



武汉武商集团股份有限公司

二〇一一年

年
度
报
告

2012年4月27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。

独立董事汤得军因工作原因未能出席，委托独立董事余春江代为行使表决权。董事陈晓东因工作原因未能出席，委托董事罗铭代为行使表决权。

公司年度财务报告经众环海华会计师事务所有限公司审计，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	11
第五章	公司治理结构	18
第六章	内部控制	21
第七章	股东大会情况简介	28
第八章	董事会报告	29
第九章	监事会报告	44
第十章	重要事项	48
第十一章	财务报告	55
第十二章	备查文件目录	140

第一章 公司基本情况简介

一、公司法定名称:

中文: 武汉武商集团股份有限公司

英文: WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.LTD.

二、公司法定代表人: 刘江超

三、公司董事会秘书: 李 轩

联系地址: 武汉市汉口解放大道 690 号

联系电话: 027-85714295

传 真: 027-85714011

电子信箱: xuanl528@163.com

四、公司注册及办公地址: 武汉市汉口解放大道 690 号

邮政编码: 430022

公司国际互联网址: <http://www.wushang.com.cn>

公司电子信箱: wushanggroup1@public.wh.hb.cn

五、公司信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

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: 2011 年 7 月 8 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: 众环海华会计师事务所有限公司

办公地址: 武昌区东湖路 169 号 2-9 层

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	605,707,323.84
利润总额	603,591,783.68
归属于上市公司股东的净利润	331,290,428.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	331,251,187.73
经营活动产生的现金流量净额	1,842,965,813.15

非经常性损益项目： (单位：人民币元)

项 目	2011 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	-17,842,450.55
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	11,729,076.98
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	2,476,511.81
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	76,885.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,997,833.41
小 计	437,857.48
减：非经常性损益的所得税影响数	15,624.64
少数股东损益的影响数	382,992.50
合 计	39,240.34

二、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

(单位：元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整前	调整后
营业收入	12,733,849,919.67	10,537,035,503.36	20.85	7,937,595,166.49	7,937,595,166.49
营业利润	605,707,323.84	508,622,155.63	19.09	412,220,437.43	412,220,437.43
利润总额	603,591,783.68	525,528,030.33	14.85	427,594,522.16	427,594,522.16
归属于上市公司股东的净利润	331,290,428.07	293,514,997.56	12.87	238,751,976.20	238,726,256.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	331,251,187.73	281,537,640.27	17.66	193,183,157.07	193,154,965.68
经营活动产生的现金流量净额	1,842,965,813.15	1,623,328,766.38	13.53	936,231,349.84	936,231,349.84
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整前	调整后
总资产	9,695,002,971.16	7,457,438,834.84	30.00	5,848,973,236.00	5,848,973,236.00
所有者权益 (或股东权益)	2,040,092,938.87	1,710,299,139.70	19.28	1,412,310,714.37	1,417,257,114.64
股本	507,248,590.00	507,248,590.00	-	507,248,590.00	507,248,590.00

(二) 主要财务指标

(单位：元)

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年	
				调整前	调整后
基本每股收益	0.65	0.58	12.07	0.47	0.47
稀释每股收益	0.65	0.58	12.07	0.47	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.65	0.56	16.07	0.38	0.38
加权平均净资产收益率	17.67%	18.78%	-1.11	17.77%	17.70%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	17.66%	18.01%	-0.35	14.38%	14.33%
每股经营活动产生的现金流量净额	3.63	3.20	13.44	1.85	1.85
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产	4.02	3.37	19.29	2.78	2.79

三、报告期合并利润表附表

(单位：元)

2011 年度	净资产收益率	每股收益	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.67%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.66%	0.65	0.65

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	3,087,255.60	753,350.40	-1,496,628.90
合 计	3,087,255.60	753,350.40	-1,496,628.90

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，公司股份总数未发生变动，股东增持情况如下：

(1) 浙江银泰投资有限公司（以下简称“浙银投”）分别于2011年3月28日、4月6日、4月13日向公司发函，称其在二级市场增持公司股份，浙银投与其关联方银泰百货、湖北银泰合计持有的股权占公司总股本的24.48%。

(2) 武商联分别于2011年3月29日、4月8日、4月13日、6月1日与武汉经济发展投资（集团）有限公司（以下简称“经发投”）、武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投”）、武汉钢铁（集团）公司实业公司、武汉市总工会、武汉阿华美制衣有限公司、武汉市住宅统建办公室签署、中南电力工程顾问集团中南电力设计院签署《战略合作协议》，成为一致行动人关系，武商联及其关联方武汉国有资产经营公司（以下简称“国资公司”）、武汉汉通投资有限公司及一致行动人合计持有的股权占公司总股本的24.67%，为公司第一大股东。

(3) 2011年6月9日，公司第一大股东武商联及其控股股东国资公司、武商联一致行动人经发投通过证券交易所的集中交易和大宗交易方式增持股份25,362,506股，武商联及其关联方、一致行动人累计持有公司150,499,260股，占公司总股本的29.67%。

(4) 截至2011年7月14日下午收市，公司第一大股东武商联及一致行动人通过二级市场增持公司股份后，持股总数已达到152,174,512股，占公司总股本的29.99%。

3. 报告期末，公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

(一) 公司前十名股东情况（截止2011年12月31日） 单位：股

股东总数	14,670 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	20.17%	102,290,178	0	0

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

浙江银泰百货有限公司	境内一般法人	14.40%	73,065,633	0	0
湖北银泰投资管理有限公司	境内一般法人	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	基金、理财产品等其他	4.52%	22,949,644	0	0
武汉国有资产经营公司	国家股	3.25%	16,487,616	0	6,160,900
武汉经济发展投资（集团）有限公司	境内一般法人	2.88%	14,633,329	0	0
浙江银泰投资有限公司	外商投资企业	1.86%	9,452,705	0	477,187
武汉汉通投资有限公司	境内一般法人	1.84%	9,310,211	0	0
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.79%	9,059,359	0	0
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	基金、理财产品等其他	1.78%	9,021,876	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。浙江银泰投资有限公司所持 477,187 股在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了司法冻结。

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	102,290,178	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	22,949,644	人民币普通股
武汉国有资产经营公司	16,487,616	人民币普通股
武汉经济发展投资（集团）有限公司	14,633,329	人民币普通股
浙江银泰投资有限公司	9,452,705	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
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	9,059,359	人民币普通股
中国建设银行—工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	9,021,876	人民币普通股

<p>上述股东关联关系或一致行动的说明</p>	<p>1、武汉国有资产经营公司、武汉经济发展投资（集团）有限公司为武汉商联（集团）股份有限公司股东，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、浙江银泰投资有限公司为一致行动人。</p> <p>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。</p>
-------------------------	---

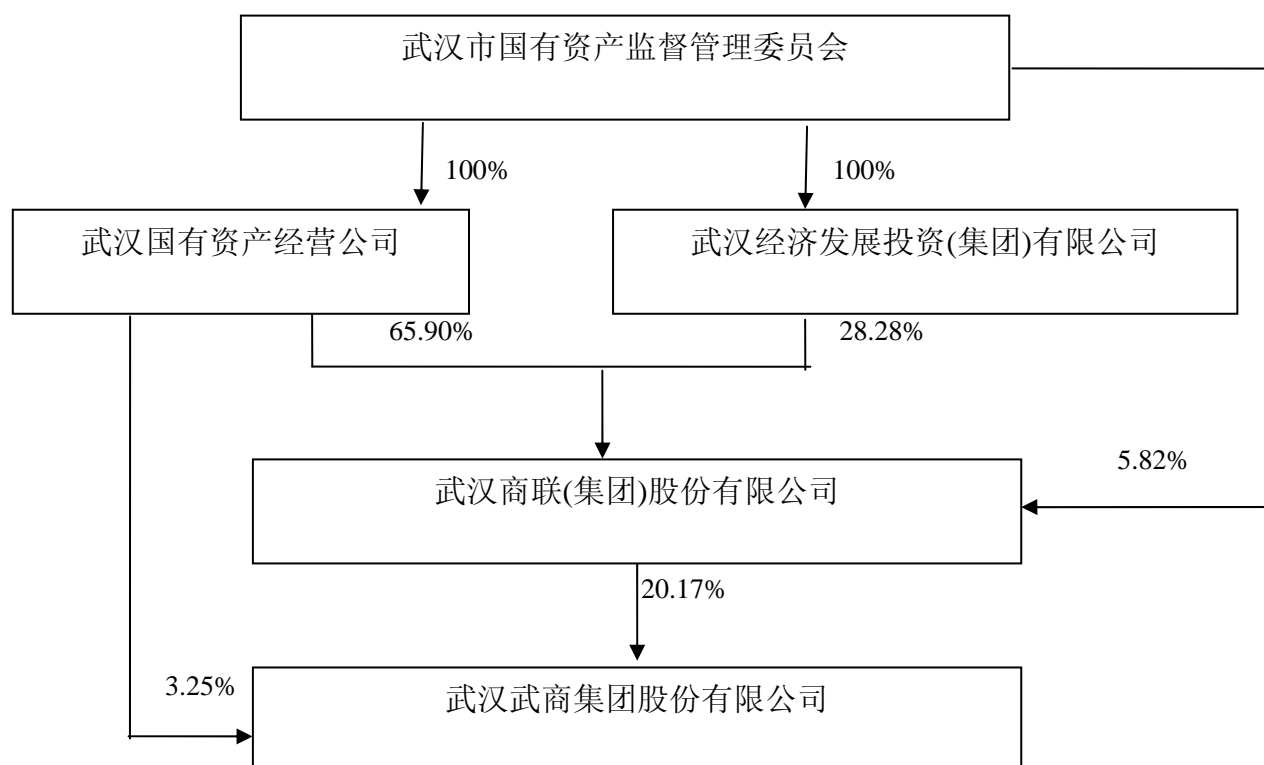
(二)公司第一大股东情况

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 20.17% 的股份, 其控股股东武汉国有资产经营公司持有本公司 3.25% 的股份, 两公司合计持有本公司股份 118,777,794 股, 占公司总股本的 23.42%。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；风味餐馆（凭《餐饮服务许可证》经营，有效期至2014年1月16日）；经营茶座（凭《卫生许可证》经营，有效期至2015年1月16日）；验光及配镜（非医疗），摄影；鞋包修理，服装修改；自有房屋租赁；物业管理。

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	56	2010-12--2013-12	0	0	145.01	否
王纯	副董事长	男	52	2010-12--2013-12	0	0	0	是
刘聪	董事、总经理	男	50	2010-12--2013-12	0	0	113.87	否
黄家琦	董事	男	49	2010-12--2013-12	0	0	0	是
陈晓东	董事	男	43	2010-12--2013-12	0	0	0	是
罗铭	董事	男	45	2010-12--2013-12	0	0	0	是
秦琴	董事、工会主席	女	42	2010-12--2013-12	0	0	48.88	否
崔忠泽	独立董事	男	66	2010-12--2013-12	0	0	7.8	否
田玲	独立董事	女	43	2010-12--2013-12	0	0	7.8	否
汤得军	独立董事	男	44	2010-12--2013-12	0	0	7.8	否
余春江	独立董事	男	42	2010-12--2013-12	0	0	7.8	否
唐国文	监事长、党委副书记、纪委书记	男	59	2010-12--2013-12	23	23	95.22	否
宋汉杰	监事	女	43	2010-12--2013-12	0	0	0	是
艾璇	监事	女	36	2010-12--2013-12	0	0	0	是
皮泓	监事	女	38	2010-12--2013-12	0	0	53.25	否
赵豫婷	监事	女	42	2010-12--2013-12	0	0	16.06	否
黄俊	副总经理	男	58	2010-12--2013-12	24,539	24,539	64.75	否
郑嘉兴	副总经理	男	55	2010-12--2013-12	0	0	78.05	否
王沅	副总经理	女	50	2010-12--2013-12	0	0	89.37	否
王斌	副总经理	男	57	2010-12--2013-12	0	0	106.09	否
邬红华	副总经理	男	45	2010-12--2013-12	0	0	63.02	否
胡文学	副总经理	男	45	2010-12--2013-12	0	0	63.13	否
肖周云	党委副书记	女	60	2010-12--2013-12	0	0	105.26	否
李轩	董事会秘书	女	42	2010-12--2013-12	0	0	87.82	否
曹廷儒	副总经理	男	58	2010-12--2013-12	0	0	81.65	否
合计	-	-	-		24,562	24,562	1242.63	-

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，56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，武汉商联（集团）股份有限公司副总经理。现任武汉商联（集团）股份有限公司董事、武商集团董事长、党委书记。

王纯：男，52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，50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，49岁，中共党员，研究生学历。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，43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，45 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，42 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，66 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，43 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，44 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，42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，59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。

宋汉杰：女，43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）股份有限公司总经理助理兼资产财务部经理。

艾璇：女，36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，38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，42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，58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，55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，50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，57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，45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，45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，60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，42岁，中共党员，大专，曾任武商集团证券投资部、董事会秘书处经理，证券事务代表，武商集团董事会秘书，法律证券部部长。现任武商集团董事会秘书。

曹廷儒：男，58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1242.63万元。

(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、报告期内无董事、监事和高管人员聘任和解聘情况

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 15,916 人，员工按专业构成分为：销售人员 11,724 名，技术人员 442 名，财务人员 546 名，行政管理 1,715 名；其中大专以上文化程度 4,228 名，具有各类专业技术职称的人员 437 名。需公司承担费用的内退员工 1,489 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。公司法人治理结构的实际状况与证监会有关公司治理的要求不存在差异。

近三年，公司已建立、修订和完善的各项规章制度的名称及公开信息披露情况如下：

序号	规 章 制 度	披 露 时 间
1	经营者薪酬管理办法	2009-04-14
2	外部单位报送信息管理制度	2010-02-05
3	年度报告工作制度	2010-02-05
4	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010-02-05
5	内幕信息知情人登记制度	2010-02-05
6	独立董事年报工作制度	2010-02-05
7	审计委员会年报工作制度	2010-04-29

8	募集资金管理办法	2010-08-26
9	董事会议事规则	2010-12-14
10	公司章程	2011-06-29
11	信息披露管理制度	2011-08-29

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。

报告期，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)
崔忠泽	7	7	0	0
田 玲	7	7	0	0
汤得军	7	4	3	0
余春江	7	6	1	0

报告期内，公司独立董事出席股东大会情况

姓 名	本年召开股东大会(次)	列席次数(次)
崔忠泽	1 次	1
田 玲		1
汤得军		0
余春江		1

三、公司与第一大股东“五分开”情况

(一) 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）董事，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。

(二) 公司第一大股东武汉商联旗下武汉中商、武汉中百及公司，主营业务均为零售业，2011年4月，公司第一大股东武商联筹划公司重大资产重组事项，由于重组方案中涉及的相关利益复杂，尽管停牌期间武商联与相关方面进行了积极沟通，仍无法达成一致，因此，无法完成重组预案所需的必备要件，经论证，武商联对本公司实施重大无先例资产重组事项相关条件尚不成熟，中止策划重大资产重组。

四、高级管理人员的考评及激励机制建立实施情况

公司按照2009年经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对公司高级管理人员进行考评并具体实施。

第六章 内部控制

一、公司内部控制工作建立、健全概况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业会计准则》等法律法规，结合公司实际情况，以“规模经营，集约管理，充分授权，全程监控”的经营管理思路，在报告期内进一步完善和建立了内部控制管理制度和 workflows，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范运作，维护了股东和公司利益。

公司成立集团内部控制领导小组，董事长担任组长，总经理任副组长，各职能部门负责人任组员，公司财务部负责牵头。领导小组下设内控工作组，负责组织实施内部控制自我评价工作，对发现的控制缺陷经相关部门确认，确定缺陷原因、类型、等级及优化改进方案，向领导小组汇报。

公司编制内部控制评价报告，聘请众环海华会计师事务所有限公司对公司内部控制有效性进行独立审计。

二、董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事会负责建立健全并有效实施内部控制；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率与效果，促进实现企业发展战略。

三、内部控制评价的依据

本评价报告根据财政部、证监会等五部委联合发布的基本规范和评价指引的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督基础上，对公司截止2011年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内控评价内容

作为内部控制体系建设试点单位，本年度纳入评价范围的单位包括集团总部、武汉广场管理有限公司、武汉武商量贩连锁有限公司（下称“所属单位”），内部控制评价范围涵盖了所属单位的主要业务流程和事项。

纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等。

上述业务和事项内部控制涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

五、内部控制评价程序和方法

（一）内部控制评价的基本流程

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制评价工作包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施测试、汇总复核评价结果等环节。

1、制定评价工作方案。公司内部控制领导小组按照《内部控制手册》和《内部控制评价手册》的有关规定，分析企业经营管理过程中的重要业务事项，确定检查评价方法，制定科学合理的方案。

2、组成评价工作组。评价工作组在内部控制领导小组领导下，具体承担内部控制检查评价工作。工作组根据评价方案，挑选业务能力强、职业道德素养高的人员实施评价。

3、实施测试。实施评价工作人员根据纳入评价的重要业务事项，结合各业务事项中的风险点、关键点随机抽样进行有效性现场测试，获取充分、相关、可靠证据对内部控制有效性进行评价，并按规定表格填写工作底稿、记录测试结果，对发现的内部控制缺陷进行初步认定。

4、汇总复核评价结果。评价工作组汇总评价人员工作底稿，初步认定内部控制缺陷，形成现场评价报告并将评价结果及评价报告向被评价单位进行通报，经被评单位相关责任人签字确认后，提交公司内部控制领导小组。工作组安排人员对初步认定的内部控制缺陷进行全面复核、分类汇总，对缺陷成因、表现形式及风险程度进行定性或定量的综合分析，判定缺陷等级。

内部控制领导小组以汇总的评价结果和认定的内部控制缺陷为基础，综合内部控制工作整体情况，客观、公正、全面地编制内部控制评价报告，分别报送公司经理层、董事会和监事会，由董事会最终审定后对外披露。

5、落实整改。对认定内部控制缺陷，按董事会和内部控制领导小组的要求，提出整改建议，要求责任单位及时整改，并跟踪落实整改情况。

（二）内部控制评价方法

遵循风险导向、自上而下的原则来确定需要评价的重要业务单元、重点业务领域或流程环节。重点测定重要业务事项各个组成部分是否按规定的控制方法、步骤运行，测试控制各环节运行与内容是否相符，检查控制环节和控制点的内容、程序、方法是否正常运行，是否相互间协调配合等情况，采取了抽样法、实地查验法等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。按照内部控制评价需求采取抽样法，主运用随机抽样形式，对相关控制点对样本进行全面分析，形成报告表。

按照公司《内部控制手册》所涉及内容和现状，公司内部控制评价所采用的方法适用有效。

六、内部控制缺陷及其认定

公司董事会按照基本规范、评价指引对缺陷认定的标准和要求，结合公司规模、行业特征、风险程度等因素，确定了适用本公司的内部控制缺陷认定标准。按影响程度分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷，按影响的具体表现形式还可分为财务报告缺陷和非财务报告缺陷。

七、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施，包括针对引进供应商签订合同个别供应商缺少地区代理授权资料、新品申报表项目填报不全、供应商信息更新不及时、一卡通补磁操作不规范的现象，现已对相关工作加强了管理，严格执行签字手续，增加签字复核机制，规范存档工作，将工作质量直接纳入当事人个人考核。

经过整改，公司在报告期末仍存在 3 个缺陷，其中重大缺陷 0 个，重要缺陷 0 个，一般缺陷 3 个。针对报告期末未完成整改的缺陷，公司已制定了内部控制缺陷优化改进情况汇总表，认真分析缺陷尚未消除原因，明确了控制部门责任人和下一步整改计划，将严格按照缺陷优化改进计划逐步实施。

八、公司内部控制评价意见

（一）公司 2011 年度内部控制评价情况

《武汉武商集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》具体内容，详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）同日披露的《武汉武商集团股份有限公司 2011 年度内部控制评价报告》。

（二）监事会评价意见

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的相关要求，公司监事会对公司《内部控制自我评价报告》发表意见如下：

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。

（三）独立董事评价意见

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。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。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体系建设和运作的实际情况。

（四）审计机构出具的内部控制审计报告

根据《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师准则的相关要求，众环海华会计师事务所有限公司审计了公司2011年12月31日的

财务报告内部控制的有效性，众环海华会计事务所有限公司认为：内控审计认为：武商集团按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

九、内部控制有效性结论

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止2011年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

评价结果表明，公司已在所有重大方面建立了相应的内部控制制度，并分别从内部环境、风险评估、控制措施、信息和沟通、监督检查五个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估，业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。报告期内公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间没有发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司在所有重大方面内部控制是有效的。

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。

十、财务报告内部控制制度的建立和运行情况

首先，公司认真贯彻执行《企业会计准则》和国家相关规定，制定了较为完善的财务管理制度，并在实际工作中认真执行，行之有效，其次，公司会计设置了独立的会计机构，在岗位设置、人员配备及主

要会计处理程序方面，认真执行国家相关政策法规，规范财务会计管理行为，强化财务与会计核算，有效地保证了公司经营和资产的安全、完整。本年度，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

十一、《年报信息披露重大差错责任追究制度》建立及执行情况

公司已根据相关法律法规建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《年度报告工作制度》等一系列制度与管理办法，明确了年报信息披露重大差错的责任认定与追究，公司严格按照该制度执行，增强信息披露的真实、准确、完整和及时，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预先修正等情况。

第七章 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次股东大会，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、2010 年年度股东大会于 2011 年 6 月 28 日召开，本次股东大会决议公告于 2011 年 6 月 29 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》和《上海证券报》、巨潮资讯网。

第八章 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

2011 年是武商集团五年发展规划完善收官的一年，公司以质量与效益为核心目标，面对激烈的市场竞争和复杂的外部环境，坚定不移地实践五年发展规划的宏伟蓝图，企业发展规模与经济效益实现再次跨越，圆满地完成了五年发展规划既定的目标。

1、**主要经济指标保持领先水平。**2011 年，销售总额 206.41 亿元，实现营业收入 127.34 亿元，同比增长 20.85%；利润总额 6.04 亿元，同比增长 14.85%；归属于母公司的净利润 3.31 亿元，同比增长 12.87%。

2、**五年发展规划完美收官，企业发展优势明显。**公司按照董事会既定方针，始终坚持购物中心与量贩连锁大卖场两种业态齐头并进，在过去五年里，公司经营面积从 63 万平方米扩大到 145 万平方米，经营门店数从 48 家发展到 100 家。企业净资产增幅 117.87%，总资产增幅 183.62%，综合实力保持全国同行业的领先水平。率先在湖北武汉开拓高端购物中心，以 LV 为代表的奢侈品陆续进驻武汉国际广场，国际广场成为零售业档次最高、规模最大、功能最全、奢侈品最集中，国内一流、国际接轨的购物天堂。

3、报告期内主要工作情况

(1) 经营工作成效显著。2011 年 9 月 29 日，武汉国际广场全面开业迎宾，按照“高端百货+现代 SHOPPING MALL”的经营模式，达到预期目标；武汉广场打造化妆品经营特色，经营业绩稳居全国第三，销售规模实现历史性突破；世贸广场做大做强黄金珠宝专业卖场，全面提升经营创效能力，销售较 2007 年翻一番，利润翻两番。摩尔三家经营单位经营各具特色，商圈影响力和市场份额越做越大，真正实现 1+1+1>3；建二商场牢固确立区域市场龙头地位；亚贸广场成功引进优

衣库、H&M 等国际时尚快销品，经营面貌发生根本性变化；襄阳购物中心提高品牌级数，增加优势品牌；十堰新人商以一年零四个月的超常规运转速度，圆满完成新楼建设工程，胜利实现开业目标；量贩公司按照“稳中求进，质量效益摆第一”的战略思路，门店总数达到 90 家，年销售规模突破百亿大关。

(2) 探索拓宽经营渠道。各经营实体紧贴市场变化与热点，探索拓宽经营渠道，探索网上商城营销模式，进一步延伸实体销售触角，拓宽经营渠道。

(3) 落实经营绩效考核机制形成常态。公司通过品牌效益排序的“红榜”、“黑榜”，对供应商绩效进行考核，实行末位淘汰制，使有市场、有特色、有效益的渠道得到发展，为提升经营质量提供有力保障。

(4) 会员管理启动 VIP 高端服务功能。公司针对 VIP 推出高端服务功能，机场、火车站贵宾厅正式启用，除享受贵宾厅服务外，还在全国零售行业首推一对一返程接机服务。进一步体现了武商会员的尊贵身份与服务优势。

(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	1,269,415.40	1,014,437.31	5.83%	20.87%	20.31%	0.18%

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	1,273,384.99	20.85%

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	547,829.73	441,442.06	19.42%	17.06%	15.10%	1.37%
百货	721,585.67	572,995.25	20.59%	23.94%	24.66%	-0.46%
零售业合并	1,269,415.40	1,014,437.31	20.09%	20.87%	20.31%	0.38%
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 6.32%，公司前五名供应商的销售额占公司销售总额的比例为 6.03%。

(三)报告期公司资产构成及费用情况

1. 资产构成情况

(单位：元)

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减%
	金额	占总资产比重%	金额	占总资产比重%	
应收票据	3,628,620.73	0.04%	1,471,016.30	0.02%	146.67%
应收账款	11,977,522.06	0.12%	16,934,863.09	0.23%	-29.27%
预付款项	490,274,033.89	5.06%	118,154,718.95	1.58%	314.94%
存货	913,607,367.02	9.42%	641,774,566.06	8.61%	42.36%
可供出售金融资产	753,350.40	0.01%	3,087,255.60	0.04%	-75.60%
固定资产	3,813,306,421.92	39.33%	1,829,113,708.42	24.53%	108.48%
在建工程			693,691,267.45	9.30%	-
递延所得税资产	61,489,876.90	0.63%	44,056,259.48	0.59%	39.57%
应付票据	26,577,121.59	0.27%	868,566.96	0.01%	2959.88%
应付账款	1,882,721,126.04	19.42%	1,498,394,636.77	20.09%	25.65%
预收款项	2,592,105,526.41	26.74%	1,695,610,980.49	22.74%	52.87%
应付职工薪酬	246,671,842.90	2.54%	176,810,567.11	2.37%	39.51%
其他应付款	1,315,858,873.11	13.57%	802,176,523.50	10.76%	64.04%
一年内到期的非流动负债	149,386,383.00	1.54%	198,000,000.00	2.66%	-24.55%
递延所得税负债	128,337.61	0.00%	627,213.91	0.01%	-79.54%
未分配利润	744,207,780.64	7.68%	450,671,551.03	6.04%	65.13%
少数股东权益	193,950,589.89	2.00%	139,331,630.68	1.87%	39.20%

变动情况说明：

(1) 应收票据增加，系扩大销售适当增加应收票据。

(2) 应收账款减少，系本期收回应收账款。

(3) 预付款项同比增加，主要系公司预付十堰人商大楼整体改建二期和黄石项目土地款。

(4) 存货同比增加，主要系武汉武商量贩连锁有限公司 2011 年新增门店增加库存商品和 2012 年春节提前至元月备货增加所致。

(5) 可供出售金融资产和递延所得税负债减少，主要系公司出售所持有的力诺太阳股份所致。

(6) 在建工程同比减少和固定资产同比增加，均主要系国际广场二期摩尔项目和十堰人商大楼整体改建一期工程完工转固定资产。

(7) 递延所得税资产增加，主要系应付职工薪酬引起的所得税暂时性差异增加所致。

(8) 应付票据增加，系子公司十堰人商 2011 年支付家电款由现款改为银行承兑汇票。

(9) 应付账款增加，一方面公司新开国际广场二期和十堰人商新大楼，另一方面百货销售增长，且货款跨月结算所致。

(10) 预收款项同比增加，主要系公司一卡通销售增长。

(11) 应付职工薪酬同比增加，一方面是公司国际广场二期、十堰人商新大楼和量贩新开门店人员增加，另一方面工资基数增长。

(12) 其他应付款同比增加，主要系国际广场二期摩尔项目和十堰人商大楼整体改建一期工程应付款增加。

(13) 一年内到期的非流动负债减少，系期末一年内到期的长期借款少于期初。

(14) 未分配利润增加，系 2011 年实现利润所致。

(15) 少数股东权益增加，系 2011 年控股企业实现利润所致。

2. 利润情况

(单位：元)

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
----	---------	---------	-------

营业收入	12,733,849,919.67	10,537,035,503.36	20.85%
营业成本	10,160,050,666.25	8,443,447,905.65	20.33%
营业税金及附加	115,861,683.43	91,439,345.47	26.71%
销售费用	1,569,417,557.45	1,253,083,245.49	25.24%
管理费用	227,079,371.62	183,855,567.11	23.51%
财务费用	49,822,940.60	68,347,855.61	-27.10%
资产减值损失	4,255,635.35	-10,868,059.06	+
投资收益	-1,654,741.13	892,512.54	-
营业外收入	20,545,947.21	25,715,055.70	-20.10%
营业外支出	22,661,487.37	8,809,181.00	157.25%

变动情况说明：

(1) 营业收入、营业成本和营业税金及附加增加，一方面是公司国际广场二期、十堰人商新大楼和量贩新开门店增加销售，另一方面老门店千方百计扩大销售所致。

(2) 销售费用同比增加，主要系公司 2011 年新开国际广场二期和量贩公司新开网点费用增加所致。

(3) 管理费用同比增加，主要系公司 2011 年国际广场二期摩尔项目计提折旧增加和管理人员工资、中介机构费用所致。

(4) 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。

(5) 资产减值损失增加，系 2010 年收回其他应收金额较大所致。

(6) 投资收益减少，系联营企业武汉华信管理有限公司本期亏损。

(7) 营业外收入减少，系去年量贩收到二家拆除门店的补偿收入。

(8) 营业外支出增加，主要系国广二期开业整体规划调整柜台拆除所致。

(四)报告期公司现金流量变动情况

(单位：元)

项目	2011 年度	2010 年度	同比增减%
经营活动产生的现金流量净额	1,842,965,813.15	1,623,328,766.38	13.53%
投资活动产生的现金流量净额	-1,387,415,515.87	-645,411,948.93	-
筹资活动产生的现金流量净额	-162,016,297.26	-326,984,790.87	+

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比增加，一方面是新开国际广场二期和十堰人商新大楼，另一方面各零售实体扩大销售规模所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系支付国际广场二期摩尔项目和十堰人商大楼整体改建一期工程款增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要系去年偿还银行贷款力度较大。

(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 91,188.58 万元；2011 年营业收入 257,653.78 万元，营业利润 29,583.12 万元，净利润 22,277.80 万元，同比增长 29.94%。

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 270,683.71 万元；2011 年营业收入 550,326.29 万元，营业利润 6,701.85 万元，净利润 5,863.41 万元，同比下降 15.13%。

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

市场是残酷与严峻的，国家银根紧缩，居民收入增长受限，市场消费潜力下降，相对于前几年商贸流通业高速增长，今年商业增长的趋势将有所放缓，优胜劣汰将表现得更加突出，市场的集中度将进一步增强。

2012 年，中央经济工作确定的指导思想是稳中求进，中央政策的基本取向是保持经济平稳较快发展，着力扩大国内需求，这有利于企业发展战略的长期、持续、有序推进。

今年武汉提出了要“建设国家中心城市、复兴大武汉”的宏伟目标，其重要举措之一就是要加快建设国家商贸物流中心，支持武商等商贸流通企业加快发展，建设以世界知名商贸企业、顶级品牌为龙头的多层次商业集群，建成时尚品牌展示发布中心和中部购物天堂。

(二)新年度经营计划

2012 年，公司将坚持“强化意志，巩固优势，稳中求稳，可持续发展”的指导思想，巩固和扩大上一个五年发展规划的优势成果，推动和促进新五年发展规划良好开局，高点起步。

积极推进重点项目开工，新开量贩门店 10 个以上。

主要工作措施：

1、稳步发展，重点突破。今年公司的发展战略是稳中求稳，以质量效益型发民用工业为前提，推进省内三级城市发展，坚持新开网点的投资回报率为重要衡量标准，助推企业快速发展。

2、整合资源，巩固特色。发挥所长，进一步将经营特色整合为经营优势，国际广场积极探索培育和提升经营能力新途径；武汉广场化妆品经营的市场影响力；世贸广场坚持黄金珠宝特色，把优势做强，把特色做这，把品类做宽；亚贸广场坚定时尚精品百货的发展路线；建二商场继续巩固市场优势地位；襄阳购物中心继续优化品类结构，提升品牌级数；十堰人商进一步提升经营管理能力，增强服务功能；量贩公司提升经营能力与管理水平，增强盈利能力、辐射能力，形成公司发展双翼。

3、差异服务提升特色，会员管理提升内涵。在推行航旅服务的基础上，深入拓展服务功能，提升服务内涵，完善服务细节，有针对性

挖掘会员消费潜力。

4、练管理内功，强基固本。向奢侈品学管理，提升软实力，财务进一步完善财务制度，提高财务运作水平，加强信息化建设，实施有效监管。

(三)公司融资计划及发展资金需求

2012 年是公司新五年发展规划的起步年，公司处于高速发展期，资金需求量较大。公司拟根据市场情况和项目发展需要，择机发行短期融资券、中期票据等。

(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 58,629.23 万元，十堰人商大楼整体改建工程项目支付工程款和预付土地款 35,692.25 万元，黄石预付土地款 22,600 万元。

3. 公司无委托理财事项

4. 公司无委托贷款事项

四、公司会计政策、会计估计变更或前期重大会计差错更正的说明

(一)报告期内，无会计政策变更事项。

(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. 2011年元月4日召开第六届二次董事会，董事会决议公告刊登在2011年元月5日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

2. 2011年3月24日召开第六届三次董事会，董事会决议公告刊登在2011年3月26日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

3. 2011年4月29日召开第六届四次董事会，董事会决议公告刊登在2011年4月30日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

4. 2011年6月7日召开第六届五次董事会，董事会决议公告刊登在2011年6月8日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

5. 2011年8月25日召开第六届六次董事会，董事会决议公告刊登在2011年8月29日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

6. 2011年10月24日召开第六届七次董事会，董事会决议公告刊登在2011年10月25日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

7. 2011年11月11日召开第六届八次董事会，董事会决议公告刊登在2011年11月12日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的决议内容，执行情况如下：

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（以下简称“武商联”）及其实际控制人、第二大股东浙江银泰百货有限公司（以下简称“银泰百货”）及其一致行动人湖北银泰投资管理有限公司（以下简称“湖北银泰”），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。

2010年7月，中国证监会正式受理公司配股申请，2011年4月11日，公司配股方案获中国证监会有条件通过。4月26日，反馈意见上报证监会，4月28日，公司正式上报配股材料封卷稿，等待证监会下达最后批复。

然而，在公司配股申请通过发审会审核前后，由于公司股东发生股权之争，导致公司提交发审会审核的申请文件中的相关情况发生变

化，且后续发展难以判断。经过审慎的分析、论证和权衡，董事会审议通过，公司配股工作于2011年11月到期后自动终止。2012年2月7日，正式撤回配股材料。

(三)董事会下设的审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

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2011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——众环海华会计师事务所有限公司就公司2011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2011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2011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 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会对众环海华会计师事务所有限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 2011 年年度财务报告的工作情况

(1) 审计委员会根据中国证监会《关于做好 2011 年年报编制、披露和审计工作的通知》（证监会公告[2011]41 号）、深交所《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2010 年修订）等相关法规及规定，与公司审计机构——众环海华会计师事务所有限公司 2011 年度审计工作计划、工作内容及审计工作时间安排、审计审计重点等进行了沟通与协商，确定了公司 2011 年年报编制及披露工作计划安排。

(2) 审计委员会对年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表审阅意见

公司董事会：我们认真审阅了公司 2012 年 3 月 16 日提交的相关资料后，认为公司财务报告按照企业新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 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的经营成果及现金流量。

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

公司董事会：我们认真审阅了公司 2012 年 4 月 23 日提交的，经年审注册会计师出具的初步审计意见后的财务报表，包括截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注资料。

与年审注册会计师沟通后，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 2011 年 12 月

31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量。

4、审计委员会关于众环海华会计师事务所有限公司从事公司本年度审计工作的总结报告

2012 年 3 月 16 日，我们与公司年报审计机构众环海华会计师事务所有限公司负责本次年审的项目成员，就公司 2011 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 2011 年年报编制及披露工作计划安排。

众环海华会计师事务所有限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，众环海华会计师事务所有限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，我们与众环海华会计师事务所有限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。众环海华会计师事务所有限公司于 2012 年 4 月 25 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，众环海华会计师事务所有限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。所出具的审计报告能充分反映公司 2011 年度的财务状况、经营状况和现金流量情况，出具的审计结论真实、完整，符合公司实际情况。

5、公司审计委员会关于 2011 年度续聘会计师事务所的决议

众环海华会计师事务所有限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众环海华会计师事务所有限公司作为公司 2012 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，二〇一一年度，公司合并报表实现净利润 445,377,729.55 元，归属于母公司所有者的净利润为 331,290,428.07 元。

二〇一一年度，母公司实现净利润 188,770,992.31 元，年初未分配利润为 405,876,362.13 元，可供分配利润为 594,647,354.44 元，提取 10% 的法定盈余公积金及 10% 的任意盈余公积金共计 37,754,198.46 元，二〇一一年末累计未分配利润 556,893,155.98 元。

鉴于公司配股工作由于股东的股权之争失败，且企业正处于新的五年发展规划的起步年，发展项目资金需求大，为保证企业的可持续、稳定发展，经董事会研究，二〇一一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

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的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年		293,514,997.56	0%	447,906,952.33
2009 年	101,449,718.00	238,726,256.07	42.5%	424,004,649.15
2008 年		183,546,070.80	0%	-20,737,786.54
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				42.52%

七、社会责任情况

2011 年，公司未列入环保部门公布的污染严重企业名单。公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题。

八、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》、《上海证券报》为公司信息披露指定报刊。

九、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

公司审计机构众环海华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[2012]389 号）

(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。

2011 年度，公司第一大股东及其附属企业没有占用公司资金。

2011 年全年累计经营性占用上市公司资金 18,053,697.94 元，2011 年全年累计非经营性占用上市公司资金 0 元，武商集团第一大股东没有占用上市公司资金。截止 2011 年 12 月 31 日，武商集团其他关联方共占用上市公司资金 1,409,629.12 元，其中经营性占用上市公司资金 1,409,629.12 元，非经营性占用上市公司资金 0.00 元。

十、内幕信息知情人管理制度、外部信息使用人管理执行情况和

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,公司制定了《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》,明确了内幕信息内容、确定知情人范围。

公司在编写定期报告期间,按照上述制度的要求,对内幕信息知情人进行登记,通过自查,公司未发现内幕信息知情人在敏感期买卖公司股票行为。

第九章 监事会报告

一、监事会工作情况

报告期内，监事会共召开了五次会议，会议情况如下：

(一) 2011 年元月 4 日召开了第六届二次监事会，会议审议通过了《关于[蚊公司坏帐的议案》，监事会决议公告刊登在 2011 年元月 5 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上。

(二) 2011 年 3 月 24 日召开了第六届三次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一〇年度监事会工作报告》、《武商集团二〇一〇年年度报告正文及摘要》、《关于公司相关财务数据追溯调整暨会计政策变更的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《监事会对公司 2010 年年度报告审核意见》，该公告刊登在 2011 年 3 月 26 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上。

(三) 2011 年 4 月 29 日召开了第六届四次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一一年第一季度报告》。该公告刊登在 2011 年 4 月 30 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上。

(四) 2011 年 8 月 25 日召开了第六届五次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一一年半年度报告及摘要》。该公告刊登在 2011 年 8 月 29 日《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》及巨潮网上。

(五) 2011 年 10 月 24 日召开了第六届六次监事会，会议审议通过了《武商集团二〇一一年第三季度报告》。

二、监事会对公司有关事项的独立意见

2011 年度，公司共召开五次监事会议，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

2011 年度，监事会成员列席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、高级管理人员履行职务的情况进行了严格监督。

监事会认为：公司严格按照国家相关法律、法规及《公司章程》的要求，规范运作，董事会、股东大会召集、召开程序、决议事项合法有效。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、董事会的决议，勤勉尽责，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。

（二）公司财务状况

众环海华会计师事务所对公司财务报告依法审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，监事会审核了经众环海华会计师事务所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。

2010年7月，中国证监会正式受理公司配股申请，2011年4月11日，公司配股方案获中国证监会有条件通过。4月26日，反馈意见上报证监会，4月28日，公司正式上报配股材料封卷稿，等待证监会下达最后批复。

然而，在公司配股申请通过发审会审核前后，由于公司股东发生股权之争，导致公司提交发审会审核的申请文件中的相关情况发生变化，且后续发展难以判断。经过审慎的分析、论证和权衡，董事会审议通过，公司配股工作于2011年11月到期后自动终止。

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。公司不存在第一大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，公司无重大收购、出售资产情况。

（七）企业内部控制制度执行情况

2011年度，公司被中国证监会纳入内部控制规范试点单位。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，进一步完善内部控制体系建设。

公司结合企业运行实际，按照编制的《公司内部控制手册》和《公

司内部控制评价手册》，分别从内部环境、风险评估、控制措施、信息与沟通、监督检查等五个方面对公司内部控制的完整性、合理性及执行情况开展了自我评价，并出具评价报告，评价涵盖了公司经营的主要方面，不存在重大遗漏和重大缺陷，公司内部控制制度执行情况良好。公司接受审计机构的内部控制审计，内控审计认为：武商集团按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（八）建立和实施内幕信息知情人管理制度情况

公司已按照证券监管机关的相关规定建立了《外部单位报送信息管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，并根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对《内幕信息知情人登记制度》进行了修订，按照相关规定履行信息的报送、登记程序，严格管理，公司未发现内幕交易行为，有效保护广大投资者的合法权益。

第十章 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司股东与公司有关的诉讼事项如下：

1、2011年5月23日、5月24日，公司分别收到股东开发投函及其提交的法院受理案件通知书，开发投以浙银泰涉嫌违反我国外资收购上市公司法律法规，在二级市场增持公司股份为由，已于2011年5月18日向武汉市江汉区人民法院提起诉讼。目前该案已开庭，尚未判决。

2、2011年7月7日，公司收到股东浙江银泰投资有限公司（以下简称“浙银投”）的传真函件，浙银投以与公司有关的侵权纠纷为由，向杭州市下城区人民法院（以下简称“法院”）对武汉商联（集团）股份有限公司、武汉市总工会、武汉阿华美制衣有限公司、刘江超、湖北山河律师事务所提起诉讼，法院于2011年6月23日下达受理案件通知书。相关当事人已向杭州下城区法院提出了管辖异议，法院驳回。目前，相关当事人已向杭州市中院提起上诉。

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%	753,350.40	0.00	-196,376.40	可供出售金融资产	原购入法人股
600885	力诺太阳	0	0	0	2,476,511.81	-1,300,252.50	可供出售金融资产	原购入法人股
合计		240,000.00	0.11%	753,350.40	2,476,511.81	-1,496,628.90	-	-

3、持有拟上市公司及非上市金融企业股权情况

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98.33万元。

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 285.73 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

1、再融资的承诺

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。

2011 年 4 月 11 日，公司配股方案获中国证监会有条件通过。4 月 28 日，公司正式上报配股材料封卷稿，等待证监会下达最后批复。

然而，在公司配股申请通过发审会审核前后，由于公司股东发生股权之争，导致公司提交发审会审核的申请文件中的相关情况发生变化，且后续发展难以判断。经过审慎的分析、论证和权衡，董事会审议通过，公司配股工作于 2011 年 11 月到期后自动终止。

2、重大资产重组的承诺

公司第一大股东武汉商联（集团）股份有限公司承诺：自鄂武商 A 股股票复牌之日起至少三个月内不再筹划针对本公司的重大资产重组事项。

3、要约收购的相关承诺

为进一步增强对公司的影响力，更好地促进公司发展，并看好公司未来的增长潜力，武汉商联及一致行动人筹划对本公司实施部分要约收购事项。

武汉商联及一致行动人已将本次要约收购的履约保证金存入其在中国结算深圳分公司的结算备付金账户。8 月 4 日，武汉商联向中国证监会递交了《武汉商联（集团）股份有限公司及其一致行动人要约收购武汉武商集团股份有限公司申报文件》，8 月 29 日，武汉商联收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，9 月 13 日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，待武汉商联对反馈意见中相关事项落实完毕及时向中国证监

会报送反馈回复材料。

九、其他重大事项

（一）股东增持

1、浙江银泰投资有限公司（以下简称“浙银投”）分别于2011年3月28日、4月6日、4月13日向公司发函，称其在二级市场增持公司股份，浙银投与其关联方银泰百货、湖北银泰合计持有的股权占公司总股本的24.48%。

2、武商联分别于3月29日、4月8日、4月13日、6月1日与武汉经济发展投资（集团）有限公司（以下简称“经发投”）、武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投”）、武汉钢铁（集团）公司实业公司、武汉市总工会、武汉阿华美制衣有限公司、武汉市住宅统建办公室签署、中南电力工程顾问集团中南电力设计院签署《战略合作协议》，成为一致行动人关系，武商联及其关联方武汉国有资产经营公司（以下简称“国资公司”）、武汉汉通投资有限公司及一致行动人合计持有的股权占公司总股本的24.67%，为公司第一大股东。

3、2011年6月9日，公司第一大股东武商联及其控股股东国资公司、武商联一致行动人经发投通过证券交易所的集中交易和大宗交易方式增持股份25,362,506股，武商联及其关联方、一致行动人累计持有公司150,499,260股，占公司总股本的29.67%。

4、截至2011年7月14日下午收市，公司第一大股东武商联及一致行动人通过二级市场增持公司股份后，持股总数已达到152,174,512股，占公司总股本的29.99%。

（二）重大无先例资产重组事项

因公司第一大股东武商联正在筹划公司重大资产重组事项，公司股票于2011年4月14日起停牌。

由于重组方案中涉及的相关利益复杂，尽管停牌期间武商联与相关方面进行了积极沟通，仍无法达成共识，因此无法完成重组预案所需的必备要件，

经论证，武商联对本公司实施重大无先例资产重组事项相关条件尚不成熟，中止策划本次重大资产重组，公司股票于2011年6月9日复牌。

（三）要约收购事项

截至2011年7月14日下午收市，公司第一大股东武商联及一致行动人通过二级市场增持公司股份后，持股总数已达到152,174,512股，占公司总股本的29.99%。为进一步增强对公司的影响力，更好地促进公司发展，并看好公司未来的增长潜力，武商联及其一致行动人正在筹划对公司实施部分要约收购事项。

武汉商联及一致行动人于2011年8月3日刊登《要约收购报告书摘要》，7月20日已将本次要约收购的履约保证金存入其在中国结算深圳分公司的结算备付金账户。8月4日，武汉商联向中国证监会递交了《武汉商联（集团）股份有限公司及其一致行动人要约收购武汉武商集团股份有限公司申报文件》，8月29日，武汉商联收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，9月13日收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》，待武汉商联对反馈意见中相关事项落实完毕及时向中国证监会报送反馈回复材料。

（四）涉及股东的诉讼事项

1、公司于2011年5月23日收到股东开发投函，5月24日收到其提交的法院受理案件通知书，告知公司，开发投以浙银投涉嫌违反我国外资收购上市公司的法律法规，在二级市场违规增持公司股份为由，于5月18日向武汉市江汉区人民法院提起诉讼。

2、2011年7月7日，公司收到股东浙银投的传真函件，浙银投以与公司有关的侵权纠纷为由，向杭州市下城区人民法院对武商联、武汉市总工会、武汉阿华美制衣有限公司、刘江超、湖北山河律师事务所提起诉讼，法院于6月23日下达受理案件通知书。

（五）配股事项

2011 年 4 月 11 日，公司配股方案获中国证监会有条件通过。

然而，在公司配股申请通过发审会审核前后，由于公司股东发生股权之争，导致公司提交发审会审核的申请文件中的相关情况发生变化，且后续发展难以判断。经过审慎的分析、论证和权衡，经公司第六届八次董事会审议通过，公司配股工作于 2011 年 11 月到期后自动终止。2012 年 2 月 7 日，正式撤回配股材料。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司续聘众环海华会计师事务所有限公司为公司审计机构。

众环海华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的连续年限为 20 年。

公司 2011 年年度报告经众环海华会计师事务所有限公司审计，注册会计师肖峰、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。

十一、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。

十二、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
2011年03月31日	公司	实地调研	中国国际金融有限公司研究员薛建民	公司概况及发展规划
2011年06月16日	公司	实地调研	霸菱投资有限公司研究员方伟昌	公司基本情况及发展规划
2011年06月28日	公司	实地调研	禾其投资 JUX B, 星石投资研究员陈遥	公司基本情况及发展规划
2011年09月28日	公司	实地调研	联博香港有限公司李士德、赵天、Rajev Evunnl	公司基本情况及发展规划
2011年10月19日	公司	实地调研	泰康资产管理有限责任公司研究员王倩	公司基本情况及发展规划
2011年10月26日	公司	实地调研	银河基金管理有限公司研究员徐晓勇；国海富兰克林基金管理有限公司研究员王晓宁	公司基本情况及发展规划
2011年12月13日	公司	实地调研	海通证券研究员王爱景；华夏基金管理有限公司研究员黄文倩；泰达宏利基金管理有限公司研究员范方华；东北证券股份有限公司研究员罗旷怡	公司基本情况及发展规划
2011年12月20日	公司	实地调研	宜思投资管理公司分析师习卡琳、曾惠子；盈拓资本管理公司分析师林峻嘉	公司基本情况及发展规划
2011年12月27日	公司	实地调研	天风证券研究员姚瑶；东莞证券研究所刘川	公司基本情况及发展规划

第十一章 财务报告

审 计 报 告

众环审字（2012）926 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武商集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了武商集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

肖 峰

中国注册会计师

段小娟

中国

武汉

2012 年 4 月 25 日

合并资产负债表(资产)

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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产:			
货币资金	(五) 1	2,277,548,224.59	1,984,021,168.50
交易性金融资产			
应收票据	(五) 2	3,628,620.73	1,471,016.30
应收账款	(五) 3	11,977,522.06	16,934,863.09
预付款项	(五) 4	490,274,033.89	118,154,718.95
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五) 5	163,646,474.81	141,359,048.91
存货	(五) 6	913,607,367.02	641,774,566.06
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产			
流动资产合计		3,860,682,243.10	2,903,715,381.81
非流动资产:			
可供出售金融资产	(五) 7	753,350.40	3,087,255.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 8、9	35,531,693.94	40,569,979.33
投资性房地产	(五) 10	127,650,552.91	139,800,068.22
固定资产	(五) 11	3,813,306,421.92	1,829,113,708.42
在建工程	(五) 12	0.00	693,691,267.45
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	(五) 13	1,291,587,627.18	1,319,655,603.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 14	504,001,204.81	483,749,311.22
递延所得税资产	(五) 15	61,489,876.90	44,056,259.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,834,320,728.06	4,553,723,453.03
资产总计		9,695,002,971.16	7,457,438,834.84

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

合并资产负债表(负债及股东权益)

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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款	(五) 18	750,000,000.00	685,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据	(五) 19	26,577,121.59	868,566.96
应付账款	(五) 20	1,882,721,126.04	1,498,394,636.77
预收款项	(五) 21	2,592,105,526.41	1,695,610,980.49
应付职工薪酬	(五) 22	246,671,842.90	176,810,567.11
应交税费	(五) 23	194,791,990.51	196,476,801.89
应付利息		0.00	0.00
应付股利	(五) 24	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	(五) 25	1,315,858,873.11	802,176,523.50
一年内到期的非流动负债	(五) 26	149,386,383.00	198,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		7,160,959,727.59	5,256,184,940.75
非流动负债:			
长期借款	(五) 27	281,477,254.00	329,250,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	(五) 28	18,394,123.20	21,745,909.80
递延所得税负债	(五) 15	128,337.61	627,213.91
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		299,999,714.81	351,623,123.71
负债合计		7,460,959,442.40	5,607,808,064.46
股东权益:			
股本	(五) 29	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	(五) 30	546,334,152.54	547,830,781.44
减:库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积	(五) 31	242,302,415.69	204,548,217.23
未分配利润	(五) 32	744,207,780.64	450,671,551.03
外币报表折算差额			
归属于母公司的股东权益合计		2,040,092,938.87	1,710,299,139.70
少数股东权益		193,950,589.89	139,331,630.68
股东权益合计		2,234,043,528.76	1,849,630,770.38
负债和股东权益总计		9,695,002,971.16	7,457,438,834.84

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

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	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入		12,733,849,919.67	10,537,035,503.36
其中:营业收入	(五) 33	12,733,849,919.67	10,537,035,503.36
二、营业总成本		12,126,487,854.70	10,029,305,860.27
其中:营业成本	(五) 33	10,160,050,666.25	8,443,447,905.65
营业税金及附加	(五) 34	115,861,683.43	91,439,345.47
销售费用	(五) 35	1,569,417,557.45	1,253,083,245.49
管理费用	(五) 36	227,079,371.62	183,855,567.11
财务费用	(五) 37	49,822,940.60	68,347,855.61
资产减值损失	(五) 38	4,255,635.35	-10,868,059.06
加:公允价值变动净收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	(五) 39	-1,654,741.13	892,512.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,298,502.94	673,862.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		605,707,323.84	508,622,155.63
加:营业外收入	(五) 40	20,545,947.21	25,715,055.70
减:营业外支出	(五) 41	22,661,487.37	8,809,181.00
其中:非流动资产处置损失		17,851,429.66	2,953,282.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		603,591,783.68	525,528,030.33
减:所得税费用	(五) 42	158,214,054.13	147,621,081.22
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		445,377,729.55	377,906,949.11
归属于母公司所有者的净利润		331,290,428.07	293,514,997.56
少数股东损益		114,087,301.48	84,391,951.55
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	(五) 43	0.65	0.58
(二)稀释每股收益(元/股)		0.65	0.58
七、其他综合收益	(五) 44	-1,496,628.90	-472,972.50
八、综合收益总额		443,881,100.65	377,433,976.61
其中:归属于母公司所有者的综合收益总额		329,793,799.17	293,042,025.06
其中:归属于少数股东的综合收益总额		114,087,301.48	84,391,951.55

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

合并现金流量表

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	2011 年度	2010 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		15,754,130,380.45	12,994,995,909.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 45 (1)	71,560,592.05	49,171,803.01
经营活动现金流入小计		15,825,690,972.50	13,044,167,712.26
购买商品、接受劳务支付的现金		11,877,314,871.87	9,714,839,336.40
支付给职工以及为职工支付的现金		650,658,341.14	465,012,956.36
支付的各项税费		653,649,533.12	565,183,685.64
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 45 (2)	801,102,413.22	675,802,967.48
经营活动现金流出小计		13,982,725,159.35	11,420,838,945.88
经营活动产生的现金流量净额		1,842,965,813.15	1,623,328,766.38
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,554,694.26	384,954.43
取得投资收益收到的现金		167,250.00	157,416.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		637,325.02	149,646.00
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		4,359,269.28	7,394,588.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,391,774,785.15	652,726,967.38
投资支付的现金			79,570.00
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		1,391,774,785.15	652,806,537.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,387,415,515.87	-645,411,948.93
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		849,000,000.00	918,000,000.00
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		849,000,000.00	963,000,000.00
偿还债务支付的现金		880,386,363.00	1,122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,629,934.26	167,984,790.87
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		59,468,342.27	83,930,101.82
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,011,016,297.26	1,289,984,790.87
筹资活动产生的现金流量净额		-162,016,297.26	-326,984,790.87
四、汇率变动对现金的影响		-6,943.93	-5,434.83
五、现金及现金等价物净增加额		293,527,056.09	650,926,591.75
加: 期初现金及现金等价物余额		1,984,021,168.50	1,333,094,576.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,277,548,224.59	1,984,021,168.50

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

编制单位:武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2011 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	专项 储备	一般风 险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	507,248,590.00	547,830,781.44		204,548,217.23			450,671,551.03		139,331,630.68	1,849,630,770.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,496,628.90		37,754,198.46			293,536,229.61		54,618,959.21	384,412,758.38
(一) 净利润							331,290,428.07		114,087,301.48	445,377,729.55
(二) 其他综合收益		-1,496,628.90								-1,496,628.90
上述(一)和(二)小计		-1,496,628.90					331,290,428.07		114,087,301.48	443,881,100.65
(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				37,754,198.46			-37,754,198.46		-59,468,342.27	-59,468,342.27
1. 提取盈余公积				37,754,198.46			-37,754,198.46			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-59,468,342.27	-59,468,342.27
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本年年末余额	507,248,590.00	546,334,152.54		242,302,415.69			744,207,780.64		193,950,589.89	2,234,043,528.76

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

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										
会计政策变更							4,946,400.27		-4,946,400.27	
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

资产负债表(资产)

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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动资产:			
货币资金		964,630,252.40	801,950,702.36
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款		0.00	0.00
预付款项		228,424,743.38	8,675,405.93
应收利息			
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	(十一)1	1,227,909,589.01	665,547,532.53
存货		3,024,765.80	3,344,311.65
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产			
流动资产合计		2,423,989,350.59	1,479,517,952.47
非流动资产:			
可供出售金融资产		753,350.40	3,087,255.60
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一)2	622,257,532.69	627,820,281.11
投资性房地产		460,645,295.23	472,650,185.35
固定资产		2,539,551,486.43	1,027,169,800.42
在建工程		0.00	676,998,540.45
工程物资			
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,079,370,157.86	1,270,581,757.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		58,201,229.88	88,188,754.49
递延所得税资产		35,097,918.10	26,274,404.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,795,876,970.59	4,192,770,979.24
资产总计		7,219,866,321.18	5,672,288,931.71

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

资产负债表(负债及股东权益)

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	2011年12月31日	2010年12月31日
流动负债:			
短期借款		746,000,000.00	681,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		497,933,714.52	380,353,912.29
预收款项		1,959,877,813.81	1,295,216,178.23
应付职工薪酬		116,405,746.02	84,508,677.19
应交税费		119,345,143.91	105,365,022.84
应付利息		0.00	0.00
应付股利		2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款		1,494,584,113.71	930,514,476.06
一年内到期的非流动负债		149,386,383.00	198,000,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		5,086,379,779.00	3,677,805,130.64
非流动负债:			
长期借款		281,477,254.00	329,250,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		128,337.61	627,213.91
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		281,605,591.61	329,877,213.91
负债合计		5,367,985,370.61	4,007,682,344.55
股东权益:			
实收资本		507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积		545,436,788.90	546,933,417.80
减: 库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		242,302,415.69	204,548,217.23
未分配利润		556,893,155.98	405,876,362.13
股东权益合计		1,851,880,950.57	1,664,606,587.16
负债和股东权益总计		7,219,866,321.18	5,672,288,931.71

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

利润表

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	2011 年度	2010 年度
一、营业总收入	(十一)3	3,977,668,049.89	3,631,022,603.02
减: 营业成本	(十一)3	3,056,304,460.34	2,790,196,002.05
营业税金及附加		56,241,203.30	47,304,852.56
销售费用		376,249,065.34	359,261,307.59
管理费用		221,675,654.76	177,499,324.10
财务费用		62,130,536.23	72,190,564.30
资产减值损失		5,757,846.67	-15,913,494.08
加: 公允价值变动净收益 (损失以“-”号填列)		0.00	0.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	(十一)4	60,240,880.41	68,204,525.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-4,298,502.94	673,862.11
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		259,550,163.66	268,688,571.57
加: 营业外收入		1,877,593.60	1,659,823.70
减: 营业外支出		14,321,057.46	4,734,556.11
其中: 非流动资产处置损失		11,013,575.27	1,989,123.86
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		247,106,699.80	265,613,839.16
减: 所得税费用		58,335,707.49	55,460,888.16
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		188,770,992.31	210,152,951.00
五、其他综合收益		-1,496,628.90	-472,972.50
六、综合收益总额		187,274,363.41	209,679,978.50

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	2011 年度	2010 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		5,235,360,437.25	4,677,685,061.53
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		12,287,998.59	147,103,495.20
经营活动现金流入小计		5,247,648,435.84	4,824,788,556.73
购买商品、接受劳务支付的现金		3,356,829,800.47	3,067,135,436.83
支付给职工以及为职工支付的现金		191,731,918.62	157,511,221.61
支付的各项税费		267,838,112.94	249,906,620.57
支付的其他与经营活动有关的现金		376,826,972.96	211,436,636.22
经营活动现金流出小计		4,193,226,804.99	3,685,989,915.23
经营活动产生的现金流量净额		1,054,421,630.85	1,138,798,641.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		3,554,694.26	117,406.68
取得投资收益所收到的现金		62,062,871.54	87,513,236.28
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		66,136.15	2,304.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			1,209,005.72
投资活动现金流入小计		65,683,701.95	88,841,952.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		863,789,403.35	468,410,425.91
投资所支付的现金			23,775,290.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		863,789,403.35	492,185,715.91
投资活动产生的现金流量净额		-798,105,701.40	-403,343,763.23
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		0.00	0.00
借款所收到的现金		849,000,000.00	918,000,000.00
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		849,000,000.00	963,000,000.00
偿还债务所支付的现金		880,386,363.00	1,122,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		62,243,109.18	75,155,169.66
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		942,629,472.18	1,197,155,169.66
筹资活动产生的现金流量净额		-93,629,472.18	-234,155,169.66
四、汇率变动对现金的影响		-6,907.23	-4,397.21
五、现金及现金等价物净增加额		162,679,550.04	501,295,311.40
加: 期初现金及现金等价物余额		801,950,702.36	300,655,390.96
六、期末现金及现金等价物余额		964,630,252.40	801,950,702.36

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人: 胡文学

会计机构负责人:刘晓蓓

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	2011 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	546,933,417.80	0.00	204,548,217.23	0.00	405,876,362.13	1,664,606,587.16
加: 1.会计政策变更							0.00
2.前期差错更正							0.00
3.其他							0.00
二、本年年初余额	507,248,590.00	546,933,417.80	0.00	204,548,217.23		405,876,362.13	1,664,606,587.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	-1,496,628.90	0.00	37,754,198.46	0.00	151,016,793.85	187,274,363.41
(一) 净利润						188,770,992.31	188,770,992.31
(二) 其他综合收益		-1,496,628.90					-1,496,628.90
上述(一)和(二)小计	0.00	-1,496,628.90	0.00	0.00		188,770,992.31	187,274,363.41
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1.所有者投入资本							0.00
2.股份支付计入股东权益的金额							0.00
3.其他							0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	37,754,198.46		-37,754,198.46	0.00
1.提取盈余公积				37,754,198.46		-37,754,198.46	0.00
2.对所有者(或股东)的分配						0.00	0.00
3.其他							0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)							0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)							0.00
3.盈余公积弥补亏损							0.00
4.其他							0.00
(六) 专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(七) 其他							
四、本年年末余额	507,248,590.00	545,436,788.90	0.00	242,302,415.69		556,893,155.98	1,851,880,950.57

法定代表人:刘汀超

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

财务报表附注

(2011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17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。

2011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:

经营范围: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(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(限餐饮、电影、电子游戏、美容美发、健身的持证单位租用);互联网信息服务;停车场管理。(国家有专项规定的经营项目经审批后或凭许可证件在核定期限内方可经营)

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 2012 年 4 月 25 日第六届十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期初余额。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

债表的期初余额。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期初余额。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

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

定处理。

9、金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资

产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项期末余额前5名的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认减值损失，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款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司将合并范围内的企业间应收款项作为具有类似信用风险特征的应收款项组合，除有确凿证据表明无法收回外，不计提坏账准备。
组合2	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款和其他组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	个别认定法
组合2	余额百分比法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但有客观证据表明已发生减值的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试

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

c) 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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寿命、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无形资产的后继计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、 长期待摊费用的核算方法

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

19、 预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

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

20、 股份支付的确认和计量

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

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

21、与回购本公司股份相关的会计处理方法

回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。

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

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

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

22、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

23、政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

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

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

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

24、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

25、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

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

26、持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期无会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期无会计估计变更事项。

28、前期会计差错更正

本公司报告期无会计差错更正事项。

29、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、 公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

（三）税项

- 1、增值税销项税率分别为 0、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%、2%。
- 7、价格调节基金为营业收入的 1‰，2011 年 10 月 1 日起为烟、酒和化妆品应纳流转税额的 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	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、装璜材料加工及销售、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、超市市场零售（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）

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

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 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	少数股东权益中本期用于冲减少数股东损益的金额
武汉广场管理有限公司	171,455,983.32	
武汉武商百盛实业发展有限公司	3,252,171.22	
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	-1,433,022.67	
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
------	-------	----------	------	--------------	------

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

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)
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	有限责任公司	十堰市郟县	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
十堰人商郟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*1		100.00%	100.00%	是
十堰昌源物流有限责任公司	RMB0.00*1		100.00%	100.00%	是

公司名称	少数股东权益	少数股东权益中本期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	20,126,885.27	
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	548,572.75	
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		

*1 公司对其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期末实际出资为零，系这两家公司为原湖北十堰人民商场股份有限公司清算分回净资产为负数。

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。

(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 2011 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2010 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	期初余额
现 金	80,677,915.16	65,057,676.45
银行存款	2,170,093,187.84	1,918,094,925.09
其他货币资金	26,777,121.59	868,566.96
合 计	2,277,548,224.59	1,984,021,168.50

按外币金额、折算汇率补充披露如下：

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	80,671,064.66		80,671,064.66
	HKD	8,450.10	0.8107	6,850.50

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

项 目	期末余额			
	币种	原币	汇率	人民币
银行存款	小计			80,677,915.16
	RMB	2,169,965,294.95		2,169,965,294.95
	USD	20,297.39	6.3009	127,891.82
	HKD	1.32	0.8107	1.07
其他货币资金	小计			2,170,093,187.84
	RMB	26,777,121.59		26,777,121.59
	小计			26,777,121.59
合 计				2,277,548,224.59

项 目	期初余额			
	币种	原币	汇率	人民币
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

注：其他货币资金系应付票据保证金；

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,628,620.73	1,471,016.30
合 计	3,628,620.73	1,471,016.30

注：应收票据期末余额较期初余额增长 146.67%，主要系公司销售规模扩大适当增加应收票据所致。

期末公司无用于质押的应收票据、无已贴现的票据及已经背书给他方但尚未到期的票据。

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	14,971,902.58	100.00%	2,994,380.52	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	14,971,902.58	100.00%	2,994,380.52	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	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%

(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(%)
葛洲坝宾馆	非关联客户	1,085,679.30	1 年以内	7.25%
中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司	非关联客户	916,740.94	1 年以内	6.13%
武汉市南浦食品有限公司	非关联客户	850,550.40	1 年以内	5.68%
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司	非关联客户	507,262.40	1 年以内	3.39%
武汉市强鑫蔬菜产销专业合作社	非关联客户	400,000.00	1 年以内	2.67%

合 计		3,760,233.04		25.12%
-----	--	--------------	--	--------

(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		期初余额	
	金额	占总额的比例	金额	占总额的比例
1年以内 (含1年)	482,390,424.43	98.39%	112,383,890.75	95.12%
1年至2年 (含2年)	7,683,609.46	1.57%	3,423,428.20	2.90%
2年至3年 (含3年)	100,000.00	0.02%	2,247,400.00	1.90%
3年至 4年 (含4年)	100,000.00	0.02%	100,000.00	0.08%
合 计	490,274,033.89	100.00%	118,154,718.95	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
黄石市西塞山区人民政府	非关联客户	226,000,000.00	2011年	土地款
十堰市产权交易中心	非关联客户	60,000,000.00	2011年	土地款
襄樊明珠格力电器销售有限责任公司	非关联客户	16,843,154.39	2011年	货款
益海嘉里食品营销有限公司武汉分公司	非关联客户	13,887,157.68	2011年	货款
十堰美的制冷产品销售有限公司	非关联客户	10,863,614.35	2011年	货款
合 计		327,593,926.42		

(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. 期末余额比期初余额增长 314.94%, 主要系公司预付黄石项目土地款及子公司十堰人商预付十堰人商大楼整体改建工程二期土地款;
- C. 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;

D. 预付款项中预付关联方款项详见附注（六）6。

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	18.36%	48,642,068.81	100.00%
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	204,558,093.49	77.19%	40,911,618.68	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	4.45%	11,796,646.56	100.00%
合 计	264,996,808.86	100%	101,350,334.05	38.25%

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	48,642,068.81	20.51%	48,642,068.81	100.00%
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%

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
BOSCAN LIMITED 波士肯公司	48,642,068.81	48,642,068.81	100%	可收回性很小，从2001年度起对其计提了全额坏账准备
合 计	48,642,068.81	48,642,068.81	100%	

(3) 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。

(4) 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	76,885.83
合 计				76,885.83

*2 系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在本期收回的金额。

(5) 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	18.36%	货款
协和房地产（武汉）有限公司	非关联客户	14,100,000.00	1-2 年	5.32%	土地款
武昌区市场开发服务中心	非关联客户	6,000,000.00	3-4 年	2.27%	往来款
叶金明	非关联客户	5,362,795.63	1-2 年	2.02%	借款
湖北国大置业有限公司	非关联客户	4,800,000.00	3-4 年	1.81%	租赁保证金
合 计		78,904,864.44		29.78%	

(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）6。

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	912,544,699.85		912,544,699.85	640,674,854.05		640,674,854.05
低值易耗品	1,062,667.17		1,062,667.17	1,099,712.01		1,099,712.01
合 计	913,607,367.02		913,607,367.02	641,774,566.06		641,774,566.06

注：（1）存货期末余额较期初余额增长42.36%，主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司2011年新增门店增加库存商品及2012年春节提前至元月备货增加所致；

（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
可供出售权益工具	753,350.40	3,087,255.60
合 计	753,350.40	3,087,255.60

注：可供出售权益工具期末公允价值比年初公允价值减少75.60%，主要系公司本期出售所持有的力诺太阳能股份所致。

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%

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	15,345,637.59	18,374,516.80	-3,028,879.21	14,353,946.63	-10,309,852.67
武汉新兴医药科 技有限公司	172,441,019.73	96,630,884.50	75,810,135.23	11,782,068.50	-2,051,441.26

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						
武汉华信管理有限公	1,470,000.00	3,567,676.99	-3,567,676.99		49%	49%

武汉武商集团股份有限公司 2011 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
司						
武汉新兴医药科技有限公司	30,900,000.00	31,222,519.89	-730,825.95	30,491,693.94	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			
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	60,899,782.45	63,319,979.33	-5,038,285.39	58,281,693.94		

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				167,250.00
汉口银行股份有限公司				
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		

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
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		167,250.00

注：（1）公司本期转让所持有的十堰美的制冷产品销售有限公司32%股权，且已全部收到股权转让款739,782.45元；

（2）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	期初余额	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	120,160,091.11	12,149,515.31		132,309,606.42
1. 房屋、建筑物	117,576,535.00	11,984,607.23		129,561,142.23
2. 土地使用权	2,583,556.11	164,908.08		2,748,464.19
三、投资性房地产账面净值合计	139,800,068.22			127,650,552.91
1. 房屋、建筑物	134,138,224.33			122,153,617.10
2. 土地使用权	5,661,843.89			5,496,935.81
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	139,800,068.22			127,650,552.91
1. 房屋、建筑物	134,138,224.33			122,153,617.10
2. 土地使用权	5,661,843.89			5,496,935.81

本期折旧和摊销额 12,149,515.31 元。

11. 固定资产

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	2,386,174,394.60	2,085,638,269.63	13,057,744.85	4,458,754,919.38
其中：房屋、建筑物	1,965,706,515.90	1,913,267,024.97		3,878,973,540.87
机器设备	215,817,714.39	148,002,359.35	3,224,530.10	360,595,543.64
电子设备	96,788,123.96	16,799,723.45	6,710,307.59	106,877,539.82
运输设备	19,340,770.32	2,089,848.57	1,121,459.77	20,309,159.12
其他设备	88,521,270.03	5,479,313.29	2,001,447.39	91,999,135.93
二、累计折旧合计	557,060,686.18	98,798,740.47	10,410,929.19	645,448,497.46
其中：房屋、建筑物	387,384,461.62	52,024,656.60		439,409,118.22
机器设备	69,889,496.69	23,258,190.25	1,977,963.49	91,169,723.45
电子设备	56,349,783.31	13,007,624.23	6,178,248.18	63,179,159.36
运输设备	7,946,315.34	2,525,541.15	597,005.29	9,874,851.20
其他设备	35,490,629.22	7,982,728.24	1,657,712.23	41,815,645.23
三、固定资产账面净值合计	1,829,113,708.42			3,813,306,421.92
其中：房屋、建筑物	1,578,322,054.28			3,439,564,422.65
机器设备	145,928,217.70			269,425,820.19
电子设备	40,438,340.65			43,698,380.46
运输设备	11,394,454.98			10,434,307.92
其他设备	53,030,640.81			50,183,490.70
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	1,829,113,708.42			3,813,306,421.92

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：房屋、建筑物	1,578,322,054.28			3,439,564,422.65
机器设备	145,928,217.70			269,425,820.19
电子设备	40,438,340.65			43,698,380.46
运输设备	11,394,454.98			10,434,307.92
其他设备	53,030,640.81			50,183,490.70

本期折旧额 98,798,740.47 元；

本期房屋建筑物增加主要系公司摩尔项目工程、十堰人商大楼整体改建工程一期本期已完工，交付使用所致；

房屋建筑物中抵押情况详见附注（五）17。

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
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

(2) 重大在建工程项目变动情况 a

项目名称	期初余额	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	676,998,540.45	899,361,659.85	1,576,360,200.30			
2. 十堰人商大楼整体 改建工程	16,692,727.00	430,677,439.25	447,370,166.25			
合 计	693,691,267.45	1,330,039,099.10	2,023,730,366.55			

重大在建工程项目变动情况 b

项目名称	预算数	资金来	工程投入占	工程进度	利息资本化	其中：本期利息
------	-----	-----	-------	------	-------	---------

		源	预算的比例		累计金额	资本化金额
摩尔项目工程	13.61 亿	自筹	115.80%	已完结	无利息资本化	
十堰人商大楼	6.29 亿	自筹	71.07%	一期工程已	无利息资本化	
整体改建工程				完工		

注：摩尔项目工程总预算 25.51 亿，其中土地 11.90 亿，其他工程支出 13.61 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	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,385,942,693.23	8,852,855.30		1,394,795,548.53
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-武广世贸连廊	7,384,000.00			7,384,000.00
5.土地使用权-十堰六堰食品沟	10,440,978.96	429,508.12		10,870,487.08
6.土地使用权-十堰汉江路 2 号	14,235,049.15	593,004.12		14,828,053.27
7.土地使用权-十堰冲模厂院内	7,548.44			7,548.44
8.土地使用权-十堰公园路 2 号	818,829.87	34,110.84		852,940.71
9.土地使用权-十堰人民北路 1 号	80,743,590.42	3,363,619.00		84,107,209.42
10.土地使用权-十堰人民北路 3 号	56,189,196.18	2,326,603.20		58,515,799.38
11.软件	14,983,976.02	2,106,010.02		17,089,986.04
二、累计摊销额合计	66,287,089.92	36,920,831.43		103,207,921.35
1.土地使用权-解放大道 690 号	4,421,112.97	1,013,793.96		5,434,906.93
2.土地使用权-解放大道 24 号	3,555,060.69	1,019,778.36		4,574,839.05
3.土地使用权-江汉区滑坡路	46,712,856.17	27,667,314.24		74,380,170.41
4.土地使用权-武广世贸连廊	307,666.65	246,133.32		553,799.97
5.土地使用权-十堰六堰食品沟		224,096.44		224,096.44
6.土地使用权-十堰汉江路 2 号		445,694.67		445,694.67

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

项 目	期初余额	本期增加额	本期 减少额	期末余额
7.土地使用权-十堰冲模厂院内		234.67		234.67
8.土地使用权-十堰公园路 2 号		25,637.29		25,637.29
9.土地使用权-十堰人民北路 1 号		2,528,055.02		2,528,055.02
10.土地使用权-十堰人民北路 3 号		1,492,369.50		1,492,369.50
11.软件	11,290,393.44	2,257,723.96		13,548,117.40
三、无形资产账面净值合计	1,319,655,603.31			1,291,587,627.18
1.土地使用权-解放大道 690 号	36,130,645.03			35,116,851.07
2.土地使用权-解放大道 24 号	47,433,858.31			46,414,079.95
3.土地使用权-江汉区滑坡路	1,062,885,991.02			1,035,218,676.78
4.土地使用权-武广世贸连廊	7,076,333.35			6,830,200.03
5.土地使用权-十堰六堰食品沟	10,440,978.96			10,646,390.64
6.土地使用权-十堰汉江路 2 号	14,235,049.15			14,382,358.60
7.土地使用权-十堰冲模厂院内	7,548.44			7,313.77
8.土地使用权-十堰公园路 2 号	818,829.87			827,303.42
9.土地使用权-十堰人民北路 1 号	80,743,590.42			81,579,154.40
10.土地使用权-十堰人民北路 3 号	56,189,196.18			57,023,429.88
11.软件	3,693,582.58			3,541,868.64
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-武广世贸连廊				
5.土地使用权-十堰六堰食品沟				
6.土地使用权-十堰汉江路 2 号				
7.土地使用权-十堰冲模厂院内				
8.土地使用权-十堰公园路 2 号				
9.土地使用权-十堰人民北路 1 号				
10.土地使用权-十堰人民北路 3 号				

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

项 目	期初余额	本期增加额	本期 减少额	期末余额
11.软件				
五、无形资产账面价值合计	1,319,655,603.31			1,291,587,627.18
1.土地使用权-解放大道 690 号	36,130,645.03			35,116,851.07
2.土地使用权-解放大道 24 号	47,433,858.31			46,414,079.95
3.土地使用权-江汉区滑坡路	1,062,885,991.02			1,035,218,676.78
4.土地使用权-武广世贸连廊	7,076,333.35			6,830,200.03
5.土地使用权-十堰六堰食品沟地块	10,440,978.96			10,646,390.64
6.土地使用权-十堰汉江路 2 号地块	14,235,049.15			14,382,358.60
7.土地使用权-十堰冲模厂院内地块	7,548.44			7,313.77
8.土地使用权-十堰公园路 2 号地块	818,829.87			827,303.42
9.土地使用权-十堰人民北路 1 号地块	80,743,590.42			81,579,154.40
10.土地使用权-十堰人民北路 3 号地块	56,189,196.18			57,023,429.88
11.软件	3,693,582.58			3,541,868.64

累计摊销本期增加 36,920,831.43 元。

注：（1）土地使用权本期增加，系公司本期办理原湖北十堰人民商场股份有限公司清算分回的土地过户缴纳契税所致；

（2）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	期初余额	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	391,831,815.73	130,554,836.98	77,146,735.33	16,396,035.99	428,843,881.39
租金	89,150,264.97	23,847,378.33	40,614,507.96		72,383,135.34
电扩容	2,590,208.96	520,185.10	420,879.50		2,689,514.56
世贸正立面霓虹灯	177,021.56		92,348.04		84,673.52
合 计	483,749,311.22	154,922,400.41	118,274,470.83	16,396,035.99	504,001,204.81

注：其他减少的原因系子公司武汉武商量贩连锁有限公司大洲店、襄樊解放店拆除及百货商场柜台重新装修报废所致。

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	7,788,740.39	6,727,001.10
一次性摊销	8,059.48	27,401.91
应付职工薪酬	53,693,077.03	37,301,856.47
小 计	61,489,876.90	44,056,259.48
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	128,337.61	627,213.91
小 计	128,337.61	627,213.91

(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	31,154,961.56	26,908,004.38
一次性摊销	32,237.92	109,607.64
应付职工薪酬	214,772,308.09	149,207,425.88
合 计	245,959,507.57	176,225,037.90
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	513,350.40	2,508,855.60
合 计	513,350.40	2,508,855.60

16. 资产减值准备

项 目	期初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	100,012,193.39	4,255,635.35		-76,885.83	104,344,714.57
其中：1.应收账款坏账准备	4,233,715.78	-1,239,335.26			2,994,380.52
2.其他应收账款坏账准备	95,778,477.61	5,494,970.61		-76,885.83	101,350,334.05

项 目	期初余额	本年计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
二、存货跌价准备					
三、长期股权投资减值准备	22,750,000.00				22,750,000.00
合 计	122,762,193.39	4,255,635.35		-76,885.83	127,094,714.57

注：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76,885.83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 3—7 层		322,761,452.07
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 层—8 层，11 层		700,715,882.56
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
合 计	1,055,051,519.88	1,106,268,769.05

注：截止2011年12月31日，公司以武汉广场3—7层、世贸广场自建楼地下1层—8层，购买楼1层—8层，11层、国际广场5-6层作抵押分别向银行贷款206,000,000.00元、429,863,637.00元、92,000,000.00元，合计727,863,637.00元。

18. 短期借款

(1) 短期借款明细情况

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	304,000,000.00	57,000,000.00

抵押借款	446,000,000.00	628,000,000.00
合 计	750,000,000.00	685,000,000.00

(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	期初余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	26,577,121.59	868,566.96	26,577,121.59
合 计	26,577,121.59	868,566.96	26,577,121.59

注：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	期初余额
合 计	1,882,721,126.04	1,498,394,636.77

注：（1）应付账款期末余额比期初余额增长 25.65%，主要系一方面公司新开国际广场二期和十堰人商新大楼等网店增加，另一方面收入增加而扩大进货量，此外货款跨月结算导致应付供应商的货款相应增长。

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

21. 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
合 计	2,592,105,526.41	1,695,610,980.49

注：（1）期末余额较期初余额增长 52.87%，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

项 目	期初余额	本期增加额	本年支付额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	151,472,723.96	558,228,578.68	493,223,484.51	216,477,818.13
二、职工福利费	432,095.27	14,595,288.69	14,595,288.69	432,095.27
三、社会保险费	979,740.82	98,790,883.98	99,480,601.88	290,022.92
其中：1. 医疗保险费	186,127.83	25,258,355.21	25,395,348.79	49,134.25
2. 基本养老保险费	659,845.12	63,642,716.47	64,108,827.19	193,734.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	84,608.91	6,270,277.48	6,320,218.49	34,667.90
5. 工伤保险费	19,579.36	1,658,500.76	1,671,643.25	6,436.87
6. 生育保险费	29,579.60	1,961,034.06	1,984,564.16	6,049.50
四、住房公积金	2,136,049.54	45,379,088.97	44,463,315.46	3,051,823.05
五、工会经费和职工教育经费	9,314,328.02	16,787,070.25	12,152,608.24	13,948,790.03
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿	12,358,536.70	293,659.94	297,995.94	12,354,200.70
八、其他	117,092.80	471,533.99	471,533.99	117,092.80
其中：1. 残疾人就业保障金	91,469.00	471,533.99	471,533.99	91,469.00
2. 遗属生活费	25,623.80			25,623.80
合 计	176,810,567.11	734,546,104.50	664,684,828.71	246,671,842.90

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13,948,790.03元，非货币性福利金额0.00，因解除劳动关系给予补偿余额12,354,200.70元；

“应付职工薪酬-工资、奖金”期末余额较期初余额增长39.51%，主要是一方面公司国际广场二期开业、十堰新人商开业及量贩连锁公司新开门店人员增加，另一方面工资基数增长所致；

“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在税后计提的职工福利及奖励基金。

23. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	65,357,642.27	66,273,661.15

税费项目	期末余额	期初余额
营业税	15,004,026.53	10,198,294.67
消费税	3,140,109.66	3,178,254.67
企业所得税	78,822,542.30	87,253,715.11
堤防维护费	2,026,541.88	1,571,249.96
教育费附加	3,780,188.26	2,857,013.84
城市维护建设税	8,822,759.04	6,671,458.37
房产税	11,368,350.68	12,835,353.08
土地使用税	430,351.77	684,980.45
个人所得税	1,415,189.57	1,017,780.30
印花税	1,722,369.20	1,424,856.59
地方教育发展基金	3,018,755.19	1,048,153.35
价格调节基金	-116,835.84	1,462,030.35
合 计	194,791,990.51	196,476,801.89

注：价格调节基金期末余额为负数，系子公司量贩连锁有限公司预缴价格调节基金所致。

24. 应付股利

主要投资者	期初余额	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	2,041,373.79	2,041,373.79	未领取
合 计	2,846,864.03	2,846,864.03	

25. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,315,858,873.11	802,176,523.50

注：（1）期末余额较期初余额增长 64.04%，主要系摩尔项目工程、十堰人商大楼整体改建工程等应付工程款增加所致；

（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）6；

(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	286,271,448.73	工程款
马来西亚金狮冠奇有限公司	63,891,635.81	借款及利息
深圳市科源建设集团有限公司阿	62,285,604.09	工程款
中建三局股份有限公司工程总承包公司	61,828,000.00	工程款
中建三局东方装饰设计工程有限公司武汉分公司	48,751,804.32	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	期初余额
长期借款	149,386,383.00	198,000,000.00
合 计	149,386,383.00	198,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	48,500,000.00	100,000,000.00
抵押借款	100,886,383.00	98,000,000.00
合 计	149,386,383.00	198,000,000.00

(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		期初余额	
					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		
交行硚口支行	2010.6.22	2012.6.22	RMB	5.6-6.65		46,500,000.00		
农业银行汉口支行	2010.7.30	2012.12.31	RMB	5.833-6.6975		7,200,000.00		
农业银行汉口支行	2008.11.21	2012.12.31	RMB	5.94-7.05		6,000,000.00		
农业银行汉口支行	2009.3.18	2012.12.31	RMB	5.94-7.05		5,900,000.00		
交行硚口支行	2009.01.13	2011.01.13	RMB	5.40-5.60				50,000,000.00

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行 硚口支行	2009.05.31	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
合 计						137,600,000.00		175,000,000.00

27. 长期借款

(1) 借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	100,500,000.00	47,000,000.00
抵押借款	180,977,254.00	282,250,000.00
合 计	281,477,254.00	329,250,000.00

(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		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行 硚口支行	2011.9.16	2013.5.12	RMB	6.9825		53,000,000.00		
交通银行 硚口支行	2011.3.28	2013.3.28	RMB	6.4		49,500,000.00		
农业银行 汉口支行	2010.7.30	2015.12.31	RMB	5.833-6.6975		37,500,000.00		
农业银行 汉口支行	2008.11.21	2015.12.31	RMB	5.94-7.05		33,000,000.00		
农业银行 汉口支行	2010.9.15	2015.12.31	RMB	5.833-6.6975		31,000,000.00		
工行 江汉支行	2009.11.11	2012.11.10	RMB	5.40-5.60				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

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额		期初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
农业银行汉口支行	2008.11.21	2015.12.31	RMB	5.94				39,000,000.00
农业银行汉口支行	2010.09.15	2015.12.31	RMB	5.643-5.833				35,000,000.00
合计						204,000,000.00		237,000,000.00

28. 预计负债

种类	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
辞退福利	21,745,909.80		3,351,786.60	18,394,123.20
合计	21,745,909.80		3,351,786.60	18,394,123.20

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									

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

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 %
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

项 目	期初余额	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	20,483,491.85		1,496,628.90	18,986,862.95
其中：①可供出售金融资产公允价值变动	1,881,641.69		1,496,628.90	385,012.79
②原制度转入资本公积	18,571,373.34			18,571,373.34
③权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动	30,476.82			30,476.82
合 计	547,830,781.44		1,496,628.90	546,334,152.54

注：可供出售金融资产价值变动本期减少系公司持有的力诺太阳能股份、ST万鸿的市价变动以及本期出售力诺太阳能股份所致。

31. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	94,717,291.65	18,877,099.23		113,594,390.88

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
任意盈余公积	109,830,925.58	18,877,099.23		128,708,024.81
合 计	204,548,217.23	37,754,198.46		242,302,415.69

32. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
年初未分配利润	450,671,551.03	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	331,290,428.07	
减：提取法定盈余公积	18,877,099.23	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积	18,877,099.23	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	744,207,780.64	

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	12,182,036,109.63	10,088,321,971.31
其他业务收入	551,813,810.04	448,713,532.05
营业成本	10,160,050,666.25	8,443,447,905.65

(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	5,503,262,855.37	4,439,386,129.66	4,717,407,135.53	3,872,603,287.81
百货	7,218,863,563.71	5,729,952,506.44	5,826,141,437.36	4,596,586,226.52
其他	205,181,941.04	16,045,119.16	195,342,201.96	14,137,984.28
抵消	193,458,440.45	25,333,089.01	201,855,271.49	39,879,592.96
合 计	12,733,849,919.67	10,160,050,666.25	10,537,035,503.36	8,443,447,905.65

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	34,748,421.45	32,512,848.30	见附注（六）税项
城市维护建设税	27,247,240.07	18,626,643.45	
教育费附加	11,681,243.08	8,101,872.86	
地方教育附加	7,338,762.77	3,368,768.59	
价格调节基金	5,596,082.34	6,668,473.07	
堤防维护费	6,055,243.49	5,108,321.22	
消费税	23,194,690.23	17,052,417.98	
合 计	115,861,683.43	91,439,345.47	

35. 销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
租赁费	251,561,596.40	222,278,365.44
折旧费	44,203,797.45	38,183,794.25
长期待摊费用摊销	77,355,754.22	69,081,387.77
无形资产摊销	7,362,914.40	3,203,145.43
水电燃气费	194,271,325.33	165,287,007.68
物业管理费	92,725,183.72	71,898,000.23
员工费用	635,103,343.06	454,726,313.15
行管费用	24,757,533.92	20,612,500.00
CI 费用	51,397,190.49	44,268,896.93
经营费用	172,111,579.88	147,914,659.46
税费	8,812,892.04	6,271,259.75
聘请中介机构费	1,102,892.68	941,335.41
诉讼费	33,417.00	40,507.00
董事会费（子公司）	4,000,000.00	4,000,000.00
其他费用	4,618,136.86	4,376,072.99
合 计	1,569,417,557.45	1,253,083,245.49

注：销售费用本期发生额较上年同期增长 25.24%，主要系公司因新增网点人员增加及工资基数

增长引起员工费用本期较上期大幅增加。

36. 管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
租赁费	2,152,684.67	2,215,298.46
折旧费	53,086,935.16	46,027,496.22
长期待摊费用摊销	304,208.65	338,402.22
无形资产摊销	29,557,917.03	29,667,783.54
水电燃气费	150,432.26	176,578.66
物业管理费	1,487,695.77	1,469,551.63
员工费用	81,455,489.93	62,826,735.64
行管费用	9,657,541.86	7,140,694.05
CI 费用	333,564.00	627,145.40
经营费用	212,990.96	156,542.72
税费	29,927,871.53	23,786,342.39
聘请中介机构费	17,272,990.95	8,069,712.34
董事会费	626,282.35	657,941.44
其他费用	852,766.50	695,342.40
合 计	227,079,371.62	183,855,567.11

注：管理费用本期发生额较上年同期增长23.51%，主要系摩尔项目完工投入使用而增加累计折旧、员工费用增长以及中介机构费用增加所致。

37. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	66,622,248.17	78,777,411.79
减：利息收入	22,872,819.29	16,596,005.98
汇兑收益	3,379,639.97	2,331,545.03
汇兑损失	6,943.93	5,414.38
金融机构手续费	9,446,207.76	8,492,580.45
合 计	49,822,940.60	68,347,855.61

38. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	4,255,635.35	-10,868,059.06
合 计	4,255,635.35	-10,868,059.06

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	167,250.00	157,416.00
2. 权益法核算的长期股权投资收益	-4,298,502.94	673,862.11
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）		1.00
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益		61,233.43
5. 可供出售金融资产取得的投资收益	2,476,511.81	
合 计	-1,654,741.13	892,512.54

(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的原因
武汉钢电股份有限公司	167,250.00	133,800.00	
汉口银行股份有限公司		23,616.00	
合 计	167,250.00	157,416.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位	本年发生额	上期发生额	本年比上期增减变动的的原因
武汉华信管理有限公司	-3,567,676.99	697,926.82	
武汉新兴医药有限公司	-730,825.95	-24,064.71	
合 计	-4,298,502.94	673,862.11	

注：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	8,979.11		8,979.11
其中：固定资产处置利得	8,979.11		8,979.11
2. 收银长款	150,548.13	185,440.90	150,548.13
3. 废品收入	3,625,982.49	2,829,957.63	3,625,982.49
4. 罚款收入	2,454,864.75	1,997,884.45	2,454,864.75
5. 政府补助	11,729,076.98	12,111,197.20	11,729,076.98
6. 拆迁补偿收入		6,204,540.00	
7. 其他收入	2,576,495.75	2,386,035.52	2,576,495.75
合 计	20,545,947.21	25,715,055.70	20,545,947.21

(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、食用油补贴	1,319,900.00	723,600.00
	2、冬储补贴	300,000.00	300,000.00
	3、粮食补贴	1,368,462.50	785,500.00
	4、下岗再就业安置补助	100,000.00	
	5、蔬菜信息补贴	713,500.00	45,000.00
	6、社会保险补贴	166,842.30	544,159.20
	7、岗位补贴	336,307.28	2,730,574.00
	8、净菜补贴	120,270.00	985,000.00
	9、农产品三品三进补贴	5,000.00	50,000.00
	10、实习基地财政补贴	131,994.90	70,400.00
	11、市场监测建设补贴	1,150,000.00	120,000.00
	12、科技三项费用补贴		500,000.00
与收益相关的政府补助	13、恢复农业生产保障专项资金	756,000.00	
	14、功能聚集区项目专项资金补贴	5,220,000.00	
	15、救灾补贴		200,000.00
	16、援企稳岗补贴	40,800.00	26,964.00
	17、春供小包装补贴		30,000.00
	18、物流专项补贴		5,000,000.00

政府补助的种类		本年发生额	上年发生额
合 计		11,729,076.98	12,111,197.20

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	17,851,429.66	2,953,282.16	17,851,429.66
其中：固定资产处置损失	1,494,406.96	1,185,135.34	1,494,406.96
其它非流动资产处置损失	16,357,022.70	1,768,146.82	16,357,022.70
赞助性支出	555,000.00	575,000.00	555,000.00
收银短款	74,507.74	91,067.52	74,507.74
公益性捐赠	41,370.00	1,138,975.00	41,370.00
罚款	383,867.39	310,328.75	383,867.39
滞纳金	149,383.80	85,125.34	149,383.80
其他	3,605,928.78	3,655,402.23	3,605,928.78
合 计	22,661,487.37	8,809,181.00	22,661,487.37

注：其他非流动资产处置损失主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司大洲店、襄樊解放店本期拆除及百货商场柜台重新装修报废所致。

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	175,647,671.55	157,405,013.83
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-17,433,617.42	-9,783,932.61
所得税费用	158,214,054.13	147,621,081.22

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	0.65	0.58
稀释每股收益	0.65	0.58

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=331,290,428.07/507,248,590.00=0.65

稀释每股收益=331,290,428.07/507,248,590.00=0.65

(1) 基本每股收益按以下公式计算:

基本每股收益= $P_0 \div S$

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

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

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

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

稀释每股收益= $P1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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	-1,995,505.20	-630,630.00
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	-498,876.30	-157,657.50
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-1,496,628.90	-472,972.50
合 计	-1,496,628.90	-472,972.50

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	71,560,592.05
其中:金额较大的项目	
利息收入	22,872,819.29
补贴收入	11,729,076.98
供应商支付的保证金及押金	15,941,242.68
废品收入	3,625,982.49
罚款收入	2,454,864.75
其他营业外收入	2,576,495.75
华新集团有限公司股权转让款	5,654,896.00
叶金明还款	4,000,000.00

(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	801,102,413.22
其中:金额较大的项目	
租赁费	236,247,143.11
水电费	191,181,124.21
促销费	95,861,808.30
物业管理费	39,626,480.90
广告费	27,276,808.73
保洁费	29,043,963.31
印刷费	14,429,009.22
修理费	22,216,493.19
运输费	14,111,966.07
业务宣传费	18,656,891.57
银行手续费	9,446,207.76
差旅费	10,667,922.76

项 目	金 额
招待费	10,115,241.45
咨询费	16,292,017.00
董事会费	4,626,282.35
陈列费	5,797,054.19
会务费	3,862,213.32
聘请中介机构费	18,375,883.63
安保费	3,325,942.09
电话费	2,604,732.68
燃油（气）费	3,240,633.38
办公费	2,858,697.48
捐赠支出	596,370.00
电脑维护费	1,751,702.08
往来款	16,042,290.53

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	445,377,729.55	377,906,949.11
加：资产减值准备	4,255,635.35	-10,868,059.06
固定资产折旧、投资性房地产摊销	110,948,255.78	95,899,385.88
无形资产摊销	36,920,831.43	32,870,928.97
长期待摊费用摊销	118,274,470.83	119,312,788.47
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）	17,842,450.55	2,953,282.16
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）	66,622,248.17	76,445,846.31
投资损失（收益以“－”号填列）	1,654,741.13	-892,512.54
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-17,433,617.42	-9,783,932.61

补充资料	本年金额	上期金额
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）	-271,832,800.96	-140,546,757.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,939,525.42	82,066,575.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,440,268,450.23	997,958,837.37
其他	6,943.93	5,434.83
经营活动产生的现金流量净额	1,842,965,813.15	1,623,328,766.38
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	2,277,548,224.59	1,984,021,168.50
减：现金的期初余额	1,984,021,168.50	1,333,094,576.75
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	293,527,056.09	650,926,591.75

现金和现金等价物：

项 目	本年金额	上期金额
一、现金	2,277,548,224.59	1,984,021,168.50
其中：库存现金	80,677,915.16	65,057,676.45
可随时用于支付的银行存款	2,170,093,187.84	1,918,094,925.09
可随时用于支付的其他货币资金	26,777,121.59	868,566.96
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	2,277,548,224.59	1,984,021,168.50

(六) 关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准:

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

2. 本公司的第一大股东的有关信息:

第一大股东	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
武汉商联(集团)股份有限公司	第一大股东	国有企业	武汉市江岸区建设大道690号	王冬生	商业零售、批发、物流	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	20.17%	29.99%	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20.17%, 武汉国有资产经营公司对本公司的持股比例3.25%、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%以及一致行动人武汉经济发展投资(集团)有限公司、武汉开发投资有限公司、武汉钢铁(集团)公司实业公司、武汉阿华美制衣有限公司、武汉地产开发投资集团有限公司、中国电力工程顾问集团中南电力设计院、武汉市总工会对本公司的持股比例分别为2.87%、1.18%、0.25%、0.09%、0.08%、0.15%、0.12%, 合计持股比例为29.99%(其中: 武汉钢铁(集团)公司实业公司、武汉阿华美制衣有限公司、武汉地产开发投资集团有限公司武汉市总工会与第一大股东的一致行动人协议到期于2012年4月12日到期, 中国电力工程顾问集团中南电力设计院与第一大股东的一致行动人协议将于5月31日到期且不顺延有效期)。

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	控股子公司	有限责任	武汉市	江萍	商品销售	RMB2,865	69.81%	69.81%	77139921-6

武汉武商集团股份有限公司2011 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
公司	司	公司							
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

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

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%

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	15,345,637.59	18,374,516.80	-3,028,879.21	14,353,946.63	-10,309,852.67	联营企业	61643459-5
武汉新兴医药科技有限公司	172,441,019.73	96,630,884.50	75,810,135.23	11,782,068.50	-2,051,441.26	联营企业	72578518-3

5. 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	租赁费用涉及的总金额	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	市场定价	296.51 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	市场定价	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	市场定价	375 万元

6. 关联方应收应付款项余额

项 目	期末余额	
	2011年12月31日	2010年12月31日
预付款项:		
其中: 武汉新兴医药科技有限公司	174,257.44	371,363.52
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
武汉华信管理有限公司	1,035,371.68	
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	366,617.55	116,386.53
武汉华信管理有限公司		3,573,767.04

(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

公司本期无其他重大事项。

(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				
按组合计提坏账准备计提的其他应收款				
其中：组合1：合并范围内的企业间其他应收款项	1,132,913,879.56	90.33%		

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
组合2: 按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	118,744,636.81	9.46%	23,748,927.36	20.00%
组合小计	1,251,658,516.37	99.79%	23,748,927.36	1.90%
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	0.21%	2,586,106.93	100.00%
合 计	1,254,244,623.30	100.00%	26,335,034.29	2.10%

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				
按组合计提坏账准备计提的其他应收款				
其中: 组合1: 合并范围内的企业间其他应收款项	586,889,982.17	85.33%		
组合2: 按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	98,321,937.95	14.29%	19,664,387.59	20.00%
组合小计	685,211,920.12	99.62%	19,664,387.59	2.87%
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%

(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	76,885.83
合 计				76,885.83

*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在本期收回的

金额。

(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
武汉武商十堰人民商场有限公司	子公司	572,874,221.49	1年以内	45.67%
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	452,979,739.73	1-2年以内	36.12%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	87,233,294.48	1-5年	6.96%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,448,333.34	1年以内	1.07%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,647,164.16	2-5年以上	0.45%
合 计		1,132,182,753.20		90.27%

(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
武汉武商十堰人民商场有限公司	子公司	572,874,221.49	45.67%
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	452,979,739.73	36.12%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	87,233,294.48	6.96%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,448,333.34	1.07%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,647,164.16	0.45%
十堰人商鄖阳购物中心有限责任公司	孙公司	731,126.36	0.06%
合 计		1,132,913,879.56	90.33%

(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	3,567,676.99	-3,567,676.99		49%	49%
武汉新兴医药科技有限公司	30,900,000.00	31,222,519.89	-730,825.95	30,491,693.94	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			
二、成本法核算的						

武汉武商集团股份有限公司2011 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
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			
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%
十堰人商郟阳购物中心有限责任公司	424,463.03	424,463.03	-424,463.03			

武汉武商集团股份有限公司 2011 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
十堰聚丰家电维修有限责任公司	0.00					
十堰昌源物流有限责任公司	0.00					
合 计	516,019,756.21	675,570,281.11	-5,562,748.42	670,007,532.69		

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				167,250.00
武汉广场管理有限公司				61,895,621.54
九通实业股份有限公司		400,000.00		
汉口商业大楼股份有限公司		2,000,000.00		
劲松实业股份有限公司		100,000.00		
企业家海南开发公司		250,000.00		
武汉证券有限责任公司		20,000,000.00		
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司		5,000,000.00		
武汉武商家电连锁有限公司		20,000,000.00		
合 计		47,750,000.00		62,062,871.54

注：（1）公司本期转让十堰美的制冷产品销售有限公司全部股权，详见附注（五）9；

（2）公司本期向子公司十堰人商转让所持有的十堰人商郟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、十堰聚丰家电维修有限责任公司、十堰人商金福祥购物广场有限公司的全部股权，转让价以原投资成本定价，因此未产生股权转让收益；

（3）投资收益汇回无重大限制。

3. 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额	上期发生额
主营业务收入	3,688,756,302.66	3,363,669,659.78

武汉武商集团股份有限公司2011 年度报告

项 目	本年发生额	上期发生额
其他业务收入	288,911,747.23	267,352,943.24
营业成本	3,056,304,460.34	2,790,196,002.05

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	62,062,871.54	67,513,236.28
2. 权益法核算的长期股权投资收益	-4,298,502.94	673,862.11
3. 处置长期股权投资损益（损失“-”）		1.00
4. 处置交易性金融资产取得的投资收益		17,425.68
5. 可供出售金融资产取得的投资收益	2,476,511.81	
合 计	60,240,880.41	68,204,525.07

(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	167,250.00	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	61,895,621.54	87,355,820.28	
武汉武商家电连锁有限公司		-20,000,000.00	
合 计	62,062,871.54	67,513,236.28	

(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	-3,567,676.99	697,926.82	公司对其无法收回的款项计提全额坏账准备
武汉新兴医药有限公司	-730,825.95	-24,064.71	
合 计	-4,298,502.94	673,862.11	

注：(1) 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	188,770,992.31	210,152,951.00
加: 资产减值准备	5,757,846.67	-15,913,494.08
固定资产折旧、投资性房地产摊销	54,495,054.85	45,695,915.19
无形资产摊销	29,686,660.47	29,793,310.59
长期待摊费用摊销	38,891,819.46	18,844,949.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	11,011,552.83	1,989,123.86
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	64,760,480.18	74,745,086.01
投资损失(收益以“一”号填列)	-60,240,880.41	-68,204,525.07
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-8,823,513.63	-7,349,919.26
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	319,545.85	65,834,084.17
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-390,905,520.40	-260,425,853.40
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	1,120,690,685.44	1,043,632,615.87
其他	6,907.23	4,397.21
经营活动产生的现金流量净额	1,054,421,630.85	1,138,798,641.50
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	964,630,252.40	801,950,702.36
减: 现金的期初余额	801,950,702.36	300,655,390.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

补充资料	本年金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	162,679,550.04	501,295,311.40

(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	2011 年度	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	-17,842,450.55	-2,953,281.16
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	11,729,076.98	12,111,197.20
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		
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	2,476,511.81	61,233.43
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	76,885.83	88,909.92
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	3,997,833.41	7,747,959.66

武汉武商集团股份有限公司 2011 年度报告

项 目	2011 年度	2010 年度
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	437,857.48	17,056,019.05
减：非经常性损益的所得税影响数	15,624.64	4,730,857.83
少数股东损益的影响数	382,992.50	347,803.93
合 计	39,240.34	11,977,357.29

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：

2011 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	17.67%	0.65	0.65
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.66%	0.65	0.65

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

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

二〇一二年四月二十五日