

武汉市汉商集团股份有限公司

600774

2009 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.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告（未经审计）.....	9
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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的说明
独立董事	莫洪宪	因公出差

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 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、 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	1,468,526,680.06	1,485,493,719.86	-1.14
所有者权益(或股东权益)	471,373,043.73	470,812,115.64	0.12
每股净资产(元)	2.70	2.70	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	-534,234.92	-5,449,194.22	90.20
利润总额	-659,801.32	-813,401.92	18.88
净利润	560,928.09	874,517.20	-35.86
扣除非经常性损益后的净利润	170,090.22	-2,167,338.24	107.85
基本每股收益(元)	0.003	0.005	-40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.001	-0.012	108.33
稀释每股收益(元)	0.003	0.005	-40.00
净资产收益率(%)	0.119	0.188	减少0.069个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-19,891,309.05	-48,756,936.21	59.20
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.114	-0.279	59.14

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	金额
非流动资产处置损益	-47,007.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,946.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	628,141.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,559.00
少数股东权益影响额	-5,890.19
所得税影响额	-137,793.29
合计	390,837.87

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	-44,413,364	0	0
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,589,178	6.64				10,409	10,409	11,599,587	6.64
其中: 境内非国有法人股	11,589,178	6.64				10,409	10,409	11,599,587	6.64
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中: 境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	56,002,542	32.08				-44,402,955	-44,402,955	11,599,587	6.64
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	118,572,844	67.92				44,402,955	44,402,955	162,975,799	93.36
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	118,572,844	67.92				44,402,955	44,402,955	162,975,799	93.36
三、股份总数	174,575,386	100.00				0	0	174,575,386	100.00

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,455 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会	国家	25.44	44,413,364	0	0	无
中国华融资产管理公司	其他	5.08	8,870,400	0	8,870,400	无
交通银行股份有限公司武汉分行	其他	4.02	7,023,877	0	0	无
天泽控股有限公司	其他	1.09	1,909,846	0	739,200	无
武汉国际租赁公司	其他	0.88	1,537,536	0	1,537,536	冻结 1,537,536
北京市扬轩贸易有限责任公司	其他	0.72	1,260,330	1,260,330	0	无
武汉华中电力实业发展有限公司	其他	0.67	1,170,646	0	0	无
中国五环化学工程公司	其他	0.67	1,170,646	0	0	无
武汉君友置业投资管理有限公司	其他	0.66	1,154,235	0	0	无
闫陆云	境内自然人	0.66	1,145,251	1,145,251	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会		44,413,364		人民币普通股		
交通银行股份有限公司武汉分行		7,023,877		人民币普通股		
北京市扬轩贸易有限责任公司		1,260,330		人民币普通股		
武汉华中电力实业发展有限公司		1,170,646		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		
武汉君友置业投资管理有限公司		1,154,235		人民币普通股		
闫陆云		1,145,251		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		

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	中国华融资产管理公司	8,870,400	2007年5月23日		偿还第一大股东“汉阳区国资办”代垫的股改对价
2	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日		
3	天泽控股有限公司	739,200	2007年5月23日		
4	武汉市汉阳区保险公司	295,680	2007年5月23日		
5	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日		
6	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日		
7	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日		
8	上海南汇东鸿汽车运输有限公司	10,409	2007年5月23日		冻结

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情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
戎热群	董事	5,000		1,000	4,000	出售

(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

2009年上半年，集团公司努力克服全球金融危机的不利影响，紧紧围绕汉商银座兴建、21购物中心扩建、会展中心功能扩展、咸宁温泉山庄提级、武汉婚纱城拓展，做实做优做强零售业、会展业、商业地产三大主业。集团公司实现营业收入2.94亿元，上缴税金2,258万元。

1、公司下属商场和经营公司紧紧围绕店面、品牌、营销、服务四个方面，在特色化和精细化上下功夫，在扩销上量和提升品质上突破，增强竞争实力。实现商品销售收入2.42亿元，同比下降4.45%，实现毛利4,690万元，毛利率同比增长1.01个百分点。

(1)、汉阳商场保持钟家村商圈主导地位。在汉商银座建设和竞争加剧的双重考验下，收入同比下滑726万元，但汉阳商场主动应对，采取深入研究市场，充分发挥优势，全力促销扩销，改善经营环境等举措，稳定经营，巩固地位。

紧扣“增量、提升”两个关键点，按照“时尚、流行、品位”的定位，汉阳商场着眼于汉商银座新老商场对接，在形象提升和品牌整合上做文章。一楼鞋区、化妆区、黄铂金区楼面地砖更换一新。五楼整体布局重构，营造儿童家居大卖场。童装区和床品区换位调整，统一装修标准和形象要求，实现“专柜互通、品牌联动”。卖场形象升级带动了品牌引进。

(2)、21购物中心是今年集团公司发展的热点。以打造武汉乃至全国一流的购物中心为目标，该中心开展了全方位的布局调整，重新划分经营区域，理顺卖场经营类别。经营环境、配套设施均属国内同类商场顶尖水平。伴随经营调整，一大批新品、名品纷至沓来。实现销售收入11,262万元，同比增加169万元，圆满完成“时间过半、任务过半”的目标。

(3)、家居、外贸、无店铺经营稳步发展。家居公司克服21购物中心经营调整带来的不利影响，增添新的经营品类，保持了100%的出租率。外贸公司从危机中寻求机遇，拓展进口产品业务，同时积极探索电子商务和自营品牌经营运作。客服中心完善VIP管理，吸引更多团体消费。批发团购业务努力上量，实现利润最大化。

(4)、武汉婚纱照相材城形成一站式服务格局，全力创办全国大型婚庆市场。根据“稳中求变、稳中壮大、稳步发展”的经营思路，创新思维，变四楼仓库为经营场所，并在三楼辟出2,000多平方米的相框展示厅和精品婚纱展示厅，引进国内一流专业店28家，形成了“一楼器材区、二楼时尚区，三楼精品区、四楼专业区”的全新经营格局，突出了婚庆、摄影、制作、主持、策划一站式服务的特色。加强宣传推广，知名度和美誉度不断提升，“北有首都，南有武汉”的市场地位得到业界充分认可。

(5)、新武展购物广场与运动休闲部实施一体化经营，形成良性互动。购物广场继续以穿戴和运动商品为主打，定位“青春、时尚、实惠”，锁定年轻时尚一族。以重点品牌商品为突破口，以点带面促进商品销售整体上扬，销售同比增加126万元。“艾格”、“歌莉娅”等部分品牌销量在市内同类型商场中名列前茅。致力于求新求变，在淘汰一批不适应市场需求的专柜后，有针对性地引进了“艾莲达”、“波顿”、“张扬”等品牌，并与“衣本色”、“公主”、“艾格周末”、“七匹狼”、“劲霸”、“罗蒙”等品牌签订了入驻协议。凭借促销造势，半年来策划各类营销活动达30余次。运动部在并入商业公司后，销售、利润同比增幅高达58%和70%，保持了市内同类型场馆中的领先优势。

2、旅游、物业向管理与服务要效益，半年度实现收入497万元，同比增长30.04%，毛利率增长1.8个百分点。

咸宁温泉山庄乘势而上，一方面进一步彰显“养生温泉、环抱森林”的经营理念，突出“华中第一汤”的温泉品牌；另一方面提升服务和管理水平，坚持做到“抓住每一天，接好每一位”，增设贴

心迎宾、洗浴提醒等项目，使服务向精细化、特色化延伸。设立营销专班，主攻周边客源；与旅行社挂钩，扩大团队和会议业务。山庄提前两个月完成半年销售计划，顺利通过国家“AAA”级景区认证。

白云饭店狠抓节能降耗，降低经营费用，向内挖潜创效。知音饭店整体对外出租。望鹤餐厅提升菜品质量，对内服务员工，对外扩销增利。物业公司以打造“汉商物业”品牌为已任，竭尽全力搞好物业招商、管理和服务，赢得了客户信赖。

3、会展业经营创效能力实现新提升，发挥其地段和场馆优势，盘活现有资源，完善功能配套，继续领跑武汉市会展业。1—6月份，会展业收入2,546万元，同比增长6.62%。

(1)、展览展销拓宽创收空间。由于受金融危机冲击，部分展会或撤展或规模缩水，导致计划缺口达500万元。针对这一不利形势，展览公司坚定不移地以承办展为重点，深挖每个展会的经营潜力，严格控制展会承接、组织、服务等各个环节，最大限度地提高单个展会的创利水平。利用器材和技术优势对外拓展，在中西部经贸洽谈会、青海经贸洽谈会、节能环保展等活动中承接特装工程项目6个。提高场馆使用率，见缝插针引进、开发各种自办展。半年来共举办各类展览32个，人才交流大会22场。其中，“香港时尚购物展”影响大、人气旺、效果好，实现收入170万元，超预期一倍多，创下上半年单项展会收入最高纪录。

(2)、商务会议形成新的竞争优势。坚持“抓大扩小”，会议公司广泛开辟会源，积极引进高规格、大规模的会议活动，同时加强客户跟踪，稳定老客户和已有活动项目。完善服务举措，以优质服务吸引客源。半年来开发、承办各类会议151场，其中包括“九通汽车厂厂庆”、“可口可乐公司年会”、“泉州匹克鞋业新品发布会”等收入在10万元以上的活动4场，开发出多美滋婴幼儿食品有限公司、现代技艺培训学校、仁通四海传媒公司等一批新客户。

作为重要配套设施，武展商务酒店于4月份通过审核验收，正式对外营业。为提高接待能力，标准间扩大至45间，营业收入逐月递增。望鹤酒家经过紧张筹备，也于5月20日开业。至此，商务会议业务顺利实现了展会、酒店、宴会一条龙配套服务，以“组合拳”迎战市场，形成了新的竞争优势。

(3)、广场活动呈现快速增长态势。通过做足广场活动、做大固定收入、做强广告宣传、做实服务管理的办法，广场、广告、物业租赁业务得以快速增长。综合公司将广场视同露天展馆开发利用，引进、举办形式多样的展览、展销和各类活动。1—6月，广场活动达80余场次，其中“大汉口庙会”、“中部太阳能展”、“楚天车展”等七场活动收入均突破10万元。对西下沉式广场上的喷泉进行改造，引进著名餐饮企业肯德基和大娘水饺，空闲场地变为了新的效益增长点。开发广场东西休闲区棚房租赁业务，增加固定收入。广告业务注重长期与短期相结合，提升黄金地段广告位的价值，同时将商业广告引入地下停车场。

4、推进“两大项目”建设，地产业发展进入新阶段

集团公司突出汉商银座和21购物中心两大项目，强力推进工程建设，为新一轮大发展积蓄动力。

(1)、汉商银座项目建设如火如荼。

汉商银座是钟家村市级商业核心项目和汉阳旧城风貌区改造的启动项目。目前，项目推进有条不紊，商场部分有望年内建成。一是继续做好外围协调和少数拆迁户的工作，营造良好的施工环境。二是办理工程建设所需的有关手续，取得土地、规划、施工三大证。争取政策支持，减免各种政策性收费300余万元。三是工程进展迅速，基坑支护全部完成，还建楼、公寓楼和商场的基础建设正在紧张施工当中，共计灌注混凝土近万平方米，铺垫钢筋达4,000余吨，为出“正负零”奠定了基础。四是严把工程质量关，加强业主、施工、监理三方配合，建立完善的监测体系，确保安全建设，文明施工。五是招商、营销准备紧锣密鼓。修建售楼部，确定销售广告代理，招商引进主力店两家，与七十余家次主力店达成了合作意向。六是融资工作全面展开，为项目整体推进提供了资金保障。

(2)、21购物中心扩建工程开局良好。

21购物中心扩建项目是武汉新区的重点项目和2009年武汉市重点商业发展项目。今年计划总投资1.5亿元，将完成地下三层建设并交付使用，力争地面五层商业竣工。该项目于08年底基础试桩后，上半年进一步完成了试桩的检测工作。经过与施工单位多次论证，确定了基坑支护的最佳方案。目前，项目用地条件得到了规划部门的认可，规划总平面和一期总平面设计通过了规划局审批，正在征求消防、园林、人防、环保等部门意见，为二期工程的报建做好准备。

5、半年度归属母公司所有者的净利润56万元，与去年同期的87万元相比减少31万元，主要是：(1)、今年上半年公司营业利润-53万元，同比减亏492万元，扣除投资类收益同比减亏117万元外，经营方面收益增长375万元。在销售基本持平的情况下，毛利保持稳定，经营利润的增长来源于费用的控制有所增强。(2)、去年上半年公司房屋拆迁获利473万元，而今年同期无此项收入。(3)、费用总额为8,885万元，比同期的8,964万元减少79万元，降低0.88%。费用总额的降低主要是公司灵活运用资金，降低贷款数额，利息支出下降较大。

6、报告期主要报表项目发生重大变化的说明：

- (1)、货币资金期末余额较年初减少了 39.88%，主要因为本年支付购货款及增值税和扩建 21 购物中心支付工程款所致；
- (2)、预付帐款期末余额较期初增加了 52.83%，主要是因为办理汇票购买商品；
- (3)、其他应收款期末余额较期初增长了 34.76%，主要原因是增加对合营企业及合作单位借款所致；
- (4)、在建工程期末余额较期初余额增加了 59.05%的主要原因是 21 购物中心及咸宁扩建工程增加；
- (5)、应交税金期末余额较期初减少了 39.19%，主要是因为本期缴纳上期增值税；
- (6)、其他应付款期末余额较期初减少了 14.58%的主要原因系支付往来款项；
- (7)、营业外收入本期较上期减少了 98.59%，主要原因为去年武汉汉商人信置业有限公司对本公司部分经营门面及设备房屋拆迁取得一次性收入；
- (8)、营业外支出本期较上期增加了 35.84%，主要是因为本期其他支出增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、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	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
1、商品销售	242,047,904.46	195,149,595.40	19.38	-4.45	-5.63	增加 1.01 个百分点
2. 旅游业	4,967,408.70	943,735.39	81.00	30.04	18.75	增加 1.80 个百分点
3. 展览业	25,463,820.13	1,242,419.83	95.12	6.62	18.59	减少 0.49 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。

3、公司在经营中出现的问题与困难

公司规模不够强大，赢利水平不够高，发展中面临的一些难题，如经营中多采取对外租赁的形式，自主经营逐渐萎缩；国际品牌代理和自创品牌不多；由传统百货向时尚百货转变的过程中，存在一些固有的思维模式与传统理念；科学管理水平仍需提高等等。要解决问题与困难，公司须抓住机遇，创新发展模式，构筑以复合为特色的核心竞争力，以现代化的工作方式与创新手段寻求突破，着力做好五篇“文章”，即在走出去上做文章、在提升自营能力上做文章、在掌握优势品牌上做文章、在面向国际国内广阔市场上做文章、在开展深购远销上做文章。采取“延伸”、“复制”、“拓新”三种方式推动企业快速做强做大。

(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，公司无非募集资金投资项目。

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》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及中国证监会、上海证券交易所有关要求规范运作，通过建立、健全内控制度，不断推进公司规范化、程序化管理，提升公司治理水平。公司全体董事、监事切实履行了职责；公司机构独立、业务独立，与股东

特别是控股股东在人员、资产、财务方面全面分开；建立了较完善的内部控制制度及财务管理制度，严格按照相关规定进行决策和履行信息披露程序；切实加强投资者关系管理工作，严格信息披露工作，确保公司信息披露及时、公平、真实、准确、完整。

本报告期内，公司按照相关规定修订了《公司章程》，进一步完善了内控制度，强化了内部规范运作，提高了公司治理水平。

公司治理是一项长期的工作。公司将严格按照监管部门的要求，不断完善公司治理，进一步提高公司规范运作水平，促使公司持续健康发展，维护公司及全体股东的利益。

(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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面 值(元)	占期末证 券投资比 例(%)	报告期 损益 (元)
1	A 股	600868	梅雁股份	2,596,389.58	400,000	1,420,000	70.51	628,000
2	A 股	002275	桂林三金	594,000	30,000	594,000	29.49	0
合计				3,190,389.58	/	2,014,000	100	628,000

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	13,100
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	13,100
担保总额占公司净资产的比例 (%)	27.79
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司、持股 5%以上股东及其实际控制人没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：是

1) 注入资产、资产整合承诺方名称和承诺内容

公司拟向第一大股东武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会发行 A 股股票，购买其拟注入的五宗国有土地使用权及其地上附着物。详见公司 2009 年 7 月 21 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站登载的关于《公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》。

2) 是否已启动：是

待披露董事会正式方案。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司

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

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

(十) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第六届董事会第八次会议决议公告、公司第六届监事会第六次会议决议公告、关于召开 2008 年度股东大会的通知、关于控股子公司会计估计变更的公告、关于公司董事买卖公司股票的公告、公司 2008 年年度报告	《中国证券报》D30-31、《上海证券报》C29-30	2009 年 3 月 20 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B06、《上海证券报》B3	2009 年 4 月 16 日	同上
公司 2009 年第一季度报告	《中国证券报》B060、《上海证券报》C95	2009 年 4 月 22 日	同上
公司有限售条件的流通股上市公告	《中国证券报》D003、《上海证券报》C22	2009 年 5 月 20 日	同上

七、财务报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 6 月 30 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(六)1	48,056,888.41	79,938,331.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(六)2	2,014,000.00	802,905.00
应收票据			
应收账款	(六)3	6,241,386.35	6,299,930.56
预付款项	(六)5	32,979,811.94	21,579,667.63
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	(六)4	35,464,926.57	25,924,111.62
买入返售金融资产			
存货	(六)6	11,046,732.28	13,875,897.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		135,803,745.55	148,420,844.22
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	(六)8	24,167,710.95	24,888,169.84
投资性房地产	(六)9	145,473,158.97	148,370,685.69
固定资产	(六)10	1,052,803,787.18	1,069,514,190.19
在建工程	(六)11	46,104,380.44	28,987,324.40
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	(六)12	63,491,842.17	64,474,963.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)13	682,054.80	837,541.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,332,722,934.51	1,337,072,875.64
资产总计		1,468,526,680.06	1,485,493,719.86

公司法定代表人:张宪华 主管会计工作负责人:张晴 会计机构负责人:杨萍

合并资产负债表（续）

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2009 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(六)15	425,900,000.00	409,900,000.00
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	(六)16	35,000,000.00	21,000,000.00
应付账款	(六)17	183,903,955.84	196,799,195.61
预收款项	(六)18	2,545,612.04	5,763,408.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六)19	2,592,171.91	2,536,841.98
应交税费	(六)20	16,639,796.95	27,362,653.33
应付利息		46,152,034.96	41,365,687.73
应付股利	(六)21	226,580.00	226,580.00
其他应付款	(六)22	122,889,171.26	143,871,255.22
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	(六)23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		865,849,322.96	878,825,622.85
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(六)24	30,000,000.00	30,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,698,088.56	13,789,982.69
非流动负债合计		42,698,088.56	43,789,982.69
负债合计		908,547,411.52	922,615,605.54
股东权益：			
股本	(六)25	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	(六)26	129,449,752.75	129,449,752.75
减：库存股			
盈余公积	(六)27	61,929,436.51	61,929,436.51
一般风险准备			
未分配利润	(六)28	105,418,468.47	104,857,540.38
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		471,373,043.73	470,812,115.64
少数股东权益		88,606,224.81	92,065,998.68
股东权益合计		559,979,268.54	562,878,114.32
负债和股东权益合计		1,468,526,680.06	1,485,493,719.86

公司法定代表人：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

2009 年 6 月 30 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		36,502,503.87	69,897,880.33
交易性金融资产		1,420,000.00	792,000.00
应收票据			
应收账款	(七)1	6,162,254.61	6,297,044.24
预付款项		32,692,819.83	21,428,375.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(七)2	278,464,274.74	251,491,022.64
存货		7,318,487.65	10,057,906.60
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		362,560,340.70	359,964,229.25
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	(七)3	153,559,366.22	153,188,184.58
投资性房地产		145,473,158.97	148,370,685.69
固定资产		136,993,001.03	141,310,844.97
在建工程		23,547,360.70	9,877,575.36
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		23,944,428.36	24,280,998.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		682,054.80	837,541.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		484,199,370.08	477,865,830.59
资产总计		846,759,710.78	837,830,059.84

公司法定代表人: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）

2009 年 6 月 30 日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		215,200,000.00	199,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据		35,000,000.00	21,000,000.00
应付账款		35,505,636.60	48,677,519.00
预收款项		2,528,863.86	3,919,541.83
应付职工薪酬		657,067.45	583,089.78
应交税费		9,858,268.76	17,321,372.29
应付利息			
应付股利		226,580.00	226,580.00
其他应付款		24,684,780.37	29,206,693.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		323,661,197.04	320,134,796.28
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			
其他非流动负债		12,698,088.56	13,789,982.69
非流动负债合计		12,698,088.56	13,789,982.69
负债合计		336,359,285.60	333,924,778.97
股东权益：			
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		61,929,436.51	61,929,436.51
未分配利润		144,495,360.43	138,000,216.12
外币报表折算差额			
股东权益合计		510,400,425.18	503,905,280.87
负债和股东权益合计		846,759,710.78	837,830,059.84

公司法定代表人：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
2009 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		294,351,713.74	301,583,819.04
其中:营业收入	(六)29	294,351,713.74	301,583,819.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		294,793,630.86	305,771,707.98
其中:营业成本		200,243,849.82	210,444,312.41
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	(六)30	5,811,064.07	5,786,042.72
销售费用		21,274,980.29	19,996,502.59
管理费用		53,799,704.21	53,305,734.16
财务费用		13,776,451.07	16,339,293.59
资产减值损失	(六)33	-112,418.60	-100,177.49
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六)31	628,000.00	-1,508,389.58
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)32	-720,317.80	247,084.30
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-720,458.89	-665,086.14
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-534,234.92	-5,449,194.22
加:营业外收入	(六)34	67,593.85	4,777,987.45
减:营业外支出	(六)35	193,160.25	142,195.15
其中:非流动资产处置净损失		47,007.40	39,974.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-659,801.32	-813,401.92
减:所得税费用	(六)36	2,239,044.46	2,700,291.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,898,845.78	-3,513,693.63
归属于母公司所有者的净利润		560,928.09	874,517.20
少数股东损益		-3,459,773.87	-4,388,210.83
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六)37	0.003	0.005
(二)稀释每股收益	(六)37	0.003	0.005

公司法定代表人: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
2009 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	(七)4	263,428,638.41	273,881,847.58
减: 营业成本		198,057,694.60	208,601,894.98
营业税金及附加		4,474,864.95	4,535,299.73
销售费用		13,164,799.77	13,817,809.77
管理费用		32,588,632.40	32,684,441.31
财务费用		7,018,417.75	7,635,816.45
资产减值损失		-119,551.69	-52,555.41
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		628,000.00	-1,508,389.58
投资收益(损失以“—”号填列)	(七)5	-28,818.36	807,749.50
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-28,818.36	-26,603.45
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		8,842,962.27	5,958,500.67
加: 营业外收入		64,043.65	4,728,557.25
减: 营业外支出		172,817.15	92,267.45
其中: 非流动资产处置净损失		47,007.40	39,974.45
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		8,734,188.77	10,594,790.47
减: 所得税费用		2,239,044.46	2,755,883.78
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		6,495,144.31	7,838,906.69

公司法定代表人: 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
2009 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		330,270,232.74	343,099,235.96
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	(六)38(1)	991,135.76	6,104,631.89
经营活动现金流入小计		331,261,368.50	349,203,867.85
购买商品、接受劳务支付的现金		242,065,803.61	271,561,868.12
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		34,082,987.17	31,363,998.16
支付的各项税费		22,578,505.38	40,376,595.45
支付其他与经营活动有关的现金	(六)38(2)	52,425,381.39	54,658,342.33
经营活动现金流出小计		351,152,677.55	397,960,804.06
经营活动产生的现金流量净额		-19,891,309.05	-48,756,936.21
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		10,905.00	11,393,401.18
取得投资收益收到的现金		141.09	912,170.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,000.00	6,607,038.58
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	(六)38(3)	112,255.77	575,584.64
投资活动现金流入小计		194,301.86	19,488,194.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,183,387.22	35,956,979.55
投资支付的现金		594,000.00	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		18,777,387.22	39,935,009.13
投资活动产生的现金流量净额		-18,583,085.36	-20,446,814.29
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		46,000,000.00	165,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			9,633,000.00
筹资活动现金流入小计		46,000,000.00	174,633,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	162,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,154,038.18	8,792,706.24
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	(六)38(4)	1,253,010.61	2,095,200.43
筹资活动现金流出小计		39,407,048.79	173,447,906.67
筹资活动产生的现金流量净额		6,592,951.21	1,185,093.33
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		-31,881,443.20	-68,018,657.17
加:期初现金及现金等价物余额		79,938,331.61	155,023,368.17
六、期末现金及现金等价物余额		48,056,888.41	87,004,711.00

公司法定代表人: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
2009 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		301,742,884.42	318,234,042.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,502.58	1,814.17
经营活动现金流入小计		301,745,387.00	318,235,856.87
购买商品、接受劳务支付的现金		240,145,848.61	263,917,348.91
支付给职工以及为职工支付的现金		26,332,053.73	24,885,771.69
支付的各项税费		17,804,273.41	40,015,373.90
支付其他与经营活动有关的现金		44,718,656.88	33,232,927.20
经营活动现金流出小计		329,000,832.63	362,051,421.70
经营活动产生的现金流量净额		-27,255,445.63	-43,815,564.83
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
取得投资收益收到的现金			834,352.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,000.00	6,607,038.58
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		99,058.27	548,076.62
投资活动现金流入小计		170,058.27	19,352,869.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,792,513.08	11,177,562.68
投资支付的现金		400,000.00	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		15,192,513.08	15,144,687.26
投资活动产生的现金流量净额		-15,022,454.81	4,208,182.07
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		46,000,000.00	15,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		46,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	42,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,197,465.41	3,283,942.57
支付其他与筹资活动有关的现金		920,010.61	682,100.43
筹资活动现金流出小计		37,117,476.02	46,526,043.00
筹资活动产生的现金流量净额		8,882,523.98	-31,526,043.00
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		-33,395,376.46	-71,133,425.76
加:期初现金及现金等价物余额		69,897,880.33	145,064,645.08
六、期末现金及现金等价物余额		36,502,503.87	73,931,219.32

公司法定代表人: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
2009 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
	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		61,929,436.51		104,857,540.38		92,065,998.68	562,878,114.32
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75		61,929,436.51		104,857,540.38		92,065,998.68	562,878,114.32
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						560,928.09		-3,459,773.87	-2,898,845.78
(一)净利润						560,928.09		-3,459,773.87	-2,898,845.78
(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						560,928.09		-3,459,773.87	-2,898,845.78
(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		61,929,436.51		105,418,468.47		88,606,224.81	559,979,268.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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: 同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75		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

公司法定代表人: 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
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24		61,929,436.51	138,000,216.12		503,905,280.87
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	174,575,386.00	129,400,242.24		61,929,436.51	138,000,216.12		503,905,280.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					6,495,144.31		6,495,144.31
(一)净利润					6,495,144.31		6,495,144.31
(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					6,495,144.31		6,495,144.31
(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		61,929,436.51	144,495,360.43		510,400,425.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
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							
其他							
二、本年年初余额	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

公司法定代表人:张宪华

主管会计工作负责人:张晴

会计机构负责人:杨萍

(二) 公司基本情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

1. 本公司注册资本:174,575,386.00 元

2. 本公司注册地:湖北省武汉市汉阳大道 134 号

组织形式:股份有限公司

总部地址:湖北省武汉市汉阳大道 134 号

3. 本公司的业务性质和主要经营活动:百货、针纺织品、五金交电、劳保用品、化工原料、(不含危险化学品)、通讯器材(不含无线电发射装置)、建筑装饰材料、工艺美术品、日用杂品、家具、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售批发;金银首饰、玉器零售;家电维修服务;儿童游乐及电秤服务;摄影、企业信息咨询服务;汽车货运(有效期至 2008 年 7 月 31 日);广告设计、制作、发布;服装加工;进出口贸易;技术进出口、货物进出口、代理进出口业务(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术);游泳健身、保龄球、攀登、射击;展览、展示;数码冲印;物业管理;公司自有产权闲置房屋的出租与销售;停车场业务。(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)其他食品、副食品、图书报刊零售兼批发;副食品加工;住宿、饮食服务、专业技术培训。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称:武汉市汉商集团股份有限公司

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，对于采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，以所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量为基础。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

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

(2) 外币财务报表的折算

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

8、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

失，计入当期损益。

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

金融资产转移确认依据和计量

(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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 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

根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	0.3%	0.3%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、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。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、委托代销商品、受托代销商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、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企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

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

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；

c) 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手

续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

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

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

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

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

(2) 后续计量及收益确认方法

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

①采用成本法核算的长期股权投资，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。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

12、投资性房地产的核算方法

(1) 本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

13、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(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	20-60 年	3.4-4.6	4.77-1.59
电子设备	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54
运输设备	10 年	4	9.60
通用设备	10-12 年	3.52-4	9.6-8.00
专用设备	10-12 年	3.52-4	9.6-8.00
办公设备	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54
其他	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

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

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

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

取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、在建工程核算方法

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

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

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、无形资产的核算方法

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。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；

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

- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、资产减值的核算方法

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当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、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

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、股份支付及权益工具的处理方法

(1) 股份支付的种类

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 以权益工具结算的股份支付

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

19、收入确认原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

20、确认递延所得税资产的依据

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

21、合并报表合并范围发生变更的理由

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，如果子公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该超额亏损冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均冲减母公司所有者权益，该子公司在以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东损失之前，全部归属于母公司所有者权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

22、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

23、主要会计政策、会计估计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

(四) 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。	13%、17%
消费税	应税消费品销售额	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%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	销售收入	1‰
价格调节基金	销售收入	1‰

(五) 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

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道143号	住宿、餐饮	5,692,657.78	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、餐饮服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。
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	226,000,000.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。兼营信息网络、装饰装潢工程、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	武汉市汉阳区汉阳大道139号	洗涤服务	1,000,000.00	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	28,600,000.00	房地产开发,商品房销售。
武汉汉元物业管理有限公司	控股子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	物业管理	500,000.00	物业管理
武汉市望鹤酒家管理有限公司	控股子公司	武汉市江汉区解放大道374号	餐饮	500,000.00	主食、热菜、企业管理咨询

单位:元 币种:人民币

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			100	100	是
武汉国际会展中心股份有限公司			53.1	53.1	是
武汉市洁阿姨洗衣有限公司			90	90	是
武汉君信置业有限公司			90.91	90.91	是
武汉汉元物业管理有限公司			100	100	是
武汉市望鹤酒家管理有限公司			80	100	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:元 币种:人民币

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	从归属母公司当期损益中扣减少数股东承担的超额亏损
武汉国际会展中心股份有限公司	86,139,095.53		
武汉市洁阿姨洗衣有限公司			-807.85
武汉君信置业有限公司	2,467,129.28		

3、合并报表范围发生变更的内容和原因

(1) 报告期内新纳入合并范围公司

公司名称	变更原因	变更日期	本年净利润	期末净资产
武汉市望鹤酒家管理有限公司	新设	公司设立日	-83,285.93	416,714.07

说明:2009年5月公司投资40万元,通过控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司投资10万元,成立武汉市望鹤酒家管理有限公司,公司持有80.00%的股权,通过控股子公司持有20%股权。由此,公司于2009年6月将武汉市望鹤酒家管理有限公司纳入合并报表范围。

(2) 本期无不再纳入合并范围公司。

(六) 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:	244,653.02	912,552.58
人民币	244,653.02	912,552.58
银行存款:	44,320,324.52	74,758,260.84
人民币	44,320,083.40	74,758,019.72
美元	241.12	241.12
其他货币资金:	3,491,910.87	4,267,518.19
人民币	3,491,910.87	4,267,518.19
合计	48,056,888.41	79,938,331.61

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	2,014,000.00	802,905.00
3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	2,014,000.00	802,905.00

交易性金融资产为期末持有的40万股梅雁股份和申购3万股桂林三金。

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	6,270,046.49	100.00	28,660.14	100.00	6,340,291.43	100.00	40,360.87	100.00
合计	6,270,046.49	/	28,660.14	/	6,340,291.43	/	40,360.87	/

(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
单项金额重大	4,941,827.04	14,825.48		
其他不重大	1,328,219.45	13,834.66		
合计	6,270,046.49	28,660.14	/	/

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	6,220,046.49	99.20	18,660.14	6,120,291.43	96.53	18,360.87
二至三年				220,000.00	3.47	22,000.00
三年以上	50,000.00	0.80	10,000.00			
合计	6,270,046.49	100	28,660.14	6,340,291.43	100	40,360.87

(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 (%)
武汉一邦科技有限公司	往来单位	3,000,000.00	2008 年	47.84
恒纬光电科技公司	往来单位	744,262.28	2008 年	11.87
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	往来单位	618,980.02	2008 年	9.87
中国银联	往来单位	578,584.74	2009 年	9.23
武汉怡顺泰贸易有限公司	往来单位	296,961.46	2009 年	4.74
合计	/	5,238,788.50	/	83.55

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	36,586,689.33	100.00	1,121,762.76	100.00	27,149,210.07	100.00	1,225,098.45	100.00
合计	36,586,689.33	/	1,121,762.76	/	27,149,210.07	/	1,225,098.45	/

(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
单项金额重大	29,742,900.00	696,608.70		
其他不重大	6,843,789.33	425,154.06		
合计	36,586,689.33	1,121,762.76	/	/

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	30,736,266.57	84.01	92,208.80	19,872,497.47	73.20	59,617.49
一至二年	285,470.62	0.78	14,273.53	517,410.42	1.90	25,870.52
二至三年	977,100.00	2.67	97,710.00	2,122,500.00	7.82	212,250.00
三年以上	4,587,852.14	12.54	917,570.43	4,636,802.18	17.08	927,360.44
合计	36,586,689.33	100.00	1,121,762.76	27,149,210.07	100.00	1,225,098.45

(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) 金额较大的其他的其他应收款项的性质或内容

其他应收款期末余额较期初增长了 34.76%，主要原因是增加对合营企业及合作单位借款所致。
其他应收款中应收关联方款项金额 19,202,900.00，占其他应收款的比例 52.49%。

(5) 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	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	19,202,900.00	2008 年	52.49
武汉英德置业有限公司	往来单位	6,000,000.00	2008 年	16.40
武汉华镒集团股份有限公司	往来单位	2,640,000.00	2005 年	7.22
中国人寿保险武汉桥口公司	往来单位	1,900,000.00	2008 年	5.19
中国人民保险公司汉阳分公司	往来单位	406,919.46	2006 年	1.11
合计	/	30,149,819.46	/	82.41

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

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	32,979,811.94	100.00	21,579,667.63	100.00
合计	32,979,811.94	100.00	21,579,667.63	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
湖北新路广经贸有限公司	往来单位	12,820,512.87	2009 年	往来款

(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。

(4) 预付账款的说明

预付帐款期末余额较期初增加了 52.83%，主要是因为办理汇票购买商品。

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	728,602.30		728,602.30	540,575.30		540,575.30
库存商品	6,798,692.04	336,457.08	6,462,234.96	9,459,249.03	336,457.08	9,122,791.95
代理业务资产	690,748.36		690,748.36	898,328.43		898,328.43
低值易耗品	3,165,146.66		3,165,146.66	3,314,202.12		3,314,202.12
合计	11,383,189.36	336,457.08	11,046,732.28	14,212,354.88	336,457.08	13,875,897.80

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	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	房地产开发；商品房销售；房屋中介服务；物业管理	50.00	50.00	48,335,421.90		-1,440,917.77
二、联营企业							
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、销售动系列产品及运动休闲服饰	24.50	24.50			

8、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00		835,000.00		50.00	50.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00							24.50	24.50
武汉汉商人信置业有限公司	26,936,000.00	24,888,169.84	-720,458.89	24,167,710.95				50.00	50.00

(2) 重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
武汉汉商人信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	张晴	房地产开发；商品房销售；房屋中介服务；物业管理	5180万元	50.00	50.00
二、联营企业							
汉德运动休闲服装有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区杨泗街4号	黄德顺	生产、加工、销售动系列产品及运动休闲服饰	300万元	24.50	24.50

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
一、合营企业						
武汉汉商人信置业有限公司	364,273,897.72	315,938,475.82	48,335,421.90		-1,440,917.77	合营企业
二、联营企业						
汉德运动休闲服装有限公司						

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	215,408,355.74			215,408,355.74
1.房屋、建筑物	172,494,245.97			172,494,245.97
2.土地使用权	42,914,109.77			42,914,109.77
二、累计折旧和累计摊销合计	67,037,670.05	2,897,526.72		69,935,196.77
1.房屋、建筑物	58,623,354.27	2,468,385.60		61,091,739.87
2.土地使用权	8,414,315.78	429,141.12		8,843,456.90
三、投资性房地产净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	148,370,685.69	-2,897,526.72		145,473,158.97
1.房屋、建筑物	113,870,891.70	-2,468,385.60		111,402,506.10
2.土地使用权	34,499,793.99	-429,141.12		34,070,652.87

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	1,337,042,739.42	2,978,610.74	3,029,597.34	1,336,991,752.82
其中：房屋及建筑物	1,152,376,783.81	2,172,666.42	1,635,465.00	1,152,913,985.23
机器设备				
运输工具	8,577,643.71	142,935.67	973,535.00	7,747,044.38
电子设备	7,471,594.15	316,024.00	69,000.00	7,718,618.15
办公设备	1,598,811.36	32,468.00		1,631,279.36
通用设备	133,192,464.15	71,957.00	127,793.00	133,136,628.15
专用设备	27,403,770.13	231,559.65	209,757.00	27,425,572.78
其他	6,421,672.11	11,000.00	14,047.34	6,418,624.77
二、累计折旧合计	267,528,549.23	17,885,211.42	1,225,795.01	284,187,965.64
其中：房屋及建筑物	175,925,479.64	11,595,475.78	29,969.34	187,490,986.08
机器设备				
运输工具	5,456,546.45	237,777.28	927,873.60	4,766,450.13
电子设备	6,083,747.68	225,514.23	66,654.00	6,242,607.91
办公设备	1,080,217.53	43,127.73		1,123,345.26
通用设备	57,798,819.78	4,784,983.15		62,583,802.93
专用设备	16,091,877.14	874,488.99	201,298.07	16,765,068.06
其他	5,091,861.01	123,844.26		5,215,705.27
三、固定资产净值合计	1,069,514,190.19	-14,906,600.68	1,803,802.33	1,052,803,787.18
其中：房屋及建筑物	976,451,304.17	-9,422,809.36	1,605,495.66	965,422,999.15
机器设备				
运输工具	3,121,097.26	-94,841.61	45,661.40	2,980,594.25
电子设备	1,387,846.47	90,509.77	2,346.00	1,476,010.24
办公设备	518,593.83	-10,659.73		507,934.10
通用设备	75,393,644.37	-4,713,026.15	127,793.00	70,552,825.22
专用设备	11,311,892.99	-642,929.34	8,458.93	10,660,504.72
其他	1,329,811.10	-112,844.26	14,047.34	1,202,919.50
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	1,069,514,190.19	-14,906,600.68	1,803,802.33	1,052,803,787.18
其中：房屋及建筑物	976,451,304.17	-9,422,809.36	1,605,495.66	965,422,999.15
机器设备				
运输工具	3,121,097.26	-94,841.61	45,661.40	2,980,594.25
电子设备	1,387,846.47	90,509.77	2,346.00	1,476,010.24
办公设备	518,593.83	-10,659.73	0.00	507,934.10
通用设备	75,393,644.37	-4,713,026.15	127,793.00	70,552,825.22
专用设备	11,311,892.99	-642,929.34	8,458.93	10,660,504.72
其他	1,329,811.10	-112,844.26	14,047.34	1,202,919.50

未办妥产权证书的固定资产有关情况：公司所属控股子公司武汉国际会展中心展馆尚未办理房屋所有权证。

所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：

资产所有权受到限制的原因：公司以武汉国际会展中心展览馆东区主楼作为抵押物，评估价值 7522.3 万元，向交行武汉分行借款 5000 万元；以武汉国际会展中心展览馆西区主楼作为抵押物，评估价值 7112.57 万元，向中行借款 2970 万元；以汉阳大道 577 号第 3 栋第 2 层和第 4 栋第 2 层作为抵押物，评估价值 14486.9 万元，向工行汉阳支行借款 9920 万元；以汉口胜利街 6 号第 3 层作为抵押物，评估价值 3473.93 万元，向交行汉阳支行借款 1500 万元；以汉口胜利街 6 号第 1、4 层作为抵押物，

评估价值 12655.46 万元，向建行汉阳支行借款 4000 万元；以汉阳大道 139 号第 2 栋第 7 层以及汉阳大道 139 号第 4 栋第 3 层 301 室、第 1 层 101 室、第 4 层 401 室、第 2 层 201 室、第 6 层 601 室作为抵押物，评估价值 2664 万元，向中信汉阳支行借款 1300 万元。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、用于担保的资产				
1、汉阳区汉阳大道 577 号第 3 栋 2 层	3,269,913.29			3,269,913.29
2、汉阳区汉阳大道 577 号第 4 栋 2 层	10,375,398.91			10,375,398.91
3、江岸区胜利街 6 号第 1, 4 层	28,736,342.69			28,736,342.69
4、江岸区胜利街 6 号第 3 层	14,368,171.35			14,368,171.35
5、汉阳区汉阳大道 139 号第 2 栋 7 层	4,231,208.21			4,231,208.21
6、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 3 层 301 室	40,116.60			40,116.60
7、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 1 层 101 室	40,116.60			40,116.60
8、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 4 层 401 室	44,385.11			44,385.11
9、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 2 层 201 室	40,116.60			40,116.60
10、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 6 层 601 室	44,939.00			44,939.00
11、武汉国际会展中心展览馆东区主楼	210,712,768.75			210,712,768.75
12、武汉国际会展中心展览馆西区主楼	206,691,429.60			206,691,429.60
合计	478,594,906.71			478,594,906.71

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	46,104,380.44		46,104,380.44	28,987,324.40		28,987,324.40

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	期末数
汉阳商场改造	145,000.00	2,147,047.95	2,292,047.95
咸宁扩建工程		3,193,106.63	3,193,106.63
21 购物中心扩建工程	9,732,575.36	8,129,630.76	17,862,206.12
杨泗港扩建		200,000.00	200,000.00
武展商务酒店	18,534,142.04	435,349.60	18,969,491.64
武展运动营		20,535.00	20,535.00
武展下沉式广场		591,229.30	591,229.30
武展金字塔		1,033,988.36	1,033,988.36
中博会		722,848.38	722,848.38
武展广场商亭	575,607.00	130,535.00	706,142.00
武展主楼		512,785.06	512,785.06
合计	28,987,324.40	17,117,056.04	46,104,380.44

(2) 在建工程的说明

- A. 在建工程期末余额较期初余额增加了 59.05 %的主要原因是 21 购物中心及咸宁扩建工程增加。
- B. 期末经测试，在建工程未发生减值迹象。

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
一、原价合计	82,920,746.51			82,920,746.51
1、土地使用权	82,874,646.51			82,874,646.51
2、软件	46,100.00			46,100.00
二、累计摊销合计	18,445,782.53	983,121.81		19,428,904.34
1、土地使用权	18,424,857.54	975,438.47		19,400,296.01
2、软件	20,924.99	7,683.34		28,608.33
三、无形资产净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产净额合计	64,474,963.98	-983,121.81		63,491,842.17
1、土地使用权	64,449,788.97	-975,438.47		63,474,350.50
2、软件	25,175.01	-7,683.34		17,491.67

注：至本报告期末止无形资产无减值迹象，无需计提减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应收账款坏账	7,105.51	2,166.30
其他应收款坏账	224,237.62	227,663.57
存货跌价准备	84,114.27	84,114.27
长期股权投资减值准备	72,500.00	72,500.00
交易性金融资产	294,097.40	451,097.40
合计	682,054.80	837,541.54

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异金额

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	28,422.03
其他应收款坏账准备	896,950.46
存货跌价准备	336,457.08
长期股权投资减值准备	290,000.00
交易性金融资产	1,176,389.58
合计	2,728,219.15

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	1,265,459.32	-112,418.60		2,617.82	2,617.82	1,150,422.90
二、存货跌价准备	336,457.08					336,457.08
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备	1,125,000.00					1,125,000.00
六、投资性房地产减值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	2,726,916.40	-112,418.60		2,617.82	2,617.82	2,611,879.98

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	276,900,000.00	278,900,000.00
保证借款	149,000,000.00	131,000,000.00
合计	425,900,000.00	409,900,000.00

(2) 逾期短期借款情况

单位：元 币种：人民币

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

工行汉阳区支行贷款利率 5.841-6.372%。

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	35,000,000.00	21,000,000.00
合计	35,000,000.00	21,000,000.00

本期应付票据中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

17、应付账款

(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) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还或未结转的主要原因系供应商尚未结算货款。

18、预收账款

(1) 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。

19、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	643,043.08	21,841,640.77	22,199,576.05	285,107.80
二、职工福利费		1,141,077.93	1,140,170.88	907.05
三、社会保险费	5,530.69	8,758,924.88	8,607,198.36	157,257.21
其中：1. 医疗保险费		3,534,213.52	3,497,654.56	36,558.96
2. 基本养老保险费	331.28	4,590,830.93	4,493,658.59	97,503.62
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		418,622.14	408,216.84	10,405.30
5. 工伤保险费		81,185.10	79,452.88	1,732.22
6. 生育保险费	5,199.41	134,073.19	128,215.49	11,057.11
四、住房公积金	35,004.54	1,736,828.49	1,728,304.38	43,528.65
五、其他				
六、工会经费和职工教育经费	1,853,263.67	506,195.53	254,088.00	2,105,371.20
合计	2,536,841.98	33,984,667.60	33,929,337.67	2,592,171.91

20、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	958,633.48	8,250,418.00	按扣除进项税后的余额缴纳。
消费税	281,123.19	651,897.90	应税消费品销售额
营业税	5,724,842.84	8,530,537.40	营业收入
所得税	1,619,324.96	2,029,043.92	应纳税所得额
个人所得税	48,944.32	55,657.52	应纳税所得额
城建税	363,256.91	867,410.49	应纳流转税额
资源税	4,998.00	2,503.00	
教育费附加	155,681.67	371,747.61	应纳流转税额
土地增值税	4,016,632.28	4,016,632.28	
房产税	2,929,420.63	1,768,123.69	
土地使用税	14,686.00	5,282.80	
平抑基金	210,576.79	284,258.36	应纳流转税额
城市堤防维护费	103,589.94	247,633.84	应纳流转税额
地方教育发展费	208,085.94	281,506.52	应纳流转税额
合计	16,639,796.95	27,362,653.33	/

应交税金期末余额较期初减少了 39.19%，主要是因为本期缴纳上期增值税所致。

21、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	/

22、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

金额较大的其他应付款详细情况：

项目	金额	性质或内容
武汉经济发展投资有限公司	30,000,000.00	暂借款
武汉国际会展中心职工持股会	5,980,900.00	借款
湖北京华房地产开发有限公司	5,000,000.00	往来款
华天建设股份有限公司	1,350,007.42	往来款

注：其他应付款期末余额较期初减少了 14.58%的主要原因系支付往来款项所致。

23、一年到期的长期负债

一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

24、长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
武汉市财政局		30,000,000.00			30,000,000.00	

25、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	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	100.00						174,575,386	100.00

26、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

27、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	49,563,540.01			49,563,540.01
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	61,929,436.51			61,929,436.51

28、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	104,857,540.38	/
调整后 年初未分配利润	104,857,540.38	/
加：本期净利润	560,928.09	/
期末未分配利润	105,418,468.47	/

29、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	272,479,133.29	281,035,641.90
其他业务收入	21,872,580.45	20,548,177.14
合计	294,351,713.74	301,583,819.04

(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、商品销售	242,047,904.46	195,149,595.40	253,333,670.44	206,793,271.88
2、旅业	4,967,408.70	943,735.39	3,819,951.76	794,728.68
3、展览业	25,463,820.13	1,242,419.83	23,882,019.70	1,047,688.75
合计	272,479,133.29	197,335,750.62	281,035,641.90	208,635,689.31

30、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	157,584.59	95,239.14	应税消费品销售额
营业税	2,210,486.94	2,095,592.47	营业收入
城建税	416,999.65	628,332.42	应纳流转税额
教育费附加	178,714.01	269,285.35	应纳流转税额
资源税		4,998.00	
教育发展基金	290,267.80	298,601.77	应纳流转税额
平抑副食品价格基金	291,380.47	295,777.09	应纳流转税额
城市堤防费	119,142.72	179,523.48	
房产税	2,146,487.89	1,918,693.00	
合计	5,811,064.07	5,786,042.72	/

31、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	628,000.00	-1,508,389.58
合计	628,000.00	-1,508,389.58

32、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
权益法核算的长期股权投资收益	-720,458.89	-665,086.14
处置交易性金融资产取得的投资收益	141.09	854,565.84
其它		57,604.60
合计	-720,317.80	247,084.30

(2) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	-665,086.14	-720,458.89	
合计	-665,086.14	-720,458.89	/

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

33、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	-112,418.60	-100,177.49
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	-112,418.60	-100,177.49

34、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	61,541.07	4,726,743.08
其中：固定资产处置利得	61,541.07	4,726,743.08
其他	6,052.78	51,244.37
合计	67,593.85	4,777,987.45

注：营业外收入本期较上期减少了 98.59%，主要原因为去年武汉汉商人信置业有限公司对本公司部分经营门面及设备房屋拆迁取得一次性收入所致。

35、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	47,007.40	39,974.45
其中：固定资产处置损失	47,007.40	39,974.45
非常损失		36,400.00
盘亏	1,594.03	2,498.00
罚没支出	16,215.72	
公益性捐赠支出		500.00
其他	128,343.10	62,822.70
合计	193,160.25	142,195.15

注：营业外支出本期较上期增加了 35.84%，主要是因为本期其他支出增加所致。

36、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税	2,083,557.72	2,775,283.94
加：递延所得税费用(收益以“-”列示)	155,486.74	16,796.58
减：递延所得税收益		-91,788.81
合计	2,239,044.46	2,700,291.71

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.003	0.005
稀释每股收益	0.003	0.005

本年相关计算过程如下：

基本每股收益=560,928.09/174,575,386.00=0.003

稀释每股收益=560,928.09/174,575,386.00=0.003

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=P÷S

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

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 报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 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+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）
其中：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、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	991,135.76
合计	991,135.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
武汉君友置业投资管理有限公司	18,000,000.00
水电费	8,993,452.04
武汉汉商人信置业有限公司	7,202,900.00
修理费	2,708,787.30
广告费	1,974,287.49
差旅费	1,286,899.40
业务招待费	845,435.61
保险费	514,317.35
保洁费	469,710.00
武汉国际会展中心职工持股会	333,000.00
中介费用	224,000.00
其他	9,872,592.20
合计	52,425,381.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到的其他与投资活动有关的现金	112,255.77
合计	112,255.77

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,253,010.61
合计	1,253,010.61

39、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	-2,898,845.78	-3,513,693.63
加：资产减值准备	-112,418.60	-142,163.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,185,309.51	20,292,489.89
无形资产摊销	1,412,262.93	1,412,262.93
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）	-14,533.67	-4,686,768.63
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）	-628,000.00	1,508,389.58
财务费用（收益以“-”号填列）	13,755,844.54	16,338,526.79
投资损失（收益以“-”号填列）	720,317.80	-247,084.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	155,486.74	14,159.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-89,151.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,829,165.52	-5,177,835.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,769,996.45	1,396,182.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,525,901.59	-75,862,249.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,891,309.05	-48,756,936.21
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	48,056,888.41	87,004,711.00
减：现金的期初余额	79,938,331.61	155,023,368.17
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	-31,881,443.20	-68,018,657.17

(七) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	6,190,676.64	100.00	28,422.03	100.00	6,337,396.43	100.00	40,352.19	100.00
合计	6,190,676.64	/	28,422.03	/	6,337,396.43	/	40,352.19	/

(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
单项金额重大	4,941,827.04	14,825.48		
其他不重大	1,248,849.60	13,596.55		
合计	6,190,676.64	28,422.03	/	/

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	6,140,676.64	99.19	18,422.03	6,117,396.43	96.53	18,352.19
二至三年				220,000.00	3.47	22,000.00
三年以上	50,000.00	0.81	10,000.00			
合计	6,190,676.64	100.00	28,422.03	6,337,396.43	100.00	40,352.19

(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(%)
武汉一邦科技有限公司	往来单位	3,000,000.00	2008 年	48.46
恒纬光电科技公司	往来单位	744,262.28	2008 年	12.02
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	往来单位	618,980.02	2008 年	10.00
中国银联	往来单位	578,584.74	2009 年	9.34
武汉市怡顺泰贸易有限公司	往来单位	296,961.46	2009 年	4.80
合计	/	5,238,788.50	/	84.62

2、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	279,361,225.20	100.00	896,950.46	100.00	252,495,594.63	100.00	1,004,571.99	100.00
合计	279,361,225.20	/	896,950.46	/	252,495,594.63	/	1,004,571.99	/

(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
单项金额重大	260,252,533.92	585,608.70		
其他不重大	19,108,691.28	311,341.76		
合计	279,361,225.20	896,950.46	/	/

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	274,734,138.60	98.34	66,993.14	246,433,235.42	97.60	38,163.53
一至二年				240,422.57	0.10	12,021.13
二至三年	954,600.00	0.34	95,460.00	2,100,000.00	0.83	210,000.00
三年以上	3,672,486.60	1.32	734,497.32	3,721,936.64	1.47	744,387.33
合计	279,361,225.20	100.00	896,950.46	252,495,594.63	100.00	1,004,571.99

(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	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	194,577,403.39	2008 年	69.65
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	43,832,230.53	2008 年	15.69
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	19,202,900.00	2008 年	6.87
武汉华镒集团股份有限公司	往来单位	2,640,000.00	2005 年	0.95
中国人寿保险武汉桥口公司	往来单位	1,900,000.00	2008 年	0.68
合计	/	262,152,533.92	/	93.84

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	194,577,403.39	69.65
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	43,832,230.53	15.69
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	19,202,900.00	6.88
武汉洁阿姨洗衣有限公司	控股子公司	676,271.23	0.24
合计	/	258,288,805.15	92.46

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中： 本期 减值 准备	减值准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
常州自行车厂	50,000.00	50,000.00		50,000.00		50,000.00		
安琪儿股份	240,000.00	240,000.00		240,000.00		240,000.00	0.22	0.22
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	5,692,657.78		5,692,657.78			100.00	100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			53.10	53.10
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			90.91	90.91
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00		900,000.00	90.00	90.00
武汉汉元物业管理有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00			100.00	100.00
武汉市望鹤酒家管理有限公司	400,000.00		400,000.00	400,000.00			80.00	80.00

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	其中： 本期 减值 准备	减值准备	现金红利	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00		835,000.00		50.00	50.00
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	995,526.80	-28,818.36	966,708.44				2.00	2.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00							24.50	24.50

(2) 重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)
一、合营企业							
武汉汉商人信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	张晴	房地产开发；商品房销售；房屋中介服务；物业管理	5180万元	2.00%	2.00%
二、联营企业							
汉德运动休闲服装有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区杨泗街4号	黄德顺	生产、加工、销售动系列产品及运动休闲服饰	300万元	24.50%	24.50%

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系
一、合营企业						
武汉汉商人信置业有限公司	364,273,897.72	315,938,475.82	48,335,421.90		-1,440,917.77	合营企业
二、联营企业						
汉德运动休闲服装有限公司						

4、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	242,047,904.46	253,333,670.44
其他业务收入	21,380,733.95	20,548,177.14
合计	263,428,638.41	273,881,847.58

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	242,047,904.46	195,149,595.40	253,333,670.44	206,793,271.88
合计	242,047,904.46	195,149,595.40	253,333,670.44	206,793,271.88

5、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
权益法核算的长期股权投资收益	-28,818.36	
合计	-28,818.36	807,749.50

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

单位：元 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	6,495,144.31	7,838,906.69
加：资产减值准备	-119,551.69	-94,541.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,852,490.95	8,241,128.48
无形资产摊销	765,711.21	765,711.21
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）	-14,533.67	-4,686,768.63
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）	-628,000.00	1,508,389.58
财务费用（收益以“-”号填列）	7,018,417.75	7,635,816.45
投资损失（收益以“-”号填列）	28,818.36	-807,749.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	155,486.74	7,859.46
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）	2,739,418.95	-4,280,402.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,983,355.17	-10,899,926.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,565,493.37	-49,016,728.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,255,445.63	-43,815,564.83
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	36,502,503.87	73,931,219.32
减：现金的期初余额	69,897,880.33	145,064,645.08
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	-33,395,376.46	-71,133,425.76

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉市汉阳区国有资产办公室	行政事业单位	汉阳大道 596 号	冯学凯			25.44	25.44		

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
(1) 武汉市汉商集团旅业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 143 号	张宪华	住宿、餐饮	5,692,657.78	100	100	93123951-1
(2) 武汉国际会展中心股份有限公司	股份公司	武汉市江阳区解放大道 372-374 号	张宪华	主办会议、展览等	226,000,000.00	53.1	53.1	71795654-4
(3) 武汉市洁阿姨洗衣有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	麻建雄	洗涤服务	1,000,000.00	90	90	75181888-2
(4) 武汉君信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	张晴	房地产	28,600,000.00	90.91	90.91	78199215-2
(5) 武汉汉元物业管理有限责任公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	彭专生	物业管理	500,000.00	100	100	68230980-5
(6) 武汉市望鹤酒家管理有限公司	有限责任公司	武汉市江阳区解放大道 374 号	张燕萍	餐饮	500,000.00	80	100	68881919-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
武汉汉商人信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	张晴	房地产开发;商品房销售;房屋中介服务;物业管理	51,800,000	2.00	2.00	79242284-1
二、联营企业								
汉德运动休闲服装有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区杨泗街 4 号	黄德顺	生产、加工、销售动系列产品及运动休闲服饰	3,000,000	24.50	24.50	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
武汉汉商人信置业有限公司	364,273,897.72	315,938,475.82	48,335,421.90		-1,440,917.77

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

单位：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	11,000,000	2008年9月8日~2009年9月7日	否
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	120,000,000	2008年12月30日~2009年12月30日	否

(2) 其他关联交易

关联方应收应付款项余额

项 目	期末数	期初数
其他应收款：		
武汉汉商人信置业有限公司	19,202,900.00	12,000,000.00
合 计	19,202,900.00	12,000,000.00

(九) 股份支付

无

(十) 或有事项

1、其他或有负债及其财务影响

本报告期内无需披露或有事项。

(十一) 承诺事项

本报告期内无需披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项

公司董事会于2009年7月20日召开2009年第一次临时会议，审议并通过关于《公司向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》，详见公司2009年7月21日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站登载的公告。

(十三) 其他重要事项

本报告期内无需披露的其他重大事项。

(十四) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号-非经常性损益》第1号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-47,007.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	31,946.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	628,141.09
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,559.00
少数股东权益影响额	-5,890.19
所得税影响额	-137,793.29
合计	390,837.87

2、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	0.119	0.119	0.003	0.003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.036	0.036	0.001	0.001

3、境内外会计准则差异

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期初数	期末数
按中国会计准则	560,928.09	874,517.20	470,812,115.64	471,373,043.73

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。

武汉市汉商集团股份有限公司

董事长：张宪华

2009 年 8 月 15 日