

武汉市汉商集团股份有限公司

600774

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	18
十、重要事项.....	18
十一、财务会计报告.....	22
十二、备查文件目录.....	67

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) 武汉众环会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人张宪华、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

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		
公司法定英文名称		WUHAN HANSHANG GROUP CO., LTD.		
公司法定英文名称缩写		HSGC		
公司法定代表人		张宪华		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		张晴		
董事会秘书联系地址		湖北省武汉市汉阳大道 134 号		
董事会秘书电话		027-84843197		
董事会秘书传真		027-84842384		
董事会秘书电子信箱		hssd@public.wh.hb.cn		
公司证券事务代表情况				
证券事务代表姓名		曾宪钢		
证券事务代表联系地址		湖北省武汉市汉阳大道 134 号		
证券事务代表电话		027-84843197		
证券事务代表传真		027-84842384		
证券事务代表电子信箱		hshsd@126.com		
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		
公司办公地址邮政编码		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		
公司选定的信息披露报纸名称		中国证券报、上海证券报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		公司股证部		
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	汉商集团	600774	
其他有关资料				
企业法人营业执照注册号		4201001101372		
税务登记号码		国税鄂字 420105177918415		
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的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		
公司聘请的境内会计师事务所办公地址		武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 座 16 层		

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-20,719,652.99
利润总额	7,149,490.43
归属于上市公司股东的净利润	5,567,271.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,411,898.08
经营活动产生的现金流量净额	21,255,245.11

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	5,772,444.65
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,264,023.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	181,061.38
债务重组损益	2,939,710.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,049,430.78
少数股东权益影响额	-9,199,646.40
所得税影响额	-1,928,993.81
合计	16,979,169.19

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项 目	2008 年	2007 年	本年比上年增减(%)	2006 年
营业收入	592,939,368.42	551,034,055.49	7.60	497,472,221.74
利润总额	7,149,490.43	59,224,135.96	-87.93	23,847,420.02
归属于上市公司股东的净利润	5,567,271.11	40,373,300.45	-86.21	11,925,082.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,411,898.08	-18,682,930.82	不适用	-12,479,837.23
基本每股收益(元/股)	0.03	0.23	-86.96	0.07
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.23	-86.96	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.11	不适用	-0.13
全面摊薄净资产收益率(%)	1.19	9.06	减少 7.87 个百分点	2.80
加权平均净资产收益率(%)	1.19	9.06	减少 7.87 个百分点	2.84
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-2.44	-4.19	增加 1.75 个百分点	-5.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.44	-4.19	增加 1.75 个百分点	-5.40
经营活动产生的现金流量净额	21,255,245.11	51,491,296.25	-58.72	69,406,873.46
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.12	0.29	-58.62	0.40
项 目	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	1,485,493,719.86	1,472,848,116.33	0.86	1,426,022,970.39
所有者权益(或股东权益)	470,812,115.64	465,244,844.53	1.20	426,044,798.52
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.70	2.67	1.12	2.44

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
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									
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。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉税务咨询公司	573,616	573,616		0		2008 年 4 月 23 日
北京金四菱科贸有限责任公司	245,836	245,836		0		2008 年 4 月 23 日
海通证券股份有限公司	1,170,646	1,170,646		0		2008 年 4 月 23 日
刘怀同	234,129	234,129		0		2008 年 4 月 23 日
张永胜	117,065	117,065		0		2008 年 4 月 23 日
许德申	65,556	65,556		0		2008 年 4 月 23 日
袁加芳	73,165	73,165		0		2008 年 4 月 23 日
武汉君友置业投资管理有限公司	19,235	19,235		0		2008 年 4 月 23 日
中国工商银行武汉信托投资公司	5,913,600		-5,913,600	0		
工商银行湖北省信托投资公司	2,956,800		-2,956,800	0		
中国华融资产管理公司			8,870,400	8,870,400	尚未偿还股东代垫的股改对价。	
合计			0	8,870,400	/	/

限售股份变动情况说明

1、中国华融资产管理公司于 2006 年 4 月 13 日在《中国证券报》、《上海证券报》刊登《股东持股变动报告书》，股权过户手续于 2008 年 10 月办理完毕。

2、其他有限售条件的股东持股数在报告期内没有变化，详见“前十名有限售条件股东持股数量及限售条件”。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				26,416 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	国家	25.44	44,413,364		44,413,364	0
中国华融资产管理公司	其他	5.08	8,870,400	8,870,400	8,870,400	0
交通银行股份有限公司武汉分行	其他	4.02	7,023,877		7,023,877	0
天泽控股有限公司	其他	1.09	1,909,846		1,909,846	0
武汉国际租赁公司	其他	0.88	1,537,536		1,537,536	冻结 1,537,536
中国五环化学工程公司	其他	0.67	1,170,646		1,170,646	0
武汉华中电力实业发展公司	其他	0.67	1,170,646		1,170,646	0
武汉君友置业投资管理有限公司	其他	0.66	1,154,235		1,154,235	0
中国长城资产管理公司	其他	0.55	957,800		957,800	0
王霄	境内自然人	0.51	895,576		895,576	0
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			
交通银行股份有限公司武汉分行	7,023,877		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			
天泽控股有限公司	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			
王霄	895,576		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			
上述股东关联关系或一致行动的说明			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.	中国华融资产管理公司	8,870,400	2007年5月23日	8,870,400	被垫付对价的股东在办理其持有的股份上市流通时,应向武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(区国资办)偿还所垫付的股份,并取得区国资办的同意后,由汉商集团董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
3.	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日	1,537,536	
4.	天泽控股有限公司	739,200	2007年5月23日	739,200	
5.	武汉市汉阳区保险公司	295,680	2007年5月23日	295,680	
6.	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
7.	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
8.	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情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

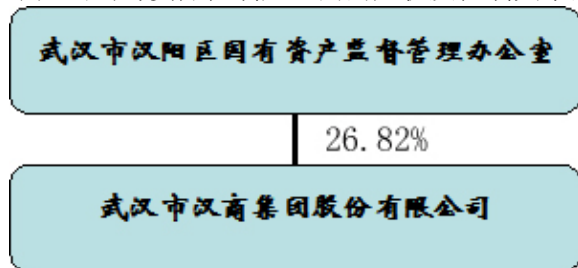
名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室	冯学凯			国有资产管理

截至报告期末,武汉市汉阳区国有资产监督管理办公室(区国资办)持有汉商集团股份 44,413,364 股,因股权分置改革时为部分股东代垫支付对价,尚有 2,412,482 股未被偿还,区国资办实际应持股份为 46,825,846 股,占公司总股本的 26.82%。

(2) 控股股东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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
张宪华	董事长	男	54	54,368	54,368		
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	55	33,981	33,981		
麻建雄	董事兼总经理	男	54	33,981	33,981		
张晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	51	33,981	33,981		
文晓钢	董事	男	43				
魏祥发	独立董事	男	71				
夏成才	独立董事	男	59				
莫洪宪	独立董事	女	54				
戎热群	董事	女	50	5,000	5,000		
杨汉生	监事会主席	男	50	6,795	6,795		
荆汝辉	监事	男	52				
张淦泉	监事	男	33				
朱大星	监事	男	54				
张民钢	监事	男	50				
姚贤华	副总经理	男	54	33,981	33,981		
黄守长	副总经理	男	52	33,981	33,981		
合计	/	/	/	236,068	236,068		/

姓名	任期起止日期	是否在公司领取报酬、津贴	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张宪华	2007年4月26日~2010年4月25日	是	18	否
魏汉华	2007年4月26日~2010年4月25日	是	10	否
麻建雄	2007年4月26日~2010年4月25日	是	10	否
张晴	2007年4月26日~2010年4月25日	是	10	否
文晓钢	2007年4月26日~2010年4月25日	否		是
魏祥发	2007年4月26日~2010年4月25日	是	1.8	否
夏成才	2007年4月26日~2010年4月25日	是	1.8	是
莫洪宪	2007年4月26日~2010年4月25日	是	1.8	否
戎热群	2007年4月26日~2010年4月25日	否		是
杨汉生	2007年3月8日~2010年3月7日	是	7	否
荆汝辉	2007年4月26日~2010年4月25日	否		是
张淦泉	2007年4月26日~2008年8月6日	否		是
朱大星	2007年4月26日~2010年4月25日	否		是
张民钢	2007年3月8日~2010年3月7日	是	3.5	否
姚贤华	2007年4月26日~2010年4月25日	是	8	否
黄守长	2007年4月26日~2010年4月25日	是	8	否
合计	/	/	79.9	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

1. 张宪华: 汉商集团董事长、党委副书记。
2. 魏汉华: 汉商集团副董事长、党委书记。
3. 麻建雄: 汉商集团董事, 总经理, 党委委员。

4. 张 晴：汉商集团董事、董事会秘书、常务副总经理、总会计师、党委委员。
5. 文晓钢：中国工商银行武汉市汉阳区支行行长。
6. 魏祥发：曾任中南石化公司副经理、党委副书记，现任汉商集团独立董事。
7. 夏成才：中南财经政法大学会计学院教授，会计学博士生导师，汉商集团、三特索道、精伦电子的独立董事。
8. 莫洪宪：武汉大学法学院教授，博士生导师。兼任国际刑法学会理事、中国犯罪学研究会副会长、中国青少年犯罪学研究会常务理事。湖北省法学会副会长。武汉市法学会副会长以及武汉市政协社会法制委员会副主任等职。汉商集团、人福科技的独立董事。
9. 戎热群：工商银行市分行商业信贷处、营业部信贷管理处任信贷科长等职务。2004 年 6 月，在武汉君友置业投资管理有限公司任副总经理。
10. 杨汉生：汉商集团党委副书记、纪委书记、工会主席。
11. 荆汝辉：武汉方正会计师事务所主任。
12. 张淦泉：上海证大投资管理有限公司投资管理部总经理。
13. 朱大星：交通银行武汉分行风险监控部高级经理。
14. 张民钢：汉商集团人事劳资部长兼部室党支部书记。
15. 姚贤华：汉商集团副总经理。2000 年兼任新武展购物广场总经理，2004 年元月兼任武汉国际会展中心总经理。
16. 黄守长：汉商集团副总经理、党委委员，1999 年兼任汉阳商场总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
文晓钢	中国工商银行武汉市汉阳区支行	行长			是
戎热群	武汉君友置业投资管理有限公司	副总经理			是
朱大星	交通银行武汉市分行	风险监控部高级经理			是
荆汝辉	武汉方正会计师事务所	主任			是
张淦泉	上海证大投资管理有限公司	投资管理部总经理			是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序
劳动人事薪酬管理制度和股东大会决议。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据
薪酬管理与绩效评价标准相结合。
- 3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
文晓钢	是
戎热群	是
荆汝辉	是
张淦泉	是
朱大星	是

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
张淦泉	监事	个人工作繁忙

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,048	公司需承担费用的离退休职工人数	1,063
公司员工情况的说明	退休员工参加社会医疗保险，部份医疗保险金由公司承担。		

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业类别	人数
经营人员	1,648
技术人员	210
行管人员	190

2、教育程度情况

教育类别	人数
大专以上	346
中专	230

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，不断完善法人治理结构，及时修订了相关制度，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，基本确保了公司的规范运作，保持健康稳定的发展，保护了公司及股东的利益。

1、公司治理情况具体如下：

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

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

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

(4)、关于监事和监事会：公司监事会能够不断完善监事会议事规则；监事能够认真履行职责，对公司财务以及公司董事会、经理和其他高级管理人员履行责任的合法合规性进行了监督。按照公司章程规定，公司监事会应由5人组成，公司现有监事4人，其中股东单位推荐监事2人，公司职工监事2人，由于张淦泉先生因个人工作繁忙，辞去公司监事职务，公司将按程序补选监事人选。

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

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

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

2、公司在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，为进一步深化公司治理，落实整改效果，公司加强了相关人员对信息披露管理制度的学习，设立公司信息披露考评小组，保证《信息披露事务管理制度》的有效执行，确保公司相关信息披露的及时性和公平性，以及信息披露内容的真实、准确和完整。

在开展公司治理专项活动后，对公司内部管理体系作了进一步的健全和完善。修订了《公司章程》、

《信息披露管理制度》、《独立董事制度》等一系列规章制度，对照《上市公司内部控制指引》对公司的《内部控制制度》进行了完善。通过不断地建立健全及完善相关制度，提高了公司的整体运作效率和抗风险能力，促进公司规范运作和健康发展。根据《上市公司信息披露管理办法》以及《上市公司信息披露管理制度指引》的要求，重新修订了《信息披露管理制度》，增加了对控股股东和持股 5% 以上的大股东重大信息应的披露义务，使该制度更为系统和规范。同时公司也制定了相关的内部信息报告制度以及信息披露制作流程，并及时地组织公司董事、监事、高级管理人员以及分、子公司相关人员认真学习。制定了《投资者关系管理工作制度》，通过设置专线电话、接待投资者来访、网站留言等形式加强与投资者的沟通，完善了公司网站上投资者关系专栏。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
魏祥发	5	5	0	0	
夏成才	5	5	0	0	
莫洪宪	5	4	1	0	因公出差

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

报告期内，公司独立董事夏成才先生、魏祥发先生、莫洪宪女士严格履行职责，对公司财务报告发表了专业性意见，对公司与关联方资金往来及公司对外担保问题等事项做出了客观、公正的判断，并出具了独立董事意见书，作为独立董事，维护了公司及广大的中小投资者的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计制度》、《企业会计准则》等法律法规，先后制定了《股东大会事规则》、《控股股东行为规范》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》等一系列公司内部管理制度，此外公司已经订立《财务管理和会计制度》、《内部审计制度》等相关配套制度、经营管理手册、员工手册等，建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系。

实施会计控制是内部控制制度的关键。公司根据会计制度、税法等有关规定，建立了一套完善的管理制度，具体包括内部审计制度、资金管理、流动资金管理、长期资产管理、存货管理、对外投资管理、费用管理、审批权限管理、收入、利润及其分配管理、财务报告与财务分析、会计电算化等内容，明确了授权及签章等内部控制环节，符合《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关法律法规的规定。根据逐级审批流程及各级审批权限，制定了《印章管理制度》，确保授权、签章等内部控制环节得到有效执行。公司会计核算体系按照《企业会计制度》、《企业会计准则》等的有关规定建立健全；新《企业会计准则》执行后，公司已根据实际情况，细化和完善会计核算体系，实现了新旧准则核算的平稳过渡。

公司内部管理制度与控股股东在内部管理制度建设上完全互相独立。通过提名董事和派驻高级管理人员等方式对分支机构的财务、投资、工程等方面进行严格监管，能够及时、准确地掌控各分支机构的运营情况，不存在失控风险。

为控制和防范风险，公司建立了有效的风险防范机制，建立了完整有效的治理结构体系，公司股东大会、董事会和监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》履行职权，对公司的经营运作进行监督管理。公司还设立由保卫监察部、内部审计部等部门组成的风险防范机构，负责对公司相关的规章与流程、岗位权力制衡、授权范围、审批流程、岗位的责任考核制度、内部和外部监督体系实施监测，重要的经济合同、重大制度规章均经过其内部审查，形成整个公司的风险管理，能够抵御突发性风险。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、 本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为内部审计部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、 审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，按照年初制定的年度业务计划及经营目标分解计划，由董事会组织公司有关人员对所有高级管理人员按期分别进行考核，并实行相应奖惩。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告： 否

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 4 月 8 日	《中国证券报》D034、《上海证券报》D42	2008 年 4 月 9 日

公司 2007 年度股东大会由董事长张宪华先生主持会议，审议通过了如下议案：

- 1、 公司 2007 年年度报告正文及摘要
- 2、 公司董事会 2007 年度工作报告
- 3、 公司监事会 2007 年度工作报告
- 4、 公司独立董事 2007 年度述职报告
- 5、 公司 2007 年度财务决算报告
- 6、 2007 年度公司利润分配方案及资本公积转增股本的议案
- 7、 关于修改《公司章程》的议案
- 8、 关于续聘会计师事务所的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2008 年，是汉商集团加快发展，再造新汉商，实现新跨越的重要一年，是“汉商 50 年”大庆年。一年来，面对严峻的竞争形势，集团公司团结一致，积极应对，奋力拼搏，始终坚持以“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。

2008 年以来金融危机等原因导致相关行业及市场波动，但未对公司主营业务造成冲击，信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化及自然灾害等均未对公司本年度财务状况和经营成果造成大的影响。

报告期内公司及子公司经营情况的回顾

集团公司全年实现营业收入 5.93 亿元，利润总额 715 万元，上缴税收 5036 万元，再次入围中国服务业企业 500 强和武汉百强企业。

1、零售业效益持续增长，全年销售收入5.41亿元，同比增长7.42%；毛利率由去年同期的16.28%上升为18.53%。

(1)、汉阳商场面面对因“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，坚定信心、沉着应对，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，确保建设期效益的稳定。

按照“效益有增长，招商学武广”的总体要求，汉阳商场实施了大规模的结构调整和品类整合，121个厂家调整换位，55个品牌全新进驻。珠宝类的“老凤祥”推出了该品牌进入汉阳市场的首家店中店。化妆类品牌的引进使化妆区经营形象再度升级。对商场一至四楼重新布局，全面改善店堂环境，在新老商场贯通、客流动线划定、商品品类组合、品牌形象提升、灯光艺术效果上大胆创新，实现了“小变大”、“堵变通”、“暗变亮”。全年实现营业收入1.6亿元，经营利润730万元，分别比上年同期增长1.48%、42.47%。

(2)、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，被国家商务部评为“金鼎店”。坚持抓招商，抓大户，以品牌为龙头，购物中心销售整体上扬，全年实现营业收入2.2亿元，同比增长24.22%，经营利润2770万元，同比增长18.12%，其中女装针织卖场销售突破亿元大关。

(3)、新武展购物广场继续突出穿戴类和运动休闲商品，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，以小博大，以特制胜。为求新求发展，购物广场在普遍招商的前提下重点引进时尚淑女品牌，淘汰了部分经营业绩不佳的厂家，顺利实现了品牌的升级换代，增强了核心竞争力。坚持错位经营，并逐步由价格错位转向品牌错位，尽量不与周边商场经营同一个品牌。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，全年各类促销活动达60余次。购物广场效益快速增长势头不减，提前一个月超额完成了全年利润计划。实现营业收入7025万元，经营利润1283万元，同比分别增长29.12%、29.20%。

(4)、家居公司继续调整完善，稳定经营。“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”的入驻带活了人气。家电公司经营转向“专而精”，小家电经营进一步形成规模。重点品牌创效能力突出，宏基电脑销售占到了整个商圈销售的90%。外贸公司的业务在转型中寻求发展。客户服务中心摸索和积累储值卡销售经验，与数百家机关团体及企事业单位建立了良好的合作关系，逐步吸引着团体消费。批发业务深挖潜能，努力扩大业务量。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。

(5)、武汉婚纱照材城构建和谐共赢市场，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、“彤阳”相框、“帝凡”饰品、“缘之坊”婚纱等名优商户，增强竞争实力。开展新一轮合同续签工作，科学测算租金上调幅度，加大宣传推介力度，使合同续签任务如期完成。利用四周年庆典之机，与武汉人像行业协会联手举办多项活动，引起有关部门、业内人士和媒体广泛关注，扩大了知名度。

2、会展业经营形象再提升，全年展会收入4471万元，同比增长11.55%。

会展中心凭借其“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。全年展会数量进入全国展馆前十位，喜获“中国优秀展览场馆”称号。

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。承办工作实现了“零投诉、零故障、零安全责任事故、无缝对接”的既定目标，圆满完成了各项接待服务任务，受到组委会、参会代表的好评，取得了社会效益和经济效益的双丰收。

展览公司继续以承办展为重点，加强对展会承接、组织、服务全过程的规范管理，挖掘经营潜力，拓宽创收空间。除全力备战“中博会”外，坚持“有展办展，无展办销”，一年来共举办大小展览130个，其中包括全国性专业展览9个，并见缝插针，利用空档时间和场地举办服装展销会，确保档期紧凑，增加收入。

按照“抓大扩小”的经营思路，会议公司紧抓大客户、大项目不放，利用自身有利条件，吸引大型企事业单位前来举办团拜会、年会、经销商大会。全年共开发、承办各类会议535场。

针对全年重大活动多、宏观调控性强的市场特点，综合公司及时调整策略，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、广告业务得以巩固和扩大。全年广场活动达200余场，创收同比增长40%，其中“大汉口庙会”、“美食风情节”、“雪花啤酒节”等单项活动的收入均突破了15万元。依托老客户的纽带关系，与福特汽车公司签订金字塔广告合同，新增广告

收入30多万元。运动部将原备展厅仓库改为经营用地，完善硬件设施，新添绿色景观，继续保持了市内同类型场馆中的领先优势。加大宣传攻势，走访各大企事业单位、机关院校，吸引团体消费800余次。适时推出“一卡通”和晨练消费卡业务，有效分流了消费群，解决了淡旺不均的问题，提高了场馆使用率。

3、地产业进展顺利。

集团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。

(1)、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。严格遵循入户调查、咨询答疑、法规公告、房屋评估、领导对话、拆迁公示、上门工作的程序，依法依规，文明拆迁。现已完成拆除面积4.6万平方米，签订拆迁协议376户，并将拆迁成本控制在1.8亿以内，较土地挂牌价节约近3000万元。拆迁现场实现三通一平，为项目建设奠定了基础。二是办理报批报建手续。在有关部门的支持下，对项目规划设计反复酝酿、修改，经二次报审已获批准，并办理了规划、消防、人防、园林、环评等部门的相关报批报建手续，拆迁验收合格。三是工程建设如火如荼。土方开挖近10万方，达到总量的50%。一期、二期基坑支护桩基完工，A、B、C栋的超前钻基本完成，电气设备进场。四是招商工作有条不紊。完善了项目定位报告、招商总案、商业规划及业态分布方案。同时，与人信集团的合作不断加强，双方发挥优势，协调配合，保证了项目的顺利实施。

(2)、为适应区域经济发展需要，提升21购物中心的“销品茂”功能，集团公司正式启动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，汉阳区委、区政府成立了以区长牵头的21购物中心扩建项目协调领导小组，抽调专人驻点办公。武汉新区指挥部，汉阳区委、区政府多次召开专题会议研究扩建方案、项目用地、项目拆迁、项目实施等有关问题。扩建方案已经武汉新区第115次指挥长会议原则通过。项目预计投资15亿元，分三期实施，由项目合作方落实资金。一期在现有批租地上先行启动建设具有标志性的写字楼，2008年12月28日举行了基础试桩仪式。

4、现代服务业稳步发展。其中，旅业公司营业收入725万元。

咸宁温泉山庄养生园建成开业，以“纯正、精致、品位”为特色，吸引大量客源，得到市场充分认可。咸宁温泉山庄将经营重点转向山坡休闲区，以“养身温泉，环抱森林”为主题，兴建养生园，继续打造“华中第一汤”温泉品牌。经过紧张施工，养生园于10月16日正式开业，是目前咸宁地区最高档的温泉旅游消费项目，受到该地区企事业单位热捧，且武汉、鄂州、黄石、岳阳、长沙等地客源纷至沓来，日均接待量达150人左右。借助有利条件，温泉山庄进一步提升经营形象和市场认可度，确定了创建AAA级旅游景区和银叶级绿色饭店两个目标。经过资料数据整理、服务管理细分、标识标牌订立等一系列准备，申报已通过省、市旅游局验收。

新武展商务酒店工程是会展中心的重要配套设施，建筑面积1.5万平方米，预计建成客房200余套。在集团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。成立了会议公司酒店部，开展了人员培训，建立起了管理制度和运营机制。参与第四届会展场馆CEO圆桌会和361度新品发布会等来宾的住宿接待工作，其服务水平得到了主办单位的肯定，达到了锻炼队伍的目的。同时，利用会展中心多功能厅、月湖厅等会议设施和现有厨房设备，对外承接大型婚宴和团体宴会业务，创建会展中心国宴厅品牌，探索新的效益增长点。

白云饭店强化优质服务，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。知音饭店根据经营需要，整体对外出租。望鹤餐厅对内服务员工，对外扩销增利。

物业公司以打造汉商物业品牌为己任，学习先进的物业管理模式，竭尽全力做好物业管理和服务，协助业主搞好招租，以实际行动赢得客户信赖。

5、经营中存在的不足：目标计划完成情况还不平衡；零售业整体销售规模不大，市场占有率及影响力、知名品牌的拥有量和销量还不够；会展业多元创效能力有待继续突破；经营质量、人员素质仍需提高；基础管理还要加强等等，都需要我们采取有效举措进一步加以解决。

6、公司资产构成同比发生重大变动及主要影响因素

(1). 货币资金期末余额较年初减少了48.43%，主要因为本年归还部分银行借款本金及利息和支付企业所得税。

(2). 预付帐款期末余额较期初减少了36.70%，主要是因为期末收回所购商品。

(3). 其他应收款期末余额较期初增长了141.22%，主要原因是增加对合营企业及合作单位借款。

(4). 本期因处置武汉汉福超市等3家被投资单位的投资，致长期股权投资减少12,300,696.18元。

(5). 本年投资性房地产增加42.08%是因为本年一部分自用房地产对外出租，将出租部分房地产从固

定资产转入到投资性房地产。

(6). 在建工程期末余额较期初余额减少了77.93 %主要为会展工程、咸宁养生园工程等项目完工转固。

(7). 应交税金期末余额较期初减少了42.47%，主要是因为本期缴纳企业所得税。

(8). 其他应付款期末余额较期初增加了96.47%的原因系所属控股子公司武汉国际会展中心对外往来款增加。

7、影响费用及营业外收支的主要因素

(1). 公司销售费用本期发生额为42,076,763.02元，比上期发生额上升11.31%，主要系业务增长所致。

(2). 公司财务费用本期发生额为32,495,288.53元，比上期发生额下降11.24%，主要是本期偿还借款。

(3). 营业外收入本期较上期减少了66.45%，主要是因为上年处置千步滩度假村项目取得收益7635万元。

(4). 营业外支出本期较上期减少了30.16%，主要是因为本期非常损失较上期减少。

8、现金流量分析

(1)经营活动产生的现金流量主要为销售商品、提供劳务收到的现金，收到其他与经营活动有关的现金同比大幅增长941.74%，原因在于收到往来款大幅增加。

(2)支付其他与经营活动有关的现金同比增加118.94%，原因在于支付合营公司借款以及经营往来支付增长。

(3)投资活动产生的现金流量主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

(4)投资活动产生的现金流量同比大幅下降178.01%，原因在于去年处置千步滩度假村及其他项目收回现金1.12亿元，同时取得投资收益收到的现金也达767.88万元，今年此二项收入仅254.14万元。

(5)筹资活动产生的现金流量主要为偿还贷款及利息。筹资活动产生的现金流量同比上升42.31%，原因在于去年偿还贷款4177万元，而今年增加贷款544万元。

(6)报告期公司经营活动产生的现金流量为2125.52万元，报告期净利润为235.23万元，两者存在较大差异，主要原因在于公司固定资产折旧额较大，达到3571.95万元。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

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、商品销售收入	499,431,637.29	406,748,451.81	18.56	7.48	4.55	增加2.28个百分点
2. 旅业收入	7,253,137.98	1,335,450.76	81.59	-1.21	-0.33	减少0.16个百分点
3. 展览收入	44,710,170.85	2,342,545.82	94.76	11.57	-8.47	增加1.15个百分点

公司没有分产品的业务。

(2) 主营业务分地区情况

公司以商品零售为主，主要客户为湖北地区消费者。

2、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

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。

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

2009 年将是挑战和机遇并存的一年，新的发展任务等待着我们，新的光荣使命激励着我们。只要我们坚持科学发展观，坚定信心，团结奋斗，就一定能推动集团公司实现新跨越！

1、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

由于国际金融危机带来的复杂、严峻的宏观经济形势，公司经营面临宏观政策风险。加上市场竞争的不断加剧，对公司的经营业务及成本有一定的影响。

2、新年度的经营计划

实现商业营业收入 6.8 亿元，同比增长 6.8%；会展收入确保 5190 万元；旅游业营业收入 1190 万元。

3、主要工作任务和措施

咬定目标，坚定信心，敢于突破，勇于担当，于困难中找到办法，于无望中找到可能，于可能中办成事情。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、武汉婚纱照器材城拓展，强力推进项目发展，着力提升形象和品质，千方百计扩销增利减费，做实做优做强零售业、会展业、商业地产“三大产业”，积极探索新业态，推动集团公司在新的起点上又好又快发展。

(1)、突出“两大项目”，强力推进项目建设进程。

项目是发展的保证。要锲而不舍抓项目，全力破解项目推进的瓶颈，强化项目责任制，用超常规办法来推动项目建设，确保项目早开工，早完工，早见效，为集团公司新一轮发展提供强劲动力。

“汉商银座”项目作为钟家村市级商业中心核心项目和汉阳旧城风貌区改造启动项目，已经进入全面建设阶段。要精心组织，精心施工，建设成武汉新区的精品工程。一是确保工程进度，排定工期，稳步推进。年底中心商业楼和地下两层停车场确保竣工，三栋还建楼主体结构封顶，两栋酒店式公寓主体结构封顶，争取开业。二是尽快完成消防、人防、抗震、环评等报批报建手续。三是要全面启动对外招商，做好项目策划和项目包装。四是做好资金筹措、房屋销售及资金回笼，力争年底取得中心商业楼和高层住宅楼的预售证，实施中心商业楼和高层住宅楼开盘。五是严把施工质量关，做好业主、施工、监理三方配合，建立完善的监测体系，确保施工安全；创造良好的经营和工程建设环境，确保正常经营和周边安全。

汉商 21 世纪工程已被列为武汉新区的重点项目和武汉市 2009 年重点商业发展项目，区委区政府专门成立了该项目的协调领导小组，扩建方案已经原则通过。该项目分两部分，一是合资地产项目，二是自营商场扩建项目。合资地产项目计划总投资 15 亿元，净用地面积 6.78 公顷，总建筑面积为 29.3 万平方米，分三期实施，总工期五年。建设集商业购物、休闲娱乐、特色餐饮、高档写字楼、星级酒店、酒店式公寓为一体的大型现代化商业中心，开发楼宇经济，为高端商务提供载体，推进商贸与商务融合发展，进一步增强集聚力和辐射力，建成武汉市功能最全、商业氛围最好、辐射力最强的新型商业业态，打造武汉市乃至全国一流的购物中心。自营商场扩建项目 25000 平方米，要加快进度，做好协调配合，有序推进土建工程、水电增容、设备安装、卖场装修、招商调整，确保“五一”前后三楼开业，“十一”前后全面开业。

做好后继项目的储备。地产项目必须滚动开发、持续盈利。在“汉商银座”项目进入建设期后，就要启动后继项目的前期准备。一是知音饭店五星级酒店及配套地产项目策划。二是汉商银座项目东扩。三是推进杨泗仓库在滨江路修建后的地产开发。四是君信地产公司要在自主开发地产项目上取得突破。

(2)、打造“四个中心”，全面提升会展业创效水平

2009 年是会展中心上规模、上水平、上效益之年，要充分发挥地段和名馆优势，加强场馆前后贯通、上下呼应、功能联动，全方位盘活场馆资源，完善配套功能，创办新兴项目，建立长期稳定的战略合作伙伴，提升自创自办展会和活动的的能力，努力把会展中心打造成国内领先、中部一流、武汉第一的集展览展销、商务会议、广场活动、购物运动休闲于一体的现代服务业中心。

(3)、围绕“四个方面”要效益，努力提升零售业的市场竞争力

在复杂而严峻的经济形势下做好零售业经营，三大零售卖场必须坚定不移地贯彻“贴近市场、营造特色、品牌低价、满意服务”的经营理念，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，找准经营着力点和效益增长点。

一是向店面的精细化经营和店面形象提升要效益。店面是效益的源泉。以专业化管理和效益最大化为原则，改造升级店面形象，科学配置资源，精心做好布局规划和动线规划，强化店面陈列、用电、照明、道具、花车、广告等细节管理，制造富有活力和吸引力的店面氛围，提升店面创效水平。

二是向做大做强优势品牌品类上要效益。品牌是效益的保证。根据自身经营定位和差异化经营的原则，紧贴市场需求，开发核心品类商品，培植经营大户，形成具特色的核心竞争能力。狠抓品牌低价的金字招牌，形成较完整的品牌低价的独特经营战略和战术，确立鲜明的市场形象和风格，创造稳定和忠实的消费人群。

三是向营销策划的创新与实效的结合上要效益。营销是抢占市场份额的重要举措。进一步加强营销策划的研究，增强营销的吸引力和实效性。灵活运用价格促销策略，制定出既能刺激消费、扩大销售，又能实现合理回报的营销方案。抓好节假日促销，把春节、情人节、清明节、劳动节、端午节、中秋节、国庆节、圣诞节、元旦九大节假日作为全年营销的主线，作为扩销增利的关键时段；抓好品牌低价和优势品牌品类促销，大品类促销按月按季作出整体规划，分时段实施，以此带动全场销售，带动一个季节的销售；抓好品牌低价的特卖促销，充分利用花车、特卖场、双休促销，把特卖做成聚集人气、带动新款、新品和整体楼层销售的热点；抓好同类品牌的比价促销，深入研究品牌、研究对手、研究厂商、研究促销方法、研究费用和扣点计划，细算经营成本，把同类品牌的销售做细做活。四是向管理的精细化和服务的优质化要效益。管理和服务是集团公司的传统优势，也是强内功、保增长、提高效益的必由之路。要强化经营费用管理、人员岗位管理、广告宣传管理、促销扣点管理、店面形象管理、营业现场管理，推动精细化管理上新台阶。加强经营核算，严格控制经营成本，实行费用责任制，下达费用计划指标，加强费用审批管理。强化满意服务，打好优质服务牌，树立“服务就是市场”的理念，推出实实在在的服务新举措，注入服务新内涵，让消费者满意，让供货商满意，建立巩固与供应商互利双赢的战略同盟关系，为扩大销售和品牌引进创造良好的氛围。

(4)、加强企业党的建设，强化专业管理，确保各项目标任务完成。

以提高创新能力和协调能力为重点，加强企业领导班子建设。公司全体班子成员要保持奋发有为的精神状态，提高决策的科学性，掌握工作的主动性，增强工作的实效性，把主要精力用在谋发展、抓经营、促落实上，看准的事要雷厉风行，一抓到底、抓出成效，做企业发展的推动者和先行者，遇到问题不推，遇到困难不怕，迎着困难上、顶着压力走、探索办法干，只为成事想办法，不为困难找理由，始终做到对企业负责，对股东负责，对员工负责，使班子真正成为带领全体干部员工抢抓机遇，开创发展新局面的坚强领导集体。以提高战斗力为重点，加强各经营公司团队建设。公司经理是团队核心，对团队建设负有主要责任，不仅要有“一人行”的本领，更要有“团队行”的本领。各商品部主任是团队的主要成员，要提高自身素质，提高专业能力，提高一线指挥作战的能力，不只有被动的执行，更要有主动的创造。充分发挥基层干部的创造性，鼓励基层干部敢打没有命令的胜仗。坚持“以业绩论英雄，用竞争促效益，凭德才用干部”的干部管理机制，形成一支朝气蓬勃、昂扬向上的干部队伍。成本费用控制要责任到岗到人，对能耗高的设备要逐步更新，实现减费增效。坚持“企业效益长一寸，员工收入增一分”的原则，让员工共享企业发展成果。大力弘扬“忠诚和奉献”的企业精神和文化，以此凝聚和带动公司上下团结奋斗。牢固树立“安全无小事”的观念，坚持“预防为主”的方针，坚持“谁主管，谁负责”的原则，层层落实安全目标责任制，加强安全培训，提高全员安全意识。

2009年，我们汉商集团站在了新的历史起点上，机遇与挑战并存，三年再造一个汉商是我们坚定不移的目标。我们既有抓住机遇的胆识和能力，也有应对挑战的信心和办法，我们的目标一定能够实现，我们的明天更加美好！

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

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。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第四次会议	2008 年 3 月 12 日		《中国证券报》C007-C008、《上海证券报》38-39	2008 年 3 月 15 日
第六届第五次会议	2008 年 4 月 24 日		《中国证券报》C008、《上海证券报》111	2008 年 4 月 26 日
第六届董事会 2008 年第一次临时会议	2008 年 7 月 17 日		《中国证券报》B08、《上海证券报》C5	2008 年 7 月 22 日
第六届董事会第六次会议	2008 年 8 月 6 日		《中国证券报》C036、《上海证券报》18-19	2008 年 8 月 9 日
第六届董事会第七次会议	2008 年 10 月 16 日		《中国证券报》C007、《上海证券报》12	2008 年 10 月 18 日

2、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会认真履行职责，检查公司财务情况，审查公司的内部控制制度，监督公司内部审计制度及其实施情况。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2008 年年度报告工作的通知》的要求，董事会审计委员会积极开展 2008 年度的审计工作。

审计委员会与公司审计机构——武汉众环会计师事务所有限责任公司就 2008 年度审计工作内容及审计工作时间安排等进行了沟通与协商，制定了公司 2008 年度审计工作安排，并向公司独立董事提供了审计工作安排。

在年审注册会计师进场前，审计委员会对公司提交的截止 2008 年 12 月 31 日的会计报表进行了审阅，并出具了审阅意见。认为公司编制的财务会计报表基本反映了公司截至 2008 年 12 月 31 日的财务状况和 2008 年度的经营成果及现金流量，同意以此财务会计报表为基础进行 2008 年度财务审计。

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

在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，并出具了审阅意见。认为经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师初步审定的 2008 年度财务会计报表可以提交审计委员会进行表决，年审注册会计师拟对公司财务会计报表出具的审计意见我们无异议。

在年审注册会计师出具审计报告后，审计委员会召开会议，形成决议，同意以经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师审定的 2008 年年度财务会计报表为基础编制公司 2008 年年度报告，提交公司董事会审核；同意续聘武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年会计审计机构，并提交公司董事会审议。

对会计师事务所执行审计业务的评价：

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

3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员进行经济责任考核，审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案。

2008 年公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2007 年度在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬兑现情况，并对公司在 2008 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员报酬进行核查，认为：

公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司经济责任考核制度进行考核、兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
基于汉商银座项目的建设，为扩大主营商业的经营规模，降低资金成本，完成董事会制定的发展规划，建议不实施现金利润分配。	主要用于公司发展项目及补充流动资金

(六) 公司前三年分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005	0	27,287,436.93	0
2006	0	11,925,082.73	0
2007	0	40,373,300.44	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
监事会六届四次会议	1、公司 2007 年度报告及年度报告摘要；2、公司监事会 2007 年度工作报告。
监事会六届五次会议	1、公司 2008 年半年度报告及摘要；2、公司 2008 年半年度财务报告；3、关于张淦泉先生辞去公司监事会监事职务的议案。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为：武汉众环会计师事务所有限责任公司审计公司年度财务报告后出具的无保留意见审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金使用情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

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

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易公平、合理，无损害公司利益和中小股东行为，亦无造成公司资产流失的行为。

(七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

会计师事务所对公司财务报告出具标准无保留意见。

(八) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否
公司未对利润实现情况进行预测。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(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

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 面值 (元)	占期末 证券投资 比例 (%)	报告期损益 (元)
1.	股票	600868	*ST 梅雁	2,596,389.58	400,000	792,000	98.64	-1,804,389.58
2.	股票	002257	立立电子	10,905	500	10,905	1.36	
合计					/	802,905	100%	-1,804,389.58

2、买卖其他上市公司股份的情况

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 1,047,577.24 元。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	销售除商品以外的资产	汉商人信置业有限公司进行汉商银座开发,对本公司部分经营门店及设备房屋拆迁	双方协商以房屋补偿政策及评估报告为依据	228.38	701.05	701.05		与双方签订的《财务资助协议》同期执行	472.67

详见公司 2008 年 8 月 9 日在上海证券交易所登载的关联交易公告。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	1,200	1,200		

(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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-500
报告期末对子公司担保余额合计	13,100
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	13,100
担保总额占公司净资产的比例(%)	27.82
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	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	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额	0
上述三项担保金额合计	0

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	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。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

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
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	6

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
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；第六届监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
第六届董事会 2008 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》B08、《上海证券报》C5	2008 年 7 月 22 日	同上
公司 2008 年半年度报告；第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议决议公告；关联交易公告。	《中国证券报》C036、《上海证券报》18-19	2008 年 8 月 9 日	同上
公司 2008 年第 3 季度报告；关于 2008 年度业绩预警公告。	《中国证券报》C007、《上海证券报》12	2008 年 10 月 18 日	同上
关于变更保荐代表人的公告	《中国证券报》C012、《上海证券报》C17	2008 年 12 月 24 日	同上

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

众环审字(2009)272 号

武汉市汉商集团股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的武汉市汉商集团股份有限公司（以下简称汉商集团公司）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并的资产负债表，2008 年度的利润表和合并的利润表、股东权益变动表和合并的股东权益变动表、现金流量表和合并的现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是汉商集团公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，汉商集团公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了汉商集团公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：李彦斌、陈永红

武汉国际大厦 B 座 16-18 层

2009 年 3 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2008 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(七)1	79,938,331.61	155,023,368.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七)2	802,905.00	30,000.00
应收票据			
应收账款	(七)3	6,299,930.56	6,975,750.96
预付款项	(七)5	21,579,667.63	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	(七)4	25,924,111.62	10,746,918.46
买入返售金融资产			
存货	(七)6	13,875,897.80	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		148,420,844.22	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	(七)8	24,888,169.84	36,096,062.58
投资性房地产	(七)9	148,370,685.69	104,429,798.04
固定资产	(七)10	1,069,514,190.19	901,196,059.07
在建工程	(七)11	28,987,324.40	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	(七)12	64,474,963.98	78,426,451.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七)13	837,541.54	430,537.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,337,072,875.64	1,251,897,774.52
资产总计		1,485,493,719.86	1,472,848,116.33

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

2008 年 12 月 31 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	(b)15	409,900,000.00	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	(b)16	21,000,000.00	35,900,000.00
应付账款	(b)17	196,799,195.61	178,888,218.80
预收款项	(b)18	5,763,408.98	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	(b)19	2,536,841.98	2,139,850.05
应交税费	(b)20	27,362,653.33	47,565,090.92
应付利息		41,365,687.73	54,466,371.21
应付股利	(b)21	226,580.00	226,580.00
其他应付款	(b)22	143,871,255.22	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	(b)23	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		878,825,622.85	868,061,436.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	(b)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	(b)25		207,248.76
其他非流动负债		13,789,982.69	14,053,644.10
非流动负债合计		43,789,982.69	44,260,892.86
负债合计		922,615,605.54	912,322,329.62
股东权益：			
股本	(b)26	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	(b)27	129,449,752.75	129,449,752.75
减：库存股			
盈余公积	(b)28	61,929,436.51	60,576,369.42
一般风险准备			
未分配利润	(b)29	104,857,540.38	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		470,812,115.64	465,244,844.53
少数股东权益		92,065,998.68	95,280,942.18
股东权益合计		562,878,114.32	560,525,786.71
负债和股东权益合计		1,485,493,719.86	1,472,848,116.33

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
2008 年 12 月 31 日

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		69,897,880.33	145,064,645.08
交易性金融资产		792,000.00	
应收票据			
应收账款	(\1)	6,297,044.24	6,932,546.60
预付款项		21,428,375.44	33,720,611.50
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(\2)	251,491,022.64	225,493,346.72
存货		10,057,906.60	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		359,964,229.25	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	(\3)	153,188,184.58	162,737,168.62
投资性房地产		148,370,685.69	104,429,798.04
固定资产		141,310,844.97	186,545,708.10
在建工程		9,877,575.36	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		24,280,998.45	36,939,382.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		837,541.54	424,237.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		477,865,830.59	493,061,339.80
资产总计		837,830,059.84	915,975,209.36

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）

2008 年 12 月 31 日

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		199,200,000.00	219,760,000.00
交易性金融负债			
应付票据		21,000,000.00	35,900,000.00
应付账款		48,677,519.00	45,551,275.06
预收款项		3,919,541.83	7,686,457.59
应付职工薪酬		583,089.78	292,678.65
应交税费		17,321,372.29	38,504,621.58
应付利息			20,281,627.31
应付股利		226,580.00	226,580.00
其他应付款		29,206,693.38	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		320,134,796.28	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			145,356.69
其他非流动负债		13,789,982.69	14,053,644.10
非流动负债合计		13,789,982.69	14,199,000.79
负债合计		333,924,778.97	425,600,599.41
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	60,576,369.42
未分配利润		138,000,216.12	125,822,612.29
外币报表折算差额			
股东权益合计		503,905,280.87	490,374,609.95
负债和股东权益合计		837,830,059.84	915,975,209.36

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		592,939,368.42	551,034,055.49
其中:营业收入	(t)30	592,939,368.42	551,034,055.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		611,752,617.11	586,303,494.66
其中:营业成本	(t)30	416,241,236.69	392,938,389.00
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	(t)31	12,964,554.31	11,506,195.35
销售费用		42,076,763.02	37,802,795.32
管理费用		107,775,141.22	106,970,568.73
财务费用		32,495,288.53	36,608,584.02
资产减值损失	(t)34	199,633.34	476,962.24
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(t)32	-1,804,389.58	
投资收益(损失以“-”号填列)	(t)33	-102,014.72	9,376,824.64
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-20,719,652.99	-25,892,614.53
加:营业外收入	(t)35	29,185,524.17	87,001,548.59
减:营业外支出	(t)36	1,316,380.75	1,884,798.10
其中:非流动资产处置净损失		178,015.69	850,844.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		7,149,490.43	59,224,135.96
减:所得税费用	(t)37	4,797,162.82	27,374,565.63
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,352,327.61	31,849,570.33
归属于母公司所有者的净利润		5,567,271.11	40,373,300.45
少数股东损益		-3,214,943.50	-8,523,730.12
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.03	0.23
(二)稀释每股收益		0.03	0.23

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元。

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八)4	540,976,059.59	503,616,407.17
减: 营业成本		412,843,240.11	389,039,129.97
营业税金及附加		10,487,702.28	9,208,306.78
销售费用		28,199,355.33	25,489,166.03
管理费用		63,773,050.74	66,284,116.72
财务费用		14,528,231.24	17,690,570.74
资产减值损失		194,040.16	296,225.03
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-1,804,389.58	
投资收益(损失以“-”号填列)	(八)5	964,389.84	9,107,480.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,110,439.99	4,716,372.73
加: 营业外收入		9,453,036.16	76,940,616.59
减: 营业外支出		1,187,515.03	1,810,308.87
其中: 非流动资产处置净损失		167,392.87	845,629.97
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		18,375,961.12	79,846,680.45
减: 所得税费用		4,845,290.20	27,374,318.02
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		13,530,670.92	52,472,362.43

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		677,696,315.68	628,130,436.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(t)40	38,412,008.05	3,687,309.31
经营活动现金流入小计		716,108,323.73	631,817,745.92
购买商品、接受劳务支付的现金		487,131,095.73	448,345,913.83
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		63,245,387.18	58,515,913.30
支付的各项税费		48,727,322.42	29,732,296.18
支付其他与经营活动有关的现金	(t)40	95,749,273.29	43,732,326.36
经营活动现金流出小计		694,853,078.62	580,326,449.67
经营活动产生的现金流量净额		21,255,245.11	51,491,296.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,645,876.18	43,177,868.53
取得投资收益收到的现金		1,105,181.84	7,678,807.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,436,228.93	112,491,869.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(t)40	942,231.11	691,353.95
投资活动现金流入小计		15,129,518.06	164,039,899.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,590,267.80	53,273,358.14
投资支付的现金		4,222,474.58	32,981,252.60
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		75,812,742.38	86,254,610.74
投资活动产生的现金流量净额		-60,683,224.32	77,785,288.26
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		381,000,000.00	495,940,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		381,000,000.00	495,940,000.00
偿还债务支付的现金		375,560,000.00	537,710,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,716,168.70	19,617,675.27
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(t)40	2,380,888.65	415,583.27
筹资活动现金流出小计		416,657,057.35	557,743,258.54
筹资活动产生的现金流量净额		-35,657,057.35	-61,803,258.54
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		-75,085,036.56	67,473,325.97
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		79,938,331.61	155,023,368.17

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		626,285,407.72	579,514,372.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,000,000.00	90,401.90
经营活动现金流入小计		644,285,407.72	579,604,774.38
购买商品、接受劳务支付的现金		478,462,425.16	436,994,262.31
支付给职工以及为职工支付的现金		48,575,009.76	43,561,816.63
支付的各项税费		47,016,668.97	28,996,553.15
支付其他与经营活动有关的现金		87,979,398.96	57,435,793.95
经营活动现金流出小计		662,033,502.85	566,988,426.04
经营活动产生的现金流量净额		-17,748,095.13	12,616,348.34
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		11,615,876.18	43,177,868.53
取得投资收益收到的现金		1,012,677.70	7,358,479.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,415,568.93	112,472,638.01
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		879,685.26	646,605.47
投资活动现金流入小计		14,923,808.07	163,655,591.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,279,635.76	26,855,464.93
投资支付的现金		4,711,569.58	32,970,132.60
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		19,991,205.34	59,825,597.53
投资活动产生的现金流量净额		-5,067,397.27	103,829,993.63
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		100,000,000.00	119,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	119,940,000.00
偿还债务支付的现金		119,560,000.00	159,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,436,672.37	8,118,349.79
支付其他与筹资活动有关的现金		2,354,599.98	409,278.41
筹资活动现金流出小计		152,351,272.35	167,737,628.20
筹资活动产生的现金流量净额		-52,351,272.35	-47,797,628.20
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		-75,166,764.75	68,648,713.77
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		69,897,880.33	145,064,645.08

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

合并所有者权益变动表

2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,353,067.09		4,214,204.02		-3,214,943.50	2,352,327.61
(一)净利润						5,567,271.11		-3,214,943.50	2,352,327.61
(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						5,567,271.11		-3,214,943.50	2,352,327.61
(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				1,353,067.09		-1,353,067.09			
1.提取盈余公积				1,353,067.09		-1,353,067.09			
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		104,857,540.38		92,065,998.68	562,878,114.32

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	-2,108,700.14	103,805,895.87	527,948,229.12
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		1,173,254.44		1,170,072.47		-2,549,561.78	2,108,700.14	-1,223.57	1,901,241.70
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	174,575,386.00	130,623,007.19		55,329,133.18		65,517,272.15		103,804,672.30	529,849,470.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,173,254.44		5,247,236.24		35,126,064.21		-8,523,730.12	30,676,315.89
(一)净利润						40,373,300.45		-8,523,730.12	31,849,570.33
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,173,254.44							-1,173,254.44
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,173,254.44							-1,173,254.44
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		-1,173,254.44				40,373,300.45		-8,523,730.12	30,676,315.89
(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				5,247,236.24		-5,247,236.24			
1.提取盈余公积				5,247,236.24		-5,247,236.24			
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		100,643,336.36		95,280,942.18	560,525,786.71

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
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	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						
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、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,353,067.09	12,177,603.83	13,530,670.92
(一) 净利润					13,530,670.92	13,530,670.92
(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					13,530,670.92	13,530,670.92
(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				1,353,067.09	-1,353,067.09	
1. 提取盈余公积				1,353,067.09	-1,353,067.09	
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	138,000,216.12	503,905,280.87

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	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		1,123,743.93		1,170,413.27	10,533,719.37	12,827,876.57
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	174,575,386.00	130,573,496.68		55,329,133.18	78,597,486.10	439,075,501.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		-1,173,254.44		5,247,236.24	47,225,126.19	51,299,107.99
(一) 净利润					52,472,362.43	52,472,362.43
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-1,173,254.44				-1,173,254.44
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,173,254.44				-1,173,254.44
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		-1,173,254.44			52,472,362.43	51,299,107.99
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配				5,247,236.24	-5,247,236.24	
1. 提取盈余公积				5,247,236.24	-5,247,236.24	
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	125,822,612.29	490,374,609.95

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

(三) 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局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、家俱、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售批发;金银首饰、玉器零售;家电维修服务;儿童游乐及电秤服务;摄影、企业信息咨询服务;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。

本财务报告于 2009 年 3 月 18 日经公司第六届第八次董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、遵循企业会计准则的声明:

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

2、财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为前提，以权责发生制为基础，对实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

3、会计年度：

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4、记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

本公司于资产负债表日对应收款项进行减值测试，计提坏账准备。对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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，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。

本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率，结合现时情况确定本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。本期应收款项账龄组合计提坏账准备的比例如下：

应收款项账龄组合坏账准备计提比例

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%

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：

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%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 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

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

①可变现净值的确定方法:

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

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	20-45 年	3.4-4.6	4.77-2.12
机器设备	10-12 年	3.52-4	9.6-8.00
电子设备	6-10 年	3.4-4.6	15.9-9.54
运输设备	10 年	4	9.60
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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 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：

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。

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、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

(五) 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	0.1%
价格调节基金	销售收入	0.1%

(六) 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:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
(1)武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道143号	住宿、餐饮	569.30	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、饮食服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。
(2)武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	主办会议、展览等	22,600.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。兼营信息网络、装饰装潢工程、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。
(3)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	100.00	洗涤服务、洗涤设备及耗材的销售
(4)武汉君信置业有限公司	控股子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	房地产	2,860.00	房地产开发,商品房销售。
(5)武汉汉元物业管理公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	物业管理	50.00	物业管理

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	期末实际投资额 (分期出资适用)	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
(1)武汉市汉商集团旅业有限公司			100	100	是
(2)武汉国际会展中心股份有限公司			53.1	53.1	是
(3)武汉市洁阿姨洗衣有限公司			90.00	90.00	是
(4)武汉君信置业有限公司			90.91	90.91	是
(5)武汉汉元物业管理公司			100.00	100.00	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位:万元 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
(2) 武汉国际会展中心股份有限公司	8,953.26		
(4) 武汉君信置业有限公司	253.34		

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
武汉汉元物业管理有限公司	新设	公司设立日	596.26	500,795.02

说明:2008年10月公司投资50万元,成立武汉汉元物业管理有限公司,并于2008年10月19日办理工商注册登记手续,公司持有100.00%的股权。由此,公司于2008年10月将武汉汉元物业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。

(七) 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:	912,552.58	501,823.22
人民币	912,552.58	501,823.22
银行存款:	74,758,260.84	133,540,515.42
人民币	74,758,019.72	133,540,260.80
美元	241.12	254.62
其他货币资金:	4,267,518.19	20,981,029.53
人民币	4,267,518.19	20,981,029.53
合计	79,938,331.61	155,023,368.17

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	802,905.00	30,000.00
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	802,905.00	30,000.00

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	6,340,291.43		40,360.87		7,015,638.76		39,887.80	
合计	6,340,291.43	/	40,360.87	/	7,015,638.76	/	39,887.80	/

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	6,120,291.43	96.53	18,360.87	6,614,768.76	94.29	19,844.30
一至二年				400,870.00	5.71	20,043.50
二至三年	220,000.00	3.47	22,000.00			
合计	6,340,291.43	100.00	40,360.87	7,015,638.76	100.00	39,887.80

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

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。

(3) 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	47.32
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	往来单位	1,295,887.14	2008 年	20.44
恒纬光电科技公司	往来单位	392,113.09	2008 年	6.18
群光实业(武汉)有限公司	往来单位	170,520.51	2008 年	2.69
武汉其可机电设备有限公司	往来单位	170,000.00	2007 年	2.68
合计	/	5,028,520.74	/	79.31

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	27,149,210.07	100	1,225,098.45	100	11,755,149.64	100	1,008,231.18	100
合计	27,149,210.07	/	1,225,098.45	/	11,755,149.64	/	1,008,231.18	/

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	19,872,497.47	73.20	59,617.49	710,317.88	6.04	2,130.95
一至二年	517,410.42	1.90	25,870.52	5,993,084.37	50.98	304,874.57
二至三年	2,122,500.00	7.82	212,250.00	3,091,238.27	26.30	309,123.83
三年以上	4,636,802.18	17.08	927,360.44	1,960,509.12	16.68	392,101.83
合计	27,149,210.07	100.00	1,225,098.45	11,755,149.64	100.00	1,008,231.18

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

(3) 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	12,000,000.00	2008 年	44.20
武汉英德置业有限公司	往来单位	6,000,000.00	2008 年	22.10
武汉华磁集团股份有限公司	往来单位	2,820,000.00	2005 年	10.39
中国人寿保险武汉桥口公司	往来单位	1,900,000.00	2006 年	7.00
中国人民保险公司汉阳分公司	往来单位	406,919.46	2006 年	1.50
合计	/	23,126,919.46	/	85.19

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	12,000,000.00	44.20

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	21,579,667.63	100.00	34,091,159.77	100.00
合计	21,579,667.63	100.00	34,091,159.77	100.00

A. 本期预付帐款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

B. 金额较大的预付账款 (占期末预付账款总额的 30% 及以上) 详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉海龙电器有限公司	11,401,928.92	2008 年	往来款

C. 预付帐款期末余额较期初减少了 36.70%，主要是因为期末收回所购商品。

(2) 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	540,575.30		540,575.30	330,897.51		330,897.51
库存商品	9,459,249.03	336,457.08	9,122,791.95	7,997,859.28	502,052.43	7,495,806.85
代理业务资产	898,328.43		898,328.43	604,013.35		604,013.35
发出商品				3,696,326.07		3,696,326.07
低值易耗品	3,314,202.12		3,314,202.12	1,956,100.67		1,956,100.67
合计	14,212,354.88	336,457.08	13,875,897.80	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	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	按可变现价值减去合理的变现费用确定		

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	2.00	2.00	49,776,339.67		-2,414,393.12
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				
安琪儿股份	240,000.00	240,000.00		240,000.00			0.22	0.22
武汉汉福超市有限公司	10,000,696.18	10,000,696.18	-10,000,696.18					
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			

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				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	26,095,366.40	-1,207,196.56	24,888,169.84				50.00	50.00

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	73,675,780.66		215,408,355.74
1.房屋、建筑物	113,447,807.84	59,046,438.13		172,494,245.97
2.土地使用权	28,284,767.24	14,629,342.53		42,914,109.77
二、累计折旧和累计摊销合计	37,302,777.04	29,734,893.01		67,037,670.05
1.房屋、建筑物	32,390,842.55	26,232,511.72		58,623,354.27
2.土地使用权	4,911,934.49	3,502,381.29		8,414,315.78
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	104,429,798.04	43,940,887.65		148,370,685.69
1.房屋、建筑物	81,056,965.29	32,813,926.41		113,870,891.70
2.土地使用权	23,372,832.75	11,126,961.24		34,499,793.99

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	246,425,117.21	69,631,734.44	1,337,042,739.42
其中：房屋及建筑物	976,864,642.61	241,041,401.15	65,529,259.95	1,152,376,783.81
机器设备	132,050,861.57	3,436,854.00	2,295,251.42	133,192,464.15
运输工具	8,720,023.28	493,939.33	636,318.90	8,577,643.71
专用设备	27,284,721.57	1,282,102.73	1,163,054.17	27,403,770.13
电子设备	7,391,674.15	79,920.00		7,471,594.15
办公设备	1,525,321.36	81,340.00	7,850.00	1,598,811.36
其他	6,412,112.11	9,560.00		6,421,672.11
二、累计折旧合计：	259,053,297.58	35,719,500.23	27,244,248.58	267,528,549.23
其中：房屋及建筑物	176,399,442.14	23,065,487.54	23,539,450.04	175,925,479.64
机器设备	50,712,979.24	9,073,493.75	1,987,653.21	57,798,819.78
运输工具	5,572,526.00	477,260.90	593,240.45	5,456,546.45
专用设备	15,342,145.43	1,866,100.59	1,116,368.88	16,091,877.14
电子设备	5,186,848.02	896,899.66		6,083,747.68
办公设备	995,184.26	92,569.27	7,536.00	1,080,217.53
其他	4,844,172.49	247,688.52		5,091,861.01
三、固定资产净值合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
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	901,196,059.07	210,705,616.98	42,387,485.86	1,069,514,190.19
其中：房屋及建筑物	800,465,200.47	217,975,913.61	41,989,809.91	976,451,304.17
机器设备	81,337,882.33	-5,636,639.75	307,598.21	75,393,644.37
运输工具	3,147,497.28	16,678.43	43,078.45	3,121,097.26
专用设备	11,942,576.14	-583,997.86	46,685.29	11,311,892.99
电子设备	2,204,826.13	-816,979.66		1,387,846.47
办公设备	530,137.10	-11,229.27	314.00	518,593.83
其他	1,567,939.62	-238,128.52		1,329,811.10

本年在建工程完工转入固定资产的情况：本期在建工程转入固定资产总金额为 238,363,959.91 元，主要为会展工程、咸宁养生园工程等项目完工转固所致。

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 1500 万元。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

用于担保的资产

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
1、汉阳区汉阳大道 577 号第 3 栋 2 层	4,385,613.33		1,115,700.04	3,269,913.29
2、汉阳区汉阳大道 577 号第 4 栋 2 层	13,331,228.77		2,955,829.86	10,375,398.91
3、江岸区胜利街 6 号第 1, 4 层	55,792,582.42		27,056,239.73	28,736,342.69
4、江岸区胜利街 6 号第 3 层	27,896,291.21		13,528,119.86	14,368,171.35
5、汉阳区汉阳大道 139 号第 2 栋 7 层	6,842,827.55		2,611,619.34	4,231,208.21
6、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 3 层 301 室	131,324.70		91,208.10	40,116.60
7、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 1 层 101 室	131,324.70		91,208.10	40,116.60
8、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 4 层 401 室	145,298.01		100,912.90	44,385.11
9、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 2 层 201 室	131,324.70		91,208.10	40,116.60
10、汉阳区汉阳大道 139 号第 4 栋 6 层 601 室	147,111.18		102,172.18	44,939.00
11、武汉国际会展中心展览馆东区主楼	156,669,938.19	54,042,830.56		210,712,768.75
12、武汉国际会展中心展览馆西区主楼	153,679,977.21	53,011,452.39		206,691,429.60
合计	419,284,841.97	107,054,282.95	47,744,218.21	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	28,987,324.40		28,987,324.40	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	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
汉阳商场改造	15,000.00	1,033,085.20	903,085.20	145,000.00
咸宁养生园工程	1,666,945.75	8,090,682.19	9,757,627.94	
21 购物中心扩建工程	303,100.00	9,429,475.36		9,732,575.36
写字楼		520,829.65	520,829.65	
会展工程	112,682,011.24	91,450,759.96	204,132,771.20	
商务酒店	7,785,119.71	10,749,022.33		18,534,142.04
运动营	1,505,095.61	922,522.00	2,427,617.61	
地下一层钢结构	2,147,254.00	509,620.95	2,656,874.95	
下沉式广场	3,987,359.40	1,714,110.17	5,701,469.57	
南馆电源改造	1,226,980.85		1,226,980.85	
场馆改造		11,036,702.94	11,036,702.94	
广场商亭		575,607.00		575,607.00
合计	131,318,866.56	136,032,417.75	238,363,959.91	28,987,324.40

(2) 在建工程的说明:

- A. 在建工程期末余额较期初余额减少了 77.93 %的主要原因是 在建工程完工转固定资产。
- 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	97,550,089.04		14,629,342.53	82,920,746.51
1、土地使用权	97,503,989.04		14,629,342.53	82,874,646.51
2、软件	46,100.00			46,100.00
二、累计摊销合计	19,123,637.95	1,602,057.77	2,279,913.19	18,445,782.53
1、土地使用权	19,118,079.62	1,586,691.11	2,279,913.19	18,424,857.54
2、软件	5,558.33	15,366.66		20,924.99
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	78,426,451.09	-1,602,057.77	12,349,429.34	64,474,963.98
1、土地使用权	78,385,909.42	-1,586,691.11	12,349,429.34	64,449,788.97
2、软件	40,541.67	-15,366.66		25,175.01

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	2,166.30	1,224.07
其他应收款坏账	227,663.57	6,300.00
存货跌价准备	84,114.27	125,513.11
长期股权投资减值准备	72,500.00	297,500.00
交易性金融资产	451,097.40	
合计	837,541.54	430,537.18

(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	8,665.20
其他应收款坏账准备	910,654.28
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	1,804,389.58
合计	3,350,166.14

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	199,633.34		-17,707.00	-17,707.00	1,265,459.32
二、存货跌价准备	502,052.43			165,595.35	165,595.35	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	3,425,000.00			2,300,000.00	2,300,000.00	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	4,975,171.41	199,633.34		2,447,888.35	2,447,888.35	2,726,916.40

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	278,900,000.00	298,460,000.00
保证借款	131,000,000.00	136,000,000.00
信用借款		1,000,000.00
合计	409,900,000.00	435,460,000.00

(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	/	/	/	/

中国银行股份有限公司湖北省分行贷款利率为 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	21,000,000.00	33,000,000.00
银行承兑汇票		2,900,000.00
合计	21,000,000.00	35,900,000.00

本期应付票据中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

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	873,147.08	44,401,327.81	44,631,431.81	643,043.08
二、职工福利费		1,840,308.72	1,840,308.72	
三、社会保险费	48,644.19	12,490,890.03	12,534,003.53	5,530.69
其中：1. 医疗保险费		3,728,703.24	3,728,703.24	
2. 基本养老保险费	46,921.80	7,406,531.98	7,453,122.50	331.28
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	401.28	958,399.29	958,800.57	
5. 工伤保险费		166,958.95	166,958.95	
6. 生育保险费	1,321.11	230,296.57	226,418.27	5,199.41
四、住房公积金	31,652.54	3,543,740.98	3,540,388.98	35,004.54
五、其他				
六、工会经费和职工教育经费	1,186,406.24	1,152,589.97	485,732.54	1,853,263.67
七、非货币性福利				
八、因解除劳动关系给予的补偿		213,521.60	213,521.60	
合计	2,139,850.05	63,642,379.11	63,245,387.18	2,536,841.98

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	8,250,418.00	3,532,407.18	按扣除进项税后的余额缴纳。
消费税	651,897.90	266,925.88	应税消费品销售额
营业税	8,530,537.40	7,384,765.75	营业收入
所得税	2,029,043.92	22,970,047.39	应纳税所得额
个人所得税	55,657.52	62,756.74	应纳税所得额
城建税	867,410.49	760,344.43	应纳流转税额
资源税	2,503.00	2,500.00	
教育费附加	371,747.61	325,862.09	应纳流转税额
土地增值税	4,016,632.28	7,288,816.01	
房产税	1,768,123.69	4,256,826.86	
土地使用税	5,282.80	0.00	
价格调节基金	284,258.36	249,666.58	销售收入
堤防费	247,633.84	217,043.55	应纳流转税额
地方教育发展费	281,506.52	247,128.46	销售收入
合计	27,362,653.33	47,565,090.92	/

应交税金期末余额较期初减少了 42.47%，主要是因为本期缴纳企业所得税所致。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
合计	143,871,255.22	73,229,396.81

(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
武汉君友置业投资管理有限公司	18,000,000.00	暂借款
武汉国际会展中心职工持股会	6,313,900.00	暂借款
华天建设股份有限公司	5,200,000.00	
湖北京华房地产开发有限公司	5,000,000.00	

注：其他应付款期末余额较期初增加了 96.47%的原因系所属控股子公司武汉国际会展中心对外往来款增加所致。

23、一年到期的长期负债：

(1) 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	

25、递延所得税负债：

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应收款坏账		142,777.85
长期股权投资		64,470.91
合计		207,248.76

26、股本：

单位：股

项目	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						174,575,386	100

27、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

28、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	1,353,067.09		49,563,540.01
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	60,576,369.42	1,353,067.09		61,929,436.51

29、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（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	5,567,271.11	/
减：提取法定盈余公积	1,353,067.09	
期末未分配利润	104,857,540.38	/

30、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	551,394,946.12	512,097,782.97
其他业务收入	41,544,422.30	38,936,272.52
合计	592,939,368.42	551,034,055.49

(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	499,431,637.29	406,748,451.81	464,680,134.65	389,039,129.97
2、旅业	7,253,137.98	1,335,450.76	7,342,211.80	1,339,839.32
3、展览业	44,710,170.85	2,062,545.82	40,075,436.52	2,559,419.71
合计	551,394,946.12	410,146,448.39	512,097,782.97	392,938,389.00

公司前五名客户销售的收入总额为 55,278,605.31 元，占公司全部销售收入的比例为 10.03%。

31、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	600,577.62	142,374.30	应税消费品销售额
营业税	4,191,881.09	4,050,338.46	营业收入
城建税	1,470,977.91	1,266,014.73	应纳流转税额
教育费附加	630,419.13	542,577.65	
资源税	10,000.00	8,000.00	
教育发展基金	583,641.31	583,356.74	
平抑副食品价格基金	578,219.54	578,187.77	
城市堤防费	420,279.35	361,564.51	
房产税	4,478,558.36	3,973,781.19	
合计	12,964,554.31	11,506,195.35	/

上述税费的计缴标准详见附注（六）税项。

32、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	-1,804,389.58	
合计	-1,804,389.58	

33、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	-1,207,196.56	-53,108.90
处置长期股权投资产生的投资收益	57,604.60	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,047,577.24	4,758,721.42
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	0.00	4,671,212.12
合计	-102,014.72	9,376,824.64

(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的原因
武汉汉商人信置业有限公司	-1,207,196.56	-53,108.90	
合计	-1,207,196.56	-53,108.90	/

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

34、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	199,633.34	476,962.24
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	199,633.34	476,962.24

35、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	5,892,855.74	76,584,695.78
其中：固定资产处置利得	5,892,855.74	235,233.85
无形资产处置利得		76,349,461.93
债务重组利得	2,939,710.66	
政府补助	20,264,023.49	10,008,400.00
其他	88,934.28	408,452.81
合计	29,185,524.17	87,001,548.59

营业外收入本期较上期减少了 66.45%，主要是因为上年处置千步滩度假村项目取得收益 7635 万元所致。

36、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	178,015.69	850,844.87
其中：固定资产处置损失	178,015.69	850,844.87
非货币性资产交换损失		16,481.30
非常损失	47,488.00	380,000.00
盘亏	720,843.15	113,856.44
罚没支出	7.82	200.61
公益性捐赠支出	3,500.00	66,000.00
其他	366,526.09	457,414.88
合计	1,316,380.75	1,884,798.10

营业外支出本期较上期减少了 30.16%，主要是因为本期非常损失较上期减少所致。

37、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	5,404,150.01	26,845,991.72
递延所得税调整	-606,987.19	528,573.91
合计	4,797,162.82	27,374,565.63

38、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）
1. 会展中心财政补贴	10,000,000.00	10,000,000.00	
2. 中博会办展项目补贴	9,633,000.00		
3. 税费减免	631,023.49		
合计	20,264,023.49	10,000,000.00	/

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

项目	本年每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.03	0.23
稀释每股收益	0.03	0.23

本年相关计算过程如下：

基本每股收益=5,567,271.11 ÷ 174,575,386.00=0.03

稀释每股收益=5,567,271.11 ÷ 174,575,386.00=0.03

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 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。

40、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
其中：价值较大的项目	
武汉君友置业投资管理有限公司	18,000,000.00
华天建设股份有限公司	5,200,000.00
湖北京华房地产开发有限公司	5,000,000.00
武汉国际会展中心补贴收入	9,633,000.00
其他	579,008.05
合计	38,412,008.05

(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
其中：价值较大的项目	
汉阳区财政局	23,000,000.00
水电费	19,612,283.04
武汉汉商人信置业有限公司	12,000,000.00
修理费	6,120,945.92
武汉英德置业有限公司	6,000,000.00
广告费	4,941,339.42
差旅费	2,701,858.42
业务招待费	1,916,291.24
武汉国际会展中心职工持股会	1,501,100.00
中介费用	642,659.00
保洁费	846,482.00
保险费	114,976.70
其他	16,351,337.55
合计	95,749,273.29

(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
其中：利息收入	942,231.11
合计	942,231.11

(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
其中：银行手续费	2,380,888.65
合计	2,380,888.65

41、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	2,352,327.61	31,849,570.33
加：资产减值准备	199,633.34	476,962.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,719,500.23	41,162,083.36
无形资产摊销	1,602,057.77	2,973,284.75
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）	-4,993,177.63	-75,733,850.91
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）	1,804,389.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	32,495,288.53	36,608,584.02
投资损失（收益以“-”号填列）	102,014.72	-9,376,824.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-407,004.36	382,964.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-207,248.76	-456,137.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,138,390.20	5,402,640.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,206,942.87	-27,298,016.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,343,983.25	45,500,035.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,255,245.11	51,491,296.25
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	79,938,331.61	155,023,368.17
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	-75,085,036.56	67,473,325.97

(八) 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	6,337,396.43		40,352.19		6,972,304.40		39,757.80	
合计	6,337,396.43	/	40,352.19	/	6,972,304.40	/	39,757.80	/

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	6,117,396.43	96.53	18,352.19	6,571,434.40	94.25	19,714.30
一至二年				400,870.00	5.75	20,043.50
二至三年	220,000.00	3.47	22,000.00			
合计	6,337,396.43	100.00	40,352.19	6,972,304.40	100.00	39,757.80

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

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。

(3) 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	47.34
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	往来单位	1,295,887.14	2008 年	20.45
恒纬光电科技	往来单位	392,113.09	2008 年	6.19
群光实业(武汉)有限公司	往来单位	170,520.51	2008 年	2.69
武汉其可机电设备有限公司	往来单位	170,000.00	2007 年	2.68
合计	/	5,028,520.74	/	79.35

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	252,495,594.63		1,004,571.99		226,280,880.94		787,534.22	
合计	252,495,594.63	/	1,004,571.99	/	226,280,880.94	/	787,534.22	/

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	246,433,235.42	97.60	38,163.53	216,798,772.59	95.81	1,069.25
一至二年	240,422.57	0.10	12,021.13	5,399,711.37	2.39	269,985.57
二至三年	2,100,000.00	0.83	210,000.00	3,000,000.00	1.32	300,000.00
三年以上	3,721,936.64	1.47	744,387.33	1,082,396.98	0.48	216,479.40
合计	252,495,594.63	100.00	1,004,571.99	226,280,880.94	100.00	787,534.22

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

(3) 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	189,682,562.40	2008 年	75.12
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	43,355,857.57	2008 年	17.17
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	12,000,000.00	2008 年	4.75
武汉华镒集团股份有限公司	往来单位	2,820,000.00	2005 年	1.12
中国人寿保险武汉桥口公司	往来单位	1,900,000.00	2006 年	0.75
合计	/	249,758,419.97	/	98.91

(4) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	189,682,562.40	75.12
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	43,355,857.57	17.17
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	12,000,000.00	4.75
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	子公司	673,637.65	0.27
合计	/	245,712,057.62	97.31

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				
安琪儿股份	240,000.00	240,000.00		240,000.00			0.22	0.22
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	5,692,657.78		5,692,657.78			100.00	100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			53.10	53.10
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			90.91	90.91
武汉汉福超市有限公司	10,000,696.18	10,000,696.18	-10,000,696.18					
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			
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	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

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				50.00	50.00
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	1,043,814.66	-48,287.86	995,526.80				50.00	50.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00							24.50	24.50

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	499,431,637.29	464,680,134.65
其他业务收入	41,544,422.30	38,936,272.52
合计	540,976,059.59	503,616,407.17

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	-48,287.86	-2,124.35
处置交易性金融资产取得的投资收益	955,073.10	4,438,393.06
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		4,671,212.12
其它	57,604.60	
合计	964,389.84	9,107,480.83

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	13,530,670.92	52,472,362.43
加：资产减值准备	194,040.16	296,225.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,583,754.08	17,094,106.93
无形资产摊销	308,954.32	1,680,181.30
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）	-4,990,609.29	-75,739,065.81
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）	1,804,389.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	14,528,231.24	17,690,570.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-964,389.84	-9,107,480.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-413,304.36	389,264.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-145,356.69	-438,562.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,575,956.61	4,849,416.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,280,124.59	-28,735,082.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,480,307.27	32,164,412.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,748,095.13	12,616,348.34
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	69,897,880.33	145,064,645.08
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	-75,166,764.75	68,648,713.77

(九) 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	关联关系	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监督管理委员会办公室	控股股东	行政事业单位	汉阳大道596号	冯学凯			25.44	25.44		70718477-1

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
(1) 武汉市汉商集团旅业有限公司	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	5,693,000	100	100	93123951-1
(2) 武汉国际会展中心股份有限公司	股份公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	张宪华	主办会议、展览等	226,000,000	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	90.00	90.00	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	90.91	90.91	78199215-2
(5) 武汉汉元物业管理公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	彭专生	物业管理	500,000	100.00	100.00	68230980-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 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	5,180	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、销售运动系列产品及运动休闲服饰	300	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	189,129,731.55	139,353,391.88	49,776,339.67		-2,414,393.12

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	是否经履行完毕
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	1,100	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	12,000	2008年12月30日~2009年12月30日	否

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉汉商人信置业有限公司	武汉汉商人信置业有限公司进行汉商银座开发, 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。	出售	评估价	7,010,546.27	100		

(3) 其他关联交易

关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额	
	本年	上期
其他应收款:		
武汉汉商人信置业有限公司	12,000,000.00	
合 计	12,000,000.00	

(十) 股份支付:

无

(十一) 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。

(十二) 承诺事项:

本报告期内无需披露的承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项:

本公司控股子公司武汉国际会展中心召开董事会会议, 根据会展中心展馆建设结构和使用效能的特点, 决定自2009年1月1日起将会展中心主楼折旧年限由45年变更为60年。

(十四) 其他重要事项:

本报告期内无需披露的其他重大事项。

(十五) 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	5,772,444.65
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,264,023.49
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	181,061.38
债务重组损益	2,939,710.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,049,430.78
少数股东权益影响额	-9,199,646.40
所得税影响额	-1,928,993.81
合计	16,979,169.19

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	1.19	1.19	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.44	-2.44	-0.07	

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	5,567,271.11	40,373,300.45	465,244,844.53	470,812,115.64

十二、备查文件目录

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

董事长：张宪华
武汉市汉商集团股份有限公司
2009 年 3 月 20 日

武汉市汉商集团股份有限公司独立董事 对公司对外担保情况的独立意见

根据《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，作为独立董事，我们针对公司对外担保情况，发表独立意见如下：

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）的有关规定，在对有关情况调查了解，并听取公司经理层有关人员意见的基础上，就公司累计和当期对外担保情况，执行相关文件规定情况进行了检查。公司2008年度没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、非法人单位或个人提供担保，不存在违规担保情况。公司能够遵守相关法律法规的规定，审慎对待和处理对外担保事项。

独立董事：魏祥发 夏成才 莫洪宪

2009年3月18日