

GrandBuy

广州市广百股份有限公司

Guangzhou Grandbuy Co., Ltd.

## 2010年半年度报告

二〇一〇年七月

## 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

本报告未经会计师事务所审计。

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：  
保证本半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 .....	1
第二节	股本变动和主要股东持股情况 .....	4
第三节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	7
第四节	董事会报告 .....	8
第五节	重要事项 .....	16
第六节	财务报告（未经审计）.....	22
第七节	备查文件.....	95

# 第一节 公司基本情况

## 一、 基本情况介绍

(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：邓华东

联系地址：广东省广州市越秀区西湖路12号11楼

电话：020-83322348 传真：020-83331334

电子邮箱：grandbuyoffice@163.com

证券事务代表：李亚

联系地址：广东省广州市越秀区西湖路12号11楼

电话：020-83322348 传真：020-83331334

电子邮箱：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11楼

邮政编码：510030

公司国际互联网址：[www.grandbuy.com.cn](http://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》

登载公司半年度报告的中国证监会指定的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司半年度报告备置地点：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

## 二、主要财务数据和指标

### （一）主要财务数据和指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比 上年度期末增 减（%）
		调整前	调整后	调整后
总资产	2,401,598,970.22	2,637,025,222.92	2,637,025,222.92	-8.93%
归属于上市公司股东的所有者 权益	1,204,339,152.77	1,172,552,695.19	1,172,552,695.19	2.71%
股本	168,883,291	168,883,291	168,883,291	0.00%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	7.13	6.94	6.94	2.74%
	报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上 年同期增减 （%）
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	2,733,856,511.87	1,812,083,949.35	2,155,697,629.96	26.82%
营业利润	120,415,422.94	107,733,161.34	122,575,738.38	-1.76%
利润总额	123,529,115.19	107,682,634.98	123,194,957.64	0.27%
归属于上市公司股东的净利润	92,584,442.34	79,362,602.90	90,772,515.47	2.00%
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	88,576,022.64	79,400,497.67	90,308,078.53	-1.92%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.50	0.54	1.85%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.50	0.54	1.85%
净资产收益率（%）	7.69%	8.47%	8.26%	-0.57%
经营活动产生的现金流量净额	-21,350,941.28	85,688,548.65	82,159,059.62	-125.99%
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	-0.13	0.54	0.49	-126.53%

注：1、上述数据以公司合并报表数据填列；

2、上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产等指标以归属于上市公司股东的数据填列；

3、净资产收益率按全面摊薄法计算，净资产收益率的本报告期比上年同期增减数为两期数的差值。

4、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2009年上半年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)非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-242,587.02
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	3,398,720.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	589,619.81
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	1,599,189.91
受托经营取得的托管费收入	210,789.51
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,441.53
所得税影响额	-1,398,519.75
少数股东权益影响额	-106,352.03
合计	4,008,419.70

## 第二节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、公司股本变动情况

本报告期内，公司总股本未发生变化，股本结构变化情况如下：

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,883,291	65.66%					0	110,883,291	65.66%
1、国家持股	0	0					0	0	0
2、国有法人持股	104,883,291	62.10%					0	104,883,291	62.10%
3、其他内资持股	6,000,000	3.55%					0	6,000,000	3.55%
其中：境内非国有法人持股	6,000,000	3.55%					0	6,000,000	3.55%
境内自然人持股	0	0					0	0	0
4、外资持股	0	0					0	0	0
其中：境外法人持股	0	0					0	0	0
境外自然人持股	0	0					0	0	0
5、高管股份	0	0					0	0	0
二、无限售条件股份	58,000,000	34.34%					0	58,000,000	34.34%
1、人民币普通股	58,000,000	34.34%					0	58,000,000	34.34%
2、境内上市的外资股	0	0					0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0					0	0	0
4、其他	0	0					0	0	0
三、股份总数	168,883,291	100.00%					0	168,883,291	100.00%

### 二、公司股东情况

(一) 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

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	62.10%	104,883,291	104,883,291	3,720,930
领先控股有限公司	境外法人	4.71%	7,961,700	0	0
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
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	2.14%	3,618,404	0	0
中国大地财产保险股份有限公司	境内非国有	1.36%	2,291,303	0	0

有限公司	法人				
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.94%	1,585,765	0	0
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.80%	1,347,629	0	0
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.72%	1,217,838	0	0
广州轻出集团有限公司	国有法人	0.61%	1,032,970	0	46,512
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
领先控股有限公司		7,961,700		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		3,618,404		人民币普通股	
中国大地财产保险股份有限公司		2,291,303		人民币普通股	
中国建设银行－富国天博创新主题股票型证券投资基金		1,585,765		人民币普通股	
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金		1,347,629		人民币普通股	
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金		1,217,838		人民币普通股	
广州轻出集团有限公司		1,032,970		人民币普通股	
中信证券股份有限公司		909,700		人民币普通股	
中国建设银行－诺德价值优势股票型证券投资基金		899,501		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名股东中广州市汽车贸易有限公司是广州百货企业集团有限公司的关联公司；未知其他股东之间是否存在关联，也未知是否《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的属于一致行动人。</p> <p>前十大无限售条件股东之间，以及前十大无限售条件股东和前十名股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>				

(二) 有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州百货企业集团有限公司	104,883,291	0	0	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	110,883,291	0	0	110,883,291	-	-
----	-------------	---	---	-------------	---	---

### 三、控股股东及实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。

广州百货企业集团有限公司持有本公司股份 104,883,291 股，持股比例 62.10%，为本公司控股股东；广州市人民政府国有资产监督管理委员会持有广州百货企业集团有限公司 100% 股权，为公司实际控制人。

广州百货企业集团有限公司成立于 1996 年 6 月 10 日，注册资本为 37,846 万元，注册地址为：广州市越秀区西湖路 12 号 23 楼，法定代表人为：荀振英，企业类型为：有限责任公司(国有独资)，经营范围为：广州市人民政府授权范围的国有资产的经营、管理。

## 第三节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事、高级管理人员持股及变动情况

公司董事、监事、高级管理人员未持有本公司股份、股票期权或被授予限制性股票，报告期内也未发生变化。

### 二、董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

1、2010年1月19日，公司第三届董事会第二十九次会议同意解聘陈妙然女士公司副总经理职务，解聘黎国汉先生首席发展官职务；聘任公司副总经理严盛华先生为公司首席发展官。

2、鉴于董事何腾国、康永泉、肖爱珍因退休及工作变动原因提出辞职申请；2010年2月5日，公司2010年第一次临时股东大会选举高艺林、温栋荣、陈湘云等三人为公司第三届董事会董事，任期自本次股东大会决议之日起至本届董事会届满时止。

3、鉴于独立董事曾炳权、李正希、郑敏因任期满六年提出辞职申请，2010年3月26日，公司2009年度股东大会选举葛芸、谢康、王学琛等三人为公司第三届董事会独立董事，任期自本次股东大会决议之日起至本届董事会届满时止。

## 第四节 董事会报告

### 一、报告期内经营情况

#### (一) 报告期内总体经营情况

报告期内，随着国内市场消费信心稳步回升，公司积极利用政府“扩大内需，拉动消费”的利好政策，围绕“深挖潜，保效益，调结构，保增长，理流程，促发展”的十八字方针，深入开展各项经营管理工作，坚持内生性增长和外延性扩张相结合，提高公司核心竞争力。报告期内公司实现营业总收入27.34亿元，同比增长26.82%；实现归属于母公司所有者的净利润9,258万元，同比增长2%。

今年上半年公司新设了武汉门店，由于新设门店费用及去年开设的多家门店尚处于培育期，导致归属母公司净利润同比增幅低于公司营业总收入同比增幅。

#### (二) 主营业务范围及经营状况

公司主营业务为百货零售、电器批发代理及购物中心业务。

##### 1、主营业务分行业、产品情况表：

单位：人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
商业	263,137.61	217,144.96	17.48%	27.94%	28.92%	-0.63%
租赁	3,293.13	953.61	71.04%	-9.58%	22.33%	-7.55%

##### 2、主营业务分地区情况表：

单位：人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
广州市	248,526.78	22.94%
广东省其他城市	16,988.53	137.08%
广东省外其他城市	915.44	-

(三) 报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(四) 报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 合并会计报表项目、主要财务指标大幅度变动的情况和原因

1、资产负债表项目大幅度变动原因分析

单位：元

项 目	期末数	期初数	同比增减 (%)
货币资金	384,990,603.82	552,478,998.28	-30.32%
交易性金融资产	-	10,664,435.00	-100.00%
应收票据	40,621,823.37	7,825,140.38	419.12%
应收账款	50,690,886.64	144,776,321.15	-64.99%
预付款项	84,603,850.42	144,076,602.04	-41.28%
长期股权投资	1,976,771.99	653,566.54	202.46%
递延所得税资产	25,887,078.93	15,007,333.48	72.50%
短期借款	15,000,000.00	52,858,221.53	-71.62%
应付票据	68,340,584.80	168,540,000.00	-59.45%
应付职工薪酬	336,312.43	240,299.17	39.96%
应交税费	-67,709,215.39	-39,585,684.93	-71.04%

(1) 货币资金期末数比期初数减少 167,488,394.46 元，减少比例为 30.32%，减少原因主要为：支付分红款及归还了短期借款。

(2) 交易性金融资产期末数比期初数减少 10,664,435.00 元，减少比例为 100%，减少原因主要为：本期出售了期初所持有的交易性金融资产。

(3) 应收票据期末数比期初数增加 32,796,682.99 元，增加比例为 419.12%，增加主要原因为：销售收入增加、客户结算方式变化。

(4) 应收账款期末数比期初数减少 94,085,434.51 元，减少比例为 64.99%，减少主要原因为：1) 季节性销售使应收款项减少；2) 及时收回货款减少了应收账款余额。

(5) 预付款项期末数比期初数减少 59,472,751.62 元，减少比例为 41.28%，减少主要原因为：季节性销售使备货减少，预付款项减少。

(6) 长期股权投资期末数比期初数增加 1,323,205.45 元，增加比例为 202.46%，增加主要原因为：出资 100 万元参股广州广百地产投资股份有限公司。

(7) 递延所得税资产期末数比期初数增加 10,879,745.45 元，增加比例为 72.5%，增加主

要原因为：尚未弥补亏损额增加。

(8) 短期借款期末数比期初数减少 37,858,221.53 元，减少比例为 71.62%，减少主要原因为：本期按期归还短期筹资款。

(9) 应付票据期末数比期初数减少 100,199,415.20 元，减少比例为 59.45%，减少主要原因为：应付票据到期兑付。

(10) 应付职工薪酬期末数比期初数增加 96,013.26 元，增加比例为 39.96%，增加主要原因为：本期新设门店预提社保费。

(11) 应交税费期末数比期初数减少 28,123,530.46 元，减少比例为 71.04%，减少主要原因为：本期进项税增加。

## 2、利润表项目大幅度变动原因分析

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	同比增减 (%)
销售费用	332,146,732.22	244,979,250.93	35.58%
资产减值损失	-104,235.89	-188,000.22	44.56%
投资收益	1,922,395.36	710,442.51	170.59%
对联营企业和合营企业的投资收益	323,205.45	710,442.51	-54.51%
营业外收入	3,444,747.80	743,596.82	363.25%
营业外支出	331,055.55	124,377.56	166.17%
非流动资产处置损失	242,587.02	117,654.79	106.19%
少数股东损益	63,135.49	1,411,838.45	-95.53%

(1) 销售费用本期发生额比上年同期发生额增加 87,167,481.29 元，增加比例为 35.58%，增加主要原因为：1) 销售规模扩大；2) 去年下半年新设门店，本期存在新设门店的费用。

(2) 资产减值损失本期发生额比上年同期发生额增加 83,764.33 元，增加比例为 44.56%，主要原因为：本期计提了应收及其他账款的坏账准备，去年同期无此因素。

(3) 投资收益本期发生额比上年同期发生额增加 1,211,952.85 元，增加比例为 170.59%，主要原因为：本期增加投资收益。

(4) 对联营企业和合营企业的投资收益本期发生额比上年同期发生额减少 387,237.06 元，减少比例为 54.51%，主要原因为：参股公司广州百信广场物业经营管理有限公司盈利减

少影响投资收益减少。

(5) 营业外收入本期发生额比上年同期发生额增加 2,701,150.98 元，增加比例为 363.25%，主要原因为：本期收到政府补贴。

(6) 营业外支出本期发生额比上年同期发生额增加 206,677.99 元，增加比例为 166.17%，主要原因为：本期存在捐赠支出因素及增加了处置非流动资产损失。

(7) 非流动资产处置损失本期发生额比上年同期发生额增加 124,932.23 元，增加比例为 106.19%，主要原因为：本期非流动资产报废损失增加。

(8) 少数股东损益本期发生额比上年同期发生额减少 1,348,702.96 元，减少比例为 95.53%，主要原因为：本期控股子公司同比盈利减少。

### 3、现金流量表项目大幅度变动原因分析

单位：元

项 目	本期数	上年同期数	同比增减 (%)
销售商品、提供劳务收到的现金	3,319,706,568.91	2,458,454,079.71	35.03%
收到的税费返还	1,319,744.02	796,845.26	65.62%
收到其他与经营活动有关的现金	50,036,445.98	38,140,471.12	31.19%
购买商品、接受劳务支付的现金	2,829,077,479.69	1,967,482,429.03	43.79%
经营活动产生的现金流量净额	21,350,941.28	82,159,059.62	-125.99%
收回投资收到的现金	10,729,702.87	40,000,000.00	-73.18%
取得投资收益收到的现金	235,200.00	3,253,600.00	-92.77%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	45,269.90	-100.00%
投资支付的现金	19,711,309.34	14,274,333.00	38.09%
投资活动产生的现金流量净额	-56,571,728.86	-12,035,116.88	370.06%
吸收投资收到的现金	-	13,981,620.19	-100.00%
取得借款收到的现金	30,000,000.00	50,000,000.00	-40.00%
偿还债务支付的现金	67,858,221.53	40,000,000.00	69.65%
子公司支付给少数股东的股利、利润	435,000.00	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-99,565,724.32	-46,087,502.50	116.04%
现金及现金等价物净增加额	-177,488,394.46	24,036,440.24	-838.41%

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额比上年同期发生额增加 861,252,489.20 元，增加比例为 35.03%，主要原因是：1) 新设门店的营业收入 2) 原有门店营业收入上升。

(2) 收到的税费返还本期发生额比上年同期发生额增加 522,898.76 元, 增加比例为 65.62%, 主要原因是: 本期子公司收到税局返还企业所得税。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额比上年同期发生额增加 11,895,974.86 元, 增加比例为 31.19%, 主要原因是: 1) 本期存在政府补贴收入因素, 去年同期无此因素。2) 本期利息收入增加。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额比上年同期发生额增加 861,595,050.66 元, 增加比例为 43.79%, 主要原因是: 随销售收入大幅上升而增加支付购货款。

(5) 经营活动产生的现金流量净额本期发生额比上年同期发生额减少 103,510,000.90 元, 减少比例为 125.99%, 主要原因是: 1) 本期新设门店的费用支出; 2) 随销售收入大幅上升而增加各项税费支付。

(6) 收回投资收到的现金本期发生额比上年同期发生额减少 29,270,297.13 元, 减少比例为 73.18%, 主要原因是: 本期收回出售交易性金融资产款, 去年同期收到转让广州市家广超市有限公司股权款金额较大。

(7) 取得投资收益收到的现金本期发生额比上年同期发生额减少 3,018,400.00 元, 减少比例为 92.77%, 主要原因是: 参股公司广州百信广场物业经营管理有限公司盈利下降, 所收到分红款减少。

(8) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额比上年同期发生额减少 45,269.90 元, 减少比例为 100%, 主要原因是: 去年同期收回处置非流动资产款项, 本期无此因素。

(9) 投资支付的现金本期发生额比上年同期发生额增加 5,436,976.34 元, 增加比例为 38.09%, 主要原因是: 本期支付购买交易性金融资产款, 去年同期无此因素; 去年同期支付购买公司属下三家子公司的股权款, 本期无此因素。

(10) 投资活动产生的现金流量净额本期发生额比上年同期发生额减少 44,536,611.98 元, 减少比例为 370.06%, 主要原因是: 去年同期收到转让广州市家广超市有限公司股权款, 本期无此因素。

(11) 吸收投资收到的现金本期发生额比上年同期发生额减少 13,981,620.19 元, 减少比例为 100%, 主要原因是: 去年同期广州市新大新有限公司收到广州百货企业集团有限公司投资款, 本期无此因素。

(12) 取得借款收到的现金本期发生额比上年同期发生额减少 20,000,000.00 元, 减少比例为 40%, 主要原因是: 本期短期筹资减少。

(13) 偿还债务支付的现金本期发生额比上年同期发生额增加 27,858,221.53 元, 增加比例为 69.65%, 主要原因是: 本期偿还短期借款增加。

(14) 子公司支付给少数股东的股利、利润本期发生额比上年同期发生额增加 435,000.00 元, 主要原因是: 本期公司属下控股子公司支付分红款, 去年同期无此因素。

(15) 筹资活动产生的现金流量净额本期发生额比上年同期发生额减少 53,478,221.82 元, 减少比例为 116.04%, 主要原因是: 本期短期借款减少, 而归还借款增加。

(16) 现金及现金等价物净增加额本期发生额比上年同期发生额减少 201,524,834.70 元, 减少比例为 838.41%, 主要原因是: 1) 本期新设门店的费用支出。2) 随销售收入大幅上升而增加各项税费支付。

(六) 报告期内, 公司无来源于单个参股公司的投资收益对净利润影响达到10%及以上的情况。

(七) 经营中的问题与对策

2010 年上半年, 公司坚持科学发展, 稳步推进新网点拓展工作, 新开武汉店, 番禺店扩场经营, 先后签订珠江新城太阳新天地、花都凤凰广场和北京路复建商场三个项目, 新增和拟拓展经营面积近 10 万平方米, 完善了公司连锁网点的地区战略布局, 巩固了公司的行业地位。

除了加快外延式发展步伐, 上半年公司狠抓内生性增长, 致力提升现有门店的经营力, 不断挖掘内生性增长潜力, 先后对广百北京路店、新一城店、新市店、佳润店、肇庆店、从化店以及新大新三水店、番禺店进行调整提升; 并成立专项调研小组, 对去年新开的四家门店进行深入的分析调研, 为切实提升新开门店的经营力、缩短培育期做好准备。

预计下半年, 市场竞争将更加激烈, 国内外百货零售企业纷纷抢滩广州, 本地竞争对手也加速发展, 公司面临更大的压力和挑战。公司将以推动企业快速健康发展为主线, 同时加快新门店培育, 提升门店盈利能力, 积极扩销促销, 不断推动企业的内生性增长和外延性扩张, 继续市场中保持领先地位。

## 二、报告期投资情况

### （一）募集资金投资情况

报告期内未发生募集资金投资情况。

### （二）重大非募集资金投资情况

1、经公司第三届董事会第三十次会议审议通过，2010年1月，公司与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栋六层约6000平方米物业，用于增加公司武汉店经营面积。该门店已于2010年5月开业。

2、经公司第三届董事会第三十二次审议通过，2010年3月，公司子公司广州市新大新番禺易发商厦有限公司与广州市盛铠物业发展有限公司签订租赁合同，租赁广州市番禺区市桥街禺山大道42号易发东宝商业楼首至四层商场、易发商业街商业中心第四层部分商场以及东宝商业楼与商业中心首至四层的连廊部分，合计约1万平方米物业，用于增加新大新番禺店经营面积。该门店已于2010年6月扩场新张。

3、经公司第三届董事会第三十二次审议通过，2010年4月，公司与广州华骏实业有限公司、广州百嘉信集团有限公司签订珠江新城太阳新天地（原太阳城广场）租赁合同，租赁珠江新城太阳城广场首至六层约2.6平方米商业物业，用于开设公司珠江新城太阳城广场门店。公司为此将出资510万元与广州百嘉信集团有限公司共同出资组建子公司，公司占该子公司51%的股份，负责投资和运营上述门店，开设该门店的投资总额就约为4000万元。该项目预计明年开业。

4、经公司第三届董事会第三十二次审议通过，2010年4月，公司与广州市荣烨置业有限公司签订花都凤凰广场租赁合同，租赁花都凤凰广场A区裙楼首至五层约4万平方米商业物业，用于开设公司花都凤凰广场门店。公司为此将投资500万元成立全资子公司，负责投资和运营上述门店，开设该门店的投资总额约为4400万元。该项目预计明年开业。

5、经公司第三届董事会第三十六次审议通过，2010年5月，公司与广州市城市复建有限公司签订北京路复建商场租赁合同，租赁广州市越秀区中山四路北京路复建商场负一至五层（扣除回迁部分）、北京路328号四至五层以及北京路原326号，合计租赁面积约为14,130平方米，用于开设公司复建商场门店。该项目力争年内开业。

### 三、对2010年前三季度经营业绩的预计

单位：（人民币）元

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度小于50%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长幅度为：	0.00%	~~	15.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	127,509,818.79		
业绩变动的原因说明	预计公司2010年1-9月营业收入同比增长。			

## 第五节 重要事项

### 一、 公司治理状况

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》以及深圳证券交易所有关中小企业板规范运作文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，规范公司运作。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。

报告期内，根据中国证监会和深圳证券交易所关于中小企业板的有关规定，以及公司实际情况，公司及时制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，切实保障公司和投资者的利益。公司将坚持以相关法律法规为准绳，不断完善公司治理制度，切实保护投资者利益。

根据中国证监会广东监管局《关于开展上市公司信息披露检查专项活动的通知》（广东证监[2010]30号）要求，为规范公司信息披露管理工作，杜绝违规买卖股票和内幕交易等违法违规行为，加强精细化、标准化管理，提高公司信息披露质量，公司对信息披露的制度建设和执行等情况进行了认真自查，拟定了《信息披露自查分析报告》，并于2010年4月30日经公司第三届董事会第三十次会议审议通过。

报告期内，根据公司《信息披露自查分析报告》中的整改措施，经第三届董事会第三十七次会议审议通过，修订了公司《信息披露管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》及《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》。

### 二、 报告期内实施的利润分配方案执行情况

根据公司2009年年度股东大会决议，公司2009年度利润分配方案为：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）；本年度资本公积金不转增股本。

利润分配方案实施公告刊登在2010年5月13日的《证券时报》和巨潮资讯网上，股权登记日为2010年5月19日，除息日为2010年5月20日，现金红利发放日为2010年5月20日，已全部实施完毕。

### 三、 公司本年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

#### 四、 重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司没有重大诉讼、仲裁情况发生。

#### 五、 公司重大资产收购、出售、吸收合并事项

报告期内，公司没有重大资产收购、出售、吸收合并事项情况发生。

#### 六、 报告期内重大关联交易事项

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	2010年1-6月	
			金额 (万元)	占年度(同期)同 类交易比例(%)
广州市星骏贸易有限公司	购买商品	市场价	321.77	0.19%
合计			321.77	-

##### 2、租赁的关联方交易

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
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	237.41	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	195.07	2008年1月1 日	2012年12 月31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	92.20	2008年1月1 日	2012年12 月31日

##### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司没有涉及资产收购、出售的重大关联交易发生。

##### (三) 与关联方的非经营性债权债务往来、担保等事项

##### 1、关联方往来款项余额

项 目	关联方	期末余额(万元)	期初余额(万元)
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	0	14.37
其他应付款			
	广州市广百新翼房地产开发有限 公司	5.00	1,111.34
	广州市广百置业有限公司	0.02	0.02

## 2、为关联方提供担保情况

担保方	被担保方	最高额担保金额	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	从化广百商贸有限责任公司	1100 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	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
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	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

	电有限公司				
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司、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
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司	5000 万	自担保书生效之日	每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。	否
广州市广百股份有限公司	从化广百商贸有限责任公司	1100 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

#### （四）其他重大关联交易信息

报告期内，公司没有其他重大关联交易情况发生。

### 七、 重大合同及其履行情况

#### （一）租赁合同

1、公司于2010年1月25日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栋六层约6000平方米物业，用于增加公司武汉店经营面积，租赁期限十五年。

2、公司子公司广州市新大新番禺易发商厦有限公司于2010年3月31日与广州市盛铠物业发展有限公司签订租赁合同，租赁广州市番禺区市桥街禺山大道42号易发东宝商业楼首至四层商场、易发商业街商业中心第四层部分商场以及东宝商业楼与商业中心首至四层的连廊部分，合计约1万平方米物业，用于增加新大新番禺店经营面积，租赁期限十年。

3、公司于2010年4月14日与广州华骏实业有限公司、广州百嘉信集团有限公司签订珠江新城太阳新天地（原太阳城广场）租赁合同，租赁珠江新城太阳城广场首至六层约2.6平方米商业物业，用于开设公司珠江新城太阳城广场门店，租赁期限十五年。

4、公司于2010年4月22日与广州市荣烨置业有限公司签订花都凤凰广场租赁合同，租赁花都凤凰广场A区裙楼首至五层约4万平方米商业物业，用于开设公司花都凤凰广场门店，租赁期限十五年。

5、公司于2010年5月19日与广州市城市复建有限公司签订北京路复建商场租赁合同，租

赁广州市越秀区中山四路北京路复建商场负一至五层（扣除回迁部分）、北京路328号四至五层以及北京路原326号，合计租赁面积约为14,130平方米，用于开设公司复建商场门店，租赁期限十年。

公司的其他租赁合同履行正常。

## （二）担保合同

（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2010年6月30日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票2,724万元。

（2）本公司于2010年6月11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签订的借款合同以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币壹仟壹佰万元。担保范围为主债权人中信银行广州分行自2010年6月11日至2011年6月11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。

被担保单位截止2010年6月30日已向中信银行股份有限公司实施借款1000万元。

（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2010年6月30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2010年6月30日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票1,660万元。

(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2010年6月30日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票2,000万元。

(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。

被担保单位截止2010年6月30日尚未在上海浦东发展银行广州五羊支行实施借款。

(7)本公司于2010年1月29日与广州银行股份有限公司越秀支行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市广百电器有限公司、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与广州银行股份有限公司越秀支行于2010年1月29日签订的《授信协议书》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广州银行股份有限公司越秀支行2010年1月29日至2011年1月29日期间向本公司控股子公司广州市广百电器有限公司、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。

被担保单位截止2010年6月30日在广州银行股份有限公司越秀支行开立银行承兑汇票450万元，其中广州市广百电器有限公司300万元，广州市华宇声电器有限公司150万元。

(8)本公司于2010年5月31日与招商银行股份有限公司广州高新支行签订《最高额不可撤销担保书》，为控股子公司广州市广百电器有限公司与招商银行股份有限公司广州高新支行于2010年5月31日签订的《授信协议》以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍仟万元。担保范围为主债权人招商银行股份有限公司广州高新支行2010年5月31日至2011年5月31日期间向本公司控股子公司广州市广百电器有限公司授信而形成的一系列债务。担保期限为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到

期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

被担保单位截止2010年6月30日尚未在招商银行股份有限公司广州高新支行实施借款。

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：

1、报告期内，公司不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

2、截止报告期末（2010年6月30日），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8334万元，占2010年6月30日归属于母公司的合并报表净资产（未经审计）的6.92%；公司控股子公司无对外担保情况。公司无逾期对外担保。

3、公司不存在为控股股东及公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况。

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

（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、 公司从事证券投资情况

经公司第三届董事会第十五次会议及公司2008年度股东大会审议通过，同意公司利用不超过8000万元自有资金在国内证券市场进行证券投资。公司《证券投资内控制度》已经公司2008年度股东大会审议通过。报告期内，公司严格执行上述内控制度，以自有资金进行新股申购证券投资，实现投资收益1,599,189.91元。

## 九、 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

1、2007年11月8日，公司以11.68元/股发行人民币普通股（A股）4,000万股，并于2007年11月22日在深圳证券交易所上市，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广州市汽车贸易有限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。公司其他股东承诺自发行人股票上市之日起十二个月内不转让其持有的广百股份股份。

报告期内，股东均遵守了所做的承诺。

2、2010年1月12日，公司向控股股东广百集团增发的8,883,291股股票在深圳证券交易所上市，广百集团承诺除非国家法律法规允许的原因或经中国证券监督管理委员会豁免，广百集团持有的全部广百股份股票（包括本次发行股份购买资产所认购的股票）在本次发行结束之日起的36个月内不转让或者委托他人管理，也不由广百股份回购。报告期内，广百集团遵守了所做的承诺。

3、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。

**十、 公司持股5%以上股东无自愿追加延长股份限售期、设定或提高最低减持价格等股份限售承诺的情况。**

**十一、 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。

**十二、 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。

**十三、 报告期内，公司信息披露情况索引**

公告编号	日期	披露内容	披露报刊
2010-001	2010.1.11	发行股份购买资产暨关联交易实施情况报告暨上市公告书摘要	《证券时报》
2010-002	2010.1.21	董事辞职公告	《证券时报》

2010-003	2010.1.21	第三届董事会第二十九次会议决议公告	《证券时报》
2010-004	2010.1.21	关于更正 2008 年度财务信息的公告	《证券时报》
2010-005	2010.1.21	监事会关于更正 2008 年度财务信息的专项意见公告	《证券时报》
2010-006	2010.1.21	关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知公告	《证券时报》
2010-007	2010.1.21	2009 年度业绩快报	《证券时报》
2010-008	2010.1.27	第三届董事会第三十次会议决议公告	《证券时报》
2010-009	2010.1.27	关于增加租赁武汉摩尔城第六层物业的公告	《证券时报》
2010-010	2010.1.29	关于签订河源项目合作意向书的公告	《证券时报》
2010-011	2010.2.6	2010 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》
2010-012	2010.3.5	关于工商登记变更的公告	《证券时报》
2010-013	2010.3.6	第三届董事会第三十一次会议决议公告	《证券时报》
2010-014	2010.3.6	第三届监事会第十次会议决议公告	《证券时报》
2010-015	2010.3.6	关于召开 2009 年度股东大会的通知公告	《证券时报》
2010-016	2010.3.6	2009 年年度报告摘要	《证券时报》
2010-017	2010.3.6	2010 年日常关联交易计划公告	《证券时报》
2010-018	2010.3.6	关于新大新公司 2009 年业绩承诺实现情况的公告	《证券时报》
2010-019	2010.3.12	独立董事辞职公告	《证券时报》
2010-020	2010.3.12	第三届董事会第三十二次会议决议公告	《证券时报》
2010-021	2010.3.12	关于 3%以上股东提议追加 2009 年度股东大会议案的公告	《证券时报》
2010-022	2010.3.12	关于举行 2009 年度报告网上说明会的公告	《证券时报》
2010-023	2010.3.16	提示性公告	《证券时报》
2010-024	2010.3.24	关于 2010 年度为控股子公司提供担保的公告	《证券时报》
2010-025	2010.3.27	2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》
2010-026	2010.3.27	第三届董事会第三十三次会议决议公告	《证券时报》
2010-027	2010.4.2	关于新大新番禺店扩场租赁合同的公告	《证券时报》
2010-028	2010.4.16	关于签订珠江新城太阳新天地租赁合同的公告	《证券时报》
2010-029	2010.4.23	2010 年第一季度报告正文	《证券时报》
2010-030	2010.4.24	关于签订花都凤凰广场租赁合同的公告	《证券时报》
2010-031	2010.5.4	第三届董事会第三十五次会议决议公告	《证券时报》
2010-032	2010.5.12	第三届董事会第三十六次会议决议公告	《证券时报》
2010-033	2010.5.12	关于竞价取得北京路复建商场租赁权的公告	《证券时报》
2010-034	2010.5.13	2009 年度权益分派实施公告	《证券时报》
2010-035	2010.5.22	关于签订北京路复建商场租赁合同的公告	《证券时报》

## 第六节 财务报告（未经审计）

### 资产负债表

编制单位：广州市广百股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	384,990,603.82	203,484,503.72	552,478,998.28	276,714,445.34
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			10,664,435.00	10,106,670.00
应收票据	40,621,823.37	21,854,301.76	7,825,140.38	
应收账款	50,690,886.64	23,612,975.50	144,776,321.15	17,188,120.07
预付款项	84,603,850.42	44,356,869.87	144,076,602.04	48,040,902.28
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	192,312,245.71	314,125,307.95	183,657,255.29	320,960,704.99
买入返售金融资产				
存货	176,181,211.21	30,329,068.08	142,653,910.51	31,840,001.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	929,400,621.17	637,763,026.88	1,186,132,662.65	704,850,844.54
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	1,976,771.99	487,901,025.15	653,566.54	486,577,819.70
投资性房地产	112,144,366.87	106,022,045.43	114,448,316.88	107,387,710.63
固定资产	1,131,242,027.08	641,836,975.22	1,142,647,574.87	649,486,069.57
在建工程				
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	61,399,281.49	60,391,288.96	62,942,592.21	61,847,434.24
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	139,548,822.69	16,607,161.26	115,193,176.29	23,196,025.86
递延所得税资产	25,887,078.93	3,601,183.94	15,007,333.48	3,679,036.98
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,472,198,349.05	1,316,359,679.96	1,450,892,560.27	1,332,174,096.98

资产总计	2,401,598,970.22	1,954,122,706.84	2,637,025,222.92	2,037,024,941.52
流动负债：				
短期借款	15,000,000.00		52,858,221.53	
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	68,340,584.80		168,540,000.00	34,740,494.76
应付账款	1,003,428,097.21	775,435,359.36	1,113,898,455.04	832,765,168.24
预收款项	11,262,103.05		9,627,809.11	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	336,312.43		240,299.17	
应交税费	-67,709,215.39	-32,596,426.53	-39,585,684.93	-4,577,996.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	118,534,108.56	48,749,924.84	110,085,935.45	47,877,132.21
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,149,191,990.66	791,588,857.67	1,415,665,035.37	910,804,798.90
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	28,328,117.93	1,629,984.15	28,140,020.97	1,667,773.35
其他非流动负债	15,620,800.98	12,112,512.21	16,176,699.00	12,423,924.38
非流动负债合计	43,948,918.91	13,742,496.36	44,316,719.97	14,091,697.73
负债合计	1,193,140,909.57	805,331,354.03	1,459,981,755.34	924,896,496.63
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	168,883,291.00	168,883,291.00	168,883,291.00	168,883,291.00
资本公积	601,240,789.02	592,128,955.76	601,240,789.02	592,128,955.76
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	89,426,138.09	83,559,727.86	79,680,048.82	73,813,638.59
一般风险准备				
未分配利润	344,788,934.66	304,219,378.19	322,748,566.35	277,302,559.54
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,204,339,152.77	1,148,791,352.81	1,172,552,695.19	1,112,128,444.89
少数股东权益	4,118,907.88		4,490,772.39	
所有者权益合计	1,208,458,060.65	1,148,791,352.81	1,177,043,467.58	1,112,128,444.89
负债和所有者权益总计	2,401,598,970.22	1,954,122,706.84	2,637,025,222.92	2,037,024,941.52

利润表

编制单位：广州市广百股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	2,733,856,511.87	1,766,003,326.79	2,155,697,629.96	1,386,114,249.48
其中：营业收入	2,733,856,511.87	1,766,003,326.79	2,155,697,629.96	1,386,114,249.48
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,615,363,484.29	1,639,933,498.76	2,033,832,334.09	1,301,055,262.81
其中：营业成本	2,184,264,910.25	1,407,743,457.17	1,694,622,333.04	1,093,275,383.07
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	29,081,851.54	19,314,433.67	24,636,044.45	16,317,731.72
销售费用	332,146,732.22	151,591,420.23	244,979,250.93	141,421,355.85
管理费用	61,159,683.17	56,823,096.67	60,323,138.07	44,870,539.85
财务费用	8,814,543.00	4,461,091.02	9,459,567.82	5,170,252.32
资产减值损失	-104,235.89		-188,000.22	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	1,922,395.36	2,121,718.80	710,442.51	710,442.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	323,205.45	323,205.45	710,442.51	710,442.51
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,415,422.94	128,191,546.83	122,575,738.38	85,769,429.18
加：营业外收入	3,444,747.80	1,302,452.60	743,596.82	26,659.57
减：营业外支出	331,055.55	81,142.53	124,377.56	54,528.54
其中：非流动资产处置损失	242,587.02		117,654.79	50,916.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	123,529,115.19	129,412,856.90	123,194,957.64	85,741,560.21
减：所得税费用	30,881,537.36	31,951,964.22	31,010,603.72	21,435,390.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,647,577.83	97,460,892.68	92,184,353.92	64,306,170.16
归属于母公司所有者的净利润	92,584,442.34	97,460,892.68	90,772,515.47	64,306,170.16
少数股东损益	63,135.49		1,411,838.45	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.55	0.00	0.54	0.00
（二）稀释每股收益	0.55	0.00	0.54	0.00
七、其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
八、综合收益总额	92,647,577.83	97,460,892.68	92,184,353.92	64,306,170.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,584,442.34	97,460,892.68	90,772,515.47	64,306,170.16
归属于少数股东的综合收益总额	63,135.49		1,411,838.45	

### 现金流量表

编制单位：广州市广百股份有限公司

2010年1-6月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,319,706,568.91	2,093,534,382.66	2,458,454,079.71	1,613,224,213.98
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,319,744.02		796,845.26	
收到其他与经营活动有关的现金	50,036,445.98	73,987,583.11	38,140,471.12	166,387,498.57
经营活动现金流入小计	3,371,062,758.91	2,167,521,965.77	2,497,391,396.09	1,779,611,712.55
购买商品、接受劳务支付的现金	2,829,077,479.69	1,780,162,426.05	1,967,482,429.04	1,340,398,136.55
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	113,294,841.01	64,853,308.06	93,576,819.61	55,067,805.34
支付的各项税费	191,232,250.62	146,362,271.82	151,144,513.18	107,081,813.23
支付其他与经营活动有关的现金	258,809,128.87	186,411,828.81	203,028,574.64	127,594,875.34
经营活动现金流出小计	3,392,413,700.19	2,177,789,834.74	2,415,232,336.47	1,630,142,630.46

经营活动产生的现金流量净额	-21,350,941.28	-10,267,868.97	82,159,059.62	149,469,082.09
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,729,702.87	1,079,793.35	40,000,000.00	40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	235,200.00	1,840,200.00	3,253,600.00	3,253,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			45,269.90	14,995.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	10,964,902.87	2,919,993.35	43,298,869.90	43,268,595.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,825,322.39	3,069,271.24	41,059,653.78	21,292,966.00
投资支付的现金	19,711,309.34	12,014,810.00	14,274,333.00	8,370,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	67,536,631.73	15,084,081.24	55,333,986.78	29,662,966.00
投资活动产生的现金流量净额	-56,571,728.86	-12,164,087.89	-12,035,116.88	13,605,629.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			13,981,620.19	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	30,000,000.00		50,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00		63,981,620.19	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	67,858,221.53		40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,707,502.79	60,797,984.76	70,069,122.69	56,021,870.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	435,000.00			
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	129,565,724.32	60,797,984.76	110,069,122.69	86,021,870.00
筹资活动产生的	-99,565,724.32	-60,797,984.76	-46,087,502.50	-56,021,870.00

现金流量净额				
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-177,488,394.46	-83,229,941.62	24,036,440.24	107,052,841.61
加：期初现金及现金等价物余额	562,478,998.28	286,714,445.34	462,874,436.47	245,269,407.08
六、期末现金及现金等价物余额	384,990,603.82	203,484,503.72	486,910,876.71	352,322,248.69

合并所有者权益变动表

编制单位：广州市广百股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额										上年金额									
	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	168,883,291.00	601,240,789.02			79,680,048.82		322,748,566.35		4,490,772.39	1,177,043,467.58	160,000.00	605,276,965.60			62,264,524.76		230,575,658.17		12,194,083.46	1,070,311,231.99
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	168,883,291.00	601,240,789.02			79,680,048.82		322,748,566.35		4,490,772.39	1,177,043,467.58	160,000.00	605,276,965.60			62,264,524.76		230,575,658.17		12,194,083.46	1,070,311,231.99
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)					9,746,089.27		22,040,368.31		-371,864.51	31,414,593.07	8,883,291.00	-4,036,176.58			17,415,524.06		92,172,908.18		-7,703,311.07	106,732,235.59
(一) 净利润							92,584,442.34		63,135.49	92,647,577.83							165,521,766.38		657,844.58	166,179,610.96
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二) 小计							92,584,442.34		63,135.49	92,647,577.83							165,521,766.38		657,844.58	166,179,610.96
(三) 所有者投入和 减少资本											8,883,291.00	-4,036,176.58							-7,718,480.86	-2,871,366.44
1. 所有者投入资本											8,883,291.00	125,615,938.28							-7,718,480.86	126,780,748.42
2. 股份支付计入所 有者权益的金额																				
3. 其他												-129,652.11								-129,652.11

										4.86							4.86
(四) 利润分配					9,746,089.27	-70,544,074.03	-435,000.00	-61,232,984.76				17,415,524.06	-73,415,524.06	-576,008.93	-56,576,008.93		
1. 提取盈余公积					9,746,089.27	-9,746,089.27						17,415,524.06	-17,415,524.06				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配						-60,797,984.76	-435,000.00	-61,232,984.76				-56,000,000.00	-576,008.93	-56,576,008.93			
4. 其他																	
(五) 所有者权益内部结转													66,665.86	-66,665.86			
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												66,665.86	-66,665.86				
(六) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
四、本期期末余额	168,883,291.00	601,240,789.02			89,426,138.09	344,788,934.66	4,118,907.88	1,208,458,060.65	168,883,291.00	601,240,789.02		79,680,048.82	322,748,566.35	4,490,772.39	1,177,043,467.58		

母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市广百股份有限公司

2010年06月30日

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	168,883,291.00	592,128,955.76			73,813,638.59		277,302,559.54	1,112,128,444.89	160,000,000.00	466,513,017.48			56,398,114.53		176,562,842.99	859,473,975.00
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	168,883,291.00	592,128,955.76			73,813,638.59		277,302,559.54	1,112,128,444.89	160,000,000.00	466,513,017.48			56,398,114.53		176,562,842.99	859,473,975.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,746,089.27		26,916,818.65	36,662,907.92	8,883,291.00	125,615,938.28			17,415,524.06		100,739,716.55	252,654,469.89
（一）净利润							97,460,892.68	97,460,892.68							174,155,240.61	174,155,240.61
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							97,460,892.68	97,460,892.68							174,155,240.61	174,155,240.61
（三）所有者投入和减少资本									8,883,291.00	125,615,938.28						134,499,229.28
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					9,746,089.27		-70,544,074.03	-60,797,984.76					17,415,524.06		-73,415,524.06	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,746,089.27		-9,746,089.27						17,415,524.06		-17,415,524.06	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股							-60,797,984.76	-60,797,984.76							-56,000,000.00	-56,000,000.00

东)的分配							984.76	984.76							000.00	000.00
4. 其他																
(五)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	168,883,291.00	592,128,955.76			83,559,727.86		304,219,378.19	1,148,791,352.81	168,883,291.00	592,128,955.76			73,813,638.59		277,302,559.54	1,112,128,444.89

## 广州市广百股份有限公司 二〇一〇年上半年度财务报表附注

### 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批准(穗府办函[2002]46号文),广东省人民政府确认(粤府函[2003]13号文),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,设立时公司总股本为1.2亿股。

2007年11月8日,经中国证券监督管理委员会核准(证监发行字[2007]380号文),公司首次向社会公开发行人民币普通股(A股)4000万股,发行后公司总股本为1.6亿股。经深圳证券交易所批准(深证上[2007]183号文),公司公开发行的4,000万股于2007年11月22日在深圳证券交易所挂牌上市,股票代码为002187,所属行业为商业类。

2009年12月30日,经中国证券监督管理委员会批复(证监许可(2009)1477号),核准本公司向广州百货企业集团有限公司发行人民币普通股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。本公司所发行的8,883,291股于2010年1月12日在深圳证券交易所上市。

本公司企业法人营业执照注册号:440101000064910,公司类型为“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 元以上的有形资产。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:

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

##### **2、预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。

## 三、税项

### 本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	58.48		
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	62.76		
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	260.95		
广州市广百新一城商贸有限公司	全资子公司	广州	商业	1,000	场地出租、物业管理、销售日用百货	28,243		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			

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
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			
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	1,000	销售日用百货	1,000		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	13,866.18		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
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	29.69		
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、本年新增合并单位 0 家。

2、本年减少合并单位 0 家。

(四)本期没有发生非同一控制下企业合并。

(五)本期没有出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(六)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			5,754,366.01			3,764,493.62
银行存款			372,552,179.33			457,120,009.90
其他货币资金			6,684,058.48			91,594,494.76
合 计			<b>384,990,603.82</b>			<b>552,478,998.28</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	6,684,058.48	56,854,000.00
信用证保证金	0.00	34,740,494.76
合 计	<b>6,684,058.48</b>	<b>91,594,494.76</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	0.00	664,435.00
交易性权益工具投资(嘉实货币基金)	0.00	10,000,000.00
合 计	<b>0.00</b>	<b>10,664,435.00</b>

### (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	40,621,823.37	7,825,140.38
合 计	<b>40,621,823.37</b>	<b>7,825,140.38</b>

#### 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	2010 年 3 月 24 日	2010 年 9 月 24 日	9,000,000.00	
第二位	2010 年 3 月 24 日	2010 年 9 月 24 日	7,300,000.00	
第三位	2010 年 1 月 29 日	2010 年 7 月 29 日	6,998,616.60	
第四位	2010 年 5 月 24 日	2010 年 11 月 23 日	6,492,409.85	
第五位	2010 年 5 月 6 日	2010 年 11 月 5 日	6,060,000.00	

### (四) 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	19,304,165.74	37.89	-	0.00	79,422,243.44	54.77	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	785,239.60	1.54	260,404.79	33.16	515,732.44	0.36	228,146.13	44.24
其他不重大的应收账款	30,861,886.09	60.57	-	0.00	65,066,491.40	44.87	0.00	0.00
合计	<b>50,951,291.43</b>	<b>100.00</b>	<b>260,404.79</b>	<b>0.51</b>	<b>145,004,467.28</b>	<b>100.00</b>	<b>228,146.13</b>	<b>0.16</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	0.00	0.00	0.00
半至 1 年	273,487.16	34.83	13,674.35	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	253,409.08	32.27	25,340.91	258,839.08	50.19	25,883.91
2 至 3 年	1,950.00	0.25	585.00	54,136.51	10.50	16,240.95
3 至 4 年	60,557.67	7.71	30,278.84	33,471.16	6.49	16,735.58
4 至 5 年	26,550.00	3.38	21,240.00	0.00	0.00	0.00
5 年以上	169,285.69	21.56	169,285.69	169,285.69	32.82	169,285.69
合计	785,239.60	100.00	260,404.79	515,732.44	100.00	228,146.13

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、本报告期无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	政府部门	19,304,165.74	半年以内	37.89%
第二名	服务商	4,549,223.70	半年以内	8.93%
第三名	销货方	3,702,902.46	半年以内	7.27%
第四名	销货方	2,868,205.13	半年以内	5.63%
第五名	服务机构	2,483,858.29	半年以内	4.87%

8、期末无应收关联方账款情况。

#### (五)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	93,597,906.99	48.00	0	0.00	83,069,954.79	44.54	0.00	0.00

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	1,765,875.98	0.90	695,549.65	39.39	960,521.28	0.52	832,044.20	86.62
其他不重大应收账款	99,644,012.39	51.10	2,000,000.00	2.01	102,458,823.42	54.94	2,000,000.00	1.95
<b>合计</b>	<b>195,007,795.36</b>	<b>100.00</b>	<b>2,695,549.65</b>	<b>1.38</b>	<b>186,489,299.49</b>	<b>100.00</b>	<b>2,832,044.20</b>	<b>1.52</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(%)	依据
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>	<b>100.00</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	893,033.50	9.03	40,369.18	113,468.80	11.81	5,673.44
1 至 2 年	46,440.00	4.84	2,616.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	20,450.00	2.13	-	12,976.02	1.35	3,892.81
3 至 4 年	33,876.02	3.53	6,488.01	0.00	0.00	0.00
4 至 5 年	10,000.00	1.04	-	57,992.56	6.04	46,394.05
5 年以上	762,076.46	79.42	646,076.46	776,083.90	80.80	776,083.90
<b>合计</b>	<b>1,765,875.98</b>	<b>100.00</b>	<b>695,549.65</b>	<b>960,521.28</b>	<b>100.00</b>	<b>832,044.20</b>

3、以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本期又全额或部分收回的其他应收款

项 目	收回债权金额	收回方式	原估计计提比例理由
佛山市顺德格兰仕微波炉销售有限公司	113,469.00	收到回款	按账龄 5%

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		1,353,891.90	0.00
合计	<b>1,353,891.90</b>		<b>1,353,891.90</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		93,597,906.99	半年以内	48	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	7.63	租赁保证金
第三名	出租方与承租方	10,000,000.00	1 年以内	5.13	租赁保证金及预付租金
第四名	服务机构	6,584,825.06	半年以内	3.38	代垫款
第五名	出租方与承租方	5,000,000.00	半年以内	2.54	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	0.69
广州市广百置业有限公司	同一母公司	111,030.00	0.06
合计		<b>1,464,921.90</b>	<b>0.75</b>

(六)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	83,835,986.12	99.09	143,236,566.72	99.42
1 至 2 年	56,034.11	0.07	840,035.32	0.58
2 至 3 年	711,830.19	0.84		
合计	<b>84,603,850.42</b>	<b>100.00</b>	<b>144,076,602.04</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	25,053,259.03	半年以内	尚未结算
第二名	供应商	7,505,477.47	半年以内	尚未结算
第三名	供应商	6,856,966.22	半年以内	尚未结算
第四名	供应商	5,887,092.20	半年以内	尚未结算
第五名	供应商	4,705,856.07	半年以内	尚未结算
合计		<b>50,008,650.99</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。

### (七) 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	176,172,887.45	675,452.57	175,497,434.88	142,635,311.79	675,452.57	141,959,859.22
周转材料	683,776.33	0.00	683,776.33	694,051.29	0.00	694,051.29
合计	<b>176,856,663.78</b>	<b>675,452.57</b>	<b>176,181,211.21</b>	<b>143,329,363.08</b>	<b>675,452.57</b>	<b>142,653,910.51</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	675,452.57	0.00	0.00	0.00	675,452.57
合计	<b>675,452.57</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>675,452.57</b>

(八)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>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%	4,692,526.57	2,801,155.16	1,891,371.41	5,235,660.00	659,602.95
广州广百地产投资股份有限公司	有限公司	广州	荀振英	房地产开发经营、物业租赁管理、酒店管理、批发和零售贸易等等	2000 万元	5%	5%	302,450,844.27	310,011,076.40	-7,560,232.13	0.00	-8,060,232.13
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%	35,020,286.83	31,745,228.11	3,275,058.72	0.00	-73,750.03
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	6364.88 万元	0.08%	0.08%	暂停上市				

(九)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	603,566.54	323,205.45	926,771.99	49%	49%		0.00	0.00	235.200.00
<b>权益法小计</b>		<b>245,000.00</b>	<b>603,566.54</b>	<b>323,205.45</b>	<b>926,771.99</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>235.200.00</b>
广州工业品贸易中心	成本法	1,181,795.00	1,181,795.00	-1,181,795.00	0.00	--	--		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
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
广州广百地产投资股份有限公司	成本法	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	5%	5%				
<b>成本法小计</b>		<b>3,231,795.00</b>	<b>2,231,795.00</b>	<b>-181,795.00</b>	<b>2,050,000.00</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>合计</b>		<b>3,476,795.00</b>	<b>2,835,361.54</b>	<b>141,410.45</b>	<b>2,976,771.99</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>235,200.00</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
广州商业进出口贸易股份有限公司	非正常经营	
江苏炎黄在线物流股份有限公司	暂停上市	

## (十)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>127,400,468.60</b>	<b>2,822,319.08</b>	<b>3,352,197.71</b>	<b>126,870,589.97</b>
(1) 房屋、建筑物	127,400,468.60	2,822,319.08	3,352,197.71	126,870,589.97
<b>2. 累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>12,952,151.72</b>	<b>2,068,231.85</b>	<b>294,160.47</b>	<b>14,726,223.10</b>
(1) 房屋、建筑物	12,952,151.72	2,068,231.85	294,160.47	14,726,223.10
<b>3. 投资性房地产净值合计</b>	<b>114,448,316.88</b>			<b>112,144,366.87</b>
(1) 房屋、建筑物	114,448,316.88			112,144,366.87
<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>114,448,316.88</b>			<b>112,144,366.87</b>
(1) 房屋、建筑物	114,448,316.88			112,144,366.87

(1) 本期折旧和摊销额 1,993,780.11 元。

(2) 投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

## (十一)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>1,444,502,357.77</b>	<b>16,531,056.65</b>	<b>7,983,852.18</b>	<b>1,453,049,562.24</b>
其中：房屋及建筑物	1,321,423,306.04	3,137,399.08	1,920,877.31	1,322,639,827.81
机器设备	45,351,218.40	1,297,647.85	854,328.54	45,794,537.71
运输工具	12,675,511.06	1,090,911.20	350,000.00	13,416,422.26
办公及电子设备	46,418,328.45	3,522,917.45	4,844,612.53	45,096,633.37

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	18,633,993.82	7,482,181.07	14,033.80	26,102,141.09
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>301,409,187.69</b>	<b>25,399,299.82</b>	<b>5,446,547.56</b>	<b>321,361,939.95</b>
其中: 房屋及建筑物	231,485,649.56	19,228,282.85	78,489.86	250,635,442.55
机器设备	31,247,041.26	619,522.51	544,103.22	31,322,460.55
运输工具	4,735,509.88	418,292.27	333,244.94	4,820,557.21
办公及电子设备	20,261,255.67	3,719,625.51	4,477,377.44	19,503,503.74
其他设备	13,679,731.32	1,413,576.68	13,332.10	15,079,975.90
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>1,143,093,170.08</b>			<b>1,131,687,622.29</b>
其中: 房屋及建筑物	1,089,937,656.48			1,072,004,385.26
机器设备	14,104,177.14			14,472,077.16
运输工具	7,940,001.18			8,595,865.05
办公及电子设备	26,157,072.78			25,593,129.63
其他设备	4,954,262.50			11,022,165.19
<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>1,142,647,574.87</b>			<b>1,131,242,027.08</b>
其中: 房屋及建筑物	1,089,937,656.48			1,072,004,385.26
机器设备	13,658,581.93			14,026,481.95
运输工具	7,940,001.18			8,595,865.05
办公及电子设备	26,157,072.78			25,593,129.63
其他设备	4,954,262.50			11,022,165.19

(1) 本期折旧额 24,560,291.18 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

(十二)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	0.00	0.00	0.00	10,347,552.27	10,347,552.27	0.00
合 计	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,347,552.27</b>	<b>10,347,552.27</b>	<b>0.00</b>

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	10,347,552.27		项目失败	0.00	0.00	0.00		0.00
合 计		<b>10,347,552.27</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>10,347,552.27</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>		<b>0.00</b>

在建工程项目变动情况的说明：公司第三届董事会第三十七次会议于2010年6月30日同意子公司广州市新大新有限公司核销1994年渡江仓项目资产损失10,347,552.27元（已于2007年计提减值准备），此项资产核销不会对公司当期损益产生影响。

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	0.00	10,347,552.27	0.00	
合 计	<b>10,347,552.27</b>	<b>0.00</b>	<b>10,347,552.27</b>	<b>0.00</b>	

(十三)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>80,039,041.05</b>		<b>72,120.00</b>	<b>79,966,921.05</b>
(1).土地使用权	73,583,983.00			73,583,983.00
(2).电脑软件	6,455,058.05		72,120.00	6,382,938.05
<b>2、累计摊销合计</b>	<b>17,096,448.84</b>	<b>1,543,310.72</b>	<b>72,120.00</b>	<b>18,567,639.56</b>
(1).土地使用权	14,896,052.52	917,762.04	0.00	15,813,814.56
(2).电脑软件	2,200,396.32	625,548.68	72,120.00	2,753,825.00
<b>3、无形资产账面净值合计</b>	<b>62,942,592.21</b>			<b>61,399,281.49</b>
(1).土地使用权	58,687,930.48			57,770,168.44
(2).电脑软件	4,254,661.73			3,629,113.05
	0.00			
<b>4、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>			
(1).土地使用权	0.00			
(2).电脑软件	0.00			
	0.00			
<b>5、无形资产账面价值合计</b>	<b>62,942,592.21</b>			<b>61,399,281.97</b>
(1).土地使用权	58,687,930.48			57,770,168.44
(2).电脑软件	4,254,661.73			3,629,113.05

(1) 本期摊销额 1,543,310.72 元。

(2) 期末没有用于抵押或担保的无形资产。

(十四)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	100,100,904.69	33,106,049.11	18,040,124.04	1,118,689.24	114,048,140.52	经中介机构核价后,调减原值
租赁费	8,644,503.66	10,728,224.46	4,473,267.32		14,899,460.80	
综合服务费	6,207,767.94	7,230,416.09	3,046,962.66		10,391,221.37	
设备补偿费	240,000.00	-	30,000.00	-	210,000.00	
<b>合计</b>	<b>115,193,176.29</b>	<b>51,064,689.66</b>	<b>25,590,354.02</b>	<b>1,118,689.24</b>	<b>139,548,822.69</b>	

(十五)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	972,250.56	951,309.53
2、开办费摊销	180,506.75	243,467.17
3、预提费用	1,206,305.52	1,206,305.52
4、尚未弥补亏损	19,095,641.54	7,965,390.47
5、装修费	469,516.12	530,590.06
6、预计收益-待兑换会员积分奖励款	3,905,200.31	4,044,174.82
7、资产评估减值	57,658.13	66,095.91
<b>小 计</b>	<b>25,887,078.93</b>	<b>15,007,333.48</b>
<b>(2) 递延所得税负债：</b>		
1、固定资产折旧时间性差异	8,613,451.57	8,039,221.47
2、资产评估增值	19,714,666.36	20,100,799.50
<b>小计</b>	<b>28,328,117.93</b>	<b>28,140,020.97</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>	
资产减值准备	3,889,002.24
开办费摊销	722,027.00
预提费用	4,825,222.08
尚未弥补亏损	76,382,566.16
装修费	1,878,064.48
预计收益-待兑换会员积分奖励款	15,620,800.98
资产评估减值	230,632.52
<b>(2) 递延所得税负债：</b>	
固定资产折旧时间性差异	34,453,806.28
资产评估增值	78,858,665.44

### (十六)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	3,060,190.33	89,437.55	5,673.44	188,000.00	2,955,954.44
存货跌价准备	675,452.57	0.00	0.00	0.00	675,452.57
长期股权投资减值准备	2,181,795.00	0.00	0.00	1,181,795.00	1,000,000.00
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	10,347,552.27	0.00
<b>合 计</b>	<b>16,710,585.38</b>	<b>89,437.55</b>	<b>5,673.44</b>	<b>11,717,347.27</b>	<b>5,077,002.22</b>

说明：在建工程减值准备详见本报告附注五(十二)第 2 点说明。

### (十七)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
保证借款	15,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	0.00	5,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>52,858,221.53</b>

#### 2、不存在已到期未偿还的短期借款。

### (十八)应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	68,340,584.80	168,540,000.00
<b>合 计</b>	<b>68,340,584.80</b>	<b>168,540,000.00</b>

说明：一年内到期的应付票据金额为 68,340,584.80 元。

### (十九)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
应付账款余额	1,003,428,097.21	1,113,898,455.04

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	0.00	143,698.50
合 计	0.00	143,698.50

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	未取得发票与预付款对冲	
供货方	585,503.91	暂未结算	
供货方	328,084.82	暂未结算	
供货方	288,518.27	暂未结算	
供货方	256,523.73	暂未结算	
合 计	2,156,551.97		

## (二十)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
预收账款余额	11,262,103.05	9,627,809.11

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。

## (二十一)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		80,165,763.18	80,165,763.18	-
(2) 职工福利费		1,362,905.40	1,362,905.40	-
(3) 社会保险费		23,021,368.87	22,917,315.65	104,053.22
其中：医疗保险费		5,212,620.22	5,172,172.70	40,447.52
基本养老保险费		12,546,873.72	12,492,041.22	54,832.50
年金缴费		4,519,013.50	4,519,013.50	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
失业保险费		192,662.75	186,082.85	6,579.90
工伤保险费		282,872.50	280,679.20	2,193.30
生育保险费		267,326.18	267,326.18	-
(4) 住房公积金		8,005,119.89	8,005,119.89	-
(5) 工会经费和职工教育经费	240,299.17	2,191,939.09	2,199,979.05	232,259.21
(6) 非货币性福利				
(7) 因解除劳动关系给予的补偿		8,852.50	8,852.50	-
<b>合计</b>	<b>240,299.17</b>	<b>114,755,948.93</b>	<b>114,659,935.67</b>	<b>336,312.43</b>

说明：期末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的金额。

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-98,806,474.09	-67,944,690.68
消费税	1,861,521.78	2,568,669.78
营业税	909,439.01	993,586.10
城建税	231,809.15	1,334,435.84
企业所得税	18,991,338.53	18,951,987.18
个人所得税	1,569.78	699,781.17
防洪费	3,637,533.85	2,824,053.92
房产税	5,025,760.61	148,660.00
印花税	324,737.90	264,330.32
教育费附加	99,742.53	572,277.20
文化事业建设费	5,927.46	1,224.24
价格调节基金	3,719.47	-
教育发展费附加	4,158.63	-
<b>合计</b>	<b>-67,709,215.39</b>	<b>-39,585,684.93</b>

## (二十三) 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）	95,534,223.09	92,339,055.54
一年以上	22,999,885.47	17,746,879.91
<b>合计</b>	<b>118,534,108.56</b>	<b>110,085,935.45</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	50,000.00	11,113,377.58
广州市广百置业有限公司	150.00	150.00
<b>合计</b>	<b>50,150.00</b>	<b>11,113,527.58</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）
新一城店租户保证金	7,047,799.00	租金及水电保证金	
北京路店租户保证金	4,710,904.92	暂收租户租金保证金	

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	31,319,932.96	应付水电费、租赁费等	
门店预收租户保证金	17,524,885.51	租户保证金	
门店预收专柜装修按金	5,884,018.00	专柜装修按金	
北京路店、天河店、新一城店等暂收租户款	5,382,607.32	暂收租户款	

(二十四)其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	15,620,800.98	16,176,699.00
<b>合计</b>	<b>15,620,800.98</b>	<b>16,176,699.00</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。

(二十五)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	0.00					0.00	0.00
(2). 国有法人持股	104,883,291.00					0.00	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>110,883,291.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</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>168,883,291.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>168,883,291.00</b>

## (二十六) 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	606,039,889.59	0.00	0.00	606,039,889.59
(2) 同一控制下企业合并的影响	-4,218,267.79	0.00	0.00	-4,218,267.79
(3) 购买子公司少数股权的超额投资	-651,519.14	0.00	0.00	-651,519.14
<b>小计</b>	<b>601,170,102.66</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>601,170,102.66</b>
<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
<b>小计</b>	<b>70,686.36</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70,686.36</b>
<b>合计</b>	<b>601,240,789.02</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>601,240,789.02</b>

(二十七) 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	79,680,048.82	9,746,089.27	0.00	89,426,138.09
<b>合计</b>	<b>79,680,048.82</b>	<b>9,746,089.27</b>	<b>0.00</b>	<b>89,426,138.09</b>

(二十八) 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		
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
<b>调整后 年初未分配利润</b>	<b>322,748,566.35</b>	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	92,584,442.34	
减： 提取法定盈余公积	9,746,089.27	10%
应付普通股股利	60,797,984.76	
<b>期末未分配利润</b>	<b>344,788,934.66</b>	

(二十九) 营业收入及营业成本

1、 营业收入及营业成本

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
主营业务收入	2,664,307,430.88	2,093,160,191.55
其他业务收入	69,549,080.99	62,537,438.41
营业成本	2,184,264,910.25	1,694,622,333.04

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	2,631,376,128.66	2,171,449,595.54	2,056,741,279.31	1,684,315,947.37
租赁	32,931,302.22	9,536,105.72	36,418,912.24	7,795,112.88
<b>合计</b>	<b>2,664,307,430.88</b>	<b>2,180,985,701.26</b>	<b>2,093,160,191.55</b>	<b>1,692,111,060.25</b>

3、 主营业务（分地区）

行业名称	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州市	2,485,267,776.15	2,046,735,730.56	2,021,503,262.62	1,632,765,035.10
广东省其他城市	169,885,285.88	125,915,557.78	71,656,928.93	59,346,025.15
广东省外其他城市	9,154,368.85	8,334,412.92		
<b>合计</b>	<b>2,664,307,430.88</b>	<b>2,180,985,701.26</b>	<b>2,093,160,191.55</b>	<b>1,692,111,060.25</b>

(三十)营业税金及附加

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	计缴标准
营业税	5,262,631.34	5,114,493.89	应税收入的 5%
消费税	13,219,345.17	10,345,008.92	应税收入的 5%
城建税	6,901,469.20	6,326,929.31	应交流转税的 7% 或 1%
教育费附加	2,945,644.98	2,791,664.81	应交流转税的 3%
投资性房地产房产税	738,513.14	33,120.00	租赁收入的 12%
文化事业建设税	14,247.71	24,827.52	应税收入的 3%
合 计	<b>29,081,851.54</b>	<b>24,636,044.45</b>	

(三十一)投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	323,205.45	710,442.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,599,189.91	-
合 计	<b>1,922,395.36</b>	<b>710,442.51</b>

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	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	323,205.45	710,442.51	本期盈利比去年同期减少
合 计	<b>323,205.45</b>	<b>710,442.51</b>	

3、投资收益汇回不存在重大限制

(三十二)资产减值损失

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
坏账损失	-104,235.89	-188,000.22
合 计	<b>-104,235.89</b>	<b>-188,000.22</b>

(三十三)财务费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
利息支出	474,518.03	2,426,223.32
减：利息收入	5,147,327.25	2,924,787.40
汇兑损益	382.36	187.06
其他	13,486,969.86	9,957,944.84
合 计	<b>8,814,543.00</b>	<b>9,459,567.82</b>

### (三十四)营业外收入

#### 1、营业外收入明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计	46,027.00	11,995.76
其中：处置固定资产利得	46,027.00	11,995.76
政府补助	3,398,720.80	0.00
其他	0.00	731,601.06
<b>合 计</b>	<b>3,444,747.80</b>	<b>743,596.82</b>

#### 2、政府补助明细

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月	说明
1、广州越秀区科学技术局补助款	125,000.00	0.00	
2、广州市援企稳岗补助款	1,873,720.80	0.00	
3、建设扶持资金	1,000,000.00	0.00	
4、商业网点建设扶持资金	400,000.00	0.00	
<b>合 计</b>	<b>3,398,720.80</b>	<b>0.00</b>	

### (三十五)营业外支出

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计	242,587.02	117,654.79
其中：固定资产处置损失	242,587.02	117,654.79
对外捐赠	87,300.00	3,912.30
其中：公益性捐赠支出	87,300.00	3,912.30
其他	1,168.53	2,810.47
<b>合 计</b>	<b>331,055.55</b>	<b>124,377.56</b>

### (三十六)所得税费用

项 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	41,195,490.49	32,157,360.63
递延所得税调整	-10,313,953.13	-1,146,756.91
<b>合 计</b>	<b>30,881,537.36</b>	<b>31,010,603.72</b>

### (三十七)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	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52	0.52

### 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

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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。

### (三十九)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	33,743,067.12
利息收入	5,147,327.25
暂收租户、联营专柜装修按金	5,047,163.00
预收租户定金	1,908,586.30
政府补贴	3,398,720.80
商品质量保证金	791,581.51
合 计	50,036,445.98

## 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	85,248,303.91
水电费	28,794,906.24
支付租户往来款	36,961,793.10
修理费	13,414,512.41
手续费	13,486,450.15
广告业务宣传费	13,965,439.71
退租户定金	1,863,521.69
退投标押金	1,330,000.00
退租赁保证金、装修按金等	4,663,588.00
退回质量保证金	770,341.37
付租赁等保证金	14,792,196.90
其他费用	43,518,075.39
合 计	<b>258,809,128.87</b>

### (四十)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>	92,647,577.83	92,184,353.92
加：资产减值准备	-104,235.89	-188,000.22
固定资产折旧	26,554,071.29	25,243,636.89
无形资产摊销	1,543,310.72	1,635,051.64
长期待摊费用摊销	25,590,354.02	15,847,443.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	54,742.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	242,587.02	50,916.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	474,518.03	87,502.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,922,395.36	-710,442.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,879,745.45	-1,363,529.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	188,096.96	216,772.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,527,300.70	51,065,624.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	115,296,507.53	44,619,197.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-237,454,287.28	-146,584,210.24
其 他		-

项 目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-21,350,941.28	82,159,059.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	384,990,603.82	486,910,876.71
减：现金的年初余额	562,478,998.28	462,874,436.47
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-177,488,394.46	24,036,440.24

## 2、现金和现金等价物的构成：

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现 金	384,990,603.82	486,910,876.71
其中：库存现金	5,754,366.01	2,226,433.82
可随时用于支付的银行存款	372,552,179.33	300,616,342.10
可随时用于支付的其他货币资金	6,684,058.48	184,068,100.79
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	384,990,603.82	486,910,876.71

## 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%	62.97%	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

广州市广百股份有限公司  
2010 年上半年度  
财务报表附注

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	钱圣山	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
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	同受广州百货企业集团有限公司控制	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
广州广百地产投资股份有限公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	55057914-1
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	公司董事、高管过去 12 个月内担任董事	714215425
广州商业总会	公司董事长担任其法定代表人	51735509-0
广州市天宏基房地产开发公司	同受广州百货企业集团有限公司控制	190546441

(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	58.48	0.51%	67.97	0.52%
广州市星骏贸易有限公司	购买商品		市场价	321.77	0.19%	81.96	0.06%
广州百货企业集团有限公司	接受劳务		市场价	1.25	0.1%	98.33	11.99%
广州市商业储运公司	接受劳务		市场价	5.27	1%	9.3	0.07%
广州市莲花山度假村	接受劳务		市场价	1.24	1.76%	1.38	0.01%
广州市东方宾馆股份有限公司	接受劳务		市场价	-	-	1.89	0.01%
广州产权交易所	接受劳务		市场价	-	-	1.97	0.02%

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	购买商品		市场价	59.10	22.66%		
广州市广百置业有限公司	接受劳务		市场价	104.79	2.34%	130	4.03%

### 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
广州百信广场物业经营管理有限公司	提供劳务		市场价	11.30	3.47%	16.08	4.85%
广州市广百新翼房地产开发有限公司	提供劳务		协议	51.92	6.59%		
广州市广百置业有限公司	提供劳务		市场价	-	-	0.32	0.52%
广州市商业储运公司	销售商品		市场价	0.72	0.0003%		
广州市星骏贸易有限公司	销售商品及提供劳务		市场价	0.84	0.0003%		
广州市天宏基房地产开发有限公司	提供劳务		市场价	0.15	0.13%		
广州百货企业集团有限公司	提供劳务		协议	21.08	100%		

### 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	237.41	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	195.07	2008 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 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	92.20	2008 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日			

### 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	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  
2010 年上半年度  
财务报表附注

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	从化广百商贸有限责任公司	1100 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)
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)
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司、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(7)
广州市广百股份有限公司	广州市广百电器有限公司	5000 万	自担保书生效之日	每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。	否	注(8)

**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 2010 年 6 月 30 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 2,724 万元。

(2) 本公司于2010年6月11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签订的借款合同以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币壹仟壹佰万元。担保范围为主债权人中信银行广州分行自2010年6月11日至2011年6月11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。

被担保单位截止 2010 年 6 月 30 日已向中信银行股份有限公司实施借款 1000 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 2010 年 6 月 30 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 2010 年 6 月 30 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 1,660 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 2010 年 6 月 30 日在中信银行股份有限公司广州分行开立银行承兑汇票 2,000 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。

被担保单位截止 2010 年 6 月 30 日尚未在上海浦东发展银行广州五羊支行实施借款。

(7)本公司于 2010 年 1 月 29 日与广州银行股份有限公司越秀支行签订《最高额保证合同》，为控股子公司广州市广百电器有限公司、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与广州银行股份有限公司越秀支行于 2010 年 1 月 29 日签订的《授信协议书》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广州银行股份有限公司越秀支行 2010 年 1 月 29 日至 2011 年 1 月 29 日期间向本公司控股子公司广州市广百电器有限公司、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。

被担保单位截止 2010 年 6 月 30 日在广州银行股份有限公司越秀支行开立银行承兑汇票 450 万元，其中广州市广百电器有限公司 300 万元，广州市华宇声电器有限公司 150 万元。

(8)本公司于 2010 年 5 月 31 日与招商银行股份有限公司广州高新支行签订《最高额不可撤销担保书》，为控股子公司广州市广百电器有限公司与招商银行股份有限公司广州高新支行于 2010 年 5 月 31 日签订的《授信协议》以保证方式提供担保，担保最高金额为人民币伍仟万元。担保范围为主债权人招商银行股份有限公司广州高新支行 2010 年 5 月 31 日至 2011 年 5 月 31 日期间向本公司控股子公司广州市广百电器有限公司授信而形成的一系列债务。担保期限为自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

被担保单位截止 2010 年 6 月 30 日尚未在招商银行股份有限公司广州高新支行实施借款。

## 6、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	购买资产	购买广州市越秀区西湖路 18 号负三层	协议			1305	46.15%

## 7、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	0	14.37
<b>其他应付款</b>			
	广州市广百新翼房地产开发有限公司	5.00	1,111.34
	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仕地 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仕地）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，利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。

2010 年 3 月 31 日，广州市新大新番禺易发商厦有限公司与广州市盛铠物业发展有限公司签订《租赁合同》，向广州市盛铠物业发展有限公司租赁位于广州市番禺区市桥街禺山大道 42 号易发东宝商业楼首至四层商场、易发商业街商业中心第四层部分商场以及东宝商业楼与商业中心首至四层的连廊部分，合计约 1 万平方米物业，用于增加新大新番禺店经营面积。租赁期限自 2010 年 5 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日止。

(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。

(24) 2010年4月14日，本公司与广州华骏实业有限公司、广州百嘉信集团有限公司签订珠江新城太阳新天地（原太阳城广场）租赁合同，租赁范围：广州市天河区珠江新城M1-3 地块项目的太阳新天地（地名及门牌号码以政府部门核定为准）首层至六层部分约2.6万平方米商业物业。租赁期限为十五年，自本合同计租期开始之日起计。

(25) 2010年4月22日，本公司与广州市荣烨置业有限公司签订花都凤凰广场租赁合同，租赁范围：广州市花都区凤凰北路以西、龙珠路以北交界处的凤凰广场项目（地名及门牌号码以政府部门核定为准）首层至六层部分约4 万平方米商业物业。租赁期限为十五年，自本合同计租期开始之日起计。

(26) 2010年5月19日，公司与广州市城市复建有限公司就上述租赁物业签订租赁合同及补充协议，租赁范围：广州市越秀区中山四路北京路复建商场负一至五层（扣除回迁部分）、北京路328 号四至五层以及北京路原326 号，合计租赁面积约为14,130 平方米。租赁期限为十年，自起租日起连续计算。

## 2、其他重大财务承诺事项

### (1) 借款

①2009 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，借款有效期间是自 2009 年 7 月 31 日至 2010 年 7 月 31 日。

②2010 年 6 月 11 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》，借款金额是壹仟万元，借款有效期间是自 2010 年 6 月 11 日至 2011 年 6 月 11 日。

### (2) 提供担保情况：

①详见本报告六（5）关联担保情况说明。

②2010 年 5 月 28 日本公司与中国建设银行股份有限公司广州越秀支行签订《出具保函协议》，中国建设银行股份有限公司广州越秀支行为本公司出具以广州市城市复建有限公司为受益人的

担保书，担保额为叁仟叁佰零陆点肆玖肆玖零柒万元，保函自签发之日生效，在 2011 年 5 月 27 日（含）前保持有效，除非广州市城市复建有限公司同意提前终止。

## **(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)其他资产负债表日后事项说明：**

1、2010年6月30日，公司第三届董事会第三十七次会议通过了《关于申请银行综合授信额度的议案》，同意公司向中国农业银行股份有限公司广州羊城支行申请壹亿元人民币的综合授信。日前公司与中国农业银行股份有限公司广州羊城支行的综合授信合同正在签订中。

2、2010年5月，公司委托广州产权交易所通过公开市场方式挂牌转让我司持有的广州百信广场物业经营管理有限公司（下称“百信公司”）49%股权，2010年7月9日，公司与广州百美置业有限公司签订《股权交易合同》，以135.69万元转让百信公司49%股权，款项已收妥。

3、2010年7月19日，公司第三届董事会第三十八次会议同意公司与广州正盈投资有限公司出资500万元成立子公司，公司出资275万元，占该子公司55%的股权。

4、2010年7月19日，公司第三届董事会第三十八次会议同意公司在与上海浦东发展银行广州五羊支行壹亿元人民币的综合授信合同到期后不再续期，改为向中信银行股份有限公司广州分行申请壹亿元人民币的综合授信。

5、2010年7月20日，公司与广东省河源市大地集团公司签订租赁合同，租赁范围：广东省河源市源城区建设大道北与大同路西交汇处的大地广场商业裙楼约1.87 万平方米商业物业。租赁期限为二十年，自本合同计租期开始之日起计。

6、2010年7月20日，公司与小高德（广州）置业有限公司签订租赁合同，租赁范围：广州市天河区珠江新城F1—5地块的高德置地广场一期“春”商场1—4 层部分约1.5 万平方米商业物业。租赁期限为十二年，自本合同计租期开始之日起计。

7、2010年7月21日，公司第三届董事会第三十九次会议通过了《关于公司 2010 年度非公开发行股票方案的议案》，拟采用非公开发行的方式发行普通股（A 股），数量不超过 2,500 万股（含2,500 万股），在中国证券监督管理委员会核准后六个月内选择适当时机向特定对象发行股票。

8、2010年7月21日，公司第三届董事会第三十九次会议通过了《关于签订<新一城广场（江

南花园二期)群楼商铺买卖合同>的议案》，上述第7点非公开发行募集的部分资金将用于购买广州市凯兴房地产有限公司所有的新一城广场（江南花园二期）群楼部分商铺约1.89 万平方米，暂定购买总价为 3.57 亿元，最终总价以国土房管部门核发的标的房产权证面积为准进行计算。

9、2010年7月21日，公司第三届董事会第三十九次会议通过了《关于签订<大朗仓库转让协议>的议案》，上述第7点非公开发行募集的部分资金将用于向控股股东广百集团及其关联方购买约1.6 万平方米物业及其所占土地的使用权、配套设施和现有装修设施，用于完成大朗物流配送中心项目。为此，公司于2010 年 7 月 21 日与广百集团及其关联企业广州市宇华商业配送有限公司就前述购买事项签订了《房地产转让协议》，根据该协议，购买价格为 60,390,700 元。

## 十、其他重要事项说明

### (一)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）	219,403,853.66
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	245,487,618.70
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	234,287,289.27
3 年以上	2,737,996,120.18
合 计	<b>3,437,174,881.80</b>

### (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。

2010 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	17,948,913.20	75.77		0.00	9,002,350.11	52.14		0.00

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	0.32	76,760.57	100	76,760.57	0.45	76,760.57	100
其他不重大应收账款	5,664,062.30	23.91		0.00	8,185,769.96	47.41		0.00
<b>合计</b>	<b>23,689,736.07</b>	<b>100.00</b>	<b>76,760.57</b>	<b>0.32</b>	<b>17,264,880.64</b>	<b>100.00</b>	<b>76,760.57</b>	<b>0.44</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	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
<b>合计</b>	<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	政府部门	13,399,729.50	1 年以内	56.56
第二名	服务机构	4,549,183.70	半年以内	19.20
第三名	服务机构	1,183,179.30	半年以内	4.99
第四名	子公司	729,872.41	半年以内	3.08
第五名	子公司	493,411.84	半年以内	2.08

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	145,096,943.03	45.87		0.00	193,694,904.61	59.95		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	0.06	175,176.49	100	175,176.49	0.05	175,176.49	100
其他不重大应收账款	171,028,364.92	54.07	2,000,000.00	1.17	129,265,800.38	40.00	2,000,000.00	1.55
<b>合计</b>	<b>316,300,484.44</b>	<b>100.00</b>	<b>2,175,176.49</b>	<b>0.69</b>	<b>323,135,881.48</b>	<b>100.00</b>	<b>2,175,176.49</b>	<b>0.67</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	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
<b>合计</b>	<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		89,646,204.77	半年以内	28.34%	预缴预收款项税金
第二名	子公司	55,450,738.26	半年以内	17.53%	往来款
第三名	子公司	21,465,052.12	半年以内	6.79%	往来款
第四名	出租方与承租方	14,879,823.00	三年以上	4.70%	租赁保证金
第五名	服务机构	6,235,220.00	半年以内	1.97%	代垫款

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	0.29
合计		<b>919,371.90</b>	<b>0.29</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	603,566.54	323,205.45	926,771.99	49	49		0.00	0.00	235,200.00
<b>权益法小计</b>		<b>245,000.00</b>	<b>603,566.54</b>	<b>323,205.45</b>	<b>926,771.99</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>235,200.00</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	0.00
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	0.00
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	13,470,000.00	0.00	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	1,500,000.00
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	500,000.00
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	0.00
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	138,661,839.76	0.00	138,661,839.76	100	100		0.00	0.00	0.00
惠州市广百商贸有限公司	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
揭阳广百商贸有限公司	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
茂名市广百商贸有限公司	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

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
深圳市广百商贸有限公司	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
成都广百商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	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	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	100	100		0.00	0.00	0.00
广州广百地产投资股份有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	5	5		0.00	0.00	0.00
<b>成本法小计</b>		<b>69,075,013.40</b>	<b>485,974,253.16</b>	<b>1,000,000.00</b>	<b>486,974,253.16</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
<b>合计</b>		<b>69,320,013.40</b>	<b>486,577,819.70</b>	<b>1,323,205.45</b>	<b>487,901,025.15</b>	--	--	--	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2,235,200.00</b>

#### (四)营业收入及营业成本

##### 1、营业收入及营业成本

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
主营业务收入	1,727,251,002.78	1,350,225,572.32
其他业务收入	38,752,324.01	35,888,677.16
营业成本	1,407,743,457.17	1,093,275,383.07

##### 2、主营业务（分行业）

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,712,331,964.22	1,402,269,593.37	1,327,949,834.70	1,087,419,357.80
租赁	14,919,038.56	5,014,042.48	22,275,737.62	5,721,261.86
合计	<b>1,727,251,002.78</b>	<b>1,407,283,635.85</b>	<b>1,350,225,572.32</b>	<b>1,093,140,619.66</b>

##### 3、主营业务（分地区）

行业名称	2010年1-6月		2009年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广州市	1,727,251,002.78	1,407,283,635.85	1,350,225,572.32	1,093,140,619.66
合计	<b>1,727,251,002.78</b>	<b>1,407,283,635.85</b>	<b>1,350,225,572.32</b>	<b>1,093,140,619.66</b>

#### (五)投资收益

##### 1、投资收益明细情况：

项 目	2010年1-6月	2009年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益	1,605,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	323,205.45	710,442.51
处置交易性金融资产取得的投资收益	193,513.35	
合 计	<b>2,121,718.80</b>	<b>710,442.51</b>

##### 2、按成本法核算的长期股权投资收益：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	本期比上期增减变动的 原因
1.广州市花都广百商贸有限公司	1,350,000.00		去年同期没有分红
2.肇庆广百商贸有限公司	255,000.00		去年同期没有分红
合 计	<b>1,605,000.00</b>		

##### 3、按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	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	323,205.45	710,442.51	该公司盈利减少。
合计	323,205.45	710,442.51	

#### 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	2010年1-6月	2009年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
<b>净利润</b>	<b>97,460,892.68</b>	<b>64,306,170.16</b>
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,650,754.99	16,359,265.47
无形资产摊销	1,456,145.28	1,451,948.70
长期待摊费用摊销	6,588,864.60	7,286,309.52
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
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	50,916.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	21,870.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,121,718.80	-710,442.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	77,853.04	-824,108.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,789.20	-965.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,510,933.78	8,704,455.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,759,727.74	37,326,420.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-114,094,077.60	15,509,237.42
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-10,267,868.97</b>	<b>149,469,082.09</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>203,484,503.72</b>	<b>352,322,248.69</b>
<b>减：现金的年初余额</b>	<b>286,714,445.34</b>	<b>245,269,407.08</b>
加：现金等价物的期末余额	0.00	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>-83,229,941.62</b>	<b>107,052,841.61</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	-242,587.02	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,398,720.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	589,619.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,599,189.91	
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	210,789.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,441.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,398,519.75	
少数股东权益影响额（税后）	-106,352.03	
合 计	<b>4,008,419.70</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	7.79%	0.55	0.55

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
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.45%	0.52	0.52

### (三)公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	384,990,603.82	552,478,998.28	-30.32%	主要原因是支付分红款及归还了短期借款。
交易性金融资产	-	10,664,435.00	-100.00%	主要原因是本期末出售了所持有的交易性金融资产。
应收票据	40,621,823.37	7,825,140.38	419.12%	主要原因是销售收入增加、客户结算方式变化。
应收账款	50,690,886.64	144,776,321.15	-64.99%	主要原因是：1. 季节性销售使应收款项减少。2. 及时收回货款减少了应收账款余额。
预付款项	84,603,850.42	144,076,602.04	-41.28%	主要原因是季节性销售使备货减少，预付款项减少。
长期股权投资	1,976,771.99	653,566.54	202.46%	主要原因是向广州广百地产投资股份有限公司投入资本。
递延所得税资产	25,887,078.93	15,007,333.48	72.50%	主要原因是尚未弥补亏损额增加。
短期借款	15,000,000.00	52,858,221.53	-71.62%	主要原因是本期按期归还短期筹资款。
应付票据	68,340,584.80	168,540,000.00	-59.45%	主要原因是应付票据到期兑付所致。
应付职工薪酬	336,312.43	240,299.17	39.96%	主要原因是本期新设门店预提了社保费。
应交税费	-67,709,215.39	-39,585,684.93	-71.04%	主要原因是本期进项税增加。
销售费用	332,146,732.22	244,979,250.93	35.58%	主要原因是：1. 随销售规模扩大而增加。2. 去年下半年新设门店，本期存在新设门店的费用。
资产减值损失	-104,235.89	-188,000.22	44.56%	主要原因是本期计提了应收及其他账款的坏账准备，去年同期无此因素。
投资收益	1,922,395.36	710,442.51	170.59%	主要原因是本期增加投资收益。
营业外收入	3,444,747.80	743,596.82	363.25%	主要原因是本期收到的政府补贴。
营业外支出	331,055.55	124,377.56	166.17%	主要原因是本期存在捐赠支出因素及增加了处置非流动资产损失。
少数股东损益	63,135.49	1,411,838.45	-95.53%	主要原因是本期控股子公司同比盈利减少。

### 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 7 月 30 日批准报出。

广州市广百股份有限公司  
二〇一〇年七月三十日

---

## 第七节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的**2010**年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、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告文本；
- 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；
- 四、其他相关资料。

广州市广百股份有限公司

董事长：荀振英

二〇一〇年七月三十日