

南宁百货大楼股份有限公司

600712

2009 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	6
五、董事、监事和高级管理人员.....	12
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	20
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	26
十、重要事项.....	26
十一、财务会计报告.....	31

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李立新	董事	因工作原因未能亲自出席	包新民

(三) 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	黄永干
主管会计工作负责人姓名	李亮
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	黄丽琼

公司负责人黄永干、主管会计工作负责人李亮及会计机构负责人(会计主管人员)黄丽琼声明：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

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	南宁百货大楼股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	南宁百货
公司的法定英文名称	nanning department store co., ltd.
公司的法定英文名称缩写	n. n. store
公司法定代表人	黄永干

(二) 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	周宁星
联系地址	广西南宁市朝阳路 39 号
电话	(0771) 2610906, 2098826
传真	(0771) 2610906
电子信箱	dshoffice@nmbh.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	广西南宁市朝阳路 39 号
注册地址的邮政编码	530012
办公地址	广西南宁市朝阳路 39 号
办公地址的邮政编码	530012
公司国际互联网网址	http://www.nmbh.com.cn
电子信箱	dshoffice@nmbh.cn

(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
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	公司董事会办公室

(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	南宁百货	600712	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1993 年 2 月 28 日
公司首次注册登记地点		南宁
首次变更	公司变更注册登记日期	2003 年 11 月 26 日
	企业法人营业执照注册号	450000000010342(1-1)
	税务登记号码	450100198283607
	组织机构代码	19828360-7
公司聘请的会计师事务所名称		四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		四川省成都市洗面桥街 18 号

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	39,048,849.44
利润总额	35,868,519.87
归属于上市公司股东的净利润	28,751,521.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	30,809,764.74
经营活动产生的现金流量净额	127,025,661.24

(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	-210,905.73	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	573,239.63	“中华老字号”等政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	94,928.00	详见“其他重要事项.5”
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	154,856.82	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,892,515.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	189,462.12	
少数股东权益影响额（税后）	32,691.47	
合计	-2,058,243.34	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

主要会计数据	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减 (%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,472,720,775.72	1,348,785,953.00	1,348,785,953.00	9.19	1,135,465,353.09	1,135,465,353.09
利润总额	35,868,519.87	33,648,739.60	37,778,648.80	6.60	23,003,403.07	22,963,403.07
归属于上市公司股东的净利润	28,751,521.40	25,175,344.75	27,220,699.96	14.21	13,934,117.86	13,900,117.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,809,764.74	23,458,653.54	25,176,705.47	31.34	12,927,770.33	12,893,770.33
经营活动产生的现金流量净额	127,025,661.24	117,215,815.80	117,215,815.80	8.37	115,139,217.81	115,139,217.81
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	890,526,057.88	906,628,739.27	908,724,683.52	-1.78	878,951,878.40	879,716,878.40
所有者权益 (或股东权益)	242,543,889.25	238,386,607.85	236,203,091.25	1.74	213,211,263.10	208,876,263.10

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.1807	0.1740	0.19	3.85	0.10	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.1807	0.1740	0.19	3.85	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1936	0.1622	0.17	19.35	0.09	0.09
加权平均净资产收益率(%)	11.39	11.38	12.49	增加 0.01 个百分点	6.90	6.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.21	10.61	11.30	增加 1.60 个百分点	6.40	6.39
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.73	0.81	0.81	-9.88	0.80	0.80
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.40	1.53	1.44	-8.50	1.35	1.35

因本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错，需对 2007、2008 年度的财务数据进行追溯调整。详见“（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错.24”

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	49,136,121	33.96		9,827,224			9,827,224	58,963,345	33.96
1、国家持股	27,281,580	18.86		5,456,316			5,456,316	32,737,896	18.86
2、国有法人持股	5,475,222	3.78		1,095,044			1,095,044	6,570,266	3.78
3、其他内资持股	16,379,319	11.32		3,275,864			3,275,864	19,655,183	11.32
其中：境内非国有									

法人持股									
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	95,535,879	66.04		19,107,176		19,107,176	114,643,055	66.04	
1、人民币普通股	95,535,879	66.04		19,107,176		19,107,176	114,643,055	66.04	
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	144,672,000	100		28,934,400		28,934,400	173,606,400	100	

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
南宁沛宁资产经营有限责任公司	27,281,580	0	5,456,316	32,737,896	股改限售股及送股增加限售股	2010年6月16日
						2011年6月16日
利时集团股份有限公司	20,926,359	7,233,600	2,738,552	16,431,312	股改限售股及送股增加限售股	2010年6月16日
						2011年6月16日
广州东百企业集团有限公司	12,708,822	7,233,600	1,095,044	6,570,266	股改限售股及送股增加限售股	2010年6月16日
其他有限售股账户	2,686,560	0	5,373,120	322,387	送股增加限售股	
合计	63,603,321	14,467,200	14,663,032	56,061,861	/	/

(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

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(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			20,323 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
南宁沛宁资产经营有限责任公司	国家	23.79	41,306,264	14,024,684	32,737,896	无
利时集团股份有限公司	境内非国有法人	14.46	25,111,631	4,185,272	16,431,311	质押 25,111,631
广州东百企业集团有限公司	国有法人	3.80	6,590,586	6,590,586	6,570,266	无
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	3.46	6,000,000	6,000,000		无
李骏	境内自然人	1.49	2,580,000	2,580,000		无
郇良	境内自然人	0.90	1,570,000	1,570,000		无

	人					
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	国有法人	0.76	1,310,960	1,310,960		无
四川万丰商贸大厦管理中心	境内自然人	0.67	1,160,000	1,160,000		无
黄志芳	境内自然人	0.54	940,000	940,000		无
姚洁楨	境内自然人	0.39	681,100	193,000		无
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		
利时集团股份有限公司		8,680,320		人民币普通股		
南宁沛宁资产经营有限责任公司		8,568,368		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		6,000,000		人民币普通股		
李骏		2,580,000		人民币普通股		
郇良		1,570,000		人民币普通股		
南宁建宁水务投资集团有限责任公司		1,310,960		人民币普通股		
四川万丰商贸大厦管理中心		1,160,000		人民币普通股		
黄志芳		940,000		人民币普通股		
姚洁楨		681,100		人民币普通股		
洪丽真		621,087		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司第一大股东——南宁沛宁资产经营有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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 南宁沛宁资产经营有限责任公司	32,737,896	2010年6月16日	17,360,640	(1)在获得流通权之日起12个月内不上市或转让;(2)在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%;(3)在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在24个月内不超过10%。获得流通权日为2008年6月16日。	
		2011年6月16日	15,377,256		
2 利时集团股份有限公司	16,431,311	2010年6月16日	8,686,320		
		2011年6月16日	7,750,991		
3 广州东百企业集团有限公司	6,570,266	2010年6月16日	6,570,266		
4 天津市塘沽区林森商贸有限公司	320,000				偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
5 新发装潢	217,600				偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
6 共和百货	187,200				偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
7 华润通信	160,000				偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
8 南宁桂银	160,000				偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
9 志达贸易	153,600			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后	
10 奥斯达皮	80,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	南宁沛宁资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	龙文原
成立日期	1997年12月25日
注册资本	697,860,000
主要经营业务或管理活动	主要经营业务或管理活动:对南宁市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营,资产投资经营,产权交易,商品及物资国内贸易(除专营专控商品),市场开发建设,商贸科技,商贸信息,咨询服务,种养业。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

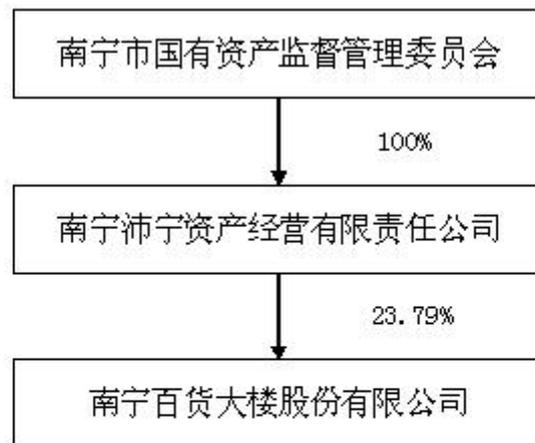
单位：元 币种：人民币

名称	南宁市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	林国开
成立日期	2004 年 9 月 8 日
主要经营业务或管理活动	南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构，市人民政府授权市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合、权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督管理工作进行指导和监督，确保县区国有资产的保值增值。

(3) 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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
利时集团股份有限公司	李立新	2002 年 11 月 14 日	实业投资	500,000,000

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
黄永干	董事长	男	50	2009年10月16日	2012年10月15日				37.92	否
李亮	副董事长、总经理	男	39	2009年10月16日	2012年10月15日				29.12	否
胡盛品	董事	男	47	2009年10月16日	2012年10月15日				27.88	否
王保江	董事	男	53	2009年10月16日	2012年10月15日				3.6	是
李立新	董事	男	42	2009年10月16日	2012年10月15日				0.9	是
梅卓萃	董事	男	48	2009年10月16日	2012年10月15日				0.9	是
张志浩	独立董事	男	60	2009年10月16日	2012年10月15日				5	否
任丽华	独立董事	女	48	2009年10月16日	2012年10月15日				1.25	否
包新民	独立董事	男	39	2009年10月16日	2012年10月15日				1.25	否
覃耀杯	监事会主席	男	39	2009年10月16日	2012年10月15日				16.93	否
曹建国	监事	男	50	2009年10月16日	2012年10月15日				15.78	否
程建和	监事	男	44	2009年10月16日	2012年10月15日				0.6	是
赵琛	监事	女	34	2009年10月16日	2012年10月15日				11.38	否
陈春	副总经理	女	46	2009年10月16日	2012年10月15日	29,498	35,398	送红股	25.02	否
李薇	副总经理	女	35	2009年10月16日	2012年10月15日				19.55	否
谭茂忠	副总经理	男	44	2009年10月16日	2012年10月15日				13.2	否
周宁星	董事会	男	39	2009年	2012年	614	737	送红股	17.56	否

	秘书			12月31日	10月15日					
合计	/	/	/	/	/	30,112	36,135	/	227.84	/

黄永干:2004年12月至2009年10月16日任本公司总经理,2005年1月至2009年10月16日任公司副董事长;2009年10月16日起任公司董事长。

李亮:2002年12月26日至2009年10月16日任本公司副总经理,2003年1月28日起任本公司董事;2009年10月16日起任公司副董事长、总经理。

胡盛品:2003年9月至今任本公司党委副书记,2006年4月25日至2009年10月16日任本公司监事会主席;2009年10月16日起任公司董事。

王保江:1998年2月至今任南宁沛宁资产经营有限责任公司董事、副总经理,2006年4月25日至今任本公司董事。

李立新:1989年至今任利时集团董事长,2008年起任香港通达工业(主板0526)董事兼主席;2009年10月16日起任本公司董事。

梅卓萃:现任广州市佳景商业贸易开发总公司总经理助理、广州东百企业集团有限公司企管业务部经理;2009年10月16日起任本公司董事。

张志浩:2002年至2006年任南宁市法制办公室主任、党组书记,2006年10月任调研员,2007年7月退休;2007年8月以来任本公司独立董事,南宁化工股份有限公司独立董事,2008年4月至今任北海银河股份有限公司独立董事。

任丽华:现任广西信达友邦资产评估有限责任公司总经理、2008年9月至2010年1月任索芙特(000662)独立董事;2009年10月16日起任本公司独立董事。

包新民:现任宁波正源税务师事务所所长兼企业管理咨询公司总经理、会计师事务所副主任会计师、2009年4月起任宁波韵升(600366)独立董事;2009年10月16日起任本公司独立董事。

覃耀杯:2005年至2007年7月任公司营销管理部经理,2007年7月至2009年11月任公司信息中心经理,2008年1月至2009年任公司总经理助理;2009年9月至今任公司纪委书记,2009年10月16日起任公司监事会主席。

曹建国:2003年2月至今任公司党群工作部主任;2009年10月16日起任公司监事。

程建和:2002年起任利时集团财务总监、2008年起任香港通达工业(主板0526)董事兼行政总裁;2009年10月16日起任本公司监事。

赵琛:2004年2月至2008年7月,任公司财务管理部经理助理;2008年8月至今,任公司内审督查室副主任;2009年10月16日起任公司监事。

陈春:1996年12月9日至2006年4月任本公司董事,2001年4月18日至今任公司副总经理。

李薇:2004年1月至2004年3月任本公司服装商场经理,2004年3月至2009年10月任总经理助理兼服装商场经理;2009年10月16日起任公司副总经理。

谭茂忠:2005年至2008年任广西年年丰投资担保有限责任公司运营总监,2008年9月至2009年10月任本公司资产工程部经理;2009年10月16日起任公司副总经理。

周宁星:2003年12月至2007年12月任公司董秘法律办副主任,2007年12月至今任本公司董秘办主任,2005年4月至2009年12月任证券事务代表;2003年1月至2009年12月任公司监事;2009年12月31日起任公司董事会秘书。

(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
王保江	南宁沛宁资产经营有限责任公司	董事、副总经理	1998年2月1日		是
李立新	利时集团股份有限公司	董事长	1989年1月1日		是
梅卓萃	广州东百企业集团有限公司	企管业务部经理	2009年1月1日		是
程建和	利时集团股份有限公司	财务总监	2002年1月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	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
黄永干	南宁南百佳年华超市公司	董事	2005 年 5 月 1 日		否
黄永干	金湖时代置业投资有限公司	董事	2005 年 8 月 1 日		否
李亮	南宁南百佳年华超市公司	董事	2005 年 5 月 1 日		否
李亮	金湖时代置业投资有限公司	董事长	2009 年 11 月 11 日		否
胡盛品	南宁南百佳年华超市公司	董事	2009 年 11 月 3 日		否
胡盛品	金湖时代置业投资有限公司	董事	2009 年 11 月 11 日		否
胡盛品	南宁市寰旺房地产开发有限公司	法人代表、执行董事	2009 年 11 月 11 日		否
胡盛品	南宁医药有限责任公司	董事	2009 年 12 月 29 日		否
陈春	南宁南百佳年华超市公司	董事长	2009 年 11 月 3 日		否
陈春	金湖时代置业投资有限公司	董事	2009 年 11 月 11 日		否
李薇	南宁南百佳年华超市公司	董事	2009 年 11 月 3 日		否
谭茂忠	金湖时代置业投资有限公司	董事、总经理	2009 年 11 月 11 日		否
谭茂忠	南宁医药有限责任公司	董事	2009 年 12 月 29 日		否
谭茂忠	南宁市百通房地产开发有限公司	法人代表	2009 年 11 月 9 日		否
覃耀杯	南宁南百佳年华超市公司	监事	2009 年 11 月 3 日		否
覃耀杯	南宁市寰旺房地产开发有限公司	监事	2009 年 11 月 11 日		否

董事、监事和其他高级管理人员在其他公司任职情况参见最近五年的主要工作经历。

(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	董事、监事津贴经由董事会薪酬与考核委员会提出方案，交董事会审议并经股东大会审议通过后执行；在公司任职的高级管理人员（含董事、监事）根据《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》的规定领取岗位工资，该制度经 2003 年第四届董事会第四次会议审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营效益，按《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》规定的方法计算。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据经营效益按月支付；年终后根据《关于做好南宁市国资委监管企业领导班子年度考核的办法》考评后对全年薪酬金进行总体计算和兑现。

(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
陈民群	董事长	离任	换届
何焕新	董事	离任	换届
曹峰	董事	离任	换届
湛光德	独立董事	离任	换届
陈安民	独立董事	离任	换届
胡盛品	监事会主席	离任	换届
胡盛品	董事	聘任	换届
邵桂蝶	监事	离任	换届
覃相宁	监事	离任	换届
周宁星	监事	离任	工作变动
齐万辉	常务副总经理	离任	换届
李青	副总经理	离任	换届
李立新	董事	聘任	换届
梅卓萃	董事	聘任	换届
任丽华	独立董事	聘任	换届
包新民	独立董事	聘任	换届
覃耀杯	监事会主席	聘任	换届
曹建国	监事	聘任	换届
程建和	监事	聘任	换届
赵琛	监事	聘任	换届
李薇	副总经理	聘任	换届
谭茂忠	副总经理	聘任	换届
吴光真	监事	离任	换届
周宁星	董事会秘书	聘任	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,109
公司需承担费用的离退休职工人数	661
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
营业员	677
管理人员	88
财务人员	22
行政人员	322
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	1
研究生	2
本科	93
专科	279
中专、技校	289
职高、高中	325
初中及以下	120

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》及《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，建立与完善公司法人治理结构，公司的经营和运作规范有效。

1、 公司治理的相关情况：

(1) 股东与股东大会 公司充分保障所有股东的合法权益。严格依照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，股东依法行使决策权以及对公司的监督权。

(2) 控股股东和上市公司 公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面有相互独立的体系，各自独立核算，控股股东依法履行出资人权利，不干预公司的日常运营；不存在占用上市公司资金的情况。

(3) 董事与董事会 公司董事会严格依照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及《董事会议事规则》进行有效运作并履行股东赋予的职权；独立董事和董事会专门委员会在决策中发挥着重要作用。

(4) 监事与监事会 公司严格依照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》认真履行职责，对公司财务、定期报告的制作进行检查并发表审核意见，监督董事及其他高级管理人员依法依规地履行职责，维护股东和公司的权益。

(5) 绩效评价及激励约束机制 公司建立了独立有效的薪酬与考核体系，通过与业绩挂钩及兼顾效率、公平的原则，激发全体员工（包括高级管理人员）的工作热情。

(6) 相关利益者 公司充分尊重职工、消费者、供应商、银行、社区等利益相关者的合法权益，秉承共同发展、共同受益的原则，通过积极有效的沟通与交流机制，推动共同的合作与发展。

(7) 信息披露与透明度 公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《信息披露管理办法》、上交所《股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》的要求和规定，力求真实、准确、完整、及时、公正地披露公司信息，保证所有股东平等获取相关信息的权利。

2、根据中国证监会《关于 2009 年上市公司治理相关工作的通知》以及广西证监局《关于深入开展上市公司治理整改年活动的通知》（桂证监字[2009]73 号）精神，公司在 2009 年 8 月，对公司在上市公司治理专项活动尚未完成的公司治理问题进行了认真地归纳总结，确定了整改完成的时间，需要继续整改的主要是董事会战略委员会尚未完全开展工作及内控制度的完善问题，属于持续改进的事项。董事会战略委员会在董事会换届后已召开了会议，对公司的长远规划的制定和业务的拓展进行了必要的沟通和筹划；内控制度的梳理工作已基本完成，修订后的内控框架体系也发到内控工作小组成员及相关部门负责人手中进行征求意见；虽然《企业内控基本规范》在上市公司执行的时间已经推迟，但公司新的内控体系在 2010 年内将可以颁布施行。

年内完成整改的治理问题	
编号	问题说明
1	董事会战略委员会未完全开展工作。由于原来公司处于国家股股权协议转让的收购过渡期，且无法确定过渡期何时能够结束，难以对公司的长期发展战略进行有效的规划。董事会战略委员会在董事会换届后已召开了会议，对公司的长远规划的制定和业务的拓展进行了必要的沟通和筹划。
2	内控制度的完善问题。尚未完全按《企业内部控制基本规范》梳理完毕，并加以修订。内控制度的梳理工作已基本完成，修订后的内控框架体系也发到内控工作小组成员及相关部门负责人手中进行征求意见；虽然《企业内控基本规范》在上市公司执行的时间已经推迟，但公司新的内控体系在 2010 年内将可以颁布施行。

(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
谌光德	是	5	4	1			
陈安民	是	5	5				
张志浩	是	8	8				
任丽华	是	3	3				
包新民	是	3	3				

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
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	2

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的重大事项内容	异议的内容	备注
谌光德	对公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议《关于南宁百货大楼股份有限公司朝阳店商场布局调整的议案》投弃权票。	原因是项目的可行性分析存在疑虑，认为积极效益分析过于乐观。	
陈安民	对公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议《关于南宁百货大楼股份有限公司朝阳店商场布局调整的议案》投弃权票。	认为调整方案中估算的收益和损失数据随意性大，缺乏依据。	
张志浩	对公司第五届董事会 2009 年第二次临时会议《关于南宁百货大楼股份有限公司朝阳店商场布局调整的议案》投弃权票。	认为可行性分析太过简单，且不专业。应征求曾提出暂缓表决的独立董事的具体意见后，才宜启动表决。	

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

公司非常重视发挥独立董事的工作主动性，制定了《独立董事年报工作制度》，并在《章程》中专章规定了独立董事的任职条件、独立性、提名、选任程序、特别职权、职责范围等内容，为独立董事有效发挥职能提供了制度和程序保证。

报告期内，全体独立董事积极认真履行职责。在日常工作中，认真审阅相关文件和议案，主动与有关职能部门联系、沟通，对公司的重大事项发表了专业的意见，以负责的态度审议议案、进行表决。在年报过程中，按时听取了公司经营层的年度工作总结、了解公司的财务状况，在年审会计师进场前和出具初稿后积极进行沟通，仔细审阅了财务报告初稿，密切关注审计结果，为公司财务报告的审计完成做出了重要贡献。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	控股股东主要从事国有资产及收益的统一经营，投资等，与公司不存在直接的业务重合及业务关联；公司建立有完整的业务流程和体系。		
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动人事、薪酬管理方面完全独立。公司董事长、总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在股东单位担任任何职务及领取报酬。		
资产方面独立完整情况	是	公司拥有独立的经营场所、办公场所、相关配套设施设备和无形资产。资产独立完整，权属清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司组织机构健全，各部门根据公司制度、岗位职责及计划独立运作。		
财务方面独立完整情况	是	公司设置有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的银行结算账户并依法纳税；公司财务运作独立有效。		

(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	根据五部委发布的《企业内部控制基本规范》要求，公司于 2009 年 3 月成立了由公司董事长任组长的内控制度梳理完善工作小组。首先对公司各种规章制度进行全面清理，然后结合内控的基本要求，形成涵盖控制目标、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通监督等要素的公司内部控制体系。力求实现公司管理的科学化、规范化与程序化。不断提高公司的经营管理水平和风险防
-------------	---

	范能力，促进企业可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	2009 年，公司根据全面清理、不留死角，依法依规、讲求实效的工作要求，对现有制度架构进行整合。报告期内，已完成《内部控制制度》（初稿）并下发各工作小组和相关部门领导审议，提出意见。力争在对整套制度修改完善的前提下在 2010 年开始试运行，在运行中检测是否符合内控的基本原则和要求。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司设立了内审督察室，依据法律法规和内部规章制度对公司日常经营的各个环节开展定期检查；并对重要的业务环节和流程进行事前、事中、事后的全方位监督。及时发现和改进问题，有效防范经营风险和堵塞管理漏洞。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司内审督察室对各部门、商场的经营活动、财务收支和管理行为进行内部审计，对内部控制制度的建立和执行进行检查及评价，对于存在的制度漏洞和管理缺陷及时采取措施进行补救并督促改进。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会根据《企业内部控制基本规范》及中国证监会、上海证券交易所的要求，进一步完善内部控制的架构与流程，努力推进新完善的内部控制制度在公司的施行。同时，进一步加强内审部门的人员力量，扩大工作范围，使内审部门在日常工作中起到实实在在的监督和防范作用。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司依据《企业会计准则》等国家相关会计制度和政策，制定公司内部的《财务管理基本制度》、《固定资产管理制度》、《成本费用管理制度》、《部门费用报销流程》等一系列具体管理办法。对经营过程中的购销、人力、费用、装修、工程等各类经济活动进行量化管理，严格执行财务制度，不断减少财务费用，增加经营效益。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，在公司专项治理活动中存在及需要继续整改的项目已整改完毕；未新发现在内部控制制度或执行方面存在重大缺陷。公司经不断完善内控制度的建设，优化管理，进一步加强监督、检查，全面、科学的做好内部控制建设工作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

在本公司任职的高级管理人员根据《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》领取岗位工资，该制度经 2003 年第四届董事会第四次会议审议通过，内容包括岗位工资、绩效奖金等。年终根据《关于做好南宁市国资委监管企业领导班子年度考核的办法》，从生产经营、经济效益等方面进行考核评价，进行述职和民主评议，并根据《南宁市企业负责人薪酬管理暂行办法》，进行年终薪酬的计算及兑现。

(六) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，经公司第六届董事会 2010 年第一次正式会议审议通过。

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 16 日	上海证券报	2009 年 5 月 17 日

(二) 临时股东大会情况

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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 9 月 9 日	上海证券报	2009 年 9 月 10 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 10 月 16 日	上海证券报	2009 年 10 月 17 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

2009 年，公司经营层以经济工作为中心，按照董事会确定的经营目标和任务要求，坚持开拓创新，大力进行内部改革和商场调整，改善经营环境，提升服务水平，加大文化促销力度，巩固和扩大市场占有率，年内完成销售额 16.69 亿元(含税)，同比增长 8.31%，利润总额 3587 万元，净利润 2798 万元，较上年分别增长 6.60%和 13.88%；公司保持了旺盛的发展势头，还先后荣获了“广西优秀企业”、“广西企业 100 强”、“广西保供应/促消费先进流通企业”等荣誉称号和振兴南宁“创新·经济效益”劳动竞赛金杯奖。

(1) 经营布局调整，规模效应明显。2009 年 5、6 月和 8、9 月，公司对朝阳店南、北楼进行了较大规模的经营布局和品牌结构调整，充分利用北七、八楼的场地扩大经营面积，实现了商场布局合理及品牌结构优化，有力促进了经济效益的增长。在此次经营布局及品牌结构调整中，涉及 7 个商场，600 多个专柜，调整经营面积约两万平方米，公司各部室积极配合，全员参与。由于调整工作前期抓得紧，措施落实到位，使整个调整工作能按预定计划在“十一”国庆节前顺利完成，确保了销售旺季商品的热卖。

(2) 加大促销力度，效益持续增长。一年来，我司集中优势资源，有的放矢地加大促销力度，开展了形式多样的促销活动。公司的促销以“价低实惠”为主要原则，公司促销策划工作协调组在考虑到消费者实际购买力的前提下，侧重打折让利的活动吸引顾客。除了传统的促销方式外，我们还十分重视文化促销，与各大媒体互动，进行了一系列宣传南百、回报社会、热心公益等提升南百品牌形象的促销活动。同时，为提升公司形象、优化购物环境，继续加大对店堂布置投入，各直营店元素统一，为我司购物形象的提升以及公司形象品牌宣传、卖场气氛的营造及销售的促进均起到了不小的作用。为了促进五象店和贵港店的销售增长，还大幅增加了五象店和贵港店的促销和宣传投入。

(3) 强化细节管理，规范经营行为。为规范、有效地开展公司的促销活动，公司制定了《大型促销活动操作规范（试行）》，为确保公司大型促销活动的有序开展，提升活动效果起到了良好的作用。2009 年，公司还加强了内审督查工作力度，进一步规范各部门、各商场经营帐目管理，加强对经营合同的管理和合同执行情况的监督，检查业务流程及内控制度的有效性，严格财经纪律，切实维护公司财经管理制度。

(4) 加强资产监督管理，增加闲置场地收益。根据公司发展的需要，把朝阳店闲置的北八楼部分场地改造为商场，扩大了经营面积；同时把鸡村仓库部分进行出租，全年租金收入 21 万元。通过充分利用现有场地，为有力提升公司业绩作出了贡献。

(5) 严格遵守财务管理制度和税收法规，合理调度资金，整合现金流，降低资金使用成本。公司认真执行企业会计制度，实现了会计信息收集、处理和传递的及时性、准确性。2009 年，在确保正常经营情况下，继续压缩贷款规模，提前偿还银行贷款，并积极与各银行沟通争取更优惠的政策，利息支出同比减少 200 万元。根据公司年初下达的经济指标，有关部门对其进行了分解和测算，制订出成本核算方案，合理确认各项收入额，在财务执行过程中，严格控制费用。

(6) 顺应公司的发展需要，大力加强人才培养和员工培训工作。公司充分挖掘员工的潜力，努力做到适才适岗，人尽其才。在人员招聘与分配工作中，坚持做到“效益优先、满足需求、保证储备”。同时，引进网络商学院，运用现代科技手段集多种培训方式于一体，创建了一个网上学习基地。充分

利用南百职业培训学校这个平台，积极开展厂家促销员、营业员上岗证培训。

(7) 顺利推广实施南百“协同办公系统(OA系统)”。2008年10月南百协同办公系统(OA系统)完成全部的开发工作并正式上线，至2009年底，南百OA系统完成合同约定的模块开发，各模块功能均可投入使用。

(8) 加大保卫防范力度，严格安全生产管理。2009年度，公司认真贯彻落实“预防为主，管理从严，消除隐患，确保安全”的安全工作方针，强化安全监督检查，狠抓安全责任制的落实，同时加强安全培训，强化安全教育，使安全意识深入人心，确保了公司安全稳定发展。

(9) 企业文化建设取得显著成绩。2009年，我司大力推进企业文化建设，一是提炼和强化企业核心价值体系，不断加大教育宣传力度，使企业文化不断深入人心，既提高了员工思想素质，又提升了企业品牌形象；二是改善企业文化宣传方式和载体，使企业文化更容易为员工所接受。

2、报告期内公司主营业务及经营情况

(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						
商品零 售	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	14.01	9.44	9.28	增加0.14个 百分点
分产品						
商品百 货	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	14.01	9.44	9.28	增加0.14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(%)
广西地区	1,424,124,502.03	9.44

(3) 报告期内财务状况和经营成果主要指标变动分析

报告期内，财务指标变动情况

项目	本期数(元)	上期数(元)	增减比例(%)
营业税金及附加	11,284,121.10	8,369,527.93	34.82
财务费用	4,506,253.78	5,772,666.78	-21.94
资产减值损失	879,363.03	1,239,819.28	-29.07

营业外收入	675,202.36	5,107,539.37	-86.78
营业外支出	3,855,531.93	2,882,460.02	33.76
投资收益	1,538,112.38	1,282,995.21	19.88

- 1) 营业税金及附加：本期较上期增加 34.82%主要系应交增值税增加，附加税随之增长所致。
- 2) 财务费用：本期较上期减少 21.94%，主要系借款基数、借款积数降低，利息支出减少所致。
- 3) 资产减值损失：本期较上期减少 29.07%主要系上期处置方特乐园固定资产损失数额较大，本期处置固定资产数额减少所致。
- 4) 营业外收入：本期较上期减少 86.78%，主要系 08 年有东兴大酒店、南宁金扩公司所欠债务的执行回款，今年无此项非经常性收益所致。
- 5) 营业外支出：本期较上期增加 33.76%，主要系非经常性损失增加所致。
- 6) 投资收益：本期较上期增加 19.88%，主要系参股公司的南宁医药有限责任公司本期净利润上升所致。

报告期内，资产变动构成情况

项目	期末数	占总资产比重 (%)	期初数	占总资产比重 (%)	同比增减比例 (%)
应收账款	36,326.85	0.0041	1,037,484.87	0.11	-96.50
其他应收款	10,884,383.67	1.22	7,824,454.85	0.86	39.11
递延所得税资产	15,408,494.34	1.73	20,111,386.27	2.22	-23.38

- 1) 应收账款：本期较上期减少 96.5%，主要系收回前期货款所致。
- 2) 其他应收款：本期较上期增加 39.11%，主要系收银中心备用金增加所致。
- 3) 递延所得税资产：本期较上期减少 23.38%，主要系递延收益的摊销所致。

报告期内，负债构成变动情况

项目	本期数	上期数	增减	增减比例%
短期借款	10,009,064.59	101,009,064.59	-91,000,000.00	-90.09
应付账款	189,886,557.41	135,382,873.58	54,503,683.83	40.26
应交税费	11,839,561.31	2,769,967.66	9,069,593.65	327.43
未分配利润	47,935,763.87	75,764,114.17	-27,828,350.30	-36.73

- 1) 短期借款：本期较上期减少 90.09%，主要系期末提前还贷减少贷款所致。
- 2) 应付账款：本期较上期增加 40.26%，主要系期末销售规模较上年期末有较大提升，结算期内未结货款增多所致。

3) 应交税费：本期较上期增加 327.43%，主要系增值税增加所致。

4) 未分配利润：本期较上期减少 36.73%，主要系公司 2008 年度向全体股东每 10 股送 2 股派发 1.70 元（含税）现金股利所致。

报告期内，现金流量变动情况

项目	本期数	上期数	增减	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	127,025,661.24	117,215,815.80	9,809,845.44	8.37
投资活动产生的现金流量净额	-8,258,175.78	-8,439,186.40	-181,010.62	
筹资活动产生的现金流量净额	-112,251,496.84	-55,581,936.30	-56,669,560.54	
期末现金及现金等价物余额	273,681,666.00	267,165,677.38	6,515,988.62	2.44

1) 经营活动产生的现金流量净额：本期增加系销售增长、现金流增长所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额：本期减少系上期“利得盈”收回，本期无所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期减少系分配股利增加所致。

3、2010 年公司发展展望。

(1) 对公司未来发展的展望

2009 年，我国经济仍呈较快增长速度，全年社会零售总额超过 10 万亿元，同比增长近 20%；预计在未来的两到三年，人民的消费水平仍将保持较为旺盛的增长势头，这些为百货零售行业的发展奠定了坚实的基础。因此，在新的年度里，依托“中华老字号”的金字招牌和“金鼎百货店”的软、硬件基础设施；相信通过新一届领导班子和全体员工的努力，公司在近几年内保持稳定的增长是可以实现的。

(2) 公司在经营中存在的不利因素

2009 年，本土的零售业连锁化和细分化趋势更为明显，年内有多家连锁超市开业，势必分流部分公司客流。另外，各零售企业对网点的争夺较为激烈，寻找地理位置具有优势、硬件设施符合开店要求的新店址存在一定困难。

(3) 新年度董事会工作计划

1) 新一届董事会在上任伊始，就着手制定公司的中、长期规划，聘请了广西大学商学院教授成立了专家组与公司一起对公司的发展战略、业务结构、主营方向等进行共同研究。现在已获得初步成果，近期内将完成该项目报告。

2) 积极拓展商业网点，为公司寻求新的经济增长点。

3) 进一步推动企业内控制度的完善，力争在年内施行新的内控制度。

4) 推动董事会各专门委员会履行职责，为董事会科学决策奠定基础。

5) 对公司三家直营店的结构进行大力度调整，使各商场布局更合理、品牌结构更优化，并给各直营店注入新的消费主题。力求把朝阳店打造成公司的主力旗舰店，对其软硬件设施的投入进一步加大，使公司整体形象提升；把五象购物中心建成适合大众消费的“主题生活馆”；同时加大对贵港店的调整和投入，使其各项经营指标在 2010 年得到更大提高。通过各种措施，使公司主营业务得到平稳、较快增长。

6) 加强对董、监、高的培训，增强其政策法规水平。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：否

4、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 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。

(四) 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
第五届董事会 2009 年第一次 正式会议	2009 年 4 月 23 日		上海证券报	2009 年 4 月 25 日
第五届董事会 2009 年第二次 临时会议	2009 年 6 月 9 日		上海证券报	2009 年 6 月 10 日
第五届董事会 2009 年第三次 临时会议	2009 年 7 月 30 日		上海证券报	2009 年 7 月 31 日
第五届董事会 2009 年第四次 临时会议	2009 年 8 月 20 日		上海证券报	2009 年 8 月 25 日
第五届董事会 2009 年第五次 临时会议	2009 年 9 月 28 日		上海证券报	2009 年 9 月 29 日
第六届董事会 2009 年第一次 正式会议	2009 年 10 月 16 日		上海证券报	2009 年 10 月 17 日
第六届董事会 2009 年第一次 临时会议	2009 年 10 月 23 日		上海证券报	2009 年 10 月 26 日
第六届董事 2009 年第二次 临时会议	2009 年 12 月 31 日		上海证券报	2010 年 1 月 4 日

公司第五届董事会 2009 年第一次临时会议原定于 2009 年 5 月 8 日召开，内容为《关于南宁百货大楼股份有限公司朝阳店商场布局调整的议案》，后因谌光德、陈安民两位独立董事认为调整方案的论证不充分、缺乏风险分析，提议对议案暂缓表决。董事会依据《南宁百货大楼股份有限公司董事会议事规则》第 26 条之规定，决定采纳独立董事的意见，对该议案暂缓表决。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司于 2009 年 5 月 15 日召开的 2008 年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配预案》，以 2008 年度末总股本 144,672,000 股，拟向全体股东每 10 股送 2 股派发 1.7 元(含税)现金股利，分配实施后总股本由 144,672,000 股增加至 173,606,400 股，合计派送 53,528,640.00 元。2009 年 7 月 2 日，公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站刊登了《2008 年度利润分配实施公告》。

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

公司根据《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定，设立了董事会审计委员会，并制定了《审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》，公司董事会审计委员会有 5 人组成，独立董事超过三分之一，并由有会计专业背景的独立董事担任主任委员。审计委员会通过例会和临时会议的形式履行职责，现就本年度履职情况报告如下：

在 2009 年度年报审计过程中，审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》、《年报准则》的要求制定年报审计时间表并对编制的财务报表进行审阅。年审会计师进场审计前，审计委员会与会计师进行了进场前的沟通；在年审会计师出具初审意见后，审计委员会与会计师、公司负责人一起，对重点关注的问题进行了讨论和沟通，并督促会计师事务所按计划出具正式审计报告。以上见面与沟通均形成书面记录。年度正式董事会召开前，审计委员会对财务报表和附注进行了进一步的审阅与检查，通过了会计师事务所出具的财务报告并提交董事会进行审议；同时，向董事会提交了 2009 年度会计师事务所从事审计工作的报告及续聘会计师事务所的提案。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009 年，董事会薪酬委员会严格依据公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》开展工作，审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案。

2010 年 3 月 9 日，第六届董事会薪酬与考核委员会以现场方式召开了 2010 年第一次会议，对公司董事及高级管理人员 2009 年履职情况进行了考评，并对公司 2009 年年度报告中披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放情况进行审核。委员会认为：根据公司相关规章及经营业绩目标和财务指标的完成情况，公司董事及高级管理人员认真地履行了相应的职责；经对照公司《薪酬管理制度》、2008 年第一次临时股东大会审议通过的《关于提高公司董事、监事津贴的议案》，2009 年度报告中披露的公司董、监事及高级管理人员的薪酬发放情况严格执行了公司薪酬管理制度的有关规定，并据此发放了相关薪酬。

(五) 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	未用于分红的资金留存公司的用途
为使公司经营稳定持续发展，不断拓展公司业务，增加新的经济增长点，优化公司网点的布局；公司拟在年内进行网点扩张的工作。为此需为新增网点的筹备工作准备相应的开业资金。	主要用于网点扩张的筹备与开业资金。

(六) 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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	24,594,240.00	25,175,344.75	97.69
2007	0	13,934,117.86	0
2006	0	-1,104,307.28	0

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2010 年第六届董事会第一次正式会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》。

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
2009 年 4 月 23 日召开第五届监事会第十二次会议	审议《二 00 八年度监事会报告》、《二 00 八年年度报告》、《二 00 九年第一季度报告》；并对相关定期报告出具了《书面审核意见》。
2009 年 8 月 20 日召开第五届监事会第十三次会议	审议《二 00 九年半年度报告》，并出具了《书面审核意见》。
2009 年 9 月 28 日召开第五届监事会第十四次会议	审议《第六届监事会监事候选人名单的议案》。
2009 年 10 月 16 日召开第六届监事会第一次会议	选举第六届监事会主席，覃耀杯先生当选公司第六届监事会主席。
2009 年 10 月 23 日召开第六届监事会第二次会议	审议《二 00 九年第三季度报告》，并出具了《书面审核意见》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事会及经营班子能够依照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《公司章程》等法律法规及规章制度履行职责；公司已建立了基本完善的内控制度体系，并正在按照《企业内部控制基本规范》对公司相关内控制度进一步梳理完善；公司董事、高级管理人员执行公司职务时尚未发现违反法律、法规、公司章程的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真审查了公司会计报表，关注公司的财务制度的执行情况，监督内审部门认真履行职责。监事会认为：2009 年度，公司财务运行状况良好，财务报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内，公司没有募集资金使用的情况发生。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司没有收购出售资产事项。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司没有关联交易情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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

本年度公司无重大关联交易事项。

(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

1) 报告期内，本公司将本部及五象购物中心部分营业场所租赁给南宁肯德基有限公司、广西麦当劳餐厅食品有限公司、广西迪信通电子通信技术有限公司、赵和平等 32 家租赁户，2009 年租金收入 7,179,563.35 元。租金确定依据是协议定价，约占报告期利润总额的 20%。

2) 2007 年 8 月，公司董事会审议通过了《关于拟与广西联百商业经营管理有限公司签订〈贵港中环商业广场物业委托经营合同〉、〈委托物业装修交付标准以及物业管理和设施设备维保协议〉及〈补充协议〉的议案》。此后，公司与广西联百商业经营管理有限公司签订委托经营合同。《委托经营合同》的主要内容为：（1）委托方将贵港中环商业广场物业的负一层及一、二、三层房产物业全权委托给公司负责经营管理，期限十年，建筑面积约 15900 平方米。（2）对委托给公司的物业，为进行市场培育，委托方给予本公司一至三年的无偿使用期，不收取收益金。其后，公司向委托方按季度支付收益金。计算方式为：年度收益金=收益金标准×委托物业面积；收益金标准=收益金计算基数×回报率。具体内容详见 2007 年 8 月 23 日《上海证券报》公告。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

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

(1) 2008 年 5 月 15 日，经 2008 年度股东大会审议，同意向中信银行南宁分行、上海浦东发展银行南宁分行、交通银行南宁分行、建设银行南宁市朝阳支行、光大银行南宁支行等五家商业银行申请共计 3.99 亿元的银行授信额度和银行承兑汇票授信额度；报告期内，向交通银行南宁分行借款 3,300 万元，向建设银行南宁市朝阳支行借款 2,700 万元，向光大银行南宁支行借款 3,000 万元，共计 9,000 万元。

(2) 2009 年 9 月 9 日，经 2009 年第一次临时股东大会审议同意，控股子公司金湖时代置业投资有限公司与南宁市财政部门签订《预算外资金借款合同书》，向南宁市财政借款 5,300 万元专项用于缴清金湖广场地下土地使用权出让金；同时该借款在专项用于抵偿金湖时代置业投资有限公司已投入的金湖广场地面市政工程建设资金，根据审计结果按“多退少补”原则清算，本次借款不收取资金占用费或利息。（相关内容详见 2009 年 9 月 10 日《上海证券报》及上海证券交易所网站）

(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%以上股东没有承诺事项。

(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	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	12 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。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

单位:元 币种:人民币

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额
南宁沛宁资产经营有限责任公司	2009 年 7 月 23 日	3,600

(十) 其他重大事项的说明

1、本公司第一大股东—南宁沛宁资产经营有限责任公司增持本公司股份。（详见 2009 年 7 月 24 日《上海证券报》）。

2、本公司第三大股东—广州东百企业集团有限公司减持本公司股份。（详见 2009 年 11 月 6 日《上海证券报》）。

(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
第五届董事会 2008 年第十次临时会议决议公告/关于股东股权冻结的公告	《上海证券报》C15 版	2009 年 1 月 5 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
2008 年度业绩预告	《上海证券报》C63 版	2009 年 1 月 22 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
公告	《上海证券报》B2 版	2009 年 2 月 6 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
关于变更股权分置改革保荐代表人的公告	《上海证券报》19 版	2009 年 2 月 14 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
关于股东股权冻结的公告	《上海证券报》10 版	2009 年 2 月 21 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
公告	《上海证券报》C10 版	2009 年 3 月 6 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
关于股东股权解除冻结的公告	《上海证券报》C4 版	2009 年 3 月 12 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
股份权益变动提示性公告/简式权益变动报告书	《上海证券报》C5 版	2009 年 3 月 13 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索

			--上市公司--600712
关于股权拍卖的公告/澄清公告	《上海证券报》C15 版	2009 年 3 月 26 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
股票交易异常波动公告	《上海证券报》封 12 版	2009 年 3 月 30 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
股权变动提示性公告	《上海证券报》C44 版	2009 年 4 月 14 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
简式权益变动报告书	《上海证券报》C3 版	2009 年 4 月 17 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2008 年度报告摘要/2009 年第一季度报告/第五届董事会 2009 年第一次正式会议决议公告/第五届监事会第八次会议决议公告/关于召开 2008 年度股东大会的通知	《上海证券报》86、87 版	2009 年 4 月 25 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2008 年度股东大会决议公告	《上海证券报》23 版	2009 年 5 月 16 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
澄清公告	《上海证券报》C11 版	2009 年 6 月 3 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
关于企业所得税减免的公告	《上海证券报》C23 版	2009 年 6 月 5 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
第五届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》C18 版	2009 年 6 月 10 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
有限售条件的流通股上市流通的公告	《上海证券报》C5 版	2009 年 6 月 11 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2008 年利润分配实施公告	《上海证券报》C11 版	2009 年 7 月 2 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn ；路径： 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
第一大股东增持公	《上海证券报》C14 版	2009 年 7 月 24 日	上海证券交易所网址：

司股份的提示性公告/详实权益变动报告书		日	http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
第五届董事会 2009 年第三次临时会议决议公告	《上海证券报》C42 版	2009 年 7 月 31 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》68 版	2009 年 8 月 22 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
第五届董事会 2009 年第四次临时会议决议公告/关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》C8 版	2009 年 8 月 25 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B18 版	2009 年 9 月 10 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
关于公司股东股份质押的公告	《上海证券报》B19 版	2009 年 9 月 15 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
第五届董事会 2009 年第五次临时会议决议公告	《上海证券报》B16 版	2009 年 9 月 29 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2009 年第二次临时股东大会决议公告/第六届董事会 2009 年第一次正式会议决议公告/第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》27 版	2009 年 10 月 17 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
2009 年第三季度报告	《上海证券报》30 版	2009 年 10 月 26 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
股东减持本公司股份的提示性公告/简式权益变动报告书	《上海证券报》B29 版	2009 年 11 月 6 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
关于法定代表人变更的公告	《上海证券报》16 版	2009 年 11 月 7 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712
关于公司股东股份质押的公告	《上海证券报》24 版	2009 年 11 月 14 日	上海证券交易所网址: http://www.sse.com.cn; 路径: 上海证券交易所网站--资料检索 --上市公司--600712

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司注册会计师李武林、秦茂审计,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

川华信审(2010)028号

南宁百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁百货大楼股份有限公司(以下简称南宁百货)财务报表,包括2009年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2009年度的利润表和合并利润表、2009年度所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、2009年度的现金流量表和合并现金流量表及财务报表附注。

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是南宁百货管理层的责任。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。

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。

我们认为,南宁百货财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制,在所有重大方面公允反映了南宁百货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。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师:李武林、秦茂

中国 成都

2010年3月19日

(一) 财务报表

合并资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 南宁百货大楼股份有限公司

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		273,681,666.00	267,165,677.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		250,000.00	200,000.00
应收账款		36,326.85	1,037,484.87
预付款项		16,643,488.03	14,803,604.98
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		10,884,383.67	7,824,454.85
买入返售金融资产			
存货		69,404,304.45	71,984,048.04
一年内到期的非流动资产		806,708.79	
其他流动资产			
流动资产合计		371,706,877.79	363,015,270.12
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		22,695,133.26	21,157,020.88
投资性房地产			
固定资产		428,234,288.02	445,580,432.97
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		39,557,298.62	38,895,469.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,923,965.85	17,869,159.76
递延所得税资产		15,408,494.34	20,111,386.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		518,819,180.09	543,613,469.15
资产总计		890,526,057.88	906,628,739.27
流动负债:			
短期借款		10,009,064.59	101,009,064.59

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		235,794,974.56	206,497,280.19
应付账款		189,886,557.41	135,382,873.58
预收款项		77,637,078.38	85,894,812.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,256,704.65	19,144,540.85
应交税费		11,839,561.31	2,769,967.66
应付利息		18,597.60	231,569.59
应付股利		770,052.10	767,854.10
其他应付款		44,028,825.94	34,149,779.59
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		586,241,416.54	585,847,742.43
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		124,902.00	543,637.52
递延所得税负债			
其他非流动负债		54,346,927.22	73,809,879.66
非流动负债合计		54,471,829.22	74,353,517.18
负债合计		640,713,245.76	660,201,259.61
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		173,606,400.00	144,672,000.00
资本公积		8,861,071.30	8,861,071.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,140,654.08	9,089,422.38
一般风险准备			
未分配利润		47,935,763.87	75,764,114.17
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		242,543,889.25	238,386,607.85
少数股东权益		7,268,922.87	8,040,871.81
所有者权益合计		249,812,812.12	246,427,479.66
负债和所有者权益 总计		890,526,057.88	906,628,739.27

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

母公司资产负债表
2009 年 12 月 31 日

编制单位: 南宁百货大楼股份有限公司

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		242,782,744.32	252,708,764.40
交易性金融资产			
应收票据		250,000.00	200,000.00
应收账款		36,326.85	1,037,484.87
预付款项		15,668,165.42	14,605,184.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款		190,779,738.88	166,550,480.96
存货		43,819,509.82	46,851,508.98
一年内到期的非流动资产		806,708.79	
其他流动资产			
流动资产合计		494,143,194.08	481,953,423.37
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		73,643,042.45	72,104,930.07
投资性房地产			
固定资产		185,448,156.59	195,170,805.53
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		39,575,326.76	38,833,091.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,255,417.50	16,754,912.57
递延所得税资产		1,303,783.27	1,140,937.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		312,225,726.57	324,004,676.60
资产总计		806,368,920.65	805,958,099.97
流动负债:			
短期借款		10,009,064.59	101,009,064.59
交易性金融负债			
应付票据		235,794,974.56	206,497,280.19
应付账款		176,148,526.42	123,932,939.63
预收款项		76,392,918.72	84,526,468.20
应付职工薪酬		16,226,380.06	18,469,230.54
应交税费		13,236,019.04	3,409,252.83
应付利息		18,597.60	231,569.59

应付股利		770,052.10	767,854.10
其他应付款		31,361,424.88	26,746,456.61
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		559,957,957.97	565,590,116.28
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		124,902.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,902.00	
负债合计		560,082,859.97	565,590,116.28
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		173,606,400.00	144,672,000.00
资本公积		8,861,071.30	8,861,071.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		12,140,654.08	9,089,422.38
一般风险准备			
未分配利润		51,677,935.30	77,745,490.01
所有者权益(或股东权益) 合计		246,286,060.68	240,367,983.69
负债和所有者权益 (或股东权益)总计		806,368,920.65	805,958,099.97

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

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		1,472,720,775.72	1,348,785,953.00
其中:营业收入		1,472,720,775.72	1,348,785,953.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,435,210,038.66	1,318,645,287.96
其中:营业成本		1,224,914,384.18	1,122,914,165.14
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		11,284,121.10	8,369,527.93
销售费用		45,282,761.95	43,953,846.19
管理费用		148,343,154.62	136,395,262.64
财务费用		4,506,253.78	5,772,666.78
资产减值损失		879,363.03	1,239,819.28
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)		1,538,112.38	1,282,995.21
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)		39,048,849.44	31,423,660.25
加:营业外收入		675,202.36	5,107,539.37
减:营业外支出		3,855,531.93	2,882,460.02
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		35,868,519.87	33,648,739.60
减:所得税费用		7,888,947.41	9,079,523.04
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		27,979,572.46	24,569,216.56
归属于母公司所有者的净利润		28,751,521.40	25,175,344.75
少数股东损益		-771,948.94	-606,128.19
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1807	0.1740
(二)稀释每股收益		0.1807	0.1740
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,979,572.46	24,569,216.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,751,521.40	25,175,344.75
归属于少数股东的综合收益总额		-771,948.94	-606,128.19

法定代表人:黄永干 主管会计工作负责人:李亮 会计机构负责人:黄丽琼

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		1,388,297,991.78	1,275,896,965.43
减:营业成本		1,160,234,279.13	1,065,512,539.08
营业税金及附加		9,875,371.20	7,245,140.24
销售费用		40,962,802.72	39,623,786.69
管理费用		137,628,643.40	129,090,782.26
财务费用		4,759,419.71	5,865,398.46
资产减值损失		-165,004.25	-1,244,552.98
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)		1,538,112.38	1,757,362.15
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)		36,540,592.25	31,561,233.83
加:营业外收入		649,153.66	5,003,194.33
减:营业外支出		3,654,219.61	1,544,672.96
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		33,535,526.30	35,019,755.20
减:所得税费用		3,023,209.31	4,000,762.46
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		30,512,316.99	31,018,992.74
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.19	0.21
(二)稀释每股收益		0.19	0.21
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,512,316.99	31,018,992.74

法定代表人:黄永干 主管会计工作负责人:李亮 会计机构负责人:黄丽琼

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		1,715,645,885.45	1,587,379,455.13
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		8,524,413.24	27,399,840.31
经营活动现金流入小计		1,724,170,298.69	1,614,779,295.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,357,082,625.92	1,285,777,229.86
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		91,612,505.23	74,875,244.40
支付的各项税费		66,540,756.27	54,612,601.29
支付其他与经营活动有关的现金		81,908,750.03	82,298,404.09
经营活动现金流出小计		1,597,144,637.45	1,497,563,479.64

经营活动产生的现金流量净额		127,025,661.24	117,215,815.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		66,711.20	10,900,000.00
取得投资收益收到的现金			491,783.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,762.00	155,744.00
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			
投资活动现金流入小计		94,473.20	11,547,527.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,352,648.98	19,986,713.56
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		8,352,648.98	19,986,713.56
投资活动产生的现金流量净额		-8,258,175.78	-8,439,186.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,000,000.00	
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		39,000,000.00	
偿还债务支付的现金		122,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,251,496.84	8,581,936.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		151,251,496.84	55,581,936.30
筹资活动产生的		-112,251,496.84	-55,581,936.30

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		6,515,988.62	53,194,693.10
加：期初现金及现金等价物余额		267,165,677.38	213,970,984.28
六、期末现金及现金等价物余额		273,681,666.00	267,165,677.38

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

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		1,633,586,359.64	1,505,128,096.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,041,616.33	26,925,215.15
经营活动现金流入小计		1,641,627,975.97	1,532,053,311.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,278,116,399.97	1,215,442,492.46
支付给职工以及为职工支付的现金		84,023,055.56	68,273,442.97
支付的各项税费		60,552,619.92	49,996,096.93
支付其他与经营活动有关的现金		101,360,274.13	83,658,603.58
经营活动现金流出小计		1,524,052,349.58	1,417,370,635.94
经营活动产生的现金流量净额		117,575,626.39	114,682,675.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			10,250,000.00
取得投资收益收到的现金			376,002.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,062.00	33,144.00
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			
投资活动现金流入小计		26,062.00	10,659,146.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,276,211.63	10,242,420.67
投资支付的现金			
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		7,276,211.63	10,242,420.67
投资活动产生的现金流量净额		-7,250,149.63	416,726.07

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		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		121,000,000.00	47,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,251,496.84	8,898,647.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		150,251,496.84	55,898,647.50
筹资活动产生的现金流量净额		-120,251,496.84	-55,898,647.50
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		-9,926,020.08	59,200,754.21
加：期初现金及现金等价物余额		252,708,764.40	193,508,010.19
六、期末现金及现金等价物余额		242,782,744.32	252,708,764.40

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	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	144,672,000.00	8,861,071.30			9,089,422.38		74,268,242.69		8,040,871.81	244,931,608.18
加:会计政策变更										
前期差错更正							1,495,871.48			1,495,871.48
其他										
二、本年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			9,089,422.38		75,764,114.17		8,040,871.81	246,427,479.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	28,934,400.00				3,051,231.70		-27,828,350.30		-771,948.94	3,385,332.46
(一)净利润							28,751,521.40		-771,948.94	27,979,572.46
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,751,521.40		-771,948.94	27,979,572.46
(三)所有者投入和减少资本	28,934,400.00									28,934,400.00
1.所有者投入资本	28,934,400.00									28,934,400.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										

(四) 利润分配					3,051,231.70		-56,579,871.70			-53,528,640.00
1. 提取盈余公积					3,051,231.70		-3,051,231.70			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-53,528,640.00			-53,528,640.00
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	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		47,935,763.87		7,268,922.87	249,812,812.12

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	144,672,000.00	8,861,071.30			5,569,261.60		49,773,930.20			208,876,263.10
加:会计政策变更										
前期差错更正					418,261.51		3,916,738.49			4,335,000.00
其他										
二、本年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			5,987,523.11		53,690,668.69			213,211,263.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,101,899.27		22,073,445.48		8,040,871.81	33,216,216.56
(一)净利润							25,175,344.75		-606,128.19	24,569,216.56
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							25,175,344.75		-606,128.19	24,569,216.56
(三)所有者投入和减少资本									8,647,000.00	8,647,000.00
1.所有者投入资本									8,647,000.00	8,647,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配					3,101,899.27		-3,101,899.27			
1.提取盈余公积					3,101,899.27		-3,101,899.27			

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	144,672,000.00	8,861,071.30			9,089,422.38		75,764,114.17		8,040,871.81	246,427,479.66

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

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	144,672,000.00	8,861,071.30			8,886,538.77		75,919,537.51	238,339,147.58
加:会计政策变更								
前期差错更正					202,883.61		1,825,952.50	2,028,836.11
其他								
二、本年年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			9,089,422.38		77,745,490.01	240,367,983.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	28,934,400.00				3,051,231.70		-26,067,554.71	5,918,076.99
(一)净利润							30,512,316.99	30,512,316.99
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							30,512,316.99	30,512,316.99
(三)所有者投入和减少资本	28,934,400.00							28,934,400.00
1.所有者投入资本	28,934,400.00							28,934,400.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配					3,051,231.70		-56,579,871.70	-53,528,640.00
1.提取盈余公积					3,051,231.70		-3,051,231.70	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-53,528,640.00	-53,528,640.00
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	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		51,677,935.30	246,286,060.68

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	144,672,000.00	8,861,071.30			5,554,023.11		45,926,896.54	205,013,990.95
加：会计政策变更								
前期差错更正					433,500.00		3,901,500.00	4,335,000.00

其他								
二、本年年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			5,987,523.11		49,828,396.54	209,348,990.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,101,899.27		27,917,093.47	31,018,992.74
(一) 净利润							31,018,992.74	31,018,992.74
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							31,018,992.74	31,018,992.74
(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					3,101,899.27		-3,101,899.27	
1. 提取盈余公积					3,101,899.27		-3,101,899.27	
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	144,672,000.00	8,861,071.30			9,089,422.38		77,745,490.01	240,367,983.69

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：李亮 会计机构负责人：黄丽琼

(二) 公司概况

南宁百货大楼股份有限公司(以下简称南宁百货)系 1992 年 12 月 22 日经广西壮族自治区体改委桂体改股字(1992)43 号文批准,由南宁市百货大楼进行股份制改组成立的定向募集股份有限公司,注册资本人民币 63,600,000.00 元,于 1993 年 2 月 28 日取得南宁市工商行政管理局核发的(企)13828360-7 号企业法人营业执照,1996 年 5 月 15 日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]65 号文批复同意,向社会公开发行人民币普通股 26,820,000 股,每股面值 1 元,1996 年 6 月 14 日发行结束后,增加注册资本人民币 26,820,000.00 元,于 1996 年 11 月 11 日取得南宁市工商行政管理局换发的(企)4500001000043 号企业法人营业执照,注册资本变更为人民币 90,420,000.00 元。住所:南宁市朝阳路 39-41、45 号,现任法定代表人:黄永干。

根据 2003 年 9 月 29 日《南宁百货大楼股份有限公司 2003 年第四次临时股东大会决议》,以 2003 年 6 月 30 日总股本 90,420,000 股为基数,向全体股东每 10 股转增 6 股,以资本公积人民币 54,252,000.00 元转增股本,于 2003 年 11 月 26 日取得南宁市工商行政管理局换发的企业法人营业执照,注册资本变更为人民币 144,672,000.00 元。

2005 年 10 月 31 日,南宁百货第二大股东南宁市高新技术开发投资公司与浙江利时投资集团股份有限公司签订《法人股股份转让合同》,以每股 1.50 元的价格将持有的 26,746,176 股社会法人股全部转让给浙江利时投资集团股份有限公司,转让总价款 40,119,264.00 元。本次股份转让完成后,浙江利时投资集团股份有限公司持有公司股份 26,746,176 股,持股比例为 18.49%,成为公司第二大股东;并于 2006 年 12 月办理了股权变更登记手续。2006 年 12 月 29 日,公司实施股改方案,流通股股东每 10 股获送 2.80 股。至此,浙江利时投资集团股份有限公司持有 20,926,359 股,持股比例变更为 14.46%。

2005 年 12 月 27 日,南宁百货第三大股东南宁市自来水公司与广西国力投资担保有限公司签订《法人股股份转让合同》,以每股 1.52 元的价格将持有的 16,243,264 股社会法人股全部转让给广西国力投资担保有限公司,转让总价款 24,689,762.00 元。本次股份转让完成后,广西国力投资担保有限公司持有 16,243,264 股,持股比例为 11.23%,成为公司第三大股东;并于 2006 年 12 月办理了股权变更登记手续。2006 年 12 月 29 日,公司实施股改方案,流通股股东每 10 股获送 2.80 股。至此,广西国力投资担保有限公司持有 12,708,822 股,持股比例变更为 8.78%。

南宁百货第一大股东南宁沛宁资产经营有限责任公司(以下简称南宁沛宁公司)与深圳市亚奥数码有限公司(以下简称亚奥数码)于 2005 年签订了《南宁百货大楼股份有限公司国家股股份转让合同》,以每股 2.049 元的价格将持有的 35,616,000 股国家股全部转让给亚奥数码,转让总价款 72,979,154.00 元。

根据国务院国资委《关于南宁百货大楼股份有限公司国有股东转让所持股份有关问题的复函》(国资产权[2008]1297 号)精神,南宁沛宁公司与亚奥数码就转让价格重新进行协商,但未能取得一致意见,经报请南宁市国资委同意,南宁沛宁公司已于 2009 年 3 月 3 日和亚奥数码公司签订协议,终止原南宁百货国家股转让合同及相关协议。南宁沛宁公司继续保留所持有的南宁百货国家股。

2009 年 3 月 13 日,公司收到深圳市中海融担保投资有限公司有关来函(传真),深圳市中海融担保投资有限公司通过与公司第三大股东广西国力投资担保有限公司于 2007 年 1 月 16 日签订的《代持协议》拥有公司权益股份,通过本次协议转让,中海融持有公司 12,708,822 股权益股份(占公司总股本的 8.78%)。

2009 年 3 月 30 日,岳阳市中级人民法院委托湖南华兴拍卖有限公司拍卖了深圳市中海融担保投资有限公司所有的由广西国力投资担保有限公司代持的“南宁百货”(证券代码 600712)限售流通股 12,708,822 股,广州东百企业集团有限公司在拍卖会上以 89,597,195.00 元最高价竞得,且支付了全部价款。依照《最高人民法院关于人民法院民事执行中拍卖、变卖财产的规定》,法院裁定:深圳市中海融担保投资有限公司所有的由广西国力投资担保有限公司代持的“南宁百货”(证券代码 600712)限售流通股 12,708,822 股的所有权及相应权利,归买受人广州东百企业集团有限公司所有。广州东百企业集团有限公司在办理完毕上述股权的过户登记手续后,持有占公司总股本 8.78%的股份。

2009 年 4 月 23 日本公司第五届董事会 2009 年第一次正式会议决议通过分配预案:拟向全体股东每 10 股送 2 股派发 1.7 元(含税)现金股利。该预案已经 2009 年 5 月 15 日召开的二 00 八年年度股东大会审议通过,并于 2009 年 7 月 8 日实施,新增无限售条件流通股份上市流通日 2009 年 7 月 9 日。至此,公司变更后的总股本为 17,360.64 万股、注册资本为 17,360.64 万元、实收资本为 17,360.64 万元。本次股本变动业经四川华信(集团)会计师事务所川华信验[2009]43 号验资报告验证。

第一大股东南宁沛宁资产经营有限责任公司(原持有公司股份 32,737,896 股,占总股本的 18.86%)对公司股份实施增持,至 2009 年 7 月 22 日,已累计增持公司股份 6,904,642 股,所持股份份额增至总股

本的 23.79%。第三大股东广州东百企业集团有限公司(减持前持有公司 15,250,586 股股份,占总股本的 8.78%,为公司第三大股东,下称:东百集团)于 2009 年 11 月 3 日通过上海证券交易所大宗交易系统减持公司非限售流通股 8,660,000 股,占公司总股本的 4.99%。本次减持后,东百集团持有公司 6,590,586 股股份,占总股本的 3.80%,其中限售流通股 6,570,266 股。至此,本公司前三大股东如下:

股东名称	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量
南宁沛宁资产经营有限责任公司	41,306,264.00	23.79	32,737,896.00
利时集团股份有限公司	25,111,631.00	14.46	16,431,311.00
广州东百企业集团有限公司	6,590,586.00	3.80	6,570,266.00

公司于 2009 年 11 月 5 日取得南宁市工商行政管理局换发的(企)4500001000043 号企业法人营业执照,注册资本变更为人民币 173,606,400.00 元。住所:南宁市朝阳路 39-41、45 号,法定代表人:黄永干。经公司登记机关核准,本公司经营范围为:国内贸易;糖、烟、瓶装酒、糕点、定型饮料、冰淇淋、现调饮料、速冻食品、烧卤食品、肉、干鲜果菜、茶叶、罐头、小包装食品、保健食品、农产品的购销、汽车货运、经营本系统商品的进出口业务、接受本系统单位的委托代理进出口业务、经营本系统的技术进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、来料加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口业务、儿童游乐机、儿童读物(书刊零售)、生活用旧货调剂及其服务、钟表维修、停车场服务、自有房屋租赁、餐饮(凡需许可证的凭证从事经营)、美容美发、珠宝首饰维修。

公司下设七个控股子公司,分别为:南宁市百通房地产开发公司(以下简称百通房产)、桂林南百竹木业发展有限公司(以下简称南百竹木)、南宁金湖时代置业投资有限公司(以下简称金湖时代)、南宁寰旺房地产开发有限责任公司(以下简称寰旺房产)、南宁南百佳年华超市有限公司(以下简称佳年华超市)、北海五象房地产开发有限公司(以下简称北海五象)、南宁市南百职业培训学校(以下简称南百培训)。

(三) 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:

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方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,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够

可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：

本公司将控制的所有子公司均应纳入合并财务报表的合并范围。包括：

A. 母公司为融资、销售商品或提供劳务等特定经营业务的需要直接或间接设立特殊目的主体。

B. 母公司具有控制或获得控制特殊目的主体或其资产的决策权。

C. 母公司通过章程、合同、协议等具有获取特殊目的主体大部分利益的权力。

D. 母公司通过章程、合同、协议等承担了特殊目的主体的大部分风险。

不能控制的被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

合并的会计方法：

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。对子公司所采用的会计政策或会计期间与母公司不一致的，先按母公司的会计政策或会计期间进行调整，以调整后的子公司报表为编制基础。编制时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

在报告期内因同一控制下合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。因非同一控制下合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。

在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。

7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款

本公司现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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、外币业务和外币报表折算：

(1) 外币业务

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

1) 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

2) 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

A、以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不应改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

B、以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处

理，计入当期损益。

3)、外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算方法：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算，折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

9、金融工具：

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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；未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账

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

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产（不包括应收款项）的减值测试和减值准备计提方法

1) 持有至到期投资

有客观证据表明持有至到期投资发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生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。

2) 可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，公司认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(6) 如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

10、应收款项：

(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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	符合下列条件之一的为单项金额重大的应收款项：期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项；期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的应收款项；其他本公司根据款项性质特别认定的应收款项。 单项金额重大的应收款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按风险特征在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(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：

信用风险特征组合的确定依据	风险特征的划分标准以应收款项的账龄为主要，辅以债务单位的财务状况、现金流量等情况进项调整。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	8
1—2 年	5	8
2—3 年	20	10
3—4 年	25	12
4—5 年	30	15
5 年以上	35	20
计提坏账准备的说明	纳入合并范围的公司之间的应收款项不计提坏账准备	

11、存货：

(1) 存货的分类

存货分为物资采购、原材料、在途商品、库存商品、低值易耗品、库存材料、开发成本、出租开发产品、受托代销商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法

(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

年末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

受托代销商品不计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、长期股权投资：

(1) 初始投资成本确定

持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资（不包括在活跃市场中有报价、公允价值能可靠计量的权益性投资）等，确认为长期股权投资。

A、合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

被投资企业属同一控制下的，以合并日按照取得被投资企业所有者权益账面价值（统一会计政策后）的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份（以发行权益性证券作为合并对价的情况下）面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

被投资企业不属于同一控制下的，初始投资成本包括在购买日为取得对被投资企业的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也将其计入初始投资成本。

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

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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

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

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按所取得的长期股权投资公允价值加上所支付的补价（或减去收到的补价）和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照所取得的长期股权投资公允价值确认。

C、企业无论以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的被投资单位，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；投资收益于被投资单位宣派现金股利或利润时确认，而该等现金股利或利润超出投资日以后累积净利润的分配额，冲减投资成本。

公司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，投资收益以取得股权后被投资单位实现的净损益份额计算确定。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。本公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同约定负有承担额外损失义务的除外。如果被投资单位以后各年实现净利润，本公司在计算的收益分享额弥补未确认的亏损分担额以后，恢复确认收益分享额。公司能够对被投资单位实施控制的，被投资单位为其子公司，将其子公司纳入合并财务报表的范围。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末时，若长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，则按单项长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产：

(1) 核算范围包括：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。

(2) 计价方法：外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(3) 投资性房地产采用成本模式进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物的后续计量，计量方法与固定资产的后续计量一致；采用成本模式计量的土地使用权后续计量，计量方法与无形资产的计量方法一致。

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35-40	3%	2.77-2.43
运输设备	7-10	3%	13.86-9.7
通用设备	7-20	3%	13.86-4.85
其他设备	5-10	3%	19.40-9.7

专用设备	5-10	3%	19.40-9.7
经营租入固定资产改良	5-10	3%	20-10

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产，将租赁开始日租赁资产原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

15、在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用及其辅助费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、无形资产：

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产。

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的转入无形资产。

(2) 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。

无形资产类别及摊销期限如下：

项 目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	按合同约定的使用年限	按合同约定的使用年限
计算机软件	5 年	5 年

(3) 无形资产使用寿命的判断依据及复核

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

- 1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。
- 3) 按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

每年末，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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。复核方法参照上述判断依据。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

经复核，本公司本期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

(4)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

主要包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分 5 年平均摊销。

19、预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务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。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时, 综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

20、收入:

(1) 销售商品: 本公司销售的商品在同时满足下列条件时, 按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入的时间:

- ① 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式, 实质上具有融资性质的, 按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务: 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时确认收入; 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认提供的劳务收入; 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下, 如已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 如已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 应当将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权: 本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时予以确认。利息收入金额, 按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

21、政府补助:

(1) 政府补助分类

政府补助, 指从政府无偿取得的除投入资本外的货币性资产或非货币性资产, 分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助同时满足下列条件时予以确认:

- 1) 能够满足政府补助所附条件;
- 2) 能够收到政府补助。

(2) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(3) 与收益相关的政府补助, 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

22、递延所得税资产/递延所得税负债:

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(3) 递延所得税资产、递延所得税负债的计量

根据税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的, 对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量, 除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外, 将其影响数计入变化当期的所得税费用。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更
无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
A 职工安置费	批准	递延所得税资产	-990,000.00
		应付职工薪酬	-6,600,000.00
		盈余公积	561,000.00
		未分配利润	5,049,000.00
		管理费用	-1,500,000.00
		所得税费用	225,000.00
		年初未分配利润	3,901,500.00
		净利润	1,275,000.00
B 所得税税率变更	批准	递延所得税资产	-1,105,944.25
		应交税费	-2,302,678.22
		盈余公积	154,205.35
		未分配利润	1,042,528.61
		所得税费用	-1,196,733.97
		净利润	1,196,733.97
C 补缴职工基本社会养老保险金	批准	应付职工薪酬	5,629,909.20
		盈余公积	-512,321.74
		未分配利润	-4,610,895.63
		管理费用	5,629,909.20
		所得税费用	-506,691.83
		净利润	-5,123,217.37

(2) 未来适用法
无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉的核算方法

非同一控制下企业合并时，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。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(2) 职工薪酬的核算方法

1) 职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。

2) 在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象计入相关的成本费用。

3) 在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：a. 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。b. 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(3) 利润分配政策：

根据《公司法》和公司章程，净利润分配顺序及比例如下：

1) 弥补上年亏损；

2) 提取法定盈余公积金：按净利润 10% 提取；

- 3) 提取任意盈余公积金：按股东会决议提取；
 4) 支付普通股股利：按股东会决议分配。

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%或 13%
消费税	消费税应税收入	5%
营业税	营业税应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	1%
河堤防洪保安费	营业收入	0.1%
文化教育事业费	儿童娱乐业及广告业营业税应税收入	3%

2、税收优惠及批文

根据南宁市地方税务局南地税函[2005]463号《关于南宁百货大楼股份有限公司减征企业所得税问题的批复》，同意 2005 年度至 2010 年度减按 15%税率缴纳企业所得税；

根据《广西壮族自治区人民政府关于促进广西北部湾经济区开放开发的若干政策规定》（桂政发[2008]61号）以及南宁市地方税务局“2009 年第 10 号”《企业所得税减免税审核确认告知书》，同意公司 2008 年度至 2010 年免征属于地方部分的企业所得税，公司实际所得税税率为 9%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	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
南宁市百通房地产开发有限公司	全资子公司	南宁市	房地产开发	500	房地产开发			100	100	是			
桂林南百竹木	控股子公司	桂林市	竹制品生产及	435.89	竹制品生产、			64	64	是		216.00	-737.60

业发展有限公司			销售		销售								
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	南宁市	房地产开发、物业管理、房屋租赁等	1,380	房地产开发等			100	100	是			
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	全资子公司	南宁市	房地产开发及销售	880	房地产开发及销售			100	100	是			
南宁大龙祥服务管理有限公司	全资子公司	南宁市	企业管理服务、会议及展览服务	30	企业管理、会议等服务			100	100	是			
南宁南百年佳年华超市有限公司	全资子公司	南宁市	商业、服务业的投资、商业零售等	1,000	商业零售			100	100	是			
北海五象房地产开发有限公司	控股子公司	北海市	房地产开发、销售（凭有效资质证书经营）	900	房地产开发、销售			51	51	是	726.89	137.81	
南百职业培训学校	全资子公司	南宁市	初级商品营业员职业资格培训	30	初级商品营业员职业培训			100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

南宁百货 2008 年 7 月 30 日第五届董事会 2008 年第六次临时会议、金湖时代 2008 年 12 月 1 日股东会分别通过了注销大龙祥华的决议，公司于 2008 年 12 月 3 日完成注销的工商备案手续，于 2008 年 12

月 21 日和 25 日取得了南宁市兴宁区地方税务局及国家税务局的注销批准。
截止 2008 年 12 月 31 日，该公司各项清算程序已履行完结，本年度只合并该公司的 2008 年度利润表。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
南宁大龙祥华服务管理有限公司	906,858.56	
合计	906,858.56	

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
银行存款：	167,520,761.25	160,361,722.26
其他货币资金：	106,160,904.75	106,803,955.12
合计	273,681,666.00	267,165,677.38

其他货币资金系银行承兑汇票保证金存款（详见 31. 应付票据）。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	250,000.00	200,000.00
银行承兑汇票		
合计	250,000.00	200,000.00

(1) 本报告期内，本公司不存在任何质押应收票据的情况。

(2) 本报告期内，本公司不存在任何因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	3,218,829.31	98.83	3,218,829.31	99.94	3,218,829.31	74.67	3,218,829.31	98.33
其他不重大应收账款	38,238.79	1.17	1,911.94	0.06	1,092,089.34	25.33	54,604.47	1.67
合计	3,257,068.10	/	3,220,741.25	/	4,310,918.65	/	3,273,433.78	/

应收账款净值年末较年初减少 1,001,158.02 元，降幅为 96.50%，主要系本期收回应收款项所致；

应收账款种类的划分标准：符合下列条件之一的为单项金额重大的应收款项：期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项；期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的应收款项；其他本公司根据款项性质特别认定的应收款项。

(2) 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:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产大东商场	10,956.76	10,956.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城华侨商品供应公司	7,215.80	7,215.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
平南城东表店	8,597.01	8,597.01	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
苏州人民商场	7,249.74	7,249.74	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵州黔西南洲民族贸易公司	400.00	400.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	8,520.00	8,520.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海金辉商场	6,132.00	6,132.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产公司大东商场	2,033.85	2,033.85	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司百货商场	13,284.37	13,284.37	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合山五金公司	502.00	502.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
湛江霞山侨信家电总汇	31,851.98	31,851.98	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
金城江金隆商场	4,800.67	4,800.67	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
江南购物中心	989.76	989.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海华联股份公司	11,049.80	11,049.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
广东喜之郎公司南宁办事处	8,333.80	8,333.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
南宁客运分公司	17,259.70	17,259.70	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司	5,264.93	5,264.93	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
桂林芦笛装饰公司	10,640.00	10,640.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小

曾金生	43,100.00	43,100.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
易俊瑶	62,300.00	62,300.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
赖思静	27,300.00	27,300.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
吉林欣欣公司	54,750.00	54,750.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
肖艳兵	140,145.00	140,145.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
广州金丰公司	41,801.25	41,801.25	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合计	3,218,829.31	3,218,829.31	/	/

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:

本报告期内, 公司不存在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。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的, 应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额, 重组前累计已计提的坏账准备。

本报告期前公司不存在已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大、但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

(4) 说明本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备

本报告期内公司不存在通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内, 公司无实际核销的应收款项。

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

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港得泰公司	购销	1,576,861.86	五年以上	48.41
市锦明电讯有限公司	购销	820,000.00	五年以上	25.18
肖艳兵	购销	140,145.00	五年以上	4.30
玉林云锦	购销	130,005.62	五年以上	3.99
容县工业品供销公司	购销	95,404.91	五年以上	2.93
合计	/	2,762,417.39	/	84.81

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	59,519,137.52	88.64	55,627,736.27	98.87	58,585,005.73	91.64	55,625,005.73	99.15
其他不重大的其他应收款	7,631,429.98	11.36	638,447.56	1.13	5,344,096.17	8.36	479,641.32	0.85
合计	67,150,567.50	/	56,266,183.83	/	63,929,101.90	/	56,104,647.05	/

其他应收款净值年末较年初增加 3,059,928.81 元，增幅为 39.11%，主要系本期应收广西百捷电气有限公司增加 2,534,131.79 元所致；

其他应收款种类的说明：符合下列条件之一的为单项金额重大的其他应收款：期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的其他应收款；期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的其他应收款；其他本公司根据款项性质特别认定的其他应收款。

(2) 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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100	帐龄长，收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
桂林爱丽华电子有限公司	35,891,787.84	35,891,787.84	100	帐龄长，收回可能性极小
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100	帐龄长，收回可能性极小
南宁信托投资公司	175,175.64	175,175.64	100	帐龄长，收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
广东中山万宝来灯饰厂	16,020.00	16,020.00	100	帐龄长，收回可能性极小
南宁培荣电子有限公司	63,741.00	63,741.00	100	帐龄长，收回可能性极小
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100	单项金额重大
梁东升	110,262.93	110,262.93	100	帐龄长，收回可能性极小
广西百联商业经营管理有限公司	1,000,000.00	80,000.00	8	单项金额重大
广西百捷电气有	2,534,131.79	202,730.54	8	帐龄长，收回可能

限公司				性极小
北海市土地局	600,000.00	600,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西城乡房地产开发北海公司	500,000.00	500,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
东兴开发区管委会	960,000.00	960,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
防城县东升贸易公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁市预算外资金管理局	800,000.00	160,000.00	20	单项金额重大
富锦来公司	325,769.46	325,769.46	100	帐龄长, 收回可能性极小
魏建华	3,772.72	3,772.72	100	帐龄长, 收回可能性极小
灵川县邮电局	2,000.00	2,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
花桥美食公司	577,385.69	577,385.69	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林第一勘察局	5,000.00	5,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
锦桥竹业公司	48,792.33	48,792.33	100	帐龄长, 收回可能性极小
黄焕庭	21,265.17	21,265.17	100	帐龄长, 收回可能性极小
梁永建	35,000.00	35,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
重庆表面公司	79.40	79.40	100	帐龄长, 收回可能性极小
鸥海工业厂	2,999.80	2,999.80	100	帐龄长, 收回可能性极小
灵川机械厂	16,000.00	16,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林材料厂	3,400.00	3,400.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
黄介村	2,115.00	2,115.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
郑州新源公司	600.00	600.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
熊辉	1,600.00	1,600.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
合计	59,519,137.52	55,627,736.27	/	/

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

本报告期内, 公司不存在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。

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的, 应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额, 重组前累计已计提的坏账准备。

本报告期前公司不存在已全额计提坏账准备、或计提坏账准备的比例较大、但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的情况。

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况
本报告期内，公司无实际核销的应收款项。

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

(6) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例(%)
收银中心备用金	内部单位	3,197,961.73	一年以内	4.76
广西联百商业经营管理有限公司	加盟店	1,000,000.00	一至两年	1.49
合计		4,197,961.73		6.25

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
桂林爱丽华电子有限公司	购销	35,891,787.84	五年以上	53.45
南宁市新城区糖酒副食品公司	购销	5,440,000.00	五年以上	8.10
柳州粮油公司	购销	2,833,285.44	五年以上	4.22
广西百捷电气有限公司	购销	2,534,131.79	五年以上	3.77
广西老年旅游桂林公司	购销	2,200,000.00	五年以上	3.28
合计	/	48,899,205.07	/	72.82

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	15,507,121.34	93.17	13,766,849.33	93.00
1 至 2 年	117,445.87	0.71		
3 年以上	1,018,920.82	6.12	1,036,755.65	7.00
合计	16,643,488.03	100	14,803,604.98	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西美的制冷产品销售有限公司	供应商	3,423,100.01	1 年以内	年底备货所付承兑
青岛海尔电器销售有限公司南宁分公司	供应商	2,839,709.40	1 年以内	年底备货所付承兑
星星集团有限公司	供应商	2,283,346.63	1 年以内	年底备货所付承兑

合肥美菱股份有限公司	供应商	1,285,934.28	1 年以内	年底备货所付承兑
南宁市泰伊服装贸易有限责任公司	供应商	1,263,266.56	1 年以内	年底备货所付承兑
合计	/	11,095,356.88	/	/

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,407.13	38,407.13		38,407.13	38,407.13	
在产品	448,240.19	448,240.19		448,240.19	448,240.19	
库存商品	44,993,631.62	550,452.83	44,443,178.79	47,851,037.75	582,711.87	47,268,325.88
低值易耗品	4,237.93	4,237.93		4,237.93	4,237.93	
开发成本	24,961,125.66		24,961,125.66	24,715,722.16		24,715,722.16
合计	70,445,642.53	1,041,338.08	69,404,304.45	73,057,645.16	1,073,597.12	71,984,048.04

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	38,407.13				38,407.13
在产品	448,240.19				448,240.19
库存商品	582,711.87			32,259.04	550,452.83
低值易耗品	4,237.93				4,237.93
开发成本					
合计	1,073,597.12			32,259.04	1,041,338.08

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
南宁医药有限责任公司	有限责任公司	南宁市解放路 75 号	张丽铭	医药	30,000,000	46.26	46.26	196,189,900	155,211,700	40,978,200	351,640,000	3,335,600

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁唯尔福卫生保健公司	157,741.50	157,741.50		157,741.50	157,741.50	10	10
南宁培荣电子有限责任公司	267,060.00	267,060.00		267,060.00	267,060.00	60	60
北海华伟房地产开发公司	1,922,747.75	1,922,747.75		1,922,747.75	1,922,747.75		
金狮自行车(集团)股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00		0.10	0.10

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁医药有限责任公司	9,978,305.90	21,107,020.88	1,538,112.38	22,645,133.26			46.26	46.26

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元 币种：人民币

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
南宁唯尔福卫生保健公司其他股权投资	处于清算程序	157,741.50
南宁培荣电子有限责任公司其他股权投资	处于清算程序	267,060.00
北海华伟房地产开发公司其他股权投资	处于清算程序	1,922,747.75
金狮自行车(集团)股份有限公司其他股权投资	暂停上市	

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	588,479,786.24	10,274,647.58	6,895,666.73	591,858,767.09
其中：房屋及建筑物	442,063,293.81	8,584,150.74	5,723,787.15	444,923,657.40
机器设备				
运输工具	5,832,630.51	654,411.05	402,500.00	6,084,541.56
通用设备	100,592,668.17	909,303.57	722,634.58	100,779,337.16
其他设备	3,788,699.82	126,782.22	46,745.00	3,868,737.04
专用设备	11,483,551.03			11,483,551.03
经营租入固定资产改良	24,718,942.90			24,718,942.90
二、累计折旧合计：	127,534,415.17	22,978,832.04	1,115,716.25	149,397,530.96
其中：房屋及建筑物	60,334,008.86	10,681,445.64	321,737.98	70,693,716.52
机器设备				
运输工具	2,954,106.02	471,266.59	371,710.47	3,053,662.14
通用设备	41,084,527.35	6,194,589.21	399,974.34	46,879,142.22
其他设备	706,494.11	597,111.53	22,293.46	1,281,312.18
专用设备	6,387,966.01	90,623.51		6,478,589.52
经营租入固定资产改良	16,067,312.82	4,943,795.56		21,011,108.38
三、固定资产账面净值合计	460,945,371.07	-12,704,184.46	5,779,950.48	442,461,236.13
其中：房屋及建筑物	381,729,284.95	-2,097,294.90	5,402,049.17	374,229,940.88
机器设备				
运输工具	2,878,524.49	183,144.46	30,789.53	3,030,879.42
通用设备	59,508,140.82	-5,285,285.64	322,660.24	53,900,194.94
其他设备	3,082,205.71	-470,329.31	24,451.54	2,587,424.86
专用设备	5,095,585.02	-90,623.51		5,004,961.51
经营租入固定资产改良	8,651,630.08	-4,943,795.56		3,707,834.52
四、减值准备合计	15,364,938.10	802,777.82	1,940,767.81	14,226,948.11
其中：房屋及建筑物	8,910,478.37		1,896,119.98	7,014,358.39
机器设备				
运输工具	100,444.07			100,444.07
通用设备	2,392,311.57		44,647.83	2,347,663.74
其他设备				
专用设备	3,961,704.09	802,777.82		4,764,481.91
经营租入固定资产改良				
五、固定资产账面价值合计	445,580,432.97	-13,506,962.28	3,839,182.67	428,234,288.02
其中：房屋及建筑物	372,818,806.58	-2,097,294.90	3,505,929.19	367,215,582.49

物				
机器设备				
运输工具	2,778,080.42	183,144.46	30,789.53	2,930,435.35
通用设备	57,115,829.25	-5,285,285.64	278,012.41	51,552,531.20
其他设备	3,082,205.71	-470,329.31	24,451.54	2,587,424.86
专用设备	1,133,880.93	-893,401.33		240,479.60
经营租入固定资产改良	8,651,630.08	-4,943,795.56		3,707,834.52

本期折旧额：22,978,832.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：205,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
专用设备	6,765,396.49	3,570,625.92	3,194,770.57		金湖时代方特项目

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
金湖时代房屋	详见“其他重要事项”	
钦州房屋建筑物	历史遗留原因	
安吉乡鸡村一队仓库	历史遗留原因	

(1) 本期固定资产原值的增加主要系购入设备以及子公司金湖时代商铺退铺所致，原值减少主要系母公司报废通用设备、专用设备和金湖时代商铺重新测绘减少面积所致；

固定资产的抵押情况及产权情况：

资产名称	存放地点	产权持有人	权属证号	数量(平方米)	备注
南楼房产	朝阳路 39-41 号 1 栋	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01515511 号	9,018.39	建行朝阳支行
北楼负一层	朝阳路 45 号负一层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403226 号	2,902.31	交行南宁分行
北楼第一层	朝阳路 45 号第一层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403217 号	2,902.31	中行区分行
北楼第二层	朝阳路 45 号第二层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403212 号	5,804.62	交行南宁分行
北楼第三层	朝阳路 45 号第三层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403210 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第四层	朝阳路 45 号第四层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403208 号	5,804.62	光大银行南宁分行
北楼第五层	朝阳路 45 号第五层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403206 号	5,804.62	浦发行南宁分行

北楼第六层	朝阳路 45 号第 六层	南宁百货大楼股份 有限公司	邕房权证字第 01403219 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第八层	朝阳路 45 号第 八层	南宁百货大楼股份 有限公司	邕房权证字第 01403192 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第一层房 产 50% (南面)	朝阳路 45 号第 一层	南宁百货大楼股份 有限公司	邕房权证字第 01922096 号	2,904.00	浦发行南宁分 行

子公司金湖时代下属的方特项目停止营业，设备处于闲置状态。

- (2) 本报告期内公司不存在通过融资租赁租入的固定资产情况。
 (3) 本报告期内公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。
 (4) 本报告期内公司不存在期末持有待售的固定资产情况。

10、无形资产：

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	60,972,243.31	2,525,211.80		63,497,455.11
软件	7,225,617.17	2,525,211.80		9,750,828.97
土地使用权	53,746,626.14			53,746,626.14
二、累计摊销合计	19,932,754.37	1,863,382.45		21,796,136.82
软件	2,976,980.27	517,804.09		3,494,784.36
土地使用权	16,955,774.10	1,345,578.36		18,301,352.46
三、无形资产账面 净值合计	41,039,488.94	661,829.35		41,701,318.29
软件	4,248,636.90	2,007,407.71		6,256,044.61
土地使用权	36,790,852.04	-1,345,578.36		35,445,273.68
四、减值准备合计	2,144,019.67			2,144,019.67
软件	1,857,036.98			1,857,036.98
土地使用权	286,982.69			286,982.69
五、无形资产账面 价值合计	38,895,469.27	661,829.35		39,557,298.62
软件	2,391,599.92	2,007,407.71		4,399,007.63
土地使用权	36,503,869.35	-1,345,578.36		35,158,290.99

本期摊销额：1,863,382.45 元。

无形资产原值本期增加额系购入 OA 办公系统。

(2) 公司开发项目支出：

本报告期内公司未发生开发项目的支出。

11、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
北楼 外立 面	1,686,755.07			1,686,755.07		
北楼	3,703,864.58		1,010,144.88		2,693,719.70	

中庭 装修						
贵港 中环 装修	8,062,291.67		1,998,072.92	107,500.00	5,956,718.75	
北七 八楼 改造	3,302,001.25		671,593.44	2,630,407.81		
商场 改造		3,805,504.27	200,525.22		3,604,979.05	
桂平 房屋 大棚	1,114,247.19		445,698.84		668,548.35	
合计	17,869,159.76	3,805,504.27	4,326,035.30	4,424,662.88	12,923,965.85	

1: 本期增加主要系公司商场改造所致。

2: 本期北楼外立面装修在期末剩余摊销月数为 11 个月，转入长期待摊费用入一年内到期的非流动资产。

12、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,065,192.46	1,140,937.10
递延收益计算递延所得税 (9%)	227,349.63	
递延收益计算递延所得税 (25%)	13,586,731.81	18,452,469.91
抵消内部未实现利润形成的 递延所得税资产	517,979.26	517,979.26
预计负债形成的递延所得税 资产	11,241.18	
小计	15,408,494.34	20,111,386.27

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	1,911.94
其他应收款坏账准备	582,117.03
存货跌价准备	17,613.66
长期股权投资减值准备	2,347,549.25
固定资产减值准备	7,029,242.87
无形资产减值准备	1,857,036.98
递延收益 (25%)	54,346,927.22
递延收益 (9%)	2,526,107.08
预计负债	124,902.00
抵消内部未实现利润	5,755,325.13
小计	74,588,733.16

本报告期内公司不存在递延所得税负债情况。

13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	59,378,080.83	108,844.25			59,486,925.08
二、存货跌价准备	1,073,597.12			32,259.04	1,041,338.08
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,347,549.25				2,347,549.25
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	15,364,938.10	802,777.82		1,940,767.81	14,226,948.11
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,144,019.67				2,144,019.67
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	80,308,184.97	911,622.07		1,973,026.85	79,246,780.19

本报告期内，固定资产减值准备增加 802,777.82 元，主要系本期子公司金湖时代拟处置方特娱乐项目全部资产所计提的减值准备，该部分资产原值 6,765,396.49 元，已计提累计折旧 3,570,625.92 元，上期已提资产减值准备 2,391,992.75 元，鉴于电子产品更新换代较快，且电路板整体锈蚀，已无实际使用价值，公司拟通过聘请废品收购站协助拆除清理，废旧物用作抵付人工费，本期按其净值全部计提减值准备。

14、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	101,000,000.00
信用借款	9,064.59	9,064.59
合计	10,009,064.59	101,009,064.59

年末余额明细如下：

贷款单位	贷款本金	借款条件(信用/抵押/担保)	抵押物
交通银行广西分行	10,000,000.00	抵押	北楼负一层面积的 50%及二层
合计	10,000,000.00		-

本报告期内公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	235,794,974.56	206,497,280.19
合计	235,794,974.56	206,497,280.19

下一会计期间将到期的金额 235,794,974.56 元。

与货币资金中的保证金存款的对应关系分银行列示：

开户银行名称	保证金期末数	应付票据票面金额	执行保证金率
建设银行	2,489,408.02	8,298,026.73	30%
交行	30,760,514.36	102,535,047.87	30%
浦发银行南宁分行	38,124,097.50	38,821,595.00	30%, 100%
中信银行	31,323,091.49	86,140,304.96	30%, 100%
合计	102,697,111.37	235,794,974.56	

16、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方	516,192.79	484,367.10
非关联方	189,370,364.62	134,898,506.48
合计	189,886,557.41	135,382,873.58

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期内，本公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

17、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	77,637,078.38	85,894,812.28
合计	77,637,078.38	85,894,812.28

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本报告期内，本公司不存在账龄超过 1 年的大额预收账款。

18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,760,611.20	56,426,431.36	53,604,983.53	15,582,059.03
二、职工福利费		1,776,455.99	1,776,455.99	
三、社会保险费	5,657,589.20	29,401,178.29	34,531,105.09	527,662.40
其中：1. 医疗保险费	13,840.00	4,518,712.76	4,532,552.76	
2. 基本养老保险费	5,643,749.20	22,669,556.01	27,785,642.81	527,662.40
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,017,048.79	1,017,048.79	
5. 工伤保险费		299,946.18	299,946.18	
6. 生育保险费		895,914.55	895,914.55	
四、住房公积金	691,363.84	3,310,729.22	3,906,314.88	95,778.18
五、辞退福利				
六、其他				
五、工会经费和职工教育经费	34,976.61	608,916.01	592,687.58	51,205.04
七、因解除劳动关系给予的补偿		837,859.67	837,859.67	
合计	19,144,540.85	92,361,570.54	95,249,406.74	16,256,704.65

本报告期内公司未发放的应付职工薪酬将于次年发放。

19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	9,689,504.65	2,576,004.61
消费税	165,082.16	94,819.08
营业税	-1,344,215.66	-490,079.20
企业所得税	770,980.45	-1,288,580.26
个人所得税	100,548.27	82,564.15
城市维护建设税	617,270.34	221,537.37
土地使用税	183,173.65	171,538.64
房产税	1,573,010.40	1,476,267.59
土地增值税	-429,750.82	-429,750.82
教育费附加	262,799.02	78,257.95
防洪保安费	161,352.43	251,000.13
代扣代缴税	3,633.79	1,995.57
地方教育费	86,104.26	24,392.85
代扣代缴税	68.37	
合计	11,839,561.31	2,769,967.66

应缴各项税费以税务机关汇算为准；本年度各项税费尚未汇算。

20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	16,225.00	231,569.59
信用借款利息	2,372.60	
合计	18,597.60	231,569.59

信用借款利息系向财政局借款所产生的利息。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股			
法人股	591,047.40	588,849.40	股东无法联系，未领取
社会公众股	179,004.70	179,004.70	股东无法联系，未领取
合计	770,052.10	767,854.10	/

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	44,028,825.94	34,149,779.59
合计	44,028,825.94	34,149,779.59

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本报告期内，本公司账龄超过 1 年的大额其他应付款的情况：

项目	余额	帐龄	款项性质
国营达县机械二厂	2,144,913.93	三年以上	质保金
区二建三分公司	1,000,000.00	三年以上	质保金

23、预计负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	543,637.52		418,735.52	124,902.00
合计	543,637.52		418,735.52	124,902.00

1：期末较期初减少 418,735.52 元，降幅为 77.02%，主要系上期未决诉讼事项的解除所致。

2：期末余额系预计公司与沛宁公司诉讼可能产生的损失金额，详见“或有事项 2”。

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
售后返租商铺收益	54,346,927.22	73,809,879.66
合计	54,346,927.22	73,809,879.66

本期增加系本期新增销售商铺所致，本期转出系商铺退铺所致。

25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,672,000.00		28,934,400.00			28,934,400.00	173,606,400.00

本期股本变动详见“公司基本情况”。该变动业经四川华信（集团）会计师事务所川华信验[2009]43号验资报告验证。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,483,506.86			4,483,506.86
其他资本公积	4,377,564.44			4,377,564.44
合计	8,861,071.30			8,861,071.30

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,089,422.38	3,051,231.70		12,140,654.08
合计	9,089,422.38	3,051,231.70		12,140,654.08

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	74,268,242.69	/
调整 年初未分配利润合计数 （调增+，调减-）	1,495,871.48	/
调整后 年初未分配利润	75,764,114.17	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,751,521.40	/
减：提取法定盈余公积	3,051,231.70	10
应付普通股股利	24,594,240.00	
转作股本的普通股股利	28,934,400.00	
期末未分配利润	47,935,763.87	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 1,495,871.48 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,424,124,502.03	1,301,330,456.54
其他业务收入	48,596,273.69	47,455,496.46
营业成本	1,224,914,384.18	1,122,914,165.14

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
商品零售	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14
合计	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
商品百货	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14
合计	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
广西	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14
合计	1,424,124,502.03	1,224,589,974.50	1,301,330,456.54	1,120,723,413.14

本企业系以商业零售为主的企业，无法统计前五名客户销售收入；

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,320,409.09	1,105,452.44	消费税应税收入
营业税	2,540,365.02	2,389,191.32	营业税应税收入
城市维护建设税	4,121,280.69	2,384,995.15	应纳流转税额
教育费附加	1,766,263.48	1,023,137.19	3%
文化教育费	34,579.17	14,285.70	3%
房产税	1,474,988.15	1,452,466.13	1%
防洪费			0.10%
其他-地方教育费			1%
金湖业主退铺应减税	26,235.50		
合计	11,284,121.10	8,369,527.93	/

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,538,112.38	875,664.17
处置长期股权投资产生的投资收益		31,328.30
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		376,002.74
合计	1,538,112.38	1,282,995.21

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

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
南宁医药有限责任公司	1,538,112.38	875,664.17	
合计	1,538,112.38	875,664.17	/

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	108,844.25	-2,193,904.20
二、存货跌价损失	-32,259.04	42,495.70
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	802,777.82	2,391,992.75
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		999,235.03
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	879,363.03	1,239,819.28

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	19,362.26	21,606.07
其中：固定资产处置利得	1,413.56	506.07
接受捐赠		85,800.00
政府补助	573,239.63	
违约金收入		81,022.00
罚款收入	69,348.60	120,617.13
其他营业外收入	13,251.87	4,798,494.17
合计	675,202.36	5,107,539.37

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
品牌发展专项基金	520,000.00		“中华老字号”补助
公共商务信息补助	13,000.00		“南百春天”电子商务
“穿衣戴帽”工程建设基金奖励	40,239.63		政府形象工程补助
合计	573,239.63		/

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	307,174.86	2,477,520.55
其中：固定资产处置损失	291,148.50	2,384,528.15
罚款、赔偿支出	3,087,667.82	273,991.63
捐赠、赞助支出	35,249.00	28,643.57
其他	425,440.25	102,304.27
合计	3,855,531.93	2,882,460.02

本期捐赠、赞助支出系捐资助学款支出；本期罚款、赔偿支出系诉讼支出，详见“或有事项、2”。

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

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	3,186,055.48	4,761,387.20
递延所得税调整	4,702,891.93	4,318,135.84
合计	7,888,947.41	9,079,523.04

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 每股收益

项目	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
2009 年度		
归属于本公司普通股股东的净利润	0.1807	0.1807
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	0.1936	0.1936
2008 年度		
归属于本公司普通股股东的净利润	0.1740	0.1740
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	0.1622	0.1622

(2) 净资产收益计算过程

项目	序号	本期发生数	上期发生数
A、分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	28,751,521.40	25,175,344.75

扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-2,058,243.34	1,716,691.21
扣除非经常性损益后, 归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	30,809,764.74	23,458,653.54
B、全面摊薄净资产收益率分母:			
归属于本公司普通股股东的期末净资产	4	242,543,889.25	238,386,607.85
C、加权平均净资产收益率分母:			
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	238,386,607.85	208,876,263.10
归属于公司普通股股东的净利润	6	27,979,572.46	24,569,216.56
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	7		
为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	8		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
报告期月份数	10	12	12
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12		
Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	13		
加权平均净资产	$14 = 5 + 6 \times 50\% + 7 \times 11/10 - 8 \times 12/10 + 9 \times 13/10$	252,376,394.08	221,160,871.38
归属于公司普通股股东的净利润 (全面摊薄)	15 = 1/4	11.85%	10.56%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (全面摊薄)	16=3/4	12.70%	9.84%
归属于公司普通股股东的净利润 (加权平均)	17=1/14	11.39%	11.38%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 (加权平均)	18=3/14	12.21%	10.61%

37、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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
罚款收到的现金	75,322.03
流动资产损失中由个人赔偿的现金收入	
经营租赁收到的租金	
代收金湖税金	1,395,781.98
利息收入	4,104,106.66
政府补贴	573,239.63
代收教育费	339,146.38

代收质保金	247,915.00
收回质保金	1,600,000.00
其他	188,901.56
合计	8,524,413.24

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
罚款支出的现金	
差旅费	1,308,561.58
业务招待费	1,804,550.36
保险费	410,236.24
修理费	5,725,337.60
运输费	2,755,230.22
经营租赁支付的租金	24,711,018.96
手续费	4,075,647.59
低值易耗品	260,335.86
促销费	14,259,190.01
广告费	1,977,219.80
其他费用	1,272,557.06
水电	15,297,548.84
董事会会费	683,570.77
诉讼费	2,095,107.07
捐赠支出	35,249.00
其他支出	3,515,648.79
备用金	1,414,620.28
退质保金	307,120.00
合计	81,908,750.03

38、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	27,979,572.46	24,569,216.56
加: 资产减值准备	630,591.52	-401,418.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,045,866.18	24,337,666.61
无形资产摊销	1,863,382.45	1,937,127.29
长期待摊费用摊销	8,750,698.18	945,747.23
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)	178,462.07	1,366,464.35
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)	110,764.87	1,089,956.20
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)	4,430,932.09	8,878,381.77
投资损失 (收益以“-”号填列)	-1,538,112.38	-1,889,853.77
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	4,702,891.93	6,921,652.57
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)		
存货的减少 (增加以“-”号填列)	2,568,583.60	-15,324,414.70

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-23,237,558.90	6,493,025.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	97,002,539.61	58,292,264.38
其他	-19,462,952.44	
经营活动产生的现金流量净额	127,025,661.24	117,215,815.80
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	167,520,761.25	267,165,677.38
减：现金的期初余额	160,361,722.26	213,970,984.28
加：现金等价物的期末余额	106,160,904.75	
减：现金等价物的期初余额	106,803,955.12	
现金及现金等价物净增加额	6,515,988.62	53,194,693.10

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	167,520,761.25	160,361,722.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	167,520,761.25	160,361,722.26
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	106,160,904.75	106,803,955.12
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	273,681,666.00	267,165,677.38

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	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
南宁市百通房地产开发有限公司	其他	南宁市	谭茂忠	房地产开发	500	100	100	198292490
桂林南百竹木业发展有限公司	其他	桂林市	覃本东	竹制品生产及销售	600	64	64	708686669
南宁金湖时代置业投资有限公司	其他	南宁市	李亮	房地产开发、物业管理、房屋租赁等	1,380	100	100	751232689
南宁寰	其他	南宁市	胡盛品	房地产	880	100	100	711405231

旺房地产开发有限责任公司				开发及销售				
南宁南百佳年华超市有限公司	其他	南宁市	陈春	商业、服务业的投资、商业零售等	1,000	100	100	753737306
北海五象房地产开发有限责任公司	其他	北海市	何焕新	房地产开发、销售(凭有效资质证书经营)	1,764.70	51	51	788434700
南百职业培训学校	其他	南宁市	黄永干	初级商品营业员职业资格培训	30	100	100	664844417

2、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
南宁医药有限责任公司	有限责任公司	南宁市解放路75号	张丽铭	医药	30,000,000	46.26	46.26	

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
南宁医药有限责任公司	196,189,900	155,211,700	40,978,200	351,640,000	3,335,600

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
利时集团股份有限公司	参股东	74219725-2
广州东百企业集团有限公司	参股东	23124538-X

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止 2009 年 12 月 31 日, 公司不存在需披露的关联交易事项。

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 2006 年 5 月 20 日本公司与南宁市中讯公司、王义鑫、王雪梅就以前年度委托代理进出口合同纠纷一案(涉及金额 3,666,790.37 元,其中王义鑫、王雪梅涉及金额在 83.70%范围内承担连带清偿责任),广西壮族自治区南宁市中级人民法院(2003)南市民二初字第 95 号民事判决书判决本公司胜诉。2008 年 11 月 3 日,王义鑫对我公司诉起债务数额存异议,申请再审。2008 年 12 月 12 日南宁市中级人民法院对本公司下达指令再审案件应诉通知书。本案目前尚在审理之中。

(2) 2003 年 12 月 18 日,本公司与南宁沛宁公司就南宁医药有限责任公司(以下简称“南宁医药公司”)转让签订了《资产置换协议书》,本公司以对南宁泰安物业发展有限公司、广西广利贸易有限责任公司的债权回转 650,000.00 元归本公司,诉讼费 30,654.00 元由本公司承担,共计 3,012,462.97 元。2009 年度,本公司已先行支付赔偿南宁沛宁公司 2,887,560.97 元,差额 124,902.00 元本公司认为判决书金额计算有误,正与南宁沛宁公司进一步协商,暂作预计负债处理。

2009 年 4 月,南宁沛宁公司就上述协议的遗留事项向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼,2009 年 8 月,南宁市兴宁区人民法院“(2009)兴民二初字第 631 号”《民事判决书》认定:本公司于资产置换时置换出本公司对南宁市中讯公司的债权回转 2,331,808.97 元归本公司、对广西广利贸易有限责任公司的债权回转 650,000.00 元归本公司,诉讼费 30,654.00 元由本公司承担,共计 3,012,462.97 元。2009 年度,本公司已先行支付赔偿南宁沛宁公司 2,887,560.97 元,差额 124,902.00 元本公司认为判决书金额计算有误,正与南宁沛宁公司进一步协商,暂作预计负债处理。

除上述事项外,本公司无其他应披露未披露的或有事项。

(十) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日,本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(十一) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司于 2010 年 1 月 25 日收到本公司参股 46.26%的南宁医药有限责任公司来函说明:称其全资子公司广西万保堂药业有限公司因涉及南宁市二坑溪综合整治工程旧城改造项目拆迁,于近日收到南宁市西乡塘区财政局预付补偿款共计 20,297,040.54 元,其中须扣除各项费用 3,945,448.98 元及将来可能发生的其他费用。

(2) 2010 年 3 月 19 日本公司第六届董事会 2010 年第一次正式会议决议通过分配预案:

现拟决定本年度不进行分配,也不进行资本公积金转增股本。未分配的利润主要为寻找新的经营网点以及筹备开业准备所需的资金。

(十二) 其他重要事项:

1、其他

(1) 2009 年 3 月 3 日,南宁沛宁公司和亚奥公司签订协议,终止原公司国家股转让合同及相关协议。南宁沛宁公司继续保留所持有的公司国家股。

(2) 本公司与南宁聚通工贸有限责任公司(以下简称“聚通公司”)分别于 2003 年 6 月 13 日和 2003 年 6 月 23 日签订《南宁百货大楼北楼八楼场地租赁合同》(以下简称“《租赁合同》”)和《南宁百货大楼北楼八楼场地租赁补充合同》(以下简称“《补充合同》”)。《租赁合同》约定本公司将北八楼出租给聚通公司经营,租赁期限为 10 年,租赁期间为 2003 年 11 月至 2013 年 10 月 31 日止,聚通公司向南百支付人民币 60,000.00 元作为履约保证金,聚通公司垫资 2,170,000.00 元对北楼楼层的工程设施进行建设,本公司免收聚通公司 2003 年 11 月至 2007 年 4 月的租金,新租金在 620,000.00 元的基础上逐年按 6%递增。在《补充合同》中双方对停车场收费管理、广告位置及其他摊点问题进行了约定。2007 年 5 月双方就工程垫付款及租金问题发生纠纷,各自向南宁市中级人民法院提起诉讼。广西壮族自治区南宁市中级人民法院“(2007)南市民一初字第 88 号”《民事判决书》认定:本公司向聚通公司支付电费 28,233.40 元、返还多收水费 46,917.86 元、赔偿设施设备损失 325,323.00 元、支付违约金 60,000.00 元、装修工程费 1,398,823.00 元,共计 1,859,297.26 元,案件受理费 19,667.00 元。一审判决后聚通公司提出上诉。

2009 年 11 月 26 日，广西壮族自治区高级人民法院“（2009）桂民一终字第 103 号”《民事判决书》认定：驳回上诉，维持原判。

广西壮族自治区南宁市中级人民法院“（2007）南市民一初字第 86 号”《民事判决书》认定：聚通公司向本公司支付 2007 年 6 月 24 日至 2007 年 7 月 13 日的租金 36,011.00 元及滞纳金 360.00 元，支付 2007 年 6 月 24 日之前租金 1,770,963.05 元，支付违约金 60,000.00 元，支付水电费 60,251.84 元，共计 1,927,585.89 元，案件受理费 17,876.00 元。一审判决后聚通公司提出上诉。

2009 年 11 月 26 日，广西壮族自治区高级人民法院“（2009）桂民一终字第 103 号”《民事判决书》认定：驳回上诉，维持原判。

(3) 2007 年 3 月 30 日北海五象房地产开发有限公司所取得的位于北海市广东路西、新世纪大道南，面积 111,210.20 平方米（约 166.82 亩）的土地获得了北海市国土资源局核发的“北国用（2007）第 801962 号”《国有土地使用证》，使用权类型：出让；终止日期 2049 年 1 月 28 日。该宗土地公司于 2007 年出售给北海五象房地产开发有限公司，2006 年 6 月公司与北海市国土资源局签订了北国土延开字[2006]2 号北海市闲置土地限期开发协议，约定该协议签订之日起六个月内开工建设。截止至本年末北海五象房地产开发有限公司尚未履行开发义务。目前，北海市政府正在清理闲置用地，该宗土地没有列入第一批清理，但并不能说明该宗土地存在的未能按照《北海市闲置土地限期开发协议》及《北海市土地出让合同》约定的开发日期动工建设的风险得到解除。

(4) 本公司与万隆百货和广西南宁万茂房地产发展有限公司（以下简称万茂公司）于 2005 年 4 月 13 日签订补充协议，本公司退出万隆商场的管理，万隆百货从 2006 年至 2009 年 5 月 30 日间分期退回本公司的履约保证金 2,000,000.00 元（帐列“其他应收款”），未还款则按中国人民银行公布的同期贷款利率支付资金占用费，同时以万茂公司在朝阳路 66 号钻石广场第三层面积为 200.22 平方米的四个铺面作抵押（已办妥抵押手续），截止 2009 年 12 月 31 日，本公司已全额收回履约保证金，已收到本年度资金占用费 94,928.00 元。

(5) 南宁百货、金湖时代持有的金湖广场地下商场 52065.5 平方米的土地使用权证（权证号：南宁国用（2003）第 424129 号）已于 2005 年 11 月 30 日到期，尚未更换新证。

(6) 本公司下属全资子公司金湖时代开发的金湖广场项目的已售商铺采取先销售后租用的模式，即金湖时代已出售部分商铺，再由本公司全部租用。按照该种销售模式的实质，金湖时代前期销售实现的收益本公司作为递延收益核算，在租赁期内按支付租金的比例摊销。

截止本报告年末，本公司已结转销售收入 2.99 亿元，结转销售成本 1.48 亿元，相关的期间费用及土地增值税 0.39 亿元，确认递延收益 1.12 亿元。

根据本公司与购房人签订的《房屋委托出租合同》的约定，采用售后租用的方式，租用期限不短于 9 年，其中：1—3 年的租金按房款总额的 7% 计算；4—6 年的租金按房款总额的 8% 计算；7—9 年的租金按房款总额的 9% 计算。租赁期从业主购买的金湖广场商铺交付之日起计算，统一至 2013 年 12 月为止。根据合同的约定本年已向业主支付租金 26,649,817.20 元，同时摊销递延收益 12,418,339.63 元，作为租金费用的调整品迭后进入本年管理费用。

该项目于 2005 年 9 月 29 日正式对外营业，与项目相关的产权分割手续尚在办理中。

(7) 由 2009 年 4 月 23 日南宁百货大楼股份有限公司第五届董事会 2009 年第一次正式会议通过《向银行申请授信额度的议案》并得到股东大会认可，向各商业银行取得总额度为 3.99 亿元人民币信用额度。截止 2009 年 12 月 31 日，公司以自有房产为抵押总共获得银行授信额度为 3.99 亿元，期限为 1 年—1.5 年。

(十三) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的应收账款	2,838,793.06	98.67	2,838,793.06	99.93	2,838,793.06	72.22	2,838,793.06	98.11
其他不重	38,238.79	1.33	1,911.94	0.07	1,092,089.34	27.78	54,604.47	1.89

大应收账款								
合计	2,877,031.85	/	2,840,705.00	/	3,930,882.40	/	2,893,397.53	/

应收账款种类的划分标准：符合下列条件之一的为单项金额重大的应收款项：期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项；期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的应收款项；其他本公司根据款项性质特别认定的的应收款项。

(2) 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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产大东商场	10,956.76	10,956.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城华侨商品供应公司	7,215.80	7,215.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
平南城东表店	8,597.01	8,597.01	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
苏州人民商场	7,249.74	7,249.74	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵州黔西南洲民族贸易公司	400.00	400.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	8,520.00	8,520.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海金辉商场	6,132.00	6,132.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产公司大东商场	2,033.85	2,033.85	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司百货商场	13,284.37	13,284.37	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合山五金公司	502.00	502.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
湛江霞山侨信家电总汇	31,851.98	31,851.98	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
金城江金隆商场	4,800.67	4,800.67	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
江南购物中心	989.76	989.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海华联股份公司	11,049.80	11,049.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
广东喜之郎公司南宁办事处	8,333.80	8,333.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
南宁客运分公司	17,259.70	17,259.70	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司	5,264.93	5,264.93	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合计	2,838,793.06	2,838,793.06	/	/

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：

本报告期内，公司不存在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。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内，公司无实际核销的应收款项。

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

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

(5) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

公司其他的应收款项较小，均为保证金。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
香港得泰公司	购销	1,576,861.86	五年以上	54.81
市锦明电讯有限公司	购销	820,000.00	五年以上	28.50
玉林云锦	购销	130,005.62	五年以上	4.52
容县工业品供销公司	购销	95,404.91	五年以上	3.32
防城商业大楼	购销	72,078.50	五年以上	2.51
合计	/	2,694,350.89	/	93.66

(7) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：
本报告期内公司不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	51,879,226.16	21.42	50,959,226.16	99.02	53,479,226.16	24.52	51,199,226.16	99.34
其他不重大的其他应收款	190,361,855.91	78.58	502,117.03	0.98	164,612,650.67	75.48	342,169.71	0.66
合计	242,241,082.07	/	51,461,343.19	/	218,091,876.83	/	51,541,395.87	/

(2) 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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100	帐龄长，收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
桂林爱丽华电子有限公司	35,891,787.84	35,891,787.84	100	帐龄长，收回可能性极小
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100	帐龄长，收回可能性极小
南宁信托投资公司	175,175.64	175,175.64	100	帐龄长，收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100	帐龄长，收回可能性极小

广东中山万宝来灯饰厂	16,020.00	16,020.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁培荣电子有限公司	63,741.00	63,741.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100	帐龄长, 收回可能性极小
梁东升	110,262.93	110,262.93	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西百联商业经营管理有限公司	1,000,000.00	80,000.00	8	单项金额重大
合计	51,879,226.16	50,959,226.16	/	/

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

本报告期内, 公司不存在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。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内, 公司无实际核销的应收款项。

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

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

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	173,695,074.86	一年以内	71.70
桂林南百竹木业发展有限公司	控股子公司	5,404,883.71	一年以内	2.23
南宁南百佳年华超市有限公司	全资子公司	4,415,804.45	一年以内	1.82
收银中心备用金	内部单位	3,197,961.73	一年以内	1.32
广西联百商业经营管理有限公司	加盟店	1,000,000.00	一至两年	0.41
合计		187,713,724.75		77.48

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	173,695,074.86	一年以内	71.70
桂林爱丽华电子有限公司	购销	35,891,787.84	五年以上	14.82
南宁市新城区糖酒副食品公司	购销	5,440,000.00	五年以上	2.25
桂林南百竹木业发展有限公司	控股子公司	5,404,883.71	一年以内	2.23
南宁南百佳年华超市有限公司	全资子公司	4,415,804.45	一年以内	1.82
合计	/	224,847,550.86	/	92.82

(7) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：
本报告期内公司不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

3、长期股权投资
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
南宁金湖时代置业投资有限公司	13,700,000.00	13,700,000.00		13,700,000.00			100.00	100.00	-
南宁大龙祥华服务管理有限公司	250,000.00						100.00	100.00	-
南宁寰旺装饰有限责任公司	8,688,900.00	8,688,900.00		8,688,900.00			100.00	100.00	-
南宁南百佳年华超市有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			100.00	100.00	-
北海五象房地产有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			51.00	51.00	-
南百职业培训学校	300,074.96	300,074.96		300,074.96			100.00	100.00	-
南百竹木	4,358,934.23	4,358,934.23		4,358,934.23			64.00	64.00	-
百通房地产	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	-
南宁唯尔福卫生保健公司	157,741.50	157,741.50		157,741.50	157,741.50		10.00	10.00	-

南宁培荣电子有限责任公司	267,060.00	267,060.00		267,060.00	267,060.00		60.00	60.00	-
北海华伟房地产开发公司	1,922,747.75	1,922,747.75		1,922,747.75	1,922,747.75				-
金狮自行车(集团)股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00					

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
南宁医药有限责任公司	16,841,408.99	21,107,020.88	1,538,112.38	22,645,133.26				46.26	46.26	-

在被投资单位持股比例及在被投资单位表决权比例包括直接持有和间接持有两部分。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,349,974,539.38	1,236,807,612.16
其他业务收入	38,323,452.40	39,089,353.27
营业成本	1,160,234,279.13	1,065,512,539.08

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
商品零售	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14
合计	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	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
百货零售	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14
合计	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
广西	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14
合计	1,349,974,539.38	1,160,116,887.45	1,236,807,612.16	1,065,261,426.14

本企业系以商业零售为主的企业，无法统计前五名客户销售收入。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,538,112.38	875,664.17
处置长期股权投资产生的投资收益		505,695.24
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		376,002.74
合计	1,538,112.38	1,757,362.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

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的原因
南宁医药	1,538,112.38	875,664.17	
合计	1,538,112.38	875,664.17	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,512,316.99	31,018,992.74
加：资产减值准备	-209,652.08	-2,885,790.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,474,519.66	10,598,615.42
无形资产摊销	1,782,976.37	1,840,046.29
长期待摊费用摊销	8,304,999.34	603,762.83
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）	180,384.41	259,786.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	110,764.87	996,963.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,759,419.71	8,898,647.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,538,112.38	-1,757,362.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-162,846.17	2,188,211.50
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）	3,031,999.16	-11,785,823.41

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,496,685.74	4,652,984.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	82,825,542.25	70,053,641.12
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,575,626.39	114,682,675.64
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	242,782,744.32	252,708,764.40
减：现金的期初余额	252,708,764.40	193,508,010.19
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	-9,926,020.08	59,200,754.21

(十四) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-210,905.73	处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	573,239.63	“中华老字号”等政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	94,928.00	详见“其他重要事项.5”
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	154,856.82	

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,892,515.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	189,462.12	
少数股东权益影响额(税后)	32,691.47	
合计	-2,058,243.34	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.39	0.1807	0.1807
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.21	0.1936	0.1936

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	增减变动率	备注
货币资金	273,681,666.00	267,165,677.38	2.44%	变动幅度正常
预付款项	16,643,488.03	14,803,604.98	12.43%	家电部门加大备货量
存货	69,404,304.45	71,984,048.04	-3.58%	变动幅度正常
递延所得税资产	15,408,494.34	20,111,386.27	-23.38%	递延收益的摊销所致
短期借款	10,009,064.59	101,009,064.59	-90.09%	本期经营流入的现金净流入较大,公司归还了贷款
应付票据	235,794,974.56	206,497,280.19	14.19%	公司降低金融信贷规模,扩大商业信用规模
应付账款	189,886,557.41	135,382,873.58	40.26%	公司降低金融信贷规模,扩大商业信用规模;
预收款项	77,637,078.38	85,894,812.28	-9.61%	变动幅度正常
应交税费	11,839,561.31	2,769,967.66	327.43%	期末销售规模较大,应交增值税增加所致
利润表项目	本期数	上期数	增减变动率	
营业收入	1,472,720,775.72	1,348,785,953.00	9.19%	经营业务正常增长
营业成本	1,224,914,384.18	1,122,914,165.14	9.08%	经营业务正常增长
销售费用	45,282,761.95	43,953,846.19	3.02%	变动幅度正常
管理费用	148,343,154.62	136,395,262.64	8.76%	变动幅度正常

财务费用	4,506,253.78	5,772,666.78	-21.94%	借款基数、借款积数降低所致
投资收益	1,538,112.38	1,282,995.21	19.88%	联营单位本期净利润有所上升
营业外收入	675,202.36	5,107,539.37	-86.78%	非经常性收益减少
营业外支出	3,855,531.93	2,882,460.02	33.76%	非经常性损失增加详见“七、或有事项.2”

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄永干

南宁百货大楼股份有限公司

2010年3月19日