



武汉武商集团股份有限公司

2013 半年度报告

2013-014

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
余春江	独立董事	因故	崔忠泽
田玲	独立董事	因故	崔忠泽
汤得军	独立董事	因故	——

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人刘江超、主管会计工作负责人胡文学及会计机构负责人(会计主管人员)刘晓蓓声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2013 半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	27
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第八节 财务报告	140
第九节 备查文件目录	140

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、武商集团	指	武汉武商集团股份有限公司
武汉商联、武商联	指	武汉商联（集团）股份有限公司
国资公司	指	武汉国有资产经营公司
经发投	指	武汉经济发展投资（集团）有限公司
开发投资、开发投	指	武汉开发投资有限公司
汉通投资、武汉汉通	指	武汉汉通投资有限公司
报告期、本报告期	指	2013 年半年度

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	鄂武商 A	股票代码	000501
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉武商集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	武商集团		
公司的外文名称（如有）	WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.,LTD.		
公司的法定代表人	刘江超		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李轩	
联系地址	武汉市江汉区解放大道 690 号	
电话	027-85714295	
传真	027-85714011	
电子信箱	xuanl528@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	8,531,193,777.57	7,364,985,601.36	15.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	268,975,587.73	241,143,916.27	11.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	270,857,192.94	235,729,516.43	14.9%
经营活动产生的现金流量净额（元）	570,501,195.64	593,579,344.88	-3.89%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.48	10.42%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.48	10.42%
加权平均净资产收益率（%）	10.49%	11.19%	-0.7%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减（%）
总资产（元）	10,624,560,497.81	11,038,554,972.78	-3.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,699,471,010.14	2,430,572,939.41	11.06%

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,139,280.25	-147,140.17
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,083,845.00	4,154,862.38
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	9,100,957.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,705.61	22,796.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,788,299.19	3,400,112.63
减：所得税影响额	-528,373.61	1,794,127.86
少数股东权益影响额（税后）	270,506.08	222,104.03
合计	-1,881,605.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年，是公司新五年发展规划承上启下的关键年。上半年，面对严峻的经济形势和激烈的市场竞争，公司紧紧围绕“三个坚持”的工作指导思想，逆势而上，各项经济指标继续保持领先，发展工作进展顺利，经营优势进一步巩固，全面实现“时间过半、任务过半”的工作目标，为完成全年目标任务奠定了基础。

本报告期内，公司实现营业收入85.31亿元，同比增长15.83%；实现利润总额4.65亿元，同比增长12.24%；归属于母公司的净利润2.69亿元，较上半年同期增长11.54%。

（一）发展工作中求稳

仙桃购物中心项目完成阶段性任务，青山、黄石购物中心项目完成重要工作节点。量贩公司以提升门店经营质量为核心工作，加快扭亏控亏工作力度，上半年，新开门店1家，筹备门店2家，退出亏损门店4家，改造升级门店12家。

（二）经营工作现新亮点

上半年，武商摩尔城三家经营单位继续做大商圈，国际广场LV成功开业，强势跨入中国奢侈品经营第一阵营，销售同比增长44%；武汉广场筑牢化妆品地位，调整提升化妆品牌专柜形象，经营业绩稳居全国同类商品第一；世贸广场积极发挥黄金珠宝专业特色，“买黄金到世贸”的市场口碑逐步形成。襄阳购物中心、十堰人民商场经营步入成熟期，经营业绩和影响力进一步提升，业绩继续保持两位数增长，亚贸广场创下同期最好水平，建二商场抓扩销争市场，保持较好的业绩增长势头。

针对目标消费客群的消费心理与需求，各经营单位进一步做强体验式消费特色，打造知名品牌概念店、集合店等新型卖场，提升服务附加值，引导消费潮流，增强消费追求。通过多功能经营档次的不断提升，经营品质的完善，以及业态组合的极大丰富，获得了目标客群更高的忠诚度。同时，公司正式确立探索发展电商经营的战略部署，通过线上线下结合，有效放大实体店经营优势。上半年初步提出了电商平台建设规划方案，结合现有经营的规模优势、品牌优势和资源优势，通过网络平台等手段，推进线上经营。会员服务进一步扩大影响，上半年享受航旅服务的VIP顾客同比增长63%。

（三）管理工作再上新台阶

上半年，公司加强审计工作职能转变，由单纯的财务审计向管理审计转变，由事后监督向经营活动的全过程参与转变。以资金集中管理为核心，提高财务管理水平，充分运用闲散资金，科学调度。上半年成功发行2013年企业短期融资券，完成2012年3亿元短期融资券的兑付工作。

二、主营业务分析

概述

报告期内公司实现营业收入85.31亿元，同比增长15.83%，主营业务收入82.69亿元，同比增长17.36%，其中量贩主营业务收入34.10亿元，同比增长11.58%，百货业态主营业务收入48.59亿元，同比增长21.79%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	8,531,193,777.57	7,364,985,601.36	15.83%	
营业成本	6,832,996,033.77	5,847,909,193.65	16.85%	
销售费用	1,009,187,787.16	895,819,882.22	12.66%	
管理费用	133,989,580.59	118,448,347.42	13.12%	

财务费用	25,734,900.99	37,862,501.13	-32.03%	主要系本期偿还部分银行借款导致利息支出减少所致。
所得税费用	119,692,066.84	104,323,694.26	14.73%	
经营活动产生的现金流量净额	570,501,195.64	593,579,344.88	-3.89%	
投资活动产生的现金流量净额	-682,676,104.08	-996,636,734.56	31.5%	主要系支付项目土地款同比减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-406,100,095.60	245,519,798.81	-265.4%	主要系银行贷款减少和武广分配外方股利所致。
现金及现金等价物净增加额	-518,277,292.22	-157,537,064.92	-228.99%	主要系筹资活动净现金流减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

上半年，公司始终坚持以效益为中心，全面提升经营质量，实现规模与效益并举。公司按照年初制定的经营计划稳步推进各项工作顺利实施，并取得较好的经营效果。

公司仙桃购物中心项目完成阶段性任务，拟于今年底开业迎宾，青山、黄石购物中心项目完成重要工作节点。各经营单位按照年初提出的“全面提升经营质量，夯实效益领先优势”的工作要求，武商摩尔城经营“三个第一”的目标基本实现，市场地位突出，区域市场领先优势进一步巩固。体验式消费通过多功能经营档次的提升，以及业态组合的极大丰富，公司的集客能力、消费机率进一步增强。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
超市	3,410,716,398.04	2,806,114,945.75	17.73%	11.58%	8.87%	2.05%
百货	4,858,765,579.44	3,980,929,817.83	18.07%	21.79%	22.51%	-0.48%
分产品						
商品销售	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	17.93%	17.36%	16.48%	0.62%
分地区						
湖北省	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	17.93%	17.36%	16.48%	0.62%

四、核心竞争力分析

1、经营优势。公司坚持购物中心、量贩连锁双业态发展，在国内经济增速放缓，全国商业同行经营业绩普遍下降的情况下，公司体验式消费文化优势明显，经营业绩始终保持两位数增长。公司拥有一批优质的战略合作伙伴和忠实的消费群体，国际广场牢牢占领湖北省内高端奢侈品市场，武汉广场成为知名化妆品牌集散地，世贸广场形成黄金珠宝大卖场，区域市场经营优势明显，量贩连锁品牌效应进一步提升，公司的经营优势、规模优势明显。

2、品牌优势。2012年度，公司被评为中国零售百强企业第16位，中国连锁百强企业第14位，在湖北省内乃至中部地区品牌影响力和号召力进一步扩大。

3、团队优势。近几年，公司通过员工的培训、不断提高员工福利待遇、完善考核制度以及制定人才队伍建设等措施，培养、储备了一批专家技能型管理人才，为公司不断发展奠定了人才基础。

4、自有物业优势。公司在武汉核心商圈以及省内二、三线城市拥有的自有物业提高了公司抵抗风险的能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
武汉证券有限责任公司	证券公司	20,000,000.00	20,000,000	9.84%	20,000,000	9.84%	0.00	0.00	长期股权投资	购入
汉口银行股份有限公司	商业银行	380,240,000.00	100,295,200	2.43%	100,295,200	2.43%	380,240,000.00	0.00	长期股权投资	购入
合计		400,240,000.00	120,295,200	--	120,295,200	--	380,240,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-------------	-----------	----------	---------------	--------	------

600681	万鸿集团	240,000.00	0.11%	859,003.20		-77,517.00	可供出售金融资产	原购入法人股
合计		240,000.00		859,003.20		-77,517.00		

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,200	2013年01月01日	2013年02月28日		1,200	0	4.77	4.77
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,500	2013年03月04日	2013年03月25日		1,500	0	2.24	2.24
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,000	2013年04月01日	2013年04月26日		1,000	0	2.92	2.92
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,000	2013年04月10日	2013年04月26日		1,000	0		
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,500	2013年05月06日	2013年05月29日		1,500	0	2.46	2.46
兴业银行股份有限公司十堰支行	无	否		1,000	2013年06月03日	2013年06月25日		1,000	0	1.57	1.57
中国建设银行股份有限公司湖北省直支行	无	否		3,000	2013年02月07日	2013年03月14日		3,000	0	8.11	8.11
中国建设银行股份有限公司	无	否		1,000	2013年04月23日	2013年05月20日		1,000	0	1.8	1.8

有限公司 湖北省分 行洪山支 行					日	日					
中国建设 银行股份 有限公司 湖北省分 行洪山支 行	无	否		20,000	2013 年 01 月 04 日	2013 年 01 月 22 日		20,000	0	15.07	15.07
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		10,000	2013 年 02 月 04 日	2013 年 02 月 26 日		10,000	0	12.36	12.36
中国工商 银行股份 有限公司 武汉江汉 支行	无	否		10,000	2013 年 05 月 10 日	2013 年 05 月 13 日		10,000	0	1.81	1.81
汉口银行 股份有限 公司武汉 硚口支行	无	否		2,000	2013 年 03 月 01 日	2013 年 03 月 28 日		2,000	0	6.81	6.81
中国建设 银行股份 有限公司 湖北省分 行百盛支 行	无	否		10,000	2013 年 01 月 17 日	2013 年 06 月 26 日		10,000	0	145.85	145.85
中国建设 银行股份 有限公司 湖北省分 行百盛支 行	无	否		200	2013 年 02 月 01 日	2013 年 03 月 27 日		200	0	0.83	0.83
中国建设 银行股份 有限公司 湖北省分 行百盛支 行	无	否		6,000	2013 年 02 月 01 日	2013 年 04 月 25 日		6,000	0	44.62	44.62

中国建设银行股份有限公司湖北省分行百盛支行	无	否		3,800	2013 年 02 月 01 日	2013 年 06 月 26 日		3,800	0	57.47	57.47
中国建设银行股份有限公司湖北省分行百盛支行	无	否		10,000	2013 年 02 月 01 日	2013 年 03 月 27 日		10,000	0	41.72	41.72
中国建设银行股份有限公司湖北省分行百盛支行	无	否		20,000	2013 年 02 月 08 日	2013 年 02 月 27 日		20,000	0	25.3	25.3
中国建设银行股份有限公司武汉百盛支行	无	否		10,000	2013 年 02 月 08 日	2013 年 02 月 27 日		10,000	0	12.65	12.65
中国建设银行股份有限公司湖北省分行百盛支行	无	否		20,000	2013 年 03 月 01 日	2013 年 03 月 19 日		20,000	0	23.97	23.97
中国建设银行股份有限公司湖北省分行百盛支行	无	否		10,000	2013 年 03 月 01 日	2013 年 03 月 27 日		10,000	0	17.31	17.31
招商银行股份有限公司武汉分行花桥支行	无	否		30,130	2013 年 01 月 13 日	2013 年 03 月 31 日		30,130	0	253.59	253.59
招商银行股份有限公司	无	否		30,130	2013 年 04 月 01 日	2013 年 05 月 20 日		30,130	0	194.15	194.15

公司武汉分行花桥支行					日	日					
招商银行股份有限公司武汉分行花桥支行	无	否		30,150	2013 年 05 月 21 日	2013 年 05 月 27 日		30,150	0	14.67	14.67
广发银行股份有限公司武汉分行	无	否		1,500	2013 年 04 月 24 日	2013 年 06 月 24 日		1,500	0	10.4	10.4
中信银行股份有限公司武汉新世界支行	无	否		2,000	2013 年 04 月 22 日	2013 年 05 月 30 日		2,000	0	7.67	7.67
合计				237,110	--	--	--	237,110	0	910.1	910.1
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2012 年 04 月 27 日							

（2）衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例（%）	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

（3）委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
------	-------	------	------	---------	----------

合计	--	0	--	--	--
----	----	---	----	----	----

3、募集资金使用情况

无

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB260330000	2,263,152,074.22	573,821,591.30	3,508,945,345.28	66,719,252.10	40,834,976.33
武汉武商家电连锁有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB28650000	32,641.24	-4,706,778.57			
武汉广场管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	USD21000000	702,858,182.81	325,685,220.08	1,463,502,926.79	202,318,251.31	155,648,118.71
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	物业管理	物业管理	USD15000000	138,712,920.34	5,192,499.79	11,225,408.26	778,039.62	778,039.62
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	子公司	进出口	进出口贸易	RMB5000000	314,834.65	-18,744,429.60			
武汉展览馆有限公司	子公司	展览业	展览设计与制作	RMB58700000	66,668,588.61	52,293,239.56		-276,434.17	-276,434.17
武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司	子公司	批发	商品批发	RMB2093000	78,673,352.90	53,185,308.29	10,346,622.50	2,484,433.20	2,323,832.14
武汉武商集团十堰人民商场有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB25000000	1,099,554,881.72	91,859,578.39	639,675,019.07	31,352,803.73	24,392,296.73
武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司	子公司	文化管理	冰雪文化管理	RMB10000000	9,495,023.85	9,275,392.40	844,949.29	-650,294.15	-650,294.15

武汉武商一卡通科技有限公司	子公司	软件技术开发	软件技术开发	RMB3000000	31,216,519.37	29,790,843.37		-209,156.63	-209,156.63
武商仙桃购物中心管理有限公司	子公司	零售业	商品销售	RMB100000000	101,898,290.86	99,831,290.86		-168,709.14	-168,709.14
武汉华信管理有限公司	参股公司	物业管理	物业管理	RMB3000000	14,485,991.75	-1,093,766.84	7,848,431.13	1,119,391.40	842,953.62
武汉新兴医药科技有限公司	参股公司	医药制造	医药制造与物业管理	RMB80000000	113,978,861.51	73,598,868.50	5,115,946.46	-327,970.75	-329,678.75

主要子公司、参股公司情况说明：

1、本年度新增子公司情况：

本公司于2013年6月办理工商登记手续，以货币资金1亿元出资设立了全资子公司武商仙桃购物中心管理有限公司。

本公司于2013年1月办理工商登记手续，以货币资金3000万元投资设立合资子公司武汉武商一卡通科技有限公司。

2、子公司净利润对公司净利润影响达到10%以上公司的说明：

武汉武商量贩连锁有限公司注册资本人民币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226,315.21万元；2013年1-6月营业收入350,894.53万元，营业利润6,671.93万元，净利润4,083.50万元，同比下降7.88%。

武汉广场有限公司注册资本美元贰仟壹佰万元整；公司占股权比例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、企业管理咨询、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70,285.82万元；2013年1-6月营业收入146,350.29万元，营业利润20,231.83万元，净利润15,564.81万元，同比增长9.91%。

3、经营业绩与上一年度报告期内相比变动在30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的子公司的变动情况及变动原因分析：

武汉武高集团十堰人民商场有限公司净利润同比增长47.16%，系十堰人商大楼改建一期开业调整，2013年1-6月销售增加29.99%，影响利润总额和净利润同比分别增加39.53%和47.16%。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
十堰人商大楼整体改建二期工程	32,900	6,274.35	23,098.74	68.63%	无
仙桃购物中心项目工程	50,000	3,412.56	19,084.72	85%	无
青山现代商业城	165,000	16,200	61,200		无
黄石购物中心	100,700	3,500	49,500		无
合计	348,600	29,386.91	152,883.46	--	--
临时公告披露的指定网站查询索引（如					
1、公司于2010年11月26日召开的第五届二十二次董事会审议通过了《关于十					

有)	堰人商大楼整体改建的议案》。该项目分二期，总投资 9.22 亿元，一期已于 2011 年底开业。（详见 2010 年 11 月 27 日刊登于巨潮资讯网的《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》，公告编号：2010-026）2、公司于 2011 年 8 月 25 日召开第六届六次董事会审议通过了《关于兴建武商仙桃现代商业城项目的议案》。项目总投资约 5 亿元，总建筑面积约 10 万平方米。（详见 2012 年 4 月 27 日刊登于巨潮资讯网的《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》，公告编号：2012-009）3、公司于 2012 年 8 月 10 日召开的第六届十二次董事会审议通过了《武商集团在青山区兴建现代商业城项目的议案》。项目总投资 16.5 亿元，总建筑面积约 25 万平方米。（详见 2012 年 8 月 11 日刊登于巨潮资讯网的《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》，公告编号：2012-025），该项目预付土地款。4、公司于 2012 年 4 月 25 日召开的第六届十次董事会审议通过了《关于兴建武商黄石购物中心的议案》。项目总投资 100720.88 万元，总建筑面积约 18 万平方米。（详见 2012 年 5 月 19 日刊登于巨潮资讯网的《武汉武商集团股份有限公司对外投资公告》，公告编号：2012-014），该项目支付土地款。
----	---

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2013 年 01 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券研究员赵雪琴、孙洋；华泰证券耿昆、许世刚	公司概况及发展规划
2013 年 01 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券研究员童兰、嘉实基金研究员厉成旭	公司概况及发展规划
2013 年 02 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	路博迈投资管理咨询有限公司李光磊	公司概况及发展规划
2013 年 03 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	长盛基金研究员苏李、刘宇袖	公司概况及发展规划
2013 年 05 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	天弘基金研究员付方宝；博时基金研究员陈鹏扬；长江证券研究员童兰	公司概况及发展规划
2013 年 05 月 14 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券研究员杨夏、刘军；华夏基金研究员刘志军；富国基金研究员刘莉莉	公司概况及发展规划

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深交所股票上市规则》等文件要求，结合自身实际情况，坚持严格规范运作，持续完善治理结构，促进公司持续健康发展。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召集、召开均严格按照《公司章程》相关程序执行，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、及时的披露相关信息。

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》的要求改选相关审议程序。

目前，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司股权激励的实施情况及其影响

□ 适用 √ 不适用

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2008.7.16-2018.7.16)	市场定价	2,965.10	146.65	1.14%	月结	2,965.10	2011年04月30日	详见刊登在巨潮网(www.cninfo.com.cn)《武汉武商集团股份有限公司关联交易公告》，公告编号2011-021
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2007.6.1-2022.5.31)	市场定价	1,792.36	53.52	0.42%	季结	1,792.36	2011年04月30日	同上
武汉新兴医药科技有限公司	联营企业	与日常经营相关的关联交易	房屋租赁(2010.1.1-2019.12.31)	市场定价	3,750	180	1.4%	季结	3,750	2011年04月30日	同上
合计				--	--	380.17	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易☐ 适用 ☒ 不适用**3、共同对外投资的重大关联交易**☐ 适用 ☒ 不适用**4、关联债权债务往来**

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
武汉武商百盛实业发展有限公司	控股子公司	应收关联方债权	借款及利息	否	7,805.79	-608.77	7,197.02
武商集团进出口贸易公司	全资子公司	应收关联方债权	代垫款	否	564.72		564.72
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响					

5、其他重大关联交易☐ 适用 ☒ 不适用**八、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、担保情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、其他重大合同**☐ 适用 ☒ 不适用**4、其他重大交易**☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

无

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

鉴于武商联与武汉经济发展投资（集团）有限公司（以下简称“经发投”）于2011年3月29日签署《战略合作协议》，形成一致行动关系，根据双方于2011年7月19日签署的《关于<战略合作协议>的补充协议》，双方同意《战略合作协议》的有效期为十二个月，如果双方在协议到期前一个月未就到期解除协议达成书面一致意见，则《战略合作协议》有效期顺延十二个月；武商联与经发投于2012年3月31日书面确认《战略合作协议》的有效期顺延十二个月。为明确一致行动关系的连续有效性，武商联与经发投于2013年4月19日签署《确认函》，双方同意继续按照《关于<战略合作协议>的补充协议》的约定将《战略合作协议》的有效期顺延十二个月，即有效期至2014年3月28日。

武商联与武汉开发投资有限公司（以下简称“开发投”）于2011年4月7日签署《战略合作协议》，形成一致行动关系，根据双方于2011年7月19日签署的《关于<战略合作协议>的补充协议》，双方同意《战略合作协议》的有效期为十二个月，如果双方在协议到期前一个月未就到期解除协议达成书面一致意见，则《战略合作协议》有效期顺延十二个月；武商联与开发投于2012年3月31日书面确认《战略合作协议》的有效期顺延十二个月。为明确一致行动关系的连续有效性，武商联与开发投于2013年4月19日签署《确认函》，双方同意继续按照《关于<战略合作协议>的补充协议》的约定将《战略合作协议》的有效期顺延十二个月，即有效期至2014年4月6日。

上述事项详见2013年4月20日在中国证券报、证券时报、上海证券报及巨潮网上刊登的公告编号为2013-002号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	49,287	0.01%	0	0	0	0	0	49,287	0.01%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	49,287	0.01%	0	0	0	0	0	49,287	0.01%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
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%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	507,248,590	100%	0	0	0	0	0	507,248,590	100%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,631						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 （%）	报告期末持股 数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状 态	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	国有法人	22.02%	111,719,692	0	0	111,719,692		
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	13.19%	66,915,043	0	0	66,915,043		
湖北银泰投资管理有限公司	境内非国有法人	7.52%	38,163,391	0	0	38,163,391		
武汉经济发展投资(集团)有限公司	境内非国有法人	4.74%	24,062,843	0	0	24,062,843		
上海浦东发展银行一长信金利趋势股票型证券投资基金	境内非国有法人	4.68%	23,759,364	5,212,655	0	23,759,364		
武汉国有资产经营公司	国有法人	4.53%	22,991,036	0	0	22,991,036	质押	6,160,900
中国工商银行一汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.97%	10,000,000	-7,511,007	0	10,000,000		
浙江银泰投资有限公司	境内非国有法人	1.86%	9,452,705	0	0	9,452,705	冻结	477,187
武汉汉通投资有限公司	境内非国有法人	1.84%	9,310,211	0	0	9,310,211		
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.22%	6,169,429	-10,644,034	0	6,169,429		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说		1、武汉国有资产经营公司为武汉商联（集团）股份有限公司股东，武汉经济发展投资						

明	（集团）有限公司、武汉开发投资有限公司与武汉商联为一致行动人，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。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。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
武汉商联（集团）股份有限公司	111,719,692	人民币普通股	111,719,692
浙江银泰百货有限公司	66,915,043	人民币普通股	66,915,043
湖北银泰投资管理有限公司	38,163,391	人民币普通股	38,163,391
武汉经济发展投资(集团)有限公司	24,062,843	人民币普通股	24,062,843
上海浦东发展银行－长信金利趋势股票型证券投资基金	23,759,364	人民币普通股	23,759,364
武汉国有资产经营公司	22,991,036	人民币普通股	22,991,036
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
浙江银泰投资有限公司	9,452,705	人民币普通股	9,452,705
武汉汉通投资有限公司	9,310,211	人民币普通股	9,310,211
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	6,169,429	人民币普通股	6,169,429
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、武汉国有资产经营公司为武汉商联（集团）股份有限公司股东，武汉经济发展投资（集团）有限公司、武汉开发投资有限公司与武汉商联为一致行动人，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。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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东武汉经济发展投资（集团）有限公司通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 24062843 股，实际持有公司股份 24062843 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、第一大股东或实际控制人变更情况

第一大股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈晓东	董事	离职	2013 年 04 月 22 日	个人原因

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,655,631,837.03	2,173,909,129.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,839,000.00	4,640,241.40
应收账款	12,254,603.61	8,005,404.36
预付款项	1,575,237,186.86	1,217,528,069.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		59,040.00
其他应收款	165,952,090.77	213,550,412.42
买入返售金融资产		
存货	618,567,785.32	858,463,805.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	4,032,482,503.59	4,476,156,102.44

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	859,003.20	962,359.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	414,807,613.82	414,925,061.87
投资性房地产	110,516,608.36	116,358,438.22
固定资产	3,692,670,034.05	3,732,660,461.94
在建工程	170,057,149.16	73,188,047.69
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,581,133,420.04	1,602,240,283.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	532,412,098.49	549,378,354.31
递延所得税资产	89,622,067.10	72,685,863.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,592,077,994.22	6,562,398,870.34
资产总计	10,624,560,497.81	11,038,554,972.78
流动负债：		
短期借款	484,000,000.00	614,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	12,209,189.27	26,139,974.10
应付账款	1,687,210,042.89	2,039,928,083.91
预收款项	3,331,159,997.41	3,348,950,425.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	351,557,250.92	280,497,735.93
应交税费	189,189,121.14	324,842,645.94

应付利息	6,835,561.64	8,311,397.26
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	1,252,795,705.86	1,158,338,584.11
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		100,500,000.00
其他流动负债	299,345,753.42	299,513,424.66
流动负债合计	7,617,149,486.58	8,203,869,135.64
非流动负债：		
长期借款	128,477,274.00	180,377,274.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	13,366,443.30	15,042,336.60
递延所得税负债	154,750.80	180,589.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	141,998,468.10	195,600,200.40
负债合计	7,759,147,954.68	8,399,469,336.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	534,323,077.40	534,400,594.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	298,231,161.91	298,231,161.91
一般风险准备		
未分配利润	1,359,668,180.83	1,090,692,593.10
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,699,471,010.14	2,430,572,939.41
少数股东权益	165,941,532.99	208,512,697.33
所有者权益（或股东权益）合计	2,865,412,543.13	2,639,085,636.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,624,560,497.81	11,038,554,972.78

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

2、母公司资产负债表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	541,259,976.38	907,647,443.69
交易性金融资产		
应收票据	300,000.00	1,258,850.00
应收账款		
预付款项	1,353,382,778.80	912,239,827.49
应收利息		
应收股利		59,040.00
其他应收款	1,128,467,348.41	1,409,966,659.94
存货	5,373,722.47	4,294,251.11
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	3,028,783,826.06	3,235,466,072.23
非流动资产：		
可供出售金融资产	859,003.20	962,359.20
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,145,042,281.51	1,005,650,900.62
投资性房地产	442,637,960.05	448,640,405.11
固定资产	2,448,891,716.72	2,480,141,556.42
在建工程	45,149,746.76	11,024,132.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,376,924,997.16	1,396,451,390.60
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	86,529,163.64	94,289,364.66
递延所得税资产	46,183,598.21	41,628,221.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,592,218,467.25	5,478,788,330.41
资产总计	8,621,002,293.31	8,714,254,402.64
流动负债：		
短期借款	480,000,000.00	610,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	478,861,144.02	594,968,490.05
预收款项	3,230,773,016.92	3,024,366,506.38
应付职工薪酬	162,421,837.73	132,181,037.23
应交税费	110,817,387.60	229,542,058.62
应付利息	6,835,561.64	8,311,397.26
应付股利	2,846,864.03	2,846,864.03
其他应付款	1,341,612,283.37	1,399,785,322.30
一年内到期的非流动负债		100,500,000.00
其他流动负债	299,345,753.42	299,513,424.66
流动负债合计	6,113,513,848.73	6,402,015,100.53
非流动负债：		
长期借款	128,477,274.00	180,377,274.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	154,750.80	180,589.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	128,632,024.80	180,557,863.80
负债合计	6,242,145,873.53	6,582,572,964.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	545,516,028.51	545,593,545.51
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	298,231,161.91	298,231,161.91
一般风险准备		
未分配利润	1,027,860,639.36	780,608,140.89
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,378,856,419.78	2,131,681,438.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,621,002,293.31	8,714,254,402.64

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

3、合并利润表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	8,531,193,777.57	7,364,985,601.36
其中：营业收入	8,531,193,777.57	7,364,985,601.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,064,299,380.00	6,958,402,300.52
其中：营业成本	6,832,996,033.77	5,847,909,193.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	73,255,063.69	64,896,620.32
销售费用	1,009,187,787.16	895,819,882.22
管理费用	133,989,580.59	118,448,347.42
财务费用	25,734,900.99	37,862,501.13
资产减值损失	-10,863,986.20	-6,534,244.22
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“－”号填列）	9,217,659.66	146,807.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,448.05	-306,504.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	476,112,057.23	406,730,107.94
加：营业外收入	9,404,807.12	8,990,178.34
减：营业外支出	20,671,943.18	1,582,343.50
其中：非流动资产处置损失	20,139,291.25	147,140.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	464,844,921.17	414,137,942.78
减：所得税费用	119,692,066.84	104,323,694.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	345,152,854.33	309,814,248.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	268,975,587.73	241,143,916.27
少数股东损益	76,177,266.60	68,670,332.25
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.48
（二）稀释每股收益	0.53	0.48
七、其他综合收益	-77,517.00	75,794.40
八、综合收益总额	345,075,337.33	309,890,042.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	268,898,070.73	241,219,710.67
归属于少数股东的综合收益总额	76,177,266.60	68,670,332.25

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

4、母公司利润表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,998,505,654.52	2,344,711,881.29
减：营业成本	2,373,908,018.57	1,812,082,054.55

营业税金及附加	44,521,959.97	29,771,676.51
销售费用	252,435,638.21	205,214,010.42
管理费用	130,627,022.29	115,459,912.69
财务费用	35,994,807.95	44,437,769.97
资产减值损失	-12,169,479.70	-6,306,615.98
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	125,212,306.12	124,560.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-117,448.05	-306,504.53
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	298,399,993.35	144,177,633.66
加：营业外收入	1,781,345.73	1,370,740.86
减：营业外支出	431.05	1,371,294.45
其中：非流动资产处置损失		122,662.41
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	300,180,908.03	144,177,080.07
减：所得税费用	52,928,409.56	36,247,062.70
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	247,252,498.47	107,930,017.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益	-77,517.00	75,794.40
七、综合收益总额	247,174,981.47	108,005,811.77

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

5、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：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,575,740,632.61	8,227,671,924.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,407,738.79	63,170,108.81
经营活动现金流入小计	9,633,148,371.40	8,290,842,033.69
购买商品、接受劳务支付的现金	7,657,389,319.99	6,465,514,584.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	470,417,328.57	434,652,764.92
支付的各项税费	562,714,235.07	401,830,092.85
支付其他与经营活动有关的现金	372,126,292.13	395,265,246.97
经营活动现金流出小计	9,062,647,175.76	7,697,262,688.81
经营活动产生的现金流量净额	570,501,195.64	593,579,344.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,380,200,957.71	175,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	293,190.00	453,311.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	106,829.50	45,225.00
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		
投资活动现金流入小计	2,380,600,977.21	175,498,536.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	692,177,081.29	970,918,071.19

投资支付的现金	2,371,100,000.00	201,217,200.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,063,277,081.29	1,172,135,271.19
投资活动产生的现金流量净额	-682,676,104.08	-996,636,734.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,000,000.00	
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		300,000,000.00
发行债券收到的现金	298,800,000.00	298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	329,800,000.00	598,800,000.00
偿还债务支付的现金	582,400,000.00	307,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	153,500,095.60	46,280,201.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	119,748,430.94	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	735,900,095.60	353,280,201.19
筹资活动产生的现金流量净额	-406,100,095.60	245,519,798.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,288.18	525.95
五、现金及现金等价物净增加额	-518,277,292.22	-157,537,064.92
加：期初现金及现金等价物余额	2,173,909,129.25	2,277,548,224.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,655,631,837.03	2,120,011,159.67

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

6、母公司现金流量表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	4,109,597,953.93	3,009,984,657.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	119,426,168.89	12,251,989.93
经营活动现金流入小计	4,229,024,122.82	3,022,236,647.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,858,117,457.81	2,040,920,666.80
支付给职工以及为职工支付的现金	150,562,689.64	139,784,992.56
支付的各项税费	298,546,808.81	158,506,632.53
支付其他与经营活动有关的现金	487,361,780.16	497,641,179.27
经营活动现金流出小计	3,794,588,736.42	2,836,853,471.16
经营活动产生的现金流量净额	434,435,386.40	185,383,175.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,459,482.18	165,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	124,929,311.99	431,065.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,449.00	15,485.00
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		
投资活动现金流入小计	585,403,243.17	165,446,550.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	503,536,523.45	797,981,731.81
投资支付的现金	561,000,000.00	169,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,064,536,523.45	966,981,731.81
投资活动产生的现金流量净额	-479,133,280.28	-801,535,181.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		300,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	298,800,000.00	298,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	298,800,000.00	598,800,000.00
偿还债务支付的现金	582,400,000.00	307,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,087,297.53	42,055,884.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	620,487,297.53	349,055,884.94
筹资活动产生的现金流量净额	-321,687,297.53	249,744,115.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,275.90	523.04
五、现金及现金等价物净增加额	-366,387,467.31	-366,407,367.81
加：期初现金及现金等价物余额	907,647,443.69	964,630,252.40
六、期末现金及现金等价物余额	541,259,976.38	598,222,884.59

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

7、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,248,590.00	534,400,594.40			298,231,161.91		1,090,692,593.10		208,512,697.33	2,639,085,636.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	507,248,590.00	534,400,594.40			298,231,161.91		1,090,692,593.10		208,512,697.33	2,639,085,636.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-77,517.00					268,975,587.73		-42,571,164.34	226,326,906.39
（一）净利润							268,975,587.73		76,177,266.60	345,152,854.33
（二）其他综合收益		-77,517.00								-77,517.00
上述（一）和（二）小计		-77,517.00					268,975,587.73		76,177,266.60	345,075,337.33

(三) 所有者投入和减少资本									1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入资本									1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配									-119,748,430.94	-119,748,430.94
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-119,748,430.94	-119,748,430.94
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	507,248,590.00	534,323,077.40			298,231,161.91		1,359,668,180.83		165,941,532.99	2,865,412,543.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
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	546,334,152.54			242,302,415.69		744,207,780.64		193,950,589.89	2,234,043,528.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-12,014,589.56					241,143,916.27		50,543,516.21	279,672,842.92
（一）净利润							241,143,916.27		68,670,332.25	309,814,248.52
（二）其他综合收益		75,794.40								75,794.40
上述（一）和（二）小计		75,794.40					241,143,916.27		68,670,332.25	309,890,042.92
（三）所有者投入和减少资本									-18,126,816.04	-18,126,816.04
1．所有者投入资本									-18,126,816.04	-18,126,816.04
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										

(七) 其他		-12,090,383.96							-12,090,383.96	
四、本期期末余额	507,248,590.00	534,319,562.98			242,302,415.69		985,351,696.91		244,494,106.10	2,513,716,371.68

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	545,593,545.51			298,231,161.91		780,608,140.89	2,131,681,438.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	507,248,590.00	545,593,545.51			298,231,161.91		780,608,140.89	2,131,681,438.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-77,517.00					247,252,498.47	247,174,981.47
（一）净利润							247,252,498.47	247,252,498.47
（二）其他综合收益		-77,517.00						-77,517.00
上述（一）和（二）小计		-77,517.00					247,252,498.47	247,174,981.47
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	507,248,590.00	545,516,028.51			298,231,161.91		1,027,860,639.36	2,378,856,419.78

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	545,436,788.90			242,302,415.69		556,893,155.98	1,851,880,950.57
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	545,436,788.90			242,302,415.69		556,893,155.98	1,851,880,950.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		75,794.40					107,930,017.37	108,005,811.77
(一) 净利润							107,930,017.37	107,930,017.37
(二) 其他综合收益		75,794.40						75,794.40
上述(一)和(二)小计		75,794.40					107,930,017.37	108,005,811.77
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	507,248,590.00	545,512,583.30			242,302,415.69		664,823,173.35	1,959,886,762.34

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

三、公司基本情况

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。

2013年6月30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2013年8月26日第六届十六次董事会批准对外报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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）同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

（2）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

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。

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

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。

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。

金融资产的后继计量

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。

(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金融负债的后继计量

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

（4）金融负债终止确认条件

不适用。

（5）金融资产和金融负债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。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	其他方法	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	余额百分比法	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。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2	20%	20%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

组合名称	方法说明
组合 1	个别认定法

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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) 后续计量及损益确认

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

(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

(1) 固定资产确认条件

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	50	10%	4.75%
机器设备	10	10%	19%
电子设备	5	10%	19%

运输设备	8	10%	11.88%
其他设备	10	10%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

(2) 借款费用资本化期间

- 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

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 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、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

不适用。

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

不适用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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。

24、回购本公司股份

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。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用。

26、政府补助**(1) 类型**

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) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 确认递延所得税资产的依据**

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) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

一、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。

二、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。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	0、6%、13%、17%

消费税	钻石、金银和镶嵌首饰品销售额	5%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳所得税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	烟、酒和化妆品应纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

六、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

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													享有份 额后的 余额
武汉广 场管理 有限公 司	中外合 资	武汉市	商品销 售	USD21 000000	生产加工 销售 服装、 鞋帽、 针棉制 品、日 用品； 百货、 五金、 交电、 家具批 发兼零 售；散 装食 品、预 包装食 品零 售；物 业管 理、管 理咨 询、仓 储、商 品展 示、促 销（仅 限国内 商品）、 场地出 租；装 璜材料 加工及 销售、 承接室 内外装 饰装修 工程	89,358, 700.00		51%	51%	是	159,585 ,757.83		
武汉武 商百盛 实业发 展有限	中外合 资	武汉市	多种经 营	USD15 000000	场地租 赁，仓 储，物	63,599, 000.00		50%	50%	是	2,596,2 49.90		

公司					业管理								
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	RMB500000	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。（主兼营中国有专项规定的项目经批准后方可经营）	5,000,000.00		100%	100%	是			
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	RMB260330000	百货、超级市场零售；仓储服务；场	293,358,000.00		100%	100%	是			

					地出租；停车服务；电玩（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的期限内方可经营）；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售							
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	RMB28650000	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、	20,000,000.00		69.81%	69.81%	是	-1,421,069.28	

					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	RMB500000	加工、销售：粮食及其制品、烘烤制品、油	5,000,000.00		100%	100%	是		

					炸制 品、蒸 煮制 品、肉 及肉制 品、乳 及乳制 品、蛋 及蛋制 品、水 产品、 水果蔬 菜、酱 腌制 品、调 味品、 豆制 品、农 产品、 冷冻 (藏) 食品、 土特 产；农 副产品 收购； 蔬菜、 水果种 植；分 装：米、 杂粮、 食用 菌、水 果、蔬 菜；仓 储服 务：场 地出租 (以上 经营范 围中涉 及专项 审批的 项目限								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

					持有许 可证的 分支机 构经 营)								
武汉武 商十堰 人民商 场有限 公司	有限责 任公司	湖北十 堰市	商品销 售	RMB25 000000	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 等。乳 制品批 发兼零 售（含 婴幼儿 配方奶 粉，有 效期 2014 年	25,000, 000.00		100%	100%	是			

					6 月 15 日止); 保健食品销售 (有效期至 2014 年 7 月 10 日); 音像制品零售 (有效期至 2017 年 3 月 30 日); 卷烟、雪茄烟零售 (有效期至 2013 年 12 月 31 日); 停车服务								
武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司	有限责任公司	武汉市	冰雪文化管理	RMB10000000	滑冰滑雪活动的管理; 租售滑冰及滑雪器具; 滑冰、滑雪技术咨询、培训; 展览展示策划; 设计、制作、发布、代理国内各类广告业	5,000,000.00		50%	60%	是	4,637,696.20		

					务：预包装食品、百货销售、餐饮服务、体育比赛活动策划（仅供分支机构持证经营）								
武商仙桃购物中心管理有限公司	有限责任公司	仙桃市	商品销售	RMB100000000	日用百货、五金交电、家具、针纺织品、皮具箱包、鞋帽、钟表眼镜、化妆洗涤用品、文化体育用品、服装服饰、工艺美术品、日用杂品、汽车饰品、建筑材料、花卉、金银珠宝首饰、	100,000,000.00		100%	100%	是			

					家用电器销售；装饰材料加工；服装加工；通讯器材销售及售后服务；机电设备的购销；干洗服务；房屋出租；物业管理；停车场管理；管理咨询服务等							
武汉武商一卡通科技有限公司	有限责任公司	武汉市	软件技术开发	RMB30000000	预付卡系统软件的技术开发；计算机软硬件及配件的技术开发、技术转让、技术咨询转让服务；商务信息咨询（国家有专项规定的	30,000,000.00		100%	100%	是		

					项目经 审批后 或凭有 效地许 可证方 可经 营)								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--	-------------	------------------	------------	------------	--	--

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
武汉展 览馆有 限公司	其他	武汉市	展览设 计与制 作	RMB58 700000	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	67,668, 500.00		100%	100%	是			

					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	RMB2093000	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）。预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发零售	57,500,500.00		100%	100%	是		
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	RMB18200000	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	69,428,700.00		100%	100%	是		

					营)								
十堰人 商鄖阳 购物中 心有限 责任公 司	有限责 任公司	十堰市 鄖县	商品销 售	RMB30 00000	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、预 包装食 品、散 装食 品、乳 制品 (含婴 幼儿配 方奶 粉)、卷 烟、农 副产 品、珠 宝首 饰、通 讯产 品、计 算机及 办公自 动化设 备、粮 油及肉	424,500 .00		51%	51%	是	542,898 .34		

					制品、水产品、海产品、蔬菜销售；家电销售及安装；钟表维修；柜台租赁							
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	RMB500000	家用电器销售、维修、安装、调试；中央空调销售、安装；废旧家电回收；五金工具、电工电料、仪器仪表、办公用品、劳保用品、针纺织品销售			100%	100%	是		
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	RMB500000	物流服务；仓储服务；货运中转（有效期 2014 年 7 月			100%	100%	是		

					31 日)								
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司于2013年6月办理工商登记手续，以货币资金1亿元出资设立了全资子公司武商仙桃购物中心管理有限公司。

本公司于2013年1月办理工商登记手续，以货币资金3000万元投资设立合营子公司武汉武商一卡通科技有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
武商仙桃购物中心管理有限公司	99,831,290.86	-168,709.14
武汉武商一卡通科技有限公司	29,790,843.37	-209,156.63

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	39,945,509.26	--	--	60,973,153.09
人民币	--	--	39,938,778.33	--	--	60,966,301.75
HKD	8,450.10	0.79655	6,730.93	8,450.10	0.8108	6,851.34
银行存款：	--	--	1,550,477,138.50	--	--	2,086,796,002.06
人民币	--	--	1,550,351,725.97	--	--	2,086,668,421.75
USD	20,297.39	6.1787	125,411.48	20,297.39	6.2855	127,579.24
HKD	1.32	0.79655	1.05	1.32	0.8108	1.07
其他货币资金：	--	--	65,209,189.27	--	--	26,139,974.10
合计	--	--	1,655,631,837.03	--	--	2,173,909,129.25

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,839,000.00	4,640,241.40
合计	4,839,000.00	4,640,241.40

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位: 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	59,040.00		59,040.00			
其中:	--	--	--	--	--	--
汉口银行股份有限公司	59,040.00		59,040.00			
其中:	--	--	--	--	--	--
合计	59,040.00		59,040.00		--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	15,318,254.51	100%	3,063,650.90	20%	10,006,755.45	100%	2,001,351.09	20%
组合小计	15,318,254.51	100%	3,063,650.90	20%	10,006,755.45	100%	2,001,351.09	20%
合计	15,318,254.51	--	3,063,650.90	--	10,006,755.45	--	2,001,351.09	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
按组合余额百分比法计提坏账准备的应收账款	15,318,254.51	20%	3,063,650.90
合计	15,318,254.51	--	3,063,650.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
武汉统一企业食品有限公司	非关联客户	2,178,521.30	1 年以内	14.22%
中国移动通信集团湖北有限公司武汉分公司	非关联客户	1,325,802.40	1 年以内	8.66%
湖北睿臣装备技术有限公司	非关联客户	998,700.00	1 年以内	6.52%
中国石油天然气股份有限公司湖北襄阳销售分公司	非关联客户	274,058.02	1-2 年	1.79%
武汉达明科技有限公司	非关联客户	223,712.00	1 年以内	1.46%
合计	--	5,000,793.72	--	32.65%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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	18.16%	48,642,068.81	100%	48,642,068.81	14.86%	48,642,068.81	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	207,440,113.47	77.44%	41,488,022.70	20%	266,938,015.52	81.54%	53,387,603.10	20%
组合小计	207,440,113.47	77.44%	41,488,022.70	20%	266,938,015.52	81.54%	53,387,603.10	20%
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	4.4%	11,796,646.56	100%	11,796,646.56	3.6%	11,796,646.56	100%
合计	267,878,828.84	--	101,926,738.07	--	327,376,730.89	--	113,826,318.47	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	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	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	207,440,113.47	20%	41,488,022.70
合计	207,440,113.47	--	41,488,022.70

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
合计	11,796,646.56	11,796,646.56	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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		26,705.61

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
BOSCAN LIMITED 波士肯公司	非关联客户	48,642,068.81	5 年以上	18.16%
协和房地产（武汉）有限公司	非关联客户	14,100,000.00	4—5 年	5.26%
十堰宇豪工贸有限公司	非关联客户	7,600,000.00	1 年以内	2.84%
叶金明	非关联客户	5,362,795.63	2-3 年	2%
湖北国大置业有限公司	非关联客户	4,800,000.00	5 年以上	1.79%
合计	--	80,504,864.44	--	30.05%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,429,767,269.98	90.77%	1,148,100,702.84	94.3%
1 至 2 年	80,510,394.28	5.11%	69,220,699.85	5.68%
2 至 3 年	64,909,071.06	4.12%	6,693.54	
3 年以上	50,451.54		199,973.00	0.02%
合计	1,575,237,186.86	--	1,217,528,069.23	--

预付款项账龄的说明

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。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国建筑第三工程局有限公司	非关联客户	612,000,000.00	2012—2013 年	代购青山土地款
黄石市西塞山区人民政府	非关联客户	495,000,000.00	2011-2013 年	土地款
武汉市江汉区土地整理储备事务中心	非关联客户	200,000,000.00	2013 年	土地款
十堰市产权交易中心	非关联客户	109,079,986.00	2011—2013 年	土地款
咸宁市咸安区宏商置业有限公司	非关联客户	13,200,000.00	2012 年	租金
合计	--	1,429,279,986.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

- 1、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。
- 2、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。
- 3、预付款项中预付关联方款项是：预付武汉新兴医药科技有限公司199151.36元。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	617,031,983.18		617,031,983.18	856,412,186.46		856,412,186.46
低值易耗品	1,535,802.14		1,535,802.14	2,051,619.32		2,051,619.32
合计	618,567,785.32		618,567,785.32	858,463,805.78		858,463,805.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

期末不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	859,003.20	962,359.20
合计	859,003.20	962,359.20

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	-------

称	例(%)	资单位表决权 比例(%)			额	总额	
一、合营企业							
二、联营企业							
武汉华信管理 有限公司	49%	49%	14,485,991.75	15,579,758.59	-1,093,766.84	7,848,431.13	842,953.62
武汉新兴医药 科技有限公司	35.63%	35.63%	113,978,861.51	40,379,993.01	73,598,868.50	5,115,946.46	-329,678.75

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	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 (%)	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
武汉华信 管理有限 公司	权益法核 算的长期 股权投资	1,470,000 .00				49%	49%				
武汉新兴 医药科技 有限公司	权益法核 算的长期 股权投资	30,900,00 0.00	29,885,06 1.87	-117,448. 05	29,767,61 3.82	35.63%	35.63%				
江苏炎黄 在线物流 股份有限 公司	成本法核 算的长期 股权投资	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0						
九通实业 股份有限 公司	成本法核 算的长期 股权投资	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00				400,000.0 0		
汉口商业 大楼股份 有限公司	成本法核 算的长期 股权投资	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00				2,000,000 .00		
武汉钢电 股份有限 公司	成本法核 算的长期 股权投资	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00						234,150.0 0

劲松实业股份有限公司	成本法核算的长期股权投资	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
企业家海南开发公司	成本法核算的长期股权投资	250,000.00	250,000.00		250,000.00				250,000.00		
武汉证券有限责任公司	成本法核算的长期股权投资	20,000.00	20,000.00		20,000.00				20,000.00		
汉口银行股份有限公司	成本法核算的长期股权投资	380,240.00	380,240.00		380,240.00	2.43%	2.43%				
十堰人商金福祥购物广场有限公司	成本法核算的长期股权投资	100,000.00	100,000.00		100,000.00	5%	5%				
合计	--	440,160.00	437,675.61.87	-117,448.05	437,557.613.82	--	--	--	22,750.00		234,150.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

投资收益汇回无重大限制。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	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	143,601,721.11	5,841,829.86		149,443,550.97
1.房屋、建筑物	140,688,348.84	5,759,375.82		146,447,724.66

2.土地使用权	2,913,372.27	82,454.04		2,995,826.31
三、投资性房地产账面净值合计	116,358,438.22	-5,841,829.86		110,516,608.36
1.房屋、建筑物	111,026,410.49	-5,759,375.82		105,267,034.67
2.土地使用权	5,332,027.73	-82,454.04		5,249,573.69
五、投资性房地产账面价值合计	116,358,438.22	-5,841,829.86		110,516,608.36
1.房屋、建筑物	111,026,410.49	-5,759,375.82		105,267,034.67
2.土地使用权	5,332,027.73	-82,454.04		5,249,573.69

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	5,841,829.86

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	4,509,106,044.60	30,152,043.01		1,717,661.64	4,537,540,425.97
其中：房屋及建筑物	3,878,973,540.87				3,878,973,540.87
机器设备	388,160,503.25	16,750,620.64		139,746.86	404,771,377.06
运输工具	21,688,539.62	322,043.91		5,200.08	22,005,383.45
电子设备	115,765,741.28	7,162,669.06		1,572,714.70	121,355,695.64
其他设备	104,517,719.58	5,916,709.40			110,434,428.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	776,445,582.66	69,997,483.84		1,572,674.58	844,870,391.92
其中：房屋及建筑物	517,164,479.73	38,863,279.54			556,027,759.27

机器设备	124,556,991.40		18,221,353.83	105,977.27	142,672,367.96
运输工具	11,667,982.88		1,314,225.69	5,044.08	12,977,164.49
电子设备	72,898,358.50		7,054,949.70	1,461,653.23	78,491,654.97
其他设备	50,157,770.15		4,543,675.08		54,701,445.23
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	3,732,660,461.94	--			3,692,670,034.05
其中：房屋及建筑物	3,361,809,061.14	--			3,322,945,781.60
机器设备	263,603,511.85	--			262,099,009.07
运输工具	10,020,556.74	--			9,028,218.96
电子设备	42,867,382.78	--			42,864,040.67
其他设备	54,359,949.43	--			55,732,983.75
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	3,732,660,461.94	--			3,692,670,034.05
其中：房屋及建筑物	3,361,809,061.14	--			3,322,945,781.60
机器设备	263,603,511.85	--			262,099,009.07
运输工具	10,020,556.74	--			9,028,218.96
电子设备	42,867,382.78	--			42,864,040.67
其他设备	54,359,949.43	--			55,732,983.75

本期折旧额 69,997,483.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 仙桃购物中心项目工程	45,149,746.76		45,149,746.76	11,024,132.76		11,024,132.76
2. 十堰人商大楼整体改建二期工程	124,907,402.40		124,907,402.40	62,163,914.93		62,163,914.93
合计	170,057,149.16		170,057,149.16	73,188,047.69		73,188,047.69

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
1. 仙桃购物中心项目工程	384,000,000.00	11,024,132.76	34,125,614.00			11.76%	11.76%					45,149,746.76
2. 十堰人商大楼整体改建二期工程	182,000,000.00	62,163,914.93	62,743,487.47			68.63%	68.63%					124,907,402.40
合计	566,000,000.00	73,188,047.69	96,869,101.47			--	--			--	--	170,057,149.16

在建工程项目变动情况的说明

仙桃购物中心项目工程建设投资预算为4.95亿元，其中土地1.11亿，其他工程支出3.84亿。该项目主体工程整体发包给施工方，由施工方垫资施工，无预付款。截止2013年6月30日，工程实际建设形象进度为85%。

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；一期已完工4.47亿元。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,748,225,084.24	1,857,535.82		1,750,082,620.06
1.土地使用权	1,729,036,819.59			1,729,036,819.59
2.软件	19,188,264.65	1,857,535.82		21,045,800.47
二、累计摊销合计	145,984,800.92	22,964,399.10		168,949,200.02
1.土地使用权	130,638,187.14	21,987,925.92		152,626,113.06
2.软件	15,346,613.78	976,473.18		16,323,086.96
三、无形资产账面净值合计	1,602,240,283.32	-21,106,863.28		1,581,133,420.04
1.土地使用权	1,598,398,632.45	-21,987,925.92		1,576,410,706.53
2.软件	3,841,650.87	881,062.64		4,722,713.51
1.土地使用权				
2.软件				
无形资产账面价值合计	1,602,240,283.32	-21,106,863.28		1,581,133,420.04
1.土地使用权	1,598,398,632.45	-21,987,925.92		1,576,410,706.53
2.软件	3,841,650.87	881,062.64		4,722,713.51

本期摊销额 22,964,399.10 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良	508,186,941.67	68,301,663.00	54,791,249.27	20,032,575.10	501,664,780.30	
租金	38,923,374.80		11,404,976.73		27,518,398.07	
电增容	2,268,037.84	1,206,535.00	245,652.72		3,228,920.12	
合计	549,378,354.31	69,508,198.00	66,441,878.72	20,032,575.10	532,412,098.49	--

长期待摊费用的说明

其他减少的原因系子公司武汉武商量贩连锁有限公司4家门店拆除所致。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	10,870,340.13	10,823,059.60

应付职工薪酬	78,751,726.97	61,862,804.19
小计	89,622,067.10	72,685,863.79
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	154,750.80	180,589.80
小计	154,750.80	180,589.80

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产公允价值变动	619,003.20	722,359.20
小计	619,003.20	722,359.20
可抵扣差异项目		
坏账准备	43,481,360.51	43,292,238.41
应付职工薪酬	315,006,907.88	247,451,216.76
小计	358,488,268.39	290,743,455.17

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
递延所得税资产	89,622,067.10		72,685,863.79	
递延所得税负债	154,750.80		180,589.80	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	115,827,669.56	-10,863,986.20		-26,705.61	104,990,388.97
五、长期股权投资减值准备	22,750,000.00				22,750,000.00
合计	138,577,669.56	-10,863,986.20		-26,705.61	127,740,388.97

资产减值明细情况的说明

其他应收款坏账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26,705.61元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	330,000,000.00	410,000,000.00
信用借款	154,000,000.00	204,000,000.00
合计	484,000,000.00	614,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
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	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

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。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	12,209,189.27	26,139,974.10
合计	12,209,189.27	26,139,974.10

下一会计期间将到期的金额 12,209,189.27 元。

应付票据的说明

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。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	1,687,210,042.89	2,039,928,083.91
合计	1,687,210,042.89	2,039,928,083.91

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	3,331,159,997.41	3,348,950,425.70

合计	3,331,159,997.41	3,348,950,425.70
----	------------------	------------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	248,825,050.52	419,995,550.06	352,358,827.39	316,461,773.19
二、职工福利费	432,095.27	6,958,020.15	6,958,020.15	432,095.27
三、社会保险费	341,677.36	63,303,316.12	62,802,998.30	841,995.18
其中：1. 医疗保险费	120,190.71	16,094,570.17	16,005,912.37	208,848.51
2. 基本养老保险费	149,598.01	40,404,505.85	40,051,582.13	502,521.73
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	41,986.27	4,240,532.88	4,199,098.36	83,420.79
5. 工伤保险费	18,494.82	1,242,668.46	1,236,617.82	24,545.46
6. 生育保险费	11,407.55	1,321,038.76	1,309,787.62	22,658.69
四、住房公积金	3,512,193.35	32,540,339.14	32,197,944.55	3,854,587.94
六、其他	27,386,719.43	11,338,283.95	8,758,204.04	29,966,799.34
其中：1. 残疾人就业保障金	91,469.00	89,012.18	95,516.18	84,965.00
2. 遗属生活费	25,623.80		25,623.80	
3. 工会经费和职工教育经费	14,919,761.93	11,249,271.77	7,694,921.86	18,474,111.84
4. 因解除劳动关系给予的补偿	12,349,864.70		942,142.20	11,407,722.50
合计	280,497,735.93	534,135,509.42	463,075,994.43	351,557,250.92

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 18,474,111.84 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 11,407,722.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	20,849,000.94	87,013,184.22
消费税	4,231,700.15	4,601,733.54
营业税	12,081,721.11	23,022,500.01
企业所得税	89,959,252.03	125,639,195.32
个人所得税	729,762.06	912,332.16
城市维护建设税	7,062,525.80	12,929,673.18
堤防维护费	1,440,472.70	2,558,641.87
教育费附加	2,640,903.94	5,159,766.80
房产税	44,843,189.50	55,654,772.65
土地使用税	733,868.22	502,865.41
印花税	638,067.59	1,378,869.69
地方教育发展基金	4,086,816.88	5,358,729.66
价格调节基金	-108,159.78	110,381.43
合计	189,189,121.14	324,842,645.94

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

（1）应交税费期末余额较上年期末下降41.76%，主要系公司期末未缴所得税、房产税及本期6月份销售额低于上年12月销售额使增值税额减少所致。（2）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。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期融资券利息	6,835,561.64	8,311,397.26
合计	6,835,561.64	8,311,397.26

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

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	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
	1,252,795,705.86	1,158,338,584.11
合计	1,252,795,705.86	1,158,338,584.11

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	金 额	性质或内容
中建三局建设工程股份有限公司	134,521,220.49	工程款
马来西亚金狮冠奇有限公司	57,796,944.98	借款及利息
中建三局股份有限公司工程总承包公司	41,762,100.00	工程款
武汉市园林局	25,300,000.00	绿化费
深圳市科源建设集团有限公司	16,784,604.09	工程款

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利	15,042,336.60		1,675,893.30	13,366,443.30
合计	15,042,336.60		1,675,893.30	13,366,443.30

预计负债说明

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。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		100,500,000.00
合计		100,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款		100,500,000.00
合计		100,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交行硚口支行	2011 年 09 月 16 日	2013 年 05 月 12 日	人民币元	6.46%				52,000,000.00
交行硚口支行	2011 年 03 月 28 日	2013 年 03 月 28 日	人民币元	6.15%				48,500,000.00
合计	--	--	--	--	--		--	100,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	-------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	299,345,753.42	299,513,424.66
合计	299,345,753.42	299,513,424.66

其他流动负债说明

公司于2013年1月15日发行2013年度第一期短期融资券，金额3亿元人民币，期限365天，每张面值100元，发行利率为5.01%，主承销商为招商银行股份有限公司，起息日为2013年1月16日，兑付方式为到期一次性还本付息。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	128,477,274.00	180,377,274.00
合计	128,477,274.00	180,377,274.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

农业银行汉口支行	2010年07月30日	2015年12月31日	人民币元	6.22%		27,000,000.00		37,400,000.00
农业银行汉口支行	2008年11月21日	2015年12月31日	人民币元	6.55%		23,000,000.00		32,900,000.00
农业银行汉口支行	2010年09月15日	2015年12月31日	人民币元	6.22%		23,000,000.00		30,900,000.00
农业银行汉口支行	2009年01月12日	2015年12月31日	人民币元	6.55%		18,400,000.00		26,300,000.00
农业银行汉口支行	2009年04月20日	2015年12月31日	人民币元	6.22%		17,800,000.00		27,800,000.00
合计	--	--	--	--	--	109,200,000.00	--	155,300,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	-------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	507,248,590.00						507,248,590.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	515,256,974.84			515,256,974.84
其中：①可供出售金融资产公允价值变动	541,769.40		77,517.00	464,252.40
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	534,400,594.40		77,517.00	534,323,077.40

资本公积说明

可供出售金融资产价值变动本期减少系公司持有的万鸿集团的市价变动所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	141,558,763.99			141,558,763.99
任意盈余公积	156,672,397.92			156,672,397.92
合计	298,231,161.91			298,231,161.91

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,090,692,593.10	--
调整后年初未分配利润	1,090,692,593.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	268,975,587.73	--
期末未分配利润	1,359,668,180.83	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,269,481,977.48	7,046,412,850.02
其他业务收入	261,711,800.09	318,572,751.34

营业成本	6,832,996,033.77	5,847,909,193.65
------	------------------	------------------

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
超市	3,410,716,398.04	2,806,114,945.75	3,056,804,363.40	2,577,377,735.71
百货	4,858,765,579.44	3,980,929,817.83	3,989,608,486.62	3,249,352,633.36
合计	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	7,046,412,850.02	5,826,730,369.07

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	7,046,412,850.02	5,826,730,369.07
合计	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	7,046,412,850.02	5,826,730,369.07

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	7,046,412,850.02	5,826,730,369.07
合计	8,269,481,977.48	6,787,044,763.58	7,046,412,850.02	5,826,730,369.07

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏	已办理结算的金额

				损以“-”号表示)	
--	--	--	--	-----------	--

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	24,148,876.46	14,712,374.96	见五税项
营业税	18,353,463.96	21,308,550.79	见五税项
城市维护建设税	15,832,796.18	14,875,371.46	见五税项
教育费附加	6,819,209.73	6,376,946.87	见五税项
地方教育附加	4,520,381.28	4,238,370.19	见五税项
价格调节基金	130,526.60	94,546.91	见五税项
堤防维护费	3,449,809.48	3,290,459.14	见五税项
合计	73,255,063.69	64,896,620.32	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	127,552,561.63	124,153,945.97
折旧费	31,773,750.36	28,405,892.40
长期待摊费用摊销	51,893,514.42	41,222,466.19
无形资产摊销	3,308,601.58	3,621,517.99
水电燃气费	113,806,257.28	108,878,828.07
物业管理费	57,882,577.87	51,332,263.57
员工费用	486,783,456.33	414,824,332.99
行管费用	10,200,231.43	10,010,962.55
CI 费用	24,872,269.02	25,887,607.83
经营费用	82,953,306.62	74,596,874.27
税费	8,828,051.78	7,022,180.98
聘请中介机构费	248,010.77	473,914.74
诉讼费	15,368.00	172,586.00
其他费用	9,069,830.07	5,216,508.67
合计	1,009,187,787.16	895,819,882.22

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,101,853.60	1,061,413.49
折旧费	37,793,094.30	38,947,566.55
长期待摊费用摊销	3,143,387.57	1,374,311.30
无形资产摊销	19,655,797.52	16,639,738.97
水电燃气费	75,941.49	87,678.19
物业管理费	1,000,211.31	1,459,305.11
员工费用	40,391,708.70	26,356,326.82
行管费用	5,037,444.24	5,311,303.13
CI 费用	43,826.00	312,432.00
经营费用	196,385.72	85,324.94
税费	23,065,320.53	22,516,117.41
聘请中介机构费	1,428,534.90	3,416,320.00
董事会费	428,642.84	444,830.20
其他费用	627,431.87	435,679.31
合计	133,989,580.59	118,448,347.42

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,129,469.62	45,616,803.45
减：利息收入	-12,315,241.10	-13,016,141.97
汇兑收益	-848,697.57	-53,791.96
汇兑损失	2,288.18	1,108,491.91
金融机构手续费	2,767,081.86	4,207,139.70
合计	25,734,900.99	37,862,501.13

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	234,150.00	167,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	-117,448.05	-306,504.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,100,957.71	286,061.63
合计	9,217,659.66	146,807.10

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢电股份有限公司	234,150.00	167,250.00	
合计	234,150.00	167,250.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉华信管理有限公司			
武汉新兴医药有限公司	-117,448.05	-306,504.53	
合计	-117,448.05	-306,504.53	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

投资收益汇回不存在重大限制。

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,863,986.20	-6,534,244.22
合计	-10,863,986.20	-6,534,244.22

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	11.00		11.00
其中：固定资产处置利得	11.00		11.00
政府补助	4,083,845.00	4,154,862.38	4,083,845.00
收银长款	87,135.10	87,141.89	87,135.10
废品收入	1,511,514.38	1,837,582.78	1,511,514.38
罚款收入	1,452,983.49	1,592,679.58	1,452,983.49
其他收入	2,269,318.15	1,317,911.71	2,269,318.15
合计	9,404,807.12	8,990,178.34	9,404,807.12

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、农产品现代流通专项补贴	1,000,000.00	2,000,000.00	
2、失业保险补贴	13,020.00	957,837.38	
3、粮食补贴	755,325.00	153,125.00	
4、岗位补贴	1,673,500.00		
5、蔬菜储备补贴	360,000.00		
6、市场监测调运奖励资金	5,000.00		
7、实习基地财政补贴	277,000.00		
8、食用油补贴		673,900.00	
9、冬储补贴		350,000.00	
10、商务局补贴		20,000.00	
合计	4,083,845.00	4,154,862.38	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	20,139,291.25	147,140.17	
其中：固定资产处置损失	106,716.15	147,140.17	106,716.15
对外捐赠		1,020,000.00	
赞助性支出		234,000.00	
收银短款	54,147.34	39,359.98	54,147.34
罚款	1,930.00	42,245.74	1,930.00
滞纳金	23,892.28	5,061.94	23,892.28
其他	452,682.31	94,535.67	452,682.31
合计	20,671,943.18	1,582,343.50	

营业外支出说明

营业外支出同比增加1206.41%，主要系子公司武汉武商量贩连锁有限公司4家门店拆除所致。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	136,628,270.15	105,153,356.07
递延所得税调整	-16,936,203.31	-829,661.81
合计	119,692,066.84	104,323,694.26

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.53	0.48
稀释每股收益	0.53	0.48

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益=268,975,587.73/507,248,590.00=0.53

稀释每股收益=268,975,587.73/507,248,590.00=0.53

(1) 基本每股收益按以下公式计算：

基本每股收益=P0÷S

S= S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk

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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-103,356.00	101,059.20
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-25,839.00	25,264.80
小计	-77,517.00	75,794.40
合计	-77,517.00	75,794.40

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	
其中:金额较大的项目	
利息收入	12,315,241.10
补贴收入	4,083,845.00
供应商支付的保证金及押金	12,648,384.87
废品收入	1,511,514.38
罚款收入	1,452,983.49
其他营业外收入	2,356,464.25
收回垫付款	7,680,936.16
代收款	15,099,070.34
其他	259,299.20
合计	57,407,738.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	
其中:金额较大的项目	
租赁费	123,730,978.53
水电费	112,939,872.84
促销费	19,212,521.28
物业管理费	27,354,793.88
广告费	10,988,119.80
保洁费	21,959,359.77
印刷费	4,799,572.98
修理费	6,377,810.22
运输费	6,164,711.82
业务宣传费	11,585,257.48
金融机构手续费	2,767,081.86
差旅费	2,540,439.34
招待费	5,733,766.04
董事会费	2,468,642.84
陈列费	2,205,003.94
会务费	1,880,727.04
聘请中介机构费	1,676,545.67
安保费	1,010,843.07
燃油（气）费	2,033,764.39
办公费	1,651,958.77
保险费	481,288.76
电脑维护费	570,515.79
其他	1,992,716.02
合计	372,126,292.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	345,152,854.33	309,814,248.52
加：资产减值准备	345,152,854.33	309,814,248.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-10,863,986.20	-6,534,244.22
无形资产摊销	75,839,313.70	73,616,512.39
长期待摊费用摊销	22,964,399.10	20,261,256.96
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）	66,441,878.72	56,681,785.47
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	20,139,280.25	147,140.17
投资损失（收益以“—”号填列）	36,129,469.62	45,616,803.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-9,217,659.66	-146,807.10
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-16,936,203.31	-829,661.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	239,896,020.46	325,046,417.41

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	252,835,443.30	90,400,215.32
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-451,881,902.85	-320,493,795.73
其他	2,288.18	-525.95
经营活动产生的现金流量净额	570,501,195.64	593,579,344.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,655,631,837.03	2,120,011,159.67
减：现金的期初余额	2,173,909,129.25	2,277,548,224.59
现金及现金等价物净增加额	-518,277,292.22	-157,537,064.92

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,655,631,837.03	2,173,909,129.25
其中：库存现金	39,945,509.26	44,500,847.68
可随时用于支付的银行存款	1,550,477,138.50	2,052,810,518.39
可随时用于支付的其他货币资金	65,209,189.27	22,699,793.60
三、期末现金及现金等价物余额	1,655,631,837.03	2,173,909,129.25

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
-------	------	------	-----	-------	------	------	-----------------	------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉武商量贩连锁有限公司		有限责任公司	武汉市	王斌	商品销售	RMB26,033	100%	100%	76808238-1
武汉武商家电连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉市	江萍	商品销售	RMB2,865	69.81%	69.81%	77139921-6
武汉广场管理有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	陈军	商品销售	USD2,100	51%	51%	61640408-9
武汉武商百盛实业发展有限公司	控股子公司	中外合资	武汉市	郑嘉兴	多种经营	USD1,500	50%	50%	61641335-6
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司		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		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		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		有限责任公司	武汉市	王斌	物业管理	RMB1,820	100%	100%	73107944-5

武汉武商农产品经营公司		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		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	控股子公司	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		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		有限责任公司	十堰市	石胜利	仓储物流	RMB50	100%	100%	68846044-2
武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司		有限责任公司	武汉市	曹廷儒	冰雪文化管理	RMB1,000	50%	60%	59105037-5
武商仙桃购物中心管理有限公司		有限责任公司	仙桃市	欧阳敏	商品销售	RMB10,000	100%	100%	07077661-3
武汉武商一卡通科技有限公司		有限责任公司	武汉市	秦琴	软件技术开发	RMB3,000	100%	100%	05916795-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
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%	联营企业	61643459-5
武汉新兴医药科技	有限责任	武汉市	杨玉凤	多种经营	RMB8000	35.63%	35.63%	联营企业	72578518-3

有限公司	公司								
------	----	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
武汉新兴医药科技有限公司	本公司	房屋	2008 年 07 月 16 日	2018 年 07 月 16 日	市场定价	1,482,500.00
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司	房屋	2007 年 06 月 01 日	2022 年 05 月 31 日	市场定价	597,500.00
武汉新兴医药科技有限公司	武汉武商量贩连锁有限公司	房屋	2010 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	市场定价	1,875,000.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	武汉新兴医药科技有限公司	199,151.36			
其他应收款	武汉新兴医药科技有限公司	200,000.00		200,000.00	
其他应收款	武汉华信管理有限公司	240,874.64		886,650.04	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	武汉新兴医药科技有限公司		928,978.35

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司本期无重大或有事项。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司本期无重大或有事项。

其他或有负债及其财务影响

公司本期无重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

公司本期无承诺事项。

2、前期承诺履行情况

公司本期无承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司本期无资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

公司本期无其他重大事项。

2、债务重组

公司本期无其他重大事项。

3、企业合并

公司本期无其他重大事项。

4、租赁

公司本期无其他重大事项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

公司本期无其他重大事项。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	962,359.20		464,252.40		859,003.20
上述合计	962,359.20		464,252.40		859,003.20
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额
----	------	----------	----------	---------	------

		损益	允价值变动		
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

公司本期无其他重大事项。

9、其他

公司本期无其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	----	---------------

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：组合 1：合并范围内的企业间其他应收款项	1,038,284,086.99	90%			1,271,212,302.20	87.84 %		
组合 2：按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	112,729,076.77	9.77%	22,545,815.35	20%	173,442,947.18	11.98 %	34,688,589.44	20%
组合小计	1,151,013,163.76	99.78 %	22,545,815.35	1.96%	1,444,655,249.38	99.82 %	34,688,589.44	2.4%
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	0.22%	2,586,106.93	100%	2,586,106.93	0.18%	2,586,106.93	100%
合计	1,153,599,270.69	--	25,131,922.28	--	1,447,241,356.31	--	37,274,696.37	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按组合余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	112,729,076.77	20%	22,545,815.35
合计	112,729,076.77	--	22,545,815.35

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

合并范围内的企业间其他应收款项	956,434,671.09	
合计	956,434,671.09	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	--	--

（2）本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	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		26,705.61

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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	725,684,396.87	1-3 年以内	67.71%
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	221,109,408.49	1 年以内	20.63%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	71,970,157.94	1-6 年	6.72%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,577,116.66	1 年以内	1.27%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,647,164.16	1 年以内	0.53%
合计	--	1,037,988,244.12	--	96.86%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	725,684,396.87	62.91%
武汉武商量贩连锁有限公司	子公司	221,109,408.49	19.17%
武汉武商百盛实业发展有限公司	子公司	71,970,157.94	6.22%
武汉广场管理有限公司	子公司	13,577,116.66	1.18%
武商集团进出口贸易公司	子公司	5,647,164.16	0.49%
十堰人商郢阳购物中心有限责任公司	孙公司	295,842.87	0.03%
合计	--	1,038,284,086.99	90%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	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	在被投资单位持股比例与表	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	---------------	-------------	--------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例 不一致的 说明			
武汉华信 管理有限公司	权益法	1,470,000 .00				49%	49%				
武汉新兴 医药科技 有限公司	权益法	30,900,00 0.00	29,885,06 1.87	-117,448. 05	29,767,61 3.82	35.63%	35.63%				
江苏炎黄 在线物流 股份有限 公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0						
九通实业 股份有限 公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00				400,000.0 0		
汉口商业 大楼股份 有限公司	成本法	2,000,000 .00	2,000,000 .00		2,000,000 .00				2,000,000 .00		
武汉钢电 股份有限 公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00						234,150.0 0
劲松实业 股份有限 公司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0				100,000.0 0		
企业家海 南开发公 司	成本法	250,000.0 0	250,000.0 0		250,000.0 0				250,000.0 0		
武汉证券 有限责任 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00				20,000,00 0.00		
汉口银行 股份有限 公司	成本法	380,240,0 00.00	380,240,0 00.00		380,240,0 00.00	2.43%	2.43%				
武汉武商 量贩连锁 有限公司	成本法	293,357,9 69.41	284,849,1 40.47	8,508,828 .94	293,357,9 69.41	98%	98%				
武汉武商 家电连锁 有限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	69.81%	69.81%		20,000,00 0.00		

武汉广场 管理有限公司	成本法	89,358,66 9.10	89,358,66 9.10		89,358,66 9.10	51%	51%				124,636,1 21.99
武汉武商 百盛实业 发展有限 公司	成本法	63,599,02 9.18	63,599,02 9.18		63,599,02 9.18	50%	50%				
武汉武商 集团股份 有限公司 进出口贸 易公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	100%	100%		5,000,000 .00		
武汉展览 馆有限公 司	成本法	67,668,50 0.00	67,668,50 0.00		67,668,50 0.00	100%	100%				
武汉武商 皇经堂农 副产品批 发市场有 限公司	成本法	57,500,50 0.00	57,500,50 0.00		57,500,50 0.00	100%	100%				
武汉武商 农产品经 营有限公 司	成本法	100,000.0 0	100,000.0 0		100,000.0 0	2%	2%				
武汉武商 十堰人民 商场有限 公司	成本法	23,750,00 0.00	23,750,00 0.00		23,750,00 0.00	95%	95%				
武汉武商 欧悦冰雪 文化管理 有限公司	成本法	5,000,000 .00	4,000,000 .00	1,000,000 .00	5,000,000 .00	50%	60%				
武商仙桃 购物中心 管理有限 公司	成本法	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100,000,0 00.00	100%	100%				
武汉武商 一卡通科 技有限公 司	成本法	30,000,00 0.00		30,000,00 0.00	30,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	1,195,394	1,053,400	139,391,3	1,192,792	--	--	--	47,750,00		124,870,2

		,667.69	,900.62	80.89	,281.51				0.00		71.99
--	--	---------	---------	-------	---------	--	--	--	------	--	-------

长期股权投资的说明

(1) 公司本期受让子公司武汉武商皇经堂农副产品批发市场有限公司持有的武汉武商量贩连锁有限公司2%股权，已办理工商变更手续。

(2) 公司本期按合同约定对武汉武商欧悦冰雪文化管理有限公司进行第三期出资，货币出资100万元已缴足，经华利信(北京)会计师事务所有限公司审验并出具华利信验字(2013)A0018号验资报告。

(3) 公司本期以货币资金1亿元投资设立全资子公司武商仙桃购物中心管理有限公司，该项出资已于2013年6月8日缴足，经众环海华会计师事务所有限公司审验并出具众环验字(2013)010055号验资报告。

(4) 公司以货币资金3000万元投资设立全资子公司武汉武商一卡通科技有限公司，该项出资已于2012年12月19日缴足，经众环海华会计师事务所有限公司审验并出具众环验字 (2012)113号验资报告，公司于2013年1月4日办理工商登记手续。

(5) 投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,841,537,877.34	2,186,770,652.73
其他业务收入	156,967,777.18	157,941,228.56
合计	2,998,505,654.52	2,344,711,881.29
营业成本	2,373,908,018.57	1,812,082,054.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72
合计	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72
合计	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
湖北省	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72
合计	2,841,537,877.34	2,372,759,752.41	2,186,770,652.73	1,811,155,206.72

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	124,870,271.99	167,250.00
权益法核算的长期股权投资收益	-117,448.05	-306,504.53
处置交易性金融资产取得的投资收益	459,482.18	
可供出售金融资产等取得的投资收益		263,815.06
合计	125,212,306.12	124,560.53

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉钢电股份有限公司	234,150.00	167,250.00	
武汉广场管理有限公司	124,636,121.99		
合计	124,870,271.99	167,250.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

武汉华信管理有限公司		-306,504.53	公司上年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	-117,448.05		
合计	-117,448.05	-306,504.53	--

投资收益的说明

投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	247,252,498.47	107,930,017.37
加：资产减值准备	-12,169,479.70	-6,306,615.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	38,399,310.04	39,591,013.59
无形资产摊销	19,567,329.26	16,702,329.76
长期待摊费用摊销	12,121,749.20	7,277,193.84
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）	-11.00	122,662.41
财务费用（收益以“—”号填列）	39,617,854.40	44,761,772.05
投资损失（收益以“—”号填列）	-125,212,306.12	-124,560.53
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,555,377.17	7,831,211.39
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,079,471.36	256,565.52
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	409,849,923.42	-365,406,114.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-189,358,908.94	332,748,224.12
其他	2,275.90	-523.04
经营活动产生的现金流量净额	434,435,386.40	185,383,175.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	541,259,976.38	598,222,884.59
减：现金的期初余额	907,647,443.69	964,630,252.40
现金及现金等价物净增加额	-366,387,467.31	-366,407,367.81

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-20,139,280.25	-147,140.17
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,083,845.00	4,154,862.38
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	9,100,957.71	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	26,705.61	22,796.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,788,299.19	3,400,112.63
减：所得税影响额	-528,373.61	1,794,127.86
少数股东权益影响额（税后）	270,506.08	222,104.03
合计	-1,881,605.21	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	268,975,587.73	241,143,916.27	2,699,471,010.14	2,430,572,939.41
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	268,975,587.73	241,143,916.27	2,699,471,010.14	2,430,572,939.41
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.49%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.56%	0.53	0.53

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2013年6月30日		2012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%	
应收账款	12,254,603.61	0.12%	8,005,404.36	0.07%	53.08%
应收股利			59,040.00	0.00%	-100.00%
在建工程	170,057,149.16	1.60%	73,188,047.69	0.66%	132.36%
应付票据	12,209,189.27	0.11%	26,139,974.10	0.24%	-53.29%
应交税费	189,189,121.14	1.78%	324,842,645.94	2.94%	-41.76%
一年内到期的非流动负债			100,500,000.00	0.91%	-100.00%
变动原因：					
1、应收帐款同比增加，系子公司武商量贩连锁有限公司销售规模扩大未收回货款增加所致。					
2、应收股利同比减少，系收回汉口银行2011年红利所致。					
3、在建工程同比增加，主要系仙桃购物中心和十堰人商大楼改建二期项目工程建设增加。					
4、应付票据同比减少，主要系票据到期兑付。					
5、一年内到期的非流动负债同比减少，主要系归还到期银行贷款所致。					
项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）		
资产减值损失	-10,863,986.20	-6,534,244.22	-66.26%		
投资收益	9,217,659.66	146,807.10	6178.76%		
营业外支出	20,671,943.18	1,582,343.50	1206.41%		
变动原因：					
1、资产减值损失同比减少，主要系应收款项减少计提坏帐准备影响所致。					
2、投资收益同比增加，主要系理财收入增加所致。					
3、营业外支出同比增加，主要系量贩4家门店拆除所致。					

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、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

二〇一三年八月二十八日