

白银铜城商厦(集团)股份有限公司 2012 年半年度报告

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事均出席了审议本次半年报的董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.4 公司负责人潘亚敏、主管会计工作负责人马俊德及会计机构负责人(会计主管人员)马俊德声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、铜城集团	指	白银铜城商厦(集团)股份有限公司
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
甘肃证监局	指	中国证券监督管理委员会甘肃监管局
本报告	指	白银铜城商厦(集团)股份有限公司 2012 年半年度报告
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
公司章程	指	白银铜城商厦(集团)股份有限公司章程

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000672	B 股代码	
A 股简称	*ST 铜城	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	白银铜城商厦(集团)股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	铜城集团		
公司的法定英文名称	BAIYIN COPPER COMMERCIAL BUILDING GROUP CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	BCCBG		
公司法定代表人	潘亚敏		

注册地址	白银市白银区五一街 8 号
注册地址的邮政编码	730900
办公地址	白银市白银区五一街 8 号铜城商厦四楼
办公地址的邮政编码	730900
公司国际互联网网址	
电子信箱	jiangqi1415@sina.com

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜琴	杨旭
联系地址	白银市白银区五一街 8 号	白银市白银区五一街 8 号
电话	0943-8223409	0943-8223409
传真	0943-8223409	0943-8223409
电子信箱	jiangqi1415@sina.com	yangxu021@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	10,754,047.40	10,032,722.47	7.19%
营业利润 (元)	-3,117,832.05	-3,516,781.54	-11.34%
利润总额 (元)	-2,901,772.70	-3,963,540.17	-26.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-2,901,772.70	-3,963,540.17	-26.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-3,117,832.05	-3,516,781.54	-11.34%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	32,149.42	3,295,293.44	-99.02%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年

			度期末增减(%)
总资产(元)	95,575,097.26	96,378,525.33	-0.83%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	22,457,317.60	25,359,090.30	-11.44%
股本(股)	215,471,747	215,471,747	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0135	-0.0184	-26.63%
稀释每股收益(元/股)	-0.0135	-0.0184	-26.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0145	-0.0163	-11.04%
全面摊薄净资产收益率(%)	-12.92%	-21.69%	8.77%
加权平均净资产收益率(%)	-12.14%	-19.57%	7.43%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-13.88%	-19.24%	5.36%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-13.04%	-17.36%	4.32%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0001	0.0153	-99.35%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.1042	0.1177	-11.47%
资产负债率(%)	76.5%	73.69%	2.81%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

适用 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	年初到报告期末金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	216,059.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合 计	216,059.35	---

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	81,413,681	37.78%						81,413,681	37.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	81,413,681	37.78%						81,413,681	37.78%
其中：境内法人持股	81,412,492	37.78%						81,413,681	37.78%
境内自然人持股	1,189	0%						1,189	0%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	134,058,066	62.22%						134,058,066	62.22%
1、人民币普通股	134,058,066	62.22%						134,058,066	62.22%
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	215,471,747	100%						215,471,747	100%

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京市兴业玉海投资有限公司	37,000,000	0.00	0.00	37,000,000	公司股票暂停交易、质押	未知
甘肃金合投资有限公司	35,414,437	0.00	0.00	35,414,437	公司股票暂停交易、司法冻结	未知
深圳市亿祥投资发展有限公司	4,780,373	0.00	0.00	4,780,373	公司股票暂停交易、	未知

					司法冻结	
北京鸿尚投资中心(有限合伙)	2,000,000	0.00	0.00	2,000,000	公司股票暂停交易	未知
张森	678,437	0.00	0.00	678,437	公司股票暂停交易	未知
深圳市莲花山花木园	542,750	0.00	0.00	542,750	公司股票暂停交易	未知
吴冠杰	542,749	0.00	0.00	542,749	公司股票暂停交易	未知
北京大地花园酒店	2,453,746	0.00	0.00	453,746	公司股票暂停交易	未知
合计	81,412,492	0.00	0.00	81,412,492	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 15,626 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称(全称)	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
北京市兴业玉海投资有限公司	境内非国有法人	17.17%	37,000,000	37,000,000	质押	37,000,000
甘肃金合投资有限公司	境内非国有法人	16.44%	35,414,437	35,414,437	冻结	35,414,437
深圳市亿祥投资发展有限公司	境内自然人	2.22%	4,780,373	4,780,373	冻结	4,780,373
张世芬	境内自然人	1.46%	3,137,090	0.00		
顾鹤富	境内自然人	1.39%	2,988,943	0.00		
北京鸿尚投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.14%	2,000,000	2,000,000		
白中印	境内自然人	0.62%	1,329,050	0.00		

程远	境内自然人	0.59%	1,269,198	0.00		
刘裕龙	境内自然人	0.59%	1,266,090	0.00		
喻兵	境内自然人	0.51%	1,098,200	0.00		
股东情况的说明		公司第一大股东北京兴业玉海投资有限公司与前10名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；未知除第一大股东外前10名股东之间是否存在关联关系、是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。				

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
张世芬	3,137,090	A股	3,137,090
顾鹤富	2,988,943	A股	2,988,943
白中印	1,329,050	A股	1,329,050
程远	1,269,198	A股	1,269,198
刘裕龙	1,266,090	A股	1,266,090
喻兵	1,098,200	A股	1,098,200
范其凤	981,160	A股	981,160
上海天石投资有限公司	931,809	A股	931,809
夏永存	906,680	A股	906,680
周仁禹	893,660	A股	893,660

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	潘政权
实际控制人类别	个人

情况说明

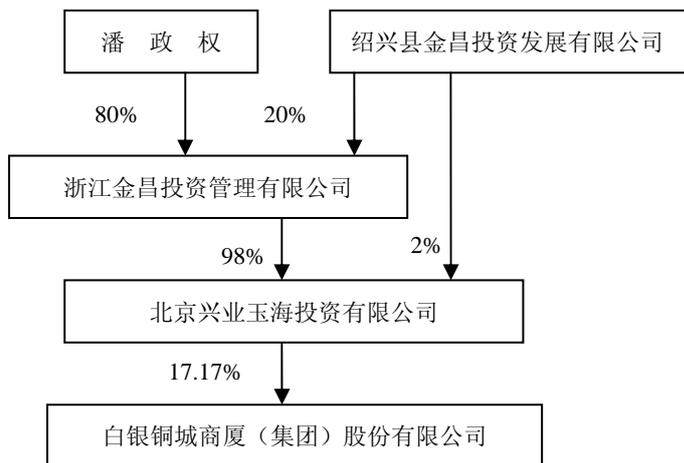
截止2012年6月30日，北京兴业玉海投资有限公司持有本公司股份37,000,000股，占总股份的17.17%，为本公司第一大股东。

2011年8月24日，公司第一大股东北京兴业玉海投资有限公司的控股股东北京锦绣大地

农产品有限责任公司(持股比例为38%)和参股股东通力合电(北京)信息技术有限公司(持股比例为35%)与北京兴业玉海投资有限公司的参股股东浙江金昌投资管理有限公司(持股比例为25%)在北京签署了《股权转让协议》，浙江金昌投资管理有限公司受让上述两家公司所持北京兴业玉海投资有限公司73%的股权，股权受让后，浙江金昌投资管理有限公司持有北京兴业玉海投资有限公司98%的股权，成为北京兴业玉海投资有限公司的控股股东，导致本公司实际控制人发生变化。(该事项具体内容刊登在2011年8月27日、30日和31日的《中国证券报》和巨潮资讯网站上)。

潘政权先生为本公司实际控制人，1953年1月出生，浙江省绍兴市人，本科学历，高级经济师，中共党员，未取得其他国家或地区居留权。历任绍兴县天马针织厂董事长兼厂长；绍兴县金昌大酒店有限公司董事长；浙江金港房地产有限公司董事长兼总经理；浙江金昌房地产集团有限公司董事长。现任浙江金昌房地产集团有限公司董事。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股票 期权数量(股)	变动 原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
潘亚敏	董事长	女	36	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
潘政权	董事	男	59	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
高翔	董事	男	50	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
屠成富	董事	男	50	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
潘栋民	董事	男	32	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
于洋	董事	男	66	2009年12月28日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
何大安	独立董事	男	56	2010年10月04日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
胡华伟	独立董事	男	40	2010年10月04日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
黄董良	独立董事	男	58	2010年10月04日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
吴玲英	监事	女	46	2009年12月28日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
钱法军	监事	男	38	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
蒋祥云	监事	男	33	2011年09月02日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	是
丁成栋	总经理	男	50	2009年12月28日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
马俊德	财务总监	男	45	2009年12月28日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
姜琴	董事会秘书	女	46	2009年12月28日	2012年12月29日	0	0	0	0	0	0	0	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	00	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
潘亚敏	浙江金昌房地产集团有限公司 北京兴业玉海投资有限公司	董事长	2010 年 02 月 01 日		是
潘政权	浙江金昌房地产集团有限公司	董事	2005 年 12 月 01 日		是
高翔	浙江金昌投资管理有限公司 北京兴业玉海投资有限公司	总经理	2011 年 08 月 01 日		是
屠成富	浙江金昌房地产集团有限公司	总裁	2005 年 02 月 10 日		是
潘栋民	浙江金昌房地产集团有限公司 绍兴县金昌投资发展有限公司	副总裁、 执行董事 兼总经理	2010 年 05 月 19 日		是
钱法军	浙江金昌房地产集团有限公司财务管理部	副经理	2004 年 05 月 01 日		是
蒋祥云	浙江金昌投资管理有限公司投资一部	总经理	2009 年 07 月 02 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何大安	浙江工商大学	院长	2004 年 07 月 14 日		否
黄董良	浙江财经学院	院长助理	2004 年 04 月 21 日		否
胡华伟	北京市天元律师事务所	律师	2010 年 03 月 24 日		否
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定，董事、监事报酬由股东大会决定，总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人等高级管理人员的报酬由董事会决定，董事会薪酬与考核委员会负责研究和审查董事、监事、高级管理人员高级管理人员的考核标准和薪酬政策。根据上述规定，公司董事、监事报酬经董事会薪酬与考核委员会、股东大会逐级审批后执行，公司高级管理人员报酬经董事会薪酬与考核委员会、董事会逐级审批后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员董事、监事津贴参照同行业、同地区上市公司董事、监事津贴水平确定。高级管理人员报酬根据员报酬依据公司经营规模、行业和地区收入水平、职位贡献等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬、津贴发放均按照《公司薪酬管理办法》、《公司负责人年度经营业绩考核管理暂行办法》以及股东大会审议通过的独立董事报酬标准的具体规定执行。内部董事按月支付，独立董事按年度支付。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
黄董良	独立董事	个人辞职	2012 年 07 月 06 日	工作变动

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	456
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	325
销售人员	41
技术人员	25
财务人员	18
行政人员	47
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	282
大专	120
本科	44
硕士	10

公司员工情况说明

公司已退休人员250人，其退休金由社保部门发放。

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，公司主营业务未发生重大变化，主要从事酒店服务与商业经营。公司按照“内部挖潜、外部拓展，实现主营业务持续发展和经营利润根本性好转”的经营目标，立足公司实际，不断改善和加强公司经营管理，公司经营状况持续好转。2012年1-6月，公司完成主营业务收入1075.40万元，较上年同期增长7.2%，公司经营业绩虽然亏损290.18万元，但较上年同期大幅减亏106.17万元，减幅达26.79%。

1、营业收入及营业成本

项目	2012年1-6月	2011年1-6月
主营业务收入	8,770,377.77	8,345,305.43
其他业务收入	1,983,669.63	1,687,417.04
营业收入合计	10,754,047.40	10,032,722.47
主营业务成本	8,627,682.16	8,493,430.26
其他业务成本	314,188.73	310,482.26
营业成本合计	8,941,870.89	8,803,912.52

2、主营业务（分类别）

项目	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业务	2,909,767.66	2,544,259.29	2,488,301.86	2,652,876.15
商贸业务	7,844,279.74	6,397,611.60	7,544,420.61	6,151,036.37
合计	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52

3、主营业务（分地区）

地区名称	2012年1-6月		2011年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃省	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52
合计	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52

公司下半年将继续贯彻执行“内部挖潜、外部拓展，实现主营业务持续发展和经营利润根本性好转”的经营目标，并通过以下举措做大做强主营业务，实现公司持续发展和持续经营能力，尽早实现公司股票复牌上市。

1、最大限度挖掘存量资产潜力，实现存量资产持续健康发展。一是经营工作全面落实

租赁工作公开化、市场化的原则，同时立足自身，创造条件，在股东的大力支持下，改善企业经营环境，提升企业市场竞争力；二是立足创新，以创新的思路最大限度盘活存量资产，充分发挥存量资产的价值，提高资产收益率。

2、全面推行“三化”管理，提升公司经营管理水平。目前公司主要的经营业务为酒店经营和商业经营管理，公司将通过强化精细化管理、市场化决策、合理化建议为核心的“三化管理”，强化成本控制，降低各项成本费用开支，挖潜改造和堵塞漏洞，努力在管理上实现低成本，争取利润最大化。通过强化管理，实施有效的激励机制，激发员工的工作热情，群策群力，以创新求生存，以创新促发展。

3、积极拓展主营业务，力争实现主营业务健康发展。公司计划将在股东的支持和帮助下，多渠道多方位开展贸易业务和对外管理输出，进一步做大做强主营业务，提升公司经营业绩，增强公司经营业务市场竞争力，实现公司经营和盈利能力的持续性和稳定性。

4、在公司主营业务取得突破的同时，公司也将积极推进资产重组，最大限度维护全体股东特别是中小股东的权益。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

白银铜城集团商业管理有限责任公司，成立时间：2010年1月12日，注册资金1000万元，一人有限公司，经营范围：商业管理；建筑材料（不含木材）、五金交电、金属材料、化工产品（不含危险品）、普通机械、汽车配件、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、办公用品、装潢材料、劳保用品、钟表眼镜、黄金首饰、文体用品、电脑耗材、通讯器材、家俱、工艺美术品、计算机及其辅助设备（涉及安全信息产品除外）批发零售，场地租赁；预包装食品、散包装食品批发零售（凭许可证有效期经营）。2012年上半年完成主营业务收入7,844,279.74元，利润-141.79万元。

白银铜城集团大酒店有限责任公司，成立时间：2010年2月1日，注册资金1000万元，一人有限公司，经营范围：公共场所（宾馆）（凭许可证有效期经营），场地租赁，会议服务，热力供应。2012年上半年完成主营业务收入2,909,767.66元，利润-48.43万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司目前主要从事酒店服务及商贸业务，对国家政策环境变化的依赖性较小。但由于国

际金融危机对实体经济持续影响，我国经济形势下滑，市场不稳定因素依然存在。同时，随着公司经营业务的不断拓展，公司对人才的储备的要求增强。面对存在的这些问题和困难，公司将努力通过进一步加强管理创新、节能挖潜等措施，进一步增强市场竞争力，有效化解市场风险；加大对管理人员的培训力度和引进人才的力度，建立人才管理的长效机制，创建一支适应企业发展的优秀管理团队，共同努力克服困难，抵消影响公司发展的各种不利因素，争取良好业绩回报全体股东。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
酒店业务	2,909,767.66	2,544,259.29	12.56	16.94	-4.09	19.17
商贸业务	7,844,279.74	6,397,611.60	18.44	3.97	4.00	-0.03
合计	10,754,047.40	8,941,870.89	16.85	7.19	1.57	4.60
主营业务产品情况						
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 (%)

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
甘肃省	10,754,047.40	7.19%

主营业务分地区情况的说明：无

主营业务构成情况的说明：无

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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警示及原因说明

适用 不适用

业绩预告情况:扭亏

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动(%)			
累计净利润的预计数(万元)	50	--	150	-396.35	<input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	-112.62%	--	-137.85%
基本每股收益(元/股)	0.002	--	0.007	-0.0184	<input checked="" type="checkbox"/> 增长 <input type="checkbox"/> 下降	-110.87%	--	-138.04%
业绩预告的说明	公司按照“内部挖潜、外部拓展，实现主营业务持续发展和经营利润根本性好转”的经营目标，立足公司实际，不断改善和加强公司经营管理，公司经营持续好转，公司预计 2012 年 1-9 月经营业绩将实现扭亏为盈。一是公司充分挖掘存量资产潜力，不断改善存量资产质量，提升存量资产经营业绩；二是公司不断拓展经营业务，积极开展贸易业务和管理输出，做大做强公司主营业务，增加主营业务经营业绩。							

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

2011年度，公司审计机构对公司发表了带有强调事项的无保留意见审计报告，指出公司

的主营业务亏损，持续经营能力存在不确定性。对此，2012年上半年，公司按照“内部挖潜、外部拓展，实现主营业务持续发展和经营利润根本性好转”的经营目标，立足公司实际，不断改善和加强公司经营管理，公司经营状况持续好转。2012年1-6月，公司完成主营业务收入1075.40万元，较上年同期增长7.2%，公司经营业绩虽然亏损290.18万元，但较上年同期大幅减亏106.17万元，减幅达26.79%。随着公司经营业务的进一步拓展，公司主营业务的经营能力和持续性将得到根本性改变。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司高度重视对投资者的回报，在《公司章程》中制定了关于利润分配政策的内容，规定公司保持利润分配政策的连续性与稳定性，任何三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

为进一步增强现金分红的透明度，强化股东回报意识，健全完善分红政策，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）以及甘肃证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（甘证监函字[2012]136号）精神，公司修订了《公司章程》中有关利润分配政策并制定了《分红管理制度》和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》，详细规定了利润分配政策的基本原则、利润分配具体形式、决策程序和机制等内容，进一步完备了公司有关利润分配事项的决策程序和机制，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，给予了中小股东充分表达意见和诉求的机会，充分维护了公司股东特别是中小股东的合法权益。上述《公司章程修正案》、《分红管理制度》和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》已经公司第六届董事会第二十三次会议审议通过，《公司章程修正案》和《未来三年（2012年-2014年）股东回报规划》将提交公司2012年度第二次临时股东大会审议。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 其他披露事项

适用 不适用

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和中国证监会有关公司治理规范性文件的要求，继续增强公司治理意识，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以提高公司运作的规范性和透明度，进一步提升公司治理水平，确保公司能够获得持续、稳定的发展。截至报告期末，公司董事会认为公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求不存在差异。报告期内公司未收到被监管部门采取行政监管措施需限期整改的有关文件。

报告期内，公司在提升治理水平与规范运作上的主要工作包括：

1、依据深圳证券交易所通知要求，组织公司高级管理人员参加深圳证券交易所组织的上市公司实际控制人培训班，加强对相关法律法规的学习。

2、为贯彻落实财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的相关要求，进一步加强和规范公司内部控制，保证公司内控制度的完整性、合理性及实施的有效性，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，切实保障投资者合法权益，根据中国证监会、深圳证券交易所和甘肃证监局有关精神，结合公司实际制定了《内部控制规范实施工作方案》。

3、继续加强完善投资者关系管理工作，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真

及电子邮箱，并通过深圳证券交易所的投资者互动平台及时回复投资者的疑问，通过多种渠道多方式加强与各类投资者的沟通联系，以使投资者及时全面了解公司发展状况。

(二) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
北京兴业玉海投资有限公司	控股股东							58			58		
北京锦绣大地商业管理有限公司	原实际控制人控制企业							76.28			76.28		
北京锦绣大地农业股份公司	原实际控制人控制企业							35			35		
北京锦绣大地农产品有限责任公司	原实际控制人控制企业							624.26	10.43		634.69		
白银坤阳置业投资有限公司	原实际控制人控制企业							246.25		7.96	238.29		
北京市大地科技实业总公司	原实际控制人控制企业							20			20		
浙江金昌投资有限公司	实际控制人								5		5		
小计								1,059.79	15.43	7.96	1,067.26		
经营性													
小计													
合计													
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													0
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因		关联方向本公司提供的财务援助。											
关联债权债务清偿情况		按协议履行偿还义务。											
与关联债权债务有关的承诺													
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响													

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、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

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

报告期内，公司无接待调研、书面沟通和采访活动等情形。公司主要通过电话和互动平台与个人投资者沟通交流，主要涉及公司恢复上市工作的进展情况，无提供任何书面材料。在交流沟通中，公司始终坚持信息披露公开、公平、公正的原则，坚决杜绝选择性披露信息。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 02 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn/
六届二十次董事会决议公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度业绩预告快报	《中国证券报》	2012 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度业绩预告公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
六届二十一次董事会决议公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报及摘要	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
公司独立董事意见	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
六届十二次监事会决议公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会通知	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度报告全文	《中国证券报》	2012 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn/
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/
恢复上市进展情况公告	《中国证券报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/

八、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：白银铜城商厦（集团）股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,391,586.88	1,556,576.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		97.97	882.76
预付款项		6,187,744.85	6,224,850.96
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		990,651.16	211,425.23
买入返售金融资产			
存货		137,821.68	87,901.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,707,902.54	8,081,636.82
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		82,055,761.00	83,410,401.63
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		4,811,433.72	4,886,486.88

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		86,867,194.72	88,296,888.51
资产总计		95,575,097.26	96,378,525.33
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		5,423,417.91	5,639,002.90
预收款项		1,347,857.95	1,565,276.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,630,265.04	15,959,871.33
应交税费		19,014,277.80	18,510,113.83
应付利息		104,165.00	0.00
应付股利		1,161,423.46	1,161,423.46
其他应付款		24,947,586.26	23,944,548.87
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		488,786.24	239,197.94
流动负债合计		73,117,779.66	71,019,435.03
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		0.00	0.00
负债合计		73,117,779.66	71,019,435.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,471,747.00	215,471,747.00
资本公积		63,967,831.70	63,967,831.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,604,666.09	11,604,666.09
一般风险准备			
未分配利润		-268,586,927.19	-265,685,154.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		22,457,317.60	25,359,090.30
少数股东权益			
所有者权益合计		22,457,317.60	25,359,090.30
负债和所有者权益总计		95,575,097.26	96,378,525.33

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		208,983.72	91,534.15
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		6,178,910.00	6,178,910.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		162,581.69	170,331.69
存货			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,550,475.41	6,440,775.84
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		77,180,444.90	77,180,444.90
投资性房地产			
固定资产		29,868.73	33,556.21
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		77,210,313.63	77,214,001.11
资产总计		83,760,789.04	83,654,776.95
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	4,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,607,911.43	4,607,911.43
预收款项			
应付职工薪酬		1,264,330.15	1,232,038.06
应交税费		16,579,123.19	16,579,104.85
应付利息		104,165.00	
应付股利		1,161,423.46	1,161,423.46
其他应付款		27,139,713.92	26,170,613.18

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		90,000.00	90,000.00
流动负债合计		54,946,667.15	53,841,090.98
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		54,946,667.15	53,841,090.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		215,471,747.00	215,471,747.00
资本公积		63,967,831.70	63,967,831.70
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,604,666.09	11,604,666.09
未分配利润		-262,230,122.90	-261,230,558.82
外币报表折算差额			
所有者权益合计		28,814,121.89	29,813,685.97
负债和所有者权益总计		83,760,789.04	83,654,776.95

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,754,047.40	10,032,722.47
其中：营业收入			
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		13,871,879.45	13,549,504.01
其中：营业成本		8,941,870.89	8,803,912.52
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		235,303.15	179,670.54
销售费用		371,569.51	368,612.49
管理费用		4,049,434.51	3,928,396.04
财务费用		273,701.39	268,912.42
资产减值损失			
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-3,117,832.05	-3,516,781.54
加：营业外收入		229,657.50	4,066.82
减：营业外支出		13,598.15	450,825.45
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-2,901,772.70	-3,963,540.17
减：所得税费用		0.00	0.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-2,901,772.70	-3,963,540.17
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-2,901,772.70	-3,963,540.17
少数股东损益			

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0135	-0.0184
（二）稀释每股收益		-0.0135	-0.0184
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-2,901,772.70	-3,963,540.17
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		727,554.32	805,460.64
财务费用		272,009.76	269,043.94
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-999,564.08	-1,074,504.58
加：营业外收入			
减：营业外支出			435,302.44
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-999,564.08	-1,509,807.02
减：所得税费用			

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-999,564.08	-1,509,807.02
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0046	-0.007
（二）稀释每股收益		-0.0046	-0.007
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-999,564.08	-1,509,807.02

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	9,515,060.30	9,278,771.41
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,262,623.38	9,523,498.73
经营活动现金流入小计	14,777,683.68	18,802,270.14
购买商品、接受劳务支付的现金	9,749,157.73	7,628,195.64
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	3,175,063.11	2,849,041.49
支付的各项税费	242,535.48	230,019.39
支付其他与经营活动有关的现金	1,578,777.94	4,799,720.18
经营活动现金流出小计	14,745,534.26	15,506,976.70
经营活动产生的现金流量净额	32,149.42	3,295,293.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,800.00	142,869.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,800.00	142,869.00
投资活动产生的现金流量净额	-29,800.00	-142,869.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		4,000,000.00
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		4,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,339.23	271,874.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	167,339.23	7,271,874.00
筹资活动产生的现金流量净额	-167,339.23	-3,271,874.00
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	-164,989.81	-119,449.56
加：期初现金及现金等价物余额	1,556,576.69	1,000,880.84
六、期末现金及现金等价物余额	1,391,586.88	881,431.28

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,527,588.82	7,968,373.04
经营活动现金流入小计	1,527,588.82	7,968,373.04
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	574,356.46	576,912.90
支付的各项税费		1,556.90
支付其他与经营活动有关的现金	668,443.56	4,118,083.61
经营活动现金流出小计	1,242,800.02	4,696,553.41
经营活动产生的现金流量净额	284,788.80	3,271,819.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00

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		4,000,000.00
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	0.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	167,339.23	271,874.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	167,339.23	7,271,874.00
筹资活动产生的现金流量净额	-167,339.23	-3,271,874.00
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	117,449.57	-54.37
加：期初现金及现金等价物余额	91,534.15	31,927.47
六、期末现金及现金等价物余额	208,983.72	31,873.10

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股 东 权 益	所有者 权益 合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-265,685,154.49		25,359,090.30
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-265,685,154.49		25,359,090.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填							-2,901,772.70		-2,901,772.70

列)									
(一) 净利润						-2,901,772.70			-2,901,772.70
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						-2,901,772.70			-2,901,772.70
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-265,685,154.49		22,457,317.60

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	资本公积	减	专	盈余公积	一般	未分配利润	其		

	(或股本)		：项 库储 存备 股		风险 准备		他 东 权 益	
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-268,806,306.57	22,237,938.22
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-268,806,306.57	22,237,938.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							3,121,152.08	3,121,152.08
(一) 净利润							3,121,152.08	3,121,152.08
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,121,152.08	3,121,152.08
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-265,685,154.49	25,359,090.30

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-261,230,558.82	29,813,685.97
三、本期增减变动金（减少 以“-”号填列）							-999,564.08	-999,564.08
（一）净利润							-999,564.08	-999,564.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-999,564.08	-999,564.08
（三）所有者投入和减少资 本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		28,814,121.89

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-268,914,821.45	22,129,423.34
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09		-268,914,821.45	22,129,423.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							7,684,262.63	7,684,262.63
（一）净利润							7,684,262.63	7,684,262.63
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							7,684,262.63	7,684,262.63

(三) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	215,471,747.00	63,967,831.70			11,604,666.09	-261,230,558.82	29,813,685.97

法定代表人：潘亚敏

主管会计工作负责人：马俊德

会计机构负责人：马俊德

(三) 公司基本情况

白银铜城商厦(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是一九九二年五月十四日经白银市人民政府以市政发[1992]第 50 号文批准,由原白银市白银区五金交电化工公司进行股份制改造,由白银市白银区国有资产管理局等 22 家发起人联合发起,一九九三年三月经甘肃省经济体制改革委员会以体改委发[1992]54 号文批准,以定向募集方式设立的股份有限公司。一九九六年十二月十八日公司股票在深圳证券交易所上市交易,股票简称“铜城集团”,股票代码 000672。根据白银铜城商厦(集团)股份有限公司 2001 年 3 月 6 日召开的三届十次董事会决议,并经 2001 年 4 月 10 日召开的 2000 年度股东大会表决通过,本公司以 2000 年 2

月 27 日的总股本 6500 万元为基数，向全体股东每 10 股配 3 股（大股东放弃配股权，实际配售 780 万股），配股后总股本共计 7280 万股；2001 年 5 月 11 日以本公司配股后股本 7280 万股为基数，向全体股东每 10 股送 4.9 股红股，送股后总股本共计 10,854.99 万股；2002 年 6 月 22 日，本公司以 10,854.99 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 4 进行分红，转增后总股本共计 15,196.98 万股。2007 年 3 月 19 日，本公司第二次临时股东大会决议通过《关于白银铜城商厦（集团）股份有限公司股权分置改革暨通过资本公积金向流通股股东定向转增股本的议案》，以本公司现有的流通股本 70,557,503 股为基数，以截止 2005 年 12 月 31 日经审计的资本公积金向本方案实施股权登记日登记在册的公司流通股股东转增股本，每 10 股流通股股份获得转增 9 股，本次转增总股数是 63,501,752 股，转增后公司总股本由 151,969,995 股变更为 215,471,747 股。

2007 年 4 月 13 日，北京市海淀区国有资产投资经营公司将其持有的本公司 39,453,746 股国有法人股股份，占公司总股本的 25.96%转让给北京大地花园酒店，转让后，北京大地花园酒店成为本公司第一大股东，股权分置改革完成后北京大地花园酒店持有本公司 18.31%股份，仍为公司第一大股东。

2009 年 10 月 23 日，本公司第一大股东北京大地花园酒店与北京兴业玉海投资有限公司签定了《股权转让协议》，将其持有的本公司限售流通股 37,000,000 股，占本公司总股本的 17.17%转让给北京兴业玉海投资有限公司。转让后，北京大地花园酒店仍持有本公司限售流通股 2,453,746 股，持股比例为 1.14%；北京兴业玉海投资有限公司持有本公司限售流通股 37,000,000 股，持股比例为 17.17%，成为本公司第一大股东。

公司注册号：620000000000783（2-1），注册资本为 215,471,747.00 元，法定代表人：潘亚敏，公司住所：白银市白银区五一街 8 号。公司的经营范围：建筑材料、五金交电（不含进口摄录像机）、金属材料（不含贵金属）、化工产品（不含危险品）；普通机械、汽车配件、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、办公用品、装潢材料、劳保用品、钟表眼镜、黄金首饰、文体用品、电脑耗材、通讯器材、家具设计、制作、发布代理国内外各类广告业务，工艺美术品，计算机及其辅助设备（涉及安全信息产品除外），场地租赁，冬季供暖。公司营业期限：1997 年 3 月 6 日至 2017 年 3 月 6 日。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本位币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日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：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账

本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日外币项目的折算方法：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、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

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当

期损益。处置时，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。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项指期末余额（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）超过 100 万元（含 100 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合采用下述账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

√ 先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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其可变现净值。需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，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，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

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；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，计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

（2）后续计量及损益确认

本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。按权益法核算长期股权投资时：

①长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

②取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤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，本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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、 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。
- B、 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。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，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。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按

资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将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确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销。期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

注：1.采用成本模式的，披露投资性房地产的折旧或摊销方法以及减值准备计提依据；

2.采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2.14.2 各类固定资产的折旧方法”计提折旧。

(3) 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，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（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除外）。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	45		5
机器设备	10	5	9.50
电子设备			
运输设备	8	5	11.88

其他设备	10	5	9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

②该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

③所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产**(1) 无形资产的计价方法**

一般按取得时的实际成本进行初始计量。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。每年年度终了时对此类无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	法定使用权

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。对于使

使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，则在资产负债表日进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会期间不再转回。

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出和开发阶段支出进行相应处理。将未获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等期间确认为开发阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、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

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

(2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市

场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值

计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

2) 提供劳务的收入，按以下方法确认：公司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。劳务交易的完工程度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(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

建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助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

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

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、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

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或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所得税税率计算。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之

和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

不适用

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照商品销售收入计算销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税额	3%

2、税收优惠及批文

不适用

3、其他说明

不适用

(六) 企业合并及合并财务报表

不适用

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
白银铜城集团商业管理有限责任公司	有限责任公司	甘肃省白银市白银区	商贸	1,000.00	CNY	商业管理、日用百货、服装鞋帽、针纺织品、办公用品、建筑材料、五金交电（不含进口摄录像机）、金属材料（不含贵金属）、化工产品（不含危险品）；普通机械、汽车配件、装潢材料、劳保用品、钟表眼镜、黄金首饰、文体用品、电脑耗材、通讯器材、家俱，工艺美术品，计算机及其辅助设备（涉及安全信息产品除外），场地租赁，预包装食品、散装食品，乳制品（含婴儿配方乳粉）批发及零售。	3,426.11		100%	100%	是			
白银铜城集团大酒店有限责任公司	有限责任公司	甘肃省白银市白银区	酒店	1,000.00	CNY	公共场所（宾馆）（凭许可证有效期经营），场地租赁，会议服务，热力供应。	4,291.93		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	964,768.86	--	--	1,345,793.34
人民币	--	--	964,768.86	--	--	1,345,793.34
银行存款：	--	--	426,818.02	--	--	210,783.35
人民币	--	--	426,818.02	--	--	210,783.35
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	1,391,586.88	--	--	1,556,576.69

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
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	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00

其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

适用 不适用

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
	2,272.30	100%	2,174.33	95.69%	3,057.09	100%	2,174.33	71.12%
组合小计	2,272.30	100%	2,174.33	95.69%	3,057.09	100%	2,174.33	71.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00		0.00	0%	0.00	
合计	2,272.30	—	2,174.33	—	3,057.09	—	2,174.33	—

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	—	—	—	—	—	—
				329.00	10.76%	16.45
1 年以内小计	0.00	0%	0.00	329.00	10.76%	16.45
1 至 2 年				455.79	14.91%	45.58
2 至 3 年						

3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年	800.00	35.21%	702.03	800.00	26.17%	640.00
5 年以上	1,472.30	64.79%	1,472.30	1,472.30	48.16%	1,472.30
合计	2,272.30	--	2,174.33	3,057.09	--	2,174.33

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
白银电视台	非关联方	1,472.30	五年以上	64.79%
甘肃经济学院	非关联方	800.00	四至五年	35.21%
合计	--	2,272.30	--	100%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	1,605,933.39	100%	615,282.23	38.31%	826,707.46	100%	615,282.23	74.43%
组合小计	1,605,933.39	100%	615,282.23	38.31%	826,707.46	100%	615,282.23	74.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	1,605,933.39	--	615,282.23	--	826,707.46	--	615,282.23	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						

其中：						
1 年以内	880,647.50	54.84%	47,526.10	54,710.10	6.62%	2,735.51
1 年以内小计	880,647.50	54.84%	47,526.10	54,710.10	6.62%	2,735.51
1 至 2 年	14,995.71	0.93%	1,499.57	43,500.00	5.26%	4,350.00
2 至 3 年	204,292.50	12.72%	61,287.75	168,725.79	20.41%	50,617.74
3 年以上	505,997.68	31.51%	504,968.81	559,771.57	67.71%	557,578.98
3 至 4 年	46.30	0.01%	23.15	2,184.14	0.26%	1,092.07
4 至 5 年	5,028.60	0.31%	4,022.88	5,502.60	0.67%	4,402.08
5 年以上	500,922.78	31.19%	500,922.78	552,084.83	66.78%	552,084.83
合计	1,605,933.39	---	615,282.23	826,707.46	---	615,282.23

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
顾正春	非关联方	168,000.00	3-4	10.46%
李渊浩	非关联方	109,500.00	5年以上	6.82%
白银区政府	非关联方	84,000.00	5年以上	5.23%
甘肃经济协会	非关联方	50,000.00	5年以上	3.12%
魏吉鸿	非关联方	40,064.10	5年以上	2.49%
合计	--	451,564.10	--	28.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			3,517,716.35	56.51%
1至2年	3,508,834.85	56.71%	28,224.61	0.45%
2至3年				
3年以上	2,678,910.00	43.29%	2,678,910.00	43.04%
合计	6,187,744.85	--	6,224,850.96	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
------	--------	----	----	-------

白银晟诚工程信息公司	非关联方	3,500,000.00		协议尚未履行完毕
白银鑫泰顺商贸有限公司	非关联方	2,678,910.00		协议尚未履行完毕
兰州三森美居明地毯部	非关联方	7,400.00		协议尚未履行完毕
联营返款	非关联方	1,434.85		协议尚未履行完毕
合计	--	6,187,744.85	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	309,738.09	171,916.41	137,821.68	564,607.19	476,706.01	87,901.18
周转材料						
消耗性生物资产						
合计	309,738.09	171,916.41	137,821.68	564,607.19	476,706.01	87,901.18

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	476,706.01			304,789.60	171,916.41

周转材料					
消耗性生物资产					
合 计	476,706.01				171,916.41

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

13、长期应收款

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

15、长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资明细情况

适用 不适用

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	123,185,970.04	28,000.00		0.00	123,213,970.04
其中：房屋及建筑物	117,012,441.32				117,012,441.32
机器设备	5,357,967.34				5,357,967.34
运输工具					
其他设备	815,561.38	28,000.00			843,561.38
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	38,997,235.41	0.00	1,382,640.63	0.00	40,379,876.04
其中：房屋及建筑物	34,604,035.01		1,223,963.52		35,827,998.53
机器设备	4,020,577.66		130,330.86		4,150,908.52
运输工具					

其他设备	372,622.74		28,346.25		400,968.99
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	84,188,734.63		--		82,834,094.00
其中：房屋及建筑物	82,408,406.31		--		81,184,442.79
机器设备	1,337,389.68		--		1,207,058.82
运输工具			--		
其他设备	442,938.64		--		442,592.39
四、减值准备合计	778,333.00		--		778,333.00
其中：房屋及建筑物	778,333.00		--		778,333.00
机器设备			--		
运输工具			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	83,410,401.63		--		82,055,761.00
其中：房屋及建筑物	81,630,073.31		--		80,406,109.79
机器设备	1,337,389.68		--		1,207,058.82
运输工具			--		
其他设备	442,938.64		--		442,592.39

本期折旧额 1,382,640.63 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

18、在建工程

适用 不适用

(2) 重大在建工程项目变动情况

适用 不适用

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

(5) 在建工程的说明

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

20、固定资产清理

适用 不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,004,251.80	0.00	0.00	6,004,251.80
土地使用权	6,004,251.80			6,004,251.80
二、累计摊销合计	1,117,764.92	75,053.16	0.00	1,192,818.08
土地使用权	1,117,764.92	75,053.16		1,192,818.08
三、无形资产账面净值合计	4,886,486.88	0.00	0.00	4,811,433.72
土地使用权	4,886,486.88			4,811,433.72
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合计	4,886,486.88	0.00	0.00	4,811,433.72
土地使用权	4,886,486.88			4,811,433.72

本期摊销额 75,053.16 元。

(2) 公司开发项目支出

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

□ 适用 √ 不适用

24、商誉

□ 适用 √ 不适用

25、长期待摊费用

□ 适用 √ 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,567,705.97	1,872,495.57
开办费		
可抵扣亏损	21,095,052.07	21,095,052.07
小计	22,662,758.04	22,967,547.64
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,567,705.97	1,872,495.57
可抵扣亏损	21,095,052.07	21,095,052.07
合计	22,662,758.04	22,967,547.64

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012	1,517,861.91	1,517,861.91	
2013	1,547,837.07	1,547,837.07	
2014	10,453,794.29	10,453,794.29	
2015	3,191,686.56	3,191,686.56	

2016	4,383,872.24	4,383,872.24	
合计	21,095,052.07	21,095,052.07	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	617,456.56				617,456.56
二、存货跌价准备	476,706.01				171,916.41
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	778,333.00				778,333.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计		0.00	0.00	0.00	

28、其他非流动资产

适用 不适用

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	4,000,000.00	4,000,000.00
信用借款		
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况 适用 不适用**30、交易性金融负债** 适用 不适用**31、应付票据** 适用 不适用**32、应付账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以上	190,184.86	293,971.68
1-2 年	6,984.92	17,317.00
2-3 年	10,711.73	1,971.53
3 年以上	5,215,536.40	5,325,742.69
合计	5,423,417.91	5,639,002.90

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以上	993,075.71	1,228,472.81
1-2 年	235,681.19	60,025.54
2-3 年	8,430.00	30,000.00
3 年以上	110,671.05	246,778.35
合计	1,347,857.95	1,565,276.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	170,898.17	2,011,350.51	2,123,907.71	58,340.97
二、职工福利费	34,682.57	205,123.70	215,653.58	24,152.69
三、社会保险费	14,874,867.57	1,292,229.42	427,724.42	15,739,372.57
1、基本养老保险费	12,677,127.23	1,145,333.12	335,366.22	13,487,094.13
2、医疗保险费	608,732.61		51,584.52	557,148.09
3、失业保险费	1,589,007.73	146,896.30	40,773.68	1,695,130.35
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	879,423.02	68,380.09	139,404.30	808,398.81
工会经费和职工教育经费	879,423.02	68,380.09	139,404.30	808,398.81
合计	15,959,871.33	3,577,083.72	2,906,690.01	16,630,265.04

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,024,444.41	1,063,025.41
消费税	19,612.71	19,651.09
营业税	3,766,404.16	3,723,511.20
企业所得税	4,941,426.19	4,941,426.19
个人所得税	2,009,580.80	2,009,562.46
城市维护建设税	334,099.22	331,223.83
教育附加费	165,728.79	163,671.92
房产税	6,664,846.04	6,177,837.32
土地使用税	71,368.68	64,168.68
文化事业建设费	3,991.79	3,991.79
印花税	3,996.23	3,996.23
高消费调节基金	8,047.71	8,047.71
省价格调节基金	731.07	
合计	19,014,277.80	18,510,113.83

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	104,165.00	
合计	104,165.00	0.00

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东	1,161,423.46	1,161,423.46	无法支付
合计	1,161,423.46	1,161,423.46	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,007,654.01	5,548,455.61
1-2 年	3,068,028.88	6,248,571.68
2-3 年	8,374,283.56	1,152,885.22
3 年以上	10,497,619.81	10,994,636.36
合计	24,947,586.26	23,944,548.87

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京兴业玉海投资有限公司	580,000.00	580,000.00
合计	580,000.00	580,000.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

金额较大的其他应付款主要为应付北京锦绣大地农产品有限责任公司款项 6,346,903.11 元，根据 2008 年 12 月 17 日签订的借款协议及 2008 年 12 月 18 日签订的补充协议，本公司股东北京大地花园酒店委托北京锦绣大地农产品有限责任公司向本公司提供借款，债权由北京锦绣大地农产品有限责任公司直接享有。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金 额	时间	未偿还原因
北京锦绣大地农产品有限责任公司	104,320.00	一年以内	资金紧张
	6,242,583.11	两至三年	
白银区财政局	3,417,006.50	三年以上	资金紧张
白银坤阳置业投资有限公司	2,382,898.67	一至两年	
中国证券报	70,000.00	一年以内	资金紧张
	140,000.00	一至两年	
	140,000.00	两至三年	

	1,395,000.00	三年以上	
证券时报	27,500.00	一至两年	资金紧张
	110,000.00	两至三年	
	1,048,000.00	三年以上	
深圳证券登记结算中心	6,000.00	一年以内	资金紧张
	45,249.06	一至两年	
	180,996.24	两至三年	
	755,870.64	三年以上	
合计	15,970,664.02		

39、预计负债

适用 不适用

40、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

(2) 一年内到期的长期借款

适用 不适用

(3) 一年内到期的应付债券

适用 不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

适用 不适用

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	488,786.24	239,197.94
合计	488,786.24	239,197.94

42、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

(2) 金额前五名的长期借款

适用 不适用

43、应付债券

适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

适用 不适用

45、专项应付款

适用 不适用

46、其他非流动负债

适用 不适用

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	215,471,747					0.00	215,471,747

48、库存股

适用 不适用

49、专项储备

适用 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	21,436,231.50			21,436,231.50
其他资本公积	42,531,600.20			42,531,600.20
合计	63,967,831.70	0.00	0.00	63,967,831.70

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,604,666.09			11,604,666.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,604,666.09	0.00	0.00	11,604,666.09

52、一般风险准备

适用 不适用

53、未分配利润

单位：元

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-)		--
调整后年初未分配利润	-268,586,927.19	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润		--
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-268,586,927.19	--

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	10,754,047.40	10,032,722.47
其他业务收入	1,983,669.63	1,687,417.04
营业成本	8,941,870.89	8,803,912.52

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店业务	2,909,767.66	2,544,259.29	2,488,301.86	2,652,876.15
商贸业务	7,844,279.74	6,397,611.60	7,544,420.61	6,151,036.37
合计	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
甘肃省	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52
合计	10,754,047.40	8,941,870.89	10,032,722.47	8,803,912.52

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
兰州西太华工贸集团股份有限公司	390,000.00	3.63%
浙江星星家电股份有限公司甘青销售公司	63,000.00	0.59%
白银银丽金银饰品有限公司	46,800.00	0.44%
强晓萍	46,800.00	0.44%
杨银东	37,800.00	0.35%
合计	584,400.00	5.45%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	4,466.23	2,203.13	1%
营业税	202,283.12	152,183.27	5%
城市维护建设税	16,563.59	13,749.08	7%
教育费附加	9,634.15	11,535.06	3%
资源税			
价格调节基金	2,356.06		1%
合计	235,303.15	179,670.54	--

57、公允价值变动收益

适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

59、资产减值损失

适用 不适用

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	229,657.50	4,066.82
合 计	229,657.50	4,066.82

(2) 政府补助明细

适用 不适用

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	13,598.15	450,825.45
合 计	13,598.15	450,825.45

62、所得税费用

适用 不适用

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

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

其中：P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；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

计算过程：

项 目	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	-2,901,772.70	-3,963,540.17
期初股份总数	215,471,747.00	215,471,747.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
报告期月份数		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
发行在外的普通股加权平均数	215,471,747.00	215,471,747.00
基本每股收益	-0.0135	-0.0184
非经常性损益	216,059.35	-446,758.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-3,117,832.05	-3,516,781.54
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	-0.0145	-0.0163

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的租金	1,512,738.60

收到的往来款项	3,617,194.68
其他	132,690.10
合计	5,262,623.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付往来款项	1,046,064.14
支付费用性款项	532,713.80
合计	1,578,777.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-2,901,772.70	-3,963,540.17
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,384,440.63	1,347,058.93

无形资产摊销	85,053.78	75,053.16
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	272,984.81	268,889.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,650.98	-13,175.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,013,183.73	-22,829.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	219,910.15	5,603,836.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,149.42	3,295,293.44
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	1,391,586.88	881,431.28
减：现金的期初余额	1,556,576.69	1,000,880.84
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-164,989.81	-119,449.56

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,391,586.88	1,556,576.69
其中: 库存现金	964,768.86	1,345,793.34
可随时用于支付的银行存款	426,818.02	210,783.35
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		0.00
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,391,586.88	1,556,576.69

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京兴业玉海投资有限公司	控股股东	有限责任公司	北京市	潘亚敏	项目投资、管理及咨询	壹亿元	CNY	17.17%	17.17%	浙江金昌投资管理有限公司	69230549-6

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
白银铜城集团商业管理有限责任公司	控股子公司	商贸	白银市	张世田	商贸	壹仟万元	CNY	100%	100%	69563831-7
白银铜城集团大酒店有限责任公司	控股子公司	酒店	白银市	张世田	酒店	壹仟万元	CNY	100%	100%	22479343-3

3、本企业的合营和联营企业情况

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
甘肃金合投资有限公司	本公司第二大股东	71902830-3
北京锦绣大地商业管理有限公司	原实际控制人控制企业	79900798-2
北京锦绣大地农业股份公司	原实际控制人控制企业	70021535-2

北京锦绣大地农产品有限责任公司	原实际控制人控制企业	76751616-8
白银坤阳置业投资有限公司	原实际控制人控制企业	69561688-X

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

单位：元

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
北京大地花园酒店	本公司	4,000,000.00			否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京市大地科技实业总公司	200,000.00	2006年11月06日		借款
北京锦绣大地农业股份公司	350,000.00	2007年03月25日		借款
北京锦绣大地商业管理有限公司	762,837.00	2007年09月18日		借款
北京锦绣大地农产品有限责任公司	6,346,903.11	2008年03月28日		借款
北京兴业玉海投资有限公司	580,000.00	2009年12月26日		借款
白银坤阳置业投资公司	2,382,898.67	2010年03月01日		借款

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京兴业玉海投资有限公司	580,000.00	580,000.00
其他应付款	北京锦绣大地商业管理有限公司	762,837.00	762,837.00
其他应付款	北京锦绣大地农业股份公司	350,000.00	350,000.00
其他应付款	北京锦绣大地农产品有限责任公司	6,346,903.11	6,242,583.11
其他应付款	白银坤阳置业投资公司	2,382,898.67	2,462,458.47
其他应付款	北京大地科技实业总公司	200,000.00	200,000.00

公司应付关联方款项

适用 不适用

(十) 股份支付

适用 不适用

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、以股份支付服务情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

适用 不适用

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

适用 不适用

2、前期承诺履行情况

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

适用 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

适用 不适用

3、他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

恢复上市进展情况

2007 年 5 月 9 日，本公司接到深圳证券交易所“深证上[2007]059 号”《关于白银铜城商厦（集团）股份有限公司股票暂停上市的决定》。因本公司 2004 年、2005 年、2006 年连续三年亏损，根据中国证监会颁布的《亏损上市公司暂停上市和终止上市实施办法（修订）》第五条及《深圳证券交易所股票上市规则》14.1.1、14.1.5 条的规定，深圳证券交易所决定本公司股票自 2007 年 5 月 11 日起暂停上市。2008 年 5 月 8 日根据《深圳证券交易所股票上市规则》14.2.1 的规定，董事会认为本公司已经符合提出恢复上市申请的条件，故向深圳证券交易所递交了恢复上市的书面申请。并于 2008 年 5 月 15 日收到深圳证券交易所公司部函[2008]第 16 号《关于同意受理白银铜城商厦（集团）股份有限公司恢复上市申

请的函》。深圳证券交易所已于 2008 年 5 月 15 日正式受理公司股票恢复上市申请。深圳证券交易所出具函件，要求公司补充提交恢复上市申请的相关资料。

公司发行股份购买资产暨关联交易方案已经公司五届三十四次董事会会议和 2009 年第一次临时股东大会审议通过，并上报中国证券监督管理委员会。2009 年 6 月 5 日，本公司收到了《中国证监会行政许可申请受理通知书》（090189 号），中国证监会对本公司非公开发行股份购买资产的重大资产重组申请材料已正式受理。2009 年 7 月 16 日，本公司收到《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（090189 号）。由于反馈意见涉及需核查的事项较多，公司向中国证监会申请延期回复。

2009 年 12 月 27 日，公司接重组方北京锦绣大地农业股份公司（以下简称：“大地农业”）通知：北京锦绣大地农产品有限责任公司（重组标的公司，以下简称“大地农产品”）绿色安全农副产品的加工车间占用的土地为租赁土地，土地面积 1800 亩，为大地农业向北京市海淀区宝山农工商公司租用的土地。经大地农业向政府相关部门咨询得知，为适应城市发展的需要，上述土地规划用途将发生变化，必将对大地农产品的经营产生较大影响，该事项已成为本次资产重组顺利推进的实质性障碍，且能否彻底有效化解土地使用权的权属瑕疵存在重大不确定性。因此，大地农业认为基于“政府调整规划”的“不可抗力”提出终止《非公开发行股份购买资产的协议》，原协议不再履行。

2010 年 8 月 16 日，公司董事会召开了六届九次会议，审议通过了《关于终止公司非公开发行股份购买资产暨关联交易之重大资产重组的议案》，该议案已经 2010 年 9 月 15 日召开的 2010 年第三次临时股东大会表决通过。2010 年 9 月 25 日，本公司向中国证监会提交了《关于撤回白银铜城商厦（集团）股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易申请文件的申请》，2010 年 11 月 23 日，本公司收到“中国证监会行政许可申请终止审查通知书”（[2010]152 号），中国证券监督管理委员会决定终止对本公司发行股份购买资产暨关联交易报告书行政许可申请的审查。

2011 年 8 月 24 日，公司第一大股东北京兴业玉海投资有限公司（以下简称“兴业玉海”）的控股股东北京锦绣大地农产品有限责任公司（持股比例为 38%）和参股股东通力合电（北京）信息技术有限公司（持股比例为 35%）与兴业玉海的参股股东浙江金昌投资管理有限公司（持股比例为 25%），以下简称“金昌投资”在北京签署了《股权转让协议》，金昌投资受让上述两家公司所持兴业玉海 73%的股权，股权受让后，金昌投资持有兴业玉海 98%的股权，成为业玉海控股股东，为本公司的实际控制人。

公司拟通过以下措施，实现股票恢复上市：

1、最大限度挖掘存量资产潜力，实现存量资产持续健康发展。一是经营工作全面落实租赁工作公开化、市场化的原则，同时立足自身，创造条件，在股东的大力支持下，改善企业经营环境，提升企业市场竞争力；二是立足创新，以创新的思路最大限度盘活存量资产，充分发挥存量资产的价值，提高资产收益率。

2、全面推行“三化”管理，提升公司经营管理水平。目前公司主要的经营业务为酒店经营和商业经营管理，公司将通过强化精细化管理、市场化决策、合理化建议为核心的“三化管理”，强化成本控制，降低各项成本费用开支，挖潜改造和堵塞漏洞，努力在管理上实现低成本，争取利润最大化。通过强化管理，实施有效的激励机制，激发员工的工作热情，群策群力，以创新求生存，以创新促发展。

3、积极拓展主营业务，力争实现主营业务健康发展。公司计划将在股东的支持和帮助下，多渠道多方位开展经营业务，提升公司经营业绩，增强公司经营业务市场竞争力，实现公司经营和盈利能力的持续性和稳定性。在公司主营业务取得突破的同时，公司也将积极推进资产重组，最大限度维护全体股东特别是中小股东的权益。

（十五）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6 不适用) 应收账款中金额前五名单位情况

适用 不适用

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按照账龄组合	614,531.03	100%	451,949.34	73.54%	622,281.03	100%	451,949.34	72.63%
组合小计	614,531.03	100%	451,949.34	73.54%	622,281.03	100%	451,949.34	72.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	614,531.03	--	451,949.34	--	622,281.03	--	451,949.34	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	10,064.20	1.64%	1,928.88	11,492.96	1.85%	574.65
1 至 2 年	19,935.80	3.24%	1,993.58	43,500.00	6.99%	4,350.00
2 至 3 年	193,569.19	31.5%	58,070.76	168,685.79	27.11%	50,605.74
3 年以上	390,960.84	63.62%	389,956.12	398,602.28		396,418.91
3 至 4 年				2,184.14	0.35%	1,092.07
4 至 5 年	5,028.60	0.82%	4,022.88	5,456.30	0.88%	4,365.04
5 年以上	385,932.24	62.8%	385,933.24	390,961.84	62.82%	390,961.84
合计	614,531.03	--	451,949.34	622,281.03	--	451,949.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
顾正春	非关联方	168,000.00	两至三年	27%
李渊浩	非关联方	109,500.00	五年以上	17.6%
白银区政府	非关联方	84,000.00	五年以上	13.5%
甘肃经济协会	非关联方	50,000.00	五年以上	8.03%
魏吉鸿	非关联方	40,064.10	五年以上	6.44%
合计	--	451564.10	--	72.57%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：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
白银铜城集团商业管理有限责任公司	成本法		34,261,153.63		34,261,153.63	100%	100%				
白银铜城集团大酒店有限责任公司	成本法		42,919,291.27		42,919,291.27	100%	100%				
合计	--		77,180,444.90		77,180,444.90	--	--	--			

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

适用 不适用

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

适用 不适用

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-999,564.08	-1,509,807.02
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	3,687.48	5,463.48
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	272,009.76	267,646.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,750.00	-154,544.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,000,905.64	4,663,061.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	284,788.80	3,271,819.63
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	208,983.72	31,873.10
减: 现金的期初余额	91,534.15	31,927.47
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	117,449.57	-54.37

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

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	-12.14%	-0.0135	-0.0135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.04%	-0.0145	-0.0145

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

适用 不适用

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名并盖章的 2012 半年度报告正文。 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 3、报告期内在《中国证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：潘亚敏

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日