

北京城乡贸易中心股份有限公司

600861

2010 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	8
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告.....	14
九、 监事会报告.....	20
十、 重要事项.....	21
十一、 财务会计报告.....	25
十二、 备查文件目录.....	96

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

公司负责人姓名	周和平
主管会计工作负责人姓名	傅宏锦
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王彦清

公司负责人周和平、主管会计工作负责人傅宏锦及会计机构负责人（会计主管人员）王彦清声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京城乡贸易中心股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	北京城乡
公司的法定英文名称	BEIJING URBAN-RURAL TRADE CENTRE CO., LTD.
公司法定代表人	周和平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈红
联系地址	北京市海淀区复兴路甲 23 号
电话	010-68296595
传真	010-68216933
电子信箱	bg8225@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	北京市海淀区复兴路甲 23 号
注册地址的邮政编码	100036
办公地址	北京市海淀区复兴路甲 23 号
办公地址的邮政编码	100036
公司国际互联网网址	www.bjcx.com.cn
电子信箱	bg8225@sina.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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市海淀区复兴路甲 23 号城乡贸易中心董事会办公室

(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	北京城乡	600861	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 1 月 18 日
公司首次注册登记地点		北京市海淀区复兴路甲 23 号
最后一次	公司变更注册登记日期	2010 年 10 月 26 日
	公司变更注册登记地点	北京市海淀区复兴路甲 23 号
	企业法人营业执照注册号	110000005007116
	税务登记号码	11010810196866x
	组织机构代码	10196866-x
公司聘请的会计师事务所名称		京都天华会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	104,899,833.53
利润总额	102,219,290.47
归属于上市公司股东的净利润	74,278,797.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,559,086.22
经营活动产生的现金流量净额	106,060,359.07

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,928,245.80	处置长期股权投资的收益，金额为 18,970,741.57 元，固定资产处置 -42,495.77 元。
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）	1,950,000.00	海淀区财政局商业流通发展资金补助 1,500,000.00 元，海淀区财政局节能减排专项资金补助 450,000.00 元。

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	-736,186.56	公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,588,047.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,502,349.55	银行理财产品收益 1,384,603.03 元，国债利息收入 1,529,396.87 元，保险年金收入 8,588,349.65 元。
所得税影响额	-6,381,741.17	
少数股东权益影响额（税后）	45,091.10	
合计	20,719,711.43	

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	1,789,806,545.48	1,636,880,667.43	9.34	1,653,537,494.50
利润总额	102,219,290.47	118,354,111.44	-13.63	98,158,038.24
归属于上市公司股东的净利润	74,278,797.65	86,676,180.31	-14.3	88,851,916.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,559,086.22	28,301,236.65	89.25	70,153,269.50
经营活动产生的现金流量净额	106,060,359.07	161,374,324.24	-34.28	191,104,514.75
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	2,892,329,475.99	2,723,747,620.86	6.19	2,683,448,047.80
所有者权益（或股东权益）	2,049,421,794.06	2,010,137,224.30	1.95	1,942,713,746.81

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.2345	0.2736	-14.29	0.2805
稀释每股收益（元 / 股）	0.2345	0.2736	-14.29	0.2805
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.1691	0.0893	89.36	0.2214
加权平均净资产收益率（%）	3.67	4.40	减少 0.73 个百分点	4.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.65	1.44	增加 1.21 个百分点	3.67
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.3348	0.5094	-34.28	0.6032
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	6.4690	6.3450	1.95	6.1322

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
金融资产				
一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	26,231,288.70	25,495,102.14	-736,186.56	-736,186.56
二、可供出售金融资产	7,042,182.93	6,807,747.96	-234,434.97	
合计	33,273,471.63	32,302,850.10	-970,621.53	-736,186.56

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年未限售股数	限售原因	解除限售日期
北京市郊区旅游实业开发公司	90,248,153	15,840,247		74,407,906	股改承诺	2010年7月6日
合计	90,248,153	15,840,247		74,407,906	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数				50,457 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京市郊区旅游实业开发公司	国有法人	33.49	106,884,900		74,407,906	无
中国建设银行股份有限公司—华夏	其他	2.21	6,999,892			未知

收入股票型证券投资基金						
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	其他	2.05	6,499,938			未知
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	其他	1.48	4,704,371			未知
建投中信资产管理有限责任公司	其他	1.18	3,743,190			未知
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	其他	0.89	2,820,634			未知
岳涛	境内自然人	0.85	2,700,000			未知
全国社保基金一零二组合	其他	0.79	2,498,709			未知
祝东升	境内自然人	0.67	2,131,673			未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.61	1,919,000			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京市郊区旅游实业开发公司	31,680,494		人民币普通股			
中国建设银行股份有限公司—华夏收入股票型证券投资基金	6,999,892		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	6,499,938		人民币普通股			
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	4,704,371		人民币普通股			
建投中信资产管理有限责任公司	3,743,190		人民币普通股			
中国人寿保险(集团)公司—传统—普通保险产品	2,820,634		人民币普通股			
岳涛	2,700,000		人民币普通股			
全国社保基金一零二组合	2,498,709		人民币普通股			
祝东升	2,131,673		人民币普通股			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,919,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。 未知这十家流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有 限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市 交易时间	新增可上市交 易股份数量	
1	北京市郊区 旅游实业开 发公司	74,407,906	2011年6月9日	74,407,906	(1) 根据法律法规,全体非流通股股东所持有公司非流通股股份自改革方案实施之日起,在十二个月内不上市交易或者转让;(2)北京郊旅承诺,其所持公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。在36个月禁售期满后,通过证券交易所挂牌交易出售股份,出售数量占北京城乡股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五,在二十四个月内不得超过百分之十。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位:万元 币种:人民币

名称	北京市郊区旅游实业开发公司
单位负责人或法定代表人	周和平
成立日期	1985年4月1日
注册资本	26,572.30
主要经营业务或管理活动	日用百货、针织纺织品、服装鞋帽、文化体育用品、工艺美术品、家用电子产品的技术开发、研制、旅游方面的咨询

(2) 实际控制人情况

○ 法人

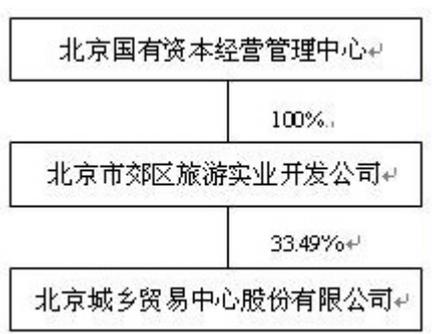
单位:元 币种:人民币

名称	北京国有资本经营管理中心
单位负责人或法定代表人	本公司第一大股东北京市郊区旅游实业开发公司 上级主管单位为北京国有资本经营管理中心。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
周和平	董事长	男	57	2009年4月16日	2012年4月15日	140,704	140,704			是
王禄征	董事 总经理	男	47	2009年4月16日	2012年4月15日	86,888	86,888		42.52	否
傅宏锦	董事 总会计师	女	37	2010年3月3日	2012年4月15日	0	0		22.89	否
王洪波	董事 副总经理	男	40	2009年4月16日	2012年4月15日	50,000	50,000		24.14	否
白金荣	独立董事	男	60	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		5	否
张杰庭	独立董事	男	47	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		5	否
郑光昭	独立董事	男	67	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		5	否
陈红	董事会秘书 总经理助理	女	39	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		20.01	否
王建文	监事长	男	48	2010年3月3日	2012年4月15日	0	0			是
汪蓓	监事 副总经理	女	52	2010年3月3日	2012年4月15日	50,000	50,000		38.12	否
张国良	监事 工会主席 党群工作部部长	男	48	2009年4月16日	2012年4月15日	0	0		16.95	否
合计	/	/	/	/	/	327,592	327,592	/	179.63	/

(1) 周和平：现任北京市郊区旅游实业开发公司总经理、北京城乡贸易中心股份有限公司董事长。北京市人大代表。

(2) 王禄征：现任北京城乡贸易中心股份有限公司总经理、北京城乡华懋商厦有限公司总经理。

(3) 傅宏锦：曾任北京城乡贸易中心股份有限公司财务部科长、副部长、部长。现任北京城乡贸易中心股份有限公司总会计师。

(4) 王洪波：曾任北京城乡贸易中心股份有限公司仓储大超市副经理，现任北京城乡贸易中心股份有限公司副总经理、北京城乡仓储大超市经理、北京城乡超市有限责任公司经理。

(5) 白金荣：曾任北京市化学工业总公司、北京市化学工业集团公司办公室主任、政策研究室主任；北京市体改委副主任、京泰实业集团公司、北京控股有限公司董事、副总经理、执行董事、常务副总裁；北京市人民政府体改办党组副书记、副主任；北京市国资委副主任；北京燃气集团有限责任公司党委书记、董事长；现任北京控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理；北京控股有限公司执行董事、董事局副主席；北京市第十一届政协委员。

(6) 张杰庭：曾任四通集团、北大科技发展公司经理助理、经理，现任北京锡华电子有限公司总经理；北京市二十一世纪实验学校董事长、校长；北京锡华未来教育实业股份有限公司董事长、总裁；锡华实业投资集团有限公司董事长。全国政协委员，北京市工商联副主席。

(7) 郑光昭：曾任北京首都旅游股份有限公司独立董事。现任职于华通鉴会计师事务所，国资委大型企业绩效评价专家组成员

(8) 陈红：曾任北京城乡贸易中心股份有限公司财务部会计、财务部科长。现任北京城乡贸易中心股份有限公司董事会秘书、总经理助理、办公室主任。

(9) 王建文：曾任北京市大兴县委组织部干部科副科长、北京市大兴县采育镇镇长、北京市大兴县大皮营乡党委书记、乡人大主席、北京市大兴县副县长（援疆任和田地区行署副专员），现任北京市郊区旅游实业开发公司副总经理。

(10) 汪蓓：曾任北京城乡贸易中心股份有限公司第三经营处钟表部副经理、经理，现任北京城乡贸易中心股份有限公司第二、三经营处经理，业务管理部部长、副总经理。

(11) 张国良：曾任北京城乡贸易中心股份有限公司工会副主席，现任北京城乡贸易中心股份有限公司工会主席、党群工作部部长、纪委委员。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周和平	北京市郊区旅游实业开发公司	总经理	1996-11	至今	是
王建文	北京市郊区旅游实业开发公司	副总经理	2000-07	至今	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
周和平	首都旅游股份有限公司	董事	1999	至今	否
王禄征	北京城乡华懋商厦有限公司	董事、总经理	1999	至今	否
王禄征	北京华文兴盛企业管理服务有限公司	董事长	2009	至今	否
王禄征	北京城乡华文企业管理服务有限公司	董事长	2010	至今	否
王禄征	北京锡华商务酒店有限公司	董事长	2010	至今	否
王禄征	北京城乡黄寺商厦有限公司	董事长	2010	至今	否
汪蓓	北京城乡燕兴贸易有限责任公司	董事长	2010	至今	否
王洪波	北京城乡超市有限责任公司	董事长	2010	至今	否
傅宏锦	北京城乡旅游汽车出租公司	董事	2009	至今	否
傅宏锦	北京城乡燕兴贸易有限责任公司	董事	2009	至今	否
傅宏锦	北京华文兴盛企业管理服务有限公司	董事	2009	至今	否
傅宏锦	北京城乡华懋商厦有限公司	监事	2009	至今	否
傅宏锦	北京城乡黄寺商厦有限公司	监事	2010	至今	否

傅宏锦	北京锡华商务酒店有限公司	董事	2010	至今	否
陈红	北京城乡旅游汽车出租公司	董事	2009	至今	否
陈红	北京华文兴盛企业管理服务有限公司	董事	2009	至今	否
陈红	北京城乡华懋商厦有限公司	董事	2009	至今	否
陈红	北京城乡黄寺商厦有限公司	董事	2010	至今	否
陈红	北京锡华商务酒店有限公司	监事	2010	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬均按董事会确定的年度经营管理目标既完成销售、利润的情况为依据，进行综合考核发放报酬。
---------------------	---

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈虹	董事 副总经理 总会计师	离任	退休。
傅宏锦	董事 总会计师	聘任	原董事、副总经理、总会计师因退休，补选傅宏锦女士为公司董事、总会计师。
王建文	监事长	聘任	原监事长因年龄原因退休，补选王建文为公司监事长。
汪蓓	监事	聘任	补选。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	802
公司需承担费用的离退休职工人数	563
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	597
技术人员	21
财务人员	52
行政管理人员	132
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
研究生及以上	9
大学本科	135
大专	345

六、 公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。

为完善公司治理机制公司制订了《内幕信息知情人管理制度》《外部信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，于2010年2月5日召开的第六届第八次董事会审议通过。

公司治理结构情况如下：

(1) 关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东能充分行使自己的权利。

(2) 关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司独立决策，董事会、监事会和经营层能够独立规范运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会制订了董事会议事规则，公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会的人员人数构成符合法律、法规的要求，并制定了监事会议事规则；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务和董事、经理和其他高级管理人员履行职责，合法合规进行监督，并发表独立意见。

(5) 关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘任公开、透明，公司将进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

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

(7) 关于信息披露与透明度：公司能够按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。做到了信息披露前的保密工作，并确保所有股东都有平等机会获得信息。

(二) 董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周和平	否	9	9	8	0	0	否
王禄征	否	9	9	8	0	0	否
傅宏锦	否	9	9	8	0	0	否
王洪波	否	9	9	8	0	0	否
白金荣	是	9	9	8	0	0	否
张杰庭	是	9	8	8	1	1	否
郑光昭	是	9	9	8	0	0	否

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。

在日常工作中，独立董事除具有《公司法》和相关法律法规赋予的职权外，《独立董事工作制度》中还赋予独立董事以下职权：

(一)重大关联交易事项首先由独立董事认可后，再提交董事会讨论，独立董事作出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

(二)向董事会提议聘用或解聘会计师事务所；

(三)向董事会提请召开临时股东大会；

(四)提议召开董事会；

(五)可以在股东大会召开前公开向股东征集投票权。

此外，除履行上述职责外，还应当对以下事项向董事会或股东大会发表独立意见：

(一)重大关联交易；

(二)重大购买或出售资产；

(三)吸收合并；

(四)股份回购；

- (五)董事会存在重大分歧的事项;
 (六)聘任或解聘高级管理人员;
 (七)公司董事、高级管理人员的薪酬;
 (八)独立董事认为可能损害中小股东权益的事项;
 (九)证券监管部门或证券交易所要求独立董事发表意见的事项。

同时：独立董事年报工作制度中规定了以下内容以确定独立董事的权利和义务：

(一) 独立董事对为公司提供年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）的从业资格进行核查。

(二) 在年度报告编制工作中，公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，并由公司安排独立董事进行实地考察。上述事项由公司负责组织人员进行记录，必要的文件应有当事人签字。

(三) 公司财务负责人应在为公司提供年报审计的注册会计师进场审计前向独立董事书面提交本年度审计工作安排及其它相关资料。

(四) 公司应在年审注册会计师出具初步审计意见后和召开董事会会议审议年报前，至少安排一次独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事应履行见面的职责。见面会应有书面记录及当事人签字。

(五) 在公司年度报告编制中和正式披露前，独立董事负有保密职责和义务。独立董事应密切关注公司年报编制过程中的信息保密情况，严防内幕信息泄露、内幕交易发生等违法违规行为。

报告期内，独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司股东大会和董事会，关心公司生产和经营，为公司发展出谋划策，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效维护了中小股东的利益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	本公司根据行业特点及经营需要建立了独立有效、完善健全的采购和供应体系，公司完全自主安排每年的进货、销售工作。
人员方面独立完整情况	是	公司设有专门机构负责和管理人事劳资工作。公司总经理、副总经理及相关财务人员没有在控股股东单位担任行政职务，不存在双重任职现象。
资产方面独立完整情况	是	本公司主要从事商业零售及批发业务，公司以定向募集方式设立时，控股股东注入了北京市城乡贸易中心商场的全部经营性资产，控股股东已不再具有与公司所属行业接近的经营性资产。
机构方面独立完整情况	是	公司设有总经理办公室、财务部、人力资源部、党群工作部、业务管理部、资产管理部、行保部、服务管理办公室等部室及四个经营处，具有独立、完整的组织机构和经营管理部门，与控股股东不存在合署办公、混合经营的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的财务核算体系、独立的财务会计制度以及对控股子公司的财务管理制度，并设立独立的财务部负责相关业务的具体运作，与控股股东在财务核算体系上不存在业务指导关系。公司独立纳税，独立开设银行帐户，不与控股股东共用帐户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等要求，制订并完善了内部控制制度。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。公司按内部控制五项
-------------	---

	基本要素即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要求，建立健全和补充完善本公司内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	健全内部控制工作计划，通过法人治理结构、公司机构设置、内部审计、人力资源政策、企业文化等方面建设公司内部控制环境。公司制定相关程序和措施，系统的收集相关信息，结合实际情况，识别内部风险与外部风险，有针对性地开展风险评估工作，确定相应策略。增强竞争意识与危机意识，对经营风险、市场风险、政策法规风险等进行持续监控。通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务相互分离控制、业务授权审批机制、财产保护控制、制度规范与检查机制、计算机管理控制、内部会计控制管理等措施，将风险控制在可承受度之内，并加强公司内外部信息沟通，完善了内部监督机制。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。 公司审计部监督检查本公司所属部门及子公司的投资经营、财务收支、营销活动贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查公司内部控制制度的严密程度和执行情况。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司审计部负责组织协调内部控制系统的建立实施及内部监督检查、评价工作，加强董事会审计委员会的沟通、监督和核查工作及对内部控制有效实施和自我评价的审查及监督职责。若发现内部控制存在缺陷，及时加以改进。公司对内部控制执行情况进行了全面的检查与评价，具体内容详见《内部控制自我评估报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会对公司的年度自我评估报告进行审查。并通过其下设的审计委员会对公司内部控制建立健全情况以及是否有效实施进行定期或不定期的审查及监督。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	本公司贯彻执行了《企业会计准则》，并根据相关规定完善财务管理制度，分别对预算管理、经营性合同的合同审核与履行监控管理，营业收入、成本费用等相关管理制度梳理，完善贴切行业特点的内部管理流程和控制要点。并要求所属控股子公司梳理完善财务内控管理制度。
内部控制存在的缺陷及整改情况	经自查，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将不断加强内部控制，促进公司稳步、健康发展。同时，根据外部经营环境的变化、相关部门和政策新规定的要求，结合公司发展的实际需要，进一步完善内控制度，增强内部控制的执行力，推进内部控制各项工作的不断深化，提高内部控制的效率和效益，提高科学决策能力和风险防范能力，切实保障投资者的合法权益，以保证公司持续、稳定、健康发展。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了对高级管理人员绩效评价标准和程序,高级管理人员按照年度经营管理目标既完成销售、利润的情况为依据，进行综合考核发放报酬。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

2010 年内部控制自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第六届董事会第八次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年度股东大会	2010 年 3 月 3 日	《上海证券报》	2010 年 3 月 4 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2010 年，随着国家扩大消费政策效应进一步显现，现代零售渠道不断向纵深扩展，为了紧抓机遇赢得市场先机，公司决策层充分整合现有资源，强化统一经营机制和管理理念，从转变发展模式入手，加强投资、运营、管理三方面的工作，胜利完成了各项经济指标。2010 年公司完成营业收入 178,980.65 万元，同比上升 9.34%，营业利润 10,489.98 万元，同比上升 74.75%，实现利润总额 10,221.93 万元，同比下降 13.63%，净利润 7427.88 万元，同比下降 14.30%。报告期内，公司主业突出抓了如下工作：

1、成功打响“开门红”，誓夺年度总目标

为顺利完成今年的各项任务指标，公司以店庆营销工作为先导，抢抓机遇，全面实施旺季市场经营战略。在全体员工的共同努力下，公司 18 周年店庆取得了成功，实现了 2010 年的开门红，店庆 5 天销售城乡达到 6125 万元，华懋达到 2186.1 万元，仓储超市达到 1360.5 万元，同比增幅均超过 10%，创店庆销售的历史新高，为完成年度经营目标的顺利实现打下了坚实的基础。

2、深挖市场潜力，抢抓销售机遇

“店庆”活动取得圆满成功之后，各经营单位乘势而上，充分发挥自身优势，抓住春节、元宵节等重要传统节日，推出一系列强有力的促销活动，聚集人气，扩大影响，促进销售。节日旺季过后，及时调整思路，把工作的重点从旺季营销战略转移到淡季促销售上来。坚持“有节借节，无节造节”，特别是做好“无节造节”的文章。针对商场客流双休日好于工作日、节假日好于平时的特点，积极争取厂方支持，整合各类营销资源，统一策划营销方案，统分结合地把握好营销活动推出的时间、形式、规模和力度，放大营销资源的促销功能。

3、加强对市场细分调研，紧盯市场，提高应变能力

公司坚决贯彻实施品牌化经营战略，顺应品牌发展趋势，突出并强化品牌经营在公司生存发展中举足轻重的地位与作用。2010 年进一步加大了市场调研力度。通过调研分析查找存在差距，制订合理的整改计划，有效推动了深化品牌管理、目标品牌的储备和引进。调研目标除了商品品牌结构及营销经验之外，还对各商场的店内服务设施等多方面进行了调研，为公司全面优化购物环境，提高服务品质，提供了依据。

4、加快经营拓展步伐，增强企业发展后劲

为进一步强化公司主业，夯实公司竞争实力，扩张经营规模，公司投资 2.6 亿元购买了 1.7 万多平米底商，开发超市。此项目发展规划，是公司在现行市场条件下进一步壮大企业实力的重要举措。城乡超市全体干部员工发挥集团作战优势，在时间紧、任务重、困难多的情况下，充分发扬不怕苦、不怕累的顽强拼搏精神，闯过了道道难关，该超市已于 2011 年 1 月 18 日正式营业。

5、全力打造城乡网上商城，实施差异化经营

近年来，网络购物已成为消费者购物的一种重要的消费方式。“网店”已成为零售业渠道及模式之争的新战场，针对这一热点趋势，公司进行全面筹划、专业评估，迅速做出响应，2010 年启动了“城乡网上商城”的筹备建设工作。各相关单位全力以赴配合此项工作的开展，做了大量准备工作，网上商城已于 2011 年 1 月 18 日正式营业，这标志着公司向电子商务领域跨出了坚实的一步。

6、强化企业各项管理，提升服务水平，提高盈利能力

目前，星级服务管理已涉及到商品质量管理、服务管理、安全管理、后勤管理等方方面面，对公司整体管理起到了推动作用。我们要以实现公司整体经营战略为目标，不断深化星级服务管理，通过星级服务管理为公司的品牌化建设创造氛围，进一步提升企业管理水平，使公司形成综合竞争实力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
行业						
销售商品	1,653,893,744.32	1,395,941,130.60	15.60	9.10	9.11	0
租赁收入	54,462,817.95	3,064,362.71	94.37	10.83	13.41	-0.14
酒店	41,297,170.35	5,178,386.61	87.46	28.06	16.64	1.43
其他	12,854,785.55	5,129,512.66	60.10	-0.58	-0.45	-0.08

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
北京	1,762,508,518.17	9.46

3、报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	2010 年	2009 年	增减额	增减幅度 (%)
总资产	2,892,329,475.99	2,723,747,620.86	168,581,855.13	6.19
营业利润	104,899,833.53	60,027,049.68	44,872,783.85	74.75
净利润	74,278,797.65	86,676,180.31	-12,397,382.66	-14.30
现金及现金等价物净增加额	-384,555,560.93	441,098,410.72	-825,653,971.65	-187.18
股东权益	2,049,421,794.06	2,010,137,224.30	39,284,569.76	1.95

变动原因:

1.总资产期末比期初增加 168,581,855.13 元, 主要原因为本年利润增加及购买子公司北京国盛兴业投资有限公司所致。

2.营业利润本期比去年同期增加 44,872,783.85 元, 主要原因为本期营业收入及投资收益增加所致。

3.净利润本期比去年同期减少 12,397,382.66 元, 主要原因为本期利润总额减少所致。

4.现金及现金等价物净增加额本期比去年同期减少 825,653,971.65 元, 主要原因为本期购买北京国盛兴业投资有限公司股权及购买小屯房产所致。

5.股东权益期末比期初增加 39,284,569.76 元, 主要原因为本期利润增加所致。

(三) 公司资产构成变动情况

(1) 货币资金期末余额为人民币 90,827.07 万元, 较期初余额减少 29.75%, 主要是本期购买北京国盛兴业投资有限公司股权已支付 1.8 亿元, 购买小屯房产和装修已支付 3.26 亿元所致。

(2) 应收账款期末余额为人民币 932.91 万元, 较期初余额增加 169.08%, 主要是应收各种联名卡款增加所致。

(3) 预付账款期末余额为人民币 536.55 万元, 较期初余额增加 165.98%, 主要是预付购买黄金的货款增加所致。

(4) 其他应收款期末余额为人民币 891.07 万元, 较期初余额减少 87.72%, 主要是由于本年收回中国人寿保险 7,100.00 万元所致。

(5) 存货期末余额为人民币 30,927.86 万元, 较期初余额增加 811.79%, 主要是购买子公司北京国盛兴业投资有限公司转入所致。

(6) 持有至到期投资期末余额为人民币 14,571.12 万元, 较期初余额增加 188.67%, 主要是本年购买工银理财共赢 3 号 (固定收益型) 法人理财产品 10,000.00 万元所致。

(7) 固定资产期末余额为人民币 90,177.07 万元, 较期初余额增加 44.53%, 主要是本年购买小屯房产所致。

(四) 报告期公司费用及所得税情况

项 目	2010 年	2009 年
销售费用	147,509,111.45	137,682,451.69
管理费用	167,060,993.79	160,493,522.98
财务费用	-21,699,588.83	-2,457,592.08

变动原因:

1.财务费用本期发生额为-21,699,588.83 元,较上期发生额增加 782.96%,主要是母公司定期存款利息增加所致。

2.所得税费用本期发生额为人民币 23,893,081.27 元,较上期发生额减少 14.43%,主要是由于本年利润总额减少所致。

(五)公司现金流量情况分析

货币资金期末余额为人民币 908,270,744.45 元,较期初余额减少 29.75%,主要是本期购买北京国盛兴业投资有限公司股权已支付 1.8 亿元,购买小屯房产和装修已支付 3.26 亿元所致。

(六)公司主要控股及参股子公司的经营情况及业绩

1、主要控股子公司的业务性质、主要产品、注册资本、资产规模、净利润情况

单位:元 币种:人民币

公司名称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
北京城乡燕兴贸易有限公司	日用百货	54,850,000.00	66,267,047.06	2,706,957.85
北京华懋商厦有限公司	日用百货	117,490,000.00	165,844,813.79	6,492,681.58
北京城乡黄寺商厦有限责任公司	日用百货	5,000,000.00	3,919,068.62	875,135.53
北京城乡华文企业管理服务有限公司	企业管理服务	500,000.00	140,770,475.83	16,665,742.73
北京城乡标实广告有限责任公司	广告设计制作	1,000,000.00	1,599,975.42	9,262.85
北京锡华商务酒店有限公司	旅店服务	30,000,000.00	16,160,439.84	606,013.52
北京华文兴盛企业管理服务有限公司	企业管理服务	1,000,000.00	20,196,785.65	9,455,079.25
北京城乡超市有限责任公司	日用百货	11,800,000.00	13,797,398.97	1,108.70
北京国盛兴业投资有限公司	房地产开发	200,000,000.00	276,238,609.48	-

2、主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	190,615,892.36	占采购总额比重	17.12
--------------	----------------	---------	-------

(七)对公司未来发展的展望

进一步适应市场竞争与发展的需要,按照“突出主业、做精做强”的战略思路,把握商业发展契机,利用资金实力形成良性循环滚动发展,强化主业核心竞争优势,为公司发展夯实资本,坚持以和谐共赢为原则,为股东赢得利益,为企业创造价值。

(八)行业竞争风险及对策

公主坟商圈周边大型商业企业扩张,会根据市场形势不断调整营销策略,对我们的经营造成更为激烈的竞争局面,公司将一手抓管理挖潜,加大市场调研,调整商品结构,促进效益增加,全面实施品牌、差异化战略,一手抓市场开拓,着力提高企业运行质量,推动企业持续稳定发展。

(九)新年度发展计划

1)、以“十二五”规划为本,确保完成全年各项指标。公司将进一步发挥自身优势,开拓进取,努力做大销售,根据市场变化及时调整经营策略,迎难而上,奋力开拓市场,在新的市场环境下,坚定信心,继续发扬能打硬仗的工作作风和敢于拼搏的工作态度赢得市场。根据“十二五”发展目标,2011年,首先要做好两节和店庆的营销策划,实现“开门红”,为完成全年经营目标打下良好基础。

2)、全力抓好小屯城乡超市和网上商城的经营工作。集中精力抓企业扩张后的经营策划,缩短新开商业企业市场磨合期,在营销上下功夫,着力提升聚客能力。小屯城乡超市和网上商城要在运营后步入良性发展轨道,为企业发展做出贡献。

3)、加大市场调研,调整商品结构,全面实施品牌战略。坚持以品牌建设为主线,以经济效益为中心,靠品牌经营提高企业信誉,打造企业核心竞争力,是公司长久的经营战略。2011年要继续

下大力量调整商品结构，以品牌促销售。

4)、全面加强各项管理工作水平。进一步提升企业管理水平，杜绝管理工作中的漏洞。目前，公司资产质量优、赢利能力强。要继续扎扎实实做好各项防范工作,全力保障企业安全运行。2011年要继续完善后勤保障系统。

5)、坚持做强做大零售主业，提升企业核心竞争能力。面对零售业的不断扩张，公司将一手抓管理挖潜，一手抓市场开拓，着力提高企业运行质量，推动企业持续发展。明年将进一步进行现有项目设计规划，为企业创造价值。

6) 发挥企业的特点与优势，努力创造区域商业的核心地位。为全面提升企业的综合竞争实力，迎接公主坟商圈新的市场格局和竞争态势的变化，公司预计根据实际情况实施经营性装修改造，在不影响经营的情况下完成提档升级。

展望企业发展的美好前景，我们将充分发挥股份制上市公司的优势，进一步解放思想，开拓思路，不断增强企业的活力和市场竞争能力，以企业的持久发展和优良业绩回报广大股东。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:人民币元

报告期内投资额	532,277,600
投资额增减变动数	517,875,600
上年同期投资额	1,000,000
投资额增减幅度(%)	531.28

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例 (%)	备注
北京城乡超市有限责任公司	商业	100	
北京国盛兴业投资有限公司	房地产开发	100	

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

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

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届第七次董事会	2010 年 1 月 29 日	会议审议通过了关于聘任公司高级管理人员的决议。	《中国证券报》	2010 年 1 月 30 日
第六届第八次董事会	2010 年 2 月 5 日	会议审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度业务工作报告》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司关于用自有资金进行金融产品投资的议案》、《公司关于授权签订农行授信额度的议案》、《公司关于续聘京都天华会计师事务所及确定其审计费用的议案》、《公司 2009 年度报告及摘要》、《公司关于经营范围增项的议案》、《公司董事变更的议案》、《公司聘任总会计师的议案》、《内部控制自我评价报告》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事述职报告》、《公司关于召开 2009 年度股东大会的议案》。	《中国证券报》	2010 年 2 月 9 日
第六届第九次董事会	2010 年 4 月 21 日	会议审议通过了《公司 2010 年一季度报告》。	《上海证券报》	2010 年 4 月 23 日
第六届第十次董事会	2010 年 8 月 17 日	会议审议并通过了《公司 2010 年半年度报告》。	《上海证券报》	2010 年 8 月 28 日
第六届第十一次董事会	2010 年 10 月 22 日	会议审议并通过了公司关于购买北京市丰台区小屯路 149 号美域家园北区 3 号楼部分面积的决议。	《上海证券报》	2010 年 10 月 25 日
第六届第十二次董事会	2010 年 10 月 25 日	会议审议并通过了《公司 2010 年三季度报告》。	《上海证券报》	2010 年 10 月 26 日
第六届第十三次董事会	2010 年 10 月 26 日	会议审议并通过了公司关于投资北京城乡超市有限责任公司的决议。		
第六届第十四次董事会	2010 年 11 月 11 日	会议审议并通过了关于转让方城海房地产开发有限责任公司股权的决议。		
第六届第十五次董事会	2010 年 12 月 21 日	会议审议并通过了公司与北京国融置业有限公司签订关于其全资子公司北京国盛兴业投资有限公司股权转让协议的决议。	《上海证券报》	2010 年 12 月 23 日

公司第六届第十三次董事会 2010 年 10 月 26 日通过公司关于投资北京城乡超市有限责任公司的决议，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，由于该公司注册资本未达到披露标准。故此项决议经董事会通过未披露。

公司第六届第十四次董事会 2010 年 11 月 11 日通过转让方城海房地产开发有限责任公司股权的决议，根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，由于

该股权转让金额未达到 2009 年经审计的本公司总资产、净资产、营业收入与净利润的 10%。故此项决议经董事会通过未披露。

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2010 年, 公司董事会按照有关法律、法规履行职责, 完成了股东大会确定的各项目标任务, 对公司经营管理重大事项慎重决策, 保证了公司持续发展。

报告期内利润分配方案:

2010 年 3 月 3 日召开的 2009 年度股东大会审议通过公司 2009 年度利润分配方案: 以 2009 年 12 月 31 日总股本 316,804,949 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元(含税), 共计派发现金红利 34,848,544.39 元。股权登记日: 2010 年 4 月 21 日, 除息日 2010 年 4 月 22 日, 现金红利发放日: 2010 年 4 月 28 日。此分配方案已实施完毕。分红方案公告刊登于 2010 年 4 月 16 日《上海证券报》。

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

公司设有董事会审计委员会, 审计委员会制定有《董事会审计委员会年报工作规程》。审计委员会根据公司《审计委员会年报工作规程》对公司定期报告的编制进行监督和审议。公司董事会审计委员会按照《关于做好上市公司 2010 年年度报告工作的通知》, 认真执行及《审计委员会年报工作规程》的相关规定, 发挥了审计委员会在年报相关工作中的监督作用, 保证了 2010 年年报的按时披露。

一、 审计计划的确定

2011 年 1 月 10 日, 公司收到京都天华会计师事务所发来的对公司 2010 年度审计安排的计划。2011 年 1 月 12 日, 经审计委员会与京都天华会计师事务所面会协商, 最终确认审计时间为: 于 2011 年 1 月中旬开始进场审计, 2011 年 2 月 26 日左右将 2010 年度审计报告初稿提交审计委员会审阅。

二、 未审报表的审阅

2010 年 1 月 10 日, 公司将编制的会计报表报审计委员会审阅。审计委员会经认真审阅, 形成书面意见认为: 公司编制的财务报表基本反映了公司截止到 2010 年 12 月 31 日的财务状况、经营成果和现金流量, 同意以此报表为基础进行 2010 年度财务审计。

三、 审计过程:

在年审会计师进场后, 审计委员会与会计师事务所进行了多次沟通, 并约定提交审计报告初稿的时间。2011 年 2 月 24 日, 京都天华会计师事务所现场审计结束。2011 年 2 月 26 日, 会计师事务所按时提交审计报告和其他报告初稿。2011 年 2 月 26 日, 审计委员会成员与年审会计师面会, 就审计过程中的重要事项以及相应的会计处理方法进行了沟通。

四、 审计报告初稿的审阅

2 月 28 日, 审计委员会召开 2011 年度第 1 次会议, 审阅京都天华会计师事务所提交的审计报告和其他报告初稿, 以及我公司 2010 年度的已审财务报表。

审计委员会形成以下意见:

1. 公司财务报告已经按照《企业会计准则》编制, 不含有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2. 京都天华会计师事务所在审计过程中遵守了《企业会计准则》和《中国注册会计师审计准则》的有关要求。

3. 京都天华会计师事务所对我公司 2010 年度财务报表的审计工作, 按照审计工作安排时间表进行, 以公允、客观的态度进行独立审计, 会计师事务所全面履行了其审计责任。

4. 同意续聘京都天华会计师事务所为公司 2011 年度会计审计机构。

经表决, 审计委员会一致同意审计报告初稿, 同意将《审计报告初稿》和已经审计的 2010 年度财务报表提交公司董事会审议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内, 凡在公司领取报酬的高级管理人员的年度报酬均按董事会确定的年度经营管理目标为依据, 根据高管人员分管的工作范围及主要职责进行综合考核发放。薪酬与考核委员会认为, 在公司领取报酬的高级管理人员的报酬符合薪酬体系规定, 披露的薪酬数据真实、准确、无虚假。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

本公司《外部信息使用人管理制度》已经公司第六届董事会第八次会议审议通过生效。《外部信息使用人管理制度》中规定：

公司的董事、监事和高级管理人员应当遵守信息披露制度的要求，对公司定期报告及重大事项履行必要的传递、审核和披露流程。

公司的董事、监事和高级管理人员及其他相关涉密人员在定期报告编制、公司重大事项筹划期间，负有保密义务。定期报告、临时报告公布前，不得以任何形式、任何途径向外界或特定人员泄漏定期报告、临时报告的内容，包括但不限于业绩座谈会、分析师会议、接受投资者调研座谈等方式。对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，公司应拒绝报送。

公司依据法律法规的要求应当报送的，需要将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。公司应将报送的相关信息作为内幕信息，并书面提醒报送的外部单位相关人员履行保密义务。外部单位或个人不得泄漏依据法律法规报送的本公司未公开重大信息，不得利用所获取的未公开重大信息买卖本公司证券或建议他人买卖本公司证券。

外部单位或个人及其工作人员因保密不当致使前述重大信息被泄露，应立即通知公司，公司应在第一时间向上海证券交易所报告并公告。

外部单位或个人在相关文件中不得使用公司报送的未公开重大信息，除非与公司同时披露该信息。

外部单位或个人本人应该严守上述条款，如违反本制度及相关规定使用本公司报送信息，致使公司遭受经济损失的，本公司将依法要求其承担赔偿责任；如利用所获取的未公开重大信息买卖公司证券或建议他人买卖公司证券的，本公司将依法收回其所得的收益；如涉嫌犯罪的，应当将案件移送司法机关处理。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司按照相关法律法规的要求规范运作，通过建立有效的内部控制制度，保证了公司资产安全、财务报告及所披露信息真实、准确、完整。

7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

建立《内幕信息知情人管理制度》，公司按照制度规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经京都天华会计师事务所审计，2010 年度公司实现净利润 66,632,725.63 元,根据《公司法》和《公司章程》的规定，按下列顺序分配：

1、按实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 6,663,272.56 元。

2、实现净利润扣除以上项后，2010 年度可供股东分配的利润 59,969,453.07 元，加上年初未分配利润 199,183,276.23 元，扣除年内已实施 2009 年度派送红利 34,848,544.39 元，截止 2010 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 224,304,184.91 元。

3、拟按 2010 年 12 月 31 日总股本 316,804,949 股为基数每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），向全体股东分配现金股利 38,016,593.88 元。

4、分配后的未分配利润余额 186,287,591.03 元结转下一年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2009	34,848,544.39	86,676,180.31	40.21
2008	31,680,494.90	88,851,916.53	35.66
2007	28,512,445.41	79,002,210.04	36.09

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
第六届第五次监事会会议于 2010 年 2 月 5 日在北京召开。会议应参加监事 3 人, 实际参加 3 人	会议审议通过了《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告及摘要》、《内部控制自我评估报告》、《关于公司变更监事长及部分监事议案》
第六届第六次监事会会议于 2010 年 3 月 19 日在北京召开。会议应参加监事 3 人, 实际参加监事 3 人	会议选举王建文为公司监事长
第六届第七次监事会会议于 2010 年 4 月 21 日以通讯方式召开。会议应参加监事 3 人, 实际参加 3 人	审议通过了《公司 2010 年一季度报告》
第六届第八次监事会会议于 2010 年 8 月 17 日以通讯方式召开, 会议应参加监事 3 人, 实际参加 3 人	审议通过了《公司 2010 年半年度报告》
第六届第九次监事会会议于 2010 年 10 月 25 日以通讯方式召开, 会议应参加监事 3 人, 实际参加 3 人	审议通过了《公司 2010 年三季度报告》

报告期内, 公司董事及高级管理人员能严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的规定积极开展工作, 决策程序符合《公司法》、《公司章程》。由于公司高管层忠于职守、尽职尽责、并注重决策的科学性, 公司各项经营指标达到了预期结果, 并赢得了较好的经济效益和社会效益。监事会密切关注公司的经营财务状况, 对公司的会计报告、审计报告、利润分配等资料, 确认其内容真实、合法。监事会认为, 京都天华会计师事务所出具的无保留意见的审计报告, 真实反映了公司的财务状况和经营成果。公司在重大经营、投资决策及关联交易上, 未发现内幕交易, 没有发生损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

(二) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司监事会已审阅《2010 年内部控制自我评价报告》, 该报告符合《企业内部控制规范》等法律法规要求, 全面、真实、准确反映了公司内部控制实际情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	基金	450002	富兰克林弹性	9,999,000.00	6,942,210.24	10,234,205.89	40.14	474,704.29
2	基金	160505	博时主题	9,999,000.00	4,270,957.90	7,777,414.32	30.51	-922,489.22
3	基金	360007	光大优势	5,529,077.95	5,529,077.95	4,298,305.17	16.86	-346,673.18
4	基金	377016	亚太优势	2,555,396.63	2,555,396.63	1,768,334.47	6.94	217,208.72
5	基金	260110	景顺精选	652,249.84	652,249.84	562,239.36	2.20	85,769.05
6	基金	360007	光大优势	1,099,309.15	1,099,309.15	854,602.93	3.35	-244,706.22
合计				29,834,033.57	/	25,495,102.14	100%	-736,186.56

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600258	首旅股份	535,500.00	0.13	6,807,747.96	0.00	-175,826.22	可供出售金融资产	原始法人股, 现为非限售流通股
合计		535,500.00	/	6,807,747.96	0.00	-175,826.22	/	/

(四)资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
北京国融置业有限公司	北京国盛兴业投资有限公司 100% 股权	2010 年 12 月 31 日	260,000,000.00					是	是		
北京绿林双泉房地产开发有限公司	北京市丰台区小屯路 149 号美域家园北区 3 号楼地上建筑面积 1.7 万平米房产	2010 年 10 月 22 日	260,477,600.00					是	是		

2、出售资产情况

单位: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	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例 (%)	关联关系
北京嘉德汇投资顾问有限公司	北京珠海鑫光集团股份有限公司		650,802.77	0	650,802.77			是	是		
北京国鼎利源投资有限公司	北京金都房地产实业股份有限公司		13,915,000.00	0	8,965,000.00			是	是		
北京博金创世投资有限公司	北京市方城海房地产开发有限责任公司		9,484,600.00	801,626.27	9,354,938.80			否	是		

北京市方城海房地产开发有限责任公司工商过户手续正在办理中。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京市郊区旅游实业开发公司	母公司		向关联方租赁			48.35	15.68			
北京市郊区旅游实业开发公司	母公司		向关联方租赁			260.00	84.32			
北京城贸物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司		接受关联方提供服务			257.98	100.00			
合计				/	/	566.33		/	/	/

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
招商银行	30,000,000.00	2010年7月8日	2010年7月30日	按照双方协议	30,000,000.00	44,877.00	是		否	其他
中国工商银行	100,000,000.00	2010年7月16日	2011年1月26日	按照双方协议			是		否	其他
合计	130,000,000.00	/	/	/	30,000,000.00	44,877.00	/		/	/

2011年1月26日,中国工商银行理财产品到期收回本金100,000,000.00元,收益1,536,986.30元。2010年已计提收益1,339,726.03元。银行理财产品主要为债券投资型人民币理财产品。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、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	北京市郊区旅游实业开发公司:(1)禁售期承诺①关于禁售期的计算方法北京郊旅承诺所持北京城乡有限售条件的股份在股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。②违反禁售承诺出售股票所获资金的处理方法北京郊旅承诺若违反所作的禁售承诺出售所持北京城乡有限售条件的股份,所得资金将归北京城乡所有。③违反禁售承诺的违约责任及其执行方法若违反所作的禁售承诺出售所持北京城乡有限售条件的股份,北京郊旅将承担相应的违约责任,自违反承诺出售股份的事实发生之日起10日内将出售股份所得资金支付给北京城乡。④禁售期间持股变动情况的信息披露方法北京郊旅承诺,在所承诺的禁售期间,若持有北京城乡有限售条件的股份发生变动,将在该事实发生之日起两日内将持股变动情况书面通知北京城乡,并由北京城乡按照信息披露的有关规定予以及时披露。(2)分红承诺:自公司股权分置改革方案实施之日起2006年、2007年和2008年,北京郊旅承诺在北京城乡每年年度股东大会上提出分红议案并投赞成票;并且现金分红金额不少于北京城乡当年实现的可分配利润的40%;如果违反分红提案及投赞成票的承诺,由北京郊旅按北京城乡当年实现的可分配利润的40%向全体股东按比例支付现金,并于该年年度股东大会之日起10日内予以支付。(3)代为垫付对价承诺:华夏证券已全部偿还北京郊旅代为垫付的股改对价。	报告期内履行了承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	650,000.00
境内会计师事务所审计年限	16

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

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

(十) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单: 否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度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
关于聘任公司高级管理人员的公告	中国证券报 C007 版	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司第六届第八次董事会决议公告暨召开 2009 年股东大会的通知、公司第六届第五次监事会决议公告、公司日常关联交易公告	中国证券报 DO22 版	2010 年 2 月 9 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度股东大会决议公告	上海证券报 B18 版	2010 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn
公司第六届第六次监事会决议公告	上海证券报 B83 版	2010 年 3 月 22 日	http://www.sse.com.cn
公司 2009 年度分红派息公告	上海证券报 B77 版	2010 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第一季度报告	上海证券报 B27 版	2010 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司有限售的流通股上市公告	上海证券报 B23 版	2010 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年半年度报告摘要	上海证券报 B74 版	2010 年 8 月 30 日	http://www.sse.com.cn
公司第六届第十一次董事会议决公告	上海证券报 B19 版	2010 年 10 月 25 日	http://www.sse.com.cn
公司 2010 年第三季度报告	上海证券报 B109 版	2010 年 10 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公司六届第十五次董事会决议公告	上海证券报 B13 版	2010 年 12 月 23 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

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

审计报告

京都天华审字（2011）第 0402 号

北京城乡贸易中心股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称北京城乡公司）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北京城乡公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，北京城乡公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北京城乡公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

京都天华

会计师事务所有限公司

中国·北京

2011 年 3 月 2 日

中国注册会计师：李欣

中国注册会计师：龙传喜

(一) 财务报表

合并资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	908,270,744.45	1,292,826,305.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	25,495,102.14	26,231,288.70
应收票据			
应收账款	五、3	9,329,096.62	3,467,062.67
预付款项	五、4	5,365,533.59	2,017,278.23
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	五、5	928,785.91	834,262.05
其他应收款	五、6	8,910,711.45	72,535,742.31
买入返售金融资产			
存货	五、7	309,278,597.41	33,919,925.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,267,578,571.57	1,431,831,864.37
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	6,807,747.96	7,042,182.93
持有至到期投资	五、9	145,711,189.57	50,476,666.67
长期应收款			
长期股权投资	五、11	26,090,107.13	32,399,015.48
投资性房地产	五、12	461,742,342.64	491,163,455.95
固定资产	五、13	901,770,667.79	623,948,995.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	59,626,249.40	61,944,249.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、15		763,055.56
递延所得税资产	五、16	23,002,599.93	24,178,134.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,624,750,904.42	1,291,915,756.49
资产总计		2,892,329,475.99	2,723,747,620.86
流动负债:			

短期借款			
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	五、18	194,794,551.30	172,796,835.93
预收款项	五、19	245,004,637.41	231,884,757.09
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	75,276,014.08	68,778,639.64
应交税费	五、21	13,397,220.30	33,356,352.00
应付利息			
应付股利	五、22	24,237,394.82	29,258,207.32
其他应付款	五、23	206,716,185.05	103,059,147.04
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		759,426,002.96	639,133,939.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、24		2,173,420.85
专项应付款			
预计负债	五、25		5,000,000.00
递延所得税负债	五、16	17,789,820.63	1,626,670.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,789,820.63	8,800,091.57
负债合计		777,215,823.59	647,934,030.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、26	316,804,949.00	316,804,949.00
资本公积	五、27	862,045,699.12	862,191,382.62
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	569,447,069.94	562,783,797.38
一般风险准备			
未分配利润	五、29	301,124,076.00	268,357,095.30
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,049,421,794.06	2,010,137,224.30
少数股东权益		65,691,858.34	65,676,365.97
所有者权益合计		2,115,113,652.40	2,075,813,590.27
负债和所有者权益总计		2,892,329,475.99	2,723,747,620.86

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

母公司资产负债表

2010 年 12 月 31 日

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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		775,034,322.06	1,162,062,183.53
交易性金融资产		24,078,259.85	24,655,509.24
应收票据			
应收账款		5,530,081.57	1,349,869.16
预付款项		2,280,597.78	1,666,468.14
应收利息			
应收股利		11,284,749.32	21,369,390.36
其他应收款		14,782,430.08	86,426,158.87
存货		28,611,763.44	29,239,871.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		861,602,204.10	1,326,769,451.15
非流动资产:			
可供出售金融资产		6,807,747.96	7,042,182.93
持有至到期投资		145,711,189.57	50,476,666.67
长期应收款			
长期股权投资		445,097,077.12	182,605,985.47
投资性房地产		1,004,506,529.96	758,869,588.98
固定资产		336,997,203.58	328,605,809.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		11,387,999.40	11,862,499.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		21,906,969.10	25,639,141.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,972,414,716.69	1,365,101,874.87
资产总计		2,834,016,920.79	2,691,871,326.02
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		166,815,580.87	142,948,447.04
预收款项		249,039,440.58	239,826,707.99
应付职工薪酬		67,108,742.60	65,694,959.65
应交税费		7,257,888.94	28,873,789.82
应付利息			

应付股利		2,851,953.30	2,851,953.30
其他应付款		374,472,170.35	276,784,213.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		867,545,776.64	756,980,070.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,568,061.97	1,626,670.72
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,568,061.97	1,626,670.72
负债合计		869,113,838.61	758,606,741.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		316,804,949.00	316,804,949.00
资本公积		854,346,878.33	854,492,561.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		569,447,069.94	562,783,797.38
一般风险准备			
未分配利润		224,304,184.91	199,183,276.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,964,903,082.18	1,933,264,584.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,834,016,920.79	2,691,871,326.02

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

合并利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、30	1,789,806,545.48	1,636,880,667.43
其中：营业收入	五、30	1,789,806,545.48	1,636,880,667.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,714,916,027.95	1,600,956,798.07
其中：营业成本	五、30	1,409,313,392.58	1,291,728,351.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、31	16,630,015.34	20,034,736.95
销售费用	五、32	147,509,111.45	137,682,451.69
管理费用	五、33	167,060,993.79	160,493,522.98
财务费用	五、34	-21,699,588.83	-2,457,592.08
资产减值损失	五、35	-3,897,896.38	-6,524,673.18
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、36	-736,186.56	10,772,542.90
投资收益（损失以“－”号填列）	五、37	30,745,502.56	13,330,637.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,734.84	5,675,059.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		104,899,833.53	60,027,049.68
加：营业外收入	五、38	2,351,365.51	58,674,072.87
减：营业外支出	五、39	5,031,908.57	347,011.11
其中：非流动资产处置损失		47,508.57	322,177.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		102,219,290.47	118,354,111.44
减：所得税费用	五、40	23,893,081.27	27,923,390.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		78,326,209.20	90,430,721.21
归属于母公司所有者的净利润		74,278,797.65	86,676,180.31
少数股东损益		4,047,411.55	3,754,540.90
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.2345	0.2736
（二）稀释每股收益		0.2345	0.2736
七、其他综合收益	五、42	-145,683.50	7,038,380.91
八、综合收益总额		78,180,525.70	97,469,102.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,133,114.15	93,714,561.22
归属于少数股东的综合收益总额		4,047,411.55	3,754,540.90

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

母公司利润表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,350,773,504.85	1,228,319,468.32
减：营业成本		1,116,513,086.27	1,019,146,736.17
营业税金及附加		7,365,457.81	11,210,152.95
销售费用		88,822,075.38	78,428,900.42
管理费用		138,406,098.81	135,567,343.92
财务费用		-23,979,048.27	-4,472,113.25
资产减值损失		-4,497,603.01	-4,323,694.24
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-577,249.39	10,107,053.19
投资收益（损失以“-”号填列）		57,450,889.84	23,686,828.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,734.84	5,675,059.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,017,078.31	26,556,023.85
加：营业外收入		1,969,752.80	57,919,992.00
减：营业外支出		4,840,792.85	94,112.40
其中：非流动资产处置损失		40,792.85	94,112.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,146,038.26	84,381,903.45
减：所得税费用		15,513,312.63	17,279,121.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,632,725.63	67,102,782.10
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		-145,683.50	7,038,380.91
七、综合收益总额		66,487,042.13	74,141,163.01

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

合并现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,097,002,140.84	1,920,847,193.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	11,140,127.27	7,700,262.73
经营活动现金流入小计		2,108,142,268.11	1,928,547,456.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,645,819,247.74	1,477,995,212.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		108,826,424.26	105,453,152.33
支付的各项税费		128,758,125.38	96,866,715.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	118,678,111.66	86,858,052.33
经营活动现金流出小计		2,002,081,909.04	1,767,173,132.29
经营活动产生的现金流量净额		106,060,359.07	161,374,324.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		166,042,469.44	384,167,611.94
取得投资收益收到的现金		10,473,498.63	527,879.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,500.00	130,411,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、43	27,373,953.76	8,315,219.56
投资活动现金流入小计		203,997,421.83	553,421,923.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		293,443,407.98	1,832,058.40
投资支付的现金		173,665,400.00	150,500,000.00
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		179,983,140.78	
支付其他与投资活动有关的现金	五、43	1,420,348.86	
投资活动现金流出小计		648,512,297.62	152,332,058.40
投资活动产生的现金流量净额		-444,514,875.79	401,089,864.69
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,644,754.90	35,720,975.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,796,210.51	4,637,480.54
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	4,456,192.89	85,643,296.92
筹资活动现金流出小计		46,100,947.79	121,364,272.36
筹资活动产生的现金流量净额		-46,100,947.79	-121,364,272.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-96.42	-1,505.85
五、现金及现金等价物净增加额		-384,555,560.93	441,098,410.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,292,826,305.38	851,727,894.66
六、期末现金及现金等价物余额		908,270,744.45	1,292,826,305.38

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

母公司现金流量表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,575,702,902.45	1,441,036,431.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		21,659,017.75	43,995,557.86
经营活动现金流入小计		1,597,361,920.20	1,485,031,989.85
购买商品、接受劳务支付的现金		1,280,439,826.01	1,163,437,017.23
支付给职工以及为职工支付的现金		67,217,656.93	65,922,202.89
支付的各项税费		97,997,154.62	69,243,391.93
支付其他与经营活动有关的现金		91,840,862.78	40,903,350.82
经营活动现金流出小计		1,537,495,500.34	1,339,505,962.87
经营活动产生的现金流量净额		59,866,419.86	145,526,026.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		166,042,469.44	384,167,611.94
取得投资收益收到的现金		50,228,389.61	527,879.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,500.00	130,396,212.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,248,746.10	
收到其他与投资活动有关的现金		26,586,918.33	7,707,611.59
投资活动现金流入小计		247,209,023.48	522,799,315.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		292,399,565.98	1,414,598.91
投资支付的现金		173,665,400.00	151,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		191,800,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		657,864,965.98	152,914,598.91
投资活动产生的现金流量净额		-410,655,942.50	369,884,716.21
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,848,544.39	31,083,494.90
支付其他与筹资活动有关的现金		1,389,794.44	3,235,498.34
筹资活动现金流出小计		36,238,338.83	34,318,993.24
筹资活动产生的现金流量净额		-36,238,338.83	-34,318,993.24
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		-387,027,861.47	481,091,749.95
加: 期初现金及现金等价物余额		1,162,062,183.53	680,970,433.58
六、期末现金及现金等价物余额		775,034,322.06	1,162,062,183.53

法定代表人: 周和平

主管会计工作负责人: 傅宏锦

会计机构负责人: 王彦清

合并所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	316,804,949.00	862,191,382.62			562,783,797.38		268,357,095.30		65,676,365.97	2,075,813,590.27
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	316,804,949.00	862,191,382.62			562,783,797.38		268,357,095.30		65,676,365.97	2,075,813,590.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-145,683.50			6,663,272.56		32,766,980.70		15,492.37	39,300,062.13
(一) 净利润							74,278,797.65		4,047,411.55	78,326,209.20
(二) 其他综合收益		-145,683.50								-145,683.50
上述(一)和(二)小计		-145,683.50					74,278,797.65		4,047,411.55	78,180,525.70
(三) 所有者投入和减少资本									-2,256,521.17	-2,256,521.17
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									-2,256,521.17	-2,256,521.17
(四) 利润分配					6,663,272.56		-41,511,816.95		-1,775,398.01	-36,623,942.40
1. 提取盈余公积					6,663,272.56		-6,663,272.56			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)							-34,848,544.39		-1,775,398.01	-36,623,942.40

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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	316,804,949.00	862,045,699.12			569,447,069.94		301,124,076.00		65,691,858.34	2,115,113,652.40

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	316,804,949.00	849,763,590.54			556,073,519.17		220,071,688.10		174,432,792.15	2,117,146,538.96
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	316,804,949.00	849,763,590.54			556,073,519.17		220,071,688.10		174,432,792.15	2,117,146,538.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		12,427,792.08			6,710,278.21		48,285,407.20		-108,756,426.18	-41,332,948.69
(一)净利润							86,676,180.31		3,754,540.90	90,430,721.21
(二)其他综合收益		7,038,380.91								7,038,380.91
上述(一)和(二)小计		7,038,380.91					86,676,180.31		3,754,540.90	97,469,102.12
(三)所有者投入和减少资本		5,389,411.17							-95,250,648.92	-89,861,237.75
1.所有者投入资本									-89,861,237.75	-89,861,237.75
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		5,389,411.17							-5,389,411.17	
(四)利润分配					6,710,278.21		-38,390,773.11		-17,260,318.16	-48,940,813.06
1.提取盈余公积					6,710,278.21		-6,710,278.21			
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-31,680,494.90		-17,260,318.16	-48,940,813.06
4.其他										
(五)所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或										

股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	316,804,949.00	862,191,382.62			562,783,797.38		268,357,095.30		65,676,365.97	2,075,813,590.27

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	316,804,949.00	854,492,561.83			562,783,797.38		199,183,276.23	1,933,264,584.44
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	316,804,949.00	854,492,561.83			562,783,797.38		199,183,276.23	1,933,264,584.44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-145,683.50			6,663,272.56		25,120,908.68	31,638,497.74
(一) 净利润							66,632,725.63	66,632,725.63
(二) 其他综合收益		-145,683.50						-145,683.50
上述(一)和(二)小计		-145,683.50					66,632,725.63	66,487,042.13
(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					6,663,272.56		-41,511,816.95	-34,848,544.39
1. 提取盈余公积					6,663,272.56		-6,663,272.56	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-34,848,544.39	-34,848,544.39
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	316,804,949.00	854,346,878.33			569,447,069.94		224,304,184.91	1,964,903,082.18

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	316,804,949.00	847,454,180.92			556,073,519.17		170,471,267.24	1,890,803,916.33
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	316,804,949.00	847,454,180.92			556,073,519.17		170,471,267.24	1,890,803,916.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		7,038,380.91			6,710,278.21		28,712,008.99	42,460,668.11
(一) 净利润							67,102,782.10	67,102,782.10
(二) 其他综合收益		7,038,380.91						7,038,380.91
上述(一)和(二)小计		7,038,380.91					67,102,782.10	74,141,163.01
(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					6,710,278.21		-38,390,773.11	-31,680,494.90
1. 提取盈余公积					6,710,278.21		-6,710,278.21	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-31,680,494.90	-31,680,494.90
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	316,804,949.00	854,492,561.83			562,783,797.38		199,183,276.23	1,933,264,584.44

法定代表人：周和平

主管会计工作负责人：傅宏锦

会计机构负责人：王彦清

财务报表附注

一、 公司基本情况

北京城乡贸易中心股份有限公司(以下简称“本公司”),1992年1月18日由北京市郊区旅游实业开发公司、中国人民建设银行北京信托投资公司、北京市国际信托投资公司、深圳万科企业股份有限公司、北京海兴实业公司等企业法人共同投资发起设立。

根据1993年12月29日北京市经济体制改革委员会京体改委字(1993)第184号《关于批准北京城乡贸易中心股份有限公司发行5000万股社会公众股票的批复》、1994年1月8日北京市人民政府京政发[1994]2号《北京市人民政府关于北京城乡贸易中心股份有限公司发行社会公众股票(A股)的批复》、1994年2月2日中国证券监督管理委员会证监发审字[1994]13号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请公开发行股票的意见书》,本公司由发起设立公司转变为募集设立公司,在上海证券交易所发行人民币普通股5000万股,并于1994年5月20日正式在上海证券交易所挂牌上市,发行后,公司股本为19,000万股。

1996年11月26日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1996]24号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》,本公司向股东配售3,860万股,配股后,本公司总股本为22,860万股。

1998年12月14日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]152号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》,本公司向全体股东配售4,189.26万股,配股后,公司总股本27,049.26万股。

1999年11月22日,根据本公司1999年临时股东大会决议,本公司以1999年6月30日总股本27,049.26万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增5股,共计转增13,524.63万股,转增后,本公司总股本40,573.89万股。

2006年6月7日,根据本公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议,本公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照1:0.627的比例单向缩股,即每10股非流通股缩为6.27股。股权分置改革完成后,本公司总股本31,680.49万股。

公司经营范围涉及:商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业;经营本系统商品的进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易及转口贸易业务;柜台、场地出租等。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、 财务报表的编制基础

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

2、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2010年12月

31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

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

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

9、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始

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

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

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

(6) 金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类

似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

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

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项：

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
一年以内	5.5	5.5
一到二年	6.0	6.0
二到三年	6.5	6.5
三年以上	7.0	7.0

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为材料物资、受托代销商品、低值易耗品、包装物、库存商品、物资采购、开发成本等。

(2) 发出存货的计价方法

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

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

(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

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。具体为：投资性房地产在不考虑减值准备的情况下，预计使用寿命为 20-40 年、预计残值为 4%。其中，已计提减值准备的投资性房地产，还应扣除已计提的投资性房地产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿

命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40年	4%-5%	3.20%-2.38%
运输设备	5-10年	4%-5%	19.20%-9.50%
办公设备	5-10年	4%-5%	19.20%-9.50%
电子设备	5-15年	4%-5%	19.20%-6.33%
其他设备	5-10年	4%-5%	19.20%-9.50%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(6) 大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，

予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

18、长期待摊费用

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

20、收入

(1) 销售商品

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

房地产销售在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件并向买方发出收房通知书时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23、经营租赁、融资租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

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

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

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

26、分部报告

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

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

本公司报告分部包括：

- （1）商品零售分部；
- （2）服务业分部。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

27、重大会计判断和估计

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

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

递延所得税资产

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

28、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：否

29、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17、13
消费税	金银首饰收入	5
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	20、25

四、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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	控股	北京市	商业	54,850,000.00	日用百货	51.00	51.00	是
北京城乡华懋商厦有限公司	控股	北京市	商业	117,490,000.00	日用百货	65.95	65.95	是
北京城乡黄寺商厦有限公司	全资	北京市	商业	5,000,000.00	日用百货	80.00	100.00	是
北京城乡华文企业管理服务有限公司	全资	北京市	服务	500,000.00	企业管理服务	100.00	100.00	是
北京城乡标实广告有限公司	控股	北京市	广告	1,000,000.00	广告设计制作	55.00	55.00	是
北京华文兴盛企业管理服务有限公司	全资	北京市	服务	1,000,000.00	企业管理服务	100.00	100.00	是
北京城乡超市有限责任公司	全资	北京市	商业	11,800,000.00	日用百货	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
北京城乡燕兴贸易 有限责任公司	27,974,298.12	--	30,198,429.79	--
北京城乡华懋商厦 有限公司	77,756,714.16	--	33,163,860.40	6,836,139.60
北京城乡黄寺商厦 有限公司	4,000,000.00	--	--	--
北京城乡华文企业 管理服务有限公司	15,400,000.00	--	--	--
北京城乡标实广告 有限责任公司	550,000.00	--	696,636.75	--
北京华文兴盛企业 管理服务有限公司	1,000,000.00	--	--	--
北京城乡超市有限 责任公司	11,800,000.00	--	--	--

说明: 本公司通过子公司北京城乡燕兴贸易有限责任公司持有北京城乡黄寺商厦有限公司 20% 的股权。

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全 称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权 比例%	是否合 并报表
北京锡华海体 商务酒店有限 公司	控股	北京市	服务	30,000,000.00	旅店服务	66.67	66.67	是
北京国盛兴业 投资有限公司	全资	北京市	房地产	200,000,000.00	房地产开发	100.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际 出资额 (元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额	少数股东 权益	少数股东权益中用于 冲减少数股东损益的 金额
北京锡华海体商务酒店有限公司	20,525,957.71	--	1,632,931.40	8,367,068.60
北京国盛兴业投资有限公司	260,000,000.00	--	--	--

2、本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
北京城乡超市有限责任公司	11,801,108.70	1,108.70
北京国盛兴业投资有限公司	260,000,000.00	--

说明：北京城乡超市有限责任公司为本公司 2010 年 10 月投资设立的全资子公司。

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

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京市方城海房地产开发有限责任公司	7,386,182.37	801,626.27

4、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方	商誉金额	商誉计算方法
北京国盛兴业投资有限公司	--	--

五、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	687,887.45	--	--	200,157.06
人民币	--	--	687,887.45	--	--	200,157.06
银行存款：	--	--	907,159,701.64	--	--	1,292,386,704.64
人民币	--	--	907,159,701.64	--	--	1,292,386,704.64
其他货币资金：	--	--	423,155.36	--	--	239,443.68
人民币	--	--	423,155.36	--	--	239,443.68
合计			908,270,744.45			1,292,826,305.38

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资	25,495,102.14	26,231,288.70
其他	--	-
合计	25,495,102.14	26,231,288.70

说明：(1) 交易性金融资产期末公允价值的确认方法为公开交易的市场价格。

(2) 不存在变现有限制的交易性金融资产。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期 末 数			
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	9,873,198.00	100.00	544,101.38	5.51
组合小计	9,873,198.00	100.00	544,101.38	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	9,873,198.00	100.00	544,101.38	

应收账款按种类披露（续）

种 类	期 初 数			
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：账龄组合	3,669,037.58	87.51	201,974.91	5.50
组合小计	3,669,037.58	87.51	201,974.91	5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	523,475.81	12.49	523,475.81	100.00
合 计	4,192,513.39	100.00	725,450.72	

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例%	坏 账 准 备	金 额	比 例%	坏 账 准 备
1 年以内	9,698,862.00	98.24	533,437.41	3,628,276.08	98.89	199,529.22
1 至 2 年	133,574.50	1.35	8,014.47	40,761.50	1.11	2,445.69
2 至 3 年	40,761.50	0.41	2,649.50	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	9,873,198.00	100.00	544,101.38	3,669,037.58	100.00	201,974.91

(2) 期末应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例%
北京商服通网络科技有限公司	非关联方	4,171,116.85	1年以内	42.25
中国工商银行股份有限公司	非关联方	1,692,879.28	1年以内	17.15
中国建设银行股份有限公司	非关联方	754,585.33	1年以内	7.64
北京银行股份有限公司	非关联方	664,898.53	1年以内	6.73
北京市政交通一卡通有限公司	非关联方	477,467.46	1年以内	4.84
合 计		7,760,947.45		78.61

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	5,365,533.59	100.00	2,017,278.23	100.00
1至2年	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	--
合 计	5,365,533.59	100.00	2,017,278.23	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	未结算原因
深圳中金黄金创意有限公司	非关联方	2,411,516.54	1年以内	预付货款
北京亚都家电科技有限公司	非关联方	786,189.17	1年以内	预付货款
北京电视台广告部	非关联方	337,680.00	1年以内	预付广告费
北京华夏世恒广告有限公司	非关联方	328,704.00	1年以内	预付广告费
北京宁宇装饰有限公司	非关联方	300,000.00	1年以内	预付工程款
合 计	--	4,164,089.71	--	--

(3) 期末预付款项中不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东的款项。

5、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内:						
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	834,262.05	928,785.91	834,262.05	928,785.91	滚动收回	否

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	9,458,649.50	95.46	547,938.05	5.79
组合小计	9,458,649.50	95.46	547,938.05	5.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	450,000.00	4.54	450,000.00	100.00
合 计	9,908,649.50	100.00	997,938.05	

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	77,348,295.05	96.73	4,812,552.74	6.22
组合小计	77,348,295.05	96.73	4,812,552.74	6.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,611,493.06	3.27	2,611,493.06	100.00
合 计	79,959,788.11	100.00	7,424,045.80	

说明：

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例%	坏账准备	金 额	比 例%	坏账准备
1 年以内	5,493,102.66	58.08	302,120.65	34,440,462.12	44.53	1,894,225.42
1 至 2 年	3,087,548.44	32.64	185,252.91	1,563,329.84	2.02	93,799.78
2 至 3 年	179,080.99	1.89	11,640.27	13,846,033.90	17.90	899,634.70
3 年以上	698,917.41	7.39	48,924.22	27,498,469.19	35.55	1,924,892.84
合 计	9,458,649.50	100.00	547,938.05	77,348,295.05	100.00	4,812,552.74

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京标实企划制作有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京市四方房地产开发总公司	往来款	2,000,000.00	无法收回	否

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总额的比例%
中国黄金集团营销有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	20.19
北京中商恒隆设备有限公司	非关联方	1,350,965.84	1年以内	13.63
北京标实企划制作有限公司	非关联方	450,000.00	3年以上	4.54
北京富基融通科技有限公司	非关联方	419,048.00	1年以内	4.23
北京扬威同盟贸易有限责任公司	非关联方	300,000.00	1年以内	3.03
合 计		4,520,013.84		45.62

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	32,182,511.27	625,543.65	31,556,967.62	32,311,011.40	625,543.65	31,685,467.75
低值易耗品	20,095.71	--	20,095.71	22,106.98	--	22,106.98
包装物	87,738.05	--	87,738.05	173,866.56	--	173,866.56

材料物资	1,392,045.77	--	1,392,045.77	1,969,683.74	--	1,969,683.74
受托代销商品	23,304,184.28	--	23,304,184.28	23,546,053.17	--	23,546,053.17
受托代销商品款	-23,304,184.28	--	-23,304,184.28	-23,546,053.17	--	-23,546,053.17
物资采购	--	--	--	68,800.00	--	68,800.00
开发成本	276,221,750.26	--	276,221,750.26	--	--	--
合 计	309,904,141.06	625,543.65	309,278,597.41	34,545,468.68	625,543.65	33,919,925.03

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品	625,543.65	--	--	--	625,543.65

(3) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
亦庄项目				276,221,750.26	--	--

说明：亦庄项目为本公司 2010 年 12 月份购买的全资子公司北京国盛兴业投资有限公司转入，目前各项规划手续正在办理当中。

8、可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售债券	--	--
可供出售权益工具	6,807,747.96	7,042,182.93
其他	--	--
合 计	6,807,747.96	7,042,182.93

说明：可供出售金融资产期末公允价值来源于公开交易的市场价格。

9、持有至到期投资

项目	期末数	期初数
一年期凭证式国债	44,371,463.54	50,476,666.67
工银理财共赢3号（固定收益型）法人理财产品	101,339,726.03	--
合 计	145,711,189.57	50,476,666.67

说明：截至审计报告日，工银理财共赢 3 号（固定收益型）法人理财产品已经到

期收回。

10、对合营企业投资和联营企业投资 对联营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	关联关系	组织机构代码
大用软件有限责任公司	软件开发	北京市	周和平	软件开发	40,450,000.00	45.00	45.00	联营企业	70022561-4
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	客运服务	北京市	郑军	客运服务	7,741,435.67	49.00	49.00	联营企业	63369142-X

续：

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
大用软件有限责任公司	49,856,078.55	7,504,713.71	42,351,364.84	8,584,376.84	-2,191,826.23
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	43,460,119.02	30,131,278.34	13,303,554.39	33,825,250.22	2,370,609.23

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	26,899,015.48	-808,908.35	--	26,090,107.13
对其他企业投资	6,402,000.00	--	6,402,000.00	--
	33,301,015.48	-808,908.35	6,402,000.00	26,090,107.13
长期股权投资减值准备	-902,000.00	--	-902,000.00	--
合计	32,399,015.48	-808,908.35	5,500,000.00	26,090,107.13

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资											
大用软件有限责任公司	权益法	34,593,752.77	20,643,229.16	-1,071,863.68	19,571,365.48	45.00	45.00		--	--	--
北京城乡旅游汽车出租有限公司	权益法	3,793,303.48	6,255,786.32	262,955.33	6,518,741.65	49.00	49.00		--	--	928,785.91
		38,387,056.25	26,899,015.48	-808,908.35	26,090,107.13	--	--		--	--	928,785.91
②对其他企业投资											
珠海鑫光集团股份有限公司	成本法	902,000.00	902,000.00	-902,000.00	--	--	--		--	--	--
北京金都房地产实业股份有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	-5,500,000.00	--	--	--		--	--	--
		6,402,000.00	6,402,000.00	-6,402,000.00	--	--	--		--	--	--
合计		44,789,056.25	33,301,015.48	-7,210,908.35	26,090,107.13				--		928,785.91

12、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	590,431,903.78	-6,307,258.42	--	--	--	584,124,645.36
1、房屋、建筑物	590,431,903.78	-6,307,258.42	--	--	--	584,124,645.36
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
二、累计折旧和累计 摊销合计	99,268,447.83	23,113,854.89	--	--	--	122,382,302.72
1、房屋、建筑物	99,268,447.83	23,113,854.89	--	--	--	122,382,302.72
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
三、投资性房地产账 面净值合计	491,163,455.95					461,742,342.64
1、房屋、建筑物	491,163,455.95					461,742,342.64
2、土地使用权	--					--
四、投资性房地产减 值准备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
1、房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账 面价值合计	491,163,455.95					461,742,342.64
1、房屋、建筑物	491,163,455.95					461,742,342.64
2、土地使用权	--					--

说明：① 本期折旧和摊销额 23,113,854.89 元。

② 投资性房地产本期减值准备计提额 0 元。

③ 投资性房地产本期增加为负数的原因为沈阳财富中心的房产证实测面积比原始购房面积小 787.03 平方米，开发商退回本公司购房款 6,307,258.42 元所致。

13、固定资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	931,678,660.27	320,107,334.57	8,564,378.71	1,243,221,616.13
其中：房屋及建筑物	804,127,353.25	285,526,101.64	4,624,808.96	1,085,028,645.93
运输设备	6,636,837.62	1,034,389.00	1,707,374.34	5,963,852.28
办公设备	28,560,361.43	1,740,452.12	1,100,266.51	29,200,547.04

电子设备	84,877,569.71		29,963,059.34	9,880.00	114,830,749.05
其他设备	7,476,538.26		1,843,332.47	1,122,048.90	8,197,821.83
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	307,729,664.64	--	39,236,589.53	5,515,305.83	341,450,948.34
其中：房屋及建筑物	216,939,483.06	--	29,843,313.16	2,307,793.75	244,475,002.47
运输设备	2,865,114.60	--	991,608.90	1,207,875.62	2,648,847.88
办公设备	23,113,435.85	--	1,556,984.97	1,088,281.06	23,582,139.76
电子设备	62,001,654.18	--	5,767,191.92	5,239.07	67,763,607.03
其他设备	2,809,976.95	--	1,077,490.58	906,116.33	2,981,351.20
三、固定资产账面净值合计	623,948,995.63				901,770,667.79
其中：房屋及建筑物	587,187,870.19				840,553,643.46
运输设备	3,771,723.02				3,315,004.40
办公设备	5,446,925.58				5,618,407.28
电子设备	22,875,915.53				47,067,142.02
其他设备	4,666,561.31				5,216,470.63
四、减值准备合计	--	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--	--
办公设备	--	--	--	--	--
电子设备	--	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	623,948,995.63				901,770,667.79
其中：房屋及建筑物	587,187,870.19				840,553,643.46
运输设备	3,771,723.02				3,315,004.40
办公设备	5,446,925.58				5,618,407.28
电子设备	22,875,915.53				47,067,142.02
其他设备	4,666,561.31				5,216,470.63

说明：本期折旧额 39,236,589.53 元。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	92,720,000.00	--	--	92,720,000.00
土地使用权	18,980,000.00	--	--	18,980,000.00

场地使用权	73,740,000.00	--	--	73,740,000.00
二、累计摊销合计	30,775,750.56	2,318,000.04	--	33,093,750.60
土地使用权	7,117,500.56	474,500.04	--	7,592,000.60
场地使用权	23,658,250.00	1,843,500.00	--	25,501,750.00
三、无形资产账面净值合计	61,944,249.44			59,626,249.40
土地使用权	11,862,499.44			11,387,999.40
场地使用权	50,081,750.00			48,238,250.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
场地使用权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	61,944,249.44			59,626,249.40
土地使用权	11,862,499.44			11,387,999.40
场地使用权	50,081,750.00			48,238,250.00

说明：本期摊销额 2,318,000.04 元。

15、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	763,055.56	--	763,055.56	--	--	无

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值	522,258.23	2,209,738.41
工效挂钩工资类结余	1,818,051.49	1,869,801.49
辞退福利	8,458,925.87	7,469,184.96
交易性金融资产公允价值变动	1,084,732.86	856,741.34
非流动资产报废损失	11,118,631.48	11,772,668.63
小计	23,002,599.93	24,178,134.83
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,568,061.97	1,626,670.72
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	16,221,758.66	--
小计	17,789,820.63	1,626,670.72

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	78,550.18	1,013,866.06
可抵扣亏损	18,390,318.49	29,954,677.37
合 计	18,468,868.67	30,968,543.43

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2010 年	--	893,515.31	
2011 年	--	222,081.89	
2012 年	2,518,521.05	11,122,162.85	
2013 年	11,544,361.43	12,248,004.51	
2014 年	4,327,436.01	5,468,912.81	
2015 年	--	--	
合 计	18,390,318.49	29,954,677.37	

(4) 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
资产减值	2,089,032.90
工效挂钩工资类结余	7,272,205.96
辞退福利	33,835,703.46
交易性金融资产公允价值变动	4,338,931.43
非流动资产报废损失	44,474,525.93
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	6,272,247.96
非同一控制下企业合并被合并方公允价值调整	64,887,034.65
合 计	163,169,682.29

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少 转回	转销	期末数
(1) 坏账准备	8,149,496.52	845,563.91	4,743,460.29	2,709,560.71	1,542,039.43
(2) 存货跌价准备	625,543.65	--	--	--	625,543.65
(3) 长期股权投资减值准备	902,000.00	--	--	902,000.00	--
合 计	9,677,040.17	845,563.91	4,743,460.29	3,611,560.71	2,167,583.08

说明：(1) 本期转销的坏账准备中，包括核销北京市四方房地产开发总公司 2,000,000.00 元往来款及合并范围变化转出坏账准备 709,560.71 元。

(2) 长期股权投资减值准备转销 902,000.00 元为处置珠海鑫光集团股份有限公司股权时转销。

18、应付账款

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	180,520,873.48	92.66	162,791,034.39	94.21
1至2年	4,529,514.65	2.33	5,753,810.97	3.33
2至3年	5,739,907.47	2.95	380,770.06	0.22
3年以上	4,004,255.70	2.06	3,871,220.51	2.24
合计	194,794,551.30	100.00	172,796,835.93	100.00

(2) 期末应付账款中不存在应付持本公司 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 年的大额应付账款主要为应付未付的锡华酒店装修款，资产负债表日后仍未支付。

19、预收款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	243,191,485.12	99.27	230,980,900.42	99.61
1至2年	1,163,106.09	0.47	717,189.96	0.31
2至3年	491,379.45	0.20	--	--
3年以上	158,666.75	0.06	186,666.71	0.08
合计	245,004,637.41	100.00	231,884,757.09	100.00

(2) 期末预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	18,297,441.12	77,277,127.62	73,305,674.46	22,268,894.28
(2) 职工福利费	--	4,619,110.16	4,619,110.16	--

(3) 社会保险费	9,697,120.03	14,126,804.27	16,441,127.23	7,382,797.07
其中: ① 医疗保险费	6,197,006.71	4,677,441.37	3,747,304.53	7,127,143.55
② 基本养老保险费	3,433,435.20	8,372,310.82	11,617,124.00	188,622.02
③ 年金缴费	--	--	--	--
④ 失业保险费	66,678.12	468,156.97	468,031.97	66,803.12
⑤ 工伤保险费	--	170,410.90	170,285.90	125.00
⑥ 生育保险费	--	438,484.21	438,380.83	103.38
(4) 住房公积金	--	6,261,739.00	6,261,739.00	--
(5) 辞退福利	29,876,739.83	10,304,748.15	6,345,784.52	33,835,703.46
(6) 工会经费和职工教育经费	10,907,338.66	2,538,991.07	1,657,710.46	11,788,619.27
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中: 以现金结算的股份支付	--	--	--	--
合 计	68,778,639.64	115,128,520.27	108,631,145.83	75,276,014.08

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

21、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	5,829,758.12	12,125,329.70
营业税	1,351,942.45	3,101,744.42
消费税	108,338.30	92,974.04
企业所得税	3,244,089.97	14,736,737.65
个人所得税	886,708.81	779,995.46
城市维护建设税	1,415,258.72	1,793,318.61
教育费附加	559,875.93	720,192.12
其他	1,248.00	6,060.00
合 计	13,397,220.30	33,356,352.00

22、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
中国中小企业投资有限公司	13,783,416.40	13,783,416.40	尚未领取
北京海兴实业公司	1,050,000.00	1,050,000.00	尚未领取
建投中信资产管理有限责任公司	1,334,712.90	1,334,712.90	尚未领取

北信投资控股有限责任公司	423,225.00	423,225.00	尚未领取
北京华苑商贸公司	44,015.40	44,015.40	尚未领取
北京承原投资有限公司	7,602,025.12	12,622,837.62	尚未领取
合 计	24,237,394.82	29,258,207.32	

说明：对中国中小企业投资有限公司和北京承原投资有限公司应付股利为本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司应付未付的普通股股利。

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	137,655,248.03	66.59	17,992,308.43	17.46
1至2年	6,471,214.92	3.13	6,745,902.55	6.55
2至3年	5,376,645.62	2.60	21,007,812.08	20.38
3年以上	57,213,076.48	27.68	57,313,123.98	55.61
合 计	206,716,185.05	100.00	103,059,147.04	100.00

(2) 截至 2010 年 12 月 31 日，其他应付款中不存在应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收厂家的押金。

24、长期应付款

项 目	期末数	期初数
电梯维修、折旧基金	--	743,592.60
公共设施维修基金	--	1,429,828.25
小计	--	2,173,420.85
减：一年内到期长期应付款	--	--
合 计	--	2,173,420.85

说明：期初数为本公司原控股子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司计提的电梯维修、折旧基金和公共设施维修基金，2010 年度本公司已经出售北京市方城海房地产开发有限责任公司的全部股权，不再合并其报表，所以长期应付款余额期末数为 0。

25、预计负债

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
预计子公司超额损失	5,000,000.00	--	5,000,000.00	--

说明：期初数为本公司对原控股子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司预计的超额亏损，2010 年度本公司已经出售北京市方城海房地产开发有限责任公司的全部股权，所以预计子公司超额亏损也随之转出。

26、股本

股份类别	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	316,804,949.00	--	--	--	--	--	316,804,949.00

27、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	794,074,753.66	--	--	794,074,753.66
其他资本公积	68,116,628.96	30,142.72	175,826.22	67,970,945.46
合计	862,191,382.62	30,142.72	175,826.22	862,045,699.12

说明：其他资本公积变化如下：可供出售金融资产公允价值变动的影响减少 175,826.22 元，联营公司资本公积变化影响增加 30,142.72 元。

28、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	215,044,939.23	6,663,272.56	--	221,708,211.79
任意盈余公积	347,738,858.15	--	--	347,738,858.15
合计	562,783,797.38	6,663,272.56	--	569,447,069.94

说明：法定盈余公积本期增加为根据章程规定按照净利润 10% 计提。

29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	268,357,095.30	220,071,688.10	--
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--	--
调整后 年初未分配利润	268,357,095.30	220,071,688.10	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,278,797.65	86,676,180.31	--
减：提取法定盈余公积	6,663,272.56	6,710,278.21	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	34,848,544.39	31,680,494.90	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	301,124,076.00	268,357,095.30	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	8,213,056.19	570,324.21	--

说明：本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利 38,016,593.88 元，如[附注九、1]所示。

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,762,508,518.17	1,610,237,296.24
其他业务收入	27,298,027.31	26,643,371.19
营业成本	1,409,313,392.58	1,291,728,351.71

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品收入	1,653,893,744.32	1,395,941,130.60	1,515,919,089.23	1,279,434,326.34
租赁收入	54,462,817.95	3,064,362.71	49,141,578.50	2,702,054.97
酒店收入	41,297,170.35	5,178,386.61	32,247,040.71	4,439,503.44
其他收入	12,854,785.55	5,129,512.66	12,929,587.80	5,152,466.96
合 计	1,762,508,518.17	1,409,313,392.58	1,610,237,296.24	1,291,728,351.71

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	1,762,508,518.17	1,409,313,392.58	1,610,237,296.24	1,291,728,351.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
北京黄寺净雅餐饮有限公司	12,806,836.00	0.71
北京邮电大学	10,974,940.00	0.61
北京亚惠润园餐饮有限公司	1,771,308.18	0.10
天安保险股份有限公司北京分公司	1,734,480.00	0.10
北京必胜客比萨有限公司	1,399,999.92	0.08
合 计	28,687,564.10	1.60

31、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,243,289.67	1,282,093.10	按应税收入 5%
营业税	9,816,677.38	13,215,697.34	按应税收入 5%

城建税	3,876,272.62	3,855,862.09	按应纳流转税额 5%、7%
教育费附加	1,677,008.97	1,661,497.17	按应纳流转税额 3%
文化事业建设费	16,766.70	19,587.25	按应税收入 3%
合 计	16,630,015.34	20,034,736.95	

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运杂包装费	1,096,647.02	1,300,103.93
业务费	25,426,981.08	20,326,937.18
人工成本	79,813,700.29	76,556,317.80
水电费	19,893,586.38	18,408,509.63
广告费	2,571,890.60	3,573,614.98
保安保洁费	3,725,597.73	3,559,036.70
折旧费	2,093,675.42	2,032,421.22
财产维修保险费	5,606,080.41	6,684,776.56
其他费用	7,280,952.52	5,240,733.69
合 计	147,509,111.45	137,682,451.69

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	36,699,811.53	60,386,829.01
折旧费	59,833,613.02	55,883,016.47
修理费	9,226,002.63	4,952,150.66
税金	26,645,947.46	13,951,657.92
中介费	2,861,840.00	1,584,954.50
装修费	27,476,828.56	21,222,665.94
其他费用	4,316,950.59	2,512,248.48
合 计	167,060,993.79	160,493,522.98

说明：人工成本本期发生额比上期发生额减少较大的原因为上期母公司确认辞退福利 2,812.00 万元。

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	27,373,953.76	8,315,219.56
汇兑损失	417.89	1,682.30
减：汇兑收益	321.47	176.45
辞退福利未确认融资费用摊销	1,218,075.62	99,339.27

其他	4,456,192.89	5,756,782.36
合 计	-21,699,588.83	-2,457,592.08

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,897,896.38	-6,524,673.18

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融工具	-736,186.56	10,772,542.90

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	182,676.60	112,650.57
权益法核算的长期股权投资收益	89,734.84	5,675,379.59
处置长期股权投资产生的投资收益	18,970,741.57	-194,319.78
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	1,529,396.87	476,666.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	501,729.39
持有至到期投资取得的投资收益	1,384,603.03	6,758,530.98
保险年金收益	8,588,349.65	--
合 计	30,745,502.56	13,330,637.42

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京首都旅游股份公司	182,676.60	112,650.57	被投资单位分红增加

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大用软件有限责任公司	-1,071,863.68	4,634,781.37	公允价值变动损益减少导致净利润减少
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	1,161,598.52	1,042,885.18	两期基本持平
北京景山教育发展投资有限公司	--	-2,286.96	投资已处置
合 计	89,734.84	5,675,379.59	

注：投资收益汇回不存在重大限制。

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,012.80	57,668,812.00	5,012.80
其中：固定资产处置利得	5,012.80	57,668,812.00	5,012.80
政府补助	1,950,000.00	250,000.00	1,950,000.00
其他	396,352.71	755,260.87	396,352.71
合计	2,351,365.51	58,674,072.87	2,351,365.51

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
海淀区财政局商业流通发展资金补助	1,500,000.00	--	
海淀区财政局节能减排专项资金补助	450,000.00	250,000.00	
合计	1,950,000.00	250,000.00	

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,508.57	322,177.73	47,508.57
其中：固定资产处置损失	47,508.57	322,177.73	47,508.57
其他	4,984,400.00	24,833.38	4,984,400.00
合计	5,031,908.57	347,011.11	5,031,908.57

40、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,723,474.28	29,853,435.59
递延所得税调整	1,169,606.99	-1,930,045.36
合计	23,893,081.27	27,923,390.23

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	102,219,290.47	118,354,111.44
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	25,554,294.18	29,587,834.07
对以前期间当期所得税的调整	2,664,199.31	186,203.81

归属于合营企业和联营企业的损益	-22,433.71	-1,418,844.90
无须纳税的收入	-2,644,420.54	-396,146.79
不可抵扣的费用	823,808.54	850,104.11
利用以前期间的税务亏损	-2,482,366.51	-2,252,988.27
未确认递延所得税的税务亏损	--	1,367,228.20
其他	--	--
所得税费用	23,893,081.27	27,923,390.23

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代 码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	74,278,797.65	86,676,180.31
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	20,719,711.43	58,374,943.66
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,559,086.22	28,301,236.65
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	316,804,949.00	316,804,949.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	--	--
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si^*$ $Mi/M0-Sj^*Mj/$ $M0-Sk$	316,804,949.00	316,804,949.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	316,804,949.00	316,804,949.00
其中: 可转换公司债转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.2345	0.2736

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.1691	0.0893
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.2345	0.2736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.1691	0.0893

42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-234,434.97	4,225,918.68
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-58,608.75	1,056,479.66
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	-175,826.22	3,169,439.02
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	30,142.72	3,868,941.89
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	30,142.72	3,868,941.89
合 计	-145,683.50	7,038,380.91

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	2,275,329.65	279,555.46
中国中小企业投资有限公司往来款	59,556.75	2,240,872.76
收厂家保证金、质保金	--	1,020,000.00
收取押金	4,409,960.05	10,800.00
其他往来款	4,395,280.82	4,149,034.51
合 计	11,140,127.27	7,700,262.73

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	184,400.00	24,833.38
费用性支出	113,621,149.83	81,108,511.42

其他往来款	4,872,561.83	5,724,707.53
合 计	118,678,111.66	86,858,052.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	27,373,953.76	8,315,219.56

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额（负数）	1,420,348.86	--

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	4,456,192.89	5,856,121.63
子公司减资	--	79,787,175.29
合 计	4,456,192.89	85,643,296.92

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	78,326,209.20	90,430,721.21
加：资产减值准备	-3,897,896.38	-6,524,673.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,350,444.42	58,227,202.25
无形资产摊销	2,318,000.04	2,318,000.04
长期待摊费用摊销	763,055.56	3,091,333.33
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）	42,495.77	-57,346,634.27
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）	736,186.56	-10,772,542.90
财务费用（收益以“-”号填列）	-21,699,588.83	-2,457,592.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,745,502.56	-13,330,637.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,169,606.99	-1,930,045.36
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）	-660,012.12	-6,440,177.29

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,251,767.87	11,790,527.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,609,128.29	94,318,842.01
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	106,060,359.07	161,374,324.24
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	908,270,744.45	1,292,826,305.38
减：现金的期初余额	1,292,826,305.38	851,727,894.66
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-384,555,560.93	441,098,410.72

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	260,000,000.00	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	180,000,000.00	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,859.22	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	179,983,140.78	--
4. 取得子公司的净资产	260,000,000.00	--
流动资产	276,238,609.48	--
非流动资产	--	--
流动负债	16,850.82	--
非流动负债	16,221,758.66	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	9,484,600.00	--
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	4,248,746.10	--
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	5,669,094.96	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,420,348.86	--
4. 处置子公司的净资产	7,386,182.37	--

流动资产	13,678,478.98	--
非流动资产	2,905,005.02	--
流动负债	6,934,067.45	--
非流动负债	2,263,234.18	--

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	908,270,744.45	1,292,826,305.38
其中：库存现金	687,887.45	200,157.06
可随时用于支付的银行存款	907,159,701.64	1,292,386,704.64
可随时用于支付的其他货币资金	423,155.36	239,443.68
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	908,270,744.45	1,292,826,305.38

(3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	908,270,744.45
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	908,270,744.45
减：期初现金及现金等价物余额	1,292,826,305.38
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-384,555,560.93

45、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	商业零售分部	服务业分部	其他	抵销	合计
营业收入	1,720,914,393.29	118,403,725.74	--	-49,511,573.55	1,789,806,545.48
其中：对外交易收入	1,689,905,441.49	99,901,103.99	--	--	1,789,806,545.48
其中：分部间交易收入	31,008,951.80	18,502,621.75	--	-49,511,573.55	--
营业费用	1,626,263,498.88	80,978,905.85	--	-22,335,692.78	1,684,906,711.95
营业利润/(亏损)	94,650,894.41	37,424,819.89	--	-27,175,880.77	104,899,833.53
资产总额	3,168,476,410.05	168,125,085.08	--	-444,272,019.14	2,892,329,475.99
负债总额	889,758,069.34	30,451,673.37	--	-142,993,919.12	777,215,823.59

补充信息:

资本性支出	292,660,571.98	782,836.00	--	--	293,443,407.98
折旧和摊销费用	62,947,600.49	2,483,899.53	--	--	65,431,500.02
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	-4,430,923.16	62,533.29	--	470,493.48	-3,897,896.38

上期或期初	商业零售分部	服务业分部	其他	抵销	合计
营业收入	1,581,144,764.24	105,888,934.80	--	-50,153,031.61	1,636,880,667.43
其中: 对外交易收入	1,551,091,022.44	85,789,644.99	--	--	1,636,880,667.43
其中: 分部间交易收入	30,053,741.80	20,099,289.81	--	-50,153,031.61	--
营业费用	1,550,906,851.64	76,834,101.46	--	-50,887,335.35	1,576,853,617.75
营业利润/(亏损)	30,237,912.60	29,054,833.34	--	734,303.74	60,027,049.68
资产总额	2,743,993,181.57	189,146,734.74	--	-209,392,295.45	2,723,747,620.86
负债总额	757,752,325.17	44,772,137.96	--	-154,590,432.54	647,934,030.59

补充信息:

资本性支出	1,501,658.40	330,400.00	--	--	1,832,058.40
折旧和摊销费用	61,211,114.42	2,425,421.20	--	--	63,636,535.62
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	-6,046,259.30	255,889.86	--	-734,303.74	-6,524,673.18

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
北京市郊区旅游实业开发公司	母公司	有限责任公司	北京市复兴路甲 23 号	周和平	日用百货	10205169-3

续:

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京市郊区旅游实业开发公司	26,572.30	33.49%	33.49%	母公司

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	控股	有限责任公司	北京市	汪蓓	商业	54,850,000.00	51.00	51.00	10118421-6
北京城乡华懋商厦有限公司	控股	有限责任公司	北京市	王禄征	商业	117,490,000.00	65.95	65.95	60004187-7
北京城乡黄寺商厦有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王禄征	商业	5,000,000.00	80.00	100.00	75010491-7
北京城乡华文企业管理服务有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王禄征	服务	500,000.00	100.00	100.00	78023853-7
北京城乡标实广告有限公司	控股	有限责任公司	北京市	陈红	广告	1,000,000.00	55.00	55.00	10191480-5
北京锡华海体商务酒店有限公司	控股	有限责任公司	北京市	王禄征	服务	30,000,000.00	66.67	66.67	63379861-4
北京华文兴盛企业管理服务有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王禄征	服务	1,000,000.00	100.00	100.00	68839499-1
北京城乡超市有限责任公司	全资	有限责任公司	北京市	王洪波	商业	11,800,000.00	100.00	100.00	56365499-9
北京国盛兴业投资有限公司	全资	有限责任公司	北京市	王禄征	房地产开发	200,000,000.00	100.00	100.00	55309066-7

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司的合营企业情况：无。

本公司的联营企业情况见附注五、10。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京城贸物业管理有限责任公司	同一母公司	78689425-2

5、关联交易情况

(1) 接受关联方劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
北京城贸物业管理有限责任公司	物业管理	市场价格、董事会	257.98	100.00	257.98	100.00

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北京市郊区旅游实业开发公司	北京城乡贸易中心股份有限公司	华懋商厦地下1-地下4层部分面积	2008.1.1	2010.12.31	房屋租赁合同	483,535.00
北京市郊区旅游实业开发公司	北京城乡华懋商厦有限公司	华懋商厦地下1-地下4层部分面积	2008.1.1	2010.12.31	房屋租赁合同	2,600,000.00

6、支付关键管理人员薪酬

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
王禄征	董事会考核	42.52	0.55	37.77	0.52
陈虹	董事会考核	--	--	24.91	0.34
王洪波	董事会考核	24.14	0.31	24.38	0.33
陈红	董事会考核	20.01	0.26	13.91	0.19
傅宏锦	董事会考核	22.89	0.30	--	--
汪蓓	董事会考核	38.12	0.49	--	--
合计		147.68	1.91	100.97	1.38

说明：傅宏锦和汪蓓为 2010 年公司董事会新聘任的高级管理人员；陈虹已经正式办理了退休手续，2010 年董事会没有续聘。

七、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	3,166,868.00	3,083,535.00
资产负债表日后第 2 年	3,183,535.00	--
资产负债表日后第 3 年	3,183,535.00	--
以后年度	216,667.00	
合计	9,750,605.00	3,083,535.00

2、除上述事项外，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

2011 年 3 月 2 日，本公司第六届董事会第十六次会议通过 2010 年度利润分配预案：以 2010 年末总股本 316,804,949.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.2 元（含税），分配股利 38,016,593.88 元，具体列表如下：

拟分配的利润或股利	38,016,593.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	--

2、除上述事项外，截至 2011 年 3 月 2 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、企业合并

非同一控制下企业合并

本年内，本公司取得了北京国盛兴业投资有限公司 100% 股权，合并成本为现金 260,000,000.00 元，以评估价值为基础协商确定了合并成本的公允价值为 260,000,000.00 元，购买日确定为 2010 年 12 月 31 日。

2010 年 12 月 21 日，本公司召开第六届第十五次董事会，表决通过了公司出资 260,000,000.00 元购买北京国融置业有限公司持有北京国盛兴业投资有限公司（以下简称“国盛兴业”）100% 股权的决议，2010 年 12 月 21 日，本公司与北京国融置业有限公司签署了股权转让协议，2010 年 12 月 23 日，本公司支付首期股权转让款 180,000,000.00 元，2010 年 12 月 29 日，双方办理了所有资产及证照的交接手续。

北京国盛兴业投资有限公司的可辨认资产和负债于购买日的公允价值、账面价值如下：

项 目	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	276,238,609.48	195,129,816.17
非流动资产	--	--
流动负债	16,850.82	16,850.82
非流动负债	16,221,758.66	--
购买取得净资产	260,000,000.00	195,112,965.35
其中：少数股东权益	--	--
扣除少数股东权益后净资产	260,000,000.00	195,112,965.35
合并成本	260,000,000.00	--
购买产生的商誉[或：超出合并成本计入当期损益部分]	--	--

(1) 合并成本的构成全部为现金 260,000,000.00 元。(2) 无合同或协议约定将承担被购买方或有负债的情况。(3) 合并后无已处置或准备处置被购买方资产、负债的情况。

2、处置子公司

(1) 本年不再纳入合并范围的原子公司

公司名称	注册地	业务性质	本公司投资 额	本公司合计 的持股比例%	本公司合计的 表决权比例%	不再成为子 公司原因
北京市方城海 房地产开发有 限责任公司	北京市	房地产	8,000,000.00	80	80	注 1

注 1、本公司与北京博金创世投资有限公司于 2010 年 10 月 26 日签订股权转让协议，以 9,484,600.00 元出售本公司所持有北京市方城海房地产开发有限责任公司的 80% 股权，股权转让价款支付日期为 2010 年 11 月 30 日，所以确定处置日为 2010 年 11 月 30 日。故自 2010 年 12 月 1 日起，本公司不再将北京市方城海房地产开发有限责任公司纳入合并范围。

(2) 本期出售的子公司出售日、上年末的财务状况列示如下：

项 目	北京市方城海房地产开发有限责任公司	
	出售日	期初数
流动资产	13,678,478.98	12,030,608.51
非流动资产	2,905,005.02	2,931,996.43
资产小计	16,583,484.00	14,962,604.94
流动负债	6,934,067.45	6,204,627.99
非流动负债	2,263,234.18	2,173,420.85
负债小计	9,197,301.63	8,378,048.84
处置损益	9,354,938.80	--
处置对价	9,484,600.00	--

(3) 本期出售的子公司年初至出售日、上年度的经营成果列示如下：

项 目	北京市方城海房地产开发有限责任公司	
	期初数-出售日	上期发生额
营业收入	7,837,643.71	8,846,731.29
营业利润	1,322,381.61	2,500,820.71
利润总额	1,166,111.26	2,607,732.69
所得税费用	364,484.99	615,521.08
净利润	801,626.27	1,992,211.61

3、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	26,231,288.70	-736,186.56	--	--	25,495,102.14
二、可供出售金融资产	7,042,182.93	--	4,704,185.97	--	6,807,747.96
金融资产小计	33,273,471.63	-736,186.56	4,704,185.97	--	32,302,850.10
其他	--	--	--	--	--
上述合计	33,273,471.63	-736,186.56	4,704,185.97	--	32,302,850.10
金融负债	--	--	--	--	--

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	金 额	期 末 数	
		比例%	坏账准备 比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款			
其中：账龄组合	5,851,938.17	100.00	321,856.60 5.50
组合小计	5,851,938.17	100.00	321,856.60 5.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--
合 计	5,851,938.17	100.00	321,856.60

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期 初 数	
		比例%	坏账准备 比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款			
其中：账龄组合	1,428,432.97	100.00	78,563.81 5.50
组合小计	1,428,432.97	100.00	78,563.81 5.50

单项金额虽不重大但单项
计提坏账准备的应收账款

-- -- -- --

合 计 1,428,432.97 100.00 78,563.81

说明:

账龄组合, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,851,938.17	100.00	321,856.60	1,428,432.97	100.00	78,563.81
1 至 2 年	--	--	--	--	--	--
2 至 3 年	--	--	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--	--	--
合 计	5,851,938.17	100.00	321,856.60	1,428,432.97	100.00	78,563.81

(2) 期末应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例%
北京商服通网络科技有限公司	非关联方	2,910,985.31	1年以内	49.75
中国工商银行股份有限公司	非关联方	1,200,447.15	1年以内	20.51
中国建设银行股份有限公司	非关联方	752,613.00	1年以内	12.86
北京市政交通一卡通有限公司	非关联方	340,730.89	1年以内	5.82
中国农业银行股份有限公司	非关联方	172,801.37	1年以内	2.95
合 计		5,377,577.72		91.89

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他 应收款				
其中: 账龄组合	15,668,407.76	97.21	885,977.68	5.65
组合小计	15,668,407.76	97.21	885,977.68	5.65
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	450,000.00	2.79	450,000.00	100.00
合 计	16,118,407.76	100.00	1,335,977.68	

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：账龄组合	92,053,032.35	97.41	5,626,873.48	6.11
组合小计	92,053,032.35	97.41	5,626,873.48	6.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,450,000.00	2.59	2,450,000.00	100.00
合 计	94,503,032.35	100.00	8,076,873.48	

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	11,984,215.62	76.49	659,131.86	48,846,877.21	53.07	2,686,578.25
1 至 2 年	3,033,137.00	19.36	181,988.22	1,498,352.58	1.63	89,901.15
2 至 3 年	143,252.58	0.91	9,311.42	13,830,419.52	15.02	898,977.27
3 年以上	507,802.56	3.24	35,546.18	27,877,383.04	30.28	1,951,416.81
合 计	15,668,407.76	100.00	885,977.68	92,053,032.35	100.00	5,626,873.48

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
北京标实企划制作有限公司	450,000.00	450,000.00	100.00	无法收回

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京市四方房地产开发总公司	往来款	2,000,000.00	无法收回	否

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
北京城乡黄寺商厦有限公司	关联方	4,094,222.13	1年以内	25.40
中国黄金集团营销有限公司	非关联方	2,000,000.00	1-2年	12.41
北京城乡华懋商厦有限公司	关联方	1,851,184.00	1年以内	11.48

北京中商恒隆设备有限公司	非关联方	1,350,965.84	1年以内	8.38
北京锡华海体商务酒店有限公司	关联方	702,327.83	1年以内	4.36
合 计		9,998,699.80		62.03

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在本投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对子公司投资											
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	成本法	27,974,298.12	27,974,298.12	--	27,974,298.12	51.00	51.00		--	--	1,847,863.23
北京城乡标实广告有限责任公司	成本法	550,000.00	550,000.00	--	550,000.00	55.00	55.00		--	--	--
北京市方成海房地产开发有限责任公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-8,000,000.00	--	--	--		--	--	--
北京华懋商厦有限公司	成本法	77,756,714.16	77,756,714.16	--	77,756,714.16	65.95	65.95		--	--	--
北京城乡黄寺商厦有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00	80.00	100.00	间接持股	--	--	--
北京城乡华文企业管理服务公司	成本法	15,400,000.00	15,400,000.00	--	15,400,000.00	100.00	100.00		--	--	24,164,033.86
北京锡华海体商务酒店有限公司	成本法	20,525,957.71	20,525,957.71	--	20,525,957.71	66.67	66.67		--	--	--

北京华文兴盛企业管理服务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00	100.00	100.00	--	--	3,563,828.99
北京城乡超市有限责任公司	成本法	11,800,000.00	--	11,800,000.00	11,800,000.00	100.00	100.00	--	--	--
北京国盛兴业投资有限公司	成本法	260,000,000.00	--	260,000,000.00	260,000,000.00	100.00	100.00	--	--	--
		427,006,969.99	155,206,969.99	263,800,000.00	419,006,969.99	--	--	--	--	29,575,726.08
②对联营企业投资										
大用软件有限责任公司	权益法	34,593,752.77	20,643,229.16	-1,071,863.68	19,571,365.48	45.00	45.00	--	--	--
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	权益法	3,793,303.48	6,255,786.32	262,955.33	6,518,741.65	49.00	49.00	--	--	928,785.91
		38,387,056.25	26,899,015.48	-808,908.35	26,090,107.13	--	--	--	--	928,785.91
③对其他企业投资										
珠海鑫光集团股份有限公司	成本法	902,000.00	902,000.00	-902,000.00	--	--	--	--	--	--
北京金都房地产实业股份有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00	-5,500,000.00	--	--	--	--	--	--
		6,402,000.00	6,402,000.00	-6,402,000.00	--	--	--	--	--	--
合计		471,796,026.24	188,507,985.47	256,589,091.65	445,097,077.12			--	--	30,504,511.99

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,330,796,456.24	1,208,137,366.26
其他业务收入	19,977,048.61	20,182,102.06
营业成本	1,116,513,086.27	1,019,146,736.17

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销售商品	1,292,441,678.92	1,113,448,723.56	1,171,458,825.13	1,016,444,681.20
委托管理收入	23,008,951.80	--	23,008,951.80	--
租赁收入	9,690,308.18	3,064,362.71	8,502,526.46	2,702,054.97
其他	5,655,517.34	--	5,167,062.87	--
合 计	1,330,796,456.24	1,116,513,086.27	1,208,137,366.26	1,019,146,736.17

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	29,758,402.68	10,468,841.46
权益法核算的长期股权投资收益	89,734.84	5,675,379.59
处置长期股权投资产生的投资收益	16,100,402.77	-194,319.78
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	1,529,396.87	476,666.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	--	501,729.39
持有至到期投资取得的投资收益	1,384,603.03	6,758,530.98
保险年金收益	8,588,349.65	--
合 计	57,450,889.84	23,686,828.31

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京首都旅游股份公司	182,676.60	112,650.57	被投资单位分红增加
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	1,847,863.23	--	本期分红
北京城乡华文企业管理服务公司	24,164,033.86	--	本期分红
北京华文兴盛企业管理服务有限公司	3,563,828.99	--	本期分红
北京城乡华懋商厦有限公司	--	10,356,190.89	本期未分红
合 计	29,758,402.68	10,468,841.46	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大用软件有限责任公司	-1,071,863.68	4,634,781.37	公允价值变动损益减少导致净利润减少
北京城乡旅游汽车出租有限公司	1,161,598.52	1,042,885.18	两期基本持平
北京景山教育发展投资有限公司	--	-2,286.96	投资已处置
合 计	89,734.84	5,675,379.59	

注：投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	66,632,725.63	67,102,782.10
加：资产减值准备	-4,497,603.01	-4,323,694.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,584,619.27	54,535,040.82
无形资产摊销	474,500.04	474,500.04
长期待摊费用摊销	--	--
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）	40,780.05	-57,559,699.60
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）	577,249.39	-10,107,053.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-23,979,048.27	-4,472,113.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-57,450,889.84	-23,686,828.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,732,172.55	-2,436,048.31
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）	628,108.41	-7,298,054.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,268,877.97	3,173,609.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,854,927.67	130,123,585.63
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	59,866,419.86	145,526,026.98
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	775,034,322.06	1,162,062,183.53
减: 现金的期初余额	1,162,062,183.53	680,970,433.58
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	-387,027,861.47	481,091,749.95

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	18,928,245.80	主要为处置长期股权投资的收益, 金额为 18,970,741.57 元
政府补助	1,950,000.00	见附注五、38
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	-736,186.56	公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,588,047.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,502,349.55	
非经常性损益总额	27,056,361.50	
减: 非经常性损益的所得税影响数	6,381,741.17	
非经常性损益净额	20,674,620.33	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数 (税后)	-45,091.10	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	20,719,711.43	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	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	3.67	0.2345	0.2345
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.65	0.1691	0.1691

其中, 加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	74,278,797.65
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	20,719,711.43
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,559,086.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	2,010,137,224.30
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	34,848,544.39
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	8.00
其他事项 1 引起的净资产增减变动	Ek1	-145,683.50
其他净资产 1 变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk1	6.00
其他事项 2 引起的净资产增减变动	Ek2	--
其他净资产 2 变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk2	--
报告期月份数	M0	12.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,049,421,794.06
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = \frac{E0 + P1/2 + Ei * Mi}{M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0}$	2,023,971,418.45
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	3.67%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y2=P2/E2	2.65%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额为人民币 90,827.07 万元，较期初余额减少 29.75%，主要是本期购买北京国盛兴业投资有限公司股权已支付 1.8 亿元，购买小屯房产和装修已支付 3.26 亿元所致。

(2) 应收账款期末余额为人民币 932.91 万元，较期初余额增加 169.08%，主要是应收各种联名卡款增加所致。

(3) 预付账款期末余额为人民币 536.55 万元，较期初余额增加 165.98%，主要是预付购买黄金的货款增加所致。

(4) 其他应收款期末余额为人民币 891.07 万元，较期初余额减少 87.72%，主要是由于本年收回中国人寿保险 7,100.00 万元所致。

(5) 存货期末余额为人民币 30,927.86 万元，较期初余额增加 811.79%，主要是购买子公司北京国盛兴业投资有限公司转入所致。

(6) 持有至到期投资期末余额为人民币 14,571.12 万元, 较期初余额增加 188.67%, 主要是本年购买工银理财共赢 3 号(固定收益型)法人理财产品 10,000.00 万元所致。

(7) 固定资产期末余额为人民币 90,177.07 万元, 较期初余额增加 44.53%, 主要是本年购买小屯房产所致。

(8) 应交税费期末余额为人民币 1,339.72 万元, 较期初余额减少 59.84%, 主要是本年缴纳上年末应交的增值税和所得税所致。

(9) 其他应付款期末余额为人民币 20,671.62 万元, 较期初余额增加 100.58%, 主要是本期欠付购买北京国盛兴业投资有限公司股权转让款 8,000.00 万元以及欠付购买小屯房产和装修尾款 2,325.00 万元所致。

(10) 递延所得税负债期末余额为人民币 1,778.98 万元, 较期初余额增加 993.63%, 主要是购买北京国盛兴业投资有限公司股权按照公允价值入账所致。

(11) 财务费用本期发生额为人民币 -2,169.96 万元, 较上期发生额增加 782.96%, 主要是母公司本期定期存款利息增加所致。

(12) 资产减值损失本期发生额为人民币 -389.79 万元, 较上期发生额减少 40.26%, 主要是 2009 年度收回较多的其他应收款导致上年转回资产减值损失较大所致。

(13) 公允价值变动损益本期发生额为人民币 -73.62 万元, 较上期发生额减少 106.83%, 主要是 2010 年度股票行情比较平稳, 导致持有的股票和基金公允价值变动不大所致。

(14) 投资收益本期发生额为人民币 3,074.55 万元, 较上期发生额增加 130.64%, 主要是本年处置股权收益增加所致。

(15) 营业外收入本期发生额为人民币 235.14 万元, 较上期发生额减少 -95.99%, 主要是 2009 年度确认中宇大厦及配套工程项目和军艺写字楼项目的补偿金收入 5,759.00 万元所致。

(16) 营业外支出本期发生额为人民币 503.19 万元, 较上期发生额增加 1,350.07%, 主要是小屯房产装修时影响三楼住户的采光, 跟开发商共同承担对三楼住户的赔偿金 480.00 万元所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第六届董事会第十六次会议于 2011 年 3 月 2 日批准。

北京城乡贸易中心股份有限公司

2011 年 3 月 2 日

十二、备查文件目录

- 1、载有公司董事长、财务负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有京都天华会计师事务所公司公章注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内，公司所披露的所有公告文件正本及公告原稿。

董事长：周和平
北京城乡贸易中心股份有限公司
2010 年 2 月 5 日

十三、其他信息

注册会计师关于资金占用的专项说明

关于北京城乡贸易中心股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

京都天华专字（2011）第 0242 号

北京城乡贸易中心股份有限公司全体股东：

我们接受北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称“北京城乡公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北京城乡公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注，并出具了京都天华审字（2011）第 0402 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，北京城乡公司编制了本专项说明所附的北京城乡贸易中心股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表（以下简称“占用资金情况表”）。

编制和对外披露占用资金情况表，并确保其真实性、合法性及完整性是北京城乡公司管理层的责任。我们对占用资金情况表所载资料与我们审计北京城乡公司 2010 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对北京城乡公司实施于 2010 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对占用资金情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2010 年度北京城乡公司控股股东及其他关联方占用上市公司资金情况，占用资金情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为北京城乡公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李欣

中国·北京
2011年3月2日

中国注册会计师：龙传喜

北京城乡贸易中心股份有限公司 2010 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初占用资金余额	2010 年度占用累计发生金额(不含利息)	2010 年度占用资金的利息(如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2010 年期初往来资金余额	2010 年度往来累计发生金额(不含利息)	2010 年度往来资金的利息(如有)	2010 年度偿还累计发生金额	2010 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	北京方城海房地产开发有限责任公司	控股子公司	其他应收款	70.00			70.00		往来款	非经营性往来
	北京华文兴盛企业管理服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,175.61			1,175.61		资产使用费	非经营性往来
	北京城乡华懋商厦有限公司	控股子公司	其他应收款		185.12			185.12	往来款	非经营性往来
	北京锡华海体商务酒店有限公司	控股子公司	其他应收款		70.23			70.23	往来款	非经营性往来
	北京城乡黄寺商厦有限责任公司	控股子公司	其他应收款		409.42			409.42	往来款	非经营性往来

关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				1,245.61	664.77		1,245.61	664.77		-

本表已于 2011 年 3 月 2 日获董事会批准。

公司法定代表人：周和平

主管会计工作的公司负责人：傅宏锦

公司会计机构负责人：王彦清

内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2011）第 0243 号

中国证监会北京监管局：

我们接受北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称“北京城乡公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了北京城乡公司 2010 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2010 年度合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。并出具了京都天华审字（2011）第 0402 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会北京证监局《关于做好北京辖区上市公司 2010 年财务报告审计工作的通知》（京证公司发[2011]10 号）的要求，我们审核评价了北京城乡公司 2010 年度内部控制自我评价报告。北京城乡公司管理层的责任是建立健全内部控制、保持其有效性并恰当评价。我们的责任是对北京城乡公司内部控制自我评价报告进行审核并发表评价意见。

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

我们对北京城乡公司 2010 年度内部控制自我评价报告进行评价，并非旨在对北京城乡公司内部控制作出保证，也不可能揭示内部控制中所有的重大缺陷。

我们认为，北京城乡公司 2010 年度内部控制自我评价报告恰当评价了北京城乡公司 2010 年度与财务报表相关的内部控制，并在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

京都天华
会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：李欣

2011 年 3 月 2 日

中国注册会计师：龙传喜

北京城乡贸易中心股份有限公司 2010 年内部控制自我评价报告

公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及《内部会计控制规范—基本规范》的要求,不断完善内部控制管理制度,建立了行之有效的、较完备的内部控制管理体系。2010 年度,通过内部控制制度的实施,保证了公司的经营安全,充分发挥了制度建设在管理当中的效力,促进了公司的战略发展。

一、内部控制体系的建设和完善

(一) 控制环境

内部控制环境是内部控制体系的基础。控制环境直接影响公司内部控制制度的设立和制度的执行效果。本公司管理层遵循现代企业管理制度和本着规范经营的管理理念,积极创造良好的控制环境,相关职能部门能够协调配合,积极开展各项经营和管理工作。

1、法人治理结构

公司在法人治理方面实行股东大会、董事会、监事会“三会”制度。在公司章程中明确股东大会、董事会、监事会的各项职责。股东大会决定公司的经营方针和投资计划,审议批准公司的年度财务预、决算方案、利润分配方案等公司重大事项;董事会执行股东大会的决议,决定公司的经营计划和投资方案等;监事会负责对公司的各主要环节的检查与监督,对高级管理人员对执行公司职务的行为进行监督等。总经理负责统筹实施董事会批准的公司发展战略与规划,组织实施董事会决议以及公司的各项计划、决议。并向东会报告工作。董事会、经理层和监事会各司其职,各尽其责,相辅相成,相互制衡。董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。

公司独立董事严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责,认真审议各项议案,客观的发表自己的看法及观点,做出独立、公正的判断。为公司的发展和经营管理发挥了积极作用。

2、组织结构

公司设总经理办公室、财务部、人力资源部、资产管理部,业务部、行保部、服务管理办公室等管理部门,设经营部门,部门之间职责明确,相互配合,保证了公司经营有序进行。各个部门的职责、权限明确、清晰,对各经营环节所涉及的职能,通过制度加以限定。形成相互制衡、相互牵制的机制。保证各项工作的有效实施。

根据公司章程,公司设立监事会,代表全体股东监督董事会对企业的管理。

3、内部审计

公司依据《中华人民共和国审计法》、《内部审计准则》等内部审计法规制度开展内部审计工作,公司配备专职审计人员,对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。公司审计人员直接对董事会负责,在审计委员会的指导下,独立行使审计职权,不受其他部门和人员的干涉。

4、人力资源政策与实施

根据《劳动法》及有关法律法规，公司着力建设简洁，专业、高效的人力资源组织体系，使其适应本公司的人事劳资管理特点。公司实行全员劳动合同制。对人员录用、员工培训、工资薪酬、绩效考核、聘用干部管理等进行了详细规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。

5、企业文化

公司大力倡导“创新、诚信、敬业、进取的企业文化理念”，弘扬“以人为本、诚信为先、顾客至上、服务一流”的经营宗旨。公司以科学管理为核心，以优质服务为宗旨，以学习创新为动力，形成了具有城乡特色的企业文化。。形成有企业才有自我，有播种才有收获，有事业才有快乐的员工价值观。把企业精神贯彻、渗透到企业经营管理等各个环节中，使之内化为员工的价值追求、理想信念和精神动力。并且通过全员培训、评价、咨询、晋升、奖励、处罚等方式向员工贯彻企业文化，以此形成公司良好的内部经营环境。

（二） 风险识别与控制监督

为了保障公司持续、健康、稳健发展，公司通过相关程序和措施，系统的收集相关信息，结合实际情况，识别内部风险与外部风险，增强竞争意识与危机意识，对经营风险、市场风险、政策法规风险等进行持续监控，及时预测或发现各类风险，并对风险评估结果反馈公司管理层，以便采取相应对策，采取风险规避、风险降低、风险分担等策略，做到早发现，早落实，实现对风险的有效控制。

（三） 内部控制活动与完善内部控制的有关措施

公司围绕发展战略，明确相关部门和岗位的职责权限，为了适应经营调整的管理需求，不断更新岗位责任要求，确保公司发展战略的实施，做到不相容岗位相互分离、制约和监督；完善了各项业务流程控制，将内部控制贯穿落实到决策、执行和监督全过程。

1、健全内部控制制度

在内部控制制度建设方面，公司制定了《北京城乡贸易中心股份有限公司内部控制制度》，制定了详细的经营、投资、财务、行政、人事管理制度，公司内部控制涵盖经营活动中所有业务环节，制定了贯穿于经营活动各环节之中的管理制度，对企业运营的各个方面进行了规范，并严格执行。并结合企业发展、不断建立了健全的内部控制制度。

2、通过建立适当的内部控制管理机制，有效实施内部控制

（1）不相容职务相互分离控制

公司按照相关法规的要求，实行不相容职务相分离的原则。合理设置内部控制有关工作岗位，制定完善的岗位职责，明确职责权限。主要不相容职务包括：授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等职务。做到岗位配置合理、职责权限明确，达到可理解、可执行、可检查。形成了不相容职务分离的相互制衡的内部牵制机制。

（2）业务授权审批机制。

公司根据企业管理水平、风险管控能力和业务发展需要建立相应的授权体系。实

行统一法人管理和法人分级授权的管理体系；授权的范围、事项、期限、金额等适当、明确。公司明确划分相关部门之间、岗位之间、上下级机构之间的职责，建立职责横向纵向相互监督制约的机制。严格按授权范围执行审批程序，主要事项通过经理办公会决定、重大事项提交董事会和股东大会批准。

（3）、内部会计控制管理

公司根据国家财务会计相关法规及经营管理的需要，严格执行《企业会计制度》，以保证公司财务管理制度与国家各项法律、法规相一致，保证公司财务管理的严肃性。

内部会计控制的内容主要包括：货币资金、实物资产、成本费用、采购与付款、销售与收款、对外投资、工程项目等经济业务的会计控制。

①. 公司对货币资金收支和保管业务建立严格的授权批准制度，办理货币资金业务的不相容岗位应当分离，对货币资金建立定期核对，不定期盘点，确保货币资金的安全。

②. 公司建立实物资产管理的岗位责任制度，对实物资产的取得与验收入库、领用、发出、盘点、保管及处置等关键环节进行控制，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，确保各种财产的安全完整。

③. 公司建立成本费用控制系统，做好成本费用预算管理的各项基础工作，制定成本费用标准，财务部门严格按成本费用预算考核预算执行情况。认真分析成本费用的例外差异原因，采取措施降低成本费用，提高经济效益。

④. 公司合理设置采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的会计控制程序，加强请购、审批、合同订立、采购、验收、付款等环节的会计控制。

⑤. 公司在制定商品或劳务等的定价原则、信用标准和条件、收款方式等销售政策时，充分发挥会计机构和人员的作用，加强合同订立，商品发出和账款回收的会计控制，避免或减少坏账损失。

⑥. 公司规范的对外投资决策机制和程序，投资决策实行董事会集体审议责任制度。加强投资项目立项、评估、决策、实施、投资处置等环节的会计控制。

⑦. 公司规范的工程项目决策程序，明确相关机构和人员的职责权限，建立工程项目投资决策的责任制度，加强工程项目的预算、付款、结算管理等环节的会计控制。

⑧. 公司加强对筹资活动的会计控制，合理确定筹资规模和筹资结构、选择筹资方式，降低资金成本，防范和控制财务风险确保筹措资金的合理、有效使用。

（4）计算机管理控制。

计算机技术的发展与应用为现代企业管理提供了渠道和方法。公司利用自动化商业管理软件，对公司商品流转与财务核算全过程计算机管控。由公司总部信息中心统一管理计算的使用。结合公司业务授权机制，通过设置信息化管控权限，实现计算机层面贯穿到进、销、调、存的各业务环节的全面管理。同时，财务管理全部实施电算化，业务核算数据无障碍向财务系统传输，使财务核算更加及时、准确、清晰。通过加强对业务、财务信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制管理，充分发挥计算机管理的优势。结合计算机管理的进程，适时完善和调整相关的内部控制机制。

（5）、全面预算管理

公司通过预算管理体系，对经营效果的各项影响因素做预算管理。将经营目标落实到各项经营环节，按计划进行费用开支，并有效的监控和分析各要素进度，确保公司发展战略的实施。

（6）重大投资的专项管理。

为确保投资项目取得较好的收益，规避投资风险，公司对重大投资项目执行严格的项目审批制度，明确相关部门和岗位的职责、权限，确保业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。公司重大投资行为按照上述权限履行审批程序及信息披露义务。

公司加强对重大投资的前期调研管理，适时聘请专业调研团队，形成分析报告，为重大投资提供决策参考。

（四）信息与沟通

公司现有的内部和外部信息管理机制，能够对信息有效的传递，经理层定期召开经理办公会，商议公司主要经营事项。公司向子公司外派董事、监事，明确董监事职责，确保决策层及时了解和掌握公司及控股子公司的经营状况。

公司通过建立有效的沟通渠道，能及时、充分地使公司内部和外部信息，并使信息得到顺畅传递。

（五）内部监督

公司设监事会，对股东大会负责。对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。

董事会审计委员会是董事会设立的专门委员会，主要负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。

公司审计部监督检查本公司所属部门及子公司日常的投资经营、财务收支、营销活动贯彻执行国家方针、政策、法令和财经制度的情况，监督、检查公司内部控制制度的严密程度和执行情况。

二、内部控制制度的执行和专项检查

公司的内部控制制度与公司的基本管理制度为基础，涵盖了财务管理、会计核算、商品采购、物业管理、人事管理、内部审计等各个运营环节，对重要的环节，由内审人员进行常规审核及不定期的专项审核。形成了内部控制制度的执行常态化、规范化的管理机制。

（一）本报告期内主要加强的内控管理工作：

公司的内部控制工作与检查，主要体现在日常对公司经营的各个主要环节的审核监督上，为进一步开展内部控制管理工作创造了必要的条件。本报告期内主要加强了以下内控管理工作：

1、合同履行监控管理

对公司零售业务涉及的经营合同的履行情况进行全面审核。该项工作成为常规性工作。利用计算机系统，通过定期调取相关计算机管理数据，将财务记录与合同约

定项目执行情况进行核对与比较分析，内部审核结果与合同执行部门进行沟通和完善。

每个月对公司所有的资产性收入的入账情况进行内部审核，及时掌握物业的出租情况、合同的变更情况、房租的收缴情况。实现物业出租的动态管理。对审核结果定期以书面形式反馈到相关部门，有利于问题的及时解决。

2、退货管理审核。

将内部控制的管理职能与公司日常经营紧密结合。内审人员每月将退货的情况利用信息系统管理，归集，并进行分析与调查。退货情况及时反馈到业务部和各经营单位。将不规范的退货行为予以提醒和纠正。通过加强多方管控，避免非正常退货。

3、对公司日常房屋和设备改造及装修项目的控制管理

对于公司当年需要维修的建筑物和各种设施设备，外请具有专业资质的机构和专家，对公司的运行设备和建筑进行评审，鉴定，对需要维修的项目出具报告书。该内容报公司经理办公会审议通过后，将工程预算交专业造价机构进行审核。审核通过的预算项目按公司授权范围审批后实施。

对于公司重要的装修改造项目，聘请造价咨询机构进行全过程审核。

4、对控股子公司的控制管理

完善控股子公司重大事项的内部报告制度。重大事项包括但不限于发展计划及预算、重大投资、收购出售资产、签订重大合同等。要求子公司重要决定报母公司备案。内审人员通过按月查阅子公司财务报表，及时了解子公司经营状况与年度预算执行情况。并及时向管理层反馈。

(二) 主要完善的管理制度

1、为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，制订了《内幕信息知情人管理制度》。《内部信息知情人登记制度》作为信息披露管理制度的组成部分，进一步明确了内部信息的范围、相关知情人的认定、内部信息登记备案的流程以及责任追究制度。公司对信息披露的内部控制情况。

2、为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和《内幕信息知情人管理制度》等有关规定，制订了《外部信息使用人管理制度》。

3、为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律法规的规定，结合公司实际情况，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

通过以上对公司内部管理体系的梳理和制度的不断完善，加强了公司内部控制管理效力，加强了管理成效。

三、2011 年公司进行内控工作重点

(一) 按照中央五部委最新发布的《企业内部控制配套指引》的要求，继续完善内部控制管理体系。实现 2012 年全面实行公司内部控制管理的目标。

(二) 进一步加强对子公司的管理控制和经营效果分析与评价。

(三) 加强市场风险的评估，完善风险管理策略与方法。

四、对公司内部控制的整体评价

本公司在本报告年度内，通过内部控制的执行，公司管理层认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，能够适应公司现行管理的要求和发展，公司的各项控制制度在营运的各个环节均得到了有效执行。在重大投资、信息披露、风险防范等方面发挥了较好的控制作用。

通过内部控制制度的有效实施，确保了公司经营活动的有效进行，促进了公司战略发展的实施，切实维护了股东的利益。

公司董事会对本年度内部控制制度的执行情况进行了自我评估，没有出现内部控制设计或执行方面的重大缺陷，本公司董事会认为：内部控制制度是健全有效的。