

武汉市汉商集团股份有限公司

600774

2011 年年度报告



目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 会计数据和业务数据摘要	3
四、 股本变动及股东情况	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	10
七、 股东大会情况简介	14
八、 董事会报告	14
九、 监事会报告	27
十、 重要事项	28
十一、 财务会计报告	31
十二、 备查文件目录	90

一、重要提示

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

(二)公司全体董事出席董事会会议。

(三)众环海华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张宪华
主管会计工作负责人姓名	张 晴
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张 琳

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

(五)是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六)是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一)公司信息

公司的法定中文名称	武汉市汉商集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	汉商集团
公司的法定英文名称	WUHAN HANSHANG GROUP CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	HSGC
公司法定代表人	张宪华

(二)联系人和联系方式

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

(三)基本情况简介

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

(四)信息披露及备置地点

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

(五)公司股票简况

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

(六)其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 4 月 20 日	
公司首次注册登记地点	湖北省武汉市汉阳大道 134 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 9 日
	公司变更注册登记地点	湖北省武汉市汉阳大道 134 号
	企业法人营业执照注册号	420100000117789
	税务登记号码	国税鄂字 420105177918415
	组织机构代码	17791841-5
公司聘请的会计师事务所名称	众环海华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	武昌区东湖路 169 号知音集团办公区 3 号楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,430,665.35
利润总额	11,938,009.78
归属于上市公司股东的净利润	15,661,319.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,024,814.70
经营活动产生的现金流量净额	71,303,832.57

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-156,166.94	4,763,173.58	2,790,136.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	9,102,202.24	8,983,088.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		81,158.45	2,783,272.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	460,591.12	380,983.21	887,163.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438,690.87	-1,462,233.77	29,584,621.66
少数股东权益影响额	-4,217,153.26	-4,141,825.35	-14,054,686.84
所得税影响额	-114,277.39	-790,330.68	-1,525,940.60
合计	4,636,504.90	7,814,014.34	20,464,567.30

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减(%)	2009 年
营业总收入	864,884,809.41	738,459,186.89	17.12	623,728,227.32
营业利润	3,430,665.35	1,113,586.25	208.07	-22,425,998.84
利润总额	11,938,009.78	13,397,614.96	-10.89	9,382,885.74
归属于上市公司股东的净利润	15,661,319.60	13,258,996.84	18.12	4,446,481.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,024,814.70	5,444,982.50	102.48	-16,018,086.17
经营活动产生的现金流量净额	71,303,832.57	162,706,288.04	-56.18	54,454,356.84
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减(%)	2009 年末
资产总额	1,665,781,262.92	1,588,325,968.15	4.88	1,502,074,766.41
负债总额	1,019,741,830.45	1,012,820,023.16	0.68	933,888,838.04
归属于上市公司股东的所有者权益	504,178,913.21	488,517,593.61	3.21	475,258,596.77
总股本	174,575,386.00	174,575,386.00	0.00	174,575,386.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.09	0.08	12.50	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	0.09	0.08	12.50	0.03
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	0.09	0.08	12.50	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.06	0.03	100.00	-0.09
加权平均净资产收益率 (%)	3.16	2.75	增加 0.41 个百分点	0.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.22	1.13	增加 1.09 个百分点	-3.39
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.41	0.93	-55.91	0.31
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.89	2.80	3.21	2.72
资产负债率 (%)	61.22	63.77	减少 2.55 个百分点	62.17

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	2,718,778	1.56				-739,200	-739,200	1,979,578	1.13
1、国家持股	153,877	0.09				-153,877	-153,877		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,564,901	1.47				-585,323	-585,323	1,979,578	1.13
其中：境内非国有法人持股	2,564,901	1.47				-585,323	-585,323	1,979,578	1.13
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	171,856,608	98.44				739,200	739,200	172,595,808	98.87
1、人民币普通股	171,856,608	98.44				739,200	739,200	172,595,808	98.87
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	174,575,386	100						174,575,386	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	153,877	153,877			为其他股东代垫的股改对价	2011年1月28日
天泽控股有限公司	585,323	585,323			未偿还大股东代垫的股改对价	2011年1月28日
合计	739,200	739,200			/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		22,634 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		23,157 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	国家	26.59	46,413,763			无
天泽控股有限公司	其他	1.01	1,755,969			无
武汉国际租赁公司	其他	0.88	1,537,536		1,537,536	冻结 1,537,536
深圳市正兆投资有限公司	其他	0.86	1,500,000	290,389		无
中国五环工程有限公司	其他	0.67	1,170,646			无
武汉华中电力实业发展有限公司	其他	0.67	1,170,646			无
武汉君友置业投资管理有限公司	其他	0.66	1,154,235			无
中钢投上海有限公司	其他	0.65	1,130,000			无
邓学峰	境内自然人	0.54	943,248			无
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	其他	0.45	777,056			无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	46,413,763	人民币普通股 46,413,763
天泽控股有限公司	1,755,969	人民币普通股 1,755,969
深圳市正兆投资有限公司	1,500,000	人民币普通股 1,500,000
武汉华中电力实业发展有限公司	1,170,646	人民币普通股 1,170,646
中国五环工程有限公司	1,170,646	人民币普通股 1,170,646
武汉君友置业投资管理有限公司	1,154,235	人民币普通股 1,154,235
中钢投上海有限公司	1,130,000	人民币普通股 1,130,000
邓学峰	943,248	人民币普通股 943,248
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	777,056	人民币普通股 777,056
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	722,179	人民币普通股 722,179
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日	1,537,536	被垫付对价的股东在办理其持有的股份上市流通时,应向武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(区国资办)偿还所垫付的股份,并取得区国资办的同意后,由汉商集团董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请
2	人保投资控股有限公司	295,680	2007年5月23日	295,680	
3	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
4	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
5	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1)控股股东及实际控制人具体情况介绍

截至报告期末,武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(简称"区国资办")持有汉商集团股份 46,413,763 股,因股权分置改革时为部分股东代垫支付对价,尚有 412,083 股未被偿还,区国资办实际应持股份为 46,825,846 股,占公司总股本的 26.82%。

(2) 控股股东情况

○ 法人

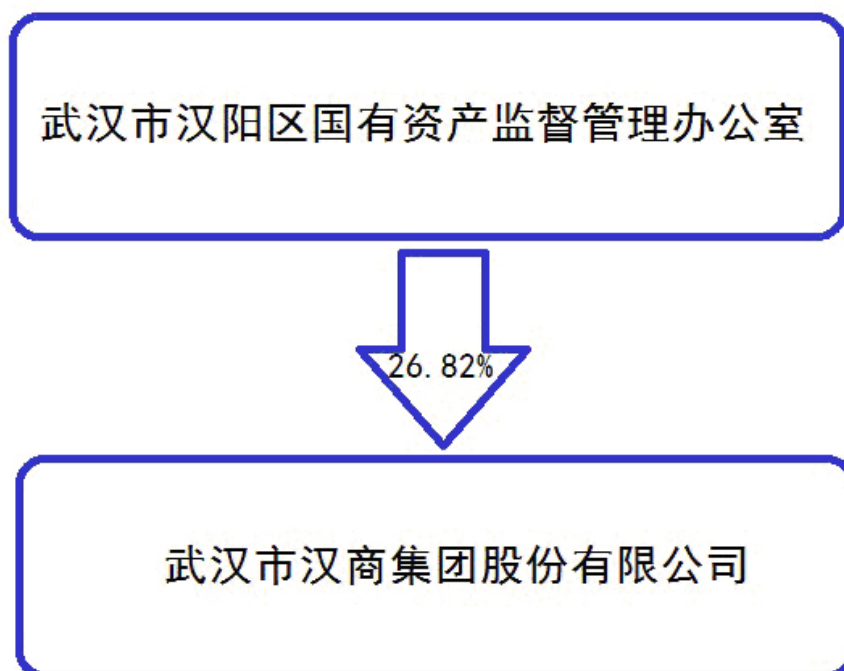
单位：元 币种：人民币

名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室
单位负责人或法定代表人	俞红霞
主要经营业务或管理活动	国有资产管理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张宪华	董事长	男	57	2010年4月20日	2013年4月19日	54,368	54,368		18	否
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	58	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981		10	否
麻建雄	董事兼总经理	男	57	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981		10	否
张 晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	54	2010年4月20日	2013年4月19日	33,981	33,981		10	否
文晓钢	董事	男	46	2010年4月20日	2013年4月19日					否
莫洪宪	独立董事	女	57	2010年4月20日	2013年4月19日				4.5	否
李本焱	独立董事	男	61	2010年4月20日	2013年4月19日				4.5	否
袁天荣	独立董事	女	47	2010年4月20日	2013年4月19日				4.5	否
戎热群	董事	女	53	2010年4月20日	2013年4月19日	4,000	4,000			否
杨汉生	监事会主席	男	53	2010年3月23日	2013年3月22日	6,795	6,795		7	否
荆汝辉	监事	男	55	2010年4月20日	2013年4月19日					否
吴建华	监事	女	58	2010年4月20日	2013年4月19日					否
姚贤华	副总经理	男	57	2010年4月21日	2013年4月19日	33,981	33,981		8	否
黄守长	副总经理	男	55	2010年4月21日	2013年4月20日	33,981	33,981		8	否
杨 芳	副总经理	女	44	2010年4月21日	2013年4月20日				6	否
俞少兰	副总经理	女	58	2010年4月21日	2013年4月20日				6	否
合计	/	/	/	/	/	235,068	235,068	/	96.5	/

最近5年的主要工作经历:

张宪华: 汉商集团董事长、党委副书记

魏汉华: 汉商集团副董事长、党委书记。

麻建雄: 汉商集团董事, 总经理, 党委委员。

张 晴: 汉商集团董事、董事会秘书、常务副总经理、总会计师、党委委员。

文晓钢: 中国工商银行武汉市汉阳区支行行长, 中国工商银行武汉分行纪检。

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

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

袁天荣：中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师；武昌区人大常委会委员，湖北建筑工业总公司、际华 3506 服装股份有限公司独立董事；华中科技大学武昌分校兼职教授。

戎热群：工商银行市分行商业信贷处、营业部信贷管理处任信贷科长等职务。

杨汉生：汉商集团党委副书记、纪委书记、工会主席。

荆汝辉：武汉方正会计师事务所主任。

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

姚贤华：汉商集团副总经理、党委委员。2000 年兼任新武展购物广场总经理，2004 年元月兼任武汉国际会展中心总经理。

黄守长：汉商集团副总经理、党委委员，1999 年兼任汉阳商场总经理。

杨芳：21 购物中心副总经理、家电公司总经理，家电、家居联合党支部书记，汉商集团总经理助理、副总经理。

俞少兰：汉商集团总经理助理、副总经理、21 购物中心总经理。

(二)在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	劳动人事薪酬管理制度和股东大会决议
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	薪酬管理与绩效评价标准相结合
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据考核按时全额支付

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五)公司员工情况

在职员工总数	1,809
公司需承担费用的离退休职工人数	1,319
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营人员	1,405
技术人员	220
行管人员	184
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专以上	343
中专	238

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

2011 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，不断完善和优化公司法人治理结构。根据监管部门的要求制定了《内部信息保密制度》和《特定对象来访接待管理制度》，进一步规范公司

的内幕信息保密行为，确保信息披露的公平性，保护股东和其他利益相关者的合法权益，促进公司诚信自律、规范运作。

公司治理情况具体如下：

公司自开展治理专项活动以来，在完成了自查、公众评议以及提高整改三个阶段工作后，进一步深化公司治理，落实整改效果，公司加强了相关人员对信息披露管理制度的学习，设立公司信息披露考评小组，保证《信息披露事务管理制度》的有效执行，确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确和完整。通过不断地建立健全及完善相关制度，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力，促进公司规范运作和健康发展。

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

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

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

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

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

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

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

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

(二)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张宪华		4	4	2	0	0	否
魏汉华		4	4	2	0	0	否
麻建雄		4	4	2	0	0	否
张晴		4	4	2	0	0	否
文晓钢		4	4	2	0	0	否
戎热群		4	4	2	0	0	否
莫洪宪	是	4	3	2	1	0	否
李本焱	是	4	4	2	0	0	否
袁天荣	是	4	4	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《公司法》、中国证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》及相关法律法规的要求，公司于 2007 年 7 月制定了《独立董事工作制度》，对公司独立董事的任职条件、独立性、提名、选举及更换程序、职权及应发表的独立意见等进行了规定。其中，为了充分发挥独立董事的作用，制度中规定独立董事除应当具有《公司法》和其他相关法律、法规赋予董事的职权外，公司还应当赋予独立董事以下特别职权：

(1)重大关联交易(指公司拟与关联人达成的总额高于 300 万元或高于公司最近经审计净资产值 5%的关联交易)应由独立董事认可后，提交董事会讨论；独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(2)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(3)向董事会提请召开临时股东大会；

(4)提议召开董事会；

(5)独立聘请外部审计机构和咨询机构；

(6)在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

公司重大关联交易、聘用或解聘会计师事务所，应由二分之一以上独立董事同意后，方可提交董事会讨论。独立董事向董事会提请召开临时股东大会、提议召开董事会会议和在股东大会召开前公开向股东征集投票权，应由二分之一以上独立董事同意。经全体独立董事同意，独立董事可独立聘请外部审计机构和咨询机构，对公司的具体事项进行审计和咨询，相关费用由公司承担。

公司于 2008 年 3 月制定了《独立董事年报工作制度》。制度中对公司独立董事在年报编制过程中应履行的相关责任和义务进行了规定，明确在年度报告编制期间，公司管理层应向每位独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，公司应安排每位独立董事进行实地考察，上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前向每位独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料。公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次每位独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有书面记录及当事人签字。

报告期内，公司独立董事按照法律法规的要求，认真履行公司所赋予的职权，参加了报告期内公司所有的董事会，对董事会所审议的各项议案独立、客观、审慎地行使了表决权，并对公司发生的关联交易、经营层人员变更及其他有关事项发表了独立意见，促进了董事会决策的公平、公正、公允，强化了董事会决策的科学性，切实维护了公司和全体股东的利益。同时，公司独立董事按照《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作制度》认真履职，详细了解公司经营情况，积极参与年报的编制及审核工作，充分发挥其专业化作用，为公司年

报内容的真实、准确、完整提供了切实保障。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力，不存在对股东单位的业务依赖。对股东或其关联单位无资产委托经营事项。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及薪酬管理等方面独立，建立健全了完善的劳动人事管理制度。公司总经理及高级管理人员均在本公司领取薪酬，没有在公司控股股东单位担任行政职务和领取薪酬的情况。		
资产方面独立完整情况	是	公司为集团整体上市企业，资产完整，独立拥有商标等无形资产，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司对内部机构的设置和管理具有独立的决策权，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户，独立纳税，不存在股东单位干预公司财务的情况。		

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规和规范性文件，制定本企业的内部控制制度并组织实施。内部控制要求达到的基本目标是提高公司经营的效率与效果，保证公司战略目标和经营目标的实现；增强公司财务报告和信息披露的可靠性；确保公司经营业务合法合规，公司财产安全完整。形成规范的管理体系，确保各项工作有章可循。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会湖北监管局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》，进一步加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，制订了《内控规范实施工作方案》。
内部控制检查监督部门的设置情况	为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司总经理任副组长，成员由公司高级管理人员组成，领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥。公司企业管理部负责具体工作的开展。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司确定企业管理部负责公司内部控制检查监督工作，具体负责检查监督内部控制的执行情况，并接受内部控制领导小组的工作指导和监督。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会七届九次会议审议通过了《内部控制规范实施工作方案》，将坚持“统一规划、整体部署、重点突出、分步实施、逐层推进”的总体思路，计划分阶段在集团范围内实施内部控制体系：第一阶段，2012 年在公司母公司及 1—2 家分、子公司范围内建立完善内控体系。第二阶段，2013 年在公司所属其他分、子公司全面推行内部控制体系建设。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	本公司设立了计划财务部，明确了机构职能和岗位职责，并根据《企业会计准则》等相关政策、法律、法规，建立了较为完善的财务管理及会计核算制度体系，涵盖了预算管理、现金及银行存款管理、财务支出审批、支票管理、发票管理、固定资产与低值易耗品管理、会计档案管理、会计科目的设置和运用、投资测算等各方面。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，本公司未发现在内部控制设计或执行方面的大缺陷。2012 年，公司董事会及管理层将继续以制度建设为重点，以落实责任为核心，以内部控制评审为手段，深入推进内部控制工作，切实加强公司治理。组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿。对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，完善与优化内控手册、业务流程图，提高内控管理、风险管理与信息化管理水平。

(五)高级管理人员的考评及激励情况

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

(六)公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介**(一)年度股东大会情况**

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度	2010 年 4 月 20 日	中国证券报 B003、上海证券报 B133	2011 年 4 月 21 日

公司 2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 20 日上午 9:00 在武汉国际会展中心四楼会议室召开,公司董事长张宪华先生主持会议。出席会议的股东及股东代表共 4 人,代表股份 47,569,498 股,占公司总股本的 27.25%。会议采取记名投票表决方式表决,审议通过了如下议案:

- 1、公司 2010 年年度报告及摘要;
- 2、公司董事会 2010 年度工作报告;
- 3、公司监事会 2010 年度工作报告;
- 4、公司独立董事 2010 年度述职报告;
- 5、公司 2010 年度财务决算报告;
- 6、关于 2010 年度公司利润分配及资本公积金转增股本议案;
- 7、关于调整公司独立董事薪酬的议案;
- 8、关于续聘会计师事务所的议案。

八、董事会报告**(一)管理层讨论与分析**

2011 年,在外部宏观经济紧缩,内部调整改造升级任务艰巨的情况下,公司依托"三圈

一心"的优质资源,精心打造银座购物中心、21 世纪购物中心、武展购物中心"三大购物中心",强化会展中心的营运功能,呈现出零售业、会展业、商业地产业三大主业竞相发展,婚庆旅游、运动休闲业蓬勃兴旺,商品经营、资产经营、资本经营互相促进的良好局面。

(一)报告期内公司经营情况的回顾

全年实现营业收入 8.65 亿元,同比增长 17.12%,实现净利润 1566.13 万元,同比增长 18.12%。

1、商业地产业发展态势良好,形成了商业地产开发带动商业发展的良性模式。汉商银座项目圆满收官,精彩亮相;万达影城、沃尔玛超市、秀玉餐饮等一批主力店相继开业,阳光街全面开街。

2、零售业"三大购物中心"经营形象和实力全面提升,效益跃上新台阶。

(1)银座购物中心围绕银座新张、老汉阳商场改造、经营调整、管理升级展开全年工作。全年实现销售 1.64 亿元,同比增长 6.16%。

新商场以时尚流行百货店为经营定位,实现规模实力、卖场形象、店堂环境、品牌档次"四大升级",突出了钟家村商圈的主力店地位。共引进各类品牌 139 个,周大福、六福、金至尊等香港一线品牌齐聚黄金珠宝区,其中六福珠宝开启全市面积最大的旗舰店。沙驰、杰克琼斯、卡宾、艾格、香榭时尚等服装品牌给消费者带来不同的时尚体验。结合银座的定位,精心策划开业营销方案,通过报纸、网络、广播、公交车等全方位宣传造势。

改造后的老商场仍定位为"大众流行百货店",以中档品牌为主,锁定中低工薪阶层的固定消费群。在经营品类上,突出穿戴类商品,以百货、日化、小家电类商品为辅助。一至五楼分别为"潮流生活馆"、"仕女名品馆"、"运动休闲馆"、"国际体运馆"和"儿童家居馆"。

(2)21 世纪购物中心实现"上规模、上档次、上功能、上形象"目标,全年实现销售 4.2 亿元,经营利润 4493.52 万元,同比分别增长 26.04%、20.43%,巩固了在王家湾商圈的主导地位。

女装公司以市场为导向,坚持不懈地实施品牌更新换代。优化经营结构,扩大时尚休闲,缩小量贩休闲,增加少淑品牌,细化时装品类。全年引进马克华菲、玛卡西尼、大嘴猴、维斯凯、玖姿、声雨竹欧洲精品等 24 个新品。部门销售、利润绝对值连续多年排名集团公司第一,效益增长的同时造就了一支敢打敢拼、作风过硬的优秀团队。男装金钟公司一方面充分挖掘黄铂金类重点品牌的创效潜能,另一方面抓男装品牌提升,引进的联邦欧诗兰、L2、空间、乔治汤米等个性化时尚休闲品牌补齐了销售"短板",满足了不同消费需求。通过"两手抓",男装金钟公司第一个在集团公司内实现双超。综合公司针对区域特点,坚持商品跟着市场变,价格随着行情走,促销盯着对手做,抢占市场份额。在招商上再求突破,莱尔斯丹、伊伴、梦妆、菲安妮、苹果、东芝、索尼、HTC 等众多一线品牌的加盟,充实了品牌阵营,引领商圈潮流。家居公司全力打造美食之都,经营面积达 6500 平方米的美食广场汇聚荷花亭、清荷韵、滋滋堂等餐饮龙头企业,新的经营项目完善了整体配套功能。营销活动出新出彩,网上微博互动、VIP 专场、刷银联卡送储值卡等形式,吸引了一批新新人类

(3)武展购物中心实施第四次升级改造,新增经营面积 8000 平方米,总体经营面积达到 24000 平方米,跻身市内大型购物中心行列。依靠创新的经营思维、准确的市场定位和强大的团队合力,在竞争最为激烈的商圈中稳扎稳打,独树一帜。全年实现销售 1.06 亿元,经营利润 1313.07 万元,同比分别增长 8.17%、9.04%。

调整改造过程中,卖场轮番打围施工,经营环境异常恶劣。购物中心全体干部员工群策群力,共克难关,经营、装修两不误。招商与调整同时进行。女装的经营范围继续扩大,同时增设珠宝、箱包、内衣区以及三福时尚小百货加以配套。引进的 60 余个新品,既与周边商场错位,又为消费者所认同,且大部分品牌在商圈内独一无二,确保当年引进,当年创效。坚持品牌正价销售与特价折扣相结合的经营策略,实价加实惠锁定了忠实顾客群。所有品牌

重新落位，调整率达 100%，为开业十年来数次调整之最。

3、会展业按照打造国内领先、中部一流、武汉第一的现代会展中心的既定目标，强功能、强营运、强管理、强效益，形成了以展览为龙头，展览会议、广场广告、商业零售等经营版块齐头并进，酒店、餐饮、娱乐、停车等综合配套的格局。举办各类展览 121 个，大小会议 500 余场次，广场活动 200 余场次，继续保持武汉会展业龙头地位。在武汉博览中心开业后，仍然作为中部地区举办展会场次最多、场所利用率最高、综合配套功能最强、影响力最大的会展场馆，荣膺中国"品牌会展场馆金海豚大奖"和"十佳会展场馆奖"。全年实现营业收入 5593.45 万元，同比增长 2.97%。

(1)展览公司全力开发新项目。面对因武汉博览中心开业导致部分展会分流的不利影响，展览公司冷静分析、沉着应对，通过拓宽思路，加强与政府、行业协会、专业机构的合作等方法，千方百计引进新题材展会，寻找新的增长点。"首届中国书画展暨佛文化展"、"中国武汉公共安全及反恐设备展"、"国际非开挖技术展"、"首届中国武汉国际信鸽展"、"2011 国际精品购物展"等多个新增展会精彩纷呈。

(2)会议公司发挥展会、餐饮、住宿、娱乐一条龙的服务特色，坚持"抓大扩小，大小统收"。服务上水平，每场会议做到事先安排、精心组织、无缝对接，得到客户充分肯定。宴会部克服物价上涨、成本不断增加等困难，及时调整菜品菜式，抓住大型会议及婚宴不放，通过承接展会的餐饮业务，打开经营局面，实现了盈利。商务酒店完善餐饮、会议等配套服务，确保展会客源不流失，散客与会议团队客源也较同期有了较大增长。酒店二期改造装修工程正紧张实施，接待能力将提高到一个新水平。

(3)综合公司最大限度地发挥广场价值和物业创收。依托有利的地理优势，对内狠抓经营与现场管理，降低各项经营成本，促进综合效益提高；对外开发新客户、拓展新项目。在广场活动上，巩固老客户，稳定大的传统活动，突出大型节庆活动，"庙会"、"美食节"、"车展"等活动呈系列化、规模化之势。大胆探索自办、联办广场活动的新形式。3·15 消费者权益日承办的"消费与民生"大型广场宣传活动，全部自行策划、设计、制作，是自办广场活动的一次有益尝试，综合收入达 35 万元。改造广场简易商亭，按照黄金地段黄金价格实行公开招标，引进有品牌、有特色的商户入驻，租金提高了近 50%，当年投资、当年见效。改停车场人工收费为电子收费，统一采用电子 IC 卡，既堵塞了管理漏洞，又利用先进系统设备可支持价格随时调整的优势对不同时段实行不同收费。科学化、规范化、精细化的管理拓展了创收空间，全年停车收入同比增幅高达 143%。

4、婚庆、旅游、贸易、自营等业务有了新拓展

武汉婚纱照材城作为华中地区最大的婚庆消费集散地，发挥"一店跨三街，商场联展场"的优势和市婚庆行业协会会长单位的作用，联手上级主管部门和行业协会筹办"婚博会"，举办"湖北省第三届汉商杯摄影大赛"，扩大了知名度和影响力。

咸宁温泉会所由于山下老式综合楼拆除，整体接待功能受到较大影响，经营进入全面调整期。

储值卡采取专业部门和干部员工全员售卡相结合，多点售卡和多人售卡相结合的方式扩大销量。全年储值卡销售同比增长了 283%。大力推广 VIP 卡，大型节假日免费办卡、双倍积分，银座开业十倍积分等活动，吸引消费者踊跃办卡。团购批发业务凭借灵活多样的经营优势，针对客户需求突出团购优惠、送货上门、无条件退换等多种便利举措。

外贸公司在国际贸易形势总体不稳定的情况下，抓住一切可能，发展向欧美品牌服装出口面料业务。发挥团队作战能力，深入订单、生产、出口、收汇的各个环节，出口业务呈放量增长。全年出口创汇 630 万美元，利润总额突破 30 万元，荣获省市"外贸进出口先进企业"称号。

品牌代理公司大胆探索品牌自营和代理，克服进货难、进场难等重重困难，先后拿下"

卡利斯特"、"凯蒙特"、"DUDE"、"COZY 雪地靴"等多个国际知名品牌的武汉区域代理权，并迅速打进武汉广场、国际广场等市内主流商场。首个独家买断经营的国际名品美珂欧兰在集团公司三大购物中心上柜销售。

物业公司改进服务方式，诚心待客，房屋出租率维持在 90%以上。狠抓安全不放松，彻底整改存在的消防隐患，并取得验收合格。

5、进一步完善管理制度，创新管理机制，提高管理水平，为经营提供有力保障。

用工和分配制度不断完善，员工收入随企业发展持续增长。坚持"效益长一寸，收入增一分"的原则，提高员工工资序列标准。继续实行一年两次 30%的员工固定工资升档、优秀员工工资升级奖励，以及工龄补贴制度。全年共有 682 名员工工资固定升档，40 名优秀员工获升级奖励。此外，对所有在岗员工在本人原有序列工资基础上加 3 档，适当提高管理员和专业技术人员的工资待遇，并于银座开业之际每人增资 100 元。关心员工生活，调高车贴和餐贴标准，实行免费工作餐。员工收入水平同比增长 23.16%，共享了企业发展成果。

为加强管理，新成立集团公司企业管理部。围绕"横到边，纵到底"的目标，以营业现场为突破口，出台了一系列管理制度和标准，通过流程、过程、细节、结果"四大控制"，开辟《管理月报》专刊，提升管理质量。

业务办公室加强对各商场、经营公司的经营监测分析，掌握第一手资料，为领导决策提供依据。制订年度营销大纲，加强营销活动的计划性和联动性。集团公司获评首批"武汉老字号"企业。圆满完成 ISO9001: 2008 质量管理体系复审工作。仓储配送部一手抓节能降费，一手抓行车安全。杨泗仓库出租率继续保持 100%，实现利润取得了连续 6 年逐年递增的好成绩。

招商办公室以敏锐的眼光紧盯消费潮流，围绕发展项目重点追踪，本着效益最大化原则选定合作伙伴。成功地将钻石人间会所引入武展，户部巷名小吃引入银座。同时就银座购物中心、白云饭店的物业招商积极与相关国际品牌、酒店管理公司接洽。

财务管理坚持以成本费用管理和资金管理为重点，全面落实预算管理，力争制度规范化、管理科学化、企业效益最大化。针对财税新规，取消传统手工发票，启用税控机打发票，并在账务处理、内部结算流程上做了相应调整，在最短时间内完成了与新规定的接轨。运用工程造价控制的各种手段，对基建项目全程监控。

严格按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的相关规定，进一步规范上市公司运作，维护公司形象，组织好股东大会、董事会和监事会。为确保信息披露的公平性，保护股东和其他利益相关者的合法权益，出台了《内部信息保密制度》和《特定对象来访接待管理制度》。

基建设备部围绕汉阳商场 1 至 4 楼装修改造、临汉阳大道部分商场拆除和重建、会展中心商业改造和店堂装修升级三个重点项目展开大会战。在工期紧、任务重的情况下，各项工程做到了管理规范、责任到人、科学施工，保质保量保工期，年累计完成建筑面积 8.67 万平方米。

安全管理牢固树立"安全无小事"的思想，坚持"预防为主"方针和"谁主管，谁负责"原则，层层落实安全目标责任制，胜利实现第二十个安全无事故年。

6、经营中存在的不足

面对日益激烈的市场竞争，创新方法不够多、应对能力不够强；三大购物中心完成了规模的扩大和硬件的提升后，亟需进一步提升经营力；银座购物中心需要花大力气调整经营布局，丰富经营业态，充实成熟知名品牌，尽快将经营潜力、效益潜力挖掘出来；作为避免同质化竞争、打造经营特色的重要手段，要培养自营能力，突破自营品牌；随着公司稳定发展，防止"温室效应"侵蚀干部思想，保持发扬"居安思危，艰苦奋斗"的优良传统；梯队年轻干部的能力需要提高，培养力度需要加强，以适应集团公司发展的要求。

7、公司资产构成同比发生重大变动及主要影响因素

①货币资金期末余额 98,602,652.95 元，较期初余额下降 38.4%，主要系公司本期固定资产改造投入增加所致；

②交易性金融资产期末余额为零，主要系公司本期处置了所持有的全部股票；

③预付账款期末余额 113,904,876.33 元，较期初增长 169.91%，主要为公司向武汉汉商人信置业有限公司预付了 63,155,320.00 元汉商银座购房款；

④存货期末余额 17,474,277.72 元，较期初增长了 48.98%，主要系公司本期增加了存货采购量所致；

⑤长期股权投资期末余额 79,918,067.98 元，较期初增长了 133.46%，本期公司投资 2000 万元与湖北高艺置业有限公司共同新设成立湖北南美生态置业有限公司，汉商集团占该公司股权的 25%。另合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期经营业绩良好，权益法核算长期股权投资增加。

⑥在建工程期末余额 42,005,252.08 元，较期初增长了 306.52%，主要系本期公司对汉阳商场进行改造及与汉商银座对接项目增加；

⑦长期待摊费用期末余额 727,058.83 元，较期初余额增长了 352.84%，主要系本期公司对部分柜台进行装修所增加的费用；

⑧预收账款期末余额 12,752,201.75 元，较期初增长 95.50%，主要系本期增加了预收货款；

⑨长期借款期末余额 103,991,732.24 元，较期初增长 32.75%，主要增加了农行汉阳支行及汉口银行江岸支行贷款所致；

8、影响公司损益的主要因素

①毛利总额 23,374.76 万元，同比增长 2,327.87 万元，增幅 11.06%，主要原因为销售增长带来的毛利额增加，其中 21 购物中心的毛利额增加了 1,538.72 万元，新武展购物广场毛利额增加了 192.48 万元，汉阳商场毛利增加 282.42 万元；子公司武汉国际会展中心毛利额增加了 255.86 万元。

②费用总额为 24,181.11 万元，同比增加 3,231.60 万元，同比增长 15.43%。费用总额的增加主要包括：工资总额增加 514 万元；为职工支付的社会保险费同比增加 383 万；广告费支出增加 395 万；水电费增加 975 万；租赁费增加 421 万；固定资产折旧增加 153 万。

③营业外收入本期 9,237,819.93 元，较上期减少了 34.74%，主要为本期处置非流动资产损益减少所致；

④营业外支出本期 730,475.50 元，较上期减少了 60.97%，主要较同期减少了赔偿支出；

⑤投资收益本期 24,801,700.20 元，较上期增长了 95.19%，主要系合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期经营业绩增加所致；

9、现金流量分析

①收到其他与经营活动有关的现金期末余额 4,807,897.64 元，比上年度下降 94.87%，系同期公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司代武汉展览馆收土地转让费 6000 万。

②购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 123,904,528.97 元，比上年增长了 73.92%。

③投资支付的现金 20,000,000.00 元，比上年增长了 238.19%，本期公司投资 2000 万元与湖北高艺置业有限公司共同新设成立湖北南美生态置业有限公司。

(二)对公司未来发展的展望

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

由于欧债危机、外部市场萎缩的影响，中国经济增速放缓，面临经济结构的调整和发展方式的转变，随着成本的日益高涨和行业竞争的不断加剧，也加重了零售业的负担，企业利润越来越微薄。为了进一步促进零售业发展，商务部于今年初发布了《关于“十二五”时期促进零售业发展的指导意见》，明确提出社会消费品零售总额年均增长 15%，零售业增加值年

均增长 15% 的发展目标。积极推动《商业网点条例》、《网络零售管理条例》、《零售商供应商公平交易条例》的出台,形成涵盖零售业市场主体、市场行为、市场秩序、市场监测调控的法律法规体系。建立一个结构布局更趋完善,城乡、区域间协调发展,竞争有序的现代零售业。

2、新年度的经营计划

实现商业营业收入 8.96 亿元; 确保会展收入 6400 万元。

3、主要工作任务和措施

(1)增强零售业三大购物中心的吸引力和聚客力

强力推进经营创新和盈利模式升级, 精于经营, 精准品牌, 精细服务, 以业态、品牌、特色、促销、服务赢得市场。

一要丰富业态。三大购物中心要根据所在区域做好业态业种规划和配置。在商品经营上以穿戴商品为主体, 重视家居用品、装饰品、特色食品、特色日用品的配套经营; 在商品经营之外, 注重各类特色餐厅、影院、超市、家居馆、游戏、运动、休闲、美容美发美体等项目综合开发, 集购物中心多种功能于一体, 共同发展, 共同繁荣。

二要提升品牌。增强品牌的敏锐性, 善于寻找和发现新兴时尚潮流品牌。把关键资源给关键品牌, 关键品牌重点培育, 使关键品牌站稳脚跟。强化重点品牌的景点营造, 一品一景。准确判断和把握市内市外品牌市场现状及其发展趋势, 以国际知名品牌为龙头, 以市场成熟畅销品牌为主力, 以品牌加实惠、品牌加低价为特色, 组合创造品牌优势。

三要强化特色。特色就是差异化, 就是独有的优势, 创造特色只能依靠自营能力的增强。充分发挥集团公司的资源优势、形象优势、品牌优势、资金优势, 与厂家结成直接供货关系, 加大买断经营商品、总经销总代理商品、自营品牌商品的比例, 培养一批买手人才队伍, 在自营中培养干部、发现干部和使用干部, 形成经营层多回报、营业员多增加收入的激励机制。

四要强力促销。促销是增加商场人气和销售额最直接有效的方式。每个促销要以来了多少顾客、留了多长时间、买了多少商品来衡量效果。创新和丰富促销方式, 突出主打商品, 与厂家联手互动, 形成声势和规模, 保持对顾客持续的吸引力。精心策划主题营销活动, 主题创意先声夺人, 主题景观出新出彩, 主题装饰缤纷多姿, 营造浓厚的购物氛围。在新的一年里把广告促销工作的水平和创效能力提高一步。硬版广告要与软体文字相结合, 报刊、电视广告要和网上在线促销、手机短信促销、固定和流动载体促销相互动。要对三大购物中心单个活动与整体活动、汉商形象促销和单项促销之间的关系有准确的把握和实施。

五要精细服务。精耕细作是做好服务的关键。要充实服务措施, 完善服务项目, 服务规范要流程化, 服务部门和资源要协同化, 从服务管理、接待服务、收银服务、促销服务和安全服务等综合服务水准提高顾客满意度。做好 VIP 顾客服务, 设立专门的 VIP 贵宾室, 通过提供便捷停车、积分兑礼品、商品促销和流行趋势发布等多项服务维护会员关系。实行 VIP 顾客档案信息化管理, 对白金、钻石级的重点顾客提供更具个性化的尊贵服务, 组织开展联谊活动, 力争 VIP 顾客数量翻番。

(2)增强会展业的营运力和竞争力

面对武汉展会市场新格局, 会展中心既有挑战、更有机遇, 既有分流, 更有新的市场, 新的展会活动在不断兴起, 武汉展会市场的总容量在逐年扩大。要凸现多元化经营、综合创效、自创自办展会、展览展销互动的核心竞争力, 发挥"中之中"的地理优势、历史名馆的品牌优势、多功能服务优势, 发挥武汉市会展行业协会会长的作用, 化不利为有利, 化挑战为机遇。要全方位提升营运能力和管理水平, 以展览为龙头, 推进"展、会、销, 节、赛、演, 吃、娱、住"有机结合, 打造国内领先、中部一流、武汉第一的集展览展销、会议酒店、广场广告、购物中心、餐饮娱乐、物业停车六大功能于一体的现代会展中心, 使会展中心集群商业特色进一步显现, 场馆利用率进一步提高, 多功能之间互通互动进一步彰显, 服务价值进一步提升, 核心竞争力优势进一步发挥, 经营创效更具活力。武展商务酒店要利用一期营运取得的良好效果, 按照"准四星级"标准乘势推进二期工程, 新增客房 150 间, 扩大酒店规模, 增强盈利能力, 提升接待能力。尽快完成酒店消防、工商、卫生等各项报审、验收手续。依托展会资源, 扩大酒店营销宣传力度, 引进会议团队和业务培训机构, 提升专业的优质服务水平, 努力提高酒店入住率。

(3)增强项目的支撑力和持续发展力

进一步发挥资源优势,利用银座项目开发取得的成功经验,将资源和项目有效对接,将自主开发和积极引进相结合,将资本经营与资产经营相结合,形成"商业带地产、地产促商业"的良性发展格局。

做好银座项目的内部收尾,外部美化工作。抓紧工程备案、交房交铺与办证、工程结算,解决 F 栋消防、规划、建管验收和综合验收及备案,彻底解决项目遗留问题,全面完成工程结算审核、财务决算和税务清算工作。抓住招商及满场经营,重点对一层已售商铺的招商,加快二、三层已租商铺次主力店的装修和开业进度,用次主力店的全面开业带动一层商铺的招商与开业,确保所有商业的全面营业。实施银座西楼连廊一层西商店街店铺外立面装饰工程,完善项目导视系统、外墙泛光照明系统,营造良好的商业氛围。

顺势而为,相机启动"汉商银座"2号、3号建设项目。把知音饭店开发定为汉商银座2号,着力实施钟家村商圈"东扩西联"工程,配合地铁建设,建成与汉商银座1号联袂一体、东西呼应、横跨钟家村的武汉一流摩尔城及五星级酒店,吸引新兴业态项目进驻,引领钟家村商圈全面升级,进一步巩固综合性市级商业中心地位。完成原汉阳区委党校等土地注入及变性工作,做好项目开发的相关论证及准备,把原党校地产开发定为汉商银座3号,自主开发,建成与锦绣长江相配套的商业综合体。

推进武汉新区总部经济开发项目。利用新区优良的地理环境,加强与合资方的友好合作,定制开发企业总部。与湖北高艺置业有限公司共同开发的项目一期面积约为110亩,并根据一期项目的销售情况和市场反映,制定项目二期的设计规划方案,实现滚动发展,推进项目良性循环。妥善办理房地产开发资质和商品房预售许可证。展开项目营销,在市区内摆放沙盘模型,扩大项目影响力和知名度。

推进21世纪购物中心扩建和外立面美化工程。抢抓王家湾商圈上升为市级商业中心和两条轨道交通线在此相交的机遇,进一步增强集聚力和辐射力,开建主体形象楼,扩大经营面积3万平方米,力求当年开工,当年建成,巩固在王家湾商圈的主导地位。做好地下停车场南部扩大和配套工程的前期设计准备工作。与十里村合作,推动周边拆迁,从南到北与现21世纪购物中心连通,打通周边循环。

推进杨泗港商业地产开发。适应汉阳滨江路、杨泗港大桥修建和武汉长江城建设,开发引进商业项目,实现由仓租地产向商业地产转型。

(4)增强婚庆旅游、贸易自营的影响力和拓展力

武汉婚纱照材城加强市场考察,依托自身品牌的实力、能力和影响力,启动市外拓展,力争年内新开1家分店。

汉商温泉会所适度投资兴建接待塔楼、会议室、餐厅等,完善配套功能。主打"休闲养生"牌,由大众向高端转型,突出高档次和高品质。合理控制费用,提升盈利水平。加强营销推广,拓展稳定客源,打造四季温泉。积极寻求合作伙伴,开辟资产经营、旅游地产经营等新的发展方向。

外贸业务要在内外贸结合上探索,在寻找主打商品和主打业务上探索,在扩大进口业务、推动商场自营。

品牌代理业务要创新品牌代理模式,掌握经营主动权,突出二至三个主打品牌,形成市场影响力,扩大市场覆盖率。

储值卡业务要完善销售、流通、结算、管理、服务、激励各项基础工作。实行多点售卡,在三大购物中心开设新的售卡窗口。实行集团公司内各经营业态"一卡通",提升储值卡的功能性和覆盖面。

(5)加强党的建设,提升专业管理水平,增强执行力和创新力

加强集团领导班子建设,强化责任意识,树立责任至上观念,增强科学决策能力、解决

复杂问题能力、团结配合能力、狠抓落实能力，进一步健全民主决策机制，形成班子内部议事讲民主、做事讲原则、共事讲团结、干事讲大局的良好氛围。

加强干部队伍建设，干部队伍是打造“百年汉商”的根本保证，干部的精神、能力和作风关系汉商未来事业的发展。随着公司稳定发展，“温室效应”伴之而生。要坚决打破“温室效应”，精神怠惰、斗志衰退的状态不可容；墨守成规、固步自封的现象不可有；松松劲、歇一歇的想法不可长。要敢于打破经营定势和思维惯势，敢于突破、善于创新、勇于攀高。注重梯队干部队伍建设，加大领导班子、中高层后备干部的培养力度，不断增添新鲜血液。继续加强团队建设，发挥团队作用，打造学习型、创新型、协作型、成长型团队，增强企业凝聚力和战斗力。强化干部培训，创新培训方法，丰富培训内容，增强培训的针对性和实效性，优化知识结构，提高综合素质，增强创新能力。

加强用工和分配管理。坚持不懈地做好“减员、增效、增资”这项关系公司长远发展的工作。按照“效益长一寸，收入增一分”的原则，继续实行 40 个名额的优秀员工年度工资考核升级奖励制度和每年两次的 30%（不含干部和专业技术人员）的员工固定工资升档制度。做好专业技术人员培训，继续做好管理员（组长）及专业技术人员年度考核，把培训考核作为培养优秀骨干员工的有效措施，提高员工队伍的整体素质。制定标准、拿出方案，精心组织、精心挑选，集中招收一批适合商业、会展工作的“90 后”大学毕业生，充实到各个公司、各个部门，为集团发展培养子弟兵、储备人力资源。

加强思想政治工作。大力弘扬以“忠诚奉献”为核心内容的汉商文化精神，面向一线，面向员工，创新党建活动形式。在干部中大力倡导“解放思想、勇于创新、诚信做人、用心做事”的良好风气。

加强各项专业管理。树立“经营第一、一线老大”的观念，全力服务经营一线，为经营一线提供高效优质的后勤保障。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
1、商品销售	724,632,736.13	618,891,445.25	14.59	14.84	19.95	减少 3.64 个百分点
2. 旅业	1,065,461.36	310,288.25	70.88	-67.70	-53.87	减少 8.73 个百分点
3. 展览业	55,934,475.20	3,465,707.26	93.80	2.97	-21.43	增加 1.92 个百分点
4. 酒店业	7,351,275.00	2,827,760.14	61.53	36.22	105.65	减少 12.99 个百分点
5、物业管理	1,207,177.30		100.00	8.82		不适用

公司没有分产品的业务。

(2) 主营业务分地区情况

公司以商品零售为主，主要客户为湖北地区消费者。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二)公司投资情况

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
湖北南美生态置业有限公司	企业总部基地, 自有房屋的物业管理及信息咨询	25	

1、委托理财及委托贷款情况

(1)委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2)委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

(三)陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(四)董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
董事会七届四次会 议	2011 年 3 月 24 日	1、公司 2010 年年度报告全文及摘要; 2、公司董事会 2010 年度工作报告; 3、公司 2010 年度财务决算报告; 4、拟订 2010 年度公司利润分配及资本公积金转增股本预案; 5、关于投资设立湖北艺商置业有限公司的议案; 6、关于调整公司独立董事薪酬的议案; 7、关于续聘会计师事务所的议案; 8、关于召开 2010 年度股东大会的议案。	中国证券报 B158-159、上海证券报 173	2011 年 3 月 26 日
董 事 会 七 届 五 次 会 议	2011 年 4 月 22 日	公司 2011 年一季度报告及正文	中国证券报 B036、上海证券报 B82	2011 年 4 月 26 日
董 事 会 七 届 六 次 会 议	2011 年 8 月 10 日	1、审议公司 2011 年半年度报告及摘要; 2、审议公司董事会 2011 年半年度工作报告; 3、审议公司 2011 年半年度财务报告; 4、审议关于制定《内部信息保密制度》的议案; 5、审议关于制定《特定对象来访接待管理制度》的议案。	中国证券报 B031、上海证券报 B54	2011 年 8 月 12 日
董 事 会 七 届 七 次 会 议	2011 年 10 月 26 日	公司 2011 年三季度报告及正文。	中国证券报 B010、上海证券报 B45	2011 年 10 月 28 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度内董事会按照公司章程规定的职责，落实了股东大会的各项决议。

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

公司董事会审计委员会认真履行职责，检查公司财务情况，审查公司的内部控制制度，监督公司内部审计制度及其实施情况。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2011 年年度报告工作的通知》的要求，董事会审计委员会积极开展 2011 年度的审计工作。

审计委员会与公司审计机构--众环海华会计师事务所有限公司就 2011 年度审计工作内容及审计工作时间安排等进行了沟通与协商，制定了公司 2011 年度审计工作计划。

在年审注册会计师进场前，审计委员会对公司提交的截止 2011 年 12 月 31 日的会计报表进行了审阅，并出具了审阅意见。认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况和 2011 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务会计报表为基础进行 2011 年度财务审计。

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

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，并出具了审阅意见。认为经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师初步审定的 2011 年度财务会计报表可以提交审计委员会进行表决，年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见我们亦无异议。

在年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会召开会议，形成决议，同意以经众环海华会计师事务所有限公司注册会计师审定的 2011 年年度财务会计报表为基础编制公司 2011 年年度报告，提交公司董事会审核；同意续聘众环海华会计师事务所有限公司为公司 2012 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

对会计师事务所执行审计业务的评价：

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

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

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

薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，对 2011 年年度报告中披露公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见：

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

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间，公司外部信息报送和使用管理，依据有关法律法规及《公司章程》、《信息披露事务管理制度》等规定，公司制定了《外部单位报送信息管理制度》，并经 2010 年 3 月 25 日召开的公司第六届十二次董事会会议审议通过。

6、董事会对于内部控制责任的声明

本公司董事会及管理层有责任建立健全并有效实施内部控制。目前公司已经建立起覆盖主要经营业务环节的内部控制体系，2011 年，公司内在控制在设计和执行方面未发现重大缺陷，并将结合实际情况不断完善。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及中国证监会湖北监管局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》，进一步加强和规范公司内部控制，全面提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司长期可持续发展，公司制订了内控规范实施工作方案，具体如下：

1、设立内部控制领导小组

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组（简称“内控领导小组”）。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司总经理任副组长，成员由公司高级管理人员组成，领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥。公司企业管理部负责具体工作的开展。

2、外部咨询机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性强。公司根据需要聘请专业咨询公司，利用专业公司的力量，吸收成功管理经验，健全内部控制。

3、内控实施工作预算

内控建设的投入，是落实内部控制规范实施工作的基础保障。此次内控规范实施工作的预算主要由两部分构成：一是，外部咨询机构咨询服务费和会计师事务所进行内控审计的审计费；二是，内部控制规范实施过程中发生的办公费、差旅费及相关费用。

内部控制规范实施工作组织机构

1、设立内部控制领导小组

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内部控制领导小组（简称“内控领导小组”）。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司总经理任副组长，成员由公司高级管理人员组成，领导小组全面领导项目的开展，进行项目中的决策、部署和指挥。公司企业管理部负责具体工作的开展。

2、外部咨询机构

内部控制建设实施范围广，实施周期长，工作专业性强。公司根据需要聘请专业咨询公司，利用专业公司的力量，吸收成功管理经验，健全内部控制。

3、内控实施工作预算

内控建设的投入，是落实内部控制规范实施工作的基础保障。此次内控规范实施工作的预算主要由两部分构成：一是，外部咨询机构咨询服务费和会计师事务所进行内控审计的审计费；二是，内部控制规范实施过程中发生的办公费、差旅费及相关费用。

内部控制规范实施工作计划

(一)总体工作思路

考虑公司管理模式和业务特点,公司将坚持"统一规划、整体部署、重点突出、分步实施、逐层推进"的总体思路,计划分阶段在集团范围内实施内部控制体系:第一阶段,2012年在公司母公司及1-2家分、子公司范围内建立完善内控体系。第二阶段,2013年在公司所属其他分、子公司全面推行内部控制体系建设。

(二)第一阶段工作计划

1、内控建设工作计划

(1)启动阶段(2012年3月31日前) 负责人:董事长

①召开公司内控实施项目启动会,对公司内控建设工作进行部署和动员。

②组织开展对企业内控基本规范相关内容的培训,帮助各单位尽快熟悉《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,掌握内部控制建设实务操作要点。

(2)建设阶段(2012年11月30日前) 负责人:总经理

①风险识别与缺陷评估(2012年4月至6月)

A、内部流程梳理及评估:通过收集、梳理公司各部门、各业务板块日常工作业务流程和内控制度,结合《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求,评估目前内部控制的合理性和存在的缺陷。

B、公司风险识别:结合《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,从风险发生的可能性和影响程度,对各流程中涉及到关键控制点进行综合分析,识别固有风险,评价风险等级,形成风险清单。

C、查找内控缺陷:将公司现有制度和控制措施与风险清单进行对比,查找内控缺陷。

②制定内控缺陷整改方案(2012年7月至8月)

A、制定方案:基于公司整体内控制度体系和流程的构建,在风险识别和风险分析的基础上,会同中介机构形成内控缺陷整改方案。

B、提交审议:将内控缺陷整改方案提交内控领导小组审议。

③实施内控缺陷整改(2012年9月)

A、全面落实整改:要求各相关部门或单位按照内控缺陷整改方案进行逐一整改,完善公司各项内部控制管理制度和控制措施。

B、定期汇报整改进度:各业务流程负责人需定期汇报内控缺陷整改进度,并由企业管理部监督整改完成。

C、整改效果测试:企业管理部对整改后的控制活动进行设计、运行有效性测试,判断整改效果,形成《内部控制缺陷整改报告》。

D、提交整改报告:将《内控缺陷整改报告》提交内部控制领导小组。

④检查整改效果(2012年10月)

公司内部控制领导小组针对公司内部控制缺陷的整改情况进行检查复核,出具整改效果报告。

⑤固化内控建设成果(2012年11月)

根据风险清单和各项内控文档等资料,编制《内部控制手册》,以记录关键性的内部控制活动,主要内容包括固有风险描述及评级、控制目标、控制活动、控制实施部门等,从而确保及时总结内控建设经验,有效的促进内部控制长效机制的建立。

2、按照要求披露内控实施工作情况

公司将严格按照湖北证监局要求,定期向证监局报送进展情况表,2012年7月15日和2013年1月15日前,向湖北证监局和上海证券交易所分别报送内控实施工作进展情况。

3、内部控制自我评价工作计划

公司内部控制领导小组组织企业管理部定期对各部门和业务单位内部控制设计与运行情况的有效性进行全面评价,形成书面报告,必要时依靠外部专业机构进行合理性评价,提出对内部控制的改进和实施意见,并跟踪落实。

(1)拟订工作方案(2012年6月30日前) 负责人:总经理

按照《企业内部控制基本规范》和监管部门的有关规定并结合公司的实际情况开展内部控制自我评价工作,编制公司《内控自我评价工作计划》,确定评价工作的具体时间表和人员分工。

(2)组织实施评价工作(公司2012年报披露前) 负责人:总经理

①确定内部控制缺陷的评价标准。按定性标准和定量标准,将缺陷分一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

②组织实施自我评价工作,编制内控评价工作底稿。

③对发现的缺陷进行评价,编制缺陷评价汇总表,提出整改建议,编制整改任务单。

④完善与优化内控手册、业务流程图,提高内控管理、风险管理与信息化管理水平。

⑤根据内部控制自我评价工作编制内部控制自我评价报告,经董事会批准后按要求及时披露。

4、内部控制审计工作计划

2012年6月30日前聘请内控审计会计师事务所,2012年年报披露前完成内控审计,负责人:董事会秘书。

(1)聘请负责内控审计的会计师事务所。

(2)配合内控审计会计师事务所做好内控审计工作。

(3)按照要求披露内控审计报告。

(4)依据审计师建议、审计报告与公司发展需要,完善内部控制体系,提高内控、风险管理与信息化管理水平。

(三)第二阶段工作计划

公司将在总结第一阶段内部控制工作开展经验的基础上,比照上述第一阶段内控建设、内控自我评价、内控审计等工作步骤、时间安排和工作内容,2013年在公司所属其他分、子公司全面推行内部控制体系建设。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、中国证监会【2011】30号发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等法律法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》、《内部信息保密制度》的有关规定,公司于2012年1月12日召开第七届董事会第八次会议。会议审议并一致通过《关于修改公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉》的议案。规定公司董事、监事及高级管理人员和公司各部门、子(分)公司以及因职务涉及的内部信息人员都应做好内幕信息的保密工作,不得泄露内幕信息,不得进行内幕交易或配合他人操纵公司股票交易价格。明确了内幕信息及范围、登记备案、保密管理、交易规定及责任追究等。在实际工作中得到有效执行。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五)现金分红政策的制定及执行情况

2009 年 4 月 15 日，经公司 2008 年年度股东大会审议通过，公司现金分红政策为：
公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。

公司利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润应当不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%。具体分配方案由董事会根据盈利状况和未来资金使用计划拟定，经股东大会审议决定。

(六)利润分配或资本公积金转增股本预案

经众环海华会计师事务所有限公司的众环审字(2012) 472 号《审计报告》，对公司 2011 年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司 2011 年度净利润 15,661,319.60 元，加上年初未分配利润 120,072,548.66 元，减去提取法定盈余公积金 534,414.97 元，可供股东分配的利润为 135,199,453.29 元。经研究决定 2011 年度不进行利润分配，也不以资本公积转增股本。

(七)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
2011 年盈利但未提出现金利润分配预案的原因，基于公司 2012 年将自筹资金开发新的商业地产项目，同时现有项目的配套与完善也需要资金，董事会建议 2011 年度不进行利润分配。	公司未分配利润的用途和使用计划，主要用于补充流动资金，适时启动新项目的建设与发展。

(八)公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008	0	0	0	0	5,567,271.11	0
2009	0	0	0	0	4,446,481.13	0
2010	0	0	0	0	13,258,996.84	0

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
七届三次会议于 2011 年 3 月 24 日召开	1、公司 2010 年度报告及年度报告摘要；2、公司监事会 2010 年度工作报告
七届四次会议于 2011 年 8 月 10 日召开	审议公司 2011 年半年度报告及摘要。

(二)监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内公司根据国家法律法规和公司章程的规定进行运作，管理较为规范，决策程序合法，业务流程较为清晰，内部控制制度较为有效。公司董事、总经理和其他高级管理人员在执行公司职务中，没有发现违反法律、法规、公司章程及损害公司和股东利益的行为。

(三)监事会对检查公司财务情况的独立意见

众环海华会计师事务所有限公司审计公司年度财务报告后出具的无保留意见审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四)监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金使用情况。

(五)监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东权益或造成公司资产流失。

(六)监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司执行第六届董事会第十二次会议决议及公司 2010-003《关联交易公告》，向合营公司武汉汉商人信置业有限公司购买汉商银座第二、三层商业用房，用于扩大汉阳商场的商业经营，符合上市公司和全体股东的利益。

十、重要事项

(一)重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二)破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入股份数量(股)	使用的资金数量(元)	报告期卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	产生的投资收益(元)
*ST 梅雁	400,000			400,000		384,320.00
林州重机	40,500			40,500		2,489.48

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 47,707.98 元。

(四)报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	购买除品外资产	购买汉商银座第二、三层商业用房	根据市场价格			6,315.53		现金	

公司于 2010 年 3 月 27 日刊登《关联交易公告》，本公司与武汉汉商人信置业有限公司

签订《房屋定向销售协议书》，公司自筹资金购买汉商银座第二、三层商业用房，用于扩大本公司汉阳商场的商业经营。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其他关联方非经营性占用上市公司资金的余额			报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
报告期初	报告期内发生额	报告期末		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间(月份)
520.83			520.83	520.83	现金偿还	520.83	4

(六)重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1)托管情况

本年度公司无托管事项。

(2)承包情况

本年度公司无承包事项。

(3)租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12,000
担保总额占公司净资产的比例(%)	23.80
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七)承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	众环会计师事务所有限公司	众环海华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		38
境内会计师事务所审计年限		9

公司于 2012 年 3 月 1 日刊登《关于会计师事务所名称变更公告》，因众环会计师事务所有限公司与中诚海华税务师事务所有限公司进行了联合，经相关部门批准，联合后的众环会计师事务所有限公司更名为“众环海华会计师事务所有限公司”。该公司名称变更后仍继续沿用证券期货相关业务审计资格等全部资质。本次更名不涉及主体变更情况，不属于更换会计师事务所事项。

(九)上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 A07、上海证券报 B23	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
董事会七届四次会议决议公告, 监事会七届三次会议决议公告, 关于召开 2010 年度股东大会的通知, 2010 年年度报告摘要	中国证券报 B158-159、上海证券报 173	2011 年 3 月 26 日	
2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B003、上海证券报 B133	2011 年 4 月 21 日	
2011 年一季度报告	中国证券报 B036、上海证券报 B82	2011 年 4 月 26 日	
2011 年半年度报告摘要, 董事会第七届六次会议决议公告	中国证券报 B031、上海证券报 B54	2011 年 8 月 12 日	
2011 年三季度报告摘要	中国证券报 B010、上海证券报 B45	2011 年 10 月 28 日	

十一、 财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告

众环审字(2012) 472 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称汉商集团公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王明瑾

中国注册会计师 李彦斌

中国 武汉

2012 年 3 月 26 日

(二) 财务报表**合并资产负债表**

2011 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七)1	98,602,652.95	160,075,849.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七)2		2,264,500.00
应收票据			
应收账款	(七)3	4,375,673.84	3,756,574.26
预付款项	(七)5	113,904,876.33	42,201,836.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)4	20,293,414.75	17,982,622.06
买入返售金融资产			
存货	(七)6	17,474,277.72	11,729,515.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		254,650,895.59	238,010,897.55
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)7、8	78,793,067.98	33,107,569.32
投资性房地产	(七)9	137,222,703.52	142,430,770.12
固定资产	(七)10	1,093,145,887.56	1,103,140,305.52
在建工程	(七)11	42,005,252.08	10,332,869.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七)12	58,597,158.05	60,551,972.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)13	727,058.83	160,555.56
递延所得税资产	(七)14	639,239.31	591,028.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,411,130,367.33	1,350,315,070.60
资产总计		1,665,781,262.92	1,588,325,968.15

法定代表人:张宪华 主管会计工作负责人:张晴 会计机构负责人:张琳

合并资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	(t)16	305,652,216.00	321,060,000.00
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	(t)17	35,200,000.00	39,000,000.00
应付账款	(t)18	227,492,191.02	212,521,911.60
预收款项	(t)19	12,752,201.75	6,522,986.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(t)20	4,435,243.02	3,547,490.21
应交税费	(t)21	36,164,335.80	30,088,223.35
应付利息	(t)22	65,916,605.37	57,714,885.97
应付股利	(t)23	211,680.00	211,680.00
其他应付款	(t)24	162,594,203.34	222,209,379.30
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	(t)25	55,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		905,418,676.30	922,876,556.43
非流动负债:			
长期借款	(t)26	103,991,732.24	78,445,378.16
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(t)27	10,331,421.91	11,498,088.57
非流动负债合计		114,323,154.15	89,943,466.73
负债合计		1,019,741,830.45	1,012,820,023.16
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	(t)28	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	(t)29	129,449,752.75	129,449,752.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(t)30	64,954,321.17	64,419,906.20
一般风险准备			
未分配利润	(t)31	135,199,453.29	120,072,548.66
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		504,178,913.21	488,517,593.61
少数股东权益		141,860,519.26	86,988,351.38
所有者权益合计		646,039,432.47	575,505,944.99
负债和所有者权益总计		1,665,781,262.92	1,588,325,968.15

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		60,398,867.87	117,635,272.09
交易性金融资产			2,252,000.00
应收票据			
应收账款	(十二)1	4,351,009.31	3,423,594.29
预付款项		113,693,237.17	41,997,950.84
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十二)2	187,085,889.37	201,809,876.49
存货		14,090,023.50	7,770,867.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		379,619,027.22	374,889,561.55
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十二)3	175,507,608.70	154,616,960.55
投资性房地产		137,222,703.52	142,430,770.12
固定资产		184,925,816.25	188,165,844.53
在建工程		40,414,373.68	10,332,869.08
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		22,282,502.85	22,940,276.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		727,058.83	160,555.56
递延所得税资产		603,948.21	587,612.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,684,012.04	519,234,888.58
资产总计		941,303,039.26	894,124,450.13

法定代表人:张宪华 主管会计工作负责人:张晴 会计机构负责人:张琳

母公司资产负债表（续）

2011 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		105,952,216.00	121,360,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,200,000.00	39,000,000.00
应付账款		86,190,851.75	70,500,530.92
预收款项		7,996,999.66	2,454,591.50
应付职工薪酬		1,238,630.90	1,096,561.74
应交税费		15,581,938.93	9,889,294.71
应付利息			331,378.63
应付股利		211,680.00	211,680.00
其他应付款		15,453,440.46	30,526,968.15
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		292,825,757.70	275,371,005.65
非流动负债:			
长期借款		103,991,732.24	78,445,378.16
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,331,421.91	11,498,088.57
非流动负债合计		114,323,154.15	89,943,466.73
负债合计		407,148,911.85	365,314,472.38
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积		129,400,242.24	129,400,242.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		64,954,321.17	64,419,906.20
一般风险准备			
未分配利润		165,224,178.00	160,414,443.31
所有者权益（或股东权益）合计		534,154,127.41	528,809,977.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		941,303,039.26	894,124,450.13

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

合并利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		864,884,809.41	738,459,186.89
其中：营业收入	(七)32	864,884,809.41	738,459,186.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		887,600,233.84	749,811,915.96
其中：营业成本	(七)32	631,137,237.54	527,990,344.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(七)33	14,352,874.11	12,762,208.47
销售费用	(七)34	55,475,012.96	47,008,529.50
管理费用	(七)35	151,236,882.88	130,562,322.37
财务费用	(七)36	35,099,173.55	31,924,254.60
资产减值损失	(七)39	299,052.80	-435,743.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(七)37	1,344,389.58	-240,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)38	24,801,700.20	12,706,315.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,685,498.66	12,085,332.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,430,665.35	1,113,586.25
加：营业外收入	(七)40	9,237,819.93	14,155,501.31
减：营业外支出	(七)41	730,475.50	1,871,472.60
其中：非流动资产处置损失		100,191.25	35,805.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,938,009.78	13,397,614.96
减：所得税费用	(七)42	1,404,522.30	6,077,598.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,533,487.48	7,320,016.62
归属于母公司所有者的净利润		15,661,319.60	13,258,996.84
少数股东损益		-5,127,832.12	-5,938,980.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(七)43	0.09	0.08
（二）稀释每股收益	(七)43	0.09	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		10,533,487.48	7,320,016.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,661,319.60	13,258,996.84
归属于少数股东的综合收益总额		-5,127,832.12	-5,938,980.22

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

母公司利润表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二)4	798,440,073.55	673,675,610.94
减：营业成本	(十二)4	624,283,881.89	521,281,940.96
营业税金及附加		11,035,988.95	9,287,999.54
销售费用		40,038,913.55	29,460,589.91
管理费用		98,636,919.74	79,905,569.84
财务费用		18,358,732.49	16,427,536.53
资产减值损失		171,102.01	-165,361.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,344,389.58	-240,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(十二)5	-21,713.45	768,073.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		890,648.15	483,413.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		7,237,211.05	18,005,408.49
加：营业外收入		111,580.69	4,148,899.64
减：营业外支出		604,675.04	1,774,325.20
其中：非流动资产处置损失		82,282.48	7,608.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,744,116.70	20,379,982.93
减：所得税费用		1,399,967.04	5,993,395.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,344,149.66	14,386,586.99
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		5,344,149.66	14,386,586.99

法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：张琳

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		993,262,630.97	846,097,035.47
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	(t)44(1)	4,807,897.64	93,680,848.31
经营活动现金流入小计		998,070,528.61	939,777,883.78
购买商品、接受劳务支付的现金		736,741,366.90	600,289,685.82
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		80,556,894.71	72,739,391.30
支付的各项税费		34,545,724.81	41,533,944.16
支付其他与经营活动有关的现金	(t)44(2)	74,922,709.62	62,508,574.46
经营活动现金流出小计		926,766,696.04	777,071,595.74
经营活动产生的现金流量净额		71,303,832.57	162,706,288.04
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,725,091.12	6,587,203.58
取得投资收益收到的现金			407,611.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,165.85	21,765,368.81
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	(t)44(3)	733,590.85	354,603.09
投资活动现金流入小计		3,645,847.82	29,114,787.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,904,528.97	71,243,163.00
投资支付的现金		20,000,000.00	5,913,902.92
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		143,904,528.97	77,157,065.92
投资活动产生的现金流量净额		-140,258,681.15	-48,042,278.71
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		293,968,896.00	241,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		293,968,896.00	241,360,000.00
偿还债务支付的现金		258,830,325.92	267,834,621.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,896,738.60	19,748,838.02
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(t)44(4)	4,765,918.97	1,197,081.41
筹资活动现金流出小计		286,492,983.49	288,780,541.27
筹资活动产生的现金流量净额		7,475,912.51	-47,420,541.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,739.95	-38,923.34
五、现金及现金等价物净增加额		-61,473,196.12	67,204,544.72
加:期初现金及现金等价物余额		160,075,849.07	92,871,304.35
六、期末现金及现金等价物余额	(t)45(2)	98,602,652.95	160,075,849.07

法定代表人:张宪华 主管会计工作负责人:张晴 会计机构负责人:张琳

母公司现金流量表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		925,761,081.96	768,639,092.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,128,411.71	110,258,132.93
经营活动现金流入小计		941,889,493.67	878,897,225.51
购买商品、接受劳务支付的现金		731,633,807.61	596,163,897.70
支付给职工以及为职工支付的现金		63,704,070.79	57,552,332.42
支付的各项税费		30,978,928.82	39,503,514.07
支付其他与经营活动有关的现金		68,400,306.42	70,803,562.81
经营活动现金流出小计		894,717,113.64	764,023,307.00
经营活动产生的现金流量净额		47,172,380.03	114,873,918.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,636,320.00	6,558,773.58
取得投资收益收到的现金		47,707.98	71,288.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,985.88	4,259,368.81
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		888,411.24	271,739.47
投资活动现金流入小计		3,608,425.10	11,161,170.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		103,843,246.12	45,978,541.86
投资支付的现金		20,000,000.00	5,913,902.92
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		123,843,246.12	51,892,444.78
投资活动产生的现金流量净额		-120,234,821.02	-40,731,274.57
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		173,968,896.00	121,360,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		173,968,896.00	121,360,000.00
偿还债务支付的现金		138,830,325.92	147,834,621.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,612,198.30	12,587,141.52
支付其他与筹资活动有关的现金		4,706,074.96	1,068,172.63
筹资活动现金流出小计		158,148,599.18	161,489,935.99
筹资活动产生的现金流量净额		15,820,296.82	-40,129,935.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,739.95	-38,923.34
五、现金及现金等价物净增加额		-57,236,404.22	33,973,784.61
加: 期初现金及现金等价物余额		117,635,272.09	83,661,487.48
六、期末现金及现金等价物余额		60,398,867.87	117,635,272.09

法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 张琳

合并所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

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	174,575,386.00	129,449,752.75			64,419,906.20		120,072,548.66		86,988,351.38	575,505,944.99
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,419,906.20		120,072,548.66		86,988,351.38	575,505,944.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					534,414.97		15,126,904.63		54,872,167.88	70,533,487.48
(一) 净利润							15,661,319.60		-5,127,832.12	10,533,487.48
(二) 其他综合收益									60,000,000.00	60,000,000.00
上述(一)和(二)小计							15,661,319.60		54,872,167.88	70,533,487.48
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					534,414.97		-534,414.97			
1. 提取盈余公积					534,414.97		-534,414.97			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,954,321.17		135,199,453.29		141,860,519.26	646,039,432.47

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	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	174,575,386.00	129,449,752.75			62,981,247.50		108,252,210.52		92,927,331.60	568,185,928.37
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75			62,981,247.50		108,252,210.52		92,927,331.60	568,185,928.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,438,658.70		11,820,338.14		-5,938,980.22	7,320,016.62
(一)净利润							13,258,996.84		-5,938,980.22	7,320,016.62
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,258,996.84		-5,938,980.22	7,320,016.62
(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					1,438,658.70		-1,438,658.70			
1.提取盈余公积					1,438,658.70		-1,438,658.70			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			64,419,906.20		120,072,548.66		86,988,351.38	575,505,944.99

法定代表人:张宪华

主管会计工作负责人:张晴

会计机构负责人:张琳

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			62,981,247.50		147,466,515.02	514,423,390.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	174,575,386.00	129,400,242.24			62,981,247.50		147,466,515.02	514,423,390.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,438,658.70		12,947,928.29	14,386,586.99
（一）净利润							14,386,586.99	14,386,586.99
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,386,586.99	14,386,586.99
（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					1,438,658.70		-1,438,658.70	
1. 提取盈余公积					1,438,658.70		-1,438,658.70	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			64,419,906.20		160,414,443.31	528,809,977.75

法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：张琳

(三) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1. 本公司注册资本：174,575,386.00 元

2. 本公司注册地：湖北省武汉市汉阳大道 134 号

组织形式：股份有限公司

总部地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号

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

4. 本公司以及集团最终控制人的名称：武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2012 年 3 月 28 日经公司第七届第九次董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

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：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

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

购买方在购买日应当对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期

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

7、 现金及现金等价物的确定标准：

现金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：

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：

（1） 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2） 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

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

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
组合 2	不计提坏账准备

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、委托代销商品、受托代销商品、发出商品等。

存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 发出存货的计价方法

其他

存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，库存商品的发出采用先进先出，库存材料等领用时采取加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债

务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

后续计量

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

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、 投资性房地产：

(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、计价和折旧方法:

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

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

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值,按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产

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

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

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

(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:

在建工程的核算方法

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

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

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

计提的折旧额。

(4) 在建工程的减值, 按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

16、 借款费用:

借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的, 在同时满足下列条件时予以资本化, 计入相关资产成本:

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、 无形资产:

无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时, 予以确认:

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

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

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销, 摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值, 按照本公司制定的"资产减值"会计政策执行。

18、 长期待摊费用：

长期待摊费用的核算方法

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

19、 预计负债：

预计负债的确认标准和计量方法

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

20、 股份支付及权益工具：

(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的确定：

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

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

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

21、 回购本公司股份：

与回购本公司股份相关的会计处理方法

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

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

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

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

22、 收入：

收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

产使用权收入。

23、 政府补助：

政府补助的确认和计量

(1) 政府补助的确认

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

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

24、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

25、 经营租赁、融资租赁：

经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

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

26、 持有待售资产:

持有待售资产的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产:

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,比照上述原则处理。

27、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

28、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项扣除进项后的余额缴纳	13% 17%
消费税	零售应税消费品销售额	5%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
价格调节基金	销售收入	1‰

(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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
(1)武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道143号	住宿、餐饮	569.30	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、饮食服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。
(2)武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	主办会议、展览等	22,600.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。兼营信息网络、装饰装修工程、化工原料、中西药、保健食品、图书报刊零售兼批发;金银首饰零售;家用电器维修;快餐饮食;健身娱乐;旅游开发;客运票务代理;住宿。
(3)武汉君信置业有限公司	控股子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	房地产	2,860.00	房地产开发,商品房销售。
(4)武汉汉元物业管理有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	物业管理	50.00	物业管理
(5)武汉市望鹤酒家管理有限公司	全资子公司	武汉市江汉区解放大道374号	餐饮	50.00	主食、热菜;企业管理咨询
(6)武汉市武展商务酒店有限公司	全资子公司	武汉市江汉区解放大道696号	住宿、餐饮	80.00	住宿; 主食、热菜供应

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
(1) 武汉市汉商集团旅业有限公司	569.30		100.00	100.00	是			
(2) 武汉国际会展中心股份有限公司	22,600.00		53.10	53.10	是	136,349,761.20	7,360,730.20	
(3) 武汉君信置业有限公司	2,860.00		90.91	90.91	是	5,510,758.06	-2,232,898.08	
(4) 武汉元物业管理有限公司	50.00		100.00	100.00	是			
(5) 武汉市望鹤酒家管理有限公司	50.00		100.00	100.00	是			
(6) 武汉市武展商务酒店有限公司	80.00		100.00	100.00	是			

(七) 合并财务报表项目注释

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：	/	/	2,227,641.27	/	/	2,505,689.37
人民币	/	/	2,227,641.27	/	/	2,505,689.37
银行存款：	/	/	93,468,754.89	/	/	154,657,301.51
人民币	/	/	93,468,532.03	/	/	154,657,067.46
美元	35.37	6.30	222.86	35.34	6.6227	234.05
其他货币资金：	/	/	2,906,256.79	/	/	2,912,858.19
人民币	/	/	2,906,256.79	/	/	2,912,858.19
合计	/	/	98,602,652.95	/	/	160,075,849.07

2、交易性金融资产：

(1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		2,264,500.00
3.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		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计		2,264,500.00

(2) 交易性金融资产的说明

注：交易性金融资产期末余额较期初余额减少 100%，主要系公司本期处置了其持有的全部股票所致。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	4,524,252.05	100.00	148,578.21	3.28	3,862,227.44	100.00	105,653.18	2.74
组合 2								
组合小计	4,524,252.05	100.00	148,578.21	3.28	3,862,227.44	100.00	105,653.18	2.74
合计	4,524,252.05	/	148,578.21	/	3,862,227.44	/	105,653.18	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	3,308,908.11	73.14	9,926.73	2,154,264.80	55.78	6,462.80
1 年以内小计	3,308,908.11	73.14	9,926.73	2,154,264.80	55.78	6,462.80
1 至 2 年	9,348.30	0.20	467.42	1,532,117.64	39.67	76,605.88
2 至 3 年	1,030,150.64	22.77	103,015.06	125,845.00	3.26	12,584.50
3 年以上	175,845.00	3.89	35,169.00	50,000.00	1.29	10,000.00
合计	4,524,252.05	100.00	148,578.21	3,862,227.44	100.00	105,653.18

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	2 年至 3 年	13.68
铭群科技(深圳)有限公司	非关联关系	411,170.62	2 年至 3 年	9.09
台湾世铭公司	非关联关系	125,845.00	3 年以上	2.78
上海英模特制衣公司	非关联关系	50,000.00	3 年以上	1.11
时尚广场	非关联关系	11,379.73	1 年以内	0.25
合计	/	1,217,375.37	/	26.91

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04	5.07	18,815,525.33	100.00	832,903.27	4.42
组合 2								
组合小计	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04	5.07	18,815,525.33	100.00	832,903.27	4.42
合计	21,376,445.79	/	1,083,031.04	/	18,815,525.33	/	832,903.27	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内 (含 1 年)	11,879,947.35	55.58	35,639.83	10,631,444.86	56.50	31,894.34
1 年以内小计	11,879,947.35	55.58	35,639.83	10,631,444.86	56.50	31,894.34
1 至 2 年	3,630,009.77	16.98	181,500.49	5,535,314.42	29.42	276,765.72
2 至 3 年	3,074,070.19	14.38	307,407.02	55,100.00	0.29	5,510.00
3 年以上	2,792,418.48	13.06	558,483.70	2,593,666.05	13.79	518,733.21
合计	21,376,445.79	100.00	1,083,031.04	18,815,525.33	100.00	832,903.27

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
武汉市汉阳区国有资产管理办公室			5,208,271.24	15,624.81
合计			5,208,271.24	15,624.81

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
武汉深装装饰工程有限公司	非关联关系	5,906,180.95	1 年以内	27.63
武汉市新恒泰经济发展有限公司	非关联关系	3,000,000.00	2 年至 3 年	14.03
武汉君友置业投资管理有限公司	非关联关系	2,443,636.00	1 年至 2 年	11.43
武汉汉商人信置业有限公司	关联关系	1,938,600.00	1 至 3 年	9.07
荷花亭餐饮服务有限公司	非关联关系	1,500,000.00	1 年以内	7.02
合计	/	14,788,416.95	/	69.18

(4) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	9.07
合计	/	1,938,600.00	9.07

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	113,904,876.33	100.00	42,201,836.57	100.00
合计	113,904,876.33	100.00	42,201,836.57	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	63,155,320.00	2011	购房款已付，尚未办理交房手续
武汉东进塑胶有限公司	非关联关系	14,000,000.00	2011	货款尚未结算
武汉海龙电器有限公司	非关联关系	11,200,000.00	2011	货款尚未结算
湖北新路广经贸发展有限公司	非关联关系	10,000,000.00	2011	货款尚未结算
河北宁纺集团	非关联关系	9,275,406.61	2011	货款尚未结算
合计	/	107,630,726.61	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明:

注: 预付账款期末余额较期初余额增加 169.91%, 主要系公司向武汉汉商人信置业有限公司预付了 63,155,320.00 元购房款所致。

6、 存货:

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	727,386.55		727,386.55	936,389.44		936,389.44
库存商品	12,115,469.28		12,115,469.28	6,646,391.05		6,646,391.05
代理业务资产	1,883,889.39		1,883,889.39	1,004,221.58		1,004,221.58
低值易耗品	2,747,532.50		2,747,532.50	3,142,513.52		3,142,513.52
合计	17,474,277.72		17,474,277.72	11,729,515.59		11,729,515.59

注: 存货期末余额较期初余额增加了 48.98%, 主要系公司本期增加了存货采购量所致。

7、 对合营企业投资和联营企业投资:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
1. 武汉汉商人信置业有限公司	50.00	50.00	598,706,013.28	480,834,936.08	117,871,077.20	238,218,720.93	51,655,938.57
二、联营企业							
1. 汉德运动休闲服装有限公司	24.50	24.50					
2. 湖北南生态置业有限公司	25.00	25.00	75,519,769.52	89,652.00	75,430,117.52		-569,882.48

注: 汉德运动休闲服装有限公司已停止经营, 工商最后年检时间为 2005 年。

8、长期股权投资:

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

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

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00	50.00	50.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00					24.50	24.50
武汉汉商人信置业有限公司	25,900,000.00	33,107,569.32	25,827,969.28	58,935,538.60		50.00	50.00
湖北南美生态置业有限公司	20,000,000.00		19,857,529.38	19,857,529.38		25.00	25.00

注: A.长期股权投资期末余额较期初余额增加了 133.46%, 本期公司投资 2000 万元与湖北高艺置业有限公司共同新设成立湖北南美生态置业有限公司, 汉商集团占该公司股权的 25%。另合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期经营业绩良好, 权益法核算长期股权投资增加。

B.汉德运动休闲服装有限公司已停业经营, 工商最后年检时间为 2005 年。

9、投资性房地产:

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	220,975,362.89			220,975,362.89
1.房屋、建筑物	178,061,253.12			178,061,253.12
2.土地使用权	42,914,109.77			42,914,109.77
二、累计折旧和累计摊销合计	78,544,592.77	5,208,066.60		83,752,659.37
1.房屋、建筑物	68,413,712.55	4,349,784.36		72,763,496.91
2.土地使用权	10,130,880.22	858,282.24		10,989,162.46
三、投资性房地产账面净值合计	142,430,770.12	-5,208,066.60		137,222,703.52
1.房屋、建筑物	109,647,540.57	-4,349,784.36		105,297,756.21
2.土地使用权	32,783,229.55	-858,282.24		31,924,947.31
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	142,430,770.12	-5,208,066.60		137,222,703.52
1.房屋、建筑物	109,647,540.57	-4,349,784.36		105,297,756.21
2.土地使用权	32,783,229.55	-858,282.24		31,924,947.31

本期折旧和摊销额: 5,208,066.60 元。

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,425,288,217.87	32,476,951.46		9,010,848.95	1,448,754,320.38
其中：房屋及建筑物	1,230,260,069.48	26,701,308.62		2,882,308.48	1,254,079,069.62
机器设备					
运输工具	8,222,106.61	1,306,456.00		1,619,033.96	7,909,528.65
通用设备	134,031,312.57	2,528,344.27		1,746,813.09	134,812,843.75
专用设备	33,074,756.04	929,719.04		903,400.00	33,101,075.08
电子设备	10,459,133.55	350,371.19			10,809,504.74
办公设备	1,750,417.41	660,752.34		8,783.80	2,402,385.95
其他	7,490,422.21			1,850,509.62	5,639,912.59
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	322,147,912.35		40,800,033.06	7,339,512.59	355,608,432.82
其中：房屋及建筑物	209,947,941.14		26,754,072.37	1,625,100.02	235,076,913.49
机器设备					
运输工具	4,880,291.32		565,654.57	1,547,058.15	3,898,887.74
通用设备	74,022,621.89		9,865,709.22	1,441,148.40	82,447,182.71
专用设备	18,408,273.75		1,942,327.97	867,264.00	19,483,337.72
电子设备	7,327,295.94		901,372.21		8,228,668.15
办公设备	1,256,277.37		122,696.34	8,432.40	1,370,541.31
其他	6,305,210.94		648,200.38	1,850,509.62	5,102,901.70
三、固定资产账面净值合计	1,103,140,305.52	/		/	1,093,145,887.56
其中：房屋及建筑物	1,020,312,128.34	/		/	1,019,002,156.13
机器设备		/		/	
运输工具	3,341,815.29	/		/	4,010,640.91
通用设备	60,008,690.68	/		/	52,365,661.04
专用设备	14,666,482.29	/		/	13,617,737.36
电子设备	3,131,837.61	/		/	2,580,836.59
办公设备	494,140.04	/		/	1,031,844.64
其他	1,185,211.27	/		/	537,010.89
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	1,103,140,305.52	/		/	1,093,145,887.56
其中：房屋及建筑物	1,020,312,128.34	/		/	1,019,002,156.13
机器设备		/		/	
运输工具	3,341,815.29	/		/	4,010,640.91
通用设备	60,008,690.68	/		/	52,365,661.04
专用设备	14,666,482.29	/		/	13,617,737.36
电子设备	3,131,837.61	/		/	2,580,836.59
办公设备	494,140.04	/		/	1,031,844.64
其他	1,185,211.27	/		/	537,010.89

本期折旧额：40,800,033.06 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：26,701,308.62 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
武汉国际会展中心展馆	正在办理中	

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	42,005,252.08		42,005,252.08	10,332,869.08		10,332,869.08

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
汉阳商场改造及与汉商银座对接	60,000,000.00	10,161,847.58	30,252,526.10		67.36	67.36%	自筹	40,414,373.68
汉口商场改造		171,021.50	595,882.40	766,903.90				
21世纪扩建工程			8,029,256.33	8,029,256.33				
旅业公司咸宁扩建			834,180.80	834,180.80				
会展中心主楼			859,432.67	859,432.67				
商务酒店	15,000,000.00		1,430,878.40		9.54	9.54%	自筹	1,430,878.40
南馆改造工程			5,175,687.85	5,175,687.85				
商业公司改造工程			11,035,847.07	11,035,847.07				
消防系统改造工程	800,000.00		160,000.00		20	20%	自筹	160,000.00
合计	75,800,000.00	10,332,869.08	58,373,691.62	26,701,308.62	/	/	/	42,005,252.08

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
汉阳商场改造及与汉商银座对接	67.36%	
商务酒店	9.54%	
消防系统改造工程	20%	

注：在建工程期末余额较期初余额增加了 306.52%，主要系本期公司对汉阳商场进行改造及与汉商银座对接所致。

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,920,178.68			82,920,178.68
1、土地使用权	82,888,678.68			82,888,678.68
2、软件	31,500.00			31,500.00
二、累计摊销合计	22,368,206.17	1,954,814.46		24,323,020.63
1、土地使用权	22,340,643.67	1,950,876.96		24,291,520.63
2、软件	27,562.50	3,937.50		31,500.00
三、无形资产账面净值合计	60,551,972.51	-1,954,814.46		58,597,158.05
1、土地使用权	60,548,035.01	-1,950,876.96		58,597,158.05
2、软件	3,937.50	-3,937.50		
四、减值准备合计				
1、土地使用权				
2、软件				
五、无形资产账面价值合计	60,551,972.51	-1,954,814.46		58,597,158.05
1、土地使用权	60,548,035.01	-1,950,876.96		58,597,158.05
2、软件	3,937.50	-3,937.50		

本期摊销额：1,954,814.46 元。

13、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
欧莱雅柜台装修	160,555.56		56,666.64		103,888.92
金至尊装修制作费		418,900.00	46,544.44		372,355.56
银座装修制作费		304,476.39	53,662.04		250,814.35
合计	160,555.56	723,376.39	156,873.12		727,058.83

注：长期待摊费用期末余额较期初余额增加了 352.84%，主要系本期公司对部分柜台进行装修所致。

14、 递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	37,140.81	26,248.00
其他应收款坏账准备	219,940.77	156,183.09
长期股权投资减值准备	72,500.00	72,500.00
未支付的工会经费及职工教育经费	309,657.73	
交易性金融工具		336,097.40
小计	639,239.31	591,028.49

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	94,269,111.66	56,861,910.16
坏账准备	203,282.97	208,832.12
长期股权投资减值准备	835,000.00	835,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	2,401,001.40	
合计	97,708,396.03	57,905,742.28

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2011 年		2,061,858.45	
2012 年	15,518,071.30	15,518,071.30	
2013 年	11,040,960.77	11,040,960.77	
2014 年	8,406,035.52	8,406,035.52	
2015 年	19,834,984.12	19,834,984.12	
2016 年	39,469,059.95		
合计	94,269,111.66	56,861,910.16	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
应收账款坏账准备	148,563.24
其他应收款坏账准备	879,763.04
长期股权投资减值准备	290,000.00
未支付的工会经费及职工教育经费	1,238,630.90
小计	2,556,957.18

15、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	938,556.45	339,734.44	40,681.64	6,000.00	1,231,609.25
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	1,125,000.00				1,125,000.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,063,556.45	339,734.44	40,681.64	6,000.00	2,356,609.25

16、 短期借款:

(1) 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	185,652,216.00	171,060,000.00
保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
委托借款		30,000,000.00
合计	305,652,216.00	321,060,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况:

单位: 元 币种: 人民币

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

抵押借款抵押物的说明：公司以汉阳大道 577 号第 3 栋第 2 层和第 4 栋第 2 层作为抵押物，评估价值 14,486.90 万元，向工行汉阳支行借款 6,944 万元；以武汉市江岸区胜利街 6 号第 2 层（5506.24 平方米）及平台 1 层（1882.5 平方米）房地产及土地使用权（2090.59 平方米）作为抵押物，评估价值 6,748.66 万元，向农行汉阳支行借款 151 万元；以江岸区胜利街 6 号汉口商场第 3 层（5523.55 平方米）作为抵押物，抵押担保的最高债权额为人民币 2,400 万元整，向交行汉阳支行借款 1,500 万元；汉阳大道 139 号汉阳商场第 2 栋 4.5.6 层房产作为抵押物，约定最高授信额度为人民币 2,000 万元整，向光大汉阳支行借款 2,000 万元；以武汉国际会展中心展览馆东区主楼作为抵押物，评估价值 29,072.79 万元，向交行武汉分行借款 5,000 万元；以武汉国际会展中心展览馆西区主楼作为抵押物，评估价值 28,313.28 万元，向中行借款 2,970 万元。

17、 应付票据：

单位：元 币种：人民币

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

下一会计期间将到期的金额 35,200,000.00 元。

注：本期应付票据中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18、 应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	227,492,191.02	212,521,911.60
合计	227,492,191.02	212,521,911.60

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还或未结转的主要原因系尚未结算的购货款。

19、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	12,752,201.75	6,522,986.00
合计	12,752,201.75	6,522,986.00

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

A. 预收账款期末余额较期初余额增加 95.50%，主要系本期预收货款增加所致；

B.预收账款期末余额无账龄超过一年的大额款项。

20、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	432,668.72	52,362,452.27	52,219,984.59	575,136.40
二、职工福利费		3,265,933.79	3,265,933.79	
三、社会保险费	9,236.70	20,404,422.81	20,242,860.59	170,798.92
其中：1. 医疗保险费		3,323,887.27	3,288,381.45	35,505.82
2. 基本养老保险费	9,236.70	14,622,878.15	14,510,434.30	121,680.55
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,469,053.01	1,460,545.18	8,507.83
5. 工伤保险费		474,409.20	472,282.24	2,126.96
6. 生育保险费		514,195.18	511,217.42	2,977.76
四、住房公积金	852.98	3,940,742.26	3,891,919.84	49,675.40
五、辞退福利		8,000.00	8,000.00	
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	3,104,731.81	1,338,408.39	803,507.90	3,639,632.30
合计	3,547,490.21	81,319,959.52	80,432,206.71	4,435,243.02

21、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	7,024,959.86	1,682,297.59
消费税	3,037,875.04	2,112,769.33
营业税	9,828,102.04	9,266,986.20
企业所得税	-2,169,403.54	1,345,059.26
个人所得税	70,825.58	78,561.05
城市维护建设税	1,248,285.44	828,771.01
资源税	70,656.50	
教育费附加	535,156.84	355,169.63
房产税	14,724,439.21	12,873,443.12
土地使用税	566,374.54	684,084.98
地方教育附加	309,532.71	265,189.24
堤防费	356,470.20	236,588.15
价格调节基金	561,061.38	359,303.79
合计	36,164,335.80	30,088,223.35

22、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	413,850.80	244,529.91
短期借款应付利息	65,502,754.57	57,470,356.06
合计	65,916,605.37	57,714,885.97

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

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

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	162,594,203.34	222,209,379.30
合计	162,594,203.34	222,209,379.30

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款的说明：其他应付款武汉经济发展投资（集团）有限公司 30,000,000.00 元，账龄三年以上，系公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司借款，因该公司资金周转困难，无力偿还，故暂未支付。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

武汉国际会展中心股份有限公司本期将应付武汉展览馆 60,000,000.00 元土地收益款转为国家独享的资本公积，由武汉展览馆享有。

25、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

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

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 30,000,000.00 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
汉口银行	2000 年 12 月 1 日	2005 年 12 月 1 日	人民币	6.57	30,000,000.00	30,000,000.00
中信银行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 3 日	人民币	5.94	25,000,000.00	
合计	/	/	/	/	55,000,000.00	30,000,000.00

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因
汉口银行	30,000,000.00	4 年	6.57	项目建设	正在办理展期
合计	30,000,000.00	/	/	/	/

26、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	103,991,732.24	78,445,378.16
合计	103,991,732.24	78,445,378.16

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
农行汉阳支行	2011 年 6 月 30 日	2014 年 6 月 26 日	人民币	6.98	29,500,000.00	
汉口银行江汉支行	2011 年 3 月 22 日	2018 年 11 月 22 日	人民币	7.05	27,096,774.24	
光大银行	2009 年 11 月 2 日	2019 年 11 月 2 日	人民币	6.14	47,394,958.00	53,445,378.16
中信银行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 3 日	人民币	5.94		25,000,000.00
			人民币			
合计	/	/	/	/	103,991,732.24	78,445,378.16

长期借款抵押物的说明：公司以武汉市江岸区上海街胜利街 6 号第 2 层（5506.24 平方米）及平台 1 层（1882.5 平方米）房地产及土地使用权（2090.59 平方米）作为抵押物，评估价值 6,748.66 万元，向农行汉阳支行借款 2,950 万元；以武汉市汉阳大道 139 号汉阳商场第 2 栋 1-3 层（4500.16 平方米）作为抵押物，评估价值 5,165.32 万元，向汉口银行江汉支行借款 2,709 万元；以汉阳大道 577 号第 2 栋第 1 层作为抵押物，评估价值 13,466.18 万元，向光大借款 4,739.50 万元。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
武汉华溢集团有限公司	9,653,644.10	10,753,644.10
百胜餐饮（武汉）有限公司	677,777.81	744,444.47
合计	10,331,421.91	11,498,088.57

注：此余额中有 9,653,644.10 元系武汉华溢集团有限公司投资建设本公司 21 世纪购物中心第三层加层房，以建房款 17,953,644.10 元抵减 15 年房租而承租的该房屋的租金余款；

另 677,777.81 元系百胜餐饮（武汉）有限公司，以装修款 100 万元抵减其承租本公司 15 年房屋租金的余额。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

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

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,054,009.70	534,414.97		52,588,424.67
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	64,419,906.20	534,414.97		64,954,321.17

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	120,072,548.66	/
调整后 年初未分配利润	120,072,548.66	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,661,319.60	/
减：提取法定盈余公积	534,414.97	10
期末未分配利润	135,199,453.29	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	790,191,124.99	695,097,699.15
其他业务收入	74,693,684.42	43,361,487.74
营业成本	631,137,237.54	527,990,344.02

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、商品销售	724,632,736.13	618,891,445.25	630,971,931.50	515,958,738.62
2、旅业	1,065,461.36	310,288.25	3,298,572.55	672,658.05
3、展览业	55,934,475.20	3,465,707.26	54,321,360.09	4,411,143.10
4、酒店业	7,351,275.00	2,827,760.14	5,396,534.30	1,375,001.91
5、物业管理	1,207,177.30		1,109,300.71	
合计	790,191,124.99	625,495,200.90	695,097,699.15	522,417,541.68

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉海龙电器有限公司	21,538,461.54	2.49
武汉东进塑胶有限公司	20,666,666.67	2.39
湖北新路广经济发展有限公司	20,649,572.65	2.39
广西歌迷娱乐投资管理有限公司	2,940,000.00	0.34
武汉尚格展览贸易有限公司	2,259,164.50	0.26
合计	68,053,865.36	7.87

33、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,434,150.95	961,773.22	零售应税消费品销售额
营业税	5,080,365.38	5,031,508.00	营业税应税收入
城市维护建设税	1,964,527.03	1,634,112.41	应纳流转税额
教育费附加	841,940.19	700,333.90	应纳流转税额
资源税	70,656.50	88,392.00	应税矿产品使用量
地方教育附加	401,258.04	352,202.68	应纳流转税额
价格调节基金	844,957.01	741,386.52	应纳流转税额
堤防费	561,293.43	466,889.28	应纳流转税额
房产税	3,153,725.58	2,785,610.46	房产出租收入
合计	14,352,874.11	12,762,208.47	/

34、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	24,604,189.35	21,468,159.36
职工福利	1,721,528.86	1,300,586.33
社会保险费（五险一金）	8,434,618.04	7,294,589.94
工会经费	83,382.40	78,613.41
教育经费	62,537.07	58,960.34
劳动保护费(烤火、降温费)	570,272.86	334,795.30
业务招待费	202,772.40	195,217.96
水电费	436,614.14	791,285.01
办公费	129,359.13	115,802.60
差旅费	197,399.90	165,650.30
汽车费用	16,919.65	28,837.50
修理费	1,140,108.63	910,264.72
燃料费用	587,440.85	884,870.37
折旧费	2,072,505.36	2,967,489.57
低植易耗品摊销	128,743.52	229,295.32
工作餐	500,922.10	529,141.60
广告费	9,090,645.00	5,135,342.16
运输费	779,402.10	503,873.29
保洁费	1,235,511.52	1,144,544.46
印刷费	879,958.71	501,020.99
物料消耗	35,909.03	154,973.01
邮电费	425,180.12	504,291.44
餐损	229,822.46	
保险费	802,195.45	814,196.70
其他	1,107,074.31	896,727.82
合计	55,475,012.96	47,008,529.50

35、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资、奖金	28,279,549.66	26,269,023.25
福利费	1,544,404.93	1,371,693.14
劳动保险费（五险一金）	14,826,987.43	12,138,979.45
辞退福利	21,450.00	194,175.00
工会经费	955,167.56	859,379.02
教育经费	237,321.36	140,003.15
残疾人就业保障	112,115.71	87,465.00
办公费	744,569.58	511,536.66
差旅费	1,193,358.55	1,185,508.62
业务招待费	3,839,480.75	2,324,729.99
折旧费	38,727,527.70	36,302,655.84
无形资产摊销	1,954,814.46	1,976,435.29
低值易耗品摊销	162,095.10	71,729.90
修理费	6,783,558.54	6,167,930.88
劳动保护费	103,238.00	67,525.00
会务费	217,032.40	156,332.10
董事会会费	48,700.00	127,800.00
保险费	149,250.00	157,050.00
水电费	30,153,865.05	20,398,081.22
电话费	34,528.00	35,442.05
保安费	433,777.00	488,050.00
汽车费用	272,714.50	201,870.08
工作餐	322,231.00	337,702.00
房产税	9,627,630.59	10,532,599.55
土地使用税	1,069,506.76	1,119,506.76
印花税	237,223.46	24,812.70
车船使用税	1,575.00	11,820.00
租赁费	4,804,306.84	587,005.21
网络及电视费用	3,024.00	
资源补偿费	71,656.50	62,691.00
聘请中介机构费	713,800.00	836,221.00
咨询费	1,800.00	
诉讼费	2,000.00	34,130.00
其他	3,233,122.45	3,272,138.51
广告费		2,600.00
培训费		2,200.00
计划生育奖励	353,500.00	2,505,500.00
合计	151,236,882.88	130,562,322.37

36、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,098,458.00	28,276,255.46
利息收入	-733,590.85	-354,603.09
汇兑损失		40,099.88
汇兑收益	-22,419.95	-1,176.54
手续费及其他	4,756,726.35	3,963,678.89
合计	35,099,173.55	31,924,254.60

37、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,344,389.58	-240,000.00
合计	1,344,389.58	-240,000.00

注：本期公司处置了交易性金融资产，公允价值变动损失转回。

38、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	25,685,498.66	12,085,332.11
处置交易性金融资产取得的投资收益	-883,798.46	620,983.21
合计	24,801,700.20	12,706,315.32

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	25,827,969.28	12,085,332.11	被投资单位净利润增加
湖北南美生态置业有限公司	-142,470.62		被投资单位净利润减少
合计	25,685,498.66	12,085,332.11	/

39、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	299,052.80	-398,157.49
二、存货跌价损失		-37,585.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	299,052.80	-435,743.00

40、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,178.60	4,816,805.49	17,178.60
其中：固定资产处置利得	17,178.60	4,816,805.49	17,178.60
违约金	100,000.00	4,300.00	100,000.00
盘盈利得			
其他	411.09	103,051.65	411.09
罚款收入			
赔款收入	2,988.00	248,255.27	2,988.00
房产税、土地税减免	9,102,202.24	8,983,088.90	9,102,202.24
废品收入	15,040.00		15,040.00
合计	9,237,819.93	14,155,501.31	9,237,819.93

注：营业外收入本期较上期减少了 34.74%，主要系本期处置非流动资产损益减少所致。

41、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	100,191.25	35,805.05	100,191.25
其中：固定资产处置损失	100,191.25	35,805.05	100,191.25
非常损失	216.65		216.65
盘亏	73,154.29	17,826.86	73,154.29
罚没支出	22,063.11	70,944.61	22,063.11
赔款支出	34,643.07	51,277.00	34,643.07
补偿款	4,000.00	1,100,000.00	4,000.00
捐赠支出	496,112.80	589,985.40	496,112.80
滞纳金	94.33		94.33
其他		5,633.68	
合计	730,475.50	1,871,472.60	730,475.50

注：营业外支出本期较上期减少了 60.97%，主要系本期赔偿支出减少所致。

42、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,452,733.12	6,012,055.63
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-48,210.82	65,542.71
合计	1,404,522.30	6,077,598.34

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.09	0.08
稀释每股收益	0.09	0.08

注 1：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=P÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；MO 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

B. 稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用）×（1-所得税率）] / (S₀+S₁+S_i×M_i÷MO-S_j×M_j÷MO-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

注 2：计算过程：

项 目	本年度
期初股本	174,575,386.00
整体变更净资产折股增加股本	
发行新股	
期末股本	174,575,386.00
发行在外的普通股加权平均数	174,575,386.00

44、 现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
武汉市财政局	2,000,000.00
保证金	2,720,930.00
其他	86,967.64
合计	4,807,897.64

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
水电费	30,590,479.19
修理费	7,923,667.17
广告费	9,090,645.00
业务招待费、差旅费	5,431,530.60
办公费	3,018,967.79
武汉国际会展中心职工往来款	1,025,600.00
保洁费	1,154,481.00
保险费	951,445.45
中介费用	713,800.00
赞助费	499,329.45
租赁费	1,856,603.34
交通运输费	1,619,384.50
保安费	453,137.00
保证金	1,447,170.00
会务费	217,032.40
赔偿支出	229,822.46
武汉汉商人信置业有限公司	841,401.00
武汉深装装饰工程有限公司	4,434,208.09
荷花亭餐饮服务有限公司	1,500,000.00
武汉美龙置业有限责任公司	400,000.00
其他	1,524,005.18
合计	74,922,709.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	733,590.85
合计	733,590.85

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
银行手续费	4,765,918.97
合计	4,765,918.97

45、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	10,533,487.48	7,320,016.62
加: 资产减值准备	299,052.80	-435,743.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,149,817.42	43,893,403.63
无形资产摊销	2,813,096.70	2,834,717.53
长期待摊费用摊销	156,873.12	9,444.44
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)	83,012.65	-4,763,173.58
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	73,154.29	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,344,389.58	240,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	35,099,173.55	31,924,254.60
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,801,700.20	-12,706,315.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-48,210.82	53,142.71
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,744,762.13	-116,886.72
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-74,925,984.83	-3,307,338.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	83,961,212.12	97,760,765.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,303,832.57	162,706,288.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	98,602,652.95	160,075,849.07
减: 现金的期初余额	160,075,849.07	92,871,304.35
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-61,473,196.12	67,204,544.72

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	98,602,652.95	160,075,849.07
其中：库存现金	2,227,641.27	2,505,689.37
可随时用于支付的银行存款	93,468,754.89	154,657,301.51
可随时用于支付的其他货币资金	2,906,256.79	2,912,858.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	98,602,652.95	160,075,849.07

(八) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉市汉阳区国有资产管理部门办公室	行政事业单位	汉阳大道596号	俞红霞	国有资产管理		26.59	26.59		70718477-1

2、 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
1. 武汉市汉商集团旅游有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 143 号	张宪华	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、餐饮服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。	5,692,657.78	100.00	100.00	93123951-1
2. 武汉国际会展中心股份有限公司	股份公司	武汉市江汉区解放大道 372-374 号	张宪华	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计；发布路牌、灯箱、霓虹灯广告；广告设计、制作；场地设施及展具设备出租；汽车出租；停车服务；物业管理；百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售；劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。	226,000,000.00	53.10	53.10	71795654-4

3. 武汉君信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	张晴	房地产开发、商品房销售	28,600,000.00	90.91	90.91	78199215-2
4. 武汉元物业管理公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	彭专生	物业管理	500,000.00	100.00	100.00	68230980-5
5. 武汉市望鹤酒家有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道 374 号	张燕萍	餐饮	500,000.00	100.00	100.00	68881919-5
6. 武汉展商务酒店有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道 696 号	陈秋波	住宿、餐饮	800,000.00	100.00	100.00	69187496-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
1. 武汉汉信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	张晴	房地产开发；商品房销售；房屋中介服务；物业管理	51,800,000.00	50.00	50.00	79242284-1
二、联营企业								
1. 汉德运动休闲服饰有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区杨泗街 4 号	黄德顺	生产、加工、销售运动系列产品及运动休闲服饰	3,000,000.00	24.50	24.50	
2. 湖北南美置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉南区汉南大道 458 号	胡圣明	房地产开发、销售、策划；物业管理；信息咨询	80,000,000.00	25.00	25.00	76462210-9

4、关联交易情况

(1) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	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(%)
武汉汉商人信置业有限公司	预付账房款	其他	根据市场价格	63,155,320.00	54.38		

(2) 其他关联交易

关联方	期末余额	说明
武汉汉商人信置业有限公司	1,938,600.00	代付工程款

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉市汉阳区国有资产 管理办公室			5,208,271.24	15,624.81
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	1,938,600.00	151,075.00	1,938,600.00	56,712.10

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

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

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

无

(十一) 承诺事项:

无

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	4,499,513.30	100.00	148,503.99	3.30	3,526,967.89	100.00	103,373.60	2.93
组合 2								
组合小计	4,499,513.30	100.00	148,503.99	3.30	3,526,967.89	100.00	103,373.60	2.93
合计	4,499,513.30	/	148,503.99	/	3,526,967.89	/	103,373.60	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	3,284,169.36	72.99	9,852.51	1,846,107.25	52.34	5,538.32
1 至 2 年	9,348.30	0.21	467.42	1,505,015.64	42.67	75,250.78
2 至 3 年	1,030,150.64	22.89	103,015.06	125,845.00	3.57	12,584.50
3 年以上	175,845.00	3.91	35,169.00	50,000.00	1.42	10,000.00
合计	4,499,513.30	100.00	148,503.99	3,526,967.89	100.00	103,373.60

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	2 年至 3 年	13.76
铭群科技 (深圳) 有限公司	非关联关系	411,170.62	2 年至 3 年	9.14
台湾世铭公司	非关联关系	125,845.00	3 年以上	2.80
上海英模特制衣公司	非关联关系	50,000.00	3 年以上	1.11
时尚广场	非关联关系	11,379.73	1 年以内	0.25
合计	/	1,217,375.37	/	27.06

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	11,175,440.36	5.95	738,657.90	6.61	13,364,986.47	6.60	612,686.28	4.58
组合 2	176,649,106.91	94.05			189,057,576.30	93.40		
组合小计	187,824,547.27	100.00	738,657.90	6.61	202,422,562.77	100.00	612,686.28	4.58
合计	187,824,547.27	/	738,657.90	/	202,422,562.77	/	612,686.28	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	5,152,104.08	46.10	15,456.31	6,216,009.42	46.51	18,648.03
1 至 2 年	1,160,391.00	10.38	58,019.55	5,535,314.40	41.42	276,765.72
2 至 3 年	3,074,070.19	27.51	307,407.02	54,600.00	0.41	5,460.00
3 年以上	1,788,875.09	16.01	357,775.02	1,559,062.65	11.66	311,812.53
合计	11,175,440.36	100.00	738,657.90	13,364,986.47	100.00	612,686.28

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	139,958,481.70	1 年以内	74.52
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	36,524,062.31	1 年以内	19.45
武汉市新恒泰经济发展有限公司	非关联关系	3,000,000.00	2 年至 3 年	1.60
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	1 年至 3 年	1.03
荷花亭餐饮服务有限公司	非关联关系	1,500,000.00	1 年以内	0.80
合计	/	182,921,144.01	/	97.40

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	139,958,481.70	74.52
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	36,524,062.31	19.45
武汉汉元物业管理有限公司	控股子公司	117,701.96	0.06
武汉望鹤酒店管理有限公司	控股子公司	4,291.12	0.00
武展商务酒店管理有限公司	控股子公司	44,569.82	0.02
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	1,938,600.00	1.03
合计	/	178,587,706.91	95.08

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00			50.00	50.00
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	1,324,302.77	1,033,118.77	2,357,421.54				2.00	2.00
湖北南美生态置业有限公司	20,000,000.00		19,857,529.38	19,857,529.38				25.00	25.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00			0.00				24.50	24.50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	724,632,736.13	630,971,931.50
其他业务收入	73,807,337.42	42,703,679.44
营业成本	624,283,881.89	521,281,940.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	724,632,736.13	618,891,445.25	630,971,931.50	515,958,738.62
合计	724,632,736.13	618,891,445.25	630,971,931.50	515,958,738.62

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
武汉海龙电器有限公司	21,538,461.54	2.70
武汉东进塑胶有限公司	20,666,666.67	2.59
湖北新路广经济发展有限公司	20,649,572.65	2.59
百胜餐饮（武汉）有限公司	1,704,030.04	0.21
武汉国美电器有限公司	1,218,333.39	0.15
合计	65,777,064.29	8.24

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	890,648.15	483,413.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	-912,361.60	284,659.83
合计	-21,713.45	768,073.11

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	1,033,118.77	483,413.28	被投资单位净利润增加
湖北南美生态置业有限公司	-142,470.62		被投资单位净利润减少
合计	890,648.15	483,413.28	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,344,149.66	14,386,586.99
加：资产减值准备	171,102.01	-165,361.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,651,462.62	17,282,921.61
无形资产摊销	1,516,055.76	1,525,864.09
长期待摊费用摊销	156,873.12	9,444.44
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）	71,033.88	-3,967,219.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,344,389.58	240,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	18,358,732.49	16,427,536.53
投资损失（收益以“-”号填列）	21,713.45	-768,073.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,335.84	-18,659.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,319,155.66	-187,347.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-83,032,988.78	54,823,919.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,594,126.90	15,284,305.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,172,380.03	114,873,918.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	60,398,867.87	117,635,272.09
减：现金的期初余额	117,635,272.09	83,661,487.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-57,236,404.22	33,973,784.61

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-156,166.94	4,763,173.58	2,790,136.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	9,102,202.24	8,983,088.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		81,158.45	2,783,272.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	460,591.12	380,983.21	887,163.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-438,690.87	-1,462,233.77	29,584,621.66
少数股东权益影响额	-4,217,153.26	-4,141,825.35	-14,054,686.84
所得税影响额	-114,277.39	-790,330.68	-1,525,940.60
合计	4,636,504.90	7,814,014.34	20,464,567.30

2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.22	0.06	0.06

十二、 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张宪华
武汉市汉商集团股份有限公司
2012 年 3 月 30 日