

# 银座集团股份有限公司

600858

## 2013 年半年度报告

## 重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人张文生、主管会计工作负责人兼会计机构负责人（会计主管人员）张志军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：本报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 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

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节 释义 .....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	6
第四节 董事会报告 .....	7
第五节 重要事项 .....	11
第六节 股份变动及股东情况 .....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	23
第八节 财务报告（未经审计） .....	24
第九节 备查文件目录 .....	125

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
银座股份、公司、本公司	指	银座集团股份有限公司
公司第一大股东、控股股东、商业集团	指	山东省商业集团有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	银座集团股份有限公司
公司的中文名称简称	银座股份
公司的外文名称	silver plaza group co.,ltd
公司的法定代表人	张文生

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张美清	杨松
联系地址	山东省济南市泺源大街22号中银大厦20层	山东省济南市泺源大街22号中银大厦20层
电话	0531-86988888、83175518	0531-86988888、83175518
传真	0531-86966666	0531-86966666
电子信箱	600858@sina.com	600858@sina.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济南市泺源大街中段
公司注册地址的邮政编码	250063
公司办公地址	山东省济南市泺源大街22号中银大厦20层
公司办公地址的邮政编码	250063
公司网址	http://www.yinzuostock.com
电子信箱	600858@sina.com

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	银座股份	600858

### 六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,266,677,225.91	6,479,922,274.01	12.14
归属于上市公司股东的净利润	169,898,757.15	167,730,622.72	1.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	155,085,700.92	166,234,533.97	-6.71
经营活动产生的现金流量净额	332,077,271.70	180,119,653.66	84.36
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,718,378,829.76	2,584,884,733.84	5.16
总资产	11,393,365,441.70	11,742,662,812.42	-2.97
每股净资产	5.23	4.97	5.23

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6)月	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3267	0.3225	1.30
稀释每股收益(元/股)	0.3267	0.3225	1.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2982	0.3196	-6.70
加权平均净资产收益率(%)	6.36	7.20	减少0.84个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.81	7.13	减少1.32个百分点

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-50,533.49
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,116,900.00
受托经营取得的托管费收入	12,273,581.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	614,626.17
少数股东权益影响额	-163,338.77
所得税影响额	-4,978,179.12
合计	14,813,056.23

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对宏观经济和零售行业增速放缓、市场竞争不断加剧的形势，公司坚持加快转变发展方式的主线，努力提质增效，创新经营，优化调整，提升服务，实现了经营规模和业绩的稳定增长。

2013 年上半年，公司继续推进零售主业立体化发展战略，精耕细作山东市场，不断完善省内各地市及县乡市场布局，积极拓展省外河北等周边省份市场。公司先后在济南、滨州、临沂、淄博、保定开设 7 家门店，公司旗下拥有的门店覆盖山东省 12 个地市和河北省石家庄、保定，公司托管的大股东山东省商业集团有限公司控股子公司山东银座商城股份有限公司旗下所有非上市商品零售门店增加到 43 家。

2013 年上半年，公司实现营业收入 726,667.72 万元，比上年同期增长 12.14%，其中，商业营业收入 713,914.71 万元，比上年同期增长 14.65%；房地产业营业收入 12,753.01 万元，比上年同期下降 49.61%；实现归属于母公司所有者的净利润为 16,989.88 万元，比上年同期增长 1.29%。

### (一) 主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,266,677,225.91	6,479,922,274.01	12.14
营业成本	5,961,635,788.01	5,271,448,915.00	13.09
销售费用	743,286,266.18	576,526,533.01	28.92
管理费用	153,338,825.54	218,539,736.97	-29.83
财务费用	110,207,095.86	101,536,413.65	8.54
经营活动产生的现金流量净额	332,077,271.70	180,119,653.66	84.36
投资活动产生的现金流量净额	-362,563,099.19	-264,438,975.83	37.11
筹资活动产生的现金流量净额	-337,082,716.97	152,313,786.72	-321.31

营业收入变动原因说明：营业收入增长的主要原因是公司业务扩张所致。

营业成本变动原因说明：营业成本增长的主要原因是公司业务扩张所致。

销售费用变动原因说明：销售费用增长的主要原因是公司业务扩张及公司对销售费用、管理费用中的费用项目进行调整，核算范围有所变化所致。

管理费用变动原因说明：管理费用减少的主要原因是公司对销售费用、管理费

用中的费用项目进行调整，核算范围有所变化所致。

财务费用变动原因说明：财务费用增长的主要原因是利息支出较上期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上期增长 84.36%，主要原因系本期本公司之子公司青岛银座投资有限公司收到预售房款及公司收到的政府补助较上期增加，导致现金流入金额较上期增加较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上期增长 37.11%，主要原因系本期支付的自建项目工程款及新开门店改良支出款项较上期增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 321.31%，主要原因系本期收到的借款较上期减少而本期偿还债务所支付的现金较上期增加，综合影响筹资活动产生的现金流量净额较上期减少较大。

## 2、其它

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

由于公司之孙公司山东银座置业有限公司投资建设的济南振兴街项目中附带建设的商品房在去年大部分交房结算，导致本期实现房地产营业收入 12753 万元，较上期减少 49.61%，本期房地产业的主营业务利润 3319 万元，较同期减少 60.62%。

### (2) 经营计划进展说明

见本节之第一部分“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商业	6,844,151,961.01	5,865,236,289.03	14.3	14.36	14.96	减少 0.45 个百分点
房地产	127,530,120.00	94,338,010.54	26.03	-49.61	-44.11	减少 7.28 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收比 上年增减(%)	营业成比 上年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
商业	6,844,151,961.01	5,865,236,289.03	14.3	14.36	14.96	减少 0.45 个百分点
房地产	127,530,120.00	94,338,010.54	26.03	-49.61	-44.11	减少 7.28 个百分点

房地产营业收入及营业成本比上年减少较大的原因是公司之孙公司山东银座置业有限公司投资建设的济南振兴街项目中附带建设的商品房已在去年大部分交房结算,本期房地产实现营业收入 12753 万元,比上年减少 49.61%,营业成本比上年减少 44.11%。

## 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(%)
济南市	1,586,040,342.78	0.99
淄博市	1,107,131,525.44	17.68
潍坊市	326,932,704.79	10.08
菏泽市	352,869,458.36	23.2
泰安市	733,073,630.24	4.91
东营市	877,881,699.48	13.51
临沂市	364,632,041.16	9.5
滨州市	656,738,109.28	16.85
莱芜市	220,747,458.16	2.66
德州市	214,088,114.59	16.51
河北区域	378,742,505.99	9.65
威海市	78,786,150.80	148.15
聊城市	74,018,339.94	
合计	6,971,682,081.01	11.77

### (三) 核心竞争力分析

本报告期内,公司核心竞争力与前期相比未发生重要变化,亦无对公司产生严重影响的情况发生。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 2、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。

## 3、主要子公司、参股公司分析

公司名称	业务性质	注册资本（万元）	净利润（万元）
东营银座商城有限公司	零售行业	6,000.00	5,284.04
滨州银座商城有限公司	零售行业	13,460.00	1,949.58
泰安银座商城有限公司	零售行业	1,432.90	2,095.30
淄博银座商城有限责任公司	零售行业	5,000.00	5,980.23
青岛银座投资开发有限公司	房地产、服务业	20,000.00	-1,902.52

## 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
青岛乾豪项目	120,000	55.93%	9,238	67,121	项目处于建设期，尚未实现盈利
青岛银座投资项目	195,000	69.60%	16,184	135,718	项目处于建设期，尚未实现盈利
置业天桥分公司项目	61,039	48.00%	7,426	31,276	项目处于建设期，尚未实现盈利
振兴街项目	200,658		28,609	163,306	报告期内实现净利润871万元
合计	576,697	/	61,457	397,421	/

备注：振兴街项目金额、累计实际投入金额中均已扣除用于本项目的募集资金金额。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司第十届董事会第二次会议、2012 年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配预案，同意以 2012 年 12 月 31 日的总股本 520,066,589 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），共计分配 36,404,661.23 元，剩余未分配利润 84,761,493.32 元结转以后年度。

公司 2012 年度利润分配方案已于 2013 年 7 月 31 日实施完毕。有关事项详见 2013 年 7 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

## 三、其他披露事项

### 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 五、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东银座配送有限公司	其他关联人	购买商品	采购食品、日用百货	市场价格		677,736,817.84	9.98	现金		
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	采购食品、日用百货、金银珠宝	市场价格		79,786,111.76	1.17	现金		
山东银福珠宝金行有限公司	其他关联人	购买商品	采购金银珠宝	市场价格		81,279,190.59	1.2	现金		
山东银座电器有限责任公司	其他关联人	购买商品	采购家电	市场价格		321,114,274.44	4.73	现金		
山东鲁商物流科技有限公司	其他关联人	购买商品	采购服装	市场价格		547,489.48	0.01	现金		
山东银座乐居有限公司	其他关联人	购买商品	采购家居用品	市场价格		1,867,925.79	0.03	现金		
山东福瑞达医药集团公司	其他关联人	购买商品	采购化妆品	市场价格		2,063,365.54	0.03	现金		

山东银座信息科技有限公司	其他关联人	购买商品	采购日用百货	市场价格		1,462,658.36	0.03	现金		
山东省银座实业有限公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价格		17,615,730.74		现金		
鲁商物产有限公司金属材料分公司	其他关联人	购买商品	采购建筑材料	市场价格		12,796,141.17	0.19	现金		
山东省空调工程总公司	其他关联人	购买商品	采购设备	市场价格		2,227,200.00		现金		
山东省商业集团财务公司	母公司的全资子公司	接受劳务	利息收入	市场价格		1,823,407.55		现金		
山东省商业集团财务公司	母公司的全资子公司	接受劳务	利息支出	市场价格		10,753,100.00		现金		
山东鲁商物业服务服务有限公司	其他关联人	接受劳务	物业服务	市场价格		119,802.62		现金		
山东润色文化传媒有限公司	其他关联人	接受劳务	广告制作	市场价格		14,600.00		现金		
鲁商传媒集团(山东)文化产业有限公司	其他关联人	接受劳务	广告制作	市场价格		320,269.00		现金		
合计					/	/		1,211,528,084.88	/	/

上述日常关联交易有利于降低公司采购成本和经营费用，对公司是必要的，符合公司的实际情况和公司利益。

公司上述日常关联交易未损害全体股东特别是中小股东的合法权益，不影响公司独立性。

公司主要业务未因上述日常关联交易而对关联方形成依赖。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司				247,386,589.25	-146,550,271.24	100,836,318.01
合计					247,386,589.25	-146,550,271.24	100,836,318.01
关联债权债务形成原因		关联债务形成原因主要系关联方给予的资金支持。					
关联债权债务清偿情况		本期偿还关联方资金 146,550,271.24 元。					

### 其他关联交易：

(1) 截止 2013 年 6 月 30 日，山东省商业集团有限公司、山东银座商城股份有限公司为本公司担保总计 169300 万元。

(2) 莱芜银座置业有限公司系山东银座商城股份有限公司的子公司，2007 年 5 月 28 日，本公司与莱芜银座置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于莱芜市莱城区鲁中大街以南、文化路以东的莱芜银座城市广场房产用于商业经营，建筑面积 46,000 平方米，租赁期限 20 年。2009 年，本公司增租了莱芜银座城市广场东侧自营商铺 1-3 层，租赁面积为 4913.71 平方米，租赁期限 18 年。有关事项已披露于 2007 年 5 月 29 日、2009 年 12 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2013 年上半年租赁费发生金额为 693.72 万元。

(3) 临沂银座商城有限公司于 2011 年 12 月与临沂鲁商地产有限公司签订租赁合同，租赁期限 20 年，自临沂银座商城有限公司凤凰城分公司成立次日起计算，第一年免租，第二年起以凤凰城分公司年度净利润首次为正数时的数额的 25% 作为保底租金，如超过保底租金则按照上一个租赁年度的净利润的 25% 交纳租金，如未超过保底租金则按照保底租金金额交纳。有关事项已披露于 2011 年 12 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(4) 经公司第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司与山东银座商城股份有限公司签订《委托经营管理协议》，由公司受托管理其旗下原有的 39 家零售门店及未来新增零售门店的经营管理，托管期限三年，自 2013 年 1 月 1 日起实施，原有的 39 家门店按 5500 万元/年收取托管费，未来新增门店按面积以 50 元/平方米/年的标准整月计算收取托管费。有关事项详见 2012 年 11 月 16 日、2012 年 12 月 5 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。2013 年上半年由公司受托管理的零售门店共计 43 家，按照协议，收取山东银座商城股份有限公司委托经营管理费用 3234.84 万元。

(5) 本公司之全资子公司泰安银座商城有限公司自 2009 年底起向关联方泰安银座房地产开发有限公司租赁了其在泰安市东岳大街 77 号投资兴建的泰安银座城市广场用于扩建项目商业经营，计租的总建筑面积约为 37,974.42 平方米。2011 年

底到期续租时，增加租赁面积 4686.56 平方米，年租金相应增加为 1650.55 万元。2012 年底，泰安银座商城有限公司继续向泰安银座房地产开发有限公司租赁该物业用于商业经营，有关事项已披露于 2013 年 1 月 12 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2013 年上半年租赁费发生金额 825.275 万元。

(6) 根据公司经营和业务发展的需要，公司（包括公司下属企业）可能会与公司控股股东山东省商业集团有限公司及其下属企业在采购货物、提供服务等方面产生关联交易。为规范日常关联交易行为，维护股东尤其是中小股东的合法利益，本公司曾与山东省商业集团有限公司签署了《日常关联交易协议书》。经第十届董事会第二次会议、2012 年度股东大会审议批准，公司于 2013 年 6 月与其续签了该协议，期限为三年。有关事项详见 2013 年 3 月 9 日、2013 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

(7) 公司与山东省商业集团财务有限公司签订《金融服务协议》，自 2012 年 6 月起，由其为公司提供多种金融服务。经公司第十届董事会 2013 年第二次临时会议、2012 年度股东大会审议批准，2013 年 6 月，公司与其续签了该协议，继续由其为公司提供金融服务，期限为一年，协议的主要条款不变。有关事项已披露于 2013 年 5 月 18 日、2013 年 6 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

## 六、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 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	1,500
报告期末对子公司担保余额合计（B）	67,700
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	67,700
担保总额占公司净资产的比例（%）	24.90
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0

直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	58,200
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	58,200

(1) 经公司第九届董事会 2011 年第一次临时会议通过, 公司为泰安银座在泰安市商业银行灵山支行申请的 1500 万元、东营银座商城有限公司在中国银行东营分行西城支行申请的 6000 万元的流动资金贷款提供担保, 贷款期限均为一年, 并承担连带责任; 为威海宏图贸易有限公司以其项目土地在威海商业银行抵押贷款两笔共计 15000 万元提供担保, 贷款期限为三年, 并承担连带责任。详见 2011 年 1 月 20 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。其中, 威海宏图贸易有限公司在威海商业银行的贷款中的 8200 万元已于 2011 年度实际发生。

(2) 经公司第九届董事会 2012 年第四次临时会议通过, 公司为泰安银座商城有限公司在中国工商银行股份有限公司泰安财源支行申请的 3000 万元的流动资金贷款提供担保, 贷款期限为一年, 并承担连带责任。详见 2012 年 7 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。该笔贷款已于 2012 年度实际发生。

(3) 经公司第九届董事会第十五次会议、2012 年第二次临时股东大会通过, 公司为泰安银座商城有限公司在泰安市商业银行灵山支行申请的 5000 万元、滨州银座商城有限公司在中国银行滨州分行申请的 4000 万元流动资金贷款提供担保, 贷款期限为一年, 并承担连带责任; 为青岛银座投资开发有限公司在农行青岛分行市南支行、中国银行青岛市李沧区支行申请的不超过 9 亿元的贷款提供担保, 期限不超过 3 年, 并承担连带责任。详见 2012 年 10 月 31 日、2012 年 11 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。其中, 泰安银座商城有限公司在泰安市商业银行灵山支行申请的 5000 万元贷款与青岛银座投资开发有限公司在农行青岛分行市南支行、中国银行青岛市李沧区支行申请的不超过 9 亿元的贷款中的 5 亿元已于 2012 年度实际发生。

(4) 经公司第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会通过, 公司为泰安银座商城有限公司在泰安市商业银行灵山支行申请的 1500 万元流动资金贷款提供担保, 贷款期限为一年, 并承担连带责任。详见 2012 年 11 月 16

日、2012 年 12 月 5 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。  
该笔贷款已于本报告期内实际发生。

**(三) 其他重大合同或交易**

本报告期公司无其他重大合同或交易。

**七、 承诺事项履行情况**

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	山东省商业集团有限公司、山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心	2009 年度非公开发行事项中持股 5% 以上股东做出的承诺：山东省商业集团有限公司承诺其所持公司全部股份、山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心承诺本次发行中认购的公司全部股份自本次发行结束之日即 2010 年 3 月 4 日起 36 个月内不上市流通或转让。承诺限售期已于 2013 年 3 月 4 日到期，各股东严格履行承诺。	2013 年 3 月 4 日到期	是	是		
其他承诺	解决同业竞争	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司于 2003 年成为公司第一大股东并陆续多次为公司注入零售资产，2013 年 6 月以部分要约收购方式增持本公司 5% 股份，期间曾就避免和消除与本公司同业竞争作出承诺，承诺未来商品零售业务的发展规划将以本公司为主导，并将本公司作为未来整合山东省商业集团有限公司所控制的零售业务资源的唯一主体，在各方面条件成熟的情况下，将山东省商业集团有限公司所控制的本公司之外的零售业务全部纳入上市公司，以从根本上消除潜在同业竞争之可能性。截止本报告期末，山东省商业集团有限公司已将其所控制的本公司之外的部分零售业务纳入本公司，2012 年，公司与山东银座商城股份有限公司签署《委托经营管理协议》，约定由公司受托管理其旗下原有及未来新增零售门店。		否	是		

其他	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司于 2003 年成为公司第一大股东并为公司注入部分零售资产,2013 年 6 月以部分要约收购方式增持本公司 5%股份,曾承诺保持本公司独立性、减少和规范与本公司关联交易。	否	是		
其他	山东省商业集团有限公司	鉴于公司部分门店经营场所出租人的权属存在瑕疵,如果本公司因经营场所稳定性问题而蒙受经济损失,控股股东山东省商业集团有限公司承诺将承担该等损失。截止本报告期末,未发生触及承诺履行的事项。	否	是		

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

### 九、公司治理情况

报告期内,公司按照《公司法》、《上市公司治理准则》以及其他相关法律法规的要求,持续规范运作,并在实行信息披露直通车以来,按照相关业务规程操作,认真履行信息披露义务。公司股东大会、董事会、监事会及经理层之间权责明确,董事、监事和高级管理人员工作勤勉、诚信,独立董事能够认真、独立的履行职责,切实维护全体股东利益。

报告期内,公司严把内幕信息防控,持续做好内幕信息知情人登记工作,进一步加强投资者关系管理,保持投资者与公司的沟通渠道畅通,认真接待投资者的咨询和来访,维护好良性沟通平台。

公司治理的实际情况符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

### 十、其他重大事项的说明

(1) 2013 年 3 月 4 日,山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心持有公司非公开发行有限售条件的流通股,36 个月限售期届满上市流通,上市数量为 43,379,656 股,占公司总股本的 8.34%,公司有限售条件的流通股由 45,898,216 股减少为 2,518,560 股,无限售条件的流通股由 474,168,373 股增加为 517,548,029 股。

有关事项详见 2013 年 2 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(2) 2013 年 5 月 23 日, 经中国证监会证监许可[2013]653 号文审核无异议, 公司控股股东山东省商业集团有限公司(以下简称"商业集团")公告《要约收购报告书》, 按每股 9.80 元的价格收购 26,003,330 股公司股份, 占本公司总股本 5.00%。商业集团本次要约收购股份清算日为 2013 年 7 月 3 日, 清算过户登记手续已完成, 商业集团直接持有本公司股份增至 127,338,353 股, 占本公司总股本的 24.49%, 通过其一致行动人间接持有本公司 10.33%的股份, 合计持有本公司 34.82%的股份。有关事项详见 2013 年 3 月 20 日、2013 年 3 月 27 日、2013 年 3 月 30 日、2013 年 5 月 18 日、2013 年 5 月 23 日、2013 年 6 月 6 日、2013 年 6 月 8 日、2013 年 6 月 15 日、2013 年 6 月 20 日、2013 年 6 月 26 日、2013 年 6 月 28 日、2013 年 7 月 3 日、2013 年 7 月 12 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 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	45,898,216	8.825				-43,379,656	-43,379,656	2,518,560	0.484
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,379,656	8.341				-43,379,656	-43,379,656	0	0
3、其他内资持股	2,518,560	0.484						2,518,560	0.484
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	474,168,373	91.175				43,379,656	43,379,656	517,548,029	99.516
1、人民币普通股	474,168,373	91.175				43,379,656	43,379,656	517,548,029	99.516
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	520,066,589	100				0	0	520,066,589	100

注：公司在实施股改方案时，第一大股东山东省商业集团有限公司(以下称"商业集团")对未明确表示同意或不能支付对价的非流通股股东的股份进行了垫付。上表中"其他内资持股"是指截止本报告期末股改非流通股股东尚未偿还商业集团代其垫付对价的数据。

## 2、 股份变动情况说明

2013 年 3 月 4 日，山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心认购持有的公司非公开发行有限售条件流通股已解除限售。有关事项详见 2013 年 2 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初 限售股数	报告期 解除限售股数	报告期增加 限售股数	报告期末 限售股数	限售原因	解除 限售日期
山东银座商城股份有限公司	39,041,690	39,041,690	0	0	非公开发行 限售股份	2013 年 3 月 4 日
山东世界贸易中心	4,337,966	4,337,966	0	0	非公开发行 限售股份	2013 年 3 月 4 日
合计	43,379,656	43,379,656	0	0	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				21,174		
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
山东省商业集团有限公司	国家	19.49	101,335,023	0	0	质押 45,000,000
山东银座商城股份有限公司	国有 法人	7.51	39,041,690	0	0	无
中国东方资产管理公司	国有 法人	5.10	26,536,412	0	0	无
山东省巨能投资咨询有限公司	未知	3.29	17,130,600	9,646,369	0	未知 2,509,608
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	未知	2.37	12,300,000	9,296,292	0	未知 1,801,932
中国农业银行—富国天瑞强	未知	1.92	10,009,117		0	未知 1,466,321

势地区精选混合型开放式证券投资基金							
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	未知	1.92	10,000,000	-4,199,944	0	未知	1,464,986
全国社保基金—零九组合	未知	1.92	9,990,000	0	0	未知	1,463,521
鲁商物产有限公司	国有法人	1.67	8,673,327	0	0	无	
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪	未知	1.56	8,110,866		0	未知	1,188,230
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		
山东省商业集团有限公司		101,335,023			人民币普通股		
山东银座商城股份有限公司		39,041,690			人民币普通股		
中国东方资产管理公司		26,536,412			人民币普通股		
山东省巨能投资咨询有限公司		17,130,600			人民币普通股		
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)		12,300,000			人民币普通股		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金		10,009,117			人民币普通股		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金		10,000,000			人民币普通股		
全国社保基金—零九组合		9,990,000			人民币普通股		
鲁商物产有限公司		8,673,327			人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—019L—CT001 沪		8,110,866			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东山东省商业集团有限公司与上述前十名股东及前十名无限售条件股东中的山东银座商城股份有限公司、鲁商物产有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，该三名股东与上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国泰君安证券股份有限公司	2,376,000			G+12 个月，该等股份如上市流通，应向公司第一大股东山东省商业集团有限公司偿还代垫的等额股份，并征得其同意后，由本公司向上海证券

2	天海贸易	142,560	交易所提出该等股份的上市流通申请。股权分置改革方案实施后至相关各方偿还代垫股份前，代垫股份所产生的权益由山东省商业集团有限公司享有。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述有限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。	

### 三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、 持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、 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
孙靖寰	副总经理	离任	因个人原因辞职

## 第八节 财务报告（未经审计）

### 一、 财务报表

#### 合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:银座集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	1,040,455,010.44	1,408,023,554.90
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	95,646.13	199,828.69
预付款项	五、3	75,375,514.52	81,372,627.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		678,301.52	1,228,301.52
应收股利			
其他应收款	五、4	107,071,380.40	116,629,847.92
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,351,422,756.13	2,339,667,756.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,575,098,609.14	3,947,121,917.01
<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	五、6	1,700,000.00	1,700,000.00
投资性房地产	五、7	1,219,883,599.14	1,238,487,728.74
固定资产	五、8	3,497,392,144.34	3,602,811,951.46
在建工程	五、9	645,567,826.16	492,769,110.17
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、10	1,590,903,566.11	1,613,037,293.86
开发支出			

商誉	五、11	303,312,290.86	303,312,290.86
长期待摊费用	五、12	330,870,682.69	342,959,445.27
递延所得税资产	五、13	228,636,723.26	200,463,075.05
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,818,266,832.56	7,795,540,895.41
资产总计		11,393,365,441.70	11,742,662,812.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	2,048,000,000.00	2,340,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五、16	1,963,272,672.77	2,259,780,784.03
预收款项	五、17	410,181,091.82	224,724,820.63
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	69,801,110.72	59,723,232.95
应交税费	五、19	43,392,743.19	96,056,873.88
应付利息	五、20	7,551,508.99	9,151,241.06
应付股利	五、21	44,823,931.79	8,533,928.16
其他应付款	五、22	1,743,363,272.48	1,910,208,543.27
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	五、23	706,788,080.64	194,608,080.64
其他流动负债			
流动负债合计		7,037,174,412.40	7,102,787,504.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、24	1,301,150,568.56	1,718,379,608.88
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		1,301,150,568.56	1,718,379,608.88
负债合计		8,338,324,980.96	8,821,167,113.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、25	520,066,589.00	520,066,589.00
资本公积	五、26	965,482,692.83	965,482,692.83
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、27	65,402,982.21	65,402,982.21

一般风险准备			
未分配利润	五、28	1,167,426,565.72	1,033,932,469.80
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,718,378,829.76	2,584,884,733.84
少数股东权益		336,661,630.98	336,610,965.08
所有者权益合计		3,055,040,460.74	2,921,495,698.92
负债和所有者权益总计		11,393,365,441.70	11,742,662,812.42

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

### 母公司资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位：银座集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		265,791,194.94	471,635,272.81
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1		
预付款项		31,085,397.05	22,571,336.77
应收利息		678,301.52	1,228,301.52
应收股利		29,857,800.00	29,857,800.00
其他应收款	十二、2	2,408,253,602.57	2,317,036,853.35
存货		153,660,376.31	169,200,817.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,889,326,672.39	3,011,530,381.47
<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		2,567,951,918.63	2,567,951,918.63
投资性房地产			
固定资产		771,781,190.73	793,137,983.64
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		291,366,253.24	295,664,609.65
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		118,288,753.32	132,241,924.23
递延所得税资产		95,463,145.41	88,440,418.45
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,844,851,261.33	3,877,436,854.60
资产总计		6,734,177,933.72	6,888,967,236.07
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,743,000,000.00	1,860,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		461,900,901.88	498,018,715.35
预收款项		3,810,035.43	3,260,179.12
应付职工薪酬		24,926,242.36	20,910,899.78
应交税费		24,387,346.17	25,865,683.03
应付利息		5,563,622.80	5,525,501.44
应付股利		39,379,531.79	3,089,528.16
其他应付款		2,361,740,045.33	2,371,045,918.69
一年内到期的非流动负债		83,595,500.00	83,595,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,748,303,225.76	4,871,311,925.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		124,376,375.00	166,174,125.00
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		124,376,375.00	166,174,125.00
负债合计		4,872,679,600.76	5,037,486,050.57
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		520,066,589.00	520,066,589.00
资本公积		1,180,913,907.59	1,180,913,907.59
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,334,534.36	29,334,534.36
一般风险准备			
未分配利润		131,183,302.01	121,166,154.55
所有者权益（或股东权益）合计		1,861,498,332.96	1,851,481,185.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,734,177,933.72	6,888,967,236.07

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

**合并利润表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,266,677,225.91	6,479,922,274.01
其中: 营业收入	五、29	7,266,677,225.91	6,479,922,274.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,043,988,635.99	6,246,718,864.79
其中: 营业成本	五、29	5,961,635,788.01	5,271,448,915.00
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、30	73,626,237.37	75,372,524.07
销售费用	五、31	743,286,266.18	576,526,533.01
管理费用	五、32	153,338,825.54	218,539,736.97
财务费用	五、33	110,207,095.86	101,536,413.65
资产减值损失	五、34	1,894,423.03	3,294,742.09
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)		222,688,589.92	233,203,409.22
加: 营业外收入	五、35	9,347,027.05	5,262,777.62
减: 营业外支出	五、36	1,666,034.37	3,140,609.25
其中: 非流动资产处置损失		116,888.45	
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		230,369,582.60	235,325,577.59
减: 所得税费用	五、37	60,420,159.55	70,407,672.09
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		169,949,423.05	164,917,905.50
归属于母公司所有者的净利润		169,898,757.15	167,730,622.72

少数股东损益		50,665.90	-2,812,717.22
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、38	0.3267	0.3225
（二）稀释每股收益	五、38	0.3267	0.3225
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		169,949,423.05	164,917,905.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		169,898,757.15	167,730,622.72
归属于少数股东的综合收益总额		50,665.90	-2,812,717.22

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

**母公司利润表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	2,420,812,136.85	2,080,355,705.59
减：营业成本	十二、4	1,972,610,486.69	1,708,251,343.24
营业税金及附加		18,381,470.08	13,422,426.36
销售费用		260,771,976.24	187,984,944.93
管理费用		75,362,453.45	95,138,321.03
财务费用		35,431,652.57	37,151,705.88
资产减值损失		1,965,737.22	3,096,800.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			12,801,400.00
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）		56,288,360.60	48,111,564.04
加：营业外收入		6,309,615.03	2,441,712.64
减：营业外支出		386,715.94	277,653.47
其中：非流动资产处置损失		22,062.21	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,211,259.69	50,275,623.21
减：所得税费用		15,789,451.00	9,594,601.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		46,421,808.69	40,681,022.21
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		46,421,808.69	40,681,022.21

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

**合并现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,375,861,620.25	7,287,106,069.55
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、39	14,663,798.95	7,587,597.07
经营活动现金流入小计		8,390,525,419.20	7,294,693,666.62
购买商品、接受劳务支付的现金		6,928,127,105.25	6,023,126,926.11
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		327,779,898.18	286,138,364.23
支付的各项税费		388,558,005.41	336,162,756.23
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	413,983,138.66	469,145,966.39
经营活动现金流出小计		8,058,448,147.50	7,114,574,012.96
经营活动产生的现金流量净额		332,077,271.70	180,119,653.66
<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、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		44,503.47	19,921.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,503.47	19,921.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		362,607,602.66	264,458,897.62

的现金			
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		362,607,602.66	264,458,897.62
投资活动产生的现金流量净额		-362,563,099.19	-264,438,975.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,593,000,000.00	1,629,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	550,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,593,550,000.00	1,629,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,790,049,040.32	1,305,496,395.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,583,676.65	171,189,818.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			37,902,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,930,632,716.97	1,476,686,213.28
筹资活动产生的现金流量净额		-337,082,716.97	152,313,786.72
<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>		-367,568,544.46	67,994,464.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,405,023,554.90	832,594,398.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,037,455,010.44	900,588,862.72

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

**母公司现金流量表**  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,680,167,764.52	2,333,944,512.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,411,432.11	130,715,099.98
经营活动现金流入小计		2,831,579,196.63	2,464,659,612.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,252,044,090.70	1,953,944,102.93
支付给职工以及为职工支付的现金		139,424,680.67	112,445,940.16
支付的各项税费		101,517,780.74	93,958,684.96
支付其他与经营活动有关的现金		246,188,433.18	277,127,276.65
经营活动现金流出小计		2,739,174,985.29	2,437,476,004.70
经营活动产生的现金流量净额		92,404,211.34	27,183,607.62
<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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,128,536.09	41,913,971.77
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		72,128,536.09	41,913,971.77
投资活动产生的现金流量净额		-72,128,536.09	-41,913,971.77
<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		1,168,000,000.00	1,235,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,168,000,000.00	1,235,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,326,797,750.00	954,415,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,322,003.12	77,564,534.19
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,394,119,753.12	1,031,980,284.19
筹资活动产生的现金流量净额		-226,119,753.12	203,019,715.81
<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>		-205,844,077.87	188,289,351.66
加: 期初现金及现金等价物余额		471,635,272.81	394,616,158.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		265,791,194.94	582,905,510.07

法定代表人: 张文生 主管会计工作负责人: 张志军 会计机构负责人: 张志军

**合并所有者权益变动表**  
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	520,066,589.00	965,482,692.83			65,402,982.21		1,033,932,469.80		336,610,965.08	2,921,495,698.92
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	520,066,589.00	965,482,692.83			65,402,982.21		1,033,932,469.80		336,610,965.08	2,921,495,698.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							133,494,095.92		50,665.90	133,544,761.82
(一)净利润							169,898,757.15		50,665.90	169,949,423.05
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							169,898,757.15		50,665.90	169,949,423.05
(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							-36,404,661.23			-36,404,661.23
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							-36,404,661.23			-36,404,661.23
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	520,066,589.00	965,482,692.83			65,402,982.21		1,167,426,565.72	336,661,630.98	3,055,040,460.74

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	288,925,883.00	1,196,623,398.83			60,715,846.35		700,764,843.12		352,178,800.16	2,599,208,771.46
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	288,925,883.00	1,196,623,398.83			60,715,846.35		700,764,843.12		352,178,800.16	2,599,208,771.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	231,140,706.00	-231,140,706.00					159,062,846.23		-13,227,417.22	145,835,429.01
(一) 净利润							167,730,622.72		-2,812,717.22	164,917,905.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							167,730,622.72		-2,812,717.22	164,917,905.50
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-8,667,776.49		-10,414,700.00	-19,082,476.49

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						-8,667,776.49	-10,414,700.00	-19,082,476.49	
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	231,140,706.00	-231,140,706.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	231,140,706.00	-231,140,706.00							
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	520,066,589.00	965,482,692.83			60,715,846.35	859,827,689.35	338,951,382.94	2,745,044,200.47	

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

母公司所有者权益变动表  
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	520,066,589.00	1,180,913,907.59			29,334,534.36		121,166,154.55	1,851,481,185.50
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	520,066,589.00	1,180,913,907.59			29,334,534.36		121,166,154.55	1,851,481,185.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”							10,017,147.46	10,017,147.46

号填列)								
(一) 净利润							46,421,808.69	46,421,808.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,421,808.69	46,421,808.69
(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							-36,404,661.23	-36,404,661.23
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							-36,404,661.23	-36,404,661.23
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	520,066,589.00	1,180,913,907.59			29,334,534.36		131,183,302.01	1,861,498,332.96

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	288,925,883.00	1,412,054,613.59			24,647,398.50		87,649,708.33	1,813,277,603.42
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	288,925,883.00	1,412,054,613.59			24,647,398.50		87,649,708.33	1,813,277,603.42

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	231,140,706.00	-231,140,706.00				32,013,245.72	32,013,245.72
（一）净利润						40,681,022.21	40,681,022.21
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						40,681,022.21	40,681,022.21
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配						-8,667,776.49	-8,667,776.49
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						-8,667,776.49	-8,667,776.49
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	231,140,706.00	-231,140,706.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	231,140,706.00	-231,140,706.00					
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	520,066,589.00	1,180,913,907.59			24,647,398.50	119,662,954.05	1,845,290,849.14

法定代表人：张文生 主管会计工作负责人：张志军 会计机构负责人：张志军

## 二、会计报表附注

# 银座集团股份有限公司

## 会计报表附注

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情

#### (一) 历史沿革:

银座集团股份有限公司创建于 1984 年 11 月，始称济南渤海贸易公司，是新中国最早发行股票的股份制企业之一；1993 年 2 月，经山东省体改委批准组建山东渤海集团股份有限公司；1994 年 4 月经中国证监会证监发审字（1994）18 号文件批准公司 29,700,000 股个人股上市，1994 年 5 月公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1996 年 3 月公司更名为渤海集团股份有限公司；2003 年 12 月更名为银座渤海集团股份有限公司；2005 年 7 月更名为银座集团股份有限公司（以下简称“本公司”）。公司原注册资本为 121,346,720.00 元，2007 年 9 月 29 日，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发行字【2007】337 号文件核准，公司向截至 2007 年 10 月 16 日的全体股东，按照每 10 股配 3 股的比例配售股份。配售完成后公司总股本为 156,722,415.00 元。2008 年 6 月 16 日，公司 2007 年度股东大会批准《2007 年度利润分配预案》：公司以 2007 年 12 月 31 日的总股本 156,722,415.00 股为基数，向全体股东按每 10 股送 3 股转增 2 股，派发现金红利 0.34 元(含税)。2007 年利润分配方案实施完毕后公司总股本为 235,083,623 股。

公司于 2009 年 12 月 17 日接到中国证券监督管理委员会《关于核准银座集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2009】1381 号），核准公司向不超过 10 名特定对象非公开发行不超过 8000 万股新股，其中，部分向山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心发行，收购其持有淄博银座的 100% 股权。2010 年 2 月 10 日公司非公开发行普通股 53,842,260 股，发行完毕后，公司总股本 235,083,623 股增加到 288,925,883 股。

公司于 2012 年 3 月 23 日召开的 2011 年度股东大会通过了《2011 年度利润分

配预案》，决定以 2011 年 12 月 31 日的总股本 288,925,883 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）；以资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股。2012 年 4 月公司实施完成 2011 年度利润分配方案，以资本公积转增股本 231,140,706 股，转增后公司总股本增至 520,066,589.00 股。

截止到 2013 年 6 月 30 日，公司总股本为 520,066,589.00 股，股本结构为：有限售条件的流通股为 2,518,560 股，占股本总额 0.48%，无限售条件的流通股 517,548,029 股，占股本总额 99.52%。

本公司注册地址为济南市泺源大街中段，法定代表人张文生。

## （二）行业性质：

本公司所处的行业属于商业零售业。

## （三）注册地址及经营范围：

前置许可经营项目：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售（有效期至 2014 年 6 月 20 日）；卷烟、雪茄烟零售（有效期至 2013 年 12 月 31 日）；图书期刊及音像制品出租零售（有效期至 2017 年 5 月 31 日）；隐形眼镜及护理用液销售（有效期至 2013 年 7 月 10 日）。

一般经营项目：对外投资及管理；纺织、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品、首饰加工及销售；国内广告业务；备案范围进出口业务；会议、展览服务；房屋场地租赁；仓储（不含易燃易爆化学危险品）服务；物业管理（凭资质证书经营）。

## （四）公司的组织架构：

本公司组织架构包括公司本部、广场购物中心及下属 60 家分公司（含子公司的分公司）和 18 家子公司（含子公司的子公司）。具体见“四、企业合并及合并财务报表”。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及

其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

本报告期财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，遵循企业会计准则进行确认和计量。

## （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （三）会计期间

公司以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

## （四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，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，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。本公司对购买方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。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务

性证券的初始确认金额。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

1、合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表以及其他资料为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

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年末的收入、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；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。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年末的收入、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。

2、所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短（从购买起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### **(八) 外币业务和外币报表折算**

对发生的外币经济业务采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为记账本位币记账，年末对外币账户余额按年末市场汇价进行调整计入当期损益。

#### **(九) 金融资产和金融负债**

公司的金融资产包括：

1、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直接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。

公司购入股票、债券、基金等时，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## 2、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，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

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

### 3、可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除下列各类资产以外的金融资产:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,(2)持有至到期投资,(3)贷款和应收款项的金融资产。

公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。

公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,于收到时确认为投资收益。

资产负债表日,可供出售资产按公允价值计量,其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

对于可供出售金融资产,如果其公允价值出现持续大幅度下降,且预期该下降为非暂时性的,则根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失;在计提减值损失时将原直接计入所有者权益公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入资产减值损失。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额,计入投资收益,同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

公司的金融负债包括:

1、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直接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。

公司持有该类金融负债按公允价值计价,并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时,公司将该类金融负债改按摊余成本计

量。

2、其他金融负债。公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

### （十）应收款项

#### 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	年末余额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，单独测试未减值的，按照账龄分析法

#### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

#### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	35%	35%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账

金额，并按下列标准确认坏账损失：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （十一）存货

1、存货分类：库存商品、低值易耗品、开发产品、开发成本、开发间接费用等。

2、存货计价：库存商品、开发产品、低值易耗品等按实际成本计价，发出存货按先进先出法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品摊销方法：领用时采用“一次摊销法”进行核算。

5、存货跌价准备计提核算方法：在中期年末及年度终了，公司按单个存货项目比较存货的账面成本与可变现净值孰低计价，并计提存货跌价准备。

#### （十二）长期股权投资

1、长期股权投资的投资成本确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买

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作为长期股权投资的投资成本。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （2）其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本，不确认损益。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2、后续计量

（1）本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

## （2）投资收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，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，投资企业按照享有被

投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 3、确定被投资单位具有重大控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

对因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，均在每年末进行减值测试。

## （十三）投资性房地产

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

以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时,按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下,公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策,计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的,则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的,不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途,如用于自用时,将相关投资性房地产转入其他资产。

#### (十四) 固定资产

1、固定资产确认:固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业,以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

2、固定资产计价:固定资产按成本进行初始计量。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

3、固定资产分类:房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输工具、其他设备。

4、固定资产后续计量:公司对所有固定资产计提折旧,除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外。

公司根据固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率%	年折旧率%
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
电子设备	5	5	19.00
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

#### 5、固定资产减值的确认

在资产负债表日，公司根据是否存在下列情形判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定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。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，可以根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，可以按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进

行估计。公司按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 6、融资租赁的确认

本公司在签订的租赁固定资产协议符合以下一项或数项条件时，确定为融资租赁：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权将转移给公司；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(2) 公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

(3) 公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(4) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

在租赁期开始日，公司按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，也计入融资租赁固定资产价值。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧；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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (十五) 在建工程

1、在建工程的计价：按实际成本计价。在建工程达到设定用途并交付使用时，确认为固定资产。

2、在建工程减值的确认：资产负债表日，公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，计提减值准备：(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内

不会重新开工的在建工程；(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

#### (十六) 借款费用

1、确认原则：公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（3 个月）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产等资产。

2、借款费用开始资本化，需同时满足下列条件：

(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。

3、借款费用资本化金额的计算方法：在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

4、资本化的停止：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，借款费用应当停止资本化。由于管理决策上的原因或者其他不可预见方面的原因等所导致的应予资本化资产购建的非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

### （十七）无形资产

1、无形资产的确认为：是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

2、无形资产的初始计量：按照成本进行初始计量。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、无形资产的摊销：公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

#### 4、无形资产减值的确认

资产负债表日，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

（1）某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。

#### (十九) 预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- 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企业；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### (二十) 收入

1、商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

3、让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠

计量时，根据合同或协议确认为收入。

### **（二十一）政府补助的核算方法**

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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

1、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

如果已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **（二十二）股份支付的核算方法**

公司以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，并以授予职工权益工具的公允价值计量股份，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

### **（二十三）所得税的会计处理方法**

公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

### **（二十四）确定递延所得税资产的依据**

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当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时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

在资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额则转回。

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

## **（二十五）主要会计政策、会计估计变更**

### **1、主要会计政策变更的说明**

本公司本报告期无会计政策变更。

### **2、会计的估计变更说明**

本公司本报告期无会计估计变更。

## **（二十六）前期会计差错更正**

本公司本报告期无重大会计差错更正事项。

## **（二十七）利润分配方法**

净利润按以下顺序及规定进行分配：

- 1、弥补以前年度的亏损；
- 2、按净利润的 10% 提取法定盈余公积金；
- 3、提取任意盈余公积金；
- 4、分配利润。

### 三、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%、0
营业税	应纳税营业额	5%
消费税	珠宝、金银首饰销售额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应缴的流转税税额	5%、7%
教育费附加（含地方）	应缴的流转税税额	3%和 2%
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30%后，余值的 1.2%计缴；从租计征的，按照租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%

### 四、企业合并及合并财务报表

（一）截至 2013 年 6 月 30 日，公司的子公司及分公司概况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司（纳入合并范围）

公司名称	注册地 址	注册资本	经营范围	业务 性质	年末实际出资额	所占投资 比例	备注
泰安银座 商城有限 公司	泰山区东 岳大街 81 号	14,329,003.00	百货、针纺织 品、服装鞋帽、 五金交电等	零售 行业	49,842,531.91	100.00%	※1
临沂银座 商城有限 公司	临沂市兰 山区红旗 路 11 号	221,245,000.00	日用百货、服装 鞋帽、五金交电 等	零售 行业	220,245,000.00	99.55%	※2
青州银座 商城有限 公司	青州市尧 王山东路 88 号	18,000,000.00	日用百货、针纺 织品、五金交电 等	零售 行业	17,500,000.00	97.22%	※3
山东银座 商贸有限 公司	济南市历 下区泺源 大街 22 号	1,000,000.00	日用百货、服装 鞋帽、五金交电 等	零售 行业	850,000.00	85.00%	※4
济南银座 物业服务 有限公司	市中区石 棚街 12 号	500,000.00	物业服务、保洁 服务	服务 行业	450,000.00	90.00%	※5
新泰银座 商城有限 公司	新泰市新 华街 9 号	5,000,000.00	日用百货、服装 鞋帽、五金交电 等	零售 行业	500,000.00	10.00%	※6
山东银座 购物中心 有限公司	济南市历 下区泺源 大街 22 号	700,305,426.00	纺织、服装及日 用品、文化体育 用品及器材、五 金交电、家用电 器及电子产品 的销售。	零售 行业	700,305,426.00	100.00%	※7

山东银座置业有限公司	济南市槐荫区经七纬十二路376号	670,467,033.07	纺织、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品等的销售；房地产开发、经营	房地产业、零售业	670,467,033.07	100.00%	※8
银隆商业管理咨询（上海）有限公司	上海市卢湾区淮海中路381号中环广场18楼1801室	5,000,000.00	商业管理咨询、投资咨询、市场营销策划	服务业	3,500,000.00	70.00%	※9
青岛银座投资开发有限公司	青岛市李沧区金口路15号	200,000,000.00	房地产开发经营、物业管理、批发零售	房地产、服务业	200,000,000.00	100.00%	※10
保定银座商城有限公司	保定市裕华西路577号	10,000,000.00	服装、鞋帽、箱包、化妆品、珠宝首饰、食用农产品、五金产品、装饰物品批发、零售。	零售行业	10,000,000.00	100.00	※11

续上表)

公司名称	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
泰安银座商城有限公司	100.00%	是			
临沂银座商城有限公司	100.00%	是			
青州银座商城有限公司	100.00%	是			
山东银座商贸有限公司	100.00%	是			
济南银座物业服务服务有限公司	100.00%	是			
新泰银座商城有限公司	100.00%	是			
山东银座购物中心有限公司	100.00%	是			
山东银座置业有限公司	100.00%	是			
银隆商业管理咨询（上海）有限公司	70.00%	是	-727,369.66		

青岛银座投资开发有限公司	100.00%	是			
保定银座商城有限公司	100.00%	是			

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	业务性质	本公司投资额	所占投资比例	备注
东营银座商城有限公司	东营市东营区济南路 296 号	60,000,000.00	日用百货、纺织品、五金交电等	零售行业	65,973,943.99	100.00%	※12
滨州银座商城有限公司	滨州市黄河四路 539 号	134,600,000.00	日用百货、纺织品、五金交电等	零售行业	184,179,905.51	100.00%	※13
淄博银座商城有限责任公司	淄博市张店区柳泉路 128 号	50,000,000.00	日用百货、服装鞋帽、五金交电等	零售行业	204,974,013.06	100.00%	※14

(续上表)

公司名称	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东营银座商城有限公司	100.00%	是	561,965.26		
滨州银座商城有限公司	100.00%	是			
淄博银座商城有限责任公司	100.00%	是			

东营银座商城有限公司少数股东权益系初始购买时约定归属于少数股东所有所致。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	业务性质	本公司投资额	所占投资比例	备注
银座集团德州商城有限公司	德州市德城区解放北路	30,000,000.00	房地产开发经营；纺织品、服装、日用品、文化体育用品及器材、五金	房地产、零售	88,551,730.00	90.00%	※15

			交电、家电及 及电子产品、 首饰加工及零 售等				
青岛乾豪 房地产开发 有限公司	青岛市市 南区东海 中路6号	10,000,000.00	房 地 产 开 发 (需经许可经 营的,须凭许 可证经营)	房地 产 业	177,756,967.36	54.00%	※16
威海宏图 贸易有限 公司	威海市解 放路1号	80,000,000.00	日用百货、鲜 活水产品、家 具、家用电器、 办公设备、电 子设备等的销 售;彩扩、电 脑成像、场地 租赁。	零售行 业	127,828,800.00	99.00%	※17
石家庄东 方城市广 场有限公 司	石 家 庄 市 中山西路 83号	145,000,000.00	零售预包装食 品、散装食品、 卷烟零售;东 方城市广场的 开发和物业管 理等	零售行 业	536,493,600.00	55.14%	※18

(续上表)

公司名称	表决权比 例	是否合并报 表	少数股东权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公 司少数股东分担的本期亏损超 过少数股东在该子公司期初所 有者权益中所享有份额后的余 额
银座集团德州商 城有限公司	100.00%	是			
青岛乾豪房地 产开发有限公司	54.00%	是	115,757,007.99		
威海宏图贸易有 限公司	100.00%	是			
石家庄东方城市 广场有限公司	55.14%	是	221,070,040.11		

对被投资单位持股比例与表决权比例不一致,系公司通过全资子公司间接控制所致。

※1 泰安银座商城有限公司(以下简称泰安银座)成立于2000年12月8日,是由山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心共同出资组建的有限责任公司;注册资本为1,000.00万元,其中山东银座商城股份有限公司出资900.00万元,占注册资本总额的90.00%;山东世界贸易中心出资100.00万元,占注册资本总额的10.00%。2003年9月底,本公司购买了山东银座商城股份有限公司持有的90.00%的股权。2008年3月本公司对泰安银座商城有限公司增资1500万元,折为注册资

本 389.6103 万元，增资后本公司出资共计 1,289.6103 万元，占注册资本总额的 90.00%；山东世界贸易中心增资 166.6666 万元，折为注册资本 43.29 万元，增资后共出资 143.29 万元，占注册资本总额的 10.00%。2009 年 6 月份本公司购买了山东世界贸易中心持有的 10% 的股权。

※2 临沂银座商城有限公司成立于 2004 年 12 月，是由本公司和东营银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；原注册资本为 1,000.00 万元，其中本公司出资 900.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；东营银座商城有限公司出资 100.00 万元，占注册资本总额的 10.00%；2005 年 11 月本公司对临沂银座商城有限公司增资 1,000.00 万元，增资后本公司出资共计 1,900.00 万元，占注册资本总额的 95.00%；东营银座商城有限公司出资 100.00 万元，占注册资本总额的 5.00%，2007 年 10 月本公司对临沂银座商城有限公司再次增资 20,124.50 万元，增资后本公司出资共计 22,024.50 万元，占注册资本总额的 99.55%；东营银座商城有限公司出资 100.00 万元，占注册资本总额的 0.45%。

※3 青州银座商城有限公司成立于 2005 年 8 月，是由本公司和东营银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；原注册资本为 500.00 万元，其中本公司出资 450.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；东营银座商城有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 10%；2005 年 11 月本公司对青州银座商城有限公司增资 300.00 万元，增资后本公司出资共计 750.00 万元，占注册资本总额的 93.75%；东营银座商城有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 6.25%；2006 年 7 月本公司对青州银座商城有限公司再次增资 1,000.00 万元，增资后本公司出资共计 1,750.00 万元，占注册资本总额的 97.22%；东营银座商城有限公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 2.78%。

※4 山东银座商贸有限公司成立于 2003 年 11 月 10 日，是由本公司和泰安银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 100.00 万元，其中本公司出资 85.00 万元，占注册资本总额的 85.00%；泰安银座商城有限公司出资 15.00 万元，占注册资本总额的 15.00%。

※5 济南银座物业服务服务有限公司成立于 2004 年 3 月，是由本公司和山东银座商贸有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 50.00 万元，其中本公司出

资 45.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；山东银座商贸有限公司出资 5.00 万元，占注册资本总额的 10.00%。

※6 新泰银座商城有限公司成立于 2006 年 8 月，是由本公司和泰安银座商城有限公司共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 500.00 万元，其中本公司出资 50.00 万元，占注册资本总额的 10.00%；泰安银座商城有限公司出资 450.00 万元，占注册资本总额的 90.00%。

※7 山东银座购物中心有限公司成立于 2008 年 3 月 28 日，是本公司全资子公司，原注册资本 5,000.00 万元。2010 年 4 月本公司对山东银座购物中心有限公司增资 650,305,426.00 元，注册资本变更为 700,305,426.00 元。

※8 山东银座置业有限公司成立于 2008 年 4 月，是本公司子公司山东银座购物中心有限公司的全资子公司，原注册资本 2,000.00 万元，2010 年 4 月本公司子公司山东银座购物中心有限公司对山东银座置业有限公司增资 63,000.00 万元，注册资本变更为 65,000.00 万元。2011 年 4 月山东银座购物中心有限公司又对其增资 20,467,033.07 元，注册资本变更为 670,467,033.07 元。

※9 银隆商业管理咨询（上海）有限公司成立于 2009 年 10 月 12 日，是本公司子公司山东银座购物中心有限公司的子公司，注册资本 500.00 万元。其中山东银座购物中心有限公司出资 350.00 万元，占注册资本的 70.00%；香港兆隆品牌管理有限公司出资 150.00 万元，占注册资本的 30.00%。

※10 青岛银座投资开发有限公司成立于 2010 年 5 月 17 日，是本公司全资子公司，原注册资本 10,000.00 万元，2012 年 12 月本公司对其增资 10,000.00 万元，注册资本变更为 20,000.00 万元。

※11 保定银座商城有限公司成立于 2012 年 8 月 31 日，于 2013 年 1 月 12 日开业，是本公司全资子公司，注册资本 1,000.00 万元。

※12 东营银座商城有限公司（以下简称“东营银座”）成立于 2003 年 4 月，是由山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 6,000.00 万元，其中山东银座商城股份有限公司出资 5,400.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；山东世界贸易中心出资 600.00 万元，占注册资本总额的

10.00%。2004 年 8 月底，本公司购买了山东银座商城股份有限公司持有的 90.00% 的股权。2009 年 6 月份本公司购买了山东世界贸易中心持有的 10% 的股权。

※13 滨州银座商城有限公司成立于 2002 年 12 月 11 日，是由山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心共同出资组建的有限责任公司；注册资本为 3,000.00 万元，其中山东银座商城股份有限公司出资 2,700.00 万元，占注册资本总额的 90.00%；山东世界贸易中心出资 300.00 万元，占注册资本总额的 10.00%。2007 年 10 月底，本公司购买了山东银座商城股份有限公司持有的 90.00% 的股权。2008 年 6 月，本公司购买了山东世界贸易中心持有的 10.00% 的股权，并对滨州银座商城有限公司增资 10,460.00 万元。

※14 淄博银座商城有限责任公司成立于 2002 年 8 月 2 日，注册资本 5000 万元。2010 年 2 月山东银座商城股份有限公司和山东世界贸易中心以其持有的淄博银座商城有限责任公司 100% 股权认购本公司非公开发行股份 24,099,809.00 股。

※15 银座集团德州商城有限公司原名德州市宁德房地产开发有限公司，成立于 2002 年 7 月 11 日，注册资本 3000 万元。2008 年 4 月本公司收购了谷秀龙、孙佳节持有的德州市宁德房地产开发有限公司 90% 股权。本公司全资子公司山东银座购物中心有限公司 2009 年 1 月收购了剩余 10% 股权。2010 年 7 月，经德州市工商行政管理局批准，更名为银座集团德州商城有限公司。

※16 青岛乾豪房地产开发有限公司成立于 2002 年 9 月 5 日，注册资本 1,000.00 万元。2008 年 6 月本公司收购了青岛中房集团股份有限公司持有的 54% 股权。

※17 威海宏图贸易有限公司成立于 2009 年 1 月 4 日，注册资本 8000 万元。2009 年 6 月份本公司收购了山东威海卫酒业集团有限公司和山东威海卫酒业集团文登有限公司持有的威海宏图贸易有限公司 99% 的股权，本公司全资孙公司山东银座置业有限公司收购了山东威海卫酒业集团有限公司和山东威海卫酒业集团文登有限公司持有的威海宏图贸易有限公司 1% 的股权。

※18 石家庄东方城市广场有限公司成立于 1992 年 7 月 7 日，注册资本 14,500.00 万元。2009 年 11 月份本公司收购了中国东方资产管理公司持有的 55.14% 的股权。

#### 4、分公司情况

公司名称	负责人	注册地	经营范围	经济性质	备注
银座集团股份有限公司济南银座华信购物广场	朱海英	济南市历城区花园路 78 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※1
银座集团股份有限公司济南银座燕山购物广场	李梅	济南市历下区经十路 13777 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※2
银座集团股份有限公司济南银座金牛购物广场	魏瑞之	济南市天桥区无影山北路南首东	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※3
银座集团股份有限公司济南银座无影山购物广场	盛爱杰	济南市天桥区西工商河路 13 号	日用品、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※4
银座集团股份有限公司济南银座鸿园购物广场	韩桂梅	济南市市中区阳光新路中段	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※5
银座集团股份有限公司济南银座济泺路购物广场	王敏	济南市天桥区济洛路 96-1 号	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※6
银座集团股份有限公司济南银座东环购物广场	邓敏	济南市二环东路 3749 号	日用百货、纺织品、五金交电等	分公司	※7
银座集团股份有限公司菏泽银座商城	张西慈	菏泽市中华路 686 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※8
银座集团股份有限公司莱芜银座商城	贺作峰	莱芜市文化南路 8 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※9
银座集团股份有限公司莱芜银座钢城店	唐耀国	莱芜市钢城区钢都大街南侧昌盛路西侧	针纺、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电等	分公司	※10
银座集团股份有限公司德州东地购物广场	李玉敏	德州市青年路 1509 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※11
银座集团股份有限公司德州大学路分公司	李玉敏	德州市德城区大学西路 1566 号	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※12
银座集团股份有限公司聊城银座商城	董瑞峰	聊城市柳园南路	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※13
东营银座商城有限公司文汇购物广场	贾仁芝	东营区西三路 22 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※14
东营银座商城有限公司河口店	张继强	东营市河口区商场街 38 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※15
东营银座商城有限公司东城店	王继青	东营市黄河路北东三路东	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※16
东营银座商城有限公司广饶店	王俊鹏	广饶县孙武路与乐安大街交汇处	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※17
东营银座商城有限公司垦利店	孙延强	东营市垦利县黄河路与新兴路交汇处	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※18
滨州银座商城有限公司渤海购物广场	周立峰	滨州市渤海八路 533 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※19
滨州银座商城有限公司中海购物广场	宋倩	滨州市黄河七路 326 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※20
滨州银座商城有限公司黄河店	王璇	滨州市渤海十路 719 号	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※21

滨州银座商城有限公司博兴分公司	阚正轶	山东省滨州市博兴县博城五路 367 号	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※22
滨州银座商城有限责任公司邹平分公司	沈淑清	滨州市邹平县黄山二路 8 号	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※23
泰安银座商城有限公司东湖店	郑良玉	泰安市灵山大街 276 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※24
泰安银座商城有限公司齐鲁分公司	郑良玉	泰安市岱宗大街 249 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※25
泰安银座商城有限公司花园分公司	郑良玉	泰安市东湖路 2088 号	卷烟、雪茄类零售；纺织品、服装、鞋帽、日用百货等	子公司之分公司	※26
临沂银座商城有限公司金雀山分公司	潘金博	临沂市金雀山路东段 26 号齐鲁大厦	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※27
临沂银座商城有限公司通达路分公司	王玲玲	临沂市兰山区通达路 33 号城建时代广场 1-3 层	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※28
临沂银座商城有限公司临沭分公司	王好学	临沭县中山北路	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※29
淄博银座商城有限责任公司五里桥店	黄平利	淄博市张店区人民西路 51 号	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※30
淄博银座商城有限责任公司博山购物广场	张连营	博山中心路 40 号	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※31
淄博银座商城有限责任公司周村购物广场	亓志钊	周村区新建中路与丝绸路交叉口西北首	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※32
淄博银座商城有限责任公司淄川购物广场	商潍	淄川区张博路柳泉正承广场	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※33
淄博银座商城有限责任公司桓台购物广场	李小满	桓台县索镇中心大街	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※34
淄博银座商城有限责任公司和平店	黄平利	淄博市张店区和平路 27 号	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※35
银座集团股份有限公司潍坊银座商城	王成	潍坊市奎文区胜利东街 4000 号	百货、针纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※36
银座集团股份有限公司寿光银座商城	杨聚	寿光市银海路 338 号	针纺织品、服装及日用品、五金交电等	分公司	※37
银座集团德州商城有限公司乐陵分公司	李玉敏	乐陵市枣城南大街东侧	房地产开发经营；纺织品、服装、日用品、五金交电等	子公司之分公司	※38
银座集团股份有限公司济南银座花园购物广场	李静	济南市历下区洪山路 1000 号	日用百货、纺织品、五金交电等	分公司	※39
泰安银座商城有限公司新汶分公司	郑良玉	新泰市新汶街道办事处小新街	日用百货、纺织品、五金交电等	子公司之分公司	※40
银座集团股份有限公司济南银座高新区购物广场	许亚娟	济南市工业南路 59 号	日用百货、纺织品、五金交电等	分公司	※41
银座集团股份有限公司泰安银座岱宗分公司	郑良玉	泰安市东岳大街东首国地税大楼对面	纺织品、服装、日用品、文化体育用品及器材、五金交电等	分公司	※42
银座集团股份有限	王曼娜	济南市历下区环山路 100	纺织品、服装、日用品、	分公司	※43

公司济南银座环山购物广场		号	文化体育用品及器材、五金交电等		
银座集团股份有限公司寿光金光购物广场	杨聚	寿光市金光街与石马路交叉路口西北角	纺织品、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电等	分公司	※44
山东银座置业有限公司振兴街购物中心	张连营	济南市槐荫区经十路22799号	日用百货、纺织品、五金交电、房地产开发及经营等	孙公司之分公司	※45
山东银座置业有限公司济南天桥分公司	张怀征	济南市天桥区二环北路8号	房地产开发经营；纺织品、服装、日用品、五金交电等	孙公司之分公司	※46
临沂银座商城有限公司罗庄分公司	代东	罗庄区罗庄街道罗四路与双月湖路交汇处	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※47
新泰银座商城有限公司购物广场分公司	黄殿辉	新泰市平阳路568号	预包装食品兼散装食品零售、图书、报刊零售、小包装食盐、小包装畜牧盐零售	子公司之分公司	※48
临沂银座商城有限公司凤凰城分公司	邓宝玉	临沂市兰山区涑河北街001号A5楼	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※49
银座集团股份有限公司济南银座文西店	肖萍	济南市历下区文化西路107号山东大学齐鲁医院华美楼B1层	纺织品、服装及日用品、体育用品及器材、五金交电等	分公司	※50
银座集团股份有限公司泰安银座泰山分公司	沈辉	泰安市泰山区泰山大街东段路南	纺织品、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电等	分公司	※51
滨州银座商城有限公司国际大厦店	齐晓斌	滨州市渤海十六路601号	服装鞋帽、纺织品、五金交电、家具、电子设备等	子公司之分公司	※52
银座集团股份有限公司曹县分公司	奚楚	曹县青菏南路99号	服装鞋帽、纺织品、五金交电、家具、电子设备等	分公司	※53
银座集团股份有限公司胶州分公司	张文凯	青岛胶州市澳门路380号	商场筹建期	分公司	※54
淄博银座商城有限责任公司柳泉路店	马永章	淄博高新区柳泉路105号	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※55
滨州银座商城有限公司阳信分公司	唐恒景	滨州市阳信县阳城三路709号	服装鞋帽、纺织品、五金交电化工、家具、电子设备等	子公司之分公司	※56
临沂银座商城有限公司沂水分公司	刘哲	沂水县沂蒙山路县府前街交汇处向西50米	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※57
淄博银座商城有限责任公司淄川分公司	王士华	淄川区淄川东路中段	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※58
淄博银座商城有限责任公司桃园分公司	公丕安	淄博市周村区机场路与正阳路交叉西北角处	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	子公司之分公司	※59
银座集团股份有	马玉蕾	济南市历下区明湖东	日用百货、纺织品、服装鞋帽、五金交电等	分公司	※60

限公司济南明湖 购物广场		路 789 号地下一层			
-----------------	--	-------------	--	--	--

※1 银座集团股份有限公司济南银座华信购物广场成立于 2007 年 7 月 26 日，于 2007 年 9 月 11 日开业。

※2 银座集团股份有限公司济南银座燕山购物广场成立于 2008 年 8 月 18 日，于 2008 年 11 月 22 日开业。

※3 银座集团股份有限公司济南银座金牛购物广场成立于 2008 年 6 月 12 日，于 2008 年 7 月 29 日开业。

※4 银座集团股份有限公司济南银座无影山购物广场成立于 2009 年 3 月 12 日，于 2009 年 4 月 30 日开业。

※5 银座集团股份有限公司济南银座鸿园购物广场成立于 2009 年 7 月 20 日，于 2009 年 9 月 25 日开业。

※6 银座集团股份有限公司济南银座济泺路购物广场成立于 2009 年 12 月 29 日，于 2010 年 1 月 30 日开业。

※7 银座集团股份有限公司济南银座东环购物广场成立于 2010 年 10 月 25 日，于 2010 年 12 月 01 日开业。

※8 银座集团股份有限公司菏泽银座商城成立于 2006 年 2 月 17 日，于 2006 年 9 月 23 日开业。

※9 银座集团股份有限公司莱芜银座商城成立于 2007 年 6 月 20 日，于 2007 年 10 月 27 日开业。

※10 银座集团股份有限公司莱芜银座钢城店成立于 2008 年 3 月 7 日，于 2008 年 5 月 18 日开业。

※11 银座集团股份有限公司德州东地购物广场成立于 2008 年 12 月 10 日，于 2009 年 1 月 15 日开业。

※12 银座集团股份有限公司德州大学路分公司成立于 2009 年 8 月 20 日，于 2009 年 9 月 30 日开业。

※13 银座集团股份有限公司聊城银座商城成立于 2009 年 9 月 3 日，公司于 2012 年 11 月 16 日开业。

※14 东营银座商城有限公司文汇购物广场成立于 2006 年 4 月 28 日，是由本公司之控股子公司东营银座商城有限公司设立的分公司，于 2006 年 6 月 26 日开业。

※15 东营银座商城有限公司河口店成立于 2008 年 5 月 16 日，是由本公司之控股子公司东营银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 6 月 21 日开业。

※16 东营银座商城有限公司东城店成立于 2008 年 6 月 16 日，是由本公司之控股子公司东营银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 9 月 6 日开业。

※17 东营银座商城有限公司广饶店成立于 2010 年 3 月 9 日，于 2010 年 4 月 29 日开业。

※18 东营银座商城有限公司垦利店成立于 2010 年 08 月 30 日，于 2010 年 11 月 07 日开业。

※19 滨州银座商城有限公司渤海购物广场成立于 2007 年 12 月 11 日，是由本公司之控股子公司滨州银座商城有限公司设立的分公司，于 2007 年 12 月 29 日开业。

※20 滨州银座商城有限公司中海购物广场成立于 2008 年 5 月 5 日，是由本公司之控股子公司滨州银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 6 月 20 日开业。

※21 滨州银座商城有限公司黄河店成立于 2009 年 4 月 22 日，是由本公司之控股子公司滨州银座商城有限公司设立的分公司，于 2009 年 6 月 12 日开业。

※22 滨州银座商城有限公司博兴分公司成立于 2009 年 9 月 16 日，是由本公司之控股子公司滨州银座商城有限公司设立的分公司，于 2009 年 9 月 23 日开业。

※23 滨州银座商城有限责任公司邹平分公司成立于 2010 年 3 月 18 日，于 2010 年 5 月 7 日开业。

※24 泰安银座商城有限公司东湖店成立于 2006 年 11 月 10 日，是由本公司之控股子公司泰安银座商城有限公司设立的分公司，于 2006 年 12 月 16 日开业。

※25 泰安银座商城有限公司齐鲁分公司成立于 2007 年 10 月 10 日，是由本公司之控股子公司泰安银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 1 月 26 日开业。

※26 泰安银座商城有限公司花园分公司成立于 2008 年 5 月 20 日，是由本公司之控股子公司泰安银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 6 月 22 日开业。

※27 临沂银座商城有限公司金雀山分公司成立于 2008 年 11 月 28 日，是由本公司之控股子公司临沂银座商城有限公司设立的分公司，于 2008 年 12 月 27 日试营业，于 2009 年 1 月 2 日正式开业。

※28 临沂银座商城有限公司通达路分公司成立于 2009 年 12 月 8 日，于 2009 年 12 月 31 日开业。

※29 临沂银座商城有限公司临沭分公司成立于 2009 年 12 月 10 日，于 2010 年 1 月 30 日开业。

※30 淄博银座商城有限责任公司五里桥店成立于 2007 年 11 月 26 日，于 2008 年 1 月 30 日开业。

※31 淄博银座商城有限责任公司博山购物广场成立于 2007 年 1 月 30 日，于 2007 年 4 月 28 日开业。

※32 淄博银座商城有限责任公司周村购物广场成立于 2006 年 4 月 14 日，于 2006 年 5 月 28 日开业。

※33 淄博银座商城有限责任公司淄川购物广场成立于 2005 年 12 月 26 日，于 2006 年 1 月 17 日开业。

※34 淄博银座商城有限责任公司桓台购物广场成立于 2007 年 2 月 9 日，于 2007 年 4 月 20 日开业。

※35 淄博银座商城有限责任公司和平店成立于 2010 年 06 月 11 日，于 2010 年 07 月 30 日开业。

※36 银座集团股份有限公司潍坊银座商城（以下简称潍坊银座商城）成立于 2006 年 6 月 22 日，于 2006 年 8 月 12 日开业，2010 年 8 月 20 日公司将经营地址由潍坊市奎文区胜利东街 389 号变更为潍坊市奎文区胜利东街 4000 号。

※37 银座集团股份有限公司寿光银座商城成立于 2009 年 3 月 18 日，于 2009 年 4 月 29 日开业。

※38 银座集团德州商城有限公司乐陵分公司成立于 2010 年 7 月 28 日，于 2012 年 1 月 16 日开业。

※39 银座集团股份有限公司济南银座花园购物广场成立于 2011 年 3 月 14 日，于 2011 年 4 月 29 日开业。

※40 泰安银座商城有限公司新汶分公司成立于 2011 年 4 月 13 日,于 2011 年 5 月 08 日开业。

※41 银座集团股份有限公司济南银座高新区购物广场成立于 2011 年 1 月 25 日,于 2011 年 6 月 28 日开业。

※42 银座集团股份有限公司泰安银座岱宗分公司成立于 2011 年 4 月 22 日,于 2011 年 7 月 22 日开业。

※43 银座集团股份有限公司济南银座环山购物广场成立于 2011 年 5 月 25 日,于 2011 年 7 月 27 日开业。

※44 银座集团股份有限公司寿光金光购物广场成立于 2011 年 4 月 7 日,于 2011 年 9 月 6 日开业。

※45 山东银座置业有限公司振兴街购物中心成立于 2011 年 2 月 23 日,于 2011 年 10 月 1 日开业。

※46 山东银座置业有限公司济南天桥分公司成立于 2011 年 3 月 16 日。

※47 临沂银座商城有限公司罗庄分公司成立于 2011 年 3 月 17 日,于 2011 年 11 月 11 日开业。

※48 新泰银座商城有限公司购物广场分公司成立于 2011 年 12 月 20 日,于 2012 年 1 月 1 日开业。

※49 临沂银座商城有限公司凤凰城分公司成立于 2011 年 12 月 6 日,于 2012 年 1 月 11 日开业。

※50 银座集团股份有限公司文西店成立于 2012 年 3 月 29 日,于 2012 年 4 月份开业。

※51 银座集团股份有限公司泰安银座泰山分公司成立于 2012 年 7 月 6 日,于 2012 年 9 月 9 日开业。

※52 滨州银座商城有限公司国际大厦店成立于 2012 年 9 月 19 日,于 2012 年 9 月 28 日开业。

※53 银座集团股份有限公司曹县分公司成立于 2012 年 8 月 22 日,于 2012 年 9 月 23 日开业。

※54 银座集团股份有限公司胶州分公司成立于 2012 年 3 月 19 日, 该公司尚未开业。

※55 淄博银座商城有限责任公司柳泉路店成立于 2012 年 8 月 28 日, 于 2013 年 1 月 12 日开业。

※56 滨州银座商城有限公司阳信分公司成立于 2012 年 12 月 26 日, 于 2013 年 1 月 25 日开业。

※57 临沂银座商城有限公司沂水分公司成立于 2012 年 7 月 18 日, 于 2013 年 2 月 3 日开业。

※58 淄博银座商城有限责任公司淄城分公司成立于 2012 年 1 月 21 日, 于 2013 年 1 月 26 日开业。

※59 淄博银座商城有限责任公司桃源分公司成立于 2012 年 1 月 23 日, 于 2013 年 1 月 27 日开业。

※60 银座集团股份有限公司济南明湖购物广场成立于 2013 年 5 月 15 日, 于 2013 年 6 月 8 日开业。

## 五、合并财务报表主要项目注释

下列被注释的资产负债表项目除特别注明时间的, 年初数均系 2012 年 12 月 31 日的余额, 期末数均系 2013 年 6 月 30 日的余额, 未注明货币单位的均为人民币元。

### 注释 1、货币资金

项 目	期末数	年初数
库存现金	26,396,730.41	31,119,265.51
银行存款	1,010,956,985.21	1,373,904,289.39
其他货币资金	3,101,294.82	3,000,000.00
合 计	1,040,455,010.44	1,408,023,554.90

1、截至 2013 年 06 月 30 日, 无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、其他货币资金年末余额系子公司青岛乾豪房地产开发有限公司存入的工程监管保证金。

## 注释 2、应收账款

### (一) 按类别列示应收账款明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄组合	302,215.89	100.00	206,569.76	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	302,215.89	100.00	206,569.76	100.00
种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	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				
账龄组合	405,897.07	100.00	206,068.38	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	405,897.07	100.00	206,068.38	100.00

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备
1 年以内	100,680.13	33.31	5,034.00
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	201,535.76	66.69	201,535.76

合 计	302,215.89	100.00	206,569.76
年初数			
账 龄	金 额	占该账项金额的 百分比(%)	坏账准备
1 年以内	204,361.31	50.35	4,532.62
1-2 年			
2-3 年			
3 年以上	201,535.76	49.65	201,535.76
合 计	405,897.07	100.00	206,068.38

(二) 应收账款期末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款比 例 (%)
景芝酒厂	非关联方	186,566.00	5 年以上	61.73
上海童梦企业管理有 限公司	非关联方	41,446.43	1 年以内	13.71
九重天商场	非关联方	4,639.99	5 年以上	1.54
国贸大厦	非关联方	4,280.00	5 年以上	1.42
梦天姿	非关联方	3,482.27	5 年以上	1.15
合计		240,414.69		79.55

1、期末净额为 95,646.13 元，年初净额为 199,828.69 元。

2、应收账款 2013 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

**注释 3、预付款项**

(一) 预付款项的账龄分析列示如下：

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	70,922,775.80	94.09	76,296,519.39	93.76
1-2 年	4,452,738.72	5.91	5,076,108.16	6.24
2-3 年				
合计	75,375,514.52	100.00	81,372,627.55	100.00

预付款项 2013 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

（二）截至 2013 年 6 月 30 日，预付款项前五名明细情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
山东新泰辰晖置业投资有限公司	非关联方	7,537,431.75	1 年以内	预付租赁费
济南市城市建设投资公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	预付租赁费
周村区青年路街道桃园社区居民委员会	非关联方	4,590,147.46	1 年以内	预付租赁费
山东吞达房地产开发有限公司	非关联方	3,386,833.35	1 年以内	预付租赁费
济南绿地泉景地产股份有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	预付租赁费
合计		23,414,412.56		

#### 注释 4、其他应收款

（一）按类别列示其他应收款明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	47,433,192.15	33.26	6,069,590.40	17.09
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				
账龄组合	94,787,754.18	66.47	29,079,975.53	81.86
组合小计	94,787,754.18	66.47	29,079,975.53	81.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	373,512.60	0.26	373,512.60	1.05
合计	142,594,458.93	100.00	35,523,078.53	100.00
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	18,717,163.46	12.46	2,728,900.44	8.12
按组合计提坏账准备的其他应收账款：				

账龄组合	131,168,328.74	87.29	30,526,743.84	90.77
组合小计	131,168,328.74	87.29	30,526,743.84	90.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	373,512.60	0.25	373,512.60	1.11
合计	150,259,004.80	100.00	33,629,156.88	100.00

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 (1)	33,928,107.50	3,392,810.75	10.00	根据未来可收回金额
客户 (2)	12,031,450.00	1,203,145.00	10.00	根据未来可收回金额
客户 (3)	1,473,634.65	1,473,634.65	100.00	基本不能收回
合计	47,433,192.15	6,069,590.40	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备
1 年以内	40,559,246.65	42.79	2,027,962.33
1-2 年	9,137,877.54	9.64	913,787.75
2-3 年	20,128,981.94	21.24	7,045,143.68
3 年以上	24,961,648.05	26.33	19,093,081.77
合计	94,787,754.18	100.00	29,079,975.53
账龄	年初数		
	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备
1 年以内	39,067,379.92	29.78	1,951,995.06
1-2 年	54,880,656.17	41.84	5,488,065.62
2-3 年	18,235,477.87	13.90	6,382,417.25
3 年以上	18,984,814.78	14.48	16,704,265.91
合计	131,168,328.74	100.00	30,526,743.84

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 (4)	373,512.60	373,512.60	100.00	预计无法收回
合计	373,512.60	373,512.60	/	/

(二) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款比例 (%)
济南市房地产业协会	房屋预售保证金	非关联方	36,697,287.50	1 年以内 2-3 年	25.74
济南市建设委员会	墙体材料保证金及农民工工资保证金	非关联方	12,031,450.00	3-4 年	8.44
张家口市方正房地产开发有限责任公司	租赁定金	非关联方	10,000,000.00	2-3 年	7.01
衡水鹏翔房地产开发有限公司	租赁定金	非关联方	5,000,000.00	2-3 年	3.51
陕西中贸房地产开发有限公司	租赁定金	非关联方	5,000,000.00	3-4 年	3.51
合计			68,728,737.50		48.21

1、期末净额为 107,071,380.40 元，年初净额为 116,629,847.92 元。

2、对于关联方往来，经单项测试按 1%的比例计提坏账准备。

3、其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

**注释 5、存货及存货跌价准备**

1、存货分类

项目	期末数	年初数
库存商品	426,038,200.47	455,759,805.76
开发成本	1,923,894,747.82	1,881,482,794.78
包装物及低值易耗品	1,823,971.23	2,759,319.28
存货余额合计	2,351,756,919.52	2,340,001,919.82
减：存货跌价准备	334,163.39	334,163.39
存货净额	2,351,422,756.13	2,339,667,756.43

2、存货跌价准备增减变动情况

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

库存商品	334,163.39		334,163.39
------	------------	--	------------

存货期末余额中含有借款费用资本化的金额为 79,164,929.48 元。

### 注释 6、长期股权投资

被投资单位	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
临沂居易置业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00		1,700,000.00			2.00	2.00
桂林百货大楼股份有限公司	750,000.00	750,000.00		750,000.00		750,000.00	0.65	0.65
合计	2,450,000.00	2,450,000.00		2,450,000.00		750,000.00		

### 注释 7、投资性房地产

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	1,332,809,761.13			1,332,809,761.13
其中：房屋及建筑物	998,063,786.93			998,063,786.93
土地使用权	334,745,974.20			334,745,974.20
二、累计折旧和累计摊销合计：	94,322,032.39	18,604,129.60		112,926,161.99
其中：房屋及建筑物	58,818,174.61	14,694,826.48		73,513,001.09
土地使用权	35,503,857.78	3,909,303.12		39,413,160.90
三、投资性房地产账面净值合计	1,238,487,728.74	-18,604,129.60		1,219,883,599.14
其中：房屋及建筑物	939,245,612.32	-14,694,826.48		924,550,785.84
土地使用权	299,242,116.42	-3,909,303.12		295,332,813.30
四、投资性房地产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,238,487,728.74	-18,604,129.60		1,219,883,599.14
其中：房屋及建筑物	939,245,612.32	-14,694,826.48		924,550,785.84
土地使用权	299,242,116.42	-3,909,303.12		295,332,813.30

本期累计折旧和累计摊销金额 18,604,129.60 元。

**注释 8、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备**

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,507,454,124.87	20,896,928.96	19,441,298.41	4,508,909,755.42
其中：房屋及建筑物	3,915,189,378.44	-	17,408,231.42	3,897,781,147.02
机器设备	298,271,706.68	8,319,283.02	319,450.00	306,271,539.70
运输工具	16,796,965.42	590,451.00	132,456.00	17,254,960.42
电子设备	110,206,840.85	1,348,003.62	1,133,652.97	110,421,191.50
其他设备	166,989,233.48	10,639,191.32	447,508.02	177,180,916.78
二、累计折旧合计	904,614,608.41	108,629,486.14	1,754,048.47	1,011,490,046.08
其中：房屋及建筑物	572,726,786.19	76,363,315.35		649,090,101.54
机器设备	171,251,333.63	17,159,480.05	245,205.20	188,165,608.48
运输工具	10,482,760.04	993,156.84	125,833.20	11,350,083.68
电子设备	68,975,463.86	4,062,382.40	977,751.22	72,060,095.04
其他设备	81,178,264.69	10,051,151.50	405,258.85	90,824,157.34
三、固定资产账面净值合计	3,602,839,516.46	-87,732,557.18	17,687,249.94	3,497,419,709.34
其中：房屋及建筑物	3,342,462,592.25	-76,363,315.35	17,408,231.42	3,248,691,045.48
机器设备	127,020,373.05	-8,840,197.03	74,244.80	118,105,931.22
运输工具	6,314,205.38	-402,705.84	6,622.80	5,904,876.74
电子设备	41,231,376.99	-2,714,378.78	155,901.75	38,361,096.46
其他设备	85,810,968.79	588,039.82	42,249.17	86,356,759.44
四、减值准备合计	27,565.00			27,565.00
其中：房屋及建筑物	27,565.00			27,565.00
机器设备				
运输工具				
电子设备				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	3,602,811,951.46	-87,732,557.18	17,687,249.94	3,497,392,144.34
其中：房屋及建筑物	3,342,435,027.25	-76,363,315.35	17,408,231.42	3,248,663,480.48

机器设备	127,020,373.05	-8,840,197.03	74,244.80	118,105,931.22
运输工具	6,314,205.38	-402,705.84	6,622.80	5,904,876.74
电子设备	41,231,376.99	-2,714,378.78	155,901.75	38,361,096.46
其他设备	85,810,968.79	588,039.82	42,249.17	86,356,759.44

1、期末净额为 3,497,392,144.34 元，年初净额为 3,602,811,951.46 元。

2、固定资产抵押情况详见“注释 15、短期借款”、“注释 24、长期借款”。

3、未办妥产权证书的固定资产情况

以下单位的固定资产产权证书正在办理过程中：中银大厦第 20 电梯层、银座集团德州商城有限公司营业楼、银座集团股份有限公司潍坊银座商城营业楼、泰安银座商城有限公司东湖店营业楼、和谐广场购物中心营业楼。

### 注释 9、在建工程

(一) 在建工程明细情况

工程名称	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
德州银座项目	81,947,602.92		81,947,602.92	56,630,122.11		56,630,122.11
青岛乾豪项目	193,325,872.05		193,325,872.05	166,503,418.87		166,503,418.87
青岛银座投资项目	312,968,811.96		312,968,811.96	241,003,955.42		241,003,955.42
石家庄扶梯改造	345,488.80		345,488.80			
置业天桥分公司项目	55,434,826.66		55,434,826.66	27,422,363.77		27,422,363.77
淄博中心店项目	1,545,223.77		1,545,223.77	1,209,250.00		1,209,250.00
合计	645,567,826.16		645,567,826.16	492,769,110.17		492,769,110.17

期末净值为 645,567,826.16 元，年初净值为 492,769,110.17 元。

(二) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转入固定资产	其他减少	
德州银座项目	56,630,122.11	25,317,480.81			81,947,602.92
青岛乾豪项目	166,503,418.87	26,822,453.18			193,325,872.05

青岛银座投资项目	241,003,955.42	71,964,856.54			312,968,811.96
置业天桥分公司项目	27,422,363.77	28,012,462.89			55,434,826.66
合计	491,559,860.17	152,117,253.42			643,677,113.59

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	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 (%)	资金来源
德州银座项目	10,000.00	81.95	98.00	14,286,237.89	349,046.91	5.89	自筹
青岛乾豪项目	49,580.00	38.99	55.93	32,196,589.34	11,878,276.55	6.91	自筹
青岛银座投资项目	77,400.00	40.43	69.60	38,996,904.50	16,542,683.69	6.91	自筹
置业天桥项目	17,890.00	30.98	48.00				自筹
合计	154,870.00			85,479,731.73	28,770,007.15		

### 注释 10、无形资产

类别	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原价合计	1,771,956,451.75	638,490.82		1,772,594,942.57
其中: 土地使用权	1,763,744,345.56			1,763,744,345.56
办公软件	8,212,106.19	638,490.82		8,850,597.01
二、累计摊销合计	158,919,157.89	22,772,218.57		181,691,376.46
其中: 土地使用权	153,442,331.50	22,032,776.76		175,475,108.26
办公软件	5,476,826.39	739,441.81		6,216,268.20
三、账面价值合计	1,613,037,293.86	-22,133,727.75		1,590,903,566.11
其中: 土地使用权	1,610,302,014.06	-22,032,776.76		1,588,269,237.30
办公软件	2,735,279.80	-100,950.99		2,634,328.81

1、无形资产账面价值不高于可收回金额，故未计提无形资产减值准备。

2、无形资产土地使用权抵押情况，详见“注释 15、短期借款”、“注释 24、长期借款”。

### 注释 11、商誉

被投资单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数	减值准备
银座集团德州商城有限公司	32,368,067.08			32,368,067.08	

石家庄东方城市广场有限公司	270,944,223.78			270,944,223.78	
合 计	303,312,290.86			303,312,290.86	

依据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的要求，2013 年 6 月 30 日公司对企业合并所形成的商誉分别进行了减值测试。2013 年 6 月 30 日银座集团德州商城有限公司及石家庄东方城市广场有限公司整体资产可回收金额均大于可辨认净资产的账面价值与商誉（包括未确认归属于少数股东的商誉价值）之和。故公司认为银座集团德州商城有限公司及石家庄东方城市广场有限公司的商誉不存在减值情况。

### 注释 12、长期待摊费用

类别	年初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
转让租赁补偿金	13,374,768.50		955,340.64		12,419,427.86
道路冠名费	688,000.28		7,999.98		680,000.30
租入固定资产改良支出	305,810,040.01	38,553,076.30	49,232,037.85		295,131,078.46
东营东城银座广场项目	23,086,636.48		446,460.41		22,640,176.07
合计	342,959,445.27	38,553,076.30	50,641,838.88		330,870,682.69

1、转让租赁补偿金系本公司受让济南银座购物广场有限公司零售业务时，向其支付的泉城广场地下商业建筑转让租赁补偿款。

2、道路冠名费为本公司与济南市历城区西营镇人民政府就由西营镇通往银座天池旅游度假项目路段冠名“银座天池路”，并拥有道路两侧的广告宣传经营权而支付的费用，期限自 2006 年元月 1 日至 2056 年元月 1 日。

3、东营东城银座广场项目主要为公益设施。根据东国用（2005）字第 416 号国有土地使用证的规定：规划确定的集中连片建设公益设施用地由受让人须按规划要求投资建设体育场、文化广场及绿地等公益设施，并负责日常管理及维护，免费对市民进行开放；受让人应按规划要求投资建设不少于 10000 平方米（其中受让人投资建设总投资额的 20%）的中档装修的老年活动中心和青少年活动中心，与受让人的首期工程同步竣工，并无偿交给市政府。

### 注释 13、递延所得税资产

（一）已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	年初数
应收款项	8,826,910.88	8,384,742.20
存货	83,540.85	83,540.85
长期股权投资	2,329,415.32	2,329,415.32
固定资产	669,143.78	542,071.81
开办费	3,951,679.26	4,084,885.89
应付利息	1,887,877.25	3,181,621.45
应付职工薪酬	17,105,825.35	14,813,194.88
其他应付款	31,330,159.97	37,140,140.82
可弥补亏损	162,452,170.60	129,903,461.83
合 计	228,636,723.26	200,463,075.05

(二) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	1,019,108.17	1,275,262.54
可抵扣亏损	12,048,303.12	12,286,930.85
合计	13,067,411.29	13,562,193.39

(三) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项 目	期末数	年初数
2013 年		2,923,123.91
2014 年	6,203,145.35	6,203,145.35
2015 年	14,669,324.87	14,669,324.87
2016 年	20,423,987.16	20,423,987.16
2017 年	4,928,142.11	4,928,142.11
2018 年	1,968,612.99	
合计	48,193,212.48	49,147,723.40

(四) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	期末数	年初数
1、应纳税差异项目		
2、可抵扣差异项目		
应收款项	35,307,643.50	33,538,968.81

存货	334,163.39	334,163.39
长期股权投资	9,317,661.27	9,317,661.27
固定资产	2,676,575.10	2,168,287.24
开办费	15,806,717.05	16,339,543.54
应付利息	7,551,508.99	12,726,485.80
应付职工薪酬	68,423,301.40	59,252,779.51
其他应付款	125,320,639.89	148,560,563.35
可弥补亏损	649,808,682.38	519,613,847.31
合计	914,546,892.97	801,852,300.22

**注释 14、资产减值准备明细表**

项目	年初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	33,835,225.26	1,894,423.03			35,729,648.29
存货跌价准备	334,163.39				334,163.39
长期股权投资减值准备	750,000.00				750,000.00
固定资产减值准备	27,565.00				27,565.00
合计	34,946,953.65	1,894,423.03			36,841,376.68

**注释 15、短期借款**

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	260,000,000.00	340,000,000.00
保证借款	1,788,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,048,000,000.00	2,340,000,000.00

1、(1) 期末抵押借款中 14,000.00 万元系本公司之子公司临沂银座商城有限公司从中国银行股份有限公司临沂兰山支行取得的借款，并签订最高额抵押合同，编号为 2013 年兰山中银借字第 012 号、第 020 号、第 024 号。抵押物为房屋，上述房屋评估价值为 40,457.73 万元，账面净值为 12,667.04 万元，该房屋所占土地面积为 8,151.38 平方米。

(2) 期末抵押借款中的 7,000.00 万元借款系本公司之子公司淄博银座商城有限责任公司从中国农业银行股份有限公司淄博张店支行取得的借款，已签订的借款合同编号为：37010120120006952。最高抵押合同编号为：37100620120005465，其中

房屋抵押物建筑面积为 12589.74 平方米，评估价值 20027.76 万元，建筑物所分割占用土地面积 3884.48 平方米，评估价值 1078.72 万元，抵押贷款金额为 7000 万元。

(3)期末抵押借款中 5,000.00 万元借款系本公司之分公司银座集团股份有限公司菏泽银座商城从中国银行股份有限公司菏泽市南支行取得的借款，已签订的借款合同编号为：2012 年菏市南司借字 YZ001 号。抵押合同编号为 2012 年菏市南司抵字 YZ001 号。其中房屋建筑面积为 41965.60 平方米，评估价值 16260.20 万元，建筑物所分割占用土地面积 18416.90 平方米，评估价值 4687.12 万元。抵押贷款金额为 5000 万元。

2、期末保证借款中，本公司之全资子公司泰安银座商城有限公司 9,500.00 万元的保证借款，由本公司提供担保；本公司 169,300.00 万元保证借款，其中 20,000.00 万元由山东银座商城股份有限公司提供担保，其余保证借款全部由山东省商业集团有限公司提供担保。

#### 注释 16、应付账款

1、应付账款年末余额 1,963,272,672.77 元，年初余额 2,259,780,784.03 元。

2、应付账款年末余额中，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

单位名称	期末数	期初数
山东银座商城股份有限公司	11,676,376.79	1,175,746.90
合计	11,676,376.79	1,175,746.90

3、应付账款年末余额中无账龄超过一年的大额应付账款。

#### 注释 17、预收款项

1、预收款项年末余额 410,181,091.82 元，年初余额 224,724,820.63 元。

2、预收账款年末余额比年初余额增加 82.53%，主要系本公司之子公司青岛银座投资开发有限公司收到预售房款所致。

3、年末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

4、年末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

**注释 18、应付职工薪酬**

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴、补贴	12,921,860.08	251,575,273.16	250,065,618.14	14,431,515.10
职工福利		7,411,367.23	7,411,367.23	
社会保险费	1,395,073.63	51,546,964.71	51,469,382.48	1,472,655.86
其中：养老保险	1,028,080.67	34,341,681.75	34,322,543.03	1,047,219.39
失业保险	170,785.28	1,690,062.64	1,661,993.88	198,854.04
生育保险	27,814.93	1,396,552.08	1,424,367.01	
工伤保险	53,469.69	784,976.85	766,756.74	71,689.80
医疗保险	114,923.06	13,333,691.39	13,293,721.82	154,892.63
住房公积金	266,392.80	13,490,900.77	13,432,985.34	324,308.23
工会及职工教育经费	42,820,241.79	13,745,270.08	5,312,544.99	51,252,966.88
辞退福利	2,319,664.65			2,319,664.65
合 计	59,723,232.95	337,769,775.95	327,691,898.18	69,801,110.72

**注释 19、应交税费**

项目	税率	期末数	年初数
增值税	见三、税项	14,646,881.56	29,655,119.87
消费税	见三、税项	3,697,229.52	3,144,708.69
营业税	见三、税项	-20,045,842.55	-11,374,925.74
企业所得税	见三、税项	35,533,800.25	53,104,963.17
个人所得税	见三、税项	608,175.38	613,095.10
城建税	见三、税项	405,735.74	2,129,599.54
教育费附加（含地方）	见三、税项	299,825.99	1,702,049.17
土地使用税	见三、税项	940,555.07	1,192,941.94
房产税	见三、税项	12,803,057.62	13,383,006.82
印花税	见三、税项	254,796.48	686,428.02
代扣代缴税金等	见三、税项	569,169.42	2,694,463.34
土地增值税	见三、税项	-6,409,915.70	-1,349,082.70
水利建设基金	见三、税项	89,274.41	474,506.66
合计		43,392,743.19	96,056,873.88

1、应交税费期末账面余额较年初账面余额有较大变化，主要系山东银座置业有限公司预缴税金及各单位留抵较多所致。

2、营业税、土地增值税期末余额为负数，主要系山东银座置业有限公司本年预售商品房，预交相关税金所致。

### 注释 20、应付利息

项目	期末数	年初数
短期借款应付利息	3,281,506.95	4,313,259.87
长期借款应付利息	4,270,002.04	4,837,981.19
合计	7,551,508.99	9,151,241.06

### 注释 21、应付股利

项目	期末数	年初数	超过一年未支付原因
国有股股利	1,380,000.00	1,380,000.00	尚未领取
高密化纤厂	40,800.00	40,800.00	尚未领取
景芝酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
真空泵厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
曲阜酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
淄博毛毯厂	15,280.00	15,280.00	尚未领取
中国东方资产管理公司	1,031,971.57	1,031,971.57	尚未领取
国泰君安证券股份有限公司	574,640.00	408,320.00	尚未领取
广东嘉兴彩印	11,220.80	11,220.80	尚未领取
天海贸易公司	34,478.40	24,499.20	尚未领取
山东省商业集团有限公司	14,358,084.71	5,444,400.00	尚未领取
山东富源投资有限公司	142,290.72	21,978.99	尚未领取
鲁商物产有限公司	607,132.89	114,657.60	
山东世界贸易中心	303,657.62		
山东银座商城股份有限公司	2,732,918.30		
其他股东	23,550,656.78		
合计	44,823,931.79	8,533,928.16	

公司于2013年6月7日召开了2012年度股东大会，会议通过了2012年度利润分配方案：公司以2012年12月31日的总股本520,066,589.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.70元(含税)，共计派发股利36,404,661.23元。截止本报告披露日，股利已派发完毕。

### 注释 22、其他应付款

1、其他应付款期末余额 1,743,363,272.48 元，年初余额 1,910,208,,543.27 元。

2、其他应付款期末余额中，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

单位名称	金额	性质或内容
山东银座商城股份有限公司	662,476,868.22	资金往来

4、截至 2013 年 6 月 30 日，大额其他应付款情况列示如下：

单位名称	金额	性质或内容
山东银座商城股份有限公司	662,476,868.22	资金往来
天然房地产开发有限公司	50,000,000.00	往来款
李沧区现代商贸区建设办公室	48,000,000.00	往来款
山东飞洋建筑安装工程有限公司	37,097,392.43	工程款
江苏省苏中建设集团股份有限公司	31,434,775.67	工程款
泰安金德物业发展有限公司	23,923,141.20	租赁费
山东三箭建设工程管理有限公司	23,078,953.33	工程款
山东海威装饰工程有限公司	17,576,931.65	工程款
济南绿地泉景地产股份有限公司	9,792,721.33	租赁费
山东中润置业有限公司	8,555,687.19	租赁费
山东三箭建设工程股份有限公司	8,502,558.76	工程款
山东万得福装饰工程有限公司	8,104,674.27	工程款
深圳市冠泰装饰集团有限公司	7,057,675.52	工程款
扬州金马水电建筑安装工程有限公司	6,513,864.15	设备款
山东展鸿华商装饰工程有限公司	6,312,202.21	工程款
青州市宏源国有资产经营有限公司	5,730,452.77	租赁费
江苏南通二建集团有限公司	5,452,998.50	工程款
合计	959,610,897.20	

### 注释 23、一年内到期的非流动负债

#### （一）一年内到期的非流动负债

借款类别	期末数	年初数
信用借款	12,000,000.00	12,000,000.00
抵押借款	608,788,080.64	136,608,080.64

质押借款	46,000,000.00	46,000,000.00
保证借款	40,000,000.00	
合计	706,788,080.64	194,608,080.64

2、金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数	年初数
工行济南泺源支行	2011.01.07	2013.10.07	5.76	12,000,000.00	12,000,000.00
工行济南泺源支行	2010.07.21	2013.07.21	5.76	46,000,000.00	46,000,000.00
工行德州解放北路支行	2010.09.01	2013.12.01	5.76	25,595,500.00	25,595,500.00
农行济南和平支行	2010.07.12	2013.07.11	6.15	30,000,000.00	60,000,000.00
工行济南泺源支行	2012.01.19	2013.12.30	7.68	50,370,000.00	9,080,000.00
兴业银行石家庄分行	2011.12.23	2013.12.22	6.88	10,322,580.64	10,322,580.64
威海市商业银行	2011.01.26	2014.05.26	6.77	82,000,000.00	31,610,000.00
工行济南泺源支行	2010.03.01	2014.02.27	5.76	366,000,000.00	
工行济南泺源支行	2011.06.27	2014.06.26	7.20	84,500,000.00	
合计				706,788,080.64	194,608,080.64

上述抵押借款、质押借款情况详见“注释 24、长期借款”。

注释 24、长期借款

(一) 长期借款分类

借款类别	期末数	年初数
抵押借款	891,150,568.56	1,239,379,608.88
省级信贷调控资金借款	320,000,000.00	320,000,000.00
保证借款		40,000,000.00
质押借款	69,000,000.00	92,000,000.00
信用借款	21,000,000.00	27,000,000.00
合计	1,301,150,568.56	1,718,379,608.88

(二) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	年初数
工行济南泺源支行	2010.03.01	2014.02.28	人民币	5.76		366,000,000.00
中国银行山东省分行	2012.12.12	2015.12.11	人民币	7.38	100,000,000.00	100,000,000.00

中国银行山东省分行	2013.1.04	2015.12.11	人民币	7.38	200,000,000.00	
中国农业银行青岛市南支行	2012.12.10	2015.12.09	人民币	7.38	300,000,000.00	300,000,000.00
中国银行青岛李沧支行	2012.12.10	2015.12.09	人民币	7.38	200,000,000.00	200,000,000.00
山东省商业集团有限公司	2009.04.30	2017.04.28	人民币	5.436	320,000,000.00	320,000,000.00
工行济南泺源支行	2010.07.21	2015.07.06	人民币	5.76	69,000,000.00	92,000,000.00
兴业银行石家庄分行	2011.12.27	2019.12.22	人民币	6.8775	56,774,193.56	61,935,483.88
威海市商业银行	2011.01.26	2014.05.26	人民币	6.435		69,390,000.00
合计					1,245,774,193.56	1,509,325,483.88

1、抵押借款：本公司之孙公司山东银座置业有限公司通过土地使用权抵押获得长期借款用于振兴街地块开发项目建设，合同编号为 2010 年泺源商房开字第 001 号，合同金额 36,600 万元。签订两份最高额抵押合同，第一份合同最高债权额 12,000.00 万元，抵押物为土地证编号槐荫国用（2009）第 0300012 号土地使用权，评估价值 18,806.93 万元；第二份合同最高债权额 29,000.00 万元，抵押物为土地证编号槐荫国用（2009）第 0300011 号土地使用权，评估价值 45,622.67 万元。该项借款 36,600 万元已划分至一年内到期的非流动负债。

本公司之孙公司山东银座置业有限公司通过抵押土地证编号为 031104069 的土地使用权，从中国农业银行济南和平支行取得长期借款 10,000.00 万元，分 4 次发放，分 2 期还款，第一期还款 1,000.00 万元为 2013 年 6 月；第二期还款 9,000.00 万元为 2013 年 7 月。后于 2011 年 12 月签订补充协议，对还款计划条款进行修改，修改后分四期还款，分别在 2012 年 4 月、2012 年 11 月、2013 年 4 月和 2013 年 7 月还款 2,000.00 万元、2,000.00 万元、3,000.00 万元和 3,000.00 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，已经偿还 7000 万元，划分到一年内到期的非流动负债 3,000.00 万元。

本公司之孙公司山东银座置业有限公司通过在建工程抵押获得长期借款用于振兴街地块开发项目建设，合同编号为 2011 年泺源商房开字第 001 号，合同金额 8,900.00 万元。签订一份最高额抵押合同，合同最高债权额 38,000.00 万元，抵押物为振兴街项目商业部分在建工程，建筑面积 114707.54 平方米，评估价值

59,017.03 万元。借款期限为 3 年，借款利率为提款日基准利率上浮 20%。截止 2013 年 6 月 30 日山东银座置业有限公司该笔借款余额为 8,450.00 万元，已划分至一年内到期的非流动负债。

本公司之孙公司山东银座置业有限公司通过在建工程抵押获得长期借款用于振兴街地块开发项目建设，合同编号为 16020023-2012 年（涑源）字 0003 号，合同金额 6,400.00 万元，借款期限为 3 年。截止 2013 年 6 月 30 日，该笔借款余额为 5,037.00 万元，全部划分至一年内到期的非流动负债。

本公司通过抵押银座集团德州商城有限公司土地及在建工程获得固定资产借款合同，合同编号为 2010 年解北项字第 009 号，借款期限为 5 年。签订一份抵押合同，抵押物为土地证编号德国用（2002）字第 0211 号土地使用权，评估价值 15,074.48 万元，抵押物清单编号：2010 年解北项抵字第 009 号。质押合同金额 10,000.00 万元，分五次分别于 2010 年 9 月 1 日、2010 年 9 月 9 日、2010 年 9 月 10 日、2010 年 10 月 26 日和 2010 年 10 月 26 日提取借款 2,000.00 万元、3,427.00 万元、1,000.00 万元、2,000.00 万元和 1,573.00 万元。公司从 2011 年 11 月份开始偿还第一笔 2,000.00 万元和第二笔 3,427.00 万元的贷款，每季度一次，每次支付 3,391,875.00 元；从 2011 年 12 月份开始偿还第三笔 1,000.00 万元的贷款，每季度一次，每次支付 625,000.00 元；从 2012 年 4 月份开始偿还第四笔 2,000.00 万元和第五笔 1,573.00 万元的贷款，每季度一次，每次支付 2,382,000.00 元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已经偿还 40,028,125.00 元，划分到一年内到期的非流动负债 25,595,500.00 元，长期借款中借款金额为 34,376,375.00 元。

2011 年威海宏图贸易有限公司从威海市商业银行取得借款 1.2 亿元，分别签订“2011 年威商银借字第 80001669 号、第 80001707 号、第 80001733 号《担保借款合同（固定资产贷款）》，分三次放贷完成，并签订“2010 年威商银最高额抵字第 80000090 号”《最高额抵押合同》及 2011 年威商银最高额保字第 80000093 号《最高额保证合同》。抵押的两宗土地为：“威环国用（2009 出）第 061 号，使用权面积 3983 平方米；威环国用（2009 出）第 062 号，使用权面积 13797 平方米，两宗土地使用权共抵押作价 8000 万元，同时本公司对该笔贷款提供全额保证。该笔借款 8000 万元列入抵押借款，4000 万元列入保证借款。该笔借款于 2012 年 06 月 30 日、

2012 年 12 月 30、2013 年 06 月 30 日、2013 年 12 月 30、2014 年 01 月 25 日、2014 年 4 月 20 日、2014 年 05 月 26 日分七次还款，金额分别为 800 万元、1100 万元、1900 万元、1261 万元、2764 万元、2800 万元、1375 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已经偿还 3800 万元，一年内需要偿还的 8200 万元全部划分至一年内到期的非流动负债。

抵押借款中 8,000.00 万元系本公司之子公司石家庄东方城市广场有限公司从兴业银行股份有限公司石家庄分行取得的借款，已签订的借款合同编号为：兴银（石）贷字第 110112 号。抵押合同编号为兴银（石）抵字第 110112-1 号。其中房屋建筑面积为 35530.08 平方米，评估价值 33770.23 万元，建筑物所分割占用土地面积 4603.44 平方米，评估价值 3691.12 万元。抵押贷款金额为 8000 万元。从 2012 年 6 月份开始偿还贷款，每季度一次，每次支付 2,580,645.16 元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已经偿还 12,903,225.8 元，一年内需要偿还的 10,322,580.64 元已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中借款金额为 56,774,193.56 元。

2012 年本公司之子公司青岛乾豪房地产开发有限公司与中国银行股份有限公司山东省分行签订了《固定资产借款合同》，合同编号：2012 年鲁中银司借字 4029 号，借款合同金额：人民币 6 亿元。并签订了《抵押合同》，合同编号：2012 年鲁中银司抵字 4029 号，抵押青房地权市字第 61405 号土地一宗，面积 15312.9 平方米，评估价值 120296.13 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，该笔借款已放款 3 亿元。

2012 年本公司之子公司青岛银座投资开发有限公司与中国农业银行青岛市南支行、中国银行青岛李沧支行签订了以中国农业银行市南支行为牵头行的《固定资产银团贷款合同》，合同编号 84010520120000033，贷款合同金额：人民币 9 亿元。并签订了《最高额抵押合同》，合同编号 84100620120000880，最高债权余额 108000 万元，抵押物为土地使用权和在建工程，评估价值 146935.36 万元，土地证号：青房地权市字第 201087025 号，面积 13468.50 平方米、青房地权市字第 201087012 号，面积 13468.50 平方米，同时本公司对该项贷款提供全额保证。截止 2013 年 6 月 30 日，该笔贷款已放款 5 亿元。

2、省级信贷调控资金借款：根据国家有关法律法规和《山东省扩大内需重点建

设项目调控资金管理暂行办法》，山东省国有资产投资控股有限公司借给山东省商业集团有限公司长期借款 62,000.00 万元，山东省商业集团有限公司作为平台公司，从银行融资后直接提供转贷给借款人，再由借款人用于项目投资（鲁发改投资[2009]336 号文件、鲁金办[2009]14 号）。

本公司之孙公司山东银座置业有限公司于 2009 年 4 月 30 日从山东省商业集团有限公司一次取得长期借款 26,000.00 万元，于 2014 年 10 月 28 日、2015 年 4 月 28 日、2015 年 10 月 28 日、2016 年 4 月 28 日、2016 年 10 月 28 日、2017 年 4 月 28 日分六次还款，前两次每次还款 5,000.00 万元，后四次每次还款 4,000.00 万元。

本公司之子公司银座集团德州商城有限公司于 2009 年 4 月 30 日从山东省商业集团有限公司一次取得长期借款 6,000.00 万元，于 2014 年 10 月 28 日、2015 年 4 月 28 日、2015 年 10 月 28 日、2016 年 4 月 28 日、2016 年 10 月 28 日、2017 年 4 月 28 日分六次还款，每次还款 1,000.00 万元。

3、质押借款：长期借款中的质押借款是本公司通过股权质押从工行济南泺源支行获得的长期借款，用于置换并购股权交易中先期支付的部分款项，并购借款合同编号为 2010 年泺源并字第 001 号。并签订最高额质押合同，编号为 2010 年泺源高质第 004 号，质押物为石家庄东方城市广场有限公司 55.14% 的股权，评估价值 7,995.30 万元。质押合同金额 23,000.00 万元，公司从 2011 年 1 月份开始偿还贷款，每半年一次，每次支付 2300 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司已经偿还 11,500 万元，一年内需要偿还的 4,600 万元已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中借款金额为 6,900 万元。

### 注释 25、股本

项目	年初数	本次变动增减(+/-)				期末数
		发行新股	转送股	其他	小计	
一、有限售条件股份	45,898,216.00			43,379,656.00	43,379,656.00	2,518,560.00
其中：国家拥有股份						
国有法人持股	43,379,656.00			43,379,656.00	43,379,656.00	
其他股东持股	2,518,560.00					2,518,560.00

二、无限售条件股份	474,168,373.00			43,379,656.00	43,379,656.00	517,548,029.00
境内上市的人民币普通股	474,168,373.00			43,379,656.00	43,379,656.00	517,548,029.00
三、股份总数	520,066,589.00					520,066,589.00

2013 年 3 月 4 日，山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心持有公司非公开发行有限售条件的流通股，36 个月限售期届满上市流通，上市数量为 43,379,656 股，占公司总股本的 8.34%，截止到 2013 年 6 月 30 日，公司总股本为 520,066,589.00 股，股本结构为：有限售条件的流通股为 2,518,560 股，占股本总额 0.48%，无限售条件的流通股 517,548,029 股，占股本总额 99.52%。

山东省商业集团有限公司将其持有的 25,000,000 股银座集团股份有限公司股份（占总股本的 8.65%）质押给英大国际信托有限责任公司，质押登记日：2011 年 5 月 26 日，股权质押期限为五年。根据质押协议，经公司 2012 年 4 月 12 日实施 2011 年利润分配方案（以资本公积转增股本，每 10 股转增 8 股）后，质押股数由 25,000,000 股变为 45,000,000 股。

#### 注释 26、资本公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	907,451,453.25			907,451,453.25
其他资本公积	58,031,239.58			58,031,239.58
合 计	965,482,692.83			965,482,692.83

#### 注释 27、盈余公积

项 目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,402,982.21			65,402,982.21

#### 注释 28、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	1,033,932,469.80	

调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	1,033,932,469.80	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	169,898,757.15	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	36,404,661.23	每股 0.07 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,167,426,565.72	

## 注释 29、营业收入及营业成本

### （一）营业收入及成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,971,682,081.01	6,237,743,218.77
其他业务收入	294,995,144.90	242,179,055.24
合 计	7,266,677,225.91	6,479,922,274.01
主营业务成本	5,959,574,299.57	5,270,821,806.83
其他业务成本	2,061,488.44	627,108.17
合 计	5,961,635,788.01	5,271,448,915.00

### （二）主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	6,844,151,961.01	5,865,236,289.03	5,984,675,465.77	5,102,041,169.80
房地产	127,530,120.00	94,338,010.54	253,067,753.00	168,780,637.03
合计	6,971,682,081.01	5,959,574,299.57	6,237,743,218.77	5,270,821,806.83

### （三）主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	6,844,151,961.01	5,865,236,289.03	5,984,675,465.77	5,102,041,169.80

房地产	127,530,120.00	94,338,010.54	253,067,753.00	168,780,637.03
合计	6,971,682,081.01	5,959,574,299.57	6,237,743,218.77	5,270,821,806.83

(四) 主营业务 (分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
济南市	1,586,040,342.78	1,307,685,659.67	1,570,463,972.87	1,251,483,085.14
淄博市	1,107,131,525.44	955,143,570.32	940,768,599.04	805,521,423.30
潍坊市	326,932,704.79	289,276,574.82	296,987,581.77	266,001,791.57
菏泽市	352,869,458.36	301,525,327.41	286,425,891.38	242,243,271.96
泰安市	733,073,630.24	632,685,162.30	698,771,593.96	600,759,692.00
东营市	877,881,699.48	752,985,561.37	773,366,988.47	663,615,157.74
临沂市	364,632,041.16	307,121,799.85	332,992,306.89	280,646,917.58
滨州市	656,738,109.28	575,829,153.89	562,032,385.66	490,708,393.67
莱芜市	220,747,458.16	190,696,174.84	215,021,933.25	185,941,474.97
德州市	214,088,114.59	186,661,309.23	183,744,930.81	162,191,024.87
河北区域	378,742,505.99	325,183,733.03	345,417,174.14	294,456,845.39
威海市	78,786,150.80	70,242,100.15	31,749,860.53	27,252,728.64
聊城市	74,018,339.94	64,538,172.69		
合计	6,971,682,081.01	5,959,574,299.57	6,237,743,218.77	5,270,821,806.83

本公司属于零售企业，统计前五名销售客户及其比例无实际意义。

注释 30、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	21,042,155.55	24,314,420.95	5%
土地增值税	1,200,642.20	7,592,032.59	
城建税	12,786,180.02	11,769,428.54	5%、7%
教育费附加(含地方)	9,130,978.77	8,556,682.33	3%和 1%、2%
消费税	24,059,622.36	17,959,916.74	5%
房产税	3,822,808.27	3,609,695.99	

水利建设基金	1,487,921.87	1,539,293.81	
文化事业建设费	51,479.03		
其他	44,449.30	31,053.12	
合 计	73,626,237.37	75,372,524.07	

**注释 31、销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	274,832,557.75	142,438,939.85
能源费用	83,314,223.55	75,784,266.27
物业费用	39,057,018.95	47,423,784.29
广告宣传费	34,590,899.64	33,801,929.36
差旅费	8,388,176.73	7,352,670.44
保险费	4,295,479.97	3,338,987.07
折旧费	106,965,630.05	103,649,492.02
长期待摊费用摊销	49,678,498.26	52,972,756.93
设计印刷费	478,673.46	2,095,445.86
商品流转费	4,000,919.17	882,361.70
装修改造费	865,886.74	1,389,001.34
租赁费	130,139,916.15	97,417,766.78
低值易耗品摊销	1,247,238.51	1,545,808.64
其他销售费用	5,431,147.25	6,433,322.46
合 计	743,286,266.18	576,526,533.01

销售费用本期金额为 743,286,266.18 元，上期金额为 576,526,533.01 元，增长 28.92%。销售费用增长的主要原因是公司业务扩张及公司对费用项目进行调整，核算范围有所变化所致。

**注释 32、管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	62,056,639.68	109,584,099.99

差旅费	3,107,643.65	4,296,044.89
折旧费	2,232,638.41	8,377,521.40
无形资产摊销	22,772,218.57	24,158,772.47
费用性税金	24,439,040.25	17,753,011.43
中介机构费	5,499,073.91	3,319,663.47
开办费	19,322,427.58	11,828,016.10
长期待摊费用摊销	963,340.62	963,340.62
其他管理费用	12,945,802.87	38,259,266.60
合计	153,338,825.54	218,539,736.97

管理费用本期金额为 153,338,825.54 元，上期金额为 218,539,736.97 元，降幅为 29.83%。管理费用减少的主要原因是公司对费用项目进行调整，核算范围有所变化。

### 注释 33、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	95,959,118.44	84,898,019.05
减：利息收入	2,376,795.87	2,330,480.54
手续费	16,624,773.29	18,968,875.14
合 计	110,207,095.86	101,536,413.65

### 注释 34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,894,423.03	3,294,742.09

### 注释 35、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	66,354.96	5,661.09	66,354.96
其中：固定资产处置利得	66,354.96	5,661.09	66,354.96
无形资产处置利得			
政府补助	7,116,900.00	1,784,883.91	7,116,900.00
罚款	850,092.40	1,091,249.22	850,092.40
其 他	1,313,679.69	2,380,983.40	1,313,679.69

合 计	9,347,027.05	5,262,777.62	9,347,027.05
-----	--------------	--------------	--------------

1、营业外收入本期较上期增长 43.70%，主要是本期收到的政府补助较多所致。

2、政府补助主要内容如下：

种 类	本期发生额	上期发生额
财政扶持基金	7,116,900.00	1,784,883.91

### 注释 36、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	116,888.45	21,448.25	116,888.45
其中：固定资产处置损失	116,888.45	21,448.25	116,888.45
公益性捐赠支出	14,998.20		14,998.20
非常损失			
其他	1,534,147.72	3,119,161.00	1,534,147.72
合 计	1,666,034.37	3,140,609.25	1,666,034.37

### 注释 37、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	88,593,807.76	71,411,947.76
递延所得税费用	-28,173,648.21	-1,004,275.67
合 计	60,420,159.55	70,407,672.09

### 注释 38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益=P0÷S

$$S= S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期

月份数； $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

项 目	序号	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1	169,898,757.16	167,730,622.72
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2	14,813,056.23	1,496,088.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	155,085,700.93	166,234,533.97
发行在外的普通股加权平均数	4	520,066,589.00	520,066,589.00
发行在外的普通股加权平均数(计算非经常性每股收益)	5	520,066,589.00	520,066,589.00
基本每股收益	6=1/4	0.3267	0.3225
扣除非经常性损益后基本每股收益	7=3/5	0.2982	0.3196

2、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。公司不存在稀释性潜在普通股，因此稀释每股收益等于基本每股收益。

### 注释 39、现金流量表附注

#### 1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的往来款	3,006,330.99	
收到的利息收入	2,376,795.87	2,330,480.54
财政补贴收入	7,116,900.00	1,784,883.91
收到的罚款等收入	2,163,772.09	3,472,232.62
合 计	14,663,798.95	7,587,597.07

#### 2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
销售及管理费用	352,841,585.81	299,338,883.79
财务费用	16,624,773.29	18,968,875.14
支付的往来款	42,967,633.64	147,521,237.48

其他	1,549,145.92	3,119,161.00
合 计	413,983,138.66	468,948,157.41

### 3、收到的其他与筹资活动有关的现金

本期收到的其他与筹资活动有关的现金 550,000 元，原因系本期收到衡水鹏翔房地产公司支付的部分利息。

## 注释 40、现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	169,949,423.05	164,917,905.50
加：资产减值准备	1,894,423.03	3,294,742.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	127,233,615.74	107,670,807.88
无形资产摊销	22,772,218.57	24,158,772.47
长期待摊费用摊销	50,641,838.88	53,936,097.55
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）	116,888.45	21,448.25
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）	95,959,118.44	84,898,019.05
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）	-28,173,648.21	-1,004,275.67
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）	-11,754,999.70	-73,933,491.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	32,567,247.21	-6,539,568.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-129,128,853.76	-177,300,803.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	332,077,271.70	180,119,653.66
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,037,455,010.44	900,588,862.72
减：现金的期初余额	1,405,023,554.90	832,594,398.17
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	-367,568,544.46	67,994,464.55

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	年初数
一、现金	1,037,455,010.44	1,405,023,554.90
其中：库存现金	26,396,730.41	31,119,265.51
可随时用于支付的银行存款	1,011,058,280.03	1,373,904,289.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	1,037,455,010.44	1,405,023,554.90

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1、关联方认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

#### 2、本企业的母公司

母 公 司 名 称	经 济 性 质	注 册 地	法 定 代 表 人	主 营 业 务	注 册 资 本	母 公 司 对 本 企 业 的 持 股 比 例 (%)	母 公 司 对 本 企 业 的 表 决 权 比 例 (%)	组 织 机 构 代 码	与 本 企 业 关

									系
山东省商业集团有限公司	国有控股	济南市山东路4号	王仁泉	国内商业及工业生产资料(不含国家法律、法规规定的专营专控商品); 房地产开发; 许可范围内的设备安装工程施工及建筑设计(以上经营仅限分支机构); 商业人才培养及技术咨询; 许可范围内的商品进出口业务; 中外合资、合作生产经营	1,220,000,000	19.49	19.49	16305564-7	控股股东

2013年5月23日,经中国证监会证监许可[2013]653号文审核无异议,公司控股股东山东省商业集团有限公司(以下简称"商业集团")公告《要约收购报告书》,按每股9.80元的价格收购26,003,330股公司股份,占本公司总股本5.00%。商业集团本次要约收购股份清算日为2013年7月3日,清算过户登记手续已完成,商业集团直接持有本公司股份增至127,338,353股,占本公司总股本的24.49%。

### 3、本企业的子公司

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
泰安银座商城有限公司	有限责任公司	泰安市东岳大街81号	王志盛	零售行业	14,329,003.00	100.00	100.00	72620928-4
东营银座商城有限公司	有限责任公司	东营市东营区济南路296号	王志盛	零售行业	60,000,000.00	100.00	100.00	74242766-0
临沂银座商城有限公司	有限责任公司	临沂市兰山区红旗路11号	王志盛	零售行业	221,245,000.00	99.55	100.00	76972015-4
青州银座商城有限公司	有限责任公司	青州市尧王山东路88号	张文生	零售行业	18,000,000.00	97.22	100.00	77970643-6
山东银座商贸有限公司	有限责任公司	济南市历下区泺源大街22号	张文生	零售行业	1,000,000.00	85.00	100.00	75637392-3
济南银座物业服务集团有限公司	有限责任公司	市中区石棚街12号	肖昂	服务行业	500,000.00	90.00	100.00	76001460-8

新泰银座 商城有限公司	有限责任公司	新泰市新华街 9号	刘希举	零售 行业	5,000,000.00	10.00	100.00	79246149-6
滨州银座 商城有限公司	有限责任公司	滨州市黄河四 路 539 号	王志盛	零售 行业	134,600,000.00	100.00	100.00	74566234-0
青岛乾豪 房地产开发有 限公司	有限责任公 司	青岛市市南区 东海中路 6 号	张文生	房地 产业	10,000,000.00	54.00	54.00	74038450-5
银座集团 德州商城有 限公司	有限责任公 司	德州市解放北 路 76 号	王志盛	房地 产业	30,000,000.00	90.00	100.00	74095742-2
山东银座 购物中心有 限公司	有限责任公 司	济南市历下区 泺源大街 22 号	张文生	零售 行业	700,305,426.80	100.00	100.00	67318188-9
山东银座 置业有限公 司	有限责任公 司	济南市槐荫区 经七纬十二路 376 号	张文生	房地 产业	670,467,033.07	100.00	100.00	67450518-7
威海宏图 贸易有限公 司	有限责任公 司	威海市解放路 1 号	王志盛	服务 行业	80,000,000.00	99.00	100.00	68323886-9
石家庄东 方城市广 场有限公司	有限责任公 司	石家庄市中山 西路 83 号	张文生	零售 行业	145,000,000.00	55.14	55.14	60100723-2
银隆商业 管理咨询 (上海)有 限公司	有限责任公 司	上海市卢湾区 淮海中路 381 号中环广场 18 楼 1801 室	张文生	服务 行业	5,000,000.00	70.00	70.00	69422591-6
淄博银座 商城有限 责任公司	有限责任公 司	淄博市张店区 柳泉路 128 号	王志盛	零售 行业	50,000,000.00	100.00	100.00	74098898-2
青岛银座 投资开发 有限公司	有限责任公 司	青岛市李沧区 金口路 15 号	张文生	房地 产、 服务 行业	200,000,000.00	100.00	100.00	55397567-6
保定银座 商城有限 公司	有限责任公 司	保定市裕华 西路 577 号	王志盛	零售 行业	10,000,000.00	100.00	100.00	05268546-X

4、本企业的其他关联方情况

企业名称	与本企业的关系	组织机构代 码
山东世界贸易中心	山东省商业集团有限公司受托管理	16306978-2
山东银座配送有限公司	山东银座商城股份有限公司全资子公司	78079726-7
山东银座商城股份有限公司	山东省商业集团有限公司控股子公司	26718035-4
济南银座北园购物广场有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	74099809-9

山东银座服饰有限公司	山东世界贸易中心控股子公司	72544271-1
莱芜银座置业有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	78077037-1
山东省银座实业有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	26712049-0
山东银座地产有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	75086905-5
山东银福珠宝金行有限公司	山东银座商城股份有限公司之参股公司	79260769-4
泰安锦玉斋食品有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	78347023-5
泰安银座房地产开发有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	77100112-4
山东银座电器有限责任公司	山东银座配送有限公司控股子公司	68593341-9
山东银座乐居生活用品有限公司	山东世界贸易中心控股子公司之子公司	56254479-8
临沂居易置业有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	67319109-1
济南银座佳悦酒店有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	58222681-8
山东鲁商物流科技有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	55672779-0
山东银座家居有限公司	山东世界贸易中心控股子公司	74898435-3
山东福瑞达医药集团公司	山东省商业集团有限公司之子公司	16306204-6
鲁商传媒集团（山东）文化产业有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	68469986-X
山东省商业集团财务有限公司	山东省商业集团有限公司全资子公司	17760481-1
鲁商物产有限公司金属材料分公司	同受山东省商业集团有限公司控制	58220801-1
山东鲁商物业服务有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	78064676-8
山东银座信息科技有限公司	山东银座商城股份有限公司控股子公司	79264971-2
山东润色文化传媒有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	56902412-X
山东银座健身发展有限公司	同受山东省商业集团有限公司控制	76369520-X
山东省空调工程总公司	同受山东省商业集团有限公司控制	16305539-9

(二) 关联交易情况

1、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	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
山东银座配送有限公司	采购食品、日用百货	市场价格	677,736,817.84	9.98	517,995,532.49	8.83

山东银座商城股份有限公司	采购食品、 日用百货、 金银珠宝	市 场 价 格	79,786,111.76	1.17	52,271,363.79	0.89
泰安锦玉斋食品有限 公司	采购食品	市 场 价 格			22,830,403.23	0.39
山东银福珠宝金行有 限公司	采 购 金 银 珠 宝	市 场 价 格	81,279,190.59	1.2	62,474,307.94	1.06
山东银座电器有限责 任公司	采 购 家 用 电 器、电 子 产 品 等	市 场 价 格	321,114,274.44	4.73	282,787,186.32	4.82
山东鲁商物流科技有 限公司	采购服装	市 场 价 格	547,489.48	0.01	728,159.75	0.01
山东银座乐居生活用 品有限公司	采 购 家 居 用 品	市 场 价 格	1,867,925.79	0.03		
山东省银座实业有限 公司	采购设备	市 场 价 格	17,615,730.74		2,268,000	
鲁商物产有限公司金 属材料分公司	采 购 建 筑 材 料	市 场 价 格	12,796,141.17	0.19	19,518,035.19	
山东福瑞达医药集团 公司	采 购 化 妆 品	市 场 价 格	2,063,365.54	0.03		
山东银座信息科技有 限公司	采购商品	市 场 价 格	1,462,658.36	0.03		
山东省空调工程总公 司	采 购 空 调 设 备	市 场 价 格	2,227,200.00			
山东省商业集团财务 公司	金 融 服 务 利 息 收 入	市 场 价 格	1,823,407.55			
山东省商业集团财务 公司	金 融 服 务 利 息 支 出	市 场 价 格	10,753,100.00			
山东鲁商物业服务有 限公司	提 供 物 业 服 务	市 场 价 格	119,802.62			
山东润色文化传媒有 限公司	提 供 广 告 宣 传 业 务	市 场 价 格	14,600.00			
鲁商传媒集团（山东） 文化产业有限公司	提 供 广 告 宣 传 业 务	市 场 价 格	320,269.00			
合计			1,211,528,084.88		960,872,988.71	

## 2、关联托管

2012 年 11 月，本公司与山东银座商城股份有限公司签署《委托经营管理协议》，约定由本公司受托管理其旗下现有 39 家零售门店及未来新增零售门店，并收取托管费，托管期限三年。截止报告日，公司受托管理的零售门店达 43 家，上半年收取托管费 3,234.84 万元。

## 3、关联方租赁

(1) 莱芜银座置业有限公司系山东银座商城股份有限公司的子公司，2007 年

5月28日，本公司与莱芜银座置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于莱芜市莱城区鲁中大街以南、文化路以东的房产用于商业经营，建筑面积46,000平方米，租赁期限20年。2013年上半年租赁费发生金额618.99万元。

(2) 公司向莱芜银座置业有限公司租赁其在莱芜市莱城区文化南路008号投资建造的莱芜银座城市广场项目东侧自营商铺1-3层用于商业经营，租赁面积为4913.71平方米（该面积为物业竣工后的实测面积），租赁期限18年（自2009年8月10日至2027年8月9日），租金总额如下：租金1212.23万元；设备租赁费362.73万元；物业服务费1115.29万元。2013年上半年租赁费发生金额74.73万元。

(3) 本公司之全资子公司泰安银座商城有限公司向关联方泰安银座房地产开发有限公司租赁了其在泰安市东岳大街77号投资兴建的泰安银座城市广场用于扩建项目商业经营，计租的总建筑面积约为37,974.42平方米。2011年底到期续租时，增加租赁面积4686.56平方米，年租金相应增加为1650.55万元。2012年底，泰安银座商城有限公司继续向泰安银座房地产开发有限公司租赁该物业用于商业经营。2013年上半年租赁费发生金额825.275万元。

(4) 公司全资孙公司山东银座置业有限公司与公司关联方济南银座佳悦酒店有限公司签署租赁合同，将其位于振兴街的金玺大厦租赁给济南银座佳悦酒店有限公司用作营业场所。租赁合同期限及金额为：自2012年7月1日至2012年12月31日，按年租金1000万元计算，共计租金500万元；自2013年1月1日至2013年6月30日，按年租金1150万计算，共计租金575万元。2013年上半年租赁费发生金额为575万元。截止报告日，该款项已收回。

(5) 公司全资孙公司山东银座置业有限公司之分公司山东银座置业有限公司振兴街分公司与关联方山东银座健身发展有限公司签署租赁合同，将位于济南市经十路22799号购物中心的部分房屋租赁给山东银座健身发展有限公司用作营业场所，协议规定年租金为95.89万元。2013年上半年公司收到银座健身支付的租赁费47.94万元。

#### 4、关联方担保

截至2013年6月30日，关联方提供担保明细如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
银座集团股份有限公司	泰安银座商城有限公司	15,000,000.00	2012年1月16日~2013年1月12日	是
银座集团股份有限公司	滨州银座商城有限公司	10,000,000.00	2012年2月24日~2013年2月23日	是
银座集团股份有限公司	滨州银座商城有限公司	10,000,000.00	2012年5月29日~2013年5月28日	是
银座集团股份有限公司	东营银座商城有限公司	60,000,000.00	2012年6月28日~2013年6月27日	是
银座集团股份有限公司	泰安银座商城有限公司	15,000,000.00	2012年6月29日~2013年6月28日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	130,000,000.00	2012年1月18日~2013年1月4日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2012年2月23日~2013年2月1日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	40,000,000.00	2012年2月28日~2013年2月28日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	30,000,000.00	2012年3月13日~2013年3月13日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	30,000,000.00	2012年3月19日~2013年3月19日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2012年3月28日~2013年3月27日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	30,000,000.00	2012年3月30日~2013年3月29日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	300,000,000.00	2012年3月31日~2013年2月19日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2012年6月1日~2013年6月1日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2012年6月11日~2013年6月10日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	30,000,000.00	2012年6月21日~2013年6月20日	是

山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2012年6月21日~2013年6月21日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	65,000,000.00	2012年6月29日~2013年6月28日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	80,000,000.00	2012年6月29日~2013年6月28日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	10,000,000.00	2012年12月31日~2013年6月28日	是
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	40,000,000.00	2013年1月29日~2013年6月28日	是
银座集团股份有限公司	威海宏图贸易有限公司	27,640,000.00	2011年1月26日~2014年1月26日	否
银座集团股份有限公司	威海宏图贸易有限公司	37,610,000.00	2011年4月20日~2014年4月20日	否
银座集团股份有限公司	威海宏图贸易有限公司	16,750,000.00	2011年5月26日~2014年5月26日	否
银座集团股份有限公司	泰安银座商城有限公司	30,000,000.00	2012年8月10日~2013年8月8日	否
银座集团股份有限公司	泰安银座商城有限公司	50,000,000.00	2012年11月21日~2013年11月20日	否
银座集团股份有限公司	泰安银座商城有限公司	15,000,000.00	2013年1月15日~2014年1月14日	否
银座集团股份有限公司	青岛银座投资开发有限公司	300,000,000.00	2012年12月20日~2015年12月19日	否
银座集团股份有限公司	青岛银座投资开发有限公司	200,000,000.00	2012年12月20日~2015年12月19日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	80,000,000.00	2012年7月4日~2013年7月4日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	15,000,000.00	2012年8月31日~2013年8月31日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	120,000,000.00	2012年9月12日~2013年9月11日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	50,000,000.00	2012年10月16日~2013年10月14日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	70,000,000.00	2012年10月31日~2013年10月31日	否

山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	30,000,000.00	2012年11月30日~2013年11月30日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	200,000,000.00	2012年12月13日~2013年12月12日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	130,000,000.00	2013年1月4日~2013年12月25日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年2月1日~2014年1月27日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	200,000,000.00	2013年2月17日~2014年2月14日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	53,000,000.00	2013年3月11日~2013年8月27日	否
山东银座商城股份有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年3月22日~2014年3月21日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年3月26日~2014年3月26日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	80,000,000.00	2013年4月27日~2013年10月26日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	65,000,000.00	2013年5月17日~2014年5月16日	否
山东银座商城股份有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年5月17日~2014年3月21日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年6月7日~2014年6月7日	否
山东省商业集团有限公司	银座集团股份有限公司	100,000,000.00	2013年6月9日~2014年6月8日	否

### 5、关联方转贷

山东省商业集团有限公司作为平台公司，从银行融资后直接提供转贷给本公司之全资孙公司山东银座置业有限公司 26,000.00 万元、本公司之子公司银座集团德州商城有限公司 6,000.00 万元。详见“五、注释 24、长期借款”。

### 6、关联方往来

项目	期末数	年初数
<b>其他应收款</b>		
济南银座北园购物广场有限公司		5,212,078.81

<b>合计</b>		<b>5,212,078.81</b>
<b>应付账款</b>		
山东银座配送有限公司	150,626,077.35	168,455,147.20
山东银座商城股份有限公司	11,676,376.79	1,175,746.90
泰安锦玉斋食品有限公司	1,339.66	879.66
山东银福珠宝金行有限公司	15,759,687.33	12,224,601.24
山东银座电器有限责任公司	54,958,359.91	50,900,388.18
山东福瑞达医药集团公司	420,623.02	515,954.67
山东银座乐居生活用品有限公司.	934,507.96	209,962.03
山东银座服饰有限公司	8,406.24	8,406.24
山东省银座实业有限公司	3,342,100.00	
鲁商物产有限公司金属材料分公司	2,796,141.17	
山东银座信息科技有限公司	304,230.11	
<b>合计</b>	<b>240,827,849.54</b>	<b>233,491,086.12</b>
<b>其他应付款</b>		
山东鲁商物流科技有限公司	198,347.00	576,627.50
山东银座服饰有限公司	123,318.42	193,063.42
山东银座商城股份有限公司	662,476,868.22	813,448,443.07
山东省空调工程总公司	3,502,596.61	5,061,094.48
山东省银座实业有限公司	1,665,651.90	1,820,377.90
山东世界贸易中心	1,149,400.00	1,149,400.00
山东银福珠宝金行有限公司	17,900.00	16,100.00
山东银座配送有限公司	1,090,055.46	802,408.82
山东银座电器有限责任公司	102,917.31	328,847.45
山东银座家居有限公司.	122,110.48	300,000.00
泰安锦玉斋食品有限公司	45,250.99	51,095.99
临沂居易置业有限公司	485,325.73	634,326.57
鲁商传媒集团(山东)文化产业有限公司	257,306.50	242,080.90
山东银座健身发展有限公司	1,498,153.30	675,973.80
山东润色文化传媒有限公司	26,581.20	
山东银座乐居生活用品有限公司	21,000.00	
山东福瑞达医药集团公司	3,193.70	
<b>合计</b>	<b>672,785,976.82</b>	<b>825,299,839.90</b>
<b>应付股利</b>		
山东省商业集团有限公司	14,358,084.71	5,444,400.00
山东富源投资有限公司	142,290.72	21,978.99
鲁商物产有限公司	607,132.89	114,657.60
山东世界贸易中心	303,657.62	

山东银座商城股份有限公司	2,732,918.30	
<b>合计</b>	<b>18,144,084.24</b>	<b>5,581,036.59</b>

## 六、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 八、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 九、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

## 十、重大诉讼事项

本公司无需要披露的重大诉讼事项。

## 十一、其他重大事项

1、2013年3月4日，山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心持有公司非公开发行有限售条件的流通股，36个月限售期届满上市流通，上市数量为43,379,656股，占公司总股本的8.34%，公司有限售条件的流通股由45,898,216股减少为2,518,560股，无限售条件的流通股由474,168,373股增加为517,548,029股。

2、2013年5月23日，经中国证监会证监许可[2013]653号文审核无异议，公司控股股东山东省商业集团有限公司（以下简称“商业集团”）公告《要约收购报告书》，按每股9.80元的价格收购26,003,330股公司股份，占本公司总股本5.00%。商业集团本次要约收购股份清算日为2013年7月3日，清算过户登记手续已完成，商业集团直接持有本公司股份增至127,338,353股，占本公司总股本的24.49%，通过其一致行动人间接持有本公司10.33%的股份，合计持有本公司34.82%的股份。

3、截止2013年6月30日，本公司、分公司及子公司经营租赁情况如下：

承租方	出租方	租赁合同签订时间	租赁面积	租赁期间	合同总金额	截止2013年06月30日最低租赁付款额
银座集团股份有限公司	济南市城市建设投资有限公司泉城广场	2004.8	30,200.00	15.3 3	43,100.00	15,766.91
银座集团股份有限公司 济南银座华信购物广场	济南市辛甸实业公司	2007.6	32,808.46	20	14,923.72	10,675.94

银座集团股份有限公司 济南银座燕山购物广场	山东中润置业有限公司	2008.8	19,156.42	15	9,963.73	7,799.51
银座集团股份有限公司 济南银座金牛购物广场	山东金牛集团有限公司	2008.4	10,657.00	20	7,853.16	6,074.01
银座集团股份有限公司 济南银座无影山购物广场	中国重型汽车集团房地产开发公司	2007.7	11,336.00	20	8,275.28	6,907.26
银座集团股份有限公司 济南银座鸿园购物广场	济南绿地泉景地产股份有限公司	2009.3	10,887.00	20	8,742.26	7,942.26
银座集团股份有限公司 济南银座济泺路购物广场	山东缤纷五洲商城开发有限公司	2009.11	10,537.90	20	6,884.94	5,806.53
银座集团股份有限公司 济南银座东环购物广场	山东顺泰投资置业有限公司	2010.2	7,600.00	20	4,721.15	4,283.75
银座集团股份有限公司 寿光银座商城	山东东宇工贸集团有限公司	2008.9	31,500.00	20	12,198.68	7,279.48
青州银座商城有限公司	青州市宏源国有资产经营有限公司	2005.7	26,000.00	20	8,500.00	5,730.00
银座集团股份有限公司 莱芜银座商城	莱芜银座置业有限公司	2007.9	46,000.00	20	27,656.26	23,011.24
银座集团股份有限公司 莱芜银座钢城店	莱芜西冶金茂置业有限公司	2008.5	27,041.91	20	4,375.00	3,605.00
银座集团股份有限公司 德州东地购物广场	德州天地房地产开发有限公司	2008.11	10,600.00	20	4,030.00	3,435.00
银座集团股份有限公司 德州大学路分公司	德州市津德利商贸有限公司	2009.8	26,057.00	20	17,400.00	14,700.00
东营银座商城有限公司 文汇购物广场	东营瑞杰商贸有限公司	2006.2	22,569.73	20	8,994.80	7,154.72
东营银座商城有限公司 河口店	青岛华欧集团置业有限公司 东营河口分公司	2008.4	12,900.00	20	4,060.00	3,487.00
东营银座商城有限公司 广饶店	山东君睿置业有限公司	2009.02	24,000.00	20	9,050.00	7,823.79
东营银座商城有限公司 垦利店	山东吞达房地产开发有限公司	2009.12	18,000.00	20	6,220.00	5,366.62
滨州银座商城有限公司	山东宇丰房产开发有限公司	2002.9	27,865.71	20	11,000.00	5,550.00
滨州银座商城有限公司 渤海购物广场	山东嘉联商业有限公司	2007.12	8,200.00	20	3,900.00	3,001.01
滨州银座商城有限公司 中海购物广场	滨州市中金豪运置业有限责任公司	2008.6	13,802.94	20	4,535.00	3,776.03
滨州银座商城有限公司 博兴分公司	淄博富瑞特置业有限公司	2009.7	20,228.00	20	-	※1
滨州银座商城有限责任公司 邹平分公司	山东邹平天兴置业有限公司	2009.12	39,296.00	20	20,131.00	17,890.37
泰安银座商城有限公司 花园分公司	山东云海集团有限公司	2008.5	13,154.70	20	3,361.00	2,508.50
泰安银座商城有限公司 齐鲁分公司	泰安中奥投资有限公司	2007.1	16,000.00	20	8,386.83	6,716.71
新泰银座商城有限公司	新泰百货大楼有限责任公司	2006.1	18,400.00	20	-	※2
临沂银座商城有限公司 金雀山分公司	临沂海宏金属有限公司	2008.8	8,500.00	19	4,738.00	3,800.60

临沂银座商城有限公司通达路分公司	临沂市城市建设综合开发有限公司	2009.8	15,152.00	20	8,840.00	7,695.00
临沂银座商城有限公司临沭分公司	山东中加商业房地产有限公司	2009.11	10,000.00	20	2,303.15	2,132.15
淄博银座商城有限责任公司五里桥店	淄博建桥实业有限公司	2007.5	28,401.00	20	7,500.00	5,871.24
淄博银座商城有限责任公司淄川购物广场	淄博正承置业有限公司	2005.11	48,924.69	20	17,133.88	12,350.25
淄博银座商城有限责任公司桓台购物广场	淄博宝龙房地产开发有限公司	2006.06	16,000.00	20	5100.00	※3
淄博银座商城有限责任公司和平店	淄博市张店东方实业总公司	2010.04	13,618.58	20	6,518.48	5,680.15
银座集团股份有限公司济南银座花园购物广场	济南市历下区燕山工业小区开发建设总公司	2010.09	8310.12	20	7,734.65	6,946.02
泰安银座商城有限公司新汶分公司	郭东	2009.09	5,679.30	20	1,097.00	1,045.86
银座集团股份有限公司济南银座高新区购物广场	中铁十局集团房地产有限公司	2009.12	19,605.84	20	16,172.86	15,002.44
银座集团股份有限公司泰安银座岱宗分公司	泰安志高实业集团有限责任公司	2010.06	45,350.00	20	29,794.20	28,218.05
银座集团股份有限公司济南银座环山购物广场	山东高速置业发展有限公司潍坊项目部	2011.07	9336	20	6,595.00	5,690.50
银座集团股份有限公司寿光金光购物广场	寿光缤纷五洲商城开发有限公司	2010.12	9,545.01	20	3,483.82	3,264.85
临沂银座商城有限公司罗庄分公司	临沂市沂州房地产开发有限公司	2010.12	11,190.00	20	5,132.20	5,041.85
新泰银座商城有限公司购物广场分公司	山东新泰辰晖置业投资有限公司	2011.1	15,885.00	20	8,407.14	7,276.52
临沂银座商城有限公司凤凰城分公司	临沂鲁商地产有限公司	2011.12	3,656.00	20		※4
滨州银座商城有限公司阳信分公司	滨州中泰置业房产开发有限公司	2013.01	13,921.00	20	4,750.90	4750.9
银座集团股份有限公司曹县分公司	菏泽康地置业有限公司	2011.09	19,187.00	20	6,022.64	6,022.64
银座集团股份有限公司泰安银座泰山分公司	泰山区财源街道后七里社区居民委员会	2011.09	2,538.51	20	15,000.00	14,202.50
淄博银座商城有限责任公司柳泉路店	山东大德华瑞置业有限责任公司	2012.7	33,261.79	16.5	12,870.00	12,315.00
滨州银座商城有限公司国际大厦店	山东荣福集团有限公司	2012.04	10,440.00	20	5,304.84	5,190.52
淄博银座商城有限责任公司桃园分公司	周村区青年路街道桃园社区居民委员会	2012.9	12,259.00	20	4,474.54	4,418.61
淄博银座商城有限责任公司淄城分公司	淄博嘉铭房地产开发有限公司	2012.4.	9,456.96	20	3,866.00	3,785.46
保定银座商城有限公司	保定市华创房地产开发有限公司	2013.1	48,000.00	20	44,413.20	43,556.40
银座集团股份有限公司济南明湖购物广场	山东保利嘉园置业有限公司	2010.9	9,500.00	20	6,882.81	6,882.81

※1 本公司子公司滨州银座商城有限公司（乙方）与淄博富瑞特置业有限公司

(甲方)于2009年7月15日签订租赁合同,租赁其在滨州市博兴县博城五路367号投资兴建的大型商场,计租面积共计20228平方米,租赁期限为20年。租金支付方式:分两部分支付租金:(1)按销售额的一定比例交付年租金。年实现销售额1.2亿元(含1.2亿元)以下,按年销售额的3%支付租金。年实现销售额1.2亿元以上,对于1.2亿元(含1.2亿元)以下部分,按年销售额的3%支付租金;对于1.2亿元以上,按年销售额的2%支付租金。(2)餐饮、娱乐项目转租租金收入按一定比例分配。其转租租金收入或提成有双方按甲方3乙方7的比例分成。(3)按销售额计提租金时,家电、手机的销售额不计算在内。家电、手机若以转租方式经营,则其转租租金收入由甲乙双方按甲方3、乙方7的比例分成;若以联营方式经营,则提成收入由甲乙双方按甲方3、乙方7的比例分成。(4)若上述三部分年租金相加不足300万元时,按300万元支付年租金。

※2 2006年度,新泰银座商城有限公司与新泰百货大楼有限责任公司共同签署了房屋《租赁合同》,租赁其位于新泰市新华街路九号经营性房产一处,总建筑面积18400平方米。合同中约定租赁期限为二十年,租赁起始日为2006年10月1日,年销售额15000万元以下,年租金300万元,年销售额超过15000万元,年租金按年销售额的2.5%计算。

※3 淄博银座商城有限责任公司柜台购物广场于2006年与淄博宝龙房地产开发有限公司签订租赁合同,合同规定租金支付方式:以“租金(255万元)保底、按销售额提成(上不封顶)”的形式支付年租金。年销售1.5亿元以下按2.2%支付租金;年销售1.5亿元以上,1.5亿元(含1.5亿元)以下按2.2%支付年租金,对于1.5亿(不含1.5亿)以上的按1.5%支付租金;年租金总额不足255万元时,按255万元支付租金。

※4 临沂银座商城有限公司于2011年12月与临沂鲁商地产有限公司签订租赁合同,合同规定租金支付方式:租赁期限20年,自临沂银座商城有限公司凤凰城分公司营业执照记载的成立日期之次日起计算。签订合同后第一年免租,自第二年起以凤凰城分公司年度净利润首次为正数时的数额的25%作为保底租金,如超过保底

租金则按照上一个租赁年度的净利润的 25% 交纳本租赁年度租金。如未超过保低租金则按照保低租金金额交纳本租赁年度租金。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1、应收账款

#### 1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	201,535.76	100.00	201,535.76	100.00
组合小计	201,535.76	100.00	201,535.76	100.00
合计	201,535.76	/	201,535.76	/
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：				
账龄组合	201,535.76	100.00	201,535.76	100.00
组合小计	201,535.76	100.00	201,535.76	100.00
合计	201,535.76	/	201,535.76	/

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
5 年以上	201,535.76	100.00	201,535.76	201,535.76	100.00	201,535.76
合计	201,535.76	100.00	201,535.76	201,535.76	100.00	201,535.76

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

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款比例(%)
景芝酒厂	非关联方	186,566.00	5 年以上	92.57
九重天商场	非关联方	4,639.99	5 年以上	2.31
国贸大厦	非关联方	4,280.00	5 年以上	2.12
梦天姿	非关联方	3,482.27	5 年以上	1.73
省华联	非关联方	2,567.50	5 年以上	1.27
合计	/	201,535.76	/	100.00

## 注释 2、其他应收款

(一) 按类别列示其他应收款明细情况

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	1,473,634.65	0.06	1,473,634.65	3.27
按组合计提坏账准备的其他应收账款:				
账龄组合	2,451,887,846.66	99.94	43,634,244.09	96.73
组合小计	2,451,887,846.66	99.94	43,634,244.09	96.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	2,453,361,481.31	100.00	45,107,878.74	100.00
种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	18,717,163.46	0.79	2,728,900.44	6.33
按组合计提坏账准备的其他应收账款:				
账龄组合	2,341,461,831.41	99.21	40,413,241.08	93.67
组合小计	2,341,461,831.41	99.21	40,413,241.08	93.67

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款				
合计	2,360,178,994.87	100.00	43,142,141.52	100.00

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
客户 (1)	1,473,634.65	1,473,634.65	100.00	基本不能收回
合计	1,473,634.65	1,473,634.65	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末数			
账龄	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备
1 年以内	2,417,897,351.42	98.61	24,599,944.88
1-2 年	1,159,501.67	0.05	115,950.16
2-3 年	16,688,383.16	0.68	5,804,558.71
3 年以上	16,142,610.41	0.66	13,113,790.34
合计	2,451,887,846.66	100.00	43,634,244.09

年初数			
账龄	金额	占该账项金额的百分比 (%)	坏账准备
1 年以内	2,302,231,298.67	98.32	22,322,764.96
1-2 年	11,535,817.33	0.49	1,153,581.74
2-3 年	16,507,170.69	0.70	5,777,509.74
3 年以上	11,187,544.72	0.49	11,159,384.64
合计	2,341,461,831.41	100.00	40,413,241.08

(二) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款比例 (%)
青岛银座投资开发有限公司	子公司	863,281,853.43	1 年以内	36.58
青岛乾豪房地产开发有限公司	子公司	352,387,034.57	1 年以内	14.93
银座集团德州商城有限公司	子公司	372,293,433.63	1 年以内	15.77
山东银座置业有限公司	孙公司	216,930,084.39	1 年以内	9.19

威海宏图贸易有限公司	子公司	216,593,703.54	1 年以内	9.18
合 计		2,021,486,109.56		85.65

- 1、期末净额为 2,408,253,602.57 元，年初净额为 2,317,036,853.35 元。
- 2、对于关联方往来，经单项测试按 1% 的比例计提坏账准备。
- 3、其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

## 注释 2、长期股权投资

投资单位名称	核算方法	投资金额	年初数	本期增加	本期减少	期末数
桂林百货大楼股份有限公司	成本法	750,000.00	750,000.00			750,000.00
泰安银座商城有限公司	成本法	49,842,531.91	49,842,531.91			49,842,531.91
山东银座商贸有限公司	成本法	850,000.00	850,000.00			850,000.00
济南银座物业服务有限责任公司	成本法	450,000.00	450,000.00			450,000.00
东营银座商城有限公司	成本法	65,973,943.99	65,973,943.99			65,973,943.99
临沂银座商城有限公司	成本法	220,245,000.00	220,245,000.00			220,245,000.00
青州银座商城有限公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00			17,500,000.00
新泰银座商城有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00			500,000.00
滨州银座商城有限公司	成本法	184,179,905.51	184,179,905.51			184,179,905.51
山东银座购物中心有限公司	成本法	700,305,426.80	700,305,426.80			700,305,426.80
银座集团德州商城有限公司	成本法	88,551,730.00	88,551,730.00			88,551,730.00
青岛乾豪房地产开发有限公司	成本法	177,756,967.36	177,756,967.36			177,756,967.36
威海宏图贸易有限公司	成本法	127,828,800.00	127,828,800.00			127,828,800.00
石家庄东方城市广场有限公司	成本法	536,493,600.00	536,493,600.00			536,493,600.00
淄博银座商城有限责任公司	成本法	204,974,013.06	204,974,013.06			204,974,013.06
青岛银座投资开发有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00			200,000,000.00
保定银座商城有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计		2,586,201,918.63	2,586,201,918.63			2,586,201,918.63

(续上表)

投资单位名称	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	现金红利
桂林百货大楼股份有限公司				750,000.00		
泰安银座商城有限公司	100.00	100.00				
山东银座商贸有限公司	85.00	100.00	通过全资子公司间接控制			
济南银座物业服务有限公司	90.00	100.00	通过全资子公司间接控制			
东营银座商城有限公司	100.00	100.00				
临沂银座商城有限公司	99.55	100.00	通过全资子公司间接控制			
青州银座商城有限公司	97.22	100.00	通过全资子公司间接控制	17,500,000.00		
新泰银座商城有限公司	10.00	100.00	通过全资子公司间接控制			
滨州银座商城有限公司	100.00	100.00				
山东银座购物中心有限公司	100.00	100.00				
银座集团德州商城有限公司	90.00	100.00	通过全资子公司间接控制			
青岛乾豪房地产开发有限公司	54.00	54.00				
威海宏图贸易有限公司	99.00	100.00	通过全资子公司间接控制			
石家庄东方城市广场有限公司	55.14	55.14				
淄博银座商城有限责任公司	100.00	100.00				
青岛银座投资开发有限公司	100.00	100.00				
保定银座商城有限公司	100.00	100.00				
合计				18,250,000.00		

本公司之子公司青州银座商城有限公司连年亏损且 2012 年 6 月 30 日账面净资产为负值，经减值测试对该长期股权投资全额计提减值准备。其中截至 2006 年 12 月 31 日共计提减值准备 14,704,948.25 元，2007 年度计提 2,795,051.75 元。

### 注释 3、营业收入及营业成本

#### 1、营业收入及成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,296,116,437.29	1,996,318,691.98
其他业务收入	124,695,699.56	84,037,013.61

合 计	2,420,812,136.85	2,080,355,705.59
主营业务成本	1,971,095,486.69	1,708,251,343.24
其他业务成本	1,515,000.00	
合计	1,972,610,486.69	1,708,251,343.24

## 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	2,296,116,437.29	1,971,095,486.69	1,996,318,691.98	1,708,251,343.24
合计	2,296,116,437.29	1,971,095,486.69	1,996,318,691.98	1,708,251,343.24

## 3、主营业务（分产品）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	2,296,116,437.29	1,971,095,486.69	1,996,318,691.98	1,708,251,343.24
合计	2,296,116,437.29	1,971,095,486.69	1,996,318,691.98	1,708,251,343.24

## 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
济南市	1,185,375,174.53	1,005,647,253.56	1,101,687,035.82	929,931,571.87
潍坊市	280,505,320.82	247,519,086.44	251,889,056.19	225,282,824.92
菏泽市	352,869,458.36	301,525,327.41	286,425,891.38	242,243,271.96
莱芜市	220,747,458.16	190,696,174.84	215,021,933.25	185,941,474.97
德州市	64,761,756.37	56,800,313.86	59,952,760.84	53,360,427.43
泰安市	117,838,929.11	104,369,157.89	81,342,014.50	71,491,772.09
聊城市	74,018,339.94	64,538,172.69		
合计	2,296,116,437.29	1,971,095,486.69	1,996,318,691.98	1,708,251,343.24

本公司属于零售企业，统计前五名销售客户及其比例无实际意义。

注释4、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,421,808.69	40,681,022.21
加：资产减值准备	1,965,737.22	3,096,800.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,104,042.54	20,702,477.64
无形资产摊销	4,505,194.03	4,256,971.42
长期待摊费用摊销	21,334,744.43	24,931,235.80
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）		
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）	30,471,886.30	32,049,216.92
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）	-7,022,726.96	-3,163,602.63
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）	15,540,440.71	33,180,684.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,112,486.59	-101,349,426.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,195,570.97	-27,201,771.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,404,211.34	27,183,607.62
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	265,791,194.94	582,905,510.07
减：现金的期初余额	471,635,272.81	394,616,158.41
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	-205,844,077.87	188,289,351.66
--------------	-----------------	----------------

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-50,533.49	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,116,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	12,273,581.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	614,626.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,978,179.12	
少数股东权益影响额（税后）	-163,338.77	

合计	14,813,056.23
----	---------------

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.36	0.3267	0.3267
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.81	0.2982	0.2982

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

1、资产构成情况

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,040,455,010.44	9.13	1,408,023,554.90	11.99	-26.11
应收帐款	95,646.13		199,828.69		-52.14
应收利息	678,301.52	0.01	1,228,301.52	0.01	-44.78
存货	2,351,422,756.13	20.64	2,339,667,756.43	19.92	0.50
投资性房地产	1,219,883,599.14	10.71	1,238,487,728.74	10.55	-1.50
固定资产	3,497,392,144.34	30.70	3,602,811,951.46	30.68	-2.93
在建工程	645,567,826.16	5.67	492,769,110.17	4.20	31.01
无形资产	1,590,903,566.11	13.96	1,613,037,293.86	13.74	-1.37
短期借款	2,048,000,000.00	17.98	2,340,000,000.00	19.93	-12.48
应付帐款	1,963,272,672.77	17.23	2,259,780,784.03	19.24	-13.12
预收款项	410,181,091.82	3.60	224,724,820.63	1.91	82.53
应交税费	43,392,743.19	0.38	96,056,873.88	0.82	-54.83
应付股利	44,823,931.79	0.39	8,533,928.16	0.07	425.24
其他应付款	1,743,363,272.48	15.30	1,910,208,543.27	16.27	-8.73
一年内到期的非流动负债	706,788,080.64	6.20	194,608,080.64	1.66	263.19
长期借款	1,301,150,568.56	11.42	1,718,379,608.88	14.63	-24.28

项目变动较大的原因说明

(1) 应收账款：变动较大的主要原因是本期公司应收客户的租金较期初减少所致。

(2) 应收利息：变动较大的主要原因是公司本期收到衡水鹏翔房地产公司支付的部分利息。

(3) 在建工程：变动较大的主要原因是公司青岛乾豪项目、青岛银座投资项目等投入加大。

(4) 预收款项：变动较大的主要原因是本公司之子公司青岛银座投资有限公司收到预售房款所致。

(5) 应交税费：变动较大的主要原因是公司留抵较多及青岛银座投资开发有限公司、山东银座置业有限公司预缴税款所致。

(6) 应付股利：变动较大的主要原因是 2012 年利润分配方案股已获股东大会通过，但报告期末尚未进行派发现金股利。

(7) 一年内到期的非流动负债：变动较大的主要原因是一年内到期的长期借款较期初增加。

## 2、利润表部分项目增减变动及原因

项目	本期金额	上期金额	较上期增减 (%)	增减变动原因
销售费用	743,286,266.18	576,526,533.01	28.92	※1
管理费用	153,338,825.54	218,539,736.97	-29.83	※2
资产减值损失	1,894,423.03	3,294,742.09	-42.5	※3
营业外收入	9,347,027.05	5,262,777.62	77.61	※4
营业外支出	1,666,034.37	3,140,609.25	-46.95	※5

### 项目变动原因说明：

(1) 销售费用变动原因说明：销售费用增长的主要原因是公司业务扩张及公司对销售费用、管理费用中的费用项目进行调整，核算范围有所变化所致。

(2) 管理费用变动原因说明：管理费用减少的主要原因是公司对销售费用、管理费用中的费用项目进行调整，核算范围有所变化所致。

(3) 资产减值损失较上期减少较大，主要原因系本期按账龄计提的坏帐准备少。

(4) 营业外收入较上期增长较大，主要原因系本期收到的政府补助较上期增加。

(5) 营业外支出较上期减少较大，主要原因系上期银座置业发生的补偿款较多所致。

## 3、现金流量表项目变动情况及原因

项目	本期金额	上期金额	增(+)/减(-)比率(%)	增减变动原因
一、经营活动产生的现金流量净额	332,077,271.70	180,119,653.66	84.36	※1
收到的其他与经营活动有关的现金	14,663,798.95	7,587,597.07	93.26	※2
二、投资活动产生的现金流量净额	-362,563,099.19	-264,438,975.83	37.11	※3
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	44,503.47	19,921.79	123.39	※4
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	362,607,602.66	264,458,897.62	37.11	※5
三、筹资活动产生的现金流量净额	-337,082,716.97	152,313,786.72	-321.31	※6
收到的其他与筹资活动有关的现金	550,000.00			※7
偿还债务所支付的现金	1,790,049,040.32	1,305,496,395.16	37.12	※8

项目变动原因说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增长 84.36%，主要原因系本期本公司之子公司青岛银座投资有限公司收到预售房款及公司收到的政府补助较上期增加，导致现金流入金额较上期增加较大。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金较上期增长 93.26%，主要原因系本期收到的政府补助较上期增加所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额较上期增长 37.11%，主要原因系本期支付的自建项目工程款及新开门店改良支出款项较上期增加。

(4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额较上期增长 123.39%，主要原因系本期处置的资产比上期增加且收回的现金净额较上期有所增加。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增长 37.11%，主要原因系本期支付的自建项目工程款及新开门店改良支出款项较上期增加。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 321.31%，主要原因系本期收到的借款较上期减少而本期偿还债务所支付的现金较上期增加，综合影响筹资活动产生的现金流量净额较上期减少较大。

(7) 收到的其他与筹资活动有关的现金较上期增长较大，主要原因系本期收

到衡水鹏翔房地产公司支付的部分利息。

(8) 偿还债务所支付的现金较上期增长 37.12%，主要原因是本期偿还的借款较上期增加。。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

董事长：张文生  
银座集团股份有限公司  
2013 年 8 月 15 日