

**南宁百货大楼股份有限公司**

**600712**

**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.....	3
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.....	9
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	82

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

(四)

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

公司负责人黄永干、主管会计工作负责人李亮及会计机构负责人(会计主管人员)黄丽琼声明：保证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	南宁百货大楼股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	南宁百货
公司的法定英文名称	nanning department store co., ltd.
公司的法定英文名称缩写	n. n. store
公司法定代表人	黄永干

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载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	南宁百货	600712	

(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	1,003,266,431.56	890,526,057.88	12.66
所有者权益(或股东权益)	333,150,429.95	242,543,889.25	37.36
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.92	1.40	37.14
	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	97,010,575.19	9,845,050.50	885.37
利润总额	100,956,491.87	10,526,560.40	859.06
归属于上市公司股东的净利润	90,606,540.70	10,801,616.26	738.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,281,906.72	10,030,920.97	32.41
基本每股收益(元)	0.5219	0.0747	598.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0765	0.0693	10.39
稀释每股收益(元)	0.5219	0.0747	598.66
经营活动产生的现金流量净额	43,414,434.35	11,263,325.78	285.45
加权平均净资产收益率(%)	31.50		
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.25	0.06	316.67

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	-1,505,820.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,451,736.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,766,532.84	出售子公司北海五象房地产开发有限公司 51%股权的收益
所得税影响额	-7,387,815.54	
合计	77,324,633.98	

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				11,860 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
南宁沛宁资产经营有限责任公司	国家	23.80	41,327,154	20,890	15,398,146	
利时集团股份有限公司	境内非国有法人	14.46	25,111,631	0	7,750,991	质押 25,111,631
广州东百企业集团有限公司	国有法人	3.80	6,590,586	0	0	
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金	其他	3.46	6,000,000	0	0	
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.56	4,443,664	4,443,664	0	
同德证券投资基金	其他	1.96	3,403,546	3,403,546	0	
易方达积极成长证券投资基金	其他	1.15	2,000,000	2,000,000	0	
李骏	境内自然人	1.04	1,802,000	-778,000	0	
长盛成长价值	其他	1.04	1,799,932	1,799,932	0	

证券投资基金						
中山证券蓝筹成长灵活配置集合资产管理计划	其他	0.98	1,799,932	1,697,676		0
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		
南宁沛宁资产经营有限责任公司		25,929,008				
利时集团股份有限公司		17,360,640				
广州东百企业集团有限公司		6,590,586				
长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		6,000,000				
易方达价值成长混合型证券投资基金		4,443,664				
同德证券投资基金		3,403,546				
易方达积极成长证券投资基金		2,000,000				
李骏		1,802,000				
长盛成长价值证券投资基金		1,799,932				
中山证券蓝筹成长灵活配置集合资产管理计划		1,799,932				
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司第一大股东——南宁沛宁资产经营有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

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	南宁沛宁资产经营有限责任公司	15,398,146	2011年6月16日	15,398,146	(1)在获得流通权之日起12个月内不上市或转让；(2)在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在12个月内不超过5%；(3)在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在24个月内不超过10%。获得流通权日为2008年6月16日。
2	利时集团股份有限公司	7,750,991	2011年6月16日	7,750,991	

3	天津市塘沽区林森贸易有限公司	384,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
4	新发装潢	261,120			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
5	共和百货	224,640			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
6	华润通信	192,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
7	南宁桂银	192,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
8	志达贸易	184,320			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
9	奥斯达皮	96,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
10	邕糖烟酒	96,000			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

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

公司第二届职工代表大会于 3 月 17 日召开会议，补选甘敏女士为公司第六届监事会职工监事。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司以提升档次、挖潜增效为工作重心，对各门店布局及品牌结构进行了一系列的调整，同时精心策划了各式主题新颖的促销活动，较好地完成了上半年的各项工作。报告期内公司实现营业收入 8.79 亿元（不含税），同比增长 25%。

随着国内消费信心回升、百货零售业维持上升势头，公司顺应发展趋势，通过引进“老凤祥”、“简爱”、“雅顿”等优质品牌提升效益、增强竞争力。与此同时，不失时机地加大促销力度，精心策划打好主题促销牌，分别以家电团购夜、世界杯、会员日、家居节、年中庆等内容为主题进行一系列亲近消费者的宣传促销，有效地拉动了销售。截至 6 月 30 日，公司销售突破 10 亿元（统计口径），实现了时间过半，任务过半。

从 3 月份开始，公司对朝阳店、五象店、贵港店三个门店进行大力度调整和改造，按照“人无我有、人有我优、人优我强”的思路来确定调整方案，通过调整力求使各门店定位清晰，突出特色，给各门店注入新的消费主题，全面提升综合竞争力。五象购物中心通过调整已初步打造成适合大众消费的“主题生活馆”，南北区各有侧重点：北区打造成以家电为龙头的家居主题卖场，南区则以服装与鞋帽及运动装备为主打。

报告期内，公司通过组建家电分公司、玉林分公司，优化管理结构、突出优势，为公司进一步的扩张发展打下坚实基础。同时，为集中精力发展主业，规避经营风险公司还决定将子公司北海五象房地产开发有限公司 51% 的股权进行公开转让，回笼资金 ¥8,740 万元。

下半年，公司将加快优化调整步伐，争取在销售旺季到来之前完成本年度的各项调整工作，为顾客营造温馨、舒适的购物环境；加快新网点的培育，使其尽快成熟。努力实现公司销售的平稳较快增长，使公司的各项工作实现新的突破。

报告期内公司主营业务及经营情况

项目	本期数（元）	上期数（元）	增减比例（%）
营业总成本	860,591,154.47	693,543,531.64	24.09
销售费用	32,916,314.66	23,794,281.43	38.34
投资收益	78,660,241.06	1,123,870.52	6899.05
营业外收入	5,846,925.87	599,874.63	874.69
利润总额	100,956,491.87	10,526,560.40	859.06
所得税费用	10,813,884.06	-83,367.86	
净利润	90,142,607.81	10,609,928.26	749.61

- 1、营业总成本：本期较上期增加 24.09%，主要系随经营业务增长及促销费等销售费用的增加所致。
- 2、销售费用：本期较上期增加 38.34%，主要系报告期内公司增大促销力度，促销宣传费用增长所致。
- 3、投资收益：本期较上期增加 6899.05%，主要系公司转让子公司北海五象房地产开发公司 51%股权所致。
- 4、营业外收入：本期较上期增加 874.69%，主要系合并北海五象实现的营业外收入所致。
- 5、利润总额：本期较上期增加 859.06%，主要系公司转让子公司北海五象房地产开发公司 51%股权获利 7840 万所致。
- 6、所得税费用、净利润：本期增加主要系营业收入和投资收益增长所致。

报告期内资产构成变动情况

项目	期末数	占总资产比重（%）	期初数	占总资产比重（%）	同比增减比例（%）
货币资金	422,030,352.79	42.07	273,681,666.00	30.73	54.20
应收账款	3,972,195.96	0.396	36,326.85	0.004	10,834.60
长期待摊费用	5,337,326.68	0.532	12,923,965.86	1.45	-58.70

- 1、货币资金：本期较上期增加 54.20%，主要系北海五象房地产开发有限公司 51%股权转让所致。
- 2、应收账款：本期较上期增加 10834.60%，主要系货款未到回款期所致。
- 3、长期待摊费用：本期减少 58.70%，主要系公司根据经营状况调整商场布局所致。

报告期内负债构成变动情况

项目	本期数	上期数	增减	增减比例%
短期借款	40,009,064.59	10,009,064.59	30,000,000.00	299.73
应交税费	5,156,603.18	11,839,561.31	-6,682,958.13	-56.45
其他应付款	30,398,963.40	44,028,825.94	-13,629,862.54	-30.96
盈余公积	20,386,669.75	12,140,654.08	8,246,015.67	67.92
未分配利润	130,296,288.90	47,935,763.87	82,360,525.03	171.81



归属于母公司所有者 权益合计	333,150,429.95	242,543,889.25	90,606,540.70	37.36
-------------------	----------------	----------------	---------------	-------

- 1、短期借款：本期较上期增加 299.73%，主要系公司续贷时间差所致。
- 2、应交税费：本期较上期减少 56.45%，主要系本期应交、未交增值税减少所致。
- 3、其他应付款：本期较上期减少 30.96%，主要系收回往来款所致。
- 4、盈余公积、未分配利润、归属于母公司所有者权益合计：较上期增加主要系本期利润增长所致。

报告期内公司现金流量变动情况

项目	本期数	上期数	增减	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	43,414,434.35	11,263,325.78	32,151,108.57	285.45
投资活动产生的现金流量净额	75,893,372.62	-5,154,315.24	70,739,057.38	
筹资活动产生的现金流量净额	29,040,879.82	-26,919,746.84	2,121,132.98	
期末现金及现金等价物余额	422,030,352.79	246,354,941.08	175,675,411.71	71.31

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加 285.45% 主要系销售增长、投资收益增长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加主要系本期北海五象投资收益增长所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加主要系续贷时间差所致。
- 4、期末现金及现金等价物余额：本期较上期增加 71.31%，主要系收到北海五象股权转让款所致。

(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						
商业零售业	850,880,989.56	733,483,246.63	13.80	25.38	25.03	增加 0.25 个百分点
分产品						
商业零售业	850,880,989.56	733,483,246.63	13.80	25.38	25.03	增加 0.25 个百分点

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西地区	850,880,989.56	25.38

3、公司在经营中出现的困难与问题

公司规模有待进一步扩大，经营网点需要增加并进行合理布局。近年来新开的门店存在培育期较长，盈利能力弱甚至尚未盈利的情况；急需加大营销投入，扩大市场份额。以减轻对公司的压力。

(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，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内控制度基本规范》及《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，完善公司法人治理结构，构建公司内控制度。

1、 公司治理的相关情况：

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

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

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

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

(5) 绩效评价及激励约束机制 公司建立了独立有效的薪酬与考核体系，通过与业绩挂钩及兼顾效率、公平的原则，回报员工的辛勤劳动。为了更好的调动员工和干部的积极性，公司正在着手对薪酬制度进行修订。

(6) 相关利益者 公司充分尊重职工、消费者、供应商、银行、社区等利益相关者的合法权益，通过各种联谊活动和专场促销活动，满足各相关方的需求，促进各方利益共赢。

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

(二) 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
严飞满			诉讼	原告诉称：1992年南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“南百公司”）成立进行定向募集股份时，广东惠阳县银海实业发展公司（以下简称“银海公司”）曾于1993年向南百公司汇款530万元用于认购南百公司的270万法人股股票，但银海公司一直未得到股票。2003年4月19日，银海公司将其购买南百公司股票的受偿权转让给汇达资产托管有限责任公司广州分公司（以下简称“汇达公司”）。2007年9月26日汇达公司依据该	2,259.15	法院已受理	暂无法估计审理结果及对公司的影响	

				<p>项受偿权向南宁市中级人民法院起诉南百公司,要求南百公司确认股权并交付所购买的法人股股票 270 万股。此案件经南宁市中级人民法院及广西区高级法院两级法院审理,广西高院于 2008 年 7 月 31 日作出(2008)桂民二终字第 63 号终审判决驳回汇达公司要求给付股票的诉讼请求。</p> <p>2010 年 4 月 20 日,汇达公司与原告签订一份《债权转让合同》,汇达公司将 530 万元股票投资款的受偿权本金及孳息债权全部转让给原告。因此,原告基于上述受偿权向法院提起诉讼,要求南百公司返还 530 万元购股款本金及孳息。</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 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。

(五) 资产交易事项

1、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产出售定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	关联关系
罗镇城	北海五象房地产开发有限公司 51% 股权	2010 年 5 月 31 日	8,740	-94.68	7,840	否	评估定价,挂牌交易	是	是	70.57	

北海五象房地产开发有限公司(简称“北海五象公司”)是本公司子公司,2010 年 4 月 13 日,经公司 2009 年度股东大会同意,以不低于 8719.47 万元的评估价格,通过公开挂牌交易方式出售北海五象公司 51% 的股权。2010 年 5 月 31 日下午,该股权在广西联合产权交易所通过公开挂牌交易方式、网络竞价系统公开竞价,竞价成交价为 ¥8,740 万元,受让方是罗镇城。

(六) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 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

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 4 月 13 日，经公司股东大会审议，同意向浦发银行南宁支行、交通银行南宁分行、建设银行南宁市朝阳支行等五家银行申请授信额度 43400 万元；报告期内，向浦发银行南宁支行和建设银行南宁市朝阳支行分别借款 2000 万元。

2、公司与玉林市联百商业经营有限公司（以下简称：玉林联百）签订《经营合作协议》，由玉林联百提供位于玉林市人民东路 730 号的美家园商业广场 1-3 楼的部分经营场地约 25000 平米，由我司派出管理团队进行管理和经营，产生的利润按约定进行分配。协议年限为 2010 年 7 月至 2016 年 9 月。

(八) 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	(1) 在获得流通权之日起 12 个月内不上市或转让；(2) 在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 5%；(3) 在前项规定期满后通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份数量占公司股份总数的比例在 24 个月内不超过 10%。获得流通权日为 2008 年 6 月 16 日。	相关股东履行了上述承诺

(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

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	19
境内会计师事务所审计年限	第 13 年

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

本报告期公司及其董事、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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
第六届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》32 版	2010 年 1 月 4 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
第六届董事会 2010 年第一次临时会议决议公告/关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知/参股子公司拟出售资产公告/公告	《上海证券报》B13 版	2010 年 1 月 27 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》55 版	2010 年 2 月 12 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
公告	《上海证券报》B22 版	2010 年 3 月 19 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
第六届董事会 2010 年第一次正式会议决议公告/第六届监事会第三次会议决议公告/关于召开 2009 年度股东大会的通知/2009 年度报告（摘要）	《上海证券报》B75 版	2010 年 3 月 23 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
第六届董事会 2010 年第二次临时会议决议公告暨 2009 年度股东大会补充通知/关于拟转让控股子公司股权的公告	《上海证券报》B33 版	2010 年 4 月 1 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B7 版	2010 年 4 月 14 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
2010 年第一季度报告	《上海证券报》B71 版	2010 年 4 月 21 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
第六届董事会第四次临时会议决议公告	《上海证券报》B13 版	2010 年 5 月 19 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
诉讼公告	《上海证券报》B20 版	2010 年 5 月 20 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
公告	《上海证券报》B24 版	2010 年 6 月 2 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
股改限售流通股上市公告	《上海证券报》B22 版	2010 年 6 月 9 日	上海证券交易所网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ；路

			径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
第六届董事会 2010 年第五次临时会议决议公告	《上海证券报》26 版	2010 年 6 月 19 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712
2010 年上半年业绩预增公告	《上海证券报》11 版	2010 年 7 月 17 日	上海证券交易所网址： http://www.sse.com.cn；路径：上海证券交易所网站--资料检索--上市公司--600712

## 七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司注册会计师曾红、秦茂审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

川华信审(2010)61号

南宁百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁百货大楼股份有限公司（以下简称南宁百货）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表、2010 年 1-6 月的利润表和合并利润表、2010 年 1-6 月所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、2010 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表及财务报表附注。

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是南宁百货管理层的责任。这种责任包括：（1）设计和实施与维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，南宁百货财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了南宁百货 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：曾红、秦茂

中国 成都

2010 年 8 月 30 日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 6 月 30 日

编制单位: 南宁百货大楼股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		422,030,352.79	273,681,666.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			250,000.00
应收账款		3,972,195.96	36,326.85
预付款项		15,952,478.09	16,643,488.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,360,207.57	10,884,383.66
买入返售金融资产			
存货		51,203,185.85	69,404,304.45
一年内到期的非流动资产		366,685.65	806,708.79
其他流动资产			
流动资产合计		503,885,105.91	371,706,877.78
<b>非流动资产:</b>			
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		20,588,841.48	22,695,133.26
投资性房地产			
固定资产		415,667,062.99	428,234,288.02
在建工程		6,103,472.88	
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		38,616,897.01	39,557,298.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,337,326.68	12,923,965.86

递延所得税资产		13,067,724.61	15,408,494.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		499,381,325.65	518,819,180.10
资产总计		1,003,266,431.56	890,526,057.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,009,064.59	10,009,064.59
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		292,222,701.82	235,794,974.56
应付账款		152,610,748.62	189,886,557.41
预收款项		82,676,033.78	77,637,078.38
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,277,096.22	16,256,704.65
应交税费		5,156,603.18	11,839,561.31
应付利息		18,832.78	18,597.60
应付股利		768,442.10	770,052.10
其他应付款		30,398,963.40	44,028,825.94
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		622,138,486.49	586,241,416.54
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		124,902.00	124,902.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		47,852,613.12	54,346,927.22
非流动负债合计		47,977,515.12	54,471,829.22
负债合计		670,116,001.61	640,713,245.76
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		173,606,400.00	173,606,400.00
资本公积		8,861,071.30	8,861,071.30
减：库存股			



专项储备			
盈余公积		20,386,669.75	12,140,654.08
一般风险准备			
未分配利润		130,296,288.90	47,935,763.87
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		333,150,429.95	242,543,889.25
少数股东权益			7,268,922.87
所有者权益合计		333,150,429.95	249,812,812.12
负债和所有者权益总计		1,003,266,431.56	890,526,057.88

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

母公司资产负债表  
2010 年 6 月 30 日

编制单位:南宁百货大楼股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		398,692,213.10	242,782,744.32
交易性金融资产			
应收票据			250,000.00
应收账款		3,972,195.96	36,326.85
预付款项		15,435,829.34	15,668,165.42
应收利息			
应收股利			
其他应收款		185,181,216.85	190,779,738.88
存货		46,361,508.16	43,819,509.82
一年内到期的非流动资产		366,685.65	806,708.79
其他流动资产			
流动资产合计		650,009,649.06	494,143,194.08
<b>非流动资产:</b>			
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		62,536,750.67	73,643,042.45
投资性房地产			
固定资产		179,089,368.38	185,448,156.59
在建工程		5,823,472.88	
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		38,649,928.00	39,575,326.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,891,627.75	12,255,417.50
递延所得税资产		1,104,571.33	1,303,783.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,095,719.01	312,225,726.57
资产总计		942,105,368.07	806,368,920.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款		40,009,064.59	10,009,064.59
交易性金融负债			
应付票据		292,222,701.82	235,794,974.56
应付账款		140,074,896.08	176,148,526.42

预收款项		81,199,434.91	76,392,918.72
应付职工薪酬		18,252,469.50	16,226,380.06
应交税费		6,553,515.24	13,236,019.04
应付利息		18,832.78	18,597.60
应付股利		768,442.10	770,052.10
其他应付款		34,134,891.67	31,361,424.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		613,234,248.69	559,957,957.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		124,902.00	124,902.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		124,902.00	124,902.00
负债合计		613,359,150.69	560,082,859.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		173,606,400.00	173,606,400.00
资本公积		8,861,071.30	8,861,071.30
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,386,669.75	12,140,654.08
一般风险准备			
未分配利润		125,892,076.33	51,677,935.30
所有者权益（或股东权益）合计		328,746,217.38	246,286,060.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		942,105,368.07	806,368,920.65

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

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		878,941,488.60	702,264,711.62
其中:营业收入		878,941,488.60	702,264,711.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		860,591,154.47	693,543,531.64
其中:营业成本		734,226,630.57	586,650,281.44
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		5,014,941.87	4,808,406.91
销售费用		32,916,314.66	23,794,281.43
管理费用		85,641,547.23	76,341,049.20
财务费用		2,641,703.50	2,078,287.65
资产减值损失		150,016.64	-128,774.99
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)		78,660,241.06	1,123,870.52
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)		97,010,575.19	9,845,050.50
加:营业外收入		5,846,925.87	599,874.63
减:营业外支出		1,901,009.19	-81,635.27
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		100,956,491.87	10,526,560.40
减:所得税费用		10,813,884.06	-83,367.86
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		90,142,607.81	10,609,928.26
归属于母公司所有者的净利润		90,606,540.70	10,801,616.26
少数股东损益		-463,932.89	-191,688.00
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.52	0.07

(二) 稀释每股收益		0.52	0.07
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		90,142,607.81	10,609,928.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		90,606,540.70	10,801,616.26
归属于少数股东的综合收益总额		-463,932.89	-191,688.00

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**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		829,125,251.48	662,103,542.11
减：营业成本		695,398,004.34	556,016,356.10
营业税金及附加		4,279,954.82	4,065,400.48
销售费用		30,107,816.35	21,729,546.09
管理费用		80,037,235.10	72,848,946.87
财务费用		2,447,323.74	2,084,159.98
资产减值损失		352,464.93	-142,887.04
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）		76,293,708.22	1,123,870.52
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）		92,796,160.42	6,625,890.15
加：营业外收入		73,320.77	598,574.63
减：营业外支出		1,736,998.22	-86,636.59
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		91,132,482.97	7,311,101.37
减：所得税费用		8,672,326.27	-1,799,862.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		82,460,156.70	9,110,963.79
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		82,460,156.70	9,110,963.79

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,037,167,806.13	797,057,707.50
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		10,796,027.38	5,106,378.16
经营活动现金流入小计		1,047,963,833.51	802,164,085.66
购买商品、接受劳务支付的现金		863,460,905.11	676,931,335.46
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		47,732,510.71	45,154,887.60
支付的各项税费		38,102,960.67	28,777,032.13
支付其他与经营活动有关的现金		55,253,022.67	40,037,504.69
经营活动现金流出小计		1,004,549,399.16	790,900,759.88
经营活动产生的现金流量净额		43,414,434.35	11,263,325.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			

收回投资收到的现金		9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		78,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,452.00	2,460.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-5,278,556.65	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		82,185,895.35	2,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,292,522.73	5,156,775.24
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		6,292,522.73	5,156,775.24
投资活动产生的现金流量净额		75,893,372.62	-5,154,315.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		40,000,000.00	4,000,000.00
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		40,000,000.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		959,120.18	2,919,746.84
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		10,959,120.18	30,919,746.84
筹资活动产生的现金流量净额		29,040,879.82	-26,919,746.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		148,348,686.79	-20,810,736.30
加：期初现金及现金等价		273,681,666.00	267,165,677.38

物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		422,030,352.79	246,354,941.08

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

**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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		977,192,209.33	759,940,859.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,963,504.94	5,071,545.60
经营活动现金流入小计		990,155,714.27	765,012,404.86
购买商品、接受劳务支付的现金		812,158,560.68	640,708,563.04
支付给职工以及为职工支付的现金		43,389,629.63	41,294,909.32
支付的各项税费		35,305,006.16	27,088,696.74
支付其他与经营活动有关的现金		54,042,888.70	50,378,187.24
经营活动现金流出小计		944,896,085.17	759,470,356.34
经营活动产生的现金流量净额		45,259,629.10	5,542,048.52
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		78,400,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,392.00	1,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		87,441,392.00	1,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,832,432.14	4,848,291.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,832,432.14	4,848,291.51



投资活动产生的现金流量净额		81,608,959.86	-4,847,131.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	4,000,000.00
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	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	28,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		959,120.18	2,919,746.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,959,120.18	30,919,746.84
筹资活动产生的现金流量净额		29,040,879.82	-26,919,746.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		155,909,468.78	-26,224,829.83
加：期初现金及现金等价物余额		242,782,744.32	252,708,764.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		398,692,213.10	226,483,934.57

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

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	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		47,935,763.87		7,268,922.87	249,812,812.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		47,935,763.87		7,268,922.87	249,812,812.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					8,246,015.67		82,360,525.03		-7,268,922.87	83,337,617.83
(一)净利润							90,606,540.70		-463,932.89	90,142,607.81
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							90,606,540.70		-463,932.89	90,142,607.81
(三)所有者投入和减少资本									-6,804,989.98	-6,804,989.98
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									-6,804,989.98	-6,804,989.98
(四)利润分配					8,246,015.67		-8,246,015.67			

1. 提取盈余公积				8,246,015.67		-8,246,015.67			
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	173,606,400.00	8,861,071.30		20,386,669.75		130,296,288.90			333,150,429.95

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	144,672,000.00	8,861,071.30			8,901,777.26		74,268,242.69		8,040,871.81	244,743,963.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			8,901,777.26		74,268,242.69		8,040,871.81	244,743,963.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							10,801,616.26		-191,688.00	10,609,928.26
（一）净利润							10,801,616.26		-191,688.00	10,609,928.26
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							10,801,616.26		-191,688.00	10,609,928.26
（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	144,672,000.00	8,861,071.30			8,901,777.26		85,069,858.95	7,849,183.81	255,353,891.32

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

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	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		51,677,935.30	246,286,060.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	173,606,400.00	8,861,071.30			12,140,654.08		51,677,935.30	246,286,060.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,246,015.67		74,214,141.03	82,460,156.70
（一）净利润							82,460,156.70	82,460,156.70
（二）其他综合								

收益								
上述（一）和（二）小计							82,460,156.70	82,460,156.70
（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					8,246,015.67		-8,246,015.67	
1. 提取盈余公积					8,246,015.67		-8,246,015.67	
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	173,606,400.00	8,861,071.30			20,386,669.75		125,892,076.33	328,746,217.38

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	144,672,000.00	8,861,071.30			8,886,538.77		75,919,537.51	238,339,147.58
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	144,672,000.00	8,861,071.30			8,886,538.77		75,919,537.51	238,339,147.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							9,110,963.79	9,110,963.79
(一)净利润							9,110,963.79	9,110,963.79
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							9,110,963.79	9,110,963.79
(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	144,672,000.00	8,861,071.30			8,886,538.77		85,030,501.30	247,450,111.37

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：



### (三) 公司概况

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

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

2005 年 10 月 31 日,南宁百货第二大股东南宁市高新技术开发投资公司与浙江利时投资集团股份有限公司签订《法人股股份转让合同》,以每股 1.50 元的价格将持有的 26,746,176 股社会法人股全部转让给浙江利时投资集团股份有限公司,转让总价款 40,119,264.00 元。本次股份转让完成后,浙江利时投资集团股份有限公司持有公司股份 26,746,176 股,持股比例为 18.49%,成为公司第二大股东;并于 2006 年 12 月办理了股权变更登记手续。2006 年 12 月 29 日,公司实施股改方案,流通股股东每 10 股获送 2.80 股。至此,浙江利时投资集团股份有限公司持有 20,926,359 股,持股比例变更为 14.46%。2005 年 12 月 27 日,南宁百货第三大股东南宁市自来水公司与广西国力投资担保有限公司签订《法人股股份转让合同》,以每股 1.52 元的价格将持有的 16,243,264 股社会法人股全部转让给广西国力投资担保有限公司,转让总价款 24,689,762.00 元。本次股份转让完成后,广西国力投资担保有限公司持有 16,243,264 股,持股比例为 11.23%,成为公司第三大股东;并于 2006 年 12 月办理了股权变更登记手续。2006 年 12 月 29 日,公司实施股改方案,流通股股东每 10 股获送 2.80 股。至此,广西国力投资担保有限公司持有 12,708,822 股,持股比例变更为 8.78%。

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

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

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

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

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

第一大股东南宁沛宁公司(原持有公司股份 32,737,896 股,占总股本的 18.86%)对公司股份实施增持,至 2009 年 7 月 22 日,已累计增持公司股份 6,904,642 股,所持股份份额增至总股本的 23.79%。

公司原有限售条件股股东永嘉纽扣所持股份,2009 年 2 月 12 日变更至金光亮名下,并办理了过户手

续。2010年5月25日,金光亮与南宁沛宁公司达成偿还代垫股改对价的协议,偿还南宁沛宁公司20,890股股份,并于5月28日办理了过户手续。至此,南宁沛宁公司持有公司41,327,154股股份,占公司总股本的23.80%。

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

至此,本公司前三大股东如下:

股东名称	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量
南宁沛宁资产经营有限责任公司	41,327,154	23.80	15,398,146
利时集团股份有限公司	25,111,631	14.46	7,750,991
广州东百企业集团有限公司	6,590,586	3.80	-

公司于2010年5月取得广西壮族自治区工商行政管理局换发的(企)4500001000043号企业法人营业执照,注册资本变更为人民币173,606,400.00元。住所:南宁市朝阳路39-41、45号,法定代表人:黄永干。经公司登记机关核准,本公司经营范围为:国内贸易,进出口贸易;卷烟、雪茄烟的零售;进口、国产瓶装酒的零售;预包装食品、散装食品的批发兼零售;道路普通货物运输;停车场服务;餐饮;理发、生活美容;电子游艺机;公开发国内版书刊的零售;自有房屋租赁;钟表维修,珠宝首饰维修。(法律法规禁止的项目除外,法律法规限制的项目取得许可后方可开展经营活动,已取得许可的,按核定的范围、有效期开展经营活动)

公司下设七个控股子公司,分别为:南宁市百通房地产开发公司(以下简称百通房产)、桂林南百竹木业发展有限公司(以下简称南百竹木)、南宁金湖时代置业投资有限公司(以下简称金湖时代)、南宁寰旺房地产开发有限责任公司(以下简称寰旺房产)、广西南百超市有限公司(原南宁南百佳年华超市有限公司,2010年5月更名并更换营业执照,以下简称南百超市)、北海五象房地产开发有限公司(以下简称北海五象)、南宁市南百职业培训学校(以下简称南百培训)。

#### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

##### 1、财务报表的编制基础:

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

##### 2、遵循企业会计准则的声明:

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

##### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### (1) 同一控制下企业合并

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

###### (2) 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并,合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的,购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够

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

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法：

##### (1) 合并范围的确定原则：

本公司将控制的所有子公司均应纳入合并财务报表的合并范围。包括：

- A. 母公司为融资、销售商品或提供劳务等特定经营业务的需要直接或间接设立特殊目的主体。
- B. 母公司具有控制或获得控制特殊目的主体或其资产的决策权。
- C. 母公司通过章程、合同、协议等具有获取特殊目的主体大部分利益的权力。
- D. 母公司通过章程、合同、协议等承担了特殊目的主体的大部分风险。

不能控制的被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

##### (2) 合并的会计方法：

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

在报告期内因同一控制下合并增加的子公司，调整合并资产负债表的 2009 年 12 月 31 日，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。因非同一控制下合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的 2009 年 12 月 31 日，并将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。

在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的 2009 年 12 月 31 日，并将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润、现金流量纳入合并报表。

#### 7、现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 8、外币业务和外币报表折算：

##### (1) 外币业务

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

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

##### 1) 外币货币性项目

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

##### 2) 外币非货币性项目

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

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

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

##### 3) 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

##### (2) 外币财务报表的折算方法：

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。

## 9、金融工具：

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金

融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产（不包括应收款项）的减值测试和减值准备计提方法

1) 持有至到期投资

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

2) 可供出售金融资产

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

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

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

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

## 11、存货：

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

受托代销商品不计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

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

A、合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产：

(1) 核算范围包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

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

(4) 投资性房地产转换为自用时，转换为其他资产核算。

(5) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法。

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

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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



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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

15、在建工程：

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用：

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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(2) 借款费用资本化期间

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



包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

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

## 17、无形资产：

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产。

### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

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

无形资产类别及摊销期限如下：

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

(3) 无形资产使用寿命的判断依据及复核

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或 其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

3) 按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

经复核，本公司本期内不存在使用寿命不确定的无形资产。

(4)、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用：

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

19、预计负债：

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

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

## 20、收入：

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

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

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

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

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

## 21、政府补助：

(1) 政府补助分类

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

- 1) 能够满足政府补助所附条件；
- 2) 能够收到政府补助。

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

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

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

(3) 递延所得税资产、递延所得税负债的计量

根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已

确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

23、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

24、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(1) 商誉的核算方法

非同一控制下企业合并时，对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后，商誉按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。每年末，结合与商誉相关的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(2) 职工薪酬的核算方法

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

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

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

(3) 利润分配政策：

根据《公司法》和公司章程，净利润分配顺序及比例如下：

- 1) 弥补上年亏损；
- 2) 提取法定盈余公积金：按净利润 10% 提取；
- 3) 提取任意盈余公积金：按股东会决议提取；
- 4) 支付普通股股利：按股东会决议分配。

(五) 税项：

1、主要税种及税率

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

2、税收优惠及批文

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

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

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
南宁市百通房地产开发有限公司	全资子公司	南宁市	房地产开发	500	房地产开发	500		100	100	是			
桂林南百竹木业发展有限公司	控股子公司	桂林市	竹制品生产及销售	600	竹制品生产、销售	435.89		64	64	是		216.00	-737.60
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	南宁市	房地产开发、物业管理、房屋租赁等	1,380	房地产开发等	1,380		100	100	是			
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	全资子公司	南宁市	房地产开发及销售	880	房地产开发及销售	880		100	100	是			

南宁大龙祥华服务管理有限公司	全资子公司	南宁市	企业管理服务、会议及展览服务	30	企业管理、会议等服务	30		100	100	是			
广西南百超市有限公司	全资子公司	南宁市	商业、服务业的投资、商业零售等	1,000	商业零售	1,000		100	100	是			
北海五象房地产开发有限公司	控股子公司	北海市	房地产开发、销售（凭有效资质证书经营）	1,764.70	房地产开发、销售			51	51	是			
南百职业培训学校	全资子公司	南宁市	初级商品营业员职业资格培训	30	初级商品营业员职业培训	30		100	100	是			

2、合并范围发生变更的说明

本公司于 2010 年 4 月 13 日召开 2009 年度股东大会，会议通过决议将本公司持有的北海五象房地产开发有限公司 51% 的股权予以转让，该次转让于 2010 年 5 月 31 日完成，详“十、重大事项.4”。本次报告只合并该公司的 2010 年 1-5 月利润表和现金流量表。

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
银行存款：	298,759,886.77	167,520,761.25
其他货币资金：	123,270,466.02	106,160,904.75
合计	422,030,352.79	273,681,666.00

注 1：其他货币资金系银行承兑汇票保证金存款（详见本附注五、16 应付票据）。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

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

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,677,958.01	90.25	3,391,785.75	98.96	3,218,829.31	98.83	3,218,829.31	99.94
其他不重大应收账款	721,803.15	9.75	35,779.45	1.04	38,238.79	1.17	1,911.94	0.06
合计	7,399,761.16	/	3,427,565.20	/	3,257,068.10	/	3,220,741.25	/

注：应收账款净值年末较年初增加 4,142,693.06 元，增幅为 143.99%，主要系年中应收账款未到回款期所致；

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

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

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长，收回可能性极小
苏州人民商场	7,249.74	7,249.74	100.00	帐龄长，收回可能性极小
贵州黔西南洲民族贸易公司	400.00	400.00	100.00	帐龄长，收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长，收回可能性极小
贵港土产大东商场	10,956.76	10,956.76	100.00	帐龄长，收回可能性极小
防城华侨商品供应公司	7,215.80	7,215.80	100.00	帐龄长，收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100.00	帐龄长，收回可能性极小
平南城东表店	8,597.01	8,597.01	100.00	帐龄长，收回可能性极小
宾阳百货公司	5,264.93	5,264.93	100.00	帐龄长，收回可能性极小
南宁客运分公司	17,259.70	17,259.70	100.00	帐龄长，收回可能性极小
北海华联股份公司	11,049.80	11,049.80	100.00	帐龄长，收回可能性极小

广东喜之郎公司 南宁办事处	8,333.80	8,333.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	8,520.00	8,520.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海金辉商场	6,132.00	6,132.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产公司大东商场	2,033.85	2,033.85	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司百货商场	13,284.37	13,284.37	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合山五金公司	502.00	502.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
湛江霞山侨信家电总汇	31,851.98	31,851.98	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
金城江金隆商场	4,800.67	4,800.67	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
江南购物中心	989.76	989.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
桂林芦笛装饰公司	10,640.00	10,640.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
曾金生	43,100.00	43,100.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
易俊瑶	62,300.00	62,300.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
赖思静	27,300.00	27,300.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
吉林欣欣公司	54,750.00	54,750.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
肖艳兵	140,145.00	140,145.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
广州金丰公司	41,801.25	41,801.25	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
南宁合展贸易有限责任公司	1,879,128.70	93,956.44	5.00	单项金额重大
广西多核科技有限公司	1,580,000.00	79,000.00	5.00	单项金额重大
合计	6,677,958.01	3,391,785.75	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

本报告期内, 公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

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

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



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

(5) 本报告期实际核销的应收账款情况  
本报告期内，公司无实际核销的应收款项。

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

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南宁合展贸易有限责任公司	客户	1,879,128.70	一年以内	25.39
广西多核科技有限公司	客户	1,580,000.00	一年以内	21.35
香港得泰公司	客户	1,576,861.86	五年以上	21.31
市锦明电讯有限公司	客户	820,000.00	五年以上	11.08
肖艳兵	客户	140,145.00	五年以上	1.89
合计	/	5,996,135.56	/	81.02

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	57,364,355.73	86.17	55,455,353.73	98.66	59,519,137.52	88.64	55,627,736.27	98.87
其他不重大的其他应收款	9,205,228.36	13.83	754,022.79	1.34	7,631,429.98	11.36	638,447.57	1.13
合计	66,569,584.09	/	56,209,376.52	/	67,150,567.50	/	56,266,183.84	/

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

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林爱丽华电子有限公司	35,891,787.84	35,891,787.84	100	帐龄长, 收回可能性极小
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁信托投资公司	175,175.64	175,175.64	100	帐龄长, 收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广东中山万宝来灯饰厂	16,020.00	16,020.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁培荣电子有限公司	63,741.00	63,741.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100	单项金额重大
梁东升	110,262.93	110,262.93	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西百联商业经营管理有限公司	1,379,350.00	110,348.00	8	单项金额重大
北海市土地局	600,000.00	600,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西城乡房地产开发北海公司	500,000.00	500,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
东兴开发区管委会	960,000.00	960,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
防城县东升贸易公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁市预算外资金管理局	800,000.00	160,000.00	20	单项金额重大
富锦来公司	325,769.46	325,769.46	100	帐龄长, 收回可能性极小
魏建华	3,772.72	3,772.72	100	帐龄长, 收回可能性极小
灵川县邮电局	2,000.00	2,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
花桥美食公司	577,385.69	577,385.69	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林第一勘察局	5,000.00	5,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小

锦桥竹业公司	48,792.33	48,792.33	100	帐龄长, 收回可能性极小
黄焕庭	21,265.17	21,265.17	100	帐龄长, 收回可能性极小
梁永建	35,000.00	35,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
重庆表面公司	79.40	79.40	100	帐龄长, 收回可能性极小
鸥海工业厂	2,999.80	2,999.80	100	帐龄长, 收回可能性极小
灵川机械厂	16,000.00	16,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林材料厂	3,400.00	3,400.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
黄介村	2,115.00	2,115.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
郑州新源公司	600.00	600.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
熊辉	1,600.00	1,600.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
合计	57,364,355.73	55,455,353.73	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本报告期内, 公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

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

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

(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内, 公司无实际核销的应收款项。

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

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

(6) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
收银中心备用金	内部单位	2,755,129.98	一年以内	4.18
广西联百商业经营管理有限公司	加盟店	1,379,350.00	一至两年	2.09
合计		4,134,479.98		6.27

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
桂林爱丽华电子有限公司	购销	35,891,787.84	五年以上	54.51

南宁市新城区糖酒副食品公司	购销	5,440,000.00	五年以上	8.26
柳州粮油公司	购销	2,833,285.44	五年以上	4.30
广西老年旅游桂林公司	购销	2,200,000.00	五年以上	3.34
桂林花桥美食康乐有限公司	购销	1,553,900.00	五年以上	2.36
合计	/	47,918,973.28	/	72.77

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,814,505.50	92.86	15,507,121.34	93.17
1至2年	1,605.90	0.01	117,445.87	0.71
2至3年	117,445.87	0.74		
3年以上	1,018,920.82	6.39	1,018,920.82	6.12
合计	15,952,478.09		16,643,488.03	

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东科龙电器股份有限公司广西分公司	购销	3,904,430.53	1年以内	月底备货所付承兑
重庆新日日顺家电销售有限公司南宁分公司	购销	2,162,645.50	1年以内	月底备货所付承兑
广西美的制冷产品销售有限公司	购销	2,159,841.77	1年以内	月底备货所付承兑
广西壹晟商贸有限责任公司	购销	1,709,401.71	1年以内	月底备货所付承兑
星星集团有限公司	购销	1,360,271.33	1年以内	月底备货所付承兑

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

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

6、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,407.13	38,407.13		38,407.13	38,407.13	
在产品	448,240.19	448,240.19		448,240.19	448,240.19	

库存商品	51,752,658.47	549,472.62	51,203,185.85	44,993,631.62	550,452.83	44,443,178.79
低值易耗品	4,237.93	4,237.93		4,237.93	4,237.93	
开发成本				24,961,125.66		24,961,125.66
合计	52,243,543.72	1,040,357.87	51,203,185.85	70,445,642.53	1,041,338.08	69,404,304.45

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	38,407.13				38,407.13
在产品	448,240.19				448,240.19
库存商品	550,452.83			980.21	549,472.62
低值易耗品	4,237.93				4,237.93
合计	1,041,338.08			980.21	1,040,357.87

7、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
南宁医药有限责任公司	有限责任公司	南宁市解放路75号	张丽铭	医药销售	30,000,000	46.26	46.26	202,785,300	167,422,400	35,362,900	81,058,500	-4,484,500

8、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

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

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
南宁医药有限责任公司	9,978,305.90	22,645,133.26	-2,106,291.78	20,538,841.48		46.26	46.26

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元 币种：人民币

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

9、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	591,858,767.09	2,092,253.52	3,674,430.33	590,276,590.28
其中：房屋及建筑物	444,923,657.40			444,923,657.40
机器设备				
运输工具				
运输设备	6,084,541.56	40,521.00	408,305.00	5,716,757.56
通用设备	100,779,337.16	1,940,017.99	3,126,434.23	99,592,920.92
其他设备	3,868,737.04	111,714.53	139,691.10	3,840,760.47
专用设备	11,483,551.03			11,483,551.03
经营租入固定资产改良	24,718,942.90			24,718,942.90
二、累计折旧合计：	149,397,530.96	13,048,419.81	2,024,527.95	160,421,422.82
其中：房屋及建筑物	70,693,716.52	5,367,669.33		76,061,385.85
机器设备				
运输工具				
运输设备	3,053,662.14	247,092.78	396,055.85	2,904,699.07
通用设备	46,879,142.22	4,591,997.26	1,558,405.19	49,912,734.29
其他设备	1,281,312.18	303,723.90	70,066.91	1,514,969.17
专用设备	6,478,589.52	66,042.26		6,544,631.78
经营租入固定资产改良	21,011,108.38	2,471,894.28		23,483,002.66
三、固定资产账面净值合计	442,461,236.13	-10,956,166.29	1,649,902.38	429,855,167.46
其中：房屋及建筑物	374,229,940.88	-5,367,669.33		368,862,271.55
机器设备				
运输工具				
运输设备	3,030,879.42	-206,571.78	12,249.15	2,812,058.49

通用设备	53,900,194.94	-2,651,979.27	1,568,029.04	49,680,186.63
其他设备	2,587,424.86	-192,009.37	69,624.19	2,325,791.30
专用设备	5,004,961.51	-66,042.26		4,938,919.25
经营租入固定资产改良	3,707,834.52	-2,471,894.28		1,235,940.24
四、减值准备合计	14,226,948.11		38,843.64	14,188,104.47
其中：房屋及建筑物	7,014,358.39			7,014,358.39
机器设备				
运输工具				
运输设备	100,444.07			100,444.07
通用设备	2,347,663.74		38,843.64	2,308,820.10
其他设备				
专用设备	4,764,481.91			4,764,481.91
经营租入固定资产改良				
五、固定资产账面价值合计	428,234,288.02	-10,956,166.29	1,611,058.74	415,667,062.99
其中：房屋及建筑物	367,215,582.49	-5,367,669.33		361,847,913.16
机器设备				
运输工具				
运输设备	2,930,435.35	-206,571.78	12,249.15	2,711,614.42
通用设备	51,552,531.20	-2,651,979.27	1,529,185.4	47,371,366.53
其他设备	2,587,424.86	-192,009.37	69,624.19	2,325,791.30
专用设备	240,479.60	-66,042.26		174,437.34
经营租入固定资产改良	3,707,834.52	-2,471,894.28		1,235,940.24

本期折旧额：13,048,419.81 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：419,800.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

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

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
金湖时代房屋	详见“十、其他重要事项.2”	
钦州房屋建筑物	历史遗留原因	
安吉乡鸡村一队仓库	历史遗留原因	

注 1：本期固定资产原值的增加主要系购入设备以及在建工程转固所致，原值减少主要系母公司报废通用设备、专用设备和运输设备所致；

注 2：固定资产的抵押情况及产权情况：



资产名称	存放地点	产权持有人	权属证号	数量(平方米)	备注
南楼房产	朝阳路 39-41 号 1 栋	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01515511 号	9,018.39	建行朝阳支行
北楼负一层	朝阳路 45 号负一层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403226 号	2,902.31	交行南宁分行
北楼第一层	朝阳路 45 号第一层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403217 号	2,902.31	中行区分行
北楼第二层	朝阳路 45 号第二层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403212 号	5,804.62	交行南宁分行
北楼第三层	朝阳路 45 号第三层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403210 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第四层	朝阳路 45 号第四层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403208 号	5,804.62	光大银行南宁分行
北楼第五层	朝阳路 45 号第五层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403206 号	5,804.62	浦发行南宁分行
北楼第六层	朝阳路 45 号第六层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403219 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第八层	朝阳路 45 号第八层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01403192 号	5,804.62	建行朝阳支行
北楼第一层房产 50% (南面)	朝阳路 45 号第一层	南宁百货大楼股份有限公司	邕房权证字第 01922096 号	2,904.00	浦发行南宁分行

10、在建工程:

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

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			6,103,472.88			

11、无形资产:

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	63,497,455.11	28,160.00	22,486.50	63,503,128.61
软件	9,750,828.97	28,160.00	22,486.50	9,756,502.47
土地使用权	53,746,626.14			53,746,626.14
二、累计摊销合计	21,796,136.82	946,075.11		22,742,211.93
软件	3,494,784.36	273,285.93		3,768,070.29
土地使用权	18,301,352.46	672,789.18		18,974,141.64
三、无形资产账面净值合计	41,701,318.29	-917,915.11	22,486.50	40,760,916.68
软件	6,256,044.61	-245,125.93	22,486.50	5,988,432.18
土地使用权	35,445,273.68	-672,789.18		34,772,484.50
四、减值准备合计	2,144,019.67			2,144,019.67
软件	1,857,036.98			1,857,036.98
土地使用权	286,982.69			286,982.69
五、无形资产账面价值合计	39,557,298.62	-917,915.11	22,486.50	38,616,897.01

软件	4,399,007.63	-245,125.93	22,486.50	4,131,395.20
土地使用权	35,158,290.99	-672,789.18		34,485,501.81

本期摊销额：946,075.11 元。

无形资产原值本期增加额系购入办公软件。

(2) 公司开发项目支出

本报告期内公司未发生开发项目的支出。

12、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
北楼中庭装修	2,693,719.70		2,693,719.70		
贵港中环装修	5,956,718.76		920,481.92	144,609.08	4,891,627.76
北七八楼改造					
商场改造	3,604,979.05		3,604,979.05		
桂平房屋大棚	668,548.35		222,849.43		445,698.92
合计	12,923,965.86		7,442,030.10	144,609.08	5,337,326.68

注：商场改造、北七八楼改造本期减少主要系公司根据经营状况调整商场布局，原有装修全部废弃重装所致。

13、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
计提减值形成的递延所得税资产	1,093,330.15	1,065,192.46
预计负债形成的递延所得税资产	11,241.18	11,241.18
递延收益计算递延所得税(25%)	11,963,153.28	13,814,081.44
抵消内部未实现利润形成的递延所得税资产		517,979.26
小计	13,067,724.61	15,408,494.34

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	208,735.89
其他应收款坏账准备	727,758.01
存货跌价准备	16,633.45
长期股权投资减值准备	2,347,549.25
固定资产减值准备	6,990,399.23
无形资产减值准备	1,857,036.98

递延收益 (25%)	47,852,613.12
预计负债	124,902.00
小计	60,125,627.93

本报告期内公司不存在递延所得税负债情况。

14、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	59,486,925.09	150,016.63			59,636,941.72
二、存货跌价准备	1,041,338.08			980.21	1,040,357.87
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,347,549.25				2,347,549.25
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	14,226,948.11			38,843.64	14,188,104.47
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	2,144,019.67				2,144,019.67
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	79,246,780.20	150,016.63		39,823.85	79,356,972.98

15、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北楼外立面装修费	366,685.65	806,708.79

注：北楼外立面装修费原始金额 4,326,893.91 元，经过历年摊销后，在本报告期内摊销期限仅余 5 个月。

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	9,064.59	9,064.59
合计	40,009,064.59	10,009,064.59

注：年末余额明细如下：

贷款单位	贷款本金	借款条件(信用/抵押/担保)	抵押物
建设银行南宁朝阳支行	20,000,000.00	抵押	北楼第三层、第八层房产及南楼第二层房产
浦发银行南宁分行	20,000,000.00	抵押	北楼第一层房产 50%及北五楼房产
合计	40,000,000.00		

本报告期内公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	292,222,701.82	235,794,974.56
合计	292,222,701.82	235,794,974.56

下一会计期间（下半年）将到期的金额 292,222,701.82 元。

与货币资金中的保证金存款的对应关系分银行列示：

开户银行名称	保证金期末余额	应付票据票面金额	执行保证金率
建设银行	30,190,418.64	100,634,728.80	30%
交行	32,534,663.83	108,448,879.42	30%
浦发银行南宁分行	60,350,383.55	83,139,093.60	30%，100%
合计	123,075,466.02	292,222,701.82	

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方	512,480.99	516,192.79
非关联方	152,098,267.63	189,370,364.62
合计	152,610,748.62	189,886,557.41

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期内，本公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	82,676,033.78	77,637,078.38
合计	82,676,033.78	77,637,078.38

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

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

注：预收账款均为公司销售环节的预收款。本报告期内，本公司不存在账龄超过 1 年的大额预收账款。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,582,059.03	37,607,811.29	35,040,111.04	18,149,759.28
二、职工福利费		4,389,385.74	4,389,385.74	
三、社会保险费	527,662.40	6,255,367.50	6,783,029.90	
其中：1. 医疗保险费		1,680,558.77	1,680,558.77	
2. 基本养老保险费	527,662.40	4,117,767.73	4,645,430.13	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		232,660.00	232,660.00	
5. 工伤保险费		89,601.74	89,601.74	
6. 生育保险费		134,779.26	134,779.26	
四、住房公积金	95,778.18	2,109,375.00	2,155,436.72	49,716.46
五、辞退福利		185,309.20	185,309.20	
六、其他		1,811,808.25	1,811,808.25	
工会经费和职工教育经费	51,205.04	1,298,043.27	1,271,627.83	77,620.48
合计	16,256,704.65	53,657,100.25	51,636,708.68	18,277,096.22

本报告期内，本公司不存在属于拖欠性质的应付职工薪酬。

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,326,649.21	9,689,504.65
消费税	147,755.73	165,082.16
营业税	-1,301,997.85	-1,344,215.66
企业所得税	5,546,732.51	770,980.45
个人所得税	61,740.05	100,548.27
城市维护建设税	-16,245.14	617,270.34
土地使用税	174,136.75	183,173.65
房产税	2,125,435.50	1,573,010.40
土地增值税	-429,750.82	-429,750.82
教育费附加	-8,707.57	262,799.02
防洪保安费	186,642.59	161,352.43
代扣代缴税	1,908.60	3,633.79
地方教育费	-4,397.96	86,104.26
代扣代缴税		68.37
合计	5,156,603.18	11,839,561.31

应缴各项税费以税务机关汇算为准；本年度各项税费尚未汇算。

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	18,832.78	16,225.00
信用借款利息		2,372.60
合计	18,832.78	18,597.60

注：信用借款利息系向财政局借款所产生的利息

23、应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
国家股			
法人股	589,437.40	591,047.40	股东无法联系，未领取
社会公众股	179,004.70	179,004.70	股东无法联系，未领取
合计	768,442.10	770,052.10	/

24、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方		
非关联方	30,398,963.40	44,028,825.94
合计	30,398,963.40	44,028,825.94

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

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

25、预计负债：

单位：元 币种：人民币

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

注：期末余额系预计公司与沛宁公司诉讼可能产生的损失金额，详见“七、或有事项 2”。

26、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
售后返租商铺收益	47,852,613.12	54,346,927.22
合计	47,852,613.12	54,346,927.22

注：本期转出系商铺退铺所致，详见“十、其他重要事项.7”。

27、股本：

单位：元 币种：人民币

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

本期股本无变动。

28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,140,654.08	8,246,015.67		20,386,669.75
合计	12,140,654.08	8,246,015.67		20,386,669.75

30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	47,935,763.87	/
调整后 年初未分配利润	47,935,763.87	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	90,606,540.70	/
减：提取法定盈余公积	8,246,015.67	10
期末未分配利润	130,296,288.90	/

调整年初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本：

- (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	850,880,989.56	678,639,155.86
其他业务收入	28,060,499.04	23,625,555.76
营业成本	734,226,630.57	586,650,281.44

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品零售	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44
合计	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品百货	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44
合计	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44
合计	850,880,989.56	733,483,246.63	678,639,155.86	586,650,281.44

本企业系以商业零售为主的企业，无法统计前五名客户销售收入。

32、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	939,292.01	587,463.66	5%
营业税	1,587,175.65	1,271,579.84	5%
城市维护建设税	1,327,488.45	1,548,762.74	7%
教育费附加	568,923.67	663,766.05	3%
文化教育费	13,721.72	12,183.34	3%
房产税	578,340.37	698,416.28	1%
防洪费			0.10%
其他-地方教育费			1%
金湖业主退铺应减税		26,235.00	
合计	5,014,941.87	4,808,406.91	/

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,106,291.78	1,123,870.52
处置长期股权投资产生的投资收益	80,766,532.84	
合计	78,660,241.06	1,123,870.52

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的的原因
南宁医药有限责任公司	-2,106,291.78	1,123,870.52	
合计	-2,106,291.78	1,123,870.52	/



34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	150,016.64	-96,515.95
二、存货跌价损失		-32,259.04
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	150,016.64	-128,774.99

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,755,325.10	1,300.00
其中：固定资产处置利得		1,300.00
无形资产处置利得	5,755,325.10	
政府补助		563,239.63
罚款收入	86,862.30	35,335.00
其他营业外收入	4,738.47	
合计	5,846,925.87	599,874.63

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
品牌发展专项基金		520,000.00	“中华老字号”补助
公共商务信息补助		13,000.00	“南百春天”电子商务
“穿衣戴帽”工程建设 基金奖励		30,239.63	政府形象工程补助
合计		563,239.63	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,542,932.29	22,700.09
其中：固定资产处置损失	1,542,932.29	22,700.09
对外捐赠	215,765.00	19,630.00
罚款、赔偿支出	15,009.78	
其他	127,302.12	-123,965.36
合计	1,901,009.19	-81,635.27

本期罚款、赔偿支出系支新华街车管员零星经济补偿支出。  
本期捐赠、赞助支出系抗旱救灾、公共赞助支出。

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,473,114.33	-1,799,862.42
递延所得税调整	2,340,769.73	1,716,494.56
合计	10,813,884.06	-83,367.86

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 每股收益

项目	每股收益		
	基本每股收益	稀释每股收益	
2010 年 1-6 月			
归属于本公司普通股股东的净利润	0.5219	0.5219	
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	0.0765	0.0765	
2009 年 1-6 月			
归属于本公司普通股股东的净利润	0.0747	0.0747	
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的净利润	0.0693	0.0693	
(2) 净资产收益计算过程			
项目	序号	本期发生数	上年同期数
A、分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	90,606,540.70	10,801,616.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	77,324,633.98	770,695.29
扣除非经常性损益后，归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	13,281,906.72	10,030,920.97
B、全面摊薄净资产收益率分母：			
归属于本公司普通股股东的期末净资产	4	333,150,429.95	247,504,707.51
C、加权平均净资产收益率分母：			
归属于公司普通股股东的期初净资产	5	242,543,889.25	236,703,091.25
归属于公司普通股股东的净利润	6	90,142,607.81	10,801,616.26
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	7		
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	8		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	9		
报告期月份数	10	6	6
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	12		
Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	13		
加权平均净资产	$14=5+6 \times 50\% + 7 \times 11/10 - 8 \times 12/10 + 9 \times 13/10$	287,615,193.16	242,103,899.38
归属于公司普通股股东的净利润（全面摊薄）	15=1/4	27.20%	4.36%

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（全面摊薄）	16=3/4	3.99%	4.05%
归属于公司普通股股东的净利润（加权平均）	17=1/14	31.50%	4.46%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（加权平均）	18=3/14	4.62%	4.14%

(3) 每股收益计算过程

项目	序号	本期发生数	上年同期数
A、分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	90,606,540.70	10,801,616.26
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	77,324,633.98	770,695.29
扣除非经常性损益后，归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	13,281,906.72	10,030,920.97
B、基本每股收益分母：			
期初股份总数	4	173,606,400.00	144,672,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-	
发行新股或债转股等增加股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7/10-8×9/10	173,606,400.00	144,672,000.00
归属于公司普通股股东的净利润（基本每股收益）	12=1/11	0.5219	0.0747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（基本每股收益）	13=3/11	0.0765	0.0693
归属于公司普通股股东的净利润（稀释每股收益）	14=1/11	0.5219	0.0747
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（稀释每股收益）	15=3/11	0.0765	0.0693

39、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚款收到的现金	65,342.30
流动资产损失中由个人赔偿的现金收入	
经营租赁收到的租金	2,762,370.03
利息收入	1,406,867.33
收到广西百捷电器退工程款	2,534,131.79
收质保金	1,962,000.00
收回备用金	1,561,453.25
其他	503,862.68
合计	10,796,027.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
罚款支出的现金	1,000.00
差旅费	244,441.77
业务招待费	958,156.90
保险费	138,283.01
修理费	8,235,434.43
运输费	1,546,270.32
经营租赁支付的租金	12,062,565.85
手续费	2,852,102.48
低值易耗品	211,006.93
促销费	10,159,751.27
广告费	1,868,512.46
水电	8,699,532.81
董事会会费	309,115.21
诉讼费	1,166,401.00
捐赠支出	215,765.00
代付款	379,350.00
退质保金	523,171.10
其他费用	5,682,162.13
合计	55,253,022.67

40、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,142,607.81	10,609,928.26
加：资产减值准备	110,192.79	-128,774.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,048,419.81	11,370,740.84
无形资产摊销	946,075.11	891,355.66
长期待摊费用摊销	7,882,053.23	2,466,528.27
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）	35,698.69	17,589.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,468,389.96	3,810.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	957,510.18	2,709,469.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-78,660,241.06	-1,123,870.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,340,769.73	1,716,494.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,654,151.75	15,496,120.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,790,050.25	-4,459,665.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,256,698.80	-21,440,425.59
其他	-12,249,639.20	-6,865,975.2
经营活动产生的现金流量净额	43,414,434.35	11,263,325.78
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	298,759,886.77	246,354,941.08
减: 现金的期初余额	167,520,761.25	267,165,677.38
加: 现金等价物的期末余额	123,270,466.02	
减: 现金等价物的期初余额	106,160,904.75	
现金及现金等价物净增加额	148,348,686.79	-20,810,736.30

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	298,759,886.77	167,520,761.25
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	298,759,886.77	167,520,761.25
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	123,270,466.02	106,160,904.75
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	422,030,352.79	273,681,666.00

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位: 元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
南宁沛宁资产经营有限责任公司	有限责任公司	南宁市	龙文原	南宁市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营	697,860,000	23.80	23.80	国资委	70860025-5

2、本企业的子公司情况

单位: 元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
南宁市百通房地产开发公司	其他	南宁市	谭茂忠	房地产开发	5,000,000	100	100	198292490

桂林南百竹木业发展有限公司	其他	桂林市	覃本东	竹制品生产及销售	6,000,000	64	64	708686669
南宁金湖时代置业投资有限公司	其他	南宁市	李亮	房地产开发、物业管理、房屋租赁等	13,800,000	100	100	751232689
南宁寰旺房地产开发有限公司	其他	南宁市	胡盛品	房地产开发及销售	8,800,000	100	100	711405231
广西南百超市有限公司	其他	南宁市	陈春	商业、服务业的投资、商业零售等	10,000,000	100	100	753737306
南百职业培训学校	其他	南宁市	黄永干	初级商品营业员职业资格培训	300,000	100	100	664844417

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
南宁医药有限责任公司	202,785,300	167,422,400	35,362,900	81,058,500	-4,484,500

4、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

截止2010年6月30日,公司不存在需披露的关联交易事项。

(九) 股份支付:

无

(十) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 2006 年 5 月 20 日本公司与南宁市中讯公司、王义鑫、王雪梅就以前年度委托代理进出口合同纠纷一案(涉及金额 3,666,790.37 元,其中王义鑫、王雪梅涉及金额在 83.7%范围内承担连带清偿责任),广西壮族自治区南宁市中级人民法院(2003)南市民二初字第 95 号民事判决书判决本公司胜诉。2008 年 11 月 3 日,王义鑫对我公司诉起债务金额存异议,申请再审。2008 年 12 月 12 日南宁市中级人民法院对本公司下达指令再审案件应诉通知书。本案目前尚在审理之中。

(2) 2003 年 12 月 18 日,本公司与南宁沛宁公司就南宁医药有限责任公司(以下简称“南宁医药公司”)转让签订了《资产置换协议书》,本公司以对南宁泰安物业发展有限公司、广西广利贸易有限责任公司、南宁市中讯公司长期应收账款等资产置换南宁沛宁公司持有的南宁医药公司 46.26%国有股股权。

2009 年 4 月,南宁沛宁公司就上述协议的遗留事项向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼,2009 年 8 月,南宁市兴宁区人民法院“(2009)兴民二初字第 631 号”《民事判决书》认定:本公司于资产置换时置换出本公司对南宁市中讯公司的债权回转 2,331,808.97 元归本公司、对广西广利贸易有限责任公司的债权回转 650,000.00 元归本公司,诉讼费 30,654.00 元由本公司承担,共计 3,012,462.97 元。

2009 年度,本公司已先行支付赔偿南宁沛宁公司 2,887,560.97 元,差额 124,902.00 元本公司认为判决书金额计算有误,正与南宁沛宁公司进一步协商,暂作预计负债处理。

(3) 汇达资产托管有限责任公司广州分公司、惠阳县银海实业发展公司两公司诉购买本公司股票纠纷一案(两原告请求确认股权,判令本公司交付原告 530 万元购买的法人股 270 万股),经广西壮族自治区南宁市中级人民法院 2007 年 12 月 20 日的“(2007)南市民二初字第 209 号”《民事判决书》判决本公司胜诉。两原告不服判决,提出上诉。2008 年 7 月 31 日,广西壮族自治区高级人民法院(2008)桂民二终字第 63 号《民事判决书》维持了原判。

2010 年 4 月 20 日,汇达公司与严飞满签订一份《债权转让合同》,汇达公司将 530 万元股票投资款的受偿权本金及孳息债权全部转让给严飞满。严飞满以上述受偿权向法院提起诉讼,要求公司返还 530 万元购股款本金及孳息。广西壮族自治区南宁市中级人民法院对本公司下达了一审案件应诉通知书。本案目前尚在审理之中。

除上述事项外,本公司无其他应披露未披露的或有事项。

(十一) 承诺事项:

1、重大承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日,本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项:

1、其他资产负债表日后事项说明

公司于 2010 年 8 月 30 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过了《关于 2010 年中期分配议案》:以现有总股本 173,606,400 股,拟向全体股东每 10 股送 5 股派发 0.6 元(含税)现金股利,该议案需提交股东大会审议。

(十三) 其他重要事项:

1、其他

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

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

截止本报告年末,本公司已结转销售收入 2.988 亿元,结转销售成本 1.476 亿元,相关的期间费用及土地增值税 0.26 亿元,确认递延收益 1.11 亿元

根据本公司与购房人签订的《房屋委托出租合同》的约定,采用售后租用的方式,租用期限不短于 9 年,其中:1-3 年的租金按房款总额的 7%计算;4-6 年的租金按房款总额的 8%计算;7-9 年的租金按

房款总额的 9% 计算。租赁期从业主购买的金湖广场商铺交付之日起计算，统一至 2013 年 12 月为止。根据合同的约定本年已向业主支付租金 12,062,565.85 元，同时摊销递延收益 6,175,402.15 元，作为租金费用的调整品迭后进入本年管理费用。

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

(3) 由 2009 年 4 月 1 日南宁百货大楼股份有限公司第六届董事会 2010 年第二次临时会议通过《向银行申请授信额度的议案》并得到股东大会认可，向各商业银行取得总额度为 4.43 亿元人民币信用额度。截止 2010 年 6 月 30 日，公司以自有房产为抵押总共获得银行授信额度为 4.43 亿元，期限为 1 年—1.5 年。

(4) 本公司于 2010 年 4 月 13 日召开 2009 年度股东大会，会议通过决议将本公司持有的北海五象房地产开发有限公司 51% 的股权予以转让，该投资初始投资成本为 900 万，于 2010 年 5 月 31 日在广西联合产权交易所通过公开挂牌交易方式，网络竞价系统公开竞价，竞价成交价为人民币 8740 万元，受让方为罗镇城。公司和受让方已于成交当日签订转让合同。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	6,297,921.76	89.72	3,011,749.50	98.83	3,218,829.31	98.83	3,218,829.31	99.94
其他不重大应收账款	721,803.15	10.28	35,779.45	1.17	38,238.79	1.17	1,911.94	0.06
合计	7,019,724.91	/	3,047,528.95	/	3,257,068.10	/	3,220,741.25	/

注：应收账款净值年末较年初增加 4,142,693.06 元，增幅为 143.99%，主要系年中应收账款未到回款期所致；

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

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
苏州人民商场	7,249.74	7,249.74	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵州黔西南洲民族贸易公司	400.00	400.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产大东商场	10,956.76	10,956.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城华侨商品供应公司	7,215.80	7,215.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
平南城东表店	8,597.01	8,597.01	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司	5,264.93	5,264.93	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
南宁客运分公司	17,259.70	17,259.70	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海华联股份公司	11,049.80	11,049.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
广东喜之郎公司南宁办事处	8,333.80	8,333.80	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
防城商业大楼	8,520.00	8,520.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
北海金辉商场	6,132.00	6,132.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
贵港土产公司大东商场	2,033.85	2,033.85	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
宾阳百货公司百货商场	13,284.37	13,284.37	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合山五金公司	502.00	502.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
湛江霞山侨信家电总汇	31,851.98	31,851.98	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
金城江金隆商场	4,800.67	4,800.67	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
江南购物中心	989.76	989.76	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
南宁合展贸易有限责任公司	1,879,128.70	93,956.44	5.00	单项金额重大
广西多核科技有限公司	1,580,000.00	79,000.00	5.00	单项金额重大

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

本报告期内，公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期内，公司无实际核销的应收款项。

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

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

(5) 金额较大的其他应收账款的性质或内容

公司其他的应收款项较小，均为保证金。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
南宁合展贸易有限责任公司	客户	1,879,128.70	一年以内	25.39
广西多核科技有限公司	客户	1,580,000.00	一年以内	21.35
香港得泰公司	客户	1,576,861.86	五年以上	21.31
市锦明电讯有限公司	客户	820,000.00	五年以上	11.08
玉林云锦	客户	130,005.62	五年以上	1.76
合计	/	5,985,996.18	/	80.89

(7) 以应收账款为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本报告期内公司不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

3、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	52,258,576.16	22.07	50,989,574.16	98.80	51,879,226.16	21.42	50,959,226.16	99.02
其他不	184,529,624.86	77.93	617,410.01	1.20	190,361,855.91	78.58	502,117.03	0.98

重大的其他应收款								
合计	236,788,201.02	/	51,606,984.17	/	242,241,082.07	/	51,461,343.19	/

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
桂林爱丽华电子有限公司	35,891,787.84	35,891,787.84	100	帐龄长, 收回可能性极小
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁信托投资公司	175,175.64	175,175.64	100	帐龄长, 收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
广东中山万宝来灯饰厂	16,020.00	16,020.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁培荣电子有限公司	63,741.00	63,741.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100	帐龄长, 收回可能性极小
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100	单项金额重大
梁东升	110,262.93	110,262.93	100	帐龄长, 收回可能性极小
广西百联商业经营管理有限公司	1,379,350.00	110,348.00	8	单项金额重大
合计	52,258,576.16	50,989,574.16	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

本报告期内, 公司不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期内, 公司无实际核销的应收款项。

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

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

(5) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	167,081,839.66	一年以内	70.56
桂林南百竹木业发展有限公司	控股子公司	5,404,883.71	一年以内	2.28
广西南百超市有限公司	全资子公司	4,568,261.95	一年以内	1.93
收银中心备用金	内部单位	2,755,129.98	一年以内	1.16
广西联百商业经营管理有限公司	加盟店	1,379,350.00	一至两年	0.58
合计		181,189,465.30		76.51

(6) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
南宁金湖时代置业投资有限公司	全资子公司	167,081,839.66	一年以内	70.56
桂林爱丽华电子有限公司	往来	35,891,787.84	五年以上	15.16
南宁市新城区糖酒副食品公司	往来	5,440,000.00	五年以上	2.3
桂林南百竹木业发展有限公司	全资子公司	5,404,883.71	一年以内	2.28
广西南百超市有限公司	全资子公司	4,568,261.95	一年以内	1.93
合计	/	218,386,773.16	/	92.23

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

3、长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南宁金湖时代置业投资有限公司	13,700,000.00	13,700,000.00		13,700,000.00			100.00	100.00	
南宁大龙祥华服务管理有限公司	250,000.00						100.00	100.00	

司									
南宁寰旺装饰有限责任公司	8,688,900.00	8,688,900.00		8,688,900.00			100.00	100.00	
广西南百超市有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00			100.00	100.00	
北海五象房地产有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	-9,000,000.00						
南百职业培训学校	300,074.96	300,074.96		300,074.96			100.00	100.00	
南百竹木	4,358,934.23	4,358,934.23		4,358,934.23			64.00	64.00	
百通房地产	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	

南宁唯尔福卫生保健公司	157,741.50	157,741.50		157,741.50	157,741.50		10.00	10.00	
南宁培荣电子有限责任公司	267,060.00	267,060.00		267,060.00	267,060.00		60.00	60.00	
北海华伟房地产开发公司	1,922,747.75	1,922,747.75		1,922,747.75	1,922,747.75				
金狮自行车(集团)股份有限公司	50,000.00	50,000.00		50,000.00					

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
南宁医药有限责任公司	16,841,408.99	22,645,133.26	-2,106,291.78	20,538,841.48				46.26	46.26	

注：在被投资单位持股比例及在被投资单位表决权比例包括直接持有和间接持有两部分。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	805,864,546.06	643,514,175.88
其他业务收入	23,260,705.42	18,589,366.23
营业成本	695,398,004.34	556,016,356.10

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品零售	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10
合计	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10



(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业百货	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10
合计	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10
合计	805,864,546.06	695,190,092.40	643,514,175.88	556,016,356.10

本企业系以商业零售为主的企业，无法统计前五名客户销售收入。

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,106,291.78	1,123,870.52
处置长期股权投资产生的投资收益	78,400,000.00	
合计	76,293,708.22	1,123,870.52

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
南宁医药	1,123,870.52	-2,106,291.78	
合计	1,123,870.52	-2,106,291.78	/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	82,460,156.70	9,110,963.79
加：资产减值准备	312,641.08	-142,887.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,728,044.09	5,222,180.07
无形资产摊销	931,072.26	850,761.92
长期待摊费用摊销	7,659,203.81	2,243,678.76
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）		18,889.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,468,389.96	3,810.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	957,510.18	2,690,310.77
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,293,708.22	-1,123,870.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	199,211.94	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,541,018.13	13,835,694.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,501,656.83	-3,835,737.97

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,876,468.60	-23,331,745.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,259,629.10	5,542,048.52
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	398,692,213.10	226,483,934.57
减：现金的期初余额	242,782,744.32	252,708,764.40
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	155,909,468.78	-26,224,829.83

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,505,820.04	处置固定资产损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,451,736.72	内部实现的处置收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	80,766,532.84	
所得税影响额	-7,387,815.54	
合计	77,324,633.98	

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,606,540.70	10,801,616.26	333,150,429.95	242,543,889.25

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元 币种：人民币

	净利润		净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	90,606,540.70	10,801,616.26	333,150,429.95	242,543,889.25

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.5	0.5219	0.5219
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.62	0.0765	0.0765

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	2010年6月30日	2009年12月31日	增减变动率	备注
货币资金	422,030,352.79	273,681,666.00	54.20%	股权转让收入的增加
应收账款	3,972,195.96	36,326.85	10834.60%	未到回款期
预付款项	15,952,478.09	16,643,488.03	-4.15%	变动幅度正常
存货	51,203,185.85	69,404,304.45	-26.22%	变动幅度正常
递延所得税资产	13,067,724.61	15,408,494.34	-15.19%	递延收益的摊销所致
短期借款	40,009,064.59	10,009,064.59	299.73%	公司扩大金融信贷
应付票据	292,222,701.82	235,794,974.56	23.93%	变动幅度正常
应付账款	152,610,748.62	189,886,557.41	-19.63%	变动幅度正常
其他应付款	30,398,963.40	44,028,825.94	-30.96%	收回往来款所致
预收款项	82,676,033.78	77,637,078.38	6.49%	变动幅度正常
应交税费	5,156,603.18	11,839,561.31	-56.45%	应交增值税减少所致
盈余公积	20,386,669.75	12,140,654.08	67.92%	本期利润增长所致
未分配利润	130,296,288.90	47,935,763.87	171.81%	本期利润增长所致
归属于母公司所有者权益合计	333,150,429.95	242,543,889.25	37.36%	本期利润增长所致
利润表项目	本期数	上年同期数	增减变动率	
营业收入	878,941,488.60	662,103,542.11	32.75%	经营业务正常增长
营业成本	734,226,630.57	556,016,356.10	32.05%	经营业务正常增长
销售费用	32,916,314.66	21,729,546.09	51.48%	本期公司增大促销力度
管理费用	85,641,547.23	72,848,946.87	17.56%	变动幅度正常
财务费用	2,641,703.50	2,084,159.98	26.75%	变动幅度正常
投资收益	78,660,241.06	1,123,870.52	6899.05%	详见“十、其他重要事项.4”
营业外收入	5,846,925.87	598,574.63	876.81%	合并实现的营业外收入
营业外支出	1,901,009.19	-86,636.59	-2294.23%	非经常性损失增加详见“七、或有事项.2”

#### 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：黄永干

南宁百货大楼股份有限公司

二〇一〇年八月三十一日