

百大集团股份有限公司

2008 年半年度报告

目录

一、重要提示	2
二、公司基本情况	2
三、股本变动及股东情况	3
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、董事会报告	8
六、重要事项	10
七、财务会计报告（未经审计）	18
八、备查文件目录	

一、重要提示

(一) 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。

(二) 董事成谦女士因公出差, 委托董事袁维钢先生代为行使表决权。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东非经营性资金占用情况。

(五) 公司负责人陈夏鑫、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: 百大集团

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

4、 公司法定代表人: 陈夏鑫

5、 公司董事会秘书: 李喜刚

电话: 0571-85823016

传真: 0571-85150586

E-mail: lixigang@mail.hzbaida.com

联系地址: 杭州市延安路 546 号

公司证券事务代表: 徐强

电话: 0571-85174900

传真: 0571-85150586

E-mail: xuqiang@mail.hzbaida.com

联系地址: 杭州市延安路 546 号

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

(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 (%)
总资产	955,603,980.95	1,102,294,127.93	-13.31
所有者权益 (或股东权益)	753,531,479.63	764,836,556.23	-1.48
每股净资产	2.00	2.84	-29.58
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	60,250,868.10	72,507,094.54	-16.90
利润总额	59,150,911.76	67,914,987.36	-12.90
净利润	44,653,342.66	45,822,533.20	-2.55
扣除非经常性损益后的净利润	45,188,920.40	48,912,445.01	-7.61
基本每股收益	0.12	0.17	-29.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.12	0.18	-33.33
稀释每股收益	0.12	0.17	-29.41
净资产收益率 (%)	5.93	6.27	减少 0.34 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-34,238,783.02	-23,878,280.03	
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.09	-0.09	

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	年初至报告期期末金额
非流动资产处置损益	-31,440.87
委托投资损益	392,677.78
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-1,068,515.47
减: 企业所得税影响数	-171,225.55
少数股东损益影响数	-475.27
合计	-535,577.74

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内	134,366,382	49.82			53,074,721	-6,291,245	46,783,476	181,149,858	48.15

资持股									
其中:境内 非国有法 人持股	134,366,382	49.82			53,074,721	-6,291,245	46,783,476	181,149,858	48.15
境内 自然人 持股									
4、外资持 股									
其中:境外 法人持股									
境外 自然人 持股									
有限售条 件股份合 计	134,366,382	49.82			53,074,721	-6,291,245	46,783,476	181,149,858	48.15
二、无限售条件流通股份									
1、人民币 普通股	135,339,938	50.18			53,459,275	6,291,245	59,750,520	195,090,458	51.85
2、境内上 市的外资 股									
3、境外上 市的外资 股									
4、其他									
无限售条 件流通股 份合计	135,339,938	50.18			53,459,275	6,291,245	59,750,520	195,090,458	51.85
三、股份总 数	269,706,320	100.00			106,533,996	0	106,533,996	376,240,316	100.00

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

报告期	每股净资产(元/股)			每股收益(元/股)		
	股份变动前	股份变动后	变动额	股份变动前	股份变动后	变动额
2007 年度	2.84	2.03	-0.81	0.28	0.20	-0.08
2008 年 1 季度	2.92	2.10	-0.82	0.11	0.08	-0.03

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

股本本期增减原因及依据说明。

股本本期增加系根据 2008 年 2 月 28 日,公司 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议,审议通过《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》,以公司现有总股本 269,706,320.00 股为基数,以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的公司全体股东按 10:3.95 的比例转增股本,共减少资本公积增加股本 106,533,996 股。该方案于 2008 年 4 月 29 日实施。

(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						27,189 户
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	持有有限售条件股份数量	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	34.35	129,237,101	48,507,101	112,618,350	无
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	20.92	78,700,000	20,700,000	0	无
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	22,063,720	6,247,433	22,063,720	无
杭州华悦实业有限公司	境内非国有法人	2.28	8,575,771	1,010,545	6,215,771	无
杭州企业产权交易所	境内非国有法人	2.17	8,158,288	0	8,158,288	无
浙江点石投资管理有限公司	境内非国有法人	1.59	5,977,823	5,977,823	5,977,823	无
上海中都投资	境内非	1.45	5,440,500	1,540,500	5,440,500	无

有限公司	国有法人					
杭州股权管理中心	境内非国有法人	1.25	4,688,015	0	4,688,015	无
上海博翔投资管理有限公司	境内非国有法人	1.05	3,945,835	1,208,435	3,945,835	无
浙江华睿投资管理有限公司	境内非国有法人	0.63	2,361,240	-3,616,583	2,361,240	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类		
浙江银泰百货有限公司		78,700,000		人民币普通股		
西子联合控股有限公司		16,618,751		人民币普通股		
上海博翔投资管理有限公司		3,945,835		人民币普通股		
杭州华悦实业有限公司		2,360,000		人民币普通股		
杭州东华传动件进出口有限公司		1,731,800		人民币普通股		
海宁红狮宝盛科技有限公司		1,218,000		人民币普通股		
杭州西子新型门窗公司		986,294		人民币普通股		
张春秋		883,406		人民币普通股		
上海稳投福电梯配件有限公司		811,971		人民币普通股		
王喆		760,223		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>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	西子联合控股有限公司西子联合	112,618,350	2011年5月14日		自改革方案实施之日起36个月内不上市交易
2.	杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	18,812,016	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市交易,期满后出售原非流通股股份12个月内不超过5%,24个月内不超过10%
		3,251,704	2010年5月14日		
3.	杭州企业产权交易所	8,158,288	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
4.	杭州华悦实业有限公司	6,215,771	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
5.	浙江点石投资管理有限公司	5,977,823	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
6.	上海中都投资有限公司	5,440,500	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
7.	杭州股权管理中心	4,688,015	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
8.	浙江华睿投资管理有限公司华睿投资	2,361,240	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
9.	百大集团股份有限公司工会委员会百大工会	1,360,125	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通
10.	杭州银达工贸公司	1,313,165	2009年5月14日		自改革方案实施之日起12个月内不上市流通

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	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
何美云	总经理	3,000	1,325		4,325	股改增加股份
顾灵华	副总经理	34,447	15,207		49,654	股改增加股份
姚旭	副总经理	10,897	4,810		15,707	股改增加股份

(二)新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2008年5月20日,公司召开2007年度股东大会,选举王天飞先生、孙文秋先生、邹晓东先生、陈夏鑫先生、袁维钢先生、陈晓东先生、成谦女士、刘吉瑞先生、李喜刚先生为公司第六届董事会董事,其中王天飞先生、孙文秋先生、邹晓东先生为公司第六届董事会独立董事。选举吴华女士、刘蔚先生、胡世华先生为公司第六届监事会股东监事,另两名职工监事蒋建华先生、沈红霞女士由公司职工代表大会选举产生。

2008年5月20日,公司召开第六届董事会第一次会议,选举陈夏鑫先生为公司第六届董事会董事长,聘任何美云女士为公司总经理,李喜刚先生为公司第六届董事会秘书,顾灵华先生、沈慧芬女

士、姚旭女士为公司副总经理，杨成成女士为公司财务总监。

2008 年 5 月 20 日，公司召开第六届监事会第一次会议，选举吴华女士为公司第六届监事会监事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主营业务包括百货业、旅游服务业。报告期内实现营业收入 70694.62 万元，利润总额 5915.09 万元。

公司新一届经营班子于今年 5 月份组建，报告期工作重点是对原有资源进行整合并积极进行资金短期运作。对下属杭州大酒店及商居物业管理分公司进行调研分析，制定开源节流的方案，提升分公司效益。在公司原有主业百货业委托给银泰百货管理后，公司存在发展方向不明确的问题。公司正结合市场和公司实际情况进行分析，寻找投资项目，以尽快确定公司发展方向。

杭州百货大楼委托浙江银泰百货有限公司管理，公司百货业务有稳定收益。在杭州百货大楼委托银泰百货管理后，公司积极做好大楼的配套服务工作，为大楼的经营提供良好的环境。

杭州大酒店受年初的雨雪天气、五一黄金周取消等影响，销售有所下降。为扩大销售，杭州大酒店将销售部门独立，加强人员配置，同时加强贵宾卡客户的管理，精心维护贵宾卡客户。

商居物业管理分公司积极参加和举办各种展销会，推出“玉石文化俱乐部”，以进一步提高了杭州收藏品市场玉石天地在市场上的影响力和在公众中的诚信感。

(二) 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 币种:人民币

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(%)
商品销售业务	677,082,355.38	553,932,251.97	18.19	-8.07	-11.13	增加 2.82 个百分点
旅游服务业务	29,863,874.52	4,910,445.55	83.56	-4.48	3.22	减少 1.23 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和提供劳务的关联交易总金额 8.39 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	643,525,371.24	-3.82
国外	63,420,858.66	-35.72

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
杭州百大广告公司	广告业	广告制作、传播	500,000.00	3,772,550.99	2,090,293.53
杭州旅游市场有限公司	旅游业	旅游市场建设	5,000,000.00	3,372,166.55	4,584.39
杭州大酒店旅行社有限公司	旅游业	旅游、商业	300,000.00	302,586.06	538.62
杭州百大胜道运动用品有限公司	零售业	运动用品销售	1,000,000.00	1,446,683.31	-360,043.07

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	3416.85	占采购总额比重 (%)	5.67
前五名销售客户销售金额合计	2087.14	占销售总额比重 (%)	2.95

(三) 公司投资情况

报告期内公司累计投资额为 33,657.39 万元,比上年同期增加 32,357.50 万元,增长了 23.89 倍。

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 608.64 万元投资该项目,。

2)、基金投资

公司出资 11,501.02 万元投资该项目,。

3)、委托贷款

公司出资 10,000.00 万元投资该项目,。

4)、银行理财产品

公司出资 11,500.00 万元投资该项目,。

5)、建设商场楼层改造、百大花园地下室改造等基建设施项目

公司出资 47.73 万元投资该项目。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数/本期数	期初数/上年同期数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	955,603,980.95	1,102,294,127.93	-146,690,146.98	-13.31
营业利润	60,250,868.10	72,507,094.54	-12,256,226.44	-16.90
净利润	44,653,342.66	45,822,533.20	-1,169,190.54	-2.55
现金及现金等价物净增加额	-339,847,890.60	-44,644,557.32	-295,203,333.28	-661.23
股东权益	753,531,479.63	764,836,556.23	-11,305,076.60	-1.48

- 1) 总资产变化主要系流动资产减少;
- 2) 营业利润变化主要系投资收益减少;
- 3) 净利润变化主要系所得税费用减少;
- 4) 现金及现金等价物净增加额变化主要系本期投资所支付的现金较去年同期增加;
- 5) 股东权益变化系本期增加净利润和分配股利。

(五) 报告期主要财务数据同比发生重大变动的的原因分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末余额	期初余额	增减额	增减幅度(%)
货币资金	247,436,263.80	589,784,154.40	-342,347,890.60	-58.05
交易性金融资产	73,151,794.09	26,513,790.65	46,638,003.44	175.90
应收账款	11,477,878.00	40,046,821.02	-28,568,943.02	-71.34
预付账款	15,463,410.02	27,154,548.63	-11,691,138.61	-43.05
其他流动资产	215,000,000.00		215,000,000.00	
可供出售金融资产	3,883,500.00	11,202,730.00	-7,319,230.00	-65.33
应付票据	7,350,000.00	32,350,000.00	-25,000,000.00	-77.28
应付账款	70,735,644.62	129,338,395.50	-58,602,750.88	-45.31
应付职工薪酬	15,742,222.71	32,582,928.92	-16,840,706.21	-51.69
应交税费	7,197,750.41	34,945,079.82	-27,747,329.41	-79.40
实收资本	376,240,316.00	269,706,320.00	106,533,996.00	39.50
资本公积	208,026,841.22	321,984,255.72	-113,957,414.50	-35.39
项目名称	本期金额	去年同期金额	增减额	增减幅度(%)
营业税金及附加	7,595,352.98	5,707,186.45	1,888,166.53	33.08
公允价值变动损益	-12,325,455.06	4,795,200.00	-17,120,655.06	-357.04
所得税费用	14,569,577.71	22,092,454.16	-7,522,876.45	-34.05
经营活动现金净流量	-34,238,783.02	-23,878,280.03	-10,360,502.99	-43.39
投资活动现金净流量	-259,413,705.82	5,189,740.39	-264,603,446.21	-5098.59
筹资活动现金净流量	-46,195,401.76	-25,956,017.68	-20,239,384.08	-77.98

- 1) 货币资金减少主要系本期投资增加;
- 2) 交易性金融资产增加主要系本期基金投资增加;
- 3) 应收账款减少主要系进出口部出口销售挂账和百货大楼银行未达账减少;
- 4) 预付账款减少主要系大楼本期采用预付货款的商品采购方式减少;
- 5) 其他流动资产增加系本期增加委托贷款 1 亿元、购买银行理财产品 1.15 亿元;
- 6) 可供出售金融资产减少主要系本期售出部分金融资产和期末可供出售的股票市值下降;
- 7) 应付票据减少主要系本期百货大楼支付到期银行承兑汇票;
- 8) 应付账款减少主要系上期末大楼销售应付款基本在本期支付完毕;
- 9) 应付职工薪酬减少, 主要系本期动用部分结余发放工资和辞退人员补偿金;
- 10) 应交税费减少, 主要系本期支付上期末的增值税和所得税;
- 11) 实收资本增加、资本公积减少, 主要系本期公积金转增股本(实行股权分置改革);
- 12) 营业税金及附加同比增长 33%, 主要系去年同期百货大楼预收帐款对应税金附加费的核算科目变化;
- 13) 公允价值变动损益减少, 主要系本期证券市场低迷引起的交易性金融资产市值下降;
- 14) 所得税费用减少, 主要系本期所得税费率下降;
- 15) 经营活动现金净流量减少, 主要系本期支付的上年末所得税和增值税较去年同期增加;
- 16) 投资活动现金净流量减少, 主要系本期加大了对对外投资力度, 投资支付现金增加;
- 17) 筹资活动现金净流量减少, 主要系本期分配股利所支付的现金增加。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、经过公司及大股东的努力, 公司股权分置改革方案已于 2008 年 2 月 28 日经公司 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关会议审议通过, 并于 2008 年 5 月 14 日实施完毕, 公司股票实现全流通。

2、2008 年 5 月 20 日，公司召开 2007 年度股东大会，选举了公司第六届董事会和监事会成员。当日，公司召开第六届董事会第一次会议，选举了公司第六届董事会董事长，聘任了公司高级管理人员。选举了董事会提名委员会、战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会委员及委员会主席。董事会会议结束后召开了公司第六届监事会第一次会议，选举产生了公司第六届监事会监事长。

3、公司对《公司章程》等相关制度进行了全面修订，并新制定了《关联交易决策管理制度》、《对外担保决策管理制度》、《投资决策管理制度》。其中《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《投资决策管理制度》、《财务管理与内部会计控制制度》已经 2008 年 7 月 21 日召开的公司六届二次董事会审议通过；《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则的提案》、《独立董事制度》以及《关联交易决策管理制度》、《对外担保决策管理制度》还需公司股东大会审议通过。公司内控制度完善，并得到有效执行。

公司今后将继续加强公司治理结构方面的建设，进一步提高公司治理水平，为公司发展提供一个良好的环境。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2008 年 5 月 20 日，公司召开 2007 年度股东大会，审议通过了 2007 年度利润分配方案。公司于 2008 年 6 月 12 日刊登分红派息公告：派发股息的股权登记日为 2008 年 6 月 18 日，除息日为 2008 年 6 月 19 日，现金红利发放日为 2008 年 6 月 25 日。

(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) 重大关联交易

1、非经营性关联债权债务往来

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的情况未发生。

2、其他重大关联交易

2008 年 2 月 28 日，公司召开 2008 年第一次临时股东大会，审议通过《关于将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货有限公司管理的议案》，同意公司与浙江银泰百货有限公司签订（以下简称银泰百货）《委托管理协议》，将杭州百货大楼等百货业资产委托给银泰百货管理。

根据 2008 年 1 月 30 日公司与银泰百货签订的《委托管理协议》，公司杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、（杭州）百货大楼维修公司及杭州百大广告公司（不含该公司对外投资的企业）委托给银泰百货管理，管理期限自 2008 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日，共 20 个管理年度。委托管理合同内容详见 2007 年度报告财务报表附注第十三条“资产负债表日后事项中的非调整事项”。

(六) 托管情况

公司将杭州百货大楼等百货业资产委托浙江银泰百货有限公司管理，托管的期限为 2008 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日。本次托管能够保证公司百货业务的稳定收益，该事项已于 2008 年 2 月 4 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

委托管理合同执行及履约情况：

1) 2008 年 3-6 月份委托管理分公司-杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入 35208 万元，利润 3383 万元，按照协议约定委托管理利润基数/月为 679.17 万元，超额利润 666.27 万元。3-6 月，委托管理分公司已按照营业收入的 2%计提应付受托方-浙江银泰百货有限公司基本管理费 704.16 万

元，按照超额利润的 50%计提超额管理费 333.14 万元。截至报告披露日公司已支付基本管理费 562.77 万元。

2) 截至报告披露日，公司已经收到委托管理分公司上缴的利润基数 2720 万元。

(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）、杭州辰源科贸有限公司（租赁期限为 2007 年 3 月 5 日至 2012 年 5 月 31 日）和浙江星普五星电器有限公司（租赁期限为 2007 年 6 月 17 日至 2012 年 5 月 31 日），本期共收到租金 392.98 万元。

(九) 担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十) 委托理财情况

1、公司将 10,000 万元委托中国工商银行股份有限公司羊坝头支行进行投资理财。委托理财投资品种为“滚动投资人民币理财产品”，委托期限为 2008 年 6 月 6 日至 2008 年 7 月 1 日。截至 2008 年 7 月 1 日，公司收回本金 10,000 万元，收到利息 204,811.92 元。

2、公司将 1,500 万元委托中国工商银行股份有限公司浙江省分行营业部进行投资理财。委托理财投资品种为“票财通”法人人民币理财产品，委托期限为 2008 年 6 月 26 日至 2008 年 9 月 18 日，约定到期年收益率为 4%。

(十一) 其他重大合同

1、2008 年 1 月 30 日公司与浙江银泰百货有限公司（以下简称银泰百货）签订的《委托管理协议》，公司杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、（杭州）百货大楼维修公司及杭州百大广告公司（不含该公司对外投资的企业）（以下简称分公司）委托给银泰百货管理，管理期限自 2008 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日，共 20 个管理年度。委托管理合同内容详见 2007 年度报告财务报表附注第十三条“资产负债表日后事项中的非调整事项”。

2、公司与广宇集团股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行于 2008 年 6 月 12 日在杭州签署委托贷款合同，公司委托工行武林支行贷款 1 亿元给广宇集团，用于广宇集团流动资金周转。委托贷款期限一年（2008 年 6 月 16 日至 2009 年 6 月 15 日），委托贷款年利率为 16%。

(十二) 承诺事项履行情况

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

股改承诺及履行情况：

西子联合承诺所持百大集团股票自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易，在股权分置改革对价安排实施完成后，将实施增持计划。增持时间在对价安排完成后的 2 个月内，增持金额不低于 5000 万元，同时承诺在增持计划完成后进行公告，并在公告后的 6 个月内不出售所增持股份。

截至 2008 年 7 月 11 日（周五）收盘，西子联合控股有限公司在二级市场增持公司股份 18,800,882 股，增持股份占公司总股本的 4.997%，所用的增持资金总额为 133,772,698.65 元。增持后西子联合

控股有限公司持有公司股份 131,419,232 股，占公司总股本的 34.929%。在公告后六个月内，即 2009 年 1 月 15 日之前，西子联合控股有限公司承诺不出售上述所增持股份。

(十三)聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构，公司现聘任浙江天健会计师事务所为公司的境内审计机构，并为公司半年度财务报告出具审计报告。

(十四)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。

(十五)其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

1、证券投资情况

单位:元 币种:人民币

序号	证券代码	简称	期末持有数量 (股)	初始投资金额	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	002246	华安现金	53,000,000	53,000,000.00	53,000,000.00	0	交易性金融资产
2	270004	广发货币	50,000,000	50,000,000.00	50,000,000.00	0	交易性金融资产
3	002245	华夏现金	10,010,158.50	10,010,158.50	10,010,158.50	0	交易性金融资产
4	160314	华夏行业	4,963,017.46	4,963,017.46	3,578,335.59	5,017,610.65	交易性金融资产
5	601857	中国石油	160,000	2,672,000.00	2,390,400.00	4,953,600.00	可供出售金融资产
6	050003	博时现金	2,000,000	2,000,000.00	2,000,000.00	0	交易性金融资产
7	601939	建设银行	300,000	1,935,000.00	1,773,000.00	2,955,000.00	交易性金融资产
8	601088	中国神	40,000	1,479,600.00	1,502,800.00	2,624,400.00	交易性金融资产

		华					
9	601601	中国太保	46,000	1,380,000.00	885,500.00	2,274,700.00	可供出售金融资产
10	601328	交通银行	85,000	671,500.00	635,800.00	1,327,700.00	交易性金融资产
合计			—	128,111,275.96	125,775,994.09	19,153,010.65	—

备注：1、期末持有的股票系公司进行新股申购中签而持有。

2、期末持有的其他证券投资系开放式基金。

2、持有非上市金融企业股权情况

持有对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比 例 (%)	期末账面价值 (元)
杭州银行	5,000,000	5,000,000	0.378	5,000,000

2008年7月8日,原杭州市商业银行股份有限公司更名为杭州银行股份有限公司。

3、公司持股 5%以上股东 2008 年追加股份限售承诺的情况

西子联合承诺所持百大集团股票自股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易，在股权分置改革对价安排实施完成后，将实施增持计划。增持时间在对价安排完成后的 2 个月内，增持金额不低于 5000 万元，同时承诺在增持计划完成后进行公告，并在公告后的 6 个月内不出售所增持股份。

4、其他重大事项的说明

1) 2008 年 5 月 14 日，公司完成了股权分置改革。

2) 2008 年 1 月 28 日公司与浙江银泰百货有限公司（以下简称银泰百货）签订的《委托管理协议》，公司杭州百货大楼、杭州百货大楼家电商场、计算机分公司、（杭州）百货大楼维修公司及杭州百大广告公司（不含该公司对外投资的企业）委托给银泰百货管理，管理期限自 2008 年 3 月 1 日至 2028 年 2 月 28 日，共 20 个管理年度。委托管理合同内容详见 2007 年度报告财务报表附注第十三条“资产负债表日后事项中的非调整事项”。

3) 百大集团股份有限公司与广宇集团股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行于 2008 年 6 月 12 日在杭州签署委托贷款合同，公司委托工行武林支行贷款 1 亿元给广宇集团，用于广宇集团流动资金周转。委托贷款期限一年（2008 年 6 月 16 日至 2009 年 6 月 15 日），委托贷款年利率为 16%。

4) 公司聘请浙江天健会计师事务所对 2008 年 1-6 月份大股东资金占用情况进行专项审计。经审计，公司不存在大股东非经营性资金占用情况，向大股东及其附属企业资金流出的内部控制流程和决策机制完整。

(十六)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
关于股改进展情况的提示性公告	《上海证券报》A18 《中国证券报》D004	2008 年 1 月 2 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	《上海证券报》A20 《中国证券报》C07	2008 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 年年度业绩预告公告	《上海证券报》D13 《中国证券报》D010	2008 年 1 月 9 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	《上海证券报》A7 《中国证券报》D003	2008 年 1 月 14 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	《上海证券报》A47 《中国证券报》A19	2008 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于进行股权分置改革的提示性公告	《上海证券报》A15 《中国证券报》A15	2008 年 1 月 28 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届二十二次董事会决议公告	《上海证券报》A6	2008 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货有限公司管理的公告	《上海证券报》A6	2008 年 2 月 4 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 2008 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》A6	2008 年 2 月 4 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 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议的通知	《上海证券报》A6	2008 年 2 月 4 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于股改方案沟通协商情况的公告	《上海证券报》D12 《中国证券报》A03	2008 年 2 月 15 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 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议的第一次提示性公告	《上海证券报》D13 《中国证券报》D023	2008 年 2 月 21 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 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议第二次提示性公告	《上海证券报》封 10 《中国证券报》A14	2008 年 2 月 25 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2008 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》D48 《中国证券报》B07	2008 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议决议公告	《上海证券报》D48 《中国证券报》B07	2008 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A10 《中国证券报》D003	2008 年 3 月 10 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进	《上海证券报》A21	2008 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn 在

展情况公告	《中国证券报》B06		“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A19 《中国证券报》D005	2008 年 3 月 24 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
五届二十四次董事会决议公告	《上海证券报》 255	2008 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
监事会五届十四次会议公告	《上海证券报》 255	2008 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
百大集团股份有限公司 2007 年度报告摘要	《上海证券报》255-256	2008 年 3 月 29 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A49 《中国证券报》A19	2008 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
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A49 《中国证券报》A19	2008 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
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A7 《中国证券报》A15	2008 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》封 14	2008 年 4 月 14 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》A15 《中国证券报》A12	2008 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
百大集团股份有限公司 2008 年第一季度报告	《上海证券报》D15	2008 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
资本公积金转增股本实施公告	《上海证券报》135	2008 年 4 月 26 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进展情况公告	《上海证券报》封 7	2008 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第五届董事会第二十六次会议决议公告	《上海证券报》D159	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第五届监事会第十六次会议决议公告	《上海证券报》D159	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于召开 2007 年度股东大会的通知	《上海证券报》D159	2008 年 4 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革实施进	《上海证券报》A22	2008 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn 在

展情况公告	《中国证券报》 A30		“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
股权分置改革方案实施公告	《上海证券报》 D19	2008 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn 在 “上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 年度股东大会决议公告	《上海证券报》 D4	2008 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn 在 “上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 D4	2008 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn 在 “上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》 D4	2008 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn 在 “上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2007 年度分红派息实施公告	《上海证券报》 D11	2008 年 6 月 12 日	http://www.sse.com.cn 在 “上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
百大集团股份有限公司委托贷款公告	《上海证券报》 D15	2008 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn 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

编制单位：百大集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币
报告截止日：2008 年 06 月 30 日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		247,436,263.80	589,784,154.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		73,151,794.09	26,513,790.65
应收票据			
应收账款		11,477,878.00	40,046,821.02
预付款项		15,463,410.02	27,154,548.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		193,750.00	
应收股利			
其他应收款		4,375,354.34	3,636,961.01
买入返售金融资产			
存货		14,343,974.90	17,238,548.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		215,000,000.00	
流动资产合计		581,442,425.15	704,374,824.04
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		3,883,500.00	11,202,730.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,021,909.84	13,021,909.84
投资性房地产		71,635,834.26	73,143,268.30
固定资产		240,881,107.22	247,810,264.16
在建工程		633,945.91	1,085,911.91
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		24,338,156.01	24,897,709.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,915,534.81	18,465,534.45

递延所得税资产		3,751,567.75	8,191,975.27
其他非流动资产		100,000.00	100,000.00
非流动资产合计		374,161,555.80	397,919,303.89
资产总计		955,603,980.95	1,102,294,127.93
流动负债：			
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		7,350,000.00	32,350,000.00
应付账款		70,735,644.62	129,338,395.50
预收款项		69,885,632.96	80,326,812.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,742,222.71	32,582,928.92
应交税费		7,197,750.41	34,945,079.82
应付利息			
应付股利		5,980,737.80	3,513,290.92
其他应付款		23,217,382.67	19,652,382.33
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		200,109,371.17	332,708,889.64
非流动负债：			
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			2,713,543.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,880,000.00	4,593,543.30
负债合计		201,989,371.17	337,302,432.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		376,240,316.00	269,706,320.00
资本公积		208,026,841.22	321,984,255.72
减：库存股			
盈余公积		96,500,696.31	96,500,696.31
一般风险准备			
未分配利润		72,763,626.10	76,645,284.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		753,531,479.63	764,836,556.23

少数股东权益		83,130.15	155,138.76
所有者权益合计		753,614,609.78	764,991,694.99
负债和所有者总计		955,603,980.95	1,102,294,127.93

法定代表人：陈夏鑫

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

编制单位:百大集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币
报告截止日:2008年06月30日

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		239,999,899.67	579,291,679.53
交易性金融资产		73,151,794.09	26,513,790.65
应收票据			
应收账款		11,244,245.80	39,906,400.79
预付款项		15,138,410.01	27,154,548.63
应收利息		193,750.00	
应收股利			
其他应收款		4,363,954.34	3,316,811.01
存货		14,339,186.90	17,233,760.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		215,000,000.00	
流动资产合计		573,431,240.81	693,416,990.94
非流动资产:			
可供出售金融资产		3,883,500.00	11,202,730.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,748,919.33	17,748,919.33
投资性房地产		71,635,834.26	73,143,268.30
固定资产		240,870,753.37	247,796,768.38
在建工程		633,945.91	1,085,911.91
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		24,338,156.01	24,897,709.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,915,534.81	18,465,534.45
递延所得税资产		3,750,044.25	8,191,112.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		378,776,687.94	402,531,955.10
资产总计		952,207,928.75	1,095,948,946.04
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		7,350,000.00	32,350,000.00
应付账款		70,124,755.84	128,291,072.17
预收款项		69,885,278.26	80,325,957.45
应付职工薪酬		15,742,222.71	32,582,928.92
应交税费		7,054,296.51	34,725,680.45

应付利息			
应付股利		5,980,737.80	3,513,290.92
其他应付款		22,667,336.97	19,136,972.11
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		198,804,628.09	330,925,902.02
非流动负债：			
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			2,713,543.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,880,000.00	4,593,543.30
负债合计		200,684,628.09	335,519,445.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		376,240,316.00	269,706,320.00
资本公积		208,026,841.22	321,984,255.72
减：库存股			
盈余公积		96,500,696.31	96,500,696.31
未分配利润		70,755,447.13	72,238,228.69
所有者权益（或股东权益）合计		751,523,300.66	760,429,500.72
负债和所有者（或股东权益）合计		952,207,928.75	1,095,948,946.04

法定代表人：陈夏鑫

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

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		706,946,229.90	767,772,411.23
其中:营业收入		706,946,229.90	767,772,411.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		642,122,240.89	707,409,847.81
其中:营业成本		558,842,697.52	628,093,676.15
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		7,595,352.98	5,707,186.45
销售费用		21,401,804.91	23,000,083.94
管理费用		58,330,562.21	49,165,953.56
财务费用		-2,433,140.26	842,228.32
资产减值损失		-1,615,036.47	600,719.39
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-12,325,455.06	4,795,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)		7,752,334.15	7,349,331.12
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)		60,250,868.10	72,507,094.54
加:营业外收入		82,938.52	93,019.56
减:营业外支出		1,182,894.86	4,685,126.74
其中:非流动资产处置净损失		31,440.87	520,800.57
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		59,150,911.76	67,914,987.36
减:所得税费用		14,569,577.71	22,092,454.16
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,581,334.05	45,822,533.20
归属于母公司所有者的净利润		44,653,342.66	45,822,533.20
少数股东损益		-72,008.61	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元。

法定代表人:陈夏鑫

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

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		700,704,762.73	763,024,035.73
减:营业成本		556,153,905.87	627,574,425.65
营业税金及附加		7,402,990.69	5,470,355.43
销售费用		20,690,970.51	23,000,083.94
管理费用		58,074,905.62	49,022,052.38
财务费用		-2,399,927.04	867,814.63
资产减值损失		-1,603,692.36	610,831.19
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-12,325,455.06	4,795,200.00
投资收益(损失以“-”号填列)		11,958,592.77	7,349,331.12
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)		62,018,747.15	68,623,003.63
加:营业外收入		82,938.52	93,019.56
减:营业外支出		1,177,479.63	4,680,897.61
其中:非流动资产处置净损失		31,440.87	520,800.57
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		60,924,206.04	64,035,125.58
减:所得税费用		13,871,986.84	20,811,524.46
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,052,219.20	43,223,601.12

法定代表人:陈夏鑫

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

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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		908,916,024.26	851,426,955.40
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		6,663,926.81	10,208,669.35
收到其他与经营活动有关的现金		5,893,363.67	4,640,203.79
经营活动现金流入小计		921,473,314.74	866,275,828.54
购买商品、接受劳务支付的现金		819,561,663.82	782,000,553.85
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		48,017,713.85	41,486,664.76
支付的各项税费		70,838,302.97	49,138,242.50
支付其他与经营活动有关的现金		17,294,417.12	17,528,647.46
经营活动现金流出小计		955,712,097.76	890,154,108.57
经营活动产生的现金流量净额		-34,238,783.02	-23,878,280.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		63,296,785.00	7,179,240.00
取得投资收益收到的现金		7,559,275.65	7,349,331.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,391.00	10,342.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,367,140.32	3,165,935.99
投资活动现金流入小计		78,233,591.97	17,704,849.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,560,912.79	2,756,548.72
投资支付的现金		336,086,385.00	9,758,560.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,647,297.79	12,515,108.72
投资活动产生的现金流量净额		-259,413,705.82	5,189,740.39
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,836.73	
筹资活动现金流入小计		33,836.73	
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		44,961,349.99	25,956,017.68
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		1,267,888.50	
筹资活动现金流出小计		46,229,238.49	25,956,017.68
筹资活动产生的现金流量净额		-46,195,401.76	-25,956,017.68
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		-339,847,890.60	-44,644,557.32
加：期初现金及现金等价物余额		586,549,154.40	526,939,823.21
六、期末现金及现金等价物余额		246,701,263.80	482,295,265.89

法定代表人：陈夏鑫

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

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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		902,529,744.63	846,476,343.90
收到的税费返还		6,663,926.81	10,208,669.35
收到其他与经营活动有关的现金		5,892,593.67	4,640,203.79
经营活动现金流入小计		915,086,265.11	861,325,217.04
购买商品、接受劳务支付的现金		815,506,441.04	781,481,303.35
支付给职工以及为职工支付的现金		47,998,194.85	41,486,664.76
支付的各项税费		69,691,877.00	47,843,078.24
支付其他与经营活动有关的现金		17,246,126.32	17,528,110.96
经营活动现金流出小计		950,442,639.21	888,339,157.31
经营活动产生的现金流量净额		-35,356,374.10	-27,013,940.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		63,296,785.00	7,179,240.00
取得投资收益收到的现金		11,765,534.27	7,349,331.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,391.00	10,342.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,331,213.52	3,140,339.18
投资活动现金流入小计		82,403,923.79	17,679,252.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,557,542.79	2,756,548.72
投资支付的现金		336,086,385.00	9,758,560.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,643,927.79	12,515,108.72
投资活动产生的现金流量净额		-255,240,004.00	5,164,143.58
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		33,836.73	
筹资活动现金流入小计		33,836.73	
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		44,961,349.99	25,956,017.68
支付其他与筹资活动有关的现金		1,267,888.50	
筹资活动现金流出小计		46,229,238.49	25,956,017.68
筹资活动产生的现金流量净额		-46,195,401.76	-25,956,017.68
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		-336,791,779.86	-47,805,814.37
加: 期初现金及现金等价物余额		576,056,679.53	521,566,032.23
六、期末现金及现金等价物余额		239,264,899.67	473,760,217.86

法定代表人: 陈夏鑫

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

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	321,984,255.72		96,500,696.31		76,645,284.20		155,138.76	764,991,694.99
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	269,706,320.00	321,984,255.72		96,500,696.31		76,645,284.20		155,138.76	764,991,694.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	106,533,996.00	-113,957,414.50				-3,881,658.10		-72,008.61	-11,377,085.21
(一)净利润						44,653,342.66		-72,008.61	44,581,334.05
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-7,423,418.50							-7,423,418.50
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		-6,155,530.00							-6,155,530.00
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		-1,267,888.50							-1,267,888.50
上述									
(一)									
和(二)		-7,423,418.50				44,653,342.66		-72,008.61	37,157,915.55
小计									
(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	106,533,996.00	-106,533,996.00							
1.资本公积转增资本(或股本)	106,533,996.00	-106,533,996.00							
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	376,240,316.00	208,026,841.22		96,500,696.31		72,763,626.10	83,130.15	753,614,609.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益								
	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		89,260,770.21		38,376,257.96		714,816,753.79	
加:会 计政策 变更									
前期差 错更正									
二、本 年年初 余额	269,706,320.00	317,473,405.62		89,260,770.21		38,376,257.96		714,816,753.79	
三、本 期增减 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		-131,677.90						-131,677.90	
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		-131,677.90							-131,677.90
上述									
(一)									
和(二)		-131,677.90				45,822,533.20			45,690,855.30
小计									
(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						-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		89,260,770.21		54,531,095.96		730,839,913.89

法定代表人：陈夏鑫

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

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	321,984,255.72		96,500,696.31	72,238,228.69	760,429,500.72
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	269,706,320.00	321,984,255.72		96,500,696.31	72,238,228.69	760,429,500.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	106,533,996.00	-113,957,414.50			-1,482,781.56	-8,906,200.06
（一）净利润					47,052,219.20	47,052,219.20
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-7,423,418.50				-7,423,418.50
1. 可供出售金融资产		-6,155,530.00				-6,155,530.00

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		-1,267,888.50				-1,267,888.50
上述 (一) 和(二) 小计		-7,423,418.50			47,052,219.20	39,628,800.70
(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					-48,535,000.76	-48,535,000.76
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					-48,535,000.76	-48,535,000.76

3.其他						
(五)所有者 权益内 部结转	106,533,996.00	-106,533,996.00				
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)	106,533,996.00	-106,533,996.00				
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	376,240,316.00	208,026,841.22		96,500,696.31	70,755,447.13	751,523,300.66

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	317,473,405.62		89,260,770.21	36,746,589.06	713,187,084.89
加:会 计政策 变更						
前期差 错更正						
二、本 年年初 余额	269,706,320.00	317,473,405.62		89,260,770.21	36,746,589.06	713,187,084.89
三、本 期增减 变动金 额(减 少以 “-” 号填 列)		-131,677.90			13,555,905.92	13,424,228.02
(一)					43,223,601.12	43,223,601.12

净利润						
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		-131,677.90				-131,677.90
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		-131,677.90				-131,677.90
上述(一)和(二)小计		-131,677.90			43,223,601.12	43,091,923.22
(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)					-29,667,695.20	-29,667,695.20

利润分配						
1. 提取 盈余公 积						
2. 对所 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		89,260,770.21	50,302,494.98	726,611,312.91

法定代表人：陈夏鑫

主管会计工作负责人：杨成成

会计机构负责人：谢芳玲

百大集团股份有限公司 财务报表附注（未经审计）

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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》。现有股本 376,240,316 元，折 376,240,316 股（每股面值 1 元），其中无限售条件流通股 A 股 195,090,458 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、财务报表的编制基准与方法

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

三、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）会计计量属性

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

（六）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。

（七）外币折算

对发生的外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与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，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

（八）金融工具的确认和计量

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际

利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以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进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(九) 应收款项坏账准备的计提方法

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），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；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3-5 年的，按其余额的 50% 计提；账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。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。

对于其他应收款项（包括应收票据、应收利息、长期应收款等），当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。

（十）存货的确认和计量

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出材料采用加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资的确认和计量

1. 长期股权投资初始投资成本的确定：

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、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）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买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作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 对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。

3. 资产负债表日，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，按照类似投资当时市场收益率对预计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，计提长期股权投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

2. 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。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命(年)	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	原价的 3%或 5%	4.750-2.771
通用设备	8-28	原价的 3%或 5%	11.875-3.464
专用设备	5-20	原价的 3%或 5%	19.000-4.850
运输工具	8-12	原价的 3%或 5%	11.875-8.083

5. 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提

固定资产减值准备。

(十四) 在建工程的确认和计量

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

(十五) 无形资产的确认和计量

1. 无形资产按成本进行初始计量。

2. 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

3. 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

5. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提无形资产减值准备。

(十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十七）借款费用的确认和计量

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

（十八）收入确认原则

1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权

相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十九）企业所得税的确认和计量

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。资产负债表日，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. 资产负债表日，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，则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。

（二十）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

四、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，退税率分别为 5%、9%和 11%。

（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) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。

(六) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3%计缴。

(七) 地方教育附加

按应缴流转税税额的 2%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 25%的税率计缴。

五、企业合并及合并财务报表

(一) 控制的重要子公司

通过其他方式取得的子公司

子公司 全称	注册 地	组织机 构代 码	业务 性质	注册 资本	经营范围
杭州旅游市场有限公司	浙江杭州	72004812-5	旅游业	5,000,000.00	杭州旅游市场的开发、建设、经营及提供相应的配套服务
杭州百大广告公司	浙江杭州	14309977-3	广告业	500,000.00	设计、制作、代理、发布国内广告，室内美术装饰，空调器安装
杭州大酒店旅行社有限公司	浙江杭州	72278403-8	旅游业	300,000.00	国内旅游、旅游咨询、代办票务
杭州百大胜道运动用品有限公司	浙江杭州	66524103-6	零售业	1,000,000.00	体育用品、运动休闲用品、服装服饰、运动鞋、帽、箱包、运动器械销售

(续上表)

子公司 全称	至本期末实际 投资额	实质上构成对子公司 的净投资余额	持股 比例(%)	表决权比 例(%)
杭州旅游市场有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100[注 1]	100
杭州百大广告公司	500,000.00	500,000.00	100	100
杭州大酒店旅行社有限公司	300,000.00	300,000.00	100[注 2]	100
杭州百大胜道运动用品有限公司	800,000.00	800,000.00	80	80

[注 1]：本公司投资 400 万元，子公司杭州百大广告公司投资 100 万元。

[注 2]：本公司投资 20 万元，子公司杭州百大广告公司投资 10 万元。

(二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

报告期内纳入合并财务报表范围未发生变化。

六、利润分配

2007 年度利润分配预案已经 2008 年 5 月 20 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。本次分红派息以 5 月 14 日公司股改方案实施后总股本 376,240,316 股为基数每 10 股派现金 1.29 元（含税）。

七、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 247,436,263.80

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	17,736.48	15,487.50
银行存款	195,651,429.75	585,699,848.79
其他货币资金	51,767,097.57	4,068,818.11
合 计	<u>247,436,263.80</u>	<u>589,784,154.40</u>

（2）其他说明

其他货币资金期末数中有银行承兑汇票保证金 735,000.00 元。

变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

货币资金减少的主要原因是本期增加投资。

2. 交易性金融资产 期末数 73,151,794.09

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	73,151,794.09	26,513,790.65
合 计	<u>73,151,794.09</u>	<u>26,513,790.65</u>

（2）交易性权益工具投资

项 目	期末数	期初数
股票投资	4,563,300.00	21,495,080.00
基金投资	68,588,494.09	5,018,710.65
小 计	<u>73,151,794.09</u>	<u>26,513,790.65</u>

（3）期末交易性金融资产公允价值根据 2008 年 6 月 30 日股票和基金收盘价确定。

（4）期末交易性金融资产不存在变现的重大限制。

(5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

交易性金融资产期末数较期初数增加, 系本期公司增大投资力度, 增加了从证券市场购入的以赚取差价为目的基金投资所致。

(6) 截至 2008 年 7 月 21 日, 上述交易性金融资产的公允价值为 73,266,560.65 元, 发生公允价值变动收益 114,766.56 元。

3. 应收账款 期末数 11,477,878.00

(1) 明细情况

项 目	期末数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大				
单项金额不重大但信用风险较大	2,162,793.86	15.18	2,162,793.86	
其他不重大	12,082,147.65	84.82	604,269.65	11,477,878.00
合 计	<u>14,244,941.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,767,063.51</u>	<u>11,477,878.00</u>

项 目	期初数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大				
单项金额不重大但信用风险较大	2,303,295.43	5.18	2,303,295.43	
其他不重大	42,154,548.45	94.82	2,107,727.43	40,046,821.02
合 计	<u>44,457,843.88</u>	<u>100.00</u>	<u>4,411,022.86</u>	<u>40,046,821.02</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	12,081,065.78	84.81	604,053.28	11,477,012.50
1-2 年	1,081.87	0.01	216.37	865.50
5 年以上	2,162,793.86	15.31	2,162,793.86	
合 计	<u>14,244,941.51</u>	<u>100.00</u>	<u>2,767,063.51</u>	<u>11,477,878.00</u>

账 龄	期初数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	42,154,548.45	94.82	2,107,727.43	40,046,821.02
5 年以上	2,303,295.43	5.18	2,303,295.43	
合 计	<u>44,457,843.88</u>	<u>100.00</u>	<u>4,411,022.86</u>	<u>40,046,821.02</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,493,335.67 元, 占应收账款账面余额的 31.54%, 账龄均系 1 年以内。

(4) 期末, 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(5) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,177,132.38	6.8591	8,074,068.70	2,064,208.63	7.3046	15,078,218.36
港币	256,515.00	0.87917	225,520.29	256,515.00	0.93638	240,195.52
英镑				3,190.00	14.5807	46,512.43
欧元	71,661.75	10.8302	776,111.08	195,716.32	10.6669	2,087,686.41
小计			<u>9,075,700.07</u>			<u>17,452,612.72</u>

(6) 其他说明

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

4. 预付款项

期末数 15,463,410.02

(1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备 账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备 账面价值
1 年以内	15,363,310.02	99.35	15,363,310.02	27,135,548.63	99.93	27,135,548.63
1-2 年	85,100.00	0.55	85,100.00	4,000.00	0.01	4,000.00
2-3 年				15,000.00	0.06	15,000.00
3-4 年	15,000.00	0.10	15,000.00			
合计	<u>15,463,410.02</u>	<u>100.00</u>	<u>15,463,410.02</u>	<u>27,154,548.63</u>	<u>100.00</u>	<u>27,154,548.63</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 期末，未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

5. 应收利息

期末数 193,750.00

明细情况

项目	期末数	期初数
滚动投资人民币理财产品	185,416.67	
工行“票财通”	8,333.33	
合计	<u>193,750.00</u>	

(1) 应收利息计提依据：系按照委托理财协议约定收益率计提。

(2) 期末，未发现应收利息存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

6. 其他应收款

期末数 4,375,354.34

(1) 明细情况

项目	期末数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	

单项金额重大	3,598,346.92	60.33	1,309,202.58	2,289,144.34
其他不重大	2,366,506.85	39.67	280,296.85	2,086,210.00
合计	<u>5,964,853.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,589,499.43</u>	<u>4,375,354.34</u>

项目	期初数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
单项金额重大	2,929,399.92	56.36	1,283,678.73	1,645,721.19
其他不重大	2,268,137.64	43.64	276,897.82	1,991,239.82
合计	<u>5,197,537.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,560,576.55</u>	<u>3,636,961.01</u>

(2) 账龄分析

账龄	期末数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	4,587,137.89	76.90	229,356.89	4,357,781.00
2-3年	580.00	0.01	116.00	464.00
3-5年	34,218.69	0.57	17,109.35	17,109.34
5年以上	1,342,917.19	22.52	1,342,917.19	
合计	<u>5,964,853.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,589,499.43</u>	<u>4,375,354.34</u>

账龄	期初数			账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	3,759,268.77	72.33	187,963.43	3,571,305.34
1-3年	59,932.91	1.15	11,986.58	47,946.33
3-5年	35,418.69	0.68	17,709.35	17,709.34
5年以上	1,342,917.19	25.84	1,342,917.19	
合计	<u>5,197,537.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,560,576.55</u>	<u>3,636,961.01</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州市财政局国有股权管理处	2,401,285.10	暂付应收补偿金
杭州八方物资联营公司	1,197,061.82	拆借款
小计	<u>3,598,346.92</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前5名的欠款金额总计为4,540,826.92元,占其他应收款账面余额的76.13%,其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1年以内	3,233,765.10
3-5年	15,847.00
5年以上	1,291,214.82
小计	<u>4,540,826.92</u>

(5) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东款项。

(6) 其他说明

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 3-5 年 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。

7. 存货 期末数 14,343,974.90

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	823,012.92		737,836.57	
库存商品	13,520,961.98		16,500,711.76	
合 计	<u>14,343,974.90</u>	<u>14,343,974.90</u>	<u>17,238,548.33</u>	<u>17,238,548.33</u>

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

8. 其他流动资产 期末数 215,000,000.00

明细情况

项目	期末数	期初数
委托贷款	100,000,000.00	
理财产品	115,000,000.00	
合 计	<u>215,000,000.00</u>	

说明：

(1) 公司与广宇集团股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行于 2008 年 6 月 12 日在杭州签署委托贷款合同，公司委托工行武林支行贷款 1 亿元给广宇集团，用于广宇集团流动资金周转。委托贷款期限一年（自 2008 年 6 月 16 日至 2009 年 6 月 15 日），委托贷款年利率为 16%。

(2) 公司向工行购买了“滚动投资人民币理财产品”10,000 万元，持有期限为 2008 年 6 月 6 日至 2008 年 7 月 1 日。截至 2008 年 7 月 1 日，公司收回本金 10,000 万元，收到利息 204,811.92 元。购买了“票财通”法人人民币理财产品 1500 万元，持有期限为 2008 年 6 月 26 日至 2008 年 9 月 18 日。约定到期年收益率 4%。

9. 可供出售金融资产 期末数 3,883,500.00

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,883,500.00		3,883,500.00	11,202,730.00		11,202,730.00
合 计	<u>3,883,500.00</u>		<u>3,883,500.00</u>	<u>11,202,730.00</u>		<u>11,202,730.00</u>

(2) 交易性权益工具投资

项 目	期末数	期初数
股票投资	3,883,500.00	11,202,730.00
小 计	<u>3,883,500.00</u>	<u>11,202,730.00</u>

(3) 期末可供出售金融资产的公允价值根据 2008 年 6 月 30 日股票收盘价确定。

(4) 期末，未发现可供出售金融资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(5) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

可供出售金融资产本期减少 731.92 万元，主要系本期售出部分金融资产和期末可供出售的股票市值下降。

(6) 截至 2008 年 7 月 21 日，可供出售金融资产的公允价值为 4,019,860.00 元，发生公允价值变动收益 136,360.00 元。

10. 长期股权投资 期末数 13,021,909.84

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84
合 计	<u>13,556,326.47</u>	<u>534,416.63</u>	<u>13,021,909.84</u>	<u>13,556,326.47</u>	<u>534,416.63</u>	<u>13,021,909.84</u>

(2) 成本法核算的长期股权投资

1) 明细情况

被投资 单位名称	持股 比例	投资 期限	初始 金额	期初 数	本期 增加	本期 减少	期末 数
浙江百大有加利商贸有限公司	20%	长期	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
杭州市商业银行	0.378%	长期	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
浙江晶鑫实业有限公司	25%	15 年	1,250,000.00	1,250,000.00			1,250,000.00
浙江省富阳百货大楼股份有限公司	10%	长期	1,063,850.00	1,063,850.00			1,063,850.00
天津华联商厦股份有限公司	0.043%	长期	180,000.00	180,000.00			180,000.00
杭州天都大酒店有限公司	30%	14 年	62,476.47	62,476.47			62,476.47
小 计			<u>13,556,326.47</u>	<u>13,556,326.47</u>			<u>13,556,326.47</u>

2) 其他说明

对浙江百大有加利商贸有限公司持股比例虽占 20%，但根据该公司股东会决议按每年 8%获取固定回报；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占 25%，但无重大影响；对杭州天都大酒店有限公司持股比例虽占 30%，但对外承包。故对该三家单位的投资均按成本法核算。

(4) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江晶鑫实业有限公司	534,416.63			534,416.63
小 计	<u>534,416.63</u>			<u>534,416.63</u>

2) 计提原因和依据的说明

2004 年对浙江晶鑫实业有限公司其他股东收回出资可能形成的损失部分，按持股比例计提减值准备。本期未发生变动。

11. 投资性房地产 期末数 71,635,834.26

(1) 明细情况

原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	83,885,384.38			83,885,384.38
土地使用权	16,612,818.70			16,612,818.70
小 计	<u>100,498,203.08</u>			<u>100,498,203.08</u>

累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	22,814,413.77	1,308,654.08		24,123,067.85
土地使用权	4,540,521.01	198,779.96		4,739,300.97
小 计	<u>27,354,934.78</u>	<u>1,507,434.04</u>		<u>28,862,368.82</u>

账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	61,070,970.61		1,308,654.08	59,762,316.53
土地使用权	12,072,297.69		198,779.96	11,873,517.73
合 计	<u>73,143,268.30</u>		<u>1,507,434.04</u>	<u>71,635,834.26</u>

(2) 期末，未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况说明

期末投资性房地产中有原价为 2,895,000.00 元的天都大酒店房屋因土地规划原因未办妥房屋所有权证。

12. 固定资产		期末数 240,881,107.22		
(1) 明细情况				
原价				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	286,877,792.72			286,877,792.72
通用设备	99,515,494.87	1,059,976.16	71,077.38	100,504,393.65
专用设备	34,475,148.33	3,900.00	5,606.00	34,473,442.33
运输工具	5,232,269.50		921,549.50	4,310,720.00
小 计	<u>426,100,705.42</u>	<u>1,063,876.16</u>	<u>998,232.88</u>	<u>426,166,348.70</u>
累计折旧				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	97,873,662.71	3,977,496.94		101,851,159.65
通用设备	50,795,478.69	3,109,753.61	57,117.00	53,848,115.30
专用设备	26,818,787.56	714,227.16	5,437.82	27,527,576.90
运输工具	2,793,524.39	149,780.34	893,903.01	2,049,401.72
小 计	<u>178,281,453.35</u>	<u>7,951,258.05</u>	<u>956,457.83</u>	<u>185,276,253.57</u>
减值准备				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
通用设备	8,987.91			8,987.91
小 计	<u>8,987.91</u>			<u>8,987.91</u>
账面价值				
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	189,004,130.01		3,977,496.94	185,026,633.07
通用设备	48,711,028.27	1,059,976.16	3,123,713.99	46,647,290.44
专用设备	7,656,360.77	3,900.00	714,395.34	6,945,865.43
运输工具	2,438,745.11		177,426.83	2,261,318.28
合 计	<u>247,810,264.16</u>	<u>1,063,876.16</u>	<u>7,993,033.10</u>	<u>240,881,107.22</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 566,680.46 元。

(3) 暂时闲置固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	63,400.00	30,411.63	3,879.84	29,108.53
小计	<u>63,400.00</u>	<u>30,411.63</u>	<u>3,879.84</u>	<u>29,108.53</u>

(4) 固定资产减值准备计提原因及本期变动说明

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

(5) 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

期末房屋及建筑物中原价为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，未能办理房屋所有权证。

13. 在建工程

期末数 633,945.91

(1) 明细情况

工程名称	期末数		期初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
杭州大酒店外立面改造	567,375.91		567,375.91	
零星工程	66,570.00		518,536.00	
合计	<u>633,945.91</u>		<u>1,085,911.91</u>	

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
商场楼层改造		227,892.00		227,892.00		自筹	250万元	98.06%
百大花园地下室改造		134,719.10		134,719.10		自筹	185万元	102.09%
杭州大酒店外立面改造	567,375.91				567,375.91	自筹	600万元	9.46%
零星工程	518,536.00	114,714.46	566,680.46		66,570.00			
合计	<u>1,085,911.91</u>	<u>477,325.56</u>	<u>566,680.46</u>	<u>362,611.10</u>	<u>633,945.91</u>			

期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14. 无形资产

期末数 24,338,156.01

(1) 明细情况

原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
延安路土地使用权	35,146,268.00			35,146,268.00
大酒店二期土地使用权	2,500,992.00			2,500,992.00
商友管理软件系统	889,632.00			889,632.00
小计	<u>38,536,892.00</u>			<u>38,536,892.00</u>

累计摊销

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
延安路土地使用权	12,543,034.36	439,328.35		12,982,362.71
大酒店二期土地使用权	844,084.80	31,262.40		875,347.20
商友管理软件系统	252,062.88	88,963.20		341,026.08
小 计	<u>13,639,182.04</u>	<u>559,553.95</u>		<u>14,198,735.99</u>

账面价值

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
延安路土地使用权	22,603,233.64		439,328.35	22,163,905.29
大酒店二期土地使用权	1,656,907.20		31,262.40	1,625,644.80
商友管理软件系统	637,569.12		88,963.20	548,605.92
合 计	<u>24,897,709.96</u>		<u>559,553.95</u>	<u>24,338,156.01</u>

(2) 期末,未发现无形资产存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

15. 长期待摊费用

期末数 15,915,534.81

项 目	期末数	期初数
丁桥仓库土地租赁费	1,588,598.00	1,603,217.00
装修费	14,326,936.81	16,862,317.45
合 计	<u>15,915,534.81</u>	<u>18,465,534.45</u>

16. 递延所得税资产

期末数 3,751,567.75

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
职工辞退福利	588,859.16	1,266,841.30
工效挂钩结余工资及附加	1,707,447.97	5,823,363.39
应收账款坏账准备	1,087,440.15	1,101,770.58
公允价值变动损益	367,820.47	
合 计	<u>3,751,567.75</u>	<u>8,191,975.27</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项 目	暂时性差异金额
职工辞退福利	2,355,436.67
工效挂钩结余工资及附加	6,829,791.85
应收账款坏账准备	4,349,760.60
公允价值变动损益	1,471,281.87
小 计	<u>15,006,270.99</u>

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

递延所得税资产期末数较期初数减少, 主要系本期末引起暂时性差异的工效挂钩结余工资金额减少所致。

17. 其他非流动资产 期末数 100,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
存出质量保证金	100,000.00	100,000.00
合 计	<u>100,000.00</u>	<u>100,000.00</u>

(2) 其他非流动资产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。

18. 应付票据 期末数 7,350,000.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,350,000.00	32,350,000.00
合 计	<u>7,350,000.00</u>	<u>32,350,000.00</u>

(2) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东票据。

19. 应付账款 期末数 70,735,644.62

(1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(2) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项 期末数 69,885,632.96

(1) 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(2) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(3) 预收款项——外币预收款项

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	399,367.60	6.8591	2,739,302.29	375,638.55	7.3046	2,743,889.35
小 计			<u>2,739,302.29</u>			<u>2,743,889.35</u>

21. 应付职工薪酬 期末数 15,742,222.71

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	22,397,551.50	26,186,582.87	42,048,448.39	6,535,685.98
职工福利		796,180.30	796,180.30	
社会保险费	1,176,930.38	9,489,488.75	7,956,735.24	2,709,683.89
住房公积金	338,214.00	2,589,417.95	2,587,909.95	339,722.00
工会经费	146,238.29	549,562.12	650,178.36	45,622.05
职工教育经费	3,456,629.53	561,757.45	262,314.86	3,756,072.12
职工辞退福利	8,065,621.72	11,180.33	2,723,108.88	5,353,693.17
未确认融资费用	-2,998,256.50			-2,998,256.50
合 计	<u>32,582,928.92</u>	<u>40,184,169.77</u>	<u>57,024,875.98</u>	<u>15,742,222.71</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付职工薪酬期末数较期初数减少 52%，主要系公司本期动用节余支付职工工资、辞退福利共同影响所致。

22. 应交税费 期末数 7,197,750.41

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	-1,962,531.15	13,759,326.99
消费税	387,241.23	574,983.02
营业税	283,155.39	217,700.08
城市维护建设税	25,235.17	1,315,763.70
企业所得税	4,887,673.09	15,568,915.17
代扣代缴个人所得税	1,412,304.87	535,167.23
房产税	111,379.55	111,627.64
教育费附加	10,815.05	563,898.75
地方教育附加	7,210.06	375,932.53
水利建设基金	2,001,921.66	1,921,416.83
文化事业建设费	20,603.11	347.88
印花税	12,742.38	
合 计	<u>7,197,750.41</u>	<u>34,945,079.82</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应交税费期末数较期初数减少，主要系本期上缴上年企业所得税和增值税。

23. 应付股利 期末数 5,980,737.80

(1) 明细情况

投资者名称	期末数	期初数
国家股股利	1,060,635.70	1,060,635.70
社会法人股股利	4,920,102.10	2,452,655.22
合 计	<u>5,980,737.80</u>	<u>3,513,290.92</u>

(2) 欠付原因说明

系应付未付以前年度国家股股利和本年度及以前年度的社会法人股股利。

24. 其他应付款 期末数 23,217,382.67

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	13,129,209.15	14,061,178.87
应付暂收款	2,836,156.96	3,333,888.88
其他	7,252,016.56	2,257,314.58
合 计	<u>23,217,382.67</u>	<u>19,652,382.33</u>

(2) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(3) 金额较大其他应付款的性质及内容的说明

单位名称	款项内容	期末数
杭州百货大楼供货商质量保证金	保证金	8,378,204.94
浙江银泰百货有限公司	委托管理费	4,745,283.76
小 计		<u>13,123,488.70</u>

(4) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

25. 专项应付款 期末数 1,880,000.00

种 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国家拨入资金	1,880,000.00			1,880,000.00
合 计	<u>1,880,000.00</u>			<u>1,880,000.00</u>

专项应付款系根据杭州市贸易局、杭州市财政局联合下发的杭财企二〔2004〕783号、杭财企二〔2004〕1092号、杭财企二〔2005〕1115号和杭财企二〔2006〕1189号等文件，杭州市财政局以前年度拨入的专门用于商场楼层改造、信息系统升级等项目财政资助资金共188万元。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。

26. 递延所得税负债 期末数

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
公允价值变动收益		2,713,543.30
合 计		<u>2,713,543.30</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占资产总额 5%以上（含 5%）原因说明

本期减少 271.35 万元系交易性金融资产公允价值变动损益确认递延所得税负债所致。

27. 股本 期末数 376,240,316.00

项 目		期初数	本期增减变动（+、-）			期末数		
			送股	配股	公积金转股		其他	小计
(一) 尚未 流 通 股 份	1. 发起 人 股份							
	国家拥有股份							
	境内法人持有股份	80,730,000			31,888,350		31,888,350	112,618,350
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股	53,636,382			21,186,371	-6,291,245	14,895,126	68,531,508
3. 内部职工股								
4. 社会公众受让转配股								
尚未流通股份合计		134,366,382			53,074,721	-6,291,245	46,783,476	181,149,858
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	135,339,938			53,459,275	6,291,245	59,750,520	195,090,458
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	135,339,938			53,459,275	6,291,245	59,750,520	195,090,458
(三) 股份总数		269,706,320			106,533,996	0	106,533,996	376,240,316

(1) 股本本期增减原因及依据说明。

股本本期增加系根据公司 2008 年 2 月 28 日，本公司 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议，审议通过《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》，以公司现有总股本 269,706,320.00 元为基数，以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的公

司全体股东按 10:3.95 的比例转增股本，共减少资本公积增加股本 106,533,996 元。该方案于 2008 年 4 月 29 日实施。

28. 资本公积	期末数 208,026,841.22			
(1) 明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	271,690,283.79		107,801,884.50	163,888,399.29
其他资本公积	50,293,971.93		6,155,530.00	44,138,441.93
合 计	<u>321,984,255.72</u>		<u>113,957,414.50</u>	<u>208,026,841.22</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明。

1) 股本溢价本期减少系根据公司 2008 年 2 月 28 日，本公司 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议，审议通过《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》，以公司现有总股本 269,706,320.00 元为基数，以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日登记在册的公司全体股东按 10:3.95 的比例转增股本，共减少资本公积 106,533,996 元；该方案于 2008 年 4 月 29 日实施。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 1,267,888.50 元冲减“资本公积-股本溢价”。

2) 其他资本公积本期减少系根据财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本期出售部分“可供出售金融资产”以及调整原来确认的期末公允价值高于账面余额的差额。

29. 盈余公积	期末数 96,500,696.31			
明细情况				
项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	90,075,375.08			90,075,375.08
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
国家扶持资金	111,054.90			111,054.90
合 计	<u>96,500,696.31</u>			<u>96,500,696.31</u>

30. 未分配利润	期末数 72,763,626.10
(1) 明细情况	

期初数	76,645,284.20
本期增加	44,653,342.66
本期减少	48,535,000.76
期末数	<u>72,763,626.10</u>

(2) 其他说明

1) 本期增加系本期净利润转入。

2) 本期减少系根据公司股东大会通过的 2007 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 1.290 元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 706,946,229.90/558,842,697.52

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	689,471,500.25	752,244,323.66
其他业务收入	17,474,729.65	15,528,087.57
合 计	<u>706,946,229.90</u>	<u>767,772,411.23</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	557,309,487.50	626,570,569.20
其他业务成本	1,533,210.02	1,523,106.95
合 计	<u>558,842,697.52</u>	<u>628,093,676.15</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数		
	收 入	成 本	利 润
商品销售业务	669,798,137.91	553,926,277.99	115,871,859.92
旅游服务业务	19,673,362.34	3,383,209.51	16,290,152.83
小 计	<u>689,471,500.25</u>	<u>557,309,487.50</u>	<u>132,162,012.78</u>

项 目	上年同期数		
	收 入	成 本	利 润
商品销售业务	730,300,018.94	623,328,714.44	106,971,304.53
旅游服务业务	21,944,304.72	3,241,854.76	18,702,449.93
小 计	<u>752,244,323.66</u>	<u>626,570,569.20</u>	<u>125,673,754.46</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	20,871,418.28	34,539,859.25
占当年营业收入比例	2.95%	4.50%

2. 营业税金及附加 项 目	本期数	本期数 7,595,352.98 上年同期数
营业税	1,839,254.48	1,845,179.20
消费税	3,372,509.88	3,036,512.57
城市维护建设税	1,092,886.48	223,750.05
教育费附加	468,411.03	95,892.92
地方教育附加	312,274.06	63,928.67
房产税	510,017.05	441,923.04
合 计	<u>7,595,352.98</u>	<u>5,707,186.45</u>

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

营业税金及附加同比增长 33%，主要系去年同期百货大楼预收帐款对应税金附加费的核算科目变化。

3. 财务费用 本期数-2,433,140.26

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

财务费用同比减少，主要系本期利息收入增加。

4. 资产减值损失 项 目	本期数	本期数-1,615,036.47 上年同期数
坏账损失	-1,615,036.47	600,719.39
合 计	<u>-1,615,036.47</u>	<u>600,719.39</u>

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

资产减值损失同比减少，主要系本期应收款项减少，而计提的坏账损失相应减少。

5. 公允价值变动收益 本期数-12,325,455.06

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-12,325,455.06	4,795,200.00
合 计	<u>-12,325,455.06</u>	<u>4,795,200.00</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

公允价值变动损益减少, 主要系本期证券市场低迷引起的交易性金融资产市值下降。

6. 投资收益 本期数 7,752,334.15

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	6,109,656.37	6,274,436.62
委托贷款收益	209,777.78	
理财产品收益	182,900.00	
成本法核算的被投资单位 分配来的利润	1,250,000.00	1,074,894.50
合 计	<u>7,752,334.15</u>	<u>7,349,331.12</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

7. 营业外收入 本期数 82,938.52

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
罚没收入	54,325.00	59,494.00
其他	28,613.52	33,525.56
合 计	<u>82,938.52</u>	<u>93,019.56</u>

8. 营业外支出 本期数 1,182,894.86

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	31,440.87	520,800.57
捐赠支出	445,000.00	50,000.00
提前解除合同损失		3,300,000.00
水利建设基金支出	706,119.99	767,253.17
罚款支出		1,350.00

赔偿支出		45,723.00
其他	334.00	
合 计	<u>1,182,894.86</u>	<u>4,685,126.74</u>

变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明：

营业外支出同比减少 75%，主要系去年同期支付杭州贝里尼餐饮娱乐有限公司提前解除合同赔偿金 330 万元。

9. 所得税费用 本期数 14,569,577.71

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	12,842,713.49	18,513,379.63
递延所得税费用	1,726,864.22	3,579,074.53
合 计	<u>14,569,577.71</u>	<u>22,092,454.16</u>

(2) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

所得税费用同比减少 34%，主要系本期所得税费率下降。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金
其他主要系付现的销售费用、管理费用等。

2. 收到其他与投资活动有关的现金
其他主要系利息收入。

3. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金
均系支付的股权分置改革费用。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 11,244,245.80

(1) 明细情况

项 目	期末数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	

单项金额重大				
单项金额不重大但信用风险较大	2,162,793.86	15.45	2,162,793.86	
其他不重大	11,836,219.02	84.55	591,973.22	11,244,245.80
合计	<u>13,999,012.88</u>	<u>100.00</u>	<u>2,754,767.08</u>	<u>11,244,245.80</u>

项 目	期初数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大				
单项金额不重大但信用风险较大	2,303,295.43	5.20	2,303,295.43	
其他不重大	42,006,737.68	94.80	2,100,336.89	39,906,400.79
合计	<u>44,310,033.11</u>	<u>100.00</u>	<u>4,403,632.32</u>	<u>39,906,400.79</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	11,835,137.15	84.54	591,756.85	11,243,380.30
1-2 年	1,081.87	0.01	216.37	865.50
5 年以上	2,162,793.86	15.45	2,162,793.86	11,244,245.80
合计	<u>13,999,012.88</u>	<u>100.00</u>	<u>2,754,767.08</u>	<u>11,244,245.80</u>

账 龄	期初数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
1 年以内	42,006,737.68	94.80	2,100,336.89	39,906,400.79
5 年以上	2,303,295.43	5.20	2,303,295.43	
合计	<u>44,310,033.11</u>	<u>100.00</u>	<u>4,403,632.32</u>	<u>39,906,400.79</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,493,335.67 元, 占应收账款账面余额的 32.10%, 账龄均系 1 年以内。

(4) 期末, 无持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款。

(5) 应收账款——外币应收账款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	1,177,132.38	6.8591	8,074,068.70	2,064,208.63	7.3046	15,078,218.36
港币	256,515.00	0.87917	225,520.29	256,515.00	0.93638	240,195.52
英镑				3,190.00	14.5807	46,512.43
欧元	71,661.75	10.8302	776,111.08	195,716.32	10.6669	2,087,686.41
小 计			<u>9,075,700.07</u>			<u>17,452,612.72</u>

(6) 其他说明

同本财务报表附注七 (一) 3 (6) 之说明。

2. 其他应收款 期末数 4,363,954.34

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	3,598,346.92	60.45	1,309,202.58	2,289,144.34
其他不重大	2,354,506.85	39.55	279,696.85	2,074,810.00
合 计	<u>5,952,853.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,588,899.43</u>	<u>4,363,954.34</u>

项 目	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	2,929,399.92	60.27	1,283,678.73	1,645,721.19
其他不重大	1,931,137.64	39.73	260,047.82	1,671,089.82
合 计	<u>4,860,537.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,543,726.55</u>	<u>3,316,811.01</u>

(2) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,575,137.89	70.41	228,756.89	4,346,381.00
2-3 年	580.00	1.23	116.00	464.00
3-5 年	34,218.69	0.73	17,109.35	17,109.34
5 年以上	1,342,917.19	27.63	1,342,917.19	
合 计	<u>5,952,853.77</u>	<u>100.00</u>	<u>1,588,899.43</u>	<u>4,363,954.34</u>

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,422,268.77	70.41	171,113.43	3,251,155.34
1-3 年	59,932.91	1.23	11,986.58	47,946.33
3-5 年	35,418.69	0.73	17,709.35	17,709.34
5 年以上	1,342,917.19	27.63	1,342,917.19	
合 计	<u>4,860,537.56</u>	<u>100.00</u>	<u>1,543,726.55</u>	<u>3,316,811.01</u>

(3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州市财政局国有股权管理处	2,401,285.10	暂付应收补偿金
杭州八方物资联营公司	1,197,061.82	拆借款
小 计	<u>3,598,346.92</u>	

(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,540,826.92 元, 占其他应收款账面余额的 76.28%, 其对应的账龄如下:

账 龄	期末数
1 年以内	3,233,765.10
3-5 年	15,847.00
5 年以上	1,291,214.82
小 计	<u>4,540,826.92</u>

(5) 期末, 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(6) 其他说明

同本财务报表附注七(一)6(6)之说明。

3. 长期股权投资

期末数 17,748,919.33

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,727,009.49		4,727,009.49	4,727,009.49		4,727,009.49
对联营企业投资						
其他股权投资	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84
合 计	<u>18,283,335.96</u>	<u>534,416.63</u>	<u>17,748,919.33</u>	<u>18,283,335.96</u>	<u>534,416.63</u>	<u>17,748,919.33</u>

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州旅游市场有限公司	80%	长期	3,227,009.49	3,227,009.49			3,227,009.49
杭州百大广告公司	100%	长期	500,000.00	500,000.00			500,000.00
杭州大酒店旅行社有限公司	66.67%	长期	200,000.00	200,000.00			200,000.00
杭州百大胜道运动用品有限公司	80%	长期	800,000.00	800,000.00			800,000.00
小 计			<u>4,727,009.49</u>	<u>4,727,009.49</u>			<u>4,727,009.49</u>

(3) 其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江百大有加利商贸有限公司	20%	长期	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
杭州市商业银行	0.378%	长期	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
浙江晶鑫实业有限公司	25%	15 年	1,250,000.00	1,250,000.00			1,250,000.00

浙江省富阳百货大楼股份有限公司	10%	长期	1,063,850.00	1,063,850.00	1,063,850.00
天津华联商厦股份有限公司	0.043%	长期	180,000.00	180,000.00	180,000.00
杭州天都大酒店有限公司	30%	14年	62,476.47	62,476.47	62,476.47
小计			<u>13,556,326.47</u>	<u>13,556,326.47</u>	<u>13,556,326.47</u>

2) 持股比例与表决权比例不一致的原因说明

对浙江百大有加利商贸有限公司持股比例虽占 20%，但根据该公司股东会决议按每年 8%获取固定回报；对浙江晶鑫实业有限公司持股比例虽占 25%，但无重大影响；对杭州天都大酒店有限公司持股比例虽占 30%，但对外承包。故对该三家单位的投资均按成本法核算。

(5) 长期股权投资减值准备

1) 明细情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江晶鑫实业有限公司	534,416.63			534,416.63
小计	<u>534,416.63</u>			<u>534,416.63</u>

2) 计提原因和依据的说明

2004 年对浙江晶鑫实业有限公司其他股东收回出资可能形成的损失部分，按持股比例计提减值准备。本期未发生变动。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 700,704,762.73/556,153,905.87

(1) 明细情况

营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	683,230,033.08	747,495,948.16
其他业务收入	17,474,729.65	15,528,087.57
合 计	<u>700,704,762.73</u>	<u>763,024,035.73</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	554,620,695.85	626,051,318.70
其他业务成本	1,533,210.02	1,523,106.95
合 计	<u>556,153,905.87</u>	<u>627,574,425.65</u>

(2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数		利 润
	收 入	成 本	
商品销售业务	667,421,798.15	552,063,727.34	115,358,070.81
旅游饮服业务	15,808,234.93	2,556,968.51	13,251,266.42
小 计	<u>683,230,033.08</u>	<u>554,620,695.85</u>	<u>128,609,337.23</u>

项 目	上年同期数		利 润
	收 入	成 本	
商品销售业务	730,300,018.94	623,328,714.44	106,971,304.50
旅游饮服业务	17,195,929.22	2,722,604.26	14,473,324.96
小 计	<u>747,495,948.16</u>	<u>626,051,318.70</u>	<u>121,444,629.46</u>

(3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入总额	20,871,418.28	34,539,859.25
占当年营业收入比例	2.98%	4.53%

2. 投资收益

本期数 11,958,592.77

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益	6,109,656.37	6,274,436.62
委托贷款收益	209,777.78	
理财产品收益	182,900.00	
成本法核算的被投资单位分配来的利润	5,456,258.62	1,074,894.50
合 计	<u>11,958,592.77</u>	<u>7,349,331.12</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30%（含 30%）或占利润总额 10%（含 10%）以上的原因说明

投资收益本期数较上年同期数增长 63%，主要系本期收到子公司杭州百大广告公司分配的利润 420.63 万元。

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

(二) 关联方关系

1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	与本公司关系	注册资本(万元)	对本公司持股比例(%)	对本公司表决权比例(%)
西子联合控股有限公司	浙江杭州	本公司大股东	108,000	34.35	34.35
王水福		最终控制方			

2. 其他关联方

公司名称	与上市公司的关联关系
杭州西子石川岛停车设备有限公司	高管兼职
杭州锅炉集团有限公司	同一实际控制人
杭州西子孚信科技有限公司	高管兼职
西子奥的斯电梯有限公司	大股东附属企业
浙江银泰百货有限公司	股东

3. 子公司信息详见本财务报表附注五（一）之说明。

(三) 关联方交易情况

单位：万元

1. 公司向关联方销售货物、提供劳务

企业名称	交易内容	本期金额
浙江银泰百货有限公司	酒店消费	6.70
杭州西子石川岛停车设备有限公司	酒店消费	0.06
杭州锅炉集团有限公司	酒店消费	1.53
杭州西子孚信科技有限公司	酒店消费	0.10

2. 公司从关联方采购货物、接受劳务

企业名称	交易内容	本期金额
浙江银泰百货有限公司	委托管理费	1,037.30
杭州西子石川岛停车设备有限公司	立体车库维保费	4.84
西子奥的斯电梯有限公司	电梯维保费	4.87

3. 关联往来余额

关联单位名称	项目	其末余额
浙江银泰百货有限公司	应收账款	2.84
杭州西子石川岛停车设备有限公司	应收账款	0.06
杭州锅炉集团有限公司	应收账款	1.53
杭州西子孚信科技有限公司	应收账款	0.10
浙江银泰百货有限公司	其他应付款	474.53

说明：应收帐款内容为酒店消费，其他应付款内容为应付 2008 年 6 月基本委托管理费及 3-6 月份超额管理费。

十一、或有事项

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司本期未发生重大或有事项。本期动用应付职工薪酬-辞退福利余额 272.31 万元。

十二、承诺事项

截至 2008 年 6 月 30 日，本公司不存在重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、公司董事会于 2008 年 7 月 15 日发布公告，截至 2008 年 7 月 11 日（周五）收盘，控股股东西子联合控股有限公司在二级市场增持公司股份 18,800,882 股，增持股份占公司总股本的 4.997%，所用的增持资金总额为 133,772,698.65 元。增持后西子联合控股有限公司持有公司股份 131,419,232 股，占公司总股本的 34.929%。在公告后六个月内，即 2009 年 1 月 15 日之前，西子联合控股有限公司承诺不出售上述所增持股份。

2、公司董事会于 2008 年 7 月 14 日收到公司股东浙江银泰百货有限公司、湖北银泰投资管理有限公司、杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司简式权益报告书，上述信息披露义务人在本次权益变动前总共拥有本公司 80,586,410 股股份，占上市公司总股本 29.88%，后经减持、股改、再减持等变动后，目前总共持有本公司 92,763,720 股股份，占上市公司总股本 24.66%。

十四、其他重要事项

(一) 与现金流量表相关信息

1、合并报表现金流量补充资料

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	44,581,334.05	45,822,533.20
加: 资产减值准备	-1,615,003.47	600,719.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,259,912.13	10,894,170.63
无形资产摊销	758,333.91	758,333.91
长期待摊费用摊销	2,912,610.74	896,927.46
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)	31,440.87	520,800.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	12,325,455.06	-4,795,200.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,367,140.32	-3,165,935.99
投资损失(收益以“-”号填列)	-7,752,334.15	-7,349,331.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,440,407.52	1,996,658.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,713,543.30	1,582,416.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,894,573.43	2,582,120.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,136,691.77	-6,381,768.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-133,131,521.26	-67,840,723.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,238,783.02	-23,878,280.03
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	246,701,263.80	482,295,265.89
减: 现金的期初余额	586,549,154.40	526,939,823.21
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	-339,847,890.60	-44,644,557.32

2、母公司现金流量补充资料

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	47,052,219.20	43,223,601.12
加: 资产减值准备	-1,603,692.36	610,831.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,253,400.20	10,880,043.39
无形资产摊销	758,333.91	758,333.91
长期待摊费用摊销	2,912,610.74	896,927.46

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)	31,440.87	520,800.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	12,325,455.06	-4,795,200.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-7,331,213.52	-3,140,339.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,958,592.77	-7,349,331.12
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,441,068.52	1,993,321.64
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,713,543.30	1,582,416.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,894,573.43	2,582,120.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	41,234,842.64	-6,584,004.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-132,653,276.72	-68,193,460.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-35,356,374.10	-27,013,940.27
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	239,264,899.67	473,760,217.86
减: 现金的期初余额	576,056,679.53	521,566,032.23
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	-336,791,779.86	-47,805,814.37

(二) 2008 年 2 月 28 日, 本公司 2008 年第一次临时股东大会作出如下决议:

1. 审议通过《关于将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货有限公司管理的议案》, 同意公司与浙江银泰百货有限公司签订《委托管理协议》, 将杭州百货大楼等百货业资产委托给浙江银泰百货有限公司管理。该事项已于 2008 年 2 月 4 日刊登在中国证券报、上海证券报上。

委托管理合同执行及履约情况:

1) 2008 年 3-6 月份委托管理分公司-杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入 35208 万元, 利润 3383 万元, 按照协议约定委托管理利润基数/月为 679.17 万元, 超额利润 666.27 万元。3-6 月, 委托管理分公司已按照营业收入的 2% 计提应付受托方-浙江银泰百货有限公司基本管理费 704.16 万元, 按照超额利润的 50% 计提超额管理费 333.14 万元。截至报告披露日公司已支付基本管理费 562.77 万元。

2) 截至报告披露日, 公司已经收到委托管理分公司上缴的利润基数 2720 万元。

2. 审议通过《关于授权公司经营层利用自有资金进行短期投资的方案》, 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 3 亿元以内。

(1) 公司与广宇集团股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行于 2008 年 6 月 12 日在杭州签署委托贷款合同，公司委托工行武林支行贷款 1 亿元给广宇集团，用于广宇集团流动资金周转。委托贷款期限一年（自 2008 年 6 月 16 日至 2009 年 6 月 15 日），委托贷款年利率为 16%。

(2) 公司向工行购买了“滚动投资人民币理财产品”10000 万元，持有期限为 2008 年 6 月 6 日至 2008 年 7 月 1 日；购买了“票财通”法人人民币理财产品 1500 万元，持有期限为 2008 年 6 月 26 日至 2008 年 9 月 18 日。

(3) 截至 2008 年 6 月 30 日，公司投资交易性金融资产及可供出售金融资产余额为 7704 万元。

(三) 2008 年 2 月 28 日，本公司 2008 年第二次临时股东大会暨 A 股相关股东会议，审议通过《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》，该方案分别于 2008 年 4 月 29 日和 5 月 12 日实施，截止报告披露日，尚未完成相应的验资及工商变更手续。

(四) 2007 年度利润分配预案已经 2008 年 5 月 20 日召开的 2007 年度股东大会审议通过。本次分红派息以 5 月 14 日公司股改方案实施后总股本 376,240,316 股为基数每 10 股派现金 1.29 元(含税)。

十五、其他补充资料

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007 修订）的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	5.93	6.27	5.73	6.25	0.12	0.17	0.12	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	6.00	6.69	5.80	6.68	0.12	0.18	0.12	0.18

2. 每股收益的计算过程

a. 基本每股收益=P÷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 为初期股份总数；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 报告期月数；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。

b. 稀释每股收益

报告期内公司不存在稀释性的潜在普通股。

八、备查文件目录

- 1、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会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、公司报告期内在《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：陈夏鑫
百大集团股份有限公司
2008 年 7 月 21 日