

武汉市汉商集团股份有限公司
600774

2004年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	5
六、公司治理结构	7
七、股东大会情况简介	9
八、董事会报告	9
九、监事会报告	14
十、重要事项	14
十一、财务会计报告	16
十二、备查文件目录	54

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事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。
- 2、董事高新华，因公未出席本次会议，委托董事张晴代为表决。
- 3、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。
- 4、公司负责人张宪华，主管会计工作负责人张晴，会计机构负责人（会计主管人员）杨萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：武汉市汉商集团股份有限公司
公司英文名称：WUHAN HANSHANG GROUP CO., LTD.
公司英文名称缩写：HSGC
- 2、公司法定代表人：张宪华
- 3、公司董事会秘书：张 晴
联系地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
电话：（027）84843197
传真：（027）84842384
E-mail：hssd@public.wh.hb.cn
- 4、公司注册地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
公司办公地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号
邮政编码：430050
公司国际互联网网址：<http://www.hs600774.com>
公司电子信箱：hsjt@public.wh.hb.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司股证部
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：汉商集团
公司 A 股代码：600774
- 7、其他有关资料
公司法人营业执照注册号：4201001101372
公司税务登记号码：国税鄂字 420105177918415
公司聘请的境内会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：武汉国际大厦 B 座 16 层

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	-66,751,815.00
净利润	-50,661,269.69
扣除非经常性损益后的净利润	-38,876,677.97
主营业务利润	89,917,759.30
其他业务利润	21,597,927.08
营业利润	-60,435,879.46
投资收益	-1,660,437.97
补贴收入	
营业外收支净额	4,655,497.57
经营活动产生的现金流量净额	34,455,216.60
现金及现金等价物净增加额	-44,900,251.48

(二) 扣除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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-2,636,132.00
以前年度转回	7272.80
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-9,155,732.52
合计	-11,784,591.72

(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	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
主营业务收入	463,365,736.89	448,691,644.33	448,691,644.33	3.27	495,622,016.10	493,317,721.77
利润总额	-66,751,815.00	2,986,761.55	2,883,460.95	-2,334.92	23,815.93	930,714.58
净利润	-50,661,269.69	1,440,730.19	1,337,429.59	-3,616.36	1,785,778.18	3,115,285.00
扣除非经常性损益的净利润	-38,876,677.97	-32,156,072.57	-32,259,373.17	-20.90	-8,663,312.51	-7,333,805.69
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,386,912,091.87	1,445,204,469.07	1,445,204,469.07	-4.03	1,503,650,207.24	1,503,907,828.50
股东权益	393,311,562.19	443,469,561.91	448,505,961.54	-11.31	447,168,531.95	448,491,641.33
经营活动产生的现金流量净额	34,455,216.60	121,159,801.74	121,159,801.74	-71.56	16,132,893.52	16,132,893.52
主要财务指标	2004 年	2003 年		本期比上期增减 (%)	2002 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	-0.46	0.013	0.012	-3,638.46	0.018	0.031
最新每股收益						
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	-12.88	0.32	0.30	-4,125	0.40	0.69
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	-9.88	-7.18	-7.19	-37.6	-1.93	-1.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	1.11	1.11	-71.17	0.16	0.16
每股收益 (加权平均)	-0.46	0.013	0.012	-3,638.46	0.018	0.031
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (全面摊薄)	-0.36	-0.29	-0.296	-24.14	-0.087	-0.074
扣除非经常性损益的净利润的每股收益 (加权平均)	-0.36	-0.29	-0.296	-24.14	-0.087	-0.074
净资产收益率 (加权平均) (%)	-12.11	0.32	0.30	-3,884.38	0.40	0.70
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (加权平均%)	-9.29	-7.18	-7.19	-29.39	-1.93	-1.64
	2004 年末	2003 年末		本期比上期增减 (%)	2002 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
每股净资产	3.60	4.11	4.11	-12.41	4.51	4.52
调整后的每股净资产	3.56	4.09	4.09	-12.96	4.48	4.49

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

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	22.86	21.49	0.82	0.82
营业利润	-15.37	-14.44	-0.55	-0.55
净利润	-12.88	-12.11	-0.46	-0.46
扣除非经常性损益后的净利润	-9.88	-9.29	-0.36	-0.36

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	109,109,616.00	195,092,252.78	48,481,582.83	14,285,505.95	90,786,110.30	443,469,561.91
本期增加		503,269.97				503,269.97
本期减少					50,661,269.69	50,661,269.69
期末数	109,109,616.00	195,595,522.75	48,481,582.83	14,285,505.95	40,124,840.61	393,311,562.19

资本公积本期增加:股权投资准备增加 462909.46 元;其他资本公积增加 40360.51 元
未分配利润本期减少额为本期利润亏损 50661269.69 元

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

	期初值	本次变动增减 (+, -)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	42,504,000.00							42,504,000.00
其中:								
国家持有股份	36,960,000.00							36,960,000.00
境内法人持有股份	5,544,000.00							5,544,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	26,629,680.00							26,629,680.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	69,133,680.00							69,133,680.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	39,975,936.00							39,975,936.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	39,975,936.00							39,975,936.00
三、股份总数	109,109,616.00							109,109,616.00

2、公司公开发行股票网下配售的具体情况

基金配售股份数	0
柜台交易公司内部职工股份数	0
战略投资者配售股份数	0
一般法人配售股份数	0

3、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(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。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 10,265 户其中非流通股股东 54 户，流通 A 股股东 10,211 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例 (%)	股份类别 类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
武汉市汉阳区国有资产管理办公室		36,960,000	33.87	未流通		国有股东
交通银行武汉分行		5,544,000	5.08	未流通		法人股东
上海证大投资管理有限公司		4,250,400	3.90	未流通	质押 4,250,400	法人股东
国海证券有限责任公司		4,101,908	3.76	已流通		自然人股东
中国长城资产管理公司		3,696,000	3.39	未流通		法人股东
中国工商银行武汉信托投资公司		3,696,000	3.39	未流通		法人股东
工商银行湖北省信托投资公司		1,848,000	1.69	未流通		法人股东
武汉市阳太阳广告有限公司		1,478,400	1.35	未流通		法人股东
武汉国际租赁公司		960,960	0.88	未流通	冻结 960,960	法人股东
海通证券有限公司		924,000	0.85	未流通		法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

持股前十名股东之间无关联关系

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：武汉市汉阳区国有资产管理办公室

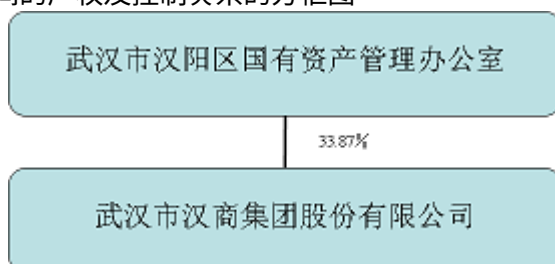
法人代表：张启智

主要经营业务或管理活动：国有资产管理

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、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。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
国海证券有限责任公司	4,101,908	A 股
邱红霞	464,069	A 股
文晓东	315,575	A 股
李雪凤	257,634	A 股
谭多坚	256,108	A 股
占立平	247,746	A 股
宁波经济技术开发区甬城建筑装璜有限公司	175,548	A 股
顾南兴	166,052	A 股
魏荣安	163,692	A 股
张月娥	156,102	A 股

前十名流通股股东之间关联关系不详。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系不详。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

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	股份增减数	变动原因
张宪华	董事长	男	50	2004-05-25	2007-05-24	24,985	24,985		
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	51	2004-05-25	2007-05-24	15,616	15,616		
麻建雄	董事兼总经理	男	50	2004-05-25	2007-05-24	15,616	15,616		
张 晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	47	2004-05-25	2007-05-24	15,616	15,616		
张 杰	董事	男	39	2004-05-25	2007-05-24				
周细春	董事	男	52	2004-05-25	2007-05-24				
高新华	董事	男	39	2004-05-25	2007-05-24				
魏祥发	独立董事	男	67	2004-05-25	2007-05-24				
夏成才	独立董事	男	55	2004-05-25	2007-05-24				
杨汉生	监事会主席	男	46	2004-02-06	2007-02-05	3,123	3,123		
荆汝辉	监事	男	48	2004-05-25	2007-05-24				
张淦泉	监事	男	29	2004-05-25	2007-05-24				
姚贤华	副总经理	男	50	2004-05-25	2007-05-24	15,616	15,616		
黄守长	副总经理	男	48	2004-05-25	2007-05-24	15,616	15,616		
方国建	副总经理	男	50	2004-05-25	2007-05-24				

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)张宪华，高级经济师，湖北省有突出贡献中青年专家、省咨询委员会委员，享受省政府津贴。1972 年 4 月参加工作，1972 年 4 月至 1982 年 11 月，先后任汉阳百货商场人保股长、业务股长、副经理；1982 年 11 月至 1990 年，任汉商集团总经理、党委副书记；1990 年至 2000 年 7 月，任汉商集团董事长、总经理、党委副书记；2000 年 8 月至今，任汉商集团董事长、党委副书记。

(2)魏汉华，高级经济师、高级政工师，武汉市优秀专家，享受市政府津贴。1972 年 4 月参加工作，1972 年 4 月至 1982 年 10 月，先后任汉阳百货商场商品部主任、党支部书记；1982 年 11 月至 1988 年 8 月，任汉阳商场副经理；1988 年 9 月至 1999 年 1 月，先后任汉商集团董事、党委副书记兼纪委书记、副总经理；1999 年 2 月至今，任汉商集团副董事长、党委书记。

(3)麻建雄，高级经济师，武汉市优秀专家，享受市政府津贴。1972 年 4 月参加工作，1972 年 4 月至 1988 年 2 月，先后任汉阳商场商管股副股长，工会副主席，副总经理；1988 年 2 月至 1990 年，任汉商集团第一副总经理，党委委员；1990 年 3 月至 2000 年 7 月，任汉商集团副董事长，常务副总经理，党委委员；2000 年 7 月至今，任汉商集团董事，总经理，党委委员。

(4)张 晴，工商管理硕士，中国注册会计师，高级会计师职称，享受市政府津贴。1980 年 3 月参加工作，1980 年 3 月至 1990 年 3 月，任汉阳百货商场主管会计、副科长、科长；1990 年 3 月至 1996 年 6 月，任汉商集团董事、董事会秘书、总会计师、党委委员；1996 年 7 月至 2000 年 7 月，任汉商集团董事、董事会秘书、副总经理、总会计师、党委委员；2000 年 7 月至今，任汉商集团董事、董事会秘书、常务副总经理、总会计师、党委委员。

(5)张 杰，1984 年 2 月参加工作，中共党员，法学硕士，高级经济师，律师职称。曾任中国工商银行武汉市分行监察室副主任科员、资产保全处处长助理、法律顾问室主任。现任中国工商银行武汉市汉阳区支行行长。

(6)周细春，大专，曾任中国工商银行武汉市江汉支行建设大道办事处副主任、主任，中国工商银行武汉市分行保卫处副处长、江南支行副行长。现任中国工商银行武汉市中北支行行长。

(7)高新华，高级经济师，中国人民大学农业经济系研究生，经济学硕士。曾任湖北省人民政府发展研究中心科员、副主任科员，交通银行武汉分行办公室秘书科长、副主任，计划处副处长，办公室主任，现任交通银行武汉分行财会处处长。

(8)魏祥发，高级政工师，高级经济师，曾担任 136 师炮兵团政委兼党委书记，中南石化公司副经理、党委副书记。2002 年 4 月起担任汉商集团股份有限公司独立董事。

(9)夏成才，会计学教授，注册会计师，1982 年获中国人民大学财务会计学士学位。曾任中南财经政法大学会计学院副院长、硕士生导师，兼任全国会计专业技术资格考试专家组成员，《会计研究》特约编审，湖北省会计学会理事。现担任中南财经政法大学教务处长，会计学博士生导师，湖北凯迪电力股份有限公司独立董事。2002 年 4 月起担任汉商集团股份有限公司独立董事。

(10)杨汉生，政工师、助理经济师。1980 年 12 月参加工作，1980 年 12 月至 1990 年，任汉阳百货商场副柜长、人保干事、机要干事；1989 年至 1994 年 4 月，任监察室副主任、主任，汉商集团监事会监事；1994 年 4 月至 2004 年 3 月，任汉商集团监事会监事、纪委副书记、保卫监察审计部部长。现任汉商集团党委副书记、纪委书记、工会主席。

(11)荆汝辉，大专学历，助理会计师，1974 年参加工作，曾在市二商业局区财贸办公室工作。现任武汉方正会计师事务所主任，中共党员。

(12)张淦泉，研究生，经济学硕士，理学学士。1997 年毕业于复旦大学物理系，2000 年毕业于同济大学经济管理学院产业经济系。2000 年 8 月参加工作，历任上海证大投资管理有限公司研究发展中心高级研究员、副经理、总经理，现任上海证大投资管理有限公司投资总监。

(13)姚贤华，高级经济师，汉阳区拔尖人才。1972 年 4 月参加工作，1972 年 4 月至 1982 年 9 月，任汉阳百货商场采购员、商品部副主任、总务股副股长；1982 年 10 月至 1990 年，任汉阳商场副经理；1990 年 5 月至 1999 年，任汉商集团董事、副总经理；1999 年至今，任汉商集团副总经理。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。

(14)黄守长，经济师、政工师。1987 年元月至 1987 年 11 月，任汉阳商场党总支副书记；1987 年 12 月至 1990 年，任汉阳商场办公室主任、黄海美工贸大厦副总经理；1990 年至今，任汉商集团副总经理、党委委员，1999 年兼任汉阳商场总经理。

(15)方国建, 高级工艺美术师, 汉阳区拔尖人才。1983 年元月参加工作, 1983 年元月至 1990 年, 任汉阳百货商场美工组长、宣传干事; 1990 年 9 月至 1996 年 4 月, 任汉商集团基建科副科长、科长; 1996 年 4 月至今, 任汉商集团副总经理, 2001 年兼任旅游公司总经理。

2、在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务
张 杰	中国工商银行武汉市汉阳区支行	行长
周细春	中国工商银行武汉市中北支行	行长
高新华	交通银行武汉市分行	财会处处长
荆汝辉	武汉方正会计师事务所	主任
张淦泉	上海证大投资管理有限公司	投资总监

(二) 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：劳动人事薪酬管理制度
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：薪酬管理与绩效评价标准相结合

3、报酬情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	355,000
金额最高的前三名董事的报酬总额	115,000
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	110,000
独立董事的津贴	18,000

4、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
张 杰	在股东单位领取报酬
周细春	在股东单位领取报酬
高新华	在股东单位领取报酬
荆汝辉	在股东单位领取报酬
张淦泉	在股东单位领取报酬

5、报酬区间

报酬数额区间	人数
42,000-36,000	6
36,000-18,000	5

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
叶明娥	副董事长	工作变动
曾华眉	监事会主席	已到法定退休年龄

报告期内公司进行了换届选举。经公司第四届董事会提名委员会提议, 2003 年度股东大会按照累积投票的方式审议通过, 张宪华、魏汉华、麻建雄、张晴、张杰、周细春、高新华为公司第五届董事会董事, 魏祥发、夏成才为公司第五届董事会独立董事。其中, 高新华为新任董事, 叶明娥不再担任公司董事职务。

杨汉生、荆汝辉、张淦泉为公司第五届监事会成员，其中张淦泉为新任监事，曾华眉不再担任公司监事职务。

经第五届董事会聘任的公司高级管理人员，与上届相比无变化。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,449 人，需承担费用的离退休职工为 681 人，经营人员 2025 人，技术人员 186 人，行管人员 198 人。

员工的结构如下：

1、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
大专以上	331
中专	252

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司上市以来严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》的要求。按照董事会成员中独立董事占三分之一比例的要求，公司目前尚缺 1 名独立董事。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
夏成才	6	6			
魏祥发	6	6			

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司已建立独立董事制度。独立董事认真履行法律法规和《公司章程》赋予的职责和义务，积极参加董事会的工作，认真参与有关问题的讨论和决策，独立发表自己的意见，切实保障广大股东的合法权益。

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。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

- 1)、业务方面：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
- 2)、人员方面：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
- 3)、资产方面：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
- 4)、机构方面：公司对内部机构的设置和管理具有独立的决策权
- 5)、财务方面：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

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

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

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于 2004 年 4 月 22 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登关于召开公司 2003 年度股东大会的通知。大会于 2004 年 5 月 25 日上午 9:00 在武汉国际会展中心会议室召开，会议由公司董事长张宪华先生主持。出席会议的股东及股东代表共 23 人，代表股份 59,398,340 股，占公司总股本的 54.44%。

股东大会通过的决议及披露情况：

会议采取记名投票表决方式表决，审议通过了如下议案：

- 1、公司 2003 年年度报告正文及摘要；
- 2、公司董事会 2003 年度工作报告；
- 3、公司监事会 2003 年度工作报告；
- 4、公司 2003 年度财务决算报告；
- 5、公司 2003 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案；
- 6、关于换届选举公司董事会成员的议案；
- 7、关于换届选举公司监事会成员的议案；
- 8、关于修改公司章程的议案；
- 9、关于聘任会计师事务所的议案。

选举更换公司董事监事情况：

1、采取累积投票方式选举：

张宪华先生为公司第五届董事会董事；
魏汉华女士为公司第五届董事会董事；
麻建雄先生为公司第五届董事会董事；
张晴女士为公司第五届董事会董事；
张杰先生为公司第五届董事会董事；
周细春先生为公司第五届董事会董事；
高新华先生为公司第五届董事会董事；
魏祥发先生为公司第五届董事会独立董事；
夏成才先生为公司第五届董事会独立董事；
叶明娥女士不再担任公司董事。

2、累积投票方式选举：

荆汝辉先生为公司第五届监事会监事；
张淦泉先生为公司第五届监事会监事；
曾华眉先生不再担任公司监事。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 26 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年，集团公司实行了大规模经营结构调整，按照整合经营资源，再创经营优势，展现公司特色的思路，积极实行从传统的零售业向现代服务业转变，从商品经营向非商品经营转变的“两个转变”发展战略。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务为商贸业、会议展览、旅游服务等。

全年主营业务收入 46,336.57 万元, 同比增加 1,467.41 万元, 增长 3.27%。零售收入稳中有升, 全年主办会展次数、会展规模、会展层次都有大幅度提升, 实现会展收入同比增加 1,597.12 万元, 增长 88.72%, 据政府相关部门统计, 会展业当年拉动城市 GDP 增长 40 多亿元。旅游、娱乐、运动业迅速成长。公司主营业务收入虽然增长了, 但全年出现亏损 5,066.13 万元, 其中投资子公司亏损 2,068.53 万元, 造成投资亏损的原因在于子公司武汉国际会展中心亏损 3,417.50 万元, 旅游公司亏损 23.32 万元。另外, 母公司今年对资产进行了全面清理, 一次性核销各项损失 1,175.20 万元, 其中呆滞商品 391.27 万元, 部分应收款损失 234.50 万元, 对外投资减值 119 万元。年度费用总额为 17,195.16 万元, 比同期增加 2,117.08 万元。主要是母公司修理费比同期增加 207.80 万元, 存货跌价准备增加 287.13 万元。子公司武汉国际会展中心在建项目陆续完工转入固定资产, 全年折旧费用增加 343.61 万元, 水电费增加 124.67 万元, 工资及福利费增加 141.95 万元; 财务费用增加 570.86 万元, 系在建项目转入固定资产后, 贷款利息停止资本化而计入财务费用所致。

(2) 主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
商品销售	420,387,890.68	90.72	53,885,169.72	59.93
旅业	8,764,072.86	1.89	7,190,978.41	8.00
展览	33,973,174.90	7.33	28,635,756.89	31.85
服务	240,598.45	0.05	205,854.28	0.22
其中: 关联交易	0	0	0	
合计	463,365,736.89	/	89,917,759.30	/
内部抵消	0	/	0	/
合计	463,365,736.89		89,917,759.30	

其中: 报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品的关联交易金额 0 元。

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
公司以商品零售为主, 主要客户为湖北地区消费者。				
其中: 关联交易	0		0	
合计		/		/
内部抵消	0	/	0	/
合计				

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商品销售	420,387,890.68	364,573,710.27	13.28

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
武汉国际会展中心股份有限公司		会务展览	22,600.00	85,934.92	-3,417.50
武汉市汉商集团旅业有限公司		旅游业	569.20	2,436.41	-23.32

3、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	6,702	占采购总额比重	21.01
前五名销售客户销售金额合计	以零售为主	占销售总额比重	

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

中国进入 WTO 后,零售业已全面向外资放开,市场竞争将更加激烈。公司将充分利用自身的优质资产,引进更多的社会资金和管理模式,搞好资本运作,积极推行从传统的零售业向现代服务业转变,从商品经营向非商品经营转变的“两个转变”发展战略。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金投资项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度(%)
总资产	1,386,912,091.87	1,445,204,469.07	-58,292,377.20	-4.03
主营业务利润	89,917,759.3	60,116,654.08	29,801,105.22	49.57
净利润	-50,661,269.69	1,440,730.19	-52,101,999.88	-3,616.36
现金及现金等价物净增加额	-44,900,251.48	16,157,272.00	-61,057,523.48	-377.90
股东权益	393,311,562.19	443,469,561.91	-50,157,999.72	-11.31

(五) 新年度经营计划

2005 年是集团公司发挥资源优势,实施体制创新,开展特色经营,稳步推进发展,全面提高效益的重要一年。树立和落实科学发展观,积极推进从传统的零售业向现代服务业转变,从商品经营向非商品经营转变的“两个转变”发展战略,构筑以商贸和会展为主业,以旅游、运动、娱乐为辅助的“两主一辅”的发展框架,整合经营资源,开展横向经营联合,加强各经营要素和版块的经营协调和互动,增强公司整体经营合力;积极寻求有实力的战略合作伙伴,推动公司做大做强,大胆探索公司体制机制创新,增强公司活力和竞争力。全年主营业务收入计划 5.19 亿元,其中零售收入计划 4.72 亿元,会展收入计划 3600 万元,旅游收入计划 1100 万元。

主要工作任务和措施

(一) 开拓名展名会,实施展销结合,保持会展业的良好势头。进一步发挥会展中心展览第一、会议第一、广场第一、多功能厅第一、休闲运动场馆第一的独特优势,围绕展览会议、展销特卖、运动休闲、物业广告四大经营版块,精耕细作,深挖潜力,实施展馆的立体化经营,千方百计拓展经营业务,使展馆利用最大化和资产利用最大化。与国际展览业巨头牵手,与发达国家的著名公司合作,积极引进全球知名品牌展,不断在大展名展的数量和规模上突破。

(二) 大力推进特色化和专业化经营, 增强零售业的竞争力。特色化和专业化是现代零售经营的发展方向。要以鲜明的市场定位, 突出的经营主题, 独特的经营模式, 全方位彰显汉商特色, 形成汉商零售业的核心竞争力。

21 购物中心要以打造集团公司的商业旗舰店和名副其实的“销品茂”为己任, 紧紧抓住新区开发和自身经营面积扩大、经营项目增多的机遇, 借势而为, 乘势而上。要在提升整体形象上下功夫, 对西大门实施改造, 完善东大门和西大门的门店招牌, 统一规范武汉家具城、家乐福和 21 娱乐中心的对外形象, 突出 21 购物中心的主体形象。创造良好的经营环境, 增强整体营运能力。

汉阳商场要把大众流行百货店这一特色叫响做实, 再塑汉阳商场名店形象, 进一步做好品牌招商, 引进世界流行名品和国内流行的知名品牌。进一步优化结构, 挖掘经营潜力。增加配套服务功能, 引进餐饮项目, 利用停车场和周边地块, 融资扩建, 确保汉阳商场在汉阳地区的主导地位。

新武展购物广场要进一步与周边商场错位经营, 突出穿戴商品和运动休闲商品的经营主题, 树立时尚化、休闲化的经营特色。充分利用会展人流、休闲人流、旅游人流和参观人流汇集的独特优势, 开展“四方经营联动”, 即与展览会议联动, 与广场活动联动, 与运动休闲联动, 与双休节日联动, 瞄准人流需求, 捕捉消费热点。围绕“青春、时尚、实惠”适合大众消费的经营定位, 优化商品结构。

家电和家居两个专业连锁店: 家电公司要千方百计降低经营费用, 提高盈利水平, 实现扭亏增盈的目标。调整经营思路和经营方式, 零售卖场以经营小家电商品和大品牌商品为主, 淘汰和退出无利润空间的商品, 引进知名小家电品牌设立专柜, 实现小家电商品的规模化和系列化经营, 提升零售卖场的经营形象。抓住几个重点品牌, 发展区域代理, 开展无店铺经营。家居公司武汉家具城在 21 购物中心市场的培育和开拓上起了奠基性的历史作用。随着市场和经营环境的变化, 家居公司要求变求新, 主动迎接新的市场挑战, 加快经营调整步伐, 利用一楼良好的经营资源, 积极探索以“品牌店”和“精品街”为主的经营方向, 提高单位平方创利水平, 继续确保武汉市一流家具名店的地位。

品牌代理和外贸经营: 要在代理范围、代理区域、代理方式上不断突破, 采取“三个结合”的方式, 即知名品牌代理与自有品牌开发结合; 省内代理与全国总代理结合; 区域物流配送与连锁加盟店发展结合。努力扩大代理业务, 积极发展自营进出口业务, 着手开辟自营服装贸易业务。

(三) 瞄准新兴消费热点, 大力发展现代服务业, 加快向旅游、运动、娱乐业拓展的步伐。积极引进先进的服务理念、新型服务项目和现代经营方式, 发展现代服务业, 拓展发展空间, 培植新的效益增长点。咸宁温泉山庄是旅游开发的重点, 要充分发挥其独特的资源优势, 把温泉水文章做足, 打造“汉商咸宁第一汤温泉山庄”品牌。进一步完善配套功能, 兴建阳光浴场。提高物业专业化管理水平, 培养物业管理人才, 提升物业经营品质, 培育汉商大厦写字楼品牌。新武展运动休闲馆要以创武汉最有特色和吸引力的大型运动中心为目标, 充分发挥位于城市中心、室内面积大和运动项目全的优势, 在引进室内足球、篮球、羽毛球、乒乓球、壁球、跆拳道等运动项目的基础上, 开办多种项目的培训学校, 实行俱乐部会员制, 完善配套服务项目, 增强运动中心的吸引力。扩大“21 娱乐中心”的知名度, 不断完善时尚休闲娱乐项目, 确保影城“五一”节前开业, 建成武汉新区名副其实的最大娱乐城。着力培育汉口摄影数码婚纱城专业市场。围绕摄影数码、婚纱美容、专业学校和物流配送, 建立覆盖湖北, 辐射省外的现代营销体系, 完善与之相配套的物流系统、信息系统和客户服务系统, 创造华中地区乃至全国首屈一指的大型专业市场。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

1)、公司第四届董事会第十五次会议于 2004 年 3 月 18 日召开, 审议并一致通过《关于更换会计师事务所的议案》。

2)、公司第四届董事会第十六次会议于 2004 年 4 月 20 日召开, 审议并一致通过如下议案:

- (1)、公司 2003 年年度报告正文及摘要;
- (2)、公司董事会 2003 年度工作报告;
- (3)、公司 2003 年度财务决算报告;
- (4)、公司 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本预案;
- (5)、关于换届选举董事会成员的议案;
- (6)、关于聘任公司总经理、董事会秘书及副总经理、财务负责人等高级管理人员的议案;

- (7)、关于修改《公司章程》的议案；
- (8)、关于聘任会计师事务所的议案；
- (9)、关于召开 2003 年度股东大会的议案。

3)、公司第四届董事会第十七次会议于 2004 年 4 月 28 日采取通讯方式召开，审议并一致通过公司 2004 年一季度报告。

4)、公司第五届董事会第一次会议于 2004 年 5 月 25 日召开，审议并一致通过了如下议案：

- (1)、选举张宪华先生为公司第五届董事会董事长；
- (2)、选举魏汉华女士为公司第五届董事会副董事长；
- (3)、聘任麻建雄先生为公司总经理；
- (4)、聘任张晴女士为公司常务副总经理兼董事会秘书；
- (5)、聘任姚贤华先生、黄守长先生、方国建先生为公司副总经理；
- (6)、聘任杨萍女士为公司财务负责人。

5)、公司第五届董事会第二次会议于 2004 年 8 月 20 日召开，审议并一致通过以下议案：

- (1)、公司 2004 年半年度报告及摘要；
- (2)、公司董事会 2004 年半年度工作报告；
- (3)、公司 2004 年半年度财务报告。

6)、公司第五届董事会第三次会议于 2004 年 10 月 22 日采取通讯方式召开，会议审议并一致通过公司 2004 年三季度报告。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经武汉众环会计师事务所有限责任公司的众环审字(2005)204 号《审计报告》，对公司 2004 年度的经营业绩及财务状况进行了审计验证，公司 2004 年度亏损 50,661,269.69 元，加上年初未分配利润 90,786,110.30 元，可供股东分配的利润为 40,124,840.61 元。经研究决定 2004 年不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

(八) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

按照《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）的要求，公司审计机构武汉众环会计师事务所对此出具了《关于武汉市汉商集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》如下：

2004 年武汉市汉商集团股份有限公司控股股东及其他关联方全年累计占用上市公司资金 0.00 元，其中 2004 年全年累计经营性占用上市公司资金 0.00 元，2004 年全年累计非经营性占用上市公司资金 0.00 元。截止 2004 年 12 月 31 日，武汉市汉商集团股份有限公司控股股东及其他关联方共占用上市公司资金 0.00 元。

(九) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

根据《上市公司治理准则》和《公司章程》的规定，作为公司独立董事，我们针对下列事项发表独立意见：

1、公司累计和当期对外担保情况、执行中国证监会有关规定情况

我们根据《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）和《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》（证监公司字[2003]56 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，执行证监发[2003]56 号文规定情况作如下专项说明，并发表独立意见。

公司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 2003 年度股东大会审议并通过了在《公司章程》中增加对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准等内容。

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。

2、关于公司董事会成员更换及非独立董事候选人提名、任职资格情况

公司第五届董事会董事张杰先生因工作调动，向董事会提出辞呈，由股东单位推荐文晓钢先生出任公司董事。经董事会提名委员会审核，认为董事更换和董事候选人的提名程序及任职资格与条件均符合有关法律、法规及《武汉市汉商集团股份有限公司章程》的有关规定。我们同意提名文晓钢作为公司董事候选人并提交董事会、股东大会审议。

独立董事：魏祥发 夏成才

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司监事会四届十二次会议于 2004 年 4 月 20 日召开，审议并一致通过：

- (1)、公司 2003 年度报告及年度报告摘要；
- (2)、公司 2003 年度监事会工作报告；
- (3)、关于换届选举监事会成员的议案。

2、公司第五届监事会第一次会议于 2004 年 5 月 25 日召开，选举杨汉生先生为公司第五届监事会主席。

3、公司第五届监事会第二次会议于 2004 年 8 月 20 日召开，审议并一致通过：

- (1)、公司 2004 年半年度报告及摘要；
- (2)、公司 2004 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，管理规范，决策合法，业务流程清晰，内部控制制度有效。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

报告期内公司无重大收购和出售资产事项。

（六）监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司无关联交易。

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）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。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计	0
报告期末担保余额合计	0
公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对控股子公司担保发生额合计	
报告期末对控股子公司担保余额合计	143,000,000.00
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额	143,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例	36.38
公司违规担保情况	
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
担保总额是否超过净资产的 50%（是或否）	否
违规担保金额	0

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

（六）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任武汉众环会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，拟支付其年度审计工作的酬金共约 300,000 元人民币，截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 2 年审计服务。

（七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

（八）其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一)、审计报告

众环审字 (2005) 204 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) 2004 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表, 2004 年度的利润表及合并利润表, 2004 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是汉商集团公司管理当局的责任, 我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作, 以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据, 评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计, 以及评价会计报表的整体反映。我们相信, 我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为, 上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定, 在所有重大方面公允反映了汉商集团公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 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
中国武汉国际大厦 B 座 16 层

中国注册会计师 陈永红
中国注册会计师 钟建斌

(二) 财务报表

资产负债表
2004 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动资产：						
货币资金			78,414,578.31	33,514,326.83	44,418,943.45	32,163,107.48
短期投资						
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款			2,934,016.89	2,014,183.96	2,897,344.76	1,955,013.53
其他应收款			25,853,161.08	26,090,763.19	229,909,167.49	227,940,647.25
预付账款			19,773,430.87	29,556,900.80	19,334,201.87	28,980,946.80
应收补贴款						
存货			54,720,474.10	39,629,565.54	51,497,754.05	36,278,398.15
待摊费用			296,667.86	407,315.61	290,583.86	108,041.93
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产			0.00	0.00	0.00	0.00
流动资产合计			181,992,329.11	131,213,055.93	348,347,995.48	327,426,155.14
长期投资：						
长期股权投资			12,315,908.90	11,103,605.64	129,110,044.37	109,819,275.64
长期债权投资						
长期投资合计			12,315,908.90	11,103,605.64	129,110,044.37	109,819,275.64
其中：合并价差						
其中：股权投资差额						
固定资产：						
固定资产原价			1,251,587,592.06	1,264,840,159.37	417,245,284.29	430,040,062.76
减：累计折旧			160,351,448.34	191,473,476.21	124,178,872.09	132,060,427.50
固定资产净值			1,091,236,143.72	1,073,366,683.16	293,066,412.20	297,979,635.26
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			1,091,236,143.72	1,073,366,683.16	293,066,412.20	297,979,635.26
工程物资						
在建工程			41,425,869.80	56,741,135.60	14,389,921.22	4,045,699.36
固定资产清理						
固定资产合计			1,132,662,013.52	1,130,107,818.76	307,456,333.42	302,025,334.62
无形资产及其他资产：						
无形资产			117,525,563.32	114,487,611.54	70,866,080.54	69,121,232.21
长期待摊费用			708,654.22		73,654.22	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计			118,234,217.54	114,487,611.54	70,939,734.76	69,121,232.21
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计			1,445,204,469.07	1,386,912,091.87	855,854,108.03	808,391,997.61

公司法定代表人：张宪华 主管会计工作负责人：张晴 会计机构负责人：杨萍

资产负债表 (续)
2004 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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	期初数	期末数	期初数	期末数
流动负债：						
短期借款			389,500,000.00	509,900,000.00	306,500,000.00	306,900,000.00
应付票据			17,850,000.00	22,000,000.00	17,850,000.00	22,000,000.00
应付账款			207,162,504.22	197,979,114.41	38,245,899.89	36,912,464.56
预收账款			1,957,581.00	3,252,650.00		348,692.62
应付工资			122,539.41	174,597.41		
应付福利费			1,338,854.18	1,668,426.35	-18,252.18	139,104.84
应付股利			325,280.00	267,280.00	325,280.00	267,280.00
应交税金			10,035,729.61	8,066,838.09	7,924,671.06	4,352,217.35
其他应交款			-1,949,435.52	503,670.08	-2,160,901.96	160,391.21
其他应付款			59,534,743.84	72,073,863.78	33,546,171.97	43,660,660.84
预提费用			4,725,837.38	11,321,835.90	171,677.34	339,624.00
预计负债						
一年内到期的长期负债			130,000,000.00	30,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			0.00			
流动负债合计			820,603,634.12	857,208,276.02	412,384,546.12	415,080,435.42
长期负债：						
长期借款			50,000,000.00	21,227,930.00		
应付债券						
长期应付款			30,000,000.00	30,000,000.00		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			80,000,000.00	51,227,930.00		
递延税项：						
递延税款贷项						
负债合计			900,603,634.12	908,436,206.02	412,384,546.12	415,080,435.42
少数股东权益			101,131,273.04	85,164,323.66		
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（或股本）			109,109,616.00	109,109,616.00	109,109,616.00	109,109,616.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			109,109,616.00	109,109,616.00	109,109,616.00	109,109,616.00
资本公积			195,092,252.78	195,595,522.75	195,092,252.78	195,595,522.75
盈余公积			48,481,582.83	48,481,582.83	48,481,582.83	48,481,582.83
其中：法定公益金			14,285,505.95	14,285,505.95	14,285,505.95	14,285,505.95
未分配利润			90,786,110.30	40,124,840.61	90,786,110.30	40,124,840.61
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失						
所有者权益（或股东权益）合计			443,469,561.91	393,311,562.19	443,469,561.91	393,311,562.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计			1,445,204,469.07	1,386,912,091.87	855,854,108.03	808,391,997.61

公司法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

利润及利润分配表

2004 年

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		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上期数	本期数	上期数
一、主营业务收入			463,365,736.89	448,691,644.33	420,267,314.21	424,006,041.48
减：主营业务成本			369,444,685.75	385,727,463.65	364,502,169.93	381,370,468.16
主营业务税金及附加			4,003,291.84	2,847,526.60	1,879,974.56	1,689,758.41
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			89,917,759.30	60,116,654.08	53,885,169.72	40,945,814.91
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)			21,597,927.08	29,100,701.51	21,544,848.60	29,100,701.51
减：营业费用			28,537,193.10	27,814,154.14	17,556,228.71	19,425,907.73
管理费用			107,322,415.66	94,622,469.39	72,220,268.20	68,833,608.91
财务费用			36,091,957.08	28,344,089.85	10,979,959.76	8,980,154.11
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			-60,435,879.46	-61,563,357.79	-25,326,438.35	-27,193,154.33
加：投资收益(损失以“-”号填列)			-1,660,437.97	-634,014.97	-20,685,263.97	-3,847,370.37
补贴收入				70,054,300.00		40,000,000.00
营业外收入			21,294.28	175,796.54	4,063.02	168,442.60
减：营业外支出			4,676,791.85	5,045,962.23	4,653,630.39	4,905,935.34
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			-66,751,815.00	2,986,761.55	-50,661,269.69	4,221,982.56
减：所得税			6,052.04	2,784,852.37		2,781,252.37
减：少数股东损益			-16,096,597.35	-1,238,821.01		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润(亏损以“-”号填列)			-50,661,269.69	1,440,730.19	-50,661,269.69	1,440,730.19
加：年初未分配利润			90,786,110.30	89,561,489.64	90,786,110.30	89,561,489.64
其他转入						
六、可供分配的利润			40,124,840.61	91,002,219.83	40,124,840.61	91,002,219.83
减：提取法定盈余公积				144,073.02		144,073.02
提取法定公益金				72,036.51		72,036.51
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			40,124,840.61	90,786,110.30	40,124,840.61	90,786,110.30
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			40,124,840.61	90,786,110.30	40,124,840.61	90,786,110.30
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2.自然灾害发生的损失						
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5.债务重组损失						
6.其他						

公司法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

现金流量表
2004 年

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
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			549,610,340.08	505,806,361.36
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金			6,698.00	
现金流入小计			549,617,038.08	505,806,361.36
购买商品、接受劳务支付的现金			420,199,120.63	403,470,937.39
支付给职工以及为职工支付的现金			34,879,803.87	28,183,472.38
支付的各项税费			19,092,645.48	18,398,955.77
支付的其他与经营活动有关的现金			40,990,251.50	29,455,524.20
现金流出小计			515,161,821.48	479,508,889.74
经营活动产生的现金流量净额			34,455,216.60	26,297,471.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			8,774.73	8,774.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			2,072,428.00	2,071,678.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			2,081,202.73	2,080,452.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			44,133,493.85	11,270,499.99
投资所支付的现金				
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			44,133,493.85	11,270,499.99
投资活动产生的现金流量净额			-42,052,291.12	-9,190,047.26
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			120,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			911,641.65	
现金流入小计			120,911,641.65	
偿还债务所支付的现金			129,600,000.00	9,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			28,614,793.37	19,763,260.33
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			25.24	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			158,214,818.61	29,363,260.33
筹资活动产生的现金流量净额			-37,303,176.96	-29,363,260.33
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-44,900,251.48	-12,255,835.97

公司法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

现金流量表 (续)

2004 年

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		合并数	母公司数
	合并	母公司		
补充材料				
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润			-50,661,269.69	-50,661,269.69
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-16,096,597.35	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备			4,093,196.82	3,676,429.78
固定资产折旧			40,828,173.35	17,079,042.77
无形资产摊销			2,954,827.16	1,661,723.71
长期待摊费用摊销			708,654.22	73,654.22
待摊费用减少(减：增加)			-110,647.75	182,541.93
预提费用增加(减：减少)			6,595,998.52	167,946.66
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)			1,446,186.99	1,446,132.00
固定资产报废损失			3,070,619.78	3,070,619.78
财务费用			36,091,957.08	10,979,959.76
投资损失(减：收益)			-1,660,437.97	20,685,263.97
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			11,963,106.75	12,091,554.09
经营性应收项目的减少(减：增加)			-2,547,645.88	2,704,282.75
经营性应付项目的增加(减：减少)			-2,220,905.43	3,139,589.89
其他				
经营活动产生的现金流量净额			34,455,216.60	26,297,471.62
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额			33,514,326.83	32,163,107.48
减：现金的期初余额			78,414,578.31	44,418,943.45
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			-44,900,251.48	-12,255,835.97

公司法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

合并资产减值表
2004 年

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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,710,465.47	972,667.81	7,272.80	2,675,860.48
其中：应收账款	13,333.53		7,272.80	6,060.73
其他应收款	1,697,131.94	972,667.81		2,669,799.75
短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	784,782.73	3,127,801.81		3,912,584.54
其中：库存商品	752,375.56	3,127,801.81		3,880,177.37
原材料	32,407.17			32,407.17
长期投资减值准备合计	2,235,000.00	1,190,000.00		3,425,000.00
其中：长期股权投资	2,235,000.00	1,190,000.00		3,425,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	4,730,248.20	5,290,469.62	7,272.80	10,013,445.02

公司法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

母公司资产减值表

2004 年

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	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	1,244,843.56	561,878.28	6,633.37	1,800,088.47
其中:应收账款	12,516.06		6,633.37	5,882.69
其他应收款	1,232,327.50	561,878.28		1,794,205.78
短期投资跌价准备合计				
其中:股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	752,375.56	3,127,801.81		3,880,177.37
其中:库存商品	752,375.56	3,127,801.81		3,880,177.37
原材料				
长期投资减值准备合计	2,235,000.00	1,190,000.00		3,425,000.00
其中:长期股权投资	2,235,000.00	1,190,000.00		3,425,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中:房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中:专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计	4,232,219.12	4,879,680.09	6,633.37	9,105,265.84

公司法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 杨萍

股东权益增减变动表

2004 年

编制单位:武汉市汉商集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
一、实收资本(或股本)		
期初余额	109,109,616.00	99,190,560.00
本期增加数		9,919,056.00
其中:资本公积转入		9,919,056.00
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增资本(股本)		
本期减少数		
期末余额	109,109,616.00	109,109,616.00
二、资本公积		
期初余额	195,092,252.78	205,011,308.78
本期增加数	503,269.97	
其中:资本(或股本)溢价		
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备	462,909.46	
关联交易差价		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积	40,360.51	
本期减少数		9,919,056.00
其中:转增资本(或股本)		9,919,056.00
期末余额	195,595,522.75	195,092,252.78
三、法定和任意盈余公积		
期初余额	34,196,076.88	34,052,003.86
本期增加数		144,073.02
其中:从净利润中提取数		144,073.02
法定盈余公积		144,073.02
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中:弥补亏损		
转增资本(或股本)		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	34,196,076.88	34,196,076.88
其中:法定盈余公积	21,830,180.38	21,830,180.38
储备基金		
企业发展基金		
四、法定公益金		
期初余额	14,285,505.95	14,213,469.44
本期增加数		72,036.51
其中:从净利润中提取数		72,036.51
本期减少数		
其中:其他集体福利支出		
期末余额	14,285,505.95	14,285,505.95
五、未分配利润		
期初未分配利润	90,786,110.30	89,561,489.64
本期净利润(净亏损以“-”号填列)	-50,661,269.69	1,440,730.19
本期利润分配		216,109.53
期末未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	40,124,840.61	90,786,110.30

公司法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 杨萍

应交增值税明细表
2004 年

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	金额
一、应交增值税	
1. 年初未抵扣数 (以“-”号填列)	
2. 销项税额	62,402,808.36
出口退税	
进项税额转出	2,127,181.53
转出多交增值税	
3. 进项税额	56,145,587.56
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	8,384,402.33
4. 期末未抵扣数 (以“-”号填列)	
二、未交增值税	
1. 年初未交数 (多交数以“-”号填列)	2,188,365.26
2. 本期转入数 (多交数以“-”号填列)	8,384,402.33
3. 本期已交数	7,458,276.04
4. 期末未交数 (多交数以“-”号填列)	3,114,491.55

公司法定代表人: 张宪华 主管会计工作负责人: 张晴 会计机构负责人: 杨萍

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 号文批准和上海证券交易所上证上字[1996]097 号文，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 号文批准，及武汉市证券管理办公室，武证办（1998）28 号文，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。

公司企业法人营业执照注册号为：4201001101372

经营范围包括：

百货、针纺织品、五金交电、其他食品、副食品、劳保用品、化工原料、中西药、通讯器材、建筑装饰材料、工艺美术品、日用杂品、家俱、保健品、图书报刊零售批发；金银首饰、玉器零售；家电维修；儿童游乐及电秤服务；住宿、饮食服务；摄影、茶社；信息咨询服务；汽车货运；发布灯箱、橱窗、招牌、霓虹灯、路牌广告；广告设计、制作；服装、付食品加工；自营和代理内销商品范围内商品出口业务；自营本企业零售和自用商品进口业务；经营进料加工和“三来一补”、对销贸易和转口贸易；旅游服务；游泳健身、美容美发、保龄球、攀登、射击；经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外)。兼营桑拿、浴池、按摩、卡拉 OK。(兼营仅限分支机构经营)

（三）公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司发生涉及外币的业务，按发生的当日 1 日外汇市场汇率的中间价折合人民币记账，期末将货币性外币账户的余额按期末外汇市场汇率中间价调整折合人民币金额，调整后折合的人民币余额与原账面余额之差作为汇兑损益，并按规定计入“财务费用”、“在建工程”等科目。

6、外币会计报表的折算方法

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表，按财政部财会字（1995）11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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、短期投资核算方法

（1）短期投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券的利息不计入短期投资成本。

（2）短期投资持有期间取得的现金股利或利息，除收到的、已记入应收项目的现金股利或利息外，均直接冲减短期投资的账面价值。

（3）处理短期投资时，按短期投资账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资总体计提跌价准备。如果某项短期投资比重占整个短期投资 10%及以上，则以单项投资为基础计算确定计提的跌价准备，计入当年度损益类账项。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：公司对因债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项确认为坏账。

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

帐龄	应收帐款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	0.3	0.3
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3 年以上	20	20
有确凿证据表明该项应收款项不能收回或收回可能性极小的	100	100

10、存货核算方法

（1）公司存货分为：原材料、低值易耗品、委托代销商品、受托代销商品、库存商品等。

（2）取得时的计价方法：各种存货按取得时的实际成本记帐。

（3）发出的计价方法：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。

（4）存货的盘点制度：采用永续盘存制。

（5）低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

（6）包装物领用时一次性摊销。

(7) 存货跌价准备的确认标准、计提方法：期末存货采用成本与可变现净值孰低计价，存货可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

11、长期投资核算方法

长期股权投资

(1) 长期股权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

(2) 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

(3) 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

(4) 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

(5) 公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算。

(6) 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算的，按实际取得被投资单位控制、共同控制或对被投资单位实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资单位不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

(7) 长期股权投资差额：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“资本公积--股权投资准备”科目。

(8) 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

长期债权投资

(1) 长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

(2) 债券投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时，采用直线法（或实际利率法）摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

(4) 处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

长期投资减值准备

(1) 公司于期末对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

(2) 长期投资减值准备按单项长期投资账面价值高于可收回金额的差额提取。

12、委托贷款核算方法

(1) 委托金融机构贷出的款项，按实际委托的贷款金额入账。

(2) 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

(3) 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产的标准为：公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值在 2,000 元以上的物品。

(2) 固定资产按实际成本或确定的公允价值计价。

(3) 固定资产折旧采用平均年限法计提。

(4) 固定资产分类、预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率如下：

类 别	经营年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-45 年	3.4-4.6	4.77-2.12
通用设备	10-12 年	3.52-4	9.65-8.00
专用设备	10-12 年	3.52-4	9.65-8.00
运输工具	10 年	4	9.60
电子设备	6-10 年	3.4-4.6	16.10-9.54
办公设备	6-10 年	3.4-4.6	16.10-9.54
其 他	6-10 年	3.4-4.6	16.10-9.54
固定资产装修费用	5 年	3	20.00

(5) 融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者, 作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的, 在租赁开始日, 按最低租赁付款额, 作为固定资产的入账价值。

(6) 固定资产修理费用, 直接计入当期费用。

(7) 固定资产改良支出, 计入固定资产账面价值, 其增计后的金额不应超过该固定资产的可收回金额。

(8) 可予资本化的固定资产装修费用, 在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用平均年限法单独计提折旧。

(9) 融资租赁方式租入的固定资产发生的可予资本化的固定资产装修费用, 在两次装修期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期间内, 采用平均年限法单独计提折旧。

(10) 经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出, 在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内, 采用平均年限法单独计提折旧。

(11) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因, 导致固定资产可收回金额低于账面价值, 按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额, 提取固定资产减值准备。

14、在建工程核算方法

(1) 在建工程达到预定可使用状态时, 根据工程实际成本, 按估计的价值转入固定资产。

(2) 期末存在下列一项或若干项情况的, 按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额, 提取在建工程减值准备:

- A. 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程;
- B. 项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- C. 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

本年度未发生在建工程减值准备。

15、无形资产计价及摊销方法

(1) 无形资产计价

A. 购入的无形资产按实际支付的全部价款计价。

B. 通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费 (其中: 支付补价的加上补价; 收到补价的减去补价占非货币性资产公允价值比例与非货币性资产之积;) 计价。

C. 投资者投入的无形资产, 以投资各方确认的价值计价; 首次发行股票接受投资者投入的无形资产, 以无形资产在投资方的账面价值计价。

D. 通过债务重组取得的无形资产, 以重组债权的账面价值计价。

E. 接受捐赠的无形资产, 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价; 捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的, 参照同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价; 同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值计价。

F. 自行开发并依法申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费, 律师费等费用计价。

(2) 无形资产的摊销方法

无形资产的成本, 自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限的，按相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限两者之中较短的年限分期平均摊销。

如果合同和法律没有明确规定有效使用年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 无形资产减值准备

A. 公司于期末对无形资产的账面价值进行检查。如果由于无形资产已被其他新技术等所代替，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的差额计提减值准备。

B. 无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额提取。

16、开办费长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出入账，在规定的期限内分期平均摊销。筹建期间发生的费用，除购建固定资产以外，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入当年度损益类账项。

17、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

(2) 资本化期间的计算方法

A. 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

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

C. 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

18、应付债券的核算方法

(1) 应付债券按照实际的发行价格总额作负债处理，债券发行价格总额与债券面值总额的差异，作为债券溢价或折价。

(2) 债券的溢价或折价在债券的存续期间内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

19、收入确认原则

(1) 商品销售收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转给购货方；公司既没有保留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控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

(2) 提供劳务收入确认原则：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量；与交易相关的经济利益能够流入企业；劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用公司资产收入确认原则：他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。利息收入按他人使用公司现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

20、所得税的会计处理方法

公司采用应付税款法进行所得税的会计处理。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

公司合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表及有关资料为依据，按照财政部财会字（1995）11 号《合并会计报表暂行规定》及其补充规定，合并会计报表各项目数额，对相互间重大交易和资金往来等相关项目抵消后编制而成。

少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去母公司所拥有的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司所属各子公司于本年度内实现的损益扣除母公司对子公司的股权投资收益后的余额计算确定。

22、利润分配政策

公司缴纳所得税后的净利润，除国家另有规定者外，按下列顺序分配：

- 1、提取法定盈余公积。
- 2、提取法定公益金。
- 3、向投资者分配利润：
 - (1)、支付优先股股利。
 - (2)、按公司章程或股东会议决议提取任意盈余公积金。
 - (3)、支付普通股股利。
 - (4)、转增股本。

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

- 1、增值税销项税率为 13%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- 2、营业税税率为营业收入的 3%、5%。
- 3、消费税税率为 5%。
- 4、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- 5、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 6、城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 7、平抑物价基金为销售收入的 1‰。
- 8、地方教育发展基金为销售收入的 1‰。
- 9、所得税：公司企业所得税税率为 33%。

说明：根据税务局的有关规定，子公司中武汉市汉商集团百福乐食品股份有限公司、武汉市洁阿姨洗衣有限公司本年所得税为定额征收。

(五) 控股子公司及合营企业

单位:元 币种:人民币

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	经营范围	投资额	权益比例 (%)		是否合并
						直接	间接	
武汉市汉商集团旅业有限公司	武汉市汉阳区大道134号	张宪华	569.30	百货、照像器材零售兼批发。(住宿、饮食服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。	569.3	100		是
武汉国际会展中心股份有限公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	张宪华	22,600.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计;发布路牌、灯箱、霓虹灯广告;广告设计、制作;场地设施及展具设备出租;汽车出租;停车服务;物业管理;百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售;劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售(国家有专项规定按规定执行)。兼营信息网络、装饰装潢工程、化工原料、中西药、保健食品、图书报刊零售兼批发;金银首饰零售;家用电器维修;快餐饮食;健身娱乐;旅游开发;客运票务代理;汽车运输;住宿。	12,000	53.1		是
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	武汉市汉阳区大道139号	麻建雄	100.00	洗涤服务、洗涤设备及耗材的销售	90	90		是
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	武汉市汉阳区大道287号	庄汉林	50.00	糖果、糕点、冰淇淋制造销售。	50.00	100		是

(六) 合并会计报表附注:

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2004 年 12 月 31 日余额, 期初余额指 2003 年 12 月 31 日余额)

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
现金	66,602.43	72,100.34
银行存款	32,094,655.63	60,677,897.18
其他货币资金		16,490,922.05
合计	32,161,288.06	77,240,919.57

(2) 货币资金—外币:

单位:元

外币币种	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
USD	163,730.49	8.264	1,353,068.77	141,802.74	8.2767	1,173,658.74
合计	/	/	1,353,068.77	/	/	1,173,658.74

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	2020244.69	100	6060.73	0.3	2014183.96	2851786.94	96.76	8555.36	0.30	2843231.58
一至二年						95563.48	3.24	4778.17	5.00	90785.31
合计	2020244.69	100	6060.73		2014183.96	2947350.42	100	13333.53		2934016.89

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	1,971,637.95	97.59	2,064,301.49	70.04

- 1) 本期应收帐款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。
- 2) 本期应收帐款比上年减少 31.35%, 主要系部分货款收回所致。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
一年以内	6,068,868.96	21.10	18,203.60	0.3	6,050,665.6	3,063,892.25	11.12	9,191.67	0.30	3,054,700.58
一至二年	557,976.33	1.94	27,898.82	5.00	530,077.51	18,073,316.34	65.60	903,665.82	5.00	17,169,650.52
二至三年	18,030,462.00	62.69	1,803,046.20	10.00	16,227,415.8	4,983,424.36	18.09	498,342.44	10.00	4,485,081.92
三至四年	3,342,261.00	11.62	668,452.20	20.00	2,673,808.8	1,429,660.07	5.19	285,932.01	20.00	1,143,728.06
四至五年	746,494.65	2.60	149,298.93	20.00	597,195.72					
五年以上	14,500.00	0.05	2,900.00	20.00	11,600					
合计	28,760,562.94	100	2,669,799.75		26,090,763.19	27,550,293.02	100	1,697,131.94		25,853,161.08

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	18,710,000.00	65.16	20,819,455.16	75.57

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
唐山海港兴嘉物贸公司	往来单位	16,000,000.00	2002 年	往来款
游子乡集团有限公司	往来单位	2,000,000.00	2002 年	往来款
武汉市针织雪莲羊绒销售有限公司	往来单位	680,000.00	2003 年	往来款
吴菲	本公司	30,000.00	2004 年	暂借款
合计	/	18,710,000.00	/	/

本期其他应收款中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	27,560,228.39	93.24	16,643,132.01	84.17
一至二年	1,559,985.52	5.28	2,856,240.95	14.44
二至三年	12,457.89	0.04	221,950.94	1.12
三年以上	424,229.00	1.44	52,106.97	0.27
合计	29,556,900.80	100.00	19,773,430.87	100

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

2) 预付帐款比年初增加 49.48%，预付春节商品货款。

5、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	781,235.82	32,407.17	748,828.65	5,791,365.99	32,407.17	5,758,958.85
库存商品	39,254,249.51	3,880,177.37	35,374,072.14	45,530,509.84	752,375.56	44,778,134.28
低值易耗品	3,306,820.60		3,306,820.6	3,529,796.58		3,529,796.58
委托代销商品	199,844.15		199,844.15	55,382.96		55,382.96
受托代销商品				598,201.46		598,201.46
合计	43,542,150.08	3,912,584.54	39,629,565.54	55,505,256.83	784,782.73	54,720,474.1

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	32,407.17			32,407.17
库存商品	752,375.56	3,127,801.81		3,880,177.37
合计	784,782.73	3,127,801.81		3,912,584.54

6、待摊费用：

单位:元 币种:人民币

类别	期初数	本期增加数	本期摊销数	期末数	期末结存原因
保险费	290,583.86		206,455.25	84,128.61	未过受益期
报 刊 费	6,084.00		84.00	6,000.00	未过受益期
房租		35,184.00		35,184.00	未过受益期
其他		282,003.00		282,003.00	未过受益期
合计	296,667.86	317,187.00	206,539.25	407,315.61	/

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

项目	期初数			本期 增加	本期 减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	14,550,908.90	2,235,000.00	12,315,908.90			14,528,605.64	3,425,000.00	11,103,605.64
其中：股票投资								
对子公司投资	1,855,212.72	1,400,000.00	485,212.72			1,855,212.72	1,400,000.00	462,909.46
对合营公司投资								
对联营公司投资	1,435,000.00	835,000.00	600,000.00			1,435,000.00	1,075,000.00	360,000.00
其他股权投资	11,230,696.18		11,230,696.18			11,230,696.18	950,000.00	10,280,696.18
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	14,550,908.90	2,235,000.00	12,315,908.90			14,528,605.64	3,425,000.00	11,103,605.64

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例 (%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
武汉中商集团股份有限公司	法人股	436,800	0.17	280,000.00	280,000.00		280,000.00	
武汉力诺工业股份有限公司	法人股	273,000	0.21	360,000.00	360,000.00		360,000.00	
常州自行车厂	法人股			50,000.00	50,000.00	50,000.00		
安琪儿股份	法人股		0.22	240,000.00	240,000.00	240,000.00		
合计	/		/	930,000.00	930,000.00	290,000.00	640,000.00	/

(3) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例 (%)	投资成本	期初余额	分得的现金红利	期末余额	核算方法
海南黄海美机电公司工贸大厦	70	1,400,000.00			1,400,000.00	
汉商美国中式店	50	835,000.00			835,000.00	
太阳服饰	10	900,000.00			900,000.00	
武汉汉德运动休闲服装有限公司	24.5	1,463,602.56			462,909.46	权益法
武汉汉福超市有限公司		10,000,696.18			10,000,696.18	
合计	/	14,599,298.74			13,598,605.64	/

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
海南黄海美机电公司工贸大厦	1,400,000.00		1,400,000.00
汉商美国中式店		50,000.00	50,000.00
太阳服饰		240,000.00	240,000.00
武汉汉德运动休闲服装有限公司		900,000.00	900,000.00
武汉汉福超市有限公司	835,000.00		835,000.00
合计	2,235,000.00	1,190,000.00	3,425,000.00

说明：公司通过对常州自行车厂、安琪儿股份、太阳服饰长期投资进行逐项检查，认定上述长期投资无法收回，经公司董事会批准，对其全额计提减值准备。

(4) 累计投资占期末净资产的比例 2.82%

8、固定资产：

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	1,251,587,592.06	27,858,104.32	14,605,537.01	1,264,840,159.37
其中：房屋及建筑物	1,073,009,213.21	16,512,543.96	3,909,254.19	1,085,612,502.98
机器设备	178,578,378.85	11,345,560.36	10,696,282.82	179,227,656.39
二、累计折旧合计：	160,351,448.34	40,828,173.35	9,706,145.48	191,473,476.21
其中：房屋及建筑物	113,040,618.98	26,865,801.94	1,238,027.35	138,668,393.57
机器设备	47,310,829.36	13,962,371.41	8,468,118.13	52,805,082.64
三、固定资产净值合计	1,091,236,143.72	-12,970,069.03	4,899,391.53	1,073,366,683.16
其中：房屋及建筑物	959,968,594.23	-10,353,257.98	2,671,226.84	946,944,109.41
机器设备	131,267,549.49	-2,616,811.05	2,228,164.69	126,422,573.75
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
五、固定资产净额合计	1,091,236,143.72	-12,970,069.03	4,899,391.53	1,073,366,683.16
其中：房屋及建筑物	959,968,594.23	-10,353,257.98	2,671,226.84	946,944,109.41
机器设备	131,267,549.49	-2,616,811.05	2,228,164.69	126,422,573.75

A 本期固定资产增加中有 2,647.55 万元系在建工程转固所致。

B 本期固定资产减少系部分设备清理及报废。

C 公司价值 74,340.62 万元固定资产用于向银行抵押借款 39,090 万元。

D 至本报告年度止没有计提固定资产减值准备。

9、在建工程：

(1) 在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化率	资金来源	期末数
汉商大厦写字楼装修			498,765.24		498,765.24					
汉阳商场	2,100,000	2,574,113.75	823,634.35		2,997,748.10				自筹	400,000.00
其中：借款费用资本化金额		927,803.18			927,803.18					
咸宁温泉山庄	15,000,000	2,539,088.41	830,253.80		50,000.00				自筹	3,319,342.21
其中：借款费用资本化金额		56,091.65								56,091.65
21 购物中心五期	20,000,000	7,333,472.91	15,614,807.20	700,000.00	22,248,280.11				自筹	
其中：借款费用资本化金额		134,031.18			134,031.18					
新武展购物广场	700,000	633,530.47			633,530.47				自筹	
其中：借款费用资本化金额		7,077.97			7,077.97					
千步滩		814,905.09	172,804.28	987,709.37						
围墙		181,287.00		139,867.00	41,420.00					
汉商六楼办公室装修		125,397.59		74,373.59	51,024.00					
21 购物中心中央空调		188,126.00			188,126.00					
21 购物中心门楼装修			101,356.65		101,356.65					
21 购物中心六期			326,357.15							326,357.15
汉口数码城			710,973.89		710,973.89					
国际会展中心	657,360,000	27,035,948.58	63,335,760.21	37,037,968.29	638,304.26				自筹	52,695,436.24
其中：借款费用资本化金额		1,611,328.97								1,611,328.97
合计	695,160,000	41,425,869.80	82,414,712.77	40,623,905.26	26,475,541.71	/	/	/	/	56,741,135.60

说明：至本报告年度止没有计提在建工程减值准备。

10、无形资产：

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

种类	取得方式	实际成本	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权		132,637,280.84	117,525,563.32	900,000.00	983,124.62	2,954,827.16	18,149,669.30	114,487,611.54	35-50 年
合计	/	132,637,280.84	117,525,563.32	900,000.00	983,124.62	2,954,827.16	18,149,669.30	114,487,611.54	/

说明：至本报告年度止没有计提无形资产减值准备。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销期限
硬件服务费	294,617.00	73,654.22			73,654.22	294,617.00		
装修费	1,531,638.31	635,000.00			635,000.00	1,531,638.31		
合计	1,826,255.31	708,654.22			708,654.22	1,826,255.31		/

12、短期借款：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
信用借款			1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款			126,000,000.00	6,000,000.00
抵押借款			382,900,000.00	381,300,000.00
质押借款				1,200,000.00
合计	/	/	509,900,000.00	389,500,000.00

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款用途	未按期偿还原因
中国银行江汉支行	4,000,000.00	5.841%	借新还旧	正在办理展期
中国银行江汉支行	4,000,000.00	5.841%	借新还旧	正在办理展期
中国银行江汉支行	19,000,000.00	6.588%	借新还旧	正在办理展期
中国银行江汉支行	3,000,000.00	5.841%	借新还旧	正在办理展期
中国银行江汉支行	3,000,000.00	5.841%	借新还旧	正在办理展期
交通银行江岸支行	50,000,000.00	5.802%	借新还旧	正在办理展期
合 计	83,000,000.00			

13、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,000,000.00	10,850,000.00
商业承兑汇票	16,000,000.00	7,000,000.00
合计	22,000,000.00	17,850,000.00

本期应付票据中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

14、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	197,979,114.41		207,162,504.22	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	197,979,114.41		207,162,504.22	

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

15、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	3,252,650.00		1,957,581.00	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	3,252,650.00		1,957,581.00	

预收账款期末余额中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

16、应付工资：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付工资	174,597.41	122,539.41	已提取未支付的工资
合计	174,597.41	122,539.41	/

17、应付股利：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	未支付原因
应付非流通股股利	267,280.00	325,280.00	尚未办理领取手续
合计	267,280.00	325,280.00	/

18、应交税金：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	3,114,491.55	2,188,365.26	详见附注 (四)
消费税	288,172.18	288,988.12	详见附注 (四)
营业税	3,403,903.50	3,619,590.42	详见附注 (四)
所得税	71,957.89	2,696,968.03	详见附注 (四)
个人所得税	68,534.95	-453,267.66	详见附注 (四)
城建税	395,111.74	-1,566,730.76	详见附注 (四)
房产税	547,536.64	3,084,686.56	详见附注 (四)
土地使用税	177,129.64	177,129.64	详见附注 (四)
合计	8,066,838.09	10,035,729.61	/

19、其他应交款：

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	费率说明
教育费附加	169,333.88	-834,974.13	详见附注 (四)
平抑基金	116,841.23	81,988.42	详见附注 (四)
城市堤防维护费	112,706.64	247,199.21	详见附注 (四)
地方教育发展费	104,788.33	-1,443,649.02	详见附注 (四)
合计	503,670.08	-1,949,435.52	/

20、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	72,073,863.78		59,534,743.84	
一至二年				
二至三年				
三年以上				
合计	72,073,863.78		59,534,743.84	

(2) 其他应付款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
汉阳区财政局	上级政府部门	23,000,000.00		由汉阳区财政局作担保向市财政的借款
福建省惠安建筑工程发展公司武汉分公司	往来单位	2,546,198.25		应付工程款
合计		25,546,198.25	/	/

(3) 其他应付款的说明：

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

21、预提费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	结存原因
利息	10,364,716.80	3,679,641.09	尚未支付
电费	357,894.16	370,968.47	尚未支付
水费		9,239.58	尚未支付
保洁费	328,000.00	517,000.00	尚未支付
其他	271,224.94	148,988.24	尚未支付
合计	11,321,835.90	4,725,837.38	/

22、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

种类	借款起始日	借款终止日	期末数	期初数
长期借款			30,000,000.00	130,000,000.00
合计	/	/	30,000,000.00	130,000,000.00

说明：上述借款为信用借款

23、长期借款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	种类	借款起始日	借款终止日	期末数				期初数			
				利率	币种	外币金额	本币金额	利率	币种	外币金额	本币金额
信用借款											30,000,000.00
保证借款							21,227,930.00				20,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	/	21,227,930.00	/	/	/	50,000,000.00

说明：上述借款是由汉商集团股份有限公司为武汉国际会展中心有限公司提供的担保。

24、长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
武汉市财政局	30,000,000.00	30,000,000.00	
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	/

25、股本：

(1) 股份变动情况表：

单位：股

	期初值	本次变动增减（+，-）						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	42,504,000.00							42,504,000.00
其中：								
国家持有股份	36,960,000.00							36,960,000.00
境内法人持有股份	5,544,000.00							5,544,000.00
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	26,629,680.00							26,629,680.00
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	69,133,680.00							69,133,680.00
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	39,975,936.00							39,975,936.00
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	39,975,936.00							39,975,936.00
三、股份总数	109,109,616.00							109,109,616.00

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	195,083,102.78			195,083,102.78
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	9,150.00	462,909.46		472,059.46
关联交易差价				
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积		40,360.51		40,360.51
合计	195,092,252.78	503,269.97		195,595,522.75

说明：(1)资本公积中股本投资准备是由于被投资单位武汉市汉德运动休闲服装有限公司已资不抵债，其他股东增加投资额引起所有者权益发生变化。

(2)资本公积中的其他资本公积是由不能支付的应付款项转入。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,830,180.38			21,830,180.38
法定公益金	14,285,505.95			14,285,505.95
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
储备基金				
企业发展基金				
其他盈余公积				
合计	48,481,582.83			48,481,582.83

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
净利润	-50,661,269.69	1,440,730.19
加：年初未分配利润	90,786,110.30	89,561,489.64
其他转入		
减：提取法定盈余公积		144,073.02
提取法定公益金		72,036.51
未分配利润	40,124,840.61	90,786,110.30

说明：由于地方税务局对 2001~2003 年税款进行了重新审核，补税 4275413.10 元，并相应调减以前年度多计提的盈余公积（所得税未变），同时退回 2000 年度以前多缴的税款。

29、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
商品销售	420,387,890.68	364,573,710.27	53,885,169.72	424,110,746.84	381,432,571.98	40,945,814.91
旅业	8,764,072.86	1,033,183.72	7,190,978.41	6,578,890.77	955,390.83	
展览	33,973,174.90	3,770,578.51	28,635,756.89	18,002,006.72	3,339,500.84	
服务	240,598.45	67,213.25	205,854.28			
其中：关联交易	0	0	0		0	0
合计	463,365,736.89	369,444,685.75	89,917,759.30	448,691,644.33	385,727,463.65	60,116,654.08
内部抵消	0	0	0	0	0	0
合计	463,365,736.89	369,444,685.75	89,917,759.30	448,691,644.33	385,727,463.65	60,116,654.08

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
公司以商品零售为主，主要客户为湖北地区消费者。						
其中：关联交易						
合计						
内部抵消						
合计						

(3) 前五名供应商及销售客户

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	6,702	占采购总额比重	21.01
前五名销售客户销售金额合计	以零售为主	占销售总额比重	

30、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数	计缴标准
消费税	123,702.50	126,863.16	详见附注(四)
营业税	1,819,535.38	1,655,329.78	详见附注(四)
城建税	723,553.61	341,146.39	详见附注(四)
教育费附加	310,094.63	-40,493.80	详见附注(四)
教育发展基金	411,978.81	45,412.61	详见附注(四)
平抑副食品价格基金	407,326.51	480,486.34	详见附注(四)
城市堤防费	207,100.40	238,782.12	详见附注(四)
合计	4,003,291.84	2,847,526.60	/

31、其他业务利润：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
租 赁 收入	20,884,808.06	1,804,814.67	19,079,993.39	33,349,716.65	6,236,216.69	27,113,499.96
服 务 收入	121,056.55	6,779.22	114,277.33	2,119,564.00	162,362.45	1,957,201.55
广 告 收入	2,280,000.00	132,240.00	2,147,760.00	30,000.00		30,000.00
其他	436,277.48	180,381.12	255,896.36			
合计	23,722,142.09	2,124,215.01	21,597,927.08	35,499,280.65	6,398,579.14	29,100,701.51

32、财务费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上期数
利息支出	36,727,452.54	29,072,097.39
减：利息收入	667,144.77	781,139.31
汇兑损失	1,605.94	
减：汇兑收益	3,390.14	680.90
其他	33,433.51	53,812.67
合计	36,091,957.08	28,344,089.85

33、投资收益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益		8,774.73	8,774.73		28,785.00	28,785
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	/	-1,669,212.70	-1,669,212.70	/	-662,799.97	-662,799.97
合计		-1,660,437.97	-1,660,437.97		-634,014.97	-634,014.97

说明：主要是投资的武汉市汉德运动休闲服装有限公司经营亏损。

34、营业外收入：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产收益	3,273.26	60,564.20
罚款收入	7,938.00	2,000.00
其他	10,083.02	113,232.34
合计	21,294.28	175,796.54

35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	463,062.37	
固定资产报废损失	3,070,619.78	4,691,226.59
出售无形资产损失	983,124.62	
罚款支出	63,033.05	55,584.06
捐赠支出	83,044.35	87,300.00
非常损失	11,907.58	
其他	2,000.10	211,851.58
合计	4,676,791.85	5,045,962.23

36、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	40,990,251.50
其中：价值较大的项目	
运输费	699,876.75
广告费	3,575,616.95
差旅费	1,962,802.35
业务招待费	1,443,118.26
水电费	14,245,794.57
劳动保护费	607,190.24
修理费	8,003,792.72
合计	30,538,191.84

(七) 母公司会计报表附注:

(以下附注未经特别注明, 期末余额指 2004 年 12 月 31 日余额, 期初余额指 2003 年 12 月 31 日余额)

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	1960896.22	100	5882.69	0.3	1955013.53	2829297.34	97.23	8487.89	0.3	2820809.45
一至二年						80563.48	2.77	4028.17	5	76535.31
合计	1960896.22	100	5882.69	0.3	1955013.53	2909860.82	100	12516.06		2897344.76

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	1,960,605.62	99.99	2,818,700.38	96.87

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数					期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净额	账面余额		坏账准备		账面净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
一年以内	212,463,230.38	93.48	14,226.95	0.3	212,449,003.43	212,288,213.26	91.84	8,048.32	0.3	212,280,164.94
一至二年	495,638.00	0.22	24,781.90	5	470,856.10	16,051,300.00	6.95	802,565.00	5	15,248,735.00
二至三年	16,000,000.00	6.96	1,600,000.00	10	14,400,000.00	1,386,821.66	0.60	138,682.17	10	1,248,139.49
三至四年	29,490.00	0.01	5,898.00	20	23,592.00	1,415,160.07	0.61	283,032.01	20	1,132,128.06
四至五年	746,494.65	0.32	149,298.93	20	597,195.72					
合计	229,734,853.03	100	1,794,205.78		227,940,647.25	231,141,494.99	100	1,232,327.50		229,909,167.49

(2) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	225,786,683.59	99.06	227,412,169.00	98.39

(3) 其他应收款主要单位

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
武汉国际会展中心	控股子公司	184,906,997.35	2004 年	往来款
咸宁温泉山庄	子公司	24,199,686.24	2004 年	往来款
唐山海港兴嘉物贸公司	往来单位	16,000,000.00	2002 年	往来款
武汉市针织雪莲羊绒销售有限公司	往来单位	680,000.00	2003 年	往来款
合计	/	225,786,683.59	/	/

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位:元 币种:人民币

项目	期初数			本期增加	本期减少	期末数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额			帐面余额	减值准备	帐面净额
长期股权投资	131,345,044.37	2,235,000.00	129,110,044.37			113,244,275.64	3,425,000.00	109,819,275.64
其中：股票投资								
对子公司投资	118,679,348.19	1,400,000.00	117,279,348.19			100,578,579.46	1,400,000.00	99,178,579.46
对合营公司投资								
对联营公司投资	1,435,000.00	835,000.00	600,000.00			1,435,000.00	1,075,000.00	360,000.00
其他股权投资	11,230,696.18		11,230,696.18			11,230,696.18	950,000.00	10,280,696.18
股权投资差额								
合并价差								
长期债权投资								
其中：国债投资								
其他债券投资								
其他债权投资								
其他长期投资								
合计	131,345,044.37	2,235,000.00	129,110,044.37			113,244,275.64	3,425,000.00	109,819,275.64

(2) 长期股票投资

单位:元 币种:人民币

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司注册资本比例(%)	初始投资成本	投资金额	减值准备	帐面净额	期末市价
武汉中商集团股份有限公司	法人股	436,800	0.17	280,000.00	280,000.00		280,000.00	
武汉力诺工业股份有限公司	法人股	273,000	0.21	360,000.00	360,000.00		360,000.00	
常州自行车厂	法人股			50,000.00	50,000.00	50,000.00		
安琪儿股份	法人股		0.22	240,000.00	240,000.00	240,000.00		
合计	/		/	930,000.00	930,000.00	290,000.00	640,000.00	/

(3) 长期股权投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	与母公司关系	占被投资公司注册资本比例(%)	投资成本	期初余额	本期增减额	分得的现金红利	累计增减额	期末余额
武汉市汉商集团旅业有限公司	全资子公司	100	5,692,657.78		-233,159.80		-4,256,335.97	1,436,321.81
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	全资子公司	100	512,000.00		-27,967.44		97,040.43	609,040.43
武汉国际会展中心股份有限公司	控股子公司	53.1	120,000,000.00		-18,100,554.03		-23,612,908.04	96,387,091.96
海南黄海美	控股子公司	70	1,400,000.00					1,400,000.00
美国汉商	合营	50	835,000.00					835,000.00
太阳服饰	合营	10	900,000.00					900,000.00
武汉市汉德运动休闲服装有限公司	合营	24.5	1,463,602.56		-22,303.26		-1,000,693.10	462,909.46
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	控股子公司	90	900,000.00		-716,784.20		-716,784.20	283,215.80
武汉汉福超市有限公司	合营		10,000,696.18					10,000,696.18
合计	/	/	141,703,956.52		-19,100,768.73		-29,489,680.88	112,314,275.64

被投资单位名称	减值准备		
	期初数	本期增加	期末数
海南黄海美	1,400,000.00		1,400,000.00
美国汉商	835,000.00		835,000.00
太阳服饰		900,000.00	900,000.00
安琪儿		240,000.00	240,000.00
常州自行车		50,000.00	50,000.00
合计	2,235,000.00	1,190,000.00	3,425,000.00

(4) 累计投资占期末净资产的比例(%)27.92%

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数			上期数		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品销售收入	420,267,314.21	364,502,169.93	55,765,144.28	424,006,041.48	381,370,468.16	42,635,573.32
其中:关联交易	0	0	0	0	0	0
合计	420,267,314.21	364,502,169.93	55,765,144.28	424,006,041.48	381,370,468.16	42,635,573.32
内部抵消	0	0	0	0	0	0
合计	420,267,314.21	364,502,169.93	55,765,144.28	424,006,041.48	381,370,468.16	42,635,573.32

5、投资收益：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数			上期数		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股票投资收益		8,774.73	8,774.73		28,785.00	28,785.00
长期投资减值准备	/	-1,190,000.00	-1,190,000.00	/		
期末调整被投资公司所有者权益增减金额	/	-19,504,038.70	-19,504,038.70	/	-3,876,155.37	-3,876,155.37
合计		-20,685,263.97	-20,685,263.97		-3,847,370.37	-3,847,370.37

说明：主要是投资的子公司武汉国际会展中心股份有限公司本年经营亏损。

(八) 关联方及关联交易

1、存在控制关系关联方的基本情况

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质	法人代表
武汉市汉商集团旅业有限公司	武汉市汉阳区汉阳大道143号	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)	全资子公司	有限责任公司	张宪华
武汉国际会展中心股份有限公司	武汉市江汉区解放大道372-374号	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）	控股子公司	股份公司	张宪华
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	武汉市汉阳区汉阳大道287号	糖果、糕点、冰淇淋制造销售	全资子公司	有限责任公司	庄汉林
武汉市洁阿姨洗衣有限公司	武汉市汉阳大道139号	洗涤服务、洗涤设备及耗材的销售	控股子公司	有限责任公司	麻建雄
海南黄海美机电公司工贸大厦	海南省海口市秀英区	工贸	控股子公司	有限责任公司	姚贤华

2、存在控制关系关联方的注册资本及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	注册资本期初数	注册资本增减	注册资本期末数
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78		5,692,657.78
武汉国际会展中心股份有限公司	226,000,000.00		226,000,000.00
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	500,000.00		500,000.00
武汉市洁阿姨洗衣有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00
海南黄海美机电公司工贸大厦	2,000,000.00		2,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其变化情况

单位:元 币种:人民币

关联方名称	关联方所持股份期初数	关联方所持股份比例期初数(%)	关联方所持股份增减	关联方所持股份增减比例(%)	关联方所持股份期末数	关联方所持股份比例期末数(%)
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	100			2,000,000.00	100
武汉国际会展中心股份有限公司	12,000,000.00	53.1			120,000,000.00	53.1
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	500,000.00	100			500,000.00	100
武汉市洁阿姨洗衣有限公司			900,000.00	90	900,000.00	90
海南黄海美机电公司工贸大厦	1,400,000.00	70			1,400,000.00	70

(九) 或有事项

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

无

(十二) 其他重要事项

无

十二、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 备查文件均完整备置于公司股证部。

董事长：张宪华
武汉市汉商集团股份有限公司
2005 年 3 月 24 日