

北京市西单商场股份有限公司

600723

2005 年半年度报告



2005 年 8 月

一、重要提示

1、本公司董事会及其董事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。

2、董事张元荣先生因工作原因未出席董事会，委托董事长刘秀玲女士代为行使表决权；独立董事刘洪跃先生因工作原因未出席董事会，委托独立董事于帆先生代为行使表决权。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人刘秀玲女士，主管会计工作负责人王翼龙先生，会计机构负责人（会计主管人员）秦秀敏女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

北京市西单商场股份有限公司
董事会

董事长（签字）：刘秀玲

目 录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务报告（未经审计）.....	13
八、备查文件.....	35

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：北京市西单商场股份有限公司
公司英文名称：BEIJING XIDAN MARKET COMPANY LIMITED (BJXMCO. LTD)
公司英文名称缩写：xdsc
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：西单商场
公司 A 股代码：600723
- 3、公司注册地址：北京市西城区西单北大街 120 号
公司办公地址：北京市西城区西单北大街 120 号
邮政编码：100031
公司国际互联网网址：<http://www.xdsc.com.cn>
公司电子信箱：600723@xdsc.com.cn
- 4、公司法定代表人：刘秀玲
- 5、公司董事会秘书：王健
电话：01066024984
传真：01066014196
E-mail：600723@xdsc.com.cn
联系地址：北京市西城区西单北大街 120 号
公司证券事务代表：金静
电话：01066024984
传真：01066014196
E-mail：600723@xdsc.com.cn
联系地址：北京市西城区西单北大街 120 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

(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

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增 减(%)
流动资产	669,884,528.51	593,002,177.45	12.96
流动负债	523,206,944.81	497,724,987.43	5.12
总资产	1,740,255,962.05	1,708,499,687.21	1.86
股东权益(不含少数股东权益)	1,133,495,002.70	1,129,810,552.90	0.33
每股净资产	2.77	2.76	0.36
调整后的每股净资产	2.62	2.66	-1.5

	报告期 (1 - 6 月)	上年同期	本报告期 比上年同 期增减 (%)
净利润	3,684,449.80	-24,294,764.36	不适用
扣除非经常性损益后的净利润	2,465,652.01	-25,953,340.93	不适用
每股收益	0.009	-0.059	不适用
净资产收益率 (%)	0.33	-2.21	不适用
经营活动产生的现金流量净额	47,810,218.54	30,644,609.85	56.02

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长较大，主要是由于销售额大幅度增加所致。

2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除日常计提资产减置后的各项营业外收入	1,218,797.79
合计	1,218,797.79

3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	9.969	9.985	0.276	0.276
营业利润	0.642	0.64	0.018	0.018
净利润	0.325	0.33	0.009	0.009
扣除非经常性损益后的净利润	0.22	0.22	0.006	0.006

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 82,816 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
北京西单友谊集团	0	186,079,557	45.42	未流通	无	国有股东
华运投资有限公司	0	7,124,111	1.74	未流通	无	法人股东
信达投资有限公司	0	6,760,000	1.65	未流通	无	法人股东
北工信托	0	6,760,000	1.65	未流通	无	法人股东
五矿龙腾科技股份有限公司	0	6,760,000	1.65	未流通	无	法人股东
周文英	未知	1,506,440	0.37	已流通	未知	社会公众股东
安英慧	未知	1,465,665	0.36	已流通	未知	社会公众股东
北京道和投资管理有限公司	0	1,352,000	0.33	未流通	无	法人股东
袁永胜	未知	960,000	0.23	已流通	未知	社会公众股东
中国海洋置业公司	0	845,000	0.21	未流通	无	法人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明：

公司前十名股东中第一大股东北京西单友谊集团与其余法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《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，未知流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
周文英	1,506,440	A股
安英慧	1,465,665	A股
袁永胜	960,000	A股
李赞	595,085	A股
关连英	280,080	A股
温玉俊	260,000	A股
耿玉海	205,100	A股
齐珍珠	180,400	A股
靳世松	171,700	A股
宋连成	170,000	A股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东是否属于一致行动人，也未知其间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人情况。

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位: 股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	股份增减数	变动原因
刘秀玲	董事长	62,153	62,153	0	--
毛平	副董事长、总经理	0	0	0	--
郝建中	董事、副总经理	0	0	0	--
于学忠	董事、副总经理	0	0	0	--
王翼龙	董事、总会计师	3,900	3,900	0	--
岳其徽	董事	29,102	29,102	0	--
刘社梅	董事	0	0	0	--
张元荣	董事	0	0	0	--
于帆	独立董事	33,800	33,800	0	--
钱明杰	独立董事	0	0	0	--
王成荣	独立董事	0	0	0	--
刘洪跃	独立董事	0	0	0	--
李春滨	监事长	0	0	0	--
蔡玉龙	监事	0	0	0	--
颜廷辉	监事	0	0	0	--
徐德昆	副总经理	0	0	0	--
王健	董事会秘书	2,600	2,600	0	--

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1) 2005 年 4 月 21 日经本公司第四届董事会第八次会议审议通过, 同意公司副董事长温振福先生因工作原因, 辞去副董事长职务; 同意聘任徐德昆先生为公司副总经理。

2) 报告期内, 公司于 2005 年 5 月 26 日召开 2004 年年度股东大会, 会议审议并通过了变更公司董事会成员的议案, 毛平先生当选公司董事; 由于工作原因, 董事温振福先生辞去公司董事职务。

3) 2005 年 5 月 26 日经本公司第四届董事会第九次会议审议通过, 选举公司董事、总经理毛平先生为公司第四届董事会副董事长。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
总资产	1,740,255,962.05	1,708,499,687.21	1.86
股东权益(不含少数股东权益)	1,133,495,002.70	1,129,810,552.90	0.33
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
主营业务收入	717,649,315.43	481,613,737.38	49.01
主营业务利润	112,994,597.81	77,063,915.32	46.62
净利润	3,684,449.80	-24,294,764.36	不适用
现金及现金等价物净增加额	61,697,983.40	97,221,915.75	-36.54

说明：1) 主营业务收入比去年同期增长 49.01%的原因是西单商场经营调整和开新店经营规模扩大所致；

2) 主营业务利润增加是由于销售收入增加所致；

3) 现金及现金等价物净增加额减少是由于去年同期收回投资 8500 万元所致。

2005 年上半年，全体干部职工以公司全年工作会精神为指导，将“创新”意识贯彻于各项经营活动中，公司各单位积极进行经营调整，为完成公司全年的经营计划创造了有利条件。

一)、找准定位，积极调整，规范营销，为实现企业新一轮发展奠定基础。

1、针对过渡期定位，进行商品及布局调整效果显著。

上半年，核心企业西单商场在调整方面做了大量工作，确立了过渡期理论，将西单商场划分为三类客层，及时调整了商品及布局，加快向现代时尚百货转型步伐，1—6 月份的销售为 36121 万元，完成上半年计划的 102.91%；实现毛利额 6364.85 万元，完成上半年计划的 100.02%；通过调整使客流量大幅度提高，逐步恢复了人气，目前已基本摆脱困境，开始走出低谷，为公司完成上半年经济指标奠定了基础。

2、围绕主线、丰富形式，营促销活动更加成熟、规范。

上半年，各经营单位努力发掘经营的亮点，开展个性化主线活动，抓住重大节日展开全面促销，从点、线、面各级层面上全方位、多层次地搞活促销活动。各业态分淡、旺季开展促销，注重做好促销总结工作，变自发的促销为自觉地、理性地促销，从而使公司的促销活动更加规范化、系统化。

3、深化“服务创新”工作，充分体现“三实”服务理念。上半年公司上下高度重视服务工作，一方面加大力度提高员工服务意识，一方面不断完善各项规章制度和考核机制，全方位拓展服务项目，强化“顾客永远是对的”这一服务理念，满足顾客的“一站式”需求。

二)、紧密围绕“五个统一”，深入开展管理创新。

1、统一人力资源管理。公司制定和修订了相应的人力资源管理制度，建立和完善考评体系，为青年干部举办培训班及现代零售业专题讲座，特别是实行人事经理委派制，为公司实现人力资源统一管理迈出了可喜一步。

2、统一财务管理继续夯实基础。在公司“五统一”管理中，财务管理工作率先实行了向子公司派出财务总监的管理方式，并继续推行统一财务信息系统的方案，继续严格执行全面预算管理和费用支出审批制度。

3、统一信息系统管理取得实质进展，公司在整合信息系统的基础上，推行了统一联名卡的方案，对公司的整体促销、扩大零售、增强盈利能力具有重大意义。

4、以继承和发扬企业优秀文化为基础，建设统一企业文化，初步形成了公司理念系统、行为规范系统和视觉识别系统的规范文稿，为最终形成公司的企业文化手册、统一企业标识奠定了良好的基础。

5、统一营采管理，发挥总部管理职能，节支降耗工作成果显著。

三)、坚持“规模与效益并举”方针，选择重点市场低成本进入。

上半年，社购事业部新开两家门店——皂君庙购物中心和天通东苑超市；西部区新开成都金沙店，为公司实现在四川地区的重点发展开创了新局面；同时，法雅公司上半年新开店24家，并将有限的资金向能实现高销售、高毛利、高回报的强势品牌倾斜。

2005年上半年，公司实现主营业务收入71,764.93万元，比上年同期增长49%，实现净利润368.44万元。

(二) 报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1) 公司主营业务经营情况的说明

主营业务范围：零售、批发、代购、代销、针织、百货、五金、花卉、食品、饮料、美容美发、首饰改样、验光配镜、摄影彩扩、承办展览展示等。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润10%以上(含10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
商品零售	714,025,966.63	598,466,617.17	16.18	48.95	49.42	减少0.27个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
北京地区	544,484,741.48	25.11
河北地区	3,623,348.80	62.68
西部地区	169,541,225.15	283.66

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	资产规模	净利润

北京友谊商店股份有限公司	经营范围商业零售	8,377	9,685.71	16.46
北京万方西单商场有限责任公司	经营范围商业零售	6,400	9,711.62	-95.75
北京光彩伟业商业有限公司	经营范围商业批发、零售	3,000	5,533.22	83.89
河北金鹰食品有限公司	经营范围蔬菜类罐头制造	4,800	8,018.55	-396.06
北京谊星商业投资发展有限公司	经营范围综合	10,000	18,525.76	490.60
兰州西单商场百货有限公司	经营范围百货零售	4,000	6,599.03	-315.73
北京法雅商贸有限责任公司	经营范围主要从事体育休闲用品的品牌代理及批发业务	500	4,501.11	79.29
青海西单商场百货有限公司	商业零售	2,450	5,239.82	-241.50
成都西单商场百货有限公司	商业零售	1,850	3,931.56	141.88
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	200	2,352.41	-43.53

2、报告期本公司主营业务收入比上年同期增长49.01%，是由于公司在去年底、本年初开办了8家百货店和超市店，以及公司各单位通过调整商品及布局效果显著等原因所致。由于主营业务收入增加，主营业务利润比上年同期增长46.62%。

3、报告期内无其他对报告期利润产生重大影响的其他经济业务活动。

4、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润的影响达到10%。

5、公司经营中的问题与困难

去年底至本年初，公司陆续在北京、甘肃、四川、青海等地开办了八家百货店和超市店，由于开业时间较短，需要有一个调整、提高、培育阶段，以适应当地市场，因此造成兰州、西宁等子公司出现了不同程度的亏损，直接影响了上半年公司经营业绩的提高。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

公司通过配股募集资金 35,723.2652 万元人民币，已累计使用 12,000 万元人民币，尚未使用 23,723.2652 万元人民币。

报告期末尚未使用的募集资金存放在银行。

2、承诺项目使用情况

单位: 万元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	实际收益	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	-396.06	否	否
西单商场互联网络中心	3,000	是	800	0	否	否
合计	37,000	/	3,800	-396.06	/	/

3、资金变更项目情况

1)、天通苑西单商场综合商业中心项目

公司变更原计划投资项目清华永新信息工程有限公司，变更后新项目拟投入人民币 6,000 万元，实际投入人民币 6,000 万元。

参股清华永新信息工程有限公司项目变更原因：自 2000 年初双方合作以来，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)、西宁西单商场百货有限公司项目

公司变更原计划投资项目西单商场互联网络中心，变更后新项目拟投入人民币 2,200 万元，实际投入人民币 2,200 万元。

西单商场互联网络中心项目变更原因：近一年来，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。

4、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。

(四)本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《上海证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等法律法规的相关规定，在报告期内，公司制定了《募集资金管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事工作制度》、《对外项目投资管理制度》，并重新修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司法人治理结构，维护了公司整体利益和投资者的合法权益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司没有以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本等事项的执行情况。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2005 年中期利润拟不分配、不转增。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、购销商品发生的关联交易

单位：人民币元

销售方	购买方	交易内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
本公司之子公司	北京西单友谊集团	购销商品	市场价	2,280,722.28	62.95%	现金

因交易金额较小，未对公司利润产生影响。

2、租出租入发生的关联交易

单位：人民币元

出租方	承租方	租赁内容	定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
本公司	北京西单友谊集团	房屋、场地租赁	市场价	1,051,380.00	2.72%	现金
北京西单友谊集团	本公司	土地使用权租赁	市场价	632,850.00	100%	现金
北京西单友谊集团	本公司之子公司	房屋、场地租赁	市场价	250,000.00	2.31%	现金

本公司与控股股东北京西单友谊集团发生的租出租入交易为常年租赁合同，未对公司利润产生重大影响。

3、报告期内，公司无其他重大关联交易。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，仍聘任北京京都会计师事务所有限责任公司为公司的审计机构。

(十) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(十一) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十二) 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
临 2005-001：北京市西单商场股份有限公司业绩预告修正公告	《中国证券报》第 24 版	2005-01-28	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
北京市西单商场股份有限公司 2004 年度报告摘要	《中国证券报》第 C17 版	2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-002：北京市西单商场股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》第 C17 版	2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-003：北京市西单商场股份有限公司关于召开 2004 年年度股东大会的通知	《中国证券报》第 C17 版	2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-004：北京市西单商场股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》第 C17 版	2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-005：北京市西单商场股份有限公司独立董事意见	《中国证券报》第 C17 版	2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
北京市西单商场股份有限公司 2004 年年报全文、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《重大信息内部报告制度》、《外项目投资管理制度》		2005-04-23	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
北京市西单商场股份有限公司 2005 年第一季度报告	《中国证券报》第 C45 版	2005-04-30	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-006：北京市西单商场股份有限	《中国证券报》第 C45 版	2005-04-30	http://www.see.com.cn 在“上市公

公司 2005 年上半年业绩预告			司资料检索”中输入 600723 可查询
北京市西单商场股份有限公司 2004 年年度股东大会会议资料		2005-05-20	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-007：北京市西单商场股份有限公司 2004 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》第 C18 版	2005-05-27	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-008：北京市西单商场股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	《中国证券报》第 C18 版	2005-05-27	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
临 2005-009：北京市西单商场股份有限公司为控股子公司提供担保的公告	《中国证券报》第 C18 版	2005-05-27	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询
北京市西单商场股份有限公司 2004 年度股东大会法律意见书、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理制度》		2005-05-27	http://www.see.com.cn 在“上市公司资料检索”中输入 600723 可查询

七、财务报告（未经审计）

（一）会计报表（见后）

（二）会计附注

一、公司基本情况

北京市西单商场股份有限公司（以下简称“本公司”）于 1993 年 5 月经北京市经济体制改革委员会以京体改委字（1993）第 49 号文批准设立，由原北京西单商场集团等五家单位为共同发起人组成的定向募集股份有限公司。1996 年 3 月经北京市人民政府以京政函（1996）6 号文批准，由定向募集公司转为社会募集公司，并经中国证券监督管理委员会以证监发审字（1996）98 号文批准，于 1996 年 6 月 27 日在上海证券交易所上网公开发行 A 股股票 4,080 万股，发行后本公司总股本变更为 19,163.23 万股。同年 7 月 16 日已发行的 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 5 月本公司实施送股及转增股本方案后，股本总额增至 24,912.20 万股；1998 年 4 月和 11 月本公司实施送股及配股方案后，股本总额增至 36,406.35 万股；2001 年 1 月本公司实施配股方案后，股本总额增至 40,971.80 万股。

本公司于 1993 年 12 月 20 日领取北京市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 1100001502061。

本公司属商业企业，主营零售、批发、代购、代销百货、针织、五金、机械等产品。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期间的计入长期待摊费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	20%
三至四年	40%
四至五年	80%
五年以上	100%

当按公司的账龄分析法计提的坏账准备仍不足以备抵其坏账损失时，按其实际状况采用个别认定法。

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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。原材料和库存商品的发出、领用采用先进先出法结转成本；低值易耗品、包装物在 400 元以下领用时采用一次摊销，单价在 400 元以上 2000 元以下采用五五摊销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3) 股权投资差额的会计处理

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高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

(4) 长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 4%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	30-40 年	3.20%-2.40%
运输设备	8-14 年	12.00%-6.86%
机器设备	5-15 年	19.20%-6.40%

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

12. 在建工程核算方法

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。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按相关合同规定的受益年限或 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末如果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管理费用。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 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。

17. 收入确认原则

(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

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日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。

18. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，合并报表范围内公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%或 13%
营业税	应税收入	5%
消费税	黄铂金饰品及钻饰品销售收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司及合营企业概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
北京法雅商贸有限责任公司	商业批发	5,000,000.00	3,600,000.00	--	72.00%	72.00%	是
北京西单电子商务有限责任公司	网上零售	10,000,000.00	8,000,000.00	--	80.00%	80.00%	否
北京万方西单商场有限责任公司	商业零售	64,000,000.00	33,280,000.00	--	52.00%	52.00%	是
北京友谊商店股份有限公司	商业零售	83,770,000.00	79,467,246.60	--	86.87%	86.87%	是
河北金鹰食品有限公司	蔬菜罐头制造	48,000,000.00	37,206,700.77	--	84.07%	84.07%	是
北京光彩伟业商业有限责任公司	商业零售、批发	30,000,000.00	24,000,000.00	--	80.00%	80.00%	是
北京谊星商业投资发展有限公司	综合	100,000,000.00	75,000,000.00	--	75.00%	75.00%	是
兰州西单商场百货有限公司	商业零售	40,000,000.00	39,200,000.00	800,000.00	98.00%	100.00%	是
青海西单商场百货有限公司	商业零售	24,500,000.00	22,000,000.00	2,500,000.00	89.79%	100.00%	是
成都西单商场百货有限公司	商业零售	18,500,000.00	17,000,000.00	--	91.89%	91.89%	是
新疆西单商场百货有限公司	商业零售	2,000,000.00	1,800,000.00	200,000.00	90.00%	100.00%	是

说明：

1、间接投资方

(1) 对兰州西单商场百货有限公司的间接投资方为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司；

(2) 对青海西单商场百货有限公司的间接投资方为本公司之子公司兰州西单商场百货有限公司。

(3) 对新疆西单商场百货有限公司的间接投资方为本公司之子公司青海西单商场百货有限公司；

2、本年度合并范围增加

本公司于本年度出资180万元，成立新疆西单商场百货有限公司，拥有90%股份，该公司于2005年4月19日取得企业法人营业执照。

3、未纳入合并范围的子公司

本公司之子公司北京西单电子商务有限责任公司已进入注销清理阶段，故未纳入合并报表范围。

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	2005.06.30	2004.12.31
现金	926,592.44	1,264,589.71
银行存款	379,275,064.59	317,239,465.56
其他货币资金	331,973.32	331,591.68
	<u>380,533,630.35</u>	<u>318,835,646.95</u>

2. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	金额	2005.06.30		金额	2004.12.31	
		比例 (%)	坏账准备		比例 (%)	坏账准备
一年以内	48,292,109.32	81.44	2,535,689.05	51,578,712.29	81.53	2,535,689.05
一至二年	7,234,782.84	12.20	817,426.24	7,909,783.65	12.51	817,426.24
二至三年	842,884.95	1.42	344,866.52	842,884.95	1.33	344,866.52
三年以上	<u>2,930,652.01</u>	4.94	<u>1,342,315.60</u>	<u>2,930,652.01</u>	4.63	<u>1,342,315.60</u>
	<u>59,300,429.12</u>	100.00	<u>5,040,297.41</u>	<u>63,262,032.90</u>	100.00	<u>5,040,297.41</u>

B. 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
		转出 转回	
5,040,297.41			5,040,297.41

C. 截至 2005 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款情况。

D. 截至 2005 年 6 月 30 日，应收账款前五名金额合计 14,521,948.20 元，占应收账款总额的 24.49%。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5,111,070.10	49.93	330,105.26	6,602,105.10	53.23	330,105.26
一至二年	5,040,231.06	49.23	571,523.19	5,715,231.87	46.08	571,523.19
二至三年	86,065.08	0.84	86,065.08	86,065.08	0.69	86,065.08
三年以上			--		--	--
	<u>10,237,366.24</u>	100.00	<u>987,693.53</u>	<u>12,403,402.05</u>	100.00	<u>987,693.53</u>

B. 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
------------	------	------	------------

		转出		转回		
987,693.53						987,693.53
3. 其他应收款						
(1) 合并数						
A. 账龄分析及坏账准备						
账龄	2005.06.30		坏账准备	2004.12.31		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	31,033,179.52	57.51	960,481.92	27,100,837.06	53.88	960,481.92
一至二年	11,009,850.76	20.40	5,107,317.28	11,009,850.76	21.89	5,107,317.28
二至三年	5,777,783.83	10.71	1,525,232.52	6,044,234.23	12.02	1,531,682.92
三年以上	6,142,604.65	11.38	2,856,039.38	6,142,604.65	12.21	2,856,039.38
	<u>53,963,418.76</u>	100.00	<u>10,449,071.10</u>	<u>50,297,526.70</u>	100.00	<u>10,455,521.50</u>
B. 坏账准备变动情况						

2005.01.01	本期增加	核销数	本期减少 转出	转回	2005.06.30
10,455,521.50		6450.40			10,449,071.10
C. 截至 2005 年 6 月 30 日, 持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款见 [附注六、3]。					
D. 截至 2005 年 6 月 30 日止, 其他应收款前五名金额合计 27,305,258.01 元, 占其他应收款总额的 50.60%。					

(2) 母公司

A. 账龄分析及坏账准备

账龄	2005.06.30		坏账准备	2004.12.31		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	212,089,719.55	96.59	223,389.44	166,646,131.77	95.56	223,389.44
一至二年	6,874,282.45	3.13	4,816,279.10	6,874,282.45	3.94	4,816,279.10
二至三年	477,272.00	0.22	142,294.08	743,722.40	0.43	148,744.48
三年以上	127,280.00	0.06	51,632.00	127,280.00	0.07	51,632.00
	<u>219,568,554.00</u>	100.00	<u>5,233,594.62</u>	<u>174,391,416.62</u>	100.00	<u>5,240,045.02</u>

B. 坏账准备变动情况

2005.01.01	本期增加	核销	本期减少 转回	2005.06.30
5,240,045.02		6,450.40		5,233,594.62

4. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	16,232,814.88	92.25	26,649,023.77	95.13
一至二年	948,935.50	5.39	948,935.50	3.39
二至三年	69,590.00	0.40	69,590.00	0.25
三年以上	<u>344,563.00</u>	<u>1.96</u>	<u>344,563.00</u>	<u>1.23</u>

17,595,903.38 100.00 28,012,112.27 100.00

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日，无预付持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(3) 本期末账龄超过 1 年未收回的原因：尚未结算，具有押金性质。

(4) 本期末预付账款比上年末减少 37.18 %的原因是购进商品和工程款结算。

5. 存货

(1) 存货分项目列示

项 目	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
在途物资	23,017,100.31	23,688,163.78
原材料	7,378,683.00	8,503,729.09
物料用品	2,801,232.28	2,726,214.72
库存商品	99,639,446.24	90,726,940.53
委托加工材料	3,134,705.07	3,134,705.07
自制半成品	12,715,966.44	3,567,509.51
产成品	768,890.11	1,680,285.91
低值易耗品	5,619,309.09	4,982,557.80
受托代销商品	33,661,547.45	53,379,536.60
	<u>188,736,879.99</u>	<u>192,389,643.01</u>
代销商品款	(33,661,547.45)	(53,379,536.60)
存货跌价准备	(3,598,679.79)	(4,550,470.06)
	<u>151,476,652.75</u>	<u>134,459,636.35</u>

(2) 存货跌价准备

项目	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期减少		<u>2005.06.30</u>
			核销	转出	
库存商品	1,401,937.39			951,790.27	450,147.12
自制半成品	188,490.53				188,490.53
产成品	270,419.44				270,419.44
委托加工材料	<u>2,689,622.70</u>				<u>2,689,622.70</u>
	<u>4,550,470.06</u>				<u>3,598,679.79</u>

6. 待摊费用

项目	<u>2005.01.01</u>	本期增加	本期摊销	<u>2005.06.30</u>
保险费	620,491.83	1,226,453.32	822,218.76	1,024,726.39
租 金	10,679,470.13	13,204,695.00	7,141,714.93	16,742,450.20
其 他	<u>2,331,079.23</u>	<u>7,099,412.07</u>	<u>4,693,805.23</u>	<u>4,736,686.07</u>
	<u>13,631,041.19</u>	21,530,560.39	12,657,738.92	<u>22,503,862.66</u>

说明：本期末待摊费用比上年末增加 65.09%的原因是支付经营场地租金所致。

7. 长期股权投资

(1) 合并数

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	64,473,413.31		54,973,413.31	9,500,000.00
其中：对子公司投资	54,973,413.31		54,973,413.31	
对合营企业投资	--			
对联营企业投资	--			
对其他企业投资	9,500,000.00			9,500,000.00
合并价差	245,142.35			245,142.35
	64,718,555.66		54,973,413.31	9,745,142.35
长期投资减值准备	--			
	<u>64,718,555.66</u>		<u>54,973,413.31</u>	<u>9,745,142.35</u>

A 其他股权投资

a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
西单上海华联超市北京有限责任公司	永久	19.00%	9,500,000.00	成本法
北京西单电子商务有限责任公司	20 年	80.00%	8,000,000.00	权益法
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	30 年	80.00%		权益法
合计			17,500,000.00	

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
西单上海华联超市北京有限责任公司	--	--	--	--
北京西单电子商务有限责任公司	--	--	--	(8,000,000.00)
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	(60,000,000.00)	5,026,586.69	--	--
	(60,000,000.00)	5,026,586.69	--	(8,000,000.00)

说明：本期权益变动为注销本公司之子公司北京市西单商场连锁发展有限责任公司所致。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
西单上海华联超市北京有限责任公司	9,500,000.00	--	9,500,000.00
北京西单电子商务有限责任公司	--	--	--
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	54,973,413.31	(54,973,413.31)	--
	64,473,413.31	(54,973,413.31)	9,500,000.00

B. 合并价差

a. 合并价差明细

被投资单位名称	初始金额	摊销期限
兰州西单商场百货有限公司	272,380.39	10 年

b. 合并价差变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
---------	------------	------	------	------	-------

兰州西单商场百货有限公司	245,142.35		245,142.35	9 年
(2) 母公司				
项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股票投资	--	--	--	--
其他股权投资	344,660,748.61	16,667,966.63	69,835,207.41	291,493,507.83
其中：对子公司投资	335,160,748.61	16,667,966.63	69,835,207.41	281,993,507.83
对合营企业投资	--			
对联营企业投资	--			
对其他企业投资	9,500,000.00			9,500,000.00
股权投资差额	245,142.35			245,142.35
	344,905,890.96	16,667,966.63	69,835,207.41	291,738,650.18
长期投资减值准备	(--)	--	--	
	<u>344,905,890.96</u>	<u>16,667,966.63</u>	<u>69,835,207.41</u>	<u>291,738,650.18</u>

A 其他股权投资**a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细**

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资期限</u>	<u>投资比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>核算方法</u>
西单上海华联超市北京有限责任公司	永久	19.00%	9,500,000.00	成本法
北京法雅商贸有限责任公司	50 年	72.00%	3,568,366.78	权益法
北京西单电子商务有限责任公司	20 年	80.00%	8,000,000.00	权益法
北京万方西单商场有限责任公司	15 年	52.00%	33,280,000.00	权益法
北京友谊商店股份有限公司	50 年	86.87%	79,467,246.60	权益法
河北金鹰食品有限公司	12 年	84.07%	37,206,700.77	权益法
北京光彩伟业商业有限责任公司	30 年	80.00%	24,000,000.00	权益法
			75,000,000.00	
北京谊星商业投资发展有限公司	20 年	75.00%		权益法
兰州西单商场百货有限公司	10 年	98.00%	38,927,619.61	权益法
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	30 年	80.00%	--	权益法
青海西单商场百货有限公司	4 年	89.79%	22,000,000.00	权益法
成都西单商场百货有限公司	20 年	91.89%	17,000,000.00	权益法
新疆西单商场百货有限公司	20 年	90.00%	<u>1,800,000.00</u>	权益法
			349,749,933.76	

b. 权益变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>本期增减投资</u>	<u>本期增减权益</u>		<u>累计增减权益</u>
		<u>本期权益</u>	<u>本期分回利润</u>	
西单上海华联超市北京有限责任公司	--	--	--	--
北京法雅商贸有限责任公司	--	570,910.56	--	2,265,471.17
北京西单电子商务有限责任公司	--	--	--	(8,000,000.00)
北京万方西单商场有限责任公司	--	(497,922.62)	--	(10,652,932.03)

北京友谊商店股份有限公司	--	142,981.70	--	(5,618,022.91)
河北金鹰食品有限公司	--	(3,329,647.35)	--	(33,720,113.64)
北京光彩伟业商业有限责任公司	--	671,109.82	--	1,486,269.82
北京谊星商业投资发展有限公司	--	3,679,498.22	--	18,145,736.31
兰州西单商场百货有限公司	--	(3,157,291.96)	--	(20,182,876.53)
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	(60,000,000.00)	5,026,586.69	--	--
青海西单商场百货有限公司	--	(2,415,045.08)	--	(2,821,537.36)
成都西单商场百货有限公司	<u>3,500,000.00</u>	<u>1,276,879.64</u>	--	<u>1,276,879.64</u>
新疆西单商场百货有限公司	<u>1,800,000.00</u> (54,700,000.00)	<u>(435,300.40)</u> 1,532,759.22	--	<u>(435,300.40)</u> (58,256,425.93)

说明：本期权益包括权益法核算本期投资收益(3,493,827.47)元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增减权益</u>	<u>2005.06.30</u>
西单上海华联超市北京有限责任公司	9,500,000.00	--	9,500,000.00
北京法雅商贸有限责任公司	5,262,927.39	570,910.56	5,833,837.95
北京西单电子商务有限责任公司	--	--	--
北京万方西单商场有限责任公司	23,124,990.59	(497,922.62)	22,627,067.97
北京友谊商店股份有限公司	73,706,241.99	142,981.70	73,849,223.69
河北金鹰食品有限公司	6,816,234.48	(3,329,647.35)	3,486,587.13
北京光彩伟业商业有限责任公司	24,815,160.00	571,109.82	25,386,269.82
北京谊星商业投资发展有限公司	89,466,238.09	3,679,498.22	93,145,736.31
兰州西单商场百货有限公司	21,902,035.04	(3,157,291.96)	18,744,743.08
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	54,973,413.31	(54,973,413.31)	--
青海西单商场百货有限公司	21,593,507.72	(2,415,045.08)	19,178,462.64
成都西单商场百货有限公司	13,500,000.00	4,776,879.64	18,276,879.64
新疆西单商场百货有限公司	--	<u>1,364,699.60</u>	<u>1,364,699.60</u>
	344,660,748.61	(53,167,240.78)	291,493,507.83

B. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	<u>初始金额</u>	<u>摊销期限</u>
兰州西单商场百货有限公司	<u>272,380.39</u>	10年

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
兰州西单商场百货有限公司	<u>245,142.35</u>			<u>245,142.35</u>	9年

8. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

固定资产类别	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
--------	-------------------	-------------	-------------	-------------------

房屋及建筑物	825,069,978.00	596,250.00	1,948,040.32	823,718,187.68
机器设备	414,599,389.97	10,859,198.83	5,887,474.41	419,571,114.19
运输设备	20,778,971.88	900,377.52	1,330,415.54	20,348,933.86
固定资产装修	<u>106,128,292.78</u>	<u>26,636,976.64</u>	<u>164,919.63</u>	<u>132,600,349.79</u>
	<u>1,366,576,632.43</u>	38,992,802.99	9,330,849.90	<u>1,396,238,585.52</u>

说明：A、本公司及本公司子公司的部分房产原值 349,647,693.27 万元，其房产证尚在办理过程中。

B、固定资产没有用于借款抵押及借款担保的情形。

(2) 累计折旧

固定资产类别	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	156,823,103.30	13,049,877.29	118,965.00	169,754,015.59
机器设备	198,427,395.69	15,174,160.79	3,328,808.02	210,272,748.46
运输设备	11,813,685.09	918,578.90	1,206,642.89	11,525,621.10
固定资产装修	<u>10,438,111.02</u>	<u>4,594,400.67</u>	<u>95,596.63</u>	<u>14,936,915.06</u>
	<u>377,502,295.10</u>	33,737,017.65	4,750,012.54	<u>406,489,300.21</u>

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司固定资产无需计提减值准备。

9. 在建工程

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止在建工程明细

工程名称	预算数	资金来源	预计完工时间
皂君庙	11,600,000.00	其他资金	
天通苑东区		其他资金	
四川罐头生产基地	--	其他资金	--

(2) 在建工程增减变动

	四川罐头生产基地	皂君庙	天通苑东区	固定资产装修	合计
2005.01.01	8,232,368.21	11,798,521.60		11,343,737.14	31,374,626.95
其中：利息资本化	--	--		--	--
减：在建工程减值准备	--	--		--	--
在建工程净值	8,232,368.21	11,798,521.60		11,343,737.14	31,374,626.95
加：本期增加	587,418.15	4,388,804.70	4,745,891.14	9,039,638.00	18,761,751.99
其中：利息资本化	--	--		--	--
减：本期转入固定资产	296,250.00	--		11,389,236.94	11,685,486.94
其中：利息资本化	--	--		--	--
减：本期其他减少	--	7,380,000.00	1,759,803.00	--	9,139,803.00
其中：利息资本化	--	--		--	--
2005.06.30	8,523,536.36	8,807,326.30	2,986,088.14	8,994,138.20	29,311,089.00
其中：利息资本化	--	--		--	--
减：在建工程减值准备	--	--		--	--
在建工程净值	8,523,536.36	8,807,326.30	2,986,088.14	8,994,138.20	29,311,089.00

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司在建工程无需计提减值准备。

10. 无形资产

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止无形资产明细

项目	取得方式	原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权-北厂	股东投入	6,820,074.00	47年	41.5年
土地使用权-南厂	购买	1,318,447.20	50年	47.1年
软件	购买	<u>4,210,245.56</u>	5年	3.5年
		12,348,766.76		

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权-北厂	土地使用权-南厂	软件	合计
2005.01.01	6,094,534.20	1,254,608.01	2,390,398.36	9,739,540.57
减:无形资产减值准备	--	--	--	--
无形资产净值	6,094,534.20	1,254,608.01	2,390,398.36	9,739,540.57
本期增加额	--	--	938,668.56	938,668.56
本期摊销额	72,553.98	13,252.92	394,550.38	480,357.28
本期转出额	--	--	--	--
累计摊销额	798,093.78	77,092.11	1,275,729.02	2,150,914.91
2005.06.30	6,021,980.22	1,241,355.09	2,934,516.54	10,197,851.85
减:无形资产减值准备	--	--	--	--
无形资产净值	6,021,980.22	1,241,355.09	2,934,516.54	10,197,851.85

(3) 截至 2005 年 6 月 30 日, 本公司无形资产无需计提减值准备。

11. 长期待摊费用

项目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期摊销	2005.06.30
软件费	629,358.92	383,000.91	69,856.00	22,910.30	429,946.61
装修费	5,576,578.09	4,230,672.47	248,997.30	326,211.89	4,153,457.88
开办费	5,030,807.05	3,118,237.79	1,912,569.26	2,971,428.50	2,059,378.55
营业场地租金	24,058,918.86	11,276,120.01	12,664,168.22	569,427.04	23,370,861.19
其他	<u>2,756,462.40</u>	<u>1,582,418.07</u>	<u>202,234.46</u>	<u>430,231.73</u>	<u>1,354,420.80</u>
	38,132,613.32	<u>20,590,449.25</u>	15,097,825.24	4,320,209.46	<u>31,368,065.03</u>

说明: 本期末长期待摊费用比上年末增加 52.34%的主要原因支付营业场地租金所致。

12. 短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中: 他人抵押	--	--

保证借款	219,950,000.00	148,000,000.00
其中：他人保证	219,950,000.00	148,000,000.00
质押借款		--
其中：他人质押		--
	<u>219,950,000.00</u>	<u>148,000,000.00</u>

说明：（1）关联方担保情况见[附注六、2、B]。

（2）本年末短期借款比上年末增加 48.6%的原因扩大经营规模，增加流动资金贷款所致。

13．应付票据

种类	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
商业承兑汇票	--	--
银行承兑汇票	--	--
	<u>--</u>	<u>--</u>

14．应付账款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>128,051,943.06</u>	<u>147,970,304.15</u>

说明：截至 2005 年 6 月 30 日，欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项[附注六、3]。

15．预收账款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>9,210,130.43</u>	<u>9,523,623.56</u>

说明：截至 2005 年 6 月 30 日，无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16．应付工资

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
1,503,432.76	<u>1,651,673.59</u>

17．应付股利

股东名称	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
应付股利	<u>678,800.56</u>	<u>678,800.56</u>

其中：

中国国际旅行社总社	80,000.00	80,000.00
中国技术进出口总公司	180,000.00	180,000.00
北京五金机械公司	80,000.00	80,000.00
北京市石油产品销售总公司	65,095.06	65,095.06
北京市东方友谊经贸公司	10,785.61	10,785.61
北京雪莲羊绒有限公司	12,000.00	12,000.00
海南银海置业发展公司	5,000.00	5,000.00

深圳市社会福利基金会	81,095.06	81,095.06
汕头经济特区输达电器公司	17,868.83	17,868.83
北京蒙妮莎商贸公司	57,291.00	57,291.00
北京东岩广告公司	72,765.00	72,765.00
北京振中电子集团	16,900.00	16,900.00

说明：期末余额为尚未支付股利。

18. 应交税金

税 项	2005.06.30	2004.12.31
增 值 税	-7,229,893.74	1,538,283.77
营 业 税	695,889.25	653,712.62
城市维护建设税	92,776.51	454,931.17
企业所得税	1,374,031.77	1,039,633.15
消费税	101,248.66	92,103.00
个人所得税	91,755.29	44,945.11
印花税	13,662.50	--
	<u>(4,860,529.76)</u>	<u>3,823,608.82</u>

说明：本期末应交税金比上年末减少的原因增值税留抵税额增加所致。

19. 其他应交款

项目	计缴标准	2005.06.30	2004.12.31
教育费附加	应缴流转税之 3%	<u>70,393.52</u>	<u>198,212.14</u>

20. 其他应付款

	2005.06.30	2004.12.31
	<u>161,882,356.01</u>	<u>177,589,273.29</u>

说明：（1）截至 2005 年 6 月 30 日，欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项见[附注六、3]。

（2）截至 2005 年 6 月 30 日，大额其他应付款的情况如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
北京西单友谊集团	44,068,359.60	2002-2004年	购房款及往来款
承德运输机集团	3,173,100.00	2002-2003年	工程尾款
新疆汇特商贸有限公司	3,000,000.00	2005年	往来款
北京设备安装公司第五分公司	1,814,582.00	2004年	工程尾款
中国建筑第一工程局第二建筑公司	1,619,323.00	2004年	工程尾款

（3）截至 2005 年 6 月 30 日，无账龄超过 3 年的款项。

21. 预提费用

类别	2005.06.30	2004.12.31
租金	1,916,557.07	108,660.00
贷款利息	126,480.00	--
其他	<u>2,397,297.77</u>	<u>294,036.40</u>
	<u>4,440,334.84</u>	<u>402,696.40</u>

说明：期末结存原因为提取的费用尚未支付。

22. 预计负债

项目	2005.06.30	2004.12.31
租赁合同违约金补偿	--	<u>4,000,000.00</u>

23. 长期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	--	--
其中：他人保证	--	--
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>--</u>	<u>--</u>

24. 股本

股份类别	2005.01.01	本期增减			小计	2005.06.30
		配股及增发	转增及送股	其它		
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	213,483,668.00					213,483,668.00
其中：国家持有股份	186,079,557.00					186,079,557.00
境内法人持有股份	27,404,111.00					27,404,111.00
其他	--					--
2. 募集法人股份	10,315,000.00					10,315,000.00
3. 内部职工股	--					--
4. 其他	--					--
未上市流通股份合计	223,798,668.00					223,798,668.00
二、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	185,919,370.00					185,919,370.00
2. 境内上市的外资股	--					--
3. 境外上市的外资股	--					--
4. 其他	--					--
已上市流通股份合计	<u>185,919,370.00</u>					<u>185,919,370.00</u>
股份总数	<u>409,718,038.00</u>					<u>409,718,038.00</u>

说明：持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东名称及比例如下：

股东名称	持股比例
------	------

北京西单友谊集团

45.42%

25. 资本公积

项 目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	747,184,268.44	--	--	747,184,268.44
股权投资准备	216,856.97	--	--	216,856.97
关联交易差价	7,466,365.48	--	--	7,466,365.48
	<u>754,867,490.89</u>	--	--	<u>754,867,490.89</u>

26. 盈余公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	52,669,720.92		--	52,669,720.92
法定公益金	52,186,932.38		--	52,186,932.38
任意盈余公积	6,311,466.38		--	6,311,466.38
	<u>111,168,119.68</u>		--	<u>111,168,119.68</u>

27. 未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
<u>(145,943,095.67)</u>	3,684,449.80		(142,258,645.87)

说明：本期增加为实现净利润 3,684,449.80 元。

28. 主营业务收入及成本

(1) 合并数

A. 按业务性质

项 目	2005.1-6		2004.1-6	
	收入	成本	收入	成本
商品销售	714,025,966.63	598,466,617.17	479,386,386.03	400,526,335.61
食品加工	3,623,348.80	3,795,828.98	2,227,351.35	2,520,524.59
	717,649,315.43	602,262,446.15	481,613,737.38	403,046,860.20
分部间抵销	--	--	--	--
	<u>717,649,315.43</u>	<u>602,262,446.15</u>	<u>481,613,737.38</u>	<u>403,046,860.20</u>

说明：本期主营业务收入比去年同期增长 49.01% 的原因一是开新店经营规模扩大；二是母公司销售同比增长所致。

B. 按地区

地 区	2005.1-6		2004.1-6	
	收入	成本	收入	成本
北京地区	544,484,741.48	450,761,762.66	435,195,996.70	363,750,274.94
河北地区	3,623,348.80	3,795,828.98	2,227,351.35	2,520,524.59
西部地区	<u>169,541,225.15</u>	<u>147,704,854.51</u>	<u>44,190,389.33</u>	<u>36,776,060.67</u>
	717,649,315.43	602,262,446.15	481,613,737.38	403,046,860.20
分部间抵销	--	--	--	--

	<u>717,649,315.43</u>	<u>602,262,446.15</u>	<u>481,613,737.38</u>	<u>403,046,860.20</u>
(2) 母公司				
A. 按业务性质				
	<u>2005.1-6</u>		<u>2004.1-6</u>	
项 目	收入	成本	收入	成本
商品销售	<u>340,083,438.72</u>	<u>277,956,961.93</u>	<u>284,417,471.72</u>	<u>236,934,336.53</u>
B. 按地区				
	<u>2005.1-6</u>		<u>2004.1-6</u>	
地 区	收入	成本	收入	成本
北京地区	<u>340,083,438.72</u>	<u>277,956,961.93</u>	<u>284,417,471.72</u>	<u>236,934,336.53</u>

29. 主营业务税金及附加

项 目	计缴标准	<u>2005.1-6</u>	<u>2004.1-6</u>
营业税	应税收入 5%	--	--
城市维护建设税	应缴流转税 7%	1,098,490.19	757,483.36
教育费附加	应缴流转税 3%	560,542.67	324,635.74
消 费 税	黄铂金饰品及钻饰品销售收入 5%	<u>733,238.61</u>	<u>420,842.79</u>
		<u>2,392,271.47</u>	<u>1,502,961.86</u>

30. 其他业务利润

	<u>2005.1-6</u>			<u>2004.1-6</u>		
项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	38,664,506.11	2,131,135.25	36,533,370.86	23,161,155.65	1,276,863.55	21,884,292.10
广告						
牌占地费	2,239,366.38	123,165.15	2,116,201.23	1,344,000.00	73,920.00	1,270,080.00
运营						
管理费	15,826,274.32	917,414.66	14,908,859.66			
其他	<u>5,090,095.87</u>	<u>320,788.11</u>	<u>4,769,307.76</u>	<u>3,443,787.47</u>	<u>262,331.30</u>	<u>3,181,456.17</u>
	61,820,242.68	3,492,503.17	<u>58,327,739.51</u>	28,208,242.37	1,816,297.80	<u>26,391,944.57</u>

说明：本期其他业务利润同比增加 121.01%的主要原因是经营规模扩大增加运营管理和租金收入所致。

31. 营业费用

<u>2005.1-6</u>	<u>2004.1-6</u>
<u>38,510,774.20</u>	<u>29,531,413.75</u>

说明：本期营业费用比去年同期增加 30.41%的原因是合并范围扩大所致。

32. 管理费用

<u>2005.1-6</u>	<u>2004.1-6</u>
<u>121,052,778.85</u>	<u>98,297,863.89</u>

说明：本期管理费用比去年同期增加 23.15%的原因是合并范围扩大所致。

33. 财务费用

项目	2005. 1-6	2004. 1-6
利息支出	4, 825, 120. 96	700, 720. 72
减：利息收入	1, 765, 243. 77	2, 144, 798. 63
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	1, 419, 678. 67	1, 133, 829. 07
	<u>4, 479, 555. 86</u>	<u>(310, 248. 84)</u>

说明：本期财务费用与去年同期相比变化较大的原因是贷款利息增加，及贴息贷款利息减少所致。

34. 投资收益

(1) 合并数

类别	2005. 1-6	2004. 1-6
股票投资收益	--	--
债权投资收益	--	--
股权投资收益	--	355, 710. 77
其中：权益法核算	--	355, 710. 77
成本法核算	--	
股权转让收益	2, 164. 45	
股权投资差额摊销		--
委托贷款利息		
减：短期投资跌价准备	--	--
长期投资减值准备	--	--
	<u>2, 164. 45</u>	<u>355, 710. 77</u>

(2) 母公司

类别	2005. 1-6	2004. 1-6
股票投资收益	--	--
债权投资收益	--	--
股权投资收益	(3, 493, 827. 47)	(4, 297, 730. 98)
其中：权益法核算	(3, 493, 827. 47)	(4, 297, 730. 98)
成本法核算	--	
股权转让收益	2, 164. 45	
股权投资差额摊销		--
委托贷款利息	--	--
减：短期投资跌价准备	--	--
长期投资减值准备	--	--
	<u>(3, 491, 663. 02)</u>	<u>(4, 297, 730. 98)</u>

35. 营业外收入

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>	<u>2004. 1-6</u>
罚没收入	62,741.20	12,484.55
固定资产盘盈收入	88,110.00	
固定资产处置收益	1,160,877.32	14,928.49
补偿金收入		
其他	<u>145,659.85</u>	<u>363,883.11</u>
	<u>1,457,388.37</u>	<u>391,296.15</u>

36. 营业外支出

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>	<u>2004. 1-6</u>
固定资产处置损失	169,284.23	152,995.97
罚没支出	5,650.00	40,658.00
滞纳金		
捐赠支出	1,000.00	
其他	<u>62,656.35</u>	<u>39,065.61</u>
	<u>238,590.58</u>	<u>232,719.58</u>

37. 收到的其他与经营活动有关的现金 31,074,411.82 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>
往来款	8,273,899.66
保证金、押金	11,245,254.19
厂家进场费	8,392,894.34
其他	3,162,363.63

38. 支付的其他与经营活动有关的现金 81,490,876.28 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>
费用性支出	53,103,975.46
往来款支出	22,222,768.73
退质保金、押金	4,035,239.71
其他	2,128,892.38

39. 收到的其他与投资活动有关的现金 1,765,243.77 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>
财务费用-利息收入	1,765,243.77

40. 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,419,678.67 元，其中：

<u>项 目</u>	<u>2005. 1-6</u>
------------	------------------

财务费用-手续费

1,419,678.67

六、关联方关系及其交易**1. 关联方**

存在控制关系的关联方

A. 关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京西单友谊集团	本公司之控股股东
北京西单电子商务有限公司	本公司之子公司
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	本公司之子公司

B. 关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
北京西单友谊集团	北京市西单北大街 120 号	国有独资	臧洪阁	商品零售
北京西单电子商务有限公司	北京市西单北大街 120 号	有限责任	刘秀玲	电子商务
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	北京市西城区高义伯胡同 6 号	有限责任	杨星奎	商品零售

C. 关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
北京西单友谊集团	230,000,000.00	--	--	230,000,000.00
北京西单电子商务有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	75,000,000.00	--	--	--

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>
北京西单友谊集团	186,079,557.00	45.42%	186,079,557.00	45.42%
北京西单电子商务有限公司	--	--	--	--
北京市西单商场连锁发展有限责任公司	--	--	54,973,413.31	80.00%

2. 关联交易**A. 购销商品**

<u>销售方</u>	<u>购买方</u>	<u>交易类型</u>	<u>2005.1-6</u>	<u>2004.1-6</u>	<u>定价原则</u>
本公司之子公司	北京西单友谊集团	购销商品	2,280,722.82	1,148,207.28	市场价

B. 担保

<u>担保方</u>	<u>被担保方</u>	<u>担保内容</u>	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.06.30</u>
北京西单友谊集团	本公司	银行借款	169,950,000.00	70,000,000.00
北京歌华文化发展集团	本公司	银行借款	30,000,000.00	

北京西单友谊集团	本公司之子公司	银行借款	20,000,000.00	33,000,000.00
----------	---------	------	---------------	---------------

C、租赁

出租方	承租方	租赁内容	2005.1-6	2004.1-6	定价原则
本公司	北京西单友谊集团	房屋、场地租赁	1,051,380.00	--	市场价
北京西单友谊集团	本公司	土地使用权租赁	632,850.00	632,850.00	市场价
北京西单友谊集团	本公司之子公司	房屋、场地租赁	250,000.00	--	市场价

3. 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.06.30	比例	2004.12.31	比例
北京西单友谊集团	其他应收款	2,521,290.00		3,864,418.15	7.68%
北京西单友谊集团	其他应付款	44,068,359.60		51,058,191.45	28.75%
北京西单友谊集团	应付账款	6,721.97		1,851,667.29	1.25%
北京西单电子商务有限责任公司	其他应收款	6,685,889.25		6,685,889.25	13.29%
北京西单连锁超市有限责任公司	其他应付款	--	--	54,966,766.64	30.95%

七、或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的其他未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露而未披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露而未披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露而未披露的其他重要事项。

八、备查文件目录

(一) 载有董事长签名的半年度报告文本；

(二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在《中国证券报》披露过的所有文件文本；

(四) 公司章程文本。

附录：

资产负债表

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五 . 1	380,533,630.35	333,361,303.71	318,835,646.95	272,542,591.32
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	五 . 2	54,260,131.71	9,249,672.71	58,221,735.49	11,415,708.52
其他应收款	五 . 3	43,514,347.66	214,334,959.38	39,842,005.20	169,151,371.60
预付账款	五 . 4	17,595,903.38	6,769,317.21	28,012,112.27	9,059,766.32
应收补贴款					
存货	五 . 5	151,476,652.75	45,232,419.90	134,459,636.35	42,600,665.03
待摊费用	五 . 6	22,503,862.66	6,773,418.97	13,631,041.19	695,242.12
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		669,884,528.51	615,721,091.88	593,002,177.45	505,465,344.91
长期投资：					
长期股权投资	五 . 7	9,745,142.35	291,738,650.18	64,718,555.66	344,905,890.96
长期债权投资					
长期投资合计		9,745,142.35	291,738,650.18	64,718,555.66	344,905,890.96
固定资产：					
固定资产原价	五 . 8	1,396,238,585.52	842,436,192.33	1,366,576,632.43	845,898,012.28
减：累计折旧	五 . 8	406,489,300.21	276,984,135.35	377,502,295.10	257,818,292.68
固定资产净值		989,749,285.31	565,452,056.98	989,074,337.33	588,079,719.60
减： 固定资产减值准备					
固定资产净额		989,749,285.31	565,452,056.98	989,074,337.33	588,079,719.60
工程物资					
在建工程	五 . 9	29,311,089.00	11,793,414.44	31,374,626.95	11,798,521.60
固定资产清理					
固定资产合计		1,019,060,374.31	577,245,471.42	1,020,448,964.28	599,878,241.20
无形资产及其他资产：					
无形资产	五 . 10	10,197,851.85	1,583,177.00	9,739,540.57	1,767,511.00
长期待摊费用	五 . 11	31,368,065.03	2,155,351.40	20,590,449.25	963,145.79
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		41,565,916.88	3,738,528.40	30,329,989.82	2,730,656.79
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,740,255,962.05	1,488,443,741.88	1,708,499,687.21	1,452,980,133.86

资产负债表（续）

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五．12	219,950,000.00	199,950,000.00	148,000,000.00	120,000,000.00
应付票据	五．13			-	
应付账款	五．14	128,051,943.06	61,509,731.86	147,970,304.15	76,910,365.32
预收账款	五．15	9,210,130.43	6,287,012.57	9,523,623.56	6,755,497.08
应付工资	五．16	1,503,432.76	958,117.14	1,651,673.59	958,117.14
应付福利费		2,280,083.39	653,813.63	3,886,794.92	2,384,457.16
应付股利	五．17	678,800.56	146,956.00	678,800.56	146,956.00
应付利息					
应交税金	五．18	(4,860,529.76)	(375,780.56)	3,823,608.82	5,145,364.80
其他应交款	五．19	70,393.52	12,515.38	198,212.14	145,253.52
其他应付款	五．20	161,882,356.01	85,806,373.16	177,589,273.29	110,723,569.94
预提费用	五．21	4,440,334.84		402,696.40	
预计负债	五．22			4,000,000.00	
递延收益					
一年内到期的长期负债				-	
其他流动负债					
流动负债合计		523,206,944.81	354,948,739.18	497,724,987.43	323,169,580.96
长期负债：					
长期借款	五．23				
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计					
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		523,206,944.81	354,948,739.18	497,724,987.43	323,169,580.96
少数股东权益		83,554,014.54		80,964,146.88	
股东权益：					
股 本	五．24	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00	409,718,038.00
资本公积	五．25	754,867,490.89	754,867,490.89	754,867,490.89	754,867,490.89
盈余公积	五．26	111,168,119.68	103,934,163.52	111,168,119.68	103,934,163.52
其中：法定公益金	五．26	52,186,932.38	48,811,348.57	52,186,932.38	48,811,348.57
未分配利润	五．27	(142,258,645.87)	(135,024,689.71)	(145,943,095.67)	(138,709,139.51)
其中：拟分配现金股利					
未确认的投资损失				-	
外币报表折算差额					
股东权益合计		1,133,495,002.70	1,133,495,002.70	1,129,810,552.90	1,129,810,552.90
负债和股东权益总计		1,740,255,962.05	1,488,443,741.88	1,708,499,687.21	1,452,980,133.86

公司负责人：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

利 润 表

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五 . 28	717,649,315.43	340,083,438.72	481,613,737.38	284,417,471.72
减：主营业务成本	五 . 28	602,262,446.15	277,956,961.93	403,046,860.20	236,934,336.53
主营业务税金及附加	五 . 29	2,392,271.47	1,348,553.09	1,502,961.86	745,947.03
二、主营业务利润		112,994,597.81	60,777,923.70	77,063,915.32	46,737,188.16
加：其他业务利润	五 . 30	58,327,739.51	19,846,105.28	26,391,944.57	5,336,438.55
减：营业费用	五 . 31	38,510,774.20	16,869,665.44	29,531,413.75	18,368,935.14
管理费用	五 . 32	121,052,778.85	58,289,535.95	98,297,863.89	55,952,817.21
财务费用	五 . 33	4,479,555.86	(616,749.72)	(310,248.84)	(2,339,045.70)
三、营业利润		7,279,228.41	6,081,577.31	(24,063,168.91)	(19,909,079.94)
加：投资收益	五 . 34	2,164.45	(3,491,663.02)	355,710.77	(4,297,730.98)
补贴收入					
营业外收入	五 . 35	1,457,388.37	1,142,718.06	391,296.15	15,348.49
减：营业外支出	五 . 36	238,590.58	48,182.55	232,719.58	103,301.93
四、利润总额		8,500,190.65	3,684,449.80	(23,548,881.57)	(24,294,764.36)
减：所得税		3,225,873.19		1,054,636.55	-
减：少数股东损益		1,589,867.66		(308,753.76)	-
加：未确认的投资损失					-
五、净利润		3,684,449.80	3,684,449.80	(24,294,764.36)	(24,294,764.36)

补充资料：

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

公司负责人：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

利润分配表

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		3,684,449.80	3,684,449.80	(24,294,764.36)	(24,294,764.36)
加：年初未分配利润		(145,943,095.67)	(138,709,139.51)	(149,217,088.71)	(142,888,979.17)
其他转入					
二、可供分配的利润		(142,258,645.87)	(135,024,689.71)	(173,511,853.07)	(167,183,743.53)
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
三、可供股东分配的利润		(142,258,645.87)	(135,024,689.71)	(173,511,853.07)	(167,183,743.53)
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		(142,258,645.87)	(135,024,689.71)	(173,511,853.07)	(167,183,743.53)

公司负责人：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

现金流量表

2005 年 1-6 月

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	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		908,878,843.04	423,169,706.55
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.37	31,074,411.82	77,326,735.17
现金流入小计		939,953,254.86	500,496,441.72
购买商品、接受劳务支付的现金		710,244,783.45	299,012,622.78
支付给职工以及为职工支付的现金		66,957,007.20	33,302,667.85
支付的各项税费		33,450,369.39	16,112,480.86
支付的其他与经营活动有关的现金	五.38	81,490,876.28	154,377,983.21
现金流出小计		892,143,036.32	502,805,754.70
经营活动产生的现金流量净额		47,810,218.54	(2,309,312.98)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		6,646.67	6,646.67
取得投资收益所收到的现金		2,164.45	2,164.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		145,458.81	81,708.81
收到的其他与投资活动有关的现金	五.39	1,765,243.77	5,353,574.72
现金流入小计		1,919,513.70	5,444,094.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		54,736,949.21	15,729,244.28
投资所支付的现金			1,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	五.40		
现金流出小计		54,736,949.21	17,529,244.28
投资活动产生的现金流量净额		(52,817,435.51)	(12,085,149.63)
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		1,000,000.00	
借款所收到的现金		149,950,000.00	149,950,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		150,950,000.00	149,950,000.00
偿还债务所支付的现金		78,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		4,825,120.96	3,926,920.96
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.41	1,419,678.67	809,904.04
现金流出小计		84,244,799.63	74,736,825.00
筹资活动产生的现金流量净额		66,705,200.37	75,213,175.00
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		61,697,983.40	60,818,712.39

公司负责人：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

现金流量表--补充资料

2005 年 1-6 月

编制单位:北京市西单商场股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		3,684,449.80	3,684,449.80
加：少数股东收益		1,589,867.66	
减：未确认的投资损失			
加：计提的资产减值准备		(958,240.67)	(958,240.67)
固定资产折旧		33,050,065.47	20,882,378.96
无形资产摊销		480,357.28	254,334.00
长期待摊费用摊销		3,734,169.24	136,056.12
待摊费用减少（减：增加）		(8,872,821.47)	(6,078,176.85)
预提费用增加（减：减少）		4,440,334.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		(1,079,703.09)	(1,131,979.56)
固定资产报废损失			
财务费用		4,479,555.86	(616,749.72)
投资损失（减：收益）		(2,164.45)	3,491,663.02
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		(16,065,226.13)	(1,679,964.60)
经营性应收项目的减少（减：增加）		10,711,920.61	(40,720,652.46)
经营性应付项目的增加（减：减少）		12,617,653.59	20,427,568.98
其他			-
经营活动产生的现金流量净额		47,810,218.54	(2,309,312.98)
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
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增加情况：			
现金的期末余额		380,533,630.35	333,361,303.71
减：现金的期初余额		318,835,646.95	272,542,591.32
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		61,697,983.40	60,818,712.39

公司负责人：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

合并资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期核销数	本期转出/回数	期末余额
一、坏账准备合计	15,495,818.91		6,450.40		15,489,368.51
其中：应收账款	5,040,297.41				5,040,297.41
其他应收款	10,455,521.50		6,450.40		10,449,071.10
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	4,550,470.06			951,790.27	3,598,679.79
其中：库存商品	1,401,937.39			951,790.27	450,147.12
自制半成品	188,490.53				188,490.53
产成品	270,419.44				270,419.44
委托加工材	2,689,622.70				2,689,622.70
料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权					
投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
固定资产					
装修					
六、无形资产减值准备					
其中：土地使用权					
软件					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

公司负责人：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

母公司资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：北京市西单商场股份有限公司

单位：人民币元

项 目	期初余额	本期增加数	本期核销数	本期转出/回数	期末余额
一、坏账准备合计	6,227,738.55		6,450.40		6,221,288.15
其中：应收账款	987,693.53				987,693.53
其他应收款	5,240,045.02		6,450.40		5,233,594.62
二、短期投资跌价准备合计					
其中：股票投资					
债券投资					
三、存货跌价准备合计	1,343,201.84			951,790.27	391,411.57
其中：库存商品	1,343,201.84			951,790.27	391,411.57
自制半成品					
产成品					
委托加工材料					
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投					
资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
固定资产装					
修					
六、无形资产减值准备					
其中：土地使用权					
软件					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

公司负责人：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