

合肥百货大楼集团股份有限公司

2011 年半年度报告全文



二 一 一 年 八 月 十 二 日



重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

董事程儒林先生、独立董事陈国欣先生因公务原因未能出席本次董事会，委托董事王昌旭先生、独立董事雷达先生出席会议并行使表决权。

公司负责人郑晓燕女士、主管会计工作负责人戴登安先生及会计机构负责人吴莉女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



目 录

一、公司基本情况.....	3
二、股本变动和主要股东持股情况.....	6
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	9
四、董事会报告.....	9
五、重要事项.....	17
六、财务报告.....	25
七、备查文件目录.....	85



一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：合肥百货大楼集团股份有限公司
公司法定英文名称：HEFEI DEPARTMENT STORE GROUP CO.,LTD
- (二) 公司法定代表人：董事长郑晓燕女士
- (三) 公司董事会秘书：戴登安先生
电子信箱：dai dengan@163.com
电话：0551-5771008
董事会证券事务代表：李红英女士
电子信箱：hongyingli2002@hotmail.com
联系地址：安徽省合肥市长江西路 689 号金座 A2405 室
电话：0551-5771035
传真：0551-5771005
- (四) 公司注册地址：安徽省合肥市长江中路 150 号
公司办公地址：安徽省合肥市长江西路 689 号
邮政编码：230088
公司国际互联网网址：<http://www.hfbh.com.cn>
公司电子信箱：hfbhdl@mail.hf.ah.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券发展部
- (六) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：合肥百货
股票代码：000417
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 19 日
首次注册登记地点：合肥市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：1996 年 7 月 29 日
变更注册登记地点：安徽省工商行政管理局



企业法人营业执照注册号：340000000008561（1-1）

税务登记号码：340103149034137

公司聘请的会计师事务所名称：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址北京市东城区北三环东路 36 号环城贸易中心 A 座 22 层

（八）主要财务数据和指标

1. 主要财务数据

单位：人民币元

项目	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	5,499,280,981.69	4,473,527,463.15	22.93
所有者权益	2,190,561,041.80	1,263,941,556.27	73.31
每股净资产	4.21	2.63	60.08
	本报告期	上年同期	比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	311,995,642.29	299,075,334.92	4.32
每股经营活动产生的现金流量净额	0.60	0.62	-3.23
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	464,771,417.80	202,097,384.24	129.97
利润总额	465,243,506.10	202,529,252.50	129.72
归属于母公司普通股股东的净利润	293,146,365.53	111,521,354.30	162.86
基本每股收益(元)	0.6111	0.2325	162.84
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3243	0.2415	34.29
稀释每股收益(元)	0.6111	0.2325	162.84
净资产收益率(%)	13.38	10.24	增加 3.14 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	7.10	10.63	下降 3.53 个百分点

2. 扣除非经常性损益项目和金额

单位：人民币元



项目	本年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-178,488.07
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	62,400.00
计入当期损益的政府补助（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）	1,231,744.56
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	-57,790.05
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,168.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	183,665,916.70
非经常性损益合计（影响利润总额）	184,142,614.95
减：所得税影响额	46,035,653.74
非经常性损益净额（影响净利润）	138,106,961.21
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	529,533.97
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	137,577,427.24
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	155,568,938.29

3. 按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号（2010 年修订）》要求计算的相关指标

报告期利润	净资产收益率%	每股收益（元）	
	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.02	0.6111	0.6111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.16	0.3243	0.3243



二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

1. 公司股份变动情况表

填报日期：2011 年 6 月 30 日

数量单位：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	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	1,051,928	0.22	40,200,000		40,200,000	41,251,928	7.93
1、国家持股							
2、国有法人持股	0	0	7,300,000		7,300,000	7,300,000	1.40
3、其他内资持股	1,017,796	0.21	13,400,000		13,400,000	14,417,796	2.77
其中：							
境内法人持股	1,017,796	0.21	13,400,000		13,400,000	14,417,796	2.77
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							
5、高管股份	34,132	0.01				34,132	0.01
6、基金、理财产品持股	0	0	19,500,000		19,500,000	19,500,000	3.75
二、无限售条件股份	478,670,872	99.78				478,670,872	92.07
1、人民币普通股	478,670,872	99.78				478,670,872	92.07
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	479,722,800	100	40,200,000		40,200,000	519,922,800	100

2. 股本变动情况说明

报告期，经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥百货大楼集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011] 704 号）核准，公司以非公开发行股票的方式向 7 名特定投资者发行了 40,200,000 股人民币普通股（A 股），新股限售期限一年。本次发行完成后，公司总股本由 479,722,800 股增加至 519,922,800 股。股本结构为：普通股 519,922,800 股，其中有限售条件股份 41,251,928 股，无限售条件股份 478,670,872 股。

**(二) 股东情况介绍**

1. 股东数量和持股情况 (截止 2011 年 6 月 30 日)

单位:股

股东总数		14,298 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	国有法人	22.13	115,065,670	0	无质押冻结
合肥兴泰控股集团有限公司	国有法人	14.58	75,780,509	0	无质押冻结
中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金	其他	2.56	13,309,299	0	未知
中国银行 - 易方达策略成长二号混合型证券投资基金	其他	2.51	13,055,010	0	未知
中国工商银行 - 广发策略优选混合型证券投资基金	其他	2.44	12,662,165	0	未知
中国工商银行 - 广发稳健增长证券投资基金	其他	1.70	8,858,309	0	未知
交通银行 - 农银汇理行业成长股票型证券投资基金	其他	1.63	8,500,000	0	未知
全国社保基金五零二组合	其他	1.50	7,800,000	7,800,000	未知
宏源证券股份有限公司	其他	1.44	7,502,414	7,300,000	未知
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-018L-FH002 深	其他	1.34	6,959,941	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	115,065,670		人民币普通股		
合肥兴泰控股集团有限公司	75,780,509		人民币普通股		
中国银行 - 易方达策略成长证券投资基金	13,309,299		人民币普通股		
中国银行 - 易方达策略成长二号混合型证券投资基金	13,055,010		人民币普通股		
中国工商银行 - 广发策略优选混合型证券投资基金	12,662,165		人民币普通股		
中国工商银行 - 广发稳健增长证券投资基金	8,858,309		人民币普通股		



交通银行 - 农银汇理行业成长股票型证券投资基金	8,500,000	人民币普通股
新华人寿保险股份有限公司 - 分红 - 个人分红-018L-FH002 深	6,959,941	人民币普通股
中国工商银行 - 易方达价值成长混合型证券投资基金	6,692,737	人民币普通股
中国农业银行 - 易方达消费行业股票型证券投资基金	5,900,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前10名股东中：合肥市建设投资控股（集团）有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司均为合肥市国资委授权经营的国有独资公司； 2、公司未知前10名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

2. 持有公司5%以上（含5%）股份的股东为合肥市建设投资控股（集团）有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司。报告期内，合肥市建设投资控股（集团）有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司的持股数量未发生变化。

3. 前 10 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	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	全国社保基金五零二组合	7,800,000	2012年6月24日	7,800,000	报告期，公司非公开发行新股4020万股，新股上市日为2011年6月24日，限售期限12个月，可上市流通日期为2012年6月24日。
2	宏源证券股份有限公司	7,300,000	2012年6月24日	7,300,000	
3	全国社保基金五零一组合	5,000,000	2012年6月24日	5,000,000	
4	天津凯石益金股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,700,000	2012年6月24日	4,700,000	
5	天津凯石兴利股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,500,000	2012年6月24日	4,500,000	
6	华安基金公司 - 交行 - 建信信托有限责任公司	4,500,000	2012年6月24日	4,500,000	
7	深圳市平安创新资本投资有限公司	4,200,000	2012年6月24日	4,200,000	
8	易方达基金公司 - 中行 - 增发添利1号资产管理计划	900,000	2012年6月24日	900,000	
9	易方达基金公司 - 浦发 - 易方达 - 浦发增发添利1号资产管理计划	650,000	2012年6月24日	650,000	
10	易方达基金公司 - 深发 - 增发添利1号资产管理计划	650,000	2012年6月24日	650,000	

（三）报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。



三、董事、监事、高级管理人员情况

- (一) 报告期内，董事、监事、高级管理人员所持公司股票数量未发生变化。
- (二) 报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

四、董事会报告

(一) 报告期经营成果及财务状况的简要分析

2011 年上半年，公司根据董事会年初确定的工作方针和思路，锐意改革创新，促进经营方式转变和经营结构调整，努力提升精细管理和服务水平，全力推进重点项目建设和网点扩张，进一步壮大经营规模 and 市场份额，圆满完成了上半年各项工作任务。报告期，公司实现营业收入 4,609,204.15 千元，比上年同期增长 26.95%；实现营业利润 464,771.42 千元，比上年同期增长 129.97%；实现利润总额 465,243.51 千元，比上年同期增长 129.72%；实现归属于母公司的净利润 293,146.37 千元，比上年同期增长 162.86%。报告期，公司主要做好了以下方面工作：

一是加快经营结构调整，创新转变经营方式。一方面，坚持以抢抓传统节假日销售为主线，注重发挥联动营销的整体优势，紧抓会员、文娱、公益、特色营销，探索网络、微博等新兴营销渠道，持续丰富营销模式和内涵，开展了“跨年盛典”、“VIP 尊容盛宴”、“5.29 林志玲·零距离”等一系列具有轰动效应的大型营销活动，有效促进了销售增长；同时大力整合媒体、银行、合作单位等营销资源，寻求共赢合作，不仅提升了广告投放效果，也使营销费用增长得到有效控制。另一方面，紧扣市场动态和经营定位，强化商品品类和品牌结构调整，优化调整经营布局，加强商场装修与改造，促进品牌和环境提档升级；继续加大源头采购力度，深化“农超对接”、“厂商对接”模式，自营、自采、买断经营比例快速提高，自有品牌商品种类得到进一步扩充和推广。

二是深化管理机制变革，促进管理质量提升。按照 ISO 质量认证体系标准要求，对相关新设和已设企业质量管理体系开展首次认证和质量复审，进一步完善管理制度，优化业务流程，促使内部运作更趋规范高效；注重高度集中管控，强化业务管



理委员会对门店的营运督导职能，加强标准化管理体系建设，持续提升营运质量；充分发挥内部审计的风险评价和服务职能，根据公司日常经济业务性质，重点做好招投标、工程决算、项目投资和离任经济责任审计，严格控制费用支出；加强信息化建设，使数据统计查询系统、办公自动化平台等功能更趋完善，经营管理中科技应用水平不断提升；通过双争竞赛等载体树立服务明星、推广服务品牌，营造全员学习先进、模范的服务热潮，在全省范围内率先推出“一站通”异地同步退换货服务及全球通积分超值兑换服务，促使“超越顾客期待”的服务理念更加深入人心；稳步提升员工薪酬福利待遇，启动并完成管理岗位全员竞聘上岗工作，人才激励和竞争机制的完善进一步激发了企业发展活力；组织开办第一期经理（店长）研修班，持续实施 121 工程、开设百大讲堂、业务技能专项培训活动，坚持不懈做好人才开发和培训工作，促使人力资源配置更趋优化。

此外，通过创新引进合同能源管理等新模式，推广应用节能新技术、新产品，节能降耗目标顺利落实；高度重视并做好商品三信检查，以相关部门推进明码实价工作为契机，进一步规范商品价格管理和促销行为，以及大力做好农产品、食品安全检测管理和以“六防”为主的商场安全管理工作，突出消防“四个能力”建设，确保经营管理活动的有序运行。

三是推进重点项目建设，扩大连锁发展规模。报告期内，公司非公开发行股票申请获得中国证监会核准，非公开发行新股 4,020 万股，募集资金净额 68,144.54 万元，为项目建设提供有力的资金保障。中国合肥农产品国际物流园（周谷堆大兴农产品批发市场）项目一期启动区部分主体工程建成封顶；宿州百大农产品物流中心一期工程于 6 月 26 日开工建设并将于年底竣工，预计明年上半年投入运营；肥西百大购物中心等项目稳步推进；鼓楼商厦内部改造、黄山百大扩建工程项目顺利完工，铜陵合百商厦等外立面装修改造工程启动建设。合家福超市和百大电器网点拓展取得成效，上半年合家福超市新增直营网点 9 家，发展万村千乡市场工程加盟店 2 家，百大电器新增卖场 1 家，连锁经营规模进一步壮大。此外，公司还重点加强了省内多处潜在项目的市场调研和研究论证，为下一步市场发展做好了扎实的项目储备工作。



报告期，公司位列 2010 年中国连锁百强第 17 位，继续保持区域市场领先优势；同时，公司积极履行社会责任，加强企业公民建设，积极投身“友爱互助，和谐共进”等慈善救助活动和“慈善一日捐”活动，启动“惠民菜篮子工程”，协助物价部门在公司经营网点设立“12358 价格投诉受理站”，以实际行动体现了企业社会价值。

1. 报告期主要经营成果指标分析

单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减率%
营业收入	4,609,204,150.84	3,630,831,175.51	26.95
营业利润	464,771,417.80	202,097,384.24	129.97
利润总额	465,243,506.10	202,529,252.50	129.72
归属于母公司的净利润	293,146,365.53	111,521,354.30	162.86
现金及现金等价物净增加额	979,484,716.66	137,915,880.24	610.20

增减变动原因：

报告期内，公司进一步明晰经营定位，优化商品结构和品类组合，加大重点品牌的引进力度，继续加大自营、自采、自有商品比例，挖掘自身潜力，实现内生式增长，同时营业网点持续增加，主营业务收入同比增长 26.67%；另外，公司及子公司处置持有的房地产公司股权，取得投资净收益 13,442.02 万元，使得利润总额及归属于母公司净利润有较大增长。现金及现金等价物净增加额同比大幅增加的主要原因系报告期公司完成非公开发行股票工作，募集资金 6.81 亿元。

2. 报告期主要资产负债项目

单位：人民币元

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减 (%)
总资产	5,499,280,981.69	4,473,527,463.15	22.93
在建工程	48,234,651.06	27,942,830.81	72.62
无形资产	310,578,238.97	283,893,917.74	9.40
负债总额	2,890,485,216.64	2,822,612,366.94	2.40
归属于母公司的股东权益	2,190,561,041.80	1,263,941,566.27	73.31



报告期末公司总资产比期初有较大增长，主要原因为报告期内公司非公开发行股票，募集资金 6.81 亿元。在建工程项目增加，主要原因为报告期内公司全面开工建设周谷堆大兴农产品国际物流园项目；无形资产同比增长 9.4%，主要为宿州百大农产品物流有限责任公司取得项目用地的土地使用权。负债总额略有上升，主要原因系公司子公司合肥周谷堆大兴农产品国际物流园有限责任公司长期借款增加。

3. 报告期公司销售费用、管理费用、财务费用、所得税等财务数据同比发生重大变动的说明 单位：人民币元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减%
销售费用	143,651,004.90	112,284,906.00	27.93
管理费用	350,398,504.90	281,700,056.07	24.39
财务费用	2,239,024.45	4,283,791.89	-47.73
所得税费用	114,142,832.26	49,410,534.62	131.01

报告期公司销售费用、管理费用、财务费用合计 49,628.85 万元，同比增长 24.61%，主要原因是报告期内公司租赁费、人员工资、广告费等有较大增长。

（二）报告期公司经营情况

1. 主营业务范围及经营状况

公司经营范围如下：许可经营项目：食品销售，烟、西药制剂及中成药零售，汽车运输（以上限分支构经营），接受委托代办手机入网及电话费收缴、销售服务。一般经营项目：土产品、纺织品、服装、工艺品美术品、轻工业品、百货、五金交电、化工产品、针织品、家具、酒、农副产品、汽车、摩托车及配件、劳保用品、通信设备销售，进出口业务（国家限制禁止的除外），黄金饰品零售及修旧改制，服装、鞋帽、塑料制品加工，房屋租赁。

2. 占报告期营业收入 10%以上(含 10%)的行业

单位：人民币万元

行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
零 售	454,356.98	376,369.67	17.16	27.43	26.36	上升 0.70 个百分点
其中：百货 (含家电)	328,672.48	274,067.54	16.61	28.91	27.96	上升 0.62 个百分点
超市	125,684.50	102,302.13	18.60	23.70	22.26	上升 0.95 个百分点



3. 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
合肥市	3,110,869,467.86	20.68
蚌埠市	551,774,772.28	24.75
铜陵市	319,214,858.02	37.97
黄山市	155,094,921.01	24.51
亳州市	24,321,832.31	21.22
淮南市	115,864,766.32	100.93
六安市	116,156,470.04	64.90
巢湖市	70,787,165.68	

4. 报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司及子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司、合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司完成转让所持合肥拓基房地产开发有限责任公司 19.6% 股权、蚌埠百大置业有限责任公司 55% 股权以及铜陵拓基房地产开发有限责任公司 10% 股权，本次股权转让增加报告期投资净收益 13,442.02 万元，占报告期公司净利润比例为 45.85%。

报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

5. 报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6. 报告期内来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上(含 10%) 情况

报告期内，公司完成转让所持参股公司合肥拓基房地产开发有限责任公司 19.6% 股权，该项股权转让增加报告期投资净收益 13,242.04 万元，占报告期公司实现净利润比例为 45.17%。上年同期，公司收到合肥拓基房地产开发有限责任公司分红款 1,146.88 万元。

7. 公司面临的主要问题、风险以及下半年的业务发展规划和风险因素的应对措施

(1) 公司面临的主要问题、风险

报告期，公司按照董事会确定的 2011 年工作方针和要求，各项工作得到稳步推进并取得显著成果，但同时也存在一些需要重视和解决的问题，主要有：相比零售



行业排头兵和跨国公司，规模总量仍显不足；区域发展不够平衡，跨区域支撑体系较为薄弱；高端品牌资源掌控能力亟待增强，提档升级效果不够明显等。

（2）下半年业务发展计划和风险因素的应对措施

下半年，公司将继续坚持科学发展观，加强改革创新，着力加快经营结构调整，转变经营管理方式，加快发展壮大市场规模，进一步增强市场竞争能力，全面完成董事会年初设定的各项工作任务。主要包括以下方面工作：

继续深化转变经营方式，加快经营结构调整，明晰门店经营定位，优化品类组合和商场布局，注重优质品牌资源引进，扩大“农超对接”、“厂商对接”、直采、定制等源头采购规模，提升自营、自有品牌商品经营能力，不断提高盈利水平；坚持抢抓节假日销售，促进各业态、各门店的资源整合与协同，紧扣市场形势和热点，重视会员、文娱、公益、特色等多组合营销，探索明码实价新形势下的营销策略，注重为客户提供增值服务，保障市场份额与客户份额、销售规模与经营质量的同步提升。

继续推进零售三大业态组团融合发展，开拓连锁经营发展规模，稳步发展百货店，加速发展大卖场，加快标准超市和家电网点建设，深入推进万村千乡市场工程，着力渗透省会新区市场和二三线未进驻区域市场，促进市场网点均衡发展和全面覆盖；紧抓重点项目建设，大力推进中国合肥农产品国际物流园一期、宿州百大农产品物流中心一期及肥西百大购物中心等新建项目建设，做好部分百货门店外立面装修改造建设，加快物流分中心选址和建设，启动港汇广场项目前期招商等准备工作，积极顺应传统百货向购物中心模式升级趋势，同时全面落实电子商务项目各项准备工作，开通具有自身特色的网上商城，实现业态创新，促进线上线下业务互动发展。

继续完善公司治理，加强内部控制建设，推进管理机制创新，深化再造企业内部各项制度、流程、机制再造，注重门店标准、工作规范、绩效考核、服务要求等各方面标准化管理体系建设，强化财务预算管理、审计管理的规范要求；推进技术创新，提高信息化管理水平，加强信息网络安全建设，建立涵盖各项业务的信息管理子系统；深化以客户为中心管理理念，通过服务明星、品牌带动增强全员服务意识，转变服务观念，提高差异化服务水平和客户满意度；继续深入开展节能降耗、商品质量和安全管理工作，保证日常经营规范开展。



继续加强学习型企业建设、团队建设和职工队伍建设，塑造多层次、可持续发展的的人力资源管理体系。完善人力资源激励约束机制，强化绩效考核管理，激发人才竞争活力，坚持人力资源开发和培训的长效机制建设，形成人才的培养、沟通和交流机制，继续深入开办经理（店长）研修班，推进双百工程、百大讲堂、轮岗锻炼、专业培训等工作，提高员工综合素质和专业水平；同时注重以企业使命和价值认同引导全员凝心聚力，促使员工自我价值与企业文化协调融合，为推进企业发展战略提供充足人力支持。

（三）公司投资情况

1. 报告期内公司募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		68144.54		本报告期投入募集资金总额		22333.74				
报告期内变更用途的募集资金总额		0		已累计投入募集资金总额		22333.74				
累计变更用途的募集资金总额		0		截至期末累计投入金额(2)		-				
累计变更用途的募集资金总额比例		0		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)		-				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
合家福 51.375% 股权收购项目	否	16505.25	16505.25	8252.63	8252.63	50%	2011-7-1	0	是	否
乐普生 40% 股权收购项目	否	6876.78	6876.78	3438.39	3438.39	50%	2011-7-1	0	是	否
巢湖百大购物中心项目	否	11674.51	11674.51	5314.70	5314.70	45.52%	2010-9-30	-351.96	是	否
周谷堆大兴农产品批发市场项目	否	23088	23088	5328.02	5328.02	23.08%	2013-12-31	0	是	否
补充流动资金	否	10000	10000	0	0	0%	2011-12-31	0	是	否
承诺投资项目小计	-	68144.54	68144.54	22333.74	22333.74	-	-	-351.96	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-	68144.54	68144.54	22333.74	22333.74	-	-	-351.96	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及	不适用									



使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止报告期末，公司以自筹资金投入募集资金投资项目的实际投资额为 10,642.72 万元，其中投入巢湖百大购物中心项目、周谷堆大兴农产品批发市场项目分别为 5,314.70 万元、5,328.02 万元。根据非公开发行股票方案，经公司第六届董事会第十二次会议审议通过，公司以募集资金对上述投入募集资金投资项目的自筹资金予以置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于银行专项账户，将继续用于募集资金投资项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：报告期末至本报告披露日期间募集资金投资项目进展情况

截止本报告披露日，安徽百大乐普生商厦有限责任公司（下称“乐普生商厦”）办理完毕股东变更工商登记手续并领取了安徽省工商行政管理局最新核发的营业执照，公司向康宏行地产支付完毕剩余 50% 股权收购价款 3,438.39 万元，公司完成收购康宏行地产持有的乐普生商厦股权的实施工作。

截止本报告披露日，公司分别向合肥拓基房地产开发有限责任公司、深圳市东方明珠投资发展有限公司、荣嵘、李南生支付完毕剩余 50% 股权收购价款 7,389.21 万元、602.38 万元、200.795 万元、60.24 万元，公司完成收购以上股东持有的安徽百大合家福连锁超市股份有限公司（下称“合家福超市”）股权的实施工作；同时，为保持合家福超市具备“股份有限公司”设立条件，合家福超市需有 2 名（含）及以上股东，公司全资子公司合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司（下称“铜陵合百商厦”）以 277.16 万元现金对合家福超市实施增资扩股，每股认购价格以定价基准日（2010 年 9 月 30 日）合家福超市评估价值扣除未分配利润后的每股净资产为 2.7716 元为定价依据，认购合家福超市 100 万股股份。本次增资完毕后，合家福超市总股本由 10,000 万股增加至 10,100 万股，其中公司持有 10,000 万股，铜陵合百商厦持有 100 万股，占总股本比例分别为 99.01%、0.99%，公司实际持有合家福超市控制权比例为 100%。

截止本报告披露日，根据非公开发行股票方案，公司完成对控股子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司（下称“周谷堆农批市场”）的二期增资扩股工作（首期增资扩股情况详见公司于 2010 年 4 月 10 日披露的《对外投资公告》）。本次增资由全体股东以每股 1.62 元认购



价格，按各自持股比例认购新增股份，其中公司出资 17,760.06 万元，其他股东合计出资 14,639.94 万元。增资完成后，周谷堆农批市场增资扩股工作全部完成，周谷堆农批市场总股本由 10,000 万股增加至 30,000 万股，其中公司持有 16,444.5 万股，其他股东合计持有 13,555.5 万股，占总股本比例分别为 54.815%、45.185%，持股比例均保持不变。

2. 报告期内，公司无重大非募集资金投资情况。

(四) 报告期公司实际经营成果与期初计划的比较

报告期内，公司实现主营业务收入 446,408.43 万元，完成《2010 年年度报告》中披露的全年计划的 59.52%。

(五) 报告期内，公司未对 2010 年度报告中披露的 2011 年度经营计划做出修改。

(六) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

业绩预告情况	同向大幅上升			
	年初至下一报告期期末	上年同期	增减变动(%)	
累计净利润的预计数(万元)	约 39500	19027	增长	约 110%
基本每股收益(元/股)	约 0.80	0.40	增长	约 100%
业绩预告的说明	公司坚持抢抓市场份额，推动经营管理质量提升，主营业务利润保持稳定增长；公司及子公司完成转让所持合肥拓基房地产开发有限责任公司 19.6% 股权、蚌埠百大置业有限责任公司 55% 股权以及铜陵拓基房地产开发有限责任公司 10% 股权，本次股权转让增加报告期投资净收益 13,442.02 万元。			

(七) 注册会计师审计与说明

公司本期财务报告未经注册会计师审计。注册会计师对公司上年年度报告出具的是标准无保留意见的审计报告。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则(2008 年修订)》及《公司章程》等文件要求，坚持严格规范运作，



不断完善治理结构，进一步健全内控制度体系，提升公司治理水平，促进公司持续健康发展。目前公司治理实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所有关文件要求。

（二）公司以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

1. 2011 年 3 月 23 日，公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 479,722,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元人民币（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派发现金红利 0.9 元）。

公司于 2011 年 4 月 7 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了《2010 年度权益分派实施公告》，此次委托中国结算深圳分公司代派的股息于 2011 年 4 月 15 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户；IPO 前限售股份 - 个人、IPO 前限售股份 - 法人的股息由公司自行派发。

2. 报告期内，公司非公开发行股票方案实施情况

2011 年 4 月 13 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司关于非公开发行 A 股股票的申请，根据会议审核结果，公司本次非公开发行 A 股股票的申请获得有条件通过。2011 年 5 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准合肥百货大楼集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011] 704 号），核准公司非公开发行 A 股股票的申请。报告期内，公司以非公开发行股票的方式向 7 名特定投资者发行了 40,200,000 股人民币普通股（A 股），本次发行募集资金总额为 705,510,000 元，扣除各项发行费用 24,064,600 元，实际募集资金净额 681,445,400 元。上述募集资金已经天健正信会计师事务所验证，并出具了天健正信验(2011)综字第 100029 号验资报告。2011 年 6 月 9 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次非公开发行新股的股权登记手续。2011 年 6 月 23 日，公司与保荐机构、开户银行签订《募集资金三方监管协议》，完成本次募集资金专户存储工作。2011 年 6 月 24 日，公司本次非公开发行新增股份 4,020 万股在深圳证券交易所上市。本次发行新股限售期为 12 个月，可上市流通时间为 2012 年 6 月 24 日。

有关本次非公开发行股票的具体情况详见刊载于 2011 年 6 月 23 日、24 日《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的相关公告。



(三) 公司本报告期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司重大资产收购、出售及企业合并事项。

1. 报告期内公司重大资产收购事项

报告期内，公司完成非公开发行股票工作，募集资金验资到位。按照非公开发行股票方案，公司实施股权收购项目，即收购安徽百大合家福连锁超市股份有限公司（下称“合家福超市”）51.375%股权和安徽百大乐普生商厦有限责任公司 40%股权（下称“乐普生商厦”）。根据协议约定，报告期公司分别向合家福超市和乐普生商厦股权转让方支付 50%收购价款，具体为：向合家福超市股权转让方合肥拓基房地产开发有限责任公司、深圳市东方明珠投资发展有限公司、荣嵘、李南生分别支付首期收购价款 7,389.21 万元、602.38 万元、200.795 万元、60.24 万元，共计 8,252.625 万元；向乐普生商厦股权转让方海南康宏行房地产经营有限责任公司支付首期收购价款 3,438.39 万元。

截止本报告披露日，根据协议约定，公司已向合家福超市和乐普生商厦股权转让方支付完毕剩余 50%股权收购价款，公司全部完成收购合家福超市和乐普生商厦股权的实施工作。

2. 报告期内公司重大资产出售事项

报告期，公司及子公司完成转让所持合肥拓基房地产开发有限责任公司 19.6%股权、蚌埠百大置业有限责任公司 55%股权以及铜陵拓基房地产开发有限责任公司 10%股权，以上标的股权评估价值合计 19,983.58 万元。2010 年 12 月 30 日，经公开竞价，深圳市东方明珠投资发展有限公司以成交价格 19,994.55 万元竞得上述标的股权。2011 年 1 月 11 日，公司及子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司、合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司与深圳市东方明珠投资发展有限公司签署《产权转让合同》。深圳市东方明珠投资发展有限公司按照合同规定于 2011 年 1 月 19 日之前全额支付了相关款项。2011 年 1 月 24 日，合肥拓基房地产开发有限责任公司、蚌埠百大置业有限责任公司和铜陵拓基房地产开发有限责任公司完成本次股权转让的工商登记变更工作。本次股权转让完成后，本公司及子公司不再持有以



上标的公司股权，本公司及子公司也不存在任何房地产业务的经营与投资。本次股权转让增加公司 2011 年投资净收益 13,442.02 万元，股权转让获得的全部资金将用于公司主业的经营与发展。

3. 报告期内公司无企业合并事项。

(六) 报告期内公司关联交易事项

报告期内，公司完成非公开发行股票工作，募集资金验资到位。按照非公开发行股票方案，公司实施安徽百大合家福连锁超市股份有限公司（下称“合家福超市”）51.375%股权收购项目。根据协议约定，报告期公司向合肥拓基房地产开发有限责任公司（下称“拓基地产”）支付首期 50%收购价款 7,389.21 万元。截止本报告披露日，公司已向拓基地产支付完毕剩余 50%股权收购价款，公司完成收购拓基地产所持合家福超市股权的实施工作。

以上关联交易已经公司第六届董事会第九次会议和 2010 年第三次临时股东大会审议通过，具体情况详见公司于 2010 年 11 月 16 日披露的《关联交易公告》。

(七) 重大合同及其履行情况

1. 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

2. 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

报告期内，公司为子公司安徽百大电器连锁有限公司提供最高额 80,000 千元银行承兑汇票保证，截止报告期末，实际担保额为 73,990 千元。

被本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司借款 11,198 千元提供担保。2011 年 1 月 27 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供贷款担保情况的说明》，说明蚌埠市化工公司正在办理改制有关手续，相关银行贷款正在申请办理核销和债务重组，近期有望得到解决，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司再次承诺“此项担保由我公司承担全部责任和由此带来的相关损失”。

报告期末，公司担保总额为 83,620 千元，占净资产的比例为 3.82%。

3. 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。



(八) 公司或持有公司股份 5%以上 (含 5%) 的股东承诺事项及履行情况

1. 公司 2010 年度股东大会审议通过《2010 年度利润分配方案》，以公司 2010 年 12 月 31 日总股本 479,722,800 股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），于 2011 年 4 月实施完毕。

2. 持有公司股份 5%以上 (含 5%) 的股东承诺事项及履行情况：

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	合肥市建设投资控股(集团)有限公司	所持股份自改革方案实施之日起，在十二个月内不上市交易或者转让，在上述禁售期满后的二十四个月内不上市交易，在此后的二十四个月内设定最低减持价格为每股 5.33 元(为公司 2005 年第三季度末每股净资产的 150%)。期间当公司因送红股、增发新股或配股、派息等使股份或股东权益发生变化时，承诺的最低减持价格将做相应除权调整。承诺人如有违反承诺的卖出交易，承诺人将卖出资金划入上市公司账户归公司所有。	严格履行了股改承诺。
股份限售承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	合肥市建设投资控股(集团)有限公司	在 2008 年 4 月 23 日披露的《详式权益变动报告书》中承诺：建投集团下属子公司与合肥百货参股公司在房地产领域存在同业竞争，建投已于 2008 年 4 月 18 日出具《建投集团关于避免同业竞争的承诺》，承诺本次权益变动完成后，建投集团将采取有效措施彻底解决与合肥百货在房地产领域存在的同业竞争问题。	2011 年 1 月，公司完成挂牌转让所持房地产公司股权工作，该项同业竞争情形已经消除。
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺(含追加承诺)	无	无	无

3. 非公开发行股票的发行对象承诺

报告期内，公司完成非公开发行股票工作，参与本次股票认购的 7 家投资者，即易方达基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、宏源证券股份有限公司、深圳市平安创新资本投资有限公司、天津凯石兴利股权投资基金合伙企业（有限合伙）、天津凯石益金股权投资基金合伙企业（有限合伙）均承诺将本次获配股份进行锁定处理，并承诺获配股份自本次发行结束之日起，十二个月内不转让。截止本报告披露日，上述发行对象均严格履行了股份限售承诺。

(九) 公司本期财务报告未经审计，没有变更会计师事务所。



(十) 报告期内, 公司及其董事、监事、高级管理人员、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、通报批评、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

(十一) 报告期接待调研、沟通及采访情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年1月5日	公司25楼会议室	实地调研	兴业证券张昌平、海通证券汪立亭、博时基金李俊、弘毅投资牛阳、华夏基金陈远望、新华资产范方华	公司经营发展情况; 未提供资料。
2011年1月21日	公司25楼会议室	实地调研	兴业证券向涛	公司经营发展情况; 未提供资料。
2011年3月18日	公司25楼会议室	实地调研	阳光保险李训勇、国泰君安证券刘冰、汪睿、国泰基金冯轶、国联安基金何帅、国金证券陈维章、东吴基金邹国英、鹏华基金刘国丰、通用技术投资朱玉、中海基金笪菲、山西太钢投资刘俊、山西证券樊慧远、北京源乐晟资产迟晓辉	公司经营发展情况; 未提供资料。
2011年4月19日	公司25楼会议室	实地调研	江苏瑞华投资刑俊娜、湘财证券王俊生、上海原点资产杨琪、西部证券李刚平、第一创业证券吕丽华、天冶基金余磊、东兴证券高坤、国金证券赵晓媛、文瑶、长信基金翁非玉、光大证券唐佳睿、宏源证券武斌、东方基金王然、西子联合陈琳玲、金元证券李源春、广东新价值投资张慧明、长城证券姚雯琦、人保资产曹璐、农银汇理基金陈富权	公司经营发展情况; 未提供资料
2011年5月4日	公司25楼会议室	实地调研	平安信托唐黎、干锴, 中银基金彭砚、海富通基金陆航	公司经营发展情况; 未提供资料
2011年5月6日	公司25楼会议室	实地调研(非公开发行现场推介会)	华夏基金杨明韬、华商基金常宁、惠理基金余晓波、景顺长城基金林芝、纽银基金张海波、平安资管姜永明、范习辉、东北证券罗旷怡、中信证券万新平、马磊、华融证券张科然、兵器财务刘燕、中驰创业投资黄建华、施炜毅、海通创新资本何为、华安证券蔡俊、翁海波、证大投资钱鑫、江苏瑞华投资刑俊娜、芜湖瑞健投资韩四玖、周凯、凯石投资林文军、上海国际资产唐杰、邦信资产冯健、田辉、得裕投资郑影雪、建信信托王志谦、江苏长余资本刘振贤、冯天戈、华融资产王习勤、梁伟、国元投资姚鹭屏、常州投资常建刚、天弘基金李梅、上海景林资产王雄	公司经营发展情况; 未提供资料
2011年5月9日	公司25楼会议室	实地调研	西安国际信托曹媚、李莹、国泰君安汪睿、何亦可、奚译之、王稹、华富基金崔健、农银汇理付娟、智诚海威投资柯林、上海济海投资杨类禹、天弘基金高喜阳、信诚基金胡喆、星石投资陈遥、中英人寿吴晓刚	公司经营发展情况; 未提供资料
2011年6月15日	公司25楼会议室	实地调研	广发证券瞿猛、中海基金谢华、华安基金王晓丹、金元比联高文婷、富安达基金王赛楠	公司经营发展情况; 未提供资料

(十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明



1. 证券投资情况

单位：人民币元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面值	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益
1	股票	600690	青岛海尔	9,237,773.96	1,155,801	32,304,637.95	100	-57,790.05
期末持有的其他证券投资					—			
报告期已出售证券投资损益					—		—	
合计				9,237,773.96	—	32,304,637.95	100	-57,790.05

2. 持有非上市金融企业股权情况

单位：人民币元

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司股权比例	期末账面值	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
合肥科技农村商业银行	40000000	54136320	7.95	40000000				投资
徽商银行股份有限公司	2000000	4090504	0.05	2000000				投资
合计	42000000		—	42000000				

3. 独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况；报告期内公司没有为股东、实际控制人及其关联方提供担保；没有为本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；公司及控股子公司对外担保总额没有超过公司最近一期经审计净资产 50%；连续十二个月内担保金额没有超过公司最近一期经审计总资产的 30% 或净资产的 50%。

报告期内，公司为子公司安徽百大电器连锁有限公司提供最高额 80,000 千元银行承兑汇票保证，截止报告期末，实际担保额为 73,990 千元。

被本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司借款 11,198 千元提供担保。2011 年 1 月 27 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供贷款担保情况的说明》，说明蚌埠市化工公司正在办理改制有关手续，相关银行贷款正在申请办理核销和债务重组，近期有望得到解决，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司再次承诺“此项担保由我公司承担全部责任和由此带来的相关损失”。



报告期末，公司担保总额为 83,620 千元，占净资产的比例为 3.82%。

(十三) 其他重要事项信息索引

披露日期	披露事项	刊载的报刊名称及版面
2011 年 1 月 4 日	关于挂牌出售资产进展的公告	中国证券报 B003 版 证券时报 C11 版
2011 年 1 月 25 日	关于挂牌出售资产结果的公告	中国证券报 B015 版 证券时报 D7 版
2011 年 3 月 2 日	2010 年度报告摘要、第六届董事会第十次会议决议公告、第六届监事会第十次会议决议公告、关于召开 2010 年度股东大会的通知	中国证券报 B026、027 版 证券时报 C10 版
2011 年 3 月 24 日	2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B002 证券时报 D7 版
2011 年 3 月 26 日	第六届董事会第七次临时会议决议公告	中国证券报 B229 证券时报 B10 版
2011 年 4 月 7 日	2010 年度权益分派实施公告	中国证券报 B015 版 证券时报 D48 版
2011 年 4 月 8 日	2011 年第一季度业绩预增公告	中国证券报 B014 版 证券时报 D15 版
2011 年 4 月 12 日	关于中国证券监督管理委员会股票发行审核委员会审核公司非公开发行股票事宜停牌公告	中国证券报 A42 版 证券时报 D88 版
2011 年 4 月 15 日	关于非公开发行股票获得中国证监会监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过的公告	中国证券报 A11 版 证券时报 D4 版
2011 年 4 月 22 日	2011 年第一季度报告	中国证券报 B121 版 证券时报 D82 版
2011 年 5 月 17 日	关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准的公告	中国证券报 B019 证券时报 D27 版
2011 年 6 月 14 日	第六届董事会第八次临时会议决议公告	中国证券报 A07 版 证券时报 D10 版
2011 年 6 月 23 日	非公开发行股票情况报告暨上市公告书（摘要）、非公开发行股票相关承诺的公告	中国证券报 A26 版 证券时报 D6 版
2011 年 6 月 24 日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 B003 版 证券时报 D5 版
2011 年 6 月 28 日	第六届董事会第九次临时会议决议公告	中国证券报 A38 版 证券时报 D30 版

以上信息公告同时刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上，通过输入公司股票简称或代码可进行查询。



六、财务报告

(一) 公司半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表

资产负债表

会企 01 表

金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	注释	合并		注释	母公司	
		合并	2011-6-30		2010-12-31	母公司
流动资产：						
货币资金	五、1	3,021,854,165.69	2,064,476,136.23		1,127,883,580.60	445,218,142.72
交易性金融资产	五、2	32,304,637.95	32,362,428.00		32,304,637.95	32,362,428.00
应收票据	五、3					
应收账款	五、4	28,774,023.58	22,886,456.94	十一、1	13,045,889.24	12,693,421.95
预付账款	五、5	391,638,818.66	311,835,381.97		266,479,295.80	108,135,555.06
应收利息						
应收股利						
其他应收款	五、6	89,749,708.33	61,342,263.73	十一、2	181,489,766.40	184,771,948.56
存货	五、7	522,946,458.69	568,573,231.41		82,369,807.56	106,316,689.01
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		4,087,267,812.90	3,061,475,898.28		1,703,572,977.55	889,498,185.30
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	五、9	47,310,000.00	62,595,758.55	十一、3	583,043,078.54	599,828,837.09
投资性房地产						
固定资产	五、10	944,307,955.68	974,713,409.17		129,564,006.16	135,976,276.56
工程物资						
在建工程	五、11	48,234,651.06	27,942,830.81		47,428.00	
固定资产清理						
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	五、12	310,578,238.97	283,893,917.74		74,907,524.47	75,998,453.11
开发支出						
商誉	五、13	2,119,524.78	2,119,524.78			
长期待摊费用	五、14	45,809,835.41	48,968,154.97		430,914.73	861,829.57
递延所得税资产	五、15	13,652,962.89	11,817,968.85		6,946,532.99	5,076,367.69
其他非流动资产						
非流动资产合计		1,412,013,168.79	1,412,051,564.87		794,939,484.89	817,741,764.02
资产总计		5,499,280,981.69	4,473,527,463.15		2,498,512,462.44	1,707,239,949.32

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释 合并	合并		注释 母公司	母公司	
		2011-6-30	2010-12-31		2011-6-30	2010-12-31
流动负债：						
短期借款	五、18	22,500,000.00	22,500,000.00			
交易性金融负债						
应付票据	五、19	580,800,000.00	528,350,000.00		158,000,000.00	117,000,000.00
应付账款	五、20	512,740,596.43	559,579,966.14		69,433,070.57	73,570,628.61
预收款项	五、21	1,480,178,819.12	1,477,193,975.54		320,496,218.46	433,094,611.63
应付职工薪酬	五、22	77,890,191.56	46,359,528.82		26,599,821.08	20,758,022.56
应交税费	五、23	-10,924,088.60	-24,291,669.39		16,990,800.20	-10,856,078.28
应付利息	五、24	116,566.67	32,450.00		82,900.00	
应付股利	五、25	2,701,220.62	2,599,441.02		2,701,220.62	2,599,441.02
其他应付款	五、26	162,735,055.79	162,501,587.52		152,547,599.25	153,789,019.74
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	五、27	971,040.00	971,040.00			
流动负债合计		2,829,709,401.59	2,775,796,319.65		746,851,630.18	789,955,645.28
非流动负债：						
长期借款	五、28	19,958,325.00	10,573,125.00		5,920,000.00	5,920,000.00
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	五、15	5,766,715.97	5,781,163.51		5,766,715.97	5,781,163.51
其他非流动负债	五、29	35,050,774.08	30,461,758.78		2,784,723.50	2,312,955.72
非流动负债合计		60,775,815.05	46,816,047.29		14,471,439.47	14,014,119.23
负债合计		2,890,485,216.64	2,822,612,366.94		761,323,069.65	803,969,764.51
所有者权益（或股东权益）：						
实收资本（股本）	五、30	519,922,800.00	479,722,800.00		519,922,800.00	479,722,800.00
资本公积	五、31	656,257,028.20	15,011,628.20		647,385,580.49	6,140,180.49
减：库存股						
专项储备						
盈余公积	五、32	260,577,115.42	260,577,115.42		233,115,145.23	233,115,145.23
未分配利润	五、33	753,804,098.18	508,630,012.65		336,765,867.07	184,292,059.09
*外币报表折算差额						
归属于母公司所有者权益合计		2,190,561,041.80	1,263,941,556.27		1,737,189,392.79	903,270,184.81
少数股东权益		418,234,723.25	386,973,539.94			
所有者权益合计		2,608,795,765.05	1,650,915,096.21		1,737,189,392.79	903,270,184.81
负债和所有者权益总计		5,499,280,981.69	4,473,527,463.15		2,498,512,462.44	1,707,239,949.32

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



利润表

会企 02 表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	合并		注释	母公司	
	合并	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	母公司	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
一、营业收入	五、34	4,609,204,150.84	3,630,831,175.51	十一、4	1,739,291,021.12	1,309,904,942.48
减：营业成本	五、34	3,784,242,101.41	3,004,673,450.45	十一、4	1,630,106,013.24	1,224,585,407.31
营业税金及附加	五、35	47,735,112.88	30,168,514.12		6,159,929.10	4,314,200.67
销售费用		143,651,004.90	112,284,906.00		8,215,558.80	10,969,939.95
管理费用		350,398,504.90	281,700,056.07		45,827,489.54	40,631,543.89
财务费用	五、36	2,239,024.45	4,283,791.89		-4,110,411.72	-2,537,369.26
资产减值损失	五、37	634,116.95	1,813,948.38		344,226.18	1,467,265.10
其他						
加：公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	五、38	-57,790.05	-6,241,325.40		-57,790.05	-6,241,325.40
投资收益（亏损以“-”号填列）	五、39	184,524,922.50	12,432,201.04	十一、5	205,148,322.25	82,479,282.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		464,771,417.80	202,097,384.24		257,838,748.18	106,711,911.64
加：营业外收入	五、40	1,512,582.73	1,055,335.62		23,686.48	45,615.00
减：营业外支出	五、41	1,040,494.43	623,467.36		333,607.65	366,758.77
其中：非流动资产处置损失						
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		465,243,506.10	202,529,252.50		257,528,827.01	106,390,767.87
减：所得税费用	五、42	114,142,832.26	49,410,534.62		57,082,739.03	6,612,157.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,100,673.84	153,118,717.88		200,446,087.98	99,778,610.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润						
归属于母公司所有者的净利润		293,146,365.53	111,521,354.30		200,446,087.98	99,778,610.32
少数股东损益		57,954,308.31	41,597,363.58			
五、每股收益：						
（一）基本每股收益	五、43	0.6111	0.2325			
（二）稀释每股收益	五、43	0.6111	0.2325			
六、其他综合收益						
七、综合收益总额		351,100,673.84	153,118,717.88		200,446,087.98	99,778,610.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		293,146,365.53	111,521,354.30		200,446,087.98	99,778,610.32
归属于少数股东的综合收益总额		57,954,308.31	41,597,363.58			

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



现金流量表

会企 03 表

金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	注释	合并		母公司	
	合并	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月
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		5,446,071,262.69	4,404,697,196.52	1,943,016,510.73	1,545,943,039.46
收到的税费返还		711,786.85	623,206.07		
收到的其他与经营活动有关的现金		24,160,910.11	111,533,127.49	6,001,902.28	26,697,839.60
经营活动现金流入小计		5,470,943,959.65	4,516,853,530.08	1,949,018,413.01	1,572,640,879.06
购买商品、接受劳务收到的现金		4,527,215,019.29	3,688,172,562.29	1,902,230,817.38	1,484,095,995.32
支付给职工以及为职工支付的现金		168,566,968.13	130,916,163.93	15,202,038.03	16,946,316.12
支付的各项税费		273,804,724.55	242,945,414.01	56,788,245.12	31,205,522.57
支付的其他与经营活动有关的现金	五、44	189,361,605.39	155,744,054.93	62,724,013.41	18,616,415.26
经营活动现金流出小计		5,158,948,317.36	4,217,778,195.16	2,036,945,113.94	1,550,864,249.27
经营活动产生的现金流量净额		311,995,642.29	299,075,334.92	-87,926,700.93	21,776,629.79
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		18,285,758.55		15,285,758.55	
取得投资收益收到的现金		181,002,716.25	13,213,037.31	205,954,361.25	83,260,118.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现		261,218.00	21,543.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				3,645,651.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	五、44	46,713,138.63		51,141,200.00	22,585,150.00
投资活动现金流入小计		246,262,831.43	13,234,580.31	276,026,970.80	105,845,268.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		84,727,853.62	63,655,039.30	3,440,816.35	3,401,276.47
投资支付的现金		116,518,080.00		116,518,080.00	64,030,180.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付的其他与投资活动有关的现金	五、44	3,000,000.00	2,416,088.36	3,000,000.00	25,431,339.36
投资活动现金流出小计		204,245,933.62	66,071,127.66	122,958,896.35	92,862,795.83
投资活动产生的现金流量净额		42,016,897.81	-52,836,547.35	153,068,074.45	12,982,472.66
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		684,495,400.00	44,069,820.00	681,445,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资所收到的现金		3,050,000.00	44,069,820.00		
取得借款收到的现金		10,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、44	4,064,600.00		4,064,600.00	
筹资活动现金流入小计		698,560,000.00	44,069,820.00	685,510,000.00	
偿还债务支付的现金		500,000.00	78,200,000.00		35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,783,012.45	68,992,727.33	45,829,437.45	45,669,638.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,243,125.00	21,127,401.60		
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、44	804,810.99	5,200,000.00	804,810.99	
筹资活动现金流出小计		73,087,823.44	152,392,727.33	46,634,248.44	80,669,638.23
筹资活动产生的现金流量净额		625,472,176.56	-108,322,907.33	638,875,751.56	-80,669,638.23
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额					
加：期初现金及现金等价物余额		1,876,669,449.03	1,241,997,411.81	382,816,455.52	258,750,444.51
六、期末现金及现金等价物余额		2,856,154,165.69	1,379,913,292.05	1,086,833,580.60	212,839,908.73

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



股东权益变动表（合并）

会企 04 表

金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	2011 年 1-6 月						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	479,722,800.00	15,011,628.20	260,577,115.42	508,630,012.65		1,263,941,556.27	386,973,539.94	1,650,915,096.21
加：会计政策变更								
其他转入								
二、本年初余额	479,722,800.00	15,011,628.20	260,577,115.42	508,630,012.65		1,263,941,556.27	386,973,539.94	1,650,915,096.21
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,200,000.00	641,245,400.00		245,174,085.53		926,619,485.53	31,261,183.31	957,880,668.84
（一）净利润				293,146,365.53		293,146,365.53	57,954,308.31	351,100,673.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）项小计				293,146,365.53		293,146,365.53	57,954,308.31	351,100,673.84
（三）所有者投入和减少资本	40,200,000.00	641,245,400.00				681,445,400.00	-1,450,000.00	679,995,400.00
1.所有者投入资本	40,200,000.00	641,245,400.00				681,445,400.00	3,050,000.00	684,495,400.00
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他							-4,500,000.00	-4,500,000.00
（四）利润分配				-47,972,280.00		-47,972,280.00	-25,243,125.00	-73,215,405.00
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				-47,972,280.00		-47,972,280.00	-25,243,125.00	-73,215,405.00
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
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、本年年末余额	519,922,800.00	656,257,028.20	260,577,115.42	753,804,098.18		2,190,561,041.80	418,234,723.25	2,608,795,765.05

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉

股东权益变动表（合并）

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

会企 04 表
 金额单位：人民币元

项目	2010 年						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	479,722,800.00	15,011,628.20	214,399,981.82	316,651,252.00		1,025,785,662.02	283,226,351.17	1,309,012,013.19
加：会计政策变更				385,815.18		385,815.18	-385,815.18	
其他转入								
二、本年初余额	479,722,800.00	15,011,628.20	214,399,981.82	317,037,067.18		1,026,171,477.20	282,840,535.99	1,309,012,013.19
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			46,177,133.60	191,592,945.47		237,770,079.07	104,133,003.95	341,903,083.02
（一）净利润				285,742,359.07		285,742,359.07	81,390,585.54	367,132,944.61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）项小计				285,742,359.07		285,742,359.07	81,390,585.54	367,132,944.61
（三）所有者投入和减少资本							44,069,820.00	44,069,820.00
1.所有者投入资本							44,069,820.00	44,069,820.00
2.股份支付计入股东权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配			46,177,133.60	-94,149,413.60		-47,972,280.00	-21,327,401.59	-69,299,681.59
1.提取盈余公积			46,177,133.60	-46,177,133.60				
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配				-47,972,280.00		-47,972,280.00	-21,327,401.59	-69,299,681.59
4.其他								
（五）股东权益内部结转								
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、本年年末余额	479,722,800.00	15,011,628.20	260,577,115.42	508,630,012.65		1,263,941,556.27	386,973,539.94	1,650,915,096.21

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



股东权益变动表（母公司）

会企 04 表

金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	2011 年 1-6 月					
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	479,722,800.00	6,140,180.49	233,115,145.23	184,292,059.09		903,270,184.81
加：会计政策变更						
其他转入						
二、本年初余额	479,722,800.00	6,140,180.49	233,115,145.23	184,292,059.09		903,270,184.81
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,200,000.00	641,245,400.00		152,473,807.98		833,919,207.98
（一）净利润				200,446,087.98		200,446,087.98
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）项小计				200,446,087.98		200,446,087.98
（三）所有者投入和减少资本	40,200,000.00	641,245,400.00				681,445,400.00
1.所有者投入资本	40,200,000.00	641,245,400.00				681,445,400.00
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配				-47,972,280.00		-47,972,280.00
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				-47,972,280.00		-47,972,280.00
4.其他						
（五）股东权益内部结转						
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、本年年末余额	519,922,800.00	647,385,580.49	233,115,145.23	336,765,867.07		1,737,189,392.79

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉

股东权益变动表（母公司）

会企 04 表
 金额单位：人民币元

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

项目	2010 年					
	归属于母公司股东权益					
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	其他	小计
一、上年年末余额	479,722,800.00	6,140,180.49	186,938,011.63	124,517,694.03		797,318,686.15
加：会计政策变更						
其他转入						
二、本年初余额	479,722,800.00	6,140,180.49	186,938,011.63	124,517,694.03		797,318,686.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			46,177,133.60	59,774,365.06		105,951,498.66
（一）净利润				153,923,778.66		153,923,778.66
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）项小计				153,923,778.66		153,923,778.66
（三）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入股东权益的金额						
3.其他						
（四）利润分配			46,177,133.60	-94,149,413.60		-47,972,280.00
1.提取盈余公积			46,177,133.60	-46,177,133.60		
2.提取一般风险准备						
3.对所有者（或股东）的分配				-47,972,280.00		-47,972,280.00
4.其他						
（五）股东权益内部结转						
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、本年年末余额	479,722,800.00	6,140,180.49	233,115,145.23	184,292,059.09		903,270,184.81

法定代表人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

主管会计机构的负责人：吴莉



合肥百货大楼集团股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

合肥百货大楼集团股份有限公司（以下简称“本公司”）始建于 1959 年，1993 年 10 月经安徽省体改委皖体改函字（1993）070 号文批准，由合肥市百货大楼实业总公司、合肥美菱股份有限公司、合肥华侨友谊供应公司共同组建为定向募集股份有限公司，1996 年经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]122、123 号文批准向社会公开发行股票 1800 万股，当年 8 月实现股票上市交易，发行后公司股本为 60,652,490.00 元，并领取了 14897295—7 号营业执照（变更后的营业执照号码 34000000000008561），1998 年 3 月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]24 号文批准，公司以 1996 年末总股本 6065.249 万股为基数 按每 10 股配 3 股 配股后公司股本变更为 75,403,830.00 元；自 1998 年至今，经历次配股、送红股和以资本公积金转增股本等；截止 2010 年 12 月 31 日，股本总额为人民币 479,722,800 元。报告期，经中国证券监督管理委员会《关于核准合肥百货大楼集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011] 704 号）核准，公司以非公开发行股票的方式发行 40,200,000 股人民币普通股（A 股），本次发行完成后，公司总股本由 479,722,800 股增加至 519,922,800 股。

注册地址：合肥市长江中路 150 号，法定代表人：郑晓燕。

本公司属零售业行业，经营范围主要包括：百货、五金、交电、化工产品、针纺、食品、黄金、首饰、文体用品、钟表等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

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 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。



记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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

非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍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差额，计入当期损益。

合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

金融工具

金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相



关说明见附注二之(十))、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,按照取得时的公允价值作为初始确认金额,相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时,该等金融资产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。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。本公司对持有至到期投资,按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的,单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定,在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的,按票面利率计算利息收入,计入投资收益。处置持有至到期投资时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变,使某项投资不再适合作为持有至到期投资,则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。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,即本公司没有划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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,确认为投资收益。资产负债表日,可供出售资产按公允价值计量,其公允价值变动计入“资本公积 - 其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时,将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额,计入投资收益,同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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,具体包



括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第 13 号 - 或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。



金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款

公司将期末余额大于等于 200 万元的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。



按组合计提坏账准备的应收款项

本公司将应收款项按款项性质分为合并范围内的关联方、备用金、其他。对合并范围内的关联方、备用金坏账准备计提比例为 0%，其他采用账龄分析法计提坏账准备。

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备，采用账龄分析法计提坏账准备。

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	20
4-5 年	50
5 年以上	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

公司将账龄在 5 年以内且单笔金额在 200 万元以下的应收款项，经个别认定确定为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款项，坏账准备计提比例为 100%。

存货

存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等。

发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。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。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产



品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法，包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用分次转销法摊销。

长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

初始投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不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，后续计量采用成本法核算。

确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投



资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产（成本模式）

本公司的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建筑物。

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

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	按照权证可使用年限		
房屋建筑物	20-35	4%	4.80%~ 2.74%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司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，自改变之日起，本公司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。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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。

固定资产

固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

**各类固定资产的折旧方法**

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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-35	4%	4.80%~ 2.74%
机器设备	7-15	4%	13.70%~ 6.40%
运输工具	8-12	4%	12.00%~ 8.00%
电子设备及其他	5-8	4%	19.20%~12.00%
固定资产装修费	5-15		20.00%~6.67%

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4.其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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。

在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回



金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

借款费用

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；(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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)



无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下:

土地使用权,自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

资产负债表日,本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量,按可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备,相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

商誉

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

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

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时,商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。有明确受益期的,按受益期平均摊销;不能使以后会计期间受益的长期待摊费用,在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时,在资产负债表中确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;(3)



该义务的金额能够可靠地计量。

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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

收入

销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时,按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入:(1)已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;(2)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;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式,实质上具有融资性质的,按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度,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提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量【已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例】确定提供劳务交易的完工进度(完工百分比)。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的,将销售商品的部分作为销售商品处理,将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

建造合同



在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例【已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例、实际测定的完工进度】确定合同完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

政府补助

政府补助，是指本公司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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

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交纳（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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，



予以确认。

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

经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

主要会计政策、会计估计的变更

会计政策变更

本报告期无会计政策变更情况

会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正。

其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

积分计划

本公司实施积分计划，顾客消费时产生的积分，可以在达到一定额度后返还礼券或礼品。

公司在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，需将销售取得的货款或应收货款在



商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配,与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益,待客户兑换奖励积分或失效时,结转计入当期损益。

三、 税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	劳务收入	5%或 3%	
	娱乐业收入	5-20%	
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%	
	销售食用植物油、图书、报纸、杂志	13%	
	销售除油气外的出口货物	0%	
消费税	珠宝金银首饰	5%	从价按率征收
城建税	应交流转税额	7%	
教育费附加	应交流转税额	3%	

企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	25%	

(三) 税收优惠

本公司子公司合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司取得六安市金安区地方税务局“金地税函[2009]115号”及“金地税函[2011]57号”批复：“根据有关税收政策规定，同意自批复后在规定期限内减征税款，减免税种顺序为营业税、城市维护建设税、教育费附加和企业所得税。”本期抵减营业税 62,400 元。

(四) 房产税

房产税按照房产和土地原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

(五) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

四、 企业合并及合并财务报表

本公司的子公司情况

通过投资设立或投资等方式取得的子公司



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营 范围
合肥鼓楼商厦有限责任公司	控股子公司	合肥	商品零售	5500	郑晓燕	百货
合肥百货大楼集团商业大厦 有限责任公司	控股子公司	合肥	商品零售	1100	李承波	百货
安徽百大合家福连锁超市股 份有限公司	参股子公司(实质 控制)	合肥	商品零售	10000	郑晓燕	超市
合肥合鑫商贸有限责任公司	控股子公司	合肥	商品批发	480	刘卡佳	商贸
合肥周谷堆农产品批发市场 股份有限公司	控股子公司	合肥	农产品批发	10000	郑晓燕	农产品批 发
合肥百货大楼集团铜陵合百 商厦有限责任公司	全资子公司	铜陵	商品零售	1000	王友斌	百货
合肥百货大楼集团蚌埠百货 大楼有限责任公司	控股子公司	蚌埠	商品零售	1500	郑晓燕	百货
安徽冠雅商贸有限公司	全资子公司	合肥	商品零售	480	凌晓明	百货
合百集团黄山百大商厦有 限公司	全资子公司	黄山	商品零售	1000	王友斌	百货
安徽百大电器连锁有限公司	控股子公司	合肥	商品零售	4000	陈明辉	家电
亳州百大合家福连锁超市有 限责任公司	控股子公司(实质 控制)	亳州	商品零售	200	张同祥	百货
安徽百大中央购物中心有限 公司	全资子公司	合肥	商品零售	800	刘卡佳	百货
铜陵百大合家福连锁超市有 限责任公司	控股子公司	铜陵	商品零售	500	王友斌	超市
合肥百货大楼集团蚌埠百大 购物中心有限责任公司	全资子公司	蚌埠	商品零售	500	张同祥	百货
安徽百大质诚装饰广告工程 有限责任公司	控股子公司	合肥	工程	100	蒋小刚	装饰装修 工程
合肥百货大楼集团六安百大 金商都购物中心有限责任公 司	控股子公司	六安	商品零售	1000	冉昆峰	百货
合肥百大购物中心有限责任 公司	控股子公司	肥西	商品零售	1000	戴登安	百货
合肥鼓楼高新商厦有限责任 公司	全资子公司	合肥	商品零售	600	武义平	百货
淮南百大商厦有限公司	全资子公司	淮南	商品零售	1000	李承波	百货
合肥蜀山合家福连锁超市有 限公司	子公司的控股子 公司	合肥	商品零售	200	武义平	超市
黄山百大合家福连锁超市有 限公司	子公司的控股子 公司	黄山	商品零售	100	王友斌	超市
合肥百大集团蚌埠合家福百 大超市有限责任公司	子公司的控股子 公司	蚌埠	商品零售	1000	武义平	超市
巢湖百大购物中心有限责任 公司	全资子公司	合肥	商品零售	1000	李承波	百货
宿州百大农产品物流有限责 任公司	全资子公司	宿州	农产品批发	2000	刘浩	农产品
合肥周谷堆大兴农产品国际 物流园有限责任公司	子公司的全资子 公司	合肥	农产品批发	10000	郑晓燕	农产品批 发
合肥周谷堆康来绿农产品配 送有限责任公司	子公司的全资子 公司	合肥	农产品批发	200	刘浩	农产品批 发
淮南百大合家福连锁超市有 限责任公司	子公司的控股子 公司	淮南	商品零售	500	赵启国	超市
合肥和景商贸有限公司	子公司的控股子 公司	合肥	商品批发	300	张俊峰	商贸



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

六安百大合家福连锁超市有限公司	子公司的控股子公司		合肥	商品零售	500	张俊峰	超市
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否
	直接	间接					合并
合肥鼓楼商厦有限责任公司	79.57		79.57	82,138,664.00			是
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	92.29		92.29	70,972,446.08			是
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	48.626		48.626	39,963,312.85			是
合肥合鑫商贸有限责任公司	75	25	100	3,600,000.00			是
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	54.83		54.83	75,693,380.00			是
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	100		100	24,340,000.00			是
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	86		86	31,355,000.00			是
安徽冠雅商贸有限公司	100		100	4,800,000.00			是
合百集团黄山百大商厦有限公司	100		100	11,276,975.61			是
安徽百大电器连锁有限公司	72.5	27.5	100	42,283,300.00			是
亳州百大合家福连锁超市有限责任公司	35	45	80	700,000.00			是
安徽百大中央购物中心有限公司	100		100	2,800,000.00			是
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	20	80	100	1,000,000.00			是
合肥百货大楼集团蚌埠百大购物中心有限责任公司	100		100	5,000,000.00			是
安徽百大质诚装饰广告工程有限责任公司	50	40	90	1,250,000.00			是
合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司	51		51	5,100,000.00			是
合肥百大购物中心有限责任公司	50	50	100	5,000,000.00			是
合肥鼓楼高新商厦有限责任公司	80	20	100	4,800,000.00			是
淮南百大商厦有限公司	100		100	10,000,000.00			是
合肥蜀山合家福连锁超市有限公司		90	90				是
黄山百大合家福连锁超市有限公司		100	100				是
合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限责任公司		92	92				是
巢湖百大购物中心有限责任公司	100		100	10,000,000.00			是
宿州百大农产品物流有限责任公司	100		100	20,000,000.00			是
合肥周谷堆大兴农产品国际物流园有限责任公司		100	100				是
合肥周谷堆康来绿农产品配送有限责任公司		100	100				是
淮南百大合家福连锁超市有限责任公司		100	100				是
合肥和景商贸有限公司		65	65				是
六安百大合家福连锁超市有限公司		60	60				是



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

子公司名称	企业类型	组织机构 代码	少数股东	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
			权益		
合肥鼓楼商厦有限责任公司	有限公司	149034241	57,726,811.90		
合肥百货大楼集团商业大厦 有限责任公司	有限公司	149193154	7,838,553.26		
安徽百大合家福连锁超市股 份有限公司	有限公司	71995274X	140,395,871.20		
合肥合鑫商贸有限责任公司	有限公司	737349709			
合肥周谷堆农产品批发市场 股份有限公司	有限公司	705048741	119,975,636.39		
合肥百货大楼集团铜陵合百 商厦有限责任公司	有限公司	754852381			
合肥百货大楼集团蚌埠百货 大楼有限责任公司	有限公司	149876262	11,862,019.11		
安徽冠雅商贸有限公司	有限公司	777358079			
合百集团黄山百大商厦有限 公司	有限公司	151541234			
安徽百大电器连锁有限公司	有限公司	774958845			
亳州百大合家福连锁超市有 限责任公司	有限公司	772822821	-539,620.82		
安徽百大中央购物中心有限 公司	有限公司	781078723			
铜陵百大合家福连锁超市有 限责任公司	有限公司	774997190			
合肥百货大楼集团蚌埠百大 购物中心有限责任公司	有限公司	754852381			
安徽百大质诚装饰广告工程 有限责任公司	有限公司	677561504	1,103,263.42		
合肥百货大楼集团六安百大 金商都购物中心有限责任公 司	有限公司	678917090	5,725,663.01		
合肥百大购物中心有限责任 公司	有限公司	674215729			
合肥鼓楼高新商厦有限责任 公司	有限公司	68206836X			
淮南百大商厦有限公司	有限公司	678929964			
合肥蜀山合家福连锁超市有 限公司	有限公司	764750952	2,435,762.62		
黄山百大合家福连锁超市有 限公司	有限公司	798110232			
合肥百大集团蚌埠合家福百 大超市有限责任公司	有限公司	610358165	4,135,003.08		
巢湖百大购物中心有限责任 公司	有限公司	557826715			
宿州百大农产品物流有限责 任公司	有限公司	564989731			
合肥周谷堆大兴农产品国际 物流园有限责任公司	有限公司	553280284			
合肥周谷堆康来绿农产品配 送有限责任公司	有限公司	564982361			
淮南百大合家福连锁超市有 限责任公司	有限公司	557812268			
合肥和景商贸有限公司	有限公司	57574852X	1,010,052.12		



六安百大合家福连锁超市有限公司	有限公司	575737329	2,000,000.00		
-----------------	------	-----------	--------------	--	--

非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	控股子 公司	合肥	商品零售	50,000,000.00	刘卡佳	百货
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例(%)	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资 的其他项目余额	是否 合并
	直 接	间 接				
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	60%		60%	88,970,000.00		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码	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	
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	有限公司	14903952-8	62,739,922.43			

报告期内合并范围的变化

公司名称	合并期间	变更原因	期末净资产	报告期净利润
1、新纳入合并范围的公司				
合肥和景商贸有限公司	6月7日-6月30日	新设	2,885,863.21	-114,136.79
六安百大合家福连锁超市有限公司	6月2日-6月30日	新设	5,000,000.00	尚未开业
2、不再纳入合并范围的公司				
蚌埠百大置业有限责任公司		已处置		

五、 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末账面余额	年初账面余额
现金	1,565,074.33	1,235,590.03
银行存款	2,850,784,992.14	1,787,881,136.32
其他货币资金	169,504,099.22	275,359,409.88
合 计	3,021,854,165.69	2,064,476,136.23

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。其他货币资金中银行承兑汇票保证金 165,700,000.00 元，短期存款 3,804,099.22 元。



2. 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,304,637.95	32,362,428.00
合计	32,304,637.95	32,362,428.00

交易性金融资产期末余额较上期减少 57,790.05 元，原因是公司持有的股票价格下降。

3. 应收票据

(1) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	2011.4.15	2011.10.15	10,000,000.00	安徽新兴格力空调销售有限公司
合肥鼓楼商厦有限责任公司	2011.6.30	2011.12.30	7,000,000.00	合肥美的制冷产品销售有限公司
合肥百货大楼集团股份有限公司合肥百货大楼	2011.3.30	2011.9.30	6,000,000.00	青岛海信电器股份有限公司合肥经营分公司
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	2011.3.4	2011.9.4	6,000,000.00	四川长虹电器股份有限公司合肥分公司
安庆市双龙电器有限责任公司	2011.3.25	2011.9.25	3,000,000.00	顺德格兰仕微波炉销售有限公司
合计			32,000,000.00	

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收票据余额中无关联单位欠款。

4. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	29,447,212.11	100.00	673,188.53	2.29	28,774,023.58
组合合计	29,447,212.11	100.00	673,188.53	2.29	28,774,023.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	29,447,212.11	100.00	673,188.53	2.29	28,774,023.58
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					



合并范围关联方应收款					
按账龄特征组合后的应收账款	23,439,929.09	100.00	553,472.15	2.36	22,886,456.94
组合合计	23,439,929.09	100.00	553,472.15	2.36	22,886,456.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	23,439,929.09	100.00	553,472.15	2.36	22,886,456.94

(2) 组合中，应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1年以内	29,021,381.87	98.55	580,427.64	28,440,954.23
1-2年(含)	292,475.63	0.99	14,623.78	277,851.85
2-3年(含)	52,775.00	0.18	5,277.50	47,497.50
3-4年(含)	9,650.00	0.03	1,930.00	7,720.00
4-5年(含)				
5年以上	70,929.61	0.25	70,929.61	
合计	29,447,212.11	100.00	673,188.53	28,774,023.58

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	22,999,789.34	98.12	459,995.78	22,539,793.56
1-2年(含)	306,785.14	1.31	15,339.26	291,445.88
2-3年(含)	52,775.00	0.23	5,277.50	47,497.50
3-4年(含)	9,650.00	0.04	1,930.00	7,720.00
4-5年(含)				
5年以上	70,929.61	0.30	70,929.61	
合计	23,439,929.09	100.00	553,472.15	22,886,456.94

(3) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

(4) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国移动	客户	2,494,392.81	1年以内	8.47
中国电信	客户	1,402,775.50	1年以内	4.76
珠海格力电器公司	客户	984,310.00	1年以内	3.34
广东美的芜湖制冷公司	客户	769,920.00	1年以内	2.61
安徽徽商红府超市有限责任公司	客户	727,666.26	1年以内	2.48
合计		6,379,064.57		21.66

(5) 应收账款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	553,472.15	119,716.38			673,188.53
合计	553,472.15	119,716.38			673,188.53

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。



(7) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无关联单位欠款。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	348,885,908.61	89.08	213,786,706.59	68.56
1 - 2 年 (含)	21,715,361.36	5.54	42,449,570.49	13.61
2 - 3 年 (含)	420,705.29	0.11	40,736,288.07	13.06
3 年以上	20,616,843.40	5.27	14,862,816.82	4.77
合计	391,638,818.66	100.00	311,835,381.97	100.00

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
合肥拓基房地产开发有限责任公司	股权转让方	73,892,100.00	18.87	2011 年	正在办理股权过户
海南康宏行房地产经营有限公司	股权转让方	34,383,900.00	8.78	2011 年	正在办理股权过户
安徽新兴格力空调销售有限公司	供应商	23,130,639.45	5.91	2011 年	未结算
合肥市国土资源局	国家机关	20,534,744.70	5.24	2010 年	保证金
安徽金大陆房地产开发有限公司	出租方	20,347,466.61	5.19	2007 年	预付租金
合计		172,288,850.76	43.99		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
安徽金大陆房地产开发有限公司	20,347,466.61	1-4 年	租赁开始转抵租金
合计	20,347,466.61		

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款; 关联方预付账款及占总预付账款的比例详见本附注六、(三) 所述。

6. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	期末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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应收款项					
合并范围关联方应收款项					
备用金	29,704,518.96	29.80			29,704,518.96
按账龄特征组合后的应收款项	67,786,617.05	68.00	7,741,427.68	11.42	60,045,189.37



组合合计	97,491,136.01	97.80	7,741,427.68	7.94	89,749,708.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,200,665.45	2.20	2,200,665.45	100.00	
合计	99,691,801.46	100.00	9,942,093.13	9.97	89,749,708.33
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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应收账款					
合并范围关联方应收款项					
备用金	18,119,220.55	25.58			18,119,220.55
按账龄特征组合后的应收账款	50,517,457.71	71.31	7,294,414.53	14.44	43,223,043.18
组合合计	68,636,678.26	96.89	7,294,414.53	10.63	61,342,263.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,200,665.45	3.11	2,200,665.45	100.00	
合计	70,837,343.71	100.00	9,495,079.98	13.40	61,342,263.73

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	55,604,887.05	82.03	1,112,097.74	54,492,789.31
1-2年(含)	2,947,412.16	4.35	147,370.61	2,800,041.55
2-3年(含)	1,967,422.82	2.90	196,742.28	1,770,680.54
3-4年(含)	528,407.30	0.78	105,681.46	422,725.84
4-5年(含)	1,117,904.27	1.65	558,952.14	558,952.13
5年以上	5,620,583.45	8.29	5,620,583.45	
合计	67,786,617.05	100.00	7,741,427.68	60,045,189.37
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	37,900,794.49	75.03	758,015.88	37,142,778.61
1-2年(含)	2,511,089.40	4.97	125,554.47	2,385,534.93
2-3年(含)	2,486,532.00	4.92	248,653.20	2,237,878.80
3-4年(含)	1,497,217.40	2.96	299,443.48	1,197,773.92
4-5年(含)	518,153.84	1.03	259,076.92	259,076.92
5年以上	5,603,670.58	11.09	5,603,670.58	
合计	50,517,457.71	100.00	7,294,414.53	43,223,043.18

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
---------	--------	--------	------	----



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

安徽坤晖商贸有限公司	2,200,665.45	2,200,665.45	100.00%	预计无法收回
合计	2,200,665.45	2,200,665.45	100.00%	

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
庐阳区财政局	家电以旧换新补贴代垫款	国家机关	26,023,793.00	1年以内	26.10
海南佳心百货有限公司	往来款		3,879,252.00	1年以内	3.89
安徽优德置业发展有限公司	保证金	出租方	3,000,000.00	1年以内	3.01
安兴发展股份有限公司	房屋租赁	出租方	2,740,224.17	1年以内	2.75
合肥大美建筑装饰工程有限责任公司	工程款	施工方	2,462,553.14	1年以内	2.47
合计			38,105,822.31		38.22

(5) 其他应收款坏账准备变动情况

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	9,495,079.98	447,013.15			9,942,093.13
合计	9,495,079.98	447,013.15			9,942,093.13

(6) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应收款余额中无关联单位欠款。

7. 存货

(1) 存货分项列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
材料物资	465,834.00		465,834.00	421,213.15		421,213.15
库存商品	526,309,593.62	4,833,533.44	521,476,060.18	571,915,113.12	4,767,659.37	567,147,453.75
低值易耗品	1,004,564.51		1,004,564.51	1,004,564.51		1,004,564.51
合计	527,779,992.13	4,833,533.44	522,946,458.69	573,340,890.78	4,767,659.37	568,573,231.41

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	4,767,659.37	67,387.42		1,513.35	4,833,533.44
合计	4,767,659.37	67,387.42		1,513.35	4,833,533.44

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值与账面值差额		

**8. 对合营企业投资和对联营企业投资**

本期无对合营企业投资和对联营企业投资

9. 长期股权投资

长期股权投资分列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额(减少以“-”号填列)	期末账面余额
徽商银行	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
中商铁蔬菜有限责任公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
常州自行车厂	成本法	110,000.00	110,000.00		110,000.00
合肥拓基房地产开发有限公司	成本法	12,285,758.55	12,285,758.55	-12,285,758.55	-
合肥科技农村商业银行	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合肥天隆广告有限公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
铜陵拓基房地产开发有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	-
六安市郊区农村信用合作联社	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计		62,595,758.55	62,595,758.55	-15,285,758.55	47,310,000.00
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
徽商银行	0.0525	0.0525			859,005.80
中商铁蔬菜有限责任公司	0.0143	0.0143			
常州自行车厂					
合肥拓基房地产开发有限公司	本期已转让				
合肥科技农村商业银行	7.9475	7.9475			
合肥天隆广告有限公司	10	10			
铜陵拓基房地产开发有限公司	本期已转让				
六安市郊区农村信用合作联社	5	5			
合计					859,005.80

10. 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、固定资产原价合计	1,583,645,182.98	13,548,420.51	11,243,922.83	1,585,949,680.66
1、房屋建筑物	1,197,196,013.37	4,211,900.50	2,992,952.00	1,198,414,961.87
2、机器设备	141,936,971.91	3,759,533.07	4,252,361.43	141,444,143.55
3、运输工具	28,994,883.71	1,532,291.98	422,066.92	30,105,108.77
4、电子设备及其他设备	182,155,767.66	3,141,039.96	3,576,542.48	181,720,265.14
5、固定资产装修	33,361,546.33	903,655.00		34,265,201.33
二、累计折旧合计	607,045,942.24	39,445,124.37	6,735,173.20	639,755,893.41



项目	年初 账面余额	本期 增加额	本期 减少额	期末 账面余额
1、房屋建筑物	369,666,833.31	21,285,306.46	184,952.00	390,767,187.77
2、机器设备	110,455,324.42	8,891,305.06	3,669,110.30	115,677,519.18
3、运输工具	9,302,440.54	893,189.84	206,807.84	9,988,822.54
4、电子设备及其他设备	108,092,392.66	6,497,821.19	2,645,922.25	111,944,291.60
5、固定资产装修	9,528,951.31	1,877,501.82	28,380.81	11,378,072.32
三、固定资产净值合计	976,599,240.74			946,193,787.25
1、房屋建筑物	827,529,180.06			807,647,774.10
2、机器设备	31,481,647.49			25,766,624.37
3、运输工具	19,692,443.17			20,116,286.23
4、电子设备及其他设备	74,063,375.00			69,775,973.54
5、固定资产装修	23,832,595.02			22,887,129.01
四、固定资产减值准备累计金额合计	1,885,831.57			1,885,831.57
1、房屋建筑物	509,524.81			509,524.81
2、机器设备				
3、运输工具				
4、电子设备及其他设备	1,376,306.76			1,376,306.76
5、固定资产装修				
五、固定资产账面价值合计	974,713,409.17			944,307,955.68
1、房屋建筑物	827,019,655.25			807,138,249.29
2、机器设备	31,481,647.49			25,766,624.37
3、运输工具	19,692,443.17			20,116,286.23
4、电子设备及其他设备	72,687,068.24			68,399,666.78
5、固定资产装修	23,832,595.02			22,887,129.01

(1) 本期计提的折旧额为 39,445,124.37 元。

(2) 本期减少固定资产主要因报废处置。

(3) 未办妥产权证书的情况

资产名称	坐落地	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	<备注>
万友商店	黄山市栗里商场	46,311.00				未办妥过户手续
大庆路综合楼	黄山市黄山西路 59 号	45,000.00				未办妥过户手续
飞来商店	黄山市新安北路 26 号	8,856.00				未办妥过户手续
卫岗超市	合肥青年路 119 号	10,780,410.73				房产证正在办理中

11. 在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	期末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

宿州百大农产品物流有限责任公司一期项目	505,528.00		505,528.00		
鼓姿高新店装修改造	583,661.50		583,661.50		
中国合肥农产品国际物流园	24,205,358.68		24,205,358.68	6,450,394.03	6,450,394.03
铜陵商厦装修工程	2,271,495.79		2,271,495.79	585,000.00	585,000.00
黄山百大商厦北侧扩建工程	6,794,708.10		6,794,708.10	3,442,051.30	3,442,051.30
鼓姿商厦装修改造工程	1,659,710.99		1,659,710.99	1,096,065.99	1,096,065.99
中央空调水系统机组	11,846,390.00		11,846,390.00	11,846,390.00	11,846,390.00
其他	367,798.00		367,798.00	302,700.00	302,700.00
禹会商业中心				4,220,229.49	4,220,229.49
合计	48,234,651.06		48,234,651.06	27,942,830.81	27,942,830.81

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本期增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
中国合肥农产品国际物流园			6,450,394.03		17,754,964.65	100,650.00
中央空调水系统机组			11,846,390.00			
黄山百大商厦北侧扩建工程			3,442,051.30		3,352,656.80	
合计			21,738,835.33		21,107,621.45	100,650.00

(续上表)

工程名称	本期减少额		期末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
中国合肥农产品国际物流园			24,205,358.68			
中央空调水系统机组			11,846,390.00			
黄山百大商厦北侧扩建工程			6,794,708.10			
合计			42,846,456.78			

12. 无形资产与开发支出

无形资产的摊销和减值

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、无形资产原价合计	325,487,745.24	30,993,580.80		356,481,326.04
1、土地使用权	322,336,847.74	30,993,580.80		353,330,428.54
2、商标使用权	2,000,000.00			2,000,000.00
3、软件使用权	1,150,897.50			1,150,897.50
二、无形资产累计摊销额合计	41,593,827.50	4,309,259.57		45,903,087.07
1、土地使用权	39,526,820.37	4,000,876.61		43,527,696.98
2、商标使用权	1,616,666.99	100,000.02		1,716,667.01
3、软件使用权	450,340.14	208,382.94		658,723.08
三、无形资产账面净值合计	283,893,917.74			310,578,238.97
1、土地使用权	282,810,027.37			309,802,731.56



2、商标使用权	383,333.01			283,332.99
3、软件使用权	700,557.36			492,174.42
四、无形资产减值准备累计金额合计				
1、土地使用权				
2、商标使用权				
3、软件使用权				
五、无形资产账面价值合计	283,893,917.74			310,578,238.97
1、土地使用权	282,810,027.37			309,802,731.56
2、商标使用权	383,333.01			283,332.99
3、软件使用权	700,557.36			492,174.42

本期无形资产增加，系公司子公司宿州百大农产品物流有限责任公司购买的项目用地的土地使用权。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额	期末减值准备
合百集团黄山百大商厦有限公司	2,081,950.68			2,081,950.68	
合肥周谷堆农产品批发市场股份公司	37,574.10			37,574.10	
合计	2,119,524.78			2,119,524.78	

14. 长期待摊费用

项目	年初账面余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	期末账面余额
货架	1,678,643.26	307,692.31	276,912.50		1,709,423.07
工作服	743,946.49	13,470.09	130,622.65		626,793.93
装饰、装修	43,127,752.43	4,988,067.65	6,602,410.13	648,869.47	40,864,540.48
柜台	2,313,331.25		761,055.13		1,552,276.12
其他	1,104,481.54		47,679.73		1,056,801.81
合计	48,968,154.97	5,309,230.05	7,818,680.14	648,869.47	45,809,835.41

15. 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

未互抵的递延所得税资产和递延所得税负债明细列示如下：

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,615,281.66	2,653,820.42	10,048,552.13	2,512,138.03
存货跌价准备	4,833,533.44	1,208,383.36	4,767,659.37	1,191,914.84
固定资产装修	602,105.48	150,526.37	602,105.48	150,526.37
固定资产减值准备	1,376,306.76	344,076.69	1,376,306.76	344,076.69
应付职工薪酬	29,790,563.69	7,447,640.92	24,317,358.16	6,079,339.54
其他	7,394,060.52	1,848,515.13	6,159,893.52	1,539,973.38
合计	54,611,851.55	13,652,962.89	47,271,875.42	11,817,968.85
项目	期末账面余额		年初账面余额	



	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	23,066,863.99	5,766,715.97	23,124,654.04	5,781,163.51
合计	23,066,863.99	5,766,715.97	23,124,654.04	5,781,163.51

16. 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	10,048,552.13	566,729.53			10,615,281.66
存货跌价准备	4,767,659.37	67,387.42		1,513.35	4,833,533.44
固定资产减值准备	1,885,831.57				1,885,831.57
合 计	16,702,043.07	634,116.95		1,513.35	17,334,646.67

17. 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：

所有权受到限制的资产类别	期末账面余额	资产受限制的原因
用于抵押的资产		
蚌埠淮河路 968 号新百货大楼	36,369,538.00	抵押贷款
周谷堆农产品批发市场房产	5,094,236.06	抵押贷款
蚌埠市淮河路 968 号土地使用权	8,473,209.00	抵押贷款
百大乐普生房产	18,548,733.96	抵押贷款
合肥周谷堆大兴农产品国际物流园土地	41,572,669.87	抵押贷款
合 计	110,058,386.89	

18. 短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末账面余额	年初账面余额	备注
信用借款	22,500,000.00	22,500,000.00	
抵押借款			
保证借款			
合 计	22,500,000.00	22,500,000.00	

19. 应付票据

种类	期末账面余额	年初账面余额	备注
银行承兑汇票	580,800,000.00	528,350,000.00	
合 计	580,800,000.00	528,350,000.00	

下一会计期间将到期的金额 580,800,000.00 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，应付票据余额中无关联单位欠款。

本年应付票据期末余额较期初增加 52,450,000.00 元，主要是本公司应付票据结算增加。

**20. 应付账款**

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
宁夏嘉源绒业集团有限公司	1,124,844.86	货款	未结算
深圳市雅福珠宝首饰有限公司	755,730.82	货款	未结算
上海亚一金厂有限公司	473,502.36	货款	未结算
合肥荣事达三洋电器股份有限公司	410,101.77	货款	未结算
佛山市美的热水器制造有限公司	330,357.23	货款	未结算
合计	3,094,537.04		

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无关联单位欠款。

21. 预收款项

(1) 本期预收款项期末余额较上期增加 2,984,843.58 元，主要是预收款增加所致。

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预收款项余额中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预收账款余额中无预收关联单位款项。

22. 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	29,777,433.17	153,228,967.11	115,005,976.09	68,000,424.19
职工福利费		9,033,056.67	9,033,056.67	
社会保险费	8,465,366.07	25,141,994.01	32,704,775.04	902,585.04
住房公积金	829,898.53	9,116,035.36	9,445,656.02	500,277.87
工会经费和职工教育经费	7,286,831.05	3,382,212.54	2,182,139.13	8,486,904.46
合计	46,359,528.82	199,902,265.69	168,371,602.95	77,890,191.56

23. 应交税费

类别	期末账面余额	年初账面余额
增值税	-146,979,734.14	-106,634,146.03
消费税	5,940,236.73	6,811,795.40
营业税	2,661,031.14	2,419,974.97
企业所得税	119,820,381.21	67,266,105.12
城市建设维护税	1,993,112.01	2,312,324.79
房产税	1,852,932.84	991,661.71
个人所得税	1,351,240.54	140,692.76
教育费附加	807,664.72	943,774.72



地方教育附加	455,490.16	328,624.22
其他税种	1,173,556.19	1,127,522.95
合计	-10,924,088.60	-24,291,669.39

24. 应付利息

项目	期末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	116,566.67	32,450.00
合计	116,566.67	32,450.00

25. 应付股利

投资者名称	期末账面余额	年初账面余额	超过1年未支付原因
应付股利	2,701,220.62	2,599,441.02	
合计	2,701,220.62	2,599,441.02	

26. 其他应付款

(1) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

项目	期末账面余额	性质或内容
代收蔬菜结算客户款	12,541,119.29	代收经营户蔬菜结算款
安徽亚盛幕墙装饰工程有限公司	9,212,677.20	工程款
省一建公司	2,894,962.00	保证金
合肥通菱机电设备有限公司	2,814,300.00	工程款
六安新鸿意房地产有限公司	2,712,703.54	房屋租金
合计	30,175,762.03	

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
放心菜检测中心	2,414,416.66	放心菜检测款	未结算
安徽古井房地产有限责任公司	2,309,223.13	租赁费	未结算
合肥供电局	1,930,000.00	电费	未结算
合计	6,653,639.79		

(3) 截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项；关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注六、(三)所述。

27. 其他流动负债

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
预计赔偿款	971,040.00	971,040.00
合计	971,040.00	971,040.00

系子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司计提的预计负债，详见附注七(一)2所述。

28. 长期借款

(1) 长期借款明细列示如下：



借款类别	期末账面余额	年初账面余额
抵押借款	14,038,325.00	4,653,125.00
信用借款	5,920,000.00	5,920,000.00
合计	19,958,325.00	10,573,125.00

(2) 金额前二名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	年利率 (%)	期末账面余额	年初账面余额
合肥市财政局	2003.11.21	2018.11.20	人民币	4.44	5,920,000.00	5,920,000.00
合肥市财政局	2004.1.6	2019.1.5	人民币	2.82	4,038,325.00	4,653,125.00
合肥市建行四牌楼支行	2011.4.2	2021.4.2	人民币	5.94	10,000,000.00	
合计					19,958,325.00	10,573,125.00

本公司长期借款 5,920,000.00 元，原为抵押借款，抵押物已转让。

29. 其他非流动负债

项目	期末账面余额	年初账面余额
递延收益 1	30,640,774.08	26,301,758.78
信息系统 2	3,000,000.00	3,000,000.00
农业事业费 2	600,000.00	600,000.00
农村市场体系建设项目补助资金 3	560,000.00	560,000.00
2010 年服务业发展引导资金	250,000.00	
合计	35,050,774.08	30,461,758.78

1 本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司以前年度收到与资产有关的政府补助 782 万元（安徽省财政厅文件【2007】221 号《关于拨付 2006 年农产品现代流通体系建设资金的通知》），根据资产的预计可使用年限，以前年度累计计入营业外收入 1,450,363.65 元，余额 5,712,181.80 元列入递延收益。

根据公司的销售政策，积分返利列入递延收益 24,928,592.28 元。

2 系前期收到与资产有关的政府补助 360 万元，批文：安徽省财政厅文件【2007】221 号《关于拨付 2006 年农产品现代流通体系建设资金的通知》，项目尚未开工。

3 系本期收到与资产有关的政府补助 56 万元，项目尚未开工。

30. 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	A 年初账面余额		B 本期增减				C 期末账面余额		
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股			7,300,000.00				7,300,000.00	7,300,000.00	1.4
3. 其他内资持股	1,051,928.00	0.22	13,400,000.00				13,400,000.00	14,417,796.00	2.77
其中：境内非国有法人持股	1,017,796.00	0.21	13,400,000.00				13,400,000.00	14,417,796.00	2.77



股份类别	A、年初账面余额		B、本期增减					C、期末账面余额	
	股数	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例%
境内自然人持股									
4. 境内持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份	34,132.00	0.01						34,132.00	0.01
6. 基金、理财产品持股			19,500,000.00				19,500,000.00	19,500,000.00	3.75
有限售条件股份合计	1,051,928.00	0.22	40,200,000.00				40,200,000.00	41,251,928.00	7.93
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	478,670,872.00	99.78						478,670,872.00	92.07
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	478,670,872.00	99.78						478,670,872.00	92.07
股份总数	479,722,800.00	100.00	40,200,000.00				40,200,000.00	519,922,800.00	100.00

31. 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
股本溢价	2,629,356.73	641,245,400.00		643,874,756.73
其他资本公积	12,382,271.47			12,382,271.47
其中：公允价值变动				
原制度资本公积转入	3,344,848.72			3,344,848.72
其他	9,037,422.75			9,037,422.75
合计	15,011,628.20	641,245,400.00		656,257,028.20

32. 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	119,450,157.92			119,450,157.92
任意盈余公积	141,126,957.50			141,126,957.50
合计	260,577,115.42			260,577,115.42

33. 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本期数	上年同期数
上年年末未分配利润	508,630,012.65	316,651,252.00
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	508,630,012.65	316,651,252.00



加：本年归属于母公司所有者的净利润	293,146,365.53	111,521,354.30
减：提取法定盈余公积		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	47,972,280.00	47,972,280.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	753,804,098.18	380,200,326.30

根据 2010 年度股东大会决议分配：以 2010 年 12 月 31 日的股本 479,722,800 为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）。

34. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	4,609,204,150.84	3,630,831,175.51
其中：主营业务收入	4,464,084,253.52	3,524,112,187.60
其他业务收入	145,119,897.32	106,718,987.91
营业成本	3,784,242,101.41	3,004,673,450.45
其中：主营业务成本	3,782,240,730.83	3,004,343,513.68
其他业务成本	2,001,370.58	329,936.77

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货业（含家电）	3,225,986,315.96	2,738,674,063.11	2,505,142,042.01	2,141,573,343.63
超市业	1,172,463,595.44	1,023,021,259.55	953,710,635.29	836,689,384.03
农产品交易市场收入	64,610,855.74	20,056,501.18	60,443,082.51	22,430,988.67
工程收入	1,023,486.38	488,906.99	4,816,427.79	3,649,797.35
其他业务收入	145,119,897.32	2,001,370.58	106,718,987.91	329,936.77
合计	4,609,204,150.84	3,784,242,101.41	3,630,831,175.51	3,004,673,450.45

35. 营业税金及附加

税 种	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	10,499,677.11	8,067,983.18	5%，20%
消费税	18,410,821.96	8,579,024.16	5%
城建税	10,855,542.26	8,427,428.72	7%
教育费附加	4,645,304.29	3,681,164.54	3%
地方教育费附加	3,063,162.14	1,210,632.25	2%
其他税费	260,605.12	202,281.27	
合计	47,735,112.88	30,168,514.12	



36. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	679,766.67	2,330,647.00
减：利息收入	12,793,614.87	6,647,793.41
手续费及其他	14,352,872.65	8,600,938.30
合计	2,239,024.45	4,283,791.89

37. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	566,729.53	250,848.38
存货跌价损失	67,387.42	1,563,100.00
合计	634,116.95	1,813,948.38

38. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-57,790.05	-6,241,325.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	-57,790.05	-6,241,325.40

39. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	859,005.80	12,432,201.04
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
处置长期股权投资产生的投资收益	183,665,916.70	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售的金融资产取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他投资收益		
合计	184,524,922.50	12,432,201.04

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
徽商银行	859,005.80	963,401.04
合肥拓基房地产开发有限公司		11,468,800.00
合计	859,005.80	12,432,201.04



40. 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	95,535.61		95,535.61
其中：固定资产处置利得	95,535.61		95,535.61
罚款收入	62,357.63	59,689.10	62,357.63
政府补助利得（1）	1,231,744.56		1,231,744.56
赔偿金收入	12,156.88		12,156.88
其他	110,788.05	995,646.52	110,788.05
合计	1,512,582.73	1,055,335.62	1,512,582.73

1：本年政府补助利得明细如下：

项目	金额	相关批准文件	批准机关	文件时效	附加性限制条件	备注
农超对接补助	300,000.00		合肥市财政局			
粮食补贴	104,604.00		合肥市粮食局			
宣城市绿盟蔬菜基地	300,000.00		宣城市商务局			
六安财政局税收奖励	505,200.00		六安市财政局			
黄山社保补贴	21,940.56	屯政【2004】19号	黄山市财政局			
合计	1,231,744.56					

41. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	274,023.68	63,989.74	274,023.68
其中：固定资产处置损失	274,023.68	63,989.74	274,023.68
滞纳金及罚款支出	38,377.75	21,151.09	38,377.75
捐赠支出	556,143.00	356,475.20	556,143.00
赔偿金及违约金	53,607.65	91,391.97	53,607.65
其他	118,342.35	90,459.36	118,342.35
合计	1,040,494.43	623,467.36	1,040,494.43

42. 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	115,992,273.84	50,066,744.65
递延所得税调整	-1,849,441.58	-656,210.03
合计	114,142,832.26	49,410,534.62



43. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

(1) 计算结果

报告期利润	本期数		上年同期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.6111	0.6111	0.2325	0.2325
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（ ）	0.3243	0.3243	0.2415	0.2415

(2) 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	293,146,365.53	111,521,354.30
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	137,577,427.24	-4,325,633.51
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	155,568,938.29	115,846,987.81
年初股份总数	4	479,722,800.00	479,722,800.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	40,200,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	479,722,800.00	479,722,800.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13		
基本每股收益（ ）	14=1÷12	0.6111	0.2325
基本每股收益（ ）	15=3÷13	0.3243	0.2415
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		



项目	序号	本期数	上年同期数
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 ()	$120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.6111	0.2325
稀释每股收益 ()	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.3243	0.2415

() 基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$S= S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

() 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+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)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 现金流量表项目注释

(1) 支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期金额	上年同期金额
修理费	13,070,514.85	6,340,105.33
水电燃气费	27,755,491.91	27,594,690.15
办公费用	7,742,786.03	5,593,214.69
差旅费	6,400,898.32	2,904,543.08
广告宣传费	25,187,863.57	16,264,480.40
银行手续费等	13,569,432.96	10,106,194.43
租赁费	36,603,159.32	31,159,983.54
运输费	6,114,422.23	3,898,069.20
合计	136,444,569.19	103,861,280.82

(2) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
蚌埠百大置业有限责任公司	46,713,138.63	
合计	46,713,138.63	



(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
安徽优德置业发展有限公司	3,000,000.00	
大兴农产品国际物流园开办费		439,079.00
大兴农产品国际物流园项目设计评估费		388,960.00
卫岗土地出让金		1,515,834.00
合计	3,000,000.00	2,343,873.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
发行费用	4,064,600.00	
合计	4,064,600.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
非公开发行股票项目审计、增发登记等费用	804,810.99	
合肥拓基房地产开发有限公司		5,200,000.00
合计	804,810.99	5,200,000.00

45. 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	351,100,673.84	153,118,717.88
加：资产减值准备	634,116.95	1,813,948.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,709,951.17	38,614,639.81
无形资产摊销	4,309,259.57	3,264,518.56
长期待摊费用摊销	7,818,680.14	6,845,828.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	19,842.07	61,189.32
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	187,038.54	5,321.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	57,790.05	6,241,325.40
财务费用(收益以“-”号填列)	1,281,178.75	2,330,647.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-184,524,922.50	-12,432,201.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,834,994.04	904,121.32
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-14,447.54	-1,560,331.35
存货的减少(增加以“-”号填列)	45,626,772.72	66,714,192.08
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-114,098,447.93	-9,789,500.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	168,723,150.50	42,942,918.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	311,995,642.29	299,075,334.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



补充资料	本期金额	上年同期金额
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：		
现金的年末余额	2,856,154,165.69	1,379,913,292.05
减：现金的年初余额	1,876,669,449.03	1,241,997,411.81
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	979,484,716.66	137,915,880.24

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上年同期金额
一、现金		
其中：库存现金	1,565,074.33	925,198.39
可随时用于支付的银行存款	2,850,784,992.14	1,378,473,865.24
可随时用于支付的其他货币资金	3,804,099.22	514,228.42
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,856,154,165.69	1,379,913,292.05
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方关系及其交易

关联方关系

1. 前两大股东

名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
合肥市建设投资控股(集团)有限公司	有限责任公司	合肥市	陈军	资本运营	560,300万元		22.13	22.13
合肥兴泰控股集团有限公司	有限责任公司	合肥市	孙立强	资本运营	87,000万元	719967546	14.58	14.58

合肥市建设投资控股(集团)有限公司持有公司 115,065,670 股,持股比例为 22.13%成为公司第一大股东,公司实际控制人不变,仍为合肥市国有资产监督管理委员会。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之(一)。



3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
合肥拓基房地产开发有限公司	关联公司	723343904

关联方交易**销售商品或提供劳务**

本期无需披露的关联方销售商品或提供劳务行为。

销售商品以外的其他资产

本期无需披露的关联方销售商品以外的其他资产行为。

购买商品或接受劳务

本期无需披露的关联方购买商品或接受劳务行为。

购买商品以外的其他资产

本期无需披露的关联方购买商品以外的其他资产行为。

其他关联交易

本期无需披露的其他关联交易。

关联担保情况

交通银行股份有限公司安徽省分行向公司子公司安徽百大电器连锁有限公司提供 4000 万元授信额度，本公司为其提供最高额 4000 万元连带责任保证；中国建设银行股份有限公司合肥四牌楼支行向公司子公司安徽百大电器连锁有限公司提供最高额 5700 万元银行承兑汇票额度，本公司为其提供最高额 4000 万元连带责任保证。

关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	期末账面余额		年初账面余额	
		金额	比例	金额	比例
合肥拓基房地产开发有限公司	预付账款	73,892,100.00	18.87%		
合肥拓基房地产开发有限公司	其他应付款			6,955,763.00	4.28%

本期本公司预付合肥拓基房地产开发有限公司 73,892,100.00 元，为收购本公司子公司安徽百大合家福连锁超市股份有限公司股权的首期款。



七、或有事项

或有负债

对外提供担保

被本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司借款 1,119.80 万元提供担保。2005 年 3 月 5 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于有关蚌埠化工总公司担保问题的函》，承诺“原蚌埠市百货大楼在转让前对外贷款担保，以及其他所有涉及的或有负债与重组后转体无关，由我公司承担全部责任，并负责按有关规定予以解除”。2011 年 1 月 27 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司出具《关于原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供贷款担保情况的说明》，说明蚌埠市化工总公司正处于改制阶段，相关银行贷款正在申请办理核销和债务重组，近期有望得到解决，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司再次承诺“此项担保由我公司负责解除，并承担全部责任和由此带来的相关损失”。

其他或有负债

2009 年 11 月 17 日，本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司（以下简称周谷堆公司）因住户张书玲不慎引发火灾，导致市场内干调区商户财产损失。2010 年 6 月 23 日，部分受损商户向安徽省合肥市包河区人民法院提起诉讼，要求张书玲、曹标及周谷堆公司赔偿因火灾造成的经济损失。

2010 年 12 月 17 日，安徽省合肥市包河区人民法院民事判决书（（2010）包民一初字第 01369 号至 1374 号以及包民一初字第 01252 号至 1254 号），判决本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司分别赔偿朱金福等九名商户经济损失、承担部分诉讼费用合计 971,040.00 元。周谷堆公司不服判决，提起上诉。2010 年，周谷堆公司根据判决计提预计负债 971,040.00 元。

2011 年 6 月，安徽省合肥市中级人民法院民事判决书（（2011）合民一终字第 00823 号至 831 号）做出终审判决，维持安徽省合肥市包河区人民法院做出的一审判决。周谷堆公司已于 2011 年 8 月 2 日对朱金福等九名商户进行赔偿，并承担相应的诉讼费用合计 971,040.00 元。

除上述或有事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

或有资产

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

八、重大承诺事项

本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以蚌埠市淮河路 968 号商厦营业大楼一层 2530.76 平方米，二层 2763.48 平方米，五层 2763.48 平方米以及相应的土地，抵押给建行蚌埠分行，取得抵押借款 3300 万元，抵押期限 2009.11.26-2011.11.25；借款已到期偿还。

本公司子公司安徽百大乐普生商厦有限责任公司以总面积 3125.39 平方米，权证号为合产字第 107983 号的房产设定抵押，取得抵押借款 1,670.00 万元，抵押约定期限自 2008 年 12 月至 2011 年 12 月止。本期借款已全部偿还，抵押尚未解除。



根据合肥市财政局与本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场达成的《资产抵押协议》，本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场以其所持有的房屋所有权证（合肥市房权证字第 022798 号、第 060793 号）作为抵押，取得地方财政配套贴息资金 550 万元。

本公司子公司合肥周谷堆大兴农产品国际物流园有限责任公司以总面积 106087.37 平方米，权证号为合国用(2010)第 422 号，宗地编号 Y67048 的土地抵押给建行合肥四牌楼支行，取得抵押借款 1,000.00 万元，抵押期为 2010 年 12 月 13 日至 2015 年 12 月 31 日。

除存在上述承诺事项外，截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项的非调整事项

截止财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

2. 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
合并范围关联方应收款	12,717,162.78	96.90			12,717,162.78
按账龄等特征组合后的应收款	406,364.77	3.10	77,638.31	19.11	328,726.46
组合合计	13,123,527.55	100.00	77,638.31	0.59	13,045,889.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,123,527.55	100.00	77,638.31	0.59	13,045,889.24
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					
合并范围关联方应收款	12,692,562.78	99.44			12,692,562.78
按账龄等特征组合后的应收款	71,806.31	0.56	70,947.14	98.80	859.17



组合合计	12,764,369.09	100.00	70,947.14	0.56	12,693,421.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,764,369.09	100.00	70,947.14	0.56	12,693,421.95

(2) 组合中，应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	335,435.16	82.55	6,708.70	328,726.46
1 - 2 年 (含)				
2 - 3 年 (含)				
3-4 年 (含)				
4-5 年 (含)				
5 年以上	70,929.61	17.45	70,929.61	
合计	406,364.77	100.00	77,638.31	328,726.46
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	876.70	1.22	17.53	859.17
1 - 2 年 (含)				
2 - 3 年 (含)				
3-4 年 (含)				
4-5 年 (含)				
5 年以上	70,929.61	98.78	70,929.61	
合计	71,806.31	100.00	70,947.14	859.17

(3) 期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	期末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽冠雅商贸有限公司	子公司	12,610,365.30	1 年以内	96.09
合肥商业大厦有限责任公司	子公司	106,797.48	1 年以内	0.81
上海森茂	客户	70,929.61	5 年以上	0.54
工行		197,460.67	1 年以内	1.50
家电券		137,974.49	1 年以内	1.06
合计		13,123,527.55		100.00

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽冠雅商贸有限公司	子公司	12,610,365.30	96.09
合肥商业大厦有限责任公司	子公司	106,797.48	0.81
合计		12,717,162.78	96.90

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：



类别	期末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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应收账款					
合并范围内关联方应收款项	173,611,910.39	93.41			173,611,910.39
备用金	2,081,000.00	1.12			2,081,000.00
按账龄等特征组合后的应收款项	9,759,545.30	5.25	3,962,689.29	40.60	5,796,856.01
组合合计	185,452,455.69	99.78	3,962,689.29	2.14	181,489,766.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	401,503.94	0.22	401,503.94	100.00	
合计	185,853,959.63	100.00	4,364,193.23	2.35	181,489,766.40
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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应收账款					
合并范围内关联方应收款项	177,428,796.69	93.98			177,428,796.69
备用金	1,698,000.00	0.90			1,698,000.00
按账龄等特征组合后的应收款项	9,270,306.15	4.91	3,625,154.28	39.11	5,645,151.87
组合合计	188,397,102.84	99.79	3,625,154.28	1.92	184,771,948.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	401,503.94	0.21	401,503.94	100.00	
合计	188,798,606.78	100.00	4,026,658.22	2.13	184,771,948.56

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄结构	期末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	3,921,928.26	40.19	78,438.56	3,843,489.70
1-2年(含)	1,466,448.97	15.03	73,322.45	1,393,126.52
2-3年(含)	51,180.00	0.52	5,118.00	46,062.00
3-4年(含)	73,900.00	0.76	14,780.00	59,120.00
4-5年(含)	910,115.59	9.33	455,057.80	455,057.79
5年以上	3,335,972.48	34.17	3,335,972.48	
合计	9,759,545.30	100.00	3,962,689.29	5,796,856.01
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1年以内	4,570,414.08	49.30	91,408.28	4,479,005.80
1-2年(含)	53,180.00	0.57	2,659.00	50,521.00
2-3年(含)	412,641.00	4.45	41,264.10	371,376.90
3-4年(含)	898,098.59	9.69	179,619.72	718,478.87



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

4-5 年 (含)	51,538.60	0.56	25,769.30	25,769.30
5 年以上	3,284,433.88	35.43	3,284,433.88	
合 计	9,270,306.15	100.00	3,625,154.28	5,645,151.87

(3) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	期末账面金额	坏账准备金额	计提比例	理由
安徽坤晖商贸有限公司	401,503.94	401,503.94	100.00	个别认定全额计提坏账准备
合 计	401,503.94	401,503.94	100.00	

(4) 期末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼购物中心有限责任公司	借款	子公司	62,152,215.00	1-4 年	33.44
宿州百大农产品物流有限责任公司	借款	子公司	45,000,000.00	1 年以内	24.21
巢湖百大购物中心有限责任公司	借款	子公司	33,046,862.00	1 年以内	17.78
淮南百大商厦有限公司	借款	子公司	25,614,329.04	1-3 年	13.78
安徽百大合家福连锁超市有限公司	租金	子公司	4,172,412.09	1 年以内	2.25
合 计			169,985,818.13		91.46

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼购物中心有限责任公司	全资子公司	62,152,215.00	33.44
宿州百大农产品物流有限责任公司	全资子公司	45,000,000.00	24.21
巢湖百大购物中心有限责任公司	全资子公司	33,046,862.00	17.78
淮南百大商厦有限公司	全资子公司	25,614,329.04	13.78
安徽百大合家福连锁超市有限公司	控股子公司	4,172,412.09	2.25
合肥合鑫商贸有限责任公司	控股子公司	3,047,325.00	1.64
安徽百大电器连锁有限公司	控股子公司	322,500.00	0.17
安徽冠雅商贸有限公司	全资子公司	203,229.62	0.11
合肥百大集团蚌埠合家福百大超市有限公司	控股子公司	37,850.00	0.02
淮南百大合家福连锁超市有限责任公司	控股子公司	15,187.64	0.01
合 计		173,611,910.39	93.41

4. 长期股权投资

长期股权投资列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本期增减额 (减少以“-”号填列)	期末账面余额
徽商银行	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合肥拓基房地产开发有限公司	成本法	12,285,758.55	12,285,758.55	-12,285,758.55	-



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

合肥联丰农村商业银行	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合肥联发商厦有限责任公司	成本法	72,100,000.00	82,138,664.00		82,138,664.00
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	成本法	69,975,291.38	70,972,446.08		70,972,446.08
安徽百大合家福连锁超市有限公司	成本法	39,475,962.85	39,963,312.85		39,963,312.85
合肥合鑫商贸有限责任公司	成本法	3,600,000.00	3,600,000.00		3,600,000.00
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	成本法	20,836,425.90	75,693,380.00		75,693,380.00
合肥百大集团铜陵合百商厦有限责任公司	成本法	4,000,000.00	24,340,000.00		24,340,000.00
合肥百大集团蚌埠百货大楼有限责任公司	成本法	4,505,000.00	31,355,000.00		31,355,000.00
安徽新亚商贸有限责任公司	成本法	900,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
合百集团黄山百大商厦有限公司	成本法	2,648,585.70	11,276,975.61		11,276,975.61
安徽百大电器连锁有限公司	成本法	9,000,000.00	42,283,300.00		42,283,300.00
亳州百大合家福连锁超市有限责任公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00
安徽百大中央购物中心有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合肥百货大楼集团蚌埠百大购物中心有限责任公司	成本法	2,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
淮南百大商厦有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
蚌埠百大置业有限责任公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-4,500,000.00	-
合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
安徽百大质诚装饰广告工程有限公司	成本法	500,000.00	1,250,000.00		1,250,000.00
合肥百大购物中心有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合肥联发高新商厦有限责任公司	成本法	4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
安徽百大乐普生商厦有限责任公司	成本法	88,970,000.00	88,970,000.00		88,970,000.00



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

巢湖百大购物中心有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
宿州百大农产品物流有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计		436,697,024.38	599,828,837.09	-16,785,758.55	583,043,078.54
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
徽商银行	0.0525	0.0525			859,005.8
合肥基石房地产开发有限公司	本期转让全部股权				
合肥联丰农村商业银行	7.9475	7.9475			
合肥联丰商厦有限责任公司	79.57	79.57			
合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司	92.29	92.29			
安徽百大合家福连锁超市有限公司	48.63	48.63			23,096,875.00
合肥合鑫商贸有限责任公司	75	75			
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	54.83	54.83			
合肥百大集团铜陵合百商厦有限责任公司	100	100			
合肥百大集团蚌埠百货大楼有限责任公司	86	86			5,160,000.00
安徽新亚商贸有限公司	100	100			
合百集团黄山百大商厦有限公司	100	100			
安徽百大电器连锁有限公司	72.5	72.5			
亳州百大合家福连锁超市有限责任公司	35	35			
安徽百大中央购物中心有限公司	100	100			
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	20	20			333,400.00
合肥百货大楼集团蚌埠百大购物中心有限责任公司	100	100			
淮南百大商厦有限公司	100	100			
蚌埠百大置业有限责任公司	本期转让全部股权				
合肥百货大楼集团六安百大金商都购物中心有限责任公司	51	51			
安徽百大质诚装饰广告工程有限公司	50	50			
合肥百大购物中心有限责任公司	50	50			
合肥联丰高新商厦有限责任公司	80	80			



安徽百大乐普生商厦有限责任公司	60	60			
巢湖百大购物中心有限责任公司	100	100			
宿州百大农产品物流有限责任公司	100	100			
合计					29,449,280.80

5. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本期发生额	上年同期发生额
营业收入	1,739,291,021.12	1,309,904,942.48
其中：主营业务收入	1,700,141,768.27	1,282,147,432.22
其他业务收入	39,149,252.85	27,757,510.26
营业成本	1,630,106,013.24	1,224,585,407.31
其中：主营业务成本	1,630,026,550.37	1,224,585,407.31
其他业务成本	79,462.87	

(2) 主营业务按业务类别列示如下：

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
百货业	1,700,141,768.27	1,630,026,550.37	1,282,147,432.22	1,224,585,407.31
其他业务收入	39,149,252.85	79,462.87	27,757,510.26	
合计	1,739,291,021.12	1,630,106,013.24	1,309,904,942.48	1,224,585,407.31

6. 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	29,449,280.80	82,479,282.22
处置长期股权投资产生的投资收益	175,699,041.45	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	205,148,322.25	82,479,282.22

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期发生额	上年同期发生额
安徽百大合家福连锁超市股份有限公司	23,096,875.00	9,725,000.00
合肥百大集团蚌埠百货大楼有限责任公司	5,160,000.00	5,160,000.00
徽商银行	859,005.80	963,401.04
铜陵百大合家福连锁超市有限责任公司	333,400.00	
合肥鼓楼商厦有限责任公司		35,010,228.00



合肥百货大楼集团商业大厦有限责任公司		10,151,853.18
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司		10,000,000.00
合肥拓基房地产开发有限公司		11,468,800.00
合计	29,449,280.80	82,479,282.22

7. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,446,087.98	99,778,610.32
加：资产减值准备	344,226.18	1,073,791.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,855,814.36	5,250,437.59
无形资产摊销	1,090,928.64	834,914.68
长期待摊费用摊销	430,914.84	430,914.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		992.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	57,790.05	6,241,325.40
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,151,426.29	-2,867,635.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-205,148,322.25	-82,479,282.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,870,165.30	-1,160,957.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,447.54	-1,560,331.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,946,881.45	11,052,866.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,391,568.43	42,382,743.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,476,585.38	-57,201,759.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-87,926,700.93	21,776,629.79
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：		
现金的年末余额	1,086,833,580.60	212,839,908.73
减：现金的年初余额	382,816,455.52	258,750,444.51
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	704,017,125.08	-45,910,535.78



十二、 补充资料

当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《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》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-178,488.07	-63,989.74
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	62,400.00	
计入当期损益的政府补助（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）	1,231,744.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		449,381.22
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值份额的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-57,790.05	-6,241,325.40
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-581,168.19	495,858.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目(处置投资收益)	183,665,916.70	
非经常性损益合计（影响利润总额）	184,142,614.95	-5,360,075.92
减：所得税影响额	46,035,653.74	-1,340,018.98
非经常性损益净额（影响净利润）	138,106,961.21	-4,020,056.94
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	529,533.97	305,576.57
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	137,577,427.24	-4,325,633.51
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	155,568,938.29	115,846,987.81

净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和



合肥百货大楼集团股份有限公司 2011 年半年度报告全文

每股收益的计算及披露(2010年修订)》(“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”)《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》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”)要求计算的净资产收益率和每股收益如下:

计算结果

报告期利润	本期数		
	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
归属于公司普通股股东的净利润()	21.02	0.6111	0.6111
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润()	11.16	0.3243	0.3243

报告期利润	上年同期数		
	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
归属于公司普通股股东的净利润()	10.39	0.2325	0.2325
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润()	10.79	0.2415	0.2415

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月10日决议批准。



七、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
 - (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - (三) 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
 - (四) 其他有关资料。
- 以上备查文件均完整置于公司证券发展部。

合肥百货大楼集团股份有限公司

董事长签字：郑晓燕

二 一一年八月十二日