

武汉市汉商集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
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.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	56

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）杨萍声明：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：武汉市汉商集团股份有限公司
公司法定中文名称缩写：汉商集团
公司英文名称：WUHAN HANSHANG GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：HSGC
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：汉商集团
公司 A 股代码：600774
- 3、 公司注册地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
公司办公地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
邮政编码：430050
公司国际互联网网址：<http://www.hs600774.com>
公司电子信箱：hsjt@public.wh.hb.cn
- 4、 公司法定代表人：张宪华
- 5、 公司董事会秘书：张晴
电话：027-84843197
传真：027-84842384
E-mail：hssd@public.wh.hb.cn
联系地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
公司证券事务代表：曾宪钢
电话：027-84843197
传真：027-84842384
E-mail：hshsd@126.com
联系地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
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：公司证券部

(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	1,417,388,276.10	1,472,848,116.33	-3.77
所有者权益(或股东权益)	466,119,361.73	465,244,844.53	0.19
每股净资产(元)	2.67	2.67	0
	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	-5,449,194.22	-7,804,502.24	30.18
利润总额	-813,401.92	2,087,294.38	-138.97
净利润	874,517.20	1,659,208.95	-47.29
扣除非经常性损益后的净利润	-2,167,338.24	-3,528,178.82	38.57
基本每股收益(元)	0.005	0.01	-50.00
扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元)	-0.012	-0.02	40.00
稀释每股收益(元)	0.005	0.01	-50.00
净资产收益率(%)	0.188	0.39	减少0.202个百分点
经营活动产生的现金流量净 额	-48,756,936.21	18,729,538.17	-360.32
每股经营活动产生的现金流 量净额	-0.28	0.11	-354.55

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	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	3,515,076.47
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-38,437.44
其他非经常性损益项目	-434,783.59
合计	3,041,855.44

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	44,413,364	25.44						44,413,364	25.44
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	14,088,426	8.07				-2,499,248	-2,499,248	11,589,178	6.64
其中：境内非国有法人持股	13,598,511	7.79				-2,009,333	-2,009,333	11,589,178	6.64
境内自然人持股	489,915	0.28				-489,915	-489,915		
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	58,501,790	33.51				-2,499,248	-2,499,248	56,002,542	32.08
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	116,073,596	66.49				2,499,248	2,499,248	118,572,844	67.92
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	116,073,596	66.49				2,499,248	2,499,248	118,572,844	67.92
三、股份总数	174,575,386	100						174,575,386	100

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司于 2008 年 4 月 23 日第二次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股 2,499,248 股上市。

(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						27,316 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办公室	国家	25.44	44,413,364		44,413,364	
交通银行股份有限公司武汉分行	其他	4.02	7,023,877			
中国工商银行武汉信托投资公司	其他	3.39	5,913,600		5,913,600	
工商银行湖北省信托投资公司	其他	1.69	2,956,800		2,956,800	
天泽控股有限公司	其他	1.09	1,909,846		739,200	
武汉国际租赁公司	其他	0.88	1,537,536		1,537,536	冻结 1,537,536
武汉华中电力实业发展公司	其他	0.67	1,170,646			
中国五环化学工程公司	其他	0.67	1,170,646			
武汉君友置业投资管理有限公司	其他	0.66	1,154,235			
中国长城资产管理公司	其他	0.55	957,800	-1,042,200		
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			
交通银行股份有限公司武汉分行	7,023,877		人民币普通股			
天泽控股有限公司	1,170,646		人民币普通股			
中国五环化学工程公司	1,170,646		人民币普通股			
武汉华中电力实业发展公司	1,170,646		人民币普通股			
武汉君友置业投资管理有限公司	1,154,235		人民币普通股			
中国长城资产管理公司	957,800		人民币普通股			
武汉税务咨询公司	573,616		人民币普通股			
邱红霞	553,100		人民币普通股			
刘明波	546,618		人民币普通股			
深圳市驰宏投资有限公司	538,400		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前 10 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.	武汉市汉阳区国有资产监督管理局办公室	44,413,364	2009年5月23日	44,413,364	自股权分置改革方案实施后的首个交易日起,在36个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售。
2.	中国工商银行武汉信托投资公司	5,913,600	2007年5月23日	5,913,600	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局办公室(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。
3.	工商银行湖北省信托投资公司	2,956,800	2007年5月23日	2,956,800	
4.	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日	1,537,536	
5.	天泽控股有限公司	739,200	2007年5月23日	739,200	
6.	武汉市汉阳区保险公司	295,680	2007年5月23日	295,680	
7.	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
8.	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
9.	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

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,公司抓住机遇,发挥优势,整合资源,突出特色,以“项目”为抓手,以“提升”为主线,以“创新”为动力,强力发展地产业,壮大零售业和会展业,拓展现代服务业,努力形成零售业、会展业、地产业三大主业互动发展,旅游、运动、休闲业予以补充,商品经营、资产经营、资本经营互为促进的格局。1-6月,公司实现销售3.02亿元,比同期增长11.65%。

1、母公司实现销售2.74亿元,同比增长10.13%,其中商品零售批发2.53亿元,同比增长10.58%,零售业特色化和专业化经营水平有了新提升。

公司下属商场和经营公司着力“五个升级”,围绕品牌档次升级、店面形象升级、服务管理升级、营销策划升级、创效手段升级着力,不断深化特色化和专业化经营,提高竞争力。

汉阳商场面对因“汉商银座”项目全面铺开而给经营造成的影响,以及同行竞争加剧带来的挑战,加紧新商场的招商筹划和老商场的改造升级,加大经营促销力度,确保建设期效益稳定。按照“效益有增长,招商学武广”的总体要求,汉阳商场统一协调指挥,各卖场成立招商专班,在走访市内10余家同类型百货店的基础上,结合商圈实际制定出《品牌招商摸底目录》,确定全年的品牌招商重点和推进计划。大力调整店堂结构,拆除二至四楼侧楼梯,以及一至四楼单向电梯,使各楼层打通形成大卖场,既改善了店堂面貌,又新增营业面积近300平方米,为经营创造了有利条件。上半年销售8163.59万元,同比增长幅度为0.23%,实现经营利润339.88万元,同比下降4.62%。

21购物中心根据“名店汇聚、名品争流、大众消费、满意服务”的经营定位,发挥多业态、多业种、多功能、多模式的经营优势,进一步提升经营档次,扩大人流聚合力和品牌聚合度,促进规模再发展、形象再提升、品牌再增强、功能再扩展和效益再增长。以品牌为龙头,带动了销售整体上扬,

服装日用品销售增长较快，上半年实现销售 11093.08 万元，同比增加 1,529.82 万元，增长 16%。实现经营利润 1474.62 万元，同比增长 15.68%。

新武展购物广场坚持与周边商场错位经营，以小搏大，以特制胜。突出穿戴商品和运动休闲商品，以“青春、时尚、实惠”适合大众消费的经营定位，锁定目标顾客群。为营造一个更具品味的购物环境，购物广场在商品陈列、店堂装修、灯光照明、环境卫生、景点装饰上推陈出新。凭借促销造势，针对不同季节、不同时段推出不同货品的促销，各双休、节假日活动丰富多彩。购物广场效益快速增长，上半年销售 3520.74 万元，同比增加 669.44 万元，增长 23.48%。实现经营利润 673.23 万元，同比增长 22.38%。

家居公司继续调整完善，提高单位平方创利水平。“名品街”积极引进新品，保持了 100%的出租率，其中户部巷小吃城的入驻有效带动了人气。家电公司经营转向“专而精”，引进飞利浦、美的、九阳、依立等知名品牌后，小家电经营进一步形成规模。批发业务在维系好原有业务渠道的基础上，深挖潜能，扩大业务量。手机和家电品牌代理不断寻求新的经营突破，取得了较好业绩。

武汉婚纱摄影材城以创办华中地区乃至全国大型婚庆市场为目标，引进“多丽”彩扩、“信力达”相框、“帝凡”饰品、“喜多坊”婚纱等名优商户，增强竞争实力。开展了新一轮合同续签工作，科学测算租金上调幅度，耐心进行宣传解释，使合同续签任务如期完成。

2、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1)、公司牢牢把握钟家村和王家湾两大市级商业中心建设的机遇，充分发挥多年来储备的土地资源优势，强力拓展地产业。

汉商银座是钟家村市级商业中心的核心项目和汉阳旧城风貌区改造的启动项目。自 07 年底开工建设后，工程正全面推进。一是拆迁工作进展顺利。坚持依法依规，公平公正，友情操作，文明拆迁，积极争取政府部门的大力支持，严格遵循入户调查、政策宣传、咨询答疑、法规公告、房屋评估、领导对话、拆迁公示、上门工作等程序。目前拆除面积达 43900 平方米，签订拆迁协议 351 户，完成总协议户数的 94%，为项目建设奠定了基础。二是办理相关手续，优化设计方案。按照有关要求，完成了规划、消防、人防、园林等部门的报批报建手续。为打造精品工程，对项目的规划设计方案多次修改调整，并力争规划部门的优惠政策。三是工程建设如火如荼。通过招、投标，比值比价，完成了一期基坑支护的部分工作，二期基坑支护也已进场。四是资金筹措等工作有条不紊，项目策划、经营招商稳步展开。

21 购物中心扩建正式启动。为适应区域经济发展需要，提升 21 购物中心的“销品茂”功能，公司启动了 21 购物中心新一轮扩建。该项目被列为武汉新区的重点项目，扩建方案已经武汉新区第 115 次指挥长会议原则通过。

(2)、会展业创效能力得到新增强，1-6 月份，营业收入 2388.20 万元，同比增加 633.07 万元。

武展凭借其“中之中”的区位优势、得天独厚的资产优势、历史名馆的品牌优势和近年在业界中树立起来的形象优势，利用第三届中国中部投资博览会举办的契机，在“展览展销、会议物业、广场广告、运动休闲”四大业务上狠下工夫，保持了会展业的持续发展和在武汉的龙头地位。

作为第三届中国中博会的主展馆，为办好中博会，会展中心开展了自建成以来最大一次内部改造和形象提升。共完成商务酒店一期、大小两个接待厅、四楼厨房的修建改造、三楼西厅恢复、水电系统维护、墙面整修粉刷、吊顶安装以及东门停车场改造、广场地下车库出入口顶棚更换和地面油漆喷刷等多项工程，中心的硬件条件及周边环境得到较大改善，固定资产明显增值。同时，坚持“有展办展，无展办销”，举办了迎春大联展、华中汽车展、国际物流工控装备展、春季房交会等，并见缝插针，利用空档时间和场地新增服装展销会，确保档期紧凑，增加收入。展览工程业务紧紧抓住“中博会”、“房交会”等大型展会带来的商机，大力开发拓展业务，仅特装工程项目就实现收入近 42 万元。自办展继续办好“中部家博会”和“高考咨询会”，确保主要收入产出点。按照“抓大扩小”的经营思路，会议公司广泛开辟会源，扩大会议承接量和预订量，提高场地使用率。物业管理积极应对整体调整及周边停车场增多带来的不利因素，对地下停车场进行大规模的基础设施改造，改善停车环境，提高泊车容量，并与 SOGO 联手采取多种营销手段增加收入。提高服务水平，保证物业收入按期到账。广场部紧抓展览空档和整修空档期打出漂亮的“时间差”，精心策划、精心组织，共举办大小广场活动 80 场次，充分发挥了效益。运动部完善硬件设施，增设了贵宾室、更衣室、储物柜，规划出休息区，使运动环境更为舒适。改进经营方式，采取分时预定制，接受早场、中午场的预定并给予一定优惠，场地使用率同比增加了近 30%。举办各类赛事，增加团体消费，上半年团体活动达 32 次。

(3)、围绕“三大酒店”，旅游、娱乐、休闲业构筑竞争新优势

公司依托咸宁温泉山庄、新武展商务酒店、白云饭店和知音饭店，加快发展旅游、娱乐、休闲业，构筑起新的竞争优势。咸宁温泉山庄继续提升品味，壮大规模，以“养生温泉，环抱森林”为主题，打造“华中第一汤”温泉品牌。新武展商务酒店工程是会展中心的重要配套设施，规划建筑面积 1.5 万平方米，预计建成客房 200 余套。在公司总体指挥和协调下，相关部门和人员克服工期紧、任务重、施工项目千头万绪等困难，于中博会召开前夕，顺利完成一期工程 77 间客房、4 间娱乐室、1 间会议

室，以及配套厨房、餐厅的兴建任务。

白云饭店和知音饭店强化优质服务，以弥补硬件的不足。狠抓节能降耗，降低经营费用，向内挖潜创效。望鹤餐厅对内服务员工，对外扩销增利，除每日承接近千份员工餐外，还开发出特色菜，利用临街便利开设零点酒席。

3、上半年归属于母公司所有者的净利润为 87.45 万元，与去年同期的 165.92 万元相比有所下降，主要是：

(1)、非经常性损益减少：

去年上半年子公司武汉国际会展中心收到政府财政补贴收入 1,000 万元，而今年上半年无此项补贴收入；去年上半年公司对外出售武汉中商和力诺太阳股权，获利 245.13 万元；费用总额为 8,964.15 万元，比同期的 8,416.00 万元增加 548.15 万元，增长 6.51%。主要是公司员工的工资福利及劳动保险费有一定增长。

(2)、毛利总额 7,240 万元，同比增加 1,118 万元，增长 15.57%。

4、报告期主要报表项目发生重大变化的说明：

(1)、应收账款净额期末余额较期初减少 419.35 万元，主要系收回武汉汉福超市服务报酬及部分往来单位货款。

(2)、其他应收款净额期末余额较期初增加 873.81 万元，主要系武汉汉商人信置业有限公司往来款增加。

(3)、应付票据期末余额较期初余额减少 1090 万元，系经营业务信用政策从紧所致。

(4)、应交税费期末余额较期初余额减少 2437 万元，主要是缴纳去年的所得税 2181 万元及补交以前年度的房产税。

(5)、其他应付款期末余额较期初余额增加 3141 万元，主要是武汉市政府通过武汉经济开发投资公司对武汉国际会展中心暂拨款 3000 万元。

(6)、其他流动负债为武汉国际会展中心欠武汉市商业银行逾期借款 3000 万元，原核算科目为一年内到期的长期负债。

(7)、投资收益比同期减少 346.92 万元，主要是同期有处置长期股权投资 245.13 收益万元。

(8)、收回投资收到的现金比上期增加 1088.68 万元，主要是收回对武汉汉福超市的投资。

(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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
1. 商品零售批发	253,333,670.44	206,793,271.88	18.37	10.58	10.09	增加 0.36 个百分点
2. 旅游业	3,819,951.76	794,728.68	79.20	-1.54	14.17	减少 2.86 个百分点
3. 展览业	23,882,019.70	1,047,688.75	95.61	36.07	37.65	减少 0.05 个百分点
分产品						
不适用						

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

主要为湖北地区消费者。

(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，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司自 2007 年 5 月启动了公司治理专项活动，在完成了自查、公众评议以及提高整改三个阶段工作后，按照中国证监会《2008 年进一步深入推进公司治理专项活动的通知》（上市部函[2008]116 号）的要求，进一步深化公司治理，落实整改效果，提高上市公司质量。

为了更好的贯彻落实中国证券监督管理委员会文件精神，按照湖北辖区加强上市公司规范运作专题工作会议的要求，根据《公司法》、《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，对照自查公司内部控制制度建立的完善性，公司制定了《董事会审计委员会实施细则》和《独立董事年报工作制度》，并经公司第六届董事会第四次会议审议通过。

(二) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四) 重大关联交易

1、其他重大关联交易

合营企业武汉汉商人信置业有限公司进行汉商银座项目的开发，对本公司部分经营门店及设备房屋拆迁，双方协商以房屋拆迁补偿政策及评估报告为依据，一次性补偿人民币 7,010,546.27 元。

(五) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
		0		~		
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计 (A)						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						0
报告期末对控股子公司担保余额合计 (B)						13,600
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)						13,600
担保总额占公司净资产的比例						29.18
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

(九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十)承诺事项履行情况

1、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：

公司控股股东武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会特别承诺，自股权分置改革方案实施后的首个交易日起，持有公司的非流通股份在 36 个月内不通过上海证券交易所挂牌交易出售。

至 2009 年 5 月 23 日解除限售。

(十一)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。

(十二)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。

(十三)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

单位：元 币种：人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量(股)	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	600868	*ST 梅雁	400,000	2,596,389.58	1,088,000		交易性金融资产
2	002257	立立电子	500	10,905	10,905		交易性金融资产
3	002258	利尔化学	500	8,030	8,030		交易性金融资产
合计			—	2,615,324.58	1,106,935		—

(十四)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
公司 2007 年度报告、摘要；第六届董事会第四次会议决议公告；关于召开 2007 年度股东大会的通知；第六届董事会第四次会议决议公告；关于变更和出让控股子公司股权的公告。	《中国证券报》C007-C008、《上海证券报》38-39	2008 年 3 月 15 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于控股子公司增加国有独享资本公积的公告	《中国证券报》C10、《上海证券报》D84	2008 年 3 月 25 日	同上
2007 年度报告更正公告	《中国证券报》D003、《上海证券报》D20	2008 年 4 月 3 日	同上
2007 年度股东大会决议公告	《中国证券报》D034、《上海证券报》D42	2008 年 4 月 9 日	同上
有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》D072、《上海证券报》D98	2008 年 4 月 18 日	同上
2008 年第一季度报告	《中国证券报》C008、《上海证券报》111	2008 年 4 月 26 日	同上

七、财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

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
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(五)1	87,004,711.00	155,023,368.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	1,106,935.00	30,000.00
应收票据			
应收账款	(五)3	2,782,314.99	6,975,750.96
预付款项	(五)5	28,250,529.05	34,091,159.77
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	(五)4	19,484,979.84	10,746,918.46
买入返售金融资产			
存货	(五)6	19,302,966.48	14,083,144.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		157,932,436.36	220,950,341.81
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	(五)8	25,430,280.26	36,096,062.58
投资性房地产	(五)9	102,636,395.52	104,429,798.04
固定资产	(五)10	885,041,955.96	901,196,059.07
在建工程	(五)11	168,633,794.44	131,318,866.56
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	(五)12	77,297,035.84	78,426,451.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)13	416,377.72	430,537.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,259,455,839.74	1,251,897,774.52
资产总计		1,417,388,276.10	1,472,848,116.33

合并资产负债表（续）

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
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(五)15	407,900,000.00	435,460,000.00
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	(五)16	25,000,000.00	35,900,000.00
应付账款		156,414,480.78	178,888,218.80
预收款项		6,105,381.30	10,185,928.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(五)17	1,923,264.55	2,139,850.05
应交税费	(五)18	23,194,491.36	47,565,090.92
应付利息		61,896,649.90	54,466,371.21
应付股利	(五)19	226,580.00	226,580.00
其他应付款	(五)20	104,643,593.96	73,229,396.81
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	(五)21		30,000,000.00
其他流动负债		30,000,000.00	
流动负债合计		817,304,441.85	868,061,436.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(五)22	30,000,000.00	30,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(五)23	118,097.07	207,248.76
其他非流动负债		12,953,644.10	14,053,644.10
非流动负债合计		43,071,741.17	44,260,892.86
负债合计		860,376,183.02	912,322,329.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)24	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	(五)25	129,449,752.75	129,449,752.75
减：库存股			
盈余公积	(五)26	60,576,369.42	60,576,369.42
一般风险准备			
未分配利润	(五)27	101,517,853.56	100,643,336.36
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		466,119,361.73	465,244,844.53
少数股东权益		90,892,731.35	95,280,942.18
所有者权益合计		557,012,093.08	560,525,786.71
负债和所有者权益总计		1,417,388,276.10	1,472,848,116.33

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：杨萍

母公司资产负债表

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
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		73,931,219.32	145,064,645.08
交易性金融资产	(六)1	1,096,030.00	
应收票据			
应收账款	(六)2	2,684,059.68	6,932,546.60
预付款项	(六)4	27,557,694.04	33,720,611.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)3	246,857,233.36	225,493,346.72
存货		16,025,108.21	11,702,719.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		368,151,344.61	422,913,869.56
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	(六)5	152,709,868.99	162,737,168.62
投资性房地产		102,636,395.52	104,429,798.04
固定资产	(六)6	181,780,519.40	186,545,708.10
在建工程	(六)7	9,276,953.54	1,985,045.75
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		36,456,518.58	36,939,382.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		416,377.72	424,237.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		483,276,633.75	493,061,339.80
资产总计		851,427,978.36	915,975,209.36

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:杨萍

母公司资产负债表（续）

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
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		192,200,000.00	219,760,000.00
交易性金融负债			
应付票据		25,000,000.00	35,900,000.00
应付账款		33,345,328.93	45,551,275.06
预收款项		6,105,218.70	7,686,457.59
应付职工薪酬		458,878.10	292,678.65
应交税费		13,143,858.86	38,504,621.58
应付利息		24,499,477.38	20,281,627.31
应付股利		226,580.00	226,580.00
其他应付款		45,163,378.58	43,198,358.43
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		340,142,720.55	411,401,598.62
非流动负债：			
长期借款			
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		118,097.07	145,356.69
其他非流动负债		12,953,644.10	14,053,644.10
非流动负债合计		13,071,741.17	14,199,000.79
负债合计		353,214,461.72	425,600,599.41
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			
盈余公积		60,576,369.42	60,576,369.42
未分配利润	(六)9	133,661,518.98	125,822,612.29
所有者权益（或股东权益）合计		498,213,516.64	490,374,609.95
负债和所有者（或股东权益）合计		851,427,978.36	915,975,209.36

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：杨萍

合并利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入		301,583,819.04	270,116,873.78
其中:营业收入	(五)28	301,583,819.04	270,116,873.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		305,771,707.98	281,637,650.16
其中:营业成本		210,444,312.41	192,096,815.89
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	(五)29	5,786,042.72	5,071,572.23
销售费用		19,996,502.59	18,102,479.96
管理费用		53,305,734.16	50,143,918.39
财务费用		16,339,293.59	15,913,569.29
资产减值损失		-100,177.49	309,294.40
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(五)30	-1,508,389.58	
投资收益(损失以“-”号填列)	(五)31	247,084.30	3,716,274.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-665,086.14	149,295.15
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,449,194.22	-7,804,502.24
加:营业外收入	(五)33	4,777,987.45	10,003,965.00
减:营业外支出	(五)34	142,195.15	112,168.38
其中:非流动资产处置净损失		39,974.45	34,358.54
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-813,401.92	2,087,294.38
减:所得税费用	(五)35	2,700,291.71	2,031,013.92
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,513,693.63	56,280.46
归属于母公司所有者的净利润		874,517.20	1,659,208.95
少数股东损益		-4,388,210.83	-1,602,928.49
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.005	0.01
(二)稀释每股收益(元/股)		0.005	0.01

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:杨萍

母公司利润表

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)10	273,881,847.58	248,685,794.55
减:营业成本		208,601,894.98	190,639,620.71
营业税金及附加		4,535,299.73	4,028,451.73
销售费用		13,817,809.77	12,648,786.66
管理费用		32,684,441.31	30,030,814.99
财务费用		7,635,816.45	8,421,044.58
资产减值损失		-52,555.41	181,744.71
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六)11	-1,508,389.58	
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)12	807,749.50	3,437,387.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-26,603.45	5,971.81
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		5,958,500.67	6,172,719.10
加:营业外收入		4,728,557.25	5.00
减:营业外支出		92,267.45	81,283.38
其中:非流动资产处置净损失		39,974.45	34,358.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,594,790.47	6,091,440.72
减:所得税费用		2,755,883.78	2,008,204.74
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,838,906.69	4,083,235.98

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:杨萍

合并现金流量表

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	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		343,099,235.96	311,123,411.32
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	(五)38	6,104,631.89	11,756,793.62
经营活动现金流入小计		349,203,867.85	322,880,204.94
购买商品、接受劳务支付的现金		271,561,868.12	230,752,403.54
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		31,363,998.16	30,202,036.76
支付的各项税费		40,376,595.45	14,467,592.33
支付其他与经营活动有关的现金	(五)39	54,658,342.33	28,728,634.14
经营活动现金流出小计		397,960,804.06	304,150,666.77
经营活动产生的现金流量净额		-48,756,936.21	18,729,538.17
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,393,401.18	506,560.00
取得投资收益收到的现金		912,170.44	3,566,979.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,607,038.58	4,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(五)40	575,584.64	304,590.53
投资活动现金流入小计		19,488,194.84	4,382,729.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,956,979.55	15,513,962.33
投资支付的现金		3,978,029.58	
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		39,935,009.13	15,513,962.33
投资活动产生的现金流量净额		-20,446,814.29	-11,131,232.80
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		165,000,000.00	299,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)41	9,633,000.00	3,500,000.00
筹资活动现金流入小计		174,633,000.00	303,200,000.00
偿还债务支付的现金		162,560,000.00	318,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,792,706.24	10,016,092.96
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	(五)42	2,095,200.43	2,255,694.35
筹资活动现金流出小计		173,447,906.67	330,771,787.31
筹资活动产生的现金流量净额		1,185,093.33	-27,571,787.31
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		-68,018,657.17	-19,973,481.94
加:期初现金及现金等价物余额		155,023,368.17	87,550,042.20
六、期末现金及现金等价物余额		87,004,711.00	67,576,560.26

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:杨萍

母公司现金流量表

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	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		318,234,042.70	289,563,406.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,814.17	5.00
经营活动现金流入小计		318,235,856.87	289,563,411.34
购买商品、接受劳务支付的现金		263,917,348.91	224,439,436.12
支付给职工以及为职工支付的现金		24,885,771.69	23,722,997.54
支付的各项税费		40,015,373.90	14,071,481.90
支付其他与经营活动有关的现金		33,232,927.20	25,522,856.64
经营活动现金流出小计		362,051,421.70	287,756,772.20
经营活动产生的现金流量净额		-43,815,564.83	1,806,639.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,363,401.18	487,680.00
取得投资收益收到的现金		834,352.95	3,431,416.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,607,038.58	4,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		548,076.62	281,048.02
投资活动现金流入小计		19,352,869.33	4,204,744.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,177,562.68	5,762,358.02
投资支付的现金		3,967,124.58	
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		15,144,687.26	5,762,358.02
投资活动产生的现金流量净额		4,208,182.07	-1,557,613.88
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		15,000,000.00	59,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	59,700,000.00
偿还债务支付的现金		42,560,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,283,942.57	3,992,831.15
支付其他与筹资活动有关的现金		682,100.43	196,194.35
筹资活动现金流出小计		46,526,043.00	80,189,025.50
筹资活动产生的现金流量净额		-31,526,043.00	-20,489,025.50
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		-71,133,425.76	-20,240,000.24
加:期初现金及现金等价物余额		145,064,645.08	76,415,931.31
六、期末现金及现金等价物余额		73,931,219.32	56,175,931.07

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:杨萍

合并所有者权益变动表

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	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	174,575,386.00	129,449,752.75		60,576,369.42		100,643,336.36		95,280,942.18	560,525,786.71
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75		60,576,369.42		100,643,336.36		95,280,942.18	560,525,786.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						874,517.20		-4,388,210.83	-3,513,693.63
(一)净利润						874,517.20		-4,388,210.83	-3,513,693.63
(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						874,517.20		-4,388,210.83	-3,513,693.63
(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	174,575,386.00	129,449,752.75		60,576,369.42		101,517,853.56		90,892,731.35	557,012,093.08

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:杨萍

合并所有者权益变动表

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	上年同期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	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	174,575,386.00	129,449,752.75		54,159,060.71		68,066,833.93		103,805,895.87	530,056,929.26
加:会计政策变更		1,751,126.03		8,641.21		-2,030,929.24			-271,162.00
前期差错更正									
二、本年初余额	174,575,386.00	131,200,878.78		54,167,701.92		66,035,904.69		103,805,895.87	529,785,767.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-131,876.03				1,659,208.95		-1,602,928.49	-75,595.57
(一)净利润						1,659,208.95		-1,602,928.49	56,280.46
(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		-131,876.03							-131,876.03
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		-131,876.03				1,659,208.95		-1,602,928.49	-75,595.57
(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	174,575,386.00	131,069,002.75		54,167,701.92		67,695,113.64		102,202,967.38	529,710,171.69

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:杨萍

母公司所有者权益变动表

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	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	174,575,386.00	129,400,242.24		60,576,369.42	125,822,612.29	490,374,609.95
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	174,575,386.00	129,400,242.24		60,576,369.42	125,822,612.29	490,374,609.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					7,838,906.69	7,838,906.69
(一)净利润					7,838,906.69	7,838,906.69
(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					7,838,906.69	7,838,906.69
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
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	174,575,386.00	129,400,242.24		60,576,369.42	133,661,518.98	498,213,516.64

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:杨萍

母公司所有者权益变动表

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	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	174,575,386.00	129,449,752.75		54,158,719.91	68,063,766.73	426,247,625.39
加:会计政策变更		1,751,126.03		8,641.21	77,770.90	1,837,538.14
前期差错更正						
二、本年初余额	174,575,386.00	131,200,878.78		54,167,361.12	68,141,537.63	428,085,163.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-131,876.03			4,083,235.98	3,951,359.95
(一)净利润					4,083,235.98	4,083,235.98
(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		-131,876.03				-131,876.03
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		-131,876.03			4,083,235.98	3,951,359.95
(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	174,575,386.00	131,069,002.75		54,167,361.12	72,224,773.61	432,036,523.48

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:杨萍

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，以期未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 8 月 15 日经武汉市汉商集团股份有限公司 2006 年度第一次临时股东大会决议（汉商董字[2006]☆号文）和修改后的章程规定以总股本 10910.9616 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 6 股。此次转增后，总股本为 17457.5386 万股。

公司企业法人营业执照注册号为：4201001101372

公司注册地：武汉市汉阳区汉阳大道 134 号

经营范围包括：

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、家具、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售兼批发；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；汽车货运；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和销售；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、图书报刊零售批发；副食品加工；住宿、饮食服务、专业技术培训（仅供持证分支机构经营）。

（二）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、会计准则和会计制度：

财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》

2、财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会 2007 年 2 月 15 日发布的《分开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

3、会计年度：

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、计量属性：

以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

6、现金及现金等价物的确定标准：

本公司及子公司所持有的期限短（一般指从购入之日起三个月内到期）、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等视为现金等价物。

7、外币业务核算方法：

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，应当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：

（1）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。

（2）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。

（3）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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产在初始计量时划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资：主要是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项：主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认计量。

（4）可供出售金融资产：主要是指本公司没有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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括：

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- (2) 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。

金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 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；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 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；
- (6) 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；
- (7) 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；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- (1) 交易性金融资产在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- (2) 应收款项：本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例如下：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	0.3%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	20%
有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性极小的	100%

(3) 持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

(4) 可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

(1) 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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

(2) 其他金融负债。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单独进行减值测试，计提坏账准备

(2) 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款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备。

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
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
有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性极小的	100	100

本公司于资产负债表日对应收及预付款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，可以按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。

10、存货核算方法：

(1) 存货分类：本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按历史成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销；领用包装物按一次摊销法摊销。

(4) 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。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。

(5) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制

11、投资性房地产的核算方法：

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。

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧及摊销，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的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。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	3.40-4.60	4.77-2.12
机器设备	10-12	3.520-4.00	9.65-8.00
电子设备	10-12	3.52-4.00	9.65-8.00
运输设备	10	4.00	9.60
其他	6-10	3.40-4.60	16.10-9.54

固定资产计价：固定资产按成本进行初始计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。本公司及境内子公司的固定资产折旧按直线法计提。

(2) 其他说明

减值准备的计提方法：

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

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。

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的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将会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。

13、在建工程核算方法：

本公司的在建工程主要指在建房屋及待安装设备。

本公司在在建工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在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，应当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，但不需要调整原已计提的折旧额。

14、无形资产核算方法：

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。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠地计量的支出对无形资产进行初始计量。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。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

本公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段支出的划分标准：

(1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

(2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

资产负债表日公司资产存在可能发生减值的迹象时，对资产进行减值测试，当资产的可收回金额低于账面价值时确认资产减值损失。公司一般以单项资产为基础估计其可收回金额。确实难以对单项资产的可收回金额进行估计时，公司以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，是以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

17、资产组产生的主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入的依据及资产减值的依据：

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其计提减值准备。减值准备的金额为资产的账面价值低于可收回金额的部分。

18、长期股权投资的核算方法：

(1) 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。

b) 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。

c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《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。

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，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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) 后续计量

本公司根据是否对被投资单位具有共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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。

19、借款费用资本化的核算方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化。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，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、股份支付及权益工具的处理方法：

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 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。存在等待期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。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，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以权益结算的股份支付，在授予日以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。存在等待期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，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入确认原则：

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

融资租赁出租资产的收益于各会计期间按实际利率法计算确认。

(4) 股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

(5) 出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

- ① 出售合同或协议已获股东大会等通过。
- ② 股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 买卖双方已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过 50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营决策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

22、确认递延所得税资产的依据：

本公司确认递延所得税资产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。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，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。

23、合并报表合并范围发生变更的理由：

(1) 合并会计报表原则

①公司将拥有半数以上表决权的被投资单位全部纳入合并财务报表的合并范围。

②公司将拥有半数表决权或虽不超过半数但能够决定其财务和经营决策，并能从中获取利益的被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

③公司将直接或通过子公司间接拥有半数以上表决权的被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明不能控制被投资单位的除外。

(2) 合并会计报表编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并。当子公司采用的会计政策与母公司不一致时，公司按照母公司采用的会计政策对子公司会计报表进行必要的调整。

24、金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法：

(1) 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之和。

(2) 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

25、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	0、13%、17%
消费税	应税销售额	5%
营业税	营业收入	5%
城建税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(四)企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

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
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	武汉市汉阳大道 134 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）。
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	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；汽车运输；住宿。
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	控股子公司	武汉市汉阳大道 139 号	洗涤服务	100	洗涤服务、洗涤设备及耗材的销售
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	房地产开发、商品房销售。

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
武汉市汉商集团旅业有限公司	569.3		100	100	是
武汉国际会展中心股份有限公司	12,000		53.10	53.10	是
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	90		90	90	是
武汉君信置业有限公司	2,600		90.91	90.91	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)	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 (资不抵债子公司适用)
武汉市汉商集团旅业有限公司			
武汉国际会展中心股份有限公司	88,309,001.20		
武汉市洁阿姨洗衣有限公司			
武汉君信置业有限公司	2,583,730.15		

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因:

报告期内, 公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	168,899.00	501,823.22
银行存款:	77,810,838.67	133,540,515.42
其他货币资金:	9,024,973.33	20,981,029.53
合计	87,004,711.00	155,023,368.17

其他货币资金系本公司存放在证券公司款项。

2、交易性金融资产:

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		
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	1,106,935.00	30,000.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	1,106,935.00	30,000.00

期初交易性金融资产为申购股票 2007 年 12 月 31 日收盘价;

期末交易性金融资产为申购股票以及购入其它上市公司的股票 2008 年 6 月 30 日收盘价。

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 (%)
单项金额重大的应收账款	1,478,878.77	52.60	4,436.64	15.14	2,770,382.97	39.49	8,311.15	20.84
其他不重大应收账款	1,332,741.96	47.40	24,869.10	84.86	4,245,255.79	60.51	31,576.65	79.16
合计	2,811,620.73	—	29,305.74	—	7,015,638.76	—	39,887.80	—

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

①期末无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权的股东单位欠款。

②应收账款净额期末余额较期初减少 419.35 万元，主要系收回汉福超市服务报酬及部分往来单位货款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉汉福超市有限公司	775,664.11	2,327.00	0.30	按规定
中国银联	703,214.66	2,109.64	0.30	按规定
合计	1,478,878.77	4,436.64	—	—

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：

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 (%)	
一年以内	2,420,750.73	86.10	7,262.24	6,614,768.76	94.29	19,844.30
一至二年	340,870.00	12.12	17,043.50	400,870.00	5.71	20,043.50
二至三年	50,000.00	1.78	5,000.00			
合计	2,811,620.73	100	29,305.74	7,015,638.76	100	39,887.80

(3) 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的欠款情况

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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
武汉汉福超市有限公司	往来单位	775,664.11	2008 年	27.59
中国银联	往来单位	703,214.66	2008 年	25.01
其可机电	往来单位	340,870.00	2007 年	12.12
湖北新路广经贸发展公司	往来单位	130,000.00	2008 年	4.62
武汉鑫华晟电子有限公司	往来单位	117,515.77	2008 年	4.19
合计	/	2,067,264.54	/	73.53

4、其他应收款：

(1) 其他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 (%)
单项金额重大的其他应收款项	9,950,853.07	48.72	315,032.56	33.56	8,455,328.36	71.92	527,766.42	52.35
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项								
其他不重大其他应收款项	10,472,762.52	51.28	623,603.19	66.44	3,299,821.28	28.08	480,464.76	47.65
合计	20,423,615.59	—	938,635.75	—	11,755,149.64	—	1,008,231.18	—

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

①期末无持有本公司 5% 以上(含 5%)表决权的股东单位欠款。

②其他应收款净额期末余额较期初增加 873.81 万元，主要系武汉汉商人信置业有限公司往来款增加。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉汉商人信置业有限公司	7,010,853.07	21,032.56	0.3	按规定
武汉华镒集团股份有限公司	2,940,000.00	294,000.00	10.00	按规定
合计	9,950,853.07	315,032.56	—	—

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 (%)	
一年以内	10,433,482.43	51.09	31,300.45	710,317.88	6.04	2,130.95
一至二年	4,993,245.87	24.45	249,662.29	5,993,084.37	50.98	304,874.57
二至三年	3,483,388.50	17.05	348,338.85	3,091,238.27	26.30	309,123.83
三年以上	1,513,498.79	7.41	309,334.16	1,960,509.12	16.68	392,101.83
合计	20,423,615.59	100	938,635.75	11,755,149.64	100	1,008,231.18

(3) 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的欠款情况
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。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	7,010,853.07	2008 年	34.33
武汉华磁集团股份有限公司	借款单位	2,940,000.00	2005 年	14.40
中国人寿保险武汉桥口公司	借款单位	1,900,000.00	2006 年	9.30
保险公司	借款单位	406,919.46	2002 年	1.99
新合物资	借款单位	390,649.80	2008 年	1.91
合计	/	12,648,422.33	/	61.93

5、预付账款:

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	27,860,919.60	98.62	34,091,159.77	100.00
一至二年	0	0	0	0
二至三年	0	0	0	0
三年以上	389,609.45	1.38	0	0
合计	28,250,529.05	100.00	34,091,159.77	100.00

(2) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
武汉海龙电器有限公司	往来单位	8,547,007.61	2008 年	预付款
湖北新路广经贸发展公司	往来单位	8,000,000.00	2008 年	预付款
武汉东进电子有限公司	往来单位	6,709,401.81	2008 年	预付款
合计	/	23,256,409.42	/	/

预付账款期末余额中欠款前三名单位

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

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	520,240.78		520,240.78	88,028.91		88,028.91
库存商品	16,404,915.51	460,066.11	15,944,849.40	12,296,161.30	502,052.43	11,794,108.87
在产品	763,727.30		763,727.30			
低值易耗品	2,074,149.00		2,074,149.00	2,201,006.67		2,201,006.67
合计	19,763,032.59	460,066.11	19,302,966.48	14,585,196.88	502,052.43	14,083,144.45

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	按可变现价值减去合理的变现费用确定	0

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	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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							
武汉汉商人信置业有限公司	武汉市汉阳大道 139 号	房地产开发；商品房销售；房屋中介服务；物业管理	2.00	50.00	50,860,560.52	0	-1,330,172.27
二、联营企业							
武汉汉德运动休闲服装有限公司	武汉市汉阳区杨泗街 4 号	生产加工销售运动系列产品及运动休闲服饰	24.50	24.50			

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权比例的说明

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
武汉汉商人信置业有限公司	2	50	通过公司控股子公司武汉君信置业持有 48% 股权

(2) 按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
常州自行车厂	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00
安琪尔股份	240,000.00	240,000.00		240,000.00	240,000.00
太阳服饰	900,000.00	900,000.00		900,000.00	900,000.00
海南黄海美机电公司工贸大厦	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00
武汉汉福超市有限公司	10,000,696.18	10,000,696.18	-10,000,696.18	0	

(3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00	
武汉汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00					
武汉汉商人信置业有限公司	25,900,000.00	26,095,366.40	-665,086.14	25,430,280.26		

9、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、原价合计	141,732,575.08	0	0	141,732,575.08
1. 房屋、建筑物	113,447,807.84	0	0	113,447,807.84
2. 土地使用权	28,284,767.24	0	0	28,284,767.24
二、累计折旧和累计摊销合计	37,302,777.04	1,793,402.52	0	39,096,179.56
1. 房屋、建筑物	32,390,842.55	1,510,554.84	0	33,901,397.39
2. 土地使用权	4,911,934.49	282,847.68	0	5,194,782.17
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1. 房屋、建筑物	0	0	0	0
2. 土地使用权	0	0	0	0
四、投资性房地产账面价值合计	104,429,798.04	-1,793,402.52	0	102,636,395.52
1. 房屋、建筑物	81,056,965.29	-1,510,554.84	0	79,546,410.45
2. 土地使用权	23,372,832.75	-282,847.68	0	23,089,985.07

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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	1,160,249,356.65	4,548,101.89	3,523,156.14	1,161,274,302.40
其中:房屋及建筑物	976,864,642.61	2,304,418.89	2,886,837.24	976,282,224.26
机器设备	174,664,690.76	1,891,217.00	0	176,555,907.76
运输工具	8,720,023.28	347,686.00	636,318.90	8,431,390.38
其他	0	4,780.00	0	4,780.00
二、累计折旧合计:	259,053,297.58	18,781,935.05	1,602,886.19	276,232,346.44
其中:房屋及建筑物	176,399,442.14	12,519,858.15	1,009,645.74	187,909,654.55
机器设备	77,081,329.44	6,012,513.37	0	83,093,842.81
运输工具	5,572,526.00	247,851.40	593,240.45	5,227,136.95
其他	0	1,712.13	0	1,712.13
三、固定资产净值合计	901,196,059.07	-14,233,833.16	1,920,269.95	885,041,955.96
其中:房屋及建筑物	800,465,200.47	-10,215,439.26	1,877,191.50	788,372,569.71
机器设备	97,583,361.32	-4,121,296.37	0	93,462,064.95
运输工具	3,147,497.28	99,834.60	43,078.45	3,204,253.43
其他	0	3,067.87	0	3,067.87
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
其他				
五、固定资产净额合计	901,196,059.07	-14,233,833.16	1,920,269.95	885,041,955.96
其中:房屋及建筑物	800,465,200.47	-10,215,439.26	1,877,191.50	788,372,569.71
机器设备	97,583,361.32	-4,121,296.37	0	93,462,064.95
运输工具	3,147,497.28	99,834.60	43,078.45	3,204,253.43
其他	0	3,067.87	0	3,067.87

(2) 本期在建工程完工转入固定资产的情况:

本期无在建工程完工转固定资产。

(3) 至本报告期末止固定资产无减值迹象, 无需计提减值准备。

(4) 公司以汉阳大道 577 号第 3 栋、第 4 栋部分及汉阳大道 139 号第 2 栋 1-6 层, 第 3 栋 4 层(一半)及 5、6 栋作为抵押物, 借款 12120 万元; 以汉阳大道 139 号第一栋 7-8 层, 第 3 栋 1-3 层, 第 3 栋第 4 层(一半)及汉口胜利街 6 号第三层作为抵押物, 借款 1500 万元; 以汉口胜利街 6 号第 1、4 层作为抵押物, 借款 4000 万元, 以江汉区解放大道 374 号国际会展中心部分房地产作为抵押物, 借款 1500 万元; 以武汉市国际会展中心股份有限公司部分展馆作为抵押物, 借款 7970 万元。

(5) 截止 2008 年 6 月 30 日, 公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司账面原值 69238.33 万元的房屋产权证正在办理之中。

11、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	168,633,794.44		168,633,794.44	131,318,866.56		131,318,866.56

(1) 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	本期减少	资金来源	期末数
汉阳商场改造	1,000,000.00	15,000.00	218,841.60		其他	233,841.60
汉商旅游公司	8,000,000.00	1,666,945.75	4,174,066.19		其他	5,841,011.94
21 购物中心扩建工程	8,000,000.00	303,100.00	2,119,000.00		其他	2,422,100.00
杨泗港仓库扩建	750,000.00		700,000.00		其他	700,000.00
汉商大厦写字楼	100,000.00	0	80,000.00		其他	80,000.00
会展中心主楼	978,153,400.00	112,682,011.24	7,208,012.47		其他	119,890,023.71
会展商务酒店	32,000,000.00	7,785,119.71	9,856,983.95		其他	17,642,103.66
会展中心运动营	2,500,000.00	1,505,095.61	753,872.00		其他	2,258,967.61
会展中心地下一层钢结构	2,800,000.00	2,147,254.00	478,456.40		其他	2,625,710.40
会展中心下沉式广场	5,000,000.00	3,987,359.40	865,032.00		其他	4,852,391.40
会展中心南馆电源改造	1,300,000.00	1,226,980.85			其他	1,226,980.85
会展中心中博会改造	11,000,000.00		10,860,663.27		其他	10,860,663.27
合计	1,050,603,400.00	131,318,866.56	37,314,927.88	0	/	168,633,794.44

(2) 在建工程的说明：

在建工程未计提减值准备原因：本报告期内没有发生在建工程减值的情况。

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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
1. 土地使用权	78,385,909.42		1,121,731.92	77,264,177.50	
2. 软件	40,541.67		7,683.33	32,858.34	
合计	78,426,451.09		1,129,415.25	77,297,035.84	

13、递延所得税资产

项目	期末账面余额	年初账面余额
应收账款坏账	3,861.19	1,224.07
其他应收款坏账		6,300.00
存货跌价准备	115,016.53	125,513.11
长期投资准备	297,500.00	297,500.00
合计	416,377.72	430,537.18

14、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	1,048,118.98		80,177.49		80,177.49	967,941.49
二、存货跌价准备	502,052.43			41,986.32	41,986.32	460,066.11
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	3,425,000.00					3,425,000.00
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	4,975,171.41		80,177.49	41,986.32	122,163.81	4,853,007.60

15、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	270,900,000.00	298,460,000.00
担保借款	136,000,000.00	136,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	407,900,000.00	435,460,000.00

(2) 逾期借款情况:

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
中国银行江汉支行	29,700,000.00	7.56	流动资金	正在办理展期
交行江岸支行	50,000,000.00	7.56	流动资金	正在办理展期
工行汉阳区支行	121,200,000.00		流动资金	正在办理展期
合计	200,900,000.00	/	/	/

工行汉阳区支行贷款利率 5.841-6.138%。

16、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	23,000,000.00	33,000,000.00
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,900,000.00
合计	25,000,000.00	35,900,000.00

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

应付票据期末余额较期初余额减少 30.36%，系经营业务信用政策从紧所致。

- (1) 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。
- (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
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。

17、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	873,147.08	20,664,474.85	21,188,940.85	348,681.08
二、职工福利费		892,240.78	892,240.78	
三、社会保险费	48,644.19	7,850,506.86	7,840,992.37	58,158.68
四、住房公积金	31,652.54	1,436,347.12	1,425,631.12	42,368.54
五、其他	1,186,406.24	619,137.97	331,487.96	1,474,056.25
合计	2,139,850.05	31,462,707.58	31,679,293.08	1,923,264.55

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。期末无属于与工效挂钩的应付职工薪酬。

18、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,585,920.34	3,532,407.18	按扣除进项税后的余额缴纳
消费税	271,826.71	266,925.88	应税销售额
营业税	8,507,305.65	7,384,765.75	营业收入
所得税	674,447.90	22,970,047.39	应纳税所得额
个人所得税	75,862.46	62,756.74	
城建税	765,643.51	760,344.43	应纳流转税额
资源税	2,499.00	2,500.00	
教育费附加	328,133.18	325,862.09	
土地增值税	7,288,816.01	7,288,816.01	
房产税	961,374.91	4,256,826.86	
土地使用税	5,280.00	0	
印花税			
平抑基金	255,819.05	249,666.58	
城市堤防维护费	218,557.56	217,043.55	
地方教育发展费	253,005.08	247,128.46	
合计	23,194,491.36	47,565,090.92	/

19、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付非流通股股利	226,580.00	226,580.00	尚未办理领取手续
合计	226,580.00	226,580.00	/

20、其他应付款

(1) 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的款项情况

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。

(2) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容

武汉经济开发投资公司 30,000,000.00 元 暂拨款

汉阳区财政局 20,604,950.00 元 由汉阳区财政局作担保向市财政的借款

武汉市财政局 10,000,000.00 元 暂拨款

职工持股会 6,401,900.00 元 暂借款

21、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数		期初数		
	利率(%)	币种	利率(%)	币种	本币金额
武汉商业银行	6.03	人民币	6.03	人民币	30,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00

22、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	初始金额	期末余额	借款条件
武汉市财政局	30,000,000.00	30,000,000.00	财政拨款

23、递延所得税负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
其他应收款坏账	118,097.07	142,777.85
长期投资准备		64,470.91
合计	118,097.07	207,248.76

24、股本：

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(%)
股份总数	174,575,386	100						174,575,386	100

25、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

26、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	48,210,472.92			48,210,472.92
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	60,576,369.42			60,576,369.42

27、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	100,643,336.36	—
调整后 年初未分配利润	100,643,336.36	—
加：本期净利润	874,517.20	—
期末未分配利润	101,517,853.56	—

28、营业收入：

(1) 营业收入

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	281,035,641.90	250,523,922.57
其他业务收入	20,548,177.14	19,592,951.21
合计	301,583,819.04	270,116,873.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
1. 商品零售批发	253,333,670.44	206,793,271.88	229,092,843.34	187,843,218.03
2. 旅游业	3,819,951.76	794,728.68	3,879,789.52	696,081.52
3. 展览业	23,882,019.70	1,047,688.75	17,551,289.71	761,113.66
合计	281,035,641.90	208,635,689.31	250,523,922.57	189,300,413.21

29、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	95,239.14	68,876.97	应税销售额
营业税	2,095,592.47	1,867,594.58	营业收入
城建税	628,332.42	447,178.01	应纳流转税额
教育费附加	269,285.35	191,647.74	
资源税	4,998.00	4,020.00	
房产税	1,918,693.00	1,826,995.88	
平抑基金	295,777.09	267,448.80	
城市堤防维护费	179,523.48	127,765.10	
地方教育发展费	298,601.77	270,045.15	
合计	5,786,042.72	5,071,572.23	/

30、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	-1,508,389.58	
合计	-1,508,389.58	

公司持有*ST 梅雁期末公允价值变动。

31、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-665,086.14	149,295.14
处置长期股权投资产生的投资收益		2,451,285.59
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	854,565.84	1,115,693.41
其它	57,604.60	
合计	247,084.30	3,716,274.14

32、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	-100,177.49	309,294.40
二、存货跌价损失		
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	-100,177.49	309,294.40

33、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,726,743.08	
其中： 固定资产处置利得	4,726,743.08	
接受捐赠		
债务重组收益		
无形资产处置利得		
政府补助		10,000,000.00
盘盈利得	1,124.06	
其他	50,120.31	3,965.00
合计	4,777,987.45	10,003,965.00

34、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
非流动资产处置损失合计	40,474.45	34,358.54
其中： 固定资产处置损失	39,974.45	34,358.54
对外捐赠	500.00	
债务重组损失		
无形资产处置损失		
非常损失	36,400.00	
盘亏损失	2,498.00	3,880.68
其他	62,822.70	73,929.16
合计	142,195.15	112,168.38

35、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
当期所得税	2,775,283.94	2,079,755.03
递延所得税	-74,992.23	-48,741.11
合计	2,700,291.71	2,031,013.92

36、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
会展中心财政补贴	0	10,000,000.00	与收益相关的政府补助
合计	0	10,000,000.00	—

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

A. 基本每股收益=P÷S

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

其中：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；M₀ 为报告期月份数；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÷M₀-S_j×M_j÷M₀-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。

38、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
收到的其他与经营活动有关的现金	6,104,631.89
合计	6,104,631.89

控股子公司武汉君信置业有限公司收回垫支款 556 万元。

39、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
支付的其他与经营活动有关的现金	54,658,342.33
合计	54,658,342.33

主要是公司及控股子公司武汉国际会展中心支付相关应付款项 2300 万元、应付票据 1090 万元以及公司支付的广告费、水电费、保险费、差旅费、修理费等费用。

40、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
收到的其他与投资活动有关的现金	575,584.64
合计	575,584.64

主要为公司银行存款收到的利息收入。

41、收到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
收到的其他与筹资活动有关的现金	9,633,000.00
合计	9,633,000.00

子公司武汉国际会展中心收到第三届中博会改造场馆费用 963 万元。

42、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
支付的其他与筹资活动有关的现金	2,095,200.43
合计	2,095,200.43

子公司武汉国际会展中心退职工持股会的应付款项 141 万元及公司的手续费支出。

43、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	-3,513,693.63	56,280.46
加：资产减值准备	-142,163.81	227,762.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,292,489.89	19,787,690.56
无形资产摊销	1,412,262.93	1,493,404.13
长期待摊费用摊销		
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）	-4,686,768.63	34,358.54
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）	1,508,389.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,338,526.79	15,925,352.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-247,084.30	-3,716,274.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,159.46	-49,111.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-89,151.69	370.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,177,835.71	946,900.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,396,182.80	-5,874,144.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,862,249.89	-10,103,050.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-48,756,936.21	18,729,538.17
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	87,004,711.00	67,576,560.26
减：现金的期初余额	155,023,368.17	87,550,042.20
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	-68,018,657.17	-19,973,481.94

(六) 母公司会计报表附注

1、交易性金融资产：

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		
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	1,096,030.00	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	1,096,030.00	

交易性金融资产为申购股票以及购入其它上市公司的股票 2008 年 6 月 30 日收盘价。

2、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 (%)
单项金额重大的应收账款	1,478,878.77	54.51	4,436.64	15.29	2,770,382.97	39.73	8,311.15	20.9
其他不重大应收账款	1,234,191.01	45.49	24,573.46	84.71	4,201,921.43	60.27	31,446.65	79.1
合计	2,713,069.78	—	29,010.10	—	6,972,304.40	—	39,757.80	—

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉汉福超市有限公司	775,664.11	2,327.00	0.30	按规定
中国银联	703,214.66	2,109.64	0.30	按规定
合计	1,478,878.77	4,436.64	—	—

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：

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 (%)	
一年以内	2,322,199.78	85.59	6,966.60	6,571,434.40	94.25	19,714.30
一至二年	340,870.00	12.57	17,043.50	400,870.00	5.75	20,043.50
二至三年	50,000.00	1.84	5,000.00			
合计	2,713,069.78	100	29,010.10	6,972,304.40	100	39,757.80

(3) 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的欠款情况

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。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
武汉汉福超市有限公司	往来单位	775,664.11	2008 年	28.59
中国银联	往来单位	703,214.66	2008 年	25.92
其可机电	往来单位	340,870.00	2007 年	12.56
湖北新路广经贸发展公司	往来单位	130,000.00	2008 年	4.79
武汉鑫华晟电子有限公司	往来单位	117,515.77	2008 年	4.33
合计	/	2,067,264.54	/	76.19

3、其他应收款：

(1) 其他应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	229,087,452.59	92.51	0	0	223,571,589.19	98.80	529,674.31	67.26
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项								
其他不重大其他应收款项	18,535,507.28	7.49	765,726.51	100.00	2,709,291.75	1.20	257,859.91	32.74
合计	247,622,959.87	—	765,726.51	—	226,280,880.94	—	787,534.22	—

单位：元 币种：人民币

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
武汉国际会展中心股份有限公司	196,127,865.04	0	0	按规定
武汉市汉商集团旅业有限公司	32,959,587.55	0	0	按规定
合计	229,087,452.59	0	—	—

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 (%)	
一年以内	238,646,366.72	96.37	26,669.22	216,798,772.59	95.81	1,069.25
一至二年	4,948,408.90	2	247,420.44	5,399,711.37	2.39	269,985.57
二至三年	3,140,000.00	1.27	314,000.00	3,000,000.00	1.32	300,000.00
三年以上	888,184.25	0.36	177,636.85	1,082,396.98	0.48	216,479.40
合计	247,622,959.87	100.00	765,726.51	226,280,880.94	100	787,534.22

(3) 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的欠款情况
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。

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	196,127,865.04	2008 年	79.20
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	32,959,587.55	2008 年	13.31
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	7,010,853.07	2008 年	2.83
武汉华磁集团股份有限公司	借款单位	2,940,000.00	2005 年	1.19
中国人寿保险武汉桥口公司	借款单位	1,900,000.00	2006 年	0.77
合计	/	240,938,305.66	/	97.30

4、预付账款:

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

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。

5、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权比例的说明

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
武汉汉商人信置业有限公司	2	50	通过控股子公司武汉君信置业持有 48% 股权。

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
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
海南黄海美机电公司工贸大厦	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	1,400,000.00
太阳服饰	900,000.00	900,000.00		900,000.00	900,000.00
武汉汉福超市有限公司	10,000,696.18	10,000,696.18	-10,000,696.18	0	
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	
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	
武汉洁阿姨洗衣有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00	900,000.00
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	

(3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00	0	835,000.00	835,000.00	
武汉汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00	0	0	0		
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	1,043,814.66	-26,603.45	1,017,211.21		

6、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	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计：	315,927,960.82	3,885,654.89	3,523,156.14	316,290,459.57
其中：房屋及建筑物	248,230,644.09	2,304,418.89	2,886,837.24	247,648,225.74
机器设备	59,927,424.45	1,233,550.00		61,160,974.45
运输工具	7,769,892.28	347,686.00	636,318.90	7,481,259.38
二、累计折旧合计：	129,382,252.72	6,730,573.64	1,602,886.19	134,509,940.17
其中：房屋及建筑物	87,269,119.74	4,377,959.25	1,009,645.74	90,637,433.25
机器设备	37,265,896.98	2,150,369.29		39,416,266.27
运输工具	4,847,236.00	202,245.10	593,240.45	4,456,240.65
三、固定资产净值合计	186,545,708.10	-2,844,918.75	1,920,269.95	181,780,519.40
其中：房屋及建筑物	160,961,524.35	-2,073,540.36	1,877,191.50	157,010,792.49
机器设备	22,661,527.47	-916,819.29		21,744,708.18
运输工具	2,922,656.28	145,440.90	43,078.45	3,025,018.73
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	186,545,708.10	-2,844,918.75	1,920,269.95	181,780,519.40
其中：房屋及建筑物	160,961,524.35	-2,073,540.36	1,877,191.50	157,010,792.49
机器设备	22,661,527.47	-916,819.29		21,744,708.18
运输工具	2,922,656.28	145,440.90	43,078.45	3,025,018.73

7、在建工程：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	9,276,953.54		9,276,953.54	1,985,045.75		1,985,045.75

(1) 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	资金来源	期末数
汉阳商场改造	1,000,000.00	15,000.00	218,841.60	其他	233,841.60
汉商旅游公司	8,000,000.00	1,666,945.75	4,174,066.19	其他	5,841,011.94
二桥扩建工程	8,000,000.00	303,100.00	2,119,000.00	其他	2,422,100.00
杨泗港仓库扩建	750,000.00		700,000.00	其他	700,000.00
汉商大厦写字楼	100,000.00		80,000.00	其他	80,000.00
合计	17,850,000.00	1,985,045.75	7,291,907.79	/	9,276,953.54

8、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	827,292.02		32,555.41		32,555.41	794,736.61
二、存货跌价准备	502,052.43			41,986.32	41,986.32	460,066.11
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	4,325,000.00					4,325,000.00
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	5,654,344.45		32,555.41	41,986.32	74,541.73	5,579,802.72

9、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润 (2007 年期末数)	125,822,612.29	—
调整后 年初未分配利润	125,822,612.29	—
加:本期净利润	7,838,906.69	—
期末未分配利润	133,661,518.98	—

10、营业收入：

(1) 营业收入

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	253,333,670.44	229,092,843.34
其他业务收入	20,548,177.14	19,592,951.21
合计	273,881,847.58	248,685,794.55

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
商品零售批发	253,333,670.44	206,793,271.88	229,092,843.34	187,924,089.83
合计	253,333,670.44	206,793,271.88	229,092,843.34	187,924,089.83

11、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	-1,508,389.58	
合计	-1,508,389.58	

公司持有*ST 梅雁期末公允价值变动。

12、投资收益：

(1) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元 币种：人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-26,603.45	5,971.81
处置长期股权投资产生的投资收益	0	2,451,285.59
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	776,748.35	980,130.53
其它	57,604.60	0
合计	807,749.50	3,437,387.93

按照权益法核算的长期股权投资武汉汉商人信置业有限公司的账面净损益为-1,330,172.27 元，本公司投资比例 2%，公司控股子公司武汉君信置业有限公司持有武汉汉商人信置业有限公司投资比例为 48%，故公司按权益法计算确认投资损益为-26,603.45 元。

13、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	7,838,906.69	4,083,235.98
加：资产减值准备	-94,541.73	100,872.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,241,128.48	8,005,244.92
无形资产摊销	765,711.21	846,852.41
长期待摊费用摊销		
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)	-4,686,768.63	34,358.54
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)	1,508,389.58	
财务费用(收益以“-”号填列)	7,635,816.45	8,421,044.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-807,749.50	-3,437,387.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,859.46	-49,111.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-27,259.62	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,280,402.23	900,535.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,899,926.85	-10,820,802.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-49,016,728.14	-6,278,203.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-43,815,564.83	1,806,639.14
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	73,931,219.32	56,175,931.07
减：现金的期初余额	145,064,645.08	76,415,931.31
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	-71,133,425.76	-20,240,000.24

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业属集团公司整体上市。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资 本	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代 码
武汉市汉商集团 旅业有限公司	武汉市汉阳大道 134 号	住宿、餐饮	569.30	100	100	93123951-1
武汉国际会展中心 股份有限公司	武汉市江汉区解放 大道 372-374 号	主办会议、 展览等	22,600	53.10	53.10	71795654-4
武汉市洁阿姨洗 衣有限公司	武汉市汉阳大道 139 号	洗涤服务	100	90	90	75181888-2
武汉君信置业有 限公司	武汉市汉阳区汉阳 大道 139 号	房地产	2,860	90.91	90.91	78199215-2

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	注册地	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						
武汉汉商人 信置业有限公司	武汉市汉 阳大道 139 号	房地产开发;商品房 销售;房屋中介服 务;物业管理	5,180	2.00	50.00	79242284-1
二、联营企业						
武汉汉德运 动休闲服装 有限公司	武汉市汉 阳区杨泗 街 4 号	生产加工销售运动 系列产品及运动休 闲服饰		24.50	24.50	

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总 额	本期 净利润
一、合营企业				
武汉汉商人信置 业有限公司	166,114,838.00	115,254,277.48	0	-1,330,172.27
二、联营企业				
武汉汉德运动休 闲服装有限公司				

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位:万元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保 期限	是否履 行完毕
武汉市汉商集团股份有限公司	武汉国际会展中心股份有限公司	13,600		否
武汉国际会展中心股份有限公司	武汉市汉商集团股份有限公司	2,000		否

(2) 其他关联交易

合营企业武汉汉商人信置业有限公司进行汉商银座项目的开发,对本公司部分经营门店及设备房屋拆迁,双方协商以房屋拆迁补偿政策及评估报告为依据,一次性补偿人民币 7,010,546.27 元。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	武汉市汉商集团旅业有限公司	32,959,587.55	32,826,923.94
其他应收款	武汉国际会展中心股份有限公司	182,626,030.05	183,151,179.05
其他应收款	武汉市洁阿姨洗衣有限公司	669,175.26	662,089.60
其他应收款	武汉汉商人信置业有限公司	7,010,853.07	0

(八) 股份支付

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 资产负债表日后事项:

合营企业武汉汉商人信置业有限公司进行房地产开发, 本报告期内将公司部分经营门店及设备房屋进行拆迁, 双方于 2008 年 7 月 25 日就货币补偿金额达成协议, 计 7,010,546.27 元, 产生固定资产处置收益 4,726,743.08 元。

(十二) 其他重要事项:

无

(十三) 补充资料

1、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

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	0.188	0.188	0.005	0.005
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.465	-0.465	-0.012	-0.012

八、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会计报表;
2. 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》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
2008 年 8 月 9 日