

北京王府井百货（集团）股份有限公司

600859

2007 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标:	4
四、股本变动及股东情况	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	13
七、股东大会情况简介	15
八、董事会报告	16
九、监事会报告	25
十、重要事项	26
十一、财务报告.....	35
十二、备查文件目录	114

一、重要提示

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。
2. 董事鄂萌先生，因出差未能出席本公司 2008 年 4 月 22 日召开的第六届董事会第六次会议，委托董事郇继兴先生代为出席，并行使表决权。
3. 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
4. 公司董事长郑万河，董事总裁刘冰，主管会计工作负责人刘玉兰及会计机构负责人杜建国声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：北京王府井百货（集团）股份有限公司
公司法定中文名称缩写：王府井
公司英文名称：BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD.
公司英文名称缩写：BWDSG
2. 公司法定代表人：郑万河
3. 公司董事会秘书：岳继鹏
电话：8610-65125960
传真：8610-65133133
E-mail：wfjdshh@126.com
联系地址：北京市王府井大街 253 号
4. 公司注册地址：北京市王府井大街 255 号
公司办公地址：北京市王府井大街 253 号
邮政编码：100006
公司国际互联网网址：<http://www.wfj.com.cn>
公司电子信箱：wfjcc@wfj.com.cn
5. 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
6. 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：王府井
公司 A 股代码：600859
7. 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1993 年 4 月 28 日

公司首次注册登记地点：北京

公司第 1 次变更注册登记日期：2003 年 10 月 20 日

公司第 1 次变更注册登记地址：北京

公司法人营业执照注册号：110000005013217

公司税务登记号码：110101101305380

公司组织结构代码：10130538-0

公司聘请的境内会计师事务所名称：信永中和会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

三、主要财务数据和指标：

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	523,676,578.30
利润总额	443,984,762.51
归属于上市公司股东的净利润	266,239,855.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	290,140,869.23
经营活动产生的现金流量净额	781,769,190.91

(二) 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
非流动资产处置损益	6,754,144.10
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	2,199,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	389,500.00
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	13,691.66
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-86,251,788.12
除上述各项之外的其他营业外收支净额	3,536,734.91
中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	38,733,005.58
所得税影响数	-13,462,847.74
合计	-48,087,859.61
其中：归属于上市公司股东	-23,901,013.40

(三) 报告期末公司前三年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	2007 年	2006 年		本年比上年增减(%)	2005 年
		调整后	调整前		
营业收入	8,936,010,435.37	6,495,042,144.90	6,495,042,144.90	37.58	5,122,857,628.51
利润总额	443,984,762.51	344,957,236.20	344,377,684.19	28.71	84,543,137.01
归属于上市公司股东的净利润	266,239,855.83	194,183,037.34	192,611,930.33	37.11	26,947,672.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	290,140,869.23	91,418,561.26	89,226,006.61	217.38	26,652,090.91
基本每股收益	0.678	0.494	0.490	37.25	0.069
稀释每股收益	0.678	0.494	0.490	37.25	0.069
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.738	0.233	0.227	216.74	0.068
全面摊薄净资产收益率(%)	8.652	9.157	10.928	减少 0.505 个百分点	1.696
加权平均净资产收益率(%)	10.244	10.843	11.499	减少 0.599 个百分点	1.703
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	9.428	4.311	5.062	增加 5.117 个百分点	1.678
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.164	5.105	5.327	增加 6.059 个百分点	1.684
经营活动产生的现金流量净额	781,769,190.91	712,674,098.11	712,674,098.11	9.695	497,851,133.11
每股经营活动产生的现金流量净额	1.989	1.814	1.81	9.647	1.27
	2007 年末	2006 年末		本年末比上年末增减(%)	2005 年末
		调整后	调整前		
总资产	6,501,570,202.55	4,966,374,755.18	4,238,714,044.07	30.91	3,587,874,712.56
所有者权益(或股东权益)	3,077,320,627.74	2,120,618,589.87	1,762,518,947.76	45.11	1,588,873,904.66
归属于上市公司股东的每股净资产	7.831	5.396	4.485	45.11	4.042

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1. 股份变动情况表

单位:股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份									
1、国家持股	194,594,400	49.52						194,594,400	49.52
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中:									
境内法人持股									
境内自然人持股									

4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	194,594,400	49.52						194,594,400	49.52
二、无限售条件流通股份									
1、人民币普通股	198,378,626	50.48						198,378,626	50.48
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股份合计	198,378,626	50.48						198,378,626	50.48
三、股份总数	392,973,026	100						392,973,026	100

2. 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京王府井国际商业发展有限公司	194,594,400	0	0	194,594,400	股权分置改革限售	2009年12月17日
公司董事、监事、高级管理人员	161,050	40,259	0	117,739	董事、高级管理人员持股	
合计	194,755,450	40,259	0	194,712,139	—	—

注：报告期内，公司监事会换届，原公司监事丁雅丽不再担任公司第六届监事会监事。根据中国证监会及上海证券交易所对公司高级管理人员股票限售的要求，截至报告期末，丁雅丽女士持有的本公司股票全部解除限售。

3. 证券发行与上市情况

(1) 前三年历次证券发行情况

报告期末至前三年，公司未有证券发行情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 现存的内部职工股情况

报告期末公司无内部职工股。

(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	26,861 个					
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增 减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结 的股份数量
北京王府井国际商业发展有限公司	国家	50.13	197,015,570	0	194,594,400	0
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内自然人	3.47	13,621,980	11,837,557	0	0
中国银行－嘉实服务增值行业证券	境内自然人	2.48	9,748,943	-613,433	0	0

投资基金						
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	境内自然人	1.56	6,113,326	5,654,419	0	0
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金	境内自然人	1.52	5,982,301	-1,617,354	0	0
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	境内自然人	1.51	5,947,423	2,625,076	0	0
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金	境内自然人	1.50	5,908,831	-	0	0
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金	境内自然人	1.32	5,188,811	608,325	0	0
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金	境内自然人	1.27	5,006,500	4,257,235	0	0
中国银行－招商先锋证券投资基金	境内自然人	1.26	4,945,596	3,294,313	0	0
公司前十名股东中，嘉实策略增长混合型证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金同为嘉实基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；银华核心价值优选股票型证券投资基金、银华优质增长股票型证券投资基金、银华富裕主题股票型证券投资基金同为银华基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；广发聚富开放式证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金同为广发基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人。						
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	
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金			13,621,980		人民币普通股	
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金			9,748,943		人民币普通股	
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金			6,113,326		人民币普通股	
中国银行－银华优质增长股票型证券投资基金			5,982,301		人民币普通股	
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金			5,947,423		人民币普通股	
中国工商银行－广发聚富开放式证券投资基金			5,908,831		人民币普通股	
中国工商银行－广发策略优选混合型证券投资基金			5,188,811		人民币普通股	
中国建设银行－银华富裕主题股票型证券投资基金			5,006,500		人民币普通股	
中国银行－招商先锋证券投资基金			4,945,596		人民币普通股	
全国社保基金一一零组合			4,928,155		人民币普通股	
公司前十名无限售条件股东中，嘉实策略增长混合型证券投资基金、嘉实服务增值行业证券投资基金同为嘉实基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；银华核心价值优选股票型证券投资基金、银华优质增长股票型证券投资基金、银华富裕主题股票型证券投资基金同为银华基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系；广发聚富开放式证券投资基金、广发策略优选混合型证券投资基金同为广发基金管理有限公司旗下基金，存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系也未知其是否属于一致行动人						
前十名有限售条件股东持股数量及限售条件						
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			
北京王府井国际商业发展有限公司	194,594,400	2009年12月17日	0	在股权分置改革方案实施后12个月内不上市交易或转让，上述期限届满后的24个月内不通过证券交易所挂牌交易出售		

2. 控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

控股股东名称：北京王府井国际商业发展有限公司

法人代表：郑万河

注册资本：1,000 万元

成立日期：2006 年 5 月 24 日

主要经营业务或管理活动：实业投资、投资管理；资产经营及管理（非金融业务）；企业资产重组咨询、投资咨询；商业咨询与管理服务；销售日用品、工艺美术品、仪器仪表、电子计算机软硬件及其外部设备、家具、日用杂品、电子产品。

(2) 实际控制人情况

实际控制人名称：北京王府井东安集团有限责任公司

法人代表：郑万河

注册资本：14,399.65 万元

成立日期：2000 年 10 月 30 日

主要经营业务或管理活动：对授权范围内的国有资产经营、管理；投资及投资管理；购销百货、针纺织品、五金交电化工、工艺美术品、电子计算机及外部设备、纸张、家具、民用建材、日用杂品、花卉、饮食炊事机械、金属材料、机械电器设备、化工、轻工材料；日用品修理；摄影、彩扩股份；设备（汽车除外）租赁；房地产开发；自用房屋租赁；物业管理；仓储服务；承办本公司辖区店堂内国内外广告；以下项目限分支机构经营：购销粮油制品、食品、副食品、干鲜果品、饮料、酒、糖、茶、医疗器械；零售粮食、烟、国家正式出版的音像制品、书刊、电子出版物；饮食服务；食品制作；肉食加工；服装、针纺织品加工；普通货物运输；洗衣。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

新控股股东名称：北京王府井国际商业发展有限公司

新实际控制人名称：北京王府井东安集团有限责任公司

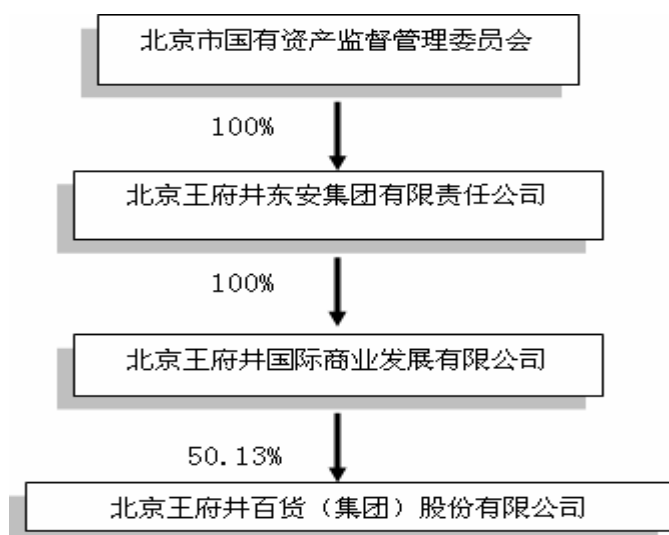
实际控制人发生变更以及控股股东名称变更的日期：2007 年 07 月

披露实际控制人发生变更以及控股股东名称变更相关信息的指定报纸：《中国证券报》

披露实际控制人发生变更以及控股股东名称变更相关信息的日期：2007 年 7 月 10 日

2007 年 4 月，北京市国有资产监督管理委员会同意将北京控股集团有限公司持有的本公司控股股东北京北控商业投资有限责任公司（以下简称北控投资）95%股权、北京北燃实业有限公司持有的北控投资 5%股权无偿划转至北京王府井东安集团有限责任公司。2007 年 7 月，中国证监会同意豁免北京王府井东安集团有限责任公司因以国有股无偿划转方式控制的 19701.557 万股本公司股份（占本公司总股本 50.13%）而应履行的要约收购义务。本公司实际控制人变更为北京王府井东安集团有限责任公司。同时，北控投资名称变更为北京王府井国际商业发展有限公司。上述事项刊登于 2007 年 5 月 9 日以及 2007 年 7 月 10 日《中国证券报》。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3. 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1. 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数(股)	年末持股数(股)	股份增减数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)（税前）
郑万河	董事长	男	55	45,738	40,738	-5,000	二级市场减持	75.19
刘冰	董事、总裁	女	53	35,067	26,301	-8,766	二级市场减持	70.04
东嘉生	董事、副总裁	男	51	0	0	0		55.02
杜建国	董事	男	44	0	0	0		24.99
鄂萌	董事	男	49	0	0	0		0.00
邵继兴	董事	男	39	0	0	0		0.00
董安生	独立董事	男	57	0	0	0		6.00
李爽	独立董事	男	64	0	0	0		6.00
倪学玲	监事会主席	女	53	0	0	0		47.27
张清云	监事	男	51	0	0	0		15.02
蔡君	监事	女	49	0	0	0		20.15
郭志刚	副总裁	男	53	35,067	27,000	-8,067	二级市场减持	54.80
杜宝祥	副总裁	男	47	0	0	0		54.80
高国良	副总裁	男	50	0	0	0		12.11
刘玉兰	财务总监	女	62	31,503	23,700	-7,803	二级市场减持	54.20
岳继鹏	董事会秘书	男	46	0	0	0		16.50
合计	/	/	/	147,375	117,739	29,636	/	512.09

注：（1）截至报告期末，本公司未实施股权激励，未授予董事、监事以及高级管理人员股票期权及限制性股票，也没有董事、监事、高级管理人员在股东单位或其他与股东关联的单位领取报酬、津贴。

（2）本公司董事、监事、高级管理人员任期均为 2007 年 6 月 29 日至 2010 年 6 月 30 日。

2. 董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

（1）郑万河，1984 年担任北京市百货大楼副总经理，1993 年起担任公司副董事长兼总经理。2003 年 9 月任公司董事长兼总经理。2007 年 3 月起，任公司董事长、党委书记，不再兼任公司总经理。郑先生现兼任北京王府井东安集团有限责任公司董事长、北京王府井国际商业发展有限公司董事长、中国连锁经营协会理事会主席、中国百货商业协会副会长。

（2）刘冰，1979 年加入北京市百货大楼先后担任党委副书记、副总经理等职务，1993 年起先后担任公司党委副书记、副总经理、常务副总经理。2007 年 3 月起担任公司总裁。刘女士现兼任北京王府井东安集团有限责任公司董事、北京市商业企业管理协会暨北京市百货商业协会副会长。刘女士曾担任第十届全国人大代表。

（3）东嘉生，曾担任北京长安商场党委副书记、副总经理，北京东安集团副总经理等职务。2000 年 10 月起担任本公司副总经理。

(4) 杜建国, 曾担任公司服装采购供应站财会科科长等职务。自 1998 年起一直担任本公司财务部部长, 2000 年 7 月起担任公司副总会计师兼财务部部长。

(5) 鄂萌, 曾担任北京市新技术产业开发试验区副主任, 试验区财政所所长、试验区投资经营公司总经理、北京天平会计师事务所所长、北京市海淀区国有资产管理局副局长等职。1997 年担任北京控股有限公司总裁助理。2002 年起担任北京控股有限公司副总裁。

(6) 郇继兴, 2000-2003 年担任北京证券有限公司财务经理。2003 年至今担任北京控股投资管理有限公司财务副经理。

(7) 董安生, 自 1992 年以来长期从事证券律师业务, 曾经担任过四十余家 A 股上市公司、B 股上市公司、H 股上市公司、香港上市公司股票发行与上市的中国法律顾问。现兼任中金黄金股份有限公司等四家股份有限公司的独立董事。

(8) 李爽, 为国际内部审计师协会会员、美国会计学会会员、中国注册会计师协会理事、会计学会理事、学术委员会委员、中国审计学会理事、学术委员会委员。现兼任 G 承钒钛等公司独立董事。

(9) 倪学玲, 1970 年加入北京市百货大楼先后担任纺织商品部党支部书记、经理, 党委组织部部长等职。1995 年起担任本公司工会主席。

(10) 张清云, 曾担任北京市文化用品公司、北京市第一商业局团委书记; 北京市文化用品公司副总经理、党委副书记; 北京市百货公司总经理兼党委书记; 北京红都集团总经理; 2005 年加盟本公司后任人力资源部长至今。

(11) 蔡君, 1978 年加入本公司, 先后担任本公司零售本部结算中心经理、北京商业物业管理有限公司财务总监、中关村国际商城财务副总监; 2003 年至 2007 年 5 月担任广州王府井百货财务总监; 2007 年 5 月至今担任本公司审计部部长。

(12) 郭志刚, 1970 年加入北京市百货大楼先后担任办公室主任、商品部经理等职务。1990 年担任北京市一商局办公室副主任, 北京华表时装公司总经理。1993 年起担任本公司副总经理。郭先生现兼任北京连锁经营协会副会长。

(13) 杜宝祥, 1985 年加入北京市百货大楼先后担任商品部经理、总经理助理等职务。1998 年起担任本公司副总经理。杜先生现兼任北京市服装协会常务理事。

(14) 高国良, 1983 年起任北京市隆福大厦业务科副科长、总经理助理; 1991 年起任北京市隆福大厦董事、副总经理; 1995 年起任先后北京百盛购物中心商品部总经理、总经理; 1997 年至 2007 年 4 月, 任中国百盛集团开发部总经理; 2007 年 5 月起担任本公司副总裁职务。

(15) 刘玉兰, 1979 年加入北京市百货大楼先后担任财务部和业务部副部长、北京丽人制衣公司经理等职务。1994 年起担任本公司总会计师。

(16) 岳继鹏, 1984 年起先后任北京王府井百货（集团）股份有限公司总经理办公室科员、副主任、主任; 2007 年 6 月起担任本公司董事会秘书。

(二) 在股东单位及其他单位任职情况

1. 在股东单位及实际控制人单位任职情况

公司董事长郑万河先生自 2000 年起兼任公司实际控制人北京王府井东安集团有限责任公司董事长，自 2007 年起兼任公司控股股东北京王府井国际商业发展有限公司董事长；公司董事总裁刘冰自 2000 年起兼任实际控制人北京王府井东安集团有限责任公司董事。除前述情况外，公司无其他董事、监事、高管在股东单位及实际控制人单位任职。

2. 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
鄂萌	北京控股有限公司	副总裁	2002 年		是
邵继兴	北京控股投资管理有限公司	财务副经理	2003 年		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：依据有关法律法规以及公司章程的规定，公司董事会决定公司高级管理人员的薪酬。公司第五届董事会第十六次会议审议通过《关于公司高级管理人员 2007 年度薪酬议案》，确定公司高级管理人员 2007 年度薪酬。

2. 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司第五届董事会第十六次会议决定：按照市场导向，为了充分调动经营者的积极性，将企业的经营业绩与经营者的收益紧密结合起来，根据国家有关法律法规和《公司章程》的规定，参考市场价值及公司整体经营业绩，公司高级管理人员 2007 年度实行年薪制，年薪收入包括基本收入和效益收入两部分。基本收入为人均人民币 28 万元；效益收入按年度实现净利润的 5%计提，年度实现净利润低于计划的 80%，免发效益收入。

3. 不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
鄂萌	否
邵继兴	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	原担任职务	变动原因	离任原因
郑万河	董事、董事长	董事、董事长、总经理	工作需要	
张道康	离职	董事、副董事长		年龄原因
刘冰	董事、总裁	董事、董事会秘书、副总经理	工作需要	
东嘉生	董事、副总裁	副总经理	董事会换届	
杜建国	董事、副总会计师、财务部长	副总会计师、财务部长	董事会换届	
刘玉兰	财务总监	董事、总会计师	董事会换届	
王雷	离职	独立董事		董事会换届
凌新源	离职	独立董事		个人工作需要
张清云	监事、人力资源部长	人力资源部长	监事会换届	
蔡君	监事、审计部部长	审计部部长	监事会换届	

张美玲	离职	监事		工作需要
丁雅丽	离职	监事		工作需要
高国良	副总经理		董事会聘任	
岳继鹏	董事会秘书、董事会办公室主任	董事会办公室主任	董事会聘任	

说明：（1）报告期内，公司第五届董事会、监事会任期届满三年。根据《公司章程》，2007年6月8日，第五届董事会第十八次会议，第五届监事会第十次会议分别提出了新一届董事会、监事会候选人。6月29日，公司第二十一届股东大会（2006年年会）采用累计投票制选举产生了第六届董事会、监事会。

（2）2007年5月11日，公司第五届董事会第六次临时会议决定聘任高国良先生为公司副总经理。

（五）公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 10,665 人，需承担费用的离退休职工为 4,805 人。

员工的结构如下：

1. 专业构成情况

专业类别	人数
销售人员	1,304
财务人员	204
行政人员	1,900
技术人员	61

2. 教育程度情况

教育类别	人数
专科以下	7,687
专科	2,082
本科	846
研究生及以上	50

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

1. 公司自成立以来一直致力于完善公司治理，目前公司已经依据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规范意见》、《上市公司章程指引》等法律法规以及《关于提高上市公司质量的意见》等文件建立了比较完善的治理结构并规范公司运作。

（1）公司实际控制人、控股股东认真履行诚信义务，严格按照有关法律法规及《公司章程》行使其出资人权利，未出现占用本公司资金以及要求本公司为其或其子公司担保的行为，不存在与本公司构成同业竞争的情况，也未出现其他任何违规行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“五分开”，完全独立于控股股东，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（2）公司制定了《股东大会议事规则》，并在日常运作过程中有效执行。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了表决有关重大事项时，公司将采用网络投票制，以便于社会公众投资者参与公司决策。公司使用累积投票制来对董事、监事进行选举，切实保护中小投资者的决策权。

（3）公司制定了《董事会议事规则》以及《独立董事制度》，并在日常运作过程中有效执行。公司全体董事勤勉尽责，按照法律法规规定对公司重大事项包括公司战略、管理层任免与激励机制建立、财务目标及计划、重大交易、内控体系建立及完善、风险投资管理、分子公司管理等方面进行决策，并认真监督管理层工作，维护公司全体股东的合法权益。

公司董事会已设立了董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并通过了上述三个委员会的实施细则。专门委员会利用各位委员的专业能力，在公司战略、投资、财务状况、管理层考核与激励等方面为董事会决策提供专业意见。

（4）公司制定了《监事会议事规则》，并在日常运作过程中有效执行。公司监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定履行职责，勤勉尽责的执行公司股东大会赋予的监督职能，包括监督公司董事会及高级管理人员行使职权，特别是监督对公司重大事项的审批过程以及对公司的财务进行监督。

（5）公司在《公司章程》中明确规定了总经理及高级管理层的职责和权限，并且制定了《总经理及高级管理人员职责与工作细则条例（试行）》，对公司总经理及高级管理人员的职责与权限作出了明确规定，并且对其议事程序作出了明确规定。公司总经理及高级管理层勤勉尽责的履行公司董事会赋予的职责，完成董事会决定的事项，同时通过合理分工确保对公司日常经营管理有效控制，严格按照法律法规及《公司章程》规定的权限进行决策，重大事项由总经理办公会讨论。

（6）公司已在北京信永方略管理咨询有限责任公司的帮助下，针对财务管理、门店及股权等投资管理、分子公司管理、关联交易管理、职务授权管理、信息披露管理以及百货门店各项主要运营管理均作出了明确的规定，形成了总部和门店两个层面共 19 个内部控制手册。

（7）公司依据有关法律法规制定了《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》，并在内部控制管理手册中确立了信息披露事务的管理过程，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平。

2. 报告期内，公司按照中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》的统一要求以及北京证监局、上海证券交易所的有关安排，于 4 月启动了公司治理专项活动，经历了自查、公告、北京证监局现场检查、整改提高等工作阶段，并于 2007 年 12 月成功结束了本次专项活动。在本次活动中，公司全面梳理与公司治理有关的各项基本制度，修订了公司《募集资金管理办法》，根据公司具体情况调整并落实了公司内部控制制度，同时依据有关规定建立了董事会专门委员会以及其实施细则。另外，公司还承诺进一步加强监事会作用的发挥，提高内部审计工作，并在 2008 年 6 月 30 日前修改公司章程中有关条款，补充一名独立董事，通过本次治理专项活动，公司进一步完善了法人治理结构，健全了各项制度。

公司治理是一项长期工作。2008 年，公司将结合业务体制的调整重点完善和加强公司的内部控制建设，提高公司风险控制能力，从而进一步提高公司治理水平。未来公司将继续本着规范运作、严格自律的态度，不断完善公司治理结构，提高治理水平，以确保公司持续、健康、稳定的发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1. 独立董事参加董事会的出席情况

报告期内，按照有关法律法规规定，独立董事积极参与董事会决策，亲自或委托出席了所有董事会会议，独立、审慎的对各项董事会议案行使表决权，关注公司发展，同时作为法律和会计领域的专家，在审议公司重大事项时多次提出建设性意见，切实履行了独立董事职责。

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席（次）	委托出席（次）	缺席（次）	备注
董安生	13	13	0	0	
李爽	13	12	1	0	因出差未能出席第五届董事会第十五次会议，委托独立董事董安生先生代为出席，并行使表决权。
王雷	6	6	0	0	报告期内，公司第五届董事会任期届满，王雷先生自 2007 年 6 月 29 日起不再担任公司独立董事。
凌新源	1	1	0	0	2007 年 6 月，公司董事会换届，凌先生被选举为公司第六届董事会独立董事。2007 年 7 月，凌先生因个人工作变动，不能再担任公司独立董事，提出辞去独立董事职务，自 2007 年 7 月 20 日起生效。

2. 报告期内，公司独立董事未对本年度董事会议案以及其他相关事项提出异议

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1. 业务方面：公司拥有独立完整的采购、销售和管理等业务运行体系，具备独立的业务及自主经营能力，与控股股东的业务完全分开。

2. 人员方面：公司董事、监事由公司股东大会依法选举产生，高级管理人员由董事会依法聘任，在公司独立任职并领取薪酬，不存在在股东单位任职的情况，符合有关法律法规和公司章程的规定。公司拥有独立的人力资源与薪酬体系，在劳动、人事、薪酬管理等方面与控股股东完全分离。

3. 资产方面：公司与控股股东之间资产权属明晰。公司作为独立的企业法人，依法享有公司自有资产的占有、使用、收益和处分的权利。公司未对自有资产设置抵押、质押或其他担保，不存在资产被控股股东占用而损害公司利益的情形。

4. 机构方面：公司作为独立面向市场的经营实体，建立了系统完整的组织机构，完全独立于控股股东。

5. 财务方面：公司设立了独立的财务会计部门，并按规定建立了完整的财务管理体系以及会计核算制度。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东公用银行账户情况，也未出现资金存放在控股股东的财务公司或资金结算公司的现象，同时办理了独立的税务登记，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税现象。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立并不断完善管理人员与员工的薪酬制度以及相应的考评激励机制。公司高级管理人员由董事会依法聘任，依照法律法规和公司相关制度履行职责。公司高级管理人员向董事会汇报年度工作情况，并且由董事会审议确定高管人员的薪酬方案。高级管理人员的考评体系由公司年度经营指标完成评价、年终个人述职、中级管理人员及职工代表对其民主评议等部分组成。高管人员的薪酬方案是在综合考虑公司总体经营运行和主

要经济指标完成情况的基础上，再对公司高级管理人员个人的岗位价值以及相对应于岗位职责要求的绩效达成状况进行评估确定，以此充分调动发挥高级管理人员的工作积极性和经营潜力。其他管理人员，公司实施目标责任制考核，并依此形成了薪酬考核的体系。除薪酬体系外，公司还建立包括有薪年假、特殊贡献激励等多项内容的长效激励机制，以吸引和保留优秀人才，鼓励为公司长期服务。

（五）公司内部控制制度的建立健全情况

公司在北京信永方略管理咨询有限责任公司的帮助下，全面诊断了内部控制情况，针对股权投资、新建门店投资、预算、分子公司、关联交易、融资担保、职务授权、财务报告、信息披露管理，以及门店主要运营环节的供应商、销售收入、货款结算、存货管理等制定了规定，形成了总部和门店两个层面的 19 个内部控制手册。

目前，公司的内部控制制度符合有关法律法规的要求，内控机制建设和内部控制政策与程序执行是有效的，对公司重大投资和经营风险具有识别和防范作用，能够保证公司运营管理的良好运行和信息披露的可靠性。

报告期内，根据中国证监会对上市公司治理的要求以及公司管理年工作的要求，全面梳理了公司内部控制中的各个关键环节。在总部层面上，公司重点贯彻并检查了新建门店投资、股权投资、预算管理、财务报告、融资担保、高风险业务、关联交易、职务授权以及信息披露等制度及工作；在门店层面上，公司一方面结合管理年工作的要求，对各门店的经营管理的关键环节进行了检查，另一方面，对公司业务体制调整后的内控制度进行了修改和完善。

公司在内控检查监督部门的设置方面，公司董事会履行最高的内控监督职责。公司已设立专门的内部审计机构和人员，编撰完成了内控评价标准和工作手册，制定了周密的内控工作计划，监督内控制度的执行。

下一步，公司将继续加强内控机制的建设工作，动态评估经营风险，有效地实施内部控制，以保障公司经营效率效益的提升和战略目标的实现。

（五）公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

公司本年度不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见。

公司建立了内部控制制度，并设立董事会办公室为内部控制检查监督部门。

七、股东大会情况简介

公司于 2007 年 6 月 29 日召开第 21 届股东大会（2006 年年会）。决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日的中国证券报。

本次股东大会为 2006 年年会，会议审议通过了公司 2006 年度董事会报告、监事会报告、财务决算报告、2006 年度报告及摘要和 2006 年度利润分配及分红派息的议案，并同意修改《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》。同时，由于公司第五届董事会、监事会任期已满，本次会议采用累计投票制选举产生了新一届董事会和监事会。

八、董事会报告

（一）报告期内公司经营情况回顾

近年来，中国经济持续快速增长，城市化进程不断加快，城镇居民可支配收入以及生活质量迅速提高，有效的支撑了消费总量增长的持续稳定增长，与此同时消费结构不断升级，零售市场业态不断细分，从而为零售业的整体发展提供了良好的市场环境和增长空间。

中国零售业发展在经历了两次市场格局重组后，从 WTO 过渡期前后开始，进入了新的发展阶段。在这一阶段里，行业内呈现五方面特征，即：产业化发展趋势日渐清晰，零售业发展从被动孤立的发展走向社会化产业发展；强势企业主导市场的格局初步形成；资源争夺从简单的占有向深度整合发展变迁，人力资源作用更加被注重，市场资源向空间延伸；外资企业利用资本、体制、经营理念、管理技术等方面的优势加快市场进入和发展的步伐；资本层面的竞争逐渐成为重要特征，零售公司的重组、并购日益增多。

面对新的市场格局，王府井一方面以与国际现代流通业接轨为目标，深度改造企业传统体制，创新经营理念，改变经营管理模式，打造适应现代流通业需要的经营管理团队，确保公司发展的健康和可持续性；另一方面，公司通过百货连锁的经营方式，拓展企业规模。时至今日，王府井已初步建立了与国际现代商业接轨的体制与机制，形成了公司自主特色的发展模式、经营模式和管理模式，并建立了全方位覆盖的信息系统，锻炼了一支高素质的经营管理团队。

1. 报告期内公司总体经营情况

报告期内，公司总体经营仍然呈现出良好的发展态势。经营管理水平以及盈利能力得到进一步提升，发展后劲进一步增强。公司实现营业收入 893,601.04 万元，同比增长 37.58%；营业利润 52,367.66 万元，同比增长 50.31%；净利润 27,763.72 万元，同比增长 27.79%。

——公司进一步提升百货主业运营质量。公司的门店分类管理方法从经营状况、市场地位、市场定位三方面进行细化，从而更加明晰分类管理的目标及策略，使得门店不均衡发展问题得到一定改观；同时通过在不同门店进行经营定位和经营方式的创新，凸现百货经营活力；另外公司还继续推进营销资源的整合，深入与重点品牌供应商的合作，提升公司整体营销的水平。

——公司继续加强经营管理工作。一方面从百货商品构成、与百货配套超市、功能资源、顾客服务、购物环境五方面入手，打造王府井核心经营能力。另一方面在进一步深化对商品资源状况的调查研究的基础上细化对战略合作伙伴的管理，同时扩大品牌招商渠道从而突破商品资源的约束，使公司总部对品牌资源控制力的逐步加强，从而使公司在新店筹备及门店调整工作中整体优势不断增强。与此同时，公司还进一步开展管理资源的整合工作以及开展了大量的经营技术创新工作，并构建了集团系统化信息平台。

——公司二次业务体制调整工作历经 2 年的准备，伴随着公司总部的迁新址，于 12 月最终实现了二次业务体制的调整。调整完成后，公司实现了北京地区商品的统一采购。二次业务体制调整将进一步推动公司在全国范围内实现由单店运营体系向总部集约化经营管理的转型，使公司未来在成本及效率上更具有竞争力。

——公司加快人力资源建设，公司完善了后备干部选拔机制，形成梯次人才库，同时通过日益成熟的王府井商学院培训体系，有效地缓解了公司在高速发展过程中遇到的人才不足问题。同时公司在报告期内进一步理顺了薪酬体系，使员工收入水平稳步提高，共同享受公司发展的成果。

——公司继续稳步推进发展工作。3 月，乌鲁木齐店开业；11 月，北京市百货大楼新馆开业；成都、长沙、重庆沙坪坝店年内经营面积均有增加，同时并购工作也取得一定突破。目前公司旗下 16 家门店中，北京地区的百货大楼、双安商场、长安商场和武汉王府井、成都王府井的物业为本公司自有物业，其余门店物业为租赁物业。

2. 公司主营业务及其经营情况

公司主营业务从事综合百货业的经营和管理。目前，王府井旗下拥有 16 家百货门店，分别位于北京、广州、武汉、成都、包头、重庆、南宁、呼和浩特、洛阳、长沙、西宁以及乌鲁木齐。

(1) 主营业务分行业情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
行业						
百货零售业	8,712,526,621.62	7,189,747,491.98	16.82%	37.45%	38.30%	减少 0.51 个百分点
房地产开发	37,740,420.16	34,377,302.68	1.98%	22.36%	20.86%	减少 0.3 个百分点
物业收入	16,997,634.76	12,455,233.97	18.24%	3.86%	3.60%	减少 0.6 个百分点
其他收入	303,317.70	1,290,997.68	-325.63%			
合计	8,767,567,994.24	7,237,871,026.31	16.74%	37.29%	38.15%	减少 0.51 个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	3,857,255,673.61	35.45
中南地区	2,397,511,537.60	26.20
西南地区	2,131,046,719.65	34.10
西北地区	381,754,063.38	674.60
合计	8,767,567,994.24	37.29

(3) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的主要产品

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(%)
百货零售业	8,712,526,621.62	7,189,747,491.98	17.48

(4) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计	70895 万元	占采购总额比重	9.97%
前五名销售客户销售金额合计	公司主力顾客群一般为个人消费者，客户很多而且分散无法统计前五名客户情况。	占销售总额比重	

3. 报告期内资产构成及主要财务数据发生重大变化情况的说明

(1) 报告期内，公司资产构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	占总资产 比重 (%)	期初数	占总资产比 重 (%)	增减 %
可供出售的金融资产	2,144,525,995.92	32.98	1,010,186,546.79	20.34	112.29
预收账款	1,026,986,554.85	15.80	782,679,849.55	15.76	31.21
应付职工薪酬	315,569,436.33	4.85	379,358,377.35	7.64	-16.81
应交税费	139,617,798.10	2.15	100,687,669.73	2.03	38.66
其他应付款	369,988,127.28	5.69	485,619,002.34	9.78	-23.81
预计负债	76,000,000.00	1.17		0.00	
递延所得税负债	447,097,859.30	6.88	162,710,629.70	3.28	174.78
总资产	6,501,570,202.55	100.00	4,966,374,755.18	100.00	30.91

变动原因说明:

- 1) 可供出售金融资产较期初增加主要是持有的股票期末公允价值变动影响所致。
- 2) 预收账款较期初增加主要是预收客户款上升影响所致。
- 3) 应付职工薪酬较期初减少主要是本公司将福利费结余转入当期损益及支付内退员工辞退福利影响所致。
- 4) 应交税费较期初增加主要是营业收入增加所致。
- 5) 其他应付款较期初减少主要是支付北厦土地出让金影响所致。
- 6) 预计负债增加是公司预估南宁王府井闭店经营调整期间损失影响所致。
- 7) 递延所得税负债较前期增加主要是可供出售金融资产公允价值变动影响所致。

(2)报告期内, 公司主要财务数据变化情况

单位: 人民币元

项目	2007 年	2006 年	增减金额	同比增减 (%)
营业收入	8,936,010,435.37	6,495,042,144.90	2,440,968,290.47	37.58
营业利润	523,676,578.30	348,399,142.72	175,277,435.58	50.31
销售费用	756,294,672.34	625,035,716.23	131,258,956.11	21.00
投资收益	8,572,402.58	152,418,443.60	-143,846,041.02	-94.38
所得税	166,347,579.52	127,697,547.25	38,650,032.27	30.27
净利润	277,637,182.99	217,259,688.95	60,377,494.04	27.79

变动原因说明:

- 1) 营业收入同比增加主要是报告期内各公司销售额上升及上年同期仅合并北京长安商场有限责任公司两个月份的收入影响所致。
- 2) 营业利润同比增加主要是营业收入影响所致。
- 3) 销售费用同比增加主要是销售增加及按会计准则与管理费用重新分类影响所致。
- 4) 投资收益同比减少主要是上年同期转让王府井大厦 15%股权影响所致。
- 5) 所得税同比增加主要是利润增加影响所致。
- 6) 净利润同比增加主要是公司营业利润影响所致。

4. 报告期内，公司现金流变化情况

单位：人民币元

项目	2007 年	2006 年	增减金额
经营活动产生的现金流量净额	781,769,190.91	712,674,098.11	69,095,092.80
投资活动产生的现金流量净额	-225,722,876.49	-610,253,880.02	384,531,003.53
筹资活动产生的现金流量净额	-201,771,458.10	-98,834,414.80	-102,937,043.30
现金及现金等价物净增加额	353,948,828.08	3,579,152.72	350,369,675.36

5. 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 主要控股公司及参股公司基本情况

单位：人民币元

公司名称	业务性质	权益比例(%)		注册资本	总资产	净资产	净利润
		直接	间接				
北京双安商场有限责任公司	商业零售批发	80	20	280,000,000.00	872,409,772.32	407,986,390.57	91,765,646.51
成都王府井百货有限公司	零售、经营、房屋开发	40	30	50,000,000.00	1,084,905,899.91	249,355,623.95	129,849,270.30
广州王府井百货大楼有限责任公司	商业零售批发	90	10	10,000,000.00	168,764,715.19	58,901,518.02	34,407,127.57
武汉王府井百货有限责任公司	商业零售批发	80	20	10,000,000.00	65,380,307.86	-26,342,725.52	1,204,643.93
包头王府井百货有限责任公司	商业零售批发	80	20	10,000,000.00	172,040,536.37	34,843,375.34	23,204,193.51
重庆王府井百货有限责任公司	商业零售批发	95	5	40,000,000.00	100,228,035.76	3,162,237.64	-9,499,116.63
南宁王府井百货有限责任公司	对商业、服务业投资	97.14	2.86	70,000,000.00	22,680,983.58	-84,520,029.58	-113,881,327.58
长沙王府井百货有限责任公司	商业零售批发	80	20	10,000,000.00	139,519,148.28	23,449,719.77	14,534,449.36
呼和浩特王府井百货有限责任公司	商业零售批发	80	20	10,000,000.00	41,008,842.84	3,600,700.68	-284,799.18
洛阳王府井百货有限责任公司	商业零售批发	80	20	10,000,000.00	127,439,108.73	22,624,058.79	12,237,205.53
贵阳王府井百货有限责任公司	百货零售批发	90	10	10,000,000.00	9,859,276.70	9,859,276.70	-140,723.30
西宁王府井百货有限责任公司	百货零售批发	100		10,000,000.00	63,990,603.68	3,150,440.97	54,784.97
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	百货零售批发	96.43	3.57	28,000,000.00	32,566,687.15	3,495,410.11	-17,311,770.80
北京新商广告发展有限责任公司	广告经营及代理	80	20	1,200,000.00	1,325,038.01	1,296,855.72	42,828.17
匈牙利埃利克公司	零售贸易批发	100		4,000,000.00	15,000,000.00	-501,337.45	0.00
深圳市王府井进出口贸易有限公司	进出口贸易	90	10	10,000,000.00	78,849,888.82	-14,466,481.35	-6,838,681.91
北京宏业房地产开发有限责任公司	房地产开发	80	20	30,000,000.00	386,786,961.03	-49,998,938.65	7,132,569.04
北京海文王府井百货有限责任公司	百货零售批发	60		10,000,000.00	69,288,769.61	-4,581,639.32	-1,099,203.39
江苏王府井投资有限责任公司	实业投资、投资咨询	90	10	20,000,000.00	17,498,915.04	17,468,000.04	1,294,911.94
北京长安商场有限责任公司	百货零售批发	100		261,908,843.53	610,864,074.77	328,261,432.75	28,883,938.61
柒一拾壹（北京）有	零售百货	25		3,500 万美元	267,753,879.78	236,818,756.33	-7,952,101.22

限公司							
北京王府井洋华堂商业有限公司	百货零售批发	40		1,200 万美元	79,291,938.83	52,938,313.88	-9,620,140.28
北京恒和投资发展有限公司	投资咨询	56.65		41,000,000.00	52,036,833.42	47,964,891.18	6,286,771.38

(2) 对公司净利润影响达到 10%的子公司及参股公司经营情况

公司名称	主营业务收入	同比%	主营业务利润	同比%	净利润	同比%
北京双安商场有限责任公司	1,195,019,908.48	10.60	252,160,034.52	10.53	91,765,646.51	39.64
成都王府井百货有限公司	1,600,332,027.22	37.21	314,696,942.29	43.62	129,849,270.30	55.51
广州王府井百货大楼有限责任公司	571,158,900.62	13.44	113,330,135.16	9.84	34,407,127.57	57.27
南宁王府井百货有限责任公司	156,976,325.99	22.30	14,124,177.31	10.42	-113,881,327.58	增亏
北京长安商场有限责任公司	675,368,599.04	547.58	127,416,552.78	497.82	28,883,938.61	26.41

报告期南宁王府井百货有限责任公司亏损同比增加主要是停止经营预估退租补偿金和辞退职工福利，并将长期待摊费用中未摊销完毕的装修费余额一次性计入营业外支出影响所致。

报告期北京长安商场有限责任公司主营业务收入同比大幅增长是由于上年同期仅合并其两个月份的数据影响所致。

(二) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 111,225,800.00 元，比上年减少 652,959,637.50 元，减少的比例为 85.45%。

被投资的公司情况：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
南宁王府井百货有限责任公司	百货零售业	100	
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	百货零售业	100	
重庆王府井百货有限责任公司	百货零售业	100	
北京恒和投资发展有限公司	投资咨询	56.65	

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

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
南宁王府井百货有限责任公司	60,000,000.00	2007 年 11 月本公司向子公司南宁王府井百货有限责任公司增加注册资本金 6000 万元，现已完成。	
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	18,000,000.00	2007 年 11 月本公司向子公司乌鲁木齐王府井百货有限责任公司增加注册资本金 1800 万元，现已完成。	
重庆王府井百货有限责任公司	30,000,000.00	2007 年 11 月本公司向子公司重庆王府井百货有限责任公司增加注册资本金 3000 万元，现已完成。	
北京恒和投资发展有限公司	3,225,800.00	2007 年 6 月 27 日本公司协议收购北京绵世投资集团股份有限公司持有的北京恒和投资发展有限公司 7.868% 股权，公司现持有该公司 56.65% 的股权	
合计	111,225,800.00		

6. 公司未来发展展望

过去的一年是王府井进入新的发展阶段的第一年。在这一年里，公司的经济效益、资产结构、财务状况都是历史上最好的，为公司新的战略目标的推进打下了一个良好的基础。

新的一年，王府井将紧紧把握中国经济持续快速发展和中国举办奥运会的良好机遇，充分利用当前零售业发展的有利条件，全面推进公司发展。进一步强化经营，改善管理，提升企业运行质量和盈利能力；进一步完善发展模式和业态模式，探索适合发展的多种途径，加快发展步伐；进一步加强体制、机制建设，加强总部建设，加强团队建设，加快业务体制转型后的磨合进程，提升整体运营能力和工作效率，为完成全年各项任务，加快公司战略目标的实现而努力。为此，公司将着力做好以下工作：

——2008 年北京将迎来第 29 届奥运会，公司将以“激情燃亮一团火，满意服务在奥运”的奥运行动主题，全力以赴完成服务奥运的各项任务，为奥运的成功举办贡献公司的最大的力量。同时紧抓奥运商机，做好奥运商品的开发销售工作。

——公司将继续提升百货主业的运营质量，打造坚固的效益平台。为此公司将在进一步细化门店分类管理的基础上，明确不同类型门店管理重点，完善不同类型门店管理标准；强化经营创新，把握商品经营的新趋势，在总结双安店试点经验基础上，扩大电子商务试点范围；抓好商品结构调整针对不同类型门店确立不同商品结构调整的目标，提高战略合作伙伴在门店经营中的覆盖率；从营销思想、方式、目的和受众群体、会员维护等多方面开展营销工作的创新。

——公司将在新的业务体制建立的基础上，加快突破商品资源的约束。公司将在继续扩大战略合作伙伴数量，延伸战略合作深度的基础上与品牌商合作探索新的供应链模式，同时将扩大经销商品的比重，加强进口品牌的引进，从而解决国内商品资源不足的问题同时树立公司在市场上的经营特色。

——公司将提升管理的集约化。全面推行内部控制管理和风险管理；要完善财务垂直管理体制、加强财务管理的规范化，还要做好资金的高度集中与监控工作；通过构建全覆盖系统化信息平台为精细化管理提供有力的技术保障；同时还要提高物业管理水平，增强资产利用效能。

——公司将完善发展模式，加快百货主业的发展速度。一方面要充分利用公司现有的资源优势，强化公司已取得优势地位的区域市场；另一方面要坚持增量、存量及与地产金融资本合作并举的开发方式，实现公司的快速发展。

——公司将深化人力资源体制改革，进一步加大突破人力资源约束的工作力度，通过提供令人振奋的职业化工作环境和有竞争力的薪酬机制及富有挑战性的工作机会，以此吸引和扩大公司的人才队伍，为新战略目标实现提供保障。

风险提示：

高速增长的宏观经济环境在为每一个零售公司带来机遇的同时使得零售业内的竞争进一步加剧，同时外资公司特别是外资百货在中国高端市场的扩容速度明显加快，将进一步推动零售行业高端市场的发展与竞争。因此激烈的市场竞争将是 2008 年乃至未来数年零售公司面临的重大风险。面对这种风险，我们认为公司运行的

质量与效益，以及资本要素的正确运用将决定公司的未来。为此，公司一方面将通过进一步加强运营质量与盈利能力，完善发展模式、加快发展速度，探索新型供应链模式、加强进口商品引入、开发自有商品等方式抢占市场资源，另一方面公司通过资本市场再融资等方式进行资本要素层面的竞争。

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

1. 报告期内，公司重大会计政策、会计估计变更的影响

本公司原执行 2006 年以前颁布的原企业会计准则和制度，从 2007 年 1 月 1 日执行企业会计准则，并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行新企业会计准则而发生的会计政策变更，本公司采用下述方法进行处理。

● 采用追溯调整法核算的重大会计政策变更

(1) 长期股权投资：执行新企业会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后，于首次执行日，本公司对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同该公司自最初即采用成本法核算。

(2) 所得税：执行新企业会计准则之前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新企业会计准则后，本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(3) 商誉：执行新企业会计准则之前，企业合并形成的商誉按照一定期限平均摊销。执行新企业会计准则后，对于非同一控制下的企业合并按照企业合并的会计政策进行了追溯调整。

(4) 辞退福利：按照《企业会计准则》，本公司实施的内部退休计划应当比照辞退福利处理，将内退人员自停止服务日至退休日之期间拟支付的工资及社会保险费确认为预计负债，计入应付职工薪酬，同时将影响金额调整留存收益。

(5) 可供出售金融资产：按照《企业会计准则》，本公司将划分的可供出售金融资产在首次执行日按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整资本公积。

对于上述会计政策变更，本公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及其相关规定，进行了追溯调整，并对财务报表重新进行了表述。上述会计政策变更对 2006 年 1 月 1 日和 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司的股东权益及 2006 年度净利润的影响列示如下：

(1) 对 2006 年 1 月 1 日合并股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
商誉摊销的转回	2,628,527.19	0.00	0.00	0.00	2,628,527.19
辞退福利	-191,091,989.10	0.00	0.00	0.00	-191,091,989.10
所得税	59,060,175.90	0.00	-600,500.23	175,016.21	58,634,691.88
可供出售金融资产	0.00	0.00	2,402,000.92	0.00	2,402,000.92
盈余公积的转回	10,038,950.43	-10,038,950.43	0.00	0.00	0.00
少数股东权益作为股东权益列报	0.00	0.00	0.00	12,062,467.46	12,062,467.46

合计	-119,364,335.58	-10,038,950.43	1,801,500.69	12,237,483.67	-115,364,301.65
----	-----------------	----------------	--------------	---------------	-----------------

(2) 对 2006 年度合并净利润的影响

项目	净利润
商誉摊销的转回	1,600,460.58
辞退福利	-1,020,908.57
所得税	991,555.00
少数股东权益列报方式变化	23,076,651.61
合计	24,647,758.62

(3) 对 2006 年 12 月 31 日合并股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
商誉摊销的转回	4,228,987.77	0.00	0.00	0.00	4,228,987.77
辞退福利	-192,112,897.67	0.00	0.00	0.00	-192,112,897.67
所得税	60,051,730.90	0.00	-161,977,273.70	175,016.21	-101,750,526.59
可供出售金融资产	0.00	0.00	647,909,094.79	0.00	647,909,094.79
盈余公积的转回	9,538,899.02	-9,538,899.02	0.00	0.00	0.00
少数股东权益作为股东权益列报	0.00	0.00	0.00	35,139,119.07	35,139,119.07
合计	-118,293,279.98	-9,538,899.02	485,931,821.09	35,314,135.28	393,413,777.37

(4) 对 2006 年 1 月 1 日母公司股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
商誉摊销的转回	2,628,527.19	0.00	0.00	2,628,527.19
对子公司长期投资成本法追溯调整	68,370,521.35	-2,141,095.08	-2,646,300.09	63,583,126.18
辞退福利	-175,778,905.66	0.00	0.00	-175,778,905.66
所得税	54,587,250.24	0.00	-600,500.23	53,986,750.01
可供出售金融资产	0.00	0.00	2,402,000.92	2,402,000.92
盈余公积的转回	10,038,950.43	-10,038,950.43	0.00	0.00
合计	-40,153,656.45	-12,180,045.51	-844,799.40	-53,178,501.36

(5) 对 2006 年度母公司净利润的影响

项目	净利润
商誉摊销的转回	1,600,460.58
对子公司长期投资成本法追溯调整	-4,228,413.63
辞退福利	7,991,698.37
所得税	-1,415,763.69
合计	3,947,981.63

(6) 对 2006 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
商誉摊销的转回	4,228,987.77	0.00	0.00	4,228,987.77
对子公司长期投资成本法追溯调整	64,142,107.72	-2,141,095.08	-2,646,300.09	59,354,712.55
辞退福利	-167,787,207.29	0.00	0.00	-167,787,207.29
所得税	53,171,486.55	0.00	-161,977,273.70	-108,805,787.15
可供出售金融资产	0.00	0.00	647,909,094.79	647,909,094.79
盈余公积的转回	9,538,899.02	-9,538,899.02	0.00	0.00
合计	-36,705,726.23	-11,679,994.10	483,285,521.00	434,899,800.67

● 采用未来适用法核算的重大会计政策变更

除上述采用追溯调整法核算的重大会计政策变更以外，本公司因首次执行新会计准则还发生了下述主要会计政策变更，并采用未来适用法进行会计处理。具体包括：

(1) 职工福利费：执行新企业会计准则之前，本公司按照工资总额的 14% 计提职工福利费，并计入当期损益。在执行新企业会计准则后，本公司不再按照工资总额的 14% 计提职工福利费，本公司根据实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬(职工福利)，并计入当期损益。首次执行日后的第一个会计期间，将根据新企业会计准则确认的应付职工薪酬(职工福利)与原转入的职工薪酬(职工福利)之间的差额计入当期损益。

(2) 与资产相关的政府补助：执行新企业会计准则前，本公司收到的与资产相关的政府补助作为专项应付款核算，并在有关拨款项目完成后，对于形成固定资产或产品并按规定留给本公司的，将有关专项应付款计入资本公积；对未形成资产需要核销的拨款以及形成资产按规定上交国家的，经批准后将专项应付款与有关资产科目冲销。执行新企业会计准则后，本公司按照会计政策核算与资产相关的政府补助。

2. 重大会计差错的更正和影响

2007 年度本公司无重大会计差错更正。

(四) 董事会日常工作情况

1. 董事会会议情况及决议内容

(1) 公司于 2007 年 3 月 2 日召开 5 届 15 次董事会会议，同意副董事长张道康先生因年龄原因辞去副董事长职务；根据工作需要，同意董事长郑万河先生不再兼任总经理职务，聘任刘冰女士担任公司总经理职务；并通过北京双安商场有限责任公司购买北京王府井东安集团有限责任公司部分房屋及土地使用权的议案。决议公告刊登在 2007 年 3 月 3 日《中国证券报》。

(2) 公司于 2007 年 4 月 18 日召开 5 届 16 次董事会会议，审议通过 2006 年度董事会报告、财务决算报告、公司 2006 年年度报告及摘要以及计提、转回和核销 2006 年度公司资产减值准备的报告、利润分配及分红派息预案、高级管理人员 2007 年度薪酬议案；同意修改《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》；同意公司向工商银行王府井支行办理期限为一年信用贷款 9000 万元。决议公告刊登在 2007 年 4 月 21 日《中国证券报》。

(3) 公司于 2007 年 4 月 26 日召开 5 届 17 次董事会会议，审议通过公司 2007 年第一季度报告并同意公司根据新会计准则的有关要求和公司实际情况调整相应会计政策、会计估计。决议公告刊登在 2007 年 4 月 28 日《中国证券报》。

(4) 公司于 2007 年 5 月 11 日召开 5 届 6 次临时董事会会议，聘任高国良先生为公司副总经理。决议公告刊登在 2007 年 5 月 21 日《中国证券报》。

(5) 公司于 2007 年 6 月 8 日召开 5 届 18 次董事会会议，审议通过董事会换届选举的议案，提出新一届董事会候选人；同意修改公司章程；同意将公司持有的北京东来顺集团有限责任公司 39.09%股权和 10%股权分别转让给北京首都旅游集团有限责任公司和华龙旅游实业发展总公司并决定于 2007 年 6 月 29 日召开公司第二十一届股东大会（2006 年年会）。决议公告刊登在 2007 年 6 月 9 日《中国证券报》。

(6) 公司于 2007 年 6 月 25 日召开 5 届 19 次董事会会议，审议通过公司《募集资金管理办法》、《累计投票实施细则》以及《公司治理自查报告和整改计划》，同意修改《信息披露管理制度》。决议公告刊登在 2007 年 6 月 26 日《中国证券报》。

(7) 公司于 2007 年 6 月 29 日召开 6 届 1 次董事会会议，选举郑万河先生为公司第六届董事会董事长；聘任刘冰女士为公司总裁，东嘉生先生、郭志刚先生、杜宝祥先生、高国良先生为公司副总裁；聘任岳继鹏先生为公司董事会秘书。决议公告刊登在 2007 年 6 月 30 日《中国证券报》。

(8) 公司于 2007 年 8 月 27 日召开 6 届 2 次董事会会议，审议通过公司 2007 年度半年度报告，并聘任刘玉兰女士为公司财务总监；同意公司将持有的北京中关村国际商城发展有限公司 2900 万元股权以人民币 4046.9 万元的价格转让给北京科技园国际学校建设发展有限公司。决议公告刊登在 2007 年 8 月 29 日《中国证券报》。

(9) 公司于 2007 年 10 月 22 日召开 6 届 3 次董事会会议，审议通过成都王府井百货有限公司增资扩股的议案和收购北京王府井商业物业管理有限公司 50%股权的议案，并决定成立董事会战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，同时审议通过上述委员会实施细则；审议通过公司 2007 年第三季度报告。决议公告刊登在 2007 年 10 月 24 日《中国证券报》。

(10) 公司于 2007 年 10 月 24 日召开 6 届 4 次董事会会议，同意本公司之全资子公司北京宏业房地产开发有限责任公司以 3476 万元的价格将北京金水岸房地产开发有限公司 48%股权以及宏业公司对金水岸的 1440 万元债权转让给北京合生北方房地产开发有限公司。决议公告刊登在 2007 年 10 月 27 日《中国证券报》。

(11) 公司于 2007 年 11 月 29 日召开 6 届 5 次董事会会议，同意公司对旗下全资子公司南宁王府井百货有限责任公司、重庆王府井百货有限责任公司、乌鲁木齐王府井百货有限责任公司分别增资 6000 万元、3000 万元、1800 万元的事项，并同意修改公司《募集资金管理办法》。决议公告刊登在 2007 年 12 月 1 日《中国证券报》。

(12) 公司于 2007 年 7 月 23 日召开 6 届 1 次临时董事会会议，同意公司向招商银行股份有限公司北京王府井支行申请人民币 3 亿元综合授信额度，期限为一年。决议公告刊登在 2007 年 7 月 24 日《中国证券报》。

（13）公司于 2007 年 12 月 24 日召开 6 届 2 次临时董事会会议，审议通过公司治理专项活动整改报告。决议公告刊登在 2007 年 12 月 26 日《中国证券报》。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

2007 年 6 月 29 日公司第二十一届股东大会（2006 年年会）审议通过了公司 2006 年度利润分配及分红派息议案。2007 年 8 月 13 日，董事会发布 2006 年度分红派息实施公告，并于 2007 年 8 月 24 日发放了现金红利，本次分红派息股权登记日为 2007 年 8 月 17 日，除息日为 2007 年 8 月 20 日。

3. 董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

（1）工作情况

审计委员会作为董事会下设的专门工作机构，由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由独立董事会计专业人士李爽担任。根据中国证监会、上交所有关规定，公司董事会审计委员会勤勉尽责，按照公司董事会审计委员会实施细则在 2007 年年度报告编制期间履行了以下工作职责：

2008 年 1 月 17 日，召开审计委员会第一次工作会议，审阅公司未经审计的 2007 年度财务报表，形成了财务报表的审阅意见。同时与信永中和会计师事务所沟通 2007 年度审计工作安排以及审计期间应注意的一些问题。最终确认审计时间为：2007 年 12 月开始预审阶段，2008 年 1 月 28 日进入年审阶段，2008 年 4 月 7 日出具审计初稿，并提交审计委员会审议。2008 年 4 月 15 日出具审计报告终稿。

分别于 2008 年 2 月 19 日、2 月 29 日、3 月 10 日给会计师事务所发送了三次书面督促函。同时在年审注册会计师进场后，审计委员会多次通过电话和现场方式与年审注册会计师沟通，有效督促会计师事务所的工作。

公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会于 2008 年 4 月 7 日召开第二次工作会议，审阅了会计师事务所出具的 2007 年度审计工作初稿，针对审计过程中发现的问题进行了沟通，并出具了公司 2007 年财务会计报表第二次审阅意见。

在信永中和会计师事务所出具 2007 年度审计报告后，董事会审计委员会于 2008 年 4 月 21 日召开第三次工作会议，对事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下一年度聘请会计师事务所和制订《北京王府井百货（集团）股份有限公司董事会审计委员会年报工作规程》等议案进行表决并提交 2007 年度董事会审核。

（2）董事会审计委员会关于对会计师事务所年度审计工作总结报告。

根据中国证监会《关于做好上市公司 2007 年年度报告及相关工作的通知》等规定，现对公司年度审计会计师事务所——信永中和会计师事务所从事本年度公司审计工作总结如下：

（1）在正式进场审计前，信永中和会计师事务所与公司审计委员会针对公司审计时间安排、审计范围、重点审计领域的内部控制以及审计策略等事宜进行沟通，并对审计人员的独立性进行审核，最终确定了审计工作计划。并由公司向每位独立董事提交了本年度审计工作的安排。

（2）对公司及子公司进行分阶段审计。在审计过程中，信永中和会计师事务所多次与公司财务部门及审计委员会进行沟通，及时向审计委员会汇报审计进展情况，并在约定时间内提交了初步审计意见。在出具初步审计意见后，再次与公司审计委员会针对审计过程中发现的情况进行详细沟通。

（3）2008 年 4 月 15 日，信永中和会计师事务所为公司出具了标准无保留意见《审计报告》以及《内部控制审核报告》。

作为审计委员会，我们认为：

（1）信永中和会计师事务所在为公司提供 2007 年年报审计服务工作中认真履行审计职责，遵守相关职业道德规范，恪守独立、客观、公正的原则，保持了专业胜任能力和应有的关注，并做到了对执业过程中获知的信息保密。

（2）信永中和会计师事务所出具的审计报告能够客观、公允的反映公司 2007 年度的财务状况。

（3）信永中和会计师事务所审计人员配备合理、严格遵守客观公正、实事求是的规定。

建议公司继续聘请信永中和会计师事务所作为公司 2008 年度财务审计机构。

4. 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据公司薪酬委员会实施细则，现将公司董事会薪酬与考核委员会 2007 年的履职情况报告如下：

（1）报告期末，结合公司 2007 年度主要财务指标和生产经营目标完成情况，以及公司高级管理人员公司分管工作范围、主要职责，依据公司的绩效评价体系，对公司高级管理人员履职情况进行了绩效考核。

（2）对 2007 年度公司董事、高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核并认为：公司董事、监事、高级管理人员年度薪酬的发放，符合公司薪酬管理规定与绩效考核标准，未有违反公司董事会对公司高级管理人员 2007 年度薪酬方案的行为。

（3）公司目前尚未建立股权激励机制，薪酬与考核委员会建议公司依据有关法律法规和政府有关部门的要求，不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起规范的激励体系。

（五）利润分配预案

本公司 2008 年 4 月 22 日第六届董事会第六次会议通过了 2007 年度利润分配及分红派息预案，2007 年本公司实现净利润 86,358,922.41 元，根据《公司法》、《公司章程》规定，提取 10%法定公积金 8,635,892.24 元，加年初未分配利润 175,273,489.76 元，减本年度内派发的 2006 年度的普通股股利 157,189,210.40 元，本年可供分配的利润 95,807,309.53 元。以 2007 年末总股本 392,973,026 股为基数，每 10 股派发现金 2.00 元（含红利所得税），共分配利润 78,594,605.20 元，未分配利润 17,212,704.33 元转入下年度。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

报告期内，公司监事会依据有关法律法规、《公司章程》以及《监事会议事规则》，本着对公司及全体股东负责的精神，认真履行职责，积极开展工作，加强对公司经营管理的监督，包括审议公司定期报告，检查公司财务状况，监督公司董事会以及高管层运作情况，听取公司内部审计部门工作情况汇报等。

1. 2007 年 4 月 18 日，第五届监事会第九次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 4 月 21 日中国证券报上，审议通过了公司 2006 年度监事会报告以及 2006 年度报告及摘要，并同意修改监事会议事规则。

2. 2007 年 6 月 8 日，第五届监事会第十次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 6 月 9 日中国证券报上，会议提出监事会换届选举的议案，提名倪学玲女士、张清云先生为第六届监事会候选人并同意公司转让东来顺股权的事项。

3. 2007 年 7 月 2 日，第六届监事会第一次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 7 月 3 日中国证券报上，选举倪学玲女士为公司监事会主席。

4. 2007 年 7 月 23 日，第六届监事会第二次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 7 月 24 日中国证券报上，同意本公司旗下全资子公司北京双安商场有限责任公司以 3000 万元的价格收购北京王府井东安集团有限责任公司位于海淀区北三环西路 38 号的房产 2936.6 平方米及相应的土地 4967.66 平方米。

5. 2007 年 8 月 27 日，第六届监事会第三次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 8 月 29 日中国证券报上，审议通过公司 2007 年半年度报告，并同意公司将持有的北京中关村国际商城发展有限公司 2900 万元股权以人民币 4046.9 万元的价格转让给北京科技园国际学校建设发展有限公司。

6. 2007 年 10 月 22 日，第六届监事会第四次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 10 月 24 日中国证券报上，审议通过公司 2007 年第三季度报告，并同意成都王府井百货有限公司增资扩股的事项。

7. 2007 年 10 月 24 日，第六届监事会第五次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 10 月 27 日中国证券报上，同意本公司之全资子公司北京宏业房地产开发有限责任公司以 3476 万元的价格将其持有的北京金水岸房地产开发有限公司 48%股权以及其对金水岸的 1440 万元债权转让给北京合生北方房地产开发有限公司。

8. 2007 年 11 月 29 日，第六届监事会第六次会议在本公司召开，决议公告刊登在 2007 年 12 月 1 日中国证券报上，同意公司对南宁王府井百货有限责任公司、重庆王府井百货有限责任公司、乌鲁木齐王府井百货有限责任公司增资；并同意公司收购北京王府井商业物业管理有限公司 50%股权。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会依法对公司运作进行监督，监事会主席列席多次董事会会议以及总裁办公会会议。监事会认为：公司决策程序合法有效，董事、高级管理人员严格依照有关法律法规以及公司制度履行职责，工作勤勉尽责，不存在违反法律法规、公司章程以及损害公司利益的行为，也不存在滥用职权，损害股东利益情形。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

经认真检查公司财务结构和财务状况，监事会认为：报告期内，公司未有违反财务管理制度行为出现，信永中和会计师事务所出具的审计报告审慎、客观，公司财务报告真实准确的反映了公司财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金在 1998 年，募集资金已按承诺用途投入完成，投资项目未发生变更，资金使用不存在问题。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

1. 2007 年 6 月 12 日，本公司向北京首都旅游集团有限责任公司及华龙旅游实业发展总公司转让北京东来顺集团有限责任公司 49.09% 股权，转让金额为 3,610 万元。本次转让金额是按照市场化原则，参照东来顺经审计净资产值，经交易双方协商确定。监事会认为，本次股权转让事项未涉及关联交易，转让各方遵循了市场原则和公开、公平、公正的原则，转让价格公允合理，符合公司和全体股东的利益，公司董事会审议本事项程序合法合规，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

2. 2007 年 8 月，本公司向北京科技园国际学校建设发展有限公司转让北京中关村国际商城发展有限公司 2900 万元股权，转让金额为 4,046.9 万元。本次转让价格是按照市场化原则，经交易双方协商确定。监事会认为：该转让资产事项是在双方协商一致基础上，本着公开、公平、公正的原则进行的，价格合理，无损害公司及股东权益的情形，无内幕交易行为，符合监管部门及有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会审议该事项时，表决程序合法、合规，未有违规现象。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本公司旗下全资子公司北京双安商场有限责任公司采取协议方式收购本公司关联人（与公司同一董事长）北京王府井东安集团有限责任公司位于海淀区北三环西路 38 号的土地 4967.66 平方米及相应的房产 2936.6 平方米，交易的金额为 3,000 万元。本次资产收购暨关联交易事项的各方遵循了市场原则和公开、公平、公正的原则，价格公允合理，符合上市公司和全体股东的利益，未发现损害中小股东权益的情况。董事会审议本次收购资产事项时程序合法、合理，未出现违规现象。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

(1) 2007 年 8 月 23 日，本公司之子公司成都王府井百货有限公司向成都市场建设发展公司收购其持有的成都王府井物业管理有限责任公司 10% 的股权，该资产的账面价值为 10.00 万元，实际购买金额为 10.00 万元，本次收购价格由交易双方协商确定。该股权转让事项对公司业务连续性与管理层稳定性无重大影响，有利于成都王府井百货有限公司的物业管理。截至报告期末，该转让事项产权已过户。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为 16.37 万元。为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.04%

(2) 2007 年 6 月 27 日，本公司收购北京绵世投资集团股份有限公司持有的北京恒和投资发展有限公司 7.868% 的股权，该资产的账面价值为 322.58 万元，实际购买金额为 322.58 万元，本次收购价格由交易双方协商确定。该股权转让事项对公司业务连续性与管理层稳定性无重大影响，产权过户已完成。该资产自购买日起至本年末为上市公司贡献的净利润为 356.15 万元。为上市公司贡献的净利润占利润总额的 0.8%

2、出售资产情况

(1)2007 年 6 月 12 日，本公司向北京首都旅游集团有限责任公司及华龙旅游实业发展总公司转让北京东来顺集团有限责任公司 49.09%股权，实际出售金额为 3,610 万元，产生损益 315.92 万元。本次出售价格依据市场化原则，参照东来顺经审计净资产值，经交易双方协商确定。该事项已于 2007 年 6 月 9 日刊登在中国证券报上。东来顺主营业务为餐饮服务，非本公司主营业务，转让其股权不会对公司业务连续性以及管理层稳定性造成影响，根据东来顺的盈利状况，转让其股权，对公司收益并不造成实质影响。

(2)2007 年 8 月，本公司向北京科技园国际学校建设发展有限公司转让北京中关村国际商城发展有限公司 2900 万元股权，实际出售金额为 4,046.9 万元，产生损益 1,009.68 万元。本次出售价格依据市场化原则，经交易双方协商确定。该事项已于 2007 年 8 月 29 日刊登在中国证券报上。本次转让事项有利于公司集中资源经营百货主业，有利于公司今后稳定、快速、持续发展，根据中关村国际商场的项目运行情况，转让其股权，对公司经营并不造成实质影响。

(3)2007 年 11 月 5 日，本公司之子公司北京宏业房地产开发有限公司向北京合生北方房地产开发有限公司转让其持有的北京金水岸房地产开发有限公司的股权及债权，该资产的账面价值为 1,977.95 万元，实际出售金额为 3,476.00 万元，产生损益 58.05 万元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 38.90 万元。本次出售价格的确定依据是按照市场化原则，经交易双方协商确定。该事项已刊登在中国证券报上。本次转让事项有利于公司集中资源经营百货主业，有利于公司今后稳定、快速、持续发展，根据金水岸房地产开发公司运行情况，转让其股权，对公司经营并不造成实质影响，已截至报告期末，公司已收取全部转让款项，转让事项完成。

(4)2007 年 8 月 16 日，本公司之子公司江苏王府井投资发展有限责任公司向上海振亭房地产开发有限责任公司转让其持有的徐州王府井百货有限责任公司 10%的股权，该资产的账面价值为 200.00 万元，实际出售金额为 200.00 万元，产生损益 0 万元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 0 万元。本次出售价格的确定依据是经交易双方协商确定。该股权转让事项对公司业务连续性与管理层稳定性无重大影响，该股权转让事项对公司财务状况和经营成果无重大影响，转让已完成。

(5)2007 年 11 月 23 日，本公司向北京西单友谊集团转让本公司持有的北京首联集团有限责任公司 300 万元的股权，该资产的账面价值为 300.00 万元，实际出售金额为 0 万元，产生损益 0 万元，年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润为 0 万元。本次资产出售价格是依据安永会计师事务所出具的审计报告，并根据北京市国资委 2007 年 10 月 26 日第 10 期《会议纪要》的精神，经交易双方协商确定。该股权转让事项对公司业务连续性与管理层稳定性无重大影响，该股权转让事项对公司财务状况和经营成果无重大影响，转让已完成。

(三)报告期内公司重大关联交易事项

1、资产、股权转让的重大关联交易

2007 年 3 月 2 日，本公司董事会审议通过了北京双安商场有限责任公司购买北京王府井东安集团有限责任公司部分房屋及土地使用权的议案，同意公司旗下全资子公司双安商场收购王府井东安集团位于海淀区北三环西路 38 号的土地 4967.66 平方米及相应的房产 2936.6 平方米。因本交易需有关部门审批，双方于 2007 年 7 月 23 日签署了有关《房地产转让协议》，交易双方依据评估值确定了收购价格为 3000 万元。本次交易资产账面价值为 78.10 万元，评估值为 3295.24 万元，由于本次交易涉及的土地原账面价值为 0，因此土地使用权发生了大幅度评估增值。本公司于 2007 年 7 月 24 日刊登了关联交易公告。

2、关联债权债务往来

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京金水岸房地产开发有限公司		-14,400,000.00	0.00	0.00	0.00
北京王府井洋华堂商业有限公司	合营公司	-1,857,140.00	8,047,627.00	0.00	0.00
北京王府井东安集团有限责任公司	关联人（与公司同一董事长）	0.00	0.00	-39,772,983.96	111,143,046.82
北京王府井大厦有限公司	联营公司	0.00	0.00	-1,871,681.22	18,613.80
北京王府井商业物业管理有限公司	合营公司	0.00	0.00	3,800,000.00	44,182,814.22
合计	/	-16,257,140.00	8,047,627.00	-37,844,665.18	155,344,474.84

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

本年度公司无重大租赁事项。

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项。

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

公司唯一持股 5%以上股东北京王府井国际商业发展有限公司在股权分置改革时承诺：在本次股权分置改革方案实施后 12 月内不上市交易或转让其所持原非流通股股份；上述期限届满后的 24 个月内不通过证券交易所挂牌交易出售其所持原非流通股股份。截至报告期末，王府井国际严格履行承诺，未有转让其持有公司股份的情形出现。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任信永中和会计师事务所有限责任公司为公司的境内审计机构，本公司承担其 2007 年审计工作的酬金 116.60 万元（含交通费、食宿费等费用）该会计师事务所已为本公司提供了 15 年审计服务。

（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）其它重大事项

1. 3 月 22 日，王府井百货的第十七家门店——乌鲁木齐店正式开业。它是集团向西延伸最远，同时也是继包头店、呼市店之后，第三家开在民族地区的门店。

2. 7 月 2 日，“王府井百货”入选沪深 300 指数样本股。

3. 8 月 10 日，集团总部顺利迁入新址，“建设强大总部”的各项措施也相继出台。

4. 为塑造王府井百货统一、鲜明的视觉形象，集团与具有国际影响力的美国朗涛设计公司合作，开展了“整合与推广王府井百货 VI 形象设计”项目。通过合作，将制定出了有市场竞争力的企业品牌战略，其中包括品牌定位和品牌架构策略；年底前，完成设计初稿。2008 年，王府井新的视觉系统将全面展现。

5. 9 月 22 日，长沙王府井开设湖南首家奥特莱斯品牌折扣店，成为突破传统百货店经营模式的创新之举。经过充分的市场调研和规划调整，长沙王府井吸取了北京、上海等地奥特莱斯折扣店的经验，将商场 9 层开辟为奥特莱斯品牌折扣店。根据当地消费者品牌爱好，长沙王府井引进了相当一批国内外名牌商品。开业当天，长沙消费者趋之若鹜，带动了整个商场的人气。截止年底，奥特莱斯品牌折扣店的销售额呈现稳步上升的趋势。

6. 10 月 23 日，王府井百货与欧莱雅集团（中国）签署了“战略合作伙伴备忘录”，双方承诺：将双方的各自资源更充分地应用于零售市场，更充分地服务于各界消费者。这是集团公司着力突破品牌资源约束，建立新型工商关系的活动的一次积极尝试。今年以来，集团公司致力于加深与重点品牌供应商的合作，力求通过不同的合作形式，确保在企业规模快速发展过程中，品牌资源的充分保障。

7. 11 月 16 日，以青春流行时尚为主题的百货大楼青春馆隆重开业。青春馆紧邻百货大楼北侧，商场装饰融入了时尚元素，商品组合突出时尚动感、色彩与活力，为年轻人提供了时尚购物新天地。

8. 2007 年，公司及所属门店获得多项社会荣誉，其中：集团获得“中国零售业发展经典案例”及“中证主营百强企业”等称号；百货大楼入选“北京十大商业品牌”；长安商场连续第六年获北京市纳税信誉 A 级企业称号；双安商场入选“北京十大特色名店”；广州王府井获“十年耕耘杰出百货商场”称号；武汉王府井连

续第八年获“经济合作先进单位”称号；成都王府井获“四川省十大优势零售企业”称号；包头王府井被评为“劳动关系和谐单位”；洛阳王府井被评为“洛阳最具影响力百货商场”；长沙王府井连续第二年被评为“年度长沙市商业零售贸易十强企业”；重庆沙坪坝店获“价格诚信单位”称号；南宁王府井获“影响南宁人民生活的 100 家商业品牌”称号；西宁王府井获当地“商业品牌 20 强”称号。集团及各分子公司累计获得各项荣誉称号 41 项。

(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
股价异常波动公告	《中国证券报》A11	2007 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
2006 年度业绩快报	《中国证券报》C006	2007 年 1 月 31 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第五届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》C16	2007 年 3 月 3 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第五届董事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》C017	2007 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第五届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》C017	2007 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
2006 年度报告及摘要	《中国证券报》C017	2007 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/定期报告
第五届董事会第十七次会议决议公告	《中国证券报》C126	2007 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
2007 年第一季度报告	《中国证券报》C126	2007 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn/cs/zhs/scfw/gg/ssgs/2007-04-28/600859_2007_1.pdf
公司实际控制人变更的提示性公告	《中国证券报》C006	2007 年 5 月 9 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
召开第五届董事会第六次临时会议同意聘任高国良先生为公司副总经理	《中国证券报》C012	2007 年 5 月 12 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
召开第五届董事会第十八次会议暨召开第二十一届股东大会（2006 年年会）的通知	《中国证券报》C003	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第五届监事会第十次会议决议公告	《中国证券报》C003	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
转让北京东来顺集团有限责任公司 49.09% 股权的公告	《中国证券报》C003	2007 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第五届董事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》C010	2007 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
公司治理专项活动自查报告和整改计划	《中国证券报》C010	2007 年 6 月 26 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第二十一届股东大会（2006 年年会）决议公告	《中国证券报》C052	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》C052	2007 年 6 月 30 日	http://www.sse.com.cn/上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》	2007 年 7 月 3 日	http://www.sse.com.cn/上

	B11		上市公司资料检索/公告全文
中国证监会同意本公司实际控制人变更以及公司控股股东更名公告及收购报告书	《中国证券报》 C006	2007 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第二次会议决议公告, 同意双安商场收购北京王府井东安集团有限责任公司位于海淀区的房产及相应土地	《中国证券报》 C024	2007 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
北京双安商场有限责任公司收购北京王府井东安集团有限责任公司位于海淀区北三环西路 38 号的土地及相应房产事项	《中国证券报》 C024	2007 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
独立董事凌新源先生辞去公司第六届董事会独立董事职务	《中国证券报》 C024	2007 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届董事会第一次临时会议决议公告, 同意公司向招商银行股份有限公司北京王府井支行申请人民币 3 亿元综合授信额度	《中国证券报》 C024	2007 年 7 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
变更公司办公地址为中国北京东城区王府井大街 251-253 号	《中国证券报》 B07	2007 年 8 月 13 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
2006 年度分红派息实施公告	《中国证券报》 B06	2007 年 8 月 14 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
2007 年半年度报告摘要	《中国证券报》 D051	2007 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/定期报告
第六届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》 D051	2007 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》 D051	2007 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
公司转让中关村国际商城股权事项	《中国证券报》 D051	2007 年 8 月 29 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
2007 年第三季度报告	《中国证券报》 D042	2007 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/定期报告
第六届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》 D042	2007 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 D042	2007 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
成都王府井增资扩股事项	《中国证券报》 D042	2007 年 10 月 24 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》 C043	2007 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第五次会议决议公告	《中国证券报》 C043	2007 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
北京宏业房地产开发有限责任公司转让北京金水岸房地产开发有限公司股权及债权债务事项	《中国证券报》 C043	2007 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》 C011	2007 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
第六届监事会第六次会议决议公告	《中国证券报》 C011	2007 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
收购北京王府井商业物业管理有限公司 50% 股权事项	《中国证券报》 C011	2007 年 12 月 1 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文

第六届董事会第二次临时会议决议公告,会议审议公司治理专项活动整改报告	《中国证券报》 B08	2007 年 12 月 26 日	http://www.sse.com.cn/ 上市公司资料检索/公告全文
------------------------------------	----------------	---------------------	---

十一、财务报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师姚焕然先生、廖志勇先生审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2007A1018

北京王府井百货(集团)股份有限公司董事会：

我们审计了后附的北京王府井百货(集团)股份有限公司（以下简称“王府井股份”）合并及母公司财务报表，包括 2007 年 12 月 31 日的资产负债表，2007 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表及财务报表附注

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是王府井股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，王府井股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了王府井股份 2007 年 12 月 31 日的财务状况以及 2007 年度的经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：姚焕然先生
廖志勇先生

北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

2008 年 4 月 22 日

(二) 财务报表

合并资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,606,610,397.27	1,252,661,569.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		32,278,378.20	0
应收票据			
应收账款		79,341,523.83	58,715,070.99
预付款项		84,949,881.82	108,010,280.37
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			
其他应收款		157,448,823.17	89,721,885.84
买入返售金融资产			
存货		294,456,944.21	305,118,781.69
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,255,085,948.50	1,814,227,588.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,144,525,995.92	1,010,186,546.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		474,379,419.22	564,688,017.18
投资性房地产		227,810,452.39	237,146,482.67
固定资产		769,850,970.73	730,181,601.29
在建工程		97,345,557.42	79,078,529.42
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		319,860,411.53	298,034,889.02
开发支出			
商誉		29,730,022.62	29,730,022.62
长期待摊费用		122,764,233.93	138,620,120.77
递延所得税资产		60,217,190.29	64,480,957.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,246,484,254.05	3,152,147,167.10
资产总计		6,501,570,202.55	4,966,374,755.18
流动负债：			

短期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
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		0	2,032,800.00
应付账款		885,322,240.85	797,360,160.63
预收款项		1,026,986,554.85	782,679,849.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		315,569,436.33	379,358,377.35
应交税费		139,617,798.10	100,687,669.73
应付利息			
应付股利		8,263,820.73	9,993,540.73
其他应付款		369,988,127.28	485,619,002.34
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		2,835,747,978.14	2,647,731,400.33
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		76,000,000.00	0
递延所得税负债		447,097,859.30	162,710,629.70
其他非流动负债		517,580.28	0
非流动负债合计		523,615,439.58	162,710,629.70
负债合计		3,359,363,417.72	2,810,442,030.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		392,973,026.00	392,973,026.00
资本公积		2,311,528,401.17	1,463,877,008.73
减：库存股			
盈余公积		180,117,953.29	171,482,061.05
一般风险准备			
未分配利润		193,048,156.73	92,633,403.54
外币报表折算差额		-346,909.45	-346,909.45
归属于母公司所有者权益合计		3,077,320,627.74	2,120,618,589.87
少数股东权益		64,886,157.09	35,314,135.28
所有者权益合计		3,142,206,784.83	2,155,932,725.15
负债和所有者权益总计		6,501,570,202.55	4,966,374,755.18

公司法定代表人：郑万河

主管会计工作负责人：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

母公司资产负债表
2007 年 12 月 31 日

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		649,044,141.23	461,623,618.29
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		16,499,602.08	12,648,435.34
预付款项		8,409,330.29	12,143,092.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款		957,704,631.83	896,043,593.05
存货		49,969,226.44	32,717,708.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,681,626,931.87	1,415,176,447.25
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,144,525,995.92	1,010,186,546.79
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,224,951,690.29	1,289,736,098.22
投资性房地产		2,679,919.78	2,984,301.06
固定资产		122,203,760.32	89,074,863.59
在建工程		82,671,084.50	56,155,394.92
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		19,854,700.23	18,355,865.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,371,843.13	5,760,444.98
递延所得税资产		74,723,975.11	53,171,486.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,687,982,969.28	2,525,425,001.70
资产总计		5,369,609,901.15	3,940,601,448.95
流动负债：			
短期借款		90,000,000.00	90,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		0	2,032,800.00
应付账款		111,630,245.47	86,303,008.99
预收款项		173,751,530.42	147,175,645.93
应付职工薪酬		213,353,134.71	248,258,050.38
应交税费		32,341,453.22	51,928,818.31
应付利息			
应付股利		8,000,000.00	9,729,720.00
其他应付款		1,319,377,313.23	944,377,941.27

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,948,453,677.05	1,579,805,984.88
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		445,562,135.98	161,977,273.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		445,562,135.98	161,977,273.70
负债合计		2,394,015,813.03	1,741,783,258.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		392,973,026.00	392,973,026.00
资本公积		2,308,836,894.38	1,461,230,708.64
减：库存股			
盈余公积		177,976,858.21	169,340,965.97
未分配利润		95,807,309.53	175,273,489.76
所有者权益（或股东权益）合计		2,975,594,088.12	2,198,818,190.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,369,609,901.15	3,940,601,448.95

公司法定代表人：郑万河

主管会计工作负责人：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

合并利润表

2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,936,010,435.37	6,495,042,144.90
其中：营业收入		8,936,010,435.37	6,495,042,144.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,419,455,384.66	6,299,061,445.78
其中：营业成本		7,269,878,807.17	5,251,373,711.59
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		72,617,400.03	52,627,137.71
销售费用		756,294,672.34	625,035,716.23
管理费用		299,782,698.99	306,332,364.78
财务费用		23,915,909.48	29,054,761.27
资产减值损失		-3,034,103.35	34,637,754.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,450,874.99	0
投资收益（损失以“-”号填列）		8,572,402.58	152,418,443.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,960,172.03	-2,681,741.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		523,676,578.30	348,399,142.72
加：营业外收入		8,202,205.66	6,774,346.09
减：营业外支出		87,894,021.45	10,216,252.61
其中：非流动资产处置损失		712,557.62	7,810,545.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		443,984,762.51	344,957,236.20
减：所得税费用		166,347,579.52	127,697,547.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,637,182.99	217,259,688.95
归属于母公司所有者的净利润		266,239,855.83	194,183,037.34
少数股东损益		11,397,327.16	23,076,651.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.678	0.494
（二）稀释每股收益		0.678	0.494

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

公司法定代表人：郑万河 主管会计工作负责人：刘玉兰 会计机构负责人：杜建国

母公司利润表
2007 年 1-12 月

单位：元 币种：人民币

编制单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,317,575,058.83	1,143,110,573.93
减：营业成本		995,844,307.76	858,350,208.57
营业税金及附加		16,715,487.08	12,951,752.42
销售费用		105,500,249.85	115,130,637.50
管理费用		105,063,418.64	110,623,552.44
财务费用		-20,851,043.09	-2,886,297.41
资产减值损失		119,675,695.07	11,374,904.52
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）		92,140,460.46	222,962,947.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,061,309.92	-5,148,039.63
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		87,767,403.98	260,528,763.87
加：营业外收入		3,521,000.10	71,092.74
减：营业外支出		167,635.63	4,083,325.01
其中：非流动资产处置净损失		100,165.90	4,031,925.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,120,768.45	256,516,531.60
减：所得税费用		4,761,846.04	58,904,087.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,358,922.41	197,612,444.43

公司法定代表人：郑万河

主管会计工作负责人：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

合并现金流量表

2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位:北京王府井百货（集团）股份有限公司

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		10,272,227,661.84	7,585,153,080.07
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		43,325,838.57	31,262,186.97
收到其他与经营活动有关的现金		97,458,480.78	81,027,562.38
经营活动现金流入小计		10,413,011,981.19	7,697,442,829.42
购买商品、接受劳务支付的现金		8,038,427,273.88	5,806,291,815.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		416,000,328.87	325,518,808.30
支付的各项税费		531,580,919.76	356,862,679.19
支付其他与经营活动有关的现金		645,234,267.77	496,095,428.00
经营活动现金流出小计		9,631,242,790.28	6,984,768,731.31
经营活动产生的现金流量净额		781,769,190.91	712,674,098.11
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		117,606,273.76	68,073,509.41
取得投资收益收到的现金		6,418,740.58	145,634,911.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,819,243.25	6,373,980.93
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			
投资活动现金流入小计		127,844,257.59	220,082,402.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		180,304,077.91	196,896,236.31
投资支付的现金		173,263,056.17	633,440,045.79
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		353,567,134.08	830,336,282.10
投资活动产生的现金流量净额		-225,722,876.49	-610,253,880.02
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		90,000,000.00	90,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	310,128,400.00
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00	400,128,400.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	480,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,571,458.10	18,962,814.80
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		40,200,000.00	0
筹资活动现金流出小计		291,771,458.10	498,962,814.80
筹资活动产生的现金流量净额		-201,771,458.10	-98,834,414.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-326,028.24	-6,650.57
五、现金及现金等价物净增加额		353,948,828.08	3,579,152.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,252,661,569.19	1,249,082,416.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,606,610,397.27	1,252,661,569.19

公司法定代表人：郑万河 主管会计工作负责人：刘玉兰 会计机构负责人：杜建国

母公司现金流量表
2007 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

编制单位: 北京王府井百货（集团）股份有限公司

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		1,597,889,386.49	1,350,181,227.33
收到的税费返还		2,845,507.18	0
收到其他与经营活动有关的现金		31,356,801.06	45,106,393.24
经营活动现金流入小计		1,632,091,694.73	1,395,287,620.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,299,104.67	1,019,130,266.94
支付给职工以及为职工支付的现金		142,956,204.41	136,337,050.86
支付的各项税费		131,011,998.33	65,743,590.57
支付其他与经营活动有关的现金		83,800,724.40	97,675,085.96
经营活动现金流出小计		1,553,068,031.81	1,318,885,994.33
经营活动产生的现金流量净额		79,023,662.92	76,401,626.24
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		76,569,000.00	68,073,509.41
取得投资收益收到的现金		104,636,813.40	219,298,573.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,932,074.23	250,510.00
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		210,848,908.48	31,249,950.00
投资活动现金流入小计		393,986,796.11	318,872,543.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,533,659.99	53,479,883.80
投资支付的现金		263,759,818.00	724,973,562.50
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		151,100,000.00	60,296,994.00
投资活动现金流出小计		498,393,477.99	838,750,440.30
投资活动产生的现金流量净额		-104,406,681.88	-519,877,897.04
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		90,000,000.00	90,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		463,000,000.00	709,878,400.00
筹资活动现金流入小计		553,000,000.00	799,878,400.00
偿还债务支付的现金		90,000,000.00	390,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,496,458.10	18,122,012.16
支付其他与筹资活动有关的现金		88,700,000.00	700,000.00
筹资活动现金流出小计		340,196,458.10	408,822,012.16
筹资活动产生的现金流量净额		212,803,541.90	391,056,387.84
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		187,420,522.94	-52,419,882.96
加: 期初现金及现金等价物余额		461,623,618.29	514,043,501.25
六、期末现金及现金等价物余额		649,044,141.23	461,623,618.29

公司法定代表人:郑万河

主管会计工作负责人:刘玉兰

会计机构负责人:杜建国

合并所有者权益变动表

2007 年 1-12 月

编制单位：北京王府井百货（集团）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	392,973,026.00	977,945,187.64		181,020,960.07		210,926,683.52	-346,909.45	35,139,119.07	1,797,658,066.85
加：会计政策变更		485,931,821.09		-9,538,899.02		-118,293,279.98		175,016.21	358,274,658.30
前期差错更正									
二、本年初余额	392,973,026.00	1,463,877,008.73		171,482,061.05		92,633,403.54	-346,909.45	35,314,135.28	2,155,932,725.15
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）		847,651,392.44		8,635,892.24		100,414,753.19		29,572,021.81	986,274,059.68
（一）净利润						266,239,855.83		11,397,327.16	277,637,182.99
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		847,651,392.44						18,174,694.65	865,826,087.09
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		1,134,339,449.13							1,134,339,449.13
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-3,103,194.41						34,593.30	-3,068,601.11
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-283,584,862.28							-283,584,862.28
4.其他								18,140,101.35	18,140,101.35
上述（一）和（二）小计		847,651,392.44				266,239,855.83		29,572,021.81	1,143,463,270.08
（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				8,635,892.24		-165,825,102.64			-157,189,210.40
1.提取盈余公积				8,635,892.24		-8,635,892.24			0
2.提取一般风险准备									
3.对所有者（或股东）的分配						-157,189,210.40			-157,189,210.40
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	392,973,026.00	2,311,528,401.17		180,117,953.29		193,048,156.73	-346,909.45	64,886,157.09	3,142,206,784.83

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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	392,973,026.00	976,963,387.64		161,759,767.04		57,224,633.43	-346,909.45	12,062,467.46	1,600,636,372.12
加:会计政策变更		1,801,500.69		-10,038,950.43		-119,364,335.58		175,016.21	-127,426,769.11
前期差错更正									
二、本年初余额	392,973,026.00	978,764,888.33		151,720,816.61		-62,139,702.15	-346,909.45	12,237,483.67	1,473,209,603.01
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		485,112,120.40		19,761,244.44		154,773,105.69		23,076,651.61	682,723,122.14
(一)净利润						194,183,037.34		23,076,651.61	217,259,688.95
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		485,112,120.40							485,112,120.40
1.可供出售金融资产公允价值变动净额		645,507,093.87							645,507,093.87
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		981,800.00							981,800.00
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-161,376,773.47							-161,376,773.47
4.其他									
上述(一)和(二)小计		485,112,120.40				194,183,037.34		23,076,651.61	702,371,809.35
(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				19,761,244.44		-39,409,931.65			-19,648,687.21
1.提取盈余公积				19,761,244.44		-19,761,244.44			0
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配						-19,648,687.21			-19,648,687.21
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	392,973,026.00	1,463,877,008.73		171,482,061.05		92,633,403.54	-346,909.45	35,314,135.28	2,155,932,725.15

公司法定代表人:郑万河

主管会计工作负责人:刘玉兰

会计机构负责人:杜建国

母公司所有者权益变动表
2007 年 1-12 月

编制单位：北京王府井百货（集团）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	392,973,026.00	977,945,187.64		181,020,960.07	211,979,215.99	1,763,918,389.70
加：会计政策变更		483,285,521.00		-11,679,994.10	-36,705,726.23	434,899,800.67
前期差错更正						
二、本年初余额	392,973,026.00	1,461,230,708.64		169,340,965.97	175,273,489.76	2,198,818,190.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		847,606,185.74		8,635,892.24	-79,466,180.23	776,775,897.75
（一）净利润					86,358,922.41	86,358,922.41
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		847,606,185.74				847,606,185.74
1．可供出售金融资产公允价值变动净额		1,134,339,449.13				1,134,339,449.13
2．权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		-3,148,401.11				-3,148,401.11
3．与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-283,584,862.28				-283,584,862.28
4．其他						
上述（一）和（二）小计		847,606,185.74			86,358,922.41	933,965,108.15
（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				8,635,892.24	-165,825,102.64	-157,189,210.40
1．提取盈余公积				8,635,892.24	-8,635,892.24	0
2．对所有者（或股东）的分配					-157,189,210.40	-157,189,210.40
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	392,973,026.00	2,308,836,894.38		177,976,858.21	95,807,309.53	2,975,594,088.12

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	392,973,026.00	976,963,387.64		161,759,767.04	57,224,633.43	1,588,920,814.11
加: 会计政策变更		-844,799.40		-12,180,045.51	-40,153,656.45	-53,178,501.36
前期差错更正						
二、本年年初余额	392,973,026.00	976,118,588.24		149,579,721.53	17,070,976.98	1,535,742,312.75
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		485,112,120.40		19,761,244.44	158,202,512.78	663,075,877.62
(一) 净利润					197,612,444.43	197,612,444.43
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失		485,112,120.40				485,112,120.40
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额		645,507,093.87				645,507,093.87
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		981,800.00				981,800.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响		-161,376,773.47				-161,376,773.47
4. 其他						
上述(一)和(二)小计		485,112,120.40			197,612,444.43	682,724,564.83
(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				19,761,244.44	-39,409,931.65	-19,648,687.21
1. 提取盈余公积				19,761,244.44	-19,761,244.44	0
2. 对所有者(或股东)的分配					-19,648,687.21	-19,648,687.21
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	392,973,026.00	1,461,230,708.64		169,340,965.97	175,273,489.76	2,198,818,190.37

公司法定代表人:郑万河

主管会计工作负责人:刘玉兰

会计机构负责人:杜建国

一、公司概况

北京王府井百货(集团)股份有限公司是一家以百货零售业为主,涉足房地产、进出口贸易等行业的上市公司。前身北京市百货大楼创建于1955年,被誉为“新中国第一店”,1989年晋升为国家二级企业,1991年组建北京百货大楼集团,在北京市国民经济社会发展年度及中长期计划中实行计划单列,1993年4月28日改组设立本公司,1994年5月6日公司股票在上海证券交易所上市,1997年5月加盟成为在香港上市的北京控股有限公司的子公司。2006年12月公司实施了股权分置改革方案,由非流通股股东向流通股股东按每10股支付现金30元,共计支付5.95亿元的对价。改革方案实施后,公司总股本仍为392,973,026股,所有股份均为流通股,其中:无限售条件的流通股198,378,626股,占公司总股本的50.48%;有限售条件的流通股194,594,400股,占公司总股本的49.52%。

2006年6月,公司原控股股东北京市京联发投资管理中心和原公司股东北京控股投资管理有限公司同北京北控商业投资有限责任公司签署的《股权转让协议》。2006年12月,股权转让相关登记手续办理完毕,本公司控股股东正式变更为北京北控商业投资有限责任公司。2007年5月,北京北控商业投资有限责任公司的控股股东发生变化,拥有北京北控商业投资有限责任公司95%股份的北控集团及拥有5%股份的北燃实业以股权划转方式将其持有的股份转让给王府井东安集团。王府井东安集团通过其全资子公司——北京北控商业投资有限责任公司持有本公司50.13%的股份,该股份划转事项已获得北京市国资委的批准。

2007年6月,北京北控商业投资有限责任公司更名为北京王府井国际商业发展有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司原按照2006年以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》(以下合称“原会计准则和制度”)编制财务报表。自2007年1月1日起,本公司开始执行财政部于2006年颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)。2007年度财务报表为本公司首份按照企业会计准则编制的年度财务报表。

在编制2007年度财务报表时,2006年度的相关比较数字已按财政部《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》及相关规定、中国证监会《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》的要求进行追溯调整,所有项目已按照企业会计准则重新列报。会计政策变更对2006年12月31日的合并股东权益及2006年度合并利润的具体影响参见“附注十四、补充资料”。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果、现金流量和股东权益变动等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度:

本公司执行中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》、《企业会计准则—应用指南》及其相关规定。

2、会计年度:

本公司会计年度自每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

4、计量属性:

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,除交易性金融资产、可供出售金融资产以公允价值计量外,均以历史成本为计价原则。

5、现金及现金等价物的确定标准:

现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金等价物的确认标准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。

6、外币业务核算方法：

本公司外币交易按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币记账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

除股东权益类项目按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算外，其他项目均按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币，上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益项目下单独列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，也作为外币报表折算差额在股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

7、金融资产核算方法：

（1）金融资产的分类：本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：主要是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 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，包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

（2）金融资产的确认和计量：

金融资产以公允价值进行初始确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

可供出售金融资产的公允价值变动计入股东权益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，取得的价款与账面价值扣除原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之后的差额，计入投资损益。

（3）金融资产减值：

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值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，计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，不予转回。

8、应收款项坏账损失核算方法

本公司的应收款项是指应收账款、其他应收款、应收票据等，应收款项按照实际发生额记账。

(1) 坏账的确认标准为：

①债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；

②债务单位逾期未履行偿债义务超过一定年限；

③其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账的核算方法：本公司将单项金额超过 500 万元的应收款项视为重大应收款项，对于单项金额重大的应收款项以及应收关联方的款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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。

对于单项金额非重大的应收款项，本公司将有确凿证据表明无法收回或收回可能性不大的应收款项，划分为特定资产组合，全额计提坏账准备。对于其余单项金额非重大的应收款项，本公司将其与经单独测试后未减值的重大应收款项一起按信用风险特征依账龄划分为若干组合，根据以前年度各账龄段应收款项组合的实际损失情况，确定本年度各项组合，计提坏账准备。

计提坏账准备的比例如下：

账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 坏账损失采用备抵法核算，对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司董事会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备，对于本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备。

9、存货核算方法：

(1) 存货的分类：存货主要包括：库存商品、原材料、包装物、低值易耗品、已完工开发产品、分期收款开发产品、开发成本、出租开发产品、购买商品等。

(2) 存货的核算方法：

库存商品：库存商品实行永续盘存制，购入库存商品实行进价核算，并以各种商品的实际成本入账；销售库存商品采用先进先出法核算。已售存货，将其成本结转为当期损益，相应的存货跌价准备也予以结转。

低值易耗品采用一次性摊销的方法，包装物在领用时一次摊销入成本费用。

开发成本：为本公司的控股子公司宏业房地产开发公司及成都王府井百货有限公司在建开发产品的成本。开发成本按开发用土地、房屋、配套设施和代建工程开发过程中所发生的各项费用入账，完工时，根据房屋建筑物用途按面积分别分摊到开发产品成本、无形资产或固定资产中。

公共配套设施费用按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入用于销售部分物业的，计入“开发产品成本”；摊销转入用于自营及出租部分物业的，计入“固定资产”。

(3) 维修基金的核算办法

本公司收到业主代为管理的公共维修基金，计入“其他应付款”，专项用于住宅共同部分设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

(4) 质量保证金的核算办法

施工单位应留置的质量保证金根据合同规定的金额，计入“其他应付款”，待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

(5) 存货跌价准备计提方法

期末，本公司对存货进行全面清查后，按照成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值低于其成本的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司期末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

期末，公司应确定存货的可变现净值。存货可变现净值是指以该存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额。

如果以前年度减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原先计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10、投资性房地产的核算方法：

(1) 投资性房地产的分类：本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计价：投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	4%-5%	2.4—9.6

(3) 投资性房地产的转换和处置：

投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。自用房地产、开发的商品房的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或存货转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

11、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

(1) 固定资产计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

1) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、其他设备。

2) 固定资产的计价方法：固定资产按取得时的实际成本进行初始计量，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

3) 固定资产折旧方法：从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年数平均法)提取折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，以单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

①未计提减值准备的固定资产，按固定资产的原值和使用年限扣除预计残值（预计残值率为 3-5%）计提折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-50 年	3-5%	1.90-9.70
机器设备	10-23 年	3-5%	4.13-9.70
电子设备	5-15 年	3-5%	6.33-19.40
运输设备	6-12 年	3-5%	7.92-15.83
其他设备	5-15 年	3-5%	6.33-19.40

②已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，应当按照固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备）以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

③已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

（2）固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（3）本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（4）当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

12、在建工程核算方法：

（1）在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

13、无形资产计价及摊销方法：

（1）无形资产的计价方法：本公司的主要无形资产是土地使用权、专利技术和非专利技术。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

（2）无形资产摊销方法和期限：本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

（3）本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如有改变则进行调整。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

14、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要非金融资产减值确定方法：

本公司于每一资产负债表日对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15、长期股权投资的核算方法：

(1) 长期股权投资的初始计量

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。在合并（购买）日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本，初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

16、借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则：本公司将发生的、可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化的期间：当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，本公司将与符合资本化条件的资产相关的借款费用开始资本化。若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化；当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款时，本公司以专门借款当期实际发生的利息费用扣除将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的差额作为专门借款利息的资本化金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产占用一般借款时，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

17、长期待摊费用摊销方法：

本公司长期待摊费用的确认指企业已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。

租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内平均摊销。

18、商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

19、职工薪酬：

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；以及本公司实施的内部退休计划。

辞退福利的确认原则：

1) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

2) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。辞退福利的计量方法：

1) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

2) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

1) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之间期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。辞退福利的确认原则：

3) 企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

4) 企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

辞退福利的计量方法：

3) 对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

4) 对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

辞退福利的确认标准：

2) 对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞职福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

3) 对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日之期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

20、预计负债：

(1) 预计负债的确认原则：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

20、递延所得税资产和递延所得税负债：

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

21、收入确认原则：

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入。与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入：

本公司销售商品的收入确认原则系以与商品所有权相联系的风险和报酬已经转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入：

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；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，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入：

以与交易相关的经济利益能够流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

- 1) 利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和适用利率计算确定。
- 2) 使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
- 3) 经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

22、 租赁

本公司租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理方法采用资产负债表债务法。

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税费用是指企业按照税法规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

25、企业合并

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

(1) 同一控制下的企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：合并成本为购买方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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

26、分部报告

业务分部是指本公司内可区分的、能够提供单项或一组相关产品或劳务的组成部分，该组成部分承担了不同于其他组成部分的风险和报酬。地区分部是指本公司内可区分的、能够在一个特定的经济环境内提供产品或劳务的组成部分。该组成部分承担了不同于在其他经济环境内提供产品或劳务的组成部分的风险和报酬。

27、终止经营

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用与本公司特定相关的参数。

28、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的先行出价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能多使用市场参数，不使用与本公司特定相关的参数。

30、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

(1) 合并范围的确定原则：本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法：本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

24、利润分配政策：

税后利润根据国家有关法规及本公司的章程按下列顺序分配：

弥补亏损

提取 10%法定盈余公积金

支付股利

25、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

1. 报告期内，公司重大会计政策、会计估计变更的影响

本公司原执行 2006 年以前颁布的原企业会计准则和制度，从 2007 年 1 月 1 日执行企业会计准则，并自该日起按照新企业会计准则的规定确认、计量和报告本公司的交易或事项。对于因首次执行新企业会计准则而发生的会计政策变更，本公司采用下述方法进行处理。

● 采用追溯调整法核算的重大会计政策变更

(1) 长期股权投资：执行新企业会计准则之前，母公司报表中以权益法核算对子公司的长期股权投资。执行新会计准则后，于首次执行日，本公司对母公司报表中的对子公司长期股权投资予以追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算。

(2) 所得税：执行新企业会计准则之前，所得税的会计处理方法采用应付税款法。执行新企业会计准则后，本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(3) 商誉：执行新企业会计准则之前，企业合并形成的商誉按照一定期限平均摊销。执行新企业会计准则后，对于非同一控制下的企业合并按照企业合并的会计政策进行了追溯调整。

(4) 辞退福利：按照《企业会计准则》，本公司实施的内部退休计划应当比照辞退福利处理，将内退人员自停止服务日至退休日之期间拟支付的工资及社会保险费确认为预计负债，计入应付职工薪酬，同时将影响金额调整留存收益。

(5) 可供出售金融资产：按照《企业会计准则》，本公司将划分的可供出售金融资产在首次执行日按照公允价值计量，并将账面价值与公允价值的差额调整资本公积。

对于上述会计政策变更，本公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》及其相关规定，进行了追溯调整，并对财务报表重新进行了表述。上述会计政策变更对 2006 年 1 月 1 日和 2006 年 12 月 31 日的合并及母公司的股东权益及 2006 年度净利润的影响列示如下：

(1) 对 2006 年 1 月 1 日合并股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
商誉摊销的转回	2,628,527.19	0.00	0.00	0.00	2,628,527.19
辞退福利	-191,091,989.10	0.00	0.00	0.00	-191,091,989.10
所得税	59,060,175.90	0.00	-600,500.23	175,016.21	58,634,691.88
可供出售金融资产	0.00	0.00	2,402,000.92	0.00	2,402,000.92
盈余公积的转回	10,038,950.43	-10,038,950.43	0.00	0.00	0.00
少数股东权益作为股东权益列报	0.00	0.00	0.00	12,062,467.46	12,062,467.46

合计	-119,364,335.58	-10,038,950.43	1,801,500.69	12,237,483.67	-115,364,301.65
----	-----------------	----------------	--------------	---------------	-----------------

(2) 对 2006 年度合并净利润的影响

项目	净利润
商誉摊销的转回	1,600,460.58
辞退福利	-1,020,908.57
所得税	991,555.00
少数股东权益列报方式变化	23,076,651.61
合计	24,647,758.62

(3) 对 2006 年 12 月 31 日合并股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	少数股东权益	合计
商誉摊销的转回	4,228,987.77	0.00	0.00	0.00	4,228,987.77
辞退福利	-192,112,897.67	0.00	0.00	0.00	-192,112,897.67
所得税	60,051,730.90	0.00	-161,977,273.70	175,016.21	-101,750,526.59
可供出售金融资产	0.00	0.00	647,909,094.79	0.00	647,909,094.79
盈余公积的转回	9,538,899.02	-9,538,899.02	0.00	0.00	0.00
少数股东权益作为股东权益列报	0.00	0.00	0.00	35,139,119.07	35,139,119.07
合计	-118,293,279.98	-9,538,899.02	485,931,821.09	35,314,135.28	393,413,777.37

(4) 对 2006 年 1 月 1 日母公司股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
商誉摊销的转回	2,628,527.19	0.00	0.00	2,628,527.19
对子公司长期投资成本法追溯调整	68,370,521.35	-2,141,095.08	-2,646,300.09	63,583,126.18
辞退福利	-175,778,905.66	0.00	0.00	-175,778,905.66
所得税	54,587,250.24	0.00	-600,500.23	53,986,750.01
可供出售金融资产	0.00	0.00	2,402,000.92	2,402,000.92
盈余公积的转回	10,038,950.43	-10,038,950.43	0.00	0.00
合计	-40,153,656.45	-12,180,045.51	-844,799.40	-53,178,501.36

(5) 对 2006 年度母公司净利润的影响

项目	净利润
商誉摊销的转回	1,600,460.58
对子公司长期投资成本法追溯调整	-4,228,413.63

辞退福利	7,991,698.37
所得税	-1,415,763.69
合计	3,947,981.63

(6) 对 2006 年 12 月 31 日母公司股东权益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	资本公积	合计
商誉摊销的转回	4,228,987.77	0.00	0.00	4,228,987.77
对子公司长期投资成本法追溯调整	64,142,107.72	-2,141,095.08	-2,646,300.09	59,354,712.55
辞退福利	-167,787,207.29	0.00	0.00	-167,787,207.29
所得税	53,171,486.55	0.00	-161,977,273.70	-108,805,787.15
可供出售金融资产	0.00	0.00	647,909,094.79	647,909,094.79
盈余公积的转回	9,538,899.02	-9,538,899.02	0.00	0.00
合计	-36,705,726.23	-11,679,994.10	483,285,521.00	434,899,800.67

● 采用未来适用法核算的重大会计政策变更

除上述采用追溯调整法核算的重大会计政策变更以外，本公司因首次执行新会计准则还发生了下述主要会计政策变更，并采用未来适用法进行会计处理。具体包括：

(1) 职工福利费：执行新企业会计准则之前，本公司按照工资总额的 14% 计提职工福利费，并计入当期损益。在执行新企业会计准则后，本公司不再按照工资总额的 14% 计提职工福利费，本公司根据实际情况和职工福利计划确认应付职工薪酬(职工福利)，并计入当期损益。首次执行日后的第一个会计期间，将根据新企业会计准则确认的应付职工薪酬(职工福利)与原转入的职工薪酬(职工福利)之间的差额计入当期损益。

(2) 与资产相关的政府补助：执行新企业会计准则前，本公司收到的与资产相关的政府补助作为专项应付款核算，并在有关拨款项目完成后，对于形成固定资产或产品并按规定留给本公司的，将有关专项应付款计入资本公积；对未形成资产需要核销的拨款以及形成资产按规定上交国家的，经批准后将专项应付款与有关资产科目冲销。执行新企业会计准则后，本公司按照会计政策核算与资产相关的政府补助。

2. 重大会计差错的更正和影响

2007 年度本公司无会计差错更正。

(三) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入的 17% 或 13%	13% 或 17%
消费税	金银、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入的 5%	5%

营业税	其他业务收入、房地产经营收入的 5%	5%
城建税	流转税的 7%	7%
企业所得税	对本年利润进行应纳税所得额调整后按 33%上缴	33%
房产税	本公司以房产原值的 70%为计税依据	1.2%

2、优惠税负及批文

本公司企业所得税适用税率为 33%。

本公司子公司成都王府井百货有限公司企业所得税适用税率为 18%；深圳市王府井进出口贸易有限公司的企业所得税适用税率为 15%；北京恒和通达信息技术有限公司的企业所得税为 15%。

根据呼和浩特市回民区国家税务局的回国税管字[2005]24 号文件批复，免征本公司子公司呼和浩特王府井百货有限责任公司 2005-2007 年度企业所得税。

根据重庆渝中区国家税务局的渝中国税减字[2006]88 号文件批复，减免本公司子公司重庆王府井百货有限责任公司的企业所得税，适用税率为 15%；

除上述子公司之外的其他子公司企业所得税适用税率为 33%。

(四)企业合并及合并财务报表

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
北京双安商场有限责任公司	全资子公司	北京海淀区北三环西路 38 号	百货零售批发	280,000,000.00	
成都王府井百货有限公司	控股子公司	成都市总府路 15 号	零售、经营、房屋开发	50,000,000.00	
广州王府井百货大楼有限责任公司	全资子公司	广州市东山区农林下路 40 号	百货零售批发	10,000,000.00	
武汉王府井百货有限责任公司	全资子公司	武汉江汉区佳丽广场 1-6 层	百货零售批发	10,000,000.00	
包头王府井百货有限责任公司	全资子公司	包头市昆区钢铁大街 71 号	百货零售批发	10,000,000.00	
重庆王府井百货有限责任公司	全资子公司	重庆市渝中区民族路 166 号	百货零售批发	40,000,000.00	
南宁王府井百货有限责任公司	全资子公司	南宁市新民路 4 号	对商业、服务业投资	70,000,000.00	
长沙王府井百货有限责任公司	全资子公司	长沙市黄兴中路西侧	百货零售批发	10,000,000.00	
呼和浩特王府井百货有限责任公司	全资子公司	呼市回民区中山西路	百货零售批发	10,000,000.00	
洛阳王府井百货有限责任公司	全资子公司	洛阳市西工区中州中路 429 号	百货零售批发	10,000,000.00	
贵阳王府井百货有限责任公司	全资子公司	贵阳市富水南路 2 号	百货零售批发	10,000,000.00	
江苏王府井投资发展有限责任公司	全资子公司	南京市玄武区黄埔路 2-2 号	实业投资、投资咨询	20,000,000.00	
西宁王府井百货有限责任公司	全资子公司	西宁市城中区西大街 40 号	百货零售批发	10,000,000.00	
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	全资子公司	乌鲁木齐市解放北路 116 号	百货零售批发	28,000,000.00	
北京长安商场有限责任公司	全资子公司	北京市西城区复外大街 15 号	百货零售批发	261,908,843.53	
北京新商广告发展有限责任公司	全资子公司	北京市东城区王府井大街 255 号	广告经营及代理	1,200,000.00	
匈牙利埃利克公司	全资子公司	匈牙利布达佩斯六区心脏街 66 号	零售贸易批发	4,000,000.00	
深圳市王府井进出口贸易有限公司	全资子公司	深圳市福田区民田路新华保险大厦 1001 室	进出口贸易	10,000,000.00	
北京宏业房地产开发有限责任公司	全资子公司	北京市东城区甘雨胡同 53 号	房地产开发	30,000,000.00	
北京海文王府井百货有限责任公司	全资子公司	北京市朝阳区劲松南路 1 号海文大厦 520 室	百货销售房屋出租	10,000,000.00	
北京恒和投资发展有限公司	控股子公司	北京市怀柔区迎宾中路 31 号 301 室	投资咨询	41,000,000.00	

子公司全称	期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资的余额（资不抵债子公司适用）	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表
北京双安商场有限责任公司	338,011,241.25	0	100	100	是
成都王府井百货有限公司	35,000,000.00		70	70	是
广州王府井百货大楼有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
武汉王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
包头王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
重庆王府井百货有限责任公司	40,000,000.00		100	100	是
南宁王府井百货有限责任公司	70,000,000.00		100	100	是
长沙王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
呼和浩特王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
洛阳王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
贵阳王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
江苏王府井投资发展有限责任公司	20,000,000.00		100	100	是
西宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00		100	100	是
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	28,000,000.00		100	100	是
北京长安商场有限责任公司	310,128,400.00		100	100	是
北京新商广告发展有限责任公司	1,200,000.00		100	100	是
匈牙利埃利克公司	4,000,000.00		100	100	是
深圳市王府井进出口贸易有限公司	10,000,000.00		100	100	是
北京宏业房地产开发有限责任公司	30,000,000.00		100	100	是
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00		60	60	是
北京恒和投资发展有限公司	23,225,800.00		56.65	56.65	是

2、各重要子公司中少数股东权益情况

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京双安商场有限责任公司	0.00		
成都王府井百货有限公司	45,530,908.90		
广州王府井百货大楼有限责任公司	0.00		
武汉王府井百货有限责任公司	0.00		
包头王府井百货有限责任公司	0.00		
重庆王府井百货有限责任公司	0.00		
重庆王府井百货有限责任公司	0.00		
长沙王府井百货有限责任公司	0.00		
呼和浩特王府井百货有限责任公司	0.00		
洛阳王府井百货有限责任公司	0.00		
贵阳王府井百货有限责任公司	0.00		
江苏王府井投资发展有限责任公司	0.00		
西宁王府井百货有限责任公司	0.00		
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	0.00		

北京长安商场有限责任公司	0.00		
北京新商广告发展有限责任公司	0.00		
匈牙利埃利克公司	0.00		
深圳市王府井进出口贸易有限公司	148,252.66		
北京宏业房地产开发有限责任公司	0.00		
北京海文王府井百货有限责任公司	-1,832,655.74		
北京恒和投资发展有限公司	21,039,651.27		

报告期内，公司财务报表合并范围发生变化。

1. 本公司原持有北京恒和投资发展有限公司（以下简称“恒和投资”）48.78%的股权，2007年6月27日本公司与北京绵世投资集团股份有限公司（以下简称“绵世投资”）签订出资转让协议，协议约定绵世投资将其所持恒和投资7.87%的股权以322.58万元的价格转让给本公司，股权变更手续于2007年7月3日办理完毕，至此，本公司持有恒和投资56.65%的股权，成为恒和投资的控股股东。根据《企业会计准则第33号——合并会计报表》的相关规定，本公司在编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；在编制合并利润表时，本公司将恒和投资自购买日2007年7月1日至2007年12月31日止的相关收入、成本、利润纳入本期的合并利润表；在编制合并现金流量表时，将恒和投资自购买日2007年7月1日至2007年12月31日止的现金流量表纳入本期报告的合并现金流量表。

2. 北京恒和万业建筑装饰顾问有限公司（以下简称“恒和万业建筑”）、北京恒和通达信息技术有限公司（以下简称“恒和通达信息”）、北京恒和通达投资顾问有限公司（以下简称“恒和通达投资”）均为恒和投资的子公司，本期将上述三家公司纳入合并范围。

3. 本公司间接持股 90%的子公司深圳市恒丰伟业新能源有限公司（以下简称“恒丰公司”）于 2006 年 8 月 8 日召开股东会议，决定注销恒丰公司，并同时成立了清算小组对恒丰公司进行清算，2007 年 5 月 20 日，恒丰公司清算完毕，并经深圳市工商行政管理局龙岗分局核准注销，本期本公司不再将其纳入合并范围。

（五）企业合并取得的子公司

本公司通过非同一控制企业合并取得的子公司的情况如下：

公司名称	注册地	业务性质	经营范围
北京恒和投资发展有限公司	北京	投资	咨询、技术开发
北京恒和万业建筑装饰顾问有限公司	北京	建筑装饰	咨询、投资
北京恒和通达信息技术有限公司	北京	技术开发	信息技术
北京恒和通达投资顾问有限公司	北京	投资	投资

（续上表）

公司名称	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	持股比例 (%)		表决权 比例 (%)
			直接	间接	
北京恒和投资发展有限公司	4100	2323	56.65	0	56.65
北京恒和万业建筑装饰顾问有限公司	500	283	0	100	100
北京恒和通达信息技术有限公司	200	94	0	82.5	82.5
北京恒和通达投资顾问有限公司	1000	567	0	100	100

本公司本期取得对恒和投资的控股权，本公司对恒和投资的收购日依据股权变更工商登记日确定为 2007 年 7 月 3 日。恒和投资主要经营股票投资，股票投资已按交易性金融资产以公允价值列示，经本公司评估，恒和投资于收购日之净资产金额 41,162,537 元等同于公允价值，股权转让协议约定之股权转让价格与本次收购股权所占收购日恒和公司净资产公允价值之差为-13,692 元，在合并报表中计入营业外收入。

（六）合并会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			1,252,866.80			1,855,293.55
人民币			1,252,866.80			1,855,293.55
银行存款：			1,602,536,240.64			1,250,579,932.30
人民币			1,602,066,325.05			1,250,372,573.50
其中：美元	64,460.30	7.2900	469,915.59	26,612.78	7.7917	207,358.80
其他货币资金：			2,821,289.83			226,343.34
人民币			2,821,289.83			226,343.34
合计			1,606,610,397.27			1,252,661,569.19

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资	32,278,378.20	0.00
3. 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		
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	32,278,378.20	0.00

交易性金融资产本期增加主要是恒和投资的股票投资

3、应收账款

（1）应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	55,656,888.38	60	0.00	0.00	32,434,180.31	44	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险	10,965,264.71	12	10,698,733.88	81	13,366,058.10	18	11,885,356.25	83

较大的应收账款								
其他不重大应收账款	25,857,507.05	28	2,439,402.43	19	27,303,630.29	38	2,503,441.46	17
合计	92,479,660.14	--	13,138,136.31	--	73,103,868.70	--	14,388,797.71	--

(2) 期末单项金额重大的应收账款计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
信用卡	55,656,888.38	0.00		
合计	55,656,888.38	0.00		

(3) 应收账款账龄:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	66,720,292.80	72	0.00	49,751,268.46	68	0.00
一至二年	7,114,036.19	8	737,797.57	10,925,660.99	15	3,290,557.50
二至三年	9,582,491.89	10	3,877,425.71	1,442,720.41	2	1,388,704.41
三至四年	1,442,720.41	2	1,403,157.21	792,682.03	1	373,773.00
四至五年	789,895.03	1	570,080.00	3,131,334.68	4	2,516,664.37
五年以上	6,830,223.82	7	6,549,675.82	7,060,202.13	10	6,819,098.43
合计	92,479,660.14	100	13,138,136.31	73,103,868.70	100	14,388,797.71

(4) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
广州市洋和贸易发展有限公司	货款	1,473,843.42	已被吊销营业执照	否
澄海市桂源毛织厂	货款	1,454,268.48	已被吊销营业执照	否
合计	—	2,928,111.90	—	—

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
信用卡		55,656,888.38	在途	60
格瑞普公司	业务单位	4,549,046.09	2-3 年	5
北京欧德坤商贸有限公司	业务单位	4,525,676.76	1 年以内	5
赛尔公司	业务单位	2,517,751.82	1-2 年	3
伟柏公司	业务单位	2,343,815.04	5 年以上	2
合计	—	69,593,178.09	—	75

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	104,448,311.85	57	1,497,700.20	6	42,361,058.93	37	671,755.38	3
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项	28,449,475.53	16	22,750,721.92	91	26,253,335.30	23	23,809,359.45	94
其他不重大其他应收款项	49,623,745.86	27	824,287.95	3	46,324,914.00	40	736,307.56	3
合计	182,521,533.24	—	25,072,710.07	—	114,939,308.23	—	25,217,422.39	—

(2) 期末单项金额重大的其他应收帐款计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
北京王府井洋华堂商业有限公司	8,047,627.00	0.00		
银建国际百货有限公司	83,700,000.00			
北京市住房资金管理中心	6,360,684.81	1,497,700.20	23.55	
渝海地王广场商业有限公司	6,340,000.04	0.00		
合计	104,448,311.85	1,497,700.20		

(3) 其他应收账款账龄:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	125,168,461.44	68	0.00	44,515,015.71	39	0.00
一至二年	11,200,535.88	6	911,922.89	22,778,313.22	20	2,043,171.27
二至三年	13,181,945.48	7	1,878,003.97	7,227,328.94	6	497,465.78
三至四年	10,370,849.38	6	1,065,174.67	15,775,171.47	14	676,802.50
四至五年	1,386,722.62	1	1,109,380.10	5,800,195.79	5	5,516,208.84
五年以上	21,213,018.44	12	20,108,228.44	18,843,283.10	16	16,483,774.00
合计	182,521,533.24	100	25,072,710.07	114,939,308.23	100	25,217,422.39

(4) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
锡山市有机化工二厂	货款	84,000.00	已被吊销营业执照	否
河南省潢川县金采印染有限责任公司	货款	300,000.00	已被吊销营业执照	否
深圳市恒臻投资有限公司	货款	90,000.00	已被吊销营业执照	否
河南省淇县有机化学厂	货款	195,000.00	已被吊销营业执照	否
柳州市兴成物资公司	货款	149,500.00	已被吊销营业执照	否
深圳欣和源贸易有限公司	货款	441,740.22	已被吊销营业执照	否

澄海市桂源毛织厂	货款	804,658.28	已被吊销营业执照	否
合计	—	2,064,898.50	—	—

(5) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

其他应收款本期增加主要是本公司按转让协议支付了银建国际百货有限公司收购北京王府井商业物业管理有限公司股权影响所致。

期末余额中应收关联方款项合计 8,047,627.00 元，占其他应收款总额的 4%

(6) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
银建国际百货有限公司	股权转让方	83,700,000.00	1 年以内	46
北京市住房资金管理中心	业务单位	6,360,684.81	1-4 年	3
渝海地王广场商业有限公司	本公司租赁其物业	6,340,000.04	2-4 年	3
应收出口退税		4,973,512.91	1 年以内	3
北京王府井洋华堂商业有限公司	关联方	8,047,627.00	1 年以内	5
合计	—	109,421,824.76	—	60

5、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	78,064,081.22	92	104,180,653.57	96
一至二年	4,494,680.86	5	2,013,296.53	2
二至三年	943,818.08	1	39,763.82	0
三年以上	1,447,301.66	2	1,776,566.45	2
合计	84,949,881.82	100	108,010,280.37	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	24,832,412.01	29.23	20,120,866.07	18.63

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
深圳市量能科技有限公司	业务单位	6,659,951.87	1 年以内	货款
深圳市倍特力电池有限公司	业务单位	6,373,110.83	1 年以内	货款
北京嘉德安商贸有限公司	业务单位	6,000,000.00	1 年以内	货款
深圳市伟之冠电池有限公司	业务单位	3,422,381.71	1 年以内	货款
恒力堡服装(深圳)有限公司	业务单位	2,376,967.60	1 年以内	货款
合计	—	24,832,412.01	—	—

(4) 账龄一年以上未收回的预付账款主要为尚未完全办理相关发票及入账手续的购货款。

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

6、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,537,487.91	1,380,278.03	9,157,209.88	9,310,300.36	700,000.00	8,610,300.36
库存商品	166,032,577.46	292,851.65	165,739,725.81	135,928,051.84	1,552,851.65	134,375,200.19
发出商品	2,285,130.57	0	2,285,130.57	1,899,272.13	0	1,899,272.13
已完工开发产品	82,341,036.79	6,245,000.00	76,096,036.79	137,155,168.56	18,630,000.00	118,525,168.56
开发成本	6,080,690.62	0	6,080,690.62	7,724,337.44	0	7,724,337.44
购买商品房	35,098,150.54	0	35,098,150.54	41,820,903.01	7,836,400.00	33,984,503.01
合计	302,375,073.89	7,918,129.68	294,456,944.21	333,838,033.34	28,719,251.65	305,118,781.69

已完工开发产品

单位:元 币种:人民币

项目名称	竣工时间	年初数	本期增加	本期减少	年末数
万博苑 1-6 号楼	1999 年 10 月	35,570,745.63	0.00	1,524,952.42	34,045,793.21
静安庄平房	1997 年 9 月	2,124,944.27	100,000.00	0.00	2,224,944.27
成都 BC 座公寓	1999 年 12 月	10,461,998.84	0.00	3,280,470.76	7,181,528.08
万博苑 7 号楼	2005 年 12 月	88,997,479.82	4,404,482.98	54,513,191.57	38,888,771.23
合计		137,155,168.56	4,504,482.98	59,318,614.75	82,341,036.79

本期减少主要是销售了部分万博苑 7#写字楼转出成本 18,620,235.22 元和转出自营地下车库成本 35,892,956.35 元入固定资产所致。

发出商品

单位:元 币种:人民币

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
发出产品及厂外加工	1,899,272.13	1,456,528.85	1,070,670.41	2,285,130.57
合计	1,899,272.13	1,456,528.85	1,070,670.41	2,285,130.57

开发成本

单位:元 币种:人民币

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
北七家镇项目	470,000.00	0.00	0.00	470,000.00
国家西部省份无电乡光伏电站项目	1,623,619.96	0.00	0.00	1,623,619.96
新疆阿尔拉路灯项目	953,140.89	218,115.12	1,046,256.01	125,000.00
西藏双湖路灯项目	0.00	3,087,951.14	3,087,951.14	0.00
房山路灯项目	4,677,576.59	9,940,707.59	12,521,433.96	2,096,850.22
北京大兴项目	0.00	1,765,220.44	0.00	1,765,220.44
合计	7,724,337.44	15,011,994.29	16,655,641.11	6,080,690.62

购买商品房

单位:元 币种:人民币

项目名称	年初数	本期增加	本期减少	年末数
朝凤山庄	41,820,903.01	0.00	6,722,752.47	35,098,150.54
合计	41,820,903.01	0.00	6,722,752.47	35,098,150.54

(2) 存货跌价准备

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原材料	700,000.00	680,278.03	0.00	1,380,278.03
库存商品	1,552,851.65	0.00	1,260,000.00	292,851.65
已完工开发产品	18,630,000.00	312,000.00	12,697,000.00	6,245,000.00
购买商品房	7,836,400.00	0.00	7,836,400.00	0.00
合计	28,719,251.65	992,278.03	21,793,400.00	7,918,129.68

本期本公司将自营的万博苑7号楼地下车库转入固定资产，同时转出了其已计提的存货跌价准备。

由于朝凤山庄因销售价格上涨，转回已计提的存货跌价准备，其他转出为本期销售转出。

7、可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况：

单位:元 币种:人民币

	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	2,144,525,995.92	1,010,186,546.79
其他	0.00	0.00
合计	2,144,525,995.92	1,010,186,546.79

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额为0元，该金额占期末可供出售金融资产总额的比例为0%。

单位	期初投资成本	期初公允价值变动调整	本期公允价值调整	期末投资成本	期末公允价值变动调整
上海百联股份有限公司	1,986,090.00	5,344,037.31	10,413,251.31	1,986,090.00	15,757,288.62
武汉商场集团股份有限公司	291,362.00	565,057.48	1,926,197.82	291,362.00	2,491,255.30
北京北辰实业股份有限公司	360,000,000.00	642,000,000.00	1,122,000,000.00	360,000,000.00	1,764,000,000.00
合计	362,277,452.00	647,909,094.79	1,134,339,449.13	362,277,452.00	1,782,248,543.92

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业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
一、合营企业							
北京王府井商业物业管理有限公司	北京	承包经营管理商业企业开展相关业务	50	50	337,375,101.21		-24,679,203.98
北京喜客食品有限公司	北京	餐饮	50	50	3,383,320.64		
二、联营企业							
北京王府井洋华堂商业有限公司	北京	生鲜食品	40	40	52,938,313.88	107,041,964.03	-9,620,140.28
柒一拾壹(北京)有限	北京	商品零售	25	25			

公司					236,818,756.33	229,744,170.28	-7,952,101.22
北京王府井大厦有限公司	北京	百货餐饮服务	45	45	753,062,247.93	0.00	
北京恒和大风软件技术有限公司	北京	技术开发	42	42	4,026,972.09	2,736,466.72	1,129,753.66
北京恒和康健医药有限公司	北京	商业零售	50	50	1,744,620.56	70,698,215.51	20,647.21
北京恒和空间信息技术有限公司	北京	技术开发	40	40	530,382.58		-22,620.45

9、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.17	0.17	
海南农业租赁股份有限公司	0.16	0.16	
重庆渝高科技产业股份有限公司	0.12	0.12	
蓝色集团股份有限公司	0.18	0.18	
沈阳医药股份有限公司	0.80	0.80	
润华集团股份有限公司	0.13	0.13	
北京首汽股份有限公司	1.05	1.05	
沈阳长太白计算机股份有限公司	0.00	0.00	
太原五一百货大楼股份有限公司	0.21	0.21	
北京亚都科技股份有限公司	1	1	
北京喜客食品有限公司	50	50	
北京王府井大厦有限公司	45	45	
北京中关村国际商城发展有限公司	0	0	
北京天力泽实业有限责任公司	6.30	6.30	
北京首联商业集团有限公司	0	0	
徐州王府井百货有限责任公司	0	0	
北海银建投资股份有限公司	2.78	2.78	
北京仕奇职业制装公司	7.40	7.40	
北京恒和苑餐饮有限责任公司	41	41	
北京王府井商业物业管理有限公司	50	50	
北京东来顺集团有限责任公司	0	0	
北京金水岸房地产开发有限公司	0	0	
北京王府井洋华堂商业有限公司	40	40	
柒-拾壹（北京）有限公司	25	25	
北京恒和投资发展公司	56.65	56.65	
北京恒和大风软件技术有限公司	42	42	
北京恒和康健医药有限公司	50	50	
北京恒和空间信息技术有限公司	40	40	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金股利
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	
海南农业租赁股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
重庆渝高科技产业股份有限公司	110,000.00	110,000.00	0.00	110,000.00	110,000.00	
蓝色集团股份有限公司	155,000.00	155,000.00	0.00	155,000.00	155,000.00	
沈阳医药股份有限公司	995,000.00	995,000.00	0.00	995,000.00	995,000.00	
润华集团股份有限公司	201,200.00	201,200.00	0.00	201,200.00	201,200.00	
北京首汽股份有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0	280,000.00
沈阳长太白计算机股份有限公司	183.00	183.00	0.00	183.00	183.00	
太原五一百货大楼股份有限公司	150,600.00	150,600.00	0.00	150,600.00	150,600.00	
北京亚都科技股份有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	0.00	1,320,000.00	660,000.00	
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00	4,598,500.00	0.00	4,598,500.00	0.00	
北京王府井大厦有限公司	199,787,216.01	175,046,167.05	24,741,048.96	199,787,216.01	0.00	
北京中关村国际商城发展有限公司	29,000,000.00	30,372,223.14	-30,372,223.14	0.00	0.00	
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00	0.00	
徐州王府井百货有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00	0.00	0.00	
北海银建投资股份有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	
北京仕奇职业制装公司	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	
北京恒和苑餐饮有限责任公司	123,000.00	0.00	123,000.00	123,000.00	123,000.00	
合计	226,299,650.05	222,448,873.19	-5,408,174.18	217,040,699.01	3,594,983.00	280,000.00

2007 年 7 月 11 日，本公司与北京科技园国际学校建设发展有限公司（简称：科技园国际公司）签订股权转让协议，将持有的北京中关村国际商城发展有限公司（简称：中关村国际公司）14.14%股份转让给科技园国际公司，转让价格 4046.90 万元。本公司与科技园国际公司均已履行完该次转让的全部权利、义务。

本公司子公司江苏王府井投资发展有限公司（以下简称“江苏王府井”）、北京王府井东安集团有限责任公司作为股权转让方与上海振亭房地产开发有限公司（以下简称“振亭房地产”）签订股权转让协议，分别将所持徐州王府井百货有限责任公司（以下简称“徐州王府井”）10%和 90%的股权转让给振亭房地产，股权转让价款共计 20,000,000 元，其中江苏王府井为 2,000,000 万元，由于江苏王府井已全额计提了对徐州王府井长期股权投资减值准备，因此，江苏王府井本期确认了股权转让收益 2,000,000 元。

2007 年 11 月本公司与北京西单友谊集团签订股权转让协议，因北京首联集团有限责任公司资不抵债，净资产为-1.59 亿元，以零价格转让本公司持有的该公司 0.66%股权。公司不再拥有其股权。

北京王府井大厦有限公司为合作经营企业，由于王府井大厦实测面积比原设计面积增加，本期本公司为此缴纳了土地出让金及相关费用共 74,460,818 元，该土地价款比 2006 年本公司预计并计入投资成本的金额多出 34,362,568 元（以下简称“土地溢价”），其主要原因为王府井大厦地下部分面积改变用途及土地出让金价格的变化所致，本期本公司按实际缴纳的土地价款调增了对该公司的长期投资成本。此外，由于 2006 年度本公司将所持该公司 15%的股权转让给动力国际投资集团有限公司，本公司将转让股份对应部分土地溢价 9,621,519 元转入本期投资损失之中。

(3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
北京王府井商业物业管理有限公司	246,932,077.51	202,473,743.16	-33,786,192.55	168,687,550.61	0.00	0.00
北京东来顺集团有限责任公司	27,000,000.00	35,656,476.19	-35,656,476.19	0.00	0.00	0.00
北京金水岸房地产开发有限公司	24,000,000.00	19,779,483.87	-19,779,483.87	0.00	0.00	0.00
北京王府井洋华堂商业有限公司	39,727,200.00	25,023,381.66	-3,848,056.11	21,175,325.55	0.00	0.00
柒-拾壹（北京）有限公司	63,362,512.37	71,352,513.28	-3,057,477.82	68,295,035.46	0.00	0.00
北京恒和投资发展公司	23,225,800.00	20,453,719.63	-20,453,719.63	0.00	0.00	0.00
北京恒和大风软件技术有限公司	840,000.00	0.00	1,691,328.28	1,691,328.28	0.00	0.00
北京恒和康健医药有限公司	1,300,000.00	0.00	872,310.28	872,310.28	0.00	0.00
北京恒和空间信息技术有限公司	600,000.00	0.00	212,153.03	212,153.03	0.00	0.00
合计	426,987,589.88	374,739,317.79	-113,805,614.58	260,933,703.21	0.00	0.00

2007 年 6 月 12 日，本公司分别与北京首都旅游集团有限责任公司（简称：北京首旅公司）、华龙旅游实业发展总公司（简称：华龙公司）签订转让协议，将持有的北京东来顺集团有限责任公司 39.09%股权转让给北京首旅公司，转让价格 2874 万元；将持有的北京东来顺集团有限责任公司 10%股权转让给华龙公司，转让价格 736 万元。本公司报告期按权益法核算该公司 2007 年一季度利润。

2007 年 6 月，公司与北京绵世投资集团股份有限公司签订股权转让协议，以 322.58 万元收购其持有的北京恒和投资发展有限公司 7.868%的股权，收购后公司现持有该公司 56.65%的股权，本公司本期将恒和投资纳入合并范围。

北京王府井商业物业管理有限公司本期停止清算，并恢复经营，因此本公司将对其的长期股权投资从原成本法核算改为权益法核算，并将原计提的减值准备转入权益法核算的损益调整之中。

本公司子公司宏业公司与北京合生北方房地产开发有限公司（以下简称“合生北方公司”）签订股权转让协议，将所持北京金水岸房地产开发有限公司 48%的股权转让给合生北方公司，转让总价款为 34,760,000 元，其中：股权转让价 20,360,000 元；偿还金水岸公司欠宏业公司款项 14,400,000 元。

10、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	264,982,427.21	0.00	0.00	264,982,427.21
1. 房屋、建筑物	264,982,427.21	0.00	0.00	264,982,427.21
2. 土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	27,835,944.54	9,336,030.28	0.00	37,171,974.82
1. 房屋、建筑物	27,835,944.54	9,336,030.28	0.00	37,171,974.82
2. 土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	237,146,482.67	-9,336,030.28	0.00	227,810,452.39
1. 房屋、建筑物	237,146,482.67	-9,336,030.28	0.00	227,810,452.39
2. 土地使用权				

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计:	1,172,234,925.75	145,458,363.08	41,335,230.24	1,276,358,058.59
其中:房屋及建筑物	788,759,337.13	30,976,678.00	6,076,646.47	813,659,368.66
机器设备	169,940,115.15	25,557,037.51	965,494.27	194,531,658.39
运输设备	32,832,720.87	3,153,478.76	3,684,245.40	32,301,954.23
电子设备	78,358,216.55	10,002,724.78	8,924,234.77	79,436,706.56
其他设备	102,344,536.05	75,768,444.03	21,684,609.33	156,428,370.75
二、累计折旧合计:	442,053,324.46	82,837,340.33	18,383,576.93	506,507,087.86
其中:房屋及建筑物	215,299,418.60	26,554,104.12	58,595.90	241,794,926.82
机器设备	115,718,378.87	13,366,680.66	587,459.21	128,497,600.32
运输设备	19,383,027.24	2,768,313.29	3,148,636.69	19,002,703.84
电子设备	45,553,661.22	10,276,301.80	6,607,336.01	49,222,627.01
其他设备	46,098,838.53	29,871,940.46	7,981,549.12	67,989,229.87
三、固定资产净值合计	730,181,601.29	62,621,022.75	22,951,653.31	769,850,970.73
其中:房屋及建筑物	573,459,918.53	4,422,573.88	6,018,050.57	571,864,441.84
机器设备	54,221,736.28	12,190,356.85	378,035.06	66,034,058.07
运输设备	13,449,693.63	385,165.47	535,608.71	13,299,250.39
电子设备	32,804,555.33	-273,577.02	2,316,898.76	30,214,079.55
其他设备	56,245,697.52	45,896,503.57	13,703,060.21	88,439,140.88
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产净额合计	730,181,601.29	62,621,022.75	22,951,653.31	769,850,970.73
其中:房屋及建筑物	573,459,918.53	4,422,573.88	6,018,050.57	571,864,441.84
机器设备	54,221,736.28	12,190,356.85	378,035.06	66,034,058.07
运输设备	13,449,693.63	385,165.47	535,608.71	13,299,250.39
电子设备	32,804,555.33	-273,577.02	2,316,898.76	30,214,079.55
其他设备	56,245,697.52	45,896,503.57	13,703,060.21	88,439,140.88

12、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	97,345,557.42	0.00	97,345,557.42	79,078,529.42	0.00	79,078,529.42

在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
百货大楼主楼装修工程	0.00	25,572,289.61	261,268.00	25,311,021.61	100	完工	自筹	0.00
百货大楼后院工程	53,615,919.01	23,001,372.64	0.00	0.00	73	基本完工	自筹	76,617,291.65
龙景湾装修费	0.00	6,650,000.00	0.00	6,650,000.00	100	完工	自筹	0.00
北厦装修工程	0.00	15,867,702.38	15,867,702.38	0.00	100	完工	自筹	0.00
长沙货场装修	0.00	11,111,244.54	9,396,111.54	0.00	63		自筹	1,715,133.00
包头装修工程	0.00	9,630,390.00	0.00	0.00	40		自筹	9,630,390.00
贵阳装修工程	2,296,550.53	2,707,998.66	5,004,549.19	0.00	100		自筹	0.00
成都商场装修工程	0.00	2,194,317.21	0.00	1,143,413.00	91		自筹	1,050,904.21
成都王府井改造工程	19,771,115.97	5,563,055.20	0.00	25,099,815.57	90		自筹	234,355.60
其他工程	3,394,943.91	14,190,891.91	3,855,366.99	5,632,985.87	40-90		自筹	8,097,482.96
合计	79,078,529.42	116,489,262.15	34,384,998.10	63,837,236.05	—		—	97,345,557.42

13、无形资产

无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
土地使用权	295,343,887.14	30,900,000.00	11,328,717.33	314,915,169.81	0.00
计算机软件	2,691,001.88	3,581,436.24	1,327,196.40	4,945,241.72	0.00
合计	298,034,889.02	34,481,436.24	12,655,913.73	319,860,411.53	0.00

14、商誉

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
北京双安商场有限责任公司	13,325,150.93	13,325,150.93	0.00	0.00	13,325,150.93
武汉王府井百货有限责任公司	5,363,200.48	5,363,200.48	0.00	0.00	5,363,200.48
北京长安商场有限责任公司	11,041,671.21	11,041,671.21	0.00	0.00	11,041,671.21
合计	29,730,022.62	29,730,022.62	0.00	0.00	29,730,022.62

本公司于 2001 年 1 月与 2004 年 9 月分两次收购了双安商场 100%的股权，本公司将初始投资成本与收购股权日享有双安商场净资产的份额之差 13,325,150.93 元确认为商誉。

2002 年 12 月 17 日本公司向北京王府井商业物业管理有限公司收购其所持武汉王府井 100%的股权，股权转让价格为零，武汉王府井截止 2002 年 12 月 31 日之净资产为-5,363,200.48 元，本公司将股权投资成本与武汉王府井净资产之差确认为商誉。

本公司于 2006 年 10 月 30 日收购了北京王府井东安集团有限公司所持长安商场 100%的股权，股权转让价格参照长安商场基准日为 2005 年 10 月 31 日的净资产评估值作价为 31,012.84 万元，由于长安商

场本期首次执行新准则，将预计的内退职工辞退福利计入留存收益，从而造成收购价格与收购日之长安商场的净资产出现金额为 11,041,671.21 元的差异，本公司将该差异确认为商誉。

15、递延所得税资产

单位:元 币种:人民币

可抵扣暂时性差异项目	期初金额	期末金额
应收帐款（坏账准备）	4,425,310.45	3,860,580.78
其他应收款（坏账准备）	3,517,100.78	1,723,514.35
长期股权投资（减值准备）	2,102,754.39	898,745.75
存货（跌价准备）	327,641.04	248,212.91
应付职工薪酬	54,108,150.68	49,628,103.02
递延收益	0.00	100,100.00
荣誉顾客回报	0.00	2,658,466.80
公允价值变动	0.00	332,365.77
计提租金	0.00	187,500.00
其他	0.00	579,600.91
合计	64,480,957.34	60,217,190.29

16、长期待摊费用

单位:元 币种:人民币

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
装修费	126,816,874.72	45,131,324.96	8,385,998.12	43,747,097.88	119,815,103.68
计算机系统	263,670.00	69,585.00	0.00	97,090.88	236,164.12
商业道具	3,291,464.25	115,010.80	0.00	3,049,640.72	356,834.33
其他	5,886,490.67	799,413.23	5,545,176.22	471,468.05	669,259.63
柜台改造	2,361,621.13	0.00	0.00	674,748.96	1,686,872.17
合计	138,620,120.77	46,115,333.99	13,931,174.34	48,040,046.49	122,764,233.93

17、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额				期末账面余额
			转回	转销	转出	合计	
坏账减值准备	39,606,220.10	4,269,013.12	1,441,853.73	4,222,533.11	0.00	5,664,386.84	38,210,846.38
存货减值准备	28,719,251.65	992,278.03	6,576,690.77	1,260,000.00	13,956,709.23	21,793,400.00	7,918,129.68
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	32,500,173.80	223,000.00	0.00	27,128,190.80	2,000,000.00	29,128,190.80	3,594,983.00
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	100,825,645.55	5,484,291.15	8,018,544.50	32,610,723.91	15,956,709.23	56,585,977.64	49,723,959.06

18、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

19、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	2,032,800.00
合计	0.00	2,032,800.00

20、应付账款：

(1) 应付账款账龄：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	862,678,231.44	97	780,768,059.77	98
一至二年	8,407,023.57	1	5,726,267.09	1
二至三年	4,115,070.85	1	3,333,015.41	0
三年以上	10,121,914.99	1	7,532,818.36	1
合 计	885,322,240.85	100	797,360,160.63	100

(2) 应付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
衣恋时装上海有限公司	业务单位	9,312,174.06	1 年以内	货款
绫致时装(天津)有限公司	业务单位	8,770,179.85	1 年以内	货款
北京繁荣文化发展有限公司	业务单位	5,420,000.94	1 年以内	货款
雅诗兰黛(上海)商贸有限公司	业务单位	4,178,543.02	1 年以内	货款
上海保德威服饰有限公司	业务单位	3,456,988.96	1 年以内	货款
合 计	--	31,137,886.83	--	--

(3) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

期末应付账款中无账龄超过三年的大额应付款项

21、预收账款：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	1,025,425,045.16	100	780,038,900.99	100
一至二年	654,468.00	0	1,575,432.19	0
二至三年	6,353.85	0	237,233.00	0
三年以上	900,687.84	0	828,283.37	0
合 计	1,026,986,554.85	100	782,679,849.55	100

报告期预收账款增加主要是预收客户货款增加影响所致。

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：

期末预收账款中无账龄超过 1 年的大额预收款项

22、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	72,366,439.67	294,951,672.62	297,461,617.28	69,856,495.01
二、职工福利费	61,411,661.39	18,610,547.12	80,022,208.51	0.00
三、社会保险费	24,975,065.45	125,097,055.29	121,797,039.75	28,275,080.99
其中：医疗保险	12,295,645.02	38,375,277.49	34,941,343.52	15,729,578.99
基本养老保险	12,280,913.00	78,399,802.80	78,516,882.04	12,163,833.76
失业保险	223,665.61	5,613,289.40	5,653,778.03	183,176.98
工伤保险	71,962.58	825,002.41	831,528.49	65,436.50
生育保险	102,879.24	1,883,683.19	1,853,507.67	133,054.76
四、住房公积金	765,868.43	34,940,195.07	35,699,816.50	6,247.00
五、其他	0.00	1,622,403.16	1,605,603.16	16,800.00
六、工会经费和教育经费	13,163,919.30	9,918,494.07	8,064,012.13	15,018,401.24
七、离退休支出	0.00	3,769,281.31	3,769,281.31	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	206,675,423.11	23,025,784.87	27,304,795.89	202,396,412.09
合计	379,358,377.35	511,935,433.51	575,724,374.53	315,569,436.33

23、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	64,523,175.21	38,131,310.91	销售收入的 17%或 13%
消费税	3,285,773.28	2,276,024.38	金银、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入的 5%
营业税	9,358,602.61	8,252,009.18	其他业务收入、房地产经营收入的 5%
所得税	51,792,196.03	43,614,331.25	对本年利润进行应纳税所得额调整后按 33%上缴

个人所得税	506,403.54	405,564.78	
城建税	3,128,722.23	2,374,961.36	流转税的 7%
房产税	661,006.65	51,463.68	
印花税	167,275.21	164,166.73	
文化事业建设费	312,470.11	122,110.83	
平抑副食品价格基金	651,734.62	646,654.90	
堤防工程维修维护管理费	832,430.44	673,143.56	
副食品调节基金	4,270.59	3,504.89	
教育费附加	1,391,897.98	1,050,070.17	
教育事业发展费	651,734.62	646,654.90	
地方教育费附加	1,412.03	1,338.42	
土地增值税	-922,506.50	0.00	
工商管理费	104,664.80	7,825.14	
契税	3,166,534.65	2,266,534.65	
合计	139,617,798.10	100,687,669.73	

24、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北京市京联发投资管理中心	8,000,000.00	9,729,720.00
北京市桑普技术公司	263,820.73	263,820.73
合计	8,263,820.73	9,993,540.73

25、其他应付款：

1) 其他应付款账龄

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	156,385,436.52	42	267,546,394.57	55
一至二年	61,479,835.40	17	53,198,314.20	11
二至三年	40,139,103.52	11	15,249,623.82	3
三年以上	111,983,751.84	30	149,624,669.75	31
合 计	369,988,127.28	100	485,619,002.34	100

2) 其他应付款主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	欠款原因
北京王府井东安集团有限责任公司	实际控制人	111,143,046.82	2-5 年	往来款
北京海文物业管理有限责任公司	共同投资方	22,011,075.43	2-3 年	往来款
北京市农工商开发贸易公司	原共同投资方	5,701,463.14	5 年以上	往来款
洛阳凯瑞房地产开发置业有限公司	租赁物业出租方	4,407,101.00	1 年以内	租金
成都国有资产投资经营公司	共同投资方	37,611,753.88	1-5 年	应付股东借款本金和利息
合计	—	180,874,440.27	—	

(1) 本报告期其他应付款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

本期欠间接持有公司 50.13%表决权股份的股东单位—北京王府井东安集团有限责任公司 111,143,046.82 元。

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

三年以上大额未付款项主要是子公司应付其少数股东的借款本金及利息，工程履约保证金等

26、预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	备注说明
退租费用	76,000,000.00	0.00	
合计	76,000,000.00	0.00	--

本期预计负债系本公司之子公司南宁王府井百货有限责任公司因于 2008 年 2 月停止经营，预估退租费用增加所致。

27、递延所得税负债的说明：

单位：元 币种：人民币

应纳税暂时性差异项目	期初金额	本期增加	本期转出	期末金额
应收帐款	333,680.00	0.00	333,680.00	0.00
其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资（减值）	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产	161,977,273.70	283,584,862.28	0.00	445,562,135.98
固定资产（评估）	399,676.00	996,558.90	0.00	1,396,234.90
应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	0.00
成本费用类	0.00	51,150.00	0.00	51,150.00
交易性金融资产公允价值变动	0.00	88,338.42	0.00	88,338.42
合计	162,710,629.70	284,720,909.60	333,680.00	447,097,859.30

28、其他非流动负债

项目	期初数	期末数
呼和浩特王府井收到亮化工程资金	0.00	72,180.28
包头王府井收到技改资金	0.00	400,400.00
乌鲁木齐王府井收到市政专项资金	0.00	15,000.00
重庆王府井收到公共商务信息服务体系建设专项建设资金	0.00	30,000.00
合计	0.00	517,580.28

29、少数股东权益：

(1) 控股子公司少数股权比例

公司名称	少数股权比例（%）
北京海文王府井百货有限责任公司	40
成都王府井百货有限公司	30
北京桑普光电技术有限公司	45
北京恒和通达信息技术有限公司	17.50
北京恒和投资发展有限公司	43.35

(2) 控股子公司少数股东权益金额

公司名称	期末金额
北京海文王府井百货有限责任公司	-1,832,655.74
成都王府井百货有限公司	45,530,908.90
北京桑普光电技术有限公司	148,252.66
北京恒和通达信息技术有限公司	435,782.78

北京恒和投资发展有限公司	20,603,868.49
合计	64,886,157.09

30、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	392,973,026	100						392,973,026	100

31、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	820,705,955.14	0.00	0.00	820,705,955.14
公允价值变动	485,931,821.09	1,134,339,449.13	283,584,862.28	1,336,686,407.94
其他资本公积	157,239,232.50	45,206.70	3,148,401.11	154,136,038.09
合计	1,463,877,008.73	1,134,384,655.83	286,733,263.39	2,311,528,401.17

公允价值变动的年初余额为本公司首次执行《企业会计准则》，根据相关规定对可供出售金融资产按公允价值追溯调整形成；本年增加为可供出售金融资产公允价值本年增加金额；本年减少系可供出售金融资产公允价值变动产生的递延所得税负债。

其他资本公积本年增加为因子公司恒和投资本期资本公积增加，本公司权益法核算所致；本年减少系本公司转让所持北京东来顺集团有限责任公司（以下简称“东来顺集团”）股权，将原计入资本公积的东来顺集团股权投资准备 3,148,401.11 元转入本期投资收益影响所致。

32、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	125,385,404.84	8,635,892.24	0.00	134,021,297.08
任意盈余公积	46,096,656.21	0.00	0.00	46,096,656.21
合计	171,482,061.05	8,635,892.24	0.00	180,117,953.29

33、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	210,926,683.52	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-118,293,279.98	-
调整后 年初未分配利润	92,633,403.54	-
加：本期净利润	266,239,855.83	-
减：提取法定盈余公积	8,635,892.24	
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	157,189,210.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	193,048,156.73	-
其中：拟分配现金股利	78,594,605.20	

调整年初未分配利润明细：

- 1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计-118,293,279.98 元。其中：商誉摊销的转回影响 4,228,987.77 元；计提辞退福利影响-192,112,897.67 元；所得税差异影响 60,051,730.90 元；盈余公积转回 9,538,899.02 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

分配方案：根据本公司 2008 年 4 月 22 日第六届董事会第六次会议决议通过的 2007 年度利润分配及分红派息方案，决定按本年度合并利润表中净利的 10%提取法定公积金 8,635,892.24 元，本公司以 2007 年末总股本 392,973,026 股为基数，每 10 股派发现金 2.00 元（含红利所得税），共计分配现金股利 78,594,605.20 元。

34、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,767,567,994.24	6,386,089,743.57
其他业务收入	168,442,441.13	108,952,401.33
合计	8,936,010,435.37	6,495,042,144.90

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	8,712,526,621.62	7,189,747,491.98	6,338,879,452.63	5,198,525,252.14
房地产销售收入	37,740,420.16	34,377,302.68	30,844,926.21	28,442,872.11
物业收入	16,997,634.76	12,455,233.97	16,365,364.73	12,022,173.06
其他收入	303,317.70	1,290,997.68	0.00	0.00
合计	8,767,567,994.24	7,237,871,026.31	6,386,089,743.57	5,238,990,297.31

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	3,857,255,673.61	3,101,766,199.24	2,847,814,440.17	2,273,577,721.54
中南地区	2,397,511,537.60	2,064,334,677.66	1,899,790,688.29	1,619,000,172.74
西南地区	2,131,046,719.65	1,738,938,177.24	1,589,200,336.12	1,303,024,120.88
西北地区	381,754,063.38	332,831,972.17	49,284,278.99	43,388,282.15
合计	8,767,567,994.24	7,237,871,026.31	6,386,089,743.57	5,238,990,297.31

公司主力顾客群一般为个人消费者，客户较多而且分散，故无法统计前五名客户情况

35、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	29,352,474.86	22,164,703.43	金银、铂金饰品、钻石及钻石饰品销售收入的 5%
营业税	13,158,417.35	9,462,612.51	其他业务收入、房地产经营收入的 5%
城建税	19,019,418.15	13,193,861.74	流转税的 7%
教育费附加	8,430,120.95	6,091,837.83	流转税的 3%或 5%
防洪费	949,670.74	820,252.42	销售收入的 1.3%或 1%或流转税的 2%
交通建设费附加	0.00	1,769.91	流转税的 4%
副食品调控基金	16,452.70	13,335.46	含税收入的 1‰
教育事业发展费	309,301.10	263,296.24	销售收入的 1‰
地方教育费附加	12,536.52	30,943.02	流转税的 1%
文化事业建设费	402,741.93	322,458.91	
平抑副食品价格基金	308,926.35	262,066.24	
房产税	636,174.11	0.00	
内蒙古水利建设基金	21,165.27	0.00	销售收入的 1‰
合计	72,617,400.03	52,627,137.71	--

防洪费为广州地区按销售收入的 1.3%征收，武汉地区按流转税的 2%征收，南宁地区按销售收入和其他业务收入的 1%征收。

交通建设费附加为重庆地区征收。

副食品调控基金为武汉、成都地区征收。

教育发展费为武汉地区按销售收入的 1%征收。

文化事业建设费为北京新商广告发展有限责任公司和北京双安广告中心按广告收入的 3%征收。

地方教育费附加为南宁、呼和浩特地区按流转税 1%征收，成都物业按营业税的 1%征收，西宁按流转税 5%征收。

教育费附加为长沙地区按流转税的 5%征收，其余地区按流转税的 3%征收。

36、公允价值变动收益

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,450,874.99	0.00
合计	-1,450,874.99	0.00

37、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
中关村国际商城发展有限公司	0.00	10,096,776.86	
北京王府井大厦有限公司	155,259,294.59	-9,621,519.04	
北京东来顺集团有限公司	3,259,778.34	3,591,924.92	
北京王府井商业物业管理有限公司	0.00	-9,658,001.75	
柒一拾壹（北京）有限公司	-2,704,524.22	-3,057,477.82	
北京王府井洋华堂商业有限公司	-6,238,019.99	-3,848,056.11	
北京北辰实业股份有限公司	0.00	6,000,000.00	
上海百联集团股份有限公司	115,617.15	138,740.58	

北京首汽股份有限公司	260,000.00	280,000.00	
北京金水岸房地产开发有限公司	-1,171,211.66	580,516.13	
北京恒和投资发展有限公司	3,637,509.39	-374,634.07	
徐州王府井百货有限责任公司	0.00	2,000,000.00	
北京恒和大风软件技术有限公司	0.00	474,496.54	
北京恒和康健医药有限公司	0.00	10,323.60	
北京恒和空间信息技术有限公司	0.00	-9,048.18	
民生银行	0.00	5,852,929.60	
宝钢股份	0.00	6,239,889.04	
招商银行	0.00	-108,247.12	
中国联通	0.00	-18,971.60	
中国中铁	0.00	2,761.00	
合计	152,418,443.60	8,572,402.58	

(2) 会计报表中的投资收益项目增加:

单位:元币种:人民币

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	-16,029,624.54	-3,216,468.14
处置长期股权投资产生的投资收益	6,214,925.62	155,259,294.59
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,138,740.58	115,617.15
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益	11,968,360.92	0.00
其它	280,000.00	260,000.00
合计	8,572,402.58	152,418,443.60

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	6,855,762.05	11,841,984.19
减:利息收入	21,176,965.95	8,853,888.07
汇兑损失	902,691.18	748,377.99
减:汇兑收益		
现金折扣		
手续费支出	37,334,422.20	25,318,287.16
其他		
合计	23,915,909.48	29,054,761.27

39、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,550,309.39	9,970,825.06
二、存货跌价损失	-5,584,412.74	14,794,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	0.00	9,872,929.14
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,034,103.35	34,637,754.20

主要是本期因销售价格上涨而转回朝凤山庄已计提的存货跌价准备。

40、营业外收入

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,251,776.10	3,717,004.03
其中:固定资产处置利得	1,251,776.10	3,717,004.03
无形资产处置利得		
其他收入	6,950,429.56	3,057,342.06
合计	8,202,205.66	6,774,346.09

41、营业外支出

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	712,557.62	7,810,545.08
其中:固定资产处置损失	712,557.62	7,810,545.08
无形资产处置损失		
罚款支出	14,650.00	98,617.16
捐赠支出	512,802.00	79,774.00
其他支出	402,223.83	2,227,316.37
退租补偿金	76,000,000.00	0.00
辞退职工福利	3,884,000.00	0.00
装修费	6,367,788.00	0.00
合计	87,894,021.45	10,216,252.61

报告期营业外支出增加主要是提取南宁王府井百货有限责任公司停止经营预估退租补偿金和辞退职工福利,并将在长期待摊费用中未摊销完毕的装修费余额一次性计入营业外支出影响所致。

42、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	161,335,316.06	128,689,102.25
递延所得税	5,012,263.46	-991,555.00
合计	166,347,579.52	127,697,547.25

43、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
往来款	42,432,549.00
存款利息收入	21,057,068.72
保证金、押金	12,000,927.00
其他	21,967,936.06
合计	97,458,480.78

44、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
租金	174,173,256.00
水电费	114,243,526.54
广告费	53,601,630.00
业务费用	36,387,980.00
银行金融手续费	27,151,770.00
物业管理费	11,610,618.00
修理费	20,474,393.11
往来款	63,256,692.00
差旅费	25,178,114.00
邮电费	12,682,823.00
业务招待费	7,805,553.00
包装费	5,121,905.00
印刷费	3,925,431.08
保险费	3,544,794.04
其他	86,075,782.00
合计	645,234,267.77

45、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付北京王府井东安集团有限责任公司的款项	40,200,000.00
合计	40,200,000.00

46、现金流量表补充资料

单位:元 币种:人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	277,637,182.99	217,259,688.95
加: 资产减值准备	-3,034,103.35	24,043,733.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,575,838.87	64,037,312.44
无形资产摊销	12,655,913.73	7,813,399.35
长期待摊费用摊销	52,189,581.22	45,426,580.67
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)	-632,402.23	1,184,894.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	93,183.75	2,596,301.65
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,450,874.99	0
财务费用(收益以“-”号填列)	9,473,142.50	11,841,984.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,586,094.24	-142,545,514.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	4,388,930.99	-1,076,848.47

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	701,437.81	85,293.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,679,469.56	-39,980,043.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,491,274.03	32,417,710.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	380,026,447.47	489,569,605.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	781,769,190.91	712,674,098.11
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	1,606,610,397.27	1,252,661,569.19
减：现金的期初余额	1,252,661,569.19	1,249,082,416.47
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	353,948,828.08	3,579,152.72

(七) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：	105,842.93	269,962.85
人民币	105,842.93	269,962.85
银行存款：	648,661,142.08	461,137,389.02
人民币	648,661,142.08	461,137,389.02
其他货币资金：	277,156.22	216,266.42
人民币	277,156.22	216,266.42
合计	649,044,141.23	461,623,618.29

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	8,545,269.54	33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	9,438,096.27	37	9,295,576.27	100	12,488,957.05	52	11,562,197.15	100
其他不重大应收账款	7,811,812.54	30	0.00	0.00	11,755,770.93	48	34,095.49	0
合计	25,795,178.35	--	9,295,576.27	--	24,244,727.98	--	11,596,292.64	--

(2) 期末单项金额重大的应收帐款计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
信用卡	8,545,269.54	0.00		
合计	8,545,269.54	0.00		

(3) 应收账款账龄:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	16,279,823.40	63.11	0.00	11,414,816.05	47.08	0.00
一至二年	0.00	0.00	0.00	2,516,775.33	10.38	2,209,915.94
二至三年	2,175,820.45	8.44	2,175,820.45	0.00	0.00	0.00
三至四年	0.00	0.00	0.00	712,600.00	2.94	356,300.00
四至五年	712,600.00	2.76	570,080.00	3,087,124.27	12.73	2,516,664.37
五年以上	6,626,934.50	25.69	6,549,675.82	6,513,412.33	26.87	6,513,412.33
合计	25,795,178.35	100.00	9,295,576.27	24,244,727.98	100.00	11,596,292.64

(4) 本报告期实际核销的应收款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
澄海市桂源毛织厂	业务单位	1,454,268.48	该公司已吊销营业执照	否
广州市洋和贸易发展有限公司	业务单位	1,491,798.62	该公司已吊销营业执照	否
合计	—	2,946,067.10	—	—

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(6) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
信用卡	业务单位	8,545,269.54	一年以内	33.13
北京欧德坤商贸有限公司	业务单位	4,525,676.76	一年以内	17.54
香港伟柏公司	业务单位	2,343,815.04	五年以上	9.09
在兴企业股份有限公司	业务单位	1,631,182.48	五年以上	6.32
华迅公司	业务单位	1,289,142.68	五年以上	5.00
合计	—	18,335,086.50	—	71.08

3、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款项	944,218,413.74	97.09	1,497,700.20	10.10	885,809,689.25	97.21	671,755.38	4.42

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项	14,311,249.98	1.47	13,190,700.43	88.99	15,647,967.15	1.72	14,531,569.82	95.51
其他不重大其他应收款项	13,997,164.83	1.44	133,796.09	0.91	9,800,293.72	1.08	11,031.87	0.07
合计	972,526,828.55	--	14,822,196.72	--	911,257,950.12	--	15,214,357.07	--

(2) 期末单项金额重大的其他应收帐款计提:

单位:元 币种:人民币

应收款项内容	账面金额	坏账金额	计提比例	理由
北京王府井洋华堂商业有限公司	8,047,627.00	0.00		
银建国际百货有限公司	83,700,000.00			
北京市住房资金管理中心	6,360,684.81	1,497,700.20	23.55	
北京宏业房地产开发有限责任公司	419,193,736.42			
广州王府井百货大楼有限责任公司	6,081,000.00			
海文责任有限责任公司	45,897,540.50			
匈牙利埃利克公司	15,000,000.00			
深圳市王府井进出口贸易有限公司	45,613,271.06			
成都王府井百货有限公司	314,324,553.95			
合计	944,218,413.74	1,497,700.20		

(3) 其他应收账款账龄:

单位:元 币种:人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	227,602,436.43	23.40	0.00	96,372,356.13	10.58	0.00
一至二年	35,885,252.40	3.69	514,281.42	62,152,040.74	6.82	73,172.64
二至三年	22,628,929.46	2.33	144,692.28	94,980,688.06	10.42	6,725.43
三至四年	94,976,623.06	9.77	14,781.08	31,852,300.42	3.50	604,387.53
四至五年	5,511,767.18	0.57	1,007,336.26	13,225,299.86	1.45	5,213,380.87
五年以上	585,921,820.02	60.25	13,141,105.68	612,675,264.91	67.23	9,316,690.60
合计	972,526,828.55	100.00	14,822,196.72	911,257,950.12	100.00	15,214,357.07

(4) 本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 其他应收账款除关联方外前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例
银建国际百货有限公司	股权转让方	83,700,000.00	1 年以内	8.61
北京市住房资金管理中心	业务单位	6,360,684.81	1-4 年	0.65
北京市金恒生科技发展有限公司	业务单位	2,918,684.92	5 年以上	0.30
北京鼎博科技发展有限公司	业务单位	2,247,019.97	5 年以上	0.23
北京业宏达经贸有限公司	业务单位	2,000,000.00	1 年以内	0.21
合计	—	97,226,389.70	—	10.00

(6) 其他应收关联方款项情况

单位:元 币种:人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收款总额的比例
北京宏业房地产开发有限责任公司	子公司	419,193,736.42	43

成都王府井百货有限公司	子公司	314,324,553.95	32
海文王府井百货有限责任公司	子公司	45,897,540.50	5
匈牙利埃利克国际贸易有限公司	子公司	15,000,000.00	1
深圳王府井进出口贸易有限公司	子公司	45,607,301.06	5
合计	—	840,023,131.93	86

(7) 本报告期实际核销的其他应收款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收款项性质	冲销金额	冲销原因	是否因关联交易产生
锡山市有机化工二厂	货款	84,000.00	已被吊销营业执照	否
河南省潢川县金采印染有限责任公司	货款	300,000.00	已被吊销营业执照	否
深圳市恒臻投资有限公司	货款	90,000.00	已被吊销营业执照	否
河南省淇县有机化学厂	货款	195,000.00	已被吊销营业执照	否
柳州市兴成物资公司	货款	149,500.00	已被吊销营业执照	否
深圳欣和源贸易有限公司	货款	441,740.22	已被吊销营业执照	否
澄海市桂源毛织厂	货款	804,658.28	已被吊销营业执照	否
合计	—	2,064,898.50	—	—

4、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	7,266,995.63	86.42	10,634,165.10	87.57
一至二年	0	0.00	0	0.00
二至三年	0	0.00	34,745.82	0.29
三年以上	1,142,334.66	13.58	1,474,181.45	12.14
合计	8,409,330.29	100.00	12,143,092.37	100.00

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
前五名欠款单位合计及比例	6,364,501.30	75.68	11,142,766.11	91.76

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
中钞国鼎（北京）投资有限公司	业务单位	2,067,740.52	1 年以内	货款
山东招金卢金匠有限公司	业务单位	2,039,739.98	1 年以内	货款
北京奥中伟业技贸有限公司	业务单位	1,015,236.83	1 年以内	货款
上海金币投资有限公司	业务单位	656,292.48	1 年以内	货款
长岭（集团）股份有限公司	业务单位	585,491.49	4-5 年	货款
合计	--	6,364,501.30	--	--

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	457,743.05	0.00	457,743.05	577,436.30	0.00	577,436.30
库存商品	49,511,483.39	0.00	49,511,483.39	32,140,271.90	0.00	32,140,271.90
合计	49,969,226.44	0.00	49,969,226.44	32,717,708.20	0.00	32,717,708.20

6、可供出售金融资产:

(1) 可供出售金融资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	2,144,525,995.92	1,010,186,546.79
合计	2,144,525,995.92	1,010,186,546.79

本公司可供出售权益工具包括:

北京北辰实业股份有限公司: 期末公允价值 2,124,000,000.00 元, 其中投资成本 360,000,000.00 元, 公允价值变动调整 1,764,000,000.00 元;

上海百联股份有限公司: 期末公允价值 17,743,378.62 元, 其中投资成本 1,986,090.00 元, 公允价值变动调整 15,757,288.62 元;

武汉商场集团股份有限公司: 期末公允价值 2,782,617.30 元, 其中投资成本 291,362.00 元, 公允价值变动调整 2,491,255.30 元。

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	本企业持股比例 (%)	本企业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
一、合营企业							
北京喜客食品有限公司	北京	餐饮	50	50	3,383,320.64		
北京王府井商业物业管理有限公司	北京	承包经营管理业务企业展开相关业务	50	50	337,375,101.21		-24,679,203.98
二、联营企业							
北京王府井洋华堂商业有限公司	北京	生鲜食品	40	40	52,938,313.88	107,041,964.03	-9,620,140.28
柒一拾壹(北京)有限公司	北京	商品零售	25	25	236,818,756.33	229,744,170.28	-7,952,101.22
北京王府井大厦有限公司	北京	百货餐饮服务	45	45	753,062,247.93	0.00	

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

被投资单位	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
江苏炎黄在线物流股份有限公司	0.17	0.17	
海南农业租赁股份有限公司	0.16	0.16	
重庆渝高科技产业股份有限公司	0.12	0.12	
蓝色集团股份有限公司	0.18	0.18	

沈阳医药股份有限公司	0.80	0.80	
润华集团股份有限公司	0.13	0.13	
北京首汽股份有限公司	1.05	1.05	
沈阳长太白计算机股份有限公司	0.00	0.00	
太原五一百货大楼股份有限公司	0.21	0.21	
北京亚都科技股份有限公司	1.00	1.00	
北京双安商场有限责任公司	80	80	
成都王府井百货有限公司	40	40	
广州王府井百货大楼有限责任公司	90	90	
武汉王府井百货有限责任公司	80	80	
包头王府井百货有限责任公司	80	80	
重庆王府井百货有限责任公司	95	95	
南宁王府井百货有限责任公司	97.14	97.14	
长沙王府井百货有限责任公司	80	80	
呼和浩特王府井百货有限责任公司	80	80	
洛阳王府井百货有限责任公司	80	80	
贵阳王府井百货有限责任公司	90	90	
西宁王府井百货有限责任公司	100	100	
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	96.43	96.43	
北京长安商场有限责任公司	100	100	
北京新商广告发展有限责任公司	80	80	
匈牙利埃利克公司	100	100	
深圳市王府井进出口贸易有限公司	90	90	
北京宏业房地产开发有限责任公司	80	80	
北京海文王府井百货有限责任公司	60	60	
北京中关村国际商城发展有限公司			
北京天力泽实业有限责任公司	6.30	6.30	
北京首联商业集团有限公司	6.00	6.00	
江苏王府井投资管理有限责任公司	90	90	
北京恒和投资发展公司	56.65	56.65	
北京喜客食品有限公司	50	50	
北京王府井商业物业管理有限公司	50	50	
北京东来顺集团有限责任公司			
北京王府井洋华堂商业有限公司	40	40	
柒-拾壹（北京）有限公司	25	25	
北京王府井大厦有限公司	45	45	

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
江苏炎黄在线物流股份有限公司	100,000.00	100,000.00	0.00	100,000.00	100,000.00	
海南农业租赁股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
重庆渝高科技产业股份有限公司	110,000.00	110,000.00	0.00	110,000.00	110,000.00	
蓝色集团股份有限公司	155,000.00	155,000.00	0.00	155,000.00	155,000.00	
沈阳医药股份有限公司	995,000.00	995,000.00	0.00	995,000.00	995,000.00	
润华集团股份有限公司	201,200.00	201,200.00	0.00	201,200.00	201,200.00	
北京首汽股份有限	2,600,000.00	2,600,000.00	0.00	2,600,000.00	0.00	280,000.00

公司						
沈阳长太白计算机股份有限公司	183.00	183.00	0.00	183.00	183.00	
太原五一百货大楼股份有限公司	150,600.00	150,600.00	0.00	150,600.00	150,600.00	
北京亚都科技股份有限公司	1,320,000.00	1,320,000.00	0.00	1,320,000.00	660,000.00	
北京双安商场有限责任公司	268,192,884.54	268,192,884.54	0.00	268,192,884.54	0.00	64,855,195.45
成都王府井百货有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	
广州王府井百货大楼有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	19,690,210.75
武汉王府井百货有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
包头王府井百货有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	4,756,817.71
重庆王府井百货有限责任公司	38,000,000.00	8,000,000.00	30,000,000.00	38,000,000.00	34,216,322.81	
南宁王府井百货有限责任公司	68,000,000.00	8,000,000.00	60,000,000.00	68,000,000.00	62,842,898.50	
长沙王府井百货有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	
呼和浩特王府井百货有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	
洛阳王府井百货有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00	0.00	8,000,000.00	0.00	3,481,679.38
贵阳王府井百货有限责任公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	
西宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	27,000,000.00	9,000,000.00	18,000,000.00	27,000,000.00	21,099,800.57	
北京长安商场有限责任公司	310,128,400.00	310,128,400.00	0.00	310,128,400.00	0.00	4,947,921.63
北京新商广告发展有限责任公司	960,000.00	960,000.00	0.00	960,000.00	0.00	486,247.90
匈牙利埃利克公司	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	0.00	
深圳市王府井进出口贸易有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	0.00	9,000,000.00	0.00	
北京宏业房地产开发有限责任公司	24,000,000.00	24,000,000.00	0.00	24,000,000.00	0.00	
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00	
北京中关村国际商城发展有限公司	29,000,000.00	30,372,223.14	-30,372,223.14	0.00	0.00	
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00	0.00	800,000.00	0.00	
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	0.00	0.00	
江苏王府井投资发展有限责任公司	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	0.00	
北京恒和投资发展公司	23,225,800.00	20,000,000.00	3,225,800.00	23,225,800.00	0.00	
北京喜客食品有限	4,598,500.00	4,598,500.00	0.00	4,598,500.00	0.00	

公司						
北京王府井大厦有限公司	199,787,216.01	175,046,167.05	24,741,048.96	199,787,216.01	0.00	
合计	1,120,324,783.55	985,730,157.73	102,594,625.82	1,088,324,783.55	121,531,004.88	98,498,072.82

本期本公司对南宁王府井追加投资 60,000,000 元，由中天银会计师事务所出具中天银[2007]桂验字第 175 号验资报告，增资后南宁王府井注册资本由原 10,000,000 元增加至 70,000,000 元，本公司直接持股比例由原 80%增至 97.14%。

本期本公司对重庆王府井追加投资 30,000,000 元，由重庆九州会计师事务所出具渝九验字[2007]第 055 号验资报告，增资后重庆王府井注册资本由原 10,000,000 元增加至 40,000,000 元，本公司直接持股比例由原 80%增至 95%。

本期本公司对乌鲁木齐王府井追加投资 18,000,000 元，由乌鲁木齐海天会计师事务所出具海天会验字[2007]12-044 号验资报告，增资后乌鲁木齐王府井注册资本由原 10,000,000 元增加至 28,000,000 元，本公司直接持股比例由原 90%增至 96.43%。

本期公司与成都王府井签订股权转让协议，将所持有的上述南宁王府井、重庆王府井、乌鲁木齐王府井三家子公司全部股权转让给成都王府井，截止 2007 年 12 月 31 日相关股权变更手续尚未办理完毕，本公司未在本期确认前述股权转让，在编制个别报表时，按协议约定之股权转让价格计提了长期股权投资减值准备，在编制合并财务报表时，本公司冲回了前述计提的减值准备。

2007 年 7 月 11 日，本公司与北京科技园国际学校建设发展有限公司（简称：科技园国际公司）签订股权转让协议，将持有的北京中关村国际商城发展有限公司（简称：中关村国际公司）14.14%股份转让给科技园国际公司，转让价格 4046.90 万元。本公司与科技园国际公司已履行完该次转让的全部权利、义务。

2007 年 11 月 23 日，本公司与北京西单友谊集团签订了股权转让协议，将所持北京首联商业集团有限公司 6%的股权以零价格转让给北京西单友谊集团。

北京王府井大厦有限公司为合作经营企业，由于王府井大厦实测面积比原设计面积增加，本期缴纳了土地出让金及相关费用共 74,460,818 元，该土地价款比 2006 年本公司预计并计入投资成本的金额多出 34,362,568 元（以下简称“土地溢价”），其主要原因为王府井大厦地下部分面积改变用途及土地出让金价格的变化所致，本期本公司按实际缴纳的土地价款调增了对该公司的长期投资成本。此外，由于 2006 年度本公司将所持该公司 15%的股权转让给动力国际投资集团有限公司，本公司将转让股份对应部分土地溢价 9,621,519 元转入本期投资损失之中。

(3) 按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	现金红利
北京王府井商业物业管理有限公司	246,932,077.51	202,473,743.16	-33,786,192.55	168,687,550.61	0.00	0.00
北京东来顺集团有限责任公司	27,000,000.00	35,656,476.19	-35,656,476.19	0.00	0.00	0.00
北京王府井洋华堂商业有限公司	39,727,200.00	25,023,381.66	-3,848,056.11	21,175,325.55	0.00	0.00
柒-拾壹（北京）有限公司	63,362,512.37	71,352,513.28	-3,057,477.82	68,295,035.46	0.00	0.00
合计	377,021,789.88	334,506,114.29	-76,348,202.67	258,157,911.62	0.00	0.00

2007 年 6 月 12 日，本公司分别与北京首都旅游集团有限责任公司（简称：北京首旅公司）、华龙旅游实业发展总公司（简称：华龙公司）签订转让协议，将持有的北京东来顺集团有限责任公司 39.09%股权转让给北京首旅公司，转让价格 2874 万元；将持有的北京东来顺集团有限责任公司 10%股权转让给华龙公司，转让价格 736 万元。本公司报告期按权益法核算该公司 2007 年一季度利润。

北京王府井商业物业管理有限公司本期停止清算，并恢复经营，因此本公司将对其的长期股权投资从原成本法核算改为权益法核算，并将原计提的减值准备转入权益法核算的损益调整之中。

9、投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	7,986,000.00	0.00	0.00	7,986,000.00
1. 房屋、建筑物	7,986,000.00	0.00	0.00	7,986,000.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	5,001,698.94	304,381.28	0.00	5,306,080.22
1. 房屋、建筑物	5,001,698.94	304,381.28	0.00	5,306,080.22
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产账面价值合计	2,984,301.06	-304,381.28	0.00	2,679,919.78
1. 房屋、建筑物	2,984,301.06	-304,381.28	0.00	2,679,919.78
2. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、原价合计：	174,573,224.32	45,588,198.99	3,536,749.48	216,624,673.83
其中：房屋及建筑物	101,992,816.62	6,659,640.00	9,640.00	108,642,816.62
机器设备	196,360.00	0.00	0.00	196,360.00
运输设备	15,275,275.02	2,386,839.00	2,227,027.40	15,435,086.62
电子设备	18,171,035.99	5,540,026.08	731,882.08	22,979,179.99
其他设备	38,937,736.69	31,001,693.91	568,200.00	69,371,230.60
二、累计折旧合计：	85,498,360.73	12,248,282.64	3,325,729.86	94,420,913.51
其中：房屋及建筑物	39,308,882.62	3,217,208.89	0.00	42,526,091.51
机器设备	185,842.10	1,502.38	0.00	187,344.48
运输设备	10,569,507.67	1,224,761.61	2,119,903.34	9,674,365.94
电子设备	13,253,069.21	2,422,215.52	662,302.22	15,012,982.51
其他设备	22,181,059.13	5,382,594.24	543,524.30	27,020,129.07
三、固定资产净值合计	89,074,863.59	33,339,916.35	211,019.62	122,203,760.32
其中：房屋及建筑物	62,683,934.00	3,442,431.11	9,640.00	66,116,725.11
机器设备	10,517.90	-1,502.38	0.00	9,015.52
运输设备	4,705,767.35	1,162,077.39	107,124.06	5,760,720.68
电子设备	4,917,966.78	3,117,810.56	69,579.86	7,966,197.48
其他设备	16,756,677.56	25,619,099.67	24,675.70	42,351,101.53
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
电子设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产净额合计	89,074,863.59	33,339,916.35	211,019.62	122,203,760.32
其中：房屋及建筑物	62,683,934.00	3,442,431.11	9,640.00	66,116,725.11
机器设备	10,517.90	-1,502.38	0.00	9,015.52
运输设备	4,705,767.35	1,162,077.39	107,124.06	5,760,720.68

电子设备	4,917,966.78	3,117,810.56	69,579.86	7,966,197.48
其他设备	16,756,677.56	25,619,099.67	24,675.70	42,351,101.53

11、在建工程

单位:元 币种:人民币

项目	期末数			期初数		
	帐面余额	减值准备	帐面净额	帐面余额	减值准备	帐面净额
在建工程	82,671,084.50	0.00	82,671,084.50	56,155,394.92	0.00	56,155,394.92

(1) 在建工程项目变动情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
百货大楼主楼装修工程	40,657,860.00	0.00	25,572,289.61	261,268.00	25,311,021.61	100	完工	自筹	0.00
百货大楼后院工程	104,360,000.00	53,615,919.01	23,001,372.64	0.00	0.00	73	基本完工	自筹	76,617,291.65
龙景湾装修费	6,650,000.00	0.00	6,650,000.00	0.00	6,650,000.00	100	完工	自筹	0.00
北厦装修工程	15,867,702.38	0.00	15,867,702.38	15,867,702.38	0.00	100	完工	自筹	0.00
北厦信息系统工程	2,400,100.00	0.00	1,673,777.00	0.00	0.00	70		自筹	1,673,777.00
其他工程	7,864,909.60	2,539,475.91	4,256,916.30	246,265.28	2,170,111.08	91		自筹	4,380,015.85
合计	177,800,571.98	56,155,394.92	77,022,057.93	16,375,235.66	34,131,132.69	--	--	--	82,671,084.50

12、无形资产

(1) 无形资产情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	累计减值准备金额
计算机软件	906,677.66	2,720,741.24	603,598.89	3,023,820.01	0.00
土地使用权	17,449,187.93	0.00	618,307.71	16,830,880.22	0.00
合计	18,355,865.59	2,720,741.24	1,221,906.60	19,854,700.23	0.00

13、长期待摊费用

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
奥运专柜装修	151,579.06	0.00	106,997.04	44,582.02
百货大楼装修工程	5,608,865.92	0.00	5,000,000.04	608,865.88
北厦货场装修	0.00	16,867,702.38	1,149,307.15	15,718,395.23
合计	5,760,444.98	16,867,702.38	6,256,304.23	16,371,843.13

14、递延所得税资产的说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
坏账准备	4,756,818.04	7,294,401.43
长期股权投资减值准备	30,382,751.22	2,102,754.39
应付职工薪酬	39,313,463.80	43,774,330.73
荣誉顾客回报	270,942.05	0.00
合计	74,723,975.11	53,171,486.55

15、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额				期末账面余额
			转回	转销	转出	合计	
坏账减值准备	26,810,649.71	1,516,673.19	0.00	4,209,549.91	0.00	4,209,549.91	24,117,772.99
存货减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售金融资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
持有至到期投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期股权投资减值准备	30,500,173.80	118,159,021.88	0.00	27,128,190.80	0.00	27,128,190.80	121,531,004.88
投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
工程物资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
在建工程减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
商誉减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	57,310,823.51	119,675,695.07	0.00	31,337,740.71	0.00	31,337,740.71	145,648,777.87

期末长期股权投资减值准备增加主要是由于子公司南宁王府井、重庆王府井、乌鲁木齐王府井前期经营亏损致使母公司长期投资可收回金额已低于帐面价值，故本期母公司对上述公司的投资相应计提了的减值准备。

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	90,000,000.00	90,000,000.00
合计	90,000,000.00	90,000,000.00

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	0.00	2,032,800.00
合计	0.00	2,032,800.00

18、应付账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	102,501,565.82	91.82	78,115,135.15	90.51
一至二年	1,519,228.50	1.36	3,801,852.61	4.41
二至三年	3,746,746.76	3.36	2,897,785.35	3.36
三年以上	3,862,704.39	3.46	1,488,235.88	1.72
合 计	111,630,245.47	100	86,303,008.99	100

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 应付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
周大福珠宝金行(深圳)有限公司	业务单位	2,241,978.79	1 年以内	货款
北京市亨得利瑞士钟表有限责任公司	业务单位	2,819,089.50	1 年以内	货款
富利雅宝国际贸易(北京)有限公司	业务单位	1,606,217.39	1 年以内	货款
绍兴日月星珠宝首饰有限公司	业务单位	1,300,166.26	1 年以内	货款
北京繁荣文化发展有限公司	业务单位	5,420,000.94	1 年以内	货款
合 计	--	13,387,452.88	--	--

19、预收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	93,195,388.23	53.64	146,627,755.37	99.63
一至二年	80,009,078.50	46.05	98,572.19	0.07
二至三年	6,353.85	0.00	0.00	0.00
三年以上	540,709.84	0.31	449,318.37	0.30
合 计	173,751,530.42	100	147,175,645.93	100.00

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 预收帐款主要单位

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
预收客户款		81,116,845.37	1 年以内	客户款
合 计		81,116,845.37	--	--

20、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,036,449.71	98,698,611.15	101,737,619.17	32,997,441.69
二、职工福利费	23,867,661.93	9,871,138.35	33,738,800.28	0.00
三、社会保险费	14,368,985.23	66,436,652.24	64,427,216.18	16,378,421.29
（一）医疗保险	4,024,397.96	21,197,146.07	19,233,698.59	5,987,845.44
（二）基本养老保险	10,280,461.05	41,471,746.98	41,401,729.10	10,350,478.93
（三）年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00

（四）失业保险	60,163.33	2,729,149.96	2,766,718.10	22,595.19
（五）工伤保险	0.00	254,691.30	250,091.32	4,599.98
（六）生育保险	3,962.89	783,917.93	774,979.07	12,901.75
四、住房公积金	0.00	18,664,632.50	18,664,632.50	0.00
五、其他	0.00	50,400.00	33,600.00	16,800.00
六、工会经费和职工教育费	6,197,746.22	3,259,064.73	2,750,194.44	6,706,616.51
七、离退休支出	0.00	2,593,629.78	2,593,629.78	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	167,787,207.29	13,097,730.06	23,631,082.13	157,253,855.22
合计	248,258,050.38	212,671,858.81	247,576,774.48	213,353,134.71

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	9,112,855.59	5,645,743.83	销售收入的 17%或 13%
消费税	631,912.18	489,431.05	黄金、钻石制品销售收入的 5%
营业税	2,340,721.11	1,301,885.00	其他业务收入的 5%
所得税	18,670,249.09	43,736,030.37	对本年利润进行应纳税所得额调整后按 33%上缴
个人所得税	85,216.97	100,968.38	
城建税	840,238.54	373,785.78	流转税的 7%
教育费附加	360,102.24	160,193.90	流转税的 3%
文化事业建设费	300,157.50	120,780.00	其他业务收入的 3%
合计	32,341,453.22	51,928,818.31	--

22、应付股利：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
北京市京联发投资管理中心	8,000,000.00	9,729,720.00
合计	8,000,000.00	9,729,720.00

23、其他应付款：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
一年以内	638,432,168.35	48.39	733,818,067.27	77.70
一至二年	541,927,281.92	41.07	117,040,957.36	12.39
二至三年	11,546,191.21	0.88	61,533,492.10	6.52
三年以上	127,471,671.75	9.66	31,985,424.54	3.39
合 计	1,319,377,313.23	100	944,377,941.27	100

(1) 本报告期其他应付款中有应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

本期欠间接持有公司 50.13%表决权股份的股东单位—北京王府井东安集团有限责任公司 111,143,046.82 元。

2) 其他应付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
北京王府井东安集团有限责任公司	与本公司同一董事长	111,143,046.82	1-5 年	往来款
北京双安商场有限责任公司	子公司	537,000,000.00	1 年以内	内部资金往来
北京长安商场有限责任公司	子公司	255,680,084.00	1 年以内	内部资金往来
广州王府井百货大楼有限责任公司	子公司	78,500,000.00	1-2 年以内	内部资金往来
包头王府井百货有限责任公司	子公司	1,300,166.26	1 年以内	内部资金往来
合计	--	983,623,297.08	--	--

24、递延所得税负债的说明：

单位：元币种：人民币

项目	期末金额	期初金额
可供出售金融资产	445,562,135.98	161,977,273.70
合计	445,562,135.98	161,977,273.70

25、股本

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
股份总数	392,973,026	100						392,973,026	100

26、资本公积：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	母公司本期增加	母公司本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	820,705,955.14	0.00	0.00	820,705,955.14
其他资本公积	154,592,932.41	0.00	3,148,401.11	151,444,531.30
公允价值变动	485,931,821.09	1,134,339,449.13	283,584,862.28	1,336,686,407.94
合计	1,461,230,708.64	1,134,339,449.13	286,733,263.39	2,308,836,894.38

本公司本期资本公积增加主要是可供出售金融资产期末按公允价值调整所致，本期减少是由于转让东来顺集团股权影响所致。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	123,244,309.76	8,635,892.24	0.00	131,880,202.00
法定公益金	0.00	0.00	0.00	0.00
任意盈余公积	46,096,656.21	0.00	0.00	46,096,656.21
合计	169,340,965.97	8,635,892.24	0.00	177,976,858.21

28、未分配利润：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	提取或分配比例
调整前 年初未分配利润（2006 年期末数）	211,979,215.99	-
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-36,705,726.23	-
调整后 年初未分配利润	175,273,489.76	-

加：本期净利润	86,358,922.41	-
减：提取法定盈余公积	8,635,892.24	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	157,189,210.40	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	95,807,309.53	-
其中：拟分配现金股利	78,594,605.20	

调整年初未分配利润明细：

1)、依据《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，影响年初未分配利润合计-36,705,726.23 元。其中：商誉摊销的转回影响 4,228,987.77 元；计提辞退福利影响-167,787,207.29 元；所得税差异影响 53,171,486.55 元，盈余公积转回 9,538,899.02 元；对子公司长期投资投资采用成本法追溯调整 64,142,107.72 元。

2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。

4)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

分配方案：根据本公司 2008 年 4 月 22 日第六届董事会第六次会议决议通过的 2007 年度利润分配及分红派息方案，决定按本年度合并利润表中净利的 10%提取法定公积金 8,635,892.24 元，本公司以 2007 年末总股本 392,973,026 股为基数，每 10 股派发现金 2.00 元（含红利所得税），共计分配现金股利 78,594,605.20 元。

29、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,250,605,274.68	1,093,931,252.94
其他业务收入	66,969,784.15	49,179,320.99
合计	1,317,575,058.83	1,143,110,573.93

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售收入	1,250,605,274.68	992,553,570.04	1,093,931,252.94	856,916,785.36
合计	1,250,605,274.68	992,553,570.04	1,093,931,252.94	856,916,785.36

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	1,250,605,274.68	992,553,570.04	1,093,931,252.94	856,916,785.36
合计	1,250,605,274.68	992,553,570.04	1,093,931,252.94	856,916,785.36

公司主力顾客群一般为个人消费者，由于客户很多而且分散，无法统计前五名客户情况。

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	6,553,412.61	5,783,938.81	黄金、钻石制品销售收入的 5%
营业税	3,178,180.21	2,305,684.27	其他业务收入的 5%
城建税	4,658,945.32	3,210,456.36	流转税的 7%
教育费附加	1,996,690.92	1,375,909.88	流转税的 3%
文化事业建设费	328,258.02	275,763.10	广告收入的 3%
合计	16,715,487.08	12,951,752.42	--

31、投资收益

(1) 按投资单位分项列示投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	上期金额	本期金额	本期与上期增减变动的原因
中关村国际商城发展有限公司	0.00	10,096,776.86	
北京东来顺集团有限公司	3,259,778.34	3,591,924.92	
北京王府井大厦有限责任公司	155,259,294.59	-9,621,519.04	
王府井商业物业管理有限公司	0.00	-9,658,001.75	
柒一拾壹（北京）有限公司	-2,704,524.22	-3,057,477.82	
北京王府井洋华堂商业有限公司	-6,238,019.99	-3,848,056.11	
北京双安商场有限责任公司	47,561,429.57	64,855,195.45	
北辰实业有限责任公司	0.00	6,000,000.00	
广州王府井百货大楼有限责任公司	15,453,553.79	19,690,210.75	
包头王府井百货有限责任公司	9,995,818.75	4,756,817.71	
洛阳王府井百货有限责任公司	0.00	3,481,679.38	
北京长安商场有限责任公司	0.00	4,947,921.63	
北京新商广告发展有限责任公司	0.00	486,247.90	
上海百联股份有限公司	115,617.15	138,740.58	
北京首汽股份有限公司	260,000.00	280,000.00	
合计	222,962,947.98	92,140,460.46	—

(2) 会计报表中的投资收益项目增加：

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	98,218,072.82	73,010,802.11
权益法核算的长期股权投资收益	-16,130,762.43	-5,682,765.87
处置长期股权投资产生的投资收益	3,634,409.49	155,259,294.59
持有交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等期间取得的投资收益	6,138,740.58	115,617.15
处置交易性金融资产、持有至到期投资、可供出售金融资产等取得的投资收益		
其它	280,000.00	260,000.00
合计	92,140,460.46	222,962,947.98

本公司投资收益汇回不存在重大限制。

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,150,992.50	8,255,272.50
减：利息收入	33,381,477.82	16,636,978.10
汇兑损失	270,925.12	140,708.24
减：汇兑收益		
现金折扣		

手续费支出	7,108,517.11	5,354,699.95
其他		
合计	-20,851,043.09	-2,886,297.41

33、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,516,673.19	3,501,975.38
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	118,159,021.88	7,872,929.14
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	0.00
八、工程物资减值损失	0.00	0.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00
十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	119,675,695.07	11,374,904.52

期末长期股权投资减值损失增加主要是由于子公司南宁王府井、重庆王府井、乌鲁木齐王府井前期经营亏损致使母公司长期投资可收回金额已低于帐面价值，故本期母公司对上述公司的投资相应确认了投资减值损失。

34、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,220,365.50	11,602.44
其中：固定资产处置利得	0.00	0.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
其他	2,300,634.60	59,490.30
合计	3,521,000.10	71,092.74

35、营业外支出：

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	100,165.90	4,031,925.53
其中：固定资产处置损失	0.00	0.00
无形资产处置损失	0.00	0.00
其他	67,469.73	51,399.48
合计	167,635.63	4,083,325.01

36、所得税费用：

单位:元 币种:人民币

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	26,314,334.60	57,488,323.48
递延所得税	-21,552,488.56	1,415,763.69
合计	4,761,846.04	58,904,087.17

37、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
往来款	15,576,640.00
存款利息收入	10,429,106.62
其他	5,351,054.44
合计	31,356,801.06

38、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
租金	2,398,565.00
水电费	9,319,451.92
广告费	8,523,596.00
业务费用	8,522,815.92
银行金融手续费	5,535,312.30
物业管理费	791,250.24
修理费	3,422,430.78
往来款	6,974,661.67
差旅费	5,982,813.39
邮电费	2,077,133.78
业务招待费	4,179,856.79
包装费	227,937.11
印刷费	826,436.39
保险费	772,870.64
其他	24,245,592.47
合计	83,800,724.40

39、收到的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
收回子公司还款	210,848,908.48
合计	210,848,908.48

40、支付的其他与投资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	金额
支付子公司借款	151,100,000.00
合计	151,100,000.00

41、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
向子公司借款	463,000,000.00
合计	463,000,000.00

42、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
归还子公司还款	48,500,000.00
支付北京王府井东安集团有限责任公司款项	40,200,000.00
合计	88,700,000.00

43、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,358,922.41	197,612,444.43
加：资产减值准备	119,675,695.07	3,501,975.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,360,778.36	13,020,275.04
无形资产摊销	1,221,906.60	1,109,472.30
长期待摊费用摊销	6,256,304.23	5,062,414.98
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）	-1,120,199.60	2,597,353.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	1,434,572.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,150,992.50	8,255,272.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-92,140,460.46	-215,090,018.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-21,552,488.56	1,415,763.69
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）	-17,251,518.24	-4,825,636.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,733,783.34	58,252,568.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,202,486.05	4,055,170.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,023,662.92	76,401,626.24
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	649,044,141.23	461,623,618.29
减：现金的期初余额	461,623,618.29	514,043,501.25
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	187,420,522.94	-52,419,882.96

(八) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
北京王府井国际商业发展有限公司	北京	投资管理和投资咨询	10,000,000.00	50.13	50.13	北京王府井东安集团有限责任公司	788950350

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京双安商场有限责任公司	北京海淀区北三环西路38号	百货零售批发	280,000,000.00	100	100	102122164
成都王府井百货有限公司	成都市总府路15号	零售、经营、房屋开发	50,000,000.00	70	70	123123123
广州王府井百货大楼有限责任公司	广州市东山区农林下路40号	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	231256062
武汉王府井百货有限责任公司	武汉江汉区佳丽广场1-6层	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	300247478
包头王府井百货有限责任公司	包头市昆区钢铁大街71号	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	740131735
重庆王府井百货有限责任公司	重庆市渝中区民族路166号	百货零售批发	40,000,000.00	100	100	753081394
南宁王府井百货有限责任公司	南宁市新民路4号	对商业、服务业投资	70,000,000.00	100	100	753736186
长沙王府井百货有限责任公司	长沙市黄兴中路西侧	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	760720174
呼和浩特王府井百货有限责任公司	呼市回民区中山西路	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	764469351
洛阳王府井百货有限责任公司	洛阳市西工区中州中路429号	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	767820143
贵阳王府井百货有限责任公司	贵阳市富水南路2号	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	
江苏王府井投资发展有限责任公司	南京市玄武区黄埔路2-2号	实业投资、投资咨询	20,000,000.00	100	100	772033590
西宁王府井百货有限责任公司	西宁市城中区西大街40号	百货零售批发	10,000,000.00	100	100	781416286
乌鲁木齐王府井百货有限责任公司	乌鲁木齐市解放北路116号	百货零售批发	28,000,000.00	100	100	787605782
北京长安商场有限责任公司	北京市西城区复外大街15号	百货零售批发	261,908,843.53	100	100	101390204
北京新商广告发展有限责任公司	北京市东城区王府井大街255号	广告经营及代理	1,200,000.00	100	100	10115237X
匈牙利埃利克公司	匈牙利布达佩斯六区心脏街66号	零售贸易批发	4,000,000.00	100	100	
深圳市王府井进出口贸易有限公司	深圳市福田区民田路新华保险大厦1001室	进出口贸易	10,000,000.00	100	100	708419405
北京宏业房地产开发有限责任公司	北京市东城区甘雨胡同53号	房地产开发	30,000,000.00	100	100	101149285
北京海文王府井百货	北京市朝阳区劲松南路	百货销售房屋出	10,000,000.00	60	60	633789603

有限责任公司	1 号海文大厦 520 室	租				
北京恒和投资发展有限公司	北京市怀柔区迎宾中路 31 号 301 室	投资咨询	41,000,000.00	56.65	56.65	10117902X

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	注册地	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
一、合营企业						
北京王府井商业物业管理有限公司	北京	承包经营管理商业企业开展相关业务	5960 万美元	50	50	600061341
北京喜客食品有限公司	北京	餐饮	161 万美元	50	50	101311545
二、联营企业						
北京王府井洋华堂商业有限公司	北京	生鲜食品	1200 万美元	40	40	717852710
柒一拾壹（北京）有限公司	北京	商品零售	3500 万美元	25	25	717850352
北京王府井大厦有限公司	北京	百货餐饮服务	2850 万美元	45	45	600041156
北京恒和大风软件技术有限公司	北京	技术开发	2,000,000.00	42	42	756017427
北京恒和康健医药有限公司	北京	商业零售	2,600,000.00	50	50	733455619
北京恒和空间信息技术有限公司	北京	技术开发	1,500,000.00	40	40	726368533

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业				
北京王府井商业物业管理有限公司	341,231,960.22	3,856,859.01		-24,679,203.98
北京喜客食品有限公司	3,986,695.39	603,374.75		
二、联营企业				
北京王府井洋华堂商业有限公司	79,291,938.83	26,353,624.95	107,041,964.03	-9,620,140.28
柒一拾壹（北京）有限公司	267,753,879.78	30,935,123.45	229,744,170.28	-7,952,101.22
北京王府井大厦有限公司	1,528,563,667.49	775,501,419.56		
北京恒和大风软件技术有限公司	5,157,657.57	1,130,685.48	2,736,466.72	1,129,753.66
北京恒和康健医药有限公司	18,036,999.57	16,292,379.01	70,698,215.51	20,647.21
北京恒和空间信息技术有限公司	1,077,012.63	546,630.05		-22,620.45

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
北京王府井东安集团有限责任公司	本公司实际控制人	101106752

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

- 1)、北京王府井东安集团有限责任公司将位于海淀区北三环西路 38 号南部的房产租赁给北京双安商场有限

责任公司作为仓库楼、停车场等使用。该资产涉及的金额为 750,000.00 元。租赁的期限为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

2)、北京王府井商业物业管理有限公司将位于武汉市中山大道 888 号 1-6 层的物业租赁给武汉王府井百货有限责任公司经营。该资产涉及的金额为 4,282,800.00 元。租赁的期限为 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 12 月 31 日。

(2) 购买资产

2007 年 7 月 23 日，本公司所属子公司双安商场与北京王府井东安集团有限责任公司（以下简称“东安集团”）签订《房地产转让协议》，约定双安商场收购东安集团位于北京市海淀区北三环西路 38 号的土地 4,967.66 平方米和相应的房产 2,936.60 平方米，收购价格依据评估价格由双方协商确定为 3,000 万元，截止 2007 年 12 月 31 日，双安商场已支付全部价款，前述土地和房产的产权过户手续尚在办理之中。

6、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	北京金水岸房地产开发有限公司	0.00	14,400,000.00
其他应收款	北京王府井洋华堂商业有限公司	8,047,627.00	9,904,767.00
其他应付款	北京王府井东安集团有限责任公司	111,143,046.82	150,916,030.78
其他应付款	北京王府井大厦有限公司	18,613.80	1,890,295.02
其他应付款	北京王府井商业物业管理有限公司	44,182,814.22	40,382,814.22

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

截止 2007 年 12 月 31 日本公司无已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债

2、根据本公司总裁办公会决议，本公司所属子公司南宁王府井于 2008 年 2 月 28 日进行停业调整，并妥善进行了南宁王府井员工的遣散工作，足额向员工支付了遣散补偿费用 3,884,000 元。2008 年 3 月 28 日，南宁王府井与物业出租方广西桂建房地产有限责任公司（以下简称“广西桂建”）签订了《解约确认书》，协议约定南宁王府井退出 2005 年 11 月 1 日扩租的南宁华星时代广场南区 1.1 万平方米物业，并向广西桂建支付补偿费 4,000,000 元。因签署了不可撤销合同，南宁王府井依据 2003 年 4 月 8 日签订的《房屋租赁合同》租赁的南宁华星时代广场北区 2.5 万平方米物业无法退租，截止本报告期末剩余租赁期为 11 年。经过测算，并在综合考虑了剩余租赁期限、需支付的租金净额以及折现等相关因素后，本公司确认预计租金净额的最佳估计数为 72,000,000 元。

南宁王府井将上述员工遣散费用 3,884,000 元确认为辞退福利；退租补偿金和预期需支付的租金净额共 76,000,000 元确认为预计负债；长期待摊费用中尚未摊销的装修费余额 6,367,788 元一次性摊销，均计入本期营业外支出。

截止 2007 年 12 月 31 日，除上述或有事项外，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

截止 2007 年 12 月 31 日本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止 2007 年 12 月 31 日本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债

4、其他或有负债及其财务影响：

截止 2007 年 12 月 31 日本公司无其他或有事项

(十一)承诺事项：

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于 2007 年 12 月 31 日(T)，本公司不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁(万元)
T+1 年	18,876
T+2 年	23,723
T+3 年	24,409
T+3 年以后	354,961
合计	421,969

2. 除存在上述承诺事项外，截止 2007 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

(十二)资产负债表日后事项：

除本附注十二所述事项外，本公司还有以下资产负债表日后事项：

1. 子公司股权转让事项

2008 年 1 月 1 日，本公司与成都王府井签订股权转让协议，将子公司南宁王府井、重庆王府井、乌鲁木齐王府井的全部股权转让给本公司持股 70%的子公司成都王府井。协议约定股权转让基准日为 2007 年 10 月 31 日，股权转让价格依据转让基准日 2007 年 10 月 31 日的前述子公司净资产确定。协议还约定自基准日起前述被转让子公司的经营收益或损失归成都王府井所有。前述股权过户的工商变更登记手续于分别于 2008 年 2 月 3 日、2008 年 2 月 1 日、2008 年 1 月 23 日办理完毕。股权转让完成后，南宁王府井、重庆王府井、乌鲁木齐王府井成为成都王府井的全资子公司。

2. 由于股票市场价格的波动，截止本报告日本公司可供出售金融资产和交易性金融资产的公允价值较 2007 年 12 月 31 日有较大幅度的下降，从而使本公司的净资产下降 67,726 万元。

(十三)其他重要事项：

1、重大股权转让事项

1) 金水岸股权转让事项

本公司子公司宏业公司于 2007 年 10 月 24 日与北京合生北方房地产开发有限公司（以下简称“合生北方公司”）签订股权转让协议，将所持北京金水岸房地产开发有限公司（以下简称“金水岸公司”）48%的股权转让给合生北方公司，转让总价款为 34,760,000 元，其中：股权转让价 20,360,000 元；偿还金水岸公司欠宏业公司款项 14,400,000 元。宏业公司已于 2007 年 12 月收取全部转让款项，并确认股权转让收益 580,516 元。

2) 东来顺股权转让

本公司原持有北京东来顺集团有限责任公司（以下简称“东来顺公司”）49.09%的股权，2007 年 6 月 12 日，本公司分别与北京首都旅游集团有限责任公司和华龙旅游实业发展总公司签订股权转让协议，将所持东来顺公司 49.09%的股权分别转让给前述两公司，转让价款共计 36,100,000 元，本公司本期确认该项股权转让收益 3,159,152 元。

3) 中关村股权转让

本报告期，本公司与北京科技园国际学校建设发展有限公司(以下简称“科技园建设”)签订股权转让协议，将所持中关村国际商城发展有限公司 14.15%的股权以 40,469,000 元的价格转让给科技园建设，2007 年 7 月本公司已收取全部股权转让款，并确认了股权转让投资收益 10,096,777 元。

4) 2007 年 9 月成都王府井百货有限公司与成都市场建设发展公司签订收购协议，以 10 万元收购其持有的成都王府井物业管理有限责任公司 10%的股权，收购后，成都王府井百货有限公司现拥有成都王府井物业管理有限责任公司 100%股权。并于 2007 年 9 月向该公司增资 200 万元。

5) 2007 年 8 月，本公司之子公司江苏王府井投资发展有限责任公司、北京王府井东安集团有限责任公司与上海振亭房地产开发有限责任公司签订转让协议，分别将持有的徐州王府井百货有限责任公司 10%、90%的股权转让。

6)、2007 年 6 月，公司与北京绵世投资集团股份有限公司签订股权转让协议，以 322.58 万元收购其持有的北京恒和投资发展有限公司 7.868%的股权，收购后公司现持有该公司 56.65%的股权。

7)、2007 年 11 月本公司与北京西单友谊集团签订股权转让协议，因北京首联集团有限责任公司资不抵债，净资产为-1.59 亿元，以零价格转让本公司持有的该公司 0.66%股权。公司不再拥有其股权。

2、商业物业重新经营与股权变动

北京王府井商业物业管理有限公司（以下简称“商业物业公司”）为本公司与银建国际百货有限公司（以下简称“银建国际”）共同设立的合营公司，股东双方各持有 50%的股份。2002 年 1 月 8 日商业物业公司董事会决议停止该公司经营，同时对其进行清算。2007 年 9 月 18 日，商业物业公司董事会再次做出决议，停止对该公司的清算，并恢复经营。本公司对于商业物业的股权投资也相应由成本法核算恢复为权益法核算。

2007 年 11 月 29 日银建国际与本公司签订股权转让协议，将其持有商业物业公司 50%的股权转让给本公司，股权转让价以经审计后的商业物业公司 2006 年 12 月 31 日的净资产为依据，经交易双方协商确定为 167,400,000 元，股权转让协议约定在股权转让过户手续完成后，本公司将拥有商业物业公司 100%的股权，并享有相应的权益。前述股权转让手续于 2008 年 2 月 21 日办理完毕，因此，本公司本报告期仍按合营企业核算对商业物业公司的长期股权投资，并将截止 2007 年 12 月 31 日已支付的股权转让款 83,700,000 元计入其他应收款中。

3、实际控制人的变动

根据北京市国有资产监督管理委员会京国资产权字[2007]39 号《关于无偿划转北京北控商业投资有限公司的批复》，北京控股集团有限公司、北京北燃实业有限公司分别将其所持有的本公司控股股东北京北控商业投资有限公司（以下简称“北控商投”）95%和 5%的股权，无偿划转至北京王府井东安集团有限责任公司（以下简称“王府井东安集团”），股权划转完成后，王府井东安集团通过北控商投持有本公司 50.13%的股权，成为本公司实际控制人。此外，本公司控股股东北控商投本期更名为北京王府井国际商业发展有限公司。

4、王府井大厦的启用

北京王府井大厦有限公司（以下简称“北厦”）建设的王府井大厦本期已竣工，并取得了产权证书。依据股东双方于 2006 年 6 月签署的《北京王府井大厦有限公司股东权益转让合同》约定的物业划分方案，本公司于 2007 年 8 月入住王府井大厦，相应增加了办公面积 5800 平方米，2007 年 9 月增加商场营业面积 9971.2 平方米。截止 2007 年 12 月 31 日，股东双方尚未就王府井大厦的产权过户事宜确定处理原则，目前由北厦享有全部的产权。

5、深圳市恒丰伟业新能源有限公司于 2007 年 5 月办理完成工商注销登记。

6、 贵阳王府井百货有限责任公司与贵州万邦房地产开发有限责任公司签订解约协议，停止经营，并于 2007 年 12 月 19 日办理完成税务注销登记。

7、北京喜客食品有限公司因拆迁后多年无法经营，报告期内该公司进行清算。

(十四) 新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

1、2006 年度净利润差异调节表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2006 年度净利润（原会计准则）	192,611,930.33
追溯调整项目影响合计数	24,647,758.62
其中：	
商誉摊销的转回	1,600,460.58
辞退福利	-1,020,908.57
所得税	991,555.00
少数股东损益列报方式的变化	23,076,651.61
2006 年度净利润（新会计准则）	217,259,688.95
假定全面执行新会计准则的备考信息	
其他项目影响数合计	15,247,091.55
其中：	
2006 年度计提但未使用的应付福利费对净利润的影响	15,247,091.55
2006 年度模拟净利润	232,506,780.50

备考合并利润表

(1) 假设本公司 2006 年度全面执行企业会计准则，以此为基础编制备考合并利润表：

项目	2006 年度
营业收入	6,495,042,144.90
减：营业成本	5,251,373,711.59
营业税金及附加	52,627,137.71
销售费用	625,035,716.23
管理费用	295,829,808.23
财务费用	29,054,761.27
资产减值损失	34,637,754.20
加：公允价值变动收益	0.00
投资收益	152,418,443.60
营业利润	358,901,699.27
加：营业外收入	6,774,346.09
减：营业外支出	10,216,253.61
利润总额	355,459,791.75
减：所得税费用	127,697,547.25

净利润	227,762,244.50
-----	----------------

(2) 备考合并利润表与原合并利润表之净利润差异:

项目	2006 年度
原合并利润表之净利润金额	217,259,688.95
差异调整:	
2006 年度计提但未使用的应付福利费对净利润的影响	15,247,091.55
开办费用	-4,744,536.00
差异调整小计	10,502,556.55
备考合并利润表之净利润金额	227,762,245.50

1) 根据财政部于 2007 年 11 月 16 日颁布的财会[2007]14 号《企业会计准则解释第 1 号》“企业在首次执行日以前已经持有的对子公司长期股权投资，应在首次执行日进行追溯调整，视同该子公司自最初即采用成本法核算”。因此，本公司冲回已摊销的对子公司长期股权投资借方差额，同时调增了留存收益 4,228,987.77 元。

2) 根据财政部于 2007 年 4 月 30 日发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》“企业如有实施的职工内部退休计划，虽然职工未与企业解除劳动关系，但由于这部分职工未来不能给企业带来经济利益，企业承诺提供实质上类似于辞退福利的补偿，符合上述辞退福利计划确认预计负债条件的，比照辞退福利处理”。因此，本公司确认了内退职工辞退补偿，并调减了期初留存收益 192,112,897.67 元。

3) 财政部于 2008 年 1 月 22 日发布的《企业会计准则实施问题专家工作组意见》中明确，“企业持有上市公司限售股权且对上市公司不具有控制、共同控制或重大影响的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定，将该限售股权划分为可供出售金融资产”。因此，本公司按上述要求，将所持有在限售期之内的上市公司股票投资划分为可供出售金融资产，调增了期初资本公积 647,909,094.75 元。

4) 所得税形成的差异主要是上述 2)、3) 项调整导致的递延所得税变动。

2、新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

北京王府井百货（集团）股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表对比披露表

2007 年 1 月 1 日

单位:元 币种:人民币

项目	项目名称	2007 年报披露数	2006 年报原披露数	差异	原因说明
	2006 年 12 月 31 日股东权益 (原会计准则)	1,762,518,947.78	1,762,518,947.78	-	
1	长期股权投资差额	4,228,987.77	-	4,228,987.77	
	其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额			-	
	其他采用权益法核算的长期股			-	

	权投资贷方差额				
2	拟以公允价值模式计量的投资性房地产			-	
3	因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等			-	
4	符合预计负债确认条件的辞退补偿	-192,112,897.67	-	-192,112,897.67	
5	股份支付			-	
6	符合预计负债确认条件的重组义务			-	
7	企业合并			-	
	其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值			-	
	根据新准则计提的商誉减值准备			-	
8	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产	647,909,094.79		647,909,094.79	
9	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-	
10	金融工具分拆增加的收益	-		-	
11	衍生金融工具			-	
12	所得税	-101,925,542.80	17,601,753.63	-119,527,296.43	
13	少数股东权益	35,314,135.28	35,139,119.07	175,016.21	
14	B股、H股等上市公司特别追溯调整			-	
15	其他			-	
	2007年1月1日股东权益（新会计准则）	2,155,932,725.15	1,815,259,820.48	340,672,904.67	

两次披露数出现差异的原因说明：

1、长期股权投资差额：

根据企业会计准则，将采用权益法核算的长期股权投资借方差额确认投资成本，冲抵原摊销额，调增投资收益。

2、符合预计负债确认条件的辞退补偿：

根据新会计准则，将符合辞退福利确认条件的本公司内退职工费用作为辞退福利予以确认，调增以前年度管理费用。

3、所得税：

执行新会计准则递延所得税影响。

4、少数股东权益：

执行新准则将原合并报表中的少数股东权益转列为股东权益影响。

5、可供出售金融资产：

根据新会计准则将原在长期股权投资中核算的股票投资调整可供出售金融资产，其公允价值变动计入资本公积。

(十五) 补充资料:

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

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.652	10.244	0.678	0.678
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.428	11.164	0.738	0.738

1、非经营性损益表

单位:元 币种:人民币

项目	2007 年度	2006 年度
非流动资产处置损益	6,754,144.10	151,165,753.54
计入当期损益的政府补助	2,199,700.00	2,111,989.41
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	389,500.00	389,500.00
合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	13,691.66	0.00
企业重组费用	-86,251,788.12	0.00
除上述各项外的其他营业外收支净额	3,536,734.91	-908,416.26
中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目	38,733,005.58	0.00
小计	-34,625,011.87	152,758,826.69
所得税影响	13,462,847.74	49,372,902.97
非经常性净损益合计	-48,087,859.61	103,385,923.72
其中:归属于上市公司股东	-23,901,013.40	102,764,476.08

(1) 企业重组费用为本公司所属子公司南宁王府井因停业所计提的费用。

(2) 中国证监会认定的符合定义规定的其他非经常性损益项目为本年度金额为本公司将根据新企业会计准则确认的应付职工薪酬(职工福利)与原转入的职工薪酬(职工福利)之间的差额计入当期损益。

2、净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

(1) 2007 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.652%	10.244%	0.678	0.678
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	9.428%	11.164%	0.738	0.738

(2) 2006 年度

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	9.157%	10.843%	0.494	0.494
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	4.311%	5.105%	0.233	0.233

(3) 净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东的净利润	1	266,239,855.83	194,183,037.34
归属于母公司的非经常性损益	2	-23,901,013.40	102,764,476.08
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	290,140,869.23	91,418,561.26
归属于母公司股东的期末净资产	4	3,077,320,627.74	2,120,618,589.87
全面摊薄净资产收益率（I）	5=1÷4	8.652%	9.157%
全面摊薄净资产收益率（II）	6=3÷4	9.428%	4.311%
归属于母公司股东的期初净资产	7	2,120,618,589.87	1,460,972,119.34
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	8	847,651,392.44	485,112,120.40
归属于母公司股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	6	6
回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产	10	157,189,210.40	19,648,687.21
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	11	6	6
报告期月份数	12	12	12
归属于母公司股东的净资产加权平均数	13=7+1÷② +8×9÷12 -10×11÷12	2,598,969,608.81	1,790,795,354.61
加权平均净资产收益率（I）	14=1÷13	10.244%	10.843%
加权平均净资产收益率（II）	15=3÷13	11.164%	5.105%

(4) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2007 年度	2006 年度
归属于母公司股东的净利润	1	266,239,855.83	194,183,037.34
归属于母公司的非经常性损益	2	-23,901,013.40	102,764,476.08
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	290,140,869.23	91,418,561.26
期初股份总数	4	392,973,026.00	392,973,026.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	392,973,026.00	392,973,026.00
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.678	0.494
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.738	0.233
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		
转换费用	15		
所得税率	16	33%	33%
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.678	0.494
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.738	0.233

十二、备查文件目录

1. 载有法定代表人、总裁、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

董事长：郑万河

北京王府井百货（集团）股份有限公司

2008 年 4 月 24 日