

百大集团股份有限公司

600865

2009 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情况.....	6
五、董事会报告.....	7
六、重要事项.....	7
七、财务报告.....	13
八、备查文件目录.....	67

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) 公司独立董事孙文秋、董事陈晓东因工作原因未能出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人徐刚、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）王炳江声明：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：baida@baidagroup.com

4、 法定代表人：徐刚

5、 公司董事会秘书：李喜刚

电话：0571-85823016

传真：0571-85150586

E-mail：lixigang@baidagroup.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：0571-85150586

E-mail：xuqiang@baidagroup.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

(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	984,576,609.13	1,003,611,834.62	-1.90
所有者权益（或股东权益）	818,349,012.83	785,703,124.68	4.15
每股净资产（元）	2.175	2.088	4.167

	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	79,908,195.79	60,250,868.10	32.63
利润总额	82,929,648.34	59,150,911.76	40.20
净利润	62,745,113.43	44,653,342.66	40.52
扣除非经常性损益后的净利润	42,072,152.11	52,932,133.18	-20.52
基本每股收益(元)	0.17	0.12	41.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.11	0.14	-21.43
稀释每股收益(元)	0.17	0.12	41.67
净资产收益率(%)	7.67	5.93	增加 1.74 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,497,958.17	-34,238,783.02	
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0518	-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	金额
非流动资产处置损益	-18,246.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,700,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,366,862.56
对外委托贷款取得的损益	18,967,744.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,101.06
所得税影响额	-5,683,098.54
合计	20,672,961.32

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 资持股	181,149,858	48.15				-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.8
其中：境 内非国有 法人持股	181,149,858	48.15				-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.8
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	181,149,858	48.15				-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.8
二、无限 售条件流 通股份									
1、人民币 普通股	195,090,458	51.85				65,271,589	65,271,589	260,362,047	69.2
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	195,090,458	51.85				65,271,589	65,271,589	260,362,047	69.2
三、股份 总数	376,240,316	100						376,240,316	100

股份变动的批准情况

公司股权分置改革于 2008 年 2 月 28 日经相关股东会议通过，以 2008 年 5 月 12 日作为股权登记日实施，于 2008 年 5 月 14 日实施后首次复牌。2009 年 5 月 14 日，公司共计 65,271,589 股有限售条件的流通股上市流通，流通后公司全部无限售条件的流通股数量为 260,362,047 股，占总股本 376,240,316 股的 69.2%。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数							22,562 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	质押或冻结的股 份数量	

		(%)			量	
西子联合控股有限公司	境内非国有法人	34.93	131,419,232	0	112,618,350	无
浙江银泰百货有限公司	境内非国有法人	14.14	53,184,343	-17,515,657	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	0	3,251,705	无
中国农业银行一鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	2.51	9,450,682	9,450,682	0	无
杭州华悦实业有限公司	境内非国有法人	1.91	7,181,488	-6,290,551	0	无
杭州企业产权交易所	境内非国有法人	1.82	6,849,591	-1,308,697	0	无
浙江点石投资管理有限公司	境内非国有法人	1.46	5,484,500	-2,854,563	0	无
上海中都投资有限公司	境内非国有法人	1.36	5,106,718	-333,782	0	无
交通银行一普天收益证券投资基金	境内非国有法人	1.33	4,999,943	4,999,943	0	无
杭州股权管理中心	境内非国有法人	1.25	4,688,015	0	0	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的数量			股份种类		
浙江银泰百货有限公司	53,184,343			人民币普通股		
杭州银泰奥特莱斯商业发展有限公司	18,812,015			人民币普通股		
西子联合控股有限公司	18,800,882			人民币普通股		
中国农业银行一鹏华动力增长混合型证券投资基金(LOF)	9,450,682			人民币普通股		
杭州华悦实业有限公司	7,181,488			人民币普通股		
杭州企业产权交易所	6,849,591			人民币普通股		
浙江点石投资管理有限公司	5,484,500			人民币普通股		
上海中都投资有限公司	5,106,718			人民币普通股		
交通银行一普天收益证券投资基金	4,999,943			人民币普通股		
杭州股权管理中心	4,688,015			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 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一致行动人； (2) 鹏华动力增长混合型证券投资基金与普天收益证券投资基金皆由					

	鹏华基金管理有限公司管理； (3) 公司未知其余股东之间是否存在关联关系。
--	--

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	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	3,251,705	2010年5月14日	18,812,015	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.	兰溪市百货大楼	8,214			待兰溪市百货大楼偿还西子联合控股有限公司为其垫付的现金对价以后上市流通。

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情况

(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
蒋建华	监事	0	9,000	2,000	7,000	二级市场买卖

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

- 2009年1月22日，公司召开2009年第一次临时股东大会，审议通过《关于提名陈劲为公司第六届董事会独立董事候选人的提案》，选举陈劲先生为公司第六届董事会独立董事；审议通过《关于提名徐刚为公司第六届董事会董事候选人的提案》，选举徐刚先生为公司第六届董事会董事。
- 2009年1月22日，公司召开六届五次董事会，审议通过《关于选举董事长的议案》，同意陈夏鑫先生辞去董事长职务，选举徐刚先生为公司董事长。
- 2009年2月，公司高级管理人员沈慧芬女士因工作变动原因，辞去公司副总经理职务。
- 2009年3月27日，公司召开六届六次董事会，审议通过《关于聘任李喜刚为公司副总经理的议案》，聘任李喜刚先生为公司副总经理。
- 2009年4月16日，公司监事刘蔚先生因工作变动原因辞去监事职务。
- 2009年4月24日，公司召开六届五次监事会，提名沈慧芬女士为第六届监事会监事候选人。
- 2009年5月22日，公司召开2008年度股东大会，审议通过《关于选举沈慧芬为公司第六届监事会监事的议案》，选举沈慧芬女士为公司第六届监事会监事。
- 2009年5月22日，公司召开六届六次监事会，审议通过《关于选举监事长的议案》，同意吴华女士辞去监事长职务，选举沈慧芬女士为公司监事长。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要经营业务包括百货业、旅游服务业及物业租赁。报告期内实现营业收入 5.32 亿元，同比下降 1.75 亿，主要系本期进出口部停止运营同比下降 6,342 万和百货大楼销售同比下降 1.15 亿。实现利润 8,293 万元，同比增加 2,378 万元，增幅 40.20%，主要原因为公司资金收益上升及费用节约。

杭州百货大楼于 2008 年 3 月 1 日委托给浙江银泰百货有限公司管理，管理期限 20 年。报告期内杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入 49,825.52 万元，实现利润 5,496 万元。

酒店业作为与金融实体关系最为密切的产业，受到金融危机的影响最为直接。杭州大酒店通过销售政策的调整、内部管理的提升，努力提升经营业绩。报告期内酒店实现营业收入 1,938.54 万元，实现利润 739 万元。

面对 2009 年物业出租的严峻局面，商居物业分公司积极应对。首先是根据市场需求，实施组织结构调整，将新老市场合并管理，整合市场资源，同时组建招商办专攻市场招商难题。其次积极挖掘现有场地资源，改造原食堂为市场，拓展市场发展空间。通过努力，报告期内实现营业收入 834 万元，利润 282 万元。

上半年，公司实现了六方面的转变，即：增长方式转变，营销方式转变，用人方式转变，管理行为转变，内控方式转变，考核方式转变。下半年要在“转变”的基础上进行六方面的“提升”，即：提升业绩，提升管理，提升团队，提升服务，提升形象，提升凝聚力与执行力。公司将继续做好“开源节流”和“挖潜增效”，通过组织再造优化人力资源结构，通过持续培训提高团队能力素质，为企业发展做好准备。

(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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
商品销售业务	495,975,982.59	393,832,636.41	10.87	-26.75	-28.90	减少 0.46 个百分点
旅游服务业务	30,006,715.70	4,453,197.88	39.58	0.48	-9.31	增加 0.86 个百分点

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

1、加强制度建设。根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，结合公司实际情况，对公司章程作了相应修改，明确了现金分红政策。同时为了更好地促进公司相关工作的开展，对《投资者关系管理制度》、《内部审计管理制度》进行了全面修订。新制定《董事会审计委员会年报工作规程》。通过制度建设，进一步完善了公司治理。

2、加强投资者关系管理工作。公司在坚持两人陪同、遵守信息披露规定原则的前提下，做好机构投资者来访接待工作；对于投资者关心的问题，工作人员能充分准备，以给投资者满意的解答。及时将公司相关制度及股东大会、董事会的召开情况上传至公司网站投资者关系专栏，增加投资者了解公司的渠道。

3、充分发挥董事会专业委员会的作用。报告期内，公司部分董事、监事、董事会下属专业委员会委员及主席、高级管理人员发生了变更，董事会提名委员会对各候选人进行了资格审核。在 2008 年年报的编制过程中，董事会审计委员会积极与浙江天健东方会计师事务所沟通，对财务报表进行审核，认真履

行职责。薪酬与考核委员会根据公司《2008 年度高级管理人员薪酬方案》对高级管理人员进行考核，确认相关人员年薪报酬，同时结合公司实际审议通过《2009 年度高级管理人员薪酬方案》、《2009 年度董事长薪酬方案》。

4、组织董事、监事及高级管理人员学习有关法规与制度。如 2009 年 3 月 27 日，公司组织董监高学习了证监会发布的《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2009 年 5 月 22 日，公司召开 2008 年度股东大会，审议通过了 2008 年度利润分配方案。公司于 2009 年 6 月 4 日刊登分红派息实施公告：派发股息的股权登记日为 2009 年 6 月 9 日，除息日为 2009 年 6 月 10 日，现金红利发放日为 2009 年 6 月 16 日。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

公司于 2009 年 5 月 22 日召开 2008 年度股东大会，审议通过《关于修订公司章程的提案》，修改后章程第一百五十五条内容为：公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

2008 年度股东大会同时审议通过公司《二〇〇八年度利润分配预案》，2008 年度母公司实现净利润 76,991,420.84 元，提取法定公积金 7,699,142.08 元，年初未分配利润 72,238,228.69 元，已分配 2007 年度股东利润 48,535,000.76 元，可供股东分配的利润 92,995,506.69 元。本年度分配普通股股利 30,099,225.28 元，即以现有总股本 376,240,316 股为基数每 10 股派现金 0.8 元（含税）。留存以后年度分配的利润 62,896,281.41 元。该分配方案符合公司章程修订条款中的分红政策。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	基金	050006	博时稳定价值	30,000,000	27,135,598.81	29,876,294.29	56.32	-123,705.71
2	券商集合理财产品	952001	君得利一号	15,090,000	15,890,880.04	15,890,880.04	29.96	228,349.64
3	企业债券	111047	长兴企业债	6,500,000	65,000.00	7,278,700.00	13.72	778,700.00
合计				51,590,000	/	53,045,874.33	100	883,343.93

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象	初始投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权	期末账面值 (元)	报告期损益	报告期所有者	会计核算科目	股份来源
------	------------	----------	--------	-----------	-------	--------	--------	------

名称			比例 (%)		(元)	权益变动 (元)		
杭州银行	5,000,000	5,000,000	0.378	5,000,000	0	0	长期股权投资	股权投资

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 报告期内公司重大关联交易事项

1、非经营性关联债权债务往来

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
杭州凯喜雅房地产开发 有限公司	其他关联人	10,000	0	0	0
合计		10,000	0	0	0
关联债权债务形成原因		2008年8月11日公司与杭州凯喜雅房地产开发有限公司签订委托贷款合同, 借款金额为人民币1亿元, 期限一年, 年利率16.1%。			
关联债权债务清偿情况		2009年2月27日, 公司收到杭州凯喜雅房地产开发有限公司借款本金1亿元, 利息2,870,808.88元(2008年12月21日至2009年2月26日)。以前月份利息已按季结清。			
与关联债权债务有关的承诺		临安西子房地产开发有限公司以其拥有的两块住宅用地总计95152平方米作为第三方抵押物。除以上述土地作抵押物外, 由浙江绿城西子房地产集团有限公司提供连带责任担保。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		本次关联交易的目的是为了提高公司资金收益率。公司目前资金充裕, 在控制风险、保证经营所需资金的情况下, 将自有资金委托贷款给凯喜雅公司, 不影响公司的正常经营。			

(八) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

2009年1月1日至2009年6月30日委托管理分公司-杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入49,825.52万元, 利润5,496万元。按照协议约定委托管理利润基数1月份680万元/月, 2月份670万元/月, 3-6月份760万元/月, 2009年1月1日至2009年6月30日, 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997万元。截至报告披露日公司已支付基本管理费997万元。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 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)、话机世界数码连锁集团股份有限公司(原杭州话机世界)(租赁期限为2009年3月1日至2012年4月3日)、浙江国美电器有限公司(原永乐)(租赁期限为2009年7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)、杭州石缘茶楼有限公司(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410.54万元。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

单位:元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
东亚银行	30,000,000	2009年2月13日	2009年5月12日		30,000,000	229,916.67	是	0	否	

4、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《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、2008年6月12日，公司与广宇集团股份有限公司签订委托贷款合同，合同内容详见刊登在2008年6月13日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2009年3月13日，公司收到广宇集团借款本金3,000万元，利息1,032,106.66元（2008年12月21日至2009年3月13日）。以前月份利息已按季结清。剩余7,000万元至到期日归还，利率不变。

2009年6月15日，公司收到广宇集团借款本金7,000万元，相应利息同时结清，与广宇集团的委托贷款合同履行完毕。

3、2008年8月11日，公司与杭州凯喜雅房地产开发有限公司签订委托贷款合同，合同内容详见刊登在2008年8月13日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2009年2月27日，公司收到凯喜雅借款本金1亿元，利息2,870,808.88元（2008年12月21日至2009年2月26日）。以前月份利息已按季结清。

4、2009年1月7日，公司与金科控股集团有限公司签订委托贷款合同，合同内容详见刊登在2009年1月10日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

2009年5月6日，公司收到金科控股借款本金8,000万元，相应利息同时结清。

5、2009年4月10日，公司与新湖中宝股份有限公司签署战略合作协议，双方拟在商业地产、住宅地产等方面开展全方位合作。

作为《战略合作协议》的组成部分，公司、新湖中宝、工行武林支行于2009年4月10日签署委托贷款合同，合同内容详见刊登在2009年4月11日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

公司委托工行武林支行向新湖中宝提供贷款，《委托贷款借款合同》履行正常，并按期按季收取利息，本报告期共收到利息2,227,840元。

6、2009年4月30日，公司与祥生实业集团有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州武林支行签署委托贷款借款合同，合同内容详见刊登在2009年5月4日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

公司委托工行武林支行向祥生集团提供贷款，《委托贷款借款合同》履行正常，并按期按季收取利息，本报告期共收到利息2,181,688.89元。

7、2009年5月19日，公司与杭州工商信托股份有限公司签署资金信托合同。合同内容详见刊登在2009

年 5 月 20 日《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 的公告。

《资金信托合同》履行正常，并按期按季收取利息，本报告期共收到利息 976,438.35 元。

(九) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>2008 年 5 月，西子联合控股有限公司在股权分置改革方案中作出两项重要承诺：</p> <p>1) 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。</p> <p>2) 西子联合承诺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实施完成后的 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。</p>	<p>截至 2009 年 6 月 30 日（周二）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%。在报告期内，西子联合控股有限公司未减持所持股份。</p>

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	浙江天健东方会计师事务所有限公司

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任浙江天健东方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东方会计师事务所为公司的境内审计机构。

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

公司选举董事长事项及其进展情况：

公司六届五次董事会于 2009 年 1 月 22 日召开，会议选举徐刚为董事长。详细信息已在 2009 年 1 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》上披露。

(十三) 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
董事辞职公告	《中国证券报》D006 版、 《上海证券报》C6 版	2009 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
第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D012 版、 《上海证券报》C12 版	2009 年 1 月 6 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 2009 年第一次临时股东大会	《中国证券报》D012 版、 《上海证券报》C12 版	2009 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可

的通知			查询
委托贷款公告	《中国证券报》C002 版、 《上海证券报》10 版	2009 年 1 月 10 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C55 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》D048 版、 《上海证券报》C55 版	2009 年 1 月 23 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
高级管理人员辞职公告	《中国证券报》C011 版、 《上海证券报》19 版	2009 年 2 月 14 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于委托贷款收回公告	《中国证券报》D040 版、 《上海证券报》C20 版	2009 年 3 月 2 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于广宇集团委托贷款部分收回公告	《中国证券报》B03 版、 《上海证券报》C7 版	2009 年 3 月 17 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》D057 版、 《上海证券报》A13 版	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》D057 版、 《上海证券报》A13 版	2009 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
委托贷款公告	《中国证券报》C006 版、 《上海证券报》57 版	2009 年 4 月 11 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
第六届董事会第七次会议决议公告	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》A38 版	2009 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
第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》A38 版	2009 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
关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》D018 版、 《上海证券报》A38 版	2009 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
委托贷款公告	《中国证券报》C10 版、 《上海证券报》A25 版	2009 年 5 月 4 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
有限售条件的流通股上市流通的公告	《中国证券报》B06 版、 《上海证券报》C6 版	2009 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于委托贷款收回公告	《中国证券报》B06 版、 《上海证券报》C6 版	2009 年 5 月 8 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于增加股东大会议案的通知	《中国证券报》C014 版、 《上海证券报》36 版	2009 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
资金信托公告	《中国证券报》D010 版、 《上海证券报》C23 版	2009 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可

			查询
2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》C010 版、《上海证券报》18 版	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
六届六次监事会决议公告	《中国证券报》C010 版、《上海证券报》18 版	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
百大集团简式权益变动报告书	《中国证券报》D011 版、《上海证券报》A22 版	2009 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
2008 年度分红派息实施公告	《中国证券报》C05 版、《上海证券报》C4 版	2009 年 6 月 4 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询
关于广宇集团委托贷款到期收回公告	《中国证券报》D002 版、《上海证券报》C11 版	2009 年 6 月 17 日	http://www.sse.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600865 可查询

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2009 年 6 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
流动资产:			
货币资金		260,602,528.97	230,186,871.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		53,045,874.24	160,261,515.49
应收票据			
应收账款		10,581,776.93	25,754,762.56
预付款项		8,149,351.44	8,695,135.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		1,085,665.45	980,833.33
应收股利			
其他应收款		2,493,170.44	2,331,435.10
买入返售金融资产			
存货		8,945,506.25	12,055,615.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		290,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计		634,903,873.72	640,266,169.03
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		13,021,909.84	13,021,909.84
投资性房地产		68,617,830.24	70,126,400.23
固定资产		228,052,528.46	233,830,130.43
在建工程		1,733,984.91	871,085.91
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		23,219,048.11	23,778,602.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,123,213.70	13,766,511.60
递延所得税资产		3,854,220.15	7,851,025.52

其他非流动资产		50,000.00	100,000.00
非流动资产合计		349,672,735.41	363,345,665.59
资产总计		984,576,609.13	1,003,611,834.62
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			3,900,000.00
应付账款		67,526,366.52	87,592,216.12
预收款项		45,389,667.10	53,653,822.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,995,732.60	30,652,471.19
应交税费		11,692,970.54	14,024,409.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,504,065.82	24,096,798.15
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		2,084,738.42	2,108,993.42
流动负债合计		164,193,541.00	216,028,709.94
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		154,055.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,034,055.30	1,880,000.00
负债合计		166,227,596.30	217,908,709.94
股东权益：			
股本		376,240,316.00	376,240,316.00
资本公积		208,540,141.22	208,540,141.22
减：库存股			
盈余公积		104,199,838.39	104,199,838.39

一般风险准备			
未分配利润		129,368,717.22	96,722,829.07
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		818,349,012.83	785,703,124.68
少数股东权益			
股东权益合计		818,349,012.83	785,703,124.68
负债和股东权益合 计		984,576,609.13	1,003,611,834.62

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

母公司资产负债表
2009 年 6 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
流动资产:			
货币资金		254,612,350.40	222,276,656.70
交易性金融资产		53,045,874.24	160,261,515.49
应收票据			
应收账款		10,531,901.93	25,624,137.56
预付款项		8,149,351.44	8,695,135.36
应收利息		1,085,665.45	980,833.33
应收股利			
其他应收款		2,493,170.44	2,331,435.10
存货		8,940,718.25	12,050,827.56
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		290,000,000.00	200,000,000.00
流动资产合计		628,859,032.15	632,220,541.10
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		16,948,919.33	16,948,919.33
投资性房地产		68,617,830.24	70,126,400.23
固定资产		228,052,528.46	233,830,130.43
在建工程		1,733,984.91	871,085.91
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		23,219,048.11	23,778,602.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,123,213.70	13,766,511.60
递延所得税资产		3,853,563.90	7,849,306.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		353,549,088.65	367,170,956.33
资产总计		982,408,120.80	999,391,497.43
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			3,900,000.00

应付账款		67,526,366.52	87,592,216.12
预收款项		45,389,667.10	53,653,822.04
应付职工薪酬		17,995,732.60	30,652,471.19
应交税费		11,386,579.76	13,545,316.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		19,490,143.92	24,082,876.25
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债		2,084,738.42	2,108,993.42
流动负债合计		163,873,228.32	215,535,695.13
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		154,055.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,034,055.30	1,880,000.00
负债合计		165,907,283.62	217,415,695.13
股东权益：			
股本		376,240,316.00	376,240,316.00
资本公积		208,540,141.22	208,540,141.22
减：库存股			
盈余公积		104,199,838.39	104,199,838.39
未分配利润		127,520,541.57	92,995,506.69
外币报表折算差额			
股东权益合计		816,500,837.18	781,975,802.30
负债和股东权益合 计		982,408,120.80	999,391,497.43

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

合并利润表
2009 年 1—6 月

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		532,298,790.13	706,946,229.90
其中:营业收入		532,298,790.13	706,946,229.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		476,975,201.65	642,122,240.89
其中:营业成本		398,678,655.95	558,842,697.52
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		8,558,211.72	7,595,352.98
销售费用		25,081,784.60	21,401,804.91
管理费用		44,301,987.46	58,330,562.21
财务费用		1,162,693.12	-2,433,140.26
资产减值损失		-808,131.20	-1,615,036.47
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		2,681,621.76	-12,325,455.06
投资收益(损失以“-”号填列)		21,902,985.55	7,752,334.15
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)		79,908,195.79	60,250,868.10
加:营业外收入		3,769,497.36	82,938.52
减:营业外支出		748,044.81	1,182,894.86
其中:非流动资产处置净损失		39,128.61	31,440.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		82,929,648.34	59,150,911.76
减:所得税费用		20,184,534.91	14,569,577.71
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		62,745,113.43	44,581,334.05
归属于母公司所有者的净利润		62,745,113.43	44,653,342.66
少数股东损益			-72,008.61
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.17	0.12
(二)稀释每股收益		0.17	0.12

公司法定代表人:徐刚 主管会计工作负责人:杨成成 会计机构负责人:王炳江

母公司利润表
2009 年 1—6 月

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		530,019,595.82	700,704,762.73
减:营业成本		397,971,170.95	556,153,905.87
营业税金及附加		8,470,196.00	7,402,990.69
销售费用		25,081,784.60	20,690,970.51
管理费用		44,253,097.58	58,074,905.62
财务费用		1,235,884.77	-2,399,927.04
资产减值损失		-803,881.20	-1,603,692.36
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		2,681,621.76	-12,325,455.06
投资收益(损失以“—”号填列)		24,912,871.89	11,958,592.77
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)		81,405,836.77	62,018,747.15
加:营业外收入		3,769,497.36	82,938.52
减:营业外支出		746,473.10	1,177,479.63
其中:非流动资产处置净损失		39,128.61	31,440.87
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		84,428,861.03	60,924,206.04
减:所得税费用		19,804,600.87	13,871,986.84
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		64,624,260.16	47,052,219.20

公司法定代表人:徐刚 主管会计工作负责人:杨成成 会计机构负责人:王炳江

合并现金流量表
2009 年 1—6 月

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		608,281,790.11	908,916,024.26
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		124,118.71	6,663,926.81
收到其他与经营活动有关的现金		4,993,108.70	5,893,363.67
经营活动现金流入小计		613,399,017.52	921,473,314.74
购买商品、接受劳务支付的现金		478,420,844.06	819,561,663.82
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		32,819,603.32	48,017,713.85
支付的各项税费		44,447,413.65	70,838,302.97
支付其他与经营活动有关的现金		38,213,198.32	17,294,417.12
经营活动现金流出小计		593,901,059.35	955,712,097.76
经营活动产生的现金流量净额		19,497,958.17	-34,238,783.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		378,534,186.75	63,296,785.00
取得投资收益收到的现金		22,605,738.38	7,559,275.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,977.00	10,391.00
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		1,469,872.68	7,367,140.32
投资活动现金流入小计		402,649,774.81	78,233,591.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,601,676.39	1,560,912.79
投资支付的现金		469,825,762.74	336,086,385.00
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		472,427,439.13	337,647,297.79
投资活动产生的现金流量净额		-69,777,664.32	-259,413,705.82
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		29,169,278.50	44,961,349.99
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		29,169,278.50	46,229,238.49
筹资活动产生的现金流量净额		-29,169,278.50	-46,195,401.76
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		-79,448,984.65	-339,847,890.60
加：期初现金及现金等价物余额		355,641,513.62	586,549,154.40
六、期末现金及现金等价物余额		276,192,528.97	246,701,263.80

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

母公司现金流量表
2009 年 1—6 月

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		605,917,595.80	902,529,744.63
收到的税费返还		124,118.71	6,663,926.81
收到其他与经营活动有关的现金		4,943,108.70	5,892,593.67
经营活动现金流入小计		610,984,823.21	915,086,265.11
购买商品、接受劳务支付的现金		477,713,359.06	815,506,441.04
支付给职工以及为职工支付的现金		32,819,603.32	47,998,194.85
支付的各项税费		43,757,961.67	69,691,877.00
支付其他与经营活动有关的现金		38,212,299.32	17,246,126.32
经营活动现金流出小计		592,503,223.37	950,442,639.21
经营活动产生的现金流量净额		18,481,599.84	-35,356,374.10
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		378,534,186.75	63,296,785.00
取得投资收益收到的现金		25,615,624.72	11,765,534.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,977.00	10,391.00
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		1,396,381.03	7,331,213.52
投资活动现金流入小计		405,586,169.50	82,403,923.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,601,676.39	1,557,542.79
投资支付的现金		469,825,762.74	336,086,385.00
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		472,427,439.13	337,643,927.79
投资活动产生的现金流量净额		-66,841,269.63	-255,240,004.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		29,169,278.50	44,961,349.99
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		29,169,278.50	46,229,238.49
筹资活动产生的现金流量净额		-29,169,278.50	-46,195,401.76
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		-77,528,948.29	-336,791,779.86
加：期初现金及现金等价物余额		347,731,298.69	576,056,679.53
六、期末现金及现金等价物余额		270,202,350.40	239,264,899.67

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

合并所有者权益变动表
2009 年 1—6 月

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
	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	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39		96,722,829.07		785,703,124.68	
加:同一 控制下企业 合并产生的 追溯调整									
会 计政策变更									
前 期差错更正									
其 他									
二、本年初 余额	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39		96,722,829.07		785,703,124.68	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)						32,645,888.15		32,645,888.15	
(一)净利润						62,745,113.43		62,745,113.43	
(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						62,745,113.43			62,745,113.43
(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						-30,099,225.28			-30,099,225.28

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、本期期末 余额	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39		129,368,717.22			818,349,012.83

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
	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:同一 控制下企业 合并产生的 追溯调整									
会 计政策变更									
前									

期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	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)小计		-7,423,418.50				44,653,342.66		-72,008.61	37,157,915.55
(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. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-48,535,000.76			-48,535,000.76
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

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

母公司所有者权益变动表

2009年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	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	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39	92,995,506.69	781,975,802.30
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39	92,995,506.69	781,975,802.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					34,525,034.88	34,525,034.88
(一)净利润					64,624,260.16	64,624,260.16
(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					64,624,260.16	64,624,260.16
(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					-30,099,225.28	-30,099,225.28
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配					-30,099,225.28	-30,099,225.28
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	376,240,316.00	208,540,141.22		104,199,838.39	127,520,541.57	816,500,837.18

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	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						
其他						
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)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

公司法定代表人：徐刚 主管会计工作负责人：杨成成 会计机构负责人：王炳江

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》,现有注册资本为人民币376,240,316.00元,股份总数376,240,316股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股115,878,269.00元;无限售条件的流通股份A股260,362,047.00元。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:百货、五金交电、针纺织品、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、一般劳保用品、汽车配件、金银饰品、无绳电话机的销售,自有房屋租赁,制作国内各类广告,摄影,照相冲洗,仓储(除化学危险品);停车服务(凭许可证经营);以下经营范围限分支机构经营,涉及许可证的凭证经营:食品(除盐)、家用电器、通讯器材、办公自动化设备、电讯设备、仪器仪表、电子计算机及外部设备、音像制品、装饰材料、家具、汽车配件、话筒、电子出版物、药品、烟、书刊、医疗器械的销售,家用电器的安装、维修,儿童游艺服务,餐饮服务,技术开发、咨询、服务、成果转让,物业管理。

二、财务报表的编制基准与方法

本公司执行财政部2006年2月公布的《企业会计准则》,即本报告所载财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。

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、无形资产等，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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试，并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。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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. 存货按照成本进行初始计量。

3. 存货发出的核算方法：

（1）发出材料采用加权平均法，发出库存商品采用先进先出法。

（2）包装物、低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

4. 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。直接用于出售的存货，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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

（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；其他投资的减值，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. 对采用成本模式进行后续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. 以成本模式进行后续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	5-28	原价的 3%或 5%	19.000-3.464

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、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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（不含长期股权投资）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，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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公司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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有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 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）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）水利建设专项资金

按营业收入的 1%计缴。

（十）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

新设方式取得的子公司

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

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

[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。

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 260,602,528.97

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	24,755.85	13,315.49
银行存款	259,400,547.59	157,437,018.77
其他货币资金	1,177,225.53	72,736,537.37
合 计	<u>260,602,528.97</u>	<u>230,186,871.63</u>

2. 交易性金融资产 期末数 53,045,874.24

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性权益工具投资	53,045,874.24	160,261,515.49
合 计	<u>53,045,874.24</u>	<u>160,261,515.49</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

交易性金融资产期末数较期初数减少 66.90%, 主要系本期赎回了部分货币型基金。

3. 应收账款 期末数 10,581,776.93

(1) 明细情况

项 目	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,155,716.92	16.22	2,155,716.92	
其他不重大	11,138,712.56	83.78	556,935.63	10,581,776.93
合 计	<u>13,294,429.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,712,652.55</u>	<u>10,581,776.93</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	4,243,985.00	14.50	212,199.25	4,031,785.75

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,156,571.84	7.37	2,156,571.84	
其他不重大	22,866,462.20	78.13	1,143,485.39	21,722,976.81
合计	<u>29,267,019.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,512,256.48</u>	<u>25,754,762.56</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	11,138,712.56	83.78	556,935.63	10,581,776.93
5 年以上	2,155,716.92	16.22	2,155,716.92	
合计	<u>13,294,429.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,712,652.55</u>	<u>10,581,776.93</u>

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	27,109,365.33	92.63	1,355,468.27	25,753,897.06
1-2 年	1,081.87		216.37	865.50
5 年以上	2,156,571.84	7.37	2,156,571.84	
合计	<u>29,267,019.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,512,256.48</u>	<u>25,754,762.56</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,856,016.92 元，占应收账款账面余额的 51.57%。

(4) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款。

(5) 期末无应收关联方账款。

(6) 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	282,438.45	6.8319	1,929,591.25	282,438.45	6.8346	1,930,353.83
港币	256,515.00	0.8815	226,125.67	256,515.00	0.8819	226,218.01
小计			<u>2,155,716.92</u>			<u>2,156,571.84</u>

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

应收账款账面余额期末数比期初数下降 54.58%，主要系本公司下属杭州百货大楼本期末销售款结算及时所致。

(8) 其他说明

1) 期末应收账款中有应收国外款项 282,438.45 美元及 256,515.00 港元，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。本期末发生变动。

4. 预付款项

期末数 8,149,351.44

(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	7,872,996.02	96.61	7,872,996.02	8,688,434.44	99.92	8,688,434.44
1-2 年	276,355.42	3.39	276,355.42	6,700.92	0.08	6,700.92
合 计	<u>8,149,351.44</u>	<u>100.00</u>	<u>8,149,351.44</u>	<u>8,695,135.36</u>	<u>100.00</u>	<u>8,695,135.36</u>

(2) 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 1,085,665.45

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
委托贷款利息	1,085,665.45	1,085,665.45	980,833.33	980,833.33		980,833.33
合 计	<u>1,085,665.45</u>	<u>1,085,665.45</u>	<u>980,833.33</u>	<u>980,833.33</u>		<u>980,833.33</u>

(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 2,493,170.44

(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	2,272,160.14	56.88	1,250,816.74	1,021,343.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	161,702.37	4.05	161,702.37	
其他不重大	1,560,910.11	39.07	89,083.07	1,471,827.04
合 计	<u>3,994,772.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,501,602.18</u>	<u>2,493,170.44</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	2,272,160.14	59.15	1,250,816.74	1,021,343.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	161,702.37	4.21	161,702.37	
其他不重大	1,407,702.04	36.64	97,610.34	1,310,091.70
合 计	<u>3,841,564.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,510,129.45</u>	<u>2,331,435.10</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	2,584,962.70	64.71	129,248.13	2,455,714.57
1-3 年	13,365.04	0.33	2,673.01	10,692.03
3-5 年	53,527.69	1.34	26,763.85	26,763.84
5 年以上	1,342,917.19	33.62	1,342,917.19	

合 计	<u>3,994,772.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,501,602.18</u>	<u>2,493,170.44</u>
	期初数			
账 龄	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,376,660.13	61.87	118,833.01	2,257,827.12
1-3 年	68,459.54	1.78	13,691.91	54,767.63
3-5 年	53,527.69	1.39	34,687.34	18,840.35
5 年以上	1,342,917.19	34.96	1,342,917.19	
合 计	<u>3,841,564.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,510,129.45</u>	<u>2,331,435.10</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
杭州八方物资联营公司	1,197,061.82	拆借款
杭州鑫晨服饰有限公司	600,000.00	暂付应收品牌扶持基金
杭州市财政局国有股权管理处	475,098.32	暂付应收补偿金
小 计	<u>2,272,160.14</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 2,606,560.14 元，占其他应收款账面余额的 65.25%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	1,299,498.32
5 年以上	1,307,061.82
小 计	<u>2,606,560.14</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

1) 单项金额重大的其他应收款坏账准备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 4-5 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。

应收杭州鑫晨服饰有限公司 600,000.00 元，账龄 1 年以内，系暂付应收品牌扶持基金，按 5%计提坏账准备。

应收杭州市财政局国有股权管理处 475,098.32 元，账龄 1 年以内，系应收由国有资产承担的提前解除劳动合同人员补偿金，按 5%计提坏账准备。

2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定组合的依据说明

该组合的其他应收款已难以收回，全额计提了坏账准备。

7. 存货 期末数 8,945,506.25

(1) 明细情况

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	786,228.35		786,228.35	779,945.09		779,945.09
库存商品	8,159,277.90		8,159,277.90	11,275,670.47		11,275,670.47
合 计	<u>8,945,506.25</u>		<u>8,945,506.25</u>	<u>12,055,615.56</u>		<u>12,055,615.56</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

存货期末数比期初数下降 25.80%，系本期分公司百货大楼库存减少所致。

(3) 存货跌价准备

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 290,000,000.00

(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
委托贷款	290,000,000.00		290,000,000.00	200,000,000.00		200,000,000.00
合 计	<u>290,000,000.00</u>		<u>290,000,000.00</u>	<u>200,000,000.00</u>		<u>200,000,000.00</u>

(2) 金额较大的其他流动资产性质和内容的说明

其他流动资产系公司本期向新湖中宝股份有限公司和祥生实业集团有限公司发放的各 10,000.00 万元委托贷款，杭州工商信托股份有限公司委托贷款 9,000.00 万元。

(3) 期末，未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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

其他流动资产本期增加 90,000.00 万元系公司本期为提高资产收益率，对外发放委托贷款所致。

9. 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
杭州银行股份有限公司	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。

(3) 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。

10. 投资性房地产

期末数 68,617,830.24

(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	25,433,721.93	1,309,790.03		26,743,511.96
土地使用权	4,938,080.92	198,779.96		5,136,860.88
小 计	<u>30,371,802.85</u>	<u>1,508,569.99</u>		<u>31,880,372.84</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	58,451,662.45		1,309,790.03	57,141,872.42
土地使用权	11,674,737.78		198,779.96	11,475,957.82
合 计	<u>70,126,400.23</u>		<u>1,508,569.99</u>	<u>68,617,830.24</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。

11. 固定资产					期末数 228,052,528.46
(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	286,827,125.72	50,457.00		286,877,582.72	
通用设备	98,089,841.26	662,915.46	523,659.51	98,229,097.21	
专用设备	34,460,611.01	92,201.71	146,222.90	34,406,589.82	
运输工具	3,696,850.00	1,125,006.97	620,486.00	4,201,370.97	
小计	<u>423,074,427.99</u>	<u>1,930,581.14</u>	<u>1,290,368.41</u>	<u>423,714,640.72</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	105,793,548.56	3,970,029.30		109,763,577.86	
通用设备	53,621,824.05	2,790,193.90	489,744.89	55,922,273.06	
专用设备	28,216,208.88	709,707.78	140,528.71	28,785,387.95	
运输工具	1,603,728.16	180,028.74	601,871.42	1,181,885.48	
小计	<u>189,235,309.65</u>	<u>7,649,959.72</u>	<u>1,232,145.02</u>	<u>195,653,124.35</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	181,033,577.16	50,457.00	3,970,029.30	177,114,004.86	
通用设备	44,459,029.30	662,915.46	2,824,108.52	42,297,836.24	
专用设备	6,244,402.13	92,201.71	715,401.97	5,621,201.87	
运输工具	2,093,121.84	1,125,006.97	198,643.32	3,019,485.49	
合计	<u>233,830,130.43</u>	<u>1,930,581.14</u>	<u>7,708,183.11</u>	<u>228,052,528.46</u>	

(2) 固定资产计提减值准备原因

公司对闲置不用以及技术陈旧的通用设备计提了固定资产减值准备。

(3) 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。

12. 在建工程

期末数 1,733,984.91

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
杭州大酒店外立面改造	1,183,881.91		1,183,881.91	870,753.91		870,753.91
酒店楼层改造	276,000.00		276,000.00			
杭州收藏品市场四楼改造	273,771.00		273,771.00			
零星工程	332.00		332.00	332.00		332.00
合计	<u>1,733,984.91</u>		<u>1,733,984.91</u>	<u>871,085.91</u>		<u>871,085.91</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
杭州大酒店外立面改造	870,753.91	313,128.00			1,183,881.91	自筹	600 万元	19.73%
酒店楼层改造		276,000.00			276,000.00	自筹	1500 万元	1.84%
杭州收藏品市场四楼改造		273,771.00			273,771.00	自筹	55 万元	49.78%
零星工程	332.00				332.00	自筹		
合计	<u>871,085.91</u>	<u>862,899.00</u>			<u>1,733,984.91</u>			

(3) 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。

13. 无形资产

期末数 23,219,048.11

(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	13,421,691.06	439,328.35		13,861,019.41
大酒店二期土地使用权	906,609.60	31,262.40		937,872.00
商友管理软件系统	429,989.28	88,963.20		518,952.48
小计	<u>14,758,289.94</u>	<u>559,553.95</u>		<u>15,317,843.89</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	21,724,576.94		439,328.35	21,285,248.59

大酒店二期土地使用权	1,594,382.40	31,262.40	1,563,120.00
商友管理软件系统	459,642.72	88,963.20	370,679.52
合 计	<u>23,778,602.06</u>	<u>559,553.95</u>	<u>23,219,048.11</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。

14. 长期待摊费用 期末数 11,123,213.70

项 目	期末数	期初数
丁桥仓库土地租赁费	1,559,360.00	1,573,979.00
装修费	9,563,853.70	12,192,532.60
合 计	<u>11,123,213.70</u>	<u>13,766,511.60</u>

15. 递延所得税资产 期末数 3,854,220.15

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	678,163.14	878,064.12
职工辞退福利	1,185,081.45	1,185,081.45
公允价值变动损益		516,350.14
结余工资及附加	1,990,975.56	5,271,529.81
合 计	<u>3,854,220.15</u>	<u>7,851,025.52</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
应收账款坏账准备	2,712,652.55
职工辞退福利	4,740,325.81
结余工资及附加	7,963,902.24
小 计	<u>15,416,880.60</u>

16. 其他非流动资产 期末数 50,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
杭州市旅游局-存出质量保证金	50,000.00	100,000.00
合 计	<u>50,000.00</u>	<u>100,000.00</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

其他非流动资金期末数较期初数减少,主要系本期收回了本公司子公司杭州大酒店旅行社有限公司向杭州市旅游局缴纳的质保金。

17. 应付票据 期末数 0

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	3,900,000.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>3,900,000.00</u>

18. 应付账款 期末数 67,526,366.52

(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。

(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

应付账款期末数较期初数下降 22.91%（绝对额减少 2,006.58 万元），公司下属杭州百货大楼本期减少家电电讯等经销产品的规模，导致期末应付未付的库存商品采购款大幅减少。

19. 预收款项 期末数 45,389,667.10

(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。

20. 应付职工薪酬 期末数 17,995,732.60

(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	19,703,883.98	16,194,086.14	29,316,303.14	6,581,666.98
职工辞退福利	6,710,966.08	394,666.90	394,666.90	6,710,966.08
职工教育经费	4,343,634.79	0	81,139.60	4,262,495.19
社会保险费	1,580,813.16	9,895,013.63	9,114,910.03	2,360,916.76
工会经费	283,813.45	567,480.50	800,966.09	50,327.86
住房公积金	0	3,297,896.00	3,297,896.00	0
职工福利	0	652,813.83	652,813.83	0
未确认融资费用	-1,970,640.27	0	0	-1,970,640.27
合 计	<u>30,652,471.19</u>	<u>31,001,957.00</u>	<u>43,658,695.59</u>	<u>17,995,732.60</u>

(2) 工效挂钩职工薪酬的说明

期末应付工资余额中包括以前年度按工效挂钩政策计提但尚未发放的余额 6,280,966.98 元。

21. 应交税费 期末数 11,692,970.54

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

企业所得税	9,717,548.85	9,100,825.89
水利建设专项资金	67,233.51	2,034,829.94
增值税	-80,063.00	1,375,027.84
消费税	373,939.23	569,394.98
营业税	277,610.20	336,325.05
城市维护建设税	40,003.95	168,460.26
代扣代缴个人所得税	1,108,728.23	152,847.52
房产税	123,115.51	116,599.15
教育费附加	17,144.53	72,197.25
地方教育附加	11,429.90	48,131.59
文化事业建设费	24,609.69	24,758.59
印花税	11,669.94	25,010.96
合 计	<u>11,692,970.54</u>	<u>14,024,409.02</u>

22. 其他应付款 期末数 19,504,065.82

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	12,639,703.54	13,637,331.71
应付暂收款	4,056,741.80	6,794,376.87
其他	2,807,620.48	3,665,089.57
合 计	<u>19,504,065.82</u>	<u>24,096,798.15</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
浙江银泰百货有限公司	1,279,224.23	4,050,756.90
小 计	<u>1,279,224.23</u>	<u>4,050,756.90</u>

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州百货大楼供货商质量保证金	8,433,512.14	保证金
浙江银泰百货有限公司	1,279,224.23	委托管理费
小 计	<u>9,712,736.37</u>	

23. 其他流动负债 期末数 2,084,738.42

(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

法人股股利	1,024,102.72	1,048,357.72
合计	<u>2,084,738.42</u>	<u>2,108,993.42</u>

(2) 欠付原因说明

应付股利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. 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。

25. 递延所得税负债	期末数 154,055.30
-------------	----------------

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
公允价值变动收益	154,055.30	0
合计	<u>154,055.30</u>	<u>0</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

递延所得税负债较期初增加 154,055.30 元，系本期交易性金融资产公允价值变动产生的收益所致。

26. 股本	期末数 376,240,316.00
--------	--------------------

(1) 明细情况

项目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数		
	数量	比例 100%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例	
(一) 有限售	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股									
	3. 其他内资持股	181,149,858	48.15				-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.80
	其中：									
境内法人持股	181,149,858	48.15				-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.80	

条件股份	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	181,149,858	48.15			-65,271,589	-65,271,589	115,878,269	30.80
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	195,090,458	51.85			65,271,589	65,271,589	260,362,047	69.20
	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	195,090,458	51.85			65,271,589	65,271,589	260,362,047	69.20
(三)	股份总数	376,240,316	100.00					376,240,316	00.00

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

公司前 10 名股东中原非流通股股东西子联合控股有限公司承诺:自股权分置改革方案实施之日起三十六个月不上市交易。

27. 资本公积 期末数 208,540,141.22

(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	163,487,599.29			163,487,599.29
其他资本公积	45,052,541.93			45,052,541.93
合 计	<u>208,540,141.22</u>			<u>208,540,141.22</u>

28. 盈余公积 期末数 104,199,838.39

(1) 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	97,774,517.16			97,774,517.16
任意盈余公积	6,314,266.33			6,314,266.33
国家扶持基金	111,054.90			111,054.90
合 计	<u>104,199,838.39</u>			<u>104,199,838.39</u>

29. 未分配利润 期末数 129,368,717.22

(1) 明细情况

项 目	金 额
-----	-----

期初数	96,722,829.07
本期增加	62,745,113.43
本期减少	30,099,225.28
期末数	<u>129,368,717.22</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 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金红利 0.80 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 532,298,790.13/398,678,655.95

(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	510,721,136.00	689,471,500.25
其他业务收入	21,577,654.13	17,474,729.65
合 计	<u>532,298,790.13</u>	<u>706,946,229.90</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	397,158,639.47	557,309,487.50
其他业务成本	1,520,016.48	1,533,210.02
合 计	<u>398,678,655.95</u>	<u>558,842,697.52</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	490,065,940.53	393,832,381.92	96,233,558.61
旅游服务业务	20,655,195.47	3,326,257.55	17,328,937.92
小 计	<u>510,721,136.00</u>	<u>397,158,639.47</u>	<u>113,562,496.53</u>
项 目	上年同期数		
	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>132,162,012.75</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	48,318,778.88	20,871,418.28
占当年营业收入比例	9.08%	2.95%

(4) 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

营业收入本期数较上年同期数减少 17,464.74 万元, 主要系本期进出口部停止运营同比下降 6,342 万和百货大楼销售同比下降 1.15 亿。

营业成本本期数较上年同期数减少 16,016.40 万元, 主要系公司销售收入下降, 销售成本相应下降所致。

2. 营业税金及附加 本期数 8,558,211.72

项 目	本期数	上年同期数
营业税	2,074,087.94	1,839,254.48
消费税	3,401,857.11	3,372,509.88
房产税	791,203.64	510,017.05
城市维护建设税	1,336,453.37	1,092,886.48
教育费附加	572,765.75	468,411.03
地方教育附加	381,843.91	312,274.06
合 计	<u>8,558,211.72</u>	<u>7,595,352.98</u>

3 财务费用 本期数 1,162,693.12

财务费用本期数较上年同期数增加 359.58 万元, 主要系去年同期定期存款到期确认利息收入所致。

4. 资产减值损失 本期数 -808,131.20

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-808,131.20	-1,615,036.47
合 计	<u>-808,131.20</u>	<u>-1,615,036.47</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

资产减值损失较上年同期数增加 80.69 万元, 主要系本期应收账款余额变动小于去年同期变动所致。

5. 公允价值变动收益 本期数 2,681,621.76

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	2,681,621.76	-12,325,455.06
合 计	<u>2,681,621.76</u>	<u>-12,325,455.06</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

公允价值变动损益本期数较上年同期数增加 1500.71 万元, 主要系上年同期交易性金融资产的公允价值低于账面余额, 产生公允价值变动损失所致。

6. 投资收益 本期数 21,902,985.55

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产持有及处置收益	1,461,245.47	6,109,656.37
成本法核算的被投资单位分配来的利润	1,250,000.00	1,250,000.00
委托贷款投资收益	18,967,744.75	209,777.78
其他投资收益[注]	223,995.33	182,900.00
合 计	<u>21,902,985.55</u>	<u>7,752,334.15</u>

[注]: 其他投资收益系向银行购买的委托理财产品投资收益。

(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

投资收益本期数较上年同期数增长 182.53% (绝对额增加 1415.07 万元), 主要系本期新增委托贷款产生的投资收益增加所致。

7. 营业外收入 本期数 3,769,497.36

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	20,882.22□	
政府补助	3,700,800.00□	
罚没收入	30,675.40□	54,325.00
其他	17,139.74□	28,613.52
合 计	<u>3,769,497.36</u>	<u>82,938.52</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

营业外收入本期数较上年同期数增加 368.66 万元, 主要系本期收到政府补助 370.08 万元, 较上期大幅增长所致。

8. 营业外支出 本期数 748,044.81

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	39,128.61	31,440.87
捐赠支出	10,000.00	445,000.00
水利建设专项资金支出	-993,083.80	706,119.99
其他		334.00
提前解除合同损失	1,692,000.00	
合 计	<u>748,044.81</u>	<u>1,182,894.86</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

营业外支出本期数较上年同期数下降 36.76%，主要系本期收到 2007 年水利建设专项资金减免 152.46 万元、公司支付杭州大长今餐饮娱乐有限公司提前解除合同赔偿金 160.00 万元。

9. 所得税费用 本期数 20,184,534.91

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	16,033,674.24	12,842,713.49
递延所得税费用	4,150,860.67	1,726,864.22
合 计	<u>20,184,534.91</u>	<u>14,569,577.71</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

所得税费用本期数较上年同期数增长 38.54%，主要系本期应纳税所得额增加，导致当期所得税费用增加；同时本期交易性金融资产确认的递延所得税负债转为本期递延所得税费用的增加。

(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

主要系支付浙江银泰百货有限公司的基本管理费 10,904,910.17 元，超额管理费 7,308,415.66 元。

2. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十三（一）之说明。

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 10,531,901.93

(1) 明细情况

项 目	期末数			账面价值
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	
单项金额不重大但按信用风险特征组合后	2,155,716.92	16.28	2,155,716.92	

该组合的风险较大				
其他不重大	11,086,212.56	83.72	554,310.63	10,531,901.93
合计	<u>13,241,929.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,710,027.55</u>	<u>10,531,901.93</u>
	期初数			
项目	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	4,243,985.00	14.57	212,199.25	4,031,785.75
单项金额不重大但按信用风险特征组合后的风险较大	2,156,571.84	7.40	2,156,571.84	
其他不重大	22,728,962.20	78.03	1,136,610.39	21,592,351.81
合计	<u>29,129,519.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,505,381.48</u>	<u>25,624,137.56</u>

(2) 账龄分析

	期末数			
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,086,212.56	83.72	554,310.63	10,531,901.93
5 年以上	2,155,716.92	16.28	2,155,716.92	
合计	<u>13,241,929.48</u>	<u>100.00</u>	<u>2,710,027.55</u>	<u>10,531,901.93</u>
	期初数			
账龄	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,971,865.33	92.59	1,348,593.27	25,623,272.06
1-2 年	1,081.87	0.01	216.37	865.50
5 年以上	2,156,571.84	7.40	2,156,571.84	
合计	<u>29,129,519.04</u>	<u>100.00</u>	<u>3,505,381.48</u>	<u>25,624,137.56</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 6,856,016.92 元，占应收账款账面余额的 51.78%。

(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) 期末无应收关联方账款。

(6) 应收账款——外币应收账款

	期末数			期初数		
币种	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	282,438.45	6.8319	1,929,591.25	282,438.45	6.8346	1,930,353.83
港币	256,515.00	0.8815	226,125.67	256,515.00	0.8819	226,218.01
小计			<u>2,155,716.92</u>			<u>2,156,571.84</u>

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

应收账款账面余额期末数比期初数下降 54.54%，主要系本公司下属杭州百货大楼本期末销售款结算及时所致。

2. 其他应收款 期末数 2,493,170.44

(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	2,272,160.14	56.88	1,250,816.74	1,021,343.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	161,702.37	4.05	161,702.37	
其他不重大	1,560,910.11	39.07	89,083.07	1,471,827.04
合 计	<u>3,994,772.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,501,602.18</u>	<u>2,493,170.44</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	2,272,160.14	59.15	1,250,816.74	1,021,343.40
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	161,702.37	4.21	161,702.37	
其他不重大	1,407,702.04	36.64	97,610.34	1,310,091.70
合 计	<u>3,841,564.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,510,129.45</u>	<u>2,331,435.10</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	2,584,962.70	64.71	129,248.13	2,455,714.57
1-3 年	13,365.04	0.33	2,673.01	10,692.03
3-5 年	53,527.69	1.34	26,763.85	26,763.84
5 年以上	1,342,917.19	33.62	1,342,917.19	
合 计	<u>3,994,772.62</u>	<u>100.00</u>	<u>1,501,602.18</u>	<u>2,493,170.44</u>

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,376,660.13	61.87	118,833.01	2,257,827.12
1-3 年	68,459.54	1.78	13,691.91	54,767.63
3-5 年	53,527.69	1.39	34,687.34	18,840.35
5 年以上	1,342,917.19	34.96	1,342,917.19	
合 计	<u>3,841,564.55</u>	<u>100.00</u>	<u>1,510,129.45</u>	<u>2,331,435.10</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
杭州八方物资联营公司	1,197,061.82	拆借款
杭州鑫晨服饰有限公司	600,000.00	暂付应收品牌扶持基金

杭州市财政局国有股权管理处	475,098.32	暂付应收补偿金
小 计	<u>2,272,160.14</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 2,606,560.14 元，占其他应收款账面余额的 65.25%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	1,299,498.32
5 年以上	1,307,061.82
小 计	<u>2,606,560.14</u>

(5) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

3. 长期股权投资 期末数 16,948,919.33

(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	3,927,009.49		3,927,009.49	3,927,009.49		3,927,009.49
投 资						
其他 股 权	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84	13,556,326.47	534,416.63	13,021,909.84
投 资						
合 计	<u>17,483,335.96</u>	<u>534,416.63</u>	<u>16,948,919.33</u>	<u>17,483,335.96</u>	<u>534,416.63</u>	<u>16,948,919.33</u>

(3) 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
小 计			<u>3,927,009.49</u>	<u>3,927,009.49</u>			<u>3,927,009.49</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
杭州银行股份有限公司	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。

(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。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 530,019,595.82/397,971,170.95

(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	508,441,941.69	683,230,033.08
其他业务收入	21,577,654.13	17,474,729.65
合 计	<u>530,019,595.82</u>	<u>700,704,762.73</u>

营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	396,451,154.47	554,620,695.85
其他业务成本	1,520,016.48	1,533,210.02
合 计	<u>397,971,170.95</u>	<u>556,153,905.87</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	490,065,940.53	393,832,381.92	96,233,558.61
旅游饮服业务	18,376,001.16	2,618,772.55	15,757,228.61
小 计	<u>508,441,941.69</u>	<u>396,451,154.47</u>	<u>111,990,787.22</u>
项 目	上年同期数		
	收 入	成 本	利 润
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

限公司
王水福

最终控制方

2. 子公司信息详见本财务报表附注五（一）之说明。

3. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
浙江银泰百货有限公司	14294455-X	本公司第二大股东
西子奥的斯电梯有限公司	60913862-4	同一实际控制人
杭州锅炉集团股份有限公司	14304175-8	同一实际控制人
浙江西子重工机械有限公司	75706127-8	同一实际控制人
杭州起重机械有限公司	14304217-9	同一实际控制人
浙江西子富沃德电机有限公司	76201926-9	同一实际控制人
杭州西子孚信科技有限公司	25543619-9	高管兼职
杭州西子石川岛停车设备有限公司	75724656-3	高管兼职
杭州凯喜雅房地产开发有限公司	76546512-5	高管兼职
浙江绿城西子房地产开发集团有限公司	79436955-4	高管兼职
临安西子房地产开发有限公司	74634305-0	高管兼职

(三) 关联方交易情况

1. 采购货物、接受劳务

杭州西子石川岛停车设备有限公司为本公司提供立体车库维保服务，本期结算金额 41,074.36 元。

西子奥的斯电梯有限公司为本公司提供电梯维保服务，本期结算金额 74,734.40 元。

2. 销售货物、提供服务

公司向西子联合控股有限公司及下属公司西子奥的斯电梯有限公司、浙江绿城西子房地产开发集团有限公司、浙江西子重工机械有限公司、杭州起重机械有限公司、浙江西子富沃德电机有限公司、杭州西子孚信科技有限公司和杭州西子石川岛停车设备有限公司提供酒店服务，本期合计结算金额 161,736.12 元。

公司向浙江银泰百货有限公司提供酒店服务，本期结算金额 37,000 元。

3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收利息				
杭州凯喜雅房地产开发 有限公司			491,944.44	
小 计			491,944.44	

(2) 其他应付款				
浙江银泰百货有限公司	1,279,224.23		4,050,756.90	
小 计	1,279,224.23		4,050,756.90	

4. 其他关联方交易

(1) 委托贷款

2009年2月27日，本公司已收回对杭州凯喜雅房地产开发有限公司的1亿元委托贷款本金并结清相关利息。

(2) 委托管理

根据公司与浙江银泰百货有限公司签订的《委托管理协议》，本期杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现营业收入 498,255,176.90 元，利润 54,963,379.22 元。计提基本管理费 9,965,103.55 元。

2008 年 3 月至 2009 年 2 月为第一个委托管理年度，杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现利润 96,116,831.32 元，委托经营利润基数 8,150 万元，超额利润 14,616,831.32 元，计提超额管理费 7,308,415.66 元，其中 2008 年 12 月已计提 1,841,849.68 元，本期计提 5,466,565.98 元。

2009 年 3 月至 6 月杭州百货大楼和杭州百大广告公司实现利润 30,446,913.92 元，按照委托经营协议，第二个委托管理年度利润基数为 9,128 万元，计提超额管理费 10,123.63 元。

截止报告披露日，公司已支付浙江银泰百货有限公司委托管理费共计 17,273,519.21 元，其中基本管理费 9,965,103.55 元，超额管理费 7,308,415.66 元。尚有 2009 年 3 月至 6 月超额管理费 10,123.63 元未支付，账列“其他应付款”。

十、或有事项

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司不存在或有事项

十一、承诺事项

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司不存在重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至 2009 年 6 月 30 日，本公司不存在资产负债表日后事项中的非调整事项

十三、其他重要事项

(一) 与现金流量表相关的信息

1、合并报表现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	62,745,113.43	44,581,334.05
加：资产减值准备	-808,131.20	-1,615,003.47

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,649,959.72	9,259,912.13
无形资产摊销	559,553.95	758,333.91
长期待摊费用摊销	2,643,297.90	2,912,610.74
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)	18,246.39	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		31,440.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,681,621.76	12,325,455.06
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,469,872.68	-7,367,140.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-21,902,985.55	-7,752,334.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,996,805.37	4,440,407.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	154,055.30	-2,713,543.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,110,109.31	2,894,573.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,805,086.25	41,136,691.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-49,321,658.26	-133,131,521.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,497,958.17	-34,238,783.02
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	260,602,528.97	246,701,263.80
减: 现金的期初余额	229,651,513.63	586,549,154.40
加: 现金等价物的期末余额	15,590,000.00	
减: 现金等价物的期初余额	125,989,999.99	
现金及现金等价物净增加额	-79,448,984.65	-339,847,890.60

2、母公司现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	64,624,260.16	47,052,219.20
加: 资产减值准备	-803,881.20	-1,603,692.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,649,959.72	9,253,400.20
无形资产摊销	559,553.95	758,333.91
长期待摊费用摊销	2,643,297.90	2,912,610.74
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)	18,246.39	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		31,440.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,681,621.76	12,325,455.06
财务费用(收益以“-”号填列)	-1,396,381.03	-7,331,213.52
投资损失(收益以“-”号填列)	-24,912,871.89	-11,958,592.77
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	3,995,742.87	4,441,068.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	154,055.30	-2,713,543.30
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,110,109.31	2,894,573.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	14,670,086.25	41,234,842.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-49,148,956.13	-132,653,276.72

其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,481,599.84	-35,356,374.10
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	254,612,350.40	239,264,899.67
减: 现金的期初余额	221,741,298.70	576,056,679.53
加: 现金等价物的期末余额	15,590,000.00	
减: 现金等价物的期初余额	125,989,999.99	
现金及现金等价物净增加额	-77,528,948.29	-336,791,779.86

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

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	-18,246.39
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,700,800.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,366,862.56
对外委托贷款取得的损益	18,967,744.75
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-661,101.06
所得税影响额	-5,683,098.54
合计	20,672,961.32

2、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

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	7.67	7.68	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	6.71	5.15	0.11	0.11

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：徐刚

百大集团股份有限公司

2009 年 8 月 7 日