

长春欧亚集团股份有限公司 2011 年年度报告

二〇一二年四月

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	5
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	16
八、 董事会报告	16
九、 监事会报告	31
十、 重要事项	32
十一、 财务会计报告	38
十二、 备查文件目录	123

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 信永中和会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	曹和平
主管会计工作负责人姓名	程秀茹
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	程秀茹

公司负责人曹和平、主管会计工作负责人程秀茹及会计机构负责人（会计主管人员）程秀茹声明：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	长春欧亚集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	欧亚集团
公司的法定英文名称	CHANG CHUN EURASIA GROUP CO. LTD
公司的法定英文名称缩写	CCEG
公司法定代表人	曹和平

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	席汝珍
联系地址	长春市绿园区南阳路 418 号
电话	0431-87666905
传真	0431-87666813
电子信箱	ccoyjt@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	长春市工农大路 1128 号
注册地址的邮政编码	130021
办公地址	长春市绿园区南阳路 418 号
办公地址的邮政编码	130011
公司国际互联网网址	www.cn-eurasiagroup.com
电子信箱	ccoijt@sina.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、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	公司总经理办公室

(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	欧亚集团	600697	S 欧亚

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 8 月 20 日	
公司首次注册登记地点	长春市工商行政管理局	
首次 变更	公司变更注册登记日期	1996 年 5 月 28 日
	公司变更注册登记地点	长春市工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	220101010007558
	税务登记号码	22010412403662-X
	组织机构代码	12403662-X
公司聘请的会计师事务所名称	信永中和会计师事务所有限责任公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层	

三、 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	280,456,830.84
利润总额	276,667,207.37
归属于上市公司股东的净利润	161,663,116.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	152,591,620.93
经营活动产生的现金流量净额	1,296,877,137.54

(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	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-26,693,198.87	主要为子公司欧亚卖场处理已拆除的装修工程及铺路工程。	248,025.08	30,802.14
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	20,500,000.00	子公司吉林市欧亚购物中心收到吉林市财政局为支持企业发展给予的税收返还款 1,972.50 万元；分公司农安商贸物流中心收到长春市政府拨付的“万村千乡市场工程”补助款 77.5 万元。	3,550,110.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			3,044,581.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,403,575.40		-267,387.42	2,134,595.72
少数股东权益影响额	11,911,088.85		-622,800.30	-88,718.30
所得税影响额	950,030.50		-1,297,105.85	-559,673.34
合计	9,071,495.88		4,655,422.67	1,517,006.22

(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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	6,958,445,698.77	5,227,949,157.98	33.10	3,913,800,036.96
营业利润	280,456,830.84	220,988,067.65	26.91	187,870,057.19
利润总额	276,667,207.37	224,613,015.31	23.18	190,035,455.05
归属于上市公司股东的净利润	161,663,116.81	131,912,742.38	22.55	111,276,737.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	152,591,620.93	127,257,319.71	19.91	109,759,730.92
经营活动产生的现金流量净额	1,296,877,137.54	384,052,625.64	237.68	658,387,604.85
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	6,160,878,341.43	3,945,159,031.43	56.16	3,360,314,546.86
负债总额	4,833,011,881.43	2,757,039,997.65	75.30	2,297,474,442.19
归属于上市公司股东的所有者权益	991,490,794.07	881,717,123.17	12.45	796,315,869.12
总股本	159,088,075.00	159,088,075.00	不适用	159,088,075.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	1.02	0.83	22.89	0.70
稀释每股收益 (元 / 股)	1.02	0.83	22.89	0.70
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	1.02	/	/	/
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.96	0.80	20.00	0.69
加权平均净资产收益率 (%)	17.16	15.76	增加 1.40 个百分点	14.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	16.20	15.15	增加 1.05 个百分点	14.36
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	8.15	2.41	238.17	4.14
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	6.23	5.54	12.45	5.01
资产负债率 (%)	78.45	69.88	增加 8.57 个百分点	68.37

(四) 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润 的影响金额
可供出售权益工具	16,089,672.83	10,538,974.95	-5,550,697.88	0
合计	16,089,672.83	10,538,974.95	-5,550,697.88	0

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	3,932,060	2.47						3,932,060	2.47
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,932,060	2.47						3,932,060	2.47
其中: 境内非国有法人持股	3,932,060	2.47						3,932,060	2.47
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	155,156,015	97.53					155,156,015	97.53	
1、人民币普通股	155,156,015	97.53					155,156,015	97.53	
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	159,088,075	100.00					159,088,075	100.00	

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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

2011 年末股东总数	4,956 户	本年度报告公布日 前一个月末股东总数	5,277 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
长春市汽车城商业总公司	国家	22.83	36,313,891	0		无
中国工商银行-汇添富均衡 增长股票型证券投资基金	其他	4.42	7,032,601	2,502,189		未知
中国工商银行一天弘精选 混合型证券投资基金	其他	3.47	5,514,983	5,514,983		未知
中国建设银行一鹏华价值 优势股票型证券投资基金	其他	3.03	4,821,889	-178,111		未知
中国建设银行一国泰金鼎 价值精选混合型证券投资 基金	其他	2.92	4,641,867	4,029,267		未知

招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	2.64	4,207,158	1,176,073		未知
全国社保基金一零四组合	其他	2.51	4,000,000	1,463,853		未知
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	其他	2.20	3,499,904	2,699,906		未知
长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	其他	2.08	3,305,500	0	3,305,500	未知
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	2.04	3,250,000	2,846,610		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		
长春市汽车城商业总公司		36,313,891		人民币普通股		
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		7,032,601		人民币普通股		
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金		5,514,983		人民币普通股		
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金		4,821,889		人民币普通股		
中国建设银行—国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金		4,641,867		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		4,207,158		人民币普通股		
全国社保基金一零四组合		4,000,000		人民币普通股		
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD		3,499,904		人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金		3,250,000		人民币普通股		
博时价值增长证券投资基金		3,164,711		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>前 10 名股东中，长春市汽车城商业总公司、长春市朝阳区双欧机械制造有限公司之间无关联关系或一致行动关系。并分别与无限售条件股东无关联关系或一致行动关系。</p> <p>前 10 名无限售条件股东中，全国社保基金一零四组合、博时价值增长证券投资基金同属博时基金管理有限公司所管理的基金。汇添富均衡增长股票型证券投资基金、汇添富价值精选股票型证券投资基金同属汇添富基金管理有限公司所管理的基金。</p> <p>其他无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系本公司不详。</p>				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	3,305,500	2012年4月27日	3,035,500	截止本公司第四次有限售条件流通股上市公告日前,偿还大股东代为支付的股改对价。
2	四平百货大楼股份有限公司	385,000	2012年4月27日	385,000	同上
3	深圳兴鑫实业公司	220,000	2012年4月27日	220,000	同上
4	长春市凤友果菜批发部	11,000	2012年4月27日	11,000	同上
5	吉林省白城市劳务合作开发公司	10,560	2012年4月27日	10,560	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系本公司不详。		

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

长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位,公司实际控制人为长春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	长春市汽车城商业总公司
单位负责人或法定代表人	王友
成立日期	1991年11月27日
注册资本	62,788,000
主要经营业务或管理活动	经长春市国资委授权行使国有资产及国有股权经营管理

(3) 实际控制人情况

○ 法人

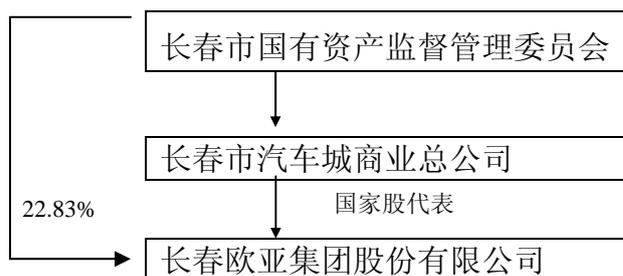
单位:元 币种:人民币

名称	长春市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	柳宝祥
成立日期	2004年7月23日
主要经营业务或管理活动	该委代表长春市人民政府对市属国有企业行使出资人职能

(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)	是否在单位或关联企业领取报酬、津贴
曹和平	董事长	男	55	2009-5-28	2012-5-27	108,427	287,527	二级市场购买	62	否
曲慧霞	副董事长 总经理	女	58	2009-5-28	2012-5-27	55,197	60,938	二级市场购买	49.7	否
席汝珍	副董事长 董事会秘书	女	58	2009-5-28	2012-5-27	8,147	11,947	二级市场购买	40.2	否
闫福录	董事	男	56	2009-5-28	2012-5-27	0	3,520	二级市场购买	40.2	否
高岗	董事	男	36	2009-5-28	2012-5-27	0	0		0	否
薛立军	董事	男	40	2009-5-28	2012-5-27	0	0		5.85	否
张新民	独立董事	男	73	2009-5-28	2012-5-27	0	0		3.6	否
冯淑华	独立董事	女	62	2009-5-28	2012-5-27	0	0		3.6	否
刘凤丽	独立董事	女	51	2009-5-28	2012-5-27	0	0		3.6	否
姜国臣	监事会主席	男	59	2009-5-28	2012-5-27	24,437	28,937	二级市场购买	40.2	否
孙静梅	监事	女	56	2009-5-28	2012-5-27	0	0		3.2	否
李新志	监事	男	39	2009-5-28	2012-5-27	0	0		0	是
刘晓贤	监事	女	54	2009-5-28	2012-5-27	0	0		8.2	否
孙巍	监事	女	34	2009-5-28	2012-5-27	0	0		5.02	否
于志良	副总经理	男	51	2009-5-28	2012-5-27	0	3,500	二级市场购买	40.2	否
于惠舫	副总经理	女	48	2009-5-28	2012-5-27	44,170	48,570	二级市场购买	40.2	否

吕文平	副总经理	男	53	2009-5-28	2012-5-27	0	0		40.2	否
程秀茹	总会计师	女	47	2009-5-28	2012-5-27	3,692	4,992	二级市场购买	40.2	否
合计	/	/	/	/	/	244,070	449,931	/	426.17	/

曹和平：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司董事长、党委书记。

曲慧霞：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副董事长、总经理。

席汝珍：2007-2009 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司副总经理、董事会秘书。

2009 年 5 月-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副董事长、董事会秘书。

闫福录：2007-2009 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司监事会主席、党委副书记。

2009 年 5 月-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理。

高 岗：2007-2011 年 北京市长益科技有限公司总经理助理。

薛立军：2007-2009 年 5 月 长春欧亚集团股份有限公司欧亚车百大楼业务管理部
部长。

2009 年 6 月-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司欧亚车百大楼见习经
理、总经理助理。

张新民：2007-2011 年 吉林衡丰律师事务所律师。

冯淑华：2006 年从中国证监会吉林监管局处长岗位退休。

刘凤丽：2007-2011 年 吉林省民航机场集团公司科长。

姜国臣：2007-2009 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司副董事长。

2009 年 5 月-2011 年 11 月 长春欧亚集团股份有限公司监事会主席、党
委副书记、工会主席。

2011 年 12 月 长春欧亚集团股份有限公司监事会主席。

孙静梅：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都人事企管部部长。

李新志：2007-2011 年 长春兴业百货贸易公司副经理。

刘晓贤：2007-2011 年 长春欧亚卖场有限责任公司副总经理。

孙 巍：2007-2008 年 10 月 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都营业员。

2008 年 11 月-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都商场经理助
理、副经理。

于志良：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理。

于惠舫：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理。

吕文平：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理。

程秀茹：2007-2011 年 长春欧亚集团股份有限公司总会计师、财务处处长。

(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
李新志	长春兴业百货贸易公司	副经理	2005 年 2 月 1 日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
高岗	北京市长益科技有限公司	总经理助理	2002年3月21日		是
张新民	吉林衡丰律师事务所	律师	2002年2月1日		是
刘凤丽	吉林省民航机场集团公司	科长	2005年7月1日		是

(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	公司董事、监事的报酬由董事会制订方案，股东大会审议批准。高管人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	由董事会依据公司的盈利水平、资产规模、发展速度及各董事、监事、高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员，除董事高岗、监事李新志外，其余全部在公司领取报酬津贴。本报告期，报酬总额为426.17万元（税前），其中独立董事津贴每人3.6万元（税前）。

(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	4,681
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	2,842
技术人员	306
财务人员	212
行政人员	483
其他人员	838
合计	4,681
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历	25
大学学历	555
大专学历	1,242
高中学历	1,605
中专学历	470
初中学历	784
合计	4,681

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

本报告期，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，进一步加强和规范公司治理工作，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。

1、 强化“三会”职能，发挥了“三会”作用。

（1） 股东与股东大会。公司认真贯彻了《股东大会议事规则》，凡涉及到公司章程中规定的须由股东大会审议的事项，均交由股东大会审议。股东大会符合《上市公司股东大会规范意见》。同时建立了和股东沟通的有效渠道，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。确保股东特别是中、小股东享有平等地位，充分行使权力。

（2） 董事与董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中内部董事 5 名，外部董事 1 名，独立董事 3 名。董事会的专业结构、人数和人员构成符合法律法规的要求。全体董事均能以认真负责的态度参加董事会，出席股东大会，了解董事的权利、义务，尽诚信、勤勉责任。公司董事会能够对公司重大事项做出独立于管理的客观评价，对企业进行战略指导。能够对公司经理层形成较强的监控，保持有效监督，保证董事会决策的合法性、科学性。能够认真执行股东大会决议，确保股东大会决议的贯彻落实。

（3） 监事与监事会。监事会由 5 名监事组成，监事会能根据《监事会议事规则》，独立负责地开展工作。监事能够认真履行自己的职责，对全体股东负责，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。对公司股东大会、董事会会议的召开程序、议案、事项的执行情况和信息披露进行监督。对公司业务状况、财务状况及购买资产事项进行检查，并认真审计核对董事会拟提交股东大会审议的各类财务报表等，较好的发挥了监事会作用。

2、 建立了专人负责、行之有效的信息披露体系。

公司把信息披露作为自己的职责，指定董事会秘书负责协调和组织信息披露事务。配备了信息披露所必需的通讯设备和计算机等办公设备，确定了信息披露原则，细划了信息披露的内容，能够坚持按照法律、法规和公司章程的规定披露信息，提高了公司信息披露的及时性、公平性、真实性、准确性及完整性。

3、 持续加强和规范公司治理。

报告期内，公司加强领导，落实责任，持续加强和规范公司治理，重点加强了相关制度的建设及落实，修订了《长春欧亚集团股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，不断提高了公司的治理水平，保证了公司规范有序地运作、持续健康的发展。同时，公司治理是“企业之本”的理念得到进一步强化，公司治理法制框架的完善和治理机制得到不断规范。形成了资金运用规范，关联交易严谨，信息公开透明，治理制度健全，治理结构完善，公司运作独立，投资者关系和谐，发展能力较强的良好治理局面。

(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
曹和平	否	13	13	0	0	0	否
曲慧霞	否	13	12	0	0	1	否
席汝珍	否	13	13	0	0	0	否
闫福录	否	13	13	0	0	0	否
高岗	否	13	13	0	0	0	否
薛立军	否	13	13	0	0	0	否
张新民	是	13	13	0	0	0	否
冯淑华	是	13	13	0	0	0	否
刘凤丽	是	13	13	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	13

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
 参照中国证监会证监发[2001]102号《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了《独立董事制度》，该制度共八章三十条。制度对独立董事的任职条件，独立董事的独立性，独立董事的提名、选举和更换，独立董事的特别职权，独立董事的独立意见，公司为独立董事提供必要的条件等做了明确具体的规定。独立董事按照《独立董事制度》，依法履职，充分发挥了独立董事的作用。

报告期内，公司三位独立董事认真履行独立董事职责，参加公司召开的董事

会和股东大会，对会议议题进行审议，对公司发展提出建设性意见，促进了董事会决策的科学性和客观性，为公司治理结构的进一步完善和公司的健康发展起到了积极作用。在 2011 年年报的编制及披露过程中，公司独立董事严格按照证券监管部门的要求及《独立董事年报工作制度》，认真履行职责，与公司及财务审计机构进行沟通，充分发挥在年报编制和披露过程中的作用。出具了公司对外担保情况的专项说明及独立意见。

(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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司业务完全独立，拥有独立完整的采购和销售系统，生产经营活动完全自主，商品采购销售，不依赖控股股东。		
人员方面独立完整情况	是	公司行政管理及劳动、人事、工资管理完全独立于控股股东。公司除三名独立董事、董事高岗、监事李新志外，其余董事、监事及高级管理人员专职在公司工作，全部在公司领取薪酬，不在控股股东单位担任任何职务。		
资产方面独立完整情况	是	公司与控股股东之间资产权属清晰，公司拥有独立的房屋所有权，土地使用权等，不存在控股股东占用、支配公司资产的情况。		
机构方面独立完整情况	是	公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东与公司及其职能部门之间没有上下级关系。		
财务方面独立完整情况	是	公司设独立的财务会计部门，按有关法律、法规的要求，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，依法独立纳税。能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。		

(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	公司在建立和实施内部控制时，遵循了全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则。内部控制建设的总体方案，包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。内控制度涵盖、贯穿于决策、执行、监督、反馈等各环节和层面，以确保不存在内部控制的空白或漏洞。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经发现，公司将立即采取整改措施，以使公司的内控体系与制度适应公司经营管理的需要和发展的需要。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实情况	公司注重内部控制制度的建设和完善，建立了一整套较为完善的内部控制制度。根据企业运行情况，制定工作计划，不断进行内部控制制度的补充、完善和修订。同时，建立了全面落实内控制度的考核依据，形成了较好的内部控制环境及监控系统，使内控制度得到了较好的贯彻实施，提高了公司防范风险能力，为全面发展提供了制度上的保证。

<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司建立了由公司及分、子公司两个层面组成的内部控制检查监督体系。公司实行董事会审计委员会、监事会、监察审计部三方共同实施内部监督的机制。各分、子公司分别设立监察审计部。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>本报告期内，公司审计监察部对门店进行了常规性审计，并进行了经济效益、经济责任及资产出租等方面的抽查审计，充分发挥了职能作用。</p> <p>本年度公司未披露内部控制自我评价报告。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》和国家有关法律法规的要求，设计、实施、运行内部控制工作，评估缺陷及存在的风险，开展内部监督，不断进行内控制度的完善，保证企业内部控制的有效性。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司制定了《财务管理制度》，严格执行企业会计准则，统一会计政策。加强会计基础工作，实行会计电算化管理，统一财务软件、统一会计凭证、会计帐簿和财务会计报告的处理程序，严格按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>公司已建立较为健全的内部控制体系。内部控制机制和内部控制制度在完整性、合理性、有效性等方面不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制健全、执行有效。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

本年度，公司继续加强对高级管理人员的考核与激励，依据公司的盈利水平、资产规模、发展速度及高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效，确定薪酬水平。并实行严格的计划目标管理与指标定量控制相结合的目标责任考核。激励机制和考核体系的建立，使企业高级管理人员增强了履责意识，工作价值在企业薪酬分配中得到了合理体现，取得了广泛的激励效应，促进了企业的持续、健康发展。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错的责任追究，追究责任的形式及处理等做了明确规定。进一步规范了公司及相关信息披露义务人在年报披露工作中的信息披露行为，不断提高了年报信息披露质量，保护了投资者合法权益。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况

2、报告期内无重大遗漏信息补充情况

3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 3 日	上海证券报、中国证券报	2011 年 5 月 4 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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 9 月 22 日	上海证券报、中国证券报	2011 年 9 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

(1) 报告期内总体经营情况

本报告期，是国家实施“十二五”规划的第一年，也是公司科学发展、规模发展、创新发展、快速发展的一年。在国内宏观经济形势较为复杂，市场竞争环境较为激烈的情况下，我们以超常规发展、提高竞争能力为中心，以优化结构、提高经营能力为主线，以项目建设、提高规模发展能力为重点，加快推进经营方式的转变，加快经济发展质量的提高，加快实现企业规模的扩充，实现了企业“十二五”规划的良好开局。

业绩节节攀升，经济指标再创历史新高。本报告期，公司业绩增长势头强劲，市场份额不断扩大，经济总量稳步攀升，创效能力持续增强。营业收入实现 695,844.57 万元，同比增加 173,049.65 万元，增长 33.10%。利润实现 27,666.72 万元，同比增加 5,205.42 万元，增长 23.18%。净利润实现 16,166.31 万元，同比增加 2,975.04 万元，增长 22.55%。

积极拓展市场，全力推进企业规模化发展。本报告期，公司加快了市场拓展的步伐，域外、域内市场拓展呈现出齐头并进、联动发展的良好态势。一是域外拓展全面提速，实现了新跨越。在北京购置了 6245 平方米的商业用房，将用于开办商业业务。成功拍得了郑州百货大楼 33.08% 国有股权。二是区域开店成效显著，实现了新发展。新开门店 6 个，经营辐射力、市场承载力与日俱增。三是项目开发不断推进，实现了新突破。在梅河口市新建了梅河欧亚购物中心，在松原市合资建设了松原欧亚购物中心。壮大了产业规模，构筑了公司持续发展的重要力量。

强化营销活动，市场地位持续巩固。本报告期，公司以提高经营能力、巩固市场地位为重点，围绕“创新、特色、质量、效益”开展经营工作。推出了不同凡响的店庆营销，实施了内涵深刻的文化营销，组织了主题鲜明的特色营销，创意了异彩纷呈的异地营销，开展了特定客群的目标营销，举办了聚集人气的会展营销。这些差异化的营销形式，组合了公司强大的经营基础和强势营销阵容，营造了旺销氛围，聚集了人气，调动了潜在的消费需求，激活和带动了区域市场。

调整经营结构，竞争优势稳步提升。本报告期，根据市场发展趋势和企业实际情况，对经营结构进行了调整。在增强高端品牌的集聚经营功能，抢占高端经营链。创造性的发展商业城市模式，前瞻性的打造商业城市标准。统筹区域性网点开发功能，占据市场主导地位上取得了突破。形成了以“商都做精，卖场做大，车百做多”为经营构架的战略核心，产生了品牌优、业态新、引力强的调整效果，经营结构不断优化，承载能力得到增强，竞争优势稳步提升。

截止2011年12月31日，公司总资产为616,087.83万元，负债合计483,301.19万元，净资产132,786.65万元，每股收益为1.02元。2011年，公司财务状况良好，流动比率为0.44，较上年提高0.08。速动比率为0.32，较上年提高0.10。资产负债率为78.45%。公司现金流量充足，营运能力提高，支付能力较强，现金及现金等价物净增加额为54,986.69万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为129,687.71万元；投资活动产生的现金流量净额为-149,824.78万元；筹资活动产生的现金流量净额为75,123.75万元。

(2) 公司主营业务及其经营情况

单位:元 币种:人民币

项 目	2011 年	2010 年	增减金额	增减比例%
营业收入	6,958,445,698.77	5,227,949,157.98	1,730,496,540.79	33.10
营业利润	280,456,830.84	220,988,067.65	59,468,763.19	26.91
销售费用	216,944,350.30	142,671,760.26	74,272,590.04	52.06
管理费用	518,187,971.11	357,159,983.48	161,027,987.63	45.09
财务费用	38,997,045.03	20,651,103.70	18,345,941.33	88.84
营业税金及附加	56,171,101.46	31,956,491.13	24,214,610.33	75.77
净利润	161,663,116.81	131,912,742.38	29,750,374.43	22.55

上述指标变动原因的说明:

①营业收入较上年同期增长，主要系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大，营业收入相应增加所致。

②营业利润、净利润较上年同期增长，主要原因是：收入增长，使营业利润、

净利润相应增加。

③销售费用、管理费用较上年同期增长，主要原因是：本期加大促销力度，导致促销费增加，新购建的固定资产增加使累计折旧增加及本期计提激励基金增加 17,000,213.97 元所致。

④财务费用本期较上年同期增长，主要原因是：短期借款及短期融资券应支付的利息增加所致。

⑤营业税金及附加较上年同期增长，主要原因是：全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期销售房地产，相应的营业税和土地增值税增加所致。

主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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 (%)
商品流通行业	6,331,290,516.53	5,691,164,207.13	10.11	26.11	27.85	减少 1.22 个百分点
房地产行业	119,065,883.76	78,836,695.82	33.79	100	100	增加 33.79 个百分点
租赁服务	508,089,298.48	73,577,638.56	85.52	144.88	100	减少 14.48 个百分点

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 (%)
国内	6,958,445,698.77	33.10

(3) 公司资产构成及其变化

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	占资产总额比重	期初数	占资产总额比重	同比增减百分点
货币资金	729,906,024.78	11.85%	180,039,144.05	4.56%	7.29
应收账款	844,352.70	0.01%	2,083,088.26	0.05%	-0.04
预付账款	684,728,964.98	11.11%	317,963,224.34	8.06%	3.05
其他应收款	73,839,540.87	1.20%	35,107,165.36	0.89%	0.31
存货	530,392,785.91	8.61%	362,411,753.54	9.19%	-0.58
可供出售的金融资产	10,538,974.95	0.17%	16,089,672.83	0.41%	-0.24
固定资产	3,063,322,855.92	49.72%	2,146,550,333.03	54.41%	-4.69
在建工程	594,172,673.68	9.64%	454,029,455.58	11.51%	-1.87
短期借款	732,000,000.00	11.88%	274,000,000.00	6.95%	4.93

预收账款	1,496,458,501.22	24.29%	914,864,107.80	23.19%	1.10
应付职工薪酬	34,925,063.10	0.57%	18,246,448.63	0.46%	0.11
应交税费	71,412,009.72	1.16%	53,814,653.38	1.36%	-0.20
应付利息	12,472,394.44	0.20%	-	-	0.20
其他应付款	834,225,197.90	13.54%	421,901,476.25	10.69%	2.85
其他流动负债	410,488,610.38	6.66%	-	-	6.66
长期应付款	15,781,443.48	0.26%	28,019,646.22	0.71%	-0.45
递延所得税负债	2,271,168.74	0.04%	3,658,843.21	0.09%	-0.05
资产总额	6,160,878,341.43	100.00%	3,945,159,031.43	100%	0.00

上述指标变动原因的说明：

1、货币资金期末账面余额较期初账面余额增加 549,866,880.73 元，增长 305.42%。主要原因系本期筹资活动现金流量增加所致；

2、应收账款期末账面价值较期初减少 1,238,735.56 元，降低 59.47%，主要原因系本期收回前期客户欠款所致；

3、预付账款期末余额较期初增加 366,765,740.64 元，增长 115.35%，主要原因系本期预付购地款及装修改造工程款增加所致；

4、其他应收款期末账面价值较期初增加 38,732,375.51 元，增长 110.33%，主要原因系本期支付土地竞买保证金、垫付家电下乡补贴款、垫付家电以旧换新补贴款增加所致；

5、存货期末账面余额较期初增加 167,981,032.37 元，增长 46.35%，主要原因系本期随着营业规模扩大导致采购增加，同时全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期增加房地产开发产品所致；

6、可供出售金融资产期末公允价值较期初公允价值减少 5,550,697.88 元，降低 34.50%，主要原因系本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致；

7、固定资产期末账面价值较期初增加 916,772,522.89 元，增长 42.71%，主要原因系上期在建工程结转固定资产及本期新设子公司购建的固定资产增加所致；

8、在建工程期末账面余额较期初余额增加 140,143,218.10 元，增长 30.87%，主要原因系本期各门店改扩建、装修项目增加及欧亚城市商业综合体项目开工所致；

9、短期借款期末账面余额较期初余额增加 458,000,000.00 元，增长 167.15%，

主要原因系本期更多的采用短期借款融资方式所致；

10、预收账款期末账面余额较期初余额增加 581,594,393.42 元，增长 63.57%，主要原因系本期预收顾客的货款增加所致；

11、应付职工薪酬期末账面余额较期初余额增加 16,678,614.47 元，增长 91.41%，主要原因系本期计提的激励基金尚未发放所致；

12、应交税费期末账面余额较期初余额增加 17,597,356.34 元，增长 32.70%，主要原因系随着销售收入的增长相应流转税增加所致；

13、应付利息期末账面余额较期初余额增加 12,472,394.44 元，全部为本期新增，主要原因系本期发行短期融资券应计利息所致；

14、其他应付款期末账面余额较期初余额增加 412,323,721.65 元，增长 97.73%，主要原因系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大，收到的尚未返还的租赁供应商货款增加所致；

15、其他流动负债期末账面余额较期初余额增加 410,488,610.38 元，全部为本期新增，主要原因系本期发行短期融资券及确认因销售产生的会员积分返利额所致；

16、长期应付款期末账面余额较期初余额减少 12,238,202.74 元，降低 43.68%，主要原因系本期支付资产购置款所致；

17、递延所得税负债期末账面余额较期初余额减少 1,387,674.47 元，降低 37.93%，主要原因系本公司持有的可供出售金融资产本年公允价值下降所致；

18、营业收入本期发生额较上期发生额增加 1,730,496,540.79 元，增长 33.10%，主要原因系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大，营业收入相应增加所致；

19、营业成本本期发生额较上期发生额增加 1,392,041,909.66 元，增长 31.27%，主要原因系随着营业收入的增长而增长所致；

20、营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 24,214,610.33 元，增长 75.77%，主要原因系全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期销售房地产，相应的营业税和土地增值税增加所致；

21、销售费用本期发生额较上期发生额增加 74,272,590.04 元，增长 52.06%，主要原因系公司本期加大促销力度导致促销费增加所致；

22、管理费用本期发生额较上期发生额增加 161,027,987.63 元，增长 45.09%，

主要原因系本期新购建的固定资产增加使累计折旧增加及本期计提激励基金 17,000,213.97 元所致；

23、财务费用本期发生额较上期发生额增加 18,345,941.33 元，增长 88.84%，主要原因系短期借款及短期融资券应支付的利息增加所致；

24、资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 1,264,552.79 元，降低 44.32%，主要原因系根据公司会计政策应计提的资产减值准备变动所致；

25、投资收益本期发生额较上期发生额减少 2,389,291.40 元，降低 1,808.54%，主要原因系济南欧亚大观园有限公司本期亏损所致；

26、营业外收入本期发生额较上期发生额增加 10,918,063.21 元，增长 86.41%，主要原因系本期收到的吉林市政府的地方政府税收返还增加所致；

27、营业外支出本期发生额较上期发生额增加 18,332,634.34 元，增长 203.48%，主要原因系本期处置固定资产损失增加所致。

(4) 公司现金流量及其变动原因

单位：元 币种：人民币

项 目	2011 年（元）	2010 年（元）	增减（元）	增减比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,296,877,137.54	384,052,625.64	912,824,511.90	237.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,498,247,778.37	-592,157,455.73	-906,090,322.64	-153.02
筹资活动产生的现金流量净额	751,237,521.56	67,626,509.64	683,611,011.92	1010.86
现金及现金等价物净增加额	549,866,880.73	-140,478,320.45	690,345,201.18	491.42

变动原因说明：

①经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 237.68%。主要原因是：营业规模扩大，销售收入增加，代收代付款项增加。

②投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 153.02%。主要原因是：购建固定资产及无形资产所支付的现金增加。

③筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 1010.86%。主要原因是：公司发行短期融资券及银行借款增加所收到的现金增加。

(5) 公司主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

截止 2011 年 12 月 31 日：

长春欧亚卖场有限责任公司，公司控股子公司。业务性质：综合百货。经营

范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。注册资本：39,150 万元。本公司出资占注册资本的 39.66%。总资产为 153,582.20 万元，净资产为 56,005.57 万元。2011 年主营业务收入 146,002.09 万元，主营业务利润 9,915.19 万元，实现净利润 7,384.94 万元。

长春欧亚星河湾有限责任公司，公司控股子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。注册资本 500 万元。本公司出资占注册资本的 50%。总资产为 103.01 万元，净资产为-148.55 万元。2011 年实现净利润-46.15 万元。

吉林省欧亚中吉商贸有限公司，公司控股子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：主营商业零售业、进出口贸易、名优特产品销售、融资服务，兼营物业租赁经营、农副产品销售、房地产开发等。注册资本 7,435 万元，实收资本 3,792 万元。本公司出资占实收资本的 100%。总资产为 3,783.06 万元，净资产为 3,783.06 万元。2011 年实现净利润-8.94 万元。

乌兰浩特欧亚富立置业有限公司，公司控股子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：房地产开发、销售、日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、布匹、五金工具、电工电料、家用电器、文化体育用品、钟表、经销及售后服务；柜台出租。注册资本 1,200 万元。本公司出资占注册资本的 60%。总资产为 1,522.08 万元，净资产为 1,199.98 万元。2011 年实现净利润-0.02 万元。

欧亚集团沈阳联营有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 66,248.49 万元，净资产为 33,867.89 万元。2011 年实现净利润-225.18 万元。

四平欧亚商贸有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 14,753.38 万元，净资产为 1,260.08 万元。2011 年实现净利润 248.74 万元。

长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 24,642.52 万元，净资产为 11,612.26 万元。2011 年实现净利润 1,035.03 万元。

长春欧亚卫星路超市有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 13,807.32 万元，净资产为 1,653.43 万元。2011 年实现净利润 649.00 万元。

长春欧亚柳影路超市有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为

9,528.48 万元，净资产为 1,374.79 万元。2011 年实现净利润 490.57 万元。

长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 79,574.72 万元，净资产为 21,358.22 万元。2011 年主营业务收入 90,331.55 万元，主营业务利润 2,619.00 万元，实现净利润 1,961.50 万元。

吉林市欧亚商都有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 10,406.17 万元，净资产为 889.87 万元。2011 年实现净利润 26.30 万元。

长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品等。总资产为 14,310.51 万元，净资产为 321.53 万元。2011 年实现净利润 228.77 万元。

吉林市欧亚购物中心有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货。经营范围为：五金交电、日用品、百货、化妆品、首饰、工艺品、文化用品、体育用品、纺织品、服装鞋帽经销、物业管理。总资产为 20,388.89 万元，净资产为 1,241.57 万元。2011 年实现净利润 241.57 万元。

长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：百货、五金交电、纺织服装、家用电器及电子产品、场地租赁服务、物业管理及地产开发。总资产为 41,601.57 万元，净资产为 6,379.66 万元。2011 年实现净利润 1,379.66 万元。

吉林欧亚置业有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：房地产开发、物业服务、百货、纺织品、服装、鞋帽、家用电器、日用品、五金交电、电子产品经销。总资产为 7,000.56 万元，净资产为 7,000.56 万元。2011 年实现净利润 0.56 万元。

长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：房地产开发；建筑材料、百货、五金交电、日用杂品、场地租赁、摊位出租，物业管理，广告设计制作、首饰加工、家用电器回收等。总资产为 21,940.08 万元，净资产为 918.35 万元。2011 年实现净利润-81.65 万元。

长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司，公司全资子公司。业务性质：综合百货、物业管理、地产开发。经营范围为：房地产开发及销售；物业管理；经销百货纺织、服装及日用杂货品、场地租赁；租赁服务等。总资产为 11,423.54 万元，净资产为 9,923.47 万元。2011 年实现净利润-76.53 万元。

长春欧亚鞋业有限责任公司，公司全资子公司。业务性质：橡胶制品制造。

经营范围为：橡胶鞋及其它橡胶制品制造。总资产为 3,101.46 万元，净资产为 412.44 万元。2011 年实现净利润-89.89 万元。

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

本公司为商业零售企业，从行业发展趋势看，受益于家电下乡、农超对接等国家服务民生、拉动内需、促进经济增长的政策与措施。这些措施与政策对国内百货行业的发展产生了积极作用。但百货行业也面临着前所未有的竞争压力和挑战，激烈的竞争环境、开放的市场竞争格局和优胜劣汰的市场选择将在百货零售业中显现。

(2) 公司未来发展机遇和挑战

作为东北地区的行业龙头之一，本公司在市场竞争中，具有强势地位和竞争优势。随着国家“十二五”规划的发布，行业振兴政策的实施，拉动消费推动内需政策的落实，消费热点稳定的趋势将得以持续。因此，作为内需型企业的本公司，将在更大的范围获得加快发展的要素。公司主要经营现代百货、商业城市、综超连锁三大主力业态，经过多年的经营积累，运用深厚的专业经验，公司经营创新能力，规模效益能力，核心竞争能力，品牌运作能力、综合发展能力不断增强，为持续健康发展创造了坚实的基础和条件。公司未来发展趋势良好，发展空间广阔。

2012 年，公司总体发展思路是：以科学发展为指导，以可持续发展为目标，以“科学发展、理性思考、量力而行、循序渐进”为主线，以强管理、抓规范、调结构、上质量、拓市场、扩规模”为核心，规范企业管理，增强发展能力，创新经营体系，提高经营质量，发挥比较优势，延伸特色经营，推进总量扩张，实现规模效益，形成具有行业特色和比较优势的发展路径，建立综合竞争力强，发展速度、质量和效益相统一的现代商业企业，实现新的跨越目标。

2012 年，销售预计实现 83.5 亿元，同比增加 13.92 亿元，增长 20%。利润预计实现 3.32 亿元，同比增加 0.55 亿元，增长 20%。

实现上述计划，采取以下措施：

第一，强化企业管理，以制度促规范。一是做好内控体系建设工作，提高防范和抵御风险的能力，不断提高公司规范运作水平。二是紧跟行业趋势和公司发展实际，继续做好信息系统框架结构的调整和对信息系统的开发及创新工作，提高信息化建设水平。三是加强仓储配送管理，使仓储配送成为公司经营发展的助推器。通过强化企业管理，努力探索和建立一套适应企业跨越式发展、运转高效、管理规范、充满活力的管理体制，确保管理体系高效运转，指挥系统政令畅通，企业可持续发展。

第二，强化结构调整，以优化提质量。要把构建适合公司发展的经营模式和运营模式作为引擎，本着在传承中创造，在创造中传承的原则，加快可持续发展经营体系的构建。要把结构调整放到企业发展的战略高度去思考和定位，做好调整的统筹规划和组织实施。要从行业市场和消费需求的双重层面上，审视自身的经营状况，运用现代经营理念、经营手段、信息技术、市场品牌等经营要素，对经营和品牌结构进行调整，对业态和功能结构进行优化，在调整优化中获取经营动力和能量，为企业发展奠定坚实的经营基础。加快推进“商都做精、卖场做大、车百做多”的进程，增强企业的核心竞争力。

第三，强化经营创新，以创新增活力。一是抓好店庆活动。要组织开展好以“盛世龙腾，华彩欧亚”为主题的4.15店庆活动，扩大“欧亚店庆日，百姓购物节”的影响，实现店庆经济的再次飞跃。二是搞好“三个优化”。即：优化合作对象。坚持品牌、品质、规模、实力相匹配的原则，发挥强势效应，促进强势发展，实现强强联合。优化经营行为。坚持亮点、特色、质量、底蕴相结合的原则，创造经营优势，提高流通效果，实现经营超越。优化经营业态。对经营业态的定位，要坚持创新、活力、主导、优化相集合的原则，延伸品牌链条，发挥业态优势，提升发展质量。

第四，搞好项目规划，以项目强规模。要加大项目的战略实施力度，完成松原欧亚购物中心的建设，以集聚项目能量，提高规模效应，做强主业经济，夯实发展基础，增强竞争能力，助推欧亚发展。

第五，搞好新店开发，以新店扩版图。2012年，预计新开门店5-6个。其中：新开现代百货门店1个，新开欧亚综超连锁4-5个，实现经营版图的进一步拓展，在实体店发展上巩固优势。同时，积极探索、开发电子商务市场，以网络延伸经营链条，拓宽经营边界。

（3）实现未来发展战略的资金需求及使用计划

公司未来发展需要资金，但资金需求量应视市场开发情况而定。根据公司目前情况，市场开发资金，一是通过信用贷款筹措；二是公司现金流量可以满足部分需求。

在发展战略和经营目标计划实施的过程中，公司面临的风险主要是：

①市场风险。本公司主要经营区域在东北地区，同一地区内外资商业、外埠商业、地区商业云集，使商品零售市场竞争日趋激烈。同时，随着我国市场经济的发展和新技术的出现和普及，业态创新速度加快，经营空间发生较大变化，系统化的市场竞争加剧，公司面临一定的市场风险。

②经营风险。随着社会经济的发展和人民生活水平的提高，人们的购买心理、消费习惯、消费需求不断提升，对商业零售业态的完善、创新提出了更高的要求，

在一定程度上加大了本公司的经营风险。同时，由于报告期公司新开门店较多，需要一定的市场培育期，因此新开门店的经营业绩存在一定的不确定性，可能会对公司的整体盈利能力造成一定影响。

③政策风险。作为商业企业，公司的经营与政策引导下的居民消费取向息息相关，如果国际经济形势以及我国未来宏观经济情况发生变化，阶段性刺激政策逐步取消，将可能直接影响我国消费市场和百货零售业的发展速度及规模，从而对公司的整体经营产生影响。

针对上述风险，公司将采取如下措施：

第一，要利用百货业名店的品牌优势以及长期以来形成的诚信经营良好形象，稳步实施域内、域外发展两轮驱动的原则，进一步开拓市场，扩张总量，提高规模化程度，保持、巩固和发展区域市场龙头地位，扩大外域市场的影响力和竞争力，提高竞争能力和发展水平。

第二，把握商业零售行业未来经营模式发展的趋势，按照市场化的运作原则和创新经营理念，加快调整和优化经营结构，提高经营质量。以“商都做精、卖场做大、车百做多”为发展路径，加快培育和壮大现代百货、商业城市、综超连锁三大主力业态，以更为合理的经营布局、更为优化的经营结构、更为准确的经营定位，构筑经济增长优势，提高核心竞争力，增强企业发展动力，以适应新形势的需要。

第三，要引入先进的管理理念和管理模式，继续推进现代营销手段和营销方式，调动潜在的消费需求，提高内涵式增长。紧跟行业趋势和公司发展实际，提高信息化建设水平。在增强企业发展的可持续性上下功夫，打造经久不衰的竞争优势。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20%以上：否

(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

单位：万元

报告期内投资额	119,106.94
投资额增减变动数	65,626.4
上年同期投资额	53,480.54
投资额增减幅度(%)	122.71

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	综合百货、物业管理、地产开发	100	

吉林欧亚置业有限公司	综合百货、物业管理、地产开发	100	
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	综合百货、物业管理、地产开发	100	
吉林市欧亚购物中心有限公司	综合百货	100	
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	综合百货、物业管理、地产开发	100	
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	商业零售、物业、地产开发	100	
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	综合百货、物业管理、地产开发	60	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
欧亚城市商业综合体前期、一期项目	20,970.34	52.43%	无
欧亚卖场楼体接建等工程	25,093.05	83.09%	无
沈阳联营改造工程	3,251.28	100.00%	无
白城购物中心工程	2,093.96	91.00%	无
欧亚超市连锁工程	2,041.26	86.74%	无
通化购物中心工程	1,701.91	90.00%	无
欧亚益民装修改造工程	860.49	86.04%	无
车百子公司装修改造等零星工程	2,350.65	100.00%	无
合计	58,362.94	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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 2011 年第一次临时会议	2011-1-18	会议审议通过了《关于长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司增加经营范围的议案》		
六届十五次董事会会议	2011-1-26		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-1-27

六届十六次董事会会议	2011-4-7		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-4-8
六届十七次董事会会议	2011-4-21	会议审议通过了《2011 年第一季度报告》		
第六届董事会 2011 年第二次临时会议	2011-5-3		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-5-4
六届十八次董事会会议	2011-6-30		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-7-1
六届十九次董事会会议	2011-8-8	会议审议通过了《2011 半年度报告》		
六届二十次董事会会议	2011-8-24		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-8-25
六届二十一次董事会会议	2011-10-19	会议审议通过了《2011 年第三季度报告》		
第六届董事会 2011 年第三次临时会议	2011-10-22		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-10-25
第六届董事会 2011 年第四次临时会议	2011-11-8	会议审议通过了《关于进一步开拓省外市场的议案》		
六届二十二次董事会会议	2011-11-25		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-11-26
六届二十三次董事会会议	2011-12-22		《上海证券报》 《中国证券报》	2011-12-23

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，公司董事会根据《中华人民共和国》的规定，履行了公司章程规定的董事会职权。贯彻和执行了股东大会的各项决议，完成了定期报告、临时报告的编制和披露工作，完成了利润分配等工作，较好地发挥了董事会作用。

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

公司审计委员会建立了相关工作制度，制定了《董事会审计委员会实施细则》，对审计委员会的主要职责权限、决策程序、议事规则等做了明确规定。制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会在公司年报编制和披露过程中的审查、监督、与年审注册会计师的沟通、下年度续聘或改聘会计师事务所等做了明确规定。

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》（2007 年修订）和中国证券监督管理委员会公告[2008]48 号文的有关要求，现将公司董事会审计委员会 2011 年的履职情况报告如下：

（1）审计前的履职情况

在公司审计机构正式进场审计前，审计委员会于 2012 年 2 月 8 日召开第一次会议，听取了公司财务处负责人关于 2011 年财务审计工作的时间安排，审议了公司编制的 2011 年度财务会计报表及《2011 年度财务会计报表说明》。并与信永中和会计师事务所有限责任公司就审计工作安排进行协商，达成一致意见。会议形成如下决议：（1）同意公司财务处关于 2011 年财务审计工作的时间安排。（2）同意以财

务处编制的 2011 年度财务会计报表为基础进行审计工作。(3) 建议信永中和会计师事务所有限责任公司在规定的时间内完成审计工作，并出具审计报告。

(2) 审计中的履职情况

在审计过程中，审计委员会就审计工作四次和信永中和会计师事务所有限责任公司进行沟通，对审计工作进行督促。时间分别是 2012 年 2 月 8 日、2 月 29 日、3 月 19 日、4 月 6 日。

(3) 审计报告的初稿审阅情况

2012 年 4 月 6 日，信永中和会计师事务所有限责任公司按照公司审计工作的时间安排，完成了 2011 年度财务审计工作，并根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号〈年度报告的内容与格式〉》(2007 年修订)的相关规定，编制了公司 2011 年度财务报告，初步出具了审计意见。审计委员会于 2012 年 4 月 6 日召开了第二次会议，审议了《2011 年度财务报告》和会计师事务所出具的初步审计意见。会议决议：(1) 同意将审计后的财务报告提交董事会审议。(2) 决定向董事会提交《信永中和会计师事务所有限责任公司 2011 年度审计工作总结报告》。(3) 提议续聘信永中和会计师事务所有限责任公司为 2012 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

根据《长春欧亚集团股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，现将公司董事会薪酬与考核委员会 2011 年的履职情况报告如下：

(1) 董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、高级管理人员的薪酬政策，并根据其岗位的主要范围、职责、重要性，进行了年度绩效考评。

(2) 薪酬与考核委员会对 2011 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了审核，认为公司 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬严格执行了公司薪酬管理的有关规定，并据此发放了相关薪酬。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司制订了《外部信息使用管理办法》，该管理办法对外部信息使用人的管理、罚责等做了明确规定，进一步规范了公司向外部单位报送公司信息的工作。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会对建立和维护充分的财务报告相关内部控制制度负责。

自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制涉及或执行方面的重大缺陷。

7、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，建立健全内部控制体系，

提高防范和抵御风险的能力，不断提高公司规范运作水平。根据中国证监会吉林监管局的相关要求，公司制定了《长春欧亚集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。全文详见上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司对《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并经 2011 年 11 月 25 日召开的六届二十二次董事会审议通过。该登记制度对内幕信息的范围、内幕信息知情人、内幕信息知情人的登记备案、内幕信息的管理、责任追究等做了明确规定。本报告期，根据内幕信息的流转，加强了内幕信息的登记管理，使内幕信息登记管理制度得到了较好的贯彻落实。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司利润分配政策为：公司采取现金或者股票方式分配股利。公司的利润分配应当重视对股东的投资回报，利润分配政策要保持连续性和稳定性，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司可以进行中期现金分红。

本报告期，公司 2010 年股东大会审议通过了 2010 年度利润分配预案，按 2010 年末总股本 159,088,075 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计发放现金红利 47,726,422.50 元。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据信永中和会计师事务所有限公司 XYZH/2011CCA2015 号审计报告确认，2011 年公司实现利润总额 276,667,207.37 元，扣除所得税费用 70,580,335.24 元及少数股东损益 44,423,755.32 元，归属于母公司股东的净利润为 161,663,116.81 元。其中母公司实现净利润 87,460,024.12 元。

2011 年度公司税后利润按如下顺序和比例进行分配：因公司提取的法定盈余公积金已达到股本的 50%，本期末未提取法定盈余公积金。分红基金计 161,663,116.81 元。加年初可供分配利润 334,068,809.02 元，减本年度发放 2010 年度红利 47,726,422.50 元，本年度可供股东分配的利润为 448,005,503.33 元。拟以 2011 年末总股本 159,088,075 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计发放红利 47,726,422.50 元，剩余未分配利润 400,279,080.83 元，转入下年。本年度公司不进行资本公积转增股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%)
2008 年度		3.00		47,726,422.50	106,384,975.31	44.86
2009 年度		3.00		47,726,422.50	111,276,737.14	42.89
2010 年度		3.00		47,726,422.50	131,912,742.38	36.18

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 1 月 26 日召开了六届九次监事会	会议审议、审阅了公司《关于购买资产的议案》及本次资产交易的有关资料和双方签署的协议。
2011 年 4 月 7 日召开了六届十次监事会	会议审议通过了《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《2010 年年度报告及摘要》。
2011 年 4 月 21 日召开了六届十一次监事会	会议审议通过了《2011 年第一季度报告》。
2011 年 8 月 8 日召开了六届十二次监事会	会议审议通过了《2011 年半年度报告及摘要》。
2011 年 10 月 19 日召开了六届十三次监事会	会议审议通过了《2011 年第三季度报告》。
2011 年 12 月 22 日召开了六届十四次监事会	会议审议通过了《关于合资合作建设松原市“坤茂大厦”暨欧亚购物中心综合楼的议案》、《关于在吉林市购置土地建设吉林欧亚城市商业综合体的议案》。审阅了合资合作建设项目、购置土地交易建设吉林欧亚城市商业综合体的有关资料和各方签署的协议。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司运作规范，决策程序合法，内部控制制度较为完善，能够有效防范风险。公司董事、经理在执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，股东大会的各项决议得到了切实履行。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

根据公司章程的规定，对公司的财务状况进行了监督检查，监事会认为，本公司能够认真执行《企业会计准则》、《企业财务通则》。会计制度健全，会计工作规范。2011 年度财务报告真实、准确地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。信永中和会计师事务所有限责任公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告及对所涉及事项做出的评价是客观、准确、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近五年内未募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期，公司投入 119,106.94 万元资金，用于购置资产及合资合作建设商业项目。

监事会认为：报告期，公司购置资产交易及合资合作建设商业项目，是建立在平等、自愿的基础上，价格合理、公平、公开，符合市场规则，符合本公司和全体股东的利益，不存在损害中小股东利益的情形。对扩大公司经营规模，实现企业持续、健康发展，将会产生积极影响。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

本报告期公司无关联交易。

(七) 监事会对公司利润实现与预测存在较大差异的独立意见

公司是否披露过盈利预测或经营计划：是
利润实现与计划不存在较大差异。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600827	友谊股份	654,500.00	0.032	3,460,652.79		-1,930,283.21	可供出售权益工具	购买
600306	商业城	500,000.00	0.19	4,463,702.76		-660,888.03	可供出售权益工具	购买
000715	中兴商业	299,800.00	0.072	2,614,619.40		-2,959,526.64	可供出售权益工具	购买
000805	S*ST 炎黄	100,000.00					可供出售权益工具	购买
合计		1,554,300.00	/	10,538,974.95		-5,550,697.88	/	/

(1) 本公司持有的江苏炎黄在线物流股份有限公司 (S*ST 炎黄) 100,000.00 股普通股，投资成本为 100,000.00 元，由于该股票已暂停上市，公司已对其全额计提减值准备。

(2) 可供出售金融资产期末采用活跃市场的公开报价确定其公允价值。期末公允价值较年初公允价值减少 5,550,697.88 元,降低 34.50%,主要是本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致。

(3) 本公司原持有上海百联集团股份有限公司股票 353,504 股,投资成本为 654,500.00 元。2011 年,上海友谊集团股份有限公司以新增 A 股股份换股吸收合并上海百联集团股份有限公司,该事项于 2011 年 7 月 28 日获中国证券监督管理委员会《关于核准上海友谊集团股份有限公司向百联集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并上海百联集团股份有限公司的批复》(证监许可【2011】1172 号)核准,原上海百联集团股份有限公司股东持有的股份按照 1:0.861 的比例进行缩股后,本公司因此持有上海友谊集团股份有限公司 304,367 股普通股。换股吸收合并于 2011 年 8 月 26 日完成,股份上市流通日期为 2011 年 8 月 31 日。

2、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
吉林银行股份有限公司	1,333,570.00	1,000,000	0.017	1,333,570.00			长期股权投资	购买
合计	1,333,570.00	1,000,000	/	1,333,570.00			/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	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	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
长春市国土资源局	3,015 平方米国有土地使用权	2011-1-24	7,430.00	0	0	否	竞价	是		0	
吉林市百通房地产开发有限责任公司	建筑面积为 33,121.72 平方米的房屋及该房屋占用范围内的土地使用权	2011-1-26	16,931.79	0	0	否	协商定价	是		1.49	

北京正阳恒瑞置业公司	建筑面积约为6,245平方米的商业用房。	2011-8-18	10,991.20	0	0	否	协商定价	否		0	
吉林市丰满区人民政府	宗地规划用地面积约为28.7公顷的土地使用权	2011-12-20	22,960.00	0	0	否	竞价	否		0	
吉林省建新房地产开发有限公司	建筑面积约为10,681.68平方米(含永久使用权的人防工程2,429.73平方米)的房屋和该部分房屋所占1,817平方米的国有土地使用权	2011-12-15	3,360.00	0	0	否	协商定价	是		0.24	
松原市新宇房地产开发有限公司	建筑面积约为65,000平方米商业用房所有权	2011-12-19	19,500.00	0	0	否	协商定价	否		0	

报告期，公司以 7,430 万元人民币的价格竞得了长春市国土资源局出让的 3,015 平方米国有土地使用权，用于建设长春欧亚城市商业综合体。以总价款 16,931.7885 万元人民币购买百通房地产拥有的位于吉林市昌邑区解放东路 6 号房屋及该房屋占用范围内的土地使用权，建筑面积为 33,121.72 平方米，用于成立全资子公司吉林市欧亚购物中心有限公司，报告期末，公司已付款 9,465.8942 万元。以 10,991.2 万元人民币的价格购买恒瑞置业开发的弘善家园小区 212 号楼的部分商业用房，用于商业经营，报告期末，公司已付款 5,495.60 万元。公司通过公开招拍方式，以每平方米净地 800 元人民币的价格取得吉林市丰满经济开发区红旗街道红旗村，宗地规划用地面积约为 28.7 公顷（以市国土资源部门实测为准）的土地使用权，用于建设吉林欧亚城市商业综合体，报告期末，公司已支付 7,000 万元购地款。公司以 3,360 万元人民币的价格购买吉林省建新房地产开发有限公司位于长春市宽城区汉口大街 388 号鑫源商贸 1、2、3、4、7 号楼地下一层建筑面积约为 10681.68 平方米（含永久使用权的人防工程 2429.73 平方米）的房屋和该部分房屋所占 1817 平方米的国有土地使用权，用于成立长春欧亚柳影路超市有限公司站前店。公司与松原市新宇房地产开发有限公司签署《合资合作建设松原市“坤茂大厦”暨欧亚购物中心综合楼协议书》，项目总投资约 3 亿元人民币。本公司投入建设资金 1.95 亿元人民币，报告期末，公司已付款 1,500 万元。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
济南欧亚大观园有限公司	联营公司	103,000,000.00	20,000,000.00		
合计		103,000,000.00	20,000,000.00		
关联债权债务形成原因		借款			

(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

单位：万元 币种：人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	300
报告期末对子公司担保余额合计（B）	0

2010 年 6 月，公司为全资子公司欧亚沈阳联营有限公司在中信银行有限公司沈阳分行申请 6,500 万元人民币授信额度提供担保，期限 15 个月。报告期内该担保发生额 300 万元。截止报告期末，该担保无余额。

3、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、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司	信永中和会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	30	60
境内会计师事务所审计年限	2	1

本公司自 2009 年起聘任国富浩华会计师事务所担任本公司审计机构,具体业务由国富浩华会计师事务所吉林分所承办。2011 年 12 月,国富浩华会计师事务所吉林分所整体并入信永中和会计师事务所。为保持审计工作的连续性,2012 年第一次临时股东大会同意改聘信永中和会计师事务所为公司 2011 年度审计机构。

(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
六届十五次董事会决议公告	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》B006 版	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn (在上市公司资料检索中输入本公司股票代码 600697 查询,下同)
六届九次监事会决议公告	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》B006 版	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于购买资产的公告	《上海证券报》B15 版 《中国证券报》B006 版	2011 年 1 月 27 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度报告摘要	《上海证券报》B46 版 《中国证券报》B082 版	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十六次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B47 版 《中国证券报》B083 版	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十次监事会决议公告	《上海证券报》B47 版 《中国证券报》B083 版	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B174 版 《中国证券报》B137 版	2011 年 4 月 22 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B35 版 《中国证券报》B009 版	2011 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会 2011 年第二次临时会议决议公告	《上海证券报》B35 版 《中国证券报》B009 版	2011 年 5 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

关于举行 2010 年年度报告业绩说明公告	《上海证券报》B39 版 《中国证券报》A36 版	2011 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度第一期短期融资券发行公告	《上海证券报》B37 版 《中国证券报》B003 版	2011 年 5 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
分红派息实施公告	《上海证券报》B18 版 《中国证券报》B014 版	2011 年 6 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十八次董事会决议公告	《上海证券报》B23 版 《中国证券报》B006 版	2011 年 7 月 1 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年半年度报告摘要	《上海证券报》B36 版 《中国证券报》B038 版	2011 年 8 月 9 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届二十次董事会决议公告	《上海证券报》B283 版 《中国证券报》B011 版	2011 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于全资子公司通化欧亚置业有限公司投资建设梅河欧亚购物中心的公告	《上海证券报》B283 版 《中国证券报》B011 版	2011 年 8 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》B26 版 《中国证券报》B018 版	2011 年 9 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年度第二期短期融资券发行公告	《上海证券报》B21 版 《中国证券报》B003 版	2011 年 9 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》B14 版 《中国证券报》B003 版	2011 年 9 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《上海证券报》B16 版 《中国证券报》B022 版	2011 年 10 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
第六届董事会 2011 年第三次临时会议决议公告	《上海证券报》B99 版 《中国证券报》B002 版	2011 年 10 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于成功竞拍郑州市百货大楼股份有限公司 33.08%国有股权的公告	《上海证券报》B26 版 《中国证券报》B006 版	2011 年 11 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B31 版 《中国证券报》B015 版	2011 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届二十二次董事会决议公告	《上海证券报》34 版 《中国证券报》B010 版	2011 年 11 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》B22 版 《中国证券报》A27 版	2011 年 11 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届二十三次董事会决议公告	《上海证券报》B6 版 《中国证券报》B010 版	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
六届十四次监事会决议公告	《上海证券报》B6 版 《中国证券报》B010 版	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn
关于在吉林市购置土地建设吉林欧亚城市商业综合体的公告	《上海证券报》B6 版 《中国证券报》B010 版	2011 年 12 月 23 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经信永中和会计师事务所有限责任公司注册会计师张宗生、刘燕审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

XYZH/2011CCA2015

长春欧亚集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春欧亚集团股份有限公司（以下简称“欧亚集团”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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

编制和公允列报财务报表是欧亚集团管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，欧亚集团财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欧亚集团 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：张宗生

中国注册会计师：刘 燕

中国 北京

二〇一二年四月十一日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	729,906,024.78	180,039,144.05
交易性金融资产			
应收票据	八、2	8,611,047.00	6,866,500.00
应收账款	八、3	844,352.70	2,083,088.26
预付款项	八、4	684,728,964.98	317,963,224.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、5	73,839,540.87	35,107,165.36
买入返售金融资产			
存货	八、6	530,392,785.91	362,411,753.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,028,322,716.24	904,470,875.55
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7	10,538,974.95	16,089,672.83
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八、8	62,235,548.92	64,788,096.19
投资性房地产			
固定资产	八、9	3,063,322,855.92	2,146,550,333.03
在建工程	八、10	594,172,673.68	454,029,455.58
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	八、11	322,216,158.07	280,022,778.05
开发支出			
商誉	八、12	74,003,008.38	74,003,008.38
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、13	6,066,405.27	5,204,811.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,132,555,625.19	3,040,688,155.88
资产总计		6,160,878,341.43	3,945,159,031.43

流动负债:			
短期借款	八、15	732,000,000.00	274,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
交易性金融负债			
应付票据	八、16	433,374,160.00	347,977,139.00
应付账款	八、17	605,801,500.20	490,993,876.31
预收款项	八、18	1,496,458,501.22	914,864,107.80
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	八、19	34,925,063.10	18,246,448.63
应交税费	八、20	71,412,009.72	53,814,653.38
应付利息	八、21	12,472,394.44	
应付股利	八、22	3,801,832.25	3,563,806.85
其他应付款	八、23	834,225,197.90	421,901,476.25
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		410,488,610.38	
流动负债合计	八、24	4,634,959,269.21	2,525,361,508.22
非流动负债:			
长期借款	八、25	180,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款	八、26	15,781,443.48	28,019,646.22
递延所得税负债	八、13	2,271,168.74	3,658,843.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		198,052,612.22	231,678,489.43
负债合计		4,833,011,881.43	2,757,039,997.65
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）	八、27	159,088,075.00	159,088,075.00
资本公积	八、28	304,853,178.24	309,016,201.65
减：库存股			
盈余公积	八、29	79,544,037.50	79,544,037.50
一般风险准备			
未分配利润	八、30	448,005,503.33	334,068,809.02
归属于母公司所有者权益合计		991,490,794.07	881,717,123.17
少数股东权益		336,375,665.93	306,401,910.61
所有者权益合计		1,327,866,460.00	1,188,119,033.78
负债和所有者权益总计		6,160,878,341.43	3,945,159,031.43

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

母公司资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		499,283,249.84	162,739,311.23
交易性金融资产			
应收票据			130,000.00
应收账款	十四、1	98,674,121.55	46,512,689.91
预付款项		244,816,226.63	164,350,961.54
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、2	1,009,012,135.40	389,677,093.22
存货		297,194,084.14	248,026,261.28
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,148,979,817.56	1,011,436,317.18
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,151,222,498.78	862,572,025.26
投资性房地产			
固定资产		539,126,033.77	461,781,575.43
在建工程		180,699,894.10	190,118,001.58
工程物资			
固定资产清理			
无形资产		85,173,929.15	65,303,128.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,052,899.84	1,165,489.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,957,275,255.64	1,580,940,220.01
资产总计		4,106,255,073.20	2,592,376,537.19

流动负债：			
短期借款		430,000,000.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		422,374,160.00	323,177,139.00
应付账款		405,643,800.52	303,944,042.71
预收款项		682,704,678.19	405,600,841.08
应付职工薪酬		17,225,653.46	329,907.73
应交税费		30,257,666.17	23,719,395.27
应付利息		12,472,394.44	
应付股利		3,801,832.25	3,563,806.85
其他应付款		686,304,634.90	515,736,237.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		408,371,724.40	
流动负债合计		3,099,156,544.33	1,606,071,369.64
非流动负债：			
长期借款		180,000,000.00	200,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		180,000,000.00	200,000,000.00
负债合计		3,279,156,544.33	1,806,071,369.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		159,088,075.00	159,088,075.00
资本公积		298,039,672.03	298,039,672.03
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		79,544,037.50	79,544,037.50
一般风险准备			
未分配利润		290,426,744.34	249,633,383.02
所有者权益（或股东权益）合计		827,098,528.87	786,305,167.55
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,106,255,073.20	2,592,376,537.19

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

合并利润表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,958,445,698.77	5,227,949,157.98
其中: 营业收入	八、32	6,958,445,698.77	5,227,949,157.98
利息收入			
已赚保费			
二、营业总成本		6,675,467,464.66	5,006,828,978.46
其中: 营业成本	八、32	5,843,578,541.51	4,451,536,631.85
利息支出			
营业税金及附加	八、33	56,171,101.46	31,956,491.13
销售费用	八、34	216,944,350.30	142,671,760.26
管理费用	八、35	518,187,971.11	357,159,983.48
财务费用	八、36	38,997,045.03	20,651,103.70
资产减值损失	八、38	1,588,455.25	2,853,008.04
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		-2,521,403.27	-132,111.87
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,552,547.27	-532,111.87
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		280,456,830.84	220,988,067.65
加: 营业外收入	八、39	23,552,563.82	12,634,500.61
减: 营业外支出	八、40	27,342,187.29	9,009,552.95
其中: 非流动资产处置损失		26,693,198.87	7,403,461.77
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		276,667,207.37	224,613,015.31
减: 所得税费用	八、41	70,580,335.24	58,642,597.87
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		206,086,872.13	165,970,417.44
归属于母公司所有者的净利润		161,663,116.81	131,912,742.38
少数股东损益		44,423,755.32	34,057,675.06
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	八、42	1.02	0.83
(二) 稀释每股收益	八、42	1.02	0.83
七、其他综合收益	八、43	-4,163,023.41	1,214,934.17
八、综合收益总额		201,923,848.72	167,185,351.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		157,500,093.40	133,127,676.55
归属于少数股东的综合收益总额		44,423,755.32	34,057,675.06

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

母公司利润表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	4,078,332,857.40	3,327,227,903.08
减: 营业成本	十四、4	3,720,231,402.94	3,030,092,967.54
营业税金及附加		16,157,878.89	13,105,681.09
销售费用		54,589,200.32	41,385,415.60
管理费用		160,974,476.26	118,795,957.28
财务费用		24,320,873.03	10,807,628.06
资产减值损失		-351,785.47	595,068.93
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十四、5	10,128,596.73	12,517,888.13
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-2,552,547.27	-532,111.87
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		112,539,408.16	124,963,072.71
加: 营业外收入		1,586,120.20	8,338,191.58
减: 营业外支出		592,915.70	4,424,618.43
其中: 非流动资产处置损失		229,299.73	4,045,339.13
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		113,532,612.66	128,876,645.86
减: 所得税费用		26,072,588.54	29,260,486.74
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		87,460,024.12	99,616,159.12
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.55	0.63
(二) 稀释每股收益		0.55	0.63
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		87,460,024.12	99,616,159.12

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

合并现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		8,442,808,605.12	6,135,847,355.82
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、44	586,901,243.71	480,183,983.20
经营活动现金流入小计		9,029,709,848.83	6,616,031,339.02
购买商品、接受劳务支付的现金		6,732,530,380.47	5,126,448,220.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		156,099,826.48	106,730,908.06
支付的各项税费		244,212,250.55	163,271,242.57
支付其他与经营活动有关的现金	八、44	599,990,253.79	835,528,342.65
经营活动现金流出小计		7,732,832,711.29	6,231,978,713.38
经营活动产生的现金流量净额		1,296,877,137.54	384,052,625.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金		31,144.00	400,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		41,628.00	91,682,464.08
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		72,772.00	92,582,464.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,498,320,550.37	586,306,529.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			98,433,390.09
投资活动现金流出小计		1,498,320,550.37	684,739,919.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,498,247,778.37	-592,157,455.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,800,000.00	61,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,800,000.00	61,250,000.00
取得借款收到的现金		1,332,000,000.00	1,493,030,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,736,800,000.00	1,554,280,000.00
偿还债务支付的现金		894,000,000.00	1,403,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,562,478.44	82,973,490.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		19,250,000.00	19,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		985,562,478.44	1,486,653,490.36
筹资活动产生的现金流量净额		751,237,521.56	67,626,509.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		549,866,880.73	-140,478,320.45
加：期初现金及现金等价物余额		180,039,144.05	320,517,464.50
六、期末现金及现金等价物余额		729,906,024.78	180,039,144.05

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

母公司现金流量表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,939,007,140.01	3,910,430,152.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		138,676,452.23	264,856,962.35
经营活动现金流入小计		5,077,683,592.24	4,175,287,114.50
购买商品、接受劳务支付的现金		4,234,420,311.63	3,453,826,354.75
支付给职工以及为职工支付的现金		43,070,774.00	34,628,689.60
支付的各项税费		96,817,005.47	88,327,487.59
支付其他与经营活动有关的现金		346,874,757.47	408,396,946.08
经营活动现金流出小计		4,721,182,848.57	3,985,179,478.02
经营活动产生的现金流量净额		356,500,743.67	190,107,636.48
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金		12,681,144.00	13,050,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,396.00	90,660,075.41
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		12,718,540.00	104,210,075.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		470,344,183.98	200,102,668.21
投资支付的现金		285,120,000.00	140,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		755,464,183.98	340,352,668.21
投资活动产生的现金流量净额		-742,745,643.98	-236,142,592.80
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		800,000,000.00	1,000,030,000.00
发行债券收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,200,000,000.00	1,000,030,000.00
偿还债务支付的现金		420,000,000.00	859,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,211,161.08	55,098,384.13
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		477,211,161.08	914,778,384.13
筹资活动产生的现金流量净额		722,788,838.92	85,251,615.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		336,543,938.61	39,216,659.55
加: 期初现金及现金等价物余额		162,739,311.23	123,522,651.68
六、期末现金及现金等价物余额		499,283,249.84	162,739,311.23

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

合并所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,088,075.00	309,016,201.65		79,544,037.50		334,068,809.02		306,401,910.61	1,188,119,033.78
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	159,088,075.00	309,016,201.65		79,544,037.50		334,068,809.02		306,401,910.61	1,188,119,033.78
三、本期增减变动 金额（减少以“-”号填列）		-4,163,023.41				113,936,694.31		29,973,755.32	139,747,426.22
（一）净利润						161,663,116.81		44,423,755.32	206,086,872.13
（二）其他综合收益		-4,163,023.41							-4,163,023.41
上述（一）和（二） 小计		-4,163,023.41				161,663,116.81		44,423,755.32	201,923,848.72
（三）所有者投入和减少资本								4,800,000.00	4,800,000.00
1. 所有者投入资本								4,800,000.00	4,800,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的 金额									
3. 其他									
（四）利润分配						-47,726,422.50		-19,250,000.00	-66,976,422.50
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						-47,726,422.50		-19,250,000.00	-66,976,422.50
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									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	159,088,075.00	304,853,178.24		79,544,037.50		448,005,503.33		336,375,665.93	1,327,866,460.00

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

合并所有者权益变动表（续）

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存 股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,088,075.00	307,801,267.48		79,544,037.50		249,882,489.14		266,524,235.55	1,062,840,104.67
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	159,088,075.00	307,801,267.48		79,544,037.50		249,882,489.14		266,524,235.55	1,062,840,104.67
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)		1,214,934.17				84,186,319.88		39,877,675.06	125,278,929.11
(一) 净利润						131,912,742.38		34,057,675.06	165,970,417.44
(二) 其他综合收 益		1,214,934.17							1,214,934.17
上述(一)和(二) 小计		1,214,934.17				131,912,742.38		34,057,675.06	167,185,351.61
(三) 所有者投入 和减少资本								25,070,000.00	25,070,000.00
1. 所有者投入资本								25,070,000.00	25,070,000.00
2. 股份支付计入所 有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-47,726,422.50		-19,250,000.00	-66,976,422.50
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						-47,726,422.50		-19,250,000.00	-66,976,422.50
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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	159,088,075.00	309,016,201.65		79,544,037.50		334,068,809.02		306,401,910.61	1,188,119,033.78

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	249,633,383.02	786,305,167.55
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	249,633,383.02	786,305,167.55
三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列)					40,793,361.32	40,793,361.32
(一) 净利润					87,460,024.12	87,460,024.12
(二) 其他综合收 益						
上述(一)和(二) 小计					87,460,024.12	87,460,024.12
(三) 所有者投入 和减少资本						
1. 所有者投入资 本						
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-47,726,422.50	-47,726,422.50
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					-47,726,422.50	-47,726,422.50
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						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他					1,059,759.70	1,059,759.70
四、本期期末余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	290,426,744.34	827,098,528.87

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

母公司所有者权益变动表（续）

2011 年 1—12 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	197,743,646.40	734,415,430.93
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	197,743,646.40	734,415,430.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					51,889,736.62	51,889,736.62
(一) 净利润					99,616,159.12	99,616,159.12
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					99,616,159.12	99,616,159.12
(三) 所有者投入和 减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有 者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配					-47,726,422.50	-47,726,422.50
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					-47,726,422.50	-47,726,422.50
4. 其他						
(五) 所有者权益内 部结转						
1. 资本公积转增资						
2. 本(或股本)						
3. 盈余公积转增资						
4. 本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	159,088,075.00	298,039,672.03		79,544,037.50	249,633,383.02	786,305,167.55

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

一、公司的基本情况

长春欧亚集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由长春市汽车城百货大楼改制而成，始建于 1953 年，当时名称为长春市百货公司第四商店，1985 年 1 月更名为长春市汽车城百货大楼。1992 年，经长春市经济体制改革委员会批准以定向募集方式成立股份有限公司，同年 8 月 20 日正式更名为长春市汽车城百货股份有限公司，并在长春市工商行政管理局注册登记。1993 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]49 号文复审批准，向社会公开发行个人股 2,000 万股，转为社会募集公司。1994 年 6 月经长春市经济体制改革委员会长体改[1994]83 号文批准，本公司组建为长春汽车城百货集团股份有限公司。1994 年 5 月，实施了 1993 年利润分配方案，即每 10 股送红股 1 股，派发现金红利 1.30 元（含税）。1996 年 5 月 29 日，经 1995 年度股东大会审议通过，本公司更名为长春欧亚集团股份有限公司。1997 年经中国证券监督管理委员会批准，以 1996 年 12 月 31 日总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。1998 年经中国证券监督管理委员会批准，以 1997 年 12 月 31 日总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。2003 年经中国证券监督管理委员会批准，以 2002 年末总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。

2006 年 10 月根据吉林省国有资产监督管理委员会的批复及 2006 年第一次临时股东大会决议进行股权分置改革，本公司全体非流通股股东以其持有的 8,438,599 股作为对价支付给 2006 年 10 月 25 日登记在册的流通股股东，即流通股股东每 10 股获 1 股公司股份，同时本公司以现有的流通股 84,385,989 股为基数，用资本公积向 2006 年 10 月 25 日登记在册的全体流通股股东定向转增资本 16,877,198 股，即流通股股东每 10 股获 2 股定向转增股份，每股面值 1 元，计增加股本 16,877,198.00 元，非流通股股东以此获取上市流通权。股权分置改革方案实施后，公司总股本由 142,210,877 股增至 159,088,075 股。2009 年 10 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，44,454,534 股限售股上市流通；2010 年 4 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，800,800 股限售股上市流通；2010 年 10 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，198,895 股限售股上市流通。

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司总股本为 159,088,075 股，其中有限售条件股份 3,932,060 股，占总股本的 2.47%；无限售条件股份 155,156,015 股，占总股本的 97.53%。

本公司属商品零售行业，经营范围主要为：经销百货、五金、交电、日用杂品（不含超薄塑料袋）、食品业、纺织服装、家用电器及电子产品、钟表修理、汽车货运，信息咨询服务，自营和代理内销商品范围内商品的出口业务，自营本公司零售和自用商品的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；场地租赁；以下项目由分公司经营：经销音像制品、科技企业招商、高科技产品、科技成果转让，科技城内租赁服务及物业管理，设计、制作、发布广告（法律、法规禁止的、不得经营；应经专项审批的项目，未获专项审批许可前不得经营）；餐饮、住宿、健身运动、会议服务、洗浴、美容美发、酒吧、咖啡馆、保健按摩（仅限分支机构经营）*

长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位，公司实际控制人为长春市国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括总经理办公室、发展战略研究室、经营策划中心、财务核算中心、行政保障中心、审计监察部等部门；分公司 8 户，主要包括欧亚商都、营销分公司、益民商厦、红旗超市、农安商贸物流中心、服务分公司、配件分公司、车百大楼分公司；二级、三级子公司合计 21 户，包括：长春欧亚卖场有限责任公司、欧亚集团沈阳联营有限公司、四平欧亚商贸有限公司、长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司、长春欧亚卫星路超市有限公司、长春欧亚柳影路超市有限公司、长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司、吉林市欧亚商都有限公司、长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司、长春欧亚星河湾商厦有限责任公司、吉林市欧亚购物中心有限公司、长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司、吉林省欧亚中吉商贸有限公司、长春欧亚鞋业有限责任公司、吉林欧亚置业有限公司、长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司、长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司、乌兰浩特欧亚富立置业有限公司、长春欧亚美食城有限公司、长春欧亚家居广场有限公司、长春欧亚超市连锁经营有限公司；联营企业 2 户，包括：济南欧亚大观园有限公司、长春丽东商务展览服务有限公司。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注四“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

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

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3. 记账基础和计价原则

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

4. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

5. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

6. 金融资产和金融负债

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

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

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

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

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,期末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 200 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,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

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合名称	确定组合的依据
低风险资产组合	本公司将预计在短期内可以全额收回的款项作为低风险特定资产组合,主要为应收集团内部各单位及集团内部各单位之间的往来款项
以款项账龄为信用特征的特定资产组合	本公司扣除经单独测试后按单项计提坏账准备的单项金额重大的应收款项、存在较高回收风险的应收款项及低风险特定资产组合后的应收款项,以款项账龄为信用风险特征划分特定资产组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合名称	计提方法
低风险资产组合	其他方法计提坏账准备
以款项账龄为信用特征的特定资产组合	账龄分析法计提坏账准备

上述组合中，采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3 年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	估计难以收回的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备

8. 存货

本公司存货主要包括低值易耗品、库存商品、委托代销商品、开发成本、开发产品、材料物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本、其他成本及符合资本化条件的借款费用。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 长期股权投资

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为

任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（购买）方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

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

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资收益。

10. 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。

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

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

11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期

费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-45	5	19-2.11
2	机器设备	5-10	5	19-9.5
3	运输设备	10	5	9.5
4	办公设备及其他	5-10	5	19-9.5

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

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

12. 在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

13. 借款费用

借款费用包括借款利息、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。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14. 无形资产

本公司无形资产主要为土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

15. 非金融长期资产减值

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 商誉

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

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

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

19. 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

21. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

本公司在销售商品的同时会授予客户奖励积分，客户在满足一定条件后将奖励积分兑换为公司商品。公司对该交易事项应当分别以下情况进行处理：(1) 在销售商品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值依据奖励积分的兑换价值标准和预计兑换率确定。(2) 获得奖励积分的客户满足条件时有权取得公司的商品，在客户兑换奖励积分时，公司应将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。(3) 每个资产负债表日，根据积分兑换规则的变化和积分兑换的实际情况，重新测算奖励积分的公允价值，根据期末结存的积分数、奖励积分的公允价值以及“递延收益”账户的余额，对奖励积分已确认的递延收益进行调整。

本公司将已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目核算。在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比

按已完工作的测量确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22. 政府补助

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

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

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24. 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

25. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

26. 企业合并

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

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

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

27. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照

本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

五、会计政策、会计估计变更和前期差错更正

1. 会计政策变更及影响

公司本年度无需要披露的会计政策变更情况。

2. 会计估计变更及影响

公司本年度无需要披露的会计估计变更情况。

3. 前期差错更正及影响

公司本年度无需要披露的前期差错更正情况。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%
消费税	应税销售收入	5%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%、4%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 合并汇总纳税及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发【2008】28号文件、吉地税发【2008】33号文件、吉财预【2008】147号文件、吉财预【2009】185号文件的规定，自2009年1月1日起，公司与所属分支机构合并汇总缴纳企业所得税，公司根据本期累计实际经营结果统一计算企业实际应纳税所得额、应纳税额。其中，50%由总机构就地预缴；50%由各分支机构就地预缴，总机构按照以前年度分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素（分摊时三个因数权重依次为0.35、0.35和0.30），将统一计算的当期应纳税额的50%在各分支机构之间进行分摊。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
同一控制下企业合并取得的子公司													
无通过同一控制下的企业合并取得的子公司													
非同一控制下企业合并取得的子公司													
二级子公司													
欧亚集团沈阳联营有限公司	全资子公司	沈阳市	综合百货	6,360	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家俱、金银饰品等	416,358,200.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
其他方式取得的子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二级子公司													
长春欧亚卖场有限责任公司	控股子公司	长春市	综合百货	39,150	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	155,250,000.00	-	39.66	60.34	是	331,000,449.11	-	-
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	控股子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	2,500,000.00	-	50.00	50.00	是	-742,769.54	3,242,769.54	-
四平欧亚商贸有限公司	全资子公司	四平市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	全资子公司	通化市	综合百货	10,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	100,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚卫星路超市有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	100	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	1,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚柳影路超市有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	10,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	100,764,042.10	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	全资子公司	白城市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
吉林市欧亚商都有限公司	全资子公司	吉林市	综合百货	1,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
吉林市欧亚购物中心有限公司	全资子公司	吉林市	综合百货	1,000	五金交电、日用品、百货、化妆品、首饰、工艺品、文化用品、体育用品、纺织品、服装鞋帽经销、物业管理	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	全资子公司	辽源市	综合百货、物业管理、地产开发	5,000	百货、五金交电、纺织服装、家用电器及电子产品、场地租赁服务、物业管理及地产开发	50,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	控股子公司	长春市	商业零售、物业、地产开发	7,435	主营商业零售业、进出口贸易、名优特产品销售、融资服务,兼营物业租赁经营、农副产品销售、房地产开发等	37,920,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
长春欧亚鞋业有限责任公司	全资子公司	长春市	橡胶制品制造	2,835	橡胶鞋及其它橡胶制品制造	6,083,020.79	-	100.00	100.00	是	-	-	-
吉林欧亚置业有限公司	全资子公司	吉林市	综合百货、物业管理、地产开发	7,000	房地产开发、物业服务、百货、纺织品、服装、鞋帽、家用电器、日用品、五金交电、电子产品经销	70,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	全资子公司	通辽市	综合百货、物业管理、地产开发	10,000	房地产开发及销售；物业管理；经销百货纺织、服装及日用杂货品、场地租赁；租赁服务等	100,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	全资子公司	通化市	综合百货、物业管理、地产开发	1,000	房地产开发；建筑材料、百货、五金交电、日用杂品、场地租赁、摊位出租，物业管理，广告设计制作、首饰加工、家用电器回收等	10,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	控股子公司	乌兰浩特	综合百货、物业管理、地产开发	1,200	房地产开发、销售、日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、布匹、五金工具、电工电料、家用电器、文化体育用品、钟表、经销及售后服务；柜台出租	7,200,000.00	-	60.00	60.00	是	4,799,926.20	73.80	-
三级子公司													
长春欧亚家居广场有限公司	控股子公司	长春市	综合百货	30	家具、装饰装潢材料零售、场地租赁	295,500.00	-	98.50	98.50	是	1,043,060.38	-	-
长春欧亚美食城有限公司	控股子公司	长春市	综合百货	30	柜台租赁	295,500.00	-	98.50	98.50	是	274,999.78	-	-
长春欧亚超	全资子	长春	综合	500	百货、五金、交电、服	5,000,000.00	-	100.00	100.00	是	-	-	-

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	年末投资金额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
市连锁经营有限公司	公司	市	百货		装鞋帽、家电、家居、金银饰品								

注 1：纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下持股比例的子公司：

1) 长春欧亚卖场有限责任公司成立于 2000 年 10 月，注册资本为 39,150 万元。其中本公司持有其 39.66%的股权，长春亚商实业有限责任公司持有其 20.68%的股权。2006 年 3 月 31 日，本公司与长春亚商实业有限责任公司签订《股权托管协议书》，约定长春亚商实业有限责任公司将其持有的长春欧亚卖场有限责任公司 20.68%的股权委托本公司管理，代理其行使经营决策表决权。因此本公司在长春欧亚卖场有限责任公司的实际表决权为 60.34%，公司将长春欧亚卖场有限责任公司纳入控股子公司管理。

2) 长春欧亚星河湾商厦有限责任公司成立于 2005 年 7 月，注册资本 500 万元，本公司和吉林市北奇房地产有限责任公司分别持有其 50%股权。由于本公司有权任命长春欧亚星河湾商厦有限责任公司的董事长、总经理、财务负责人等高级管理人员，对长春欧亚星河湾商厦有限责任公司具有实质控制权，因此公司将长春欧亚星河湾商厦有限责任公司纳入控股子公司管理，该公司目前处于停业状态。

注 2：母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位：

本公司对子公司济南欧亚大观园有限公司的持股比例为 51%，但未纳入合并范围，主要原因为：根据本公司 2009 年 11 月 9 日六届三次董事会通过的《关于对济南欧亚大观园有限公司经营权授权管理的议案》及济南欧亚大观园有限公司 2010 年 11 月 15 日股东会决议，自 2010 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日，由济南市国资委向济南欧亚大观园有限公司委派全部经营管理团队，行使日常财务和经营决策权，负责日常经营管理。授权管理期间，本公司按照出资比例享有收益分配权，因此公司未对济南欧亚大观园有限公司形成实质控制。

注 3：公司本年同吉林省中吉实业有限公司签署了《重组协议书》，双方同意共同出资设立吉林省欧亚中吉商贸有限公司。根据章程及协议规定，本公司以货币资金出资 3,792 万元，占注册资本的 51%，吉林省中吉实业有限公司以其持有的三户企业的股权作价 3,643 万元，占注册资本的 49%。截止 2011 年 12 月 31 日，吉林省中吉实业有限公司投入的三户企业的股权转让手续尚未办理完毕，所以子公司吉林省欧亚中吉商贸有限公司实收资本为 3,792 万元，本公司持股比例及表决权比例暂为 100%。

(二) 本年合并财务报表合并范围的变动

本年度新纳入合并范围的公司情况

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
吉林市欧亚购物中心有限公司	新增子公司	100.00	12,415,670.87	2,415,670.87
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	新增子公司	100.00	63,796,638.20	13,796,638.20
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	新增子公司	100.00	37,830,577.03	-89,422.97
长春欧亚鞋业有限责任公司	分公司转为子公司	100.00	4,124,406.70	-898,854.39

公司名称	新纳入合并范围的原因	持股比例 (%)	年末净资产	本年净利润
	核算			
吉林欧亚置业有限公司	新增子公司	100.00	70,005,633.60	5,633.60
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	新增子公司	100.00	99,234,690.94	-765,309.06
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	新增子公司	100.00	9,183,543.70	-816,456.30
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	新增子公司	60.00	11,999,815.50	-184.50

八、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2011 年 1 月 1 日，“年末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本年”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

1. 货币资金

项目	年末金额			年初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金						
人民币	-	-	49,317.54	-	-	69,550.19
银行存款						
人民币	-	-	683,142,868.88	-	-	146,779,573.67
其他货币资金						
人民币	-	-	46,713,838.36	-	-	33,190,020.19
合计	-	-	729,906,024.78	-	-	180,039,144.05

货币资金的说明：

货币资金期末账面余额较期初账面余额增加 549,866,880.73 元，增长 305.42%。主要原因系本期筹资活动现金流量增加所致。

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	8,611,047.00	6,866,500.00
商业承兑汇票	-	-
合计	8,611,047.00	6,866,500.00

(2) 年末本公司不存在已质押的应收票据情况。

(3) 年末已经背书给他方但尚未到期的票据情况

票据种类	出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
银行承兑 汇票	辽宁惠华集团丹东汽车销售服 务有限公司	2011-8-22	2012-1-12	810,000.00	
银行承兑 汇票	江西公交长途汽车运输集团有 限公司汽车销售分公司	2011-7-14	2012-1-14	810,000.00	
合计				1,620,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并 单项计提坏账准 备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账 准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	895,361.91	100.00	51,009.21	5.70	2,199,659.39	100.00	116,571.13	5.30
关联组合	-	-	-	-	-	-	-	-
组合小计	895,361.91	100.00	51,009.21	5.70	2,199,659.39	100.00	116,571.13	5.30
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	895,361.91	100.00	51,009.21	5.70	2,199,659.39	100.00	116,571.13	5.30

应收账款分类的说明:

i. 单项金额重大的应收账款: 是指占应收款项期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 200 万元的应收款项。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试, 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。单独测试未发生减值的应收账款, 包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

ii. 组合应收账款:

账龄组合: 指除已单独计提减值准备的应收账款外, 公司根据以前年度与之相同或相类

似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

iii. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	848,414.71	94.76	42,420.74	2,155,738.39	98.00	107,786.93
1-2 年	8,009.70	0.89	800.97	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	38,937.50	4.35	7,787.50	43,921.00	2.00	8,784.20
合计	895,361.91	100.00	51,009.21	2,199,659.39	100.00	116,571.13

2) 年末不存在单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 本年度不存在坏账准备转回（或收回）情况。

(3) 本年度不存在实际核销的应收账款。

(4) 年末应收账款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收账款金额较大单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
松下电器（中国）有限公司杭州分公司	独立第三方	113,715.00	1 年以内	12.70
延吉百货大楼股份有限公司	独立第三方	33,737.00	1 年以内	3.77
广东科龙电器股份有限公司	独立第三方	12,340.00	3 年以上	1.38
合计	—	159,792.00	—	17.85

(6) 应收账款的说明：

应收账款期末账面价值较期初减少 1,238,735.56 元，降低 59.47%。主要原因系本期收回前期客户欠款所致。

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末金额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	625,843,451.05	91.40	274,735,026.85	86.40
1—2 年	55,611,385.92	8.12	38,937,827.92	12.25
2—3 年	3,105,656.94	0.45	4,205,918.57	1.32
3 年以上	168,471.07	0.03	84,451.00	0.03
合计	684,728,964.98	100.00	317,963,224.34	100.00

预付账款账龄说明：

预付账款账龄超过一年的款项主要系预付工程款。

(2) 预付款项前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
吉林市城市开发管理办公室	独立第三方	70,000,000.00	1 年以内	预付购地款
北京正阳恒瑞置业有限公司	独立第三方	59,956,000.00	1 年以内	预付购房款
吉林省建新房地产开发有限责任公司	独立第三方	30,000,000.00	1 年以内	预付购房款
顾胜军	独立第三方	27,000,000.00	1 年以内	预付购房款
长春市佳隆装璜装饰中心	独立第三方	23,600,000.00	1 年以内	预付装修改造工程款
合计	——	210,556,000.00	——	——

(3) 年末预付款项中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款的说明：

预付账款期末余额较期初增加 366,765,740.64 元，增长 115.35%。主要原因系本期预付购地款及装修改造工程款增加所致。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	57,317,030.61	71.31	3,477,489.74	6.07	16,394,752.39	40.99	1,287,587.03	7.85
关联组合	20,000,000.00	24.88	-	-	20,000,000.00	50.01	-	-
组合小计	77,317,030.61	96.19	3,477,489.74	6.07	36,394,752.39	91.00	1,287,587.03	7.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,063,130.47	3.81	3,063,130.47	100.00	3,599,016.01	9.00	3,599,016.01	100.00
合计	80,380,161.08	100.00	6,540,620.21	-	39,993,768.40	100.00	4,886,603.04	-

其他应收款分类的说明：

i. 单项金额重大的其他应收款：是指占其他应收款期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 200 万元的应收款项。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

ii. 组合其他应收款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

iii. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	52,197,733.70	91.07	2,609,886.69	11,118,261.27	67.82	555,913.04
1-2 年	549,743.18	0.96	54,974.32	2,362,843.45	14.41	236,284.34
2-3 年	2,025,640.25	3.53	303,846.04	1,746,797.61	10.65	262,019.64
3 年以上	2,543,913.48	4.44	508,782.69	1,166,850.06	7.12	233,370.01
合计	57,317,030.61	100.00	3,477,489.74	16,394,752.39	100.00	1,287,587.03

2) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
吉林市北奇房地产开发有限公司	2,236,465.69	2,236,465.69	100.00	长期无法收回
长春运达矿上物资公司	349,710.77	349,710.77	100.00	长期无法收回
其他	476,954.01	476,954.01	100.00	长期无法收回
合计	3,063,130.47	3,063,130.47	—	—

(2) 本年度坏账准备转回（或收回）情况

单位名称	其他应收款账面余额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	本年转回（或收回）金额	确定原坏账准备的依据	本年转回或收回原因
杨剑	306,000.00	306,000.00	306,000.00	长期无法收回	对方单位还款
榆树牛头山矿泉水有限公司	188,020.00	188,020.00	188,020.00	长期无法收回	对方单位还款
其他	94,673.48	94,673.48	94,673.48	长期无法收回	对方单位还款
合计	588,693.48	588,693.48	588,693.48	—	—

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
济南欧亚大观园有限公司	联营企业	20,000,000.00	1-2 年	24.88	借款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
通辽市科尔沁区财政局	独立第三方	16,838,000.00	1 年以内	20.95	购买土地保证金
长春市朝阳区免费义务教育资金专户 (中央)	独立第三方	14,220,017.47	1 年以内	17.69	垫付家电以旧换新补贴款
长春市朝阳区富锋街道办事处	独立第三方	2,623,154.14	1 年以内	3.26	垫付家电下乡补贴款
吉林市北奇房地产开发公司	独立第三方	2,236,465.69	3 年以上	2.78	往来款
合计	——	55,917,637.30	——	69.56	——

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
济南欧亚大观园有限公司	联营企业	20,000,000.00	24.88
合计	——	20,000,000.00	24.88

(6) 其他应收款的说明

其他应收款期末账面价值较期初增加 38,732,375.51 元, 增长 110.33%。主要原因系本期支付竞买土地保证金、垫付家电下乡补贴款、垫付家电以旧换新补贴款增加所致。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
材料物资	4,622,125.94	-	4,622,125.94	5,540,739.58	-	5,540,739.58
库存商品	458,277,680.56	-	458,277,680.56	346,908,739.17	-	346,908,739.17
低值易耗品	14,108,489.54	-	14,108,489.54	9,962,274.79	-	9,962,274.79
开发产品	53,384,489.87	-	53,384,489.87	-	-	-
合计	530,392,785.91	-	530,392,785.91	362,411,753.54	-	362,411,753.54

(2) 本公司报告期末存货未发生可变现净值低于账面价值情况, 故无需计提存货跌价准备。

(3) 存货年末金额中不含有借款费用资本化金额。

(4) 存货的说明:

存货期末账面余额较期初增加167,981,032.37 元, 增长46.35%。主要原因系本期随着营业规模扩大导致采购增加, 同时全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期增加房地产开发产品所致。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券	-	-
可供出售权益工具	10,538,974.95	16,089,672.83
其他	-	-
合计	10,538,974.95	16,089,672.83

可供出售金融资产说明:

(1) 本公司持有的江苏炎黄在线物流股份有限公司(S*ST 炎黄)100,000.00 股普通股, 投资成本为 100,000.00 元, 由于该股票已暂停上市, 公司已对其全额计提减值准备。

(2) 可供出售金融资产期末采用活跃市场的公开报价确定其公允价值。期末公允价值较期初公允价值减少 5,550,697.88 元, 降低 34.50%, 主要是本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致。

(3) 本公司原持有上海百联集团股份有限公司股票 353,504 股, 投资成本为 654,500.00 元。2011 年, 上海友谊集团股份有限公司以新增 A 股股份换股吸收合并上海百联集团股份有限公司, 该事项于 2011 年 7 月 28 日获中国证券监督管理委员会《关于核准上海友谊集团股份有限公司向百联集团有限公司发行股份购买资产及吸收合并上海百联集团股份有限公司的批复》(证监许可【2011】1172 号)核准, 原上海百联集团股份有限公司股东持有的股份按照 1: 0.861 的比例进行缩股后, 本公司因此持有上

海友谊集团股份有限公司 304,367 股普通股。换股吸收合并于 2011 年 8 月 26 日完成，股份上市流通日期为 2011 年 8 月 31 日。

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算的长期股权投资	1,921,883.03	1,921,883.03
按权益法核算的长期股权投资	60,313,665.89	62,866,213.16
长期股权投资合计	62,235,548.92	64,788,096.19
减：长期股权投资减值准备	-	-
长期股权投资价值	62,235,548.92	64,788,096.19

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增减变动	年末金额	本年现金红利
成本法核算							
吉林银行股份有限公司	0.017	0.017	1,333,570.00	1,333,570.00	-	1,333,570.00	31,144.00
沈阳市商业银行	0.44	0.44	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	-
沈阳商业集团公司	-	-	53,313.03	53,313.03	-	53,313.03	-
太原五一百货集团股份有限公司	-	-	35,000.00	35,000.00	-	35,000.00	-
小计	——	——	1,921,883.03	1,921,883.03	-	1,921,883.03	31,144.00
权益法核算							
长春丽东商务展览服务有限公司	30.00	30.00	2,187,900.00	2,199,178.01	844.81	2,200,022.82	-
济南欧亚大观园有限公司	51.00	-	61,200,000.00	60,667,035.15	-2,553,392.08	58,113,643.07	-
小计	——	——	63,387,900.00	62,866,213.16	-2,552,547.27	60,313,665.89	-
合计	——	——	65,309,783.03	64,788,096.19	-2,552,547.27	62,235,548.92	31,144.00

本公司对济南欧亚大观园有限公司的持股比例与表决权比例不一致，详见本附注七

(一) 注 2 所述。

(3) 对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
长春丽东商务展览服务有限公司	30.00	30.00	8,477,999.28	1,141,655.17	7,336,344.11	1,205,200.00	2,816.03
济南欧亚大观园有限公司	51.00	-	310,514,502.90	210,563,157.37	99,951,345.53	34,751,694.59	-5,006,651.14
合计	——	——	318,992,502.18	211,704,812.54	107,287,689.64	35,956,894.59	-5,003,835.11

(4) 本公司报告期末长期股权投资未发生可变现净值低于账面价值的情况，故未计提长期股权投资减值准备。

9. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
房屋建筑物	1,955,033,362.74	761,096,813.65	-	2,716,130,176.39
机器设备	230,781,653.79	56,576,545.24	583,622.45	286,774,576.58
运输设备	20,321,276.87	3,240,133.30	469,326.20	23,092,083.97
办公设备及其他固定资产	319,742,371.96	245,108,429.56	37,827,395.44	527,023,406.08
合计	2,525,878,665.36	1,066,021,921.75	38,880,344.09	3,553,020,243.02
累计折旧				
房屋建筑物	216,100,201.23	67,429,013.69	-	283,529,214.92
机器设备	83,714,264.49	18,115,863.96	554,441.33	101,275,687.12
运输设备	8,423,188.24	1,293,421.76	414,492.31	9,302,117.69
办公设备及其他固定资产	70,870,511.61	35,677,905.49	11,178,216.49	95,370,200.61
合计	379,108,165.57	122,516,204.90	12,147,150.13	489,477,220.34
账面净值				
房屋建筑物	1,738,933,161.51	761,096,813.65	67,429,013.69	2,432,600,961.47
机器设备	147,067,389.30	56,576,545.24	18,145,045.08	185,498,889.46
运输设备	11,898,088.63	3,240,133.30	1,348,255.65	13,789,966.28
办公设备及其他固定资产	248,871,860.35	245,108,429.56	62,327,084.44	431,653,205.47
合计	2,146,770,499.79	1,066,021,921.75	149,249,398.86	3,063,543,022.68
减值准备				
房屋建筑物	163,759.96	-	-	163,759.96

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
机器设备	-	-	-	-
运输设备	54,240.00	-	-	54,240.00
办公设备及其他固定资产	2,166.80	-	-	2,166.80
合计	220,166.76	-	-	220,166.76
账面价值				
房屋建筑物	1,738,769,401.55	761,096,813.65	67,429,013.69	2,432,437,201.51
机器设备	147,067,389.30	56,576,545.24	18,145,045.08	185,498,889.46
运输设备	11,843,848.63	3,240,133.30	1,348,255.65	13,735,726.28
办公设备及其他固定资产	248,869,693.55	245,108,429.56	62,327,084.44	431,651,038.67
合计	2,146,550,333.03	1,066,021,921.75	149,249,398.86	3,063,322,855.92

本年增加的固定资产中，由在建工程转入的金额为 506,886,124.06 元。

本年计提的累计折旧为 122,516,204.90 元。

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司已经提足折旧继续使用的固定资产原值为 24,237,086.95 元。

(5) 截止 2011 年 12 月 31 日，本公司无持有待售的固定资产。

(6) 固定资产的抵押情况：本公司固定资产的抵押情况详见本附注八、25 长期借款及十二、2 资产负债表日后事项所述。

(7) 固定资产年末账面价值较年初增加 916,772,522.89 元，增长 42.71%。主要原因系上期在建工程结转固定资产及本期新设子公司购建的固定资产增加所致。

(8) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
沈阳联营三期营业大楼	正在办理中	2012年
辽源购物中心大楼	正在办理中	2012年
欧亚卖场三期工程	正在办理中	2012年

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
柳影路超市营业大楼	正在办理中	2012 年
吉林欧亚商都营业楼	正在办理中	2012 年
吉林欧亚商都水韵名城宿舍	正在办理中	2012 年
超市连锁前进店房屋	正在办理中	2012 年

10. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
通化购物中心工程	47,509,467.60	-	47,509,467.60	35,769,148.68	-	35,769,148.68
四平欧亚商贸改扩建项目	1,580,055.00	-	1,580,055.00	5,528,560.65	-	5,528,560.65
欧亚卖场装修工程	-	-	-	1,946,486.17	-	1,946,486.17
欧亚卖场消防工程	-	-	-	3,070,000.00	-	3,070,000.00
欧亚卖场空调工程	-	-	-	10,150,000.00	-	10,150,000.00
欧亚卖场 10 号门工程	-	-	-	2,600,000.00	-	2,600,000.00
欧亚卖场扶梯、泵房、蓄水池改造扩建工程	-	-	-	6,415,144.00	-	6,415,144.00
欧亚卖场楼体接建工程	-	-	-	1,033,885.78	-	1,033,885.78
欧亚卖场安装工程	-	-	-	8,416,690.22	-	8,416,690.22
欧亚卖场楼体装修工程	-	-	-	9,167,113.51	-	9,167,113.51
欧亚卖场办公家具城消防工程	-	-	-	2,329,228.00	-	2,329,228.00
欧亚卖场主题公园工程	-	-	-	11,980,000.00	-	11,980,000.00
欧亚卖场锅炉房工程	-	-	-	5,850,000.00	-	5,850,000.00
欧亚卖场一楼	42,530,000.00	-	42,530,000.00	-	-	-

项目	年末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修改造工程						
欧亚卖场负二、一、二楼吊顶工程	9,875,148.00	-	9,875,148.00	-	-	-
欧亚卖场空调及电梯安装工程	9,140,170.95	-	9,140,170.95	-	-	-
欧亚卖场单号门前铺路工程	24,497,226.30	-	24,497,226.30	-	-	-
欧亚卖场 8 号门扩建工程	49,020,000.00	-	49,020,000.00	-	-	-
沈阳联营改造工程	-	-	-	53,957,027.97	-	53,957,027.97
欧亚超市连锁工程	13,453,037.84	-	13,453,037.84	33,205,506.26	-	33,205,506.26
白城购物中心工程	32,947,987.62	-	32,947,987.62	14,771,913.13	-	14,771,913.13
车百子公司装修改造工程	-	-	-	43,741,574.83	-	43,741,574.83
吉林市欧亚商都工程	7,464,139.80	-	7,464,139.80	13,979,174.80	-	13,979,174.80
辽源置业工程	-	-	-	149,598,958.73	-	149,598,958.73
欧亚城市商业综合体前期、一期	170,108,558.38	-	170,108,558.38	40,519,042.85	-	40,519,042.85
通化置业工程	158,061,072.55	-	158,061,072.55	-	-	-
辽源购物中心通风排烟工程	17,394,473.92	-	17,394,473.92	-	-	-
营销分公司卖场大库装修工程	1,986,388.00	-	1,986,388.00	-	-	-
欧亚益民一期改造工程	8,604,947.72	-	8,604,947.72	-	-	-
合计	594,172,673.68	-	594,172,673.68	454,029,455.58	-	454,029,455.58

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
通化购物中心工程	35,769,148.68	13,519,092.76	1,778,773.84	-	47,509,467.60
四平欧亚商贸改扩建项目	5,528,560.65	151,055.00	4,099,560.65	-	1,580,055.00

工程名称	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转入固定资产	其他减少	
欧亚卖场装修工程	1,946,486.17	250,000.00	2,196,486.17	-	-
欧亚卖场消防工程	3,070,000.00	-	3,070,000.00	-	-
欧亚卖场空调工程	10,150,000.00	4,706,640.63	14,856,640.63	-	-
欧亚卖场 10 号门工程	2,600,000.00	750,000.00	3,350,000.00	-	-
欧亚卖场扶梯、泵房、蓄水池改造扩建工程	6,415,144.00	2,000,000.00	8,415,144.00	-	-
欧亚卖场楼体接建工程	1,033,885.78	90,000,039.60	91,033,925.38	-	-
欧亚卖场安装工程	8,416,690.22	7,061,308.00	15,477,998.22	-	-
欧亚卖场楼体装修工程	9,167,113.51	-	9,167,113.51	-	-
欧亚卖场办公家具城消防工程	2,329,228.00	3,600,000.00	5,929,228.00	-	-
欧亚卖场主题公园工程	11,980,000.00	7,000,000.00	18,980,000.00	-	-
欧亚卖场锅炉房工程	5,850,000.00	500,000.00	6,350,000.00	-	-
欧亚卖场一楼装修改造工程	-	42,530,000.00	-	-	42,530,000.00
欧亚卖场负二、一、二楼吊顶工程	-	9,875,148.00	-	-	9,875,148.00
欧亚卖场空调及电梯安装工程	-	9,140,170.95	-	-	9,140,170.95
欧亚卖场单号门前铺路工程	-	24,497,226.30	-	-	24,497,226.30
欧亚卖场 8 号门扩建工程	-	49,020,000.00	-	-	49,020,000.00
沈阳联营改造工程	53,957,027.97	32,512,781.98	86,469,809.95	-	-
欧亚超市连锁工程	33,205,506.26	40,015,865.60	59,768,334.02	-	13,453,037.84
白城购物中心工程	14,771,913.13	20,498,125.77	2,322,051.28	-	32,947,987.62
车百子公司装修改造工程	43,741,574.83	7,204,443.86	16,627,101.68	34,318,917.01	-
吉林市欧亚商都工程	13,979,174.80	879,963.00	7,394,998.00	-	7,464,139.80
辽源置业工程	149,598,958.73	-	149,598,958.73	-	-
欧亚城市商业综合体前期、一期	40,519,042.85	129,589,515.53	-	-	170,108,558.38
通化置业工程	-	158,061,072.55	-	-	158,061,072.55
辽源购物中心通风排烟工程	-	17,394,473.92	-	-	17,394,473.92
营销分公司卖场大库装修工程	-	1,986,388.00	-	-	1,986,388.00
欧亚益民一期改造工程	-	8,604,947.72	-	-	8,604,947.72
合计	454,029,455.58	681,348,259.17	506,886,124.06	34,318,917.01	594,172,673.68

(续表)

工程名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金 来源
通化购物中心工程	5,278	90.00	90.00	-	-	-	自筹
四平欧亚商贸改扩建项目	2,000	95.00	95.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场装修工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场消防工程	1,200	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场空调工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场 10 号门工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场扶梯、泵房、蓄 水池改造扩建工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场楼体接建工程	1,200	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场安装工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场楼体装修工程	1,100	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场办公家具城消防 工程	1,000	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场主题公园工程	1,500	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场锅炉房工程	800	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚卖场一楼装修改造工 程	5,000	85.06	85.06	-	-	-	自筹
欧亚卖场负二、一、二楼 吊顶工程	1,200	82.29	82.29	-	-	-	自筹
欧亚卖场空调及电梯安装 工程	1,500	60.93	60.93	-	-	-	自筹
欧亚卖场单号门前铺路工 程	3,000	81.66	81.66	-	-	-	自筹
欧亚卖场 8 号门扩建工程	5,200	94.27	94.27	-	-	-	自筹
沈阳联营改造工程	15,330	100.00	100.00	4,304,287.09	-	-	借款
欧亚超市连锁工程	10,150	86.74	86.74	-	-	-	自筹
白城购物中心工程	3,620	91.00	91.00	-	-	-	自筹
车百子公司装修改造工程	5,800	100.00	100.00	-	-	-	自筹
吉林市欧亚商都工程	1,568	47.58	47.58	-	-	-	自筹
辽源置业工程	32,737	100.00	100.00	-	-	-	自筹
欧亚城市商业综合体前 期、一期	40,000	27.02	27.02	9,787,369.13	9,787,369.13	5.03	借款
通化置业工程	50,000	31.61	31.61	-	-	-	自筹
辽源购物中心通风排烟工 程	2,000	86.87	86.87	-	-	-	自筹
营销分公司卖场大库装修 工程	510	38.95	38.95	-	-	-	自筹
欧亚益民一期改造工程	1,000	86.04	86.04	-	-	-	自筹
合计	—	—	—	14,091,656.22	9,787,369.13	5.03	

(3) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司在建工程未发生明显减值, 未计提在建工程减值准备。

(4) 在建工程的说明:

在建工程期末账面余额较期初余额增加 140,143,218.10 元, 增长 30.87%, 主要系本期各门店改扩建、装修项目增加及欧亚城市商业综合体项目开工所致。

11. 无形资产

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
原价				
土地使用权	333,055,356.38	57,979,027.07	-	391,034,383.45
应用软件	8,656,143.65	321,143.47	-	8,977,287.12
合计	341,711,500.03	58,300,170.54	-	400,011,670.57
累计摊销				
土地使用权	58,173,560.16	15,196,094.19	-	73,369,654.35
应用软件	3,515,161.82	910,696.33	-	4,425,858.15
合计	61,688,721.98	16,106,790.52	-	77,795,512.50
账面净值				
土地使用权	274,881,796.22	57,979,027.07	15,196,094.19	317,664,729.10
应用软件	5,140,981.83	321,143.47	910,696.33	4,551,428.97
合计	280,022,778.05	58,300,170.54	16,106,790.52	322,216,158.07
减值准备				
土地使用权	-	-	-	-
应用软件	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
账面价值				
土地使用权	274,881,796.22	57,979,027.07	15,196,094.19	317,664,729.10
应用软件	5,140,981.83	321,143.47	910,696.33	4,551,428.97
合计	280,022,778.05	58,300,170.54	16,106,790.52	322,216,158.07

(1) 本年增加的累计摊销中, 本年摊销额为 16,106,790.52 元。

(2) 无形资产的抵押情况: 本公司无形资产的抵押情况详见本附注八、25 长期借款及十二、2 资产负债表日后事项所述。

12. 商誉

被投资单位名称	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额	年末减值准备
欧亚集团沈阳联营有限公司	74,003,008.38	-	-	74,003,008.38	-
合计	74,003,008.38	-	-	74,003,008.38	-

本公司的商誉是 2006 年控股合并沈阳联营有限公司形成的，本报告期末对该商誉进行了减值测试，测试方法详见附注四、16。经测试此商誉不存在减值，故未计提减值准备。

13. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末金额	年初金额
递延所得税资产		
资产减值准备形成的递延所得税资产	1,168,832.62	771,718.82
可抵扣亏损形成的递延所得税资产	4,897,572.65	4,433,093.00
合计	6,066,405.27	5,204,811.82
递延所得税负债		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动形成的递延所得税负债	2,271,168.74	3,658,843.21
合计	2,271,168.74	3,658,843.21

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末金额	年初金额
白城欧亚购物中心等可抵扣亏损	10,082,208.73	13,294,671.96
合计	10,082,208.73	13,294,671.96

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	年末金额	备注
2012 年	1,427,576.64	
2013 年	1,316,901.70	
2014 年	2,080,808.20	
2015 年	3,181,882.71	
2016 年	2,075,039.48	
合计	10,082,208.73	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动形成的应纳税暂时性差异	9,084,674.96
小计	9,084,674.96
可抵扣差异项目	
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	4,675,330.48
可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	19,590,290.60
小计	24,265,621.08

14. 资产减值准备明细表

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			转回	其他转出	
坏账准备	5,003,174.17	2,177,148.73	588,693.48	-	6,591,629.42
可供出售金融资产减值准备	100,000.00	-	-	-	100,000.00
固定资产减值准备	220,166.76	-	-	-	220,166.76
合计	5,323,340.93	2,177,148.73	588,693.48	-	6,911,796.18

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
信用借款	732,000,000.00	274,000,000.00
合计	732,000,000.00	274,000,000.00

(2) 截止 2011 年 12 月 31 日, 本公司短期借款中无已到期未偿还的借款。

(3) 短期借款的说明:

短期借款期末账面余额较期初余额增加 458,000,000.00 元, 增长 167.15%, 主要系本期更多的采用短期借款融资方式所致。

16. 应付票据

票据种类	年末金额	年初金额
银行承兑汇票	433,374,160.00	347,977,139.00
商业承兑汇票	-	-
合计	433,374,160.00	347,977,139.00

下一会计年度将到期的银行承兑汇票金额为 433,374,160.00 元。

17. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末金额	年初金额
合计	605,801,500.20	490,993,876.31
其中：1年以上	29,287,003.64	50,796,031.09

本报告期末无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(2) 年末应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末金额	年初金额
合计	1,496,458,501.22	914,864,107.80
其中：1年以上	1,447,499.28	84,942,026.54

本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(2) 年末预收款项中不含预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收账款的说明：

预收账款期末账面余额较期初余额增加 581,594,393.42 元，增长 63.57%，主要系本期预收顾客的货款增加所致。

19. 应付职工薪酬

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
工资、奖金、津贴和补贴	-	141,603,185.60	124,602,971.63	17,000,213.97

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
职工福利费	-	7,194,878.91	7,192,378.30	2,500.61
社会保险费	350,462.47	25,282,083.01	24,890,746.40	741,799.08
其中：医疗保险费	-	-	-	-
基本养老保险费	300,258.89	23,220,574.63	22,916,349.75	604,483.77
失业保险费	50,203.58	1,952,031.73	1,864,920.00	137,315.31
工伤保险费	-	109,476.65	109,476.65	-
生育保险费	-	-	-	-
住房公积金	148,691.73	7,666,207.00	7,663,597.28	151,301.45
工会经费和职工教育经费	2,393,314.43	2,187,683.41	2,739,994.85	1,841,002.99
非货币性福利	-	-	-	-
解除劳动关系补偿金	15,353,980.00	-	165,735.00	15,188,245.00
其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	18,246,448.63	183,934,037.93	167,255,423.46	34,925,063.10

(1) 本报告期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司制定了激励基金实施方案，激励对象主要为：公司高级管理人员、二级单位班子成员及业务骨干，方案实施周期为四年（2011 年-2014 年），本年度为激励基金方案实施的第一年。根据实施方案，本公司本年计提激励基金 17,000,213.97 元。

应付职工薪酬期末账面余额较期初余额增加 16,678,614.47 元，增长 91.41%，主要系本期计提的激励基金尚未发放所致。

20. 应交税费

项目	年末金额	年初金额
增值税	22,715,841.68	14,887,473.04
消费税	1,029,903.28	748,712.56
营业税	7,810,849.09	4,706,086.93
企业所得税	27,503,358.08	25,476,646.25
个人所得税	208,374.34	55,950.99
资源税	-	-
土地增值税	-	-
城市维护建设税	3,764,769.38	2,441,597.79
房产税	5,114,954.21	3,533,672.88

项目	年末金额	年初金额
土地使用税	1,114,226.54	802,642.65
车船使用税	-	-
教育费附加	1,768,271.92	1,161,870.29
地方教育费附加	381,461.20	-
合计	71,412,009.72	53,814,653.38

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发【2008】28号文件、吉地税发【2008】33号文件、吉财预【2008】147号文件、吉财预【2009】185号文件的规定，自2009年1月1日起，公司与所属分支机构合并汇总缴纳企业所得税，公司根据本期累计实际经营结果统一计算企业实际应纳税所得额、应纳税额。其中，50%由总机构就地预缴；50%由各分支机构就地预缴，总机构按照以前年度分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素（分摊时三个因数权重依次为0.35、0.35和0.30），将统一计算的当期应纳税额的50%在各分支机构之间进行分摊。

21. 应付利息

项目	年末金额	年初金额
银行借款应付利息	1,174,894.44	-
短期融资券应付利息	11,297,500.00	-
合计	12,472,394.44	-

应付利息的说明：

应付利息期末账面余额较期初余额增加12,472,394.44元，全部为本期新增，主要系本期发行短期融资券应计利息所致。

22. 应付股利

项目	年末金额	年初金额	超过1年未支付原因
应付股利	3,801,832.25	3,563,806.85	待支付
合计	3,801,832.25	3,563,806.85	—

23. 其他应付款

(1) 其他应付款

项目	年末金额	年初金额
合计	834,225,197.90	421,901,476.25
其中：1年以上	494,159,171.66	139,117,388.35

年末无账龄超过 1 年的大额其他应付款款项。

(2) 年末其他应付款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应付款的说明:

其他应付款期末账面余额较期初余额增加 412,323,721.65 元, 增长 97.73%, 主要系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大, 收到的尚未返还的租赁供应商货款增加所致。

24. 其他流动负债

项目	年末金额	年初金额
一年内结转的递延收益—会员积分	10,488,610.38	-
短期融资券—本金	400,000,000.00	-
合计	410,488,610.38	-

(1) 年末, 本公司根据会员卡积分兑换标准及预计兑换率确认因销售产生的会员积分返利额 (含税) 10,488,610.38 元。

(2) 根据公司六届十四次董事会决议并经 2010 年第二次临时股东大会批准, 公司发行不超过 4 亿元短期票据, 该事项已获中国银行间市场交易商协会中市协注 [2011]CP69 号《接受注册通知书》批准。2011 年 5 月, 公司发行了第一期短期融资券 2 亿元, 票面利率为 5.25%; 2011 年 8 月, 公司发行了第二期短期融资券 2 亿元, 票面利率为 7.1%。上述两期短期融资券的期限均为一年。

25. 长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	年末金额	年初金额
质押借款	-	-
抵押借款	180,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	180,000,000.00	200,000,000.00

(2) 长期借款明细情况

贷款单位	借款 起始日	借款 终止日	币种	利率 (%)	年末金额		年初金额	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行	2010-9-6	2015-9-4	人民币	5.96	-	180,000,000.00	-	200,000,000.00
合计						180,000,000.00		200,000,000.00

(3) 本公司长期借款为抵押借款，抵押物位于长春市朝阳区工农大路 1128 号的长房权字第 1090001571 号房产及长国用（2008）第 120003136 号土地使用权。

26. 长期应付款

(1) 长期应付款明细

借款单位	期限	年初金额	利率 (%)	应计利息	年末金额	借款条件
合计	—	28,019,646.22	-	-	15,781,443.48	—
其中：						
购置资产款	—	28,019,646.22	-	-	15,781,443.48	—

(2) 年末长期应付款系尚未支付的购置资产款。

27. 股本

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国家持有股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他内资持股	3,932,060.00	2.47	-	-	-	-	-	3,932,060.00	2.47
其中：境内法人持股	3,932,060.00	2.47	-	-	-	-	-	3,932,060.00	2.47
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	3,932,060.00	2.47	-	-	-	-	-	3,932,060.00	2.47

股东名称/类别	年初金额		本年变动					年末金额	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
无限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
人民币普通股	155,156,015.00	97.53	-	-	-	-	-	155,156,015.00	-
境内上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	155,156,015.00	97.53	-	-	-	-	-	155,156,015.00	97.53
股份总额	159,088,075.00	100.00	-	-	-	-	-	159,088,075.00	100.00

28. 资本公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
股本溢价	278,420,393.90	-	-	278,420,393.90
原制度资本公积转入	-	-	-	-
其他资本公积	30,595,807.75	-4,163,023.41	-	26,432,784.34
合计	309,016,201.65	-4,163,023.41	-	304,853,178.24

根据财政部财会[2007]14号《企业会计准则解释第1号》规定，本公司将所持上海友谊集团股份有限公司、中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司、江苏炎黄在线物流股份有限公司、沈阳商业城股份有限公司股票列入可供出售金融资产，本期公允价值变化调整账面价值，公允价值与原账面价值的差异扣除递延所得税负债后调整其他资本公积4,163,023.41元。

29. 盈余公积

项目	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
法定盈余公积	79,544,037.50	-	-	79,544,037.50
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	79,544,037.50	-	-	79,544,037.50

本公司盈余公积累计计提金额已经达到注册资本的50%，根据公司法规定，本年不再计提盈余公积金。

30. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例 (%)
上年年末金额	334,068,809.02	
加：年初未分配利润调整数	-	
其中：会计政策变更	-	
重要前期差错更正	-	
同一控制合并范围变更	-	
其他调整因素	-	
本年年初金额	334,068,809.02	
加：本年归属于母公司股东的净利润	161,663,116.81	
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
应付普通股股利	47,726,422.50	每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税）
转作股本的普通股股利	-	
本年年末金额	448,005,503.33	

根据本公司 2011 年 5 月 3 日召开的 2010 年度股东大会，以 2010 年末总股本 159,088,075 股为基数，每 10 股派发现金股利 3.00 元（含税），共派发普通股股利 47,726,422.50 元。

31. 少数股东权益

子公司名称	少数股权比例 (%)	年末金额	年初金额
长春欧亚卖场有限责任公司	60.34	331,000,449.11	305,689,710.83
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	50.00	-742,769.54	-512,008.01
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	40.00	4,799,926.20	-
长春欧亚家居广场有限公司	1.50	1,043,060.38	972,828.28
长春欧亚美食城有限公司	1.50	274,999.78	251,379.51
合计	—	336,375,665.93	306,401,910.61

32. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	6,450,356,400.29	5,020,462,613.94
其他业务收入	508,089,298.48	207,486,544.04
合计	6,958,445,698.77	5,227,949,157.98

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	5,770,000,902.95	4,451,536,631.85
其他业务成本	73,577,638.56	-
合计	5,843,578,541.51	4,451,536,631.85

(2) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通行业	6,331,290,516.53	5,691,164,207.13	5,020,462,613.94	4,451,536,631.85
房地产行业	119,065,883.76	78,836,695.82	-	-
合计	6,450,356,400.29	5,770,000,902.95	5,020,462,613.94	4,451,536,631.85

(3) 营业收入和营业成本的说明：

营业收入本期发生额较上期发生额增加 1,730,496,540.79 元，增长 33.10%，主要系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大，营业收入相应增加所致；营业成本本期发生额较上期发生额增加 1,392,041,909.66 元，增长 31.27%，系随着营业收入的增长而增长所致。

33. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
消费税	8,900,189.36	5,846,345.11	5%
营业税	31,884,805.57	17,129,074.31	5%
城市维护建设税	8,250,953.02	6,204,494.26	7%
教育费附加	4,949,278.48	2,776,577.45	3%、4%
地方教育费附加	257,581.51	-	2%
土地增值税	1,928,293.52	-	1.5%、2%
合计	56,171,101.46	31,956,491.13	——

营业税金及附加说明：

营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 24,214,610.33 元，增长 75.77%，主要系全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期销售房地产，相应的营业税和土地增值税增加所致。

34. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
工资	58,391,703.43	40,172,723.00
促销费	47,490,477.98	15,455,005.47
装修费	33,050,867.83	22,044,728.64
宣传费	19,293,631.46	15,803,112.99
展览费及广告费	16,938,885.07	10,887,018.60
保洁费	6,097,692.10	4,019,891.47
劳动保护费	2,135,959.68	8,198,031.88
运输费	7,224,419.80	5,401,390.16
其他	26,320,712.95	20,689,858.05
合计	216,944,350.30	142,671,760.26

销售费用本期发生额较上期发生额增加 74,272,590.04 元，增长 52.06%，主要系公司本期加大促销力度导致促销费增加所致。

35. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
折旧费	122,516,204.90	102,957,140.87
职工薪酬	88,949,459.79	46,038,845.42
电费	68,952,775.80	54,582,852.33
装饰及修理费	31,576,514.32	16,852,234.58
劳动保险费	30,928,106.34	22,124,236.80
房产税	26,697,700.93	17,314,082.08
租赁费	24,542,675.00	12,589,837.02
劳动保护费	20,933,045.68	13,571,578.79
无形资产摊销	16,106,790.52	11,551,094.76
办公费	3,752,302.48	4,794,275.25
差旅费	2,836,156.40	1,179,384.63
土地使用税	2,665,725.71	1,842,132.85
运杂费	1,663,734.43	1,616,036.82
低值易耗品摊销	1,410,275.86	1,360,968.39
保险费	1,354,246.25	1,411,750.72
水费	917,103.74	1,003,896.95
其他	72,385,152.96	46,369,635.22
合计	518,187,971.11	357,159,983.48

管理费用本期发生额较上期发生额增加 161,027,987.63 元，增长 45.09%，主要系本期新购建的固定资产增加使累计折旧增加及本期计提激励基金 17,000,213.97 元所

致。

36. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	40,820,019.73	21,360,268.82
减：利息收入	3,401,554.36	1,175,596.11
加：汇兑损失	-	-
加：其他支出	1,578,579.66	466,430.99
合计	38,997,045.03	20,651,103.70

财务费用本期发生额较上期发生额增加 18,345,941.33 元，增长 88.84%，主要系短期借款及短期融资券应支付的利息增加所致。

37. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	1,588,455.25	2,853,008.04
合计	1,588,455.25	2,853,008.04

38. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	31,144.00	400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,552,547.27	-532,111.87
合计	-2,521,403.27	-132,111.87

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	-2,552,547.27	-532,111.87	—
其中：			—
长春丽东商务展览服务有限公司	844.81	852.98	权益法核算，被投资单位净利润变动
济南欧亚大观园有限公司	-2,553,392.08	-532,964.85	权益法核算，被投资单位净利润变动

投资收益本期发生额较上期发生额减少 2,389,291.40 元，降低 1,808.54%，主要系济南欧亚大观园有限公司本期亏损所致。

39. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	-	7,251,486.85	-
其中：固定资产处置利得	-	6,696,386.85	-
无形资产处置利得	-	555,100.00	-
政府补助	20,500,000.00	3,550,110.00	20,500,000.00
罚款收入	76,150.00	609,263.00	76,150.00
其他	2,976,413.82	1,223,640.76	2,976,413.82
合计	23,552,563.82	12,634,500.61	23,552,563.82

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
税收返还	19,725,000.00	3,000,000.00	吉林市财政局
其他政府补助	775,000.00	550,110.00	长春市财政局
合计	20,500,000.00	3,550,110.00	

营业外收入本期发生额较上期发生额增加 10,918,063.21 元，增长 86.41%，主要系本期收到的吉林市政府的地方政府税收返还增加所致。

40. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	26,693,198.87	7,403,461.77	26,693,198.87
其中：固定资产处置损失	26,693,198.87	7,403,461.77	26,693,198.87
对外捐赠	26,230.00	947,233.70	26,230.00
其他	622,758.42	658,857.48	622,758.42
合计	27,342,187.29	9,009,552.95	27,342,187.29

营业外支出本期发生额较上期发生额增加 18,332,634.34 元，增长 203.48%，主要系本期处置固定资产损失增加所致。

41. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
当年所得税	71,441,928.69	60,111,920.21
递延所得税	-861,593.45	-1,469,322.34
合计	70,580,335.24	58,642,597.87

(2) 当年所得税

项目	金额
本年合并利润总额	276,667,207.37
加：纳税调整增加额	5,570,982.45
减：纳税调整减少额	-
加：境外应税所得弥补境内亏损	-
减：弥补以前年度亏损	2,630,546.06
加：子公司本年亏损额	6,160,071.00
本年应纳税所得额	285,767,714.76
法定所得税税率（25%）	25%
本年应纳税所得额	71,441,928.69
减：减免所得税额	-
减：抵免所得税额	-
本年应纳税额	-
加：境外所得应纳所得税额	-
减：境外所得抵免所得税额	-
加：其他调整因素	-
当年所得税	71,441,928.69

42. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	161,663,116.81	131,912,742.38
归属于母公司的非经常性损益	2	9,071,495.88	4,655,422.67
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	152,591,620.93	127,257,319.71
年初股份总数	4	159,088,075.00	159,088,075.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-	-
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7	-	-
因回购等减少股份数	8	-	-

项目	序号	本年金额	上年金额
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9	-	-
缩股减少股份数	10	-	-
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	159,088,075.00	159,088,075.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	1.02	0.83
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.96	0.80
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15	-	-
转换费用	16	-	-
所得税率	17	-	-
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18	-	-
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	1.02	0.83
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.96	0.80

43. 其他综合收益

项目	本年金额	上年金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-5,550,697.88	1,619,912.22
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-1,387,674.47	404,978.05
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-4,163,023.41	1,214,934.17
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	-	-
减：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产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整额	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-

项目	本年金额	上年金额
小计	-	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-4,163,023.41	1,214,934.17

44. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
单位往来	471,509,945.52
押金	54,269,935.10
其他	40,621,363.09
政府补助	20,500,000.00
合计	586,901,243.71

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额
单位往来	135,605,283.11
水电费	116,313,129.87
装修费	64,627,382.15
促销费	47,490,477.98
租金	45,907,477.69
广告费	41,344,970.43
押金	37,073,652.36
采暖费	23,069,005.36
运费	8,888,154.23
保洁服务费	6,097,692.10
办公费	3,752,302.48
差旅费	3,143,377.79
其他	66,677,348.24
合计	599,990,253.79

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	206,086,872.13	165,970,417.44
加: 资产减值准备	1,588,455.25	2,853,008.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,516,204.90	102,957,140.87
无形资产摊销	16,106,790.52	11,551,094.76
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	26,693,198.87	-7,251,486.85
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	7,403,461.77
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	40,820,019.73	21,360,268.82
投资损失(收益以“-”填列)	-2,521,403.27	132,111.87
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-861,593.45	-1,469,322.34
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	-167,981,032.37	-103,264,404.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-175,831,031.16	-59,066,137.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	1,230,260,656.39	242,876,473.37
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,296,877,137.54	384,052,625.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	729,906,024.78	180,039,144.05
减: 现金的期初余额	180,039,144.05	320,517,464.50
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	549,866,880.73	-140,478,320.45

(3) 当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本年金额	上年金额
取得子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	285,120,000.00	15,000,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	285,120,000.00	15,000,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-

项目	本年金额	上年金额
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
处置子公司及其他营业单位的有关信息	-	-
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
4. 处置子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-

(4) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	729,906,024.78	180,039,144.05
其中：库存现金	49,317.54	69,550.19
可随时用于支付的银行存款	683,142,868.88	146,779,573.67
可随时用于支付的其他货币资金	46,713,838.36	33,190,020.19
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金和现金等价物余额	729,906,024.78	180,039,144.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

九、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东基本情况

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码

控股股东名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
长春市汽车城商业总公司	国有	长春市	商业	王友	73592554-9

本公司最终控制方为长春市国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初金额	本年增加	本年减少	年末金额
长春市汽车城商业总公司	62,788,000.00	-	-	62,788,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末金额	年初金额	年末比例	年初比例
长春市汽车城商业总公司	36,313,891	36,313,891	22.83	22.83

2. 子公司

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
欧亚集团沈阳联营有限公司	有限责任	沈阳市	综合百货	高军	11778449-4
长春欧亚卖场有限责任公司	有限责任	长春市	综合百货	曲慧霞	72319343-2
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	有限责任	长春市	综合百货	王怀玉	76717574-6
四平欧亚商贸有限公司	有限责任	四平市	综合百货	尹长海	78684553-0
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	有限责任	通化市	综合百货	周伟	66877716-X
长春欧亚卫星路超市有限公司	有限责任	长春市	综合百货	冯玉英	76716469-2
长春欧亚柳影路超市有限公司	有限责任	长春市	综合百货	冯玉英	69147302-5
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	有限责任	长春市	综合百货	于惠舫	69775755-5
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	有限责任	白城市	综合百货	刘显富	69612766-6
吉林市欧亚商都有限公司	有限责任	吉林市	综合百货	常建华	69612355-0
吉林市欧亚购物中心有限公司	有限责任	吉林市	综合百货	常建华	55975265-X
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	有限责任	辽源市	综合百货、 地产开发	赵天胜	69103117-1
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	有限责任	长春市	商业零售、 地产开发	李文霞	57892647-5
长春欧亚鞋业有限责任公司	有限责任	长春市	橡胶制品 制造	周伟	71535734-5
吉林欧亚置业有限公司	有限责任	吉林市	综合百货、 地产开发	常建华	55529928-8
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	有限责任	通辽市	综合百货、 地产开发	白京仁	56693451-5
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	有限责任	通化市	综合百货、 地产开发	刘军	57405489-2

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	组织机构代码
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	有限责任	乌兰浩特市	综合百货、 地产开发	薛立军	58519919-X
长春欧亚家居广场有限公司	有限责任	长春市	综合百货	林明玉	77658293-3
长春欧亚美食城有限公司	有限责任	长春市	综合百货	霍崇力	77658292-5
长春欧亚超市连锁经营有限公司	有限责任	长春市	综合百货	刘广伟	68337482-8

3. 合营企业及联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	法人代表	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
长春丽东商务展览服务有限公司	有限责任	长春市	服务业	纪淑芳	5,114,243.19	30.00	30.00	联营单位	60590135-4
济南欧亚大观园有限公司	有限责任	济南市	综合百货	王玉芹	120,000,000.00	51.00	-	联营单位	68469629-8

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	组织机构代码
本公司参股企业	吉林银行股份有限公司	70255776-X

(二) 关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本年金额(万元)	上年金额(万元)
关键管理人员薪酬	426.17	422.40

(三) 关联方往来余额

关联方其他应收款

关联方(项目)	年末金额		年初金额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合营及联营企业				
其中:济南欧亚大观园有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-

十、或有事项

截止本财务报表签发日, 本公司未发生影响财务报表阅读的重大或有事项。

十一、承诺事项

1. 重大承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未付的购买资产等支出共计 47,747.49 万元，具体情况如下：

(1) 2011 年 1 月 26 日，本公司与吉林市百通房地产开发有限责任公司（以下简称百通房地产）签署了《房地产买卖协议书》，以总价款 16,931.7885 万元人民币购买百通房地产拥有的位于吉林市昌邑区解放东路 6 号房屋（建筑面积为 33,121.72 平方米。其中：地下一层 7,103.83 平方米，地上三层 26,017.89 平方米）及该房屋占用范围内的土地使用权，在购买资产的基础上成立全资子公司吉林市欧亚购物中心有限公司。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已付款 9,465.8942 万元，根据《房地产买卖协议书》规定，余款 7,465.8943 万元于 2012 年 4 月 10 日前付清。

(2) 2011 年 8 月 15 日，本公司与北京正阳恒瑞置业公司（以下简称恒瑞置业）签署了总价款为 10,991.20 万元人民币的《认购意向书》，购买恒瑞置业开发的弘善家园小区 212 号楼的部分商业用房，用于商业经营。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已付款 5,495.60 万元。根据《商品房买卖合同》规定，在公司接到恒瑞置业发出的“认购房屋具备《商品房买卖合同》网上签约条件”通知后将剩余 50%的款项于 10 个工作日内付清。

(3) 2011 年 11 月 2 日，本公司以 1,126 万元的价格成功竞拍郑州百货大楼股份有限公司 33.08%国有股权。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付竞买保证金 300 万元，待与郑州市国资委签订《股权转让协议》后支付全部价款。

(4) 2011 年 12 月 19 日，本公司与松原市新宇房地产开发有限公司签署《合资合作建设松原市“坤茂大厦”暨欧亚购物中心综合楼协议书》，项目总投资约 3 亿元人民币。其中：新宇房地产投资土地和建设资金约合 1.05 亿元人民币。本公司投入建设资金 1.95 亿元人民币（按建筑面积每平方米 3,000 元人民币计算，以实际面积据实结算投资款）。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已付款 1,500 万元；至本报告公告日，公司已付款 3,000 万元，剩余款项将于未来 3 年内付清。

(5) 2011 年 12 月 20 日，本公司与吉林市丰满区人民政府（以下简称丰满区人民政府）签署了《协议书》。公司通过公开招拍方式，以每平方米净地 800 元人民币的价格取得吉林市丰满经济开发区红旗街道红旗村，宗地规划用地面积约为 28.7 公顷（以市国土资源部门实测为准）的土地使用权，用于建设吉林欧亚城市商业综合体。公司按

丰满区人民政府拆迁进度支付征地款。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付 7,000 万元购地款。

2. 除上述承诺事项外，截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无其他重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 企业利润分配方案中拟分配的以及经审议批准宣告发放的股利或利润：

单位：元 币种：人民币

拟分配的股利或利润	47,726,422.50
经审议批准宣告发放的股利或利润	47,726,422.50

根据公司 2012 年 4 月 11 日第六届二十六次董事会审议通过的 2011 年度利润分配预案，拟按 2011 年度公司实现的净利润，以 2011 年末总股本 159,088,075 股为基数，每 10 股拟派发现金股利 3.00 元（含税），共拟派发普通股股利 47,726,422.50 元。如股东大会决议与董事会议案有差异时，按股东大会决议的分配方案调整。

2. 资产负债表日后发行公司债券情况：

根据本公司 2011 年六届十五次董事会决议和 2011 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1890 号《关于核准长春欧亚集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准，本公司发行票面金额为人民币 100 元/张、总额为人民币 470,000,000.00 元公司债券，债券期限为本次发行公司债券之日起 7 年。2012 年 3 月 26 日，本公司已经收到债券实际募集资金净额人民币 462,900,000.00 元。

本期公司债券采用抵押担保形式，本公司全资子公司欧亚集团沈阳联营有限公司将位于沈阳市和平区中华路 63 号营业大楼、综合楼、营业大楼三期等房地产作为抵押资产进行抵押。根据亚洲（北京）资产评估有限公司以 2011 年 6 月 30 日为评估基准日出具的京亚评报字[2011]第 088 号的《长春欧亚集团股份有限公司拟发行公司债券涉及的单项资产价值评估项目的评估报告》，上述拟抵押资产账面原值为 56,683.51 万元，账面净值为 50,674.52 万元，评估价值为 102,361.83 万元。

3. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1. 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初金额	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	年末金额
金融资产					
可供出售金融资产	16,089,672.83	-5,550,697.88	6,813,506.21	-	10,538,974.95
金融资产小计	16,089,672.83	-5,550,697.88	6,813,506.21	-	10,538,974.95
合计	16,089,672.83	-5,550,697.88	6,813,506.21	-	10,538,974.95

2. 除上述事项外，公司本期无债务重组、非货币性资产交换、企业合并等其他需要披露的重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	147,452.00	0.15	7,372.60	5.00	1,201,795.00	2.59	60,089.75	5.00
关联组合	98,534,042.15	99.85	-	-	45,370,984.66	97.41	-	-
组合小计	98,681,494.15	100.00	7,372.60	0.01	46,572,779.66	100.00	60,089.75	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	98,681,494.15	100.00	7,372.60	-	46,572,779.66	100.00	60,089.75	-

应收账款分类的说明

i. 单项金额重大的应收账款：是指占应收款项期末余额 10%(含 10%) 以上且金额超过 200 万元的应收款项。

对单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，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。单独测试未发生减值的应收账款，包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中再进行减值测试。

ii. 组合应收账款：

账龄组合：指除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合：指对关联方的应收账款。对关联方的应收账款不计提坏账准备。

iii. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单独进行减值损失的测试，对于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，计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	147,452.00	100.00	7,372.60	1,201,795.00	100.00	60,089.75
1-2 年	-	-	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	147,452.00	100.00	7,372.60	1,201,795.00	100.00	60,089.75

(2) 年末应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
欧亚集团沈阳联营有限公司	子公司	35,009,956.20	一年以内	35.48
长春欧亚卖场有限责任公司	子公司	31,933,282.99	一年以内	32.36
长春欧亚超市连锁经营有限公司	子公司	12,983,211.40	一年以内	13.16

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
长春欧亚卫星路超市有限公司	子公司	4,229,102.98	一年以内	4.29
长春欧亚柳影路超市有限公司	子公司	2,466,836.00	一年以内	2.50
合计	—	86,622,389.57	—	87.79

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
欧亚集团沈阳联营有限公司	子公司	35,009,956.20	35.48
长春欧亚卖场有限责任公司	子公司	33,315,906.33	33.76
长春欧亚超市连锁经营有限公司	子公司	12,983,211.40	13.16
长春欧亚卫星路超市有限公司	子公司	4,229,102.98	4.29
长春欧亚柳影路超市有限公司	子公司	4,041,401.40	4.10
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	子公司	2,225,929.43	2.26
四平欧亚商贸有限公司	子公司	2,090,289.31	2.12
吉林市欧亚购物中心有限公司	子公司	1,113,254.56	1.13
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	子公司	1,076,524.94	1.09
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	子公司	937,522.56	0.95
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	子公司	572,291.06	0.58
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	子公司	522,698.84	0.53
吉林市欧亚商都有限公司	子公司	415,953.14	0.42
合计		98,534,042.15	99.87

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
账龄组合	10,980,802.48	1.09	657,395.22	5.99	7,294,992.57	1.86	519,151.94	7.12
关联组合	998,688,728.14	98.83	-	-	382,901,252.59	97.79	-	-

类别	年末金额				年初金额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
组合小计	1,009,669,530.62	99.92	657,395.22	5.99	390,196,245.16	99.65	519,151.94	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	826,664.78	0.08	826,664.78	100.00	1,362,550.32	0.35	1,362,550.32	100.00
合计	1,010,496,195.40	100.00	1,484,060.00	-	391,558,795.48	100.00	1,881,702.26	-

其他应收款分类的说明:

i. 单项金额重大的其他应收款:是指占其他应收款期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 200 万元的应收款项。

对单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试,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。单独测试未发生减值的其他应收款,包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中再进行减值测试。

ii. 组合其他应收款:

账龄组合:指除已单独计提减值准备的其他应收款外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

关联组合:指对关联方的其他应收款。对关联方的其他应收款不计提坏账准备。

iii. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款:

单独进行减值损失的测试,对于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,计提减值准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,802,625.53	89.27	490,131.28	5,838,256.80	80.03	291,912.84
1-2 年	379,621.63	3.46	37,962.16	627,514.52	8.60	62,751.45
2-3 年	608,185.52	5.54	91,227.83	27,132.00	0.37	4,069.80

账龄	年末金额			年初金额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 年以上	190,369.80	1.73	38,073.95	802,089.25	11.00	160,417.85
合计	10,980,802.48	100.00	657,395.22	7,294,992.57	100.00	519,151.94

1) 年末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提原因
长春运达矿上物资公司	349,710.77	349,710.77	100.00	客观证据已经发生减值
其他	476,954.01	476,954.01	100.00	客观证据已经发生减值
合计	826,664.78	826,664.78	—	—

(2) 本年度坏账准备转回(或收回)情况

单位名称	其他应收款 账面余额	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	本年转回(或 收回)金额	确定原坏账准 备的依据	本年转回或 收回)原因
杨剑	306,000.00	306,000.00	306,000.00	客观证据已经发 生减值	对方单位还款
榆树牛头山矿 泉水有限公司	188,020.00	188,020.00	188,020.00	客观证据已经发 生减值	对方单位还款
其他	94,673.48	94,673.48	94,673.48	客观证据已经发 生减值	对方单位还款
合计	588,693.48	588,693.48	588,693.48	—	—

(3) 年末其他应收款中不含持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总 额的比例 (%)	性质或内容
长春欧亚集团辽源欧亚 置业有限公司	全资子公司	233,955,385.00	1 年以内	23.15	往来款
长春欧亚集团通化欧亚 置业有限公司	全资子公司	191,380,071.55	1 年以内	18.94	往来款
欧亚集团沈阳联营有限 公司	全资子公司	125,000,000.00	1 年以内	12.37	往来款
吉林市欧亚购物中心有 限公司	全资子公司	120,684,326.92	1 年以内	11.94	往来款
长春欧亚集团白城欧亚 购物中心有限公司	全资子公司	79,700,000.00	1 年以内	7.89	往来款
合计		750,719,783.47		74.29	

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	子公司	233,955,385.00	23.15
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	子公司	191,380,071.55	18.94
欧亚集团沈阳联营有限公司	子公司	125,000,000.00	12.37
吉林市欧亚购物中心有限公司	子公司	120,684,326.92	11.94
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	子公司	79,700,000.00	7.89
长春欧亚卫星路超市有限公司	子公司	77,788,957.92	7.70
长春欧亚柳影路超市有限公司	子公司	61,265,360.00	6.06
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	子公司	41,090,723.40	4.07
长春欧亚鞋业有限责任公司	子公司	25,729,567.24	2.55
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	子公司	21,125,669.80	2.09
济南欧亚大观园有限公司	子公司	20,000,000.00	1.98
长春欧亚超市连锁经营有限公司	子公司	808,800.00	0.08
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	子公司	109,866.31	0.01
长春欧亚卖场有限责任公司	子公司	50,000.00	0.00
合计		998,688,728.14	98.83

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末金额	年初金额
按成本法核算长期股权投资	1,093,408,832.89	802,205,812.10
按权益法核算长期股权投资	60,313,665.89	62,866,213.16
长期股权投资合计	1,153,722,498.78	865,072,025.26
减：长期股权投资减值准备	2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资价值	1,151,222,498.78	862,572,025.26

(2) 按成本法、权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增减	年末金额	本年现金红利
成本法核算							
欧亚集团沈阳联营有限公司	100.00	100.00	416,358,200.00	416,358,200.00	-	416,358,200.00	-
长春欧亚卖场有限责任公司	39.66	60.34	155,250,000.00	155,250,000.00	-	155,250,000.00	12,650,000.00
长春欧亚星河湾	50.00	50.00	2,500,000.00	2,500,000.00	-	2,500,000.00	-

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增减	年末金额	本年现金红利
商厦有限责任公司							
四平欧亚商贸有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	100.00	100.00	100,000,000.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-
长春欧亚卫星路超市有限公司	100.00	100.00	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
长春欧亚柳影路超市有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	100.00	100.00	100,764,042.10	100,764,042.10	-	100,764,042.10	-
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
吉林市欧亚商都有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-
吉林市欧亚购物中心有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	100.00	100.00	50,000,000.00	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	100.00	100.00	37,920,000.00	-	37,920,000.00	37,920,000.00	-
长春欧亚鞋业有限责任公司	100.00	100.00	6,083,020.79	-	6,083,020.79	6,083,020.79	-
吉林欧亚置业有限公司	100.00	100.00	70,000,000.00	-	70,000,000.00	70,000,000.00	-
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	100.00	100.00	100,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	-
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	60.00	60.00	7,200,000.00	-	7,200,000.00	7,200,000.00	-
吉林银行股份有限公司	0.017	0.017	1,333,570.00	1,333,570.00	-	1,333,570.00	31,144.00
小计	—	—	1,093,408,832.89	802,205,812.10	291,203,020.79	1,093,408,832.89	12,681,144.00

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	投资成本	年初金额	本年增减	年末金额	本年现金红利
权益法核算							
济南欧亚大观园有限公司	51.00	-	61,200,000.00	60,667,035.15	-2,553,392.08	58,113,643.07	-
长春丽东商务展览服务有限公司	30.00	30.00	2,187,900.00	2,199,178.01	844.81	2,200,022.82	-
小计	—	—	63,387,900.00	62,866,213.16	-2,552,547.27	60,313,665.89	-
合计	—	—	1,156,796,732.89	865,072,025.26	288,650,473.52	1,153,722,498.78	12,681,144.00

本公司对济南欧亚大观园有限公司、长春欧亚卖场有限责任公司、长春欧亚星河湾商厦有限责任公司的持股比例与表决权比例不一致，详见本附注七（一）注所述。

（3）对合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润
联营企业							
长春丽东商务展览服务有限公司	30.00	30.00	8,477,999.28	1,141,655.17	7,336,344.11	1,205,200.00	2,816.03
济南欧亚大观园有限公司	51.00	-	310,514,502.90	210,563,157.37	99,951,345.53	34,751,694.59	-5,006,651.14
合计			318,992,502.18	211,704,812.54	107,287,689.64	35,956,894.59	-5,003,835.11

4. 营业收入、营业成本

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	3,960,528,100.10	3,257,017,505.23
其他业务收入	117,804,757.30	70,210,397.85
合计	4,078,332,857.40	3,327,227,903.08
主营业务成本	3,705,352,028.73	3,030,092,967.54
其他业务成本	14,879,374.21	-
合计	3,720,231,402.94	3,030,092,967.54

（1） 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通行业	3,960,528,100.10	3,705,352,028.73	3,257,017,505.23	3,030,092,967.54
合计	3,960,528,100.10	3,705,352,028.73	3,257,017,505.23	3,030,092,967.54

(2) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
长春欧亚卖场有限责任公司	499,682,758.70	12.25
长春欧亚超市连锁经营有限公司	153,326,227.65	3.76
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	95,176,742.87	2.33
长春欧亚卫星路超市有限公司	73,203,644.67	1.79
欧亚集团沈阳联营有限公司	72,037,927.77	1.77
合计	893,427,301.66	21.90

5. 投资收益

(1) 投资收益来源

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益	12,681,144.00	13,050,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,552,547.27	-532,111.87
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
合计	10,128,596.73	12,517,888.13

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
合计	12,681,144.00	13,050,000.00	
其中：			
长春欧亚卖场有限责任公司	12,650,000.00	12,650,000.00	
吉林银行股份有限公司	31,144.00	-	现金红利
白山喜丰塑料股份有限公司	-	400,000.00	该投资已经于 2010 年度收回

(3) 权益法核算的长期股权投资收益

项目	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
合计	-2,552,547.27	-532,111.87	
其中：			
长春丽东商务展览服务有限公司	844.81	852.98	权益法核算，被投资单位净利润变动
济南欧亚大观园有限公司	-2,553,392.08	-532,964.85	权益法核算，被投资单位净利润变动

6. 母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	87,460,024.12	99,616,159.12
加：资产减值准备	-351,785.47	595,068.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,962,171.78	35,040,667.47
无形资产摊销	2,974,311.13	3,229,067.16
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	229,299.73	-7,577,974.58
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	4,045,339.13
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	24,849,947.37	10,316,147.77
投资损失（收益以“-”填列）	-10,128,596.73	-12,517,888.13
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	112,589.86	-148,767.23
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	-49,167,822.86	-66,464,864.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-714,427,505.15	-40,362,925.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	989,988,109.89	164,337,606.88
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	356,500,743.67	190,107,636.48
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	499,283,249.84	162,739,311.23
减：现金的期初余额	162,739,311.23	123,522,651.68
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	336,543,938.61	39,216,659.55

十五、补充资料

1. 本年非经营性损益表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司 2011 年度非经营性损益如下：

项目	本年金额	上年金额	说明
非流动资产处置损益	-26,693,198.87	248,025.08	
计入当期损益的政府补助	20,500,000.00	3,550,110.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	3,044,581.16	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,403,575.40	-267,387.42	
小计	-3,789,623.47	6,575,328.82	
减：所得税影响额	-950,030.50	1,297,105.85	
减：少数股东权益影响额（税后）	-11,911,088.85	622,800.30	
合计	9,071,495.88	4,655,422.67	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司 2011 年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	17.16	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	16.20	0.96	0.96

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金期末账面余额较期初账面余额增加 549,866,880.73 元，增长 305.42%。主要原因系本期筹资活动现金流量增加所致；

（2）应收账款期末账面价值较期初减少 1,238,735.56 元，降低 59.47%，主要原因系本期收回前期客户欠款所致；

（3）预付账款期末余额较期初增加 366,765,740.64 元，增长 115.35%，主要原因系本期预付购地款及装修改造工程款增加所致；

(4) 其他应收款期末账面价值较期初增加 38,732,375.51 元, 增长 110.33%, 主要原因系本期支付土地竞买保证金、垫付家电下乡补贴款、垫付家电以旧换新补贴款增加所致;

(5) 存货期末账面余额较期初增加 167,981,032.37 元, 增长 46.35%, 主要原因系本期随着营业规模扩大导致采购增加, 同时全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期增加房地产开发产品所致;

(6) 可供出售金融资产期末公允价值较期初公允价值减少 5,550,697.88 元, 降低 34.50%, 主要原因系本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致;

(7) 固定资产期末账面价值较期初增加 916,772,522.89 元, 增长 42.71%, 主要原因系上期在建工程结转固定资产及本期新设子公司购建的固定资产增加所致;

(8) 在建工程期末账面余额较期初余额增加 140,143,218.10 元, 增长 30.87%, 主要原因系本期各门店改扩建、装修项目增加及欧亚城市商业综合体项目开工所致;

(9) 短期借款期末账面余额较期初余额增加 458,000,000.00 元, 增长 167.15%, 主要原因系本期更多的采用短期借款融资方式所致;

(10) 预收账款期末账面余额较期初余额增加 581,594,393.42 元, 增长 63.57%, 主要原因系本期预收顾客的货款增加所致;

(11) 应付职工薪酬期末账面余额较期初余额增加 16,678,614.47 元, 增长 91.41%, 主要原因系本期计提的激励基金尚未发放所致;

(12) 应交税费期末账面余额较期初余额增加 17,597,356.34 元, 增长 32.70%, 主要原因系随着销售收入的增长相应流转税增加所致;

(13) 应付利息期末账面余额较期初余额增加 12,472,394.44 元, 全部为本期新增, 主要原因系本期发行短期融资券应计利息所致;

(14) 其他应付款期末账面余额较期初余额增加 412,323,721.65 元, 增长 97.73%, 主要原因系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大, 收到的尚未返还的租赁供应商货款增加所致;

(15) 其他流动负债期末账面余额较期初余额增加 410,488,610.38 元, 全部为本期新增, 主要原因系本期发行短期融资券及确认因销售产生的会员积分返利额所致;

(16) 长期应付款期末账面余额较期初余额减少 12,238,202.74 元, 降低 43.68%, 主要原因系本期支付资产购置款所致;

(17) 递延所得税负债期末账面余额较期初余额减少 1,387,674.47 元,降低 37.93%,主要原因系本公司持有的可供出售金融资产本年公允价值下降所致;

(18) 营业收入本期发生额较上期发生额增加 1,730,496,540.79 元,增长 33.10%,主要系随着新设门店的增加及原有门店业务规模的扩大,营业收入相应增加所致;

(19) 营业成本本期发生额较上期发生额增加 1,392,041,909.66 元,增长 31.27%,主要原因系随着营业收入的增长而增长所致;

(20) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加 24,214,610.33 元,增长 75.77%,主要原因系全资子公司长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司本期销售房地产,相应的营业税和土地增值税增加所致;

(21) 销售费用本期发生额较上期发生额增加 74,272,590.04 元,增长 52.06%,主要原因系公司本期加大促销力度导致促销费增加所致;

(22) 管理费用本期发生额较上期发生额增加 161,027,987.63 元,增长 45.09%,主要原因系本期新购建的固定资产增加使累计折旧增加及本期计提激励基金 17,000,213.97 元所致;

(23) 财务费用本期发生额较上期发生额增加 18,345,941.33 元,增长 88.84%,主要原因系短期借款及短期融资券应支付的利息增加所致;

(24) 资产减值损失本期发生额较上期发生额减少 1,264,552.79 元,降低 44.32%,主要原因系根据公司会计政策应计提的资产减值准备变动所致;

(25) 投资收益本期发生额较上期发生额减少 2,389,291.40 元,降低 1,808.54%,主要原因系济南欧亚大观园有限公司本期亏损所致;

(26) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加 10,918,063.21 元,增长 86.41%,主要原因系本期收到的吉林市政府的地方政府税收返还增加所致;

(27) 营业外支出本期发生额较上期发生额增加 18,332,634.34 元,增长 203.48%,主要原因系本期处置固定资产损失增加所致。

十六、财务报告批准

本财务报告于 2012 年 4 月 11 日由本公司第六届二十六次董事会批准报出。

十二、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人授权代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 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的原稿。

董事长：曹和平

长春欧亚集团股份有限公司

2012 年 4 月 11 日