

## 北京市西单商场股份有限公司 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 <http://www.sse.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 公司全体董事以通讯方式出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人刘秀玲、主管会计工作负责人王翼龙及会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏声明：保证本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 公司基本情况简介

股票简称	西单商场	
股票代码	600723	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王健	金静
联系地址	北京市西城区西单北大街 120 号	
电话	01066024984	01066024984
传真	01066014196	01066014196
电子信箱	xd600723@126.com	xd600723@126.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：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	1,602,553,316.20	1,670,160,453.71	-4.05
所有者权益（或股东权益）	1,079,160,582.51	1,068,071,618.18	1.04
每股净资产(元)	2.6339	2.6068	1.04
	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	24,413,531.27	11,191,147.30	118.15
利润总额	15,970,352.30	12,699,228.55	25.76
净利润	11,088,964.33	9,250,431.18	19.88
扣除非经常性损益的净利润	19,536,712.15	7,742,349.93	152.34
基本每股收益(元)	0.0271	0.0226	19.91

稀释每股收益(元)	0.0271	0.0226	19.91
净资产收益率(%)	1.0276	0.8688	增加 0.16 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	11,915,422.48	11,300,600.55	5.44
每股经营活动产生的现金流量净额	0.03	0.03	5.44

## 2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

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	-360,573.39
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-8,082,605.58
所得税影响数	-4,568.85
合计	-8,447,747.82

## 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

## 3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数	90,634				
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
北京西单友谊集团	国有法人	31.96	130,931,780	130,931,780	冻结 50,000,000
杨波	未知	1.23	5,052,701	5,052,701	未知
五矿发展股份有限公司	其他	1.17	4,794,460	4,794,460	无
北工信托	其他	1.17	4,794,460	4,794,460	无
信达投资有限公司	其他	1.17	4,794,459	4,794,459	无
中国银行-同智证券投资基金	未知	0.37	1,500,000	0	未知
宋连成	未知	0.24	1,000,000	0	未知
北京道和投资管理有限公司	其他	0.23	958,891	958,891	无
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司	未知	0.23	949,900	0	未知
全国华联商厦联合有限责任公司	其他	0.21	845,000	845,000	质押 845,000
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
中国银行-同智证券投资基金	1,500,000	人民币普通股
宋连成	1,000,000	人民币普通股
佛山市顺德区网盈电脑科技有限公司	949,900	人民币普通股
杨毅峰	655,373	人民币普通股
方国敏	643,800	人民币普通股
许如根	540,367	人民币普通股
杭州萧山振东出租汽车有限公司	510,000	人民币普通股
姚绍雨	494,974	人民币普通股
刘颖	435,100	人民币普通股
赵东	401,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	本公司股东中，国有法人股东北京西单友谊集团与其他股东不存在关联关系，也不属于上述股东关联关系或一致行动关系的说明《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否是一致行动人均未知。	

## 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

## 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数量	期末持股数	变动原因
刘秀玲	董事长	83,907	0	0	83,907	
郝建中	副董事长、总经理	0	0	0	0	
于学忠	董事、副总经理	0	0	0	0	
王翼龙	董事、副总经理、 总会计师	5,265	0	1,265	4,000	二级市场买卖
王健	董事、董事会秘书	3,510	0	3,510	0	二级市场买卖
岳其徽	董事	39,288	0	9,822	29,466	二级市场买卖
刘社梅	董事	54,000	0	13,500	40,500	二级市场买卖
谢卫军	董事	0	0	0	0	
于帆	独立董事	45,630	0	0	45,630	
钱明杰	独立董事	0	0	0	0	
王成荣	独立董事	0	0	0	0	
刘洪跃	独立董事	0	0	0	0	
崔永彪	监事会主席	0	0	0	0	新聘监事会主席
张力	监事	0	0	0	0	
颜廷辉	监事	0	0	0	0	
庄晓为	副总经理	0	0	0	0	新聘副总经理
杨宗慧	副总经理	4,050	0	0	4,050	
尹阿奇	副总经理	0	0	0	0	

## § 5 董事会报告

### 5.1 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	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						
商品零售	921,150,641.99	764,125,011.39	17.05	4.66	1.22	增加 2.83 个百分点
食品加工	7,780,585.46	7,035,598.78	9.57	-7.11	-1.62	减少 5.04 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 202.73 万元。

### 5.2 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 (%)
北京地区	745,316,423.08	7.10
河北地区	164,951.28	-98.03
西部地区	183,449,853.09	-0.40

### 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

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额	35,723.2652		本年度已使用募集资金总额			0
			已累计使用募集资金总额			12,000
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
阳光西单娱乐购物中心	25,000	否	0	0	否	否
清华永新信息工程有限公司	6,000	是	0	0	否	否
河北金鹰食品有限公司	3,000	否	3,000	-124.55	是	否
西单商场互联网络中心	3,000	是	800	0	否	否

合计	37,000	--	3,800	-124.55	--	--
未达到计划进度和预计收益的说明 (分具体项目)	1、投资阳光西单娱乐购物中心项目，因规划问题未投入。 2、投资 3000 万元设立西单商场食品加工基地，全部投资到位。本报告期金鹰食品有限公司亏损 124.55 万元（未经审计），未达到预期目标，主要原因是由于原料价格居高不下、原料竞争异常激烈所致。					
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	1、参股清华永新信息工程有限公司项目变更原因：自 2000 年初与永新公司合作以来，随着国家对 DVB 和 CA 标准的确立，双方决定合作时所拥有的技术已经远远不能满足市场发展的需求，该公司必须在国内外市场上，寻求有更强技术优势，符合产业发展方向的合作者加盟，以保证该公司的生存和发展。为此，双方合作时的股权结构，必然发生重大变化，将会给本公司投资项目在投资时间、投资方式、投资风险等方面，带来严重不确定因素，因此将此项目进行变更。变更程序：上述募集资金变更履行了证监会所规定的变更程序，募集资金变更议案及可行性报告已经公司第三届董事会第九次会议和 2001 年临时股东大会通过，变更程序合法，决议分别刊登于 2001 年 11 月 15 日和 2001 年 12 月 19 日的《上海证券报》上。 2、西单商场互联网络中心项目变更原因：近年来，互联网市场虽然逐步走出低谷，有一定的发展，但总体仍处于培育期，不具备快速发展的条件和环境，且 IT 业是高投入、高风险的行业，投入大、回报低，培育期长，市场有限，竞争激烈，同时该公司目前不具备吸引外部投资的机遇，而自身主业经营的盈利能力不足以弥补该公司近年来的亏损，为了避免发生更严重的亏损，降低公司投资风险，减轻公司负担，因此将此项目进行变更。变更程序：上述募集资金变更履行了证监会所规定的变更程序，募集资金变更议案已经公司第四届董事会第六次会议和 2004 年第一次临时股东大会通过，变更程序合法，决议分别刊登于 2004 年 7 月 2 日和 2004 年 8 月 4 日的《中国证券报》上。					
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在兴业银行北京长安支行募集资金专户存储账户。					

## 5.6.2 变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目的资金总额	8,200					
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
天通苑西单商场综合商业中心	清华永新信息工程有限公司	6,000	6,000	379.44	是	是
西宁西单商场百货有限公司	西单商场互联网络中心	2,200	2,200	-1,329.06	否	否
合计	--	8,200	8,200	-949.62	--	--
未达到计划	投资 3,000 万元完善西单商场互联网络中心项目，2001 年投入 800 万元，由于互联					

进度和预计收益的说明 (分具体项目)	网络市场与配股时发生较大变化, 运营成本高居不下, 为避免该公司继续亏损, 已进行清算处理, 剩余 2,200 万元已变更为投资西宁西单商场百货有限公司项目。本报告期内西宁西单商场百货有限公司亏损 1,329.06 万元(未经审计), 主要原因是: 由于西宁市政建设规划出现新的巨大变化, 致使城南新区入住人口远远达不到预期目标, 西宁城南店不能开业, 并补偿兴旺集团相关费用, 导致增加 815 万元的投资损失。同时, 该地区市场尚未成熟、经济发展滞后, 零售百货业态以及当地消费客群的不断变化, 使该公司陷入生存发展的困境。
-----------------------	--

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

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

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

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

## 6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

### 6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

### 6.5.3 其他重大事项的说明

适用 不适用

1) 2004年8月7日,公司与青海兴旺集团有限公司(以下简称兴旺集团)签订了《房屋租赁合同》,合同约定由本公司承租位于青海西宁市城南小区的商业经营用房,承租期为20年。青海西单商场百货有限公司(以下简称青海公司)是本公司控股89.8%的在青海注册的子公司,青海公司成立后,承租方由本公司变更为青海公司。《房屋租赁合同》签署后,兴旺集团按照青海公司制定的超市经营策划方案,投资对租赁房屋和相关设备设施进行了全面增建、改建及改造。

现在由于西宁市政建设规划出现新的巨大变化,致使城南新区入住人口远远达不到预期目标,如开业经营每年将给青海公司造成巨大的经营损失。为避免青海公司发生更大损失,经与兴旺集团协商,同意解除双方签订的《房屋租赁合同》,并由青海公司补偿兴旺集团815万元。由于青海公司的另一家股东为本公司控股98%的兰州西单商场百货有限公司,因此,由于西宁城南店不能开业,并补偿兴旺集团相关费用,本公司本年度增加815万元的投资损失。

2) 公司控股股东北京西单友谊集团持有的本公司5000万股股票(占本公司股份总数的12.2%),由于鹏信发展有限公司诉北京西单友谊集团案,北京市第一中级人民法院根据《中华人民共和国民事诉讼法》的有关规定,已于2007年2月1日继续被冻结,冻结期限自2007年2月1日至2007年8月1日止。

## §7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计 <input type="checkbox"/> 审计
------	--

### 7.2 财务报表

**合并资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		397,004,328.52	452,165,199.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			950,000.00
应收账款		62,873,455.24	51,828,024.71
预付款项		20,076,364.65	17,599,409.89
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		38,635,833.50	39,691,659.88
买入返售金融资产			
存货		149,406,839.63	151,679,266.94
一年内到期的非流动资产		2,136,666.06	3,503,218.53
其他流动资产			
流动资产合计		670,133,487.60	717,416,778.98
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		165,330,954.84	167,769,616.50
固定资产		727,427,475.72	751,401,640.45
在建工程		2,502,363.00	847,002.00
工程物资			
固定资产清理		25,199.56	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,568,308.29	8,910,619.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		26,292,924.93	21,542,194.17
递延所得税资产		2,272,602.26	2,272,602.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		932,419,828.60	952,743,674.73
资产总计		1,602,553,316.20	1,670,160,453.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款		90,000,000.00	130,000,000.00
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			
应付账款		163,253,197.83	197,930,647.94
预收款项		9,145,434.30	15,706,415.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		84,891,287.48	86,857,029.38
应交税费		-2,663,432.48	8,319,339.46
应付利息			
应付股利		613,705.50	678,800.56
其他应付款		97,603,247.05	83,783,519.27
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		442,843,439.68	523,275,751.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		666,000.00	666,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		666,000.00	666,000.00
负债合计		443,509,439.68	523,941,751.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积		751,949,962.49	751,949,962.49
减：库存股			
盈余公积		113,464,680.33	113,464,680.33
一般风险准备			
未分配利润		-195,972,098.31	-207,061,062.64
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,079,160,582.51	1,068,071,618.18
少数股东权益		79,883,294.01	78,147,083.78
所有者权益合计		1,159,043,876.52	1,146,218,701.96
负债和所有者权益总计		1,602,553,316.20	1,670,160,453.71

公司法定代表人:刘秀玲

主管会计工作负责人:王翼龙

会计机构负责人:秦秀敏

**母公司资产负债表**  
2007 年 06 月 30 日

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		347,414,602.38	398,271,037.66
交易性金融资产			
应收票据			950,000.00
应收账款		15,062,679.20	8,495,333.83
预付款项		2,964,099.89	3,243,223.19
应收利息			
应收股利			947,669.17
其他应收款		298,320,089.04	274,424,985.69
存货		21,093,760.42	21,427,281.43
一年内到期的非流动资产		136,055.90	272,112.02
其他流动资产			
流动资产合计		684,991,286.83	708,031,642.99
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		242,513,570.73	238,513,570.73
投资性房地产			
固定资产		458,879,136.41	472,778,906.73
在建工程		1,377,250.00	577,002.00
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		467,734.27	570,660.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		187,846.16	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		703,425,537.57	712,440,139.77
资产总计		1,388,416,824.40	1,420,471,782.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		90,000,000.00	130,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		102,808,958.24	108,681,912.14
预收款项		1,495,323.49	1,806,370.05
应付职工薪酬		54,220,027.15	54,279,081.23
应交税费		-780,785.52	9,937,518.46
应付利息			
应付股利		146,956.00	146,956.00

其他应付款		55,442,894.38	46,066,662.36
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		303,333,373.74	350,918,500.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		303,333,373.74	350,918,500.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积		751,949,962.49	751,949,962.49
减：库存股			
盈余公积		103,934,163.52	103,934,163.52
未分配利润		-180,518,713.35	-196,048,881.49
所有者权益（或股东权益）合计		1,085,083,450.66	1,069,553,282.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,388,416,824.40	1,420,471,782.76

公司法定代表人：刘秀玲

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：秦秀敏

**合并利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,001,100,924.17	957,387,579.05
其中：营业收入		1,001,100,924.17	957,387,579.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		976,687,392.90	946,196,431.75
其中：营业成本		773,638,177.69	764,707,344.72
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		7,800,640.55	6,584,353.31
销售费用		41,496,147.43	40,021,930.43
管理费用		149,473,291.51	128,107,312.64
财务费用		4,614,066.78	8,163,536.61
资产减值损失		-334,931.06	-1,388,045.96
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）			
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）		24,413,531.27	11,191,147.30
加：营业外收入		161,955.79	1,862,816.34
减：营业外支出		8,605,134.76	354,735.09
其中：非流动资产处置损失		360,573.39	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,970,352.30	12,699,228.55
减：所得税费用		3,395,177.74	2,710,609.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,575,174.56	9,988,618.73
归属于母公司所有者的净利润		11,088,964.33	9,250,431.18
少数股东损益		1,486,210.23	738,187.55
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0271	0.0226
（二）稀释每股收益		0.0271	0.0226

公司法定代表人：刘秀玲

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：秦秀敏

**母公司利润表**  
2007 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		541,927,737.17	511,032,115.71
减：营业成本		428,937,806.49	417,332,830.08
营业税金及附加		4,012,879.50	3,197,728.71
销售费用		13,569,894.57	17,249,179.93
管理费用		74,681,960.51	62,214,397.33
财务费用		-1,023,610.67	746,380.40
资产减值损失		5,891,911.87	-72,664.54
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）			-2,726,505.43
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）		15,856,894.90	7,637,758.37
加：营业外收入		36,283.03	1,717,923.31
减：营业外支出		363,009.79	105,250.50
其中：非流动资产处置净损失		350,310.19	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,530,168.14	9,250,431.18
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,530,168.14	9,250,431.18

公司法定代表人：刘秀玲

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：秦秀敏

**合并现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,177,129,328.26	1,114,239,986.52
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		24,232,326.69	27,248,028.25
经营活动现金流入小计		1,201,361,654.95	1,141,488,014.77
购买商品、接受劳务支付的现金		929,053,296.83	915,533,784.21
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		82,095,215.04	78,733,269.07
支付的各项税费		40,706,543.47	35,544,400.15
支付其他与经营活动有关的现金		137,591,177.13	100,375,960.79
经营活动现金流出小计		1,189,446,232.47	1,130,187,414.22
经营活动产生的现金流量净额		11,915,422.48	11,300,600.55
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		734,202.44	164,400.00
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		3,104,774.07	1,376,702.42
投资活动现金流入小计		3,838,976.51	1,541,102.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,446,428.65	46,657,513.44

投资支付的现金			
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		23,446,428.65	46,657,513.44
投资活动产生的现金流量净额		-19,607,452.14	-45,116,411.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		250,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
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		60,250,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,887,100.00	4,770,680.80
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		3,831,740.85	2,004,902.12
筹资活动现金流出小计		107,718,840.85	107,775,582.92
筹资活动产生的现金流量净额		-47,468,840.85	-57,775,582.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-55,160,870.51	-91,591,393.39
加：期初现金及现金等价物余额		452,165,199.03	386,484,961.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		397,004,328.52	294,893,568.03
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		12,575,174.56	9,988,618.73
加：资产减值准备		-334,931.06	-1,388,045.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		30,394,553.06	35,087,932.13
无形资产摊销		453,311.06	673,097.39
长期待摊费用摊销		189,736.95	3,008,318.67
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）		360,072.84	205,459.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		4,614,066.78	8,163,536.61
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号			

填列)			
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)			
存货的减少(增加以“-”号填列)		2,560,872.92	19,586,071.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-10,800,907.53	-9,161,483.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)		-28,096,527.10	-54,862,905.38
其他			
经营活动产生的现金流量净额		11,915,422.48	11,300,600.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>			
现金的期末余额		397,004,328.52	294,893,568.03
减: 现金的期初余额		452,165,199.03	386,484,961.42
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		-55,160,870.51	-91,591,393.39

公司法定代表人:刘秀玲

主管会计工作负责人:王翼龙

会计机构负责人:秦秀敏



**母公司现金流量表**  
2007 年 1-6 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		638,166,704.48	600,350,489.31
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,602,930.01	27,715,427.06
经营活动现金流入小计		647,769,634.49	628,065,916.37
购买商品、接受劳务支付的现金		499,381,332.17	488,114,112.89
支付给职工以及为职工支付的现金		45,391,391.11	45,407,100.33
支付的各项税费		21,730,647.50	20,316,612.16
支付其他与经营活动有关的现金		84,343,545.39	90,909,616.10
经营活动现金流出小计		650,846,916.17	644,747,441.48
经营活动产生的现金流量净额		-3,077,281.68	-16,681,525.11
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		947,669.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		154,112.62	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,518,531.64	6,276,433.56
投资活动现金流入小计		8,620,313.43	6,286,433.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,904,546.06	4,172,327.44
投资支付的现金		4,000,000.00	
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		9,904,546.06	4,172,327.44
投资活动产生的现金流量净额		-1,284,232.63	2,114,106.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		60,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,019,100.00	3,829,905.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,475,820.97	1,472,809.90
筹资活动现金流出小计		106,494,920.97	106,302,714.90
筹资活动产生的现金流量净额		-46,494,920.97	-56,302,714.90

<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-50,856,435.28	-70,870,133.89
加：期初现金及现金等价物余额		398,271,037.66	326,460,999.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		347,414,602.38	255,590,865.24
<b>补充资料</b>			
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>			
净利润		15,530,168.14	9,250,431.18
加：资产减值准备		5,891,911.87	-72,664.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		17,194,890.98	19,503,234.23
无形资产摊销		102,926.04	295,131.00
长期待摊费用摊销		136,056.12	136,056.12
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）		350,255.24	-2,413.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）		-1,023,610.67	746,380.40
投资损失（收益以“-”号填列）			2,726,505.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）			
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）		410,465.94	8,590,957.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-35,202,182.22	-44,011,534.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		-6,468,163.12	-13,843,607.87
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-3,077,281.68	-16,681,525.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>			
现金的期末余额		347,414,602.38	255,590,865.24
减：现金的期初余额		398,271,037.66	326,460,999.13
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		-50,856,435.28	-70,870,133.89

公司法定代表人：刘秀玲

主管会计工作负责人：王翼龙

会计机构负责人：秦秀敏

### 合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 月

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

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	409,718,038.00	751,949,962.49		113,464,680.33		-207,061,062.64		78,147,083.78	1,146,218,701.96
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49		113,464,680.33		-207,061,062.64		78,147,083.78	1,146,218,701.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						11,088,964.33		1,736,210.23	12,825,174.56
（一）净利润						11,088,964.33		1,486,210.23	12,575,174.56
（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									
（三）所有者投入和减少资本						250,000.00			250,000.00
1. 所有者投入资本						250,000.00			250,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
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	409,718,038.00	751,949,962.49		113,464,680.33		-195,972,098.31		79,883,294.01	1,159,043,876.52

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	409,718,038.00	754,867,490.89		112,385,577.68		-142,231,293.06	-3,424,486.98	81,136,409.41	1,212,451,735.94
加:会计政策变更				313,915.06		-79,536,387.46	3,424,486.98	-4,147,179.52	-79,945,164.94
前期差错更正									
二、本年初余额	409,718,038.00	754,867,490.89		112,699,792.74		-221,767,680.52		76,989,229.89	1,132,506,571.00
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						9,250,431.18		738,187.55	9,988,618.73
(一)净利润						9,250,431.18		738,187.55	9,988,618.73
(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									
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
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	409,718,038.00	754,867,490.89		112,699,492.74		-212,517,249.34		77,727,417.44	1,142,495,189.73

公司法定代表人:刘秀玲

主管会计工作负责人:王翼龙

会计机构负责人:秦秀敏

**母公司所有者权益变动表**  
2007 年 1-6 月

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

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	409,718,038.00	751,949,962.49		103,934,163.52	-196,048,881.49	1,069,553,282.52
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	409,718,038.00	751,949,962.49		103,934,163.52	-196,048,881.49	1,069,553,282.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,530,168.14	15,530,168.14
（一）净利润					15,530,168.14	15,530,168.14
（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						
（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. 对所有者（或股东）的分配						
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	409,718,038.00	751,949,962.49		103,934,163.52	-180,518,713.35	1,085,083,450.66

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	409,718,038.00	754,867,490.89		103,934,163.52	-133,779,878.90	1,134,739,813.51
加:会计政策变更					-78,356,086.68	-78,356,086.68
前期差错更正						
二、本年初余额	409,718,038.00	754,867,490.89		103,934,163.52	-212,135,965.58	1,056,383,726.83
三、本年增减变动金额(减少以“—”号填列)					9,250,431.18	9,250,431.18
(一)净利润					9,250,431.18	9,250,431.18
(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						
(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. 对所有者(或股东)的分配						
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	409,718,038.00	754,867,490.89		103,934,163.52	-202,885,534.40	1,065,634,158.01

公司法定代表人:刘秀玲 主管会计工作负责人:王翼龙 会计机构负责人:秦秀敏

### 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。

经本公司第五届董事会第五次会议审议通过,本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》。执行新会计准则对股东权益的影响:截至 2006 年 12 月 31 日,本公司执行旧会计准则的股东权益为 1,131,682,269.32 元(根据本公司经审计的 2006 年度财务报表),执行新会计准则后的 2007 年 1 月 1 日股东权益为 1,146,218,701.96 元,首次执行日现行会计准则与新会计准则的差异主要有“符合预计负债确认条件的辞退补偿”、“企业合并”、“所得税”、“少数股东权益”等项目。新旧会计准则股东权益差异调节累计数为 14,536,432.64 元,具体包括:少数股东权益影响 78,147,083.78 元,调减 2007 年期初留存收益 63,610,651.14 元,其中,未分配利润调减 70,880,657.27 元,盈余公积金调增 318,951.17 元,其他调增 6,951,054.96 元。

7.3.2 报告期内,公司财务报表合并范围发生变化

#### 1、合并范围增加

根据本公司 2007 年 1 月 31 日召开的第五届董事会第二次临时会议决议,本公司出资 400 万元,成立北京市西羽戎腾商贸有限公司,拥有 80%股份,该公司于 2007 年 3 月 6 日取得企业法人营业执照。

#### 2、拥有半数以上表决权而未纳入合并报表范围的子公司

北京西单电子商务有限责任公司根据股东大会决议,2004 年度进入清算阶段,截至 2007 年 6 月 30 日清算工作正在进行中,未纳入合并范围。

董事长:刘秀玲

北京市西单商场股份有限公司

2007 年 8 月 23 日