

百大集团股份有限公司

600865

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	74

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
陈劲	独立董事	工作原因	孙文秋

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	陈夏鑫
主管会计工作负责人姓名	杨成成
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王炳江

公司负责人陈夏鑫、主管会计工作负责人杨成成及会计机构负责人（会计主管人员）王炳江声明：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	百大集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	百大集团
公司的法定英文名称	BAIDA GROUP CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	BAIDA GROUP
公司法定代表人	陈夏鑫

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李喜刚	徐强
联系地址	公司董事会办公室	公司董事会办公室
电话	(0571) 85823016	(0571) 85823016
传真	(0571) 85150586	(0571) 85150586
电子信箱	lixigang@baidagroup.com	xuqiang@baidagroup.com

(三) 基本情况简介

注册地址	杭州市延安路 546 号
注册地址的邮政编码	310006
办公地址	杭州市延安路 546 号
办公地址的邮政编码	310006
公司国际互联网网址	www.baidagroup.com
电子信箱	baida@baidagroup.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》
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	百大集团	600865	

(六) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,518,615,905.47	1,495,461,543.86	68.42
所有者权益(或股东权益)	908,468,338.07	859,290,381.53	5.72
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.4145	2.2839	5.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	65,426,535.66	79,908,195.79	-18.12
利润总额	65,775,547.53	82,929,648.34	-20.69
归属于上市公司股东的净利润	49,177,956.54	62,745,113.43	-21.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	39,625,728.11	42,072,152.11	-5.81
基本每股收益(元)	0.13	0.17	-23.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.105	0.11	-4.55
稀释每股收益(元)	0.13	0.17	-23.53
加权平均净资产收益率(%)	5.56	7.68	减少 2.12 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-802,543,767.07	19,497,958.17	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-2.133	0.0518	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
非流动资产处置损益	-38,839.25
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)	205,000.00
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	326,245.04
对外委托贷款取得的损益	12,066,380.99
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	182,851.12
所得税影响额	-3,189,409.47
合计	9,552,228.43

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	115,878,269	30.8				-3,251,705	-3,251,705	112,626,564	29.93
其中：境内非国有法人持股	115,878,269	30.8				-3,251,705	-3,251,705	112,626,564	29.93
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									
1、人民币普通股	260,362,047	69.2				3,251,705	3,251,705	263,613,752	70.07
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	376,240,316	100						376,240,316	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革于 2008 年 2 月 28 日经相关股东会议通过，以 2008 年 5 月 12 日作为股权登记日实施，于 2008 年 5 月 14 日实施后首次复牌。2009 年 5 月 14 日和 2010 年 5 月 14 日，公司分两次

共计 68,523,294 股有限售条件的流通股上市流通。截至 2010 年 6 月 30 日，公司全部无限售条件的流通股数量为 263,613,752 股，占总股本 376,240,316 股的 70.07%。

(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				22,354 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
西子联合控股有限公司	境内非国有法人	35.69	134,276,582	0	112,618,350	无
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	8.5	32,000,000	-3,700,000	0	无
杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	境内非国有法人	3.05	11,490,632	-7,321,384	0	无
东海证券—建行—东风 3 号集合资产管理计划	境内非国有法人	2.27	8,540,242	8,540,242	0	无
裕隆证券投资基金	境内非国有法人	1.86	6,999,902	6,999,902	0	无
方正证券有限责任公司	境内非国有法人	1.51	5,689,811	-4,170,205	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.25	4,719,064	4,719,064	0	无
杭州股权管理中心	境内非国有法人	1.24	4,653,075	-34,940	0	无
长江证券股份有限公司	境内非国有法人	1.15	4,308,119	4,308,119	0	无
杭州企业产权交易所	境内非国有法人	1.12	4,219,402	-718,961	0	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			
浙江银泰百货有限公司	32,000,000		人民币普通股 32,000,000			
西子联合控股有限公司	21,658,232		人民币普通股 21,658,232			
杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	11,490,632		人民币普通股 11,490,632			
东海证券—建行—东风 3 号集合资产管理计划	8,540,242		人民币普通股 8,540,242			
裕隆证券投资基金	6,999,902		人民币普通股 6,999,902			
方正证券有限责任公司	5,689,811		人民币普通股 5,689,811			

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	4,719,064	人民币普通股	4,719,064
杭州股权管理中心	4,653,075	人民币普通股	4,653,075
长江证券股份有限公司	4,308,119	人民币普通股	4,308,119
杭州企业产权交易所	4,219,402	人民币普通股	4,219,402
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 浙江银泰百货有限公司和杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司为一致行动人； (2) 公司未知其余股东之间是否存在关联关系。		

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	西子联合控股有限公司	112,618,350	2011年5月14日	112,618,350	自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易。
2	兰溪市百货大楼	8,214	偿还股改现金对价后	8,214	待兰溪市百货大楼偿还西子联合控股有限公司为其垫付的现金对价以后上市流通。

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

2010年7月30日,公司董事会收到董事长徐刚先生的辞职报告。徐刚先生因个人原因辞去董事、董事长职务。根据《公司章程》相关规定,徐刚先生的辞职报告送达董事会即生效。

2010年8月2日,公司召开第六届董事会第十七次会议,审议通过《关于选举董事长的议案》,选举陈夏鑫先生为公司董事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

1、报告期总体经营情况

2010年是公司发展战略实施的第一年。公司围绕发展战略,以庆春广场项目建设为中心,积极开展各项工作。通过对集团各部门职能的分析,对部分部门职能进行了合并,完成“小总部、大实体”的组织机构架设。引进6名管理类人才,有力保证了房产、商贸、酒店拓展的人员需求。在全体员工的努力下,上半年实现营业收入5.54亿元,同比增长4.14%;利润总额6,577.55万元,同比下降20.69%,主要原因系委贷收益同比下降较多。具体工作如下:

1) 作为庆春广场的项目公司,杭州百大置业有限公司完成了组织结构的搭建及各项管理制度的建设。项目前期人员也已到位,各项工作顺利开展。项目整体定位及商业定位基本确定,建筑方案论证及招商工作正在进行中。

2) 杭州百货大楼开展市场调研,进一步明晰“成熟、理性的家庭型大众消费”的市场定位。引进有增长潜力的独有品牌,寻找辨识度高的符合大楼定位的成长性品牌,淘汰绩差品牌,从而不断优化品

牌组合，形成自己的独特定位。同时通过情感营销、提升服务等措施，锁定、培养目标顾客群。报告期内，百货大楼实现营业收入52,326.61万元，同比增长5.50%；实现利润5,605.90万元，同比增长4.76%。

3) 杭州大酒店各项装修改造工程完成陆续投入运营：1月29日酒店新装修楼层（24-26楼）正式对外营业；2月8日酒店28—29楼名家厨房百大店开业；5月1日32F旋转餐厅对外营业；5月18日，酒店大堂正式搬入8楼，1楼设引导区。在硬件提升的同时，酒店软件也有了很大的改善。酒店更新VI识别系统、设计了符合酒店形象的新LOGO，为连锁酒店的拓展打下了形象基础。加大与各类媒体之间的合作，成为《浙商》杂志定点酒店、世博会杭州旅游消费券特约酒店，加入口碑网特约商户，通过各个渠道推介酒店形象。同时，酒店也在积极地“外拓连锁”，聚合人力物力，为打造杭州大酒店品牌，增强持续竞争能力做了大量的铺垫和准备工作。报告期内酒店实现营业收入1,806.22万元，同比下降6.83%；实现利润662.56万元，同比下降10.37%，主要原因系原五楼餐厅停止营业，用于北楼加层。

4) 商居物业分公司“开源”与“节流”并重，深挖各项潜在效益增长点，提高租金，挖掘广告资源创收。严抓内控管理，实现办公用品能源消耗双节约。招商运营方面，继续采取多种形式积极招商，加大招商力度。对内继续分解落实经营部员工招商指标，对外继续加强宣传，提高市场知名度，利用组团参加展会机会招商。报告期内商居实现营业收入922.19万元，同比增长10.55%；实现利润381.56万元，同比增长35.14%。

2、报告期主要财务指标变动情况（单位：元 币种：人民币）

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	635,694,880.66	149,103,290.24	3.26 倍	主要系新增借款所致。
预付款项	2,731,208.60	533,280,566.62	-99.49 倍	主要系部分土地出让金转入存货所致。
应收利息		1,174,923.90		主要系本期收回委托贷款所致。
存货	1,377,673,937.37	11,723,171.20	116.52 倍	主要系本期土地出让金转入所致。
其他流动资产		290,000,000.00		主要系本期收回委托贷款所致。
在建工程	19,415,123.32	9,068,660.24	114.09%	主要系公司本期对杭州大酒店改造投入增加所致。
短期借款	1,000,000,000.00	300,000,000.00	2.33 倍	主要系公司经营需要增加借款所致。
应付账款	66,043,631.16	96,900,095.72	-31.84%	主要系本期百货业应付账款较期初减少所致。
应付职工薪酬	15,446,760.00	28,770,969.56	-46.31%	主要系本期发放2009年计提年终奖所致。
应交税费	9,681,246.05	17,996,978.52	-46.21%	主要系本期百货业应交增值税较期初减少所致。
应付利息	1,977,638.89	556,325.00	2.55 倍	主要系公司经营需要增加借款计提利息所致。
长期借款	400,000,000.00	80,000,000.00	4.00 倍	主要系公司经营需要增加借款所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	12,392,626.03	21,902,985.55	-43.42%	主要系本期委托贷款产生的投资收益减少所致。
营业外收入	301,818.45	3,769,497.36	-91.99%	主要系本期政府补助减少所致。

(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						
商品销售业务	523,266,067.89	416,760,011.68	10.81	5.50	5.82	减少 0.06 个百分点
旅游服务业务	29,843,184.38	5,110,573.39	37.25	-0.54	14.76	减少 2.33 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 (%)
内销收入	554,232,897.31	4.12

(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

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
杭州百大置业有限公司	30,100	增资完成	设立初期,未产生收益

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、加强制度建设。2010 年上半年,公司根据证监会的有关要求,新制定了《内幕信息知情人登记制度》、《投资者接待和推广制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董监高持有及买卖本公司股份管理制度》。通过制度建设,进一步完善了公司治理。

2、加强投资者关系管理工作。公司在坚持两人陪同、遵守信息披露规定原则的前提下,做好机构投资者来访接待工作;对于投资者关心的问题,工作人员能充分准备,以给投资者满意的解答。及时将公司相关制度及股东大会、董事会的召开情况上传至公司网站投资者关系专栏,增加投资者了解公司的渠道。

3、充分发挥董事会专业委员会的作用。在 2009 年年报的编制过程中,董事会审计委员会积极与天健会计师事务所有限公司沟通,对财务报表进行审核,认真履行职责。薪酬与考核委员会根据公司《2009 年度高级管理人员薪酬方案》对高级管理人员进行考核,确认相关人员年薪报酬,同时结合公司实际审议通过《2010 年度高级管理人员薪酬方案》、《2010 年度董事长薪酬方案》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

鉴于 2010 年各项业务发展资金需求较大,公司 2009 年度未进行利润分配。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2010 年 4 月 26 日召开 2009 年度股东大会,审议通过公司《二〇〇九年度利润分配预案》,鉴于公司 2010 年各项业务发展资金需求较大,公司 2009 年度不进行股利分配,留存以后年度分配的利润为 159,770,467.37 元。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
杭州银行	5,000,000	15,000,000	0.9	135,010,830	0	0	长期股权投资	股权投资
合计	5,000,000	15,000,000	/	135,010,830	0	0	/	/

(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) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

2010年4月26日，公司召开2009年度股东大会，审议通过《关于百大与银泰电子消费卡在对方商场互相消费使用的提案》，同意杭州百货大楼与浙江银泰百货电子消费卡在对方商场互相消费使用，在连续12个月内双方发行的电子消费卡在对方商场消费金额合计低于3亿元。

本次关联交易的目的是为了促进电子消费卡发行，增加各自商场销售额，满足顾客需求，从而达到双方资源共享，互利共赢。关联交易对上市公司独立性没有影响。

报告期内，双方累计发生的交易数额为5,724.83万元。

(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

2008年1月30日公司与浙江银泰百货有限公司(以下简称银泰百货)签订《委托管理协议》，公司杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、(杭州)百货大楼维修公司及杭州百大广告公司(不含该公司对外投资的企业)委托给银泰百货管理，管理期限自2008年3月1日至2028年2月28日，共20个管理年度。委托管理合同内容详见2007年度报告财务报表附注第十三条“资产负债表日后事项中的非调整事项”。

2010年7月5日公司与浙江银泰百货有限公司签署《委托管理协议补充协议(一)》，主要内容包括调整管理年度时间区间、增加委托管理范围等事项。合同内容详见刊登在2010年7月7日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>的公告。该补充协议还需公司股东大会审议通过。

2010年1月1日至2010年6月30日委托管理分公司-杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入52,582.52万元，利润5,675.12万元。按照协议公司本期应向浙江银泰百货有限公司支付委托管理费1,950.86万元，其中基本管理费1,577.92万元，超额管理费372.94万元。截至2010年6月30日，公司已实际支付基本管理费1,674.27万元。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

公司将商居大厦物业分公司部分资产分别租赁给华夏银行股份有限公司杭州分行(租赁期限为2003年6月1日至2010年12月31日)、话机世界数码连锁集团股份有限公司(原杭州话机世界)(租赁期限为2009年3月1日至2012年4月3日)、浙江国美电器有限公司(原永乐)(租赁期限

为 2009 年 7 月 6 日至 2012 年 4 月 5 日)和中国建银投资证券有限责任公司杭州文晖路证券营业部(租赁期限为 2006 年 11 月 1 日至 2012 年 5 月 13 日)、杭州晋南汇卉餐饮娱乐有限公司(租赁期限为 2009 年 10 月 20 日至 2012 年 5 月 19 日)和浙江星普五星电器有限公司(租赁期限为 2007 年 6 月 17 日至 2012 年 5 月 31 日), 本期共收到租金 411.34 万元。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

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

1、2010 年 6 月 28 日公司与浙江天元玉典珠宝有限公司(以下简称“天元玉典”)签署《租赁合同》, 公司将位于杭州大酒店一楼建筑面积 397 平方米的房产出租给天元玉典作经营珠宝玉器及高端洋服用途。租赁期限为 9 年, 租金合计为 150 万元/年, 前三年租金维持不变, 从第四年开始按上一租赁年度标准递增 2%, 以此类推。

2、2009 年 4 月 10 日, 公司、新湖中宝股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行签署委托贷款合同, 合同内容详见刊登在 2009 年 4 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2010 年 4 月 9 日, 公司收到新湖中宝借款本金 1 亿元, 相应利息同时结清。

3、2009 年 4 月 30 日, 公司与祥生实业集团有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行签署委托贷款借款合同, 合同内容详见刊登在 2009 年 5 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2010 年 4 月 29 日, 公司收到祥生集团借款本金 1 亿元, 相应利息同时结清。

4、2009 年 5 月 19 日, 公司与杭州工商信托股份有限公司签署资金信托合同。公司将 9000 万元资金委托给杭州工信进行管理、运用和处分, 由杭州工信以自己的名义向烟台银都置业有限公司发放贷款, 贷款期限为 12 个月。合同内容详见刊登在 2009 年 5 月 20 日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2010 年 5 月 20 日, 9000 万元资金到期收回, 相应利息同时结清。

(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	西子联合控股有限公司承诺所持百大集团股票自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易。	报告期内, 西子联合控股有限公司未减持所持股份。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	2009 年 8 月 17 日, 西子联合控股有限公司通过上海证券交易所交易系统买入方式增持公司股份 299,999 股。西子联合拟在未来 12 个月内(自本次增持之日起算)继续在二级市场增持公司股份, 累计增持比例不超过公司已发行总股份的 2% (含本次已增持部分股份)。西子联合承诺, 在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。	截至 2010 年 6 月 30 日(周三)收盘, 控股股东西子联合控股有限公司在二级市场累计增持公司股份 2,857,350 股(含 2009 年 8 月 17 日初次增持股份), 累计增持股份占公司总股本的 0.76%, 增持后西子联合控股有限公司持有公司股份 134,276,582 股, 占公司总股本的 35.69%。报告期内, 西子联合控股有限公司未减持所持股份。

(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

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所有限公司

(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

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

(十三) 其他重大事项的说明

2010年4月2日，公司召开六届十四次董事会，审议通过《关于杭州百货大楼北楼加层的议案》，同意公司在杭州百货大楼北楼上加建一层，投资金额控制在1亿元之内。具体内容详见刊登在2010年4月6日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

目前该项目尚在政府审批阶段。

(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
提示性公告	《上海证券报》B80版、 《中国证券报》B02版	2010年1月22日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
2009年度业绩快报	《上海证券报》30版、 《中国证券报》C026版	2010年1月30日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
六届十四次董事会决议公告	《上海证券报》38版、 《中国证券报》C014版	2010年4月6日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
六届九次监事会决议公告	《上海证券报》38版、 《中国证券报》C014版	2010年4月6日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
关联交易公告	《上海证券报》38版、 《中国证券报》C014版	2010年4月6日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
关于召开2009年年度股东大会的通知	《上海证券报》38版、 《中国证券报》C014版	2010年4月6日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
委托贷款到期收回公告	《上海证券报》B13版、 《中国证券报》A03版	2010年4月13日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
2009年度股东大会决议公告	《上海证券报》B5版、 《中国证券报》C07版	2010年4月27日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B68版、 《中国证券报》D013版	2010年4月29日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
委托贷款到期收回公告	《上海证券报》29版、 《中国证券报》B007版	2010年5月4日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询
资金信托到期收回公告	《上海证券报》B33版、 《中国证券报》A36版	2010年5月21日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入600865可查询

六届十六次董事会决议公告	《上海证券报》22 版、 《中国证券报》A35 版	2010 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
与浙江银泰百货有限公司签署委托管理协议补充协议的公告	《上海证券报》B5 版、 《中国证券报》B002 版	2010 年 7 月 7 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位：百大集团股份有限公司

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		635,694,880.66	149,103,290.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		8,200.00	76,765.00
应收票据			
应收账款		21,053,963.28	25,740,436.08
预付款项		2,731,208.60	533,280,566.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,174,923.90
应收股利			
其他应收款		1,788,396.42	1,977,216.42
买入返售金融资产			
存货		1,377,673,937.37	11,723,171.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			290,000,000.00
流动资产合计		2,038,950,586.33	1,013,076,369.46
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		143,032,739.84	143,032,739.84
投资性房地产		69,828,536.55	71,444,425.49
固定资产		214,351,194.82	220,111,540.16
在建工程		19,415,123.32	9,068,660.24
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		21,534,686.40	22,082,071.14

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,664,962.87	9,559,239.01
递延所得税资产		3,788,075.34	7,036,498.52
其他非流动资产		50,000.00	50,000.00
非流动资产合计		479,665,319.14	482,385,174.40
资产总计		2,518,615,905.47	1,495,461,543.86
流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	300,000,000.00
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			
应付账款		66,043,631.16	96,900,095.72
预收款项		53,243,139.95	51,020,936.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,446,760.00	28,770,969.56
应交税费		9,681,246.05	17,996,978.52
应付利息		1,977,638.89	556,325.00
应付股利		1,102,886.65	1,489,386.65
其他应付款		27,331,318.46	23,905,387.38
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		1,174,826,621.16	520,640,079.00
非流动负债:			
长期借款		400,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,880,000.00	1,880,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,651,083.33	3,651,083.33
非流动负债合计		405,531,083.33	85,531,083.33
负债合计		1,580,357,704.49	606,171,162.33
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本（或股本）		376,240,316.00	376,240,316.00
资本公积		208,540,141.22	208,540,141.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		114,739,456.94	114,739,456.94
一般风险准备			
未分配利润		208,948,423.91	159,770,467.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		908,468,338.07	859,290,381.53
少数股东权益		29,789,862.91	30,000,000.00
所有者权益合计		938,258,200.98	889,290,381.53
负债和所有者权益 总计		2,518,615,905.47	1,495,461,543.86

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

母公司资产负债表
2010 年 6 月 30 日

编制单位:百大集团股份有限公司

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		200,523,483.29	107,045,398.47
交易性金融资产			17,450.00
应收票据			
应收账款		20,989,363.28	25,653,986.08
预付款项		2,648,566.70	3,280,566.62
应收利息			1,174,923.90
应收股利			
其他应收款		1,726,521,550.44	491,227,657.38
存货		8,215,169.39	8,518,104.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			290,000,000.00
流动资产合计		1,958,898,133.10	926,918,086.92
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		193,732,739.84	196,959,749.33
投资性房地产		69,828,536.55	71,444,425.49
固定资产		213,171,226.38	220,111,540.16
在建工程		19,415,123.32	9,068,660.24
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		21,534,686.40	22,082,071.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,664,962.87	9,559,239.01
递延所得税资产		3,787,225.34	7,035,361.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		529,134,500.70	536,261,046.39
资产总计		2,488,032,633.80	1,463,179,133.31
流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		66,043,631.16	96,900,095.72
预收款项		53,243,139.95	51,020,936.17
应付职工薪酬		15,442,454.26	28,770,969.56
应交税费		9,559,887.63	17,734,486.94
应付利息		1,977,638.89	556,325.00
应付股利		1,102,886.65	1,489,386.65
其他应付款		27,985,889.43	23,903,087.38
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,175,355,527.97	520,375,287.42
非流动负债：			
长期借款		400,000,000.00	80,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,880,000.00	1,880,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		3,651,083.33	3,651,083.33
非流动负债合计		405,531,083.33	85,531,083.33
负债合计		1,580,886,611.30	605,906,370.75
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		376,240,316.00	376,240,316.00
资本公积		208,540,141.22	208,540,141.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		114,739,456.94	114,739,456.94
一般风险准备			
未分配利润		207,626,108.34	157,752,848.40
所有者权益（或股东权益） 合计		907,146,022.50	857,272,762.56
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,488,032,633.80	1,463,179,133.31

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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		554,232,897.31	532,298,790.13
其中:营业收入		554,232,897.31	532,298,790.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		501,198,987.68	476,975,201.65
其中:营业成本		422,362,741.28	398,678,655.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,991,469.23	8,558,211.72
销售费用		23,749,784.27	25,081,784.60
管理费用		45,424,509.42	44,301,987.46
财务费用		1,043,898.53	1,162,693.12
资产减值损失		-373,415.05	-808,131.20
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			2,681,621.76
投资收益(损失以“—”号填列)		12,392,626.03	21,902,985.55
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)		65,426,535.66	79,908,195.79
加:营业外收入		301,818.45	3,769,497.36
减:营业外支出		-47,193.42	748,044.81
其中:非流动资产处置损失		14,132.50	39,128.61
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		65,775,547.53	82,929,648.34
减:所得税费用		16,807,728.08	20,184,534.91
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		48,967,819.45	62,745,113.43
归属于母公司所有者的净利润		49,177,956.54	62,745,113.43
少数股东损益		-210,137.09	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.13	0.17

(二) 稀释每股收益		0.13	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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		553,001,268.01	530,019,595.82
减：营业成本		420,552,283.78	397,971,170.95
营业税金及附加		8,949,543.61	8,470,196.00
销售费用		23,749,784.27	25,081,784.60
管理费用		44,481,027.48	44,253,097.58
财务费用		1,368,672.38	1,235,884.77
资产减值损失		-387,365.05	-803,881.20
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			2,681,621.76
投资收益（损失以“－”号填列）		11,822,848.36	24,912,871.89
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）		66,110,169.90	81,405,836.77
加：营业外收入		301,818.45	3,769,497.36
减：营业外支出		-47,942.10	746,473.10
其中：非流动资产处置损失		14,132.50	39,128.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		66,459,930.45	84,428,861.03
减：所得税费用		16,586,670.51	19,804,600.87
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,873,259.94	64,624,260.16
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.17
（二）稀释每股收益		0.13	0.17
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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		639,430,756.25	608,281,790.11
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			124,118.71
收到其他与经营活动有关的现金		9,668,495.62	4,993,108.70
经营活动现金流入小计		649,099,251.87	613,399,017.52
购买商品、接受劳务支付的现金		1,325,339,927.19	478,420,844.06
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		37,017,002.31	32,819,603.32
支付的各项税费		49,987,661.59	44,447,413.65
支付其他与经营活动有关的现金		39,298,427.85	38,213,198.32
经营活动现金流出小计		1,451,643,018.94	593,901,059.35
经营活动产生的现金流量净额		-802,543,767.07	19,497,958.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		293,552,644.03	378,534,186.75
取得投资收益收到的现金		11,746,927.01	22,605,738.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,100.00	39,977.00
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		2,023,420.77	1,469,872.68
投资活动现金流入小计		307,437,091.81	402,649,774.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,625,172.93	2,601,676.39
投资支付的现金		1,711,025.00	469,825,762.74
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		13,336,197.93	472,427,439.13
投资活动产生的现金流量净额		294,100,893.88	-69,777,664.32
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		1,470,000,000.00	
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		1,470,000,000.00	
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,965,536.39	29,169,278.50
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		474,965,536.39	29,169,278.50
筹资活动产生的现金流量净额		995,034,463.61	-29,169,278.50
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		486,591,590.42	-79,448,984.65
加：期初现金及现金等价物余额		149,103,290.24	355,641,513.62
六、期末现金及现金等价物余额		635,694,880.66	276,192,528.97

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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		636,848,626.95	605,917,595.80
收到的税费返还			124,118.71
收到其他与经营活动有关的现金		41,628,495.62	4,943,108.70
经营活动现金流入小计		678,477,122.57	610,984,823.21
购买商品、接受劳务支付的现金		515,039,016.24	477,713,359.06
支付给职工以及为职工支付的现金		36,881,120.31	32,819,603.32
支付的各项税费		48,724,657.48	43,757,961.67
支付其他与经营活动		66,287,422.39	38,212,299.32

有关的现金			
经营活动现金流出小计		666,932,216.42	592,503,223.37
经营活动产生的现金流量净额		11,544,906.15	18,481,599.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		292,753,294.03	378,534,186.75
取得投资收益收到的现金		11,632,247.94	25,615,624.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,100.00	39,977.00
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		1,692,640.72	1,396,381.03
投资活动现金流入小计		306,192,282.69	405,586,169.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,390,777.63	2,601,676.39
投资支付的现金		962,790.00	469,825,762.74
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		1,207,940,000.00	
投资活动现金流出小计		1,219,293,567.63	472,427,439.13
投资活动产生的现金流量净额		-913,101,284.94	-66,841,269.63
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		1,470,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,470,000,000.00	
偿还债务支付的现金		450,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,965,536.39	29,169,278.50
支付其他与筹资活动			

有关的现金			
筹资活动现金流出 小计		474,965,536.39	29,169,278.50
筹资活动产生的 现金流量净额		995,034,463.61	-29,169,278.50
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		93,478,084.82	-77,528,948.29
加：期初现金及现金 等价物余额		107,045,398.47	347,731,298.69
六、期末现金及现金等价 物余额		200,523,483.29	270,202,350.40

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		159,770,467.37		30,000,000.00	889,290,381.53
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		159,770,467.37		30,000,000.00	889,290,381.53
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							49,177,956.54		-210,137.09	48,967,819.45
(一)净利润							49,177,956.54		-210,137.09	48,967,819.45
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							49,177,956.54		-210,137.09	48,967,819.45
(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	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		208,948,423.91		29,789,862.91	938,258,200.98

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	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		96,722,829.07				785,703,124.68
加:											
会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		96,722,829.07				785,703,124.68
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							32,645,888.15				32,645,888.15
(一)净利润							62,745,113.43				62,745,113.43
(二)其他综合收益											
上述(一)和(二)小计							62,745,113.43				62,745,113.43

(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							-30,099,225.28		-30,099,225.28
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							-30,099,225.28		-30,099,225.28
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	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		129,368,717.22		818,349,012.83

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		157,752,848.40	857,272,762.56
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		157,752,848.40	857,272,762.56
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							49,873,259.94	49,873,259.94
(一)净利润							49,873,259.94	49,873,259.94
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,873,259.94	49,873,259.94
(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	376,240,316.00	208,540,141.22			114,739,456.94		207,626,108.34	907,146,022.50

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	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		92,995,506.69	781,975,802.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		92,995,506.69	781,975,802.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							34,525,034.88	34,525,034.88
(一)净利润							64,624,260.16	64,624,260.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							64,624,260.16	64,624,260.16
(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							-30,099,225.28	-30,099,225.28
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							-30,099,225.28	-30,099,225.28
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	376,240,316.00	208,540,141.22			104,199,838.39		127,520,541.57	816,500,837.18

法定代表人：陈夏鑫 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

百大集团股份有限公司 财务报表附注（未经审计）

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

百大集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股（1992）29 号文批准，在原杭州百货大楼基础上改制设立，成立于 1992 年 9 月 30 日，原注册名称为杭州百货大楼股份有限公司。1993 年 10 月 29 日更名为百大集团股份有限公司（杭州），1996 年 9 月 19 日更名为百大集团股份有限公司，已取得杭州市工商行政管理局注册号为 3301001000524 的《企业法人营业执照》，现注册号为 330100000045374，现有注册资本为人民币 376,240,316.00 元，股份总数 376,240,316 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 112,626,564 股；无限售条件的流通股份 A 股 263,613,752 股。公司股票已于 1994 年 8 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发和零售贸易行业。经营范围：百货、五金交电、针纺织品、化工产品（除化学危险品及易制毒化学品）、工艺美术品、日用杂品、装饰材料、家具、一般劳保用品、汽车配件、金银饰品、无绳电话机的销售，自有房屋租赁，制作国内各类广告，摄影，照相冲洗，仓储（除化学危险品）；市场经营管理；经营进出口业务（国家法律法规限制、禁止的除外）；停车服务（凭许可证经营）；以下经营范围限分支机构经营，涉及许可证的凭证经营：食品（除盐）、家用电器、通讯器材、办公自动化设备、电讯设备、仪器仪表、电子计算机及外部设备、音像制品、装饰材料、家具、汽车配件、话筒、电子出版物、药品、烟、书刊、医疗器械的销售，住宿，棋牌，健身房，非医疗性美容、美发，打字，复印，家用电器的安装、维修，儿童游艺服务，餐饮服务，技术开发、咨询、服务、成果转让，物业管理。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不

足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

公司在购买日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；如果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，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，经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。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 外币业务折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(九) 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：(1) 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；(2) 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：(1) 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；(2) 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；(3) 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：

(1) 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。(2) 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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 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和计提方法

确认标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
计提方法	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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项。
计提方法	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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	以账龄为信用风险特征
---------------	------------

(1) 账龄分析法

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-3 年	20	20
3-5 年	50	50

5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

(2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在正常生产、开发经营过程中为出售或耗用而持有的产成品或商品、开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在生产、开发过程中的在产品、开发成本。

2. 发出存货的计价方法

(1) 发出原材料采用加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按建筑面积平均法分摊法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对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。

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，与被投资单位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的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、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，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 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。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十四) 固定资产

1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)

该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	原价的 3%或 5%	4.750-2.771
通用设备	5-28	原价的 3%或 5%	19.000-3.464
专用设备	5-20	原价的 3%或 5%	19.000-4.850
运输工具	8-12	原价的 3%或 5%	11.875-8.083

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

（十五）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

（十六）借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所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。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息

收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	40 年
软件	5 年

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售（预售）时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(二十) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(二十一) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

3. 房地产销售收入

在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

出售自用房屋：自用房屋所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

4. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

物业出租按租赁合同、协议约定的承租日期与租金额，在相关的经济利益很可能流入时确认出租物业收入的实现。

5. 其他业务收入

根据相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益能够流入企业，与收入相关的成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

（二十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十三）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负

债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，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或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、13%等
消费税	应纳税销售额（量）	黄金珠宝 5%
营业税	应纳税营业额	服务业按 5%、建筑业按 3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
水利建设专项资金	营业收入	1‰
文化事业建设费	相关营业收入	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

根据杭州市地方税务局下城区分局《减免税费批复》（浙地税政 [2009]4072 号），公司本期减免 2008 年度水利建设专项资金 781,075.89 元。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 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
杭州百大广告公司	全资 子公司	浙江杭州	广告业	50 万元	设计、制作、代理、发布国内广告，室内美术装饰，空调器安装。
杭州大酒店旅行社有限公司	全资 子公司	浙江杭州	旅游业	30 万元	国内旅游、旅游咨询、代办票务。
浙江百大置业有限公司	全资 子公司	浙江杭州	房地产业	5,000 万元	房地产投资、物业管理。
杭州百大置业有限公司	全资子 公司的 控股子 公司	浙江杭州	房地产业	53,000 万元	在杭政储出(2009)60 号地块从事房地产开发业务

(续上表)

子公司 全称	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
杭州百大广告公司	50 万元		100	100	是
杭州大酒店旅行社有限公司	30 万元		100	100	是

浙江百大置业有限公司	5,000 万元		100	100	是
杭州百大置业有限公司	37,100 万元		70	70	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中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
杭州百大广告公司			
杭州大酒店旅行社有限公司			
浙江百大置业有限公司			
杭州百大置业有限公司	15,900 万元		

(二) 合并范围发生变更的说明

杭州旅游市场有限公司于 2010 年 5 月清算注销，自 2010 年 5 月起不再纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			46,053.02			33,172.50
小 计			46,053.02			33,172.50
银行存款:						
人民币			631,746,831.98			148,382,134.17
小 计			631,746,831.98			148,382,134.17
其他货币资金:						
人民币			3,901,995.66			687,983.57
小 计			3,901,995.66			687,983.57
合 计			635,694,880.66			149,103,290.24

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	8,200.00	76,765.00

合 计	8,200.00	76,765.00
-----	----------	-----------

期末交易性权益工具投资系公司持有的股票投资。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	8,149,365.20	33.53	407,468.26	12.54				
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	2,141,792.39	8.81	2,141,792.39	65.90	2,154,402.55	7.37	2,154,402.55	61.39
其他不重大	14,012,701.41	57.66	700,635.07	21.56	27,095,195.88	92.63	1,354,759.80	38.61
合 计	24,303,859.00	100.00	3,249,895.72	100.00	29,249,598.43	100.00	3,509,162.35	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	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 (%)	
1 年以内	22,162,066.61	91.19	1,108,103.33	27,095,195.88	92.63	1,354,759.80
1-3 年						
5 年以上	2,141,792.39	8.81	2,141,792.39	2,154,402.55	7.37	2,154,402.55
合 计	24,303,859.00	100.00	3,249,895.72	29,249,598.43	100.00	3,509,162.35

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

浙江银泰百货有限公司所属门店余额为 11,703,694.50 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
浙江银泰百货有限公司	关联方	5,512,203.70	1 年以内	22.68
杭州市下城区经贸旅游局	非关联方	2,637,161.50	1 年以内	10.85
杭州银西百货有限公司	关联方	1,375,991.90	1 年以内	5.66
FENG ZE INTL TRADING CO, LTD	非关联方	1,294,909.78	5 年以上	5.33

HUNAN INTL CO LTD	非关联方	756,490.57	5 年以上	3.11
小 计		11,576,757.45		47.63

(5) 期末无其他应收关联方账款。

(6) 应收账款——外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	282,438.45	6.7909	1,918,011.27	282,438.45	6.8282	1,928,546.22
港币	256,515.00	0.8724	223,781.12	256,515.00	0.88048	225,856.33
小 计			2,141,792.39			2,154,402.55

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,637,847.98	96.58		2,637,847.98	533,177,467.06	99.98		533,177,467.06
1-2 年	86,659.70	3.17		86,659.70	96,398.64	0.02		96,398.64
2-3 年	6,700.92	0.25		6,700.92	6,700.92			6,700.92
合 计	2,731,208.60	100.00		2,731,208.60	533,280,566.62	100.00		533,280,566.62

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
博西家用电器(中国)有限公司	非关联方	754,812.59	1 年以内	预付采购款
浙江百诚集团股份有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	预付采购款
青岛海尔电器销售有限公司杭州分公司	非关联方	246,638.30	1 年以内	预付采购款
重庆海尔家电销售有限公司杭州分公司	非关联方	345,169.87	1 年以内	预付采购款
松下电器(中国)有限公司杭州分公司	非关联方	62,294.25	1 年以内	预付采购款
小 计		1,908,915.01		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
委托贷款利息	1,174,923.90	0	1,174,923.90	0
合 计	1,174,923.90	0	1,174,923.90	0

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	1,697,061.82	36.73	1,222,061.82	83.11	1,797,061.82	50.45	1,317,061.82	83.12
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	179,273.12	5.50	178,348.09	12.13	199,273.11	5.60	188,348.09	11.89
其他不重大	1,382,454.74	57.77	69,983.35	4.76	1,565,423.17	43.95	79,131.77	4.99
合 计	3,258,789.68	100.00	1,470,393.26	100.00	3,561,758.10	100.00	1,584,541.68	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	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 (%)	
1 年以内	1,876,717.31	57.59	93,835.86	1,559,685.74	43.79	77,984.29
1-3 年	5,737.43	0.18	1,147.49	605,737.43	17.01	121,147.48
3-5 年	1,850.06	0.05	925.03	21,850.05	0.61	10,925.03
5 年以上	1,374,484.88	42.18	1,374,484.88	1,374,484.88	38.59	1,374,484.88
合 计	3,258,789.68	100.00	1,470,393.26	3,561,758.10	100.00	1,584,541.68

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
杭州八方物资联营公司	1,197,061.82	1,197,061.82	100%	预计无法收回
杭州鑫晨服饰有限公司	500,000.00	25,000.00	5%	按信用风险特征计提
小 计	1,697,061.82	1,222,061.82		

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
杭州八方物资联营公司	非关联方	1,197,061.82	5 年以上	36.73	拆借款
杭州鑫晨服饰有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	15.34	品牌扶持基金
杭州城建档案馆	非关联方	110,000.00	5 年以上	3.38	保证金
浙江省政府采购中心	非关联方	100,000.00	1 年以内	3.07	保证金
杭州波特曼水之源娱乐有限公司	非关联方	62,667.06	1 年以内	1.92	代垫能源费
小 计		1,969,728.88		60.44	

(4) 无其他应收关联方款项。

7. 存货

(1) 明细情况

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	767,975.76		767,975.76	655,989.42		655,989.42
开发成本	1,369,449,938.98		1,369,449,938.98	3,200,278.73		3,200,278.73
库存商品	7,456,022.63		7,456,022.63	7,866,903.05		7,866,903.05
合 计	1,377,673,937.37		1,377,673,937.37	11,723,171.20		11,723,171.20

(2) 存货——开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
杭政储出(2009)60号地块	2010年12月	2014年6月	50亿元		1,369,449,938.98
小 计					1,369,449,938.98

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
委托贷款	0.00	290,000,000.00
合 计	0.00	290,000,000.00

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江晶鑫实业有限公司	按成本法核算	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
天津华联商厦股份有限公司	按成本法核算	180,000.00	180,000.00		180,000.00
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	按成本法核算	1,063,850.00	1,063,850.00		1,063,850.00
杭州银行股份有限公司	按成本法核算	135,010,830.00	135,010,830.00		135,010,830.00
杭州天都大酒店管理有限公司	按成本法核算	62,476.47	62,476.47		62,476.47
浙江百大有加利商贸有限公司	按成本法核算	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合计		143,567,156.47	143,567,156.47		143,567,156.47

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
浙江晶鑫实业有限公司	25	25		534,416.63		
天津华联商厦股份有限公司	0.043	0.043				
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	10	10				
杭州银行股份有限公司	0.90	0.90				
杭州天都大酒店管理有限公司	30	30				
浙江百大有加利商贸有限公司	20	20				
合计				534,416.63		

(2) 其他说明

1) 本公司对浙江百大有加利商贸有限公司持股比例虽占 20%，但根据该公司股东会决议按每年 8% 获取固定回报；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占 25%，但无重大影响；对杭州天都大酒店有限公司持股比例虽占 30%，但该公司对外承包。故本公司对该三家单位的投资均按成本法核算。

2) 2004 年对浙江晶鑫实业有限公司其他股东收回出资可能形成的损失部分，按持股比例计提减值准备。本期未发生变动。

10. 投资性房地产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	107,733,326.77			107,733,326.77
房屋及建筑物	90,146,971.57			90,146,971.57
土地使用权	17,586,355.20			17,586,355.20
2) 累计折旧和累计摊销小计	36,288,901.28	1,615,888.94		37,904,790.22
房屋及建筑物	30,557,146.97	1,404,939.79		31,962,086.76

土地使用权	5,731,754.31	210,949.15		5,942,703.46
3) 账面净值小计	71,444,425.49		1,615,888.94	69,828,536.55
房屋及建筑物	59,589,824.60		1,404,939.79	58,184,884.81
土地使用权	11,854,600.89		210,949.15	11,643,651.74
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
土地使用权				
5) 账面价值合计	71,444,425.49		1,615,888.94	69,828,536.55
房屋及建筑物	59,589,824.60		1,404,939.79	58,184,884.81
土地使用权	11,854,600.89		210,949.15	11,643,651.74

本期折旧和摊销额 1,615,888.94 元；本期未计提减值准备。

(2) 其他说明

期末投资性房地产中有原价为 2,895,000.00 元的天都大酒店房屋因土地规划原因未能办妥房屋所有权证。

11. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	418,347,974.59	1,475,981.63	458,029.69	419,365,926.53
房屋及建筑物	280,615,995.53			280,615,995.53
通用设备	100,130,816.12	377,230.63	206,991.98	100,301,054.77
专用设备	33,399,791.97		251,037.71	33,148,754.26
运输工具	4,201,370.97	1,098,751.00		5,300,121.97
2) 累计折旧小计	198,236,434.43	7,161,066.22	382,768.94	205,014,731.71
房屋及建筑物	111,230,441.93	3,875,559.29		115,106,001.22
通用设备	57,036,347.28	2,496,466.63	162,122.97	59,370,690.94
专用设备	28,582,525.30	554,427.08	220,645.97	28,916,306.41
运输工具	1,387,119.92	234,613.22		1,621,733.14
3) 账面净值小计	220,111,540.16	1,475,981.63	7,236,326.97	214,351,194.82
房屋及建筑物	169,385,553.60		3,875,559.29	165,509,994.31
通用设备	43,094,468.84	377,230.63	2,541,335.64	40,930,363.83
专用设备	4,817,266.67		584,818.82	4,232,447.85
运输工具	2,814,251.05	1,098,751.00	234,613.22	3,678,388.83
4) 减值准备小计				

房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备				
运输工具				
5) 账面价值合计	220,111,540.16	1,475,981.63	7,236,326.97	214,351,194.82
房屋及建筑物	169,385,553.60		3,875,559.29	165,509,994.31
通用设备	43,094,468.84	377,230.63	2,541,335.64	40,930,363.83
专用设备	4,817,266.67		584,818.82	4,232,447.85
运输工具	2,814,251.05	1,098,751.00	234,613.22	3,678,388.83

本期折旧额为 7,161,066.22 元；本期无在建工程转入固定资产。

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

期末房屋及建筑物中原价为 15,557,972.04 元的丁桥仓库占用的土地属于租用性质，未能办理房屋所有权证。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大酒店装修工程	17,232,698.62		17,232,698.62	8,522,252.14		8,522,252.14
百货大楼北楼加层工程	1,740,424.70		1,740,424.70	177,408.10		177,408.10
零星工程	442,000.00		442,000.00	369,000.00		369,000.00
合计	19,415,123.32		19,415,123.32	9,068,660.24		9,068,660.24

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
大酒店装修工程	2,169 万	8,522,252.14	8,710,446.48			79.45
百货大楼北楼加层工程	10,000 万	177,408.10	1,563,016.60			1.74
零星工程		369,000.00	73,000.00			
合计		9,068,660.24	10,346,463.08			

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末数
大酒店装修工程	79.45				其他来源	17,232,698.62
百货大楼北楼加层工程	1.74				其他来源	1,740,424.70
零星工程					其他来源	442,000.00
合计						19,415,123.32

13. 无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	37,563,355.50			37,563,355.50
延安路土地使用权	34,172,731.50			34,172,731.50
大酒店二期土地使用权	2,500,992.00			2,500,992.00
商友管理软件系统	889,632.00			889,632.00
2) 累计摊销小计	15,481,284.36	547,384.74		16,028,669.10
延安路土地使用权	13,904,234.28	427,159.14		14,331,393.42
大酒店二期土地使用权	969,134.40	31,262.40		1,000,396.80
商友管理软件系统	607,915.68	88,963.20		696,878.88
3) 账面净值小计	22,082,071.14		547,384.74	21,534,686.40
延安路土地使用权	20,268,497.22		427,159.14	19,841,338.08
大酒店二期土地使用权	1,531,857.60		31,262.40	1,500,595.20
商友管理软件系统	281,716.32		88,963.20	192,753.12
4) 减值准备小计				
延安路土地使用权				
大酒店二期土地使用权				
商友管理软件系统				
5) 账面价值合计	22,082,071.14		547,384.74	21,534,686.40
延安路土地使用权	20,268,497.22		427,159.14	19,841,338.08
大酒店二期土地使用权	1,531,857.60		31,262.40	1,500,595.20
商友管理软件系统	281,716.32		88,963.20	192,753.12

本期摊销额 547,384.74 元。

14. 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
丁桥仓库土地租赁费	1,544,741.00		14,619.00		1,530,122.00	
装修费	8,014,498.01		1,879,657.14		6,134,840.87	
合 计	9,559,239.01		1,894,276.14		7,664,962.87	

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
应收账款坏账准备	812,473.93	877,290.59
职工辞退福利	1,079,018.04	1,079,018.04
结余工资及附加	1,896,583.37	5,080,189.89
合 计	3,788,075.34	7,036,498.52

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	3,249,895.72
职工辞退福利	4,316,072.17
结余工资及附加	7,586,333.46
小 计	15,152,301.35

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
杭州市旅游局-存出质量保证金	50,000.00	50,000.00
合 计	50,000.00	50,000.00

17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,000,000,000.00	300,000,000.00
合 计	1,000,000,000.00	300,000,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货物采购及工程款	66,043,631.16	96,900,095.72
合 计	66,043,631.16	96,900,095.72

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

19. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	53,243,139.95	51,020,936.17
合 计	53,243,139.95	51,020,936.17

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19,084,045.68	15,341,541.17	28,075,967.25	6,349,619.60
职工福利费		514,478.69	514,478.69	
社会保险费	867,086.05	3,913,987.33	4,207,613.57	573,459.81
其中：医疗保险费	337,968.34	1,707,464.77	1,814,088.72	231,344.39
基本养老保险费	440,984.64	1,805,149.57	1,964,336.94	281,797.27
失业保险费	58,768.55	257,878.54	276,421.81	40,225.28
工伤保险费	11,745.78	51,638.06	55,346.73	8,037.11
生育保险费	17,618.74	91,856.39	97,419.37	12,055.76
住房公积金		2,052,704.00	2,050,103.00	2,601.00
工会经费	305,652.27	300,946.48	555,604.62	50,994.13
职工教育经费	4,198,113.39	945.00	45,045.10	4,154,013.29
辞退福利	4,316,072.17	988,203.22	988,203.22	4,316,072.17
合 计	28,770,969.56	23,112,805.89	36,437,015.45	15,446,760.00

(2) 工效挂钩职工薪酬的说明

期末应付工资余额中包括以前年度按工效挂钩政策计提但尚未发放的余额 6,280,966.98 元。

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	196,951.46	5,134,369.77
企业所得税	7,962,787.34	10,697,266.98
消费税	467,918.90	623,751.56
营业税	358,626.30	322,210.92
个人所得税	133,005.70	166,374.47
城市维护建设税	71,644.75	425,623.12

房产税	178,225.36	165,189.53
教育费附加	30,704.89	182,409.91
地方教育附加	20,470.02	121,606.81
印花税	10,399.26	26,696.48
水利建设专项资金	249,381.19	121,307.35
文化事业建设费	1,130.88	10,171.62
合 计	9,681,246.05	17,996,978.52

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	608,888.89	118,800.00
短期借款应付利息	1,368,750.00	437,525.00
合 计	1,977,638.89	556,325.00

23. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股股利	1,060,635.70	1,060,635.70	尚未领取
百大集团股份有限公司工会委员会		282,750.00	
杭州奥华纺织服装有限公司		103,750.00	
浙江武义县柳城电镀厂	39,425.00	39,425.00	尚未领取
浙江省兰溪市百货大楼	2,825.95	2,825.95	尚未领取
合 计	1,102,886.65	1,489,386.65	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	13,728,529.38	13,046,426.89
应付暂收款	10,333,976.25	10,369,375.84
其他	3,268,812.83	489,584.65
合 计	27,331,318.46	23,905,387.38

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
浙江银泰百货有限公司	5,371,439.07	3,423,365.80

浙江中酒酒水网上市场有限公司	100,300.00	100,300.00
小 计	5,471,739.07	3,523,665.80

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州百货大楼供货商质量保证金	8,780,792.44	保证金
浙江银泰百货有限公司	5,371,439.07	委托管理费
宁波高新区玫瑰科技有限公司	2,000,000.00	结算保证金
小 计	16,152,231.51	

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	400,000,000.00	80,000,000.00
合 计	400,000,000.00	80,000,000.00

26. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
国家拨入资金	1,880,000.00			1,880,000.00	
合 计	1,880,000.00			1,880,000.00	

(2) 其他说明

专项应付款系根据杭州市贸易局、杭州市财政局联合下发的杭财企二（2004）783号、杭财企二（2004）1092号、杭财企二（2005）1115号和杭财企二（2006）1189号等文件，杭州市财政局以前年度拨入的专门用于商场楼层改造、信息系统升级等项目财政资助资金共188万元。根据杭州市贸易局、杭州市财政局联合下发的杭贸政（2004）26号、杭财企二（2004）198号文，上述款项在“专项应付款”核算，以后视企业对地方政府贡献情况再行结算处理。

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
供热改造项目补贴款	3,651,083.33	3,651,083.33
合 计	3,651,083.33	3,651,083.33

(2) 其他说明

其他非流动负债期末数系根据杭州市人民政府办公厅下发的杭政办函〔2008〕233号文《杭州市人民政府办公厅转发市城市建设投资集团关于杭州市主城区供热方式调整单位热用户经济补贴办法的通知》，公司收到杭州市热能投资有限公司拨入的专门用于热设施投资改造补贴款，该项目已于2009年底完工投入使用。自2010年起，其他非流动负债将按照供热设施资产的使用年限分摊结转至营业外收入-政府补助项目。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股						
	2. 国有法人持股						
	3. 其他内资持股	115,878,269				-3,251,705	-3,251,705
	其中：						
	境内法人持股						
	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						
有限售条件股份合计	115,878,269					-3,251,705	-3,251,705
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	260,362,047				3,251,705	3,251,705
	2. 境内上市的外资股						
	3. 境外上市的外资股						
	4. 其他						
	已流通股份合计	195,090,458					3,251,705
(三) 股份总数	376,240,316						376,240,316

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	163,487,599.29			163,487,599.29
其他资本公积	45,052,541.93			45,052,541.93
合 计	208,540,141.22			208,540,141.22

30. 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	108,314,135.71			108,314,135.71
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
国家扶持基金	111,054.90			111,054.90
合 计	114,739,456.94			114,739,456.94

31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	159,770,467.37	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	159,770,467.37	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,177,956.54	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	208,948,423.91	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	533,827,279.65	510,721,136.00
其他业务收入	20,405,617.66	21,577,654.13
营业成本	422,362,741.28	398,678,655.95

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售业务	515,748,346.50	416,757,100.18	490,065,940.53	393,832,381.92
酒店服务业务	18,078,933.15	3,984,720.66	20,655,195.47	3,326,257.55
小 计	533,827,279.65	420,741,820.84	510,721,136.00	397,158,639.47

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	533,827,279.65	420,741,820.84	510,721,136.00	397,158,639.47
国外销售				
小 计	533,827,279.65	420,741,820.84	510,721,136.00	397,158,639.47

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此向前五名客户销售的收入总额占公司主营业务收入比例很小。

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,899,054.15	2,074,087.94	详见本财务报表附注税项之说明
消费税	3,873,000.62	3,401,857.11	
房产税	1,099,718.59	791,203.64	
城市维护建设税	1,236,489.19	1,336,453.37	
教育费附加	529,923.97	572,765.75	
地方教育附加	353,282.71	381,843.91	
合 计	8,991,469.23	8,558,211.72	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-373,415.05	-808,131.20
合 计	-373,415.05	-808,131.20

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		2,681,621.76
合 计		2,681,621.76

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,250,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	326,245.04	1,461,245.47
委托贷款投资收益	12,066,380.99	18,967,744.75
其他投资收益		223,995.33
合 计	12,392,626.03	21,902,985.55

6. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	205,000.00	3,700,800.00
非流动资产处置利得合计	52,971.75	20,882.22
其中：固定资产处置利得	52,971.75	20,882.22
罚没收入	39,893.40	30,675.40
其他	3,953.30	17,139.74
合 计	301,818.45	3,769,497.36

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
减负解困扶持资金		3,522,600.00	杭州市下城区财政局拨入
财政配套资助资金		175,200.00	根据下经旅[2009]29 号和下财[2009]56 号文件拨入
节水先进单位奖励	15,000.00		根据杭政办函[2009]400 号文件拨入
招商引资奖励	40,000.00		下城区天水街道拨入
2009 年度大企业大集团规模奖	100,000.00		根据市委发[2009]92 号、市委发 [2009]94 号和市委发[2009]95 号文件拨入
优胜楼宇奖励款		3,000.00	根据天工委[2009]16 号文件拨入
楼宇经济奖励	50,000.00		下城区对外贸易经济合作局拨入
小 计	205,000.00	3,700,800.00	

7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	14,132.50	39,128.61
其中：固定资产处置损失	14,132.50	39,128.61

水利建设专项资金支出[注]	-227,325.92	-993,083.80
提前解除合同损失		1,692,000.00
对外捐赠	166,000.00	10,000.00
合 计	-47,193.42	748,044.81

[注]：水利建设专项资金支出本期负数，系根据杭州市地方税务局下城区分局《减免税费批复》（浙地税政[2009]4072号），公司本期减免2008年度水利建设专项资金781,075.89元，冲减了当期支出。

8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	13,511,122.39	16,033,674.24
递延所得税调整	3,296,605.69	4,150,860.67
合 计	16,807,728.08	20,184,534.91

（三）现金流量表项目注释

1. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付的委托管理费	16,742,668.17
其他付现的期间费用等	22,555,759.68
合 计	39,298,427.85

2. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	2,023,420.77
合 计	2,023,420.77

3. 现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	48,967,819.45	62,745,113.43
加：资产减值准备	-373,415.05	-808,131.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,161,066.22	7,649,959.72

无形资产摊销	547,384.74	559,553.95
长期待摊费用摊销	1,894,276.14	2,643,297.90
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)	-38,839.25	18,246.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-2,681,621.76
财务费用(收益以“-”号填列)	-2,023,420.77	-1,469,872.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-12,392,626.03	-21,902,985.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,248,423.18	3,996,805.37
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		154,055.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,365,950,766.17	3,110,109.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	550,150,653.78	14,805,086.25
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,734,323.31	-49,321,658.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-802,543,767.07	19,497,958.17
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	635,694,880.66	260,602,528.97
减: 现金的期初余额	149,103,290.24	229,651,513.63
加: 现金等价物的期末余额		15,590,000.00
减: 现金等价物的期初余额		125,989,999.99
现金及现金等价物净增加额	486,591,590.42	-79,448,984.65

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	635,694,880.66	149,103,290.24
其中: 库存现金	46,053.02	33,172.50
可随时用于支付的银行存款	631,746,831.98	148,382,134.17
可随时用于支付的其他货币资金	3,901,995.66	687,983.57
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	635,694,880.66	149,103,290.24

(四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,093,704.03		373,415.05		4,720,288.98
长期股权投资减值准备	534,416.63				534,416.63
合 计	5,628,120.66		373,415.05		5,254,705.61

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

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
西子联合控股有限公司	控股股东	有限责任公司	浙江杭州	王水福	实业投资等

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
西子联合控股有限公司	18,000 万元	35.69	35.69	王水福	74716850-6

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江银泰百货有限公司	本公司第二大股东	14294455-X
杭州锅炉集团股份有限公司	同一实际控制人	14304175-8
浙江西子重工机械有限公司	同一实际控制人	75706127-8
杭州起重机械有限公司	同一实际控制人	14304217-9
浙江西子工业技术研究院有限公司	同一实际控制人	66174721-6
浙江西子富沃德电机有限公司	高管兼职	76201926-9
浙江西子房产集团有限公司	高管兼职	255424227
杭州优迈科技有限公司	高管兼职	757218255
西子奥的斯电梯有限公司	高管兼职	60913862-4
杭州西子孚信科技有限公司	高管兼职	25543619-9
杭州西子石川岛停车设备有限公司	高管兼职	75724656-3
杭州凯喜雅房地产开发有限公司	高管兼职	76546512-5
浙江绿城西子房地产开发集团有限公司	高管兼职	79436955-4
浙江中酒酒水网上市场有限公司	高管兼职	66173218-8

临安西子房地产开发有限公司	浙江绿城西子房地产开发集团有限公司之子公司	74634305-0
---------------	-----------------------	------------

(二) 关联交易情况

1. 采购货物、接受劳务

杭州西子石川岛停车设备有限公司为本公司提供立体车库维保服务,本期结算金额 47,341.71 元。

西子奥的斯电梯有限公司为本公司提供电梯维保服务,本期结算金额 326,588.79 元。

2. 销售货物、提供服务

公司向西子联合控股有限公司及下属公司杭州锅炉集团股份有限公司、浙江西子重工机械有限公司、西子奥的斯电梯有限公司、浙江西子富沃德电机有限公司、浙江西子房产集团有限公司、浙江西子工业技术研究院有限公司、杭州优迈科技有限公司、杭州西子石川岛停车设备有限公司和浙江西子光电科技有限公司等提供酒店服务,本期合计结算金额 543,527.37 元。

公司本期向浙江银泰百货有限公司提供酒店服务,本期结算金额 18,394.00 元。

3. 关联托管情况

2008 年 2 月 28 日,公司 2008 年第一次临时股东大会审议通过《关于将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货有限公司管理的议案》,同意公司与浙江银泰百货有限公司(以下简称银泰百货)签订《委托管理协议》,将杭州百货大楼等百货业资产委托给银泰百货管理。

根据 2008 年 1 月 30 日公司与银泰百货签订的《委托管理协议》,杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、(杭州)百货大楼维修公司及杭州百大广告公司(不含该公司对外投资的企业)(上述五个分子公司以下简称分公司)委托给银泰百货管理,管理期限自 2008 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日,共 20 个管理年度。

分公司在前四个管理年度的委托经营利润基数为 8,150 万元,后十六个管理年度的委托经营利润基数为 8,965 万元。分公司在完成向公司上缴委托经营利润基数的基础上,银泰百货可获得一定的管理报酬。具体由两部分组成:

一部分为基本管理费。基本管理费为分公司委托经营收入的 2%。若分公司在完成向公司上缴利润基数后的剩余利润不足年度委托经营收入的 2%,银泰百货可获得的该年度基本管理费则以分公司在完成向公司上缴利润基数后的剩余利润为限。

另一部分为超额管理费。如分公司在完成向公司上缴委托经营利润基数、向银泰百货支付 2%的基本管理费后,该年度还有超额利润的,则银泰百货还可就超额利润以超额累进制方式收取以下超额管理费:

A. 前四个管理年度的超额管理费:超额利润在当年委托经营利润基数 50%以内部分,超额管理费为该超额部分的 50%(其余归公司所有);

B. 前四个管理年度的超额管理费:超额利润超过当年委托经营利润基数 50%以上但不足 100%部分,超额管理费为该超额部分的 70%(其余 30%归公司所有)及银泰百货依 A 款应得的部分;

C. 前四个管理年度的超额管理费:超额利润超过当年委托经营利润基数 100%以上部分,超额管理费为超过 100%部分的全部及银泰百货依 A、B 款应得的部分;

D. 后十六个管理年度的超额管理费：超额利润在当年委托经营利润基数的 50%以内部分，超额管理费为该超额部分的 50%（其余归公司所有）；

E. 后十六个管理年度的超额管理费：超额利润超过当年委托经营利润基数 50%以上部分，超额管理费为该超额部分的 70%（其余 30%归公司所有）及银泰百货依 D 款应得的部分。

银泰百货保证公司从分公司在第一个管理年度分得的税前委托经营利润不低于 8,150 万元；在第二个管理年度分得的税前委托经营利润不低于 9,128 万元；在第三个管理年度分得的税前委托经营利润不低于 10,223.36 万元；第四个管理年度分得的税前委托经营利润不低于 11,450.1632 万元；此后的十六个管理年度，每个管理年度公司从分公司分得的税前委托经营利润不低于 8,965 万元。若公司从分公司在某个管理年度分得的委托经营利润达不到上述目标，银泰百货负责对差额部分以现金方式进行补足。

公司本期应向浙江银泰百货有限公司支付委托管理费 1,950.86 万元，其中基本管理费 1,577.92 万元，超额管理费 372.94 万元。截至 2010 年 6 月 30 日，公司已实际支付基本管理费和超额管理费 1,674.27 万元。

（三）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	浙江银泰百货有限公司等门店	11,703,694.50	
小 计		11,703,694.50	
其他应付款	浙江银泰百货有限公司	5,371,439.07	3,423,365.80
	浙江中酒酒水网上市场有限公司	100,300.00	100,300.00
小 计		5,471,739.07	3,523,665.80

七、承诺事项

无承诺事项。

八、资产负债表日后事项

无资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

无其他重要事项。

十、母公司财务报表项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	8,149,365.20	33.62	407,468.26	12.55				
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	2,141,792.39	8.84	2,141,792.39	65.97	2,154,402.55	7.39	2,154,402.55	61.47
其他不重大	13,944,701.41	57.54	697,235.07	21.48	27,004,195.88	92.61	1,350,209.80	38.53
合 计	24,235,859.00	100.00	3,246,495.72	100.00	29,158,598.43	100.00	3,504,612.35	100.00

2) 账龄明细情况

账 龄	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 (%)	
1 年以内	22,094,066.61	91.16	1,104,703.33	27,004,195.88	92.61	1,350,209.80
1-3 年						
5 年以上	2,141,792.39	8.84	2,141,792.39	2,154,402.55	7.39	2,154,402.55
合 计	24,235,859.00	100.00	3,246,495.72	29,158,598.43	100.00	3,504,612.35

(2) 期末坏账准备补充说明

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
浙江银泰百货有限公司	关联方	5,512,203.70	1 年以内	22.68
杭州市下城区经贸旅游局	非关联方	2,637,161.50	1 年以内	10.85
杭州银西百货有限公司	关联方	1,375,991.90	1 年以内	5.66
FENG ZE INTL TRADING CO, LTD	非关联方	1,294,909.78	5 年以上	5.33
HUNAN INTL CO LTD	非关联方	756,490.57	5 年以上	3.11
小 计		11,576,757.45		47.63

(4) 应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项情况

浙江银泰百货有限公司所属分店余额为 11,703,694.50 元。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	282,438.45	6.7909	1,918,011.27	282,438.45	6.8282	1,928,546.22
港币	256,515.00	0.8724	223,781.12	256,515.00	0.88048	225,856.33
小计			2,141,792.39			2,154,402.55

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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	1,725,020,054.02	99.83			488,592,836.42	99.14		
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	1,376,334.94	0.08	1,375,409.91	87.43	1,824,084.94	0.37	1,385,409.91	87.43
其他不重大	1,580,454.74	0.09	79,883.35	12.57	2,395,277.70	0.49	199,131.77	12.57
合计	1,727,976,843.70	100.00	1,455,293.26	100.00	492,812,199.06	100.00	1,584,541.68	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	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(%)	
1 年以内	1,726,594,771.33	99.92	78,735.86	2,376,660.13	61.87	118,833.01
1-3 年	5,737.43		1,147.49	68,459.54	1.78	13,691.91
3-5 年	1,850.06		925.03	53,527.69	1.39	34,687.34
5 年以上	1,374,484.88	0.08	1,374,484.88	1,342,917.19	34.96	1,342,917.19
合计	1,727,976,843.70	100.00	1,455,293.26	3,841,564.55	100.00	1,510,129.45

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
杭州百大置业有限公司	1,273,897,242.33			预计不存在收回风险
浙江百大置业有限公司	451,122,811.69			预计不存在收

				回风险
小 计	1,725,020,054.02			

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
浙江百大置业有限公司	关联方	1,273,897,242.33	1 年以内	73.72	往来款
杭州百大置业有限公司	关联方	451,122,811.69	1 年以内	26.11	往来款
杭州八方物资联营公司	非关联方	1,197,061.82	5 年以上	0.07	拆借款
杭州鑫晨服饰有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	0.03	品牌扶持基金
杭州城建档案馆	非关联方	110,000.00	5 年以上	0.01	保证金
小 计		1,726,827,115.84		99.94	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
杭州百大广告公司	按成本法核算	500,000.00	500,000.00		500,000.00
杭州大酒店旅行社	按成本法核算	200,000.00	200,000.00		200,000.00
杭州旅游市场有限公司	按成本法核算	3,227,009.49	3,227,009.49	-3,227,009.49	0.00
浙江百大置业有限公司	按成本法核算	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
浙江晶鑫实业有限公司	按成本法核算	1,250,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
天津华联商厦股份有限公司	按成本法核算	180,000.00	180,000.00		180,000.00
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	按成本法核算	1,063,850.00	1,063,850.00		1,063,850.00
杭州银行股份有限公司	按成本法核算	135,010,830.00	135,010,830.00		135,010,830.00
杭州天都大酒店管理有限公司	按成本法核算	62,476.47	62,476.47		62,476.47
浙江百大有加利商贸有限公司	按成本法核算	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计		197,494,165.96	197,494,165.96	-3,227,009.49	194,267,156.47

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
杭州百大广告公司	100	100				
杭州大酒店旅行社	66.67	66.67				
杭州旅游市场有限公司	80	80				
浙江百大置业有限公司	100	100				
浙江晶鑫实业有限公司	25	25		534,416.63		
天津华联商厦股份有限公司	0.043	0.043				
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	10	10				
杭州银行股份有限公司	0.90	0.90				
杭州天都大酒店管理有限公司	30	30				
浙江百大有加利商贸有限公司	20	20				
合计				534,416.63		

(2) 其他说明

1) 本公司对浙江百大有加利商贸有限公司持股比例虽占 20%，但根据该公司股东会决议按每年 8% 获取固定回报；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占 25%，但无重大影响；对杭州天都大酒店有限公司持股比例虽占 30%，但该公司对外承包。故本公司对该三家单位的投资均按成本法核算。

2) 2004 年对浙江晶鑫实业有限公司其他股东收回出资可能形成的损失部分，按持股比例计提减值准备。本期未发生变动。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入	531,268,150.35	508,441,941.69
其他业务收入	21,733,117.66	21,577,654.13
营业成本	420,552,283.78	397,971,170.95

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
商品销售业务	515,748,346.50	416,757,100.18	490,065,940.53	393,832,381.92
酒店服务业务	15,519,803.85	2,174,263.16	18,376,001.16	2,618,772.55
小计	531,268,150.35	418,931,363.34	508,441,941.69	396,451,154.47

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	531,268,150.35	418,931,363.34	508,441,941.69	396,451,154.47
国外销售				
小 计	531,268,150.35	418,931,363.34	508,441,941.69	396,451,154.47

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本公司主要从事商品零售业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此向前五名客户销售的收入总额占公司主营业务收入比例很小。

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		4,259,886.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-455,098.60	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	211,565.97	1,461,245.47
委托贷款投资收益	12,066,380.99	18,967,744.75
其他投资收益		223,995.33
合 计	11,822,848.36	24,912,871.89

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	49,873,259.94	64,624,260.16
加：资产减值准备	-387,365.05	-803,881.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,123,953.66	7,649,959.72
无形资产摊销	547,384.74	559,553.95
长期待摊费用摊销	1,894,276.14	2,643,297.90
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）	-38,839.25	18,246.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,681,621.76
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,692,640.72	-1,396,381.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,822,848.36	-24,912,871.89

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	3,248,135.68	3,995,742.87
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		154,055.30
存货的减少(增加以“—”号填列)	302,935.08	3,110,109.31
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	20,494,981.38	14,670,086.25
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-57,998,327.09	-49,148,956.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,544,906.15	18,481,599.84
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	200,523,483.29	254,612,350.40
减: 现金的期初余额	107,045,398.47	221,741,298.70
加: 现金等价物的期末余额		15,590,000.00
减: 现金等价物的期初余额		125,989,999.99
现金及现金等价物净增加额	93,478,084.82	-77,528,948.29

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-38,839.25	
偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	205,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	326,245.04	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	12,066,380.99	
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	182,851.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	12,741,637.90	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	3,189,409.47	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	9,552,228.43	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.56	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48	0.105	0.105

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,177,956.54
非经常性损益	B	9,552,228.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,625,728.11
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	859,290,381.53
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	883,879,359.80
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.56
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	4.48

3. 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	49,177,956.54
非经常性损益	B	9,552,228.43
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,625,728.11
期初股份总数	D	376,240,316
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	376,240,316
基本每股收益	M=A/L	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.105

4. 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	635,694,880.66	149,103,290.24	3.26 倍	主要系新增借款所致。
预付款项	2,731,208.60	533,280,566.62	-99.49 倍	主要系部分土地出让金转入存货所致。
应收利息		1,174,923.90		主要系本期收回委托贷款所致。
存货	1,377,673,937.37	11,723,171.20	116.52 倍	主要系本期土地出让金转入所致。
其他流动资产		290,000,000.00		主要系本期收回委托贷款所致。
在建工程	19,415,123.32	9,068,660.24	114.09%	主要系公司本期对杭州大酒店改造投入增加所致。
短期借款	1,000,000,000.00	300,000,000.00	2.33 倍	主要系公司经营需要增加借款所致。
应付账款	66,043,631.16	96,900,095.72	-31.84%	主要系本期百货业应付账款较期初减少所致。
应付职工薪酬	15,446,760.00	28,770,969.56	-46.31%	主要系本期发放 2009 年计提年终奖所致。
应交税费	9,681,246.05	17,996,978.52	-46.21%	主要系本期百货业应交增值税较期初减少所致。
应付利息	1,977,638.89	556,325.00	2.55 倍	主要系公司经营需要增加借款计提利息所致。

长期借款	400,000,000.00	80,000,000.00	4.00 倍	主要系公司经营需要增加借款所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
投资收益	12,392,626.03	21,902,985.55	-43.42%	主要系本期委托贷款产生的投资收益减少所致。
营业外收入	301,818.45	3,769,497.36	-91.99%	主要系本期政府补助减少所致。

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财务报表；
- 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：陈夏鑫

百大集团股份有限公司

2010 年 8 月 30 日