

宝鸡商场（集团）股份有限公司

二〇一〇年半年度报告



二〇一〇年八月十九日

重要提示

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虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事均出席本次董事会会议。

公司刘志强董事长、财务总监及财务负责人陈玉倩保证：公司半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2010 年半年度财务报告未经审计。

目录

第一节	公司基本情况	3
第二节	股本变动及主要股东持股情况	5
第三节	董事、监事、高级管理人员情况	7
第四节	董事会报告	9
第五节	重要事项	11
第六节	财务报告	17
第七节	备查文件目录	18

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一)公司法定中文名称：宝鸡商场（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：Bao ji Department Store(Group) Co., Ltd

(二)公司法定代表人：刘志强

(三)公司联系人及联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蹇军法	王娟
联系地址	宝鸡市经二路 114 号	宝鸡市经二路 114 号
联系电话	0917-3229516	0917-3229516
传真	0917-3229516	0917-3229516
电子信箱	qjf@bsjt.net	wangjuan@bsjt.net

(四)公司注册地址：宝鸡市渭滨区经二路 114 号

办公地址：宝鸡市渭滨区经二路 114 号

邮政编码：721000

互联网网址：<http://www.bsjt.net> 电子信箱：bsjt@bsjt.net

(五)选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(六)公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：宝商集团

股票代码：000796

(七)其他有关资料

企业法人营业执照注册号：61030010039712

税务登记号码：610302221303013

公司聘请的会计师事务所：中磊会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市丰台区桥南科学城星火路 1 号（昌宁大厦 8 层）

二、主要财务数据和指标

单位：元

项目	本报告期	上年同期	报告期比上年同期增减(%)
----	------	------	---------------

营业利润	26,196,448.31	18,497,703.85	41.62%
利润总额	26,200,757.52	8,522,985.40	207.41%
净利润(归属于母公司股东的净利 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益后的净利润)	11,278,590.11	5,673,986.93	98.78%
经营活动产生的现金流量净额	71,746,003.89	8,398,905.78	754.23%
每股收益(基本)	0.0457	0.0230	98.70%
每股收益(稀释)	0.0457	0.0230	98.70%
净资产收益率	2.64%	1.66%	0.98%
每股经营活动产生的现金流量 净额	0.2910	0.0341	754.23%
项目	报告期期末	上年末	报告期末比上年末增减(%)
总资产	844,704,976.70	803,526,097.37	5.12%
归属于上市公司股东的所有者权	428,681,905.88	421,924,318.78	1.60%
归属于上市公司股东的每股净资	1.74	1.71	1.75%

扣除非经常损益的项目

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,342,914.27
除上述各项外的其他营业外收支净额	-85,370.18
小计	4,257,544.09
所得税影响	401.62
非经常性净损益合计	4,257,142.47

公开发行证券公司信息披露编报规则第9号计算净资产收益率和每股收益

报告期利润	净资产收益率		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	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	2.63%	2.64%	0.0457	0.0457
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	1.64%	1.65%	0.0285	0.0285

第二节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

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	42,914,178	17.41%						42,914,178	17.41%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,847,964	17.38%						42,847,964	17.38%
其中：境内非国有法人持股	42,847,964	17.38%						42,847,964	17.38%
境内自然人持股	66,214	0.03%						66,214	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	203,627,837	82.59%						203,627,837	82.59%
1、人民币普通股	203,627,837	82.59%						203,627,837	82.59%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,542,015	100.00%						246,542,015	100.00%

注：报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

二、前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况

单位：股

股东总数		37,193 户			
前 10 名股东持股情况					
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	质押或冻结的股份数量
海航商业控股有限公司	法人	17.38	42,847,964	42,847,964	0
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	法人	3.81	9,399,893	0	0
郑智	自然人	0.71	1,756,884	0	0
王蔚	自然人	0.70	1,713,800	0	0
包头市北普实业有限公司	法人	0.41	1,009,711	0	0
戈玉祥	自然人	0.35	863,386	0	0
朱月星	自然人	0.28	680,000	0	0
刘峻	自然人	0.26	634,920	0	0
魏军英	自然人	0.24	591,132	0	0
李天梅	自然人	0.23	563,792	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有流通股数量		股份种类		
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	9,399,893		人民币普通股		
郑智	1,756,884		人民币普通股		
王蔚	1,713,800		人民币普通股		
包头市北普实业有限公司	1,009,711		人民币普通股		
戈玉祥	863,386		人民币普通股		
朱月星	680,000		人民币普通股		
刘峻	634,920		人民币普通股		
魏军英	591,132		人民币普通股		
李天梅	563,792		人民币普通股		
王旭	561,600		人民币普通股		

上述股东关联关系或一致行动的说明：公司前十名股东和前十名无限售条件股东中未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

三、控股股东及实际控制人

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变更。公司控股股东为海航商业控股有限公司，公司实际控制人为海南航空股份有限公司工会委员会。

第三节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股份情况

职务	姓名	性别	年龄	任期起止日期	报告期初 限制性股 票数量	报告期末 限制性股 票数量	变动 原因
董事长	刘志强	男	42	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
副董事长	魏存功	男	64	2010.3.31-2013.3.30	14,284	14,284	
总裁	辛笛	男	42	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
常务副总裁	艾兆元	男	48	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
独立董事	白永秀	男	55	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
独立董事	胡东山	男	38	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
独立董事	霍学喜	男	50	2010.5.18-2013.3.30	0	0	
董事会秘书	蹇军法	男	30	2010.3.31-2013.3.30	0	0	
董事长兼总裁	高建平	男	50	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
董事兼副总裁	高屹	男	43	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
董事	尹训国	男	55	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
独立董事	强力	男	49	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
独立董事	武晓玲	女	56	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
副总裁	王中仁	男	46	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
副总裁	张玉阁	男	45	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
监事会召集人	马长钊	男	48	2006.10.17-2010.3.30	21,094	21,094	
监事	李长明	男	48	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
监事	彭国祥	男	60	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
财务总监	刘畅	男	43	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
董事会秘书	马明庆	男	52	2006.10.17-2010.3.30	0	0	
合计					35,378	35,378	

报告期内，公司副董事长魏存功、监事会召集人马长钊所持股份总额未发生变化。

二、报告期内，董事、监事及高管人员的变动情况

(一) 董事的变动情况

2010年3月15日公司第五届董事会第三十九次会议审议通过了《关于提名第六届董事会董事及独立董事候选人的议案》，经公司2010年第一次临时股东大会审议，刘志强、魏存功、辛笛、艾兆元当选公司第六届董事会董事，白永秀、胡东山当选第六届董事会独立董事。因公司重组原因，暂有一名独立董事推迟换选，在此之前由第五届董事会独立董事武晓玲继续履行相关职责。公司第六届董事会由董事刘志强、魏存功、辛笛、艾兆元和独立董事白永秀、胡东山、武晓玲组成。2010年4月21日独立董事武晓玲向公司提交《辞职申请》，2010年5月18日经公司2009年年度股东大会审议，霍学喜当选公司第六届董事会独立董事，武晓玲女士辞职后公司独立董事人数共三人，超过董事人数的三分之一，符合《公司章程》及相关法律法规规定。

(二) 监事的变动情况

2010年3月15日公司第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于提名第六届监事会股东代表监事候选人的议案》，同意提名王晓、李安凤为公司第六届监事会股东代表监事候选人。经2010年3月31日公司2010年第一次临时股东大会审议，王晓、李安凤当选公司第六届监事会股东代表监事，与职工代表监事彭国祥共同组成公司第六届监事会。

(三) 高管人员变动情况

2010年3月31日公司第六届董事会第一次会议选举刘志强先生为公司董事长、魏存功先生为公司副董事长，高建平先生不再担任公司任何职务。聘任辛笛先生为公司总裁、艾兆元先生为公司常务副总裁、陈玉倩女士为公司财务总监、蹇军法先生为公司董事会秘书，高建平先生不再担任公司总裁，高屹先生、王中仁先生、张玉阁先生不再担任公司副总裁，刘畅先生不再担任公司财务总监，马明庆先生不再担任公司任何职务。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司在“抓机遇，扩大生产规模，创品牌，打造核心产品”的方针指导下，努力拓展铁路餐饮业务，积极筹备天津航空食品有限公司，出资设立海航铁路餐饮控股管理有限公司。重组工作完成后，新的经营团队对公司存量资产进行了梳理，2010年5月7日公司就国贸酒店产权纠纷与宝鸡国际贸易中心有限公司达成《执行和解协议》，截止本报告出具日，该协议履行顺利。

公司投资新建的新疆海航汉莎航空食品有限公司和甘肃海航汉莎航空食品有限公司，均于2010年1月开业并投入生产。两家航食企业的投产加大了公司在西部航空食品领域的市场占有率，公司紧抓西部二次开发带来的航空业高速增长的机遇，不断完善公司在西部机场的布局。

下半年，公司将继续以项目拓展和业务发展为主线，创新经营、强化管理、树立品牌、提升能力，全面完成经营生产任务，力争实现资产与规模的全面突破。

2010年上半年，公司实现营业收入18,579.38万元，实现归属于母公司的净利润1,127.86万元。

二、公司经营情况

(一)总体经营情况

单位：元

项目	2010年1-6月	2009年1-6月	增减比例(%)
营业收入	185,793,780.19	467,754,754.13	-60.28%
营业利润	26,196,448.31	18,497,703.85	41.62%
净利润	11,278,590.11	5,673,986.93	98.78%

营业收入同比减少，营业利润、净利润同比增加主要影响因素为：2009年本公司完成与海航商业控股有限公司重大资产置换工作，公司主营业务由集中一地的超市零售业务变更为分散全国的食品配餐业务。

(二)主营业务的范围及经营状况

公司的主营业务为航空食品及铁路配餐业。本公司业务涉及的地区较为分散。

1. 主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

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
---------	------	------	--------	-------------	-------------	------------

				(%)	(%)	(%)
食品配餐服务业	13,827.79	8,992.42	34.97%	-	-	-
商品销售	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-12.34%
路桥收入	-	214.18	-	-	-	-
客房餐饮	849.16	80.76	90.49%	15.29%	-86.81%	73.59%
药品销售	1,248.99	1,030.06	17.53%	26.20%	34.64%	-5.17%
房地产销售	-	-	-	-100.00%	-100.00%	-42.89%
合计	15,925.94	10,317.43	35.22%	-60.61%	-70.92%	22.99%

2. 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	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 (%)
北京地区	4,374.66	3,487.24	20.29%	-	-	-
武汉地区	2,736.41	1,572.53	42.53%	-	-	-
海口地区	1,798.91	1,464.38	18.60%	-	-	-
三亚地区	2,898.43	1,515.75	47.70%	-	-	-
宜昌地区	222.74	118.58	46.76%	-	-	-
宝鸡地区	2,098.15	1,325.01	36.85%	-94.80%	-96.26%	24.71%
兰州地区	988.22	340.95	65.50%	773.31%	427.53%	22.61%
新疆地区	808.42	493.00	39.02%	-	-	-
合计	15,925.94	10,317.43	35.22%	-60.61%	-70.92%	22.99%

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 61.92 万元。

(三) 报告期利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力较上年同期发生变化，是由于 2009 年本公司重大资产重组工作完成，公司主营业务由集中一地的超市零售业务变更为分散全国的食品配餐业务。

(四) 报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内公司无参股公司投资收益。

(六) 报告期公司无公允计量的项目。

(七) 经营中的问题与困难及解决措施：

六家航食公司在统一质量标准控制、规范化管理等方面有待提高。部分企业产品和服务质量有待加强。

三、投资情况

(一) 报告期内无募集资金的使用或报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

(二)报告期内无重大非募集资金投资项目情况。

三、下半年的经营计划修改计划

公司未对下半年的经营计划进行修改。

四、年初至下一报告期期末利润预测

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的情况不会发生。

第五节 重要事项

一、治理结构情况

公司已严格按照《上市公司治理准则》、《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事、监事及高管等股份变动管理制度》，建立健全了各项规章制度，构建和完善了较为合理、有效的内控体系，确保公司正常规范运作，认真履行信息披露义务。公司治理实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会陕西监管局陕证监发【2010】33号《关于开展“解决同业竞争、减少关联交易”专项活动的通知》，完成自查工作并向陕西证监局提交了自查报告。根据中国证券监督管理委员会陕西监管局陕证监发【2010】35号《关于进一步加强内幕信息管理工作的通知》要求，完成自查并提交公司第六届董事会第四次会议审议。

根据中国证券监督管理委员会陕西监管局陕证监函【2010】112号《关于开展公司治理专项活动的函》制定《公司治理专项活动计划》积极开展公司治理专项活动自查工作，不断提升公司规范运作水平。

二、利润分配方案及执行情况

(一)报告期内公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金增股本方案。

(二)2010年中期公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

三、重大诉讼、仲裁事项

本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司关于《联营合同》纠纷案，宝鸡市中级人民法院于 2010 年元月 12 日向本公司送达（2006）宝市中法民二初字第 045 号民事裁定书裁定：准许原告宝鸡国际贸易中心有限公司撤回起诉。至此，该案终结。2010 年 5 月 7 日本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司、第三人陕西新型房地产开发有限公司就申请执行最高人民法院（2003）民二终字第 190 号”民事判决书一案达成《执行和解协议》。截止本报告出具日，该协议执行顺利，该协议预计于 2010 年下半年履行完毕。

四、公司证券投资、持有其他上市公司股权、参股商业银行等金融企业股权情况

(一)公司未有证券投资

(二)持有非上市金融企业股权情况

单位：万元、万股

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
宝鸡市商业银行	500	724	4.36%	500	-	长期股权投资	购入
陕西永安财产保险股份有限公司	2,000	2,000	1.2025%	2,000	-	长期股权投资	购入

四、重大资产收购、出售及资产重组事项

(一)重大资产收购

报告期内公司无重大资产收购事项。

(二)重大资产出售

报告期内公司无重大资产出售事项。

(三)报告期内公司无资产重组事项

五、重大关联交易事项

(一)与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司与海南航空股份有限公司签订了《配餐服务框架协议》。协议约定由本公司及下属企业向海南航空及其下属企业提供配餐服务；定价原则根据市场规则，公允定价。公司与海南航空签订《配餐服务框架协议》，可保持公司重组后航空配餐业务销售渠道的稳定，有利于提升公司的市场竞争能力，不损害其他股东的利益。

报告期内与海南航空股份有限公司发生的关联交易总额为 6694.07 万元，占交易

预计金额的 53.56%，占同类交易金额的 36.03%。

(二)资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的重大关联交易事项。

(三)非经营性债权债务往来或担保事项

报告期内，公司未发生非经营性债权债务往来的重大关联交易事项。

报告期内，公司向控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司提供 400 万元借款担保。

(四)其他重大关联交易

六、重大合同及其履行情况

(一)重大交易、托管、承包、租赁事项

报告期内，公司继续履行与三亚凤凰国际机场有限公司订立的《托管协议》，据此协议，本公司拥有对三亚凤凰国际机场有限责任公司所持有的三亚汉莎航空食品有限公司 6%股权除股权收益和处置之外的全部股东权利。除此之外，公司无其他报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二)重大担保

报告期内，公司无重大担保事项。

(三)重大委托资产管理事项

报告期内，公司无重大委托资产管理事项。

七、公司或股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	海航商业控股有限公司	在股权分置改革方案实施后首个交易日起六十个月内，不通过证券交易所挂牌交易出售所持有的股票。	履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用		
重大资产重组时所作承诺	海航商业控股有限公司、海航集团	1、商业控股、海航集团关于保持上市公司人员、资产、机构独立性的承诺 2、商业控股、海航集团关于减少和规范关联交易的承诺 3、商业控股、海航集团关于避免同业竞争的承诺	履行中

	海航商业控股有限公司	<p>1、关于资产置换产生的5049.23万元负债，商业控股承诺在置入资产业绩高于本次交易前宝商集团业绩的情况下，债务3年停息挂账，该部分资产所产生的收益也由宝商集团享有，锁定期满之后由商业控股与宝商集团协商该债务的处理方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部分免除该债务。</p> <p>2、商业控股关于置出资产瑕疵的承诺函</p> <p>(1)就宝鸡商业无法取得所属中山路店房产该等房产权证。 商业控股承诺：商业控股已经深刻了解该等资产所存在的权利瑕疵和风险，对该资产目前的现状予以完全的认可和接受，并保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦永远不向宝商集团追索，对该等未能过户资产可能给宝商集团或者宝鸡商业造成的损失，愿意承担全部赔偿责任。</p> <p>(2)对宝鸡商业出资资产中，存在部分承租房屋未取得房屋所有权证的情形，同时存在部分租赁土地上自建房屋，或租赁房屋改扩建的情形。 商业控股承诺：商业控股已经深刻了解该等资产所存在的权利瑕疵和风险，对该资产目前的现状予以完全的认可和接受，并保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦保证即使该资产存在未明示之瑕疵和风险，亦永远不向宝商集团追索。</p> <p>(3)就宝商集团尚未取得全部债权人同意转移相关债务。 商业控股承诺：因上述未取得债权人同意转移而导致宝商集团或者因该部分债权人要求提前清偿而导致宝鸡商业遭受的任何损失，本公司将在接到宝商集团或宝鸡商业通知后十日内无条件全额补偿其各自所遭受的全部损失。</p> <p>(4)就本次商业控股与宝商集团的重大资产置换事宜，商业控股已与宝商集团签署了《资产置换协议》。 商业控股承诺：如因商业控股原因导致宝商集团、航食公司承担超出《资产置换协议》所涵盖范围之外的经营损失，商业控股将代宝商集团、航食公司承担。</p>	履行中
	海南航空股份有限公司	<p>1、海南航空关于规范关联交易的承诺</p> <p>2、海南航空关于维持航食公司业务经营稳定性的承诺</p>	履行中
发行时所作承诺	不适用		
其他承诺（含追加承诺）	不适用		

注：“商业控股”指海航商业控股有限公司；“海航集团”指海航集团有限公司；“宝商集团”指宝鸡商场(集团)股份有限公司；“宝鸡商业”指宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司；“海南航空”指海南航空股份有限公司、“航食公司”指海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司、新疆海航汉莎航空食品有限公司、甘肃海航汉莎航空食品有限公司等六家航食公司。

八、财务报告审计及更换会计师事务所情况

本报告期财务报告未经审计。

本报告期，公司主营业务发生变化，为保障重组后续审计工作的顺利展开，经公司第六届董事会第二次会议、2009 年年度股东大会审议通过，同意聘请中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2010 年年度会计审计机构。

九、接受稽查情况

公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人无在报告期内有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定，本着公开、公平、公正的原则，接待了机构投资者、媒体及个人投资者的调研及来访。接待过程中，主要交流公司基本情况、一般经营情况，未发生私下提前或选择性地向特定对象单独披露、透露公司未公开重大信息的情形，保证了信息披露的公平性。

接待调研、沟通、采访等活动情况表

时间	地点	方式	接待对象	谈论的内容及提供的资料
2010年3月23日	公司	实地调研	李宝强	公司未来发展情况
2010年5月18日	公司	实地调研	王建华	公司重组完成后的发展情况及置入资产的盈利情况

十一、内控制度的建立及执行情况

公司建立了符合现代管理要求的法人治理结构及内部组织结构，依据公司实际情况，设立公司内部经营管理机构，各部门以标准化工作手册的方式，建立覆盖公司各

环节的内部控制制度。公司内控制度较为完善，形成了较为科学的决策机制、执行机制和监督机制，能够保证公司各项业务活动的健康运行。随着公司不断发展的需要，公司内部控制将不断加强和完善。

十二、其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

(一)持有其他上市公司股权情况

公司未持有其他上市公司股权的情况。

(二)大股东其附属企业占用公司资金情况

不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金的情形。

(三)独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发 56 号文）的规定，对公司本报告期的相关情况进行了调查，发表如下独立意见：

本报告期内，公司大股东及其附属企业不存在占用公司资金的情形。

报告期内，公司与关联方之间的资金往来程序合法，定价公允，没有损害公司和全体股东的利益。

(四)公司持股 5%以上股东遵守国家法定的承诺，无特别承诺。

十三、信息披露索引

序号	刊登时间	刊登报刊	刊登内容
1	2010-1-4	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》	重大资产置换暨关联交易实施情况报告书 2010-001
2	2010-3-16	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	第五届董事会第三十九次会议决议公告 2010-002、关联交易公告 2010-003、关于召开宝商集团 2010 年第一次临时股东大会的通知 2010-004、第五届监事会第十八次决议公告 2010-005
3	2010-4-1	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年第一次临时股东大会决议公告 2010-006、第六届董事会第一次会议决议公告 2010-007、第六届监事会第一次会议决议公告 2010-008
4	2010-4-22	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》	法定代表人及联系方式变更公告 2010-009

- | | | | |
|---|-----------|------------------------|---|
| 5 | 2010-4-27 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 | 第六届董事会第二次会议决议公告 2010-010、关于召开 2009 年年度股东大会的通知 2010-011、第六届监事会第二次会议决议公告 2010-012、2009 年年度报告 2010-013、2010 年第一季度报告 2010-014 |
| 6 | 2010-5-13 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 | 关于重大案件进展情况的公告 2010-015 |
| 7 | 2010-5-19 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年年度股东大会决议公告 2010-016 |
| 8 | 2010-5-20 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 | 关于独立董事武晓玲辞职的公告 2010-017、第六届董事会第三次会议决议公告 2010-018、关联交易公告 2010-019、20 |
| 9 | 2010-7-20 | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》 | 第六届董事会第四次会议决议公告 2010-021 |

刊载公告互联网网站名称及检索路径：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

第六节 财务报告

财务报告未经审计（附后）

第七节 备查文件

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有公司董事长刘志强、财务总监及财务负责人陈玉倩签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告；
- (四) 其他有关资料。

宝鸡商场（集团）股份有限公司

董事长：刘志强

二〇一〇年八月十九日

宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月财务会计报告

（未经审计）

一、财务报表-----	1-13 页
二、财务报表附注-----	14-72 页

二〇一〇年八月十九日

资产负债表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八.1	268,295,519.28	46,802,730.76	221,951,814.63	10,660,283.48
交易性金融资产					
应收票据		41,580.00		11,760.00	
应收账款	八.2 十五.1	72,328,372.45	5,510,000.00	75,583,895.02	5,510,000.00
预付款项	八.3	3,536,317.60	21,800.00	2,309,933.19	21,800.00
应收利息		-		334,425.00	
应收股利					
其他应收款	八.4 十五.2	62,179,009.48	56,901,020.86	69,034,161.63	57,349,156.33
存货	八.5	45,182,084.90	69,880.05	42,492,644.44	55,812.45
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		451,562,883.71	109,305,431.67	411,718,633.91	73,597,052.26
非流动资产：					
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	八.6 十五.3	38,204,836.13	327,204,672.42	38,060,468.47	392,055,964.10
投资性房地产	八.7	13,933,205.64	12,051,262.23	14,123,843.34	12,214,484.73
固定资产	八.8	284,271,354.14	55,581,775.50	250,780,454.08	57,351,820.58
在建工程	八.9	1,600,023.05		32,659,519.71	
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	八.10	53,383,454.62	23,447,834.83	55,152,934.12	24,551,266.81
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		748,166.89		-	
递延所得税资产	八.11	751,872.40		751,872.40	
其他非流动资产		249,180.12		278,371.34	
非流动资产合计		393,142,092.99	418,285,544.98	391,807,463.46	486,173,536.22
资产总计		844,704,976.70	527,590,976.65	803,526,097.37	559,770,588.48

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

资产负债表（续）

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	2010年6月30日		2009年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	八.13	50,000,000.00		50,000,000.00	
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	八.14	52,639,527.87	10,066.75	40,756,494.47	10,066.75
预收款项	八.15	11,062,395.54		1,514,312.41	
应付职工薪酬	八.16	26,080,841.36	1,605,241.69	31,028,447.86	4,425,685.05
应交税费	八.17	8,406,687.95	-528,836.27	8,240,794.93	-320,407.59
应付利息					
应付股利	八.18	19,284,365.82	1,243,446.84	10,201,322.17	1,243,446.84
其他应付款	八.19	127,243,527.23	113,482,972.82	111,879,083.25	141,536,659.70
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		294,717,345.77	115,812,891.83	253,620,455.09	146,895,450.75
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					
其他非流动负债					
非流动负债合计		-		-	
负债合计		294,717,345.77	115,812,891.83	253,620,455.09	146,895,450.75
股东权益：					
股本	八.20	246,542,015.00	246,542,015.00	246,542,015.00	246,542,015.00
资本公积	八.21	330,748,588.55	367,171,690.04	330,748,588.55	367,171,690.04
减：库存股		-	-		
盈余公积	八.22	50,894,454.38	50,894,454.38	50,894,454.38	50,894,454.38
未分配利润	八.23	-199,503,152.05	-252,830,074.60	-206,260,739.15	-251,733,021.69
外币报表折算差额					
归属于母公司股东权益合计		428,681,905.88		421,924,318.78	
少数股东权益	八.24	121,305,725.05		127,981,323.50	
股东权益合计		549,987,630.93	411,778,084.82	549,905,642.28	412,875,137.73
负债和股东权益总计		844,704,976.70	527,590,976.65	803,526,097.37	559,770,588.48

公司法定代表人：刘志强 主管会计工作负责人：陈玉倩 会计机构负责人：陈玉倩

合并利润表

2010年1-6月

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额 (未经审计)	上年同期金额 (已审计)	上年金额
一、营业总收入		185,793,780.19	467,754,754.13	287,885,114.04
其中：营业收入	八.25	185,793,780.19	467,754,754.13	287,885,114.04
二、营业总成本		164,893,016.07	449,110,683.99	259,421,293.96
其中：营业成本	八.25	104,096,963.80	356,639,019.53	166,089,044.63
营业税金及附加	八.26	4,000,355.84	4,566,087.14	5,402,311.37
销售费用		31,905,623.54	44,432,672.87	34,914,988.69
管理费用		24,725,289.45	40,226,576.75	48,808,635.61
财务费用	八.27	213,781.11	-35,059.59	1,625,136.94
资产减值损失	八.28	-48,997.67	3,281,387.29	2,581,176.72
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	八.29	5,295,684.19	-146,366.29	12,273,454.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		569,867.66		
汇兑收益(损失以“-”填列)				
三、营业利润(亏损以“-”填列)		26,196,448.31	18,497,703.85	40,737,274.75
加：营业外收入	八.30	339,942.33	329,024.29	2,226,428.42
减：营业外支出	八.31	335,633.12	10,303,742.74	1,116,287.51
其中：非流动资产处置损失		33,096.17	8,898,451.98	905,322.59
四、利润总额(亏损总额以“-”填列)		26,200,757.52	8,522,985.40	41,847,415.66
减：所得税费用	八.32	6,233,236.89	3,332,768.25	7,790,340.07
五、净利润(净亏损以“-”填列)		19,967,520.63	5,190,217.15	34,057,075.59
归属于母公司股东的净利润		11,278,590.11	5,673,986.93	24,989,491.38
少数股东损益		8,688,930.52	-483,769.78	7,460,103.13
六、每股收益				—
(一) 基本每股收益		0.0457	0.0230	0.1014
(二) 稀释每股收益		0.0457	0.0230	0.1014
七、其他综合收益				-
八、综合收益总额		19,967,520.63	5,190,217.15	34,057,075.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,278,590.11	5,673,986.93	24,989,491.38
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,688,930.52	-483,769.78	7,460,103.13

公司法定代表人：刘志强 主管会计工作负责人：陈玉倩 会计机构负责人：陈玉倩

合并现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司 2010年1-6月 单位：人民币元

项目	附注	本期金额 (未经审计)	上年同期金额 (已审计)	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		212,639,536.20	492,318,626.20	286,547,329.89
收到的税费返还				-
收到其他与经营活动有关的现金	八.34	44,574,424.80	30,796,458.01	69,165,817.83
经营活动现金流入小计		257,213,961.00	523,115,084.21	355,713,147.72
购买商品、接受劳务支付的现金		88,877,721.54	355,050,985.64	135,415,325.81
支付给职工以及为职工支付的现金		41,617,809.01	31,876,809.68	53,713,747.57
支付的各项税费		19,822,689.00	14,408,852.99	31,862,184.76
支付其他与经营活动有关的现金	八.34	35,149,737.56	113,379,530.12	89,628,198.57
经营活动现金流出小计		185,467,957.11	514,716,178.43	310,619,456.71
经营活动产生的现金流量净额		71,746,003.89	8,398,905.78	45,093,691.01
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			-	-
取得投资收益收到的现金		425,500.00	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		680.00	251,858.25	459,235.13
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		11,960,945.07	-	883,750.00
投资活动现金流入小计		12,387,125.07	251,858.25	1,342,985.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,603,454.38	7,910,541.25	25,635,969.71
投资支付的现金			-	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				-
支付其他与投资活动有关的现金		551,087.00		-
投资活动现金流出小计		13,154,541.38	7,910,541.25	28,135,969.71
投资活动产生的现金流量净额		-767,416.31	-7,658,683.00	-26,792,984.58
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				-
取得借款收到的现金		4,000,000.00	84,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-		500,000.00
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	84,000,000.00	130,500,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	84,000,000.00	127,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,468,418.94	1,816,430.00	7,393,763.40
支付其他与筹资活动有关的现金		161,070.00	-	
筹资活动现金流出小计		28,629,488.94	85,816,430.00	134,393,763.40
筹资活动产生的现金流量净额		-24,629,488.94	-1,816,430.00	-3,893,763.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,393.99		-334,409.14
五、现金及现金等价物净增加额	八.34	46,343,704.65	-1,076,207.22	14,072,533.89
加：期初现金及现金等价物余额	八.34	221,951,814.63	-	206,573,099.32
六、期末现金及现金等价物余额	八.34	268,295,519.28	-1,076,207.22	220,645,633.21

公司法定代表人：刘志强 主管会计工作负责人：陈玉倩 会计机构负责人：陈玉倩

母公司利润表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	附注	本期金额 (未经审计)	上年同期金额 (已审计)	上年金额
一、营业收入	十五.4	3,488,163.80	6,722,555.88	20,000,132.52
减：营业成本	十五.4	2,712,484.32	4,228,543.18	8,903,081.25
营业税金及附加		191,849.01	386,136.37	797,403.09
销售费用		1,666,631.26	33,445.81	32,545.81
管理费用		4,295,183.44	2,511,428.81	8,284,212.63
财务费用		-25,957.41	206,645.14	881,708.91
资产减值损失		-59.03	-4,728.34	1,558,985.47
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)				
投资收益(损失以“-”填列)	十五.5	4,253,234.88	-	11,960,945.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润(亏损以“-”填列)		-1,098,732.91	-638,915.09	11,503,140.43
加：营业外收入		1,680.00	8,818.99	11,107.99
减：营业外支出			545,367.98	559,443.91
其中：非流动资产处置损失			497,941.68	-
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		-1,097,052.91	-1,175,464.08	10,954,804.51
减：所得税费用				-
四、净利润(净亏损以“-”填列)		-1,097,052.91	-1,175,464.08	10,954,804.51
五、其他综合收益				—
六、综合收益总和		-1,097,052.91	-1,175,464.08	10,954,804.51

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

母公司现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司 2010年1-6月 单位：人民币元

项目	附注	本期金额 (未经审计)	上年同期金额 (已审计)	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		3,388,905.10	6,311,422.27	11,484,405.67
收到的税费返还				-
收到其他与经营活动有关的现金		23,278,925.82	4,689,815.38	36,995,027.85
经营活动现金流入小计		26,667,830.92	11,001,237.65	48,479,433.52
购买商品、接受劳务支付的现金		830,399.60	852,539.64	2,095,258.69
支付给职工以及为职工支付的现金		2,548,982.60	1,686,213.68	3,816,130.31
支付的各项税费		737,557.60	1,004,349.18	1,803,247.48
支付其他与经营活动有关的现金		8,272,834.75	66,383,278.05	32,726,390.61
经营活动现金流出小计		12,389,774.55	69,926,380.55	40,441,027.09
经营活动产生的现金流量净额		14,278,056.37	-58,925,142.90	8,038,406.43
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		9,925,645.84	-	-
取得投资收益收到的现金			-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			250,000.00	250,000.00
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		11,960,945.07		-
投资活动现金流入小计		21,886,590.91	250,000.00	250,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,200.00	25,920.00	32,302.00
投资支付的现金			-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				-
支付其他与投资活动有关的现金				-
投资活动现金流出小计		22,200.00	25,920.00	32,302.00
投资活动产生的现金流量净额		21,864,390.91	224,080.00	217,698.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				-
取得借款收到的现金			80,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				-
筹资活动现金流入小计			80,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金			-	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			115,050.00	905,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金				-
筹资活动现金流出小计			115,050.00	80,905,650.00
筹资活动产生的现金流量净额			79,884,950.00	-905,650.00
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		36,142,447.28	21,183,887.10	7,350,454.43
加：期初现金及现金等价物余额		10,660,283.48	-	3,309,829.05
六、期末现金及现金等价物余额		46,802,730.76	21,183,887.10	10,660,283.48

公司法定代表人：刘志强 主管会计工作负责人：陈玉倩 会计机构负责人：陈玉倩

合并股东权益变动表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	50,894,454.38	-206,248,463.96	127,981,323.50	549,917,917.47
加：会计政策变更							
前期差错更正							-
其他					-12,275.19		-12,275.19
二、本年初余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	50,894,454.38	-206,260,739.15	127,981,323.50	549,905,642.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-	-	6,757,587.10	-6,675,598.45	81,988.65
（一）净利润					11,278,590.11	8,688,930.52	19,967,520.63
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	11,278,590.11	8,688,930.52	19,967,520.63
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-4,521,003.01	-15,364,528.97	-19,885,531.98
1. 提取盈余公积							-
2. 提取职工奖励及福利基金							-
3. 对股东的分配						-15,084,168.77	-15,084,168.77
4. 其他					-4,521,003.01	-280,360.20	-4,801,363.21
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 其他直接计入股东权益							-
四、本年年末余额	246,542,015.00	330,748,588.55	-	50,894,454.38	-199,503,152.05	121,305,725.05	549,987,630.93

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

合并股东权益变动表（续）

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	2009年1-6月						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	246,542,015.00	282,418,768.99	-	50,894,454.38	-244,190,237.15	49,149,140.21	384,814,141.43
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	246,542,015.00	282,418,768.99	-	50,894,454.38	-244,190,237.15	49,149,140.21	384,814,141.43
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）			-		5,673,986.93	-483,769.78	5,190,217.15
（一）净利润					5,673,986.93	-483,769.78	5,190,217.15
（二）其他综合收益							-

上述（一）和（二）小计					5,673,986.93	-483,769.78	5,190,217.15
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-			
1. 提取盈余公积							-
2. 提取职工奖励及福利基金							
3. 对股东的分配							
4. 其他							-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
（六）其他直接计入股东权益							
四、本年年末余额	246,542,015.00	282,418,768.99	-	50,894,454.38	-238,516,250.22	48,665,370.43	390,004,358.58

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

母公司股东权益变动表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项 目	2010年1-6月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	50,894,454.38	-251,733,021.69	412,875,137.73
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	50,894,454.38	-251,733,021.69	412,875,137.73
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-1,097,052.91	-1,097,052.91
（一）净利润					-1,097,052.91	-1,097,052.91
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-1,097,052.91	-1,097,052.91
（三）股东投入和减少资本	-		-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-
3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额	246,542,015.00	367,171,690.04	-	50,894,454.38	-252,830,074.60	411,778,084.82

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2010年1-6月

单位：人民币元

项目	2009年1-6月					
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	246,542,015.00	282,152,806.59	-	50,894,454.38	-262,687,826.20	316,901,449.77
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
其他						-
二、本年初余额	246,542,015.00	282,152,806.59	-	50,894,454.38	-262,687,826.20	316,901,449.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-		-	-	-1,175,464.08	-1,175,464.08
（一）净利润					-1,175,464.08	-1,175,464.08
（二）其他综合收益						-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-1,175,464.08	-1,175,464.08
（三）股东投入和减少资本	-		-	-	-	-
1. 股东投入资本						-
2. 股份支付计入股东权益的金额						-
3. 其他						-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积						-
2. 对股东的分配						-
3. 其他						-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本						-
2. 盈余公积转增股本						-

3. 盈余公积弥补亏损						-
4. 其他						-
四、本年年末余额	246,542,015.00	282,152,806.59	-	50,894,454.38	-263,863,290.28	315,725,985.69

公司法定代表人：刘志强

主管会计工作负责人：陈玉倩

会计机构负责人：陈玉倩

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司的基本情况

宝鸡商场（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”）是经陕西省经济体制改革委员会“陕改发（1992）69号”、“陕改发（1993）4号”及“陕股办（1993）3号”文件批准，于1993年3月由原宝鸡商场作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

1997年6月，经中国证券监督管理委员会“证监发字（1997）275号”文件批准，本公司向社会公开发行人民币普通股3,000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格7.74元人民币，发行完毕后，本公司总股本为6,228.736万股。本公司股票于1997年7月3日在深圳证券交易所挂牌交易。

2006年3月24日，海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）分别与宝鸡市国有资产监督管理委员会、宝鸡卷烟厂、宝鸡大众投资有限责任公司签订了《国家股股权转让协议》、《股权转让协议》受让其持有的本公司22.27%的股权，此后，海航集团成为本公司的第一大股东。

2008年4月1日，海航集团与海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”）签订《股权增资协议》，海航集团以其所持本公司42,847,964股（占本公司股份总数的17.38%）有限售条件的流通股向商业控股增资。2008年4月11日，上述股权过户手续已经办理完毕，海航集团不再为本公司股东，商业控股成为本公司第一大股东，海航集团为本公司最终控制方。

本公司股票发行后，经多次送股、转增及配股，截止2010年6月30日，本公司股份总数为246,542,015股。

2008年6月20日，本公司第五届董事会第二十九次会议审议通过《宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产置换暨关联交易预案》和《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司资产置换框架协议》，2008年12月30日，本公司与商业控股签署《关于宝鸡商场（集团）股份有限公司与海航商业控股有限公司之资产置换协议书》，协议约定：“本公司将其持有的宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司（以下简称“宝鸡商业”）100%股权（以下简称“置出资产”）置出给海航商业控股有限公司（以下简称“商业控股”），以换取商业控股持有的海南航空食品有限公司51%的股权、三亚汉莎航空食品有限公司49%的股权、北京新华空港航空食品有限公司100%的股权、宜昌三峡航空食品有限公司100%的股权、甘肃海航汉莎航空食品有限公司51%的股权、新疆海航汉莎航空食品有限公司51%的股权（上述6家公司统称“置入资产”或“各航食公司”）。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本次重大资产重组基准日（即2008年9月30日）至交割日（2009年12月31日）置出资产的损益由本公司承担或享有，置入资产由本公司和商业控股各享有50%”。

2009年11月10日，中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1157号”《关于核准宝鸡商场（集团）股份有限公司重大资产重组方案的批复》核准本公司重大资产重组事项。

2009年12月30日，各航食公司及宝鸡商业之股东工商变更登记手续已全部办理完毕，本公司与商业控股于2009年12月31日签订《资产交接确认书》。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）在上述重大资产置换完成后主要从事航空配餐、铁路配餐、酒店经营管理、药品生产与销售、房地产开发与销售。

二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

1. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

2. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

4. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 金融资产和金融负债

（1）金融资产

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；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损益，同时调整公允价值变动损益。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。

（2） 金融负债

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6. 应收款项坏账准备

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

对于单项金额非重大的应收款项，本集团将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。本集团将应收账款中有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。本集团对关联方之应收款项不计提坏账准备。

应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	本公司原经营性应收款项 计提比例 (%)	各航食公司应收款项 计提比例 (%)
1 年以内	5	3
1-2 年	8	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	50
4-5 年	50	100
5 年以上	60	100

因本公司 2009 年度发生的重大资产重组置入之各航食公司的业务性质与本公司原经营业务不同，故各航食公司的应收款项计提比例仍按照其管理层批准之计提比例计提坏账准备。

7. 存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、房地产开发成本等。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五摊销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

8. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确 定依据主要为本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；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作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本集团对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

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

9. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	50	0	2.00

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	25-50	4	1.92-3.84
2	机器设备	15	4	6.40
3	运输设备	10	4	9.60
4	办公设备	15	4	6.40

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

12. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、特许经营权及软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14. 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16. 职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

18. 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

（1）本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常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，确认销售商品收入的实现。

（2）本集团在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，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。

（3）与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

19. 政府补助

政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21. 租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

22. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应交给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

23. 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

24. 终止经营

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

终止经营是指本集团已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本集团计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本集团组成部分被划归为持有待售：本集团已经就处置该组成部分作出决议、本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

25. 企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本集团在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，经复核确认后，计入当期损益。

26. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本集团将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

本集团合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业务已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

本年度本集团无会计政策、会计估计变更和前期差错更正及其影响。

六、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

1. 企业所得税

本公司及本公司之控股子公司宝鸡国贸大酒店有限公司、陕西中桥拍卖行有限责任公司、北京新华空港航空食品有限公司、宜昌三峡机场航空食品有限公司2010年度适用25%的企业所得税税率。

根据“国税发[2002]47号”《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策全体实施意见的通知》文件规定，本公司之控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司企业所得税适用15%的税率。

根据甘肃省兰州市国家税务局“兰国税发（2005）231号”文件批复，本公司之控股子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司经营范围符合《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发（2002）47号），在2004年—2010年减按15%税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司海南航空食品有限公司系设在经济特区（海口市）的外商投资企业，根据“国发（2007）39号”《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》之规定，2008年按18%的税率缴纳企业所得税，2009年按20%的税率缴纳企业所得税，2010年按22%的税率缴纳企业所得税，2011年按24%的税率缴纳企业所得税，2012年按25%的税率缴纳企业所得税。

本公司之控股子公司三亚汉莎航空食品有限公司系设在经济特区（三亚市）的外商投资企业，按照原外商投资企业所得税法的相关规定，减按15%的税率征收企业所得税；2006-2007年享受两免三减半，实际税率为7.5%；2008年所得税税率为18%，减半征收后，实际税率为9%；2009年企业所得税税率为20%；2010年企业所得税税率为22%。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

本公司之控股子公司新疆海航汉莎航空食品有限公司及甘肃海航汉莎航空食品有限公司系外商投资企业，根据《所得税法》第五十七条的规定，因未获利而未享受税收优惠的，优惠期限从所得税法施行年度起即2008年1月1日起开始计算，2009年度公司处于税收免税期，2010年企业所得税税率为25%。

2. 增值税

商品销售收入适用增值税，商品销项税率为17%、13%。

购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率为17%、13%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 营业税

本集团劳务收入、服务收入适用营业税，适用税率5%。

4. 城建税及教育费附加

本集团城建税、教育费附加均以应纳增值税、营业税额为计税依据，适用税率分别为7%和3%。

本公司之控股子公司北京新华空港航空食品有限公司城建税适用税率为5%。

5. 房产税

本集团自用房产以房产原值的80%为计税依据，适用税率为1.2%；出租房屋的房产税以租金收入为计税依据，适用税率12%。

本公司之控股子公司海南航空食品有限公司、三亚汉莎航空食品有限公司自用房产以房产原值的70%为计税依据，适用税率为1.2%；本公司之控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司自用房产以房产原值的85%为计税依据，适用税率为1.2%。

七、企业合并及合并财务报表

（一）子公司

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本	经营范围
------	------	-----	------	------	------

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00	宾馆、餐饮
兰州宝商信生房地产有限公司	有限责任	兰州	房产开发	800.00	房地产开发
宝商集团陕西同济药业有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73	中药散片生产
深圳海金投资有限公司	有限责任	深圳	其他	5,000.00	兴办实业等
陕西中桥拍卖行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00	资产拍卖
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00	航空配餐
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45	航空配餐
三亚迈瑞航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00	航空配餐
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00	航空配餐
新疆海航迈瑞航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00	航空配餐
甘肃海航迈瑞航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00	航空配餐

（续表）

公司名称	期末投资金额	持股比例	表决权比例	是否合并	备注
宝鸡国贸大酒店有限公司	6,151.96	69.22	69.22	是	1
兰州宝商信生房地产有限公司	408.00	51.00	51.00	是	2
宝商集团陕西同济药业有限公司	1,569.05	66.00	66.00	是	3
深圳海金投资有限公司	-	-	-	否	4
陕西中桥拍卖行有限责任公司	79.38	95.00	95.00	是	5
北京新华空港航空食品有限公司	13,964.45	100.00	100.00	是	6
海南航空食品有限公司	4,453.36	51.00	51.00	是	7
三亚迈瑞航空食品有限公司	2,112.24	49.00	55.00	是	8
宜昌三峡机场航空食品有限公司	473.01	100.00	100.00	是	9
新疆海航迈瑞航空食品有限公司	1,115.35	51.00	51.00	是	10
甘肃海航迈瑞航空食品有限公司	918.00	51.00	51.00	是	11

1. 宝鸡国贸大酒店有限公司

宝鸡国贸大酒店有限公司（以下简称“国贸酒店”）是由本公司与宝鸡国际贸易中心有限公司（以下简称“国际贸易中心”）共同出资组建的有限公司。公司营业执照注册号为6103001002531。注册资本8,888万元，本公司出资6,151.96万元，占其注册资本的69.22%。国际贸易中心以资产形式出资2,736.04万元，占总股份的30.78%，法定代表人及董事长为魏存功。主要业务是客房、餐饮、娱乐、办公等。

2. 兰州宝商信生房地产开发有限公司

兰州宝商信生房地产开发有限公司（以下简称“兰州信生”）成立于2002年4月28日，注册资本800万元，现股权结构为：本公司出资408万元，持股51%；陕西信

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

生房地产开发公司（以下简称“陕西信生”）出资 192 万元，持股 24%；澳门金鹏投资发展有限公司（以下简称“澳门金鹏”）出资 200 万元，持股 25%。企业性质为外商投资企业，取得兰州市工商行政管理局换发的企合甘总字第 000455 号企业法人营业执照。法定代表人及董事长为魏存功。企业住所：兰州市城关区酒泉路 79 号信生大厦 907 室。主要经营范围为房地产开发、物业管理、装饰装潢。

3. 宝商集团陕西辰济药业有限公司

宝商集团陕西辰济药业有限公司（以下简称“辰济药业”）前身是 1958 年成立的宝鸡制药厂。1997 年改制，职工收购 75% 的国有股，更名为“晨鸡药业”，2001 年本公司以增资扩股的形式进入，再次更名为“辰济药业”。现国有股 8.34%，职工股 25.66%，本公司占其股份的 66%。注册资金为 800 万元。法定代表人及董事长为杨宝利，企业办公地和仓库在金台区中山西路 78 号，生产场地位于宝平路 14 公里处。主营业务为中成药制造、化学原料制剂，兼营保健饮料、中成药饮片加工等。

4. 深圳海金投资有限公司

深圳海金投资有限公司（以下简称“深圳海金”）为本公司与本公司之子公司辰济药业共同投资成立。2003 年 1 月 29 日领取深圳市工商行政管理局颁发的深司字第 N85740 号企业法人营业执照，注册资金 2,000 万元。2003 年 10 月 30 日增资 3,000 万元，公司注册资金达到 5,000 万元，法人代表为马晓明。

深圳海金公司 2006 年开始停止经营业务，2010 年 5 月 5 日工商注销手续办理完毕，因此本期末不再纳入合并范围。

5. 陕西中桥拍卖行有限责任公司

宝鸡饭店原持有陕西中桥拍卖行有限责任公司（以下简称“中桥拍卖行”）90% 出资额，本公司 2007 年因整体兼并宝鸡饭店增持对中桥拍卖行出资额，加本公司原已持有中桥拍卖行之 5% 股权，本公司合计持有该公司 95% 股权。本公司自 2007 年 9 月 1 日起取得对该公司的实质控制权。

6. 北京新华空港航空食品有限公司

北京新华空港航空食品有限公司（以下简称“北京航食”）于 2002 年 11 月由中国新华航空有限责任公司（以下简称“新华航空”）、北京空港富视国际投资有限公司（以下简称“北京空港”）共同出资组建，于 2002 年 9 月在北京市工商行政管理局注册，取得北京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 110000004987538。注册资本 2,999 万元，其中：新华航空出资 1,529.49 万元，占注册资本 51%，空港富视出资

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

1,469.51万元，占注册资本49%，注册资本业经北京永拓会计师事务所“京永验字[2002]第138号”验资报告验证。公司注册地址：北京市顺义区天竺空港工业区A区，法定代表人：刘志强。

2005年3月，经公司股东会决议，增加注册资本9,001万元，增资后注册资本12,000万元，各股东按原比例增资，新华航食追加投资方式为现金，空港富视以坐落于北京市顺义区天竺空港工业区12号的土地使用权作为部分出资，该土地使用权已经北京宏成房地产价格评估有限公司以2004年9月25日出具的《土地评价报告》【(北京)宏成[2004]（估）字第108号】评估报告，变更后新华航空持股51%，空港富视持股49%。业经北京恒介会计师事务所“京恒验字 [2006]第0017号”验资报告验证。

2005年至2009年12月间，北京航食股东发生变更，2008年12月经北京航食股东会通过《关于股权转让的决议》（新华航食股[2008]006号），商业控股将其持有的北京航食100%股权全部转让给本公司，并于2009年12月16日在北京市工商行政管理局办理了工商变更登记。

经营范围：生产（加工）销售中西式糕点（含裱花蛋糕）、航空食品、定型包装食品；销售工艺美术品；仓储保管；配送服务；保洁服务；洗涤服务。

7. 海南航空食品有限公司

海南航空食品有限公司（以下简称“海南航食”）是于1994年3月经海南省人民政府及海南省经济合作厅批准，由海南航空股份有限公司（以下简称“海航股份”）和香港海南航空食品有限公司（以下简称“香港航食”）共同出资组建的中港合资企业，企业法人注册号为460000400000555，设立时注册资本为100万美元。

海南航食注册资本经过历次增资变更，截止2009年12月31日，注册资本增加到5,000万元，增资后商业控股出资2,550万元，占注册资本的51%；香港航食出资2,450万元，占注册资本的49%。公司法定代表人：王诗南。

2004年至2009年12月间，海南航食股东发生变更，2009年11月12日，经海南航食董事会通过《关于同意海航商业控股有限公司转让海南航空食品有限公司51%股权的决议》（琼航食董[2009]4号），商业控股和本公司签订了《股权转让协议》，商业控股将所持有海南航食51%的股权转让给本公司，并于2009年12月24日办理完毕工商变更登记手续。

经营范围：生产供应机上餐食、点心、饮料、鲜果、茶水、旅客日用纪念品、经营快餐餐厅、咖啡厅、月饼和学生营养餐、土特产品、熟食制品、食品、副食品、工艺品、机供品代收、代领、保管以及保洁服务（凭许可证经营）。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

8. 三亚汉莎航空食品有限公司

三亚汉莎航空食品有限公司（以下简称“三亚航食”）是于2003年1月经海南省人民政府“商外资琼SY合资字[2003]002号”文批准，由海航集团有限公司（以下简称“海航集团”）、三亚凤凰国际机场有限责任公司（以下简称“三亚机场”）、德国汉莎（亚洲）控股有限公司（以下简称“德国汉莎”）共同出资组建的中外合资企业，于2003年2月在海南省三亚市工商行政管理局注册，取得三亚市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为企合琼亚总字第000783号。注册资本2,000万元，其中：海航集团出资200万元，持股10%，三亚机场出资900万元，持股45%，德国汉莎出资900万元，持股45%。注册资本业经海南中恒信会计师事务所“中恒信验字[2003]第04130号”验资报告验证。注册地址：三亚凤凰国际机场内，法人代表：赵亚辉。

2003年至2009年12月间，三亚航食股东发生变更，2008年12月9日，商业控股将持有三亚航食49%股权转让给本公司，并于2009年12月24日办理完毕工商变更登记手续。转让后，本公司持三亚航食49%股权，德国汉莎持三亚航食45%股权，三亚机场持三亚航食6%股权。

经营范围包括：机上饮食，饮料，干鲜果，纪念品；餐厅，咖啡厅，点心、营养餐。

2009年12月30日，三亚机场与本公司签订股权托管协议，三亚机场将其持有三亚航食6%的股权委托本公司管理，托管范围为托管标的所拥有的除股权收益和处置之外的全部股东权利，托管期限2009年12月30日至双方签订终止托管协议为止。

9. 宜昌三峡机场航空食品有限公司

宜昌三峡机场航空食品有限公司（以下简称“宜昌航食”）是1998年4月经宜昌市计划委员会“宜字计外经字[1998第145号”文批准，由三峡航空实业开发公司（以下简称“三峡实业”）、澳门华港贸易公司（以下简称“澳门华港”）共同出资组建的中外合资企业，于1998年5月在宜昌市工商行政管理局注册，取得宜昌市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为企合鄂宜总副字第000621号。注册资本220万元，其中，三峡实业出资112.20万元，持股51%；澳门华港出资107.80万元，持股49%。注册资本业经湖北省审计事务所江峡分所“鄂审所江字[1998]第22号”验资报告验证。公司注册地址：宜昌市三峡机场内。法定代表人：颜学金。

2002年至2009年12月间，宜昌航食股东发生变更，2009年11月，经宜昌航食股东会通过《关于股权转让的决议》（宜昌航食股[2009]03号），商业控股将其持有宜昌航食的100%股权转让给本公司，并于2009年12月25日办理工商变更手续。变更

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

后本公司持股 100%。

变更后公司法人营业执照注册登记号：42050000005302。法定代表人：王声标。

经营范围：快餐、面包和蛋糕加工制售。

10.新疆海航汉莎航空食品有限公司

新疆海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“新疆航食”），2005年11月经乌鲁木齐市贸易发展局《关于合资经营新疆海航汉莎航空食品有限公司合同及章程的批复》（乌贸发外资[2005]208号）及新疆维吾尔自治区人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（新外资企字[2005]0062号）的批准，由海航航空食品控股有限公司（以下简称“航食控股”）、德国汉莎（亚洲）控股有限公司（以下简称“德国汉莎”）共同出资组建的中外合资企业，于2005年11月4日取得乌鲁木齐市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册号为650100410000303。注册资本2,400万元，其中：航食控股出资1,224万元，持有51%股权，德国汉莎出资1,176万元，持有49%股权。注册资本业经新疆宏昌会计师事务所“宏昌验字[2006]8-057号”验资报告验证。公司注册地址：乌鲁木齐迎宾路46-1。法定代表人：刘志强。

2008年至2009年12月间，新疆航食股东发生变更，2008年12月9日，经全体董事协商一致，同意商业控股将持有新疆航食51%的股权转让给本公司，并于2009年12月24日在乌鲁木齐市工商管理局办理完毕工商变更登记手续，变更后本公司持股51%，德国汉莎持股49%。

注册经营范围：生产供应航空配餐、饮品、机上供应品、纪念品、食品生产、批发零售、餐饮及相关服务（仅限筹建）。

新疆航食于2005年11月4日在乌鲁木齐市工商行政管理局注册登记，但因用地问题新疆航食一直未进入实质性运作，2007年底新疆自治区批准了海航新疆生产基地项目，新疆航食随之进入工程建设阶段。2010年1月，公司开始投产运营。

11.甘肃海航汉莎航空食品有限公司

甘肃海航汉莎航空食品有限公司（以下简称“甘肃航食”）系由海航航空食品控股有限公司和德国汉莎膳食服务（香港）有限公司共同出资组建的中外合资企业，于2007年12月28日取得兰州市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为620100400000151。注册资本为1,800万元，其中：航食控股出资918万元，持有51%股权；德国汉莎膳食服务（香港）有限公司出资882万元，持有49%股权。按照公司章程的规定，公司注册资本1,800万元由各股东分期在2009年12月27日前缴足。股

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

东首次出资 361.60 万元，2008 年 9 月第二次出资 900.11 万元，2008 年 11 月 5 日第三次出资 538.29 万元，截止 2008 年 11 月 5 日，各股东已将实收资本缴足。以上出资业经甘肃中强会计师事务所“甘中验字[2007]第 011 号、甘中验字[2008]23、甘中验字[2008]25”验资报告验证。

公司注册地址：甘肃省兰州市中川机场 96 号。法定代表人：刘志强

2008 年 9 月 17 日，经甘肃航食股东会决议，航食控股将其持有甘肃航食 51%股权转让给商业控股，工商变更手续办理完毕。2009 年 10 月 20 日，经甘肃航食股东会决议，商业控股将其持有的甘肃航食 51%股权转让予本公司，并于 2009 年 12 月 23 日办理完毕工商变更手续。

经营范围包括：餐饮服务、集体配餐配送（主食、热菜、凉菜、糕点）机上供应品、纪念品配送。

甘肃航食于 2008 年 1 月开始筹建生产基地。2010 年 1 月，公司开始投产运营。

（二）本期合并财务报表合并范围的变动

1. 本期不再纳入合并范围的公司情况

单位：人民币万元

公司名称	不再纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	处置日净资产	处置日净利润
深圳海金投资有限公司	已注销	90.00	5,477.22	-

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2010 年 1 月 1 日，“期末”系指 2010 年 6 月 30 日，“本期”系指 2010 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年同期”系指 2009 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上年”系指 2009 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。上年同期数据为已审计数据。

1. 货币资金

项目	期末金额	年初金额
	折合人民币	折合人民币

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

库存现金	157,250.75	272,425.12
银行存款	268,091,724.34	220,359,991.79
其他货币资金	46,544.19	1,319,397.72
合计	268,295,519.28	221,951,814.63

截止本报告期末，银行存款中有 164,840,944.03 元为存于本公司之关联公司海航集团财务公司之存款。

本公司之子公司兰州信生截止 2010 年 6 月 30 日存放于招商银行和中国银行的购房按揭款保证金 1,306,181.42 元，在业主取得房产证并在银行进行抵押登记前不能动用，该部分资金的使用受限，故导致货币资金余额与现金及等价物余额不一致。

2. 应收账款

(1) 应收账款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	69,614,853.79	93.27	1,221,292.34	75,470,437.52	96.55	1,205,661.31
1-2年	4,065,998.06	5.45	1,045,433.26	2,304,178.82	2.95	1,334,221.13
2-3年	881,632.02	1.18	615.95	319,612.78	0.41	305.98
3-4年	10,012.70	0.01	3,003.81	-	-	-
4-5年	0.00	0.00	0.00	-	-	-
5年以上	65,553.10	0.09	39,331.86	74,635.80	0.09	44,781.48
合计	74,638,049.67	100.00	2,309,677.22	78,168,864.92	100.00	2,584,969.90

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	10,942,086.66	14.66	290,000.00	12.56
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	-	-	-	-
其他单项金额不重大的应收账款	63,695,963.01	85.34	2,019,677.22	87.44
合计	74,638,049.67	100.00	2,309,677.22	100.00

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	24,476,162.04	31.31	290,000.00	11.22
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	7,097,952.30	9.08	1,587,952.30	61.43
其他单项金额不重大的应收账款	46,594,750.58	59.61	707,017.60	27.35
合计	78,168,864.92	100.00	2,584,969.90	100.00

（3）坏账准备转回金额明细

债务单位	应收账款余额	计提比例	计提坏账准备金额	本期转回金额	本期转回原因
东星航空公司	343,956.00	100%	343,956.00	49,365.19	破产清算收回款
合计	343,956.00	100%	343,956.00	49,365.19	—

（4）本期实际核销的应收账款

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东星航空公司	经营性配餐款	294,590.81	破产清算后无法收回	否
合计		294,590.81		

（5）期末应收账款中不含持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（6）应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
海南航空股份有限公司	其他关联方	9,448,664.46	1年以内	12.66
宝鸡市城市投资集团	非关联方	5,800,000.00	1年以内	7.77
深圳航空有限责任公司	非关联方	4,396,629.34	1年以内	5.89
天津航空有限责任公司	关联方	4,052,813.22	1年以内	5.43
中国南方航空股份有限公司三亚分公司	非关联方	3,494,144.60	1年以内	4.68
合计		27,192,251.62		36.43

（7）截止2010年6月30日，应收账款余额中应收本集团之关联方款项合计24,906,978.31元，占应收账款总额的33.37%。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	3,084,504.48	87.22	2,105,103.94	91.13
1-2年	430,108.12	12.16	200,644.25	8.69
2-3年	17,520.00	0.50	-	-
3年以上	4,185.00	0.12	4,185.00	0.18
合计	3,536,317.60	100.00	2,309,933.19	100.00

(2) 期末预付款项中不含持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	47,828,825.31	24.42	558,494.18	54,532,970.08	26.90	553,522.72
1-2年	4,600,307.53	2.35	138,725.60	1,670,550.55	0.83	138,725.60
2-3年	112,333.00	0.06	3,393.30	2,277,603.47	1.12	3,393.30
3-4年	4,152,121.57	2.12	4,072,845.40	4,164,094.88	2.05	4,078,947.10
4-5年	875,940.00	0.45	12,738.91	20,000.00	0.01	11,798.91
5年以上	138,282,608.25	70.61	128,886,928.79	140,037,097.37	69.09	128,881,767.09
合计	195,852,135.66	100.00	133,673,126.18	202,702,316.35	100.00	133,668,154.72

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	135,697,596.84	69.28	125,216,844.36	93.68
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	6,946,647.29	3.55	6,192,754.25	4.63
其他单项金额不重大的其他应收款	53,207,891.53	27.17	2,263,527.57	1.69
合计	195,852,135.66	100.00	133,673,126.18	100.00

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（续）

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	173,646,067.15	85.67	125,216,844.36	93.68
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	5,806,662.99	2.86	5,806,662.99	4.34
其他单项金额不重大的其他应收款	23,249,586.21	11.47	2,644,647.37	1.98
合计	202,702,316.35	100.00	133,668,154.72	100.00

1) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100.00	账龄超过5年以上且收回可能性很小，已于
无对应债权单位	35,040,407.10	35,040,407.10	100.00	2007年前全额计提坏账准备
宝鸡市长乐电器有限责任公司注1	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	公司注销无法收回
市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100.00	
西安宝商电子	381,854.96	381,854.96	100.00	
合计	115,618,359.64	115,618,359.64		

注1：为本公司所属员工投资设立之公司，已无具体经营业务。

(3) 期末其他应收款中不含持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
五星房地产开发公司	无	49,843,696.65	5年以上	26.16	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司	见注1	29,000,000.00	5年以上	15.22	往来款
宝鸡国际贸易中心	子公司少数股东	18,275,246.19	5年以上	9.59	赔偿款
山西博源煤业	拟参股公司	7,400,000.00	5年以上	3.88	往来款
宝鸡商业经营管理有限责任公司	同一最终控制人	5,343,243.84	1年以内	2.80	租赁款
合计		109,862,186.68		57.66	

(6) 2010年6月30日，其他应收款余额中应收本集团之关联方款项合计5,343,243.84元，占其他应收款总额的2.73%。

5. 存货

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
房地产开发成本	31,374,960.83	-	31,374,960.83	31,374,960.83	-	31,374,960.83
燃料	5,405,711.76	-	5,405,711.76	4,649,645.94	-	4,649,645.94
在产品		-		1,851,628.20	-	1,851,628.20
库存商品	5,738,020.78	-	5,738,020.78	3,959,435.33	-	3,959,435.33
低值易耗品	2,663,391.53	-	2,663,391.53	656,974.14	-	656,974.14
合计	45,182,084.90	-	45,182,084.90	42,492,644.44	-	42,492,644.44

6. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	40,400,000.00	40,400,000.00
按权益法核算的长期股权投资	3,204,836.13	3,060,468.47
长期股权投资合计	43,604,836.13	43,460,468.47
减：长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	38,204,836.13	38,060,468.47

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
成本法核算								
长安银行(原宝鸡市商业银行)	4.36	4.36	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
宝鸡啤酒股份有限公司	5.00	5.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
陕西宴友思股份有限公司	1.70	1.70	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
永安财产保险有限公司	1.00	1.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
西北海航地产集团有限公司	8.30	8.30	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期现金红利
小计			40,400,000.00	40,400,000.00	-	-	40,400,000.00	-
权益法核算								
广州动车组餐饮有限公司	50.00	50.00	2,500,000.00	3,060,468.47	569,867.66	425,500.00	3,204,836.13	425,500.00
小计			2,500,000.00	3,060,468.47	569,867.66	425,500.00	3,204,836.13	425,500.00
合计			42,900,000.00	43,460,468.47	569,867.66	425,500.00	43,604,836.13	425,500.00

(3) 对合营企业投资（单位：人民币万元）

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州动车组餐饮有限公司	有限责任	广州市	刘志强	铁路配餐	500.00	50.00	50.00

(4) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

7. 投资性房地产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	15,379,421.96	-	-	15,379,421.96
土地使用权	15,379,421.96	-	-	15,379,421.96
累计摊销	1,255,578.62	190,637.70	-	1,446,216.32
土地使用权	1,255,578.62	190,637.70	-	1,446,216.32
减值准备	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
账面价值	14,123,843.34	190,637.70	-	13,933,205.64
土地使用权	14,123,843.34	190,637.70	-	13,933,205.64

8. 固定资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	370,528,105.61	44,284,405.88	1,748,747.35	413,063,764.14
房屋建筑物	262,580,932.82	26,776,890.94	-	289,357,823.76

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
机器设备	61,522,920.70	12,397,357.30	1,622,505.51	72,297,772.49
运输设备	40,318,173.13	2,660,428.29	301.00	42,978,300.42
办公设备	3,514,466.38	592,588.49	37,240.84	4,069,814.03
其他	2,591,612.58	1,857,140.86	88,700.00	4,360,053.44
累计折旧	119,392,099.10	9,204,292.41	67,700.08	128,528,691.43
房屋建筑物	59,738,699.51	3,830,360.56	-	63,569,060.07
机器设备	38,117,536.59	3,138,681.99	2,412.71	41,253,805.87
运输设备	18,505,676.97	1,800,779.83	-	20,306,456.80
办公设备	1,892,514.86	202,027.43	7,529.07	2,087,013.22
其他	1,137,671.17	232,442.60	57,758.30	1,312,355.47
减值准备	355,552.43	-	91,833.86	263,718.57
房屋建筑物	-	-	-	-
机器设备	303,542.31	-	-	211,708.45
运输设备	-	-	-	-
办公设备	21,609.20	-	-	21,609.20
其他	30,400.92	-	-	30,400.92
账面价值	250,780,454.08	35,080,113.47	1,589,213.41	284,271,354.14
房屋建筑物	202,842,233.31	22,946,530.38	-	225,788,763.69
机器设备	23,101,841.80	9,258,675.31	1,528,258.94	30,832,258.17
运输设备	21,812,496.16	859,648.46	301.00	22,671,843.62
办公设备	1,600,342.32	390,561.06	29,711.77	1,961,191.61
其他	1,423,540.49	1,624,698.26	30,941.70	3,017,297.05

本期增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 31,933,097.96 元。

9. 在建工程

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
新疆 房及配套设施建设项目	-	-	-	16,659,052.48	-	16,659,052.48
甘肃 房及配套设施建设项目	726,421.75	-	726,421.75	16,000,467.23	-	16,000,467.23
海南航食 房建设项目	451,050.00	-	553,101.30	-	-	-
海南航食 信息化建设项目	102,051.30	-	102,051.30	-	-	-
辰济药业 房建设项目	320,500.00	-	320,500.00	-	-	-
合计	1,600,023.05	-	1,600,023.05	32,659,519.71	-	32,659,519.71

10. 无形资产

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
原价	85,366,617.26	-	-	85,366,617.26
土地使用权	51,676,617.26	-	-	51,676,617.26
软件使用权	90,000.00	-	-	90,000.00
特许经营权	33,600,000.00	-	-	33,600,000.00
累计摊销	30,213,683.14	1,769,479.50		31,983,162.64
土地使用权	8,428,405.26	827,146.14		9,255,551.40
软件使用权	7,500.00	9,000.00		16,500.00
特许经营权	21,777,777.88	933,333.36		22,711,111.24
减值准备	-			
土地使用权	-			
软件使用权	-			
特许经营权	-			
账面价值	55,152,934.12	-1,769,479.50		53,383,454.62
土地使用权	43,248,212.00	-827,146.14		42,421,065.86
软件使用权	82,500.00	-9,000.00		73,500.00
特许经营权	11,822,222.12	-933,333.36		10,888,888.76

注 1：本期增加的累计摊销中，本期摊销 1,769,479.50 元。

注 2：特许经营权为渭河大桥特许经营权。

11. 递延所得税资产

项目	期末金额	年初金额
坏账准备	514,547.10	514,547.10
固定资产减值准备	71,110.49	71,110.49
预售未完工房产预缴所得税	8,087.99	8,087.99
未使用的职工教育经费	158,126.82	158,126.82
合计	751,872.40	751,872.40

12. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	136,253,124.62	74,083.78	344,405.00		135,982,803.40
固定资产减值准备	355,552.43			91,833.86	263,718.57
长期股权投资减值准备	5,400,000.00				5,400,000.00
合计	142,008,677.05	74,083.78	344,405.00	91,833.86	141,646,521.97

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

13. 短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末金额	年初金额
抵押借款	-	-
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

（1）北京航食于2009年7月31日与华夏银行北京东四支行签订了保证借款合同，借款本金10,000,000.00元，借款利率为5.31%，借款期限自2009年7月31日至2010年7月31日，海航集团有限公司为此项借款提供担保。

（2）北京航食于2009年9月27日与华夏银行北京东四支行签订了保证借款合同，借款本金10,000,000.00元，借款利率为5.31%，借款期限自2009年9月27日至2010年9月27日，海航集团有限公司为此项借款提供担保。

（3）北京航食于2009年8月3日与民生银行北京东单支行签订了保证借款合同，借款本金20,000,000.00元，借款利率为5.31%，借款期限自2009年8月3日至2010年8月3日，三亚凤凰国际机场有限责任公司为此项借款提供担保。

（4）新疆航食于2009年8月与招商银行股份有限公司乌鲁木齐苏州路支行签订了借款期限为一年的流动资金借款合同，借款本金6,000,000.00元，海航集团有限公司为此项借款提供担保。

（5）辰济药业于2010年6月与宝鸡市渭滨区农村信用合作联社签订抵押借款合同，借款本金4,000,000.00元，借款利率为5.31%，借款期限自2010年6月9日至2011年6月9日，辰济药业以自有土地使用权进行本项抵押借款。

14. 应付账款

（1）应付账款

项目	期末金额	年初金额
合计	52,639,527.87	40,756,494.47

（2）年末应付账款中不含应付持本集团5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

15. 预收款项

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 预收款项

项目	期末金额	年初金额
合计	11,062,395.54	1,514,312.41

(2) 年末预收款项中不含预收持本集团 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

16. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
工资、奖金、津贴和补贴	11,982,840.79	17,388,313.98	19,513,472.37	9,857,682.40
职工福利费	1,762,876.99	5,147,425.40	5,559,828.35	1,350,474.04
社会保险费	148,818.88	4,387,020.57	4,347,300.74	188,538.71
住房公积金	49,952.70	1,186,266.22	987,527.00	248,691.92
工会经费和职工教育经费	5,947,340.24	530,500.80	3,088,232.24	3,389,608.80
职工福利及奖励基金（注）	10,626,492.65	2,754.00	3,300.00	10,625,946.65
辞退福利	13,789.61	-	4,915.00	8,874.61
其他	496,336.00	17,412.93	102,724.70	411,024.23
合计	31,028,447.86	28,659,693.90	33,607,300.40	26,080,841.36

注：本公司之子公司海南航食及三亚航食为外商投资企业，海南航食根据董事会决议按净利润的 10%提取职工福利及奖励基金；三亚航食根据董事会决议按净利润的 5%提取职工福利及奖励基金。

17. 应交税费

项目	期末金额	年初金额
增值税	212,942.26	46,669.51
营业税	2,446,251.86	969,955.3
企业所得税 注 1	4,905,910.37	6,544,645.56
个人所得税	85,277.29	97,025.52
城市维护建设税	66,963.85	82,969.48
房产税	366,164.07	326,434.39
土地使用税	92,807.48	96,944.31
教育费附加	30,098.51	43,821.73
防洪保安基金	-	23,163.94
其他	200,272.26	9,165.19
合计	8,406,687.95	8,240,794.93

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

注1：已根据2009年所得税汇算清缴调整调增企业所得税年初数12,275.19元。

18. 应付股利

单位名称	期末金额	年初金额
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	5,957,588.58	3,867,834.81
三亚凤凰国际机场有限责任公司	484,344.82	174,751.66
海航航空食品控股有限公司	7,080,946.07	4,552,601.99
香港海南航空食品有限公司	4,155,352.64	
宝鸡市国资委	1,606,133.71	1,606,133.71
合计	19,284,365.82	10,201,322.17

19. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	期末金额	年初金额
合计	127,243,527.23	111,879,083.25

(2) 应付持有本集团5%（含5%）以上表决权股份股东单位的款项

单位名称	期末金额	年初金额
海航商业控股有限公司	52,754,177.31	62,679,823.15
合计	52,754,177.31	62,679,823.15

应付商业控股款项为本公司因资产重组事项产生的重组交易对价之差额，商业控股已出具书面承诺：“在拟置入资产业绩高于本次交易前本公司业绩的情况下，债务3年停息挂账，该部分资产所产生的收益也由本公司享有，锁定期满之后由商业控股与本公司协商该债务的处理方案，或以资产、现金形式清偿债务，或免除、部分免除该债务。”

(3) 年末大额其他应付款

项目	金额	账龄	性质或内容
海航商业控股有限公司	52,754,177.31	1年以内	重组交易对价之差额
嘉业公司	4,860,610.50	2-3年	销售代理费
广州精工不锈钢厨房设备有限公司	2,178,065.85	1年以内	设备款
合计	59,792,853.66		

20. 股本

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

股东名称/类别	年初金额		本期变动					期末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份									
其中：境内法人持股	42,847,965.00	17.38	-	-	-	-	-	42,847,965.00	17.38
有限售条件股份合计	42,847,965.00	17.38	-	-	-	-	-	42,847,965.00	17.38
无限售条件股份									
人民币普通股	203,694,050.00	82.62	-	-	-	-	-	203,694,050.00	82.62
无限售条件股份合计	203,694,050.00	82.62	-	-	-	-	-	203,694,050.00	82.62
股份总额	246,542,015.00	100.00	-	-	-	-	-	246,542,015.00	100.00

21. 资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价	281,991,689.70	-	-	281,991,689.70
其他资本公积	48,756,898.85	-	-	48,756,898.85
合计	330,748,588.55	-	-	330,748,588.55

22. 盈余公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	40,505,125.44	-	-	40,505,125.44
任意盈余公积	10,389,328.94	-	-	10,389,328.94
合计	50,894,454.38	-	-	50,894,454.38

23. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	-206,248,463.96	
加：年初未分配利润调整数 注1	-12,275.19	
本年年初金额	-206,260,739.15	
加：本年归属于母公司股东的净利润	11,278,590.11	
减：其他 注2	4,521,003.01	
本期期末金额	-199,503,152.05	

注1：年初未分配利润调整数是根据2009年所得税汇算清缴调整年初未分配利润。

注2：其他是根据本附注四、26.（1）合并范围的确定原则，本期由于子公司深圳海金投资公司注销，不再将该企业纳入于合并范围而导致的。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

24. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	期末金额	年初金额
宝鸡国贸大酒店有限公司	30.78	23,519,473.32	23,818,633.47
兰州宝商信生房地产有限公司	49.00	14,944,802.36	15,025,171.36
宝商集团陕西医药有限公司	34.00	8,159,063.63	8,443,888.17
深圳海金投资有限公司	10.00	-	280,360.20
陕西中桥拍卖行有限责任公司	5.00	41,094.73	41,094.73
海南航空食品有限公司	49.00	37,651,527.93	39,228,168.24
三亚及琼航空食品有限公司	51.00	16,444,254.52	21,984,575.92
新疆海航及琼航空食品有限公司	49.00	11,397,505.19	10,716,103.18
甘肃海航及琼航空食品有限公司	49.00	9,148,003.36	8,443,328.23
合计		121,305,725.05	127,981,323.50

25. 营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
主营业务收入	159,259,385.46	404,283,151.47	234,676,493.82
其他业务收入	26,534,394.73	63,471,602.66	53,208,620.22
合计	185,793,780.19	467,754,754.13	287,885,114.04
主营业务成本	103,174,282.34	354,840,891.90	163,965,295.40
其他业务成本	922,681.46	1,798,127.63	2,123,749.23
合计	104,096,963.80	356,639,019.53	166,089,044.63

本期营业收入、营业成本金额较上年同期金额减少较大，主要是因上年同期本公司包含商品销售业务而未包含食品配餐服务业，2009年度因重大资产重组该部分业务置出所得商品零售收入、成本大幅下降。

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
食品配餐服务业	138,277,904.48	89,924,215.98	-	-	187,208,167.88	126,646,533.07
商品销售收入	-	-	385,889,762.75	338,281,647.03	-	-

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

路桥收入	-	2,141,828.22	-	2,141,828.22	5,800,000.00	4,283,656.44
客房餐饮收入	8,491,581.90	807,644.10	7,365,172.75	6,120,871.11	15,867,689.87	13,295,760.99
药品销售	12,489,899.08	10,300,594.04	9,896,627.97	7,650,245.69	22,483,382.62	17,547,496.49
房地产销售收入	-	-	1,131,588.00	646,299.85	3,317,253.45	2,191,848.41
合计	159,259,385.46	103,174,282.34	404,283,151.47	354,840,891.90	234,676,493.82	163,965,295.40

(2) 主营业务—按地区分类

产品名称	本期金额		上年同期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	43,746,576.16	34,872,398.80			99,806,139.32	70,245,241.55
武汉地区	27,364,083.53	15,725,250.21			12,174,532.57	7,281,412.18
海口地区	17,989,138.03	14,643,772.85			37,359,155.02	29,502,569.68
三亚地区	28,984,290.18	15,157,523.24			34,721,962.19	17,860,124.69
宜昌地区	2,227,379.31	1,185,800.56			3,146,378.78	1,757,184.97
宝鸡地区	20,981,480.98	13,250,066.36	403,151,563.47	354,194,592.05	44,151,072.49	35,126,913.92
兰州地区	9,882,216.25	3,409,453.12	1,131,588.00	646,299.85	3,317,253.45	2,191,848.41
新疆地区	8,084,221.02	4,930,017.20				
合计	159,259,385.46	103,174,282.34	404,283,151.47	354,840,891.90	234,676,493.82	163,965,295.40

26. 营业税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额	计缴标准
消费税	-	51,344.34	-	
营业税	3,530,526.85	3,482,179.18	4,253,921.69	5%
城市维护建设税	263,268.59	668,127.54	636,300.28	5%、7%
教育费附加	123,761.28	291,910.45	334,229.68	3%
房产税	-	-	134,166.72	
其他	82,799.12	72,525.63	43,693.00	
合计	4,000,355.84	4,566,087.14	5,402,311.37	

27. 财务费用

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
利息支出	1,321,600.50	419,609.18	3,816,352.00
减：利息收入	1,183,804.90	695,525.80	2,639,078.90

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
加：汇兑损失	8,567.55	-	341,513.39
加：其他支出	67,417.96	240,857.03	106,350.45
合计	213,781.11	-35,059.59	1,625,136.94

28. 资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
坏账损失	-48,997.67	-156,626.11	2,581,176.72
固定资产减值准备		3,438,013.40	-
合计	-48,997.67	3,281,387.29	2,581,176.72

29. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-	11,960,945.07
权益法核算的长期股权投资收益	569,867.66	-146,366.29	312,509.60
处置长期股权投资产生的投资收益	4,725,816.53	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-	-
合计	5,295,684.19	-146,366.29	12,273,454.67

30. 营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
非流动资产处置利得	-	-	58,189.24
其中：固定资产处置利得	91,833.86	-	58,189.24
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	125,156.47
罚款收入	65,273.45	-	22,272.97
政府补助	-	45,000.00	895,000.00
无需支付款项	-	-	705,487.65
赔款收入	-	109,311.40	-
其他	182,835.02	174,712.89	420,322.09
合计	339,942.33	329,024.29	2,226,428.42

31. 营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
非流动资产处置损失	33,096.17	8,898,451.98	905,322.59

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
其中：固定资产处置损失	33,096.17	15,327.97	407,380.91
无形资产处置损失	-	-	497,941.68
罚款	288,051.00	1,372,693.36	-
赔款	-	-	-
其他	14,485.95	32,597.40	210,964.92
合计	335,633.12	10,303,742.74	1,116,287.51

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
当年所得税	6,233,236.89	3,837,321.18	8,171,470.57
递延所得税	-	-504,552.93	-381,130.50
合计	6,233,236.89	3,332,768.25	7,790,340.07

(2) 当期所得税

项目	金额
本期合并利润总额	26,200,757.52
加：纳税调整增加额	-
减：纳税调整减少额	1,965,687.39
本期应纳税所得额	24,235,070.13
法定所得税税率	25%，22%，15%
本期应纳所得税额	6,233,236.89
减：减免所得税额	-
减：抵免所得税额	-
本期应纳税额	6,233,236.89
当期所得税	6,233,236.89

33. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上年同期金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	11,278,590.11	5,673,986.93	24,989,491.38
归属于母公司的非经常性损益	2	4,257,142.47	-8,740,729.16	14,243,039.17
归属于母公司股东扣除非经常性损益后的	3=1-2	7,021,447.64	14,414,716.09	10,746,452.21

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	序号	本期金额	上年同期金额	上年金额
净利润				
年初股份总数	4	246,542,015.00	246,542,015.00	246,542,015.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5	-	-	-
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6	-	-	-
增加股份 (II) 下一月份起至年末的累计月数	7	-	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-	-
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-	-
缩股减少股份数	10	-	-	-
报告期月份数	11	6	6	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div11$ $-8\times9\div11-10$	246,542,015.00	246,542,016.00	246,542,015.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div12$	0.0457	0.0230	0.1014
基本每股收益 (II)	$14=3\div12$	0.0285	0.0585	0.0436
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15			
转换费用	16	-	-	-
所得税率	17	0.25	0.25	0.25
认股权证、期权行权可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-	-
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0457	0.0230	0.1014
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	0.0285	0.0585	0.0436

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
保证金、押金	128,995.00	1,365,215.42	684,246.00
利息收入	1,405,574.07	-	2,290,687.78
往来款	36,746,076.03	20,453,861.16	60,463,647.87
租金及代收客户缴纳水电、燃气	2,210,340.98	8,420,140.02	3,489,821.53

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
等费用			
补贴款	93.50		395,000.00
其他	4,083,345.22	557,241.41	1,842,414.65
合计	44,574,424.80	30,796,458.01	69,165,817.83

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
往来款	13,684,947.95	67,905,394.79	62,168,794.12
水电费、物业费	4,275,291.85	-	7,644,606.19
审计、咨询、信息披露费	516,224.11	-	2,477,778.04
修理费	728,220.53	-	2,073,000.73
特许经营权费	234,335.90	-	2,000,000.00
办公费、会议费	606,839.35	-	1,858,008.03
车辆、交通和运输费	863,016.71	-	1,715,301.29
业务活动费	618,880.75	-	1,563,078.63
燃料费	2,040,082.84	-	1,503,777.96
租赁费	388,402.93	45,474,135.33	1,020,027.05
诉讼费	-	-	967,471.00
差旅费	769,520.56	-	729,698.56
开办费	105,377.00	-	530,878.84
其他经营管理费	10,318,597.08	-	3,375,778.13
合计：	35,149,737.56	113,379,530.12	89,628,198.57

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	19,967,520.63	5,190,217.15	34,057,075.59
加：资产减值准备	24,233.01	3,281,387.29	2,581,176.72
固定资产折旧	9,116,617.77	9,081,746.19	17,541,742.20
无形资产及投资性房地产摊销	1,960,117.20	1,684,039.53	3,876,307.85
长期待摊费用摊销	6,287.11	1,184,373.99	266,198.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-58,737.69	8,898,451.98	847,133.35

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	792,891.16	419,609.18	4,157,865.39
投资损失（收益以“-”填列）	-5,295,684.19	146,366.29	-12,273,454.67
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-504,552.93	-381,130.5
存货的减少（增加以“-”填列）	-3,340,122.90	27,250,514.99	2,767,844.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	8,311,866.00	-4,194,776.99	-28,059,993.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	40,261,015.79	-44,038,470.89	19,712,926.26
其他	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	71,746,003.89	8,398,905.78	45,093,691.01
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	266,989,337.86	146,894,104.44	220,645,633.21
减: 现金的期初余额	220,645,633.21	147,970,311.66	206,573,099.32
加: 现金等价物的期末余额	-	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	46,343,704.65	-1,076,207.22	14,072,533.89

注：现金和现金等价物与货币资金的差异，详见本附注八、1所述。

(3) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
现金	266,989,337.86	146,894,104.44	220,645,633.21
其中：库存现金	157,250.75	65,176.05	272,425.12
可随时用于支付的银行存款	266,785,542.92	146,740,519.17	220,359,991.79
可随时用于支付的其他货币资金	46,544.19	88,409.22	13,216.30
现金等价物	-	-	-
期末现金和现金等价物余额	266,989,337.86	146,894,104.44	220,645,633.21

注：现金和现金等价物与货币资金的差异，详见本附注八、1所述。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 母公司及最终控制方

（1）母公司基本情况

母公司	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	最终控制方
海航商业控股有限公司	有限责任	北京市	詹军道	项目投资及投资管理	海航集团有限公司

（2）母公司的注册资本及其变化

母公司	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海航商业控股有限公司	1,450,000,000.00	-	-	1,450,000,000.00

（3）母公司的所持股份或权益及其变化

母公司	持股金额		持股比例 (%)		表决权比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例	期末比例	年初比例
海航商业控股有限公司	42,847,965.00	42,847,965.00	17.38	17.38	17.38	17.38

2. 子公司

（1）子公司

单位：人民币万元

子公司名称	公司类型	注册地	业务类型	注册资本
宝鸡国贸大酒店有限公司	有限责任	宝鸡	酒店服务	8,888.00
兰州宝商信生房地产有限公司	有限责任	兰州	房产开发	800.00
宝商集团陕西医药有限公司	有限责任	宝鸡	生产销售	800.73
深圳海金投资有限公司	有限责任	深圳	其他	5,000.00
陕西中桥车行有限责任公司	有限责任	宝鸡	其他	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	有限责任	北京	生产销售	12,000.00
海南航空食品有限公司	有限责任	海口	生产销售	5,001.45
三亚双塘航空食品有限公司	有限责任	三亚	生产销售	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	有限责任	宜昌	生产销售	220.00
新疆海航双塘航空食品有限公司	有限责任	乌鲁木齐	生产销售	2,400.00

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

甘肃海航汉莎航空食品有限公司	有限责任	兰州	生产销售	1,800.00
----------------	------	----	------	----------

(2) 子公司的注册资本及其变化(单位：人民币万元)

子公司名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,888.00	-	-	8,888.00
兰州宝商信生房地产有限公司	800.00	-	-	800.00
宝商集团陕西辰济药业有限公司	800.73	-	-	800.73
深圳海金投资有限公司	5,000.00	-	5,000.00	-
陕西中桥拍卖行有限责任公司	100.00	-	-	100.00
北京新华空港航空食品有限公司	12,000.00	-	-	12,000.00
海南航空食品有限公司	5,001.45	-	-	5,001.45
三亚汉莎航空食品有限公司	2,000.00	-	-	2,000.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	220.00	-	-	220.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	2,400.00	-	-	2,400.00
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	1,800.00	-	-	1,800.00

(3) 对子公司的持股比例或权益及其变化

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
宝鸡国贸大酒店有限公司	61,519,508.92	61,519,508.92	69.22	69.22
兰州宝商信生房地产有限公司	4,080,000.00	4,080,000.00	51.00	51.00
宝商集团陕西辰济药业有限公司	5,284,832.75	5,284,832.75	66.00	66.00
深圳海金投资有限公司	-	45,000,000.00	-	90.00
陕西中桥拍卖行有限责任公司	950,000.00	950,000.00	95.00	95.00
北京新华空港航空食品有限公司	120,000,000.00	120,000,000.00	100.00	100.00
海南航空食品有限公司	25,510,215.42	25,510,215.42	51.00	51.00
三亚汉莎航空食品有限公司	9,800,000.00	9,800,000.00	49.00	49.00
宜昌三峡机场航空食品有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	100.00
新疆海航汉莎航空食品有限公司	12,240,000.00	12,240,000.00	51.00	51.00

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

子公司名称	持股金额		持股比例 (%)	
	期末金额	年初金额	期末比例	年初比例
甘肃海航汉莎航空食品有限公司	9,180,000.00	9,180,000.00	51.00	51.00

3. 合营企业及联营企业

(1) 合营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
广州动车组餐饮有限公司	有限责任	广州市	刘志强	铁路配餐	500.00	50.00	50.00

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	天津航空有限责任公司	销售 提供劳务
	金鹿航空有限公司	销售 提供劳务
	金鹿公务航空有限公司	销售 提供劳务
(1) 受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	长春名门饭店有限公司	销售
	吉旅集团长白山宾馆	销售
	吉旅集团紫荆花饭店	销售
	广东中央酒店有限公司	销售
	海南兴隆温泉康乐园有限公司	销售
	亚太国际会议中心有限公司	销售
	杭州花港海航度假酒店有限公司	销售
	大新华快运航空有限公司	销售
	海南海航国商酒店管理有限公司	往来款
	海南海航中免免税品有限公司	销售
	宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	租赁、往来款
	海航绿色实业开发有限公司	销售
	海航航空食品控股有限公司	往来款
	海航酒店(集团)有限公司	销售
	海南海航恒禾物业管理有限公司	往来款
	海航思福汽车租赁有限公司	往来款
	海南海航航空信息系统有限公司	往来款
三亚凤凰物业管理有限公司	往来款	

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
	北京天辰展示工程有限公司海南分公司	往来款
(2) 其他关联关系方	海南航空股份有限公司	销售 提供劳务
	大新华航空有限公司	销售 提供劳务
	中国新华航空有限责任公司	销售
	香港快运航空有限公司	销售 提供劳务
	云南祥鹏航空有限责任公司	销售
	香港航空有限公司	销售
	海南美兰国际机场股份有限公司	销售
	北京金玉万豪酒店	销售
	海南新国宾馆有限公司	销售
	三亚凤凰国际机场有限责任公司	销售
	北京中航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	销售
	西部航空有限责任公司	销售
	海南海航全来顺健康产业有限公司	销售
	大新华物资控股（集团）有限公司	销售
	三亚航空旅游职业学校	销售
甘肃机场集团有限公司	往来款	
(2) 其他关联关系方	长安航空有限责任公司	往来款
	海航会所筹备组	往来款
	山西航空有限责任公司	往来款
	德国汉莎（亚洲）控股有限公司	往来款
	海南海航饮品有限公司	往来款
	海航集团财务有限公司	金融服务

(二) 关联交易

1. 销售商品、提供劳务

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
母公司及最终控制方	460,545.94	0.25	1,162,954.91	0.40
其中:海航集团有限公司	460,545.94	0.25	1,162,954.91	0.40
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	10,728,616.24	5.77	7,465,684.82	2.59
其中:天津航空有限责任公司	4,938,482.99	2.66	3,116,363.64	1.08
金鹿航空有限公司	4,492,568.40	2.42	1,927,437.28	0.67
金鹿公务航空有限公司	678,398.29	0.37	774,159.10	0.27
长春名门饭店有限公司	-	-	352,615.38	0.12

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
吉旅集团长白山宾馆	-	-	340,843.59	0.12
吉旅集团紫荆花饭店	-	-	375,213.68	0.13
广东中央酒店有限公司	-	-	189,665.82	0.07
海南兴隆温泉康乐园有限公司	-	-	181,973.50	0.06
亚太国际会议中心有限公司	-	-	105,476.94	0.04
杭州花港海航度假酒店有限公司	-	-	101,935.89	0.04
宝商集团宝鸡商业经营有限公司	619,166.56	0.33	-	-
其他关联关系方	73,260,787.66	39.43	113,000,505.96	39.25
其中:海南航空股份有限公司	66,940,665.79	36.03	104,359,568.13	36.25
大新华航空有限公司	2,333,128.75	1.26	2,120,528.25	0.74
中国新华航空有限责任公司	932,197.44	0.50	1,703,088.53	0.59
香港空运航空有限公司	1,056,809.42	0.57	1,415,994.35	0.49
云南翔翔航空有限责任公司	804,653.98	0.43	678,719.44	0.24
香港航空有限公司	324,576.06	0.17	669,916.90	0.23
海南美兰国际机场股份有限公司	286,285.07	0.15	326,501.90	0.11
北京金玉万豪酒店	-	-	288,832.48	0.10
海南新国宾馆有限公司	-	-	186,304.27	0.06
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	-	-	182,153.85	0.06
西甯航空有限责任公司	117,939.23	0.06	139,072.44	0.05
其他	464,531.92	0.25	929,825.42	0.32
合计	84,449,949.84	45.45	121,629,145.69	42.25

2. 关联采购

关联方类型及关联方名称	本期金额		上年金额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他关联方				
海南海航饮品有限公司	465,987.45	0.89	4,998,241.06	14.52

3. 资金存放

(1) 2010年1-6月

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	482,223,981.44	164,840,944.03	448,498,265.20	-
合计	482,223,981.44	164,840,944.03	448,498,265.20	-

(2) 2009年度

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方名称	存入关联方资金		自关联方取出资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	654,987,395.11	131,115,227.79	603,417,787.38	-
合计	654,987,395.11	131,115,227.79	603,417,787.38	-

(3) 海航集团财务有限公司为经中国银行业监督管理委员会批准成立的非银行金融机构，其主要经营范围为协助成员单位实现交易款项的收付等业务及办理中国银行业监督管理委员会批准的其他业务。

(4) 截止2010年6月30日，本公司之部分控股子公司在海航集团财务有限公司资金存放余额164,840,944.03元，其中：海南航食存放资金83,271,347.61元，三亚航食存放资金16,759,455.34元，北京航食存放资金49,539,291.25，其他三家航食公司合计存放资金15,270,849.83元。

(5) 本报告期内，因上述之存款事项，自海航集团财务有限公司共取得定期存款利息共计810,225.92元。存款利率与中国人民银行公布之同期存款基准利率一致。

4. 关联租赁情况

本公司之控股子公司辰济药业与宝鸡商业于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定辰济药业将位于陕西省宝鸡市中山西路78号的4,460.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，租赁期限20年，年租金按照66元/平方米（每5年递增5%）。

本公司之分公司宝商集团宝鸡饭店与宝鸡商业于2008年7月31日签订《土地租赁协议》，协议约定宝商集团宝鸡饭店将位于陕西省宝鸡市红旗路3号的3,900.00平方米的土地使用权租赁给宝鸡商业用于超市经营，月租金为130元/平方米。此外宝鸡商业自2008年7月31日起租赁宝商集团宝鸡饭店的部分客房及会议室作为办公场地。

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
海航集团有限公司	北京航食	10,000,000.00	2010年7月31日	2012年7月30日	否
	北京航食	10,000,000.00	2010年9月27日	2012年8月26日	否
三亚凤凰国际机场有限责任公司	北京航食	20,000,000.00	2010年8月3日	2012年8月2日	否
海航集团有限公司	新疆航食	6,000,000.00	2010年8月1日	2012年8月1日	否
本公司	辰济药业	4,000,000.00	2009年5月6日	2010年5月5日	是

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

6. 合作开发项目

（1）甘肃航食合作开发项目

甘肃航食与关联方甘肃机场集团有限公司（以下简称“甘肃机场集团”）于2008年5月8日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房的合同，项目总投资2,525万元。由甘肃机场集团提供坐落于中川机场内面积为8,000平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由甘肃航食承担，项目开发所发生的支出亦由甘肃航食承担并自行筹集资金。甘肃航食自甘肃机场集团取得该项目的房屋所有权证起至2037年11月27日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，甘肃航食无需向甘肃机场集团支付费用，双方同意甘肃航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，甘肃机场集团不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得甘肃航食同意，并甘肃航食有优先购买权。甘肃航食已于2010年1月开始正式运营。

（2）新疆航食合作开发项目

新疆航食与关联方海南航空股份有限公司（以下简称“海南航空”）于2008年3月1日签订关于合作开发建设航空食品生产和经营用房的合同，项目总投资3,000万元。由海南航空提供坐落于乌鲁木齐地窝堡国际机场内面积为13,362平方米的国有划拨性质土地使用权用于项目建设，并按照项目开发需要及时取得与项目开发相应的许可和批准文件以及房屋所有权证等，但与之相关的政府税费由新疆航食承担，项目开发所发生的支出亦由新疆航食承担并自行筹集资金。新疆航食自海南航空取得该项目的房屋所有权证起至2035年11月4日间有权占有、使用该项目，具体占用面积以权证确认为准，为此，新疆航食无需向海南航空支付费用，双方同意新疆航食为该项目发生的费用视为占有使用该项目的租金。双方约定，在未取得房屋权证前，海南航空不得抵押土地或转让该项目，在取得权证后，抵押或转让之前需征得新疆航食同意，并新疆航食有优先购买权。新疆航食已于2010年1月开始正式运营。

（三）关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方（项目）	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	363,371.39	268,302.39
其中：海航集团有限公司	363,371.39	268,302.39
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	8,044,381.91	5,959,970.65
其中：天津航空有限责任公司	4,052,813.22	2,023,275.40
北京首都航空有限公司	2,846,196.38	1,821,222.29
长春名门饭店有限公司	207,560.00	412,560.00

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方(项目)	期末金额	年初金额
大新华快运航空有限公司	-	843,461.00
广东中央酒店有限公司	-	221,909.00
海南兴隆温泉康乐园有限公司	-	212,909.00
亚太国际会议中心有限公司	-	123,408.00
金鹿公务航空有限公司	451,889.64	115,398.74
海南海航国商酒店管理有限公司	-	58,988.00
海南海航中免免税品有限公司	144,420.00	-
宝商集团宝鸡商业经营管理有限公司	341,502.67	-
其他	-	126,839.22
其他关联关系方	16,499,225.01	36,185,395.33
其中：海南航空股份有限公司	9,448,664.46	28,939,189.68
中国新华航空有限责任公司	764,436.00	1,893,649.00
大新华航空有限公司	1,774,007.24	1,650,542.84
香港快运航空有限公司	1,776,580.89	1,318,896.45
香港航空有限公司	374,572.00	1,025,869.00
海南美兰国际机场股份有限公司	593,434.88	262,689.35
云南祥鹏航空有限责任公司	756,950.59	222,205.00
海南新国宾馆有限公司	-	207,550.00
甘肃机场集团有限公司	132,312.00	132,312.00
长安航空有限责任公司	116,994.41	82,244.41
海南海航全来顺健康产业有限公司	77,414.84	78,017.37
三亚凤凰国际机场有限责任公司	-	67,537.00
北京科航投资有限公司北京海航大厦万豪酒店	146,520.00	51,720.00
西部航空有限责任公司	172,107.60	12,083.00
山西航空有限责任公司	-	-
其他	365,230.10	240,890.23
合计	24,906,978.31	42,413,668.37

2. 关联方其他应收款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	5,343,243.84	38,312,486.95
其中：宝商集团宝鸡商业经营管理有限公司	5,343,243.84	38,159,124.31
海航绿色实业开发有限公司	-	92,549.14
海航航空食品控股有限公司	-	60,813.50
其他关联关系方	-	4,328,736.61
其中：海南航空股份有限公司	-	3,138,276.26
海航会所筹备组	-	746,277.42
德国汉莎（亚洲）控股有限公司	-	351,197.58

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

关联方(项目)	期末金额	年初金额
海南海航饮品有限公司	-	92,985.35
合计	5,343,243.84	42,641,223.56

3. 关联方应付账款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
其他关联关系方		
其中：海南航空股份有限公司	3,991,570.95	3,995,531.82
海南海航饮品有限公司	309,299.35	-
合计	4,300,870.30	

4. 关联方其他应付款

关联方(项目)	期末金额	年初金额
母公司及最终控制方	53,136,839.32	62,936,570.29
其中：海航商业控股有限公司	52,754,177.31	62,679,823.15
海航集团有限公司	382,662.01	256,747.14
受同一母公司及最终控制方控制的其他企业	657,267.03	973,919.31
其中：海航酒店(集团)有限公司	468,751.00	468,751.00
宝商集团宝鸡商业经营管理有限责任公司	-	294,360.00
海南海航恒禾物业管理有限公司	188,516.03	116,282.69
海航航空食品控股有限公司	-	75,000.00
其他	-	19,525.62
其他关联关系方	5,955,217.62	3,424,313.08
其中：海南航空股份有限公司	1,417,042.13	1,466,668.24
海南海航饮品有限公司	-	1,161,781.30
三亚凤凰国际机场有限责任公司	108,260.23	327,867.73
海南美兰国际机场股份有限公司	2,961,096.60	234,335.90
大新华物流控股(集团)有限公司	-	86,280.00
海南海航全来顺健康产业有限公司	47,321.48	44,203.48
中国新华航空有限责任公司	2,399.09	18,065.69
兰州中川机场管理有限公司	1,266,992.58	-
其他	152,105.51	85,110.74
合计	59,749,323.97	67,334,802.68

十、或有事项

截至2010年6月30日，本集团无其他重大或有事项。

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

十一、 承诺事项

截至2010年6月30日，本集团无其他重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止报告出具日，本集团无应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 分部信息

1. 2010年1-6月报告分部

项目	宝鸡地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
营业收入	22,710,190.78	9,882,216.25	53,745,406.75	61,103,812.55
其中：对外交易收入	22,710,190.78	9,882,216.25	53,745,406.75	61,103,812.55
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	30,129,325.59	8,359,831.87	49,828,863.27	41,022,119.88
营业利润（亏损）	-2,693,318.28	1,522,384.38	3,916,543.48	20,081,692.67
资产总额	644,495,633.93	69,033,322.71	204,771,105.80	189,650,743.82
负债总额	131,486,864.38	19,864,331.40	70,686,215.33	71,905,471.25
补充信息				
折旧和摊销费用	4,379,835.81	336,650.87	3,827,023.25	1,596,379.48
资本性支出	1,141,092.55	18,562,267.44	2,187,859.48	1,301,925.75

（续）

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业收入	29,591,462.84	8,760,691.02	-	185,793,780.19
其中：对外交易收入	29,591,462.84	8,760,691.02	-	185,793,780.19
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	28,646,339.58	6,906,535.88	-	164,893,016.07
营业利润（亏损）	945,123.26	1,854,155.14	-	25,626,580.65
资产总额	17,512,481.07	35,875,702.21	-316,634,012.84	844,704,976.70
负债总额	12,837,496.41	12,615,487.54	-24,678,520.54	294,717,345.77
补充信息				
折旧和摊销费用	103,338.99	372,989.78	-	10,616,218.18
资本性支出	653,265.00	106,993.62	-	23,953,403.84

2. 2009年1-6月报告分部

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	宝鸡地区	甘肃地区	抵消	合计
营业收入	466,480,980.13	1,273,774.00	-	467,754,754.13
其中：对外交易收入	466,480,980.13	1,273,774.00	-	467,754,754.13
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	448,299,258.61	811,425.38	-	449,110,683.99
营业利润（亏损）	18,181,721.52	462,348.62	-	18,644,070.14
资产总额	1,162,764,264.34	42,882,125.52	-356,908,885.19	848,737,504.67
负债总额	580,620,381.74	12,375,939.23	-134,263,174.89	458,733,146.08
补充信息				
折旧和摊销费用	11,950,159.71	-	-	11,950,159.71
资本性支出	9,939,153.75	-	-	9,939,153.75

3. 2009 年度报告分部

项目	宝鸡地区	甘肃地区	北京地区	海南地区
营业收入	54,854,868.74	3,606,639.45	115,532,425.58	98,389,840.68
其中：对外交易收入	54,854,868.74	3,606,639.45	115,532,425.58	98,389,840.68
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	6,083,592.09	3,393,693.82	103,407,442.02	73,182,011.56
营业利润（亏损）	-5,979,723.35	212,945.63	12,124,983.56	25,207,829.12
资产总额	735,996,447.98	64,226,065.94	208,856,338.61	186,781,746.73
负债总额	167,123,884.48	16,331,168.79	68,716,576.48	59,913,002.98
补充信息				
折旧和摊销费用	9,825,134.68	1,166.55	7,634,784.80	4,091,213.73
资本性支出	292,876.65	132,802.00	5,094,521.56	2,605,419.72

（续）

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
营业收入	15,501,339.59	-	-	287,885,114.04
其中：对外交易收入	15,501,339.59	-	-	287,885,114.04
分部间交易收入	-	-	-	-
营业费用	15,469,541.46	1,508,876.07	-	257,796,157.02
营业利润（亏损）	31,798.13	-1,508,876.07	-	30,088,957.02
资产总额	12,199,456.98	32,328,410.12	-436,862,368.98	803,526,097.38
负债总额	7,964,592.11	10,458,811.8	-76,899,856.74	253,608,179.90
补充信息				
折旧和摊销费用	125,174.53	6,774.02	-	21,684,248.31

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	湖北地区	新疆地区	抵消	合计
资本性支出	873,990.11	26,059,254.40	-	35,058,864.44

十四、其他重要事项

1、本公司2007年合并宝鸡饭店及陕西中桥拍卖行有限公司。截止本报告出具日，本公司并入之原宝鸡饭店之资产仍以原国有独资企业-宝鸡饭店之名义对外经营，未办理完毕相关税务、工商变更登记手续。截止本报告出具日，陕西中桥拍卖行有限公司工商登记、公司章程等法律文件变更手续仍未办理完毕，90%股份之出资人仍为宝鸡饭店。中桥拍卖行目前已停止经营业务，2008年度营业执照未经年检，其拍卖经营批准证书已于2009年2月28日起失效。

2、本公司之控股子公司国贸酒店实际经营住宿、餐饮等酒店业务，以前年度因消防系统未通过消防部门的验收，导致2007年及2008年企业法人营业执照未通过宝鸡市工商行政管理局年检，本报告期经整改通过宝鸡市工商行政管理局年检。

3、2007年10月26日，经本公司第五届董事会第二十二次会议审议，并经本公司2007年度第一次股东大会批准，本公司拟出资6,000万元入股宝鸡海航宾馆有限公司（筹），截止2007年12月31日，宝商集团已实际出资2,615万元，并经宝鸡华强有限责任会计师事务所“宝强会验开字（2007）088”号验资报告审验。

2009年2月28日，宝鸡市国有资产监督管理委员会、本公司及海航酒店控投集团有限公司三方股东召开了宝鸡海航酒店有限责任公司临时股东会。会议审议并表决，同意三方撤消对宝鸡海航酒店有限责任公司的投资，同时注销宝鸡海航酒店有限责任公司。

根据2009年3月6日宝鸡海航宾馆有限公司股东会文件，其股东会通过了宝鸡海航宾馆有限公司的清算报告，并明确了投资款项返还事宜，本公司投出的资金2,615万元将全部予以返还。截止2010年6月30日，本公司已收到返还款项2,200.00万元。

4、2009年3月30日，本公司股东海航商业控股有限公司将其持有的本公司限售流通股42,847,964股质押给宝鸡市商业银行股份有限公司科技支行作为贷款抵押物，上述质押股份已办理质押登记手续。2010年3月29日上述质押股份到期后再次质押给长安银行股份有限公司宝鸡科技支行（原宝鸡市商业银行股份有限公司科技支行）作为贷款抵押物，上述质押股份已办理质押登记手续。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

(1) 应收账款风险分类

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	5,800,000.00	100.00	290,000.00	5,800,000.00	100.00	290,000.00
合计	5,800,000.00	100.00	290,000.00	5,800,000.00	100.00	290,000.00

(2) 应收账款风险分类

项目	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00
合计	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00

(续)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00
合计	5,800,000.00	100.00	290,000.00	100.00

(3) 期末应收账款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宝鸡市城市投资集团	第三方	5,800,000.00	1年以内	100.0
合计		5,800,000.00		100.0

2. 其他应收款

(1) 其他应收款账龄

项目	期末金额			年初金额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	41,233,668.52	21.69	478,978.11	41,681,803.99	21.87	478,978.11
1-2年	5,219,958.25	2.75	137,494.47	5,219,958.25	2.74	137,494.47

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

2-3年	-	-	-	-	-	-
3-4年	4,072,407.10	2.14	4,072,407.10	4,072,407.10	2.14	4,072,407.10
4-5年	20,000.00	0.01	10,000.00	20,000.00	0.01	10,000.00
5年以上	139,548,764.26	73.41	128,494,897.59	139,548,764.26	73.24	128,494,897.59
合计	190,094,798.13	100.00	133,193,777.27	190,542,933.60	100.00	133,193,777.27

(2) 其他应收款风险分类

项目	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	140,486,942.84	73.90	125,216,844.36	94.01
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	5,806,662.99	3.05	5,806,662.99	4.36
其他单项金额不重大的其他应收款	43,801,192.30	23.05	2,170,269.92	1.63
合计	190,094,798.13	100.00	133,193,777.27	100.00

(续)

项目	年初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	176,746,067.15	92.76	125,216,844.36	94.01
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	5,806,662.99	3.05	5,806,662.99	4.36
其他单项金额不重大的其他应收款	7,990,203.46	4.19	2,170,269.92	1.63
合计	190,542,933.60	100.00	133,193,777.27	100.00

(3) 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

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提原因
五星房地产开发公司	49,843,696.65	49,843,696.65	100.00	账龄超过5年以上且收
无对应债权单位	35,040,407.10	35,040,407.10	100.00	回可能性很小，已于
宝鸡市长乐电器有限责任公司	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00	2007年前全额计提坏账
宝鸡市建利达公司	1,352,400.93	1,352,400.93	100.00	准备
西安宝商电子科技有限公司	381,854.96	381,854.96	100.00	公司注销无回收性
合计	115,618,359.64	115,618,359.64		

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

（4）期末其他应收款中不含持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（5）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
五星房地产开发公司	第三方	49,842,663.65	5年以上	26.22	往来款
宝鸡市长乐电器有限责任公司		29,000,000.00	5年以上	15.26	往来款
国际贸易中心	子公司少数股东	18,275,246.19	5年以上	9.61	赠款
山西柳林煤厂	拟参股公司	7,400,000.00	5年以上	3.89	往来款
宝鸡商场经营管理有限责任公司	同一最终控制人	5,343,243.84	1年以内	2.81	租赁款
合计		109,861,153.68		57.79	

（6）应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宝鸡商场经营管理有限责任公司	同一最终控制人	5,343,243.84	2.81
中桥拍卖行	子公司	73,970.00	0.04
合计		5,417,213.84	2.85

3. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	期末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	332,604,672.42	397,455,964.10
按权益法核算长期股权投资		-
长期股权投资合计	332,604,672.42	397,455,964.10
减：长期股权投资减值准备	5,400,000.00	5,400,000.00
长期股权投资价值	327,204,672.42	392,055,964.10

（2）按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
---------	---------	----------	------	------	------	------	------	--------

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	初始金额	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	本年现金红利
1 长安银行(原宝鸡商业银行)	4.36	4.36	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
2 宝鸡啤酒股份有限公司	5.00	5.00	4,200,000.00	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00	-
3 陕西宴友思股份有限公司	1.70	1.70	1,200,000.00	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
4 永安财产保险有限公司	1.00	1.00	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-
5 西北海航地产集团有限公司	8.30	8.30	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-
6 国瓷酒店	69.22	69.22	61,519,608.92	61,519,608.92	-	-	61,519,608.92	-
7 兰州信生	51.00	51.00	4,080,000.00	4,080,000.00	-	-	4,080,000.00	-
8 辰济药业	66.00	66.00	14,252,962.28	15,690,454.58	-	-	15,690,454.58	-
9 深圳海金(注1)	90.00	90.00	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	-	-
10 中桥拍卖行	95.00	95.00	793,824.99	793,824.99	-	-	793,824.99	-
11 海南航食(注1)	51.00	51.00	44,533,563.91	44,533,563.91	-	4,324,958.88	40,208,605.03	-
12 三亚航食(注1)	49.00	55.00	21,122,435.68	21,122,435.68	-	9,606,665.50	11,515,770.18	-
13 北京航食(注1)	100.00	100.00	139,644,521.45	139,644,521.45	-	5,542,697.70	134,101,823.75	-
14 宜昌航食(注1)	100.00	100.00	4,730,105.55	4,730,105.55	-	376,969.60	4,353,135.95	-
15 新疆航食	51.00	51.00	11,153,495.14	11,153,495.14	-	-	11,153,495.14	-
16 甘肃航食	51.00	51.00	8,787,953.88	8,787,953.88	-	-	8,787,953.88	-
合计			396,018,471.80	397,455,964.10	-	64,851,291.68	332,604,672.42	-

注 1：本公司报告期内长期股权投资变动是因深圳海金公司完成公司注销以及海南航食、三亚航食、北京航食、宜昌航食根据本公司与海航商业控股有限公司签署的资产置换协议分配过渡期利润所致。

(3) 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
宝鸡啤酒股份有限公司	4,200,000.00	-	-	4,200,000.00
陕西宴友思股份有限公司	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00
合计	5,400,000.00	-	-	5,400,000.00

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
主营业务收入	2,802,471.70	2,353,528.15	11,280,481.07
其他业务收入	685,692.10	4,369,027.73	8,719,651.45
合计	3,488,163.80	6,722,555.88	20,000,132.52
主营业务成本	2,141,828.22	3,657,887.08	7,761,769.05
其他业务成本	570,656.10	570,656.10	1,141,312.2
合计	2,712,484.32	4,228,543.18	8,903,081.25

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期金额		上年同期金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
路桥收入	-	2,141,828.22	-	2,141,828.22	5,800,000.00	4,283,656.44
客房餐饮收入	2,802,471.70	-	2,353,528.15	1,516,058.86	5,480,481.07	3,478,112.61
合计	2,802,471.70	2,141,828.22	2,353,528.15	3,657,887.08	11,280,481.07	7,761,769.05

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益			- 11,960,945.07
处置长期股权投资产生的投资收益	4,253,234.88		-
合计	4,253,234.88		- 11,960,945.07

十六、 补充资料

1. 本期非经营性损益表

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
非流动资产处置损益	4,342,914.27	-8,898,451.98	-847,133.35
计入当期损益的政府补助	-	45,000.00	895,000.00
债务重组损益	-	-	125,156.47
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	-	-	17,883,497.63

宝鸡商场（集团）股份有限公司财务报表附注

2010年1月1日至2010年6月30日

（本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示）

项目	本期金额	上年同期金额	上年金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,370.18	-1,121,266.47	937,117.79
小计	4,257,544.09	-9,974,718.45	18,993,638.54
所得税影响额	401.62	-1,217,968.04	4,391,644.70
少数股东权益影响额（税后）	-	-	358,954.67
合计	4,257,142.47	-8,756,750.41	14,243,039.17

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 本期金额

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
归属于母公司股东的净利润	2.64	0.0457	0.0457
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	1.65	0.0285	0.0285

(2) 上年同期金额

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
归属于母公司股东的净利润	1.68	0.0230	0.0230
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.26	0.0585	0.0585

(3) 上年金额

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
归属于母公司股东的净利润	5.99	0.1014	0.1014
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	4.24	0.0436	0.0436

十七、 财务报告批准

本财务报告于2010年8月19日由本公司董事会批准报出。