

**北京市西单商场股份有限公司**

**600723**

**2010 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	13
六、公司治理结构.....	16
七、股东大会情况简介.....	19
八、董事会报告.....	20
九、监事会报告.....	30
十、重要事项.....	31
十一、财务会计报告.....	38
十二、备查文件目录.....	58

**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) 董事尹阿奇先生因工作原因未出席董事会，委托副董事长郝建中先生代为行使表决权。

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

公司负责人于学忠、主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏声明：保证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

北京市西单商场股份有限公司  
董事会

董事长（签字）： 于学忠

## 二、公司基本情况

## (一) 公司信息

公司的法定中文名称	北京市西单商场股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西单商场
公司的法定英文名称	BEIJING XIDAN DEPARTMENT STORE CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XDSC
公司法定代表人	于学忠

## (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	金静
联系地址	北京市西城区西单北大街 120 号	北京市西城区西单北大街 120 号
电话	01066024984	01066024984
传真	01066014196	01066014196
电子信箱	xd600723@126.com	xd600723@126.com

## (三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	董事会秘书办公室

## (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	西单商场	600723	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 12 月 20 日	
公司首次注册登记地点	北京市西城区西单北大街 120 号	
最近变更	公司变更注册登记日期	2010 年 7 月 16 日
	公司变更注册登记地点	北京市西城区西单北大街 120 号
	企业法人营业执照注册号	110000005020612
	税务登记号码	11010210113055x
	组织机构代码	10113055-x
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	

## 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	71,432,823.49
利润总额	67,761,520.70
归属于上市公司股东的净利润	39,732,742.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	43,027,960.73
经营活动产生的现金流量净额	214,479,774.11

## (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	-4,178,946.23	主要为母公司固定资产处置损益
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）	349,495.00	参见附注五、28
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,413,316.00	主要为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司预计负债损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,571,464.44	主要为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司停工损失，及子公司青海西单商场百货有限公司根据终审判决冲销上期多确认诉讼赔偿金形成的收益
所得税影响额	73,733.36	
少数股东权益影响额（税后）	302,351.36	
合计	-3,295,218.07	

## (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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	2,992,858,212.52	2,485,564,733.07	2,485,564,733.07	20.41	2,325,734,195.48	2,325,734,195.48
利润总额	67,761,520.70	49,744,682.85	49,744,682.85	36.22	-16,289,845.52	-16,289,845.52
归属于上市公司股东的净利润	39,732,742.66	30,872,675.18	30,206,079.90	28.70	-28,215,658.56	-30,550,369.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	43,027,960.73	34,842,858.92	34,176,263.64	23.49	-22,319,082.52	-24,653,793.28
经营活动产生的现金流量净额	214,479,774.11	132,765,200.28	132,765,200.28	61.55	165,965,302.89	165,965,302.89
	2010 年末	2009 年末		本年末比上 年末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,956,254,996.83	1,875,358,981.69	1,875,358,981.69	4.31	1,822,281,533.31	1,822,281,533.31
所有者权益(或股东权益)	1,130,482,659.70	1,090,749,917.04	1,083,167,863.90	3.64	1,059,877,241.86	1,052,961,784.00

主要财务指标	2010 年	2009 年		本期比上年同期增减(%)	2008 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.0970	0.0754	0.737	28.65	-0.0689	-0.0746
稀释每股收益(元/股)				不适用		
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1050	0.0850	0.834	23.53	-0.0545	-0.0602
加权平均净资产收益率(%)	3.5775	2.8710	2.8281	增加 0.7065 个百分点	-2.6348	-2.8559
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.8742	3.2403	3.1998	增加 0.6339 个百分点	-2.0841	-2.3047
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.5235	0.3238	0.3238	61.67	0.4051	0.4051
	2010 年末	2009 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7592	2.6622	2.6437	3.64	2.5868	2.5700

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	112,447,991	27.45				-20,605,764	-20,605,764	91,842,227	22.42
1、国家持股									
2、国有法人持股	111,095,991	27.12				-20,436,764	-20,436,764	90,659,227	22.13
3、其他内资持股	1,352,000	0.33				-169,000	-169,000	1,183,000	0.29
其中：境内非国有法人持股	1,352,000	0.33				-169,000	-169,000	1,183,000	0.29
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	297,270,047	72.55				20,605,764	20,605,764	317,875,811	77.58
1、人民币普通股	297,270,047	72.55				20,605,764	20,605,764	317,875,811	77.58
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	409,718,038	100				0	0	409,718,038	100

##### 股份变动的批准情况

公司控股股东北京西单友谊集团股改限售流通股 20,485,902 股于 2010 年 8 月 26 日上市流通，持有的本公司剩余有限售条件的流通股股份数量为 90,659,227 股；北京诚达传仁投资顾问有限公司通过拍卖竞得北京蒙妮莎实业股份有限公司所持西单商场股份 119,862 股，于 2010 年 8 月 26 日上市流通，具体请参阅公司 2010 年 8 月 23 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上的《北京市西单商场股份有限公司有限售条件的流通股上市公告》。

##### 2、限售股份变动情况



单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京西单友谊集团	111,145,129	20,485,902		90,659,227	股改承诺	2010年8月26日
北京诚达传仁投资顾问有限公司	119,862	119,862		0	股改承诺	2010年8月26日
合计	111,264,991	20,605,764		90,659,227	/	/

## (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

根据股改承诺，公司控股股东北京西单友谊集团持有的有限售条件的流通股 20,485,902 股、北京诚达传仁投资顾问有限公司通过拍卖竞得北京蒙妮莎实业股份有限公司所持公司股份 119,862 股，于 2010 年 8 月 26 日上市流通，公司剩余有限售条件的流通股股份数量 91,842,227 股。公司总股本不变。

## 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				98,305 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京西单友谊集团	国有法人	32.13	131,631,031	0	90,659,227	冻结 50,000,000
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	未知	4.79	19,629,530	未知	0	未知
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	未知	1.94	7,953,248	未知	0	未知
全国社保基金一零七组合	未知	1.85	7,567,552	未知	0	未知
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	未知	1.63	6,686,456	未知	0	未知
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	未知	1.34	5,499,893	未知	0	未知
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	未知	0.88	3,625,566	未知	0	未知
中国工商银行股份有限公司—招商大盘蓝筹股票型	未知	0.79	3,236,600	未知	0	未知

证券投资基金						
中信证券股份有限公司	未知	0.76	3,099,500	未知	0	未知
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	未知	0.72	2,965,564	未知	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京西单友谊集团	40,971,804		人民币普通股			
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	19,629,530		人民币普通股			
中国工商银行—建信优化配置混合型证券投资基金	7,953,248		人民币普通股			
全国社保基金一零七组合	7,567,552		人民币普通股			
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	6,686,456		人民币普通股			
交通银行股份有限公司—建信优势动力股票型证券投资基金	5,499,893		人民币普通股			
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	3,625,566		人民币普通股			
中国工商银行股份有限公司—招商大盘蓝筹股票型证券投资基金	3,236,600		人民币普通股			
中信证券股份有限公司	3,099,500		人民币普通股			
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	2,965,564		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司股东中，国有法人股东北京西单友谊集团与其他股东不存在关联关系，也不属于上述股东关联关系或一致行动关系的说明《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否是一致行动人均未知。					

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京西单友谊集团	20,485,902	2009年8月25日	20,485,902	自股改方案实施之日起，至少在三十六个月内不上市交易；在前项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份的数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。
		40,971,804	2010年8月6日	20,485,902	
		70,124,187	2011年8月2日	0	
2	全国华联商厦联合有限责任公司	845,000		0	自股改方案实施之日起，十二个月内不上市交易。在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应当先向北京西单友谊集团偿还其所代为垫付的股份或征得北京西单友谊
3	北京振中电子集团	169,000		0	

4	北京商贸企业服务 公司	169,000	0	集团的同意,并由北京市西单商场股份有限公司向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。
---	----------------	---------	---	---

## 说明

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

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司原控股股东北京西单商场集团组建于 1991 年 9 月, 1997 年 9 月北京西单商场集团与北京友谊商业集团实施协议合并, 成立北京西单友谊集团。截至 2010 年 12 月 31 日公司控股股东北京西单友谊集团持有本公司股份 131,631,031 股, 占总股本的 32.13%。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位: 元 币种: 人民币

名称	北京西单友谊集团
单位负责人或法定代表人	于学忠
成立日期	1997 年 10 月 10 日
注册资本	254,500,000
主要经营业务或管理活动	国内商业, 本系统商品的进出口业务, 文化娱乐服务, 饮食服务, 仓储, 彩扩, 销售字画、文房四宝, 集团所辖范围内国内外广告业务等。

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

单位: 元 币种: 人民币

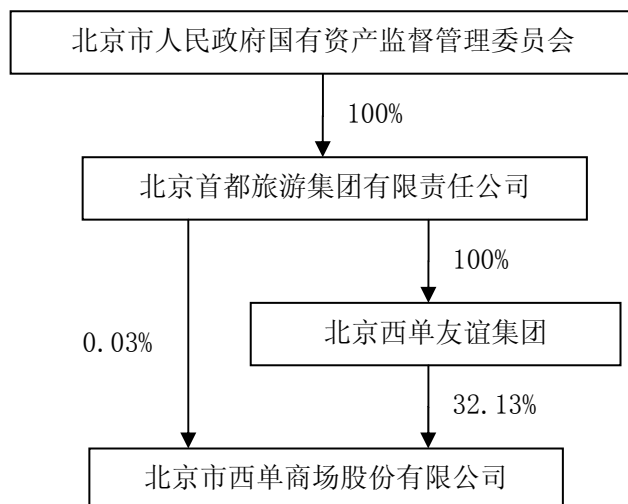
名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

## (4) 控股股东及实际控制人变更情况

2010 年 8 月 30 日, 北京市西单商场股份有限公司 (以下简称“公司”) 的控股股东北京西单友谊集团 (以下简称“西友集团”) 收到北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北京首都旅游集团有限责任公司与北京西单友谊集团实施重组的通知》(京国资[2010]186 号), 北京市人民政府国有资产监督管理委员会决定将西友集团的国有资产无偿划转给北京首都旅游集团有限责任公司 (以下简称“首旅集团”), 并由首旅集团对西友集团行使出资人职责; 西友集团保留独立法人地位并改制为一人有限责任公司。本次划转完成后, 公司控股股东西友集团成为首旅集团的下属全资企业。

注: 首旅集团直接持有公司 119,862 股股份, 占公司总股本的 0.03%。

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
于学忠	董事长	男	46	2010年5月28日	2012年5月8日	0	0		59.00	否
	副董事长、副总经理			2009年5月8日	2010年5月28日					
郝建中	副董事长、总经理	男	59	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		59.00	否
庄晓为	董事	男	52	2010年6月18日	2012年5月8日	0	0		22.35	是
	副总经理			2009年5月8日	2010年5月28日					
王翼龙	董事、副总经理、总会计师	男	49	2009年5月8日	2012年5月8日	4,000	4,000		48.90	否
尹阿奇	董事	男	54	2010年6月18日	2012年5月8日	0	0		71.00	否
	副总经理			2009年5月8日						
王健	董事、副总经理、董事会秘书	男	46	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		44.70	否
刘洪跃	独立董事	男	48	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
陈及	独立董事	男	54	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
汪宁	独立董事	男	44	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		6	否
崔永彪	监事会主席	男	49	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		44.70	否
张力	监事	男	51	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		0	是
颜廷辉	监事	女	51	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		15.64	否
李春滨	副总经理	男	48	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		44.70	否
任疆平	副总经理	男	39	2009年5月8日	2012年5月8日	0	0		38.80	否
刘秀玲	董事长	女	62	2009年5月8日	2010年5月28日	63,007	63,007		0	是
岳其徽	董事	女	57	2009年5月8日	2010年5月28日	26,466	26,466		0	是
合计	/	/	/	/	/	93,473	93,473		466.79	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

(1) 于学忠, 研究生学历, 历任北京市西单商场股份有限公司党委书记、常务副总经理, 北京西单友谊集团副总经理, 北京市西单商场股份有限公司社购事业部总经理, 北京市西单商场股份有限公司董事, 北京市西单商场股份有限公司党委书记、副董事长、副总经理, 现任北京首都旅游集团有限责任公司副总经理, 北京西单友谊集团党委副书记、总经理, 北京市西单商场股份有限公司党委书记、董事长, 北京万方西单商场有限责任公司董事长。

(2) 郝建中, 经济学硕士, 高级经济师, 历任北京西单友谊集团副总经理, 北京市西单商场股份有限公司副总经理, 现任北京市西单商场股份有限公司副董事长、总经理, 北京友谊商店股份有限公司董事长。

(3) 庄晓为, 大学学历。历任北京首联商业集团有限公司副总经理, 北京市西单商场股份有限公司副总经理, 现任北京西单友谊集团副总经理, 北京市西单商场股份有限公司董事。

(4) 王翼龙, 在职研究生学历, 会计师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司财务部部长, 现任北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理、总会计师, 四川金鹏食品有限公司董事长。

(5) 尹阿奇, 大专学历, 助理经济师。历任北京市西单商场股份有限公司西单专卖部部长, 现任北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理, 西单商场总经理、北京法雅商贸有限责任公司总经理。

(6) 王 健, 大学学历, 经济师职称。历任北京市西单商场股份有限公司证券办公室主任, 现任北京市西单商场股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。

(7) 刘洪跃, 研究生学历, 中国科学技术大学管理工程硕士, 注册会计师。1993 年 6 月至今在北京金晨会计师事务所任主任会计师; 2004 年 6 月至今任北京市西单商场股份有限公司独立董事。

(8) 陈及, 经济学教授职称、硕士生导师, 现任国家商务部重点培育全国二十家大型流通企业集团评审鉴定委员会专家委员、国家商务部七省市流通体制改革试点专家顾问委员会专家委员、中国商业联合会专家委员会专家委员, 北京市西单商场股份有限公司独立董事。

(9) 汪宁, 1966 年 3 月出生, 中国社会科学院研究生院企业管理专业博士, 高级会计师、注册会计师、注册资产评估师, 中国注册会计师协会首批资深会员。1988 年 7 月至 1993 年 1 月在淮北矿业集团工作。1993 年 1 月至 1993 年 9 月在安徽省淮北市煤炭工业局工作。1996 年 7 月至今在北京注册会计师协会工作, 现任该会副秘书长、常务理事。现任中国注册会计师协会注册委员会委员、中国资产评估协会常务理事。现任西单商场股份有限公司、顶峰股份有限公司独立董事。

(10) 崔永彪, 大学学历, 高级政工师, 历任北京西单友谊集团宣传教育部副部长, 北京市西单商场股份有限公司西单商场党委书记、副总经理, 北京首联商业集团有限公司党委书记, 现任北京市西单商场股份有限公司纪委书记、监事会主席。

(11) 张 力, 大专学历, 历任北京市西单商场股份有限公司财务部副部长、部长, 北京西单友谊集团财务部部长。现任北京市西单商场股份有限公司监事、北京西单友谊集团审计部部长。

(12) 颜廷辉, 大专学历, 政工师职称, 历任北京西单商场鞋帽部团支部书记、分会主席, 现任北京市西单商场股份有限公司监事、工会副主席。

(13) 李春滨, 在职研究生学历, 高级政工师职称, 历任北京市委商贸工委干部处副处长, 北京市西单商场股份有限公司监事长、党委副书记、纪委书记, 现任北京市西单商场股份有限公司党委副书记, 北京市西单商场股份有限公司副总经理。

(14) 任疆平, 工商管理硕士, 经济师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司营销部部长, 西单商场副总经理, 北京万方西单商场股份有限公司副总经理, 新疆西单商场百货有限公司总经理, 现任北京市西单商场股份有限公司副总经理, 北京市西单商场股份有限公司十里堡西单商场总经理。

(15) 刘秀玲, 在职研究生学历, 高级经济师、高级政工师职称, 历任北京市西单商场股份有限公司党委书记、董事长, 河北金鹰食品有限公司董事长, 北京西单友谊集团总经理, 北京市西单商场股份有限公司董事长, 北京谊星商业投资发展有限公司执行董事。

(16) 岳其徽, 大专学历, 高级政工师, 历任北京西单友谊集团工会主席, 北京市西单商场股份有限公司副总经理, 北京西单友谊集团工会主席, 北京市西单商场股份有限公司董事、工会主席。

## (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
于学忠	北京西单友谊集团	总经理	2010 年 4 月 15 日		否
庄晓为	北京西单友谊集团	副总经理	2010 年 4 月 15 日		是
刘秀玲	北京西单友谊集团	总经理	1997 年 9 月 1 日	2010 年 4 月 15 日	是
岳其徽	北京西单友谊集团	工会主席	1997 年 9 月 1 日	2010 年 4 月 15 日	是
张力	北京西单友谊集团	审计部部长	2001 年 3 月 1 日		是

在其他单位任职情况

详见上述董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	2010 年 3 月 18 日召开第六届董事会第三次会议审议通过了修订的《公司高级管理人员薪酬激励制度》。
---------------------	---

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照《公司高级管理人员薪酬激励制度》执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高管人员报酬实际支付金额符合《公司高级管理人员薪酬激励制度》的有关规定。

## (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
于学忠	董事长	聘任	工作原因
庄晓为	董事	聘任	工作原因
尹阿奇	董事	聘任	工作原因
刘秀玲	董事长	离任	退休原因
岳其徽	董事	离任	退休原因

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,082
公司需承担费用的离退休职工人数	1,906
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	977
技术人员	55
财务人员	74
行政人员	334
其他人员	642
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专以下	1,267
大本、大专	786
研究生以上	29

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《公司关联交易管理办法》和《公司对外担保管理办法》，修订了《公司章程》、《公司募集资金使用管理办法》、《公司高级管理人员薪酬激励制度》。公司法人治理结构的实际状况基本符合《上市公司治理准则》的要求，不存在差异。目前公司治理结构状况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利，保护其合法权益；公司制定有《股东大会议事规则》并得到切实执行；公司召开股东大会均聘请律师事务所对股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序以及会议所通过的决议进行见证，并出具法律意见书。

#### 2、关于控股股东与上市公司的关系

控股股东依法享有其权利和承担相应的义务，没有超越股东大会和间接干预公司经营活动，公司在人员、资产、财务、机构和业务方面与控股股东做到了“五分开”，具有完整的业务及自主经营能力。公司关联交易公平合理，实行关联股东回避表决制度，公司对关联交易的定价依据、协议的订立以及履行情况均能及时充分的披露。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事严格按照《公司章程》规定和董事会授权进行决策，能够认真、勤勉地履行职责。公司董事会职责清晰，有明确的《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关内部规定并得到切实执行。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相应的议事规则。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，根据《监事会议事规则》，各位监事能够本着对股东负责的精神，严格按照法律法规以及《公司章程》的规定认真履行自己的职责，规范运作，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司2010年修订了《公司高级管理人员薪酬激励制度》，建立和完善了公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，在保持公司持续健康发展的同时，实现股东、员工、社会等各方面利益的协调平衡。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露管理制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司董事会秘书具有履行职责所必须的权限，其知情权和信息披露建议权能够得到保障。报告期内，公司建立了《内幕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》和《外部信息使用人管理制度》等制度。公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄密事件或发现内幕交易行为。

#### 8、关于公司专项治理情况

按照中国证监会的要求，公司从2007年起深入开展了上市公司治理专项活动，完成了相关整改事项。2011年，公司将进一步加强内控制度的建立和完善工作，继续深入开展公司治理活动，提高治理水平。

9、公司不存在因部分改制等原因存在同业竞争和关联交易问题。

### (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



于学忠	否	12	12	5	0	0	否
郝建中	否	12	12	5	0	0	否
庄晓为	否	8	8	3	0	0	否
王翼龙	否	12	12	5	0	0	否
尹阿奇	否	8	8	3	0	0	否
王 健	否	12	12	5	0	0	否
刘洪跃	是	12	12	5	0	0	否
陈 及	是	12	12	5	0	0	否
汪 宁	是	12	12	5	0	0	否
刘秀玲	否	4	4	2	0	0	否
岳其徽	否	4	4	2	0	0	否
年内召开董事会会议次数							12
其中：现场会议次数							7
通讯方式召开会议次数							5
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《独立董事年度报告工作制度》。《独立董事工作制度》对独立董事的任职资格、提名、选举和更换做了严格的规定，明确了独立董事的职责权限。《独立董事年度报告工作制度》对独立董事在公司年报编制和信息披露过程中需要切实履行的责任和义务等做了具体规定。

报告期内，公司独立董事严格遵守《公司法》、《公司章程》等相关规范性文件的规定，切实履行独立董事职责，积极参加公司董事会，认真审议董事会各项议案。对公司关联交易、对外担保、高管任免等事项发表了独立意见，提高了董事会决策的科学性、客观性，对公司的规范运作起到了积极作用，切实维护了公司的整体利益和中小股东的合法权益。

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

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立的业务经营能力，业务结构完整、自主经营。与股东之间不存在竞争关系或业务上依赖其他股东的情况。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面独立，总经理、副总经理等高级管理人员在公司领取薪酬，不在股东单位担任重要职务。
资产方面独立完整情况	是	公司相对于控股股东资产完整，公司对其所拥有的资产有完全的控制权，不存在其资产被控股股东占用而损害公司利益的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司建立了完整的组织体系，董事会、监事会、经理层分工负责、独立运作，各职能部门根据部门职责独立开展工作，与控股股东分别独立运作。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，以及独立的银行账户，依法单独纳税。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，公司建立了较为健全的内部控制体系，公司内部控制体系建设的总体目标是：建立以风险管理为核心内容，涵盖公司经营管理各领域，较为完善、运行有效的内部控制体系，为公司发展战略的实现提供合理保障。
-------------	--

内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	公司计划在日常工作中，根据《企业内控控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司自身的经营发展需要，不断健全和完善各项内控制度。报告期内，公司根据中国证监会及上海证券交易所的文件精神，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《公司关联交易管理办法》，促进公司信息披露水平的不断提高，更好的防止和杜绝内幕交易、关联方资金占用等违法违规行为，维护股东权益。目前，公司内部控制体系已基本形成，并在公司内部得到了贯彻执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设审计委员会，协调内部控制和审计相关事宜。公司制定《内部审计规定》，明确审计监察部为公司内部审计机构，配备适当专业能力的审计人员，独立行使内部审计监督职权，对董事会负责，接受董事会审计委员会领导并向其直接报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司针对自身行业和业务特点，已建立一套适合公司规模和业务活动的内部控制体系，包括业务制度和业务活动流程图，并明确规定公司通过法定程序指导和监督全资及控股子公司建立和实施内部控制体系。详见《2010 年度公司内部控制自我评价报告》。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设审计委员会每年与外部审计单位、内部审计部门沟通公司内部控制执行情况和存在的问题，并提出改进意见。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。公司建立健全财务报告流程，完善财务会计报告相关制度，制定《全面预算管理办法》和《财务会计报告及其分析管理办法》，同时，公司财务部及各级管理层自觉比照年初制定的各项预算指标，经常开展经营管理活动分析，对经营管理情况实施审核和监督。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司内部控制制度较为健全，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会薪酬与考核委员会根据《公司高级管理人员薪酬激励制度》对高级管理人员的业绩和绩效进行考评，公司每年制定具体的经营目标责任指标，并根据实际完成的情况，对公司的高级管理人员进行考评。

#### (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年度公司内部控制自我评价报告

披露网址: [www.sse.com.cn](http://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：披露网址: [www.sse.com.cn](http://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：披露网址: [www.sse.com.cn](http://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

根据公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司年报信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依照情节轻重追究当事人的责任。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

(八) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

## 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 4 月 9 日	《中证报》C002 版、《上证报》48 版	2010 年 4 月 10 日

### (二) 临时股东大会召开情况

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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 6 月 18 日	《中证报》B003 版、《上证报》26 版	2010 年 6 月 19 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 9 月 10 日	《中证报》B019 版、《上证报》27 版	2010 年 9 月 11 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 11 月 23 日	《中证报》B003 版、《上证报》B23 版	2010 年 11 月 24 日
2010 年第四次临时股东大会	2010 年 12 月 31 日	《中证报》B012 版、《上证报》26 版	2011 年 1 月 4 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### 1、报告期公司经营情况回顾

公司的主营业务范围及经营情况

主营业务范围：零售、批发、代购、代销、针织、百货、五金、花卉、食品、饮料、美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

2010 年，公司以核心母店-西单商场 80 周年店庆为契机，全面提升经营、管理、发展的科学化水平，有计划、有步骤地实现了重组工作的阶段性目标，较好地完成了全年各项工作任务，资产质量创十年来最好水平，超额完成了计划指标，再度实现了公司经济效益的大幅攀升。

报告期内实现营业收入 29.93 亿元，同比增加 20.41%，实现利润总额 6,776.15 万元，同比增加 36.22%，实现归属于母公司所有者的净利润 3,973.27 万元，同比增加 28.70%。2010 年公司主要做了以下几方面的工作：

#### (1) 再接再厉，全年各项经济指标连创新高

##### 1) 公司百货主业经营能力快速提升

各百货业态门店根据公司要求和所在地区的市场变化，认真研究市场，积极应对挑战，下大力量进行经营结构和品牌的调整，不断引进适合大众时尚百货定位的领军品牌和销量品牌，强化经营特色，提升经营能力，经济效益在连年增长的情况下再度实现大幅增长。

公司核心母店西单商场按照“定位为本，效益替换，谨慎提升”的调整方针深入挖掘经营潜力，实施重点区域的调整和谨慎的品牌提升，使各品类品牌均衡发展。

已从培育期步入成长期的外埠各企业，在总部的指导帮助下，继续加快调整的步伐，各店实现利润指标均再创历史新高。新疆西单商场有计划、有步骤地实施结构调整和品牌提升，年内组织了两轮品牌调整工作。调整后各楼层品类清晰、区域明显、通道合理、装修通透，卖点更加突出，单位坪效明显提升。成都西单商场积极实施“135 工程”，更加适应了金沙商圈的顾客结构和消费趋势变化。兰州西单商场在进行大量市场调研的基础上，确定适合经营的市场成熟的销量品牌；在调整工作中，采用“全年不间断调整”的思路，通过品牌集合力和质量的提高，努力形成核心品类时尚女装规模化、辅助品类精细化的特色经营布局。

##### 2) 80 周年创新营销，拉动销售效果显著

2010 年是西单商场建店 80 周年的喜庆之年，80 周年店庆活动是贯穿公司全年的一项重点工作。公司以此为契机，制定并开展了一系列主题明确、主线突出、点线面有机结合的企业文化、形象宣传推广活动，而且将整体营销活动、文化活动与对内对外宣传紧密结合，全公司统一步调的 80 周年同庆联动营销活动，在所属各门店统一组织实施，既突出了企业老字号的文化底蕴，又有效地扩大了销售规模和在社会上的影响力。

##### 3) 整合资源打造优势，购物卡销售提升规模

近几年，商场购物卡和社会消费卡已成为各商场促进销售增长、提升盈利能力的有效措施。4 月中旬，公司整合资源，成立购物卡管理中心，对内部和外部购物卡进行统一规范的推广和管理。目前，公司已在北京各店统一推广商通卡、福卡等六种较有影响的社会消费卡，对公司的销售起到了明显的促进作用。

##### 4) 专营专卖加快发展，持续成为公司支撑

年内，代表公司另一支柱业态——专营专卖的北京法雅商贸有限责任公司（以下简称“法雅公司”）和北京西羽戎腾商贸有限公司（以下简称“西羽公司”）抓住经济回暖的商机，加紧壮大自身规模，提升销售扩大市场份额，做强做大公司独具特色的品牌资源优势，持续成为公司发展的稳定支撑。

法雅公司坚持规模与效益并举的原则，稳步发展，2010 年法雅公司新开门店 47 家，达到店铺 219 家，形成了一个零售、批发融于一体，形象街铺、店中店、新品大卖场、折扣工厂店四种业态均衡发展的配置科学、布局合理的立体化的营销网络。西羽公司在经历了发展、巩固、提升、规范四年四大步后，加快了门店开发，先后在朝阳、新西城、清河等地区新开设 5 家门店，新增经营面积 5000 平米，使门店总数达到 14 家、经营面积达到 15000 平米，在 2009 年销售大幅增长的前提下继续保持了强劲的上升势头。

#### (2) 举公司之力，高效率开出北京第一家新店

经过 4 个多月紧张的筹备，西单商场十里堡店于 4 月 30 日按计划成功开业，将“西单商场”的金字招牌挂到京东商圈，为公司今后的发展积累了宝贵的经验。作为公司在京开设的第一家百货门店，十里堡店在公司的大力支持下积极做好开业前的一切准备工作，从经营布局到品类规划，从品牌招商

到商品组织，都以高标准、严格按计划完成。十里堡店开业后，在公司的指导帮助下，重点围绕商品调整、服务提升、特色营销做好工作，采取各种措施提升销售规模。

### (3) 规范流程，以科学方式提升管理水平

2010 年，公司在管理工作中继续细化管理流程，进一步完善重点管控制度，调整现有制度和流程，不断提升科学化管理水平。

#### 1) 内控建设继续深入推进

公司继续深入推进内控建设。一是聘请专业咨询公司协助制定企业人力资源发展战略规划，同时开展人力资源内控建设，补充内控管理手册。二是细化公司总部及西单商场的内控管理制度，指导所属单位建立内控管理规范，并协助法雅公司、北京光彩伟业商业有限公司完成本单位内控建设。三是配合内控建设重新梳理 OA 流程，将重要管理事项的工作流程纳入 OA 体系进行管理，确保内控制度执行的有效性。年末，公司将修改成熟的内控管理制度分批下发给相关单位和部门，公司内部风险控制管理贯彻实施工作正式拉开了序幕。

#### 2) 业务管理加强专业指导

年内，公司业务管理部门将工作重心更多地转向公司，强化总部管理职能，对公司所属各单位加强科学管理与专业指导。

#### 3) 全面预算管理做深做细

四年来，公司坚持推行全面预算管理，各单位从不适应到适应再到离不开，在思想认识上已经形成了高度的一致，在实际工作中起到重要的指导和控制作用。2010 年，随着全面预算管理的进一步深入，公司对所属单位的管理也继续加强，特别是资金管理取得了显著的成效。

#### 4) 人力资源建设重视人才培养

年内公司加快人才培养，推进人力资源工作的改革进程。公司加大对年轻干部和专业人才的培养力度，开展了针对性强的专项培训。

### (4) 通力配合，顺利完成重组阶段性工作

2010 年 7 月 28 日，按照北京市国资委的安排，启动西单友谊集团与首旅集团商业重组，7 月 29 日，西单商场股份有限公司股票因控股股东正在策划重大重组事项实施停牌。

2010 年 8 月 30 日，公司召开第六届董事会第六次临时会议，审议通过了关于公司向首旅集团定向增发股份购买新燕莎控股(集团)有限责任公司(以下简称“新燕莎控股”)100%股权的重大资产重组预案及相关议案。

2010 年 11 月 5 日，公司召开第六届董事会第八次临时会议，审议通过了西单商场向首旅集团定向增发股份购买新燕莎控股 100%股权的重大资产重组的正式方案及相关议案。

2010 年 11 月 23 日，西单商场召开 2010 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司符合向特定对象发行股份购买资产条件的议案》等 9 项议案。

2010 年 11 月 25 日，公司正式向中国证监会受理中心、北京证监局上报了重大资产重组的正式方案，本次重大资产重组方案进入审核核准阶段。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
销售商品	2,832,591,312.96	2,334,010,416.16	17.60	21.13	21.64	减少 0.35 个百分点
食品加工	2,597,159.16	2,567,122.61	1.16	-56.32	-51.43	减少 9.95 个百分点
租赁收入	30,197,897.52	4,967,693.04	83.55	5.63	0.14	增加 0.90 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
北京地区	2,119,629,370.82	19.28
西部地区	745,756,998.82	25.13

## (3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

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(%)
商品销售	2,832,591,312.96	2,334,010,416.16	17.60

## (4) 主要供应商、客户情况

公司向前 5 名供应商合计的采购金额 56,764.01 万元,占年度采购总额的比例 19.48%;公司前 5 名客户销售额营业收入合计 8,940.87 万元,占年度销售总额营业收入总额的比例 3.12%。

3、报告期公司资产构成(应收款项、存货、投资性房地产、长期股权投资、固定资产、在建工程、短期借款、长期借款等占总资产的比重)同比发生重大变动

## (1) 截至报告期末,公司资产负债表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	增减额	增减比例(%)
货币资金	569,221,052.27	426,639,697.04	142,581,355.23	33.42
在建工程	481,306.81	281,306.81	200,000.00	71.10
递延所得税资产	989,167.07	2,230,659.28	-1,241,492.21	-55.66
短期借款	50,000,000.00	72,000,000.00	-22,000,000.00	-30.56
应付票据	8,568,876.20	4,945,390.00	3,623,486.20	73.27
应交税费	23,237,234.24	16,761,458.43	6,475,775.81	38.63
预计负债	3,413,316.00	-	3,413,316.00	
其他非流动资产	3,448,000.00	-	3,448,000.00	

## (2) 截至报告期末,公司利润表项目大幅度变动的原因分析:

(金额单位:元)

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	增减额	增减比例(%)
营业税金及附加	26,558,319.37	19,705,668.95	6,852,650.42	34.78
资产减值损失	1,168,813.02	2,242,093.67	-1,073,280.65	-47.87
营业外收入	6,111,414.04	9,651,581.57	-3,540,167.53	-36.68
营业外支出	9,782,716.83	14,576,604.68	-4,793,887.85	-32.89
所得税费用	20,683,274.29	14,290,235.56	6,393,038.73	44.74

1) 货币资金期末余额为人民币 56,922.11 万元,较期初余额增加 33.42%,主要原因为经营性活动现金净流量较大所致。

2) 在建工程期末余额为人民币 48.13 万元,较期初余额增加 71.10%,主要原因为本公司之子公司北京友谊商店股份有限公司友谊天然气改造工程增加支出所致。

3) 递延所得税资产期末余额为人民币 98.92 万元,较期初余额减少 55.66%,主要原因为本公司之子公司谊星公司确认的佣金费用对应的递延所得税资产转回,在税前列支,导致减少 123 万元所致。

4) 短期借款期末余额为人民币 5,000.00 万元,较期初余额减少 30.56%,主要原因为本公司归还短期借款所致。

5) 应付票据期末余额为人民币 856.89 万元,较期初余额增加 73.27%,主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司增加银行承兑汇票方式支付货款所致。

6) 应交税费期末余额为人民币 2,323.72 万元,较期初余额增加 38.63%,主要原因为本公司之子公司利润总额增加,应交所得税增加所致。

7) 预计负债期末余额为人民币 341.33 万元, 为本期新增项目, 主要原因为本公司之子公司四川金鹏公司预提的为解除芦笋种植合同而应赔付的费用。

8) 其他非流动负债期末余额为人民币 344.80 万元, 较期初余额增加 344.80 万元, 原因为本公司之子公司收到与资产相关的政府补贴增加所致。

9) 营业税金及附加本期发生额为人民币 2,655.83 万元, 较上期发生额增加 34.78%, 主要原因为本期黄金类产品销售额增加, 对应的消费税及附加税增加所致。

10) 资产减值损失本期发生额为人民币 116.88 万元, 较上期发生额减少 47.87%, 主要原因为本期公司所计提的存货跌价准备减少所致。

11) 营业外收入本期发生额为人民币 611.14 万元, 较上期发生额减少 36.68%, 主要原因为上期本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖部分房产、配套设备及相应土地, 导致非流动资产处置损益增加, 以及本年度政府补助项目收入减少所致。

12) 营业外支出本期发生额为人民币 978.27 万元, 较上期发生额减少 32.89%, 主要原因为上期本公司之子公司青海西单商场百货有限公司根据房屋租赁合同纠纷案一审判决结果入账的损失赔偿金和违约金较大所致

13) 所得税费用本期发生额为人民币 2,068.33 万元, 较上期发生额增加 44.74%, 主要原因为公司本期应纳税所得额增加, 当期所得税费用增加所致。

#### 4、截至报告期末, 公司现金流量表项目大幅度变动的情况分析:

(金额单位: 元)

项目	2010 年 1-12 月	2009 年 1-12 月	增减	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	214,479,774.11	132,765,200.28	81,714,573.83	6154.82
投资活动产生的现金流量净额	-38,450,190.92	2,500,571.74	-40,950,762.66	-163765.60
筹资活动产生的现金流量净额	-33,810,576.58	-48,227,502.47	14,416,925.89	-2989.36

1) 经营活动产生的现金流量净额本期净流入为人民币 21,447.98 万元, 较上期多流入 8,171.46 万元, 主要原因为销售增长所致。

2) 投资活动产生的现金流量净额本期净流出为人民币 3,845.02 万元, 较上期多流出 4,095.08 万元, 主要原因为支付十里堡店开业装修所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额本期净流出为人民币 3,381.06 万元, 较上期多流入 1,441.69 万元, 主要原因为子公司分红上期比本期多支付少数股东现金股利所致。

#### 5、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 北京友谊商店股份有限公司为本公司拥有其 86.87% 权益的控股子公司, 注册资本 8,377 万元, 经营范围商业零售, 总资产 9,892.77 万元, 营业收入 5,963.36 万元, 净利润-245.63 万元。

(2) 北京万方西单商场有限责任公司为本公司拥有其 52% 权益的控股子公司, 注册资本 6,400 万元, 经营范围商业零售, 总资产 8,352.04 万元, 营业收入 9,767.65 万元, 净利润-100.41 万元。

(3) 北京光彩伟业商业有限公司为本公司拥有其 80% 权益的子公司, 注册资本 1,500 万元, 经营范围商业批发、零售, 总资产 6,102.28 万元, 营业收入 1.11 亿元, 净利润 98.03 万元。

(4) 河北金鹰食品有限公司为本公司拥有其 84.08% 权益的控股子公司, 注册资本 4,800 万元, 经营范围蔬菜类罐头制造, 总资产 4.63 万元, 营业收入 0 万元, 净利润-303.57 万元。

(5) 北京谊星商业投资发展有限公司为本公司拥有其 75% 权益的控股子公司, 注册资本 10,000 万元, 经营范围综合, 总资产 1.64 亿元, 营业收入 3,019.79 万元, 净利润 1,084.29 万元。

(6) 北京法雅商贸有限责任公司为本公司拥有其 72% 权益的控股子公司, 注册资本 3,000 万元, 经营范围主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务, 总资产 1.99 亿元, 营业收入 6.69 亿元, 净利润 1,747.25 万元。

(7) 兰州西单商场百货有限公司为本公司拥有其 98% 权益的控股子公司, 注册资本 4,000 万元, 经营范围百货零售, 总资产 3,478.48 万元, 营业收入 2.14 亿元, 净利润 705.72 万元。

(8) 青海西单商场百货有限公司为本公司拥有其 89.80% 权益的控股子公司, 注册资本 2,450 万元, 经营范围商业零售, 总资产 258.51 万元, 营业收入 567.97 万元, 净利润-1,156.29 万元。

(9) 成都西单商场百货有限公司为本公司拥有其 95% 权益的控股子公司, 注册资本 3,000 万元, 经营范围商业零售, 总资产 7,935.96 万元, 营业收入 2.54 亿元, 净利润 831.98 万元。

(10) 新疆西单商场百货有限公司为本公司拥有其 98%权益的控股子公司，注册资本 1,000 万元，经营范围商业零售，总资产 1.12 亿元，营业收入 3.02 亿元，净利润 2,237.31 万元。

(11) 北京西羽戎腾商贸有限公司为本公司拥有其 80%权益的控股子公司，注册资本 500 万元，经营范围商业零售，总资产 2,176.16 万元，营业收入 1.33 亿元，净利润 850.95 万元。

(12) 四川金鹏食品有限公司为本公司拥有其 95.82%权益的控股子公司，注册资本 1,434 万元，经营范围蔬菜类罐头制造，总资产 1,836.25 万元，营业收入 259.92 万元，净利润-872.48 万元。

#### 6、同公允价值计量相关的内部控制制度情况

公司未按公允价值计量，也没有同公允价值计量相关的内部控制制度。

#### 与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

#### 7、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

#### 8、国内外市场形势变化、信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化等对公司财务状况和经营成果的影响

##### (1) 国内外形势变化

中央“十二五”规划将扩大内需和产业结构升级作为两大政策主线，消费将成为我国经济增长的核心动力和经济政策的根本出发点。未来几年，我国国民经济和城乡居民可支配收入将持续增长，城市化进程加快，中等收入阶层逐步崛起，社会保障体制日趋完善，国家在经济结构调整中更加鼓励国内居民消费，这些都预示着商业零售业的发展前景非常广阔。

##### (2) 信贷政策调整

基本上没有影响。

##### (3) 汇率利率变动

由于公司目前没有直接进出口业务，因此汇率的变化对公司没有影响。

##### (4) 成本要素价格变化

因国家相关政策的变化，使得公司部分经营成本有所增加，从而影响了公司效益的进一步增长。

##### (5) 自然灾害等

因主业为商业零售业，受自然灾害的影响较小。

#### 9、公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

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

#### (二) 对公司未来发展的展望

##### 1、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局等相关变化趋势以及对公司可能的影响程度

在“十二五”规划和经济结构转型的推动下，我国零售行业将进入黄金发展阶段，消费将逐步成为我国经济增长的重要引擎。目前，我国零售行业整体上已经进入“消费普及”阶段，分地区来说，沿海发达地区及中心城市已率先迈过“消费普及”进入“高额群众消费”阶段，而中西部地区则开始进入“消费普及”阶段，在这些有利因素的推动下，我国消费将加速增长，并且空间无限。

整体看来，社会经济持续发展将为公司的经营提供良好的外部环境和广阔的发展空间，公司要紧紧抓住市场机遇，坚持大众时尚百货定位，积极进行品牌结构和盈利模型的科学规划和调整提升。

##### 2、公司发展战略、发展规划及新年度经营计划



2011 年公司上下要深入学习“十二五”规划纲要精神，抓住外部市场发展机遇，挖掘企业内部增长潜力，以企业内部风险控制管理工作为主线，创新经营，提升管理，2011 年要重点抓好以下几方面工作：

(1) 全面完成经营指标，抓机遇，保增长，创效益

2011 年，上市公司及所属各子分公司要确保完成全年经济指标，为企业实现更大的发展提升奠定坚实基础。在 2010 年完成经营指标的基础上再创新高，任务是十分艰巨的，公司及所属各子分公司必须认真分析研究市场形势和自身发展潜力，抓住每一个增长机遇，积极创新经营理念、创新营销措施、创新服务方式，全力保证企业持续增长。

1) 坚持定位，调整提升着眼长远

2011 年，公司要求所属各单位，在认真分析目标客层需求的基础上，在坚持大众时尚百货定位的前提下，积极进行品牌结构和盈利模型的科学规划和调整提升，为企业的长远发展坚实地迈好每一步。

2) 找准问题，重点做好十里堡店的调整工作

2011 年，十里堡店要下大力解决经营定位偏差、目标客层错位、商品构成模糊、促销活动被动等问题，围绕区域百货定位，根据目标客层需求调整经营结构、品牌和商品，提升管理和服务水平，努力降低亏损额。

3) 专营专卖，锻造企业持久生命力

2011 年以至今后若干年，公司所属两个专营专卖公司要继续培育企业的核心竞争优势，努力锻造成为公司持久生命力的重要支撑。

法雅公司要把握市场局势顺势而为，适时适度调整企业营运方式和管理机制。西羽公司要在积极开发新店的同时，不断提升新开门店质量，逐步规范开店流程，力争开大店，开质量高的店。

4) 狠抓服务，继续打造中国商业优秀品牌

公司各单位要牢固树立“商业即服务、服务即品牌、品牌即竞争力”的理念，努力打造“中国服务”的商业优秀品牌。

5) 紧抓机遇，加大热点亮点营销力度

公司所属各单位要认真分析 2011 年的消费热点，制定一整套脉络连贯、重点突出、特色鲜明、配套完善的营销方案，提早安排部署，紧抓市场机遇，做好传统节日和店庆等大型促销活动。

2011 年，公司要认真总结机关团购工作和消费卡推广工作的经验，继续完善储值卡应用系统，进一步整合企业内部资源，加大工作推进力度，牢固吸引稳定消费。

网络购物发展迅猛，西单商场要发挥“igo5”品牌的优势，丰富网上商城的商品，创新促销形式和服务内容，努力扩大销售规模，成为实体店的有益补充。

(2) 讲科学，重创新，全面提升管控能力

2011 年，公司要以内部风险控制为主线，以全面预算管理和 OA 办公系统为主要管控手段，全面提升公司的管控能力，进一步提高管理的科学化水平。

1) 更新管理理念，配套推广内控管理制度

2011 年，在全面下发配套内控管理制度的基础上，公司要将内控工作作为贯穿全年的一项重点工作，着力做好控制手册、管理制度和重要业务流程的下发和落实工作，为企业持续健康发展保驾护航。

2) 加强经营指导，提高及时性、有效性

2011 年，业务部门要根据集团新的工作要求，进一步明确公司与门店的管理关系，明确管控范围和管理内容，健全公司主业招商管理体系和营运管理体系。

3) 人、财、物管理，力求控制成本性支出

公司人工成本、资产类支出是公司的重要成本支出事项，创新管理措施、科学有效地将其控制在合理范围内，是降低企业发展风险、确保企业经济效益的管理重点。

4) 完善 OA 系统，确保内控管理落实到位

2011 年，根据内控管理工作的需要，公司将以部门为归口管理单位，推行对重要管控事项进行上线管理的工作，将管理制度固化在规范的工作流程中，创新使用管理工具，确保管控制度落实到位。

(3) 整合资源，发挥优势，为持续健康发展打基础

2011 年，根据重组工作的进展，辩证、客观地分析西单、燕莎的优劣势，尽快、有效地整合资源，缩短融合时间，力争用最短的时间使重组中的优势得到发挥和释放，使公司获得更大的发展。

1) 年内完成公司“十二五”规划的制定工作

公司要组织领导班子和广大干部职工，邀请专家教授，对公司“十二五”战略发展规划进行深入研究，特别是认真研究公司重组后的新形势，力争在 2011 年形成明确清晰的战略规划文本，以明确的发展目标来凝聚各级管理人员和广大员工的力量。

## 2) 大力推进公司劣质资产和非主业经营的退出工作

公司经过慎重的观察、分析，下决心对扭亏无望、非主业的，没有行业竞争力，没有发展前途的劣势企业进行清退，进一步提高公司整体资产质量。

## 3、资金需求、使用计划及来源情况

目前由于公司现金流量较为充足，故现有的资金规模，可以满足正常经营所需。资金来源以自筹资金为主，外部借款为辅。

## 4、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1) 重组的不确定因素影响了公司原定的十二五规划制定工作安排，从重组后股份公司的角度考虑公司十二五规划成为当务之急的重要工作。

2) 企业干部队伍相对老化、内部结构不尽合理，管理人员综合领导能力有待进一步提升。

3) 西单商场十里堡店开业后的经营效益与公司预期差距较大，必须加快经营调整，加大管理力度，缩短新门店的培育时间。

## 5、公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (三) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
十里堡西单商场	4,151 万元	已完成	-3,380.52 万元

2009 年 8 月 19 日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于投资开办京港城市大厦店的议案》，该店投资 4,151 万元，十里堡西单商场已于 2010 年 4 月 30 日按计划开业。十里堡西单商场开业后，重点围绕商品调整、服务提升、特色营销做好工作，但由于经营定位偏差、目标客层错位、商品构成模糊、促销活动被动等问题，经营出现亏损。2011 年，十里堡西单商场将围绕区域百货定位，根据目标客层需求调整经营结构、品牌和商品，提升管理和服务水平，努力降低亏损额。

(四) 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

1、会计政策变更的内容和原因：根据《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》（财会[2010]15号）的规定：在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外。该项会计政策变更影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
①归属于母公司所有者权益	7,582,053.14
②少数股东权益	-7,582,053.14
③未分配利润	7,582,053.14

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

## (五) 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
第六届第三次临时董事会	2010年2月2日		《中国证券报》 《上海证券报》	2010年2月4日
第六届第三次董事会	2010年3月18日			2010年3月20日
第六届第四次临时董事会	2010年4月22日	《公司2010年第一季度报告全文及正文》、《公司为控股子公司提供担保的议案》		2010年4月22日
第六届第四次董事会	2010年5月28日			2010年5月29日
第六届第五次临时董事会	2010年6月18日			2010年6月19日
第六届第五次董事会	2010年8月24日			2010年8月26日
第六届第六次临时董事会	2010年8月30日			2010年9月1日
第六届第七次临时董事会	2010年10月25日	《公司2010年第三季度报告全文及正文》		2010年10月27日
第六届第八次临时董事会	2010年11月5日			2010年11月6日
第六届第九次临时董事会	2010年12月10日			2010年12月11日
第六届第十次临时董事会	2010年12月15日			2010年12月16日
第六届第十一次临时董事会	2010年12月31日			2011年1月4日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

2010年，公司共召开四次股东大会，包括一次年度股东大会和四次临时股东大会。公司董事会按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关规定，严格执行股东大会决议，在股东大会授权范围内，认真履行董事会职责，逐项落实股东大会决议内容。

## 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

公司已制定《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》等制度。《公司董事会审计委员会工作细则》对审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面分别作出了相关规定；《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》对审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面提出了要求。

公司第六届董事会下设审计委员会由三名独立董事和两名董事组成，主任委员由独立董事担任。按照《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年度审计工作规程》的相关要求，董事会审计委员会认真履行职责，对公司2010年年报审计工作履职情况汇总如下：

### (1) 确定公司2010年度审计工作计划

审计委员会于2011年1月8日与京都天华会计师事务所有限责任公司（以下简称“京都天华会计师事务所”）协商确定了公司2010年度财务报告审计工作计划及时间安排。

### (2) 形成对公司编制的财务会计报表的书面意见

审计委员会审阅了公司财务计划部于2011年1月7日提交的财务报表，于2011年1月8日形成书面意见，同意以此报表为基础进行2010年度财务审计。

### (3) 对年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务报表的审议意见

2010年11-12月间，京都天华会计师事务所对母公司和子公司进行了预审，2011年1月12日对母公司开始审计。在年审注册会计师审计期间，审计委员会以电话、电子邮件等形式与年审注册会计师进行了多次沟通和交流。2011年1月30日，年审注册会计师向审计委员会出具了审计的初步结果，审计委员会与年审注册会计师对公司2010年度财务报表审计的相关重大事项进行了沟通，对注册会计师初步审定的公司2010年度财务报表没有异议。

(4) 召开会议对公司2010年度审计报告进行表决，对审计工作进行总结

2011年3月16日，审计委员会召开会议，审核了年审注册会计师提交的审计报告，对审计工作进行了总结，审计委员会认为：年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，出具的审计报告能够充分反映公司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，出具的审计结论符合公司的实际情况。审计委员会通过以下决议：1) 同意将公司2010年度财务报告提交董事会审议。2) 提议继续聘请京都天华会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度审计机构。

#### 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会根据有关法律、法规、《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定履行职责，积极开展工作。

2010年，在参考同行业高级管理人员薪酬水平的基础上，根据公司实际情况，对《公司高级管理人员薪酬激励制度》提出了修订意见；在参考国内同行业上市公司独立董事津贴水平的基础上，提议对独立董事津贴进行调整，上述事项均提交董事会审议并获得通过。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职情况、年度薪酬和职务津贴的发放情况进行了审核监督，认为：公司董事和高级管理人员在报告期内领取的报酬严格执行《公司高级管理人员薪酬激励制度》，同意2010年度董事及高级管理人员的薪酬支付方案。

#### 5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司于2010年3月18日召开第六届董事会第三次会议，审议通过了《外部信息使用人管理制度》，具体内容详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn。公司按照上述规定，严格规范公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的相关行为，防止泄露信息，保证信息披露的公平。

#### 6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为本公司的内部控制已经得到初步的建立，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。在执行内部控制制度过程中，公司也尚未发现重大得风险失控、严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。因此，公司董事会认为，公司在2010年度未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

#### 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

2010年3月18日经公司第六届董事会第三次会议审议通过了《公司内幕信息知情人管理制度》，公司按照上述规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，防止泄露信息，内幕交易，保证信息披露的公平。

#### (六) 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有限公司审计，2010年公司实现利润总额为67,761,520.70元，净利润39,732,742.66元，加上公司以前年度未分配利润-173,352,731.47元，年末未分配利润为-133,619,988.81元。

2010年因公司未分配利润为负，拟不进行利润分配、也不进行公积金转增股本。本预案须提交股东大会审议。

公司独立董事同意此分配预案。

#### (七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
------------------------	-----------------

本报告期公司未分配利润为负，所以不进行现金分红和资本公积金转增股本。

用于补充流动资金。

(八) 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母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率 (%)
2009	0	30,872,675.18	0
2008	0	-28,215,658.56	0
2007	0	16,940,050.64	0

(九) 其他披露事项

公司选定信息披露报刊为《中国证券报》和《上海证券报》。

## 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
第六届监事会第四次会议于 2010 年 3 月 18 日召开	《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年年度报告及 2009 年年度报告摘要》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于〈公司内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于〈公司内部控制管理手册〉》、《关于修订〈公司募集资金使用管理办法〉的议案》、《关于〈公司关联交易管理办法〉的议案》
第六届监事会第五次会议于 2010 年 4 月 22 日召开	《公司 2010 年第一季度报告全文和正文》
第六届监事会第六次会议于 2010 年 8 月 24 日召开	《公司 2010 年半年度报告全文和摘要》
第六届监事会第七次会议于 2010 年 10 月 25 日召开	《公司 2010 年第三季度报告全文和正文》
第六届监事会第八次会议于 2010 年 11 月 5 日召开	《关于向北京首都旅游集团有限责任公司发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于向北京首都旅游集团有限责任公司发行购买资产的议案》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司依法管理，决策程序合法。公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项、董事会对股东大会决议执行等方面符合法律、法规和公司章程的规定，也没有损害公司利益和广大投资者的行为。公司进一步修订和完善了内部控制制度，有效地防范了企业的管理、经营和财务风险。公司董事、高级管理人员执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司的财务状况的独立意见

监事会认真检查了公司 2010 年度的财务状况，认为公司财务制度符合有关法律、法规的规定，公司 2010 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司无募集资金、也无上期募集资金延续到本期使用的情况。

### (五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购、出售资产情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司关联交易按照“公平、公正、合理”的原则进行处理，未损害上市公司和股东的利益，无内幕交易行为。

### (七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会认为公司初步建立了内部控制制度，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司	青海创新房地产集团有限公司	无	诉讼	见重大诉讼仲裁事项的详细说明	3,021	最高人民法院已于2010年9月27日做出终审判决。	判决西单商场支付创新公司款项共计842万元,减少判决金额约502万元。	已执行完毕
青海创新房地产集团有限公司	北京市西单商场股份有限公司				5,546			

## 重大诉讼仲裁事项的详细说明:

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

青海省高院于2009年12月15日做出一审判决,判令西单商场支付创新公司款项共计1,344万元。西单商场、创新公司收到判决后,均在法定期限内提出了上诉。最高人民法院经二审开庭审理后,已于2010年9月27日做出终审判决,改判西单商场支付创新公司款项共计842万元,减少判决金额约502万元。目前该案判决已执行完毕。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

## 1) A、从关联方购买商品

单位:万元 币种:人民币

销售方	购买方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例%
本公司	北京西单友谊集团	购买固定资产	市场价	9.70	0.83

## B、出售商品、提供劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

销售方	购买方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例%
本公司	北京新燕莎控股(集团)有限责任公司	销售商品	市场价	1,054.70	0.37

## 2) 担保

单位:元 币种:人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保责任终止日	担保是否已经履行完毕
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2010.05.07	2013.05.07	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2010.09.21	2013.09.21	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2010.09.15	2013.09.14	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	10,000,000.00	2010.09.25	2013.09.24	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	8,568,876.20	2010.10.25	2013.12.29	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	68,634,700.00	2011.01.01	2020.02.28	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限责任公司	5,000,000.00	2011.01.01	2012.06.30	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	10,000,000.00	2010.09.15	2013.09.14	否
合计		132,203,576.20			

## 3) 租出租入发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

出租方	承租方	租赁内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	结算方式
本公司	北京西单友谊集团	房屋场地租赁	市场价	1,500,000.00	2.06	现金
北京西单友谊集团	本公司之子公司	房屋场地租赁	市场价	800,000.00	0.77	现金

报告期末公司没有资金被占用情况。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京西单友谊集团	出售固定资产	出售固定资产	市场价	5.35	2.50

## 3、公司与共同对外投资发生的关联交易

报告期内,公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易。

## 4、公司没有向关联方提供资金

## (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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	10,025.82
报告期末对子公司担保余额合计	12,720.36
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	12,720.36
担保总额占公司净资产的比例（%）	11.25
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	10,863.47
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	10,863.47

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东的承诺事项。

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

根据股改承诺，2010 年 8 月 26 日，公司控股股东北京西单友谊集团持有的有限售条件的流通股 20,485,902 股上市流通。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	121
境内会计师事务所审计年限	11 年

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

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

(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

1、由于鹏信发展有限公司诉北京西单友谊集团（以下简称“西友集团”）案，北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定，继续冻结西友集团持有的本公司部分国有法人股 5,000 万股，冻结期限自 2010 年 7 月 10 日至 2012 年 7 月 9 日止。

2010 年 5 月 31 日，西友集团将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行的本公司 34,617,727 股限售流通股、6,172,273 股无限售流通股，办理了解除质押登记手续，于同日将其持有的本公司 22,849,235 股限售流通股、5,150,765 股无限售流通股质押给工行长安支行，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。西友集团已于 2010 年 10 月 25 日将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行的本公司 22,849,235 股限售流通股、5,150,765 股无限售流通股，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除股权质押手续。

2、2010 年 8 月 26 日，本公司第四次安排有限售条件的流通股上市，北京西单友谊集团持有的本公司限售流通股 20,485,902 股上市流通，流通后未发生减持。截至 2010 年 12 月 31 日，其持有本公司股份 131,631,031 股，占总股本的 32.13%，其中限售流通股 90,659,227 股。

3、经本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，通过了关于公司向北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称“首旅集团”）发行股份购买资产的议案：公司向首旅集团发行境内上市人民币普通股（A 股）248,689,516 股，由首旅集团以其拥有的新燕莎控股(集团)有限责任公司 100%的股权为对价全额认购，每股面值为 1.00 元，股票发行价格为人民币 9.92 元/股，根据北京天健兴业资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》，本次交易标的资产在评估基准日（2010 年 9 月 30 日）的评估价值为 246,700 万元，标的资产价值折股数不足一股的部分由首旅集团无偿赠予本公司。该资产重组事项已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会批准，目前尚在中国证监会审核过程中。

4、2004 年 8 月，公司收购了公司控股股东—北京西单友谊集团位于朝阳区三里屯谊星大厦办公用楼，由于有历史遗留问题，办公楼的产权证明尚未办理完毕。由于该宗地的原用途为工业用地，地上建筑物的现状用途为商业、办公，若无规划部门变更用途的复函，则转让后的土地用途将仍为工业用地，与现状用途不符。现西友集团正在协调规划部门，办理土地用途变更手续，手续完善后办理商业、办公用途的土地证及相应房产证，之后再完善转让到北京谊星商业投资发展有限公司名下的手续。

2007 年 9 月，公司向控股股东—北京西单友谊集团收购了公司核心门店西单商场营业楼所占用的土地，土地使用权的过户工作在办理过程中，公司将力争尽快促成相关资产权属证明的办理完善，预计 2011 年底可办理完毕。

## (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
临 2010-001 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第三次临时会议决议公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 D006 版	2010 年 2 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
北京市西单商场股份有限公司 2009 年年度报告摘要	《上海证券报》第 69、70 版、 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-002 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第三次会议决议暨召开 2009 年年度股东大会的通知	《上海证券报》第 69 版、 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-003 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第四次会议决议公告	《上海证券报》第 69 版、 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-004 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 69 版、 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-005 北京市西单商场股份有限公司独立董事意见	《上海证券报》第 69 版、 《中国证券报》第 C015 版	2010 年 3 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-006 北京市西单商场股份有限公司 2009 年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 48 版、 《中国证券报》第 C002 版	2010 年 4 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-007 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第四次临时会议决议公告	《上海证券报》第 98 版、 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-008 北京市西单商场股份有限公司关于为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 98 版、 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
北京市西单商场股份有限公司 2010 年第一季度报告	《上海证券报》第 98 版、 《中国证券报》第 C020 版	2010 年 4 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-009 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第四次决议公告暨召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 14 版、 《中国证券报》第 A19 版	2010 年 5 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-010 北京市西单商场股份有限公司关于股权质押公告	《上海证券报》第 B24 版、 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-011 北京市西单商场股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 26 版、 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-012 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第五次临时会议决议公告	《上海证券报》第 26 版、 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 6 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-013 北京市西单商场股份有限公司关于控股股东部分股票被续冻的公告	《上海证券报》第 B12 版、 《中国证券报》第 B015 版	2010 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-014 北京市西单商场股份有限公司重大事项暨停牌公告	《上海证券报》第 B7 版、 《中国证券报》第 B015 版	2010 年 7 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

临 2010-015 北京市西单商场股份有限公司重大资产重组停牌公告	《上海证券报》第 B15 版、 《中国证券报》第 B002 版	2010 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-016 北京市西单商场股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》第 19 版、 《中国证券报》第 B002 版	2010 年 8 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-017 北京市西单商场股份有限公司有限销售条件的流通股上市公告	《上海证券报》第 15 版、 《中国证券报》第 B001 版	2010 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-018 北京市西单商场股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》第 15 版、 《中国证券报》第 B001 版	2010 年 8 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
北京市西单商场股份有限公司 2010 年半年度报告摘要	《上海证券报》第 B130 版、 《中国证券报》第 B068 版	2010 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-019 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第五次会议决议公告暨召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 B130 版、 《中国证券报》第 B068 版	2010 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-020 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 B130 版、 《中国证券报》第 B068 版	2010 年 8 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-021 北京市西单商场股份有限公司重大事项进展公告	《上海证券报》第 84 版、 《中国证券报》第 B002 版	2010 年 8 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-022 北京市西单商场股份有限公司关于公司控股股东北京西单友谊集团与北京首都旅游集团有限责任公司实施重组的提示性公告	《上海证券报》第 B13 版、 《中国证券报》第 A27、A30 版	2010 年 9 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-023 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第六次临时会议决议公告	《上海证券报》第 B13 版、 《中国证券报》第 A27、A30 版	2010 年 9 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-024 北京市西单商场股份有限公司股票交易异常波动公告	《上海证券报》第 11 版、 《中国证券报》第 B002 版	2010 年 9 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-025 北京市西单商场股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 27 版、 《中国证券报》第 B019 版	2010 年 9 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-026 北京市西单商场股份有限公司关于解除股权质押的公告	《上海证券报》第 B24 版、 《中国证券报》第 B025 版	2010 年 10 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-027 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第八次临时会议决议公告	《上海证券报》第 25 版、 《中国证券报》第 A17 版	2010 年 11 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-028 北京市西单商场股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告	《上海证券报》第 25 版、 《中国证券报》第 A17 版	2010 年 11 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-029 北京市西单商场股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 25 版、 《中国证券报》第 A17 版	2010 年 11 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-030 北京市西单商场股份有限公司关于重大资产重组方案获北京市人民政府国有资产监督管理委员会批复的公告	《上海证券报》第 B23 版、 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 11 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

临 2010-031 北京市西单商场股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的提示性公告	《上海证券报》第 B19 版、 《中国证券报》第 B010 版	2010 年 11 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-032 北京市西单商场股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 B23 版、 《中国证券报》第 B003 版	2010 年 11 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-033 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第九次临时会议决议公告	《上海证券报》第 25 版、 《中国证券报》第 B022 版	2010 年 12 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-034 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 25 版、 《中国证券报》第 B022 版	2010 年 12 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-035 北京市西单商场股份有限公司第六届董事会第十次临时会议决议公告暨召开 2010 年第四次临时股东大会的通知	《上海证券报》第 39 版、 《中国证券报》第 B009 版	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
临 2010-036 北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《上海证券报》第 39 版、 《中国证券报》第 B009 版	2010 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

#### 审计报告

京都天华审字(2011)第 0639 号

北京市西单商场股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京市西单商场股份有限公司(以下简称西单商场公司)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西单商场公司管理层的责任。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,西单商场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西单商场公司 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

中国注册会计师:王娟

中国·北京  
2011 年 3 月 17 日

中国注册会计师:龙传喜

## (二) 财务报表

**合并资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	569,221,052.27	426,639,697.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	45,783,921.84	48,178,257.53
预付款项	五、3	24,718,203.90	22,916,027.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	34,247,400.65	27,115,886.37
买入返售金融资产			
存货	五、5	234,296,110.71	253,804,342.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		908,266,689.37	778,654,210.88
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、6	151,149,955.58	156,117,648.62
固定资产	五、7	485,258,530.79	523,099,750.63
在建工程	五、8	481,306.81	281,306.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	342,437,584.15	354,585,581.68
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、10	67,671,763.06	60,389,823.79
递延所得税资产	五、11	989,167.07	2,230,659.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,047,988,307.46	1,096,704,770.81
资产总计		1,956,254,996.83	1,875,358,981.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	50,000,000.00	72,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、15	8,568,876.20	4,945,390.00
应付账款	五、16	305,402,876.86	300,105,701.81
预收款项	五、17	148,929,613.27	117,260,817.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	70,816,549.88	80,674,333.99
应交税费	五、19	23,237,234.24	16,761,458.43
应付利息			
应付股利	五、20	556,414.50	613,705.50
其他应付款	五、21	140,641,355.93	128,585,061.34
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		748,152,920.88	720,946,468.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	五、22	3,413,316.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、23	3,448,000.00	
非流动负债合计		6,861,316.00	
负债合计		755,014,236.88	720,946,468.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			



实收资本（或股本）	五、24	409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积	五、25	750,450,446.99	750,450,446.99
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-133,619,988.81	-173,352,731.47
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,130,482,659.70	1,090,749,917.04
少数股东权益		70,758,100.25	63,662,596.50
所有者权益合计		1,201,240,759.95	1,154,412,513.54
负债和所有者权益 总计		1,956,254,996.83	1,875,358,981.69

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

**母公司资产负债表**  
2010 年 12 月 31 日

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		313,744,339.60	277,009,150.66
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		4,457,207.46	2,430,525.17
预付款项		5,095,646.46	2,867,311.06
应收利息			
应收股利		12,877,622.20	25,877,622.20
其他应收款		129,952,400.54	150,428,271.48
存货		18,917,308.18	13,755,569.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		485,044,524.44	472,368,450.51
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		263,615,613.38	263,615,613.38
投资性房地产			
固定资产		359,895,512.51	387,591,022.56
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		341,669,988.00	353,981,703.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		24,435,964.86	1,344,317.21
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		989,617,078.75	1,006,532,656.19
资产总计		1,474,661,603.19	1,478,901,106.70
<b>流动负债:</b>			
短期借款			50,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			

应付账款		153,094,254.94	132,505,803.89
预收款项		86,128,734.39	70,543,532.72
应付职工薪酬		43,707,063.06	51,621,289.98
应交税费		6,824,893.69	6,135,214.04
应付利息			
应付股利		89,665.00	146,956.00
其他应付款		95,856,867.74	80,028,497.65
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		385,701,478.82	390,981,294.28
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		385,701,478.82	390,981,294.28
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积		751,949,962.49	751,949,962.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		103,934,163.52	103,934,163.52
一般风险准备			
未分配利润		-176,642,039.64	-177,682,351.59
所有者权益（或股东权益） 合计		1,088,960,124.37	1,087,919,812.42
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		1,474,661,603.19	1,478,901,106.70

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

**合并利润表**  
2010 年 1—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		2,992,858,212.52	2,485,564,733.07
其中:营业收入	五、28	2,992,858,212.52	2,485,564,733.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,921,425,389.03	2,430,895,027.11
其中:营业成本	五、28	2,342,976,644.38	1,930,849,246.72
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、29	26,558,319.37	19,705,668.95
销售费用	五、30	116,455,533.87	121,390,008.83
管理费用	五、31	425,952,950.03	345,848,220.49
财务费用	五、32	8,313,128.36	10,859,788.45
资产减值损失	五、33	1,168,813.02	2,242,093.67
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		71,432,823.49	54,669,705.96
加:营业外收入	五、34	6,111,414.04	9,651,581.57
减:营业外支出	五、35	9,782,716.83	14,576,604.68
其中:非流动资产处置损失		4,267,745.25	1,598,342.42
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		67,761,520.70	49,744,682.85
减:所得税费用	五、36	20,683,274.29	14,290,235.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,078,246.41	35,454,447.29
归属于母公司所有者的净利润		39,732,742.66	30,872,675.18
少数股东损益		7,345,503.75	4,581,772.11
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、37	0.0970	0.0754
(二)稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		47,078,246.41	35,454,447.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,732,742.66	30,872,675.18
归属于少数股东的综合收益总额		7,345,503.75	4,581,772.11

法定代表人:于学忠 主管会计工作负责人:王翼龙 会计机构负责人:秦秀敏

## 母公司利润表

2010 年 1—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		1,296,851,250.80	1,168,173,898.63
减:营业成本		1,025,374,083.72	931,224,076.19
营业税金及附加		12,000,390.85	9,552,666.65
销售费用		35,243,735.39	31,358,065.22
管理费用		219,747,323.36	168,324,995.41
财务费用		2,369,541.96	3,862,670.01
资产减值损失		15,939,128.03	24,789,859.95
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		18,700,000.00	51,237,622.20
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		4,877,047.49	50,299,187.40
加:营业外收入		344,061.40	2,168,571.09
减:营业外支出		3,662,632.28	1,317,593.27
其中:非流动资产处置损失		3,553,764.17	1,219,004.12
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		1,558,476.61	51,150,165.22
减:所得税费用		518,164.66	1,153,663.55
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,040,311.95	49,996,501.67
五、每股收益:			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,040,311.95	49,996,501.67

法定代表人:于学忠 主管会计工作负责人:王翼龙 会计机构负责人:秦秀敏

**合并现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,553,758,598.03	2,936,259,112.27
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、38	22,889,522.45	19,793,366.92
经营活动现金流入小计		3,576,648,120.48	2,956,052,479.19
购买商品、接受劳务支付的现金		2,742,098,923.67	2,306,825,756.68
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		228,915,311.25	208,848,422.40
支付的各项税费		139,443,765.35	109,869,354.26
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	251,710,346.10	197,743,745.57
经营活动现金流出小计		3,362,168,346.37	2,823,287,278.91
经营活动产生的现金流量净额		214,479,774.11	132,765,200.28
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他		1,144,659.49	11,623,447.11

长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、38	4,626,316.94	3,260,404.78
投资活动现金流入小计		5,770,976.43	14,883,851.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,221,167.35	12,383,280.15
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,221,167.35	12,383,280.15
投资活动产生的现金流量净额		-38,450,190.92	2,500,571.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,800,000.00
取得借款收到的现金		100,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	3,448,000.00	
筹资活动现金流入小计		103,448,000.00	152,800,000.00
偿还债务支付的现金		122,000,000.00	178,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,111,226.06	18,342,711.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		250,000.00	13,573,374.06
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	10,147,350.52	4,684,790.91
筹资活动现金流出小计		137,258,576.58	201,027,502.47
筹资活动产生的现金流量净额		-33,810,576.58	-48,227,502.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		142,219,006.61	87,038,269.55
加：期初现金及现金等价物余额		426,145,158.04	339,106,888.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		568,364,164.65	426,145,158.04

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

**母公司现金流量表**  
2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,522,641,642.48	1,356,198,304.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,839,466.48	34,053,069.77
经营活动现金流入小计		1,563,481,108.96	1,390,251,374.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,184,213,819.91	1,098,495,559.38
支付给职工以及为职工支付的现金		110,810,486.20	101,831,524.86
支付的各项税费		51,660,554.00	47,373,975.98
支付其他与经营活动有关的现金		137,728,865.72	73,499,394.96
经营活动现金流出小计		1,484,413,725.83	1,321,200,455.18
经营活动产生的现金流量净额		79,067,383.13	69,050,919.45
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金		31,700,000.00	25,360,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		598,523.18	79,313.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,576,968.28	6,102,010.97
投资活动现金流入小计		49,875,491.46	32,541,324.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,159,904.41	2,589,934.10
投资支付的现金			7,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,159,904.41	9,789,934.10
投资活动产生的现金流量净额		18,715,587.05	22,751,390.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			



取得借款收到的现金		50,000,000.00	130,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,052,372.10	4,455,587.50
支付其他与筹资活动有关的现金		6,995,409.14	2,509,064.32
筹资活动现金流出小计		111,047,781.24	176,964,651.82
筹资活动产生的现金流量净额		-61,047,781.24	-46,964,651.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		36,735,188.94	44,837,658.35
加：期初现金及现金等价物余额		277,009,150.66	232,171,492.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		313,744,339.60	277,009,150.66

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

**合并所有者权益变动表**  
2010 年 1—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	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-180,934,784.61		71,244,649.64	1,154,412,513.54
加:会计政策变更							7,582,053.14		-7,582,053.14	
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-173,352,731.47		63,662,596.50	1,154,412,513.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							39,732,742.66		7,095,503.75	46,828,246.41
(一)净利润							39,732,742.66		7,345,503.75	47,078,246.41
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							39,732,742.66		7,345,503.75	47,078,246.41
(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									-250,000.00	-250,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-250,000.00	-250,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-133,619,988.81		70,758,100.25	1,201,240,759.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-211,140,864.51		79,769,656.31	1,132,731,440.31
加: 会计政策变更							6,915,457.86		-6,915,457.86	
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-204,225,406.65		72,854,198.45	1,132,731,440.31
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							30,872,675.18		-9,191,601.95	21,681,073.23
(一) 净利润							30,872,675.18		4,581,772.11	35,454,447.29
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,872,675.18		4,581,772.11	35,454,447.29
(三) 所有者投入和减少资本									-200,000.00	-200,000.00
1.所有者投入资									-200,000.00	-200,000.00

本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配								-13,573,374.06	-13,573,374.06	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-13,573,374.06	-13,573,374.06	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	409,718,038.00	750,450,446.99			103,934,163.52		-173,352,731.47		63,662,596.50	1,154,412,513.54

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

## 母公司所有者权益变动表

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							1,040,311.95	1,040,311.95
(一)净利润							1,040,311.95	1,040,311.95
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,040,311.95	1,040,311.95
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								

(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-176,642,039.64	1,088,960,124.37

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
加:会计政策变更								

前期 差错更正								
其他								
二、本年年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-227,678,853.26	1,037,923,310.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							49,996,501.67	49,996,501.67
（一）净利润							49,996,501.67	49,996,501.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							49,996,501.67	49,996,501.67
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								



2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	409,718,038.00	751,949,962.49			103,934,163.52		-177,682,351.59	1,087,919,812.42

法定代表人：于学忠 主管会计工作负责人：王翼龙 会计机构负责人：秦秀敏

### （三）会计附注（附后）

## 十二、备查文件目录

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

附件一 公司内部控制的自我评价报告

## 北京市西单商场股份有限公司 2010 年度公司内部控制自我评价报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

北京市西单商场股份有限公司全体股东：

根据财政部、证监会、银监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律法规要求，北京市西单商场股份有限公司（以下简称“公司”）建立了较为健全的内部控制体系，防范和控制公司风险，维护投资者合法权益。

公司董事会（以下简称“董事会”）对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

财务报告相关内部控制的目标是保证财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

目前，董事会按照上海证券交易所要求，对公司内部控制情况进行了认真自查，现将 2010 年度内部控制体系建设和执行情况阐述如下：

### 一、内部控制体系建设的总体目标

公司内部控制体系建设的总体目标是：建立以风险管理为核心内容，涵盖公司经营管理各领域，较为完善、运行有效的内部控制体系，为公司发展战略的实现提供合理保障。

董事会充分认识公司建设内部控制体系工作的严肃性、重要性和紧迫性，以《企业内部控制基本规范》的颁布为契机，以提高公司管理水平为动力，依托已有的管理优势，开展以风险管理为核心的内部控制体系建设，为公司战略发展提供合理保障，从而树立和维护公司在资本市场诚信、稳健和安全的良好形象。

### 二、内部控制体系主要内容及已采取措施

#### （一）内部环境

内部环境确立公司风险管理的总体态度，是内部控制体系的基础，包括治理结构、发展战略、组织架构与权责分配、内部审计、人力资源政策与措施、诚信与道德价值观、管理理念与企业文化、反舞弊机制、社会责任等内容，其主要控制措施包括：

#### 1、治理结构

根据国家有关法律法规和《章程》，建立规范的治理结构和股东大会、董事会、监事会、经理办公会议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设 4 个专门委员会：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，以关注和处理相关重要事件，为董事会提供决策支持。

为了规范各专门委员会的运作，制订了《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》，以及《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年度审计工作规程》。并在公司《章程》中规定董事、监事、总经理的任职资格，建立有效的激励和约束机制，加强对高级管理人员绩效考核。设立董事会秘书办公室，建立《信息披露事务管理制度》和《重大信息内部报告制度》，及时为董事会或审计委员会提供财务报告、主要市场动向、重大合同谈判等关键信息。

#### 2、组织架构与权责分配

按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立公司内部控制管理组织体系，明确内部控制组织体系的职责分工。公司进一步深入划分了部门管理事项，明确了各层级管理权限，严格超权限事项的请示报告制度，制定了规范的工作流程，确保职责权限规范执行。各单位也根据实际情况，设置内部控制管理机构或管理岗位负责内部控制日常管理工作，把内控管理的各项要求融入企业管理和业务流程中。

#### 3、内部审计

制定公司《内部审计规定》，明确审计监察部为公司内部审计机构，配备适当专业能力的审计人员，独立行使内部审计监督职权，对董事会负责，接受董事会审计委员会领导并向其直接报告。

#### 4、人力资源政策与措施

根据公司经营发展需求，每年通过对包括招聘、培训、考核、薪酬、职务晋升等制度在内的人力资源政策进行调整，使之能够有效地支持公司各项经营工作。并通过规章制度和人文关怀等方式确保管理层人员、高级管理人员和高级技术人员的稳定，确保管理层、监督职能人员的稳定，杜绝人员频繁更换，

保持公司财务、信息等系统员工队伍稳定。对负有保密义务的员工，在劳动合同或者保密协议中约定竞业限制条款。

为实现企业发展战略，公司聘请专业咨询公司帮助制定了 2010-2014 年企业人力资源发展规划。在对企业人力资源状况进行系统性调查诊断的基础上，明确提出了到 2014 年全面实现“45816”人力资源战略目标，即：建设四支人才队伍，建立有效而科学的获取、牵引、激励、约束、竞争淘汰五大机制；完善定岗定编定责与导引、招聘与配置、培训与开发、薪酬与福利、文化与价值观、绩效管理、接班人与职业生涯设计、信息与风险控制等八大管理体系；制定统一的“三定”体系、企业内外部招聘制度等十六项人力资源管理提升措施。据此公司确定了各年度的工作目标计划及预计达到的成果。

公司通过调整培训内容、方式以及管理模式，如对高管人员的培训从零星讲座调整为集中办班，对中高级管理人员培训从注重综合素质培训到注重专业技能培训，开展送学上门等，有效提高了各级管理人员、职工的综合素质及专业技能水平。

#### 5、管理理念与企业文化

公司将文化建设风险管理与薪酬制度、人事制度相结合，树立和传播正确的风险管理理念，将风险管理意识转化为员工的共同认识和自觉行动，公司高级管理人员和中层管理人员分别在继承和发扬风险管理文化中发挥表率作用与骨干作用。年内，公司拟定了企业文化管理制度，从公司文化的建立、执行、评估、修订等方面规范了企业文化的建设与管理。为了规范使用企业 VI 系统，公司拟定了《企业形象视觉识别手册》，为更好地宣传推广，提升企业整体形象打下了基础。

#### （二）风险评估

公司目前主要针对战略目标、经营目标、报告目标和合规性目标，开展了流程层面的风险评估工作。通过制定公司《风险评估规范》，明确收集风险管理信息的具体要求，包括收集战略风险、经营风险、报告风险和合规性风险等方面与公司风险和风险管理相关的内、外部各种信息。并从战略发展的角度，识别整体层面面临的所有重大的不利因素和有利因素，从而识别风险，发现机遇。

同时，制定业务流程描述规范，建立流程目录并用流程图对所有业务进行直观描述。在业务流程描述的基础上，以业务流程步骤为主线，全面识别影响目标实现的相关因素。针对公司固有风险和控制风险，运用定性和定量的方法，对整体层面和业务活动层面风险发生的可能性和影响程度进行分析、评价，并按照风险排序标准和方法，确定风险重要性水平，识别公司重大风险，确定风险管理的优先顺序，运用风险组合观，选择风险应对方案。

#### （三）控制活动

控制活动存在于公司所有级别的分支机构和职能部室，包括授权、批准、查证、核对、报告、内部审计、重大风险预警、经营业绩评价和资产保全措施等活动。公司针对自身行业和业务特点，已建立一套适合公司规模和业务活动的内部控制体系，包括业务制度和业务活动流程图，并明确规定公司通过法定程序指导和监督全资及控股子公司建立和实施内部控制体系。具体措施如下：

1、针对整体层面风险，公司按照风险评估结果，建立相应的整体层面风险控制政策，制定公司统一的规章制度，统驭业务活动层面控制：

（1）针对各类风险或每一项重大风险制定相关的规章制度、控制政策和控制措施，确保风险控制在风险承受度的范围内。

（2）按照各有关部室和业务单位的职责分工，进一步明确了相关业务部室对所属单位的管理范围，特别是对预算管理、业务分析等工作的管理幅度和深度都有所加强，制定实施了更加有效的控制措施。

（3）定期总结分析风险应对方案、控制措施的有效性和合理性，结合实际不断修订和完善。

2、针对业务活动层面风险，公司以整体层面控制政策为导向，规范业务流程，制定业务活动层面风险控制措施：

（1）通过制定风险控制文档编制规范和模板，对业务流程进行风险控制分析，查找现有控制的差距和不足，然后补充和完善现有控制措施，以达到防范风险的目的。

（2）将确认的关键控制作为控制活动的重点，对其实行全面、严格的管理，以防范重要风险。

（3）根据《企业内部控制应用指引》，重新梳理风险控制环节，进一步建立完善融资、担保等重要风险控制措施。

（4）建立健全财务会计报告流程，完善财务会计报告相关制度。

（5）制定《全面预算管理办法》和《财务会计报告及其分析管理办法》。

（6）公司财务部及各级管理层自觉比照年初制定的各项预算指标，经常开展经营管理活动分析，对经营管理情况实施审核和监督。

#### （四）信息与沟通

公司建立符合发展战略并与经营管理活动一体化的信息系统，为风险管理提供足够的信息资源和顺畅的沟通渠道，包括信息资源收集、信息沟通渠道、信息披露、信息系统总体控制、信息系统应用控制、

流程管理信息系统等内容。各级人员按照公司分级管理的组织架构和岗位职责，定期向上级反映其管辖部门或其所在岗位的工作情况，并根据信息内容和工作需要，分别进行例行报告、实时报告、专题报告和综合报告。信息中心根据公司整体发展战略，组织确定公司信息技术发展总体目标和战略规划。对于重大信息技术项目，信息中心委托专家小组进行项目技术论证。

此外，公司建立与所有有关方面的反馈机制，对相关方的建议、投诉和收到的其他情况建立记录并给予有效处理，必要的信息向上级汇报并采取相应的跟进措施。并积极社会公益事业和新闻媒体报道，在同客户、合作伙伴的日常工作交往中，以实际行动宣传公司精神和经营理念，解释公司的道德规范；在处理法律事务和对外信息披露中，注意与律师、股东、监管者、外部审计师等的信息沟通。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，保证公司信息的及时性、合法性、真实性和完整性，并负责信息披露的收集和保管工作。

#### （五）内部监督

公司制定《内部控制管理手册》、《控制活动管理手册》以及工程设备管理、招商管理、运营管理、安全保卫、投资管理、法律事务等业务活动的规章制度，以重大风险、重大事件、重要管理及业务流程为重点，全面规范和指导内控体系建设和监督工作。

同时，公司制定重要业务单位确认、内部控制体系评价规范等制度，定期对公司各部门、分公司和子公司内部控制体系有效性进行检查和监督；制定内部控制缺陷认定规范，明确缺陷定义及分类、缺陷评估内容、方法和标准等。

#### 三、内部控制自我评价

董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2010 年 12 月 31 日有效。

董事长：（签名）于学忠  
北京市西单商场股份有限公司  
2011 年 3 月 17 日

## 京都天华会计师事务所有限公司

### 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 0448 号

#### 北京市西单商场股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北京市西单商场股份有限公司（以下简称西单商场公司）管理层编制的 2010 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制自我评价报告进行了核实评价。西单商场公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制、保持其有效性并恰当评价，我们的责任是对西单商场公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们参照《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》的规定执行了核实评价工作。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的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。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据核实评价意见推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，西单商场公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2010 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效内部控制。

本内部控制自我评价报告的核实评价意见仅作为西单商场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

王娟

中国注册会计师

龙传喜

中国·北京

2011 年 3 月 17 日

## 财务报表附注

**一、公司基本情况**

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

2006 年 7 月 31 日，本公司完成股权分置改革，非流通股股东以向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东支付股票的方式作为对价安排，流通股股东每持有 10 股流通股获付 3.5 股股票。各非流通股股东支付股票的数量按各自持有非流通股的比例确定；对价安排执行后，本公司原非流通股股东持有的非流通股股份变更为有限售条件的股份，流通股股东获付的股票总数为 6,507.18 万股。

2007 年 8 月 2 日，本公司有限售条件股份 2,567.31 万股上市流通，2008 年 8 月 12 日，本公司有限售条件股份 11.97 万股上市流通，2009 年 8 月 25 日，本公司有限售条件股份 2,048.59 万股上市流通，2010 年 8 月 26 日，本公司有限售条件股份 2,060.58 万股上市流通，截至 2010 年 12 月 31 日，本公司有限售条件股份余额为 9,184.22 万股。

2010 年 8 月 30 日，本公司的控股股东北京西单友谊集团收到北京市人民政府国有资产监督管理委员会《关于北京首都旅游集团有限责任公司与北京西单友谊集团实施重组的通知》（京国资[2010]186 号），北京市人民政府国有资产监督管理委员会决定将北京西单友谊集团的国有资产无偿划转给北京首都旅游集团有限责任公司，并由北京首都旅游集团有限责任公司对北京西单友谊集团行使出资人职责；北京西单友谊集团保留独立法人地位并改制为一人有限责任公司。本次划转完成后，公司控股股东北京西单友谊集团将成为北京首都旅游有限责任公司的下属全资企业。

本公司于 1993 年 12 月 20 日领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 110000005020612。

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

**二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错****1、财务报表的编制基础**

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

**2、遵循企业会计准则的声明**

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2010 年 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 300 万元（含 300 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

A、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	5.00	5.00
一到二年	10.00	10.00
二到三年	20.00	20.00
三到四年	40.00	40.00
四到五年	80.00	80.00
五年以上	100.00	100.00

B、采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

本公司与本公司之子公司及子公司之间的应收款项不计提坏账准备

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、委托加工物资、受托代销商品等。

### (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先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 12、长期股权投资

### (1) 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 30-40 年、预计残值为 5%。其中,已计提减值准备的投资性房地产,还应扣除已计提的投资性房地产减值准备累计金额计算确定折旧率。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产,计提资产减值方法见本附注二、24。

#### 14、固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

##### (2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

##### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

##### (6) 大修理费用

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

#### 15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

#### 16、借款费用

##### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

#### (2) 借款费用资本化期间

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

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

#### 17、无形资产

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见本附注二、24。

#### 18、长期待摊费用

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

#### 19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

#### 20、收入

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

##### (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）商品销售分部；
- （2）食品加工分部。
- （3）房屋租赁分部

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

## 27、重大会计判断和估计

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

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



### 递延所得税资产

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

## 28、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更: 是

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》(财会[2010]15号)的规定:在合并财务报表中,子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。本解释发布前子公司少数股东权益未按照上述规定处理的,应当进行追溯调整,追溯调整不切实可行的除外。	无需审批	① 归属于母公司股东权益	7,582,053.14
		② 少数股东权益	-7,582,053.14
		③ 未分配利润	7,582,053.14

### (2) 上述会计政策变更的累积影响数如下:

上述会计政策变更的累积影响数如下:

项目	本期期初数				上期期初数			
	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润
追溯调整前余额	--	--	--	-180,934,784.61	--	--	--	-211,140,864.51
追溯调整金额	--	--	--	7,582,053.14	--	--	--	6,915,457.86
追溯调整后余额	--	--	--	-173,352,731.47	--	--	--	-204,225,406.65

### (3) 上述会计政策变更对本期和上期净利润的影响如下:

项目	本期	上期
净利润	--	--
归属于母公司股东的净利润	--	666,595.28

### (4) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更: 否

## 29、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错: 否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错: 否

## 三、税项

### 主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
消费税	应税收入	5

营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### 1、子公司、孙公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	持股比例%	表决权比 例%	是否合 并报表
北京万方西单商场有限责任公司	控股	北京市	商业	64,000,000.00	商业零售	52.00	52.00	是
北京法雅商贸有限责任公司	控股	北京市	商业	30,000,000.00	商业批发	72.00	72.00	是
北京友谊商店股份有限公司	控股	北京市	商业	83,770,000.00	商业零售	86.87	86.87	是
北京谊星商业投资发展有限公司	控股	北京市	商业	100,000,000.00	综合	75.00	75.00	是
河北金鹰食品有限公司	控股	河北省	加工业	48,000,000.00	食品加工	84.08	84.08	是
青海西单商场百货有限公司	全资	青海省	商业	24,500,000.00	商业零售	89.80	100.00	是
新疆西单商场百货有限公司	全资	新疆维吾尔自治区	商业	10,000,000.00	商业零售	98.00	100.00	是
北京光彩伟业商业有限公司	控股	北京市	商业	15,000,000.00	商业零售、批发	80.00	80.00	是
成都西单商场有限责任公司	控股	四川省	商业	30,000,000.00	商业零售	95.00	95.00	是
北京市西羽戎腾商贸有限公司	控股	北京市	商业	5,000,000.00	商业零售	80.00	90.80	是
四川金鹏食品有限公司	控股	四川省	加工业	14,340,000.00	食品加工	95.82	95.82	是
兰州西单商场百货有限公司	全资	甘肃省	商业	40,000,000.00	商业零售	98.00	100.00	是

续:

子公司全称	期末实际出资额 (元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
北京万方西单商场有限责任公司	33,280,000.00	26,720,000.00	13,643,980.05	17,076,019.95
北京法雅商贸有限责任公司	21,568,366.78	19,750,000.00	20,961,477.78	--
北京友谊商店股份有限公司	79,467,246.60	17,000,000.00	5,987,625.39	5,530,600.35
北京谊星商业投资发展有限公司	75,000,000.00	16,000,000.00	31,517,746.04	--
河北金鹰食品有限公司	37,206,700.77	49,402,697.48	-7,857,540.19	15,499,140.19
青海西单商场百货有限公司	22,000,000.00	72,162,988.13	--	--

新疆西单商场百货有限公司	9,800,000.00	--	--	--
北京光彩伟业商业有限公司	12,000,000.00	20,000,000.00	4,104,211.05	--
成都西单商场有限责任公司	28,500,000.00	--	1,507,636.03	--
北京市西羽戎腾商贸有限公司	4,000,000.00	--	1,465,463.98	--
四川金鹏食品有限公司	10,100,500.00	24,910,692.88	-572,499.88	1,171,911.88
兰州西单商场百货有限公司	39,472,380.39	8,379,858.50	--	--

## 通过子公司北京法雅商贸有限责任公司控制的孙公司情况

孙公司全称	孙公司类型	取得方式	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
北京顺雅长平商贸有限公司	全资	通过设立或投资等方式	北京	商业	10,000,000.00	零售批发	100.00	100.00	是

## 通过子公司北京法雅商贸有限责任公司控制的孙公司情况（续）：

孙公司全称	期末实际出资额（万元）	实质上构成对孙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
北京顺雅长平商贸有限公司	10,000,000.00	--	--	--

## 2、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

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。

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,044,939.96	--	--	1,523,034.92
人民币	--	--	2,044,939.96	--	--	1,523,034.92
银行存款：	--	--	566,241,323.25	--	--	424,611,058.98
人民币	--	--	566,241,323.25	--	--	424,611,058.98
其他货币资金：	--	--	934,789.06	--	--	505,603.14
人民币	--	--	934,789.06	--	--	505,603.14
<b>合计</b>			<b>569,221,052.27</b>			<b>426,639,697.04</b>

说明：使用受限的货币资金为银行承兑汇票保证金，见附注五、13。

## 2、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	48,255,072.10	98.67	2,471,150.26	5.12
其中：账龄组合	48,255,072.10	98.67	2,471,150.26	5.12

组合小计	48,255,072.10	98.67	2,471,150.26	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	649,537.78	1.33	649,537.78	100.00
<b>合计</b>	<b>48,904,609.88</b>	<b>100.00</b>	<b>3,120,688.04</b>	<b>6.38</b>

## 应收账款按种类披露 (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应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	51,675,939.86	92.96	3,497,682.33	6.77
其中：账龄组合	51,675,939.86	92.96	3,497,682.33	6.77
组合小计	51,675,939.86	92.96	3,497,682.33	6.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,912,208.54	7.04	3,912,208.54	100.00
<b>合计</b>	<b>55,588,148.40</b>	<b>100.00</b>	<b>7,409,890.87</b>	<b>13.33</b>

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	47,117,133.24	97.64	2,355,856.67	50,289,809.54	97.32	2,514,490.48
1至2年	1,122,941.93	2.33	112,294.20	250,848.70	0.49	25,084.87
2至3年	14,996.93	0.03	2,999.39	213,566.53	0.41	42,713.31
3年以上	--	--	--	921,715.09	1.78	915,393.67
<b>合计</b>	<b>48,255,072.10</b>	<b>100.00</b>	<b>2,471,150.26</b>	<b>51,675,939.86</b>	<b>100.00</b>	<b>3,497,682.33</b>

B、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
停止供应客户未结清余额 (共 11 户)	39,537.78	39,537.78	100.00	收回可能性很小
北京新润电器进出口公司	610,000.00	610,000.00	100.00	收回可能性很小
<b>合计</b>	<b>649,537.78</b>	<b>649,537.78</b>		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京泽洋房地产开发有限公司	货款	2,933,595.67	无法收回	否
北京兄弟恒业制冷设备公司	货款	410,607.00	无法收回	否
厦门特贸有限公司	货款	381,309.86	无法收回	否
魏加平	货款	213,566.53	无法收回	否
厦门润荣贸易有限公司	货款	73,776.07	无法收回	否
增值卡	货款	43,508.69	无法收回	否

温暖卡	货款	37,378.60	无法收回	否
中谷集团国际经贸有限公司	货款	13,500.40	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>4,107,242.82</b>		

## (3) 本期应收账款中持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

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

## (4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例%
北京物美商业集团股份有限公司	非关联方	5,845,366.06	1至2年	11.95
北京美廉美连锁商业有限公司	非关联方	4,091,215.43	1年以内	8.37
北京华普联合商业投资有限公司	非关联方	3,522,483.25	1年以内	7.20
交通银行信用卡	非关联方	3,350,704.63	1年以内	6.85
北京家乐福商业有限公司	非关联方	2,116,233.75	1年以内	4.33
<b>合计</b>		<b>18,926,003.12</b>		<b>38.70</b>

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	23,459,945.54	94.91	22,201,512.86	96.88
1至2年	732,152.83	2.96	376,831.97	1.64
2至3年	299,423.30	1.21	111,000.00	0.48
3年以上	226,682.23	0.92	226,682.23	1.00
<b>合计</b>	<b>24,718,203.90</b>	<b>100.00</b>	<b>22,916,027.06</b>	<b>100.00</b>

## (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
中信建投证券有限责任公司	非关联方	3,500,000.00	1年以内	预付财务顾问费， 重大重组尚未核准
百威(武汉)国际啤酒有限公司	非关联方	2,844,451.59	1年以内	预付货款，货未到
兰州金达集团股份有限公司	非关联方	2,260,000.00	1年以内	预付租金
好丽友食品有限公司	非关联方	1,371,262.11	1年以内	预付货款，货未到
北京歌海源商贸有限责任公司	非关联方	1,130,000.00	1年以内	预付租金
<b>合计</b>		<b>11,105,713.70</b>		

## (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。

## 4、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	36,956,049.23	99.25	2,708,648.58	7.33
其中：账龄组合	36,956,049.23	99.25	2,708,648.58	7.33
组合小计	36,956,049.23	99.25	2,708,648.58	7.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	279,096.80	0.75	279,096.80	100.00
<b>合计</b>	<b>37,235,146.03</b>	<b>100.00</b>	<b>2,987,745.38</b>	<b>8.02</b>

## 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	4,670,000.00	11.23	4,670,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,062,828.60	77.07	4,946,942.23	15.43
其中：账龄组合	32,062,828.60	77.07	4,946,942.23	15.43
组合小计	32,062,828.60	77.07	4,946,942.23	15.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,868,201.15	11.70	4,868,201.15	100.00
<b>合计</b>	<b>41,601,029.75</b>	<b>100.00</b>	<b>14,485,143.38</b>	<b>34.82</b>

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	31,048,327.57	84.02	1,552,416.37	26,247,855.67	81.86	1,312,392.78
1至2年	4,390,934.19	11.88	439,093.42	1,269,048.44	3.96	126,904.84
2至3年	522,225.78	1.41	104,445.16	754,687.57	2.35	150,937.51
3年以上	994,561.69	2.69	612,693.63	3,791,236.92	11.83	3,356,707.10
<b>合计</b>	<b>36,956,049.23</b>	<b>100.00</b>	<b>2,708,648.58</b>	<b>32,062,828.60</b>	<b>100.00</b>	<b>4,946,942.23</b>

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
北京一商美洁有限公司	174,586.97	174,586.97	100.00	收回可能性很小
中山依之舍服饰实业有限公司	57,105.37	57,105.37	100.00	收回可能性很小

承德怡达饮品有限公司	41,586.74	41,586.74	100.00	收回可能性很小
崔粟华	5,000.00	5,000.00	100.00	收回可能性很小
青岛啤酒股份有限公司	817.72	817.72	100.00	收回可能性很小
<b>合 计</b>	<b>279,096.80</b>	<b>279,096.80</b>		

## (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
甘肃金帝置业有限公司	租金	4,670,000.00	无法收回	否
北京天成投资公司	承担亏损	1,987,990.93	无法收回	否
北京中汽财务公司	承担亏损	1,450,905.78	无法收回	否
陈斌	个人借款	500,000.00	无法收回	否
甘肃泓泰实业有限公司	预付货款	400,000.00	无法收回	否
旺记紫荆花饮食有限公司	租金	310,000.00	无法收回	否
上海立进商贸有限公司	代垫货款	300,000.00	无法收回	否
苗旭东	预付货款	250,000.00	无法收回	否
北京正宝商贸有限公司	垫付款	243,029.85	无法收回	否
河北柏乡饮料厂	垫付款	233,600.00	无法收回	否
赵建凯	个人借款	178,890.00	无法收回	否
河北柏乡饮料厂	承担亏损	98,846.62	无法收回	否
何春雷	备用金	90,000.00	无法收回	否
奥洛菲美容美体中心	代垫费用	16,276.50	无法收回	否
王志勇	代垫费用	14,850.00	无法收回	否
北京西华兴咨询服务中心	往来款	5,000.00	无法收回	否
房租保证金	押金	3,850.00	无法收回	否
北京市第二医院	往来款	1,200.00	无法收回	否
周俊明	备用金	1,000.00	无法收回	否
<b>合 计</b>		<b>10,755,439.68</b>		

(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%
百威 (中国) 销售有限公司北京分公司	非关联方	9,181,031.39	1至5年	24.66
北京京港物业发展有限公司	非关联方	4,000,000.00	1年以内	10.74
邢台富华铁路物资有限公司	非关联方	2,000,000.00	1至2年	5.37
棕榈泉置业有限公司北京棕榈泉租赁分公司	非关联方	1,491,499.50	1至2年	4.01
北京歌海源商贸有限责任公司	非关联方	1,230,000.00	1年以内	3.30
<b>合 计</b>		<b>17,902,530.89</b>		<b>48.08</b>

## 5、存货

## (1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,345,762.98	--	1,345,762.98	864,632.92	--	864,632.92
包装物	1,179,287.45	--	1,179,287.45	1,042,016.76	--	1,042,016.76
库存商品	229,214,594.77	1,895,427.31	227,319,167.46	249,146,315.19	3,939,368.91	245,206,946.28
自制半成品	1,649,046.06	1,185,677.65	463,368.41	4,247,464.42	1,574,764.66	2,672,699.76
低值易耗品	3,988,524.41	--	3,988,524.41	4,018,047.16	--	4,018,047.16
受托代销商品	16,010,323.59	--	16,010,323.59	13,077,101.66	--	13,077,101.66
受托代销商品款	-16,010,323.59	--	-16,010,323.59	-13,077,101.66	--	-13,077,101.66
委托加工物资	3,134,705.07	3,134,705.07	--	3,134,705.07	3,134,705.07	--
<b>合计</b>	<b>240,511,920.74</b>	<b>6,215,810.03</b>	<b>234,296,110.71</b>	<b>262,453,181.52</b>	<b>8,648,838.64</b>	<b>253,804,342.88</b>

## (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	
原材料	--	--	--	--	--
包装物	--	--	--	--	--
库存商品	3,939,368.91	681,485.44	--	2,725,427.04	1,895,427.31
自制半成品	1,574,764.66	395,397.16	--	784,484.17	1,185,677.65
低值易耗品	--	--	--	--	--
委托加工物资	3,134,705.07	--	--	--	3,134,705.07
<b>合计</b>	<b>8,648,838.64</b>	<b>1,076,882.60</b>	<b>--</b>	<b>3,509,911.21</b>	<b>6,215,810.03</b>

## 存货跌价准备(续)

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
原材料			
包装物			
库存商品	合同价格或市场价格低于账面价值		
自制半成品	合同价格或市场价格低于账面价值		
低值易耗品			
委托加工物资	以前年度发出的委托加工物资无法收回		
<b>合计</b>			

## 6、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产



项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地产或存货转入	处置	转为自用房地产	
<b>一、账面原值合计</b>	<b>185,485,737.72</b>	--	--	--	--	<b>185,485,737.72</b>
1、房屋、建筑物	185,485,737.72	--	--	--	--	185,485,737.72
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>29,368,089.10</b>	<b>4,967,693.04</b>	--	--	--	<b>34,335,782.14</b>
1、房屋、建筑物	29,368,089.10	4,967,693.04	--	--	--	34,335,782.14
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>156,117,648.62</b>					<b>151,149,955.58</b>
1、房屋、建筑物	156,117,648.62					151,149,955.58
2、土地使用权	--					--
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
1、房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
2、土地使用权	--	--	--	--	--	--
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>156,117,648.62</b>					<b>151,149,955.58</b>
1、房屋、建筑物	156,117,648.62					151,149,955.58
2、土地使用权	--					--

说明：① 本期折旧和摊销额 4,967,693.04 元。

② 投资性房地产不存在减值情况。

#### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	原价	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
谊星投资性房地产	185,485,737.72	土地为北京西单友谊集团所有，目前正在办理土地转让手续，办完土地转让手续后即可办理房产证	2011年底

### 7、固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>1,073,101,703.97</b>	<b>11,664,819.21</b>	<b>61,359,003.61</b>	<b>1,023,407,519.57</b>
房屋及建筑物	587,088,763.45	310,000.00	--	587,398,763.45
机器设备	386,821,585.45	8,615,332.21	59,352,931.98	336,083,985.68
运输设备	14,600,701.53	2,739,487.00	2,006,071.63	15,334,116.90
房屋更新改造支出	84,590,653.54	--	--	84,590,653.54
		<b>本期新增</b>	<b>本期计提</b>	
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>546,353,430.68</b>	<b>198,611.55</b>	<b>42,967,973.03</b>	<b>533,536,623.34</b>
房屋及建筑物	221,722,126.83	--	14,764,014.69	236,486,141.52

机器设备	271,687,156.01	18,145.00	19,053,524.45	54,553,469.00	236,205,356.46
运输设备	6,265,563.25	180,466.55	1,284,538.65	1,429,922.92	6,300,645.53
房屋更新改造支出	46,678,584.59	--	7,865,895.24	--	54,544,479.83
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>526,748,273.29</b>				<b>489,870,896.23</b>
房屋及建筑物	365,366,636.62				350,912,621.93
机器设备	115,134,429.44				99,878,629.22
运输设备	8,335,138.28				9,033,471.37
房屋更新改造支出	37,912,068.95				30,046,173.71
<b>四、减值准备合计</b>	<b>3,648,522.66</b>		<b>1,015,848.75</b>	<b>52,005.97</b>	<b>4,612,365.44</b>
房屋及建筑物	2,976,892.94		--	--	2,976,892.94
机器设备	372,041.62		1,015,848.75	52,005.97	1,335,884.40
运输设备	299,588.10		--	--	299,588.10
房屋更新改造支出	--		--	--	--
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>523,099,750.63</b>				<b>485,258,530.79</b>
房屋及建筑物	362,389,743.68				347,935,728.99
机器设备	114,762,387.82				98,542,744.82
运输设备	8,035,550.18				8,733,883.27
房屋更新改造支出	37,912,068.95				30,046,173.71

说明：本期折旧额 42,967,973.03 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
友谊商店房产	75,161,235.04	土地属于北京西单友谊集团，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用	无法预计
万方西单房产	91,451,245.00	土地属于万方实业总公司，房屋和土地不属同一单位，但不影响使用	无法预计

## 8、在建工程

### (1) 在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
四川金鹏工厂配套设施系列工程	31,306.81	--	31,306.81	31,306.81	--	31,306.81
友谊天然气改造工程	450,000.00	--	450,000.00	250,000.00	--	250,000.00
<b>合计</b>	<b>481,306.81</b>	<b>--</b>	<b>481,306.81</b>	<b>281,306.81</b>	<b>--</b>	<b>281,306.81</b>

### (2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
四川金鹏工厂配套设施系列工程	31,306.81	--	--	--	--	--	--	31,306.81
友谊天然气改造工程	250,000.00	200,000.00	--	--	--	--	--	450,000.00
<b>合计</b>	<b>281,306.81</b>	<b>200,000.00</b>	--	--	--	--	--	<b>481,306.81</b>

续：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
四川金鹏工厂配套设施系列工程	2,374,000.00	1.32	在建	自筹
友谊天然气改造工程	1,035,031.52	43.48	在建	自筹

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>一、账面原值合计</b>	<b>394,688,567.64</b>	<b>2,011,580.33</b>	<b>162,487.92</b>	<b>396,537,660.05</b>
软件	5,148,493.64	2,011,580.33	162,487.92	6,997,586.05
河北金鹰土地使用权-北厂	6,820,074.00	--	--	6,820,074.00
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	382,560,000.00	--	--	382,560,000.00
龙抄手加盟费	150,000.00	--	--	150,000.00
龙抄手商标使用费	10,000.00	--	--	10,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>40,102,985.96</b>	<b>14,159,577.86</b>	<b>162,487.92</b>	<b>54,100,075.90</b>
软件	3,096,359.40	745,554.50	162,487.92	3,679,425.98
河北金鹰土地使用权-北厂	6,820,074.00	--	--	6,820,074.00
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	30,114,052.56	13,384,023.36	--	43,498,075.92
龙抄手加盟费	62,500.00	30,000.00	--	92,500.00
龙抄手商标使用费	10,000.00	--	--	10,000.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>354,585,581.68</b>			<b>342,437,584.15</b>
软件	2,052,134.24			3,318,160.07
河北金鹰土地使用权-北厂	--			--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	352,445,947.44			339,061,924.08
龙抄手加盟费	87,500.00			57,500.00
龙抄手商标使用费	--			--
<b>四、减值准备合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
软件	--	--	--	--
河北金鹰土地使用权-北厂	--	--	--	--

北京西单北大街114-118及120号土地使用权	--	--	--	--
龙抄手加盟费	--	--	--	--
龙抄手商标使用费	--	--	--	--
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>354,585,581.68</b>			<b>342,437,584.15</b>
软件	2,052,134.24			3,318,160.07
河北金鹰土地使用权-北厂	--			--
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	352,445,947.44			339,061,924.08
龙抄手加盟费	87,500.00			57,500.00
龙抄手商标使用费	--			--

说明：本期摊销额 14,159,577.86 元。

## (2) 未办妥产权证书的无形资产情况

项目	原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京西单北大街114-118及120号土地使用权	382,560,000.00	已经提交相关资料，正在办理中	2011年底

## 10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	51,482,506.52	31,879,956.05	16,862,608.32	--	66,499,854.25	--
营业场地租金	8,605,000.00	850,000.00	8,435,000.00	--	1,020,000.00	--
其他	302,317.27	--	150,408.46	--	151,908.81	--
<b>合计</b>	<b>60,389,823.79</b>	<b>32,729,956.05</b>	<b>25,448,016.78</b>	<b>--</b>	<b>67,671,763.06</b>	

## 11、递延所得税资产

### (1) 已确认递延所得税资产

项目	期末数	期初数
坏账准备	962,602.82	970,253.18
辞退福利	26,564.25	47,415.25
尚未取得发票的费用	--	1,211,751.09
存货跌价准备	--	1,239.76
<b>合计</b>	<b>989,167.07</b>	<b>2,230,659.28</b>

### (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	76,064,668.67	103,308,538.88
预计负债	3,448,000.00	--
可抵扣亏损	154,232,158.75	154,077,796.84
<b>合计</b>	<b>233,744,827.42</b>	<b>257,386,335.72</b>

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

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	--	30,053,222.50	
2011 年	23,611,578.15	25,398,545.20	
2012 年	32,868,064.68	34,633,034.56	
2013 年	35,622,959.69	37,106,568.59	
2014 年	26,886,425.99	26,886,425.99	
2015 年	35,243,130.24	--	
<b>合计</b>	<b>154,232,158.75</b>	<b>154,077,796.84</b>	

(4) 引起递延所得税资产对应的暂时性差异

项目	金额
辞退福利	106,257.00
坏账准备	3,850,411.22
<b>合计</b>	<b>3,956,668.22</b>

12、资产减值准备明细

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	21,895,034.25	1,108,842.76	2,032,761.09	14,862,682.50	6,108,433.42
(2) 存货跌价准备	8,648,838.64	1,076,882.60	--	3,509,911.21	6,215,810.03
(3) 固定资产减值准备	3,648,522.66	1,015,848.75	--	52,005.97	4,612,365.44
<b>合计</b>	<b>34,192,395.55</b>	<b>3,201,574.11</b>	<b>2,032,761.09</b>	<b>18,424,599.68</b>	<b>16,936,608.89</b>

说明：坏账准备本期增加中无已核销坏账收回。

13、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产	--	--	--	--
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	494,539.00	4,012,139.62	3,649,791.00	856,887.62
其他货币资金	494,539.00	4,012,139.62	3,649,791.00	856,887.62

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

14、短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	50,000,000.00	72,000,000.00

说明：关联方担保情况见附注六、3、(3)。

15、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	--	--

银行承兑汇票	8,568,876.20	4,945,390.00
<b>合计</b>	<b>8,568,876.20</b>	<b>4,945,390.00</b>

说明：①下一会计期间将到期金额 8,568,876.20 元。

②关联方担保情况见附注六、3、（3）。

## 16、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	301,555,088.08	98.74	296,864,566.26	98.92
1至2年	2,078,701.98	0.68	1,398,305.42	0.47
2至3年	822,387.73	0.27	427,726.23	0.14
3年以上	946,699.07	0.31	1,415,103.90	0.47
<b>合计</b>	<b>305,402,876.86</b>	<b>100.00</b>	<b>300,105,701.81</b>	<b>100.00</b>

(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。

## 17、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	148,884,866.22	99.96	117,118,772.45	99.88
1至2年	33,148.30	0.02	33,720.19	0.03
2至3年	6,037.21	0.01	21,848.64	0.02
3年以上	5,561.54	0.01	86,475.80	0.07
<b>合计</b>	<b>148,929,613.27</b>	<b>100.00</b>	<b>117,260,817.08</b>	<b>100.00</b>

(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。

## 18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,435,922.37	154,603,626.67	153,851,664.43	4,187,884.61
(2) 职工福利费	--	7,493,215.94	7,493,215.94	--
(3) 社会保险费	2,253,648.77	34,942,182.51	35,075,279.45	2,120,551.83
其中：①医疗保险费	628,780.41	11,505,249.19	11,420,386.43	713,643.17
②基本养老保险费	1,351,907.57	21,212,873.44	21,297,602.91	1,267,178.10
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	199,478.00	1,021,561.69	1,157,500.59	63,539.10
⑤工伤保险费	19,056.56	323,364.15	322,808.96	19,611.75
⑥生育保险费	54,426.23	879,134.04	876,980.56	56,579.71
(4) 住房公积金	--	9,195,161.00	9,187,643.00	7,518.00

(5) 辞退福利	73,191,776.00	5,666,516.04	15,773,564.04	63,084,728.00
(6) 工会经费和职工教育经费	1,792,986.85	3,773,262.98	4,150,382.39	1,415,867.44
(7) 非货币性福利	--	--	--	--
(8) 其他	--	--	--	--
其中：以现金结算的股份支付	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>80,674,333.99</b>	<b>215,673,965.14</b>	<b>225,531,749.25</b>	<b>70,816,549.88</b>

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

#### 19、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	11,327,358.87	9,372,088.04
所得税	7,339,648.68	4,140,140.84
营业税	1,323,457.63	1,055,440.82
消费税	900,719.99	604,780.27
其他	2,346,049.07	1,589,008.46
<b>合计</b>	<b>23,237,234.24</b>	<b>16,761,458.43</b>

#### 20、应付股利

股东名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
北京一商集团有限责任公司	80,000.00	80,000.00	尚未领取
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00	尚未领取
北京振中电子集团	16,900.00	16,900.00	尚未领取
中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00	尚未领取
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00	尚未领取
北京市东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61	尚未领取
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00	尚未领取
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00	尚未领取
深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06	尚未领取
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83	尚未领取
北京蒙妮莎商贸公司	--	57,291.00	
<b>合计</b>	<b>556,414.50</b>	<b>613,705.50</b>	

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

## 21、其他应付款

## (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	48,004,281.03	34.13	40,562,509.57	31.55
1至2年	11,445,354.81	8.14	10,160,341.64	7.90
2至3年	6,019,080.36	4.28	69,163,379.84	53.79
3年以上	75,172,639.73	53.45	8,698,830.29	6.76
合计	140,641,355.93	100.00	128,585,061.34	100.00

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

单位名称	期末数	期初数
北京西单友谊集团	62,560,000.00	62,565,508.03

## (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为购买北京西单友谊集团土地款。

## 22、预计负债

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
待解除合同预计赔偿	--	3,413,316.00	--	3,413,316.00

说明：待解除合同预计赔偿为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司拟解除以前年度跟笋农签署的种植芦笋协议，而在以前经验的基础上，通过走访、询问、摸底的方式预计要发生的赔偿损失。

## 23、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
齐天镇人民政府拨款	3,448,000.00	--

说明：根据国家相关政策，本公司占用的生产用地需重新办理土地使用证，交纳土地出让费用；由于 2004 年度本公司已与绵竹市齐天镇人民政府签订了投资协议书，协议约定：本公司无偿使用建筑用地 65 亩，土地使用期限不少于 50 年；且绵竹市人民政府给予了批复；本期公司收到齐天镇人民政府办理土地使用证相关款项 3,448,000.00 元。

## 24、股本

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

## 25、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	742,767,224.54	--	--	742,767,224.54
其他资本公积	7,683,222.45	--	--	7,683,222.45
合计	750,450,446.99	--	--	750,450,446.99



## 26、 盈余公积

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

## 27、 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-180,934,784.61	-211,140,864.51	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	7,582,053.14	6,915,457.86	
调整后期初未分配利润	-173,352,731.47	-204,225,406.65	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	39,732,742.66	30,872,675.18	
减: 提取法定盈余公积	--	--	10.00%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
期末未分配利润	-133,619,988.81	-173,352,731.47	
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	4,434,142.29	3,315,147.13	

## 28、 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	2,865,386,369.64	2,373,072,852.59
其他业务收入	127,471,842.88	112,491,880.48
营业成本	2,342,976,644.38	1,930,849,246.72

## (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	2,832,591,312.96	2,334,010,416.16	2,338,539,350.20	1,918,833,938.48
食品加工收入	2,597,159.16	2,567,122.61	5,945,990.47	5,285,352.00
房屋租赁收入	30,197,897.52	4,967,693.04	28,587,511.92	4,960,527.57
<b>合 计</b>	<b>2,865,386,369.64</b>	<b>2,341,545,231.81</b>	<b>2,373,072,852.59</b>	<b>1,929,079,818.05</b>

## (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	2,119,629,370.82	1,709,044,489.31	1,777,085,425.44	1,422,631,785.03
西部地区	745,756,998.82	632,500,742.50	595,987,427.15	506,448,033.02
<b>合 计</b>	<b>2,865,386,369.64</b>	<b>2,341,545,231.81</b>	<b>2,373,072,852.59</b>	<b>1,929,079,818.05</b>

## (4) 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%
华堂洋华堂商业有限公司	33,333,243.56	1.11
大众汽车(中国)投资有限公司	21,166,123.32	0.71
北京翠微大厦股份公司	17,580,179.16	0.59
内蒙古晨峰商贸公司	14,202,174.44	0.47
首联迪斯康特有限公司	12,796,902.42	0.43
<b>合计</b>	<b>99,078,622.90</b>	<b>3.31</b>

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	8,074,492.75	7,038,941.92	按应税收入 5%
城建税	7,427,348.58	5,175,094.24	按应纳流转税额 1%、5%、7%
消费税	7,414,105.12	5,028,104.10	按应税收入 5%
教育费附加	3,406,938.89	2,286,638.25	按应纳流转税额 1%、3%
副食品调控基金	235,434.03	176,890.44	按应税收入 0.08%
<b>合计</b>	<b>26,558,319.37</b>	<b>19,705,668.95</b>	

## 30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
包装及运杂费	4,289,723.77	5,173,790.45
人工成本	70,590,198.56	74,946,630.19
广告费	20,479,049.71	17,688,295.52
修理费	12,147,423.79	13,960,878.56
其他	8,949,138.04	9,620,414.11
<b>合计</b>	<b>116,455,533.87</b>	<b>121,390,008.83</b>

## 31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	149,429,865.80	118,871,187.34
办公差旅费	10,077,384.86	8,922,281.16
租赁费	103,850,027.63	55,750,532.72
折旧费	42,117,198.66	44,103,746.53
无形资产摊销	14,159,577.86	19,693,872.23
修理费	24,373,935.99	15,310,671.39
税金	7,272,770.83	7,610,697.08
中介费	4,437,009.30	10,668,322.16
水电气费	33,857,893.33	31,314,487.16

物业管理费	9,165,498.10	9,039,675.61
保安保洁费	8,302,145.90	6,679,020.23
其他	18,909,641.77	17,883,726.88
<b>合计</b>	<b>425,952,950.03</b>	<b>345,848,220.49</b>

## 32、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,803,935.06	4,769,337.50
减：利息收入	4,626,316.94	3,260,404.78
其他	8,135,510.24	9,350,855.73
其中：手续费支出	5,947,350.52	4,684,790.91
辞退福利未确认融资费用摊销	3,383,562.00	4,666,064.82
现金折扣	-1,195,402.28	--
<b>合计</b>	<b>8,313,128.36</b>	<b>10,859,788.45</b>

说明：现金折扣为本公司之孙公司北京顺雅长平商贸有限公司提前支付供应商货款而获得的现金折扣。

## 33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-923,918.33	-871,191.41
存货跌价准备	1,076,882.60	2,399,182.06
固定资产减值准备	1,015,848.75	714,103.02
<b>合计</b>	<b>1,168,813.02</b>	<b>2,242,093.67</b>

## 34、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	88,799.02	4,609,978.40	88,799.02
其中：固定资产处置利得	88,799.02	2,145,477.31	88,799.02
无形资产处置利得	--	2,464,501.09	--
政府补助	349,495.00	4,116,475.00	349,495.00
其他	5,673,120.02	925,128.17	5,673,120.02
<b>合计</b>	<b>6,111,414.04</b>	<b>9,651,581.57</b>	<b>6,111,414.04</b>

说明：其他主要为本公司及子公司青海西单商场百货有限公司起诉青海创新房地产集团有限公司关于房屋租赁合同纠纷一案终审判决赔偿金额比一审判决赔偿金额减少 5,023,369.69 元，计入了营业外收入。

其中，政府补助明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额	说明
商业发展资金及中小企业发展专项补贴资金	--	2,140,000.00	
西单实体店与网店结合补助资金	--	1,200,000.00	
灾后保民增收补助资金	--	240,000.00	
灾后重建补助资金	200,000.00	110,000.00	见说明①
淘汰黄标车补贴资金	--	105,000.00	
政府贴息	--	91,667.00	
招用失业人员享受的工资性岗位补贴	32,000.00	--	见说明②

残疾人就业补助款	117,495.00	229,808.00	见说明③
<b>合计</b>	<b>349,495.00</b>	<b>4,116,475.00</b>	

说明：①灾后重建补助资金为绵竹市经济局、发改局、财政局 2009 年 9 月 15 日下达关于拨付中央灾后工业恢复重建项目投资补助资金的通知（绵竹经发[2009]099 号）精神，2010 年本公司之子公司四川金鹏食品有限公司收到灾后重建拨款 200,000.00 元。

②招用失业人员享受的工资性岗位补贴为本公司之子公司北京万方西单商场有限责任公司根据北京市劳动和社会保障局和北京市财政局下发的《关于用人单位招用失业人员享受工资性岗位补贴有关问题的通知》，获取的工资性岗位补贴 32,000.00 元。

③残疾人就业补助款主要为本公司及本公司之子公司收到残疾人劳动就业服务所及残疾人联合会拨付的安置残疾人就业补助款。

### 35、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	4,267,745.25	1,598,342.42	4,267,745.25
其中：固定资产处置损失	4,267,745.25	1,598,342.42	4,267,745.25
对外捐赠	--	30,000.00	--
赔偿支出	72,801.47	10,947,132.51	72,801.47
预计负债	3,413,316.00	--	3,413,316.00
其他	2,028,854.11	2,001,129.75	2,028,854.11
<b>合计</b>	<b>9,782,716.83</b>	<b>14,576,604.68</b>	<b>9,782,716.83</b>

### 36、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	19,441,782.08	14,475,197.29
递延所得税调整	1,241,492.21	-184,961.73
<b>合计</b>	<b>20,683,274.29</b>	<b>14,290,235.56</b>

#### (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	67,761,520.70	49,744,682.85
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	16,940,380.19	12,436,170.72
对以前期间当期所得税的调整	-340,346.65	-421,617.76
无须纳税的收入	-2,392,573.90	-3,140,844.30
不可抵扣的费用	1,332,080.46	2,041,730.21
利用以前期间的税务亏损	-3,667,048.37	-3,346,809.81
未确认递延所得税的税务亏损	8,810,782.56	6,721,606.50
<b>所得税费用</b>	<b>20,683,274.29</b>	<b>14,290,235.56</b>

### 37、基本每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	39,732,742.66	30,872,675.18
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,295,218.07	-4,642,762.84
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	43,027,960.73	35,515,438.02
期初股份总数	S0	409,718,038.00	409,718,038.00

报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--	--
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	409,718,038.00	409,718,038.00
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	--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0970	0.0754
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	$Y2=P2/S$	0.1050	0.0867

持续经营和终止经营基本每股收益列示如下：

每股收益的计算	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润	39,732,742.66	30,872,675.18
其中：持续经营净利润	53,848,063.42	33,566,643.81
终止经营净利润	-14,115,320.76	-2,693,968.63
基本每股收益	0.0970	0.0754
其中：持续经营基本每股收益	0.1314	0.0819
终止经营基本每股收益	-0.0344	-0.0065

说明：终止经营净利润为本公司之子公司河北金鹰食品有限公司与青海西单商场百货有限公司当期净利润中归属于母公司股东部分。

### 38、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	978,471.33	5,041,603.17
大众汽车（中国）投资有限公司	--	4,353,059.46
百威（北京）国际啤酒有限公司	--	2,361,978.86
保证金、押金	14,607,293.72	2,024,443.65
奥迪（中国）企业管理有限公司	336,485.85	1,757,543.70
代收代垫款	3,410,843.55	1,326,284.64
业务周转金	213,532.00	1,133,124.82
邢台久正拍卖公司	400,000.00	--
其他往来款	2,942,896.00	1,795,328.62
<b>合计</b>	<b>22,889,522.45</b>	<b>19,793,366.92</b>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	224,986,105.50	184,766,125.67
北京京港物业发展有限公司	--	4,000,000.00

青海创新房地产集团有限公司	8,415,053.82	--
北京江琴房地产经纪有限公司	4,847,004.36	--
百威（北京）国际啤酒有限公司	4,348,830.28	--
营业外支出	259,740.83	805,627.76
银行承兑汇票保证金	362,348.62	494,539.00
保证金、押金	2,340,319.21	1,564,054.37
其他往来款	6,150,943.48	6,113,398.77
<b>合计</b>	<b>251,710,346.10</b>	<b>197,743,745.57</b>

## (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	4,626,316.94	3,260,404.78

## (4) 收到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
齐天镇人民政府拨款	3,448,000.00	--

## (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	5,947,350.52	4,684,790.91
预付中介公司重组费用	4,200,000.00	--
<b>合计</b>	<b>10,147,350.52</b>	<b>4,684,790.91</b>

说明：预付中介公司重组费为本公司向北京首都旅游集团有限责任公司发行股份购买资产的重组事项预付的中介服务费。

## 39、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
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	47,078,246.41	35,454,447.29
加：资产减值准备	1,168,813.02	2,242,093.67
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,935,666.07	49,927,841.32
无形资产摊销	14,159,577.86	19,693,872.23
长期待摊费用摊销	25,448,016.78	10,813,705.64
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）	4,178,946.23	-3,011,635.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	9,508,530.64	10,859,788.45
投资损失（收益以“-”号填列）	--	--
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,241,492.21	-184,961.73

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）	18,431,349.57	-26,252,566.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,361,316.93	-7,175,767.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,052,800.87	40,892,922.15
其他（使用受到限制的存款）	-362,348.62	-494,539.00
经营活动产生的现金流量净额	214,479,774.11	132,765,200.28

**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	568,364,164.65	426,145,158.04
减：现金的期初余额	426,145,158.04	339,106,888.49
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	142,219,006.61	87,038,269.55

**(2) 现金及现金等价物的构成**

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	568,364,164.65	426,145,158.04
其中：库存现金	2,044,939.96	1,523,034.92
可随时用于支付的银行存款	566,241,323.25	424,611,058.98
可随时用于支付的其他货币资金	77,901.44	11,064.14
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	568,364,164.65	426,145,158.04

**(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节**

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	569,221,052.27
减：使用受到限制的存款（银行承兑汇票保证金）	856,887.62
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	568,364,164.65
减：期初现金及现金等价物余额	426,145,158.04
现金及现金等价物净增加/（减少）额	142,219,006.61

说明：使用受到限制的存款见附注五、13。

**40、分部报告****(1) 分部利润或亏损、资产及负债**

本期或期末	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵销	合计
营业收入	2,960,061,087.46	30,197,897.52	2,599,227.54	--	2,992,858,212.52
其中：对外交易收入	2,960,061,087.46	30,197,897.52	2,599,227.54	--	2,992,858,212.52

其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	2,908,612,754.69	15,287,995.31	9,331,491.78	-11,806,852.75	2,921,425,389.03
营业利润/(亏损)	51,448,332.77	14,909,902.21	-6,732,264.24	11,806,852.75	71,432,823.49
资产总额	1,814,249,388.33	163,689,003.36	18,408,750.87	-40,092,145.73	1,956,254,996.83
负债总额	739,125,901.80	37,618,019.20	81,461,328.44	-103,191,012.56	755,014,236.88

补充信息：

资本性支出	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	80,867,797.85	5,793,118.33	882,344.53	--	87,543,260.71
折旧和摊销以外的非现金费用	3,378,544.00	5,018.00	--	--	3,383,562.00
资产减值损失	11,504,896.76	--	1,470,769.01	-11,806,852.75	1,168,813.02

上期或期初	商品销售分部	房屋租赁分部	食品加工分部	抵销	合计
营业收入	2,450,576,441.42	28,587,511.92	6,400,779.73	--	2,485,564,733.07
其中：对外交易收入	2,450,576,441.42	28,587,511.92	6,400,779.73	--	2,485,564,733.07
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	2,367,898,673.93	21,463,451.46	16,603,589.05	24,929,312.67	2,430,895,027.11
营业利润/(亏损)	82,677,767.49	7,124,060.46	-10,202,809.32	-24,929,312.67	54,669,705.96
资产总额	1,716,764,285.83	171,712,558.73	19,908,513.41	-33,026,376.28	1,875,358,981.69
负债总额	677,579,834.08	56,484,496.94	71,200,527.49	-84,318,390.36	720,946,468.15

补充信息：

资本性支出	--	--	--	--	--
折旧和摊销费用	67,766,884.31	5,884,455.30	6,784,079.58	--	80,435,419.19
折旧和摊销以外的非现金费用	4,657,957.14	8,107.68	--	--	4,666,064.82
资产减值损失	8,099,943.86	--	1,090,459.34	-6,948,309.53	2,242,093.67

## 六、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

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

续：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
北京西单友谊集团	25,450.00	32.13	32.13	北京首都旅游集团有限责任公司

### 2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京万方西单商场有限责任公司	控股	有限责任公司	北京市	于学忠	商业零售	64,000,000.00	52.00	52.00	10144636-x



北京法雅商贸有限责任公司	控股	有限责任公司	北京市	尹阿奇	商业批发	30,000,000.00	72.00	72.00	63369172-9
北京友谊商店股份有限公司	控股	股份有限公司	北京市	郝建中	商业零售	83,770,000.00	86.87	86.87	10118750-5
北京谊星商业投资发展有限公司	控股	有限责任公司	北京市	郝建中	综合	100,000,000.00	75.00	75.00	80166842-2
河北金鹰食品有限公司	控股	有限责任公司	河北省	刘秀玲	食品加工	48,000,000.00	84.08	84.08	60141910-6
北京光彩伟业商业有限公司	控股	有限责任公司	北京市	刘燕铭	商业零售、批发	15,000,000.00	80.00	80.00	72142241-4
兰州西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	甘肃省	郝建中	商业零售	40,000,000.00	98.00	100.00	74589828-1
青海西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	青海省	刘秀玲	商业零售	24,500,000.00	89.80	100.00	75741070-6
新疆西单商场百货有限公司	全资	有限责任公司	新疆维吾尔自治区	郝建中	商业零售	10,000,000.00	98.00	100.00	77346469-1
成都西单商场有限责任公司	控股	有限责任公司	四川省	尹阿奇	商业零售	30,000,000.00	95.00	95.00	76536633-8
北京市西羽戎腾商贸有限公司	控股	有限责任公司	北京市	左厚明	商业零售	5,000,000.00	80.00	90.80	79999347-9
四川金鹏食品有限公司	控股	有限责任公司	四川省	王翼龙	食品加工	14,340,000.00	95.82	95.82	76230256-6

## 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	受同一实际控制人控制	101136759
董事、监事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

## 3、关联交易情况

## (1) 关联采购与销售情况

## A、采购商品、接受劳务情况表

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%
北京西单友谊集团	购买固定资产	市场价	9.70	0.83	2.42	0.44

## B、出售商品、提供劳务情况表

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%
北京新燕莎控股（集团）有限责任公司	销售商品	市场价	1,054.70	0.37	--	--

## (2) 关联租赁情况

## A、公司出租情况表

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	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
北京市西单商场股份有限公司	北京西单友谊集团	西单商场主楼五层及北附属楼三层部分办公区, 面积 990 平方米	2010.01.01	2010.12.31	房屋租赁合同	1,500,000.00

## B、公司承租情况表

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	租赁收益确定依据	年度确认的租赁费
北京西单友谊集团	北京法雅商贸有限公司	西城区太平桥大街 109 号 1-4 层, 面积 1116.74 平方米	2010.01.01	2010.12.31	房屋租赁合同	800,000.00

## (3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10,000,000.00	2010.05.07	2013.05.07	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10,000,000.00	2010.09.21	2013.09.21	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10,000,000.00	2010.09.15	2013.09.14	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	10,000,000.00	2010.09.25	2013.09.24	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	8,568,876.20	2010.10.25	2013.12.29	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	68,634,700.00	2011.01.01	2020.02.28	否
北京市西单商场股份有限公司	北京法雅商贸有限公司	5,000,000.00	2011.01.01	2012.06.30	否
北京市西单商场股份有限公司	北京光彩伟业商业有限公司	10,000,000.00	2010.09.15	2013.09.14	否
合计		132,203,576.20			

## (4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	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%
北京西单友谊集团	出售固定资产	出售固定资产	市场价	5.35	2.50	--	--

## (5) 支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人, 上期关键管理人员 11 人, 支付薪酬情况见下表:

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%
郝建中	董事会考核	59.00	0.38	39.00	0.29

于学忠	董事会考核	59.00	0.38	39.00	0.29
王翼龙	董事会考核	48.90	0.32	33.80	0.25
王健	董事会考核	44.70	0.29	31.20	0.23
崔永彪	董事会考核	44.70	0.29	31.20	0.23
颜廷辉	董事会考核	15.64	0.10	13.50	0.10
李春滨	董事会考核	44.70	0.29	31.20	0.23
尹阿奇	董事会考核	71.00	0.46	43.00	0.31
庄晓为	董事会考核	22.35	0.14	31.20	0.23
任疆平	董事会考核	38.80	0.25	12.80	0.09
杨宗慧	董事会考核	--	--	18.40	0.13
<b>合计</b>		<b>448.79</b>	<b>2.90</b>	<b>324.30</b>	<b>2.38</b>

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京西单友谊集团	--	--	216,309.08	2,163.91
预付账款	新燕莎集团	1,208.70	--	--	--
<b>合计</b>		<b>1,208.70</b>	<b>--</b>	<b>216,309.08</b>	<b>2,163.91</b>

## (2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	北京西单友谊集团	62,560,000.00	62,565,508.03

## 七、或有事项

- 1、本公司之子公司四川金鹏食品有限公司拟解除以前年度跟笋农签署的芦笋种植协议，该子公司在以前经验的基础上，通过走访、询问、摸底的方式预计要发生赔偿金额 3,413,316.00 元，并确认了预计负债。
- 2、截至 2010 年 12 月 31 日，本公司除上述事项及附注六、3、（3）披露的事项外，不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 八、承诺事项

## 1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

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	100,320,362.05	81,562,977.11
资产负债表日后第 2 年	97,567,594.95	100,566,269.05
资产负债表日后第 3 年	98,964,045.80	99,545,574.95
以后年度	892,198,980.35	995,244,346.15
<b>合计</b>	<b>1,189,050,983.15</b>	<b>1,276,919,167.26</b>

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

## 九、资产负债表日后事项

- 1、截至 2011 年 2 月 12 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

- 1、由于鹏信发展有限公司诉西友集团案，北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定，继续冻结西友集团持有的本公司部分国有法人股 5000 万股，冻结期限自 2010 年 7 月 10 日至 2012 年 7 月 9 日止。
- 2、2010 年 5 月 31 日，西友集团将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行的本公司 34,617,727 股限售流通股、6,172,273 股无限售流通股，办理了解除质押登记手续，于同日将其持有的本公司 22,849,235 股限售流通股、5,150,765 股无限售流通股质押给工行长安支行，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了上述股权的质押登记手续。西友集团已于 2010 年 10 月 25 日将其质押给中国工商银行股份有限公司北京长安支行的本公司 22,849,235 股限售流通股、5,150,765 股无限售流通股，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了解除股权质押手续。
- 3、2010 年 8 月 24 日，经本公司第六届董事会第五会议决议，同意核销处理商品损失 2,649,703.60 元，核销长期挂账应收债权损失共计四户，金额 11,042,492.38 元。
- 4、2010 年 8 月 26 日，本公司第四次安排有限售条件的流通股上市，北京西单友谊集团持有本公司法人股 20,485,902 股上市流通。流通后未发生减持，截至 2010 年 12 月 31 日，其持有本公司股份 131,631,031 股，占总股本的 32.13%，其中限售流通股 90,659,227 股。
- 5、2010 年 12 月 10 日，经本公司第六届董事会第九次临时会议决议，同意公司向上海银行北京市分行申请流动资金，融资数额人民币叁仟万元，融资期限壹年；同时向兴业银行北京长安支行申请授信，融资数额人民币壹亿元，融资期限壹年。上述融资种类、金额及期限以银行最终确定为准。
- 6、经本公司 2010 年第三次临时股东大会决议，通过了关于公司向北京首都旅游集团有限责任公司（以下简称“首旅集团”）发行股份购买资产的议案：公司向首旅集团发行境内上市人民币普通股（A 股）248,689,516 股，由首旅集团以其拥有的新燕莎控股(集团)有限责任公司 100% 的股权为对价全额认购，每股面值为 1.00 元，股票发行价格为人民币 9.92 元/股，根据北京天健兴业资产评估有限责任公司出具的《资产评估报告书》，本次交易标的资产在评估基准日（2010 年 9 月 30 日）的评估价值为 246,700 万元，标的资产价值折股数不足一股的部分由首旅集团无偿赠予本公司。该资产重组事项已经北京市人民政府国有资产监督管理委员会批准，目前尚在中国证监会审核过程中。
- 7、北京市西单商场股份有限公司及青海西单商场百货有限公司（以下简称西单商场）起诉青海创新房地产集团有限公司（以下简称创新公司）关于房屋租赁合同纠纷一案在 2008 年 9 月 27 日由青海省高级人民法院立案，并于 2009 年 12 月 15 日进行一审判决。2010 年 9 月 27 日，经中华人民共和国最高人民法院（2010）民一终字第 55 号终审判决：西单商场败诉，西单商场需支付被告创新公司赔偿金和违约金等 8,415,053.82 元，与一审判决结果相比支付额减少 5,023,369.69 元，青海西单商场百货有限公司将 5,023,369.69 元计入了营业外收入。

## 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	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	4,691,797.33	100.00	234,589.87	5.00
其中：账龄组合	4,691,797.33	100.00	234,589.87	5.00
组合小计	4,691,797.33	100.00	234,589.87	5.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>4,691,797.33</b>	<b>100.00</b>	<b>234,589.87</b>	<b>5.00</b>

## 应收账款按种类披露 (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应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	2,969,054.55	50.30	538,529.38	18.14
其中：账龄组合	2,969,054.55	50.30	538,529.38	18.14
组合小计	2,969,054.55	50.30	538,529.38	18.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,933,595.67	49.70	2,933,595.67	100.00
<b>合计</b>	<b>5,902,650.22</b>	<b>100.00</b>	<b>3,472,125.05</b>	<b>58.82</b>

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	4,691,797.33	100.00	234,589.87	2,558,447.55	86.17	127,922.38
1至2年	--	--	--	--	--	--
2至3年	--	--	--	--	--	--
3年以上	--	--	--	410,607.00	13.83	410,607.00
<b>合计</b>	<b>4,691,797.33</b>	<b>100.00</b>	<b>234,589.87</b>	<b>2,969,054.55</b>	<b>100.00</b>	<b>538,529.38</b>

## (2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否由关联交易产生
北京泽洋房地产开发有限公司	货款	2,933,595.67	无法收回	否
北京兄弟恒业制冷设备公司	货款	410,607.00	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>3,344,202.67</b>		

## (3) 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。

## (4) 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%
交通银行信用卡	非关联方	3,350,704.63	1年以内	71.42
商通卡 (北京商服通网络科技有限公司)	非关联方	440,889.42	1年以内	9.40
雅高卡 (北京雅高企业服务有限公司)	非关联方	240,487.01	1年以内	5.13
工商银行信用卡	非关联方	106,239.70	1年以内	2.26
连心卡 (开联信息技术有限公司)	非关联方	98,490.07	1年以内	2.10
<b>合计</b>		<b>4,236,810.83</b>		<b>90.31</b>

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		坏账准备	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	154,856,236.99	57.39	138,827,181.09		89.65
按组合计提坏账准备的其他应收款	114,986,926.04	42.61	1,063,581.40		0.92
其中：账龄组合	15,516,926.04	36.86	1,063,581.40		0.92
其他组合	99,470,000.00	5.75	--		--
组合小计	114,986,926.04	42.61	1,063,581.40		0.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--		--
<b>合计</b>	<b>269,843,163.03</b>	<b>100.00</b>	<b>139,890,762.49</b>		<b>51.84</b>

## 其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		坏账准备	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	147,564,639.17	53.71	121,810,734.30		82.55
按组合计提坏账准备的其他应收款	127,133,233.11	46.28	2,458,866.50		1.93
其中：账龄组合	16,663,233.11	6.07	2,458,866.50		1.93
其他组合	110,470,000.00	40.21	--		--
组合小计	127,133,233.11	46.28	2,458,866.50		1.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	37,931.00	0.01	37,931.00		100.00
<b>合计</b>	<b>274,735,803.28</b>	<b>100.00</b>	<b>124,307,531.80</b>		<b>45.25</b>

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	12,980,540.03	83.65	649,027.00	14,191,574.39	85.17	709,578.72
1至2年	2,000,000.00	12.89	200,000.00	--	--	--
2至3年	--	--	--	595,463.67	3.57	119,092.73
3年以上	536,386.01	3.46	214,554.40	1,876,195.05	11.26	1,630,195.05
<b>合计</b>	<b>15,516,926.04</b>	<b>100.00</b>	<b>1,063,581.40</b>	<b>16,663,233.11</b>	<b>100.00</b>	<b>2,458,866.50</b>

## B、期末单项金额重大并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
青海西单商场百货有限公司	72,162,988.13	72,162,988.13	100.00	子公司停业,收回可能性很小
河北金鹰食品有限公司	49,402,697.48	49,402,697.48	100.00	子公司停业,收回可能性很小
四川金鹏食品有限公司	24,910,692.88	13,696,169.35	54.98	子公司累计经营亏损

兰州西单商场百货有限公司	8,379,858.50	3,565,326.13	42.55	子公司累计经营亏损
<b>合计</b>	<b>154,856,236.99</b>	<b>138,827,181.09</b>		

## C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
其他组合	99,470,000.00	--

说明：其他组合为本公司应收本公司之子公司往来款，不计提坏账。

## (2) 本报告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
北京市第二医院	往来款	1,200.00	无法收回	否
北京西华兴咨询服务中心	往来款	5,000.00	无法收回	否
北京正宝商贸有限公司	垫付款	243,029.85	无法收回	否
<b>合计</b>		<b>249,229.85</b>		

## (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%
青海西单商场百货有限公司	本公司之子公司	72,162,988.13	见续表	26.74
河北金鹰食品有限公司	本公司之子公司	49,402,697.48	见续表	18.31
北京万方西单商场有限责任公司	本公司之子公司	26,720,000.00	见续表	9.90
四川金鹏食品有限公司	本公司之子公司	24,910,692.88	见续表	9.23
北京光彩伟业商业有限公司	本公司之子公司	20,000,000.00	见续表	7.41
<b>合计</b>		<b>193,196,378.49</b>		<b>71.59</b>

续：

单位名称	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
青海西单商场百货有限公司	11,696,597.82	1,377,363.00	6,791,650.79	52,297,376.52
河北金鹰食品有限公司	2,995,000.00	806,000.00	4,022,758.90	41,578,938.58
北京万方西单商场有限责任公司	1,292,648.22	--	--	25,427,351.78
四川金鹏食品有限公司	6,800,000.00	1,829,717.69	8,486,068.81	7,794,906.38
北京光彩伟业商业有限公司	5,488,520.00	14,511,480.00	--	--
<b>合计</b>	<b>28,272,766.04</b>	<b>18,524,560.69</b>	<b>19,300,478.50</b>	<b>127,098,573.26</b>

## 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	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
对子公司投资											
北京万方西单商场有限责任公司	成本法	33,280,000.00	33,280,000.00	--	33,280,000.00	52.00	52.00		--	--	--
北京法雅商贸有限责任公司	成本法	21,568,366.78	21,568,366.78	--	21,568,366.78	72.00	72.00		--	--	--
北京友谊商店股份有限公司	成本法	79,467,246.60	79,467,246.60	--	79,467,246.60	86.87	86.87		--	--	--
北京谊星商业投资发展有限公司	成本法	75,000,000.00	75,000,000.00	--	75,000,000.00	75.00	75.00		--	--	--
河北金鹰食品有限公司	成本法	37,206,700.77	37,206,700.77	--	37,206,700.77	84.08	84.08		37,206,700.77	--	--
北京光彩伟业商业有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00	--	12,000,000.00	80.00	80.00		--	--	--
兰州西单商场百货有限公司	成本法	39,472,380.39	39,472,380.39	--	39,472,380.39	98.00	100.00	间接持股	39,472,380.39	--	--
青海西单商场百货有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00	--	22,000,000.00	89.80	100.00	间接持股	22,000,000.00	--	--
新疆西单商场百货有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00	--	9,800,000.00	98.00	100.00	间接持股	--	--	14,700,000.00
成都西单商场有限责任公司	成本法	28,500,000.00	28,500,000.00	--	28,500,000.00	95.00	95.00		--	--	--
北京市西羽戎腾商贸有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00	80.00	90.80	间接持股	--	--	4,000,000.00
四川金鹏食品有限公司	成本法	10,100,500.00	10,100,500.00	--	10,100,500.00	95.82	95.82		10,100,500.00	--	--
<b>合计</b>		<b>372,395,194.54</b>	<b>372,395,194.54</b>	<b>--</b>	<b>372,395,194.54</b>				<b>108,779,581.16</b>	<b>--</b>	<b>18,700,000.00</b>



## 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	1,247,468,779.53	1,123,265,448.38
其他业务收入	49,382,471.27	44,908,450.25
营业成本	1,025,374,083.72	931,224,076.19

## (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	1,247,468,779.53	1,025,374,083.72	1,123,265,448.38	931,201,076.19

## 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	18,700,000.00	51,237,622.20

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京谊星商业投资发展有限公司	--	31,877,622.20	本期未分红
新疆西单商场百货有限公司	14,700,000.00	9,800,000.00	利润增长
北京法雅商贸有限责任公司	--	7,200,000.00	本期未分红
北京市西羽戎腾商贸有限公司	4,000,000.00	2,360,000.00	利润增长
合计	18,700,000.00	51,237,622.20	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,040,311.95	49,996,501.67
加: 资产减值准备	15,939,128.03	24,789,859.95
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,607,463.22	30,510,207.58
无形资产摊销	13,791,235.56	13,682,807.83
长期待摊费用摊销	1,942,171.43	192,158.40
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)	3,464,965.15	1,218,087.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--

财务费用（收益以“-”号填列）	2,369,541.96	3,862,670.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,700,000.00	-51,237,622.20
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	--	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,161,738.24	-420,628.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,044,797.97	20,102,391.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,819,102.04	-23,645,515.42
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	79,067,383.13	69,050,919.45

**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	313,744,339.60	277,009,150.66
减：现金的期初余额	277,009,150.66	232,171,492.31
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	36,735,188.94	44,837,658.35

**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	-4,178,946.23	主要为母公司固定资产处置损益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	--	
政府补助	349,495.00	参见附注五、33
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,413,316.00	主要为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司预计负债损失
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,571,464.44	主要为本公司之子公司四川金鹏食品有限公司停工损失，及子公司青海西单商场百货有限公司根据终审判决冲销上期多确认诉讼赔偿金形成的收益
其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	
非经常性损益总额	-3,671,302.79	
减：非经常性损益的所得税影响数	-73,733.36	
非经常性损益净额	-3,597,569.43	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-302,351.36	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-3,295,218.07	

## 2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率%	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.5775	0.0970
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.8742	0.1050

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	39,732,742.66
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-3,295,218.07
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	43,027,960.73
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	1,090,749,917.04
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	--
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	--
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	--
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	1,130,482,659.70
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	1,110,616,288.37
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	3.5775%
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	$Y2 = P2 / E2$	3.8742%

## 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 56,922.11 万元，较期初余额增加 33.42%，主要原因为经营性活动现金净流量较大所致。
- (2) 短期借款期末余额为人民币 5,000.00 万元，较期初余额减少 30.56%，主要原因为本公司归还短期借款所致。
- (3) 应付票据期末余额为人民币 856.89 万元，较期初余额增加 73.27%，主要原因为本公司之子公司北京光彩伟业商业有限公司增加银行承兑汇票方式支付货款所致。
- (4) 应交税费期末余额为人民币 2,323.72 万元，较期初余额增加 38.63%，主要原因为本公司之子公司利润总额增加，应交所得税增加所致。
- (5) 其他非流动负债期末余额为人民币 344.80 万元，较期初余额增加 344.80 万元，原因为本公司之子公司收到与资产相关的政府补贴增加所致。
- (6) 营业税金及附加本期发生额为人民币 2,655.83 万元，较上期发生额增加 34.78%，主要原因为本期黄金类产品销售额增加，对应的消费税及附加税增加所致。
- (7) 资产减值损失本期发生额为人民币 116.88 万元，较上期发生额减少 47.87%，主要原因为本期公司所计提的存货跌价准备减少所致。

- (8) 营业外收入本期发生额为人民币 611.14 万元，较上期发生额减少 36.68%，主要原因为上期本公司之子公司河北金鹰食品有限公司拍卖部分房产、配套设备及相应土地，导致非流动资产处置损益增加，以及本年度政府补助项目收入减少所致。
- (9) 营业外支出本期发生额为人民币 978.27 万元，较上期发生额减少 32.89%，主要原因为上期本公司之子公司青海西单商场百货有限公司根据房屋租赁合同纠纷案一审判决结果入账的损失赔偿金和违约金较大所致。
- (10) 所得税费用本期发生额为人民币 2,068.33 万元，较上期发生额增加 44.74%，主要原因为本公司本期应纳税所得额增加，当期所得税费用增加所致。

### 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六次会议于 2011 年 3 月 17 日批准。

北京市西单商场股份有限公司  
2011 年 3 月 17 日