

成都红旗连锁股份有限公司

审计报告及财务报表

2009 年度至 2012 年 1-6 月

成都红旗连锁股份有限公司

审计报告及财务报表

(2009年1月1日至2012年6月30日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-78



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号4楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road

Shanghai China.200002

Tel :86-21-63391166

Fax:86-21-63392558

审计报告

信会师报字[2012]第 113710 号

成都红旗连锁股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的成都红旗连锁股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2012 年 6 月 30 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,2012 年 1-6 月、2011 年度、2010 年度、2009 年度的利润表和合并利润表,2012 年 1-6 月、2011 年度、2010 年度、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表,2012 年 1-6 月、2011 年度、2010 年度、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

地址: 上海市南京东路61号4楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

4F.No.61 Nan Jing Dong Road

Shanghai China.200002

Tel :86-21-63391166

Fax:86-21-63392558

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

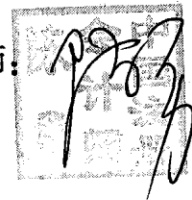
三、 审计意见

我们认为,贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2012 年 6 月 30 日、2011 年 12 月 31 日、2010 年 12 月 31 日、2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年 1-6 月、2011 年度、2010 年度、2009 年度的经营成果和现金流量。

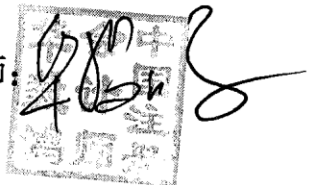
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一二年八月八日



成都红旗连锁股份有限公司

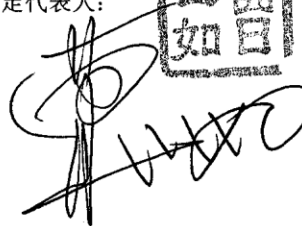
资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

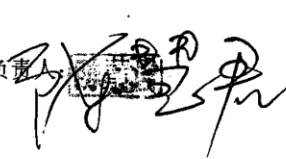
	附注十一	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:					
货币资金		167,994,194.71	151,831,490.19	111,334,250.51	74,735,956.78
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	(一)	17,339,179.44	7,117,179.81	2,174,329.64	2,894,957.99
预付款项		126,052,543.25	133,425,526.35	123,998,732.99	15,044,958.55
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(二)	183,679,312.75	409,016,758.81	209,605,830.00	26,055,733.81
存货		265,354,072.04	281,192,998.82	195,780,925.96	158,922,300.67
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		760,419,302.19	982,583,953.98	642,894,069.10	277,653,907.80
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	(三)	10,994,087.83	10,994,087.83	10,994,087.83	10,994,087.83
投资性房地产					
固定资产		498,644,327.27	470,593,011.54	366,654,301.31	255,140,834.67
在建工程					
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		13,170,255.00	12,860,025.72	13,101,453.12	13,029,661.51
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		16,692,880.75	14,383,706.53	3,005,945.42	5,940,617.85
递延所得税资产		373,265.04	753,983.55	18,208.19	214,104.91
其他非流动资产					
非流动资产合计		539,874,815.89	509,584,815.17	393,773,995.87	285,319,306.77
资产总计		1,300,294,118.08	1,492,168,769.15	1,036,668,064.97	562,973,214.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

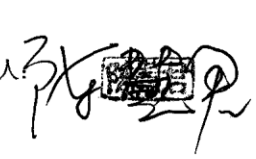
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





成都红旗连锁股份有限公司

资产负债表（续）

除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注一	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：					
短期借款				20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款		165,102,782.69	130,293,996.99	50,971,835.36	103,739,467.93
预收款项		63,276,179.78	84,389,695.82	85,277,724.88	69,716,258.14
应付职工薪酬		19,242,208.31	15,888,868.84	17,240,143.92	17,903,798.83
应交税费		12,198,243.04	7,716,030.11	8,029,293.57	12,711,171.93
应付利息					
应付股利		651,300.00	651,300.00		
其他应付款		394,676,352.86	650,180,355.78	367,700,991.26	263,117,263.53
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		655,147,066.68	889,120,247.54	549,219,988.99	487,187,960.36
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		655,147,066.68	889,120,247.54	549,219,988.99	487,187,960.36
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）		150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	5,000,000.00
资本公积		205,710,635.95	205,710,635.95	205,710,635.95	994,087.83
减：库存股					
专项储备					
盈余公积		28,633,788.57	28,633,788.57	13,173,744.01	27,241,352.11
一般风险准备					
未分配利润		260,802,626.88	218,704,097.09	118,563,696.02	42,549,814.27
所有者权益（或股东权益）合计		645,147,051.40	603,048,521.61	487,448,075.98	75,785,254.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,300,294,118.08	1,492,168,769.15	1,036,668,064.97	562,973,214.57

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



成都红旗连锁股份有限公司

合并资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

		2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动资产:					
货币资金		257,565,613.44	227,652,626.08	170,264,946.58	125,163,204.47
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产					
应收票据					
应收账款	(二)	9,003,327.60	9,855,839.92	3,801,885.95	3,616,462.37
预付款项	(三)	178,013,962.69	173,078,188.70	152,165,456.73	32,804,536.59
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	(四)	35,976,390.25	20,611,894.39	16,318,039.49	14,213,450.13
买入返售金融资产					
存货	(五)	512,232,002.26	580,933,641.29	408,816,005.32	329,537,175.80
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		992,791,296.24	1,012,132,190.38	751,366,334.07	505,334,829.36
非流动资产:					
发放贷款及垫款					
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					
投资性房地产					
固定资产	(六)	530,398,100.11	500,569,117.11	390,905,337.30	278,073,721.03
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	(七)	13,170,255.00	12,860,025.72	16,538,861.27	16,541,526.18
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	(八)	22,453,686.19	18,869,465.99	5,095,019.95	8,796,949.42
递延所得税资产	(九)	379,276.88	768,952.28	34,230.16	222,047.94
其他非流动资产					
非流动资产合计		566,401,318.18	533,067,561.10	412,573,448.68	303,634,244.57
资产总计		1,559,192,614.42	1,545,199,751.48	1,163,939,782.75	808,969,073.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



成都红旗连锁股份有限公司

合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注	2012年6月30日	2011年12月31日	2010年12月31日	2009年12月31日
流动负债：					
短期借款				20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
交易性金融负债					
应付票据	(十一)		5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	(十二)	658,733,885.15	737,003,833.33	497,878,988.29	475,670,738.01
预收款项	(十三)	65,035,722.22	82,244,310.84	65,926,480.56	38,841,218.47
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	(十四)	19,242,208.31	15,888,868.84	17,240,143.92	19,335,267.82
应交税费	(十五)	21,296,301.43	20,561,533.52	26,819,563.66	26,663,394.19
应付利息					
应付股利	(十六)	651,300.00	651,300.00		
其他应付款	(十七)	68,718,322.65	59,794,450.65	38,632,353.84	67,286,918.84
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		833,677,739.76	921,144,297.18	671,497,530.27	652,797,537.33
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计					
负债合计		833,677,739.76	921,144,297.18	671,497,530.27	652,797,537.33
股东权益：					
股本	(十八)	150,000,000.00	150,000,000.00	150,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	(十九)	204,962,452.36	204,962,452.36	204,962,452.36	245,904.24
减：库存股					
专项储备					
盈余公积	(二十)	28,883,788.57	28,883,788.57	13,423,744.01	27,491,352.11
一般风险准备					
未分配利润	(二十一)	341,668,633.73	240,209,213.37	124,056,056.11	123,434,280.25
外币报表折算差额					
归属于母公司所有者权益合计		725,514,874.66	624,055,454.30	492,442,252.48	156,171,536.60
少数股东权益					
所有者权益（或股东权益）合计		725,514,874.66	624,055,454.30	492,442,252.48	156,171,536.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,559,192,614.42	1,545,199,751.48	1,163,939,782.75	808,969,073.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

报表第4页

会计机构负责人：



成都红旗连锁股份有限公司

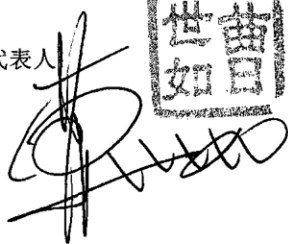
利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

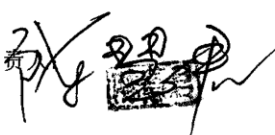
项目	附注	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业收入	(四)	945,240,834.69	1,657,276,830.48	1,464,391,991.89	1,473,728,508.06
减: 营业成本	(四)	692,086,316.38	1,243,676,952.67	1,144,043,465.96	1,167,155,615.39
营业税金及附加		7,571,714.97	12,226,936.19	8,833,714.66	8,792,599.94
销售费用		185,872,196.61	306,448,347.98	222,977,191.82	202,517,220.05
管理费用		32,306,697.24	65,205,213.81	55,694,729.21	50,698,876.74
财务费用		1,022,829.56	1,725,166.35	866,178.13	793,240.52
资产减值损失		26,577.69	6,699.15	24,046.45	-3,165,376.42
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)	(五)	15,000,000.00	121,285,629.81	191,538,869.10	155,833.33
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)		41,354,502.24	149,273,144.14	223,491,534.76	47,092,165.17
加: 营业外收入		5,697,543.64	13,108,039.07	9,942,128.14	13,077,586.83
减: 营业外支出		155,317.03	2,034,868.08	1,245,940.67	976,758.54
其中: 非流动资产处置损失		78,739.57	89,378.08	9,818.45	7,427.16
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,896,728.85	160,346,315.13	232,187,722.23	59,192,993.46
减: 所得税费用		4,798,199.06	5,745,869.50	6,034,873.37	8,631,903.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,098,529.79	154,600,445.63	226,152,848.86	50,561,089.67
五、其他综合收益					
六、综合收益总额		42,098,529.79	154,600,445.63	226,152,848.86	50,561,089.67

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人





成都红旗连锁股份有限公司

合并利润表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
一、营业收入		1,927,712,450.28	3,447,962,314.39	2,764,715,194.90	2,485,877,814.17
其中: 营业收入	(一)	1,927,712,450.28	3,447,962,314.39	2,764,715,194.90	2,485,877,814.17
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		1,814,004,557.36	3,263,098,294.86	2,597,317,767.35	2,356,177,553.47
其中: 营业成本	(二十二)	1,429,534,565.65	2,600,366,088.15	2,106,253,902.98	1,900,913,736.88
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金					
净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	(二十三)	13,956,623.57	24,605,381.14	18,313,466.46	17,589,224.04
销售费用	(二十四)	332,848,789.59	558,368,013.39	406,541,471.45	379,077,561.35
管理费用	(二十五)	36,163,410.77	76,985,892.73	65,134,959.81	59,941,893.51
财务费用	(二十六)	1,534,302.63	2,773,241.90	1,509,836.22	1,313,113.12
资产减值损失	(二十七)	-33,134.85	-322.45	-435,869.57	-2,657,975.43
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)	(二十八)				155,833.33
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益 (损失以“-”号填列)					
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		113,707,892.92	184,864,019.53	167,397,427.55	129,856,094.03
加: 营业外收入	(二十九)	5,960,374.19	18,382,522.96	11,137,676.34	13,107,826.01
减: 营业外支出	(三十)	170,135.53	2,168,202.16	1,268,648.46	1,001,255.77
其中: 非流动资产处置损失	(三十)	88,737.55	201,899.13	22,426.24	14,090.26
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		119,498,131.58	201,078,340.33	177,266,455.43	141,962,664.27
减: 所得税费用	(三十一)	18,038,711.22	30,465,138.51	26,505,712.46	21,262,625.57
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
其中: 被合并方在合并前实现的净利润					593,630.02
归属于母公司所有者的净利润		101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
少数股东损益					
六、每股收益:					
(一) 基本每股收益	(三十二)	0.68	1.14	1.01	
(二) 稀释每股收益	(三十二)	0.68	1.14	1.01	
七、其他综合收益					
八、综合收益总额		101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
归属于少数股东的综合收益总额					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表第 6 页

4-1-1-10

成都红旗连锁股份有限公司

现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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	1,082,640,454.62	1,909,358,681.41	1,712,741,453.71	1,763,229,492.77
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	231,278,570.01	290,214,611.83	117,368,409.72	113,573,205.73
经营活动现金流入小计	1,313,919,024.63	2,199,573,293.24	1,830,109,863.43	1,876,802,698.50
购买商品、接受劳务支付的现金	772,730,130.78	1,464,353,705.77	1,432,629,654.40	1,364,484,006.44
支付给职工以及为职工支付的现金	124,707,617.13	197,042,419.40	136,814,866.37	121,112,165.83
支付的各项税费	40,628,112.08	69,641,331.69	59,805,185.65	45,383,759.39
支付其他与经营活动有关的现金	353,817,343.27	361,918,388.42	308,087,691.00	107,337,122.23
经营活动现金流出小计	1,291,883,203.26	2,092,955,845.28	1,937,337,397.42	1,638,317,053.89
经营活动产生的现金流量净额	22,035,821.37	106,617,447.96	-107,227,533.99	238,485,644.61
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				10,150,000.00
取得投资收益所收到的现金	15,000,000.00	121,285,629.81	191,538,869.10	155,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,431.00	20,682.00	644,432.88	187,513.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	15,021,431.00	121,306,311.81	192,183,301.98	10,493,346.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,894,547.85	130,340,803.42	233,715,839.79	130,322,431.34
投资支付的现金				13,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	20,894,547.85	130,340,803.42	233,715,839.79	146,322,431.34
投资活动产生的现金流量净额	-5,873,116.85	-9,034,491.61	-41,532,537.81	-135,829,084.81
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			270,000,000.00	1,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	310,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,585,716.67	84,641,634.47	64,938,161.23
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		68,585,716.67	124,641,634.47	84,938,161.23
筹资活动产生的现金流量净额		-58,585,716.67	185,358,365.53	-63,938,161.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	16,162,704.52	38,997,239.68	36,598,293.73	38,718,398.57
加: 年初现金及现金等价物余额	150,331,490.19	111,334,250.51	74,735,956.78	36,017,558.21
六、期末现金及现金等价物余额	166,494,194.71	150,331,490.19	111,334,250.51	74,735,956.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



成都红旗连锁股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项	附注五	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
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		2,191,884,538.81	3,989,690,340.52	3,213,432,165.89	2,893,808,827.84
客户存款、同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
持有至到期投资净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	(三十三)	15,869,512.50	21,050,622.37	11,934,162.15	76,423,538.23
经营活动现金流入小计		2,207,754,051.31	4,010,740,962.89	3,225,366,328.04	2,970,232,366.07
购买商品、接受劳务支付的现金		1,680,026,732.37	2,968,643,477.52	2,514,942,167.96	2,199,304,186.27
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		196,104,077.54	302,346,474.48	216,580,255.42	197,504,484.46
支付的各项税费		95,667,962.28	171,455,535.79	132,334,903.66	117,334,274.12
支付其他与经营活动有关的现金	(三十三)	171,087,649.29	316,568,606.45	260,962,282.44	193,233,273.86
经营活动现金流出小计		2,142,886,421.48	3,759,014,094.24	3,124,819,609.48	2,707,376,218.71
经营活动产生的现金流量净额		64,867,629.83	251,726,868.65	100,546,718.56	262,856,147.36
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金					10,150,000.00
取得投资收益所收到的现金					155,833.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,431.00	8,188,879.50	810,111.36	192,794.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		21,431.00	8,188,879.50	810,111.36	10,498,627.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,976,073.47	145,442,351.98	241,613,453.34	141,470,838.31
投资支付的现金					10,000,000.00
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					2,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		29,976,073.47	145,442,351.98	241,613,453.34	153,970,838.31
投资活动产生的现金流量净额		-29,954,642.47	-137,253,472.48	-240,803,341.98	-143,472,210.66
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金				270,000,000.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金			10,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			10,000,000.00	310,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金			30,000,000.00	40,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			38,585,716.67	84,641,634.47	64,938,161.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计			68,585,716.67	124,641,634.47	87,938,161.23
筹资活动产生的现金流量净额			-58,585,716.67	185,358,365.53	-66,938,161.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		34,912,987.36	55,887,679.50	45,101,742.11	52,445,775.47
加：年初现金及现金等价物余额		221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47	67,717,429.00
六、期末现金及现金等价物余额		256,065,613.44	221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

成都红旗连锁股份有限公司

所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



	2012 年 1-6 月					
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年末余额	150,000,000.00	205,710,635.95			28,633,788.57	218,704,097.09
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	150,000,000.00	205,710,635.95			28,633,788.57	218,704,097.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						
(一) 净利润						
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计						
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配						
4. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
(六) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(七) 其他						
四、本期期末余额	150,000,000.00	205,710,635.95			28,633,788.57	260,802,626.88
						645,147,051.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

王如良

主管会计工作负责人:

王如良

会计机构负责人:

王如良

成都红旗连锁股份有限公司

所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



	2011 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	150,000,000.00	205,710,635.95			13,173,744.01		118,563,696.02
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	150,000,000.00	205,710,635.95			13,173,744.01		118,563,696.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,460,044.56		100,140,401.07
（一）净利润							154,600,445.63
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配							
1．提取盈余公积					15,460,044.56		-54,460,044.56
2．提取一般风险准备					15,460,044.56		-15,460,044.56
3．对所有者（或股东）的分配							-39,000,000.00
4．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	150,000,000.00	205,710,635.95			28,633,788.57		218,704,097.09
							603,048,521.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表第 10

成都红旗连锁股份有限公司
所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2010 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	5,000,000.00	994,087.83			27,241,352.11		42,549,814.27
二、本年年初余额	5,000,000.00	994,087.83			27,241,352.11		42,549,814.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,000,000.00	204,716,548.12			-14,067,608.10		76,013,881.75
（一）净利润							226,152,848.86
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							226,152,848.86
（三）所有者投入和减少资本	1,097,561.00	268,902,439.00					270,000,000.00
1. 所有者投入资本	1,097,561.00	268,902,439.00					270,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					22,615,284.89		-107,105,311.98
1. 提取盈余公积					22,615,284.89		-22,615,284.89
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							-84,490,027.09
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	143,902,439.00	-64,185,890.88			-36,682,892.99		-43,033,655.13
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,185,890.88	-64,185,890.88					
2. 盈余公积转增资本（或股本）	36,682,892.99				-36,682,892.99		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他	43,033,655.13						-43,033,655.13
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	150,000,000.00	205,710,635.95			13,173,744.01		118,563,696.02
							487,448,075.98



后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：张世如
报 表 第 11 页

会计机构负责人：张世如

成都红旗连锁股份有限公司

所有者权益变动表 (续)

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2009 年度						
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	4,000,000.00				22,185,243.14		61,684,833.57
二、会计政策变更							
三、前期差错更正							
四、本年期初余额	4,000,000.00				22,185,243.14		61,684,833.57
五、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00	994,087.83			5,056,108.97		-19,135,019.30
(一) 净利润							50,561,089.67
(二) 其他综合收益							
上述 (一) 和 (二) 小计							50,561,089.67
(三) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00	994,087.83					
1. 所有者投入资本	1,000,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他		994,087.83					
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积					5,056,108.97		-69,696,108.97
2. 提取一般风险准备					5,056,108.97		-5,056,108.97
3. 对所有者 (或股东) 的分配							
4. 其他							-64,640,000.00
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本 (或股本)							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期末余额	5,000,000.00	994,087.83			27,241,352.11		42,549,814.27
所有者权益合计							87,870,076.71

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人

会计机构负责人

报表第 12 页

成都红旗连锁股份有限公司
合并所有者权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项 目	2012 年 1-6 月							
	归属于母公司所有者权益							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	150,000,000.00	204,962,452.36			28,883,788.57		240,209,213.37	
二、会计政策变更								
三、前期差错更正								
四、其他								
二、本年年初余额	150,000,000.00	204,962,452.36			28,883,788.57		240,209,213.37	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							101,459,420.36	
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							101,459,420.36	
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	150,000,000.00	204,962,452.36			28,883,788.57		341,668,633.73	
所有者权益合计								725,514,874.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人
报表第 13 页

会计机构负责人

成都红旗连锁股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



	2011 年度									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	150,000,000.00	204,962,452.36			13,423,744.01		124,056,056.11			492,442,252.48
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	150,000,000.00	204,962,452.36			13,423,744.01		124,056,056.11			492,442,252.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,460,044.56		116,153,157.26			131,613,201.82
（一）净利润							170,613,201.82			170,613,201.82
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							170,613,201.82			170,613,201.82
（三）所有者投入和减少资本										
1．所有者投入资本										
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积					15,460,044.56		-54,460,044.56			-39,000,000.00
2．提取一般风险准备					15,460,044.56		-15,460,044.56			
3．对所有者（或股东）的分配							-39,000,000.00			-39,000,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	150,000,000.00	204,962,452.36			28,883,788.57		240,209,213.37			624,055,454.30

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：[Signature]
报表日期：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]



[Signature]

成都红旗连锁股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



	2010 年度									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年末余额	5,000,000.00	245,904.24			27,491,352.11		123,434,280.25			156,171,536.60
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	5,000,000.00	245,904.24			27,491,352.11		123,434,280.25			156,171,536.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	145,000,000.00	204,716,548.12			-14,067,608.10		621,775.86			336,270,715.88
（一）净利润							150,760,742.97			150,760,742.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							150,760,742.97			150,760,742.97
（三）所有者投入和减少资本	1,097,561.00	268,902,439.00								270,000,000.00
1．所有者投入资本	1,097,561.00	268,902,439.00								270,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配										
1．提取盈余公积					22,615,284.89		-107,105,311.98			-84,490,027.09
2．提取一般风险准备					22,615,284.89		-22,615,284.89			
3．对所有者（或股东）的分配							-84,490,027.09			-84,490,027.09
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	143,902,439.00	-64,185,890.88			-36,682,892.99		-43,033,655.13			
1．资本公积转增资本（或股本）	64,185,890.88	-64,185,890.88								
2．盈余公积转增资本（或股本）	36,682,892.99				-36,682,892.99					
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他	43,033,655.13						-43,033,655.13			
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	150,000,000.00	204,962,452.36			13,423,744.01		124,056,056.11			492,442,252.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：[Signature]
报表第 15 页

会计机构负责人：[Signature]



成都红旗连锁股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项 目	2009 年度									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,000,000.00	2,745,904.24			22,435,243.14		72,430,350.52			101,611,497.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,000,000.00	2,745,904.24			22,435,243.14		72,430,350.52			101,611,497.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00	-2,500,000.00			5,056,108.97		51,003,929.73			54,560,038.70
（一）净利润							120,700,038.70			120,700,038.70
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							120,700,038.70			120,700,038.70
（三）所有者投入和减少资本	1,000,000.00	-2,500,000.00								-1,500,000.00
1．所有者投入资本	1,000,000.00									1,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他		-2,500,000.00								-2,500,000.00
（四）利润分配					5,056,108.97		-69,696,108.97			-64,640,000.00
1．提取盈余公积					5,056,108.97		-5,056,108.97			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-64,640,000.00			-64,640,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	5,000,000.00	245,904.24			27,491,352.11		123,434,280.25			156,171,536.60

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：张如

会计机构负责人：张如



张如

成都红旗连锁股份有限公司 2009 年度至 2012 年 1-6 月财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

1、 公司成立

成都红旗连锁股份有限公司（以下简称“公司”）前身为成都红旗连锁有限公司（以下简称“红旗连锁”），成立于 2000 年 6 月 22 日，系由曹世如和成都市蔬菜试验场分别出资 300 万元和 100 万元设立的有限责任公司。本次出资业经四川正大会计师事务所有限公司出具正大验[2000]二字 246 号《验资报告》验证。

2、 2001 年 8 月股权转让

2001 年 8 月 22 日，成都市蔬菜试验场与文英签订《股份转让协议书》，约定将其持有的红旗连锁出资额全部转让给文英。同日，红旗连锁召开股东会会议审议通过了本次股权转让。股权转让完成后，红旗连锁股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	300	货币	75%
2	文英	100	货币	25%
合 计		400		100%

3、 2002 年 6 月股权转让

2002 年 6 月 28 日，曹世如与文英签订《股份转让协议书》，约定文英将其持有的红旗连锁出资额全部转让给曹世如；曹世如与严俊波签订《股份转让协议书》，约定曹世如将其拥有的红旗连锁 264 万元出资额转让给严俊波。同日，红旗连锁召开股东会会议审议通过了本次股权转让。股权转让完成后，红旗连锁股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	136	货币	34%
2	严俊波	264	货币	66%
合 计		400		100%

4、 2003 年 7 月股权转让

2003 年 7 月 21 日和 2003 年 7 月 22 日，曹世如、严俊波分别与德隆国际战略投资有限公司签署《股权转让合同》和《补充协议》，约定将曹世如持有的红旗连锁 76 万元出资额和严俊波持有的红旗连锁 204 万元出资额转让给德隆国际战略投资有限公司。

由于德隆国际战略投资有限公司未按照约定支付股权转让价款，曹世如和严俊波分别向北京仲裁委员会申请仲裁。北京仲裁委员会于 2004 年 7 月 22 日作出[2004]京仲裁字第 0478 号、[2004]京仲裁字第 0479 号裁决书，裁决解除《股权转让合同》和《补充协议》；德隆国际战略投资有限公司将其受让并持有的红旗连锁 76 万元出资额和 204 万元出资额分别退还曹世如、严俊波；曹世如、严俊波分别将已收取的股权转让价款退还德隆国际战略投资有限公司。

四川省成都市中级人民法院于 2004 年 7 月 29 日作出[2004]成执字第 1153、1154 号《民事裁定书》，裁定将德隆国际战略投资有限公司持有的红旗连锁 76 万元出资额退还给曹世如，204 万元出资额退还给严俊波。2004 年 8 月 27 日，成都市工商行政管理局办理了上述股权变更登记，红旗连锁股权结构恢复为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	136	货币	34%
2	严俊波	264	货币	66%
合 计		400		100%

5、 2004 年 8 月股权转让

2004 年 8 月 31 日，曹世如与曹世信签订《股份转让协议书》，约定曹世如将其在红旗连锁的 40 万元出资额转让给曹世信；同日，曹世如与严俊波签订《协议书》，约定严俊波将其持有的红旗连锁全部股权转让给曹世如。同日，红旗连锁召开股东会会议审议通过了本次股权转让。股权转让完成后，红旗连锁股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	360	货币	90%
2	曹世信	40	货币	10%
合 计		400		100%

6、 2005 年 4 月股权变更

2005 年 4 月 25 日，曹世信与曹曾俊签订《股份赠与合同》，曹世信自愿将其持有的红旗连锁股权（40 万元出资额）无偿赠与曹曾俊。同日，红旗连锁召开股东会会议，审议通过了本次股权变更。股权变更完成后，红旗连锁股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	360	货币	90%
2	曹曾俊	40	货币	10%
合 计		400		100%

7、 2009 年 2 月增加注册资本

2009 年 2 月 2 日，红旗连锁召开股东会，决议增加注册资本至 500 万元，其中曹世如以现金方式增资 90 万元，曹曾俊以现金方式增资 10 万元。本次增资业经中和正信会计师事务所有限公司四川分所出具中和正信验字（2009）第 12-2002 号《验资报告》验证。本次增资完成后，红旗连锁股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资方式	持股比例
1	曹世如	450	货币	90%
2	曹曾俊	50	货币	10%
合 计		500		100%

8、 2010 年 3 月增加注册资本

2010 年 3 月 22 日，红旗连锁、曹世如、曹曾俊与北京商契九鼎投资中心（有限合伙）等五家投资人共同签署投资协议，红旗连锁注册资本增加至 609.7561 万元，由北京商契九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“商契九鼎”）以现金 7,500 万元认缴 304,878 元新增注册资本、厦门龙泰九鼎股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“龙泰九鼎”）以现金 3,000 万元认缴 121,951 元新增注册资本、北京夏启九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“夏启九鼎”）以现金 2,500 万元认缴 101,626 元新增注册资本、北京立德九鼎投资中心（有限合伙）（以下简称“立德九鼎”）以现金 2,000 万元认缴 81,301 元新增注册资本、杭州新融创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“新融创投”）以现金 12,000 万元认缴 487,805 元新增注册资本，认缴额超过新增注册资本额的溢价部分计入资本公积。2010 年 3 月 22 日，红旗连锁召开股东会一致同意上述增资，曹世如和曹曾俊放弃对本次增资的优先认缴权。

本次增资业经四川大家会计师事务所有限公司出具川大家验字[2010]第 62 号《验资报告》验证。本次增资完成后，红旗连锁股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(元)	出资方式	持股比例
1	曹世如	4,500,000	货币	73.80%
2	曹曾俊	500,000	货币	8.20%
3	商契九鼎	304,878	货币	5.00%
4	龙泰九鼎	121,951	货币	2.00%
5	夏启九鼎	101,626	货币	1.67%
6	立德九鼎	81,301	货币	1.33%
7	新融创投	487,805	货币	8.00%
合 计		6,097,561		100.00%

9、 2010 年 6 月设立股份公司

红旗连锁股东会于 2010 年 5 月 4 日作出决议，以 2010 年 3 月 31 日为基准日，整体变更设立股份有限公司，并根据立信会计师事务所有限公司信会师报字（2010）第 24196 号《审计报告》确认的净资产人民币 355,710,635.95 元，按 1：0.4217 的比例折合股份总额 15,000 万股。立信会计师事务所有限公司对本次整体变更的净资产折股进行审验并出具信会师报字（2010）第 24328 号《验资报告》。公司于 2010 年 6 月 9 日在成都市工商行政管理局完成工商变更登记手续，取得注册号为 510100000053347 的企业法人营业执照，公司住所为成都市高新区西区迪康大道 7 号，法定代表人姓名为曹世如，注册资本为 15,000 万元，实收资本为 15,000 万元。股份有限公司设立时的股权结构为：

股东姓名	持股数（股）	持股比例	股权性质
曹世如	110,700,000	73.80%	自然人股
曹曾俊	12,300,000	8.20%	自然人股
商契九鼎	7,500,000	5.00%	机构持股
龙泰九鼎	3,000,000	2.00%	机构持股
夏启九鼎	2,505,000	1.67%	机构持股
立德九鼎	1,995,000	1.33%	机构持股
新融创投	12,000,000	8.00%	机构持股
合 计	150,000,000	100.00%	

(二) 行业性质

公司所属行业为商品零售业。

(三) 经营范围

批发与零售业。仓储、配送（除国家限制项目），家务服务，摄影冲洗服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；销售医疗器械（仅限一类和二类中不涉及行政许可的项目）；在互联网上销售商品。零售：烟、酒（凭许可证在有效期内经营），代办代收电信收费业务（有效期至 2013 年 7 月 14 日）；批发兼零售：预包装食品兼散装食品，乳制品（含婴幼儿配方乳粉）（凭许可证经营，有效期至 2013 年 4 月 12 日）；糕点（烘烤类糕点、蒸煮类糕点）生产（凭许可证经营，有效期至 2014 年 12 月 9 日）。第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定电话信息服务和移动网信息服务）（凭许可证在有效期内经营）。以下范围限分支机构凭许可证在有效期内经营：零售国内图书期刊；茶座；中餐不含加工外卖，含凉菜；零售中成药、化学药制剂、生物制品（不含预防性生物制品）、生化药品（限分支机构药品专柜并在规定品种范围内经营）；冷热饮品制售。（以上经营范围国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的除外）

(四) 基本组织架构

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作制度》。公司董事会聘任了一位总经理，并根据生产经营需要分别设置了财务部、审计部、信息中心、宣传部、总经办、人力资源部、培训部、业务部、合同管理部、促销部、市场开发部、拓展部、超市管理部、工程部、公共关系部、保卫部、行政部、物资部、提货券管理部、后勤部、配送中心、门店等内部管理部门。

公司拥有成都红旗连锁批发有限公司（以下简称“批发公司”）、成都市武侯区红旗连锁有限公司（以下简称“武侯区公司”）、成都市成华区红旗连锁有限公司（以下简称“成华区公司”）、成都高新区红旗连锁有限公司（以下简称“高新区公司”）、成都市锦江区红旗连锁有限公司（以下简称“锦江区公司”）、成都市青羊区红旗连锁有限公司（以下简称“青羊区公司”）、四川红旗商务咨询管理有限公司（以下简称“咨询公司”）、成都红旗连锁广告有限公司（以下简称“广告公司”）、四川红旗连锁有限公司（以下简称“四川红旗”）九家全资子公司。

二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

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》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期为 2009 年 1 月 1 日至 2012 年 6 月 30 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、 同一控制下企业合并

公司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。在合并中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。

公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日按照公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司在购买日对合并成本进行分配。

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；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以公司及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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将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；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

（5）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。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,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,确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的具体标准为:应收款项余额超过 120 万元的。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的,包括在具有类似风险特征的应收款项组合中再行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据

组合 1	备用金和合同有效期内的保证金
组合 2	按账龄段划分的类似信用风险特征组合
组合 3	公司合并范围内关联方

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法
组合 3	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

除已单独计提减值准备的应收款项、无坏账风险的应收款项（如合同有效期内的保证金和备用金等）不计提坏账准备外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提比例：

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月至 1 年	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 年以上	100	100

3、 其他金额虽不重大但单项计提坏帐准备的应收款项

期末对于不适用按账龄段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付款项和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为

执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

公司周转材料主要包括低值易耗品和包装物。

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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，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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表

进行调整：以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对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予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	5	4.75—9.50
机器设备	5	5	19.00
运输设备	5-10	5	9.50—19.00
电子设备	4-5	5	19.00—23.75
办公及其他设备	4-5	5	19.00—23.75

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十三) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	剩余使用年限	出让合同约定
软件	4 年	预计使用寿命
商标使用权	10 年	预计使用寿命

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本年及以后各期分担的，主要包括门店装修及改良支出，按直线法在受益期内平均摊销。

公司门店装修及改良支出主要分为两类：第一类是新开门店开业前的经营场所和办公场所装修支出；第二类是已开业门店的二次（或二次以上）装修及改良支出。新开大卖场装修支出预计受益期 5 年；新开的其他类型卖场、已开业卖场的二次（或二次以上）装修及改良支出预计受益期 2 年。卖场外观翻新费用一次性计入当期损益。

每期末，对长期待摊费用剩余受益期进行复核，如果长期待摊费用项目已不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(十七) 预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

该义务是公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 向供应商收取的服务、宣传等相关收入，于收到款项时确认收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十二) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、 税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 主要流转税税种、税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	0%、13%、17%
营业税	服务收入	5%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%

2、 合并范围内各公司报告期内执行的企业所得税税率

公 司	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
公司	15%	15%	15%	15%
批发公司	15%	15%	15%	15%
武侯区公司	15%	15%	15%	15%
成华区公司	15%	15%	15%	15%
高新区公司	15%	15%	15%	15%
锦江区公司	15%	15%	15%	15%
青羊区公司	15%	15%	15%	15%
咨询公司	15%	15%	15%	15%
广告公司	25%	25%	25%	25%
四川红旗	25%	25%	25%	25%

(二) 税收优惠及批文

企业所得税优惠

1、 公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）等文件的规定，四川省地方税务局出具川地税函[2009]378 号文件，同意公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2008 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2010]86 号文件，同意公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2011]108 号文件，同意公司 2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），以及国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》

(2012 年第 12 号), 四川省国家税务局《关于认真落实西部大开发战略有关企业所得税优惠政策的公告》(2012 年第 7 号), 公司已于 2012 年 2 月 20 日请示四川省地方税务局审查确认, 公司及其全资子公司主营业务符合国家发改委《产业结构调整指导目录》(2011 本)(国家发展与改革委员会令第 9 号)鼓励类第三十三类第 5 项“商贸企业的统一配送和分销网络设”, 且其主营业务收入占总收入的比例在 70% 以上, 2011 年度企业所得税按照 15% 税率缴纳, 并取得四川省地方税务局正面答复。公司及其符合规定的全资子公司 2012 年 1-6 月暂按 15% 税率计提企业所得税。

2、 批发公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202 号)、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)等文件的规定, 四川省地方税务局出具川地税函[2009]368 号文件, 同意批发公司享受西部大开发企业所得税优惠政策, 2008 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2010]96 号文件, 同意批发公司 2009 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2011]112 号文件, 同意批发公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

3、 武侯区公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202 号)、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)等文件的规定, 四川省地方税务局出具川地税函[2009]368 号文件, 同意武侯区公司享受西部大开发企业所得税优惠政策, 2008 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2010]96 号文件, 同意武侯区公司 2009 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2011]112 号文件, 同意武侯区公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

4、 成华区公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》(财税[2001]202 号)、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)等文件的规定, 四川省地方税务局出具川地税函[2009]414 号文件, 同意成华区公司享受西部大开发企业所得税优惠政策, 2008 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2010]64 号文件, 同意成华区公司 2009 年度企业所得税减按 15% 税率征收。成都市地方税务局出具成地税函[2011]94 号文件, 同意成华区公司 2010 年度企业所得税减按 15% 税率征收。

5、 高新区公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）等文件的规定，四川省国家税务局出具川国税函[2009]128 号文件，同意高新区公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2008 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2010]161 号文件，同意高新区公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2011]182 号文件，同意高新区公司 2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。

6、 锦江区公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）等文件的规定，四川省国家税务局出具川国税函[2009]172 号文件，同意锦江区公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2008-2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2010]136 号文件，同意锦江区公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2011]225 号文件，同意锦江区公司 2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。

7、 青羊区公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）等文件的规定，四川省国家税务局出具川国税函[2009]128 号文件，同意青羊区公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2008 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2010]158 号文件，同意青羊区公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2011]210 号文件，同意青羊区公司 2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。

8、 咨询公司

根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202 号）、国家税务总局《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号）等文件的规定，四川省国家税务局出具川国税函[2009]172 号文件，同意咨询公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，2008-2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2010]115 号文件，同意咨询公司 2009 年度企业所得税减按 15%税率征收。成都市国家税务局出具成国税函[2011]225 号文件，同意咨询公司 2010 年度企业所得税减按 15%税率征收。

下岗失业人员再就业税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于下岗失业人员再就业有关税收政策问题的通知》（财税[2005]186 号）、国家税务总局、劳动和社会保障部《关于下岗失业人员再就业有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2006]8 号）、财政部、国家税务总局《关于延长下岗失业人员再就业有关税收政策的通知》（财税[2009]23 号）等文件的规定，对商贸企业在新增加的岗位中，当年新招用持《再就业优惠证》人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按实际招用人数予以定额依次扣减营业税、城市维护建设税、教育费附加和企业所得税优惠。四川省执行定额标准为每人每年 4,000 元。2009 年度、2010 年度、2011 年度下岗失业人员再就业税收优惠金额分别为 1,025,015.77 元、677,764.44 元、616,000.00 元。

四、 企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

2009 年度以前通过设立或投资等方式取得的子公司情况：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都红旗连锁批发有限公司	全资子公司	成都	商业	50	百货等的批发、配送	50		100	100	是			
成都市青羊区红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	100	百货、杂货等的零售	100		100	100	是			
四川红旗商务咨询管理有限公司	全资子公司	成都	商业	200	商务信息咨询、服务	200		100	100	是			

报告期无通过设立或投资等方式取得的子公司。

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

2009 年度以前通过同一控制下企业合并取得的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都市武侯区红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	100	百货、杂货等的零售	100		100	100	是			
成都市成华区红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	100	百货、杂货等的零售	100		100	100	是			
成都高新区红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	100	百货、杂货等的零售	100		100	100	是			
成都市锦江区红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	100	百货、杂货等的零售	100		100	100	是			

2009 年度通过同一控制下企业合并取得的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
成都红旗连锁广告有限公司	全资子公司	成都	服务业	50	广告服务	50		100	100	是			
四川红旗连锁有限公司	全资子公司	成都	商业	200	百货、杂货等的零售	200		100	100	是			

2010 年度、2011 年度及 2012 年 1-6 月无通过同一控制下企业合并取得的子公司。

3、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

报告期无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

(二) 无特殊目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。

(三) 合并范围发生变更的说明

合并范围：母公司及其子公司批发公司、武侯区公司、成华区公司、高新区公司、锦江区公司、青羊区公司、咨询公司、广告公司、四川红旗，共 10 家。其中，广告公司、四川红旗系公司 2009 年 12 月通过同一控制下的企业合并取得的子公司。

报告期合并范围未发生变更。

(四) 报告期无新纳入合并范围的子公司和不再纳入合并范围的子公司。

(五) 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入（2009 年度）	合并本期至合并日的净利润（2009 年度）	合并本期至合并日的经营活动现金流（2009 年度）
广告公司	合并前后均受同一实际控制人控制	曹世如	97.38	66.36	-3.90
四川红旗	合并前后均受同一实际控制人控制	曹世如	251.62	-7.00	30.59

报告期发生的同一控制下企业合并事项说明：

1、 企业合并—广告公司

2009 年 11 月，公司与曹世如、曹曾俊签订《股权转让协议》，以 50 万元购买广告公司全部股份，并于 2009 年 12 月支付股权转让款，于 2009 年 12 月 31 日进行资产交接。由此形成同一控制下的企业合并，企业合并日为 2009 年 12 月 31 日，广告公司成为公司全资子公司。广告公司合并日财务状况，见以下简表：

资产	2009 年 12 月 31 日	负债和所有者权益	2009 年 12 月 31 日
流动资产：		流动负债：	
货币资金	7,765.93	应交税费	219,471.58
其他应收款	2,592,274.63	流动负债合计	219,471.58
流动资产合计	2,600,040.56	所有者权益：	
		实收资本	500,000.00
		盈余公积	250,000.00
		未分配利润	1,630,568.98
		所有者权益合计	2,380,568.98
资产总计	2,600,040.56	负债和所有者权益总计	2,600,040.56

2、 企业合并—四川红旗

2009 年 11 月，公司与曹世如、曹曾俊签订《股权转让协议》，以 200 万元购买四川红旗全部股份，并于 2009 年 12 月支付股权转让款，于 2009 年 12 月 31 日进行资产交接。由此形成同一控制下的企业合并，企业合并日为 2009 年 12 月 31 日，四川红旗成为公司全资子公司。四川红旗合并日财务状况，见以下简表：

资产	2009 年 12 月 31 日	负债和所有者权益	2009 年 12 月 31 日
流动资产：		流动负债：	
货币资金	316,730.06	应付账款	2,707,987.25
预付款项	30,232.01	应付职工薪酬	16,588.30
其他应收款	2,965,602.05	应交税费	-49,660.65
存货	320,050.64	其他应付款	3,356,045.68
流动资产合计	3,632,614.76	流动负债合计	6,030,960.58
非流动资产：		所有者权益：	
无形资产	3,511,864.67	实收资本	2,000,000.00
非流动资产合计	3,511,864.67	未分配利润	-886,481.15
		所有者权益合计	1,113,518.85
资产总计	7,144,479.43	负债和所有者权益总计	7,144,479.43

(六) 报告期未发生非同一控制下的企业合并。

(七) 报告期无出售丧失控制权的股权而减少子公司。

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
现金	21,112,133.77	23,800,389.28
银行存款	234,953,479.67	197,352,236.80
其他货币资金	1,500,000.00	6,500,000.00
合 计	257,565,613.44	227,652,626.08

其中受限制的货币资金明细如下:

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金		5,000,000.00
履约保函	1,500,000.00	1,500,000.00

公司其他货币资金中流动性受限制的货币资金余额, 3 个月内受限不能使用的货币资金在编制现金流量表时已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除。

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	2012 年 6 月 30 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单独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								
组合 1								
组合 2	9,006,842.97	100.00	3,515.37	0.04	9,862,374.47	100.00	6,534.55	0.07
组合小计	9,006,842.97	100.00	3,515.37	0.04	9,862,374.47	100.00	6,534.55	0.07
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合 计	9,006,842.97	100.00	3,515.37	0.04	9,862,374.47	100.00	6,534.55	0.07

2、 应收账款按账龄列示

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	8,943,603.13	99.30		9,731,683.53	98.67	
6 个月至 1 年	56,172.30	0.62	2,808.62	130,690.94	1.33	6,534.55
1 至 2 年	7,067.54	0.08	706.75			
合 计	9,006,842.97	100.00	3,515.37	9,862,374.47	100.00	6,534.55

- 3、 期末无单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款。
- 4、 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。
- 5、 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。
- 6、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。
- 7、 本报告期无实际核销的应收账款。
- 8、 期末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
中国电子科技集团公司第二十九研究所	非关联方	710,617.98	6 个月以内	7.89
成都市未成年犯管教所	非关联方	543,455.20	6 个月以内	6.03
四川省成都市第七中学高新校区	非关联方	418,029.69	6 个月以内	4.64
四川省石室天府中学	非关联方	227,509.05	6 个月以内	2.53
四川省气象局	非关联方	210,132.89	6 个月以内	2.33
合 计		2,109,744.81		23.42

10、 期末应收账款中无应收关联方账款。

11、 本报告期无终止确认的应收款项。

12、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化列示继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2012 年 6 月 30 日		2011 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	120,388,180.19	67.63	130,413,316.10	75.35
1 至 2 年	57,625,782.50	32.37	42,664,872.60	24.65
合 计	178,013,962.69	100.00	173,078,188.70	100.00

2、 期末预付款项金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
四川省三和房地产开发有限责任公司	非关联方	40,900,000.00	2 至 3 年	预付房款
成都宜合投资有限责任公司	非关联方	10,386,659.43	1 至 2 年	预付房款
四川古蔺郎酒销售有限公司	非关联方	5,201,693.27	1 年以内	预付货款
成都顾阳科技有限公司	非关联方	5,139,400.90	1 年以内	预付房租
成都中财泰富实业有限公司	非关联方	4,465,882.00	1 年以内	预付房款
合 计		66,093,635.60		

3、 期末预付款项中预付持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项情况

股东名称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
曹世如	60,207.51	90,357.51
曹曾俊	424,205.96	421,869.73

4、 期末预付款项中预付关联方款项情况

单位名称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
成都红旗资产管理（集团）有限公司 （以下简称“资产管理公司”）	2,235,546.44	92,865.92
曹世信	159,411.60	56,530.80

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种 类	2012 年 6 月 30 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	16,826,636.27	46.59			19,667,238.35	94.64		
组合 2	19,288,875.25	53.41	139,121.27	0.72	1,113,892.98	5.36	169,236.94	15.19
组合小计	36,115,511.52	100.00	139,121.27	0.39	20,781,131.33	100.00	169,236.94	0.81
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款								
合 计	36,115,511.52	100.00	139,121.27	0.39	20,781,131.33	100.00	169,236.94	

2、 其他应收款按账龄列示

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	28,889,861.55	79.99		14,261,634.46	68.63	
6 个月至 1 年	928,827.10	2.57	11,563.95	1,000,350.70	4.81	4,477.50
1 至 2 年	3,312,334.15	9.17	11,825.32	2,566,768.30	12.35	4,071.32
2 至 3 年	1,001,947.73	2.78	7,762.00	1,413,362.62	6.80	59,862.00
3 至 4 年	1,472,278.40	4.08	70,760.00	1,298,347.65	6.25	7,489.30
4 年以上	510,262.59	1.41	37,210.00	240,667.60	1.16	93,336.82
合 计	36,115,511.52	100.00	139,121.27	20,781,131.33	100.00	169,236.94

3、 期末无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

4、按组合计提坏账准备的其他应收款

按组合计 1 提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	4,277,600.00	
合同有效期内的保证金	12,549,036.27	
合 计	16,826,636.27	

按组合计 2 提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	18,721,803.05	97.06		576,004.36	51.71	
6 个月至 1 年	231,279.00	1.20	11,563.95	89,550.00	8.04	4,477.50
1 至 2 年	118,253.20	0.61	11,825.32	40,713.20	3.66	4,071.32
2 至 3 年	38,810.00	0.20	7,762.00	299,310.00	26.87	59,862.00
3 至 4 年	141,520.00	0.74	70,760.00	14,978.60	1.34	7,489.30
4 年以上	37,210.00	0.19	37,210.00	93,336.82	8.38	93,336.82
合 计	19,288,875.25	100.00	139,121.27	1,113,892.98	100.00	169,236.94

5、 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

6、 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

7、 期末其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的 比例(%)	性质或内容
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	非关联方	16,969,138.02	6 个月以内	46.99	移动兑换奖和保证金
成都城市通卡有限公司	非关联方	1,500,000.00	6 个月以内	4.15	保证金
成都地铁运营有限公司	非关联方	1,425,000.00	6 个月以内	3.95	保证金
成都城市燃气有限责任公司	非关联方	1,000,000.00	6 个月以内	2.77	保证金
成都市龙泉驿东加油站	非关联方	131,520.00	6 个月以内	0.36	押金
合 计		21,025,658.02		58.22	

9、 期末其他应收款中无应收关联方款项。

10、 本报告期无终止确认的其他应收款项。

11、 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化列示继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

项 目	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	4,336,107.46		4,336,107.46	171,480.26		171,480.26
库存商品	507,895,894.80		507,895,894.80	580,762,161.03		580,762,161.03
合 计	512,232,002.26		512,232,002.26	580,933,641.29		580,933,641.29

期末余额中无存货所有权受到限制。

(六) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	599,001,366.66	48,948,661.66	1,010,223.34	646,939,804.98
其中：房屋及建筑物	501,335,228.21	38,617,597.34		539,952,825.55
机器设备	14,908,251.78	1,396,999.41	47,270.00	16,257,981.19
运输设备	16,675,559.11	1,121,039.37	303,971.00	17,492,627.48
电子设备	42,005,142.03	2,676,099.90	654,282.34	44,026,959.59

成都红旗连锁股份有限公司
2009 年度至 2012 年 1-6 月
财务报表附注

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少	2012 年 6 月 30 日
办公及其他设备	24,077,185.53	5,136,925.64		4,700.00	29,209,411.17
		本期增加	本期计提		
二、累计折旧合计	98,432,249.55	19,009,510.11		900,054.79	116,541,704.87
其中：房屋及建筑物	46,242,142.60	12,920,826.06			59,162,968.66
机器设备	8,795,521.66	868,211.23		44,944.45	9,618,788.44
运输设备	4,133,254.60	797,739.07		221,088.64	4,709,905.03
电子设备	29,824,188.37	2,061,661.59		629,556.70	31,256,293.26
办公及其他设备	9,437,142.32	2,361,072.16		4,465.00	11,793,749.48
三、固定资产账面净值合计	500,569,117.11	48,948,661.66		19,119,678.66	530,398,100.11
其中：房屋及建筑物	455,093,085.61	38,617,597.34		12,920,826.06	480,789,856.89
机器设备	6,112,730.12	1,396,999.41		870,536.78	6,639,192.75
运输设备	12,542,304.51	1,121,039.37		880,621.43	12,782,722.45
电子设备	12,180,953.66	2,676,099.90		2,086,387.23	12,770,666.33
办公及其他设备	14,640,043.21	5,136,925.64		2,361,307.16	17,415,661.69
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输设备					
电子设备					
办公及其他设备					
五、固定资产账面价值合计	500,569,117.11	48,948,661.66		19,119,678.66	530,398,100.11
其中：房屋及建筑物	455,093,085.61	38,617,597.34		12,920,826.06	480,789,856.89
机器设备	6,112,730.12	1,396,999.41		870,536.78	6,639,192.75
运输设备	12,542,304.51	1,121,039.37		880,621.43	12,782,722.45
电子设备	12,180,953.66	2,676,099.90		2,086,387.23	12,770,666.33
办公及其他设备	14,640,043.21	5,136,925.64		2,361,307.16	17,415,661.69

2012 年 1-6 月折旧额 19,009,510.11 元。

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无持有待售的固定资产。

6、 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	85,434,281.36	权属证书尚在办理中

7、 期末无用于抵押或担保的固定资产。

(七) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
1、账面原值合计	16,764,295.10	660,128.21		17,424,423.31
(1)土地使用权	13,698,966.60			13,698,966.60
(2)软件	2,483,047.50	660,128.21		3,143,175.71
(3)商标使用权	582,281.00			582,281.00
2、累计摊销合计	3,904,269.38	349,898.93		4,254,168.31
(1)土地使用权	1,948,442.43	170,183.10		2,118,625.53
(2)软件	1,886,554.57	150,601.91		2,037,156.48
(3)商标使用权	69,272.38	29,113.92		98,386.30
3、无形资产账面净值合计	12,860,025.72	660,128.21	349,898.93	13,170,255.00
(1)土地使用权	11,750,524.17		170,183.10	11,580,341.07
(2)软件	596,492.93	660,128.21	150,601.91	1,106,019.23
(3)商标使用权	513,008.62		29,113.92	483,894.70
4、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)软件				
(3)商标使用权				
5、无形资产账面价值合计	12,860,025.72	660,128.21	349,898.93	13,170,255.00
(1)土地使用权	11,750,524.17		170,183.10	11,580,341.07
(2)软件	596,492.93	660,128.21	150,601.91	1,106,019.23
(3)商标使用权	513,008.62		29,113.92	483,894.70

2012 年 1-6 月摊销额 349,898.93 元。

2、 土地使用权情况

(1) 位于成都市西河镇钢铁村二组的龙国用(2010)第 130412 号商服用地土地使用权, 面积 27,249 平方米, 到期日 2041 年 10 月 22 日;

(2) 位于成都市西河镇西河大道以东的龙国用(2010)第 130413 号仓储用地土地使用权, 面积 17,364.67 平方米, 到期日 2057 年 2 月 29 日。

3、 期末无用于抵押或担保的无形资产。

(八) 长期待摊费用

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	2012 年 6 月 30 日
租入门店装修及改良	18,869,465.99	8,783,403.49	5,199,183.29	22,453,686.19

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

2、 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
递延所得税资产:		
坏账准备	21,395.49	26,365.73
已计提尚未列支的积分卡	357,881.39	742,586.55
合 计	379,276.88	768,952.28

3、 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
坏账准备	142,636.64	175,771.49
已计提尚未兑付的积分卡	2,385,875.92	4,950,577.00
合 计	2,528,512.56	5,126,348.49

(十) 资产减值准备

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
坏账准备	142,636.64	175,771.49	176,093.94	98,187.94

1、 2012 年 1-6 月

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2012 年 6 月 30 日
			转回	转销	
坏账准备	175,771.49		33,134.85		142,636.64

2、 2011 年度

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2011 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	176,093.94		322.45		175,771.49

3、 2010 年度

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2010 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	98,187.94		435,869.57	-513,775.57	176,093.94

4、 2009 年度

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2009 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	3,269,938.94		2,657,975.43	513,775.57	98,187.94

(十一) 应付票据

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		5,000,000.00

(十二) 应付账款

1、 应付账款按账龄列示

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	651,351,037.86	730,488,292.89
1 年以上	7,382,847.29	6,515,540.44
合 计	658,733,885.15	737,003,833.33

2、 期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末应付账款中欠关联方账款情况

单位名称	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
成都太阳系印务有限责任公司	138,347.22	145,881.76

(十三) 预收款项

1、 预收款项按账龄列示

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	64,918,464.82	80,929,346.11
1 年以上	117,257.40	1,314,964.73
合 计	65,035,722.22	82,244,310.84

2、 期末余额中无预收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无预收关联方款项。

(十四) 应付职工薪酬

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,115,494.86	158,402,609.48	163,450,700.77	2,067,403.57
(2) 职工福利费		2,061,268.86	2,061,268.86	
(3) 社会保险费		34,612,643.77	27,581,479.01	7,031,164.76
其中：医疗保险费		6,475,315.78	5,118,479.54	1,356,836.24
基本养老保险费		23,688,865.80	18,876,743.32	4,812,122.48
综合保险费		1,114,986.10	941,906.64	173,079.46
失业保险费		1,969,302.84	1,489,138.42	480,164.42
工伤保险费		686,456.76	581,577.28	104,879.48
生育保险费		677,716.49	573,633.81	104,082.68
(4) 住房公积金		4,321,216.60	2,819,440.60	1,501,776.00
(5) 工会经费和职工教育经费	8,773,373.98	59,678.30	191,188.30	8,641,863.98
合 计	15,888,868.84	199,457,417.01	196,104,077.54	19,242,208.31

应付职工薪酬中无拖欠性质的款项。

(十五) 应交税费

税费项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
增值税	13,973,219.93	10,123,240.69
营业税	1,181,208.54	1,610,178.56
城市维护建设税	685,610.81	808,637.13
教育费附加	311,877.15	368,278.64
地方教育附加	207,918.05	245,569.12
价格调节基金	7,050,305.65	5,574,709.22
房产税		229,616.75
印花税	182,929.98	314,442.27
企业所得税	-2,750,043.35	807,381.52
个人所得税	453,274.67	479,479.62
合 计	21,296,301.43	20,561,533.52

(十六) 应付股利

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
夏启九鼎	651,300.00	651,300.00

(十七) 其他应付款

1、 其他应付按账龄列示

项 目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日
1 年以内	44,277,952.16	48,703,416.75
1 年以上	24,440,370.49	11,091,033.90
合 计	68,718,322.65	59,794,450.65

2、 期末余额中无欠持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

4、 期末其他应付款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	占其他应付款 总额的比例(%)	性质或内容
成都城市通卡有限公司	非关联方	12,239,989.00	17.81	代收款
成都市电业局	非关联方	9,016,186.88	13.12	代收款
成都地铁营运有限公司	非关联方	8,075,000.00	11.75	房租
成都高新建设开发有限公司	非关联方	5,239,084.00	7.62	应付购房款
中国移动通信集团四川有限公司 成都分公司	非关联方	4,491,556.75	6.54	代收款
合 计		39,061,816.63	56.84	

(十八) 股本

1、 2012 年 1-6 月股本变动情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
曹世如	110,700,000.00			110,700,000.00
曹曾俊	12,300,000.00			12,300,000.00
商契九鼎	7,500,000.00			7,500,000.00
龙泰九鼎	3,000,000.00			3,000,000.00
夏启九鼎	2,505,000.00			2,505,000.00
立德九鼎	1,995,000.00			1,995,000.00
新融创投	12,000,000.00			12,000,000.00
合 计	150,000,000.00			150,000,000.00

2、 2011 年度股本变动情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
曹世如	110,700,000.00			110,700,000.00
曹曾俊	12,300,000.00			12,300,000.00
商契九鼎	7,500,000.00			7,500,000.00
龙泰九鼎	3,000,000.00			3,000,000.00
夏启九鼎	2,505,000.00			2,505,000.00
立德九鼎	1,995,000.00			1,995,000.00
新融创投	12,000,000.00			12,000,000.00
合 计	150,000,000.00			150,000,000.00

3、 2010 年度股本变动情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
曹世如	4,500,000.00	106,200,000.00		110,700,000.00
曹曾俊	500,000.00	11,800,000.00		12,300,000.00
商契九鼎		7,500,000.00		7,500,000.00
龙泰九鼎		3,000,000.00		3,000,000.00
夏启九鼎		2,505,000.00		2,505,000.00
立德九鼎		1,995,000.00		1,995,000.00
新融创投		12,000,000.00		12,000,000.00
合 计	5,000,000.00	145,000,000.00		150,000,000.00

(1) 2010 年 3 月，商契九鼎等 5 个新股东以货币资金出资 1,097,561.00 元，变更后公司注册资本 6,097,561.00 元。本次增资业经四川大家会计师事务所有限公司出具川大家验字[2010]第 62 号《验资报告》验证。

(2) 2010 年 6 月公司整体变更为股份公司，变更后注册资本 15,000 万元，由红旗连锁以截止 2010 年 3 月 31 日经审计的净资产 355,710,635.95 元中的 15,000 万元折股形成。本次变更增加注册资本 143,902,439.00 元，由全体股东以其享有的红旗连锁经审计的截止 2010 年 3 月 31 日的资本公积、盈余公积和未分配利润投入，各股东持股比例不变。本次增资业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2010)第 24328 号《验资报告》验证。

4、 2009 年度股本变动情况

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
曹世如	3,600,000.00	900,000.00		4,500,000.00
曹曾俊	400,000.00	100,000.00		500,000.00
合 计	4,000,000.00	1,000,000.00		5,000,000.00

2009 年 2 月，曹世如和曹曾俊按原持股比例以货币资金出资 1,000,000.00 元，变更后公司注册资本 5,000,000.00 元。本次增资业经中和正信会计师事务所有限公司四川分所出具中和正信验字（2009）第 12-2002 号《验资报告》验证。

2009 年度以前股本变动情况详见本附注一（一）历史沿革。

(十九) 资本公积

1、 2012 年 1-6 月资本公积变动情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	204,716,548.12			204,716,548.12
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）购买少数股权	245,904.24			245,904.24
小 计	204,962,452.36			204,962,452.36
2.其他资本公积				
小 计				
合 计	204,962,452.36			204,962,452.36

2、 2011 年度资本公积变动情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	204,716,548.12			204,716,548.12
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）购买少数股权	245,904.24			245,904.24
小 计	204,962,452.36			204,962,452.36
2.其他资本公积				
小 计				
合 计	204,962,452.36			204,962,452.36

3、 2010 年度资本公积变动情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本		268,902,439.00	64,185,890.88	204,716,548.12
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）购买少数股权	245,904.24			245,904.24
小 计	245,904.24	268,902,439.00	64,185,890.88	204,962,452.36
2.其他资本公积				
小 计				
合 计	245,904.24	268,902,439.00	64,185,890.88	204,962,452.36

投资者投入的资本：2010 年 3 月，商契九鼎等 5 个股东缴纳认购款 270,000,000.00 元，超过出资 1,097,561.00 元部分形成资本溢价 268,902,439.00 元。2010 年 6 月，公司整体变更为股份公司，红旗连锁以截止 2010 年 3 月 31 日经审计的净资产 355,710,635.95 元中的 15,000 万元折股，股本溢价 204,716,548.12 元。

4、 2009 年度资本公积变动情况

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本				
（2）同一控制下企业合并的影响	2,500,000.00		2,500,000.00	
（3）购买少数股权	245,904.24			245,904.24
小 计	2,745,904.24		2,500,000.00	245,904.24
2.其他资本公积				
小 计				
合 计	2,745,904.24		2,500,000.00	245,904.24

同一控制下企业合并的影响：因 2009 年 12 月公司实施了对广告公司和四川红旗同一控制下企业合并，被合并方留存收益外的所有者权益无需再行调整，故本年度减少资本公积（股本溢价）2,500,000.00 元。

购买少数股权：系公司在编制合并财务报表时，因 2007 年 3 月 31 日购买子公司 10% 的少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。具体情况如下：

单位名称	收购少数股权支付对价	自购买日持续计算净资产份额	差额
批发公司	50,000.00	213,727.78	163,727.78
武侯区公司	30,000.00	83,180.55	53,180.55
成华区公司	30,000.00	54,967.17	24,967.17
高新区公司	30,000.00	35,900.90	5,900.90
锦江区公司	30,000.00	28,127.84	-1,872.16
合 计	170,000.00	415,904.24	245,904.24

(二十) 盈余公积

1、 2012 年 1-6 盈余公积变动情况

项 目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 6 月 30 日
法定盈余公积	28,883,788.57			28,883,788.57

2、 2011 年度盈余公积变动情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	13,423,744.01	15,460,044.56		28,883,788.57

本期增加系根据公司章程规定按照 2011 年度实现净利润计提 10% 的法定盈余公积。

3、 2010 年度盈余公积变动情况

项 目	2009 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2010 年 12 月 31 日
法定盈余公积	27,491,352.11	22,615,284.89	36,682,892.99	13,423,744.01

本期增加系根据公司章程规定按照 2010 年度实现净利润计提 10% 的法定盈余公积。

本期减少系整体变更为股份公司时用截至 2010 年 3 月 31 日盈余公积余额转增股本。

4、 2009 年度盈余公积变动情况

项 目	2008 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2009 年 12 月 31 日
法定盈余公积	22,435,243.14	5,056,108.97		27,491,352.11

本期增加系根据公司章程规定按照 2009 年度实现净利润计提 10% 的法定盈余公积。

(二十一) 未分配利润

1、 未分配利润情况

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
年初未分配利润	240,209,213.37	124,056,056.11	123,434,280.25	72,430,350.52
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
减：提取法定盈余公积		15,460,044.56	22,615,284.89	5,056,108.97
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		39,000,000.00	84,490,027.09	64,640,000.00
改制转作股本的普通股股利			43,033,655.13	
期末未分配利润	341,668,633.73	240,209,213.37	124,056,056.11	123,434,280.25

2、 未分配利润的其他说明

转作股本的普通股股利系 2010 年 6 月股东以红旗连锁截止 2010 年 3 月 31 日经审计的净资产折股变更为股份有限公司的股份。

(二十二) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	1,792,350,088.52	3,199,187,462.01	2,570,227,677.23	2,303,072,178.86
其他业务收入	135,362,361.76	248,774,852.38	194,487,517.67	182,805,635.31
营业成本	1,429,534,565.65	2,600,366,088.15	2,106,253,902.98	1,900,913,736.88

2、 主营业务（分行业）

行业 名称	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	1,792,350,088.52	1,429,534,565.65	3,199,187,462.01	2,600,366,088.15	2,570,227,677.23	2,106,253,902.98	2,303,072,178.86	1,900,913,736.88

3、 主营业务（分商品品类）

商品品类	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用百货	341,156,697.27	270,198,805.07	611,387,883.77	500,890,683.43	499,568,040.37	410,910,059.56	467,734,534.76	389,762,616.32
烟酒	535,679,210.98	420,703,564.64	927,511,607.36	748,070,862.44	779,150,609.04	632,046,330.43	688,345,786.11	560,733,292.73
食品	915,514,180.27	738,632,195.94	1,660,287,970.88	1,351,404,542.28	1,291,509,027.82	1,063,297,512.99	1,146,991,857.99	950,417,827.83
合 计	1,792,350,088.52	1,429,534,565.65	3,199,187,462.01	2,600,366,088.15	2,570,227,677.23	2,106,253,902.98	2,303,072,178.86	1,900,913,736.88

4、 主营业务（分地区）

地 区	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主城区	1,178,066,660.31	919,488,498.71	2,140,840,944.25	1,729,560,809.77	1,706,649,289.08	1,388,184,771.81	1,538,830,072.50	1,261,587,333.16
郊县分区	564,556,569.84	468,776,143.87	972,416,000.97	800,183,933.81	792,974,405.63	659,455,861.18	697,746,342.60	583,845,408.78
二级市区	49,726,858.37	41,269,922.97	85,930,516.79	70,621,344.57	70,603,982.52	58,613,269.99	66,495,763.76	55,480,994.94
合 计	1,792,350,088.52	1,429,534,565.55	3,199,187,462.01	2,600,366,088.15	2,570,227,677.23	2,106,253,902.98	2,303,072,178.86	1,900,913,736.88

5、 其他业务收入（分种类）

种 类	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
商品管理服务费	95,921,547.05	179,880,453.78	147,733,521.59	138,977,750.02
促销费	27,071,606.71	50,813,050.68	34,109,086.97	33,346,948.23
信息共享费	3,531,570.30	6,481,198.51	4,469,775.58	3,720,486.58
增值服务费	5,006,454.71	7,671,300.13	3,397,297.86	1,343,347.55
物业出租费	1,274,823.06	1,048,921.77	1,762,946.76	2,109,018.00
加盟费		56,000.00	1,028,511.00	1,204,000.00
其他	2,556,359.93	2,823,927.51	1,986,377.91	2,104,084.93
合 计	135,362,361.76	248,774,852.38	194,487,517.67	182,805,635.31

(二十三) 营业税金及附加

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
营业税	6,755,134.88	12,021,726.16	9,633,936.47	8,852,991.72
城市维护建设税	4,112,195.54	7,266,373.17	5,434,536.63	5,460,661.71
教育费附加	1,853,605.90	3,237,362.90	2,428,140.92	2,431,006.27
地方教育费附加	1,235,687.25	2,036,239.63	816,186.59	815,110.16
文化事业建设费		43,679.28	665.85	29,454.18
合 计	13,956,623.57	24,605,381.14	18,313,466.46	17,589,224.04

(二十四) 销售费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬等人工费	178,956,466.20	266,005,168.32	183,253,569.27	172,305,370.71
门店租赁费	96,151,476.97	166,689,452.76	125,573,110.87	115,765,825.52
装修费	5,538,695.97	12,901,045.59	9,772,500.70	19,319,992.39
折旧费	17,359,533.27	28,385,516.10	18,391,408.68	8,740,470.79
广告费及业务宣传费等	10,822,951.41	24,988,293.63	25,006,902.00	23,010,449.07
周转材料摊销	1,085,013.91	5,209,408.21	3,148,399.26	2,973,648.28
水电费	14,076,477.66	30,060,651.96	22,744,542.30	20,304,557.99
运杂、劳务费等其他费用	8,858,174.20	24,128,476.82	18,651,038.37	16,657,246.60
合 计	332,848,789.59	558,368,013.39	406,541,471.45	379,077,561.35

(二十五) 管理费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
职工薪酬等人工费	18,765,700.72	41,748,105.12	32,139,242.92	29,413,999.22
房产税、印花税等税费	6,270,631.72	10,812,382.92	8,831,245.13	4,127,553.70
商品损耗	1,486,706.25	2,535,786.04	1,953,713.11	4,881,540.94
折旧及摊销费	1,714,790.09	4,057,995.37	3,584,529.48	3,558,763.10
业务宣传费	3,574,597.72	5,417,509.14	4,848,460.14	3,789,490.60
中介机构服务费	414,469.83	3,144,482.00	2,839,460.00	450,500.00
办公费等其他费用	3,936,514.44	9,269,632.14	10,938,309.03	13,720,045.95
合 计	36,163,410.77	76,985,892.73	65,134,959.81	59,941,893.51

(二十六) 财务费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息支出		237,016.67	151,607.38	298,161.23
减：利息收入	656,492.40	1,153,139.97	808,169.19	540,858.20
其他	2,190,795.03	3,689,365.20	2,166,398.03	1,555,810.09
合 计	1,534,302.63	2,773,241.90	1,509,836.22	1,313,113.12

(二十七) 资产减值损失

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
坏账损失	-33,134.85	-322.45	-435,869.57	-2,657,975.43

(二十八) 投资收益

1、 投资收益情况

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
持有至到期投资取得的投资收益				155,833.33

2、 持有至到期投资取得的投资收益

公司 2009 年 6 月将闲置资金 1000 万元购买平衡型信托贷款系列信托理财计划 0906 期理财产品，到期日 2009 年 12 月 30 日，取得投资收益 155,833.33 元。

(二十九) 营业外收入

1、 营业外收入情况

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置利得合计		4,684,183.27	11,683.38	13,570.78
其中：处置固定资产利得		1,696.42	11,683.38	13,570.78
处置无形资产利得		4,682,486.85		
接受捐赠			500,000.00	
政府补助	4,172,901.22	12,562,459.76	9,809,287.64	12,839,807.39
其他	1,787,472.97	1,135,879.93	816,705.32	254,447.84
合 计	5,960,374.19	18,382,522.96	11,137,676.34	13,107,826.01

2、 政府补助明细

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
社保及再就业补贴	668,001.22	3,334,759.76	6,023,874.64	7,700,360.59
财政扶持资金	386,700.00	2,569,200.00	3,529,413.00	3,462,000.00
企业奖励		5,799,500.00	50,000.00	309,000.00
农超对接奖励	3,095,000.00	830,000.00		490,000.00
汽车以旧换新及节能补贴	12,000.00	29,000.00		
万村千乡补助			156,000.00	654,000.00
地震补助			50,000.00	224,446.80
应急储备补贴	11,200.00			
合 计	4,172,901.22	12,562,459.76	9,809,287.64	12,839,807.39

(三十) 营业外支出

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动资产处置损失合计	88,737.55	201,899.13	22,426.24	14,090.26
其中：固定资产处置损失	88,737.55	201,899.13	22,426.24	14,090.26
对外捐赠	22,000.00	438,440.00	1,081,200.00	948,902.72
其他	59,397.98	1,527,863.03	165,022.22	38,262.79
合 计	170,135.53	2,168,202.16	1,268,648.46	1,001,255.77

(三十一) 所得税费用

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,649,035.82	31,199,860.63	26,317,894.68	20,711,202.49
递延所得税调整	389,675.40	-734,722.12	187,817.78	551,423.08
合 计	18,038,711.22	30,465,138.51	26,505,712.46	21,262,625.57

(三十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

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； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j - M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 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，应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。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度
归属于本公司普通股股东的合并净利润	101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97
扣除非经常性损益后归属于本公司普通股股东的合并净利润	96,537,717.50	157,299,277.82	142,372,069.28
本公司发行在外普通股的加权平均数	150,000,000	150,000,000	150,000,000
基本每股收益（元/股）	0.68	1.14	1.01
扣除非经常损益基本每股收益	0.64	1.05	0.95

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度
年初已发行普通股股数	150,000,000	150,000,000	150,000,000
加：本期发行的普通股加权数			
减：本期回购的普通股加权数			
年末发行在外的普通股加权数	150,000,000	150,000,000	150,000,000

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十三) 现金流量表附注

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
利息收入	656,492.40	1,153,139.97	808,169.19	540,858.20
政府补助利得	4,172,901.22	12,562,459.76	9,809,287.64	12,839,807.39
其他营业外收入	1,787,472.97	1,135,879.93	1,316,705.32	254,447.84
收到的其他往来款	9,252,645.91	6,199,142.71		62,788,424.80
合 计	15,869,512.50	21,050,622.37	11,934,162.15	76,423,538.23

2、 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
销售及管理费用	168,815,456.28	310,912,938.22	230,615,079.24	190,690,298.26
银行手续费等	2,190,795.03	3,689,365.20	2,166,398.03	1,555,810.09
现金捐赠	22,000.00	438,440.00	1,081,200.00	948,902.72
其他营业外支出	59,397.98	1,527,863.03	165,022.22	38,262.79
支付的其他往来款			26,934,582.95	
合 计	171,087,649.29	316,568,606.45	260,962,282.44	193,233,273.86

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	101,459,420.36	170,613,201.82	150,760,742.97	120,700,038.70
加：资产减值准备	-33,134.85	-322.45	-435,869.57	-2,657,975.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,009,510.11	31,899,866.43	21,247,146.76	11,596,208.87
无形资产摊销	349,898.93	706,128.25	728,791.40	602,242.71
长期待摊费用摊销	5,199,183.29	7,361,599.44	8,551,231.47	19,319,992.39
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）	88,737.55	-4,482,284.14	10,742.86	519.48
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）		237,016.67	151,607.38	298,161.23
投资损失（收益以“—”号填列）				-155,833.33
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	389,675.40	-734,722.12	187,817.78	551,423.08
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）				
存货的减少（增加以“—”号填列）	68,701,639.03	-172,117,635.97	-79,278,829.52	-20,070,993.76
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-47,290,302.35	-42,233,941.20	-19,868,378.01	34,980,459.87
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-83,006,997.64	260,477,961.92	18,491,715.04	97,691,903.55
其他				
经营活动产生的现金流量净额	64,867,629.83	251,726,868.65	100,546,718.56	262,856,147.36
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	256,065,613.44	221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47
减：现金的年初余额	221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47	67,717,429.00
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	34,912,987.36	55,887,679.50	45,101,742.11	52,445,775.47

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
一、现 金	256,065,613.44	221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47
其中：库存现金	21,112,133.77	23,800,389.28	24,437,104.02	29,144,820.17
可随时用于支付的银行存款	234,953,479.67	197,352,236.80	140,827,842.56	91,018,384.30
可随时用于支付的其他货币资金				
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	256,065,613.44	221,152,626.08	165,264,946.58	120,163,204.47

六、 关联方及关联交易

(一) 公司的控制人情况

公司实际控制人为第一大股东曹世如。

(二) 本公司的子公司情况

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
成都红旗连锁批发有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	50.00	100.00	100.00	72535593-3
成都市武侯区红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	100.00	100.00	100.00	73234621-8
成都市成华区红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	100.00	100.00	100.00	73237285-4
成都高新区红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	100.00	100.00	100.00	73771360-3
成都市锦江区红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	100.00	100.00	100.00	73774130-5
成都市青羊区红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	100.00	100.00	100.00	66759038-7
四川红旗商务咨询管理有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	服务业	200.00	100.00	100.00	66759036-0
成都红旗连锁广告有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	广告业	50.00	100.00	100.00	74362455-1
四川红旗连锁有限公司	全资子公司	有限公司	成都市	曹世如	商业	200.00	100.00	100.00	79491843-7

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司的关系	组织机构代码
资产管理公司	曹世如持股 90%	20190423-3
成都红旗商厦有限责任公司（以下简称“红旗商厦”）	曹世如持股 90%	63310244-5
成都市红立商贸有限公司	曹世如持股 90%，该公司于 2009 年注销	75283242-4
成都太阳系印务有限责任公司	曹世如兄弟曹世忠持股 85%，曹世如侄子曹代钧持股 13%	732365566
四川省天鼎文化传播有限责任公司	曹世如持股 20%，曹曾俊持股 30%。2010 年 12 月，曹世如、曹曾俊将该公司股权转让给无关联自然人后，该公司与公司无关联关系。	68415893-2
曹曾俊	持股超过 5%的股东	
曹世信	实际控制人的兄弟	
张颖	董事会秘书、副总经理	

(四) 关联方交易

- 1、 存在控制关系且已纳入公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
成都太阳系印务有限公司	购买商品	塑料袋	市场价	288,264.60	28.98	602,935.04	27.44	1,760,201.88	35.40	1,695,597.45	36.00
四川省天鼎文化传播有限责任公司	购买商品	报纸	市场价					1,865,647.01	100.00	2,096,653.61	100.00

3、 报告期无销售商品、提供劳务的关联交易。

4、 报告期无关联托管情况。

5、 报告期无关联承包情况。

6、 报告期关联租赁情况

2012 年 1-6 月:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据
曹世如	武侯区公司	中华园 A 区 18#楼	2011 年 1 月 25 日	2012 年 7 月 17 日	361,246.00	协商价格
曹世信	公司	金牛区育仁南路 37 号附 40 号	2008 年 2 月 1 日	2014 年 1 月 31 日	24,112.80	协商价格
曹世信	青羊区公司	青羊区清江中路 14 号、锦屏南路 1 号“金沙蜜地”1 幢 1 层 4、5 号	2010 年 5 月 10 日	2013 年 5 月 9 日	78,768.00	协商价格
曹曾俊	高新区公司	高新区大源街 33、35、37 号	2011 年 10 月 15 日	2014 年 10 月 14 日	52,624.98	协商价格
曹曾俊	公司	金牛区交大路 258 号 1 栋 1 楼 3 号	2010 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 10 日	62,040.12	协商价格
曹曾俊	锦江区公司	锦江区武城大街 2 号 1 幢 1 单元 1 号	2010 年 4 月 19 日	2014 年 4 月 19 日	111,144.00	协商价格
曹曾俊	武侯区公司	武侯区长寿南路 2 号附 4、5、6、7 号	2011 年 12 月 26 日	2014 年 12 月 25 日	105,816.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏环街 386、388、390、392 号	2010 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	31,500.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏街 129、131、133、135、137、139 号	2010 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	30,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区严家祠路 188 号 58 幢 49、50 号	2011 年 11 月 10 日	2014 年 11 月 9 日	18,819.48	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	成都市锦江区总府路 87 号	2011 年 12 月 27 日	2014 年 12 月 26 日	2,100,000.00	协商价格
合 计					2,976,071.38	

2011 年度:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据
曹世如	武侯区公司	中华园 A 区 18#楼	2011 年 1 月 25 日	2012 年 7 月 17 日	689,474.99	协商价格
曹世信	公司	金牛区育仁南路 37 号附 40 号	2008 年 2 月 1 日	2014 年 1 月 31 日	48,225.60	协商价格
曹世信	青羊区公司	青羊区清江中路 14 号、锦屏南路 1 号“金沙蜜地”1 幢 1 层 4、5 号	2010 年 5 月 10 日	2012 年 5 月 9 日	157,536.00	协商价格
曹曾俊	高新区公司	高新区大源街 33、35、37 号	2011 年 10 月 15 日	2014 年 10 月 14 日	105,250.00	协商价格
曹曾俊	公司	金牛区交大路 258 号 1 栋 1 楼 3 号	2010 年 5 月 11 日	2014 年 5 月 10 日	124,080.04	协商价格
曹曾俊	锦江区公司	锦江区武城大街 2 号 1 幢 1 单元 1 号	2010 年 4 月 19 日	2014 年 4 月 19 日	222,288.00	协商价格
曹曾俊	武侯区公司	武侯区长寿南路 2 号附 4、5、6、7 号	2011 年 12 月 26 日	2014 年 12 月 25 日	211,632.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏环街 386、388、390、392 号	2010 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	63,000.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏街 129、131、133、135、137、139 号	2010 年 6 月 16 日	2014 年 6 月 15 日	60,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区严家祠路 188 号 58 幢 49、50 号	2011 年 11 月 10 日	2014 年 11 月 9 日	37,639.00	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	成都市锦江区总府路 87 号	2011 年 12 月 27 日	2014 年 12 月 26 日	4,200,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	双流县东升镇长治路二段荷塘北街 189 号 6 幢 1 层 4、5 号	2010 年 9 月 26 日	2011 年 9 月 25 日	68,917.02	协商价格
合 计					5,988,042.65	

2010 年度:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据
曹世信	公司	金牛区育仁南路 37 号附 40 号	2007 年 10 月 1 日	2011 年 1 月 31 日	48,225.60	协商价格
曹世信	青羊区公司	青羊区清江中路 14 号、锦屏南路 1 号“金沙蜜地”1 幢 1 层 4、5 号	2010 年 5 月 10 日	2012 年 5 月 9 日	105,024.00	协商价格
曹曾俊	高新区公司	高新区大源街 33、35、37 号	2009 年 10 月 15 日	2010 年 10 月 14 日	105,250.00	协商价格
曹曾俊	公司	金牛区交大路 258 号 1 栋 1 楼 3 号	2008 年 11 月 1 日	2011 年 5 月 10 日	124,080.00	协商价格
曹曾俊	锦江区公司	锦江区武城大街 2 号 1 幢 1 单元 1 号	2007 年 4 月 19 日	2011 年 4 月 19 日	222,288.00	协商价格
曹曾俊	武侯区公司	武侯区长寿南路 2 号附 4、5、6、7 号	2006 年 12 月 26 日	2011 年 12 月 25 日	211,632.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏环街 386、388、390、392 号	2007 年 5 月 16 日	2011 年 6 月 15 日	63,000.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏街 129、131、133、135、137、139 号	2007 年 5 月 16 日	2011 年 6 月 15 日	60,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区严家祠路 188 号 58 幢 49、50 号	2008 年 10 月 10 日	2011 年 11 月 9 日	37,639.20	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	锦江区总府路 87 号	2008 年 12 月 26 日	2010 年 12 月 26 日	4,200,000.00	协商价格
资产管理公司	咨询公司	成都市锦江区总府路 87 号二楼	2008 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日	300,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	双流县东升镇长冶路二段荷塘北街 189 号 6 幢 1 层 4、5 号	2008 年 6 月 26 日	2011 年 9 月 25 日	105,750.00	协商价格
合 计					5,582,888.80	

2009 年度:

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据
曹曾俊	高新区公司	高新区大源街 33、35、37 号	2009 年 10 月 15 日	2011 年 10 月 14 日	17,541.67	协商价格
曹曾俊	公司	金牛区交大路 258 号 1 栋 1 楼 3 号	2008 年 11 月 1 日	2011 年 5 月 10 日	124,080.00	协商价格
曹曾俊	锦江区公司	锦江区武城大街 2 号 1 幢 1 单元 1 号	2007 年 4 月 19 日	2011 年 4 月 19 日	222,288.00	协商价格
资产管理公司	成华区公司	成华区二环路北四段 9 号 1 幢 1 层 15、16、17 号	2008 年 10 月 20 日	2010 年 12 月 19 日	80,107.50	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新区新园大道 130-134 号	2008 年 9 月 1 日	2010 年 6 月 30 日	64,410.50	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏环街 386、388、390、392 号	2007 年 5 月 16 日	2011 年 11 月 9 日	63,000.00	协商价格
资产管理公司	高新区公司	高新西区独柏街 129、131、133、135、137、139 号	2007 年 5 月 16 日	2011 年 6 月 15 日	60,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区解放路一段 96、98、100、102 号	2008 年 7 月 4 日	2010 年 9 月 3 日	388,923.79	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区黄忠路 5 号 1 栋 1 楼 101、102、103 号	2007 年 9 月 1 日	2010 年 8 月 31 日	323,251.50	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区席草田街 58 号附 2-附 4 号	2007 年 9 月 29 日	2010 年 9 月 28 日	151,999.38	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区金房苑西路 9#4 栋 1 单元 1 楼 1 号	2008 年 1 月 26 日	2010 年 1 月 25 日	655,799.65	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区严家祠路 188 号 58 幢 49、50 号	2008 年 10 月 10 日	2011 年 11 月 9 日	37,639.20	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区玉赛路 9 号 2 幢 1 楼 11 号	2007 年 9 月 25 日	2010 年 10 月 14 日	47,592.88	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	三圣乡花果村五组嘉和园 5 栋 3 单元 1 层 5、6 号	2007 年 11 月 27 日	2009 年 12 月 26 日	114,474.46	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	锦江区国槐街 1000 号	2008 年 3 月 1 日	2010 年 2 月 28 日	69,556.67	协商价格
资产管理公司	公司	青白江区杨柳路 103 号附 70、71、72、73 号	2007 年 11 月 16 日	2010 年 10 月 15 日	31,729.32	协商价格
资产管理公司	公司	青白江团结北路 63 号、窄巷子 2、4、6 号	2008 年 1 月 18 日	2011 年 1 月 17 日	142,276.95	协商价格
资产管理公司	青羊区公司	青羊区小南街 67 号附 1、2 号	2007 年 11 月 5 日	2010 年 12 月 4 日	180,976.93	协商价格

成都红旗连锁股份有限公司
2009 年度至 2012 年 1-6 月
财务报表附注

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用	租赁收益确认依据
资产管理公司	青羊区公司	青羊区培风东街 200 号 4 幢 10、11、12、13、14、15 号	2008 年 9 月 11 日	2010 年 11 月 10 日	54,392.90	协商价格
资产管理公司	青羊区公司	青羊区西岭路 40 号	2007 年 11 月 6 日	2010 年 12 月 5 日	56,914.60	协商价格
资产管理公司	青羊区公司	青羊区中同仁路 8 号附 6-9 号	2008 年 9 月 9 日	2010 年 9 月 8 日	173,880.67	协商价格
资产管理公司	公司	新都区新都镇东环路 344 号 1 栋 1 楼 344 号	2008 年 3 月 18 日	2010 年 3 月 17 日	128,811.83	协商价格
资产管理公司	公司	成都市高新西区迪康大道 7 号	2008 年 7 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,100,000.00	协商价格
资产管理公司	咨询公司	成都市锦江区总府路 87 号二楼	2008 年 7 月 1 日	2010 年 6 月 30 日	600,000.00	协商价格
曹曾俊	武侯区公司	武侯区长寿南路 2 号附 4、5、6、7 号	2006 年 12 月 26 日	2011 年 12 月 25 日	211,632.00	协商价格
资产管理公司	成华区公司	成华区长融街 28 号 15 幢 1 单元 107、108 号；2 单元 101、102 号	2007 年 7 月 13 日	2010 年 8 月 15 日	71,062.01	协商价格
资产管理公司	公司	金牛区育德路 8 号附 88 号 3 栋 5 单元 1 层 17 号、附 87 号 3 栋 5 单元 1 楼 18 号、附 86 号 3 栋 5 单元 1 层 19 号	2009 年 2 月 26 日	2010 年 7 月 31 日	25,000.00	协商价格
资产管理公司	成华区公司	成华区荆竹东路 288 号 4 栋 1 层 1 号	2008 年 8 月 29 日	2010 年 10 月 31 日	96,942.07	协商价格
资产管理公司	锦江区公司	成都市锦江区总府路 87 号，租赁面积 1214 平方米	2008 年 12 月 26 日	2010 年 12 月 26 日	4,200,000.00	协商价格
资产管理公司	公司	双流县东升镇长冶路二段荷塘北街 189 号 6 幢 1 层 4、5 号	2008 年 6 月 26 日	2011 年 9 月 25 日	105,750.00	协商价格
曹世信	公司	金牛区育仁南路 37 号附 40 号	2007 年 10 月 1 日	2011 年 1 月 31 日	48,225.60	协商价格
合 计					9,648,260.08	

7、 报告期关联担保情况

资产管理公司以其位于成都市锦江区蜀都大道东干道的商业用房为公司向中信银行股份有限公司成都分行授信额度 4,800 万元提供抵押担保,担保期限为 2006 年 9 月 15 日至 2009 年 9 月 15 日。

资产管理公司以其位于成都市锦江区蜀都大道东干道的商业用房为公司向中信银行股份有限公司成都分行授信额度 6,000 万元提供抵押担保,担保期限为 2009 年 11 月 13 日至 2012 年 11 月 13 日。

8、 报告期关联方资金拆借情况

关联方向公司提供借款情况如下:

贷款方	借款方	借款金额	借入时间	归还时间	年利率	利息费用
张颖	批发公司	300 万元	2008 年 9 月	2009 年 1 月		无

9、 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 资产管理公司以房抵债

2009 年 11 月,公司与资产管理公司签订《房产抵偿(转让)协议》,根据该协议,资产管理公司以其所有的 2009 年 11 月 30 日账面净值为 67,703,653.49 元的 20 处房产抵偿所欠公司债务。

(2) 购买资产管理公司房产

2011 年 6 月,公司与资产管理公司签订《房屋买卖合同》,根据该合同,资产管理公司将其所有的两处房产转让给公司,转让价款为 620 万元。

(3) 收购广告公司股权:

2009 年 12 月,经广告公司股东会一致同意,曹世如、曹曾俊分别与公司签署《股份转让协议书》,分别将其持有的广告公司 90%的股权即 45 万元出资额、10%的股权即 5 万元出资额作价 45 万元、5 万元转让给公司。

(4) 收购四川红旗股权:

2009 年 12 月,经四川红旗股东会一致同意,曹世如、曹曾俊分别与公司签署《股份转让协议书》,分别将其持有的四川红旗 90%的股权即 180 万元出资额、10%的股权即 20 万元出资额作价 180 万元、20 万元转让给公司。

10、 其他关联交易

截至 2008 年 12 月 31 日止,公司为成都市红立商贸有限公司(以下简称“红立商贸”)代垫费用产生的其他应收款余额为 513,775.57 元,2009 年该公司注销,该笔债权作为坏账核销。2010 年 9 月,红立商贸原股东曹世如将该笔债权偿还公司。

11、 关联方应收应付款项

项 目	关联方	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日
预付款项					
	曹世如	60,207.51	90,357.51		
	曹曾俊	424,205.96	421,869.73	193,458.74	364,120.74
	资产管理公司	2,235,546.44	92,865.92		
	曹世信	159,411.60	56,530.80	52,512.00	
应付账款					
	成都太阳系印务 有限责任公司	138,347.22	145,881.76	84,181.75	185,849.60
其他应付款					
	资产管理公司			1,353,534.84	9,400,393.12
	红旗商厦				857,431.18

七、 或有事项

(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

(二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本报告期公司无需要披露的为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

(三) 其他或有负债

本报告期公司无需要披露的其他或有负债。

八、 承诺事项

(一) 重大承诺事项

1、 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的购买合同。

2、 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同。

3、 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

4、 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

5、 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同。

6、 无其他重大财务承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

公司无需要披露的前期承诺履行事项。

九、 资产负债表日后事项

截至审计报告日止，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种 类	2012 年 6 月 30 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备比 例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备	坏账准备 比例(%)
单项金额重大并单独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								
组合 1								
组合 2	7,190,484.87	41.47	1,179.36	0.02	7,123,360.98	100.00	6,181.17	0.09
组合 3	10,149,873.93	58.53						
组合小计	17,340,358.80		1,179.36	0.01	7,123,360.98	100.00	6,181.17	0.09
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合 计	17,340,358.80	100.00	1,179.36	0.01	7,123,360.98	100.00	6,181.17	0.09

2、 应收账款按账龄列示

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	17,316,771.60	99.86		6,999,737.58	98.26	
6 个月至 1 年	23,587.20	0.14	1,179.36	123,623.40	1.74	6,181.17
合 计	17,340,358.80	100.00	1,179.36	7,123,360.98	100.00	6,181.17

- 3、 期末无单项金额重大并单独进行减值测试的应收账款。
- 4、 期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款。
- 5、 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的应收账款。
- 6、 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。
- 7、 本报告期无实际核销的应收账款。
- 8、 期末应收账款中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

9、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
高新区公司	子公司	9,243,904.84	6 个月以内	53.31
四川红旗	子公司	905,969.09	6 个月以内	5.23
中国电子科技集团公司第二十九研究所	非关联方	710,617.98	6 个月以内	4.10
成都市未成年犯管教所	非关联方	543,455.20	6 个月以内	3.13
四川省成都市第七中学高新校区	非关联方	418,029.69	6 个月以内	2.41
合 计		11,821,976.80		68.18

10、 期末应收账款中应收关联方账款

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
高新区公司	子公司	9,243,904.84	53.31
四川红旗	子公司	905,969.09	5.23
合 计		10,149,873.93	58.54

11、 本报告期无终止确认的应收款项。

12、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化列示继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种 类	2012 年 6 月 30 日				2011 年 12 月 31 日			
	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备 比例(%)	坏账准备 比例(%)	账面金额	占总额比 例(%)	坏账准备 比例(%)	坏账准备 比例(%)
单项金额重大并单独计提坏账准备的 其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	10,246,907.25	5.58			8,632,721.25	2.11		
组合 2	19,229,413.99	10.46	101,378.32	0.53	925,478.56	0.23	69,798.82	7.54
组合 3	154,304,369.83	83.96			399,528,357.82	97.66		
组合小计	183,780,691.07	100.00	101,378.32	0.06	409,086,557.63	100.00	69,798.82	0.02
单项金额虽不重大但单独计提坏账准 备的其他应收款								
合 计	183,780,691.07	100.00	101,378.32	0.06	409,086,557.63	100.00	69,798.82	

2、 其他应收款按账龄列示

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	181,130,972.62	98.56	-	406,730,114.28	99.42	
6 个月至 1 年	429,149.10	0.23	8,075.00	386,132.80	0.09	3,750.50
1 至 2 年	942,949.00	0.51	10,571.32	684,216.20	0.17	4,071.32
2 至 3 年	640,328.76	0.35	7,762.00	926,712.00	0.23	59,862.00
3 至 4 年	480,218.20	0.26	70,760.00	246,722.20	0.06	2,105.00
4 年以上	157,073.39	0.09	4,210.00	112,660.15	0.03	10.00
合 计	183,780,691.07	100.00	101,378.32	409,086,557.63	100.00	69,798.82

3、 期末无单项金额重大并单独进行减值测试的其他应收款。

4、 按组合计提坏账准备的其他应收款

按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
备用金	2,635,400.00	
合同有效期内的保证金	7,611,507.25	
合 计	10,246,907.25	

按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2012 年 6 月 30 日			2011 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		账面余额
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6 个月以内	18,777,660.79	97.65		506,225.36	54.70	
6 个月至 1 年	161,500.00	0.84	8,075.00	75,010.00	8.10	3,750.50
1 至 2 年	105,713.20	0.55	10,571.32	40,713.20	4.40	4,071.32
2 至 3 年	38,810.00	0.20	7,762.00	299,310.00	32.34	59,862.00
3 至 4 年	141,520.00	0.74	70,760.00	4,210.00	0.45	2,105.00
4 年以上	4,210.00	0.02	4,210.00	10.00	0.01	10.00
合 计	19,229,413.99	100.00	101,378.32	925,478.56	100.00	69,798.82

5、 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在本报告期收回或转回比例较大的其他应收款。

6、 本报告期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

7、 期末其他应收款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

8、 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
成华区公司	子公司	53,732,669.57	6 个月以内	29.24	往来款
四川红旗	子公司	41,271,188.48	6 个月以内	22.46	往来款
青羊区公司	子公司	25,185,023.93	6 个月以内	13.70	往来款
武侯区公司	子公司	19,185,195.67	6 个月以内	10.44	往来款
中国移动通信集团四川有限公司成都分公司	非关联方	16,969,138.02	6 个月以内	9.23	移动兑换奖和保证金
合 计		156,343,215.67		85.07	

9、 期末其他应收款中应收关联方款项情况

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成华区公司	子公司	53,732,669.57	29.24
四川红旗	子公司	41,271,188.48	22.46
青羊区公司	子公司	25,185,023.93	13.70
武侯区公司	子公司	19,185,195.67	10.44
高新区公司	子公司	10,785,196.23	5.87
锦江区公司	子公司	3,404,414.68	1.85
广告公司	子公司	740,681.27	0.40
合 计		154,304,369.83	83.96

10、 本报告期无终止确认的其他应收款项。

11、 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化列示继续涉入形成的资产、负债。

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
批发公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100.00	100.00				4,500,000.00
武侯区公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				3,000,000.00
成华区公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				1,500,000.00
高新区公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				1,000,000.00
锦江区公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				2,500,000.00
青羊区公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00	100.00				1,500,000.00
咨询公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00				1,000,000.00
广告公司	成本法	2,380,568.98	2,380,568.98		2,380,568.98	100.00	100.00				
四川红旗	成本法	1,113,518.85	1,113,518.85		1,113,518.85	100.00	100.00				
合 计			10,994,087.83		10,994,087.83						15,000,000.00

(四) 营业收入及营业成本

1、 营业收入

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	860,961,750.60	1,512,518,007.42	1,360,252,828.52	1,364,720,472.90
其他业务收入	84,279,084.09	144,758,823.06	104,139,163.37	109,008,035.16
营业成本	692,086,316.38	1,243,676,952.67	1,144,043,465.96	1,167,155,615.39

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	860,961,750.60	692,086,316.38	1,512,518,007.42	1,243,676,952.67	1,360,252,828.52	1,144,043,465.96	1,364,720,472.90	1,167,155,615.39

3、 主营业务（分商品品类）

商品品类	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日用百货	171,145,845.61	135,697,357.60	348,475,854.66	278,682,733.25	250,577,518.94	204,616,905.62	256,333,157.65	211,239,395.94
烟酒	243,859,862.40	194,397,141.40	435,871,758.10	360,833,525.11	464,875,910.05	400,207,522.03	513,663,924.91	454,678,297.49
食品	445,956,042.59	361,991,817.38	728,170,394.66	604,160,694.31	644,799,399.53	539,219,038.31	594,723,390.34	501,237,921.96
合 计	860,961,750.60	692,086,316.38	1,512,518,007.42	1,243,676,952.67	1,360,252,828.52	1,144,043,465.96	1,364,720,472.90	1,167,155,615.39

4、 主营业务（分地区）

地 区	2012 年 1-6 月		2011 年度		2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主城区	246,678,322.39	182,040,249.54	454,171,487.88	372,839,828.28	496,674,440.40	425,974,334.80	600,478,366.54	527,829,211.67
郊县分区	564,556,569.84	468,776,143.87	972,416,002.75	800,215,779.82	792,974,405.60	659,455,861.17	697,746,342.60	583,845,408.78
二级市区	49,726,858.37	41,269,922.97	85,930,516.79	70,621,344.57	70,603,982.52	58,613,269.99	66,495,763.76	55,480,994.94
合 计	860,961,750.60	692,086,316.38	1,512,518,007.42	1,243,676,952.67	1,360,252,828.52	1,144,043,465.96	1,364,720,472.90	1,167,155,615.39

(五) 投资收益

1、 投资收益情况

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
成本法核算的长期股权投资收益	15,000,000.00	121,285,629.81	191,538,869.10	
持有至到期投资取得的投资收益				155,833.33
合 计	15,000,000.00	121,285,629.81	191,538,869.10	155,833.33

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
批发公司	4,500,000.00	35,000,000.00	55,485,539.99	
武侯区公司	3,000,000.00	21,500,000.00	30,970,166.48	
成华区公司	1,500,000.00	11,400,000.00	19,687,204.23	
高新区公司	1,000,000.00	9,000,000.00	12,294,613.76	
锦江区公司	2,500,000.00	17,300,000.00	34,033,794.34	
青羊区公司	1,500,000.00	12,800,000.00	18,999,231.97	
咨询公司	1,000,000.00	11,000,000.00	18,674,768.24	
广告公司		985,629.81	1,393,550.09	
四川红旗		2,300,000.00		
合 计	15,000,000.00	121,285,629.81	191,538,869.10	

3、 持有至到期投资取得的投资收益

公司 2009 年 6 月将闲置资金 1,000 万元购买平衡型信托贷款系列信托理财计划 0906 期理财产品，到期日 2009 年 12 月 30 日，取得投资收益 155,833.33 元。

(六) 现金流量表补充资料

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	42,098,529.79	154,600,445.63	226,152,848.86	50,561,089.67
加：资产减值准备	26,577.69	6,699.15	24,046.45	-3,165,376.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,864,868.48	26,776,704.97	17,406,119.95	8,085,263.54
无形资产摊销	349,898.93	706,128.25	654,334.88	527,786.19
长期待摊费用摊销	3,011,658.03	4,206,572.00	5,538,473.13	9,799,710.40
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）	78,739.57	87,681.66	2,148.63	-6,143.62
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）		237,016.67	151,607.38	298,161.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,000,000.00	-121,285,629.81	-191,538,869.10	-155,833.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	380,718.51	-735,775.36	195,896.72	468,886.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）				
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,838,926.78	-85,412,072.86	-36,858,625.29	4,134,051.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	194,586,172.17	-224,110,153.30	-190,987,544.23	43,722,807.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-235,200,268.58	351,539,830.96	62,032,028.63	124,215,240.89
其他				
经营活动产生的现金流量净额	22,035,821.37	106,617,447.96	-107,227,533.99	238,485,644.61
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	166,494,194.71	150,331,490.19	111,334,250.51	74,735,956.78
减：现金的年初余额	150,331,490.19	111,334,250.51	74,735,956.78	36,017,558.21
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的年初余额				
现金及现金等价物净增加额	16,162,704.52	38,997,239.68	36,598,293.73	38,718,398.57

十二、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	2012 年 1-6 月	2011 年度	2010 年度	2009 年度
非流动性资产处置损益	-88,737.55	4,482,284.14	-10,742.86	-519.48
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,172,901.22	12,562,459.76	9,809,287.64	12,839,807.39
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				593,630.02
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，以及持有至到期投资、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				155,833.33
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	1,706,074.99	-830,423.10	70,483.10	-732,517.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	-868,535.80	-2,900,396.80	-1,480,354.19	-1,839,390.53
少数股东权益影响额（税后）				
合 计	4,921,702.86	13,313,924.00	8,388,673.69	11,016,843.06

(二) 净资产收益率及每股收益

1、 2012 年 1-6 月

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.04	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	14.31	0.64	0.64

2、 2011 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	31.48	1.14	1.14
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	29.02	1.05	1.05

3、 2010 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	40.76	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	38.49	0.95	0.95

4、 2009 年度

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	93.69	...	...
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	87.51	...	...

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

1、 2012 年 1-6 月

报表项目	2012 年 6 月 30 日余额	2011 年 12 月 31 日余额	变动比率	变动原因
其他应收款	35,976,390.25	20,611,894.39	74.54%	移动积分兑奖增加
预收款项	65,035,722.22	82,244,310.84	-20.92%	预收红旗卡及代金券金额减少

2、 2011 年度

报表项目	2011 年 12 月 31 日余额	2010 年 12 月 31 日余额	变动比率	变动原因
货币资金	227,652,626.08	170,264,946.58	33.70%	门店现金销售收入增加
应收账款	9,855,839.92	3,801,885.95	159.24%	信用卡消费款余额增加
存货	580,933,641.29	408,816,005.32	42.10%	新配送中心投入使用存货增加
长期待摊费用	18,869,465.99	5,095,019.95	270.35%	租入门店装修及改良增加；新配送中心装修费
应付账款	737,003,833.33	497,878,988.29	48.03%	新配送中心投入使用采购量增加
其他应付款	59,794,450.65	38,632,353.84	54.78%	应付购房款增加

3、 2010 年度

报表项目	2010 年 12 月 31 日余额	2009 年 12 月 31 日余额	变动比率	变动原因
货币资金	170,264,946.58	125,163,204.47	36.03%	门店现金销售收入增加、引入战略投资者增资
预付款项	152,165,456.73	32,804,536.59	363.85%	预付购房款增加
固定资产	390,905,337.30	278,073,721.03	40.58%	购置房产增加
长期待摊费用	5,095,019.95	8,796,949.42	-42.08%	租入门店装修及改良摊销
预收款项	65,926,480.56	38,841,218.47	69.73%	预收红旗卡及代金券金额增加
其他应付款	38,632,353.84	67,286,918.84	-42.59%	退还保证金及支付房租



310101000439673



名

称

注 册 号

主要经营场所

朱建弟

执行事务合伙人

特殊的普通合伙企业

合伙企业类型

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
（企业经营范围以行政许可为准，凭许可证经营）

登记机关



年 月 日

证照编号 01000000201101240004

企业标识 010000002011012400013

执照有效期：2011年1月24日至 本约定期限

合伙期限：自 20 年 一月二十四日 至 本约定期限