

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



Maoye International Holdings Limited

茂業國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：848)

於其他海外監管市場發佈的公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(2)條的規定而發表。

以下公告的中文原稿由茂業國際控股有限公司旗下一間於上海證券交易所上市的A股附屬公司，成商集團股份有限公司於2010年8月13日於中國境內發佈。

承董事會命
茂業國際控股有限公司
董事長
黃茂如先生

香港
2010年8月13日

於本公佈日期，董事會包括四位執行董事黃茂如先生、鍾鵬翼先生、王福琴女士及王貴升先生；以及三位獨立非執行董事鄒燦林先生、浦炳榮先生及梁漢全先生。

成商集團股份有限公司

600828

2010 年半年度報告

目錄

一、重要提示	2
二、公司基本情況	2
三、股本變動及股東情況	3
四、董事、監事和高級管理人員情況	6
五、董事會報告	6
六、重要事項	8
七、財務會計報告	14
八、備查檔目錄	108

一、重要提示

(一) 本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

(二) 公司全體董事出席董事會會議。

(三) 公司半年度財務報告未經審計。

(四)

公司負責人姓名	王福琴
主管會計工作負責人姓名	鄭怡
會計機構負責人（會計主管人員）姓名	尹祖生

公司負責人王福琴、主管會計工作負責人鄭怡及會計機構負責人（會計主管人員）尹祖生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。

(五) 是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況？

否

(六) 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

二、公司基本情況

(一) 公司信息

公司的法定中文名稱	成商集團股份有限公司
公司的法定中文名稱縮寫	成商集團
公司的法定英文名稱	CHENGSHANG GROUP CO., LTD.
公司法定代表人	王福琴

(二) 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	鄭怡	許麗
聯繫地址	四川省成都市東禦街 19 號	四川省成都市東禦街 19 號
電話	028-86665088	028-86665088
傳真	028-86652529	028-86652529
電子信箱	cpds_600828@cpds.cn	cpds_600828@cpds.cn

(三) 基本情況簡介

註冊地址	四川省成都市東禦街 19 號
註冊地址的郵遞區號	610011
辦公地址	四川省成都市東禦街 19 號
辦公地址的郵遞區號	610011
公司國際互聯網網址	http://www.cpds.cn
電子信箱	cpds_600828@cpds.cn

(四) 信息披露及備置地地點

公司選定的信息披露報紙名稱	《上海證券報》
登載半年度報告的中國證監會指定網站的網址	http://www.sse.com.cn
公司半年度報告備置地地點	公司辦公室

(五) 公司股票簡況

公司股票簡況				
股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼	變更前股票簡稱
A 股	上海證券交易所	成商集團	600828	

(六) 主要財務資料和指標

1、主要會計資料和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比上年 度期末增減(%)
總資產	1,539,725,721.55	1,483,521,923.73	3.79
所有者權益(或股東權益)	538,485,609.70	503,035,827.21	7.05
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元 /股)	1.47	1.38	6.52
	報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比上年 同期增減(%)
營業利潤	95,482,860.24	62,009,616.13	53.98
利潤總額	96,527,014.03	92,150,797.90	4.75
歸屬於上市公司股東的淨利潤	66,521,937.06	67,788,552.45	-1.87
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性 損益的淨利潤	57,110,189.97	44,701,992.03	27.76
基本每股收益(元)	0.1819	0.1854	-1.89
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元)	0.1562	0.1222	27.82
稀釋每股收益(元)	0.1819	0.1854	-1.89
加權平均淨資產收益率(%)	12.77	16.51	減少 3.74 個百 分點
經營活動產生的現金流量淨額	145,039,363.14	17,009,182.08	752.71
每股經營活動產生的現金流量淨額(元)	0.40	0.05	700.00

2、非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	說明
非流動資產處置損益	11,608,967.33	本期轉讓成都成商汽車有限責任公司 股權實現投資收益約 1150 萬元
計入當期損益的政府補助(與企業 業務密切相關,按照國家統一標準 定額或定量享受的政府補助除外)	622,820.00	政府項目補貼、災後重建等
除上述各項之外的其他營業外收入 和支出	320,585.65	
所得稅影響額	-3,138,093.25	
少數股東權益影響額(稅後)	-2,532.64	
合計	9,411,747.09	

三、股本變動及股東情況

(一) 股份變動情況表

單位：股

	本次變動前		本次變動增減（+，-）					本次變動後	
	數量	比例（%）	發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	數量	比例（%）
一、有限售條件股份	783,960	0.39		78,396	548,772	-213,840	413,328	1,197,288	0.33
1、國家持股									
2、國有法人持股									
3、其他內資持股	783,960	0.39		78,396	548,772	-213,840	413,328	1,197,288	0.33
其中：境內非國有法人持股	783,960	0.39		63,354	443,480	-164,786	342,048	1,126,008	0.31
境內自然人持股	0	0.00		15,042	105,292	-49,054	71,280	71,280	0.02
4、外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、無限售條件流通股份	202,364,066	99.61		20,236,407	141,654,846	213,840	162,105,093	364,469,159	99.67
1、人民幣普通股	202,364,066	99.61		20,236,407	141,654,846	213,840	162,105,093	364,469,159	99.67
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股									
4、其他									
三、股份總數	203,148,026	100.00		20,314,803	142,203,618	0	162,518,421	365,666,447	100.00

股份變動的批准情況

1、2010年3月25日，公司2009年度股東大會審議通過了2009年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以2009年12月31日總股本203,148,026股為基數，向全體股東每股送紅股0.1股，每股派發現金紅利0.15元（含稅），每10股送紅股1股，每10股派發現金紅利1.5元（含稅）；每股資本公積金轉增0.7股，每10股資本公積金轉增7股。上述方案實施完成後，新增有限售條件股份627,168股，新增無限售條件流通股份161,891,253股。公司總股本由203,148,026股變更為365,666,447股。

2、2006年5月31日，公司股權分置改革相關股東會議審議通過了《成都人民商場（集團）股份有限公司股權分置改革方案》，根據公司股改方案，2010年6月9日，公司安排第五批有限售條件流通股213,840股上市流通，導致本報告期無限售條件流通股增加213,840股。

（二）股東和實際控制人情況

1、股東數量和持股情況

單位：股

報告期末股東總數						9,459 戶
前十名股東持股情況						
股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股總數	報告期內增減	持有有限售條件股份數量	質押或凍結的股份數量
深圳茂業商廈有限公司	境內非國有法人	66.78	244,176,842	108,531,023	0	無
中國銀行股份有限公司－招商行業領先股票型證券投資基金	其他	3.48	12,718,282	8,695,037	0	未知
中信實業銀行－招商優質成長股票型證券投資基金	其他	3.40	12,420,803	4,794,590	0	未知
何曉陽	其他	2.46	9,000,000	4,000,000	0	未知
中國工商銀行－廣發大盤成長混合型證券投資基金	其他	1.51	5,536,361	5,536,361	0	未知
中國銀行－招商先鋒證券投資基金	其他	1.33	4,871,846	-834,735	0	未知
全國社保基金六零四組合	其他	1.27	4,652,623	4,652,623	0	未知
全國社保基金一一零組合	其他	1.07	3,928,432	3,928,432	0	未知
中國工商銀行－廣發策略優選混合型證券投資基金	其他	0.81	2,976,476	-330,506	0	未知
UBS AG	其他	0.78	2,861,998	1,231,949	0	未知
前十名無限售條件股東持股情況						
股東名稱	持有無限售條件股份的數量		股份種類及數量			
深圳茂業商廈有限公司	244,176,842		人民幣普通股			
中國銀行股份有限公司－招商行業領先股票型證券投資基金	12,718,282		人民幣普通股			
中信實業銀行－招商優質成長股票型證券投資基金	12,420,803		人民幣普通股			
何曉陽	9,000,000		人民幣普通股			
中國工商銀行－廣發大盤成長混合型證券投資基金	5,536,361		人民幣普通股			
中國銀行－招商先鋒證券投資基金	4,871,846		人民幣普通股			
全國社保基金六零四組合	4,652,623		人民幣普通股			
全國社保基金一一零組合	3,928,432		人民幣普通股			
中國工商銀行－廣發策略優選混合型證券投資基金	2,976,476		人民幣普通股			
UBS AG	2,861,998		人民幣普通股			
上述股東關聯關係或一致行動的說明	<p>(1) 公司第一大股東深圳茂業商廈有限公司與上述其餘股東之間無關聯關係，亦不屬於《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。</p> <p>(2) 中國銀行股份有限公司－招商行業領先股票型證券投資基金、中信實業銀行－招商優質成長股票型證券投資基金、中國銀行－招商先鋒證券投資基金、全國社保基金六零四組合、全國社保基金一一零組合同屬於招商基金管理有限公司管理的基金；中國工商銀行－廣發大盤成長混合型證券投資基金與中國工商銀行－廣發策略優選混合型證券投資基金同屬於廣發基金管理有限公司管理的基金。</p> <p>(3) 公司未知上述其餘股東之間有無關聯關係或屬於《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。</p>					

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

單位：股

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市交易時間	新增可上市交易股份數量	
1	邗江縣建設房地產開發公司	534,600			未償還股改代墊股份
2	成都雙流佳餚罐頭廠	178,200			未償還股改代墊股份

3	廣州昭威制衣有限公司	85,536		未償還股改代墊股份
4	廣東國際越王閣金銀珠寶公司	71,280		未償還股改代墊股份
5	錢琴娣	71,280		未償還股改代墊股份
6	四川紅光電子企業集團公司	71,280		未償還股改代墊股份
7	成都市青羊區騰達制衣廠	42,768		未償還股改代墊股份
8	四川省永榮制衣有限公司	42,768		未償還股改代墊股份
9	成都市青羊區醫藥總工司業務部	42,768		未償還股改代墊股份
10	成都市錦江區樂得家電經營部	42,768		未償還股改代墊股份
上述股東關聯關係或一致行動人的說明			公司未知上述股東之間有無關聯關係或屬於《上市公司持股變動信息披露管理辦法》規定的一致行動人。	

注：根據本公司股改方案，深圳茂業商廈有限公司對尚未明確表示同意股改方案的股東的執行對價安排先行代為墊付。代為墊付後，未明確表示同意的非流通股股東所持股份如上市流通，應當向代為墊付的深圳茂業商廈有限公司償還代為墊付的股份。截止目前，上述股東尚未償還代墊股份，故未能上市流通。

2、控股股東及實際控制人變更情況

本報告期內公司控股股東及實際控制人沒有發生變更。

四、董事、監事和高級管理人員情況

(一) 董事、監事和高級管理人員持股變動

報告期內公司董事、監事、高級管理人員持股未發生變化。

(二) 新聘或解聘公司董事、監事、高級管理人員的情況

1、2010年3月3日，經公司第六屆董事會第十次會議審議通過，提名毛洪濤先生為公司第六屆董事會獨立董事候選人；2010年3月25日，公司2009年度股東大會選舉毛洪濤先生為公司第六屆董事會獨立董事。公司獨立董事傅代國先生已連續六年擔任公司獨立董事，根據中國證監會《關於在上市公司建立獨立董事制度的指導意見》等有關規定，傅代國先生任職期滿，不再擔任公司獨立董事職務。上述事項已於2010年3月5日、3月26日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

2、2010年4月23日，經公司第六屆董事會第十二次會議審議通過，聘任趙宇光先生為公司副總經理。上述事項已於2010年4月26日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

3、2010年4月23日，經公司第六屆監事會第五次會議審議通過，由於監事王小軍先生因內部工作調動申請辭去監事職務，提名盧小娟女士為公司第六屆監事會股東代表監事候選人。2010年5月11日，公司2010年第一次臨時股東大會選舉盧小娟女士為公司第六屆監事會股東代表監事。上述事項已於2010年4月26日、5月12日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

4、2010年5月11日，經公司第六屆董事會第十三次會議審議通過，聘任王小軍先生為公司副總經理。上述事項已於2010年5月12日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

五、董事會報告

(一) 報告期內整體經營情況的討論與分析

2010年上半年，公司管理層和全體員工在董事會的領導下，以“預算管理、目標經營、結果導向”為經營指導思想，認真貫徹落實2010年工作計畫。報告期內，公司實現營業收入835,468,578.52元，比上年同期增長2.00%，完成年度計畫的48.27%；剔除汽車銷售業務的營業收入影響，本期營業收入比上年同期增長26.62%；實現營業利潤95,482,860.24元，比上年同期增長53.98%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤66,521,937.06元，比去年同期下降1.87%，剔除非經常性損益的影響，比去年同期增長27.76%。

上半年重點工作完成情況及下半年主要工作思路如下：

1、在現有門店提升方面：公司繼續堅持“茂業百貨”和“人民商場”雙品牌發展戰略，根據品牌的不同定位和各自特點，制定相應的品牌引進和培育計畫，採取不同的行銷策略，不斷提升門店的運

營能力和服務品質，進一步增強各門店的綜合實力以及在各區域零售市場的影響力，使百貨零售的銷售業績實現穩步增長，本報告期百貨零售主營業務收入較去年同期增長 28.17%。

下半年，公司將繼續創新行銷方式，大力發展團購業務，提升會員服務，促進現有門店的銷售提升；加強內部管理，繼續調整和優化門店商品結構，深化與供應商的戰略合作，提升門店盈利能力。

2、在新開門店的培育方面：公司密切關注新開門店的成長，加強培育和扶持力度，使其逐步進入高速成長期。綿陽興達店經過近兩年的培育期後，已成為綿陽市場單店面積最大、銷售品類最全、購物環境最好的門店；綿陽臨園店通過品牌調整升級，擴大毛利率較高的百貨品類經營面積，引進餐飲、健身等配套項目，經營狀況日趨改善，銷售業績穩步提升。2010 年上半年，綿陽兩家門店合計營業收入較去年同期增長 122.07%，均實現盈利。

下半年，公司將繼續對新開門店進行重點培育，特別是對業績提升空間大的門店進行重點關注和跟蹤，制定相應的業績提升措施，給予更多的資源和政策支持。

3、在新店拓展方面：本報告期，公司新開成都清江店，該店以“人民商場”為品牌定位，是公司在省內開設的第十家門店，進一步完善了公司在成都市的網點佈局。

本報告期，公司積極推進各在建項目的開發建設。其中，茂業中心項目公司擁有的商業裙樓部分主體已經完工，預計明年底整體竣工；鹽市口二期項目進展比原計劃有所推遲，目前項目已經取得規劃條件通知書，相關手續正在辦理過程中，預計今年下半年可正式進入全面施工。同時，公司專門成立了茂業中心和鹽市口二期商業項目開業籌備領導小組和招商工作組，積極推進新店開業準備工作。

下半年，公司將繼續推動在建項目的工程進度和招商工作，加快新店的開設速度，並積極在成都市及四川省內經濟實力較強的二、三線城市進行項目考察，為公司未來發展做好門店拓展的項目儲備。

4、在非主營業務資產處置方面：本報告期，公司完成了成都成商汽車有限公司股權轉讓工作。

下半年公司將繼續加快對其他非主營業務資產的處置工作，進一步優化公司資產結構，提高資產的使用效率。

5、在內部管理方面：公司在實施全面預算管理基礎上，創新管理機制，完善授權體系，提升管理團隊的綜合能力，提高內部溝通效率；進一步完善組織架構，優化人力資源結構，實施人才儲備計畫，為公司未來的高速發展奠定堅實基礎；深入貫徹“三項激勵、三項服務”政策，充分激發我司員工、供應商、供應商員工的潛力，使服務供應商、服務顧客、服務員工的措施更加細緻化；進一步完善供應商服務平臺、會員管理平臺、辦公自動化平臺等信息化系統建設，提高管理和服務效率，提升客戶滿意度。

(二) 公司主營業務及其經營狀況

1、主營業務分行業、產品情況表

單位：元 幣種：人民幣

分行業	營業收入	營業成本	營業利潤率 (%)	營業收入比上年同期增減 (%)	營業成本比上年同期增減 (%)	營業利潤率比上年同期增減 (%)
百貨零售	759,352,096.42	643,347,473.49	15.28	28.17	30.36	減少 1.42 個百分點

其中：報告期內上市公司向控股股東及其子公司銷售產品和提供勞務的關聯交易總金額 0 萬元。

主營業務分行業和分產品情況的說明：

百貨零售主營業務收入增長的主要原因是：

(1) 可比門店通過加大賣場調改與品牌調整力度、創新行銷手段、實施激勵政策等措施使主營業務收入穩步提升，其中綿陽興達店通過調整升級，本期主營業務收入較去年同期大幅提升；

(2) 與去年同期比較，本期新增成都龍泉店和清江店。

2、主營業務分地區情況

單位：元 幣種：人民幣

地區	營業收入	營業收入比上年增減 (%)
成都地區	461,768,825.39	-15.71
南充地區	167,028,715.13	15.95

綿陽地區	129,390,998.08	122.07
其他地區	21,062,320.05	25.39

主營業務分地區情況的說明：

成都地區主營業務收入下降的主要原因是公司本期轉讓成都成商汽車有限責任公司全部股權，導致汽車銷售主營業務收入大幅下降，如剔除汽車銷售主營業務收入影響，則成都地區本期主營業務收入較去年同期增長 18.55%；綿陽地區主營業務收入大幅增長的主要原因是綿陽興達店通過調整升級，本期主營業務收入較去年同期大幅提升。

3、主營業務及其結構發生重大變化的原因說明

2010 年初，公司轉讓了成都成商汽車有限責任公司全部股權，故本報告期主營業務收入中汽車銷售收入大幅下降。

4、利潤構成與上年度相比發生重大變化的原因分析

上年度營業利潤占利潤總額比例為 80.36%，營業外收入占利潤總額比例為 21.14%，本報告期營業利潤占利潤總額比例為 98.92%，營業外收入占利潤總額比例為 1.15%。本報告期利潤構成與上年度相比發生重大變化的原因是上年度公司處置位於成都市成華區保和鄉勝利村的土地使用權，獲得營業外收入 2970.87 萬元，本報告期無該項收入。

(三) 公司投資情況

1、募集資金使用情況

報告期內，公司無募集資金或前期募集資金使用到本期的情況。

2、非募集資金項目情況

單位：萬元 幣種：人民幣

項目名稱	項目金額（預計投入）	項目進度	項目收益情況
鹽市口二期項目	40,000.00	在建，已累計投入資金 2,723.95 萬元	尚未產生收益
茂業中心項目	42,800.00	在建，已累計投入資金 15,083.54 萬元	尚未產生收益
合計	82,800.00	/	/

非募集資金項目情況說明：

(1) 鹽市口二期項目原計劃 2008 年 12 月動工，2010 年 12 月完工，實際進展比原計劃有所推遲，目前項目已經取得規劃條件通知書，相關手續正在辦理過程中，預計今年下半年可正式進入全面施工。

(2) 截止 2010 年 6 月 30 日，茂業中心項目本公司已累計投入資金 15,083.54 萬元，公司擁有的商業裙樓部分主體已經完工。

六、重要事項

(一) 公司治理的情況

報告期內，公司嚴格按照《公司法》、《公司章程》及其它有關上市公司治理的規範性檔的要求，不斷完善公司法人治理結構、規範公司運作。公司治理實際狀況與中國證監會有關文件的要求基本相符。

報告期內，公司按照監管部門的要求，制定了《外部信息使用人管理制度》、《年報信息披露重大差錯責任追究制度》；根據公司總股本變化情況，對《公司章程》的相應條款進行了修訂。

(二) 報告期實施的利潤分配方案執行情況

2010 年 3 月 25 日，公司 2009 年度股東大會審議通過了 2009 年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日總股本 203,148,026 為基數，向全體股東每 10 股送 1 股紅股，派發現金股利 1.5 元(含稅)，剩餘未分配利潤轉入以後年度；同時，以 2009 年 12 月 31 日總股本 203,148,026

為基數，以資本公積金向全體股東每 10 股轉增 7 股。截止 2010 年 4 月 15 日，上述方案已經實施完畢，合計分配現金股利 30,472,203.90 元，送股 20,314,803 股，轉增 142,203,618 股，公司總股本變更為 365,666,447 股。

（三）報告期內現金分紅政策的執行情況

公司現金分紅政策的主要內容是：公司可以採取現金或者股票方式分配股利，可以進行中期現金分紅；公司最近三年以現金方式累計分配的利潤應不少於最近三年實現的年均可分配利潤的百分之三十。報告期內現金分紅實施情況詳見本節第（二）條。

（四）重大訴訟仲裁事項

1、關於本公司與成都市商務局借款合同糾紛案進展情況

本案基本情況詳見以前年度臨時公告及定期報告。

截止本報告簽署日，本公司尚未收到要求本公司履行連帶清償責任的通知。

2、關於本公司與四川省住信房屋拆遷服務有限公司（以下簡稱“四川住信”）委託拆遷安置合同糾紛案的進展情況

本案基本情況詳見以前年度臨時公告及定期報告。

2010年4月29日，四川省高級人民法院（2010）川民終字第77號《民事判決書》對本案作出二審判決：駁回上訴，維持原判。二審案件受理費184105.20元，由四川住信負擔。該事項已於2010年5月7日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

四川省高級人民法院對本案作出二審判決後，公司向成都市中級人民法院遞交了《執行申請書》，提出如下請求事項：

一、要求被申請人按照（2009）成民初字第113號《民事判決書》第一項判決向申請人返還款項17,268,612.21元及利息1,874,079.69元（從08年6月27日起，按中國人民銀行同期同類貸款利率計算至2010年5月17日）。

二、要求被申請人按照（2009）成民初字第113號《民事判決書》第二項判決向申請人交付成都市青羊區蘇坡鄉“錦繡光華”16棟305、402、505號三套房屋。在被申請人履行該項判決前，請求法院對該三套房屋進行查封。

三、要求被申請人按照（2009）成民初字第113號《民事判決書》第三項判決向申請人支付違約金278,000元。

四、要求被申請人支付因遲延履行判決書的第一項應返還本金17,268,612.21元和第三項應支付違約金278,000元的義務而產生的雙倍利息（時間從2010年5月18日起開始計算至實際付款之日止，利率按中國人民銀行公佈的同期同類貸款利率計算）。

五、要求被申請人按照（2009）成民初字第113號《民事判決書》向申請人支付墊付的訴訟費154,105.2元。

六、本案執行費由被申請人承擔。

成都市中級人民法院於2010年5月31日正式受理上述執行申請。該事項已於2010年6月4日刊登在《上海證券報》上。

截止本報告簽署日，該案尚在執行過程中。

3、本公司控股子公司成都人民商場（集團）綿陽有限公司與成都屈臣經濟發展有限公司租賃合同糾紛案進展情況

本案基本情況詳見以前年度臨時公告及定期報告。

截止本報告簽署日，該案尚在審理過程中。

（五）破產重整相關事項

本報告期公司無破產重整相關事項。

（六）公司持有其他上市公司股權、參股金融企業股權情況

1、持有非上市金融企業股權情況

所持對象名稱	最初投資成本(元)	持有數量(股)	占該公司股權比例(%)	期末帳面價值(元)	報告期損益(元)	報告期所有者權益變動(元)	會計核算科目	股份來源
中鐵信託有限責任公司	10,018,327.30	4,228,684.99	0.352	4,283,544.53	562,109.14	-	長期股權投資	初始認繳
成都銀行股份有限公司	10,000,000.00	12,799,500.00	0.394	10,000,000.00	767,970.00	-	長期股權投資	發起認購
申銀萬國證券股份有限公司	400,000.00	323,885.00	0.0048	400,000.00	-	-	長期股權投資	合併取得
合計	20,418,327.30	17,352,069.99	/	14,683,544.53	1,330,079.14	-	/	/

(七) 資產交易事項

1、出售資產情況

單位:萬元 幣種:人民幣

交易對方	被出售資產	出售日	出售價格	本年初起至出售日該出售資產為上市公司貢獻的淨利潤	出售產生的損益	是否為關聯交易(如是,說明定價原則)	資產出售定價原則	所涉及的資產權是否已全部過戶	所涉及的債權債務是否已全部轉移	資產出售為上市公司貢獻的淨利潤占利潤總額的比例(%)	關聯關係
呂志勇、塗彬	成都成商汽車有限責任公司100%股權	2009年12月31日	2,300.00	0	1,149.99	否	協商確定	是	是	11.91	無

為進一步優化公司資產結構,突出公司主營業務,2009年12月31日,公司與呂志勇(以下簡稱“乙方”)、塗彬(以下簡稱“丙方”)、成都成商汽車有限責任公司(以下簡稱“丁方”)簽訂《股權轉讓協定》,公司將持有的丁方100%股權作價人民幣2300萬元轉讓給乙方和丙方,其中乙方受讓90%股權,丙方受讓10%股權。乙方和丙方同時承擔丁方對本公司及其關聯方的全部負債共計27,087,570.37元。該事項已經公司第六屆董事會第九次會議審議通過。本報告期,上述交易所涉及的資產產權已全部過戶,股權轉讓價款及應收債權已全部收到,影響本期稅前收益約1149.99萬元。

(八) 報告期內公司重大關聯交易事項

1、關聯債權債務往來

單位:萬元 幣種:人民幣

關聯方	關聯關係	向關聯方提供資金		關聯方向上市公司提供資金	
		發生額	餘額	發生額	餘額
成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營企業		516.39		
四川日興發展有限公司	子公司原另一股東		812.68		
雲南成商銷售服務有限公司	聯營企業		439.98		
四川中嘉房地產開發有限公司	子公司原另一股東		11.53		
成都商廈太平洋百貨有限公司	合作經營	200.00	200.00	10.00	113.20
深圳茂業商廈有限公司	控股股東			5.22	0.98
合計		200.00	1,980.58	15.22	114.18

報告期內公司向控股股東及其子公司提供資金的發生額（元）	0.00
公司向控股股東及其子公司提供資金的餘額（元）	0.00
關聯債權債務形成原因	本報告期，公司應收成都商廈太平洋百貨有限公司 200 萬元形成原因是：按照《關於合作經營成都商廈太平洋百貨有限公司的合同書》約定，公司本期應收成都商廈太平洋百貨有限公司 2009 年度稅後利潤 200 萬元，該稅後利潤已於 2010 年 8 月 9 日收到。

2、其他重大關聯交易

2009 年 8 月 3 日，公司與成都崇德投資有限公司（以下簡稱“成都崇德”）簽訂《聯建協議書》，共同對成都崇德擁有的宗地編號為 GX15（213）：2006-061，位於成都南部副中心總部辦公區（高新區原永安村 7 組、仁和村 6 組）的地塊進行開發，建設一規劃約 33.86 萬平方米的商業體。本公司實際控制人黃茂如先生為成都崇德實際控制人，成都崇德為本公司關聯法人，上述事項構成公司的關聯交易。上述關聯交易事項已經公司第六屆董事會第二次會議及 2009 年第三次臨時股東大會審議通過，並分別於 2009 年 8 月 5 日、8 月 21 日刊登在《上海證券報》、《證券日報》上。

截止 2010 年 6 月 30 日，本公司已累計投入資金 15,083.54 萬元，項目 C 塔已修建至 13 層，AB 塔已修建至 5 層，其中公司擁有的商業裙樓部分主體已經完工。

（九）重大合同及其履行情況

1、為公司帶來的利潤達到公司本期利潤總額 10%以上（含 10%）的託管、承包、租賃事項

（1）託管情況

本報告期公司無託管事項。

（2）承包情況

本報告期公司無承包事項。

（3）租賃情況

本報告期公司無租賃事項。

2、擔保情況

本報告期公司無擔保事項。

3、委託理財情況

本報告期公司無委託理財事項。

4、其他重大合同

本報告期，根據董事會的授權，公司累計購買銀行理財產品 9000 萬元，取得收益 52,931.51 元。截止 2010 年 6 月 30 日，理財產品餘額為 1000 萬元，已於 2010 年 7 月 5 日收回並取得收益 7,095.89 元。

（十）承諾事項履行情況

1、本報告期或持續到報告期內，公司或持股 5%以上股東沒有承諾事項。

（1）截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的業績承諾：否

（2）截至半年報披露日，是否存在尚未完全履行的注入資產、資產整合承諾：否

（十一）聘任、解聘會計師事務所情況

是否改聘會計師事務所：	否
-------------	---

（十二）上市公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人處罰及整改情況

報告期內公司及其董事、監事、高級管理人員、公司股東、實際控制人均未受中國證監會的稽查、行政處罰、通報批評及證券交易所的公開譴責。

(十三) 其他重大事項的說明

本報告期公司無其他重大事項。

(十四) 信息披露索引

事項	刊載的報刊名稱及版面	刊載日期	刊載的互聯網網站及檢 索路徑
成商集團股份有限公司第 六屆董事會第九次會議決 議公告	《上海證券報》B23 版、 《證券日報》B4 版	2010 年 1 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司出 售資產公告	《上海證券報》B23 版、 《證券日報》B4 版	2010 年 1 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 六屆董事會第十次會議決 議公告	《上海證券報》B49 版、 《證券日報》G1G2 版	2010 年 3 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 六屆監事會第四次會議決 議公告	《上海證券報》B49 版、 《證券日報》G1G2 版	2010 年 3 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司關 於召開 2009 年度股東大會 的通知	《上海證券報》B49 版、 《證券日報》G1G2 版	2010 年 3 月 5 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司 2009 年度股東大會決議公 告	《上海證券報》B13 版、 《證券日報》B4 版	2010 年 3 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 六屆董事會第十一次會議 決議公告	《上海證券報》B13 版、 《證券日報》B4 版	2010 年 3 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司關 於公司股東償還墊付對價 的公告	《上海證券報》219 版、 《證券日報》C4 版	2010 年 3 月 27 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司 2009 年度利潤分配及資本 公積金轉增股本實施公告	《上海證券報》B12 版、 《證券日報》H4 版	2010 年 4 月 2 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 六屆董事會第十二次會議 決議公告	《上海證券報》50 版、 《證券日報》F2 版	2010 年 4 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 六屆監事會第五次會議決 議公告	《上海證券報》50 版、 《證券日報》F2 版	2010 年 4 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司關 於召開公司 2010 年第一次 臨時股東大會的通知	《上海證券報》50 版、 《證券日報》F2 版	2010 年 4 月 26 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司關 於董事辭職的公告	《上海證券報》B136 版、《證券日報》D11 版	2010 年 4 月 27 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司第 五批股改限售流通股上市 公告	《上海證券報》B107 版、《證券日報》D9 版	2010 年 4 月 29 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司重 大訴訟事項進展情況公告	《上海證券報》B33 版、 《證券日報》D2 版	2010 年 5 月 7 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司	《上海證券報》B26 版、	2010 年 5 月 12 日	HTTP://www.sse.com.cn

2010 年第一次臨時股東大會決議公告	《證券日報》E2 版		
成商集團股份有限公司第六屆董事會第十三次會議決議公告	《上海證券報》B26 版、 《證券日報》E2 版	2010 年 5 月 12 日	HTTP://www.sse.com.cn
成商集團股份有限公司重大訴訟事項進展情況公告	《上海證券報》B30 版	2010 年 6 月 4 日	HTTP://www.sse.com.cn

七、財務會計報告

(一) 財務報表(未經審計)

合併資產負債表

編制單位:成商集團股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

單位:元 幣種:人民幣

項目	附注五	期末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金	1	135,489,041.92	67,701,795.31
結算備付金			
拆出資金			
交易性金融資產			
應收票據	2		100,000.00
應收賬款	4	1,782,496.16	6,227,297.92
預付款項	6	5,088,170.68	29,829,280.00
應收保費			
應收分保賬款			
應收分保合同準備金			
應收利息			
應收股利	3	1,297,976.42	960,947.47
其他應收款	5	78,160,724.72	80,835,829.84
買入返售金融資產			
存貨	7	87,634,241.20	96,699,552.53
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		309,452,651.10	282,354,703.07
非流動資產：			
發放委託貸款及墊款			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	9	173,961,854.84	174,186,514.45
投資性房地產	10	59,479,076.21	61,149,502.90
固定資產	11	386,868,082.95	408,074,068.70
在建工程	12	180,020,710.61	118,210,198.58
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產	13	349,667,285.06	354,559,824.42
開發支出			
商譽	14	22,435,981.44	22,453,605.58
長期待攤費用	15	41,453,287.79	46,142,159.29
遞延所得稅資產	16	16,386,791.55	16,391,346.74
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,230,273,070.45	1,201,167,220.66
資產總計		1,539,725,721.55	1,483,521,923.73
流動負債：			
短期借款			

向中央銀行借款			
吸收存款及同業存放			
拆入資金			
交易性金融負債			
應付票據	19	5,460,833.00	14,078,689.00
應付賬款	20	232,746,706.61	208,219,541.72
預收款項	21	63,968,435.89	68,725,511.90
賣出回購金融資產款			
應付手續費及備金			
應付職工薪酬	22	11,782,621.71	13,112,689.25
應交稅費	23	47,216,887.20	33,743,196.82
應付利息	24	874,525.00	960,325.00
應付股利	25	736,840.07	736,840.07
其他應付款	26	83,341,605.81	85,140,476.85
應付分保賬款			
保險合同準備金			
代理買賣證券款			
代理承銷證券款			
一年內到期的非流動負債	27	76,666,800.00	33,333,400.00
其他流動負債			
流動負債合計		522,795,255.29	458,050,670.61
非流動負債：			
長期借款	28	463,333,200.00	506,666,600.00
應付債券			
長期應付款			
專項應付款			
預計負債			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		463,333,200.00	506,666,600.00
負債合計		986,128,455.29	964,717,270.61
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）	29	365,666,447.00	203,148,026.00
資本公積	30	30,196,803.20	173,000,371.87
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積	31	68,973,873.49	68,973,873.49
一般風險準備			
未分配利潤	32	73,648,486.01	57,913,555.85
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司所有者權益合計		538,485,609.70	503,035,827.21
少數股東權益		15,111,656.56	15,768,825.91
所有者權益合計		553,597,266.26	518,804,653.12
負債和所有者權益總計		1,539,725,721.55	1,483,521,923.73

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

母公司資產負債表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注 十一	期末餘額	年初餘額
流動資產：			
貨幣資金		72,788,567.51	26,092,756.26
交易性金融資產			
應收票據			
應收賬款	1	980,979.90	2,749,670.29
預付款項		4,842,414.42	3,153,437.13
應收利息			
應收股利		4,410,000.00	4,689,980.28
其他應收款	2	455,953,524.57	493,822,685.06
存貨		63,766,427.79	64,193,381.31
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		602,741,914.19	594,701,910.33
非流動資產：			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	3	346,631,353.16	356,581,541.61
投資性房地產		45,950,897.88	47,290,102.00
固定資產		178,839,257.39	183,752,633.39
在建工程		179,561,416.49	118,070,498.58
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		33,484,050.30	34,084,936.93
開發支出			
商譽			
長期待攤費用		18,877,579.60	21,155,070.09
遞延所得稅資產		10,595,216.64	10,595,216.64
其他非流動資產			
非流動資產合計		813,939,771.46	771,529,999.24
資產總計		1,416,681,685.65	1,366,231,909.57
流動負債：			
短期借款			
交易性金融負債			
應付票據		5,460,833.00	10,378,689.00
應付賬款		150,230,095.41	139,511,692.61
預收款項		52,542,469.66	56,814,317.72
應付職工薪酬		9,291,726.76	10,212,433.82
應交稅費		45,361,037.49	25,454,698.67
應付利息		874,525.00	960,325.00
應付股利		467,947.30	467,947.30
其他應付款		60,473,431.36	62,835,895.77

一年內到期的非流動負債		76,666,800.00	33,333,400.00
其他流動負債			
流動負債合計		401,368,865.98	339,969,399.89
非流動負債：			
長期借款		463,333,200.00	506,666,600.00
應付債券			
長期應付款			
專項應付款			
預計負債			
遞延所得稅負債			
其他非流動負債			
非流動負債合計		463,333,200.00	506,666,600.00
負債合計		864,702,065.98	846,635,999.89
所有者權益（或股東權益）：			
實收資本（或股本）		365,666,447.00	203,148,026.00
資本公積		44,330,300.07	190,466,482.38
減：庫存股			
專項儲備			
盈餘公積		68,973,873.49	68,973,873.49
一般風險準備			
未分配利潤		73,008,999.11	57,007,527.81
所有者權益（或股東權益）合計		551,979,619.67	519,595,909.68
負債和所有者權益（或股東權益）總計		1,416,681,685.65	1,366,231,909.57

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

合併利潤表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 1—6 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注五	本期金額	上期金額
一、營業總收入		835,468,578.52	819,082,585.10
其中：營業收入	33	835,468,578.52	819,082,585.10
利息收入			
已賺保費			
手續費及備金收入			
二、營業總成本		767,304,859.09	770,488,640.16
其中：營業成本	33	645,880,921.52	646,376,609.80
利息支出			
手續費及備金支出			
退保金			
賠付支出淨額			
提取保險合同準備金淨額			
保單紅利支出			
分保費用			
營業稅金及附加	34	12,118,140.12	9,282,189.51
銷售費用		79,229,329.43	79,575,273.18
管理費用		16,524,704.44	14,833,413.22
財務費用	35	13,551,763.58	20,468,035.45
資產減值損失	37		-46,881.00
加：公允價值變動收益（損失以“-”號填列）			
投資收益（損失以“-”號填列）	36	27,319,140.81	13,415,671.19
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		15,761,250.39	12,761,390.13
匯兌收益（損失以“-”號填列）			
三、營業利潤（虧損以“-”號填列）		95,482,860.24	62,009,616.13
加：營業外收入	38	1,108,362.92	31,365,591.71
減：營業外支出	39	64,209.13	1,224,409.94
其中：非流動資產處置損失		33,926.91	334,803.25
四、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）		96,527,014.03	92,150,797.90
減：所得稅費用	40	30,662,246.32	24,753,446.87
五、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）		65,864,767.71	67,397,351.03
歸屬於母公司所有者的淨利潤		66,521,937.06	67,788,552.45
少數股東損益		-657,169.35	-391,201.42
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	41	0.1819	0.1854
（二）稀釋每股收益	41	0.1819	0.1854
七、其他綜合收益	42	-599,950.67	
八、綜合收益總額		65,264,817.04	67,397,351.03
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		65,921,986.39	67,788,552.45
歸屬於少數股東的綜合收益總額		-657,169.35	-391,201.42

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

母公司利潤表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 1—6 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注十 一	本期金額	上期金額
一、營業收入	4	490,124,738.91	421,978,807.63
減：營業成本	4	372,711,201.55	308,567,228.12
營業稅金及附加		6,615,920.91	6,096,213.96
銷售費用		33,061,528.77	36,062,133.63
管理費用		16,524,704.44	14,833,413.22
財務費用		2,053,911.68	18,953,479.82
資產減值損失			
加：公允價值變動收益(損失以“-”號填列)			
投資收益(損失以“-”號填列)	5	31,959,816.23	13,256,876.00
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益		15,501,769.14	12,604,400.00
二、營業利潤(虧損以“-”號填列)		91,117,287.79	50,723,214.88
加：營業外收入		675,068.13	30,964,885.14
減：營業外支出		38,327.12	891,069.83
其中：非流動資產處置損失		24,112.08	99,992.11
三、利潤總額(虧損總額以“-”號填列)		91,754,028.80	80,797,030.19
減：所得稅費用		24,965,550.60	20,199,257.55
四、淨利潤(淨虧損以“-”號填列)		66,788,478.20	60,597,772.64
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.1826	0.1657
(二)稀釋每股收益		0.1826	0.1657
六、其他綜合收益		-3,932,564.31	3,932,564.31
七、綜合收益總額		62,855,913.89	64,530,336.95

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

合併現金流量表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 1—6 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注 五	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		984,888,091.27	930,223,532.20
客戶存款和同業存放款項淨增加額			
向中央銀行借款淨增加額			
向其他金融機構拆入資金淨增加額			
收到原保險合同保費取得的現金			
收到再保險業務現金淨額			
保戶儲金及投資款淨增加額			
處置交易性金融資產淨增加額			
收取利息、手續費及備金的現金			
拆入資金淨增加額			
回購業務資金淨增加額			
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	43	35,049,757.56	13,163,882.64
經營活動現金流入小計		1,019,937,848.83	943,387,414.84
購買商品、接受勞務支付的現金		744,990,650.70	796,019,697.25
客戶貸款及墊款淨增加額			
存放中央銀行和同業款項淨增加額			
支付原保險合同賠付款項的現金			
支付利息、手續費及備金的現金			
支付保單紅利的現金			
支付給職工以及為職工支付的現金		26,237,178.97	25,449,322.36
支付的各项稅費		52,695,638.31	51,302,276.37
支付其他與經營活動有關的現金	43	50,975,017.71	53,606,936.78
經營活動現金流出小計		874,898,485.69	926,378,232.76
經營活動產生的現金流量淨額		145,039,363.14	17,009,182.08
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		90,052,931.50	
取得投資收益收到的現金		14,222,881.05	15,632,408.73
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		342,899.79	30,040,891.35
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		19,038,697.62	440,000.00
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		123,657,409.96	46,113,300.08
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		66,459,972.49	45,107,944.82

投資支付的現金		90,000,000.00	
質押貸款淨增加額			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		156,459,972.49	45,107,944.82
投資活動產生的現金流量淨額		-32,802,562.53	1,005,355.26
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			
取得借款收到的現金			137,000,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計			137,000,000.00
償還債務支付的現金			151,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		46,087,803.90	18,980,848.20
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤			
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		46,087,803.90	169,980,848.20
籌資活動產生的現金流量淨額		-46,087,803.90	-32,980,848.20
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		66,148,996.71	-14,966,310.86
加：期初現金及現金等價物餘額		67,701,795.31	65,870,438.65
六、期末現金及現金等價物餘額		133,850,792.02	50,904,127.79

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

母公司現金流量表

編制單位：成商集團股份有限公司 2010 年 1—6 月 單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	本期金額	上期金額
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		521,218,571.30	464,700,319.57
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		31,169,169.09	56,903,694.52
經營活動現金流入小計		552,387,740.39	521,604,014.09
購買商品、接受勞務支付的現金		401,986,684.13	360,695,026.52
支付給職工以及為職工支付的現金		14,767,703.49	14,370,132.03
支付的各项稅費		26,503,286.65	25,966,742.76
支付其他與經營活動有關的現金		40,811,455.51	114,063,818.33
經營活動現金流出小計		484,069,129.78	515,095,719.64
經營活動產生的現金流量淨額		68,318,610.61	6,508,294.45
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		90,052,931.50	
取得投資收益收到的現金		54,426,032.15	14,000,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		69,389.79	29,827,000.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		20,000,000.00	440,000.00
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計		164,548,353.44	44,267,000.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		62,716,405.69	7,715,300.35
投資支付的現金		90,000,000.00	
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計		152,716,405.69	7,715,300.35
投資活動產生的現金流量淨額		11,831,947.75	36,551,699.65
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			137,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計			137,000,000.00
償還債務支付的現金			151,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		35,092,997.01	18,980,848.20
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		35,092,997.01	169,980,848.20
籌資活動產生的現金流量淨額		-35,092,997.01	-32,980,848.20
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響			
五、現金及現金等價物淨增加額		45,057,561.35	10,079,145.90
加：期初現金及現金等價物餘額		26,092,756.26	26,288,622.44
六、期末現金及現金等價物餘額		71,150,317.61	36,367,768.34

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

合併所有者權益變動表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 1—6 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額									
	歸屬於母公司所有者權益								少數股東權益	所有者權益合計
	實收資本（或股本）	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	其他		
一、上年年末餘額	203,148,026.00	173,000,371.87			68,973,873.49		57,913,555.85		15,768,825.91	518,804,653.12
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	203,148,026.00	173,000,371.87			68,973,873.49		57,913,555.85		15,768,825.91	518,804,653.12
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）	162,518,421.00	-142,803,568.67					15,734,930.16		-657,169.35	34,792,613.14
（一）淨利潤							66,521,937.06		-657,169.35	65,864,767.71
（二）其他綜合收益		-599,950.67								-599,950.67
上述（一）和（二）小計		-599,950.67					66,521,937.06		-657,169.35	65,264,817.04
（三）所有者投入和減少資本										
1·所有者投入資本										
2·股份支付計入所有者權益的金額										
3·其他										
（四）利潤分配	20,314,803.00						-50,787,006.90			-30,472,203.90
1·提取盈餘公積										
2·提取一般風險準備										
3·對所有者（或股東）的分配	20,314,803.00						-50,787,006.90			-30,472,203.90
4·其他										
（五）所有者權益內部結轉	142,203,618.00	-142,203,618.00								
1·資本公積轉增資本（或股本）	142,203,618.00	-142,203,618.00								
2·盈餘公積轉增資本（或股本）										
3·盈餘公積彌補虧損										
4·其他										
（六）專項儲備										
1·本期提取										
2·本期使用										
四、本期期末餘額	365,666,447.00	30,196,803.20			68,973,873.49		73,648,486.01		15,111,656.56	553,597,266.26

單位：元 幣種：人民幣

項目	上年同期金額									
	歸屬於母公司所有者權益							少數股東權益	所有者權益合計	
	實收資本（或股本）	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤			其他
一、上年年末餘額	203,148,026.00	174,408,803.66			62,639,703.73		-63,588,098.06		18,249,742.25	394,858,177.58
加：會計政策變更										
前期差錯更正										
其他										
二、本年年初餘額	203,148,026.00	174,408,803.66			62,639,703.73		-63,588,098.06		18,249,742.25	394,858,177.58
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）							67,788,552.45		-391,201.42	67,397,351.03
（一）淨利潤							67,788,552.45		-391,201.42	67,397,351.03
（二）其他綜合收益										
上述（一）和（二）小計							67,788,552.45		-391,201.42	67,397,351.03
（三）所有者投入和減少資本										
1·所有者投入資本										
2·股份支付計入所有者權益的金額										
3·其他										
（四）利潤分配										
1·提取盈餘公積										
2·提取一般風險準備										
3·對所有者（或股東）的分配										
4·其他										
（五）所有者權益內部結轉										
1·資本公積轉增資本（或股本）										
2·盈餘公積轉增資本（或股本）										
3·盈餘公積彌補虧損										
4·其他										
（六）專項儲備										
1·本期提取										
2·本期使用										
四、本期期末餘額	203,148,026.00	174,408,803.66			62,639,703.73		4,200,454.39		17,858,540.83	462,255,528.61

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

母公司所有者權益變動表

編制單位：成商集團股份有限公司

2010 年 1—6 月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期金額							
	實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	203,148,026.00	190,466,482.38			68,973,873.49		57,007,527.81	519,595,909.68
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年年初餘額	203,148,026.00	190,466,482.38			68,973,873.49		57,007,527.81	519,595,909.68
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	162,518,421.00	-146,136,182.31					16,001,471.30	32,383,709.99
(一)淨利潤							66,788,478.20	66,788,478.20
(二)其他綜合收益		-3,932,564.31						-3,932,564.31
上述(一)和(二)小計		-3,932,564.31					66,788,478.20	62,855,913.89
(三)所有者投入和減少資本								
1·所有者投入資本								
2·股份支付計入所有者權益的金額								
3·其他								
(四)利潤分配	20,314,803.00						-50,787,006.90	-30,472,203.90
1·提取盈餘公積								
2·提取一般風險準備								
3·對所有者(或股東)的分配	20,314,803.00						-50,787,006.90	-30,472,203.90
4·其他								
(五)所有者權益內部結轉	142,203,618.00	-142,203,618.00						
1·資本公積轉增資本(或股本)	142,203,618.00	-142,203,618.00						
2·盈餘公積轉增資本(或股本)								
3·盈餘公積彌補虧損								
4·其他								
(六)專項儲備								
1·本期提取								
2·本期使用								

四、本期期末餘額	365,666,447.00	44,330,300.07			68,973,873.49		73,008,999.11	551,979,619.67
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	---------------	----------------

單位：元 幣種：人民幣

項目	上年同期金額							
	實收資本(或股本)	資本公積	減：庫存股	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	所有者權益合計
一、上年年末餘額	203,148,026.00	186,533,918.07			62,639,703.73		-106,201,130.65	346,120,517.15
加：會計政策變更								
前期差錯更正								
其他								
二、本年初餘額	203,148,026.00	186,533,918.07			62,639,703.73		-106,201,130.65	346,120,517.15
三、本期增減變動金額（減少以“-”號填列）		3,932,564.31					60,597,772.64	64,530,336.95
（一）淨利潤							60,597,772.64	60,597,772.64
（二）其他綜合收益		3,932,564.31						3,932,564.31
上述（一）和（二）小計		3,932,564.31					60,597,772.64	64,530,336.95
（三）所有者投入和減少資本								
1·所有者投入資本								
2·股份支付計入所有者權益的金額								
3·其他								
（四）利潤分配								
1·提取盈餘公積								
2·提取一般風險準備								
3·對所有者（或股東）的分配								
4·其他								
（五）所有者權益內部結轉								
1·資本公積轉增資本（或股本）								
2·盈餘公積轉增資本（或股本）								
3·盈餘公積彌補虧損								
4·其他								
（六）專項儲備								
1·本期提取								
2·本期使用								
四、本期期末餘額	203,148,026.00	190,466,482.38			62,639,703.73		-45,603,358.01	410,650,854.10

法定代表人：王福琴

主管會計工作負責人：鄭怡

會計機構負責人：尹祖生

(二) 會計報表附注

一、公司基本情況

成商集團股份有限公司(以下簡稱“本公司”或“公司”)的前身是成都市人民商場,成立於 1953 年。1993 年經成都市人民政府成府函(93)77 號文批復,改組為股份有限公司,1993 年 11 月 13 日經中國證券監督管理委員會以證監發審字[1993]95 號檔復審批准,首次向社會公眾發行人民幣普通股 21,500,000 股,於 1994 年 2 月 24 日在上海證券交易所掛牌交易。1993 年 12 月 31 日在成都市工商行政管理局註冊登記,註冊號 28966456-0,註冊地址:四川省成都市東禦街 19 號。

1997 年,經公司 1996 年年度股東大會批准,以 1996 年末股本總額 8550 萬股為基數,向全體股東按每 10 股派送紅股 3 股,共計 2565 萬股;以資本公積金轉增股本,向全體股東每 10 股轉增股本 2 股,共計 1710 萬股;經公司 1996 年臨時股東大會審議通過,以公司總股本 12825 萬股為基數,按 10:2 的比例配股,向全體股東配售股份 2565 萬股。送股配股後,總股本變更為 15,390 萬股。1997 年 5 月,公司更名為成都人民商場(集團)股份有限公司。

1998 年,經公司 1997 年年度股東大會批准,以 1997 年末股本總額 15,390 萬股為基數,向全體股東按每 10 股送 1 股,共計 1,539 萬股。送股後,總股本變更為 16,929 萬股。

2002 年,經公司 2001 年年度股東大會批准,以 2001 年末的總股本 16,929 萬股為基數,以資本公積金轉增股本,向全體股東每 10 股轉增 2 股。轉增後總股本變更為 203,148,026 股。公司於 2002 年 7 月 10 日向成都市工商行政管理局申請變更企業法人營業執照,變更後的營業執照號為 5101001801571 號。

2010 年 4 月,經公司 2009 年年度股東大會批准,以 2009 年末的總股本 203,148,026 股為基數,向全體股東按每 10 股送 1 股,共計 2,031,483 股;以資本公積金轉增股本,向全體股東每 10 股轉增 7 股,共計轉增 142,203,618 股。送股及轉增後總股本變更為 365,666,447 股。

2000 年 7 月 17 日,經國家財政部財管字(2000)259 號檔批准,公司控股股東成都市國有資產管理局將所持有國家股共計 110,690,733 股(占總股本的 65.39%)劃轉給成都市國有資產投資經營公司。本次劃轉後,股權性質仍為國家股,公司總股本不變,成都市國有資產管理局不再持有本公司股份,成都市國有資產投資經營公司成為公司第一大股東。

2002 年 7 月 19 日,四川迪康產業控股集團股份有限公司(以下簡稱“迪康集團”)協定收購成都市國有資產投資經營公司持有的占公司總股本 65.38%的國有股 132,828,880 股,並發出全面收購要約,接受預受要約股份累計為 741,150 股,收購完成後,迪康集團持有本公司 65.75%的股份,為公司第一大股東。

2005 年 6 月 10 日,深圳茂業商廈有限公司(以下簡稱“茂業商廈”)協議收購迪康集團持有的占公

司總股本 65.75% 的社會法人股，並發出全面收購要約，接受預受要約股份累計為 17,263,040 股，收購完成後，茂業商廈持有本公司 150,832,560 股社會法人股，占公司總股本的 74.25%，為公司第一大股東。

2006 年 5 月 31 日，公司股權分置改革相關股東會議審議通過了《成都人民商場（集團）股份有限公司股權分置改革方案》，即流通股股東每持有 10 股流通股獲得公司非流通股股東送出的 2 股股份對價，對價股份總數為 10,216,805 股。茂業商廈支付對價股份 10,197,915 股，送股後茂業商廈持有公司有限售條件的流通股 140,634,645 股，占公司總股本的 69.23%，為公司第一大股東，公司法定代表人為張靜。

2007 年 9 月 28 日，公司 2007 年第五次臨時股東大會審議通過公司名稱變更為“成商集團股份有限公司”，英文名稱變更為“CHENGSHANG GROUP CO., LTD.”

2008 年 4 月，公司 5 家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份 8,513 股；2008 年 6 月 18 日，茂業商廈通過上海證券交易所大宗交易系統出售所持有的本公司無限售條件流通股 5,000,000 股。截止 2008 年 12 月 31 日，茂業商廈持有本公司股份數 135,643,158 股，占本公司總股本的 66.77%，其中有限售條件流通股 120,328,355 股，無限售條件流通股 15,314,803 股。

2009 年 5 月，公司 1 家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份 2,661 股。截止 2009 年 12 月 31 日，茂業商廈持有本公司股份數 135,645,819 股，全部為無限售條件流通股，占本公司總股本的 66.77%。

2010 年 3 月，公司 1 家股東償還了由茂業商廈代墊的股改對價股份 7,982 股，茂業商廈持有本公司股份數變更為 135,653,801 股，占本公司總股本的 66.78%。截止 2010 年 6 月 30 日，茂業商廈持有本公司股份數 244,176,842 股，占本公司總股本的 66.78%。

2008 年 9 月 17 日，公司召開 2008 年第四次臨時股東大會，審議通過了《關於變更公司經營範圍並修改〈公司章程〉的方案》。公司變更後的經營範圍包括：批發、零售商品（國家法律、行政法規和國務院決定限制與禁止的除外）；零售：煙、酒、預包裝食品、散裝食品、冷凍（藏）食品銷售、熟肉製品、米麵製品、豆製品、糕點加工銷售；零售音像製品及按中華人民共和國對外貿易經濟合作部（1994）外經貿政審函字第 765 號文核准的經營範圍經營進出口業務（以上項目憑許可證經營）；攝影、攝像、家電維修；倉儲；廣告；物業管理（不含各類施工）；賓館（僅限分支機構經營）；房地產開發經營（憑資質證經營）；房屋仲介；自有房屋出租；其他無需許可或審批的合法項目。2008 年 9 月 27 日，公司營業執照註冊號變更為 510100000031610。

財務報告的批准報出者和財務報告批准報出日：

本公司財務報告業經本公司 2010 年 8 月 11 日第六屆董事會第十六次會議批准對外報出。

二、公司主要會計政策、會計估計和前期差錯

1、財務報表的編制基礎

本公司以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照《企業會計準則——基本準則》和其他各項會計準則的規定進行確認和計量，在此基礎上編制財務報表。

2、遵循企業會計準則的聲明

本公司基於上述編制基礎編制的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司 2010 年 06 月 30 日公司及合併的財務狀況，以及 2010 年 1-6 月公司及合併經營成果和現金流量等有關信息。

3、會計期間

採用西曆年度，即從每年 1 月 1 日至 12 月 31 日為一個會計年度。

4、記賬本位幣

以人民幣為記賬本位幣。

5、同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

A、同一控制下的企業合併：合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在被合併方的帳面價值計量。合併方取得的淨資產帳面價值與支付的合併對價帳面價值（或發行股份面值總額）的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。合併方為進行企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。企業合併形成母子公司關係的，母公司編制合併日的合併資產負債表、合併利潤表和合併現金流量表。合併資產負債表中被合併方的各項資產、負債，按其帳面價值計量。因被合併方採用的會計政策與合併方不一致，按照母公司會計政策進行調整的，以調整後的帳面價值計量。合併利潤表包括參與合併各方自合併當期期初至合併日所發生的收入、費用和利潤。被合併方在合併前實現的淨利潤，在合併利潤表中單列項目反映。合併現金流量表包括參與合併各方自合併當期期初至合併日的現金流量。

B、非同一控制下的企業合併：購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值加上各項直接相關費用為合併成本。購買方在購買日對作為企業合併對價付出的資產、發生或承擔的負債按照公允價值計量，公允價值與其帳面價值的差額，計入當期

損益。購買方對合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽。購買方對合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的時，應對取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值以及合併成本的計量進行復核；經復核後合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，其差額計入當期損益。企業合併形成母子公司關係的，母公司編制購買日的合併資產負債表，因企業合併取得的被購買方各項可辨認資產、負債及或有負債以公允價值列示。

6、合併財務報表的編制方法

A、合併財務報表以本公司和納入合併財務報表範圍的各子公司的財務報表及其他有關資料為合併依據，按照權益法調整對子公司的長期股權投資，將本公司和納入合併財務報表範圍的各子公司之間的投資、交易及往來等全部抵銷，並計算少數股東損益及少數股東權益後合併編制而成。

B、合併時，如納入合併範圍的子公司與本公司會計政策不一致，按本公司執行的會計政策對其進行調整後合併。

C、對於同一控制下企業合併取得的子公司，視同該企業合併於合併當期的期初已經發生，從合併當期的期初起將其資產、負債、經營成果和現金流量納入合併財務報表。

D、同一控制下的企業合併事項的，被重組方合併前的淨損益應計入非經常性損益，並在申報財務報表中單獨列示。

E、重組屬於同一公司控制權人下的非企業合併事項，但被重組方重組前一個會計年度末的資產總額或前一個會計年度的營業收入或利潤總額達到或超過重組前發行人相應項目 20% 的，從合併當期的期初起編制備考利潤表。

F、對於因非同一控制下企業合併取得的子公司，在編制合併報表時，以購買日可辨認淨資產公允價值為基礎對個別財務報表進行調整。

7、現金及現金等價物的確定標準

現金是指本公司的庫存現金以及隨時用於支付的存款。

現金等價物為本公司持有的期限短（一般是指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

8、外幣業務和外幣報表折算

A、外幣業務核算方法

本公司外幣交易均按交易發生日的即期近似匯率折算為記賬本位幣。該即期近似匯率指交易發生日當月月初的匯率。

在資產負債表日，按照下列規定對外幣貨幣性項目和外幣非貨幣性項目進行處理：

a、外幣貨幣性項目，採用資產負債表日即期匯率折算。因資產負債表日即期匯率與初始確認時或前一資產負債表日即期匯率不同而產生的匯兌差額，計入當期損益。

b、以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算，不改變其記賬本位幣金額。

c、以公允價值計量的外幣非貨幣性項目，採用公允價值確定日的即期匯率折算，折算後的記賬本位幣金額與原記賬本位幣金額的差額，作為公允價值變動處理，計入當期損益。

B、外幣財務報表的折算方法

以外幣為本位幣的子公司，在編制折合人民幣財務報表時，採用現行匯率法，即所有資產、負債及損益類項目按照合併會計報表決算日的市場匯率折算為母公司記賬本位幣，所有者權益類項目除“未分配利潤”項目外，均按照發生時的市場匯率折算為母公司本位幣。由於折算匯率不同產生的折算差額，在折合人民幣資產負債表所有者權益類設外幣報表折算差額項目反映。

9、金融工具

A、金融資產的分類：

金融資產分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產（包括交易性金融資產和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產）、持有至到期投資、貸款和應收款項、可供出售金融資產等四類。

B、金融資產的計量：

a、初始確認金融資產按照公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產，相關交易費用計入初始確認金額。

b、本公司按照公允價值對金融資產進行後續計量，且不扣除將來處置該金融資產時可能發生的交易費用。但是，下列情況除外：

1/ 持有至到期投資以及貸款和應收款項，採用實際利率法，按攤余成本計量。

2/ 在活躍市場中沒有報價且其公允價值不能可靠計量的權益工具投資，以及與該權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融資產，按照成本計量。

C、金融資產公允價值的確定：

a、存在活躍市場的金融資產，將活躍市場中的報價確定為公允價值；

b、金融資產不存在活躍市場的，採用估值技術確定公允價值。採用估值技術得出的結果，反映估值日在公平交易中可能採用的交易價格。

D、金融資產轉移：

本公司于將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方或已放棄對該金融資產的控制時，終止確認該金融資產。

E、金融資產減值：

在資產負債表日對以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產以外的金融資產的帳面價值進行檢查，有客觀證據表明該金融資產發生減值的，計提減值準備。金融資產發生減值的客觀證據，包括下列各項：

a、發行方或債務人發生嚴重財務困難；

b、債務人違反了合同條款，如償付利息或本金發生違約或逾期等；

c、本公司出於經濟或法律等方面因素的考慮，對發生困難的債務人作出讓步；

d、債務人很可能倒閉或進行其他財務重組；

e、因發行方發生重大財務困難，該金融資產無法在活躍市場繼續交易；

f、債務人經營所處的技術、市場、經濟和法律環境等發生重大不利變化，使本公司可能無法收回投資成本；

g、權益工具投資的公允價值發生嚴重或非暫時性下跌；

h、其他表明金融資產發生減值的客觀證據。

F、金融資產減值損失的計量：

a、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產不需要進行減值測試；

b、持有至到期投資的減值損失的計量：按預計未來現金流現值低於期末帳面價值的差額計提減值準備；

c、應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：單項金額重大的，單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其帳面價值的差額，確認減值損失，計提壞賬準備；單項金額不重大，經測試未減值的應收款項，採用賬齡分析法，按應收款項的賬齡和規定的提取比例確認減值損失，計提壞賬準備；單項金額不重大但按信用風險特徵組合法組合後風險較大的應收款項，單獨進行測試，並計提個別壞賬準備。經單獨測試未減值的應收款項，採用賬齡分析法，按應收款項的賬齡和規定的提取比例確認減值損失。

d、可供出售的金融資產減值的判斷：若該項金融資產公允價值出現持續下降，且其下降屬於非暫時性的，則可認定該項金融資產發生了減值。

G、金融負債的分類：

金融負債在初始確認時分為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債（包括交易性金融負債和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債）和其他金融負債兩類。

H、金融負債的計量：

金融負債初始確認時以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。

金融負債的後續計量：本公司採用實際利率法按攤余成本對金融負債進行後續計量。但下列情況除外：

a、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，按照公允價值計量，且不扣除將來結清金融負債時可能發生的交易費用。

b、與在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的權益工具掛鉤並須通過交付該權益工具結算的衍生金融負債，按照成本計量。

c、不屬於指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債的財務擔保合同，或沒有指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益並將以低於市場利率貸款的貸款承諾，在初始確認後按照下列兩項金額之中的較高者進行後續計量：①按照《企業會計準則第 13 號——或有事項》確定的金額；②初始確認金額扣除按照《企業會計準則第 14 號——收入》的原則確定的累計攤銷額後的餘額。

10、應收款項

(1) 單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準、計提方法：

單項金額重大的應收款項壞賬準備的確認標準	100 萬元以上
單項金額重大的應收款項壞賬準備的計提方法	個別計提法

(2) 單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項壞賬準備的確定依據、計提方法：

信用風險特徵組合的確定依據	賬齡在三年以上
根據信用風險特徵組合確定的計提方法	個別計提法

(3) 其他應收款項的壞賬準備計提方法：應收帳款按賬齡分析法、其他應收款按個別計提法。

賬齡分析法

賬齡	應收賬款計提比例 (%)
1 年以內 (含 1 年)	5
1-2 年	5

賬齡	應收賬款計提比例 (%)
2-3 年	10
3-4 年	15
4-5 年	20
5 年以上	25

11、存貨

(1) 存貨的分類

存貨分為原材料、庫存商品、包裝物、低值易耗品、開發成本、受託代銷商品等六大類。

(2) 取得及發出存貨的計價方法

各類存貨的購入按實際成本計價，發出採用先進先出法計價。

(3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

存貨可變現淨值系根據本公司在正常經營過程中，以估計售價減去估計完工成本及銷售所必須的估計費用後的價值。

存貨跌價準備的計提方法：本公司於每年中期期末及年度終了在對存貨進行全面盤點的基礎上，對遭

受損失，全部或部分陳舊過時或銷售價格低於成本的存貨，根據存貨成本與可變現淨值孰低計量，按單個存貨項目對同類存貨項目的可變現淨值低於存貨成本的差額計提存貨跌價準備，並計入當期損益。確定可變現淨值時，除考慮持有目的和資產負債表日該存貨的價格與成本波動外，還需要考慮未來事項的影響。

(4) 存貨的盤存制度

存貨的盤存制度採用永續盤存法。

(5) 低值易耗品和包裝物的攤銷方法

低值易耗品

低值易耗品於其領用時採用五五攤銷法攤銷。

包裝物

包裝物於其領用時採用一次性攤銷法攤銷。

12、長期股權投資

(1) 初始投資成本確定

A、企業合併形成的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

a、同一控制下的企業合併，合併方以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務帳面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

合併方以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益帳面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

b、非同一控制下的企業合併，按照下列規定確定的合併成本作為長期股權投資的初始投資成本：

1/ 一次交換交易實現的企業合併，合併成本為購買方在購買日為取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。

2/ 通過多次交換交易分步實現的企業合併，合併成本為每一單項交易成本之和。

3/ 購買方為進行企業合併發生的各項直接相關費用也計入企業合併成本。

4/ 在合併合同或協議中對可能影響合併成本的未來事項作出約定的，購買日如果估計未來事項很可能發生並且對合併成本的影響金額能夠可靠計量的，購買方將其計入合併成本。

B、除企業合併形成的長期股權投資以外，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

a、以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其它必要支出。

b、以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

c、投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協定約定的價值作為初始投資成本，但合同或協定約定價值不公允的除外。

d、通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如非貨幣性資產交換具有商業實質，換入的長期股權投資按照公允價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本；如非貨幣資產交易不具有商業實質，換入的長期股權投資以換出資產的帳面價值和應支付的相關稅費作為初始投資成本。

e、通過債務重組取得的長期股權投資，其初始投資成本按照公允價值和應付的相關稅費確定。

(2) 後續計量及損益確認方法

公司根據不同情況對長期股權投資分別採用成本法或權益法核算；

A、對被投資單位具有控制權的子公司的長期股權投資在母公司採用成本法核算，編制合併報表時按權益法進行調整。母公司採用成本法核算的，在子公司宣告分派利潤或現金股利時確認當期投資收益；

B、對被投資單位不具有共同控制或重大影響，並且在活躍市場中沒有報價，公允價值不能可靠計量的長期股權投資採用成本法核算，在被投資單位宣告分派利潤或現金股利時確認當期投資收益；

C、對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算；年度終了按應分享或應分擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認為當期投資收益（在確認被投資單位發生的淨虧損時，以該投資的帳面價值以及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限）；

(3) 確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

①共同控制是指按照合同約定對某項經濟活動所共同控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在。

②重大影響是指對一個企業的財務和經營決策有參與的權利，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定。

③在確定能否對被投資單位實施控制或施加重大影響時，同時考慮本公司和其他方持有的被投資單位當期可轉換債券、當期可執行認股權證等潛在表決權因素。

(4) 減值測試方法及減值準備計提方法

資產負債表日對長期股權投資逐項進行檢查，判斷長期股權投資是否存在可能發生減值的跡象。如果存在被投資單位經營狀況惡化等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，長期股權投資的可收回金額低於其帳面價值的，將長期股權投資的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認爲資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的長期投資減值準備。長期投資減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

13、投資性房地產

(1) 投資性房地產的範圍：指爲賺取租金或資本增值，或兩者兼有而持有的房地產，包括已出租的土地使用權、持有並準備增值後轉讓的土地使用權、已出租的建築物；

(2) 初始計量投資性房地產按照下列規定確定其成本進行初始計量：

- A、外購投資性房地產的成本，包括購買價款、相關稅費和可直接歸屬於該資產的其他支出。
- B、自行建造投資性房地產的成本，由建造該項資產達到預定可使用狀態前所發生的必要支出構成。
- C、以其他方式取得的投資性房地產的成本，按照相關會計準則的規定確定。

(3) 後續計量

公司期末採用成本模式對投資性房地產進行後續計量。

(4) 折舊或攤銷

公司對投資性房地產採用直線法計提折舊或進行攤銷。

(5) 減值測試方法及減值準備計提方法

比照本附注二、14 固定資產減值準備執行。

14、固定資產

(1) 固定資產確認條件

爲生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的、使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

(2) 各類固定資產的折舊方法

類別	折舊年限 (年)	殘值率 (%)	年折舊率 (%)
房屋及建築物	20-40	5	2.38-4.75
電子設備	5	5	19.00
運輸設備	8-20	5	6.79-11.88
機器設備	10	5	9.5
其他設備	5-20	5	4.75-14.00

(3) 固定資產的減值測試方法、減值準備計提方法

資產負債表日判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果存在資產市價持續下跌，或技術陳舊、損壞、長期閒置等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，固定資產的可收回金額低於其帳面價值的，將固定資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的固定資產減值準備。固定資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

(4) 融資租入固定資產的認定依據、計價方法

如果與某項租入固定資產有關的全部風險和報酬實質上已經轉移，本公司認定為融資租賃。融資租入固定資產需按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額現值兩者中的較低者，加上可直接歸屬於租賃項目的初始直接費用，作為租入資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。未確認融資費用採用實際利率法在租賃期內分攤。租入固定資產按租賃期和估計淨殘值確定折舊率，計提折舊。

(5) 其他說明

A、無法為本公司產生收益或暫時未使用（季節性停用除外）的固定資產，作為閒置固定資產。閒置固定資產需重新估計預計使用壽命和折舊率，折舊直接計入當期損益。

B、符合持有待售條件的固定資產，以帳面價值與公允價值減去處置費用孰低的金額列示。公允價值減去處置費用低於原帳面價值的金額，確認為資產減值損失。

C、當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其帳面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期準備、正在施工中的建築工程、安裝工程、技術改造工程和大修理工程等。在建工程按照實際發生的支出分項目核算，並在工程達到預定可使用狀態時結轉為固定資產。與在建工程有關的借款費用（包括借款利息、溢折價攤銷、匯兌損益等），在相關工程達到預定可使用狀態前的計入工程成本，在相關工程達到預定可使用狀態後的計入當期財務費用。

B、在建工程減值準備

資產負債表日對在建工程進行全面檢查，判斷固定資產是否存在可能發生減值的跡象。如果存在：（1）在建工程長期停建並且預計在未來 3 年內不會重新開工，（2）所建項目在性能上、技術上已經落後並且所帶來的經濟效益具有很大的不確定性等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，在建工程的可收回金額低於其帳面價值的，將在建工程的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的在建工程減值準備。在建工程減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

16、借款費用

A、企業發生的借款費用，可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建或者生產的，予以資本化，計入相關資產成本；其他借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。借款費用同時滿足下列條件的，開始資本化：

a、資產支出已經發生，資產支出包括為購建或者生產符合資本化條件的資產而以支付現金、轉移非現金資產或者承擔帶息債務形式發生的支出；

b、借款費用已經發生；

c、為使資產達到預定可使用或者可銷售狀態所必要的購建或者生產活動已經開始。

B、購建或者生產符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態時，借款費用停止資本化。在符合資本化條件的資產達到預定可使用或者可銷售狀態之後所發生的借款費用，在發生時根據其發生額確認為費用，計入當期損益。

17、無形資產

A、無形資產指企業擁有或控制的沒有實物形態的可辨認非貨幣性資產，包括專有技術、土地使用權等。

B、無形資產在取得時按照實際成本計價。

C、對使用壽命確定的無形資產，自無形資產可供使用時起，在使用壽命內採用直線法攤銷，計入當期損益；對使用壽命不確定的無形資產不攤銷；公司於年度終了對無形資產的使用壽命及攤銷方法進行復核，使用壽命及攤銷方法與以前估計不同的，則改變攤銷期限和攤銷方法。

D、無形資產減值準備

期末檢查各項無形資產預計給本公司帶來未來經濟利益的能力，當存在以下情形之一時：（1）某項無形資產已被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；（2）某項無形資產的市價在當期大幅下跌，在剩餘攤銷年限內預期不會恢復；（3）某項無形資產已超過法律保護期限，但仍然具有部分使用價值等減值跡象的，則估計其可收回金額。可收回金額的計量結果表明，無形資產的可收回金額低於其帳面價值的，將無形資產的帳面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的無形資產減值準備；（4）其他足以證明某項無形資產實質上已發生了減值準備情形的情況，按預計可收回金額低於帳面價值的差額計提無形資產減值準備。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。

18、長期待攤費用

A、長期待攤費用指應由本期和以後各期負擔的分攤期限在一年以上的各項費用。

B、長期待攤費用在取得時按照實際成本計價，開辦費在發生時計入當期損益；經營性租賃固定資產的裝修費用在自生產經營之日起 5 年內平均攤銷，其他長期待攤費用按項目的受益期平均攤銷。對於在以後會計期間已無法帶來預期經濟利益的長期待攤費用，本公司對其尚未攤銷的攤餘價值全部轉入當期損益。

19、預計負債

A、與或有事項相關的義務同時符合以下條件，本公司將其確認為預計負債：該義務是本公司承擔的現時義務；該義務的履行很可能導致經濟利益流出企業；該義務的金額能夠可靠的計量；

B、本公司清償預計負債所需支出全部或部分預期由第三方補償的，補償金額只有在基本確定能夠收

到時，才能作為資產單獨確認，同時對該項單獨核算的資產確認的補償金額不超過對應的預計負債的帳面金額。

20、收入

A、銷售商品收入

企業已將商品所有權上的主要風險和報酬轉移給購貨方；企業既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制；收入的金額能夠可靠地計量；相關的經濟利益很可能流入企業；相關的已發生或將發生的成本能夠可靠地計量。

B、提供勞務收入

對在同一會計年度內開始並完成的勞務，于完成勞務時確認收入；如果勞務的開始和完成分屬不同的會計年度，則在提供勞務交易的結果能夠可靠估計的情況下，於期末按完工百分比法確認相關的勞務收入。

C、讓渡資產使用權收入

讓渡資產使用權收入包括利息收入和使用費收入等；利息收入金額，按照他人使用本公司貨幣資金的時間和實際利率計算確定；使用費收入金額，按照有關合同或協議約定的收費時間和方法計算確定。

21、政府補助

包括財政撥款、財政貼息、稅收返還和無償劃撥非貨幣性資產。本公司收到的與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，自相關資產達到預定可使用狀態時起，在該資產使用壽命內平均計入各期損益。相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將遞延收益餘額一次性轉入資產處置當期的損益。收到的與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關費用或損失的，確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償已經發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

22、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

A、遞延所得稅資產的確認

a、本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認所產生的遞延所得稅資產不予確認：

- 1/ 該項交易不是企業合併；
- 2/ 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

b、本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：

- 1/ 暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；
- 2/ 未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

c、本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

B、遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- a、商譽的初始確認；
- b、同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：

- 1/ 該項交易不是企業合併；
- 2/ 交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額（或可抵扣虧損）。

c、本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：

- 1/ 投資企業能夠控制暫時性差異的轉回的時間；
- 2/ 暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

23、經營租賃、融資租賃

公司在租賃開始日將租賃分為融資租賃和經營租賃。

符合下列一項或數項標準的，認定為融資租賃：

- (1) 在租賃期屆滿時，租賃資產的所有權轉移給承租人。
- (2) 承租人有購買租賃資產的選擇權，所訂立的購買價款預計將遠低於行使選擇權時租賃資產的公允價值，因而在租賃開始日就可以合理確定承租人將會行使這種選擇權。
- (3) 即使資產的所有權不轉移，但租賃期占租賃資產使用壽命的大部分。
- (4) 承租人在租賃開始日的最低租賃付款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值；出租人在租賃開始日的最低租賃收款額現值，幾乎相當於租賃開始日租賃資產公允價值。
- (5) 租賃資產性質特殊，如果不作較大改造，只有承租人才能使用。

在租賃期開始日，公司將租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者作為租入

資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，其差額作為未確認融資費用。

在租賃談判和簽訂租賃合同過程中發生的，可歸屬於租賃項目的手續費、律師費、差旅費、印花稅等初始直接費用，計入租入資產價值。

採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。

能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產使用壽命內計提折舊。

無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

對於經營租賃的租金，在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益。發生的初始直接費用，計入當期損益。或有租金在實際發生時計入當期損益。

24、主要會計政策、會計估計的變更

(1) 會計政策變更

本報告期會計政策無變更。

(2) 會計估計變更

本報告期會計估計無變更。

25、利潤分配方法

本公司的稅後利潤，在彌補以前年度虧損後按以下順序分配：

項 目	計提比例
提取法定公積金	10%
提取任意盈餘公積金	由股東大會決定
支付普通股股利	由股東大會決定

三、稅項

1、主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率(%)
----	------	-------

增值稅	增值額	13 或 17
消費稅	應納稅商品銷售額	5
營業稅	應納稅營業額	5
城市維護建設稅	應納流轉稅額	7
企業所得稅	應納稅所得額	25
房產稅	房屋原值 70%	1.2
房產稅	房屋出租收入	12
土地使用稅	佔用土地面積	按地級徵稅

2、稅收優惠及批文

本報告期公司未享有稅收優惠政策。

四、企業合併及合併財務報表

1、子公司情況

(1) 通過設立或投資等方式取得的子公司

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	子公司類型	註冊地	業務性質	註冊資本	經營範圍	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投資的其他項目餘額	持股比例(%)	表決權比例(%)	是否合併報表	少數股東權益	少數股東權益中用於沖減少數股東損益的金額	從母公司所有者權益沖減子公司少數股東分擔的本期虧損超過少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有份額後的餘額
成都人民商場(集團)春南有限公司	全資子公司	四川成都	商業	26,000,000.00	日用百貨	28,405,391.46	-	100%	100%	是	-	-	-
四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司	控股子公司	四川成都	商業	45,000,000.00	電視網路建設	27,759,819.18	-	62.11%	62.11%	是	8,428,440.76	-	-
成商集團成都人民商場有限公司	全資子公司	四川成都	商業	20,000,000.00	日用百貨	20,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都人民車業有限責任公司	控股子公司	四川成都	商業	48,000,000.00	汽車、物資	45,000,000.00	-	93.75%	93.75%	是	2,020,210.51	-	-
成都成商聯合汽車有限責任公司	全資子公司	四川成都	商業	6,000,000.00	汽車、物資	6,103,402.57	-	100%	100%	是	-	-	-
成都成商建築裝飾工程有限公司	全資子公司	四川成都	服務業	5,000,000.00	建築裝飾	5,009,100.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都市成商金地廣告有限責任公司	全資子公司	四川成都	服務業	2,300,000.00	廣告製作	2,200,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都成商實業(控股)有限公司	全資子公司	四川成都	商業	5,000,000.00	商業貿易	5,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都成商物業管理有限公司	全資子公司	四川成都	服務業	500,000.00	物業管理	500,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都成商地產有限公司	全資子公司	四川成都	房地產	8,000,000.00	房地產	8,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都現代廣告有限公司	全資子公司	四川成都	服務業	500,000.00	廣告製作	500,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都人民商場(集團)瀘州川南有限責任公司	全資子公司	四川瀘州	商業	3,000,000.00	日用百貨	2,700,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	全資子公司	四川綿陽	商業	5,000,000.00	日用百貨	5,000,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

成商集团股份有限公司 2010 年半年度报告

峨眉山成商鳳凰湖有限公司	控股子公司	四川 峨眉山	服務業	33,730,000.00	住宿、飲食	30,546,547.93	-	80%	80%	是	4,663,005.29	-	-
成都人民商場(集團)南充川北有限公司	全資子公司	四川 南充	商業	20,000,000.00	日用百貨	25,142,713.03	-	100%	100%	是	-	-	-
成商集團南充商業有限公司	全資子公司	四川 南充	商業	5,000,000.00	日用百貨	4,993,962.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成都人民商場南充川北商業管理有限公司	全資子公司	四川 南充	商業	100,000.00	日用百貨	100,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-
成商集團南充模範街商業管理有限公司	全資子公司	四川 南充	商業	100,000.00	日用百貨	100,000.00	-	100%	100%	是	-	-	-

(2) 無同一控制下企業合併取得的子公司

(3) 無非同一控制下企業合併取得的子公司

2、無特殊目的主體或通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

無

3、合併範圍發生變更的說明

(1) 公司於 2010 年 1 月轉讓全資子公司成都成商汽車有限責任公司的全部股權，本期不再納入合併範圍。

4、本期新納入合併範圍的主體和本期不再納入合併範圍的主體

(1) 本期新納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

名稱	期末淨資產	本期淨利潤
-	-	-

(2) 本期不再納入合併範圍的子公司、特殊目的主體、通過受託經營或承租等方式形成控制權的經營實體

名稱	處置日淨資產	期初至處置日淨利潤
成都成商汽車有限責任公司	11,500,107.34	-

5、本期未發生同一控制下企業合併

6、本期未發生非同一控制下企業合併

7、本期未發生出售喪失控制權的股權而減少子公司

8、本期未發生反向購買

9、本期未發生吸收合併

五、合併財務報表項目注釋

1、貨幣資金

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數			期初數		
	外幣金額	折算率	人民幣金額	外幣金額	折算率	人民幣金額
現金：						
人民幣	-	-	-	-	-	2,825,450.64
銀行存款：						
人民幣	-	-	123,850,792.02	-	-	58,062,737.97
其他貨幣資金：						
人民幣	-	-	11,638,249.90	-	-	6,813,606.70
合計	-	-	135,489,041.92	-	-	67,701,795.31

貨幣資金的說明：

期末其他貨幣資金中，銀行承兌匯票保證金存款餘額 1,638,249.90 元；14 天期理財產品餘額 10,000,000.00 元，已於 7 月 5 日收回並取得收益 7,095.89 元。

2、應收票據

(1) 應收票據分類

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數	期初數
銀行承兌匯票	-	100,000.00
商業承兌匯票	-	-
合計	-	100,000.00

(2) 期末公司無已質押的應收票據。

(3) 期末公司無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的票據、以及期末公司已經背書給他方但尚未到期的票據情況。

3、應收股利

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數	未收回的原因	相關款項是否發生
----	-----	------	------	-----	--------	----------

						減值
賬齡一年以內的應收股利	38,962.32	484,140.86	147,111.91	375,991.27		
其中：(1) 雅安新世紀廣播電視信息網路有限公司	38,962.32	337,028.95	-	375,991.27	尚未發放股利	否
(2) 樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限公司	-	147,111.91	147,111.91	-		
賬齡一年以上的應收股利	921,985.15	-	-	921,985.15		
其中：(1) 雅安新世紀廣播電視信息網路有限公司	163,154.71	-	-	163,154.71	尚未發放股利	否
(2) 樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限公司	758,830.44	-	-	758,830.44	尚未發放股利	否
合計	960,947.47	484,140.86	147,111.91	1,297,976.42	--	--

4、應收賬款

(1) 應收賬款按種類披露：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	21,122,826.03	89.85	21,122,826.03	97.22
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	305,205.66	1.30	305,205.66	1.40
其他不重大應收賬款	2,081,337.53	8.85	298,841.37	1.38
合計	23,509,369.22	100	21,726,873.06	100

種類	期初數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	21,122,826.03	75.34	21,122,826.03	96.86
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	305,205.66	1.09	305,205.66	1.40
其他不重大應收賬款	6,607,072.91	23.57	379,774.99	1.74
合計	28,035,104.60	100	21,807,806.68	100

應收賬款種類的說明：

①本公司單項金額重大的應收款項指單筆餘額為 100 萬元以上的客戶應收賬款。

②單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的應收賬款。

③其他不重大應收賬款指單項金額重大的應收賬款，單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款以外的應收賬款。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	100%	已停止經營
合計	21,122,826.03	21,122,826.03	--	--

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	305,205.66	100	305,205.66	305,205.66	100	305,205.66
合計	305,205.66	100	305,205.66	305,205.66	100	305,205.66

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明：

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：是指期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的應收賬款。

(3) 本報告期前已全額計提壞賬準備，或計提壞賬準備的比例較大，但在本期又全額收回或轉回，或在本期收回或轉回比例較大的應收賬款：

原下屬子公司成都成商汽車有限責任公司年初應收賬款餘額為 339,875.98 元，壞賬準備餘額為 80,933.62 元，本期因對外轉讓其 100% 股權而轉銷。

(4) 本報告期無通過重組等其他方式收回的應收款項金額、重組前累計已計提的壞賬準備。

(5) 本報告期無核銷的應收賬款

(6) 本報告期應收賬款中無持有公司 5%(含 5%) 以上表決權股份的股東單位情況

(7) 應收賬款金額前五名單位元情況

單位：元 幣種：人民幣				
單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占應收賬款總額的比例(%)
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營企業	21,122,826.03	2-5 年	89.85
合計	--	21,122,826.03	--	89.85

(8) 應收關聯方賬款情況

單位：元 幣種：人民幣			
單位名稱	與本公司關係	金額	占應收賬款總額的比例(%)
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營企業	21,122,826.03	89.85
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	聯營企業	6,793.87	0.03
合計	--	21,129,619.90	89.88

(9) 無終止確認的應收款項情況

(10) 無以應收款項為標的進行證券化的應收款項

5、其他應收款

(1) 其他應收款按種類披露：

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	56,976,469.55	52.46	24,514,652.74	80.51
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	6,251,391.23	5.76	5,935,818.34	19.49
其他不重大其他應收款	45,383,335.02	41.78	-	-
合計	108,611,195.80	100	30,450,471.08	100

種類	期初數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	63,056,469.55	56.65	24,514,652.74	80.47
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	6,408,223.92	5.76	5,950,872.64	19.53
其他不重大其他應收款	41,836,661.75	37.59	-	-
合計	111,301,355.22	100	30,465,525.38	100

其他應收款種類的說明：

①本公司單項金額重大的其他應收款指單筆餘額為 100 萬元以上的其他應收款。

②單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的其他應收款或發生訴訟的其他應收款。

③其他不重大應收賬款指單項金額重大的其他應收款，單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款以外的其他應收款。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
四川省日興發展有限公司	8,126,752.23	8,126,752.23	100%	無償還能力
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	100%	無償還能力
成都蓉薩商貿公司	4,658,967.00	4,658,967.00	100%	停業資不抵債
雲南成商汽車銷售服務有限責任公司	4,399,839.28	4,399,839.28	100%	停業資不抵債
成都市昌榮汽車銷售維修有限責任公司	1,415,203.17	1,415,203.17	100%	訴訟失敗
民生建築工程公司	1,250,000.00	1,250,000.00	100%	停業資不抵債
合計	25,014,652.74	25,014,652.74	--	--

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
3至4年	608,066.49	9.73	608,066.49	764,899.18	11.94	623,120.79
4至5年	2,026,031.19	32.41	1,710,458.30	2,026,031.19	31.62	1,710,458.30
5年以上	3,617,293.55	57.86	3,617,293.55	3,617,293.55	56.44	3,617,293.55
合計	6,251,391.23	100	5,935,818.34	6,408,223.92	100	5,950,872.64

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明：

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：是指期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的其他應收款。

(3) 本報告期前已全額計提壞賬準備、在本期收回的情況：

原下屬子公司成都成商汽車有限責任公司年初其他應收款餘額為 4,027,299.64 元，壞賬準備餘額為 15,054.30 元，本期因對外轉讓其 100% 股權而轉銷。

(4) 本報告期無核銷的其他應收款

(5) 本報告期其他應收款中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況

(6) 其他應收款金額前五名單位元情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占其他應收款總額的比例(%)
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	客戶	17,268,612.21	1 年以內	15.90
四川聚溢房地產開發有限公司	客戶	10,410,955.66	5 年以上	9.59
四川日興發展有限公司	子公司原股東	8,126,752.23	5 年以上	7.48
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營企業	5,163,891.06	5 年以上	4.75
成都蓉薩商貿公司	客戶	4,658,967.00	5 年以上	4.29
合計	--	45,629,178.16	--	42.01

(7) 應收關聯方款項

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	占其他應收款總額的比例(%)
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營企業	5,163,891.06	4.75
雲南成商汽車銷售服務有限公司	聯營企業	4,399,839.28	4.05
成都商廈太平洋百貨有限公司	合作經營企業	2,000,000.00	1.84
四川日興發展有限公司	原四川新世紀的股東	8,126,752.23	7.48
四川中嘉房地產開發有限責任公司	原四川新世紀的股東	115,288.60	0.11
合計	--	19,805,771.17	18.23

(8) 無終止確認的其他應收款項情況

(9) 本期無以其他應收款項為標的進行證券化的其他應收款

6、預付款項

(1) 預付款項按賬齡列示

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數		期初數	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	4,875,378.66	95.82	29,508,227.38	98.92
1至2年	6,471.58	0.13	106,950.80	0.36
2至3年	15,312.50	0.30	18,203.20	0.06
3年以上	191,007.94	3.75	195,898.62	0.66
合計	5,088,170.68	100	29,829,280.00	100

(2) 預付款項金額前五名單位元情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	時間	未結算原因
四川省煙草公司成都分公司	供應商	659,768.00	一年內	預付貨款
四川長虹電器股份有限公司成都銷售分公司	供應商	547,954.45	一年內	預付貨款
和記黃埔(中國)商貿有限公司四川分公司	供應商	500,000.00	一年內	預付貨款
成都彩虹電器(集團)股份有限公司	供應商	400,000.00	一年內	預付貨款
四川前鋒廚衛產品銷售有限責任公司	供應商	308,007.00	一年內	預付貨款
合計	--	2,415,729.45	--	--

(3) 本報告期預付款項中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況

(4) 預付款項的說明：

預付款項期末餘額較期初減少 24,741,109.32 元，減少 82.94%，主要是 2009 年末，原下屬子公司成商汽車預付購車款餘額為 2420 萬，本報告期該子公司已轉讓所致。

7、存貨

(1) 存貨分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數			期初數		
	帳面餘額	跌價準備	帳面價值	帳面餘額	跌價準備	帳面價值
原材料	140,304.50	-	140,304.50	214,366.34	-	214,366.34
低值易耗品	4,323,467.35	142,211.53	4,181,255.82	4,394,370.87	142,211.53	4,252,159.34
庫存商品	49,552,952.84	5,391,721.21	44,161,231.63	60,269,153.82	5,853,611.44	54,415,542.38
開發成本	39,151,449.25	-	39,151,449.25	37,817,484.47	-	37,817,484.47
合計	93,168,173.94	5,533,932.74	87,634,241.20	102,695,375.50	5,995,822.97	96,699,552.53

(2) 存貨跌價準備

單位：元 幣種：人民幣

存貨種類	期初帳面餘額	本期計提額	本期減少		期末帳面餘額
			轉回	轉銷	
庫存商品	5,853,611.44	-	-	461,890.23	5,391,721.21
低值易耗品	142,211.53	-	-	-	142,211.53
合計	5,995,822.97	-	-	461,890.23	5,533,932.74

存貨的說明：

①開發成本期末餘額中含有借款費用資本化金額為 841,676.73 元。

②存貨跌價準備本期轉銷原因是公司將已計提存貨跌價準備的存貨處置。

8、對合營企業投資和聯營企業投資

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業持股比例 (%)	本企業在被投資單位表決權比例 (%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤
一、合營企業												
成都商廈太平洋百貨有限公司	有限公司	四川成都	陳力生	日用百貨	7,000,000.00 美元	合作經營	合作經營	-	-	-	-	-
二、聯營企業												
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	有限公司	四川成都	呂根旭	食品	20,000,000.00	36.5%	36.5%	-	-	-	-	-
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	有限公司	四川成都	查君	日用百貨	30,000,000.00	30%	30%	-	-	-	-	-
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	有限公司	四川宜賓	廖乾鵬	日用百貨	10,000,000.00	30%	30%	-	-	-	-	-
樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限責任公司	有限公司	四川樂山	吳軍	電視網路	4,188,200.00	49%	49%	12,012,770.96	2,777,205.57	9,235,565.39	2,184,234.00	111,733.16
雅安新世紀廣播電視信息網路有限責任公司	有限公司	四川雅安	舒新	電視網路	10,000,000.00	32%	32%	29,859,433.55	11,355,445.59	18,503,987.96	3,713,523.80	-244,971.71
廣元市利州區新世紀廣播電視網路有限公司	有限公司	四川廣元	張超	電視網路	4,500,000.00	49%	49%	15,594,034.05	9,939,671.51	5,654,362.54	3,267,825.50	577,801.94
西寧數位電視信息網路有限公司	有限公司	青海西寧	鄒文斌	電視網路	10,300,000.00	17.09%	17.09%	112,316,832.60	67,919,923.52	44,396,909.08	26,282,309.49	5,782,122.73
重慶醫藥股份有限公司	有限公司	重慶	龔偉	藥物生產、銷售	151,320,000.00	11.38%	11.38%	3,667,110,922.17	3,036,233,273.68	630,877,648.49	4,139,149,900.63	33,943,368.65
雲南成商汽車銷售服務有限責任公司	有限公司	雲南	丁靜偉	汽車銷售	2,700,000.00	90%	90%	-	-	-	-	-

9、長期股權投資

(1)

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位持股比例 (%)	在被投資單位表決權比例 (%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	權益法	7,300,000.00	6,568,393.77	-	6,568,393.77	36.50%	36.50%	-	6,568,393.77	-	-
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	權益法	9,000,000.00	1,633,683.62	-	1,633,683.62	30%	30%	-	1,633,683.62	-	-
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	權益法	3,000,000.00	2,457,164.99	-	2,457,164.99	30%	30%	-	-	-	-
樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限責任公司	權益法	3,695,200.00	4,617,801.69	-92,362.66	4,525,439.03	49%	49%	-	-	-	147,111.91
雅安新世紀廣播電視信息網路有限責任公司	權益法	3,200,000.00	6,336,696.04	-415,419.90	5,921,276.14	32%	32%	-	-	-	337,028.95
廣元市利州區新世紀廣播電視網路有限公司	權益法	2,205,000.00	2,487,514.69	283,122.95	2,770,637.64	49%	49%	-	-	-	-
成都商廈太平洋百貨有限公司	成本法	62,835,154.00	62,835,154.00	-	62,835,154.00	合作經營	合作經營	-	-	-	-
中百商業聯合發展有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	1.33%	1.33%	-	200,000.00	-	-
重慶醫藥股份有限公司	成本法	66,349,837.51	68,846,180.04	-	68,846,180.04	11.38%	11.38%	-	-	-	1,567,290.00
雲南成商汽車銷售服務有限責任公司	權益法	2,700,000.00	2,639,628.16	-	2,639,628.16	90%	90%	-	2,639,628.16	-	-
西寧數位電視信息網路有限公司	成本法	11,866,442.29	8,705,956.47	-	8,705,956.47	17.09%	17.09%	-	-	-	-
中鐵信託有限責任公司	成本法	10,018,327.30	10,018,327.30	-	10,018,327.30	0.352%	0.352%	-	5,734,782.77	-	562,109.14
成都採鈺電器(集團)股份有限公司	成本法	1,025,000.00	1,025,000.00	-	1,025,000.00	1.68%	1.68%	-	-	-	-

成商集团股份有限公司 2010 年半年度報告

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位持股 比例(%)	在被投資單 位表決權比 例(%)	在被投資單位持股 比例與表決權比例 不一致的說明	減值準備	本期計提 減值準備	本期現金紅利
成都銀行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1.02%	1.02%	-	-	-	767,970.00
江蘇炎黃線上物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.17%	0.17%	-	100,000.00	-	-
成都會展中心股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	0.51%	0.51%	-	-	-	-
天津華聯商廈股份有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00	0.04%	0.04%	-	-	-	-
申銀萬國證券股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	0.02%	0.02%	-	-	-	-
上海寶鼎投資有限公司	成本法	11,502.00	11,502.00	-	11,502.00	0.02%	0.02%	-	-	-	-
合計	-	196,086,463.10	191,063,002.77	-224,659.61	190,838,343.16	-	-	-	16,876,488.32	-	3,381,510.00

(2) 無向投資企業轉移資金的能力受到限制的情況

10、投資性房地產

(1) 按成本計量的投資性房地產

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、帳面原值合計	108,982,598.04	-	-	108,982,598.04
1. 房屋、建築物	108,982,598.04	-	-	108,982,598.04
2. 土地使用權	-	-	-	-
二、累計折舊和累計攤銷合計	47,833,095.14	1,670,426.69	-	49,503,521.83
1. 房屋、建築物	47,833,095.14	1,670,426.69	-	49,503,521.83
2. 土地使用權	-	-	-	-
三、投資性房地產帳面淨值合計	61,149,502.90	-	1,670,426.69	59,479,076.21
1. 房屋、建築物	61,149,502.90	-	1,670,426.69	59,479,076.21
2. 土地使用權	-	-	-	-
四、投資性房地產減值準備累計金額合計	-	-	-	-
1. 房屋、建築物	-	-	-	-
2. 土地使用權	-	-	-	-
五、投資性房地產帳面價值合計	61,149,502.90	-	1,670,426.69	59,479,076.21
1. 房屋、建築物	61,149,502.90	-	1,670,426.69	59,479,076.21
2. 土地使用權	-	-	-	-

本期折舊和攤銷額 1,670,426.69 元。

投資性房地產本期末計提減值準備。

投資性房地產的抵押情況詳見附注五、18。

(2) 本公司投資性房地產的計量模式為成本法，且報告期內本公司投資性房地產未改變計量模式。

(3) 本公司無未辦妥產權證書的投資性房地產。

11、固定資產

(1) 固定資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、帳面原值合計：	618,483,706.94	3,948,026.60	22,234,835.37	600,196,898.17
其中：房屋及建築物	512,443,645.90	579,593.61	14,751,724.60	498,271,514.91
電子設備	10,431,294.99	957,407.01	1,334,956.99	10,053,745.01
運輸設備	6,046,464.13	563,625.20	2,794,320.61	3,815,768.72
機器設備	23,628,995.87	1,372,530.42	1,682,342.42	23,319,183.87
其他設備	65,933,306.05	474,870.36	1,671,490.75	64,736,685.66
二、累計折舊合計：	208,031,895.63	11,597,404.29	8,663,358.47	210,965,941.45
其中：房屋及建築物	134,431,930.60	6,966,726.44	4,178,157.59	137,220,499.45
電子設備	7,323,511.05	973,379.17	1,062,694.63	7,234,195.59
運輸設備	3,119,940.77	314,675.75	932,524.00	2,502,092.52
機器設備	12,757,624.73	1,198,115.00	966,168.18	12,989,571.55
其他設備	50,398,888.48	2,144,507.93	1,523,814.07	51,019,582.34
三、固定資產帳面淨值合計	410,451,811.31	-7,649,377.69	13,571,476.90	389,230,956.72
其中：房屋及建築物	378,011,715.30	-6,387,132.83	10,573,567.01	361,051,015.46
電子設備	3,107,783.94	-15,972.16	272,262.36	2,819,549.42
運輸設備	2,926,523.36	248,949.45	1,861,796.61	1,313,676.20
機器設備	10,871,371.14	174,415.42	716,174.24	10,329,612.32
其他設備	15,534,417.57	-1,669,637.57	147,676.68	13,717,103.32
四、減值準備合計	2,377,742.61	-	14,868.84	2,362,873.77
其中：房屋及建築物	-	-	-	-
電子設備	-	-	-	-
運輸設備	-	-	-	-
機器設備	-	-	-	-
其他設備	2,377,742.61	-	14,868.84	2,362,873.77
五、固定資產帳面價值合計	408,074,068.70	-7,649,377.69	13,556,608.06	386,868,082.95
其中：房屋及建築物	378,011,715.30	-6,387,132.83	10,573,567.01	361,051,015.46
電子設備	3,107,783.94	-15,972.16	272,262.36	2,819,549.42

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
運輸設備	2,926,523.36	248,949.45	1,861,796.61	1,313,676.20
機器設備	10,871,371.14	174,415.42	716,174.24	10,329,612.32
其他設備	13,156,674.96	-1,669,637.57	132,807.84	11,354,229.55

本期折舊額 11,597,404.29 元。

- (2) 截止期末無暫時閒置的固定資產。
- (3) 截止期末無通過融資租賃租入的固定資產。
- (4) 截止期末無通過經營租賃租出的固定資產。
- (5) 截止期末無期末持有待售的固定資產。
- (6) 截止期末無未辦妥產權證書的固定資產。
- (7) 固定資產的抵押情況詳見附注五、18。

12、在建工程

(1) 單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數			期初數		
	帳面餘額	減值準備	帳面淨值	帳面餘額	減值準備	帳面淨值
在建工程	180,020,710.61	-	180,020,710.61	118,210,198.58	-	118,210,198.58

(2) 重大在建工程項目變動情況

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	預算數	期初數	本期增加	轉入固定資產	其他減少	工程投入占預算比例	工程進度	利息資本化累計金額	其中：本期利息資本化金額	本期利息資本化率(%)	資金來源	期末數
鹽市口二期工程	4 億	24,939,678.40	2,299,775.81	-	-	6.81%	-	706,747.63	336,580.90	2.88	自籌	27,239,454.21
“茂業中心”項目	4.28 億	92,157,645.10	58,677,745.38	-	-	35.24%	-	4,355,313.93	3,437,839.33	2.88	自籌	150,835,390.48
合計		-117,097,323.50	60,977,521.19	-	-	-	-	5,062,061.56	3,774,420.23	-	-	178,074,844.69

在建工程項目變動情況的說明：

在建工程期末數較期初數增加52.29%，主要原因是本報告期茂業中心項目投入5867.77萬元影響所致。

(3) 在建工程減值準備

期末在建工程不存在帳面價值低於可變現淨值現象，故未計提在建工程減值準備。

13、無形資產

(1) 無形資產情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、帳面原值合計	381,099,495.29	12,000.00	47,894.47	381,063,600.82
土地使用權	378,619,473.06	-	-	378,619,473.06
軟件	2,480,022.23	12,000.00	47,894.47	2,444,127.76
二、累計攤銷合計	26,539,670.87	4,877,791.23	21,146.34	31,396,315.76
土地使用權	25,381,345.46	4,699,542.14	-	30,080,887.60
軟件	1,158,325.41	178,249.09	21,146.34	1,315,428.16
三、無形資產帳面淨值合計	354,559,824.42	-4,865,791.23	26,748.13	349,667,285.06
土地使用權	353,238,127.60	-4,699,542.14	-	348,538,585.46
軟件	1,321,696.82	-166,249.09	26,748.13	1,128,699.60
四、減值準備合計	-	-	-	-
土地使用權	-	-	-	-
軟件	-	-	-	-
五、無形資產帳面價值合計	354,559,824.42	-4,865,791.23	26,748.13	349,667,285.06
土地使用權	353,238,127.60	-4,699,542.14	-	348,538,585.46
軟件	1,321,696.82	-166,249.09	26,748.13	1,128,699.60

本期攤銷額 4,877,791.23 元。

(2) 無形資產的抵押情況詳見附注五、18。

(3) 截止期末公司無開發項目支出

(4) 公司下屬子公司南充商業有限公司模範街 140 號土地使用證尚在辦理過程中。

14、商譽

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	期末減值準備
成都人民商場(集團)南充川北有限責任公司	4,938,488.56	-	-	4,938,488.56	-
成都人民商場(集團)春南有限公司	2,816,075.12	-	-	2,816,075.12	-
四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司	5,038,166.68	-	-	5,038,166.68	-
峨眉山成商鳳凰湖有限公司	9,643,251.08	-	-	9,643,251.08	-
成都成商汽車有限責任公司	17,624.14	-	17,624.14	-	-
合計	22,453,605.58	-	17,624.14	22,435,981.44	-

商譽的說明：

- (1) 商譽是非同一控制下企業合併形成的首次執行日尚未攤銷完畢的長期股權投資借方差額。
- (2) 截至 2010 年 6 月 30 日，公司商譽無帳面價值低於可收回金額的情況。

15、長期待攤費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初額	本期增加額	本期攤銷額	其他減少額	期末額	其他減少的原因
裝修費	42,402,616.69	2,311,579.64	5,610,924.82	55,889.31	39,047,382.20	-
汽車展場	2,370,975.09	-	48,979.67	1,400,000.00	921,995.42	-
租金	1,018,306.15	1,475,007.78	1,296,963.36	-	1,196,350.57	-
監控系統安裝改造	193,485.06	-	42,996.72	-	150,488.34	-
其他	156,776.30	11,579.00	31,284.04	-	137,071.26	-
合計	46,142,159.29	3,798,166.42	7,031,148.61	1,455,889.31	41,453,287.79	-

長期待攤費用的說明：長期待攤費用本期增加數主要是公司下屬子公司成商集團成都人民商場有限公司清江店本期新開業發生的裝修費。

其他減少的原因是本期公司轉讓全資子公司成都成商汽車有限責任公司的全部股權。

16、遞延所得稅資產/遞延所得稅負債

遞延所得稅資產和遞延所得稅負債不以抵銷後的淨額列示

- (1) 已確認的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末數	期初數
遞延所得稅資產：		
資產減值準備	12,434,667.29	12,439,222.48
可抵扣虧損	3,952,124.26	3,952,124.26
合 計	16,386,791.55	16,391,346.74

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

單位：元 幣種：人民幣

項 目	期末數	期初數
可抵扣暫時性差異	6,941,624.01	6,941,624.01
可抵扣虧損	6,997,861.90	6,997,861.90
合計	13,939,485.91	13,939,485.91

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末數	期初數	備註
未確認的可抵扣虧損：			
2011	7,372,555.50	7,372,555.50	
2012	2,163,110.89	2,163,110.89	
2013	8,066,677.99	8,066,677.99	
2014	10,389,103.20	10,389,103.20	
合計	27,991,447.58	27,991,447.58	
未確認遞延所得稅資產	6,997,861.90	6,997,861.90	

(4) 引起暫時性差異的資產或負債項目對應的暫時性差異

單位：元 幣種：人民幣

項目	暫時性差異金額
壞賬準備	20,895,359.00
存貨跌價準備	4,719,847.60

項目	暫時性差異金額
長期股權投資減值準備	21,745,719.96
固定資產減值準備	2,377,742.61
合計	49,738,669.17

17、資產減值準備明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少		期末帳面餘額
			轉回	轉銷	
一、壞賬準備	52,273,332.06	-	-	95,987.92	52,177,344.14
二、存貨跌價準備	5,995,822.97	-	-	461,890.23	5,533,932.74
三、長期股權投資減值準備	16,876,488.32	-	-	-	16,876,488.32
四、固定資產減值準備	2,377,742.61	-	-	14,868.84	2,362,873.77
合計	77,523,385.96	-	-	572,746.99	76,950,638.97

18、所有權受到限制的資產

本公司將部分資產用於向銀行抵押、質押，以取得銀行借款，截止2010年6月30日，所有權受到限制的資產明細如下：

單位：元 幣種：人民幣

所有權受到限制的資產類別	2009-12-31	本年增加額	本年減少額	2010-6-30
用於貸款抵押的資產	227,473,389.29	-	66,187,641.54	161,285,747.75
用於貸款質押的資產	-	-	-	-
合計	227,473,389.29	-	66,187,641.54	161,285,747.75

截至 2010 年 6 月 30 日止，本公司資產抵押情況列示如下：

單位：元 幣種：人民幣

受限資產類別	帳面原值	帳面淨值	受限制期限	受限制原因
貸款抵押的資產：				
(1) 固定資產：				

受限資產類別	帳面原值	帳面淨值	受限制期限	受限制原因
成都東禦街 19 號營業大樓	137,810,989.52	79,772,664.07	2009.9.21-2019.9.20	銀行借款抵押
成都金牛區火車北站公路 2 號	20,369,475.49	10,621,418.16	2009.5.19-2012.5.19	銀行借款抵押
(2) 投資性房地產：				
成都總府街 12 號商業大廈	67,033,810.00	35,482,374.45	2007.11.23-2017.11.22	銀行借款抵押
成都上東大街 6 號	24,404,846.34	13,528,178.33	2008.10.27-2011.10.26	銀行借款抵押
(3) 無形資產：				
成都東禦街 19 號營業大樓	2,662,553.07	1,691,846.38	2009.9.21-2019.9.21	銀行借款抵押
成都錦江區總府路 12 號	14,765,520.00	10,926,484.80	2007.11.23-2017.11.22	銀行借款抵押
成都上東大街 6 號	12,125,076.13	8,974,104.48	2008.10.27-2011.10.26	銀行借款抵押
成都金牛區火車北站公路 2 號	454,313.42	288,677.08	2009.5.19-2012.5.19	銀行借款抵押
小計	279,626,583.97	161,285,747.75		
貸款質押的資產	-	-		
合計	279,626,583.97	161,285,747.75		

19、應付票據

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數	期初數
商業承兌匯票	-	-
銀行承兌匯票	5,460,833.00	14,078,689.00
合計	5,460,833.00	14,078,689.00

下一會計期間將到期的金額 5,460,833.00 元。

應付票據的說明：

應付票據期末數較期初數減少 61.21%，主要原因是公司本報告期銀行承兌匯票到期支付影響所致。

期末銀行存款中有 1,638,249.90 元作為銀行承兌匯票的保證金。

20、應付賬款

(1)

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
應付供應商貨款	224,064,412.45	195,841,737.17
代收代付貨款	4,851,473.32	6,390,631.85
應付工程款	3,498,278.58	5,652,763.94
其他應付賬款	332,542.26	334,408.76
合計	232,746,706.61	208,219,541.72

(2) 本報告期應付賬款中無應付持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項情況。

(3) 截止期末應付賬款中無賬齡超過 1 年的大額應付賬款情況。

21、預收款項

(1)

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
預收訂金	3,901,970.34	4,623,071.79
預收租金	8,094,555.43	4,686,089.15
預收貨款	51,289,924.96	58,699,709.82
其他預收款	681,985.16	716,641.14
合計	63,968,435.89	68,725,511.90

(2) 本報告期預收款項中無預收持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方情況：

(3) 截止期末預收賬款中無賬齡超過 1 年的大額預收賬款情況。

22、應付職工薪酬

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
----	--------	------	------	--------

項目	期初帳面餘額	本期增加	本期減少	期末帳面餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	4,800,743.21	20,318,448.67	21,852,186.73	3,267,005.15
二、職工福利費	-	-	-	-
三、社會保險費	-66,507.15	2,536,918.53	2,278,343.64	192,067.74
醫療保險費	-262,304.33	564,227.63	407,419.19	-105,495.89
基本養老保險費	204,131.03	1,680,229.86	1,593,031.05	291,329.84
工傷保險	34,324.19	19,919.34	17,540.52	36,703.01
生育保險	-	31,910.60	22,420.69	9,489.91
勞動保險	-54,269.82	74,891.60	78,737.04	-58,115.26
失業保險	11,611.78	165,739.50	159,195.15	18,156.13
四、住房公積金	450,729.93	2,058,639.23	1,979,159.00	530,210.16
五、工會經費和職工教育經費	7,853,053.70	584,541.29	741,462.23	7,696,132.76
六、其他	74,669.56	22,536.34	-	97,205.90
合計	13,112,689.25	25,521,084.06	26,851,151.60	11,782,621.71

應付職工薪酬中屬於拖欠性質的金額 0 元。

工會經費和職工教育經費餘額 7,696,132.76 元，非貨幣性福利金額 0 元，因解除勞動關係給予補償 27,365.18 元。

應付職工薪酬預計發放時間、金額等安排：

於每月 15 號之前發放上月工資。

23、應交稅費

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
增值稅	-7,330,144.63	854,507.49
消費稅	629,269.60	771,726.91
營業稅	1,499,580.02	1,341,178.13
企業所得稅	47,670,292.40	27,874,691.75
個人所得稅	1,615,410.35	475,344.85
城市維護建設稅	279,070.44	575,000.32

項目	期末數	期初數
房產稅	2,095,935.62	898,441.57
土地使用稅	234,681.40	-17,563.94
印花稅	134,793.46	241,750.52
教育費附加	129,881.69	270,214.17
地方教育費	31,896.75	84,063.85
土地增值稅	-	1,036.45
價格調節基金	201,078.40	203,399.38
職工個人教育費	-	16,349.94
其他	25,141.70	153,055.43
合計	47,216,887.20	33,743,196.82

應交稅費說明：

應交稅費期末數較期初增加 39.93%，主要原因是本報告期部分稅金尚未入庫。

24、應付利息

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
分期付息到期還本的長期借款利息	874,525.00	960,325.00
委託貸款應付利息	-	-
短期借款應付利息	-	-
合計	874,525.00	960,325.00

25、應付股利

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末數	期初數	超過 1 年未支付原因
法人股股東	736,840.07	736,840.07	尚未領取
合計	736,840.07	736,840.07	--

26、其他應付款

(1)

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
深圳茂業商廈有限公司	9,774.06	17,969.08
保證金	27,097,085.04	22,734,287.70
押 金	3,148,784.12	3,819,043.53
代收代付款	1,167,319.37	4,303,257.61
預提費用	7,349,157.20	7,343,731.63
四川興力達集團實業有限公司	988,901.98	988,901.98
其 他	43,580,584.04	45,933,285.32
合 計	83,341,605.81	85,140,476.85

(2) 本報告期其他應付款中應付持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末數	期初數
深圳茂業商廈有限公司	9,774.06	17,969.08
合計	9,774.06	17,969.08

(3) 賬齡超過 1 年的大額其他應付款情況的說明

應付成商集團股份有限公司生活服務公司 4,321,003.46 元，為以前年度往來款。

(4) 對於金額較大的其他應付款的說明

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	期末數	性質/內容
成商集團股份有限公司生活服務公司	4,321,003.46	往來款
合計	4,321,003.46	

27、1 年內到期的非流動負債

1、

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
1 年內到期的長期借款	76,666,800.00	33,333,400.00
1 年內到期的應付債券	-	-
1 年內到期的長期應付款	-	-
合計	76,666,800.00	33,333,400.00

2、1 年內到期的長期借款

(1) 1 年內到期的長期借款

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
質押借款	-	-
抵押借款	76,666,800.00	33,333,400.00
保證借款	-	-
信用借款	-	-
合計	76,666,800.00	33,333,400.00

1 年內到期的長期借款中屬於逾期借款獲得展期的金額 0 元。

(2) 金額前五名的 1 年內到期的長期借款

單位：元 幣種：人民幣

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率 (%)	期末數		期初數	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
農業銀行成都北站支行	2007.11.28	2011.5.28	人民幣	5.94	-	10,000,000.00	-	-
農業銀行成都北站支行	2009.9.23	2010.12.25	人民幣	5.643	-	33,333,400.00	-	33,333,400.00
農業銀行成都北站支行	2009.9.23	2011.6.25	人民幣	5.643	-	33,333,400.00	-	-
合計	-	-		-	-	76,666,800.00	-	33,333,400.00

(3) 截止期末不存在 1 年內到期的逾期長期借款。

(4) 1 年內到期的長期借款說明：1 年內到期的長期借款期末數較期初數增加 130.00%，主要原因是去年新增長期借款 40000 萬元，按借款合同約定於 2011 年度償還的借款金額增加影響所致。

28、長期借款

(1) 長期借款分類

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
質押借款	-	-
抵押借款	463,333,200.00	506,666,600.00
保證借款	-	-
信用借款	-	-
合計	463,333,200.00	506,666,600.00

(2) 金額前五名的長期借款

單位：元 幣種：人民幣

貸款單位	借款起始日	借款終止日	幣種	利率(%)	期末數		期初數	
					外幣金額	本幣金額	外幣金額	本幣金額
農業銀行成都北站支行	2007.11.28	2017.11.28	人民幣	5.94	-	130,000,000.00	-	140,000,000.00
農業銀行成都北站支行	2009.9.23	2019.9.25	人民幣	5.643	-	333,333,200.00	-	366,666,600.00
合計	-			--	--	463,333,200.00	--	506,666,600.00

2007年11月23日，公司以自有的成都市錦江區總府路12號成都商業大廈房產及土地使用權抵押給中國農業銀行成都市北站支行，申請人民幣2億元經營性物業抵押貸款，抵押貸款期限為10年。成都錦江區總府路12號的房產原值67,033,810.00元，土地使用權原值14,765,520.00元。截止2010年6月30日，該筆借款餘額為1.4億元，其中一年內到期借款10,000,000.00元。

2009年9月21日，公司以自有的成都市東禦街19號房產及土地使用權抵押給中國農業銀行成都市北站支行，申請人民幣6億元經營性物業抵押貸款，抵押貸款期限為10年。成都東禦街19號的土地面積為19560.41平方米、房產建築面積為53872.25平方米。其中房產原值137,810,989.52元，土地使用權原值2,662,553.07元。截止2010年6月30日，該筆借款餘額為4億元，其中一年內到期借款66,666,800.00元。

(3) 長期借款說明：長期借款期末數較期初的減少數為一年內到期借款43,333,400.00元，列示在一年內到期的非流動負債項目。

29、股本

單位：元 幣種：人民幣

	期初數	本次變動增減(+、-)					期末數
		發行新股	送股	公積金轉股	其他	小計	
股份總數	203,148,026	-	20,314,803	142,203,618	-	162,518,421	365,666,447

股本說明：

2010年3月25日，公司2009年度股東大會審議通過了2009年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以2009年12月31日總股本203,148,026為基數，向全體股東每10股送1股紅股，以資本公積金向全體股東每10股轉增7股。截止2010年4月15日，上述方案已經實施完畢，公司總股本變更為365,666,447股。

30、資本公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
資本溢價(股本溢價)	153,155,296.35	-	142,203,618.00	10,951,678.35
其他資本公積	19,845,075.52	-	599,950.67	19,245,124.85
合計	173,000,371.87	-	142,803,568.67	30,196,803.20

資本公積說明：

2010年3月25日，公司2009年度股東大會審議通過了2009年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以2009年12月31日總股本203,148,026為基數，以資本公積金向全體股東每10股轉增7股。截止2010年4月15日，上述方案已經實施完畢，合計轉增142,203,618股。

31、盈餘公積

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初數	本期增加	本期減少	期末數
法定盈餘公積	49,932,759.76	-	-	49,932,759.76
任意盈餘公積	19,041,113.73	-	-	19,041,113.73
合計	68,973,873.49	-	-	68,973,873.49

32、未分配利潤

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	提取或分配比例
----	----	---------

調整前 上年末未分配利潤	57,913,555.85	-
調整 年初未分配利潤合計數（調增+，調減-）	-	-
調整後 年初未分配利潤	57,913,555.85	-
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	66,521,937.06	-
減：提取法定盈餘公積	-	-
提取任意盈餘公積	-	-
提取一般風險準備	-	-
應付普通股股利	30,472,203.90	每 10 股派 1.5 元(含稅)
轉作股本的普通股股利	20,314,803.00	每 10 股送 1 股
期末未分配利潤	73,648,486.01	-

調整年初未分配利潤明細：

- 1)、由於《企業會計準則》及其相關新規定進行追溯調整，影響年初未分配利潤0元。
- 2)、由於會計政策變更，影響年初未分配利潤0元。
- 3)、由於重大會計差錯更正，影響年初未分配利潤0元。
- 4)、由於同一控制導致的合併範圍變更，影響年初未分配利潤0元。
- 5)、其他調整合計影響年初未分配利潤0元。

未分配利潤說明：

2010 年 3 月 25 日，公司 2009 年度股東大會審議通過了 2009 年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日總股本 203,148,026 為基數，向全體股東每 10 股送 1 股紅股，派發現金股利 1.5 元（含稅），剩餘未分配利潤轉入以後年度。截止 2010 年 4 月 15 日，上述方案已經實施完畢，合計分配現金股利 30,472,203.90 元，送股 20,314,803 股。

33、營業收入、營業成本

(1) 營業收入及成本

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	779,250,858.65	766,955,088.71

其他業務收入	56,217,719.87	52,127,496.39
營業成本	645,880,921.52	646,376,609.80

(2) 主營業務（分行業）

單位：元 幣種：人民幣

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
商 業	760,258,079.34	644,017,685.51	751,563,841.03	644,495,487.14
其中：汽車銷售	905,982.92	670,212.02	159,095,292.11	150,995,116.42
客房收入	2,968,484.00	192,809.32	2,742,974.00	205,952.34
租賃及物業管理收入	16,024,295.31	-	12,648,273.68	-
合計	779,250,858.65	644,210,494.83	766,955,088.71	644,701,439.48

(3) 主營業務（分地區）

單位：元 幣種：人民幣

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
成都地區	461,768,825.39	375,538,607.28	547,844,605.89	460,053,021.88
其他地區	317,482,033.26	268,671,887.55	219,110,482.82	184,648,417.60
合計	779,250,858.65	644,210,494.83	766,955,088.71	644,701,439.48

2010 年 1-6 月銷售前五名銷售總額是 11,643,066.15 元，占全部營業收入的 1.39%。

(4) 營業收入的說明

本報告期，公司實現營業收入 835,468,578.52 元，比上年同期增長 2.00%，剔除汽車銷售業務的營業收入影響，本期營業收入比上年同期增長 26.62%，主要原因是可比門店銷售業績的提升及本期新增門店增加的營業收入。

34、營業稅金及附加

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計繳標準
消費稅	4,137,621.74	2,218,984.22	應納稅商品銷售額 5%
營業稅	4,149,636.14	3,625,664.15	應納稅營業額 5%
城市維護建設稅	1,738,373.32	1,468,764.10	應納流轉稅額 7%
教育費附加	749,882.35	668,882.04	應納流轉稅額 3%
地方教育費附加	245,804.11	207,242.05	應納流轉稅額 1%
價格調節基金	462,192.91	467,987.22	應納稅銷售額 0.8‰
房產稅	608,310.95	624,665.73	房屋原值 70% 的 1.2% 房屋出租收入的 12%
土地增值稅	26,318.60	-	-
合計	12,118,140.12	9,282,189.51	--

營業稅金及附加的說明：本期數較上年同期數增加 30.55%，主要原因是本期本期消費稅應稅消費品銷售增長導致消費稅增加及其他業務收入增長導致營業稅及附加增加共同影響所致。

35、財務費用

(1) 財務費用明細情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利息支出	11,787,444.38	18,626,051.80
減：利息收入	954,102.48	284,912.95
手續費	2,718,421.68	2,126,896.60
合計	13,551,763.58	20,468,035.45

(2) 財務費用的說明：本期數較上年同期數減少 33.79%，主要原因是本報告期部分利息支出资本化。

36、投資收益

(1) 投資收益明細情況

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	15,501,769.14	12,604,400.00
權益法核算的長期股權投資收益	259,481.25	156,990.13
處置長期股權投資產生的投資收益	11,508,219.19	654,281.06
持有至到期投資取得的投資收益	49,671.23	-
合計	27,319,140.81	13,415,671.19

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減變動的原因
成都銀行股份有限公司	767,970.00	-	分配股利
重慶醫藥股份有限公司	1,567,290.00	-	分配股利
中鐵信託有限責任公司	562,109.14	-	分配股利
成都商廈太平洋百貨有限公司	12,604,400.00	12,604,400.00	-
合計	15,501,769.14	12,604,400.00	-

(3) 按權益法核算的長期股權投資收益：

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減變動的原因
雅安新世紀廣播電視信息網路有限責任公司	-78,390.95	-152,702.86	-
樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限責任公司	54,749.25	59,011.78	本期利潤減少
廣元市利州區新世紀廣播電視網路有限公司	283,122.95	250,681.21	本期利潤增加
合計	259,481.25	156,990.13	-

(4) 投資收益的說明：投資收益本期數較上年同期數增加 103.64%，主要原因是本期公司轉讓子公司成都成商汽車有限責任公司全部股權影響所致。

(5) 投資收益的匯回無重大限制。

37、資產減值損失

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
存貨跌價損失	-	-46,881.00
合計	-	-46,881.00

38、營業外收入

(1)

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置利得合計	134,675.05	30,244,760.53
其中：固定資產處置利得	134,675.05	30,244,760.53
無形資產處置利得	-	-
補貼收入	622,820.00	511,000.00
罰款收入		50,096.00
其他	350,867.87	559,735.18
合計	1,108,362.92	31,365,591.71

(2) 補貼收入明細

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	說明
項目補貼	518,200.00	400,000.00	支持名優工業品項目補貼等
災後重建補助資金	100,000.00	-	中央財政下撥
企業扶持基金	-	111,000.00	-
其他	4,620.00	-	-
合計	622,820.00	511,000.00	-

營業外收入說明：

營業外收入本期數較上年同期數減少 96.47%，主要原因是上年同期公司位於成都市成華區保和鄉勝利村

的土地使用權處置，獲得營業外收入 2970.87 萬元。

39、營業外支出

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置損失合計	33,926.91	393,075.75
其中：固定資產處置損失	33,926.91	393,075.75
無形資產處置損失	-	-
罰款支出	-	150,000.00
訴訟賠償	-	600,000.00
其他	30,282.22	81,334.19
合計	64,209.13	1,224,409.94

營業外支出說明：

營業外支出本期數較上年同期數減少 94.76%，主要原因是公司上年同期與成都正陽廣告有限公司因租賃合同糾紛一案達成民事調解，公司上年同期支付賠償款 60 萬元。

40、所得稅費用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	30,662,246.32	15,964,595.48
遞延所得稅調整	-	8,788,851.39
合計	30,662,246.32	24,753,446.87

41、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

期間	財務指標	每股收益(人民幣元/股)	
		基本每股收益	稀釋每股收益
2010 年	歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.1819	0.1819
1-6 月	扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.1562	0.1562

2009 年	歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.1854	0.1854
1-6 月	扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	0.1222	0.1222

單位：元 幣種：人民幣

項 目	2010 年 1-6 月	2009 年 1-6 月
基本每股收益和稀釋每股收益計算		
(一) 分子		
稅後淨利潤	65,864,767.71	67,397,351.03
調整：優先股股利及其他工具影響	-	-
基本每股收益計算中歸屬於母公司普通股股東的損益	66,521,937.06	67,788,552.45
調整：		
與稀釋性潛在普通股相關的股利和利息	-	-
與稀釋性潛在普通股轉換引起的收益或費用上的變化	-	-
稀釋每股收益核算中歸屬於母公司普通股股東的損益	66,521,937.06	67,788,552.45
(二) 分母		
基本每股收益核算中當期外發普通股的加權平均數	365,666,447.00	365,666,447.00
加：所有稀釋性潛在普通股轉換成普通股時的加權平均數	-	-
稀釋每股收益核算中當期外發普通股加權平均數	365,666,447.00	365,666,447.00
(三) 每股收益		
基本每股收益	0.1819	0.1854
稀釋每股收益	0.1819	0.1854

42、其他綜合收益

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
1. 可供出售金融資產產生的利得（損失）金額	-	-
減：可供出售金融資產產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-

項目	本期發生額	上期發生額
2. 按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額	-	-
減：按照權益法核算的在被投資單位其他綜合收益中所享有的份額產生的所得稅影響	-	-
減：前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
3. 現金流量套期工具產生的利得（或損失）金額	-	-
減：現金流量套期工具產生的所得稅影響	-	-
前期計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	-	-
轉為被套期項目初始確認金額的調整	-	-
小計	-	-
4. 外幣財務報表折算差額	-	-
減：處置境外經營當期轉入損益的淨額	-	-
小計	-	-
5. 其他	-	-
減：由其他計入其他綜合收益產生的所得稅影響	-	-
前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額	599,950.67	-
小計	-599,950.67	-
合計	-599,950.67	-

其他綜合收益說明：

前期其他計入其他綜合收益當期轉入損益的淨額是本期公司轉讓子公司成都成商汽車有限責任公司全部股權，將前期確認的資本公積轉入當期損益。

43、現金流量表項目注釋

(1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	單位：元 幣種：人民幣	
	金額	
往來款	27,087,570.37	
保證金等	7,531,319.32	

罰款及違約收入	430,867.87
合計	35,049,757.56

(2) 支付的其他與經營活動有關的現金

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額
管理費用、營業費用等	43,406,847.21
銀行手續費	2,718,421.68
往來款	4,849,748.82
合計	50,975,017.71

44、現金流量表補充資料

(1) 現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	65,864,767.71	67,397,351.03
加：資產減值準備	-	-46,881.00
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	12,578,408.23	13,597,823.34
無形資產攤銷	4,877,791.22	4,900,481.79
長期待攤費用攤銷	7,031,148.61	4,856,698.81
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）	-100,748.14	-29,909,957.28
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）	-	-
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）	-	-
財務費用（收益以“-”號填列）	11,787,444.38	18,626,051.80
投資損失（收益以“-”號填列）	-27,319,140.81	-13,415,671.19
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	4,555.19	8,788,851.39
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）	-	-

補充資料	本期金額	上期金額
存貨的減少（增加以“-”號填列）	9,065,311.33	17,781,063.96
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	30,797,964.46	57,214,079.45
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	30,451,860.96	-132,780,710.02
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	145,039,363.14	17,009,182.08
2·不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本	-	-
一年內到期的可轉換公司債券	-	-
融資租入固定資產	-	-
3·現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	123,850,792.02	50,904,127.79
減：現金的期初餘額	67,701,795.31	65,870,438.65
加：現金等價物的期末餘額	10,000,000.00	-
減：現金等價物的期初餘額	-	-
現金及現金等價物淨增加額	66,148,996.71	-14,966,310.86

(2) 本期取得或處置子公司及其他營業單位的相關信息

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
一、取得子公司及其他營業單位的有關信息：		
1·取得子公司及其他營業單位的價格	-	-
2·取得子公司及其他營業單位支付的現金和現金等價物	-	-
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	-	-
3·取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	-
4·取得子公司的淨資產	-	-
流動資產	-	-
非流動資產	-	-

項目	本期發生額	上期發生額
流動負債	-	-
非流動負債	-	-
二、處置子公司及其他營業單位的有關信息：		
1·處置子公司及其他營業單位的價格	23,000,000.00	880,000.00
2·處置子公司及其他營業單位收到的現金和現金等價物	23,750,000.00	440,000.00
減：子公司及其他營業單位持有的現金和現金等價物	4,711,302.38	-
3·處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	19,038,697.62	440,000.00
4·處置子公司的淨資產	11,500,107.34	95,994.94
流動資產	41,628,806.27	95,994.94
非流動資產	14,300,049.18	-
流動負債	44,428,748.11	-
非流動負債	-	-

(3) 現金和現金等價物的構成

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末數	期初數
一、現金	123,850,792.02	67,701,795.31
其中：庫存現金	-	2,825,450.64
可隨時用於支付的銀行存款	123,850,792.02	58,062,737.97
可隨時用於支付的其他貨幣資金	-	6,813,606.70
二、現金等價物	10,000,000.00	-
其中：三個月內到期的債券投資	-	-
三、期末現金及現金等價物餘額	133,850,792.02	67,701,795.31

(4) 現金流量表補充資料的說明

期末貨幣資金中，銀行承兌匯票保證金 1,638,249.90 元，不屬於現金及現金等價物。

六、關聯方及關聯交易

1、本企業的母公司情況

單位：元 幣種：人民幣

母公司名稱	關聯關係	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	母公司對本企業的持股比例(%)	母公司對本企業的表決權比例(%)	本企業最終控制方	組織機構代碼
黃茂如	實質控制人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳茂業商廈有限公司	第一大股東	有限責任公司	廣東深圳	張靜	商業	美元 22000 萬元	66.78	66.78	黃茂如	61891153-5

2、本企業的子公司情況

單位：元 幣種：人民幣

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	表決權比例(%)	組織機構代碼
成都人民商場(集團)春南有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王貴升	商業	26,000,000.00	100	100	70920854-6
四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	王小軍	商業	45,000,000.00	62.11	62.11	20188147-3
成商集團成都人民商場有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王福琴	商業	20,000,000.00	100	100	69365810-3
成都人民車業有限責任公司	控股子公司	有限公司	四川成都	王貴升	商業	48,000,000.00	93.75	93.75	70920967-X
成都成商聯合汽車有限責任公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王貴升	商業	6,000,000.00	100	100	76538687-3
成都成商建築裝飾工程有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王福琴	建築裝飾	5,000,000.00	100	100	20192693-4
成都市成商金地廣告有限責任公司	全資子公司	有限公司	四川成都	羅瀾	廣告	2,300,000.00	100	100	70920934-6

成商集团股份有限公司 2010 年半年度報告

子公司全稱	子公司類型	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	持股比例(%)	表決權比例(%)	組織機構代碼
成都成商實業(控股)有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王貴升	商業	5,000,000.00	100	100	77745520-7
成都成商物業管理有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王貴升	商業	500,000.00	100	100	77749140-0
成都成商地產有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王福琴	房地產	8,000,000.00	100	100	67716754-X
成都現代廣告有限公司	全資子公司	有限公司	四川成都	王小軍	廣告	500,000.00	100	100	66301999-2
成都人民商場(集團)瀘州川南有限責任公司	全資子公司	有限公司	四川瀘州	王福琴	商業	3,000,000.00	100	100	75233485-5
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	全資子公司	有限公司	四川綿陽	王福琴	商業	5,000,000.00	100	100	66539452-6
峨眉山成商鳳凰湖有限公司	控股子公司	有限公司	四川峨眉山	王貴升	服務業	33,730,000.00	80	80	70902511-7
成都人民商場(集團)南充川北有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	王福琴	商業	20,000,000.00	100	100	73340623-5
成商集團南充商業有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	王福琴	商業	5,000,000.00	100	100	67352536-2
成都人民商場南充川北商業管理有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	王福琴	商業	100,000.00	100	100	68236336-9
成商集團南充模範街商業管理有限公司	全資子公司	有限公司	四川南充	王福琴	商業	100,000.00	100	100	68236334-2

3、本企業的合營和聯營企業情況

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱	企業類型	註冊地	法人代表	業務性質	註冊資本	本企業持股比例(%)	本企業在被投資單位表決權比例(%)	期末資產總額	期末負債總額	期末淨資產總額	本期營業收入總額	本期淨利潤	關聯關係	組織機構代碼
一、合營企業														
成都簡慶太平洋百貨有限公司	有限公司	四川成都	陳力生	日用百貨	700 萬美元	合作經營	合作經營	-	-	-	-	-	合作經營	62170639-9
二、聯營企業														
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	有限公司	四川成都	呂根旭	食品	2000 萬元	36.5	36.5	-	-	-	-	-	聯營	72030640-3
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	有限公司	四川成都	查君	日用百貨	3000 萬元	30	30	-	-	-	-	-	聯營	63316488-1
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	有限公司	四川宜賓	廖乾鵬	日用百貨	1000 萬元	30	30	-	-	-	-	-	聯營	
樂山市沙灣新世紀廣播電視網路建設有限責任公司	有限公司	四川樂山	吳軍	電視網路	418.82 萬元	49	49	12,012,770.96	2,777,205.57	9,235,565.39	2,184,234.00	111,733.16	聯營	70903078-4
雅安新世紀廣播電視信息網路有限責任公司	有限公司	四川雅安	舒新	電視網路	1000 萬元	32	32	29,859,433.55	11,355,445.59	18,503,987.96	3,713,523.80	-244,971.71	聯營	71184524-5
廣元市利州區新世紀廣播電視網路有限公司	有限公司	四川廣元	張超	電視網路	450 萬元	49	49	15,594,034.05	9,939,671.51	5,654,362.54	3,267,825.50	577,801.94	聯營	72081381-9
西寧數位電視信息網路有限公司	有限公司	青海西寧	鄒文斌	電視網路	1030 萬元	17.09	17.09	112,316,832.60	67,919,923.52	44,396,909.08	26,282,309.49	5,782,122.73	聯營	71041649-X
重慶醫藥股份有限公司	有限公司	重慶	龔偉	藥物生產、銷售	15132 萬元	11.38	11.38	3,667,110,922.17	3,036,233,273.68	630,877,648.49	4,139,149,900.63	33,943,368.65	聯營	20282933-5
雲南成商汽車銷售服務有限責任公司	有限公司	雲南	丁靜偉	汽車銷售	270 萬元	90	90	-	-	-	-	-	聯營	

4、本企業的其他關聯方情況

其他關聯方名稱	其他關聯方與本公司關係	組織機構代碼
成都商廈太平洋百貨有限公司	合作經營企業	62170639-9
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	聯營企業	72030640-3
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營企業	63316488-1
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	聯營企業	
雲南成商汽車銷售服務有限公司	聯營企業	
四川中嘉房地產開發有限責任公司	原四川新世紀的股東	63310035-1
四川日興發展有限公司	原四川新世紀的股東	
成都崇德投資有限公司	受同一控制人控制	77749800-4

5、關聯交易情況

其他關聯交易

2009年8月3日，公司與成都崇德投資有限公司（以下簡稱“成都崇德”）簽訂《聯建協議書》，共同對成都崇德擁有的宗地編號為GX15（213）：2006-061，位於成都南部副中心總部辦公區（高新區原永安村7組、仁和村6組）的地塊進行開發，建設一規劃約33.86萬平方米的商業體。截止2010年6月30日，本公司已累計投入資金15,083.54萬元，項目C塔已修建至13層，AB塔已修建至5層，其中公司擁有的商業裙樓部分主體已經完工。

6、關聯方應收應付款項

單位：元 幣種：人民幣

項目名稱	關聯方	期末		期初	
		金額	其中：計提減值金額	金額	其中：計提減值金額
應收賬款	成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	21,122,826.03	21,122,826.03
應收賬款	成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	6,793.87	6,793.87	6,793.87	6,793.87
其他應收款	成都成商佳禾(集團)食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	5,163,891.06	5,163,891.06
其他應收款	雲南成商汽車銷售服務有限公司	4,399,839.28	4,399,839.28	4,399,839.28	4,399,839.28
其他應收款	成都商廈太平洋百貨有限公司	2,000,000.00		15,899.99	
其他應收款	四川日興發展有限公司	8,126,752.23	8,126,752.23	8,126,752.23	8,126,752.23

其他應收款	四川中嘉房地產開發有限責任公司	115,288.60	115,288.60	115,288.60	115,288.60
其他應付款	深圳茂業商廈股份有限公司	9,774.06		17,969.08	
其他應付款	成都人民商場黃河商業城有限責任公司	29,514.66		29,514.66	
其他應付款	成都商廈太平洋百貨有限公司	1,131,989.87		1,206,329.89	

七、或有事項

1、未決訴訟仲裁形成的或有負債及其財務影響

(1)、四川省住信房屋拆遷服務有限公司委託拆遷安置合同糾紛

2007年7月23日，公司與四川省住信房屋拆遷服務有限公司（以下簡稱“住信公司”）簽訂了《委託拆遷安置合同書》，約定由住信公司對成都市一環路東五段34號兩棟五層建築物及搭建房屋進行拆遷安置，拆遷總費用包乾4550萬元，拆遷期限為三個月，以評估報告出具為時間點開始算拆遷時限。合同第九條第1項還約定：如住信公司未能在本合同規定的時間內完成拆遷工程，每拖延一天，住信公司向本公司支付違約金2000元。

2007年8月8日，雙方又簽訂了《補充協議》，對《委託拆遷安置合同書》中的第一筆款的支付及相關事宜作出了修訂。合同簽訂後，本公司先後向住信公司支付了拆遷安置款27,297,508元，住信公司在收到本公司支付的拆遷安置款後，並未按合同約定履行完畢義務，且在本公司於2008年6月24日正式通知住信公司解除上述合同之後，住信公司仍未歸還公司支付的拆遷安置款。

住信公司於2008年8月5日向成都市中級人民法院提起訴訟，訴訟事項為：因本公司遲延付款導致拆遷成本大幅攀升，要求本公司承擔各項支出及損失8,179,678元。

本公司於2008年12月23日向成都市中級人民法院提起訴訟。訴訟請求：（1）請求確認原、被告之間合同關係從2008年6月24日起已經解除；（2）判令被告立即歸還原告已支付27,297,508元拆遷安置款、資金佔用利息885,531.16元（從2008年6月25日起至2008年12月5日止），以及截止實際歸還之日的資金佔用利息（按人民銀行公佈的同期貸款利率計算）；（3）判令被告按合同約定的2000元/天的標準向原告支付違約金278000元（時間從2008年2月6日起至2008年6月24日止）；

（4）本案的訴訟費全部由被告承擔。

公司於2009年2月接到成都市中級人民法院通知，住信公司以其實際拆遷支出費用已超出本公司預支的費用為由提出反訴，請求判令本公司承擔167,820.49元實際支出及本案的全部訴訟費用。法院受理反訴後因住信公司未按規定期限繳納案件受理費，按住信公司自動撤回反訴處理。

2009年11月16日，成都市中級人民法院出具（2008）成民初字第698號民事判決書，駁回住信公

司的訴訟請求，並由住信公司承擔訴訟費。

2009 年 11 月 17 日，成都市中級人民法院出具（2009）成民初字第 113 號民事判決書，作出如下判決：①、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團返還 17268612.21 元，並按中國人民銀行同期同類貸款利率，支付自 2008 年 6 月 27 日起至付清之日的利息。②、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團交付成都市青羊區蘇坡鄉“錦繡光華”16 棟 305、402、505 號房屋。③、住信公司於本判決生效之日起 10 日內，向成商集團支付違約金 278000 元。

住信公司於 2009 年 12 月 8 日向四川省高級人民法院提起上訴，請求撤銷成都市中級人民法院（2009）成民初字第 113 號民事判決書，依法改判或發回重審；由被上訴人承擔訴訟費用。2010 年 4 月 29 日四川省高級人民法院以（2010）川民終字第 77 號民事判決書判決“駁回上訴，維持原判”。

2010 年 5 月 17 日，成商集團向成都市中級人民法院申請了執行，要求住信公司按照（2009）成民初字第 113 號民事判決書規定返還款項 17268612.21 元及利息 1874079.69 元（從 08 年 6 月 27 日起按人民銀行同期同類貸款利率計算至 2010 年 5 月 17 日）；向成商集團移交位於成都市青羊區蘇坡鄉“錦繡光華”16 棟 305、402、505 三套房屋；支付違約金 278 000 元以及代墊付的訴訟費 154 105.2 元。2010 年 5 月 31 日，成都市中級人民法院以（2010）成執字第 580 號《受理執行案件通知書》通知該案受理執行。目前，該案正在執行當中。

（2）、公司於 2004 年 9 月底對成都成商佳禾（集團）食品有限公司（下簡稱“佳禾公司”）的次債務人成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限採取代位元權訴訟，以處理公司與佳禾公司之間的借款糾紛。2005 年 1 月法院以“成商佳禾（集團）食品有限公司與成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限之間債權證據不充分”為由一審判決公司敗訴。公司不服一審判決，遂向四川省高級人民法院提起上訴，二審判決撤銷成都市中級人民法院（2004）成民初字第 888 號民事判決，且佳禾公司在（2005）川民終字第 172 號民事判決生效後 10 日內向本公司代位返還借款人民幣 3,361,167.42 元及利息，第一、二審案件訴訟費用佳禾公司承擔。2005 年 12 月 18 日四川省高級人民法院向佳禾公司公告送達了該判決書，但佳禾公司在終審判決生效後至今未向成商集團支付過一筆款項，因此，本公司提出強制執行申請，請求執行佳禾公司人民幣 3,361,167.42 元，利息人民幣 284,398.68 元，第一審及第二審訴訟費用 65,305.20 元，三項共計人民幣 3,710,871.30 元，並要求佳禾公司承擔全部執行費用。訴訟過程中已查封對方在溫哥華廣場 1200 平方米的房產，目前正在執行過程中，因該債權的回收風險較大，公司已全額計提壞賬準備。

（3）、公司控股子公司四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司（下簡稱“新世紀網路”）為其關聯方成都和正實業有限公司（以下簡稱“和正實業”）在工商銀行春熙支行貸款 10,000,000.00 元提供了擔保，由於和正實業到期未償還債務，導致承擔連帶責任，於 2003 年被法院劃款 5,000,000.00 元。

2004 年新世紀網路實際履行還款 6,390,000.00 元。新世紀網路公司向和正實業提起訴訟，此案審理中和正實業未到庭應訴，2006 年 6 月法院以公告形式送達並缺席進行了判決，判決和正實業償還新世紀網路 11,390,000.00 元；賠償利息；案件受理費、公告費 72,849.00 元由和正實業負擔。自法院判決至 2007 年底，新世紀網路公司仍未能向和正實業追回款項。因該債權的回收風險較大，公司已全額計提壞賬準備。

(4)、關於成都人民商場（集團）宜賓大觀樓商場有限責任公司停止經營的糾紛

2002 年 2 月 1 日，公司與宜賓中山房地產綜合開發有限公司（以下稱“中山公司”）共同出資成立成都人民商場（集團）宜賓大觀樓商場有限責任公司（以下稱“宜賓大觀樓”），本公司持有 30% 股權、中山公司持有 70% 股權，經營期限 15 年，自 2002 年 2 月 1 日至 2017 年 1 月 31 日。

2008 年 8 月 20 日，中山公司在無任何理由的情況下作出股東決議提前解散宜賓大觀樓。本公司於 2008 年 9 月向宜賓市中級人民法院提起訴訟，請求判決中山公司承擔違約責任及因違約給本公司造成的經濟損失。法院受理該案件後，中山公司在 2008 年 12 月 22 日向宜賓中院申請強制清算宜賓大觀樓商場，法院受理中山公司申請，並於 2009 年 2 月 9 日裁定中止公司訴中山公司合作協定糾紛案審理。目前，法院已組織雙方成立清算組正在對宜賓大觀樓商場進行清算。

(5) 成都屈臣經濟發展有限公司租賃合同糾紛

2007 年 7 月 20 日，成都屈臣經濟發展有限公司（原告，以下簡稱“屈臣公司”）與四川興力達集團實業有限公司（被告，以下簡稱“興力達集團”）授權的第三人四川興力達百貨有限公司（以下簡稱“興力達百貨”）簽訂了《租賃合同》，約定由屈臣公司承租興力達集團所有的位於綿陽市涪城區公園路 1 號 1 樓房屋（實用面積 305 平方米），用於開設綿陽興力達分店，租期自 2007 年 8 月 11 日起至 2015 年 8 月 10 日止，同時支付了履約保證金 100000 元。2008 年 9 月，興力達集團將屈臣公司承租的房屋轉讓給本公司控股子公司成都人民商場（集團）綿陽有限公司（被告，以下簡稱“成商集團綿陽公司”），開設百貨店。屈臣公司認為，因被告原因導致《租賃合同》解除，因此於 2009 年 8 月向四川綿陽市中級人民法院提起訴訟，請求解除原告與被告興力達集團於 2007 年 7 月 20 日簽訂的《租賃合同》，判令被告共同賠償原告的裝修、固定資產、搬運、拆卸等直接經濟損失人民幣 556310.76 元，判令被告共同賠償原告預期利潤人民幣 12695870 元，判令被告興力達集團退還履約保證金人民幣 100000 元，判令第三人興力達百貨對被告興力達集團退還履約保證金人民幣 100000 元承擔連帶責任。目前，此案已開庭審理，尚未作出判決。

2、為其他單位提供債務擔保形成的或有負債及其財務影響

2007 年 10 月成都市商務局因與本公司及成都人民商場黃河商業城有限責任公司借款合同糾紛一案向四川省成都市中級人民法院提起訴訟。

起訴事項：由於本公司與四川黃河商業有限責任公司於 1997 年 11 月 10 日共同投資興辦了“成商黃河”，成商黃河開業籌備期間因資金緊張，向原成都市商貿委申請短期借款 2000 萬元，借款期限為 3 個月。經市有關領導批示，同年 12 月 30 日成都市財政局將 2000 萬元劃至成商黃河帳戶。至今，成商黃河尚未歸還上述款項。成都市商務局向法院提起訴訟要求判令成商黃河及本公司向成都市商務局清償借款人民幣 2000 萬元及利息人民幣 500 萬元。

公司於 2009 年 12 月 7 日收到四川省高級人民法院（2008）川民終字第 612 號民事判決書，判決情況如下：1、被告成都人民商場黃河商業城有限責任公司於本判決生效之日起十五日內向原告成都市商務局償還借款本金 2000 萬元及利息 500 萬元。2、成商集團股份有限公司對成都人民商場黃河商業城有限責任公司的上述債務承擔 500 萬元的連帶清償責任。

本公司於 2008 年 10 月 22 日取得廣東黃河實業集團有限公司承諾書，該公司承諾：如本公司二審敗訴，該公司在接到本公司的通知書後，自願承擔判決確定的本公司的付款義務。鑒於上述情況，本案對公司本期利潤或期後利潤無影響。

八、承諾事項

1、重大承諾事項

公司無重大承諾事項

2、前期承諾履行情況

公司無前期承諾事項

九、資產負債表日後事項

1、重要的資產負債表日後事項說明

公司無重要的資產負債表日後事項。

2、資產負債表日後利潤分配情況說明

公司無資產負債表日後利潤分配。

十、其他重要事項

本報告期公司無需要披露的其他重要事項。

十一、母公司財務報表主要項目注釋

1、應收賬款

(1) 應收賬款

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	21,122,826.03	94.52	21,122,826.03	98.86
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	164,859.96	0.74	164,859.96	0.77
其他不重大應收賬款	1,060,484.28	4.74	79,504.38	0.37
合計	22,348,170.27	100	21,367,190.37	100

單位：元 幣種：人民幣

種類	期初數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的應收賬款	21,122,826.03	87.59	21,122,826.03	98.86
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款	164,859.96	0.68	164,859.96	0.77
其他不重大應收賬款	2,829,174.67	11.73	79,504.38	0.37
合計	24,116,860.66	100	21,367,190.37	100

應收賬款種類的說明：

①本公司單項金額重大的應收款項指單筆餘額為 100 萬元以上的客戶應收賬款。

②單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的應收賬款。

③其他不重大應收賬款指單項金額重大的應收賬款，單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款以外的應收賬款。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的應收賬款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

應收賬款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	21,122,826.03	21,122,826.03	100%	已停止經營
合計	21,122,826.03	21,122,826.03	--	--

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例(%)		金額	比例(%)	
3至4年	-	-	-	-	-	-
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	164,859.96	100	164,859.96	164,859.96	100	164,859.96
合計	164,859.96	100	164,859.96	164,859.96	100	164,859.96

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款的說明：

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收賬款：是指期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的應收賬款。

(3) 本報告期無核銷的應收賬款

(4) 本報告期應收賬款中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況

(5) 應收賬款金額前五名單位元情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	年限	占應收賬款總額的比例(%)
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營企業	21,122,826.03	2-5 年	94.52
合計	--	21,122,826.03	--	94.52

(6) 應收關聯方賬款情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	占應收賬款總額的比例(%)
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	聯營企業	21,122,826.03	94.52
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	聯營企業	6,793.87	0.03
合計	--	21,129,619.90	94.55

(7) 本公司無不符合終止確認條件的應收賬款。

(8) 本公司無以應收賬款為標的資產進行資產證券化的情況。

2、其他應收款

(1) 其他應收款

單位：元 幣種：人民幣

種類	期末數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	447,630,796.70	95.98	9,822,858.06	94.19
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	921,407.54	0.20	605,834.65	5.81
其他不重大其他應收款	17,830,013.04	3.82	-	-
合計	466,382,217.28	100	10,428,692.71	100

種類	期初數			
	帳面餘額		壞賬準備	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
單項金額重大的其他應收款	484,456,071.64	96.07	9,822,858.06	94.19
單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款	921,407.54	0.18	605,834.65	5.81
其他不重大其他應收款	18,873,898.59	3.75	-	-
合計	504,251,377.77	100	10,428,692.71	100

其他應收款種類的說明：

①本公司單項金額重大的其他應收款指單筆餘額為 100 萬元以上的其他應收款。

②單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的其他應收款或發生訴訟的其他應收款。

③其他不重大應收賬款指單項金額重大的其他應收款，單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款以外的其他應收款。

(2) 期末單項金額重大或雖不重大但單獨進行減值測試的其他應收款壞賬準備計提：

單位：元 幣種：人民幣

其他應收款內容	帳面餘額	壞賬金額	計提比例	理由
成商佳禾（集團）食品有限公司	5,163,891.06	5,163,891.06	100%	無償還能力
成都蓉薩商貿公司	4,658,967.00	4,658,967.00	100%	停業資不抵債
四川省日興發展有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	無償還能力
其他	105,834.65	105,834.65	100%	無法收回
合計	10,428,692.71	10,428,692.71	--	--

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末數			期初數		
	帳面餘額		壞賬準備	帳面餘額		壞賬準備
	金額	比例 (%)		金額	比例 (%)	
3 至 4 年	-	-	-	-	-	-
4 至 5 年	431,129.85	46.79	115,556.96	431,129.85	46.79	115,556.96
5 年以上	490,277.69	53.21	490,277.69	490,277.69	53.21	490,277.69
合計	921,407.54	100	605,834.65	921,407.54	100	605,834.65

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款的說明：

單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的其他應收款：是指期末餘額 100 萬元以下、賬齡 3 年以上的應收賬款或發生訴訟的其他應收款。

(3) 本報告期無核銷的其他應收款

(4) 本報告期其他應收款中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況

(5) 其他應收款金額前五名單位元情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司 關係	金額	年限	占其他應收款 總額的比例(%)
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	子公司	358,944,988.03	1-2年	76.96
成都人民商場(集團)南充川北有限公司	子公司	69,878,745.89	1年以內	14.98
四川省住信房屋拆遷服務有限公司	客戶	17,268,612.21	1年以內	3.70
四川聚溢房地產開發有限公司	客戶	10,410,955.66	5年以上	2.23
成商集團成都人民商場有限公司	子公司	9,144,318.03	1年以內	1.96
合計	--	465,647,619.82	--	99.83

應收四川省住信房屋拆遷服務有限公司的款項為根據法院一審判決收回的預付拆遷費，詳見附注七、1。

(6) 其他應收關聯方款項情況

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	與本公司關係	金額	占其他應收款 總額的比例(%)
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	子公司	358,944,988.03	76.96
成都人民商場(集團)南充川北有限公司	子公司	69,878,745.89	14.98
成商集團成都人民商場有限公司	子公司	9,144,318.03	1.96
峨眉山成商鳳凰湖有限公司	子公司	3,518,777.75	0.75
成都成商實業(控股)有限責任公司	子公司	3,333,924.00	0.71
成都成商聯合汽車有限責任公司	子公司	2,719,385.39	0.58
四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司	子公司	1,771,128.60	0.38
成都商廈太平洋百貨有限公司	合作經營企業	2,000,000.00	0.43
合計	--	451,311,267.69	96.75

3、長期股權投資

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位持股比例(%)	在被投資單位表決權比例(%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
成都人民車業有限責任公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00	-	45,000,000.00	93.75	93.75	-	-	-	-
成都人民商場(集團)春南有限責任公司	成本法	25,205,391.46	25,205,391.46	-	25,205,391.46	88.46	88.46	-	-	-	-
成都人民商場(集團)南充川北有限公司	成本法	22,500,000.00	22,542,713.03	-	22,542,713.03	90.00	90.00	-	-	-	-
成都人民商場(集團)瀘州川南有限公司	成本法	2,700,000.00	2,700,000.00	-	2,700,000.00	100.00	100.00	-	2,700,000.00	-	-
四川新世紀有線電視網路建設有限責任公司	成本法	27,759,819.18	27,759,819.18	-	27,759,819.18	62.11	62.11	-	1,411,664.00	-	-
成都成商建築裝飾工程有限公司	成本法	4,700,000.00	4,700,000.00	-	4,700,000.00	94.00	94.00	-	-	-	-
成都市成商金地廣告有限責任公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	86.96	86.96	-	-	-	-
成都成商實業(控股)有限公司	成本法	4,750,000.00	4,750,000.00	-	4,750,000.00	95.00	95.00	-	-	-	-
成都成商物業管理有限公司	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
峨眉山成商鳳凰湖有限公司	成本法	30,560,400.00	30,546,547.93	-	30,546,547.93	80.00	80.00	-	-	-	-
成都現代廣告有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00	-	450,000.00	90.00	90.00	-	-	-	-
成都人民商場(集團)綿陽有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
成都成商汽車有限責任公司	成本法	9,950,188.45	9,950,188.45	-9,950,188.45	-	-	-	-	-	-	-
成都成商地產有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
成商集團成都人民商場有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	100.00	100.00	-	-	-	-
成都成商佳禾(集團)食品有限公司	權益法	7,300,000.00	6,568,393.77	-	6,568,393.77	36.50	36.50	-	6,568,393.77	-	-
成都人民商場黃河商業城有限責任公司	權益法	9,000,000.00	1,633,683.62	-	1,633,683.62	30.00	30.00	-	1,633,683.62	-	-
成都人民商場(集團)宜賓大觀樓商場有限責任公司	權益法	3,000,000.00	2,457,164.99	-	2,457,164.99	30.00	30.00	-	-	-	-
成都成商慶太平洋百貨有限公司	成本法	62,835,154.00	62,835,154.00	-	62,835,154.00	合作經營	合作經營	-	-	-	-
中百商業聯合發展有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00	1.33	1.33	-	200,000.00	-	-
重慶醫藥股份有限公司	成本法	66,349,837.51	68,846,180.04	-	68,846,180.04	11.38	11.38	-	-	-	1,567,290.00
中鐵信託有限責任公司	成本法	10,018,327.30	10,018,327.30	-	10,018,327.30	0.352	0.352	-	5,734,782.77	-	562,109.14

成商集团股份有限公司 2010 年半年度報告

被投資單位	核算方法	初始投資成本	期初餘額	增減變動	期末餘額	在被投資單位持股比例 (%)	在被投資單位表決權比例 (%)	在被投資單位持股比例與表決權比例不一致的說明	減值準備	本期計提減值準備	本期現金紅利
成都彩虹電器(集團)股份有限公司	成本法	1,025,000.00	1,025,000.00	-	1,025,000.00	1.68	1.68	-	-	-	-
成都銀行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	1.02	1.02	-	-	-	767,970.00
江蘇炎黃線上物流股份有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00	0.17	0.17	-	100,000.00	-	-
成都會展中心股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00	0.51	0.51	-	-	-	-
天津華聯商廈股份有限公司	成本法	180,000.00	180,000.00	-	180,000.00	0.04	0.04	-	-	-	-
申銀萬國證券股份有限公司	成本法	400,000.00	400,000.00	-	400,000.00	0.02	0.02	-	-	-	-
上海寶鼎投資有限公司	成本法	11,502.00	11,502.00	-	11,502.00	0.02	0.02	-	-	-	-
合計	-	381,045,619.90	374,930,065.77	-9,950,188.45	364,979,877.32	-	-	-	18,348,524.16	-	2,897,369.14

長期股權投資的說明：

2010 年 1 月公司將持有的成都成商汽車有限責任公司 100%股權轉讓給呂志勇、塗彬，取得處置收益 16,408,375.86 元。

4、營業收入和營業成本

(1) 營業收入及成本

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	452,802,083.90	385,049,540.04
其他業務收入	37,322,655.01	36,929,267.59
營業成本	372,711,201.55	308,567,228.12

(2) 主營業務（分行業）

單位：元 幣種：人民幣

行業名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
商 業	438,621,099.38	371,326,724.71	373,899,945.69	307,169,255.01
客房收入	1,245,120.00	45,272.72	1,108,021.50	54,025.35
租賃及物業管理收入	12,935,864.52	-	10,041,572.85	-
合計	452,802,083.90	371,371,997.43	385,049,540.04	307,223,280.36

(3) 主營業務（分產品）

適用 不適用

(4) 主營業務（分地區）

單位：元 幣種：人民幣

地區名稱	本期發生額		上期發生額	
	營業收入	營業成本	營業收入	營業成本
成都地區	452,802,083.90	371,371,997.43	385,049,540.04	307,223,280.36
其他地區	-	-	-	-
合計	452,802,083.90	371,371,997.43	385,049,540.04	307,223,280.36

5、投資收益

(1) 投資收益明細

單位：元 幣種：人民幣		
項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	15,501,769.14	12,604,400.00
權益法核算的長期股權投資收益	-	-
處置長期股權投資產生的投資收益	16,408,375.86	652,476.00
持有至到期投資取得的投資收益	49,671.23	-
合計	31,959,816.23	13,256,876.00

(2) 按成本法核算的長期股權投資收益

單位：元 幣種：人民幣			
被投資單位	本期發生額	上期發生額	本期比上期增減變動的原因
成都銀行股份有限公司	767,970.00	-	分配股利
重慶醫藥股份有限公司	1,567,290.00	-	分配股利
中鐵信託有限責任公司	562,109.14	-	分配股利
成都商廈太平洋百貨有限公司	12,604,400.00	12,604,400.00	-
合計	15,501,769.14	12,604,400.00	-

投資收益的說明：

投資收益本期數較上年同期數增加 141.08%，主要原因是本報告期公司處置下屬子公司成都成商汽車有限責任公司 100% 股權取得的收益較大影響所致。

6、現金流量表補充資料

單位：元 幣種：人民幣		
補充資料	本期金額	上期金額
1· 將淨利潤調節為經營活動現金流量：		
淨利潤	66,788,478.20	60,597,772.64

加：資產減值準備	-	-
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	6,994,871.40	7,447,916.83
無形資產攤銷	612,886.62	630,871.77
長期待攤費用攤銷	2,283,485.40	2,510,332.18
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以“-”號填列)	3,024.94	-30,005,787.66
固定資產報廢損失(收益以“-”號填列)	-	-
公允價值變動損失(收益以“-”號填列)	-	-
財務費用(收益以“-”號填列)	846,374.19	17,453,600.91
投資損失(收益以“-”號填列)	-31,959,816.23	-13,256,876.00
遞延所得稅資產減少(增加以“-”號填列)	-	8,788,851.39
遞延所得稅負債增加(減少以“-”號填列)	-	-
存貨的減少(增加以“-”號填列)	426,953.52	1,466,258.11
經營性應收項目的減少(增加以“-”號填列)	-1,136,286.49	-17,298,313.98
經營性應付項目的增加(減少以“-”號填列)	23,458,639.06	-31,826,331.74
其他	-	-
經營活動產生的現金流量淨額	68,318,610.61	6,508,294.45
2·不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
3·現金及現金等價物淨變動情況：		
現金的期末餘額	61,150,317.61	36,367,768.34
減：現金的期初餘額	26,092,756.26	26,288,622.44
加：現金等價物的期末餘額	10,000,000.00	
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	45,057,561.35	10,079,145.90

十二、補充資料

1、當期非經常性損益明細表

單位：元 幣種：人民幣

項目	金額	說明
非流動資產處置損益	11,608,967.33	本期轉讓成都成商汽車有限責任公司股權實現投資收益約 1150 萬元
越權審批或無正式批准檔的稅收返還、減免	-	
計入當期損益的政府補助（與企業業務密切相關，按照國家統一標準定額或定量享受的政府補助除外）	622,820.00	政府項目補貼、災後重建等
計入當期損益的對非金融企業收取的資金占用費	-	
企業取得子公司、聯營企業及合營企業的投資成本小於取得投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值產生的收益	-	
非貨幣性資產交換損益	-	
委託他人投資或管理資產的損益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然災害而計提的各項資產減值準備	-	
債務重組損益	-	
企業重組費用，如安置職工的支出、整合費用等	-	
交易價格顯失公允的交易產生的超過公允價值部分的損益	-	
同一控制下企業合併產生的子公司期初至合併日的當期淨損益	-	
與公司正常經營業務無關的或有事項產生的損益	-	
除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，持有交易性金融資產、交易性金融負債產生的公允價值變動損益，以及處置交易性金融資產、交易性金融負債和可供出售金融資產取得的投資收益	-	
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	-	
對外委託貸款取得的損益	-	
採用公允價值模式進行後續計量的投資性房地產公允價值變動產生的損益	-	
根據稅收、會計等法律、法規的要求對當期損益進行一次性調整對當期損益的影響	-	
受託經營取得的託管費收入	-	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	320,585.65	
其他符合非經常性損益定義的損益項目	-	
減：所得稅影響額	3,138,093.25	
減：少數股東權益影響額（稅後）	2,532.64	

合計	9,411,747.09
----	--------------

2、淨資產收益率及每股收益

報告期利潤	加權平均淨資產收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	12.77	0.1819	0.1819
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	10.96	0.1562	0.1562

3、公司主要會計報表項目的異常情況及原因的說明

單位：元 幣種：人民幣

項目	2010年6月30日 (或本報告期)	2009年12月31日 (或去年同期)	差異變動金額	差異變動幅度 (%)
預付款項	5,088,170.68	29,829,280.00	-24,741,109.32	-82.94
在建工程	180,020,710.61	118,210,198.58	61,810,512.03	52.29
應付票據	5,460,833.00	14,078,689.00	-8,617,856.00	-61.21
應交稅費	47,216,887.20	33,743,196.82	13,473,690.38	39.93
一年內到期的非流動負債	76,666,800.00	33,333,400.00	43,333,400.00	130.00
實收資本(或股本)	365,666,447.00	203,148,026.00	162,518,421.00	80.00
資本公積	30,196,803.20	173,000,371.87	-142,803,568.67	-82.55
營業稅金及附加	12,118,140.12	9,282,189.51	2,835,950.61	30.55
財務費用	13,551,763.58	20,468,035.45	-6,916,271.87	-33.79
投資收益	27,319,140.81	13,415,671.19	13,903,469.62	103.64
營業外收入	1,108,362.92	31,365,591.71	-30,257,228.79	-96.47
營業外支出	64,209.13	1,224,409.94	-1,160,200.81	-94.76
經營活動產生的現金流量淨額	145,039,363.14	17,009,182.08	128,030,181.06	752.71
投資活動產生的現金流量淨額	-32,802,562.53	1,005,355.26	-33,807,917.79	-3362.78
籌資活動產生的現金流量淨額	-46,087,803.90	-32,980,848.20	-13,106,955.70	-39.74
現金及現金等價物淨增加額	66,148,996.71	-14,966,310.86	81,115,307.57	541.99

原因說明：

(1) 預付款項減少主要原因是 2009 年末，原下屬子公司成商汽車預付購車款餘額為 2420 萬，本報告期該子公司已轉讓所致。

(2) 在建工程增加主要原因是本報告期茂業中心項目投入 5867.77 萬元影響所致。

(3) 應付票據減少主要原因是本報告期銀行承兌匯票到期支付影響所致。

(4) 應交稅費增加主要原因是本報告期部分稅金尚未入庫。

(5) 一年內到期的非流動負債增加主要原因是去年新增長期借款 40000 萬元，按借款合同約定分期償還，導致一年內應償還的借款金額增加。

(6) 實收資本(或股本)增加主要原因是 2010 年 3 月 25 日，公司 2009 年度股東大會審議通過了 2009 年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日總股本 203,148,026 為基數，向全體股東每 10 股送 1 股紅股，以資本公積金向全體股東每 10 股轉增 7 股。截止 2010 年 4 月 15 日，上述方案已經實施完畢，公司總股本變更為 365,666,447 股。

(7) 資本公積減少主要原因是 2010 年 3 月 25 日，公司 2009 年度股東大會審議通過了 2009 年度利潤分配及資本公積金轉增股本方案：以 2009 年 12 月 31 日總股本 203,148,026 為基數，以資本公積金向全體股東每 10 股轉增 7 股。截止 2010 年 4 月 15 日，上述方案已經實施完畢，合計轉增 142,203,618 股。

(8) 營業稅金及附加增加主要原因是本期消費稅應稅消費品銷售增長導致消費稅增加及其他業務收入增長導致營業稅及附加增加。

(9) 財務費用減少主要原因是本報告期部分利息支出資本化。

(10) 投資收益增加主要原因是本期公司轉讓子公司成都成商汽車有限責任公司全部股權影響所致。

(11) 營業外收入減少主要原因是上年同期公司位於成都市成華區保和鄉勝利村的土地使用權處置，獲得營業外收入 2970.87 萬元。

(12) 營業外支出減少主要原因是上年同期公司與成都正陽廣告有限公司因租賃合同糾紛一案達成民事調解，支付賠償款 60 萬元。

(13) 經營活動產生的現金流量淨額增加主要原因是本期經營活動的淨利潤增加，存貨、經營性應收項目減少以及經營性應付項目增加。

(14) 投資活動產生的現金流量淨額減少主要原因是本期公司茂業中心項目建設投入資金，及上年同期公司取得處置位於成都市成華區保和鄉勝利村的土地使用權的收入。

(15) 籌資活動產生的現金流量淨額減少主要原因是上年同期公司向銀行取得 1.37 億元貸款，本期無此項目，以及本期向全體股東派發現金股利所致。

八、備查檔目錄

- 1、載有法定代表人簽名的半年度報告文本；
- 2、載有公司法定代表人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報告文本；
- 3、報告期內在中國證監會指定報刊上公開披露過的所有公司檔的正本及公告原稿。

董事長：王福琴
成商集團股份有限公司
2010 年 8 月 11 日