

武汉市汉商集团股份有限公司  
2003 年年度报告

2004 年 4 月 20 日



## 武汉市汉商集团股份有限公司

### 2003 年年度报告

#### 重要提示

本公司董事会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、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司副董事长叶明娥女士因公未能出席本次董事会议，委托董事张晴女士代为表决。

公司负责人张宪华先生、主管会计工作负责人张晴女士及会计机构负责人杨萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

武汉众环会计师事务所有限责任公司出具标准无保留意见的审计报告。

#### 年度报告目录

第一节、公司基本情况简介.....	2
第二节、会计数据和业务数据摘要.....	3
第三节、股本变动及股东情况介绍.....	4
第四节、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
第五节、公司治理结构.....	7
第六节、股东大会简介.....	8
第七节、董事会报告.....	8
第八节、监事会报告.....	13
第九节、重要事项.....	14
第十节、财务报告.....	15
第十一节、备查文件.....	36
附：财务报表.....	37

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：武汉市汉商集团股份有限公司  
公司法定英文名称：WUHAN HANSHANG GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：HSGC
- 二、公司法定代表人：张宪华
- 三、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  
联系电话：(027) 84843197  
传 真：(027) 84842384  
电子信箱：[hssd@public.wh.hb.cn](mailto:hssd@public.wh.hb.cn)
- 四、公司注册及办公地址：湖北省武汉市汉阳大道 134 号  
邮 编：430050  
公司国际互联网网址：<http://www.hs600774.com>  
电子信箱：[hsjt@public.wh.hb.cn](mailto:hsjt@public.wh.hb.cn)
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
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
- 六、公司股票上市证券交易所：上海证券交易所  
股票简称：汉商集团  
股票代码：600774
- 七、其他有关资料：  
公司变更注册登记日期及地点：  
公司最近变更注册登记日期：2001 年 7 月 26 日  
地址：武汉市汉阳大道 134 号  
企业法人营业执照注册号：4201001101372  
税务登记号码：国税鄂字 420105177918415  
鄂地税武字 402105177918415  
公司聘请的会计师事务所  
名称：武汉众环会计事务所有限责任公司  
地址：武汉国际大厦 B 座 16 层

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度利润表及现金流量表主要数据摘要（金额单位：人民币元）：

项 目	金 额
利润总额	2,883,460.95
净利润	1,337,429.59
扣除非经常性损益后的净利润	-32,259,373.17
主营业务利润	61,423,866.37
其他业务利润	29,100,701.51
营业利润	-60,830,922.15
投资收益	-634,014.97
营业外收支净额	-5,705,901.93
经营活动产生的现金流量净额	121,159,801.74
现金及现金等价物净增加额	16,157,272.00

### 注：本年度扣除非经常性损益（剔除所得税影响数，金额单位：人民币元）：

项 目	金 额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-3,167,106.24
各种形式的政府补贴	37,509,481.00
短期投资损益	28,785.00
扣除日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-774,357.00
合 计	33,596,802.76

### 二、截至报告期末公司前三年主要会计数据及财务指标（金额单位：人民币元）：

项 目	2003 年	2002 年		2001 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	448,691,644.33	495,622,016.10	493,317,721.77	548,776,412.66
净利润	1,337,429.59	1,785,778.18	3,115,285.00	3,093,420.11
总资产	1,445,204,469.07	1,503,650,207.24	1,503,907,828.50	1,560,605,761.71
股东权益	448,505,961.54	447,168,531.95	448,491,641.33	446,563,593.77
每股收益(摊薄)	0.012	0.018	0.031	0.033
每股收益(加权)	0.012	0.018	0.031	0.034
扣除非经常性损益后的每股收益(摊薄)	-0.296	-0.087	-0.074	0.053
扣除非经常性损益后的每股收益(加权)	-0.296	-0.087	-0.074	0.054
每股净资产	4.11	4.51	4.52	4.73
调整后的每股净资产	4.09	4.48	4.49	4.70
每股经营活动产生的现金流量净额	1.11	0.16	0.16	-0.23
净资产收益率(%) (摊薄)	0.30	0.40	0.69	0.69
净资产收益率(%) (加权)	0.30	0.40	0.70	0.70
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) (摊薄)	-7.19	-1.93	-1.64	1.12
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%) (加权)	-7.19	-1.93	-1.64	1.14

### 三、报告期内股东权益变动情况（金额单位：人民币元）：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	99,190,560.00	9,919,056.00		109,109,616.00
资本公积	205,011,308.78		9,919,056.00	195,092,252.78
盈余公积	34,674,744.82	133,742.96		34,808,487.78
法定公益金	14,524,839.92	66,871.48		14,591,711.40
未分配利润	93,767,078.43	1,337,429.59	200,614.44	94,903,893.58
股东权益合计	447,168,531.95	11,457,100.03	10,119,670.44	448,505,961.54

变动原因：

- 1、股本增加系报告期内实施了以资本公积金每 10 股转增 1 股的方案；
- 2、按当年净利润计提盈余公积和法定公益金。

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

公司股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本 次 变 动 前	本次变动增减（+、-）					小 计	本 次 变 动 后
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	38,640,000			3,864,000			3,864,000	42,504,000
其中：								
国家持有股份	33,600,000			3,360,000			3,360,000	36,960,000
境内法人持有股份	5,040,000			504,000			504,000	5,544,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	24,208,800			2,420,880			2,420,880	26,629,680
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	62,848,800			6,284,880			6,284,880	69,133,680
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	36,341,760			3,634,176			3,634,176	39,975,936
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	36,341,760			3,634,176			3,634,176	39,975,936
三、股份总数	99,190,560			9,919,056			9,919,056	109,109,616

#### 二、股票发行和上市情况

##### 、至报告期末为止的前三年历次股票发行情况

2001 年元月，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实施配股，每股配售价格为人民币 12 元。实际配售股份 798.72 万股（均为流通股），所获配股份于 2001 年 3 月 16 日上市流通。

2002 年 5 月 15 日，根据本公司 2001 年年度股东大会审议通过的《公司 2001 年度利润分配方案》，以 2001 年年末总股本 94,467,200 股为基数，用可供股东分配的利润向全体股东每 10 股送红股 0.5 股、向全体股东每 10 股派发现金红利（含

税) 0.125 元。新增可流通股份上市交易日为 2002 年 5 月 22 日。

2003 年 5 月 22 日, 根据本公司 2002 年度股东大会审议通过按 2002 年年末总股本 99,190,560 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股, 共计转增 9,919,056 股, 转增后总股本为 109,109,616 股, 流通股为 39,975,936 股。新增可流通股份于 2003 年 5 月 29 日上市。

#### 、股份总数及结构变动

公司实施上述配送后, 总股本增至 109,109,616 股。国家股、法人股和流通股占总股本的比例分别为 33.87%、29.49%和 36.64%。

#### 、公司现在没有内部职工股。

### 三、股东情况介绍

1、本年度末股东总数为 11624 户。

#### 2、公司前 10 名大股东持股情况 (单位: 股)

名次	股东名称	本期持股变动增减情况	本期末持股数(股)	占总股本比例(%)	股份类别	持有股份的质押或冻结情况	股份性质
1	武汉市汉阳区国有资产管理局	3,360,000	36,960,000	33.87	非流通		国有股
2	交通银行武汉分行	504,000	5,544,000	5.08	非流通		法人股
3	上海正大投资管理有限公司	386,400	4,250,400	3.90	非流通		法人股
4	国海证券有限责任公司	286,760	4,106,908	3.76	已流通		自然人
5	中国长城资产管理公司	336,000	3,696,000	3.39	非流通		法人股
6	中国工商银行武汉信托投资公司	336,000	3,696,000	3.39	非流通		法人股
7	工商银行湖北省信托投资公司	168,000	1,848,000	1.69	非流通		法人股
8	武汉市太阳广告有限公司	134,400	1,478,400	1.35	非流通		法人股
9	武汉国际租赁公司	87,360	960,960	0.88	非流通	全部冻结	法人股
10	海通证券股份有限公司	84,000	924,000	0.85	非流通		法人股

注: 、报告期内持有公司 5% 以上股份的股东未发生股票冻结或质押。

、法人股股东本期持股增加数为公司实施 2002 年度每 10 股转增 1 股的方案所增加的股份。

、十大股东持股相关情况说明:

、持股前十名股东之间无关联关系;

、武汉市汉阳区国有资产管理局代表国家持有本公司国家股股份。

、公司控股股东情况说明:

公司控股股东武汉市汉阳区国有资产管理局, 法定代表人张启智, 办公地址为武汉市汉阳大道 594 号。

、本报告期内公司控股股东无变化。

### 3、前十名流通股股东持股情况

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类
国海证券有限责任公司	4,106,908	A 股
陈秀芳	529,741	A 股
邱红霞	286,829	A 股
毛秀方	258,500	A 股
文晓东	243,575	A 股
王文英	196,620	A 股
黄先锋	191,460	A 股
魏荣安	183,692	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
李雪凤	171,334	A 股
前十名流通股股东关联关系的说明	前十名流通股股东关联关系不详。	

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
张宪华	董事长	男	49	2001.05-2004.05	22,714	24,985	转增
魏汉华	副董事长兼党委书记	女	50	2001.05-2004.05	14,196	15,616	转增
叶明娥	副董事长	女	49	2001.05-2004.05			
麻建雄	董事兼总经理	男	49	2001.05-2004.05	14,196	15,616	转增
张 晴	董事兼常务副总经理及董秘	女	46	2001.05-2004.05	14,196	15,616	转增
张 杰	董事	男	38	2001.05-2004.05			
周细春	董事	男	51	2001.05-2004.05			
魏祥发	独立董事	男	66	2002.04-2004.05			
夏成才	独立董事	男	54	2002.04-2004.05			
曾华眉	监事会主席	男	60	2001.05-2004.05	14,196	15,616	转增
荆汝辉	监事	男	47	2001.05-2004.05			
杨汉生	监事	男	45	2001.05-2004.05	2,839	3,123	转增
姚贤华	副总经理	男	49	2001.04-2004.04	14,196	15,616	转增
黄守长	副总经理	男	47	2001.04-2004.04	14,196	15,616	转增
方国建	副总经理	男	49	2001.04-2004.04			

#### 2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓 名	任 职 情 况
叶明娥	交通银行武汉分行会计处处长
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
荆汝辉	武汉方正会计师事务所主任

#### 3、年度报酬情况

以上部分董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 35.5 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 11.5 万元；金额最高的前三名高级管理人员的报

酬总额为 11 万元。其中 42,000 至 36,000 元年度报酬数额区间内，领取报酬的董事及高级管理人员 6 人；在 36,000 至 18,000 元年度报酬数额区间内，领取报酬的独立董事 2 人，副总经理 1 人，监事 2 人。董事叶明娥、张杰、周细春、监事荆汝辉均不在公司领取报酬、津贴，在股东单位领取。

4、在报告期内离任的董事、监事、高级管理人员  
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

## 二、公司员工及专业构成情况

公司员工 2,525 人，其中：经营人员 2,031 人，技术人员 185 人，行管人员 198 人。公司员工大专以上学历 342 人，中专 348 人，占公司员工的 27.33%。退休人员 718 人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

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。公司董事会成员中目前尚缺 1 名独立董事，将尽快解决。

### 二、独立董事履行职责情况

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。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面分开情况

- 1、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、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、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、公司对内部机构的设置和管理具有独立的决策权；
- 5、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、公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制、相关奖励制度的建立、实施情况

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

## 第六节 股东大会情况简介

一、报告期内公司召开了一次年度股东大会。

公司董事会于 2003 年 3 月 22 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登关于召开公司 2002 年度股东大会的通知。公司 2002 年度股东大会于 2003 年 4 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 44,273,303 股，占公司总股本的 44.63%。会议采取记名投票表决方式表决，审议通过了如下决议：

- 1、公司 2002 年年度报告正文及摘要；
- 2、公司董事会 2002 年度工作报告；
- 3、公司监事会 2002 年度工作报告；
- 4、公司 2002 年度财务决算报告；
- 5、公司 2002 年度利润分配方案；
- 6、公司 2002 年度资本公积转增股本的议案；
- 7、关于续聘湖北中正会计师事务所的议案。

会议决议公告刊登在 2003 年 4 月 26 日《中国证券报》和《上海证券报》上。

二、选举、更换公司董事、监事情况  
报告期内，公司董事、监事没有变动。

## 第七节 董事会报告

一、公司经营情况讨论与分析

2003 年是集团公司经营结构实行重大调整的一年。面对空前激烈的市场竞争和突如其来的“非典”的严重影响，集团公司紧紧围绕提高效益这个中心，把握主攻方向，以经营结构调整创造经营特色，以重点项目突破拓展新的发展空间，以苦练内功挑战市场竞争。

1、主营业务的范围及其经营状况。

公司主营业务为商贸业、会议展览、旅游服务等。

公司 2003 年实现主营业务收入 4.49 亿元，同比下降 9.47%，净利润 133.74 万元，同比下降 25.11%。其中：商业由于价格竞争影响，打折让利影响毛利，毛利率同比下降 27.54%。

利润的构成中，费用总额因子公司武汉国际会展中心项目完工转固，增加了不可控费用，折旧费和原进入在建工程的利息大幅上升，使得费用总额比同期增长 29.24%。2003 年母公司和子公司武汉国际会展中心分别获得 4000 万和 3000 万的财政补贴，在利润中占了很大的份额，弥补了因费用增加和毛利下降带来的亏损。

2、报告期内公司各行业主营业务收入、主营业务利润的构成情况（金额单位：人民币元）：

类别	销售收入	销售成本	毛利率%
商品销售收入	424,110,746.84	380,918,067.87	10.18
展览收入	18,002,006.72	3,339,500.84	81.45
旅业收入	6,578,890.77	955,390.83	85.48

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩（金额单位：人民币万元）

序号	单位名称	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
1	武汉国际会展中心股份有限公司	会务展览	22,600.00	88,905.69	-264.14
2	武汉市汉商集团旅业有限公司	旅游业	569.20	2,805.88	-171.99

4、采购和销售客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	8,012	占采购总额比重	23.24%
前五名销售客户销售金额合计	公司以商品零售为主主要客户为湖北地区消费者。		

5、在经营中出现的问题与困难及解决方案

商业竞争越来越激烈，为创造经营特色，培育核心竞争力，公司按照以市场需求为导向和“效益优先”的原则，科学定位，扬长避短，采取“有进有退，有去有留，有增有减”的方法，对三大商场的经营定位、商品结构、经营布局、功能组合实施全方位调整，顺应了市场潮流，贴近了市场需求，凸现了经营特色，经营形象和创收能力得到提升。

针对新武展购物广场的地理环境，开展了经营转向，构筑了以服装、汽车和休闲娱乐经营为主体的新的经营结构框架。

4、5月份是历来举办展会的黄金季节，却遭受了突如其来的“非典”的重创，14个展览、13场会议、9项广场活动被取消。为弥补“非典”造成的巨大经济损失，会展中心积极采取应对措施，因势利导，将不利变有利，扩大创收、提高效益，培育了一批知名品牌展会。公司会展业呈逐年增长趋势，已占到武汉会展市场70%以上的份额，在武汉会展业中处于龙头地位，在华中地区乃至全国已经产生一定的影响，其广阔的发展前景初现端倪。

二、报告期内的投资情况

1、报告期内没有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、报告期内非募集资金投资项目

自筹资金2000万元扩建21购物中心五期工程，已于12月9日封顶，预计2004年5月投入使用。

### 三、报告期内公司财务状况和经营成果（金额单位：人民币万元）

项 目	2003 年	2002 年	增减比例 (%)	变 动 原 因
总资产	144,520.45	150,365.02	-3.89	
长期负债	8,000.00	23,900.00	-66.53	长期借款调入一年内到期负债
股东权益	44,850.60	44,716.85	0.30	
主营业务利润	6,142.39	8,468.15	-27.46	主营业务收入下降
净利润	133.74	178.58	-25.11	主营业务收入下降，费用增加

#### 四、生产经营环境及宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

本报告期对公司经营环境产生最大影响的是“非典”对商业及会展业的冲击。“非典”期间，商业的客流量明显减少，会展业取消了4、5月份所有的展览、会议和广场活动。

#### 五、新年度业务发展规划

1、突出展会业务，扩大多元创收，努力开创公司会展经营新局面。会展业是公司的主业之一，提高会展业效益，寻求经营转机，争取良性发展，是2004年度公司经营工作的重中之重。在2004年的市政府工作报告中，将会展业作为新兴服务业之首重点培育；武汉国际会展中心是华中地区首屈一指的大型现代化国际展馆，具有展览第一、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；经过两年的探索，已培育了一批有影响的品牌展会。2004年要围绕“外争政策、内练真功”的八字方针，积极寻求市委市政府的支持，为会展中心的发展创造更为宽松的环境；对会展中心组织结构进行重大调整，千方百计多拉展，多办大展和名展，提高场馆使用率，扩大经营创收，确保其在武汉会展业中的龙头地位，扛起武汉会展经济的大旗。

引进有实力的汽车销售商，增加品牌数量、车型和车辆，力争汽车市场招商率达到95%以上，确保稳定收入来源，以新颖的汽车文化活动提升武汉国际车展中心汽车市场知名度。

2、调整结构，创造特色，努力开创公司零售经营新局面。继续按照以市场需求为导向和“效益优先”的原则，采取“有进有退，有去有留，有增有减”的方法，对三大商场的经营定位、商品结构、经营布局、功能组合实施全方位调整，找准经营突破口，从综合经营向主题化和专业化经营转变，从商品经营向多功能服务创效转变，从传统商品经营向现代品牌经营转变，从单纯的租赁经营向租赁经营和重点知名品牌商品自营相结合转变。突出经营特色，突出效益产出点，突出核心竞争力。

要精心做好21购物中心五期发展项目的建设、功能定位、经营策划、布局划分、招商引资等筹备工作，确保“五一”节前开业。

汉阳商场要乘势而上，再接再厉，搞好营业店堂的大调整，精耕细作，再挖潜力，提升经营品位，提升整体形象。根据现代消费需求特点，按照“扩大穿戴商品，扩大利润高的商品”的思路，对楼层和卖场重新定位；合理分配店堂资源，向单位面积创效大的商品和项目倾斜；科学规划楼层卖场和经营分布，完善经营组合，突出服饰类、首饰类、化妆类、皮革类、礼品类商品，充分体现时尚化、流行化、大众化的经营特色。

家电市场主体已经转向大卖场和全国性的专业连锁店。根据这一形势，要调整经营思路和经营方式，收缩家电经营阵线，退出一般性商品经营，实行有重点

有选择的经营策略，从大家电商品为主转向小家电商品为主，突出经营好连带性强的商品和有利润空间的商品，降低经营费用，提高盈利水平。

继续做好强生、金佰利、雪莲、森达、摩托罗拉、诺基亚、HEAD 等品牌代理；实行项目负责制，对现有品牌经营要一个一个论证，力求每个项目都有盈利；继续实行合作型的品牌代理、参股型的品牌代理和自有品牌的三种品牌经营形式，重点发展有自主能力的知名品牌。

继续按照“一个坚持、四个保证”的思路，稳步发展外贸业务。在规避风险的前提下，要在自营上有所突破，在开辟越南市场上有所突破，寻求主打业务，力争做到有稳定的渠道、稳定的定单和稳定的盈利。

3、拓展项目，扩大规模，努力开创公司旅游业发展新局面。继续充分利用现有资源，内抓服务树形象，外抢市场创品牌，全力开拓旅游市场，扩大形象宣传和品牌推介，特别要下大力提升汉商咸宁第一汤温泉山庄的认知度；开展横向联合，实行优势互补，发挥集团公司的整体优势，充分利用社会资源，在双赢条件下，与多家旅行社合作，实现经营互动，接纳旅游团队和商务会议；转变传统的经营管理方式，主动出击，抢占市场；以服务技能为重点，进一步加强管理干部和员工素质的培训工作，提升全员现代服务理念，培养一支高素质旅游、酒店管理队伍，训练一批岗位技术服务能手，为旅游业的长远发展提供人才保障。

## 六、董事会日常工作情况

(一)、2003 年公司共召开 4 次董事会，会议情况如下：

1、公司第四届董事会第十一次会议于 2003 年 3 月 20 日在公司八楼 806 会议室召开，会议审议并一致通过如下议案：

- 、公司 2002 年年度报告正文及摘要；
- 、公司董事会 2002 年度工作报告；
- 、公司 2002 年度财务决算报告；
- 、拟订 2002 年度公司利润分配预案；
- 、2002 年度资本公积转增股本预案；
- 、关于续聘湖北中正会计师事务所的议案；
- 、关于召开 2002 年度股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 3 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、公司第四届董事会第十二次会议于 2003 年 4 月 25 日在武汉国际会展中心股份有限公司会议室召开，会议审议并一致通过公司 2003 年一季度报告。

3、公司第四届董事会第十三次会议于 2003 年 8 月 14 日在公司本部 806 会议室召开，会议由公司董事长张宪华先生主持，会议审议并一致通过以下议案：

- 、公司 2003 年半年度报告及摘要；
- 、公司董事会 2003 年半年度工作报告；
- 、公司 2003 年半年度财务报告；
- 、关于修改《公司章程》的议案。

本次会议决议公告刊登在 2003 年 8 月 16 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

4、公司第四届董事会第十四次会议于 2003 年 10 月 23 日在公司本部 806 会议室召开，会议审议并一致通过公司 2003 年三季度报告。

(二)、董事会对报告期内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。执行情况如下：

根据公司 2002 年度股东大会决议，组织实施了 2002 年度资本公积转增股本方案：以总股本 99,190,560 股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 1 股，共计转增 9,919,056 股。

实施公告刊登在 2003 年 5 月 22 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

七、公司本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经武汉众环会计师事务所审计公司 2003 年度实现净利润 1,337,429.59 元，按 10%提取法定公积金 133,742.96 元，按 5%提取公益金 66,871.48 元，加上年初未分配利润 93,767,078.43 元，可供股东分配的利润为 94,903,893.58 元。经公司董事会研究决定 2003 年不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。该预案须提交公司 2003 年度股东大会审议通过。

八、报告期内公司选定的信息披露报刊未变更。

九、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金的专项说明

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：

2003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2003年全年累计经营性占用上市公司资金0.00元，2003年全年累计非经营性占用上市公司资金0.00元。截止2003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。

十、独立董事对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的专项说明及独立意见

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：

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。公司四届董事会第十六次会议已提出了修改

《公司章程》部分条款的议案，拟在《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，并提交 2003 年度股东大会审议。

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。

## 第八节 监事会报告

一、报告期内公司监事会的工作情况：

本年度公司监事会根据《公司法》等国家有关法律法规和本公司章程赋予的职权，积极努力地开展工作，忠实履行职责，维护公司和股东的合法权益，在本报告年度内开展了以下工作：

(一)、监事会的工作情况

1、本年度召开二次监事会会议

、公司第四届监事会第九次会议于 2003 年 3 月 20 日召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议由监事会主席曾华眉先生主持。会议审议并一致通过了如下议案：

、公司 2002 年度报告及年度报告摘要；

、公司 2002 年度监事会工作报告

、公司第四届监事会第十次会议于 2003 年 4 月 25 日召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议由监事会主席曾华眉先生主持。会议审议并一致通过了公司 2003 年一季度报告。

、公司第四届监事会第十一次会议于 2003 年 8 月 14 日在公司本部召开，会议应到监事 3 名，实到监事 3 名，会议由监事会主席曾华眉先生主持。会议审议并一致通过以下议案：

、公司 2003 年半年度报告及摘要；

、公司 2003 年半年度财务报告。

2、监事会委派监事督促检查公司资产清理工作，了解公司资产清理进展情况。

3、列席董事会历次会议，对董事会履行职权，执行公司决策程序和议事规则进行了监督。本年度董事会着力推进公司业务发展工作，决策事项符合《公司法》和公司章程的有关规定。

4、参加股东大会，报告监事会工作情况。并对股东大会的召集、召开及决议表决程序进行了监督，上述事项符合法律法规和公司章程的规定。

5、监事会根据公司章程有关规定，监督检查公司依法经营，高级管理人员依法履行职责及公司财务情况。

(二)、监事会对下列事项发表独立意见

1、公司依法运作情况

报告期内公司根据国家法律法规和公司章程的规定进行运作，管理较为规范，决策程序合法，业务流程较为清晰，内部控制制度较为有效。在加强内部管理方面做了不少工作，但仍需根据机构调整情况及时加以改进和完善。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。

2、检查公司财务的情况

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

3、检查募集资金使用情况

报告期内公司无募集资金使用情况。

4、公司收购、出售资产情况

报告期内公司无重大收购和出售资产事项。

5、关联交易情况

报告期内，公司无关联交易。

### 第九节 重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无重大收购和出售资产事项。

三、报告期无重大关联交易事项。

四、报告期内公司重大担保情况

公司为下属控股子公司武汉国际会展中心提供借款担保(单位人民币万元)：

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保 金额	担保 类型	担保期	是否 履行 完毕	是否为 关联方 担保
武汉国际会展中心股份有限公司	2001年6月6日	3000	信用	3年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2001年7月4日	3000	信用	3年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2001年8月1日	3000	信用	3年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2001年8月21日	1000	信用	3年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2003年3月4日	2000	信用	1年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2003年8月4日	2000	信用	3年	否	
武汉国际会展中心股份有限公司	2003年7月17日	300	信用	1年	否	
担保发生额合计				14300		
担保余额合计				14300		
其中：关联担保余额合计						
上市公司对控股子公司担保发生额合计				14300		
违规担保总额						
担保总额占公司净资产的比例				31.88		

五、报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产等事项。

六、报告期内公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

七、承诺事项

1、报告期内公司或持股5%以上股东未在指定报纸和网站上披露承诺事项。

2、公司拟定的2002年度资本公积转增股本的方案已于2003年5月22日实施。

八、原审计机构“湖北中正会计师事务所有限公司”已连续为本公司提供审计服务7年，由于该公司组织机构发生变化，公司改聘“武汉众环会计师事务所有限责任公司”为公司财务报告审计机构，公司2003年支付年度财务审计费用30万元。

九、公司、公司董事及高级管理层无受监管部门处罚情况。

十、报告期内公司没有更改名称及股票简称。

## 第十节 财务报告

### 一、 审计意见

## 审 计 报 告

武众会(2004)355 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）2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2003 年度的利润表及合并利润表，2003 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 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师 钟建兵

中国注册会计师 陈永红

中国 武汉

2004 年 4 月 20 日

### 二、 会计报表附注

(2003 年 12 月 31 日)

#### (一) 公司的基本情况

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

1996 年 10 月 28 日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]297 号文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，以期未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。股本变更后章程尚未修改,相应的营业执照工商变更手续正在办理之中。

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)

## (二) 公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、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

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

### 3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 4、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、坏账核算方法

（1）坏账的确认标准：

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。

（2）坏账损失的核算方法，以及坏账准备的确认标准、计提方法和计提比例：

公司采用备抵法核算坏账损失，年末按账龄分析法计提坏账准备，并记入当年度损益，逾期1年以内的账款（包括应收账款和其他应收款，下同），按其余额的0.3%计提；逾期1-2年的，按其余额的5%计提；逾期2-3年的，按其余额的10%计提；逾期3年以上的，按其余额的20%计提；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，按其余额的100%计提。

## 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

- (1) 固定资产的标准为：使用期限超过一年且单位价值较高的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备，单位价值较高，并且使用期限超过两年的物品。
- (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	使用年限（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
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。

#### 15、 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。

#### 16、 无形资产核算方法

##### (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。

## 17、 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。

## 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、 主要会计政策、会计估计变更的说明

### (1) 会计政策变更

公司本年度未发生会计政策变更事项。

### (2) 会计估计变更

公司本年度未发生会计估计变更事项。

## 22、 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。

### （三） 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%。

### （四） 控股子公司及合营企业

截至 2003 年 12 月 31 日，本公司的控股子公司概况如下：

控股子公司及合营企业名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
武汉市汉商集团旅业有限公司	住宿、餐饮	569.30	百货、照像器材零售兼批发。（住宿、饮食服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营）。
武汉国际会展中心股份有限公司	主办会议、展览等	22600.00	组织主办会议、展览、展销及展览制作设计；发布路牌、灯箱、霓虹灯广告；广告设计、制作；场地设施及展具设备出租；汽车出租；停车服务；物业管理；百货、五金交电、针纺织品、工艺美术品、农村产品、金属材料、建筑材料、装饰材料、电器机械及器材、其他食品批发兼零售；劳保用品、通讯器材、家具、玉器零售（国家有专项规定按规定执行）。兼营信息网络、装饰装潢工程、化工原料、中西药、保健食品、图书报刊零售兼批发；金银首饰零售；家用电器维修；快餐饮食；健身娱乐；旅游开发；客运票务代理；汽车运输；住宿。
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	食品加工	50.00	糖果、糕点、冰淇淋制造销售。

控股子公司名称	本公司投资额	本公司所占权益比例		是否纳入合并报表范围
		直接持股	间接持股	
武汉市汉商集团旅业有限公司	569.3 万元	100%		是
武汉国际会展中心股份有限公司	12,000 万元	53.1%		是
汉商集团百福乐食品有限公司	50 万元	100%		是

(五) 会计报表主要项目注释 (以下附注未经特别注明, 期末余额指 2003 年 12 月 31 日, 期初余额指 2002 年 12 月 31 日余额, 金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	72,100.34	25,630.81
银行存款	61,851,555.92	62,230,818.11
其他货币资金	16,490,922.05	
合 计	78,414,578.31	62,256,448.92

2、短期投资

项 目	期末余额	期初余额
华安 180 指数基金		494,000.00
合 计		494,000.00

说明：该基金已被出售，公司获取投资收益 28,785.00 元。

3、应收款项 (含应收账款和其他应收款)

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	2,851,786.94	96.76%	0.30%	8,555.36
1-2 年	95,563.48	3.24%	5.00%	4,778.17
合 计	2,947,350.42	100.00%		13,333.53

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	4,179,714.26	91.63%	0.30%	12,539.14
1-2 年	382,016.91	8.37%	5.00%	19,100.85
合 计	4,561,731.17	100.00%		31,639.99

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账 龄	期末余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	3,063,892.25	11.12%	0.30%	9,191.67
1-2 年	18,073,316.34	65.60%	5.00%	903,665.82
2-3 年	4,983,424.36	18.09%	10.00%	498,342.44
3 年以上	1,429,660.07	5.19%	20.00%	285,932.01
合 计	27,550,293.02	100.00%		1,697,131.94

账 龄	期初余额			
	金 额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1 年以内	20,006,865.51	75.00%	0.30%	60,020.59
1-2 年	4,691,968.86	17.59%	5.00%	234,598.44
2-3 年	956,303.87	3.58%	10.00%	95,630.39
3 年以上	1,021,419.46	3.83%	20.00%	204,283.89
合 计	26,676,557.70	100.00%		594,533.31

(3) 应收款项说明事项

A. 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
唐山海港兴嘉物资公司	16,000,000.00	2002年	往来款
游子乡集团有限公司	2,000,000.00	2002年	往来款
湖北省华侨实业公司	1,241,869.66	2001年	往来款
汉阳财政局	885,885.00	2003年	往来款
武汉洁阿姨洗衣公司	691,700.50	2003年	往来款

B. 应收款项欠款金额前五名情况

项目	金额	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	2,064,301.49	70.04%
其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计	20,819,455.16	75.57%

说明：1) 本期应收账款中无持公司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。

3) 本期应收账款比年初减少35.23%，主要系部分货款收回所致。

4、预付账款

(1) 预付账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	16,643,132.01	84.17%	79,805,613.71	98.78%
1-2年	2,856,240.95	14.44%	837,918.31	1.04%
2-3年	221,950.94	1.12%	147,280.00	0.18%
3年以上	52,106.97	0.27%		
合计	19,773,430.87	100.00%	80,790,812.02	100.00%

(2) 账龄超过1年的预付账款未收回的原因系采购时多付货款所致。

(3) 预付账款比年初减少75.53%，系营销方式发生变化，经销业务减少所致。

(4) 预付账款中无持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

5、存货

(1) 明细情况

类别	期末余额		期初余额	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	5,791,365.99	32,407.17	1,530,870.77	
低值易耗品	3,529,796.58		8,796,026.60	
委托代销商品	55,382.96			
受托代销商品	598,201.46			
库存商品	45,530,509.84	752,375.56	57,468,714.58	1,029,894.83
合计	55,505,256.83	784,782.73	67,795,611.95	1,029,894.83

(2) 存货跌价准备增减变动情况

类别	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额	可变现净值确定依据
原材料		32,407.17		32,407.17	
库存商品	1,029,894.83	256,521.52	534,040.79	752,375.56	按可变现价值减去合理的变现费用确定
合计	1,029,894.83	288,928.69	534,040.79	784,782.73	

说明：存货跌价准备减少主要原因是部分滞销商品售出所致。

6、待摊费用

费用项目	期末余额	期初余额	期末结存原因
保险费	290,583.86	78,041.93	按受益期摊销
报刊费	6,084.00		按受益期摊销
装修费		228,000.00	
其他		4,650.50	
合计	296,667.86	310,692.43	

7、长期股权投资

A.长期股权投资明细项目列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	485,212.72		485,212.72	1,148,012.69		1,148,012.69
对联营合营企业投资	13,135,696.18	2,235,000.00	10,900,696.18	3,135,000.00	2,235,000.00	900,000.00
对其他企业股权投资	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00
合计	14,550,908.90	2,235,000.00	12,315,908.90	5,213,012.69	2,235,000.00	2,978,012.69

B.长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额
武汉中商集团股份有限公司	法人股	436800	0.17%	280,000.00	280,000.00
武汉力诺工业股份有限公司	法人股	273000	0.21%	360,000.00	360,000.00
常州自行车厂	法人股			50,000.00	50,000.00
安琪儿股份	法人股		0.22%	240,000.00	240,000.00
小计				930,000.00	930,000.00

C.其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
海南黄海美机电公司工贸大厦		1,400,000.00	1,400,000.00	70.00%
汉商美国中式店		835,000.00	835,000.00	50.00%
太阳服饰		900,000.00	900,000.00	10.00%
武汉汉德运动休闲服装有限公司	10年	1,463,602.56	485,212.72	49.00%
武汉汉福超市有限公司		10,000,696.18	10,000,696.18	
小计		14,599,298.74	13,620,908.90	

D.权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	期初累计权益增减额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
武汉汉德运动休闲服装有限公司	1,463,602.56		-315,589.87	-662,799.97		-978,389.84
小计	1,463,602.56		-315,589.87	-662,799.97		-978,389.84

E.股权投资减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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	835,000.00			835,000.00
小计	2,235,000.00			2,235,000.00

## 8、固定资产

### (1) 固定资产原值

固定资产分类	期初余额	本期增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	742,611,002.30	339,775,538.58	9,377,327.67	1,073,009,213.21
通用设备	128,701,481.15	929,087.20	2,039,646.41	127,590,921.94
专用设备	20,110,751.11		893,115.11	19,217,636.00
运输工具	8,648,970.95		424,362.00	8,224,608.95
电子设备	4,975,511.54	107,178.00	2,011,017.48	3,071,672.06
办公设备	15,345,042.61	439,515.00	2,014,492.86	13,770,064.75
其他设备	258,100.00	6,703,475.15	258,100.00	6,703,475.15
固定资产装修费	1,158,044.50	365,789.66		1,523,834.16
合计	921,808,904.16	348,320,583.59	17,018,061.53	1,253,111,426.22

说明：A 本期固定资产增加中有 33,943 万元系在建工程转固所致，转固数额为预转数尚未办理决算手续。

B．本期固定资产减少系部分房屋房改转出及报废所致。

C．公司价值 84,372.84 万元固定资产用于向银行抵押借款 39,130 万元。

### (2) 累计折旧

固定资产分类	期初余额	本期计提额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	91,021,235.03	23,780,370.55	1,760,986.60	113,040,618.98
通用设备	8,843,545.12	8,831,639.60	894,800.24	16,780,384.48
专用设备	13,769,279.16	1,467,216.37	859,505.47	14,376,990.06
运输工具	5,355,712.02	747,252.56	358,931.17	5,744,033.41
电子设备	3,103,820.07	391,857.88	1,910,926.09	1,584,751.86
办公设备	5,954,677.99	2,001,267.65	1,879,576.53	6,076,369.11
其他设备	197,728.36	2,762,417.84	211,845.76	2,748,300.44
固定资产装修费		888,834.16		888,834.16
合计	128,245,997.75	40,870,856.61	7,876,571.86	161,240,282.50

## 9、在建工程

### 在建工程明细情况 a

工程项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资本化率
汉商大厦	7,094,744.58	1,445,621.27	4,765,000.78	1,201,251.32	2,574,113.75	
其中：借款费用资本化金额	927,803.18				927,803.18	
咸宁温泉山庄	407,362.31	2,366,607.10		234,881.00	2,539,088.41	
其中：借款费用资本化金额	11,012.31	45,079.34			56,091.65	
21 世纪购物中心五期	238,977.72	8,733,694.44		1,639,199.25	7,333,472.91	
其中：借款费用资本化金额	2,627.72	131,403.46			134,031.18	
新武展购物广场	633,530.47				633,530.47	
其中：借款费用资本化金额	7,077.97				7,077.97	
千步滩		814,905.09			814,905.09	
围墙		229,734.00		48,447.00	181,287.00	
汉商六楼办公室装修		142,068.59		16,671.00	125,397.59	
21 世纪购物中心中央空调		188,126.00			188,126.00	
国际会展中心	335,231,954.89	26,471,573.37	334,667,579.68		27,035,948.58	
其中：借款费用资本化金额	19,800,486.53	6,862,167.75	25,051,325.31		1,611,328.97	0.063511
合计	343,606,569.97	40,392,329.86	339,432,580.46	3,140,449.57	41,425,869.80	
其中：借款费用资本化金额	20,749,007.71	7,038,650.55	25,051,325.31		2,736,332.95	

说明：本期在建工程减少 33,943 万元系完工转固所致。

### 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
汉商大厦	2875 万元	自筹	
咸宁温泉山庄	1500 万元	自筹	
21 世纪购物中心五期	2000 万元	自筹	
新武展购物广场	70 万元	自筹	
千步滩 围墙			
汉商六楼办公室装修			
21 世纪购物中心中央空调			
国际会展中心	65736 万元	自筹	
合 计	72181 万元		

### 10、 无形资产

#### 无形资产明细情况 a

类 别	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
土地使用权	122,051,969.37	633,000.00	2,191,278.85	2,968,127.20	117,525,563.32
合 计	122,051,969.37	633,000.00	2,191,278.85	2,968,127.20	117,525,563.32

说明：本期减少系部分房屋房改相应转出土地使用权所致。

#### 无形资产明细情况 b

类 别	取得方式	原值	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权		132,720,405.46	15,194,842.14	36-50 年
合 计		132,720,405.46	15,194,842.14	

### 11、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期转出额	本期摊销额	期末余额
硬件服务费	220,962.74			147,308.52	73,654.22
合 计	220,962.74			147,308.52	73,654.22

项 目	原始发生额	累计摊销额	剩余摊销期限
硬件服务费	294,617.00	220,962.78	6 个月
合 计	294,617.00	220,962.78	

### 12、 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额	备 注
保证借款	6,000,000.00	76,000,000.00	
质押借款	1,200,000.00	2,590,000.00	
抵押借款	381,300,000.00	254,300,000.00	
信用借款	1,000,000.00	3,000,000.00	
合 计	389,500,000.00	335,890,000.00	

说明：1) 保证借款：子公司-武汉市国际会展股份有限公司 600 万元借款为母公司武汉市汉商集团股份有限公司担保。

2) 质押借款：公司以出口退税账户进行质押借款 120 万元。

3) 抵押借款：公司以价值 84,372.84 万元的固定资产抵押借款 39,130 万元（含一年内到期抵押借款 1,000 万元）。

### 13、 应付票据

种 类	期末余额	期初余额	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	10,850,000.00	26,920,000.00	
商业承兑汇票	7,000,000.00	17,350,000.00	
合 计	17,850,000.00	44,270,000.00	

说明：1)应付票据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。

2)期末减少原因主要系公司承兑汇票到期支付所致。

### 14、 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	207,162,504.22	220,038,092.02

说明：应付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。

### 15、 预收账款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	1,957,581.00	13,742,583.29

说明：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

项 目	期末余额	期初余额	性质或原因
应付工资	122,539.41	702,969.81	尚未支付

### 17、 应付股利

主要投资者	期末余额	期初余额	欠付股利原因
应付非流通股股利	325,280.00	400,000.00	尚未办理领取手续
应付流通股股利		446,280.00	
合 计	325,280.00	846,280.00	

### 18、 应交税金

税 种	期末余额	期初余额	执行的法定税率
营业税	3,405,483.44	2,576,188.65	详见附注（三）
增值税	1,673,861.15	3,243,944.57	详见附注（三）
城市维护建设税	-1,110,946.00	-1,548,725.12	详见附注（三）
企业所得税	2,696,968.03	1,159,916.88	详见附注（三）
土地使用税	177,129.64		
个人所得税	49,614.65	27,953.85	
消费税	288,988.12	301,763.27	
代扣税金		14,137.31	
合 计	7,181,099.03	5,775,179.41	

### 19、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额	计缴标准
教育费附加	-671,612.44	-826,844.59	详见附注（三）
平抑基金	-1,812,366.10	-2,122,707.73	详见附注（三）
城市堤防维护费	410,086.31	343,692.38	详见附注（三）
地方教育发展费	-1,833,792.90	-2,144,408.20	详见附注（三）
合 计	-3,907,685.13	-4,750,268.14	

### 20、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
金 额	59,311,224.40	43,366,855.52

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

### 21、预提费用

项 目	期末余额	期初余额	年末结存的原因
利息	3,679,641.09	462,195.59	尚未支付
电费	370,968.47	80,551.42	尚未支付
水费	9,239.58		尚未支付
保洁费	517,000.00	325,200.00	尚未支付
其他	148,988.24	800,516.04	尚未支付
合 计	4,725,837.38	1,668,463.05	

### 22、一年内到期的长期负债

类 别	期末余额	期初余额
长期借款	130,000,000.00	53,000,000.00
合 计	130,000,000.00	53,000,000.00

说明：其中 12,000 万元系母公司武汉市汉商集团股份有限公司为子公司武汉市国际会展中心股份有限公司借款提供担保，1,000 万元为母公司抵押借款。

### 23、长期借款

按借款条件列示

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款		79,000,000.00
合 计	50,000,000.00	209,000,000.00

说明：其中 2000 万元保证借款系母公司武汉市汉商集团股份有限公司为子公司武汉市国际会展中心股份有限公司借款提供担保。

### 24、长期应付款

种 类	期 限	初始金额	应计利息	期末余额
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

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一.未上市流通股份							
1.发起人股份	38,640,000.00			3,864,000.00			42,504,000.00
其中:国家持有股份	33,600,000.00			3,360,000.00			36,960,000.00
境内法人持有股份	5,040,000.00			504,000.00			5,544,000.00
境外法人持有股份							-
其他							-
2.募集法人股份	24,208,800.00			2,420,880.00			26,629,680.00
3.内部职工股							-
4.优先股或其他							-
其中:转配股							-
未上市流通股份合计	62,848,800.00			6,284,880.00		-	69,133,680.00
二.已上市流通股份							
1.人民币普通股	36,341,760.00			3,634,176.00			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	36,341,760.00			3,634,176.00			39,975,936.00
三.股份总数	99,190,560.00			9,919,056.00			109,109,616.00

说明：股本变动原因系根据本公司 2002 年度股东大会审议通过，以资本公积转增股本 991.9056 万元。

## 26、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	205,002,158.78		9,919,056.00	195,083,102.78
股权投资准备	9,150.00			9,150.00
合 计	205,011,308.78		9,919,056.00	195,092,252.78

说明：本期减少原因系根据本公司 2002 年度股东大会审议通过，以资本公积转增股本 991.9056 万元。

## 27、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	22,308,848.32	133,742.96		22,442,591.28
法定公益金	14,524,839.92	66,871.48		14,591,711.40
任意盈余公积	12,365,896.50			12,365,896.50
合 计	49,199,584.74	200,614.44		49,400,199.18

说明：本期增加系本年度实现净利润按会计政策提取“三金”所致。

## 28、未分配利润

项 目	分配政策	金 额
年初未分配利润		94,897,159.23
调整数		-1,130,080.80
调整后年初未分配利润		93,767,078.43
加：本年净利润转入		1,337,429.59
减：提取法定盈余公积	按净利 10%	133,742.96
提取法定公益金	按净利 5%	66,871.48
期末未分配利润		94,903,893.58

说明：对年初未分配利润的调整系根据税务结论调整所得税等调减利润 113 万元。

### 29、主营业务收入

业务分部	本年发生数	上年发生数
商品销售收入	424,110,746.84	468,387,836.61
旅业收入	6,578,890.77	5,232,472.43
展览收入	18,002,006.72	22,001,707.06
合 计	448,691,644.33	495,622,016.10

说明：公司主要客户为湖北地区消费者。

### 30、主营业务成本

业务分部	本年发生数	上年发生数
商品销售成本	380,918,067.87	402,569,146.40
旅业成本	955,390.83	1,161,661.34
展览成本	3,339,500.84	4,763,533.92
合 计	385,212,959.54	408,494,341.66

### 31、主营业务税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数	计缴标准
城建税	603,875.99	592,452.03	详见附注（三）
消费税	126,863.16	160,714.30	详见附注（三）
教育费附加	115,846.09	254,038.99	详见附注（三）
营业税	1,208,233.18	1,438,930.35	详见附注（三）
合 计	2,054,818.42	2,446,135.67	

### 32、其他业务利润

业务种类	本年发生数			上年发生数		
	收入数	成本数	利 润	收入数	成本数	利 润
租赁收入	33,349,716.65	6,236,216.69	27,113,499.96	23,927,976.87	1,357,107.85	22,570,869.02
服务收入	2,119,564.00	162,362.45	1,957,201.55	49,754.55	1,671.75	48,082.80
广告收入	30,000.00		30,000.00	21,787.30	1,220.09	20,567.21
合 计	35,499,280.65	6,398,579.14	29,100,701.51	23,999,518.72	1,359,999.69	22,639,519.03

### 33、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	29,072,097.39	14,743,744.63
减：利息收入	781,139.31	1,289,629.99
银行手续费	53,812.67	52,324.40
汇兑损失		11,656.16
减：汇兑收益	680.90	
合 计	28,344,089.85	13,518,095.20

说明：公司本期财务费用较上期增长 109.68 %的主要原因系公司本期在建工程完工转固停止利息资本化所致。

### 34、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	28,785.00	
股权投资收益	-662,799.97	-321,987.32
合 计	-634,014.97	-321,987.32

## 35、补贴收入

项 目	本年发生数	来源和依据	批准机关	批准文件和时效
财政补贴	30,000,000.00		武汉市发展计划委员会	武计资函[2003]28号
财政补贴	40,000,000.00		武汉市财政局经济建设处	
发展基金补贴	54,300.00		咸宁市温泉开发区管委会	
合 计	70,054,300.00			

## 36、营业外收入

项 目	本年发生数	内容或性质
罚款收入	60,564.20	
处理废品收入	2,000.00	
其他	110,415.43	
合 计	172,979.63	

## 37、营业外支出

项 目	本年发生数	内容或性质
罚款	55,584.06	
平抑基金	453,288.79	
堤防费	179,767.07	
固定资产清理损失	4,691,226.59	
教育发展费	367,086.45	
捐赠	87,300.00	
抚恤费	1,939.50	
滞纳金	12,793.10	
其他	29,896.00	
合 计	5,878,881.56	

## 38、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
收到的其他与经营活动有关的现金	
其中:价值较大的项目	
武汉市汉阳区财政局	23,000,000.00
武汉市发展计划委员会	30,000,000.00
武汉市财政局经济建设处	40,000,000.00
合 计	93,000,000.00

## 39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数
支付的其他与经营活动有关的现金	
其中:价值较大的项目	
运输费	1,046,807.50
广告费	4,563,639.18
差旅费	1,822,501.17
业务招待费	1,423,075.60
佣金	898,191.27
办公费	744,954.38
水电费	14,813,659.64
修理费	6,177,219.12
劳动保险费	4,886,774.67
合 计	36,376,822.53

## (六) 母公司会计报表主要项目附注

### 1、应收款项

(1) 应收账款按账龄列示如下：

账龄	期末余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	2,829,297.34	97.23%	0.30%	8,487.89
1-2年	80,563.48	2.77%	5.00%	4,028.17
合计	2,909,860.82	100.00%		12,516.06

账龄	期初余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	3,975,742.26	91.23%	0.30%	11,970.25
1-2年	382,016.91	8.77%	5.00%	19,100.85
合计	4,357,759.17	100.00%		31,071.10

(2) 其它应收款按账龄列示如下：

账龄	期末余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	212,288,213.26	91.84%	0.30%	8,048.32
1-2年	16,051,300.00	6.95%	5.00%	802,565.00
2-3年	1,386,821.66	0.60%	10.00%	138,682.17
3年以上	1,415,160.07	0.61%	20.00%	283,032.01
合计	231,141,494.99	100.00%		1,232,327.50

账龄	期初余额			
	金额	占总额的比例	坏账准备计提比例	坏账准备
1年以内	170,289,049.92	98.05%	0.30%	48,843.14
1-2年	1,460,369.66	0.84%	5.00%	73,018.48
2-3年	895,562.84	0.52%	10.00%	89,556.28
3年以上	1,021,419.46	0.59%	20.00%	204,283.89
合计	173,666,401.88	100.00%		415,701.79

(3) 应收款项说明事项

A. 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。

B. 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
武汉市国际会展中心股份有限公司	183,966,995.49	2003年	往来款
武汉市汉商集团股份有限公司咸宁温泉山庄	25,317,418.85	2003年	往来款
唐山海港兴嘉物资公司	16,000,000.00	2002年	往来款
湖北省华侨实业公司	1,241,869.66	2001年	往来款

C. 应收款项欠款金额前五名情况

项目	金额	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	2,818,700.38	96.87%
其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计	227,412,169.00	98.39%

## 2、长期股权投资

### A.长期股权投资明细项目列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	117,279,348.19		117,279,348.19	121,155,503.56		121,155,503.56
对联营企业投资	13,135,696.18	2,235,000.00	10,900,696.18	3,135,000.00	2,235,000.00	900,000.00
对其他企业股权投资	930,000.00		930,000.00	930,000.00		930,000.00
合 计	131,345,044.37	2,235,000.00	129,110,044.37	125,220,503.56	2,235,000.00	122,985,503.56

### B.长期股票投资明细情况

被投资单位名称	股份类别	股票数量	持股比例	初始投资成本	期末余额	期末市价
武汉中商集团股份有限公司	法人股	436800	0.17%	280,000.00	280,000.00	
武汉力诺工业股份有限公司	法人股	273000	0.21%	360,000.00	360,000.00	
常州自行车厂	法人股			50,000.00	50,000.00	
安琪儿股份	法人股		0.22%	240,000.00	240,000.00	
小 计				930,000.00	930,000.00	

### C.其他长期股权投资明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	期末余额	占注册资本比例
武汉市汉商集团旅业有限公司		5,692,657.78	1,669,481.61	100.00%
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司		512,000.00	637,007.87	100.00%
武汉国际会展中心股份有限公司		120,000,000.00	114,487,645.99	53.10%
海南黄海美机电公司工贸大厦		1,400,000.00	1,400,000.00	70.00%
汉商美国中式店		835,000.00	835,000.00	50.00%
太阳服饰		900,000.00	900,000.00	10.00%
武汉市汉德运动休闲服装有限公司	10 年	1,463,602.56	485,212.72	49.00%
武汉汉福超市有限公司		10,000,696.18	10,000,696.18	
小 计		140,803,956.52	130,415,044.37	

### D.权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资成本	累计追加投资额	期初累计权益增减额	本期享有被投资单位权益增减额	本期分得的现金红利额	本期累计增减额
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78		-2,303,313.72	-1,719,862.45		-4,023,176.17
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	512,000.00		215,912.42	-90,904.55		125,007.87
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00		-4,103,765.60	-1,408,588.41		-5,512,354.01
汉德运动休闲服饰公司	1,463,602.56		-321,987.31	-656,402.53		-978,389.84
小 计	127,668,260.34		-6,513,154.21	-3,875,757.94		-10,388,912.15

## 3、主营业务收入和主营业务成本

主营业务种类	本年发生数		上年发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售收入	424,006,041.48	380,855,964.05	468,259,416.44	402,437,875.06
合 计	424,006,041.48	380,855,964.05	468,259,416.44	402,437,875.06

#### 4、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
股票投资收益	28,785.00	
期末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-3,876,155.37	-6,323,657.36
合 计	-3,847,370.37	-6,323,657.36

#### (七) 关联方关系及其交易

##### 1、关联方关系

##### (1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定 代表人
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、餐饮服务、文化娱乐服务、浴池服务、其它食品仅限分支机构经营)。	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）。	子公司	股份有 限公 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。	子公司	有限责 任公 司	庄汉林

##### (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
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
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（或权益）及其变化

企业名称	期初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
武汉市汉商集团旅业有限公司	5,692,657.78	100.00					5,692,657.78	100.00
武汉国际会展中心股份有限公司	120,000,000.00	53.10					120,000,000.00	53.10
武汉市汉商集团百福乐食品有限公司	500,000.00	100.00					500,000.00	100.00
海南黄海美机电公司工贸大厦	1,400,000.00	70.00					1,400,000.00	70.00

##### (4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
汉商美国中式店	合营企业
太阳服饰	合营企业

## 2.关联交易

公司本期与关联方未发生关联交易。

### (八) 或有事项

本报告期内无或有事项。

### (九) 承诺事项

本报告期内无承诺事项。

### (十) 资产负债表日后事项

本报告期内无资产负债表日后事项。

### (十一) 其他重要事项

本报告期内无其他需披露的重要事项。

## 第十一节 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。

备查文件均完整备置于公司股证部。

武汉市汉商集团股份有限公司董事会

董事长：张境峰

二 四年四月二十日

# 资 产 负 债 表

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位:人民币元

资 产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产:</b>					
货币资金		78,414,578.31	62,256,448.92	44,418,943.45	60,552,722.38
短期投资			494,000.00		494,000.00
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款		2,934,016.89	4,530,091.18	2,897,344.76	4,326,688.07
其他应收款		25,853,161.08	26,082,024.39	229,909,167.49	173,250,700.09
预付账款		19,773,430.87	80,790,812.02	19,334,201.87	80,370,511.02
应收补贴款					
存 货		54,720,474.10	66,765,717.12	51,497,754.05	57,712,712.66
待摊费用		296,667.86	310,692.43	290,583.86	78,041.93
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产		-			
流动资产合计		181,992,329.11	241,229,786.06	348,347,995.48	376,785,376.15
<b>长期投资:</b>					
长期股权投资		12,315,908.90	2,978,012.69	129,110,044.37	122,985,503.56
长期债权投资					
长期投资合计		12,315,908.90	2,978,012.69	129,110,044.37	122,985,503.56
其中:合并价差					
股权投资差额					
<b>固定资产:</b>					
固定资产原价		1,253,111,426.22	921,808,904.16	417,245,284.29	428,087,500.52
减:累计折旧		161,240,282.50	128,245,997.75	124,178,872.09	113,987,100.30
固定资产净值		1,091,871,143.72	793,562,906.41	293,066,412.20	314,100,400.22
减:固定资产减值准备					
固定资产净额		1,091,871,143.72	793,562,906.41	293,066,412.20	314,100,400.22
工程物资					
在建工程		41,425,869.80	343,606,569.97	14,389,921.22	8,374,615.08
固定资产清理					
固定资产合计		1,133,297,013.52	1,137,169,476.38	307,456,333.42	322,475,015.30
<b>无形资产及其他资产:</b>					
无形资产		117,525,563.32	122,051,969.37	70,866,080.54	74,099,383.15
长期待摊费用		73,654.22	220,962.74	73,654.22	220,962.74
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		117,599,217.54	122,272,932.11	70,939,734.76	74,320,345.89
<b>递延税项:</b>					
递延税款借项					
资产总计		1,445,204,469.07	1,503,650,207.24	855,854,108.03	896,566,240.90

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 )

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003 年 12 月 31 日

单位:人民币元

负债及所有者权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款		389,500,000.00	335,890,000.00	306,500,000.00	245,890,000.00
应付票据		17,850,000.00	44,270,000.00	17,850,000.00	44,270,000.00
应付账款		207,162,504.22	220,038,092.02	38,245,899.89	55,100,045.93
预收账款		1,957,581.00	13,742,583.29		12,554,583.29
应付工资		122,539.41	702,969.81		512,233.20
应付福利费		1,338,854.18	561,426.28	-18,252.18	-401,042.96
应付股利		325,280.00	846,280.00	325,280.00	846,280.00
应交税金		7,181,099.03	5,775,179.41	5,093,003.46	4,363,581.39
其他应交款		-3,907,685.13	-4,750,268.14	-4,119,151.57	-4,896,298.77
其他应付款		59,311,224.40	43,366,855.52	33,299,689.55	11,898,744.05
预提费用		4,725,837.38	1,668,463.05	171,677.34	
预计负债					
一年内到期的长期负债		130,000,000.00	53,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债			-		
流动负债合计		815,567,234.49	715,111,581.24	407,348,146.49	370,138,126.13
长期负债:					
长期借款		50,000,000.00	209,000,000.00	-	79,000,000.00
应付债券		-	-		-
长期应付款		30,000,000.00	30,000,000.00		259,582.82
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		80,000,000.00	239,000,000.00	-	79,259,582.82
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		895,567,234.49	954,111,581.24	407,348,146.49	449,397,708.95
少数股东权益		101,131,273.04	102,370,094.05		
股    本		109,109,616.00	99,190,560.00	109,109,616.00	99,190,560.00
减：已归还投资					
股本净额		109,109,616.00	99,190,560.00	109,109,616.00	99,190,560.00
资本公积		195,092,252.78	205,011,308.78	195,092,252.78	205,011,308.78
盈余公积		49,400,199.18	49,199,584.74	49,400,199.18	49,199,584.74
其中:法定公益金		14,591,711.40	14,524,839.92	14,591,711.40	14,524,839.92
未确认的投资损失					
未分配利润		94,903,893.58	93,767,078.43	94,903,893.58	93,767,078.43
外币报表折算差额					
股东权益合计		448,505,961.54	447,168,531.95	448,505,961.54	447,168,531.95
负债与股东权益总计		1,445,204,469.07	1,503,650,207.24	855,854,108.03	896,566,240.90

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

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2003 年度	2002 年度	2003 年度	2002 年度
一、主营业务收入		448,691,644.33	495,622,016.10	424,006,041.48	468,259,416.44
减：主营业务成本		385,212,959.54	408,494,341.66	380,855,964.05	402,437,875.06
主营业务税金及附加		2,054,818.42	2,446,135.67	882,409.05	1,294,496.10
二、主营业务利润		61,423,866.37	84,681,538.77	42,267,668.38	64,527,045.28
加：其他业务利润		29,100,701.51	22,639,519.03	29,100,701.51	22,639,519.03
减：营业费用		27,814,154.14	29,348,167.88	19,425,907.73	20,861,230.44
管理费用		95,197,246.04	74,081,996.41	69,408,385.56	58,533,507.49
财务费用		28,344,089.85	13,518,095.20	8,980,154.11	7,346,112.74
三、营业利润		-60,830,922.15	-9,627,201.69	-26,446,077.51	425,713.64
加：投资收益		-634,014.97	-321,987.32	-3,847,370.37	-6,323,657.36
补贴收入		70,054,300.00	-	40,000,000.00	0.00
营业外收入		172,979.63	11,219,309.48	165,625.69	10,890,816.75
减：营业外支出		5,878,881.56	1,246,304.54	5,753,495.85	1,157,505.51
四、利润总额		2,883,460.95	23,815.93	4,118,681.96	3,835,367.52
减：所得税		2,784,852.37	2,053,137.07	2,781,252.37	2,049,589.34
少数股东损益		-1,238,821.01	-3,815,099.32		
本期未确认的投资损失					
五、净利润		1,337,429.59	1,785,778.18	1,337,429.59	1,785,778.18
加：年初未分配利润		93,767,078.43	98,153,366.98	93,767,078.43	98,153,366.98
其他转入数					
六、可供分配的利润		95,104,508.02	99,939,145.16	95,104,508.02	99,939,145.16
减：提取法定盈余公积		133,742.96	178,577.82	133,742.96	178,577.82
提取法定公益金		66,871.48	89,288.91	66,871.48	89,288.91
提取职工奖励及福利基金					
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		94,903,893.58	99,671,278.43	94,903,893.58	99,671,278.43
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利			1,180,840.00		1,180,840.00
转作股本的普通股股利			4,723,360.00		4,723,360.00
八、未分配利润		94,903,893.58	93,767,078.43	94,903,893.58	93,767,078.43

法定代表人：张宪华

主管会计工作负责人：张晴

会计机构负责人：杨萍

## 合并利润表附表

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003 年度

单位:人民币元

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	13.70%	13.72%	0.56	0.56
营业利润	-13.56%	-13.58%	-0.56	-0.56
净利润	0.30%	0.30%	0.01	0.01
扣除非经营性损益后的净利润	-7.19%	-7.20%	-0.30	-0.30

### 扣除的非经营性损益(扣除所得税后的净额)

项 目	金 额
A、处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	-3,167,106.24
B、越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
C、各种形式的政府补贴	37,509,481.00
D、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
E、短期投资损益	28,785.00
F、委托投资损益	
G、扣除日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-774,357.00
H、因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	
I、以前年度已经计提各项减值准备的转回	
J、债务重组损益	
K、资产置换损益	
L、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
M、比较财务报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	
N、其他	
合 计	33,596,802.76

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

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	合并期末数	母公司期末数
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		549,121,792.87	522,085,019.40
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		94,843,577.44	23,557,565.94
现金流入小计		643,965,370.31	545,642,585.34
购买商品、接受劳务支付的现金		432,809,180.60	428,823,948.06
支付给职工以及为职工支付的现金		28,393,745.56	23,617,313.19
支付的各项税费		20,655,159.47	20,060,421.02
支付的其他与经营活动有关的现金		40,947,482.94	34,378,902.53
现金流出小计		522,805,568.57	506,880,584.80
经营活动产生的现金流量净额		121,159,801.74	38,762,000.54
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资所收到的现金		494,000.00	494,000.00
取得投资收益所收到的现金		28,785.00	28,785.00
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		128,652.00	128,652.00
收到的其他与投资活动有关的现金		409,198.96	399,412.65
现金流入小计		1,060,635.96	1,050,849.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		34,533,776.54	16,350,959.34
投资所支付的现金		10,000,696.18	10,000,696.18
支付的其他与投资活动有关的现金			0.00
现金流出小计		44,534,472.72	26,351,655.52
投资活动产生的现金流量净额		-43,473,836.76	-25,300,805.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金		28,390,000.00	8,390,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		33,087,931.88	21,156,520.49
支付的其他与筹资活动有关的现金		50,761.10	48,453.11
现金流出小计		61,528,692.98	29,594,973.60
筹资活动产生的现金流量净额		-61,528,692.98	-29,594,973.60
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		16,157,272.00	-16,133,778.93

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）

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

补充资料	附注	合并期末数	母公司期末数
1.将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		1,337,429.59	1,337,429.59
加：少数股东本期损益		-1,238,821.01	
计提的资产减值准备		1,373,220.86	1,054,592.19
固定资产折旧		38,503,973.22	17,963,668.68
无形资产摊销		2,968,127.20	1,675,023.76
长期待摊费用摊销		147,308.52	147,308.52
待摊费用的减少（减增加）		598,175.57	-212,541.93
预提费用的增加（减减少）		3,057,374.33	171,677.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		185,621.83	156,954.60
固定资产报废损失		4,541,402.41	4,541,402.41
财务费用		28,344,089.85	8,980,154.11
投资损失（减收益）		634,014.97	3,847,370.37
递延税款贷款（减借项）			
存货的减少（减增加）		11,846,857.50	6,214,958.61
经营性应收项目的减少（减增加）		63,857,076.60	226,408.70
经营性应付项目的增加（减减少）		-34,996,049.70	-7,342,406.41
其他			
经营活动产生现金流量净额		121,159,801.74	38,762,000.54
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			
融资租赁固定资产			
3.现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		78,413,720.92	44,418,943.45
减：现金的期初余额		62,256,448.92	60,552,722.38
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		16,157,272.00	-16,133,778.93

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

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日
<b>一、股本</b>		
年初余额	99,190,560.00	94,467,200.00
本年增加数	9,919,056.00	4,723,360.00
其中：资本公积转入	9,919,056.00	
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		4,723,360.00
本年减少数		
年末余额	109,109,616.00	99,190,560.00
<b>二、资本公积</b>		
年初余额	205,011,308.78	205,011,308.78
本年增加数		-
其中：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		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本年减少数	9,919,056.00	
其中：转增股本	9,919,056.00	
年末余额	195,092,252.78	205,011,308.78
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
年初余额	34,674,744.82	34,496,167.00
本年增加数	133,742.96	178,577.82
其中：从净利润中提取数	133,742.96	178,577.82
其中：法定盈余公积	133,742.96	178,577.82
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本年减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
年末余额	34,808,487.78	34,674,744.82
其中：法定盈余公积	34,808,487.78	34,674,744.82
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
年初余额	14,524,839.92	14,435,551.01
本年增加数	66,871.48	89,288.91
其中：从净利润中提取数	66,871.48	89,288.91
本年减少数		
其中：集体福利支出		
年末余额	14,591,711.40	14,524,839.92
<b>五、未分配利润</b>		
年初未分配利润	93,767,078.43	98,153,366.98
本年净利润	1,337,429.59	1,785,778.18
本年利润分配	200,614.44	6,172,066.73
年末未分配利润	94,903,893.58	93,767,078.43

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

## 合并资产减值准备表

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	626,173.30	1,084,292.17		1,710,465.47
其中：应收账款	31,639.99	-18,306.46		13,333.53
其他应收款	594,533.31	1,102,598.63		1,697,131.94
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,029,894.83	288,928.69	534,040.79	784,782.73
其中：库存商品	1,029,894.83	288,928.69	534,040.79	784,782.73
辅助材料				
自制半成品				
四、长期投资减值准备合计	2,235,000.00			2,235,000.00
其中：长期股权投资	2,235,000.00			2,235,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计	3,891,068.13	1,373,220.86	534,040.79	4,730,248.20

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

## 资产减值准备表（母公司）

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
一、坏账准备合计	446,772.89	798,070.67		1,244,843.56
其中：应收账款	31,071.10	-18,555.04		12,516.06
其他应收款	415,701.79	816,625.71		1,232,327.50
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,029,894.83	256,521.52	534,040.79	752,375.56
其中：库存商品	1,029,894.83	256,521.52	534,040.79	752,375.56
辅助材料				
自制半成品				
四、长期投资减值准备合计	2,235,000.00			2,235,000.00
其中：长期股权投资	2,235,000.00			2,235,000.00
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				
九、总计	3,711,667.72	1,054,592.19	534,040.79	4,232,219.12

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

编制单位：武汉市汉商集团股份有限公司

2003年12月31日

单位：人民币元

项 目	合 并	母 公 司
一、应交增值税：		
1、年初未抵扣数		
2、销项税额	65,716,171.36	65,710,106.72
出口退税		
进项税额转出	1,943,301.44	1,943,301.44
转出多交增值税		
3、进项税额	61,364,942.79	61,364,942.79
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	6,294,530.01	6,288,465.37
4、期末未抵扣数		
二、未交增值税		
1、年初未交数	3,243,944.57	3,243,621.65
2、本期转入数	6,294,530.01	6,288,465.37
3、本期已交数	7,864,613.43	7,858,713.96
4、期末未交数	1,673,861.15	1,673,373.06

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