

成商集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	6
五、董事会报告	7
六、重要事项	8
七、财务会计报告	15
八、备查文件目录	69

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人黄茂如、主管会计工作负责人郑怡及会计机构负责人(会计主管人员)陈婷婷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：成商集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：成商集团
公司英文名称：CHENGSHANG GROUP CO., LTD.
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：成商集团
公司 A 股代码：600828
- 3、 公司注册地址：四川省成都市东御街 19 号
公司办公地址：四川省成都市东御街 19 号
邮政编码：610011
公司国际互联网网址：<http://www.cpds.cn>
公司电子信箱：cpds_600828@cpds.cn
- 4、 公司法定代表人：黄茂如
- 5、 公司董事会秘书：韩玉
电话：028-86665088
传真：028-86652529
E-mail：cpds_600828@cpds.cn
联系地址：四川省成都市东御街 19 号
公司证券事务代表：许丽
电话：028-86665088、028-86662249
传真：028-86652529
E-mail：cpds_600828@cpds.cn
联系地址：四川省成都市东御街 19 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司办公室

(二)主要财务数据和指标:

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,217,162,705.57	1,240,159,941.06	-1.85
所有者权益(或股东权益)	323,018,215.05	273,319,368.68	18.18
每股净资产(元)	1.59	1.35	17.78
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	65,227,997.66	43,739,853.23	49.13
利润总额	65,252,748.56	45,289,278.60	44.08
净利润	48,754,933.04	27,970,362.67	74.31
扣除非经常性损益后的净利润	47,105,497.59	16,582,646.96	184.07
基本每股收益(元)	0.240	0.138	73.91
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.232	0.082	182.93
稀释每股收益(元)	0.240	0.138	73.91
净资产收益率(%)	15.09	13.33	增加 1.76 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	97,250,842.50	156,630,131.57	-37.91
每股经营活动产生的现金流量净额	0.48	0.77	-37.66

2、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	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	1,559,102.61
除上述各项之外的其他营业外收支净额	90,332.84
合计	1,649,435.45

三、股本变动及股东情况

(一)股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
其中:境内非国有法人持股	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
境内自然人持股									
4、外资持股									

成商集团股份有限公司 2008 年半年度报告

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	71,720,502	35.30				10,275,609	10,275,609	81,996,111	40.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	71,720,502	35.30				10,275,609	10,275,609	81,996,111	40.36
三、股份总数	203,148,026	100.00				0	0	203,148,026	100.00

股份变动的批准情况

2006年5月31日，公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《成都人民商场（集团）股份有限公司股权分置改革方案》，根据公司股改方案，2008年5月15日，公司安排第二批有限售条件流通股118207股上市流通；2008年6月11日，公司安排第三批有限售条件流通股10,157,402股上市流通，故本报告期无限售条件流通股增加10,275,609股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				2,782 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	
深圳茂业商厦有限公司	境内非国有法人	66.77	135,643,158	-4,991,487	120,328,355	0	
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	其他	4.69	9,519,480	2,296,300	0	未知	
中国银行－招商先锋证券投资基金	其他	2.97	6,043,419	500,000	0	未知	
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	其他	2.89	5,880,000	-120,000	0	未知	
何晓阳	其他	2.46	5,000,000	5,000,000	0	未知	
国际金融－渣打－GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	其他	1.16	2,349,216	2,349,216	0	未知	
祝义材	其他	1.08	2,200,000	2,200,000	0	未知	
李能	其他	0.90	1,831,670	1,831,670	0	未知	
中国工商银行－中银持续增长股票型证券投资基金	其他	0.88	1,783,314	0	0	未知	
中国工商银行－中银动态策略股票型证券投资基金	其他	0.80	1,625,496	1,625,496	0	未知	
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数量		股份种类				
深圳茂业商厦有限公司	15,314,803		人民币普通股				
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	9,519,480		人民币普通股				
中国银行－招商先锋证券投资基金	6,043,419		人民币普通股				
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	5,880,000		人民币普通股				

何晓阳	5,000,000	人民币普通股
国际金融—渣打—GOVERNMENT OF SINGAPORE INVESTMENT CORPORATION PTE LTD	2,349,216	人民币普通股
祝义材	2,200,000	人民币普通股
李能	1,831,670	人民币普通股
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	1,783,314	人民币普通股
中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金	1,625,496	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>(1) 公司第一大股东深圳茂业商厦有限公司与上述其余股东之间无关联关系，亦不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>(3) 中信实业银行—招商优质成长股票型证券投资基金与中国银行—招商先锋证券投资基金同属于招商基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>(3) 中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金与中国工商银行—中银动态策略股票型证券投资基金同属于中银基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>(4) 公司未知上述其余股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>	

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	深圳茂业商厦有限公司	120,328,355	2009年6月8日	120,328,355	法定限售条件
2	邗江县建设房地产开发公司	297,000			未偿还股改代垫股份
3	深圳深瓯工贸实业有限公司	118,800			未偿还股改代垫股份
4	成都双流佳肴罐头厂	99,000			未偿还股改代垫股份
5	广州昭威制衣有限公司	47,520			未偿还股改代垫股份
6	成都市向阳实业总公司服装厂	39,600			未偿还股改代垫股份
7	广东国际越王阁金银珠宝公司	39,600			未偿还股改代垫股份
8	成都巨人树服饰股份有限公司	39,600			未偿还股改代垫股份
9	苏州季诺时装有限公司	39,600			未偿还股改代垫股份
10	四川红光电子企业集团公司	39,600			未偿还股改代垫股份

注：根据本公司股改方案，深圳茂业商厦有限公司对尚未明确表示同意股改方案的股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，未明确表示同意的非流通股股东所持股份如上市流通，应当向代为垫付的深圳茂业商厦有限公司偿还代为垫付的股份。截止目前，上述股东尚未偿还代垫股份，故未能上市流通。

2、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。

四、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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2008 年 2 月 19 日，经公司第五届监事会第七次会议审议通过，韩玉女士辞去监事职务，提名吴邦珍为第五届监事会监事候选人。2008 年 2 月 20 日，经公司第五届董事会第二十九次会议审议通过，王文华先生辞去董事职务，提名韩玉女士为第五届董事会董事候选人。2008 年 3 月 7 日，经公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过，选举吴邦珍女士为第五届监事会监事；选举韩玉女士为第五届董事会董事。上述事项已于 2008 年 2 月 21 日、3 月 8 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》。

2、2008 年 3 月 7 日，经公司第五届董事会第三十次会议审议通过，王文华先生辞去董事会秘书职务，聘任韩玉女士为董事会秘书；莫晓亮先生辞去副总经理职务，聘任陈建先生、夏继明先生为副总经理。上述事项已于 2008 年 3 月 8 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008 年上半年，面对成都市及四川省百货零售行业日益激烈的市场竞争及“5.12”特大地震灾害带来的不利影响，在全体股东的大力支持下，在公司董事会的指导下，经营班子围绕 08 年的经营目标，采取了一系列有效措施，保证了公司业务的稳步发展。

1、持续大力发展零售主营业务，不断适应市场变化，积极调整经营思路和营销策略，切实做到因时制宜，与时俱进。

(1) 加强与供应商的战略合作，加大商品结构和布局的调整力度，科学合理的安排促销活动，在悉心维持原有忠实客户群体的同时，有针对性地吸引了大批潜在目标客户，为公司下一步整体升级及新型客户群的培育奠定了坚实的基础。

(2) “5.12”特大地震后，面对繁重的灾后救援、重建工作及居民恐慌心理，公司经营班子果断成立专门小组，建立与民众、政府及红十字会的专业沟通渠道，收集急需物品信息，利用自身优势积极组织货源，采用“服务进社区”等多种灵活形式，保障物资特别是日常消耗性物资的持续供应。为震后灾区社会稳定及平抑物价作出了突出贡献。系列突破性举措的及时实施，最大限度降低了地震灾害给公司带来的不利影响。

2、根据公司的发展战略，进一步加快对外拓展的步伐。继年初绵阳店开业后，上半年公司又成功收购了南充赛丽斯商城，用于开设南充二店，目前该店已进入紧张的开业筹备阶段，预计将于今年 9 月正式营业。南充二店开业后，公司在南充市区最为繁华的地段将拥有两家门店，实现差异化及规模化经营，进一步巩固公司在南充乃至川北地区零售业龙头地位。

3、在市、区两级政府支持下，市中心盐市口二期项目已正式进入实施前期准备阶段，公司将继续拓展、推进包括九眼桥项目在内的其他项目，为公司创造新的利润增长点。

报告期内，公司实现营业收入684,514,715.88元，与上年同期的709,337,930.51元同比下降3.5%，下降的主要原因是上半年受自然灾害、宏观经济等各种因素影响，汽车销售收入下降幅度较大；营业利润65,227,997.66元，与上年同期的43,739,853.23元比同比增长49.13%；归属于母公司的净利润48,754,933.04元，比上年同期的27,970,362.67元同比增长74.31%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)

百货零售	508,931,843.64	422,547,714.79	16.97	4.24	1.91	增加 1.90 个百分点
汽车销售	108,290,180.13	101,792,202.95	6.00	-37.98	-36.70	减少 1.90 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
成都地区	460,782,349.33	-8.69
其他地区	156,439,674.44	-1.09

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

本报告期公司利润主要来源于主营业务，投资收益占利润总额的比例较上年度大幅下降，主要是由于上年度资产处置产生的投资收益金额较大。

(三)公司投资情况

1、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。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司控股子公司成都人民商场（集团）南充川北有限公司收购成都崇德持有的南充崇德实业有限公司 100%股权及 3755.87 万元债权，详见“六、重要事项”的“（五）报告期内公司重大关联交易事项”第 2 项。

(四)财务状况、经营成果分析

1、完成经营计划情况

公司本年度拟订的经营计划收入为 16.27 亿元，报告期实际完成 6.85 亿元，完成全年计划的 42.10%；拟订的经营计划成本及费用为 15.03 亿元，报告期实际完成 6.35 亿元，完成全年计划的 42.25%。

六、重要事项

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其它有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作：

根据中国证监会证监公司字[2006]92 号《关于进一步加快推进清欠工作的通知》文件精神，为建立防范股东及实际控制人侵占上市公司资产的长效机制，对《公司章程》进行了修订，在《公司章程》中明确了，在章程中明确了制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，明确了董事、监事和高级管理人员维护上市公司资金安全的法定义务，载明了公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有严重责任董事予以罢免的程序。建立了对大股东所持股份“占用即冻结”的机制。

(二)报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

(三) 重大诉讼仲裁事项

1、公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下简称“成商黄河”）在农行成都市光华支行的 3000 万元借款提供了连带责任担保，成都中发黄河实业有限公司（以下简称“中发公司”）提供了反担保。借款到期后，成商黄河未按合同约定履行还款义务，农行成都市光华支行分别于 2006 年 6 月 28 日及 6 月 30 日扣收了本公司在银行的存款 2,994,485.89 元及 2700 万元，为此，本公司分别于 2006 年 6 月 30 日、7 月 6 日对反担保方中发公司提起诉讼。成都市中级人民法院已判决本公司有权对中发公司的抵押物即成都市金牛区永陵路 19 号的房产 1、2、3、5 层进行拍卖、变卖，以所得价款受偿。该事项已于 2006 年 7 月 15 日及 12 月 30 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

中发公司因不服上述判决，向四川省高级人民法院提起上诉。本案在审理过程中，上诉人中发公司向法院申请撤回上诉。法院经审查，裁定准许中发公司撤回上诉，各方均按原判决执行。该事项已于 2007 年 5 月 23 日及 7 月 11 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

上述判决生效后，本公司的债权未能受偿，为维护公司的合法权益，公司已向成都市中级人民法院申请强制执行，请求拍卖抵押物，以所得价款优先受偿。成都市中级人民法院已于 2007 年 8 月 27 日正式受理上述强制执行申请。截止本报告签署日，上述案件尚在执行过程中。

2、公司为成商黄河在工行成都市东大街支行的 8400 万元借款提供了连带责任担保，中发公司提供了反担保。借款到期后，成商黄河未按合同约定履行还款义务，工行成都市东大街支行分别于 2006 年 12 月 30 日、2007 年 1 月 25 日、2007 年 1 月 26 日累计扣收了本公司在银行的存款 8400 万元，为此，本公司分别于 2007 年 1 月 8 日、1 月 18 日、2 月 1 日、2 月 7 日对中发公司及成商黄河提起诉讼。成都市中级人民法院已分别对上述案件作出判决，要求成商黄河在判决发生法律效力之日起十五日内向本公司偿还 8400 万元；本公司对被告中发公司位于成都市金牛区永陵路 19 号的房产 1、2、3、5 层面积 20366.56 平方米的房屋享有抵押权，有权在被告成商黄河不履行上述还款义务时，将抵押物折价或拍卖、变卖抵押物后，以所得的价款在 8400 万元范围内优先受偿。上述事项已于 2007 年 1 月 26 日、2 月 2 日、2 月 10 日、3 月 1 日、5 月 23 日、6 月 2 日、6 月 9 日、6 月 15 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

案件执行情况详见前述第 1 条。

3、本公司与四川黄河商业有限责任公司于 1997 年 11 月 10 日共同投资兴办了成商黄河，成商黄河开业筹备期间因资金紧张，由本公司出面向成都市政府请示，以急需装修资金短期借款为由向原成都市商贸委申请短期借款 2000 万元，借款期限为 3 个月。经市有关领导“同意借款，此款要用于元旦春节期间的市场供应”批示，同年 12 月 29 日成都市主要副食品价格调控基金管理委员会同意借款 2000 万元，借款期限 3 个月，主要用于元旦、春节期间组织商品供应市场，同年 12 月 30 日成都市财政局将 2000 万元划至成商黄河账户。2002 年，成商黄河向市贸粮局呈送“关于归还向贸粮局借款的报告书”，承诺当年归还其中 500 万元，其余款项分两次于 2003 年年底全部归还。2004 年，成商黄河又向原告承诺于 2005 年 6 月 30 日前还清全部款项。由于成商黄河未按时归还上述款项，成都市商务局向四川省成都市中级人民法院提起诉讼，请求判令成商黄河及本公司向成都市商务局清偿借款人民币 2000 万元及利息人民币 500 万元。上述事项已于 2007 年 10 月 12 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

2008 年 6 月 5 日，成都市中级人民法院（2007）成民初字第 548 号民事判决书判决被告成商黄河于本判决生效之日起十五日内向原告成都市商务局偿还借款本金 2000 万元及利息 500 万元。本公司对成商黄河的上述债务承担连带清偿责任。公司已委托四川鼎立律师事务所向四川省高级人民法院提出上诉。上述事项已于 2008 年 6 月 6 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

4、2007 年 3 月 31 日，本公司与深圳茂业商厦有限公司签订股权及债权转让合同，将持有的成都人民百货有限公司（以下简称“人民百货”）75%股权、债权及重庆迪康百货有限公司 5%股权、债权一并转让给深圳茂业商厦有限公司。人民百货另一股东上海王德明投资有限公司认为成都市工

商局在办理上述股权转让变更备案登记过程中，存在违反法律、行政法规规定的情形，因此向成都市武侯区人民法院提起诉讼，请求撤销被告成都市工商局对人民百货作出的准予股东变更登记行为和章程修正案备案登记行为。成都市武侯区人民法院将本公司列为第三人参加诉讼。上述事项已于 2008 年 7 月 12 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。目前，该案正在审理过程中。

5、2000 年 6 月底以前，因本公司与四川聚溢房地产开发公司（以下简称“聚溢公司”）合作，本公司为聚溢公司的成都市一环路南四段武侯花园大楼垫款 5000 万元。之后，聚溢公司偿还了部分垫款。2003 年 2 月 10 日，本公司与聚溢公司达成《借款协议》，对以前借款 4330 万元进行了确认，并于 2003 年 3 月聚溢公司就欠款以武侯花园一层 8934.22 平方米提供了抵押担保。协议签订后，聚溢公司偿还了部分欠款，目前尚余 2165 万元至今未付。本公司因此向成都市中级人民法院提起诉讼，请求确认原、被告 2003 年 2 月 10 日签订的《借款协议》无效，判令被告立即归还借款本金 2165 万元及赔偿原告的资金占用利息损失 1038.89 万元（从 2003 年 2 月 10 日起，按银行同期 1 年期的贷款利率计算）。上述事项已于 2008 年 7 月 30 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。目前，该案正在审理过程中。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

详见本节“（五）报告期内公司重大关联交易事项”的第 2 项。

2、本报告期，公司无重大出售资产、资产置换及吸收合并事项。

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 销售商品、提供劳务以及其他流入的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	配送商品	按进价结算		5,800,590.87	1.14	现金结算		对公司利润无影响

公司向关联方销售货物以进价结算，主要为本公司集中进货，争取供货方优惠降低进货成本，实现采购的规模效益。关联交易对公司的独立性无影响。

2、资产、股权收购的重大关联交易

2008 年 6 月 14 日，本公司控股子公司成都人民商场（集团）南充川北有限公司（以下简称“川北公司”）与成都崇德投资有限公司（以下简称“成都崇德”）正式签订《股权及债权转让协议》，川北公司收购成都崇德持有的南充崇德实业有限公司（以下简称“南充崇德”）100%股权及 3755.87 万元债权，收购价格以资产评估及债权分析价值为依据，作价人民币 4,255.27 万元。以 2008 年 5 月 31 日为评估基准日，南充崇德资产评估价值为 499.40 万元，成都崇德持有的南充崇德 3755.87 万元债权的市场价值为 3755.87 万元。本公司实际控制人、董事长黄茂如先生为成都崇德实际控制人，成都崇德为本公司关联法人，上述收购事项构成公司的关联交易。上述关联交易事项经公司第五届董事会第三十二次会议及 2007 年度股东大会审议通过，相关转让手续已办理完毕。南充崇德现已更名为成商集团南充商业有限公司。

该事项已于 2008 年 6 月 5 日及 6 月 17 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

3、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
成都人民商场(集团)泸州王达商厦有限公司	联营公司		548.52		
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	联营公司		11,600.45		107.92
成都人民商场(集团)宜宾大观楼商场有限责任公司	联营公司	5.96	25.17		
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	联营公司		519.61		
云南成商汽车销售服务有限公司	联营公司		442.28		2.30
成都顺和餐饮娱乐有限公司	联营公司		676.04		
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营		1.59		110.72
四川日兴发展有限公司	子公司原另一股东		812.68		
四川中嘉房地产开发有限责任公司	子公司原另一股东		11.53		
成都人民商场服饰床上用品公司	联营公司		0.36		
深圳茂业商厦股份有限公司	控股股东			10,500.00	16,201.66
合计		5.96	14,638.23	10,500.00	16,422.60

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

关联债权债务形成原因、清偿情况及、对经营成果及财务状况的影响：

1、2007 年 12 月 10 日，本公司、茂业商厦及中国工商银行深圳东门支行（以下简称“工行东门支行”）签署两份《委托贷款借款合同》，合同编号为 400002112007 年（东门）字 000001、000002 号合同约定：茂业商厦委托工行东门支行向本公司发放委托贷款壹亿叁仟万元，期限自 2007 年 12 月 10 日至 2008 年 12 月 8 日止，年利率为 2.25%。合同编号为 400002112007 年（东门）字 000003 号合同约定，茂业商厦委托工行东门支行向本公司发放委托贷款伍仟万元，期限自 2007 年 12 月 10 日至 2008 年 12 月 8 日止，年利率为 6.84%。

截止 2007 年 12 月 31 日，公司应付茂业商厦 155,029,759.86 元。本报告期，公司累计偿还 9800 万元，同时又借入 2500 万元。

2、2008 年 6 月 28 日，公司与茂业商厦及工行东门支行签订《委托贷款借款合同》，茂业商厦委托工行东门支行向本公司提供总额度为壹亿元人民币的委托贷款，委托贷款期限为 12 个月，即自 2008 年 6 月 20 日起至 2009 年 6 月 19 日止。该事项经公司第五届董事会第三十二次会议及 2007 年度股东大会审议通过，并于 2008 年 6 月 5 日、6 月 17 日及 6 月 28 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。本报告期，公司实际借入 8000 万元。

截止 2008 年 6 月 30 日，公司应付茂业商厦 162,016,589.38 元，应付借款利息 318,690.34 元。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

租赁武侯花园大楼项目

报告期内，公司继续履行与四川聚溢房地产开发有限公司（以下称“聚溢公司”）于 2003 年 1 月 30 日签订的《租赁经营合同》、《房产抵押协议书》，公司租赁聚溢公司位于一环路南四段武侯花园大楼，共计 16,000 平方米的房屋，以及附属设备、设施，经营武侯超市分公司。同时，

聚溢公司将该大楼地上第一层 8,934.22 平方米房屋产权抵押给公司作为归还本公司为其垫付款项的保证。

(九)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)其他重大合同

报告期内，经公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过，公司将自有的位于成都市锦江区东御街 19 号地块一的土地使用权及房产（房产面积 53,873.25 平方米），经重新评估后，继续抵押给工行成都盐市口支行，申请人民币 82,500 万元最高额抵押贷款，抵押期限延长至 2018 年 6 月 26 日。抵押贷款相关手续已办理完毕，银行实际批准最高抵押额度为 70,000 万元。该事项已于 2008 年 2 月 16 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

(十二)承诺事项履行情况

公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
股改承诺及履行情况：

本公司全体非流通股股东除法定承诺外，控股股东深圳茂业商厦有限公司承诺：公司在股权分置改革方案实施后，若公司的经营业绩无法达到设定目标，茂业商厦将向流通股股东追送股份：

第一种情况：成商集团 2007 年度实现净利润低于 6000 万元，或 2007 年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见，或未能按法定披露时间披露 2007 年年度报告，茂业商厦向追加对象追送 2,554,201 股；

第二种情况：成商集团 2008 年度净利润低于 8000 万元，或 2008 年度财务报告被出具标准无保留意见以外的审计意见，或未能按法定披露时间披露 2008 年年度报告，茂业商厦向追加对象追送 2,554,201 股。

报告期内，未发生违反相关承诺事项的情况。

(十三)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十四)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

报告期内公司及其董事、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。

(十五)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量(股)	占该公司股 权比例(%)	期末账面价值 (元)
衡平信托有限责任公司	10,018,327.30	4,228,684.99	0.70	4,283,544.53
成都市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	12,799,500.00	0.79	10,000,000.00
申银万国证券股份有限公司	400,000.00	323,885.00	0.02	400,000.00
小计	20,418,327.30	17,352,069.99	—	14,683,544.53

(十六) 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
成商集团提示性公告	《上海证券报》D25 版、 《证券日报》六版	2008 年 1 月 15 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团股票交易异常波动公告	《上海证券报》D4 版、 《证券日报》C3 版	2008 年 1 月 18 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届董事会第二十八次会议决议公告	《上海证券报》D13、 《证券日报》八版	2008 年 1 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于召开公司 2008 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》D13、 《证券日报》八版	2008 年 1 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团股票交易异常波动公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》C2 版	2008 年 1 月 31 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团 2008 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》23 版、 《证券日报》四版	2008 年 2 月 16 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届监事会第七次会议决议公告	《上海证券报》D10 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 2 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届董事会第二十九次会议决议公告	《上海证券报》D10 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 2 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于召开公司 2008 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》D10 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 2 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团 2008 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》8 版、 《证券日报》四版	2008 年 3 月 8 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届董事会第三十次会议决议公告	《上海证券报》8 版、 《证券日报》四版	2008 年 3 月 8 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于公司股东偿还垫付对价的公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》D4 版	2008 年 4 月 17 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团提示性公告	《上海证券报》A47 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 4 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团 2007 年度业绩快报	《上海证券报》D87 版、 《证券日报》F4 版	2008 年 4 月 25 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团股票交易异常波动公告	《上海证券报》D87 版、 《证券日报》F4 版	2008 年 4 月 25 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届董事会第三十一次会议决议公告	《上海证券报》D59 版、 《证券日报》F3\F4 版	2008 年 4 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》D59 版、 《证券日报》F3\F4 版	2008 年 4 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于召开公司 2007 年度股东大会的通知	《上海证券报》D59 版、 《证券日报》F3\F4 版	2008 年 4 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于申请撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	《上海证券报》D59 版、 《证券日报》F3\F4 版	2008 年 4 月 30 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于变更 2007 年度股东大会会议地点的公告	《上海证券报》D13 版、 《证券日报》D1 版	2008 年 5 月 7 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第二批有限售条件的流通股上市流通公告	《上海证券报》D8 版、 《证券日报》七版	2008 年 5 月 9 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于汶川地震对公司影响情况的公告	《上海证券报》D17 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 5 月 15 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于延期召开 2007 年度股东大会的通知	《上海证券报》D7 版、 《证券日报》C1 版	2008 年 5 月 21 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于撤销股票交易退市风险警示及其他特别处理的公告	《上海证券报》D13 版、 《证券日报》C1 版	2008 年 5 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团第五届董事会第三十二次会议决议公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》D3 版	2008 年 6 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于收购资产的关联交易公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》D3 版	2008 年 6 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关于委托贷款的关联交易公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》D3 版	2008 年 6 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团董事会关于 2007 年度股东	《上海证券报》D15 版、	2008 年 6 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn

成商集团股份有限公司 2008 年半年度报告

大会增加临时提案的通知	《证券日报》D3 版		
成商集团第二批有限售条件的流通股上市流通公告	《上海证券报》D15 版、 《证券日报》D3 版	2008 年 6 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团重大诉讼事项进展情况公告	《上海证券报》D6 版、 《证券日报》C3 版	2008 年 6 月 6 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团 2007 年度股东大会决议公告	《上海证券报》D6 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 6 月 17 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关联交易进展情况公告	《上海证券报》D6 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 6 月 17 日	HTTP://www.sse.com.cn
关于股东减持解除限售股份的公告	《上海证券报》D5 版、 《证券日报》B3 版	2008 年 6 月 19 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集团关联交易进展情况公告	《上海证券报》30 版、 《证券日报》C4 版	2008 年 6 月 28 日	HTTP://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

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	55,700,090.56	70,484,751.59
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七.2	8,466,442.77	12,653,574.13
预付款项	七.3	37,593,907.65	36,835,468.54
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	七.4	1,809,838.86	960,958.34
其他应收款	七.5	133,676,287.64	148,424,885.96
买入返售金融资产		-	-
存货	七.6	109,826,654.76	88,761,307.85
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		347,073,222.24	358,120,946.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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	196,731,828.58	199,304,734.50
投资性房地产	七.8	66,634,411.02	68,963,208.52
固定资产	七.9	339,460,830.76	344,710,941.75
在建工程	七.10	66,425,916.15	53,267,333.10
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	七.11	118,162,558.86	119,052,438.58
开发支出		-	-
商誉		22,453,605.58	22,453,605.58
长期待摊费用	七.12	38,581,835.73	40,769,770.88
递延所得税资产	七.13	21,638,496.65	33,516,961.74
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		870,089,483.33	882,038,994.65
资产总计		1,217,162,705.57	1,240,159,941.06

成商集团股份有限公司 2008 年半年度报告

流动负债：			
短期借款	七.15	193,300,000.00	246,300,000.00
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	七.16	13,992,076.00	16,920,000.00
应付账款	七.17	213,338,185.66	189,629,739.69
预收款项	七.18	41,567,732.59	46,912,501.02
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	七.19	13,880,029.60	12,633,552.48
应交税费	七.20	23,196,363.41	41,470,520.08
应付利息	七.21	1,333,308.64	1,815,624.40
应付股利	七.22	738,028.07	738,028.07
其他应付款	七.23	184,247,093.73	190,370,201.52
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	七.24	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		705,592,817.70	766,790,167.26
非流动负债：			
长期借款	七.25	170,000,000.00	180,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		170,000,000.00	180,000,000.00
负债合计		875,592,817.70	946,790,167.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七.26	203,148,026.00	203,148,026.00
资本公积	七.27	174,408,803.66	173,464,890.33
减：库存股		-	-
盈余公积	七.28	62,639,703.73	62,639,703.73
一般风险准备		-	-
未分配利润	七.29	-117,178,318.34	-165,933,251.38
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		323,018,215.05	273,319,368.68
少数股东权益		18,551,672.82	20,050,405.12
所有者权益合计		341,569,887.87	293,369,773.80
负债和所有者权益总计		1,217,162,705.57	1,240,159,941.06

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：郑怡

会计机构负责人：陈婷婷

母公司资产负债表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 06 月 30 日

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		44,132,945.67	38,895,724.37
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	八.1	5,325,277.81	10,210,735.25
预付款项		5,725,203.87	8,223,299.02
应收利息			
应收股利		4,689,980.28	4,689,980.28
其他应收款	八.2	342,046,718.41	305,490,883.88
存货		60,896,020.27	24,454,051.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		462,816,146.31	391,964,674.69
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	八.3	320,113,171.32	321,587,124.03
投资性房地产		51,454,507.28	52,798,420.74
固定资产		200,318,900.00	203,718,824.04
在建工程		15,233,195.28	48,362,152.53
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		35,893,200.94	35,597,842.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		27,660,299.24	28,904,418.74
递延所得税资产		19,791,028.73	31,672,308.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		670,464,302.79	722,641,091.38
资产总计		1,133,280,449.10	1,114,605,766.07
流动负债：			
短期借款		193,300,000.00	225,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,242,076.00	4,650,000.00
应付账款		188,280,676.43	131,308,725.39
预收款项		33,163,500.33	36,925,203.59
应付职工薪酬		11,185,729.80	9,346,376.62
应交税费		10,331,160.40	20,547,144.19
应付利息		1,333,308.64	1,790,769.40
应付股利		469,135.30	469,135.30
其他应付款		206,940,756.45	228,525,035.56
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			

成商集团股份有限公司 2008 年半年度报告

流动负债合计		667,246,343.35	678,862,390.05
非流动负债：			
长期借款		170,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		170,000,000.00	180,000,000.00
负债合计		837,246,343.35	858,862,390.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,148,026.00	203,148,026.00
资本公积		186,533,918.07	186,533,918.07
减：库存股			
盈余公积		62,639,703.73	62,639,703.73
未分配利润		-156,287,542.05	-196,578,271.78
所有者权益合计		296,034,105.75	255,743,376.02
负债和所有者权益总计		1,133,280,449.10	1,114,605,766.07

公司法定代表人:黄茂如

主管会计工作负责人:郑怡

会计机构负责人:陈婷婷

合并利润表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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	七.30	684,514,715.88	709,337,930.51
其中：营业收入	七.30	684,514,715.88	709,337,930.51
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本	七.30	634,857,572.54	691,749,875.58
其中：营业成本	七.30	526,166,802.34	583,716,486.33
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	七.31	8,152,351.41	2,698,977.43
销售费用		60,430,174.94	57,465,052.15
管理费用		19,952,519.04	26,882,715.54
财务费用	七.32	20,094,173.66	19,817,351.34
资产减值损失	七.33	61,551.15	1,169,292.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七.34	15,570,854.32	26,151,798.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,321,809.12	12,222,055.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,227,997.66	43,739,853.23
加：营业外收入	七.35	376,959.82	1,728,866.20
减：营业外支出	七.36	352,208.92	179,440.83
其中：非流动资产处置损失		138,827.13	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,252,748.56	45,289,278.60
减：所得税费用	七.37	17,052,634.49	17,028,511.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,200,114.07	28,260,766.89
归属于母公司所有者的净利润		48,754,933.04	27,970,362.67
少数股东损益		-554,818.97	290,404.22
六、每股收益：		-	
（一）基本每股收益		0.24	0.14
（二）稀释每股收益		0.24	0.14

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：郑怡

会计机构负责人：陈婷婷

母公司利润表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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	八.4	403,362,920.22	366,036,573.29
减：营业成本	八.4	291,272,924.91	282,119,750.90
营业税金及附加		5,910,483.67	1,802,779.36
销售费用		32,269,628.53	27,207,920.55
管理费用		19,952,519.04	22,094,513.92
财务费用		16,562,933.50	16,757,797.94
资产减值损失		-	1,410,608.05
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	八.5	15,556,543.22	27,038,303.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,307,498.02	13,108,560.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		52,950,973.79	41,681,506.33
加：营业外收入		267,259.95	1,496,873.16
减：营业外支出		160,622.94	89,971.69
其中：非流动资产处置净损失		57,608.35	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,057,610.80	43,088,407.80
减：所得税费用		12,766,881.07	12,039,853.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,290,729.73	31,048,553.85

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：郑怡

会计机构负责人：陈婷婷

合并现金流量表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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		768,830,178.21	843,771,662.25
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	七.38	11,828,516.62	166,834,020.34
经营活动现金流入小计		780,658,694.83	1,010,605,682.59
购买商品、接受劳务支付的现金		544,266,709.75	605,038,579.37
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		25,775,747.62	20,240,592.36
支付的各项税费		53,392,092.83	28,624,907.52
支付其他与经营活动有关的现金	七.38	59,973,302.13	200,071,471.77
经营活动现金流出小计		683,407,852.33	853,975,551.02
经营活动产生的现金流量净额		97,250,842.50	156,630,131.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	7,261,965.29
取得投资收益收到的现金		16,372,234.52	14,944,695.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,150.00	1,115,199.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,395,992.38	2,930,920.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,246,376.90	26,252,780.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,984,792.05	14,281,957.26
投资支付的现金		4,994,000.00	12,450,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			93.40
投资活动现金流出小计		59,978,792.05	26,732,050.66
投资活动产生的现金流量净额		-35,732,415.15	-479,270.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,866,000.00

成商集团股份有限公司 2008 年半年度报告

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		196,000,000.00	176,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			3,542.27
筹资活动现金流入小计		196,000,000.00	179,369,542.27
偿还债务支付的现金		252,500,000.00	276,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,803,088.38	18,562,010.51
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			65.50
筹资活动现金流出小计		272,303,088.38	295,362,076.01
筹资活动产生的现金流量净额		-76,303,088.38	-115,992,533.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,784,661.03	40,158,327.58
加：期初现金及现金等价物余额		70,484,751.59	62,102,694.60
六、期末现金及现金等价物余额		55,700,090.56	102,261,022.18

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：郑怡

会计机构负责人：陈婷婷

母公司现金流量表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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		464,029,802.84	463,585,913.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,012,075.38	144,461,792.58
经营活动现金流入小计		481,041,878.22	608,047,706.37
购买商品、接受劳务支付的现金		291,429,405.32	290,445,951.44
支付给职工以及为职工支付的现金		17,574,566.74	13,880,046.54
支付的各项税费		30,824,304.57	17,273,776.09
支付其他与经营活动有关的现金		96,017,952.57	199,128,232.10
经营活动现金流出小计		435,846,229.20	520,728,006.17
经营活动产生的现金流量净额		45,195,649.02	87,319,700.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000.00	7,261,965.29
取得投资收益收到的现金		15,054,180.49	13,139,493.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,700.00	767,415.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,891,200.00	2,930,920.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,149,080.49	24,099,794.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,430,761.77	10,624,695.47
投资支付的现金			17,714,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,430,761.77	28,338,695.47
投资活动产生的现金流量净额		13,718,318.72	-4,238,901.15
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		196,000,000.00	157,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		196,000,000.00	157,000,000.00
偿还债务支付的现金		231,000,000.00	197,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,676,746.44	15,287,918.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		249,676,746.44	212,287,918.59
筹资活动产生的现金流量净额		-53,676,746.44	-55,287,918.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,237,221.30	27,792,880.46
加：期初现金及现金等价物余额		38,895,724.37	27,741,937.98
六、期末现金及现金等价物余额		44,132,945.67	55,534,818.44

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：郑怡

会计机构负责人：陈婷婷

合并所有者权益变动表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,148,026.00	173,464,890.33		62,639,703.73		-165,933,251.38		20,050,405.12	293,369,773.80
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	203,148,026.00	173,464,890.33		62,639,703.73		-165,933,251.38		20,050,405.12	293,369,773.80
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		943,913.33				48,754,933.04		-1,498,732.30	48,200,114.07
（一）净利润						48,754,933.04		-554,818.97	48,200,114.07
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		943,913.33							943,913.33
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		943,913.33							943,913.33
上述（一）和（二）小计		943,913.33				48,754,933.04		-554,818.97	49,144,027.40
（三）所有者投入和减少资本								-943,913.33	-943,913.33
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								-943,913.33	-943,913.33
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	203,148,026.00	174,408,803.66		62,639,703.73		-117,178,318.34		18,551,672.82	341,569,887.87

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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,148,026.00	160,613,437.25		64,675,213.93		-315,610,643.65		19,445,731.73	132,271,765.26
加: 会计政策变更		3,932,049.63		-2,035,510.20		77,242,557.11		-1,421,121.45	77,717,975.09
前期差错更正									
二、本年初余额	203,148,026.00	164,545,486.88		62,639,703.73		-238,368,086.54		18,024,610.28	209,989,740.35
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		28,013,324.71				27,970,362.67		290,404.22	56,274,091.60
(一) 净利润						27,970,362.67		290,404.22	28,260,766.89
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		28,013,324.71							28,013,324.71
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他		28,013,324.71							28,013,324.71
上述(一)和(二)小计		28,013,324.71				27,970,362.67		290,404.22	56,274,091.60
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	203,148,026.00	192,558,811.59		62,639,703.73		-210,397,723.87		18,315,014.50	266,263,831.95

公司法定代表人:黄茂如

主管会计工作负责人:郑怡

会计机构负责人:陈婷婷

母公司所有者权益变动表

编制单位：成商集团股份有限公司

2008 年 1-6 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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	203,148,026.00	186,533,918.07		62,639,703.73	-196,578,271.78	255,743,376.02
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	203,148,026.00	186,533,918.07		62,639,703.73	-196,578,271.78	255,743,376.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					40,290,729.73	40,290,729.73
（一）净利润					40,290,729.73	40,290,729.73
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					40,290,729.73	40,290,729.73
（三）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
（四）利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
3. 其他						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本（或股本）						
2. 盈余公积转增资本（或股本）						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	203,148,026.00	186,533,918.07		62,639,703.73	-156,287,542.05	296,034,105.75

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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	203,148,026.00	160,613,437.25		62,639,703.73	-312,997,303.06	113,403,863.92
加: 会计政策变更		2,184,831.57			65,877,750.06	68,062,581.63
前期差错更正						
二、本年初余额	203,148,026.00	162,798,268.82		62,639,703.73	-247,119,553.00	181,466,445.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		13,458,926.63			31,048,553.85	44,507,480.48
(一) 净利润					31,048,553.85	31,048,553.85
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		13,458,926.63				13,458,926.63
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他		13,458,926.63				
上述(一)和(二)小计		13,458,926.63			31,048,553.85	44,507,480.48
(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						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	203,148,026.00	176,257,195.45		62,639,703.73	-216,070,999.15	225,973,926.03

公司法定代表人:黄茂如

主管会计工作负责人:郑怡

会计机构负责人:陈婷婷

（二）会计报表附注

一、公司简介

成商集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身是成都市人民商场,成立于1953年。1993年经成都市人民政府成府函(93)77号文批复,改组为股份有限公司,1993年11月13日经中国证券监督管理委员会以证监发审字[1993]95号文件复审批准,首次向社会公众发行人民币普通股21,500,000股,于1994年2月24日在上海证券交易所挂牌交易。1993年12月31日在成都市工商行政管理局注册登记,注册号28966456-0。

1997年,经公司1996年年度股东大会批准,以1996年末股本总额8550万股为基数,向全体股东按每10股派送红股3股,共计2565万股;以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增股本2股,共计1710万股;经公司1996年临时股东大会审议通过,以公司总股本12825万股为基数,按10:2的比例配股,向全体股东配售股份2565万股。送股配股后,总股本变更为15,390万股。1997年5月,公司更名为成都人民商场(集团)股份有限公司。

1998年,经公司1997年年度股东大会批准,以1997年末股本总额15,390万股为基数,向全体股东按每10股送1股,共计1,539万股。送股后,总股本变更为16,929万股。

2002年,经公司2001年年度股东大会批准,以2001年末的总股本16,929万股为基数,以资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增2股。转增后总股本变更为203,148,026股。公司于2002年7月10日向成都市工商行政管理局申请变更企业法人营业执照,变更后的营业执照号为5101001801571号。

2000年7月17日,经国家财政部财管字(2000)259号文件批准,公司控股股东成都市国有资产管理局将所持有国家股共计110,690,733股(占总股本的65.39%)划转给成都市国有资产投资经营公司。本次划转后,股权性质仍为国家股,公司总股本不变,成都市国有资产管理局不再持有本公司股份,成都市国有资产投资经营公司成为公司第一大股东。

2002年7月19日,四川迪康产业控股集团股份有限公司(以下简称“迪康集团”)协议收购成都市国有资产投资经营公司持有的占公司总股本65.38%的国有股132,828,880股,并发出全面收购要约,接受预受要约股份累计为741,150股,收购完成后,迪康集团持有本公司65.75%的股份,为公司第一大股东。

2005年6月10日,深圳茂业商厦有限公司(以下简称“茂业商厦”)协议收购迪康集团持有的占公司总股本65.75%的社会法人股,并发出全面收购要约,接受预受要约股份累计为17,263,040股,收购完成后,茂业商厦持有本公司150,832,560股社会法人股,占公司总股本的74.25%,为公司第一大股东。

2006年5月31日,公司股权分置改革相关股东会议审议通过了《成都人民商场(集团)股份有限公司股权分置改革方案》,即流通股股东每持有10股流通股获得公司非流通股股东送出的2股股份对价,对价股份总数为10,216,805股。茂业商厦支付对价股份10,197,915股,送股后茂业商厦持有

公司有限售条件的流通股 140,634,645 股，占公司总股本的 69.23%，为公司第一大股东，公司法定代表人为黄茂如。

2007 年 9 月 28 日，公司 2007 年第五次临时股东大会审议通过公司名称变更为“成商集团股份有限公司”，英文名称变更为“CHENGSHANG GROUP CO., LTD.”

2008 年 4 月，公司 5 家股东偿还了由茂业商厦代垫的股改对价股份 8,513 股；2008 年 6 月 18 日，茂业商厦通过上海证券交易所大宗交易系统出售所持有的本公司无限售条件流通股 5,000,000 股。截止 2008 年 6 月 30 日，茂业商厦持有本公司股份数 135,643,158 股，占本公司总股本的 66.77%，其中有限售条件流通股 120,328,355 股，无限售条件流通股 15,314,803 股。

公司经营范围包括：批发、零售百货、针纺织品、五金交电、建筑装饰材料、仪器仪表、化工原料、普通机械、电器机械、汽车零部件、通讯设备、工艺美术品、家具、医药保健品、中药材、食品、土特产品、烟酒、粮油制品、音像制品及按中华人民共和国对外贸易经济合作部（1994）外经贸政审函字第 765 号文核准的经营范围经营进出口业务；摄影、摄像、广告、宾馆、餐饮、娱乐、仓储、运输，旧货、调剂、物业管理（不含各类施工）。家电维修，销售：化工产品（不含危险品），生产日用百货、床上用品、粮油食品、文化用品、服装、针织品、现代办公用品、计算机软硬件及耗材、配套设备、普通食品、熟肉食品、冷冻食品、特殊食品、食品产品销售、茶水服务、浴室（浴足、生物保健）（仅限分支机构经营）。货运险代理。销售医疗器械（III类：医用 X 射线设备；II类：普通诊察器械；物理治疗及康复设备；中医器械；医用 X 射线附属设备及部件）（凭许可证经营，有效期至 2008/09/04）；房地产开发经营（凭资质证经营），房屋中介，自有房屋出租；其他无需许可或审批的合法项目。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，原以财政部 2006 年 2 月 15 日以前颁布的企业会计准则和 2000 年 12 月 29 日颁布的《企业会计制度》（以下合称“原会计准则和制度”）编制财务报表。自 2007 年 1 月 1 日起，本公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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，以及经营成果和现金流量。

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计年度

采用公历年度，以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3. 计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础；会计计量属性一般采用历史成本计量，如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量，可以采用相应计量属性计量。其中，对金融资产和金融负债以公允价值进行初始计量，其他资产和负债按历史成本进行初始计量。对可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债以公允价值进行后续计量；其他资产及负债按历史成本或摊余成本进行后续计量。

4. 外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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，不产生汇兑差额。

5. 现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

6. 金融资产的核算方法

金融资产和金融负债的分类

本公司的金融资产在初始确认时分为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）、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金额资产四类。

本公司的金融负债在初始确认时分为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）和其他金融负债两类。

金融工具的确认和后续计量

金融资产及金融负债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或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产的后续计量。对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；可供出售金融资产的公允价值变动，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑差额确认为当期损益外，直接在所有者权益内确认，并在该项金融资产终止确认时转出，计入当期损益；对持有至到期的投资及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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，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权益工具投资，以及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，按照成本计量。

金融负债的后续计量。本公司采用实际利率法按摊余成本对金融负债进行后续计量。但下列情况除外：

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

c. 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产转移的确认和计量

金融资产的转移，指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，则终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

本公司对于金融资产转移满足终止确认条件的，按照因转移而收到的对价，及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，与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益。本公司对于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，并将收到的对价确认为一项金融负债。

金融资产减值

本公司在资产负债表日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，计提减值准备。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. 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

- D. 债务人很可能倒闭或进行其它财务重组；
- 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. 债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；
- G. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- H. 其它表明金融资产发生减值的客观证据。

金融资产减值损失的计量

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；
- B. 持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；
- C. 应收款项减值损失的计量于坏账准备政策中说明。
- D. 可供出售金融资产减值损失的计量：

可供出售金融资产发生减值的，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，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的，本公司按该金融资产未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。该等资产发生的减值损失，在以后会计期间不得转回。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失则予以转回，计入当期损益。

7. 应收款项坏账的确认标准、坏账准备的计提方法

坏账的确认标准

债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

- a. 因债务人逾期未履行偿债义务，且有充分依据表明不能收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准。

坏账准备的计提方法

本公司对坏账损失采用备抵法核算。对于其他应收款及单项金额重大的应收帐款，单独进行减值测试，对预计回收时间可确定的应收款项，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额非重大的应收帐款及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收帐款一起先按类似信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收帐款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算应计提的坏账准备，计提比例如下：

账 龄

计提比例

1 年以内	5%
1—2 年	5%
2—3 年	10%
3—4 年	15%
4—5 年	20%
5 年以上	25%

8. 存货核算方法

a. 存货的分类

存货分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等。

b. 取得和发出的计价方法：

库存商品日常核算按实际成本计价，结转已销商品的成本时，采用先进先出法计算。

c. 低值易耗品的摊销方法：日常零星购置部分采用五五摊销法；开业时一次性购进的低值易耗品，按受益期限分次摊销，摊销足 50%后不再分次摊销，待报废时一次摊销。

d. 期末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。在对存货进行全面盘点的基础上，对存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用以及相关税费后的价值。

9. 长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资的初始计量：

A. 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，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。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。

b. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

B. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其它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、税金及其它必要支出。

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。

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。

(2) 长期股权投资的后续计量：

本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算：

a. 对被投资单位具有控制权的子公司的长期股权投资在母公司采用成本法核算，编制合并报表时按权益法进行调整。母公司采用成本法核算的，在子公司宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

b. 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，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

c. 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；年度终了按应分享或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认为当期投资收益（在确认被投资单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值以及其它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）；

10. 投资性房地产的种类及计量模式

(1) 投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

(2) 初始计量投资性房地产按照下列规定确定其成本进行初始计量：

a. 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。

b. 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。

c. 以其它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。

(3) 后续计量

公司期末采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

(4) 折旧或摊销

公司对投资性房地产采用直线法计提折旧或进行摊销。

11. 固定资产计价及其折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：是指同时具有下列特征的有形资产：

a. 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

b. 使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产分为房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

(3) 固定资产的计价方法：固定资产按照成本进行初始计量。投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 20 号——企业合并》和《企业会计准则第 21 号——租赁》确定。与固定资产有关的后续支出，符合固定资产的确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的折旧方法：

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，公司对所有固定资产计提折旧。折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 5%）确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	20—40	4.75—2.38
专用设备	10	9.50
通用设备	5—20	19.00—4.75
运输设备	8-14	11.88-6.79

无法为本公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。本公司对在在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自

达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入账价值。

13. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价，使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(1) 土地使用权：以资产评估确认价值入账。按使用年限平均摊销，公司原有土地使用权按出让期限从 1993 年起分 48 年平均摊销；以国有股配股取得的土地使用权从 1997 年 7 月起分 50 年平均摊销；收购破产企业取得的土地使用权，从收购入账起分 50 年平均摊销。

(2) 房屋使用权按投资双方协议的 30 年合营期限自 1998 年 1 月起平均摊销。财务软件按 5 年摊销。

14. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

15. 长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账。

a. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入开始生产经营当月损益；

b. 其他长期待摊费用：其他长期待摊费用按受益期限平均摊销。

不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

16. 资产减值准备确定方法和计提依据

本公司对除存货、金融资产、递延所得税资产外的资产减值，按以下方法确定：

资产负债表日，如果有证据表明资产被闲置、有终止使用计划或市价大幅下跌、外部环境发生重大变化时，需对资产进行减值测试，按资产的可收回金额低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计入当期损益，计提相应的资产减值准备。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额，如果难以对单项资产的可回收金额进行估计，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

商誉减值的处理：商誉应结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，将商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。在进行减值测试时，先按照不包含商誉的资

产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的资产减值损失，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认相应的商誉减值损失。

17. 资产组的确定方法

资产组的认定

本公司对资产组的认定是以其产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，并结合本公司管理生产经营活动的方式和资产的持续使用或者处置方式等。

资产组的减值

a. 本公司对资产组账面价值的确定基础与其可收回金额的确定方式相一致。

b. 本公司资产组账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，通常不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债就无法确定资产组可收回金额的除外。

c. 本公司对资产组可收回金额的确定是按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

d. 资产负债表日，本公司对资产组进行减值测试。按资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的差额确认资产减值损失；计提资产组的减值准备先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，并作为各单项资产的减值损失处理计入当期损益；抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零，因此而导致的未能分摊的减值准备，按相关资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

18. 职工薪酬

(1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。公司将应付的职工薪酬确认为负债。

(2) 对计提应付职工薪酬的职工福利、养老保险、医疗保险等费用开支，国家规定计提基础和计提比例的按国家标准计提。对于没有规定计提基础和计提比例的费用支出，公司合理预计，并在年末时根据实际发生数和合理预计数的差额予以冲回或补提。

19. 预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a. 该义务是企业承担的现时义务；
- b. 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其它借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

a. 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。

b. 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。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、物业管理收入等，其收入确认原则如下：

商品销售

已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务收入

在劳务已经提供，收入及相关的成本能够可靠地计量，经济利益能够流入时，确认收入的实现。

让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率确认利息收入。

22. 政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- a. 企业能够满足政府补助所附条件；
- b. 企业能够收到政府补助。

(2) 计量：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。

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- a. 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- b. 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用资产负债表债务法进行会计处理。公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- a. 企业合并；
- b. 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- a. 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

a. 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

b. 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

24. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的编制主要是遵循母公司理论确定合并范围，具体的合并范围如下：

A. 母公司拥其半数以上权益性资本的被投资企业，包括母公司直接拥有、间接拥有、直接和间接方式合计拥有半数以上权益性资本；

B. 被母公司控制的其它被投资企业，包括：

a. 通过与被投资企业的其它投资者之间的协议，持有被投资企业半数以上表决权；

b. 根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策；

c. 有权任免公司董事会等类似权力机构的多数成员；

d. 在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并采用的方法

A. 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其它相关资料为合并基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B. 合并时，如纳入合并范围的子公司与母公司执行的会计政策不一致时，则将子公司的会计政策调整为母公司的会计政策。

25. 利润分配方法

本公司的税后利润，在弥补以前年度亏损后按以下顺序分配：

项 目	计提比例
提取法定公积金	10%
提取任意盈余公积金	由股东大会决定
支付普通股股利	由股东大会决定

五、税项

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	增值额	13 或 17
营业税	应纳税营业额	5
消费税	应纳税商品销售额	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
房产税	房屋原值 70%	1.2
房产税	房屋出租收入	12
土地使用税	占用土地面积	按地级征税
所得税	应纳税所得额	25

六、本期合并范围及合并范围的确定

(一) 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。控制指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

(二) 本公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	合计		
成都人民车业有限责任公司	93.75%	-	93.75%	93.75%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
成都人民商场(集团)春南有限公司	88.46%	11.54%	100%	100%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
成都人民商场(集团)南充川北有限公司	90%	10%	100%	100%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
成都人民商场(集团)泸州川南有限责任公司	100%	-	100%	100%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	62.11%	-	62.11%	62.11%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
成都成商建筑装饰工程有限公司	94%	6%	100%	100%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表
成都市成商金地广告有限责任公司	86.96%	13.04%	100%	100%	2008 年 1 至 6 月的全部财务报表

成都成商实业(控股)有限公司	95%	5%	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都成商物业管理有限公司	10%	90%	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都成商汽车有限责任公司	-	100%	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都成商联合汽车有限责任公司	-	100%	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都现代广告有限公司	90%	10%	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都人民商场(集团)绵阳有限公司	100%	-	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
峨眉山成商凤凰湖有限公司	80%	-	80%	80%	2008年1至6月的全部财务报表
成都汉升商贸有限公司	100%	-	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都爱德纳商贸有限公司	100%	-	100%	100%	2008年1至3月的全部财务报表
成都博洛商贸有限公司	100%	-	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成都圣宁商贸有限公司	100%	-	100%	100%	2008年1至6月的全部财务报表
成商集团南充商业有限公司			100%	100%	2008年6月的全部财务报表

注：成都人民车业有限责任公司已于2008年1月1日将所持有成都成商汽车有限责任公司95%的股权转让给公司控股子公司成都成商实业（控股）有限公司，导致公司对成都成商汽车有限责任公司间接持股比例达至100%。

成都人民车业有限责任公司已于2008年1月1日将所持有成都成商联合汽车有限责任公司90%股权转让给公司控股子公司成都成商实业（控股）有限公司，导致公司对成都成商联合汽车有限责任公司的间接持股比例达至100%。

控股子公司成都人民商场(集团)南充川北有限责任公司于2008年6月受让成商集团南充商业有限公司（受让更名前名称为南充崇德实业有限公司）100%股权，导致公司对成商集团南充商业有限公司的间接持股比例达至100%。

公司于2008年3月31日将所持有成都爱德纳商贸有限公司100%股权转让，该股权转让事项已于2008年3月31日完成。

公司于2008年6月30日将所持有成都汉升商贸有限公司100%股权转让，该股权转让事项已于2008年6月30日完成。

七、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	币种	2008-6-30		2008-1-1	
		原币	折合人民币	原币	折合人民币
现金	RMB	236,261.19	236,261.19	1,018,853.17	1,018,853.17
银行存款	RMB	53,040,674.87	53,040,674.87	53,793,854.23	53,793,854.23

其他货币 资金	RMB	2,423,154.50	2,423,154.50	15,672,044.19	15,672,044.19
合 计			55,700,090.56		70,484,751.59

2. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

2008-6-30				
类 别	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	21,586,053.40	70.41%	21,500,000.00	86,053.40
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	415,400.01	1.36%	169,308.06	246,091.95
其他单项金额不重大的应 收账款	8,655,190.77	28.23%	520,893.35	8,134,297.42
合 计	30,656,644.18	100.00%	22,190,201.41	8,466,442.77

2008-1-1				
类 别	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	30,311,821.47	86.99%	21,500,000.00	8,811,821.47
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收账款	415,400.01	1.19%	169,308.06	246,091.95
其他单项金额不重大的应 收账款	4,116,554.06	11.82%	520,893.35	3,595,660.71
合 计	34,843,775.54	100.00%	22,190,201.41	12,653,574.13

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款账龄分析如下:

账 龄	2008-6-30		2008-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	7,170,629.04	23.39%	9,220,328.53	26.46%
1 至 2 年	5,318,854.02	17.35%	7,748,261.37	22.24%
2 至 3 年	15,401,364.29	50.24%	15,016,316.78	43.10%
3 至 4 年	2,555,088.00	8.33%	2,668,706.06	7.66%
4 至 5 年	178,168.83	0.58%	153,652.80	0.44%
5 年以上	32,540.00	0.11%	36,510.00	0.10%
合 计	30,656,644.18	100.00%	34,843,775.54	100.00%

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下:

单位名称	所欠金额	账龄	欠款内容
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	21,586,053.40	1-4 年	货款
雅安万达公司	258,900.00	3-4 年	应收商品车款
乐山鸿林（乐山市国有资产监督管理委员会）	204,800.00	1 年以内	应收商品车款
三菱商事（上海）有限公司	105,702.94	1 年以内	应收商品车款
北京吉普	85,711.49	1 年以内	应收商品车款
合 计	22,241,167.83		

截止 2008 年 6 月 30 日欠款前五名金额合计为 22,241,167.83 元，占应收账款总额的 72.55%。

(6) 应收账款 2008 年 6 月 30 日余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

3. 预付款项

账 龄	2008-6-30		2008-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	36,753,907.43	97.76%	35,178,924.67	95.51%
1 至 2 年	780,188.49	2.08%	1,596,732.14	4.33%
2 至 3 年	43,811.73	0.12%	43,811.73	0.12%
3 至 4 年	16,000.00	0.04%	16,000.00	0.04%
4 至 5 年			-	-
5 年以上				
合 计	37,593,907.65	100.00%	36,835,468.54	100.00%

(1) 预付款项主要为下属子公司成都成商汽车有限责任公司及成都成商联合汽车有限责任公司预付的购车款。

(2) 截至 2008 年 6 月 30 日预付账款期末余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

4. 应收股利

项 目	2008-6-30	2008-1-1
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司	1,189,384.83	1,062,158.34
雅安新世纪广播电视网络建设有限责任公司	120454.03	-
银川新世纪广播电视网络建设有限责任公司	500,000.00	-101,200.00
合 计	1,809,838.86	960,958.34

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	177,757,067.64	90.71%	50,907,774.65	126,849,292.99
单项金额不重大但按信用风	11,661,015.89	5.95%	11,386,465.64	274,550.25

险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款
其他单项金额不重大的其他应收款

	6,552,444.40	3.34%	0	6,552,444.40
合计	<u>195,970,527.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>62,294,240.29</u>	<u>133,676,287.64</u>

类别	2008-1-1			
	金额	比例	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	192,505,665.96	91.36%	50,907,774.65	141,597,891.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	11,661,015.89	5.53%	11,386,465.64	274,550.25
其他单项金额不重大的其他应收款	6,552,444.40	3.11%	-	6,552,444.40
合计	<u>210,719,126.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>62,294,240.29</u>	<u>148,424,885.96</u>

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	2008-6-30		2008-1-1	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	77,959,371.07	39.78%	81,790,803.58	38.82%
1 至 2 年	19,851,741.35	10.13%	20,639,281.04	9.79%
2 至 3 年	21,608,167.32	11.03%	25,801,830.86	12.24%
3 至 4 年	9,352,815.03	4.77%	10,876,074.65	5.16%
4 至 5 年	6,665,997.79	3.40%	11,056,700.75	5.25%
5 年以上	60,532,435.37	30.89%	60,554,435.37	28.74%
合计	<u>195,970,527.93</u>	<u>100.00%</u>	<u>210,719,126.25</u>	<u>100.00%</u>

(5) 2008 年 6 月 30 日前五名欠款单位情况如下：

单位名称	所欠金额	账龄	欠款内容
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	116,004,485.89	1-4 年	借款及代垫款
四川聚溢房地产开发公司	19,070,955.66	5 年以上	借款及代垫款
四川波尔服装公司	13,000,000.00	1 年以内	股权转让款
四川住信房屋拆迁公司	12,603,256.00	1 年以内	支付拆迁款
成都和正实业有限公司	11,390,000.00	5 年以上	借款

合计

172,068,697.55

(6) 截止 2008 年 6 月 30 日, 欠款前五名金额合计为 172,068,697.55 元, 占其他应收款总额的 87.80%。

(7) 其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货变动情况列示如下:

类别	2008-6-30	2008-1-1
原材料	114,267.85	91,890.16
低值易耗品	7,037,615.45	7,114,588.48
库存商品	77,937,968.74	94,063,391.44
开发成本	37,306,916.10	
合计	122,396,768.14	101,269,870.08
减:存货跌价准备	12,570,113.38	12,508,562.23
存货净额	109,826,654.76	88,761,307.85

九眼桥工程项目本期已正式报批立项, 作为房地产开发项目予以建设, 将原计入在建工程余额全部结转至开发成本。

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	2008-1-1	本期增加	本期减少		2008-6-30
			本期转回	本期转销	
库存商品	11,330,563.28	61,551.15	-	-	11,392,114.43
低值易耗品	1,177,998.95		-	-	1,177,998.95
合 计	12,508,562.23	61,551.15	-	-	12,570,113.38

7. 长期股权投资

(1) 长期投资列示如下:

项 目	2008-6-30			2008-1-1		
	投资金额	减值准备	长期股权投资净额	投资金额	减值准备	长期股权投资净额
其他股权投资	197,692,857.07	18,861,075.02	178,831,782.05	200,265,762.99	18,861,075.02	181,404,687.97
长期股票投资	23,734,829.30	5,834,782.77	17,900,046.53	23,734,829.30	5,834,782.77	17,900,046.53
合 计	221,427,686.37	24,695,857.79	196,731,828.58	224,000,592.29	24,695,857.79	199,304,734.50

(2) 长期股权投资

其他股权投资:

被投资单位	投资比例(%)	初始投资金额	期初净额	减值准	本期分得现金红利	本期增(减)	2008-6-30
-------	---------	--------	------	-----	----------	--------	-----------

备

一.权益法核算单位:						
雅安新世纪广播电视信息网络有限责任公司	32%	3,200,000.00	6,193,098.79	440,908.06	72,844.28	5,825,035.01
乐山沙湾新世纪广播电视网络有限公司	49%	3,430,000.00	4,345,854.33	177,226.49	10,193.38	4,178,821.22
广元利州区新世纪广电网络有限公司	49%	2,205,000.00	2,228,522.36		-68,726.56	2,159,795.80
成都人民商场(集团)宜宾大观楼商场有限责任公司	30%	3,000,000.00	3,732,430.50	727,780.49	307,498.02	3,312,148.03
小 计		11,835,000.00	16,499,905.98	1,345,915.04	321,809.12	15,475,800.06
二.成本法核算单位:						
重庆医药股份有限公司	11.38%	66,349,837.51	68,846,180.04			68,846,180.04
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	36.50%	7,300,000.00				0
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	30%	9,000,000.00				0
成都人民商场(集团)泸州王达商厦有限责任公司	30%	3,000,000.00				0
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	50%	8,192,500.00				0
成都人民商场服饰床上用品公司	50%	2,090,000.00				0
成都岷江装饰工程公司	33.37%	500,000.00				0
成都实验商场	0.83%	115,750.00				0
成都市工商联会	16%	200,000.00				0
中百商业联合发展有限公司	1.33%	200,000.00				0
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
银川广播电视网络有限公司	44%	8,800,000.00	24,517,491.48	1,548,800.00		22,968,691.48
西宁新世纪有限电视网络公司	17.09%	11,866,442.29	8,705,956.47			8,705,956.47
云南成商汽车销售服务有限责任公司	90%	2,700,000.00				0
小 计		183,149,683.80	164,904,781.99	1,548,800.00	0	163,355,981.99
合 计		194,984,683.80	181,404,687.97	2,894,715.04	321,809.12	178,831,782.05

成都成商佳禾(集团)食品有限公司、成都顺和餐饮娱乐有限公司、成都人民商场(集团)泸州王达商厦有限责任公司、成都人民商场服饰床上用品公司和成都岷江装饰工程公司均已经停业并在以前年度全额计提减值准备,成都人民商场黄河商业城有限责任公司在以前年度已全额计提减值准备、长期投资余额已经为零,因此本期未做损益调整,超出部分未确认损失,只作备案登记。

广元市中区新世纪广播电视网络有限公司于2007年12月27日更名为广元利州区新世纪广电网络有限公司。

长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册 资本比例	投资成本	期初净额	减值准备	本期增 (减)	2008-6-30
衡平信托有限责任公司	法人股	4,228,684.99	0.7048%	10,018,327.30	4,283,544.53			4,283,544.53
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	1,020,000	1.68%	1,025,000.00	1,025,000.00			1,025,000.00
成都市商业银行股份有限公司	法人股	12,799,500	0.79%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00				
成都会展中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00	180,000.00			180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	323,885	0.02%	400,000.00	400,000.00			400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00	11,502.00			11,502.00
合计				23,734,829.30	17,900,046.53			17,900,046.53

8.投资性房地产

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

房屋建筑物	2008-1-1	本期增加额	本期减少额	2008-6-30
原值	110,248,523.80		653,670.23	109,594,853.57
累计摊销	41,285,315.28	1,675,127.27		42,960,442.55
净额	68,963,208.52			66,634,411.02

本公司投资性房地产采用成本计量模式进行计量。

9. 固定资产及累计折旧

固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项目	2008-1-1	本期增加额	本期减少额	2008-6-30
一、原价合计	523,564,707.42	6,209,671.31	1,303,206.02	528,471,172.71
房屋建筑物	422,734,207.96	2,480,929.48	-	425,215,137.44
专用设备	21,491,819.76	444,980.00	427,565.28	21,509,234.48
通用设备	72,791,448.62	1,240,778.81	1,411.74	74,030,815.69
运输工具	6,547,231.08	2,042,983.02	874,229.00	7,715,985.10
二、累计折旧和累计摊销合计	176,316,039.87	10,688,942.04	532,365.76	186,472,616.15
房屋建筑物	113,194,655.87	6,295,600.00	-	119,490,255.87
专用设备	13,232,865.01	3,104,609.18	349,532.78	15,987,941.41
通用设备	46,231,847.49	863,288.83	-	47,095,136.32
运输设备	3,656,671.50	425,444.03	182,832.98	3,899,282.55

三、减值准备合计	2,537,725.80	-	-	2,537,725.80
房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	2,511,810.07	-	-	2,511,810.07
通用设备	-	-	-	-
运输设备	25,915.73	-	-	25,915.73
四、账面价值合计	344,710,941.75			339,460,830.76

10. 在建工程

项 目	2008-1-1	本期增加	本期转固	其他转出	2008-6-30
龙泉湖培训中心	6,618,320.46	2,583.22			6,620,903.68
盐市口一期装修工程	329,317.53	1,895,131.28	1,810,935.28	157,925.53	255,588.00
盐市口二期	4,622,673.99	2,996,951.73			7,619,625.72
九眼桥工程	36,477,067.00			36,477,067.00	
成商宾馆改造工程	17,100.00	271,166.00		288,266.00	
北站商场装修工程	262,673.55	1,142,269.99	669,994.20	32,871.46	702,077.88
凤凰湖改造工程	2,999.50				2,999.50
绵阳店改造工程	4,830,833.07				4,830,833.07
南充商业公司工程		42,552,700.00			42,552,700.00
其他项目	106,348.00	3,857,840.3		123,000.00	3,841,188.3
合 计	53,267,333.10	52,718,642.52	2,480,929.48	37,079,129.99	66,425,916.15

本期在建工程增加的主要系购入成商集团南充商业有限公司股权所增加的在建工程，期末在建工程不存在账面价值低于可变现净值现象，故未计提在建工程减值准备。

11. 无形资产

类 别	原始金额	2008-1-1	本期增加(转出)	本期摊销	2008-6-30
软件	1,783,445.14	1,054,521.96	44,568.64	175,224.33	923,866.27
土地使用权	144,148,191.27	117,997,916.62	0	759,224.03	117,238,692.59
合 计	145,931,636.41	119,052,438.58	44,568.64	934,448.36	118,162,558.86

12. 长期待摊费用

项目名称	2008-1-1	本期增加	本期减少	2008-6-30	剩余摊销年限
装修费	37,072,246.90	575,683.71	2,289,760.81	35,358,169.80	2-11 年
变电站改造	326,666.65		39,999.97	286,666.68	4 年
汽车展场	2,191,405.10		109,570.25	2,081,834.85	2-12 年
租金	475,200.00		284,629.64	190,570.36	2-11 年
监控系统安装改造	563,738.69	26,379.28	59,011.79	531,106.18	4-5 年

其他	140,513.54		7,025.68	133,487.86	0.5-2.5 年
合 计	40,769,770.88	602,062.99	2,789,998.14	38,581,835.73	

13. 递延所得税资产

项 目	2008-6-30	2008-1-1
可弥补亏损项目	10,119,748.18	22,001,027.88
坏账准备项目	681,800.77	681,800.77
存货跌价准备项目	3,118,234.93	3,115,420.32
长期股权投资减值准备项目	7,084,281.32	7,084,281.32
固定资产减值准备项目	634,431.45	634,431.45
合 计	21,638,496.65	33,516,961.74

14. 资产减值准备明细

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	84,484,441.70				84,484,441.70
二、存货跌价准备	12,508,562.23	61,551.15			12,570,113.38
五、长期股权投资减值准备	24,695,857.79				24,695,857.79
七、固定资产减值准备	2,537,725.80				2,537,725.80
合 计	124,226,587.52	61,551.15			124,288,138.67

15. 短期借款

借款类别	2008-6-30		2008-1-1	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：抵押	193,300,000.00	193,300,000.00	236,300,000.00	236,300,000.00
信用			10,000,000.00	10,000,000.00
合 计		193,300,000.00		246,300,000.00

1、2007年7月24日，公司用自有的位于成都市锦江区东御街19号二期的商业用地土地使用权，为本公司在农行成都市北站支行的人民币流动资金贷款提供最高额度10000万元的抵押担保，抵押贷款期限3年，抵押合同编号为为5190620070000178637，最高抵押贷款限额为10,000万元，限期自2007年7月24日至2010年7月23日。截止2008年6月30日，公司向农行北站支行流动资金贷款余额为1200万元。

2、截止2008年6月30日，公司向中国工商银行成都市盐市口支行贷款余额为人民币16,830万元，借款条件为抵押借款，抵押物为属于成商集团股份有限公司位于锦江区东御街19号土地面积10,247

平方米、建筑面积53,873.25平方米的房地产。最高额抵押合同编号为2008年成商（抵）字第04-01号，最高抵押贷款限额为70,000万元，限期自2003年6月27日至2018年6月26日。

3、2007年11月15日，公司向招商银行成都高新支行申请人民币贰仟万元的综合授信业务，由公司控股子公司成都人民商场（集团）南充川北有限公司以其自有的位于南充市顺庆区人民中路1、3号1幢1层及2幢1层房产作为抵押担保，最高抵押贷款限额为2,000万元，限期自2007年11月15日至2008年11月14日。截止2008年6月30日，流动资金贷款余额为1300万元。

16.应付票据

项 目	2008-06-30	2008-1-1
银行承兑汇票	13,992,076.00	16,920,000.00

应付票据期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17.应付账款

项 目	2008-6-30	2008-1-1
应付账款	213,338,185.66	189,629,739.69

应付账款期末余额中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

18.预收款项

项 目	2008-6-30	2008-1-1
预收款项	41,567,732.59	46,912,501.02

预收款项期末余额不含预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

19.应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,055,589.13	16,699,102.46	17,117,016.22	3,637,675.37
二、社会保险费	139,472.28	2,154,605.14	2,025,743.59	268,333.83
三、住房公积金	227,340.89	2,959,680.43	1,253,439.16	1,933,582.16
四、工会经费和职工教育经费	8,185,891.77	496,809.59	664,527.59	8,018,173.77
五、其他	25,258.41	2,719.73	5,713.67	22,264.47
合计	12,633,552.48	22,312,917.35	21,066,440.23	13,880,029.60

20.应交税费		
税 种	2008-6-30	2008-1-1
应交增值税	-8,536,388.43	1,251,441.68
应交消费税	177,675.49	133,924.91
应交营业税	-620,929.70	1,094,490.20
应交企业所得税	36,275,187.36	40,163,092.84
应交城市维护建设税	65,231.85	351,045.97
应交房产税	-1,190,768.58	888,737.43
应交个人所得税	77,991.42	126,858.55
应交印花税	64,436.45	98,409.24
教育费附加	60,174.01	175,660.53
副食品调控基金	434,632.37	412093.03
土地增值税	-3,500,000.00	-3500000
地方教育费	7,503.62	45764.61
其他税费	-118,382.45	229001.09
合计	23,196,363.41	41,470,520.08

21. 应付利息		
项 目	2008-6-30	2008-1-1
应付利息	1,333,308.64	1,815,624.40

22.应付股利		
项目	2008-6-30	2008-1-1
法人股股东	738,028.07	738,028.07

23.其他应付款		
项 目	2008-6-30	2008-1-1
其他应付款	184,247,093.73	190,370,201.52

(1) 其他应付款主要明细科目列示:

项目 明 细	期 末 余 额	性 质 / 内 容
深圳茂业商厦有限公司	162,016,589.38	委托借款

(2) 本账户余额中含应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项 162,016,589.38 元。

24. 一年内到期的非流动负债

贷款单位	2008-6-30				2008-1-1		
	金 额	期 限		年利 率	借 款 条 件	金 额	借 款 条 件
农行北站支行	20,000,000.00	2008-6-30	2009-6-29	7.83%	抵押	20,000,000.00	抵押
合 计	20,000,000.00					20,000,000.00	

25. 长期借款

贷款单位	2008-6-30				2008-1-1		
	金 额	期 限		年利 率	借 款 条 件	金 额	借 款 条 件
农行北站支行	190,000,000.00	2007-11-28	2017-11-27	7.83%	抵押	200,000,000.00	抵押
减:一年内到期长期借款	20,000,000.00	2008-6-30	2009-6-29	7.83%	抵押	20,000,000.00	抵押
合 计	170,000,000.00					180,000,000.00	

本期末止，公司向中国农行银行成都北站支行借入长期借款 19000 万元（其中：长期借款 17000 万元、一年内到期的长期借款 2000 万元），长期借款条件为抵押借款，抵押物系公司位于成都锦江区总府路 12 号成都市商业大厦的房产。

26. 股本

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	131,427,524	64.70				-10,275,609	-10,275,609	121,151,915	59.64
二、无限售条件流通股股份									
1、人民币普通股	71,720,502	35.30				10,275,609	10,275,609	81,996,111	40.36

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	71,720,502	35.30				10,275,609	10,275,609	81,996,111	40.36
三、股份总数	203,148,026	100.00				0	0	203,148,026	100.00

27. 资本公积

项 目	2008-1-1	本期增加	本期减少	2008-6-30
股(资)本溢价	153,155,296.35			153,155,296.35
其他资本公积	20,309,593.98	943,913.33		21,253,507.31
合 计	173,464,890.33	943,913.33		174,408,803.66

公司控股子公司成都人民车业有限公司于2008年1月1日将所持成商联合汽车有限责任公司和成都成商汽车有限公司股权全部转让给公司控股子公司成都成商实业(控股)有限公司,股权转让后公司对成商联合汽车有限责任公司和成都成商汽车有限公司间接控股比例为100%。本期资本公积增加943,913.33元系上述股权转让形成。

28. 盈余公积

项 目	2008-6-30	2008-1-1
法定盈余公积	43,598,590.00	43,598,590.00
任意盈余公积	19,041,113.73	19,041,113.73
合 计	62,639,703.73	62,639,703.73

29. 未分配利润

项目	2008年1月1日	本期增加	本期分配股利	其他减少	2008年6月30日
未分配利润	-165,933,251.38	48,754,933.04			-117,178,318.34
合计	-165,933,251.38	48,754,933.04			-117,178,318.34

30. 营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	617,222,023.77	662,810,828.14
其他业务收入	67,292,692.11	46,527,102.37
合计	684,514,715.88	709,337,930.51

主营业务成本	524,339,917.74	575,430,176.24
其他业务成本	1,826,884.60	8,286,310.09
合计	526,166,802.34	583,716,486.33

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货零售	508,931,843.64	422,547,714.79	488,214,145.75	414,627,185.47
汽车销售	108,290,180.13	101,792,202.95	174,596,682.39	160,802,990.77
合计	617,222,023.77	524,339,917.74	662,810,828.14	575,430,176.24

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
成都地区	460,782,349.33	392,875,633.71	504,647,928.02	438,952,657.02
其他地区	156,439,674.44	131,464,284.03	158,162,900.12	136,477,519.22
合计	617,222,023.77	524,339,917.74	662,810,828.14	575,430,176.24

2008 年 1-6 月销售前五名销售总额是 15,613,931.62 元，占全部销售收入的 2.45%。

31. 营业税金及附加

类别	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
营业税	2,757,938.49	151,734.28
消费税	1,205,954.97	803,738.88
城市维护建设税	1,617,569.71	758,124.43
教育费附加	694,273.48	420,202.49
价格调节基金	684,514.70	565,177.35
地方教育费附加	246,530.57	
房产税	945,569.49	
合计	8,152,351.41	2,698,977.43

32. 财务费用

类别	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
利息支出	18,714,338.31	21,497,941.07
减：利息收入	276,850.24	271,999.81
财政贴息		-1,517,422.38
其他	1,656,685.59	108,832.46
合计	20,094,173.66	19,817,351.34

财政贴息主要是子公司成都人民商场(集团)南充川北有限公司在 2001 年 12 月 31 日承债式收购南充鑫峰集团后,根据 2003 年 5 月 22 日南充川北公司与南充市顺庆区财政局签订的补充协议,南充市顺庆区财政对收购资产超过负债的部分 15,174,223.90 元,作为区财政对南充川北公司银行贷款的贴息,该贴息自 2003 年起分 5 年摊销,已于 2007 年度摊销完毕。

33. 资产减值损失

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
坏账损失		65,887.10
存货跌价损失	61,551.15	1,103,405.69
合 计	61,551.15	1,169,292.79

34. 投资收益

类 别	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
长期投资损益:		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	321,809.12	-379,944.56
成本法核算公司分配的利润	13,074,553.84	12,602,000.00
股权转让收益	2,174,491.36	6,917,777.57
可供出售金融资产转让收益		7,011,965.29
长期债权投资收益		
合 计	15,570,854.32	26,151,798.30

2008 年 3 月 31 日公司将所持成都爱德纳商贸公司 100%股权转让,取得投资收益为 1,087,245.88 元;2008 年 6 月 30 日公司将所持成都汉升商贸公司 100%股权转让,取得投资收益为 1,087,245.88 元。

35. 营业外收入

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
非流动资产处置利得	43,134.25	959,794.71
违约金、罚没收入	30,355.00	99,344.26
政府补助收入		31,046.00
其他	303,470.57	638,681.23
合 计	376,959.82	1,728,866.20

36. 营业外支出

项 目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
非流动资产处置净损失	138,827.13	

盘亏损失	10,440.29	
捐赠支出	116,643.50	
其他支出	86,298.00	179,440.83
合 计	352,208.92	179,440.83

37. 所得税费用	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
项 目		
本期所得税费用	5,171,354.79	8,038,697.82
递延所得税费用	11,881,279.70	8,989,813.89
合 计	17,052,634.49	17,028,511.71

38. 其他与经营活动有关的现金收支	2008 年 1-6 月
项 目	
收到其他与经营活动有关的现金合计	11,828,516.62
成都人民商场黄河商业城有限责任公司款项	8,800,000.00
其他	3,028,516.62
支付其他与经营活动有关的现金合计	59,973,302.13
支付南充富利拍卖公司拍卖保证金	5,000,000.00
支付的各项费用	35,589,876.59
其他	19,383,425.54

八、母公司会计报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	21,586,053.40	79.14%	21,500,000.00	86,053.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	185,670.01	0.68%	107,134.00	78,536.01
其他单项金额不重大的应收账款	5,504,838.05	20.18%	344,149.65	5,160,688.40
合 计	27,276,561.46	100.00%	21,951,283.65	5,325,277.81

类 别	2008-1-1			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	30,311,821.47	94.24%	21,500,000.00	8,811,821.47
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	185,670.01	0.58%	107,134.00	78,536.01

其他单项金额不重大的应收账款	1,664,527.42	5.18%	344,149.65	1,320,377.77
合计	32,162,018.90	100.00%	21,951,283.65	10,210,735.25

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收帐款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 应收账款账龄分析如下：

应收账款 账龄	2008-6-30		2008-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	6,834,379.13	25.06%	7,795,732.07	24.24%
1-2 年	4,162,802.72	15.26%	6,871,992.98	21.37%
2-3 年	13,571,762.98	49.76%	15,006,481.78	46.66%
3-4 年	2,506,251.78	9.19%	2,402,142.06	7.47%
4-5 年	115,694.84	0.42%	85,670.01	0.26%
5 年以上	85,670.01	0.31%		
合计	27,276,561.46	100.00%	32,162,018.90	100.00%

(5) 本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(6) 截止至 2008 年 6 月 30 日欠款单位前五名合计金额是 21,301,063.80 元，占本项目总额的 78.09%。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	2008-6-30			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	289,652,674.00	78.49%	23,653,841.43	265,998,832.57
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,571,621.11	1.24%	3,316,359.46	1,255,261.65
其他单项金额不重大的其他应收款	74,792,624.19	20.27%	0	74,792,624.19
合计	369,016,919.30	100.00%	26,970,200.89	342,046,718.41

类 别	2008-1-1			
	金 额	比 例	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	283,468,879.82	85.26%	23,653,841.43	259,815,038.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,571,621.11	1.38%	3,316,359.46	1,255,261.65
其他单项金额不重大的其他应收款	44,420,583.84	13.36%	-	44,420,583.84
合计	332,461,084.77	100.00%	26,970,200.89	305,490,883.88

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 100 万元。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，该组合的确定依据为有明显特征表明该等款项难以收回。

(4) 其他应收款账龄分析如下：

其它应收款 账龄	2008-6-30		2008-1-1	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	95,838,844.15	25.97%	60,415,166.88	18.17%
1-2 年	92,015,415.55	24.94%	89,816,506.68	27.02%
2-3 年	65,190,791.46	17.66%	65,190,791.46	19.61%
3-4 年	56,742,426.72	15.38%	56,742,426.72	17.07%
4-5 年	5,199,779.39	1.41%	6,266,531.00	1.88%
5 年以上	54,029,662.03	14.64%	54,029,662.03	16.25%
合 计	369,016,919.30	100.00%	332,461,084.77	100.00%

(5) 本项目中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(6) 截止至 2008 年 6 月 30 日欠款单位前五名合计金额 237,831,265.10 元，占本项目总额的 64.45%。

3. 长期投资

(1) 长期投资列示如下：

项 目	2008-6-30			2008-1-1		
	投资金额	减值准备	长期股权投资 净额	投资金额	减值准备	长期股权投资 净额
其他股权投资	322,546,235.65	20,333,110.86	302,213,124.79	324,020,188.36	20,333,110.86	303,687,077.50
长期股票投资	23,734,829.30	5,834,782.77	17,900,046.53	23,734,829.30	5,834,782.77	17,900,046.53
合 计	346,281,064.95	26,167,893.63	320,113,171.32	347,755,017.66	26,167,893.63	321,587,124.03

(2) 长期股权投资

其他股权投资：

被投资单位	股权 比例 (%)	初始投资额	期初净额	减值准 备	本期分得 现金红利	本期增(减)	期末净额
一.权益法核算单位：							
成都人民商场(集团)宜宾 大观楼商场有限责任公司	30%	3,000,000.00	3,732,430.50		727,780.49	307,498.02	3,312,148.03
小 计		3,000,000.00	3,732,430.50		727,780.49	307,498.02	3,312,148.03
二.成本法核算单位：							
成都人民商场(集团)车业 有限责任公司	93.75%	45,000,000.00	45,000,000.00				45,000,000.00
成都人民商场(集团)春南 有限公司	88.46%	25,205,391.46	25,205,391.46				25,205,391.46
成都人民商场(集团)南充 川北有限责任公司	90%	22,500,000.00	22,542,713.03				22,542,713.03
成都人民商场(集团)泸州 川南有限责任公司	100%	2,700,000.00					

四川新世纪有线电视网络建设有限公司	62.11%	27,759,819.18	26,348,155.18		26,348,155.18	
成都成商建筑装饰工程有限公司	94%	4,700,000.00	4,700,000.00		4,700,000.00	
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
峨眉山成商凤凰湖有限公司	80%	30,560,400.00	30,546,547.93		30,546,547.93	
成都成商实业(控股)有限公司	95%	4,750,000.00	4,750,000.00		4,750,000.00	
成都成商物业管理有限公司	10%	50,000.00	50,000.00		50,000.00	
成都现代广告有限公司	90%	450,000.00	450,000.00		450,000.00	
成都汉升商贸有限公司	100%	526,835.12	526,835.12	-526,835.12		
成都爱德纳商贸有限公司	100%	526,835.12	526,835.12	-526,835.12		
成都博洛商贸有限公司	100%	526,835.12	526,835.12		526,835.12	
成都圣宁商贸有限公司	100%	100,000.00	100,000.00		100,000.00	
成都人民商场(集团)绵阳有限公司	100%	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	36.50%	7,300,000.00				
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	30%	9,000,000.00				
成都人民商场(集团)泸州王达商厦有限责任公司	30%	3,000,000.00				
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	50%	8,192,500.00				
成都人民商场服饰床上用品公司	50%	2,090,000.00				
成都岷江装饰工程公司	33.37%	500,000.00				
成都实验商场	0.83%	115,750.00				
成都市工商联会	16%	200,000.00				
中百商业联合发展有限公司	1.33%	200,000.00				
重庆医药股份有限公司	11.38%	66,349,837.51	68,846,180.04		68,846,180.04	
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00		62,835,154.00	
小计		332,139,357.51	299,954,647.00	-1,053,670.24	298,900,976.76	
合计		335,139,357.51	303,687,077.50	727,780.49	-746,172.22	302,213,124.79

长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册资本比例	投资成本	本期期初账面净额	减值准备	本期增(减)	本期期末账面价值
衡平信托有限责任公司	法人股	4,228,684.99	0.7048%	10,018,327.30	4,283,544.53			4,283,544.53
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	1,020,000	1.68%	1,025,000.00	1,025,000.00			1,025,000.00
成都市商业银行股份有限公司	法人股	12,799,500	0.79%	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00				
成都会展中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00	180,000.00			180,000.00

申银万国证券股份有限公司	法人股	323,885	0.02%	400,000.00	400,000.00	400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00	11,502.00	11,502.00
合计				<u>23,734,829.30</u>	<u>17,900,046.53</u>	<u>17,900,046.53</u>

4. 营业收入及成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	351,307,646.59	328,988,363.46
其他业务收入	52,055,273.63	37,048,209.83
合计	<u>403,362,920.22</u>	<u>366,036,573.29</u>
主营业务成本	289,929,011.45	277,131,574.81
其他业务成本	1,343,913.46	4,988,176.09
合计	<u>291,272,924.91</u>	<u>282,119,750.90</u>

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货零售	351,307,646.59	289,929,011.45	328,988,363.46	277,131,574.81
合计	<u>351,307,646.59</u>	<u>289,929,011.45</u>	<u>328,988,363.46</u>	<u>277,131,574.81</u>

5. 投资收益

类别	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
长期投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增减	307,498.02	506,560.90
成本法核算公司分配的利润	13,074,553.84	12,602,000.00
可供出售金融资产转让收益		7,011,965.29
股权转让收益	2,174,491.36	6,917,777.57
长期债权投资收益		
合计	<u>15,556,543.22</u>	<u>27,038,303.76</u>

九、关联方关系及交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注六列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东、实质控制人和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	注册资本	拥有本公司 股份比例	主营业务	与本公司 关系	经济性质	法定代表 人
------	------	------	---------------	------	------------	------	-----------

黄茂如

实际控制人

深圳茂业商厦有限公司 广东深圳 美元 1200 万元 66.77% 百货零售 第一大股东 有限责任公司 黄茂如

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化.

企业名称	2008-1-1	本期增加(减少)	2008-6-30
深圳茂业商厦有限公司	美元 12,000,000	-	美元 12,000,000

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2008-1-1	比例	本期增加(减少)	2008-6-30	比例
深圳茂业商厦有限公司	140,634,645	69.23%	-4,991,487	135,643,158	66.77%

2. 不存在控制关系但有交易往来的关联方

企业名称	关联方的性质
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营
成都人民商场服饰床上用品公司	联营企业
成都顺和餐饮娱乐有限公司	联营企业
成都人民商场(集团)泸州王达商厦有限公司	联营企业
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	联营企业
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	联营企业
成都人民商场(集团)宜宾大观楼商场有限责任公司	联营企业
云南成商汽车销售服务有限公司	联营企业
四川中嘉房地产开发有限责任公司	原四川新世纪的股东
四川日兴发展有限公司	原四川新世纪的股东

(二) 关联方交易事项

1. 销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下:

关联方名称	2008 年 1 至 6 月	2007 年 1 至 6 月
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	5,800,590.87	11,247,400.00

公司向关联方销售货物以进价结算。

2. 资产、股权收购

2008年6月14日, 本公司控股子公司成都人民商场(集团)南充川北有限公司(以下简称“川北公司”)与成都崇德投资有限公司(以下简称“成都崇德”)签订《股权及债权转让协议》, 川北公司收购成都崇德持有的南充崇德实业有限公司(以下简称“南充崇德”)100%股权及3755.87万元债权, 收购价格以资产评估及债权分析价值为依据, 作价人民币4,255.27万元。以2008年5月31日为评估基准日, 南充崇德资产评估价值为499.40万元, 成都崇德持有的南充崇德3755.87万元债权的市场价值为3755.87万元。本公司实际控制人、董事长黄茂如先生为成都崇德实际控制人, 成都崇德为

本公司关联法人，上述收购事项构成公司的关联交易。截止2008年6月30日，股权及债权过户手续已办理完毕。

3. 委托贷款

(1) 2007年12月10日，本公司、茂业商厦及中国工商银行深圳东门支行（以下简称“工行东门支行”）签署两份《委托贷款借款合同》，合同编号为400002112007年（东门）字000001、000002号合同约定：茂业商厦委托工行东门支行向本公司发放委托贷款壹亿叁仟万元，期限自2007年12月10日至2008年12月8日止，年利率为2.25%。合同编号为400002112007年（东门）字000003号合同约定，茂业商厦委托工行东门支行向本公司发放委托贷款伍仟万元，期限自2007年12月10日至2008年12月8日止，年利率为6.84%。

截止2007年12月31日，公司应付茂业商厦155,029,759.86元。本报告期，公司累计偿还9800万元，同时又借入2500万元。

(2) 2008年6月28日，公司与茂业商厦及工行东门支行签订《委托贷款借款合同》，茂业商厦委托工行东门支行向本公司提供总额度为壹亿元人民币的委托贷款，委托贷款期限为12个月，即自2008年6月20日起至2009年6月19日止。本报告期，公司实际借入8000万元。

截止2008年6月30日，公司应付茂业商厦162,016,589.38元，应付借款利息318,690.34元。

（三）关联方应收应付款项余额

关联方名称	2008-6-30	2008-1-1
应收账款：		
(1) 成都人民商场黄河商业城有限责任公司	21,586,053.40	30,311,821.47
(2) 成都人民商场（集团）宜宾大观楼商场有限责任公司	-167,575.60	-167,575.33
其他应收款：		
(1) 成都人民商场（集团）泸州王达商厦有限公司	5,485,234.00	5,485,234.00
(2) 成都人民商场黄河商业城有限责任公司	116,004,485.89	116,004,485.89
(3) 成都人民商场（集团）宜宾大观楼商场有限责任公司	251,671.71	192,090.60
(4) 成都成商佳禾（集团）食品有限公司	5,196,140.00	5,196,140.00
(5) 云南成商汽车销售服务有限公司	4,422,834.89	4,422,834.89
(6) 成都顺和餐饮娱乐有限公司	6,760,405.09	6,760,405.09
(7) 成都商厦太平洋百货有限公司	15,899.99	15,899.99
(8) 四川日兴发展有限公司	8,126,752.23	8,126,752.23
(9) 四川中嘉房地产开发有限责任公司	115,288.60	115,288.60
(10) 成都人民商场服饰床上用品公司	3,639.39	3,639.39
其他应付款：		
(1) 深圳茂业商厦股份有限公司	162,016,589.38	155,029,759.86
(2) 成都商厦太平洋百货有限公司	1,107,210.00	1,107,210.00
(4) 成都人民商场黄河商业城有限责任公司	1,079,167.61	1,079,167.61
(5) 云南成商汽车销售服务有限公司	22,995.61	22,995.61

(6)成都人民置业有限公司

190,090.60

十、股份支付

本公司报告期无股份支付。

十一、或有事项

1、本公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下简称“成商黄河”）提供贷款担保总额 116,010,000.00 元。2003 年 12 月 23 日，四川黄河有限责任公司将成都中发房地产公司（现已更名为“成都中发黄河实业有限公司”，以下简称“中发公司”）位于成都市金牛区永陵路 19 号，黄河商业城 1、2、3、5 层，面积 20366.56 平方米的房屋抵押给本公司作为反担保，已签订了《房地产抵押合同》。

1)、成商黄河在工行东大街支行 8601 万元借款到期后，未按合同约定履行还款义务，工行东大街支行于 2004 年 12 月 26 日扣划本公司在该行存款 201 万元，于 2006 年 12 月 30 日扣收了本公司在该行存款 1769 万元及 1631 万元，于 2007 年 1 月 25 日扣收了本公司在该行存款 2275 万元，于 2007 年 1 月 26 日扣收了本公司在该行存款 2725 万元。至此，本公司已履行了工行 8601 万元的担保责任。本公司由此分别于 2005 年 1 月 6 日、2007 年 1 月 8 日、2007 年 1 月 18 日、2007 年 2 月 1 日、2007 年 2 月 7 日向成都市中级人民法院提起诉讼，请求法院判定中发公司承担反担保责任向本公司支付上述担保责任款共计 8601 万元，折价、拍卖或变卖中发公司的抵押物，以偿还本公司为成商黄河履行担保责任而被银行划扣的存款共 8601 万元。

2005 年 6 月 3 日，经成都中级人民法院判决，本公司第一项 201 万元诉讼胜诉。

2007 年 5 月，成都市中级人民法院（2007）成民初字第 165 号、205 号、241 号、270 号民事判决书分别对上述 8400 万元诉讼作出了判决，判决本公司胜诉，由成商黄河向本公司偿还 8400 万元，本公司对中发公司位于成都市金牛区永陵路 19 号的房产 1、2、3、5 层面积 20366.56 平方米的房屋享有抵押权，有权在成商黄河不履行上述还款义务时，将抵押物折价或拍卖、变卖抵押物后，以所得的价款在 8400 万元范围内优先受偿。中发公司承担抵押担保责任后，有权向成商黄河追偿。

2)、成商黄河在农行成都市光华支行 3000 万元借款到期后，未按合同约定履行还款义务，农行成都市光华支行分别于 2006 年 6 月 28 日及 6 月 30 日扣收了本公司在银行的存款 2,994,485.89 元及 2700 万元，本公司已分别于 2006 年 6 月 30 日及 7 月 6 日向成都市中级人民法院提起诉讼，要求中发公司向本公司支付 2,994,485.89 元和 2700 万元；依法裁定折价、拍卖或变卖中发公司的抵押物，以偿还本公司为成商黄河向银行支付的借款。

2006 年 12 月成都市中级人民法院（2006）成民初字第 608 号、616 号民事判决书对上述案件分别作出了判决，判决本公司有权对被告成都中发黄河实业有限公司所有的成都市金牛区永陵路 19 号的房产 1、2、3、5 层进行拍卖、变卖，以所得价款在 2,994,485.89 元及 2700 万元内受偿；中发公司承担

抵押担保责任后有权向成都人民商场黄河商业城有限责任公司追偿。因中发公司不服成都市中级人民法院（2006）成民初字第 608 号、616 号判决，已于 2007 年 1 月 6 日向四川省高级人民法院提出上诉，于 2007 年 6 月 12 日申请撤回上诉。目前，公司已向法院申请执行。

2、本公司与四川黄河商业有限责任公司于 1997 年 11 月 10 日共同投资兴办了成商黄河，成商黄河开业筹备期间因资金紧张，由本公司出面向成都市政府请示，以急需装修资金短期借款为由向原成都市商贸委申请短期借款 2000 万元，借款期限为 3 个月。经市有关领导“同意借款，此款要用于元旦春节期间的市场供应”批示，同年 12 月 29 日成都市主要副食品价格调控基金管理委员会同意借款 2000 万元，借款期限 3 个月，主要用于元旦、春节期间组织商品供应市场，同年 12 月 30 日成都市财政局将 2000 万元划至成商黄河账户。2002 年，成商黄河向市贸粮局呈送“关于归还向贸粮局借款的报告书”，承诺当年归还其中 500 万元，其余款项分两次于 2003 年年底全部归还。2004 年，成商黄河又向原告承诺于 2005 年 6 月 30 日前还清全部款项。由于成商黄河未按时归还上述款项，成都市商务局向四川省成都市中级人民法院提起诉讼，请求判令成商黄河及本公司向成都市商务局清偿借款人民币 2000 万元及利息人民币 500 万元。

2008 年 6 月 5 日，成都市中级人民法院（2007）成民初字第 548 号民事判决书判决被告成商黄河于本判决生效之日起十五日内向原告成都市商务局偿还借款本金 2000 万元及利息 500 万元。本公司对成商黄河的上述债务承担连带清偿责任。公司已委托四川鼎立律师事务所向四川省高级人民法院提出上诉。上述事项已于 2008 年 6 月 6 日刊登在《上海证券报》、《证券日报》上。

3、公司于 2004 年 9 月底对成都成商佳禾（集团）食品有限公司（以下简称“佳禾公司”）的次债务人成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司采取代位权诉讼，以处理公司与佳禾公司之间的借款纠纷。2005 年 1 月法院以“成商佳禾（集团）食品有限公司与成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司之间债权证据不充分”为由一审判决公司败诉。公司不服一审判决，遂向四川省高级人民法院提起上诉，二审判决撤销成都市中级人民法院（2004）成民初字第 888 号民事判决，且佳禾公司应当在（2005）川民终字第 172 号民事判决生效后 10 日内向成商集团代位返还借款人民币 3,361,167.42 元及利息，第一、二审案件诉讼费用佳禾公司承担。2005 年 12 月 18 日四川省高级人民法院向佳禾公司公告送达了该判决书，但佳禾公司在终审判决生效后至今未向成商集团支付过一笔款项，因此，成商集团提出强制执行申请，请求执行佳禾公司人民币 3,361,167.42 元，利息人民币 284,398.68 元，第一审及第二审诉讼费用 65,305.20 元，三项共计人民币 3,710,871.30 元，并要求佳禾公司承担全部执行费用。诉讼过程中已查封对方在温哥华广场 1200 平方米的房产，目前正在执行过程中。

4、友合集团四川友合房地产开发有限公司房屋租赁纠纷

公司下属子公司成都人民商场（集团）南充川北有限公司（以下简称“川北公司”）因房屋租赁纠纷起诉友合集团四川友合房地产开发有限公司（以下简称“友合公司”），因友合公司擅自将川北公司拥有的四季来商场房产租赁给其他单位经营并从中获取收益，川北公司向南充市中级人民法院提

起诉讼，要求返还房产并赔偿对川北公司造成的损失。南充市中级人民法院于 2007 年 9 月 4 日受理该案件，并于 2008 年 5 月 22 日作出判决：驳回川北公司的诉讼请求。川北公司不服判决，于 2008 年 6 月向四川省高级人民法院提出上诉。

5、2007 年 3 月 31 日，本公司与深圳茂业商厦有限公司签订股权及债权转让合同，将持有的成都人民百货有限公司（以下简称“人民百货”）75%股权、债权及重庆迪康百货有限公司 5%股权、债权一并转让给深圳茂业商厦有限公司。人民百货另一股东上海王德明投资有限公司认为成都市工商局在办理上述股权转让变更备案登记过程中，存在违反法律、行政法规规定的情形，因此向成都市武侯区人民法院提起诉讼，请求撤销被告成都市工商局对人民百货作出的准予股东变更登记行为和章程修正案备案登记行为。成都市武侯区人民法院将本公司列为第三人参加诉讼。目前，该案正在审理过程中。

6、2000 年 6 月底以前，因本公司与四川聚溢房地产开发公司（以下简称“聚溢公司”）合作，本公司为聚溢公司的成都市一环路南四段武侯花园大楼垫款 5000 万元。之后，聚溢公司偿还了部分垫款。2003 年 2 月 10 日，本公司与聚溢公司达成《借款协议》，对以前借款 4330 万元进行了确认，并于 2003 年 3 月聚溢公司就欠款以武侯花园一层 8934.22 平方米提供了抵押担保。协议签订后，聚溢公司偿还了部分欠款，目前尚余 2165 万元至今未付。本公司因此向成都市中级人民法院提起诉讼，请求确认原、被告 2003 年 2 月 10 日签订的《借款协议》无效，判令被告立即归还借款本金 2165 万元及赔偿原告的资金占用利息损失 1038.89 万元（从 2003 年 2 月 10 日起，按银行同期 1 年期的贷款利率计算）。目前，该案正在审理过程中。

7、公司向招商银行成都高新支行申请人民币贰仟万元的综合授信业务，由公司控股子公司成都人民商场（集团）南充川北有限公司（以下简称“南充川北公司”）以自有的评估价值为 6,800.12 万元的南充市顺庆区人民中路 1、3 号 1 幢 1 层及 2 幢 1 层房产作为抵押担保，期限 1 年。截止 2008 年 6 月 30 日，本公司在招行高新支行开具银行承兑汇票 204.20 万元以及在该行银行贷款余额 1,300 万元，南充川北公司为本公司实际提供担保金额 1,456.94 万元。

十二、承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

2008 年 7 月 1 日，公司将所持有成都博洛商贸有限公司 100%股权转让，取得投资收益 1,087,245.88 元。

十四、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十五、补充资料

1、现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		48,200,114.07	28,260,766.89
加: 资产减值准备		61,551.15	1,169,292.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		12,364,069.31	20,254,443.41
无形资产摊销		934,448.36	521,763.35
长期待摊费用摊销		2,789,998.14	3,490,020.57
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)		95,692.88	-959,794.71
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)		18,714,338.31	21,497,941.07
投资损失(收益以“—”号填列)		-15,570,854.32	-26,151,798.30
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		11,878,465.09	8,989,813.89
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)		15,411,720.09	-16,247,809.37
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)		17,086,333.22	94,107,022.13
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)		-14,715,033.80	21,693,707.36
其他			4,762.49
经营活动产生的现金流量净额		97,250,842.50	156,630,131.57
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		55,700,090.56	102,261,022.18
减: 现金的期初余额		70,484,751.59	62,102,694.60
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		-14,784,661.03	40,158,327.58

(2) 母公司现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		40,290,729.73	31,048,553.85
加: 资产减值准备			1,410,608.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		7,588,729.44	7,742,155.59
无形资产摊销		590,851.30	501,338.34
长期待摊费用摊销		2,135,235.53	2,315,491.80
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)		58,792.44	-767,415.66
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)			

财务费用（收益以“-”号填列）		18,646,646.98	16,757,797.94
投资损失（收益以“-”号填列）		-15,556,543.22	-27,038,303.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		11,881,279.70	10,093,374.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		15,411,720.09	7,418,993.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-49,693,207.03	37,331,355.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		13,841,414.06	505,750.46
其他			
经营活动产生的现金流量净额		45,195,649.02	87,319,700.20
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		44,132,945.67	55,534,818.44
减：现金的期初余额		38,895,724.37	27,741,937.98
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		5,237,221.30	27,792,880.46

(3) 净资产收益率和每股收益

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.09	16.38	0.2400	0.2400
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.64	15.88	0.2327	0.2327

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：黄茂如
成商集团股份有限公司
2008 年 8 月 27 日