

GrandBuy

广州市广百股份有限公司

Guangzhou Grandbuy Co., Ltd.

## 2009 年度报告

证券简称：广百股份      证券代码：002187

## 重要提示

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

没有董事、监事、高级管理人员对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

本公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

立信羊城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本公司董事长荀振英先生、首席财务官吴纪元先生以及会计机构负责人卢杨月女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介 .....	- 1 -
第二节 会计数据和业务数据摘要 .....	- 3 -
第三节 股本变动及股东情况 .....	- 5 -
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	- 9 -
第五节 公司治理结构 .....	- 17 -
第六节 股东大会情况简介 .....	- 33 -
第七节 董事会报告 .....	- 35 -
第八节 监事会报告 .....	- 35 -
第九节 重要事项 .....	- 61 -
第十节 财务报告 .....	- 74 -
第十一节 备查文件目录 .....	- 76 -

## 第一节 公司基本情况简介

- 一、公司中文名称：广州市广百股份有限公司  
 公司英文名称：Guangzhou Grandbuy Co.,Ltd.  
 公司中文简称：广百股份  
 公司英文简称：Grandbuy

- 二、公司法定代表人：荀振英

- 三、公司董事会秘书及证券事务代表联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	邓华东	李亚
联系地址	广东省广州市越秀区西湖路12号11楼	广东省广州市越秀区西湖路12号11楼
联系电话	020-83322348	020-83322348
传 真	020-83331334	020-83331334
电子邮箱	grandbuyoffice@163.com	grandbuyoffice@163.com

- 四、公司注册地址：广东省广州市越秀区西湖路12号  
 公司办公地址：广东省广州市越秀区西湖路12号10-12楼  
 邮政编码：510030  
 公司国际互联网址：www.grandbuy.com.cn  
 公司电子邮箱：grandbuyoffice@163.com

- 五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》  
 中国证监会指定的登载公司年度报告的网址：www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地址：公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广百股份

股票代码：002187

七、其他相关资料

公司首次注册登记日期：2002年4月30日

登记机关：广州市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010年2月26日

登记机关：广州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：440101000064910

税务登记号码：440104190422131（国税）、440100190422131（地税）

组织机构代码：19042213-1

公司聘请的会计师事务所名称：立信羊城会计师事务所有限公司

办公地址：广州市天河区林和西路3-15号耀中广场11楼

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年
		调整前	调整后	调整后	
营业总收入	4,631,097,634.67	3,200,995,001.14	4,255,081,460.20	8.84%	2,805,111,499.94
利润总额	224,278,433.83	195,666,562.04	221,656,765.27	1.18%	150,684,053.63
归属于上市公司股东的净利润	165,521,766.38	143,133,559.42	162,201,243.68	2.05%	109,742,093.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	163,114,886.67	126,259,073.20	126,831,259.96	28.61%	105,232,916.28
经营活动产生的现金流量净额	167,676,522.00	290,381,755.49	321,006,007.91	-47.77%	278,618,600.80
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末 增减 (%)	2007 年末
		调整前	调整后	调整后	
总资产	2,637,025,222.92	1,845,930,169.29	2,336,451,355.72	12.86%	1,649,160,265.94
归属于上市公司股东的所有者权益	1,172,552,695.19	915,158,062.56	1,058,117,148.53	10.82%	820,024,503.14
股本	168,883,291.00	160,000,000.00	160,000,000.00	5.55%	160,000,000.00

注：因公司在2009年收购了同一控制下的广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司和广州市新大新有限公司，根据新会计准则规定，对于同一控制下的控股合并，在合并当期编制合并财务报表时，应当对合并资产负债表的期初数进行调整，同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。公司2008年度会计数据已按上述要求进行调整，并分别填列了调整前与调整后数据。

### 二、截至报告期末公司前三年主要会计指标

#### (一) 主要会计指标

单位：元

	2009 年	2008 年		本年比上年增减 (%)	2007 年
		调整前	调整后	调整后	
基本每股收益 (元/股)	0.98	0.89	0.96	2.08%	0.89
稀释每股收益 (元/股)	0.98	0.89	0.96	2.08%	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	1.02	0.79	0.79	29.11%	0.85

加权平均净资产收益率 (%)	15.00%	16.65%	16.71%	-1.71%	29.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.78%	14.69%	14.59%	0.19%	28.24%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.99	1.81	2.01	-50.75%	1.74
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
		调整前	调整后	调整后	
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.94	5.72	6.61	4.99%	5.13

## (二) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-225,766.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	700,811.31
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	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	588,071.88
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	1,245,334.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	647,586.91
所得税影响额	-729,281.97
少数股东权益影响额	-146,996.98
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	27,120.18
合计	2,406,879.71

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股本变动情况表

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	数量	比例
<b>一、有限售条件股份</b>	102,000,000	63.75%	8,883,291				110,883,291	65.66%
1、国家持股	0	0					0	0
2、国有法人持股	96,000,000	60%	8,883,291				104,883,291	62.1%
3、其他内资持股	6,000,000	3.75%					6,000,000	3.55%
其中： 境内非国有法人持股	6,000,000	3.75%					6,000,000	3.55%
境内自然人持股	0	0					0	0
4、外资持股	0	0					0	0
其中： 境外法人持股	0	0					0	0
境外自然人持股	0	0					0	0
5、高管股份	0	0					0	0
<b>二、无限售条件股份</b>	58,000,000	36.25%					58,000,000	34.34%
1、人民币普通股	58,000,000	36.25%					58,000,000	34.34%
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
<b>三、股份总数</b>	160,000,000	100.00%	8,883,291				168,883,291	100.00%



## (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州百货企业集团有限公司	96,000,000	0	8,883,291	104,883,291	股东承诺其所持有的全部公司股票自增发股票上市三年内限售	2013年1月12日
广州市汽车贸易有限公司	6,000,000	0	0	6,000,000	发行人股东承诺股票上市三年内限售	2010年11月22日
合计	102,000,000	0	8,883,291	110,883,291	-	-

## 二、证券发行和上市情况

## (一) 股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字【2007】380号文核准，公司于2007年11月8日，采用网下向询价对象配售和网上资金申购定价发行相结合的发行方式首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,000万股，其中网上发行3,200万股，网下配售800万股，发行后公司总股本为16,000万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1477号批复，核准公司向广州百货企业集团有限公司发行8,883,291股股份购买相关资产。发行后公司总股本为168,883,291股。

## (二) 股票上市情况

经深圳证券交易所深证上[2007]183号文批准，公司公开发行的人民币普通股4,000万股于2007年11月22日在深圳证券交易所上市。

本次增发8,883,291股人民币普通股于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌上市。

## (三) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，公司总股本增加8,883,291股，增加至168,883,291股。截至报告期末，公司股本结构为：限售股份110,883,291股，占公司总股本的65.66%；无限售条件股份5,800万股，占公司总股本的34.34%。

## (四) 公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	10,403				
前 10 名股东持股情况(单位：股)					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州百货企业集团有限公司	国有法人	62.1%	104,883,291	104,883,291	3,720,930
领先控股有限公司	境外法人	4.72%	7,961,700	0	7,500,000
广州市汽车贸易有限公司	境内非国有法人	3.55%	6,000,000	6,000,000	6,000,000
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.05%	5,156,735	0	0
广州市东方宾馆股份有限公司	国有法人	2.68%	4,529,999	0	232,558
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.08%	3,508,404	0	0
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.87%	3,157,572	0	0
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.77%	1,301,379	0	0
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	境内非国有法人	0.59%	1,002,633	0	0
广州轻出集团有限公司	国有法人	0.51%	855,000	0	46,512
前 10 名无限售条件股东持股情况(单位：股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
领先控股有限公司	7,961,700			人民币普通股	
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	5,156,735			人民币普通股	
广州市东方宾馆股份有限公司	4,529,999			人民币普通股	
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,508,404			人民币普通股	
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	3,157,572			人民币普通股	
中国农业银行—景顺长城内需增长开放式证券投资基金	1,301,379			人民币普通股	
广发证券—交行—广发集合资产管理计划(3号)	1,002,633			人民币普通股	
广州轻出集团有限公司	855,000			人民币普通股	
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	783,567			人民币普通股	
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	645,292			人民币普通股	

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司前 10 名股东中，广州百货企业集团有限公司与广州市汽车贸易有限公司存在关联关系；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>未知公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p>
------------------	---

## （二）公司控股股东及实际控制人情况

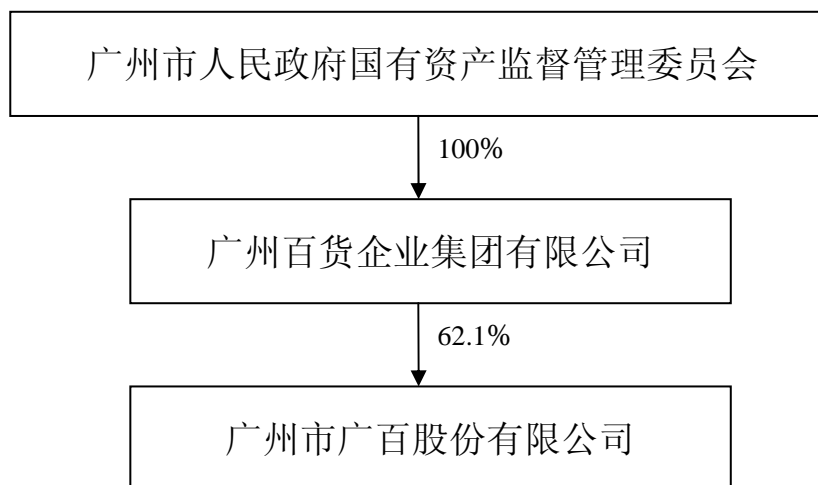
### 1、公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变化，为广州百货企业集团有限公司，持有公司股份104,883,291股，持股比例为62.1%。广州百货企业集团有限公司成立于1996年6月10日，注册资本：37,846万元，注册地址：广州市越秀区西湖路12号23楼，法定代表人：苟振英，企业类型：有限责任公司(国有独资)，经营范围：广州市人民政府授权范围的国有资产的经营、管理。

### 2、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变化，为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。广州市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司控股股东广州百货企业集团有限公司100%的股权。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系如下：



（三）公司无其他持股在10%以上（含10%）的法人股东。

## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始日期	任职终止日期	年初持股数量	年末持股数量	股票期权	被授予的限制性股票数量
荀振英	董事长	男	58	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
吴纪元	副董事长 首席财务官	男	58	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
黄永志	董事、总经理、首席执行官、首席人力资源官	男	47	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
高艺林	董事	男	46	2010-2-6	2011-5-30	0	0	0	0
温栋荣	董事	男	59	2010-2-6	2011-5-30				
陈湘云	董事	男	32	2010-2-6	2011-5-30	0	0	0	0
曾炳权	独立董事	男	59	2008-5-31	2009-12-24	0	0	0	0
李正希	独立董事	男	45	2008-5-31	2009-12-24	0	0	0	0
郑敏	独立董事	男	43	2008-5-31	2009-12-24	0	0	0	0
陈奇明	监事会主席	男	54	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
钱玉群	职工监事	女	50	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
梁启基	监事	男	52	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
杨鸿声	监事	男	38	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
何锦辉	监事	男	47	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
严盛华	副总经理、首席发展官	男	55	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
钱圣山	副总经理、首席招商官	男	46	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
亢小燕	副总经理、首席运营官	女	33	2009-2-5	2011-5-30	0	0	0	0
谭燕红	副总经理、首席安全官	女	49	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
黎国汉	副总经理	男	40	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0
邓华东	副总经理 董事会秘书	男	39	2008-5-31	2011-5-30	0	0	0	0

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位的任职或兼职情况

## 1、董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### (1)董事

苟振英先生：曾任广州市质量技术监督局党委副书记、纪委书记。现任广州百货企业集团有限公司董事长、党委书记、总经理，广州国际商品展贸城股份有限公司董事长、广州广百地产投资股份有限公司董事长、广州市商荟恒展商务顾问有限公司董事长、广州商业总会会长、本公司董事长。

吴纪元先生：曾任广州市财政局国有资产管理处副处长，广州市国有资产管理局二处处长、广州百货企业集团有限公司董事、副总经理。现任广州百货企业集团有限公司董事、广州市汽车贸易有限公司董事，广州市德禾兴商贸有限公司董事、广州广百地产投资股份有限公司副董事长，本公司副董事长、首席财务官。

高艺林先生：曾任广州百货企业集团有限公司投资部总监、办公室主任、总经理助理。现任广州百货企业集团有限公司副总经理，兼广州市商业储运公司总经理，广州广百地产投资股份有限公司董事，本公司董事。

黄永志先生：曾任广州百货大厦副经理，本公司副总经理、代总经理。现任本公司董事、总经理、首席执行官、首席人力资源官，广州市广百电器有限公司董事长，广州市百信广场物业经营管理有限公司董事、北京路商会会长。

温栋荣先生：曾任广州羊城兆业企业集团有限公司董事副总经理，中国大酒店董事，广州岭南国际企业集团有限公司党委副书记、纪委书记；现任广州岭南国际企业集团有限公司党委副书记、工会主席、董事，广州市东方酒店集团有限公司党委书记，广州市东方宾馆股份有限公司党委书记、董事，本公司董事。

陈湘云先生：曾任广州粤泰集团有限公司企业发展经营部高级项目经理、副总经理，广州证券有限责任公司董事。现任广州粤泰集团董事会办公室主任兼投资部总经理，广州东华实业股份有限公司董事，本公司董事。

曾炳权先生：曾任广州财政学校会计教研室副主任、财务教研室主任。现任广州岭南会计师事务所有限公司总经理、主任会计师，广州珠江实业开发股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

李正希先生：曾任广州市国有资产管理局综合处、政策法规处处长。现任广州国际控股集团有限公司董事、副总经理、广州产权交易所总裁，本公司独立

董事。

郑敏先生：曾任河南省淮滨县工商行政管理局科长，广州军区科工贸（集团）公司法务部主任，广州胡永森律师事务所执业律师。现任广州金鹏律师事务所律师、合伙人，本公司独立董事。

### (2) 监事

陈奇明先生：曾任广州百货企业集团有限公司工会副主席，广州市东山百货大楼股份有限公司党委书记，本公司党委书记、副总经理，现任本公司党委书记、纪委书记、监事会主席。

钱玉群女士：曾任广州百货大厦钟表工艺商场副经理，本公司人力资源部副经理、经理。现任本公司企业文化部部长、职工监事。

梁启基先生：曾任广州市第一商业局审计处副处长，广州百货企业集团有限公司财务部、审计室副部长、副主任，财务会计部总监。现任广州百货企业集团有限公司总经理助理、审计监察部总监、风险控制部总监、纪委副书记，广州国际商品展贸城股份有限公司监事会主席、本公司监事。

杨鸿声先生：曾任广州广之旅国际旅行社股份有限公司经理助理、财务总部副总经理、总经理。现任广州广之旅国际旅行社股份有限公司财务负责人，本公司监事。

何锦辉先生：曾任广州轻工业品进出口（集团）公司计统科计划员、科长，业务部副经理，广州轻出集团有限公司业务部经理、业务办公室主任、董事会秘书； 现任广州轻出集团有限公司董事会秘书兼业务办公室主任、本公司监事。

### (3) 高级管理人员

黄永志先生：曾任广州百货大厦副经理，本公司副总经理、代总经理。现任本公司董事、总经理、首席执行官、首席人力资源官，广州市广百电器有限公司董事长，广州市百信广场物业经营管理有限公司董事、北京路商会会长。

吴纪元先生：曾任广州市财政局国有资产管理处副处长，广州市国有资产管理局二处处长、广州百货企业集团有限公司董事、副总经理。现任广州百货企业集团有限公司董事、广州市汽车贸易有限公司董事，广州市德禾兴商贸有限公司董事、广州广百地产投资股份有限公司副董事长，本公司副董事长、首席财务官。

严盛华先生：曾任广州卓品广百百货有限公司总经理，湛江广百商贸有限公司总经理。现任本公司副总经理、首席发展官，从化广百商贸有限公司执行董事，湛江广百商贸有限公司执行董事，肇庆广百商贸有限公司董事长，广州市百信广场物业经营管理有限公司董事。

钱圣山先生：曾任广州百货大厦食品商场副经理、业务部副经理，广州市广百联合贸易有限公司执行董事兼经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理、首席招商官，广州市广百联合贸易有限公司执行董事、广州市新大新有限公司董事。

亢小燕女士：曾任广州百货大厦办公室副主任、广州市广百股份有限公司办公室副主任；新市分公司总经理助理；广州百货企业集团有限公司运营管理部副总监（主持全面工作）；广州市新大新有限公司总经理、党委副书记；广州市新大新有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任广州市广百股份有限公司副总经理、首席运营官，广州市新大新有限公司董事长、总经理、党委副书记。

谭燕红：曾任广州百货大厦交电商场副经理、交电采购部经理，本公司总经理助理、江南分公司总经理。现任本公司副总经理、首席安全官，广州市广百电器有限公司副董事长。

黎国汉先生：曾任广州百货大厦商管科科长、总务部经理，本公司总经理助理。现任本公司副总经理、广州广百地产投资股份有限公司副总经理。

邓华东先生：曾任广州百货大厦企管部副经理，广州百货企业集团有限公司办公室副主任。现任本公司副总经理、董事会秘书，兼法律事务部经理。

## 2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	与本公司关系	职务	任职期间
荀振英	广州百货企业集团有限公司	控股股东	董事长、党委书记、总经理	2005年10月至今
吴纪元	广州百货企业集团有限公司	控股股东	董事	2002年1月至今
	广州市汽车贸易有限公司	公司股东	董事	2006年7月至今
高艺林	广州百货企业集团有限公司	控股股东	副总经理	2009年11月至今
梁启基	广州百货企业集团有限公司	控股股东	总经理助理	2009年2月至今
			纪委副书记	2008年3月至今
			审计监察部总监	2007年4月至今

			风险控制部总监	2009年11月至今
温栋荣	广州市东方宾馆股份有限公司	公司股东	党委书记	2009年7月至今
			董事	2009年12月至今
何锦辉	广州轻出集团有限公司	公司股东	业务办主任	1997年10月至今
			董事会秘书	2004年12月至今

## 3、董事、监事、高级管理人员在除股东单位外的其它单位任职或兼职情况

姓名	任职或兼职单位	与本公司关系	职务
苟振英	广州国际商品展贸城股份有限公司	控股股东子公司	董事长
	广州广百地产投资股份有限公司	控股股东子公司	董事长
	广州市商荟恒展商务顾问有限公司	无关联关系	董事长
	广州商业总会	无关联关系	会长
吴纪元	广州市德禾兴商贸有限公司	控股股东子公司	董事
	广州广百地产投资股份有限公司	控股股东子公司	副董事长
高艺林	广州市商业储运公司	控股股东子公司	总经理
	广州广百地产投资股份有限公司	控股股东子公司	董事
黄永志	广州市广百电器有限公司	公司全资子公司	董事长
	广州市百信广场物业管理有 限公司	公司参股企业	董事
	北京路商会	无关联关系	会长
曾炳权	广州岭南会计师事务所有限公司	无关联关系	总经理、主任会计师
	广州珠江实业开发股份有限公司	无关联关系	独立董事
李正希	广州产权交易所	无关联关系	总裁
	广州国际控股集团有限公司	无关联关系	董事、副总经理
郑敏	广州金鹏律师事务所	无关联关系	律师、合伙人
陈湘云	广州粤泰集团有限公司	公司股东关联公司	董事会办公室主任 兼投资部总经理
梁启基	广州国际商品展贸城股份有限公司	控股股东子公司	监事会主席
杨鸿声	广之旅国际旅行社股份有限公司	公司股东之母公司	财务负责人
严盛华	从化广百商贸有限责任公司	公司控股子公司	执行董事
	湛江广百商贸有限公司	公司控股子公司	执行董事
	肇庆广百商贸有限公司	公司控股子公司	董事长
	广州市百信广场物业管理有 限公司	公司参股企业	董事
钱圣山	广州市广百联合贸易有限公司	公司控股子公司	执行董事
	广州市新大新有限公司	公司全资子公司	董事
亢小燕	广州市新大新有限公司	公司全资子公司	董事长、总经理
谭燕红	广州市广百电器有限公司	公司全资子公司	副董事长
黎国汉	广州广百地产投资股份有限公司	控股股东子公司	副总经理

## (三) 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

## 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事报酬由董事会薪酬与



考核委员会提交公司董事会审议，董事及监事报酬由公司股东大会审议通过后执行；公司高级管理人员报酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据年度经营目标完成情况，制定公司高管人员的薪酬方案，并报董事会审议通过后执行。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：不在公司领薪的董事、监事的报酬分别按照公司股东大会通过的董事、监事津贴办法执行；在公司领薪的董事、监事报酬按照其担任职务标准执行；公司高级管理人员按照董事会审议通过的公司高管人员薪酬方案，确定年度报酬。

### 3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	报告期内年薪合计 (万元)	报告期内其他收入 (万元)	是否在股东单位或其他 关联单位领取薪酬
苟振英	董事长	男	58	5.00	0	是
吴纪元	董事、首席 财务官	男	58	81.29	47.85	否
黄永志	董事、总经 理、首席执 行官、首席 人力资源官	男	47	78.29	31.83	否
高艺林	董事	男	47	0.00	0	是
温栋荣	董事	男	61	0.00	0	是
陈湘云	董事	男	37	0.00	0	是
曾炳权	独立董事	男	59	5.00	0	是
李正希	独立董事	男	45	5.00	0	是
郑敏	独立董事	男	43	5.00	0	是
陈奇明	监事会主席	男	54	78.14	27.78	否
钱玉群	监事	女	50	21.61	6.23	否
梁启基	监事	男	52	3.50	0	是
杨鸿声	监事	男	38	3.50	0	是
何锦辉	监事	男	47	3.50	0	是
严盛华	副总经理、 首席发展官	男	40	62.51	17.75	否
钱圣山	副总经理、 首席招商官	男	46	62.51	18.39	否
亢小燕	副总经理、 首席运营官	女	33	53.93	17.95	否
谭燕红	副总经理、 首席安全官	女	49	62.51	20.15	否
黎国汉	副总经理	男	55	62.51	19.52	否
邓华东	副总经理、 董事会秘书	男	39	62.51	20.14	否
合计	-	-	-	658.57	225.33	-

备注：1、年薪是指报告期内董事、监事津贴，高管人员基本年薪和效益年薪。

2、其他收入指高管人员2009年度各项员工津贴、福利、公积金和年金等，以及个人2008年度特殊事项奖扣金额。

3、以上收入均为税前收入。

#### （四）报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

2009年2月5日，公司第三届董事会第十三次会议同意聘任亢小燕女士为公司副总经理兼首席运营官（COO）；解聘黎国汉先生首席工程官（CCO）职务，聘其为公司首席发展官（CDO）；解聘钱圣山先生首席运营官（COO）职务，聘其为首席招商官（CBO）；聘谭燕红女士为公司首席安全官（CSO）；解聘严盛华先生首席发展官（CDO）职务。

## 二、公司员工情况

### （一）员工数量及构成情况

1、截至2009年12月31日，公司员工人数为3590人。

### 2、员工构成情况

#### （1）员工专业构成情况

专业构成类别	人数（人）	比例
业务人员	2568	71.53%
技术人员	310	8.64%
财务人员	128	3.57%
管理人员	584	16.27%
合计	3590	100%

#### （2）员工教育程度情况

教育程度	人数（人）	比例
本科及以上	343	9.55%
大专	748	20.84%
高中	2087	58.13%
初中及以下	412	11.48%
合计	3590	100%

(二) 公司需承担费用的离退休职工人数

截至2009年12月31日，公司需承担费用的离退休职工人数为1人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，深入开展公司治理专项活动。目前公司治理的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）股东和股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务。

#### （二）公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

#### （三）董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正；公司目前有董事九名，独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规和制度的要求开展工作，公司董事诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响地独立履行职责。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

#### （四）监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大

事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

### (五) 信息披露与透明度

为加强信息披露事务管理,履行信息披露义务,公司制定了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》。公司指定《证券时报》和巨潮网(www.cninfo.com.cn)为公司信息披露的报纸和网站,真实、准确、及时完整地披露信息,确保所有投资者公平获取公司信息。公司指定董事会秘书为公司信息披露和投资者关系管理事务的直接负责人和授权发言人,公司证券部在董事会秘书的指导下,负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询。

## 二、董事履行职责情况

报告期内,公司董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等法律、法规及规章制度的规定和要求,尽职尽责地提供专业分析和建议。公司独立董事对公司的关联交易、高管聘任、续聘审计机构及证券投资等相关事项发表独立意见,切实维护公司及股东尤其是中小股东的权益。

报告期内,董事出席董事会会议情况:

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
荀振英	董事长	18	15	3	0	否
何腾国	副董事长	18	18	0	0	否
吴纪元	副董事长	18	18	0	0	否
黄永志	董事	18	18	0	0	否
康永泉	董事	18	16	2	0	否
肖爱珍	董事	18	18	0	0	否
曾炳权	独立董事	18	18	0	0	否
李正希	独立董事	18	14	4	0	否
郑敏	独立董事	18	18	0	0	否

报告期内,公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他有关事项提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务：公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员：公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在股份公司工作、领取薪酬，不存在在股东单位兼任职务的情况。公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，经公司合法程序选举产生。高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东干预公司董事会和股东大会人事任免决定的情形。公司人员独立，所有员工均和公司签订了劳动合同。公司在员工管理、社会保障、工薪报酬等方面独立于股东单位或其他关联方。

（三）资产：公司拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营场所，配套设施、房屋所有权等资产，与控股股东之间产权关系清晰，不存在产权纠纷或潜在纠纷。不存在资产资金被控股股东占用的情况，公司资产完全独立于控股股东。

（四）机构：公司依法设立股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，法人治理结构规范有效。公司及其职能部门与控股股东及其职能部门之间不存在上下级关系。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了公司独立与完善的管理机构和业务经营体系。

（五）财务：公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立依法纳税。公司独立做出财务决策，不存在大股东占用公司资金及干预公司资金使用情况，不存在为股东单位及其关联方提供担保的行为。

#### 四、内部控制情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司经营各层面、各环节的内部控制制度，并不断补充完善，形成了完整、有效的内部控制体系。

##### （一）内部控制建设概况

根据财政部、证监会、审计署、银监会和保监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》以及公司《内部审计工作制度》等有关规范和制度要求,结合公司自身特点和企业发展的需要,按照全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则,在充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素的基础上,逐步建立和完善满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度,形成完善的内部控制管理体系。

## (二) 公司内部控制规范的建立健全情况

2009年2月6日公司第三届董事会第十五次会议和2009年7月7日第三届董事会第二十三次会议,分别审议通过了《关于制定公司证券投资内控制度的议案》和《关于修订<信息披露管理办法>的议案》,进一步提高董事会科学决策能力。

公司内部审计制度的建立和执行情况如下:

	是/否/不适用	备注/说明 (如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况		
1. 内部审计制度建立		
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 机构设置		
公司董事会是否设立审计委员会,公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门,内部审计部门是否对审计委员会负责	是	
3. 人员安排		
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并担任召集人,且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	
(3) 内部审计部门负责人是否专职,由审计委员会提名,董事会任免	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料,对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施;(2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用);(3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施;(4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用);(5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情	是	

况的说明。		
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	相关说明	
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		
(1)说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况	<p>一季度：会议审议通过了《关于公司 2008 年度的审计报告的议案》、《关于立信羊城会计师事务所 2008 年的审计工作总结的议案》、《关于续聘立信羊城会计师事务所的议案》、《关于公司 2008 年度募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2008 年内审工作情况和 2009 年工作计划的议案》、《关于公司 2008 年度内部控制评价报告的议案》。</p> <p>二季度：会议审议通过了《关于公司 2009 年一季度内部审计工作情况报告的议案》。</p> <p>三季度：《关于公司 2009 年二季度内部审计工作情况报告的议案》。</p> <p>四季度：会议审议通过了《关于公司 2009 年三季度内部审计工作情况的报告》。</p>	
(2) 说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	每季度会议结束向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况，以及专项审计的结果。	
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无	
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好 2008 年年报审计的相关工作，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，	



	确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，提交董事会审议。
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	<p>一季度：提交了《关于公司 2008 年度内部审计的报告》、《关于公司 2008 年度募集资金使用情况的专项报告》、《关于公司 2008 年内审工作情况和 2009 年工作计划的议案》、《关于公司 2008 年度内部控制评价报告的议案》。</p> <p>二季度：提交了《关于公司 2009 年一季度内部审计工作情况的报告》、《关于从化广百商贸有限责任公司原总经理、店长谢安贤同志离任经济责任审计评议的报告》。</p> <p>三季度：提交了《关于公司 2009 年二季度内部审计工作情况的报告》、《广百股份有限公司任期经济责任审计规定》。</p> <p>四季度：提交了《关于公司 2009 年三季度内部审计工作情况的报告》。</p>
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	开展证券投资资金季度审计工作，对公司证券投资资金的使用和保管情况进行了审计，确保公司资金安全；在公司 2008 年年度和 2009 年中期业绩快报对外披露前，对业绩快报进行审计，并出具审计报告。
(3 内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	无
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	是
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	已提交公司 2009 年内部审计工作总结和 2010 年审计工作计划。
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档符合《内部审计工作制度》和《内部审计准则》等相关规定。

(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	对各分、子公司 2008 年考核利润进行审核；开展了食品安全效能监察审计工作；对公司证券投资资金的使用和保管情况进行了审计；完成了对广百从化商贸有限公司原总经理、店长以及新市分公司原总经理、店长的离任经济责任审计；加强事前、事中的监控；深入市场调研，开展重大物资采购和工程项目的审核监督工作，为企业降费增效。
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

### （三）公司内部监督和内部控制自我评价工作开展情况

#### 1、公司内部监督工作开展情况

公司设有独立的审计监察部门，部门负责人由董事会直接聘任，并配备了专职人员4名，主要负责对公司及下属全资、控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行检查监督，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，向董事会审计委员会负责并报告工作。

公司建立了内部审计工作制度，明确了内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。报告期内，公司内部审计部门在公司董事会审计委员会的指导下，定期与不定期地对公司及分、子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和检查，并对在监督检查过程中发现的问题，及时提出控制管理建议，督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，控制整体经营风险，保障公司的稳定发展。

报告期内，公司内部监督工作开展情况如下：

#### （1）完善制度、明晰职责，加强总管控能力

根据有关规定制定公司《证券投资内控制度》并修订《信息披露管理办法》，同时，进一步梳理和明确了有关管理权限和 workflows，编印了《广百股份有限公司流程汇编》和《经营管理制度丛书》，并通过试点推广，编制了《广百股份有限公司门店服务标准化体系》和《广百股份有限公司店长手册》，为部门、门店经营管理提供了有效的工作指引和保证。与此同时，公司加强了对法律事务工作

的管控，并建立500万元以上重大合同管理台帐，有效控制和防范法律风险。不断完善管理制度，健全了公司内部控制制度体系。

## （2）加强对决策机制的监督检查

公司内审部门坚持每月对公司重大决策、重大项目安排、重要干部任免和大额度资金使用等方面的决策原则和决策程序执行情况进行监督检查，并出具书面评价意见，有力推动公司内部的决策机制、监督机制和制约机制健康发展。检查结果表明，均符合公司有关决策程序的规定，有效地防范经营风险和财务风险，提升治理水平。

## （3）根据专项检查情况及时修正和完善相关流程规定

财政部驻广东省财政监察专员办事处于2009年6月至8月期间对公司及公司下属子公司广州市广百电器有限公司、广州市新一城商贸有限公司2008年度会计信息质量进行了检查，并出具了《关于广州市广百股份有限公司2008 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》。根据通知要求，公司对2008年度财务信息进行了调整处理，并就相关内控进行了检查和评估，及时修正和完善了相关流程规定，同时，依照中国证监会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的要求进行了公告披露。

## （4）重点控制活动

### 1) 对全资、控股子公司的管理控制情况

公司通过委派董事、监事、高级管理人员对全资、控股子公司进行管理控制，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面纳入统一管理体系并制定统一管理制度，公司定期取得全资、控股子公司月度、季度、半年度和年度财务报告，定期召开经营活动分析会，了解、检查控股子公司的经营情况和财务状况，以有效监控公司整体经营风险。公司各职能部门对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，并通过制定各控股子公司的年度经营目标和考核办法对控股子公司实施绩效考核，激发控股子公司员工积极性，确保控股子公司经营目标的顺利实现。

### 2) 公司关联交易的内部控制情况

公司按照有关法律、法规以及《上市规则》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明

确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

报告期内，公司发生的关联交易事项均已严格执行关联交易事项审批程序和信息披露义务，未有违反《上市公司内部控制指引》和《关联交易管理制度》的情形发生。

### 3) 公司对外担保的内部控制情况

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司制定了《对外担保管理制度》，明确规定了担保事项的审批权限、决策程序和信息披露原则。

报告期内，公司严格按照《上市规则》、《公司章程》、《对外担保管理制度》的有关规定，履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

### 4) 公司募集资金使用的内部控制制度

为规范公司募集资金的管理和使用，保障投资者的利益，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行明确规定，以保证募集资金专款专用，并根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008年2月第二次修订）的要求，及时进行了补充和修订。

报告期内，公司没有发生募集资金。

### 5) 公司重大投资的内部控制情况

为加强公司对外投资的管理，规范公司对外投资行为，公司制定了《对外投资及风险管理办法》，对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的风险控制原则、审批权限和决策程序等方面作了明确规定。在报告期内，公司未有违反《上市公司内部控制指引》和《对外投资及风险管理办法》的情形发生。

### 6) 公司信息披露的内部控制情况

为了规范公司信息披露工作，保证披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露管理办法》和《重大信息内部报告制度》，明确了信息披露的原则、内容标准、信息披露的管理责任划分等。公司利用ERP系统、内部局域网等现代化信息平台，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递更迅速、顺畅，沟通更便捷、有效。在报告期内，公司未有违反《上市公司内部控制指引》、《信息披露管理办法》和《重大信息内部报告制度》

的情形发生。

## 2、公司内部控制自我评价工作开展情况

公司董事会根据有关规定，对公司2009年度的内部控制建立健全与实施情况进行了检查，通过综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，收集、确认、分析相关信息，获取充分、相关、可靠的证据，对内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价，并出具了公司2009年度内部控制评价报告。报告认为：

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》的要求，根据企业的自身实际情况，逐步建立和完善了满足公司需要的内控组织管理结构和内部控制制度，相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，并基本得到有效执行，能对公司各项业务的正常运行和经营风险的有效控制提供有力保障，对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。整体来看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

### （四）内部控制存在的缺陷及整改情况

1、公司按照《企业内部控制基本规范》的相关要求，已建立起了一套较为完善的内部控制管理体系，涵盖了公司管理经营的各个层面。随着公司的发展，企业内部管理要求的提高和外部环境的变化，公司还需在以下方面进一步完善：

（1）根据公司的发展和管理要求，不断地修正、补充完善内部控制管理体系，及时识别内控缺陷，采取整改措施。

（2）随着公司经营业务和规模的快速发展，企业标准化建设相对滞后，致使某些工作环节管理粗放；同时，需进一步加大监督检查工作，不断深化和加强审计的层面和力度。

## 2、整改计划

（1）进一步细化公司各项管理制度，优化业务和管理控制流程，强化内部控制的执行力度，使每一位员工对本岗位的权责、操作流程和潜在风险有清晰的

认识和自觉的行动。

(2) 积极推进标准化建设，在各门店全面推行服务标准化工作；建立总部管控标准化体系，着力对新开门店、物业装修、营运管控、业务体系以及广百电器、广百超市的业务流程等几个方面进行标准化提升，进一步强化公司的管理能力，提升管理水平。

(3) 强化内审监督，不断提高内审人员的综合素质，加大内部审计工作的深度和广度，加强对公司规范运作和制度执行情况的审计，有效分析和防范企业风险行为，促进管理水平的提高。

## 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会制定薪酬方案报公司董事会审批，根据公司实际经营完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，并监督薪酬制度执行情况。

2008年4月18日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过《首期股票期权激励计划（草案）》以及《广州市广百股份有限公司首期股票期权激励计划实施考核办法》；2008年12月30日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于修订公司首期股票期权激励计划（草案）的议案》，修订后的公司首期股票期权激励计划（草案）报中国证监会备案无异议后实施。

2009年4月2日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划考核结果的议案》，根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司2008年扣除非经常性损益后的净利润增长率、营业总收入增长率和扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率必须分别达到或超过20%、20%和12%，才能向激励对象授予股票期权。但根据立信羊城会计师事务所出具的公司2008年度审计报告，公司2008年上述指标实际分别为18.93%、15.23%和13.69%，未能同时达到激励计划规定的绩效考核标准，按规定将不向激励对象授予股票期权，未授予的期权作废处理。

虽然公司首期股票期权未能授予，但公司股票期权激励计划可进一步完善

公司治理结构，健全公司长效激励约束机制，有效调动管理者积极性，吸引和保留优秀管理人才，从而更好地促进公司长期稳定发展。

## 六、独立董事工作情况

### （一）独立董事制度的建立健全情况

#### 1、独立董事人数

公司设独立董事3人。公司独立董事人数占董事会人数三分之一，符合有关规定。

#### 2、独立董事的相关制度安排

（1）公司根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》的相关要求，制定了《独立董事工作细则》，对独立董事工作制度作出了明确规定。

（2）为做好公司年报编制及披露等工作，进一步明确独立董事职责，根据中国证监会及深交所的有关要求，公司制订了《独立董事年报工作制度》，规定：

独立董事应在公司年报的编制和披露过程中，切实履行独立董事的责任和义务，勤勉尽责。在年报编制期间，独立董事负有保密义务。

公司管理层应向独立董事全面汇报公司本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，同时，公司应安排独立董事进行实地考察，上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

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

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

公司年度盈利但未提出现金利润分配预案的，应当在审议通过年报的董事会公告中披露原因、未分配利润的用途和使用计划以及独立董事对此发表的独立意见。

公司独立董事应当根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司

对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120号）等规定对公司累计和当期对外担保情况出具专项说明和独立意见，并在年报全文“重要事项”中披露。

独立董事应当向公司年度股东大会提交年度述职报告，内容至少包括：出席董事会及股东大会的次数及投票情况；发表独立意见的情况；对公司进行现场调查的情况；在保护投资者权益方面所做的其他工作；公司存在的问题及建议；本人联系方式。独立董事年度述职报告应当与年报同时在深交所指定网站披露。

公司年度证券投资达到《中小企业板信息披露业务备忘录第14号：证券投资》第10条规定条件的，应当编制年度证券投资专项说明并提交董事会审议，保荐人（如有）和独立董事应当对证券投资专项说明出具专门意见，并与年报同时披露。

### 3、独立董事履职情况

报告期内，独立董事勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益。

#### （1）出席会议情况

2009年度，独立董事认真参加了公司的董事会和股东大会，对各次董事会会议审议的相关议案均投了赞成票，无缺席董事会的情况，履行了独立董事勤勉尽责义务。独立董事出席董事会会议情况如下：

2009年度董事会会议召开次数			18次		
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曾炳权	独立董事	18	0	0	否
李正希	独立董事	14	4	0	否
郑敏	独立董事	18	0	0	否

独立董事出席股东大会情况如下：

2009年度股东大会召开次数			5次		
姓名	职务	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
曾炳权	独立董事	4	1	0	否
李正希	独立董事	2	3	0	否
郑敏	独立董事	5	0	0	否

#### （2）发表独立意见的情况

2009年度，独立董事就公司相关事项发表独立意见情况如下：



1月16日，在公司第三届董事会第十一次会议上，发表了《关于受让广百电器49%股权的独立董事意见》。

1月20日，在公司第三届董事会第十二次会议上，发表了《关于受托经营管理新大新公司的独立董事意见》。

2月5日，在公司第三届董事会第十三次会议上，发表了《关于聘任公司副总经理的独立意见》。

2月26日，在公司第三届董事会第十五次会议上，发表了《关于公司第三届董事会第十五次会议相关事项的独立意见》、《独立董事对公司累计和2008年度对外担保情况的独立意见》。

3月9日，在公司第三届董事会第十六次会议上，发表了《独立董事关于本次资产评估相关问题的独立意见》、《关于本次发行股份购买资产事项的独立意见》。

4月24日，在公司第三届董事会第十九次会议上，发表了《关于受让华宇力公司58.58%股权的独立董事意见》。

5月5日，在公司第三届董事会第二十次会议上，发表了《关于购买广百新翼大厦负三层房产的独立董事意见》。

6月19日，在公司第三届董事会第二十二次会议上，发表了《关于签订<发行股份购买资产补充协议>的独立意见》。

7月7日，在公司第三届董事会第二十三次会议上，发表了《关于公司为下属企业提供担保的独立董事意见》。

10月10日，在公司第三届董事会第二十六次会议上，发表了《关于签订《发行股份购买资产补充协议（二）》的独立意见》。

### （3）对公司进行现场调查的情况

2009年度，独立董事对公司进行了多次实地现场考察，了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，掌握公司的运行动态。

### （4）保护投资者权益方面所做的其他工作

独立在公司2009年年报的编制和披露过程中，认真听取公司管理层对全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，了解、掌握2009年年报审计工作安排及审计工作进展情况，到公司实地考察，仔细审阅相关资料，并与年审会计师见面，就审计过程中发现的问题进行有效沟通，以确保审计报告全面反映公司真实情况。

#### (5) 其他事项

- 1) 无提议召开董事会的情况；
- 2) 无提议聘请或解聘会计师事务所的情况；
- 3) 无独立聘请外部审计机构和咨询机构的情况。

### 七、公司治理专项活动

报告期内，公司根据广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2009]99号）文件要求，围绕“2009上市公司治理整改年”活动主题，积极开展公司治理自查整改活动，推动公司治理水平持续改进。公司董事长作为整改工作第一责任人，并指定公司董事会秘书和证券部负责深入持续做好公司治理专项活动，确保公司治理活动取得实效。

公司结合贯彻落实《企业内部控制基本规范》的有关要求，对公司的内部控制制度进行梳理、修订和完善，确保公司内部管理制度覆盖公司投资、融资、经营管理、人事管理、监督控制等各个方面，全面明确公司董事、监事、高级管理人员和其他关键岗位的权力、义务和责任。进一步梳理和明确了有关管理权限和 workflows，编印了《广百股份有限公司流程汇编》和《经营管理制度丛书》，并通过试点推广，编制了《广百股份有限公司门店服务标准化体系》和《广百股份有限公司店长手册》，为部门、门店经营管理提供了有效的工作指引和保证。与此同时，公司加强了对法律事务工作的管控，并建立500万元以上重大合同管理台帐，有效控制和防范法律风险。不断完善管理制度，健全了公司内部控制制度体系。

报告期内，公司按照相关要求，开展公司董事、监事和高管人员买卖公司股票行为自查，对董事、监事及高管人员自2008年以来买卖公司股票是否存在违规行为、是否建立健全董事、监事及高管人员股票交易行为的内部管理制度、是

否建立健全董事、监事及高管人员违规买卖本公司股票的内部问责机制、是否建立内幕信息知情人、对《证券法》、《公司法》及《管理规则》的学习和培训情况等方面进行了认真自查，针对自查情况制定了整改措施。2009年7月7日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于修订<信息披露管理办法>的议案》和《关于修订<董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度>的议案》。修订后的公司《信息披露管理办法》增加了内幕信息知情人备案管理条款，修订后的《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》增加了董事、监事和高管人员违规买卖本公司股票的内部问责机制。

#### 八、会计差错更正情况

财政部驻广东省财政监察专员办事处于2009年6月至8月期间对公司及公司下属子公司广州市广百电器有限公司、广州市新一城商贸有限公司2008年度会计信息质量进行了检查，并出具了《关于广州市广百股份有限公司2008 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》。根据通知要求，公司对2008年度财务信息进行了调整处理，并就相关内控进行了检查和评估，及时修正和完善了相关流程规定，同时，依照中国证监会关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的要求进行了公告披露，公司审计机构立信羊城会计师事务所对公司更正上述财务信息后的2008年度财务报表及附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（羊查字第17767号），认为更正后的财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。详见公司2010年1月21日刊登于《证券时报》和巨潮资讯网[<http://www.cninfo.com.cn>]的《关于更正公司2008 年度财务信息的公告》（公告编号：2010-004）。

#### 九、建立年报信息披露重大差错责任追究制度情况

公司已建立《信息披露管理办法》，规范公司信息披露包括年报信息披露行为，确保信息披露的真实、准确、及时、完整，保护投资者合法权益，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了5次股东大会，其中1次年度股东大会，4次临时股东大会。会议的召集、召开程序、出席人员和召集人的资格及表决程序均符合《公司法》、《股东大会规则》、《公司章程》及其他有关法律、法规规范性文件的规定。

1、2009年1月23日在公司第一会议室召开了公司2009年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于公司首期股票期权激励计划实施考核办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期股票期权激励计划相关事宜的议案》。该次会议决议公告刊登在2009年2月2日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

2、2009年2月5日在公司第一会议室召开了公司2009年第二次临时股东大会，审议通过了《关于受托经营管理新大新公司的议案》。该次会议决议公告刊登在2009年2月6日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

3、2009年3月20日在公司第一会议室召开了公司2008年度股东大会，审议通过了《关于公司董事会2008 年度工作报告的议案》、《关于公司监事会2008年度工作报告的议案》、《关于公司2008年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2008年度财务决算报告的议案》、《关于公司2008年度利润分配方案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2009年度日常关联交易计划的议案》、《关于公司2009年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于制定公司证券投资内控制度的议案》和《关于利用自有资金进行证券投资的议案》。该次会议决议公告刊登在2009年3月21日《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

4、2009年3月25日在公司第一会议室召开了公司2009年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向广百集团发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于公司〈发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于签订〈发行股份购买资产协议〉和〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于批准广州百货企业集团有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》和《关于授权董事会办理本次向广百集团发行股

份购买资产相关事项的议案》。该次会议决议公告刊登在2009年3月26日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

5、2009年7月27日在公司第一会议室召开了公司2009年第四次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司2009年授信额度使用企业范围的议案》。该次会议决议公告刊登在2009年7月28日的《证券时报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上。

## 第七节 董事会报告

### 一、公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2009年，受金融危机影响的蔓延，居民消费信心不足，消费市场也受到了严重的冲击。随着国家“扩大内需、拉动消费”等利好政策的推出，在省、市政府一揽子拉动内需措施的推动下，公司以科学发展观为指导，以经营和发展为重心，以“促销售、保增长”为主线，以精细管理标准服务为着力点，坚定信心、竭尽全力、迎难而上，超额完成全年经营指标。

2009年，公司在发展、经营、管理、服务和企业文化建设等工作中取得了一定成绩，荣获“2009年中国服务企业500强”、“2009年广东企业100强”、“2009年度广州市电子商务创新企业”，广百百货、新大新百货获评十大“2009年华南商业消费者最喜欢的百货商场”等多项殊荣。

报告期内，公司实现营业收入46.31亿元，实现归属于公司股东的净利润1.66亿元，与2008年度调整（因同一控制下的企业合并而发生的报表数据调整）前相比，分别增长44.68%和15.64%，与2008年度调整后相比，分别增长8.84%和2.05%。

主要会计数据变动情况如下：

单位：万元

	2009年	2008年		2007年	本年比上年	增减幅度超过30%的原因
		调整前	调整后		增减(%)	
营业总收入	463,109.76	320,099.50	425,508.15	280,511.15	8.84%	
利润总额	22,427.84	19,566.66	22,165.68	15,068.41	1.18%	
归属于上市公司股东的净利润	16,552.18	14,313.36	16,220.12	10,974.21	2.05%	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,311.49	12,625.91	12,683.13	10,523.29	28.61%	
经营活动产生的现金流量净额	16,767.65	29,038.18	32,100.60	27,861.86	-47.77%	见注（1）

	2009 年末	2008 年末		2007 年末	本年末比上 年末增减 (%)	增减幅度超过 30%的原因
		调整前	调整后		调整后	
总资产	263,702.52	184,593.02	233,645.14	164,916.03	12.86%	
归属于上市公司股 东的所有者权益	117,255.27	91,515.81	105,811.71	82,002.45	10.82%	
股本	16,888.33	16,000.00	16,000.00	16,000.00	5.55%	

备注：(1) 经营活动产生的现金流量净额比上一年度减少47.77%，主要原因是本期不存在由于转让广州市家广超市有限公司股权而暂收保证金款，购买商品、接受劳务支付的现金增加，支付给职工以及为职工支付的现金及各项税费增加。

## 2、主要产品、原材料等价格变动情况

公司是百货零售企业，不适用本款。

## 3、订单签署和执行情况

公司是百货零售企业，不适用本款。

## 4、营业毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减幅度超过 30%的原因	与同行业相比差异 超过 30%的原因
毛利率	20.74%	21.08%	-	-

## 5、主营业务按行业、产品、地区分布情况

### (1) 主营分行业分布情况

单位：万元

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	金额	较上年增减	金额	较上年增减	金额	较上年增减
商业	449,712.39	9.74%	366,607.88	9.32%	83,104.51	11.62%

### (2) 主营业务分产品分布情况

单位：万元

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	金额	较上年增减	金额	较上年增减	金额	较上年增减
商业	442,708.98	10.00%	364,958.69	9.59%	77,750.29	11.97%
租赁	7,003.41	-4.53%	1,649.19	-28.93%	5,354.22	6.77%
合计	449,712.39	9.74%	366,607.88	9.32%	83,104.51	11.62%

## (3) 主营业务分地区分布情况

单位：万元

项目	主营业务收入		主营业务成本		主营业务利润	
	金额	较上年增减	金额	较上年增减	金额	较上年增减
广州市	432,667.11	7.96%	352,330.00	7.52%	80,337.10	9.93%
广东省其他城市	17,045.28	88.91%	14,277.88	86.72%	2,767.40	101.13%
合计	449,712.39	9.74%	366,607.88	9.32%	83,104.51	11.62%

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

## 6、主要供应商及客户情况

单位：(人民币)万元

前 5 名供应商 合计 年度	采购金额	占年度采购总 金额的比例	预付账款(应收账 款)的余额	占公司预付账款总余 额(应收账款总余额) 的比例	是否存在 关联关系
2009 年	51,027.80	13.71%	5,370.61	37.28%	否
2008 年	25,748	9.74%	498	11.27%	否
2007 年	17,199	7.53%	2,375	26.67%	否

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不直接或间接拥有权益。公司不存在向单一供应商采购比例超过当年采购总金额30%或严重依赖于少数供应商的情形。

公司是百货零售企业，消费客户非常分散。公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%的情形或严重依赖于少数客户的情形。

## 7、非经常性损益情况



单位：(人民币)万元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-225,766.03
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	700,811.31
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	300,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	588,071.88
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	1,245,334.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	647,586.91
所得税影响额	-729,281.97
少数股东权益影响额	-146,996.98
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	27,120.18
合计	2,406,879.71

报告期内，无非经常性损益绝对值达到净利润绝对值10%以上的非经常性损益项目。

## 8、主要费用情况

单位：(人民币)万元

费用项目	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度%	占 2009 年营业 收入比例%
销售费用	52,928.83	50,853.99	36,352.93	4.08%	11.43%
管理费用	14,128.19	13,207.17	8,672.15	6.97%	3.05%
财务费用	1,729.69	1,148.64	905.24	50.59%	0.37%
所得税费用	5,809.88	5,602.92	3,782.43	3.69%	1.25%
合计	74,596.59	70,812.72	49,712.75	5.34%	16.11%

本年财务费用比上年增加 50.59%的主要原因是利息收支净额减少。

## 9、现金流状况分析

单位：万元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比增减 (%)	同比变动幅度超 过 30% 的原因
一、经营活动产生的现金流量净额	16,767.65	32,100.60	-47.77%	见注 (1)
经营活动现金流入量	546,767.97	526,364.76	3.88%	
经营活动现金流出量	530,000.31	494,264.16	7.23%	
二、投资活动产生的现金流量净额	-6,123.01	-52,922.09	-88.43%	见注 (2)
投资活动现金流入量	4,877.36	19.92	24381.04%	见注 (3)
投资活动现金流出量	11,000.37	52,942.01	-79.22%	见注 (4)
三、筹资活动产生的现金流量净额	-684.19	-5,332.87	-87.17%	见注 (5)
筹资活动现金流入量	33,408.98	5,847.00	471.39%	见注 (6)
筹资活动现金流出量	34,093.16	11,179.87	204.95%	见注 (7)
四、现金及现金等价物净增加额	9,960.46	-26,154.36	-138.08%	见注 (8)
现金流入总计	585,054.31	532,231.68	9.92%	
现金流出总计	575,093.84	558,386.04	2.99%	

备注：(1) 经营活动产生的现金流量净额比上一年度减少47.77%，主要原因是本期不存在由于转让广州市家广超市有限公司股权而暂收保证金款，购买商品、接受劳务支付的现金增加，支付给职工以及为职工支付的现金及各项税费增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上一年度减少88.43%，主要原因是今年支付购房款比去年减少。

(3) 投资活动现金流入量比上一年度增加24381.04%，主要原因是收到转让广州市家广超市有限公司股权款及广州百信广场物业经营管理有限公司分红。

(4) 投资活动现金流出量比上一年度减少79.22%，主要原因是今年支付购房款比去年减少。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额比上一年度减少87.17%，主要原因是本期短期筹资增加。

(6) 筹资活动现金流入量比上一年度增加471.39%，主要原因是本期短期筹资增加。

(7) 筹资活动现金流出量比上一年度增加204.95%，主要原因是本期短期

筹资增加。

(8) 现金及现金等价物净增加额比上一年度减少138.08%，主要原因是2008年支付了购买广百新翼大厦房产款，2009年无此因素。

## 10、薪酬分析

(1) 报告期内，公司董事、监事和高管人员从公司取得的所有报酬合计883.9万元，较上年增加16.79%，与公司2009年度营业收入和净利润分别增长44.67%和16.08%的经营和发展状况相适应。

(2) 报告期内，公司首期股票期权激励计划（草案）报中国证监会备案无异议后经2009年1月23日召开的公司2009年第一次临时股东大会批准实施。

2009年4月2日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划考核结果的议案》，根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司2008年扣除非经常性损益后的净利润增长率、营业总收入增长率和扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率必须分别达到或超过20%、20%和12%，才能向激励对象授予股票期权。但根据立信羊城会计师事务所出具的公司2008年度审计报告，公司2008年上述指标实际分别为18.93%、15.23%和13.69%，未能同时达到激励计划规定的绩效考核标准，按规定将不向激励对象授予股票期权，未授予的期权作废处理。

虽然公司首期股票期权未能授予，但公司股票期权激励计划进一步完善了公司治理结构，健全了公司长效激励约束机制。

## 11、经营计划完成情况

报告期内，公司超额完成营业收入同比增长8%和净利润同比增长5%的目标，其中销售收入增长实际情况超过本年度营业收入计划接近37个百分点，主要原因是全资收购同一控制下的广州市新大新有限公司以及华宇力和华宇声公司。

经营业务方面，公司在“促销售、保增长”十大措施的推动下，积极发掘消费潜力，举办多场大型营销活动，加大门店品牌调整力度，并大力推进批发业务，有力拉动了销售。通过全资收购华宇声、华宇力公司，再融资收购新大新公司，为百货零售双品牌运作和批发业务的发展奠定坚实基础。

网点拓展方面，推进粤东、粤西战略布局，巩固了公司在广东零售市场的龙头地位，以打造全国性商业零售品牌为着眼点，面向全国布网，连签6家门店，新开4家省内门店，新增经营面积近8万平方米。

## 12、会计制度实施情况。

报告期内，公司主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，公司未出现重大会计差错更正。

根据财政部驻广东省财政监察专员办事处《关于广州市广百股份有限公司2008年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻粤监〔2009〕86号）（以下简称专员办通知），本公司对财政部驻广东省财政监察专员办事处提出的相关期间会计核算差错进行了调整处理。调整内容详见2009年羊查字第15463号《审计报告》。

## （二）报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况

### 1、重要资产情况

资产类别	存放状态	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
房屋及建筑物	正常	经营、办公	正常使用	正常	无	无

### 2、资产构成变动情况

单位：万元

资产项目	2009 年末		2008 年末		同比增减 (%)
	金额	占总资产%	金额	占总资产%	
货币资金	55,247.90	20.95%	46,287.44	19.81%	19.36%
交易性金融资产	1,066.44	0.40%	0.00	0.00%	-
应收票据	782.51	0.30%	660.36	0.28%	18.50%
应收账款	14,477.63	5.49%	5,587.43	2.39%	159.11%
预付款项	14,407.66	5.46%	6,798.54	2.91%	111.92%
其他应收款	18,365.73	6.96%	15,774.78	6.75%	16.42%
存货	14,265.39	5.41%	15,841.76	6.78%	-9.95%
长期股权投资	65.36	0.02%	298.02	0.13%	-78.07%
投资性房地产	11,444.83	4.34%	15,397.14	6.59%	-25.67%
固定资产	114,264.76	43.33%	111,087.91	47.55%	2.86%
无形资产	6,294.26	2.39%	6,500.11	2.78%	-3.17%

长期待摊费用	11,519.32	4.37%	8,726.40	3.73%	32.01%
递延所得税资产	1,500.73	0.57%	685.23	0.29%	119.01%
资产总计	263,702.52	100.00%	233,645.14	100.00%	12.86%

同比增减（%）达到20%的项目说明：

（1）报告期末应收账款较上年末增加159.11%，主要原因为子公司增加电器商品批发销售收入，相应增加应收账款。

（2）报告期末预付款项较上年末增加111.92%，主要原因为子公司批发业务增长，令预付账款增加。

（3）报告期末长期股权投资较上年末减少78.07%，主要原因为参股公司广州市百信广场经营管理有限公司分红增加。

（4）报告期末投资性房地产较上年末减少25.67%，主要原因为公司用于出租的房产面积减少及本年度计提折旧。

（5）报告期末长期待摊费用较上年末增加32.01%，主要原因为新增营业网点增加装修费。

（6）报告期末递延所得税资产较上年末增加119.01%，主要原因为尚未弥补亏损额和待兑换会员积分奖励款增加。

3、报告期内，公司核心资产盈利能力无重大变动情况。

4、核心资产使用情况。公司所拥有的房产均处于正常经营或使用状态，无出现闲置情况。

5、公司核心资产不存在减值迹象。

6、存货变动情况

单位：万元

项目	2009 年末余额	占 2009 年末总资产的%	市场供求情况	产品销售价格变动情况	原材料价格变动情况	存货跌价准备的计提金额
库存商品	14,263.53	5.41%	正常	正常	-	67.55

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

库存商品	存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	供应商收回部分电器类的样板机	0.0008%
------	--------------------------	----------------	---------

#### 7、报告期末公司金融资产投资情况。

报告期内，公司根据董事会授权，开展了新股申购等证券投资业务，截至报告期末金融资产投资情况如下：

单位：元

项 目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	664,435.00	0.00
交易性权益工具投资(嘉实货币基金)	10,000,000.00	0.00
<b>合 计</b>	<b>10,664,435.00</b>	<b>0.00</b>

期末变现有限制的交易性金融资产：

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
股票投资	中签新股未上市	664,435.00

#### 8、主要资产的计量

主要资产的计量，详见公司财务报表附注主要会计政策。

报告期内，主要资产的计量属性无发生变化。

#### 9、主要子公司或参股公司情况

##### (1) 主要控股子公司情况

单位：(人民币)万元

公司名称	持股比例	是否列入合并报表	2009 年营业收入	2009 年末净资产	2009 年净利润	2008 年净利润	净利润同比变动比例 %	对合并净利润的影响比例 %
从化广百商贸有限责任公司	90%	是	4341.44	733.26	120.60	222.84	-45.88%	-4.35%
湛江广百商贸有限公司	100%	是	51.84	678.73	-33.75	-69.34	51.33%	1.51%
广州市花都广百商贸有限公司	90%	是	5587.56	590.22	211.58	150.45	40.63%	2.60%

广州市广百联合贸易有限公司	100%	是	1933.54	290.42	106.14	46.54	128.06%	2.54%
广州市广百电器有限公司	100%	是	75953.11	2044.45	468.86	432.08	8.51%	1.57%
肇庆广百商贸有限公司	51%	是	10195.37	592.63	56.98	177.79	-67.95%	-5.14%
广州市广百新一城商贸有限公司	100%	是	25592.71	30088.90	2291.9	2024.78	13.19%	11.37%
广州市广百佳润商贸有限公司	100%	是	9115.53	121.28	-158.73	-219.99	27.85%	2.61%
广州市华宇声电器有限公司	100%	是	23322.22	302.71	46.45	25.52	82.01%	0.89%
广州市华宇力五金交电有限公司	100%	是	14134.43	378.53	46.68	114.76	-59.32%	-2.90%
广州市新大新有限公司	100%	是	53072.74	17299.02	2214.92	1614.49	37.19%	25.56%
广州市新大新番禺易发商厦有限公司	100%	是	14216.87	631.49	238.76	180.78	32.07%	2.47%
广州市新大新荔湾商厦有限公司	100%	是	4452.66	415.72	2.33	13.98	-83.33%	-0.50%
广州市李占记钟表有限公司	90%	是	1370.57	308.35	46.44	45.32	2.47%	0.05%
佛山市新大新百货有限公司	100%	是	5407.02	-226.34	-442.79	-83.55	-429.97%	-15.29%
茂名市广百商贸有限公司	100%	是	310.25	377.93	-122.07	-	-	-5.20%
揭阳广百商贸有限公司	100%	是	416.24	229.73	-270.27	-	-	-11.50%
惠州市广百商贸有限公司	100%	是	1311.77	-52.4	-552.4	-	-	-23.51%
深圳市广百商贸有限公司	100%	是	116.59	258.15	-241.85	-	-	-10.29%
合计	-	-	250902.46	55062.78	4029.78	4676.45	-	-

## (2) 占公司净利润10%以上子公司09年经营及业绩情况

单位：(人民币)万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润	营业收入比上年 增减 (%)	营业利润比上年 增减 (%)	净利润比上年 增减 (%)
广州市新大新有限公司 (合并)	77389.08	2774.89	2020.06	0.33%	11.32%	14.06%
广州市广百新一城商贸有限公司	25592.71	3054.85	2291.90	11.56%	12.78%	13.19%

## (3) 主要参股公司09年经营及业绩情况

单位：(人民币)万元

参股公司名称	注册资本	持股比例	主要业务	营业收入	净利润	年末总资产	年末净资产
广州百信广场物业管理服务有限公司	50	49%	物业管理、场地出租等	1,320.23	189.17	381.35	123.18
广州工业品贸易中心	996	11.87%	批发、零售等	0	-12.89	446.72	-5,766.29
广州商业进出口贸易股份有限公司	1750	5.71%	进出口贸易	0	-328.37	3,504.57	334.89
江苏炎黄在线物流股份有限公司	6364.879	0.08%	仓储、国内贸易等	暂停上市，未公布年报			

10、截止报告期末，公司不存在PE投资的情形。

## 11、债权债务变动

单位：(人民币)万元

	2009年末	2008年末	同比增减 (%)	2007年末
长期借款	0	0	0	0
短期借款	5,285.82	0	-	0
应付账款	111,389.85	93,003.03	19.77%	58,452.34
应收账款	14,477.63	5,587.43	159.11%	2,115.76

报告期末短期借款较上年末增加5,285.82万元，主要原因是本期增加了短期筹资。

报告期末应收账款较上年末增加159.11%，主要原因为子公司增加电器商品



批发销售收入，相应增加应收账款。

## 12、偿债能力分析

	2009年末	2008年末	同比增减(%)	2007年末
流动比率	83.79%	73.68%	增加 10.11 个百分点	115.08%
速动比率	73.71%	60.85%	增加 12.86 个百分点	105.03%
资产负债率	55.36%	54.19%	增加 1.17 个百分点	49.66%

## 13、资产营运能力分析

	2009年末	2008年末	同比增减(%)	2007年末
应收账款周转率	44.09	79.51	-44.55%	182.36
存货周转率	24.24	22.97	5.53%	31.44

## 14、研发情况

最近三年公司无研发支出。

## 15、投资情况

(1) 报告期内未发生募集资金投资情况

(2) 报告期内非募集资金投资情况

1) 经公司第三届董事会第十一次会议审议通过，根据广州产权交易所2009年1月23日成交公示，公司以总价837万元成功竞得广州百货企业集团有限公司转让的广百电器40%股权和广州市商业储运公司转让的广百电器9%股权，公司已与上述股权转让方签订了《股权交易合同》。

2) 经公司第三届董事会第十四次会议审议通过，2009年2月，公司与广东创鸿房地产开发有限公司签订揭阳项目合同，租赁揭阳市金城广场首至四层约2.5万平方米物业经营百货门店。公司出资500万元在广东省揭阳市注册成立全资子公司，并投资约3200万元用于开设揭阳门店。该项目已于2009年12月13日开业。

3) 根据广州产权交易所2009年4月29日成交公示，广百电器以152.25万元成功竞得华宇声公司60%股权，广百电器已与股权转让方广百集团签订了《股权交易合同》。

4) 经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，根据广州产权交易所2009年5月5日成交公示，广百电器以197.24万元成功竞得华宇力公司58.58%股权，广

百电器已与股权转让方广百集团签订了《股权交易合同》。

5) 经公司第三届董事会第二十次会议审议通过,公司以1,304.54万元向广州市广百新翼房地产开发有限公司购买广百新翼大厦负三层约3648.31平方米房产,报告期内公司已取得购买房产权属证明。

6) 经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过,2009年5月,公司与惠州市兴惠经济发展有限公司签订惠州项目合同,租赁惠州市惠城区下铺路9号时代广场首至四层合计约1.65万平方米商铺自行经营百货店。公司出资400万元在广东省惠州市注册成立子公司,投资约2,650万元用于开设惠州门店。该项目已于2009年9月19日开业。

7) 经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过,公司控股子公司肇庆广百商贸有限公司增加租赁广东省肇庆市端州五路二号时代广场二层约4,100平方米商业物业,并投资约1520万元用于扩大肇庆店经营面积。该项目报告期内已完成。

8) 经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过,2009年7月,公司与成都熊猫万国商城有限公司签订成都项目合同,租赁四川省成都市青羊区上西顺城街289号成都富力天汇MALL(原成都熊猫万国商城)二至四层部分商业物业自行经营百货店。投资约3,440万元用于开设成都门店,其中500万元用于在四川省成都市注册成立全资子公司,负责经营管理该门店。截至报告期末,该项目尚未开业。

9) 经公司第三届董事会第二十五次会议审议通过,2009年9月,公司与茂名市国际大酒店有限公司签订茂名项目合同,租赁广东省茂名市双山三路99号茂名富丽广场一至四层约1.2万平方米商业物业自行经营百货店。同意公司投资约2000万元开设广百百货茂名店,其中800万元用于在广东省茂名市注册成立全资子公司,负责经营管理上述门店。该项目已于2009年12月23日开业。

10) 经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过,2009年10月,公司与深圳市宝钜实业有限公司签订深圳项目合同,租赁广东省深圳市龙岗区宝能城市广场首层至三层合计约2.6万平方米商业物业自行经营百货店。公司投资约1500万元用于开设公司深圳宝能城市广场门店,其中800万元用于在广东省深圳市注册成立全资子公司,负责经营管理上述门店。该项目已于2009年12月30日开业。

11) 经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过, 2009年10月, 公司与湖北恒信德龙实业有限公司签订武汉项目合同, 租赁湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特6号武汉摩尔城A栋一至五层约2.9万平方米商业物业自行经营百货店。公司投资约5200万元开设广百百货武汉店, 其中800万元用于在湖北省武汉市注册成立全资子公司。截至报告期末, 该项目尚未开业。

非募集资金项目的投资及进展情况

单位: (人民币) 万元

项目名称	项目金额	项目进度	收益情况	项目风险情况
购买广百电器 49% 股权	837	100%	229.74	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百揭阳店	3200	100%	-270.27	不存在原投资计划以外的风险因素
购买华宇声公司 60% 股权	152.25	100%	27.87	不存在原投资计划以外的风险因素
购买华宇力公司 58.58% 股权	197.24	100%	27.35	不存在原投资计划以外的风险因素
购买广百新翼大厦负三层	1,304.54	100%	0	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百惠州店	2,650	100%	-552.4	不存在原投资计划以外的风险因素
广百肇庆店扩场	1,520	100%	56.98	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百成都店	3,440	尚未开业	—	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百茂名店	2,000	100%	-122.07	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百深圳店	1,500	100%	-241.85	不存在原投资计划以外的风险因素
开设广百武汉店	5,200	尚未开业	—	不存在原投资计划以外的风险因素
合计	22,001.03	—	-844.65	—

## 二、公司未来发展规划

### (一) 行业发展状况及趋势

#### 1、经营环境分析

2010年, 随着宏观经济企稳回升和消费信心的逐渐恢复, 百货零售业的经营环境将较上年有所好转。同时, 国家不断加大经济增长方式调整力度, 增加居

民消费作为扩大内需的重点，刺激消费政策有望在2010年延续并发展，有利于百货零售业的进一步发展。

## 2、行业发展状况及趋势

随着社会保障体系、医疗、教育等领域的完善，以及消费升级、城市化进程加快，百货零售行业长期发展潜力巨大。短期内受消费信心、收入水平及预期、物价水平等因素影响较大。

目前，百货零售业竞争激烈，除本地零售企业加快扩张外，外地乃至外资零售巨头不断加大网点布局力度，纷纷抢驻广州市场，行业竞争越来越激烈，给公司未来经营和发展带来一定的压力和挑战。

### （二）公司发展及经营规划

2010年，面对日趋激烈的市场竞争，公司将以推动企业快速健康发展为主线，着力抓好网点拓展工作，着力抓好销售提升工作，着力抓好管理改进工作，继续坚持内生性增长和外延性扩张，坚持大踏步健康发展，保持区域市场龙头地位。

继续强化发展能力，以科学发展观为指导，大力推进企业快速健康发展。完善公司战略发展规划，筹划好企业做强做大的蓝图。加大力度研究业态发展，巩固公司的市场地位，确保市场份额提升，为公司做强做大指明方向。

### （三）经营计划

2010年，公司的整体工作目标是以推动企业快速健康发展为主线，着力抓好网点拓展工作，着力抓好销售工作，着力抓好管理提升工作，着力抓好企业文化建设，着力提高员工满意度，竭尽全力把公司打造成行业的龙头和标杆企业。为此，公司将着力做好以下工作：

一是以高度的责任心努力完成全年拓展任务。按照2010年的战略部署，力争新开三个网点。推进成都、武汉项目高质量顺利开业。捕捉商机，寻找合适公司发展的网点，同时签订2011年的发展项目，确定2012年的发展目标。

二是强化门店的经营能力，以百货店和专业店为重点，提升企业的内生性增长。加大对各门店的经营分析力度，加强促销效果的评估，推动专业店的独立

发展，确保企业内生性增长。具体工作包括：

1、加强门店的调研分析力度，提升门店营运能力。对各门店的经营进行精细分析，认真研究门店经营提升的策略，找准门店的定位，着力提升各门店商品品类的毛利率。特别是对09年新开的四家门店，要从门店定位、品牌规划、品牌数量、毛利率以及促销策略进行细致分析。

2、加强促销管理，以促销创效益。在09年的促销活动基础上，通过对促销效果的评估、分析，策划2010年全年的促销方案，创新促销形式，要提升促销活动的效果，确保活动有震撼力、影响力，通过促销拉动销售，提升市场份额。

3、推动业态发展，力争专业店独立发展取得突破。下功夫推进广百电器零售批发业务的独立发展，家电批发业务进一步拓宽代理品类和代理区域。加快网上商城的建设，找准定位，形成互补，提升网上商城的影响力和经营力，扩大广百品牌的知名度。

三是继续加大同行并购力度，积极对外发展。由于公司在市场上已树立了较高的知名度和美誉度，具备了对外扩张的基础条件，因此，公司将寻求新的门店投资或收购项目，择机向省内外其他城市发展，提升公司竞争力，实现规模快速扩张。

在公司区域市场拓展力度继续加大，新开门店不断增加的情况下，预计2010年公司营业收入同比将有较快增长；由于去年新开门店处于培育期以及今年新增门店的经营亏损，将对公司2010年的利润构成较大压力。

#### （四）年度重大投资计划

新年度暂无重大投资计划。

#### （五）发展规划资金来源及使用计划。

2010年公司将投入资金用于新设门店或收购项目，资金来源主要为自筹资金或银行借款，公司也计划在适当的时候通过证券市场筹措资金以满足发展需要。

#### （六）风险分析及应对措施

##### 1、宏观经济形势影响的风险

预计2010年宏观经济处于企稳回升阶段，但经济回升的幅度和持续时间仍

存在一定的不确定性。为保持公司销售规模及业绩持续发展，公司将加大门店拓展力度，扩大市场占有率；加大现有门店调整力度，实现内生性增长，同时加强企业标准化建设，促进公司总部管控能力的提升。

## 2、市场风险

公司经营地区百货零售业竞争日趋激烈，在国内外及本地同行扩张力度加大的情况下，公司面临着市场份额下降的风险。同时，公司处于市场培育期的新设门店较多，在同行竞争激烈的条件下，公司将加大对新设门店支撑力度，在加大网点拓展力度的同时，确保网点质量，力争实现规模与效益的同步增长。

## 3、管理风险

随着公司新设门店及子公司的迅速增加，为了保证公司今后的快速健康发展，对公司管理团队和总部的管理和协调能力以及一线团队的人才建设提出了更高要求。2010年将采取如下措施：

一是积极实施“广百管理年”活动，全面提升管理服务水平。

首先将以项目拓展、招商采购、门店管理、物业管理、财务管理、人力资源管理以及门店的服务等方面为重点，以国内外先进企业为标杆，通过企业诊断，创新研究，完善建立管理标准化体系，从而全面提升企业管理水平，提升总部管控能力，增强企业核心竞争力。

其次是在09年门店服务标准化试点的基础上，在所有门店全面推广服务标准化，增强全员的服务理念，全面提升一线服务水平。

二是加强人才培养，保证公司快速发展对人才的需要。

09年共选送超过100人参加商学院专业培训，使公司各级管理人员得到系统的学习和专业的训练。今年将根据企业发展目标进一步完善人才储备计划，充分利用广百商学院的平台，创新培训形式，增强人才培养的有效性，加强后备人才培养，努力提升人才梯队的整体水平，建设适合企业发展的人才队伍。

要进一步推行轮岗见习制度，创新人才培养方式。按照竞争上岗的标准及规范，选拔店长和助理的后备人选，分别安排到门店挂职“见习店长”和“见习经理助理”。通过真实的工作平台，提升后备人员的管理实操能力。同时，进一步发挥店长俱乐部的作用，搭建店长沟通平台，加强交流互动，共同研究管理案例，相互学习提升。

(七) 政策法规变化。

国内外重要的法律法规无重大变化。国家刺激消费政策有望延续和发展，有利于公司主营业务发展，公司将密切关注政策动向，把握机会。

(八) 并购重组进展。

2009年12月30日，中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1477 号文《关于核准广州市广百股份有限公司向广州百货企业集团有限公司发行股份购买资产的批复》，核准公司向广百集团发行8,883,291 股人民币普通股购买其持有的广州市新大新有限公司99%股权。

同日，中国证监会证监许可[2009]号1478 文《关于核准豁免广州百货企业集团有限公司要约收购广州市广百股份有限公司股份义务的批复》，同意豁免广百集团因以资产认购公司向其发行股份而增持公司8,883,291 股股份，导致合计持有公司104,883,291 股股份，约占公司总股本的62.10%而应履行的要约收购义务。

2010年1月6日，本次增发的股份验资及登记手续办理完成。2010年1月12日，本次增发的股份在深圳证券交易所上市。

(九) 报告期内董监高和重要股东变动。

1、2009年2月6日，公司第三届董事会第十三次会议同意聘任亢小燕女士为公司副总经理，任期自2009年2月6日至公司第三届董事会届满时止。

2、2009年2月6日，公司第三届董事会第十三次会议同意解聘黎国汉先生首席工程官（CCO）职务，聘其为公司首席发展官（CDO）；解聘钱圣山先生首席运营官（COO）职务，聘其为公司首席招商官（CBO）；聘亢小燕女士为公司首席运营官（COO）；聘谭燕红女士为公司首席安全官（CSO）；解聘严盛华先生首席发展官（CDO）职务，其余高管人员职务不变。

(十) 报告期内控制权无变动。

(十一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁。

### 三、董事会日常工作情况及对股东大会决议的执行情况

#### (一) 董事会的会议情况及决议内容

1、2009年1月16日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过《关于受让广百电器49%股权的议案》。《关于股权竞拍结果的公告》刊登在2009年2月3日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

2、2009年1月20日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于受托经营管理新大新公司的预案》和《关于召开公司2009年第二次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年1月21日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

3、2009年2月5日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于调整公司首席官的议案》和《关于调整公司部门架构的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年2月6日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

4、2009年2月20日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于新设揭阳金城广场门店的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年2月21日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

5、2009年2月26日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于公司董事会2008年度工作报告的议案》、《关于公司2008年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2008年度财务决算报告的议案》、《关于公司2008年度利润分配预案的议案》、《关于公司2008年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司募集资金2008年度使用情况专项报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2009年度日常关联交易计划的议案》、《关于公司2009年度向银行申请综合授信额度的议案》、《关于确定公司高管人员2008年度薪酬的议案》、《关于节余募集资金补充流动资金的议案》、《关于制定公司证券投资内控制度的议案》、《关于利用自有资金进行证券投资的议案》和《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年2月28日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

6、2009年3月9日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向广百集团发行股份购买资产暨关联交易的议案》、《关于本次向广百集团发行股份购买资产构成关联交易的议案》、《关于本次交易符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条



规定的议案》、《关于公司〈发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）〉及其摘要的议案》、《关于签订〈发行股份购买资产协议〉和〈盈利预测补偿协议〉的议案》、《关于批准本次发行股份购买资产事项有关财务报告和盈利预测报告的议案》、《关于本次资产评估相关问题说明的议案》、《关于提请股东大会批准广州百货企业集团有限公司免于以要约方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次向广百集团发行股份购买资产相关事项的议案》和《关于召开公司2009年第三次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年3月10日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

7、2009年4月2日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划考核结果的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年4月3日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

8、2009年4月16日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于公司2009年第一季度报告的议案》。公司2009年第一季度报告及摘要刊登在2009年4月18日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

9、2009年4月24日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过《关于受让华宇力公司58.58%股权的议案》。《关于子公司参与股权竞拍结果的公告》刊登在2009年5月7日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

10、2009年5月5日，公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于购买广百新翼大厦负三层房产的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年5月7日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

11、2009年5月26日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于新设惠州门店的议案》和《关于广百肇庆店扩场的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年6月1日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

12、2009年6月19日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于签订〈发行股份购买资产补充协议〉的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年6月23日的《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上。

13、2009年7月7日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于新设成都门店的议案》、《关于修订〈信息披露管理办法〉的议案》、《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》、《关于增加公

司2009年授信额度使用企业范围的议案》和《关于召开公司2009年第四次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年7月9日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

14、2009年8月4日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司2009年半年度报告及其摘要的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年8月6日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

15、2009年9月25日，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过《关于新设茂名门店的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年9月29日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

16、2009年10月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于签订〈发行股份购买资产补充协议（二）〉的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年10月13日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

17、2009年10月16日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过《关于新设深圳宝能城市广场门店的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年10月20日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

18、2009年10月22日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于公司2009年第三季度报告的议案》和《关于新设武汉门店的议案》。本次会议决议公告刊登在2009年10月23日的《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会忠实地执行了各次股东大会的决议。

2009年4月13日，公司根据08年度股东大会决议，完成实施了以公司现有总股本16,000 万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利3.5元（含税）的2008年度分红派息方案。

## （三）董事会各委员会的履职情况

### 1、战略委员会

（1）2009年1月13日，第三届董事会战略委员会2009年第一次会议审议通过《关于拟受让广百电器49%股权的议案》。

(2) 2009年2月17日, 第三届董事会战略委员会2009年第二次会议审议通过《关于新设揭阳金城广场门店的议案》。

(3) 2009年3月6日, 第三届董事会战略委员会2009年第三次会议审议通过《关于公司向广百集团发行股份购买资产暨关联交易的议案》。

(4) 2009年4月21日, 第三届董事会战略委员会2009年第四次会议审议通过《关于受让华宇力公司58.58%股权的议案》。

(5) 2009年5月2日, 第三届董事会战略委员会2009年第五次会议审议通过《关于购买广百新翼大厦负三层房产的议案》。

(6) 2009年5月23日, 第三届董事会战略委员会2009年第六次会议审议通过《关于新设惠州门店的议案》和《关于广百肇庆店扩场的议案》。

(7) 2009年7月3日, 第三届董事会战略委员会2009年第七次会议审议通过《关于新设成都门店的议案》。

(8) 2009年9月22日, 第三届董事会战略委员会2009年第八次会议审议通过《关于新设茂名富丽广场门店的议案》。

(9) 2009年10月16日, 第三届董事会战略委员会2009年第九次会议审议通过《关于新设深圳宝能城市广场门店的议案》。

(10) 2009年10月19日, 第三届董事会战略委员会2009年第十次会议审议通过《关于新设武汉门店的议案》。

## 2、薪酬与考核委员会

(1) 2009年2月23日, 第三届董事会薪酬与考核委员会2009年第一次会议审议通过《关于确定公司高管人员2008年度薪酬的议案》。

(2) 2009年3月30日, 第三届董事会薪酬与考核委员会2009年第二次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划考核结果的议案》。

## 3、提名委员会

2009年2月2日, 第三届董事会提名委员会2009年第一次会议通过《关于提请审查公司副总经理候选人资格的议案》。

## 4、审计委员会

(1) 2009年2月20日审计委员会2009第一次会议审议通过了《关于公司2008

年度的审计报告的议案》、《关于立信羊城会计师事务所2008年的审计工作总结的议案》、《关于续聘立信羊城会计师事务所的议案》、《关于公司2008年度募集资金使用情况的专项报告的议案》、《关于公司2008年内审工作情况和2009年工作计划的议案》、《关于公司2008年度内部控制评价报告的议案》。

(2) 2009年4月29日审计委员会2009第二次会议审议通过了《关于公司2009年一季度内部审计工作情况报告的议案》。

(3) 2009年7月27日审计委员会2009第三次会议审议通过了《关于公司2009年二季度内部审计工作情况报告的议案》。

(4) 2009年10月19日审计委员会2009第四次会议审议通过了《关于公司2009年三季度内部审计工作情况的报告》。

(5) 在2008年年报审计工作中，审计委员会与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。同时，对审计机构的年报审计工作进行总结和评价，并建议续聘，形成决议提交董事会。

#### 四、利润分配情况

经立信羊城会计师事务所审计，2009年度归属于母公司的净利润174,155,240.61元，提取法定盈余公积金17,415,524.06元，加上上年度未分配利润176,562,842.99元，减去实施2008年度利润分配方案所分配5,600万元，2009年末可供股东分配的利润为277,302,559.54元。

2009年度公司分配预案为：以公司现有总股本168,883,291股为基数，向公司全体股东每股派发现金红利0.36元（含税），合计派发现金股利60,797,984.76元。本次股利分配后未分配利润余额为216,504,574.78元，结转以后年度分配；本年度资本公积金不转增股本。

上述利润分配预案尚须经公司股东大会审议通过。

公司最近三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2008年	56,000,000.00	162,201,243.68	34.53%

2007 年	48,000,000.00	109,742,093.13	43.74%
2006 年	33,600,000.00	72,073,743.07	46.62%

## 五、其他需要披露的事项

### （一）关联交易情况。

详见本年报第九节“六、报告期内关联交易事项”。

### （二）报告期内，公司审计机构未发生变动。

### （三）投资者关系管理

1、公司董事会秘书邓华东先生为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

2、公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真作好投资者关系管理工作：积极接待投资者的咨询和来访，报告期内，公司共接待投资者来访126人次，加强同投资者的交流和沟通，按时准确完整披露应披露的信息。

3、通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，解答投资者的疑问。

4、2009年3月13日，公司通过全景网投资者关系互动展示平台举行了公司2008年度报告网上说明会，：公司董事长荀振英先生，副董事长、首席财务官吴纪元先生，董事、总经理黄永志先生，副总经理、董事会秘书邓华东先生，独立董事曾炳权先生、保荐代表人李奔先生参加了本次网上说明会，并在线回答了投资者的咨询，与广大投资者进行坦诚的沟通和交流，使广大投资者更深入的了解公司的经营情况。

### （四）选定信息披露报纸的变更

报告期内,公司指定信息披露媒体为《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)，未发生信息披露指定报刊变更的情况。

### （五）外部信息使用人管理制度建立情况

为加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过公司《外部信息使用人管理制度》。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会按照相关法律、法规要求，遵守诚信原则，认真履行了监事会的各项职权和义务。2009年，公司监事会共召开了5次会议，会议具体情况如下：

（一）2009年2月26日，公司第三届监事会第五次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

- 1、《关于公司监事会2008年度工作报告的议案》；
- 2、《关于公司2008年度报告及其摘要的议案》；
- 3、《关于公司2008年度财务决算报告的议案》；
- 4、《关于公司2008年度利润分配方案的议案》；
- 5、《关于公司2008年度内部控制自我评价报告的议案》；
- 6、《关于公司2009年度日常关联交易计划的议案》。

（二）2009年3月9日，公司第三届监事会第六次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《关于公司向广百集团发行股份购买资产暨关联交易的议案》。

（三）2009年4月16日，公司第三届监事会第七次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《关于公司2009年第一季度报告的议案》。

（四）2009年8月4日，公司第三届监事会第八次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《关于公司2009年半年度报告及其摘要的议案》。

（五）2009年10月22日，公司第三届监事会第九次会议在公司会议室召开，会议审议并通过了《关于公司2009年第三季度报告的议案》。

### 二、监事会对报告期内有关事项的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规依法运作，公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，公司董事、高级管理人员执行职务时能够勤勉尽责，没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务情况

报告期内，公司监事依法对公司财务账目、收支情况等进行了检查。监事会认为，公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。公司财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果。

#### （三）公司收购资产交易情况

监事会认为公司报告期内收购资产交易价格合理，未发现有内幕交易，没有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况。

#### （四）关联交易情况

监事会认为公司在报告期内发生的关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，关联交易的定价是遵循市场规律，按照公开、公平、公正的原则确定的，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、报告期内资产重组事项

报告期内，公司不存在资产重组事项。

### 三、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

- 1、报告期内，公司无参股金融企业股权事项。
- 2、报告期内，公司持有其他上市公司股权情况如下：

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000805	* S T 炎黄	50,000.00	0.08%	50,000.00	-	-	长期股权投资	认购股份
合计		50,000.00	0.08%	50,000.00	-	-	-	-

注：\* S T 炎黄现处于被暂停上市期间，尚未公告2009年度财务数据。

### 四、报告期内收购及出售资产、企业合并事项

- 1、报告期内，公司未发生重大收购及出售资产事项。
- 2、报告期内，公司发生企业合并事项如下：

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并：

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润
广州市华宇力五金交电有限公司	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	62,547,696.58	23,007.54
广州市华宇声电器有限公司	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	28,560,778.87	13,812.77
广州市新大新有限公司(合并)	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	773,890,813.80	20,200,572.69

注：根据本公司与广州百货企业集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》中的规定：广州市新大新有限公司自评估基准日(2008年12月31日)至交割日之间发生的损益全部归本



公司所有。

(2) 本期没有发生非同一控制下企业合并。

## 五、报告期内实施股权激励计划相关事项

2008年12月30日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于修订公司首期股票期权激励计划（草案）的议案》，修订后的公司首期股票期权激励计划（草案）报中国证监会备案无异议后实施。

2009年4月2日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划考核结果的议案》，根据公司《首期股票期权激励计划》规定，公司2008年扣除非经常性损益后的净利润增长率、营业总收入增长率和扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率必须分别达到或超过20%、20%和12%，才能向激励对象授予股票期权。但根据立信羊城会计师事务所出具的公司2008年度审计报告，公司2008年上述指标实际分别为18.93%、15.23%和13.69%，未能同时达到激励计划规定的绩效考核标准，按规定将不向激励对象授予股票期权，未授予的期权作废处理。

## 六、报告期内关联交易事项

### (一) 与日常经营相关的关联交易

公司及子公司以市场为导向，遵循公开、公平、公正的原则，依据市场公允价格确定关联交易的交易价格。关联交易为公司日常经营产生，均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因此关联交易而对关联方产生依赖。

#### 1、购买商品、接受劳务的关联交易

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	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	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
广州百信广场物业管理公司	接受劳务	市场价	152.99	6.06%	144.17	2.68%
广州市星骏贸易有限公司	购买商品	市场价	216.08	0.06%	104.76	0.04%

关联方名称	关联交易类型	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	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
广州百货企业集团有限公司	接受劳务	市场价	109.57	4.34%	0	0
广州市商业储运公司	接受劳务	市场价	13.02	0.51%	0	0
广州市莲花山度假村	接受劳务	市场价	1.38	0.53%	0.93	0.02%
广州市东方宾馆股份有限公司	接受劳务	市场价	28.01	0.85%	52.03	0.62%
广州产权交易所	接受劳务	市场价	2.94	0.09%	8.43	0.16%
广州金鹏律师事务所	接受劳务	市场价	2.00	0.06%		
广州市南天物流有限公司	接受劳务	市场价	0	0	2.12	0.04%
广州市汽车贸易有限公司	购买商品	市场价	0	0	56.50	0.02%
广州市化工原料公司	接受劳务	市场价	2.00	0.06%	0	0

## 2、销售商品、提供劳务的关联方交易

单位：万元

关联方名称	关联交易类型	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	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
广州家广超市有限公司	提供劳务	市场价	3.09	0.02%	15.6	0.12%
广州百信广场物业管理服务有限公司	提供劳务	市场价	24.41	0.18%	33.92	0.27%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	销售商品	市场价	30	0.01%	35.99	0.77%
广州市广百置业有限公司	车保费	市场价	0.32	0.18%	0.77	0.45%
广州市广百置业有限公司	兵役统筹金		0.4	33.9%		
广州市物资拍卖行有限公司	兵役统筹金		0.03	2.54%		
广州市汽车贸易有限公司	兵役统筹金		0.10	8.48%		
广州市莲花山度假村	兵役统筹金		0.05	4.24%		
广州市化工轻工总公司	兵役统筹金		0.10	8.48%		
广州市商业储运公司	兵役统筹金		0.50	42.37%		

## 3、 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确认依据	托管收益对公司影响
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州市新大新有限公司	34,152.81	2009年1月1日	2009年12月31日	未结算确认	托管协议	-

## 4、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州百货大厦9层	464.44	2006年10月1日	2011年9月30日	-	-	-
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州百货大厦10.11层	378.78	2008年1月1日	2012年12月31日	-	-	-
广州市广百置业有限公司	广州市广百电器有限公司	广州百货大厦22层	7.74	2009年1月1日	2009年6月30日	-	-	-
广州百货企业集团有限公司	广州市广百电器有限公司	广州百货大厦12层	179.02	2008年1月1日	2012年12月31日	-	-	-

关联租赁情况说明：本公司是承租方，没有租赁收益

## 5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司	1 亿	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否
广州市广百股份有限公司	从化广百商贸有限责任公司	550 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否
广州市广百股份有限公司	从化广百商贸有限责任公司(注 2)	550 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否
广州市广百股份有限公司	广州市华宇声电器有限公司	5000 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否
广州市广百股份有限公司	广州市华宇力五金交电有限公司	8000 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州市广百股份有限公司	湛江广百商贸有限公司、从化广百商贸有限责任公司、广州市花都广百商贸有限公司、广州市广百联合贸易有限公司、广州市广百电器有限公司、肇庆广百商贸有限公司、广州市新一城商贸有限公司、广州市广百佳润商贸有限公司、惠州市广百商贸有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	1 亿	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否

### 关联担保情况说明：

(1) 本公司于 2009 年 9 月 14 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市广百电器有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币壹亿元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

(2) 本公司于 2009 年 6 月 18 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司从化广百商贸有限责任公司与中信银行广州分行发生的一系列债务以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍佰伍拾万元。担保范围为主债权人中信银行广州分行自 2009 年 6 月 18 日至 2010 年 6 月 18 日期间向主债务人从化广百商贸有限责任公司授信而发生的一系列债务。担保期限为从化广百商贸有限责任公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。当发生争议时，双方可向广州市人民法院提起诉讼。从化广百商贸有限责任公司另一持有其 10% 股权的股东广州市从化新世纪广场发展有限公司已按其持股比例提供相应担保。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日已向中信银行股份有限公司实施借款伍佰万元。

(3) 本公司于 2009 年 7 月 31 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司从化广百商贸有限责任公司与中信银行广州分行发生的一系列债务以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍佰伍拾万元。

担保范围为主债权人中信银行广州分行自 2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 31 日期间向主债务人从化广百商贸有限责任公司授信而发生的一系列债务。担保期限为从化广百商贸有限责任公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日已向中信银行股份有限公司实施借款伍佰万元。

(4) 本公司于 2009 年 8 月 27 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市华宇力五金交电有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币捌仟万元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

(5) 本公司于 2009 年 8 月 27 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市华宇声电器有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币伍仟万元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

(6) 本公司于 2009 年 7 月 28 日与上海浦东发展银行广州五羊支行签订《最高额保证合同》，为下属 11 间控股子公司使用本公司与上海浦东发展银行广州五羊支行于 2009 年 7 月 28 日签订《综合授信额度合同》以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币壹亿元。担保范围为主债权人上海浦东发展银行广州五羊支行自 2009 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 27 日期间向主债务人本公司及下属 11 间控股子公司授信而形成的一系列债务。担保期限为控股子公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

## 7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	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	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
广州市广百新翼房地产开发有限公司	购买广州市越秀区西湖路 18 号负三层	购买资产	协议	1,305	46.15%		

关联方名称	关联交易类型	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	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广百新翼大厦 401A 单元、401B 单元、801 单元房屋共 4607.4692 平方米	购买资产	协议			7,830	18.67%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广百新翼大厦 3 层、5 层、701 单元房屋共 9927.2526 平方米	购买资产	协议			19,236	45.87%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 18 号 402 单元、6 层、702 单元、802 单元共 7992.865 平方米	购买资产	协议			13,288	31.69%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 18 号 10 层、11 层共 8290.8204 平方米	购买资产	协议			1,073	2.56%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 12 层 01-37、45、47、49、51、53、55、57、59、61、63、65、67、105 等 50 个车位	购买资产	协议			506	1.21%

### (三) 与关联方共同对外投资发生的关联交易

公司于 2009 年 12 月 31 日与广州百货企业集团有限公司、广州市大城投资有限公司、广州江一投资咨询有限公司、广州市商荟恒展商务顾问有限公司签订《广州广百地产投资股份有限公司发起人协议》，出资发起设立广州广百地产投资股份有限公司，本公司出资人民币 100 万元，占广州广百地产投资股份有限公司总股本的 5%。

### (四) 与关联方存在债权债务往来

(金额单位：万元)

项目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	广州百货企业集团有限公司	135.39	135.39
	广州市广百置业有限公司	11.10	11.10
应付账款			
	广州市星骏贸易有限公司	14.37	12.94

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	广州百货企业集团有限公司		3,761.49
	广州市广百新翼房地产开发有 限公司	1,111.34	1,873.91
	广州市广百置业有限公司	0.015	0.015

(五) 公司不存在其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### (一) 租赁合同

公司租赁合同履行正常。

### (二) 担保合同

报告期内，公司没有发生对子公司以外的担保行为。对子公司的担保合同详见本节“六、报告期内关联交易事项”之“5、关联担保情况”。

单位：（人民币）万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内担保发生额合计		0				
报告期末担保余额合计		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		34,100				
报告期末对子公司担保余额合计		34,100				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额		34,100				
担保总额占公司净资产的比例		29.08%				
其中：						

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	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	34,100
担保总额超过净资产 50% 部分的金额	0
上述三项担保金额合计	34,100

### 本公司独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

独立董事对公司关联方资金占用和对外担保的专项说明及独立意见根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）等规定，作为公司的独立董事，我们对公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

截止报告期末，公司对外担保全部为当期对控股子公司的担保，担保余额为人民币 34,100 万元，占 2009 年 12 月 31 日归属于母公司的合并报表净资产的 29.08%；公司控股子公司无对外担保情况。公司无逾期对外担保。

公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。

（三）报告期内公司未发生也无以前期间发生但延续到本报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 八、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（一）公司于 2007 年 11 月 8 日在深圳证券交易所 11.68 元/股发行人民币普通股（A 股）4,000 万股。此次发行前股东所持股份的流通限制、股东对所持股份自愿锁定的承诺：

控股股东广百集团和发起人股东汽贸公司承诺自发行人股票上市之日起三



十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的广百股份股份，也不由广百股份回购其持有的股份。

报告期内，股东均遵守了所做的承诺。

2010 年 1 月 12 日，公司向控股股东广百集团定向增发的 8,883,291 股股份上市，广百集团承诺自本次增发股份上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的全部广百股份股份，也不由广百股份回购其持有的股份。

(二) 为避免同业竞争，本公司控股股东广百集团出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺广百集团及其所控制的关联企业不会从事与股份公司构成实质性竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与股份公司生产、经营相竞争的任何活动。

报告期内未发生同业竞争的情形。

(三) 根据公司与广州百货企业集团有限公司 2009 年 3 月 9 日签订的《盈利预测补偿协议》，预测新大新公司 2009 年、2010 年、2011 年净利润分别为 1,765.50 万元、1,761.73 万元、1,778.02 万元，如新大新公司在三年期内的任一年度的实际盈利数低于盈利预测数，当年实际盈利数与盈利预测数之间的差额部分，由广百集团以现金方式向广百股份补足，并于广百股份相应年度报告公告之日起 10 个工作日内支付至广百股份指定的银行账户。

报告期内未发生新大新公司实际盈利数低于盈利预测数的情形。

#### 九、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司目前聘任的审计机构为立信羊城会计师事务所，本年度公司应支付的年报审计费用为 65.7 万元。

#### 十、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情形。

## 十一、内幕信息知情人窗口期买卖公司股票情况自查结果

根据中国证监会、深圳证券交易所和广东证监局相关规定要求，公司对本年度报告公告前 30 日内的内幕信息知情人买卖公司股票情况进行了认真自查，未发现内幕信息知情人在上述窗口期买卖公司股票情形。

## 十二、报告期内重要信息索引

公告编号	日期	披露内容	披露报刊
2009-001	2009.1.8	关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知公告	《证券时报》
2009-002	2009.1.8	独立董事征集投票权报告书	《证券时报》
2009-003	2009.1.21	2009 年第一次临时股东大会提示性公告	《证券时报》
2009-004	2009.1.21	第三届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》
2009-005	2009.1.21	关于召开 2009 年第二次临时股东大会通知的公告	《证券时报》
2009-006	2009.1.21	关联交易公告	《证券时报》
2009-007	2009.2.2	2009 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2009-008	2009.2.3	关于股权竞拍结果的公告	《证券时报》
2009-009	2009.2.6	2009 年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2009-010	2009.2.6	第三届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》
2009-011	2009.2.21	第三届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》
2009-012	2009.2.21	关于新设揭阳金城广场门店的公告	《证券时报》
2009-013	2000.2.24	关于股东股权部分解除质押的公告	《证券时报》
2009-014	2009.2.28	第三届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》
2009-015	2009.2.28	第三届监事会第五次会议决议公告	《证券时报》
2009-016	2009.2.28	广州市广百股份有限公司 2008 年年度报告摘要	《证券时报》
2009-017	2009.2.28	2009 年日常关联交易计划公告	《证券时报》
2009-018	2009.2.28	关于节余募集补充流动资金的公告	《证券时报》
2009-019	2009.2.28	证券投资公告	《证券时报》
2009-020	2009.2.28	关于召开 2008 年度股东大会的通知公告	《证券时报》
2009-021	2009.2.28	关于募集资金 2008 年度使用情况专项说明	《证券时报》
2009-022	2009.3.10	第三届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》
2009-023	2009.3.10	关于召开 2009 年第三次临时股东大会的通知公告	《证券时报》
2009-024	2009.3.10	第三届监事会第六次会议决议公告	《证券时报》
2009-025	2009.3.10	关于举行 2008 年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2009-026	2009.3.21	2008 年度股东大会决议公告	《证券时报》
2009-027	2009.3.21	2009 年第三次临时股东大会提示性公告	《证券时报》

2009-028	2009.3.25	关于新大新股权转让事项获广东省国资委批准的公告	《证券时报》
2009-029	2009.3.26	2009 年第三次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2009-030	2009.4.3	第三届董事会第十七次会议决议公告	《证券时报》
2009-031	2009.4.4	2008 年度权益分派实施公告	《证券时报》
2009-032	2009.4.18	广州市广百股份有限公司 2009 年第一季度报告正文	《证券时报》
2009-033	2009.5.7	第三届董事会第二十次会议决议公告	《证券时报》
2009-034	2009.5.7	关联交易公告	《证券时报》
2009-035	2009.5.7	关于子公司参与股权竞拍结果的公告	《证券时报》
2009-036	2009.6.1	第三届董事会第二十一次会议决议公告	《证券时报》
2009-037	2009.6.10	关于签订项目合作意向书的公告	《证券时报》
2009-038	2009.6.23	第三届董事会第二十二次会议决议公告	《证券时报》
2009-039	2009.6.23	关联交易公告	《证券时报》
2009-040	2009.7.9	第三届董事会第二十三次会议决议公告	《证券时报》
2009-041	2009.7.9	重大合同公告	《证券时报》
2009-042	2009.7.9	关于召开 2009 年第四次临时股东大会的通知公告	《证券时报》
2009-043	2009.7.9	对外担保公告	《证券时报》
2009-044	2009.7.28	2009 年第四次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2009-045	2009.7.31	2009 年度中期业绩快报	《证券时报》
2009-046	2009.8.6	第三届董事会第二十四次会议决议公告	《证券时报》
2009-047	2009.8.6	第三届监事会第八次会议决议公告	《证券时报》
2009-048	2009.8.6	广州市广百股份有限公司 2009 年半年度报告摘要	《证券时报》
2009-049	2009.9.21	关于中国证券监督管理委员会并购重组审核委员会审核公司发行股份购买资产暨关联交易事宜的停牌公告	《证券时报》
2009-050	2009.9.25	关于发行股份购买资产暨关联交易获中国证券监督管理委员会并购重组委员会有条件通过的公告	《证券时报》
2009-051	2009.9.29	第三届董事会第二十五次会议决议公告	《证券时报》
2009-052	2009.9.29	租赁合同公告	《证券时报》
2009-053	2009.10.13	第三届董事会第二十六次会议决议公告	《证券时报》
2009-054	2009.10.13	关联交易公告	《证券时报》
2009-055	2009.10.19	第三届董事会第二十七次会议决议公告	《证券时报》
2009-056	2009.10.19	租赁合同公告	《证券时报》
2009-057	2009.10.23	第三届董事会第二十八次会议决议公告	《证券时报》
2009-058	2009.10.23	第三届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》
2009-059	2009.10.23	广州市广百股份有限公司 2009 年第三季度报告正文	《证券时报》
2009-060	2009.10.23	租赁合同公告	《证券时报》
2009-061	2009.10.23	关于项目合作意向书失效的公告	《证券时报》

2009-062	2010.1.4	关于发行股份购买资产暨关联交易获中国证券监督管理委员会核准的公告	《证券时报》
2009-063	2010.1.4	简式权益变动报告书	《证券时报》

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

#### 审 计 报 告

2010年羊查字第18152号

广州市广百股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市广百股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2009年12月31日的合并资产负债表和资产负债表、2009年度的合并利润表和利润表、2009年度的合并现金流量表和现金流量表、2009年度的合并所有者权益变动表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 管理层对财务报表的责任

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

#### 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2009年12月31日的财务状况以及2009年度的经营成果和现金流量。

立信羊城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

黄伟成

中国注册会计师

徐 聘

中 国 · 广 州

二〇一〇年三月四日

## 二、经审计的会计报表及其附注（全文附后）

## 第十一节 备查文件目录

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

广州市广百股份有限公司

董事长：荀振英

二〇一〇年三月四日

## 资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广州市广百股份有限公司

单位：人民币元

资 产	年末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动资产：</b>				
货币资金	552,478,998.28	276,714,445.34	462,874,436.47	245,269,407.08
交易性金融资产	10,664,435.00	10,106,670.00	0.00	0.00
应收票据	7,825,140.38	0.00	6,603,639.50	0.00
应收账款	144,776,321.15	17,188,120.07	55,874,330.59	12,235,880.31
预付款项	144,076,602.04	48,040,902.28	67,985,440.97	18,159,382.45
应收利息	0.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	183,657,255.29	320,960,704.99	157,747,816.97	144,812,241.00
存货	142,653,910.51	31,840,001.86	158,417,623.64	27,572,143.09
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,186,132,662.65</b>	<b>704,850,844.54</b>	<b>909,503,288.14</b>	<b>448,049,053.93</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资	653,566.54	486,577,819.70	2,980,247.54	305,435,260.94
投资性房地产	114,448,316.88	107,387,710.63	153,971,368.16	153,739,993.24
固定资产	1,142,647,574.87	649,486,069.57	1,110,879,051.25	620,165,540.37
在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产	62,942,592.21	61,847,434.24	65,001,070.84	64,710,065.26
开发支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
长摊待摊费用	115,193,176.29	23,196,025.86	87,264,047.64	37,236,163.46
递延所得税资产	15,007,333.48	3,679,036.98	6,852,282.15	958,150.72
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,450,892,560.27</b>	<b>1,332,174,096.98</b>	<b>1,426,948,067.58</b>	<b>1,182,245,173.99</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,637,025,222.92</b>	<b>2,037,024,941.52</b>	<b>2,336,451,355.72</b>	<b>1,630,294,227.92</b>

法定代表人：荀振英

主管会计工作的负责人：吴纪元

会计机构负责人：卢杨月



## 资产负债表(续)

2009 年 12 月 31 日

编制单位：广州市广百股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注		年末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
<b>流动负债：</b>						
短期借款	52,858,221.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	168,540,000.00	34,740,494.76	139,762,945.00		0.00	
应付账款	1,113,898,455.04	832,765,168.24	930,030,313.23		693,524,968.73	
预收款项	9,627,809.11	0.00	8,388,782.64		0.00	
应付职工薪酬	240,299.17	0.00	3,633,161.73		0.00	
应交税费	-39,585,684.93	-4,577,996.31	7,240,407.18		4,050,643.81	
应付利息	0.00	0.00	0.00		0.00	
应付股利	0.00	0.00	13,981,620.19		0.00	
其他应付款	110,085,935.45	47,877,132.21	131,386,224.70		68,091,701.17	
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00		0.00	
其他流动负债	0.00	0.00	0.00		0.00	
<b>流动负债合计</b>	<b>1,415,665,035.37</b>	<b>910,804,798.90</b>	<b>1,234,423,454.67</b>		<b>765,667,313.71</b>	
<b>非流动负债：</b>						
长期借款	0.00	0.00	0.00		0.00	
应付债券	0.00	0.00	0.00		0.00	
长期应付款	0.00	0.00	0.00		0.00	
专项应付款	0.00	0.00	0.00		0.00	
预计负债	0.00	0.00	0.00		0.00	
递延所得税负债	28,140,020.97	1,667,773.35	27,701,369.06		1,673,719.83	
其他非流动负债	16,176,699.00	12,423,924.38	4,015,300.00		3,479,219.38	
<b>非流动负债合计</b>	<b>44,316,719.97</b>	<b>14,091,697.73</b>	<b>31,716,669.06</b>		<b>5,152,939.21</b>	
<b>负债合计</b>	<b>1,459,981,755.34</b>	<b>924,896,496.63</b>	<b>1,266,140,123.73</b>		<b>770,820,252.92</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	168,883,291.00	168,883,291.00	160,000,000.00		160,000,000.00	
资本公积	601,240,789.02	592,128,955.76	605,276,965.60		466,513,017.48	
减：库存股	0.00	0.00	0.00		0.00	
盈余公积	79,680,048.82	73,813,638.59	62,264,524.76		56,398,114.53	
未分配利润	322,748,566.35	277,302,559.54	230,575,658.17		176,562,842.99	
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,172,552,695.19</b>	<b>1,112,128,444.89</b>	<b>1,058,117,148.53</b>		<b>859,473,975.00</b>	
少数股东权益	4,490,772.39	0.00	12,194,083.46		0.00	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,177,043,467.58</b>	<b>1,112,128,444.89</b>	<b>1,070,311,231.99</b>		<b>859,473,975.00</b>	
<b>负债和所有者（或股东权益）合计</b>	<b>2,637,025,222.92</b>	<b>2,037,024,941.52</b>	<b>2,336,451,355.72</b>		<b>1,630,294,227.92</b>	

法定代表人：苟振英

主管会计工作的负责人：吴纪元

会计机构负责人：卢杨月

## 利 润 表

2009 年度

编制单位：广州市广百股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	4,631,097,634.67	2,959,816,847.07	4,255,081,460.20	2,739,516,268.52
减：营业成本	3,670,658,242.14	2,349,377,873.71	3,358,204,161.89	2,155,454,780.80
营业税金及附加	50,221,291.60	32,072,879.91	48,842,586.03	32,380,012.25
销售费用	529,288,274.95	298,414,591.45	508,539,945.96	323,913,624.56
管理费用	141,281,910.89	99,124,060.66	132,071,744.93	86,441,393.66
财务费用	17,296,936.81	10,355,296.43	11,486,398.34	6,159,385.46
资产减值损失	1,667,430.05	2,000,000.00	-3,532,938.96	15,360.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,172,253.41	48,198,217.82	24,052,393.70	28,180,393.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	926,919.00	926,919.00	24,052,393.70	24,052,393.70
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	222,855,801.64	216,670,362.73	223,521,955.71	163,332,105.38
加：营业外收入	2,502,115.48	1,714,874.81	3,498,337.88	3,185,764.99
减：营业外支出	1,079,483.29	674,706.82	5,363,528.32	4,168,644.42
其中：非流动资产处置损失	237,785.71	0.00	504,431.27	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	224,278,433.83	217,710,530.72	221,656,765.27	162,349,225.95
减：所得税费用	58,098,822.87	43,555,290.11	56,029,171.97	39,358,133.91
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	166,179,610.96	174,155,240.61	165,627,593.30	122,991,092.04
归属于母公司所有者的净利润	165,521,766.38	174,155,240.61	162,201,243.68	122,991,092.04
少数股东损益	657,844.58	0.00	3,426,349.62	0.00
<b>五、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益	0.98	1.03	0.96	0.73
（二）稀释每股收益	0.98	1.03	0.96	0.73
<b>六、其他综合收益</b>	0.00	0.00	146,971.25	0.00
<b>七、综合收益总额</b>	166,179,610.96	174,155,240.61	165,774,564.55	122,991,092.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,521,766.38	174,155,240.61	162,346,479.31	122,991,092.04
归属于少数股东的综合收益总额	657,844.58	0.00	3,428,085.24	0.00

法定代表人：苟振英

主管会计工作的负责人：吴纪元

会计机构负责人：卢杨月

## 现金流量表

2009 年度

编制单位：广州市广百股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额		上年金额	
	合并	母公司	合并	母公司
<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	5,377,125,832.18	3,525,584,086.62	5,114,388,766.10	3,338,975,316.57
收到的税费返还	1,019,507.96	0.00	40,122.66	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	89,534,330.23	91,931,974.40	149,218,738.75	218,100,157.31
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>5,467,679,670.37</b>	<b>3,617,516,061.02</b>	<b>5,263,647,627.51</b>	<b>3,557,075,473.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,346,594,200.83	2,706,971,024.93	3,983,886,874.68	2,551,346,899.75
支付给职工以及为职工支付的现金	217,788,287.43	123,954,087.78	205,597,374.56	117,247,770.09
支付的各项税费	280,445,610.46	192,730,402.95	260,659,366.04	175,214,824.91
支付其他与经营活动有关的现金	455,175,049.65	513,841,562.21	492,498,004.32	435,438,530.17
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,300,003,148.37</b>	<b>3,537,497,077.87</b>	<b>4,942,641,619.60</b>	<b>3,279,248,024.92</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>167,676,522.00</b>	<b>80,018,983.15</b>	<b>321,006,007.91</b>	<b>277,827,448.96</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	45,473,124.41	40,880,943.82	0.00	0.00
取得投资收益收到的现金	3,253,600.00	50,321,600.00	171,500.00	4,299,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	46,863.59	14,995.52	27,730.00	1,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>48,773,588.00</b>	<b>91,217,539.34</b>	<b>199,230.00</b>	<b>4,301,050.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,837,123.65	25,830,837.70	529,420,109.02	493,645,774.39
投资支付的现金	19,166,568.48	47,154,325.48	0.00	6,562,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>110,003,692.13</b>	<b>72,985,163.18</b>	<b>529,420,109.02</b>	<b>500,208,374.39</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-61,230,104.13</b>	<b>18,232,376.16</b>	<b>-529,220,879.02</b>	<b>-495,907,324.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	13,981,620.19	0.00	0.00	0.00
借款所收到的现金	320,108,130.33	75,000,000.00	58,470,000.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>334,089,750.52</b>	<b>75,000,000.00</b>	<b>58,470,000.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金	267,211,100.79	75,000,000.00	60,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,720,505.79	56,806,321.05	51,282,696.56	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东有股利、利润	576,008.93	0.00	1,786,006.26	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00	516,021.60	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>340,931,606.58</b>	<b>131,806,321.05</b>	<b>111,798,718.16</b>	<b>48,000,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,841,856.06</b>	<b>-56,806,321.05</b>	<b>-53,328,718.16</b>	<b>-48,000,000.00</b>
<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>				
加：期初现金及现金等价物余额	462,874,436.47	245,269,407.08	724,418,025.74	511,349,282.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>				
	562,478,998.28	286,714,445.34	462,874,436.47	245,269,407.08

法定代表人：荀振英

主管会计工作的负责人：吴纪元

会计机构负责人：卢杨月

## 所有者权益变动表

2009 年

编制单位: 广州市广百股份有限公司 (合并)

金额单位: 人民币元

项目	本期金额										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	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	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	160,000,000.00	605,276,965.60	0.00	0.00	62,264,524.76	0.00	230,575,658.17	0.00	12,194,083.46	1,070,311,231.99	160,000,000.00	466,513,017.48			49,561,921.65		143,949,564.01		10,437,998.22	830,462,501.36		
加: 会计政策变更										0.00										0.00		
前期差错更正										0.00										0.00		
其他										0.00		83,476,932.42			8,871,655.66		-12,613,623.83			79,734,964.25		
二、本年初余额	160,000,000.00	605,276,965.60	0.00	0.00	62,264,524.76	0.00	230,575,658.17	0.00	12,194,083.46	1,070,311,231.99	160,000,000.00	549,989,949.90	0.00	0.00	58,433,577.31	0.00	131,335,940.18	0.00	10,437,998.22	910,197,465.61		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,883,291.00	-4,036,176.58	0.00	0.00	17,415,524.06	0.00	92,172,908.18	0.00	-7,703,311.07	106,732,235.59	0.00	55,287,015.70	0.00	0.00	3,830,947.45	0.00	99,239,717.99	0.00	1,756,085.24	160,113,766.38		
(一) 净利润							165,521,766.38		657,844.58	166,179,610.96							162,201,243.68		3,426,349.62	165,627,593.30		
(二) 其他综合收益										0.00		145,235.63							1,735.62	146,971.25		
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,521,766.38	0.00	657,844.58	166,179,610.96	0.00	145,235.63	0.00	0.00	0.00	0.00	162,201,243.68	0.00	3,428,085.24	165,774,564.55		
(三) 所有者投入和减少资本	8,883,291.00	-4,036,176.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,718,480.86	-2,871,366.44	0.00	31,262,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,262,600.00		
1. 所有者投入资本	8,883,291.00	125,615,938.28							-7,718,480.86	126,780,748.42		31,262,600.00								31,262,600.00		
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00										0.00		
3. 其他		-129,652,114.86								-129,652,114.86										0.00		
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	17,415,524.06	0.00	-73,415,524.06	0.00	-576,008.93	-56,576,008.93	0.00	0.00	0.00	0.00	12,299,109.20	0.00	-60,823,626.40	0.00	-1,672,000.00	-50,196,517.20		
1. 提取盈余公积					17,415,524.06		-17,415,524.06			0.00					12,299,109.20		-12,299,109.20			0.00		
2. 提取一般风险准备										0.00										0.00		
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-56,000,000.00		-576,008.93	-56,576,008.93							-48,000,000.00		-1,672,000.00	-49,672,000.00		
4. 其他										0.00							-524,517.20			-524,517.20		
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,665.86	0.00	-66,665.86	0.00	0.00	23,879,180.07	0.00	0.00	-8,468,161.75	0.00	-2,137,899.29	0.00	0.00	13,273,119.03		
1. 资本公积转增资本 (或股本)										0.00										0.00		
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										0.00										0.00		
3. 盈余公积弥补亏损										0.00										0.00		
4. 其他							66,665.86		-66,665.86	0.00		23,879,180.07			-8,468,161.75		-2,137,899.29			13,273,119.03		
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1. 本期提取										0.00										0.00		
2. 本期使用										0.00										0.00		
四、本年年末余额	168,883,291.00	601,240,789.02	0.00	0.00	79,680,048.82	0.00	322,748,566.35	0.00	4,490,772.39	1,177,043,467.58	160,000,000.00	605,276,965.60	0.00	0.00	62,264,524.76	0.00	230,575,658.17	0.00	12,194,083.46	1,070,311,231.99		

法定代表人: 苟振英

主管会计工作的负责人: 吴纪元

会计机构负责人: 卢杨月

所有者权益变动表																		
2009 年																		
编制单位: 广州市广百股份有限公司 (母公司) 金额单位: 人民币元																		
项目	本期金额									上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								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		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	160,000,000.00	466,513,017.48			56,398,114.53		176,562,842.99	0.00	859,473,975.00	160,000,000.00	466,513,017.48			44,099,005.33		113,870,860.15		784,482,882.96
加: 会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	160,000,000.00	466,513,017.48			56,398,114.53		176,562,842.99	0.00	859,473,975.00	160,000,000.00	466,513,017.48			44,099,005.33		113,870,860.15	0.00	784,482,882.96
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	8,883,291.00	125,615,938.28			17,415,524.06		100,739,716.55	0.00	252,654,469.89					12,299,109.20		62,691,982.84	0.00	74,991,092.04
(一) 净利润							174,155,240.61		174,155,240.61							122,991,092.04		122,991,092.04
(二) 其他综合收益									0.00									
上述 (一) 和 (二) 小计							174,155,240.61	0.00	174,155,240.61							122,991,092.04	0.00	122,991,092.04
(三) 所有者投入和减少资本	8,883,291.00	125,615,938.28						0.00	134,499,229.28									0.00
1. 所有者投入资本	8,883,291.00	125,615,938.28							134,499,229.28									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润分配					17,415,524.06		-73,415,524.06	0.00	-56,000,000.00					12,299,109.20		-60,299,109.20	0.00	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					17,415,524.06		-17,415,524.06							12,299,109.20		-12,299,109.20		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-56,000,000.00		-56,000,000.00							-48,000,000.00		-48,000,000.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转								0.00										0.00
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								0.00										0.00
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
四、本年年末余额	168,883,291.00	592,128,955.76			73,813,638.59		277,302,559.54	0.00	1,112,128,444.89	160,000,000.00	466,513,017.48			56,398,114.53		176,562,842.99	0.00	859,473,975.00

法定代表人: 苟振英

主管会计工作的负责人: 吴纪元

会计机构负责人: 卢杨月

# 广州市广百股份有限公司

## 二〇〇九年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

广州市广百股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广州市人民政府办公厅穗府办函[2002]46号文《关于同意设立广州市广百股份有限公司的复函》的批准,广东省人民政府粤府函[2003]13号文的确认,由广州百货企业集团有限公司、英属维尔京群岛粤泰集团有限公司、广州市东方宾馆股份有限公司、广州市汽车贸易有限公司、广州市广之旅房地产开发有限公司、广州轻出集团有限公司作为发起人设立的股份有限公司。2007年11月22日在深圳证券交易所挂牌上市。所属行业为商业类。股票代码为002187。

2009年经中国证券监督管理委员会证监许可(2009)1477号批复,核准本公司向广州百货企业集团有限公司发行8,883,291股股份购买相关资产。发行后公司总股本为168,883,291股,注册资本增至人民币168,883,291元。本公司定向发行的人民币普通股8,883,291股于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌上市。公司的企业法人营业执照注册号:440101000064910。公司类型变更为“股份有限公司(上市、国有控股)”。

本公司经营范围为:零售:食品(有效期至2010年12月25日止)、中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品(有效期至2014年12月07日止)、三类医用光学器具、仪器及内窥镜设备(仅限软性、硬性角膜接触镜及护理液)、二类物理治疗及康复设备、二类中医器械、二类植入材料和人工器官(仅限助听器)、二类医用卫生材料及敷料(有效期至2011年06月29日止),卷烟、雪茄烟(限分支机构经营),酒;批发和零售贸易(国家专营专控商品除外);普通货运、停车场经营(有效期至2010年12月31日止);设计、制作、代理、发布国内外各类广告;场地出租;洗染服务;摄影扩印服务;装卸搬运。公司注册地:广东省广州市越秀区西湖路12号,总部办公地:广东省广州市越秀区西湖路12号10至12楼。

### 二、 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

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

#### (二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

**(三) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

**(四) 记账本位币**

采用人民币为记账本位币。

**(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

**1、 同一控制下企业合并**

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

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

**2、 非同一控制下的企业合并**

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

**(六) 合并财务报表的编制方法**

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### **(八) 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

#### **(九) 金融工具**



金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项和贷款；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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。

#### **(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **3、 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对

公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考年末活跃市场中的报价。

#### **6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

##### **（1）可供出售金融资产的减值准备：**

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

##### **（2）持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### **（十） 应收款项**

#### **1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：**

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：单项金额重大的具体标准为：占应收账款余额 10% 以上的款项之和。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

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

信用风险特征组合的确定依据：

对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	提取比例
半年以内	0%
半年至一年（含一年）	5%
一年至二年（含二年）	10%
二年至三年（含三年）	30%
三年至四年（含四年）	50%
四年至五年（含五年）	80%
五年以上	100%

计提坏账准备时，以期末应收款项扣除预付性质的押金、备用金、租金和保证金等款项以及企业内部挂账往来后的余额计提。

## （十一） 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、受托代销商品、周转材料等。

### 2、 发出存货的计价方法

（1）零售商品采用售价核算，商品售价与进价的差额在“商品进销差价”科目核算。平时按差价率计算分摊本月已销商品负担的进销差价，年度通过商品盘点，计算出库存商品应保留进销差价额，对商品的进销差价进行核实调整。

（2）批发商品存货发出时按先进先出法计价，采用进价核算。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

### **(1) 后续计量**

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### **(2) 损益确认**

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### **3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

### **4、 减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 投资性房地产

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

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的单价 2000 元以上有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25~35年	5%	2.7%~3.8%
机器设备	15~18年	5%	5.3%~6.3%
运输设备	9~14年	5%	6.8%~10.6%
办公及电子设备	5年	5%	19%
其他设备	5~15年	5%	6.3%~19%

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提固定资产折旧。已计提减值准备的固定资产，应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额，按照尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值



减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条

件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

##### (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	土地使用权证
电脑软件	5年	预计软件更新年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## (十八) 长期待摊费用

### 摊销方法及摊销年限

长期待摊费用在受益期内摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产改良受益期尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## (十九) 预计负债

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

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

### 2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列

情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 出租物业收入：

a. 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

b. 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

c. 出租开发产品成本能够可靠地计量。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、确认递延所得税资产的依据

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

## 2、 确认递延所得税负债的依据

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

### (二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

#### 1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

#### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十四) 前期会计差错更正

根据财政部驻广东省财政监察专员办事处《关于广州市广百股份有限公司 2008 年度会计信息质量检查结论和处理决定的通知》（财驻粤监 [2009] 86 号）（以下简称专员办通知），本公司对财政部驻广东省财政监察专员办事处提出的相关期间会计核算差错进行了调整处理。调整内容详见 2010 年羊查字第 17767 号《审计报告》。

## 三、 税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入应税项目	13%、17%
消费税	商品销售收入应税项目	5%
营业税	管理费、租金等收入的应税项目	5%
企业所得税	按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定	25%
房产税	依照房产原值 70% 计缴的，税率为 1.2%；依照房产租金收入计缴的，税率为 12%	1.2%、12%

#### 四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

##### (一) 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末对其实际投资额合计	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计对其持股比例	本公司合计对其表决权比例	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
湛江广百商贸有限公司	全资子公司	湛江	商业	321.32	销售日用百货	321.32		100%	100%	是			
从化广百商贸有限责任公司	控股子公司	从化	商业	150	销售日用百货	218.15		90%	90%	是	68.83		
广州市广百联合贸易有限公司	全资子公司	广州	商业	101	销售、贸易	101		100%	100%	是			
广州市广百电器有限公司	全资子公司	广州	商业	1,000	销售家用电器、五金交电等	1,347		100%	100%	是			
广州市花都广百商贸有限公司	控股子公司	广州	商业	100	销售日用百货	90		90%	90%	是	59.02		
肇庆广百商贸有限公司	控股子公司	肇庆	商业	300	销售日用百货	153		51%	51%	是	290.39		
广州市广百新一城商贸有限公司	全资子公司	广州	商业	1000	场地出租、物业管理、销售日用百货	28243		100%	100%	是			
广州市广百佳润商贸有限公司	全资子公司	广州	商业	500	销售日用百货	500		100%	100%	是			
惠州市广百商贸有限公司	全资子公司	惠州	商业	500	销售日用百货	500		100%	100%	是			
揭阳广百商贸有限公司	全资子公司	揭阳	商业	500	销售日用百货	500		100%	100%	是			
茂名市广百商贸有限公司	全资子公司	茂名	商业	500	销售日用百货	500		100%	100%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末对其实际投资额合计	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计对其持股比例	本公司合计对其表决权比例	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
深圳市广百商贸有限公司	全资子公司	深圳	商业	500	销售日用百货	500		100%	100%	是			
成都广百商贸有限公司	全资子公司	成都	商业	1000	销售日用百货	1000		100%	100%	是			
武汉广百商贸有限公司	全资子公司	武汉	商业	800	销售日用百货	800		100%	100%	是			

## 2、通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末对其实际投资额合计	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计对其持股比例	本公司合计对其表决权比例	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
广州市华宇力五金交电有限公司	全资子公司	广州	商业	120	家电批发、家用电器安装、维修	333.42		100%	100%	是			
广州市华宇声电器有限公司	全资子公司	广州	商业	175	家电批发、家用电器安装、维修	257.41		100%	100%	是			
广州市新大新有限公司	全资子公司	广州	商业	3,000	销售日用百货	13866.18		100%	100%	是			
广州市新大新番禺易发商厦有限公司	全资子公司	广州	商业	300	销售日用百货	300		100%	100%	是			
广州市新大新荔湾商厦有限公司	全资子公司	广州	商业	300	销售日用百货	300		100%	100%	是			
广州市李占记钟表有限公司	控股子公司	广州	商业	200	零售和批发钟表、钟表维修	217.65		90%	90%	是	30.83		
佛山市新大新百货有限公司	全资子公司	佛山	商业	300	销售日用百货	300		100%	100%	是			



(二) 本期不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(三) 本期合并范围发生变更的说明：

- 1、与上年相比本年新增合并单位 13 家，原因为：同一控制下合并子公司及新设子公司。
- 2、本年减少合并单位 0 家。

(四) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

(金额单位：元)

公司名称	期末净资产	本期净利润
惠州市广百商贸有限公司	-523,989.65	-5,523,989.65
揭阳广百商贸有限公司	2,297,306.28	-2,702,693.72
茂名市广百商贸有限公司	3,779,309.22	-1,220,690.78
深圳市广百商贸有限公司	2,581,531.39	-2,418,468.61
成都广百商贸有限公司	9,790,536.96	-209,463.04
武汉广百商贸有限公司	8,000,000.00	0.00
广州市华宇力五金交电有限公司	3,785,300.19	466,752.28
广州市华宇声电器有限公司	3,027,142.25	464,487.10
广州市新大新有限公司(合并)	173,105,935.17	20,200,572.69

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

(五) 本期发生的同一控制下企业合并

(金额单位：元)

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润
广州市华宇力五金交电有限公司	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	62,547,696.58	23,007.54
广州市华宇声电器有限公司	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	28,560,778.87	13,812.77
广州市新大新有限公司(合并)	同一控制人	广州百货企业集团有限公司	773,890,813.80	20,200,572.69

注：根据本公司与广州百货企业集团有限公司签订的《发行股份购买资产协议》中的规定：广州市新大新有限公司自评估基准日(2008 年 12 月 31 日)至交割日之间发生的损益全部归本公司所有。

- (六) 本期没有发生非同一控制下企业合并。
- (七) 本期没有出售丧失控制权的股权而减少子公司。
- (八) 本期没有发生吸收合并。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			3,764,493.62			5,679,424.75
银行存款			457,120,009.90			419,736,128.22
其他货币资金			91,594,494.76			37,458,883.50
<b>合计</b>			<b>552,478,998.28</b>			<b>462,874,436.47</b>

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	56,854,000.00	37,458,883.50
信用证保证金	34,740,494.76	0.00
<b>合计</b>	<b>91,594,494.76</b>	<b>37,458,883.50</b>

### (二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	664,435.00	0.00
交易性权益工具投资(嘉实货币基金)	10,000,000.00	0.00
<b>合计</b>	<b>10,664,435.00</b>	<b>0.00</b>

期末变现有限制的交易性金融资产：

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
股票投资	中签新股未上市	664,435.00

(三) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,825,140.38	6,603,639.50
合计	7,825,140.38	6,603,639.50

2、 期末没有已质押的应收票据情况。

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况：

(1) 期末没有因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(2) 公司已经背书给其他方但尚未到期的票据的前五位：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一位	2009.12.10	2010.06.10	6,925,194.43	
第二位	2009.7.08	2010.01.08	5,000,000.00	
第三位	2009.09.16	2010.03.15	5,000,000.00	
第四位	2009.09.27	2010.03.26	4,399,938.00	
第五位	2009.10.28	2010.04.28	4,364,670.60	

(四) 应收股利

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	未收回原因	相关款项是否发生减值
1. 账龄一年以内的应收股利	0.00	3,253,600.00	3,253,600.00	0.00		
其中： 广州百信广场物业经营管理有限公司	0.00	3,253,600.00	3,253,600.00	0.00		
2. 账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00		
合计	0.00	3,253,600.00	3,253,600.00	0.00		

(五) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款	79,422,243.44	54.77	0.00	0.00	14,418,344.71	25.68	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	515,732.44	0.36	228,146.13	44.24	2,304,239.94	4.10	270,242.65	11.73
其他不重大应收账款	65,066,491.40	44.87	0.00	0.00	39,421,988.59	70.22	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>145,004,467.28</b>	<b>100.00</b>	<b>228,146.13</b>	<b>0.16</b>	<b>56,144,573.24</b>	<b>100.00</b>	<b>270,242.65</b>	<b>0.48</b>

2、 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	0.00	0.00	0.00	27,735.72	1.20	0.00
半至1年	0.00	0.00	0.00	1,973,243.20	85.64	98,662.16
1至2年	258,839.08	50.19	25,883.91	96,963.88	4.21	9,696.39
2至3年	54,136.51	10.50	16,240.95	37,011.45	1.61	11,103.43
3至4年	33,471.16	6.49	16,735.58	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00	92,525.12	4.01	74,020.10
5年以上	169,285.69	32.82	169,285.69	76,760.57	3.33	76,760.57
<b>合计</b>	<b>515,732.44</b>	<b>100.00</b>	<b>228,146.13</b>	<b>2,304,239.94</b>	<b>100.00</b>	<b>270,242.65</b>

3、 本期没有发生本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、 本期没有通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、 本报告期实际核销的应收账款情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
销货方		90,150.33	款项无法收回	否
<b>合计</b>		<b>90,150.33</b>		

6、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、 应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	销货方	54,767,600.88	半年以内	37.77%
第二名	销货方	24,654,642.56	半年以内	17.00%
第三名	销货方	10,912,925.11	半年以内	7.53%
第四名	销货方	4,043,724.55	半年以内	2.79%
第五名	服务机构	2,881,153.30	半年以内	1.99%

8、 期末无应收关联方账款情况。

(六) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款	83,069,954.79	44.54	0.00	0.00	111,911,827.21	70.36	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	960,521.28	0.52	832,044.20	86.62	1,518,550.49	0.95	1,310,539.49	86.30
其他不重大应收账款	102,458,823.42	54.94	2,000,000.00	1.95	45,627,978.76	28.69	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>186,489,299.49</b>	<b>100.00</b>	<b>2,832,044.20</b>	<b>1.52</b>	<b>159,058,356.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,310,539.49</b>	<b>0.82</b>

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
履约保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	双方合约终止超过三年，且对方未能履行相关约定，判定收回此款可能性很低。
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	113,468.80	11.81	5,673.44	0.00	0.00	0.00

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1至2年	0.00	0.00	0.00	133,198.58	8.77	44,836.58
2至3年	12,976.02	1.35	3,892.81	25,000.00	1.65	7,500.00
3至4年	0.00	0.00	0.00	197,498.00	13.00	98,749.00
4至5年	57,992.56	6.04	46,394.05	17,000.00	1.12	13,600.00
5年以上	776,083.90	80.80	776,083.90	1,145,853.91	75.46	1,145,853.91
合计	960,521.28	100.00	832,044.20	1,518,550.49	100.00	1,310,539.49

3、 本期没有发生：本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、 本报告期没有实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
广州百货企业集团有限公司	1,353,891.90	0.00	1,353,891.90	0.00
合计	1,353,891.90	0.00	1,353,891.90	0.00

6、 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
第一名		83,069,954.79	半年以内	44.54	预缴预收款项税金
第二名	出租方与承租方	14,879,823.00	三年以上	7.98	租赁保证金
第三名	出租方与承租方	10,000,000.00	半年以内	5.36	租赁保证金及预付租金
第四名	出租方与承租方	4,950,000.00	2年以内	2.65	租赁保证金
第五名	出租方与承租方	4,366,945.00	半年以内	2.34	租赁保证金

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州百货企业集团有限公司	母公司	1,353,891.90	0.73
广州市广百置业有限公司	同一母公司	111,033.00	0.06
合计		1,464,924.90	0.79

(七) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	比例(%)	账面金额	比例(%)
1年以内	143,236,566.72	99.42	67,489,985.92	99.27
1至2年	840,035.32	0.58	495,455.05	0.73
合计	<b>144,076,602.04</b>	<b>100.00</b>	<b>67,985,440.97</b>	<b>100.00</b>

2、 预付款项金额前五名单位情况

排名	与本公司关系	金额	时间	性质或内容
第一名	供应商	26,093,179.07	半年以内	货物未到
第二名	供应商	22,612,878.69	半年以内	货物未到
第三名	供应商	16,798,653.86	半年以内	货物未到
第四名	供应商	13,188,688.81	半年以内	货物未到
第五名	供应商	11,079,206.83	半年以内	货物未到
合计		<b>89,772,607.26</b>		

3、 期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	142,635,311.79	675,452.57	141,959,859.22	157,641,391.50	638,741.04	157,002,650.46
周转材料	694,051.29	0.00	694,051.29	1,414,973.18	0.00	1,414,973.18
合计	<b>143,329,363.08</b>	<b>675,452.57</b>	<b>142,653,910.51</b>	<b>159,056,364.68</b>	<b>638,741.04</b>	<b>158,417,623.64</b>

其中：（1）期末余额中无用于担保的存货。

（2）期末余额中没有所有权受到限制的存货。

2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	638,741.04	98,745.15	873.62	61,160.00	675,452.57
合计	<b>638,741.04</b>	<b>98,745.15</b>	<b>873.62</b>	<b>61,160.00</b>	<b>675,452.57</b>

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项
----	-------------	---------------	-----------

			存货期末余额的比例
库存商品	存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备	供应商收回部分电器类的样板机	0.0008%



(九) 对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
<b>一、联营企业</b>												
广州百信广场物业经营管理有限公司	有限公司	广州	李志豪	物业管理、场地出租等	50万元	49%	49%	3,813,545.77	2,581,777.31	1,231,768.45	13,202,337.34	1,891,671.42
广州工业品贸易中心	有限公司	广州	张洪晨	批发、零售等	996万元	11.87%	11.87%	4,467,246.21	62,130,105.50	-57,662,859.29	0.00	-128,864.09
广州商业进出口贸易股份有限公司	有限公司	广州	何锡雄	进出口贸易	1750万元	5.71%	5.71%	35,045,706.07	31,696,766.22	3,348,939.85	0.00	-3,283,681.81
江苏炎黄在线物流股份有限公司	有限公司	常州	卢珊	仓储、国内贸易等	6364.879万元	0.08%	0.08%	暂停上市				

(十) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州百信广场物业经营管理有限公司	权益法	245,000.00	2,930,247.54	-2,326,681.00	603,566.54	49%	49%		0.00	0.00	3,253,600.00
<b>权益法小计</b>		<b>245,000.00</b>	<b>2,930,247.54</b>	<b>-2,326,681.00</b>	<b>603,566.54</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,253,600.00</b>
广州工业品贸易中心	成本法	1,181,795.00	1,181,795.00	0.00	1,181,795.00	11.87%	11.87%		1,181,795.00	0.00	0.00
广州商业进出口贸易股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	5.71%	5.71%		1,000,000.00	0.00	0.00
江苏炎黄在线物流股份有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	0.00	50,000.00	0.08%	0.08%		0.00	0.00	0.00
<b>成本法小计</b>		<b>2,231,795.00</b>	<b>2,231,795.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,231,795.00</b>	--	--	--	<b>2,181,795.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>合计</b>		<b>2,476,795.00</b>	<b>5,162,042.54</b>	<b>-2,326,681.00</b>	<b>2,835,361.54</b>	--	--	--	<b>2,181,795.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,253,600.00</b>

## 2、 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
广州工业品贸易中心	非正常经营	无
广州商业进出口贸易股份有限公司	非正常经营	无
江苏炎黄在线物流股份有限公司	暂停上市	无

### (十一) 投资性房地产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
<b>1. 账面原值合计</b>	<b>171,803,699.08</b>	<b>65,265,430.18</b>	<b>109,668,660.66</b>	<b>127,400,468.60</b>
(1) 房屋、建筑物	171,803,699.08	65,265,430.18	109,668,660.66	127,400,468.60
<b>2. 累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>17,832,330.92</b>	<b>6,056,609.27</b>	<b>10,936,788.47</b>	<b>12,952,151.72</b>
(1) 房屋、建筑物	17,832,330.92	6,056,609.27	10,936,788.47	12,952,151.72
<b>3. 投资性房地产净值合计</b>	<b>153,971,368.16</b>			<b>114,448,316.88</b>
(1) 房屋、建筑物	153,971,368.16			114,448,316.88
<b>4. 投资性房地产减值准备累计金额合计</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>
(1) 房屋、建筑物	0.00			0.00
<b>5. 投资性房地产账面价值合计</b>	<b>153,971,368.16</b>			<b>114,448,316.88</b>
(1) 房屋、建筑物	153,971,368.16			114,448,316.88

(1) 本期折旧和摊销额 5,088,257.39 元。

(2) 投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

### (十二) 固定资产原价及累计折旧

#### 1、 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>1,360,448,883.34</b>	<b>150,166,211.05</b>	<b>66,112,736.62</b>	<b>1,444,502,357.77</b>
其中: 房屋及建筑物	1,246,963,539.49	132,390,994.55	57,931,228.00	1,321,423,306.04
机器设备	47,478,000.30	1,743,753.85	3,870,535.75	45,351,218.40
运输工具	13,896,301.32	1,383,701.59	2,604,491.85	12,675,511.06
办公及电子设备	37,267,971.00	10,718,037.78	1,567,680.33	46,418,328.45

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其他设备	14,843,071.23	3,929,723.28	138,800.69	18,633,993.82
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>249,124,236.88</b>	<b>60,270,817.17</b>	<b>7,985,866.35</b>	<b>301,409,187.69</b>
其中: 房屋及建筑物	185,237,867.17	47,216,134.27	968,351.88	231,485,649.56
机器设备	32,544,150.86	1,841,628.01	3,138,737.61	31,247,041.26
运输工具	6,417,783.11	792,486.63	2,474,759.86	4,735,509.88
办公及电子设备	14,726,931.87	6,904,632.72	1,370,308.92	20,261,255.67
其他设备	10,197,503.87	3,515,935.54	33,708.09	13,679,731.32
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,111,324,646.46</b>			<b>1,143,093,170.08</b>
其中: 房屋及建筑物	1,061,725,672.32			1,089,937,656.48
机器设备	14,933,849.44			14,104,177.14
运输工具	7,478,518.21			7,940,001.18
办公及电子设备	22,541,039.13			26,157,072.78
其他设备	4,645,567.36			4,954,262.50
<b>四、减值准备合计</b>	<b>445,595.21</b>			<b>445,595.21</b>
其中: 房屋及建筑物	0.00			0.00
机器设备	445,595.21			445,595.21
运输工具	0.00			0.00
办公及电子设备	0.00			0.00
其他设备	0.00			0.00
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>1,110,879,051.25</b>			<b>1,142,647,574.87</b>
其中: 房屋及建筑物	1,061,725,672.32			1,089,937,656.48
机器设备	14,488,254.23			13,658,581.93
运输工具	7,478,518.21			7,940,001.18
办公及电子设备	22,541,039.13			26,157,072.78
其他设备	4,645,567.36			4,954,262.50

(1) 本期折旧额 45,944,426.68 元。

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 期末无持有待售的固定资产情况。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产：

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	493,210.00	房屋未验收完毕	2011 年

### (十三) 在建工程

#### 1、 在建工程分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
渡江仓工程	10,347,552.27	10,347,552.27	0.00	10,347,552.27	10,347,552.27	0.00
合 计	10,347,552.27	10,347,552.27	0.00	10,347,552.27	10,347,552.27	0.00

#### 2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末余额
渡江仓工程		10,347,552.27	0.00	0.00	0.00		项目失败	0.00	0.00	0.00		10,347,552.27
合 计		10,347,552.27	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00		10,347,552.27

在建工程项目变动情况的说明：本年没有变动。

#### 3、 在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
渡江仓工程	10,347,552.27			10,347,552.27	工程无法完工，投入的设备、物资已经损毁。
合 计	10,347,552.27			10,347,552.27	

#### 4、 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
渡江仓工程	项目开发失败	已全额计提减值准备

#### (十四) 无形资产

无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>1、账面原值合计</b>	<b>80,461,698.81</b>	<b>1,120,337.71</b>	<b>1,542,995.47</b>	<b>80,039,041.05</b>
(1).土地使用权	73,129,700.00	454,283.00	0.00	73,583,983.00
(2).电脑软件	7,331,998.81	666,054.71	1,542,995.47	6,455,058.05
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>15,460,627.97</b>	<b>3,178,816.34</b>	<b>1,542,995.47</b>	<b>17,096,448.84</b>
(1).土地使用权	13,063,232.54	1,832,819.98	0.00	14,896,052.52
(2).电脑软件	2,397,395.43	1,345,996.36	1,542,995.47	2,200,396.32
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	<b>65,001,070.84</b>			<b>62,942,592.21</b>
(1).土地使用权	60,066,467.46			58,687,930.48
(2).电脑软件	4,934,603.38			4,254,661.73
				0.00
<b>4、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>			<b>0.00</b>
(1).土地使用权	0.00			0.00
(2).电脑软件	0.00			0.00
				0.00
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	<b>65,001,070.84</b>			<b>62,942,592.21</b>
(1).土地使用权	60,066,467.46			58,687,930.48
(2).电脑软件	4,934,603.38			4,254,661.73

(1) 本期摊销额 3,178,816.34 元。

(2) 期末没有用于抵押或担保的无形资产。

#### (十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	77,387,866.15	48,411,389.32	25,698,350.78		100,100,904.69	
租赁费	5,912,935.83	7,124,543.13	4,392,975.30		8,644,503.66	
综合服务费	3,963,245.66	5,266,626.88	3,022,104.60		6,207,767.94	
设备补偿费	0.00	300,000.00	60,000.00		240,000.00	
<b>合计</b>	<b>87,264,047.64</b>	<b>61,102,559.33</b>	<b>33,173,430.68</b>	<b>0.00</b>	<b>115,193,176.29</b>	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	期末数	期初数
<b>(1) 递延所得税资产：</b>		
1、资产减值准备	951,309.53	478,279.60
2、开办费摊销	243,467.17	494,329.30
3、预提费用	1,206,305.52	1,686,917.18
4、尚未弥补亏损	7,965,390.47	2,982,705.50
5、装修费	530,590.06	116,099.09
6、预计收益-待兑换会员积分奖励款	4,044,174.82	1,003,825.01
7、投资损失	0.00	7,154.99
8、资产评估减值	66,095.91	82,971.48
<b>小 计</b>	<b>15,007,333.48</b>	<b>6,852,282.15</b>
<b>(2) 递延所得税负债：</b>		
1、固定资产折旧时间性差异	8,039,221.47	6,890,761.26
2、资产评估增值	20,100,799.50	20,810,607.80
<b>小计</b>	<b>28,140,020.97</b>	<b>27,701,369.06</b>

2、 期末不存在未确认递延所得税资产。

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异：

项目	暂时性差异金额
<b>(1) 递延所得税资产：</b>	
(1)资产减值准备	3,805,238.12
(2)开办费摊销	973,868.68
(3)预提费用	4,825,222.08
(4)尚未弥补亏损	31,861,561.88
(5)装修费	2,122,360.24
(6)预计收益-待兑换会员积分奖励款	16,176,699.28
(7)投资损失	0.00
(8)资产评估减值	264,383.64
<b>(2) 递延所得税负债：</b>	
(1)固定资产折旧时间性差异	32,156,885.88
(2)资产评估增值	80,403,198.00

### (十七) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	1,580,782.14	2,186,091.92	616,533.40	90,150.33	3,060,190.33
存货跌价准备	638,741.04	98,745.15	873.62	61,160.00	675,452.57
长期股权投资减值准备	2,181,795.00	0.00	0.00	0.00	2,181,795.00
固定资产减值准备	445,595.21	0.00	0.00	0.00	445,595.21
在建工程减值准备	10,347,552.27	0.00	0.00	0.00	10,347,552.27
合 计	<b>15,194,465.66</b>	<b>2,284,837.07</b>	<b>617,407.02</b>	<b>151,310.33</b>	<b>16,710,585.38</b>

说明：在建工程减值准备详见本报告附注五(十三)第 3 点说明。

### (十八) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
贴现票据借款	37,858,221.53	0.00
保证借款	10,000,000.00	0.00
信用借款	5,000,000.00	0.00
合 计	<b>52,858,221.53</b>	<b>0.00</b>

#### 2、 不存在已到期未偿还的短期借款。

### (十九) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	168,540,000.00	139,762,945.00
合 计	<b>168,540,000.00</b>	<b>139,762,945.00</b>

说明：一年内到期的应付票据金额为 168,540,000.00 元。

### (二十) 应付账款

#### 1、 应付账款期末余额明细

项 目	期末余额	年初余额
余 额	<b>1,113,898,455.04</b>	<b>930,030,313.23</b>

#### 2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方情况:

项 目	期末余额	年初余额
广州市星骏贸易有限公司	143,698.50	129,420.46
合 计	<b>143,698.50</b>	<b>129,420.46</b>

4、 账龄超过一年的大额应付账款:

单位名称	金 额	未结转原因	备注(报表日后已还款的 应予注明)
供货方	697,921.24	暂未结算	
供货方	205,675.56	暂未结算	
供货方	206,574.49	暂未结算	
供货方	131,458.27	暂未结算	
供货方	189,960.90	暂未结算	
合 计	<b>1,431,590.46</b>		

(二十一) 预收账款

1、 预收账款期末余额明细

项 目	期末余额	年初余额
余 额	<b>9,627,809.11</b>	<b>8,388,782.64</b>

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

4、 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,318,288.36	149,136,370.58	152,454,658.94	0.00
(2) 职工福利费	0.00	2,875,187.21	2,875,187.21	0.00
(3) 社会保险费	0.00	42,406,526.46	42,406,526.46	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	9,579,105.97	9,579,105.97	0.00
基本养老保险费	0.00	25,745,811.73	25,745,811.73	0.00
年金缴费	0.00	5,665,629.00	5,665,629.00	0.00
失业保险费	0.00	274,838.31	274,838.31	0.00
工伤保险费	0.00	518,814.98	518,814.98	0.00
生育保险费	0.00	622,326.47	622,326.47	0.00
(4) 住房公积金	0.00	14,043,818.54	14,043,818.54	0.00



项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费	314,873.37	4,689,227.49	4,763,801.69	240,299.17
(6) 非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
(7) 因解除劳动关系给予的补偿	0.00	376,293.70	376,293.70	0.00
<b>合 计</b>	<b>3,633,161.73</b>	<b>213,527,423.98</b>	<b>216,920,286.54</b>	<b>240,299.17</b>

说明：期末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。

### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-67,944,690.68	-12,611,196.09
消费税	2,568,669.78	2,066,664.72
营业税	993,586.10	1,115,646.82
城建税	1,334,435.84	1,890,497.77
企业所得税	18,951,987.18	9,694,785.69
个人所得税	699,781.17	1,042,031.73
防洪费	2,824,053.92	2,435,589.63
房产税	148,660.00	673,187.86
印花税	264,330.32	111,344.79
教育费附加	572,277.20	810,212.94
文化事业建设费	1,224.24	11,641.32
<b>合 计</b>	<b>-39,585,684.93</b>	<b>7,240,407.18</b>

### (二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
广州百货企业集团有限公司	0.00	13,981,620.19	
<b>合 计</b>	<b>0.00</b>	<b>13,981,620.19</b>	

说明：年初余额为同一控制合并的子公司：广州新大新有限公司合并前应付的股利。

### (二十五) 其他应付款

#### 1、 其他应付款期末余额明细

项目	期末余额	年初余额
一年以内（含一年）	92,339,055.54	111,787,960.35
一年以上	17,746,879.91	19,598,264.35
<b>合 计</b>	<b>110,085,935.45</b>	<b>131,386,224.70</b>

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方情况

项目	期末余额	年初余额
广州市广百新翼房地产开发有限公司	11,113,377.58	18,739,059.58
广州市广百置业有限公司	150.00	150.00
合 计	<b>11,113,527.58</b>	<b>18,739,209.58</b>

4、 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
广州市广百新翼房地产开发有限公司	11,063,377.58	暂收款	
新一城店租户保证金	5,005,711.00	租金及水电保证金	

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备 注
应付费用	13,976,467.12	应付水电费	
北京路店、天河店、新一城店预收租户保证金	12,864,306.31	租户保证金	
广州市广百新翼房地产开发有限公司	11,113,377.58	暂收款	
北京路店、天河店、新一城店等暂收租户款	7,316,913.12	暂收租户款	

(二十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	16,176,699.00	4,015,300.00
合 计	<b>16,176,699.00</b>	<b>4,015,300.00</b>

说明：公司在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

## (二十七) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
<b>1. 有限售条件股份</b>							
(1). 国家持股							
(2). 国有法人持股	96,000,000.00	8,883,291.00				8,883,291.00	104,883,291.00
(3). 其他内资持股	6,000,000.00					0.00	6,000,000.00
其中： 境内法人持股	6,000,000.00					0.00	6,000,000.00
境内自然人持股	0.00					0.00	0.00
(4). 外资持股	0.00					0.00	0.00
其中：							
境外法人持股	0.00					0.00	0.00
境外自然人持股	0.00					0.00	0.00
<b>有限售条件股份合计</b>	<b>102,000,000.00</b>	<b>8,883,291.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,883,291.00</b>	<b>110,883,291.00</b>
<b>2. 无限售条件流通股</b>							
(1). 人民币普通股	58,000,000.00					0.00	58,000,000.00
(2). 境内上市的外资股	0.00					0.00	0.00
(3). 境外上市的外资股	0.00					0.00	0.00
(4). 其他	0.00					0.00	0.00
<b>无限售条件流通股合计</b>	<b>58,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58,000,000.00</b>
<b>合计</b>	<b>160,000,000.00</b>	<b>8,883,291.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8,883,291.00</b>	<b>168,883,291.00</b>

说明：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2009〕1477号《关于核准广州市广百股份有限公司向广州百货企业集团有限公司发行股份购买资产的批复》的批准，核准公司向广州百货企业集团有限公司发行 8,883,291 股人民币普通股购买广州市新大新有限公司 99% 股权。

上述股本发生变动已经立信羊城会计师事务所有限公司出具 2009 年羊验字第 17744 号验资报告验证。并已办理工商登记变更。

## (二十八) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
<b>1. 资本溢价（股本溢价）</b>				
(1) 投资者投入的资本	466,442,331.12	139,597,558.47	0.00	606,039,889.59
(2) 同一控制下企业合并的影响	138,763,948.12	0.00	142,982,215.91 (注 1)	-4,218,267.79
(3) 购买子公司少数股权的超额投资	0.00	-651,519.14 (注 2)	0.00	-651,519.14

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
小计	605,206,279.24	138,946,039.33	142,982,215.91	601,170,102.66
<b>2.其他资本公积</b>				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	70,686.36	0.00	0.00	70,686.36
小计	70,686.36	0.00	0.00	70,686.36
合计	605,276,965.60	138,946,039.33	142,982,215.91	601,240,789.02

说明：

- (1) 同一控制下本期合并的子公司有广州新大新有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司。
- (2) 购买了广州市广百电器有限公司的少数股权。

#### (二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,264,524.76	17,415,524.06	0.00	79,680,048.82
合计	62,264,524.76	17,415,524.06	0.00	79,680,048.82

#### (三十) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	225,788,533.86	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）-注 1	4,787,124.31	
调整后 年初未分配利润	230,575,658.17	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	165,521,766.38	
其他-注 2	66,665.86	
减： 提取法定盈余公积	17,415,524.06	10%
应付普通股股利	56,000,000.00	
期末未分配利润	322,748,566.35	

注 1：调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于会计差错更正，影响年初未分配利润 995,480.37 元（详见本附注二(二十四)）；
- (2) 由于同一控制的合并范围变更，影响年初未分配利润 3,791,643.94 元（详见本附注五、(四十三)、所有者权益变动表项目注释）；

注 2：未分配利润的其他说明：

由于本期购买了广州市广百电器有限公司的少数股权，其所持有下属公司湛江广百商贸有限公司和广州市广百联合贸易有限公司相应的少数股东权益转入。

### (三十一) 营业收入及营业成本

#### 1、 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	4,497,123,899.81	4,097,939,876.92
其他业务收入	133,973,734.86	157,141,583.28
营业成本	3,670,658,242.14	3,358,204,161.89

#### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	4,427,089,824.17	3,649,586,933.72	4,024,585,857.19	3,330,187,046.59
租赁	70,034,075.64	16,491,887.53	73,354,019.73	23,204,662.47
合 计	<b>4,497,123,899.81</b>	<b>3,666,078,821.25</b>	<b>4,097,939,876.92</b>	<b>3,353,391,709.06</b>

#### 3、 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州市	4,326,671,052.61	3,523,300,022.05	4,007,712,546.54	3,276,923,751.61
广东省其他城市	170,452,847.20	142,778,799.20	90,227,330.38	76,467,957.45
合 计	<b>4,497,123,899.81</b>	<b>3,666,078,821.25</b>	<b>4,097,939,876.92</b>	<b>3,353,391,709.06</b>

### (三十二) 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	10,403,816.03	12,057,577.88	营业收入的 5%
消费税	22,295,295.40	20,643,205.40	应税收入的 5%
城建税	11,762,966.82	11,022,809.97	应交流转税的 7% 或 1%
教育费附加	5,106,404.91	4,724,061.60	应交流转税的 3%
投资性房地产房产税	600,406.73	355,599.57	租赁收入的 12%
投资性房地产土地使用税	3,367.80	3,720.92	
文化事业建设税	49,033.91	35,610.69	应税收入的 3%
合 计	<b>50,221,291.60</b>	<b>48,842,586.03</b>	

(三十三) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	926,919.00	2,469,285.23
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	21,583,108.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,245,334.41	0.00
合 计	<b>2,172,253.41</b>	<b>24,052,393.70</b>

2、 按权益法核算的长期股权投资收益:

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州百信广场物业经营管理有限公司	926,919.00	2,469,285.23	本期盈利比去年同期减少
合 计	<b>926,919.00</b>	<b>2,469,285.23</b>	

3、 投资收益汇回不存在重大限制

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,569,558.52	-3,101,562.61
存货跌价损失	97,871.53	-876,971.56
固定资产减值损失	0.00	445,595.21
合 计	<b>1,667,430.05</b>	<b>-3,532,938.96</b>

(三十五) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,353,764.67	2,900,020.52
减: 利息收入	7,875,223.11	11,027,933.94
汇兑损益	382.36	2,640.12
其他	21,818,012.89	19,611,671.64
合 计	<b>17,296,936.81</b>	<b>11,486,398.34</b>

(三十六) 营业外收入

1、 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	12,019.68	1,350.00
其中：处置固定资产利得	12,019.68	1,350.00
政府补助	1,000,811.31	3,314,000.00
其他	1,489,284.49	182,987.88
合 计	<b>2,502,115.48</b>	<b>3,498,337.88</b>

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
1、广州市财政局国库支付分局划入 2009 年省级现代服务业发展引导专项资金款	300,000.00	0.00	
2、房产税返还	700,811.31	200,000.00	
3、广州市商业网点建设资金	0.00	1,500,000.00	
4、财政管理资金 2008 年省级现代服务业发展引导专项资金款	0.00	500,000.00	
5、2008 年市商业网点建设资金扶持项目款	0.00	1,000,000.00	
6、2007 年总部企业奖励款	0.00	114,000.00	
合 计	<b>1,000,811.31</b>	<b>3,314,000.00</b>	

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	237,785.71	504,431.27
其中：固定资产处置损失	237,785.71	504,431.27
对外捐赠	491,912.30	4,627,572.46
其中：公益性捐赠支出	491,912.30	738,693.34
其他	349,785.28	231,524.59
合 计	<b>1,079,483.29</b>	<b>5,363,528.32</b>

(三十八) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	65,122,289.56	52,689,929.64
递延所得税调整	-7,023,466.69	3,339,242.33
合 计	<b>58,098,822.87</b>	<b>56,029,171.97</b>

### (三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	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	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	1.02

#### 1. 计算过程

上述数据采用以下计算公式计算而得：

##### 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 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公司普通股股东的净利润，公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

另：报告期内本公司发生同一控制下企业合并，且已发行新股份并作为对价，计算报告期末的基本每股收益时，已把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，已把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

### (四十) 其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		146,971.25
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		



项 目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		146,971.25
合 计	0.00	146,971.25

(四十一) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
租户往来款	57,689,463.81
利息收入	5,327,779.49
暂收租户、联营专柜装修按金	14,901,559.87
预收租户定金	3,406,310.00
政府补贴	300,000.00
收投标押金	3,890,000.00
商品质量保证金	1,956,577.34
其他（暂收款等）	62,639.72
应付肇庆超市积分卡款	2,000,000.00
合 计	89,534,330.23

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额
租赁费	154,343,854.47
水电费	55,975,233.54
支付租户往来款	54,236,534.88
修理费	26,780,039.06
手续费	21,817,487.61
广告业务宣传费	23,942,437.77
退租户定金	41,254,107.04
退投标押金	2,570,000.00
付租赁保证金、装修按金等	5,353,798.80
退回质量保证金	1,243,698.53
付捐赠款	483,912.30
付肇庆超市积分卡款	3,992,941.40
租赁保证金	10,000,000.00
其他费用	53,181,004.25
合 计	455,175,049.65

(四十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
<b>净利润</b>	<b>166,179,610.96</b>	<b>165,627,593.30</b>
加：资产减值准备	1,667,430.05	-3,532,938.96
固定资产折旧	51,032,684.07	31,273,839.49
无形资产摊销	3,178,816.34	2,840,143.58
长期待摊费用摊销	33,173,430.68	24,655,356.01
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）	169,419.45	41,313.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,346.58	463,118.08
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	3,014,730.93	1,009,855.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,172,253.41	-24,052,393.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,155,051.33	2,191,292.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	438,651.91	1,147,950.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,727,001.60	-29,037,845.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,603,499.02	-48,367,892.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,969,203.19	196,746,617.96
其 他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>167,676,522.00</b>	<b>321,006,007.91</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
<b>现金的期末余额</b>	<b>552,478,998.28</b>	<b>462,874,436.47</b>
<b>减：现金的年初余额</b>	<b>462,874,436.47</b>	<b>724,418,025.74</b>
加：现金等价物的期末余额	10,000,000.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>99,604,561.81</b>	<b>-261,543,589.27</b>

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

项 目	本期发生额	上期发生额
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
4、取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
<b>二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：</b>		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		40,000,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	40,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4、处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、现 金</b>	<b>552,478,998.28</b>	<b>462,874,436.47</b>
其中：库存现金	3,764,493.62	5,679,424.75
可随时用于支付的银行存款	457,120,009.90	419,736,128.22
可随时用于支付的其他货币资金	91,594,494.76	37,458,883.50
<b>二、现金等价物</b>	<b>10,000,000.00</b>	
其中：三个月内到期的债券投资		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>562,478,998.28</b>	<b>462,874,436.47</b>

### (四十三) 所有者权益变动表项目注释

由于同一控制下企业合并，对期初比较报表进行追溯调整内容包括：

- 1、合并广州市新大新有限公司，追溯调整资本公积 135,641,614.99 元，未分配利润 1,369,300.43 元。
- 2、合并广州市华宇力五金交电有限公司，追溯调整资本公积 1,260,000.00 元，盈余公积 291,934.16 元，未分配利润 1,745,256.90 元。
- 3、合并广州市华宇声电器有限公司，追溯调整资本公积 1,862,333.13 元，盈余公积 111,559.75 元，未分配利润 677,086.61 元。

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
广州百货企业集团有限公司	母公司	有限责任公司(国有独资)	广州市越秀区西湖路12号23楼	苟振英	商业	37,846	62.10%	62.10%	广州市国有资产监督管理委员会	231244547

### (二) 本企业的子公司情况

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	组织机构代码
1.从化广百商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	从化	陈敏昭	商业	150	90%	90%	708224229
2.湛江广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	湛江	严盛华	商业	321.32	100%	100%	194371044
3.广州市花都广百商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	花都	罗焕权	商业	100	90%	90%	74599795X
4.广州市广百联合贸易有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	钱圣山	商业	101	100%	100%	729901540
5.广州市广百电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	黄永志	商业	1,000	100%	100%	741886224
6.肇庆广百商贸有限公司	控股子公司	有限责任公司	肇庆	严盛华	商业	300	51%	51%	779231784
7.广州市广百新一城商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	詹俊良	商业	1000	100%	100%	797355959
8.广州市广百佳润商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	岳树仁	商业	500	100%	100%	679737331
9.广州市华宇声电器有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	张卓君	商业	175	100%	100%	633207378
10.广州市华宇力五金交电有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	陈伟豪	商业	120	100%	100%	633209939
11.广州市新大新有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	亢小燕	商业	3,000	100%	100%	190457406
12.广州市新大新番禺易发商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	伍文驹	商业	300	100%	100%	778391292
13.广州市新大新荔湾商厦有限公司	全资子公司	有限责任公司	广州	谭瑞东	商业	300	100%	100%	761917980
14.广州市李占记钟表有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州	李健荣	商业	200	90%	90%	761918115
15.佛山市新大新百货有限公司	全资子公司	有限责任公司	佛山	伍文驹	商业	300	100%	100%	68060793X

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	组织机构代码
16. 茂名市广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	茂名	汤景韵	商业	500	100%	100%	696454384
17. 成都广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	成都	冯伟成	商业	1,000	100%	100%	693678630
18. 揭阳广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	揭阳	谢彦波	商业	500	100%	100%	692481123
19. 惠州市广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	惠州	关杰斌	商业	500	100%	100%	690529250
20. 深圳市广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	深圳	胡勇泉	商业	500	100%	100%	69556232-4
21. 武汉广百商贸有限公司	全资子公司	有限责任公司	武汉	朱永辉	商业	800	100%	100%	698322297

(三) 本企业的合营和联营企业情况：详见本报告附注五、(九)披露。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
广州市汽车贸易有限公司	参股股东	190429595
广州市广百新翼房地产开发有限公司	被认定为广州百货企业集团有限公司有重大影响的企业	716324529
广州市星骏贸易有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	791018038
广州家广超市有限公司	公司董事、高管过去 12 个月内担任董事	618466419
广州百信广场物业经营管理有限公司	公司董事、高管担任董事	76404461X
广州市东方宾馆股份有限公司	公司董事担任高级管理人员	190484084
广州市广百置业有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	708292571
广州市莲花山度假村	同受广州百货企业集团有限公司控制	190421673
广州市南天物流有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	71815536X
广州市商业储运公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	190457385
广州市物资拍卖行有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	190426204
广州市化工轻工总公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	190515434
广州产权交易所	公司独立董事担任高级管理人员	714215425
广州金鹏律师事务所	独立董事担任其合伙人	455415720
广州商业总会	公司董事长担任其法定代表人	51735509-0
广州市化工原料公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	190434239

## (五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例	金额(万元)	占同类交易比例
广州百信广场物业经营管理有限公司	接受劳务		市场价	152.99	6.06%	144.17	2.68%
广州市星骏贸易有限公司	购买商品		市场价	216.08	0.06%	104.76	0.04%
广州百货企业集团有限公司	接受劳务		市场价	109.57	4.34%		
广州市商业储运公司	接受劳务		市场价	13.02	0.51%		
广州市莲花山度假村	接受劳务		市场价	1.38	0.53%	0.93	0.02%
广州市东方宾馆股份有限公司	接受劳务		市场价	28.01	0.85%	52.03	0.62%
广州产权交易所	接受劳务		市场价	2.94	0.09%	8.43	0.16%
广州金鹏律师事务所	接受劳务		市场价	2.00	0.06%		
广州市南天物流有限公司	接受劳务		市场价			2.12	0.04%
广州市汽车贸易有限公司	购买商品		市场价			56.50	0.02%
广州市化工原料公司	接受劳务		市场价	2.00	0.06%		

### 3、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例	金额(万元)	占同类交易比例
广州家广超市有限公司	提供劳务		市场价	3.09	0.02%	15.6	0.12%
广州百信广场物业经营管理有限公司	提供劳务		市场价	24.41	0.18%	33.92	0.27%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	销售商品		市场价	30	0.01%	35.99	0.77%
广州市广百置业有限公司	车保费		市场价	0.32	0.18%	0.77	0.45%
广州市广百置业有限公司	兵役统筹金			0.4	33.9%		
广州市物资拍卖行有限公司	兵役统筹金			0.03	2.54%		

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例	金额(万元)	占同类交易比例
广州市汽车贸易有限公司	兵役统筹金			0.10	8.48%		
广州市莲花山度假村	兵役统筹金			0.05	4.24%		
广州市化工轻工总公司	兵役统筹金			0.10	8.48%		
广州市商业储运公司	兵役统筹金			0.50	42.37%		

#### 4、 关联托管情况

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额(万元)	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确认依据	托管收益对公司影响
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州市新大新有限公司	34,152.81	2009年1月1日	2009年12月31日	未结算确认	托管协议	

#### 5、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确认依据	租赁收益对公司影响
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州百货大厦9层	464.44	2006年10月1日	2011年9月30日			
广州百货企业集团有限公司	广州市广百股份有限公司	广州百货大厦10.11层	378.78	2008年1月1日	2012年12月31日			
广州市广百置业有限公司	广州市广百电器有限公司	广州百货大厦22层	7.74	2009年1月1日	2009年6月30日			
广州百货企业集团有限公司	广州市广百电器有限公司	广州百货大厦12层	179.02	2008年1月1日	2012年12月31日			

关联租赁情况说明：本公司是承租方，没有租赁收益

#### 6、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司	1亿	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(1)
广州市广百股份有限公司	从化广百商贸有限责任公司	550万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(2)
广州市广百股份有限公司	从化广百商贸有限责任公司	550万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(3)

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
广州市广百股份有限公司	广州市华宇声电器有限公司	5000 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(4)
广州市广百股份有限公司	广州市华宇力五金交电有限公司	8000 万	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(5)
广州市广百股份有限公司	湛江广百商贸有限公司、从化广百商贸有限责任公司、广州市花都广百商贸有限公司、广州市广百联合贸易有限公司、广州市广百电器有限公司、肇庆广百商贸有限公司、广州市新一城商贸有限公司、广州市广百佳润商贸有限公司、惠州市广百商贸有限公司、广州市华宇声电器有限公司、广州市华宇力五金交电有限公司	1 亿	债务人债务履行期限届满之日	债务人债务履行期限届满之日后两年	否	注(6)

#### 关联担保情况说明：

(1) 本公司于 2009 年 9 月 14 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市广百电器有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币壹亿元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 7,204 万元。

(2) 本公司于 2009 年 6 月 18 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司从化广百商贸有限责任公司与中信银行广州分行发生的一系列债务以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍佰伍拾万元。担保范围为主债权人中信银行广州分行自 2009 年 6 月 18 日至 2010 年 6 月 18 日期间向主债务人从化广百商贸有限责任公司授信而发生的一系列债务。担保期限为从化广百商贸有限责任公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。当发生争议时，双方可向广州市人民法院提起诉讼。从化广百商贸有限责任公司另一持有其 10% 股权的股东广州市从化新世纪广场发展有限公司已按其持股比例提供相应担保。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日已向中信银行股份有限公司实施借款 500 万元。



(3) 本公司于2009年7月31日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司从化广百商贸有限责任公司与中信银行广州分行发生的一系列债务以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍佰伍拾万元。担保范围为主债权人中信银行广州分行自2009年7月31日至2010年7月31日期间向主债务人从化广百商贸有限责任公司授信而发生的一系列债务。担保期限为从化广百商贸有限责任公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日已向中信银行股份有限公司实施借款 500 万元。

(4) 本公司于 2009 年 8 月 27 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市华宇声电器有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币 5,000 万元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 700 万元。

(5) 本公司于 2009 年 8 月 27 日与中信银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市华宇力五金交电有限公司与中信银行股份有限公司广州分行在一定期限内连续发生的多笔债权的履行提供最高额保证担保，被保证的主债权最高额度为人民币 8,000 万元。担保期间为债务人依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

被担保单位截止 2009 年 12 月 31 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 550 万元。

(6) 本公司于 2009 年 7 月 28 日与上海浦东发展银行广州五羊支行签订《最高额保证合同》，为下属 11 间控股子公司使用本公司与上海浦东发展银行广州五羊支行于 2009 年 7 月 28 日签订《综合授信额度合同》以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币壹亿元。担保范围为主债权人上海浦东发展银行广州五羊支行自 2009 年 7 月 28 日至 2010 年 7 月 27 日期间向主债务人本公司及下属 11 间控股子公司授信而形成的一系列债务。担保期限为控股子公司依具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。

截止 2009 年 12 月 31 日被担保单位广州市华宇声电器有限公司在上海浦东发展银行广州五羊支行开立银行承兑汇票 2350 万元，广州市华宇力五金交电有限公司在上海浦东发展银行广州五羊支行开立银行承兑汇票 6050 万元。

## 7、 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额(万元)	占同类交易比例	金额(万元)	占同类交易比例
广州市广百新翼房地产开发有限公司	购买广州市越秀区西湖路 18 号负三层	购买资产	协议	1,305	46.15%		
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广百新翼大厦 401A 单元、401B 单元、801 单元房屋共 4607.4692 平方米	购买资产	协议			7,830	18.67%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广百新翼大厦 3 层、5 层、701 单元房屋共 9927.2526 平方米	购买资产	协议			19,236	45.87%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 18 号 402 单元、6 层、702 单元、802 单元共 7992.865 平方米	购买资产	协议			13,288	31.69%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 18 号 10 层、11 层共 8290.8204 平方米	购买资产	协议			1,073	2.56%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	广州市越秀区西湖路 12 层 01-37、45、47、49、51、53、55、57、59、61、63、65、67、105 等 50 个车位	购买资产	协议			506	1.21%

## 8、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额(万元)	年初余额(万元)
<b>其他应收款</b>			
	广州百货企业集团有限公司	135.39	135.39
	广州市广百置业有限公司	11.10	11.10
<b>应付账款</b>			
	广州市星骏贸易有限公司	14.37	12.94
<b>其他应付款</b>			
	广州百货企业集团有限公司	0.00	3,761.49
	广州市广百新翼房地产开发有限公司	1,111.34	1,873.91
	广州市广百置业有限公司	0.02	0.02

## 七、或有事项

本公司期末没有为合并范围以外其他单位提供债务担保形成的或有负债。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

本公司于 2009 年 12 月 31 日与广州百货企业集团有限公司、广州市大城投资有限公司、广州江一投资咨询有限公司、广州市商荟恒展商务顾问有限公司签订《广州广百地产投资股份有限公司发起人协议》，承诺出资发起设立广州广百地产投资股份有限公司。本公司出资金额为人民币 100 万元，占广州广百地产投资股份有限公司总股本的 5%。

#### 2、 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

(1) 2006 年 9 月 30 日，本公司与广州百货企业集团有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，合同约定：本公司向广州百货企业集团有限公司租赁位于广州市越秀区西湖路 12 号 9 层房产作为商场用途使用，建筑面积 2,414 平方米，租期自 2006 年 10 月 1 日至 2011 年 9 月 30 日。

(2) 位于广州市天河区体育西路天河街 4 号 2 楼的广州天鸿房地产有限公司于 2006 年 3 月 23 日和 2006 年 8 月 2 日与本公司签订商铺租赁合同，分别将位于广州市天河区天河路 200 号的中怡时尚坊共计 36,799.41 平方米的物业和中怡时尚坊地下一、二层 12,800 平方米的物业租赁给本公司作商铺用途使用，租赁期限为 2006 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日，租赁期满，本公司有权优先租赁该物业。

2008 年 3 月 31 日起广州天鸿房地产有限公司改名为广州天鸿物业经营管理有限公司。

(3) 2007 年 12 月 29 日，本公司与广州百货企业集团有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，合同约定：本公司向广州百货企业集团有限公司租赁位于广州市越秀区西湖路 12 号广州百货大厦 10 层、11 层房产作为写字楼用途使用，建筑面积 4,828 平方米，租期自 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(4) 广州百美置业有限公司于 2004 年 10 月 15 日与本公司签订商铺租赁补充协议，将其位于广东省广州市广花五路 173 号百信广场首层、二层部分共计 9,811 平方米的物业租赁给本公司作商场用途使用，租赁期限为 10 年。

---

(5) 广州百美置业有限公司、广州市广百电器有限公司与本公司于 2006 年 4 月 1 日签订《合同权利和义务转让协议》，本公司替代广州市广百电器有限公司租赁广州百美置业有限公司位于广东省广州市广花五路 173 号百信广场三层部分共计 3,360 平方米的物业，作商场用途使用。

(6) 2002 年 10 月 18 日，广州市广百电器有限公司与广州市南方大厦集团有限公司签订《场地使用协议》，合同约定：广州市广百电器有限公司向南方大厦租用位于广州市三元里大街 1228 号首、二层场地，建筑面积 2550 平方米，租期自 2002 年 12 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日。

2005 年 3 月 23 日，广州市广百电器有限公司与广州市南方大厦集团有限公司、广州市南方大厦商贸发展有限公司签订补充协议，广州市南方大厦商贸发展有限公司承接广州市南方大厦集团有限公司在原《场地使用协议》的各项权利、义务，其它条款不变。

2006 年 6 月 22 日，本公司接替广州市广百电器有限公司与广州市南方大厦商贸发展有限公司签订《广州市房地产租赁合同》，合同约定：本公司向南方大厦租用位于广州市三元里大街 1228 号首、二层场地，建筑面积约 2550 平方米，租期自 2006 年 7 月 1 日至 2012 年 11 月 30 日。

2008 年 12 月 22 日，本公司与广州市南方大厦商贸发展有限公司签订《广州市房地产租赁合同》，合同约定：本公司向南方大厦租用位于白云区三元里道 1228 号（即广花四路 228 号自编 1 号楼）三至六层部位的房地产作商业用途使用，建筑面积 7334.95 平方米，租期自双方交接场地之日的次日至 2028 年 11 月 30 日。

2008 年 12 月 22 日，本公司与广州市南方大厦商贸发展有限公司签订《广州市房地产租赁合同》，合同约定：本公司向南方大厦租用位于白云区三元里道 1228 号（即广花四路 228 号自编 1 号楼）七至八层部位的房地产作商业用途使用，建筑面积 3667.48 平方米，租期自双方交接场地之日的次日至 2028 年 11 月 30 日。

(7) 位于广州市海珠区马冲桥居住地 1 号的广州市凯兴房地产有限公司于 2006 年 4 月 28 日与本公司签订商铺租赁合同，将其位于广州市海珠区宝岗大道 498 号新一城广场（即宝岗大道西侧马冲桥居住地）首层至五层 49,468.95 平方米租赁给本公司作商铺用途使用，租赁期限为 2006 年 4 月 28 日至 2018 年 9 月 30 日，租赁期满，本公司有权优先租赁该物业。当发生争议时，依法向广州市人民法院起诉。2007 年 3 月 28 日，广州市凯兴房地产有限公司与公司及公司的全资子公司广州市广百新一

---

城商贸有限公司（下称新一城公司）签订补充协议，由新一城公司承接本公司在“租赁合同”中的全部权利义务，但当新一城公司不能履行“租赁合同”的义务时，本公司为新一城公司履行债务承担补充责任。

2007年4月30日，广州市广百新一城商贸有限公司与广州市凯兴房地产有限公司签订《关于广州市广百新一城商贸有限公司与广州市凯兴房地产有限公司房地产买卖合同的补充协议》中规定，自《房地产买卖合同》生效之日起，广州市广百新一城商贸有限公司停止向广州市凯兴房地产有限公司支付原2006年4月28日、4月29日签订的《广州市房地产租赁合同》、《商铺租赁补充合同》中关于租赁物业一的租金及设备租赁费和租赁物业三中约1000平方米的租赁物业的租金及设备租赁费。

由于本公司于2007年11月成功发行股票，广州市广百新一城商贸有限公司于2007年4月30日与广州市凯兴房地产有限公司的《房地产买卖合同》生效。

(8) 位于广州市花都区秀全大道39号的广州怡丰房地产发展有限公司于2002年11月21日与本公司签订房地产租赁合同，将其位于广州市花都区秀全大道39号首层内部及二层局部共计5,676.937平方米的物业租赁给本公司作商铺用途使用，其中租赁期限为2002年11月21日至2012年11月21日。租赁期满，本公司有权优先租赁该物业。

(9) 位于广东省肇庆市端州四路6号丽湖居一栋二楼的肇庆市中鑫时代广场发展有限公司于2004年12月8日与肇庆广百商贸有限公司（以下简称肇庆广百）签订商铺租赁合同，将其位于广东省肇庆市端州五路2号肇庆市时代广场首层、二层、三层局部共计8,546平方米的物业租赁给肇庆广百作商场用途使用，租赁期限为十年，租赁期满，肇庆广百有权优先租赁该物业。另外，广东省肇庆市中鑫时代广场发展有限公司为肇庆广百在时代广场B区塔楼架空层划出500平方米作为本公司办公室或仓库。

(10) 肇庆市中鑫时代广场发展有限公司于2004年12月8日与广州市广百电器有限公司签订商铺租赁合同，将其位于广东省肇庆市端州五路2号肇庆市时代广场三层局部共计2,728平方米的物业租赁给广州市广百电器有限公司作商场用途使用，租赁期限为十年，租赁期满，广州市广百电器有限公司有权优先租赁该物业。另外，广东省肇庆市中鑫时代广场发展有限公司为肇庆广百商贸有限公司在时代广场B区塔楼架空层划出200平方米作为本公司办公室或仓库。

---

2006年3月1日，肇庆市中鑫时代广场发展有限公司和广州市广百电器有限公司和肇庆广百电器有限公司签订《合同和义务转让协议》，广州市广百电器有限公司将其在《租赁合同》项下的全部合同权利与义务转让给肇庆广百电器有限公司。

2007年5月1日，肇庆市中鑫时代广场发展有限公司和肇庆广百电器有限公司和肇庆广百商贸有限公司签订《合同和义务转让协议》，肇庆广百电器有限公司将其在《租赁合同》项下的全部合同权利与义务转让给肇庆广百商贸有限公司。同时，各方同意，租赁面积确定为2105.475平方米，月租金总额按此租赁面积计算。

(11) 2009年7月29日，曾玉梅与从化广百商贸有限责任公司签订租赁商铺合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号新世纪广场首层部分共计417.21平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作商铺用途使用，租赁期限为2009年7月29日至2014年7月28日。

2009年7月29日，曾俊彦与从化广百商贸有限责任公司签订租赁商铺合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号新世纪广场首层部分共计151.88平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作商铺用途使用，租赁期限为2009年7月29日至2014年7月28日。

2009年7月29日，曾玉珊与从化广百商贸有限责任公司签订租赁商铺合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号新世纪广场首层部分共计359.73平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作商铺用途使用，租赁期限为2009年7月29日至2014年7月28日。

2009年7月29日，李志荣与从化广百商贸有限责任公司签订租赁商铺合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号新世纪广场首层部分共计75.17平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作商铺用途使用，租赁期限为2009年7月29日至2014年7月28日。

2009年7月29日，曾嘉怡与从化广百商贸有限责任公司签订仓库租赁协议，将其位于广东省从化市街口街东成路68号新世纪广场地下室D0007的仓库共计514.45平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作仓库用途使用，租赁期限为2009年7月29日至2010年4月30日。

2009年12月3日，从化市财政局与从化广百商贸有限责任公司签订房屋租赁合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号5楼B区5002号之一共计845.87平方米的房产租赁给从化广百商贸有限责任公司作仓库用途使用，租赁期限为不定期。

2009年10月1日，何颂伟、邝艳梅、李勇强及黄志洪与从化广百商贸有限责任公司签订广州市房屋租赁合同，将其位于广东省从化市街口街东成路68号6001号部

---

分房产共计 400 平方米的物业租赁给从化广百商贸有限责任公司作办公用途使用，租赁期限为 2009 年 10 月 1 日至 2014 年 9 月 30 日。

(12) 2008 年 1 月 1 日，广州市广百电器有限公司与广州市广百企业集团有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，合同规定：广州市广百电器有限公司向广州市广百企业集团有限公司租赁位于广州市越秀区西湖路 12 号十二楼为仓库，建筑面积为 2414 平方，租期为 2008 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日。

(13) 本公司与广州永信置业有限公司签订《广州市房屋租赁合同》，合同约定：本公司向广州永信置业有限公司租赁位于白云区广州大道北路 1419 号的房地产作商业用途，建筑面积 14086 平方米。2008 年 4 月 18 日，本公司与广州永信置业有限公司签订《租赁商铺补充合同》，合同约定：租赁物业租期为十五年，从装修期满次日起计满十五年之日止。

2008 年 12 月 25 日，广州永信置业有限公司与本公司及公司的全资子公司广州市广百佳润商贸有限公司（下称佳润公司）签订补充协议，由佳润公司承接本公司在“租赁合同”中的全部权利义务。

(14) 本公司与广东创鸿房地产开发有限公司签订《揭阳市房屋租赁合同》，合同约定：本公司向广东创鸿房地产开发有限公司租赁坐落在揭阳市黄岐山大道与建阳路交汇处的金城广场首层部分及第二至四层的物业作商业用途，建筑面积约为 24814.6 平方米，租赁期限从 2010 年 10 月 8 日至 2030 年 10 月 7 日。2009 年 2 月 20 日，本公司与广东创鸿房地产开发有限公司签订《租赁商铺补充合同》，合同约定：租赁物业租赁期限为二十年，自计租期开始之日起计。

(15) 2009 年 5 月 26 日，本公司与惠州市兴惠经济发展有限公司签订《惠州市房屋租赁登记备案合同书》，合同约定：本公司向惠州市兴惠经济发展有限公司租赁座落在惠州市下埔路 9 号时代广场 1-4 层物业作商业用途，建筑面积约 16513 平方米。租赁物业租期约为十四年六个月，从 2009 年 12 月 1 日至 2024 年 5 月 14 日。

(16) 2009 年 7 月 8 日，本公司与成都熊猫万国商城有限公司签订《租赁商铺合同》，合同约定：本公司向成都熊猫万国商城有限公司租赁座落在四川省成都市上西顺城街 289 号 2、3、4 层商铺作商业用途，建筑面积约 20825 平方米，租赁期限自开业之日起至经营满 15 年止。

---

(17) 2009年9月26日,本公司与茂名市国际大酒店有限公司签订《租赁商铺合同》,租赁广东省茂名市双山三路99号茂名富丽广场一至四层约1.2万平方米商业物业,用于开设公司茂名门店。租赁期限自租赁物业整体移交日的次日起至2025年4月30日止。

(18) 2009年10月16日,本公司与深圳市宝钜实业有限公司签订《租赁商铺合同》,租赁广东省深圳市宝能城市广场首层至三层合计约2.6万平方米商业物业,用于开设公司深圳宝能城市广场门店。租赁期限为15年。

(19) 2009年10月22日,本公司与湖北恒信德龙实业有限公司签订租赁合同,租赁湖北省武汉市汉阳区龙阳大道特6号武汉摩尔城A区首层至六层合计约3.5万平方米商业物业用于开设广百百货武汉店,租期自计租期起计满十五年止。

(20) 2005年11月15日,广州市新大新有限公司与广州市东山区商贸发展总公司签订《广州市房屋租赁合同》,合同约定:公司向广州市东山区商贸发展总公司租赁位于广州市越秀区先烈中路63号裙楼1-4层的房产作商场用途使用,建筑面积12550平方米,租期自2006年4月1日至2011年10月31日。

(21) 广州市盛铠物业发展有限公司于2005年3月28日与广州市新大新有限公司签订商铺租赁合同,将位于广州市番禺区市桥街繁华路易发商业街商业中心一、二、三层,面积9200平方米的物业租赁给广州市新大新有限公司作商铺用途使用,租赁期限为2005年至2015年9月30日。

(22) 佛山市三水富港房地产开发有限公司于2008年8月30日与广州市新大新有限公司签订商铺租赁合同,将位于佛山市三水区张边路9号,面积15306平方米的物业租赁给广州市新大新有限公司作商铺用途使用,租赁期限为2009年1月1日至2023年12月31日。

(23) 2007年6月29日,广州市新大新有限公司与广州市百货公司签订《广州市房屋租赁合同》,合同约定:广州市新大新有限公司向广州市百货公司租赁位于广州市荔湾区荔湾路100号首层、夹层及二层的房产作商场用途使用,建筑面积7402平方米,租期自2007年7月1日至2012年6月30日。



### 3、 其他重大财务承诺事项

#### (1) 借款

①2009年6月11日,从化广百商贸有限责任公司与中国农业银行签定了一份《借款合同》,借款金额是人民币伍佰万元,借款有效期间是自2009年6月11日至2010年6月10日。

②2009年6月18日,从化广百商贸有限责任公司与中信银行股份有限公司签定了一份《人民币借款合同》,借款金额是伍佰万元,借款有效期间是自2009年6月18日至2010年6月18日。

③2009年7月31日,从化广百商贸有限责任公司与中信银行股份有限公司签定了一份《人民币借款合同》,借款金额是伍佰万元,借款额度有效期间是自2009年7月31日至2010年7月31日。

(2) 提供担保情况: 详见本报告六(6) 关联担保情况说明。

#### (二) 前期承诺履行情况

前期承诺的租赁, 仍在进行中。

## 九、 资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

公司拟以2009期末股本总额168,883,291股为基数, 向公司全体股东每股派发现金红利0.36元(含税), 合计派发现金股利60,797,984.76元。本次股利分配后未分配利润余额为216,504,574.78元, 结转以后年度分配; 本年度资本公积金不转增股本。

本预案尚须公司2009年年度股东大会审议通过。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明:

1、本公司的全资子公司武汉广百商贸有限公司于2010年1月4日取得《企业法人营业执照》。

2、2010年1月25日, 经董事会批准: 同意本公司与广州银行越秀支行、招商银行广州分行高新支行、中国建设银行股份有限公司广州越秀支行各签订1亿元人民币的综合授信合同。

3、2010年1月27日, 本公司与大地集团签订河源项目合作意向书, 拟向其租赁河源市建设大道以北, 大同路以西的“大地广场”(暂定名) 首至四层商业裙楼约1.9万平方米物业经营商业服务业。租赁期限20年。

## 十、其他重要事项说明

### (一) 租赁

#### 1、经营租赁租入

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	187,375,610.57
1年以上2年以内(含2年)	307,800,855.81
2年以上3年以内(含3年)	426,006,751.45
3年以上	1,661,096,885.00
合计	2,582,280,102.83

### (二) 年金计划主要内容及重大变化

根据《企业年金实施办法》，公司于2008年设立一项自愿性定额供款之企业年金缴款计划，公司每年的年金缴费为本公司上年度职工工资总额的十二分之一；职工个人缴费遵从职工本人意愿，按公司缴费额的10%、50%缴纳。

公司采用法人受托的模式来运作企业年金。

2009年没有发生重大变化。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款	9,002,350.11	52.14		0.00	10,255,953.94	83.30		0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	76,760.57	0.45	76,760.57	100	76,760.57	0.62	76,760.57	100
其他不重大应收账款	8,185,769.96	47.41		0.00	1,979,926.37	16.08		0.00
合计	17,264,880.64	100.00	76,760.57	0.44	12,312,640.88	100.00	76,760.57	0.62

#### 2、期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提。

期末单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
半年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
半至1年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3至4年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	76,760.57	100.00	76,760.57	76,760.57	100.00	76,760.57
合计	<b>76,760.57</b>	<b>100.00</b>	<b>76,760.57</b>	<b>76,760.57</b>	<b>100.00</b>	<b>76,760.57</b>

- 3、 本期没有发生本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款情况。
- 4、 本期没有通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。
- 5、 本报告期没有实际核销的应收账款情况。
- 6、 期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 7、 应收账款中欠款金额前五名：

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	服务机构	6,322,929.67	半年以内	36.62%
第二名	政府部门	4,049,224.00	半年以内	23.45%
第三名	子公司	920,809.90	半年以内	5.33%
第四名	子公司	854,896.50	半年以内	4.95%
第五名	子公司	562,161.64	半年以内	3.26%

- 8、 期末无应收关联方账款情况。
- 9、 期末无以应收账款为标的资产进行资产证券化的。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例%	坏账准备	坏账准备比例%	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例%
单项金额重大的应收账款	193,694,904.61	59.95		0.00	128,471,195.53	88.61		0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	175,176.49	0.05	175,176.49	100	175,176.49	0.12	175,176.49	100
其他不重大应收账款	129,265,800.38	40.00	2,000,000.00	1.55	16,341,045.47	11.27		0.00
<b>合计</b>	<b>323,135,881.48</b>	<b>100.00</b>	<b>2,175,176.49</b>	<b>0.67</b>	<b>144,987,417.49</b>	<b>100.00</b>	<b>175,176.49</b>	<b>0.12</b>

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

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
租赁保证金	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	双方合约终止超过三年，且对方未能履行相关约定，判定收回此款可能性很低。
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	0.00		0.00	0.00		0.00
1至2年	0.00		0.00	0.00		0.00
2至3年	0.00		0.00	0.00		0.00
3至4年	0.00		0.00	0.00		0.00
4至5年	0.00		0.00	0.00		0.00
5年以上	175,176.49	100	175,176.49	175,176.49	100	175,176.49
<b>合计</b>	<b>175,176.49</b>	<b>100</b>	<b>175,176.49</b>	<b>175,176.49</b>	<b>100</b>	<b>175,176.49</b>

3、 本期没有发生：本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款以及本期通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、 本报告期没有实际核销的其他应收款。

5、 期末其他应收款中持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面金额	计提坏账金额	账面金额	计提坏账金额
广州百货企业集团有限公司	919,371.90	0.00	919,371.90	0.00
合 计	<b>919,371.90</b>	<b>0.00</b>	<b>919,371.90</b>	<b>0.00</b>

6、 金额较大的其他应收款的性质或内容

债务人排名	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
第一名	子公司	111,582,001.07	半年以内	34.75%	往来款
第二名		82,540,272.87	半年以内	25.70%	预缴预收款项税金
第三名	出租方与承租方	14,879,823.00	半年以内	4.61%	租赁保证金
第四名	子公司	13,200,000.00	半年以内	4.09%	往来款
第五名	出租方与承租方	10,000,000.00	半年以内	3.10%	租赁保证金

7、 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
广州百货企业集团有限公司	母公司	919,371.90	0.28
合 计		<b>919,371.90</b>	<b>0.28</b>

8、 无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

9、 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的。

## (三) 长期股权投资

(单位: 人民币元)

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州百信广场物业经营管理有限公司	权益法	245,000.00	2,930,247.54	-2,326,681.00	603,566.54	49	49		0.00	0.00	3,253,600.00
<b>权益法小计</b>		<b>245,000.00</b>	<b>2,930,247.54</b>	<b>-2,326,681.00</b>	<b>603,566.54</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,253,600.00</b>
湛江广百商贸有限公司	成本法	2,891,880.00	2,891,880.00	0.00	2,891,880.00	90	90		0.00	0.00	5,400,000.00
从化广百商贸有限责任公司	成本法	2,181,533.40	2,181,533.40	0.00	2,181,533.40	90	90		0.00	0.00	585,000.00
广州市广百联合贸易有限公司	成本法	909,000.00	909,000.00	0.00	909,000.00	90	90		0.00	0.00	0.00
广州市广百电器有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00	8,370,000.00	13,470,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
广州市花都广百商贸有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	0.00	900,000.00	90	90		0.00	0.00	675,000.00
肇庆广百商贸有限公司	成本法	1,530,000.00	1,530,000.00	0.00	1,530,000.00	51	51		0.00	0.00	408,000.00
广州市广百新一城商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	282,430,000.00	0.00	282,430,000.00	100	100		0.00	0.00	40,000,000.00
广州市广百佳润商贸有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
广州市新大新有限公司	成本法	1,562,600.00	1,562,600.00	137,099,239.76	138,661,839.76	100	100		0.00	0.00	0.00

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
惠州市广百商贸有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
揭阳广百商贸有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
茂名市广百商贸有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
深圳市广百商贸有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
成都广百商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
武汉广百商贸有限公司	成本法	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	8,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
<b>成本法小计</b>		<b>68,075,013.40</b>	<b>302,505,013.40</b>	<b>183,469,239.76</b>	<b>485,974,253.16</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47,068,000.00</b>
<b>合计</b>		<b>68,320,013.40</b>	<b>305,435,260.94</b>	<b>181,142,558.76</b>	<b>486,577,819.70</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50,321,600.00</b>

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,884,468,103.39	2,640,742,256.15
其他业务收入	75,348,743.68	98,774,012.37
营业成本	2,349,377,873.71	2,155,454,780.80

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	2,844,105,573.61	2,336,906,671.82	2,590,883,396.67	2,113,478,670.22
租赁	40,362,529.78	12,096,093.98	49,858,859.48	20,988,055.29
合 计	<b>2,884,468,103.39</b>	<b>2,349,002,765.80</b>	<b>2,640,742,256.15</b>	<b>2,134,466,725.51</b>

3、 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州市	2,884,468,103.39	2,349,002,765.80	2,640,742,256.15	2,134,466,725.51
合 计	<b>2,884,468,103.39</b>	<b>2,349,002,765.80</b>	<b>2,640,742,256.15</b>	<b>2,134,466,725.51</b>

(五) 投资收益

1、 投资收益明细情况：

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	47,068,000.00	4,128,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	926,919.00	2,469,285.23
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	21,583,108.47
处置交易性金融资产取得的投资收益	203,298.82	0.00
合 计	<b>48,198,217.82</b>	<b>28,180,393.70</b>

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
1 从化广百商贸有限责任公司	585,000.00	1,350,000.00	
2 广州市广百电器有限公司	0.00	1,020,000.00	
3 广州市花都广百商贸有限公司	675,000.00	1,350,000.00	
4.肇庆广百商贸有限公司	408,000.00	408,000.00	



项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
5 湛江广百商贸有限公司	5,400,000.00	0.00	
6 广州市广百新一城商贸有限公司	40,000,000.00	0.00	
<b>合 计</b>	<b>47,068,000.00</b>	<b>4,128,000.00</b>	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益:

项目	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州百信广场物业经营管理有限公司	926,919.00	2,283,494.70	本期盈利比去年同期减少
广州家广超市有限公司	0.00	185,790.53	
<b>合 计</b>	<b>926,919.00</b>	<b>2,469,285.23</b>	

### 4、投资收益汇回不存在重大限制。

## (六) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
<b>净利润</b>	<b>174,155,240.61</b>	<b>122,991,092.04</b>
加：资产减值准备	2,000,000.00	15,360.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,977,789.45	14,142,921.98
无形资产摊销	2,904,596.83	2,437,108.24
长期待摊费用摊销	14,340,137.60	14,645,595.03
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）	-11,995.76	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	52,515.58	60,622.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	806,321.05	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-48,198,217.82	-28,180,393.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,720,886.26	-904,886.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,946.48	-509.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,206,698.77	-8,069,544.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-248,032,715.36	-44,867,610.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	155,958,842.48	205,557,694.22
其 他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,018,983.15</b>	<b>277,827,448.96</b>
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

项 目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
<b>现金的期末余额</b>	<b>276,714,445.34</b>	<b>245,269,407.08</b>
<b>减：现金的年初余额</b>	<b>245,269,407.08</b>	<b>511,349,282.51</b>
加：现金等价物的期末余额	10,000,000.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>41,445,038.26</b>	<b>-266,079,875.43</b>

## 十二、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	-225,766.03	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	700,811.31	
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）	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	588,071.88	
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	27,120.18	
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	1,245,334.41	
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		

项 目	金 额	说 明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	647,586.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-729,281.97	
少数股东权益影响额（税后）	-146,996.98	
合 计	<b>2,406,879.71</b>	

(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	15.00%	0.98	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.78%	1.02	1.02

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	552,478,998.28	462,874,436.47	19.36%	新增门店及业务增长。
交易性金融资产	10,664,435.00	0.00		本年新增证券投资。
应收账款	144,776,321.15	55,874,330.59	159.11%	子公司增加电器商品批发销售收入，相应增加应收账款。
预付款项	144,076,602.04	67,985,440.97	111.92%	子公司批发业务增长，令预付账款增加。
其他应收款	183,657,255.29	157,747,816.97	16.42%	新增门店及业务增长。
存货	142,653,910.51	158,417,623.64	-9.95%	
长期股权投资	653,566.54	2,980,247.54	-78.07%	广州市百信广场经营管理有限公司分红增加。
固定资产	1,142,647,574.87	1,110,879,051.25	2.86%	新增门店及业务增长。
长期待摊费用	115,193,176.29	87,264,047.64	32.01%	新增营业网点增加装修费。
递延所得税资产	15,007,333.48	6,852,282.15	119.01%	主要原因是尚未弥补亏损额和待兑换会员积分奖励款增加。
短期借款	52,858,221.53	0.00	100%	增加短期筹资。
应付票据	168,540,000.00	139,762,945.00	20.59%	新增门店及业务增长。
应付账款	1,113,898,455.04	930,030,313.23	19.77%	增加了经营网点、销售提高而增加了应付货款。
应付职工薪酬	240,299.17	3,633,161.73	-93.39%	本期应付工资减少。
应交税费	-39,585,684.93	7,240,407.18	-646.73%	本期进项税增加。
应付股利	-	13,981,620.19	-100.00%	已付清股利。

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
其他非流动负债	16,176,699.00	4,015,300.00	302.88%	待兑换会员积分奖励款增加。
实收资本	168,883,291.00	160,000,000.00	5.55%	定向增发发行股票。
资本公积	601,240,789.02	605,276,965.60	-0.67%	同一控制下企业合并的影响
未分配利润	322,748,566.35	230,575,658.17	39.98%	本期累计盈利。
少数股东权益	4,490,772.39	12,194,083.46	-63.17%	本期购买了广百电器有限公司股权，100%拥有该公司，本期不存在该公司的49%少数股东损益并且转回该公司以前年度的少数股东权益。
营业收入	4,631,097,634.67	4,255,081,460.20	8.84%	新增门店及业务增长。
营业成本	3,670,658,242.14	3,358,204,161.89	9.30%	新增门店及业务增长。
营业税金及附加	50,221,291.60	48,842,586.03	2.82%	新增门店及业务增长。
销售费用	529,288,274.95	508,539,945.96	4.08%	新增门店及业务增长。
管理费用	141,281,910.89	132,071,744.93	6.97%	新增门店及业务增长。
财务费用	17,296,936.81	11,486,398.34	50.59%	本期利息收支净额减少了。
资产减值损失	1,667,430.05	-3,532,938.96	-147.20%	本期计提资产减值准备。
投资收益	2,172,253.41	24,052,393.70	-90.97%	转让了广州市家广超市有限公司股权，不再计算该公司的投资收益。
营业外收入	2,502,115.48	3,498,337.88	-28.48%	本期政府补助减少。
营业外支出	1,079,483.29	5,363,528.32	-79.87%	本期大幅减少了捐赠支出。

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2010年3月4日批准报出。

广州市广百股份有限公司

二〇一〇年三月四日