

吉林物华集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	4
五、董事会报告	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告（未经审计）	7
八、备查文件目录	49

一、重要提示

- (一) 本公司董事会、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。
- (二) 公司全体董事出席董事会会议。
- (三) 公司半年度财务报告未经审计。
- (四) 本公司不存在大股东占用资金情况。
- (五) 公司负责人成卫文、主管会计工作负责人黄俊岩及会计机构负责人（会计主管人员）黄俊岩声明：保证本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、 公司法定中文名称：吉林物华集团股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：物华股份
 公司英文名称：JILIN WUHUA GROUP CO., LTD
 公司英文名称缩写：Wuhua Group
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：物华股份
 公司 A 股代码：600247
- 3、 公司注册地址：吉林市怀德街 29 号
 公司办公地址：北京市朝阳区慧忠路 5 号远大中心 B 座二十一层
 邮政编码：100101
 公司国际互联网网址：www.chinawh.com.cn
 公司电子信箱：600247@chinawh.com.cn
- 4、 公司法定代表人：成卫文
- 5、 公司董事会秘书：李曙光
 电话：0432-2491247
 传真：0432-2452677
 E-mail：lishuguang3112@sina.com
 联系地址：吉林市怀德街 29 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报、证券时报
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
 公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标：

1、 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增 减（%）
总资产	678,992,893.02	675,203,304.05	0.56
所有者权益（或股东权益）	479,791,096.68	472,427,054.37	1.56
	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 （%）
营业利润	12,923,226.26	14,162,290.84	-8.75
利润总额	12,903,226.71	14,162,290.84	-8.89
净利润	9,278,771.13	8,390,199.63	10.59
扣除非经常性损益后的净利 润	6,908,286.79	8,214,600.44	-15.90
基本每股收益(元)	0.0276	0.0249	10.59

扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0205	0.0244	-15.90
稀释每股收益(元)	0.0276	0.0249	10.59
净资产收益率(%)	1.93	1.82	增加0.11个百分点
经营活动产生的现金流量净额	3,853,375.08	36,878,065.44	-89.77
每股经营活动产生的现金流量净额	0.01	0.11	-90.91

2、非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-14,999.66
股票出售损益	2,385,484.00
合计	2,370,484.34

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		前十名股东持股情况				
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
62,338 户						
深圳市中技实业(集团)有限公司	境内非国有法人	8.99	30,250,051		27,050,051	冻结 9,450,051 质押 20,800,000
郭和田	境内自然人	0.73	2,440,000			
杨力勇	境内自然人	0.59	2,000,000			
刘雅萍	境内自然人	0.47	1,586,900			
黎信武	境内自然人	0.46	1,551,873			
海湾房地产	其他	0.42	1,400,000			
深圳市永恒国度网络科技有限公司	其他	0.41	1,370,000			
傅军	境内自然人	0.40	1,347,267			
卢俊琪	境内自然人	0.34	1,145,633			
王俊英	境内自然人	0.34	1,131,700			
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
深圳市中技实业(集团)有限公司	3,200,000		人民币普通股			
郭和田	2,440,000		人民币普通股			

杨力勇	2,000,000	人民币普通股
刘雅萍	1,586,900	人民币普通股
黎信武	1,551,873	人民币普通股
海湾房地产	1,400,000	人民币普通股
深圳市永恒国度网络科技有限公司	1,370,000	人民币普通股
傅军	1,347,267	人民币普通股
卢俊琪	1,145,633	人民币普通股
王俊英	1,131,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	深圳市中技实业(集团)有限公司	27,050,051	2008年8月17日	27,050,051	2005年8月17日至2007年8月16日,不上市交易或转让。股权分置改革方案实施后,当任一连续5个交易日(公司全天停牌的,该日不计入5个交易日)公司二级市场股票收盘价格达到4.5元以上,才可出售其股份。2006年8月17日至2008年8月16日通过上海证券交易所出售物华股份不超过股份总数的10%。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一)报告期内整体经营情况的讨论与分析

2008年上半年,公司继续加大对商业地产的经营和管理力度,对哈尔滨、吉林等地区部分陈旧的出租用房产进行了全面装修改造及布局调整;进出口贸易业务虽然受到年初暴雪天气的影响,但仍呈现出良好的发展势头。2008年上半年,公司实现净利润927.88万元,同比增长10.59%。

项目	本期	同期	增减变动情况
营业收入	9,999.71	10,430.67	-4.13%
营业利润	1,292.32	1,416.23	-8.75%
归属于母公司的净利润	927.88	839.02	10.59%
扣除非经常性损益后的净利润	690.83	821.46	-15.90%

(1) 收入的降低主要为租金收入的减少。报告期,公司由于对哈尔滨、吉林等地的商业出租物业进行

装修改造及内部布局调整，导致租金收入同比降低 12.87%，营业收入总额同比降低 4.13%。

(2) 商业物业出租收入下降，但装修、改造引起的成本费用却同比增加，导致营业利润的下降幅度大于营业收入的下降幅度。

(3) 本报告期公司将所持有的银基发展的股票全部出售增加投资收益 318.06 万元，若剔除该非经常性损益项目，公司净利润的同比下降 15.90%。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
租金收入	34,669,531.54	10,553,103.40	69.56	-12.87	2.86	减少 4.66 个百分点
房地产开发收入	450,395.00	415,917.25	7.66	83.83	72.52	增加 0.27 个百分点
进出口贸易收入	64,796,701.64	52,986,199.77	18.23	2.08	1.75	增加 6.06 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京		-100.00
上海	28,850,000.00	0
哈尔滨	674,199.00	-55.88
吉林	5,676,227.54	-42.37
深圳	64,796,701.64	2.08

2007 年末，公司出售了北京地区的两家控股子公司的股权，故北京地区收入同比下降 100%；哈尔滨、吉林地区由于出租用房产本年度开始大规模装修及布局改造，故收入同比下降幅度较大。

3、公司在经营中出现的问题与困难

在商业地产经营领域，公司面临的市场竞争非常激烈。随着国内商铺、写字楼与住宅的价格比进一步提高，更加吸引国内外资本进入商业地产领域，公司现有的商业地产的竞争对手在不断增多，实力也在不断增强。由于公司规模偏小，无疑使公司加快和加大向商业地产领域进军的步伐和力度遇到前所未有的困难。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格遵守法律法规，认真搞好公司治理工作。

1、公司董事会、监事会和股东大会召集、召开程序合法，所做决议在指定媒体进行了披露。

2、公司董事能认真研究讨论公司的有关事项，认真履行职责，行使权利，承担义务，董事会能按职能发挥作用。

3、公司监事能认真履行职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高管人员履职的合法合规性进行监督，监事会按《监事会议事规则》的规定召集和召开并行使权力。

4、公司能够严格按照法律法规和公司章程的规定，披露有关信息，公司能够做好信息披露前的保密工作，并确保所有股东都有平等的机会获取信息。

(二)重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(三)资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(四)报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(五)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(六)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(七)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(八)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(九)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十)承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

股改承诺及履行情况：

公司非流通股股东承诺：(1)其持有的公司股份将自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让；(2)持有公司股份总数百分之五以上的非流通股股东承诺在上述承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月后的十二个月内不超过百分之五，在十二个月满后的二十四个月内不超过百分之十；(3)通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到该公司股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告。在非流通股股东协议的基础上，公司控股股东深圳市中技实业(集团)有限公司特别承诺如下：1、只有同时满足以下两个条件时，中技实业方可通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的原非流通股股份：(1)自公司股权分置改革方案实施后的第一个交易日起满二十四个月以上；(2)公司股权分置改革方案实施后，任一连续 5 个交易日(公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日)公司二级市场股票收盘价格达到 4.5 元以上；2、所持股份获得上市流通权之日起 24 个月后的 12 个月之内通过证券交易所挂牌交易出售获得流通权的原非流通股股份占公司股份总数的比例不超过 10%。原非流通股股东严格按承诺履行。

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

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

(十二)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十三)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
1、重大事项进展公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 1 月 2 日	WWW. SSE. COM. CN
2、重大事项进展公	上海证券报、中国证券	2008 年 1 月 7 日	WWW. SSE. COM. CN

告	报、证券时报		
3、重大事项进展公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 1 月 14 日	WWW. SSE. COM. CN
4、重大事项论证未通过暨复牌公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 1 月 18 日	WWW. SSE. COM. CN
4、五届十八次董事会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
5、五届九次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 4 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
7、关于 2007 年度报告的补充公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 5 月 23 日	WWW. SSE. COM. CN
8、2007 年度股东大会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 5 月 29 日	WWW. SSE. COM. CN
9、五届十九次董事会决议公告暨召开临时股东大会通知	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 6 月 19 日	WWW. SSE. COM. CN
10、五届十次监事会决议公告	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 6 月 19 日	WWW. SSE. COM. CN

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币
报告截止日: 2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		164,441,509.05	156,106,959.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		966,317.79	2,495,292.62
预付款项		44,839,997.12	24,747,388.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			8,537,596.23
其他应收款		24,939,955.83	31,543,359.62
买入返售金融资产			
存货		5,374,308.23	2,775,901.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		240,562,088.02	226,206,498.95
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			2,908,807.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产		373,919,474.55	380,653,048.77
固定资产		13,025,073.28	13,717,820.57
在建工程			
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		4,750.00	6,250.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		434,605.32	663,976.71
递延所得税资产		1,046,901.85	1,046,901.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		438,430,805.00	448,996,805.10
资产总计		678,992,893.02	675,203,304.05
流动负债:			

短期借款		157,650,000.00	157,650,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,295,355.73	224,199.03
预收款项		7,008,342.40	5,006,568.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		259,065.35	277,537.35
应交税费		11,943,006.18	15,987,931.34
应付利息			
应付股利		1,265,460.00	1,265,460.00
其他应付款		6,893,866.82	9,086,472.26
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		186,315,096.48	189,498,168.68
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			943,075.38
其他非流动负债			
非流动负债合计			943,075.38
负债合计		186,315,096.48	190,441,244.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,441,600.00	336,441,600.00
资本公积		4,583,425.09	6,498,153.91
减：库存股		0	0
盈余公积		52,752,443.87	52,752,443.87
一般风险准备		0	0
未分配利润		86,013,627.72	76,734,856.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		479,791,096.68	472,427,054.37
少数股东权益		12,886,699.86	12,335,005.62
所有者权益合计		492,677,796.54	484,762,059.99
负债和所有者总计		678,992,893.02	675,203,304.05

法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

母公司资产负债表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币
报告截止日: 2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		156,661,654.50	139,481,977.19
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		47,109.99	71,663.57
预付款项		5,641,000.00	6,027,612.68
应收利息			
应收股利			8,537,596.23
其他应收款		85,219.60	4,427,021.52
存货		38,926.69	37,423.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		162,473,910.78	158,583,294.88
非流动资产:			
可供出售金融资产			2,908,807.20
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		118,600,000.00	118,600,000.00
投资性房地产		373,919,474.55	380,653,048.77
固定资产		7,925,858.81	8,501,475.41
在建工程			
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		4,750.00	6,250.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		287,298.37	369,362.81
递延所得税资产		7,635.60	7,635.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		500,745,017.33	511,046,579.79
资产总计		663,218,928.11	669,629,874.67
流动负债:			
短期借款		157,650,000.00	157,650,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,971,025.46	4,781,812.00
应付职工薪酬		195,880.75	196,880.75
应交税费		6,199,078.85	10,411,934.21

应付利息			
应付股利		1,265,460.00	1,265,460.00
其他应付款		30,950,564.08	34,745,175.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,232,009.14	209,051,262.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			943,075.38
其他非流动负债			
非流动负债合计			943,075.38
负债合计		198,232,009.14	209,994,337.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		336,441,600.00	336,441,600.00
资本公积		1,682,960.82	3,597,689.64
减：库存股		0	0
盈余公积		32,676,541.96	32,676,541.96
未分配利润		94,185,816.19	86,919,705.37
所有者权益（或股东权益）合计		464,986,918.97	459,635,536.97
负债和所有者（或股东权益）合计		663,218,928.11	669,629,874.67

法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

合并利润表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		99,997,128.18	104,306,743.76
其中: 营业收入		99,997,128.18	104,306,743.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		90,254,547.25	90,406,541.26
其中: 营业成本		64,033,460.42	63,164,532.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,792,639.48	8,610,697.57
销售费用		3,107,690.67	4,072,148.22
管理费用		7,307,366.92	8,861,638.43
财务费用		7,013,389.76	5,697,524.63
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		3,180,645.33	262,088.34
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,923,226.26	14,162,290.84
加: 营业外收入		0.45	
减: 营业外支出		20,000.00	
其中: 非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,903,226.71	14,162,290.84
减: 所得税费用		3,072,761.34	5,760,368.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		9,830,465.37	8,401,922.38
归属于母公司所有者的净利润		9,278,771.13	8,390,199.63
少数股东损益		551,694.24	11,722.75
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0276	0.0249
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0276	0.0249

法定代表人: 成卫文 主管会计工作负责人: 黄俊岩 会计机构负责人: 黄俊岩

母公司利润表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		33,995,332.54	38,093,683.50
减: 营业成本		10,553,103.40	10,224,972.67
营业税金及附加		1,884,268.33	2,109,693.94
销售费用		2,239,227.20	2,084,952.85
管理费用		5,729,065.96	4,023,563.49
财务费用		7,062,165.22	5,493,892.20
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)			
投资收益 (损失以“—”号填列)		3,180,645.33	100,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		9,708,147.76	14,256,608.35
加: 营业外收入			
减: 营业外支出		20,000.00	
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		9,688,147.76	14,256,608.35
减: 所得税费用		2,422,036.94	5,643,988.33
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		7,266,110.82	8,612,620.02

法定代表人: 成卫文 主管会计工作负责人: 黄俊岩 会计机构负责人: 黄俊岩

合并现金流量表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,936,972.84	105,808,622.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			3,066,721.84
收到其他与经营活动有关的现金		36,250,380.07	38,602,346.24
经营活动现金流入小计		140,187,352.91	147,477,690.46
购买商品、接受劳务支付的现金		88,240,520.12	68,381,911.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,857,633.56	3,684,449.22
支付的各项税费		11,989,859.36	10,414,664.46
支付其他与经营活动有关的现金		33,245,964.79	28,118,600.08
经营活动现金流出小计		136,333,977.83	110,599,625.02
经营活动产生的现金流量净额		3,853,375.08	36,878,065.44
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			21,586.81
取得投资收益收到的现金		11,769,244.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,769,244.56	21,586.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		205,694.00	145,400.00
投资支付的现金			1,942,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		205,694.00	2,087,400.00
投资活动产生的现金流量净额		11,563,550.56	-2,065,813.19
三、筹资活动产生的现金流量:			

吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			3,507,483.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,082,376.38	6,933,807.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,082,376.38	10,441,290.72
筹资活动产生的现金流量净额		-7,082,376.38	-10,441,290.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,334,549.26	24,370,961.53
加：期初现金及现金等价物余额		156,106,959.79	30,707,352.65
六、期末现金及现金等价物余额		164,441,509.05	55,078,314.18

法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

母公司现金流量表

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,145,681.00	38,056,110.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,129,777.75	703,993.13
经营活动现金流入小计		36,275,458.75	38,760,103.13
购买商品、接受劳务支付的现金		4,067,250.16	3,927,636.37
支付给职工以及为职工支付的现金		2,292,533.71	1,971,965.49
支付的各项税费		11,616,728.88	9,215,069.88
支付其他与经营活动有关的现金		5,777,866.87	2,242,205.48
经营活动现金流出小计		23,754,379.62	17,356,877.22
经营活动产生的现金流量净额		12,521,079.13	21,403,225.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			100,000.00
取得投资收益收到的现金		11,769,244.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,769,244.56	100,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,270.00	145,400.00
投资支付的现金			1,942,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,270.00	2,087,400.00
投资活动产生的现金流量净额		11,740,974.56	-1,987,400.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			3,507,483.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,082,376.38	6,933,807.36
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,082,376.38	10,441,290.72
筹资活动产生的现金流量净额		-7,082,376.38	-10,441,290.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		17,179,677.31	8,974,535.19
加: 期初现金及现金等价物余额		139,481,977.19	15,025,758.78
六、期末现金及现金等价物余额		156,661,654.50	24,000,293.97

法定代表人: 成卫文 主管会计工作负责人: 黄俊岩 会计机构负责人: 黄俊岩

合并所有者权益变动表

编制单位:吉林物华集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	336,441,600.00	6,498,153.91		52,752,443.87		76,734,856.59		12,335,005.62	484,762,059.99
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年年初余额	336,441,600.00	6,498,153.91	0	52,752,443.87	0	76,734,856.59	0	12,335,005.62	484,762,059.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,914,728.82	0	0	0	9,278,771.13	0	551,694.24	7,915,736.55
(一)净利润						9,278,771.13		551,694.24	9,830,465.37
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-1,914,728.82	0	0	0	0	0	0	-1,914,728.82
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,914,728.82							-1,914,728.82
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益									

项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和(二) 小计		-1,914,728.82	0	0	0	9,278,771.13	0	551,694.24	7,915,736.55
(三) 所有者 投入和 减少资 本									
1. 所有 者投入 资本									
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额									
3. 其他									
(四) 利润分 配									
1. 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									
4. 其他									
(五) 所有者 权益内 部结转									
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)									
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)									
3. 盈余 公积弥 补亏损									

4. 其他									
四、本 期期末 余额	336,441,600.00	4,583,425.09	0	52,752,443.87	0	86,013,627.72	0	12,886,699.86	492,677,796.54

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	336,441,600.00	4,583,425.09		49,589,683.93		59,564,683.45		35,492,886.55	485,672,279.02
加:会计政策变更						998,821.02		128,974.71	1,127,795.73
前期差错更正									
二、本年初余额	336,441,600.00	4,583,425.09		49,589,683.93		60,563,504.47		35,621,861.26	486,800,074.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,769,111.55				8,390,199.63		11,722.75	10,171,033.93
(一)净利润						8,390,199.63		11,722.75	8,401,922.38
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		1,769,111.55							1,769,111.55
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		1,769,111.55							1,769,111.55
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和(二) 小计		1,769,111.55				8,390,199.63		11,722.75	10,171,033.93
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 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									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
四、本期末余额	336,441,600.00	6,352,536.64		49,589,683.93		68,953,704.10	35,633,584.01	496,971,108.68

法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

母公司所有者权益变动表

编制单位：吉林物华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	336,441,600.00	3,597,689.64		32,676,541.96	86,919,705.37	459,635,536.97
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	336,441,600.00	3,597,689.64	0	32,676,541.96	86,919,705.37	459,635,536.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-1,914,728.82			7,266,110.82	5,351,382.00
（一）净利润					7,266,110.82	7,266,110.82
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-1,914,728.82				-1,914,728.82
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-1,914,728.82				-1,914,728.82

2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述 (一) 和(二) 小计		-1,914,728.82	0	0	7,266,110.82	5,351,382.00
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者						

权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期末余额	336,441,600.00	1,682,960.82	0	32,676,541.96	94,185,816.19	464,986,918.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	336,441,600.00	4,583,425.09		34,837,836.07	74,505,998.89	450,368,860.05
加:会计政策变更					844,619.42	844,619.42
前期差错更正						0
二、本年初余额	336,441,600.00	4,583,425.09		34,837,836.07	75,350,618.31	451,213,479.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						0
(一) 净利润					8,612,620.02	8,612,620.02
(二) 直接计		1,769,111.55				1,769,111.55

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		1,769,111.55				1,769,111.55
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述 (一) 和(二) 小计		1,769,111.55			8,612,620.02	10,381,731.57
(三) 所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四) 利润分配						
1.提取						

盈余公 积						
2.对所有者 (或股 东)的 分配						
3.其他						
(五) 所有者 权益内 部结转						
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)						
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)						
3.盈余 公积弥 补亏损						
4.其他						
四、本 期期末 余额	336,441,600.00	6,352,536.64		34,837,836.07	83,963,238.33	461,595,211.04

法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

公司概况

吉林物华集团股份有限公司(以下简称“本公司”)为 1993 年 3 月 28 日经吉林省经济体制改革委员会吉改股批(1993)50 号文批准设立的股份有限公司。2000 年 10 月,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)139 号文批复,本公司获准向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股,发行后,本公司注册资本为 11,000 万元。本公司人民币普通股于 2000 年 11 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票代码 600247。

根据 2003 年 6 月 21 日召开的 2002 年度股东大会决议,本公司以 2002 年 12 月 31 日总股本 11,000 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 2 股,总计送股 2,200 万股,经送股后,本公司总股本变更为 13,200 万股。

根据 2004 年 6 月 26 日召开的 2003 年度股东大会决议,本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 13,200 万股为基数,向全体股东用资本公积金每 10 股转增 8 股,总计转股 10,560 万股,经转增后,本公司总股本变更为 23,760 万股。

根据 2005 年 5 月 28 日召开的 2004 年度股东大会决议,本公司以 2004 年 12 月 31 日总股本 23,760 万股为基数,向全体股东用资本公积金每 10 股转增 2 股,总计转股 4,752 万股,经转增后,本公司总股本变更为 28,512 万股。

根据 2006 年 6 月 28 日召开的 2005 年度股东大会决议,本公司以 2005 年 12 月 31 日总股本 28,512 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 1.8 股,总计送股 5,132.16 万股,经送股后,本公司总股本变更为 33,644.16 万股。

本公司注册地址:吉林省吉林市怀德街 29 号。法定代表人:成卫文。本公司营业执照注册号为:2200001003575。

本公司经营范围:废旧物资(含有色,黑色金属)。进入钢材市场销售用废金属串换来的钢材,建材,麻制品,超储积压及闲置物资,橡胶制品,塑料制品,农副产品(不含粮油),五金,化工产品,稀有金属批发,零售;柜台,场地出租;办公自动化设备及配件,消耗材料,铁合金炉料经销;进出口贸易(国家法律法规禁止的项目除外)。

(二)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

1、会计准则和会计制度:

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》。

2、财务报表的编制基础:

本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制

3、会计年度:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性:

本公司在对会计要素进行计量时,一般采用历史成本,如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量,则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值计量。

6、现金等价物的确定标准:

公司现金等价物指公司所持有的期限在三个月以内、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

受到限制的银行存款,不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

7、外币业务核算方法:

公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。期末外币货币性项目采用期末即期汇率折算，因期末即期汇率与初始确认时或者前一期末即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；属于与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。期末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。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

(1) 本公司对于取得的金融资产或承担的金融负债，分不同类别进行核算：

管理层按照取得或承担金融资产或金融负债的目的，基于风险管理、战略投资需要等所作的指定以及金融资产或金融负债的特征，将金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和委托贷款、可供出售金融资产四类；金融负债划分为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）、其他金融负债两类。上述分类一经确定，不会随意变更。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债指为近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。包括以赚取差价为目的从二级市场购入的股票、债券、基金等。

该类金融资产和金融负债按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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在该类金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将该类金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置该类金融资产或金融负债时，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

持有至到期投资指从二级市场上购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

持有至到期投资按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，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。实际利率与票面利率差别较小时按票面利率计算利息收入，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 应收款项和委托贷款

应收款项指公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权等。委托贷款指公司委托金融机构向其他单位贷出的款项。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。委托贷款按发放本金金额作为初始确认金额。

收回或处置应收款项、委托贷款时，将取得的价款与该应收款项、委托贷款账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产指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、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按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。支付的价款中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，公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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的差额，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。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债通常指企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。

其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定：

初始取得的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格确定其公允价值。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价为现行出价；公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价为现行要价。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，如果可以取得实质上相同的其他金融资产或金融负债当前公允价值，或者可以取得熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格，参照上述公允价值或交易价格确定金融资产或金融负债的公允价值。如果不能取得上述公允价值或交易价格但该金融资产或金融负债的现金流量能够估计的，采用现金流量折现法确定其公允价值。如果上述条件均不具备，则采用期权定价模型等其他方式确定金融资产或金融负债公允价值。

(3) 金融资产的减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对于持有至到期投资、应收款项，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，按单项计提减值准备。如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

在进行金融资产减值测试时，对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。对单项金额不重大的金融资产包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不再包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(4) 金融资产的转移确认与计量

当公司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，终止确认该金融资产。

终止确认金融资产时将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。因转移而收到的对价指：因转移交易收到的价款、新获得金融资产的公允价值、因转移获得服务资产的公允价值扣除新承担金融负债的公允价值和因转移承担的服务负债的公允价值后的金额。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

应收款项采用个别认定和账龄分析法计提坏账准备。资产负债表日，对于单项金额重大（100 万元以上）的应收款项单独进行减值测试，有充分的客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、存货核算方法：

存货分类为房地产开发产品、材料物资和低值易耗品等。各类存货以取得时的实际成本计价。

(1) 房地产开发产品

房地产开发产品按取得时的实际成本计价，主要为房地产完工开发产品和在建开发产品等。房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。

开发用土地：本公司购置开发用土地的支出，先在预付账款项下归集反映，在本公司实质控制该地、且符合无形资产确认标准时，按全额确认为无形资产，并按预计尚可使用年限分期平均摊销；自房地产项目开工之日起按摊余净值转入在建开发产品。

公共配套设施费按实际完工成本计入在建开发产品，按成本核算对象进行明细核算，房地产项目完工时转入完工开发产品。

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入应付账款，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时支付给施工单位。

公共维修基金主要用于住宅共同部位共同设施的重大维修及更新等支出。

以出租为目的已完成开发的房地产开发产品于签订出租合同、协议后，按实际成本转入“其他长期资产”项目下“出租开发产品”科目核算。出租开发产品的成本按账面原值和估计的使用年限平均摊销。对于意图出售而暂时出租的开发产品，作为存货核算。

(2) 材料物资和低值易耗品

材料物资和低值易耗品的实际成本包括购买价、运输费、保险费及其他相关费用等；材料物资的发出按加权平均法核算；低值易耗品在领用时按“五.五”摊销法摊销。

年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。房地产开发产品的存货跌价准备按单个的存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他存货按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取。

11、投资性房地产的种类和计量模式：

公司将同时满足下列条件的为赚取租金或资本增值或两者兼有而持有的房地产，确认为投资性房地产：

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

公司的投资性房地产按照取得的实际成本进行初始计量。资产负债表日公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

公司在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法：**(1) 固定资产计价和折旧方法：**

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

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

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30-35年	4	3.2-2.74
机器设备	5-14年	4	19.2-6.86
电子设备	5-14年	4	19.2-6.86
运输设备	8年	4	12

(2) 其他说明

公司在资产负债表日检查固定资产是否存在市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等减值迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单个项目计提。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、在建工程核算方法：

在建工程按工程实际发生的支出核算，在建设期内为该工程所发生的借款利息支出符合资本化条件的计入工程成本。在建工程达到预定可使用状态时根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本转入固定资产，并在下月开始计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估计价，但不调整原计提的折旧额。

在资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单个项目计提。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、无形资产核算方法：

无形资产取得时按实际成本计价。对于使用寿命有限的无形资产，在有效使用年限内按直线法摊销；对于使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

在资产负债表日检查无形资产是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值准备按单个项目计提。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、长期待摊费用的摊销方法及摊销年限：

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、长期股权投资的核算方法：

（1）长期股权投资初始成本：

同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担负债的公允价值或发行的权益性证券的公允价值确定初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

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，按实际支付的购买价款（包括相关税费）、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等作为初始投资成本。

（2）长期股权投资后续计量

对于能够对被投资单位实施控制的长期股权投资和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

对于被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实

现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。投资企业能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将子公司纳入合并财务报表的范围。对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。公司在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象，估计其可收回金额。若可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。长期股权投资减值准备按单个投资项目计提。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、借款费用资本化的核算方法：

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

当为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始、相关资产支出和借款费用已经发生时，借款费用开始资本化；当所购建符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、收入确认原则：

（1）商品销售

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务（不包括长期合同）

在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入，跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

（3）房地产开发产品销售

取得预售许可证后开始预售，预售商品房取得的价款，先作为预收账款管理，在商品房竣工验收办理移交手续，并将结算账单提交给买主时，确认营业收入的实现。

（4）让渡本企业的资产等使用权而发生的收入

按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

19、确认递延所得税资产的依据：

① 本公司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。但是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不予确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、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）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

20、合并报表合并范围发生变更的理由：

2007 年底，公司出售了所持有的北京天工房地产开发有限公司和北京鼎恒房地产开发有限公司的股权，故本期的合并范围事不包括以上两公司。

21、主要会计政策、会计估计和核算方法的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国内商品销售	6%、17%
营业税	营业额	5%
城建税	应纳增值税和营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	18%、25%
房产税	房产原值*70%或租金收入	1.2%、12%
教育费附加	应纳增值税和营业税额	3%

(四) 企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
吉林市物华房地产开发有限责任公司	控股子公司	吉林市	房地产开发	3,000	房地产开发
深圳市成域进出口贸易有限公司	控股子公司	深圳市	进出口贸易	4,000	进出口贸易
吉林市物华商城有限责任公司	控股子公司	吉林市	柜台出租等	300	柜台出租等
哈尔滨物华商城有限责任公司	控股子公司	哈尔滨市	柜台出租等	500	柜台出租等

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
吉林市物华房地产开发有限责任公司	2,990		99.67	99.67	是

公司					
深圳市成域进出口贸易有限公司	3,200		80	80	是
吉林市物华商城有限责任公司	270		90	90	是
哈尔滨物华商城有限责任公司	400		80	80	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 (资不抵债子公司适用)	从母公司所有者权益冲减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 (资不抵债子公司适用)
吉林市物华房地产开发有限责任公司	44.20		
深圳市成域进出口贸易有限公司	1,126.34		
吉林市物华商城有限责任公司	26.96		
哈尔滨物华商城有限责任公司	91.17		

(1) 报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	3,066,133.83	2,203,845.77
银行存款：	161,375,375.22	146,657,795.15
其他货币资金：		7,245,318.87
合计	164,441,509.05	156,106,959.79

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项					1,328,115.40	51.85	66,405.77	100.00

金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	1,028,951.79	100.00	62,634.00	100.00	1,233,582.99	48.15		
合计	1,028,951.79	—	62,634.00	—	2,561,698.39	—	66,405.77	—

本报告期，公司加大了对应收账款的清收力度，较年初下降 61.27%。

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

3、其他应收款：

- (1) 其他应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项					21,962,533.70	66.28	1,264,853.19	79.32
单	25,941,329.32	100	1,297,066.47	76.41	11,175,425.77	33.72	329,746.66	20.68

项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项								
其他不重大其他应收款项	696,072.75		400,379.77	23.59				
合计	26,637,402.07	—	1,697,446.24	—	33,137,959.47	—	1,594,599.85	—

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

4、预付账款：

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	9,306,736.28	20.76	10,381,788.72	41.95
一至二年	24,285,260.84	54.16	14,285,600.00	57.73
二至三年	11,168,000.00	24.90	80,000.00	0.32
三年以上	80,000.00	0.18		
合计	44,839,997.12	100.00	24,747,388.72	100.00

(2) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
江西金泰特种材料有限公司	客户	10,107,264.77	2007 年	预付购货款未结算
中商港（香港）商业房地产经营管理有限公司	子公司	5,625,000.00	2006 年	首期投资款
深圳市卓展电子技术有限公司	客户	5,543,000.00	2006 年	预付购货款未结算
广西宜州申亚锰业科技有限公司	客户	7,688,230.40	2007 年	预付购货款未结算
湖南花恒县通华锰合金冶炼厂	客户	8,306,736.28	2008 年	
合计	/	37,270,231.45	/	/

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

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

(4) 预付账款的说明：

公司预付款主要内容为预付的金属锰及海绵钛购货款。

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,012,820.51		3,012,820.51			
低值易耗品	43,700.69		43,700.69	42,197.69		42,197.69
完工开发产品	2,317,787.03		2,317,787.03	2,733,704.28		2,733,704.28
合计	5,374,308.23		5,374,308.23	2,775,901.97		2,775,901.97

6、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		2,908,807.20
其他		
合计		2,908,807.20

本报告期,公司将持有的银基发展股票全部出售。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业							
安华保险股份有限公司	长春市	保险业	12.20	12.20	23,437.11	28,298.29	-6,239.89

8、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
安华保险股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	

9、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	455,738,915.61			455,738,915.61
1.房屋、建筑物	429,797,970.91			429,797,970.91
2.土地使用权	25,940,944.70			25,940,944.70
二、累计折旧和累计摊销合计	75,085,866.84	6,733,574.22		81,819,441.06
1.房屋、建筑物	74,262,344.80	6,321,813.20		80,584,158.00
2.土地使用权	823,522.04	411,761.02		1,235,283.06
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	380,653,048.77		6,733,574.22	373,919,474.55
1.房屋、建筑物	355,535,626.11		6,321,813.20	349,213,812.91
2.土地使用权	25,117,422.66		411,761.02	24,705,661.64

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	19,901,176.88	52,494.00	1,400.00	19,952,270.88
其中:房屋及建筑物	2,014,676.80			2,014,676.80
机器设备	17,125,125.08	52,494.00	1,400.00	17,176,219.08
运输工具	761,375.00			761,375.00
二、累计折旧合计:	6,183,356.31	744,065.29	224.00	6,927,197.60
其中:房屋及建筑物	391,506.84	12,477.75		403,984.59
机器设备	5,531,846.08	679,728.56	224.00	6,211,350.64
运输工具	260,003.39	51,858.98		311,862.37
三、固定资产净值合计	13,717,820.57	51,094.00	743,841.29	13,025,073.28
其中:房屋及建筑物	1,623,169.96		12,477.75	1,610,692.21
机器设备	11,593,279.00	51,094.00	679,504.56	964,868.44
运输工具	501,371.61		51,858.98	449,512.63
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	13,717,820.57	51,094.00	743,841.29	13,025,073.28
其中:房屋及建筑物	1,623,169.96		12,477.75	1,610,692.21
机器设备	11,593,279.00	51,094.00	679,504.56	964,868.44
运输工具	501,371.61		51,858.98	449,512.63

11、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	1,661,005.62	99,074.62				1,760,080.24
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						
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	1,661,005.62	99,074.62			1,760,080.24

12、短期借款

(1) 短期借款分类:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
担保借款	157,650,000.00	157,650,000.00
合计	157,650,000.00	157,650,000.00

上述保证借款由本公司大股东深圳市中技实业(集团)有限公司提供借款保证。

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

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

13、应付职工薪酬

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,920.00	1,429,497.43	1,446,957.43	19,460.00
二、职工福利费		127,783.49	127,783.49	
三、社会保险费		374,919.51	374,919.51	
四、住房公积金		32,513.00	32,513.00	
五、其他	240,617.35	119,723.68	120,735.68	239,605.35
合计	277,537.35	2,084,437.11	2,102,909.11	259,065.35

14、应交税费:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	2,272,936.48	2,504,358.81	国内商品销售
营业税	1,056,874.99	973,301.74	营业额
所得税	3,676,535.21	4,337,342.48	应纳税所得额
个人所得税	3,603,235.83	3,609,646.99	
城建税	302,705.53	299,389.78	应纳增值税和营业税额
房产税	412,570.13	3,981,369.53	房产原值或租金收入
教育费附加	122,559.86	127,436.74	应纳增值税和营业税额
土地增值税	66,588.15	155,085.27	
土地使用税	429,000.00		
合计	11,943,006.18	15,987,931.34	/

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

15、股本:

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（%）
股份总数	336,441,600.00	100						336,441,600.00	100

16、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	6,498,153.91		1,914,728.82	4,583,425.09
合计	6,498,153.91		1,914,728.82	4,583,425.09

报告期公司出售了所持有的银基发展股票，相应调减原按公允价值计入资本公积的部分。

17、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	52,752,443.87			52,752,443.87
合计	52,752,443.87			52,752,443.87

18、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2007 年期末数）	76,734,856.59	—
调整后 年初未分配利润	76,734,856.59	—
加：本期净利润	9,278,771.13	—
期末未分配利润	86,013,627.72	—

19、营业收入：

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	99,997,128.18	104,306,743.76
其他业务收入		
合计	99,997,128.18	104,306,743.76

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业地产租赁	34,669,531.54	10,553,103.40	39,789,751.30	10,259,683.32
房地产开发销售	450,395.00	415,917.25	245,009.00	241,088.61
商品销售	64,796,701.64	52,986,199.77	63,478,225.29	52,076,351.39
其他	80,500.00	78,240.00	793,758.17	587,409.09
合计	99,997,128.18	64,033,460.42	104,306,743.76	63,164,532.41

(3) 主营业务（分地区）

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京			601,195.59	34,710.65
上海	28,850,000.00	8,141,342.34	28,850,000.00	7,783,742.34
哈尔滨	674,199.00	659,152.76	1,528,186.00	659,152.76
吉林	5,676,227.54	2,246,765.55	9,849,136.88	2,610,575.27
深圳	64,796,701.64	52,986,199.77	63,478,225.29	52,076,351.39
合计	99,997,128.18	64,033,460.42	104,306,743.76	63,164,532.41

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:万元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
销售收入前五名	9,404	94.05
合计		

20、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,760,021.34	2,022,244.41	营业额
城建税	124,013.43	144,171.48	应纳增值税和营业税额
教育费附加	55,649.39	64,476.35	应纳增值税和营业税额
关税	6,834,543.60	6,365,380.33	
其他	18,411.72	14,425.00	
合计	8,792,639.48	8,610,697.57	/

21、投资收益:

(1) 按投资单位分项列示投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
处置子公司股权收益	262,088.34		
出售股票收益		3,180,645.33	本期公司将持有的银基发展股票出售.
合计	262,088.34	3,180,645.33	-

(2) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元 币种:人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		262,088.34
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	3,180,645.33	
其它		
合计	3,180,645.33	262,088.34

22、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	20,000.00	
其中： 固定资产处置损失		
对外捐赠	20,000.00	
债务重组损失		
无形资产处置损失		
合计	20,000.00	

本期营业外支出金额为通过吉林市红十字会向四川地震灾区捐款。

23、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营性往来款	36,170,881.32
利息收入	79,498.75
合计	36,250,380.07

24、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
经营性往来款支出	30,244,209.98
费用性支出	3,001,754.81
合计	33,245,964.79

25、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,830,465.37	8,401,922.38
加：资产减值准备	99,074.62	1,550,403.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,065,878.49	7,341,705.10
无形资产摊销	413,261.02	413,261.02
长期待摊费用摊销	229,371.39	397,849.67
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）		
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）	7,082,376.38	6,933,807.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,180,645.33	-262,088.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-129,398.67
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）	-2,598,406.26	22,337,721.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,960,229.78	-25,544,497.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,127,770.82	15,437,379.53

其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,853,375.08	36,878,065.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	164,441,509.05	55,078,314.18
减: 现金的期初余额	156,106,959.79	30,707,352.65
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	8,334,549.26	24,370,961.53

(六) 母公司会计报表附注

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

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

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

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

2、预付账款:

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

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

3、长期股权投资

(1) 按成本法核算

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
吉林市物华房地产开发有限公司	29,900,000.00	29,900,000.00		29,900,000.00	
吉林物华商城	2,700,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00	
哈尔滨物华商城	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	
深圳市成域进出口贸易有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00		32,000,000.00	
安华农业保险股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	

4、投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	455,738,915.61			455,738,915.61
1. 房屋、建筑物	429,797,970.91			429,797,970.91
2. 土地使用权	25,940,944.70			25,940,944.70

二、累计折旧和累计摊销合计	75,085,866.84	6,733,574.22		81,819,441.06
1.房屋、建筑物	74,262,344.80	6,321,813.20		80,584,158.00
2.土地使用权	823,522.04	411,761.02		1,235,283.06
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	380,653,048.77		6,733,574.22	373,919,474.55
1.房屋、建筑物	355,535,626.11		6,321,813.20	349,213,812.91
2.土地使用权	25,117,422.66		411,761.02	24,705,661.64

5、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计:	13,462,580.49	28,270.00	1,400.00	13,489,450.49
其中:房屋及建筑物				
机器设备	12,789,589.49	28,270.00	1,400.00	12,816,459.49
运输工具	672,991.00			672,991.00
二、累计折旧合计:	4,961,105.08	602,710.60	224.00	5,563,591.68
其中:房屋及建筑物				
机器设备	4,767,283.76	581,174.92	224.00	5,348,234.68
运输工具	193,821.32	21,535.68		215,357.00
三、固定资产净值合计	8,501,475.41	28,270.00	603,886.60	7,925,858.81
其中:房屋及建筑物				
机器设备	8,022,305.73	28,270.00	582,350.92	7,468,224.81
运输工具	479,169.68		21,535.68	457,634.00
四、减值准备合计				
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产净额合计	8,501,475.41	28,270.00	603,886.60	7,925,858.81
其中:房屋及建筑物				
机器设备	8,022,305.73	28,270.00	582,350.92	7,468,224.81
运输工具	479,169.68		21,535.68	457,634.00

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

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

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

6、未分配利润:

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润 (2007 年期末数)	86,919,705.37	—
调整后 年初未分配利润	86,919,705.37	—
加: 本期净利润	5,625,133.44	—
期末未分配利润	94,185,816.19	—

7、营业收入:

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	33,995,332.54	38,093,683.50
其他业务收入		
合计	33,995,332.54	38,093,683.50

(2) 主营业务 (分行业)

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业地产租赁业	33,995,332.54	10,553,103.40	38,093,683.50	10,224,972.67
合计	33,995,332.54	10,553,103.40	38,093,683.50	10,224,972.67

(3) 主营业务 (分地区)

单位:元 币种:人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吉林地区	5,145,332.54	1,752,608.30	9,010,970.50	1,782,077.57
哈尔滨地区		659,152.76	232,713.00	659,152.76
上海地区	28,850,000.00	8,141,342.34	28,850,000.00	7,783,742.34
合计	33,995,332.54	10,553,103.40	38,093,683.50	10,224,972.67

(4) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例
前五名客户的销售收入	28,978,667.00	85.24
合计	28,978,667.00	85.24

8、投资收益:

(1) 按投资单位分项列示投资收益:

单位:元 币种:人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期比上期增减变动的原因
股票出售收益		3,180,645.33	报告期,公司出售了所持有的银基发展股票
股权处置收益	100,000.00		
合计	100,000.00	3,180,645.33	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元 币种:人民币

	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		100,000.00
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,180,645.33	
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它		
合计	3,180,645.33	100,000.00

9、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,266,110.82	8,612,620.02
加：资产减值准备		-264.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,924,523.80	6,617,834.91
无形资产摊销	413,261.02	413,261.02
长期待摊费用摊销	82,064.44	103,235.77
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）		
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）	7,082,376.38	6,933,807.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,180,645.33	-100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-1,503.00	-200.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,536,187.78	-681,138.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,601,296.78	-495,930.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,521,079.13	21,403,225.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	156,661,654.50	24,000,293.97
减：现金的期初余额	139,481,977.19	15,025,758.78
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	17,179,677.31	8,974,535.19

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市中技实业(集团)有限公司	深圳市	电子、电脑元器件、机电设备、金属材料、文化办公设备、化工产品通讯设备等。	507,000,000.00	899	8.99	深圳市中技实业(集团)有限公司	19243129-3

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
吉林市物华房地产开发有限责任公司	吉林市	房地产开发	3,000	99.67	99.67	702318443
深圳市成域进出口贸易有限公司	深圳市	进出口贸易	4,000	80	80	72619107-X
吉林市物华商城有限责任公司	吉林市	柜台出租等	300	90	90	72676349-6
哈尔滨物华商城有限责任公司	哈尔滨市	柜台出租等	500	80	80	72769968-4

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业						
二、联营企业						

安华保险股份有限公司	长春市	保险业	41,000	12.20	12.20	76898085-1

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
二、联营企业				
安华保险股份有限公司	110,514.82	87,077.72	28,298.29	-6,239.89

4、关联交易情况

本报告期公司无关联交易事项。

(八) 股份支付

无

(九) 或有事项：

1. 已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

本公司无应披露的或有事项。

(十) 承诺事项：

本公司本报告期无应披露之重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项：

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

(十二) 其他重要事项：

无

(十三) 补充资料

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.93	1.94	0.0276	0.0276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.44	1.45	0.0205	0.0205

八、备查文件目录

1. 载有董事长亲笔签名半年度报告文本；
2. 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本的正本及公告原稿。

董事长：

吉林物华集团股份有限公司

2008 年 8 月 29 日