

**天津劝业场（集团）股份有限公司**

**600821**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	20
十二、备查文件目录.....	22

**一、重要提示**

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 五洲松德联合会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张立津
主管会计工作负责人姓名	赵虹
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵虹

公司负责人张立津、主管会计工作负责人赵虹及会计机构负责人（会计主管人员）赵虹声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	天津劝业场（集团）股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	津劝业
公司的法定英文名称	TIANJIN QUANYECHANG (GROUP) CO., LTD.
公司法定代表人	张立津

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵虹	刘蕊
联系地址	天津市和平区和平路 290 号	天津市和平区和平路 290 号
电话	022-27304989	022-27304989
传真	022-27304989	022-27304989
电子信箱	tjqy600821@yahoo.com.cn	tjqy600821@yahoo.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	天津市和平区和平路 290 号
注册地址的邮政编码	300022
办公地址	天津市和平区和平路 290 号
办公地址的邮政编码	300022
公司国际互联网网址	http://www.qyc.com.cn
电子信箱	tjqy600821@yahoo.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市和平区和平路 290 号公司董事会办公室

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	津劝业	600821	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1992 年 11 月 28 日
公司首次注册登记地点		天津市和平区和平路 290 号
首次变更	公司变更注册登记日期	1997 年 11 月 7 日
	公司变更注册登记地点	天津市和平区和平路 290 号
	企业法人营业执照注册号	1200001001151
	税务登记号码	120101103069983
	组织机构代码	10306998-3
公司聘请的会计师事务所名称		五洲松德联合会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		天津市和平区西康路赛顿中心 C 座 8 层

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	3,208,660.42
利润总额	3,424,777.42
归属于上市公司股东的净利润	3,424,777.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-127,776,530.71
经营活动产生的现金流量净额	5,352,375.22

## (二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	129,327,955.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,576,632.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	383,141.04
所得税影响额	-86,420.91
合计	131,201,308.13

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
营业收入	526,400,566.86	631,356,083.03	-16.62	824,984,171.65
利润总额	3,424,777.42	-109,250,037.66	103.13	12,674,813.78
归属于上市公司股东的净利润	3,424,777.42	-109,364,358.45	103.13	4,742,261.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-127,776,530.71	-108,558,148.80	-17.70	-20,891,662.66

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期 增减(%)	2007 年
经营活动产生的 现金流量净额	5,352,375.22	117,398,791.25	-95.44	117,097,325.61
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2007 年末
总资产	1,331,898,660.06	1,123,686,634.53	18.53	1,162,877,657.28
所有者权益（或 股东权益）	551,784,602.78	546,617,576.56	0.95	663,843,178.21

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元 / 股）	0.01	-0.26	103.85	0.01
稀释每股收益（元 / 股）	0.01	-0.26	103.85	0.01
扣除非经常性损益后的基本每股收益 （元 / 股）	-0.23	-0.26	11.54	-0.05
加权平均净资产收益率（%）	0.57	-17.95	增加 18.52 个百分点	0.72
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率（%）	-15.88	-17.81	增加 1.93 个百分点	-3.19
每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.01	0.28	-96.43	0.28
	2009 年 末	2008 年 末	本期末比上年同期末增 减(%)	2007 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	1.33	1.31	1.53	1.59

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件 股份	13,769,948	3.31				-13,769,948	-13,769,948	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	11,518,626	2.77				-11,518,626	-11,518,626	0	0
3、其他内资持股	2,251,322	0.54				-2,251,322	-2,251,322	0	0
其中：境内非国 有法人持股	2,251,322	0.54				-2,251,322	-2,251,322	0	0
境内自然 人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人 持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	402,498,277	96.69				13,769,948	13,769,948	416,268,225	100
1、人民币普通股	402,498,277	96.69				13,769,948	13,769,948	416,268,225	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	416,268,225	100						416,268,225	100

#### 股份变动的批准情况

2006年8月10日召开的公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津劝业场(集团)股份有限公司股权分置改革方案》。根据分步流通方案,2009年8月28日公司有限售条件流通股份13,769,948股变为无限售条件流通股。至此,公司股改方案中关于限售流通股上市的有关承诺已全部依据法律、法规和有关承诺的要求严格履行。

#### 股份变动的过户情况

公司上述股份变动已由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司通过计算机网络系统实施完毕。

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津劝业华联集团有限公司	11,518,626	11,518,626		0	股权分置改革	2009年8月28日
天津中商联控股有限公司	2,251,322	2,251,322		0	股权分置改革	2009年8月28日
合计	13,769,948	13,769,948		0	/	/

#### (二) 证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

#### (三) 股东和实际控制人情况

##### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					87,369 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津劝业华联集团有限公司	国有法人	11.60	48,279,998		0	无
天津中商联控股有限公司	境内非国有法人	9.04	37,634,094		0	质押 37,000,000
天津市国有资产经营有限责任公司	其他	1.66	6,920,000		0	未知
陈景庚	其他	0.73	3,021,895		0	未知
天津一商集团有限公司	其他	0.34	1,434,658		0	未知
贾海燕	其他	0.34	1,420,000		0	未知
方精彪	其他	0.31	1,307,280		0	未知
董月芹	其他	0.24	1,000,100		0	未知
杨太红	其他	0.24	999,992		0	未知
陈锦勇	其他	0.23	952,179		0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
天津劝业华联集团有限公司	48,279,998		人民币普通股			
天津中商联控股有限公司	37,634,094		人民币普通股			
天津市国有资产经营有限责任公司	6,920,000		人民币普通股			
陈景庚	3,021,895		人民币普通股			
天津一商集团有限公司	1,434,658		人民币普通股			
贾海燕	1,420,000		人民币普通股			
方精彪	1,307,280		人民币普通股			
董月芹	1,000,100		人民币普通股			
杨太红	999,992		人民币普通股			
陈锦勇	952,179		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动人情况,公司未知前十名无限售条件股东与前十名股东之间是否存在关联关系。					

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司控股股东为天津劝业华联集团有限公司，实际控制人为天津市国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	天津劝业华联集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘伟平
成立日期	1999 年 9 月 27 日
注册资本	170,803,600
主要经营业务或管理活动	国家授权范围内的国有资产的经营

(3) 实际控制人情况

○ 法人

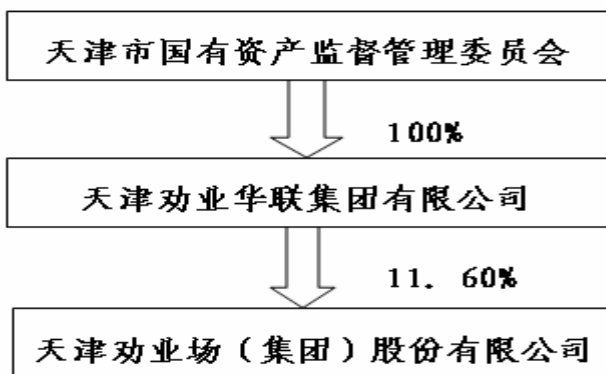
单位：元 币种：人民币

名称	天津市国有资产监督管理委员会
----	----------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张立津	董事长	女	52	2008 年 4 月 24 日	2011 年 4 月 24 日	925	925		18	否
应泽从	副董事长、总经理	男	39	2008 年 4 月 24 日	2011 年 4 月 24 日	0	0		18	是



侯耀宗	副董事长、常务副总经理	男	46	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		18	否
赵虹	董事、副总经理、董事会秘书	女	52	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
朱振山	董事	男	57	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0			是
梁益林	董事	男	58	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
沈福章	独立董事	男	78	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		1.8	
杨蔚东	独立董事	男	51	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		1.8	
张世奕	独立董事	男	37	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		1.8	
刘瑞萍	党委书记、监事会主席	女	54	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		18	否
沙振鸣	监事	男	52	2008年4月24日	2011年4月24日	9,100	9,100		5.27	否
张建玲	监事	女	38	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0			是
陈贵祥	监事	男	39	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		5.05	否
姜虹	监事	女	36	2008年4月24日	2011年4月24日	2,775	2,775		4.52	否
张伟	副总经理	男	39	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
杨婷	副总经理	女	43	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
陈岩	副总经理	男	36	2008年10月8日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
孙秋贵	纪委书记、工会主席	男	47	2008年4月24日	2011年4月24日	0	0		14.4	否
合计	/	/	/	/	/	12,800	12,800	/	178.64	/

张立津：曾任天津劝业场（集团）股份有限公司董事会办公室主任、党委办公室主任、工会主席、董事会秘书，现任天津劝业场（集团）股份有限公司董事长。

应泽从：曾任天津应大皮革时装有限公司总经理，天津应大投资集团董事长兼总经理、天津中商联控股有限公司董事长。现任天津中商联控股有限公司董事长，天津劝业场（集团）股份有限公司副董事长、总经理。

侯耀宗：曾任天津华联商厦业务发展部部长，天津中原百货集团副总经理，天津劝业场（集团）股份有限公司副总经理。现任天津劝业场（集团）股份有限公司副董事长、常务副总经理。

赵虹：曾任天津劝业场（集团）股份有限公司财务部部长助理、副部长、部长、总经理助理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理兼财务部长。

朱振山：曾任兰州军区司令部财务助理员，天津市财政局财税一处副处长、调研员，天津环海公司总经理，现任天津国有资产经营有限责任公司董事长、天津劝业场（集团）股份有限公司董事。

梁益林：曾任天津劝业场总经理助理、副总经理，天津华运商贸物业公司总经理，天津华运商贸物业公司党委书记、总经理。现任天津劝业场（集团）股份有限公司董事、天津市华运商贸物业有限公司董事、党委书记、总裁。

沈福章：曾任天津会计师事务所内资业务管理部经理、天津市财政局会计处副处长、天津津源会计师事务所顾问。现任本公司独立董事。

杨蔚东：曾任天津市兴业信托投资公司干部，天津证券有限责任公司副总经理，天津渤海证券有限责任公司战略发展委员会主任，天津证券业协会理事长。现任天津市工商业联合会副主席，本公司独立董事。

张世奕：曾任天津快运（集团）发展有限公司财务助理、财务总监，天津星运（集团）有限公司副总经理，现任天津星运（集团）有限公司总经理，本公司独立董事。

刘瑞萍：曾任天津劝业场人事部部长，总经理助理、党委副书记、纪委书记。现任天津劝业场（集团）股份有限公司党委书记、监事会主席。

沙振鸣：曾任天津劝业场财会科副科长，现任天津劝业场（集团）股份有限公司监事、审计部部长。

张建玲：曾任天津劝业华联集团有限公司计财处处长，现任天津劝业华联集团有限公司总会计师、计财处处长、董事会办公室主任，天津劝业场（集团）股份有限公司监事。

陈贵祥：曾任天津劝业场钟表眼镜商场售货员、友谊商场见习副经理、经理助理、黄金珠宝馆副经理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司监事、八大天商品馆经理。

姜虹：曾任天津劝业场鞋帽商场售货员、主任，天津劝业场（集团）股份有限公司业务部一般管理人员、儿童用品商场见习副经理、经理助理、副经理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司监事、新悦童趣馆经理。

张伟：曾任天津劝业场（集团）股份有限公司针织商场经理、时装二商场经理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司副总经理。

杨婷：曾任天津应大集团总经理助理兼办公室主任、天津中商联控股有限公司执行副总经理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司副总经理。

陈岩：曾任天津劝业场（集团）股份有限公司名流绅士馆党支部书记、经理，公司总经理助理兼青春休闲馆党支部书记、经理，现任天津劝业场（集团）股份有限公司副总经理。

孙秋贵：曾任天津劝业场（集团）股份有限公司党委办公室副主任、主任，现任天津劝业场（集团）股份有限公司纪委书记、工会主席、党委办公室主任。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
应泽从	天津中商联控股有限公司	董事长			是
朱振山	天津市国有资产经营有限责任公司	董事长			是
张建玲	天津劝业华联集团有限公司	总会计师、计财处处长、董事会办公室主任			是

## 在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬发放均以董事会下达的企业实现利润和净资产收益率为目标责任进行综合考核，以基本年薪为基础结合绩效挂钩的方法，实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	以《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定为依据，制定年度绩效考核方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员报酬的实际支付情况与年报披露数据相符。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	928
公司需承担费用的离退休职工人数	2,710
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
员工	728
管理人员	148
财务人员	52
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上	357
技术职称	132

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作。公司全体董事、监事及高管人员恪守诚信、勤勉和尽责的义务，切实维护了公司和全体股东的根本利益。报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定，公司修订了《公司章程》、制定了《审计委员会年报工作规程》，为公司科学决策提供了有效保障，公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的相关规范性文件不存在差异。

1、关于股东和股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，并聘请律师进行现场见证，充分保障所有股东能充分行使自己的权利，特别是中小股东享有平等待遇；公司设立了和股东沟通的有效渠道，建立了股东来电来访接待日志；相关信息披露充分，无损害公司及全体股东利益的情形。

2、关于控股股东与上市公司：公司大股东行为规范，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与大股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“五分开”。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，董事会成员的构成符合法律法规的规定。各位董事以《董事会议事规则》为依据，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，忠实履行职责，维护公司利益。公司独立董事按照公司《独立董事制度》切实履行相关职能，提高了董事会决策的科学性与合理性。公司董事会各专门委员会按照相关工作细则的要求履行职责，促进了董事会规范运作和科学决策，为提高公司治理水平起到积极作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会人数和构成符合法律法规要求。公司监事依据《监事会议事规则》，本着对股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司重大决策和公司董事、经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督并发表监事会意见。

5、关于信息披露：依据公司《信息披露事务管理制度》的相关规定，公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来电、来访和咨询；公司能够严格地认真按照法律法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；认真作好信息正式披露前的信息保密工作，努力使广大股东有平等地机会获得公司信息。公司还积极配合监管部门工作，对下发的各类调查问卷及时反馈。

6、关于相关利益者：公司充分尊重国内外消费者、供应商、银行和其他债权人、员工等其他利益相关

者的合法权益，共同推进公司持续、稳健地发展。

7、公司治理专项活动的开展情况：公司于 2007 年 10 月 24 日召开的五届董事会第十六次会议审议通过了《关于公司治理专项活动的整改报告》，对于《整改报告》中涉及的整改事项，公司已于 2008 年 6 月 30 日前全部完成。同时，针对此次公司治理专项活动各项工作的落实和完成情况，公司于 2009 年 12 月份向中国证监会天津监管局递交了《公司治理活动的整改工作总结》，为今后进一步推进公司治理各项工作再上水平奠定了基础。

## （二）董事履行职责情况

### 1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张立津	否	6	6	1	0	0	否
应泽从	否	6	6	1	0	0	否
侯耀宗	否	6	6	1	0	0	否
赵虹	否	6	6	1	0	0	否
朱振山	否	6	6	1	0	0	否
梁益林	否	6	6	1	0	0	否
沈福章	是	6	6	1	0	0	否
杨蔚东	是	6	6	1	0	0	否
张世奕	是	6	4	1	2	0	是

公司独立董事张世奕先生因公出差，未能参加公司第六届董事会第八次会议及公司第六届董事会 2009 年第二次临时会议，委托公司独立董事沈福章先生代为出席了上述会议并行使表决权。

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

### 3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

（1）独立董事相关工作制度的建立健全情况：公司自上市以来先后制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《独立董事年报工作制度》及《董事会审计委员会年报工作规程》等相关制度规定，对独立董事的相关履职情况进行了明确规定。

（2）独立董事相关工作制度的主要内容：公司《独立董事工作制度》具体规定了独立董事的任职资格与条件、独立董事的选聘程序、公司独立董事的职责及职权的行使等相关内容；公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，各专业委员会中独立董事人员占多数，且多数均由独立董事担任主任委员，同时公司制订有《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》，规定了各自的职责范围及工作流程；《独立董事年报工作制度》主要对独立董事在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求；《董事会审计委员会年报工作规程》则对独立董事占多数的审计委员会在公司年报编制和披露过程中与年审会计师进行沟通、监督及审阅公司财务报表的程序、总结年审各项工作的情况及决议是否续聘或改聘会计师事务所等进行了明确规定。

（3）独立董事的履职情况：

关于公司治理：公司独立董事积极参加公司召开的股东大会、董事会会议及各专业委员会会议。2009

年公司共召开股东大会 2 次，董事会 6 次，公司与独立董事建立了密切的沟通汇报机制，确保独立董事在参加会议前对各项审议事项有深入了解，各位独立董事积极参与讨论并从专业角度提出合理化建议，从而提高了公司决策的科学性，使公司治理水平得以进一步提升；在公司 2009 年年度报告相关工作进行期间，根据中国证监会的要求，公司高管人员向独立董事及审计委员会专门汇报了本年度的经营情况，并安排其与负责审计工作的注册会计师进行了现场沟通与讨论，针对年报审计过程中的一些问题进行了充分交流，从而保证了年报披露工作能够充分、及时、规范的完成。

关于规范运作：公司独立董事及审计委员会根据公司《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》的要求，对公司 2009 年年度累计和当期担保情况发表了专项说明和独立意见，认为在报告期内公司能够严格遵守执行中国证监会和公司章程等有关规定，严格控制对外担保的或有风险，报告期内无对外担保，更不存在违规担保情况，较好地保护了投资者的合法权益。同时，公司独立董事还就 2009 年度公司定期报告、聘任审计机构等事项进行了审查，对相关事项发表了独立意见。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司在业务方面独立于控股股东天津劝业华联集团有限公司，拥有独立的采购和销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在人员的管理和使用上完全分开，公司办公机构和经营场所与控股股东完全分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，且未在股东单位担任重要职务。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，权属清晰；公司独立拥有牌誉等无形资产，拥有独立的采购和销售系统，公司商品采购、商品销售及其价格确定均根据市场情况自行决定。
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立的决策管理机构：“三会”运作良好；各机构均独立于控股股东，依法行使各自职权。
财务方面独立完整情况	是	公司设立独立的财会部门和财务人员，包括子公司在内均设立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行开有独立帐户，独立依法纳税，并制定了财务管理制度，有效地保证了财务核算的真实、准确、完整。公司在财务决策方面，能独立做出决策。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求，不断完善符合公司实际情况的内部控制制度和法人治理结构，规范公司运作，切实维护了公司和广大股东的利益。
-------------	---

<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司先后建立健全了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《高层领导班子办公会议事规则》、《独立董事工作制度》、《重大投资决策制度》、《募集资金管理办法》、《规范公司与关联方资金往来及对外担保内部控制制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理规则》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》及《子公司管理制度》等各项规章制度，并能够在日常经营中严格执行，规范运作。</p> <p>公司在 2007 年设立董事会战略委员会、薪酬与考核委员会的基础上，2008 年成立了董事会下设的审计委员会、提名委员会，并制定了相关实施细则。各专业委员会有效运作，为公司提高防范风险能力提供了专业保障；董事会审计委员会负责审查公司的内控制度，公司审计部、财务部、董事会办公室为内部控制检查监督部门，从而加强了对公司日常经营及决策的监督程序。同时报告期内，根据中国证监会和上海证券交易所的相关规定，公司新建了《审计委员会年报工作规程》，进一步细化了审计委员会在公司年度报告中的履职规范。</p> <p>报告期内，公司已修订完善了 2009 年度包括法人治理、业务经营、财务管理、行政事务、安全经营等各方面的内部控制制度汇编，从而保证了公司经营活动的有序开展，为公司实施内部控制提供了制度保障。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>董事会审计委员会负责审查公司的内控制度，公司审计部、财务部、董事会办公室为内部控制检查监督部门。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司建立了《内部审计工作制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等都作出了明确的规定，对公司经营情况进行监督和检查，并对每次监督检查的内容进行评价并提出改进建议。公司内部控制监督机构依据《公司法》和《公司章程》赋予的权限对公司各项制度的执行情况进行有效的监督与评价。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>报告期内，依据中国证监会相关规定，公司修订了《公司章程》，新建立《审计委员会年报工作规程》，进一步完善了公司治理结构。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司已按《会计法》、《企业会计准则》等法律法规规定的要求制定了公司财务管理制度，主要包括：《财务管理制度》、《会计委派实施细则》、《资金管理制度》、《无形资产与递延资产的管理制度》、《现金管理制度》等二十余项管理制度，以确保公司各项会计管理的合理、有效。同时，公司设置了独立的会计机构，分工明确，高效运行。报告期内，公司对会计系统的内部控制规范、严格、有效。</p>

#### （五）高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评是以董事会下达的企业实现利润和净资产收益率为目标责任进行综合考核，以基本年薪为基础，结合绩效挂钩的方法，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会确认，公司董事会根据年初核定的经营目标，年终按照评定程序考核后最终确认。

（六）公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

### 七、股东大会情况简介

#### （一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日

#### （二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 12 月 14 日	《上海证券报》	2009 年 12 月 15 日

### 八、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

##### 1. 报告期内，公司经营情况回顾

2009 年国际金融危机波及我国，受危机快速蔓延和经济增长明显减速的影响，百货零售业出现了销售下降、行业竞争加剧等困难。面对低迷的市场环境、严峻的经济形势，公司管理层看到单店经营模式的传统百货业，由于粗放型的经营体制，导致人员密集、经营成本高，对市场缺乏控制力，只有积极拓展新的发展空间，积极争取化危为机，发挥规模经济效应才是百货业发展制胜的重要秘诀。在认真贯彻落实天津市委市政府提出的“保增长、渡难关、上水平”目标要求的前提下，公司管理层以积极的态度抵御市场风险，在逆境中抓住机遇，在艰难中寻求发展，将不利的市场环境变成锻造团队、提升公司整体水平的机遇。

根据天津五洲松德会计师事务所审计报告，公司 2009 年全年各项经济指标情况如下：

营业收入 5.26 亿元，比 2008 年 6.31 亿元减少 1.05 亿元。

利润总额 342 万元，比 2008 年-1.09 亿元增加 1.43 亿元。

净利润 342 万元，比 2008 年-1.09 亿元增加 1.43 亿元。

##### 1.1 砥砺奋进上项目上规模上水平

前几年，公司抓改革变机制，减员增效，进行了战略性的调整，保住了生存的条件，抗过了危机是必要的，现在新的体制、机制下，要进行战略性的发展，科学发展，有效发展。

金融危机深度蔓延，工业品价格指数（PPI）持续下滑，公司管理层因此决策今年重点加大固定资产投资力度。报告期内，同时上马了四个工程项目：

1.1.1 为展示天津国际化大都市的新形象，顺应海河改造的大趋势，打造天津城市地标性建筑，公司对新厦外立面装修改造工程进行了施工。工程难度大，工期长，社会关注度高，虽然施工期间遭遇了重重困难，如雨季和冬季施工等，历时半年多的时间，现已基本完工。改造后的劝业场外檐，外观古典高雅，新老厦统一协调，提升了公司的整体形象，成为了天津城市地标性商业建筑。

1.1.2 筹备劝业场西南角店工作，西南角地区作为新型综合功能区，商业氛围浓厚，社区成熟，交通便利，为利用公司牌誉发展百货连锁，打造天津零售市场的新亮点，公司确定了西南角店有特色精品商厦的经营目标，彻底改变、清除了原天津商场的旧面貌，基本完成了装修、招商等工作，西南角店将以全新的面貌亮相津门，全力打造劝业百货连锁品牌。

1.1.3 华运公司“劝业红星国际广场”项目是天津市 20 个重点服务业项目之一，日前该项目已成功启动，作为天津市今年商业体量最大的项目建成后将成为天津市及环渤海地区新的商业中心。

1.1.4 公司投资的占地 2 万多平方米的文化用品公司物流中心项目于 2009 年 3 月份开工建设，目前即将竣工投入使用。该中心位于河西区珠江道，随着近些年珠江道地块家装、五金、汽配市场的迅速崛起，带动了一大批国际国内的品牌和公司落户解放南路珠江道市场繁华的商圈。该项目建成后，可有效缓解周边市场的仓储物流压力，同时也将成为公司创效的增长点。

## 1.2. 改版提升打造经典百货品牌形象

1.2.1 进行了大规模、全方位的经营布局调整。改造扩大了经营面积 2700 平方米，拓展了新品品类，通过布局调整、品牌更新、品类重组，实现了公司经营战略性升级的目标。

1.2.2 强化了品牌招商，优化了品牌结构。公司通过严格执行品牌跟踪制度和完善品牌资料库，在加大调研力度的基础上，加强工商联销管理，严把品牌准入关，优化了品牌结构，形成了有梯度、有层次的品牌群体，增强了公司的集客能力和品牌集合能力，提升了公司的商品经营档次。

1.2.3 贯彻“以文兴商”理念，提升了“八大天”文化品牌在京津地区的知名度。以时尚的休闲方式吸引客源，以高品位的文化提升品牌价值，打造劝业时尚休闲生活，营造高品位文化娱乐空间，让京津游客在体验津门民俗文化的同时，深切感受到劝业场的历史文化底蕴，并能享受到时尚的购物体验。特别是 2009 年八大天商品馆古籍书店天津阁与天津鼎晟国际拍卖有限公司在天华景戏院举办的两次古籍善本大型拍卖会，拍卖界和大卖场联手深度打造“八大天”品牌，活动声名远播。

1.2.4 为提高顾客价值，满足顾客需求，提供优质服务，与顾客建立密切的动态关系，VIP 服务搭建了公司与顾客之间沟通的平台，使顾客产生了归属感，并通过提供适合会员需要的服务，开展宣传、销售、促销等活动，培育忠诚顾客，树立劝业品牌形象，为形成公司较为稳定的客源和销售额做出了有益尝试。

## 1.3. 完善制度，强化管理，提升管理水平

1.3.1 通过公开竞聘强化了竞争激励机制，一些优秀管理人才脱颖而出，进一步建立了竞争择优，能上能下，人尽其才，充满活力的选人用人机制，管理人员选拔、培养、任用和激励机制逐渐步入了良性循环轨道。

1.3.2 通过实施绩效考核，初步实现了以绩效评价为依据，以年终奖金、考评晋级的方式拉开了员工收入差距，为员工工资、岗位、职级变动等人力资源管理工作提供了客观公正的依据，激发了广大员工的工作积极性，促进广大员工不断提升工作水平，提高工作质量。

1.3.3 完善和加强培训体系，注重岗前培训，提高全员素质。2009 年公司针对中层管理人员及主任组织了专题培训，培训内容涉及服务观念的转变、执行力、全员营销等。根据西南角店的筹建需要，为确保企业文化的有效融合，形成共同的价值观念，公司对西南角店全体中层管理人员、主任及操作岗员工进行了全面的岗前培训，传播企业文化，塑造团队精神，充实了管理知识，提高了综合能力。

1.3.4 公司实施了一级核算，一级管理，逐一完成了岗位规范、管理及培训工作，搭建了新的财务组织框架。公司对多年来遗留的应收账款进行了全面清查，并着手开发进销存软件。公司还完成了财产核查和各商品馆的库存盘点工作，根据《结算指标考核办法》，严格按照合同执行结算。进一步规范了财务管理流程，制定了《发票管理规定》等规章制度，加强了信用卡刷卡管理工作，促进了财务管理制度化、规范化、优质化，提升了公司财务专业化管理水平。

## 1.4. 进一步增强服务意识，提升了公司整体服务水平

为以崭新的面貌迎接新中国建国六十周年，公司开展服务品牌创建活动，公司规范了服务流程，推行了知识营销和智能服务。制定了《导购服务标准化流程体系》，广大员工做到了仪表端庄，举止得体，用语文明，能够提供准确、耐心、细致、快捷的人性化服务，体现了良好的修养与素质。

## 2. 对公司未来发展的展望

### 2.1 采取有效举措，进一步提升主营业务创效水平

2.1.1 公司要在外立面精彩亮相的基础上，进行结构性调整，全面提升经营定位，充分挖掘老字号价值，挖掘以文兴商的内涵，按照现代大都市精品商厦的标准定位要求，全面提升内部购物环境，全面提升品牌结构和商品品牌，彰显“百年老字号品牌”名副其实的影响力。

2.1.2 精确定位西南角店，要着力将西南角店打造成为天津零售市场的新亮点，提升服务质量，聚拢人气，缩短培育期，尽快取得效益，带动周边商业繁荣，提升公司主营业务的市场占有率，巩固老字号的竞争优势。

2.1.3 要打造品牌的规模效应和经营特色。要根据顾客群体消费特点，加快推进商品结构调整步伐，做强优势品类。精心培育强势品牌，发展潜力品牌，淘汰落后品牌，引领市场，引领消费，引领时尚，保持品牌的经营活力，全面提升公司的品牌结构和经营档次，提升公司的销售业绩。

2.1.4 要维护各级责任书的严肃性，加强各级经营管理人员的执行力建设，深挖创效潜力，提高运行质量，确保企业毛利水平有效提升。要加强对运营的调度和对人、财、物的管理，进一步细化合同管理，完善合同流程。要增加与供应商沟通的频率和深度，增加供应商合作的忠诚度，形成整体合力，共同研究市场，共同开发市场，共同向外扩张，共赢共强。

2.1.5 要有效规划营销活动。要将营销主题与时尚潮流紧密结合，结合营销定位推出符合潮流，风格独特，能够引起消费者共鸣的营销活动。要精心设计节日促销主题，打造鲜明的节假日促销特色，保



持一定的频率和连续性，做到节假日年年有，主题次次变。继续完善和提升 VIP 运行体系，学习国外先进的 VIP 营销模式，向深层次文化领域延伸，培育有消费能力的忠诚顾客群体。

2.2 继续深化体制改革，提升公司管理和服务水平

2.2.1 继续推进上市公司改革。公司将按照上市公司的规则要求规范运作，严格控制各类风险，进一步优化配置资源，进一步优化产权结构，充分利用上市平台，抓住有利时机，推动股权流动，实现企业融资。

2.2.2 进一步健全和完善绩效考评体系和员工培训体系。公司将以各岗位职责为主要考评内容，组织实施年度员工绩效考评工作。继续深化分配制度改革，特别是建立正常的分配机制，使劳动用工、薪酬等制度更加符合现代企业制度的要求。按照岗位职能开展相应的专业技能、服务礼仪、安全生产知识等方面的专题培训。

2.2.3 进一步完善一级核算、一级管理体系。完善巩固财务一级核算、一级管理成果，强化结算中心、核算中心的管理职能，通过集会计核算、服务和监督为一体的新型财务管理模式，做到管理集中化、信息网络化、核算统一化，进一步提高会计信息的利用效率和决策效果。并对应收、应付、库存实行动态监控。同时升级完善计算机系统，通过合同管理、进销存管理、结算管理的一体化，做好财务电算化的延伸管理，同时做好 VIP 的网络维护工作。

2.2.4 以外立面精彩亮相为契机，进一步提升服务质量和水平。加强现场检查 and 奖惩力度，制定和完善巡查制度和相应的奖惩制度。要开展大规模和全方位的专业培训和丰富多彩的岗位技能培训。要结合当前市场消费特点，研究建立售后服务新举措，传承老字号的优秀传统。二线部室要进一步强化“大服务”理念，改进工作作风，提高职业道德素质、文化素质和业务技能素质，提高服务能力和协调能力，深入一线，了解顾客、一线员工和供应商的需求，更好地为他们排忧解难，做好“大服务”工作，努力形成全员服务的良好局面。

2.3 全力推进项目建设，实现企业快速发展

2.3.1 推进百货店及专业店连锁。要积极选址洽谈，在西南角店的基础上，继续扩张劝业百货品牌。同时挖掘运动休闲、黄铂金珠宝等优势品类，加快选址，形成专业店经营，全力打造专业店连锁经营新模式。

2.3.2 全力推进“劝业红星国际广场”项目开工建设。要保证施工进度和施工安全，按照高质化、高新化、高效化的要求，家居 MALL 按计划竣工开业，扩大销售规模，努力实现公司董事会战略委员会制定的多业态发展战略规划目标。

2.3.3 文化公司珠江道物流中心主体工程年初竣工，尽快完成招商和落位经营，力争年内创效，并以此项目为效益增长点，彻底实现扭亏增盈。

2.3.4 超市连锁公司要进一步盘活在库资产，加大闲置资产出租转让力度，积极组织招商谈判，增加创效点。

做好 2010 年的工作，任务艰巨而繁重，公司管理层将不断解放思想，不断更新观念，不断创新思维，运用老字号的影响力，扩大销售规模，加快连锁发展和重大项目建设，保持集团发展后劲，努力将劝业场打造成为天津的品牌和标志！

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
商业销售	517,706,911.47	442,338,244.80	14.56	-17.14	-18.42	增加 1.34 个百分点

## (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
天津市	517,706,911.47	-17.14

## 2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

## 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

## 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

变更原因：公司目前对应收款项（包括应收账款、其他应收款）计提坏账准备的计提比例，已不适合本公司的实际情况和行业发展趋势。

变更前采用的会计政策：

1、 坏账准备的计提方法：按余额百分比法结合个别认定法计提坏账准备。

2、 坏账准备的计提比例：按应收款项期末余额的 5%。

变更后的计提比例：

账龄 1 年以内的，不予计提；

账龄 1-2 年（含 2 年）的，按其余额的 5%计提；

账龄 2-3 年（含 3 年）的，按其余额的 10%计提；

账龄 3-4 年（含 4 年）的，按其余额的 30%计提；

账龄 4-5 年（含 5 年）的，按其余额的 70%计提；

账龄 5 年以上的，按其余额的 100%计提。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

变更日期：2009 年 1 月 1 日。

董事会发表了关于公司会计政策及会计估计变更的合理性说明：现行上市公司一般都已采用帐龄分析法提取坏账准备，本公司原采用的余额百分比法在新形势下显得与整个行业趋势不符；且公司原统一按应收账款和其他应收款期末余额的 5%计提坏账准备的做法，对帐龄长的坏账计提比例显然过低，对帐龄短的坏账则显得计提比例过高，有失公允。公司调整会计政策及会计估计后，这样做既符合了行业发展形势的需要，又体现了稳健的会计原则。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第六届董事会第五次会议	2009 年 4 月 16 日	1、审议并通过公司 2008 年度报告全文及摘要；2、审议并通过公司 2008 年度董事会工作报告；3、审议并通过公司 2008 年度业务工作报告及财务决算报告；4、审议并通过公司 2008 年度利润分配方案；5、审议并通过关于修改公司《章程》的议案；6、审议并通过关于制定《董事会审计委员会年报工作规程》的议案；7、审议并通过《公司董事会薪	《上海证券报》	2009 年 4 月 18 日

		酬与考核委员会年度报告》；8、审议并通过《公司董事会审计委员会年度报告暨对五洲松德联合会计师事务所关于年审工作的评价报告》；9、审议并通过公司关于续聘五洲松德联合会计师事务所为 2009 年公司年报审计机构及年审审计费用的议案；10、审议并通过公司内控制度自我评估报告的议案；11、审议并通过关于召开天津劝业场(集团)股份有限公司第十七次股东大会(2008 年股东年会)的议案；12、通报关于天津商场物业的使用方案；13、通报关于文化用品公司物流中心项目情况。		
第六届董事会第六次会议	2009 年 4 月 29 日	审议并通过公司 2009 年度第一季度报告全文及摘要		
第六届董事会第七次会议	2009 年 8 月 26 日	审议并通过公司 2009 年半年度报告全文及摘要		
第六届董事会 2009 年第一次临时会议	2009 年 8 月 31 日	审议并通过放弃优先购买天津华运商贸物业有限公司股份权利的议案		
第六届董事会第八次会议	2009 年 10 月 27 日	审议并通过公司 2009 年度第三季度报告全文及正文		
第六届董事会 2009 年第二次临时会议决议	2009 年 11 月 26 日	审议并通过《公司关于转让持有的天津市华运商贸物业有限公司部分股权的议案》	《上海证券报》	2009 年 11 月 28 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开一次年度股东大会，一次临时股东大会。董事会严格按照股东大会授权的范围进行决策，认真执行和落实了股东大会的各项决议。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会是董事会下设的专门工作机构，公司审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，主任委员由独立董事、会计专业人士沈福章先生担任。按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第二号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）、公司《审计委员会实施细则》，以及公司依据中国证监会相关规定于 2009 年制定的公司《审计委员会年报工作规程》的要求，公司董事会审计委员会勤勉尽责，履行了以下工作职责：

### （1）确定总体审计计划

在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会与会计师事务所经过协商，确定了公司 2009 年度审计工作安排，并书面提交给各位独立董事。

### （2）审阅公司编制的财务会计报表，形成书面意见。

根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的相关规定，审计委员会于 2010 年 1 月 29 日召开了审计委员会 2010 年第一次会议，会议认真审阅了公司编制的财务会计报表，出具了书面确认意见。同时听取了公司 2009 年度业务经营情况汇报。

### （3）书面函件督促

在会计师事务所审计工作组正式进场开始审计工作后，审计委员会分别于 2010 年 3 月 18 日和 2010 年 4 月 19 日发出《书面督促函》，要求会计师事务所按照审计总体工作计划进度完成相关工作。

### （4）再次审阅财务会计报表，形成书面意见。

2010 年 4 月 23 日，会计师事务所按照总体审计时间安排出具了公司财务会计报表的初步审计意见，审计委员会于 2010 年 4 月 23 日召开了审计委员会 2010 年第二次会议，认真审阅了经会计师事务所出具初步审计意见后的公司财务会计报表，出具了书面确认意见。

(5) 召开审计委员会年会

2010 年 4 月 23 日，审计委员会召开年会，全票审议并通过：公司 2009 年财务会计报告，并提交公司董事会审议；对会计师事务所从事公司 2009 年度审计工作的总结报告；续聘五洲松德联合会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构。

(6) 审计委员会对审计机构的总体评价

审计委员会认为五洲松德联合会计师事务所在担任公司审计机构期间，能够遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的年度审计业务，保证了公司各项业务工作的顺利开展，履行了规定的责任与义务，为公司出具的 2009 年度审计报告真实、准确的反映了公司当年的财务状况和经营成果，审计结果客观、公正。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会薪酬与考核委员会负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查董事及经理人员的薪酬政策与方案。报告期内，为充分调动管理人员积极性，激励和约束其努力工作，确保公司年度经营目标的实现，按照责、权、利对等的原则，董事会与总经理签定了《2009 年度经营目标责任书》。经营年度结束，2010 年 4 月 23 日董事会薪酬与考核委员会由主任委员杨蔚东先生召集全体成员于公司九楼小会议室召开了薪酬与考核委员会 2009 年度工作会议。全体委员依据公司董事会办公室、财务部、人力资源部、审计部共同对公司 2009 年度实际经营情况的考核评估结果，经委员会全体成员讨论并查阅相关文件后，对于公司 2009 年度经营目标完成情况的考评结果给予认定，以考核评估报告的形式提交公司第六届董事会第九次会议审议。

(五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因
根据五洲松德联合会计师事务所出具的审计报告，公司 2009 年实现净利润 342 万元，截止 2009 年末未分配利润为-1.41 亿元，结合《公司法》和《公司章程》的规定，净利润应首先用于弥补上一年度亏损，故公司拟于本年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第六届监事会第五次会议	1、审议并通过公司 2008 年度报告及摘要；2、审议并通过公司 2008 年度业务工作报告及财务决算报告；3、审议并通过公司 2008 年度利润分配方案；4、审议并通过关于修改公司《章程》的议案；5、审议并通过公司 2008 年度监事会工作报告。
公司第六届监事会第六次会议	审议并通过公司 2009 年度第一季度报告全文及摘要。
公司第六届监事会第七次会议	审议并通过公司 2009 年度半年度报告全文及摘要。
公司第六届监事会第八次会议	审议并通过公司 2009 年度第三季度报告全文及摘要。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司进一步建立并完善各项内部控制制度，在进行经营决策时，均按照本公司有关议事规则及决策程序进行，所有过程符合有关法律的规定，公司董事、经理和其他高级管理人员在执行公司职务时，严格遵守法律法规及《公司章程》，恪尽职守、诚信勤勉，无损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会依据《公司章程》规定对公司财务进行了检查，未发现违纪违规和违反公司财务制度的情况。此次，五洲松德联合会计师事务所对公司 2009 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，公司财务报告中反映的财务状况及经营成果真实、数据准确，无任何虚假不实成份。

## (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的现象。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司关联交易按照公平、自愿、合理、诚实信用的原则，交易定价合理有据、客观公允，未损害公司及其股东的根本利益。

**十、重要事项**

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

## (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	A 股	000537	广宇发展	13,000		390,700.8	6.21	
2	A 股	600800	ST 磁卡	3,100,000		5,900,000	93.79	
合计				3,113,000	/	6,290,700.80	100%	

## (四) 资产交易事项

## 1、出售资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方	被出售资产	出售日	出售价格	本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产出售贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
上海红星美凯龙企业管理有限公司	公司持有的天津市华运商贸物业有限公司 14% 的股权	2009 年 12 月 10 日	14,300	34.54	12,936.54	否	公允价值	是	否	377.2	

2009 年 11 月 26 日天津劝业场(集团)股份有限公司（以下简称“本公司”）第六届董事会 2009 年第二次临时会议审议通过《公司关于转让持有的天津市华运商贸物业有限公司部分股权的议案》。与会董事均发表了同意意见，决议公告刊登在 2009 年 11 月 28 日《上海证券报》上。公司将所持有的天津市华运商贸物业有限公司（以下简称“华运商贸”）14% 的股权转让给上海红星美凯龙企业管理有限公司。

司，此次股权交易后，本公司持有华运商贸 35%的股权，仍属于本公司参股子公司，上海红星美凯龙企业管理有限公司持有华运商贸 65%的股权，双方按所持股权比例分担经营风险，分享经营成果。本次出让华运商贸部分股权，有利于推进华运商贸项目进程，有利于公司实现董事会战略委员会制定的多业态发展战略规划。上述事项已经公司 2009 年度第一次临时股东大会审议通过，决议公告刊登在 2009 年 12 月 15 日《上海证券报》上。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有的公司非流通股股份自获得上市流通权之日起，在十二个月内不上市交易或者转让；在前项承诺期满后，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。	天津劝业华联集团有限公司和中商联控股份有限公司作为本公司持股 5%以上股东在承诺期内均严格履行股改承诺事项。2009 年 8 月 28 日公司股权分置改革后第三批限售流通股可上市流通（公告详见 2009 年 8 月 25 日《上海证券报》、上海证券交易所网站： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> ）。此次限售流通股上市后，公司股改方案中关于限售流通股上市的有关承诺已全部依据法律、法规和有关承诺的要求严格履行。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	15

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司 2008 年度业绩预亏公告	《上海证券报》27 版	2009 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会第五次会议决议公告暨召开股东大会的通知	《上海证券报》78 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》78 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2008 年度报告摘要	《上海证券报》78 版	2009 年 4 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年第一季度报告	《上海证券报》C74 版	2009 年 4 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2008 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》C24 版	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司股改限售流通股上市公告	《上海证券报》C173 版	2009 年 8 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年半年度报告摘要	《上海证券报》C157 版	2009 年 8 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司“劝业香江国际家居博览中心”（暂定名）的后续公告	《上海证券报》B8 版	2009 年 9 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司董事会临时公告	《上海证券报》15 版	2009 年 9 月 12 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年第三季度报告	《上海证券报》B15 版	2009 年 10 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司董事会临时公告	《上海证券报》B23 版	2009 年 11 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司第六届董事会 2009 年第二次临时会议决议公告暨召开 2009 年第一次临时股东大会通知	《上海证券报》20 版	2009 年 11 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司 2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B48 版	2009 年 12 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、上述文件备于公司董事会办公室，股东可以依据法规或公司章程要求查阅。

董事长：张立津

天津劝业场（集团）股份有限公司

2010 年 4 月 26 日

**天津劝业场（集团）股份有限公司**

**2009 年度财务报表审计报告**

**五洲松德联合会计师事务所**



# 目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-2
二、已审财务报表	
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7-10
财务报表附注	11-54

# 审计报告

五洲松德证审字[2010]1-0069号

天津劝业场（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津劝业场（集团）股份有限公司（以下简称“津劝业”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2009 年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

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

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 审计意见

我们认为，津劝业财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了津劝业 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

五洲松德联合会计师事务所

中国注册会计师：郭宪明

中国 天津

中国注册会计师：郝宁

2010 年 4 月 26 日

天津劝业场（集团）股份有限公司

资产负债表

2009年12月31日

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	七.1	331,584,261.58	303,139,764.62	329,671,807.18	291,390,436.15
交易性金融资产	七.2	55,452,705.82	53,059,054.80	55,452,705.82	53,059,054.80
应收票据		-	-	-	-
应收账款	七.3八.1	10,066,072.09	35,753,397.26	6,911,195.73	24,399,115.20
预付款项	七.4	44,193,430.62	12,278,746.54	41,515,796.11	6,776,620.94
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	七.5八.2	95,990,686.08	93,390,276.44	238,135,747.84	204,053,641.56
存货	七.6	43,853,424.87	51,566,133.30	22,374,559.54	20,669,134.37
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		581,140,581.06	549,187,372.96	694,061,812.22	600,348,003.02
非流动资产：					
可供出售金融资产	七.7	6,290,700.80	3,967,702.40	6,290,700.80	3,967,702.40
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	七.8八.3	76,206,200.79	81,989,929.15	79,154,996.62	89,438,724.98
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	七.9	234,900,630.28	446,516,179.52	203,480,713.14	409,858,614.09
在建工程	七.10	371,051,573.95	-	293,464,902.45	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	七.11	44,927,949.98	19,950,250.89	31,078,736.25	5,606,422.36
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	七.12	7,179,453.65	11,873,630.06	6,331,800.42	10,668,259.73
递延所得税资产	七.13	10,201,569.55	10,201,569.55	10,201,569.55	10,201,569.55
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		750,758,079.00	574,499,261.57	630,003,419.23	529,741,293.11
资产总计		1,331,898,660.06	1,123,686,634.53	1,324,065,231.45	1,130,089,296.13

天津劝业场（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2009年12月31日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	七.15	280,800,000.00	309,000,000.00	280,800,000.00	309,000,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	七.16	69,000,000.00	52,650,000.00	69,000,000.00	41,000,000.00
应付帐款	七.17	68,314,363.84	63,844,479.83	56,810,260.40	48,870,966.14
预收款项	七.18	567,565.34	806,508.86	144,294.46	182,384.54
应付职工薪酬	七.19	10,547,449.13	9,996,696.31	9,492,823.38	9,096,071.49
应交税费	七.20	-232,256.17	890,654.47	1,027,323.16	1,926,602.78
应付利息		-	-	-	-
应付股利	七.21	2,291,479.78	2,460,273.98	2,291,479.78	2,460,273.98
其他应付款	七.22	183,729,007.33	133,704,746.09	168,435,698.17	119,166,731.42
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>615,017,609.25</b>	<b>573,353,359.54</b>	<b>588,001,879.35</b>	<b>531,703,030.35</b>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	七.23	161,300,000.00	-	100,000,000.00	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	七.24	1,845,246.18	1,845,246.18	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	七.25	1,951,201.85	1,370,452.25	1,951,201.85	1,370,452.25
其他非流动负债		-	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>165,096,448.03</b>	<b>3,215,698.43</b>	<b>101,951,201.85</b>	<b>1,370,452.25</b>
<b>负债合计</b>		<b>780,114,057.28</b>	<b>576,569,057.97</b>	<b>689,953,081.20</b>	<b>533,073,482.60</b>
<b>股东权益：</b>					
股本	七.26	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
资本公积	七.27	181,045,206.14	179,302,957.34	181,045,206.14	179,302,957.34
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	七.28	95,793,173.26	95,793,173.26	95,793,173.26	95,793,173.26
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	七.29	-141,322,001.62	-144,746,779.04	-58,994,454.15	-94,348,542.07
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益		551,784,602.78	546,617,576.56	-	-
少数股东权益		-	500,000.00	-	-
<b>股东权益合计</b>		<b>551,784,602.78</b>	<b>547,117,576.56</b>	<b>634,112,150.25</b>	<b>597,015,813.53</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>1,331,898,660.06</b>	<b>1,123,686,634.53</b>	<b>1,324,065,231.45</b>	<b>1,130,089,296.13</b>

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：赵虹

## 天津劝业场（集团）股份有限公司

## 利润表

2009年度

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入	七.30八.4	526,400,566.86	631,356,083.03	468,381,092.78	533,188,940.01
其中：营业收入	七.30八.4	526,400,566.86	631,356,083.03	468,381,092.78	533,188,940.01
二、营业总成本	七.30八.4	663,807,176.93	733,730,967.63	573,940,587.42	621,944,459.00
其中：营业成本	七.30八.4	443,174,565.27	542,947,024.35	388,829,441.13	452,729,646.69
营业税金及附加	七.31	6,710,436.09	7,485,057.01	6,437,364.36	7,097,600.57
销售费用		19,736,528.31	18,431,499.94	17,633,309.14	16,402,779.25
管理费用		101,232,319.91	94,606,985.04	89,947,357.84	82,280,445.81
财务费用	七.32	22,368,892.71	28,396,996.04	22,399,954.46	21,591,661.08
资产减值损失	七.33	70,584,434.64	41,863,405.25	48,693,160.49	41,842,325.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七.34	-886,262.98	5,727,585.12	-886,262.98	5,727,585.12
投资收益（损失以“－”号填列）	七.35八.5	141,501,533.47	-11,673,488.85	141,416,023.52	-11,820,137.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,350,859.09	-6,112,792.65	8,350,859.09	-6,112,792.65
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,208,660.42	-108,320,788.33	34,970,265.90	-94,848,070.95
加：营业外收入	七.36	1,735,381.12	17,559.92	1,731,449.50	2,250.00
减：营业外支出	七.37	1,519,264.12	946,809.25	1,347,627.48	911,922.03
其中：非流动资产处置损失		1,336,548.14	223,699.05	1,165,992.48	195,042.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,424,777.42	-109,250,037.66	35,354,087.92	-95,757,742.98
减：所得税费用	七.38	-	114,320.79	-	43,849.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,424,777.42	-109,364,358.45	35,354,087.92	-95,801,592.22
归属于母公司所有者的净利润		3,424,777.42	-109,364,358.45	35,354,087.92	-95,801,592.22
少数股东损益		-	-	-	-
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	七.39	0.01	-0.26		
（二）稀释每股收益	七.39	0.01	-0.26		
七、其他综合收益	七.40	1,742,248.80	-7,861,243.20	1,742,248.80	-7,861,243.20
八、综合收益总额		5,167,026.22	-117,225,601.65	37,096,336.72	-103,662,835.42
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		5,167,026.22	-117,225,601.65		
归属于少数股东的综合收益总额		-	-		

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：赵虹

天津劝业场（集团）股份有限公司  
现金流量表  
2009年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		669,687,237.74	736,999,321.87	579,896,017.25	623,941,046.22
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七.41(1)	55,838,609.54	86,607,278.49	39,390,133.18	85,224,028.55
经营活动现金流入小计		725,525,847.28	823,606,600.36	619,286,150.43	709,165,074.77
购买商品、接受劳务支付的现金		573,989,626.55	575,908,277.25	489,176,572.32	464,257,228.78
支付给职工以及为职工支付的现金		45,483,226.90	49,427,800.46	40,680,318.42	44,337,794.93
支付的各种税费		21,414,233.78	21,784,172.51	19,829,494.72	20,568,728.68
支付其他与经营活动有关的现金	七.41(2)	79,286,384.83	59,087,558.89	67,546,808.02	56,272,053.55
经营活动现金流出小计		720,173,472.06	706,207,809.11	617,233,193.48	585,435,805.94
经营活动产生的现金流量净额		5,352,375.22	117,398,791.25	2,052,956.95	123,729,268.83
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金		101,617,047.35	-	101,617,047.35	-
取得投资收益收到的现金		1,128,378.84	-	1,128,378.84	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		36,390.00	21,550.00	6,390.00	16,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流入小计		102,781,816.19	21,550.00	102,751,816.19	16,550.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,986,911.36	215,517,583.25	115,137,666.37	215,460,951.19
投资支付的现金		2,423,031.01	1,340,372.20	2,423,031.01	1,340,372.20
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		1,617,047.35	154,940.64	-	-
投资活动现金流出小计		192,026,989.72	217,012,896.09	117,560,697.38	216,801,323.39
投资活动产生的现金流量净额		-89,245,173.53	-216,991,346.09	-14,808,881.19	-216,784,773.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		442,100,000.00	459,000,000.00	380,800,000.00	459,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		442,100,000.00	459,000,000.00	380,800,000.00	459,000,000.00
偿还债务支付的现金		309,000,000.00	461,000,000.00	309,000,000.00	461,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,762,704.73	29,099,709.76	20,762,704.73	29,099,709.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		329,762,704.73	490,099,709.76	329,762,704.73	490,099,709.76
筹资活动产生的现金流量净额		112,337,295.27	-31,099,709.76	51,037,295.27	-31,099,709.76
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
减：因合并报表范围变更影响数		-	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>					
加：期初现金及现金等价物余额		303,139,764.62	433,832,029.22	291,390,436.15	415,545,650.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>					
	七.41(3)	331,584,261.58	303,139,764.62	329,671,807.18	291,390,436.15

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：赵虹

天津劝业场（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表

2009年度

单位：人民币元

项目	本期数						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上期期末数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-132,977,495.57	-	500,000.00	558,886,860.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-11,769,283.47	-	-	-11,769,283.47
二、本期期初数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-144,746,779.04	-	500,000.00	547,117,576.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	1,742,248.80	-	-	3,424,777.42	-	-500,000.00	4,667,026.22
（一）净利润	-	-	-	-	3,424,777.42	-	-	3,424,777.42
（二）其他综合收益	-	1,742,248.80	-	-	-	-	-	1,742,248.80
上述（一）和（二）小计	-	1,742,248.80	-	-	3,424,777.42	-	-	5,167,026.22
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-500,000.00	-500,000.00
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-500,000.00	-500,000.00
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	181,045,206.14	-	95,793,173.26	-141,322,001.62	-	-	551,784,602.78



天津劝业场（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2009年度

单位：人民币元

项目	上期数						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上期期末数	416,268,225.00	187,164,200.54	-	95,793,173.26	-35,382,420.59	-	500,000.00	664,343,178.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	416,268,225.00	187,164,200.54	-	95,793,173.26	-35,382,420.59	-	500,000.00	664,343,178.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-7,861,243.20	-	-	-109,364,358.45	-	-	-117,225,601.65
（一）净利润	-	-	-	-	-109,364,358.45	-	-	-109,364,358.45
（二）其他综合收益	-	-7,861,243.20	-	-	-	-	-	-7,861,243.20
上述（一）和（二）小计	-	-7,861,243.20	-	-	-109,364,358.45	-	-	-117,225,601.65
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-144,746,779.04	-	500,000.00	547,117,576.56

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：赵虹

天津劝业场（集团）股份有限公司

母公司股东权益变动表

2009年度

单位：人民币元

项目	本期数					
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-82,579,258.60	608,785,097.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-11,769,283.47	-11,769,283.47
二、本期期初数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-94,348,542.07	597,015,813.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	1,742,248.80	-	-	35,354,087.92	37,096,336.72
（一）净利润	-	-	-	-	35,354,087.92	35,354,087.92
（二）其他综合收益	-	1,742,248.80	-	-	-	1,742,248.80
上述（一）和（二）小计	-	1,742,248.80	-	-	35,354,087.92	37,096,336.72
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	181,045,206.14	-	95,793,173.26	-58,994,454.15	634,112,150.25

天津劝业场（集团）股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2009年度

单位：人民币元

项目	上期数					
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	416,268,225.00	187,164,200.54	-	95,793,173.26	1,453,050.15	700,678,648.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	416,268,225.00	187,164,200.54	-	95,793,173.26	1,453,050.15	700,678,648.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-7,861,243.20	-	-	-95,801,592.22	-103,662,835.42
（一）净利润	-	-	-	-	-95,801,592.22	-95,801,592.22
（二）其他综合收益	-	-7,861,243.20	-	-	-	-7,861,243.20
上述（一）和（二）小计	-	-7,861,243.20	-	-	-95,801,592.22	-103,662,835.42
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	179,302,957.34	-	95,793,173.26	-94,348,542.07	597,015,813.53

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：赵虹

# 天津劝业场（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

### 2009 年度

（除另有说明外，以人民币元为货币单位）

#### 一、公司简介

##### （一）公司概况

天津劝业场（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身是天津劝业场，1992年4月经批准进行股份制改制。1994年1月28日公司股票在上海证券交易所上市。

根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会津国资产权（2006）76号文件《关于天津劝业场（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并按照股权分置改革股东会议决议，本公司以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日即2006年8月23日登记在册的全体流通股股东转增123,747,267股，即流通股股东每10股获得8.5股的转增股份，相当于流通股股东每10股获得3股的对价。公司于2006年8月25日完成股权分置方案的实施，股权分置改革完成后所有股份即416,268,225股均为流通股，截至2009年12月31日公司股份全部为无限售条件流通股。

公司主营业务为商业、各类物资的批发及零售；信息咨询；改制、维修旧金饰品；仓储、汽车货运等。

##### （二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司2010年4月26日第六届董事会第九次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2009年12月31日的财务状况，以及2009年度的经营成果和现金流量。

#### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

##### 1. 会计期间

采用公历制，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 2. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 3. 记账基础、计量基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。在将符合确认条件的会计要素登记入账并列报于财务报表时，按照企业会计准则规定的计量属性进行计量。主要会计计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，采用重置成本、可变现净值、现值和公允价值计量的，应当保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

##### 4. 现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

##### 5. 外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法

（1）对于外币货币性项目，因汇率波动而产生的汇兑差额作为财务费用处理，同时调增或调减外币货币性项目的记账本位币金额。

##### （2）对于非货币性项目

a. 对于以历史成本计量的外币非货币性项目，已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原记账本位币金额，不产生汇兑差额。

b. 对于以公允价值计量的股票、基金等非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则应当先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动损益，计入当期损益。

##### （3）货币兑换的折算

公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，以交易实际采用的汇率，即银行买入价或卖出价折算。由于汇率变动产生的折算差额计入当期损益。

##### 6. 交易性金融资产的核算

（1）公司的金融资产满足以下条件的应确认为交易性金融资产：

a.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售。

b.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理。

c.属于衍生工具。但是，被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

(2) 交易性金融资产在取得时以公允价值确认其成本，相关交易费用直接计入当期损益。期末对交易性金融资产按公允价值重新计量，公允价值与账面价值的差额计入公允价值变动损益。

(3) 交易性金融资产出售或转让时，实际收到对价的公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 7. 持有至到期投资的核算

公司持有的到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司的持有至到期投资在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，以按实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。

公司因持有意图、能力发生改变或部分出售持有至到期投资后的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，应当将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

期末公司持有至到期投资的账面价值低于按实际利率折现确定的预计未来现金流量现值时，公司应计提持有至到期投资减值准备，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### 8. 可供出售金融资产的核算

公司的可供出售的金融资产是指下列各类资产以外的金融资产：贷款和应收款项，持有至到期投资，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司的可供出售的金融资产在取得时按公允价值加上相关交易费用确认初始成本，并以公允价值进行后续计量。可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，应当直接计入所有者权益，在其终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，应当计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，应当在被投资单位宣告发

放股利时计入当期损益。

#### 9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

期末如果有客观证据表明应收账款发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

本公司采用备抵法核算坏账，对于期末单项金额重大的应收款项或有确凿证据表明某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别时单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

经测试未发生减值的应收款项，按照应收款项期末余额的账龄分析计提坏账准备，计提比例如下：

本公司按账龄分析法计提坏账准备金，具体如下：

1 年以内	不计提坏账准备
1-2 年	按期末余额的 5%计提
2-3 年	按期末余额的 10%计提
3-4 年	按期末余额的 30%计提
4-5 年	按期末余额的 70%计提
5 年以上	按期末余额的 100%计提

坏账的确认标准：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

#### 10. 存货的核算方法

- (1) 存货分为：商品采购、材料物资、库存商品以及低值易耗品。

(2) 存货的日常核算分为商品存货和非商品存货。商品存货批发业务按进价核算，零售业务按售价核算，商品进销差价每月采用分柜组核算，按实际商品进销差价与实际销售额的比计算相应的进销差价率，将已结转的售价调整为实际成本。非商品存货按实际成本核算，低值易耗品采用五五摊销法。

(3) 由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 11. 长期股权投资核算方法

### 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列确定其初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积，资本公积的余额不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，购买方应当按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。合并成本大于享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

a. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c. 投资者投入的长期股权投资，应当按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

e. 通过债务重组取得长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务



重组》确定。

#### 长期股权投资的后续计量

(1) 对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益；

(2) 对合营企业或联营企业的投资采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位净利润进行调整后确认。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认；

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

#### 长期股权投资的减值

长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

### 12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产在取得时按其成本入账。固定资产分类为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、其他设备。

(2) 固定资产折旧采用平均年限法。

(3) 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏及长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按其可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。

### 13. 在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出入账。所建造的固定资产已达到预定可使用状态时，按工程竣工决算或根据工程预算、造价或工程实际成本估价结转固定资产。

(2) 期末对在建工程进行全面检查，对由于在性能、技术上已经落后或长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

### 14. 借款费用的会计处理方法：

借款费用是指因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等；

当同时满足（1）资产支出已经发生；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始这三个条件的，借款费用予以资本化。资本化金额按照以下方法确定：

(1) 为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的。以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

(2) 为购建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，应根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 15. 无形资产计量和摊销方法

(1) 无形资产按成本进行初始计量，自取得当月起在预计可使用年限内采用直线法摊销；

(2) 内部研究开发项目在研究阶段的支出计入当期损益，在开发阶段的支出，符合无形资产确认条件的，予以资本化。

(3) 没有合同和法律规定使用年限的计算机软件摊销期限为5年。

(4) 资产负债表日，对无形资产进行减值测试，按照账面价值与可收回金额孰低原则计价，按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

### 16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内分期平均摊销。

### 17. 资产减值准备确定方法

根据实际情况认定资产可能发生减值的迹象，有确凿证据表明资产存在减值迹象的，应当在资

产负债表日进行减值测试，估计资产的可收回金额。估计可收回金额时，以单项资产为基础，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

如果资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

#### 18. 收入的确认

(1) 提供劳务：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 商品销售：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

(3) 让渡资产使用权：利息收入，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额；使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 19. 所得税的核算方法

根据《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，公司所得税会计处理方法为资产负债表债务法。当本公司的暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应缴纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### 20. 合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并会计报表编制是以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据，

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

#### 21. 会计政策、会计估计变更及影响数

根据公司六届九次董事会决议，报告期内本公司对应收款项坏账计提政策由余额百分比法改为账龄分析法，原比例为按照应收款项期末余额 5% 计提，现变更后计提比例如下：

1 年以内	不计提坏账准备
1-2 年	按期末余额的 5% 计提
2-3 年	按期末余额的 10% 计提
3-4 年	按期末余额的 30% 计提
4-5 年	按期末余额的 70% 计提
5 年以上	按期末余额的 100% 计提

上述变更的累积影响数为 -68,089,748.78 元，影响报告期归属于母公司净利润为 -68,089,748.78 元。

#### 22. 前期会计差错更正

本公司的联营企业天津华运商贸物业有限公司（以下简称：“华运公司”）本报告期内对前期会计差错进行了调整，并对华运公司 2008 年度财务报告进行了追溯重述，影响华运公司 2008 年度净利润 -24,018,945.86 元。本公司按照相应的持股比例对本公司 2008 年度财务报表数据进行了追溯调整，影响本公司 2008 年末留存收益 -11,769,283.47 元，影响 08 年度投资收益 -11,769,283.47 元，影响 2008 年度净利润 -11,769,283.47 元，影响对华运公司长期股权投资 -11,769,283.47 元。

## 五、税项

1. 增值税：按产品销售收入乘以 17% 的税率计算当期销项税额，扣除按规定允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

2. 营业税：应税广告、租赁等按应税收入的 5% 计算缴纳，应税娱乐收入按应税收入的 20% 计算缴纳。

3. 消费税：按金银首饰、钻石销售收入的 5% 计算缴纳。

4. 城市维护建设税、教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3% 和 1%

计算缴纳。

5. 所得税：按应纳税所得额的 25% 计算缴纳。

## 六、本公司合并范围及合并范围的确定

1. 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

2. 纳入合并范围的子公司情况

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	权益所占比例	经营范围	组织机构代码证
天津劝业场股份有限公司分店	天津市	齐玉洪	2,047,000.00	2,046,613.90	100%	服装百货等批发兼零售	10340730-5
天津劝业场股份有限公司维修部*1	天津市	齐玉洪	35,000.00	35,264.02	100%	日用品修理	23881878-5
天津开发区华贸实业公司	天津市	齐玉洪	500,000.00	502,181.93	100%	百货批发兼零售	10431907-5
天津劝业场股份有限公司家用电器商场批发中心	天津市	宁勤夫	400,000.00	400,000.00	100%	五金交电化工；百货、家具、货物运输、家电维修、空调安装	23881025-7
天津市劝业电器销售有限公司	天津市	徐农行	800,000.00	800,000.00	100%	五金、家电批发兼零售	23881802-1
天津劝业场股份有限公司商务公司	天津市	董玉敏	300,000.00	300,000.00	100%	会议服务、信息咨询、商务代理	23888525-3
天津劝达广告发展公司*2	天津市	刘凤媛	500,000.00	400,000.00	80%	广告	10318505-2
天津开发区华贸达商务信息咨询服务公司	天津市	齐玉洪	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	日用百货、鞋帽、服装批发兼零售	23967485-9
天津劝业场房地产开发有限公司*3	天津市	晁金彪	5,000,000.00	4,500,000.00	90%	房地产开发	23879042-8
天津文化用品公司	天津市	陶建斌	6,500,000.00	6,500,000.00	100%	文化用品	10340619-3
天津劝业场（集团）超市连锁有限公司	天津市	崔晓君	5,000,000.00	4,800,000.00	96%	商业、物资供销业	74135880-0

\*1 天津劝业场股份有限公司维修部在本报告期已办理完毕税务注销手续，工商注销手续尚在办理之中。

\*2 天津劝达广告发展公司在本报告期已办理完毕税务注销手续，工商注销手续尚在办理之中。

\*3 本公司于 2009 年 8 月与天津泰欣置业有限公司签订了《股权转让协议书》，将本公司持有的

天津劝业房地产开发有限公司 90%的股权全部转让给天津泰欣置业有限公司，截至 2009 年 12 月 31 日相关工商变更手续已经办理完毕。

### 3. 未纳入合并报表范围的公司

单位名称	注册资本	实际投资额	权益所占比例	经营范围
天津劝业场超市	25,000,000.00	25,000,000.00	100%	商业物资供应

说明：天津劝业场超市已公告清算，根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》相关规定，本期未将其纳入合并范围。

### 4. 本报告期内减少子公司基本情况

单位名称	期初至减少日			减少日净资产	减少日资产总额
	营业收入	净利润	净现金流量		
天津劝业场房地 产开发有限公司	0.00	-14,428.24	-11,682.62	4,914,490.05	4,914,490.05

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下：

项 目	期末数	期初数
现 金	1,530,557.12	1,416,201.04
银行存款	325,532,864.36	294,881,189.92
其他货币资金	4,520,840.10	6,842,373.66
合 计	331,584,261.58	303,139,764.62

(2) 货币资金无抵押、冻结等变现有限制的情况。

### 2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产明细列示如下：

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	37,117,707.73	36,491,680.33
交易性权益工具投资	15,528,000.00	14,743,000.00
基金投资	2,806,998.09	1,824,374.47
合计	55,452,705.82	53,059,054.80

(2) 期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	44.00	10,665,181.39	5,310,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	20,335,644.04	56.00	15,579,571.95	4,756,072.09
合 计	36,310,825.43	100.00	26,244,753.34	10,066,072.09

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	18,420,437.55	48.53	1,173,113.24	17,247,324.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	19,534,960.20	51.47	1,028,887.25	18,506,072.95
合 计	37,955,397.75	100.00	2,202,000.49	35,753,397.26

(2) 本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为非关联方应收账款期末余额前五名。

(3) 应收账款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	2,402,825.93	6.62	0.00	2,402,825.93
1-2 年	473,949.37	1.31	23,697.47	450,251.90
2-3 年	5,079,467.79	13.99	507,946.78	4,571,521.01
3-4 年	454,123.20	1.25	136,236.97	317,886.23
4-5 年	7,745,290.10	21.33	5,421,703.08	2,323,587.02
5 年以上	20,155,169.04	55.50	20,155,169.04	0.00
合 计	36,310,825.43	100.00	26,244,753.34	10,066,072.09

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	4,191,407.61	11.04	209,570.38	3,981,837.23
1-2 年	5,395,057.18	14.22	269,752.86	5,125,304.32
2-3 年	468,460.25	1.23	23,423.01	445,037.24
3-4 年	7,745,303.67	20.41	387,265.19	7,358,038.48
4-5 年	13,390,810.03	35.28	973,771.10	12,417,038.93
5 年以上	6,764,359.01	17.82	338,217.95	6,426,141.06
合 计	37,955,397.75	100.00	2,202,000.49	35,753,397.26

(4) 期末前五名欠款单位情况如下:

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	8,275,181.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,275,181.39
2	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
3	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
4	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00
5	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
合计	15,975,181.39	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	2,700,000.00	8,275,181.39

期末欠款前五名金额合计为 15,975,181.39 元, 占应收账款总额的 44.00%。

(5) 该账户期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下:

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,840,568.97	99.20	12,278,746.54	100.00
1-2 年	352,861.65	0.80	0.00	0.00
合 计	44,193,430.62	100.00	12,278,746.54	100.00

(2) 预付款项期末余额中无持本公司 5%以上(含 5%)股份的股东单位的款项。



(3) 预付账款前五名金额合计为 41,248,175.11 元，占预付账款期末余额比例为 93.34%。

欠款前五名金额明细：

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	38,000,000.00	38,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	748,175.11	748,175.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	41,248,175.11	41,248,175.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	111,212,616.78	53.48	46,998,332.43	64,214,284.35
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	96,721,882.11	46.52	64,945,480.38	31,776,401.73
合 计	207,934,498.89	100.00	111,943,812.81	95,990,686.08

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	115,984,644.32	72.79	61,952,845.93	54,031,798.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	43,359,058.14	27.21	4,000,580.09	39,358,478.05
合 计	159,343,702.46	100.00	65,953,426.02	93,390,276.44

(2) 本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款，标准为期末单项金额占其他应收款 5%以上的款项。

(3) 其他应收款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	57,947,224.94	27.87	0.00	57,947,224.94
1-2 年	17,276,067.58	8.31	863,803.38	16,412,264.20
2-3 年	11,674,913.64	5.61	1,167,491.37	10,507,422.27
3-4 年	9,358,280.88	4.50	2,807,484.26	6,550,796.62
4-5 年	15,243,260.22	7.33	10,670,282.17	4,572,978.05
5 年以上	96,434,751.63	46.38	96,434,751.63	0.00
合 计	<u>207,934,498.89</u>	<u>100.00</u>	<u>111,943,812.81</u>	<u>95,990,686.08</u>

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	22,773,830.47	14.29	1,138,691.52	21,635,138.95
1-2 年	12,758,099.56	8.01	636,128.48	12,121,971.08
2-3 年	9,850,125.40	6.18	490,202.99	9,359,922.41
3-4 年	17,151,547.59	10.76	854,421.35	16,297,126.24
4-5 年	39,531,162.34	24.81	16,496,499.43	23,034,662.91
5 年以上	57,278,937.10	35.95	46,337,482.25	10,941,454.85
合 计	<u>159,343,702.46</u>	<u>100.00</u>	<u>65,953,426.02</u>	<u>93,390,276.44</u>

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	43,000,000.00	43,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	39,397,397.95	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	37,397,397.95
3	17,783,544.83	0.00	10,000,000.00	7,783,544.83	0.00	0.00	0.00
4	11,031,674.00	0.00	0.00	2,025,660.00	980,000.00	2,000,000.00	6,026,014.00
5	8,366,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,366,040.00
合计	<u>119,578,656.78</u>	<u>43,000,000.00</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>10,809,204.83</u>	<u>1,980,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>	<u>51,789,451.95</u>

截至 2009 年 12 月 31 日,欠款前五名金额合计 119,578,656.78 元,占其他应收款总额的 57.51%。

(5) 该账户余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

## 6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下:

类别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
商品采购	1,581,351.30	194,095.06	1,387,256.24	1,581,931.30	194,095.06	1,387,836.24
材料物资	42,350.70	0.00	42,350.70	387,819.27	0.00	387,819.27
库存商品	45,653,672.60	7,884,868.41	37,768,804.19	53,101,319.50	7,884,868.41	45,216,451.09
低值易耗品	4,655,013.74	0.00	4,655,013.74	4,574,026.70	0.00	4,574,026.70
合 计	<u>51,932,388.34</u>	<u>8,078,963.47</u>	<u>43,853,424.87</u>	<u>59,645,096.77</u>	<u>8,078,963.47</u>	<u>51,566,133.30</u>

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下:

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
商品采购	194,095.06	0.00	0.00	0.00	194,095.06
库存商品	7,884,868.41	0.00	0.00	0.00	7,884,868.41
合 计	<u>8,078,963.47</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>8,078,963.47</u>

## 7. 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	<u>6,290,700.80</u>	<u>3,967,702.40</u>
合计	<u>6,290,700.80</u>	<u>3,967,702.40</u>

说明: 公司持有天津广宇发展股份有限公司法人股 27,360 股和天津环球磁卡股份有限公司法人股 1,000,000 股, 可供出售金融资产期末按公允价值计量, 股票市价来源于证券交易所截至期末时点的收盘价, 公允价值变动损益计入资本公积。

## 8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
合营企业投资	0.00	0.00	410,229.09	0.00
联营公司投资	69,861,952.79	0.00	74,735,452.06	0.00
其他股权投资	9,962,933.70	3,618,685.70	9,962,933.70	3,118,685.70
合计	79,824,886.49	3,618,685.70	85,108,614.85	3,118,685.70

(2) 合营联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	组织机构代码证
<b>合营企业：</b>								
天津劝业华联集团电器有限公司	天津市	批发 零售	50.00	50.00	0.00	188,300,028.16	-903,065.06	73036739-X
<b>联营企业：</b>								
天津市华运商贸物业有限公司	天津市	物资 仓储	35.00	35.00	97,389,910.36	29,002,175.78	850,756.79	10321869-4
天津劝业家乐福超市有限公司	天津市	批发 零售	35.00	35.00	102,215,669.02	568,589,454.59	23,793,021.36	74911616-0

(3) 投资明细

投资单位名称	投资起止期	投资金额	投资比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	累计权益增减 额	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
<b>合营企业</b>										
天津劝业华联集团电器有限公司	2001 年起	5,000,000.00	50	410,229.09	0.00	0.00	-410,229.09	-5,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>5,000,000.00</b>		<b>410,229.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-410,229.09</b>	<b>-5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>联营企业</b>										
天津劝业家乐福超市有限公司	2003 年起	28,970,200.00	35	27,431,266.81	0.00	0.00	8,344,217.35	6,805,284.16	35,775,484.16	0.00
天津市华运商贸物业有限公司	2006 年起	35,000,000.00	35	47,304,185.25	0.00	-14,000,000.00	782,283.38	-913,531.37	34,086,468.63	0.00
<b>小计</b>		<b>63,970,200.00</b>		<b>74,735,452.06</b>	<b>0.00</b>	<b>-14,000,000.00</b>	<b>9,126,500.73</b>	<b>5,891,752.79</b>	<b>69,861,952.79</b>	<b>0.00</b>
其他股权投资										
江苏炎黄在线物流股份有限公司		50,000.00		50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
天津南市食品街集团有限公司	2002 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
业通投资担保有限公司	2005 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
天津市劝业典当行	1995 年起	500,000.00	10	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
同瑞福发展有限公司	1995 年起	145,000.00	25	145,000.00	145,000.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00	145,000.00
廊坊银河大厦	1992 年起	2,271,651.34	39	2,271,651.34	2,271,651.34	0.00	0.00	0.00	2,271,651.34	2,271,651.34
新利高科技发展有限公司	1994 年起	860,620.00	50	860,620.00	516,372.00	0.00	0.00	0.00	860,620.00	516,372.00
静海联营公司	1987 年起	135,662.36	50	135,662.36	135,662.36	0.00	0.00	0.00	135,662.36	135,662.36
天津劝业场超市		25,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>34,962,933.70</b>		<b>9,962,933.70</b>	<b>3,118,685.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-25,000,000.00</b>	<b>9,962,933.70</b>	<b>3,618,685.70</b>
<b>合计</b>		<b>103,933,133.70</b>		<b>85,108,614.85</b>	<b>3,118,685.70</b>	<b>-14,000,000.00</b>	<b>8,716,271.64</b>	<b>-24,108,247.21</b>	<b>79,824,886.49</b>	<b>3,618,685.70</b>

(4) 本公司本期转让所持有的天津华运商贸物业有限公司 14%股权相关事宜详见十三、其他重要事项。

## 9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值：				
房屋及建筑物	475,298,873.76	9,129,245.16	213,284,063.90	271,144,055.02
通用设备	104,224,381.84	226,280.68	308,790.45	104,141,872.07
运输设备	4,562,858.64	0.00	164,597.85	4,398,260.79
其他设备	11,318,357.77	24,600.00	2,823,655.94	8,519,301.83
合 计	595,404,472.01	9,380,125.84	216,581,108.14	388,203,489.71
累计折旧：				
房屋及建筑物	70,640,350.17	8,099,324.01	6,335,441.90	72,404,232.28
通用设备	65,360,604.89	5,216,763.57	208,836.36	70,368,532.10
运输设备	1,580,201.22	315,078.34	537,737.33	1,357,542.23
其他设备	7,404,216.11	605,569.54	2,690,557.68	5,319,227.97
合 计	144,985,372.39	14,236,735.46	9,772,573.27	149,449,534.58
减值准备：				
房屋及建筑物	26,197.85	0.00	0.00	26,197.85
通用设备	3,830,005.90	0.00	2,878.90	3,827,127.00
运输设备	46,716.35	0.00	46,716.35	0.00
其他设备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	3,902,920.10	0.00	49,595.25	3,853,324.85
固定资产净额	446,516,179.52			234,900,630.28

(2) 期末数中含公司用于银行借款抵押的房屋建筑物。本公司以南开区南开三马路六号房地产为本公司的长期借款 2.5 亿元提供抵押担保；本公司所属子公司天津市文化用品公司以其拥有的南开区广开二马路 58、60 号房地产为本公司的长期借款 500 万元提供抵押担保；以北辰区王庄库房地产为本公司的长期借款 1,650 万元提供抵押担保；以河西区珠江道北 59 号房地产为本公司的长期借款 2,200 万元提供抵押担保；以珠江道北 68 号房地产为本公司的长期借款 2,650 万元提供抵押担保。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程明细列示如下

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 转出	期末数	完工 进度	资金来源
商场内外部装修工程	38,000,000.00	0.00	31,443,885.40	0.00	0.00	31,443,885.40	80%	自筹
珠江道物流中心定向 安置用房工程	115,000,000.00	0.00	77,586,671.50	0.00	0.00	77,586,671.50	80%	银行借款
天商改造工程	110,000,000.00	0.00	262,021,017.05	0.00	0.00	262,021,017.05	50%	银行借款、自筹
其他		0.00	7,930,263.66	7,930,263.66	0.00	0.00		自筹
合计		0.00	378,981,837.61	7,930,263.66	0.00	371,051,573.95		

(2) 天商改造工程本期增加数中含由固定资产转入的房屋建筑物净值 202,816,650.63 元。

(3) 截止 2009 年 12 月 31 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 11. 无形资产

(1) 明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
土地使用权	19,651,202.44	25,773,905.03	0.00	45,425,107.47
无产权职工宿舍	3,510,951.36	0.00	0.00	3,510,951.36
房屋租赁权	6,075,000.00	0.00	0.00	6,075,000.00
软件	515,866.65	234,323.00	0.00	750,189.65
合计	29,753,020.45	26,008,228.03	0.00	55,761,248.48
累计摊销				
土地使用权	5,307,373.91	709,845.74	0.00	6,017,219.65
无产权职工宿舍	777,525.39	99,053.64	0.00	876,579.03
房屋租赁权	3,280,500.00	202,500.00	0.00	3,483,000.00
软件	437,370.26	19,129.56	0.00	456,499.82
合 计	9,802,769.56	1,030,528.94	0.00	10,833,298.50
无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	19,950,250.89	0.00	0.00	44,927,949.98

(2) 截止 2009 年 12 月 31 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 12. 长期待摊费用

项目	原始发生额	累计摊销	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	15,849,036.02	14,704,383.40	2,201,255.02	0.00	1,056,602.40	1,144,652.62
机房改造工程	2,053,986.70	1,341,448.42	1,123,335.73	0.00	410,797.45	712,538.28
商场内部改造工程	10,681,347.71	7,338,796.74	5,633,279.79	0.00	2,290,728.82	3,342,550.97
其他	8,794,867.87	6,815,156.09	2,915,759.52	0.00	936,047.74	1,979,711.78
合计	37,379,238.30	30,199,784.65	11,873,630.06	0.00	4,694,176.41	7,179,453.65

## 13. 递延所得税资产

项目	期末数	期初数
计提资产减值准备	8,090,982.55	8,090,982.55
确认预计负债（辞退福利）	2,110,587.00	2,110,587.00
合计	10,201,569.55	10,201,569.55

## 14. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	68,155,426.51	70,084,434.64	0.00	51,295.00	138,188,566.15
其中：应收帐款	2,202,000.49	24,042,752.85	0.00	0.00	26,244,753.34
其他应收款	65,953,426.02	46,041,681.79	0.00	51,295.00	111,943,812.81
二、存货跌价准备	8,078,963.47	0.00	0.00	0.00	8,078,963.47
三、长期股权投资减值准备	3,118,685.70	500,000.00	0.00	0.00	3,618,685.70
四、固定资产减值准备	3,902,920.10	0.00	0.00	49,595.25	3,853,324.85
合计	83,255,995.78	70,584,434.64	0.00	100,890.25	153,739,540.17

## 15. 短期借款

(1) 短期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
保证借款	280,800,000.00	309,000,000.00
合计	280,800,000.00	309,000,000.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司大股东天津劝业华联集团有限公司为本公司的 280,800,000.00 元短期借款提供保证担保。



## 16. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项 目	期末余额	期初余额	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	69,000,000.00	52,650,000.00	69,000,000.00
合 计	69,000,000.00	52,650,000.00	69,000,000.00

(2) 应付票据期末余额无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的票据。

## 17. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

期末数	期初数
68,314,363.84	63,844,479.83

(2) 本账户期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## 18. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

期末数	期初数
567,565.34	806,508.86

(2) 该账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

## 19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	167,709.55	28,071,606.10	27,937,207.20	302,108.45
二、职工福利费	0.00	2,655,102.49	2,655,102.49	0.00
三、社会保险费	0.00	11,170,882.71	11,170,882.71	0.00
其中：1.医疗保险费	0.00	3,268,704.46	3,268,704.46	0.00
2.基本养老保险费	0.00	6,846,489.44	6,846,489.44	0.00
3.失业保险	0.00	661,911.11	661,911.11	0.00
4.工伤保险	0.00	153,130.95	153,130.95	0.00
5.生育保险	0.00	240,646.75	240,646.75	0.00
四、住房公积金	0.00	3,746,580.00	3,746,580.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,386,638.76	992,072.78	575,718.86	1,802,992.68
六、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿	8,442,348.00	28,510.00	28,510.00	8,442,348.00
八、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	9,996,696.31	46,664,754.08	46,114,001.26	10,547,449.13

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	95,279.67	1,236,141.89
营业税	900,018.79	896,231.69
消费税	374,598.09	442,208.51
企业所得税	-4,496,258.97	-4,496,258.97
城市维护建设税	917,981.63	884,825.27
个人所得税	2,383.95	2,383.95
房产税	1,500,352.33	1,472,011.75
城镇土地税	1,976.70	0.00
教育费附加	391,455.87	382,634.37
防洪费	79,961.77	68,505.31
其他	-6.00	1,970.70
合 计	-232,256.17	890,654.47

## 21. 应付股利

项目	期末数	期初数
法人股	2,291,479.78	2,460,273.98

## 22. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下：

	期末数	期初数
	183,729,007.33	133,704,746.09

(2) 本账户余额中含应付本公司大股东天津劝业华联集团有限公司款项 87,939,822.19 元。

## 23. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	161,300,000.00	0.00
合 计	161,300,000.00	0.00

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司以南开区南开三马路六号房地产为本公司的长期借款2.5亿元提供抵押担保，该笔借款截止至2009年12月31日已划付1亿元；本公司所属子公司天津市文化用品公司以其拥有的南开区广开二马路58、60号房地产为本公司的长期借款500万元提供抵押担保；以北辰区王庄库房地产为本公司的长期借款1,650万元提供抵押担保；以河西区珠江道北59号房地产为本公司的长期借款2,200万元提供抵押担保；以珠江道北68号房地产为本公司的长期借款2,650万元提供抵押担保，该笔借款截止至2009年12月31日已划付1,780万元。

## 24. 专项应付款

项目	期末数	期初数
政府拆迁补偿	1,845,246.18	1,845,246.18

## 25. 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值变动	1,156,951.65	1,156,951.65
可供出售金融资产公允价值变动	794,250.20	213,500.60
合计	1,951,201.85	1,370,452.25

## 26. 股本

	期初数		本期变动增减(+,-)					期末数	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、发起人股份	13,769,948.00	3.31	0.00	0.00	0.00	-13,769,948.00	-13,769,948.00	0.00	0.00
其中：国家持有股份	11,518,626.00	2.77	0.00	0.00	0.00	-11,518,626.00	-11,518,626.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	2,251,322.00	0.54	0.00	0.00	0.00	-2,251,322.00	-2,251,322.00	0.00	0.00
其中：境内法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	13,769,948.00	3.31	0.00	0.00	0.00	-13,769,948.00	-13,769,948.00	0.00	0.00
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股	402,498,277.00	96.69	0.00	0.00	0.00	13,769,948.00	13,769,948.00	416,268,225.00	100.00
2、境内上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、境外上市外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件股份合计	402,498,277.00	96.69	0.00	0.00	0.00	13,769,948.00	13,769,948.00	416,268,225.00	100.00
三、股份总数	416,268,225.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	416,268,225.00	100.00

27. 资本公积				
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	147,774,600.02	0.00	0.00	147,774,600.02
其他资本公积	31,528,357.32	1,742,248.80	0.00	33,270,606.12
合 计	179,302,957.34	1,742,248.80	0.00	181,045,206.14

28. 盈余公积				
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,279,513.65	0.00	0.00	42,279,513.65
任意盈余公积	51,102,772.08	0.00	0.00	51,102,772.08
子公司减免税转入	2,410,887.53	0.00	0.00	2,410,887.53
合 计	95,793,173.26	0.00	0.00	95,793,173.26

### 29. 未分配利润

项 目	期末余额
年初未分配利润	-132,977,495.57
加：前期会计差错调整**	-11,769,283.47
调整后年初未分配利润	-144,746,779.04
加：归属于普通股股东的本年净利润	3,424,777.42
减：提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
已分配普通股股利	0.00
期末未分配利润	-141,322,001.62

\*\*前期差错调整数为本公司联营公司天津市华运商贸物业有限公司本报告期内对前期会计差错进行了调整，公司按照相应的持股比例进行了追溯调整，影响期初留存收益-11,769,283.47元。

### 30. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	526,400,566.86	631,356,083.03
其中：主营业务收入	517,706,911.47	624,829,889.30
其他业务收入	8,693,655.39	6,526,193.73
营业成本	443,174,565.27	542,947,024.35
其中：主营业务成本	442,338,244.80	542,214,918.46
其他业务成本	836,320.47	732,105.89
营业毛利	83,226,001.59	88,409,058.68

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	517,706,911.47	442,338,244.80	75,368,666.67
合计	517,706,911.47	442,338,244.80	75,368,666.67

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	624,829,889.30	542,214,918.46	82,614,970.84
合计	624,829,889.30	542,214,918.46	82,614,970.84

### 31. 营业税金及附加

类别	本期数	上期数
营业税	394,817.18	498,843.21
城建税	1,306,384.74	1,527,367.85
教育费附加	559,879.21	654,616.63
消费税	4,449,351.94	4,804,226.32
其他	3.02	3.00
合计	6,710,436.09	7,485,057.01

### 32. 财务费用

类别	本期数	上期数
利息支出	20,593,910.53	28,921,007.11
减：利息收入	1,604,424.02	2,911,471.27
汇兑损益	0.00	0.00
金融机构手续费	3,379,406.20	2,387,460.20
合计	22,368,892.71	28,396,996.04

### 33. 资产减值损失

名称	本期数	上期数
一、坏账损失	70,084,434.64	39,311,091.55
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、长期股权投资减值损失	500,000.00	2,552,313.70
合计	70,584,434.64	41,863,405.25

#### 34. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动	-408,628.98	4,211,895.12
处置金融资产公允价值变动转出	-477,634.00	1,515,690.00
合 计	-886,262.98	5,727,585.12

#### 35. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示:

类别	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	131,165,412.55	0.00
交易性金融资产转让收益	1,985,261.83	-5,560,696.20
权益法核算股权投资收益	8,350,859.09	-6,112,792.65
合 计	141,501,533.47	-11,673,488.85

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

#### 36. 营业外收入

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净收入	1,097.50	350.00
政府补助	1,418,731.62	0.00
其他	315,552.00	17,209.92
合 计	1,735,381.12	17,559.92

#### 37. 营业外支出

项 目	本期数	上期数
处置固定资产净损失	1,336,548.14	223,699.05
其中: 固定资产处置损失	1,336,548.14	218,081.20
捐赠支出	95,965.00	700,000.00
其他	86,750.98	23,110.20
合 计	1,519,264.12	946,809.25

#### 38. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	114,320.79
合 计	0.00	114,320.79

### 39. 每股收益

项目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	3,424,777.42	-109,364,358.45	3,424,777.42	-109,364,358.45
期末股本总额	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
期初股本总额	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
每股收益	0.01	-0.26	0.01	-0.26

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

(2) 本公司在资产负债表日至本财务报表批准报出日期间内未发生导致发行在外普通股或潜在普通股数量变化的事项。

### 40. 其他综合收益

项目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额	2,322,998.40	-10,481,657.60
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
3.现金流量套期工具	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额	0.00	0.00
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
4.境外经营外币折算差额	0.00	0.00
5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	580,749.60	-2,620,414.40
6.其他	0.00	0.00
合计	1,742,248.80	-7,861,243.20

#### 41. 合并现金流量附注

##### (1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	3,424,777.42	-109,364,358.45
加: 资产减值准备	70,584,434.64	41,863,405.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	14,236,735.46	14,649,366.65
无形资产摊销	1,030,528.94	816,676.80
长期待摊费用摊销	4,694,176.41	4,600,437.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	132,000.76	38,944.87
固定资产报废损失(减: 收益)	1,203,449.88	184,754.18
公允价值变动损失(减: 收益)	886,262.98	-5,727,585.12
财务费用(减: 收益)	20,593,910.53	28,921,007.11
投资损失(减: 收益)	-141,501,533.47	11,673,488.85
递延所得税资产减少(减: 增加)	0.00	70,471.55
递延所得税负债增加(减: 减少)	0.00	43,849.24
存货的减少(减: 增加)	7,712,708.43	6,005,732.21
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-41,152,252.93	31,169,186.24
经营性应付项目的增加(减: 减少)	63,507,176.17	92,453,414.63
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	5,352,375.22	117,398,791.25
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	331,584,261.58	303,139,764.62
减: 现金的年初余额	303,139,764.62	433,832,029.22
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	28,444,496.96	-130,692,264.60



(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
收到的往来款	50,807,047.39
利息收入	1,604,424.03
其他	3,427,138.12
合 计	55,838,609.54

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数
往来款	22,541,646.43
水电费	9,359,074.49
租赁费	5,518,781.47
广告费	7,183,775.76
业务招待费	2,247,017.76
物业费	1,447,155.67
手续费	3,379,406.20
保险费	1,221,788.96
修理费	2,969,285.04
办公费	8,900,120.70
其他	14,518,332.35
合 计	79,286,384.83

(4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	331,584,261.58	303,139,764.62
其中：库存现金	1,530,557.12	1,416,201.04
可随时用于支付的银行存款	325,532,864.36	294,881,189.92
可随时用于支付的其他货币资金	4,520,840.10	6,842,373.66
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	331,584,261.58	303,139,764.62

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	61.43	10,665,181.39	5,310,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	10,028,340.50	38.57	8,427,144.77	1,601,195.73
合 计	26,003,521.89	100.00	19,092,326.16	6,911,195.73

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	17,053,765.35	65.58	1,104,779.63	15,948,985.72
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	8,949,756.54	34.42	499,627.06	8,450,129.48
合 计	26,003,521.89	100.00	1,604,406.69	24,399,115.20

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准非关联方应收账款期末余额前五名。

(2) 应收账款账龄分析如下:

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	5,000,000.00	19.23	500,000.00	4,500,000.00
3-4年	318,455.44	1.22	95,536.64	222,918.80
4-5年	7,294,256.42	28.05	5,105,979.49	2,188,276.93
5年以上	13,390,810.03	51.50	13,390,810.03	0.00
合 计	26,003,521.89	100.00	19,092,326.16	6,911,195.73

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2 年	5,000,000.00	19.23	250,000.00	4,750,000.00
2-3 年	318,455.44	1.22	15,922.77	302,532.67
3-4 年	7,294,256.42	28.05	364,712.82	6,929,543.60
4-5 年	13,390,810.03	51.50	973,771.10	12,417,038.93
5 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	26,003,521.89	100.00	1,604,406.69	24,399,115.20

(3) 欠款前五名客户金额合计为 15,975,181.39 元，占应收账款期末余额比例为 61.43%；

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	8,275,181.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,275,181.39
2	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00
3	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00
4	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00	0.00
5	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
合计	15,975,181.39	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	2,700,000.00	8,275,181.39

(4) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	248,279,115.63	74.39	46,998,332.43	201,280,783.20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	85,463,541.97	25.61	48,608,577.33	36,854,964.64
合 计	333,742,657.60	100.00	95,606,909.76	238,135,747.84

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	115,984,644.32	43.12	61,952,845.93	54,031,798.39
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	153,021,960.98	56.88	3,000,117.81	150,021,843.17
合 计	269,006,605.30	100.00	64,952,963.74	204,053,641.56

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为非关联方期末单项金额占其他应收款 5%以上的款项。

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	203,440,982.24	60.96	0.00	203,440,982.24
1-2 年	16,555,328.72	4.96	827,766.44	15,727,562.28
2-3 年	11,639,383.68	3.49	1,163,938.37	10,475,445.31
3-4 年	8,346,053.88	2.50	2,503,816.16	5,842,237.72
4-5 年	8,831,734.34	2.64	6,182,214.05	2,649,520.29
5 年以上	84,929,174.74	25.45	84,929,174.74	0.00
合 计	333,742,657.60	100.00	95,606,909.76	238,135,747.84

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	150,477,245.04	55.94	1,035,490.97	149,441,754.07
1-2 年	12,722,569.60	4.73	2,303,610.98	10,418,958.62
2-3 年	9,757,549.12	3.63	1,749,983.77	8,007,565.35
3-4 年	10,756,462.99	4.00	6,704,098.63	4,052,364.36
4-5 年	39,531,162.34	14.70	24,638,285.97	14,892,876.37
5 年以上	45,761,616.21	17.00	28,521,493.42	17,240,122.79
合 计	269,006,605.30	100.00	64,952,963.74	204,053,641.56

(3) 欠款前五名金额合计为 119,578,656.78 元，占其他应收款期末余额比例为 35.83%；

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	43,000,000.00	43,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	39,397,397.95	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	37,397,397.95
3	17,783,544.83	0.00	10,000,000.00	7,783,544.83	0.00	0.00	0.00
4	11,031,674.00	0.00	0.00	2,025,660.00	980,000.00	2,000,000.00	6,026,014.00
5	8,366,040.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,366,040.00
合计	119,578,656.78	43,000,000.00	10,000,000.00	10,809,204.83	1,980,000.00	2,000,000.00	51,789,451.95

(4) 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
合营企业投资	0.00	0.00	410,229.09	0.00
联营公司投资	69,861,952.79	0.00	74,735,452.06	0.00
其他股权投资	25,746,993.55	16,453,949.72	30,246,993.55	15,953,949.72
合计	95,608,946.34	16,453,949.72	105,392,674.70	15,953,949.72

## (2) 投资明细

投资单位名称	投资起止期	投资金额	投资比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	累计权益增减 额	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
<b>合营企业</b>										
天津劝业华联集团电器有限公司	2001 年起	5,000,000.00	50	410,229.09	0.00	0.00	-410,229.09	-5,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>5,000,000.00</b>		<b>410,229.09</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-410,229.09</b>	<b>-5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>联营企业</b>										
天津劝业家乐福超市有限公司	2003 年起	28,970,200.00	35	27,431,266.81	0.00	0.00	8,344,217.35	6,805,284.16	35,775,484.16	0.00
天津市华运商贸物业有限公司	2006 年起	35,000,000.00	35	47,304,185.25	0.00	-14,000,000.00	782,283.38	-913,531.37	34,086,468.63	0.00
<b>小计</b>		<b>63,970,200.00</b>		<b>74,735,452.06</b>	<b>0.00</b>	<b>-14,000,000.00</b>	<b>9,126,500.73</b>	<b>5,891,752.79</b>	<b>69,861,952.79</b>	<b>0.00</b>
<b>其他股权投资</b>										
江苏炎黄在线物流股份有限公司		50,000.00		50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
天津南市食品街集团有限公司	2002 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
业通投资担保有限公司	2005 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
天津市劝业典当行	1995 年起	500,000.00	10	500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
同瑞福发展有限公司	1995 年起	145,000.00	25	145,000.00	145,000.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00	145,000.00
廊坊银河大厦	1992 年起	2,271,651.34	39	2,271,651.34	2,271,651.34	0.00	0.00	0.00	2,271,651.34	2,271,651.34
新利高科技发展有限公司	1994 年起	860,620.00	50	860,620.00	516,372.00	0.00	0.00	0.00	860,620.00	516,372.00
静海联营公司	1987 年起	135,662.36	50	135,662.36	135,662.36	0.00	0.00	0.00	135,662.36	135,662.36
天津劝达广告发展公司		400,000.00	80	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
天津劝业场房地产开发有限公司		4,500,000.00	90	4,500,000.00	0.00	-4,500,000.00	0.00	-4,500,000.00	0.00	0.00
天津劝业场(集团)超市连锁有限公司		4,800,000.00	96	4,800,000.00	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00
天津文化用品公司		6,500,000.00	100	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	0.00	0.00	6,500,000.00	6,500,000.00
天津劝业场股份有限公司商务公司		300,000.00	100	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00
天津劝业场股份有限公司维修部		35,264.02	100	35,264.02	35,264.02	0.00	0.00	0.00	35,264.02	35,264.02

投资单位名称	投资起止期	投资金额	投资比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
天津劝业场股份有限公司分店		2,046,613.90	100	2,046,613.90	0.00	0.00	0.00	0.00	2,046,613.90	0.00
天津市劝业电器销售有限公司		800,000.00	100	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
天津劝业场股份有限公司家用电器商场批发中心		400,000.00	100	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00
天津开发区华贸实业公司		502,181.93	100	502,181.93	0.00	0.00	0.00	0.00	502,181.93	0.00
天津劝业场超市	1997年起	25,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		55,246,993.55		30,246,993.55	15,953,949.72	-4,500,000.00	0.00	-29,500,000.00	25,746,993.55	16,453,949.72
<b>合计</b>		124,217,193.55		105,392,674.70	15,953,949.72	-18,500,000.00	8,716,271.64	-28,608,247.21	95,608,946.34	16,453,949.72

#### 4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
营业收入	468,381,092.78	533,188,940.01
其中：主营业务收入	463,293,066.87	532,834,114.07
其他业务收入	5,088,025.91	354,825.94
营业成本	388,829,441.13	452,729,646.69
其中：主营业务成本	388,398,784.68	452,728,771.69
其他业务成本	430,656.45	875.00
营业毛利	79,551,651.65	80,459,293.32

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	463,293,066.87	388,398,784.68	74,894,282.19
合 计	463,293,066.87	388,398,784.68	74,894,282.19
业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	532,834,114.07	452,728,771.69	80,105,342.38
合 计	532,834,114.07	452,728,771.69	80,105,342.38

#### 5. 投资收益

类别	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	131,079,902.60	-146,648.23
交易性金融资产转让收益	1,985,261.83	-5,560,696.20
权益法核算股权投资收益	8,350,859.09	-6,112,792.65
合计	141,416,023.52	-11,820,137.08



## 6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	35,354,087.92	-95,801,592.22
加: 资产减值准备	48,693,160.49	41,842,325.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	11,462,151.86	11,311,764.84
无形资产摊销	535,914.14	322,062.00
长期待摊费用摊销	4,336,459.31	4,000,591.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	-1097.50	10,287.85
固定资产报废损失(减: 收益)	1,165,992.48	184,754.18
公允价值变动损失(减: 收益)	886,262.98	-5,727,585.12
财务费用(减: 收益)	20,593,910.53	28,921,007.11
投资损失(减: 收益)	-141,416,023.52	11,820,137.08
递延所得税资产的减少(减: 增加)	0.00	0.00
递延所得税负债的增加(减: 减少)	0.00	43,849.24
存货的减少(减: 增加)	-1,705,425.17	5,902,635.97
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-41,168,332.55	17,671,218.33
经营性应付项目的增加(减: 减少)	63,315,895.98	103,227,812.01
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,052,956.95	123,729,268.83
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	329,671,807.18	291,390,436.15
减: 现金的期初余额	291,390,436.15	415,545,650.47
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	38,281,371.03	-124,155,214.32

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方概况

#### 1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	组织机构代码
天津劝业华联集团有限公司	天津市和平区贵州路2号	国家授权范围内国有资产经营	第一大股东	国有	刘伟平	71824797-7

子公司明细见附注六.2

#### 2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津劝业华联集团有限公司	170,803,600.00	0.00	0.00	170,803,600.00

子公司明细见附注六.2

#### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天津劝业华联集团有限公司	48,279,998.00	11.60	0.00	0.00	0.00	0.00	48,279,998.00	11.60

子公司明细见附注六.2

#### 4. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
天津劝业华联集团电器有限公司	合营企业
天津市劝业典当行	参股企业
天津市华运商贸物业有限公司	联营企业
廊坊银河大厦	参股企业
中原百货集团股份有限公司	同受一方控制
天津劝业家乐福超市有限公司	联营企业

(二) 关联方交易事项

1. 销货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
天津劝业华联集团电器有限公司	0.00	0.00	15,420,512.82	2.44
中原百货集团股份有限公司	0.00	0.00	39,189,444.44	6.21
合计	0.00	0.00	54,609,957.26	8.65

2. 购货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
天津劝业华联集团电器有限公司	0.00	0.00	36,216,794.87	6.67
中原百货集团股份有限公司	0.00	0.00	17,880,341.88	3.29
合计	0.00	0.00	54,097,136.75	9.96

3. 向关联方支付的管理费情况

企业名称	本期数	上期数
天津劝业华联集团有限公司	600,000.00	248,806.00

(三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项比例 (%)	期初数	占该账项比例 (%)
应收账款	天津劝业华联集团电器有限公司	68,837.00	0.19	68,837.00	0.18
其他应收款	廊坊银河大厦	2,494,897.62	1.20	2,494,897.62	1.57
	天津劝业典当行	11,031,674.00	5.31	11,031,674.00	6.92
	天津劝业场超市	39,397,397.95	18.95	39,897,397.95	25.04
	天津市华运商贸物业有限公司	17,783,544.83	8.55	16,583,544.83	10.41
预付款项	天津劝业华联集团电器有限公司	38,000,000.00	85.99	0.00	0.00
应付账款	天津劝业华联集团电器有限公司	88,238.00	0.13	88,238.00	0.14
其他应付款	天津劝业华联集团电器有限公司	0.00	0.00	30,000,000.00	22.44
	天津劝业场超市	21,190,550.60	11.53	21,190,550.60	15.85
	天津劝业华联集团有限公司	87,939,822.19	47.86	0.00	0.00
应付票据	天津劝业华联集团电器有限公司	69,000,000.00	100.00	40,000,000.00	75.97

## **十、或有事项**

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## **十一、承诺事项**

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## **十二、资产负债表日后事项**

本公司第二大股东单位天津中商联控股有限公司（以下简称：“中商联公司”），从 2010 年 2 月 5 日起至 2010 年 3 月 15 日收市，已通过上海证券交易所交易系统累计减持本公司股份 4,162,706.00 股，占公司总股本的 1%。本次减持前，中商联公司共持有本公司股份 37,634,094.00 股，占公司总股份的 9.04%。本次减持后，中商联公司共持有本公司股份 33,471,388.00 股，占公司总股本的 8.04%。

## **十三、其他重要事项**

根据本公司 2009 年 11 月 26 日召开的第六届董事会第二次临时会议决议，本公司将持有的联营公司天津华运商贸物业有限公司（以下简称“华运公司”）的 14%的股权转让给华运公司现控股股东上海红星美凯龙企业管理有限公司（以下简称“红星美凯龙”），并于 2009 年 11 月 26 日签订了《股权转让协议》，股权转让价款为人民币 14300 万元，上述股权转让事宜已经本公司 2009 年 12 月 14 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会决议通过，截至 2009 年 12 月 31 日，本公司已按照转让协议收到第一期转让款 10000 万元，相关工商变更手续已经办理完毕，股权转让后本公司持有华运公司股权比例由原来的 49% 变更为 35%，红星美凯龙持有华运公司股权比例为 65%。

#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1.非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	129,327,955.15	-223,349.05
2.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,576,632.85	166,888.92
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	383,141.04	-705,900.28
合计	131,287,729.04	-762,360.41
减:非经常性损益相应的所得税	32,924,089.51	43,849.24
减:少数股东享有部分	0.00	0.00
非经常性损益影响的净利润	98,363,639.54	-806,209.65
报表净利润	3,424,777.42	-109,364,358.45
减:少数股东损益	0.00	0.00
归属于母公司股东的净利润	3,424,777.42	-109,364,358.45
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	2872.12%	0.74%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-94,938,862.12	-108,558,148.80

##### 2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益 (人民币元/股)	
		全面摊薄 (%)	加权平均(%)	基本每股 收益	稀释每 股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	0.62	0.57	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.21	-15.88	-0.23	-0.23
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.22	-0.26	-0.26
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.20	-0.22	-0.26	-0.26

计算过程:

计算指标	行次	金额
"归属于公司普通股股东的净利润"不包括少数股东损益金额	1	3,424,777.42
"扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润"以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础,扣除母公司非经常性损益(应考虑所得税影响)、各子公司非经常性损益(应考虑所得税影响)中母公司普通股股东所占份额	2	-127,776,530.71
期初股份总数	3	416,268,225.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	0.00
报告期因回购等减少股份数	6	0.00
报告期缩股数	7	0.00
报告期月份数	8	0.00
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	0.00
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	0.00
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	0.00
所得税率	12	25%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	0.00
"归属于公司普通股股东的期末净资产"不包括少数股东权益金额	14	551,784,602.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	546,617,576.56
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	0.00
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	0.00
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	1,742,248.80
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	6.00

计算公式: 基本每股收益=1(或2) ÷ (3+4+5×9÷8-6×10÷8-7)

稀释每股收益=[1(或2)+11] × (1-12) ÷ (3+4+5×9÷8-6×10÷8-7+13)

全面摊薄净资产收益率=1(或2) ÷ 14

加权平均净资产收益率=1(或2) ÷ (15+1×50%+16×9÷8-17×10÷8±18×19÷8)

### 3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数 (本期发生数)	期初数 (上期发生数)	变动率	主要变动原因
应收账款	10,066,072.09	35,753,397.26	-71.85%	本期由于改变坏账计提方法导致坏账金额增加
预付款项	44,193,430.62	12,278,746.54	259.92%	本期预付采购款增加
可供出售金融资产	6,290,700.80	3,967,702.40	58.55%	期末公允价值上升
固定资产	234,900,630.28	446,516,179.52	-47.39%	本期对原天津商场房屋进行改造转入在建工程
在建工程	371,051,573.95	0.00	-	本期对原天津商场房屋改造转入以及公司所属子公司建设珠江道物流工程
无形资产	44,927,949.98	19,950,250.89	125.20%	本期取得新厦房屋 5-10 层土地使用权
其他应付款	183,729,007.33	133,704,746.09	37.41%	本期往来款增加
长期借款	161,300,000.00	0.00	-	天津商场房屋改造和珠江道物流工程借款
资产减值损失	70,584,434.64	41,863,405.25	68.61%	本期改变坏账计提方法导致的坏账计提金额增加
公允价值变动收益	-886,262.98	5,727,585.12	-1.15 倍	本期交易性金融资产期末公允价值降低以及本期处置上期交易性金融资产
投资收益	141,501,533.47	-11,673,488.85	13.12 倍	本期出售华运公司部分股权

上述 2009 年度公司及合并财务报表附注是按照国家颁布的企业会计准则第 1 号至第 37 号编制的。

天津劝业场（集团）股份有限公司

日期：2010 年 4 月 26 日