

武汉市汉商集团股份有限公司

600774

2009 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.....	12
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.....	79

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)

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

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。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

注册地址	湖北省武汉市汉阳大道 134 号
注册地址的邮政编码	430050
办公地址	湖北省武汉市汉阳大道 134 号
办公地址的邮政编码	430050
公司国际互联网网址	http://www.hs600774.com
电子信箱	hsjt@public.wh.hb.cn

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1990 年 4 月 20 日	
公司首次注册登记地点	湖北省武汉市汉阳大道 134 号	
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 9 日
	公司变更注册登记地点	湖北省武汉市汉阳大道 134 号
	企业法人营业执照注册号	420100000117789
	税务登记号码	国税鄂字 420105177918415
	组织机构代码	17791841-5
公司聘请的会计师事务所名称	武汉众环会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的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	-22,425,998.84
利润总额	9,382,885.74
归属于上市公司股东的净利润	4,446,481.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,018,086.17
经营活动产生的现金流量净额	54,454,356.84

(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	2,790,136.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,783,272.61
债务重组损益	30,000,000.00
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	887,163.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,378.34
所得税影响额	-1,525,940.60
少数股东权益影响额（税后）	-14,054,686.84
合计	20,464,567.30

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
营业收入	623,728,227.32	592,939,368.42	5.19	551,034,055.49
利润总额	9,382,885.74	7,149,490.43	31.24	59,224,135.96
归属于上市公司股东的净利润	4,446,481.13	5,567,271.11	-20.13	40,373,300.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,018,086.17	-53,488,960.16	不适用	-18,682,930.82
经营活动产生的现金流量净额	54,454,356.84	21,255,245.11	156.19	51,491,296.25
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,502,074,766.41	1,485,493,719.86	1.12	1,472,848,116.33
所有者权益(或股东权益)	475,258,596.77	470,812,115.64	0.94	465,244,844.53

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.03	0.03	0	0.23
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.03	0	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.07	-0.07	0	-0.11
加权平均净资产收益率(%)	1.19	1.19	增加 0 个百分点	9.06
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.44	-2.44	增加 0 个百分点	-4.19
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.31	0.12	158.33	0.29
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.72	2.70	0.74	2.67

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	56,002,542	32.08				-53,283,764	-53,283,764	2,718,778	1.56
1、国家持股	44,402,955	25.44				-44,402,955	-44,402,955		
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,599,587	6.64				-8,880,809	-8,880,809	2,718,778	1.56
其中：境内非国有法人持股	11,599,587	6.64				-8,880,809	-8,880,809	2,718,778	1.56
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	118,572,844	67.92				53,283,764	53,283,764	171,856,608	98.44
1、人民币普通股	118,572,844	67.92				53,283,764	53,283,764	171,856,608	98.44
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	174,575,386	100						174,575,386	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	444,029.55	46,249,477	1,846,522	0		2009年5月25日
中国华融资产管理公司	8,870,400	7,023,878	-1,846,522	0		2009年12月25日
上海南汇东鸿汽车运输有限公司	10,409	10,409	0	0		2009年12月25日
合计	532,837.64	532,837.64	0	0	/	/

(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				24,692 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	国家	26.50	46,259,886	1,846,522	0	0
中国华融资产管理公司	其他	4.02	7,023,878	-1,846,522	0	0
交通银行股份有限公司湖北省分行	其他	2.35	4,100,000	-2,923,877	0	0
天泽控股有限公司	其他	1.09	1,909,846	0	739,200	0
阎志	其他	1.00	1,750,000	1,750,000	0	0
武汉国际租赁公司	其他	0.88	1,537,536	0	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	0	0	0
武汉华中电力实业发展有限公司	其他	0.67	1,170,646	0	0	0
武汉君友置业投资管理有限公司	其他	0.66	1,154,235	0	0	0
北京市扬轩贸易有限责任公司	其他	0.64	1,117,017	1,117,017	1,117,017	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		股份种类及数量			
武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会办公室	46,259,886		人民币普通股			
中国华融资产管理公司	7,023,878		人民币普通股			
交通银行股份有限公司湖北省分行	4,100,000		人民币普通股			
阎志	1,750,000		人民币普通股			
天泽控股有限公司	1,170,646		人民币普通股			
中国五环化学工程公司	1,170,646		人民币普通股			
武汉华中电力实业发展有限公司	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			
北京市扬轩贸易有限责任公司	1,117,017		人民币普通股			
郑丽群	604,276		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	武汉国际租赁公司	1,537,536	2007年5月23日	1,537,536	被垫付对价的股东在办理其持有的股份上市流通时,应向武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会(区国资办)偿还所垫付的股份,并取得区国资办的同意后,由汉商集团董事会向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请
2	天泽控股有限公司	739,200	2007年5月23日	739,200	
3	武汉市汉阳区保险公司	295,680	2007年5月23日	295,680	
4	丰顺县物资贸易中心	59,136	2007年5月23日	59,136	
5	武汉市洪山区珞科新技术研究所	50,266	2007年5月23日	50,266	
6	上海奉康贸易有限公司	36,960	2007年5月23日	36,960	
上述股东关联关系或一致行动人的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

截至报告期末,武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会(区国资办)持有汉商集团股份 46,259,886 股,因股权分置改革时为部分股东代垫支付对价,尚有 565,960 股未被偿还,区国资办实际应持股份为 46,825,846 股,占公司总股本的 26.82%。

(2) 控股股东情况

○ 法人

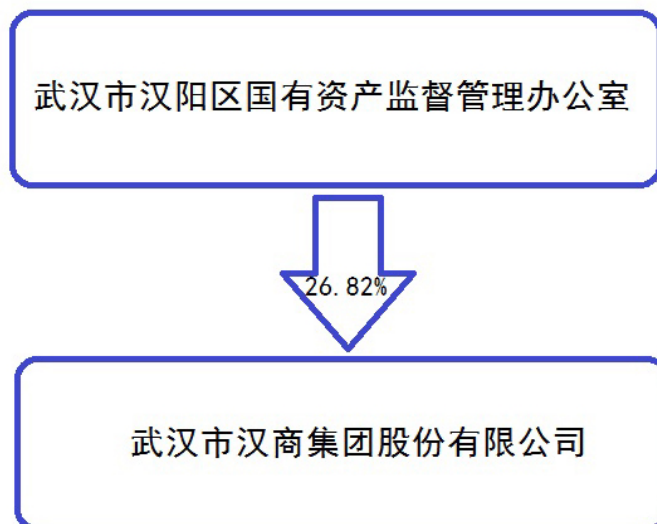
单位:元 币种:人民币

名称	武汉市汉阳区国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	冯学凯
主要经营业务或管理活动	国有资产管理

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张宪华	董事长	男	55	2007年4月26日	2010年4月25日	54,368	54,368		18	否
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	56	2007年4月26日	2010年4月25日	33,981	33,981		10	否
麻建雄	董事兼总经理	男	55	2007年4月26日	2010年4月25日	33,981	33,981		10	否
张晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	52	2007年4月26日	2010年4月25日	33,981	33,981		10	否
文晓钢	董事	男	44	2007年4月26日	2010年4月25日					否
魏祥发	独立董事	男	72	2007年4月26日	2010年4月25日				1.8	否
夏成才	独立董事	男	60	2007年4月26日	2010年4月25日				1.8	否
莫洪宪	独立董事	女	55	2007年4月26日	2010年4月25日				1.8	否
戎热群	董事	女	51	2007年4月26日	2010年4月25日	4,000	4,000			是
杨汉生	监事会主席	男	51	2007年3月8日	2010年3月7日	6,795	6,795		7	否
荆汝辉	监事	男	53	2007年4月26日	2010年4月25日					否
朱大星	监事	男	55	2007年4月26日	2010年4月25日					是
张民钢	监事	男	51	2007年3月8日	2010年3月7日				3.5	否
姚贤华	副总经理	男	55	2007年4月26日	2010年4月25日	33,981	33,981		8	否
黄守长	副总经理	男	53	2007年4月26日	2010年4月25日	33,981	33,981		8	否
杨芳	副总经理	女	42	2009年3月20日	2010年4月25日				6	否
俞少兰	副总经理	女	56	2009年3月20日	2010年4月25日				6	否
合计	/	/	/	/	/	235,068	235,068	/	91.9	/

张宪华：汉商集团董事长、党委副书记。

魏汉华：汉商集团副董事长、党委书记。

麻建雄：汉商集团董事，总经理，党委委员。

张晴：汉商集团董事、董事会秘书、常务副总经理、总会计师、党委委员。

文晓钢：中国工商银行武汉市汉阳区支行行长。

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。

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。

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。

戎热群：工商银行市分行商业信贷处、营业部信贷管理处任信贷科长等职务。

杨汉生：汉商集团党委副书记、纪委书记、工会主席。

荆汝辉：武汉方正会计师事务所主任。

朱大星：交通银行武汉分行风险监控部高级经理。

张民钢：汉商集团人事劳资部长兼部室党支部书记。

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。

黄守长：汉商集团副总经理、党委委员，1999 年兼任汉阳商场总经理。

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

俞少兰：汉商集团总经理助理、21 购物中心总经理。

(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
朱大星	交通银行武汉市分行	风险监控部高级经理			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

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

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨 芳	副总经理	聘任	董事会聘任
俞少兰	副总经理	聘任	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,972
公司需承担费用的离退休职工人数	1,154
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
经营人员	1,572
技术人员	214
行管人员	186
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以上	340
中专	237

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

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张宪华		5	3	2	0	0	否
魏汉华		5	3	2	0	0	否
麻建雄		5	3	2	0	0	否
张 晴		5	3	2	0	0	否
文晓钢		5	3	2	0	0	否
魏祥发	是	5	3	2	0	0	否
夏成才	是	5	3	2	0	0	否
莫洪宪	是	5	2	2	1	0	否
戎热群		5	3	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司已经建立《独立董事工作细则》、《独立董事年报工作制度》等独立董事相关工作制度，对公司独立董事应履行的责任和义务及在公司年报编制和披露过程中与公司的沟通工作等方面进行了规定。

公司独立董事自任职以来，严格按照有关法律、法规、规范性文件和公司《独立董事工作细则》等要求，积极咨询、了解公司经营情况，通过出席股东大会、董事会和董事会各专业委员会会议，认真履行职责，以其专业知识和经验对公司的经营决策和规范运作提出了建设性意见，并对公司资金占用、关联交易、高管人员聘用等重要事项发表了独立、专项意见。独立董事勤勉尽责，独立、有效行使了职责，保障了董事会决策的科学性，促进了董事会建设和公司的规范运作及发展，切实维护了公司及广大中小投资者的利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依照《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》以及相关法律法规和规范性文件，制定本企业的内部控制制度并组织实施。内部控制要求达到的基本目标是提高公司经营的效率与效果，保证公司战略目标和经营目标的实现；增强公司财务报告和信息披露的可靠性；确保公司经营业务合法合规，公司财产安全完整。形成规范的管理体系，确保各项工作有章可循。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司内控制度包括货币资金管理环节、采购及付款环节、存货管理环节、销货及收款环节、固定资产管理环节、关联交易环节、担保环节、融资环节、投资环节、内部审计环节、人事管理环节等。还贯穿于经营活动各环节之中的各项管理制度：即印章使用管理、票据领用管理、预算管理、资产管理、质量管理、职务授权及代理制度、定期沟通制度、信息披露管理制度、对附属公司的管理制度及计算机信息系统管理制度等。
内部控制检查监督部门的设置情况	本公司设立了董事会审计委员会负责审查公司的内控制度，设立审计监察部作为审计委员会的日常办事机构，具体承担内部控制审计监督的相关职责。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》及《企业内部控制基本规范》要求，各部门根据各自的职责范围、权限和 workflows，相互配合，相互制约。结合本企业的实际情况，开展内控评价工作。对内部控制设计与运行的有效性进行综合评估，涵盖公司及其所属单位的各种业务和事项。对于在检查监督工作中发现的问题，各相关单位及时整改。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会通过下设的审计监察部对公司内部控制进行检查，审计委员会定期听取审计监察部内控检查工作报告，对内控体系日常运行情况进行监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	本公司设立了计划财务部，明确了机构职能和岗位职责，并根据《企业会计准则》等相关政策、法律、法规，建立了较为完善的财务管理及会计核算制度体系，涵盖了预算管理、现金及银行存款管理、财务支出审批、支票管理、发票管理、固定资产与低值易耗品管理、会计档案管理、会计科目的设置和运用、投资测算等各方面。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期内，本公司未发现在内部控制设计或执行方面的大缺陷。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

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

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

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
2008 年度	2009 年 4 月 15 日	中国证券报、上海证券报	2009 年 4 月 16 日

公司 2008 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 2008 年年度报告及摘要；
- 2、公司董事会 2008 年度工作报告；
- 3、公司监事会 2008 年度工作报告；
- 4、公司独立董事 2008 年度述职报告；

- 5、公司 2008 年度财务决算报告；
- 6、2008 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

2009 年公司努力克服金融危机带来的不利影响，坚定信心、敢于突破、勇于创新，零售业、会展业、地产业、婚庆旅游业竞相发展。

集团公司全年实现营业收入 6.24 亿元，利润总额 980 万元，上缴税收 3416 万元，再次入围中国服务业企业 500 强和武汉百强企业第 32 位。

(1)、零售业紧紧围绕店面、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。全年销售收入 5.59 亿元，同比增长 3.33%。

①、汉阳商场在汉商银座建设、商圈竞争加剧以及自身经营设施老化等多重困难考验下，正视困难，主动应对，采取有效举措稳定经营，保持了钟家村商圈的主导地位。全年实现营业收入 1.48 亿元，经营利润 668.99 万元，同比略有下降。

汉阳商场紧扣“增量、提升”两个关键点，继续在局部整合、品牌优化、经营促销和精细化管理上做文章。通过抓关键点，店堂调整出新出彩。一楼楼面地砖更换一新，店堂通透大气。三楼针织内衣区实施全新装修，全方位提档升级。五楼整体布局重构，形成儿童家居大卖场。地下一层采取经营转向，打造“名烟酒城”，成为武汉同类百货店中专营名烟名酒的最大卖场。形象提升带动品牌引进，55 个品牌全新亮相。利用各大节日和双休日全力制造消费热点，丰富多彩的营销活动为经营推波助澜，“满减送券”成为汉阳商场最具特色的促销卖点。科学管理，节能降耗，实施设备更新改造，全年节约电费达 50 万元。着眼于新老商场的对接，汉阳商场提前筹划新商场的经营定位、品牌储备及招商宣传，初步形成了一整套规划布局方案及品牌招商目录，为新商场的开业做好准备。

②、21 购物中心八期扩建完工，新增经营面积 2.5 万平方米，做到了当年决策、当年设计、当年建设、当年运营、当年创效。通过规模扩增、品牌提级和形象提升，成为引领王家湾商圈的旗帜。扩建过程中，基建与招商同步开展，调整和搬迁协同进行，重划区域、重构品牌、重组品类，重塑形象。综合商品下一楼，二楼是 2 万平方米超大规模的服装锦绣城，三楼为男之都，家居用品上四楼，五楼的餐饮店中店正在建设之中。全新亮相的 21 购物中心在经营规模、商品档次、经营环境、整体功能上实现了质的提升，进一步巩固了在王家湾商圈的主导和引领地位。新引进的 124 个品牌为经营注入了新的活力，苏宁电器的引进填补了经营品类的空白，电信业三大巨头同店经营打破了市场惯例。家居整体搬迁后，在稳定现有经营的基础上，积极筹备全新的家居生活馆。

全年实现营业收入 2.47 亿元，同比增长 12.27%，经营利润 2781 万元，同比增长 0.4%。

③、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。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。致力于求新求变，淘汰一批不适应市场需求的专柜，有针对性地引进了有竞争力的新品。以重点品牌为突破口带动销售整体上扬，过百万的经营大户达 30 余个。通过改扩建，地下一层增加营业面积 1500 平方米，并开辟出 4500 平方米的地下二层“品牌特惠店”。引进鞋类品牌 24 个、服装品牌 28 个，品牌低价的经营特色深受消费者欢迎。

全年实现营业收入 7891 万元，经营利润 1379 万元，同比分别增长 12.33%、7.48%。

(2)、会展中心发挥其地段和场馆优势，盘活现有资源，完善功能配套，调整经营范围，形成展览展示、商务会议、广场活动、购物休闲各具特色的“四个中心”，继续领跑武汉会展业，综合创效能力在全国同类展馆中名列前茅。会展中心全年共计主办、承办、协办各类展会 123 场次，会展业综合收入 5161 万元，比同期增长 15.43%。

①、展览业务拓宽创收空间。由于受金融危机冲击，部分展会规模缩水甚至撤销，导致计划缺口达 500 万元。针对这一不利形势，展览公司加大各类展会的引进力度，深挖经营潜能，着力提升每个展会的综合创收水平和服务质量。全年新引进展会 16 个，不仅有效弥补了计划缺口，而且增加连带收入 238 万元。其中，“香港时尚购物展”影响大、人气旺、效果好，实现综合收入 188 万元，超以往同规格展览收入一倍多，为全年单个展会收入之最。“华创会”的承办工作获组委会专门致函肯定。积极探索自办展新思路，首届“婚博会”成为本土培育的品牌展会，吸引江苏、广东、浙江等一线地区展商，在经营淡季创收 37 万元，取得了经济效益和社会效益的双丰收。

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，在稳定老客户和已有项目的同时，积极引进高规格、大规模的会议活动。全年共开发、承办各类会议 550 场次。承接

的“第十三届世界湖泊大会”是中心开业来第一个真正的世界性大会，创收 350 余万元。作为重要配套设施，武展商务酒店通过审核验收后正式对外营业，先后承担了 10 余场大型会议活动的住宿接待任务。望鹤酒家经过紧张筹备，于 5 月下旬开业。至年底，累计承办各类婚宴、企业宴会近 30 场，实现当年盈利。其中承接“世界湖泊大会”4000 人次的自助餐收入 32 万元，承接“银鹭经销商大会”宴会业务创利 20 万元。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，呈现出品牌化、规模化、系列化、多元化的趋势，全年广场活动达 180 余场次。加强广场东西商亭的招商管理，形成了东侧特色小吃一条街，西侧房地产形象展示一条街的经营模式，年创收 100 余万元。改造西下沉式广场，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。提高墙面广告单价，开发灯杆刀旗广告，新增灯箱广告位近 400 平方米。及时恢复西停车场的对外营业，科学管理提高停车率，并将商业广告发布机构、汽车驾校、洗车项目等引入地下停车场，全年停车收入较同期增幅高达 56%。综合公司经营业绩创历史新高，提前 2 个月完成全年经营计划，在集团公司各部门中抢得头筹。

(3)、地产业建设大力推进。集团公司突出抓好汉商银座和 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。以安全施工、文明施工为前提，完善各类建设手续，加速地点建设和资金回笼，项目整体推进有条不紊。一是继续做好拆迁户的工作。耐心细致地对拆迁户进行政策宣传和解释答疑，妥善处理拆迁纠纷，营造良好的施工环境。二是加紧办理工程建设所需的有关手续。积极协调与城管、环保、规划、房产等部门的关系，争取政策支持，及时取得规划许可证、施工许可证、商品房预售许可证三大证。三是合理组织施工，工程进展迅速。圆满完成了 A、B、C 栋的主体结构封顶和 50%的砌体施工，D、F 栋的主体结构封顶，E 栋的三层结构施工，以及地下室的施工。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。市政府将银座工程作为样板工程向全市推广。五是招商、营销势头火爆。制定了《招商执行方案》、《商业运营管理方案》等相关规章制度，实行规范化运作。招商引进主力店两家，与 70 余家次主力店达成合作意向。D 栋公寓和商铺成功开盘，380 套公寓于年内全部销售完毕，商铺也已基本售出。六是融资及销售回款顺利，为项目整体推进提供了资金保障。

②、21 购物中心商业地产项目（未来大厦）正式启动。该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。为确保工程顺利开工，各项前期筹备工作加紧进行。经过与施工单位多次论证，确定了基坑支护的最佳方案，试桩的检测任务顺利完成。项目的规划设计条件得到了规划部门认可，并进行了公示。项目规划总平面图和一期总平面图通过了规划局审批，园林、人防、地质、环保、消防等部门的报建申请也已通过审核，为力争 2010 年春节后项目破土动工奠定了基础。

(4)、婚庆、旅游、外贸、无店铺等经营稳步发展。

武汉婚纱照材城实施向外延伸，新开扬子街店，形成“一店跨三街，商场联展场”的经营格局，全力创办全国大型婚庆市场。咸宁温泉山庄进一步彰显“纯正、精致、品位”的经营特色，充分彰显“养生温泉、环抱森林”的经营理念，推出中药养生汤浴、鱼医生汤浴、日光浴等新项目，突出“华中第一汤”的温泉品牌，被当地政府列为温泉经营重点企业。武展商务酒店通过消防验收，走上经营正轨。物业公司以打造“汉商物业”品牌为己任，竭尽全力搞好物业招商、管理和服务，赢得了客户信赖。

(5)、经营中存在的不足：公司规模不够强大，销售总量和盈利水平不够高，自营能力不够强，发展中的一些难题有待破解，科学管理水平仍需提高等等，都需要我们进一步加以解决。

(6)、公司资产构成同比发生重大变动及主要影响因素

①、交易性金融资产本期末 162.71 万元，同比增长 102.65%，系期末交易性权益工具投资公允价值上升 70 万元所致；

②、应收账款本期末 364.01 万元，同比下降 42.22%，主要系本年公司现款销售业务增加，销售回款及时所致；

③、预付账款本期末 4232.78 万元，同比增长 96.15%，主要是本期扩大了家电代理经营规范，年末新增预付购货量 17,680,121.31 元所致；

④、其他应收款本期末 1426.77 万元，同比下降 44.96%，为本年收回合营企业武汉汉商人信置业有限公司借款及往来款 9,797,100.00 元所致；

⑤、在建工程本期末 3940.70 万元，同比增长 35.95%，主要是 21 世纪购物中心自营扩建工程增加投入所致；

⑥、长期借款本期末 8500 万元，同比增长 100%，主要增加了中信银行和光大银行长期贷款；

⑦、应付票据本期末 3900 万元，比同期增长 85.71%，由于本期扩大了家电代理经营规模，且家电购进都以商业票据结算；

(7)、影响公司损益的主要因素

①、报告期财务费用 2761.10 万元，同比下降 15.03%，主要系今年偿还了部分贷款，减少利息；

②、报告期资产减值损失 45.93 万元，同比增长 130.09%，主要系本期计提坏账准备增加；

③、报告期公允价值变动净收益 70 万元，同比增长 138.79%，主要系投资的交易性金融资产公允价值上升所致；

④、报告期投资收益为-302.94 万元，同比下降 2869.54%，主要为合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期的净利润较上期下降了 513.75 万元，导致公司本期按权益法核算的投资收益下降。

(8)、现金流量分析

①、报告期经营活动产生的现金流量净额 5445.44 万元，同比增长 156.19%，由于本期商品销售收入及会展收入增加所致；

②、报告期收回投资收到的现金 173.07 万元，同比下降 85.14%，主要系去年收回了汉福超市投资款 1000 万元；

③、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期为 1607.30 万元，同比增长 1019.11%，主要是本期武汉汉商人信置业有限公司对本公司部分经营门店及设备房屋拆迁，一次性补偿公司货币资金 1300 万元所致；

④、分配股利、利润或偿付利息支付的现金本期 2051.49 万元，同比下降 47.01%，主要系同期偿付工行所欠利息金额较大；

⑤、筹资活动产生的现金流量净额-184.83 万元，同比净流出减少 94.82%，主要系本期新增银行贷款所致。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、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. 商品销售业务	558,554,408.72	424,288,888.43	24.04	3.25	2.77	增加 0.35 个百分点
2. 会展业务	51,614,194.92	4,766,484.21	90.77	15.44	131.10	减少 4.62 个百分点
3. 旅游业务	8,106,392.51	1,379,689.18	82.98	11.76	3.31	增加 1.39 个百分点
4. 酒店业务	4,476,417.19	2,171,137.34	51.50			

公司没有分产品的业务。

(2) 主营业务分地区情况

公司以商品零售为主，主要客户为湖北地区消费者。

2、对公司未来发展的展望

(1)、所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

零售业受益于宏观经济增长、居民收入水平提高、城市化及消费者消费理念的转变，加上国家一系列刺激消费的措施，预计零售业将持续平稳增长，在国民经济中的地位和作用将大大提高。

公司的几大商场均处于市级商圈的中心地段，周边各种经营业态纷纷进入，抢占市场。公司主动应对，利用资源优势，不断扩大经营规模，形成扎堆效应，提升公司品牌，竞争实力不断增强。

(2)、新年度的经营计划

实现商业营业收入 7.67 亿元；会展收入确保 6450 万元；旅游业营业收入 1190 万元。

(3)、主要工作任务和措施

2010 年，围绕“三圈一心”（钟家村商圈、王家湾商圈、江汉路商圈、武汉国际会展中心）的优质资源，加强集团公司零售业、会展业、地产业、婚庆旅游业的经营互动，以提质增效为主攻方向，着力推进项目建设，着力提升经营形象和品质，着力扩大销售总量，着力提升自营能力，着力创新经营模式，采取延伸、复制、拓新三种方式推动企业快速做大做强，构筑以复合为特色的核心竞争力，为集团公司新一轮的发展和更长远的持续发展打下良好的基础。

①、努力在商业地产项目的开发上有新的突破，构筑集团公司新的核心竞争力

抓住汉阳区大发展大开发的历史性机遇，利用好区委区政府对集团公司的支持和注入资产的项目储备，发挥集团公司资源独特、资产优良、资金充裕的优势，加大项目开发力度，加快项目建设进程，确保策划项目早启动，启动项目早建成，建成项目早见效，使汉商形成“商业带地产，地产促商业”的良性发展格局，形成有汉商特色的核心竞争力。主要强推“四大项目”，即完工一个项目，开工一个项目，准备一个项目，储备一个项目。

I、建成“汉商银座”项目并投入运营。年初全部完成正负零工程，D 栋酒店式公寓 3 月封顶，E 栋写字楼主体结构年内封顶，F 栋中心商业楼和地下两层停车场，确保国庆节前竣工开业；完成各项设施设备及各项配套、卖场装修，周边环境、通道、绿化、水电汽等工程。强化项目的宣传和招商，落实万达影城、沃尔玛等主力店的引进落户。妥善做好 425 户拆迁户的房屋移交，确保平稳过渡。

II、启动汉商银座西区开发。以在建的汉商银座为依托、以知音饭店为基点，以地铁 4 号线建设为契机，强力推进知音饭店、原区妇幼及二门诊开发，与在建的汉商银座联袂一体，东西呼应，横跨钟家村，融入知音文化、归元文化、新区建设、过江大桥、地铁等多种重要元素，建成武汉一流的摩尔城，集聚总部经济和高端服务，打造地标意义的城市商业亮点，推动钟家村一带成为繁华商业服务区。该项目总规划占地 65 亩，主要用于商业和金融，集购物、休闲、娱乐、餐饮、酒店、写字楼、公寓楼、住宅楼于一体。该项目力争年内整体规划方案获批，启动一期工程拆迁。

III、继续推进 21 购物中心扩建。上半年启动主体形象楼工程，开设高档品牌店，着力壮大规模，扩大优势，丰富业态，进一步增强集聚力和辐射力，真正成为王家湾商圈的领跑者，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。

IV、着手开发两大新的商业地产项目。响应市区加快四新生态城建设的重大决策，利用武汉博览中心建设对周边开发的带动效应，参与四新片经济适用房开发，集住宅和社区商业于一体，本着尊重环境、崇尚自然、关注人性的宗旨，塑造闹中取静、自然优美、舒适便捷的怡然栖息之地。启动汉阳区委党校原址地产开发，建成与锦绣长江相望，与鹦鹉洲长江大桥工程相配套的高档住宅区。结合汉阳滨江路的修建，杨泗仓库要提升地产价值，开发引进商业项目，由仓租地产向商业地产转型。

②、努力在销售总量和经营品质上有新的突破，提升零售业的市场占有率和赢利能力

I、提升营销宣传的整体策划水平。大力宣传集团公司的资产资源优势和经营实力，统一集团公司的形象标识，特别是要利用汉商银座商场建成开业的契机，通过多种形式，掀起宣传高潮。整合营销要素和资源，注重各商场内的卖场联动，三大商场联动，公司内几大产业的联动；注重营销活动的承前启后和相互关照；深入研究品牌、研究对手、研究厂商、做到信息互通、反馈迅速、有的放矢，增强营销的煽动性、及时性和实效性。开发完善 VIP 客户管理系统，下达三大商场 VIP 年新增计划目标，锁定忠实顾客群。做好节日促销，抓住各种节日特点，精心设计节日主题，营造节日促销氛围。

II、提升优质品牌的招商水平。品牌是重要的商业资源，市场之争实质是品牌之争。对流行时尚品牌要具有敏锐的洞察力、超前的预测力、准确的判断力，把握时尚前沿，抓住主流客户群，引进有市场竞争力、成熟度高的品牌，重点锁定市场一线知名品牌和流行时尚的国际国内大品牌，借助强势品牌的号召力，扩大影响力和吸引力。巩固与供应商互利双赢的战略同盟，不断提升合作层次。

III、提升经营现场和服务管理水平。经营现场和服务是百货店展现在消费者眼前的第一道风景。注重细节管理，重视经营现场和服务过程中与顾客购物有关的各个接触点，充分调动经营现场的声光味、点线面、物景色，给顾客以时代感、舒适感，制造富有活力和吸引力的店面氛围。完善接待规范、专柜管理、迎宾送宾、会员卡、柜台纪律、广播音响、着装形象、管理巡查、收银台以及店面保洁等全过程、全方位的服务管理。

IV、提升自营业务的拓展水平。充分发挥集团公司“资源优势、形象优势、品牌优势、资金优势”，按照“出特色、创品牌、控风险、共担责、出效益”的总体要求，采取集团公司自主经营和合作经营

两种方式，吸收相关责任人出资，实施风险抵押办法，明确各方责、权、利、义务、盈亏和分配方式。要以机制转换为重点，以优质品牌代理为途径，通过典型引路、示范带动的办法，推动集团公司的自营业务由点向面全面推开，放大大营业务的规模和效益，构筑集团公司新的核心竞争力。各经营公司要组织专人成立专班，深入开展市场调查，选定适合市场需求、知名度高、市场竞争力强、发展前景广的商品开展区域总代理，切实掌握营销主动权。

③、努力在扩大承办展、创新自办展上有新的突破，提升会展业的综合创效能力

围绕打造国内领先、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的目标，搞活经营，细化管理，完善配套，强化功能，全力提升创效能力。寻找利润增长点，从场地资源的开发利用上找利润，从完善配套功能上找利润，从经营服务管理内涵的提升上找利润，实现保费用、保利息、保折旧“三保”的目标。

④、努力在发挥资源优势上有新的突破，提升婚庆、旅游、外贸的市场拓展能力

武汉婚纱照材城发挥“一店跨三街，商场联展场”的优势，向内挖潜提升，向外延伸发展，确立华中地区最大婚庆消费集散地，实现赢利能力翻番目标。

咸宁温泉山庄适应新的竞争形势，变压力为动力，突出纯正、精致、品位、养生的温泉特色，彰显“养生温泉、环抱森林”的温泉品牌，发挥优势，降低费用，确保盈利。提升服务和管理水平，落实“抓住每一天，接好每一位”的理念，开展精细服务、延伸服务、多功能服务和管家服务。实施低成本运营，控制总体运营和水保质费用。加强营销推广，扩大团队和会议业务，使平时变假日，淡季变旺季。

客户服务中心要制定激励机制，实行多点售卡和多人售卡结合的方式，扩大储值卡销售，完善储值卡功能，在集团公司的各个经营点推行全覆盖的“一卡通”。广拓渠道，发展重点客户，扩大团购批发业务。外贸公司要找准新的发展方向，在网上购物上寻求突破。

白云饭店和知音饭店要探索新的创效方式。望鹤酒家汉阳店在确保员工就餐的基础上，开拓市场，扩销创利。物业公司要完善物业管理制度，提高物业管理水平。

⑤、努力在加强党的建设、强化专业管理上有新的突破，提升集团公司的凝聚力和执行力

加强企业领导班子建设，提高领导班子的决策能力和协调能力，进一步明晰集团公司各层级的权责，探索增强各点活力与整体协调运转机制，为公司发展壮大提供有效的组织保障。

以能力建设和作风建设为重点，打造能担重任、脚踏实地、忠诚奉献的干部队伍，在干部中大力倡导“解放思想、勇于创新、诚信做人、用心做事”的良好风气。面对新形势、新任务、新机遇、新挑战，广大干部要破除无所事事、等待观望的思想，树立自立自强的拼搏意识；破除因循守旧、按部就班的思想，树立敢于突破的创新意识；破除小进则喜、小安即满的思想，树立永争一流的进取意识。

着力在提高用工质量、提高用工效能、提高员工收入水平上下功夫，进一步完善工资薪酬管理，理顺完善工资体系，全面体现收入水平。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。

安全管理要牢固树立“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。把防火作为安全工作的重中之重，持之以恒地搞好安全检查，及时整改安全隐患。

2010年集团公司发展的机遇难得，任务繁重，我们一定要把握机遇，奋力拼搏，为集团公司在新的历史时期实现新的跨越奠定坚实基础。

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) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

经公司董事会六届八次会议审议，根据武汉国际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日起将武汉国际会展中心主楼折旧年限由45年变更为60年。

(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
六届八次会议	2009 年 3 月 18 日		《中国证券报》D30-31、《上海证券报》C29-30	2009 年 3 月 20 日
六届九次会议	2009 年 4 月 20 日		《中国证券报》B060、《上海证券报》C95	2009 年 4 月 22 日
六届 2009 年第一次临时会议	2009 年 7 月 20 日		《中国证券报》D025、《上海证券报》C10	2009 年 7 月 21 日
六届十次会议	2009 年 8 月 13 日		《中国证券报》D027、《上海证券报》22	2009 年 8 月 15 日
六届十一次会议	2009 年 10 月 20 日		《中国证券报》D014、《上海证券报》B21	2009 年 10 月 22 日

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

公司董事会审计委员会认真履行职责，检查公司财务情况，审查公司的内部控制制度，监督公司内部审计制度及其实施情况。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》以及上海证券交易所《关于做好上市公司 2009 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 2009 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 2009 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 2009 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 2009 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 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 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 2009 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 2009 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 2009 年年度财务会计报表为基础编制公司 2009 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 2010 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。

2009 年公司董事会薪酬与考核委员会审查了 2008 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 2009 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
公司将自筹资金购买汉商银座商业用房, 扩大汉阳商场经营规模, 以及新老商场的装修与改造。	购买汉商银座商业用房

(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)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	0	11,925,082.73	0
2007	0	40,373,300.44	0
2008	0	5,567,271.11	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司第六届董事会第十二次会议审议通过关于制定《外部单位报送信息管理制度》的议案。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	2
监事会会议情况	监事会会议议题
六届六次会议于 2009 年 3 月 18 日召开	1、公司 2008 年度报告及年度报告摘要; 2、公司监事会 2008 年度工作报告。
六届七次会议于 2009 年 8 月 13 日召开	1、审议公司 2009 年半年度报告及摘要; 2、审议公司 2009 年半年度财务报告。

(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

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。

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) 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	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	600868	*ST 梅雁	2,596,389.58	400,000	1,492,000.00	91.70	700,000.00
2	股票	601117	中国化学	76,020.00	14,000	76,020.00	4.67	
3	股票	300042	朗科科技	19,500.00	500	19,500.00	1.20	
4	股票	002332	仙琚制药	4,100.00	500	4,100.00	0.25	
5	股票	300039	上海凯宝	19,000.00	500	19,000.00	1.17	
6	股票	300040	九洲电气	16,500.00	500	16,500.00	1.01	
合计				2,731,509.58	/	1,627,120.00	100	

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 187,163.55 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
武汉市汉阳区国有资产监督管理局	控股股东	购买除商品以外的资产	公司向汉阳区国资办发行 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	本次发行以本次董事会决议公告日为定价基准日, 发行价格为定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价, 即 6.32 元/股。		15,000				

截至本报告期末, 拟注入的资产中的国有土地使用权类型均为划拨用地, 尚不具备注入条件。按照现行的土地管理政策, 该等国有土地使用权在注入公司前必须先办理出让手续。

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	
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	1,899.39	20,089.29			
汉商集团旅业有限公司	全资子公司	575.62	4,824.73			
武汉汉商人信置业有限公司	合营公司	3,520.29	220.29			
合计		5,995.30	25,134.31			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)						0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)						0

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	-1,100
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	12,000
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	12,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	25.25
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

本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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	7

(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
重大事项暨停牌公告	《中国证券报》D011、《上海证券报》C18	2009 年 7 月 14 日	同上
公司向特定对象发行股份购买资产暨管联交易预案、公司第六届董事会 2009 年第一次临时会议决议公告	《中国证券报》D025、《上海证券报》C10	2009 年 7 月 21 日	同上
公司 2009 年半年度报告、公司第六届董事会第十次会议决议公告、公司第六届监事会第七次会议决议公告	《中国证券报》D027、《上海证券报》22	2009 年 8 月 15 日	同上
关于向特定对象发行股份购买资产获湖北省国资委原则同意的公告	《中国证券报》B03、《上海证券报》B16	2009 年 9 月 9 日	同上
关于公司股东股份变动的公告	《中国证券报》B03、《上海证券报》B14	2009 年 9 月 22 日	同上
公司 2009 年第三季度报告	《中国证券报》D014、《上海证券报》B21	2009 年 10 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》B31	2009 年 12 月 18 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(2010)470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2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表，2009年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

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。

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。

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2009年12月31日的财务状况以及2009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

武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦B座16层

2010年3月25日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 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	92,871,304.35	79,938,331.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(七)2	1,627,120.00	802,905.00
应收票据			
应收账款	(七)3	3,640,076.19	6,299,930.56
预付款项	(七)5	42,327,797.27	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	(七)4	14,267,663.86	25,924,111.62
买入返售金融资产			
存货	(七)6	11,575,043.36	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		166,309,005.03	148,420,844.22
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)8	21,022,237.21	24,888,169.84
投资性房地产	(七)9	148,609,602.59	148,370,685.69
固定资产	(七)10	1,063,554,369.35	1,069,514,190.19
在建工程	(七)11	39,406,973.23	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	(七)12	62,528,407.80	64,474,963.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七)13	644,171.20	837,541.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,335,765,761.38	1,337,072,875.64
资产总计		1,502,074,766.41	1,485,493,719.86

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）

2009 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	(b)15	340,980,000.00	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	(b)16	39,000,000.00	21,000,000.00
应付账款	(b)17	207,121,272.09	196,799,195.61
预收款项	(b)18	5,121,716.02	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	(b)19	3,021,821.27	2,536,841.98
应交税费	(b)20	36,079,420.21	27,362,653.33
应付利息	(b)21	49,184,423.84	41,365,687.73
应付股利	(b)22	216,580.00	226,580.00
其他应付款	(b)23	125,498,849.38	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	(b)24	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		836,224,082.81	878,825,622.85
非流动负债：			
长期借款	(b)25	85,000,000.00	
应付债券			
长期应付款	(b)26		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	(b)27	12,664,755.23	13,789,982.69
非流动负债合计		97,664,755.23	43,789,982.69
负债合计		933,888,838.04	922,615,605.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(b)28	174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积	(b)29	129,449,752.75	129,449,752.75
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(b)30	62,981,247.50	61,929,436.51
一般风险准备			
未分配利润	(b)31	108,252,210.52	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		475,258,596.77	470,812,115.64
少数股东权益		92,927,331.60	92,065,998.68
所有者权益合计		568,185,928.37	562,878,114.32
负债和所有者权益总计		1,502,074,766.41	1,485,493,719.86

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 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		83,661,487.48	69,897,880.33
交易性金融资产		1,586,190.00	792,000.00
应收票据			
应收账款	(十四)1	3,209,634.28	6,297,044.24
预付款项		42,193,185.13	21,428,375.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(十四)2	256,524,746.15	251,491,022.64
存货		7,545,935.30	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		394,721,178.34	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	(十四)3	154,133,547.27	153,188,184.58
投资性房地产		147,587,834.44	148,370,685.69
固定资产		129,341,902.71	141,310,844.97
在建工程		37,453,832.57	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		23,607,858.22	24,280,998.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		568,952.68	837,541.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		492,693,927.89	477,865,830.59
资产总计		887,415,106.23	837,830,059.84

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 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		141,280,000.00	199,200,000.00
交易性金融负债			
应付票据		39,000,000.00	21,000,000.00
应付账款		58,759,742.03	48,677,519.00
预收款项		3,208,383.21	3,919,541.83
应付职工薪酬		758,402.61	583,089.78
应交税费		18,609,628.43	17,321,372.29
应付利息		154,275.00	
应付股利		216,580.00	226,580.00
其他应付款		13,339,948.96	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		275,326,960.24	320,134,796.28
非流动负债：			
长期借款		85,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,664,755.23	13,789,982.69
非流动负债合计		97,664,755.23	13,789,982.69
负债合计		372,991,715.47	333,924,778.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		174,575,386.00	174,575,386.00
资本公积		129,400,242.24	129,400,242.24
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		62,981,247.50	61,929,436.51
一般风险准备			
未分配利润		147,466,515.02	138,000,216.12
所有者权益（或股东权益）合计		514,423,390.76	503,905,280.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		887,415,106.23	837,830,059.84

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—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		623,728,227.32	592,939,368.42
其中:营业收入	(t)32	623,728,227.32	592,939,368.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		643,824,853.58	611,752,617.11
其中:营业成本	(t)32	432,606,199.16	416,241,236.69
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)33	15,849,880.95	12,964,554.31
销售费用		45,377,174.78	42,076,763.02
管理费用		121,921,228.14	107,775,141.22
财务费用		27,611,043.55	32,495,288.53
资产减值损失	(t)36	459,327.00	199,633.34
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(t)34	700,000.00	-1,804,389.58
投资收益(损失以“-”号填列)	(t)35	-3,029,372.58	-102,014.72
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-3,865,932.63	-1,207,196.56
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-22,425,998.84	-20,719,652.99
加:营业外收入	(t)37	33,100,697.21	29,185,524.17
减:营业外支出	(t)38	1,291,812.63	1,316,380.75
其中:非流动资产处置损失		920,800.65	178,015.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		9,382,885.74	7,149,490.43
减:所得税费用	(t)39	4,075,071.69	4,797,162.82
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,307,814.05	2,352,327.61
归属于母公司所有者的净利润		4,446,481.13	5,567,271.11
少数股东损益		861,332.92	-3,214,943.50
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	(t)40	0.03	0.03
(二)稀释每股收益	(t)40	0.03	0.03
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		5,307,814.05	2,352,327.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,446,481.13	5,567,271.11
归属于少数股东的综合收益总额		861,332.92	-3,214,943.50

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十四)4	558,554,408.72	540,976,059.59
减: 营业成本	(十四)4	424,288,888.43	412,843,240.11
营业税金及附加		12,364,766.35	10,487,702.28
销售费用		27,376,725.91	28,199,355.33
管理费用		70,084,008.84	63,773,050.74
财务费用		12,096,434.34	14,528,231.24
资产减值损失		164,365.97	194,040.16
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		700,000.00	-1,804,389.58
投资收益(损失以“-”号填列)	(十四)5	-81,515.76	964,389.84
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-154,637.31	-48,287.86
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,797,703.12	10,110,439.99
加: 营业外收入		3,077,431.33	9,453,036.16
减: 营业外支出		1,206,734.35	1,187,515.03
其中: 非流动资产处置损失		920,091.65	167,392.87
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		14,668,400.10	18,375,961.12
减: 所得税费用		4,150,290.21	4,845,290.20
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		10,518,109.89	13,530,670.92
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,518,109.89	13,530,670.92

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—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		714,383,768.74	677,696,315.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(七)41	46,508,013.81	38,412,008.05
经营活动现金流入小计		760,891,782.55	716,108,323.73
购买商品、接受劳务支付的现金		496,781,547.43	487,131,095.73
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		66,823,772.53	63,245,387.18
支付的各项税费		36,648,824.33	48,727,322.42
支付其他与经营活动有关的现金	(七)42	106,183,281.42	95,749,273.29
经营活动现金流出小计		706,437,425.71	694,853,078.62
经营活动产生的现金流量净额		54,454,356.84	21,255,245.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,730,715.00	11,645,876.18
取得投资收益收到的现金		887,163.55	1,105,181.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,072,980.00	1,436,228.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		3,123,734.64	942,231.11
投资活动现金流入小计		21,824,593.19	15,129,518.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,944,905.21	71,590,267.80
投资支付的现金		2,554,930.00	4,222,474.58
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		61,499,835.21	75,812,742.38
投资活动产生的现金流量净额		-39,675,242.02	-60,683,224.32
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		398,280,000.00	381,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		398,280,000.00	381,000,000.00
偿还债务支付的现金		377,200,000.00	375,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,514,902.51	38,716,168.70
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		2,413,395.91	2,380,888.65
筹资活动现金流出小计		400,128,298.42	416,657,057.35
筹资活动产生的现金流量净额		-1,848,298.42	-35,657,057.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,156.34	
五、现金及现金等价物净增加额		12,932,972.74	-75,085,036.56
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		92,871,304.35	79,938,331.61

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—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		649,726,213.91	626,285,407.72
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,579,633.97	18,000,000.00
经营活动现金流入小计		692,305,847.88	644,285,407.72
购买商品、接受劳务支付的现金		488,133,075.11	478,462,425.16
支付给职工以及为职工支付的现金		51,090,349.32	48,575,009.76
支付的各项税费		31,409,537.76	47,016,668.97
支付其他与经营活动有关的现金		93,068,495.77	87,979,398.96
经营活动现金流出小计		663,701,457.96	662,033,502.85
经营活动产生的现金流量净额		28,604,389.92	-17,748,095.13
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,125,810.00	11,615,876.18
取得投资收益收到的现金		763,121.55	1,012,677.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,072,980.00	1,415,568.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		3,062,969.48	879,685.26
投资活动现金流入小计		21,034,881.03	14,923,808.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,920,534.98	15,279,635.76
投资支付的现金		1,920,000.00	4,711,569.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,940,534.98	19,991,205.34
投资活动产生的现金流量净额		-26,905,653.95	-5,067,397.27
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		272,280,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		272,280,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		245,200,000.00	119,560,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,670,095.37	30,436,672.37
支付其他与筹资活动有关的现金		2,347,189.79	2,354,599.98
筹资活动现金流出小计		260,217,285.16	152,351,272.35
筹资活动产生的现金流量净额		12,062,714.84	-52,351,272.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,156.34	
五、现金及现金等价物净增加额		13,763,607.15	-75,166,764.75
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		83,661,487.48	69,897,880.33

法定代表人: 张宪华

主管会计工作负责人: 张晴

会计机构负责人: 杨萍

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			61,929,436.51		104,857,540.38		92,065,998.68	562,878,114.32
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	174,575,386.00	129,449,752.75			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)					1,051,810.99		3,394,670.14		861,332.92	5,307,814.05
(一)净利润							4,446,481.13		861,332.92	5,307,814.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							4,446,481.13		861,332.92	5,307,814.05
(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					1,051,810.99		-1,051,810.99			
1.提取盈余公积					1,051,810.99		-1,051,810.99			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			62,981,247.50		108,252,210.52		92,927,331.60	568,185,928.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,449,752.75			60,576,369.42		100,643,336.36		95,280,942.18	560,525,786.71
加:会计政策变更										
前期差错更正										
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)					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)其他综合收益										
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										
(六)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
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

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			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)					1,051,810.99		9,466,298.90	10,518,109.89
(一)净利润							10,518,109.89	10,518,109.89
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,518,109.89	10,518,109.89
(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					1,051,810.99		-1,051,810.99	
1.提取盈余公积					1,051,810.99		-1,051,810.99	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			62,981,247.50		147,466,515.02	514,423,390.76

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	174,575,386.00	129,400,242.24			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)					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)其他综合收益								
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.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
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

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) 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

2006 年 8 月 15 日,根据 2006 年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、(不含危险化学品药品)、通讯器材(不含无线电发射装置)、建筑装饰材料、工艺美术品、日用杂品、家俱、照相器材、照相感光材料、婚纱、礼服零售批发;金银首饰、玉器零售;家电维修服务;儿童游乐及电秤服务;摄影、企业信息咨询服务;广告设计、制作、发布;服装加工;进出口贸易;技术进出口、货物进出口、代理进出口业务(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术);游泳健身、保龄球、攀登、射击;展览、展示;数码冲印;物业管理;公司自有产权闲置房屋的出租与销售;停车场业务。(国家有专项规定的项目经审批后方可经营)其他食品、副食品、图书报刊零售兼批发;副食品加工;住宿、饮食服务、专业技术培训;企业管理咨询。房地产开发,商品房销售。

4. 本公司以及集团最终母公司的名称: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 2010 年 3 月 25 日经公司第 6 届第 12 次董事会批准报出。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、财务报表的编制基础:

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

2、遵循企业会计准则的声明：

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

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

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

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

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

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

8、外币业务和外币报表折算：

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

(1) 汇兑差额的处理

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具：

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

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

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

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

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

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

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收账款中应收金额最大的前 5 名
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	账龄分析法并结合个别认定

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	账龄在 3 年以上且金额不属于前五名的应收款项	
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%
计提坏账准备的说明	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。	

11、存货：

(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。

存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 发出存货的计价方法

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

低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法,周转材料根据实际情况采用分次摊销法进行摊销。

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资:

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产：

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

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

(2) 本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

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

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-60年	3.4-4.6	4.83-1.59
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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。

固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

15、在建工程：

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

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

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产：

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) 无形资产确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、预计负债：

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

19、股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(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。

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

(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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

20、回购本公司股份：

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

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

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

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

21、收入：

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。

22、政府补助：

(1) 政府补助的确认

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

① 企业能够满足政府补助所附条件；

② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

24、经营租赁、融资租赁：

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

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

25、持有待售资产：

(1) 持有待售资产的确认标准

本公司对同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
根据会展中心展馆建设结构和使用效能的特点，公司召开董事会会议决定，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。	公司董事会六届八次会议审议并通过该事项	固定资产	4,680,904.67
		管理费用	-4,680,904.67

27、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(五) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按扣除进项税后的余额缴纳	13%, 17%
消费税		5%
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防费	应纳流转税额	2%
地方教育发展费	销售收入	1‰
价格调节基金	销售收入	1‰

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: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	期末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
(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	5,692,657.78	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)。	5,692,657.78	100.00	100.00	是	
(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	226,000,000	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;住宿。	226,000,000	53.10	53.10	是	90,747,928.51
(3) 武汉君信置业有限公司	控股子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	房地产	28,600,000	房地产开发,商品房销售。	28,600,000	90.91	90.91	是	2,179,403.09
(4) 武汉汉元物业管理有限公司	全资子公司	武汉市汉阳区汉阳大道139号	物业管理	500,000	物业管理	500,000	100.00	100.00	是	
(5) 武汉市望鹤酒家管理有限公司	全资子公司	武汉市江汉区解放大道374号	餐饮	500,000	主食、热菜;企业管理咨询	500,000	100.00	100.00	是	
(6) 武汉市武展商务酒店有限公司	全资子公司	武汉市江汉区解放大道696号	住宿、餐饮	800,000	住宿;主食、热菜供应	800,000	100.00	100.00	是	

2、合并范围发生变更的说明

2009 年 5 月公司投资 40 万元，公司的控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司投资 10 万元，新设成立武汉市望鹤酒家管理有限公司，并于 2009 年 5 月 18 日办理工商注册登记手续，公司及其控股子公司共计持有 100.00%的股权。由此，公司于 2009 年 5 月将武汉市望鹤酒家管理有限公司纳入合并报表范围。

2009 年 7 月公司投资 70 万元，公司的控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司投资 10 万元，新设成立武汉市武展商务酒店有限公司，并于 2009 年 8 月 5 日办理工商注册登记手续，公司及其控股子公司共计持有 100.00%的股权。由此，公司于 2009 年 8 月将武汉市武展商务酒店有限公司纳入合并报表范围。

公司于 2009 年 11 月向自然人周玉华出售了其子公司武汉市洁阿姨洗衣有限公司 90%的股权，并于 2009 年 11 月 5 日办理了工商变更手续。由此，公司自 2009 年 11 月起不再将武汉市洁阿姨洗衣有限公司纳入合并报表范围。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
武汉市望鹤酒家管理有限公司	465,703.05	-34,296.95
武汉市武展商务酒店有限公司	86,616.03	-713,383.97

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	-639,396.50	-41,797.40

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:	1,845,185.66	912,552.58
人民币	1,845,185.66	912,552.58
银行存款:	86,881,289.76	74,758,260.84
人民币	86,771,797.59	74,758,019.72
美元	109,492.17	241.12
其他货币资金:	4,144,828.93	4,267,518.19
人民币	4,144,828.93	4,267,518.19
合计	92,871,304.35	79,938,331.61

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	1,627,120.00	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	1,627,120.00	802,905.00

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 (%)
单项金额重大的应收账款	1,506,533.79	41.09	4,519.60	16.83	5,028,520.74	79.31	23,075.56	57.17
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	50,000.00	1.36	10,000.00	37.23				
其他不重大应收账款	2,110,401.93	57.55	12,339.93	45.94	1,311,770.69	20.69	17,285.31	42.83
合计	3,666,935.72	/	26,859.53	/	6,340,291.43	/	40,360.87	/

单项金额重大系期末余额为前五名的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款系帐龄三年以上且金额不属于前五名的款项，其他为不重大应收款项。

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 (%)	
3 年以上	50,000.00	1.36	10,000.00			
合计	50,000.00	1.36	10,000.00			

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	一年以内	16.88
铭群科技(深圳)有限公司	非关联关系	447,141.13	一年以内	12.19
恒纬光电科技(浙江)有限公司	非关联关系	187,567.64	一年以内	5.12
台湾世铭公司	非关联关系	127,845.00	一年以内	3.49
香港怡顺泰	非关联关系	125,000.00	一年以内	3.41
合计	/	1,506,533.79	/	41.09

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	13,367,300.68	85.81	984,021.90	75.12	23,126,919.46	85.19	848,691.95	69.28
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	1,426,538.78	9.16	285,307.76	21.78	1,816,802.18	6.69	363,360.44	29.66
其他不重大的其他应收款	783,678.81	5.03	40,524.75	3.10	2,205,488.43	8.12	13,046.06	1.06
合计	15,577,518.27	/	1,309,854.41	/	27,149,210.07	/	1,225,098.45	/

单项金额重大系期末余额为前五名的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系帐龄三年以上且金额不属于前五名的款项，其他为不重大其他应收款项。

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

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 (%)	
3 年以上	1,426,538.78	9.16	285,307.76	1,816,802.18	6.69	363,360.44
合计	1,426,538.78	9.16	285,307.76	1,816,802.18	6.69	363,360.44

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	往来借款	664,326.13	债务人股东变更，新股东对原公司债务不承担偿付义务，债权无法收回	是
合计	/	664,326.13	/	/

公司于 2009 年 11 月向自然人周玉华出售了其子公司武汉市洁阿姨洗衣有限公司 90% 的股权，并于 2009 年 11 月 5 日办理了工商变更手续。股权转让协议中约定，武汉市洁阿姨洗衣有限公司新股东对股权转让前形成的债务不承担偿付义务，故公司对其形成的 664,326.13 元债权将无法收回。

(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) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉英德置业有限公司	非关联关系	6,000,000.00	1-2 年	38.52
武汉华磁集团股份有限公司	非关联关系	2,460,000.00	3 年以上	15.79
武汉汉商人信置业有限公司	关联关系	2,202,900.00	1 年以内	14.14
中国人寿保险武汉桥口公司	非关联关系	1,900,000.00	其中 1,000,000.00 为 1 年以内, 900,000.00 为 3 年以上	12.20
武汉市汉阳区房产管理局	非关联关系	804,400.68	1 年以内	5.16
合计	/	13,367,300.68	/	85.81

(5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	2,202,900.00	14.14
合计	/	2,202,900.00	14.14

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,327,797.27	100.00	21,579,667.63	100.00
合计	42,327,797.27	100.00	21,579,667.63	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北新路广经贸发展有限公司	非关联关系	12,820,512.74	2009 年	尚未结算
武汉海龙电器有限公司	非关联关系	11,099,144.23	2009 年	尚未结算
武汉东进塑胶有限公司	非关联关系	6,581,196.58	2009 年	尚未结算
武汉东进电子有限公司	非关联关系	6,290,598.35	2009 年	尚未结算
武汉市新恒泰经济发展有限公司	非关联关系	3,000,000.00	2009 年	尚未结算
合计	/	39,791,451.90	/	/

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

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

(4) 预付款项的说明：

预付账款期末余额较期初增加了 96.15%，主要系本期扩大了家电代理经营规模，年末新增预付购货量 17,680,121.31 元所致。

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	936,608.27		936,608.27	540,575.30		540,575.30
库存商品	6,693,833.07	37,585.51	6,656,247.56	9,459,249.03	336,457.08	9,122,791.95
代理业务资产	704,820.68		704,820.68	898,328.43		898,328.43
低值易耗品	3,277,366.85		3,277,366.85	3,314,202.12		3,314,202.12
合计	11,612,628.87	37,585.51	11,575,043.36	14,212,354.88	336,457.08	13,875,897.80

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	336,457.08		298,871.57		37,585.51
合计	336,457.08		298,871.57		37,585.51

(3) 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	存货可变现价值上涨	135.33

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	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 (%)	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	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	50.00	50.00	544,313,965.71	502,269,491.30	42,044,474.41		-7,731,865.26
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					

注：汉德运动休闲服装有限公司已停业经营，工商最后年检时间为 2005 年。

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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
汉商人信房地产有限公司	25,900,000.00	24,888,169.84	-3,865,932.63	21,022,237.21			50.00	50.00

9、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	215,408,355.74	10,147,451.43		225,555,807.17
1. 房屋、建筑物	172,494,245.97	10,147,451.43		182,641,697.40
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	9,908,534.53		76,946,204.58
1. 房屋、建筑物	58,623,354.27	9,050,252.33		67,673,606.60
2. 土地使用权	8,414,315.78	858,282.20		9,272,597.98
三、投资性房地产账面净值合计	148,370,685.69	238,916.90		148,609,602.59
1. 房屋、建筑物	113,870,891.71	1,097,199.10		114,968,090.81
2. 土地使用权	34,499,793.98	-858,282.20		33,641,511.78
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	238,916.90		148,609,602.59
1. 房屋、建筑物	113,870,891.71	1,097,199.10		114,968,090.81
2. 土地使用权	34,499,793.98	-858,282.20		33,641,511.78

本期折旧和摊销额：6,548,456.14 元。

10、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,337,042,739.42	50,058,912.09	30,680,197.75	1,356,421,453.76
其中：房屋及建筑物	1,152,376,783.81	40,073,002.69	27,960,522.64	1,164,489,263.86
机器设备				
运输工具	8,577,643.71	980,651.70	1,361,035.20	8,197,260.21
电子设备	7,471,594.15	2,569,669.68	69,000.00	9,972,263.83
办公设备	1,598,811.36	36,725.00		1,635,536.36
通用设备	133,192,464.15	1,792,636.28	816,473.99	134,168,626.44
专用设备	27,403,770.13	2,848,623.75	209,757.00	30,042,636.88
其他	6,421,672.11	1,757,602.99	263,408.92	7,915,866.18
二、累计折旧合计：	267,528,549.23	34,794,204.15	9,455,668.97	292,867,084.41
其中：房屋及建筑物	175,925,479.64	22,599,285.06	7,641,560.19	190,883,204.51
机器设备				
运输工具	5,456,546.45	414,912.62	1,297,310.31	4,574,148.76
电子设备	6,083,747.68	480,269.70	66,654.00	6,497,363.38
办公设备	1,080,217.53	85,555.13		1,165,772.66
通用设备	57,798,819.78	8,324,417.62	248,846.40	65,874,391.00
专用设备	16,091,877.14	1,644,222.26	201,298.07	17,534,801.33
其他	5,091,861.01	1,245,541.76		6,337,402.77
三、固定资产账面净值合计	1,069,514,190.19	15,264,707.94	21,224,528.78	1,063,554,369.35
其中：房屋及建筑物	976,451,304.17	17,473,717.63	20,318,962.45	973,606,059.35
机器设备				
运输工具	3,121,097.26	565,739.08	63,724.89	3,623,111.45
电子设备	1,387,846.47	2,089,399.98	2,346.00	3,474,900.45
办公设备	518,593.83	-48,830.13		469,763.70
通用设备	75,393,644.37	-6,531,781.34	567,627.59	68,294,235.44
专用设备	11,311,892.99	1,204,401.49	8,458.93	12,507,835.55
其他	1,329,811.10	512,061.23	263,408.92	1,578,463.41
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	1,069,514,190.19	15,264,707.94	21,224,528.78	1,063,554,369.35
其中：房屋及建筑物	976,451,304.17	17,473,717.63	20,318,962.45	973,606,059.35
机器设备				
运输工具	3,121,097.26	565,739.08	63,724.89	3,623,111.45
电子设备	1,387,846.47	2,089,399.98	2,346.00	3,474,900.45
办公设备	518,593.83	-48,830.13		469,763.70
通用设备	75,393,644.37	-6,531,781.34	567,627.59	68,294,235.44
专用设备	11,311,892.99	1,204,401.49	8,458.93	12,507,835.55
其他	1,329,811.10	512,061.23	263,408.92	1,578,463.41

本期折旧额：34,794,204.15 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：42,154,985.89 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

11、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	39,406,973.23		39,406,973.23	28,987,324.40		28,987,324.40

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数
汉阳商场改造	145,000.00	3,098,578.20	2,529,179.80	714,398.40
旅业公司		4,141,557.71	3,166,649.71	974,908.00
21 购物中心扩建工程	9,732,575.36	34,202,225.37	8,170,274.56	35,764,526.17
杨泗港仓库扩建		1,102,088.00	1,102,088.00	
会展中心主楼		969,731.33	969,731.33	
会展商务酒店	18,534,142.04	473,103.60	19,007,245.64	
会展运动营		190,122.00	190,122.00	
会展金字塔改造		4,825,848.32	4,825,848.32	
会展下沉式广场		1,627,883.70		1,627,883.70
会展南馆电源改造		61,591.15	61,591.15	
会展中博会改造		722,848.38	722,848.38	
会展广场商亭	575,607.00	54,800.00	630,407.00	
会展弱电机房		475,000.00	475,000.00	
会展南馆改造工程		325,256.96		325,256.96
会展西停车场及围栏工程		304,000.00	304,000.00	
合计	28,987,324.40	52,574,634.72	42,154,985.89	39,406,973.23

重大在建工程项目变动情况说明

项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例	工程进度
汉阳商场改造	785,838.24	自筹	95%	96%
旅业公司	1,072,398.80	自筹	90.91%	90%
21 购物扩建工程	46,493,884.02	自筹	85%	90%
会展下沉式广场	1,950,000.00	自筹	83.48%	83.48%
会展南馆电源改造	5,000,000.00	自筹	6.51%	6.51%
合计	55,302,121.06			

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
21 购物中心扩建工程	90%	

12、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	82,934,778.68	31,500.00	14,000.00	82,952,278.68
1、土地使用权	82,888,678.68			82,888,678.68
2、软件	46,100.00	31,500.00	14,000.00	63,600.00
二、累计摊销合计	18,459,814.70	1,978,056.18	14,000.00	20,423,870.88
1、土地使用权	18,438,889.70	1,950,877.01		20,389,766.71
2、软件	20,925.00	27,179.17	14,000.00	34,104.17
三、无形资产账面净值合计	64,474,963.98	-1,946,556.18		62,528,407.80
1、土地使用权	64,449,788.98	-1,950,877.01		62,498,911.97
2、软件	25,175.00	4,320.83		29,495.83
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	64,474,963.98	-1,946,556.18		62,528,407.80
1、土地使用权	64,449,788.98	-1,950,877.01		62,498,911.97
2、软件	25,175.00	4,320.83		29,495.83

本期摊销额：1,978,056.18 元。

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/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	6,525.20	2,166.30
其他应收款坏账准备	279,652.22	227,663.57
存货跌价准备	9,396.38	84,114.27
长期股权投资减值准备	72,500.00	72,500.00
交易性金融工具	276,097.40	451,097.40
小计	644,171.20	837,541.54

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	38,056,009.19	29,883,133.47
资产减值准备	1,027,004.27	1,055,535.14
合计	39,083,013.46	30,938,668.61

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2009 年		233,159.80	
2010 年	1,029,083.15	1,029,083.15	
2011 年	2,061,858.45	2,061,858.45	
2012 年	15,518,071.30	15,518,071.30	
2013 年	11,040,960.77	11,040,960.77	
2014 年	8,406,035.52		
合计	38,056,009.19	29,883,133.47	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	26,100.78
其他应收款坏账准备	1,118,608.89
存货跌价准备	37,585.51
长期股权投资减值准备	290,000.00
交易性金融资产	1,104,389.60
小计	2,576,684.78

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,265,459.32	758,198.57		686,943.95	1,336,713.94
二、存货跌价准备	336,457.08	-298,871.57			37,585.51
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	459,327.00		686,943.95	2,499,299.45

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	200,980,000.00	278,900,000.00
保证借款	120,000,000.00	131,000,000.00
委托贷款	20,000,000.00	
合计	340,980,000.00	409,900,000.00

短期借款抵押物的说明：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 29,072.79 万元，向交行武汉分行借款 5,000 万元；以武汉国际会展中心展览馆西区主楼作为抵押物，评估价值 28,313.28 万元，向中行借款 2,970 万元；以汉阳大道 577 号第 3 栋第 2 层和第 4 栋第 2 层作为抵押物，评估价值 14,486.90 万元，向工行汉阳支行借款 8,928 万元；以汉口胜利街 6 号第 1、4 层作为抵押物，评估价值 12,655.46 万元，向建行汉阳支行借款 2,000 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 2,664 万元，向中信汉阳支行借款 1,200 万元。

委托贷款说明：2009 年 9 月 23 日武汉恒华置业有限公司委托武汉农村商业银行股份有限公司汉阳支行向公司贷款 2,000 万元，贷款期限 12 个月。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

单位：元 币种：人民币

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

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	39,000,000.00	21,000,000.00
合计	39,000,000.00	21,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 39,000,000.00 元。

注：A. 应付票据期末余额较期初增长 85.71%，主要系本期扩大了家电代理经营规模，且家电购进业务都以商业票据结算。

B. 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) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	207,121,272.09	196,799,195.61
合计	207,121,272.09	196,799,195.61

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

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

18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	5,121,716.02	5,763,408.98
合计	5,121,716.02	5,763,408.98

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

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

预收账款期末余额无账龄超过一年的大额款项。

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	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	643,043.08	43,676,275.26	43,722,893.54	596,424.80
二、职工福利费		1,978,649.33	1,978,649.33	
三、社会保险费	5,530.69	11,335,850.88	11,333,660.41	7,721.16
医疗保险费		3,093,345.70	3,091,852.88	1,492.82
基本养老保险费	331.28	7,114,531.85	7,110,175.21	4,687.92
年金缴费				
失业保险费		741,606.75	741,425.02	181.73
工伤保险费		152,703.15	152,672.86	30.29
生育保险费	5,199.41	233,663.43	237,534.44	1,328.40
四、住房公积金	35,004.54	3,376,040.57	3,393,909.45	17,135.66
五、辞退福利				
六、其他		12,300.00	12,300.00	
七、工会经费和职工教育经费	1,853,263.67	980,263.71	432,987.73	2,400,539.65
合计	2,536,841.98	61,359,379.75	60,874,400.46	3,021,821.27

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	6,104,599.92	8,250,418.00
消费税	1,688,471.17	651,897.90
营业税	7,107,558.96	8,530,537.40
企业所得税	1,822,602.20	2,029,043.92
个人所得税	74,910.00	55,657.52
城市维护建设税	888,061.97	867,410.49
资源税	5,002.00	2,503.00
教育费附加	380,567.30	371,747.61
土地增值税	4,016,632.28	4,016,632.28
房产税	12,773,654.47	1,768,123.69
土地使用税	383,977.20	5,282.80
地方教育发展费	288,565.99	281,506.52
堤防费	253,528.45	247,633.84
平抑基金	291,288.30	284,258.36
合计	36,079,420.21	27,362,653.33

21、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	154,275.00	
短期借款应付利息	49,030,148.84	41,365,687.73
合计	49,184,423.84	41,365,687.73

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付非流通股股利	216,580.00	226,580.00	尚未办理领取手续
合计	216,580.00	226,580.00	/

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
金额	125,498,849.38	143,871,255.22
合计	125,498,849.38	143,871,255.22

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

其他应付款武汉经济发展投资(集团)有限公司 30,000,000.00 元,账龄一至两年,系公司控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司借款,因该公司资金周转困难,无力偿还,故暂未支付。

(4) 对于金额较大的其他应付款,应说明内容

项目	金额	性质或内容
武汉经济发展投资(集团)有限公司	30,000,000.00	暂借款
湖北京华房地产开发有限公司	5,000,000.00	往来款
北京长青益康公司	1,142,905.99	往来款
汉阳区财政局	1,000,000.00	暂借款
华天建设股份有限公司	985,421.02	往来款

24、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

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

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

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

3) 1 年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元 币种：人民币

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

25、长期借款：

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	85,000,000.00	
合计	85,000,000.00	

(2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数
					本币金额
光大银行	2009 年 11 月 2 日	2019 年 11 月 2 日	人民币	5.94	60,000,000.00
中信银行	2009 年 8 月 4 日	2012 年 8 月 3 日	人民币	5.94	25,000,000.00
合计	/	/	/	/	85,000,000.00

长期借款抵押物的说明：公司以汉阳大道 139 号第 5 栋第 1 层、汉阳大道 139 号第 1 栋作为抵押物，评估价值 7,535.00 万元，向中信银行借款 2,500 万元；以汉阳大道 577 号第 2 栋第 1 层作为抵押物，评估价值 13,466.18 万元，向光大借款 6,000 万元。

26、长期应付款：

单位名称	年末余额	年初余额
武汉市财政局		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

注：本期长期应付款减少了 100%。本公司的控股子公司武汉国际会展中心股份有限公司于 2009 年度核销了已过诉讼时效，长期无法支付的应付款项 30,000,000.00 元。

27、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
武汉华溢集团有限公司	11,853,644.10	12,912,204.90
百胜餐饮（武汉）有限公司	811,111.13	877,777.79
合计	12,664,755.23	13,789,982.69

注：此余额中有 11,853,644.10 元系武汉华溢集团有限公司投资建设本公司 21 世纪购物中心第三层加层房，以建房款 17,953,644.10 元抵减 15 年房租而承租的该房屋的租金余款；另 811,111.13 元系百胜餐饮（武汉）有限公司，以装修款 100 万元抵减其承租本公司 15 年房屋租金的余额。

28、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	174,575,386						174,575,386

注：公司于 2009 年 5 月 25 日第三次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股 44,402,955 股解除限售条件，2009 年 12 月 25 日第四次安排有限售条件（仅限股改形成）的流通股 8,880,809 股解除限售条件。

29、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	49,563,540.01	1,051,810.99		50,615,351.00
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合计	61,929,436.51	1,051,810.99		62,981,247.50

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	104,857,540.38	/
调整后 年初未分配利润	104,857,540.38	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,446,481.13	/
减：提取法定盈余公积	1,051,810.99	10
期末未分配利润	108,252,210.52	/

32、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	581,538,673.51	551,394,946.12
其他业务收入	42,189,553.81	41,544,422.30
营业成本	432,606,199.16	416,241,236.69

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1、商品销售	517,891,057.29	414,941,912.72	499,431,637.29	406,748,451.81
2. 旅业	7,581,392.51	1,130,089.18	7,253,137.98	1,335,450.76
3. 展览业	51,612,333.42	4,766,484.21	44,710,170.85	2,062,545.82
4. 酒店业	4,453,890.29	2,171,137.34		
合计	581,538,673.51	423,009,623.45	551,394,946.12	410,146,448.39

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
湖北新路广经贸发展有限公司	18,692,307.69	3.00
武汉东进塑胶有限公司	8,658,119.66	1.39
武汉东进电子有限公司	8,034,188.03	1.29
武汉海龙电器有限公司	12,948,717.95	2.08
武汉市新恒泰经济发展有限公司	7,420,512.79	1.19
合计	55,753,846.12	8.95

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,995,270.54	600,577.62	
营业税	4,971,883.69	4,191,881.09	营业收入
城市维护建设税	1,678,337.90	1,470,977.91	应纳流转税额
教育费附加	719,287.51	630,419.13	应纳流转税额
资源税	10,000.00	10,000.00	
教育发展基金	625,286.43	583,641.31	销售收入
平抑副食品价格基金	620,488.26	578,219.54	销售收入
城市堤防费	479,525.04	420,279.35	应纳流转税额
房产税	4,749,801.58	4,478,558.36	
合计	15,849,880.95	12,964,554.31	/

34、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	700,000.00	-1,804,389.58
合计	700,000.00	-1,804,389.58

35、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,865,932.63	-1,207,196.56
处置长期股权投资产生的投资收益	649,396.50	57,604.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	187,163.55	1,047,577.24
合计	-3,029,372.58	-102,014.72

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	-3,865,932.63	-1,207,196.56	被投资单位净利润减少
合计	-3,865,932.63	-1,207,196.56	/

注: 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

36、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	758,198.57	323,242.37
二、存货跌价损失	-298,871.57	-123,609.03
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	459,327.00	199,633.34

37、营业外收入:

(1) 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,061,541.07	5,892,855.74
其中: 固定资产处置利得	3,061,541.07	5,892,855.74
政府补助		20,264,023.49
盘盈利得	1,371.93	
其他	14,090.80	88,934.28
罚款收入	2,300.00	
赔款收入	21,393.41	
长期无法支付的款项核销	30,000,000.00	
债务豁免		2,939,710.66
合计	33,100,697.21	29,185,524.17

38、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	920,800.65	178,015.69
其中: 固定资产处置损失	920,800.65	178,015.69
非常损失		47,488.00
盘亏	85,916.88	720,843.15
罚没支出	145,708.70	7.82
公益性捐赠支出		3,500.00
其他	139,386.40	366,526.09
合计	1,291,812.63	1,316,380.75

39、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,881,701.35	5,404,150.01
递延所得税调整	193,370.34	-606,987.19
合计	4,075,071.69	4,797,162.82

40、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	0.03
稀释每股收益	0.03	0.03

本年相关计算过程如下：

基本每股收益=4,446,481.13 /174,575,386.00=0.03

稀释每股收益=4,446,481.13/174,575,386.00=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 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。

41、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	
武汉汉商人信置业有限公司	37,000,000.00
武汉君友置业投资管理有限公司	5,000,000.00
押金	1,604,843.40
北京长青益康公司	982,905.99
职工还款	713,743.94
保证金	653,724.75
武汉华镒集团股份有限公司	360,000.00
其他	192,795.73
合计	46,508,013.81

(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	
武汉汉商人信置业有限公司	27,202,900.00
武汉君友置业投资管理有限公司	23,000,000.00
水电费	20,766,385.71
修理费	6,319,332.36
广告费	5,594,519.97
业务招待费	5,485,941.52
华天建设股份有限公司	1,406,428.00
保洁费	984,812.00
保险费	939,866.98
办公费	2,778,399.35
职工借款	1,447,000.00
交通运输费	1,426,246.59
租赁费	534,898.30
保安费	529,764.00
保证金	2,339,669.08
赞助费	305,000.00
会务费	198,186.50
消防检测	117,046.00
诉讼费	65,945.00
罚款	56,521.09
劳务费	46,279.00
洗涤费	44,475.00
住房周转金--房屋管理费	39,727.56
武汉市旅游开发公司	27,740.00
赔偿支出	23,953.40
其他	4,502,244.01
合计	106,183,281.42

(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	3,123,734.64
合计	3,123,734.64

(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	2,413,395.91
合计	2,413,395.91

42、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,307,814.05	2,352,327.61
加：资产减值准备	459,327.00	199,633.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,342,660.29	35,719,500.23
无形资产摊销	1,978,056.18	1,602,057.77
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)	-2,064,962.65	-4,993,177.63
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)	-700,000.00	1,804,389.58
财务费用(收益以“-”号填列)	27,611,043.55	32,495,288.53
投资损失(收益以“-”号填列)	3,029,372.58	102,014.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	193,370.34	-407,004.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-207,248.76
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,599,726.01	3,138,390.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	17,580,831.28	-17,206,942.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-42,882,881.79	-33,343,983.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	54,454,356.84	21,255,245.11
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	92,871,304.35	79,938,331.61
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	12,932,972.74	-75,085,036.56

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	10,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000.00	
4. 处置子公司的净资产	-639,396.50	
流动资产	80,000.00	
非流动资产		
流动负债	719,396.50	
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	92,871,304.35	79,938,331.61
其中：库存现金	1,845,185.66	912,552.58
可随时用于支付的银行存款	86,881,289.76	74,758,260.84
可随时用于支付的其他货币资金	4,144,828.93	4,267,518.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	92,871,304.35	79,938,331.61

(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监督管理委员会	行政事业单位	汉阳大道 596 号	冯学凯			26.50	26.50		

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
1. 武汉市汉商集团旅游有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 143 号	张宪华	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、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)。	5,692,657.78	100.00	100.00	93123951-1
2. 武汉国际会展中心股份有限公司	股份公司	武汉市江汉区解放大道 372-374 号	张宪华	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。	226,000,000.00	53.10	53.10	71795654-4
3. 武汉君信置业有限公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	张晴	房地产开发、商品房销售	28,600,000.00	90.91	90.91	78199215-2
4. 武汉汉元物业管理公司	有限责任公司	武汉市汉阳区汉阳大道 139 号	彭专生	物业管理	500,000.00	100.00	100.00	68230980-5
5. 武汉市望鹤酒家管理有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道 374 号	张燕萍	餐饮	500,000.00	100.00	100.00	68881919-5
6. 武汉市武展商务酒店有限公司	有限责任公司	武汉市江汉区解放大道 696 号	陈秋波	住宿、餐饮	800,000.00	100.00	100.00	69187496-1

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业								
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	50.00	50.00	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	544,313,965.71	502,269,491.30	42,044,474.41		-7,731,865.26

4、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

单位:元 币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
武汉汉商人信置业有限公司	5,000,000.00	2009 年 1 月 14 日	2009 年 11 月 30 日	拆出资金
武汉汉商人信置业有限公司	15,000,000.00	2009 年 6 月 4 日	2009 年 7 月 13 日	拆出资金
武汉汉商人信置业有限公司	5,000,000.00	2009 年 6 月 4 日	2009 年 7 月 13 日	拆出资金

(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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
武汉汉商人信置业有限公司	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 13,000,000.00 元, 本公司将其计入处置固定资产损益。		评估价	13,000,000.00	100	7,010,546.27	100

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值 金额	金额	其中：计提减值 金额
其他应收款	武汉汉商人信 置业有限公司	2,202,900.00		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：

本报告期内无需要披露的或有事项。

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

本报告期内无需要披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

本报告期内无需要披露的资产负债表日后事项。

(十三) 其他重要事项：

1、其他

本报告期内无需要披露的其他重大事项。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	1,506,533.79	46.56	4,519.60	17.68	5,028,520.74	79.35	23,075.56	57.19
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	50,000.00	1.55	10,000.00	39.12				
其他不重大应收账款	1,678,664.80	51.89	11,044.71	43.20	1,308,875.69	20.65	17,276.63	42.81
合计	3,235,198.59	/	25,564.31	/	6,337,396.43	/	40,352.19	/

单项金额重大系期末余额为前五名的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收帐款系帐龄三年以上且金额不属于前五名的款项，其他为不重大应收款项。

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 (%)	
3 年以上	50,000.00	1.55	10,000.00			
合计	50,000.00	1.55	10,000.00			

应收账款期末余额较期初减少了 48.95%，主要原因是本年公司现款销售业务增加，销售回款及时所致。

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市宝安区石岩恒杰五金制品厂	非关联关系	618,980.02	1 年以内	19.13
铭群科技(深圳)有限公司	非关联关系	447,141.13	1 年以内	13.82
恒纬光电科技(浙江)有限公司	非关联关系	187,567.64	1 年以内	5.80
台湾世铭公司	非关联关系	127,845.00	1 年以内	3.95
香港怡顺泰	非关联关系	125,000.00	1 年以内	3.86
合计	/	1,506,533.79	/	46.56

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	255,703,101.24	99.36	681,608.70	83.30	249,758,419.97	98.91	790,000.00	78.64
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	617,673.24	0.24	123,534.65	15.10	901,936.64	0.36	180,387.33	17.96
其他不重大的其他应收款	1,022,242.95	0.40	13,127.93	1.60	1,835,238.02	0.73	34,184.66	3.40
合计	257,343,017.43	/	818,271.28	/	252,495,594.63	/	1,004,571.99	/

单项金额重大系期末余额为前五名的款项，单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款系账龄三年以上且金额不属于前五名的款项，其他为不重大其他应收款项。

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

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 (%)	
3 年以上	617,673.24	0.24	123,534.65	901,936.64	0.36	180,387.33
合计	617,673.24	0.24	123,534.65	901,936.64	0.36	180,387.33

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	往来借款	664,326.13	债务人股东变更, 新股东对原公司债务不承担偿付义务, 债权无法收回	是
合计	/	664,326.13	/	/

公司于 2009 年 11 月向自然人周玉华出售了其子公司武汉市洁阿姨洗衣有限公司 90% 的股权, 并于 2009 年 11 月 5 日办理了工商变更手续。股权转让协议中约定, 武汉市洁阿姨洗衣有限公司新股东对股权转让前形成的债务不承担偿付义务, 故公司对其形成的 664,326.13 元债权将无法收回。

(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) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	200,892,872.16	1 年以内	78.06
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	48,247,329.08	1 年以内	18.75
武汉华磁集团股份有限公司	非关联关系	2,460,000.00	3 年以上	0.95
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	2,202,900.00	1 年以内	0.86
中国人寿保险武汉桥口公司	非关联关系	1,900,000.00	其中 1,000,000.00 为 1 年以内, 900,000.00 为 3 年以上	0.74
合计	/	255,703,101.24	/	99.36

(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	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	200,892,872.16	78.06
武汉市汉商集团旅业有限公司	控股子公司	48,247,329.08	18.75
武汉汉商人信置业有限公司	合营企业	2,202,900.00	0.86
合计	/	251,343,101.24	97.67

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	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
常州自行车	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00			
安琪儿	240,000.00	240,000.00		240,000.00	240,000.00		0.22	0.22
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	5,692,657.78		5,692,657.78			100.00	100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00			53.10	53.10
武汉君信置业有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00			90.91	90.91
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	900,000.00	900,000.00	-900,000.00					
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
武汉望鹤酒家管理有限公司	400,000.00		400,000.00	400,000.00			80.00	80.00
武展商务酒店管理 有限公司	700,000.00		700,000.00	700,000.00			87.50	87.50

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
汉商美国中式店	835,000.00	835,000.00		835,000.00	835,000.00			50.00	50.00
武汉汉商人信置业有限公司	1,036,000.00	995,526.80	-154,637.31	840,889.49				2.00	2.00
汉德运动休闲服装有限公司	1,470,000.00							24.50	24.50

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	517,891,057.29	499,431,637.29
其他业务收入	40,663,351.43	41,544,422.30
营业成本	424,288,888.43	412,843,240.11

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	517,891,057.29	414,941,912.72	499,431,637.29	406,748,451.81
合计	517,891,057.29	414,941,912.72	499,431,637.29	406,748,451.81

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖北新路广经贸发展有限公司	18,692,307.69	3.35
武汉东进塑胶有限公司	8,658,119.66	1.55
武汉东进电子有限公司	8,034,188.03	1.44
武汉海龙电器有限公司	12,948,717.95	2.32
武汉市新恒泰经济发展有限公司	7,420,512.79	1.33
合计	55,753,846.12	9.99

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-154,637.31	-48,287.86
处置长期股权投资产生的投资收益	10,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	63,121.55	955,073.10
其它		57,604.60
合计	-81,515.76	964,389.84

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
武汉汉商人信置业有限公司	-154,637.31	-48,287.86	被投资单位净利润减少
合计	-154,637.31	-48,287.86	/

注：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	10,518,109.89	13,530,670.92
加：资产减值准备	164,365.97	194,040.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,732,787.86	11,583,754.08
无形资产摊销	1,531,422.43	308,954.32
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）	-2,121,670.28	-4,990,609.29
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）	-700,000.00	1,804,389.58
财务费用（收益以“-”号填列）	12,096,434.34	14,528,231.24
投资损失（收益以“-”号填列）	81,515.76	-964,389.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	268,588.86	-413,304.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-145,356.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,511,971.30	4,575,956.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,018,824.35	-11,280,124.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-30,497,960.56	-46,480,307.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,604,389.92	-17,748,095.13
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	83,661,487.48	69,897,880.33
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	13,763,607.15	-75,166,764.75

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	2,790,136.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,783,272.61
债务重组损益	30,000,000.00
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	887,163.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-415,378.34
所得税影响额	-1,525,940.60
少数股东权益影响额（税后）	-14,054,686.84
合计	20,464,567.30

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	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	-0.07	-0.09

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
交易性金融资产	1,627,120.00	802,905.00	102.65%	系期末交易性权益工具投资公允价值上升 700,000.00 万元所致

(2) 利润表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
资产减值损失	459,327.00	199,633.34	130.09%	主要系本期末钢材的可变现价值上涨，现冲回已计提的存货跌价准备所致
公允价值变动净收益	700,000.00	-1,804,389.58	138.79%	主要系投资的交易性金融资产公允价值上升所致
投资收益	-3,029,372.58	-102,014.72	-2869.54%	主要系合营企业武汉汉商人信置业有限公司本期的净利润较上期下降了 5,317,472.14 元，导致公司本期按权益法核算的投资收益下降。

(3) 现金流量表项目

项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	54,454,356.84	21,255,245.11	156.19%	主要系本期商品销售收入及会展收入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-39,675,242.02	-60,683,224.32	34.62%	主要系本期武汉汉商人信置业有限公司对本公司部分经营门店及设备房屋拆迁，一次性补偿公司货币资金 13,000,000.00 元所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,848,298.42	-35,657,057.35	94.82%	主要系本期新增银行贷款所致

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
2010 年 3 月 27 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2009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

2010年3月25日