

北京市西单商场股份有限公司

600723

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	17
八、董事会报告.....	18
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	27
十一、财务会计报告.....	32
十二、备查文件目录.....	91

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	刘秀玲
主管会计工作负责人姓名	王翼龙
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	秦秀敏

公司负责人刘秀玲、主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

北京市西单商场股份有限公司
董事会

董事长（签字）： 刘秀玲

二、公司基本情况**(一) 公司信息**

公司的法定中文名称	北京市西单商场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西单商场
公司的法定英文名称	BEIJING XIDAN DEPARTMENT STORE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XDSC
公司法定代表人	刘秀玲

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	金静
联系地址	北京市西城区西单北大街 120 号	北京市西城区西单北大街 120 号
电话	01066024984	01066024984
传真	01066014196	01066014196
电子信箱	xd600723@126.com	xd600723@126.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市西城区西单北大街 120 号
注册地址的邮政编码	100031
办公地址	北京市西城区西单北大街 120 号
办公地址的邮政编码	100031
公司国际互联网网址	http://www.xdsc.com.cn
电子信箱	xd600723@126.com

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	西单商场	600723	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 12 月 20 日
公司首次注册登记地点	北京市西城区西单北大街 120 号
企业法人营业执照注册号	1100001502061
税务登记号码	11010210113055x
组织机构代码	10113055-x
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	54,669,705.96
利润总额	49,744,682.85
归属于上市公司股东的净利润	30,206,079.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,176,263.64
经营活动产生的现金流量净额	132,765,200.28

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,011,635.98	主要为本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖南厂土地及固定资产损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,116,475.00	见附注五、30
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,629,531.71	个别计提减值准备后收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,053,134.09	主要为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司损失赔偿金及违约金 10,731,132.51 元
所得税影响额	-724,793.66	
少数股东权益影响额（税后）	-949,898.68	
合计	-3,970,183.74	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	2,485,564,733.07	2,325,734,195.48	6.87	2,106,915,909.91
利润总额	49,744,682.85	-16,289,845.52	不适用	33,056,235.84
归属于上市公司股东的净利润	30,206,079.90	-30,550,369.32	不适用	16,940,050.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,176,263.64	-24,653,793.28	不适用	26,816,188.84
经营活动产生的现金流量净额	132,765,200.28	165,965,302.89	-20.00	131,335,383.51
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,875,358,981.69	1,822,281,533.31	2.91	1,835,399,749.76
所有者权益（或股东权益）	1,083,167,863.90	1,052,961,784.00	2.87	1,085,011,668.82

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0737	-0.0746	不适用	0.0413
稀释每股收益 (元 / 股)				
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.0834	-0.0602	不适用	0.0655
加权平均净资产收益率 (%)	2.83	-2.86	不适用	1.57
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率 (%)	3.20	-2.34	不适用	2.47
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.32	-2.31	不适用	2.49
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末 增减 (%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.6437	2.5700	2.87	2.6482

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	132,933,893	32.45				-20,485,902	-20,485,902	112,447,991	27.45
1、国家持股									
2、国有法人持股	130,904,191	31.95				-20,485,902	-20,485,902	110,418,289	26.95
3、其他内资持股	2,029,702	0.50						2,029,702	0.50
其中：境内非国有法人持股	2,029,702	0.50						2,029,702	0.50
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	276,784,145	67.55				20,485,902	20,485,902	297,270,047	72.55
1、人民币普通股	276,784,145	67.55				20,485,902	20,485,902	297,270,047	72.55
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	409,718,038	100				0	0	409,718,038	100

股份变动的批准情况

公司控股股东北京西单友谊集团股改限售流通股 20,485,902 股于 2009 年 8 月 25 日上市流通，具体请参阅公司 2009 年 8 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《北京市西单商场股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京西单友谊集团	131,581,893	20,485,902		111,095,991	股改承诺	2009 年 8 月 25 日
合计	131,581,893	20,485,902		111,095,991	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

根据股改承诺，公司控股股东北京西单友谊集团持有的有限售条件的流通股 20,485,902 股于 2009 年 8 月 25 日上市流通，剩余有限售条件的流通股股份数量 111,095,991 股。公司总股本不变。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				106,550 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京西单友谊集团	国有法人	32.12	131,581,893	0	111,095,991	质押 40,790,000 冻结 50,000,000
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	未知	0.98	3,999,930	未知	0	未知
中国建银投资证券有限责任公司	未知	0.77	3,154,139	未知	0	未知
中国农业银行—华夏平稳增长混合型证券投资基金	未知	0.64	2,628,100	未知	0	未知
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	未知	0.41	1,700,000	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	未知	0.29	1,195,007	未知	0	未知
张丽	境内自然人	0.25	1,022,000	未知	0	未知
朱秀荣	境内自然人	0.24	975,109	未知	0	未知
刘钟文	境内自然人	0.24	964,900	未知	0	未知
全国华联商厦联合有限责任公司	其他	0.21	845,000	0	845,000	质押 845,000
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量				
北京西单友谊集团	20,485,902	人民币普通股				
中国建设银行—中信红利精选股票型证券投资基金	3,999,930	人民币普通股				
中国建银投资证券有限责任公司	3,154,139	人民币普通股				
中国农业银行—华夏平稳增长混合	2,628,100	人民币普通股				

型证券投资基金		
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	1,700,000	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	1,195,007	人民币普通股
张丽	1,022,000	人民币普通股
朱秀荣	975,109	人民币普通股
刘钟文	964,900	人民币普通股
吴辉	681,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东中，国有法人股东北京西单友谊集团与其他股东不存在关联关系，也不属于上述股东关联关系或一致行动关系的说明《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否是一致行动人均未知。	

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	北京西单友谊集团	20,485,902	2009年8月25日	20,485,902	自股改方案实施之日起,至少在三十六个月内不上市交易;在前项承诺期满后,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内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。
		40,971,804	2010年8月2日	0	
		70,124,187	2011年8月2日	0	
2	全国华联商厦联合有限责任公司	845,000		0	自股改方案实施之日起,十二个月内不上市交易。在办理其持有的非流通股股份上市流通时,应当先向北京西单友谊集团偿还其所代为垫付的股份或征得北京西单友谊集团的同意,并由北京市西单商场股份有限公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
3	北京振中电子集团	169,000		0	
4	北京商贸企业服务公司	169,000		0	
5	北京蒙妮莎实业股份有限公司	169,000		0	
				0	

说明

有限售条件股东全国华联商厦联合有限责任公司、北京振中电子集团、北京商贸企业服务公司、北京蒙妮莎实业股份有限公司未偿还北京西单友谊集团代为垫付的股份,因此其可上市交易时间不确定。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司原控股股东北京西单商场集团组建于 1991 年 9 月, 1997 年 9 月北京西单商场集团与北京友谊商业集团实施协议合并, 成立北京西单友谊集团。截至 2009 年 12 月 31 日公司控股股东北京西单友谊集团持有本公司股份 131,581,893 股, 占总股本的 32.12%。报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	北京西单友谊集团
单位负责人或法定代表人	刘秀玲
成立日期	1997年10月10日
注册资本	254,500,000

主要经营业务或管理活动	国内商业，本系统商品的进出口业务，文化娱乐服务，饮食服务，仓储，彩扩，销售字画、文房四宝，集团所辖范围内国内外广告业务等。
-------------	---

(3) 实际控制人情况

○ 法人

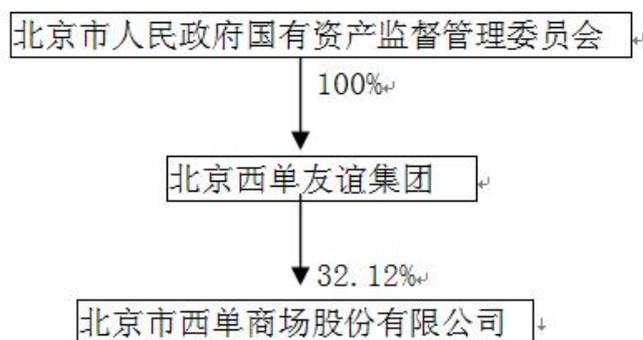
单位：元 币种：人民币

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
刘秀玲	董事长	女	61	2009年5月8日	2012年5月8日	63,007	63,007		0	是
郝建中	副董事长、总经理	男	58	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		39	否
于学忠	副董事长、副总经理	男	45	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		39	否
王翼龙	董事、副总经理、总会计师	男	48	2009年5月8日	2012年5月8日	4,000	4,000		33.8	否
岳其徽	董事	女	56	2009年5月8日	2012年5月8日	26,466	26,466		0	是
王健	董事、副总经理、董事会秘书	男	45	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		31.2	否
刘洪跃	独立董事	男	47	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		5	否
陈及	独立董事	男	53	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		0	否
汪宁	独立董事	男	43	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		0	否
崔永彪	监事会主席	男	48	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		31.2	否
张力	监事	男	50	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		0	是
颜廷辉	监事	女	50	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		13.5	否
李春滨	副总经理	男	47	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		31.2	否
尹阿奇	副总经理	男	53	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		43	否
庄晓为	副总经理	男	51	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		31.2	否
任疆平	副总经理	男	38	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		12.8	否
于帆	独立董事	男	47	2006年5月31日	2009年5月8日	45,630	45,630		5	否
钱明杰	独立董事	男	46	2006年5月31日	2009年5月8日	0	0		5	否
王成荣	独立董事	男	51	2006年5月31日	2009年5月8日	0	0		5	否
杨宗慧	副总经理	男	59	2006年5月31日	2009年5月8日	4,050	4,050		18.4	否
合计	/	/	/	/	/	143,153	143,153		344.3	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历:

(1) 刘秀玲, 在职研究生学历, 高级经济师、高级政工师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司党委书记、董事长, 河北金鹰食品有限公司董事长; 现任北京西单友谊集团总经理, 北京市西单商场股份有限公司董事长, 北京谊星商业投资发展有限公司执行董事。

(2) 郝建中, 经济学硕士, 高级经济师, 历任北京西单友谊集团副总经理, 北京市西单商场股份有限公司副总经理, 现任北京市西单商场股份有限公司副董事长、总经理, 北京友谊商店股份有限公司董事长。

(3) 于学忠, 研究生学历, 历任北京市西单商场股份有限公司党委书记、常务副总经理, 北京西单友谊集团副总经理, 北京市西单商场股份有限公司社购事业部总经理, 北京市西单商场股份有限公司董事, 现任北京市西单商场股份有限公司党委书记、副董事长、副总经理, 北京万方西单商场有限责任公司董事长。

(4) 王翼龙, 在职研究生学历, 会计师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司财务部部长, 现任北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理、总会计师, 四川金鹏食品有限公司董事长。

(5) 岳其徽, 大专学历, 高级政工师, 历任北京西单友谊集团工会主席, 北京市西单商场股份有限公司副总经理, 现任北京西单友谊集团工会主席, 北京市西单商场股份有限公司董事、工会主席。

(6) 王健, 大学学历, 经济师职称。历任北京市西单商场股份有限公司证券办公室主任, 现任北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

(7) 刘洪跃, 研究生学历, 中国科学技术大学管理工程硕士, 注册会计师。1993年6月至今在北京金晨会计师事务所任主任会计师; 2004年6月至今任北京市西单商场股份有限公司独立董事。

(8) 陈及, 经济学教授职称、硕士生导师, 现任国家商务部重点培育全国二十家大型流通企业集团评审鉴定委员会专家委员、国家商务部七省市流通体制改革试点专家顾问委员会专家委员、中国商业联合会专家委员会专家委员, 北京市西单商场股份有限公司独立董事。

(9) 汪宁, 中国社会科学院研究生院企业管理专业博士, 高级会计师、注册会计师、注册资产评估师。现任北京注册会计师协会副秘书长、常务理事, 及中国注册会计师协会注册委员会委员, 北京市西单商场股份有限公司独立董事。曾任泰山玻璃纤维股份有限公司独立董事, 现任北京市西单商场股份有限公司独立董事、顺峰股份有限公司独立董事。

(10) 崔永彪, 大学学历, 高级政工师, 历任北京西单友谊集团宣传教育部副部长, 北京市西单商场股份有限公司西单商场党委书记、副总经理, 北京首联商业集团有限公司党委书记, 现任北京市西单商场股份有限公司纪委书记、监事会主席。

(11) 张 力, 大专学历, 历任北京市西单商场股份有限公司财务部副部长、部长, 北京西单友谊集团财务部部长。现任北京市西单商场股份有限公司监事、北京西单友谊集团审计部部长。

(12) 颜廷辉, 大专学历, 政工师职称, 历任北京西单商场鞋帽部团支部书记、分会主席, 现任北京市西单商场股份有限公司监事、工会副主席。

(13) 李春滨, 在职研究生学历, 高级政工师职称, 历任北京市委商贸工委干部处副处长, 北京市西单商场股份有限公司监事长、党委副书记、纪委书记, 现任北京市西单商场股份有限公司党委副书记, 北京市西单商场股份有限公司副总经理。

(14) 尹阿奇, 大专学历, 助理经济师。历任北京市西单商场股份有限公司西单专卖本部部长, 现任北京市西单商场股份有限公司副总经理, 西单商场总经理、北京法雅商贸有限责任公司总经理。

(15) 庄晓为, 大学学历。历任北京首联商业集团有限公司副总经理。现任北京市西单商场股份有限公司副总经理。

(16) 任疆平, 工商管理硕士, 经济师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司营销部部长, 西单商场副总经理, 北京万方西单商场股份有限公司副总经理, 新疆西单商场百货有限公司总经理, 现任北京市西单商场股份有限公司副总经理。

(17) 于 帆, 大学学历, 高级经济师。历任北京市西单商场股份有限公司董事、宏源证券股份有限公司董事会秘书、副总经理, 自2002年5月至2009年5月任北京市西单商场股份有限公司独立董事; 现任信达证券股份有限公司副总经理。

(18) 钱明杰, 研究生学历, 获硕士学位。历任中央财经学院会计系讲师; 1993年12月至2004年1月在北京海问投资咨询有限责任公司从事财务顾问咨询等工作, 为所在公司董事, 2002年5月至2009年5月任北京市西单商场股份有限公司独立董事; 现为北京市京大律师事务所律师。

(19) 王成荣, 博士学位, 教授, 享受国务院特贴专家。现任北京财贸职业学院副院长、学术委员会副主任。2003年6月至2009年5月任北京西单商场股份有限公司独立董事。兼任中国企业文化研究会副理事长、中国企业联合会高级管理咨询顾问、中国商业联合会专家委员等社会职务。

(20) 杨宗慧, 大专学历, 经济师。历任股份公司业务部部长、北京西单友谊集团业务部部长、西单商场副总经理、北京首联商业集团有限公司副总经理、北京市西单商场股份有限公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
刘秀玲	北京西单友谊集团	总经理	1997年9月1日		是
岳其徽	北京西单友谊集团	工会主席	1997年9月1日		是
张力	北京西单友谊集团	审计部部长	2001年3月1日		是

在其他单位任职情况

详见上述董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2007 年 3 月 15 日召开第五届董事会第五次会议及 2007 年 4 月 26 日召开的 2006 年年度股东大会审议通过《公司高级管理人员薪酬激励制度》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司高级管理人员薪酬激励制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照《公司高级管理人员薪酬激励制度》支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
于帆	独立董事	离任	届满
钱明杰	独立董事	离任	届满
王成荣	独立董事	离任	届满
杨宗慧	副总经理	离任	届满
陈及	独立董事	聘任	换届
汪宁	独立董事	聘任	换届
任疆平	副总经理	聘任	换届

(五) 公司员工情况

在职员工总数	2,140
公司需承担费用的离退休职工人数	1,810
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	969
技术人员	32
财务人员	72
行政人员	328
其他人员	739
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以下	1,396
大本、大专	716
研究生以上	28

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司认真按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所相关要求，修订了《公司章程》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》、《公司独立董事年报工作制度》。目前，公司治理的实际情况与有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

1、关于股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规则》的相关要求，能够确保所有股东特别是中小股东充分行使自己的合法权利；公司的关联交易公平合理，实行关联股东回避表决制度，保证关联交易符合公开、公平、公正、合理的原则。

2、关于控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司独立决策，董事会、监事会和经营层能够独立规范运作。公司有独立自主的经营能力，控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，顺利完成了董事会换届工作，公司新一届董事会中，公司董事会人数和独立董事所占比例符合有关法律法规的要求；公司董事会制订了《董事会议事规则》，公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会

公司顺利完成了监事会换届工作，公司监事会的人员人数构成符合法律、法规的要求，并制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司董事和高级管理人员履行职责进行监督，对公司财务情况进行检查，对公司定期报告发表审核意见，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘免公开、透明，公司逐渐形成了一套公正、透明的绩效评价与激励约束制度。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持债权人、股东、员工、客户等利益相关者合法权益，在经济交往中做到互惠互利，以推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司指定《上海证券报》、《中国证券报》为公司信息披露的报纸。公司能够按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。做到了信息披露前的保密工作，并确保所有股东都有平等机会获得信息。

8、关于公司专项治理情况

从2007年上市公司治理专项活动开展至今，公司按计划完成了组织学习、自查、公众交流、整改、接受现场检查，进一步整改等各个阶段。根据中国证券监督管理委员会公告[2008]27号《关于公司治理专项活动公告的通知》的要求进行了进一步的自查，针对北京证监局下发的《关于对北京市西单商场股份有限公司监管意见书》所提问题进行了全面的整改落实，《关于公司治理整改报告的情况说明》经2008年7月18日召开的第五届董事会第十三次临时会议审议通过，并于2008年7月19日在上海证券交易所网站上全文披露，同时刊登在2008年7月19日出版的《上海证券报》、《中国证券报》上。

公司开展专项治理活动以来，修订、完善了多项内部管理制度，本次活动使得公司治理结构更为科学、合理，公司运作更为规范。在今后的工作中，公司将进一步完善公司治理体系，注重制度的执行，通过各种方式强化执行，努力使制度落到实处，实现公司规范、科学运作，保持公司持续、稳定、健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘秀玲	否	7	3	4	0	0	否
郝建中	否	7	3	4	0	0	否

于学忠	否	7	3	4	0	0	否
王翼龙	否	7	3	4	0	0	否
岳其徽	否	7	2	4	1	0	否
王 健	否	7	3	4	0	0	否
刘洪跃	是	7	3	4	0	0	否
陈 及	是	4	2	2	0	0	否
汪 宁	是	4	2	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数							7
其中：现场会议次数							3
通讯方式召开会议次数							4
现场结合通讯方式召开会议次数							0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

(1) 独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等制度，对独立董事的相关工作进行了规定。

(2) 独立董事相关工作制度的主要内容：《独立董事制度》具体规定了公司独立董事的职责；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会，四个专业委员会中独立董事人数均占多数，委员会主任均由独立董事担任，各委员会均制订有《议事规则》，规定了各自的职责范围及工作流程。《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

(3) 独立董事履职情况：报告期，全体独立董事认真履行了独立董事的职责，按时出席董事会和股东大会会议，对会议资料进行认真审阅，并提供指导意见；由董事会决策的重大事项，全体独立董事均事先对公司情况和相关资料进行仔细审查；对于公司生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况，所有独立董事认真听取公司汇报并主动进行了解，发表意见，努力维护公司的整体利益，特别是确保中小股东的合法权益不受损害。

独立声明或独立意见发表情况：2009 年，全体独立董事对公司定期报告、关联交易、聘任公司审计机构、对外担保及关联资金占用情况等事项进行了审查，并对相关事项发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司的经营业务完全独立于控股股东，拥有独立完整的生产、销售、采购系统，拥有独立的经营决策和业务执行权。
人员方面独立完整情况	是	公司具有良好的人员独立性。公司对员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障方面均能做到独立管理。
资产方面独立完整情况	是	公司拥有的资产权属清晰，未出现公司控股股东占用公司资产、资金的情况，公司也未向公司实际控制人及其关联方提供担保。
机构方面独立完整情况	是	公司具有独立健全的法人治理结构和独立、完整的组织机构，独立开展生产经营活动。控股股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在从属关系。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略
-------------	---

	略。公司按内部控制五项基本要素即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要求，建立健全和补充完善本公司内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	健全内部控制工作计划，通过法人治理结构、组织架构与职责分配、内部审计、人力资源政策与实施、企业文化等方面建设公司内部控制环境。从2009年5月起，公司聘请专业公司，对内部管理机制进行梳理，初步构建了企业内部控制体系，进一步理顺了公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督各层面的职责权限。对公司所属各门店进行了分类，对现有组织架构进行了适当调整，明确了各部室职能定位；规范了重点流程。针对不同部门、不同岗位、不同风险控制点，清理、补充和制定了相关的规章制度、控制政策和控制措施，确保风险控制在可承受的范围内。公司完成了《内部控制管理手册》的基本框架和内容，新建管理制度43个，修改完善制度54个，梳理完成了152个流程及控制文件，并不断进行完善和优化。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，专门负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。由内控办公室负责公司内部控制及风险管理体系建设，组织制定公司内部控制制度及风险管理制度；建立重大风险数据库；拟定公司管理层内部控制评估报告。报告期，审计监察部修改了《公司内部审计制度》和《公司审计监察工作手册》，明确了内部审计工作的职责、范围、方法、程序等事项。规定了内部审计报告的编制方法、流程和报告程序，明确了报告应该包括的内容，规定审计监察部负责对上年审计中发现的问题进行后续审计，了解审计意见的采纳情况，监督审计决定的执行情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	审计监察部负责对公司内部控制体系执行有效性的监督；组织开展内部控制运行评价、改进测试，起草缺陷评估报告和调整建议；建立和完善反舞弊工作机制；负责公司举报投诉机制的运行；监督公司高管的行为，防止其滥用职权；负责公司内部审计工作的运行及管理。公司建立了《内部审计制度》，对公司内部控制制度的建立和执行情况进行监督检查，具体内容详见《内部控制自我评价报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对公司的年度自我评价报告进行审查。并通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司依据国家会计相关法律法规，严格执行《企业会计制度》，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《财务管理制度》、《货币资金管理办法》、《应收账款管理办法》等30项专门制度。明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，充分发挥会计的控制职能。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司高级管理人员薪酬激励制度》的有关规定，对公司高级管理人员实行定期考评，并依照考评结果决定聘任或解聘、薪酬和奖惩等事项。报告期内，公司董事会依照该制度的具体细则结合公司当年业绩、个人业绩对高管人员进行考评。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

2009 年度公司内部控制自我评价报告

披露网址: www.sse.com.cn

1. 公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：披露网址: www.sse.com.cn

2. 公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：披露网址: www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

经公司第六届董事会第三次会议审议通过，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对于在年报信息披露工作中有关人员因不履行或者不正确履行职责、义务等原因造成年报披露重大差错的，将按制度严格追究责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

(八) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 8 日	《中国证券报》第 C019 版、《上海证券报》第 26 版	2009 年 5 月 9 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期公司经营情况回顾

公司的主营业务范围及经营情况

主营业务范围：零售、批发、代购、代销、针织、百货、五金、花卉、食品、饮料、美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

2009 年，公司秉承“实铸商魂”的企业文化，坚守“诚实、务实、求实”的西单精神，精益求精做好经营，深入细致狠抓管理，励精图治谋划发展，经济效益实现大幅增长，资产质量创十年最好水平；外埠门店调整卓见成效，利润增长连年翻番；百货新店筹备顺利推进，主业发展可喜突破；内控建设成果初步显现，规范管理保障有力，企业核心竞争力进一步提升，凝聚力和向心力不断增强，在“企业文化建设年”里向股东和全体干部员工上交了一份满意的答卷。

报告期内实现营业收入 24.86 亿元，同比增加 6.87%，实现利润总额 4,974.47 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 3,020.61 万元，2009 年公司主要做了以下几方面的工作：

(1) 坚定不移抓好百货主业的经营调整与发展，主业赢利能力显著增强

1) 西单商场母店继续加大调整力度，赢利能力保持平稳提升，在公司利润保障上继续发挥着定海神针的作用。西单商面对消费内容的多元化、需求层次的复杂化和购买行为的理性化，坚持大众时尚百货的市场定位，坚持以亲民路线、品牌领军为主的调整原则，对经营品类、品牌组合与配比进一步进行深度调整，商品结构和布局更加突出了经营特色，聚客和赢利能力进一步提升。

2) 外埠主业门店调整提升成效显著。2009 年公司进一步加强对外埠主业门店的指导与帮助，使外埠各门店在依靠西单商场母店品牌资源的基础上，立足本地区、本商圈的特点，进行经营的深化调整与提升，经营能力和赢利能力迅速提高，从培育期步入成长期，将成为公司发展的重要支撑。新疆、成都、兰州三家门店 2009 年实现营业收入 5.85 亿元、利润 2,243.41 万元。

3) 专营专卖迅猛成长为企业发展的生力军

在抓好百货连锁主业发展的同时，公司下大力抓好专营专卖的发展。法雅公司、西羽公司抓住市场机遇进行低成本扩张，成为主业发展的重要组成部分和宝贵的战略资源。两公司 2009 年实现销售 6.46 亿元，实现利润 2413.52 万元，店铺规模分别达到 205 家和 10 家。

(2) 继续整合资源，结构调整取得明显效果

皂君庙购物中心经过三年来的调整，已经成为经营模式成熟、经营业绩稳定的区域型运动休闲特卖场。业态的调整改变了 2005 年经营超市全年亏损上千万元的不利局面，实现了经济效益质的飞跃。公司决定从 2010 年正式将皂君庙购物中心交法雅公司全权管理，此次归属调整既是公司专注百货主业经营的重要举措，同时也为法雅公司壮大专营专卖规模、增强竞争实力更快发展提供了支持。

天通苑购物中心结构调整初步到位。2009 年，为了积极应对天通苑商圈日益加剧的竞争，公司加大对天通苑购物中心的调整力度与幅度，明确市场定位，将购物中心调整为名品折扣店。

(3) 励精图治谋划发展，百货主业实现突破

1) 以战略发展规划为指导，发展步骤进一步明晰

2009 年，公司领导班子以深入学习实践科学发展观活动为契机，进一步明确了百货主业的发展方向和大众时尚百货市场定位，特别是百货主业发展的主要区域和阶段性目标，充实和完善了企业发展的实施步骤和保障措施。

2) 抓住机遇果断决策，在京新开首家百货店

在不断完善战略发展规划的基础上，公司认真组织规划的实施，充分调研，积极选址，紧抓市场机遇谋求发展突破。2009 年 8 月签订了在十里堡原华堂商场开办百货店的协议书，目前筹备工作进展顺利，招商工作基本到位，各相关部门和人员正全力以赴确保十里堡西单商场在 2010 年五一如期开业。

3) 增强市场开拓能力，专营专卖迅速发展

公司坚持法雅体育和西羽戎腾专营专卖连锁的发展，作为发展百货主业的重要内容，继续给予积极支持与指导。在同行业因金融危机放缓发展速度、急速收缩战线的情况下，法雅公司和西羽公司抓住机遇赢得发展先机，在保质保量的前提下加快了发展步伐，逐步走向规模化、品牌化。

(4) 深入细致抓好管理，规制优化有效提升

1) 公司经理班子成功换届

2009 年 5 月，公司董事会对经理层进行了成功换届，顺利实现了经理班子的平稳过渡。新一届经理班子的组成改善了年龄和知识结构，选配了 30 多岁的年轻业务骨干，加强了主业经营和资本运营的领导力量。

2) 企业内部控制体系初步确立

按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求及市国资委等六部门就执行基本规范的通知精神，公司从 5 月正式启动了内部控制建设工作，聘请了专业公司，本着规范、合理、效能的原则，着手梳理内部管理机制，初步构建了企业内部控制体系，实现了机构合理、职责明确、流程清晰、风险可控、便于考核的管理目标。

首先进行了内部环境建设。进一步理顺了公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督各层面的职责权限，形成科学严谨的职责分工和制衡机制。完善权责管理体系，建立评价监督机构。

第二规范了重点流程。针对不同部门、不同岗位、不同风险控制点，清理、补充和制定相关的规章制度、控制政策和控制措施，确保风险控制可在承受的范围内。公司完成了《内部控制管理手册》的基本框架和内容，新建管理制度 43 个，修改完善制度 54 个，梳理完成了 152 个流程及控制文件，并不断进行完善和优化。

3) 进一步夯实管理基础

公司各部门按照年初制定的工作计划，深入细致地完善管理制度，优化管理流程，狠抓各项制度的贯彻落实，从企业战略发展规划的高度继续做好业务管理、全面预算管理、合同管理、安全物业管理等专项管理工作。

4) 人才培养与管理加大力度

2009 年，公司在总结原有后备人才工作的基础上，进一步规范企业人才储备管理工作，修订完善了《公司后备人才储备管理规定》，建立“人才发现、储备、教育、使用”的人才培养体系和长效机制，不断激发企业人才队伍活力，促进优秀人才加快成长，为企业的可持续发展提供有效的人才保障。

(5) 企业文化稳步推进，实铸商魂树立信心

按照企业文化建设三年规划，公司分阶段、有计划地进行企业文化的宣贯。2009 年是公司的企业文化建设年，是文化建设的导入期。为此，公司建立了实施机构和传播网络，隆重召开了企业文化建设成果发布暨宣传贯彻动员大会。目前公司的 VI 视觉识别系统正在积极设计中，预计 2010 年可在公司及各门店推广应用。

2、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
销售商品	2,338,539,350.20	1,918,833,938.48	17.95	7.55	7.56	减少 0.01 个百分点
食品加工	5,945,990.47	5,285,352.00	11.11	-44.23	-43.68	减少 0.87 个百分点
租赁收入	28,587,511.92	4,960,527.57	82.65	-1.33	0.44	减少 0.3 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 (%)
北京地区	1,777,085,425.44	3.85
西部地区	595,987,427.15	18.52

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)
商品销售	2,338,539,350.20	1,918,833,938.48	17.95

(4) 主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额 52,515.97 万元，占年度采购总额的比例 24.35%；公司前 5 名客户销售额营业收入合计 9,286.63 万元，占年度销售总额营业收入总额的比例 3.74 %。

3、报告期公司资产构成（应收款项、存货、投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款等占总资产的比重）同比发生重大变动

(1)截至报告期末，公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析：

(金额单位：元)

项目	2009年12月31日	2008年12月31日	增减额	增减比例(%)
应收账款	48,178,257.53	36,656,970.29	11,521,287.24	31.43
预付款项	22,916,027.06	17,254,402.74	5,661,624.32	32.81
在建工程	281,306.81	1,196,377.81	-915,071.00	-76.49

1) 报告期末，应收账款期末余额为人民币 4,817.83 万元，较期初余额增加 31.43%，主要原因为本公司从事商品批发业务的子公司北京法雅商贸有限责任公司及北京市西羽戎腾商贸有限公司经营规模逐渐扩大，应收账款增加所致。

2) 报告期末，预付款项期末余额为人民币 2,291.60 万元，较期初余额增加 32.81%，主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司预付货款增加所致。

3) 报告期末，在建工程期末余额为人民币 28.13 万元，较期初余额减少 76.49%，主要原因为本公司之子公司北京谊星商业投资发展有限公司在建工程完工转固所致。

(2)截至报告期末，公司利润表大幅度变动的原因分析：

(金额单位：元)

项目	2009年1-12月	2008年1-12月	增减	增减幅度(%)
资产减值损失	2,242,093.67	26,891,212.68	-24,649,119.01	-91.66
营业外收入	9,651,581.57	2,409,766.55	7,241,815.02	300.52
营业外支出	14,576,604.68	9,071,248.07	5,505,356.61	60.69

1) 报告期末，资产减值损失本期发生额为人民币 224.21 万元，较上期发生额减少 91.66%，主要原因为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司、河北金鹰食品有限公司所计提资产减值准备和存货跌价准备减少所致。

2) 报告期末，营业外收入本期发生额为人民币 965.16 万元，较上期发生额增加 300.52%，主要原因为本年度政府补助项目收入增加，及本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖部分房产、配套设备及相应土地，导致非流动资产处置损益增加所致。

3) 报告期末，营业外支出本期发生额为人民币 1,457.66 万元，较上期发生额增加 60.69%，主要原因为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司根据房屋租赁合同纠纷一审的判决结果入账的损失赔偿和违约金所致。

4、报告期内公司现金流量的构成情况

截至报告期末，公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析：

(金额单位：元)

项目	2009年1-12月	2008年1-12月	增减	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	132,765,200.28	165,965,302.89	-33,200,102.61	-20.00
投资活动产生的现金流量净额	2,500,571.74	-86,937,971.08	89,438,542.82	-102.88
筹资活动产生的现金流量净额	-48,227,502.47	1,263,520.02	-49,491,022.49	-3,916.92

(1) 报告期末，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 3320 万元，主要原因是支付购买商品的现金增加等所致；

(2) 报告期末，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 8944 万元，主要原因是 08 年支付西单北大街 120 号土地使用权款所致；

(3) 报告期末，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 4949 万元，主要原因是偿还借款和子公司分红所致。

5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 北京友谊商店股份有限公司为本公司拥有其 86.87% 权益的控股子公司，注册资本 8,377 万元，经营范围商业零售，总资产 8,328 万元，营业收入 6,434 万元，净利润-350 万元。

(2) 北京万方西单商场有限责任公司为本公司拥有其 52% 权益的控股子公司，注册资本 6,400 万元，经营范围商业零售，总资产 8,302 万元，营业收入 10,019 万元，净利润-47 万元。

(3) 北京光彩伟业商业有限公司为本公司拥有其 80% 权益的子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围商业批发、零售，总资产 5,258 万元，营业收入 8,272 万元，净利润 199 万元。

(4) 河北金鹰食品有限公司为本公司拥有其 84.08% 权益的控股子公司，注册资本 4,800 万元，经营范围蔬菜类罐头制造，总资产 54 万元，营业收入 40 万元，净利润-320 万元。

(5) 北京谊星商业投资发展有限公司为本公司拥有其 75% 权益的控股子公司，注册资本 10,000 万元，经营范围综合，总资产 17,171 万元，营业收入 2,859 万元，净利润 524 万元。

(6) 北京法雅商贸有限责任公司为本公司拥有其 72%权益的控股子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务，总资产 20,127 万元，营业收入 56,596 万元，净利润 1,284 万元。

(7) 兰州西单商场百货有限公司为本公司拥有其 98%权益的控股子公司，注册资本 4,000 万元，经营范围百货零售，总资产 3,638 万元，营业收入 18,853 万元，净利润 247 万元。

(8) 青海西单商场百货有限公司为本公司拥有其 89.80%权益的控股子公司，注册资本 2,450 万元，经营范围商业零售，总资产 1,562 万元，营业收入 720 万元，净利润-1,701 万元。

(9) 成都西单商场百货有限公司为本公司拥有其 95%权益的控股子公司，注册资本 3,000 万元，经营范围商业零售，总资产 5,480 万元，营业收入 19,276 万元，净利润 205 万元。

(10) 新疆西单商场百货有限公司为本公司拥有其 98%权益的控股子公司，注册资本 1,000 万元，经营范围商业零售，总资产 9,022 万元，营业收入 23,403 万元，净利润 1,346 万元。

(11) 北京西羽戎腾商贸有限公司为本公司拥有其 80%权益的控股子公司，注册资本 500 万元，经营范围商业零售，总资产 1,873 万元，营业收入 8,715 万元，净利润 573 万元。

(12) 四川金鹏食品有限公司为本公司拥有其 95.82%权益的控股子公司，注册资本 1,434 万元，经营范围蔬菜类罐头制造，总资产 1,937 万元，营业收入 600 万元，净利润-374 万元。

6、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司未按公允价值计量，也没有同公允价值计量相关的内部控制制度。

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

7、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

8、国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化等对公司财务状况和经营成果的影响

(1) 国内外形势变化

扩内需、促消费是我国宏观经济调控的一项长期的基本任务，从趋势看这对于流通规模持续扩大和百货业的长期向好无疑是十分重要的。公司要大力完善百货连锁经营模式，加快连锁百货的开店步伐，从而大幅度提升经营规模、增加销售额与经济效益。

(2) 信贷政策调整

基本上没有影响。

(3) 汇率利率变动

由于公司目前没有直接进出口业务，因此汇率的变化对公司没有影响。

(4) 成本要素价格变化

因国家相关政策的变化，使得公司部分经营成本有所增加，从而影响了公司效益的进一步增长。

(5) 自然灾害等

因主业为商业零售业，受自然灾害的影响较小。

(二) 对公司未来发展的展望

1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

近些年来，国内百货业的超常发展及零售业的对外放开使得市场竞争十分激烈；消费者的购买力和购买偏好随着收入水平的提高也发生了根本性的变化。在这种背景下公司将通过适时调整战略布局、完善经营结构和优化品牌组合，不断丰富大众时尚百货店的经营内涵、增加经营品质，从而进一步增强“老字号”的品牌优势，尽早推动公司进入规模化大发展的轨道，尽早跨入百货连锁经营企业的先进行列。

2、公司发展战略、发展规划及新年度经营计划

2010 年将迎来公司核心母店西单商场建店 80 周年，也是完成好“十一五”规划的收官之年，是编制好“十二五”规划纲要，奠定企业发展坚实基础的关键性一年。我们要坚定信心，紧抓机遇，攻坚克难，全面提升公司运行质量，扎实推进百货主业发展，今年要重点抓好以下几方面工作：

(1) 再接再厉，再度实现经济效益大幅增长

面对经济形势的不确定性，承担公司发展带来的新任务，盈利企业更要再接再厉保持增长势头，其他企业要千方百计克服困难多创效益，通过艰苦的努力，再度实现公司经济效益大幅增长。

1) 2010 年，西单商场要结合经营实际进行适度调整，找准薄弱品类，制定切实可行的调整计划，稳扎稳打，落实好每一步调整工作，努力提升强势品类的品牌组合，为今后大规模、大力度调整做好充分准备。

2) 十里堡西单商场是公司在京开设的第一家百货门店，要在公司的大力支持下充分做好开业前的一切准备工作，确保“五一”如期开业，力争实现开门红的好成绩，为减轻公司全年指标压力做出最大的贡献。

3) 新疆西单商场、成都西单商场、兰州西单商场已经步入了稳定的上升通道，2010 年一定要积极引进销量品牌，优化品牌组合，创新盈利模型，成为公司新的利润支撑点。

4) 法雅公司、西羽公司的不断壮大代表着公司支柱业态——专营专卖的发展，2010 年，该业态公司要继续扩大经营规模，争取多开新的专营店，提高市场占有率，为公司发展提供有力支持的同时，实现经济效益的稳步快速增长。

2010 年，公司力争 90% 以上的单位都实现盈利，100% 的单位完成和超额完成全年经济指标，实现公司经营利润来源稳定，公司根基更加稳固，更加坚定、持续向前发展的良好局面。

(2) 深入研究、勇于尝试，做好经营创新提升工作

2010 年，公司面临的经济指标压力依旧很大，因此公司所属各单位在做好日常经营调整的基础上，必须树立科学经营思想，潜心研究，做好经营创新提升工作，增强企业发展动力，真正确保经济效益持续快速增长。

1) 抓住机遇，创新 80 周年店庆系列活动

2010 年，是西单商场建店 80 周年的喜庆之年，公司所属各单位将关注政策重点，结合企业特色，创新开展丰富多彩的营促销活动，进一步树立企业形象，培育忠实消费群体，捕捉每一个机遇，拉动企业销售收入大幅提升。

2) 理顺管理，做好天通苑购物中心转型工作

2010 年，公司将进一步追踪天通苑地区商业形势的变化，对天通苑购物中心的经营现状和调整效果进行科学、理性地深入分析，结合公司战略发展规划的要求，实事求是地制定切实可行的转型调整方案，适时进行调整，深入探索股份公司对自有商业资产的高效运作方式。

3) 勇于探索，有控制地推动业务创新试点

2010 年，公司将组织专业人员广泛学习国内外企业先进的经营方式，深刻总结自身经营探索中取得的正反两方面经验，紧密结合企业实际，以扩大毛利空间为追求目标，以谨慎、稳妥为原则，科学论证、分析扩大自营和自采比例、开发自有品牌的可行性方案，尝试能有效形成明显差异化经营特色的经营方式。年内，在反复研究制定周密实施计划和严谨控制方案的基础上，在统一指导、监控的前提下，公司将择机稳妥地推动业务创新试点工作。

(3) 全面推进内控管理，加强规范管理有效控制

2009 年，公司按照财政部等五部委发布的《企业内部控制基本规范》的要求，启动了上市公司内部控制建设工作。2010 年，公司将在进一步完善重点管控制度的基础上，通过深入培训、强化执行，保证在公司人、财、物的管理工作中真正落实严格规范的内部控制措施。

1) 统一认识，扎实推进内控建设

在 2009 年理顺管理结构、建立内控流程、完善管理制度的基础上，公司在 2010 年要以推进内控建设工作的贯彻落实为龙头，全面提升公司各项管理工作的规范性，加强重要管理点和风险点的有效控制，进一步优化企业内部管理环境。

2) 实现连锁，规范公司营运体系建设

2010 年强化公司对经营工作的管控能力和对业务资源的开发、整合能力是公司进一步发展所面临的最重要且最紧迫的问题。逐步在公司建立科学合理的、适合企业发展的业务管理体制、清晰管理层级，做到对重要业务事项的有效控制，将是公司 2010 年管理工作的重点和难点。

3) 完善制度、建立人力资源新机制

2010 年，公司将以服务企业、培养后续人才、挖掘人的潜能、科学配置人员、有效控制人工成本为目标，加快推进人力资源工作的改革进程。一是聘请专业咨询公司协助制定企业人力资源发展战略规划。二是加大对年轻干部和专业人才的培养力度。三是指导和帮助各单位加强人工成本控制，确保企业经济效益的稳步增长。四是建立优秀员工激励机制，构建和谐企业，充分调动广大员工的积极性。

(4) 制定规划，抓好示范，增强企业持续发展能力

公司战略发展规划给我们明确了积极整合和优化内部资源，推动百货连锁快速发展的任务。2010 年，公司要积极寻找新的发展机遇，抓好增量发展，在注重发展成功率的前提下择机开发新店，还要认真研究市场发展趋势，为制定公司“十二五发展规划”积累实践经验。

(5) 塑造形象，全面推行企业文化建设

2010 年，公司要在企业文化理念系统建立的基础上进一步完成视觉识别系统的设计实施工作，并在公司所属各单位推广企业标识图形设计 and 应用。特别是在西单生机勃勃地迎来 80 岁生日之际，全力打造西单文化品牌，厚积薄发地实现企业战略发展的新突破，进一步增强员工的自豪感和自信心，提高广大消费者的关注度和忠诚度，全面塑造、提升企业的形象，最大限度地使西单的企业文化发扬光大，落地生根。

3、资金需求、使用计划及来源情况

目前由于公司现金流量较为充足，故现有的资金规模，可以满足正常经营所需。资金来源以自筹资金为主，外部借款为辅。

4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1) 公司管理体系尚不能完全适应上市公司的监管要求和企业战略发展需求，特别是营运管理体系的建设与发展连锁百货的战略规划目标仍有较大差距，指导监控力度不够。

2) 企业在用人机制上还不够完善，突出表现在人工成本高，干部队伍年龄偏大、结构不合理，用人观念落后，人才选拔使用的模式不适应企业发展需要，对人才的培养力度不够等方面，与企业发展、干部群众的希望还有较大差距。

3) 企业目前的发展规模与同行业先进企业相比差距较大，还未形成成熟的发展模式。

5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(三) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,671
投资额增减变动数	2,951
上年同期投资额	720
投资额增减幅度(%)	409.86

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
西单商场京港城市大厦店	商业零售	100	筹备中
北京法雅商贸有限责任公司	从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	72	已完成
北京光彩伟业商业有限公司	代理饮料、食品等大型超市商品	80	已完成

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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
西单商场京港城市大厦店	4,151	筹备中	筹备中
北京法雅商贸有限责任公司	720	已完成	1,701.73
北京光彩伟业商业有限公司	-1,200	已完成	334.96
合计	3,671	/	/

公司于 2009 年 8 月 19 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于对投资开办京港城市大厦店的议案》，为了加快公司主业发展步伐，充分发挥公司商誉、品牌和供应链优势，做强做大百货业态，

在充分调研和科学论证的基础上，公司以自筹资金 4,151 万元投资开办十里堡西单商场，该店预计将于 2010 年五一前后开张营业。此次决议公告刊登于 2009 年 8 月 20 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》。

公司于 2009 年 3 月 18 日召开第五届董事会第十五次临时会议，审议通过了《关于对北京法雅商贸有限责任公司进行增资的议案》，公司出资 720 万元，该公司注册资本由 2000 万元增至 3000 万元，增资后，本公司仍持有 72% 的股权。此次决议公告刊登于 2009 年 3 月 19 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》。

公司于 2009 年 8 月 19 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于减少光彩伟业商业有限公司注册资本的议案》，同意将其注册资本由 3,000 万元减少为 1,500 万元，减资完成后公司投资额为 1,200 万元，占 80% 的股权，此次决议公告刊登于 2009 年 8 月 21 日出版的《上海证券报》、《中国证券报》。

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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第五届第十五次临时董事会	2009 年 3 月 18 日		《中国证券报》 《上海证券报》	2009 年 3 月 19 日
第五届第十次董事会	2009 年 4 月 16 日			2009 年 4 月 18 日
第五届第十六次临时董事会	2009 年 4 月 23 日	《公司 2009 年第一季度报告全文及正文》		2009 年 4 月 25 日
第六届第一次董事会	2009 年 5 月 8 日			2009 年 5 月 9 日
第六届第二次董事会	2009 年 8 月 19 日			2009 年 8 月 20 日
第六届第一次临时董事会	2009 年 7 月 10 日			2009 年 7 月 11 日
第六届第二次临时董事会	2009 年 10 月 21 日	《公司 2009 年第三季度报告全文及正文》		2009 年 10 月 23 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《公司章程》及其他有关规定，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议，做到对股东负责，对股东的投资利益负责。公司 2008 年度股东大会通过的各议案均得到切实执行。

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

按照《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的相关要求，董事会审计委员会认真履行职责，对公司的财务状况进行了审慎的核查，并对公司编制的财务报表进行了审核，履职情况如下：

审计委员会于 2010 年 2 月 1 日与会计师事务所协商确定了公司 2009 年度财务报告审计工作的时间安排，明确了审计范围及审计业务时间安排，认为：该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2009 年度审计工作的顺利完成，同意按照计划进行年审工作。审计委员会审阅了公司财务计划部于 2010 年 2 月 1 日提交的财务报表，于 2010 年 2 月 5 日形成书面意见，同意以此报表为基础进行 2009 年度财务审计。

2010 年 2 月 20 日京都天华会计师事务所有限公司对母公司开始审计，在年审注册会计师现场审计期间，审计委员会以电话、电子邮件等形式与年审注册会计师进行了多次沟通和交流。2010 年 3 月 12 日，年审注册会计师向审计委员会出具了审计的初步结果，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中的重大事项进行了沟通。

2010 年 3 月 17 日，审计委员会召开会议，审阅了年审注册会计师提交的审计报告，审计委员会认为：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理，出具的审计报表能够充分反映公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现

金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。审计委员会通过了以下决议：1、同意将公司2009年度财务报告提交董事会审议。2、提议公司继续聘请京都天华会计师事务所有限公司为本公司2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年，公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作，认真审核高管人员的履职情况，对公司董事及高级管理人员年度薪酬和职务津贴的发放进行了监督，认为：公司董事、监事和高级管理人员在报告期内领取的报酬严格执行《公司高级管理人员薪酬激励制度》，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所有限公司审计，2009年公司实现利润总额为49,744,682.85元，净利润30,206,079.9 元，加上公司以前年度未分配利润-211,140,864.51元，年末未分配利润为-180,934,784.61元。

2009年因公司未分配利润为负，拟不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。本预案须提交股东大会审议。

公司独立董事同意此分配预案。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
本报告期公司未分配利润为负，所以不进行现金分红和资本公积金转增股本。	用于补充流动资金。

(八) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率(%)
2008	0	-30,550,369.32	0
2007	0	16,940,050.64	0
2006	0	15,471,805.47	0

(九) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

经公司第六届董事会第三次会议审议通过，公司建立了《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》，公司按照上述规定，严格执行内外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，保证信息披露的公平，对外部信息使用人管理进行了规范。

(十) 其他披露事项

公司选定信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第五届监事会第十四次会议于 2009 年 4 月 18 日召开	《公司 2008 年度监事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告及 2008 年年度报告摘要》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于公司内部控制自我评估报告的议案》
第五届监事会第十五次会议于 2009 年 4 月 23 日召开	《公司 2009 年第一季度报告全文和正文》
第六届监事会第一次会议于 2009 年 5 月 8 日召开	《关于选举监事会主席的议案》
第六届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 19 日召开	《公司 2009 年半年度报告全文和摘要》
第六届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 21 日召开	《公司 2009 年第三季度报告全文和正文》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司股东大会、董事会严格依照国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定行使职权，并履行义务。公司历次股东大会、董事会的召集、召开、表决、决议等决策程序均符合相关法律法规的规定。公司董事会决策程序科学、合法、有效，决策水平得到进一步提高。公司建立了较为完善的内部控制制度，保证了资产的安全和有效使用。公司董事、经理及高级管理人员执行公司职务时能够勤勉尽责，没有发现违反法律、法规和公司章程的行为，也没有损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司的财务状况的独立意见

监事会认为，报告期内公司财务行为严格遵守了国家相关法律法规和公司财务管理制度，公司财务报告真实、公允地反映了公司财务状况和经营情况。京都天华会计师事务所有限公司对公司出具的标准无保留意见的财务审计报告是客观公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

募集资金已于 2007 年使用完毕，本报告期内无募集资金使用行为。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

公司董事会在审议收购、出售事项时，都能认真、尽责的审议相关事宜，没有发现存在内幕交易和损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易按照公平、公正、合理的原则进行处理，未损害公司利益和中小股东的利益。

十、重要事项**(一) 重大诉讼仲裁事项**

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带 责任方	诉讼仲裁 类型	诉讼(仲 裁)基本情 况	诉讼(仲 裁)涉及金 额	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司	青海创新房地产集团有限公司	无	诉讼	详见“(十)其他重大事项的说明 3”	3,021	青海省高院已于 2009 年 12 月 15 日做出一审判决。西单商场于 2010 年 2 月 3 日收到判决书,已在法定期限内提起上诉。	一审判决西单商场支付创新公司款项共计 1344 万元。在二审判决未作出之前,影响未知	未知
青海创新房地产集团有限公司	北京市西单商场股份有限公司				5546			

详见“(十) 其他重大事项的说明 3”

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

1) 从关联方购买商品

单位:万元 币种:人民币

销售方	购买方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	金额(万 元)	占同类交 易金额的 比例%
本公司	北京西单友谊集团	购买固定资产	市场价	2.42	0.44

2) 担保

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保责任终止日	担保是 否已经 履行完 毕
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20,000,000.00	2009.11.18	2012.11.17	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20,000,000.00	2009.12.23	2012.12.22	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	10,000,000.00	2009.08.24	2012.08.23	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2009.08.21	2012.08.20	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2009.05.08	2012.05.08	否

北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	4,945,390.00	2009.12.29	2012.03.30	否
北京市西单商场股份有限公司	四川金鹏食品有限公司	2,000,000.00	2009.05.26	2012.05.25	否
合计		76,945,390.00			

3) 租出租入发生的关联交易

单位：人民币元

出租方	承租方	租赁内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
本公司	北京西单友谊集团	房屋、场地租赁	市场价	2,102,760.00	3.26	现金
北京西单友谊集团	本公司之子公司	房屋、场地租赁	市场价	500,000.00	0.98	现金

报告期末公司没有资金被占用情况。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司无资产收购、出售发生的关联交易。

3、公司与共同对外投资发生的关联交易

报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

4、公司没有向关联方提供资金

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,695
报告期末对子公司担保余额合计	3,500
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	3,500
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.23
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	2,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	2,500

2009年4月16日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《公司关于为控股子公司提供担保的议案》，同意为北京法雅商贸有限责任公司在北京银行北太平庄支行申请的流动资金短期借款人民币1000万元提供保证担保，融资期限为一年；同意继续为四川金鹏食品有限公司向四川省绵竹市农业发展银行借款提供信用担保申请，额度为500万元，期限为一年。上述两项担保已提交公司2008年度股东大会审议通过。

2009年8月19日，公司第六届董事会第二次会议审议通过了《公司关于为控股子公司提供担保的议案》，同意为北京法雅商贸有限责任公司在招商银行北京方庄支行申请的流动资金短期借款人民币壹仟万元提供保证担保，融资期限为壹年；同意为北京光彩伟业商业有限责任公司在交通银行北京西单支行申请的授信额度人民币壹仟万元（用于开立银行承兑汇票）提供保证担保，融资期限壹年。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股5%以上股东的承诺事项。

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东北京西单友谊集团持有的西单商场的股份自改革方案实施之日起，至少在三十六个月内不上市交易；在前项承诺期期满后，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内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	履行承诺

根据股改承诺，2009年8月25日，公司控股股东北京西单友谊集团持有的有限售条件的流通股20,485,902股上市流通。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	121
境内会计师事务所审计年限	10年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、为了充分盘活本公司之子公司河北金鹰食品有限公司的资产，经本公司第五届第六次董事会决议通过，拟挂牌拍卖河北金鹰食品有限公司的部分房产、配套设备及相应土地，以降低该公司生产成本。鉴于按照原计划拍卖价格，2008年尚未拍卖成功。为了加快资产处置的进度，降低损失，2009年3月18日公司第五届董事会第十五次临时会议作出决议，降低拍卖价格，挂牌拍卖价格在1,000万元以上，委托河北金鹰食品有限公司经理班子进行操作。2009年4月18日通过拍卖方式以1,200万元的价格，将杨村新厂的土地、房产和部分设备出售给邢台富华铁路物资有限公司，其中1,000万元以现金支付，另200万元采取分期付款支付方式支付，2013年支付100万元、2014年支付50万元、2015年支付50万元。

2、公司于2009年6月19日接控股股东北京西单友谊集团（以下简称“西友集团”）通知，西友集团已于2009年6月18日将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行（以下简称“工行长安支行”）的本公司35,330,000股（占公司总股本的8.62%）有限售条件流通股，办理了解除质押登记手续，于同日将其持有的本公司40,790,000股（占公司总股本的9.96%）有限售条件流通股质押给工行长安支行，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。

截止 2009 年 12 月 30 日,西友集团持有本公司股份总计 131,581,893 股,其中已质押股份为 40,790,000 股,冻结股份为 50,000,000 股。

3、2009 年 8 月 25 日,本公司第三次安排有限售条件的流通股上市,北京西单友谊集团持有本公司法人股 20,485,902 股上市流通。流通后未发生减持,截至 2009 年 12 月 31 日,其持有本公司股份 131,581,893 股,占总股本的 32.12%。

4、北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司(以下简称西单商场)起诉青海创新房地产集团有限公司(以下简称创新公司)关于房屋租赁合同纠纷一案在 2008 年 9 月 27 日由青海省高级人民法院立案。立案的同时得知创新公司已在西宁市中级法院立案起诉西单商场,后经青海省高级人民法院(以下简称青海省高院)裁定两案由青海省高院合并审理,西单商场为原告方,创新公司为反诉原告方。其中西单商场的诉讼标的为人民币 3021 万元,主要依据是西单商场连续三年半亏损符合合同约定的解除租赁的条件,由于创新公司违约给西单商场造成巨大损失,创新公司应当予以赔偿,且创新公司应返还已预付未履行期间的全部租金。创新公司的诉讼标的为人民币 5546 万元,主要依据是西单商场解除合同不符合合同约定,由此给创新公司造成的各项损失西单应当予以赔偿。

青海省高院已于 2009 年 12 月 15 日做出一审判决,判决西单商场支付创新公司款项共计 1344 万元,西单商场于 2010 年 2 月 3 日收到判决后,已在法定期限内提起上诉。

5、2004 年 8 月,公司收购了公司控股股东—北京西单友谊集团位于朝阳区三里屯谊星大厦办公用楼,由于有历史遗留问题,办公楼的产权证明尚未办理完毕,预计 2010 年能够完成。

2007 年 9 月本公司向公司控股股东—北京西单友谊集团收购了公司核心门店西单商场营业楼所占用的土地,土地使用权的过户工作在办理过程中,预计 2010 年前完成。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2009-001 北京市西单商场股份有限公司关于公司审计机构更名的公告	《上海证券报》第 C5 版、 《中国证券报》第 B07 版	2009 年 1 月 13 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-002 北京市西单商场股份有限公司 2008 年度业绩预亏公告	《上海证券报》第 C63 版、 《中国证券报》第 B02 版	2009 年 1 月 22 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-003 北京市西单商场股份有限公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》第 C6 版、 《中国证券报》第 B07 版	2009 年 2 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-004 北京市西单商场股份有限公司第五届董事会第十五次临时会议(通讯表决方式)决议公告	《上海证券报》第 C38 版、 《中国证券报》第 D003 版	2009 年 3 月 19 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》第 50-52 版、 《中国证券报》第 C019 版、 第 C020 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-005 北京市西单商场股份有限公司第五届董事会第十次会议决议暨召开 2008 年年度股东大会的通知	《上海证券报》第 50 版、 《中国证券报》第 C020 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-006 北京市西单商场股份有限公司第五届监事会第十四次会议决议公告	《上海证券报》第 50 版、 《中国证券报》第 C020 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-007 北京市西单商场股份有限公司独立董事意见	《上海证券报》第 50 版、 《中国证券报》第 C020 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-008 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 50 版、 《中国证券报》第 C020 版	2009 年 4 月 18 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司	《上海证券报》第 140 版、	2009 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn

2009 年第一季度报告	《中国证券报》第 C005 版		
临 2009-009 北京市西单商场股份有限公司关于 2008 年年度股东大会补充通知的公告	《上海证券报》第 C102 版、《中国证券报》第 D007 版	2009 年 4 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-010 北京市西单商场股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 26 版、《中国证券报》第 C019 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-011 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》第 26 版、《中国证券报》第 C019 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-012 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》第 26 版、《中国证券报》第 C019 版	2009 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-013 北京市西单商场股份有限公司关于股权质押的公告	《上海证券报》第 31 版、《中国证券报》第 C014 版	2009 年 6 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-014 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第一次临时会议(通讯表决方式)决议公告	《上海证券报》第 10 版、《中国证券报》第 C006 版	2009 年 7 月 11 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-015 北京市西单商场股份有限公司有限售条件的流通股上市公告	《上海证券报》第 C17 版、《中国证券报》第 D059 版	2009 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2009 半年度报告摘要	《上海证券报》第 C64 版、《中国证券报》第 D047 版	2009 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2009-016 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》第 C64 版、《中国证券报》第 D047 版	2009 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2009-017 北京市西单商场股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 C64 版、《中国证券报》第 D047 版	2009 年 8 月 21 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-018 北京市西单商场股份有限公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》封三、《中国证券报》第 C07 版	2009 年 8 月 27 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2009 第三季度报告	《上海证券报》第 B18 版、《中国证券报》第 D019 版	2009 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn
临 2009-019 北京市西单商场股份有限公司 2009 年度业绩预盈公告	《上海证券报》第 B18 版、《中国证券报》第 D019 版	2009 年 10 月 23 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

京都天华审字（2010）第 0782 号

北京市西单商场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京市西单商场股份有限公司（以下简称西单商场公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是西单商场公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；

（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西单商场公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了西单商场公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

王娟

中国·北京

中国注册会计师

龙传喜

2010 年 3 月 18 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	426,639,697.04	339,106,888.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	48,178,257.53	36,656,970.29
预付款项	五、3	22,916,027.06	17,254,402.74
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	27,115,886.37	25,132,390.91
买入返售金融资产			
存货	五、5	253,804,342.88	229,950,958.79
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		778,654,210.88	648,101,611.22
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、6	156,117,648.62	160,173,063.19
固定资产	五、7	523,099,750.63	570,817,867.22
在建工程	五、8	281,306.81	1,196,377.81
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	五、9	354,585,581.68	374,203,804.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	60,389,823.79	65,743,111.85
递延所得税资产	五、11	2,230,659.28	2,045,697.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,096,704,770.81	1,174,179,922.09
资产总计		1,875,358,981.69	1,822,281,533.31
流动负债：			
短期借款	五、14	72,000,000.00	100,000,000.00
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	五、15	4,945,390.00	
应付账款	五、16	300,105,701.81	259,387,896.54
预收款项	五、17	117,260,817.08	105,790,565.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬	五、18	80,674,333.99	95,723,930.69
应交税费	五、19	16,761,458.43	20,209,108.46
应付利息			
应付股利	五、20	613,705.50	613,705.50
其他应付款	五、21	128,585,061.34	107,824,886.01
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		720,946,468.15	689,550,093.00
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		720,946,468.15	689,550,093.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、22	409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积	五、23	750,450,446.99	750,450,446.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、24	103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-180,934,784.61	-211,140,864.51
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,083,167,863.90	1,052,961,784.00
少数股东权益		71,244,649.64	79,769,656.31
所有者权益合计		1,154,412,513.54	1,132,731,440.31
负债和所有者权益总计		1,875,358,981.69	1,822,281,533.31

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		277,009,150.66	232,171,492.31
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,430,525.17	1,743,528.80
预付款项		2,867,311.06	2,744,928.57
应收利息			
应收股利		25,877,622.20	
其他应收款		150,428,271.48	182,580,387.75
存货		13,755,569.94	15,884,456.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		472,368,450.51	435,124,793.81
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		263,615,613.38	268,415,613.38
投资性房地产			
固定资产		387,591,022.56	417,554,637.80
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		353,981,703.04	366,918,570.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,344,317.21	1,536,475.61
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,006,532,656.19	1,054,425,297.48
资产总计		1,478,901,106.70	1,489,550,091.29
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		132,505,803.89	135,014,926.55

预收款项		70,543,532.72	72,169,461.86
应付职工薪酬		51,621,289.98	62,390,798.08
应交税费		6,135,214.04	11,220,189.87
应付利息			
应付股利		146,956.00	146,956.00
其他应付款		80,028,497.65	80,684,448.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		390,981,294.28	451,626,780.54
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		390,981,294.28	451,626,780.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积		751,949,962.49	751,949,962.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润		-177,682,351.59	-227,678,853.26
所有者权益（或股东权益）合计		1,087,919,812.42	1,037,923,310.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,478,901,106.70	1,489,550,091.29

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,485,564,733.07	2,325,734,195.48
其中：营业收入	五、26	2,485,564,733.07	2,325,734,195.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		2,430,895,027.11	2,335,362,559.48
其中：营业成本	五、26	1,930,849,246.72	1,800,257,147.71
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	五、27	19,705,668.95	18,580,070.01
销售费用		121,390,008.83	106,547,386.61
管理费用		345,848,220.49	370,135,363.60
财务费用	五、28	10,859,788.45	12,951,378.87
资产减值损失	五、29	2,242,093.67	26,891,212.68
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）			
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）		54,669,705.96	-9,628,364.00
加：营业外收入	五、30	9,651,581.57	2,409,766.55
减：营业外支出	五、31	14,576,604.68	9,071,248.07
其中：非流动资产处置损失		1,598,342.42	4,648,368.83
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,744,682.85	-16,289,845.52
减：所得税费用	五、32	14,290,235.56	11,995,645.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,454,447.29	-28,285,491.24
归属于母公司所有者的净利润		30,206,079.90	-30,550,369.32
少数股东损益		5,248,367.39	2,264,878.08
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、33	0.0737	-0.0746
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		35,454,447.29	-28,285,491.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,206,079.90	-30,550,369.32
归属于少数股东的综合收益总额		5,248,367.39	2,264,878.08

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,168,173,898.63	1,179,213,448.32
减:营业成本		931,224,076.19	941,703,729.92
营业税金及附加		9,552,666.65	10,008,384.66
销售费用		31,358,065.22	28,763,516.01
管理费用		168,324,995.41	178,993,806.41
财务费用		3,862,670.01	-5,767,183.46
资产减值损失		24,789,859.95	73,331,727.02
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)		51,237,622.20	
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)		50,299,187.40	-47,820,532.24
加:营业外收入		2,168,571.09	1,581,776.18
减:营业外支出		1,317,593.27	2,973,214.23
其中:非流动资产处置损失		1,219,004.12	1,711,937.57
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		51,150,165.22	-49,211,970.29
减:所得税费用		1,153,663.55	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		49,996,501.67	-49,211,970.29
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,996,501.67	-49,211,970.29

法定代表人:刘秀玲 主管会计工作负责人:王翼龙 会计机构负责人:秦秀敏

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,936,259,112.27	2,764,595,982.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			

收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	19,793,366.92	16,221,350.55
经营活动现金流入小计		2,956,052,479.19	2,780,817,333.34
购买商品、接受劳务支付的现金		2,306,825,756.68	2,141,716,016.12
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		208,848,422.40	192,848,963.71
支付的各项税费		109,869,354.26	96,795,935.59
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	197,743,745.57	183,491,115.03
经营活动现金流出小计		2,823,287,278.91	2,614,852,030.45
经营活动产生的现金流量净额		132,765,200.28	165,965,302.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,623,447.11	1,134,923.00
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	五、34	3,260,404.78	2,468,555.59
投资活动现金流入小计		14,883,851.89	3,603,478.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,383,280.15	90,541,449.67
投资支付的现金			
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		12,383,280.15	90,541,449.67
投资活动产生的现金流量净额		2,500,571.74	-86,937,971.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,800,000.00	2,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,800,000.00	2,800,000.00
取得借款收到的现金		150,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		152,800,000.00	122,800,000.00
偿还债务支付的现金		178,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,342,711.56	7,400,888.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,573,374.06	444,488.05
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34	4,684,790.91	4,135,591.93
筹资活动现金流出小计		201,027,502.47	121,536,479.98
筹资活动产生的		-48,227,502.47	1,263,520.02

现金流量净额			
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		87,038,269.55	80,290,851.83
加：期初现金及现金等价物余额		339,106,888.49	258,816,036.66
六、期末现金及现金等价物余额		426,145,158.04	339,106,888.49

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司现金流量表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,356,198,304.86	1,409,213,901.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		34,053,069.77	39,322,692.71
经营活动现金流入小计		1,390,251,374.63	1,448,536,594.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,098,495,559.38	1,082,112,464.09
支付给职工以及为职工支付的现金		101,831,524.86	97,565,944.66
支付的各项税费		47,373,975.98	43,648,674.24
支付其他与经营活动有关的现金		73,499,394.96	84,899,781.96
经营活动现金流出小计		1,321,200,455.18	1,308,226,864.95
经营活动产生的现金流量净额		69,050,919.45	140,309,729.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		25,360,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,313.85	113,030.76
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		6,102,010.97	18,657,554.19
投资活动现金流入小计		32,541,324.82	18,770,584.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,589,934.10	77,114,169.11
投资支付的现金		7,200,000.00	18,700,000.00
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		9,789,934.10	95,814,169.11
投资活动产生的现金流量净额		22,751,390.72	-77,043,584.16
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		130,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		130,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	110,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,455,587.50	7,347,220.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,509,064.32	2,605,952.89
筹资活动现金流出小计		176,964,651.82	119,953,172.89
筹资活动产生的现金流量净额		-46,964,651.82	-9,953,172.89
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		44,837,658.35	53,312,972.45
加：期初现金及现金等价物余额		232,171,492.31	178,858,519.86
六、期末现金及现金等价物余额		277,009,150.66	232,171,492.31

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

(四) 利润分配									-13,573,374.06	-13,573,374.06
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									-13,573,374.06	-13,573,374.06
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-180,934,784.61		71,244,649.64	1,154,412,513.54

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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-180,590,495.19		82,175,750.78	1,167,187,419.60
加:会计政										

策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-180,590,495.19	82,175,750.78	1,167,187,419.60
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-1,499,515.50					-30,550,369.32	-2,406,094.47	-34,455,979.29
(一) 净利润							-30,550,369.32	2,264,878.08	-28,285,491.24
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-30,550,369.32	2,264,878.08	-28,285,491.24
(三) 所有者投入和减少资本		-1,499,515.50						-4,670,972.55	-6,170,488.05
1. 所有者投入资本								2,800,000.00	2,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-1,499,515.50						-7,470,972.55	-8,970,488.05
(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									
(六) 专项 储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末 余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-211,140,864.51	79,769,656.31	1,132,731,440.31

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
三、本期增减变动金额（减少以“-” 号填列）							49,996,501.67	49,996,501.67
（一）净利润							49,996,501.67	49,996,501.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,996,501.67	49,996,501.67
（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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-178,466,882.97	1,087,135,281.04
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-178,466,882.97	1,087,135,281.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-49,211,970.29	-49,211,970.29
(一) 净利润							-49,211,970.29	-49,211,970.29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-49,211,970.29	-49,211,970.29
(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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52	-227,678,853.26	1,037,923,310.75

法定代表人：刘秀玲 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

(三) 会计附注

一、 公司基本情况

北京市西单商场股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1993 年 5 月经北京市经济体制改革委员会以京体改委字（1993）第 49 号文批准设立，由原北京西单商场集团等五家单位为共同发起人组成的定向募集股份有限公司。1996 年 3 月经北京市人民政府以京政函（1996）6 号文批准，由定向募集公司转为社会募集公司，并经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）98 号文批准，于 1996 年 6 月 27 日在上海证券交易所上网公开发行 A 股股票 4,080 万股，发行后本公司总股本变更为 19,163.23 万股。同年 7 月 16 日已发行的 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 5 月本公司实施送股及转增股本方案后，股本总额增至 24,912.20 万股；1998 年 4 月和 11 月本公司实施送股及配股方案后，股本总额增至 36,406.35 万股；2001 年 1 月本公司实施配股方案后，股本总额增至 40,971.80 万股。

2006 年 7 月 31 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 3.5 股股票。各非流通股股东支付股票的数量按各自持有非流通股的比例确定；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获付的股票总数为 65,071,780.00 股。

2007 年 8 月 2 日，本公司有限售条件股份 25,673,133.00 股上市流通，2008 年 8 月 12 日，本公司有限售条件股份 119,662.00 股上市流通，2009 年 8 月 25 日本公司有限售条件股份 20,485,902.00 股上市流通，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司有限售条件股份余额为 112,447,991.00 股。

本公司于 2009 年 10 月 29 日新领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 110000005020612。

本公司主要经营：购销针织品、百货、五金交电化工、金银饰品等；销售食品、饮料、音像制品、遥控玩具等；美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

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、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：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。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考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、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对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。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，该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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到当年度公司净利润的 5%（含 5%）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。

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

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到当年度公司净利润 5%标准，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄超过信用期的部分非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项要单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以下比例计提坏账准备：

账 龄	计提比例
一年以内	5.00%
一到二年	10.00%
二到三年	20.00%
三到四年	40.00%
四到五年	80.00%
五年以上	100.00%

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、材料物资、受托代销商品、低值易耗品、包装物、库存商品、物料用品、物资采购等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物单价在 400 元以下领用时采用一次摊销，单价在 400 元以上采用分次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。具体为：投资性房地产在不考虑减值准备的情况下，预计使用寿命为 30-40 年、预计残值为 5%。其中，已计提减值准备的投资性房地产，还应扣除已计提的投资性房地产减值准备累计金额计算确定折旧率。

本公司投资性房地产的土地使用权按照成本进行初始计量，并于取得土地使用权时分析判断其使用寿命。自土地使用权可供使用时起，在预计使用年限内摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40年	4%-5%	3.20%-2.38%
机器设备	5-15年	4%-5%	19.20%-6.33%
运输设备	8-14年	4%-5%	12.00%-6.79%
房屋更新改造支出	10年	5%	9.50%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，

在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

本公司对于符合内部退养条件的职工实行离岗休养，直至该职工达到退休年龄，正式办理退休手续。在离岗休养期间，企业承担离岗休养生活费及各项社会保险费，以折现后的金额作为辞退福利予以确认。折现率按照财政部财会[2009]16 号《关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好 2009 年年报工作的通知》中的有关规定执行，选择同期限国债利率作为折现率，不存在与辞退福利支付期限相匹配国债利率的，以短于辞退福利支付期限的国债利率为基础，并根据国债收益率曲线采用外推法估计超出期限部分的利率，确定折现率。

26、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）商品销售分部；
- （2）食品加工分部。
- （3）房屋租赁分部

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

29、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	金银首饰收入	5
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

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	持股比例%		表决权比例%	是否合并报表
						直接持股	间接持股		
北京万方西单商场有限责任公司	控股	北京市	商业	64,000,000.00	商业零售	52.00	--	52.00	是
北京法雅商贸有限责任公司	控股	北京市	商业	30,000,000.00	商业批发	72.00	--	72.00	是
北京友谊商店股份有限公司	控股	北京市	商业	83,770,000.00	商业零售	86.87	--	86.87	是
北京谊星商业投资发展有限	控股	北京市	商业	100,000,000.00	综合	75.00	--	75.00	是

公司									
河北金鹰食品有限公司	控股	河北省	加工业	48,000,000.00	食品加工	84.08	--	84.08	是
青海西单商场百货有限公司	全资	青海省	商业	24,500,000.00	商业零售	89.80	10.20	100.00	是
新疆西单商场百货有限公司	全资	新疆维吾尔自治区	商业	10,000,000.00	商业零售	98.00	2.00	100.00	是
北京光彩伟业商业有限公司	控股	北京市	商业	15,000,000.00	商业零售、批发	80.00	--	80.00	是
成都西单商场有限责任公司	控股	四川省	商业	30,000,000.00	商业零售	95.00	--	95.00	是
北京市西羽戎腾商贸有限公司	控股	北京市	商业	5,000,000.00	商业零售	80.00	10.80	90.80	是
四川金鹏食品有限公司	控股	四川省	加工业	14,340,000.00	食品加工	95.82	--	95.82	是
兰州西单商场百货有限公司	全资	甘肃省	商业	40,000,000.00	商业零售	98.00	2.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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
北京万方西单商场有限责任公司	33,280,000.00	26,720,000.00	14,125,928.77	16,594,071.23	--
北京法雅商贸有限责任公司	21,568,366.78	39,750,000.00	16,069,165.13	--	--
北京友谊商店股份有限公司	79,467,246.60	2,000,000.00	6,310,142.93	5,208,082.81	--
北京谊星商业投资发展有限公司	75,000,000.00	16,000,000.00	28,807,015.45	--	--
河北金鹰食品有限公司	37,206,700.77	46,807,697.48	--	7,641,600.00	7,374,251.06
青海西单商场百货有限公司	22,000,000.00	60,866,390.31	--	--	--
新疆西单商场百货有限公司	9,800,000.00	--	--	--	--
北京光彩伟业商业有限公司	12,000,000.00	26,000,000.00	3,908,157.14	--	--
成都西单商场有限责任公司	28,500,000.00	--	1,091,647.34	408,352.66	--
北京市西羽戎腾商贸有限公司	4,000,000.00	--	932,592.88	--	--
四川金鹏食品有限公司	10,100,500.00	21,510,692.88	--	599,412.00	207,802.08
兰州西单商场百货有限公司	39,472,380.39	18,379,858.50	--	--	--

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,523,034.92			1,944,846.42
人民币	--	--	1,523,034.92	--	--	1,944,846.42
银行存款：			424,611,058.98			337,081,363.62
人民币	--	--	424,611,058.98	--	--	337,081,363.62
其他货币资金：			505,603.14			80,678.45
人民币	--	--	505,603.14	--	--	80,678.45
合 计	--	--	426,639,697.04	--	--	339,106,888.49

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	50,289,809.54	90.47	2,514,490.48	37,699,921.22	85.49	2,027,553.77
1 至 2 年	251,318.61	0.45	25,554.78	682,878.42	1.55	100,414.82
2 至 3 年	213,566.53	0.38	42,713.31	2,215,224.81	5.02	1,935,682.49
3 年以上	4,833,453.72	8.70	4,827,132.30	3,503,104.15	7.94	3,380,507.23
合 计	55,588,148.40	100.00	7,409,890.87	44,101,128.60	100.00	7,444,158.31

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	19,597,900.72	35.26	3,766,810.92	19.22	11,797,592.07	26.75	3,398,554.29	28.81
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	978,612.87	1.76	978,612.87	100.00	845,590.91	1.92	845,590.91	100.00
其他不重大应收账款	35,011,634.81	62.98	2,664,467.08	7.61	31,457,945.62	71.33	3,200,013.11	10.17
合 计	55,588,148.40	100.00	7,409,890.87		44,101,128.60	100.00	7,444,158.31	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理 由
扬州龙胜体育用品有限公司	4,999,978.50	249,998.93	5.00	单项金额重大
北京华普联合商业投资有限公司	3,316,619.67	165,830.98	5.00	单项金额重大
北京美廉美连锁商业有限公司	3,094,589.65	154,729.48	5.00	单项金额重大

泽洋大厦房地产开发有限公司	2,933,595.67	2,933,595.67	100.00	无法收回
交通银行信用卡	2,642,323.04	132,116.15	5.00	单项金额重大
北京物美大卖场商业有限责任公司	2,610,794.19	130,539.71	5.00	单项金额重大
其他（共十三户）	978,612.87	978,612.87	100.00	无法收回
合 计	20,576,513.59	4,745,423.79		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	150,060.75	17.75	150,060.75
1 至 2 年	469.91	0.05	469.91	35,696.64	4.22	35,696.64
2 至 3 年	--	--	--	81,919.44	9.69	81,919.44
3 年以上	978,142.96	99.95	978,142.96	577,914.08	68.34	577,914.08
合 计	978,612.87	100.00	978,612.87	845,590.91	100.00	845,590.91

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日，应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

单位名称	期末数		期初数	
	金 额	计提坏账金额	金 额	计提坏账金额
北京西单友谊集团	216,309.08	21,630.91	216,309.08	10,815.45

(6) 本报告期前已全额计提坏账准备，但在本期全额收回或转回的应收账款金额为 463,570.90 元；主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司通过其他方式收回部分原已终止业务往来的客商往来款所致。

(7) 本报告期实际核销的应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京长安商场有限责任公司	货款	22,620.00	双方结算差长期挂账，无法收回	否
北京庄胜崇光百货公司	货款	13,877.05	双方结算差长期挂账，无法收回	否
合 计		36,497.05		

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例%
扬州龙胜体育用品有限公司	非关联方	4,999,978.50	1 年以内	8.99
北京华普联合商业投资有限公司	非关联方	3,316,619.67	1 年以内	5.97
北京美廉美连锁商业有限公司	非关联方	3,094,589.65	1 年以内	5.57
泽洋大厦房地产开发有限公司	非关联方	2,933,595.67	3 年以上	5.28
交通银行信用卡	非关联方	2,642,323.04	1 年以内	4.75
合 计		16,987,106.53		30.56

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	22,201,512.86	96.88	16,737,735.71	97.01
1 至 2 年	376,831.97	1.64	111,000.00	0.64
2 至 3 年	111,000.00	0.48	405,667.03	2.35
3 年以上	226,682.23	1.00	--	--
合 计	22,916,027.06	100.00	17,254,402.74	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金 额	年 限	未结算原因
兰州金达集团股份有限公司	非关联方	3,880,000.00	1年以内	预付租金
百威(武汉)国际啤酒有限公司	非关联方	2,613,320.10	1年以内	预付货款
北京歌海商贸有限责任公司	非关联方	1,130,000.00	1年以内	预付租金
四川省烟草公司成都分公司	非关联方	807,935.00	1年以内	预付货款
成都隆达贸易有限公司	非关联方	600,000.00	2年以内	预付货款
合 计		9,031,255.10		

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	26,247,855.67	63.09	1,312,392.78	20,085,867.03	46.86	1,004,293.94
1 至 2 年	1,502,648.44	3.61	360,504.84	3,881,895.27	9.06	393,589.54
2 至 3 年	760,687.57	1.83	156,937.51	1,276,038.25	2.98	1,115,247.65
3 年以上	13,089,838.07	31.47	12,655,308.25	17,618,351.80	41.10	15,216,630.31
合 计	41,601,029.75	100.00	14,485,143.38	42,862,152.35	100.00	17,729,761.44

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	12,377,612.29	29.75	5,055,380.61	40.84	14,976,060.58	34.94	8,576,921.27	57.27

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,868,201.15	11.70	4,868,201.15	100.00	4,443,674.33	10.37	4,443,674.33	100.00
其他不重大其他应收款	24,355,216.31	58.55	4,561,561.62	18.73	23,442,417.44	54.69	4,709,165.84	20.09
合计	41,601,029.75	100.00	14,485,143.38		42,862,152.35	100.00	17,729,761.44	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
甘肃金帝置业有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00	100.00	无法收回
北京京港物业发展有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5.00	单项金额重大
百威(武汉)国际啤酒有限公司	3,707,612.29	185,380.61	5.00	单项金额重大
北京天成投资有限公司	1,935,190.93	1,935,190.93	100.00	无法收回
北京中汽财务有限责任公司	1,411,305.78	1,411,305.78	100.00	无法收回
其他(共十八户)	1,521,704.44	1,521,704.44	100.00	无法收回
合计	17,245,813.44	9,923,581.76		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	--	--	--
1至2年	233,600.00	4.80	233,600.00	6,000.00	0.14	6,000.00
2至3年	6,000.00	0.12	6,000.00	1,075,050.00	24.19	1,075,050.00
3年以上	4,628,601.15	95.08	4,628,601.15	3,362,624.33	75.67	3,362,624.33
合计	4,868,201.15	100.00	4,868,201.15	4,443,674.33	100.00	4,443,674.33

(5) 本报告期前公司按照账龄法计提坏账准备的比例较大,但在本期收回或转回的金额为 2,165,960.81 元,主要原因为 2009 年本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司收回其往来款所致。

(6) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
张远方	子公司原股东欠款	1,292,270.32	无法收回	否
未查明原因的长期挂账的银行未达账	未查明原因的长期挂账的银行未达账	1,000,000.00	无法收回	否
余中明	菌种款	88,352.20	无法收回	否

啤酒箱押金	押金	55,357.00	无法收回	否
合 计		2,435,979.52		

(7) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额的比例%
甘肃金帝置业有限公司	非关联方	4,670,000.00	3年以上	11.23
北京京港物业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	9.62
百威(武汉)国际啤酒有限公司	非关联方	3,707,612.29	1年以内	8.91
邢台富华铁路物资有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	4.81
北京天成投资有限公司	非关联方	1,935,190.93	3年以上	4.65
合 计		16,312,803.22		39.22

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	864,632.92	--	864,632.92	4,474,583.72	43,962.26	4,430,621.46
包装物	1,042,016.76	--	1,042,016.76	1,381,411.06	106,966.65	1,274,444.41
库存商品	249,146,315.19	3,939,368.91	245,206,946.28	214,977,881.48	2,038,990.83	212,938,890.65
自制半成品	4,247,464.42	1,574,764.66	2,672,699.76	12,857,391.01	5,936,745.98	6,920,645.03
低值易耗品	4,018,047.16	--	4,018,047.16	4,499,865.07	113,507.83	4,386,357.24
受托代销商品	13,077,101.66	--	13,077,101.66	19,158,228.55	--	19,158,228.55
受托代销商品款	-13,077,101.66	--	-13,077,101.66	-19,158,228.55	--	-19,158,228.55
委托加工物资	3,134,705.07	3,134,705.07	--	3,134,705.07	3,134,705.07	--
合 计	262,453,181.52	8,648,838.64	253,804,342.88	241,325,837.41	11,374,878.62	229,950,958.79

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
原材料	43,962.26	--	--	43,962.26	--
包装物	106,966.65	--	--	106,966.65	--
库存商品	2,038,990.83	2,622,106.21	--	721,728.13	3,939,368.91

自制半成品	5,936,745.98	--	222,924.15	4,139,057.17	1,574,764.66
低值易耗品	113,507.83	--	--	113,507.83	--
委托加工物资	3,134,705.07	--	--	--	3,134,705.07
合 计	11,374,878.62	2,622,106.21	222,924.15	5,125,222.04	8,648,838.64

6、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处 置	转为自用房地产	
一、账面原值合计	184,580,624.72	905,113.00	--	--	--	185,485,737.72
1、房屋、建筑物	184,580,624.72	905,113.00	--	--	--	185,485,737.72
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
二、累计折旧和累计摊销合计	24,407,561.53	4,960,527.57	--	--	--	29,368,089.10
1、房屋、建筑物	24,407,561.53	4,960,527.57	--	--	--	29,368,089.10
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
三、投资性房地产账面净值合计	160,173,063.19					156,117,648.62
1、房屋、建筑物	160,173,063.19					156,117,648.62
2、土地使用权	--					--
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
1、房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	160,173,063.19					156,117,648.62
1、房屋、建筑物	160,173,063.19					156,117,648.62
2、土地使用权	--					--

说明：①折旧和摊销本期增加 4,960,527.57 元。

② 投资性房地产本期不需要计提减值准备。

③本期由在建工程转入 905,113.00 元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	原 价	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
谊星投资性房地产	185,485,737.72	土地为北京西单友谊集团所有，目前正在办理土地转让手续，办完土地转让手续后即可办理房产证	2010年底

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计		5,534,118.62	45,661,391.21	1,073,101,703.97
房屋及建筑物	615,864,954.77	599,937.51	29,376,128.83	587,088,763.45
机器设备	398,636,581.34	3,428,098.49	15,243,094.38	386,821,585.45
运输设备	14,136,786.91	1,506,082.62	1,042,168.00	14,600,701.53
房屋更新改造支出	84,590,653.54	--	--	84,590,653.54
二、累计折旧合计	518,644,103.55	45,068,279.25	17,358,952.12	546,353,430.68
房屋及建筑物	212,014,222.93	15,025,611.63	5,317,707.73	221,722,126.83
机器设备	261,956,850.49	21,077,832.03	11,347,526.51	271,687,156.01
运输设备	5,860,340.78	1,098,940.35	693,717.88	6,265,563.25
房屋更新改造支出	38,812,689.35	7,865,895.24	--	46,678,584.59
三、固定资产账面净值合计	594,584,873.01			526,748,273.29
房屋及建筑物	403,850,731.84			365,366,636.62
机器设备	136,679,730.85			115,134,429.44
运输设备	8,276,446.13			8,335,138.28
房屋更新改造支出	45,777,964.19			37,912,068.95
四、减值准备合计	23,767,005.79	714,103.02	20,832,586.15	3,648,522.66
房屋及建筑物	21,774,764.43	--	18,797,871.49	2,976,892.94
机器设备	1,949,164.25	457,592.03	2,034,714.66	372,041.62
运输设备	43,077.11	256,510.99	--	299,588.10
房屋更新改造支出	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	570,817,867.22			523,099,750.63
房屋及建筑物	382,075,967.41			362,389,743.68
机器设备	134,730,566.60			114,762,387.82
运输设备	8,233,369.02			8,035,550.18
房屋更新改造支出	45,777,964.19			37,912,068.95

说明：①累计折旧本期增加 45,068,279.25 元，其中计提 44,967,313.75 元，购入旧固定资产转入 100,965.50 元。

②本期由在建工程转入固定资产原值为 314,503.41 元。

③固定资产减值准备本期计提 714,103.02 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	原 价	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
友谊商店房产	74,851,235.04	土地属于北京西单友谊集团，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用	无法预计
万方西单房产	91,451,245.00	土地属于万方实业总公司，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用	无法预计

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
谊星公司配套设施	--	--	--	905,113.00	--	905,113.00
四川金鹏工厂配套设施系列工程	31,306.81	--	31,306.81	291,264.81	--	291,264.81
友谊天然气改造工程	250,000.00	--	250,000.00	--	--	--
合 计	281,306.81	--	281,306.81	1,196,377.81	--	1,196,377.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	转入投资性 房地产	利息资本 化累计 金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
谊星公司配套设施	905,113.00	--	--	905,113.00	--	--	--	--
四川金鹏工厂配套设施系列工程	291,264.81	54,545.41	314,503.41	--	--	--	--	31,306.81
友谊天然气改造工程	--	250,000.00	--	--	--	--	--	250,000.00
合 计	1,196,377.81	304,545.41	314,503.41	905,113.00	--	--	--	281,306.81

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
谊星公司配套设施	950,000.00	95.28	完工转入投资性房地产	其他来源
四川金鹏工厂配套设施系列工程	2,374,000.00	14.57	在建	其他来源
友谊天然气改造工程	1,035,031.52	24.15	在建	其他来源

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计		1,236,880.36	2,626,362.20	
软件	5,219,528.28	1,236,880.36	1,307,915.00	5,148,493.64
河北金鹰土地使用权-北厂	6,820,074.00	--	--	6,820,074.00
河北金鹰土地使用权-南厂	1,318,447.20	--	1,318,447.20	--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	382,560,000.00	--	--	
龙抄手加盟费	150,000.00	--	--	150,000.00
龙抄手商标使用费	10,000.00	--	--	10,000.00
二、累计摊销合计	21,874,245.01	19,713,144.96	1,484,404.01	40,102,985.96
软件	3,630,464.91	773,809.49	1,307,915.00	3,096,359.40
河北金鹰土地使用权-北厂	1,305,971.64	5,514,102.36	--	6,820,074.00
河北金鹰土地使用权-南厂	169,862.55	6,626.46	176,489.01	--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	16,730,029.20	13,384,023.36	--	30,114,052.56
龙抄手加盟费	32,500.00	30,000.00	--	62,500.00

龙抄手商标使用费	5,416.71	4,583.29	--	10,000.00
三、无形资产账面净值合计				
软件	1,589,063.37			2,052,134.24
河北金鹰土地使用权-北厂	5,514,102.36			--
河北金鹰土地使用权-南厂	1,148,584.65			--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权				
龙抄手加盟费	117,500.00			87,500.00
龙抄手商标使用费	4,583.29			--
四、减值准备合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
河北金鹰土地使用权-北厂	--	--	--	--
河北金鹰土地使用权-南厂	--	--	--	--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	--	--	--	--
龙抄手加盟费	--	--	--	--
龙抄手商标使用费	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计				
软件	1,589,063.37			2,052,134.24
河北金鹰土地使用权-北厂	5,514,102.36			--
河北金鹰土地使用权-南厂	1,148,584.65			--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权				
龙抄手加盟费	117,500.00			87,500.00
龙抄手商标使用费	4,583.29			--

说明：累计摊销本期增加 19,713,144.96 元，其中正常摊销 19,693,872.23 元，其他转入 19,272.73 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项 目	原 价	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京西单北大街114-118及120号土地 使用权	382,560,000.00	已经提交相关资 料，正在办理中	2010年底

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少 的原因
装修费	54,523,198.09	5,885,336.85	8,926,028.42	--	51,482,506.52	--
软件费	500,727.27	--	--	500,727.27	--	转入无形资 产核算
营业场地租金	10,165,000.00	--	1,560,000.00	--	8,605,000.00	--
其他	554,186.49	75,808.00	327,677.22	--	302,317.27	--
合 计	65,743,111.85	5,961,144.85	10,813,705.64	500,727.27	60,389,823.79	

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
坏账准备	970,253.18	1,867,674.72
辞退福利	47,415.25	61,095.75
尚未取得发票的费用	1,211,751.09	--
存货跌价准备	1,239.76	116,927.08
合 计	2,230,659.28	2,045,697.55

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	103,308,538.88	142,153,312.97
可抵扣亏损	154,189,995.04	153,190,475.12
合 计	257,498,533.92	295,343,788.09

说明：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此这部分可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2009 年	--	14,579,469.64	
2010 年	30,165,420.70	39,308,948.43	
2011 年	25,398,545.20	27,423,069.45	
2012 年	34,633,034.56	34,772,419.01	
2013 年	37,106,568.59	37,106,568.59	
2014 年	26,886,425.99	--	
合 计	154,189,995.04	153,190,475.12	

(4) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	3,881,012.62
辞退福利	189,661.00
尚未取得发票的费用	4,847,004.36
存货跌价准备	4,959.05
合 计	8,922,637.03

12、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
(1) 坏账准备	25,173,919.75	2,167,974.11	2,974,383.04	2,472,476.57	21,895,034.25
(2) 存货跌价准备	11,374,878.62	2,622,106.21	222,924.15	5,125,222.04	8,648,838.64

(3) 固定资产减值准备	23,767,005.79	714,103.02	--	20,832,586.15	3,648,522.66
合 计	60,315,804.16	5,504,183.34	3,197,307.19	28,430,284.76	34,192,395.55

说明：坏账准备本期增加中有 64,782.48 元为已核销坏账收回。

13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	--	--	--	--
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	--	494,539.00	--	494,539.00
其他货币资金	--	494,539.00	--	494,539.00

说明：本期所有权受限的其他货币资金为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司银行承兑汇票保证金。

14、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	72,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	--	--
合 计	72,000,000.00	100,000,000.00

说明：①本公司之子公司四川金鹏食品有限公司本年到期的短期借款 2,000,000.00 元已办理展期业务，展期至 2010 年 5 月 25 日。

②关联方担保情况见附注六、3、（4）。

15、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	4,945,390.00	--
合 计	4,945,390.00	--

说明：①下一会计期间将到期金额 4,945,390.00 元。

②关联方担保情况见附注六、3、（4）。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	296,864,566.26	98.92	255,970,377.39	98.68
1至2年	1,398,305.42	0.47	973,820.36	0.38
2至3年	427,726.23	0.14	985,926.03	0.38
3年以上	1,415,103.90	0.47	1,457,772.76	0.56
合 计	300,105,701.81	100.00	259,387,896.54	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应付账款中不存在欠付持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付款账。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	117,118,772.45	99.88	105,675,182.24	99.89
1至2年	33,720.19	0.03	22,433.03	0.02
2至3年	21,848.64	0.02	52,979.44	0.05
3年以上	86,475.80	0.07	39,971.09	0.04
合 计	117,260,817.08	100.00	105,790,565.80	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 预收款项中不存在预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,274,869.18	136,719,397.02	135,558,343.83	3,435,922.37
(2) 职工福利费	--	7,837,351.19	7,837,351.19	--
(3) 社会保险费	1,582,030.05	31,040,765.77	30,369,147.05	2,253,648.77
其中: ①. 医疗保险费	29,650.33	10,014,218.62	9,415,088.54	628,780.41
②. 基本养老保险费	1,263,032.11	18,906,905.03	18,818,029.57	1,351,907.57
③. 年金缴费	--	--	--	--
④. 失业保险费	219,432.56	988,533.67	1,008,488.23	199,478.00
⑤. 工伤保险费	18,037.33	285,937.45	284,918.22	19,056.56
⑥. 生育保险费	51,877.72	845,171.00	842,622.49	54,426.23
(4) 住房公积金	169,943.11	8,234,433.00	8,404,376.11	--
(5) 辞退福利	90,020,298.99	2,365,339.18	19,193,862.17	73,191,776.00
(6) 工会经费和职工教育经费	1,676,789.36	2,935,474.72	2,819,277.23	1,792,986.85
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中: 以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	95,723,930.69	189,132,760.88	204,182,357.58	80,674,333.99

说明: 辞退福利为本公司内退人员自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费的现值。

19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	9,372,088.04	14,450,257.27
所得税	4,140,140.84	2,414,232.83
营业税	1,055,440.82	888,761.28
消费税	604,780.27	415,445.12
其他	1,589,008.46	2,040,411.96
合 计	16,761,458.43	20,209,108.46

20、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京一商集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00	尚未领取
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00	尚未领取
北京振中电子集团	16,900.00	16,900.00	尚未领取
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00	尚未领取
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00	尚未领取
北京市东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61	尚未领取
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00	尚未领取
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00	尚未领取
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06	尚未领取
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83	尚未领取
北京蒙妮莎商贸公司	57,291.00	57,291.00	尚未领取
合 计	613,705.50	613,705.50	

说明：主要为本公司之子公司北京友谊商店股份有限公司以前年度分配的尚未领取的现金股利 466,749.50 元。

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	40,562,509.57	31.55	23,611,875.46	21.90
1至2年	10,160,341.64	7.90	71,268,219.54	66.10
2至3年	69,163,379.84	53.79	3,861,697.23	3.58
3年以上	8,698,830.29	6.76	9,083,093.78	8.42
合 计	128,585,061.34	100.00	107,824,886.01	100.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应付款中存在应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	期末数	期初数
北京西单友谊集团	62,565,508.03	62,565,508.03

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为购买北京西单友谊集团土地款。

22、股本

股份类别	期初数	本期增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	409,718,038.00	--	--	--	--	--	409,718,038.00

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	742,767,224.54	--	--	742,767,224.54
其他资本公积	7,683,222.45	--	--	7,683,222.45
合 计	750,450,446.99	--	--	750,450,446.99

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	97,622,697.14	--	--	97,622,697.14
任意盈余公积	6,311,466.38	--	--	6,311,466.38
合 计	103,934,163.52	--	--	103,934,163.52

25、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-211,140,864.51	-180,590,495.19	--
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	--	--	--

调整后年初未分配利润	-211,140,864.51	-180,590,495.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,206,079.90	-30,550,369.32	--
减：提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	-	--	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	-180,934,784.61	-211,140,864.51	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	3,315,147.13	2,981,254.76	--

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,373,072,852.59	2,214,012,799.21
其他业务收入	112,491,880.48	111,721,396.27
营业成本	1,930,849,246.72	1,800,257,147.71

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品收入	2,338,539,350.20	1,918,833,938.48	2,174,378,263.76	1,783,885,529.46
食品加工收入	5,945,990.47	5,285,352.00	10,662,223.53	9,384,695.76
房屋租赁收入	28,587,511.92	4,960,527.57	28,972,311.92	4,939,031.16
合 计	2,373,072,852.59	1,929,079,818.05	2,214,012,799.21	1,798,209,256.38

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	1,777,085,425.44	1,422,631,785.03	1,711,134,933.79	1,368,565,774.49
西部地区	595,987,427.15	506,448,033.02	502,877,865.42	429,643,481.89
合 计	2,373,072,852.59	1,929,079,818.05	2,214,012,799.21	1,798,209,256.38

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京华糖洋华堂商业有限公司	33,316,158.64	1.34
大众汽车(中国)投资有限公司	22,386,654.24	0.90
北京翠微大厦股份有限公司	13,814,368.57	0.56
北京美廉美连锁商业有限公司	12,563,470.60	0.51
北京首联迪斯康特有限公司	10,785,685.01	0.43
合 计	92,866,337.06	3.74

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	7,038,941.92	7,139,069.07	按应税收入 5%
城建税	5,175,094.24	4,805,391.69	按应纳流转税额 1%、5%、7%
消费税	5,028,104.10	4,322,922.51	按应税收入 5%
教育费附加	2,249,915.61	2,100,259.09	按应纳流转税额 3%
地方教育费附加	36,722.64	34,150.93	按应纳流转税额 1%
副食品调控基金	176,890.44	178,276.72	按应税收入 0.1%
合 计	19,705,668.95	18,580,070.01	

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,769,337.50	6,956,400.00
减：利息收入	3,260,404.78	2,468,555.59
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
其他	9,350,855.73	8,463,534.46
其中：手续费支出	4,684,790.91	4,135,591.93
辞退福利未确认融资费用摊销	4,666,064.82	4,327,942.53
合 计	10,859,788.45	12,951,378.87

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-871,191.41	6,914,636.04
存货跌价准备	2,399,182.06	9,262,077.83
固定资产减值准备	714,103.02	10,714,498.81
合 计	2,242,093.67	26,891,212.68

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,609,978.40	78,812.30
其中：固定资产处置利得	2,145,477.31	78,812.30
无形资产处置利得	2,464,501.09	--
政府补助	4,116,475.00	1,250,000.00
其他	925,128.17	1,080,954.25
合 计	9,651,581.57	2,409,766.55

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
商业发展资金及中小企业发展专项补贴资金	2,140,000.00	1,050,000.00	见说明①
西单实体店与网店结合补助资金	1,200,000.00	--	见说明②
灾后保民增收补助资金	240,000.00	--	见说明③
灾后重建补助资金	110,000.00	200,000.00	见说明④
淘汰黄标车补贴资金	105,000.00	--	见说明⑤
政府贴息	91,667.00	--	见说明⑥
其他	229,808.00	--	见说明⑦
合 计	4,116,475.00	1,250,000.00	

说明：①商业发展资金及中小企业发展专项补贴资金为根据北京市西城区财政局 2009 年 6 月 24 日下达的关于 2009 年第一批商业发展资金及中小企业发展专项资金通知（西财企指[2009]257 号）文件精神，2009 年本公司之子公司北京法雅商贸有限责任公司收到商业发展资金及中小企业发展专项补贴资金 2,000,000.00 元；根据北京市西城区财政局 2009 年 11 月 24 日下达的关于 2009 年第二批商业发展资金及中小企业发展专项资金通知（西财企指[2009]661 号）文件精神，2009 年本公司收到商业发展资金及中小企业发展专项补贴资金 140,000.00 元。

②西单实体店与网店结合补助资金为本公司于 2009 年 12 月 29 日收到北京市西城区财政局西单实体店与网店结合拨款 1,200,000.00 元。

③灾后保民增收补助资金为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司于 2009 年 5 月 31 日收到绵竹市农业综合开发领导小组灾后重建拨款 240,000.00 元。

④灾后重建补助资金为德阳市财政局 2008 年 12 月 26 日下达关于 2008 年中小企业技术改造和灾后恢复重建项目计划及补助资金的通知（德市财建[2008]80 号）文件精神，2009 年本公司之子公司四川金鹏食品有限公司收到灾后重建拨款 110,000.00 元。

⑤淘汰黄标车补贴资金为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司于 2009 年 8 月 31 日收到北京市运输管理局淘汰黄标车补贴拨款 105,000.00 元。

⑥政府贴息为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司于 2009 年 9 月 1 日收到绵竹市经济局灾后重建贷款贴息拨款 91,667.00 元。

⑦其他政府补助主要为本公司及本公司之子公司收到残疾人劳动就业服务所企业安置残疾人就业补助拨款。

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,598,342.42	4,648,368.83
其中：固定资产处置损失	1,598,342.42	4,648,368.83
对外捐赠	30,000.00	202,000.00
非常损失	--	1,489,687.07
赔偿支出	10,947,132.51	1,490,744.89
其他	2,001,129.75	1,240,447.28
合 计	14,576,604.68	9,071,248.07

说明：本期赔偿支出主要为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司根据房屋租赁合同纠纷一案一审判决结果承担损失赔偿金及违约金 10,731,132.51 元。

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,475,197.29	12,465,770.06
递延所得税调整	-184,961.73	-470,124.34
合 计	14,290,235.56	11,995,645.72

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	49,744,682.85	-16,289,845.52
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	12,436,170.72	-4,072,461.38
对以前期间当期所得税的调整	-421,617.76	-240,249.02
无须纳税的收入	-3,140,844.30	-56,840.17
不可抵扣的费用	2,041,730.21	3,958,203.98
利用以前期间的税务亏损	-3,346,809.81	-7,922,421.66
未确认递延所得税的税务亏损	6,721,606.50	20,329,413.97
所得税费用	14,290,235.56	11,995,645.72

33、基本每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	30,206,079.90	-30,550,369.32
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,970,183.74	-5,896,576.04

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	34,176,263.64	-24,653,793.28
期初股份总数	S0	409,718,038.00	409,718,038.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M$ $0-Sk$	409,718,038.00	409,718,038.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0737	-0.0746
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0834	-0.0602

持续经营和终止经营基本每股收益列示如下：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	30,206,079.90	-30,550,369.32
其中：持续经营净利润	33,410,133.93	-30,550,369.32
终止经营净利润	-3,204,054.03	--
基本每股收益	0.0737	-0.0746
其中：持续经营基本每股收益	0.0815	-0.0746
终止经营基本每股收益	-0.0078	--

说明：终止经营净利润为本公司之子公司河北金鹰食品有限公司 2009 年度净利润。

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	5,041,603.17	1,972,314.31
大众汽车(中国)投资有限公司	4,353,059.46	--
百威(北京)国际啤酒有限公司	2,361,978.86	--
保证金、押金	2,024,443.65	5,620,498.80
奥迪(中国)企业管理有限公司	1,757,543.70	--
代收代垫款	1,326,284.64	4,350,346.87
业务周转金	1,133,124.82	--

银行存款解冻	--	2,000,000.00
成都川宏金沙置业有限公司往来	--	707,802.92
其他往来款	1,795,328.62	1,570,387.65
合 计	19,793,366.92	16,221,350.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	184,766,125.67	165,704,327.90
北京京港物业发展有限公司	4,000,000.00	--
营业外支出	805,627.76	1,471,333.68
银行承兑汇票保证金	494,539.00	--
其他往来	7,677,453.14	16,315,453.45
合 计	197,743,745.57	183,491,115.03

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,260,404.78	2,468,555.59

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,684,790.91	4,135,591.93

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	35,454,447.29	-28,285,491.24
加：资产减值准备	2,242,093.67	26,891,212.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,927,841.32	55,321,514.35
无形资产摊销	19,693,872.23	14,425,357.92
长期待摊费用摊销	10,813,705.64	31,922,487.83
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）	-3,011,635.98	4,569,556.53
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）	10,859,788.45	12,951,378.87
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-184,961.73	-470,124.34
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）	-26,252,566.15	-59,624,394.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,175,767.61	42,570,495.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,892,922.15	63,693,308.93

其他（使用受限的银行存款）	-494,539.00	2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	132,765,200.28	165,965,302.89

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	426,145,158.04	339,106,888.49
减：现金的期初余额	339,106,888.49	258,816,036.66
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	87,038,269.55	80,290,851.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金		339,106,888.49
其中：库存现金	1,523,034.92	1,944,846.42
可随时用于支付的银行存款		337,081,363.62
可随时用于支付的其他货币资金	11,064.14	80,678.45
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额		339,106,888.49

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	426,639,697.04
减：使用受到限制的存款（银行承兑汇票保证金）	494,539.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	426,145,158.04
减：期初现金及现金等价物余额	339,106,888.49
现金及现金等价物净增加/（减少）额	87,038,269.55

36、分部报告

2009年度	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵 销	合 计
营业收入	2,450,576,441.42	28,587,511.92	6,400,779.73	--	2,485,564,733.07
其中：对外交易收入	2,450,576,441.42	28,587,511.92	6,400,779.73	--	2,485,564,733.07
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	2,367,898,673.93	21,463,451.46	16,603,589.05	24,929,312.67	2,430,895,027.11

营业利润/(亏损)	82,677,767.49	7,124,060.46	-10,202,809.32	-24,929,312.67	54,669,705.96
资产总额	1,716,764,285.83	171,712,558.73	19,908,513.41	-33,026,376.28	1,875,358,981.69
负债总额	677,579,834.08	56,484,496.94	71,200,527.49	-84,318,390.36	720,946,468.15
补充信息:					
资本性支出	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	67,766,884.31	5,884,455.30	6,784,079.58	--	80,435,419.19
折旧和摊销以外的非现金费用	4,657,957.14	8,107.68	--	--	4,666,064.82
资产减值损失	8,099,943.86	--	1,090,459.34	-6,948,309.53	2,242,093.67
2008年度	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵 销	合 计
营业收入	2,285,749,004.10	28,972,311.92	11,012,879.46	--	2,325,734,195.48
其中: 对外交易收入	2,285,749,004.10	28,972,311.92	11,012,879.46	--	2,325,734,195.48
其中: 分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	2,311,567,427.88	15,639,351.74	38,035,168.13	-29,879,388.27	2,335,362,559.48
营业利润/(亏损)	-25,818,423.78	13,332,960.18	-27,022,288.67	29,879,388.27	-9,628,364.00
资产总额	1,660,355,580.74	172,652,085.80	38,116,552.58	-48,842,685.81	1,822,281,533.31
负债总额	680,117,042.65	20,159,183.58	82,460,257.13	-93,186,390.36	689,550,093.00
补充信息:					
资本性支出	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	93,239,614.64	5,836,497.56	2,593,247.90	--	101,669,360.10
折旧和摊销以外的非现金费用	4,312,971.03	14,971.50	--	--	4,327,942.53
资产减值损失	40,701,025.75	--	16,069,575.20	-29,879,388.27	26,891,212.68

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京西单友谊集团	母公司	全民所有制	北京市西城区西单北大街 120 号	刘秀玲	综合	10111549-9

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京西单友谊集团	25,450.00	32.12	32.12	母公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京万方西单商场有限责任公司	控股	有限责任公司	北京市	于学忠	商业零售	64,000,000.00	52.00	52.00	10144636-x
北京法雅商贸有限责任公司	控股	有限责任公司	北京市	尹阿奇	商业批发	30,000,000.00	72.00	72.00	63369172-9
北京友谊商店股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	郝建中	商业零售	83,770,000.00	86.87	86.87	10118750-5
北京谊星商业投资发展有限公司	控股	有限责任公司	北京市	刘秀玲	综合	100,000,000.00	75.00	75.00	80166842-2
河北金鹰食品有限公司	控股	有限责任公司	河北省	刘秀玲	食品加工	48,000,000.00	84.08	84.08	60141910-6
北京光彩伟业商业有限公司	控股	有限责任公司	北京市	刘燕铭	商业零售、批发	15,000,000.00	80.00	80.00	72142241-4
兰州西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	甘肃省	郝建中	商业零售	40,000,000.00	100.00	100.00	74589828-1
青海西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	青海省	刘秀玲	商业零售	24,500,000.00	100.00	100.00	75741070-6
新疆西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	新疆维吾尔自治区	郝建中	商业零售	10,000,000.00	100.00	100.00	77346469-1
成都西单商场有限责任公司	控股	有限责任公司	四川省	尹阿奇	商业零售	30,000,000.00	95.00	95.00	76536633-8
北京市西羽戎腾商贸有限公司	控股	有限责任公司	北京市	左厚明	商业零售	5,000,000.00	90.80	90.80	79999347-9
四川金鹏食品有限公司	控股	有限责任公司	四川省	王翼龙	食品加工	14,340,000.00	95.82	95.82	76230256-6

3、关联交易情况

(1) 向关联方销售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京西单友谊集团	购买商品	市场价	--	--	209.51	19.51

(2) 从关联方购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京西单友谊集团	购买固定资产	市场价	2.42	0.44	--	--

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京市西单商场股份有限公司	北京西单友谊集团	西单商场主楼五层及北附属楼三层部分办公区,面积 990 平方米	--	2007. 1. 1	2009. 12. 31	2, 102, 760. 00	房屋租赁合同	增加利润
北京西单友谊集团	北京法雅商贸有限责任公司	西城区太平桥大街 109 号 1-4 层, 面积 1116. 74 平方米	--	2003. 1. 1	2009. 12. 31	500, 000. 00	房屋租赁合同	减少利润
合 计						2, 602, 760. 00		

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20, 000, 000. 00	2009. 11. 18	2012. 11. 17	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20, 000, 000. 00	2009. 12. 23	2012. 12. 22	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	10, 000, 000. 00	2009. 08. 24	2012. 08. 23	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10, 000, 000. 00	2009. 08. 21	2012. 08. 20	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10, 000, 000. 00	2009. 05. 08	2012. 05. 08	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	4, 945, 390. 00	2009. 12. 29	2012. 03. 30	否
北京市西单商场股份有限公司	四川金鹏食品有限公司	2, 000, 000. 00	2009. 05. 26	2012. 05. 25	否
合 计		76, 945, 390. 00			

(5) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	北京西单友谊集团	216, 309. 08	216, 309. 08
其他应付款	北京西单友谊集团	62, 565, 508. 03	62, 565, 508. 03

4、支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额 (万元)	占同类交易金额的比例%	金额 (万元)	占同类交易金额的比例%
郝建中	董事会考核	39. 00	0. 29	30. 00	0. 24
于学忠	董事会考核	39. 00	0. 29	30. 00	0. 24
王翼龙	董事会考核	33. 80	0. 25	26. 00	0. 21
王健	董事会考核	31. 20	0. 23	24. 00	0. 19
崔永彪	董事会考核	31. 20	0. 23	24. 00	0. 19
颜廷辉	董事会考核	13. 50	0. 10	13. 20	0. 11
李春滨	董事会考核	31. 20	0. 23	24. 00	0. 19
尹阿奇	董事会考核	43. 00	0. 31	24. 00	0. 19
庄晓为	董事会考核	31. 20	0. 23	24. 00	0. 19

任疆平	董事会考核	12.80	0.09	--	--
杨宗慧	董事会考核	18.40	0.13	24.00	0.19
合计		324.30	2.38	243.20	1.94

说明：任疆平为 2009 年公司董事会新聘任高级管理人员；杨宗慧的任期已到，2009 年董事会没有续聘。

七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司除附注六、3、（4）披露的事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	81,562,977.11	49,339,737.47
资产负债表日后第 2 年至第 5 年	402,959,739.33	183,520,545.01
资产负债表日后第 5 年以后	792,396,450.82	298,466,280.47
合计	1,276,919,167.26	531,326,562.95

2、除上述事项外，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、本公司与北京歌海商贸有限公司（以下简称歌海商贸）于 2004 年 10 月 24 日签订的租赁期限为 2005 年 1 月 1 日至 2020 年 2 月 28 日的《房屋租赁合同》变更如下：从 2010 年 1 月 1 日起，房屋租赁合同的承租方由本公司变更为北京法雅商贸有限责任公司（以下简称法雅商贸），除上述承租主体变更外，原房屋租赁合同其他条款继续有效，预计法雅商贸资产负债表日后将支付租金共 75,714,700.00 元。本公司对歌海商贸承诺，在法雅商贸逾期 30 天未支付合同租金时，本公司将向歌海商贸替其支付租金。

2、2010 年 2 月 2 日，经本公司第六届董事会第三次临时会议决议，同意本公司因经营周转的需要，向北京银行北太平庄支行申请综合授信（融资种类），融资数额人民币一亿元，融资期限两年。上述融资种类、金额及期限以银行最终确定为准。

3、除上述事项外，截至 2010 年 3 月 18 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、由于鹏信发展有限公司诉西友集团案，北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定，继续冻结西友集团持有的本公司部分国有法人股 5000 万股，冻结期限自 2008 年 7 月 9 日至 2010 年 7 月 9 日止。

2、为了充分盘活本公司之子公司河北金鹰食品有限公司的资产，经本公司第五届第六次董事会决议通过，拟挂牌拍卖河北金鹰食品有限公司的部分房产、配套设备及相应土地，以降低该公司生产成本。2009 年 4 月 18 日，河北金鹰食品有限公司通过河北久正拍卖公司将其名下的部分房产、配套设备及相应土地进行了拍卖，拍卖成交价款为 1240 万元。

3、2009 年 6 月 18 日，北京西单友谊集团将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行（以下简称工行长安支行）的本公司 35,330,000 股有限售条件流通股，办理了解除质押登记手续，于同日将其持有的本公司 40,790,000 股有限售条件流通股质押给工行长安支行，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。

4、2009 年 8 月 19 日，经本公司第六届董事会第二次会议决议，同意本公司以自筹资金 4,151 万元租赁经营位于北京市朝阳区朝阳路甲 3 号的京港城市大厦，投资开办北京市西单商场股份有限公司十里堡西单商场，已于 2009 年 12 月 2 日取得非法人营业执照，该店预计将于 2010 年五一前后开张营业。

5、2009 年 8 月 25 日，本公司第三次安排有限售条件的流通股上市，北京西单友谊集团持有本公司法人股 20,485,902 股上市流通。流通后未发生减持，截至 2009 年 12 月 31 日，其持有本公司股份 131,581,893 股，占总股本的 32.12%。

6、北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司（以下简称西单商场）起诉青海创新房地产集团有限公司（以下简称创新公司）关于房屋租赁合同纠纷一案在 2008 年 9 月 27 日由青海省高级人民法院立案，并于 2009 年 12 月 15 日进行一审判决，判决结果为：西单商场败诉，需给付

被告创新公司损失赔偿金及违约金 10,731,132.51 元, 支付租金 2,707,291.00 元, 共计 13,438,423.51 元, 青海西单商场百货有限公司已按判决结果进行相应的账务处理。2010 年 2 月 11 日, 西单商场已向最高人民法院提起上诉。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露:

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	2,558,447.55	43.34	127,922.38	1,835,293.47	35.03	91,764.67
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	1,783,877.47	34.05	1,783,877.47
3 年以上	3,344,202.67	56.66	--	1,619,726.25	30.92	1,619,726.25
合计	5,902,650.22	100.00	--	5,238,897.19	100.00	3,495,368.39

(2) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	2,933,595.67	49.70	2,933,595.67	100.00	2,956,499.67	56.43	2,956,499.67	100.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--	13,877.05	0.27	13,877.05	100.00
其他不重大应收账款	2,969,054.55	50.30	538,529.38	18.14	2,268,520.47	43.30	524,991.67	23.14
合计	5,902,650.22	100.00	3,472,125.05	--	5,238,897.19	100.00	3,495,368.39	--

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
泽洋大厦房地产开发有限公司	2,933,595.67	2,933,595.67	100.00%	无法收回

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	13,877.05	100.00	13,877.05
合计	--	--	--	13,877.05	100.00	13,877.05

(5) 截至 2009 年 12 月 31 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本报告期实际核销的应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京庄胜崇光百货公司	货款	13,877.05	双方结算差长期挂账, 无法收回	否

北京长安商场有限责任公司	货款	22,620.00	双方结算差长期挂账,无法收回	否
合 计		36,497.05		

(7) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
泽洋大厦房地产开发有限公司	非关联方	2,933,595.67	3年以上	49.70
交通银行信用卡	非关联方	2,292,686.14	1年以内	38.84
北京兄弟恒业制冷设备公司	非关联方	410,607.00	1年以内	6.96
健身卡	非关联方	56,159.73	1年以内	0.95
华瑞卡	非关联方	47,783.56	1年以内	0.81
合 计		5,740,832.10		97.26

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	40,549,265.47	14.76	1,527,162.95	73,965,348.67	25.90	1,523,915.18
1至2年	60,661,842.45	22.08	11,869,514.07	68,273,394.10	23.91	5,335,081.06
2至3年	58,859,342.46	21.42	16,722,510.27	84,976,095.71	29.75	43,959,510.29
3年以上	114,665,352.90	41.74	94,188,344.51	58,381,206.88	20.44	52,197,151.08
合 计	274,735,803.28	100.00	124,307,531.80	285,596,045.36	100.00	103,015,657.61

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	260,034,639.17	94.65	122,010,734.30	46.92	270,973,413.67	94.88	100,324,150.69	37.02
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	37,931.00	0.01	37,931.00	100.00	1,037,931.00	0.36	1,037,931.00	100.00
其他不重大其他应收款	14,663,233.11	5.34	2,258,866.50	15.40	13,584,700.69	4.76	1,653,575.92	12.17
合 计	274,735,803.28	100.00	124,307,531.80		285,596,045.36	100.00	103,015,657.61	

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
青海西单商场百货有限公司	60,866,390.31	59,896,150.68	98.41%	单项金额重大
河北金鹰食品有限公司	46,807,697.48	46,320,672.46	98.96%	单项金额重大
北京法雅商贸有限责任公司	39,750,000.00	--	--	单项金额重大
北京万方西单商场有限责任公司	26,720,000.00	--	--	单项金额重大
北京光彩伟业商业有限公司	26,000,000.00	--	--	单项金额重大
四川金鹏食品有限公司	21,510,692.88	4,971,341.62	23.11%	单项金额重大
兰州西单商场百货有限公司	18,379,858.50	10,622,569.54	57.79%	单项金额重大
北京谊星商业投资发展有限公司	16,000,000.00	--	--	单项金额重大
北京京港物业发展有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5.00%	单项金额重大
其他(共2户)	37,931.00	37,931.00	100.00%	无法收回
合 计	260,072,570.17	122,048,665.30		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	--	--	--
1至2年	--	--	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	1,000,000.00	96.35	1,000,000.00
3年以上	37,931.00	100.00	37,931.00	37,931.00	3.65	37,931.00
合 计	37,931.00	100.00	37,931.00	1,037,931.00	100.00	1,037,931.00

(5) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
未查明原因的长期挂账的银行未达账	未查明原因的长期挂账的银行未达账	1,000,000.00	无法收回	否

(6) 截至 2009 年 12 月 31 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例%
青海西单商场百货有限公司	本公司之子公司	60,866,390.31	见续表	22.15
河北金鹰食品有限公司	本公司之子公司	46,807,697.48	见续表	17.04
北京法雅商贸有限责任公司	本公司之子公司	39,750,000.00	见续表	14.47

北京万方西单商场有限责任公司	本公司之子公司	26,720,000.00	见续表	9.73
北京光彩伟业商业有限公司	本公司之子公司	26,000,000.00	见续表	9.46
合 计		200,144,087.79		72.85

续:

单位名称	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
青海西单商场百货有限公司	1,377,363.00	6,791,650.79	15,323,337.39	37,374,039.13
河北金鹰食品有限公司	806,000.00	4,022,758.90	850,000.00	41,128,938.58
北京法雅商贸有限责任公司	1,206,611.25	38,543,388.75	--	--
北京万方西单商场有限责任公司	296,271.34	--	26,423,728.66	--
北京光彩伟业商业有限公司	14,660,547.50	721,237.50	3,150,000.00	7,468,215.00
合 计	18,346,793.09	50,079,035.94	45,747,066.05	85,971,192.71

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
北京万方西单商场有限责任公司	成本法	33,280,000.00	33,280,000.00	--	33,280,000.00	52.00	52.00		--	--	--
北京法雅商贸有限责任公司	成本法	21,568,366.78	14,368,366.78	7,200,000.00	21,568,366.78	72.00	72.00		--	--	7,200,000.00
北京友谊商店股份有限公司	成本法	79,467,246.60	79,467,246.60	--	79,467,246.60	86.87	86.87		--	--	--
北京谊星商业投资发展有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	75.00	75.00		--	--	31,877,622.20
河北金鹰食品有限公司	成本法	37,206,700.77	37,206,700.77	--	37,206,700.77	84.08	84.08		37,206,700.77	--	--
北京光彩伟业商业有限公司	成本法	12,000,000.00	24,000,000.00	-12,000,000.00	12,000,000.00	80.00	80.00		--	--	--
兰州西单商场百货有限公司	成本法	39,472,380.39	39,472,380.39	--	39,472,380.39	98.00	100.00	间接持股	39,472,380.39	--	--
青海西单商场百货有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	--	22,000,000.00	89.80	100.00	间接持股	22,000,000.00	--	--
新疆西单商场百货有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	--	9,800,000.00	98.00	100.00	间接持股	--	--	9,800,000.00
成都西单商场有限责任公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	--	28,500,000.00	95.00	95.00		--	--	--
北京市西羽戎腾商贸有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00	80.00	90.80	间接持股	--	--	2,360,000.00
四川金鹏食品有限公司	成本法	10,100,500.00	10,100,500.00	--	10,100,500.00	95.82	95.82		10,100,500.00	--	--
合 计		372,395,194.5	377,195,194.5	-4,800,000.00	372,395,194.54				108,779,581.1	--	51,237,622.20

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,123,265,448.38	1,131,058,440.70
其他业务收入	44,908,450.25	48,155,007.62
营业成本	931,224,076.19	941,703,729.92

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,123,265,448.38	931,201,076.19	1,131,058,440.70	941,693,729.92

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,237,622.20	--

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京谊星商业投资发展有限公司	31,877,622.20	--	本期分红
新疆西单商场百货有限公司	9,800,000.00	--	本期分红
北京法雅商贸有限责任公司	7,200,000.00	--	本期分红
北京市西羽戎腾商贸有限公司	2,360,000.00	--	本期分红
合 计	51,237,622.20	--	

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,996,501.67	-49,211,970.29
加：资产减值准备	24,789,859.95	73,331,727.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,510,207.58	31,723,671.42
无形资产摊销	13,682,807.83	13,689,311.70
长期待摊费用摊销	192,158.40	192,158.40
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）	1,218,087.73	1,709,491.39

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）	3,862,670.01	-5,767,183.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-51,237,622.20	--
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）	-420,628.09	-504,152.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,102,391.99	33,302,529.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,645,515.42	39,844,147.16
其他（使用受限的银行存款）	--	2,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	69,050,919.45	140,309,729.50

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	277,009,150.66	232,171,492.31
减：现金的期初余额	232,171,492.31	178,858,519.86
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	44,837,658.35	53,312,972.45

十二、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	本期发生额	说 明
非流动性资产处置损益	3,011,635.98	主要为本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖南厂土地及固定资产损益
政府补助	4,116,475.00	见附注五、30
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,629,531.71	个别计提减值准备后收回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,053,134.09	主要为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司损失赔偿金及违约金10,731,132.51元
非经常性损益总额	-2,295,491.40	
减：非经常性损益的所得税影响数	724,793.66	
非经常性损益净额	-3,020,285.06	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	949,898.68	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-3,970,183.74	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.0737
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.0834

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	30,206,079.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,970,183.74
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	34,176,263.64
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,052,961,784.00
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项 1 引起的净资产增减变动	Ek1	--
其他净资产 1 变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk1	--
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,083,167,863.90
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	1,068,064,823.95
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	2.83%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	3.20%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收账款期末余额为人民币 4,817.83 万元，较期初余额增加 31.43%，主要原因为本公司从事商品批发业务的子公司北京法雅商贸有限责任公司及北京市西羽戎腾商贸有限公司经营规模逐渐扩大，应收账款增加所致。
- (2) 预付款项期末余额为人民币 2,291.60 万元，较期初余额增加 32.81%，主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司预付货款增加所致。
- (3) 在建工程期末余额为人民币 28.13 万元，较期初余额减少 76.49%，主要原因为本公司之子公司北京谊星商业投资发展有限公司在建工程完工转固所致。
- (4) 资产减值损失本期发生额为人民币 224.21 万元，较上期发生额减少 91.66%，主要原因为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司、河北金鹰食品有限公司所计提资产减值准备和存货跌价准备减少所致。
- (5) 营业外收入本期发生额为人民币 965.16 万元，较上期发生额增加 300.52%，主要原因为本年度政府补助项目收入增加，及本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖部分房产、配套设备及相应土地，导致非流动资产处置损益增加所致。
- (6) 营业外支出本期发生额为人民币 1,457.66 万元，较上期发生额增加 60.69%，主要原因为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司根据房屋租赁合同纠纷案一审判决结果入账的损失赔偿金和违约金所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第三次会议于 2010 年 3 月 18 日批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

北京市西单商场股份有限公司 2009 年度公司

内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

一、内部环境：

1、治理结构：

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和相关法律法规的要求，不断强化公司治理结构的科学性和规范性。建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，公司制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，在决策、执行、监督等方面形成了科学有效的职责分工和制衡机制，各司其职，各负其责。报告期，公司董事会及监事会进行了换届选举，公司董事会由9名董事组成，其中董事长1名，副董事长2名，独立董事3名，董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会四个专门委员会，除战略委员会外，各专门委员会召集人全部由独立董事担任。公司监事会由3名监事组成，设监事会主席1人，监事会负责对公司董事、高管人员的行为及公司财务进行监督。公司经理层负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，主持公司的日常经营管理活动，负责组织领导公司内部控制的日常运作。

2、组织架构与职责分配

2009年，公司以强化总部管理控制能力为目标，按照现代企业制度要求明确相应管理关系、管理方式和运营模式，对行政组织架构及职能进行了适当调整，设立了内控办公室，调整和完善了审计监察部、安全保卫部、工程设备部等职能部门，同时强化了公司总经理办公室、人力资源部、营运部、招商部和投资管理部等部室的职能，更好地适应公司发展连锁百货的需要。

3、内部审计

调整后的审计监察部，修改了《北京市西单商场股份有限公司内部审计制度》和《北京市西单商场股份有限公司审计监察工作手册》，明确了内部审计工作的职责、范围、方法、

程序等事项。规定了内部审计报告的编制方法、流程和报告程序，明确了报告应该包括的内容，规定审计监察部负责对上年审计中发现的问题进行后续审计，了解审计意见的采纳情况，监督审计决定的执行情况。

4、人力资源政策与实施

公司根据《劳动法》及有关法律法规，实行全员劳动合同制，制定了《劳动合同管理规定》、《员工劳动管理制度》、《员工休假及考勤管理规定》、《员工培训教育管理规定》、《员工薪酬管理办法》等各项制度，在员工的录用、培训、工资薪酬、绩效考核以及聘用干部管理等方面进行了详细规定，确保符合公司人力资源管理的要求，便于实施操作。

2009年，公司在总结原有后备人才管理工作的基础上，进一步规范企业人才储备管理工作，修订完善了《公司后备人才储备管理规定》，建立了“人才发现、储备、教育、使用”的人才培养体系和长效机制，不断激发企业人才队伍活力，促进优秀人才加快成长，为企业的可持续发展提供有效的人才保障。

5、企业文化

2009年是公司的企业文化建设年，是公司文化建设的导入期。为此，公司建立了实施机构和传播网络，隆重召开了企业文化建设成果发布暨宣传贯彻动员大会。所属各单位都投入到学习《实铸商魂》企业文化手册的热潮中，在各项工作中努力融入企业文化的精髓。在经营、管理和发展工作中，以共同的价值观和行动规范为指引，坚守“实铸商魂”的企业精神，以实际行动宣传企业文化、贯彻企业文化，推动公司各项工作实现新的突破。

二、风险评估

公司制定《北京市西单商场股份有限公司风险管理规范》、《北京市西单商场股份有限公司风险评估规范》，对风险管理的机构及职责、风险管理的原则及要素、风险评估的程序和方法、控制设计的程序和方法进行明确的规定；明确规定公司开展持续性风险评估工作。

公司定期或当发生以下情况之一时，及时组织进行风险评估：内部控制体系建立时；新业务介入时；新系统应用时；内控政策和目标修改时；业务流程发生较大变化时；组织机构调整时；法律法规、监管要求发生变化时；经济周期性波动时；行业发生变革时；同业发生新的案例时；其他认为需要时。在风险评估的同时，针对风险评估的结果组织相关部门制定风险应对方案。

三、控制活动

1、建立健全内控制度

公司从2009年5月正式启动内部控制建设工作，聘请专业公司，本着规范、合理、效能的原则，对公司内部管理机制进行梳理，理顺了公司治理结构和议事规则，针对不同部门、不同岗位、不同风险控制点，清理、补充和制定相关的规章制度、控制政策和控制措施，确保风险控制在可承受的范围内，保证企业在规范、有序、健康的轨道上发展。公司完成了《内部控制管理手册》的基本框架和内容，新建管理制度43个，修改完善制度54个，梳理完成了152个流程及控制文件，并不断进行完善和优化。

2、重点控制活动

(1) 不相容职务分离控制

为保证公司各项业务流程在高效运行的同时能够防范各种差错和风险，公司明确各部门和岗位的职责权限，对商品采购、财务、固定资产等重要循环的职责岗位实施了相应的分离措施，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

（2）会计系统控制

公司依据国家会计相关法律法规，严格执行《企业会计制度》，建立了规范、完整的财务管理控制制度以及相关的操作规程，如《财务管理制度》、《货币资金管理办法》、《应收账款管理办法》、《固定资产管理实施细则》、《会计档案管理制度》等30项专门制度。明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善会计档案保管和会计工作交接办法，实行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的控制职能。

（3）财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保了公司财产的安全。

（4）预算控制

公司实施全面预算管理制度，制定了《预算管理实施细则》，公司设立预算管理委员会，将公司及子公司从事的各项经济活动全部纳入预算，明确了各责任单位在预算管理中的职责权限，规范了预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束，统一管理协调企业预算工作。

（5）对控股子公司的控制

公司制定有《控股子公司管理办法》，从公司治理、经营管理、对外投资、对外担保、财务及审计、重大事项及关联交易、奖励与惩罚制度等方面规范对子公司的管理，明确股份公司与子公司财产权益和经营管理责任，公司制定了《关于对外埠企业中高级管理人员的有关管理规定》、《关于派驻财务总监的管理办法》，以加强子公司外派人员的管理。

（6）关联交易的控制

根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，公司明确划分股东大会和董事会对关联交易的审批权限。重大关联交易在经独立董事认可后，方可提交董事会审议。披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告充分披露非关联股东的表决情况。公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益。

（7）对外担保的内部控制

公司严格执行证监会下发的《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》及《公司章程》的规定，报告期内未发生违规担保情况。

（8）重大投资的内部控制

公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定了相关的审批程序和管理制度，股东大会是公司对外投资的最终决策机构，董事会在股东大会的授权范围内决定公司的对外投资。公司战略委员会及相关职能部门负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究与评估，监督重大投资项目的执行进展。

（9）信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，结合《公司法》、《公司章程》等法律

法规的规定，对信息披露的内容、审批程序、董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票、重大信息内部报告等方面做出了明确规定，确保公司信息披露及时、准确、完整。

四、信息与沟通

公司在日常经营过程中，建立了持续不断地识别、收集、整理与归纳来自内部与外部、经营与管理等各种信息的制度。针对不同的信息来源和信息类型，明确各种信息的收集人员、收集方式、传递程序、报告途径和加工与处理要求，确保经营管理各种信息资源得到及时、准确、完整收集。借助 OA 模块及公司局域网平台等信息系统为公司管理提供足够的信息资源和畅通的沟通渠道。

五、内部监督

董事会下设审计委员会，专门负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。由内控办公室负责公司内部控制及风险管理体系建设，组织制定公司内部控制制度及风险管理制度；建立重大风险数据库，并做好日常维护工作；拟定公司管理层内部控制评估报告；负责公司内部控制制度及风险管理业务培训。审计监察部负责对公司内部控制体系执行有效性的监督；组织开展内部控制运行评价、改进测试，起草缺陷评估报告和调整建议；建立和完善反舞弊工作机制；负责公司举报投诉机制的运行；监督公司高管的行为，防止其滥用职权；负责公司内部审计工作的运行及管理。

公司已经建立起涵盖总部的监督检查体系，通过持续监督、专项评估、缺陷报告和内部控制自我评价等对各业务领域的控制执行情况进行检查和评估，保证内控执行质量。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，自 2009 年 1 月 1 日起至报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自 2009 年 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 3 月 18 日经公司第六届董事会第三次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

北京市西单商场股份有限公司董事会

2010 年 3 月 18 日

审计机构的核实评价意见：
京都天华会计师事务所有限公司

内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 0733 号

中国证监会北京监管局：

我们接受北京市西单商场股份有限公司（以下简称“西单商场公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了西单商场公司 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。并出具了京都天华审字（2010）第 0733 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会北京证监局《关于做好北京辖区上市公司 2009 年财务报告审计工作的通知》（京证公司发[2010]8 号）的要求，我们审核评价了西单商场公司 2009 年度内部控制自我评价报告。西单商场公司管理当局的责任是建立健全内部控制、保持其有效性并恰当评价。我们的责任是对西单商场公司内部控制自我评价报告进行审核并发表评价意见。

我们的审核评价是参照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》进行的。在财务报表审计过程中，我们实施了包括了解、测试和评价相关内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

我们对西单商场公司 2009 年度内部控制自我评价报告进行评价，并非旨在对西单商场公司内部控制作出保证，也不可能揭示内部控制中所有的重大缺陷。

我们认为，西单商场公司 2009 年度内部控制自我评价报告恰当评价了西单商场公司 2009 年度与财务报表相关的内部控制，并在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

王娟

中国注册会计师

龙传喜

中国·北京

2010 年 3 月 18 日