



武汉武商集团股份有限公司 二〇〇七年半年度报告全文

2007 年 8 月 25 日

目 录

一、重要提示.....	02
二、公司基本情况.....	02
三、股本变动和主要股东持股情况.....	04
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	07
五、董事会报告.....	07
六、重要事项.....	10
七、财务报告.....	16
八、备查文件.....	76

一、重要提示

公司董事会、监事会及董事、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。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

董事胡波先生，独立董事喻景忠先生、魏劲松先生因公出差，未出席董事会，胡波先生授权董事长刘江超先生，喻景忠先生授权独立董事李光先生，魏劲松先生授权独立董事张秀生先生出席会议并行使表决权。

公司半年度财务会计报告已经武汉众环会计师事务所审计并出具带强调事项段的无保留审计报告。

公司董事长刘江超先生、总经理刘聪先生及主管会计工作的总会计师黄俊先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1. 公司法定名称：

中文：武汉武商集团股份有限公司

英文：WUHAN DEPARTMENT STORE GROUP CO.,LTD.

2. 公司法定代表人：刘江超

3. 公司董事会秘书：万来红

证券事务代表：李 轩

联系地址：武汉市汉口解放大道 688 号

联系电话：027-85714295

传 真：027-85714011

电子信箱：xuan1528@163.com

4. 公司注册/办公地址：武汉市汉口解放大道 688 号

邮政编码：430022

公司国际互联网址：<http://www.wushang.com.cn>

公司电子信箱：wushanggroup1@public.wh.hb.cn

5. 公司信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：鄂武商 A 股票代码：000501

7. 其他有关资料：

公司首次注册登记日期：1991 年 11 月 2 日 地点：武汉

公司变更注册登记日期：2004 年 12 月 3 日 地点：武汉

企业法人营业执照注册号：4201001101833

税务登记号码：420103300251645

公司聘请的会计师事务所名称：武汉众环会计师事务所

办公地址：武汉市解放大道单洞路口武汉国际大厦 B 栋十六楼

(二)主要财务数据与指标

(单位：元)

项 目	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度 期末增减（%）	
		调整前	调整后	调整前	调整后
总资产	3,493,962,530.60	3,399,924,879.02	3,427,567,818.11	2.77	1.94
所有者权益 (或股东权益)	980,309,951.24	914,118,393.87	927,966,212.91	7.24	5.64
每股净资产	1.93	1.80	1.83	7.22	5.46
	报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减（%）	
	（2007 年 1-6 月）	调整前	调整后	调整前	调整后
营业利润	173,242,115.20	116,725,872.54	116,674,591.09	48.42	48.48
利润总额	174,496,058.33	111,277,421.59	112,230,655.97	56.81	55.48
净利润	52,343,738.33	41,199,620.16	42,152,854.54	27.05	24.18
扣除非经常性损益 后的净利润	50,860,248.17	43,960,243.17	44,848,703.28	15.70	13.40
基本每股收益	0.10	0.08	0.08	25.00	25.00
稀释每股收益	0.10	0.08	0.08	25.00	25.00
净资产收益率	5.34%	4.44%	4.59%	0.90	0.75
经营活动产生的现 金流量净额	238,179,497.46	140,021,887.13	140,113,356.37	70.10	69.99
每股经营活动产生 的现金流量净额	0.47	0.28	0.28	67.86	67.86

扣除非经常性损益项目和涉及金额：

项 目	金 额（元）
非流动资产处置损益	-164,371.30
计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,664,593.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,246,278.57
中国证监会认定的其他非经常性损益项目	
扣除非经常性损益的所得税影响数	194,397.10
扣除非少数股东损益的影响数	35,149.93
合 计	1,483,490.16

（三）按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》要求计算的数据

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东净利润	5.34%	5.49%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.19%	5.33%	0.10	0.10

三、 股本变动及主要股东持股情况

（一）股本变动情况

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	231,371,557	45.61%	0	0	0	-151,508,198	-151,508,198	79,863,359	15.74%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
2、国有法人持股	120,943,757	23.84%	0	0	0	-46,578,246	-46,578,246	74,365,511	14.66%
3、其他内资持股	110,427,800	21.77%	0	0	0	-104,929,952	-104,929,952	5,497,848	1.08%
其中：境内非国有法人	110,378,433	21.76%	0	0	0	-104,929,872	-104,929,872	5,448,561	1.07%

持股									
境内自然人持股	49,367	0.01%	0	0	0	-80	-80	49,287	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0			0	0.00%
二、无限售条件股份	275,877,033	54.39%	0	0	0	151,508,198	151,508,198	427,385,231	84.26%
1、人民币普通股	275,877,033	54.39%	0	0	0	151,508,198	151,508,198	427,385,231	84.26%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	507,248,590	100.00%	0	0	0	0	0	507,248,590	100.00%

注：1、报告期内股份变动，系 2007 年 4 月 4 日公司有限售条件的流通股上市流通。

2、境内自然人持股变动，系本年度董事监事持股不满 1000 股的解冻。

(二)报告期末，公司前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况 单位：股

股东总数		30,741			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
武汉国有资产经营公司	国有法人	19.66%	99,732,665	74,365,511	12,321,995
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	14.40%	73,065,633	0	0
武汉银泰商业发展有限公司	境内非国有法人	8.22%	41,671,232	5,448,561	0
天泽控股有限公司	境内非国有法人	3.02%	15,333,996	0	0
上海行健信息科技有限公司	境内非国有法人	2.78%	14,125,463	0	0
武汉华中电力实业发展公司	境内非国有法人	2.30%	11,663,936	0	0
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.94%	9,829,325	0	0
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.77%	9,000,000	0	0
深圳市银信宝投资发展有限公司	境内非国有法人	1.61%	8,160,000	0	0
中国华融资产管理公司	境内非国有法人	1.58%	7,997,520	0	0

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
浙江银泰百货有限公司	73,065,633	人民币普通股
武汉银泰商业发展有限公司	36,222,671	人民币普通股
武汉国有资产经营公司	25,367,154	人民币普通股
天泽控股有限公司	15,333,996	人民币普通股
上海行健信息科技有限公司	14,125,463	人民币普通股
武汉华中电力实业发展公司	11,663,936	人民币普通股
中国工商银行-上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,829,325	人民币普通股
中国建设银行-海富通风格优势股票型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股
深圳市银信宝投资发展有限公司	8,160,000	人民币普通股
中国华融资产管理公司	7,997,520	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1) 武汉国有资产经营公司与天泽控股有限公司为一致行动人；浙江银泰百货有限公司与武汉银泰商业发展有限公司为一致行动人； 2) 公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

注：2007年6月20日，武汉国有资产经营公司以其持有的12321995股鄂武商A限售流通股质押给武汉市商业银行东湖新技术开发区支行，并在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续。

(三) 有限售条件股份可上市交易时间

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 余额	可上市交易时间	限售期满新增可上市交易股份数量	限售条件
1	武汉国有资产经营公司	74,365,511	2008年4月3日	25,362,430	持有的非流通股股份自改革方案实施之日起，在12个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%，在24个月内不超过10%。
			2009年4月3日	49,003,081	
2	武汉银泰商业发展有限公司	5,448,561	2008年4月3日	5,448,561	法定承诺

(四) 报告期内，公司控股股东和实际控制人变化情况

2007年3月16日，公司接第一大股东武汉国有资产经营公司（以下简称“国资公司”）通知，国资公司拟与武汉经济发展投资（集团）有限公司共同发起设立武汉商联（集团）股份有限公司（以下简称“武商联集团”），其中：国资公司拟以其持有的鄂武

商、武汉中百、武汉中商三家上市公司国有股（以2006年8月31日为基准日，三家上市公司国有股评估值为11.98亿元）作为出资，占武商联集团总股本的70.55%；武汉经济发展投资（集团）有限公司以5亿元现金作为出资，占武商联集团总股本的29.45%。

3月28日，国资公司收到国务院国有资产监督管理委员会《关于武汉武商集团股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司、武汉中百集团股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》，批复同意国资公司以所持有的武商集团87,405,945股国家股、武汉中百33,864,366股国家股（含代其他股东垫付的股改对价5,251,835股）、武汉中商115,083,119股国家股（含代其他股东垫付的股改对价1,902,160股）作为出资，联合武汉经济发展投资（集团）有限公司以现金出资，共同发起设立武商联集团。

武商联集团设立完成后，将持有本公司股份87,405,945股，占总股本17.23%，成为公司第一大股东，武汉市国资委仍为本公司实际控制人。

2007年7月19日，接武商联集团通知，武商联集团已完成原武汉国有资产经营公司所持鄂武商A股权的过户手续。

上述信息分别刊载于2007年3月19日、3月29日、7月21日《中国证券报》、《证券时报》。

四、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员无持股变动情况

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司原董事王冬生先生因工作变动，2007年5月向公司董事会提交了《辞职申请》。经持有公司发行股份5%以上的股东浙江银泰百货有限公司推荐，公司四届十五次董事会、2006年度股东大会审议通过，由王纯先生出任本公司董事。

因工作需要，经公司四届十五次董事会审议通过，同意肖周云同志不再担任公司副总经理。

五、董事会报告

（一）董事会讨论与分析

2007年是武商集团开始实施五年发展规划起步之年。上半年，公司坚持以经济效

益为中心，以加快发展为第一要务，一心一意抓扩销、千方百计争效益、脚踏实地谋发展、上下一心讲和谐。从经济指标的实现情况来看，上半年的销售业绩是在大多数零售企业同步进行物业改造、同步进行结构性调整、同步抓紧经营不放松的情况下取得的。与自己的目标相比，成绩不小；与同期相比，也有较大进步。

本报告期，公司实现销售总规模 46.69 亿元，实现营业收入 25.84 亿元，较上年同期增长 7.99%；实现净利润 5234.37 万元，较上年同期增长 24.18%。

(二)报告期内公司经营情况

1. 主要财务数据及变化情况分析（单位：万元）

指标	本报告期	上年同期数	增减（%）
营业收入	258,446.00	239,317.33	7.99
营业利润	17,324.21	11,667.46	48.48
净利润	5,234.37	4,215.29	24.18
长期借款	21,750.00	15,000.00	45.00

说明：

营业收入增加系下属量贩公司新开网点增加销售所致；

营业利润增加系营业收入增加及销售费用和管理费用减少所致；

长期借款增加系本期新增流动资金借款。

2. 主营业务分行业、产品情况表

分行业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
百货	136,151.67	109,188.84	19.80	6.64	6.30	0.26
量贩	107,986.50	95,244.76	11.80	16.00	15.61	0.30
家电	4,503.84	4,189.01	6.99	-48.77	-48.82	0.09
其中：关联交易	无					

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总金额 0.00 元。

3. 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4. 报告期内，无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5. 对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司情况

公司名称	业务性质	经营范围	净利润（万元）
武汉广场管理有限公司	商业零售	生产加工销售服装、鞋帽、针棉制品、日用品、物业管理、管理咨询、商品零售、仓储、商品展示、促销（仅限国内商品）、娱乐及相关的配套服务、装璜材料加工及销售、承接室内外装饰装修工程。	10,608.31
武商量贩连锁有限公司	零售兼批发	百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒类、乳制品、保健食品、建筑装饰材料零售兼批发；烟、首饰零售；彩扩；干洗服务；花卉销售；蔬菜水果、水产品、肉禽、畜牧产品加工、销售、收购、配送；粮油制品配送；复印、打印；公开发行的国内版图书报刊零售；音像制品零售；照相器材、化工原料（不含危险品）零售；设计、制作委布、代理国内各类广告业务；物流服务；场地出租（限餐饮、美容美发、西药、中成药的持证单位租用）。	2,629.96

6. 经营中的问题与困难

上半年，各项工作进展正常，发展项目按计划得到正常推进。在肯定成绩的同时，还要充分看到工作中存在的问题和差距。主要表现在以下方面：

一是上半年经济指标的完成情况。与自己比成绩不小，面对竞争激烈的市场形势，还不能盲目乐观，需要我们高度重视、认真研究、加快发展、巩固优势。

二是“武广租金案”悬而未决。

三是因错综复杂的原因，公司定向增发方案受阻，为有序推进公司各项发展项目，尚需要积极主动地与股东进行有效沟通。

(三)公司报告期内投资情况

(1) 报告期内，无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(2) 重大非募集资金投资项目。

2006年元月12日，经公司2006年第一次临时股东大会审议并通过《关于武汉商场大楼整体改建的议案》，该项目预计总投资2.7亿。目前，该项目共投入14,252.90万元。

(四)董事会对会计师事务所出具了带强调事项段无保留意见的审计报告的说明

武商集团于1995年1月14日与下属子公司武汉广场管理有限公司(以下简称“武

汉广场”)签订了《租赁合同》，武汉广场租赁公司所有的解放大道 688 号物业地下 1-2 层停车场及地面 1-8 层裙楼商场，共计建筑面积约 7.35 万平方米，租期 20 年，合同约定了自 1996 年 9 月起前十年武汉广场每年向公司支付的租金标准，并约定第十一年起租金按市场情况重新协商。因双方无法就租金新标准达成一致，武汉广场自 2006 年 10 月起没有向公司缴纳租金。公司于 2007 年元月 30 日向法院提起诉讼，要求解除双方的租赁合同，此案已开庭审理，尚未作出判决。

2007 年 3 月 4 日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会《仲裁通知书》，国际管理有限公司作为武汉广场管理有限公司股东之一，就公司起诉武汉广场解除租赁合同一案，另行在中国国际经济贸易仲裁委员会对公司提起仲裁申请，其仲裁请求为要求公司继续履行租赁合同。该案已组成仲裁庭，并于 2007 年 6 月 14 日开庭审理，因双方提出有新的证据提交，仲裁庭决定另行择日开庭审理，目前尚未作出仲裁裁决。

因无法预测判决结果，将来可能发生的损失或收益也无法预估，故公司无法确认应收武汉广场 2007 年 1 月至 6 月的租金收入。

注册会计师认为：上述意见事项可能对财务报表产生重大影响，但公司进行了恰当的会计处理，且在财务报表中作出充分披露，不影响注册会计师发表的审计意见。

公司董事会认为：上述事项的会计处理是谨慎的、恰当的，未违反会计准则、制度及相关信息披露规范性的规定。

六、重要事项

(一)公司治理情况

报告期内，公司在原有的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规范性文件的基础上，不断完善公司治理结构，规范公司运作，新修订了《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》。

根据中国证监会、湖北监管局先后下发的《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28 号）、《关于加强上市公司治理专项活动有关事项通知》等文件精神，公司对照《关于加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》所列自查事项，逐条查找本公司治理结构方面存在的问题和不足，深入分析产生问题的原因，经 2007 年 8 月 2 日召开的四届十七次董事会审议，通过了《武汉武商集团股

份有限公司关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划》，并刊登在 2007 年 8 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》，同时刊载于巨潮资讯网。

(二)报告期内,公司无“以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案”,公司 2007 年中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

(三)报告期内,公司重大诉讼、仲裁事项

1. 2007 年 1 月 31 日,公司因物业租赁方武汉广场管理有限公司从 2006 年 10 月起拖欠租金未付,向武汉市江汉区人民法院提起诉讼,要求解除 1995 年 1 月 14 日签订的租赁合同。此案现已经过开庭审理,江汉区人民法院尚未作出一审判决。

2. 2007 年 3 月 4 日,公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会《仲裁通知书》,国际管理有限公司作为武汉广场管理有限公司股东之一,就本公司起诉武汉广场管理有限公司解除租赁合同一案,另行在中国国际经济贸易仲裁委员会对本公司提起仲裁申请,其仲裁请求为要求本公司继续履行租赁合同。该案已组成仲裁庭,并于 2007 年 6 月 14 日开庭审理,因双方提出有新的证据提交,仲裁庭决定另行择日开庭审理,目前尚未作出仲裁裁决。

3. 2007 年 3 月 13 日,公司收到湖北省高级人民法院《举证通知书》、《应诉通知书》,武汉广场管理有限公司的股东国际管理有限公司向湖北省高级人民法院对本公司提起诉讼,其诉讼请求为:要求本公司立即停止侵害武汉广场管理有限公司利益,同时主张本公司向武汉广场管理有限公司赔偿 5500 万元人民币。由于本公司和国际管理有限公司章程中约定有仲裁条款,国际管理有限公司就同一案件事实已向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁,本公司向湖北省高级人民法院提交了管辖异议申请,湖北省高级人民法院对管辖异议申请尚未作出裁定,该案也未进入实质性审理程序。

4. 2007 年 3 月 14 日,武汉广场管理有限公司的四位董事(王冬生、刘江超、黄俊、肖周云),收到武汉市中级人民法院《举证通知》及《民事应诉通知》,国际管理有限公司向湖北省武汉市中级人民法院起诉武汉广场管理有限公司四位董事损害公司利益,此案湖北省武汉市中级人民法院已于 2007 年 3 月 14 日决定受理,双方现已交换证据,开庭时间尚未确定。

5. 武商集团股份有限公司进出口公司于 2001 年 12 月向武汉仲裁委员会提出仲裁申请,要求波士肯公司归还累计所欠武商集团股份有限公司进出口公司外汇货款为 5814394.14 美元及利息等。该案已于 2007 年 6 月 14 日经武汉仲裁委员会(2005)武仲

撤字第 1098 号撤销案件决定书做撤案处理。武商集团股份有限公司进出口公司于 2007 年 6 月 25 日再次向武汉仲裁委员会提出要求波士肯公司归还欠款的仲裁请求。

(四)公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

1、 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	初始投资 金额（元）	占该公司 股权比例	期末账面 值（元）	报告期 损益	报告期 所有者权益变动
000805	ST炎黄	100,000.00	0.17%	100,000.00	--	无
600681	ST万鸿	240,000.00	0.11%	240,000.00	--	无
600885	力诺太阳	338,400.00	0.21%	338,400.00	--	无
合计		678,400.00	—	678,400.00		

2、 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

所持对象 名称	初始投资金 额（元）	持有数量 （万股）	占该公司 股权比例	期末账面值 （元）	报告 期损 益	报告期所 有者权益 变动
九通实业股份 有限公司	2,000,000.00	224.70	8.86%	2,000,000.00	0	无
汉口商业大楼 股份有限公司	2,000,000.00	220.00	7.02%	2,000,000.00	0	无
武汉钢电股份 有限公司	3,000,000.00	334.50	0.33%	3,000,000.00	0	无
劲松实业股份 有限公司	100,000.00	10.00	9.09%	100,000.00	0	无
亚洲证券有限 责任公司	1,100,000.00	10.00	1.25%	1,100,000.00	0	无
三特企业集团 股份有限公司	907,191.78	5.76	0.12%	907,191.78	0	无
合计	9,107,191.78	804.96	—	9,107,191.78		

本公司无其他参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，以及参股拟上市公司等投资情况。

(五)报告期内无重大资产收购、出售及资产重组情况

(六)报告期内无重大关联交易事项

(七)重大合同及其履行情况

1. 公司于 2007 年 6 月 25 日与民发实业集团有限公司签订了《租赁协议书》，租赁其位于湖北省襄樊市长虹路民发商业广场 B 栋建筑面积约 52600 平方米(不包括设备用房)的房产。租赁期限为 20 年,自 2007 年 11 月 1 日起至 2027 年 10 月 31 日止。起始租赁费为人民币 2000 万元。公司租赁襄樊网点,投资估算为 5050 万元,预计年销售为 3.2 亿元,年净利润为 788 万元。该《租赁协议》尚需经董事会、股东大会审议通过。

2. 根据武汉武商集团股份有限公司二 00 六年度股东大会《关于同意公司到武汉联合产权交易所参与武汉展览馆、武汉市皇经堂蔬菜批发市场国有产权竞标的决议》，公司到武汉联合产权交易所参与竞标。经武汉联合产权交易所审查合格后，公司于 2007 年 7 月 3 日与武汉国有资产经营公司正式签订了《武汉展览馆国有产权转让合同》、《武汉市皇经堂蔬菜批发市场国有产权转让合同》。公司分别支付人民币 6185 万元和 5505 万元,取得武汉展览馆整体企业国有产权和武汉市皇经堂蔬菜批发市场整体国有产权。武汉展览馆项目纳入武商集团“摩尔”扩建项目整体规划。武汉市皇经堂蔬菜批发市场主要用于建设 2 万平方米卖场,预计年销售 2.6 亿元,实现净利润 1572 万元。

3、报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

4、报告期内,公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同。

(八)期后事项

8 月 9 日,公司收到武汉商联(集团)股份有限公司(以下简称“武商联”)通知。通知称:日前,武商联与天泽控股有限公司(以下简称“天泽控股”)签订了《战略合作协议》,双方同意继续共同遵守天泽控股与武汉国有资产经营公司于 2006 年 9 月 19 日签订的《战略合作协议》,双方同意在“鄂武商 A”所有关于董事会的安排及股东大会表决等决策方面保持一致。

目前,武商联持有鄂武商 A 股份 87,405,945 股,占鄂武商 A 总股本 17.23%;天泽控股持有鄂武商 A 股份 15,333,996 股,占鄂武商 A 总股本 3.02%。

上述公告刊载于 2007 年 8 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(九)除股改法定承诺事项,公司持股 5%以上股东没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的其他承诺事项。

(十)公司 2007 年半年度报告已经武汉众环会计师事务所有限责任公司审计,注册会计师姓名:吴杰,段小娟,审计费用:50 万元,报告期内公司未改聘会计师事务所。

(十一)报告期内,公司及董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十二)报告期接待调研、采访、沟通等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2007 年元月 31 日	公司会议室	电话会议	Morgan stanley 及其客户	公司基本情况及发展规划
2007 年 3 月 5 日	公司会议室	实地调研	德意志银行集团	公司基本情况及发展规划,参观公司属下实体公司,未提供书面资料
2007 年 3 月 6 日	公司会议室	实地调研	联合证券等 10 多家基金经理、研究员	公司基本情况及发展规划
2007 年 4 月 23 日	公司会议室	实地调研	中邮基金公司研究员	公司基本情况及发展规划
2007 年 5 月 31 日	公司会议室	实地调研	长盛基金、富国基金基金经理、研究员	公司基本情况及发展规划
2007 年 6 月 8 日	公司会议室	实地调研	兴业证券研究员	公司基本情况及发展规划
2007 年 6 月 22 日	公司会议室	实地调研	上投摩根等近 10 家基金经理、研究员	公司基本情况及发展规划

(十三)报告期内已披露信息的索引

本报告期内,公司所有公告均披露在《证券时报》、《中国证券报》巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。

信息披露内容	公告时间
诉讼事项公告	2007 年 2 月 6 日
股票交易异常波动公告	2007 年 2 月 6 日

武汉国有资产经营公司拟联合武汉经济发展投资（集团）有限公司发起设立武汉商联（集团）股份有限公司的提示性公告	2007 年 3 月 19 日
关于武汉国有资产经营公司联合武汉经济发展投资（集团）有限公司发起设立武汉商联（集团）股份有限公司进展情况的提示性公告	2007 年 3 月 29 日
有限售条件流通股解除股份限售的提示性公告	2007 年 4 月 3 日
武汉商联（集团）股份有限公司详式权益变动报告书	2007 年 4 月 14 日
第四届十三次董事会决议公告	2007 年 4 月 18 日
第四届七次监事会决议公告	2007 年 4 月 18 日
2006 年年度报告摘要	2007 年 4 月 18 日
2006 年年度报告	2007 年 4 月 18 日
2007 年第一季度报告	2007 年 4 月 28 日
澄清公告	2007 年 5 月 14 日
关于武汉商联（集团）股份有限公司收购武汉武商集团股份有限公司进展情况的提示性公告	2007 年 5 月 16 日
临时停牌公告	2007 年 5 月 25 日
第四届十五次董事会决议公告	2007 年 5 月 29 日
召开 2006 年度股东大会通知	2007 年 5 月 29 日
募集资金管理办法	2007 年 5 月 29 日
关于非公开发行股票募集资金使用的可行性报告	2007 年 5 月 29 日
股票交易异常波动公告	2007 年 5 月 31 日
关于设立上市公司治理专项活动公众评议电话和邮箱的公告	2007 年 6 月 6 日
2006 年度股东大会决议公告	2007 年 6 月 21 日
签订《租赁协议》公告	2007 年 6 月 29 日
信息披露管理制度	2007 年 6 月 30 日
重大合同公告	2007 年 7 月 7 日
关于武汉商联（集团）股份有限公司收购公司股权过户进展情况的提示性公告	2007 年 7 月 21 日

关于加强上市公司治理专项活动的自查报告及整改计划	2007 年 8 月 4 日
关于武汉商联（集团）股份有限公司与天泽控股有限公司签订《战略合作协议》的公告	2007 年 8 月 11 日

七、财务报告

合并资产负债表

会企 01 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(八).1	1,127,777,930.80	1,100,532,443.22
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(八).2(1)	4,108,605.90	5,000,711.54
预付账款	(八).3	156,860,586.31	162,361,167.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(八).2(2)	122,277,571.22	101,750,494.49
存货	(八).4	89,995,652.73	151,324,683.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,501,020,346.96	1,520,969,500.47
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	(八).5	98,772,371.99	98,639,488.65
投资性房地产	(八).6	186,699,935.37	192,595,690.83
固定资产	(八).7	1,388,343,684.64	1,402,854,454.20
在建工程	(八).8	146,126,546.86	46,717,801.49
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	(八).9	17,686,162.42	18,521,702.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(八).10	129,279,254.92	122,101,277.56
递延所得税资产	(八).11	26,034,227.44	25,167,902.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,992,942,183.64	1,906,598,317.64
资 产 总 计		3,493,962,530.60	3,427,567,818.11

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：刘晓蓓

合并资产负债表（续表）

会企 01 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

负债与股东权益	附注	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	(八).14	787,500,000.00	957,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	(八).15	34,024,000.00	35,802,006.14
应付账款	(八).16	453,587,055.69	513,198,667.30
预收账款	(八).17	293,078,092.93	307,709,667.79
应付职工薪酬	(八).18	27,772,873.19	24,883,125.12
应交税费	(八).19	76,836,338.17	67,256,678.06
应付利息			
应付股利	(八).20	2,900,785.97	2,900,785.97
其他应付款	(八).21	351,257,277.58	286,050,810.37
一年内到期的非流动负债	(八).22	60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,086,956,423.53	2,194,801,740.75
非流动负债：			
长期借款	(八).23	217,500,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	(八).24	4,250,000.00	4,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		221,750,000.00	154,250,000.00
负债合计		2,308,706,423.53	2,349,051,740.75
股东权益：			
股本	(八).25	507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积	(八).26	545,552,558.61	545,552,558.61
减：库存股			
盈余公积	(八).27	57,978,324.57	57,978,324.57
未分配利润	(八).28	-130,469,521.94	-182,813,260.27
归属于母公司所有者权益		980,309,951.24	927,966,212.91
少数股东权益		204,946,155.83	150,549,864.45
股东权益合计		1,185,256,107.07	1,078,516,077.36
负债与股东权益总计		3,493,962,530.60	3,427,567,818.11

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：刘晓蓓

合并利润表

会企 02 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
一、营业收入	(八)29.	2,584,459,953.25	2,393,173,293.87
减：营业成本	(八)29.	2,088,045,954.70	1,936,093,337.21
营业税金及附加	(八)30.	17,056,324.24	15,766,669.75
销售费用	(八)40.	228,446,796.06	244,911,955.57
管理费用	(八)40.	43,802,428.20	54,809,586.73
财务费用	(八)40.	29,164,975.43	25,476,127.77
资产减值损失	(八)32.	4,834,242.76	-468,599.81
加：公允价值变动收益			
投资收益	(八)31.	132,883.34	90,374.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		132,883.34	90,374.44
二、营业利润		173,242,115.20	116,674,591.09
加：营业外收入	(八)33.	4,188,544.44	2,188,032.53
减：营业外支出	(八)34.	2,934,601.31	6,631,967.65
其中：非流动资产处置损失		165,948.85	3,143,219.77
三、利润总额		174,496,058.33	112,230,655.97
减：所得税费用	(八)35.	67,756,028.62	41,294,568.39
四、净利润		106,740,029.71	70,936,087.58
归属于母公司所有者的净利润		52,343,738.33	42,152,854.54
少数股东本期损益		54,396,291.38	28,783,233.04
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.10	0.08
（二）稀释每股收益		0.10	0.08

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：刘晓蓓

合并现金流量表

会企 03 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
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		2,924,281,630.39	2,747,205,304.42
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	(八).39(1)	8,462,347.56	16,276,484.52
现金流入小计		2,932,743,977.95	2,763,481,788.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,339,904,972.07	2,296,159,207.77
支付给职工以及为职工支付的现金		94,033,068.39	80,686,096.65
支付的各项税费		117,652,461.51	131,294,134.55
支付的其他与经营活动有关的现金	(八).39(2)	142,973,978.52	115,228,993.60
现金流出小计		2,694,564,480.49	2,623,368,432.57
经营活动产生的现金流量净额		238,179,497.46	140,113,356.37
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
其中：出售子公司所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		13,397.00	1,018,146.94
外置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		13,397.00	1,018,146.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		125,335,435.87	25,207,727.41
投资所支付的现金			
其中：购买子公司所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		135,335,435.87	25,207,727.41
投资活动产生的现金流量净额		-135,322,038.87	-24,189,580.47
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			
取得借款所收到的现金		455,250,000.00	639,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		455,250,000.00	639,500,000.00
偿还债务所支付的现金		497,250,000.00	622,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,607,096.45	41,587,558.84
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		530,857,096.45	664,087,558.84
筹资活动产生的现金流量净额		-75,607,096.45	-24,587,558.84
四、汇率变动对现金的影响		-4,874.56	-1,878.73
五、现金及现金等价物净增加额		27,245,487.58	91,334,338.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,532,443.22	789,360,343.37
六、期末现金及现金等价物余额		1,127,777,930.80	880,694,681.70

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

合并股东权益变动表

会合 04 表
单位：人民币元

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

项 目	2007 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,248,590.00	545,552,558.61		57,978,324.57		-196,661,079.31		150,207,266.92	1,064,325,660.79
加： 1.会计政策变更						13,847,819.04		342,597.53	14,190,416.57
2.前期差错更正									
二、本年年年初余额	507,248,590.00	545,552,558.61		57,978,324.57		-182,813,260.27		150,549,864.45	1,078,516,077.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						52,343,738.33		54,396,291.38	106,740,029.71
（一）净利润						52,343,738.33		54,396,291.38	106,740,029.71
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变									
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						52,343,738.33		54,396,291.38	106,740,029.71
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
3.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	507,248,590.00	545,552,558.61		57,978,324.57		-130,469,521.94		204,946,155.83	1,185,256,107.07

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

合并股东权益变动表

会合 04 表
单位：人民币元

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

项 目	2006 年 1-6 月								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	507,248,590.00	546,908,281.24		57,978,324.57		-225,394,656.31		153,405,213.18	1,040,145,752.68
加： 1.会计政策变更						-10,784,584.13			-10,784,584.13
2.前期差错更正									
二、本年年年初余额	507,248,590.00	546,908,281.24		57,978,324.57		-236,179,240.44		153,405,213.18	1,029,361,168.55
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						42,152,854.54		19,562,229.90	61,715,084.44
（一）净利润						42,152,854.54		28,783,233.04	70,936,087.58
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响									
4.其他									
上述(一)和(二)小计						42,152,854.54		28,783,233.04	70,936,087.58
（三）所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入股东权益的金额									
3.其他									
（四）利润分配								-9,221,003.14	-9,221,003.14
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配								-9,221,003.14	-9,221,003.14
3.其他									
（五）股东权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
四、本年年末余额	507,248,590.00	546,908,281.24		57,978,324.57		-194,026,385.90		172,967,443.08	1,091,076,252.99

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

资产负债表

会企 01 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		287,350,142.98	385,527,021.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付账款		60,187,211.46	52,304,597.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(九).1	159,916,429.73	220,186,139.28
存货		1,506,107.64	1,614,793.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		508,959,891.81	659,632,551.80
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	(九).2	355,048,569.04	354,915,685.70
投资性房地产		520,187,758.48	526,319,625.28
固定资产		732,511,892.82	740,720,399.75
在建工程		146,126,546.86	46,717,801.49
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		17,120,927.47	17,442,884.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		21,067,427.01	22,473,791.87
递延所得税资产		24,530,418.93	23,662,699.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,816,593,540.61	1,732,252,888.22
资 产 总 计		2,325,553,432.42	2,391,885,440.02

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

资产负债表（续表）

会企 01 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

负债与股东权益	附注	2007 年 6 月 30 日	2006 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		787,500,000.00	924,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		4,550,000.00	
应付账款		93,037,739.01	143,812,041.11
预收账款		88,024,418.21	49,470,288.30
应付职工薪酬		7,875,137.63	6,812,685.34
应交税费		12,189,823.18	22,842,575.10
应付利息			
应付股利		2,900,785.97	2,900,785.97
其他应付款		148,673,584.10	142,494,518.88
一年内到期的非流动负债		60,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,204,751,488.10	1,292,332,894.70
非流动负债：			
长期借款		190,000,000.00	150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,250,000.00	4,250,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		194,250,000.00	154,250,000.00
负债合计		1,399,001,488.10	1,446,582,894.70
股东权益：			
股本		507,248,590.00	507,248,590.00
资本公积		545,552,558.61	545,552,558.61
减：库存股			
盈余公积		77,716,697.21	77,716,697.21
未分配利润		-203,965,901.50	-185,215,300.50
所有者权益合计		926,551,944.32	945,302,545.32
负债与股东权益总计		2,325,553,432.42	2,391,885,440.02

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：刘晓蓓

利润表

会企 02 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
一、营业收入	(九)3.	606,490,427.09	658,519,535.35
减：营业成本	(九)3.	486,807,465.79	499,941,677.29
营业税金及附加		5,298,012.24	6,123,690.31
销售费用		65,425,597.00	77,986,297.75
管理费用		34,628,594.47	46,064,584.20
财务费用		27,414,576.91	26,526,277.44
资产减值损失		4,623,837.93	-3,947,040.31
加：公允价值变动收益			
投资收益	(九)4.	132,883.34	40,941,506.97
其中：对联营企业和合营企业的投			
资收益		132,883.34	90,374.44
二、营业利润		-17,574,773.91	46,765,555.64
加：营业外收入		2,236,878.91	355,688.94
减：营业外支出		377,579.54	3,045,251.50
其中：非流动资产处置损失		37,456.29	3,027,560.95
三、利润总额		-15,715,474.54	44,075,993.08
减：所得税费用		3,035,126.46	1,768,025.85
四、净利润		-18,750,601.00	42,307,967.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.04	0.083
（二）稀释每股收益		-0.04	0.083

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

现金流量表

会企 03 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
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		735,127,175.12	762,351,746.68
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		79,429,721.48	28,938,386.79
现金流入小计		814,556,896.60	791,290,133.47
购买商品、接受劳务支付的现金		564,789,074.52	625,019,502.86
支付给职工以及为职工支付的现金		42,578,002.38	33,686,254.00
支付的各项税费		31,192,473.37	30,764,093.15
支付的其他与经营活动有关的现金		101,398,747.45	44,070,523.06
现金流出小计		739,958,297.72	733,540,373.07
经营活动产生的现金流量净额		74,598,598.88	57,749,760.40
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			9,597,370.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		7,567.00	1,017,546.94
外置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,567.00	10,614,917.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		96,868,754.66	7,155,400.68
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		106,868,754.66	7,155,400.68
投资活动产生的现金流量净额		-106,861,187.66	3,459,516.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金		425,000,000.00	606,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		425,000,000.00	606,500,000.00
偿还债务所支付的现金		461,500,000.00	589,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		29,410,414.25	31,301,594.44
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		490,910,414.25	620,801,594.44
筹资活动产生的现金流量净额		-65,910,414.25	-14,301,594.44
四、汇率变动对现金的影响		-3,875.49	-1,520.70
五、现金及现金等价物净增加额		-98,176,878.52	46,906,162.14
加：期初现金及现金等价物余额		385,527,021.50	251,545,786.61
六、期末现金及现金等价物余额		287,350,142.98	298,451,948.75

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

母公司股东权益变动表

会合 04 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2007 年 1-6 月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	545,552,558.61		77,716,697.21	-216,399,451.97	914,118,393.85
加： 1.会计政策变更					31,184,151.47	31,184,151.47
2.前期差错更正						
二、本年年初余额	507,248,590.00	545,552,558.61		77,716,697.21	-185,215,300.50	945,302,545.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-18,750,601.00	-18,750,601.00
（一）净利润					-18,750,601.00	-18,750,601.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-18,750,601.00	-18,750,601.00
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	507,248,590.00	545,552,558.61		77,716,697.21	-203,965,901.50	926,551,944.32

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人: 刘晓蓓

母公司股东权益变动表

会合 04 表

编制单位：武汉武商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2006 年 1-6 月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	507,248,590.00	546,908,281.24		77,716,697.21	-245,133,028.97	886,740,539.48
加：1.会计政策变更					7,558,796.55	7,558,796.55
2.前期差错更正						
二、本年年初余额	507,248,590.00	546,908,281.24		77,716,697.21	-237,574,232.42	894,299,336.03
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					42,307,967.23	42,307,967.23
（一）净利润					42,307,967.23	42,307,967.23
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入股东权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					42,307,967.23	42,307,967.23
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.提取一般风险准备						
3.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
（五）股东权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本年年末余额	507,248,590.00	546,908,281.24		77,716,697.21	-195,266,265.19	936,607,303.26

法定代表人:刘江超

主管会计工作负责人:黄俊

会计机构负责人:刘晓蓓

审 计 报 告

众环审字(2007)698 号

武汉武商集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉武商集团股份有限公司（以下简称“武商集团”）财务报表，包括 2007 年 6 月 30 日的资产负债表及合并资产负债表，2007 年 1-6 月的利润表及合并利润表，2007 年 1-6 月的股东权益变动表及合并股东权益变动表，2007 年 1-6 月的现金流量表及合并现金流量表，2007 年 6 月 30 日的财务报表附注及合并财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，武商集团财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了武商集团 2007 年 6 月 30 日的财务状况以及 2007 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，正如财务报表附注(十四).1 所述，武商集团与下属子公司武汉广场管理有限公司（以下简称“武汉广场”）无法就租金标准达成一致，武汉广场自 2006 年 10 月起就没有缴纳租金，双方均向法院提起诉讼，此案目前法院尚未作出判决。本段内容不影响已发表的审计意见。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2007 年 8 月 25 日

财务报表附注

(2007年6月30日)

(一) 企业的基本情况

武汉武商集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是武汉商场,创建于1959年,是全国十大百货商店之一。1986年12月25日以武汉商场、中国工商银行武汉市信托投资公司、中国农业银行武汉市信托投资公司、中国人民建设银行武汉市信托投资公司、中国人民保险公司武汉市分公司、武汉针织一厂为发起人,经市政府七单位以武体改(1986)第012号文、中国人民银行武汉市分行武银办字(1986)第63号文批准,改组设立本公司,1992年11月20日公司股票在深圳证券交易所上市,现已发展成为一家集商业零售、房地产、物业管理及餐饮服务于一体的大型集团公司。2007年6月30日公司总股本为507,248,590股。

公司企业法人营业执照注册号为:4201001101833,注册地及总部地址:武汉市解放大道688号。

公司经营范围包括:百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒、西药、中成药、保健食品、建筑装饰材料零售兼批发;烟、金银首饰零售;装饰材料加工;家用电器维修;安装、配送、彩扩;干洗服务;花卉销售;蔬菜水果、水产品、肉禽加工、销售;蔬菜、水果、水产品、畜牧产品收购;粮油制售;复印、影印、打印;公开发行的国内版图书报刊零售;音像制品零售;文化娱乐;通讯器材销售及售后服务;物业管理;设计、制作、发布、代理国内各类广告业务;公司自有产权闲置房的出租和销售。兼营:场地出租。

本公司母公司:武汉国有资产经营公司。

本财务报表于2007年8月25日经公司第四届十八次董事会批准对外报出。

(二) 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础,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,并在此基础上编制财务报表。

根据中国证券监督管理委员会证监会字[2007]10号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的规定,本公司对照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定,按照追溯调整的原则,重新编制2006年12月31日的资产负债表和报告期内的利润表,并将调整后的资产负债表和利润表作为可比期间的财务报表进行列报。

(三) 本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(四) 主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记帐本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具以公允价值计价外，均以历史成本为计价原则。

4、现金等价物的确定标准

本公司及子公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

5、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6、金融资产的分类、确认和计量

本公司的金融资产按以下原则分类、确认和计量：

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

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

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

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

本公司的金融工具公允价值的确定方法包括：

- (1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- (2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

7、 金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- (7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

- (1) 交易性金融资产在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
- (2) 应收款项：本公司于资产负债表日按应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）余额的20%计提，若有确凿证据表明收回的可能性不大（如债务单位资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿还债务等）的应收款项全额计提坏账准备。
- (3) 持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。
- (4) 可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

8、 金融资产转移确认依据和计量及会计处理方法

- (1) 本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

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

9、金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债在初始确认时划分为以下两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

（2）其他金融负债。

10、 存货

（1） 公司存货分为：原材料、低值易耗品、库存商品。

（2） 取得时采用实际成本法计价。

（3） 发出时采用先进先出法计价。

（4） 存货的盘点采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品采用“一次摊销法”摊销。

（6） 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、 投资性房产

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

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

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产根据可使用年限（20-50年）按直线法计算折旧，计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

12、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具等。本公司固定资产在同时满足下列条件时，才予以确认：

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

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

本公司及子公司的固定资产折旧按直线法计提，预计经济使用年限，预计残值率和年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 - 50	5 - 10	1.80 - 4.75
机器设备	5 - 10	5 - 10	9.00 - 19.00
电子设备	5	5 - 10	18.00 - 19.00
运输设备	8	5 - 10	11.25 - 11.88
其他设备	5 - 10	5 - 10	9.00 - 19.00
固定资产装修	10	0	10

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

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

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

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

13、 在建工程

本公司的在建工程主要指在建房屋、待安装设备。

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

14、 无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司按照无形资产的取得成本或可归属于无形资产开发阶段且能够可靠地计量的支出对无形资产进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。对金额较小的开发、研究支出，可采用一次摊销的方法。

15、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

16、 长期股权投资核算方法

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a) 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

b) 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号--企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

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

a) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

d) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-

非货币性资产交换》确定。

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

（2）后续计量

本公司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。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。本公司确认投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

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。

17、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

18、 收入确认原则

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

（1）销售商品收入

在本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量的情况下，确认为收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司提供的劳务收入，按完工百分比法确认收入。完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认与计量。提供劳务收入在同时满足以下条件时确认收入的实现：

收入的金额能够可靠地计量；

相关的经济利益很可能流入本公司；

交易的完工进度能够可靠地确定；

相关的已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算的应计利息确认为收入。

（4）租金收入

经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

（5）股息收入

股息收入于收取股息权利确立时确认。

（6）出售投资的收入

出售投资的收入于该投资的所有权转移至买家时确认。

同时满足下列条件的，通常可认为实现了投资所有权的转移：

出售合同或协议已获股东大会等通过。

股权出售事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

买卖各方已办理了必要的财产权转移手续。

购买方已支付了购买价款的大部分（一般应超过50%），并且有能力、有计划支付剩余款项。

购买方实际上已经取得了被购买方与股权相对应的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

19、递延所得税资产的确认依据

本公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但不包括同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

20、合并会计报表的编制方法

（1）合并会计报表原则

对本公司所有控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并会计报表编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

（3）少数股东权益和损益的列报

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。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，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。

（4）超额亏损的处理

子公司少数股东当期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，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，该超额亏损应当冲减该少数股东权益。否则该超额亏损均应冲减母公司所有者权益，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，应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，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。

（五）会计政策、会计估计变更和差错更正

1、会计政策变更

本公司报告期首次执行新会计准则体系，按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10号）的规定，追溯调整的事项如下：

（1）所得税

按照现行会计准则规定，此项会计政策变更采用追溯调整法，调增2007年递延所得税资产25,167,902.72元，并相应调整了股东权益25,167,902.73元，其中母公司所有者权益增加24,825,305.19，少数股东权益增加342,597.53元。

（2）长期股权投资差额

根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，“属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益。”将公司下属子公司武汉武商家电连锁有限公司2006年尚未摊销完毕的股权投资差额37,344.72元全额冲销，并相应调减年初未分配利润37,344.72元。

（3）合并范围的变更

公司按照现行会计准则的规定，净资产为负数，已停止经营的武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司应纳入合并范围，由此减少2007年1月1日股东权益10,940,141.43元。

2、本公司在报告期内无会计估计变更事项。

3、本公司在报告期内无会计差错更正事项。

（六）税项

- 1、增值税销项税率为分别为 0、6%、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%、15%、20%。
- 3、城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- 4、教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、城市堤防费为应纳流转税额的 2%。
- 6、地方教育发展费为销售收入的 1‰。
- 7、平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 8、文化发展基金为娱乐收入的 3%。

9、所得税：公司企业所得税税率为 33%。

(七) 企业合并及合并财务报表

1、控股子公司

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司名称	注册地 址	业务性质	注册资本(万 元)	经营范围
1) 通过同一控制下的企业合并取得				
武汉武商量贩连锁有限公司	武汉市	商品销售	RMB10,000	百货、五金、交电、家具、其他食品、针纺织品、日用杂品、酒类、乳制品、保健食品、建筑装饰材料零售兼批发；烟、首饰零售；彩扩；干洗服务；花卉销售；蔬菜水果、水产品、肉禽、畜牧产品加工、销售、收购、配送；粮油制售配送；复印、打印；公开发行的图书报刊零售；音像制品零售；照像器材、化工原料(不含危险品)零售；设计、制作、发布、代理国内各类广告业务；物流服务；场地出租(限餐饮、美容美发、西药、中成药的持证单位租用)
武汉武商家电连锁有限公司	武汉市	商品销售	RMB2,865	五金交电、家具、日用杂品、钟表、灯饰、办公用品、健身器材、电脑及耗材、电子乐器、舞台专业音响、汽车音响、建筑装饰材料零售兼批发；家用电器及维修、安装、配送；彩扩；音像制品零售；公开发行的图书报刊零售；通讯器材销售及售后服务；场地出租(限持证单位租用)
2) 通过非同一控制下的企业合并取得				
武汉广场管理有限公司	武汉市	商品销售	USD2,100	物业管理、商品零售、仓储、商品展示促销、餐饮娱乐及相关的配套服务
武汉武商百盛实业发展有限公司	武汉市	多种经营	USD1,500	房地产开发、商品房销售、租赁、仓储、物业管理、商品零售及商品配售
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	武汉市	进出口贸易	RMB500	自营及代理食品、纺织品、工艺品、仪器仪表等进出口业务

控股子公司名称	本公司投资额 (万元)	持股比例%	表决权比例 %	是否纳入合并报表范围
1) 通过同一控制下的企业合并取得				
武汉武商量贩连锁有限公司	RMB8000	80%	80%	是
武汉武商家电连锁有限公司	RMB2000	69.81%	69.81%	是
2) 通过非同一控制下的企业合并取得				

武汉广场管理有限公司	RMB8935.87	51%	51%	是
武汉武商百盛实业发展有限公司	RMB6359.90	50%	50%	是
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	RMB500	100%	100%	是

2、本公司对武汉百盛实业发展有限公司(以下简称“百盛实业”)持股比例虽然为 50%，但对其经营拥有实质控制权，故对其合并报表。

3、合并范围变更情况

公司名称	上年是否合并	本期是否合并	变更原因	变更日期
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	否	是	新会计准则的实施	2007 年 1 月 1 日

武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司(以下简称“进出口公司”)因净资产为负数，已停止经营，上年未纳入合并报表范围，根据《企业会计准则第 33 号-合并财务报表》的规定，“母公司应当将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。”本期报表将其进出口公司纳入合并范围，并追溯调整了上年度的合并财务报表。

进出口公司 2007 年 6 月 30 日净资产-18,625,533.75 元，2007 年 1-6 月净利润-126,595.77 元。

4、武汉武商量贩连锁有限公司、武汉武商家电连锁有限公司成立前属公司的分公司，成立前后的实际控制人均为武汉武商集团股份有限公司。

5、控股子公司少数股东权益相关信息

控股子公司名称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减的子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉武商量贩连锁有限公司	38,002,384.56		
武汉武商家电连锁有限公司	2,347,009.27		
武汉广场管理有限公司	162,357,247.06		
武汉武商百盛实业发展有限公司	2,239,514.94		

(八) 财务报表主要项目附注

(以下附注未经特别注明，期末账面余额指 2007 年 6 月 30 日账面余额，期初账面余额指 2006 年 12 月 31 日账面余额，金额单位为人民币元)

1. 货币资金

项 目	期末账面余额			
	币种	原币	汇率	人民币

现 金	RMB	16,927,753.70		16,927,753.70
	USD	200.00	7.6155	1,523.10
	HKD	21,434.20	0.9744	20,885.48
	小计			16,950,162.28
银行存款	RMB	1,103,533,532.03		1,103,533,532.03
	USD	20,238.20	7.6155	154,124.01
	HKD	9,659.78	0.9744	9,412.49
	小计			1,103,697,068.53
其他货币资金	RMB	7,130,699.99		7,130,699.99
	小计			7,130,699.99
合 计				1,127,777,930.80

项 目	期初账面余额			
	币种	原币	汇率	人民币
现 金	RMB	22,904,184.96		22,904,184.96
	USD	200.00	7.8087	1,561.74
	HKD	21,434.20	1.0047	21,534.94
	小计			22,927,281.64
银行存款	RMB	1,067,194,179.68		1,067,194,179.68
	USD	20,121.63	7.8087	157,123.77
	HKD	9,611.13	1.0047	9,656.30
	小计			1,067,360,959.75
其他货币资金	RMB	10,244,201.83		10,244,201.83
	小计			10,244,201.83
合 计				1,100,532,443.22

2. 应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	4,734,909.10	92.20	20%	946,981.81
1 年至 2 年（含 2 年）	361,267.93	7.03	20%	72,253.59

2 年至 3 年 (含 3 年)	39,580.34	0.77	20%	7,916.07
合 计	5,135,757.37	100.00	20%	1,027,151.47

账龄结构	期初账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	6,100,483.09	97.59	20%	1,220,096.62
1 年至 2 年 (含 2 年)	150,406.34	2.41	20%	30,081.27
合 计	6,250,889.43	100.00%	20%	1,250,177.89

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	86,664,877.32	35.12	20%	17,332,975.46
1 年至 2 年 (含 2 年)	20,083,152.66	8.14	20%	4,016,630.53
2 年至 3 年 (含 3 年)	32,228,602.93	13.06	20%	6,445,720.59
3 年以上	107,782,724.69	43.68	20%及个别计提	96,686,459.80
合 计	246,759,357.60	100.00		124,481,786.38

账 龄	期初账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例%	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	72,494,742.76	32.50	20%	14,498,948.55
1 年至 2 年 (含 2 年)	12,966,208.17	5.81	20%	2,593,241.63
2 年至 3 年 (含 3 年)	25,705,567.28	11.53	20%	5,141,113.46
3 年以上	111,876,970.84	50.16	20%及个别计提	99,059,690.92
合 计	223,043,489.05	100.00		121,292,994.56

(4) 应收款项说明事项

A. 因联营公司华信房地产开发有限公司的经营期限将于 2007 年 9 月到期，且其资产负债率已高达 75739.84%，故下属子公司武汉广场将对其应收款项 42,684,217.84 元计提了全额坏账准备；武汉劲松集团有限公司的欠款于 2003 年强制执行收回部分款项后，余款至今尚未清偿，且其可收

回性很小，故对其应收款项 2,586,106.93 元计提了全额坏账准备；下属子公司武商进出口公司应收 BOSCAN LIMITED（波士肯）公司归还所欠外汇货款 5,814,394.14 美元及利息，向武汉仲裁委员会提出仲裁申请要求 BOSCAN LIMITED（波士肯）公司归还所欠款项，但一直未回款。因货款可收回性很小，2001 年度对其应收款项折算人民币 48,642,068.81 元计提了全额坏账准备。

B．公司本期收回以前年度业已转销的武汉东方快车食品有限公司应收款项 74,500.00 元，同时增加本期坏账准备 74,500.00 元。

C．因武汉市顺泰电子有限公司已注销，故将其所欠应收款项 1,942,977.36 元予以核销。

D．应收款项中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

E．金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	期末账面余额	欠款时间	性质或内容
国际管理公司	62,093,865.32	2003-2007 年	借款及利息
武汉华信房地产开发有限公司	42,684,217.84	2004-2007 年	房款及借款
武汉鑫科投资有限公司	30,900,000.00	2007 年	往来款
武汉华信管理有限公司	3,281,725.67	2006-2007 年	往来款
劲松实业股份有限公司	2,586,106.93	2001-2007 年	欠款

F．应收款项欠款金额前五名情况

项 目	期末账面余额	占该项目总额比例%
应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	933,996.71	18.19
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	141,545,915.76	57.36

3．预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末账面余额		期初账面余额	
	金 额	占总额的比例%	金 额	占总额的比例%
1 年以内（含 1 年）	89,674,172.77	57.17	89,338,399.42	55.02
1 年至 2 年（含 2 年）	11,691,561.24	7.45	73,022,767.85	44.98
2 年至 3 年（含 3 年）	55,494,852.30	35.38		
合 计	156,860,586.31	100.00	162,361,167.27	100.00

(2) 预付账款说明事项

A．账龄超过 1 年的预付账款未收回的原因主要是合同尚在履行中，尚未最终结算。

B．预付账款中含持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。详见附注（十）6(3)。

4. 存货

存货种类	期初账面余额	期末账面余额
库存商品	150,749,459.58	89,282,222.04
低值易耗品	575,224.37	713,430.69
合 计	151,324,683.95	89,995,652.73

说明：库存商品期末账面余额比期初账面余额减少40.53%，主要是季节性影响储备商品变化所致。

5. 长期股权投资

股权投资类别	期末账面余额	期初账面余额
权益法核算的长期股权投资	108,671,123.57	108,538,240.23
成本法核算的长期股权投资	29,015,591.78	30,115,591.78
小计	137,686,715.35	138,653,832.01
减：长期股权投资减值准备	38,914,343.36	40,014,343.36
合计	98,772,371.99	98,639,488.65

注（1）重要合营、联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
武汉华信管理有限公司	武汉市	物业管理	49%	49%	2,376,432.55	4,510,938.09	-65,009.39
武汉华信房地产开发有限公司	武汉市	房地产开发	49%	49%	-54,990,034.41		-339,556.10
武汉畅鑫物流发展有限公司	武汉市	物流	43.28%	43.28%	56,073,906.17	2,604,807.68	490,925.81
武汉长江娱乐发展有限公司	武汉市	娱乐项目开发	32.72%	32.72%	182,394,463.37		-145,888.61

（2）权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	分得现金红利金额
武汉华信管理有限公司	1,470,000.00	1,196,306.55		31,854.60	1,164,451.95	
武汉华信房地产开发有限公司	21,423,192.03					
武汉畅鑫物流发	32,460,000.00	31,450,387.15	212,472.69		31,662,859.84	

展有限公司						
武汉长江娱乐发展有限公司	77,817,005.91	75,891,546.53		47,734.75	75,843,811.78	
合计	133,170,197.94	108,538,240.23	212,472.69	79,589.35	108,671,123.57	

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
武汉力诺太阳能集团有限公司	338,400.00	338,400.00			338,400.00
万鸿集团股份有限公司	240,000.00	240,000.00			240,000.00
九通实业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
武汉钢电股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
劲松实业股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
亚洲证券有限责任公司	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00	
三特企业集团股份有限公司	907,191.78	907,191.78			907,191.78
企业家海南开发公司	250,000.00	250,000.00			250,000.00
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉市商业银行	80,000.00	80,000.00			80,000.00
合计	30,115,591.78	30,115,591.78		1,100,000.00	29,015,591.78

(4) 长期股权投资减值情况

投资项目	期初账面余额	本期计提数	本期减少额		期末账面余额
			资产价值回升转回	出售、非货币性交易、债务重组转出	
九通实业股份有限公司	400,000.00				400,000.00

汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
劲松实业股份有限公司	100,000.00				100,000.00
企业家海南开发公司	250,000.00				250,000.00
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00				20,000,000.00
亚洲证券有限责任公司	1,100,000.00			1,100,000.00	
长江娱乐发展有限公司	16,164,343.36				16,164,343.36
合计	40,014,343.36			1,100,000.00	38,914,343.36

说明 :长期股权投资减值准备本期转销 1,100,000.00 元 ,系亚洲证券有限责任公司已宣告破产 ,公司无法收回投资款 ,因此转销其投资及计提的全额长期股权投资减值准备。

6 . 投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	267,965,893.26	167,928.20		268,133,821.46
1 . 房屋、建筑物	259,720,493.26	167,928.20		259,888,421.46
2 . 土地使用权	8,245,400.00			8,245,400.00
二、累计折旧和累计摊销合计	75,370,202.43	6,063,683.66		81,433,886.09
1 . 房屋、建筑物	73,446,278.64	5,981,229.62		79,427,508.26
2 . 土地使用权	1,923,923.79	82,454.04		2,006,377.83
三、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				
四、投资性房地产账面价值合计	192,595,690.83	-5,895,755.46		186,699,935.37
1 . 房屋、建筑物	186,274,214.62	-5,813,301.42		180,460,913.20
2 . 土地使用权	6,321,476.21	-82,454.04		6,239,022.17

7 . 固定资产

(1) 固定资产明细：

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	1,740,091,771.54	16,626,373.60	1,774,934.51	1,754,943,210.63
其中：房屋、建筑物	1,552,156,043.71	40,373.20	3,471.63	1,552,192,945.28

机器设备	99,613,284.42	5,997,553.00	226,570.00	105,384,267.42
电子设备	40,237,199.12	4,712,450.00	1,420,202.88	43,529,446.24
运输设备	9,182,884.88	477,728.00	98,090.00	9,562,522.88
其他设备	38,902,359.41	5,398,269.40	26,600.00	44,274,028.81
二、累计折旧合计	337,237,317.34	30,953,979.86	1,591,771.21	366,599,525.99
其中：房屋、建筑物	258,869,207.58	16,170,891.82	1,157.18	275,038,942.22
机器设备	43,285,806.09	4,689,090.41	176,492.33	47,798,404.17
电子设备	19,418,133.68	4,678,586.31	1,295,666.20	22,801,053.79
运输设备	4,125,162.99	855,224.81	93,185.50	4,887,202.30
其他设备	11,539,007.00	4,560,186.51	25,270.00	16,073,923.51
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
电子设备				
运输设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	1,402,854,454.20	-14,327,606.26	183,163.30	1,388,343,684.64
其中：房屋、建筑物	1,293,286,836.13	-16,130,518.62	2,314.45	1,277,154,003.06
机器设备	56,327,478.33	1,308,462.59	50,077.67	57,585,863.25
电子设备	20,819,065.44	33,863.69	124,536.68	20,728,392.45
运输设备	5,057,721.89	-377,496.81	4,904.50	4,675,320.58
其他设备	27,363,352.41	838,082.89	1,330.00	28,200,105.30

(2) 公司以房屋及建筑物原值 109,986.93 万元 (评估后的抵押权利价值 128,675.00 万元), 办理抵押贷款 106,500.00 万元及专项应付款 425.00 万元。

8. 在建工程

(1) 在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初账面余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末账面余额	利息资本化率
1.集团计算机中心	58,560.73				58,560.73	
其中：借款费用资本化金额						

2.亚贸采暖工程改造	684,625.00	801,195.29			1,485,820.29	
其中：借款费用资本化金额						
3.武汉商场改建工程	45,974,615.76	96,554,350.08			142,528,965.84	
其中：借款费用资本化金额						
4.世贸广场中庭改造		1,865,200.00			1,865,200.00	
其中：借款费用资本化金额						
5.建二商场中庭改造		188,000.00			188,000.00	
其中：借款费用资本化金额						
合 计	46,717,801.49	99,408,745.37			146,126,546.86	
其中：借款费用资本化金额						

(2) 在建工程明细情况 b

工程项目名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
集团计算机中心	1,050,000.00	自筹	5.58%
亚贸采暖工程改造	1,800,000.00	自筹	82.49%
武汉商场改建工程	270,000,000.00	贷款、自筹	52.79%
世贸广场中庭改造	15,000,000.00	自筹	12.43%
建二商场中庭改造	5,000,000.00	自筹	3.76%
合 计	292,850,000.00		49.90%

武汉商场改建工程资金来源 2.70 亿元，其中自筹 1.40 亿元，拟向金融机构贷款 1.30 亿元。

9. 无形资产

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	23,703,644.50	108,867.52		23,812,512.02
武汉商场机场仓库等土地使用权	19,059,116.00			19,059,116.00
软件	4,644,528.50	108,867.52		4,753,396.02
二、累计摊销额合计	5,181,942.31	944,407.29		6,126,349.60
武汉商场机场仓库等土地使用权	3,049,458.38	163,607.28		3,213,065.66
软件	2,132,483.93	780,800.01		2,913,283.94
三、无形资产账面价值合计	18,521,702.19	-835,539.77		17,686,162.42
武汉商场机场仓库等土地使用权	16,009,657.62	-163,607.28		15,846,050.34
软件	2,512,044.57	-671,932.49		1,840,112.08

10. 长期待摊费用

项 目	期末账面价值	期初账面价值
租入固定资产改良	127,037,738.30	119,606,205.03
电力增容	739,624.47	793,569.74
武商电网改造	807,136.23	932,786.07
世贸电脑网络	194,516.22	222,303.00
世贸正立面霓虹灯	500,239.70	546,413.72
合 计	129,279,254.92	122,101,277.56

11. 递延所得税资产

(1) 引起暂时性差异的资产项目

项 目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
坏账准备	10,964,434.37	8,339,207.95
开办费	8,258,205.30	8,258,205.30
一次性摊销	1,346,420.15	1,346,420.15
未弥补亏损	58,322,538.51	58,322,538.51
合 计	78,891,598.33	76,266,371.91

(2) 已确认递延所得税资产

项 目	期末账面余额	期初账面余额
坏账准备	3,618,263.34	2,751,938.62
开办费	2,725,207.74	2,725,207.74
一次性摊销	444,318.65	444,318.65
未弥补亏损	19,246,437.71	19,246,437.71
合 计	26,034,227.44	25,167,902.72

12. 资产减值准备

项 目	期初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	122,543,172.45	4,834,242.76		1,868,477.36	125,508,937.85
二、存货跌价准备					
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	40,014,343.36			1,100,000.00	38,914,343.36
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	162,557,515.81	4,834,242.76		2,968,477.36	164,423,281.21

说明：

- (1) 坏账准备本期转回74,500.00元，系本期收回武汉东方快车食品有限公司原已转销的坏帐损失74,500.00元；
- (2) 坏账准备本期转销1,942,977.36元，系公司应收公司下属子公司武汉市顺泰电子有限公司1,942,977.36元计提全额坏帐准备1,942,977.36，武汉市顺泰电子有限公司已注销，相应转销其应收账款和坏帐准备；
- (3) 长期股权投资减值准备本期转销1,100,000.00元，系亚洲证券有限责任公司已宣告破产，公司无法收回投资款，因此转销其投资及计提的全额长期股权投资减值准备。

13. 所有权受到限制的资产

(1) 资产所有权受到限制的原因：用于担保抵押取得银行贷款和专项应付款。

(2) 所有权受到限制的资产金额如下：

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
用于担保的资产				
1、武汉广场 1、2 层，3、4 层 9 - 15 轴/C-Y，5 - 7 层，8 层 1 - 11 轴	417,480,191.13			417,480,191.13

2、世贸广场自建楼地下1层-8层，购买楼1层，3-8层，11层	641,351,494.83			641,351,494.83
3、武商百盛大楼1层(B)-(P)轴交(1)-(12)轴	41,037,573.35			41,037,573.35
合 计	1,099,869,259.31			1,099,869,259.31

14. 短期借款

借款条件	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	787,500,000.00	957,000,000.00
合 计	787,500,000.00	957,000,000.00

15. 应付票据

种 类	期末账面余额	期初账面余额	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	28,319,000.00	26,124,006.14	28,319,000.00
商业承兑汇票	5,705,000.00	9,678,000.00	5,705,000.00
合 计	34,024,000.00	35,802,006.14	34,024,000.00

应付票据期末账面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. 应付账款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	453,587,055.69	513,198,667.30

(1) 应付账款期末账面余额中无帐龄超过三年的大额应付款项。

(2) 应付账款期末账面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。

17. 预收账款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	293,078,092.93	307,709,667.79

(1) 预收账款期末账面余额中无帐龄超过一年的预收款项。

(2) 预收账款期末账面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。

18. 职工薪酬

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,477,717.28	83,694,234.59	75,349,331.41	9,822,620.46
二、职工福利费	19,806,099.27		5,808,734.82	13,997,364.45
三、社会保险费	25,527.65	12,121,785.85	12,096,061.89	51,251.61
其中：1. 医疗保险费	6,355.58	3,319,055.13	3,305,821.36	19,589.35
2. 基本养老保险费		7,786,823.56	7,786,823.56	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	19,172.07	827,085.89	820,489.05	25,768.91
5. 工伤保险费		73,945.84	71,091.09	2,854.75
6. 生育保险费		114,875.43	111,836.83	3,038.60
四、住房公积金	641,152.51	3,990,336.55	4,075,294.62	556,194.44
五、工会经费和职工教育经费	2,932,628.41	2,080,969.33	1,668,155.51	3,345,442.23
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		16,405.00	16,405.00	
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	24,883,125.12	101,903,731.32	99,013,983.25	27,772,873.19

19. 应交税费

税费项目	期末账面余额	期初账面余额
增值税	-10,625,088.12	8,750,296.44
营业税	4,707,961.11	7,352,736.17
消费税	663,602.03	797,329.27
所得税	74,220,702.28	38,992,811.20
堤防维护费	345,037.91	624,762.22

教育费附加	220,565.74	624,728.88
车船使用税	260.00	
城市维护建设税	540,922.80	1,466,861.39
房产税	5,483,246.91	6,663,177.23
土地使用税		2,487.64
个人所得税	340,216.14	308,285.91
印花税		372,349.53
地方教育发展基金	609,966.48	859,952.71
平抑副食品价格基金	328,944.89	440,666.54
文化建设事业费		232.93
合 计	76,836,338.17	67,256,678.06

增值税期末账面余额为红字的原因，主要是跨月结算，2007 年 6 月营业收入小于 5 月营业收入导致销项税额小于进项税额。

20. 应付股利

主要投资者	期末账面余额	尚未支付的原因
1. 武汉华中电力实业公司	466,557.44	未领取
2. 武汉国兴投资咨询有限责任公司	338,932.80	未领取
3. 其他投资者	2,095,295.73	未领取
合 计	2,900,785.97	

21. 其他应付款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
金 额	351,257,277.58	286,050,810.37

(1)其他应付款期末账面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。

(2)金额较大的其他应付款详细情况：

项 目	金 额	性质或内容
马来西亚金狮冠奇有限公司	89,329,941.43	借款及利息

22. 一年内到期的非流动负债

类 别	期末账面余额	期初账面余额
长期借款	60,000,000.00	
合 计	60,000,000.00	

上述一年内到期的长期负债全部系一年内到期的长期借款。

23. 长期借款

项 目	长期借款	
	期末账面余额	期初账面余额
抵押借款	217,500,000.00	150,000,000.00
合 计	217,500,000.00	150,000,000.00

长期借款本期增加的原因，系增加流动资金贷款。

24. 专项应付款

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	性质或内容
流通业结构调整国债贴息贷款	4,250,000.00			4,250,000.00	
合 计	4,250,000.00			4,250,000.00	

2006年5月，为实施利用国债资金建设项目，武汉市财政局将国债资金425.00万元转贷给公司用于综合超市连锁经营改造升级项目建设，公司以解放大道686号世贸广场第11层（建筑面积1606.7平方米）的房屋所有权（权证号：武房权证市字第200308999号）作抵押。

25. 股本

(1) 股份变动情况表

单位：股

项 目	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	231,371,557.00	45.61				-151,508,198.00	-151,508,198.00	79,863,359.00	15.74
1、国家持股									
2、国有法人持股	120,943,757.00	23.84				-46,578,246.00	-46,578,246.00	74,365,511.00	14.66
3、其他内资持股	110,427,800.00	21.77				-104,929,952.00	-104,929,952.00	5,497,848.00	1.08
其中：									

项 目	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%
境内法人持股	110,378,433.00	21.76				-104,929,872.00	-104,929,872.00	5,448,561.00	1.07
境内自然人持股	49,367.00	0.01				-80.00	-80.00	49,287.00	0.01
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	275,877,033.00	54.39				151,508,198.00	151,508,198.00	427,385,231.00	84.26
1、人民币普通股	275,877,033.00	54.39				151,508,198.00	151,508,198.00	427,385,231.00	84.26
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	507,248,590.00	100						507,248,590.00	100

说明：本期股份变动系 2007 年 4 月 3 日股改解除限售股份和高管股解除限售系前任董事离任后办理持股解冻手续；

已上市流通股份中公司高级管理人员持有的股份已按规定冻结。

(2) 有限售条件股份可上市交易时间

单位:股

时 间	限售期满新增可 上市交易股份数量	有限售条件 股份数量余额	无限售条件 股份数量余额	说 明
2008 年 4 月 3 日	30,810,991.00	49,003,081.00	458,196,222.00	全流通
2009 年 4 月 3 日	49,003,081.00		507,199,303.00	

26 . 资本公积

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	526,981,185.27			526,981,185.27
接受捐赠非现金资产准备	1,668,681.90			1,668,681.90
股权投资准备	1,649,096.16			1,649,096.16
其他资本公积	15,253,595.28			15,253,595.28
合 计	545,552,558.61			545,552,558.61

27. 盈余公积

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	25,014,023.00			25,014,023.00
任意盈余公积	32,964,301.57			32,964,301.57
合 计	57,978,324.57			57,978,324.57

28. 未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		-182,813,260.27
加：本年净利润转入		52,343,738.33
期末未分配利润		-130,469,521.94

29. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	2,486,420,123.75	2,295,551,998.25
其他业务收入	98,039,829.50	97,621,295.62
合 计	2,584,459,953.25	2,393,173,293.87

(2) 按业务类别列示：

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
商品销售	2,495,018,321.83	2,094,824,276.63	400,194,045.20
公司内各业务分部间相互抵消	8,598,198.08	8,598,198.08	
合 计	2,486,420,123.75	2,086,226,078.55	400,194,045.20

30. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生数	计缴标准
营业税	4,936,463.53	6,132,928.27	5%、15%、20%
城建税	2,982,377.10	2,541,619.67	见附注（六）税项
教育费附加	1,281,699.70	1,089,775.50	见附注（六）税项
地方教育发展费	2,600,720.25	2,299,107.82	见附注（六）税项
平抑副食品价格基金	1,342,227.36	1,246,085.53	见附注（六）税项

城市堤防费	1,166,553.41	1,012,013.73	见附注（六）税项
消费税	2,746,282.89	1,445,139.23	见附注（六）税项
合 计	17,056,324.24	15,766,669.75	

31 . 投资收益

（1）投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	132,883.34	90,374.44
合 计	132,883.34	90,374.44

（2）投资收益汇回无重大限制。

32 . 资产减值损失的披露格式如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	4,834,242.76	-468,599.81
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	4,834,242.76	-468,599.81

33 . 营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	1,577.55	
其中：固定资产处置利得	1,577.55	
收银长款	63,098.89	127,235.56
废品收入	740,439.17	851,838.96
罚款收入	438,222.16	588,192.71
政府补助	2,664,593.00	527,944.00
其他收入	280,613.67	92,821.30
合 计	4,188,544.44	2,188,032.53

34 . 营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	165,948.85	3,143,219.77
其中：固定资产处置损失	165,948.85	3,143,219.77
存货盘亏损失	2,348,368.43	2,196,693.47
收银短款	15,535.34	40,167.03
罚款支出	36,981.38	1,213,950.76
滞纳金	18,254.82	
其他	349,512.49	37,936.62
合 计	2,934,601.31	6,631,967.65

35 . 所得税费用

项 目	本期发生额
当期所得税	67,754,634.05
递延所得税	1,394.57
合 计	67,756,028.62

36 . 政府补助

(1) 政府补助的种类及金额

政府补助的种类		总金额	已办理结算的价款金额
与收益相关的政府补助	1. 全程供应链及电子商务专项补贴	6,000,000.00	3,500,000.00
	2. 农改超补贴等	664,593.00	664,593.00
合 计		6,664,593.00	4,164,593.00

(2) 计入当期损益的政府补助金额

政府补助的种类		计入当期损益的金额	递延的金额	总额	备注
与收益相关的政府补助	1. 全程供应链及电子商务专项补贴	2,000,000.00	2,500,000.00	6,000,000.00	发改办高技[2005]1947 号文
	2. 农改超补贴	664,593.00		664,593.00	
合 计		2,664,593.00	2,500,000.00	6,664,593.00	

37. 非经常性损益（收益为正数）

项 目	本期发生数
非流动资产处置损益	-164,371.30
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,664,593.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,246,278.57
扣除非经常性损益的所得税影响数	194,397.10
扣除少数股东损益的影响数	35,149.93
合 计	1,483,490.16

38. 净资产收益率、每股收益

1. 净资产收益率

项目	全面摊薄		加权平均	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
净利润	5.34%	4.59%	5.49%	4.70%
扣除非经常性损益后的净利润	5.19%	5.01%	5.33%	5.13%

2. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月	2007 年 1-6 月	2006 年 1-6 月
净利润	0.10	0.08	0.10	0.08
扣除非经常性损益后的净利润	0.10	0.09	0.10	0.09

注：净资产收益率和每股收益的计算根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2007年修订）》的要求计算。

39. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	8,462,347.56
其中：1.政府补贴收入	2,664,593.00
2.银行存款利息收入	5,308,557.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	142,973,978.52
其中：武汉鑫科投资有限公司	30,900,000.00
襄樊民发租金	10,000,000.00
租赁费	43,500,977.03
物业管理费	42,317,923.79
行管费用	3,723,764.38
CI 费用	7,090,810.27
经营费用	3,533,770.35

(2) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	106,740,029.71	70,936,087.58

资产减值准备	4,834,242.76	-468,599.81
固定资产折旧	32,667,083.93	41,812,468.06
无形资产摊销	944,407.29	3,482,650.83
长期待摊费用摊销	9,203,274.51	12,711,335.54
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）	164,371.30	3,143,219.77
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,468,167.51	33,271,200.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-132,883.34	-90,374.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-866,324.72	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	61,329,031.22	44,514,890.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,700,166.94	-27,632,955.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-161,876,944.21	-41,568,445.34
其他	4,874.56	1,878.73
经营活动产生的现金流量净额	238,179,497.46	140,113,356.37
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：		
现金的期末账面余额	1,127,777,930.80	880,694,681.70
减：现金的期初账面余额	1,100,532,443.22	789,360,343.37
加：现金等价物的期末账面余额		
减：现金等价物的期初账面余额		
现金及现金等价物净增加额	27,245,487.58	91,334,338.33

（4）当期取得子公司及其他营业单位的有关信息：

项 目	本期发生额
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	10,000,000.00
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	

(5) 现金和现金等价物：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	27,245,487.58	91,334,338.33
其中：库存现金	-5,977,119.36	-6,836,176.48
可随时用于支付的银行存款	36,336,108.78	117,784,530.95
可随时用于支付的其他货币资金	-3,113,501.84	-19,614,016.14
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	27,245,487.58	91,334,338.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40. 利润表补充资料（费用性质法列报）

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、销售费用		
租赁费	38,933,082.53	41,657,166.87
折旧费	10,020,271.54	17,816,102.33
长期待摊费用摊销	9,003,663.87	12,465,950.18
无形资产摊销	592,863.40	504,431.99
物业管理费	46,993,531.63	47,090,191.38
员工费用	92,312,183.85	78,625,771.08
行管费用	5,512,276.78	7,511,287.62
CI 费用	7,042,051.27	5,669,576.89
经营费用	12,452,127.67	23,801,258.26
费用性税金	2,481,764.94	810,512.98
其他费用	3,102,978.58	8,959,705.99

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	228,446,796.06	244,911,955.57
二、管理费用		
租赁费	37,538.00	55,163.00
折旧费	22,646,812.39	23,996,365.73
长期待摊费用摊销	199,610.64	245,385.36
无形资产摊销	351,543.89	2,978,218.84
物业管理费	324,392.16	1,244,417.87
员工费用	11,947,686.47	12,531,472.89
行管费用	913,045.17	749,144.11
CI 费用	48,759.00	29,077.84
经营费用	147,374.43	120,851.53
费用性税金	4,553,113.00	8,050,481.18
其他费用	2,632,553.05	4,809,008.38
合 计	43,802,428.20	54,809,586.73
三、财务费用		
利息支出	33,468,167.51	33,271,200.43
利息收入	5,308,557.42	8,661,057.83
汇兑损失	4,874.56	1,878.73
手续费	1,000,490.78	864,106.44
合 计	29,164,975.43	25,476,127.77

(九) 母公司财务报表有关项目附注

1. 应收款项

(1) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	49,638,990.98	28.77	20%及个别计提	5,562,811.02
1 年至 2 年 (含 2 年)	14,746,311.90	8.55	20%	2,949,262.38
2 年至 3 年 (含 3 年)	7,071,782.92	4.10	20%	1,414,356.58

3 年以上	101,062,648.29	58.58	20%及个别计提	2,676,874.38
合 计	172,519,734.09	100.00		12,603,304.36

账 龄	期初账面余额			
	金 额	占总额的比例%	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	119,040,105.69	51.75	20%及个别计提	2,959,723.45
1 年至 2 年 (含 2 年)	7,337,681.31	3.19	20%	1,467,536.26
2 年至 3 年 (含 3 年)	11,870,173.29	5.16	20%及个别计提	862,275.35
3 年以上	91,786,122.78	39.90	20%及个别计提	4,558,408.73
合 计	230,034,083.07	100.00		9,847,943.79

(2) 应收款项说明事项

A. 根据公司董事会决议：母公司对合并报表子公司的应收款项，不计提坏帐准备。本期应收账款中无应收合并子公司款项，其他应收款中应收合并子公司金额 119,847,639.98 元，未计提坏帐准备；

B. 武汉劲松集团有限公司的欠款于 2003 年强制执行收回部分款项后，余款至今尚未清偿，且其可收回性很小，故对其应收款项 2,586,106.93 元计提了全额坏账准备；

C. 武汉市顺泰电子有限公司本期已注销，故将其所欠应收款项 1,942,977.36 元予以核销；

D. 应收款项中无持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

E. 金额较大的其他应收款详细情况：

欠款单位名称	欠款金额	欠款时间	性质或内容
武汉武商百盛实业发展有限公司	98,022,704.10	2000-2007 年	借款及利息
武汉鑫科投资有限公司	30,900,000.00	2007 年	往来款
武汉武商量贩连锁有限公司	14,220,342.43	2005-2007 年	往来款
武商集团进出口贸易公司	7,604,593.45	2001-2007 年	往来款
劲松实业股份有限公司	2,586,106.93	2001-2007 年	欠款

E. 应收款项欠款金额前五名情况

项 目	期末账面余额	占该项目总额比例%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	153,333,746.91	88.88

F. 应收关联方款项情况

项 目	期末账面余额	占该项目总额比例%
其他应收款中应收关联方款项金额总计	119,847,639.98	69.47

2. 长期股权投资

股权投资类别	期末账面余额	期初账面余额
权益法核算的长期股权投资	108,671,123.57	108,538,240.23
成本法核算的长期股权投资	285,291,788.83	286,391,788.83
小计	393,962,912.40	394,930,029.06
减：长期股权投资减值准备	38,914,343.36	40,014,343.36
合 计	355,048,569.04	354,915,685.70

注（1）重要联营企业情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例	本企业表决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
武汉华信管理有限公司	武汉市	物业管理	49%	49%	2,376,432.55	4,510,938.09	-65,009.39
武汉华信房地产开发有限公司	武汉市	房地产开发	49%	49%	-54,990,034.41		-339,556.10
武汉畅鑫物流发展有限公司	武汉市	物流	43.28%	43.28%	56,073,906.17	2,604,807.68	490,925.81
武汉长江娱乐发展有限公司	武汉市	娱乐项目开发	32.72%	32.72%	182,394,463.37		-145,888.61

（2）权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	分得现金红利金额
武汉华信管理有限公司	1,470,000.00	1,196,306.55		31,854.60	1,164,451.95	
武汉华信房地产开发有限公司	21,423,192.03					
武汉畅鑫物流发展有限公司	32,460,000.00	31,450,387.15	212,472.69		31,662,859.84	
武汉长江娱乐发展有限公司	77,817,005.91	75,891,546.53		47,734.75	75,843,811.78	

合计	133,170,197.94	108,538,240.23	212,472.69	79,589.35	108,671,123.57	
----	----------------	----------------	------------	-----------	----------------	--

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资金额	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
武汉武商量贩连锁有限公司	80,000,000.00	129,880,372.26			129,880,372.26
武汉武商家电连锁有限公司	20,000,000.00	7,323,969.30			7,323,969.30
武汉广场管理有限公司	89,358,700.00	114,808,607.74			114,808,607.74
武汉武商百盛实业发展有限公司	63,599,000.00	4,263,247.75			4,263,247.75
武汉武商集团股份有限公司进出口贸易公司	5,000,000.00				
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
武汉力诺太阳能集团有限公司	338,400.00	338,400.00			338,400.00
万鸿集团股份有限公司	240,000.00	240,000.00			240,000.00
九通实业股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00
武汉钢电股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00
劲松实业股份有限公司	100,000.00	100,000.00			100,000.00
亚洲证券有限责任公司	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00	
三特企业集团股份有限公司	907,191.78	907,191.78			907,191.78
企业家海南开发公司	250,000.00	250,000.00			250,000.00
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00
武汉市商业银行	80,000.00	80,000.00			80,000.00
合计	288,073,291.78	286,391,788.83		1,100,000.00	285,291,788.83

(4) 长期股权投资减值情况

投资项目	期初账面余额	本期计提数	本期减少额		期末账面余额
			资产价值回升转回	出售、非货币性交易、债务重组转出	
九通实业股份有限公司	400,000.00				400,000.00
汉口商业大楼股份有限公司	2,000,000.00				2,000,000.00
劲松实业股份有限公司	100,000.00				100,000.00

企业家海南开发公司	250,000.00				250,000.00
武汉证券有限责任公司	20,000,000.00				20,000,000.00
亚洲证券有限责任公司	1,100,000.00			1,100,000.00	
长江娱乐发展有限公司	16,164,343.36				16,164,343.36
合计	40,014,343.36			1,100,000.00	38,914,343.36

(5) 未确认的投资损失情况

被投资单位名称	当期末确认投资损失	累计未确认投资损失
武汉华信房地产开发有限公司	166,382.49	26,945,116.86

3. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	583,908,888.21	631,930,428.83
其他业务收入	22,581,538.88	26,589,106.52
合 计	606,490,427.09	658,519,535.35

(2) 按业务类别列示：

业务种类	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利
商品零售销售	583,908,888.21	485,536,970.16	98,371,918.05
合 计	583,908,888.21	485,536,970.16	98,371,918.05

4. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	132,883.34	40,941,506.97
合 计	132,883.34	40,941,506.97

(2) 投资收益汇回无重大限制。

(十) 关联方关系及其交易

1. 控制、共同控制或重大影响是公司判断关联方关系的基本标准，关联方关系存在以下方面：

- (1) 公司的母公司；
- (2) 公司的子公司；

- (3) 与公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对公司施加重大影响的投资方；
- (6) 公司的合营企业；
- (7) 公司的联营企业；
- (8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；
- (9) 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 该企业主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业。

2. 本公司的母公司有关信息披露如下：

母公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本
武汉国有资产经营公司	武汉市	17775891-7	国有独资公司	1,238,340,000.00

3. 武汉国有资产经营公司持有本公司股份99,732,665.00股，持股比例19.66%。

4. 本公司的子公司有关信息披露格式如下：

子公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本 (万元)	本企业合计持 股比例	本企业合计享有 的表决权比例
武汉武商量贩连锁有限公司	武汉市	20100-232902-1	商品销售	RMB10,000	80%	80%
武汉武商家电连锁有限公司	武汉市	420100-246276	商品销售	RMB2,865	69.81%	69.81%
武汉广场管理有限公司	武汉市	420100-015642	商品销售	USD2,100	51%	51%
武汉武商百盛实业发展有限公司	武汉市	4201616413356	多种经营	USD1,500	50%	50%
武汉武商集团股份有限公司 进出口贸易公司	武汉市	420100-080630	进出口贸易	RMB500	100%	100%

5. 本公司的联营企业有关信息披露格式如下：

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	本企业持股	本企业在被投资单	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润
---------	-----	--------	------	------	-------	----------	--------	--------	-------

				(万元)	比例	位表决权比例	额	总额	
武汉华信管理有限公司	武汉市	61643459-5	物业管理	RMB300	49%	49%	2,376,432.55	4,510,938.09	-65,009.39
武汉华信房地产开发有限公司	武汉市	61640477-5	房地产开发	USD800	49%	49%	-54,990,034.41		-339,556.10
武汉畅鑫物流发展有限公司	武汉市	420100-00285641-1	物流	RMB2500	43.28%	43.28%	56,073,906.17	2,604,807.68	490,925.81
武汉长江娱乐发展有限公司	武汉市	30024544-8	娱乐项目开发	RMB14863.56	32.72%	32.72%	182,394,463.37		-145,888.61

6. 关联方应收应付款项余额

项 目	期末账面余额	
	2007年6月30日	2006年12月31日
预付帐款：		
其中：武汉国有资产经营公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应收款：		
其中：武汉华信房地产开发有限公司	42,684,217.84	42,684,217.84
武汉华信管理有限公司	3,281,725.67	1,862,383.85
其他应付款：		
其中：武汉华信房地产开发有限公司	1,869,572.00	2,489,572.00
武汉华信管理有限公司	6,777,621.50	6,445,846.08

说明：预付帐款-武汉国有资产经营公司1,000,000.00元已于2007年7月12日收回。

(十一) 或有事项

1.2007年3月13日，公司收到湖北省高级人民法院《举证通知书》、《应诉通知书》，武汉广场管理有限公司的股东国际管理有限公司向湖北省高级人民法院对本公司提起诉讼，其诉讼请求为：要求本公司立即停止侵害武汉广场管理有限公司利益，同时主张本公司向武汉广场管理有限公司赔偿5500万元人民币。由于本公司和国际管理有限公司章程中约定有仲裁条款，国际管理有限公司就同一案件事实已向中国国际经济贸易仲裁委员会申请仲裁，本公司向湖北省高级人民法院提交了管辖异议申请，湖北省高级人民法院对管辖异议申请尚未作出裁定，该案亦未进入实质性审理程序。

(十二) 承诺事项

公司无重大应披露而未披露的承诺事项。

(十三) 资产负债表日后事项

1、2007年7月3日，公司与武汉国有资产经营公司签订武汉展览馆国有产权整体转让合同。以2006年8月31日为评估基准日，武汉展览馆经评估后的资产总额9694.58万元、负债总额3523.78万元、净资产6170.80万元。合同约定，转让价格6185万元，对评估基准日起至合同生效之日期间发生的经营性盈亏由武汉国有资产经营公司享有或承担。

2、2007年7月3日，公司与武汉国有资产经营公司签订武汉市皇经堂蔬菜批发交易市场（以下简称皇经堂）国有产权整体转让合同。以2007年1月31日为评估基准日，皇经堂经评估后的资产总额5841.49万元、负债总额349.54万元、净资产5491.95万元。合同约定，转让价格5505万元，对评估基准日2007年1月31日起至合同生效之日期间发生的经营性盈亏由武汉国有资产经营公司享有或承担。

日前，公司已向武汉联合产权交易所预付1000万元收购武汉展览馆、皇经堂的国有产权款。

(十四) 其他重大事项

2007年7月18日，武商联集团已经完成所持鄂武商A股权的过户手续。

1、公司于1995年1月14日与武汉广场管理有限公司（以下简称“武汉广场”）签订了《租赁合同》，合同约定，武汉广场租赁公司所有的解放大道688号物业地下1-2层停车场及地面1-8层裙楼商场，共计建筑面积约7.35万平方米，租期20年，合同约定了自1996年9月起前十年武汉广场每年向公司支付的租金标准，并约定第十一年起租金按市场情况重新协商。因双方未就租金新标准达成协议，故2006年公司仅收到武汉广场缴纳的1-9月的租金收入51,018,750.00元。由此公司于2007年元月31日向武汉市江汉区人民法院递交了《民事起诉状》，要求解除公司武汉广场1995年1月14日所签《租赁合同》。2007年2月1日，公司收到武汉市江汉区人民法院传票及《举证通知书》。此案已开庭审理，尚未作出判决。

2007年3月4日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会《仲裁通知书》，国际管理有限公司作为武汉广场管理有限公司股东之一，就本公司起诉武汉广场管理有限公司解除租赁合同一案，另行在中国国际经济贸易仲裁委员会对本公司提起仲裁申请，其仲裁请求为要求本公司继续履行租赁合同。该案已组成仲裁庭，并于2007年6月14日开庭审理，因双方提出有新的证据提交，仲裁庭决定另行择日开庭审理，目前尚未作出仲裁裁决。

鉴于上述原因，公司未确认2007年1-6月应收武广租金收入。

2、2007年3月27日，武汉国有资产经营公司（以下简称国资公司）收到国务院国有资产监督管理委员会《关于武汉武商集团股份有限公司、武汉中商集团股份有限公司、武汉中百集团股

份有限公司国有股权变动有关问题的批复》(以下简称批复),批复同意国资公司以所持有的武汉武商集团股份有限公司 87,405,945 股国家股、武汉中百集团股份有限公司 33,864,366 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 5,251,835 股)、武汉中商集团股份有限公司 115,083,119 股国家股(含代其他股东垫付的股改对价 1,902,160 股)作为出资,联合武汉经济发展投资(集团)有限公司以现金出资,共同发起设立武汉商联(集团)股份有限公司(以下简称武商联集团)。

武商联集团设立完成后,武商联集团将持有本公司 87,405,945 股股份,占本公司股份总数的 17.23%,为本公司第一大股东,股份性质为国有法人股。

(十五) 补充资料

1. 新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息

(1) 本公司2006年1-6月备考利润表调整项目如下:

项 目	调 整 前	调 整 后
管理费用	54,963,157.87	54,809,586.73
财务费用	25,475,718.37	25,476,127.77
投资收益	-1,017,972.63	90,374.44
营业外支出	6,633,918.60	6,631,967.65
净利润	41,199,620.16	42,152,854.54

(2) 本公司2006年1-6月净利润差异调节表如下:

项 目	金 额
2006年1-6月净利润(原会计准则)	41,199,620.16
追溯调整项目影响合计数	953,234.38
其中:管理费用	-153,571.14
财务费用	409.4
营业外支出	-1,950.95
投资收益	1,108,347.07
2006年1-6月净利润(新会计准则)	42,152,854.54
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响合计数	
2006年1-6月模拟净利润	42,152,854.54

说明:管理费用 153,571.14 元、财务费用-409.4 元、营业外支出 1,950.95 元,系进出口公司 2006

年 1-6 月的发生额；

投资收益调整 1,108,347.07 元，系按新会计准则长期股权投资差额不再摊销。

法定代表人：刘江超

主管会计工作负责人：黄俊

会计机构负责人：刘晓蓓

八、备查文件

1. 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本；
3. 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正本；
4. 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
5. 公司章程；
6. 其他有关材料。

武汉武商集团股份有限公司

董 事 会

董事长：刘江超

二〇〇七年八月二十五日