触角、更强的理念去思考未来企业发展战略的思路与方向，把握机遇，扎实推进各项工作任务，以实现企业又强又大发展。

(二)新年度经营计划

2011年，公司将坚持以科学发展为主题，坚持以质量效益为中心，坚持以变革超越为主线，加快重大项目的建设步伐，立足长远，多干快跑，全面超额完成五年发展规划的各项目标任务，真正实现企业由大到强质的飞跃。精心谋划下一个五年发展规划，为把武商集团打造成中国一流的商业企业而努力奋斗。

主要经济指标保持10%以上增幅。国际广场二期项目9月29日盛大迎宾；量贩公司实现百店百亿；十堰人民商场大楼年底全面竣工开业；购物中心发展进入扩张阶段。

主要工作措施：

1、抓好重点项目建设，全面超额完成五年发展规划。国际广场二期项目内外装修尽快到位，经营团队抓好品牌落位，筹备工作精心策划打造声势，确保9月29日成功开业。抓好十堰人商大楼施工进度，谋划布局规划品牌招商。加快购物中心项目扩张步伐。

2、加大量贩网点开发。在继续保持对武汉市和省内主要二级城市成熟商圈的高度关注基础上，加大省内三线城市网点开发力度，实现湖北省内量贩门店的全覆盖。

3、把握经营工作重心，全面完成各项经营指标。各经营实体要围绕特色定位和做大做强优势品类原则，提高单位经营坪效和品牌结构升级，提升经营质量，整合供应商资源，落实绩效考核管理办法，强化末位淘汰，增强企业竞争力。

4、提高管理能力，主动作为促经营。重视流程控制，强化内控管理；进一步完善总部职能，加强应用信息技术，提高智能化水平。

(三)公司融资计划及发展资金需求

为推进公司五年发展规划顺利实施，经公司2010年5月14日股东大会审议通过《关于武商“摩尔”扩建项目和预算调整的议案》，该项目投资总投资约25.51亿元。12月13日，公司第一次临时股东大会通过《关于十堰人商大楼整体改建的议案》，该项目总投资约9.22亿元。

2010年5月14日，公司年度股东大会通过了配股方案，本次配股募集资金总额不超过10.65亿元，将全部用于武商集团“摩尔”扩建项目，配股方案已上报中国证监会，公司将根据进展情况进行公告。同时审议通过《关于发行短期融资券的议案》，发行不超过人民币6亿元的短期融资券，短期融资券注册有效期两年，主要是用于归还银行贷款和补充流动资金等，公司将根据进展情况及时进行公告。

(四)主要风险因素分析及对策措施

1. 宏观政策调控的风险。（见“公司未来发展的展望”第一部分）

2. 经营的风险。公司经营业态属充分竞争性行业，国内、外商业巨头纷纷入驻武汉，面对激烈的竞争环境，公司将注重提高单位经营坪效和品牌结构升级，提升经营质量，整合供应商资源，强化末位淘汰，增强企业竞争力。

3. 选址的风险。公司连锁发展项目的选址是项目成功的保证。公司将选择武汉市及湖北省二、三级城市成熟商圈，开发网点资源，做好市场调研和可行性论证，加大风险控制力度。

三、投资情况

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

2. 非募集资金项目投资情况

武商摩尔扩建项目支付工程款42,892.02万元，十堰人商大楼整体改建工程项目支付工程款569.28万元。

四、公司会计政策、会计估计变更或前期重大会计差错更正的说明

(一)报告期内的会计政策变更事项。

公司下属子公司武汉武商家电连锁有限公司（以下简称“家电连

锁”）自 2007 年度起，因经营不善，其净资产一直为负数，公司持有家电连锁 69.81% 股权，截止 2009 年 12 月 31 日家电连锁所有者权益为 -16,383,163.91 元，2009 年净利润为 85,188.63 元，按照原有会计政策，合并报表时公司已承担家电连锁净资产的全部亏损额。

根据财政部 2010 年 8 月发布的《企业会计准则解释第 4 号》（财会 [2010] 15 号）中第六条规定：“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。”经董事会研究，拟追溯调整年初未分配利润 4,946,400.27 元、少数股东权益 -4,946,400.27 元、2009 年度少数股东本期收益 25,720.13 元。

(二) 报告期内，无会计估计变更事项。

(三) 报告期内，无会计差错更正事项。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司召开了七次董事会

1. 2010 年 2 月 3 日召开第五届十七次董事会，董事会决议公告刊登于 2010 年 2 月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

2. 2010 年 4 月 22 日召开第五届十八次董事会，董事会决议公告刊登于 2010 年 4 月 23 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

3. 2010 年 4 月 28 日以通讯表决方式召开第五届十九次董事会，审议通过《武商集团二 0 一 0 年第一季度报告》、《武商集团审计委员会年报工作制度》，董事会公告刊登于 2010 年 4 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

4. 2010 年 8 月 24 日召开第五届二十次董事会，董事会决议公告刊登于 2010 年 8 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

5. 2010 年 10 月 22 日以通讯表决方式召开第五届二十一次董事会，审议通过《武商集团二 0 一 0 年第三季度报告》，公司三季度报告刊登

于2010年10月25日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

6. 2010年11月26日召开第五届二十二次董事会，董事会决议公告刊登于2010年11月27日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

7、2010年12月13日召开第六届一次董事会，董事会决议公告刊登于2010年12月14日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网上。

(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，认真执行股东大会上的各项决议内容。

公司2009年度股东大会审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次配股相关具体事宜的议案》，董事会将根据配股工作的进展情况进行公告。

公司2010年第一次临时股东大会审议通过《关于武商集团董事会换届的议案》、《关于武商集团监事会换届的议案》，公司已办理完董事、监事工商备案手续。

(三)董事会下设的审计委员会履职情况

1、公司董事会设立审计委员会。董事会审计委员会由4名董事组成，独立董事任召集人。报告期内，公司董事会审计委员会勤勉尽责，监督公司内部审计制度及实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，督促会计师事务所审计工作。

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

认真阅读深交所《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》及中国证监会关于年报工作的相关要求，与公司审计机构——武汉众环会计师事务所有限责任公司就公司2010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，确定了关于审计公司2010年年度报告的工作规程；

在会计师事务所年审注册会计师进场前，认真审阅了公司初步编

制的财务报表，并出具了书面审议意见；

会计师事务所年审注册会计师进场后，董事会审计委员会及时与主要项目负责人进行沟通，了解审计工作进展和会计师关注的问题；督促会计师在保证审计工作质量的前提下，按照约定时限提交审计报告，保证年度审计和信息披露工作按照预定进度推进和完成。

会计师事务所年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再次与年审会计师进行了沟通与交流，审阅了公司2010年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

在会计师事务所出具2010年度审计报告后，董事会审计委员会对武汉众环会计师事务所有限责任公司从事公司本年度的审计工作进行总结，并就公司财务会计报表以及下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、审议公司2010年年度财务报告的工作情况

公司审计委员会根据深交所《关于做好上市公司2010年年度报告披露工作的通知》及中国证监会相关法规规定，元月10日，与公司审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司就公司2010年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排、审计重点等工作进行了沟通与协商，确定了公司2010年年报编制及披露工作计划安排。

公司审计委员会认真审阅了公司提交相关资料后，认为公司财务报告按照新企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截至2010年12月31日的资产负债情况和2010年度的经营成果及现金流量。

2011年3月21日，审计委员会对年审注册会计师出具的初步审计意见进行了审阅，与年审注册会计师沟通后，出具了审阅意见。审计委员会认为：公司财务报表按照企业新会计准则的规定编制，真实、公允地反映了公司2010年12月31日的财务状况及2010年度的经营成果和现金流量。

3、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

2010年元月10日，我们与公司年报审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司负责本次年审的项目成员，就公司2010年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间、审计重点等工作进行了沟通与协商，达成一致意见后，确定了公司2010年年报编制及披露工作计划安排。

武汉众环会计师事务所有限责任公司按照审计工作安排，完成了纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。根据中国证监会的有关规定，武汉众环会计师事务所有限责任公司主要项目负责人就报表合并、会计处理、会计政策运用等情况与公司及审计委员会作了持续、充分的沟通

在审计过程中，我们与武汉众环会计师事务所有限责任公司项目成员积极沟通，了解审计工作进度，对关注问题进行沟通。武汉众环会计师事务所有限责任公司于2010年3月24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按照中国注册会计师独立审计准则的规定，对公司财务会计资料进行审计，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力较强。所出具的审计报表能充分反映公司2010年度的财务状况、经营状况和现金流量情况，出具的审计结论真实、完整，符合公司实际情况。

4、公司审计委员会关于2011年度续聘会计师事务所的决议

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

公司审计委员会决议通过继续聘请武汉众环会计师事务所有限责任公司作为公司2011年度会计审计机构。

(四)董事会下设的人力资源委员会工作情况

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

公司董事会设立人力资源委员会设委员 4 名，召集人由独立董事担任。

六、公司本年度分配预案

根据武汉众环会计师事务所有限责任公司出具的审计报告，二〇一〇年度，公司实现净利润 377,906,949.11 元，归属于母公司所有者的净利润为 293,514,997.56 元。二〇一〇年度，母公司实现净利润 210,152,951.00 元，年初未分配利润为 237,754,001.33 元，可供分配利润为 447,906,952.33 元，提取 10%的法定盈余公积金及 10%的任意盈余公积金共计 42,030,590.20 元，二〇一〇年末累计未分配利润为 405,876,362.13 元。

鉴于公司目前正处于快速发展期，国际广场二期 MALL 项目正在紧张施工，十堰人民商场购物中心将在年底开业迎宾，为保证发展项目的资金需求，为企业的发展奠定基础，经董事会研究，二〇一〇年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下年度。

本议案需提请股东大会审议通过。

公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率	年度可分配利润
2009 年	101,449,718.00	238,726,256.07	42.50%	424,004,649.15
2008 年	0.00	180,392,118.36	0.00%	-20,737,786.54
2007 年	0.00	156,097,868.32	0.00%	-95,581,612.45
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				52.91%

七、选定信息披露报刊

报告期内，公司选定《中国证券报》、《证券时报》为公司信息披露指定报刊。

八、关联方资金往来及对外担保专项说明

(一) 关联方占用资金情况的专项说明

公司审计机构武汉众环会计师事务所有限责任公司出具了《关于武汉武商集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（众环专字[2011]028号）

根据《资金占用情况表》，2010年度武商集团其他关联方全年累计占用上市公司资金47,077,454.44元，其中2010年全年累计经营性占用上市公司资金681,454.08元，2010年全年累计非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元，武商集团大股东没有占用上市公司资金。截止2010年12月31日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金12,909,084.34元，其中经营性占用上市公司资金12,909,084.34元，非经营性占用上市公司资金0.00元。

(二) 公司独立董事对公司对外担保及关联方占用资金情况的独立意见

公司能按照《股票上市规则》的有关规定，没有对股东、实际控制人及其关联方或个人提供担保。

2010年度，公司大股东及其附属企业没有占用公司资金。

2010年全年累计经营性占用上市公司资金681,454.08元，2010年全年累计非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元，武商集团大股东没有占用上市公司资金。截止2010年12月31日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金12,909,084.34元，其中经营性占用上市公司资金12,909,084.34元，非经营性占用上市公司资金0.00元。

九、内幕信息知情人管理制度执行情况和内幕信息知情人敏感期 买卖股票自查情况

为加强公司内幕信息管理,保护投资者合法权益,公司于2010年制定了《武汉武商集团股份有限公司内幕信息知情人登记制度》,共五章,明确了内幕信息内容、确定知情人范围。为加强对外报送未公开信息的规范和约束,公司结合《内幕信息知情人登记制度》,对大股东、大股东实际控制人、政府及其他相关部门报送未公开信息进行了全面自查。经查,公司未发生违规对外报送未公开信息行为。公司对新当选的董事、监事均根据深交所的要求及时报备了《独立董事候选人声明》和《董事、监事承诺与声明》等相关文件,使其提高对内幕交易的认识。

报告期内,公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份,以及受监管部门查处和整改的情况。今后公司将持续加强学习相关法律法规要求,认真贯彻执行内幕信息及知情人管理制度,防范并打击内幕交易行为,规范公司治理行为,切实做好防范内幕交易行为的工作。

第八章 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，监事会共召开了七次会议，会议情况如下：

(一) 2010年2月3日召开了第五届十次监事会，会议审议通过了如下议案：

1. 武商集团二00九年度监事会工作报告；
2. 武商集团二00九年度报告及摘要；
3. 公司内部控制自我评价报告；
4. 监事会对公司2009年年度报告审核意见。

监事会决议公告刊登在2010年2月5日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上。

(二) 2010年4月22日召开了第五届十一次监事会，会议审议通过了《公司内部控制自我评价报告》，该公告刊登在2010年4月23日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上。

(三) 2010年4月28日召开了第五届十二次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一〇年第一季度报告》。

(四) 2010年8月24日召开了第五届十三次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一〇年半年度报告及摘要》。

(五) 2010年10月22日召开了第五届十四次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一〇年第三季度报告》。

(六) 2010年11月26日召开了第五届十五次监事会，会议审议通过了《关于武商集团监事会换届的议案》，刊登在2010年11月27日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上。

(七) 2010年12月13日召开了第六届一次监事会，会议审议通过了《关于选举监事长的议案》，刊登在2010年12月14日《中国证券报》、《证券时报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）上。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

2010 年度，公司共召开七次会议监事会，列席五次董事会，依照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规，对公司股东大会、董事会的召集、召开程序，董事会对股东大会决议的执行情况，以及公司依法运作等情况进行了监督和检查，一致认为：

（一）公司依法运作情况

2010 年度，监事会成员列席了公司的历次董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员的履行职务的情况进行了严格的监督。

监事会认为，公司董事和高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会、董事会的各项决议，勤勉尽责，圆满完成了股东大会确定的各项任务，没有发现董事和高级管理人员执行公务职务时违反法律法规、《公司章程》的行为和损害公司利益的行为。公司股东大会、董事会程序、决议事项合法合规，内部控制制度较为完善。

（二）公司财务状况

武汉众环会计师事务所有限责任公司对公司财务报告依法审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会审核了经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计的公司财务报告，认为该报告真实、完整地反映了公司的财务状况和经营成果，符合《公司章程》及有关规定。

（三）董事会对股东大会决议执行情况

经公司2010年4月22日召开的第五届十八次董事会审议，2010年5月14日召开的2009年度股东大会通过，公司2010年度配股方案：以公司截至2009年12月31日总股本507,248,590股为基数，按每10股配3股的比例向全体股东配售，本次配股募集资金总额拟不超过 10.65 亿元，将全部用于武商集团“摩尔”扩建项目。股东大会授权董事会全权办理本次配股相关具体事宜。

公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司及其实际控制人、

第二大股东浙江银泰百货有限公司及其一致行动人湖北银泰投资管理有限公司，以及其实际控制人分别承诺同意配股，并承诺以现金足额认配其可认配的股份。

截至董事会召开日，本公司的配股申请尚在审核过程中。

监事会认为：公司董事会能够尽职尽责履行股东大会的有关决议。

（四）公司关联交易及对外担保情况

公司关联交易价格和定价原则公平、合规，符合市场价格。公司不存在控股股东及其关联方违规占用资金情况，无违规对外担保发生。

（五）募集资金投入情况

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

（六）收购、出售资产情况

报告期内，公司不存在重大收购、出售资产情况。

（七）企业内部控制制度执行情况

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

第九章 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无破产重整相关事项。
- 三、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况
 - 1、报告期内，公司无新增证券投资情况。
 - 2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600681	ST 万鸿	240,000.00	0.11%	1,015,185.60	0.00	0.00	可供出售金融资产	原购入法人股
600885	力诺太阳	338,400.00	0.18%	2,072,070.00	0.00	-472,972.50	可供出售金融资产	原购入法人股
合计		578,400.00	3,717,885.60	3,087,255.60	0.00	-472,972.50	-	-

3、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

单位：元

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

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

四、报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

五、报告期内重大关联交易事项

1. 本报告期内公司的日常关联交易情况如下：

(1) 租赁协议

A、量贩网点：2007年7月30日，公司全资子公司武商量贩与新兴医药签订《租赁合同》，根据该合同，武商量贩向新兴医药租赁位于武汉医药产业园配套生活服务区的一栋建筑用作商业及辅助服

务用房，房屋租赁面积约 6,436.7 平方米、租赁期限为 15 年，租赁费标准：第 1-2 年 10 元/ m² · 月，以后每 2 年增长 2 元/ m² · 月，至 20 元/ m² · 月封顶。房屋租赁费按季支付。武商量贩按该合同约定向新兴医药支付租金，该项关联交易已经公司第四届二十一次董事会决议批准。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为 89.62 万元。

B、配送中心：2007 年 12 月 5 日，公司全资子公司武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁合同》。根据该合同，新兴医药将位于武汉市东湖新技术开发区江夏经济开发区特一号待建的一栋房屋租赁给武商量贩用于其武昌地区配送中心，该房屋建筑面积约 20,000 平方米，租赁合同期限 10 年，从新兴医药正式交付房产之日起开始计算，武商量贩按该合同约定向新兴医药支付租金，租金总额约为 3,120 万元。该项关联交易已经公司 2007 年第一次临时股东大会决议批准。2010 年 1 月 1 日，该配送中心正式交付武商量贩，根据合同约定，该等房屋租赁期限即从 2010 年 1 月 1 日起计算。经双方友好协商，并经公司第五届二十次董事会决议通过，2010 年 8 月 25 日，武商量贩与新兴医药签署了《房屋租赁补充协议》，在原《房屋租赁合同》总合同价 3,120 万元上增加 630 万元，合同总金额为 3,750 万元，《房屋租赁补充协议》是《房屋租赁合同》不可分割的重要组成部分。

本报告期内，武商量贩就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为 270 万元。

C、培训中心：2007 年 12 月 21 日，公司与新兴医药签署了《房屋租赁合同》。根据该合同，公司向新兴医药租赁位于武汉市东湖新技术开发区庙山小区特一号的武汉医药产业园综合楼用作培训基地，租赁期限为 10 年，租赁面积约 8,952.81 平方米，从新兴医药正式交付房产之日起开始计算，公司按该合同的约定向新兴医药支付租金，租金总额约为 2,965.10 万元。该项关联交易已经公司 2007 年

第一次临时股东大会决议批准。

本报告期内，公司就该等租赁房产与新兴医药发生的租赁费用为279.33万元。

2. 本报告期内，公司与关联方不存在非经营性债权债务往来或担保事项。

六、重大合同及其履行

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

(二)报告期内，公司未发生委托理财、委托贷款事项。

(三)报告期内，公司没有为股东、实际控制人及其关联方和下属公司提供担保。

(四)报告期内，公司未签订其他重大合同。

七、股权激励计划实施情况

报告期内，公司没有制定管理层股权激励计划。

八、公司或持股5%以上股东承诺事项

经公司2010年4月22日召开的第五届十八次董事会审议，2010年5月14日召开的2009年度股东大会通过公司2010年度配股方案。公司持股5%以上股东武汉商联（集团）股份有限公司、浙江银泰百货有限公司、湖北银泰投资管理有限公司分别出具承诺函，承诺全额现金认购其可配股份。截至董事会召开日，本公司的配股申请尚在审核过程中。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司审计机构。

武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司提供审计服务的连续年限为19年。

公司2010年年度报告经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计，注册会计师吴杰、段小娟出具标准无保留意见审计报告，审计费用共计100万元。报告期内公司未改聘会计师事务所。

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

报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实

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

十一、公司接待调研及采访等相关情况

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

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
2010年1月20日	公司洽谈室	实地调研	国泰证券傅梅望、毛学麟，长盛基金王亮	公司基本情况及发展规划
2010年1月28日	公司洽谈室	实地调研	华安基金陈逊、富国基金刘莉莉	公司基本情况及发展规划
2010年3月05日	公司会议室	实地调研	上投摩根王丽军、重阳投资贺建青、兴业证券向涛、汪洋、华宝信托孙珏、大成基金徐雄晖	公司基本情况及发展规划
2010年3月25日	公司会议室	实地调研	心正投资陈丰、海通证券胡曙光、兴业证券洪流、诺安基金韩冬燕	公司基本情况及发展规划
2010年5月14日	公司洽谈室	实地调研	南方基金卢玉珊、陈键、中信金通证券张慧明、融通基金程卉超	公司基本情况及发展规划
2010年5月20日	公司会议室	实地调研	中信证券赵雪芹、诺德基金罗世锋、平安资产陈金伟、银华基金廖平、鹏华基金刘国丰、宝盈基金韩卓	公司基本情况及发展规划
2010年08月05日	公司洽谈室	实地调研	诺安基金周心鹏，华夏基金周可彦，太平洋资产管理唐颐恒	公司基本情况及发展规划
2010年09月03日	公司洽谈室	实地调研	广发证券王鼎，财通证券陈水祥、彭进	公司基本情况及发展规划
2010年09月14日	公司会议室	实地调研	常丰资本石明磊、徐贇、张文婷，大成基金张君孺，融通基金尹文伟，上海万丰投资丁力，鹏华基金郝建国	公司基本情况及发展规划
2010年10月27日	公司洽谈室	实地调研	威灵顿管理公司张博、花旗环球金融亚洲有限公司卫永青 BlackRock Angela Yu	公司基本情况及发展规划
2010年11月05日	公司洽谈室	实地调研	国信证券孙菲菲	公司基本情况及发展规划

十二、其他重大事项 无

第十章 财务报告

合并资产负债表(资产)

会合 01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	(五) 1	1,984,021,168.50	1,378,094,576.75
交易性金融资产	(五) 2		244,150.00
应收票据		1,471,016.30	570,000.00
应收账款	(五) 3	16,934,863.09	21,514,311.18
预付款项	(五) 4	118,154,718.95	101,566,339.92
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 5	141,359,048.91	179,896,197.43
存货	(五) 6	641,774,566.06	428,367,654.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,903,715,381.81	2,110,253,230.18
非流动资产:			
可供出售金融资产	(五) 7	3,087,255.60	3,717,885.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 8、9	40,569,979.33	39,056,334.77
投资性房地产	(五) 10	139,800,068.22	151,949,583.53
固定资产	(五) 11	1,829,113,708.42	1,822,381,419.70
在建工程	(五) 12	693,691,267.45	50,939,616.11
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(五) 13	1,319,655,603.31	1,201,179,333.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 14	483,749,311.22	435,223,505.76
递延所得税资产	(五) 15	44,056,259.48	34,272,326.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,553,723,453.03	3,738,720,005.82
资产总计		7,457,438,834.84	5,848,973,236.00

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人: 刘晓蓓

合并资产负债表(负债及股东权益)

会合 01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五)18	685,000,000.00	562,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(五)19	868,566.96	4,007,259.30
应付账款	(五)20	1,498,394,636.77	1,116,326,790.21
预收款项	(五)21	1,695,610,980.49	965,812,593.66
应付职工薪酬	(五)22	176,810,567.11	122,868,359.89
应交税费	(五)23	196,476,801.89	175,751,619.01
应付利息			
应付股利	(五)24	2,846,864.03	2,887,069.89
其他应付款	(五)25	802,176,523.50	463,467,898.07
一年内到期的非流动负债	(五)26	198,000,000.00	374,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,256,184,940.75	3,787,121,590.03
非流动负债:			
长期借款	(五)27	329,250,000.00	480,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(五)28	21,745,909.80	25,097,696.40
递延所得税负债	(五)15	627,213.91	784,871.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		351,623,123.71	506,132,567.81
负债合计		5,607,808,064.46	4,293,254,157.84
股东权益:			
股本	(五)29	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	(五)30	547,830,781.44	548,303,753.94
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(五)31	204,548,217.23	162,517,627.03
未分配利润	(五)32	450,671,551.03	199,187,143.67
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		1,710,299,139.70	1,417,257,114.64
少数股东权益		139,331,630.68	138,461,963.52
股东权益合计		1,849,630,770.38	1,555,719,078.16
负债和股东权益总计		7,457,438,834.84	5,848,973,236.00

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

合并利润表

会合02 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2010年度	2009年度
一、营业总收入		10,537,035,503.36	7,937,595,166.49
其中:营业收入		10,537,035,503.36	7,937,595,166.49
二、营业总成本		10,029,305,860.27	7,569,980,254.53
其中:营业成本		8,443,447,905.65	6,337,403,882.24
营业税金及附加		91,439,345.47	70,146,584.23
销售费用		1,253,083,245.49	908,631,479.57
管理费用		183,855,567.11	161,900,866.81
财务费用		68,347,855.61	83,610,160.60
资产减值损失		-10,868,059.06	8,287,281.08
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)		892,512.54	44,605,525.47
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		673,862.11	376,891.43
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		508,622,155.63	412,220,437.43
加:营业外收入		25,715,055.70	24,162,708.79
减:营业外支出		8,809,181.00	8,788,624.06
其中:非流动资产处置损失		2,953,282.16	6,626,973.94
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		525,528,030.33	427,594,522.16
减:所得税费用		147,621,081.22	109,970,968.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		377,906,949.11	317,623,553.58
归属于母公司所有者的净利润		293,514,997.56	238,726,256.07
少数股东损益		84,391,951.55	78,897,297.51
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.58	0.47
(二)稀释每股收益(元/股)		0.58	0.47
七、其他综合收益		-472,972.50	454,545.00
八、综合收益总额		377,433,976.61	318,078,098.58
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		293,042,025.06	239,180,801.07
其中:归属于少数股东的综合收益总额		84,391,951.55	78,897,297.51

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

合并现金流量表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司		会合03 表 单位:人民币元	
项 目	附注	2010年度	2009年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,994,995,909.25	9,597,208,633.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		49,171,803.01	41,509,714.81
经营活动现金流入小计		13,044,167,712.26	9,638,718,348.18
购买商品、接受劳务支付的现金		9,714,839,336.40	7,303,112,209.49
支付给职工以及为职工支付的现金		465,012,956.36	352,530,944.23
支付的各项税费		565,183,685.64	510,342,298.38
支付其他与经营活动有关的现金		675,802,967.48	536,501,546.24
经营活动现金流出小计		11,420,838,945.88	8,702,486,998.34
经营活动产生的现金流量净额		1,623,328,766.38	936,231,349.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		384,954.43	77,562,789.84
取得投资收益收到的现金		157,416.00	283,656.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		149,646.00	19,485,531.73
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		6,702,572.02	
投资活动现金流入小计		7,394,588.45	97,331,977.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		652,726,967.38	756,544,916.57
投资支付的现金		79,570.00	134,611,430.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		652,806,537.38	891,156,346.57
投资活动产生的现金流量净额		-645,411,948.93	-793,824,369.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		918,000,000.00	978,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		963,000,000.00	978,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,122,000,000.00	839,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		167,984,790.87	321,306,416.65
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		83,930,101.82	139,675,551.66
支付其他与筹资活动有关的现金			45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,289,984,790.87	1,205,306,416.65
筹资活动产生的现金流量净额		-326,984,790.87	-227,306,416.65
四、汇率变动对现金的影响		-5,434.83	-199.14
五、现金及现金等价物净增加额		650,926,591.75	-84,899,634.95
加:期初现金及现金等价物余额		1,333,094,576.75	1,417,994,211.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,984,021,168.50	1,333,094,576.75

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

资产负债表(资产)

会企01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:			
货币资金		801,950,702.36	345,655,390.96
交易性金融资产			74,690.00
应收票据			
应收账款			
预付款项		8,675,405.93	5,403,343.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款		665,547,532.53	447,958,526.51
存货		3,344,311.65	2,624,806.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,479,517,952.47	801,716,757.39
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,087,255.60	3,717,885.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		627,820,281.11	622,132,173.52
投资性房地产		472,650,185.35	484,655,075.47
固定资产		1,027,169,800.42	1,034,743,040.56
在建工程		676,998,540.45	50,939,616.11
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,270,581,757.35	1,136,845,598.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		88,188,754.49	108,278,601.46
递延所得税资产		26,274,404.47	18,924,485.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,192,770,979.24	3,460,236,476.85
资产总计		5,672,288,931.71	4,261,953,234.24

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

资产负债表(负债及股东权益)

会01 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债:			
短期借款		681,000,000.00	558,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		380,353,912.29	278,409,903.51
预收款项		1,295,216,178.23	737,508,425.68
应付职工薪酬		84,508,677.19	39,158,478.34
应交税费		105,365,022.84	92,896,813.56
应付利息			
应付股利		2,846,864.03	2,887,069.89
其他应付款		930,514,476.06	243,131,063.19
一年内到期的非流动负债		198,000,000.00	374,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,677,805,130.64	2,325,991,754.17
非流动负债:			
长期借款		329,250,000.00	480,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		627,213.91	784,871.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		329,877,213.91	481,034,871.41
负债合计		4,007,682,344.55	2,807,026,625.58
股东权益:			
实收资本		507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积		546,933,417.80	547,406,390.30
减: 库存股			
盈余公积		204,548,217.23	162,517,627.03
专项储备			
未分配利润		405,876,362.13	237,754,001.33
股东权益合计		1,664,606,587.16	1,454,926,608.66
负债和股东权益总计		5,672,288,931.71	4,261,953,234.24

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

利润表

会合02 表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2010年度	2009年度
一、营业总收入		3,631,022,603.02	2,424,403,998.07
减: 营业成本		2,790,196,002.05	1,808,423,895.77
营业税金及附加		47,304,852.56	34,295,253.96
销售费用		359,261,307.59	255,307,901.18
管理费用		177,499,324.10	156,218,600.17
财务费用		72,190,564.30	83,254,250.56
资产减值损失		-15,913,494.08	20,947,505.26
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)		68,204,525.07	406,652,643.17
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		673,862.11	376,891.43
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		268,688,571.57	472,609,234.34
加: 营业外收入		1,659,823.70	11,134,022.60
减: 营业外支出		4,734,556.11	3,380,404.13
其中: 非流动资产处置损失		1,989,123.86	1,612,709.18
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		265,613,839.16	480,362,852.81
减: 所得税费用		55,460,888.16	35,620,417.12
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		210,152,951.00	444,742,435.69
五、其他综合收益		-472,972.50	454,545.00
六、综合收益总额		209,679,978.50	445,196,980.69

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人: 刘晓蓓

现金流量表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2010 年度	2009 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,677,685,061.53	3,131,347,102.76
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		147,103,495.20	10,384,198.41
经营活动现金流入小计		4,824,788,556.73	3,141,731,301.17
购买商品、接受劳务支付的现金		3,067,135,436.83	2,011,881,942.54
支付给职工以及为职工支付的现金		157,511,221.61	119,521,085.48
支付的各项税费		249,906,620.57	210,017,972.88
支付的其他与经营活动有关的现金		211,436,636.22	298,273,414.18
经营活动现金流出小计		3,685,989,915.23	2,639,694,415.08
经营活动产生的现金流量净额		1,138,798,641.50	502,036,886.09
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		117,406.68	74,395,545.74
取得投资收益所收到的现金		87,513,236.28	298,690,189.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		2,304.00	19,094,568.50
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		1,209,005.72	
投资活动现金流入小计		88,841,952.68	392,180,303.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		468,410,425.91	585,014,362.03
投资所支付的现金		23,775,290.00	289,492,778.02
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		492,185,715.91	874,507,140.05
投资活动产生的现金流量净额		-403,343,763.23	-482,326,836.81
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金		918,000,000.00	978,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		963,000,000.00	978,000,000.00
偿还债务所支付的现金		1,122,000,000.00	828,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		75,155,169.66	185,323,037.50
支付的其他与筹资活动有关的现金			45,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,197,155,169.66	1,058,323,037.50
筹资活动产生的现金流量净额		-234,155,169.66	-80,323,037.50
四、汇率变动对现金的影响		-4,397.21	-153.61
五、现金及现金等价物净增加额		501,295,311.40	-60,613,141.83
加: 期初现金及现金等价物余额		300,655,390.96	361,268,532.79
六、期末现金及现金等价物余额		801,950,702.36	300,655,390.96

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人: 刘晓蓓

合并所有者权益变动表

项 目	2010年度									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	专项 储备	一般风 险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	507,248,590.00	548,303,753.94		162,517,627.03			194,240,743.40		143,408,363.79	1,555,719,078.16
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整							4,946,400.27		-4,946,400.27	
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	507,248,590.00	548,303,753.94		162,517,627.03			199,187,143.67		138,461,963.52	1,555,719,078.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-472,972.50		42,030,590.20			251,484,407.36		869,667.16	293,911,692.22
(一) 净利润							293,514,997.56		84,391,951.55	377,906,949.11
(二) 其他综合收益		-472,972.50								-472,972.50
上述(一)和(二)小计		-472,972.50					293,514,997.56		84,391,951.55	377,433,976.61
(三) 所有者投入和减少资本									407,817.43	407,817.43
1. 所有者投入资本									407,817.43	407,817.43
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配				42,030,590.20			-42,030,590.20		-83,930,101.82	-83,930,101.82
1. 提取盈余公积				42,030,590.20			-42,030,590.20			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-83,930,101.82	-83,930,101.82
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	507,248,590.00	547,830,781.44		204,548,217.23			450,671,551.03		139,331,630.68	1,849,630,770.38

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人: 刘晓蓓

合并所有者权益变动表

项 目	2009年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库	盈余公积	专项	一般风	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,248,590.00	547,849,208.94		77,716,697.21			141,739,415.02		262,366,613.38	1,536,920,524.55
加：同一控制下企业合并产生的										
会计政策变更							4,972,120.40		-4,972,120.40	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	507,248,590.00	547,849,208.94		77,716,697.21			146,711,535.42		257,394,492.98	1,536,920,524.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”		454,545.00		84,800,929.82			52,475,608.25		-118,932,529.46	18,798,553.61
(一) 净利润							238,726,256.07		78,897,297.51	317,623,553.58
(二) 直接计入所有者权益的		454,545.00								454,545.00
上述(一)和(二)小计		454,545.00					238,726,256.07		78,897,297.51	318,078,098.58
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入股东权益的										
3. 其他										
(四) 利润分配				84,800,929.82			-186,250,647.82		-197,829,826.97	-299,279,544.97
1. 提取盈余公积				84,800,929.82			-84,800,929.82			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-101,449,718.00		-197,829,826.97	-299,279,544.97
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
四、本年年末余额	507,248,590.00	548,303,753.94		162,517,627.03			199,187,143.67		138,461,963.52	1,555,719,078.16

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

所有者权益变动表

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2010年度						
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	专项储备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	547,406,390.30		162,517,627.03		237,754,001.33	1,454,926,608.66
加: 1.会计政策变更							
2.前期差错更正							
3.其他							
二、本年年初余额	507,248,590.00	547,406,390.30		162,517,627.03		237,754,001.33	1,454,926,608.66
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-472,972.50		42,030,590.20		168,122,360.80	209,679,978.50
(一) 净利润						210,152,951.00	210,152,951.00
(二) 其他综合收益		-472,972.50					-472,972.50
上述(一)和(二)小计		-472,972.50				210,152,951.00	209,679,978.50
(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				42,030,590.20		-42,030,590.20	
1.提取盈余公积				42,030,590.20		-42,030,590.20	
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本年年末余额	507,248,590.00	546,933,417.80		204,548,217.23		405,876,362.13	1,664,606,587.16

法定代表人: 刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人: 刘晓蓓

所有者权益变动表

会企04表
单位：人民币元

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

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

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

审 计 报 告

众环审字（2011）025 号

武汉武商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2010 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武商集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了武商集团 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 吴杰

中国注册会计师 段小娟

中国

武汉

2011 年 3 月 24 日

财务报表附注

(2010年12月31日)

(一) 公司的基本情况

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

1、本公司历史沿革及注册资本:

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

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

2010年12月31日公司总股本为507,248,590股。

2、本公司注册地:武汉市解放大道690号。

3、组织形式:股份有限公司

4、总部地址:武汉市解放大道690号。

5、本公司的业务性质和主要经营活动:

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

6、本公司第一大股东的名称:

本公司第一大股东为武汉商联(集团)股份有限公司,武汉商联(集团)股份有限公司的控股股东系武汉国有资产经营公司。武汉国有资产经营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。

7、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表及财务报表附注业经本公司2011年3月24日第六届三次董事会批准对外报出。

（二）公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

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

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

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

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的

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

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

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) 金融工具的确认真

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格

明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款：

确定组合的依据	账龄3年以上金额且不属于前5名的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，按应收款项余额的20%计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	账龄在三年以上，且难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益。

11、 存货的分类和计量

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

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

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

- ①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、长期股权投资的计量

(1) 计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行计量：

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) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于

发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 投资性房地产的确认和计量

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

括：

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构

成；

- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

14、 固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
-----	---------	--------	---------

房屋及建筑物	20—50	5—10	1.80—4.75
机器设备	5—10	5—10	9.00—19.00
电子设备	5	5—10	18.00—19.00
运输设备	8	5—10	11.25—11.88
其他设备	5—10	5—10	9.00—19.00

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

(3) 融资租入固定资产

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

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

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

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、 在建工程的核算方法

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

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

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

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

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用的核算方法

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

19、预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

20、 股份支付的确认和计量

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

21、 与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

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

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

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

进行备查登记。

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

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

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

25、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

经营租赁中出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对

于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

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

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

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

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

26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

（1）持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

（2）持有待售资产的会计处理方法

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

资产不计折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司下属子公司武汉武商家电连锁有限公司（以下简称“家电连锁公司”）自2007年度起，因经营不善净资产一直为负数，2009年净利润为85,188.63元，2009年12月31日所有者权益为-16,383,163.91元。公司持有家电连锁公司69.81%股权。

根据《企业会计准则解释第4号》第六条“在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。”的规定，公司追溯调整了年初未分配利润4,946,400.27元、少数股东权益-4,946,400.27元、2009年度少数股东本期收益25,720.13元。

(2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

29、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

（三）税项

- 1、增值税销项税率分别为 0、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、城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、堤防维护费为应纳流转税额的 1%、2%。
- 6、地方教育附加为应纳流转税额的 1.5%。
- 7、平抑副食品价格基金为营业收入的 1‰。
- 8、企业所得税税率为 25%。

（四）企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	子公司类型	注册地址	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉广场管理有限公司	中外合资	武汉市	商品销售	USD2,100	生产加工销售服装、鞋帽、针棉制品、日用品、物业管理、管理咨询、商品零售、仓储、商品展示、促销(仅限国内商品)、娱乐及相关配套服务、装潢材料加工及销售、承接室内外装饰装修工程
武汉武商百盛实业发展有限公司	中外合资	武汉市	多种经营	USD1,500	仓储; 物业管理; 商品零售及商品配售
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	有限责任公司	武汉市	进出口贸易	RMB500	主营: 自营和代理各类商品和技术的进出口, 但国家限定公司经营或者禁止出口的商品和技术除外 兼营: 承办中外合资经营、合作生产、来样加工; 来件装配、易货贸易及转口贸易业务。(主兼营中国家有专项规定的项目经批准后方可经营)
武汉武商量贩连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB26,033	百货、超级市场零售(经营期限、经营范围与许可证核定的期限、范围一致); 仓储服务; 场地出租(国家有专项审批项目经审批后方可经营); 电玩(仅限持证的分支机构经营)
武汉武商家电连锁有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB2,865	五金交电、家具、日用杂品、钟表、灯饰、办公用品、健身器材、电脑及耗材、电子乐器、舞台专业音响、汽车音响、建筑装饰材料零售兼批发; 家用电器及维修、安装、配送; 彩扩; 音像制品零售; 公开发行的图书报刊零售; 通讯器材销售及售后服务(以上经营范围中涉及专项审批的项目限持有许可证的分支机构经营); 场地出租(限持证单位租用)
武汉武商农产品经营有限公司	有限责任公司	武汉市	商品销售	RMB500	加工、销售: 粮食及其制品、烘烤制品、油炸制品、蒸煮制品、肉及肉制品、乳及乳制品、蛋及蛋制品、水产品、水果蔬菜、酱腌制品、调味品、豆制品、农产品、冷冻(藏)食品、土特产; 农副产品收购; 蔬菜、水果种植; 分装: 米、杂粮、食用菌、水果、蔬菜; 仓储服务: 场地出租(以上经营范围中涉及专项审批的项目限持有许可证的分支机构经营)
武汉武商十堰人民商场有限公司	有限责任公司	湖北十堰市	商品销售	RMB2,500	百货、五金交电、家具、针纺织品、日用杂品、建筑材料、花卉、金银首饰、通讯器材; 装饰材料加工; 家电维修、安装; 彩扩; 干洗服务; 房屋出租; 预包装食品、散装食品批发兼零售。(有效期至 2013 年 5 月 26 日止)

公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%	是否纳入合并报表范围
武汉广场管理有限公司	RMB8,935.87		51%	51%	是

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

公司名称	期末实际 出资额(万元)	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比 例%	表决权 比例%	是否纳入合 并报表范围
武汉武商百盛实业发展有限公司	RMB6,359.90		50%	50%	是
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	RMB500		100%	100%	是
武汉武商量贩连锁有限公司	RMB29,335.80		100%	100%	是
武汉武商家电连锁有限公司	RMB2,000		69.81%	69.81%	是
武汉武商农产品经营有限公司	RMB500		100%	100%	是
武汉武商十堰人民商场有限公司	RMB2,500		100%	100%	是

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额
武汉广场管理有限公司	121,763,106.50	
武汉武商百盛实业发展有限公司	2,523,463.11	
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司		
武汉武商量贩连锁有限公司		
武汉武商家电连锁有限公司	-5,095,549.43	
武汉武商农产品经营有限公司		
武汉武商十堰人民商场有限公司		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	子公司 类型	注册地 址	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
武汉展览馆有限公司	其他	武汉市	展览设计 与制作	RMB5,870	物业管理服务；停车场服务；展厅、展 具出租，展览设计制作及提供劳务服务； 展览及会议策划。（国家有专项审批的项 目经审批后方可经营）家具代销；电器 机械、五金交电、仪器仪表、工艺美术 品、照像器材、建筑及装饰材料批发兼 零售
武汉武商皇经堂农副产 品批发市场有限公司	其他	武汉市	商品批发	RMB209.3	干鲜菜、调味品批发；汽车配件销售； 商铺出租（国家有专项审批的项目经审 批后凭许可经营）

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	有限责任公司	武汉市	物业管理	RMB1,820	商品房开发；超级市场（限分支机构经营）；市场内物业管理（上述国家法律法规规定的，凭有效资质经营）
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	有限责任公司	十堰市 鄖县	商品销售	RMB300	日用百货、皮具箱包、鞋帽、钟表眼镜、化妆洗涤用品、五金交电、家用电器、针纺织品、服装服饰、文化体育用品、照相摄像器材、珠宝首饰、音像制品、通讯产品、计算机及办公自动化设备、烟草零售、副食、粮油及肉制品、水产品、海产品、蔬菜加工销售、钟表维修、家电维修及安装
十堰聚丰家电维修有限责任公司	有限责任公司	十堰市	维修服务	RMB50	家电维修、安装、调试；废旧家电回收
十堰昌源物流有限责任公司	有限责任公司	十堰市	仓储物流	RMB50	物流服务；仓储服务；货运中转（有效期 2014 年 7 月 31 日）

公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 %	表决权比例 %	是否纳入合并报表范围
武汉展览馆有限公司	RMB6,766.85		100.00%	100.00%	是
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	RMB5,750.05		100.00%	100.00%	是
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	RMB3,721.15		66.18%	66.18%	是
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	RMB42.45		51.00%	51.00%	是
十堰聚丰家电维修有限责任公司	RMB0.00		100.00%	100.00%	是
十堰昌源物流有限责任公司	RMB0.00		100.00%	100.00%	是

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
武汉展览馆有限公司		
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司		
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	19,840,497.95	
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	300,112.55	
十堰聚丰家电维修有限责任公司		
十堰昌源物流有限责任公司		

2、合并范围的说明

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

3、本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
武汉武商十堰人民商场有限公司	20,783,813.77	-4,216,186.23
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	612,474.58	676,568.20
十堰聚丰家电维修有限责任公司	-1,153,760.45	-1,564,776.86
十堰昌源物流有限责任公司	-122,110.93	-359,191.59

注：（1）2010 年 6 月，公司与子公司武汉武商量贩连锁有限公司共同出资成立武汉武商十堰人民商场有限公司，其中公司以货币资金出资 2,375.00 万元，占其注册资本的 95%；武汉武商量贩连锁有限公司以货币资金出资 125.00 万元，占其注册资本的 5%。

（2）十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司、十堰聚丰家电维修有限责任公司、十堰昌源物流有限责任公司均系原湖北省十堰市人民商场股份有限公司（以下简称：原湖北十堰人商公司）清算分回的子公司。

（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 2010 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2009 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	65,057,676.45	59,530,104.64
银行存款	1,918,094,925.09	1,314,557,212.81
其他货币资金	868,566.96	4,007,259.30
合 计	1,984,021,168.50	1,378,094,576.75

按外币金额、折算汇率补充披露如下：

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

现 金	RMB	65,050,486.26		65,050,486.26
	HKD	8,450.10	0.8509	7,190.19
	小计			65,057,676.45
银行存款	RMB	1,917,960,500.45		1,917,960,500.45
	USD	20,297.39	6.6227	134,423.52
	HKD	1.32	0.8509	1.12
	小计			1,918,094,925.09
其他货币资金	RMB	868,566.96		868,566.96
	小计			868,566.96
合 计				1,984,021,168.50

项 目	年初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	59,502,527.22		59,502,527.22
	USD	200.00	6.8282	1,365.64
	HKD	29,769.20	0.8805	26,211.78
	小计			59,530,104.64
银行存款	RMB	1,314,410,062.14		1,314,410,062.14
	USD	20,297.39	6.8282	138,594.64
	HKD	9,717.24	0.8805	8,556.03
	小计			1,314,557,212.81
其他货币资金	RMB	4,007,259.30		4,007,259.30
	小计			4,007,259.30
合 计				1,378,094,576.75

注：（1）其他货币资金主要是票据保证金；

（2）期末余额较年初余额增长43.97%，主要系公司2010年度销售规模扩大、销售收入增加以及集团一卡通销售增加所致。

2. 交易性金融资产

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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		244,150.00

合 计		244,150.00
-----	--	------------

3.应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	21,168,578.87	100.00%	4,233,715.78	20.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	21,168,578.87	100.00%	4,233,715.78	20.00%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	26,892,888.98	100.00%	5,378,577.80	20.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,892,888.98	100.00%	5,378,577.80	20.00%

(2) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占应收账款总额 的比例(%)
北京瑞泰鸿信数字科技有限公司	非关联客户	5,776,829.13	1 年以内	27.29%
中国石油化工股份有限公司湖北石油分公司	非关联客户	1,207,165.49	1 年以内	5.70%
东风渝安车辆有限公司	非关联客户	596,800.00	1 年以内	2.82%
中国联通十堰分公司	非关联客户	296,776.00	1 年以内	1.40%
中国移动通信有限公司荆州分公司	非关联客户	295,767.30	1 年以内	1.40%
合 计		8,173,337.92		38.61%

(3) 应收账款其他说明事项:

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

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1 年以内 (含 1 年)	112,383,890.75	95.12%	92,216,098.84	90.79%
1 年至 2 年 (含 2 年)	3,423,428.20	2.90%	5,050,661.08	4.97%
2 年至 3 年 (含 3 年)	2,247,400.00	1.90%	4,099,580.00	4.04%
3 年至 4 年 (含 4 年)	100,000.00	0.08%	200,000.00	0.20%
合 计	118,154,718.95	100.00%	101,566,339.92	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	款项性质
十堰美的制冷产品销售有限公司	关联客户	9,168,076.00	2010 年	货款
武汉市南浦食品有限公司	非关联客户	4,000,979.20	2010 年	货款
中粮食品营销有限公司武汉分公司	非关联客户	3,467,938.00	2010 年	货款
黄石粮食交易市场	非关联客户	3,433,688.20	2008-2010 年	租金
湖北国大置业有限公司	非关联客户	3,200,000.00	2010 年	租金
合 计		23,270,681.40		

(3) 预付款项说明事项

- A. 账龄超过 1 年的预付款项未收回的原因主要是合同尚在履行中, 尚未最终结算;
- B. 预付款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;
- C. 预付款项中预付关联方款项详见附注 (六) 7;

5. 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	48,642,068.81	20.51	48,642,068.81	100.00

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	176,698,811.15	74.51	35,339,762.24	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,796,646.56	4.98	11,796,646.56	100.00
合 计	237,137,526.52	100	95,778,477.61	40.39

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	91,808,705.65	27.95	91,808,705.65	100.00
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	224,870,246.79	68.46	44,974,049.36	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	11,802,556.48	3.59	11,802,556.48	100.00
合 计	328,481,508.92	100.00	148,585,311.49	45.23

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉劲松集团	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
应收供应商款	9,210,539.63	9,210,539.63	100%	可收回性很小*1
合 计	11,796,646.56	11,796,646.56		

*1 子公司武商家电连锁公司 2008 年 1 月 8 日已停止经营, 应收供应商往来款项 9,210,539.63 元可收回性很小, 故公司对其应收款项 9,210,539.63 元计提了全额坏账准备。

(3) 本期转回或收回情况:

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
武汉东方快车食品有限公司款项	催收回款	可收性很小	*2	83,000.00
武商家电连锁公司 应收供应商	催收回款	可收性很小	9,216,449.55	5,909.92
合 计			9,216,449.55	88,909.92

*2 公司应收武汉东方快车食品有限公司款项以前年度已计提全额坏账准备并转销。

(4) 其他应收款金额前五名单位详细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质或内容
BOSCAN LIMITED 波士肯公司	非关联客户	48,642,068.81	5 年以上	20.51%	货款

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

协和房地产（武汉）有限公司	非关联客户	14,100,000.00	1 年以内	5.95%	土地款
华新集团有限公司	非关联客户	10,224,743.00	1 年以内	4.31%	股权转让款
叶金明	非关联客户	9,362,795.63	1 年以内	3.95%	借款
武昌区市场开发服务中心	非关联客户	6,000,000.00	2-3 年	2.53%	往来款
合 计		88,329,607.44		37.25%	

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉华信房地产开发有限公司	往来款	43,166,636.84	无法收回	是
合 计		43,166,636.84		

其他应收账款核销说明：

公司下属子公司武汉广场管理有限公司应收武汉华信房地产开发有限公司 43,166,636.84 元，以前年度已计提全额坏账准备。鉴于武汉华信房地产开发有限公司已停止经营，且资产负债率高达 19,306.51%，无法收回，武汉广场管理有限公司 2010 年 12 月核销该款项。

(6) 其他应收款其他说明事项：

- A. 其它应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；
- B. 其它应收款应收关联方款项见附注（六）7。

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	640,674,854.05		640,674,854.05	427,347,641.43		427,347,641.43
低值易耗品	1,099,712.01		1,099,712.01	1,020,013.47		1,020,013.47
合 计	641,774,566.06		641,774,566.06	428,367,654.90		428,367,654.90

注：（1）存货期末余额较期初余额增长 49.82%，主要系公司新增武汉武商十堰人民商场有限公司、武汉武商量贩连锁有限公司 2010 年度新增门店增加库存商品所致；

（2）期末不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产：

项 目	期末公允价值	年初公允价值
1. 可供出售债券		
2. 可供出售权益工具	3,087,255.60	3,717,885.60
3. 其他		

合 计	3,087,255.60	3,717,885.60
-----	--------------	--------------

注：可供出售权益工具系公司持有的力诺太阳能、ST万鸿股份。

8. 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业持股 比例 (%)	本企业在被 投资单位表 决权比例 (%)
武汉华信管理有 限公司	中外合 资	武汉市	刘忠生	物业管理	RMB300	49%	49%
武汉新兴医药科 技有限公司	有限责 任公司	武汉市	杨玉凤	多种经营	RMB8000	35.625%	35.625%
十堰美的制冷产 品销售有限公司	有限责 任公司	十堰市	吕凤玲	家用电器 销售	RMB1000	32%	32%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产 总额	本年营业收入 总额	本年净利润
武汉华信管理有 限公司	23,421,586.05	16,140,612.59	7,280,973.46	14,397,464.92	1,424,340.45
武汉新兴医药科 技有限公司	128,347,922.03	49,654,777.84	78,693,144.19	11,670,074.94	-268,533.80
十堰美的制冷产 品销售有限公司	287,887,784.98	285,575,964.82	2,311,820.16	381,988,990.90	-6,765,154.64

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位名称	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						

武汉武商集团股份有限公司2010 年度报告

被投资单位名称	投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例	在被投资 单位表决 权比例
武汉华信管理有 限公司	1,470,000.00	2,869,750.17	697,926.82	3,567,676.99	49%	49%
武汉华信房地产 开发有限公司	21,423,192.03					
武汉新兴医药科 技有限公司	30,900,000.00	31,246,584.60	-24,064.71	31,222,519.89	35.625%	35.625%
十堰美的制冷产 品销售有限公司	739,782.45		739,782.45	739,782.45	32%	32%
二、成本法核算的 长期股权投资						
江苏炎黄在线物 流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
九通实业股份有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
汉口商业大楼股 份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
武汉钢电股份有 限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
劲松实业股份有 限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
企业家海南开发 公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00		
武汉证券有限责 任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
汉口银行股份有 限公司	240,000.00	240,000.00		240,000.00		
十堰人商金福祥 购物广场有限公 司	100,000.00		100,000.00	100,000.00	5%	5%
合 计	82,322,974.48	61,806,334.77	1,513,644.56	63,319,979.33		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金红 利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
武汉钢电股份有限公司				133,800.00
汉口银行股份有限公司				23,616.00
九通实业股份有限公司		400,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司		2,000,000.00		
劲松实业股份有限公司		100,000.00		
企业家海南开发公司		250,000.00		
武汉证券有限责任公司		20,000,000.00		
合 计		22,750,000.00		157,416.00

注：（1）长期股权投资本期增加的原因：

公司本期新增十堰美的制冷产品销售有限公司32%股权、十堰人商金福祥购物广场有限公司5%股权，系原湖北十堰人商公司清算分回的投资。

（2）长期股权投资本期减少的原因：

2010年11月，公司与武汉四茂纺织站签订股权转让合同，公司向其转让所持有的武汉华信房地产开发有限公司49%股权，转让价1.00元，公司已收到全部股权转让款。“长期股权投资---武汉华信开发”账面价值为零，因此确认股权转让收益1.00元。

（3）投资收益汇回无重大限制。

10. 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	259,960,159.33			259,960,159.33
1. 房屋、建筑物	251,714,759.33			251,714,759.33
2. 土地使用权	8,245,400.00			8,245,400.00
二、累计折旧和累计摊销合计	108,010,575.80	12,149,515.31		120,160,091.11

武汉武商集团股份有限公司2010 年度报告

1. 房屋、建筑物	105,591,927.77	11,984,607.23		117,576,535.00
2. 土地使用权	2,418,648.03	164,908.08		2,583,556.11
三、投资性房地产账面净值合计	151,949,583.53			139,800,068.22
1. 房屋、建筑物	146,122,831.56			134,138,224.33
2. 土地使用权	5,826,751.97			5,661,843.89
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	151,949,583.53			139,800,068.22
1. 房屋、建筑物	146,122,831.56			134,138,224.33
2. 土地使用权	5,826,751.97			5,661,843.89

本期折旧和摊销额12,149,515.31元。

11. 固定资产

(1) 固定资产明细：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,298,263,402.98	94,407,212.94	6,496,221.32	2,386,174,394.60
其中：房屋、建筑物	1,940,687,684.09	28,417,649.91	3,398,818.10	1,965,706,515.90
机器设备	185,255,947.82	31,201,907.99	640,141.42	215,817,714.39
电子设备	81,157,044.91	17,305,960.85	1,674,881.80	96,788,123.96
运输设备	16,931,733.79	3,179,416.53	770,380.00	19,340,770.32
其他设备	74,230,992.37	14,302,277.66	12,000.00	88,521,270.03
二、累计折旧合计	475,881,983.28	85,094,067.89	3,915,364.99	557,060,686.18
其中：房屋、建筑物	344,266,696.31	44,266,749.32	1,148,984.01	387,384,461.62
机器设备	51,930,665.40	18,425,137.32	466,306.03	69,889,496.69
电子设备	45,452,551.09	12,468,571.33	1,571,339.11	56,349,783.31
运输设备	6,607,909.58	2,057,926.60	719,520.84	7,946,315.34
其他设备	27,624,160.90	7,875,683.32	9,215.00	35,490,629.22
三、固定资产账面净值合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面减值准备				
累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	1,822,381,419.70			1,829,113,708.42
其中：房屋、建筑物	1,596,420,987.78			1,578,322,054.28
机器设备	133,325,282.42			145,928,217.70
电子设备	35,704,493.82			40,438,340.65
运输设备	10,323,824.21			11,394,454.98
其他设备	46,606,831.47			53,030,640.81

本期折旧额 85,094,067.89 元，其中：本期折旧计提额 83,749,870.57 元，新增子公司十堰人商鄢阳购物中心有限责任公司、十堰聚丰家电公司及十堰昌源物流公司增加累计折旧 1,344,197.32 元。

本期房屋建筑物增加主要系原湖北十堰人商公司清算分回的房屋建筑物、子公司武汉武商量贩连锁有限公司下属十堰分公司新购房屋。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
食品沟单身宿舍 食品沟家属区配电房（三层） 顾家岗超市营业楼 顾家岗超市办公楼	详见附注（十）其他重大事项的说明	

12. 在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
1. 摩尔项目工程	676,998,540.45		676,998,540.45	50,939,616.11		50,939,616.11
2. 十堰人商大楼整体改建工程	16,692,727.00		16,692,727.00			
合 计	693,691,267.45		693,691,267.45	50,939,616.11		50,939,616.11

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
1. 摩尔项目工程	50,939,616.11	626,058,924.34			676,998,540.45	
2. 十堰人商大楼整体改建工程		16,692,727.00			16,692,727.00	
合 计	50,939,616.11	642,751,651.34			693,691,267.45	

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占 预算的比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额
摩尔项目工程	14.14 亿	自筹	47.88%	主体结构封顶	无利息资本化	
十堰人商大楼整 体改建工程	6.29 亿	自筹	2.65%	基坑工程完成	无利息资本化	

注：摩尔项目工程总预算 25.51 亿，其中土地 11.37 亿，其他工程支出 14.14 亿；十堰人商大楼整体改建工程总预算 9.21 亿，其中土地 2.92 亿，其他工程支出 6.29 亿。

13. 无形资产

(1) 各类无形资产的披露如下：

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,234,864,431.76	165,178,261.47	14,100,000.00	1,385,942,693.23
1. 土地使用权-解放大道 690 号	40,551,758.00			40,551,758.00
2. 土地使用权-解放大道 24 号	50,988,919.00			50,988,919.00
3. 土地使用权-江汉区滑坡路	1,109,598,847.19			1,109,598,847.19
4. 土地使用权-解放大道 696 号	14,100,000.00		14,100,000.00	
5. 土地使用权-武广世贸连廊	7,384,000.00			7,384,000.00
6. 土地使用权-十堰六堰食品沟		10,440,978.96		10,440,978.96
7. 土地使用权-十堰汉江路 2 号		14,235,049.15		14,235,049.15
8. 土地使用权-十堰冲模厂院内		7,548.44		7,548.44
9. 土地使用权-十堰公园路 2 号		818,829.87		818,829.87
10. 土地使用权-十堰人民北路 1 号		80,743,590.42		80,743,590.42
11. 土地使用权-十堰人民北路 3 号		56,189,196.18		56,189,196.18
12. 软件	12,240,907.57	2,743,068.45		14,983,976.02
二、累计摊销额合计	33,685,098.28	32,870,928.97	268,937.33	66,287,089.92
1. 土地使用权-解放大道 690 号	3,407,319.01	1,013,793.96		4,421,112.97

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
2.土地使用权-解放大道 24 号	2,535,282.33	1,019,778.36		3,555,060.69
3.土地使用权-江汉区滑坡路	19,045,541.93	27,667,314.24		46,712,856.17
4.土地使用权-解放大道 696 号	268,937.33		268,937.33	
5.土地使用权-武广世贸连廊	61,533.33	246,133.32		307,666.65
6.土地使用权-十堰六堰食品沟				
7.土地使用权-十堰汉江路 2 号				
8.土地使用权-十堰冲模厂院内				
9.土地使用权-十堰公园路 2 号				
10.土地使用权-十堰人民北路 1 号				
11.土地使用权-十堰人民北路 3 号				
12.软件	8,366,484.35	2,923,909.09		11,290,393.44
三、无形资产账面净值合计	1,201,179,333.48			1,319,655,603.31
1.土地使用权-解放大道 690 号	37,144,438.99			36,130,645.03
2.土地使用权-解放大道 24 号	48,453,636.67			47,433,858.31
3.土地使用权-江汉区滑坡路	1,090,553,305.26			1,062,885,991.02
4.土地使用权-解放大道 696 号	13,831,062.67			
5.土地使用权-武广世贸连廊	7,322,466.67			7,076,333.35
6.土地使用权-十堰六堰食品沟				10,440,978.96
7.土地使用权-十堰汉江路 2 号				14,235,049.15
8.土地使用权-十堰冲模厂院内				7,548.44
9.土地使用权-十堰公园路 2 号				818,829.87
10.土地使用权-十堰人民北路 1 号				80,743,590.42
11.土地使用权-十堰人民北路 3 号				56,189,196.18
12.软件	3,874,423.22			3,693,582.58
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1.土地使用权-解放大道 690 号				
2.土地使用权-解放大道 24 号				
3.土地使用权-江汉区滑坡路				
4.土地使用权-解放大道 696 号				
5.土地使用权-武广世贸连廊				
6.土地使用权-十堰六堰食品沟				

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
7.土地使用权-十堰汉江路 2 号				
8.土地使用权-十堰冲模厂院内				
9.土地使用权-十堰公园路 2 号				
10.土地使用权-十堰人民北路 1 号				
11.土地使用权-十堰人民北路 3 号				
12.软件				
五、无形资产账面价值合计	1,201,179,333.48			1,319,655,603.31
1.土地使用权-解放大道 690 号	37,144,438.99			36,130,645.03
2.土地使用权-解放大道 24 号	48,453,636.67			47,433,858.31
3.土地使用权-江汉区滑坡路	1,090,553,305.26			1,062,885,991.02
4.土地使用权-解放大道 696 号	13,831,062.67			
5.土地使用权-武广世贸连廊	7,322,466.67			7,076,333.35
6.土地使用权-十堰六堰食品沟地块				10,440,978.96
7.土地使用权-十堰汉江路 2 号地块				14,235,049.15
8.土地使用权-十堰冲模厂院内地块				7,548.44
9.土地使用权-十堰公园路 2 号地块				818,829.87
10.土地使用权-十堰人民北路 1 号地块				80,743,590.42
11.土地使用权-十堰人民北路 3 号地块				56,189,196.18
12.软件	3,874,423.22			3,693,582.58

累计摊销本期增加32,870,928.97元。

注：（1）土地使用权本期增加，系原湖北十堰人商公司清算分回的土地使用权；

（2）土地使用权本期减少，系子公司武汉展览馆有限公司根据湖北省武汉市中级人民法院民事裁定书（2010）武仲监字第23号判决转出解放大道696号土地使用权；

（3）原湖北十堰人商公司清算分回的土地使用权尚未办理过户手续，原因详见附注（十）；

（4）本期未发生无形资产减值的情况，故未计提减值准备。

14. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入固定资产改良	331,810,427.53	130,505,871.75	68,716,336.73	1,768,146.82	391,831,815.73
租 金	99,942,394.45	39,100,869.00	49,892,998.48		89,150,264.97
电扩容	2,966,844.83		376,635.87		2,590,208.96
武商电网改造	178,887.03		178,887.03		
世贸电脑网络	55,582.32		55,582.32		
世贸正立面霓虹灯	269,369.60		92,348.04		177,021.56
合 计	435,223,505.76	169,606,740.75	119,312,788.47	1,768,146.82	483,749,311.22

注：其他减少的原因系分公司襄樊购物中心装修报废，子公司武汉武商量贩连锁有限公司黄州店部分装修报废所致。

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
递延所得税资产：		
坏账准备	6,727,001.10	9,601,990.11
一次性摊销	27,401.91	61,566.23
应付职工薪酬	37,301,856.47	24,608,770.53
小 计	44,056,259.48	34,272,326.87
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	627,213.91	784,871.41
小 计	627,213.91	784,871.41

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
一、产生递延所得税资产的可抵扣暂时性差异项目		
坏账准备	26,908,004.38	38,407,960.44
一次性摊销	109,607.64	246,264.90
应付职工薪酬	149,207,425.88	98,435,082.12
合 计	176,225,037.90	137,089,307.46
二、产生递延所得税负债的应纳税暂时性差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	2,508,855.60	3,139,485.60
合 计	2,508,855.60	3,139,485.60

16. 资产减值准备

项 目	年初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	153,963,889.29	-10,862,149.14	5,909.92	43,083,636.84	100,012,193.39
其中：1. 应收账款坏账	5,378,577.80	-1,144,862.02			4,233,715.78
准备	148,585,311.49	-9,717,287.12	5,909.92	43,083,636.84	95,778,477.61
2. 其他应收账款					

项 目	年初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					
二、存货跌价准备	22,750,000.00				22,750,000.00
三、长期股权投资减值准备					
合 计	176,713,889.29	-10,862,149.14	5,909.92	43,083,636.84	122,762,193.39

注：（1）其他应收款坏帐准备本期转回系子公司武汉武商家电连锁有限公司应收供应商货款原已计提全额坏帐本期收回5,909.92元；

（2）其他应收款坏帐准备本期转销系公司本期收回以前年度业已计提全额坏账准备并转销的武汉东方快车食品有限公司应收款项 83,000.00 元；

（3）其他应收账款坏账准备本期转销系公司下属子公司武汉广场管理有限公司核销应收武汉华信房地产开发有限公司 43,166,636.84 元。

17. 所有权受到限制的资产

（1）资产所有权受到限制的原因：用于担保抵押取得银行贷款。

（2）所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初账面原值	期末账面原值
用于担保的资产		
1、武汉广场 1—7 层，8 层 1—11 轴	495,746,474.03	
武汉广场 1 层、3—7 层、8 层 1—11 轴		429,385,759.66
2、世贸广场自建楼地下 1 层—8 层，购买楼 1 至 5 层，7 层，11 层	578,312,128.67	
世贸广场自建楼地下 1 层—8 层，购买楼 1—3 层、5 层、7 层、11 层		542,874,325.80
3、国际广场 5-6 层	82,791,434.42	82,791,434.42
4、定期存款	45,000,000.00	
合 计	1,201,850,037.12	1,055,051,519.88

18. 短期借款

（1）短期借款明细情况

借款条件	期末余额	年初余额

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

信用借款	57,000,000.00	54,000,000.00
抵押借款	628,000,000.00	508,000,000.00
合 计	685,000,000.00	562,000,000.00

(2) 到期未偿还的短期借款

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

注：上述到期未偿还的短期借款系子公司武汉展览馆有限公司的短期借款到期未偿还所致。

19. 应付票据

种 类	期末余额	年初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	868,566.96	4,007,259.30	868,566.96
合 计	868,566.96	4,007,259.30	868,566.96

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

20. 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
金额	1,498,394,636.77	1,116,326,790.21
合 计	1,498,394,636.77	1,116,326,790.21

注：（1）应付账款期末余额比年初余额增长 34.23%，主要是一方面货款跨月结算，2010 年 12 月销售收入总额较上年同期增长导致应付供应商的货款相应增长，另一方面子公司武汉武商十堰人民商场有限公司新增加的应付供应商货款。

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

21. 预收账款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	1,695,610,980.49	965,812,593.66

注：（1）期末余额较年初余额增长 75.56%，主要系公司一卡通销量增长所致；

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

22. 职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细:

项 目	年初余额	本期增加额	本年支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	100,210,266.23	393,706,370.93	342,443,913.20	151,472,723.96
二、职工福利费	432,095.27	12,038,159.74	12,038,159.74	432,095.27
三、社会保险费	1,996,939.40	80,152,756.18	81,169,954.76	979,740.82
其中：1. 医疗保险费	330,510.22	21,257,069.30	21,401,451.69	186,127.83
2. 基本养老保险费	1,440,829.41	53,070,981.49	53,851,965.78	659,845.12
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	173,519.94	3,232,823.14	3,321,734.17	84,608.91
5. 工伤保险费	24,219.74	1,124,583.90	1,129,224.28	19,579.36
6. 生育保险费	27,860.09	1,467,298.35	1,465,578.84	29,579.60
四、住房公积金	899,670.29	20,751,395.84	19,515,016.59	2,136,049.54
五、工会经费和职工教育经费	6,490,216.40	11,726,067.82	8,901,956.20	9,314,328.02
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	12,722,079.50		363,542.80	12,358,536.70
八、其他	117,092.80	474,787.73	474,787.73	117,092.80
其中：1. 残疾人就业保障金	91,469.00	474,787.73	474,787.73	91,469.00
2. 遗属生活费	25,623.80			25,623.80
合 计	122,868,359.89	518,849,538.24	464,907,331.02	176,810,567.11

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元;

工会经费和职工教育经费余额9,314,328.02元,非货币性福利金额0.00,因解除劳动关系给予补偿余额12,358,536.70元;

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

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

23. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	66,273,661.15	40,281,750.45
营业税	10,198,294.67	29,837,458.07
消费税	3,178,254.67	1,621,387.44
企业所得税	87,253,715.11	84,810,436.76
堤防维护费	1,571,249.96	1,544,480.28
教育费附加	2,857,013.84	2,362,401.65
城市维护建设税	6,671,458.37	4,993,233.71
房产税	12,835,353.08	3,328,228.75
土地使用税	684,980.45	384,427.87
个人所得税	1,017,780.30	1,510,695.22
印花税	1,424,856.59	837,709.14
地方教育发展基金	1,048,153.35	2,059,317.66
平抑副食品价格基金	1,462,030.35	2,179,774.01
文化建设事业费		318.00
合 计	196,476,801.89	175,751,619.01

24. 应付股利

主要投资者	年初余额	期末余额	超过1年未支付的原因
1. 武汉华中电力实业公司	466,557.44	466,557.44	未领取
2. 武汉国兴投资咨询有限责任公司	338,932.80	338,932.80	未领取
3. 其他投资者	2,081,579.65	2,041,373.79	未领取
合 计	2,887,069.89	2,846,864.03	

25. 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
合 计	802,176,523.50	463,467,898.07

注：(1) 期末余额较年初余额增长 73.08%，主要系摩尔项目工程应付中建三局建设工程股份有限公司工程款、原湖北十堰人商公司清算后由公司承继的应付款项增加所致；

(2) 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；

(3) 其他应付款期末余额中欠持关联方款项详见附注(六)7;

(4) 金额较大的其他应付款详细情况:

项 目	金 额	性质或内容
中建三局建设工程股份有限公司	209,462,715.88	工程款
马来西亚金狮冠奇有限公司	74,756,525.60	借款及利息
浙江海天建设集团有限公司十堰分公司	10,999,900.00	工程款
武汉众联冷气工程有限公司	7,621,740.44	工程款
武汉市恩特装饰工程有限责任公司	6,783,961.48	工程款

26. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

类 别	期末余额	年初余额
长期借款	198,000,000.00	374,000,000.00
合 计	198,000,000.00	374,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	98,000,000.00	271,000,000.00
质押借款		3,000,000.00
合 计	198,000,000.00	374,000,000.00

(3) 金额前五名的1年内到期的长期借款情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行硚口支行	2009.01.13	2011.01.13	RMB	5.40-5.60		50,000,000.00		
交行硚口支行	2009.05.31	2011.05.31	RMB	5.40		50,000,000.00		
工行江汉支行	2008.09.10	2011.09.09	RMB	5.40		40,000,000.00		
工行江汉支行	2008.09.27	2011.09.20	RMB	5.40		30,000,000.00		
招商银行花桥支行	2008.05.13	2011.05.13	RMB	4.86-5.04		5,000,000.00		
交通银行硚口支行	2008.09.09	2010.09.09	RMB	5.67				53,000,000.00
交通银行	2008.06.19	2010.06.18	RMB	5.67				47,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
硚口支行								
招商银行花桥支行	2007.05.14	2010.05.14	RMB	4.86				40,000,000.00
招商银行花桥支行	2007.10.11	2010.10.11	RMB	4.86				40,000,000.00
合计						175,000,000.00		240,000,000.00

27. 长期借款

(1) 借款分类:

项 目	期末余额	年初余额
信用借款	47,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	282,250,000.00	344,250,000.00
质押借款		36,000,000.00
合 计	329,250,000.00	480,250,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行江汉支行	2009.11.11	2012.11.10	RMB	5.40-5.60		72,000,000.00		72,000,000.00
交行硚口支行	2010.06.22	2012.06.22	RMB	5.40-5.60		47,000,000.00		
农业银行汉口支行	2010.07.30	2015.12.31	RMB	5.643-5.833		44,000,000.00		
农业银行汉口支行	2008.11.21	2015.12.31	RMB	5.94		39,000,000.00		43,000,000.00
农业银行汉口支行	2010.09.15	2015.12.31	RMB	5.643-5.833		35,000,000.00		
交通银行硚口支行	2009.1.13	2011.1.13	RMB	5.4				50,000,000.00
交通银行硚口支行	2009.5.31	2011.5.31	RMB	5.4				50,000,000.00
工行江汉支行	2008.9.10	2011.9.9	RMB	7.56				40,000,000.00
合 计						237,000,000.00		255,000,000.00

28. 预计负债

种 类	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
辞退福利	25,097,696.40		3,351,786.60	21,745,909.80
合 计	25,097,696.40		3,351,786.60	21,745,909.80

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

29. 股本

项 目	本报告期变动前		本报告期变动增减(+,-)					本报告期变动后	
	数量	比例%	发行 新股	送 股	公积金 转 股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	49,287.00	0.01						49,287.00	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,287.00	0.01						49,287.00	0.01
其中：									
境内法人持股									
境内自然人持股	49,287.00	0.01						49,287.00	0.01
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	507,199,303.00	99.99						507,199,303.00	99.99
1、人民币普通股	507,199,303.00	99.99						507,199,303.00	99.99
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	507,248,590.00	100						507,248,590.00	100

注：已上市流通股份中公司高级管理人员持有的股份已按规定冻结。

30. 资本公积

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

项 目	年初余额	本期增加额	本期 减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	527,347,289.59			527,347,289.59
其他资本公积	20,956,464.35		472,972.50	20,483,491.85
其中：①可供出售金融资产公允价值变动	2,354,614.19		472,972.50	1,881,641.69
②原制度转入资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
③权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净 损益以外所有者权益的其他变动	30,476.82			30,476.82
合 计	548,303,753.94		472,972.50	547,830,781.44

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

31. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	73,701,996.55	21,015,295.10		94,717,291.65
任意盈余公积	88,815,630.48	21,015,295.10		109,830,925.58
合 计	162,517,627.03	42,030,590.20		204,548,217.23

32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	194,240,743.40	
加：年初未分配利润调整数	4,946,400.27	
调整后年初未分配利润	199,187,143.67	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	293,514,997.56	
减：提取法定盈余公积	21,015,295.10	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	21,015,295.10	母公司净利润的 10%
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	450,671,551.03	

注：年初未分配利润调整，系下属子公司家电连锁公司超额亏损根据《会计准则解释4号》的相关规定追溯调整年初未分配利润4,946,400.27元。

33. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	10,088,321,971.31	7,537,287,221.72
其他业务收入	448,713,532.05	400,307,944.77

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

营业成本	8,443,447,905.65	6,337,403,882.24
------	------------------	------------------

(2) 按产品或类别列示:

产品或类别	本年发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	4,717,407,135.53	3,872,603,287.81	3,826,983,457.83	3,139,101,574.17
百货	5,826,141,437.36	4,596,586,226.52	4,104,761,549.88	3,204,093,097.21
其他	195,342,201.96	14,137,984.28	189,103,563.16	14,280,757.63
抵消	201,855,271.49	39,879,592.96	183,253,404.37	20,071,546.77
合 计	10,537,035,503.36	8,443,447,905.65	7,937,595,166.49	6,337,403,882.24

34. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	32,512,848.30	26,138,307.61	见附注（六）税项
城市维护建设税	18,626,643.45	11,396,559.13	
教育费附加	8,101,872.86	4,887,175.82	
地方教育附加	3,368,768.59	8,155,635.18	
平抑副食品价格基金	6,668,473.07	5,195,033.33	
堤防维护费	5,108,321.22	3,885,790.09	
消费税	17,052,417.98	10,488,083.07	
合 计	91,439,345.47	70,146,584.23	

35. 销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
租赁费	222,278,365.44	153,449,305.96
折旧费	38,183,794.25	32,054,275.12
长期待摊费用摊销	69,081,387.77	48,667,058.17
无形资产摊销	3,203,145.43	3,187,567.91
水电燃气费	165,287,007.68	134,149,166.73
物业管理费	71,898,000.23	53,843,500.89
员工费用	454,726,313.15	338,253,921.86
行管费用	20,612,500.00	16,276,587.04
CI 费用	44,268,896.93	26,834,869.05

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

经营费用	147,914,659.46	88,586,569.23
税费	6,271,259.75	5,222,286.52
聘请中介机构费	941,335.41	558,914.66
诉讼费	40,507.00	10,000.00
董事会费（子公司）	4,000,000.00	4,000,000.00
其他费用	4,376,072.99	3,537,456.43
合 计	1,253,083,245.49	908,631,479.57

销售费用较上年同期增长 37.91%，主要系公司 2010 年新增十堰人商和量贩公司新开网点费用增加所致。

36. 管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
租赁费	2,215,298.46	3,060,834.59
折旧费	46,027,496.22	43,582,512.67
长期待摊费用摊销	338,402.22	493,213.42
无形资产摊销	29,667,783.54	18,743,060.17
水电燃气费	176,578.66	165,251.20
物业管理费	1,469,551.63	1,783,066.21
员工费用	62,826,735.64	43,273,409.50
行管费用	7,140,694.05	3,559,563.93
CI 费用	627,145.40	14,125,142.12
经营费用	156,542.72	336,566.68
税费	23,786,342.39	26,839,971.27
聘请中介机构费	8,069,712.34	4,324,973.87
诉讼费		68,452.12
董事会费	657,941.44	518,844.44
其他费用	695,342.40	1,026,004.62
合 计	183,855,567.11	161,900,866.81

管理费用较上年同期增长 13.56%，主要系摩尔项目工程土地的摊销较上年同期增加以及管理人员工资增加所致。

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,777,411.79	86,966,584.10
减：利息收入	16,596,005.98	11,168,571.30
汇兑收益	2,331,545.03	76,429.38
汇兑损失	5,414.38	198.50
金融机构手续费	8,492,580.45	7,888,378.68
合 计	68,347,855.61	83,610,160.60

38. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	-10,868,059.06	8,287,281.08
合 计	-10,868,059.06	8,287,281.08

39. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	157,416.00	283,656.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	673,862.11	376,891.43
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）	1.00	42,248,925.59
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益	61,233.43	1,696,052.45
5. 可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	892,512.54	44,605,525.47

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉钢电股份有限公司	133,800.00	267,600.00	分红减少
汉口银行股份有限公司	23,616.00	16,056.00	分红增加
合 计	157,416.00	283,656.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

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

武汉华信管理有限公司	697,926.82	856,156.65	09年6月转让
武汉长江娱乐发展公司		-898,439.78	
武汉新兴医药有限公司	-24,064.71	419,174.56	
合 计	673,862.11	376,891.43	

注：（1）处置长期股权投资损益1.00元，系公司转让所持有的武汉华信房地产开发有限公司49%股权所取得的转让收益；

（2）投资收益汇回不存在重大限制。

40. 营业外收入

（1）明细

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置利得合计		9,157,903.64	
其中：固定资产处置利得		9,157,903.64	
2. 收银长款	185,440.90	136,913.35	185,440.90
3. 废品收入	2,829,957.63	1,415,123.55	2,829,957.63
4. 罚款收入	1,997,884.45	1,197,217.08	1,997,884.45
5. 政府补助	12,111,197.20	10,419,699.00	12,111,197.20
6. 拆迁补偿收入	6,204,540.00		6,204,540.00
7. 无法支付的应付款项		85,573.50	
8. 其他收入	2,386,035.52	1,750,278.67	2,386,035.52
合 计	25,715,055.70	24,162,708.79	25,715,055.70

（2）政府补助明细

政府补助的种类		本年发生额	上年发生额
与收益相关的政府补助	1、雪灾蔬菜调运补助		3,380,000.00
	2、农改超补助		1,623,450.00
	3、食用油补贴	723,600.00	3,460,300.00
	4、全程供应链及电子商务专项补贴		1,000,000.00
	5、冬储补贴	300,000.00	300,000.00
	6、粮食补贴	785,500.00	411,000.00
	7、下岗再就业安置补助		116,949.00
	8、春供小包装补贴	30,000.00	50,000.00
	9、企业发展基金补贴		20,000.00
	10、报废汽车补贴		8,000.00
	11、蔬菜信息补贴	45,000.00	50,000.00

12、社会保险补贴	544,159.20	
13、岗位补贴	2,730,574.00	
14、净菜补贴	985,000.00	
15、农产品三品三进补贴	50,000.00	
16、实习基地财政补贴	70,400.00	
17、物流专项补贴	5,000,000.00	
18、市场监测建设补贴	120,000.00	
19、科技三项费用补贴	500,000.00	
20、救灾补贴	200,000.00	
21、援企稳岗补贴	26,964.00	
合 计	12,111,197.20	10,419,699.00

41. 营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,953,282.16	6,626,973.94	2,953,282.16
其中：固定资产处置损失	1,185,135.34	2,533,134.14	1,185,135.34
无形资产处置损失			
赞助性支出	575,000.00		575,000.00
收银短款	91,067.52	64,336.83	91,067.52
公益性捐赠	1,138,975.00	1,080,000.00	1,138,975.00
罚款	310,328.75	88,666.68	310,328.75
滞纳金	85,125.34	27,159.37	85,125.34
其他	3,655,402.23	901,487.24	3,655,402.23
合 计	8,809,181.00	8,788,624.06	8,809,181.00

注：其他3,655,402.23元，其中公司收回原原湖北十堰人商公司的净资产损失和全资子公司十堰昌源物流有限责任公司、十堰聚丰家电维修有限责任公司超额亏损为1,936,688.40元。

42. 所得税费用

项 目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	157,405,013.83	139,741,772.76
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-9,783,932.61	-29,770,804.18

所得税费用	147,621,081.22	109,970,968.58
-------	----------------	----------------

43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.58	0.47
稀释每股收益	0.58	0.47

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

$$\text{基本每股收益} = 293,514,997.56 / 507,248,590.00 = 0.58$$

$$\text{稀释每股收益} = 293,514,997.56 / 507,248,590.00 = 0.58$$

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P₀ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；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；M₀ 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。

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

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

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

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

44. 其他综合收益

项 目	本年发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	-630,630.00	606,060.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-157,657.50	151,515.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-472,972.50	454,545.00
合 计	-472,972.50	454,545.00

45. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	49,171,803.01
其中:金额较大的项目	
利息收入	16,596,005.98
补贴收入	12,111,197.20
供应商支付的保证金及押金	6,963,182.23
拆迁补偿收入	6,204,540.00
废品收入	2,829,957.63
罚款收入	1,997,884.45
其他营业外收入	2,386,035.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	675,802,967.48
其中:金额较大的项目	
租赁费	211,901,956.75
水电费	164,085,940.79
原湖北十堰人商公司借款	70,000,000.00
促销费	32,946,638.99
物业管理费	31,933,535.39
广告费	28,987,752.04

项 目	金 额
保洁费	22,353,394.75
印刷费	16,036,820.84
修理费	14,651,786.78
运输费	12,909,272.48
业务宣传费	12,003,609.12
银行手续费	8,492,580.45
差旅费	8,367,531.59
招待费	7,311,970.30
咨询费	5,888,350.44
董事会费	5,192,628.34
陈列费	3,904,681.17
会务费	3,504,039.46
聘请中介机构费	3,122,697.31
保安费	2,927,026.34
电话费	2,558,234.50
燃油（气）费	1,907,409.52
办公费	1,723,832.45
捐赠支出	1,138,975.00
电脑维护费	1,356,633.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	6,702,572.02
其中:	
原湖北十堰人商子公司账面货币资金	5,493,566.30
原湖北十堰人商清算分回的货币资金	737,588.95
原湖北十堰人商转入十堰分公司的货币资金	471,416.77

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	45,000,000.00
其中:	
用于银行借款质押的定期存款解除质押	45,000,000.00

46. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	377,906,949.11	317,623,553.58
加: 资产减值准备	-10,868,059.06	8,287,281.08
固定资产折旧、投资性房地产摊销	95,899,385.88	89,766,748.68
无形资产摊销	32,870,928.97	22,116,863.64
长期待摊费用摊销	119,312,788.47	69,880,505.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,953,282.16	-2,530,929.70
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)	76,445,846.31	86,966,584.10
投资损失(收益以“-”号填列)	-892,512.54	-44,605,525.47
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,783,932.61	-29,770,804.18
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)	-140,546,757.51	-44,159,772.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	82,066,575.00	-127,032,389.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	997,958,837.37	589,689,035.01
其他	5,434.83	199.14
经营活动产生的现金流量净额	1,623,328,766.38	936,231,349.84
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本年金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,984,021,168.50	1,333,094,576.75
减：现金的期初余额	1,333,094,576.75	1,417,994,211.70
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	650,926,591.75	-84,899,634.95

现金和现金等价物：

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	1,984,021,168.50	1,333,094,576.75
其中：库存现金	65,057,676.45	59,530,104.64
可随时用于支付的银行存款	1,918,094,925.09	1,269,557,212.81
可随时用于支付的其他货币资金	868,566.96	4,007,259.30
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	1,984,021,168.50	1,333,094,576.75

(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	企业	注册地	法人代表	业务性质	注册资本

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

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	53,089.65 万元
----------------	-------	------	----------------	-----	------------	-----------------

第一大股东名称	第一大股东对本企业的持股比例 (%)	第一大股东对本企业的表决权比例 (%)	组织机构代码
武汉商联(集团)股份有限公司	18.42%	22.69%	79979031-3

注：第一大股东武汉商联(集团)股份有限公司对本公司的持股比例18.42%，武汉国有资产经营公司对本公司的持股比例2.43%、第一大股东下属全资子公司武汉汉通投资有限公司对本公司的持股比例1.84%，合计持股比例为22.69%。

3. 本公司的子公司有关信息披露：

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
武汉武商量贩连锁有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	商品销售	RMB26,033	100%	100%	76808238-1
武汉武商家电连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	江萍	商品销售	RMB2,865	69.81%	69.81%	77139921-6
武汉广场管理有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	陈军	商品销售	USD2,100	51%	51%	61640408-9
武汉武商百盛实业发展有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	郑嘉兴	多种经营	USD1,500	50%	50%	61641335-6
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	全资子公司	其他	武汉市	毛冬声	进出口贸易	RMB500	100%	100%	30007790-7
武汉展览馆有限公司	全资子公司	其他	武汉市	吴全斌	展览设计与制作	RMB5,870	100%	100%	55504061-2
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	全资子公司	其他	武汉市	彭宝堂	商品批发	RMB209.30	100%	100%	17769598-7
武汉市武昌大东门市场发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	物业管理	RMB1,820	66.81%	66.81%	73107944-5

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业合计持股比例	本企业合计享有的表决权比例	组织机构代码
武汉武商农产品经营公司	全资子公司	有限责任公司	武汉市	王斌	农产品加工及销售	RMB500	100%	100%	68541282-4
武汉武商集团十堰人民商场有限公司	全资子公司	有限责任公司	十堰市	贾国启	商品销售	RMB2,500	100%	100%	55702094-9
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	十堰市 鄖县	陈平	商品销售	RMB300	51%	51%	77756752-4
十堰聚丰家电维修有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	十堰市	赵福海	维修服务	RMB50	100%	100%	66769697-4
十堰昌源物流有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	十堰市	石胜利	仓储物流	RMB50	100%	100%	68846044-2

4. 本公司的联营企业有关信息:

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例
武汉华信管理有限公司	中外合资	武汉市	刘忠生	物业管理	RMB300	49%	49%
武汉新兴医药科技有限公司	有限责任公司	武汉市	杨玉凤	多种经营	RMB8000	35.625%	35.625%
十堰美的制冷产品销售有限公司	有限责任公司	十堰市	吕凤玲	家用电器销售	RMB1000	32%	32%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
武汉华信管理有限公司	23,421,586.05	16,140,612.59	7,280,973.46	14,397,464.92	1,424,340.45	联营企业	61643459-5
武汉新兴医药科技有限公司	128,347,922.03	49,654,777.84	78,693,144.19	11,670,074.94	-268,533.80	联营企业	72578518-3
十堰美的制冷产品销售有限公司	287,887,784.98	285,575,964.82	2,311,820.16	381,988,990.90	-6,765,154.64	联营企业	66769693-1

5. 其他关联方

企业名称	与本企业的关系	组织结构代码
武汉华信房地产开发有限公司	公司关键管理人员担任对方公司的董事	61640477-5

6. 关联方交易

(1) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
武汉新兴医药科技有限公司	本公司	庙山武汉医药产业园综合楼培训基地	2,965.10 万元	2008 年 7 月 16 日	2018 年 7 月 16 日	市场价	296.5 万元
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司	量贩公司庙山店	1,792.36 万元	2007 年 6 月 1 日	2022 年 5 月 31 日	市场价	119.49 万元
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司	量贩公司庙山物流配送中心	3,750.00 万元	2010 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	市场价	375 万元

(2) 应收关联方款项核销情况

债务方名称	债权方名称	其他应收款账面余额	已计提坏账准备	其他应收款账面净值	核销对净利润的影响
武汉华信房地产开发有限公司	武汉广场管理有限公司	43,166,636.84	43,166,636.84	0.00	0.00

注：武汉广场管理有限公司应收武汉华信房地产开发有限公司款项核销的原因详见附注（五）5.（5）应收款项核销情况。

7. 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
预付款项：		
其中：武汉新兴医药科技有限公司	371,363.52	3,029,363.52
十堰美的制冷销售有限公司	9,168,076.00	
其他应收款：		
其中：武汉华信房地产开发有限公司		43,166,636.84
武汉新兴医药科技有限公司	200,000.00	200,000.00
十堰美的制冷销售有限公司	3,169,644.82	

应付帐款：		
其中：十堰美的制冷销售有限公司	3,455,132.19	
其他应付款：		
其中：武汉新兴医药科技有限公司	116,386.53	116,386.53
武汉华信管理有限公司	3,573,767.04	3,531,617.43

(七) 或有事项

公司本期无重大或有事项。

(八) 承诺事项

公司本期无承诺事项。

(九) 资产负债表日后事项

公司本期无重大资产负债表日后事项。

(十) 其他重大事项

1、 股权收购相关事宜

(1) 股权收购

公司第五届十六次董事会通过公司收购湖北省十堰人民商场股份有限公司（以下简称“湖北十堰人商”）股权的议案。2009年11月21日，公司与湖北十堰人商签订股权收购协议。协议约定：2009年8月31日为基准日（基准日的净资产经湖北众联资产评估有限公司评估并出具鄂众联评报字[2009]第081号评估报告），公司以货币资金人民币13,077.18万元收购湖北十堰人商100%股权。评估基准日至2009年12月31日止的权益变动归原股东享有；自2010年1月1日起，公司接受全部资产、债权债务及人员，并行使全部管理权力。2009年度公司已全额支付股权款13,077.18万元，但尚未办理股东变更登记手续。

(2) 成立分公司

2010年1月1日起，公司正式接管湖北十堰人商的人、财、物，但股权以及原湖北十堰人商的长期投资及房产、土地均未办理过户变更手续。公司成立武商集团十堰分公司，利用原十堰人商的资产继续经营原来的业务。

(3) 成立子公司

2010年6月，公司及子公司武商量贩连锁公司以货币资金2500万元共同出资成立全资子公司武汉

武商十堰人民商场有限公司（以下简称“武商十堰人商公司”）。武商十堰人商公司成立后，原分公司账面的资产、负债全部转移至子公司。

(4) 原湖北十堰人商公司清算

2009年11月24日，湖北十堰人商公司在当地人民日报上刊登“注销清算登记公告”。湖北十堰人商公司以2010年12月31日为基准日进行清算，清算日资产、负债、净资产如下：

项目	金额
货币资金	737,588.95
其他应收款	22,627,611.69
长期股权投资	1,264,245.48
固定资产	26,891,033.93
无形资产	162,435,193.02
资产合计	213,955,673.07

项目	金额
应交税费	15,569,337.38
其他应付款	68,317,027.42
负债合计	83,886,364.80

净资产 130,069,308.27

根据清算财产分配决议，原湖北十堰人商公司清算日的资产213,955,673.07元、负债83,886,364.80元、净资产130,069,308.27元归公司所有。

截止2010年12月31日，原湖北十堰人商公司清算分回的长期股权投资、房产及土地正在办理过户变更手续。

(十一) 母公司财务报表主要项目附注

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	685,211,920.12	99.62%	19,664,387.59	2.87%

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,586,106.93	0.38%	2,586,106.93	100.00%
合 计	687,798,027.05	100.00%	22,250,494.52	3.24%

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	483,453,408.18	99.47%	35,494,881.67	7.34%
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	2,586,106.93	0.53%	2,586,106.93	100.00%
合 计	486,039,515.11	100.00%	38,080,988.60	7.83%

(2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收武汉劲松集团往来款	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	可收回性很小
合 计	2,586,106.93	2,586,106.93	100%	

(3) 本期转回或收回情况:

应收款项内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
武汉东方快车食品有限公司款项	催收回款	可收性很小	*1	83,000.00
合 计				83,000.00

*1 公司应收武汉东方快车食品有限公司款项以前年度已计提全额坏账准备并转销。

(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
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	463,934,242.83	1年以内	67.45%

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	93,408,718.84	1-5年	13.58%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,113,750.00	1年以内	1.91%
武汉武商十堰人民商场有限公司	子公司	9,516,413.62	1年以内	1.38%
华新集团有限公司	非关联客户	10,224,743.00	1年以内	1.49%
合 计		590,197,868.29		85.81%

(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
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	463,934,242.83	67.45%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	93,408,718.84	13.58%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,113,750.00	1.91%
武汉武商十堰人民商场有限公司	子公司	9,516,413.62	1.38%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,647,164.16	0.82%
武汉武商家电连锁有限公司	子公司	1,269,692.73	0.18%
合 计		586,889,982.18	85.33%

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

2. 长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
一、权益法核算的长期股权投资						
武汉华信管理有限公司	1,470,000.00	2,869,750.17	697,926.82	3,567,676.99	49%	49%
武汉华信房地产开发有限公司	21,423,192.03					
武汉新兴医药科技有限公司	30,900,000.00	31,246,584.60	-24,064.71	31,222,519.89	35.625%	35.625%

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

被投资单位名称	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
十堰美的制冷产 品销售有限公司	739,782.45		739,782.45	739,782.45	32%	32%
二、成本法核算 的长期股权投资						
江苏炎黄在线物 流股份有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
九通实业股份有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
汉口商业大楼股 份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		
武汉钢电股份有 限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00		
劲松实业股份有 限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00		
企业家海南开发 公司	250,000.00	250,000.00		250,000.00		
武汉证券有限责 任公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		
汉口银行股份有 限公司	240,000.00	240,000.00		240,000.00		
十堰人商金福祥 购物广场有限公 司	100,000.00		100,000.00	100,000.00	5%	5%
武汉武商量贩连 锁有限公司	127,718,812.45	284,849,140.47		284,849,140.47	98.00%	98.00%
武汉武商家电连 锁有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	69.81%	69.81%
武汉广场管理有 限公司	89,358,669.10	89,358,669.10		89,358,669.10	51.00%	51.00%

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

被投资单位名称	投资金额	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
武汉武商百盛实业发展有限公司	63,599,029.18	63,599,029.18		63,599,029.18	50.00%	50.00%
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%
武汉展览馆有限公司	67,668,500.00	67,668,500.00		67,668,500.00	100.00%	100.00%
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	57,500,500.00	57,500,500.00		57,500,500.00	100.00%	100.00%
武汉武商农产品经营有限公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	2%	2%
武汉武商十堰人民商场有限公司	23,750,000.00		23,750,000.00	23,750,000.00	95%	95%
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	424,463.03		424,463.03	424,463.03	51%	51%
十堰聚丰家电维修有限责任公司	0.00				100%	100%
十堰昌源物流有限责任公司	0.00				100%	100%
合 计	537,442,948.24	649,882,173.52	25,688,107.59	675,570,281.11		

被投资单位名称	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
一、权益法核算的长期股权投资				
二、成本法核算的长期股权投资				
武汉钢电股份有限公司				133,800.00
汉口银行股份有限公司				23,616.00
武汉广场管理有限公司				87,355,820.28
武汉武商量贩连锁有限公司				
九通实业股份有限公司		400,000.00		

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

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
汉口商业大楼股份有限公司		2,000,000.00		
劲松实业股份有限公司		100,000.00		
企业家海南开发公司		250,000.00		
武汉证券有限责任公司		20,000,000.00		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司		5,000,000.00		
武汉武商家电连锁有限公司		20,000,000.00		
合 计		47,750,000.00		87,513,236.28

注：（1）公司本期转让武汉华信房地产开发有限公司全部股权，详见附注（五）9；

（2）投资收益汇回无重大限制。

3. 营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	3,363,669,659.78	2,178,259,935.85
其他业务收入	267,352,943.24	246,144,062.22
营业成本	2,790,196,002.05	1,808,423,895.77

4. 投资收益

（1）投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本年发生额	上期发生额
1. 成本法核算的长期股权投资收益	67,513,236.28	363,318,497.80
2. 权益法核算的长期股权投资收益	673,862.11	376,891.43
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）	1.00	42,248,925.59
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益	17,425.68	708,328.35
5. 可供出售金融资产取得的投资收益		
合 计	68,204,525.07	406,652,643.17

（2）按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉钢电股份有限公司	133,800.00	267,600.00	分红减少
汉口银行股份有限公司	23,616.00	16,056.00	分红增加
武汉广场管理有限公司	87,355,820.28	205,904,513.78	上年分红包含以前年度未分配的利润

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

武汉武商量贩连锁有限公司		157,130,328.02	本年未分红
武汉武商家电连锁有限公司	-20,000,000.00		计提长期股权投资减值准备
合 计	67,513,236.28	363,318,497.80	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的原因
武汉华信管理有限公司	697,926.82	856,156.65	09 年 6 月转让
武汉长江娱乐发展公司		-898,439.78	
武汉新兴医药有限公司	-24,064.71	419,174.56	
合 计	673,862.11	376,891.43	

注：(1) 处置长期股权投资损益1.00元，系公司转让所持有的武汉华信房地产开发有限公司49%股权所取得的转让收益；

(2) 投资收益汇回不存在重大限制。

5. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	210,152,951.00	444,742,435.69
加：资产减值准备	-15,913,494.08	21,037,505.26
固定资产折旧、投资性房地产摊销	45,695,915.19	46,577,848.96
无形资产摊销	29,793,310.59	18,675,227.46
长期待摊费用摊销	18,844,949.41	22,867,043.61
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）	1,989,123.86	-7,545,194.46
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）	74,745,086.01	84,160,868.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-68,204,525.07	-406,652,643.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,349,919.26	-14,528,399.76
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）	65,834,084.17	654,669.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-260,425,853.40	-144,719,035.50

补充资料	本年金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,043,632,615.87	436,766,406.39
其他	4,397.21	153.61
经营活动产生的现金流量净额	1,138,798,641.50	502,036,886.09
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	801,950,702.36	300,655,390.96
减：现金的期初余额	300,655,390.96	361,268,532.79
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	501,295,311.40	-60,613,141.83

（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	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,953,281.16	44,779,855.29
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	12,111,197.20	10,419,699.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
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		

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度报告

项 目	2010 年度	2009 年度
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	61,233.43	1,696,052.45
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	88,909.92	1,027,323.80
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	7,747,959.66	2,423,456.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	17,056,019.05	60,346,386.57
减：非经常性损益的所得税影响数	4,730,857.83	14,479,007.56
少数股东损益的影响数	347,803.93	296,088.62
合 计	11,977,357.29	45,571,290.39

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：

2010 年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.78%	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.01%	0.56	0.56

2009 年度	加权平均净资产收 益率(%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.70%	0.47	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.33%	0.38	0.38

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

关于武汉武商集团股份有限公司 大股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2011）028 号

武汉武商集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，依据《中国注册会计师审计准则》审计了武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）2010年12月31日的资产负债表和合并的资产负债表，2010年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注，并于2011年3月24日出具了众环审字（2011）025号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号文）》的要求，武商集团编制了后附的截至2010年12月31日止武商集团大股东及其他关联方2010年度《资金占用情况表》。

根据《资金占用情况表》，2010年度武商集团其他关联方全年累计占用上市公司资金47,077,454.44元，其中2010年全年累计经营性占用上市公司资金681,454.08元，2010年全年累计非经营性占用上市公司资金43,166,636.84元，武商集团大股东没有占用上市公司资金。截止2010年12月31日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金12,909,084.34元，其中经营性占用上市公司资金12,909,084.34元，非经营性占用上市公司资金0.00元。

如实编制《资金占用情况表》并确保其真实、合法及完整是武商集团管理当局的责任。我们对《资金占用情况表》所载资料与武商集团2010年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2010年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2010年度大股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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

附件一：武汉武商集团股份有限公司2010年度大股东及其他关联方资金占用情况表

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：吴杰

中国注册会计师：段小娟

中国

武汉

2011年3月24日

武汉武商集团股份有限公司 2010 年度大股东及其他关联方资金占用情况表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

2010 年度

单位：人民币元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	武汉华信房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款	43,166,636.84		43,166,636.84		往来款	非经营性占用
	武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	预付账款	3,029,363.52	681,454.08	3,339,454.08	371,363.52	租金	经营性占用
	武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	其他应收款	200,000.00			200,000.00	保证金	经营性占用
	十堰美的制冷销售有限公司	联营企业	预付账款				9,168,076.00	货款	经营性占用
	十堰美的制冷销售有限公司	联营企业	其他应收款				3,169,644.82	保证金	经营性占用
小计				46,396,000.36	681,454.08	46,506,090.92	12,909,084.34		
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									
合计				46,396,000.36	681,454.08	46,506,090.92	12,909,084.34		

注 1：公司 2010 年 11 月与武汉四茂纺织站签署股权转让协议，转让公司所持武汉华信开发房地产公司（简称：华信开发公司）全部股权，并收到股权转让款。

公司下属子公司武汉广场管理有限公司本年度核销华信开发公司全部应收款项 43,166,636.84 元。

注 2：公司与十堰美的制冷销售有限公司的关联关系是因原湖北省十堰市人民商场股份有限公司的联营企业而产生。

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：胡文学

会计机构负责人：刘晓蓓

第十一章 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

上述文件的备置地点：公司董事会秘书处

武汉武商集团股份有限公司

董 事 会

董事长：刘江超

二〇一一年三月二十六日