

北京城乡贸易中心股份有限公司

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	4
五、董事会报告	4
六、重要事项	5
七、财务会计报告（未经审计）	7
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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在大股东占用资金情况。

(五) 公司负责人周和平、主管会计工作负责人陈虹及会计机构负责人（会计主管人员）陈虹声明：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：北京城乡贸易中心股份有限公司
公司法定中文名称缩写：北京城乡
- 2、 公司注册地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号
公司办公地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号
邮政编码：100036
公司国际互联网网址：www.bjcx.com.cn
公司电子信箱：tyty6673@sina.com
- 3、 公司法定代表人：周和平
- 4、 公司董事会秘书：赵磊
电话：01068296595
传真：01068216933
E-mail：tyty6673@sina.com
联系地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号
- 5、 公司信息披露报纸名称：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：www.sse.com
公司半年度报告备置地点：北京市海淀区复兴路甲 23 号城乡华懋 9 层 9018

(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	2,779,005,985.67	2,629,321,289.88	5.69
所有者权益（或股东权益）	1,896,212,380.72	1,889,416,468.00	0.36
每股净资产(元)	5.9854	5.9640	0.36
	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	46,735,405.90	53,477,352.72	-12.61
利润总额	55,763,458.10	53,540,110.19	4.15
净利润	40,460,932.85	34,517,260.50	17.22
扣除非经常性损益后的净利润	33,067,393.70	34,475,213.00	-4.08
基本每股收益(元)	0.1277	0.1090	17.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1044	0.1088	-4.04
稀释每股收益(元)	0.1277	0.1090	17.16
净资产收益率(%)	2.13	1.82	增加 0.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	316,834,578.15	-17,450,649.19	1,915.60
每股经营活动产生的现金流量净额	1.0001	-0.0551	1,915.60

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	年初至报告期末金额
委托投资损益	622,500.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	6,771,039.15
合计	7,393,539.15

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数			100,866 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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京市郊区旅游实业开发公司	国有法人	32. 7	103, 861, 590	103, 581, 840	0
华夏证券有限公司北京天宁寺营业部	国有法人	1. 88	5, 970, 000	3, 743, 190	冻结 5, 970, 000
新光证券株式会社	其他	0. 56	1, 783, 970	0	0
陈建平	其他	0. 29	931, 700	0	0
杨琪丽	其他	0. 14	330, 309	0	0
邹航	其他	0. 10	330, 000	0	0
夏军	其他	0. 10	327, 810	0	0
张铂	其他	0. 10	321, 299	0	0
吴小虾	其他	0. 09	300, 000	0	0
范玮	其他	0. 08	267, 337	0	0
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		
新光证券株式会社	1, 783, 970		人民币普通股		
陈建平	931, 700		人民币普通股		
杨琪丽	330, 309		人民币普通股		
邹航	330, 000		人民币普通股		
夏军	327, 810		人民币普通股		
张铂	321, 299		人民币普通股		
吴小虾	300, 000		人民币普通股		
范玮	267, 337		人民币普通股		
彭白玉	266, 000		人民币普通股		
王桂珍	261, 900		人民币普通股		

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.	北京市郊旅实业开发公司	103,861,590	2009 年 6 月 9 日	15,840,247	(1) 根据法律法规，全体非流通股股东所持有公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市

					交易或者转让；（2）北京郊旅承诺，其所持公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。在 36 个月禁售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占北京城乡股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
2.	北京市郊旅实业开发公司	103,861,590	2010 年 6 月 9 日	15,840,247	（1）根据法律法规，全体非流通股股东所持有公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；（2）北京郊旅承诺，其所持公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。在 36 个月禁售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占北京城乡股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
3.	北京市郊旅实业开发公司	103,861,590	2011 年 6 月 9 日	74,407,906	（1）根据法律法规，全体非流通股股东所持有公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；（2）北京郊旅承诺，其所持公司非流通股股份自股改方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。在 36 个月禁售期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占北京城乡股份总数的比例在十二个月内不得超过百分之五，在二十四个月内不得超过百分之十。
4.	华夏证券有限公司北京天宁寺营业部	3,743,190	2007 年 6 月 11 日	3,743,190	根据法律法规，全体非流通股股东所持有公司非流通股股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让。由于存在华夏证券由北京郊旅代垫支付对价的情况，华夏证券在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得北京郊旅的同意，并由北京城乡向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司广大干部职工按照品牌化、专业化、标准化、人本化和国际化的奥运要求，坚持落实公司领导的正确决策和具体部署，稳健经营，优化管理，为提升环境品质，对公司内外的整体购物环境进行更新改造。继去年对停车场大力度投入，高标准更新后，今年上半年又对公司大楼周边的道路环境重新规划更新和绿化美化等，使停车场的内外环境统一，给消费者提供了适应现代购物观念的便利和舒适条件，得到了社会的普遍好评，吸引了众多驾车购物的顾客。同时，有针对性地改造更新了通往地下停车场的电梯等设施设备，大大方便了顾客购物，还对卖场进行了粉刷翻新、对大楼增设了现代化的夜景照明，使缤纷的灯光色彩涵盖了大楼立体轮廓和整体立面，形成京城西部的亮丽风景线。同时，公司在安全保障方面采取有力措施，不断提高防范能力；在服务方面以高标准要求，努力培养骨干力量，锻造一流服务队伍。

上半年营业收入 87935.07 万元，同比增长 6.55%，营业利润 4673.54 万元，同比下降 12.61%，净利润 4046.09 万元，同比增长 17.22%。

(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

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
商业	834,489,502.11	685,370,599.15	17.87	5.57	5.50	增加 0.05 个百分点
租金	34,655,500.62	816,249.53	97.64	31.94	-2.71	增加 0.84 个百分点
其他	6,030,129.91	1,729,861.58	71.31	285.80	19,665.42	减少 28.13 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 128.99 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(%)
北京	875,175,132.64	6.95

3、对净利润产生重大影响的其他经营业务

营业外收入变动较大,增加本期净利润,原因为公司解除军艺写字楼项目部分补偿款。

4、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

营业外收入变动较大,增加本期净利润,原因为公司解除军艺写字楼项目部分补偿款。

(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

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的有关要求,不断完善公司法人治理结构建设、规范信息披露。公司在 2007 年上市公司治理专项活动的基础上,认真落实中国证监会和北京证监局的相关要求,继续深入开展完善公司治理的各项工作,进一步提高公司治理水平。

报告期内,公司建立了独立董事年报工作制度、审计委员会年报工作规程,进一步发挥了独立董事和专业委员会的年报审核作用。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2008 年 4 月 18 日,公司 2007 年度股东大会审议通过了公司 2007 年度利润分配方案,以 2007 年末股本总额 316,804,949 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.90 元(含税),共计分配股利 28,512,445.41 元。2008 年 5 月 26 日公司在《上海证券报》上刊登了 2007 年度分红派息公告,2008 年 6 月 10 日开始实施。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五)报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务以及其他流出的重大关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	关联交易对公司利润的影响
北京城贸物业管理有限责任公司				128.99	100			

2、非经营性关联债权债务往来

单位:万元

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
潮阳新华塑料有限公司	控股子公司				17
合计					17

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 万元，余额 0 万元。

(六)托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七)承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八)租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九)担保情况

本报告期公司无担保事项。

(十)委托理财情况

1、北京城乡贸易中心股份有限公司将 100,000,000.00 元委托中国工商银行进行投资理财，委托期限为 2008 年 2 月 25 日至 2008 年 5 月 25 日。实际收回本金 100,000,000.00 元。实际获得的收益为 830,000.00 元。

2、北京城乡贸易中心股份有限公司将 200,000,000.00 元委托中国工商银行进行投资理财，委托期限为 2008 年 1 月 7 日至 2008 年 6 月 25 日。根据协议条款于 2008 年 7 月 4 日收回本金及收益。

3、北京城乡贸易中心股份有限公司将 100,000,000.00 元委托中国工商银行进行投资理财，委托期限为 2008 年 2 月 1 日至 2008 年 6 月 25 日。根据协议条款于 2008 年 7 月 4 日收回本金及收益。

4、北京城乡贸易中心股份有限公司将 200,000,000.00 元委托中国农业银行进行投资理财，委托期限为 2008 年 1 月 25 日至 2008 年 7 月 25 日。根据协议条款截止 2008 年 8 月 25 日，已收回本金 189,619,650.29 元。

说明：银行理财产品为本公司与中国工商银行、中国农业银行签订人民币新股产品协议书，该产品主要投资于中国 A 股市场首次发行的股票。

(十一)承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，持股 5%以上股东承诺事项。

北京市郊区旅游实业开发公司：(1) 禁售期承诺①关于禁售期的计算方法北京郊旅承诺所持北京城乡有限售条件的股份在股权分置改革方案实施之日起三十六个月内不上市交易或转让。②违反禁售承诺出售股票所获资金的处理方法北京郊旅承诺若违反所作的禁售承诺出售所持北京城乡有限售条件

的股份，所得资金将归北京城乡所有。③违反禁售承诺的违约责任及其执行方法若违反所作的禁售承诺出售所持北京城乡有限售条件的股份，北京郊旅将承担相应的违约责任，自违反承诺出售股份的事实发生之日起 10 日内将出售股份所得资金支付给北京城乡。④禁售期间持股变动情况的信息披露方法北京郊旅承诺，在所承诺的禁售期间，若持有北京城乡有限售条件的股份发生变动，将在该事实发生之日起两日内将持股变动情况书面通知北京城乡，并由北京城乡按照信息披露的有关规定予以及时披露。（2）分红承诺：自公司股权分置改革方案实施之日起 2006 年、2007 年和 2008 年，北京郊旅承诺在北京城乡每年年度股东大会上提出分红议案并投赞成票；并且现金分红金额不少于北京城乡当年实现的可分配利润的 40%；如果违反分红提案及投赞成票的承诺，由北京郊旅按北京城乡当年实现的可分配利润的 40%向全体股东按比例支付现金，并于该年年度股东大会之日起 10 日内予以支付。非流通股股东华夏证券持有北京城乡的 597 万股股份目前被全部冻结，北京郊旅同意代为垫付其应支付的对价，华夏证券在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应先征得北京郊旅的同意，由北京城乡向证券交易所提出该等股份的上市流通申请。

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

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

（十三）其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	600258	首旅股份	304,461.00	535,500.00	6,874,729.38	13,744,829.01	可供出售金融资产
2	期末持有的其他证券投资	长盛中信全债指数增强型投资基金等		99,862,522.04	89,788,101.18	20,535,099.31	交易性金融资产
3	国债	国债		20,000,000.00	20,934,784.93	90,304,084.93	可供出售金融资产
4				120,398,022.04	117,597,615.49	124,584,013.25	
合计			—	120,398,022.04	117,597,615.49	124,584,013.25	—

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第五届第十四次董事会决议	中国证券报 D021 版	2008 年 2 月 29 日	http://www.sse.com.cn
司第五届第十五次董事会决议暨召开 2007 年度股东大会通知、第五届第七次监事会决议公告、公司日常关联交易公告	中国证券报 D098 版	2008 年 3 月 28 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度报告更正公告	中国证券报 D022 版	2008 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度股东大会决议公告	上海证券报 119 版	2008 年 4 月 19 日	http://www.sse.com.cn
公司 2008 年一季度报告	上海证券报 D76 版	2008 年 4 月 23 日	http://www.sse.com.cn
公司 2007 年度分红派息公告	上海证券报 A8 版	2008 年 5 月 26 日	http://www.sse.com.cn
公司关于股价异常波动公告	上海证券报 D014 版	2008 年 6 月 17 日	http://www.sse.com.cn
公司第五届第十七次董事会决议公告	上海证券报版 C39 版	2008 年 7 月 30 日	http://www.sse.com.cn

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:北京城乡贸易中心股份有限公司

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		460,594,800.53	661,485,536.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		89,788,101.18	20,535,099.31
应收票据			
应收账款		5,989,048.17	13,739,995.45
预付款项		12,328,125.33	11,535,388.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		695,800.00	1,328,139.95
其他应收款		620,512,910.43	237,811,490.76
买入返售金融资产			
存货		45,070,350.20	19,955,557.38
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,234,979,135.84	966,391,207.76
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		27,809,514.31	104,048,913.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		78,329,285.39	105,067,198.00
投资性房地产		603,277,434.73	622,531,663.97
固定资产		452,289,859.44	454,259,571.03
在建工程		288,710,015.14	285,752,994.34
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		65,421,249.50	66,580,249.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,500,000.00	
递延所得税资产		24,689,491.32	24,689,491.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,544,026,849.83	1,662,930,082.12
资产总计		2,779,005,985.67	2,629,321,289.88
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			
应付账款		150,980,275.14	120,967,273.68
预收款项		134,094,771.18	154,886,296.30

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,894,333.16	38,092,752.37
应交税费		29,225,206.25	44,841,662.71
应付利息			
应付股利		25,385,912.80	15,837,956.80
其他应付款		319,061,065.78	165,716,617.90
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		681,641,564.31	540,342,559.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		2,054,905.85	2,009,687.25
专项应付款			
预计负债		5,000,000.00	5,000,000.00
递延所得税负债		2,545,826.87	4,438,368.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,600,732.72	11,448,055.47
负债合计		691,242,297.03	551,790,615.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		316,804,949.00	316,804,949.00
资本公积		851,653,208.13	856,805,782.85
减：库存股		0	0
盈余公积		549,476,808.23	549,476,808.23
一般风险准备			
未分配利润		178,277,415.36	166,328,927.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,896,212,380.72	1,889,416,468.00
少数股东权益		191,551,307.92	188,114,206.65
所有者权益合计		2,087,763,688.64	2,077,530,674.65
负债和所有者权益总计		2,779,005,985.67	2,629,321,289.88

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

母公司资产负债表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

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		266,345,684.40	479,567,619.89
交易性金融资产		88,530,760.99	18,539,239.13
应收票据			
应收账款		8,350,746.71	9,760,780.14
预付款项		5,149,635.85	7,335,388.51
应收利息			
应收股利		10,874,737.42	11,507,077.37
其他应收款		602,241,179.49	235,356,124.99
存货		35,176,700.47	17,039,245.03
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		1,016,669,445.33	779,105,475.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		27,809,514.31	104,048,913.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		183,436,255.38	210,174,167.99
投资性房地产		659,701,188.12	680,292,024.90
固定资产		369,761,445.66	373,552,831.46
在建工程		284,758,286.59	284,758,286.59
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		12,574,249.50	12,811,499.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		24,430,635.72	24,430,635.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,562,471,575.28	1,690,068,360.12
资产总计		2,579,141,020.61	2,469,173,835.18
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		121,672,501.81	92,841,820.73
预收款项		142,105,953.40	160,868,143.26
应付职工薪酬		20,925,222.21	36,396,013.11
应交税费		34,614,241.55	46,631,500.88
应付利息			
应付股利		20,965,287.99	3,421,779.81
其他应付款		383,576,278.12	261,957,257.88
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		723,859,485.08	602,116,515.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		182,056.01	4,377,292.92
其他非流动负债			
非流动负债合计		182,056.01	4,377,292.92
负债合计		724,041,541.09	606,493,808.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		316,804,949.00	316,804,949.00
资本公积		851,632,380.44	856,784,955.16
减：库存股			
盈余公积		549,476,808.23	549,476,808.23
未分配利润		137,185,341.85	139,613,314.20
归属于母公司股东权益合计		1,855,099,479.52	1,862,680,026.59
所有者权益（或股东权益）合计		1,855,099,479.52	1,862,680,026.59
负债和所有者（或股东权益）合计		2,579,141,020.61	2,469,173,835.18

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

合并利润表

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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			
其中:营业收入		879,350,661.46	825,316,719.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		819,108,582.36	770,775,186.92
其中:营业成本		688,146,364.25	651,321,443.72
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		5,588,653.58	3,681,660.81
销售费用		56,835,264.74	46,675,301.30
管理费用		66,999,071.22	71,788,283.93
财务费用		1,539,228.57	-2,692,502.84
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-10,649,367.99	1,124,951.57
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,857,305.21	-2,190,131.46
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,295,433.31	-6,094,765.99
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,735,405.90	53,477,352.72
加:营业外收入		10,101,699.05	64,697.10
减:营业外支出		1,073,646.85	1,939.63
其中:非流动资产处置净损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,763,458.10	53,540,110.19
减:所得税费用		11,741,756.69	13,480,710.19
加:未确认投资的损失			-2,297,266.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		44,021,701.41	37,762,133.32
归属于母公司所有者的净利润		40,460,932.85	34,517,260.50
少数股东损益		3,560,768.56	3,244,872.82
六、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.1277	0.1090
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:周和平 主管会计工作负责人:陈虹 会计机构负责人:陈虹

母公司利润表

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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		681,814,975.68	631,868,760.94
减:营业成本		549,127,567.26	525,990,607.08
营业税金及附加		4,233,070.68	2,647,239.29
销售费用		37,230,738.31	30,953,274.56
管理费用		51,359,007.99	47,827,384.55
财务费用		401,242.90	-3,650,633.99
资产减值损失			
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-9,910,848.00	1,124,951.57
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,857,305.21	-2,522,707.38
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-5,295,433.31	-6,094,765.99
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		26,695,195.33	26,703,133.64
加:营业外收入		10,049,444.01	49,145.00
减:营业外支出		1,012,906.85	1,939.63
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		35,731,732.49	26,750,339.01
减:所得税费用		9,647,259.43	10,838,754.92
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		26,084,473.06	15,911,584.09
归属于母公司所有者的净利润		26,084,473.06	15,911,584.09

法定代表人:周和平 主管会计工作负责人:陈虹 会计机构负责人:陈虹

合并现金流量表

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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		950,943,446.11	786,291,434.84
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		913.41	
收到其他与经营活动有关的现金		311,001,894.60	136,734,507.88
经营活动现金流入小计		1,261,946,254.12	923,025,942.72
购买商品、接受劳务支付的现金		784,278,385.80	711,940,693.67
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		44,198,527.09	38,003,919.75
支付的各项税费		52,974,731.59	58,299,630.53

支付其他与经营活动有关的现金		63,660,031.49	132,232,347.96
经营活动现金流出小计		945,111,675.97	940,476,591.91
经营活动产生的现金流量净额		316,834,578.15	-17,450,649.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		191,369,300.00	136,111,576.97
取得投资收益收到的现金		3,211,188.65	3,576,474.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,000.00	36,654.00
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		1,917,620.11	4,450,409.64
投资活动现金流入小计		196,567,108.76	144,175,115.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,766,919.42	32,169,282.07
投资支付的现金		680,900,000.00	331,998,126.54
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			67,349.82
投资活动现金流出小计		694,666,919.42	364,234,758.43
投资活动产生的现金流量净额		-498,099,810.66	-220,059,643.31
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,175,153.85	24,619,924.45
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		2,450,349.51	1,066,602.62
筹资活动现金流出小计		19,625,503.36	25,686,527.07
筹资活动产生的现金流量净额		-19,625,503.36	-25,686,527.07
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		-200,890,735.87	-263,196,819.57
加：期初现金及现金等价物余额		661,485,536.40	481,961,438.04
六、期末现金及现金等价物余额		460,594,800.53	218,764,618.47

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

母公司现金流量表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

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		701,213,559.43	591,360,208.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		381,027,655.05	189,992,170.87
经营活动现金流入小计		1,082,241,214.48	781,352,378.97
购买商品、接受劳务支付的现金		640,231,457.16	565,101,025.38
支付给职工以及为职工支付的现金		30,376,674.52	27,629,631.12
支付的各项税费		41,870,128.01	45,201,538.31
支付其他与经营活动有关的现金		76,272,941.27	114,551,536.34
经营活动现金流出小计		788,751,200.96	752,483,731.15
经营活动产生的现金流量净额		293,490,013.52	28,868,647.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		191,369,300.00	136,111,576.97

取得投资收益收到的现金		3,211,188.65	3,576,474.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		55,400.00	22,800.00
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		957,780.45	4,284,852.31
投资活动现金流入小计		195,593,669.10	143,995,703.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,950,202.73	32,122,894.00
投资支付的现金		680,900,000.00	324,989,766.38
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			67,349.82
投资活动现金流出小计		683,850,202.73	357,180,010.20
投资活动产生的现金流量净额		-488,256,533.63	-213,184,306.41
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,175,153.85	24,619,924.45
支付其他与筹资活动有关的现金		1,280,261.53	42,397.51
筹资活动现金流出小计		18,455,415.38	24,662,321.96
筹资活动产生的现金流量净额		-18,455,415.38	-24,662,321.96
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		-213,221,935.49	-208,977,980.55
加：期初现金及现金等价物余额		479,567,619.89	300,725,695.77
六、期末现金及现金等价物余额		266,345,684.40	91,747,715.22

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

合并所有者权益变动表

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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	316,804,949.00	856,805,782.85		549,476,808.23		166,328,927.92		188,114,206.65	2,077,530,674.65
加：会计政策变更							0		0
前期差错更正									0
二、本年年年初余额	316,804,949.00	856,805,782.85	0	549,476,808.23		166,328,927.92	0	188,114,206.65	2,077,530,674.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0	－5,152,574.72	0	0		11,948,487.44	0	3,437,101.27	10,233,013.99
（一）净利润						40,460,932.85		3,560,768.56	44,021,701.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	－5,152,574.72	0	0		0	0	0	－5,152,574.72
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		－5,152,574.72							－5,152,574.72
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4.其他									0
上述（一）和（二）小计	0	－5,152,574.72	0	0		40,460,932.85	0	3,560,768.56	38,869,126.69
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0		0	0	0	0
1.所有者投入资本									0
2.股份支付计入所有者权益的金额									0
3.其他									0
（四）利润分配	0	0	0	0		28,512,445.41	0	123,667.29	28,636,112.70
1.提取盈余公积									0
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						28,512,445.41			28,512,445.41
4.其他								123,667.29	123,667.29
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0		0	0	0	0

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	316,804,949.00	851,653,208.13	0	549,476,808.23		178,277,415.36	0	191,551,307.92	2,087,763,688.64

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	316,804,949	843,951,218.91		546,294,203.28		105,553,785.41	-5,801,880.07	195,854,698.92	2,002,656,975.45
加：会计政策变更				3,544,520.15		12,833,013.98	3,359,343.84	979,973.13	20,716,851.10
前期差错更正									0
二、本年初余额	316,804,949	843,951,218.91	0	549,838,723.43		118,386,799.39	-2,442,536.23	196,834,672.05	2,023,373,826.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-32,581.29	0	0		15,367,606.68	2,297,266.68	3,244,872.82	20,877,164.89
（一）净利润						34,517,260.50	2,297,266.68	3,244,872.82	40,059,400.00
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	-32,581.29	0	0		0	0	0	-32,581.29
1．可供出售金融资产公允价值变动净额									0
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									0
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响									0
4．其他		-32,581.29							-32,581.29
上述（一）和（二）小计	0	-32,581.29	0	0		34,517,260.50	2,297,266.68	3,244,872.82	40,026,818.71
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0		0	0	0	0
1．所有者投入资本									0
2．股份支付计入所有者权益的金额									0
3．其他									0
（四）利润分配	0	0	0	0		-19,149,653.82	0	0	-19,149,653.82

1. 提取盈余公积						0			0
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-19,149,653.82			-19,149,653.82
4. 其他									0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0		0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）									0
2. 盈余公积转增资本（或股本）									0
3. 盈余公积弥补亏损									0
4. 其他									0
四、本期期末余额	316,804,949	843,918,637.62	0	549,838,723.43		133,754,406.07	-145,269.55	200,079,544.87	2,044,250,991.44

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

母公司所有者权益变动表

编制单位:北京城乡贸易中心股份有限公司

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	316,804,949.00	856,784,955.16		549,476,808.23	139,613,314.20	1,862,680,026.59
加: 会计政策变更						0
前期差错更正						0
二、本年年初余额	316,804,949.00	856,784,955.16		549,476,808.23	139,613,314.20	1,862,680,026.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0	-5,152,574.72	0	0	-2,427,972.35	-7,580,547.07
(一) 净利润					26,084,473.06	26,084,473.06
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失	0	-5,152,574.72	0	0	0	-5,152,574.72
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		-5,152,574.72				-5,152,574.72
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4. 其他						0
上述(一)和(二)小计	0	-5,152,574.72	0	0	26,084,473.06	20,931,898.34
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本						0
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
(四) 利润分配	0	0	0	0	28,512,445.41	28,512,445.41
1. 提取盈余公积					0	0
2. 对所有者(或股东)的分配					28,512,445.41	28,512,445.41
3. 其他						0
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)						0
2. 盈余公积转增资本(或股本)						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						0
四、本期期末余额	316,804,949.00	851,632,380.44		549,476,808.23	137,185,341.85	1,855,099,479.52

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	316,804,949.00	843,951,218.91	0	541,572,078.81	110,275,909.88	1,812,604,156.60
加: 会计政策变更				3,544,520.15	7,833,013.98	11,377,534.13

前期差错更正						0
二、本年年初余额	316,804,949.00	843,951,218.91	0	545,116,598.96	118,108,923.86	1,823,981,690.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-32,581.29	0	0	-3,238,069.73	-3,270,651.02
（一）净利润					15,911,584.09	15,911,584.09
（二）直接计入所有者权益的利得和损失	0	-32,581.29	0	0	0	-32,581.29
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						0
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						0
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						0
4. 其他		-32,581.29				-32,581.29
上述（一）和（二）小计	0	-32,581.29	0	0	15,911,584.09	15,879,002.80
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本						0
2. 股份支付计入所有者权益的金额						0
3. 其他						0
（四）利润分配	0	0	0	0	-19,149,653.82	-19,149,653.82
1. 提取盈余公积						0
2. 对所有者（或股东）的分配					-19,149,653.82	-19,149,653.82
3. 其他						0
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）						0
3. 盈余公积弥补亏损						0
4. 其他						0
四、本期期末余额	316,804,949.00	843,918,637.62	0	545,116,598.96	114,870,854.13	1,820,711,039.71

法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

一、 公司基本情况

北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称“本公司”），1992年1月18日由北京市郊区旅游实业开发公司、中国人民建设银行北京信托投资公司、北京市国际信托投资公司、深圳万科企业股份有限公司、北京海兴实业公司等企业法人共同投资发起设立。

根据1993年12月29日北京市经济体制改革委员会京体改委字（1993）第184号《关于批准北京城乡贸易中心股份有限公司发行5000万股社会公众股票的批复》、1994年1月8日北京市人民政府京政发[1994]2号《北京市人民政府关于北京城乡贸易中心股份有限公司发行社会公众股票（A股）的批复》、1994年2月2日中国证券监督管理委员会证监发审字[1994]13号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请公开发行股票的复审意见书》，本公司由发起设立公司转变为募集设立公司，在上海证券交易所发行人民币普通股5000万股，并于1994年5月20日正式在上海证券交易所挂牌上市，发行后，公司股本为19,000万股。

1996年11月26日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1996]24号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向股东配售3,860万股，配股后，本公司总股本为22,860万股。

1998年12月14日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]152号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向全体股东配售4,189.26万股，配股后，公司总股本27,049.26万股。

1999年11月22日，根据本公司1999年临时股东大会决议，本公司以1999年6月30日总股本27,049.26万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增13,524.63万股，转增后，本公司总股本40,573.89万股。

2006年6月7日，根据本公司2006年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议决议，本公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照1:0.627的比例单向缩股，即每10股非流通股缩为6.27股。股权分置改革完成后，本公司总股本31,680.49万股。

公司经营范围涉及：商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业；经营本系统商品的进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易及转口贸易业务；柜台、场地出租等。

二、 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年颁布的企业会计准则、应用指南和其他相关规定编制。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明

本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。

四、 公司主要会计政策、会计估计

1. 会计期间

本公司采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计期间。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 会计计量属性

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4. 现金及现金等价物

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

5. 外币折算

（1）外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

期末，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

6. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- B. 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，包括以期货合约来降低与经营活动有关风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，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。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

7. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。本公司将余额大于 500 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

账龄	计提比例
一年以内	5.5%
一到二年	6.0%
二到三年	6.5%
三年以上	7.0%

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8. 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、材料物资、受托代销商品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用个别计价法计价；低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9. 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始计量

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资

成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

10. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，本公司投资性房地产包括，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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

11. 固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30 年	4%	3.2%
运输设备	10 年	4%	9.6%
办公设备	10 年	4%	9.6%
电子设备	8-15 年	4%	12-6.4%
其他设备	10 年	4%	9.6%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

12. 在建工程

本公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

13. 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- A. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- B. 借款费用已经发生；
- C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

15. 资产减值

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

17. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A. 该义务是本公司承担的现时义务；
- B. 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18. 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

19. 收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

20. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

21. 职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

22. 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B. 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23. 企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对购买方合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

24. 合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

25. 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

五、 会计政策、会计估计变更及前期差错更正

会计政策、会计估计变更

本年度除首次执行企业会计准则造成的影响外，本公司不存在其他会计政策变更。

六、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%

营业税	应税收入	5%
消费税	金银首饰收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

全国人民代表大会于 2007 年 3 月 16 日通过了《中华人民共和国企业所得税法》(“新所得税法”), 新所得税法将自 2008 年 1 月 1 日起施行。本公司适用的企业所得税率自 2008 年 1 月 1 日从 33% 调整为 25%。

2. 优惠税负及批文

(1) 根据北京市海淀区地方税务局京地税海减免税一字[2005]008072 免税批复, 本公司控股子公司北京城乡华文企业管理服务有限公司从 2005 年 11 月 25 日起至 2008 年 11 月 24 日止除广告业、桑拿、按摩、网吧、氧吧外所取得服务业税目的收入免征收营业税、城市维护建设税、教育费附加(非营业税应税劳务不在此免税范围)。

(2) 根据北京市海淀区国家税务局海国税批复[2005]第 02167 减税、免税批复通知书, 本公司控股子公司北京城乡华文企业管理服务有限公司自 2006 年至 2008 年给予免征企业所得税。

七、企业合并及合并财务报表

1. 截至 2008 年 06 月 30 日, 本公司子公司概况

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司投资额	本公司持股比例		本公司表决权比例
						直接持股	间接持股	
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	北京市	商业	54,850,000.00	日用百货	27,973,500.00	51.00%	--	51.00%
北京市方城海房地产开发有限责任公司	北京市	房地产	10,000,000.00	房地产	8,000,000.00	80.00%	--	80.00%
北京城乡华懋娱乐有限公司	北京市	商业	\$23,800,000.00	餐饮娱乐	73,740,000.00	37.50%	--	37.50%
北京城乡华懋商厦有限公司	北京市	商业	10,000,000.00	日用百货	3,750,000.00	37.50%	--	37.50%
北京城乡黄寺商厦有限责任公司	北京市	商业	5,000,000.00	日用百货	5,000,000.00	80.00%	20.00%	100.00%
北京城乡华文企业管理服务有限公司	北京市	服务	500,000.00	企业管理服务	500,000.00	80.00%	20.00%	100.00%
北京城乡标实广告有限公司	北京市	广告	1,000,000.00	广告设计制作	550,000.00	55.00%	--	55.00%
北京锡华海体商务酒店有限公司	北京市	服务	1,000,000.00	旅店服务	900,000.00	90.00%	--	90.00%

2. 拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并报表范围的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并报表原因
北京城乡华懋娱乐有限公司	37.50%	本公司有权任免董事会的多数成员; 在董事会上有半数以上投票权, 有实质控制权。
北京城乡华懋商厦有限公司	37.50%	

八、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2008.06.30	2007.12.31
现金	171,038.12	93,597.80
银行存款	460,423,762.41	661,348,848.18
其他货币资金		43,090.42

460,594,800.53

661,485,536.40

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

	金 额
2008 年 06 月 30 日货币资金	460,594,800.53
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
2008 年 06 月 30 日现金及现金等价物余额	460,594,800.53
减：2007 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额	661,485,536.40
现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(200,890,735.87)</u>

2. 交易性金融资产

项 目	2008.06.30	2007.12.31
交易性权益工具投资	89,788,101.18	20,535,099.31

说明：本公司管理层认为交易性金融资产投资变现不存在重大限制

3. 应收账款

(1) 合并

A. 按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	875,350.82	11.48%	836,554.51	875,350.82	5.69%	836,554.51
其他不重大应收账款	<u>6,751,224.55</u>	<u>88.52%</u>	<u>800,972.69</u>	<u>14,502,171.83</u>	<u>94.31%</u>	<u>800,972.69</u>
	<u>7,626,575.37</u>	100%	<u>1,637,527.20</u>	<u>15,377,522.65</u>	100.00%	<u>1,637,527.20</u>

B. 按账龄分类

账 龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	6,527,675.27	85.59%	785,324.24	12.03%	14,278,622.55	92.86%	785,324.24	5.50%
一至二年	875,350.82	11.48%	836,554.51	95.57%	875,350.82	5.69%	836,554.51	95.57%
二至三年					--	--	--	--
三年以上	<u>223,549.28</u>	<u>2.93%</u>	<u>15,648.45</u>	7.00%	<u>223,549.28</u>	<u>1.45%</u>	<u>15,648.45</u>	7.00%
	<u>7,626,575.37</u>	100%	<u>1,637,527.20</u>		<u>15,377,522.65</u>	100.00%	<u>1,637,527.20</u>	

C. 坏账准备

2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	转销
<u>1,637,527.20</u>		--	--
			<u>1,637,527.20</u>

D. 截至 2008 年 06 月 30 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

E. 欠款金额前五名的情况

截至 2008 年 06 月 30 日, 本公司应收账款欠款金额前五名合计 6,957,876.82 元, 占应收账款总额比例 91.23%, 欠款年限为一年以内及一至两年。

(2) 母公司

A. 按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的应收账款	--	--	--	--	--	--
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	--	--	--	--	--	--
其他不重大应收账款	8,912,062.33	100%	561,315.62	10,322,095.76	100.00%	561,315.62
	<u>8,912,062.33</u>		<u>561,315.62</u>	<u>10,322,095.76</u>	100.00%	<u>561,315.62</u>

B. 按账龄分类

账龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	8,912,062.33	100%	561,315.62	6.30%	10,322,095.76	100.00%	561,315.62	5.50%
一至二年	--	--	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	--	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--	--	--	--	--
	8,912,062.33	100%	561,315.62		<u>10,322,095.76</u>	100.00%	<u>561,315.62</u>	

C. 坏账准备

2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	转销
<u>561,315.62</u>		--	--
			<u>561,315.62</u>

D. 截至 2008 年 06 月 30 日, 应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

E. 欠款金额前五名的情况:

截至 2008 年 06 月 30 日, 本公司应收账款欠款金额前五名合计 7,403,026.09 元, 占应收账款总额比例 83.07%, 欠款年限为一年以内。

4. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.06.30		2007.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	12,328,125.33	100%	11,469,279.75	99.43%
一至二年			66,108.76	0.57%
二至三年	--	--	--	--

三年以上	—	—	—	—
	<u>12,328,125.33</u>	<u>100%</u>	<u>11,535,388.51</u>	<u>100.00%</u>

截至 2008 年 06 月 30 日，预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款。

5. 应收股利

被投资单位	2008.06.30	2007.12.31
北京城乡旅游汽车出租有限公司	<u>695,800.00</u>	<u>1,328,139.95</u>

6. 其他应收款

(1) 合并

A. 按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	605,201,419.67	96.22%	3,597,500.00	222,500,000.00	90.34%	3,597,500.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	3,775,600.00	0.60%	3,775,600.00	3,937,093.06	1.60%	3,937,093.06
其他不重大其他应收款	20,027,937.85	3.18%	1,118,947.09	19,866,444.79	8.06%	957,454.03
	<u>629,004,957.52</u>	100%	<u>8,492,047.09</u>	<u>246,303,537.85</u>	100.00%	<u>8,492,047.09</u>

B. 按账龄分类

账龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	585,337,719.18	93.06%	2,361,860.84	0.40%	202,636,299.51	82.27%	2,361,860.84	1.17%
一至二年	33,070,752.27	5.26%	1,981,845.14	6.00%	33,070,752.27	13.42%	1,981,845.14	6.00%
二至三年	41,354.04	0.01%	17,274.02	35.97%	41,354.04	0.02%	17,274.02	35.97%
三年以上	10,555,132.03	1.67%	4,131,067.09	39.14%	10,555,132.03	4.29%	4,131,067.09	39.14%
	<u>629,004,957.52</u>	100%	<u>8,492,047.09</u>		<u>246,303,537.85</u>	100.00%	<u>8,492,047.09</u>	

C. 坏账准备

2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	转销
<u>8,492,047.09</u>			<u>8,492,047.09</u>

说明：D. 截至 2008 年 06 月 30 日，其他应收款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款

E. 欠款金额前五名的情况

截至 2008 年 06 月 30 日, 本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 593,220,000.00 元, 占其他应收款总额比例 94.31%, 欠款年限一年以内及一至两年。

(2) 母公司

A. 按风险分类

类别	2008.06.30			2007.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
单项金额重大的其他应收款	589,385,054.50	96.86%	3,597,500.00	222,500,000.00	92.09%	3,597,500.00
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(组合依据见附注四(7))	2,450,000.00	0.40%	2,450,000.00	2,450,000.00	1.02%	2,450,000.00
其他不重大其他应收款	16,652,144.00	2.74%	198,519.01	16,652,144.00	6.89%	198,519.01
	<u>608,487,198.50</u>	100%	<u>6,246,019.01</u>	<u>241,602,144.00</u>	100.00%	<u>6,246,019.01</u>

B. 按账龄分类

账龄	2008.06.30				2007.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例	金额	比例%	坏账准备	计提比例
一年以内	572,360,777.96	94.06%	1,815,594.07	0.32%	205,475,723.46	85.05%	1,815,594.07	0.88%
一至二年	32,782,294.60	5.39%	1,966,937.68	6.00%	32,782,294.60	13.56%	1,966,937.68	6.00%
二至三年	20,312.86	0.01%	1,320.34	6.50%	20,312.86	0.01%	1,320.34	6.50%
三年以上	<u>3,323,813.08</u>	<u>0.54%</u>	<u>2,462,166.92</u>	74.07%	<u>3,323,813.08</u>	<u>1.38%</u>	<u>2,462,166.92</u>	74.07%
	<u>608,487,198.50</u>	100.00%	<u>6,246,019.01</u>		<u>241,602,144.00</u>	100.00%	<u>6,246,019.01</u>	

C. 坏账准备

2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回 转销	
<u>6,246,019.01</u>			<u>6,246,019.01</u>

D. 截至 2008 年 06 月 30 日, 其他应收款项中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东的欠款

E. 欠款金额前五名的情况

截至 2008 年 06 月 30 日, 本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 593,220,000.00 元, 占其他应收款总额比例 97.49%, 欠款年限一年以内及一至两年。

7. 存货

(1) 存货分项目列示

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
库存商品	19,413,918.96	41,721,943.95	17,307,226.58	43,828,636.33
低值易耗品	74,407.38		74,407.38	
包装物	53,715.93		5,822.00	47,893.93

材料物资	88,225.67	417,641.76	490,485.91	15,381.52
原材料	950,833.09	1,125,501.40	272,352.42	1,803,982.07
受托商品商品	26,898,417.41		4,230,356.16	22,668,061.25
受托代销款	(26,898,417.41)		(4,230,356.16)	(22,668,061.25)
	20,581,101.03	43,265,087.11	18,150,294.29	45,695,893.85

(2) 存货跌价准备

项 目	2007.12.31	本期计提	本期减少		2008.06.30
			转回	转销	
库存商品	625,543.65	--	--	--	625,543.65
低值易耗品	--	--	--	--	
包装物	--	--	--	--	
材料物资	--	--	--	--	
原材料	--	--	--	--	
受托商品商品	--	--	--	--	
受托代销款	--	--	--	--	
	625,543.65	--	--	--	625,543.65

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

8. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分项目列示

项 目	2008.06.30	2007.12.31
可供出售债券	20,934,784.93	90,304,084.93
可供出售权益工具	6,874,729.38	13,744,829.01
其他		--
	27,809,514.31	104,048,913.94

(2) 可供出售金融资产减值准备

2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
		转回	转销
--	--	--	--

9. 长期股权投资

(1) 合并

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.31
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	89,175,198.00	(5,295,433.31)	21,442,479.30	62,437,285.39
对其他企业投资	16,794,000.00			16,794,000.00
	105,969,198.00	(5,295,433.31)	21,442,479.30	79,231,285.39
长期投资减值准备	(902,000.00)			(902,000.00)
	105,067,198.00	(5,295,433.31)	21,442,479.30	78,329,285.39

A. 对联营企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>本公司持 股比例</u>	<u>本公司在被 投资单位表 决权比例</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总 额</u>	<u>本期净利润</u>
大用软件有限责任公司	北京市	软件开发	35.69%	35.69%	(39,661,341.34)	6,583,596.29	(14,978,934.38)
北京景山教育发展投资有限公司	北京市	教育投资	37.50%	37.50%	78,754,553.55	—	(18,227.89)
北京城乡旅游汽车出租有限公司	北京市	客运服务	49.00%	49.00%	12,349,918.23	13,875,055.40	935,579.75
潮阳市新华诚塑料印刷品有限公 司	潮阳市司马 浦华里西	塑料印刷	49.00%	49.00%	941,331.29	206,575.00	1,119.56

说明：①对被投资单位具有重大影响的依据为公司持有被投资单位表决权比例在 20% 以上。

②中鸿信拍卖有限公司已于 2008 年上半年转股。

B. 对其他企业投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>注册地</u>	<u>业务性质</u>	<u>本公司持 股比例</u>	<u>本公司在 被投资单 位表决权 比例</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
鸿运置业股份	北京市	房地产	0.15%	0.15%	—	—	—
珠海鑫光集团股份	北京市	—	0.11%	0.11%	—	—	—
北京金都房地产实业股份	北京市	房地产	9.17%	9.17%	82,321,428.32	26,122,041.60	-1,599,558.40
北京窑上高尔夫俱乐部有 限责任公司	北京市	文化体育	20.00%	20.00%			

C. 按成本法核算的长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2008.06.30</u>
鸿运置业股份	392,000.00	392,000.00	—	—	392,000.00
珠海鑫光集团股份	902,000.00	902,000.00	—	—	902,000.00
北京金都房地产实业股份	5,500,000.00	5,500,000.00	—	—	5,500,000.00
北京窑上高尔夫俱乐部有 限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00
	<u>16,794,000.00</u>	<u>16,794,000.00</u>			<u>16,794,000.00</u>

D. 按权益法核算的长期股权投资

<u>被投资单位</u> <u>名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>2007. 12. 31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2008. 06. 30</u>	
			<u>投资成</u> <u>本增加</u>	<u>权益增加</u>	<u>投资成本减少</u>		<u>本期分回</u> <u>利润</u>
大用软件有 限责任公司	34, 593, 752. 77	31, 737, 597. 21		(5, 345, 981. 68)	--	--	26, 391, 615. 53
北京景山教 育发展投资 有限公司	30, 000, 000. 00	29, 539, 793. 05		(6, 835. 46)		--	29, 532, 957. 59

中鸿信拍卖有限公司	18,000,000.00	21,844,078.13	(401,598.83)	21,442,479.30	--
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	3,793,303.48	5,593,025.86	458,434.08		6,051,459.94
潮阳市新华诚塑料印刷品有限公司	378,000.00	460,703.75	548.58		<u>461,252.33</u>
	86,765,056.25	89,175,198.00	(5,295,433.31)	21,442,479.30	62,437,285.39

E. 长期股权投资减值准备

<u>被投资单位名称</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2008.06.30</u>
珠海鑫光集团股份	<u>902,000.00</u>	--	--	<u>902,000.00</u>

(2) 母公司

<u>项 目</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2008.06.30</u>
对子公司投资	120,106,969.99			120,106,969.99
对合营企业投资	--			
对联营企业投资	89,175,198.00	(5,295,433.31)	21,442,479.30	62,437,285.39
对其他企业投资	<u>6,794,000.00</u>			<u>6,794,000.00</u>
	216,076,167.99	(5,295,433.31)		189,338,255.38
长期投资减值准备	<u>(5,902,000.00)</u>			<u>(5,902,000.00)</u>
	210,174,167.99	(5,295,433.31)	21,442,479.30	183,436,255.38

A. 对子公司投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>期末净资产总额</u>	<u>本期营业收入总额</u>	<u>本期净利润</u>
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	59,112,061.73	18,112,470.24	1,324,844.99
北京方成海房地产开发有限公司	4,201,809.21	2,383,743.00	237,545.46
北京城乡标实广告有限责任公司	1,526,053.84	242,329.00	985.27
北京华懋商厦有限公司	64,532,107.93	133,385,364.15	3,231,851.54
北京华懋娱乐有限公司	154,225,359.88	33,963,261.12	2,051,525.87
北京城乡黄寺商厦有限公司	(1,875,297.82)	--	(1,910,953.18)
北京城乡华文企业管理服务公司	92,065,758.28	39,573,752.54	18,020,227.21
北京锡华海体商务酒店	(6,200,436.66)	1,878,019.23	(5,018,798.81)

B. 对联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持 股比例	本公司在被 投资单位表 决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
大用软件有限责任公司	北京市	软件开发	35.69%	35.69%	(39,661,341.34)	6,583,596.29	(14,978,934.38)
北京景山教育发展投资有限公司	北京市	教育投资	37.50%	37.50%	78,754,553.55	--	(18,227.89)
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	北京市	客运服务	49.00%	49.00%	12,349,918.23	13,875,055.40	935,579.75
潮阳市新华诚塑料印刷品有限公司	北京市	塑料制造	49.00%	49.00%	941,331.29	206,575.00	1,119.56

说明：中鸿信拍卖有限公司已于 2008 年上半年转股。

C. 对其他企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持 股比例	本公司在被 投资单位表 决权比例	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
鸿运置业股份	北京市	房地产	0.15%	0.15%	--	--	--
珠海鑫光集团股份	北京市	--	0.11%	0.11%	--	--	--
北京金都房地产实业股份	北京市	房地产	9.17%	9.17%	82,321,428.32	26,122,041.60	-1,599,558.40

D. 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
鸿运置业股份	392,000.00	392,000.00			392,000.00
珠海鑫光集团股份	902,000.00	902,000.00			902,000.00
北京金都房地产实业股份	5,500,000.00	5,500,000.00			5,500,000.00
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	27,974,298.12	27,974,298.12			27,974,298.12
北京方成海房地产开发有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00			8,000,000.00
北京城乡标实广告有限责任公司	550,000.00	550,000.00			550,000.00
北京华懋商厦有限公司	3,750,000.00	3,750,000.00			3,750,000.00
北京华懋娱乐有限公司	74,006,714.16	74,006,714.16			74,006,714.16
北京城乡黄寺商厦有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00			4,000,000.00
北京城乡华文企业管理服务公司	400,000.00	400,000.00			400,000.00
北京锡华海体商务酒店	1,425,957.71	1,425,957.71			1,425,957.71
	126,900,969.99	126,900,969.99			126,900,969.99

E. 按权益法核算的长期股权投资

被投资 单位名 称	初始金额	2007.12.31	本期增加 投资成本 增加	本期减少 权益增加	本期减少 投资成本减少	本期分回 利润	2008.06.30
大用软件 有限责任 公司	34,593,752.77	31,737,597.21	(5,345,981.68)	--	--	--	26,391,615.53
北京景山 教育发展 投资有限 公司	30,000,000.00	29,539,793.05	(6,835.46)	--	--	--	29,532,957.59

中鸿信拍卖有限公司	18,000,000.00	21,844,078.13	(401,598.83)	21,442,479.30	--
北京城乡旅游汽车租赁有限公司	3,793,303.48	5,593,025.86	458,434.08		6,051,459.94
潮阳市新华诚塑料印刷品有限公司	378,000.00	460,703.75	548.58		461,252.33
	<u>86,765,056.25</u>	<u>89,175,198.00</u>	<u>(5,295,433.31)</u>	21,442,479.30	62,437,285.39

F. 长期股权投资减值准备

被投资单位名称	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
珠海鑫光集团股份	902,000.00	--	--	902,000.00
北京方成海房地产开发有限公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
	<u>5,902,000.00</u>	--	--	<u>5,902,000.00</u>

10. 投资性房地产

项 目	2007.12.31	本期增加	自用房地产或 存货转换为投 资性房地产	本期减少	投资性房地 产转换为自 用房地产	2008.06.30
一、原价合计	<u>683,431,903.78</u>		--	--	--	<u>683,431,903.78</u>
1. 房屋、建筑物	683,431,903.78		--	--	--	683,431,903.78
2. 土地使用权	--		--	--	--	--
二、累计折旧或 累计摊销合计	<u>60,900,239.81</u>	<u>19,254,229.24</u>	--	--	--	<u>80,154,469.05</u>
1. 房屋、建筑物	60,900,239.81	19,254,229.24	--	--	--	80,154,469.05
2. 土地使用权	--	--	--	--	--	--
三、投资性房地 产减值准备累计 金额合计	<u>--</u>		--	--	--	--
1. 房屋、建筑物	--		--	--	--	--
2. 土地使用权	--		--	--	--	--
四、投资性房地 产账面价值合计	<u>622,531,663.97</u>	19,254,229.24	--	--	--	<u>603,277,434.73</u>
1. 房屋、建筑物	622,531,663.97	19,254,229.24	--	--	--	603,277,434.73
2. 土地使用权	--	--	--	--	--	--

11. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原价

固定资产类别	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
房屋及建筑物	576,818,689.21			576,818,689.21
运输设备	6,058,575.02	370,369.93	399,626.33	6,029,318.62
办公设备	20,358,206.39	1,571,252.80	159,253.60	21,770,205.59
电子设备	81,983,867.71	4,936,437.50	8,900.00	86,911,405.21

其他设备	4,874,601.90	78,609.00	83,635.00	4,869,575.90
	<u>690,093,940.23</u>	<u>6,956,669.23</u>	<u>651,414.93</u>	<u>696,399,194.53</u>

(2) 累计折旧

固定资产类别	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
房屋及建筑物	160,868,414.79	3,998,536.80		164,866,951.59
运输设备	3,342,243.83	209,675.36	386,283.47	3,165,635.72
办公设备	18,675,787.47	1,608,132.94	157,718.10	20,126,202.31
电子设备	50,995,544.84	2,734,138.73	8,544.00	53,721,139.57
其他设备	1,952,378.27	358,204.99	81,177.36	2,229,405.90
	<u>235,834,369.20</u>	<u>8,908,688.82</u>	<u>633,722.93</u>	<u>244,109,335.09</u>

(3) 固定资产账面价值

固定资产类别	2007.12.31	2008.06.30
房屋及建筑物	415,950,274.42	411,951,737.62
运输设备	2,716,331.19	2,863,682.90
办公设备	1,682,418.92	1,644,003.28
电子设备	30,988,322.87	33,190,265.64
其他设备	2,922,223.63	2,640,170.00
	<u>454,259,571.03</u>	<u>452,289,859.44</u>

12. 在建工程

(1) 在建工程明细表

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例
中宇大厦配套公寓工程	133,584,000.00	自筹	100.00%
锡华商务酒店工程	184,429,942.69	自筹	84.11%

(2) 在建工程增减变动

工程名称	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
			转入固定资产	其他减少
中宇大厦工程	133,584,000.00			
北京锡华工程	<u>152,168,994.34</u>	<u>2,957,020.80</u>		<u>155,126,015.14</u>
	<u>285,752,994.34</u>	2,957,020.80		<u>288,710,015.14</u>

13. 无形资产

(1) 无形资产原值

项目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
土地使用权	18,980,000.00	--	--	18,980,000.00
场地使用费	<u>73,740,000.00</u>	--	--	<u>73,740,000.00</u>
	<u>92,720,000.00</u>	--	--	<u>92,720,000.00</u>

(2) 累计摊销

项目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
土地使用权	6,168,500.48	237,250.02	--	6,405,750.50

场地使用费	19,971,250.00	921,750.00	--	20,893,000.00
	<u>26,139,750.48</u>	1,159,000.02	--	<u>27,298,750.50</u>

(3) 无形资产减值准备

项目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
土地使用权	--	--	--	--
场地使用费	--	--	--	--
	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>	<u>--</u>

(4) 无形资产账面价值

项目	2007.12.31	本期增加	本期摊销	2008.06.30	剩余摊销年限
土地使用权	12,811,499.52		237,250.02	12,574,249.50	26.5年
场地使用费	<u>53,768,750.00</u>		921,750.00	52,847,000.00	28.5年
	<u>66,580,249.52</u>		1,159,000.02	<u>65,421,249.50</u>	

14. 长期待摊费用

项目	原始发生额	2007.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2008.06.30
装修费	3,500,000.00		3,500,000.00			3,500,000.00
固定资产改造						--
软件费						--
网上商城						--
	3,500,000.00		3,500,000.00			<u>3,500,000.00</u>
						--

15. 递延所得税资产

科目	2008.06.30		2007.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值	3,277,669.87	13,110,679.47	3,277,669.87	13,110,679.47
工效挂钩工资类结余	2,965,044.96	11,860,179.85	2,965,044.96	11,860,179.85
拟转股公司累计损失	115,051.74	460,206.95	115,051.74	460,206.95
非流动资产报废损失	<u>18,331,724.75</u>	<u>73,326,899.01</u>	<u>18,331,724.75</u>	<u>73,326,899.01</u>
	<u>24,689,491.32</u>	98,757,965.28	<u>24,689,491.32</u>	98,757,965.28

16. 资产减值准备

项目	2007.12.31	本期计提额	本期减少额	2008.06.30
			转回	转销
坏账准备	10,129,574.29			10,129,574.29
存货跌价准备	625,543.65			625,543.65
长期股权投资减值准备	902,000.00			902,000.00
	11,657,117.94			11,657,117.94

17. 应付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2008.06.30	2007.12.31
----	------------	------------

	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	141,944,506.88	94.02%	111,931,505.42	92.53%
一至二年	4,448,127.40	2.95%	4,448,127.40	3.68%
二至三年	487,648.36	0.32%	487,648.36	0.40%
三年以上	<u>4,099,992.50</u>	<u>2.71%</u>	<u>4,099,992.50</u>	<u>3.39%</u>
	<u>150,980,275.14</u>	100%	<u>120,967,273.68</u>	100.00%

(2) 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

(3) 无欠本公司关联方款项情况

18. 预收账款

(1) 账龄分析及百分比

<u>账 龄</u>	<u>2008.06.30</u>		<u>2007.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	134,094,771.18	100%	154,643,629.63	99.84%
一至二年			242,666.67	0.16%
二至三年			—	—
三年以上			—	—
	<u>134,094,771.18</u>	100%	<u>154,886,296.30</u>	100.00%

(2) 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况

(3) 无欠本公司关联方款项情况

19. 应付职工薪酬

<u>项 目</u>	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期支付</u>	<u>2008.6.30</u>
工资、奖金、津贴和补贴	21,588,123.59	15,126,071.47	29,527,786.71	7,186,408.35
职工福利费				
社会保险费	7,489,575.45	9,099,471.96	9,894,718.87	6,694,328.54
其中：1. 医疗保险费	3,965,470.51	3,854,911.83	4,650,627.07	3,169,755.27
2. 基本养老保险费	3,441,030.58	4,661,476.47	4,649,441.03	3,453,066.02
3. 失业保险费	67,177.19	335,536.27	334,864.02	67,849.44
4. 工伤保险费	11,947.17	61,693.61	73,592.13	48.65
5. 生育保险费	3,950.00	185,853.78	186,194.62	3,609.16
住房公积金	154,154.35	4,939,725.00	4,933,155.00	160,724.35
工会经费和职工教育经费	8,860,898.98	1,894,504.68	1,902,531.74	8,852,871.92
非货币性福利				
因解除劳动关系给予的补偿				
其他				
其中：以现金结算的股份支付				
	38,092,752.37	31,059,773.11	46,258,192.32	22,894,333.16

20. 应交税费

<u>税项</u>	<u>2008.06.30</u>	<u>2007.12.31</u>
增值税	3,948,799.42	11,449,532.66
营业税	904,372.60	1,660,596.97

消费税	61,131.00	76,704.48
所得税	21,534,149.56	29,188,992.83
其他	2,776,753.67	<u>2,465,835.77</u>
	<u>29,225,206.25</u>	<u>44,841,662.71</u>

21. 应付股利

股东名称	<u>2008.06.30</u>	<u>2007.12.31</u>
中国中小企业投资有限公司	13,783,416.40	13,783,416.40
北京海兴实业公司	1,050,000.00	1,050,000.00
北京海淀区天马科技发展公司		--
华夏证券天宁寺营业部	737,712.90	537,300.00
北信投资控股有限责任公司	423,225.00	423,225.00
北京华苑商贸公司	44,015.40	<u>44,015.40</u>
北京郊区旅游实业开发公司	9,347,543.10	
	<u>25,385,912.80</u>	<u>15,837,956.80</u>

说明：对中国中小企业投资有限公司应付股利为本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司应付的普通股股利。

22. 其他应付款

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	<u>2008.06.30</u>		<u>2007.12.31</u>	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	235,925,990.95	73.94%	82,581,543.07	49.83%
一至二年	50,384,856.62	15.79%	50,384,856.62	30.40%
二至三年	13,061,525.19	4.09%	13,061,525.19	7.88%
三年以上	19,688,693.02	6.18%	<u>19,688,693.02</u>	<u>11.88%</u>
	<u>319,061,065.78</u>	100.00%	<u>165,716,617.90</u>	100.00%

(2) 无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况

23. 长期应付款

项目	<u>2008.06.30</u>	<u>2007.12.31</u>
电梯维修、折旧基金	665,051.00	628,997.60
公共设施维修基金	<u>1,389,854.85</u>	<u>1,380,689.65</u>
	<u>2,054,905.85</u>	<u>2,009,687.25</u>

24. 预计负债

项 目	<u>2007.12.31</u>	本期增加	本期减少	<u>2008.06.30</u>
预计子公司超额损失	<u>5,000,000.00</u>	--	--	<u>5,000,000.00</u>

说明：本公司控股子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司为房地产业公司，其开发及销售业务在 2000 年之前基本完成，2001 年后仅有很少的部分尾房销售，本公司未有撤销该公司的意图，准备以后在有项目时继续经营该公司。鉴于该控股子公司的经营情况和未来现金流情况，本公司对该控股子公司的长期股权投资计提了 500 万元减值准备。

25. 递延所得税负债

科目	2008.06.30		2007.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
交易性金融资产公允价值			175,016.44	700,065.74
拟转股公司累计收益	961,019.53	3,844,078.13	961,019.53	3,844,078.13
可供出售金融资产公允价值	<u>1,584,807.34</u>	<u>6,339,229.38</u>	<u>3,302,332.25</u>	<u>13,209,329.01</u>
	<u>2,545,826.87</u>	<u>10,183,307.51</u>	<u>4,438,368.22</u>	<u>17,753,472.88</u>

26. 股本

股份类别	2007.12.31		本期增减					2008.06.30	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. 国有法人持股	109,831,590.00	34.67%						109,831,590.00	34.67%
3. 其他内资持股	--	--						--	--
其中：境内非国有法人持股	--	--						--	--
境内自然人持股	--	--						--	--
4. 境外持股	--	--						--	--
其中：境外法人持股	--	--						--	--
境外自然人持股	--	--						--	--
有限售条件股份合计	109,831,590.00	34.67%						109,831,590.00	34.67%
三、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	206,973,359.00	65.33%						206,973,359.00	65.33%
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无限售条件股份合计	<u>206,973,359.00</u>	<u>65.33%</u>						<u>206,973,359.00</u>	<u>65.33%</u>
股份总数	<u>316,804,949.00</u>	100.00%	--	--	--	--	--	<u>316,804,949.00</u>	100.00%

27. 资本公积

项 目	2007.12.31	本期增加	本期减少	2008.06.30
股本溢价	786,396,760.56		--	786,396,760.56

其他资本公积	<u>70,409,022.29</u>	<u>5,152,574.72</u>	<u>65,256,447.57</u>
	<u>856,805,782.85</u>	<u>5,152,574.72</u>	<u>851,653,208.13</u>

说明:资本公积本期减少的原因:

可供出售金融资产公允价值变动扣除对所得税影响的净额造成资本公积减少 5,152,574.72 元。

28. 盈余公积

项 目	<u>2007.12.31</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2008.06.30</u>
法定盈余公积	201,737,950.08		--	201,737,950.08
任意盈余公积	<u>347,738,858.15</u>		--	<u>347,738,858.15</u>
	<u>549,476,808.23</u>		--	<u>549,476,808.23</u>

29. 未分配利润

项目	<u>2008 年度</u>	<u>2007 年度</u>
上年年末未分配利润	166,328,927.92	105,553,785.41
会计政策变更、前期差错更正的影响		<u>15,678,361.73</u>
追溯调整、重述后年初余额		<u>121,232,147.14</u>
盈余公积补亏		--
净利润	40,460,932.85	79,002,210.04
减:提取法定盈余公积		5,392,983.85
提取任意盈余公积		--
应付现金股利	28,512,445.41	28,512,445.41
转作股本的股利		--
年末未分配利润	<u>178,277,415.36</u>	<u>166,328,927.92</u>

30. 少数股东权益

公司名称	2008.6.30	2007.12.31
北京城乡燕兴贸易有限责任公司 (子公司 1)	28,964,910.25	28,376,333.18
北京方成海房地产开发有限公司 (子公司 2)	762,231.82	727,404.93
北京城乡标实广告有限责任公司 (子公司 3)	877,023.14	876,499.13
北京华懋商厦有限公司	27,762,376.13	25,742,468.92
北京华懋娱乐有限公司	113,301,854.03	112,070,119.10
北京锡华海体商务酒店	(620,043.67)	(118,163.78)
北京城乡国地投资有限公司	20,112,306.13	20,112,306.13
北京城翔物业管理有限责任公司	390,650.09	327,239.04
	191,551,307.92	188,114,206.65

31. 营业收入及成本

(1) 合并

A. 营业收入列示如下:

项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
商业零售收入	834,489,502.11	790,486,262.15
租金收入	34,655,500.62	26,266,376.07
其他业务收入	10,205,658.73	8,564,081.31
	879,350,661.46	825,316,719.53

B. 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	834,489,502.11	685,370,599.05	790,486,262.15	649,653,814.58
租赁收入	34,655,500.62	816,249.53	26,266,376.07	838,999.45
其他	6,030,129.91	1,729,861.58	1,563,039.82	8,751.96
	<u>875,175,132.64</u>	<u>687,916,710.16</u>	<u>818,315,678.04</u>	<u>650,501,565.99</u>

(2) 母公司

A. 营业收入列示如下:

项目	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
商业零售收入	654,882,105.09	623,174,048.80
租赁收入	23,716,324.09	1,651,969.26
其他业务收入	3,216,546.50	7,042,742.88
	<u>681,814,975.68</u>	<u>631,868,760.94</u>

B. 主营业务收入及成本列示如下:

项目	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
销售商品	654,882,105.09	530,105,236.11	623,171,048.80	524,402,660.51
租赁收入	<u>23,716,324.09</u>	<u>18,206,081.62</u>	<u>1,651,969.26</u>	<u>799,839.45</u>
其他	412,517.68	22,688.47	1,430,385.82	6,500.00
	<u>679,010,946.86</u>	<u>548,334,006.20</u>	<u>626,256,403.88</u>	<u>525,208,999.96</u>

32. 营业税金及附加

项目	计缴标准	2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
消费税	按应税收入 5%	494,133.97	604,922.42
营业税	按应税收入 5%	2,655,146.50	451,154.53
城建税	按应纳流转税额 7%	1,698,524.29	1,831,853.72
教育费附加	按应纳流转税额 3%	727,938.95	785,080.06
文化事业建设费	按应税收入 3%	<u>12,909.87</u>	<u>8,650.08</u>
		<u>5,588,653.58</u>	<u>3,681,660.81</u>

33. 销售费用

2008 年 1-6 月	2007 年 1-6 月
<u>56,835,264.74</u>	<u>46,675,301.30</u>

34. 管理费用

<u>2008 年 1-6 月</u>	<u>2007 年 1-6 月</u>
<u>66,999,071.22</u>	<u>71,788,283.93</u>

35. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>
财务费用	<u>1,539,228.57</u>	<u>(2,692,502.84)</u>

36. 公允价值变动损益

<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>
交易性金融工具	<u>(10,649,367.99)</u>	<u>1,124,951.57</u>

37. 投资收益

(1) 合并

A. 按投资类别

<u>项目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>
股权投资收益	(5,295,433.31)	(6,094,372.87)
其中：权益法核算	(5,295,433.31)	(6,094,372.87)
成本法核算		
股权转让收益		
交易性金融资产	(140,720.56)	3,304,241.41
可供出售金融资产		
银行理财收益	830,000.00	600,000.00
保险年金收益	1,748,848.66	
子公司清算收益		—
	<u>(2,857,305.21)</u>	<u>(2,190,131.46)</u>

(2) 母公司

A. 按投资类别

<u>项目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>
股权投资收益	(5,295,433.31)	(6,094,372.87)
其中：权益法核算	(5,295,433.31)	(6,094,372.87)
成本法核算		
股权转让收益		
交易性金融资产	(140,720.56)	2,971,665.49
可供出售金融资产		
银行理财收益	830,000.00	600,000.00
保险年金收益	1,748,848.66	
子公司清算收益		
	<u>(2,857,305.21)</u>	<u>(2,522,707.38)</u>

38. 营业外收入

	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	固定资产处置利得	10,034,644.01	44,354.00	
	罚款、违约金收入		18,919.00	
	其他	<u>67,055.04</u>	<u>1,424.10</u>	
		<u>10,101,699.05</u>	<u>64,697.10</u>	
39.	营业外支出			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	固定资产处置损失	2,359.44		
	罚款支出		<u>1,939.63</u>	
	其他	<u>1,071,287.41</u>		
		<u>1,073,646.85</u>	<u>1,939.63</u>	
40.	所得税费用			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	当期所得税费用	14,404,098.69	15,507,030.23	
	递延所得税费用	(2,662,342.00)	<u>(2,026,320.04)</u>	
		<u>11,741,756.69</u>	<u>13,480,710.19</u>	
41.	每股收益			
	<u>每股收益的计算</u>	<u>计算</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>
	归属于母公司普通股股东的净利润	<u>a</u>	<u>40,460,932.85</u>	<u>34,517,260.50</u>
	母公司发行在外普通股的加权平均数	<u>b</u>	<u>316,804,949.00</u>	<u>316,804,949.00</u>
	基本每股收益	<u>a/b</u>	<u>0.13</u>	<u>0.11</u>
	不存在稀释性潜在普通股		--	--
42.	收到的其他与经营活动有关的现金			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	往来款	309,213,218.60	127,523,296.83	
	收取押金	673,676.00	7,840,212.84	
	备用金收回	<u>1,115,000.00</u>	<u>1,370,998.21</u>	
		<u>311,001,894.60</u>	<u>136,734,507.88</u>	
43.	支付的其他与经营活动有关的现金			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	费用性支出	57,490,182.07	51,396,157.22	
	往来款	<u>5,239,849.42</u>	<u>78,801,478.38</u>	
	保证金、备用金	<u>930,000.00</u>	<u>2,034,712.36</u>	
		<u>63,660,031.49</u>	<u>132,232,347.96</u>	
44.	收到的其他与投资活动有关的现金			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	
	利息收入	<u>1,917,620.11</u>	<u>4,450,409.64</u>	
45.	支付的其他与筹资活动有关的现金			
	<u>项 目</u>	<u>2008年1-6月</u>	<u>2007年1-6月</u>	

财务费用-手续费	2,450,349.51	1,066,602.62
	<u>2,450,349.51</u>	<u>1,066,602.62</u>

46. 现金流量表补充资料

补充资料	2008年中期		2007年中期	
	合并数	母公司	合并数	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	44,021,701.41	26,084,473.06	37,762,133.32	15,911,584.09
加: 资产减值准备				
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,051,175.38	27,058,517.20	26,106,969.02	14,735,477.00
无形资产摊销	1,159,000.02	237,250.02	1,159,000.02	237,250.02
长期待摊费用摊销			3,524,744.25	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	(10,028,640.56)	(10,028,640.56)	(35,854.00)	(22,000.00)
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	(18,444.01)	(18,444.01)	1,439.63	1,439.63
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	10,649,367.99	9,910,848.00	1,124,951.57	1,124,951.57
财务费用(收益以“一”号填列)	43,091.60	(957,780.45)	(3,383,807.03)	(4,242,454.81)
投资损失(收益以“一”号填列)	2,857,305.21	2,857,305.21	(59,771.68)	272,804.24
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)				
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	(1,892,541.35)	(4,195,236.91)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	20,837,907.28	27,815,244.66	47,227,276.81	47,560,402.86
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	289,531,961.83	324,689,695.42	(105,169,043.45)	(37,641,420.61)
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	(68,377,306.65)	(109,963,218.12)	(28,005,954.33)	(9,069,386.17)
其他	--	--	<u>2,297,266.68</u>	--
经营活动产生的现金流量净额	316,834,578.15	293,490,013.52	(17,450,649.19)	28,868,647.82
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	460,594,800.35	266,345,684.40	218,764,618.47	91,747,715.22
减: 现金的期初余额	661,485,536.40	479,567,619.89	481,961,438.04	300,725,695.77
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 (200,890,735.87) (213,221,935.49) (263,196,819.57) (208,977,980.55)

九、关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 母公司和子公司

A. 母公司

母公司名称	注册地	业务性质	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%	注册资本	组织机构代码
北京市郊区旅游实业开发公司	北京市复兴路甲 23 号	日用百货	32.70%	32.70%	265,700,000.00	10205169-3

本公司的最终控制方为母公司。

B. 子公司

(2) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京城贸物业管理有限责任公司	母公司之子公司	78689425-2
潮阳市新华诚塑料印刷制品有限公司	参股公司	2316471-X

2. 关联交易

(1) 接受关联方提供服务

关联方名称	2008 年 1-6 月		2007 年 1-6 月	
	金额 (万元)	占年度同类交易百分比 (%)	金额 (万元)	占年度同类交易百分比 (%)
北京城贸物业管理有限责任公司	128.99	100%	128.99	100.00%
	128.99	100.00%	128.99	100.00%

3. 关联方应收应付款项余额

科目	关联方名称	2008.06.30	2007.12.31
其他应付款	潮阳市新华塑料印刷制品有限公司	170,000.00	170,000.00

十、或有事项

截止 2008 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十一、承诺事项

截止 2008 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截止 2008 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

2008 年 8 月 27 日, 本公司查询中国证券登记结算有限责任公司上海分公司投资者记名证券持有情况, 得知华夏证券有限公司北京天宁寺营业部持有本公司的 597 万股社会法人股仍被冻结。

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>净资产收益率</u>				<u>每股收益</u>			
	<u>全面摊薄</u>		<u>加权平均</u>		<u>基本每股收益</u>		<u>稀释每股收益</u>	
	<u>本期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本期</u>	<u>上年同期</u>	<u>本期</u>	<u>上年同期</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	1.87%	2.13%	1.87%	0.13	0.11	0.13	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.74%	1.87%	1.74%	1.87%	0.10	0.11	0.10	0.11

其中，2008 年中期非经常性损益项目及其金额如下

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>
委托投资损益	622,500.00
其他营业外收支净额	6,771,039.15
非经常性损失净额	7,393,539.15

2、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

货币资金：变动较大原因为公司与中国工商银行和中国农业银行签订人民币新股产品协议书，该产品主要投资于中国 A 股市场首次发行的股票，也导致其他应收款及投资支付的现金变动较大。

交易性金融资产：变动较大原因为公司 2008 年上半年新购两只基金产品。

应收帐款、预付帐款、存货、应付帐款：变动较大原因为正常经营所致。

公允价值变动收益：变动较大原因为公司 2008 年 6 月 30 日基金净值调整所致。

营业外收入：变动较大原因为公司解除军艺写字楼项目部分补偿款。

经营性活动产生的现金流量净额：变动较大原因为公司收回军艺写字楼项目解除款项。

十五、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注经本公司第五届董事会第十八次会议于 2008 年 8 月 27 日批准。

十六、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、报告期内在上海证券报披露的所有正本和原件。
- 3、载有董事长亲笔亲署的中期报告正文。

董事长：周和平
北京城乡贸易中心股份有限公司
2008 年 8 月 29 日