

**天津劝业场（集团）股份有限公司**

**600821**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 备查文件目录 .....	11

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,632,514,218.23	1,590,287,109.07	2.66
所有者权益(或股东权益)	568,473,982.86	564,028,946.07	0.79
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.366	1.35	1.18
	报告期(1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	4,376,802.36	2,683,487.95	63.10
利润总额	4,407,279.99	2,684,203.02	64.19
归属于上市公司股东的净 利润	4,407,279.99	2,750,789.62	60.22
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	5,510,316.36	2,094,044.19	163.14
基本每股收益(元)	0.01	0.01	不适用
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.01	0.01	不适用
稀释每股收益(元)	0.01	0.01	不适用
加权平均净资产收益率 (%)	0.78	0.49	增加 0.29 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-16,208,614.76	31,613,461.74	-151.27
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.039	0.08	-148.75

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-36,837.23
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	27,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,501,192.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,314.86
所得税影响额	367,678.79
合计	-1,103,036.37

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		58,689 户					
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量	
天津劝业华联集团有限公司	国有法人	15.10	62,860,456		0	质押	30,000,000
天津中商联控有限公司	境内非国有法人	12.45	51,842,388		0	质押	51,000,000
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	未知	2.99	12,463,826		0	无	
天津发展资产管理有限公司	未知	2.02	8,428,148		0	无	
天津市国有	国有	1.66	6,920,000		0	无	

资产经营有 限责任公司	法人					
桐乡永华商 业经营管理 有限公司	未知	1.32	5,500,097		0	无
刘长鸿	未知	0.65	2,693,825		0	无
刘爱娟	未知	0.51	2,111,900		0	无
李春妍	未知	0.49	2,046,448		0	无
丁雪	未知	0.36	1,515,662		0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
天津劝业华联集团有限 公司		62,860,456		人民币普通股		
天津中商联控股有限公 司		51,842,388		人民币普通股		
海通证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 帐户		12,463,826		人民币普通股		
天津发展资产管理有限 公司		8,428,148		人民币普通股		
天津市国有资产经营有 限责任公司		6,920,000		人民币普通股		
桐乡永华商业经营管理 有限公司		5,500,097		人民币普通股		
刘长鸿		2,693,825		人民币普通股		
刘爱娟		2,111,900		人民币普通股		
李春妍		2,046,448		人民币普通股		
丁雪		1,515,662		人民币普通股		
上述股东关联关系或一 致行动的说明		公司前十名股东中“天津劝业华联集团有限公司”与“天津市国有资产经营有限责任公司”于 2011 年 1 月 18 日签署《一致行动人协议》，属于一致行动人。其余股东之间未知是否有关联关系。				

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

#### 1、报告期内经营情况

2012 年，我国经济社会发展面临着较为复杂严峻的国内外环境。从国际上看，世界经济增长放缓，国际贸易增速回落，国际金融市场剧烈动荡，各类风险明显增加。从国内来看，经济运行存在下行压力，物价上涨压力仍然存在，企业融资难问题仍然比较突出。面对困难和挑战，公司董事会既看到了有利条件和积极因素，坚定做好工作的信心，同时也保持清醒头脑，冷静观察，沉着应对，未雨绸缪。

报告期内，公司董事会紧紧围绕“提升六种能力，积极推动六项重点工作，在精干主业、创新管理、盘活资产、提质增效上下功夫，见成效”的全年工作思路，不断调整经营思路，积极寻找和挖掘市场低潮中的商机，着力做好了以下几方面工作：一是在加快经营结构调整和经典定位塑造的基础上，提升主营创效能力；二是调整运营组织架构与机制，强化运营保障，提升运营组织能力；三是强化了预算管理，加大力度降低运营成本，集团财务管控能力大大提升；四是由公司培训委员会统一筹划、组织培训，提升人力资源开发和配置能力；五是完善薪酬管理制度，制定绩效考核标准流程，完善考核机制，为建立战略规划与执行体系奠定了基础；六是全力推进重点项目建设，“劝业红星国际广场”项目中的晶海购物公园设施奠基开工，并策划了系列主题营销活动；文化用品公司珠江道物流中心已实施整体出租，目前在积极筹备装修以期尽快开张纳客；劝业场西南角店销售平稳，天津首家综合类电子商务网购平台--劝商商城已于近期开业。

报告期内公司实现营业收入 5.53 亿元，同比增长 22.62%，实现利润总额 441 万元，同比增加 64.55%，实现净利润 441 万元，同比增加 60.36%。

#### 2、下半年经营情况分析

2012 年下半年，在国际经济形势依然复杂多变，以及国内通货膨胀压力下居民消费动力和消费意愿下降的背景下，扩大消费需求仍是中国经济坚持稳中求进扩大内需的战略重点，公司董事会将继续关注市场环境变化，顺应行业发展趋势，确保完成公司全年工作目标，努力实现天津市委市政府提出的“把劝业场做成天津市的品牌和标志”的目标。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
商品销售	543,386,515.59	492,359,569.74	9.39	22.06	24.98	减少 2.12 个百分点

#### 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
天津市	543,386,515.59	22.06

## 3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:万元 币种:人民币

公司名称	经营范围	净利润	参股公司贡献的投资收益	占上市公司净利润的比重(%)
天津市华运商贸 物业有限公司	房地产开发、经营	10,797	3,779	857.44
天津劝业家乐福 超市有限公司	批发零售	768	269	60.96

(1) 天津市华运商贸物业有限公司（下称“华运公司”）作为本公司参股公司，注册资本为 4.14 亿元人民币，本公司持有其 35% 的股权。华运公司主要投资项目为“劝业红星国际广场”，该项目是在华运公司 300 余亩土地的基础上，投资兴建的一座 90 万平方米集家居、百货、餐饮、高档酒店及住宅为一体的现代城市综合体，被列入天津市政府首批 20 个重大服务业项目之一。其采用了当今世界最时尚的 HOPSCA 规划模式，建设家居、百货双 MALL，建成后将对天津未来的商业消费格局产生“转移效应”。

2012 年初，劝业红星国际广场红星美凯龙河东旗舰店隆重开业，集家居、建材、家饰为一体的一站式时尚购物模式对促进天津市家居产业的蓬勃发展具有深远影响。同时，二期百货 mall 已在报告期内开工建设。

该项目所处地理环境位置的不断升温、天津市政府对项目建设的极大关注和支持，都增添了该项目良好的发展预期和市场前景，必将有利于公司的后续发展，同时公司所持有的华运公司 35% 的股权，也将会为公司今后的效益增长增添新的亮点。

(2) 天津劝业家乐福超市有限公司（下称“劝业家乐福公司”）注册资本为 1000 万美元，由本公司与荷兰家乐福（中国）控股有限公司合作成立，本公司出资 350 万美元，占注册资本的 35%。家乐福于 1995 年进入中国后，采用国际先进的超市管理模式，致力于为社会各界提供优质的商品和优质的服务，受到广大消费者的青睐和肯定。劝业家乐福公司的良好业绩必将有利于本公司的后续发展，成为公司效益增长的亮点。

## 4、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

项目	本期数	上期数	变动率	主要变动原因
管理费用	60,781,217.67	36,067,967.79	68.52%	由于业改工程的实施导致水电费增加及工资、工资性费用、广告费增加所致。
财务费用	23,591,936.63	7,613,633.28	209.86%	由于短期借款增加导致利息支出增加。
公允价值变动收益	3,563,910.45	1,726,703.58	106.40%	期末市价变动所致
投资收益	35,411,411.27	-658,331.24	5478.97%	参股公司天津市华运商贸物业有限公司权益入账金额增加所致
营业外收入	70,031.80	19,276.00	263.31%	罚没收入及帐外资产变卖收入增加所致
营业外支出	39,554.17	18,560.93	113.10%	处置固定资产所致



### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

《公司章程》中第一百七十一条对公司现金分红做如下规定：

公司重视对投资者的合理投资回报，公司的利润分配政策为：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司实施利润分配办法，应严格遵守下列规定：

1. 公司董事会根据实际经营情况，可以进行中期分配。非因特别事由（如公司进行重大资产重组等），公司不进行除年度和中期分配以外其他期间的利润分配；

2. 公司现金分红政策、利润分配政策应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 30%；

3. 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在当年的定期报告中披露未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途；

4. 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

报告期内，公司组织全体董事、监事及高级管理人员认真学习了中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及天津证监局下发的《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》，切实提高了公司对现金分红问题的认知水平，进一步增强了回报股东的意识。在认真学习贯彻相关文件内容的基础上，公司拟修改完善公司章程中对于现金分红事项的规定，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，不断完善公司法人治理结构，积极开展规范运作。

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，5 次董事会，2 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内，为进一步提高公司规范运作的水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。同时，依据相关工作要求，对公司《内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，并严格遵照执行。

公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的相关规范性文件不存在差异。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内公司未提出利润分配方案。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 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	期末账面价值	会计核算科目	股份来源
000537	广宇发展	13,000	93,470	可供出售的金融资产	原始法人股
合计		13,000	93,470	/	/

(六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

## (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	五洲松德联合会计师事务所
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	15

## (十一) 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

本报告期公司及其董事、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。

## (十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十三) 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
第七届董事会 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B003 版	2012 年 3 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会 2012 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B020 版	2012 年 4 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度报告	《中国证券报》B114 版	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届董事会第四次会议决议公告暨召开股东大会的通知	《中国证券报》B114 版	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于预计公司 2012 年日常关联交易公告	《中国证券报》B114 版	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第七届监事会第四次会议决议公告	《中国证券报》B114 版	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一季度报告	《中国证券报》B022 版	2012 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B015 版	2012 年 5 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于股东质押股份的公告	《中国证券报》A47 版	2012 年 6 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 备查文件目录

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

董事长：张立津

天津劝业场（集团）股份有限公司

2012 年 7 月 9 日

**天津劝业场（集团）股份有限公司**

**2012 年半年度报告**

# 目 录

目 录	页 次
一、财务报表	1-2
资产负债表	3-4
利润表	5
现金流量表	6
股东权益变动表	7-10
二、财务报表附注	11-55

天津劝业场（集团）股份有限公司

资产负债表

2012年6月30日

单位：人民币元

资产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	七.1	294,247,376.91	245,989,682.35	280,506,159.49	235,205,527.09
交易性金融资产	七.2	43,927,108.68	65,336,139.81	43,927,108.68	65,336,139.81
应收票据		-	-	-	-
应收账款	七.3八.1	3,110,691.58	3,352,543.94	1,500,000.00	1,500,000.00
预付款项	七.4	2,241,297.79	11,101,769.62	1,948,573.14	8,658,374.67
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	七.5八.2	83,419,548.73	81,976,680.70	299,804,218.81	291,763,479.72
存货	七.6	31,614,401.01	33,132,643.01	25,021,692.24	23,538,575.50
一年内到期的非流动资产					-
其他流动资产					-
流动资产合计		458,560,424.70	440,889,459.43	652,707,752.36	626,002,096.79
非流动资产：					
可供出售金融资产	七.7	196,718.40	146,376.00	196,718.40	146,376.00
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	七.8八.3	360,633,825.59	325,953,085.16	390,036,007.52	355,355,267.09
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	七.9	721,458,271.68	733,877,071.69	561,473,338.37	571,403,363.87
在建工程	七.10	18,336,786.84	17,087,945.54	17,508,665.44	17,087,945.54
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
生产性生物资产		-	-	-	-
油气资产		-	-	-	-
无形资产	七.11	41,630,220.19	42,427,489.24	28,632,543.50	29,127,505.13
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	七.12	21,496,401.28	19,704,112.46	11,202,326.13	12,014,326.05
递延所得税资产	七.13	10,201,569.55	10,201,569.55	10,201,569.55	10,201,569.55
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		1,173,953,793.53	1,149,397,649.64	1,019,251,168.91	995,336,353.23
资产总计		1,632,514,218.23	1,590,287,109.07	1,671,958,921.27	1,621,338,450.02

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司

资产负债表（续）

2012年6月30日

单位：人民币元

负债和股东权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>					
短期借款	七. 15	351,800,000.00	289,800,000.00	351,800,000.00	289,800,000.00
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据	七. 16	50,208,000.00	50,000,000.00	50,208,000.00	50,000,000.00
应付帐款	七. 17	160,524,900.75	168,075,684.77	131,121,357.97	135,031,578.41
预收款项	七. 18	78,181.00	3,695,879.95	30,326.13	37,261.13
应付职工薪酬	七. 19	8,588,583.42	11,254,195.19	8,385,716.19	10,517,166.82
应交税费	七. 20	-3,271,051.98	10,747,553.22	-2,235,558.32	11,998,815.66
应付利息		-	-	-	-
应付股利	七. 21	2,153,913.39	2,251,401.15	2,153,913.39	2,251,401.15
其他应付款	七. 22	176,611,779.19	172,100,104.72	175,188,248.31	176,957,727.10
一年内到期的非流动负债		15,000,000.00	15,000,000.00		-
其他流动负债			-		-
流动负债合计		<u>761,694,305.77</u>	<u>722,924,819.00</u>	<u>716,652,003.67</u>	<u>676,593,950.27</u>
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	七. 23	299,000,000.00	300,000,000.00	249,000,000.00	250,000,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款	七. 24	800,000.00	800,000.00	800,000.00	800,000.00
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债	七. 25	45,929.60	33,344.00	45,929.60	33,344.00
其他非流动负债		2,500,000.00	2,500,000.00	-	-
非流动负债合计		<u>302,345,929.60</u>	<u>303,333,344.00</u>	<u>249,845,929.60</u>	<u>250,833,344.00</u>
负债合计		<u>1,064,040,235.37</u>	<u>1,026,258,163.00</u>	<u>966,497,933.27</u>	<u>927,427,294.27</u>
<b>股东权益：</b>					
股本	七. 26	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
资本公积	七. 27	178,799,544.34	178,761,787.54	178,799,544.34	178,761,787.54
减：库存股		-	-	-	-
盈余公积	七. 28	95,793,173.26	95,793,173.26	95,793,173.26	95,793,173.26
一般风险准备					
未分配利润	七. 29	-122,386,959.74	-126,794,239.73	14,600,045.40	3,087,969.95
外币报表折算差额					-
归属于母公司股东权益		568,473,982.86	564,028,946.07		-
少数股东权益			-		-
股东权益合计		<u>568,473,982.86</u>	<u>564,028,946.07</u>	<u>705,460,988.00</u>	<u>693,911,155.75</u>
负债和股东权益总计		<u>1,632,514,218.23</u>	<u>1,590,287,109.07</u>	<u>1,671,958,921.27</u>	<u>1,621,338,450.02</u>

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰



天津劝业场（集团）股份有限公司

利润表

2012年半年报

单位：人民币元

项目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业总收入	七.30八.4	552,846,560.56	450,872,326.78	383,545,382.96	300,492,527.92
其中：营业收入	七.30八.4	552,846,560.56	450,872,326.78	383,545,382.96	300,492,527.92
二、营业总成本	七.30八.4	587,445,079.92	449,257,211.17	410,976,902.00	285,327,009.73
其中：营业成本	七.30八.4	493,482,412.63	394,774,104.42	342,337,449.23	251,974,001.50
营业税金及附加	七.31	4,444,580.93	5,278,227.05	3,395,831.82	4,323,360.76
销售费用	七.32	5,144,932.06	5,523,278.63	3,496,715.80	3,487,814.22
管理费用	七.33	60,781,217.67	36,067,967.79	41,493,501.07	21,280,837.85
财务费用	七.34	23,591,936.63	7,613,633.28	20,253,404.08	4,260,995.40
资产减值损失	七.35	-	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七.36	3,563,910.45	1,726,703.58	3,563,910.45	1,726,703.58
投资收益（损失以“-”号填列）	七.37八.5	35,411,411.27	-658,331.24	35,411,411.27	-658,331.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		40,476,514.51	193,426.83	40,476,514.51	193,426.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,376,802.36	2,683,487.95	11,543,802.68	16,233,890.53
加：营业外收入	七.38	70,031.80	19,276.00	5,110.00	4,700.00
减：营业外支出	七.39	39,554.17	18,560.93	36,837.23	-
其中：非流动资产处置损失		36,837.23	18,560.93	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,407,279.99	2,684,203.02	11,512,075.45	16,238,590.53
减：所得税费用	七.40	-	-66,586.60	-	-66,586.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,407,279.99	2,750,789.62	11,512,075.45	16,305,177.13
归属于母公司所有者的净利润		4,407,279.99	2,750,789.62	11,512,075.45	16,305,177.13
少数股东损益		-	-	-	-
六、每股收益：					
（一）基本每股收益	七.41	0.01	0.01	-	-
（二）稀释每股收益	七.41	0.01	0.01	-	-
七、其他综合收益	七.42	37,756.80	-10,465.20	37,756.80	-10,465.20
八、综合收益总额		4,445,036.79	2,740,324.42	11,549,832.25	16,294,711.93
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		4,445,036.79	2,740,324.42	-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-	-	-

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司  
现金流量表  
2012年半年报

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期数	上期数	本期数	上期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金		641,616,169.26	539,995,115.16	448,348,398.64	362,331,113.42
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	七.43(2)	35,527,180.73	28,282,768.93	30,883,580.74	20,400,892.28
经营活动现金流入小计		677,143,349.99	568,277,884.09	479,231,979.38	382,732,005.70
购买商品、接受劳务支付的现金		572,473,177.31	461,636,090.48	398,327,464.54	301,506,908.73
支付给职工以及为职工支付的现金		28,472,646.86	12,257,045.55	20,934,825.87	7,504,991.72
支付的各种税费		18,863,382.24	13,082,986.57	15,249,668.81	10,162,774.37
支付其他与经营活动有关的现金	七.43(3)	73,542,758.34	49,688,299.75	65,117,789.35	43,657,325.07
经营活动现金流出小计		693,351,964.75	536,664,422.35	499,629,748.57	362,831,999.89
经营活动产生的现金流量净额		-16,208,614.76	31,613,461.74	-20,397,769.19	19,900,005.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资所收到的现金		25,795,774.08	18,900,000.00	25,795,774.08	18,900,000.00
取得投资收益收到的现金		7,581.84	-	7,581.84	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	-	-
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		25,803,355.92	18,900,000.00	25,803,355.92	18,900,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,706,008.95	10,166,533.14	473,916.68	3,770,041.87
投资支付的现金		-	17,910,000.00	-	17,910,000.00
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		1,706,008.95	28,076,533.14	473,916.68	21,680,041.87
投资活动产生的现金流量净额		24,097,346.97	-9,176,533.14	25,329,439.24	-2,780,041.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-	-
取得借款收到的现金		62,000,000.00	102,000,000.00	62,000,000.00	102,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流入小计		62,000,000.00	102,000,000.00	62,000,000.00	102,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	112,000,000.00	1,000,000.00	112,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,631,037.65	9,086,708.05	20,631,037.65	5,352,459.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-	-
筹资活动现金流出小计		21,631,037.65	121,086,708.05	21,631,037.65	117,352,459.51
筹资活动产生的现金流量净额		40,368,962.35	-19,086,708.05	40,368,962.35	-15,352,459.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>					
减：因合并报表范围变更影响数		-	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		48,257,694.56	3,350,220.55	45,300,632.40	1,767,504.43
加：期初现金及现金等价物余额		245,989,682.35	273,787,905.68	235,205,527.09	266,467,085.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七.43(4)	294,247,376.91	277,138,126.23	280,506,159.49	268,234,589.78

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表

2012年半年报

单位：人民币元

项目	本期数							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额			
一、上期期末数	416,268,225.00	178,761,787.54	-	95,793,173.26	-126,794,239.73	-	-	564,028,946.07	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本期期初数	416,268,225.00	178,761,787.54	-	95,793,173.26	-126,794,239.73	-	-	564,028,946.07	
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	37,756.80	-	-	4,407,279.99	-	-	4,445,036.79	
（一）净利润	-	-	-	-	4,407,279.99	-	-	4,407,279.99	
（二）其他综合收益	-	37,756.80	-	-	-	-	-	37,756.80	
上述（一）和（二）小计	-	37,756.80	-	-	4,407,279.99	-	-	4,445,036.79	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、对所有者（股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末数	416,268,225.00	178,799,544.34	-	95,793,173.26	-122,386,959.74	-	-	568,473,982.86	

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司

合并股东权益变动表(续)

2012年半年报

单位：人民币元

项目	上期数						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上期期末数	416,268,225.00	178,821,500.74	-	95,793,173.26	-134,603,590.09	-	-	556,279,308.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	416,268,225.00	178,821,500.74	-	95,793,173.26	-134,603,590.09	-	-	556,279,308.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-10,465.20	-	-	2,750,789.62	-	-	2,740,324.42
（一）净利润	-	-	-	-	2,750,789.62	-	-	2,750,789.62
（二）其他综合收益	-	-10,465.20	-	-	-	-	-	-10,465.20
上述（一）和（二）小计	-	-10,465.20	-	-	2,750,789.62	-	-	2,740,324.42
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	178,811,035.54	-	95,793,173.26	-131,852,800.47	-	-	559,019,633.33

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司

母公司股东权益变动表

2012年半年报

单位：人民币元

项目	本期数					
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	416,268,225.00	178,761,787.54	-	95,793,173.26	3,087,969.95	693,911,155.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年期初数	416,268,225.00	178,761,787.54	-	95,793,173.26	3,087,969.95	693,911,155.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	37,756.80	-	-	11,512,075.45	11,549,832.25
（一）净利润	-	-	-	-	11,512,075.45	11,512,075.45
（二）其他综合收益	-	37,756.80	-	-	-	37,756.80
上述（一）和（二）小计	-	37,756.80	-	-	11,512,075.45	11,549,832.25
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	178,799,544.34	-	95,793,173.26	14,600,045.40	705,460,988.00

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

天津劝业场（集团）股份有限公司

母公司股东权益变动表(续)

2012年半年报

单位：人民币元

项目	上期数					
	实收资本	资本公积	库存股（减项）	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末数	416,268,225.00	178,821,500.74	-	95,793,173.26	-34,848,394.04	656,034,504.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本期期初数	416,268,225.00	178,821,500.74	-	95,793,173.26	-34,848,394.04	656,034,504.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”填列）	-	-10,465.20	-	-	16,305,177.13	16,294,711.93
（一）净利润	-	-	-	-	16,305,177.13	16,305,177.13
（二）其他综合收益	-	-10,465.20	-	-	-	-10,465.20
上述（一）和（二）小计	-	-10,465.20	-	-	16,305,177.13	16,294,711.93
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
（四）本期利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末数	416,268,225.00	178,811,035.54	-	95,793,173.26	-18,543,216.91	672,329,216.89

企业法定代表人：张立津

主管会计工作的公司负责人：赵虹

会计机构负责人：提晓慰

# 天津劝业场（集团）股份有限公司

## 财务报表附注

### 2012 年半年报告

（除另有说明外，以人民币元为货币单位）

#### 一、公司简介

##### （一）公司概况

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

根据天津市人民政府国有资产监督管理委员会津国资产权（2006）76号文件《关于天津劝业场（集团）股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，并按照股权分置改革股东会议决议，本公司以资本公积金向股权分置改革方案实施股权登记日即2006年8月23日登记在册的全体流通股股东转增123,747,267股，即流通股股东每10股获得8.5股的转增股份，相当于流通股股东每10股获得3股的对价。公司于2006年8月25日完成股权分置方案的实施，股权分置改革完成后所有股份即416,268,225股均为流通股，截止2010年12月31日公司股份全部为无限售条件流通股。

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

##### （二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告已经本公司2012年7月9日第七届董事会第六次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制财务报表。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司2012年06月30日的财务状况，以及2012年6月的经营成果和现金流量。

### 四、重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

#### 1.会计期间

采用公历制，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 2.记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 3.记账基础、计量基础和计价原则

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

#### 4.现金等价物的确定标准

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

#### 5.外币业务核算方法

在资产负债表日采用的折算方法

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

（2）对于非货币性项目

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

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



### (3) 货币兑换的折算

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

### 6.交易性金融资产的核算

(1) 公司的金融资产满足以下条件的应确认为交易性金融资产：

a.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售。

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

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

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

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

### 7.持有至到期投资的核算

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

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

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

### 8.可供出售金融资产的核算

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

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

#### 9. 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、坏账的确认标准为：公司对于不能收回的应收款项应查明原因，追究责任。对有确凿证据表明存在下述情况确实无法收回的应收款项，根据企业的管理权限，经股东大会或董事会批准，作为坏账损失，冲销计提的坏账准备。

a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有明显特征表明无法收回的应收款项。

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

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

本公司按账龄分析法计提坏账准备金，具体如下：

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

#### 10. 存货的核算方法

(1) 存货分为：材料物资、库存商品以及低值易耗品。

(2) 存货的日常核算分为商品存货和非商品存货。商品存货批发业务按进价核算，零售业务按售价核算，商品进销差价每月采用分柜组核算，按实际商品进销差价与实际销售额的比计算相应的

进销差价率，将已结转的售价调整为实际成本。非商品存货按实际成本核算，低值易耗品采用五五摊销法。

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

## 11. 长期股权投资核算方法

### 长期股权投资的初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其初始投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

号——非货币性资产交换》确定。

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

#### 长期股权投资的后续计量

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

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

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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

#### 长期股权投资的减值

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

#### 长期股权投资的处置

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

### 12. 固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产折旧采用年限平均法。

资产类别	残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	4%	8~40	2.4%~12%
通用设备	4%	8~20	4.8%~12%
运输设备	4%	12~14	6.86%~8%
其他	4%	3~8	12%~32%

(3) 期末对固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计量,对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 13.在建工程核算方法

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

(2) 期末对有证据表明在建工程已经发生的减值,如长期停建并且预计在三年内不会重新开工的在建工程,按照可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。在建工程减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

### 14.借款费用的会计处理方法:

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

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

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

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

### 15.无形资产计量和摊销方法

(1) 无形资产的计价:购入的无形资产,按实际成本记账;接受投资取得的无形资产,按评估

确认或合同约定的价格记账；自行研究开发的无形资产，应区分研究阶段和开发阶段，开发阶段实际发生的开发费用作为无形资产记帐成本。

(2) 无形资产的摊销：使用寿命有限的无形资产在使用寿命内分期平均摊销，每年年度终了，公司应对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。使用寿命不确定的无形资产不应摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 16. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内分期平均摊销。

#### 17. 除存货、金融资产及其他长期股权投资外的其他资产减值

期末，本公司对采用成本模式计量的投资性房地产、对子公司、合营企业或联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉及其他资产是否存在减值迹象进行判断。存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值：

(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) 本公司经营所处的经济、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，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司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下降；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本公司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；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

当存在上述减值迹象，本公司根据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较高者作为其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计时，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的回收金额。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 18. 职工薪酬

根据《企业会计准则第9号——职工薪酬》的规定，本公司在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括支付给职工的工资、奖金、津贴及补助，根据工资总额一定比例计算的公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金，工资总额一定比例计算的工会经费、教育经费、非货币性福利）确认为负债，除因解除与职工劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的受益对象，分情况处理：

应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；

应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；

除上述之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，符合相关条件的，应当确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

#### 19. 政府补助

（1）政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

（2）政府补助同时满足下列条件时，才能予以确认：

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

（3）政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量，政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（4）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（5）与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

用于补偿企业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。

用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 20.收入的确认

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

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

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

## 21. 所得税的核算方法

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果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的利益，则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。

## 22. 合并会计报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。并将公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的纳入合并财务报表的合并范围。

- (1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。



合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。少数股东权益在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示；少数股东损益在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 23.会计政策、会计估计变更及影响数

报告期内无会计政策、会计估计变更。

#### 24.前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正。

## 五、税项

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

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

3.消费税：按金银首饰、钻石销售收入的 5%计算缴纳。

4.城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及防洪工程维护费：分别按实际应缴纳流转税额的 7%、3%、2%和 1%计算缴纳。

5.所得税：按应纳税所得额的 25%计算缴纳。

## 六、本公司合并范围及合并范围的确定

### 1. 本公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

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

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

### 2. 纳入合并范围的子公司情况

单位名称	注册地	法定代表人	注册资本	实际投资额	权益所占比例	经营范围	组织机构代码证
天津劝业场股份有限公司分店	天津市	齐玉洪	2,047,000.00	2,046,613.90	100%	服装百货等批发兼零售	10340730-5
天津劝业场股份有限公司维修部	天津市	齐玉洪	35,000.00	35,264.02	100%	日用品修理	23881878-5
天津开发区华贸实业公司	天津市	齐玉洪	500,000.00	502,181.93	100%	百货批发兼零售	10431907-5
天津劝业场股份有限公司家用电器商场批发中心	天津市	宁勤夫	400,000.00	400,000.00	100%	五金交电化工；百货、家具、货物运输、家电维修、空调安装	23881025-7
天津市劝业电器销售有限公司	天津市	徐农行	800,000.00	800,000.00	100%	五金、家电批发兼零售	23881802-1
天津劝业场股份有限公司商务公司	天津市	董玉敏	300,000.00	300,000.00	100%	会议服务、信息咨询、商务代理	23888525-3
天津劝达广告发展公司	天津市	刘凤媛	500,000.00	400,000.00	80%	广告	10318505-2
天津开发区华贸达商务信息咨询服务公司	天津市	齐玉洪	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	日用百货、鞋帽、服装批发兼零售	23967485-9
天津劝业场集团南开百货有限公司	天津市	孟令超	30,000,000.00	30,000,000.00	100%	针纺织品、服装、日用杂品、百货、鞋帽、化妆品等销售；日用品维修等	55946160-9
天津文化用品公司	天津市	陶建斌	6,500,000.00	6,500,000.00	100%	文化用品	10340619-3
天津劝业场(集团)超市连锁有限公司	天津市	崔晓君	5,000,000.00	4,800,000.00	96%	商业、物资供销业	74135880-0

说明：正在进行清算的子公司有：天津劝业场股份有限公司维修部、天津劝达广告发展公司、天津劝业场股份有限公司分店。

### 3. 未纳入合并报表范围的原子公司

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

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

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1. 货币资金

(1) 货币资金明细列示如下:

项 目	期末数	期初数
现 金	2,707,639.55	2,729,040.45
银行存款	288,145,254.60	198,095,638.48
其他货币资金	3,394,482.76	45,165,003.42
合 计	294,247,376.91	245,989,682.35

### 2. 交易性金融资产

(1) 交易性金融资产明细列示如下:

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	38,315,616.82	38,162,496.71
交易性权益工具投资	3,998,400.00	5,547,750.00
基金投资	1,613,091.86	21,625,893.10
合计	43,927,108.68	65,336,139.81

(2) 期末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款风险分析:

类 别	期末数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	45.48	14,475,181.39	1,500,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	19,152,944.85	54.52	17,542,253.27	1,610,691.58
合 计	35,128,126.24	100.00	32,017,434.66	3,110,691.58

类 别	期初数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	45.17	14,475,181.39	1,500,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	19,394,797.21	54.83	17,542,253.27	1,852,543.94
合 计	35,369,978.60	100.00	32,017,434.66	3,352,543.94

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

(3) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	976,790.19	2.78	0.00	976,790.19
1-2年	236,988.30	0.67	11,849.42	225,138.88
2-3年	322,444.99	0.92	32,244.50	290,200.49
3-4年	137,459.54	0.39	41,237.86	96,221.68
4-5年	5,074,467.79	14.45	3,552,127.45	1,522,340.34
5年以上	28,379,975.43	80.79	28,379,975.43	0.00
合 计	35,128,126.24	100.00	32,017,434.66	3,110,691.58

账 龄	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1年以内	1,218,642.55	3.44	0.00	1,218,642.55
1-2年	236,988.30	0.67	11,849.42	225,138.88
2-3年	322,444.99	0.91	32,244.50	290,200.49
3-4年	137,459.54	0.39	41,237.86	96,221.68
4-5年	5,074,467.79	14.35	3,552,127.45	1,522,340.34
5年以上	28,379,975.43	80.24	28,379,975.43	0.00
合 计	35,369,978.60	100.00	32,017,434.66	3,352,543.94

(4) 期末前五名欠款单位情况如下：

序号	金额	1年 以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
1	8,275,181.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,275,181.39
2	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
3	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
4	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00
5	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
合计	15,975,181.39					5,000,000.00	10,975,181.39

期末欠款前五名金额合计为 15,975,181.39 元，占应收账款总额的 45.48%。

(5) 该账户期末余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款，应收其他关联方的余额合计为 68,837.00 元，详见附注九（三）。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项的账龄分析列示如下：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	982,057.14	43.82	9,842,528.97	88.66
1-2年	18,006.12	0.80	18,006.12	0.16
2-3年	1,148,509.88	51.24	1,148,509.88	10.34
3-4年	92,724.65	4.14	92,724.65	0.84
4-5年	0.00	0.00	0.00	0.00
5年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,241,297.79	100.00	11,101,769.62	100.00

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

(3) 预付账款前五名金额合计为 2,137,893.36 元，占预付账款期末余额比例为 95.39%。

欠款前五名金额明细：

序号	金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
1	850,000.00	850,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	827,893.36	827,893.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	350,000.00	350,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	2,137,893.36	2,137,893.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期末数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	81,320,965.95	38.86	51,129,071.95	30,191,894.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	127,940,051.41	61.14	74,712,396.68	53,227,654.73
合 计	209,261,017.36	100.00	125,841,468.63	83,419,548.73

类 别	期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	81,320,965.95	39.13	51,129,071.95	30,191,894.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	126,497,183.38	60.87	74,712,396.68	51,784,786.70
合 计	207,818,149.33	100.00	125,841,468.63	81,976,680.70

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

(3) 其他应收款账龄分析如下：

期 末 数

账 龄	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	44,958,354.93	21.48	0.00	44,958,354.93
1-2 年	25,332,907.60	12.11	1,266,645.38	24,066,262.22
2-3 年	5,123,733.41	2.45	512,373.34	4,611,360.07
3-4 年	13,128,606.83	6.27	3,938,582.05	9,190,024.78
4-5 年	1,441,822.47	0.69	848,275.74	593,546.73
5 年以上	119,275,592.12	57.00	119,275,592.12	0.00
合 计	<u>209,261,017.36</u>	<u>100.00</u>	<u>125,841,468.63</u>	<u>83,419,548.73</u>

期 初 数

账 龄	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	43,745,486.90	21.05	0.00	43,745,486.90
1-2 年	25,332,907.60	12.19	1,266,645.38	24,066,262.22
2-3 年	5,123,733.41	2.47	512,373.34	4,611,360.07
3-4 年	13,128,606.83	6.32	3,938,582.05	9,190,024.78
4-5 年	1,211,822.47	0.58	848,275.74	363,546.73
5 年以上	119,275,592.12	57.39	119,275,592.12	0.00
合 计	<u>207,818,149.33</u>	<u>100.00</u>	<u>125,841,468.63</u>	<u>81,976,680.70</u>

(4) 期末余额前五名欠款单位情况如下:

序号	金额	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
1	39,397,397.95	0.00	0.00		0.00	1,000,000.00	38,397,397.95
2	20,874,694.53	0.00	20,874,694.53		0.00	0.00	0.00
3	11,031,674.00	0.00	0.00		0.00	0.00	11,031,674.00
4	7,868,626.44	7,868,626.44	0.00		0.00	0.00	0.00
5	6,556,074.83	0.00	0.00		6,556,074.83	0.00	0.00
合计	<u>85,728,467.75</u>	<u>7,868,626.44</u>	<u>20,874,694.53</u>		<u>6,556,074.83</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>49,429,071.95</u>

其他应收款期末欠款前五名金额合计 85,728,467.75 元, 占其他应收款总额的 40.97%。

(5) 该账户余额中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款, 应收其他关联方

的余额合计为 60,969,201.40 元，详见附注九（三）。

## 6. 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细列示如下：

类别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
材料物资	1,610,860.11	844,858.95	766,001.16	1,610,860.11	844,858.95	766,001.16
库存商品	45,943,422.51	17,117,261.89	28,826,160.62	47,518,567.69	17,117,261.89	30,401,305.80
低值易耗品	2,340,433.63	318,194.40	2,022,239.23	2,283,530.45	318,194.40	1,965,336.05
合 计	<u>49,894,716.25</u>	<u>18,280,315.24</u>	<u>31,614,401.01</u>	<u>51,412,958.25</u>	<u>18,280,315.24</u>	<u>33,132,643.01</u>

(2) 存货跌价准备变动情况列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期转回数	本期转销数	
材料物资	844,858.95	0.00	0.00	0.00	844,858.95
库存商品	17,117,261.89	0.00	0.00	0.00	17,117,261.89
低值易耗品	318,194.40	0.00	0.00	0.00	318,194.40
合 计	<u>18,280,315.24</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>18,280,315.24</u>

## 7. 可供出售金融资产

项目	期末数	期初数
可供出售权益工具	<u>196,718.40</u>	<u>146,376.00</u>
合计	<u>196,718.40</u>	<u>146,376.00</u>

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

## 8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：



项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
联营公司投资	356,289,577.59	0.00	321,608,837.16	0.00
其他股权投资	9,962,933.70	5,618,685.70	9,962,933.70	5,618,685.70
合计	366,252,511.29	5,618,685.70	331,571,770.86	5,618,685.70

(2) 合营联营企业基本情况

被投资单位名称	注册地	业务性质	持股比 例 (%)	表决权比 例 (%)	期末净资产 总额	本期营业收入 总额	本期净利润	组织机构 代码证
<b>合营企业:</b>								
天津劝业华联集团电器有限公司	天津市	批发 零售	50.00	50.00	-1,422,650.63	98,477,330.76	-190,855.23	73036739-X
<b>联营企业:</b>								
天津市华运商贸物业有限公司	天津市	物资 仓储	35.00	35.00	5,263,600,385.44	2,016,680.43	107,971,428.57	10321869-4
天津劝业家乐福超市有限公司	天津市	批发 零售	35.00	35.00	113,533,556.53	248,071,022.15	7,675,755.73	74911616-0

(3) 投资明细

投资单位名称	投资 起止期	投资金额	投资 比例 (%)	期初数		本期增加 投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
<b>合营企业</b>										
天津劝业华联集团电器有限公司	2001 年起	5,000,000.00	50	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>5,000,000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>联营企业</b>										
天津劝业家乐福超市有限公司	2003 年起	28,970,200.00	35	37,052,354.14	0.00	0.00	-3,109,259.57	4,972,894.57	33,943,094.57	0.00
天津市华运商贸物业有限公司	2006 年起	145,000,000.00	35	284,556,483.02	0.00	0.00	37,790,000.00	177,346,483.02	322,346,483.02	0.00
<b>小计</b>		<b>173,970,200.00</b>		<b>321,608,837.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34,680,740.43</b>	<b>182,319,377.59</b>	<b>356,289,577.59</b>	<b>0.00</b>
<b>其他股权投资</b>										
江苏炎黄在线物流股份有限公司		50,000.00		50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
天津南市食品街集团有限公司	2002 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	2,000,000.00
业通投资担保有限公司	2005 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
天津市劝业典当行	1995 年起	500,000.00	10	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
同瑞福发展有限公司	1995 年起	145,000.00	25	145,000.00	145,000.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00	145,000.00
廊坊银河大厦	1992 年起	2,271,651.34	39	2,271,651.34	2,271,651.34	0.00	0.00	0.00	2,271,651.34	2,271,651.34
新利高科技发展有限公司	1994 年起	860,620.00	50	860,620.00	516,372.00	0.00	0.00	0.00	860,620.00	516,372.00
静海联营公司	1987 年起	135,662.36	50	135,662.36	135,662.36	0.00	0.00	0.00	135,662.36	135,662.36
天津劝业场超市		25,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>34,962,933.70</b>		<b>9,962,933.70</b>	<b>5,618,685.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-25,000,000.00</b>	<b>9,962,933.70</b>	<b>5,618,685.70</b>
<b>合计</b>		<b>213,933,133.70</b>		<b>331,571,770.86</b>	<b>5,618,685.70</b>	<b>0.00</b>	<b>34,680,740.43</b>	<b>157,319,377.59</b>	<b>366,252,511.29</b>	<b>5,618,685.70</b>

## 9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产及其累计折旧的增减变动明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
固定资产原值：					
房屋及建筑物	778,082,144.55	3,986,541.50		0.00	782,068,686.05
通用设备	137,628,231.83	0.00		1,806,725.72	135,821,506.11
运输设备	5,719,626.58	93,093.37		1,887,224.26	3,925,495.69
其他设备	8,404,231.63	33,730.00		0.00	8,437,961.63
合 计	929,834,234.59	4,113,364.87		3,693,949.98	930,253,649.48
项 目	期初数	本期增加	本期计提	本期减少	期末数
累计折旧：					
房屋及建筑物	101,688,852.71	0.00	9,632,638.09	0.00	111,321,490.80
通用设备	80,906,881.80	0.00	2,958,745.46	0.00	83,865,627.26
运输设备	1,561,582.68	0.00	123,499.05	0.00	1,685,081.73
其他设备	5,958,741.56	0.00	123,332.30	0.00	6,082,073.86
合 计	190,116,058.75	0.00	12,838,214.90	0.00	202,954,273.65
项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
减值准备：					
房屋及建筑物	26,197.85		0.00	0.00	26,197.85
通用设备	4,366,761.47		0.00	0.00	4,366,761.47
运输设备	3,580.54		0.00	0.00	3,580.54
其他设备	1,444,564.29		0.00	0.00	1,444,564.29
合 计	5,841,104.15		0.00	0.00	5,841,104.15
固定资产净额	733,877,071.69				721,458,271.68

(2) 期末数中含公司用于银行借款抵押的房屋建筑物。本公司以南开区南开三马路六号房产为本公司的长期借款 2.49 亿元提供抵押担保；以北辰区王庄库房产为本公司的长期借款 150 万元和一年内到期的非流动负债 1,500 万提供抵押担保；以河西区珠江道北 59 号房产为本公司的长期借款 2,200 万元提供抵押担保；以珠江道北 68 号房产为本公司的长期借款 2,650 万元提供抵押担保；以和平区和平路 290

号六层、七层、八层、九层和十层房产为本公司 301,800,000.00 元短期借款提供抵押担保。

## 10. 在建工程

(1) 在建工程明细列示如下

工程名称	预算总金额	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 转出	期末数	完工 进度 (%)	资金 来源
商场内外部 装修工程	19,000,000.00	17,087,945.54	430,719.90	0.00	0.00	17,508,665.44	92	自筹
天商改造 工程	110,000,000.00	0.00	828,121.40	0.00	0.00	828,121.40		银行 借款、 自筹
合计	129,000,000.00	17,087,945.54	1,248,841.30	0.00	0.00	18,336,786.84		

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，在建工程不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 11. 无形资产

(1) 明细项目列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
土地使用权	45,425,107.47	0.00	0.00	45,425,107.47
无产权职工宿舍	3,510,951.36	0.00	0.00	3,510,951.36
房屋租赁权	6,075,000.00	0.00	0.00	6,075,000.00
软件	1,350,189.65	5,346.15	0.00	1,355,535.80
合计	56,361,248.48	5,346.15	0.00	56,366,594.63
累计摊销				
土地使用权	8,295,144.61	569,481.24	0.00	8,864,625.85
无产权职工宿舍	1,052,126.55	43,886.88	0.00	1,096,013.43
房屋租赁权	3,888,000.00	101,250.00	0.00	3,989,250.00
软件	698,488.08	87,997.08	0.00	786,485.16
合 计	13,933,759.24	802,615.20	0.00	14,736,374.44
无形资产减值准备				
合 计	42,427,489.24			41,630,220.19

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

## 12. 长期待摊费用

项目	原始发生额	累计摊销	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租入固定资产改良支出	16,611,836.98	15,920,055.53	694,996.43	0.00	3,214.98	691,781.45
机房改造工程	1,661,703.70	1,637,775.06	47,857.12	0.00	23,928.48	23,928.64
商场内部改造工程	15,791,546.39	4,303,190.08	11,960,038.81		471,682.50	11,488,356.31
其他	9,571,077.57	6,413,355.42	540,875.71	3,000,000.00	383,153.56	3,157,722.15

综合楼装修	6,514,633.00	380,020.27	6,460,344.39	0.00	325,731.66	6,134,612.73
合计	50,150,797.64	28,654,396.36	19,704,112.46	3,000,000.00	1,207,711.18	21,496,401.28

### 13. 递延所得税资产

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

### 14. 资产减值准备

项目	期初数	本期计提数	本期转回数	本期转销数	期末数
一、坏账准备	157,858,903.29	0.00	0.00	0.00	157,858,903.29
其中：应收帐款	32,017,434.66	0.00	0.00	0.00	32,017,434.66
其他应收款	125,841,468.63	0.00	0.00	0.00	125,841,468.63
二、存货跌价准备	18,280,315.24	0.00	0.00	0.00	18,280,315.24
三、长期股权投资减值准备	5,618,685.70	0.00	0.00	0.00	5,618,685.70
四、固定资产减值准备	5,841,104.15	0.00	0.00	0.00	5,841,104.15
合计	187,599,008.38	0.00	0.00	0.00	187,599,008.38

### 15. 短期借款

#### (1) 短期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
保证借款	0.00	0.00
抵押借款	259,800,000.00	239,800,000.00
质押借款	92,000,000.00	50,000,000.00
合计	351,800,000.00	289,800,000.00

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司以和平区和平路 290 号六层、七层、八层、九层和十层房产为本公司 259,800,000.00 元短期借款提供抵押担保，以商标注册权为本公司 92,000,000.00 元短期借款提供质押担保。

## 16. 应付票据

(1) 应付票据按项目列示

项 目	期末数	期初数	下一会计期间 将到期的金额
银行承兑汇票	50,208,000.00	50,000,000.00	50,208,000.00
合 计	50,208,000.00	50,000,000.00	50,208,000.00

## 17. 应付账款

(1) 应付账款余额列示如下：

期末数	期初数
160,524,900.75	168,075,684.77

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

## 18. 预收款项

(1) 预收款项余额列示如下：

期末数	期初数
78,181.00	3,695,879.95

(2) 该账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联单位款项。

## 19. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本年增加额	本年支付额	期末数
一、 工资、奖金、津贴和补贴	2,036,533.10	16,652,824.26	18,689,357.36	0.00
二、 职工福利费	35,754.09	857,695.58	1,019,985.84	-126,536.17
三、 社会保险费	0.00	6,242,631.68	6,242,631.68	0.00
其中：1.医疗保险费	0.00	1,602,956.35	1,602,956.35	0.00
2.基本养老保险费	0.00	4,011,914.91	4,011,914.91	0.00
3.年金缴纳	0.00	0.00	0.00	0.00
4.失业保险	0.00	390,523.47	390,523.47	0.00
5.工伤保险	0.00	91,375.79	91,375.79	0.00
6.生育保险	0.00	145,861.16	145,861.16	0.00
7.其他	0.00	0.00	0.00	0.00
四、 住房公积金	0.00	2,218,743.00	2,218,743.00	0.00
五、 工会经费和职工教育经费	1,967,030.00	452,076.04	918,864.45	1,500,241.59
六、 非货币性福利	0.00	0.00	0.00	0.00
七、 因解除劳动关系给予的补偿	7,214,878.00	0.00	0.00	7,214,878.00
八、 其他	0.00	673.51	673.51	0.00
合 计	11,254,195.19	26,424,644.07	29,090,255.84	8,588,583.42

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-4,584,781.22	6,807,817.05
营业税	2,079,512.81	2,244,598.64
消费税	457,365.12	1,412,127.02
企业所得税	-4,260,990.67	-4,260,990.67
城市维护建设税	1,043,543.30	1,854,759.85
个人所得税	2,493.31	2,493.31
房产税	1,470,151.75	1,470,151.75
城镇土地税	0.00	0.00
教育费附加	418,465.72	770,306.78
地方教育费附加	5,992.41	233,384.36
防洪费	97,195.49	212,905.13
其他(文化事业发展费)	0.00	0.00
合 计	-3,271,051.98	10,747,553.22

## 21. 应付股利

项目	期末数	期初数
法人股	2,153,913.39	2,251,401.15

## 22. 其他应付款

(1) 其他应付款余额列示如下:

期末数	期初数
176,611,779.19	172,100,104.72

(2) 本账户余额中含应付本公司大股东天津劝业华联集团有限公司款项 87,939,822.19 元, 详见附注九(三)。

## 23. 长期借款

(1) 长期借款按类别列示

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	299,000,000.00	300,000,000.00
合 计	299,000,000.00	300,000,000.00

(2) 截至 2012 年 06 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

(3) 本公司以南开区南开三马路六号房产为本公司的长期借款 2.49 亿元提供抵押担保; 以北辰区王庄库房产为本公司的长期借款 150 万元提供抵押担保; 以河西区珠江道北 59 号房产为本公司的长期借款 2,200 万元提供抵押担保; 以珠江道北 68 号房产为本公司的长期借款 2,650 万元提供抵押担保。

## 24. 专项应付款

项目	期末数	期初数
业改资金补助	800,000.00	800,000.00

## 25. 递延所得税负债

项目	期末数	期初数
交易性金融资产公允价值变动	0.00	0.00
可供出售金融资产公允价值变动	45,929.60	33,344.00
合计	45,929.60	33,344.00

## 26. 股本

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



## 27. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	147,774,600.02	0.00	0.00	147,774,600.02
其他资本公积	30,987,187.52	37,756.80	0.00	31,024,944.32
合 计	178,761,787.54	37,756.80	0.00	178,799,544.34

说明：本期资本公积增加数 37,756.80 元，主要是可供出售金融资产市值变动影响。

## 28. 盈余公积

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

## 29. 未分配利润

项 目	期末余额
年初未分配利润	-126,794,239.73
加：归属于普通股股东的本年净利润	4,407,279.99
减：提取法定盈余公积	0.00
提取任意盈余公积	0.00
已分配普通股股利	0.00
期末未分配利润	-122,386,959.74

## 30. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	本期数	上期数
营业收入	552,846,560.56	450,872,326.78
其中：主营业务收入	543,386,515.59	445,166,501.91
其他业务收入	9,460,044.97	5,705,824.87
营业成本	493,482,412.63	394,774,104.42
其中：主营业务成本	492,359,569.74	393,947,517.44
其他业务成本	1,122,842.89	826,586.98
营业毛利	59,364,147.93	56,098,222.36

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示：

业务或产品	本期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	543,386,515.59	492,359,569.74	51,026,945.85
合计	543,386,515.59	492,359,569.74	51,026,945.85

  

业务或产品	上期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	445,166,501.91	393,947,517.44	51,218,984.47
合计	445,166,501.91	393,947,517.44	51,218,984.47

### 31. 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数
营业税	155,702.95	116,372.44
城建税	209,419.13	729,782.02
教育费附加	89,906.23	324,321.71
地方教育费	59,658.39	44,006.16
消费税	3,929,894.23	4,063,736.47
其他	0.00	8.25
合计	4,444,580.93	5,278,227.05

### 32. 销售费用

项 目	本期数	上期数
工资性支出	2,598,243.80	3,467,504.71
办公费	0.00	48,252.76
差旅费	10,408.80	42,813.90
商品损耗	0.00	0.01
广告费	2,108,241.54	1,490,187.00
保管费	331,875.00	165,612.00
运杂费	0.00	55,000.00
其他	96,162.92	253,908.25
合计	5,144,932.06	5,523,278.63

### 33、管理费用

项 目	本期数	上期数
工资性支出	14,778,724.68	12,257,045.55
办公费	458,826.27	371,643.94
差旅费	141,865.99	93,211.30
冬季取暖费	10,371.60	10,371.60
水、电费	4,143,981.48	3,363,908.23
税金	1,769,858.24	1,227,020.04
摊销类费用	14,673,311.32	11,915,899.81
修理费用	1,426,406.06	886,763.18
业务招待费	1,290,063.98	1,255,271.27
租赁费	4,791,403.90	2,139,060.00
其他	17,296,404.15	2,547,772.87
合计	60,781,217.67	36,067,967.79

### 34. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	23,602,775.85	6,352,434.00
减：利息收入	945,474.46	415,183.88
汇兑损益	0.00	0.00
金融机构手续费	934,635.24	1,676,383.16
合 计	23,591,936.63	7,613,633.28

### 35. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
一、坏账损失	0.00	0.00
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、固定资产减值损失	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

### 36. 公允价值变动损益

项 目	本期数	上期数
交易性金融资产公允价值变动	-7,122,089.55	49,123.58
处置金融资产公允价值变动转出	10,686,000.00	1,677,580.00
合 计	3,563,910.45	1,726,703.58

### 37. 投资收益

(1) 投资收益按类别列示:

项 目	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	0.00	0.00
可供出售金融资产转让收益	0.00	0.00
交易性金融资产转让收益	-5,065,103.24	-851,758.07
权益法核算股权投资收益	40,476,514.51	193,426.83
合 计	35,411,411.27	-658,331.24

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日本公司的投资收益的汇回均无重大限制。

### 38. 营业外收入

(1) 营业外收入按类别列示:

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净收入	0.00	4,550.00	0.00
拆迁补偿	0.00	0.00	0.00
政府补助	27,000.00	0.00	27,000.00
补偿款	0.00	0.00	0.00
其他	43,031.80	14,726.00	43,031.80
合 计	70,031.80	19,276.00	70,031.80

### 39. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产净损失	36,837.23	18,560.93	36,837.23
其中：固定资产处置损失	36,837.23	18,560.93	36,837.23
捐赠支出	0.00	0.00	0.00
其他	2,716.94	0.00	2,716.94

合计	39,554.17	18,560.93	39,554.17
----	-----------	-----------	-----------

#### 40. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
本年所得税费用	0.00	0.00
递延所得税费用	0.00	-66,586.60
合计	0.00	-66,586.60

#### 41. 每股收益

项 目	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	4,407,279.99	2,750,789.62	4,407,279.99	2,750,789.62
期末股本总额	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
期初股本总额	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00	416,268,225.00
每股收益	0.01	0.01	0.01	0.01

(1) 本公司本期无稀释性潜在普通股。

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

#### 42. 其他综合收益

项 目	本期数	上期数
1.可供出售金融资产		
加：当期利得（损失）金额	50,342.40	-13,953.60
减：前期计入其他综合收益当期转入利润的金额	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	0.00	0.00
3.现金流量套期工具	0.00	0.00
加：当期利得（损失）金额	0.00	0.00
减：前期计入其他综合收益当期转入利润金额	0.00	0.00
当期转为被套期项目初始确认金额的调整额	0.00	0.00
4.境外经营外币折算差额	0.00	0.00
5.与计入其他综合收益项目相关的所得税影响	12,585.60	-3,488.40
6.其他	0.00	0.00
合计	37,756.80	-10,465.20

#### 43. 合并现金流量附注

##### (1) 合并现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	4,407,279.99	2,750,789.62
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	12,887,617.29	9,775,457.03
无形资产摊销	802,615.20	802,615.18
长期待摊费用摊销	881,979.52	1,189,220.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	5,531.52	18,560.93
固定资产报废损失(减: 收益)	0.00	93,842.00
公允价值变动损失(减: 收益)	0.00	-1,726,703.58
财务费用(减: 收益)	23,602,775.85	9,086,708.05
投资损失(减: 收益)	35,403,829.43	658,331.24
递延所得税资产减少(减: 增加)	0.00	0.00
递延所得税负债增加(减: 减少)	0.00	-70,075.00
存货的减少(减: 增加)	1,819,206.42	10,302,892.18
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-72,800,536.75	24,830,845.75
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-23,218,913.23	-26,099,022.37
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-16,208,614.76</u>	<u>31,613,461.74</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	294,247,376.91	277,138,126.23
减: 现金的年初余额	245,989,682.35	273,787,905.68
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	<u>48,257,694.56</u>	<u>3,350,220.55</u>

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的往来款	34,511,674.47
利息收入	945,474.46
财政补贴	0.00
补偿款	0.00
罚款收入	5,110.00
其他	64,921.80
合 计	35,527,180.73

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
广告费	1 2,108,241.54
水电费	2 4,143,981.48
支付的往来款	3 51,507,083.83
业改费	4 291,135.00
租赁费	5 5,087,033.18
手续费	6 934,635.24
业务招待费	7 1,290,063.98
办公费	8 458,826.27
其他	9 3,993,640.94
修理费	10 1,426,406.26
保洁费	11 466,402.00
油费、燃气	12 105,015.25
审计、咨询	13 1,000,000.00
保险费	14 256,552.38
差旅费	15 141,865.99
保管费	16 331,875.00
合 计	73,542,758.34

(4) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
一、现金	294,247,376.91	277,138,126.23
其中：库存现金	2,707,639.55	2,097,826.37

可随时用于支付的银行存款	273,145,254.60	267,863,129.89
可随时用于支付的其他货币资金	18,394,482.76	7,177,169.97
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月到期的债券投资	0.00	0.00
三、现金和现金等价物余额	294,247,376.91	277,138,126.23

## 八、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 应收账款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	61.43	14,475,181.39	1,500,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	10,028,340.50	38.57	10,028,340.50	0.00
合 计	26,003,521.89	100.00	24,503,521.89	1,500,000.00

  

类 别	期 初 数			
	金 额	比 例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的应收账款	15,975,181.39	61.43	14,475,181.39	1,500,000.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的应收账款	10,028,340.50	38.57	10,028,340.50	0.00
合 计	26,003,521.89	100.00	24,503,521.89	1,500,000.00

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

(2) 应收账款账龄分析如下：

账 龄	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1 年以内				
1-2 年	0.00	0.00	0.00	0.00



2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	5,000,000.00	19.23	3,500,000.00	1,500,000.00
5年以上	21,003,521.89	80.77	21,003,521.89	0.00
合计	26,003,521.89	100	24,503,521.89	1,500,000.00

期 初 数

账 龄	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
1年以内	0.00	0.00	0.00	0.00
1-2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2-3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3-4年	0.00	0.00	0.00	0.00
4-5年	5,000,000.00	19.23	3,500,000.00	1,500,000.00
5年以上	21,003,521.89	80.77	21,003,521.89	0.00
合计	26,003,521.89	100	24,503,521.89	1,500,000.00

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

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
1	8,275,181.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,275,181.39
2	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
3	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
4	1,700,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,700,000.00
5	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
合计	15,975,181.39	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000,000.00	10,975,181.39

## 2. 其他应收款

(1) 其他应收款风险分析：

类 别	期 末 数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 额
单项金额重大的其他应收款	59,397,397.95	14.62	52,209,312.33	7,188,085.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	346,799,023.41	85.38	5,418,890.22	292,616,133.19
合 计	406,196,421.36	100.00	106,392,202.55	299,804,218.81

期 初 数

类别	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
单项金额重大的其他应收款	59,397,397.95	14.92	52,209,312.33	7,188,085.62
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
其他单项金额不重大的其他应收款	338,758,284.32	85.08	54,182,890.22	284,575,394.10
合计	398,155,682.27	100.00	106,392,202.55	291,763,479.72

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

(2) 其他应收款账龄分析如下：

账龄	期末数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	261,815,080.29	64.45	0.00	261,815,080.29
1-2年	25,254,002.03	6.22	1,262,700.10	23,991,301.93
2-3年	4,960,552.08	1.22	496,055.21	4,464,496.87
3-4年	12,786,359.97	3.15	3,835,907.99	8,950,451.98
4-5年	1,406,292.51	0.35	823,404.77	582,887.74
5年以上	99,974,134.48	24.61	99,974,134.48	0.00
合计	406,196,421.36	100.00	106,392,202.55	299,804,218.81

  

账龄	期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	254,004,341.20	63.80	0.00	254,004,341.20
1-2年	25,254,002.03	6.34	1,262,700.10	23,991,301.93
2-3年	4,960,552.08	1.25	496,055.21	4,464,496.87
3-4年	12,786,359.97	3.21	3,835,907.99	8,950,451.98
4-5年	1,176,292.51	0.30	823,404.77	352,887.74
5年以上	99,974,134.48	25.10	99,974,134.48	0.00
合计	398,155,682.27	100.00	106,392,202.55	291,763,479.72

(3) 欠款前五名金额合计为 85,728,467.75 元，占其他应收款期末余额比例为 21.11%；

欠款前 5 名客户金额及账龄：

序号	金额	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
1	39,397,397.95	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	38,397,397.95
2	20,874,694.53	0.00	20,874,694.53	0.00	0.00	0.00	0.00
3	11,031,674.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,031,674.00
4	7,868,626.44	7,868,626.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	6,556,074.83	0.00	0.00	0.00	6,556,074.83	0.00	0.00
合计	85,728,467.75	7,868,626.44	20,874,694.53	0.00	6,556,074.83	1,000,000.00	49,429,071.95

### 3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资明细列示如下：

项 目	期末数		期初数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00
联营公司投资	356,289,577.59	0.00	321,608,837.16	0.00
其他股权投资	54,246,993.55	20,500,563.62	54,246,993.55	20,500,563.62
合计	410,536,571.14	20,500,563.62	375,855,830.71	20,500,563.62

## (2) 投资明细

投资单位名称	投资起止期	投资金额	投资比例 (%)	期初数		本期增加投资额	本期权益增减额	累计权益增减额	期末数	
				金额	减值准备				金额	减值准备
<b>合营企业</b>										
天津劝业华联集团电器有限公司	2001 年起	5,000,000.00	50	0.00	0.00	0.00	0.00	-5,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>5,000,000.00</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>联营企业</b>										
天津劝业家乐福超市有限公司	2003 年起	28,970,200.00	35	37,052,354.14	0.00	0.00	-3,109,259.57	4,972,894.57	33,943,094.57	0.00
天津市华运商贸物业有限公司	2006 年起	145,000,000.00	35	284,556,483.02	0.00	0.00	37,790,000.00	177,346,483.02	322,346,483.02	0.00
<b>小计</b>		<b>173,970,200.00</b>		<b>321,608,837.16</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>34,680,740.43</b>	<b>182,319,377.59</b>	<b>356,289,577.59</b>	<b>0.00</b>
<b>其他股权投资</b>										
江苏炎黄在线物流股份有限公司		50,000.00		50,000.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	50,000.00
天津南市食品街集团有限公司	2002 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	2,000,000.00
业通投资担保有限公司	2005 年起	3,000,000.00	3	3,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,000,000.00	0.00
天津市劝业典当行	1995 年起	500,000.00	10	500,000.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00	500,000.00
同瑞福发展有限公司	1995 年起	145,000.00	25	145,000.00	145,000.00	0.00	0.00	0.00	145,000.00	145,000.00
廊坊银河大厦	1992 年起	2,271,651.34	39	2,271,651.34	2,271,651.34	0.00	0.00	0.00	2,271,651.34	2,271,651.34
新利高科技发展有限公司	1994 年起	860,620.00	50	860,620.00	516,372.00	0.00	0.00	0.00	860,620.00	516,372.00
静海联营公司	1987 年起	135,662.36	50	135,662.36	135,662.36	0.00	0.00	0.00	135,662.36	135,662.36
天津劝达广告发展公司		400,000.00	80	400,000.00	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	400,000.00
天津劝业场集团南开百货有限公司		28,500,000.00	95	28,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,500,000.00	0.00
天津劝业场(集团)超市连锁有限公司		4,800,000.00	96	4,800,000.00	4,800,000.00	0.00	0.00	0.00	4,800,000.00	4,800,000.00
天津文化用品公司		6,500,000.00	100	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	0.00	0.00	6,500,000.00	6,500,000.00
天津劝业场股份有限公司商务公司		300,000.00	100	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	300,000.00
天津劝业场股份有限公司维修部		35,264.02	100	35,264.02	35,264.02	0.00	0.00	0.00	35,264.02	35,264.02
天津劝业场股份有限公司分店		2,046,613.90	100	2,046,613.90	2,046,613.90	0.00	0.00	0.00	2,046,613.90	2,046,613.90
天津市劝业电器销售有限公司		800,000.00	100	800,000.00	800,000.00	0.00	0.00	0.00	800,000.00	800,000.00
天津劝业场股份有限公司家用电器商场批发中心		400,000.00	100	400,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00	0.00
天津开发区华贸实业公司		502,181.93	100	502,181.93	0.00	0.00	0.00	0.00	502,181.93	0.00
天津劝业场超市	1997 年起	25,000,000.00	100	0.00	0.00	0.00	0.00	-25,000,000.00	0.00	0.00
<b>小计</b>		<b>79,246,993.55</b>		<b>54,246,993.55</b>	<b>20,500,563.62</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-25,000,000.00</b>	<b>54,246,993.55</b>	<b>20,500,563.62</b>
<b>合计</b>		<b>258,217,193.55</b>		<b>375,855,830.71</b>	<b>20,500,563.62</b>	<b>0.00</b>	<b>34,680,740.43</b>	<b>152,319,377.59</b>	<b>410,536,571.14</b>	<b>20,500,563.62</b>

#### 4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示：

项 目	本期数	上期数
营业收入	383,545,382.96	300,492,527.92
其中：主营业务收入	381,235,004.02	297,168,407.35
其他业务收入	2,310,378.94	3,324,120.57
营业成本	342,337,449.23	251,974,001.50
其中：主营业务成本	341,968,646.34	251,551,819.70
其他业务成本	368,802.89	422,181.80
营业毛利	41,207,933.73	48,518,526.42

(2) 主营业务收入、成本、毛利按业务内容列示如下：

业 务	本期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	381,235,004.02	341,968,646.34	39,266,357.68
合 计	381,235,004.02	341,968,646.34	39,266,357.68
业 务	上期数		
	收入	成本	毛利
商品销售	297,168,407.35	251,551,819.70	45,616,587.65
合 计	297,168,407.35	251,551,819.70	45,616,587.65

#### 5. 投资收益

类别	本期发生数	上期发生数
股权投资转让收益	0.00	0.00
可供出售金融资产转让收益	0.00	0.00
交易性金融资产转让收益	-5,065,103.24	-851,758.07
权益法核算股权投资收益	40,476,514.51	193,426.83
合计	35,411,411.27	-658,331.24

## 6. 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	11,512,075.45	16,305,177.13
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产的损失	9,994,871.91	7,135,472.31
无形资产摊销	500,307.78	500,307.78
长期待摊费用摊销	811,999.92	1,050,110.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减: 收益)	2,814.58	0.00
固定资产报废损失(减: 收益)	0.00	0.00
公允价值变动损失(减: 收益)	0.00	-1,726,703.58
财务费用(减: 收益)	20,533,549.89	5,352,459.51
投资损失(减: 收益)	35,403,829.43	658,331.24
递延所得税资产的减少(减: 增加)	0.00	0.00
递延所得税负债的增加(减: 减少)	0.00	70,075.00
存货的减少(减: 增加)	-1,482,152.32	1,348,579.54
经营性应收项目的减少(减: 增加)	-34,028,658.11	-2,456,734.22
经营性应付项目的增加(减: 减少)	-63,646,407.72	-8,337,069.02
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>-20,397,769.19</u>	<u>19,900,005.81</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	280,506,159.49	268,234,589.78
减: 现金的期初余额	235,205,527.09	266,467,085.35
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物的净增加额	<u>45,300,632.40</u>	<u>1,767,504.43</u>

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 关联方概况

#### 1. 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人	组织机构代码
天津劝业华联集团有限公司	天津市河西区马场道 59 号	国家授权范围内国有资产经营	第一大股东	国有	刘树明	71824797-7

子公司明细见附注六.2

#### 2. 存在控制关系的关联方实收资本及其变化

关联方名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
天津劝业华联集团有限公司	170,803,600.00	0.00	0.00	271,303,592.00

子公司明细见附注六.2

#### 3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

关联方名称	期初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	股份	%	股份	%	股份	%	股份	%
天津劝业华联集团有限公司	62,860,456.00	15.10	0.00	0.00	0.00	0.00	62,860,456.00	15.10

子公司明细见附注六.2

#### 4. 不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
天津劝业华联集团电器有限公司	合营企业
天津市劝业典当行	参股企业
天津市华运商贸物业有限公司	联营企业
廊坊银河大厦	参股企业

### (二) 关联方交易事项

#### 1. 购货

关联方名称	本期数		上期数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
天津劝业华联集团电器有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2. 向关联方支付的管理费情况

企业名称	本期数	上期数
天津劝业华联集团有限公司	300,000.00	150,000.00

### (三) 关联方应收应付款项余额

所属账户	关联方名称	期末数	占该账项 比例 (%)	期初数	占该账项 比例 (%)
应收账款	天津劝业华联集团电器有限公司	68,837.00	0.19	68,837.00	0.19
其他应收款	廊坊银河大厦	2,494,897.62	1.20	2,494,897.62	1.20
	天津劝业典当行	11,031,674.00	5.30	11,031,674.00	5.30
	天津劝业场超市	39,397,397.95	19.00	39,397,397.95	19.00
	天津市华运商贸物业有限公司	6,556,074.83	3.12	6,556,074.83	3.20
	天津劝业华联集团电器有限公司	1,489,157.00	0.71	1,489,157.00	0.70
其他应付款	天津劝业场超市	21,190,550.60	12.00	21,190,550.60	12.31
	天津劝业华联集团有限公司	87,939,822.19	49.79	87,939,822.19	51.09

## 十、或有事项

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

无

## 十三、其他重要事项

无



#### 十四、补充资料

##### 1、非经常性损益项目明细表

明细项目	本期数	上期数
1.非流动资产处置损失	-36,837.23	-14,010.93
2.长期股权投资处置损益	0.00	0.00
3.计入当期损益的政府补助	27,000.00	0.00
4.拆迁补偿	0.00	0.00
5.交易性金融资产公允价值变动	3,563,910.45	49,123.58
6.处置交易性金融资产、可供出售金融资产取得的投资收益	-5,065,103.24	825,821.93
7.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	40,314.86	14,726.00
合计	-1,470,715.16	875,660.58
减:非经常性损益相应的所得税	-367,678.79	218,915.15
减:少数股东享有部分	0.00	0.00
非经常性损益影响的净利润	-1,103,036.37	656,745.43
报表净利润	4,407,279.99	2,750,789.62
减:少数股东损益	0.00	0.00
归属于母公司股东的净利润	4,407,279.99	2,750,789.62
非经常性损益占同期归属于母公司股东净利润比例	-25.03%	23.87%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	5,510,316.36	2,094,044.19

##### 2、净资产收益率和每股收益

期间	财务指标	净资产收益率		每股收益 (人民币元/股)	
		全面摊薄(%)	加权平均(%)	基本每股收益	稀释每股收益
本期数	归属于公司普通股股东的净利润	0.78	0.78	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.97	0.97	0.01	0.01
上期数	归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.49	0.01	0.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.37	0.38	0.01	0.01

计算过程:

计算指标	行次	金额
“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额	1	4,407,279.99
“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额	2	5,510,316.36
期初股份总数	3	416,268,225.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	4	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	5	
报告期因回购等减少股份数	6	
报告期缩股数	7	
报告期月份数	8	
增加股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	9	
减少股份或净资产下一月份起至报告期期末的月份数	10	
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用	11	
所得税率	12	25%
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	13	
“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额	14	568,473,982.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	15	564,028,946.07
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	16	
为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	17	
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	18	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	19	

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

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

全面摊薄净资产收益率=1（或2）÷14

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

### 3. 年度间数据变动幅度较大的合并财务报表主要项目说明

报表项目	期末数	期初数	变动率	主要变动原因
------	-----	-----	-----	--------

	(本期发生数)	(上期发生数)		
交易性金融资产	43,927,108.68	65,336,139.81	-32.77%	本期赎回基金故减少
预付款项	2,241,297.79	11,101,769.62	-79.81%	正常业务往来所致
可供出售的金融资产	196,718.40	146,376.00	34.39%	市价上涨导致期末数增加。
预收款项	78,181.00	3,695,879.95	-97.88%	正常业务往来所致
应交税费	-3,271,051.98	10,747,553.22	-130.44%	供应商结算货款导致。
递延所得税负债	45,929.60	33,344.00	37.74%	交易性金融资产公允价值变动导致的递延所得税负债增加。
管理费用	60,781,217.67	36,067,967.79	68.52%	由于业改工程的实施导致水电费增加、员工工资及工资性费用、广告费增加所致。
财务费用	23,591,936.63	7,613,633.28	209.86%	增加短期借款导致利息增加。
公允价值变动收益	3,563,910.45	1,726,703.58	106.40%	期末市价变动所致
投资收益	35,411,411.27	-658,331.24	5478.97%	参股公司权益入账金额增加所致
营业外收入	70,031.80	19,276.00	263.31%	罚没收入及帐外资产变卖收入
营业外支出	39,554.17	18,560.93	113.10%	处置固定资产

天津劝业场（集团）股份有限公司

日期：2012年7月9日