

北京市西单商场股份有限公司

600723

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	8
五、董事会报告.....	9
六、重要事项.....	12
七、财务会计报告（未经审计）.....	16
八、备查文件目录.....	36

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

公司负责人于学忠、主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏声明：保证半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	北京市西单商场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西单商场
公司的法定英文名称	BEIJING XIDAN DEPARTMENT STORE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XDSC
公司法定代表人	于学忠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	金静
联系地址	北京市西城区西单北大街 120 号	北京市西城区西单北大街 120 号
电话	010-66024984	010-66024984
传真	010-66014196	010-66014196
电子信箱	xd600723@126.com	xd600723@126.com

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资管理部

(五) 公司股票简况

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

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1993年12月20日
公司首次注册登记地点	北京市西城区西单北大街120号
企业法人营业执照注册号	110000005020612
税务登记号码	11010210113055X
组织机构代码	10113055-X
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街22号赛特广场5层

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,884,939,632.87	1,875,358,981.69	1,875,358,981.69	0.51
所有者权益(或股 东权益)	1,114,378,392.44	1,090,749,917.04	1,083,167,863.90	2.17
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	2.7199	2.6622	2.6437	2.17
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	34,776,954.15	30,952,338.90	30,952,338.90	12.36
利润总额	33,691,774.42	30,512,439.69	30,512,439.69	10.42
归属于上市公司股东的 净利润	23,628,475.40	23,030,079.81	22,844,037.45	2.60
归属于上市公司股东的 扣除非经常性 损益的净利润	24,625,083.01	23,372,522.63	23,186,480.27	5.36
基本每股收益(元)	0.0577	0.0562	0.0558	2.67
扣除非经常性损益 后的基本每股收益 (元)	0.0601	0.0570	0.0566	5.44
加权平均净资产收 益率(%)	2.14	2.15	2.15	减少0.01个百 分点
经营活动产生的现 金流量净额	15,687,330.95	-58,818,035.12	-58,818,035.12	不适用
每股经营活动产生 的现金流量净额 (元)	0.0383	-0.1436	-0.1436	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-280,149.48	
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)	200,000.00	见附注五、30
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	-1,005,030.25	
所得税影响额	48,209.35	
少数股东权益影响额(税后)	40,362.77	
合计	-996,607.61	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		68,753 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京西单友谊集团	国有法人	32.12	131,581,893	0	111,095,991	质押 28,000,000 冻结 50,000,000
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	4.79	19,629,530	未知	0	未知
全国社保基金一零七组合	未知	1.72	7,067,555	未知	0	未知
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	未知	1.61	6,608,789	未知	0	未知
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	未知	1.14	4,684,886	未知	0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	1.10	4,517,167	未知	0	未知
中国银行—海富通股票证券投资基金	未知	1.05	4,299,965	未知	0	未知
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	未知	1.03	4,240,000	未知	0	未知
中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	0.88	3,617,253	未知	0	未知
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	未知	0.69	2,836,095	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京西单友谊集团	20,485,902		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	19,629,530		人民币普通股			
全国社保基金一零七组合	7,067,555		人民币普通股			
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	6,608,789		人民币普通股			
交通银行—华夏蓝筹核心混合型证券投资基金 (LOF)	4,684,886		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合	4,517,167		人民币普通股			

型开放式证券投资基金		
中国银行—海富通股票证券投资基金	4,299,965	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	4,240,000	人民币普通股
中国银行—华夏回报证券投资基金	3,617,253	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	2,836,095	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，国有法人股东北京西单友谊集团与其他股东不存在关联关系，也不属于上述股东关联关系或一致行动关系的说明《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人；华夏优势增长股票型证券投资基金、华夏蓝筹核心混合型证券投资基金(LOF)、华夏红利混合型开放式证券投资基金、华夏收入股票型证券投资基金、华夏回报证券投资基金同为华夏基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；公司未知其余股东之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京西单友谊集团	20,485,902	2010年8月2日	0	自改革方案实施之日起，至少在三十六个月内不上市交易；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
		90,659,227	2011年8月2日	0	
2	全国华联商厦联合有限责任公司	845,000	不确定	0	自改革方案实施之日起，十二个月内不上市交易。在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应当先向北京西单友谊集团偿还其所代为垫付的股份或征得北京西单友谊集团的同意，并由北京市西单商场股份有限公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
3	北京振中电子集团	169,000	不确定	0	
4	北京商贸企业服务公司	169,000	不确定	0	
5	北京蒙妮莎实业股份有限公司	169,000	不确定	0	

说明

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

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司第六届董事会第四次会议于 2010 年 5 月 28 日召开，会议审议通过了《关于变更公司董事长的议案》，公司董事长刘秀玲女士因退休原因辞去公司董事长职务，选举于学忠先生为公司董事长；审议通过了《关于调整董事会成员的议案》，公司董事刘秀玲女士、岳其徽女士因退休原因辞去公司董事职务，选举庄晓为先生、尹阿奇先生为公司董事，并经公司 2010 年 6 月 18 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过；审议通过了《关于解聘高级管理人员的议案》，因工作原因，解聘于学忠先生、庄晓为先生副总经理职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年,公司以核心门店西单商场 80 周年店庆为契机,全面提升经营、管理、发展的科学化水平,经营工作紧抓市场、快马加鞭,管理工作深入研究、稳扎稳打,较好地完成了上半年各项工作任务,报告期内公司实现营业收入 13.76 亿元,同比增加 19.51%,实现利润总额 3,369 万元,同比增加 10.42%,实现归属于母公司股东的净利润 2,363 万元,同比增加 2.6%。报告期内,公司主要做了以下几个方面的工作:

1、所属单位持续实现经济效益稳步攀升

(1) 主业调整提升经营特色

上半年,各百货业态门店根据公司要求和所在地区的市场变化,积极进行经营结构和品牌的调整,努力寻找适合大众时尚百货定位的领军品牌和销量品牌,强化经营特色,提升经营水平。西单商场在历年深入挖潜、调整的基础上,以“定位为本、效益替换、谨慎提升”为指导原则,对重点区域实施了调整,使品类、品牌更加均衡的发展,在连续 3 年业绩大幅提升的情况下,仍实现了经济效益的快速增长。同时,已从培育期步入成长期的公司外埠各企业,在总部的指导帮助下,进一步加快调整的步伐,借上升势头加大调整促进销售成效显著。

(2) 统一营销提升销售规模

今年是公司核心母店西单商场建店 80 周年的喜庆之年,公司以此为契机,不仅开展了一系列企业文化、形象宣传推广活动,而且精心策划了贯穿全年的 80 周年营促销活动,在所属各门店统一组织实施,有效地扩大了销售规模。五一前夕,为配合西单商场 80 周年店庆活动启动仪式,同庆十里堡店开业,公司统一部署了 80 周年店庆第一阶段的联动促销工作,并加大媒体宣传力度和广度;各门店均推出了丰富多彩的促销活动,极大地带动了消费。

2、新开门店努力完成公司下达各项指标

经过紧张的筹备,西单商场十里堡店于 4 月 30 日按计划成功开业,将“西单商场”的金字招牌挂到京东商圈,并为公司今后的发展积累了宝贵的经验。开业后,十里堡店对市场情况和消费者需求进行深入、细致的市场调研和分析,从商品调整、服务提升、特色营销三方面制定了切实可行的措施,开展了“满月庆”等多种形式的主题促销活动,努力完成公司下达的各项指标。目前十里堡店销售及盈利状况基本达到了公司的预期。

3、专营专卖继续做强做大品牌资源优势

上半年,公司另一业态—专营专卖的法雅公司和西羽公司继续壮大自身规模,提升销售扩大市场份额,做强做大公司独具特色的品牌资源优势。

法雅公司用好耐克公司将其代理级别从 B 级提高到 A 级、毛利水平上升几个百分点等优惠条件,积极在北京及外埠扩张,上半年仅 NIKE360 专柜在北京就新开了西单商场十里堡店、清河翠微店,抢占更多的市场。全面接手皂君庙购物中心后,法雅公司稳定人员、严格管理,并着手制定和实施品牌调整方案,强化法雅运动卖场的集客优势,进一步提高市场占有率。西羽公司加强商品组织和品牌形象宣传,探索更为合理、高效的广告投放方式,吸引了更多消费者的光临,继续保持了强劲的上升势头。

4、深入完善管理制度,扎实推进内控建设

公司以提升科学化管理水平为目标,继续深入抓好各项管理工作,以内控建设为主线,进一步完善重点管控制度,优化日常管理流程。各部门按照公司年初的计划要求和专业分工,不断规范基础管理。

(1) 配合集团制定“十二五”战略规划

按照市国资委的要求,集团开始着手制定“十二五”发展战略规划。公司对企业发展现状进行客观深入的分析与研究,邀请专家教授,配合集团出台了既立足当前又着眼长远的企业战略发展规划纲要。

(2) 股份公司经理班子进行调整

随着集团领导班子的重大变动,公司的经理班子进行了相应调整。公司严格按照法人治理的要求,进一步明确了管理分工,使各级领导的工作重点更加清晰,为公司的持续稳定发展奠定了基础。

(3) 内控建设深入扎实推进

公司客观分析内部风险管理的薄弱环节,本着实事求是的原则,继续深入扎实地抓好内控建设的各项基础工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
销售商品	1,299,377,469.71	1,064,546,452.73	18.07	20.45	20.11	增加 0.23 个百分点
食品加工	2,596,882.23	2,566,779.96	1.16	28.66	62.50	减少 20.58 个百分点
租赁收入	15,110,948.76	2,483,846.52	83.56	5.20	0.29	增加 0.81 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京地区	971,856,775.55	18.42
西部地区	345,228,525.15	25.78

3、公司财务变动情况及原因

1) 截至报告期末,公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减额	增减比例 (%)
在建工程	138,306.05	281,306.81	-143,000.76	-51%
短期借款	110,000,000.00	72,000,000.00	38,000,000.00	53%
应付票据	8,520,570.00	4,945,390.00	3,575,180.00	72%
应付账款	207,587,125.65	300,105,701.81	-92,518,576.16	-31%
应交税费	1,450,056.42	16,761,458.43	-15,311,402.01	-91%
其他应付款	166,886,623.17	128,585,061.34	38,301,561.83	30%

2) 截至报告期末,公司利润表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减额	增减比例 (%)
营业税金及附加	11,038,399.51	8,054,482.59	2,983,916.92	37%
营业外收入	335,331.07	504,097.23	-168,766.16	-33%
营业外支出	1,420,510.80	943,996.44	476,514.36	50%

3) 截至报告期末,公司现金流量表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	15,687,330.95	-58,818,035.12	74,505,366.07	-126.67
投资活动产生的现金流量净额	-26,840,055.46	-2,377,868.54	-24,462,186.92	1,028.74
筹资活动产生的现金流量净额	31,952,942.22	-45,150,260.93	77,103,203.15	-170.77

变动原因:

(1) 在建工程期末余额为人民币 13.83 万元,较期初余额减少 51%,主要原因为本公司之子公司北京友谊商店股份有限公司在建工程完工转固所致。

(2) 短期借款期末余额为人民币 11,000 万元, 较期初余额增加 53%, 主要原因为本公司新增银行借款所致。

(3) 应付票据期末余额为人民币 852.06 万元, 较期初余额增加 72%, 主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司新增商品采购所致。

(4) 应付账款期末余额为人民币 20,758.71 万元, 较期初余额减少 31%, 主要原因为本期 6 月较上年 12 月销售减少, 应结算货款相应减少所致。

(5) 应交税费期末余额为人民币 145.01 万元, 较期初余额减少 91%, 主要原因为本期 6 月较上年 12 月销售减少, 增值税相应减少所致。

(6) 其他应付款期末余额为人民币 16,688.66 万元, 较期初余额增加 30%, 主要原因为十里堡店开业收取的押金、保证金以及预提租金所致。

(7) 营业税金及附加本期发生额为人民币 1,103.84 万元, 较上期发生额增加 37%, 主要原因为本期销售比上年同期销售增长导致相应的税金增加。

(8) 营业外收入本期发生额为人民币 33.53 万元, 较上期发生额减少 33%, 主要原因为上年同期本公司之子公司四川金鹏食品有限公司收到政府补助项目收入较本期多所致。

(9) 营业外支出本期发生额为人民币 142.05 万元, 较上期发生额增加 50%, 主要原因为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司经营调整支付赔偿金所致。

(10) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币 1,568.73 万元, 较上期发生额增加 7,450.54 万元, 主要原因为销售增长所致。

(11) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币-2,684.01 万元, 较上期发生额减少 2,446.22 万元, 主要原因为支付十里堡店开业装修所致。

(12) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币 3,195.29 万元, 较上期发生额增加 7,710.32 万元, 主要原因为本期银行借款增加, 上期银行借款减少所致。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内, 公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内, 公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，进一步完善法人治理结构，推进公司治理，公司治理实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在明显差异。结合公司实际情况，进一步建立健全各项规章制度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《公司关联交易管理办法》，修订了《公司章程》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司高级管理人员薪酬激励制度》。

报告期内，为进一步加强内控体系建设，完善内部控制制度，公司按照财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》的要求，编制了《公司内部控制管理手册》。

经公司第六届董事会第四次会议审议通过了《关于变更公司董事长的议案》，选举于学忠先生为公司董事长；会议审议通过了《关于调整董事会成员的议案》，并经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司董事会部分成员进行了调整，董事会下设的各专门委员会成员也经公司第六届董事会第五次临时会议进行了调整，当选人员符合国家及公司内部管理制度的有关规定。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司没有在报告期内发生及以前期间发生但持续到本报告期的利润分配方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：（1）公司的利润分配方案应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；（2）公司可以采取现金或股票方式分配股利，可以进行中期分红；（3）如果年度实现盈利而公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未现金分配的原因，未用于分配的资金留存公司的用途。

2、报告期内现金分红实施情况：报告期内公司未分配利润为负，所以不进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司	青海创新房地产集团有限公司	无	诉讼	见重大诉讼仲裁事项的详细说明	3,021	青海省高院已于2009年12月15日做出一审判决。西单商场、创新公司收到判决后，均在法定期限内提出了上诉。最高人民法院已于2010年7月8日二审开庭审理了此案，至目前为止二审判决尚未下达。	一审判决西单商场支付创新公司款项共计1,344万元。在二审判决未作出之前，影响未知。	未知
青海创新房地产集团有限公司	北京市西单商场股份有限公司				5,546			

重大诉讼仲裁事项的详细说明：

北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司（以下简称西单商场）起诉青海创新房地产集团有限公司（以下简称创新公司）关于房屋租赁合同纠纷一案在 2008 年 9 月 27 日由青海省高级人民法院立案。立案的同时得知创新公司已在西宁市中级法院立案起诉西单商场，后经青海省高级人民法院（以下简称青海省高院）裁定两案由青海省高院合并审理，西单商场为原告方，创新公司为反诉原告方。其中西单商场的诉讼标的为人民币 3,021 万元，主要依据是西单商场连续三年半亏损符合合同约定的解除租赁的条件，由于创新公司违约给西单商场造成巨大损失，创新公司应当予以赔偿，且创新公司应返还已预付未履行期间的全部租金。创新公司的诉讼标的为人民币 5,546 万元，主要依据是西单商场解除合同不符合合同约定，由此给创新公司造成的各项损失西单应当予以赔偿。

青海省高院已于 2009 年 12 月 15 日做出一审判决，判决西单商场支付创新公司款项共计 1,344 万元。西单商场、创新公司收到判决后，均在法定期限内提出了上诉。最高人民法院已于 2010 年 7 月 8 日二审开庭审理了此案，至目前为止二审判决尚未下达。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	8,571.47
报告期末对子公司担保余额合计（B）	10,223.47
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	10,223.47
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.17
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	7,571.47
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	7,571.47

具体担保情况详见 2010 年 3 月 20 日、2010 年 4 月 24 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站的相关公告。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	公司控股股东北京西单友谊集团持有的西单商场的股份自改革方案实施之日起,至少在三十六个月内不上市交易;在前项承诺期期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五,在二十四个月内不超过百分之十。	履行承诺

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

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

截止半年报披露日,公司重大资产重组事项已启动,处于已停牌待披露预案阶段。详见 2010 年 8 月 4 日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站“临 2010-015”《北京市西单商场股份有限公司重大资产重组停牌公告》。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内,公司未改聘会计师事务所。公司半年报未经审计。

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

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

(十三) 其他重大事项的说明

1、本公司于 2010 年 5 月 31 日接控股股东北京西单友谊集团(以下简称“西友集团”)通知,西友集团已于 2010 年 5 月 31 日将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行(以下简称“工行长安支行”)的本公司 34,617,727 股(占公司总股本的 8.45%)限售流通股、6,172,273 股(占公司总股本的 1.51%)无限售流通股,办理了解除质押登记手续,于同日将其持有的本公司 28,000,000 股(占公司总股本的 6.83%)限售流通股质押给工行长安支行,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。

截止 2010 年 6 月 30 日,西友集团持有本公司无限售流通股总计 20,485,902 股、限售流通股总计 111,095,991 股,其中已质押股份为 28,000,000 股,冻结股份为 50,000,000 股。

2、公司因正在筹划重大事项，公司股票于2010年7月29日起停牌（详见2010年7月29日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的“临2010-014”《北京市西单商场股份有限公司重大事项暨停牌公告》）。

2010年8月2日接控股股东北京西单友谊集团（以下简称“西友集团”）通知，西友集团正在筹划涉及本公司的重大资产重组事项，公司股票自2010年8月4日起继续停牌（详见2010年8月4日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上的“临2010-015”《北京市西单商场股份有限公司重大资产重组停牌公告》）。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临 2010-001 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第三次临时会议决议公告	《上海证券报》第 B7 版 《中国证券报》第 D006 版	2010 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》第 69、70 版 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-002 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第三次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》第 69 版 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-003 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》第 69 版 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-004 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 69 版 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-005 北京市西单商场股份有限公司独立董事意见	《上海证券报》第 69 版 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-006 北京市西单商场股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 48 版 《中国证券报》第 C002 版	2010 年 4 月 10 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-007 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第四次临时会议决议公告	《上海证券报》第 98 版 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-008 北京市西单商场股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 98 版 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
北京市西单商场股份有限公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》第 98 版 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-009 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第四次决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 14 版 《中国证券报》第 A19 版	2010 年 5 月 29 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-010 北京市西单商场股份有限公司关于股权质押公告	《上海证券报》第 B24 版 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 2 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-011 北京市西单商场股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 26 版 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn
临 2010-012 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第五次临时会议决议公告	《上海证券报》第 26 版 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 19 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	447,797,432.75	426,639,697.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	57,766,143.59	48,178,257.53
预付款项	五、3	26,742,461.84	22,916,027.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	33,981,995.49	27,115,886.37
买入返售金融资产			
存货	五、5	231,584,448.25	253,804,342.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		797,872,481.92	778,654,210.88
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、6	153,633,802.10	156,117,648.62
固定资产	五、7	507,780,863.08	523,099,750.63
在建工程	五、8	138,306.05	281,306.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	348,348,324.52	354,585,581.68

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	74,935,195.92	60,389,823.79
递延所得税资产	五、11	2,230,659.28	2,230,659.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,087,067,150.95	1,096,704,770.81
资产总计		1,884,939,632.87	1,875,358,981.69
流动负债：			
短期借款	五、14	110,000,000.00	72,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15	8,520,570.00	4,945,390.00
应付账款	五、16	207,587,125.65	300,105,701.81
预收款项	五、17	137,120,890.16	117,260,817.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	72,036,027.22	80,674,333.99
应交税费	五、19	1,450,056.42	16,761,458.43
应付利息			
应付股利	五、20	556,414.50	613,705.50
其他应付款	五、21	166,886,623.17	128,585,061.34
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		704,157,707.12	720,946,468.15
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		704,157,707.12	720,946,468.15
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）	五、22	409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积	五、23	750,450,446.99	750,450,446.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、24	103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润	五、25	-149,724,256.07	-173,352,731.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,114,378,392.44	1,090,749,917.04
少数股东权益		66,403,533.31	63,662,596.50
所有者权益合计		1,180,781,925.75	1,154,412,513.54
负债和所有者权益 总计		1,884,939,632.87	1,875,358,981.69

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		288,334,607.22	277,009,150.66
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		5,727,354.04	2,430,525.17
预付款项		2,967,086.82	2,867,311.06
应收利息			
应收股利		21,877,622.20	25,877,622.20
其他应收款		142,826,517.88	150,428,271.48
存货		19,259,373.20	13,755,569.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		480,992,561.36	472,368,450.51
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		263,615,613.38	263,615,613.38
投资性房地产			
固定资产		375,478,404.90	387,591,022.56
在建工程		106,999.24	
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		347,600,108.63	353,981,703.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,302,325.52	1,344,317.21
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,006,103,451.67	1,006,532,656.19
资产总计		1,487,096,013.03	1,478,901,106.70
流动负债:			
短期借款		90,000,000.00	50,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		79,341,286.55	132,505,803.89
预收款项		86,800,072.70	70,543,532.72
应付职工薪酬		44,914,089.56	51,621,289.98
应交税费		-5,970,723.18	6,135,214.04
应付利息			
应付股利		89,665.00	146,956.00
其他应付款		101,773,886.12	80,028,497.65
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		396,948,276.75	390,981,294.28
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		396,948,276.75	390,981,294.28
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积		751,949,962.49	751,949,962.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润		-175,454,427.73	-177,682,351.59
所有者权益（或股东权益） 合计		1,090,147,736.28	1,087,919,812.42
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,487,096,013.03	1,478,901,106.70

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

合并利润表
2010 年 1—6 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	五、26	1,376,077,677.05	1,151,387,005.41
其中:营业收入	五、26	1,376,077,677.05	1,151,387,005.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、26	1,341,300,722.90	1,120,434,666.51
其中:营业成本	五、26	1,070,279,071.77	890,941,269.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、27	11,038,399.51	8,054,482.59
销售费用		55,348,878.44	56,500,429.02
管理费用		200,363,657.93	159,752,496.42
财务费用	五、28	4,270,715.25	5,185,988.67
资产减值损失	五、29		
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		34,776,954.15	30,952,338.90
加:营业外收入	五、30	335,331.07	504,097.23
减:营业外支出	五、31	1,420,510.80	943,996.44
其中:非流动资产处置损失		282,199.48	217,096.49
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		33,691,774.42	30,512,439.69
减:所得税费用	五、32	7,322,362.21	5,840,993.41
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		26,369,412.21	24,671,446.28
归属于母公司所有者的净利润		23,628,475.40	23,030,079.81
少数股东损益		2,740,936.81	1,641,366.47
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、33	0.0577	0.0562

(二) 稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,369,412.21	24,671,446.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,628,475.40	23,030,079.81
归属于少数股东的综合收益总额		2,740,936.81	1,641,366.47

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司利润表
2010 年 1—6 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		561,022,876.51	538,376,479.37
减: 营业成本		440,502,690.95	427,017,256.13
营业税金及附加		4,084,772.95	3,442,236.60
销售费用		15,486,484.17	13,281,233.15
管理费用		93,598,683.47	76,794,931.00
财务费用		808,549.49	1,594,117.15
资产减值损失		2,704,318.89	2,951,955.11
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			51,237,622.20
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		3,837,376.59	64,532,372.43
加: 营业外收入		54,367.52	22,455.00
减: 营业外支出		230,292.75	193,492.80
其中: 非流动资产处置损失		217,098.37	189,149.09
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		3,661,451.36	64,361,334.63
减: 所得税费用		1,433,527.50	1,120,372.04
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		2,227,923.86	63,240,962.59
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,227,923.86	63,240,962.59

法定代表人: 于学忠 主管会计工作负责人: 王翼龙 会计机构负责人: 秦秀敏

合并现金流量表
2010 年 1—6 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		1,622,897,865.11	1,354,321,595.68
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	19,228,929.91	21,449,019.13
经营活动现金流入小计		1,642,126,795.02	1,375,770,614.81
购买商品、接受劳务支付的现金		1,339,568,281.77	1,158,652,973.92
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		108,074,175.70	114,172,811.83
支付的各项税费		70,429,406.96	53,117,145.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	108,367,599.64	108,645,719.00
经营活动现金流出小计		1,626,439,464.07	1,434,588,649.93
经营活动产生的现金流量净额		15,687,330.95	-58,818,035.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,948.10	81,462.04
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、34	1,719,051.53	1,670,898.20
投资活动现金流入小计		1,913,999.63	1,752,360.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,754,055.09	4,130,228.78
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		28,754,055.09	4,130,228.78
投资活动产生的现金流量净额		-26,840,055.46	-2,377,868.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,800,000.00
取得借款收到的现金		50,000,000.00	90,000,000.00
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		50,000,000.00	92,800,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,196,581.00	16,522,374.06
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	五、34	3,850,476.78	1,427,886.87
筹资活动现金流出小计		18,047,057.78	137,950,260.93
筹资活动产生的现金流量净额		31,952,942.22	-45,150,260.93
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		20,800,217.71	-106,346,164.59
加：期初现金及现金等价物余额		426,145,158.04	339,106,888.49
六、期末现金及现金等价物余额		446,945,375.75	232,760,723.90

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司现金流量表
2010 年 1—6 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		650,965,381.53	609,623,734.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,292,591.95	32,163,437.50
经营活动现金流入小计		672,257,973.48	641,787,172.26
购买商品、接受劳务支付的现金		568,509,109.69	581,316,693.14
支付给职工以及为职工支付的现金		49,179,909.36	56,140,159.27
支付的各项税费		24,655,657.71	20,336,272.79
支付其他与经营活动有关的现金		38,855,151.94	47,305,859.05
经营活动现金流出小计		681,199,828.70	705,098,984.25
经营活动产生的现金流量净额		-8,941,855.22	-63,311,811.99
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,000,000.00	19,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,575.96	19,937.04
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		2,984,760.29	3,173,515.02
投资活动现金流入小计		7,078,336.25	22,553,452.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,960,423.69	1,099,899.96
投资支付的现金			7,200,000.00
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,960,423.69	8,299,899.96
投资活动产生的现金流量净额		-15,882,087.44	14,253,552.10
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		40,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金			120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,061,681.00	2,560,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,788,919.78	606,982.17
筹资活动现金流出小计		3,850,600.78	123,167,632.17
筹资活动产生的现金流量净额		36,149,399.22	-43,167,632.17
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		11,325,456.56	-92,225,892.06
加：期初现金及现金等价物余额		277,009,150.66	232,171,492.31
六、期末现金及现金等价物余额		288,334,607.22	139,945,600.25

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 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	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-180,934,784.61		71,244,649.64	1,154,412,513.54
加:会计政策变更							7,582,053.14		-7,582,053.14	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-173,352,731.47		63,662,596.50	1,154,412,513.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							23,628,475.40		2,740,936.81	26,369,412.21
(一)净利润							23,628,475.40		2,740,936.81	26,369,412.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,628,475.40		2,740,936.81	26,369,412.21
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-149,724,256.07		66,403,533.31	1,180,781,925.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-211,140,864.51		79,769,656.31	1,132,731,440.31
加:会计政策变更							6,992,518.86		-6,992,518.86	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-204,148,345.65		72,777,137.45	1,132,731,440.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							23,030,079.81		-9,132,007.59	13,898,072.22
(一)净利润							23,030,079.81		1,641,366.47	24,671,446.28
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,030,079.81		1,641,366.47	24,671,446.28
(三)所有者投入和减少资本									2,800,000.00	2,800,000.00
1.所有者投入资本									2,800,000.00	2,800,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金										

额									
3. 其他									
(四) 利润分配								-13,573,374.06	-13,573,374.06
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-13,573,374.06	-13,573,374.06
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-181,118,265.84	63,645,129.86	1,146,629,512.53

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

母公司所有者权益变动表

2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,227,923.86	2,227,923.86
(一)净利润							2,227,923.86	2,227,923.86
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,227,923.86	2,227,923.86
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-175,454,427.73	1,090,147,736.28

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							63,240,962.59	63,240,962.59
(一) 净利润							63,240,962.59	63,240,962.59
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							63,240,962.59	63,240,962.59
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	409,718,038	751,949,962.49			103,934,163.52		-164,437,890.67	1,101,164,273.34

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

（二）会计报表附注（附后）

八、备查文件目录

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

董事长：于学忠
北京市西单商场股份有限公司
2010年8月24日

财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

2007 年 8 月 2 日，本公司有限售条件股份 25,673,133.00 股上市流通，2008 年 8 月 12 日，本公司有限售条件股份 119,662.00 股上市流通，2009 年 8 月 25 日本公司有限售条件股份 20,485,902.00 股上市流通，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司有限售条件股份余额为 112,447,991.00 股。

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

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

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

7、现金等价物的确定标准

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

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

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

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

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到 300 万元（含 300 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

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

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 300 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄超过信用期的部分非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。

按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备的计提方法：

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

(3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

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

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）

13、投资性房地产

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

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

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

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

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

20、收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

23、经营租赁、融资租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

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

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

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

26、分部报告

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

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

本公司报告分部包括：

- （1）商品销售分部；
- （2）食品加工分部。
- （3）房屋租赁分部

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

27、重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产

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

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 4 号的通知》（财会[2010]15 号）的规定：在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。

根据以上规定对本期合并财务报表进行了相应处理，同时调增年初归属于母公司的所有者权益 7,582,053.14 元，调减年初少数股东权益 7,582,053.14 元。

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

29、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

主要税种及税率

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

四、企业合并及合并财务报表

子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	持股比例%		表决权 比例%	是否合 并报表
						直接 持股	间接 持股		
北京万方西单 商场有限责任	控股	北京市	商业	64,000,000.00	商业零售	52.00	--	52.00	是

公司									
北京法雅商贸有限责任公司	控股	北京市	商业	30,000,000.00	商业批发	72.00	--	72.00	是
北京友谊商店股份有限公司	控股	北京市	商业	83,770,000.00	商业零售	86.87	--	86.87	是
北京谊星商业投资发展有限公司	控股	北京市	商业	100,000,000.00	综合	75.00	--	75.00	是
河北金鹰食品有限公司	控股	河北省	加工业	48,000,000.00	食品加工	84.08	--	84.08	是
青海西单商场百货有限公司	全资	青海省	商业	24,500,000.00	商业零售	89.80	10.20	100.00	是
新疆西单商场百货有限公司	全资	新疆维吾尔自治区	商业	10,000,000.00	商业零售	98.00	2.00	100.00	是
北京光彩伟业商业有限公司	控股	北京市	商业	15,000,000.00	商业零售、批发	80.00	--	80.00	是
成都西单商场有限责任公司	控股	四川省	商业	30,000,000.00	商业零售	95.00	--	95.00	是
北京市西羽戎腾商贸有限公司	控股	北京市	商业	5,000,000.00	商业零售	80.00	10.80	90.80	是
四川金鹏食品有限公司	控股	四川省	加工业	14,340,000.00	食品加工	95.82	--	95.82	是
兰州西单商场百货有限公司	全资	甘肃省	商业	40,000,000.00	商业零售	98.00	2.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额(元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京万方西单商场有限责任公司	33,280,000.00	26,720,000.00	14,097,609.19	16,622,390.81
北京法雅商贸有限责任公司	21,568,366.78	39,750,000.00	16,631,299.23	--
北京友谊商店股份有限公司	79,467,246.60	2,000,000.00	6,584,045.01	5,427,062.94
北京谊星商业投资发展有限公司	75,000,000.00	16,000,000.00	30,231,329.91	--
河北金鹰食品有限公司	37,206,700.77	46,490,697.48	-7,384,269.48	7,641,600.00
青海西单商场百货有限公司	22,000,000.00	62,402,934.31	--	--
新疆西单商场百货有限公司	9,800,000.00	--	--	--
北京光彩伟业商业有限公司	12,000,000.00	25,000,000.00	4,147,516.72	--
成都西单商场有限责任公司	28,500,000.00	--	1,141,793.85	358,206.15
北京市西羽戎腾商贸有限公司	4,000,000.00	--	1,234,319.56	--
四川金鹏食品有限公司	10,100,500.00	21,510,692.88	-280,110.68	599,412.00

兰州西单商场百货有限公司	39,472,380.39	13,379,858.50	--	--
--------------	---------------	---------------	----	----

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			2,369,518.47			1,523,034.92
人民币	--	--	2,369,518.47	--	--	1,523,034.92
银行存款：			444,515,320.14			424,611,058.98
人民币	--	--	444,515,320.14	--	--	424,611,058.98
其他货币资金：			912,594.14			505,603.14
人民币	--	--	912,594.14	--	--	505,603.14
合 计	--	--	447,797,432.75	--	--	426,639,697.04

2、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	59,877,695.60	91.87	2,514,490.48	50,289,809.54	90.47	2,514,490.48
1 至 2 年	251,318.61	0.39	25,554.78	251,318.61	0.45	25,554.78
2 至 3 年	213,566.53	0.33	42,713.31	213,566.53	0.38	42,713.31
3 年以上	4,833,453.72	7.41	4,827,132.30	4,833,453.72	8.70	4,827,132.30
合 计	65,176,034.46	100.00	7,409,890.87	55,588,148.40	100.00	7,409,890.87

(2) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	8,679,945.41	13.32	433,997.27	5	19,597,900.72	35.26	3,766,810.92	19.22
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	3,912,208.54	6.00	3,912,208.54	100.00	978,612.87	1.76	978,612.87	100.00
其他不重大应收账款	52,583,880.51	80.68	3,063,685.06	5.83	35,011,634.81	62.98	2,664,467.08	7.61
合 计	65,173,034.46	100.00	7,409,890.87		55,588,148.40	100.00	7,409,890.87	

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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例%	理 由
北京物美大卖场商业有限责任公司	4,867,571.48	243,378.57	5.00	单项金额重大
北京美廉美连锁商业有限公司	3,812,373.93	190,618.70	5.00	单项金额重大

泽洋大厦房地产开发有限公司	2,933,595.67	2,933,595.67	100.00	无法收回
其他（共十三户）	978,612.87	978,612.87	100.00	无法收回
合 计	12,592,153.95	4,346,205.81		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	469.91	0.03	469.91	469.91	0.05	469.91
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	3,911,738.63	99.97	978,142.96	978,142.96	99.95	978,142.96
合 计	3,912,208.54	100.00	978,612.87	978,612.87	100.00	978,612.87

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日，应收账款中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款

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

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款 总额的比例%
北京物美大卖场商业有限责任公司	非关联方	4,867,571.48	1年以内	7.47
北京美廉美连锁商业有限公司	非关联方	3,812,373.93	1年以内	5.85
泽洋大厦房地产开发有限公司	非关联方	2,933,595.67	3年以上	4.50
北京华普联合商业投资有限公司	非关联方	2932,889.39	1年以内	4.50
北京家乐福商业有限公司	非关联方	2,839,058.17	1年以内	4.35
合 计		17,385,488.64		26.67

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	26,138,947.64	97.74	22,201,512.86	96.88
1 至 2 年	376,831.97	1.41	376,831.97	1.64
2 至 3 年			111,000.00	0.48
3 年以上	226,682.23	0.85	226,682.23	1.00
合 计	26,742,461.84	100.00	22,916,027.06	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
四川省烟草公司成都分公司	非关联方	4,577,829.00	1 年以内	预付货款
北京歌海商贸有限责任公司	非关联方	4,520,000.00	1 年以内	预付租金
兰州金达集团股份有限公司	非关联方	2,820,000.00	1 年以内	预付租金
好丽友食品有限公司	非关联方	887,572.88	1 年以内	预付货款
成都隆达贸易有限公司	非关联方	600,000.00	2 年以内	预付货款
合 计		13,405,401.88		

(3) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预付款项中不存在预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	33,113,964.79	68.32	1,312,392.78	26,247,855.67	63.09	1,312,392.78
1 至 2 年	1,502,648.44	3.10	360,504.84	1,502,648.44	3.61	360,504.84
2 至 3 年	760,687.57	1.57	156,937.51	760,687.57	1.83	156,937.51
3 年以上	13,089,838.07	27.01	12,655,308.25	13,089,838.07	31.47	12,655,308.25
合 计	48,467,138.87	100.00	14,485,143.38	41,601,029.75	100.00	14,485,143.38

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	16,310,737.10	33.65	5,252,036.86	32.20	12,377,612.29	29.75	5,055,380.61	40.84
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	4,868,201.15	10.04	4,868,201.15	100.00	4,868,201.15	11.70	4,868,201.15	100.00
其他不重大其他应收款	27,288,200.62	56.29	4,364,905.37	15.89	24,355,216.31	58.55	4,561,561.62	18.73
合 计	48,467,138.87	100.00	14,485,143.38		41,601,029.75	100.00	14,485,143.38	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理由
甘肃金帝置业有限公司	4,670,000.00	4,670,000.00	100.00	无法收回
北京京港物业发展有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5.00	单项金额重大
百威(武汉)国际啤酒有限公司	7,640,737.10	382,036.86	5.00	单项金额重大
北京天成投资有限公司	1,935,190.93	1,935,190.93	100.00	无法收回
北京中汽财务有限责任公司	1,411,305.78	1,411,305.78	100.00	无法收回
其他(共十八户)	1,521,704.44	1,521,704.44	100.00	无法收回
合计	21,178,938.25	10,120,238.01		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	--	--	--	--	--	--
1至2年	233,600.00	4.80	233,600.00	233,600.00	4.80	233,600.00
2至3年	6,000.00	0.12	6,000.00	6,000.00	0.12	6,000.00
3年以上	4,628,601.15	95.08	4,628,601.15	4,628,601.15	95.08	4,628,601.15
合计	4,868,201.15	100.00	4,868,201.15	4,868,201.15	100.00	4,868,201.15

(5) 截至2010年6月30日,其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
百威(武汉)国际啤酒有限公司	非关联方	7,640,737.10	1年以内	15.71
甘肃金帝置业有限公司	非关联方	4,670,000.00	3年以上	9.60
北京京港物业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	8.22
北京达芬奇家具有限公司	非关联方	2,638,008.33	1年以内	5.42
邢台富华铁路物资有限公司	非关联方	2,000,000.00	1年以内	4.11
合计		20,948,745.43		43.06

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,325,027.93	--	1,325,027.93	864,632.92	--	864,632.92
包装物	1,003,327.42	--	1,003,327.42	1,042,016.76	--	1,042,016.76

库存商品	228,194,935.99	3,939,368.91	224,255,567.08	249,146,315.19	3,939,368.91	245,206,946.28
自制半成品	1,649,727.37	790,619.15	859,108.22	4,247,464.42	1,574,764.66	2,672,699.76
低值易耗品	4,141,417.60	--	4,141,417.60	4,018,047.16	--	4,018,047.16
受托代销商品	12,453,897.52	--	12,453,897.52	13,077,101.66	--	13,077,101.66
受托代销商品款	-12,453,897.52	--	-12,453,897.52	-13,077,101.66	--	-13,077,101.66
委托加工物资	3,134,705.07	3,134,705.07	--	3,134,705.07	3,134,705.07	--
合 计	239,449,141.38	7,864,693.13	231,584,448.25	262,453,181.52	8,648,838.64	253,804,342.88

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转 回	转 销	
库存商品	3,939,368.91	--	--	--	3,939,368.91
自制半成品	1,574,764.66	--	--	784,145.51	790,619.15
委托加工物资	3,134,705.07	--	--	--	3,134,705.07
合 计	8,648,838.64	--	--	784,145.51	7,864,693.13

6、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		购置或计提	自用房地产或 存货转入	处 置	转为自用房 地产		
一、账面原值合计	185,485,737.72	--	--	--	--	185,485,737.72	
1、房屋、建筑物	185,485,737.72	--	--	--	--	185,485,737.72	
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--	
二、累计折旧和累计摊销合计	29,368,089.10	2,483,846.52	--	--	--	31,851,935.62	
1、房屋、建筑物	29,368,089.10	2,483,846.52	--	--	--	31,851,935.62	
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--	
三、投资性房地产账面净值合计	156,117,648.62					153,633,802.10	
1、房屋、建筑物	156,117,648.62					153,633,802.10	
2、土地使用权	--					--	
四、投资性房地产减值准备累计金 额合计	--	--	--	--	--	--	

1、房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面价值合计	156,117,648.62					153,633,802.10
1、房屋、建筑物	156,117,648.62					153,633,802.10
2、土地使用权	--					--

说明：①折旧和摊销本期增加 2,483,846.52 元。

② 投资性房地产本期不需要计提减值准备。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,073,101,703.97	7,263,503.96	2,166,838.00	1,078,198,369.93
房屋及建筑物	587,088,763.45	310,000.00		587,398,763.45
机器设备	386,821,585.45	5,862,391.96	1,409,277.16	391,274,700.25
运输设备	14,600,701.53	1,091,112.00	757,560.84	14,934,252.69
房屋更新改造支出	84,590,653.54	--	--	84,590,653.54
二、累计折旧合计	546,353,430.68	22,078,472.17	1,662,918.66	566,768,984.19
房屋及建筑物	221,722,126.83	7,374,989.88		229,097,116.71
机器设备	271,687,156.01	9,853,361.38	1,375,270.80	280,165,246.59
运输设备	6,265,563.25	917,173.29	287,647.86	6,895,088.68
房屋更新改造支出	46,678,584.59	3,932,947.62		50,611,532.21
三、固定资产账面净值合计	526,748,273.29			511,429,385.74
房屋及建筑物	365,366,636.62			358,301,646.74
机器设备	115,134,429.44			111,109,453.66
运输设备	8,335,138.28			8,039,164.01
房屋更新改造支出	37,912,068.95			33,979,121.33
四、减值准备合计	3,648,522.66	--	--	3,648,522.66
房屋及建筑物	2,976,892.94	--	--	2,976,892.94
机器设备	372,041.62	--	--	372,041.62

运输设备	299,588.10	--	--	299,588.10
房屋更新改造支出	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	523,099,750.63			507,780,863.08
房屋及建筑物	362,389,743.68			355,324,753.80
机器设备	114,762,387.82			110,737,412.04
运输设备	8,035,550.18			7,739,575.91
房屋更新改造支出	37,912,068.95			33,979,121.33

说明：①累计折旧本期增加 22,078,472.17 元，其中计提 21,769,317.91 元，购入旧固定资产转入 309,154.26 元。

②本期由在建工程转入固定资产原值为 2,684,720.27 元。

③本期无需计提固定资产减值准备。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

8、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	138,306.05	--	138,306.05	281,306.81	--	281,306.81

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固 定资产	转入长期待 摊费用	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
四川金鹏工厂配套设施 系列工程	31,306.81	--	--	--	--	--	--	31,306.81
友谊天然气改造等工程	250,000.00	1,429,763.00	1,679,763.00	--	--	--	--	--
十里堡装修改造工程	--	15,526,214.97	1,004,957.27	14,414,258.46	--	--	--	106,999.24
合 计	281,306.81	16,955,977.97	2,684,720.27	14,414,258.46	--	--	--	138,306.05

续：

工程名称	预算数	工程投入占预算比例%	工程进度	资金来源
四川金鹏工厂配套设施系列工程	2,374,000.00	14.57	在建	其他来源
友谊天然气改造等工程	1,679,763.00	100.00	完工	其他来源
十里堡装修改造工程	17,945,279.42	86.52	在建	其他来源

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	394,688,567.64	841,769.22	-	395,530,336.86
软件	5,148,493.64	841,769.22		5,990,262.86
河北金鹰土地使用权-北厂	6,820,074.00			6,820,074.00
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	382,560,000.00			382,560,000.00
龙抄手加盟费	150,000.00			150,000.00
龙抄手商标使用费	10,000.00			10,000.00
二、累计摊销合计	40,102,985.96	7,079,026.38	-	47,182,012.34
软件	3,096,359.40	372,014.70		3,468,374.10
河北金鹰土地使用权-北厂	6,820,074.00			6,820,074.00
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	30,114,052.56	6,692,011.68		36,806,064.24
龙抄手加盟费	62,500.00	15,000.00		77,500.00
龙抄手商标使用费	10,000.00			10,000.00
三、无形资产账面净值合计	354,585,581.68	-	-	348,348,324.52
软件	2,052,134.24	-	-	2,521,888.76
河北金鹰土地使用权-北厂	-	-	-	-
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	352,445,947.44	-	-	345,753,935.76
龙抄手加盟费	87,500.00	-	-	72,500.00
龙抄手商标使用费	-	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
河北金鹰土地使用权-北厂	-	-	-	-
北京西单北大街 114-118 及 120 号土地使用权	-	-	-	-
龙抄手加盟费	-	-	-	-

龙抄手商标使用费	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	354,585,581.68	-	-	348,348,324.52
软件	2,052,134.24	-	-	2,521,888.76
河北金鹰土地使用权-北厂	-	-	-	-
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	352,445,947.44	-	-	345,753,935.76
龙抄手加盟费	87,500.00	-	-	72,500.00
龙抄手商标使用费	-	-	-	-

说明：累计摊销本期增加 7,079,026.38 元，其中正常摊销 7,079,026.38 元，其他转入 0 元。

(2) 未办妥产权证书的无形资产情况

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

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	51,482,506.52	21,382,756.69	5,991,129.59	--	66,874,133.62	--
营业场地租金	8,605,000.00	--	780,000.00	--	7,825,000.00	--
其他	302,317.27	8,040.00	74,294.97	--	236,062.30	--
合 计	60,389,823.79	21,390,796.69	6,845,424.56	--	74,935,195.92	

11、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

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

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	94,485,488.09	103,308,538.88
可抵扣亏损	154,189,995.04	154,189,995.04
合 计	248,675,483.13	257,498,533.92

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	30,165,420.70	30,165,420.70	
2011 年	25,398,545.20	25,398,545.20	
2012 年	34,633,034.56	34,633,034.56	
2013 年	37,106,568.59	37,106,568.59	
2014 年	26,886,425.99	26,886,425.99	
合计	154,189,995.04	154,189,995.04	

(4) 引起暂时性差异的资产对应的暂时性差异

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

12、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	21,895,034.25	--	--	--	21,895,034.25
(2) 存货跌价准备	8,648,838.64	--	--	784,145.51	7,864,693.13
(3) 固定资产减值准备	3,648,522.66	--	--	--	3,648,522.66
合计	34,192,395.55	--	--	784,145.51	33,408,250.04

13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	--	--	--	--
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	494,539.00	357,518.00	--	852,057.00
其他货币资金	494,539.00	357,518.00	--	852,057.00

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

14、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	--	--
抵押借款	--	--
保证借款	110,000,000.00	72,000,000.00
信用借款	--	--
合 计	110,000,000.00	72,000,000.00

说明：关联方担保情况见附注六、3、（4）。

15、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	8,520,570.00	4,945,390.00
合 计	8,527,570.00	4,945,390.00

说明：①下一会计期间将到期金额 8,520,570.00 元。

②关联方担保情况见附注六、3、（4）。

16、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	204,345,990.10	98.44	296,864,566.26	98.92
1至2年	1,398,305.42	0.67	1,398,305.42	0.47
2至3年	427,726.23	0.21	427,726.23	0.14
3年以上	1,415,103.90	0.68	1,415,103.90	0.47
合 计	207,587,125.65	100.00	300,105,701.81	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付款账。

17、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	137,016,164.50	99.92	117,118,772.45	99.88
1至2年	8,664.22	0.01	33,720.19	0.03
2至3年	9,585.64	0.01	21,848.64	0.02
3年以上	86,475.80	0.06	86,475.80	0.07
合 计	137,120,890.16	100.00	117,260,817.08	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日, 预收款项中不存在预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,435,922.37	72,178,722.51	73,324,003.60	2,290,641.28
(2) 职工福利费	--	4,211,369.92	3,432,056.40	779,313.52
(3) 社会保险费	2,253,648.77	17,141,978.48	16,892,573.22	2,503,054.03
其中: ①. 医疗保险费	628,780.41	5,606,791.51	5,542,478.15	693,093.77
②. 基本养老保险费	1,351,907.57	10,412,676.29	10,222,610.73	1,541,973.13
③. 年金缴费	--	--	--	--
④. 失业保险费	199,478.00	515,920.15	520,955.18	194,442.97
⑤. 工伤保险费	19,056.56	157,216.43	155,774.89	20,498.10
⑥. 生育保险费	54,426.23	449,374.10	450,754.27	53,046.06
(4) 住房公积金	--	4,574,694.00	4,570,323.00	4,371.00
(5) 辞退福利	73,191,776.00		8,087,239.52	65,104,536.48
(6) 工会经费和职工教育经费	1,792,986.85	1,329,104.02	1,767,979.96	1,354,110.91
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中: 以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	80,674,333.99	99,435,868.93	108,074,175.70	72,036,027.22

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

19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-1,388,547.06	9,372,088.04
所得税	551,145.81	4,140,140.84
营业税	755,090.04	1,055,440.82
消费税	472,165.50	604,780.27
其他	1,060,202.13	1,589,008.46
合 计	1,450,056.42	16,761,458.43

20、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京一商集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00	尚未领取

北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00	尚未领取
北京振中电子集团	16,900.00	16,900.00	尚未领取
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00	尚未领取
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00	尚未领取
北京市东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61	尚未领取
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00	尚未领取
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00	尚未领取
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06	尚未领取
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83	尚未领取
北京蒙妮莎商贸公司	--	57,291.00	尚未领取
合 计	556,414.50	613,705.50	

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

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	78,874,071.40	47.26	40,562,509.57	31.55
1至2年	10,150,341.64	6.08	10,160,341.64	7.90
2至3年	69,163,379.84	41.44	69,163,379.84	53.79
3年以上	8,698,830.29	5.22	8,698,830.29	6.76
合 计	166,886,623.17	100.00	128,585,061.34	100.00

(2) 截至 2010 年 6 月 30 日，其他应付款中存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为购买北京西单友谊集团土地款。

22、股本

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

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	742,767,224.54	--	--	742,767,224.54

其他资本公积	7,683,222.45	--	--	7,683,222.45
合 计	750,450,446.99	--	--	750,450,446.99

24、盈余公积

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

25、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-180,934,784.61	-211,140,864.51	--
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)	7,582,053.14	6,992,518.86	--
调整后年初未分配利润	-173,352,731.47	-204,148,345.65	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	23,628,475.40	23,030,079.81	--
减:提取法定盈余公积	--	--	--
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	-	-	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	-149,724,256.07	-181,118,265.84	--
其中:子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

说明:根据《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》(财会[2010]15号)的规定:在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外。根据以上规定对本期合并财务报表进行了相应处理,同时调增年初归属于母公司的所有者权益7,582,053.14元,调减年初少数股东权益7,582,053.14元。

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,317,085,300.70	1,095,179,348.96
其他业务收入	58,992,376.35	56,207,656.45
营业成本	1,070,279,071.77	890,941,269.81

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品收入	1,299,377,469.71	1,064,546,452.73	1,078,797,205.66	886,295,310.20
食品加工收入	2,596,882.23	2,566,779.96	2,018,387.34	1,579,511.11
房屋租赁收入	15,110,948.76	2,483,846.52	14,363,755.96	2,476,681.05
合 计	1,317,085,300.70	1,069,597,079.21	1,095,179,348.96	890,351,502.36

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	971,856,775.55	776,798,114.67	820,713,625.79	658,538,654.56
西部地区	345,228,525.15	292,798,964.54	274,465,723.17	231,812,847.80
合 计	1,317,085,300.70	1,069,597,079.21	1,095,179,348.96	890,351,502.36

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京华糖洋华堂商业有限公司	17,573,802.45	1.33
大众汽车（中国）投资有限公司	11,281,071.51	0.86
百威（武汉）国际啤酒有限公司	8,748,019.60	0.66
北京翠微大厦股份有限公司	8,473,301.90	0.64
北京家乐福商业有限公司	6,039,410.38	0.46
合 计	52,115,605.84	3.95

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	3,765,704.31	3,546,050.29	按应税收入 5%
城建税	2,682,058.24	1,501,488.54	按应纳流转税额 1%、5%、7%
消费税	3,309,810.32	2,260,330.68	按应税收入 5%
教育费附加	1,176,408.34	662,705.46	按应纳流转税额 3%
副食品调控基金	104,418.30	83,907.62	按应税收入 0.1%
合 计	11,038,399.51	8,054,482.59	

28、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,139,290.00	2,949,000.00
减：利息收入	1,719,051.53	1,670,898.20
汇兑损失		--
减：汇兑收益		--
其他	3,850,476.78	3,907,886.87

其中：手续费支出	2,125,476.78	1,427,886.87
辞退福利未确认融资费用摊销	1,725,000.00	2,480,000.00
合 计	4,270,715.25	5,185,988.67

29、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-
存货跌价准备	-	-
固定资产减值准备	-	-
合 计		

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,050.00	8,967.39
其中：固定资产处置利得	2,050.00	8,967.39
无形资产处置利得		--
政府补助	200,000.00	385,010.00
其他	133,281.07	110,119.84
合 计	335,331.07	504,097.23

其中，政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
灾后保民增收补助资金	--	240,000.00	见说明
灾后重建补助资金	200,000.00	110,000.00	
其他	--	35,010.00	
合 计	200,000.00	385,010.00	

说明：灾后重建补助资金为德阳市经济局下达关于拨付中央灾后工业恢复重建项目投资补助资金的通知（竹经发[2009]099号）文精神，2010年本公司之子公司四川金鹏食品有限公司收到灾后重建拨款200,000.00元。

31、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	282,199.48	217,096.49
其中：固定资产处置损失	282,199.48	217,096.49
对外捐赠		-
非常损失		-
赔偿支出	430,965.00	-

其他	707,346.32	726,899.95
合 计	1,420,510.80	943,996.44

说明：赔偿支出主要是本公司之子公司四川金鹏食品有限公司经营调整支付的赔偿金。

32、所得税费用

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	7,322,362.21	5,840,993.41
递延所得税调整	--	--
合 计	7,322,362.21	5,840,993.41

33、基本每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	23,628,475.40	23,030,079.81
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-996,607.61	-342,442.82
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	24,625,083.01	23,372,522.63
期初股份总数	S0	409,718,038.00	409,718,038.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	409,718,038.00	409,718,038.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0577	0.0562
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0601	0.0570

持续经营和终止经营基本每股收益列示如下：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	23,628,475.40	23,030,079.81
其中：持续经营净利润	23,671,405.19	23,615,712.41
终止经营净利润	-62,929.79	-585,632.60
基本每股收益	0.0577	0.0562

其中：持续经营基本每股收益	0.0578	0.0576
终止经营基本每股收益	-0.0001	-0.0014

说明：终止经营净利润为本公司之子公司河北金鹰食品有限公司 2010 年半年度净利润。

34、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	335,331.07	504,097.23
保证金、押金	14,246,410.28	3,735,810.57
其他往来款	4,647,188.56	17,209,111.33
合 计	19,228,929.91	21,449,019.13

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	89,651,536.88	85,310,616.91
营业外支出	440,089.42	943,996.44
保证金、押金	5,279,538.39	3,379,457.37
其他往来	12,996,434.95	19,011,648.28
合 计	108,367,599.64	108,645,719.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,719,051.53	1,670,898.20

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	3,850,476.78	1,427,886.87

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	26,369,412.21	24,671,446.28
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,253,164.43	25,248,520.30
无形资产摊销	7,079,026.38	7,096,035.17
长期待摊费用摊销	6,795,263.26	4,859,570.36
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）	280,149.48	217,096.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,270,715.25	5,185,988.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-

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）	23,004,040.14	2,445,853.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,280,429.96	-32,130,057.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,726,492.24	-96,412,488.10
其他（使用受限的银行存款）	-357,518.00	
经营活动产生的现金流量净额	15,687,330.95	-58,818,035.12

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	446,945,375.75	232,760,723.90
减：现金的期初余额	426,145,158.04	339,106,888.49
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	20,800,217.71	-106,346,164.59

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	446,945,375.75	426,145,158.04
其中：库存现金	2,369,518.47	1,523,034.92
可随时用于支付的银行存款	444,515,320.14	424,611,058.98
可随时用于支付的其他货币资金	60,537.14	11,064.14
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	446,945,375.75	426,145,158.04

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	447,797,432.75
减：使用受到限制的存款（银行承兑汇票保证金）	852,057.00
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	446,945,375.75
减：期初现金及现金等价物余额	426,145,158.04
现金及现金等价物净增加/（减少）额	20,800,217.71

36、分部报告

2010年1-6月	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵 销	合 计
营业收入	1,358,367,777.68	15,110,948.76	2,598,950.61		1,376,077,677.05
其中：对外交易收入	1,358,367,777.68	15,110,948.76	2,598,950.61		1,376,077,677.05
其中：分部间交易收入					
营业费用	1,332,038,611.30	7,494,353.93	3,560,558.21	-1,792,800.54	1,341,300,722.90
营业利润/(亏损)	26,329,166.38	7,616,594.83	-961,607.60	1,792,800.54	34,776,954.15
资产总额	1,828,967,184.77	168,354,405.20	15,412,240.84	-127,794,197.94	1,884,939,632.87
负债总额	694,110,578.67	47,429,085.55	68,497,055.46	-105,879,012.56	704,157,707.12
补充信息：					
资本性支出	--	--	--		--
折旧和摊销费用	34,705,230.94	2,979,430.82	442,792.31		38,127,454.07
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--		--
资产减值损失	1,792,800.54	--	--	-1,792,800.54	--
2009年1-6月	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵 销	合 计
营业收入	1,134,977,131.82	14,363,755.96	2,046,117.63		1,151,387,005.41
其中：对外交易收入	1,134,977,131.82	14,363,755.96	2,046,117.63		1,151,387,005.41
其中：分部间交易收入					
营业费用	1,079,361,369.62	7,470,286.78	3,198,302.08	30,404,708.03	1,120,434,666.51
营业利润/(亏损)	55,615,762.20	6,893,469.18	-1,152,184.45	-30,404,708.03	30,952,338.90
资产总额	1,654,566,338.06	169,849,649.57	37,707,534.56	-148,653,393.84	1,713,470,128.35
负债总额	548,096,333.37	54,690,141.73	83,524,153.28	-119,470,012.56	566,840,615.82
补充信息：					
资本性支出	--	--	--		--
折旧和摊销费用	33,366,463.26	2,942,490.03	895,172.54		37,204,125.83
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--		--
资产减值损失	1,472,914.17	--	--	-1,472,914.17	--

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

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

续：

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

2、本公司的子公司情况

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

3、关联交易情况

- (1) 向关联方销售商品
- (2) 从关联方购买商品

(3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
北京市西单商场股份有限公司	北京西单友谊集团	西单商场主楼五层及北附属楼三层部分办公区, 面积 990 平方米	--	2010. 1. 1	2012. 12. 31	750, 000. 00	房屋租赁 合同	增加 利润
北京西单友谊集团	北京法雅商贸有限公司	西城区太平桥大街 109 号 1-4 层, 面积 1116. 74 平方米	--	2010. 1. 1	2010. 12. 31	400, 000. 00	房屋租赁 合同	减少 利润
合 计						1, 150, 000. 00		

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	30, 000, 000. 00	2010. 03. 30	2013. 03. 30	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	10, 000, 000. 00	2010. 06. 21	2013. 06. 21	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20, 000, 000. 00	2009. 11. 18	2012. 11. 17	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	20, 000, 000. 00	2009. 12. 23	2012. 12. 22	否
北京西单友谊集团	北京市西单商场股份有限公司	10, 000, 000. 00	2009. 08. 24	2012. 08. 23	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	72, 174, 700. 00	2010. 01. 01	2020. 02. 28	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10, 000, 000. 00	2009. 08. 21	2012. 08. 20	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10, 000, 000. 00	2009. 05. 08	2012. 05. 08	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	8, 520, 570. 00	2009. 12. 29	2012. 03. 30	否
合 计		190, 695, 270. 00			

(5) 关联方应收应付款项

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

七、或有事项

截至 2010 年 6 月 30 日，本公司除附注六、3、（4）披露的事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	36,655,463.10	81,562,977.11
资产负债表日后第 2 年至第 5 年	404,041,109.73	402,959,739.33
资产负债表日后第 5 年以后	792,396,450.82	792,396,450.82
合 计	1,233,093,023.64	1,276,919,167.26

2、除上述事项外，截至 2010 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2010 年 8 月 24 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、由于鹏信发展有限公司诉西友集团案，北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定，继续冻结西友集团持有的本公司部分国有法人股 5000 万股，冻结期限自 2010 年 7 月 10 日至 2012 年 7 月 9 日止。

2、2010 年 5 月 31 日，西友集团将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行（以下简称“工行长安支行”）的本公司 34,617,727 股（占公司总股本的 8.45%）限售流通股、6,172,273 股（占公司总股本的 1.51%）无限售流通股，办理了解除质押登记手续，于同日将其持有的本公司 28,000,000 股（占公司总股本的 6.83%）限售流通股质押给工行长安支行，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。

3、北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司（以下简称西单商场）起诉青海创新房地产集团有限公司（以下简称创新公司）关于房屋租赁合同纠纷一案在 2008 年 9 月 27 日由青海省高级人民法院立案，并于 2009 年 12 月 15 日进行一审判决，判决结果为：西单商场败诉，需给付被告创新公司损失赔偿金及违约金 10,731,132.51 元，支付租金 2,707,291.00 元，共计

13,438,423.51 元，青海西单商场百货有限公司已按判决结果进行相应的账务处理。2010 年 2 月 11 日，西单商场已向最高人民法院提起上诉。最高人民法院已于 2010 年 7 月 8 日二审开庭审理了此案，至目前为止二审判决尚未下达。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按账龄披露：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,855,276.42	63.65	127,922.38	2,558,447.55	43.34	127,922.38
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	3,344,202.67	36.35	3,344,202.67	3,344,202.67	56.66	3,344,202.67
合 计	9,199,479.09	100.00	3,472,125.05	5,902,650.22	100.00	3,472,125.05

（2）应收账款按种类披露：

种 类	期末数				期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	2,933,595.67	49.70	2,933,595.67	100.00

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	2,933,595.67	31.89	2,933,595.67	100.00	--	--	--	--
其他不重大应收账款	6,265,883.42	68.11	538,529.38	8.59	2,969,054.55	50.30	538,529.38	18.14
合 计	9,199,479.09	100.00	3,472,125.05		5,902,650.22	100.00	3,472,125.05	

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

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

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	2,933,595.67	100.00	2,933,595.67	--	--	--
合 计	2,933,595.67	100.00	2,933,595.67	--	--	--

(5) 截至 2010 年 6 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
泽洋大厦房地产开发有限公司	非关联方	2,933,595.67	3年以上	31.89
商通卡	非关联方	965,906.95	1年以内	10.50
北京兄弟恒业制冷设备公司	非关联方	410,607.00	1年以内	4.46
交通银行卡	非关联方	570,916.57	1年以内	6.21
福卡	非关联方	358,232.39	1年以内	3.89
合 计		5,239,258.58		56.95

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	41,881,830.76	15.52	4,231,481.84	40,549,265.47	14.76	1,527,162.95
1 至 2 年	60,661,842.45	22.48	11,869,514.07	60,661,842.45	22.08	11,869,514.07
2 至 3 年	58,859,342.46	21.81	16,722,510.27	58,859,342.46	21.42	16,722,510.27

3 年以上	108,435,352.90	40.18	94,188,344.51	114,665,352.90	41.74	94,188,344.51
合 计	269,838,368.57	100.00	127,011,850.69	274,735,803.28	100.00	124,307,531.80

(2) 其他应收款按种类披露

种 类	期 末 数				期 初 数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大的其他应收款	255,254,183.17	94.60	124,715,053.19	48.86	260,034,639.17	94.65	122,010,734.30	46.92
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	37,931.00	0.01	37,931.00	100.00	37,931.00	0.01	37,931.00	100.00
其他不重大其他应收款	14,546,254.40	5.39	2,258,866.50	15.33	14,663,233.11	5.34	2,258,866.50	15.40
合 计	269,838,368.57	100.00	127,011,850.69		274,735,803.28	100.00	124,307,531.80	

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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例%	理 由
青海西单商场百货有限公司	62,402,934.31	62,222,042.49	99.71	单项金额重大
河北金鹰食品有限公司	46,490,697.48	46,383,602.25	99.97	单项金额重大
北京法雅商贸有限责任公司	39,750,000.00	--	--	单项金额重大
北京万方西单商场有限责任公司	26,720,000.00	--	--	单项金额重大
北京光彩伟业商业有限公司	25,000,000.00	--	--	单项金额重大
四川金鹏食品有限公司	21,510,692.88	6,701,212.37	31.15	单项金额重大
兰州西单商场百货有限公司	13,379,858.50	9,208,196.08	68.82	单项金额重大
北京谊星商业投资发展有限公司	16,000,000.00	--	--	单项金额重大
北京京港物业发展有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5.00	单项金额重大
其他（共2户）	37,931.00	37,931.00	100.00	无法收回
合 计	255,292,114.17	124,752,984.19		

(4) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	--	--	--	--	--	--

1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	37,931.00	100.00	37,931.00	37,931.00	100.00	37,931.00
合 计	37,931.00	100.00	37,931.00	37,931.00	100.00	37,931.00

(7) 截至 2010 年 6 月 30 日, 其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(8) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款 总额的比例%
青海西单商场百货有限公司	本公司之子公司	62,402,934.31	见续表	23.11
河北金鹰食品有限公司	本公司之子公司	46,490,697.48	见续表	17.22
北京法雅商贸有限责任公司	本公司之子公司	39,750,000.00	见续表	14.72
北京万方西单商场有限责任公司	本公司之子公司	26,720,000.00	见续表	9.90
北京光彩伟业商业有限公司	本公司之子公司	25,000,000.00	见续表	9.26
合 计		200,363,631.79		74.20

续:

单位名称	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
青海西单商场百货有限公司	2,913,907.00	6,791,650.79	15,323,337.39	37,374,039.13
河北金鹰食品有限公司	489,000.00	4,022,758.90	850,000.00	41,128,938.58
北京法雅商贸有限责任公司	1,206,611.25	38,543,388.75	--	--
北京万方西单商场有限责任公司	296,271.34	--	26,423,728.66	--
北京光彩伟业商业有限公司	13,660,547.50	721,237.50	3,150,000.00	7,468,215.00
合 计	18,566,337.09	50,079,035.94	45,747,066.05	85,971,192.71

3、长期股权投资

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

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	541,307,125.28	515,781,352.69
其他业务收入	19,715,751.23	22,595,126.68
营业成本	440,502,690.95	427,017,256.13

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	541,307,125.28	440,502,690.95	515,781,352.69	427,109,476.64

5、投资收益

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

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,227,923.86	63,240,962.59
加：资产减值准备	2,704,318.89	2,951,955.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,026,901.16	15,364,420.68
无形资产摊销	6,894,414.93	6,826,575.92
长期待摊费用摊销	1,120,074.12	96,079.20
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）	217,098.37	189,149.09
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	808,549.49	1,594,117.15
投资损失（收益以“—”号填列）	--	-51,237,622.20
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,503,803.26	-1,665,209.09
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,500,830.08	1,735,926.27

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,938,162.86	-102,408,166.71
其他（使用受限的银行存款）	-	
经营活动产生的现金流量净额	-8,941,855.22	-63,311,811.99

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	288,334,607.22	139,945,600.25
减：现金的期初余额	277,009,150.66	232,171,492.31
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	11,325,456.56	-92,225,892.06

十二、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

项 目	本期发生额	说 明
非流动性资产处置损益	-280,149.48	
政府补助	200,000.00	见附注五、30
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,005,030.25	
非经常性损益总额	-1,085,179.73	
减：非经常性损益的所得税影响数	-48,209.35	
非经常性损益净额	-1,036,970.38	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-40,362.77	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-996,607.61	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.14%	0.0577
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.23%	0.0601

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代 码	报 告 期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	23,628,475.40
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-996,607.61
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	24,625,083.01

归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,090,749,917.04
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项 1 引起的净资产增减变动	Ek1	--
其他净资产 1 变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk1	--
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,114,378,392.44
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	1,102,564,154.74
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.14%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	2.23%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 在建工程期末余额为人民币 13.83 万元，较期初余额减少 51%，主要原因为本公司之子公司北京友谊商店股份有限公司在建工程完工转固所致。
- (2) 短期借款期末余额为人民币 11,000 万元，较期初余额增加 53%，主要原因为本公司新增银行借款所致。
- (3) 应付票据期末余额为人民币 852.06 万元，较期初余额增加 72%，主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司新增商品采购所致。
- (4) 应付账款期末余额为人民币 20,758.71 万元，较期初余额减少 31%，主要原因为本期 6 月较上年 12 月销售减少，应结算货款相应减少所致。
- (5) 应交税费期末余额为人民币 145.01 万元，较期初余额减少 91%，主要原因为本期 6 月较上年 12 月销售减少，增值税相应减少所致。
- (6) 其他应付款期末余额为人民币 16,688.66 万元，较期初余额增加 30%，主要原因为十里堡店开业收取的押金、保证金以及预提租金所致。
- (7) 营业税金及附加本期发生额为人民币 1,103.84 万元，较上期发生额增加 37%，主要原因为本期销售比上年同期销售增长导致相应的税金增加。
- (8) 营业外收入本期发生额为人民币 33.53 万元，较上期发生额减少 33%，主要原因为上年同期本公司之子公司四川金鹏食品有限公司收到政府补助项目收入较本期多所致。
- (9) 营业外支出本期发生额为人民币 142.05 万元，较上期发生额增加 50%，主要原因为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司经营调整支付赔偿金所致。
- (10) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币 1,568.73 万元，较上期发生额增加 7,450.54 万元，主要原因为销售增长所致。
- (11) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币 -2,684.01 万元，较上期发生额减少 2,446.22 万元，主要原因为支付十里堡店开业装修所致。
- (12) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生额为人民币 3,195.29 万元，较上期发生额增加 7,710.32 万元，主要原因为本期银行借款增加，上期银行借款减少所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第五次会议于 2010 年 8 月 24 日批准。