



证券代码：000560

证券简称：昆百大 A

公告编号：2007- 020 号

昆明百货大楼（集团）股份有限公司

2007年半年度报告摘要

§ 1 重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

1.3 本公司董事会以通讯表决方式审议通过半年度报告，公司全体董事参与了表决。

1.4 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.5 本公司董事长何道峰先生、总裁袁永忠先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人唐毅蓉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 上市公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	昆百大 A	
股票代码	000560	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊江	解萍
联系地址	云南省昆明市东风西路 99 号	云南省昆明市东风西路 99 号
电话	(0871) 3621681	(0871) 3623414
传真	(0871) 3623414	(0871) 3623414
电子信箱	F7565@yahoo.com.cn	xp2003px@tom.com



2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：(人民币) 元

指 标	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)	
		调整后	调整前	调整后	调整前
总资产	1,280,986,068.09	1,117,570,410.11	1,117,442,211.64	14.62	14.64
归属于母公司的所有者权益(或股东权益)	23,797,034.43	11,649,997.01	11,682,941.99	104.27	103.69
每股净资产	0.1771	0.0867	0.0869	104.27	103.80
指 标	报告期(1—6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)	
		调整后	调整前	调整后	调整前
营业利润	16,939,869.78	4,791,372.00	3,946,327.20	253.55	329.26
利润总额	16,797,562.60	4,805,112.22	3,960,067.42	249.58	324.17
归属于母公司所有者的净利润	12,147,037.42	10,398,500.19	9,667,251.19	16.82	25.65
扣除非经常性损益后的净利润	10,357,647.40	5,436,673.46	4,705,424.46	90.51	120.12
基本每股收益	0.0904	0.0774	0.0719	16.80	25.73
稀释每股收益	0.0904	0.0774	0.0719	16.80	25.73
净资产收益率(%)	51.04	-85.16	-84.42	136.20	135.46
经营活动产生的现金流量净额	-74,773,597.77	24,314,768.99	24,314,768.99	-407.52	-407.52
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.5564	0.1809	0.1809	-407.57	-407.57

2.2.2 非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 元

项 目	本年发生数
非流动资产处置损益	1,819,871.48
其他营业外收支净额	-16,265.30
非经常性损益对所得税的影响	-14,216.16
合 计	1,789,390.02



2.2.3 国内外会计准则差异

□ 适用 √ 不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量 （股）	比例 （%）	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量 （股）	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	53,290,140	39.65				-2,535	-2,535	53,287,605	39.65
其中：									
境内法人持股	53,280,000	39.64				-500,000	-500,000	52,780,000	39.27
境内自然人持股	10,140	0.008				+497,465	+497,465	507,605	0.38
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	53,290,140	39.65				-2,535	-2,535	53,287,605	39.65
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	81,109,860	60.35				+2,535	+2,535	81,112,395	60.35
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	81,109,860	60.35				+2,535	+2,535	81,112,395	60.35
三、股份总数	134,400,000	100						134,400,000	100

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数	11, 659				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
华夏西部经济开发有限公司	境内非国有法人	34. 55	46, 432, 000	46, 432, 000	0
交通银行－泰达荷银价值优化	未知	2. 98	4, 007, 286	0	0



型稳定类行业证券投资基金					
国际金融－汇丰－BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	未知	2.60	3,499,979	0	0
深圳市鸿基（集团）股份有限公司	境内非国有法人	1.86	2,500,000	2,500,000	0
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	未知	1.85	2,489,930	0	0
红云烟草（集团）有限责任公司	境内非国有法人	1.65	2,220,000	2,220,000	0
东方证券－中行－东方红 2 号集合资产管理计划	未知	1.36	1,830,000	0	0
荷兰银行有限公司	未知	1.34	1,799,906	0	0
中国银行－泰达荷银行业精选证券投资基金	未知	1.12	1,498,617	0	0
中国工商银行－融通蓝筹成长证券投资基金	未知	0.74	1,000,000	0	0

前 10 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
交通银行－泰达荷银价值优化型稳定类行业证券投资基金	4,007,286	人民币普通股
国际金融－汇丰－BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	3,499,979	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	2,489,930	人民币普通股
东方证券－中行－东方红 2 号集合资产管理计划	1,830,000	人民币普通股
荷兰银行有限公司	1,799,906	人民币普通股
中国银行－泰达荷银行业精选证券投资基金	1,498,617	人民币普通股
中国工商银行－融通蓝筹成长证券投资基金	1,000,000	人民币普通股
交通银行－泰达荷银价值优化型成长类行业证券投资基金	961,200	人民币普通股
许素玲	614,809	人民币普通股
江阴百江资产经营有限公司	581,915	人民币普通股

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东中，华夏西部经济开发有限公司、深圳市鸿基（集团）股份有限公司、红云烟草（集团）有限责任公司三家有限售条件股东之间及其与其他无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

交通银行－泰达荷银价值优化型稳定类行业证券投资基金与中国银行－泰达荷银行业精选证券投资基金为同一基金管理有限公司管理下的不同产品。

未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系，是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3.3 控股股东及实际控制人变更情况



☐ 适用 ☒ 不适用

§ 4 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

☒ 适用 ☐ 不适用

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
杨惠秋	副董事长	10,140 股	0 股	0 股	10,140 股	本报告期,解除 锁定 2,535 股。

上述人员持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票数量

☐ 适用 ☒ 不适用

§ 5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位: (人民币) 元

主营业务分行业情况						
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年 同期增减 (%)	营业成本比上年 同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减 (%)
商品销售	342,200,998.62	292,785,352.75	14.44	6.53	4.54	1.63
房地产	77,671,905.68	52,942,983.42	31.84	51.60	49.41	1.00
旅游服务	24,671,555.90	4,747,416.91	80.76	11.99	15.85	-0.64
合 计	444,544,460.20	350,475,753.08	21.16	11.51	8.87	1.91

其中,报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位: (人民币) 元

主营业务分地区情况		
地 区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
云南地区	435,668,193.61	11.22
北京地区	8,876,266.59	217.53

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用



5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

☐ 适用 ☒ 不适用

5.6.2 变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5.8 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2007年8月5日，公司与北京海问集合资产管理有限公司（以下简称“北京海问公司”）签订《股权转让协议》，将公司所持北京德恒有限责任公司1,000万股权转让给北京海问公司，该股权转让取得收益将导致1—9月累计投资收益增加。由于上述原因，预计公司2007 年1—9 月份净利润将比上年同期增长50%以上（比较基数为2006年1—9月未经调整的累计净利润）。

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用



§ 6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为公司贡献的净利润（适用于非同一控制下的企业合并）	本年初至本期末为公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
北京华信诚智管理咨询有限公司和北京易和天为咨询有限公司	昆明吴井房地产开发有限公司49%股权。	2007 年 6 月 30 日	7,291.71 万元	0	0	是关联交易。以亚太中汇会计师事务所出具的《吴井房地产开发有限公司所有者权益评估项目资产评估报告》为定价依据。	是	是

6.1.2 出售资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司于 2007 年 1 月 6 日在《证券时报》上披露了关于受让吴井公司 49% 股权的关联交易公告，《昆百大关于受让吴井公司 49% 股权的关联交易议案》经本公司于 2007 年 5 月 11 日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过，并经本公司 2007 年 5 月 26 日召开的 2006 年度股东大会批准。

截至 2007 年 6 月 30 日，本公司已分别支付华信诚智公司和易和天为公司转让款 3575.13 万元和 3091.87 万元；尚未支付的股权转让尾款为 624.71 万元，其中华信诚



智公司 145.13 万元、易和天为公司 479.58 万元。

上述资产收购未对公司本报告期经营成果与财务状况产生影响。

6.2 担保事项

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期(协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
昆明宏基实业公司	1998. 10. 16	400	连带责任保证担保	1998. 10. 16—1999. 7. 15	否	否
报告期内担保发生额合计			0.00			
报告期末担保余额合计（A）			400.00			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			17, 400.00			
报告期末对子公司担保余额合计(B)			21, 344.00			
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额(A+B)			21, 744.00			
担保总额占公司净资产的比例			913. 73%			
其中						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)			0.00			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(E)						
上述三项担保金额合计(C+D+E)						

6.3 非经营性关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

单位：(人民币) 万元

关联方名称	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
西南商业大厦股份有限公司	-248.13	0.00	0.00	0.00
北京华信诚智管理咨询有限公司	-1,500.00	0.00	145.13	145.13
北京易和天为咨询服务有限公司	-1,500.00	0.00	479.58	479.58
昆明昆都商城有限公司	0.00	161.92	0.00	0.00
昆明吴井房地产开发有限公司	177.56	144.36	0.00	0.00
合 计	-3,070.57	306.28	624.71	624.71



其中：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为-3,070.57 万元,余额为 144.36 万元,截止本报告日已全部收回。

6.4 重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

☒适用 ☐不适用

1. 售后租回事项

(1) B 座商场项目：

截止 2005 年 12 月 31 日,本公司已销售新纪元广场 B 座商场的 1139 个销售单位(面积合计 19,103.93 平方米),本报告期昆明百货大楼商业有限公司为租赁 1139 个销售单位实际支付租金 1,510.96 万元,本公司按实付租金占租赁期间应付的租金总额的比例,计算分摊上述递延收益 1,339.03 万元。

(2) C 座家电商场项目：

截止 2006 年 12 月 31 日,本公司销售 C 座 1—2 层家电商场 429 个单位(总面积为 1,888.99 平方米),本报告期昆明百货大楼(集团)家电有限公司为租赁该 429 个单位实际支付租金 432.45 万元,本公司按实付租金占租赁期间应付的租金总额的比例,计算分摊上述递延收益 437.08 万元。

2. 关于定向增发的进展情况

2006 年 11 月 24 日,本公司召开 2006 年第一次临时股东大会审议通过了《昆百大关于 2006 年向特定对象非公开发行股票方案》,本公司拟向不超过 10 个的特定对象发行不超过 9,000 万股股票,其中华夏西部将以现金认购不低于发行股份总数的 66.67%,其它特定投资者认购本次发行股份总数的剩余部分。发行价格为董事会决议公告日——2006 年 11 月 9 日前二十个交易日公司股票均价的 90%。

股东大会审议通过后,本公司积极准备向中国证券监督管理委员会材料报审工作。2007 年 7 月 4 日,证监会下发了《关于上市公司做好非公开发行股票的董事会、股东大会决议有关注意事项的函》(发行监管函[2007]194 号),根据该函规定,本公司原定向增发方案中的定价原则与该函的相关规定有冲突,原方案执行有难度,相关工作还在进行之中。



3. 经本公司申请,并获深圳证券交易所批准,从2007年6月8日起撤销本公司股票交易的其他特别处理,公司股票简称由“ST 昆百大”变更为“昆百大 A”,股票代码不变。

4. 2007年8月5日,本公司与北京海问集合资产管理有限公司(以下简称“北京海问公司”)签订《股权转让协议》,将本公司所持北京德恒有限责任公司1,000万股股权转让给北京海问公司,转让价格为700万元人民币。

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

6.5.3 持有非上市金融企业、拟上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2007年1月	公司董事会办公室	电话	国金证券	1. 公司2006年度经营状况是否正常; 2. 公司定向增发进展; 3. 公司房地产项目进展情况;收购吴井房地产公司股权后对公司的影响; 4. 云南省、昆明市、无锡市、北京市房地产现状。 未提供资料。
2007年2月	公司董事会办公室	电话	QFII 比尔·梅林达盖兹基金	1. 公司业务构成、战略发展重点和市场定位; 2. 公司房地产项目业务布局现状、开发进展情况; 3. 云南省、昆明市、无锡市、北京市房地产现状。 未提供资料。
2007年1月	公司董事会办公室	电话	兴业证券	1. 公司业务构成、战略发展重点和市场定位; 2. 公司定向增发设想和进展; 3. 公司房地产项目业务布局现状、开发进展情况; 4. 云南省、昆明市、无锡市、北京市房地产现状。 未提供资料。

§ 7 财务报告

7.1 审计意见



财务报告	√ 未经审计 □ 审计
------	----------------

7.2 财务报表

7.2.1 资产负债表

编制单位：昆明百货大楼（集团）股份有限公司 2007年6月30日 金额单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	207,825,049.23	30,576,800.02	182,963,800.21	14,787,346.04
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	512,195.00		60,000.00	
应收账款	25,313,887.20	1,853,159.64	50,672,530.47	3,000,688.54
预付款项	98,826,389.74	20,750,838.90	71,492,578.95	746,434.54
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
其他应收款	63,833,287.14	163,631,584.00	75,313,737.84	189,253,799.77
买入返售金融资产				
存货	534,172,081.62	123,135,045.72	450,378,869.17	109,121,564.90
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	930,482,889.93	339,947,428.28	830,881,516.64	316,909,833.79
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	92,001,552.02	219,956,183.81	18,776,570.39	176,987,754.09
投资性房地产	9,716,572.49	6,218,983.83	9,884,345.15	6,337,026.45
固定资产	228,889,568.21	151,102,525.97	235,186,044.49	155,381,486.57
在建工程	1,681,575.34		1,681,575.34	
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	4,625,281.23	2,089,530.83	4,869,125.21	2,153,424.11
开发支出				



商誉				
长期待摊费用	1,669,678.63	1,669,678.63	1,804,908.91	1,804,908.91
递延所得税资产	9,936,455.99	7,369,868.49	12,392,312.77	9,333,929.31
其他非流动资产	1,982,494.25		2,094,011.21	
非流动资产合计	350,503,178.16	388,406,771.56	286,688,893.47	351,998,529.44
资产合计	1,280,986,068.09	728,354,199.84	1,117,570,410.11	668,908,363.23
流动负债:				
短期借款	301,010,000.00	106,070,000.00	214,460,000.00	116,520,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	80,907,825.00		92,215,389.00	
应付账款	154,109,816.53	7,841,648.02	153,700,971.28	8,507,279.44
预收款项	143,465,077.99	66,876,577.62	133,938,251.81	66,245,349.79
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	9,736,841.65	4,251,541.95	14,018,216.76	5,033,594.21
应交税费	39,912,879.27	29,585,335.04	55,627,566.90	31,419,093.58
应付利息				
应付股利	2,408,165.00	2,408,165.00	2,468,165.00	2,468,165.00
其他应付款	108,884,893.77	380,085,734.34	66,823,968.89	295,190,592.61
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	62,750,000.00		65,000,000.00	
其他流动负债	102,075,139.95	102,075,139.95	119,836,211.60	119,836,211.60
流动负债合计	1,005,260,639.16	699,194,141.92	918,088,741.24	645,220,286.23
非流动负债:				
长期借款	138,750,000.00		55,500,000.00	
应付债券				
长期应付款	10,870,082.61	3,000,000.00	11,580,340.70	3,000,000.00
专项应付款				
预计负债	3,405,453.72	3,405,453.72	3,405,453.72	3,405,453.72
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	153,025,536.33	6,405,453.72	70,485,794.42	6,405,453.72
负债合计	1,158,286,175.49	705,599,595.64	988,574,535.66	651,625,739.95
股东权益:				
股本	134,400,000.00	134,400,000.00	134,400,000.00	134,400,000.00
资本公积	1,362,156.47	1,310,623.75	1,362,156.47	1,310,623.75
减: 库存股				
盈余公积	10,481,236.58	10,481,236.58	10,481,236.58	10,481,236.58
一般风险准备				
未分配利润	-122,446,358.62	-123,437,256.13	-134,593,396.04	-128,909,237.05
外币报表折算差额				



归属于母公司所有者权益合计	23,797,034.43	22,754,604.20	11,649,997.01	17,282,623.28
少数股东权益	98,902,858.17		117,345,877.44	
股东权益合计	122,699,892.60	22,754,604.20	128,995,874.45	17,282,623.28
负债和股东权益总计	1,280,986,068.09	728,354,199.84	1,117,570,410.11	668,908,363.23

7.2.2 利润表

编制单位：昆明百货大楼（集团）股份有限公司 2007 年 1—6 月 单位：（人民币）元



项 目	本 期		上年同期	
	合 并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	453,349,197.24	25,324,310.42	404,404,326.81	67,187,419.59
其中：营业收入	453,349,197.24	25,324,310.42	404,404,326.81	67,187,419.59
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	438,751,402.13	36,856,688.99	404,112,245.98	65,293,620.95
其中：营业成本	350,954,945.46	5,142,852.96	322,335,871.74	34,139,870.39
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	4,253,438.67	1,456,819.76	3,799,244.42	2,625,702.02
销售费用	26,533,411.65	9,542,241.68	26,256,712.54	10,760,653.06
管理费用	49,316,239.62	17,043,407.72	43,931,503.22	13,358,307.60
财务费用	7,920,412.38	3,771,547.02	7,800,107.35	4,409,087.88
资产减值损失	-227,045.65	-100,180.15	-11,193.29	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	2,342,074.67	1,945,710.00	4,499,291.17	-7,474,094.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	507,881.63		-379,479.40	
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	16,939,869.78	-9,586,668.57	4,791,372.00	-5,580,295.66
加：营业外收入	124,219.14	17,761,364.53	75,896.96	16,210,873.43
减：营业外支出	266,526.32	508.00	62,156.74	2,780.16
其中：非流动资产处置损失	136,278.52		44,234.64	2,552.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,797,562.60	8,174,187.96	4,805,112.22	10,627,797.61
减：所得税费用	3,261,097.60	2,702,207.04	125,489.57	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,536,465.00	5,471,980.92	4,679,622.65	10,627,797.61
归属于母公司所有者的净利润	12,147,037.42	5,471,980.92	10,398,500.19	10,627,797.61
少数股东损益	1,389,427.58		-5,718,877.54	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0904	0.0407	0.0774	0.0791
（二）稀释每股收益	0.0904	0.0407	0.0774	0.0791

7.2.3 现金流量表



编制单位：昆明百货大楼（集团）股份有限公司 2007 年 1—6 月 单位：（人民币）元

项 目	本期		上年同期	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
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	564,891,005.81	25,030,056.65	521,361,088.91	69,157,440.10
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	45,440,594.12	166,921,427.78	70,478,843.69	41,329,013.03
经营活动现金流入小计	610,331,599.93	191,951,484.43	591,839,932.60	110,486,453.13
购买商品、接受劳务支付的现金	534,072,100.58	38,968,979.34	440,032,202.03	32,922,274.12
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	29,612,500.32	9,460,301.78	26,059,549.68	8,609,952.12
支付的各项税费	30,299,146.16	5,168,156.84	19,277,953.13	7,524,213.74
支付其他与经营活动有关的现金	91,121,450.64	71,370,876.61	82,155,458.77	39,700,424.31
经营活动现金流出小计	685,105,197.70	124,968,314.57	567,525,163.61	88,756,864.29
经营活动产生的现金流量净额	-74,773,597.77	66,983,169.86	24,314,768.99	21,729,588.84
二、投资活动产生的现金流量				-
收回投资收到的现金	200,000.00	200,000.00	16,665,183.72	16,665,183.72
取得投资收益收到的现金	345,710.00	345,710.00	350,897.51	350,897.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,500.00	300.00	37,752.56	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	800,000.00	800,000.00	16,023,215.13	17,127,500.00
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	1,528,210.00	1,346,010.00	33,077,048.92	34,143,581.23



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,283,807.80	1,731,267.80	7,021,672.33	4,431,094.80
投资支付的现金	36,670,000.00	36,670,000.00	201,600.00	-
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			1,288,000.00	1,288,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	38,953,807.80	38,401,267.80	8,511,272.33	5,719,094.80
投资活动产生的现金流量净额	-37,425,597.80	-37,055,257.80	24,565,776.59	28,424,486.43
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	284,500,000.00	24,500,000.00	84,340,000.00	64,340,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	284,500,000.00	24,500,000.00	84,340,000.00	64,340,000.00
偿还债务支付的现金	116,950,000.00	34,950,000.00	96,630,000.00	76,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,489,555.41	3,688,458.08	6,964,583.98	4,087,063.43
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			47,000,000.00	27,000,000.00
筹资活动现金流出小计	147,439,555.41	38,638,458.08	150,594,583.98	107,717,063.43
筹资活动产生的现金流量净额	137,060,444.59	-14,138,458.08	-66,254,583.98	-43,377,063.43
四、汇率变动对现金的影响			13,345.80	-
五、现金及现金等价物净增加额	24,861,249.02	15,789,453.98	-17,360,692.60	6,777,011.84
加：期初现金及现金等价物余额	182,963,800.21	14,787,346.04	184,640,506.84	10,504,257.01
六、期末现金及现金等价物余额	207,825,049.23	30,576,800.02	167,279,814.24	17,281,268.85



7.2.4 所有者权益变动表

编制单位：昆明百货大楼(集团)股份有限公司

2007 年 06 月 30 日

单位：（人民币）元

项目	本期金额									上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股 东权益	所有者权 益合计	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			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	134,400,000.00	1,362,156.47		10,481,236.58		-134,593,396.04		117,345,877.44	128,995,874.45	134,400,000.00	2,706,888.75		10,481,236.58		-168,706,360.00		112,696,797.43	91,578,532.76
加：会计政策变更															-1,491,090.73		10,925.21	-1,480,165.52
前期差错更正																		
二、本年初余额	134,400,000.00	1,362,156.47		10,481,236.58		-134,593,396.04		117,345,877.44	128,995,874.45	134,400,000.00	2,706,888.75		10,481,236.58		-170,197,450.73		112,707,722.64	90,098,367.24
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						12,147,037.42		-18,443,019.27	-6,295,981.85		-1,344,702.28				35,604,054.69		4,638,154.80	38,897,507.21
(一) 净利润						12,147,037.42		1,389,427.58	13,536,465.00						35,604,054.69		21,650,196.40	57,254,251.09
(二) 直接计入所有 者权益的利得和损失											56,297.72							56,297.72
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											56,297.72							56,297.72
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						12,147,037.42		1,389,427.58	13,536,465.00		56,297.72				35,604,054.69		21,650,196.40	57,310,548.81
(三) 所有者投入和 减少资本																	-17,012,041.60	-17,012,041.60
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																	-17,012,041.60	-17,012,041.60
（四）利润分配								-19,832,446.85	-19,832,446.85									
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								-19,832,446.85	-19,832,446.85									
4.其他																		
（五）所有者权益内 部结转											-1,401,000.00							-1,401,000.00
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											-1,401,000.00							-1,401,000.00
四、本期期末余额	134,400,000.00	1,362,156.47		10,481,236.58		-122,446,358.62		98,902,858.17	122,699,892.60	134,400,000.00	1,362,156.47		10,481,236.58		-134,593,396.04		117,345,877.44	128,995,874.45



7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数。

√适用 □不适用

1.根据财政部第 33 号令和财会〔2006〕3 号文《关于印发〈企业会计准则第 1 号—存货〉等 38 项具体准则的通知》规定,经公司董事会批准,本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行新的企业会计准则。

2.根据《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》第五至十九条的有关规定,及《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》的要求,公司在编制对比会计报表时,对相关事项进行了追溯调整,具体项目调整如下:

(1)本公司及本公司的控股子公司合计调整同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额借方余额 1,226.41 万元,其中归属母公司权益 1,150.78 万元、归属少数股东权益-75.63 万元,因此相应调整未分配利润-1,150.78 万元、调整少数股东权益-75.63 万元。

(2)本公司及本公司的控股子公司资产账面价值小于资产计税基础的差额产生未来可抵扣暂时性差异,确认相应递延所得税资产 667.40 万元,其中归属母公司权益 576.86 万元,归属少数股东权益 90.54 万元,因此相应调整未分配利润 576.86 万元、调整少数股东权益 90.54 万元。本公司及本公司的控股子公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减产生可抵扣暂时性差异,确认相应的递延所得税资产 448.05 万元,其中归属母公司权益 446.84 万元,归属少数股东权益 1.21 万元,因此相应调整未分配利润 446.84 万元、调整少数股东权益 1.21 万元。本公司在编制合并财务报表时,因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产账面价值与在纳入合并范围的企业按照适用税法规定确定的计税基础之间产生可抵扣暂时性差异,确认相应递延所得税资产 123.78 万元,相应调整未分配利润 123.78 万元。

经过上述调整后,合并报表减少长期股权投资 1,226.41 万元,增加递延所得税资产 1,239.23 万元、减少未分配利润 3.29 万元。

3.假定本公司比较期初开始执行新会计准则第 1 号至第 37 号,对《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条之外的不需要追溯调整的事项,



本公司执行新准则的净利润与原准则下净利润不存在重大差异。

4. 本期未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

7.3.2 如果财务报表合并范围发生变化的，说明原因及影响数。

☐ 适用 ☒ 不适用

7.3.3 如果被出具非标准无保留意见，列示涉及事项的有关附注。

☐ 适用 ☒ 不适用

昆明百货大楼（集团）股份有限公司

董 事 会

2007 年 8 月 24 日