

**百大集团股份有限公司**

**600865**

**2007 年半年度报告**

**2007 年 7 月**

## 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	4
四、董事、监事和高级管理人员 .....	6
五、董事会报告 .....	6
六、重要事项 .....	8
七、财务会计报告(未经审计) .....	12
八、备查文件目录 .....	55

## 一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及其董事、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。
- 2、许建明独立董事因公出差，委托王瑞飞独立董事代为行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人董伟平、主管会计工作负责人杨成成及会计机构负责人（会计主管人员）谢芳玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：百大集团股份有限公司  
公司法定中文名称缩写：百大集团  
公司英文名称：BAIDA GROUP CO., LTD.  
公司英文名称缩写：BAIDA GROUP
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：S 百大  
公司 A 股代码：600865
- 3、 公司注册地址：杭州市延安路 546 号  
公司办公地址：杭州市延安路 546 号  
邮政编码：310006  
公司国际互联网网址：<http://www.baidagroup.com>  
公司电子信箱：[bdjt@baidagroup.com](mailto:bdjt@baidagroup.com)
- 4、 公司法定代表人：董伟平
- 5、 公司董事会秘书：何美云  
电话：0571-85823016  
传真：0571-85109129  
E-mail：[Hemeiyun007@sina.com](mailto:Hemeiyun007@sina.com)  
联系地址：公司董事会办公室  
公司证券事务代表：徐强  
电话：0571-85823016  
传真：0571-85109129  
E-mail：[xuqiang@mail.hzbaida.com](mailto:xuqiang@mail.hzbaida.com)  
联系地址：公司董事会办公室
- 6、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、 公司其他基本情况：  
公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 30 日  
公司首次注册登记地点：杭州市延安路 260 号  
公司第 1 次变更注册登记日期：1996 年 9 月 19 日  
公司第 1 次变更注册登记地址：杭州市延安路 546 号  
公司法人营业执照注册号：3301001000524  
公司税务登记号码：330193143044537  
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所  
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：杭州西溪路 128 号耀江金鼎广场西楼 6-10 层

### (二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	986,011,072.67	1,032,496,989.17	1,018,595,119.02	-4.50
所有者权益(或股东权益)	730,839,913.89	714,816,753.79	708,054,998.39	2.24
每股净资产(元)	2.71	2.65	2.63	2.26
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	72,507,094.54	45,552,917.48	38,192,703.61	59.17
利润总额	67,914,987.36	44,750,077.35	40,574,933.27	51.77
净利润	45,822,533.20	30,003,682.12	27,206,335.58	52.72
扣除非经常性损益的净利润	48,912,445.01	30,541,585.01	26,914,161.04	60.15
基本每股收益(元)	0.17	0.11	0.10	54.55
稀释每股收益(元)	0.17	0.11	0.10	54.55
净资产收益率(%)	6.27	4.26	3.88	增加 2.01 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-23,878,280.03	-21,209,268.98	-21,209,268.98	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.09	-0.08	-0.08	

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-520,800.57
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-4,071,306.61
减:企业所得税影响数	1,502,195.37
合计	-3,089,911.81

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		17,052					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
西子联合控股有限公司	境内非国有法人	29.93	80,730,000		未流通	80,730,000	
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	23.68	63,863,298		已流通		
杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	境内非国有法人	5.86	15,816,287		未流通	15,816,287	
杭州企业产权交易所	境内非国有法人	3.02	8,158,288		未流通	8,158,288	
杭州华悦实业有限公司	境内非国有法人	2.80	7,565,226		部分流通，部分未流通	4,455,750	
浙江华睿投资管理有限公司	境内非国有法人	2.22	5,977,823		未流通	5,977,823	
杭州股权管理中心	境内非国有法人	1.74	4,688,015		未流通	4,688,015	
上海中都投资有限公司	境内非国有法人	1.45	3,900,000		未流通	3,900,000	
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.40	3,779,946	3,779,946	已流通		
上海博翔投资管理有限公司	境内非国有法人	1.01	2,734,400	2,734,400	已流通		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称					持有流通股的数量		股份种类
浙江银泰百货有限公司					63,863,298		人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金					3,779,946		人民币普通股

杭州华悦实业有限公司	3,109,476	人民币普通股
上海博翔投资管理有限公司	2,734,400	人民币普通股
杭州东华传动件进出口有限公司	2,599,281	人民币普通股
深圳市中商电子有限公司	1,997,753	人民币普通股
上海中财担保有限公司	1,580,783	人民币普通股
海宁红狮宝盛科技有限公司	1,497,283	人民币普通股
浙江瑞龙环保科技有限公司	1,493,265	人民币普通股
杭州卓盛物业管理有限公司	1,171,608	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>(1) 中国银泰投资有限公司和浙江银泰百货有限公司分别持有杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司 65%和 35%的股权，浙江银泰百货有限公司的控股股东是北山控股有限公司，中国银泰投资有限公司、北山控股有限公司的实际控制人均为沈国军。因此，浙江银泰百货有限公司和杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司为关联方，构成一致行动人。</p> <p>(2) 公司未知其余股东之间是否存在关联关系。</p>	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、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

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	变动原因
林鲁宁	监事	30,000		7,500	22,500	二级市场卖出

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2007 年 1 月 29 日，公司召开五届十四次董事会，审议通过《关于聘任任何美云女士为公司副总经理的议案》，同意聘任任何美云女士为公司副总经理。

2、2007 年 2 月 15 日，公司召开 2007 年第二次临时股东大会，审议通过《关于更换董事的议案》。同意郑向炜先生不再担任董事职务，选举李喜刚先生为公司第五届董事会董事，任期为 2007 年 2 月 15 日——2008 年 5 月 20 日。

3、2007 年 2 月 15 日，公司召开 2007 年第二次临时股东大会，审议通过《关于选举成谦女士为公司第五届监事会监事的议案》。选举成谦女士为公司第五届监事会监事，任期为 2007 年 2 月 15 日——2008 年 5 月 20 日。

4、2007 年 3 月 29 日，公司召开五届十五次董事会，审议通过《关于聘任杨成成女士为公司财务总监的议案》，同意聘任杨成成女士为公司财务总监。

## 五、董事会报告

### (一) 董事会报告

2007 年上半年，公司实现主营业务收入 7.68 亿元，同比增长 13.95%，实现利润总额 6791.5 万元，同比增长 51.77%。

杭州百货大楼的主要经营举措有：1、合理配置场地资源，全力扶持优势经营项目；2、加快品牌升级步伐，引进主流服饰名牌；3、深度开发贵宾客户群体，提高“核心顾客群”的销售贡献率；4、争创“金鼎百货店”，提高商场品质；5、开发新服务项目，满足顾客需求；6、整合营销，促进销售和企业形象的提升。

杭州大酒店客房和餐饮在 2007 年上半年都取得了不错的业绩，特别是客房销售方面，出现了房价和用房量双增长的局面。主要经营举措有：1、积极发展网络订房业务；2、精心维护酒店贵宾卡客户；3、加强团队、会议市场开发力度。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营营业收入	主营营业成本	毛利率 (%)	主营营业收入比上年同期增减 (%)	主营营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品销售业务	730,300,018.94	623,328,714.44	14.65	13.90	12.80	增加 0.83 个百分点
旅游服务业务	21,944,304.72	3,241,854.76	85.23	25.33	21.93	增加 0.41 个百分点
合计	752,244,323.66	626,570,569.20	16.71	14.21	12.85	增加 1.01 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 106.95 万元。

#### 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	主营营业收入	主营营业收入比上年增减 (%)
国内	653,588,219.54	7.82
国外	98,656,104.12	87.95
合计	752,244,323.66	14.21

#### 3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

单位：元 币种：人民币

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重 (%)
租赁业务	3,549,763.83	7.75
场租费收入	5,175,107.23	11.29

租赁业务收入主要系本公司出租杭州第一百货大楼一至三楼、杭州市湖墅南路 103 号旅游市场 1-4 层等房屋及相关设备设施取得的租金收入。

场地费收入主要系杭州百货大楼广场促销场地费收入。

4、主要供应商、客户情况

单位:万元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	6381.40	占采购总额比重 (%)	9.15
前五名销售客户销售金额合计	3453.99	占销售总额比重 (%)	4.50

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1)、股票投资

公司出资 975.86 万元投资股票，截至 2007 年 6 月 30 日，公司持有股票市值计 972.58 万元，所持股票均系新股中签。

2)、建设商场楼层改造、消防报警系统改造等基建设施项目

公司出资 307.37 万元投资该项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

项目名称	2007 年 6 月 30 日 /2007 年 1-6 月	2006 年 12 月 31 日 /2006 年 1-6 月	增减额	增减幅度 (%)
总资产	98601.11	103249.70	-4648.59	-4.5%
营业利润	7250.71	4555.29	2695.42	59.17%
净利润	4582.25	3000.37	1581.88	52.72%
现金及现金等价物净增加额	-4464.46	-2755.71	-1708.75	62.01%
股东权益	73083.99	71481.68	1602.31	2.24%

- 1)、总资产变化的主要原因是流动资产减少；
- 2)、营业利润变化的主要原因是营业收入增加；
- 3)、净利润变化的主要原因是营业利润增加；
- 4)、现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是本期股利支付较上年同期提前；
- 5)、股东权益变化的主要原因是公司实现的盈利。

(五) 报告期财务数据同比发生重大变动的的原因分析

单位:万元 币种:人民币

项目名称	2007 年 6 月 30 日 /2007 年 1-6 月	2006 年 12 月 31 日 /2006 年 1-6 月	增减额	增减幅度 (%)
交易性金融资产	972.58	235.13	737.45	313.64%
应收账款	4634.55	3351.23	1283.32	38.29%
投资收益	734.93	309.22	425.71	137.67%
营业外净支出额	-459.21	-80.28	378.93	472.01%
投资活动现金净流量	518.97	1059.88	-540.91	-51.04%
筹资活动现金净流量	-2595.60	-1694.66	-900.94	-53.16%

- 1)、交易性金融资产增加的主要原因是本期末留存的新股增加；
- 2)、应收账款增加的主要原因是进出口部出口销售挂账增加；
- 3)、投资收益增加的主要原因是本期交易性金融资产收益增加；
- 4)、营业外净支出额增加的主要原因是本期支付杭州贝里尼餐饮娱乐有限公司违约赔偿金 330 万元。
- 5)、投资活动现金净流量减少的主要原因是投资收回取得的现金减少；
- 6)、筹资活动现金净流量减少的主要原因是本期股利支付较上年同期提前。



## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，结合公司的实际运作情况，进一步规范完善公司的各项制度：

1、贯彻落实中国证监会《关于开展上市公司治理专项活动有关事项的通知》的要求，本着实事求是的原则，进行认真自查，并形成了自查情况和整改计划报告。

2、根据《上市公司信息披露管理办法》的要求，制定了《百大集团股份有限公司信息披露管理制度》，该制度已经公司五届十七次董事会审议通过。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2007 年 4 月 26 日召开的 2006 年度股东大会审议通过了 2006 年度利润分配方案：以 2006 年 12 月 31 日总股本 269,706,320 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。公司于 2007 年 5 月 30 日刊登分红派息公告：派发股息的股权登记日为 2007 年 6 月 4 日，除息日为 2006 年 6 月 5 日，现金红利的发放日为 2006 年 6 月 11 日，公司已于 2006 年 6 月 11 日发放了现金红利。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

### (七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (八) 租赁情况

公司将商居大厦物业分公司部分资产分别租赁给华夏银行股份有限公司杭州分行（租赁期限为 2003 年 6 月 1 日至 2010 年 6 月 1 日）、杭州话机世界数码连锁有限公司（租赁期限为 2005 年 10 月 19 日至 2012 年 4 月 3 日）、浙江永乐家用电器有限公司（租赁期限为 2002 年 4 月 6 日至 2012 年 4 月 5 日）和中国建银投资证券有限责任公司杭州文晖路证券营业部（租赁期限为 2006 年 11 月 1 日至 2012 年 5 月 13 日），本期共收到租金 341.77 万元。

[注] 2007 年 1 月 6 日，公司与杭州贝里尼餐饮有限公司签订《租赁合同终止协议书》，双方同意 2004 年 1 月 5 日签订的《房屋及设备设施租赁合同》于 2006 年 12 月 31 日提前终止，杭州贝里尼餐饮有限公司必须在 2007 年 3 月 15 日前清退、归还场地及设施设备，公司补偿对方提前终止租赁合同造成的装修等经济损失 330 万元，在对方清退、归还租赁场地及设施设备并结清全部费用后五个工作日内一次性付清。截至 2007 年 3 月 29 日，公司已支付杭州贝里尼餐饮有限公司补偿金 300 万元，余 30 万元作为保证金。

(九)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十)委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一)承诺事项履行情况

2004 年 5 月 28 日，公司 2003 年度股东大会审议通过《关于授权公司利用自有资金进行短期投资的议案》，同意授权公司经营层利用自有资金进行短期投资，投资规模控制在 15000 万元以内，具体投资品种包括参与增发申购、国债认购、国债逆回购、基金申购、新股申购、购买信托产品等。公司将在保证资金安全性的前提下，综合运用好资金，以获得不低于 6%的预期年收益率。

2007 年上半年公司的短期资金运作情况详见非募集资金项目情况的第一款。

未股改公司的股改工作时间安排说明

2007 年 1 月 10 日，公司召开 2007 年第一次临时股东大会暨 A 股相关股东会议，审议未通过《百大集团股份有限公司股权分置改革方案暨资本公积金转增股本议案》。

公司将进一步督促股东之间做好沟通工作，力争尽快启动第三次股改。

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三)其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

序号	股票代码	简称	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	初始投资成本 (元)	会计核算科目
1	601628	中国人寿	90,000	0.0003	1,699,200	交易性金融资产
2	601318	中国平安	40,000	0.0005	1,352,000	交易性金融资产
3	601919	中国远洋	80,000	0.0009	678,400	交易性金融资产
4	601328	交通银行	130,000	0.0003	1,027,000	交易性金融资产
5	601998	中信银行	30,000	0.0001	174,000	交易性金融资产
期末持有的其他证券投资			--	--		--
合计			--	--	4,930,600	--

2、公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持股数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)
杭州市商业银行	5,000,000	5,000,000	0.378	5,000,000
小计	5,000,000	5,000,000	—	5,000,000

(十四)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
关于召开 2007 年第一次临时股东大会暨 A 股相关股东会议的第二次提示性公告	《中国证券报》C006 版、《上海证券报》D15 版	2007 年 1 月 5 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 年第一次临时股东大会暨 A 股相关股东会议决议公告	《中国证券报》B12 版、《上海证券报》D10 版	2007 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届十四次董事会决议公告	《中国证券报》D8 版、《上海证券报》C003 版	2007 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届九次监事会决议公告	《中国证券报》D8 版、《上海证券报》C003 版	2007 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于召开 2007 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》D8 版、《上海证券报》C003 版	2007 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》C002 版、《上海证券报》B29 版	2007 年 2 月 16 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》C103 版、《上海证券报》D92 版	2007 年 3 月 27 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届十五次董事会决议公告	《中国证券报》C103 版、《上海证券报》150 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届十次监事会决议公告	《中国证券报》C103 版、《上海证券报》150 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于召开 2006 年度股东大会的通知	《中国证券报》C103 版、《上海证券报》150 版	2007 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》A23 版、《上海证券报》D13 版	2007 年 4 月 5 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》C007 版、《上海证券报》D13 版	2007 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》C027 版、《上海证券报》A45 版	2007 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2006 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C043 版、《上海证券报》A45 版	2007 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》A09 版、《上海证券报》D15 版	2007 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》C003 版、《上海证券报》A18 版	2007 年 6 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 中期业绩预增公告	《中国证券报》C003 版、《上海证券报》A15 版	2007 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改进展情况的提示性公告	《中国证券报》C003 版、《上海证券报》A15 版	2007 年 6 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届十七次董事会决议公告	《中国证券报》C003 版、《上海证券报》A19 版	2007 年 6 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

七、财务会计报告(未经审计)

(一)财务报表

合并资产负债表  
2007 年 06 月 30 日

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		482,295,265.89	526,939,823.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		9,725,800.00	2,351,280.00
应收票据			
应收账款		46,345,494.75	33,512,292.05
预付款项		17,608,729.92	25,272,698.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
其他应收款		4,030,392.12	3,630,507.01
买入返售金融资产			
存货		18,217,853.37	20,799,973.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		578,223,536.05	612,506,573.97
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		21,403,897.53	21,403,897.53
投资性房地产		74,651,701.83	76,160,135.87
固定资产		264,684,649.14	271,792,148.73
在建工程		614,405.10	748,210.11
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		25,457,264.41	26,016,818.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,970,406.99	9,867,334.45
递延所得税资产		11,905,211.62	13,901,870.15
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00
非流动资产合计		407,787,536.62	419,990,415.20
资产总计		986,011,072.67	1,032,496,989.17

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		22,650,000.00	38,089,956.00
应付账款		92,944,612.93	120,130,153.01
预收款项		61,035,338.24	68,087,963.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		42,835,851.57	47,028,896.14
应交税费		8,004,351.73	17,344,875.84
应付利息			
应付股利		6,202,304.99	2,985,942.90
其他应付款		18,036,283.32	22,132,448.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		251,708,742.78	315,800,235.38
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,880,000.00	1,880,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,582,416.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,462,416.00	1,880,000.00
负债合计		255,171,158.78	317,680,235.38
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		269,706,320.00	269,706,320.00
资本公积		317,341,727.72	317,473,405.62
减：库存股			
盈余公积		88,666,549.03	88,666,549.03
一般风险准备			
未分配利润		55,125,317.14	38,970,479.14
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		730,839,913.89	714,816,753.79
少数股东权益			
所有者权益合计		730,839,913.89	714,816,753.79
负债和所有者权益总计		986,011,072.67	1,032,496,989.17

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

母公司资产负债表  
2007 年 06 月 30 日

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		473,760,217.86	521,566,032.23
交易性金融资产		9,725,800.00	2,351,280.00
应收票据			
应收账款		46,326,437.75	33,301,110.85
预付款项		17,608,729.92	25,272,698.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,030,392.12	3,630,507.01
存货		18,213,065.37	20,795,185.50
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		569,664,643.02	606,916,813.79
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		26,956,908.04	26,956,908.04
投资性房地产		74,651,701.83	76,160,135.87
固定资产		264,657,026.12	271,750,398.47
在建工程		614,405.10	748,210.11
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		25,457,264.41	26,016,818.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,970,406.99	9,867,334.45
递延所得税资产		11,904,880.63	13,898,202.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		413,212,593.12	425,398,007.57
资产总计		982,877,236.14	1,032,314,821.36

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		22,650,000.00	38,089,956.00
应付账款		92,944,612.93	120,130,153.01
预收款项		61,035,338.24	68,087,963.30
应付职工薪酬		42,835,851.57	47,028,896.14
应交税费		7,487,637.06	17,180,984.99
应付利息			
应付股利		6,202,304.99	2,985,942.90
其他应付款		18,021,761.42	22,117,839.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		251,177,506.21	315,621,735.45
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,880,000.00	1,880,000.00
预计负债			
递延所得税负债		1,582,416.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,462,416.00	1,880,000.00
负债合计		254,639,922.21	317,501,735.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		269,706,320.00	269,706,320.00
资本公积		317,341,727.72	317,473,405.62
减：库存股			
盈余公积		88,666,549.03	88,666,549.03
未分配利润		52,522,717.18	38,966,811.26
所有者权益（或股东权益）合计		728,237,313.93	714,813,085.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		982,877,236.14	1,032,314,821.36

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲



**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		767,772,411.23	673,793,141.55
其中：营业收入		767,772,411.23	673,793,141.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		707,409,847.81	635,163,675.69
其中：营业成本		628,093,676.15	556,918,964.84
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		5,707,186.45	6,031,542.64
销售费用		23,000,083.94	23,567,351.83
管理费用		49,165,953.56	50,526,035.92
财务费用		842,228.32	-1,654,258.45
资产减值损失		600,719.39	-225,961.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,795,200.00	3,831,270.08
投资收益（损失以“-”号填列）		7,349,331.12	3,092,181.54
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）		72,507,094.54	45,552,917.48
加：营业外收入		93,019.56	53,925.60
减：营业外支出		4,685,126.74	856,765.73
其中：非流动资产处置损失		520,800.57	130,327.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		67,914,987.36	44,750,077.35
减：所得税费用		22,092,454.16	14,746,395.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,822,533.20	30,003,682.12
归属于母公司所有者的净利润		45,822,533.20	30,003,682.12
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.17	0.11
（二）稀释每股收益		0.17	0.11

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

母公司利润表  
2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		763,024,035.73	672,049,434.47
减：营业成本		627,574,425.65	556,678,863.34
营业税金及附加		5,470,355.43	6,001,269.68
销售费用		23,000,083.94	23,567,351.83
管理费用		49,022,052.38	50,491,426.93
财务费用		867,814.63	-1,634,822.59
资产减值损失		610,831.19	-227,048.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,795,200.00	3,831,270.08
投资收益（损失以“-”号填列）		7,349,331.12	3,092,181.54
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）		68,623,003.63	44,095,845.02
加：营业外收入		93,019.56	53,925.60
减：营业外支出		4,680,897.61	856,220.27
其中：非流动资产处置净损失		520,800.57	130,327.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		64,035,125.58	43,293,550.35
减：所得税费用		20,811,524.46	14,264,137.58
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,223,601.12	29,029,412.77
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.11
（二）稀释每股收益		0.16	0.11

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		851,426,955.40	748,921,214.71
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		10,208,669.35	6,739,384.26
收到其他与经营活动有关的现金		4,640,203.79	5,528,553.18
经营活动现金流入小计		866,275,828.54	761,189,152.15
购买商品、接受劳务支付的现金		782,000,553.85	695,450,024.74
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		41,486,664.76	33,533,724.85
支付的各项税费		49,138,242.50	40,668,623.06
支付其他与经营活动有关的现金		17,528,647.46	12,746,048.48
经营活动现金流出小计		890,154,108.57	782,398,421.13
经营活动产生的现金流量净额		-23,878,280.03	-21,209,268.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,179,240.00	19,896,251.43
取得投资收益收到的现金		7,349,331.12	2,662,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		10,342.00	39,151.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金			
收到其他与投资活动有关的现金		3,165,935.99	4,505,435.52
投资活动现金流入小计		17,704,849.11	27,103,605.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		2,756,548.72	5,500,815.65
投资支付的现金		9,758,560.00	11,004,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,515,108.72	16,504,815.65
投资活动产生的现金流量净额		5,189,740.39	10,598,789.92

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,956,017.68	16,646,579.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、			
支付其他与筹资活动有关的现金			300,000.00
筹资活动现金流出小计		25,956,017.68	16,946,579.82
筹资活动产生的现金流量净额		-25,956,017.68	-16,946,579.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,644,557.32	-27,557,058.88
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流</b>			
净利润		45,822,533.20	30,003,682.12
加：资产减值准备		600,719.39	-225,961.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性		10,894,170.63	10,213,014.16
无形资产摊销		758,333.91	781,575.84
长期待摊费用摊销		896,927.46	2,141,270.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资			
产报废损失（收益以“-”号填		520,800.57	129,833.68
列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填		-4,795,200.00	-3,831,270.68
列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		-3,165,935.99	-4,505,435.52
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,349,331.12	-3,092,181.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号		1,996,658.53	449,000.58
填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号		1,582,416.00	928,796.96
填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		2,582,120.13	-4,127,896.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”		-6,381,768.87	19,766,671.38
号填列）			
经营性应付项目的增加（减少以“-”		-67,840,723.87	-69,840,368.65
号填列）			
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-23,878,280.03	-21,209,268.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		482,295,265.89	406,945,142.88
减：现金的期初余额		526,939,823.21	434,502,201.76
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		-44,644,557.32	-27,557,058.88

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

## 母公司现金流量表

2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		846,476,343.90	747,705,598.13
收到的税费返还		10,208,669.35	6,739,384.26
收到其他与经营活动有关的现金		4,640,203.79	5,528,553.18
经营活动现金流入小计		861,325,217.04	759,973,535.57
购买商品、接受劳务支付的现金		781,481,303.35	694,382,160.24
支付给职工以及为职工支付的现金		41,486,664.76	33,533,724.85
支付的各项税费		47,843,078.24	40,344,121.39
支付其他与经营活动有关的现金		17,528,110.96	12,745,798.48
经营活动现金流出小计		888,339,157.31	781,005,804.96
经营活动产生的现金流量净额		-27,013,940.27	-21,032,269.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		7,179,240.00	19,896,251.43
取得投资收益收到的现金		7,349,331.12	2,662,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产 处置子公司及其他营业单位收到的现金		10,342.00	39,151.50
收到其他与投资活动有关的现金		3,140,339.18	4,485,999.66
投资活动现金流入小计		17,679,252.30	27,084,169.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产 投资支付的现金		2,756,548.72	5,500,815.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金		9,758,560.00	11,004,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,515,108.72	16,504,815.65
投资活动产生的现金流量净额		5,164,143.58	10,579,354.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,956,017.68	16,646,579.82
支付其他与筹资活动有关的现金			300,000.00
筹资活动现金流出小计		25,956,017.68	16,946,579.82
筹资活动产生的现金流量净额		-25,956,017.68	-16,946,579.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-47,805,814.37	-27,399,495.15
加：期初现金及现金等价物余额			
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			

公司法定代表人：董伟平

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流</b>			
净利润		43,223,601.12	29,029,412.77
加：资产减值准备		610,831.19	-227,048.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性无形资产摊销		10,880,043.39	10,198,886.92
长期待摊费用摊销		758,333.91	781,575.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产			
固定资产报废损失（收益以“-”号填		520,800.57	129,833.68
公允价值变动损失（收益以“-”号填		-4,795,200.00	-3,831,270.08
财务费用（收益以“-”号填列）		-3,140,339.18	-4,485,999.66
投资损失（收益以“-”号填列）		-7,349,331.12	-3,092,181.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号		1,993,321.64	449,000.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号		1,582,416.00	928,796.96
存货的减少（增加以“-”号填列）		2,582,120.13	-4,127,896.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”		-6,584,004.87	19,788,411.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”		-68,193,460.51	-68,715,062.40
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-27,013,940.27	-21,032,269.39
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资</b>			
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			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		473,760,217.86	401,424,629.54
减：现金的期初余额		521,566,032.23	428,824,124.69
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		-47,805,814.37	-27,399,495.15

公司法定代表人：董伟平      主管会计工作负责人：杨成成      会计机构负责人：谢芳玲

合并所有者权益变动表  
2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减： 库存 股	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他		
一、上 年年末 余额	269,706,320.00	317,473,405.62		88,666,549.03		32,208,723.74		708,054,998.39	
加：会 计政策 变更						6,761,755.40		6,761,755.40	
前期差 错更正									
二、本 年年初 余额	269,706,320.00	317,473,405.62		88,666,549.03		38,970,479.14		714,816,753.79	
三、本 年增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）		-131,677.90				16,154,838.00		16,023,160.10	
（一） 净利润						45,822,533.20		45,822,533.20	
（二） 直接计 入所有 者权益 的利得 和损失									
1. 可 供出售 金融资 产公允 价值变 动净额									
2. 权 益法下 被投资 单位其 他所有 者权益 变动的 影响									

3. 与 计入所 所有者 权益项 目相 关的 所得 税影 响									
4. 其 他									
上述 (一) 和 (二) 小计						45,822,533.20			45,822,533.20
(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		-131,677.90							-131,677.90
(四) 利润 分配						29,667,695.20			29,667,695.20
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						29,667,695.20			29,667,695.20
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								
四、本期末余额	269,706,320.00	317,341,727.72		88,666,549.03		55,125,317.14		730,839,913.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00		27,087,065.50		700,161,029.92	
加:会计政策变更						1,849,488.85		1,849,488.85	
前期差错更正									
二、本年初余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00		28,936,554.35		702,010,518.77	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						3,033,050.12		3,033,050.12	
(一) 净利润						30,003,682.12		30,003,682.12	
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允									

价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和 (二) 小计						30,003,682.12			30,003,682.12
(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						26,970,632.00			26,970,632.00
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						26,970,632.00			26,970,632.00
4. 其他									

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								
四、本期末余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00		31,969,604.47		705,043,568.89

公司法定代表人:董伟平

主管会计工作负责人:杨成成

会计机构负责人:谢芳玲

**母公司所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,706,320.00	317,473,405.62		88,666,549.03	32,208,723.74	708,054,998.39
加：会计政策变更					6,758,087.52	6,758,087.52
前期差错更正						
二、本年初余额	269,706,320.00	317,473,405.62		88,666,549.03	38,966,811.26	714,813,085.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-131,677.90			13,555,905.92	13,424,228.02
（一）净利润					43,223,601.12	43,223,601.12
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述（一）和（二）小计					43,223,601.12	43,223,601.12
（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		-131,677.90				-131,677.90
（四）利润分配					29,667,695.20	29,667,695.20
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					29,667,695.20	29,667,695.20

3. 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						
四、本期期末余额	269,706,320.00	317,341,727.72		88,666,549.03	52,522,717.18	728,237,313.93

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00	27,087,065.50	700,161,029.92
加:会计政策变更					1,849,847.57	1,849,847.57
前期差错更正						
二、本年初余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00	28,936,913.07	702,010,877.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,058,780.77	2,058,780.77
(一) 净利润					29,029,412.77	29,029,412.77
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					29,029,412.77	29,029,412.77
(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					26,970,632.00	26,970,632.00
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					26,970,632.00	26,970,632.00
3. 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						
四、本期期末余额	269,706,320.00	318,266,905.42		85,100,739.00	30,995,693.84	704,069,658.26

公司法定代表人:董伟平      主管会计工作负责人:杨成成      会计机构负责人:谢芳玲

## 财务报表附注

### （一）公司概况

百大集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股[1992]29号文批准，在原杭州百货大楼基础上改制设立，成立于1992年9月30日，原注册名称为杭州百货大楼股份有限公司。1993年10月29日更名为百大集团股份有限公司（杭州），1996年9月19日更名为百大集团股份有限公司，已取得杭州市工商行政管理局注册号为3301001000524的《企业法人营业执照》。现有注册资本26,970.632万元，折26,970.632万股（每股面值1元），其中已流通股份A股135,339,938股。公司股票已于1994年8月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属批发和零售贸易行业。经营范围：批发、零售：百货，五金、交电，针、纺织品，食品，化工产品（除化学危险品及易制毒化学品），工艺美术品，日用杂品，装饰材料，家具，劳保用品，汽车配件；零售：录音及录像出版物，药品，烟，金银饰品，书刊，无绳电话机；制作：室内外广告；服务：快餐，摄影，照像冲洗，仓储；进出口业务：按经贸部（1995）外经贸政审函字第408号文批准的范围经营；销售：半道红商居大厦商品房；市场经营管理；含下属分支机构的经营范围。

### （二）公司主要会计政策、会计估计和会计差错

#### 1、会计准则和会计制度：

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

#### 2、财务报表的编制基础：

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则和中国证券监督管理委员会2007年2月15号发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 3、会计年度：

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、计量属性：

以权责发生制为记账基础，除以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产/负债、可供出售金融资产等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务核算方法：

对发生的外币业务，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额，与购建或生产符合资本化条件的资产相关且在其达到预定可使用状态或可销售状态前的，计入相关资产成本；属于生产经营期间的计入当期财务费用；以历史成本计量的非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### 8、金融资产和金融负债的核算方法：

##### 1)、金融资产和金融负债的分类

（1）本公司在初始确认时将金融资产划分为四类：以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融

资产，持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，这类金融资产包括：交易性金融资产和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。

B、持有至到期投资，指到期日固定、回收金额固定或可确定，公司有明确意图和能力将其持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款及应收款项

D、可供出售金融资产，指初始确认即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资和交易性金融资产之外的非衍生金融资产。

(2) 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

A、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。

B、其他金融负债

2) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量；贷款和应收款项初始计量以合同或协议约定的价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

3)、后续计量及处置方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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，按照公允价值进行后续计量，因公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间取得的利息或现金股利，确认为当期投资收益；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收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益；处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量；收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售的金融资产按照公允价值进行后续计量，因公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，记入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益；持有期间取得的利息或现金股利，确认为当期投资收益；处置时，将取得的价款与其账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 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，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用，因公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

(6) 其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

(1) 公允价值是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

(2) 金融资产和金融负债存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；

(3) 金融资产和金融负债不存在活跃市场的，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工具的当前公允价值、现金流量折现法等。

5) 金融资产的减值测试方法及减值准备计提

(1)、资产负债表日，对公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产和单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

(2)、通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关



因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定其已发生减值，确认减值损失。在确认减值损失时，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。

持有至到期投资发生减值损失时，按照账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：（1）债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；（2）债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。。

账龄分析法		
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—3 年	20	20
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

10、存货核算方法：

1) . 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，为了出售仍然处于生产过程中的在产品，以及将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2) . 存货按实际成本计价。

购入并已验收入库原材料（商品）按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；发出库存商品采用先进先出法核算。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。

3) . 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4) . 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按分类存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，但对库存商品中的积压时间较长的滞销商品按单个存货项目的成本高于预计售价的差额计提跌价准备。

11、投资性房地产的核算方法：

1) . 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2) . 投资性房地产采用和固定资产和无形资产相同的方法对投资性房地产计提折旧或进行摊销。

3) . 将投资性房地产和其他资产进行转换时，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

4) . 期末，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按单项投资性房地产/投资性房地产组可收回金额低于其账面价值的差额，计提投资性房地产减值准备；

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

1) . 固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋及建筑物	20-35	4.750-2.771	3-5
运输设备	8-12	11.875-8.083	3-5
通用设备	8-28	11.875-3.464	3-5
专用设备	5-20	19.000-4.850	3-5
固定资产装修	5-10	20.000-10.000	0

固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。固定资产折旧采用年限平均法。

2). 减值准备的计提方法：

期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法：

- 1) . 在建工程按实际成本核算。
- 2) . 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。
- 3) . 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：
  - (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；
  - (2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
  - (3) 足以证明在建工程已经发生减值的其他情形。

14、无形资产计价及摊销方法：

- 1) . 无形资产按取得时的实际成本入账。
- 2) . 使用寿命有限的无形资产，其摊销金额在使用寿命内系统合理摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不摊销。  
摊销无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止。  
无形资产预期不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值予以转销。
- 3) . 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。

15、长期股权投资的核算方法：

- 1) . 同一控制下的企业合并形成的，以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。
- 2) . 非同一控制下的合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值之间的差额，计入当期损益。
- 3) . 除合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值或公允价值作为其初始投资成本。
- 4) . 对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，采用成本法核算，在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。

5). 期末，以成本法核算的，在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按与类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于其账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

#### 16、借款费用的会计处理方法：

##### 1). 借款费用确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额在符合资本化条件的情况下，予以资本化；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

专门借款发生的辅助费用，在购建或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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化；在购建或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之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### 2). 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所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，停止其借款费用的资本化。

#### 17、职工薪酬

1). 职工薪酬包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利；7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2). 在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

(1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

(2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

(3) 上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

##### 3). 辞退福利

辞退福利同时满足以下条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

(1) 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；

(2) 公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### 18、股份支付及权益工具的处理方法：

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

2). 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方

服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

3). 以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，按照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。

## 19. 政府补助

### 政府补助的核算方法

1. 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。

2. 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。

3. 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。

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

## 20. 收入确认原则：

### 1). 销售商品

在商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品保留继续管理权和实施有效控制，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 2). 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

### 3). 让渡资产使用权

(1) 利息收入按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定；

(2) 让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 21. 所得税的会计处理方法：

1). 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差异，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2). 确认递延所得税资产时，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。期末，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3). 与直接计入所有者权益的交易或事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。因合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的影响，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益）调整商誉。

4). 期末，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

22、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

企业合并的核算方法

1). 同一控制下的企业合并

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日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（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。

2). 非同一控制下的企业合并

(1) 在购买日付出的合并对价按公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

(2) 购买日取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债符合下列条件的单独予以确认并按照公允价值计量：

A. 所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的除无形资产以外的其他各项资产，以及公允价值能够可靠计量的无形资产；

B. 履行有关的义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的除或有负债以外的各项负债，公允价值能够可靠计量的或有负债。

(3) 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的差额，确认为商誉；复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，计入当期损益。

合并财务报表的核算方法

母公司将其拥有半数以上表决权的被投资单位，或虽不拥有其半数或以下表决权但能够实施控制的被投资单位，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后编制而成。子公司采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间调整或另行编制子公司财务报表。合并范围内各公司间发生的内部交易，在合并时抵销。

23、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1). 主要会计政策和会计估计变更

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新《企业会计准则》。根据新《企业会计准则》规定，本公司对主要的会计政策和会计估计进行了修订，在编制对比报表时，根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露法规问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求，对相关事项进行了调整。

3). 会计差错更正

无

**三、税（费）项**

（一）增值税

按 13%、17% 的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 13%。

（二）消费税

按 5% 的税率计缴。

（三）营业税

按 3%、5% 的税率计缴。

（四）城市维护建设税

按应交流转税税额的 7% 计缴。

（五）教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

（六）地方教育附加

按应缴流转税税额的 2% 计缴。

（六）房产税

自有房屋按房屋原值的 70% 的 1.2% 计缴，出租房屋按租金收入的 12% 计缴。

（七）水利建设基金

按营业收入的 1% 计缴。

(八) 文化事业建设费  
按相关营业收入的 3% 计缴。

(九) 企业所得税  
按 33% 的税率计缴。

(四) 企业合并及合并财务报表

单位: 元 币种: 人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
杭州旅游市场有限公司	全资子公司	浙江杭州	旅游业	5,000,000.00	旅游市场建设
杭州百大广告公司	全资子公司	浙江杭州	广告业	500,000.00	广告制作传播
杭州大酒店旅行社有限公司	全资子公司	浙江杭州	旅游业	300,000.00	旅游商业

子公司全称	投资额	净投资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
杭州旅游市场有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	100	是
杭州百大广告公司	500,000.00	500,000.00	100	100	是
杭州大酒店旅行社有限公司	300,000.00	300,000.00	100	100	是

报告期内, 公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金	17,252.87	16,733.94
银行存款	475,623,281.31	516,280,744.55
其他货币资金:	6,654,731.71	10,642,344.72
合计	482,295,265.89	526,939,823.21

期末其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 3,265,000.00 元。

2、交易性金融资产:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	9,725,800.00	2,351,280.00
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	9,725,800.00	2,351,280.00

3、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	48,784,731.32	95.31	2,439,236.57	35,276,096.90	93.47	1,763,804.85
五年以上	2,400,847.98	4.69	2,400,847.98	2,463,190.05	6.53	2,463,190.05
合计	51,185,579.30	100.00	4,840,084.55	37,739,286.95	100.00	4,226,994.90

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 17,630,682.41 元, 占应收账款账面余额的 34.44%。

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

(4) 应收账款——外币应收账款

账龄	期末数			期初数		
	原币别及金额	汇率	折人民币金额	原币别及金额	汇率	折人民币金额
一年以内	USD 4,731,866.66	7.6155	36,035,530.66	USD 2,288,455.49	7.8087	17,869,862.38
	EUR 75684.44	10.2337	774,531.85			
五年以上	USD 282,438.45	7.6155	2,150,910.02	USD 282,438.45	7.8087	2,205,477.12
	HKD 256,515.00	0.97436	249,937.96	HKD 256,515.00	1.00467	257,712.93
合计			39,210,910.49			20,333,052.43

(5) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收账款坏帐准备	4,226,994.90	613,089.65	4,840,084.55

(6) 本报告期全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的应收账款情况  
 全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的(一般为 40%或以上, 下同), 计提比例及理由的说明:

账龄 5 年以上应收账款中有应收国外款项 282,438.45 美元及 256,515.00 港币, 因账龄较长, 催讨费用高, 收回可能性较小, 本公司已于 2002 年度全额计提坏账准备。本期未发生变动。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	4,167,702.29	74.11	208,385.12	3,432,735.46	65.56	171,636.78
一至二年	52,225.00	0.93	10,445.00	423,013.50	8.08	84,602.70

二至三年	36,618.69	0.65	7,323.74	37,818.69	0.72	20,241.34
四至五年				26,840.37	0.51	13,420.19
五年以上	1,367,453.71	24.31	1,367,453.71	1,316,076.82	25.13	1,316,076.82
合计	5,623,999.69	100	1,593,607.57	5,236,484.84	100.00	1,605,977.83

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,128,658.05 元, 占其他应收款账面余额的 73.41%。

(3) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

(4) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期减少数		期末余额
		转出数	合计	
其他应收款坏帐准备	1,605,977.83	12,370.26	12,370.26	1,593,607.57

(5) 全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的, 计提比例及理由的说明:

应收杭州八方物资联营公司 1,197,061.82 元, 其中账龄 5 年以上 1,181,214.82 元, 包括经 2004 年 11 月法院判决尚需归还本公司欠款 1,002,770.00 元和债务重组等转入款项 178,444.82 元; 账龄 2-3 年的 15,847.00 元系代垫诉讼费。上述应收款项估计难以收回, 已于以前年度全额计提坏账准备, 本期未发生变动。

## 5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	17,583,329.92	99.86	25,255,037.73	99.93
一至二年	8,000.00	0.05	17,660.47	0.07
二至三年	17,400.00	0.09		
合计	17,608,729.92	100.00	25,272,698.20	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

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	641,606.24		641,606.24	590,159.25		590,159.25
库存商品	17,576,247.13		17,576,247.13	20,209,814.25		20,209,814.25
合计	18,217,853.37		18,217,853.37	20,799,973.50		20,799,973.50

(2) 本期存货的取得方式均为外购。

(3) 本公司期末受托代销商品 1,366,055.07 元, 与应付代销商品款金额一致, 在编制财务报表时已作抵销。

(4) 存货跌价准备

期末不存在由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本高于可变现净值的情况, 无需计提存货跌价准备。



7、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	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
浙江晶鑫实业有限公司	25.00	25.00	
天津华联商厦股份有限公司	0.043	0.043	
富阳百货大楼股份有限公司	10.00	10.00	
杭州市商业银行	0.378	0.378	
杭州天都大酒店	30.00	30.00	
杭州新兰德资产管理投资有限公司	28.00	28.00	
浙江百大有加利商贸有限公司	20.00	20.00	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
浙江晶鑫实业有限公司	1,250,000.00	715,583.37		715,583.37	534,416.63
天津华联商厦股份有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00	
富阳百货大楼股份有限公司	2,127,000.00	1,063,850.00		1,063,850.00	
杭州市商业银行	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
杭州天都大酒店	105,000.00	62,476.47		62,476.47	
浙江百大有加利商贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
杭州新兰德资产管理投资有限公司	8,400,000.00	8,381,987.69		8,381,987.69	
合计	23,062,000.00	21,403,897.53		21,403,897.53	534,416.63

8、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	100,498,503.08			100,498,503.08
1.房屋、建筑物	83,885,384.38			83,885,384.38
2.土地使用权	16,613,118.70			16,613,118.70
二、累计折旧和累计摊销合计	24,338,367.21	1,508,434.04		25,846,801.25
1.房屋、建筑物	20,195,105.61	1,309,654.08		21,504,759.69
2.土地使用权	4,143,261.60	198,779.96		4,342,041.56
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	76,160,135.87			74,651,701.83

1. 房屋、建筑物	63,690,278.77			62,380,624.69
2. 土地使用权	12,469,857.10			12,271,077.14

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	440,754,318.13	3,008,160.53	1,037,952.91	442,724,525.75
其中:房屋及建筑物	287,316,850.72		439,058.00	286,877,792.72
机器设备				
运输设备	4,327,073.50		126,000.00	4,201,073.50
通用设备	98,537,842.13	719,768.11	258,598.91	98,999,011.33
专用设备	34,654,585.83	97,363.00	214,296.00	34,537,652.83
固定资产装修	15,917,965.95	2,191,029.42		18,108,995.37
二、累计折旧合计:	168,934,880.87	9,584,517.55	506,810.34	178,012,588.08
其中:房屋及建筑物	89,946,997.10	3,992,872.71	42,704.04	93,897,165.77
机器设备				
运输设备	2,697,809.79	100,806.24	122,220.00	2,676,396.03
通用设备	45,242,655.96	3,064,373.82	148,476.25	48,158,553.53
专用设备	25,593,858.27	750,480.56	193,410.05	26,150,928.78
固定资产装修	5,453,559.75	1,675,984.22		7,129,543.97
三、固定资产净值合计	271,819,437.26			264,711,937.67
其中:房屋及建筑物	197,369,853.62			192,980,626.95
机器设备				
运输设备	1,629,263.71			1,524,677.47
通用设备	53,295,186.17			50,840,457.80
专用设备	9,060,727.56			8,386,724.05
固定资产装修	10,464,406.20			10,979,451.40
四、减值准备合计	27,288.53			27,288.53
其中:房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
通用设备	27,288.53			27,288.53
五、固定资产净额合计	271,792,148.73			264,684,649.14
其中:房屋及建筑物	197,369,853.62			192,980,626.95
机器设备				
运输设备	1,629,263.71			1,524,677.47
通用设备	53,267,897.64			50,813,169.27
专用设备	9,060,727.56			8,386,724.05
固定资产装修	10,464,406.20			10,979,451.40

(2) 本期增加包括从在建工程完工转入2,712,467.43元。

(3) 本期减少均系报废转出。

(4) 暂时闲置的固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
通用设备	89,428.67	51,070.72	27,288.53	11,069.42	

(5) 固定资产减值准备计提原因:

对闲置不用、技术陈旧的固定资产,按照账面净值与可收回金额的差额计提减值准备。

(6) 通过经营租赁租出的固定资产

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	9,330,864.44
机器设备	
运输工具	
通用设备	12,711,609.58
专用设备	592,924.42
合计	22,635,398.44

(7) 期末固定资产未用于债务担保。

(8) 房屋建筑物中,原值 12,898,720.08 元的丁桥仓库因其土地在原签订合同时属于租用性质,未能办理房屋产权证;原值 2,895,000.00 元的天都大酒店房屋因规划原因未办妥房屋产权证。

10、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	614,405.10		614,405.10	748,210.11		748,210.11

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	期末数
消防报警系统改造	5,950,000.00	277,144.11	115,085.00		392,229.11	77.69	
商场楼层改造	2,500,000.00		2,223,432.32		2,223,432.32	88.94	

零星工程		471,066.00	735,161.77	495,016.67	96,806.00		
合计		748,210.11	3,073,679.09	495,016.67	2,712,467.43	--	614,405.10

(2) 在建工程减值准备情况

期末在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
延安路262-264号土地使用权	23,481,890.34		439,328.35	23,042,561.99	
杭州大酒店二期配套工程土地使用权	1,719,432.00		31,262.40	1,688,169.60	
商友管理软件系统	815,496.02		88,963.20	726,532.82	
合计	26,016,818.36		559,553.95	25,457,264.41	

(2) 无形资产减值准备

期末无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，不需计提减值准备。

(3) 期末无形资产未用于债务担保。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
装修费	8,234,879.45		882,308.46	7,352,570.99
丁桥仓库土地租赁费	1,632,455.00		14,619.00	1,617,836.00
合计	9,867,334.45		896,927.46	8,970,406.99

13、其他长期资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质量保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

系本公司子公司杭州大酒店旅行社有限公司根据有关规定向杭州市旅游局缴纳的质保金。

14、递延所得税资产

单位:元 币种:人民币

期初数	增减变动	期末数
13,901,870.15	-1,996,658.53	11,905,211.62

15、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,832,972.73	600,719.39			6,433,692.12
二、存货跌价准备					
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	534,416.63				534,416.63
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	27,288.53				27,288.53
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					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,394,677.89	600,719.39			6,995,397.28

16、应付票据

(1) 明细情况:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,650,000.00	38,089,956.00
合计	22,650,000.00	38,089,956.00

(2) 无向持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东出具的票据。

17、应付账款:

(1) 应付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	89,466,630.68	96.26	115,952,872.12	96.52
一至二年	655,126.20	0.70	475,077.99	0.40
二至三年	362,229.64	0.39	164,098.60	0.14
三年以上	2,460,626.41	2.65	3,538,104.30	2.94
合计	92,944,612.93	100.00	120,130,153.01	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

18、预收账款：

(1) 预收账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	59,284,691.40	97.13	67,387,193.98	98.97
一至二年	1,693,838.41	2.78	643,960.89	0.95
二至三年			50,000.00	0.07
三年以上	56,808.43	0.09	6,808.43	0.01
合计	61,035,338.24	100.00	68,087,963.30	100.00

(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或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
西子联合旗下公司	226,229.70	0
合计	226,229.70	0

19、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,761,500.00	25,723,858.93	29,926,087.43	20,559,271.50
二、职工福利费	10,053,632.06	2,072,606.11	1,539,736.93	10,586,501.24
三、社会保险费	305,638.96	7,508,715.42	5,218,868.04	2,595,486.34
其中：1. 医疗保险费		2,531,713.71	1,720,586.73	811,126.98
2. 基本养老保险费	305,638.96	4,386,319.51	3,045,189.77	1,646,768.70
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		438,631.95	301,041.29	137,590.66
5. 工伤保险费		60,820.10	60,820.10	
6. 生育保险费		91,230.15	91,230.15	
四、住房公积金	726,636.00	2,128,229.00	2,510,738.00	344,127.00
五、工会经费和职工教育经费	4,041,374.37	877,263.90	1,615,717.38	3,302,920.89
六、非货币性福利		997,817.56	997,817.56	
七、因解除劳动关系给予的补偿	7,140,114.75	5,132.40	1,697,702.55	5,447,544.60
八、其他				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	47,028,896.14	39,313,623.32	43,506,667.89	42,835,851.57

20、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,878,544.53	10,148,525.27

消费税	364,929.89	488,720.44
营业税	277,970.95	254,020.31
所得税	10,267,354.33	3,543,190.76
个人所得税	739,312.45	217,130.73
城建税	-32,935.78	1,012,027.68
房产税	85,339.79	152,848.14
印花税	22,301.73	
教育费附加	-14,115.29	433,726.21
地方教育费附加	-9,410.12	289,150.77
文化事业费	22,214.06	346.29
水利建设基金	1,159,934.25	805,189.21
合计	8,004,351.73	17,344,875.84

法定税率详见本财务报表附注三相关项目说明。

21、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付股利	6,202,304.99	2,985,942.90
合计	6,202,304.99	2,985,942.90

应付股利主要系应付未付以前年度股利。

22、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	11,124,674.42	61.68	14,936,015.82	67.48
一至二年	2,089,351.51	11.58	2,430,113.55	10.98
二至三年	642,651.10	3.56	1,173,776.62	5.30
三年以上	4,179,606.29	23.18	3,592,542.20	16.24
合计	18,036,283.32	100.00	22,132,448.19	100.00

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期结转数	期末数
国家拨入的专门用途拨款	1,880,000.00		1,880,000.00
合计	1,880,000.00		1,880,000.00

专项应付款项具体情况说明

1) 根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2004]783号文，本公司于2004年9月收到杭州市财政局拨入的北四楼、南五楼加层改造项目财政资助资金90万元。

2) 根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2004]1092号、杭贸政[2004]185号文，本公司于2004年12月收到由杭州市财政局拨入的立体车库、楼层改造项目财政补助资金30万元。

3) 根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2005]1115号文，本公司于2005年12月收到杭州市财政局拨入的商场改造等项目财政资助资金40万元。

4) 根据杭州市财政局、杭州市贸易局联合下发的杭财企二[2006]1189号文，本公司于2006年12月收到杭州市财政局拨入的商友系统、自动化软件升级项目财政资助资金28万元。

根据杭州市贸易局、杭州市财政局联合下发的杭贸政[2004]26号、杭财企二[2004]198号文，上述款项共188万元在“专项应付款”中核算，以后视企业对地方政府贡献情况再行结算处理。

24、递延所得税负债

单位:元 币种:人民币

期初数	增减变动	期末数
0	1,584,416.00	1,584,416.00

25、股本

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(%)
股份总数	269,706,320.00	100.00						269,706,320.00	100.00

26、资本公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	272,420,863.69		131,677.90	272,289,185.79
其他资本公积				
国家扶持资金	21,978,628.25			21,978,628.25
资产评估增值准备	23,073,913.68			23,073,913.68
合计	317,473,405.62		131,677.90	317,341,727.72

本期变动说明:

根据财政部财会便[2006]10号《关于上市公司股改费用会计处理的复函》的规定，将公司承担的股权分置改革相关费用131,677.90元冲减资本公积。

27、盈余公积:

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,241,227.80			82,241,227.80
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
其他盈余公积	111,054.90			111,054.90
合计	88,666,549.03			88,666,549.03



28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
净利润	45,822,533.20
加：年初未分配利润	38,970,479.14
其他转入	
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	29,667,695.20
未分配利润	55,125,317.14

本期减少系根据公司股东大会通过的 2006 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。

29、营业收入

1) .营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	752,244,323.66	658,673,140.22
其他业务收入	15,528,087.57	15,120,001.33
合计	767,772,411.23	673,793,141.55

(1) 分行业主营业务

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售业务	730,300,018.94	623,328,714.44	641,163,802.38	552,586,021.96
旅游服务业务	21,944,304.72	3,241,854.76	17,509,337.84	2,658,708.77
合计	752,244,323.66	626,570,569.20	658,673,140.22	555,244,730.73

(2) 分地区主营业务

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
内销业务	653,588,219.54	536,914,844.89	606,183,246.83	506,664,637.31
外销业务	98,656,104.12	89,655,724.31	52,489,893.39	48,580,093.42
合计	752,244,323.66	626,570,569.20	658,673,140.22	555,244,730.73

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
消费税	3,036,512.57	2,536,481.29
营业税	1,845,179.20	1,554,128.86
城建税	223,750.07	1,010,878.48
教育费附加	95,892.92	577,644.92
地方教育费附加	63,928.65	
房产税	441,923.04	352,409.09
合计	5,707,186.45	6,031,542.64

上述税金及附加的计缴标准详见本财务报表附注三相关项目之说明。

31、公允价值变动收益

单位:元 币种:人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
期末交易性金融资产公允价值与成本价的差异	4,795,200.00	3,831,270.08
合计	4,795,200.00	3,831,270.08

32、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	上期金额	本期增减变动额	本期金额	增减变动的 原因
交易性金融资产	2,523,290.54		6,274,436.62	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	500,000.00		1,074,894.50	
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	68,891.00			
合计	3,092,181.54		7,349,331.12	—

33、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	600,719.39	-225,961.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	600,719.39	-225,961.09

34、财务费用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减:利息收入	3,165,935.99	4,505,435.52
汇兑损失	548,679.23	242,624.82
其他	3,459,485.08	2,608,552.25

合计	842,228.32	-1,654,258.45
----	------------	---------------

其他主要系银行按刷卡消费金额的一定比例收取的手续费。

35、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		493.70
其中:固定资产处置利得		493.70
无形资产处置利得		
罚款收入	59,494.00	42,513.80
其他	33,525.56	10,918.10
合计	93,019.56	53,925.60

36、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	520,800.57	130,327.38
其中:固定资产处置损失	520,800.57	130,327.38
无形资产处置损失		
捐赠支出	50,000.00	53,693.41
水利建设基金	767,253.17	672,594.94
支付补偿金	3,300,000.00	
罚款支出	1,350.00	150.00
其他	45,723.00	
合计	4,685,126.74	856,765.73

37、所得税:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
所得税费用	18,513,379.63	13,368,597.69
递延所得税费用	3,579,074.53	1,377,797.54
合计	22,092,454.16	14,746,395.23

38、支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
信用卡刷卡手续费	3,418,858.89
其他主要系付现营业费用、管理费用。	

39、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,165,935.99

(六) 母公司会计报表附注

1、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	48,764,671.32	95.31	2,438,233.57	35,053,800.90	93.43	1,752,690.05
五年以上	2,400,847.98	4.69	2,400,847.98	2,463,190.05	6.57	2,463,190.05
合计	51,165,519.30	100.00	4,839,081.55	37,516,990.95	100.0	4,215,880.10

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 17,630,682.41 元, 占应收账款账面余额的 34.46%。

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

(4) 应收账款——外币应收账款

注释同本财务报表附注(五)3(4)。

(5) 全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大的, 计提比例及理由的说明

注释同本财务报表附注(五)3(6)。

(6) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加数	期末余额
应收账款坏帐准备	4,215,880.10	623,201.45	4,839,081.55

2、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	4,167,702.29	74.11	208,385.12	3,432,735.46	65.55	171,636.78
一至二年	52,225.00	0.93	10,445.00	423,013.50	8.08	84,602.70
二至三年	36,618.69	0.65	7,323.74	37,818.69	0.73	20,241.34
四至五年				26,840.37	0.51	13,420.19
五年以上	1,367,453.71	24.31	1,367,453.71	1,316,076.82	25.13	1,316,076.82
合计	5,623,999.69	100.00	1,593,607.57	5,236,484.84	100.00	1,605,977.83

(2) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,018,658.05 元, 占其他应收款账面余额的 71.46%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(4) 全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大的，计提比例及理由的说明：

注释同本财务报表附注（五）4（5）。

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
其他应收款坏帐准备	1,605,977.83	1,593,607.57

### 3、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	17,583,329.92	99.86	25,255,037.73	99.93
一至二年	8,000.00	0.05	17,660.47	0.07
二至三年	17,400.00	0.09		
合计	17,608,729.92	100.00	25,272,698.20	100.00

(2) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

### 4、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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
杭州百大广告公司	100.00	100.00	
杭州大酒店旅行社有限公司	100.00	100.00	
杭州旅游市场有限公司	100.00	100.00	
浙江晶鑫实业有限公司	25.00	25.00	
天津华联商厦股份有限公司	0.043	0.043	
富阳百货大楼股份有限公司	10.00	10.00	
杭州市商业银行	0.378	0.378	
杭州天都大酒店	30.00	30.00	
杭州新兰德资产管理投资有限公司	28.00	28.00	
浙江百大有加利商贸有限公司	20.00	20.00	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
杭州百大广告公司	500,000.00	2,660,663.42		2,660,663.42	
杭州大酒店旅行社有限公司	200,000.00	202,460.22		202,460.22	
杭州旅游市场有限公司	5,000,000.00	2,689,886.87		2,689,886.87	
浙江晶鑫实业有限公司	1,250,000.00	715,583.37		715,583.37	534,416.63
天津华联商厦股份有限公司	180,000.00	180,000.00		180,000.00	
富阳百货大楼股份有限公司	2,127,000.00	1,063,850.00		1,063,850.00	
杭州市商业银行	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	
杭州天都大酒店	105,000.00	62,476.47		62,476.47	
浙江百大有加利商贸有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	
杭州新兰德资产管理投资有限公司	8,400,000.00	8,381,987.69		8,381,987.69	
合计	28,762,000.00	26,956,908.04		26,956,908.04	534,416.63

4、营业收入

(1) 营业收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	747,495,948.16	656,929,433.14
其他业务收入	15,528,087.57	15,120,001.33
合计	763,024,035.73	672,049,434.47

(2) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商品销售业务	730,300,018.94	623,328,714.44	641,163,802.38	552,586,021.96
旅游服务业务	17,195,929.22	2,722,604.26	15,765,630.76	2,418,607.27
合计	747,495,948.16	626,051,318.70	656,929,433.14	555,004,629.23

5、投资收益

单位:元 币种:人民币

项目	上期金额	本期增减变动额	本期金额	增减变动的原因
交易性金融资产	2,523,290.54		6,274,436.62	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	500,000.00		1,074,894.50	
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	68,891.00			
合计	3,092,181.54		7,349,331.12	—

(七)关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
杭州旅游市场有限公司	浙江杭州	旅游业	5,000,000.00	100	100
杭州百大广告公司	浙江杭州	广告业	500,000.00	100	100
杭州大酒店旅行社有限公司	浙江杭州	旅游业	300,000.00	100	100

2、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
西子联合下属企业	购买杭州百货大楼商品	市场价	843,270.30	0.12	0	0

3、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收账款	西子联合下属企业	226,229.70	0

(八)股份支付:

无

(九)或有事项:

无

(十)承诺事项:

无

(十一)资产负债表日后事项:

无

(十二)其他重要事项:

2007年1月6日,本公司与杭州贝里尼餐饮有限公司签订《租赁合同终止协议书》,双方同意2004年1月5日签订的《房屋及设备设施租赁合同》于2006年12月31日提前终止,杭州贝里尼餐饮有限公司必须在2007年3月15日前清退、归还场地及设施设备,本公司补偿对方提前终止租赁合同造成的装修等经济损失330万元,在对方清退、归还租赁场地及设施设备并结清全部费用后五个工作日内一次性付清。截至2007年3月29日,本公司已支付杭州贝里尼餐饮有限公司补偿金300万元,余30万元作为保证金。

(十三)补充资料:

1、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号的要求计算的净资产收益率及每股收益:

单位:元 币种:人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	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	6.27	6.30	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.69	6.72	0.18	0.18

2、2006年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

项目	金额
2006年半年度净利润(原会计准则)	27,206,335.58
追溯调整项目影响合计数	
其中:	
辞退福利	1,360,607.84
公允价值变动损益	2,814,536.24
所得税	1,377,797.54
2006年半年度净利润(新会计准则)	30,003,682.12
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	
其中:	
2006年半年度模拟净利润	30,003,682.12



## 八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告及其摘要；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、公司报告期内在《上海证券报》和《中国证券报》上披露过的所有公司文件和正本及公告的原稿。

董事长：董伟平  
百大集团股份有限公司  
2007 年 7 月 26 日