

北京华联商厦股份有限公司 二〇一一年半年度报告全文

北京华联商厦股份有限公司

2011年8月19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任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均出席董事会。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人赵国清、主管会计工作负责人崔燕萍及会计主管人员郑博声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、公司基本情况	3
二、股本变动和主要股东持股情况	4
三、董事、监事、高级管理人员情况	5
四、董事会报告	5
五、重要事项	8
六、财务报告	14
七、备查文件	68

一、公司基本情况

(一)公司基本资料

- 1、公司法定中文名称：北京华联商厦股份有限公司
公司法定英文名称：BEIJING HUALIAN DEPARTMENT STORE CO., LTD
- 2、公司法定代表人：赵国清
- 3、公司董事会秘书：池伟
证券事务代表：周剑军
联系地址：北京市西城区阜成门外大街1号四川大厦东塔五层
电话：010-88339808
传真：010-88339808
- 4、公司注册地址：北京市通州区永乐经济技术开发区永开路1号
公司办公地址：北京市西城区阜成门外大街1号四川大厦东塔五层
邮政编码：100037
互联网网址：www.beijing-hualian.com
公司电子信箱：hlgf000882@sina.com
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载公司半年度报告网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券部
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：华联股份
股票代码：000882

(二)公司主要财务数据和指标

1、主要财务数据及指标

对以前年度财务报表进行追溯调整

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产	5,292,057,916.94	5,330,545,753.65	6,263,602,104.16	-15.51%
归属上市公司股东的所有者权益	2,910,638,043.87	3,337,473,501.84	3,569,399,535.63	-18.46%
股本	744,418,701.00	744,418,701.00	744,418,701.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.91	4.48	4.79	-18.37%
	报告期	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	242,455,247.54	292,375,918.17	296,022,472.57	-18.10%
营业利润	68,247,908.16	20,542,375.99	-12,518,495.03	-645.18%
利润总额	68,257,169.28	22,800,540.12	-10,239,760.55	-766.59%
归属于上市公司股东的净利润	55,286,889.91	19,132,665.04	1,561,341.14	3440.99%

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,495,344.89	17,439,041.94	-147709.72	1112.35%
基本每股收益(元/股)	0.0754	0.0387	0.0032	2256.25%
稀释每股收益(元/股)	0.0754	0.0387	0.0032	2256.25%
净资产收益率(%)	1.90%	0.57%	0.04%	1.86%
经营活动产生的现金流量净额	30,731,660.73	-58,395,796.91	-114,169,093.20	126.92%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.04	-0.12	-0.23	117.39%

2、非经常损益项目：

单位：人民币元

项 目	报告期	上年同期
非流动性资产处置损益	-11,686.25	-14,413.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,052.63	150,930.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目	72,372,798.91	2,142,216.95
非经常性损益总额	71,722,060.03	2,278,734.48
减：非经常性损益的所得税影响数	-17,930,515.01	569,683.62
非经常性损益净额	53,791,545.02	1,709,050.86
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	0.00	0.00
归属于公司普通股股东的非经常性损益	53,791,545.02	1,709,050.86

二、股本变动和主要股东持股情况

(一)股份变动情况表

报告期内，公司股本未发生变动。

(二)股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	19,772				
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
北京华联集团投资控股有限公司	境内非国有法人	39.48	293,859,343	244,650,501	75,000,000
北京中商华通科贸有限公司	境内非国有法人	11.11	82,724,234	25,000,000	50,185,808
天平汽车保险股份有限公司—自有资金	境内非国有法人	6.85	51,000,000	51,000,000	0
正德人寿保险股份有限公司—万能保险产品	境内非国有法人	3.76	28,000,000	28,000,000	0
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.66	27,272,727	27,272,727	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	3.36	25,000,000	25,000,000	0
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-005L-FH002 深	境内非国有法人	3.36	25,000,000	25,000,000	0
北京世纪国光科贸有限公司	境内非国有法人	2.93	21,846,615	0	0
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.48	11,000,000	11,000,000	0
中诚信托有限责任公司	国有法人	1.17	8,695,473	8,695,473	0
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		
北京中商华通科贸有限公司	57,724,234		人民币普通股		

北京华联集团投资控股有限公司	49,208,842	人民币普通股
北京世纪国光科贸有限公司	21,846,615	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	4,430,187	人民币普通股
刘风玲	2,131,100	人民币普通股
黄伟民	2,102,900	人民币普通股
刘建军	2,063,900	人民币普通股
胡冰	2,055,700	人民币普通股
马岩	1,500,000	人民币普通股
张荷花	1,052,414	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司有限售条件法人股东之间不存在关联关系；2、公司未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

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	新增可上市交易数量	限售条件
北京华联集团投资控股有限公司	244,650,501	2012-07-15	0	2009年非公开发行股份锁定期36个月
天平汽车保险股份有限公司	51,000,000	2012-01-14	0	2010年非公开发行股份限售一年
华夏基金管理有限公司	35,600,000	2012-01-14	0	
正德人寿保险股份有限公司	28,000,000	2012-01-14	0	
中邮创业基金管理有限公司	27,272,727	2012-01-14	0	
中国人寿资产管理有限公司	25,000,000	2012-01-14	0	
兴业全球基金管理有限公司	25,000,000	2012-01-14	0	
国泰君安证券股份有限公司	25,000,000	2012-01-14	0	
北京中商华通科贸有限公司	25,000,000	2012-01-14	0	
中诚信托有限责任公司	8,695,473	2012-01-14	0	
合计	495,218,701	—	0	

(三)报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票未发生变动。

(二)报告期内，公司未发生新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

四、董事会报告

(一)经营成果与财务状况分析

单位：人民币元

科目名称	报告期末	报告期初	变动比例	变动原因
货币资金	979,185,160.35	1,920,132,793.52	-49.00%	主要是偿还借款、支付股权收购款及支付工程款
应收账款	25,247,940.68	3,468,586.30	627.90%	报告期应收的租金及管理费增加
预付款项	195,082,706.80	391,144,313.89	-50.13%	上期预付股权收购款转入长期股权投资

其他应收款	11,585,315.02	4,611,282.52	151.24%	代收保证金及卡款
其他流动资产	10,772.17	4,450.40	142.05%	待抵扣进项税增加
可供出售金融资产	31,160,220.00	194,347,401.29	-83.97%	报告期减持华联综超股票
在建工程	630,969,498.94	323,087,286.94	95.29%	报告期项目的工程投入增加
预收款项	12,110,394.45	21,139,185.51	-42.71%	上期预收的租金管理费等确认收入
应付职工薪酬	4,513,213.29	6,934,539.95	-34.92%	期初应付员工工资金额较大
应付利息	2,130,679.30	5,540,786.06	-61.55%	偿还借款，利息减少
其他流动负债	300,000,000.00	600,000,000.00	-50.00%	本期短期融资券额度减少
递延所得税负债	78,725,928.46	118,007,058.16	-33.29%	本期减持综超股票，可供出售金融资产减少，递延所得税负债转回
科目名称	报告期	上年同期	变动比例	变动原因
营业成本	107,423,400.22	198,265,762.23	-45.82%	因本期已无百货业务，故营业成本大幅降低
营业税金及附加	20,246,377.21	10,429,178.34	94.13%	因本期无百货业务，租赁业务营业税金及附加增加较多
投资收益	87,752,734.08	14,053,256.53	524.43%	本报告期减持华联综超股票
经营活动产生的现金流量净额	30,731,660.73	-114,169,093.20	126.92%	相比上期百货业务，报告期购买商品、接受劳务支付的现金相对较少
筹资活动产生的现金流量净额	-332,593,690.28	1,137,922,207.48	-129.23%	报告期借款及发行债券较上期减少

(二)公司经营情况

1、总体经营情况

公司自 2008 年转型完成后，明确了新的发展战略，致力于社区型购物中心的运营管理，通过购买、租赁、受托管理三种途径不断获得店铺资源。公司以北京地区为主要发展区域，对于国内经济较发达的合肥、南京等大中型城市，公司在资金、管理有保障的前提下将逐步进行拓展，力争经过 5 年的时间成为社区购物中心的领导者。

公司目前尚处在快速成长期，致力于快速展店，迅速提高购物中心规模优势，强化专业化、现代化的管理能力，并逐步提高公司收入和盈利水平。

2、主营业务的范围及经营状况

公司目前的主营业务收入来源全部为购物中心的运营管理。

3、报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力发生重大变化的原因。报告期内，公司减持了华联综超股份，致使报告期净利润构成中，投资收益占比较大。

4、报告期内，无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5、报告期内，公司未有单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上情况。

6、经营中的问题与困难

公司目前处于快速扩张期，新开门店尚未进入成熟期，盈利水平不高；另外，公司多家门店尚在筹备中，需要大量的资金做保障，为此公司需要采取多种方式筹措经营所需资金，以保障公司扩张需求。

另外，公司目前的快速扩张凸显了公司专业人才储备不足的问题，为此公司计划将

引进专业化管理团队，并不断加强员工培训，逐步提高公司经营管理人员的专业技能。

(三)公司投资情况

1、报告期内，公司募集资金投资情况。

公司非公开发行股票方案于2010年12月9日获得中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕1772号文核准。2010年12月24日，本次非公开发行股票发行完毕，公司向9名特定投资者发行了250,568,200股人民币普通股（A股）股票，募集资金1,653,750,120元，扣除发行费用后实际募集资金1,624,250,120元。本次非公开发行后公司新增股份250,568,200股于2011年1月14日在深圳证券交易所上市。

募集资金总额		162,425.01		本报告期投入募集资金总额		106,120.39				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		115,910.49				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		截至期末累计投入金额(2)		截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		项目达到预定可使用状态日期		本报告期实现的效益				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	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										
收购万置置业 60% 股权	否	59,200.00	59,200.00	59,200.00	59,200.00	100%	2011.1	202.28	是	否
合肥长江西路店	否	20,874.29	20,874.29	19,868.08	19,868.08	95.18%	2010.11	1.41	是	否
合肥蒙城路店	否	29,709.08	29,709.08	7,729.93	11,093.77	37.34%	2012.10	-81.12	是	否
西宁花园店	否	3,067.10	3,067.10	--	--	--	2012.10	--	是	否
通州天 times 名苑店	否	5,082.00	5,082.00	2,763.92	3,289.64	64.73%	2011.12	--	是	否
南京大厂店	否	6,368.36	6,368.36	3,633.34	4,831.00	75.86%	2011.5	-20.54	是	否
成都飞大店	否	13,387.60	13,387.60	7,697.04	10,843.13	80.99%	2011.5	-17.85	是	否
西宁创新店	否	3,762.67	3,762.67	1,726.30	2,850.34	75.75%	2011.9	-79.86	是	否
沈阳太原街店	否	9,480.00	9,480.00	--	--	--	2012.6	--	是	否
兰州东方红店	否	10,380.00	10,380.00	3,501.78	3,934.53	37.90%	2012.12	109.73	是	否
承诺投资项目小计	-	161,311.10	161,311.10	106,120.39	115,910.49	71.86%	-	114.05	-	-
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										
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										

尚未使用的募集资金用途及去向	专户储存
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、报告期内，公司没有非募集资金投资情况。

(四)公司对上年年度报告中披露的本年度经营计划没有做出修改。

(五)公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比未发生大幅度变动。

五、重要事项

(一)公司治理结构

报告期内，公司严格按照《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）》以及相关法律法规要求，进一步完善了公司内部控制体系，制定了《规范与关联方资金往来管理制度》、《董事会秘书工作细则》，修订了《公司章程》，健全了法人治理结构，进一步保障了投资者利益，提升了公司治理水平。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2011年半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(三)报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

持有其他上市公司和金融企业股权情况

单位：万元

名称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值
北京华联综合超市股份有限公司	1,949.17	0.53%	3,116.02
华联财务有限责任公司	19,028.11	33%	40,258.81

(四)报告期内，除实施非公开发行事项，收购万贸置业60%股权外，公司无重大资产收购、出售事项。

(五)重大关联交易。

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 关联方存款

关联交易方：华联财务有限责任公司（下称“华联财务公司”）。

交易内容：经公司股东大会批准，公司在华联财务公司开设结算账户并存款，报告期末，存款余额为456,745,229.61元。

定价原则：存款利率按中国人民银行公布的同期银行存款利率确定，存款余额上限为5亿元。

占同类交易金额的比例为100%。

(2) 关联方租赁

关联方：华联综超

交易内容：报告期内，公司将公司经营的青海、大连、兰州、北京广安门、南京等购物中心的超市部分租赁给华联综超经营大型综合超市。并收取租金和管理费。

定价原则：参照商业物业所在地区同类型物业价格，经双方协商确定。

交易金额及比例：报告期内，公司共计向华联综超收取租金及管理费 2665.83 万元，占同类型交易比例为 12.56%。

2、为关联方提供担保的关联交易

担保余额：142,800 万元。

担保发生额：28,200 万元。

公司对外担保合计 14.28 亿元，全部是为北京华联集团投资控股有限公司（“华联集团”）及其子公司借款提供担保，具体为：

A. 根据 2010 年度股东大会审议通过的《相互融资担保协议》，公司为华联集团及其子公司提供担保 2.32 亿元。

B. 根据公司 2008 年第五次临时股东大会审议通过的《相互融资担保协议》，公司为华联综超发行 70,000 万元公司债提供担保。

C. 公司 2009 年度实施非公开发行股份收购华联集团下属购物中心子公司时，被收购的紫金华联存在为华联集团的抵押担保情况，公司承诺收购完成后继续履行相关抵押合同。该事项经 2009 年第一次临时股东大会审议通过。截至报告期末该笔担保金额为 1.20 亿元。

D. 国家开发银行向华联集团提供的总额为 4.50 亿元的政策性项目借款，该借款被指定用于本公司合肥二家购物中心项目建设。该事项经公司 2009 年第一次和第五次临时股东大会审议通过。截至本报告期末担保金额为 3.76 亿元。

截至 2011 年 06 月 30 日，公司担保总额合计 14.28 亿元，占公司净资产的 46.54%，公司对外担保均严格履行了相关审批程序，未有损害股东利益的情形。

(六)重大合同

1、报告期内，公司无重大托管、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、重大担保合同

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山西华联	2011年4月19日 2011-013	7,000.00	2010年11月30日	7,000.00	信用担保	1年	否	是
华联集团	2011年4月19日 2011-013	10,000.00	2011年04月27日	10,000.00	信用担保	1年	否	是
华联综超	2008年12月15日 2008-041	70,000.00	2009年11月02日	70,000.00	信用担保	6年	否	是
华联集团	2009年1月22日 2009-009	12,000.00	2011年06月12日	12,000.00	抵押担保	6个月	否	是
华联国贸	2011年4月19日 2011-013	10,000.00	2011年05月20日	6,200.00	抵押担保	6个月	否	是
华联集团	2009年1月21日 2009-009	19,000.00	2009年01月25日	17,600.00	抵押担保	12年	否	是
华联集团	2009年8月29日 2009-041	26,000.00	2009年09月09日	20,000.00	抵押担保	12年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			80,000	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			207,000	报告期末实际对外担保余额合计（A4）			142,800	
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披	担保额度	实际发生日期（协议	实际担保金	担保类型	担保期	是否履	是否为关

露日和编号	签署日)	额	行完毕	联方担保
无				
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)				
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	80,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	28,200	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	207,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	142,800	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例			49.06%	
其中:				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			142,800	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			142,800	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明			—	

3、报告期内，公司未发生重大委托他人进行现金资产管理事项，也没有发生其他委托理财事项。

(七) 公司或持有本公司 5% 以上股份的股东在报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的承诺事项及其履行情况。

1) 2010 年度非公开发行相关承诺及履行情况:

(1) 华联集团关于避免与华联股份同业竞争承诺的履行情况

2010 年度非公开发行筹备期间，华联集团再次出具《关于避免与北京华联商厦股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺作为公司股东的期间保证其自身及附属公司不会以任何形式直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与公司主营业务相竞争的业务。

截至目前，华联集团及相关承诺人严格履行了并将继续履行上述承诺，不存在违背上述承诺的行为。

(2) 华联集团关于保证不干涉下属两家上市公司关联交易承诺的履行情况

华联集团于 2009 年 3 月 16 日出具了《关于保证不干涉下属两家上市公司关联交易的承诺函》，华联集团承诺在成为公司和华联综超的实际控制人期间，将不干预华联股份和华联综超之间的关联交易等经营活动，促使公司和华联综超各自保持独立性。

截至目前，华联集团及相关承诺人严格履行了并将继续履行上述承诺，不存在干预上市公司独立性的行为。

(3) 华联集团关于股份托管的承诺和履行情况

基于华联集团出具的《关于避免与北京华联商厦股份有限公司同业竞争的承诺函》，华联集团与公司签署《股权托管协议》，将华联集团持有的万贸置业 60% 股权委托给发行人管理，并于 2009 年 7 月 28 日、2010 年 5 月 31 日向发行人出具《不可撤销的承诺函》及《承诺函》，承诺将万贸置业 60% 股权转让给公司。

截至目前，公司已办完万贸置业股权的过户手续。

2) 重大资产重组承诺事项

(1) 华联集团关于避免与华联股份同业竞争承诺的履行情况

华联集团出具《关于避免与北京华联商厦股份有限公司同业竞争的承诺函》，承诺作为公司股东的期间保证其自身及附属公司不会以任何形式直接或间接投资、参与、从事及/或经营任何与公司主营业务相竞争的业务。

(2) 华联集团关于规范与华联股份关联交易承诺的履行情况

华联集团出具了《相关关联交易安排的承诺函》，承诺将尽量减少并规范与华联股份的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将在遵循公允、公平、公开的原则下通过依法签订关联交易协议加以严格规范，并按照有关法律、法规和上市规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害公司及全体股东的利益。

(3) 华联集团关于与华联股份“五分开”承诺的履行情况

华联集团已经签署了《保证北京华联商厦股份有限公司独立性的承诺函》，华联集团确认，在本次重组完成后，华联集团及关联方在人员、机构、资产、财务和业务方面与公司均保持独立。

(4) 华联集团关于承担办理相关房产证费用承诺的履行情况

华联集团承诺，将负责协助合肥信联公司最终取得《房屋所有权证》，协助合肥达兴源公司取得《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》及《房屋所有权证》，并承担取得上述权属证明的有关费用。

(5) 华联集团关于紫金华联债务剥离兜底承诺的履行情况

华联集团承诺，对于华联集团与紫金华联之间签署的《资产及债务买卖合同》中约定转移的 7,731,069.47 元债务，在本次非公开发行股份购买资产实施完成后，凡未向紫金华联出具债务转移同意函的债权人若向紫金华联主张权利，华联集团核实后将直接给付，承担由此产生的全部民事责任与相关费用，并放弃向江苏公司追索的权利。

(6) 华联集团关于对五家公司连续三年进行减值测试承诺的履行情况

为保护公司及中小股东利益，华联集团承诺于重组完成后三年内每年年末对五家公司的投资性房产和土地使用权价值做出减值测试，如果发生减值，则华联集团予以现金补偿。

(7) 华联集团关于保证不干涉下属两家上市公司关联交易承诺的履行情况

本次重组完成后，华联集团将同时成为公司和华联综超的实际控制人，华联股份和华联综超之间存在一定的关联交易。华联集团承诺将不干预华联股份和华联综超之间的关联交易等经营活动，促使公司和华联综超各自保持独立性。

(8) 华联集团关于北京姚家园项目承诺的履行情况

在公司前次重组中，华联集团曾承诺在“北京姚家园项目”项目公司取得国有土地使用证后，将项目公司优先转让给华联股份。目前该项目尚未取得国有土地使用权证，华联集团在本次重组中承诺在“北京姚家园项目”之项目公司取得国有土地使用证后，将项目公司优先转让给华联股份。

(9) 华联集团关于股份限售的承诺

华联集团承诺，自新增股份上市日（即 2009 年 7 月 15 日）起 36 个月内，华联集团不转让所拥有权益的股份。

上述承诺履行情况：截至报告期末，华联集团及相关承诺人严格履行了并将继续履行上述承诺，不存在违背上述承诺的行为。

2、上述承诺履行情况：

截至报告期末，华联集团及相关承诺人严格履行了并将继续履行上述承诺，不存在违背上述承诺的行为。

(八) 公司 2011 年半年度未经审计。

(九) 公司控股股东及其子公司占用公司资金情况：

报告期内，公司控股股东及其子公司不存在违规占用公司资金情况。

(十) 报告期内, 公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 独立董事对公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见

截止2011年6月30日, 公司累计对外担保14.28亿元人民币, 占公司净资产的46.54%, 全部是为北京华联集团投资控股有限公司(“华联集团”)及其子公司借款提供担保, 具体构成如下:

1、根据2010年度股东大会审议通过的《相互融资担保协议》, 公司为华联集团及其子公司提供担保2.32亿元。

2、根据公司2008年第五次临时股东大会审议通过的《相互融资担保协议》, 公司为华联综超发行70,000万元公司债提供担保。

3、公司2009年度实施非公开发行股份收购华联集团下属购物中心子公司时, 被收购的紫金华联存在为华联集团的抵押担保情况, 公司承诺收购完成后继续履行相关抵押合同。该事项经2009年第一次临时股东大会审议通过。截至报告期末该笔担保金额为1.20亿元。

4、国家开发银行向华联集团提供的总额为4.50亿元的政策性项目借款, 该借款被指定用于本公司合肥二家购物中心项目建设。该事项经公司2009年第一次和第五次临时股东大会审议通过。截至本报告期末担保金额为3.76亿元。

公司独立董事认为, 公司对外担保的审批程序符合有关规定的要求, 被担保方信用良好, 盈利能力较强, 不会影响本公司持续经营能力。

截止2011年6月30日, 公司控股股东及其子公司不存在占用公司资金情况。

(十二) 其他重大事项

1、公司非公开发行实施情况

公司2010年第二次临时股东大会审议通过了非公开发行股份的相关议案, 2010年12月9日, 中国证监会核发《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可(2010)1772号), 核准公司非公开发行新股不超过25,056.82万股。2010年12月24日, 本次非公开发行股票发行完毕, 公司向9名特定投资者发行了250,568,200股人民币普通股(A股)股票, 募集资金1,653,750,120元, 扣除发行费用后实际募集资金1,624,250,120元。本次非公开发行后公司新增股份250,568,200股于2011年1月14日在深圳证券交易所上市。

2、公司2010年年度股东大会审议通过了2010年度权益分派方案: 以公司现有总股本744,418,701股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利0.60元(含税), 合计派发现金44,665,122.06元, 剩余未分配利润结转下年度; 以资本公积金转增股本方式, 向全体股东每10股转增2股, 共计转增股本148,883,740股, 转增后公司总股本增加到893,302,441股。公司董事会以2011年7月7日为股权登记日向全体股东进行了分红派息。

3、报告期接待调研、沟通和采访等活动情况。

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
2011-01-11	公司会议室	实地调研	方正证券	公司新一年的发展规划
2011-02-23	公司会议室	实地调研	东兴证券、新华基金	新门店建设情况
2011-03-10	公司会议室	实地调研	华夏基金、易方达基金	公司经营状况、门店情况
2011-05-10	公司会议室	实地调研	正德人寿、中国人寿、信达证券	公司发展规划

2011-06-27	公司会议室	实地调研	中金公司	公司门店经营状况
------------	-------	------	------	----------

4、本报告期新增同一控制合并企业万贸置业，在填制比较报表时追溯调整期初数及上年同期可比数据。

5、公司持股 30% 以上股东未在报告期提出或实施股份增持计划；

6、报告期公司无其他证券投资情况。

六、财务报告

(一) 会计报表

资产负债表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：人民币元

资 产	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	979,185,160.35	916,847,299.70	1,920,132,793.52	1,845,104,308.41
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	25,247,940.68	6,424,489.98	3,468,586.30	1,786,401.23
预付款项	195,082,706.80	194,977,042.98	391,144,313.89	391,117,119.14
应收利息				
应收股利				
其他应收款	11,585,315.02	763,244,820.50	4,611,282.52	608,587,608.78
存货				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	10,772.17		4,450.40	
流动资产合计：	1,211,111,895.02	1,881,493,653.16	2,319,361,426.63	2,846,595,437.56
非流动资产：				
可供出售金融资产	31,160,220.00	31,160,220.00	194,347,401.29	194,347,401.29
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	708,032,220.78	2,135,765,248.55	674,546,323.76	1,870,353,317.74
投资性房地产	1,700,217,961.28		1,726,927,015.75	
固定资产	120,734,308.71	13,394,375.43	126,055,676.32	13,683,538.45
在建工程	630,969,498.94	283,153,689.50	323,087,286.94	142,465,739.20
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	482,054,343.65	1,336,666.63	487,582,098.98	1,497,066.67
开发支出				
商誉	213,109,381.79		213,109,381.79	
长期待摊费用	188,016,312.01	186,567,840.30	191,933,717.94	190,524,551.27
递延所得税资产	6,651,774.76	1,524,342.72	6,651,774.76	1,524,342.72
其他非流动资产				
非流动资产合计	4,080,946,021.92	2,652,902,383.13	3,944,240,677.53	2,414,395,957.34
资产总计	5,292,057,916.94	4,534,396,036.29	6,263,602,104.16	5,260,991,394.90

资产负债表（续）

负债和股东权益	2011年6月30日		2010年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	260,000,000.00	260,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付帐款	199,211,530.33	59,900,524.40	263,872,131.59	98,450,285.68
预收款项	12,110,394.45	10,120,689.62	21,139,185.51	18,170,532.75
应付职工薪酬	4,513,213.29	3,978,360.37	6,934,539.95	6,839,459.47
应交税费	57,977,858.77	51,574,989.80	52,924,535.55	45,709,207.84
应付利息	2,130,679.30	1,869,888.19	5,540,786.06	5,540,786.06
应付股利	44,665,122.06	44,665,122.06		
其他应付款	164,667,035.03	211,997,094.12	129,173,987.66	187,287,335.09
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	300,000,000.00	300,000,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计	1,045,275,833.23	944,106,668.56	1,319,585,166.32	1,201,997,606.89
非流动负债：				
长期借款	1,100,000,000.00	700,000,000.00	1,100,000,000.00	700,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债	78,725,928.46	7,189,176.93	118,007,058.16	45,450,073.67
其他非流动负债				
非流动负债合计	1,178,725,928.46	707,189,176.93	1,218,007,058.16	745,450,073.67
负债合计	2,224,001,761.69	1,651,295,845.49	2,537,592,224.48	1,947,447,680.56
股东权益：				
股本	744,418,701.00	744,418,701.00	744,418,701.00	744,418,701.00
资本公积	1,958,382,527.80	1,920,308,561.59	2,627,765,787.41	2,357,765,787.41
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	48,576,676.98	48,576,676.98	48,576,676.98	48,576,676.98
未分配利润	159,260,138.09	169,796,251.23	148,638,370.24	162,782,548.95
外币报表折算差额				
归属于母公司股东权益合计	2,910,638,043.87	2,883,100,190.80	3,569,399,535.63	3,313,543,714.34
少数股东权益	157,418,111.38		156,610,344.05	
股东权益合计	3,068,056,155.25	2,883,100,190.80	3,726,009,879.68	3,313,543,714.34
负债及股东权益总计	5,292,057,916.94	4,534,396,036.29	6,263,602,104.16	5,260,991,394.90

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：郑博

利润表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	242,455,247.54	130,068,913.41	296,022,472.57	258,173,297.35
减：营业成本	107,423,400.22	67,915,329.94	198,265,762.23	175,107,365.92
营业税金及附加	20,246,377.21	6,987,007.57	10,429,178.34	6,068,790.40
销售费用	76,232,560.77	36,521,150.45	66,513,563.45	53,687,019.84
管理费用	15,779,814.24	15,701,372.94	14,892,637.63	11,675,636.30
财务费用	42,277,921.02	29,951,511.05	32,803,650.01	19,217,191.38
资产减值损失			-310,567.53	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）	87,752,734.08	87,752,734.08	14,053,256.53	14,053,256.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,485,897.02	13,485,897.02	9,502,408.20	9,502,408.20
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	68,247,908.16	60,745,275.54	-12,518,495.03	6,470,550.04
加：营业外收入	897,525.98	865,819.23	2,307,613.32	2,273,851.18
减：营业外支出	888,264.86	90,000.00	28,878.84	9,884.60
其中：非流动资产外置损失	11,686.25		24,058.90	5,539.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	68,257,169.28	61,521,094.77	-10,239,760.55	8,734,516.62
减：所得税费用	12,162,512.04	9,842,270.43	-85,177.60	
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）	56,094,657.24	51,678,824.34	-10,154,582.95	8,734,516.62
归属于母公司所有者的净利润	55,286,889.91	51,678,824.34	1,561,341.14	8,734,516.62
少数股东损益	807,767.33		-11,715,924.09	
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.0754		0.0032	
（二）稀释每股收益	0.0754		0.0032	
六、其他综合收益	-77,383,259.61	-77,383,259.61	-40,483,757.11	-40,483,757.11
七、综合收益总额	-21,288,602.37	-25,704,435.27	-50,638,340.06	-31,749,240.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-22,096,369.70	-25,704,435.27	-38,922,415.97	-31,749,240.49
归属于少数股东的综合收益总额	807,767.33		-11,715,924.09	

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：郑博

现金流量表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月		2010年1-6月	
	合并	母公司	合并	母公司
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	205,571,871.04	115,174,031.90	336,601,455.16	304,342,507.41
收到的税费返还	84,283.69	84,283.69		
收到的其他与经营活动有关的现金	72,041,551.60	62,266,769.42	77,280,182.30	61,139,039.96
经营活动现金流入小计	277,697,706.33	177,525,085.01	413,881,637.46	365,481,547.37
购买商品、接受劳务支付的现金	81,105,898.63	72,578,258.38	311,045,464.08	262,938,722.45
支付给职工以及为职工支付的现金	25,218,534.16	20,105,092.83	19,363,270.13	16,383,195.55
支付的各项税费	42,282,922.68	24,591,780.76	45,137,889.01	33,167,704.09
支付的其他与经营活动有关的现金	98,358,690.13	62,967,198.77	152,504,107.44	142,877,400.98
经营活动现金流出小计	246,966,045.60	180,242,330.74	528,050,730.66	455,367,023.07
经营活动产生的现金流量净额	30,731,660.73	-2,717,245.73	-114,169,093.20	-89,885,475.70
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	131,722,300.71	131,722,300.71		
取得投资收益收到的现金	2,554,038.15	2,554,038.15	4,550,848.33	4,550,848.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	8,000.00		26,964.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	134,284,338.86	134,276,338.86	4,577,813.13	4,550,848.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	361,369,942.48	327,556,307.12	431,258,954.59	409,850,169.85
投资所支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	392,000,000.00	392,000,000.00		12,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	773,369,942.48	739,556,307.12	671,258,954.59	661,850,169.85
投资活动产生的现金流量净额	-639,085,603.62	-605,279,968.26	-666,681,141.46	-657,299,321.52
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
取得借款收到的现金	320,000,000.00	320,000,000.00	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
发行债券收到的现金			600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	320,000,000.00	320,000,000.00	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
偿还债务支付的现金	600,000,000.00	600,000,000.00	540,000,000.00	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,193,690.28	37,859,794.72	22,077,792.52	16,137,792.52
其中：子公司支付少数股东的现金股利				
支付其他与筹资活动有关的现金	2,400,000.00	2,400,000.00		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金				
筹资活动现金流出小计	652,593,690.28	640,259,794.72	562,077,792.52	556,137,792.52
筹资活动产生的现金流量净额	-332,593,690.28	-320,259,794.72	1,137,922,207.48	1,143,862,207.48
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-940,947,633.17	-928,257,008.71	357,071,972.82	396,677,410.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,920,132,793.52	1,845,104,308.41	660,622,325.02	369,787,909.52
六、期末现金及现金等价物余额	979,185,160.35	916,847,299.70	1,017,694,297.84	766,465,319.78

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：郑博

合并所有者权益变动表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：人民币元

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	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	744,418,701.00	2,627,765,787.41			48,576,676.98	148,638,370.24		156,610,344.05	3,726,009,879.68
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	744,418,701.00	2,627,765,787.41			48,576,676.98	148,638,370.24		156,610,344.05	3,726,009,879.68
三、本年增减变动金额		-669,383,259.61				10,621,767.85		807,767.33	-657,953,724.43
(一) 净利润						55,286,889.91		807,767.33	56,094,657.24
(二) 其他综合收益		-77,383,259.61							-77,383,259.61
上述(一)和(二)小计		-77,383,259.61				55,286,889.91		807,767.33	-21,288,602.37
(三) 股东投入和减少资本		-592,000,000.00							-592,000,000.00
1. 股东投入资本		-592,000,000.00							-592,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-44,665,122.06			-44,665,122.06
1. 提取盈余公积						-44,665,122.06			-44,665,122.06
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用(以负号填列)									
四、本年年末余额	744,418,701.00	1,958,382,527.80			48,576,676.98	159,260,138.09		157,418,111.38	3,068,056,155.25

合并所有者权益变动表（续）

项 目	2010年1-12月								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	493,850,501.00	1,038,474,067.97			43,615,185.05	216,449,658.13		1,994,400.16	1,794,383,812.31
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他		270,000,000.00				-11,606,701.20		172,262,199.20	430,655,498.00
二、本年年初余额	493,850,501.00	1,308,474,067.97			43,615,185.05	204,842,956.93		174,256,599.36	2,225,039,310.31
三、本年增减变动金额	250,568,200.00	1,319,291,719.44			4,961,491.93	-56,204,586.69		-17,646,255.31	1,500,970,569.37
（一）净利润						22,834,480.39		-17,646,255.31	5,188,250.08
（二）其他综合收益		-48,239,632.36							-48,239,632.36
上述（一）和（二）小计		-48,239,632.36				22,834,480.39		-17,646,255.31	-43,051,407.28
（三）股东投入和减少资本	250,568,200.00	1,367,531,351.80							1,618,099,551.80
1. 股东投入资本	250,568,200.00	1,367,531,351.80							1,618,099,551.80
2. 股份支付计入股东权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					4,961,491.93	-79,039,067.08			-74,077,575.15
1. 提取盈余公积					4,961,491.93	4,961,491.93			
2. 对股东的分配						-74,077,575.15			-74,077,575.15
3. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用（以负号填列）									
四、本年年末余额	744,418,701.00	2,627,765,787.41			48,576,676.98	148,638,370.24		156,610,344.05	3,726,009,879.68

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：郑博

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京华联商厦股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2011年1-6月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	744,418,701.00	2,357,765,787.41			48,576,676.98	162,782,548.85	3,313,543,714.34
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	744,418,701.00	2,357,765,787.41			48,576,676.98	162,782,548.85	3,313,543,714.34
三、本年增减变动金额		-437,457,225.82				7,013,702.28	-430,443,523.54
(一) 净利润						51,678,824.34	51,678,824.34
(二) 其他综合收益		-77,383,259.61					-77,383,259.61
上述(一)和(二)小计		-77,383,259.61				51,678,824.34	-25,704,435.27
(三) 股东投入和减少资本		-360,073,966.21					-360,073,966.21
1. 股东投入资本		-360,073,966.21					-360,073,966.21
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-44,665,122.06	-44,665,122.06
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配						-44,665,122.06	-44,665,122.06
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用(以负号填列)							
四、本年年末余额	744,418,701.00	1,920,308,561.59			48,576,676.98	169,796,251.23	2,883,100,190.80

母公司所有者权益变动表（续）

项 目	2010年1-12月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	493,850,501.00	1,038,474,067.97			43,615,185.05	192,206,696.76	1,768,146,450.78
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	493,850,501.00	1,038,474,067.97			43,615,185.05	192,206,696.76	1,768,146,450.78
三、本年增减变动金额	250,568,200.00	1,319,291,719.44			4,961,491.93	-29,424,147.81	1,545,397,263.56
（一）净利润						49,614,919.27	49,614,919.27
（二）其他综合收益		-48,239,632.36					-48,239,632.36
上述（一）和（二）小计		-48,239,632.36				49,614,919.27	1,375,286.91
（三）股东投入和减少资本	250,568,200.00	1,367,531,351.80					1,618,099,551.80
1. 股东投入资本	250,568,200.00	1,367,531,351.80					1,618,099,551.80
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					4,961,491.93	-79,039,067.08	-74,077,575.15
1. 提取盈余公积					4,961,491.93	-4,961,491.93	
2. 对股东的分配						-74,077,575.15	-74,077,575.15
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用（以负号填列）							
四、本年年末余额	744,418,701.00	2,357,765,787.41			48,576,676.98	162,782,548.95	3,313,543,714.34

公司负责人：赵国清

主管会计工作负责人：崔燕萍

会计机构负责人：郑博

(三) 财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

北京华联商厦股份有限公司前身是中商股份有限公司(“中商股份”),系经国内贸易部[1997]内贸函政体法字 446 号批复和国家经济体制改革委员会体改生[1998]9 号批复批准,采用募集设立方式设立。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1998)88 号批复批准,中商股份于 1998 年 5 月 4 日公开发行人民币普通股 4,500 万股,发行后公司股本为 17,800 万股。后经转增总股本增至 24,920 万股。

经 2002 年第三次临时股东大会审议通过和北京市工商行政管理局核准,公司名称由中商股份变更为北京华联商厦股份有限公司(以下简称 本公司)。

经 2009 年 6 月 1 日中国证券监督管理委员会证监许可[2009]436 号《关于核准北京华联商厦股份有限公司向北京华联集团投资控股有限公司发行股份购买资产的批复》核准,本公司向北京华联集团投资控股有限公司(以下简称 华联集团)发行 24,465.0501 万股股份。发行后公司股本总额为 49,385.0501 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1772 号《关于核准北京华联商厦股份有限公司非公开发行股票批复》核准,本公司于 2010 年 12 月 16 日以非公开发行股票的方式发行人民币普通股(A 股)25,056.82 万股,发行后公司股本总额为 74,441.8701 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,设 10 家分公司及运营部、工程部、投资与产业管理部、证券法律部、计划财务部等部门,目前拥有 11 家子公司及 3 家联营企业。

本公司属商品流通行业,《企业法人营业执照》注册号为 110000004966148,主营范围:百货、针纺织品、包装食品、副食品等的销售;连锁店管理;商业设施出租和对销贸易、转口贸易的经营等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 日的财务状况以及 2011 年 1—6 月的经营成果及现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并,本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日被合并方的原账

面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：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、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当

期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化账龄在 3 年以上的的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用最后一次进价调整库存商品成本，同时结转已销商品成本计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资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投资成本；对长期股权投资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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-40	3-5	3.17--2.43
机器设备	5-10	3-5	19.4--9.5
运输设备	5-10	3-5	19.4--9.5
其他设备	5-10	3-5	19.4--9.5

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数

与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

18、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 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本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金

额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：(1) 收入的金额能够可靠地计量；(2) 相关的经济利益很可能流入企业；(3) 交易的完工程度能够可靠地确定；(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

23、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险，该养老保险在发生时计入当期损益。

26、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部

为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- （1）商业零售业务；
- （2）租赁及商业管理服务。

经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

28、会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

29、前期差错更正

报告期内，本公司不存在重大前期差错更正。

三、税项

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	13、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
消费税	应税收入	5
企业所得税	应纳税所得额	25

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京坤联信和商业管理有限公司	控股	北京	商业管理	500万元	商业管理；技术推广服务；组织	60	60	是

(“坤联信和”)					文化艺术交流 活动;经济贸易 咨询			
沈阳广盛鑫源商 业投资管理有限 公司(“广盛鑫 源”)	全资	沈阳	商业 管理	1,000 万元	商业投资,商业 管理、商业设施 出租技术开发、 技术转让等	100	100	是
南京大厂北京华 联购物中心有限 公司(“南京大 厂”)	全资	南京	商业 管理	200 万元	日用百货、针纺 织品、化妆品等 销售场地租赁 等	100	100	是

通过设立或投资等方式取得的子公司(续):

子公司名称	期末实际 出资额(万 元)	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	少数股东权益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额
坤联信和	300	--	199.17	--
广盛鑫源	1,000	--	--	--
南京大厂	200	--	--	--

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本(万 元)	经营范围	持股 比 例%	表决 权比 例%	是否 合并 报表
北京华联(大连)综 合超市有限公司 (“大连华联”)	全资	大连	商业管 理	6,000	百货、房屋租 赁等	100	100	是
青海华联综合超市 有限公司(“青海华 联”)	全资	西宁	商业管 理	5,000	房屋出租管 理、商业设施 出租	100	100	是
北京华联商业管理 有限公司(“北京华 联商业”)	全资	北京	商业管 理	32,700	信息咨询、出 租商业用房	100	100	是
江苏紫金华联综合 超市有限公司(“紫 金华联”)	全资	南京	商业管 理	6,888	经营场地租 赁、物业管理	100	100	是
无锡奥盛通达商业 管理有限公司(“无 锡奥盛通达”)	全资	无锡	商业管 理	8,720	商业管理、经 济信息咨询	100	100	是
合肥信联顺通商业 管理有限公司(“合 肥信联顺通”)	全资	合肥	商业管 理	6,339	商业管理、出 租商业设施	100	100	是
合肥达兴源商业管 理有限公司(“合肥 达兴源”)	全资	合肥	商业管 理	3,000	商业管理、出 租商业设施	100	100	是

非同一控制下企业合并取得的子公司(续):

子公司名称	期末实际出 资额(万元)	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	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
-------	-----------------	-------------------------	------------	--------------------------

大连华联	9,151.53	--	--	--
青海华联	11,558.27	--	--	--
北京华联商业	41,736.75	--	--	--
紫金华联	19,925.00	--	--	--
无锡奥盛通达	12,201.85	--	--	--
合肥信联顺通	14,303.12	--	--	--
合肥达兴源	9,204.19	--	--	--

(3) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
北京万贸置业有限责任公司 (“万贸置业”)	控股	北京	商业管理	45,000 万元	餐饮服务、出租商用房、管理服务、销售百货、针纺织品等	60	60	是

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司从华联集团收购万贸置业 60%的股权，股权转让价格为 59,200 万元，收购款本期已付清，公司已完成万贸置业的股权收购。该公司于报告期内纳入合并范围。

3、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营、承租等方式形成控制权的经营实体。

4、本期新纳入合并范围的主体

主体名称	期末净资产	本期净利润
北京万贸置业有限责任公司	388,566,154.00	2,022,764.35

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金	--	--	827,065.52	--	--	358,573.28
银行存款	--	--	978,355,710.29	--	--	1,919,306,582.05
其中：财务公司存款	--	--	456,745,229.61	--	--	453,679,956.77
其他货币资金	--	--	2,384.54	--	--	467,638.19
合 计			979,185,160.35			1,920,132,793.52

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,657,709.92	6.11	1,657,709.92	100
按组合计提坏账准备的应收账款	25,493,783.88	93.89	245,843.20	0.96
其中：账龄组合	25,493,783.88	93.89	245,843.20	0.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	27,151,493.80	100	1,903,553.12	7.01

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,657,709.92	30.86	1,657,709.92	100
按组合计提坏账准备的应收账款	3,714,429.50	69.14	245,843.20	6.62
其中：账龄组合	3,714,429.50	69.14	245,843.20	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	5,372,139.42	100	1,903,553.12	35.43

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	24,984,899.86	98.00	194,954.80	2,682,788.48	72.23	134,139.42
1至2年	508,884.02	2.00	50,888.40	1,031,641.02	27.77	111,703.78
合计	25,493,783.88	100	245,843.20	3,714,429.50	100	245,843.20

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
韩国 ERACO 货款	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京华联综合超市股份有限公司	关联方	11,214,858.86	1年以内	41.30
韩国ERACO	非关联方	1,657,709.92	3年以上	6.11
成都茗桂轩饮食管理有限公司	非关联方	1,283,525.60	1年以内	4.73

北京和味味和餐饮管理有限 公司	非关联方	508,884.02	1—2年	1.87
安徽蜀王饮食服务有限责任 公司	非关联方	294,737.52	1年以内	1.09
合 计		14,959,715.92		55.10

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	184,071,256.80	94.36	380,132,863.89	97.18
1至2年	11,011,450.00	5.64	11,011,450.00	2.82
合 计	195,082,706.80	100	391,144,313.89	100

说明：预付款项减少主要是已完成万贸置业的股权收购，从预付的收购款转入长期股权投资。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公 司关系	金额	年限	未结算原因
北京澳林房地产开发有限公司	非关联 +	80,000,000.00	1年以内	预付购房款
北京华汇房地产开发中心	非关联 +	60,000,000.00	1-2年	预付定金
成都川宏实业有限公司	非关联 +	23,875,274.82	1年以内	预付房租款
北京澳达天成投资有限公司	非关联 +	11,000,000.00	1年以内	预付定金
成都飞大置业有限公司	非关联 +	9,500,000.00	1-2年	预付定金
合 计		184,375,274.82		

(3) 本期预付款项无持本公司 5%以上表决权股份的股东单位情况

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		
		比	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	28,016,273.25	71.07	27,451,273.25	97.98
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,404,212.92	28.93	383,897.90	3.37
其中：账龄组合	11,404,212.92	28.93	383,897.90	3.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账 准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	39,420,486.17	100	27,835,171.15	70.61

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	28,016,273.25	86.35	27,451,273.25	97.98
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,430,180.42	13.65	383,897.90	8.67
其中：账龄组合	4,430,180.42	13.65	383,897.90	8.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	32,446,453.67	100	27,835,171.15	85.79

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	8,781,210.01	77.00	72,182.44	1,627,873.80	36.75	72,182.44
1至2年	1,681,790.72	14.75	168,179.07	1,681,790.72	37.96	168,179.07
2至3年	941,212.19	8.25	143,536.39	1,120,515.90	25.29	143,536.39
合 计	11,404,212.92	100	383,897.90	4,430,180.42	100	383,897.90

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	11,699,957.09	100%	预计无法收回
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	7,866,316.16	100%	预计无法收回
成都海发(集团)股份有限公司	5,650,000.00	5,085,000.00	90%	预计损失
广东台山土产总公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100%	预计无法收回
合 计	28,016,273.25	27,451,273.25		

(2) 期末无持本公司5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额%
江苏华安实业总公司	非关联	11,699,957.09	3年以上	29.68
中国商业对外贸易总公司	非关联	7,866,316.16	3年以上	19.95
成都海发(集团)股份有限公司	非关联	5,650,000.00	3年以上	14.33
广东台山土产总公司	非关联	2,800,000.00	3年以上	7.10
合肥市建设领域维护农民工权益办公室	非关联	892,500.00	2-3年	2.26
合 计		28,908,773.25		73.32

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	--	--	--	--	--	--

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	10,772.17	4,450.40

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	31,160,220.00	194,347,401.29
其中：公允价值变动	16,941,042.19	120,118,721.68

说明：本报告期内共减持北京华联综合超市股份有限公司股票 14,977,921 股。2011 年 6 月 30 日，本公司持有该公司股份 3,549,000 股。

8、对联营企业投资

被投资单位名称	本公司 持股比例%	本公司表决 权比例%
华联财务有限责任公司（“华联财务”）	33	33
北京华联鹏瑞商业投资管理有限公司（“华联鹏瑞”）	19.64	19.64
上海中商亿商通网上销售服务有限公司（“亿商通”）	45	45

对联营企业投资（续）：

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总 额	期末净资产总 额	本期营业 收入总额	本期净利润
华联财务	4,507,838,503.04	3,287,874,631.65	1,219,963,871.39	69,659,248.07	38,625,125.07
华联鹏瑞	1,123,518,358.45	1,256,717.97	1,122,261,640.48	--	3,765,813.40
亿商通	2,748,307.72	325,926.94	2,422,380.78	--	--

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资	611,410,856.70	13,485,897.02	--	624,896,753.72
对其他企业投资	69,000,000.00	20,000,000.00	--	89,000,000.00
小 计	680,410,856.70	33,485,897.02	--	713,896,753.72
长期股权投资减值 准备	(5,864,532.94)			(5,864,532.94)
合 计	674,546,323.76	33,485,897.02		708,032,220.78

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
①对联营企业投资:					
华联财务	权益法	333,255,148.54	389,841,786.30	12,746,291.27	402,588,077.57
华联鹏瑞	权益法	220,000,000.00	219,704,537.46	739,605.75	220,444,143.21
亿商通	权益法	3,735,000.00	1,864,532.94	--	1,864,532.94
②对其他企业投资:					
绵阳科技城产业投资基金(“绵阳投资基金”)	成本法	85,000,000.00	65,000,000.00	20,000,000.00	85,000,000.00
广东揭阳市物资供销集团公司(“揭阳物资供销”)	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00
合 计		645,990,148.54	680,410,856.70	33,485,897.02	713,896,753.72

长期股权投资汇总表(续):

被投资单位名称	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
①对联营企业投资:						
华联财务	33	33	--	--	--	--
华联鹏瑞	19.64	19.64	--	--	--	--
亿商通	45	45	--	1,864,532.94	--	--
②对其他企业投资:						
绵阳投资基金	1.11	1.11	--	--	--	--
揭阳物资供销	6.60	6.60	--	4,000,000.00	--	--
合 计				5,864,532.94	--	--

10、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或计提	自用房地 产或存货 转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	1,849,666,055.59	--	--	--	--	1,849,666,055.59
房屋及土地使用 权	1,849,666,055.59	--	--	--	--	1,849,666,055.59
二、累计折旧和累 计摊销合计	122,739,039.84	26,709,054.47	--	--	--	149,448,094.31
房屋及土地使用 权	122,739,039.84	26,709,054.47	--	--	--	149,448,094.31
三、投资性房地产 账面净值合计	1,726,927,015.75	-26,709,054.47	--	--	--	1,700,217,961.28
房屋及土地使用 权	1,726,927,015.75	-26,709,054.47	--	--	--	1,700,217,961.28
四、投资性房地产 减值准备累计金 额合计	--	--	--	--	--	--
房屋及土地使用 权	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产 账面价值合计	1,726,927,015.75	-26,709,054.47	--	--	--	1,700,217,961.28
房屋及土地使用 权	1,726,927,015.75	-26,709,054.47	--	--	--	1,700,217,961.28

说明：本期折旧和摊销额 26,709,054.47 元。

11、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	169,805,575.11	1,982,910.65	396,075.00	171,392,410.76
其中：机器设备	147,597,439.17	383,080.00		147,980,519.17
运输设备	2,798,137.04	192,162.00	393,725.00	2,596,574.04
其他设备	19,409,998.90	1,407,668.65	2,350.00	20,815,317.55
		本期计提		
二、累计折旧合计	43,749,898.79	7,286,517.01	378,313.75	50,658,102.05
其中：机器设备	30,800,400.43	5,804,282.98	--	36,604,683.41
运输设备	1,493,215.37	178,715.08	374,038.75	1,297,891.70
其他设备	11,456,282.99	1,303,518.95	4,275.00	12,755,526.94

三、固定资产账面净值合计	126,055,676.32	106,074.70	5,427,442.31	120,734,308.71
其中：机器设备	116,797,038.74	--	5,421,202.98	111,375,835.76
运输设备	1,304,921.67	--	6,239.33	1,298,682.34
其他设备	7,953,715.91	106,074.70	--	8,059,790.61
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	126,055,676.32	106,074.70	5,427,442.31	120,734,308.71
其中：机器设备	116,797,038.74	--	5,421,202.98	111,375,835.76
运输设备	1,304,921.67	--	6,239.33	1,298,682.34
其他设备	7,953,715.91	106,074.70	--	8,059,790.61

说明：本期折旧额 7,286,517.01 元。

12、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
兰州分公司装修工程	47,964,514.25	--	47,964,514.25	18,445,086.01	--	18,445,086.01
成都二分装修工程	122,088,007.01	--	122,088,007.01	56,789,383.22	--	56,789,383.22
青海分公司装修工程	48,264,296.02	--	48,264,296.02	32,948,005.52	--	32,948,005.52
海淀分公司装修工程	15,620,984.46	--	15,620,984.46	15,012,927.46	--	15,012,927.46
大屯项目装修工程	11,278,968.99	--	11,278,968.99	11,278,968.99	--	11,278,968.99
天时名苑项目装修工程	35,630,564.19	--	35,630,564.19	7,991,368.00	--	7,991,368.00
南京大厂装修工程	63,449,102.67	--	63,449,102.67	37,265,751.54	--	37,265,751.54
广盛鑫源装修工程	30,129,877.23	--	30,129,877.23	927,688.00	--	927,688.00
合肥达兴源建安工程	232,275,045.25	--	232,275,045.25	127,771,518.25	--	127,771,518.25
万贸店装修工程	21,935,385.29	--	21,935,385.29	14,656,589.95	--	14,656,589.95
天通苑装修工程	2,035,730.58	--	2,035,730.58	--	--	--
其他装修工程	297,023.00	--	297,023.00	--	--	--
合 计	630,969,498.94	--	630,969,498.94	323,087,286.94	--	323,087,286.94

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资产 或投资性房地 产	其他减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本 化金额	本期利 息资本 化率%	期末数
合肥达兴源建安工程	127,771,518.25	104,503,527.00	--	--	--	--	--	232,275,045.25

南京大厂装修工程	37,265,751.54	26,183,351.13	--	--	--	--	63,449,102.67
兰州店装修工程	18,445,086.01	29,519,428.24	--	--	--	--	47,964,514.25
成都二分装修工程	56,789,383.22	65,298,623.79	--	--	--	--	122,088,007.01
青海分公司装修工程	32,948,005.52	15,316,290.50	--	--	--	--	48,264,296.02
天时名苑项目装修工程	7,991,368.00	27,639,196.19	--	--	--	--	35,630,564.19
合 计	281,211,112.54	268,460,416.85					549,671,529.39

重大在建工程项目变动情况(续):

工程名称	预算数(万元)	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
合肥达兴源建安工程	38,000.00	61	完成65%	募集资金、自筹资金
南京大厂装修工程	6,368.36	100	完工	募集资金、自筹资金
兰州店装修工程	10,380.00	46	完成55%	募集资金、自筹资金
成都二分装修工程	13,387.60	92	完成98%	募集资金、自筹资金
青海分公司装修工程	5,262.67	90	完成92%	募集资金、自筹资金
天时名苑项目装修工程	5,082.00	70	完成75%	募集资金、自筹资金
合 计	78,480.63			

(3) 期末在建工程未出现减值情形, 不需计提减值准备。

13、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	494,889,439.08	--	--	494,889,439.08
土地使用权	492,840,189.08	--	--	492,840,189.08
MI信息系统	2,049,250.00	--	--	2,049,250.00
二、累计摊销合计	7,307,340.10	5,527,755.33	--	12,835,095.43
土地使用权	7,156,622.05	5,275,646.97	--	12,432,269.02
MI信息系统	150,718.05	252,108.36	--	402,826.41
三、无形资产账面净值合计	487,582,098.98	--	5,527,755.33	482,054,343.65
土地使用权	485,683,567.03	--	5,275,646.97	480,407,920.06
MI信息系统	1,898,531.95	--	252,108.36	1,646,423.59
四、减值准备合计	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
MI信息系统	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	487,582,098.98	--	5,527,755.33	482,054,343.65
土地使用权	485,683,567.03	--	5,275,646.97	480,407,920.06
MI信息系统	1,898,531.95	--	252,108.36	1,646,423.59

说明:

- ① 本期摊销额 5,527,755.33 元。
 ② 土地使用权抵押情况见附注五、18。

14、商誉

形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制下的企业合并	5,502,382.88	--	--	5,502,382.88	--
非同一控制下的企业合并	207,606,998.91	--	--	207,606,998.91	--
合计	213,109,381.79	--	--	213,109,381.79	--

15、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
上地分公司装修	39,311,643.33	--	1,201,817.35	--	38,109,825.98	--
沈阳分公司装修	33,715,857.39	--	977,788.38	--	32,738,069.01	--
通州分公司装修	54,594,346.86	300,000.00	1,715,139.18	--	53,179,207.68	--
兰州分公司装修	1,814,029.86	1,050,000.00	166,279.17	--	2,697,750.69	--
回龙观分公司装修	22,650,575.00	576,751.00	917,963.37	--	22,309,362.63	--
丰台分公司装修	38,438,098.83	321,488.00	1,225,962.52	--	37,533,624.31	--
信联顺通装修	1,409,166.67	--	452,499.96	--	956,666.71	--
万贸置业装修	--	546,450.00	54,645.00	--	491,805.00	--
合计	191,933,717.94	2,794,689.00	6,712,094.93	--	188,016,312.01	

16、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,623,568.54	1,623,568.54
可抵扣亏损	5,028,206.22	5,028,206.22
小计	6,651,774.76	6,651,774.76
递延所得税负债:		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	7,189,176.93	45,450,073.67
购买子公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额	71,536,751.53	72,556,984.49
小计	78,725,928.46	118,007,058.16

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

可抵扣暂时性差异	29,108,983.17	29,108,983.17
可抵扣亏损	40,557,254.59	43,255,917.70
合 计	69,666,237.76	72,364,900.87

说明:

①公司本部期末应收账款坏账准备 1,657,709.92 元和其他应收款坏账准备 27,451,273.25 元, 由于款项形成时间较长, 无法申报财产损失而未确认递延所得税资产。

②南京大厂、沈阳广盛鑫源、坤联信和、万贸置业等四家子公司本期未弥补亏损合计 40,557,254.59 元。由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此对该可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目:	
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	16,941,042.19
长期股权投资转为可供出售金融资产前权益法核算部分	11,816,777.81
购买子公司可辨认净资产公允价值与账面价值差额	290,227,937.99
小 计	318,985,757.99
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	6,494,274.16
可抵扣亏损	20,112,824.88
小 计	26,607,099.04

17、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	29,738,724.27	--	--	--	29,738,724.27
长期股权投资减值准备	5,864,532.94	--	--	--	5,864,532.94
合 计	35,603,257.21	--	--	--	35,603,257.21

18、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产				
1、大连华联房产及土地使用权	66,442,681.82	--	916,929.61	65,525,752.21
2、紫金华联房产及土地使用权	163,389,869.36	--	2,766,660.89	160,623,208.47
3、无锡奥盛通达房产及土地使用权	74,230,506.56	--	1,493,274.48	72,737,232.08
4、合肥信联顺通房产及土地使用权	352,001,366.86	--	4,959,742.79	347,041,624.07
5、合肥达兴源土地使用权及地上建筑	242,460,108.84	104,503,527.00	--	346,963,635.84
6、沈阳广盛鑫源房产及土地使用权	315,278,855.63	--	4,358,693.88	310,920,161.75
7、万贸置业房产及土地使用权	774,714,189.28	--	10,220,752.32	764,493,436.96

合 计	1,988,517,578.35	104,503,527.00	24,716,053.97	2,068,305,051.38
-----	------------------	----------------	---------------	------------------

说明:

(1) 大连华联以房屋建筑物(净值 65,525,752.21 元)用于本公司期末 1 亿元长期借款担保抵押。

(2) 紫金华联以房屋建筑物及土地使用权(净值 160,623,208.47 元)用于华联集团期末 1.20 亿元短期借款担保抵押。

(3) 无锡奥盛通达以房屋建筑物(净值 72,737,232.08 元)用于北京华联国际贸易发展有限公司期末 0.62 亿元短期借款担保抵押。

(4) 合肥信联顺通以土地使用权(净值 347,041,624.07 元)及其地上建筑物用于华联集团期末 1.76 亿元长期借款担保抵押。

(5) 合肥达兴源以土地使用权及在建购物中心(净值 346,963,635.84 元)用于华联集团期末 2 亿元长期借款担保抵押。

(6) 沈阳广盛鑫源以房屋建筑物(净值 310,920,161.75 元)用于本公司期末 2.5 亿元长期借款担保抵押。

(7) 万贸置业以房屋建筑物(净值 764,493,436.96 元)用于其自身期末 4 亿元长期借款担保抵押。

19、短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	260,000,000.00	240,000,000.00

说明: 华联集团为本公司期末 2.6 亿元短期借款提供保证担保。

20、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	102,241,071.75	51.32	188,880,312.60	71.58
1至2年	87,531,069.49	43.94	65,552,429.90	24.84
2至3年	9,412,538.20	4.73	9,412,538.20	3.57
3年以上	26,850.89	0.01	26,850.89	0.01
合 计	199,211,530.33	100	263,872,131.59	100

(2) 期末无应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是尚未支付的工程款。

21、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	12,110,394.45	100	21,139,185.51	100

(2) 期末无预收持本公司 5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

22、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,866,371.35	25,156,528.48	28,250,797.97	1,772,101.86

(2) 职工福利费	--	558,036.28	558,036.28	--
(3) 社会保险费	-20,743.12	3,162,662.81	3,143,379.48	-1,459.79
其中：①医疗保险费	-10,258.22	1,040,197.00	1,015,948.93	13,989.85
②基本养老保险费	-4,899.44	1,913,717.93	1,917,242.57	-8,424.08
③失业保险费	-843.16	109,382.68	109,901.56	-1,362.04
④工伤保险费	-4,742.30	39,701.96	40,636.04	-5,676.38
⑤生育保险费	--	59,663.24	59,650.38	12.86
(4) 住房公积金	-9,861.79	1,220,102.00	1,177,970.00	32,270.21
(5) 工会经费和职工教育经费	2,098,773.51	644,368.96	32,841.46	2,710,301.01
(6) 其他	--	--	--	--
合 计		6,934,539.95	30,741,698.53	33,163,025.19

23、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	-464,624.46	-382,199.98
营业税	2,487,792.96	4,082,736.11
企业所得税	53,281,926.75	46,169,080.54
城市维护建设税	393,613.26	495,745.59
房产税	1,837,535.99	1,438,234.62
教育费附加	177,047.00	220,118.99
其他	264,567.27	900,819.68
合 计	57,977,858.77	52,924,535.55

24、应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息	431,016.68	392,455.56
短期融资券利息	96,666.67	3,945,205.50
长期借款利息	1,602,995.97	1,203,125.00
合 计	2,130,679.32	5,540,786.06

25、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	117,789,358.58	71.53	83,822,221.92	64.89
1至2年	43,579,541.45	26.47	42,053,630.74	32.56
2至3年	3,096,166.57	1.88	3,131,166.57	2.42
3年以上	201,968.43	0.12	166,968.43	0.13

合 计	164,667,035.03	100	129,173,987.66	100
(2) 本报告期应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位				
单位名称		期末数		期初数
华联集团		561,079.70		561,079.70
合 计		561,079.70		561,079.70

26、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
短期融资券	300,000,000.00	600,000,000.00

说明：报告期经中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》通知（中市协注【2010】CP44号），本公司在全国银行间债券市场发行 2011 年第一期短期融资券 3 亿元，期限 1 年，发行利率为 1 年期定期贷款利率 5.80%。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款	500,000,000.00	500,000,000.00
保证借款	350,000,000.00	350,000,000.00
抵押并保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00
委托借款	--	--
小 计	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	--	--
合 计	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00

说明：

- ①大连华联以房屋建筑物为本公司华夏银行期末 1 亿元借款提供抵押担保。
- ②华联集团为本公司盛京银行期末 1 亿元借款提供保证担保、为本公司交通银行期末 2.5 亿元借款提供保证担保。
- ③华联集团为本公司盛京银行期末 2.5 亿元借款提供保证担保，同时沈阳广盛鑫源以房屋建筑物为该笔借款提供抵押担保。
- ④万贸置业以房屋建筑物为其交通银行期末 4 亿元借款提供抵押担保。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率%	期末数	期初数
交通银行北京海淀支行	2010/12/17	2021/6/17	6.23%	400,000,000.00	400,000,000.00
盛京银行北京分行	2010/6/11	2015/6/10	6.65%	250,000,000.00	250,000,000.00
交通银行北京海淀支行	2010/2/5	2013/2/5	6.1425%	150,000,000.00	150,000,000.00
交通银行北京海淀支行	2010/2/3	2013/2/3	6.1425%	100,000,000.00	100,000,000.00
华夏银行北京东直门外支行	2009/6/11	2012/6/11	6.40%	100,000,000.00	100,000,000.00

合 计		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
-----	--	------------------	------------------

28、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	744,418,701.00	--	--	--	--	--	744,418,701.00

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,439,323,718.79	--	592,000,000.00	1,847,323,718.79
其他资本公积	188,442,068.62	--	77,383,259.61	111,058,809.01
合 计	2,627,765,787.41	--	669,383,259.61	1,958,382,527.80

说明:

(1) 股本溢价减少为同一控制下合并万贸置业, 本公司支付的对价与持有万贸置业净资产份额之间的差额冲减股本溢价, 致使资本公积减少。

(2) 其他资本公积本期增加系可供出售金融资产的公允价值变动增加, 本期减少系本期出售可供出售金融资产公允价值变动转回。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	48,576,676.98	--	--	48,576,676.98

31、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	148,638,370.24	204,842,956.93	--
调整 期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	--	--	--
调整后 期初未分配利润	148,638,370.24	204,842,956.93	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	55,286,889.91	1,561,341.14	--
减: 提取法定盈余公积	--	--	10%
提取任意盈余公积	--	--	--
应付普通股股利	44,665,122.06	74,077,575.15	--
转作股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润	159,260,138.09	132,326,722.92	--
其中: 子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	--

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,193,936.98	267,686,098.49
其他业务收入	30,261,310.56	28,336,374.08

营业成本	107,423,400.22	198,265,762.23
------	----------------	----------------

(2) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售	--	--	162,813,214.66	139,436,435.48
租赁及商业管理服务	212,193,936.98	107,423,400.22	104,872,883.83	58,810,288.88
合计	212,193,936.98	107,423,400.22	267,686,098.49	198,246,724.36

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	139,133,794.11	60,400,325.20	71,407,931.88	43,256,828.02
东北	13,906,984.14	7,114,433.29	9,955,755.80	4,130,907.74
西北	17,391,033.61	9,253,742.67	13,754,258.72	9,460,597.70
华东	6,226,430.24	5,018,011.17	9,754,937.43	1,961,955.42
西南	35,535,694.88	25,636,887.89	162,813,214.66	139,436,435.48
合计	212,193,936.98	107,423,400.22	267,686,098.49	198,246,724.36

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生	计缴标准
消费税	--	730,779.46	应税收入5%
营业税	11,894,846.03	6,524,349.25	应税收入3%、5%
房产税	6,540,330.39	2,220,078.62	房租收入的12%、房产原值的1.2%
土地使用税	582,725.43	134,934.96	9元/m ² 、14/m ²
城市维护建设税	795,811.20	548,948.75	应交流转税7%
教育费附加	356,982.56	239,106.25	应交流转税3%、1%
地方基金	75,681.60	30,981.05	应交流转税2%、1%
合计	20,246,377.21	10,429,178.34	

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	33,728,255.75	20,384,833.51
职工薪酬	14,085,818.78	9,747,904.94
企划费	5,147,611.76	5,745,086.12
物业费	1,217,618.94	1,515,405.54
租赁费	--	14,885,099.82
其他	22,053,255.54	14,235,233.52

合 计	76,232,560.77	66,513,563.45	
35、管理费用			
项 目	本期发生额	上期发生额	
职工薪酬	9,608,825.18	8,810,818.82	
业务招待费	1,513,958.98	841,476.63	
差旅费	849,177.18	431,105.07	
证券费用	803,844.98	271,730.24	
其他	3,004,007.92	4,537,506.87	
合 计	15,779,814.24	14,892,637.63	
36、财务费用			
项 目	本期发生额	上期发生额	
利息支出	46,783,583.52	40,794,178.73	
减：利息资本化	--	5,878,600.00	
减：利息收入	4,606,089.46	3,257,734.74	
手续费	100,426.96	1,145,806.02	
合 计	42,277,921.02	32,803,650.01	
37、资产减值损失			
项 目	本期发生额	上期发生额	
坏账损失	--	-310,567.53	
长期股权投资减值损失	--	--	
合 计	--	-310,567.53	
38、投资收益			
(1) 投资收益明细情况			
项 目	本期发生额	上期发生额	
成本法核算的长期股权投资收益	--	1,198,156.23	
权益法核算的长期股权投资收益	13,485,897.02	9,502,408.20	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,554,038.15	3,352,692.10	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	71,712,798.91	--	
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--	
合 计	87,752,734.08	14,053,256.53	
(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	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳投资基金	--	1,198,156.23	本期未分红
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			
被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华联财务	12,746,291.27	9,536,599.41	利润增长

华联鹏瑞	739,605.75	-34,191.21	利润增长
合 计	13,485,897.02	9,502,408.20	

39、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	9,645.75	--
其中：固定资产处置利得	--	9,645.75	--
罚款及赔款收入	236,795.35	149,391.46	236,795.35
政府补助	660,000.00	--	660,000.00
其他	730.63	2,148,576.11	730.63
合 计	897,525.98	2,307,613.32	897,525.98

40、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,686.25	24,058.90	11,686.25
其中：固定资产处置损失	11,686.25	24,058.90	11,686.25
固定资产装修拆除	--	--	--
滞纳金及罚款	876,578.61	474.53	876,578.61
对外捐赠	--	--	--
赔偿支出	--	--	--
其他	--	4,345.41	--
合 计	888,264.86	28,878.84	888,264.86

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	25,649,221.86	3,591,808.72
递延所得税调整	-13,486,709.82	-3,676,986.32
合 计	12,162,512.04	-85,177.60

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	68,257,169.28	-10,239,760.55
按法定税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	17,064,292.32	--
对以前期间当期所得税的调整	--	--
归属于合营企业和联营企业的损益	-4,009,983.79	-3,513,314.13
无须纳税的收入	-1,777,422.01	--
不可抵扣的费用	250,635.50	1,404,219.02

未确认递延所得税的税务亏损	634,990.02	1,945,374.19
其他		78,543.32
所得税费用	12,162,512.04	-85,177.60

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	55,286,889.91	1,561,341.14
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	53,791,545.02	1,709,050.86
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,495,344.89	-147,709.72
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3	--	--
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4	--	--
期初股份总数	S0	744,418,701.00	493,850,501.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	--	--
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	--	--
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0	0
报告期因回购等减少股份数	Sj	--	--
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--	--
报告期缩股数	Sk	--	--
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	744,418,701.00	493,850,501.00
加: 假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	--	--
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	--	--
其中: 可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		--	--
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		--	--
回购承诺履行而增加的普通股加权数		--	--
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0743	0.0032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0020	-0.0003
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--
每股收益的计算		本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的净利润		55,286,889.91	1,561,341.14

其中：持续经营净利润	55,286,889.91	1,561,341.14
终止经营净利润	--	--
基本每股收益	0.0743	0.0032
其中：持续经营基本每股收益	0.0743	0.0032
终止经营基本每股收益	--	--

43、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
一、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-2,999,768.81	-53,978,342.81
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-749,942.20	-13,494,585.70
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	75,133,433.00	--
小 计	-77,383,259.61	-40,483,757.11
二、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	--	--
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	--	--
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	--	--
小 计	--	--

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到押金	22,963,661.57	52,966,408.83
利息收入	4,609,511.21	3,258,500.02
营业外收入	762,895.71	296,854.66
往来款	43,705,483.11	20,758,418.79
合 计	72,041,551.60	77,280,182.30

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	49,579,380.84	77,715,512.05
支付押金及场外租赁联营商销售商品款	6,894,880.19	36,148,531.10
往来款	41,884,429.10	38,640,064.29
合 计	98,358,690.13	152,504,107.44

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
取得子公司收到的现金净额	--	--

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	2,400,000.00	--
45、现金流量表补充资料		
(1) 现金流量表补充资料		
补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,094,657.24	-10,154,582.95
加: 资产减值准备	--	-310,567.53
固定资产折旧、投资性房地产折旧	33,995,571.48	19,096,435.55
无形资产摊销	5,527,755.33	3,239,842.28
长期待摊费用摊销	6,712,094.93	2,358,358.64
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)	11,686.25	14,413.15
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	46,783,583.52	26,505,631.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,752,734.08	-14,053,256.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	-3,676,577.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-13,486,709.82	-768.81
存货的减少(增加以“-”号填列)	--	-17,230,412.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	59,839,066.09	-15,702,767.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-76,993,310.21	-104,254,841.72
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	30,731,660.73	-114,169,093.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	979,185,160.35	1,017,694,297.84
减: 现金的期初余额	1,920,132,793.52	660,622,325.02
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-940,947,633.17	357,071,972.82
(2) 现金及现金等价物的构成		

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	979,185,160.35	1,017,694,297.84
其中：库存现金	827,065.52	757,341.59
可随时用于支付的银行存款	978,358,094.83	1,016,936,956.25
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	979,185,160.35	1,017,694,297.84

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	979,185,160.35
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	979,185,160.35

46、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	商业零售	租赁及商业管理服务	其他	抵销	合计
营业收入	--	242,455,247.54	--	--	242,455,247.54
其中：对外交易收入	--	242,455,247.54	--	--	242,455,247.54
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	--	203,980,779.50	15,701,372.94	--	219,682,152.44
营业利润	--	38,474,468.04	-15,701,372.94	--	22,773,095.10
资产总额	--	3,052,638,991.04	4,479,874,442.64	-2,240,455,516.74	5,292,057,916.94
负债总额	--	1,815,175,477.44	1,649,268,409.68	-1,240,442,125.43	2,224,001,761.69
补充信息：					
资本性支出	--	429,018,214.79	344,351,727.69	--	773,369,942.48
折旧和摊销费用	--	45,894,222.65	341,199,09	--	46,235,421.74
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	--	--	--	--	--

上期或期初	商业零售	租赁及商业管理服务	其他	抵销	合计
营业收入	174,531,687.08	121,490,785.49	--	--	296,022,472.57
其中：对外交易收入	174,531,687.08	121,490,785.49	--	--	296,022,472.57
其中：分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	167,166,205.38	111,259,299.97	11,675,636.30	--	290,101,141.65
营业利润	7,365,481.70	10,231,485.52	-11,675,636.30	--	5,921,330.92

资产总额	134,502,098.31	2,774,410,019.41	3,521,871,199.19	-1,639,462,716.10	4,791,320,600.81
负债总额	97,861,391.55	1,360,300,008.26	1,676,491,528.02	-443,655,722.12	2,690,997,205.71
补充信息:					
资本性支出	463,247.12	430,365,922.47	240,429,785.00	--	671,258,954.59
折旧和摊销费用	1,367,791.95	25,469,199.54	99,981.26	--	26,936,972.75
折旧和摊销以外的非现金费用	--	--	--	--	--
资产减值损失	--	-310,567.53	--	--	-310,567.53

(2) 产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
商业零售	--	174,531,687.08
租赁及商业管理服务	212,193,936.98	93,154,411.41
其他业务	30,261,310.56	28,336,374.08
合 计	242,455,247.54	296,022,472.57

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
华联集团	母公司	有限公司	北京	吉小安	商业	28408469-8

本公司的母公司情况(续):

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
华联集团	80,000	39.48	39.48	华联集团

报告期内，母公司注册资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
800,000,000.00	--	--	800,000,000.00

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况见附注四、1。

3、本公司的合营企业和联营企业情况

本公司的合营企业、联营企业情况见附注五、8。

4、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
华联综超	相同的控股股东	10118573-7
华联财务	本公司联营企业、相同的控股股东	101502691
北京华联商业贸易发展有限公司(“华联商贸”)	相同的控股股东	63368877-3
北京华联国际贸易有限公司(“华联国际贸易”)	相同的控股股东	72260730-6
山西华联综合超市有限公司(“山西华联”)	相同的控股股东	70101230-3
公司执行董事及其他管理层成员	关键管理人员	

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁收益	租赁收益定价依据
大连华联	华联综超	房产及设备	4,606,254.50	参照市价
青海华联	华联综超	房产及设备	5,563,625.40	参照市价
北京华联商业	华联综超	房产	1,739,817.00	参照市价
紫金华联	华联综超	房产	1,922,582.50	参照市价
合肥信联顺通	华联综超	房产	2,457,209.50	参照市价
通州分公司	华联综超	房产	1,363,380.45	参照市价
沈阳广盛鑫源	华联综超	房产	2,330,025.00	参照市价
兰州分公司	华联综超	房产	1,714,999.98	参照市价
丰台分公司	华联综超	设备	426,569.04	参照市价
南京大厂	华联综超	设备	234,000.00	参照市价
成都二分公司	华联综超	设备	502,326.63	参照市价
万贸置业	华联综超	房产	3,797,503.86	参照市价
合计			26,658,293.86	

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
一、为关联方提供担保:					
本公司	山西华联	70,000,000.00	2010-11-30	2011-11-29	否
	华联集团	100,000,000.00	2011-4-27	2012-4-26	否
	华联综超	700,000,000.00	2009-11-2	2015-11-1	否
紫金华联	华联集团	120,000,000.00	2011-6-12	2011-12-28	否
无锡奥盛通达	华联国际贸易	62,000,000.00	2011-5-20	2011-11-20	否
合肥信联顺通	华联集团	176,000,000.00	2008-12-29	2020-12-28	否
合肥达兴源	华联集团(注1)	200,000,000.00	2009-9-9	2021-9-8	否
未履行完毕担保小计		1,428,000,000.00			
二、关联方为本公司提供担保:					
华联集团	本公司	100,000,000.00	2010-2-3	2013-2-3	否
	本公司	150,000,000.00	2010-2-5	2013-2-5	否
	本公司	250,000,000.00	2010-6-11	2015-6-10	否
	本公司	50,000,000.00	2010-4-7	2013-4-5	否

本公司	50,000,000.00	2010-3-26	2013-3-20	否
本公司	150,000,000.00	2010-8-10	2011-8-9	否
本公司	50,000,000.00	2010-8-11	2011-8-10	否
本公司	40,000,000.00	2010-11-11	2011-11-10	否
本公司	10,000,000.00	2011-6-14	2012-6-14	否
本公司	10,000,000.00	2011-6-16	2012-6-16	否

未履行完毕担保小计 **860,000,000.00**

注 1: 合肥达兴源以土地使用权(合国用(2008)第 568 号)及地上在建购物中心为华联集团 2.6 亿元借款提供担保。截至 2011 年 6 月 30 日, 华联集团借款 2 亿元。

(3) 存放款项

本公司及子公司在华联财务开立账户存款并办理结算, 2011 年 6 月 30 日存款余额为 456,745,229.61 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华联综超	11,214,858.86	--	--	--
预付款项	华联集团	--	--	200,000,000.00	--

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	华联集团	561,079.70	561,079.70

七、或有事项

截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司为华联集团及其子公司累计提供担保 142,800 万元, 相关情况如下:

本公司为华联集团 10,000 万元短期借款提供保证担保、为山西华联 7,000 万元短期借款提供保证担保, 无锡奥盛通达为华联国际贸易 6,200 万元短期借款提供抵押担保, 合肥信联顺通为华联集团 17,600 万元长期借款提供抵押担保, 合肥达兴源为华联集团 20,000 万元长期借款提供抵押担保。紫金华联为华联集团借款提供 12,000 抵押担保, 本公司为华联综超 70,000 万元公司债提供保证担保。

截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

重大承诺事项

资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
对外投资承诺	15,000,000.00	35,000,000.00

说明: 经 2008 年 12 月 15 日第四届董事会第二十二次会议审议, 本公司签署有限合伙协议, 出资成立绵阳科技城产业投资基金, 该基金募集规模为 90 亿元, 本公司认缴 1 亿元。截至 2011 年 6 月 30 日, 本公司已出资 8,500 万元, 预计还需出资 1,500 万元。

截至2011年6月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

2011年7月6日，本公司取得盛京银行一年期短期借款4,000万元，华联集团为本公司提供担保。

2011年7月13日，本公司取得北京银行一年期短期借款20,000万元，华联集团为本公司提供担保。

2011年8月9日，本公司偿还并续贷盛京银行一年期短期借款20,000万元，华联集团为本公司提供担保。

2011年7月27日取得全国银行间债券市场发行的第二期短期融资券3亿元，期限1年，发行利率为1年期贷款利率6.80%。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

2011年7月6日，本公司分配2010年现金红利，每10股派发现金红利0.6元（含税）并以2010年末总股本为基数，按每10股转增2股，转增后的股本为893,302,441。京都天华会计师事务所有限公司于2011年7月18日对上述转增股本出据了验资报告。

截至2011年6月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本报告期新增同一控制合并企业万贸置业，在填制比较报表时追溯调整期初数及上年同期可比数据。

以公允价值计量的资产

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
可供出售金融资产	194,347,401.29	--	16,941,042.19	--	31,160,220.00

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,657,709.92	20.15	1,657,709.92	100
按组合计提坏账准备的应收账款	6,570,211.62	79.85	145,721.64	2.22
其中：账龄组合	6,570,211.62	79.85	145,721.64	2.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	8,227,921.54	100	1,803,431.56	21.92

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,657,709.92	46.18	1,657,709.92	100
按组合计提坏账准备的应收账款	1,932,122.87	53.82	145,721.64	7.54
其中：账龄组合	1,932,122.87	53.82	145,721.64	7.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	3,589,832.79	100	1,803,431.56	50.24

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	5,913,543.04	90.01	47,490.64	949,812.91	49.16	47,490.64
1至2年	656,668.58	9.99	98,231.00	982,309.96	50.84	98,231.00
合 计	6,570,211.62	100	145,721.64	1,932,122.87	100	145,721.64

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
韩国 ERACO 货款	1,657,709.92	1,657,709.92	100	无法收回

(2) 期末无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%
北京华联综合超市股份有限公司	关联方	2,869,442.28	1年以内	34.87
韩国ERACO	非关联方	1,657,709.92	3年以上	20.15
北京和味味和餐饮管理有限公司	非关联方	508,884.02	1-2年	6.18
北京川情汇餐饮管理有限公司合川九鼎餐饮分公司	非关联方	286,415.60	1年以内	3.48
陈智强	非关联方	210,466.85	1年以内	2.56
合 计		5,532,918.67		67.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	783,601,854.44	99.09	27,451,273.25	3.50
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,181,355.52	0.91	87,116.21	1.21
其中：账龄组合	7,181,355.52	0.91	87,116.21	1.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

合 计	790,783,209.96	100	27,538,389.4	3.48
-----	----------------	-----	--------------	------

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		
		比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	634,947,407.63	99.81	27,451,273.25	4.32
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,178,590.61	0.19	87,116.21	7.39
其中：账龄组合	1,178,590.61	0.19	87,116.21	7.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合 计	636,125,998.24	100	27,538,389.4	4.33

说明：

A、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	6,671,232.24	92.90	30,742.84	614,856.89	52.17	30,742.84
1至2年	510,123.28	7.10	56,373.37	563,733.72	47.83	56,373.37
合 计	7,181,355.52	100	87,116.21	1,178,590.61	100	87,116.21

B、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
沈阳广盛鑫源	339,151,572.33	--	--	子公司不计提
合肥信联顺通	226,039,393.72	--	--	子公司不计提
合肥达兴源	135,735,903.95	--	--	子公司不计提
南京大厂	54,658,711.19	--	--	子公司不计提
江苏华安实业总公司	11,699,957.09	11,699,957.09	100	无法收回
中国商业对外贸易总公司	7,866,316.16	7,866,316.16	100	无法收回
成都海发（集团）股份有限公司	5,650,000.00	5,085,000.00	90	预计损失
广东台山土产总公司	2,800,000.00	2,800,000.00	100	无法收回
合 计	783,601,854.44	27,451,273.25		

(2) 期末无持本公司5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例%
沈阳广盛鑫源	关联方	339,151,572.33	1年	42.89
合肥信联顺通	关联方	226,039,393.72	1-2年	28.58
合肥达兴源	关联方	135,735,903.95	1-2年	17.16

南京大厂	关联方	54,658,711.19	1年	6.91
江苏华安实业总公司	非关联方	11,699,957.09	3年以上	1.48
合 计		767,285,538.28		97.02

3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例%	在被投资单位表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
① 对子公司投资:											
青海华联	成本法	115,582,700.00	115,582,700.00	--	115,582,700.00	100	100	--	--	--	--
大连华联	成本法	91,515,300.00	91,515,300.00	--	91,515,300.00	100	100	--	--	--	--
北京华联商业	成本法	417,367,452.12	417,367,452.12	--	417,367,452.12	100	100	--	--	--	--
紫金华联	成本法	199,249,951.96	199,249,951.96	--	199,249,951.96	100	100	--	--	--	--
无锡奥盛通达	成本法	122,018,465.88	122,018,465.88	--	122,018,465.88	100	100	--	--	--	--
合肥信联顺通	成本法	143,031,222.14	143,031,222.14	--	143,031,222.14	100	100	--	--	--	--
合肥达兴源	成本法	92,041,901.88	92,041,901.88	--	92,041,901.88	100	100	--	--	--	--
坤联信和	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00	60	60	--	--	--	--
南京大厂	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	--	2,000,000.00	100	100	--	--	--	--
沈阳广盛鑫源	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	--	10,000,000.00	100	100	--	--	--	--
万贸置业	成本法	231,926,033.79	--	231,926,033.79	231,926,033.79	60	60	--	--	--	--
② 对联营企业投资:											
华联财务	权益法	333,255,148.54	389,841,786.30	12,746,291.27	402,588,077.57	33	33	--	--	--	--
华联鹏瑞	权益法	220,000,000.00	219,704,537.46	739,605.75	220,444,143.21	19.64	19.64	--	--	--	--
亿商通	权益法	3,735,000.00	1,864,532.94	--	1,864,532.94	45	45	--	1,864,532.94	--	--
④ 对其他企业投资:											
绵阳投资基金	成本法	85,000,000.00	65,000,000.00	20,000,000.00	85,000,000.00	1.1	1.1	--	--	--	--
揭阳物资供销	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	--	4,000,000.00	6.6	6.6	--	4,000,000.00	--	--
合计		2,073,723,176.31	1,876,217,850.68	265,411,930.81	2,141,629,781.49				5,864,532.94	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	112,254,008.85	234,875,247.13
其他业务收入	17,814,904.56	23,298,050.22
营业成本	67,915,329.94	175,107,365.92

(2) 主营业务(分业务)

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业零售	--	--	162,813,214.66	139,436,435.48
租赁及商业管理服务	112,254,008.85	67,915,329.94	72,062,032.47	35,651,892.57
合 计	112,254,008.85	67,915,329.94	234,875,247.13	175,088,328.05

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	77,767,817.53	39,262,013.08	58,451,007.95	25,943,239.92
东北	180,332.23	1,115,449.29	5,365,305.80	2,250,296.50
西南	22,478,450.88	19,933,232.26	162,813,214.66	139,436,435.48
西北	11,827,408.21	7,604,635.31	8,245,718.72	7,458,356.15
合 计	112,254,008.85	67,915,329.94	234,875,247.13	175,088,328.05

5、投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	1,198,156.23
权益法核算的长期股权投资收益	13,485,897.02	9,502,408.20
处置长期股权投资产生的投资收益	--	--
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	2,554,038.15	3,352,692.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益	71,712,798.91	--
合 计	87,752,734.08	14,053,256.53

(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	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绵阳投资基金	--	1,198,156.23	基金未分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华联财务	12,746,291.27	9,536,599.41	利润增长
华联鹏瑞	739,605.75	-34,191.21	利润增长

合 计	13,485,897.02	9,502,408.20
-----	---------------	--------------

6、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量:

净利润	51,678,824.34	8,734,516.62
加: 资产减值准备	--	--
固定资产折旧、投资性房地产折旧	1,125,641.02	599,885.99
无形资产摊销	160,400.04	--
长期待摊费用摊销	6,204,949.97	2,358,358.64
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)	--	5,539.19
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	--	--
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	--	--
财务费用(收益以“-”号填列)	34,188,896.85	21,026,617.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-87,752,734.08	-14,053,256.53
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	--	--
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-12,466,476.86	--
存货的减少(增加以“-”号填列)	--	754,737.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,771,747.54	-72,413,906.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	39,915,000.53	-36,897,968.37
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-2,717,245.73	-89,885,475.70

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--

3、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	916,847,299.70	766,465,319.78
减: 现金的期初余额	1,845,104,308.41	369,787,909.52
加: 现金等价物的期末余额	--	--
减: 现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-928,257,008.71	396,677,410.26

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-11,686.25	

政府补助	660,000.00	
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	71,712,798.91	注 1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-639,052.63	
非经常性损益总额	71,722,060.03	
减：非经常性损益的所得税影响数	17,930,515.01	
非经常性损益净额	53,791,545.02	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	53,791,545.02	

说明：报告期减持华联综超 1,497.7921 万股股份，处置可供出售金融资产取得投资收益 71,712,798.91 元。

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.5370%	0.0743	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0416%	0.0020	--

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	55,286,889.91
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	53,791,545.02
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	1,495,344.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	3,569,399,535.63
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	-44,665,122.06
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	--
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-669,383,259.61
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	0
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	2,910,638,043.87
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$	3,597,042,979.76
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	1.5370%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	0.0416%

十三、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第七次会议于 2011 年 8 月 19 日批准。

七、备查文件

- (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) 报告期内在中国证监会指定报刊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。

北京华联商厦股份有限公司

法定代表人：赵国清

2011年8月19日