

合肥百货大楼集团股份有限公司

2005 年半年度报告

二 五年七月二十九日



重要提示

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

董事高同国先生因工作原因未出席本次董事会会议，委托董事郑晓燕女士出席并代为行使表决权。

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

公司半年度财务报告未经审计。



目 录

一、 公司基本情况.....	3
二、 股本变动和主要股东持股情况.....	5
三、 董事、 监事、 高级管理人员情况.....	6
四、 管理层讨论与分析.....	7
五、 重要事项.....	10
六、 财务报告.....	14
七、 备查文件目录.....	55



一、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：合肥百货大楼集团股份有限公司
公司法定英文名称：HEFEI DEPARTMENT STORE GROUP CO.,LTD
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所
股票简称：合肥百货
股票代码：000417
- (三) 公司注册地址：安徽省合肥市长江中路 150 号
公司办公地址：安徽省合肥市长江中路 150 号
邮政编码：230001
公司国际互联网网址：<http://www.hfbh.com.cn>
公司电子信箱：hfbhdl@mail.hf.ah.cn
- (四) 公司法定代表人：董事长郑晓燕女士
- (五) 公司董事会秘书：赵文武先生
电子信箱：zhao_wenwu@sohu.com
董事会证券事务代表：李红英女士
电子信箱：hongyingli2002@hotmail.com
联系地址：安徽省合肥市长江中路 150 号公司证券发展部
电话：0551-2686010；2686017
传真：0551-2652936
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：
<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司证券发展部
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 10 月 19 日
首次注册登记地点：合肥市工商行政管理局
公司变更注册登记日期：1996 年 7 月 29 日
变更注册登记地点：安徽省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：3400001300013 (1-1)



税务登记号码：340103149034137

公司聘请的会计师事务所名称：华证会计师事务所有限公司

办公地址：合肥市阜南路 166 号

(八) 主要财务数据和指标

1. 主要财务数据

单位：人民币元

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同 期增减 (%)
净利润	14,895,993.98	14,544,755.22	2.41
扣除非经常性损益后的净利润	14,754,158.18	11,014,903.85	33.95
净资产收益率 (%)	2.16	2.21	减少 0.05 个百分点
每股收益	0.079	0.077	2.23
经营活动产生的现金流量净额	138,752,684.94	31,562,050.12	339.62
项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期比上一报 告期末增减 (%)
总资产	1,939,197,680.37	1,879,301,731.40	3.19
流动资产	1,059,883,279.13	1,014,231,673.61	4.50
流动负债	940,084,434.43	920,152,229.46	2.17
股东权益 (不包含少数股东权益)	689,838,855.68	675,383,204.11	2.14
每股净资产	3.65	3.57	2.14
调整后的每股净资产	3.56	3.51	1.42

注：扣除的非经常性损益项目和金额

单位：人民币元

长期股权投资差额摊销	46,459.46
营业外收支净额(扣除计提减值准备)	-134,764.25
补贴收入	300,000.00
减：所得税影响	69,859.41
本期应扣除非经常性损益净额合计	141,835.80



2. 利润表附表

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.57	21.79	0.786	0.786
营业利润	4.37	4.41	0.159	0.159
净利润	2.16	2.18	0.079	0.079
扣除非经常性损益后的净利润	2.14	2.16	0.078	0.078

二、股本变动和主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股份总数和结构均未发生变动。

(二) 股东情况介绍

1. 截止 2005 年 6 月 30 日, 公司股东总户数共 16511 户。

2. 持股 5%以上(含 5%) 股东的股份变动情况

股东名称	报告期内股份 增减变动情况	期末 持股数量	持股 类别	质押冻结 情况
合肥百货大楼集团控股有限公司	0	55,501,715	国家股	部分质押冻结
合肥兴泰控股集团有限公司	0	39,312,000	国家股	无质押冻结

3. 公司前十名股东持股情况

(截止 2005 年 6 月 30 日)

序号	股东名称	期末持股数量(股)	占总股本比例(%)	股份性质
1	合肥百货大楼集团控股有限公司	55,501,715	29.33	国家股
2	合肥兴泰控股集团有限公司	39,312,000	20.77	国家股
3	合肥美菱股份有限公司	7,675,050	4.06	法人股
4	合肥市百货大楼裕安开发经营部	3,098,324	1.64	法人股
5	合肥洗衣机总厂(荣事达)	2,558,201	1.35	法人股
6	中国工商银行安徽省分行营业部	2,558,201	1.35	法人股
7	安徽省国际信托投资公司	1,279,100	0.68	法人股
8	交通银行-融通行业景气证券投资基金	1,044,854	0.55	流通股
9	合肥金达利娱乐有限公司	584,423	0.31	法人股



10 武义县国有资产经营有限责任公司 306,858 0.16 法人股

注：合肥百货大楼集团控股有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司持有的股份为国家股；

公司前 10 名股东中：合肥百货大楼集团控股有限公司和合肥兴泰控股集团有限公司均为合肥市国资委授权经营的国有独资公司。

4. 公司前 10 名流通股股东持股情况（截止 2005 年 6 月 30 日）

序号	股东名称	期末持有流通股数量（股）	持股种类
1	交通银行-融通行业景气证券投资基金	1,044,854	A 股
2	江一龙	219,024	A 股
3	华夏成长证券投资基金	208,761	A 股
4	马奕南	199,750	A 股
5	陈晓珍	192,000	A 股
6	谢斌	191,804	A 股
7	袁细连	187,970	A 股
8	孙晓辉	170,438	A 股
9	陈少通	170,320	A 股
10	赖文利	169,828	A 股

公司未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系。

5. 报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况未发生变动。

（二）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于公司高级管理人员变动的议案》，公司副总经理魏东先生及公司副总经理 Frank Cherng-Ruey Chang 先生分别因工作变动和个人原因辞去本公司副总经理职务，公司董事会同意不再聘任担任公司副总经理职务。



四、管理层讨论与分析

(一) 报告期经营成果及财务状况简要分析

1. 报告期主要经营成果指标分析

单位：人民币元

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月	增减率%
主营业务收入	1,267,521,728.44	1,063,885,761.14	19.14
主营业务利润	148,766,866.68	130,395,996.56	14.09
净利润	14,895,993.98	14,544,755.22	2.41
现金及现金等价物 净增加额	94,013,557.25	51,022,623.27	84.26

增减变动原因：

(1) 本报告期与上年同期相比，合并范围发生变化，新增子公司合肥蜀山合家福超市有限责任公司，同时各子公司销售收入发生不同幅度的增长，使本报告期主营业务收入同比增长 19.14%。

(2) 主营业务利润增加的原因同上。

(3) 净利润增加是因为本期主营业务利润增长。

(4) 现金及现金等价物净增加额增加的主要原因：

a. 主营业务收入增长，同时货款结算增加银行承兑汇票方式的使用，以及应付帐款有所增长，使经营活动产生的现金流量净额有较大幅度增长；

b. 本期收回部分其他应收款，使投资活动产生的现金流量净额有较大增长。

2. 报告期主要资产负债项目

单位：人民币元

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日	增减(%)
总资产	1,939,197,680.37	1,879,301,731.40	3.19
流动资产	1,059,883,279.13	1,014,231,673.61	4.50
流动负债	940,084,434.43	920,152,229.46	2.17
负债总额	1,110,035,424.72	1,081,905,697.25	2.60

报告期期末总资产与期初相比略有增长，主要原因：一是由于经营活动和投资活动产生的现金流量净额增加，货币资金增长；二是由于实施第八批、第九批国债项目，在建工程增加 100%。



(二) 报告期公司经营情况

1. 主营业务的范围及经营状况

公司主营业务的范围：食品、土产品、纺织品、服装、工艺品、轻工业品、化工产品、机电产品进出口、销售；百货、五金交电、化工产品（不含危险品）、针织品、美术品、家具、烟酒、农副产品（不含棉花）、汽车（不含小轿车）、摩托车及配件、劳保用品、通信设备销售，西药制剂、中成药零售，黄金饰品零售及修旧改制，汽车运输，服装、鞋帽、塑料制品加工。

2005 年是“十五”计划最后一年，国家提出了要建设和谐社会，努力促进经济持续快速协调健康发展和社会全面进步，同时为了保持经济社会的全面发展，缩小地区差别，中央将从政策、资金、重大建设布局等方面支持包括安徽在内的中部地区的崛起，这无疑为公司加快发展提供了非常有利的外部环境和机遇。但公司也更加清楚的看到随着国内市场的全面对外开放，内外资企业都在拼命抢占更多市场份额。外资企业不仅加快了在国内中心城市的圈地布点，更积极向二级市场渗透，国内零售企业也加快了在各级地市的发展步伐。省城合肥，公司直接面对国内外零售巨头咄咄逼人的态势；省内其他城市，也同样面临各种竞争对手贴身紧逼的挑战。面对机遇与挑战，公司坚定不移地抓住发展这一主线，抢抓机遇，不畏挑战，对外，加速扩张步伐，迅速扩大公司规模，强化竞争优势；对内，加强内部管理，提升自身素质，增强整体实力。报告期公司对外扩张取得新成果，连锁规模进一步壮大，投资控股了黄山屯溪商业大厦；原家电经营分公司成功进行体制改革，设立安徽百大电器连锁有限公司，新公司在体制上充分与市场及行业发展趋势接轨，进一步提高了百大家电专业经营的优势和水平。报告期公司共实现主营业务收入 1,267,522 千元，比上年同期增长 19.14%；实现利润总额 30,634 千元，比上年同期增长 21.38%；实现净利润 14,896 千元，比上年同期增长 2.41%。

2. 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业

单位：人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减
商业	1,256,343,141.18	1,110,521,517.57	11.61	19.22	20.08	减少 0.63 个百分点
其中：百货业	937,171,358.51	822,689,706.96	12.22	13.68	13.90	减少 0.16 个百分点
超市	319,171,782.67	287,831,810.61	9.82	39.12	42.13	减少 1.91 个百分点



3. 主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
合肥	987,115,749.10	20.60
蚌埠	186,912,190.51	6.54
铜陵	69,681,891.52	40.35
芜湖	23,811,897.31	17.46

4. 报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

5. 报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

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

参股公司合肥拓基房地产开发有限责任公司报告期实现净利润 3,560 千元，公司按持股比例计提投资收益 1,736 千元，占公司净利润的比例为 11.66%。

7. 经营中的问题与困难

(1) 规模扩张的支撑体系仍未完全建立起来。报告期公司发展脉络延伸到黄山、亳州、马鞍山等地，规模进一步扩大，管理、配送、人才等支撑体系虽已初步建立并在继续推进，但仍远不能满足公司发展需要。

(2) 由于市场竞争加剧，导致毛利率水平下降，水电涨价导致费用水平上升，均挤压了公司的盈利空间。另外，公司的税负相对外资和新兴商业负担仍较重。

(三) 公司投资情况

1. 募集资金使用情况

(1) 报告期内，公司无募集资金。

(2) 报告期之前募集资金使用延续情况

由于市府广场超市项目规划限制原因，致使公司 2000 年配股募集资金项目计划进度延误。2004 年 3 月，市府广场超市开业，该项目承诺投资额 29,500 千元，截止报告期末，实际投入资金 19,453 千元。

2. 报告期内公司重大非募集资金投资情况



(1)报告期内，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司投资设立了安徽百大电器连锁有限公司。该公司注册资本 2000 万元，其中本公司出资 900 万元，占总股本的 45%。公司经营范围为：家用电器、电子产品、办公设备、通讯产品（卫星地面接收设施除外）及配件的连锁销售和服务；计算机软硬件开发、销售、系统集成；电动助力车、摩托车、汽车（除小轿车）销售；电器维修、电器安装服务等。该公司已于 2005 年 5 月 16 日在合肥市工商行政管理局注册登记。

(2)报告期内，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司投资设立一家新公司，并以该公司收购屯溪商业大厦。该公司注册资本 1000 万元，其中：本公司投资 400 万元，占 40%，合家福超市公司（本公司子公司）投资 300 万元，占 30%。目前该公司正在筹备开业。

(3)公司实施物流配送技改项目，本报告期投入资金 12,220 千元，该项目累计投入资金 116,897 千元。本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司实施五期扩建工程，本报告期投入资金 23,146 千元，累计投入资金 32,309 千元。

(四)注册会计师审计与说明

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

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《公司章程》和中国证监会、深圳证券交易所所有法律法规的要求，认真做好各项治理工作，并根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等规定，对公司章程相关条款进行了修改。公司治理实际状况与中国证监会有关上市公司治理的现有规范性文件要求一致。

(二) 公司以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案



或发行新股方案的执行情况

1. 2005年5月18日,公司2004年度股东大会审议通过了2004年度利润分配方案,以2004年12月31日的总股本189,239,764股为基数,每10股派发现金股利1元(含税)。扣税后,社会公众股中的个人股东和投资基金实际每10股派发现金股利0.90元。公司于2005年7月7日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了2004年度利润分配实施公告,本次社会公众股现金红利于2005年7月13日通过股东托管券商直接划入其资金帐户,法人股及高级管理人员持股的现金红利由本公司派发。

2. 报告期内,公司无发行新股方案。

(三) 公司2005年中期不进行利润分配,也不进行公积金转增股本。

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

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项,也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六) 重大关联交易事项

1. 公司与关联方债权、债务往来事项

报告期末,公司尚欠合肥百货大楼集团控股有限公司2002年度股利933千元。

报告期内,公司与参股公司合肥拓基房地产开发有限责任公司发生代垫未结算工程款1,420千元,累计未结算工程款为26,531千元。上一报告期,该公司向公司临时有偿拆借资金80,000千元,本报告期已偿还68,000千元,尚欠12,000千元。欠款部分已办理续借协议,并以该公司拥有的土地使用权作为该项借款的抵押。

2. 此外,公司报告期内无其他重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况



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

2. 报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(1) 报告期内，公司按照中国证监会证监发[2003]56号文要求，没有为控股股东及本公司持股50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

(2) 公司对控股子公司的担保情况和违规担保情况

报告期内，公司为合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司共30,000千元人民币借款提供担保，截止2005年6月30日对该公司的担保余额为40,000千元。该公司为本公司持股50%以上的子公司。

本报告期公司未发生违规担保情况。

(3) 以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同

本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供担保借款，截止到本报告期末，尚有11,198千元担保未解除。

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

(八) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况，以及独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况的专项说明及独立意见。

1. 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内，控股股东及其子公司无占用公司资金情况。

2. 独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况的专项说明及独立意见

根据证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及深圳证券交易所《关于做好上市公司2005年半年度报告工作的通知》要求，我们对合肥百货大楼集团股份有限公司对外担保情况进行了认真的核查，现对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56号文规定情况作出如下专项说明及独立意见：



(1) 报告期内公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

(2) 公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%。截止 2005 年 6 月 30 日，公司为合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司 40,000 千元人民币借款提供担保，该公司为本公司持股 50%以上的子公司。本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供担保借款，截止到本报告期末，尚有 11,198 千元担保未解除。2005 年 3 月 5 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司给本公司出具《关于有关蚌埠化工总公司担保问题的函》，承诺“原蚌埠市百货大楼在转让前对外贷款担保，以及其他所有涉及的或有负债与重组后转体无关，由我公司承担全部责任，并负责按有关规定予以解除”。

(3) 报告期内，公司严格遵守《公司章程》及相关法律法规的规定，严格控制对外担保风险。

(九) 公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(十) 公司本期财务报告未经审计，没有变更会计师事务所。

(十一) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

(十二) 其他重大事项检索

报告期内，公司第四届董事会第八次会议及 2004 年度股东大会审议通过公司章程修改议案，此事项分别刊登于 2005 年 4 月 5 日《中国证券报》第 C11 版、《证券时报》第 33 版，2005 年 5 月 19 日《中国证券报》第 C03 版、《证券时报》第 10 版以及深圳证券交易所指定信息披露网站—巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。



六、财务报告

(一) 公司半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表

合并资产负债表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：			
货币资金	五.1	587,889,824.47	493,876,267.22
短期投资			
应收票据	五.2	670,000.00	450,000.00
应收股利			-
应收利息			-
应收账款	五.3	12,338,896.81	7,401,982.53
其他应收款	五.4	166,299,824.67	241,680,787.16
预付账款	五.5	133,682,662.11	122,135,348.01
应收补贴款			
存货	五.6	157,194,067.95	147,247,844.60
待摊费用	五.7	1,808,003.12	1,439,444.09
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		1,059,883,279.13	1,014,231,673.61
长期投资：			
长期股权投资	五.8	53,844,204.92	52,046,679.46
长期债权投资			
合并价差	五.8	480,716.28	511,059.08
长期投资合计		54,324,921.20	52,557,738.54
固定资产			
固定资产原值	五.9	913,387,198.53	915,999,887.45
减：累计折旧	五.9	237,486,467.18	218,137,700.28
固定资产净值		675,900,731.35	697,862,187.17
减：固定资产减值准备	五.9	3,581,765.67	3,584,285.85
固定资产净额		672,318,965.68	694,277,901.32
工程物资			
在建工程	五.10	60,614,058.86	30,453,861.18
固定资产清理			
固定资产合计		732,933,024.54	724,731,762.50
无形资产及其他资产：			
无形资产	五.11	77,984,294.41	79,129,718.65
长期待摊费用	五.12	14,072,161.09	8,650,838.10
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		92,056,455.50	87,780,556.75
递延税项			
递延税项借项			



资产总计	1,939,197,680.37	1,879,301,731.40
------	------------------	------------------

合并资产负债表(续)

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：			
短期借款	五.13	277,500,000.00	389,890,000.00
应付票据	五.14	228,321,981.00	177,402,020.22
应付账款	五.15	224,869,090.21	177,256,935.21
预收账款	五.16	85,224,324.09	74,359,982.55
应付工资	五.17	22,443,887.36	11,476,650.01
应付福利费	五.18	13,934,488.91	13,170,194.25
应付股利	五.19	2,149,088.21	2,189,424.41
应交税金	五.20	-10,143,642.47	-883,468.44
其他应交款	五.21	289,258.85	899,353.25
其他应付款	五.22	86,547,563.45	70,930,811.69
预提费用	五.23	8,948,394.82	3,460,326.31
预计负债			
一年内到期的长期负债			-
其他流动负债			
流动负债合计		940,084,434.43	920,152,229.46
长期负债：			
长期借款	五.24	143,268,950.00	133,268,950.00
应付债券			-
长期应付款			-
专项应付款	五.25	26,682,040.29	28,484,517.79
其他长期负债			
长期负债合计		169,950,990.29	161,753,467.79
递延税项：			
递延税项贷项			
负债合计		1,110,035,424.72	1,081,905,697.25
少数股东权益		139,323,399.97	122,012,830.04
股东权益：			
股本	五.26	189,239,764.00	189,239,764.00
资本公积	五.27	260,783,177.27	260,783,177.27
盈余公积	五.28	151,758,516.11	151,758,516.11
其中：公益金		39,840,469.25	39,840,469.25
未确认的投资损失	五.29	-440,342.41	
未分配利润	五.30	88,497,740.71	73,601,746.73
其中：拟分配现金股利		18,923,976.40	18,923,976.40
股东权益合计		689,838,855.68	675,383,204.11
负债及股东权益总计		1,939,197,680.37	1,879,301,731.40

(所附注释系合并会计报表的组成部分)



企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安

合并利润及利润分配表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一、主营业务收入	五31	1,267,521,728.44	1,063,885,761.14
减：主营业务成本	五32	1,113,517,394.96	928,034,851.32
主营业务税金及附加	五33	5,237,466.80	5,454,913.26
二、主营业务利润		148,766,866.68	130,395,996.56
加：其他业务利润	五34	11,300,173.40	6,237,367.75
减：营业费用		37,461,018.39	31,996,124.36
管理费用		84,474,578.57	76,999,013.85
财务费用	五35	8,015,850.72	7,577,053.31
三、营业利润		30,115,592.40	20,061,172.79
加：投资收益	五36	352,690.68	4,451,824.06
补贴收入	五37	300,000.00	
营业外收入	五38	105,382.74	917,595.33
减：营业外支出	五39	240,146.99	193,130.52
四、利润总额		30,633,518.83	25,237,461.66
减：所得税	五40	9,467,297.31	7,582,080.05
少数股东损益		6,710,569.95	3,110,626.39
加：未确认的投资损失		440,342.41	
五、净利润		14,895,993.98	14,544,755.22
加：年初未分配利润		73,601,746.73	59,118,756.74
其他转入			
六、可供分配利润		88,497,740.71	73,663,511.96
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七、可供股东分配的利润		88,497,740.71	73,663,511.96
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			-
八、未分配利润		88,497,740.71	73,663,511.96
其中：拟分配现金股利		18,923,976.40	
补充资料：			
项目		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-
2、自然灾害发生的损失		-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
4、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
5、债务重组损失		-	-
6、其他		-	-

(所附注释系合并会计报表的组成部分)



企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安

合并利润表附表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2005年1-6月				
主营业务利润	21.57	21.79	0.786	0.786
营业利润	4.37	4.41	0.159	0.159
净利润	2.16	2.18	0.079	0.079
扣除非经常性损益后的净利润	2.14	2.16	0.078	0.078

按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号—非经常性损益》规定，计算全面摊薄和加权平均的净资产收益率和每股收益时，公司2005年1-6月的非经常性损益列示如下：

项目	2005年1-6月
1、营业外收支净额（扣除计提减值准备）	-134,764.25
2、补贴收入	300,000.00
3、长期股权投资差额摊销	46,459.46
非经常性损益合计	211,695.21
扣除所得税影响金额	69,859.41
扣除所得税后非经常性损益合计	141,835.80

企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安



合并现金流量表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2005年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		1,591,594,647.63
收到的税费返还		315,849.79
收到的其他与经营活动有关的现金		18,894,246.96
现金流入小计		1,610,804,744.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,316,361,838.59
支付给职工以及为职工支付的现金		36,046,090.08
支付的各项税费		52,791,766.96
支付的其他与经营活动有关的现金	五.41	66,852,363.81
现金流出小计		1,472,052,059.44
经营活动产生的现金流量净额		138,752,684.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：收购子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		485,508.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		2,150.00
收到的其他与投资活动有关的现金		128,000,000.00
现金流入小计		128,487,658.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		34,950,114.77
投资所支付的现金		1,900,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		36,629,000.00
现金流出小计		73,479,114.77
投资活动产生的现金流量净额		55,008,543.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		10,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东权益投资收到的现金		10,600,000.00
借款所收到的现金		210,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		104,605.69
现金流入小计		220,704,605.69
偿还债务所支付的现金		307,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		12,255,175.46
支付的其他与筹资活动有关的现金		507,101.15
现金流出小计		320,452,276.61
筹资活动产生的现金流量净额		-99,747,670.92
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		94,013,557.25

(所附注释系合并会计报表的组成部分)



合并现金流量表（补充资料）

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

	2005年1-6月
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	14,895,993.98
加：少数股东损益	6,710,569.95
未确认的投资损失	-440,342.41
计提的资产减值准备	3,374,303.60
固定资产折旧	19,544,750.90
无形资产摊销	1,481,198.46
长期待摊费用摊销	1,289,674.34
待摊费用减少（减：增加）	-84,738.17
预提费用增加（减：减少）	3,781,650.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-2,150.00
固定资产报废损失	
财务费用	7,837,220.28
投资损失（减：收益）	-2,313,958.30
递延税款贷项（减：借项）	
存货的减少（减：增加）	-9,946,245.27
经营性应收项目的减少（减：增加）	-13,894,762.98
经营性应付项目的增加（减：减少）	106,515,965.05
其他	3,555.00
经营活动产生的现金流量净额	138,752,684.94
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
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增加情况：	
货币资金的年末余额	587,889,824.47
减：货币资金的年初余额	493,876,267.22
加：现金等价物的年末余额	
减：现金等价物的年初余额	
现金及现金等价物净增加额	94,013,557.25

企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安



母公司资产负债表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

资产	附注	2005-6-30	2004-12-31
流动资产：			
货币资金		306,148,875.14	264,015,688.91
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	六.1	29,350,674.44	25,315,826.73
其他应收款	六.2	196,619,683.17	299,497,702.92
预付账款		98,292,504.00	87,126,136.66
应收补贴款			
存货		95,860,513.51	107,406,952.94
待摊费用		530,620.86	432,035.19
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		726,802,871.12	783,794,343.35
长期投资：			
长期股权投资	六.3	341,281,518.67	318,057,892.47
长期债权投资			
长期投资合计		341,281,518.67	318,057,892.47
固定资产			
固定资产原值		281,881,060.20	281,393,748.20
减：累计折旧		80,839,951.11	74,549,457.64
固定资产净值		201,041,109.09	206,844,290.56
减：固定资产减值准备		3,049,268.00	3,049,268.00
固定资产净额		197,991,841.09	203,795,022.56
工程物资			
在建工程		28,086,730.69	20,566,210.59
固定资产清理			
固定资产合计		226,078,571.78	224,361,233.15
无形资产及其他资产：			
无形资产		48,050,028.66	48,688,992.66
长期待摊费用		977,655.61	1,087,577.63
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		49,027,684.27	49,776,570.29
递延税项			
递延税项借项			
资产总计		1,343,190,645.84	1,375,990,039.26



母公司资产负债表(续)

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005-6-30	2004-12-31
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	250,000,000.00
应付票据		148,231,981.00	173,902,020.22
应付账款		85,891,820.83	52,593,197.84
预收账款		20,216,291.80	31,818,231.53
应付工资		9,186,875.57	10,411,905.57
应付福利费		1,665,881.70	1,465,451.79
应付股利		1,929,314.13	1,969,650.33
应交税金		-1,672,932.99	-1,316,715.84
其他应交款		118,050.11	193,164.02
其他应付款		74,677,094.50	64,852,393.53
预提费用			747,375.06
预计负债			
一年内到期的长期负债			
其他流动负债			
流动负债合计		540,244,376.65	586,636,674.05
长期负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		12,668,822.50	13,971,912.50
其他长期负债			
长期负债合计		112,668,822.50	113,971,912.50
递延税项：			
递延税项贷项			
负债合计		652,913,199.15	700,608,586.55
股东权益：			
股本		189,239,764.00	189,239,764.00
资本公积		262,323,177.27	262,323,177.27
盈余公积		135,985,446.86	135,985,446.86
其中：公益金		34,089,285.24	34,089,285.24
未分配利润		102,729,058.56	87,833,064.58
其中：拟分配现金股利		18,923,976.40	18,923,976.40
股东权益合计		690,277,446.69	675,381,452.71
负债及股东权益总计		1,343,190,645.84	1,375,990,039.26

企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安



母公司利润及利润分配表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
一. 主营业务收入		729,356,764.00	634,598,417.59
减：主营业务成本		696,789,403.58	603,944,692.49
主营业务税金及附加		1,237,002.22	1,451,951.45
二. 主营业务利润		31,330,358.20	29,201,773.65
加：其他业务利润		1,419,009.97	617,392.83
减：营业费用		6,971,600.62	5,549,837.92
管理费用		22,811,262.66	17,848,656.91
财务费用		-1,134,155.95	-518,723.85
三. 营业利润		4,100,660.84	6,939,395.50
加：投资收益	六.4	12,109,134.20	10,703,825.15
补贴收入			
营业外收入		32,534.62	76,903.28
减：营业外支出		63,752.51	77,301.21
四. 利润总额		16,178,577.15	17,642,822.72
减：所得税		1,282,583.17	3,098,067.50
五. 净利润		14,895,993.98	14,544,755.22
加：年初未分配利润		87,833,064.58	69,457,776.51
其他转入			
六. 可供分配利润		102,729,058.56	84,002,531.73
减：提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
七. 可供股东分配的利润		102,729,058.56	84,002,531.73
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
八. 未分配利润		102,729,058.56	84,002,531.73
其中：拟分配现金股利		18,923,976.40	
补充资料：			
项目		2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-	-
2、自然灾害发生的损失		-	-
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
4、会计政策变更增加（或减少）利润总额		-	-
5、债务重组损失		-	-
6、其他		-	-

企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安



母公司现金流量表

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2005年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		881,045,198.92
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		6,819,838.92
现金流入小计		887,865,037.84
购买商品、接受劳务支付的现金		837,368,637.26
支付给职工以及为职工支付的现金		11,948,405.92
支付的各项税费		12,336,217.04
支付的其他与经营活动有关的现金		12,272,951.22
现金流出小计		873,926,211.44
经营活动产生的现金流量净额		13,938,826.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		485,508.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的现金		2,150.00
收到的其他与投资活动有关的现金		139,033,730.23
现金流入小计		139,521,388.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,182,409.70
投资所支付的现金		11,600,000.00
支付的其他投资与活动有关的现金		36,629,000.00
现金流出小计		56,411,409.70
投资活动产生的现金流量净额		83,109,978.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,420,000.00
现金流入小计		201,420,000.00
偿还债务所支付的现金		250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		6,335,618.70
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		256,335,618.70
筹资活动产生的现金流量净额		-54,915,618.70
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		42,133,186.23



母公司现金流量表（补充资料）

编制单位：合肥百货大楼集团股份有限公司

单位：人民币元

2005年1-6月

1、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	14,895,993.98
加：计提的资产减值准备	2,751,822.69
固定资产折旧	6,354,477.47
无形资产摊销	638,964.00
长期待摊费用摊销	237,922.02
待摊费用减少（减：增加）	-98,585.67
预提费用增加（减：减少）	-747,375.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-2,150.00
固定资产报废损失	-
财务费用	-926,810.32
投资损失（减：收益）	-14,070,401.82
递延税款贷项（减：借项）	-
存货的减少（减：增加）	11,546,439.43
经营性应收项目的减少（减：增加）	-13,433,526.77
经营性应付项目的增加（减：减少）	6,792,056.45
其他	-
经营活动产生的现金流量净额	13,938,826.40
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-
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增加情况：	-
货币资金的年末余额	306,148,875.14
减：货币资金的年初余额	264,015,688.91
加：现金等价物的年末余额	-
减：现金等价物的年初余额	-
现金及现金等价物净增加额	42,133,186.23

企业负责人：郑晓燕

财务负责人：戴登安

会计主管：戴登安



资产减值准备明细表

编制单位:合肥百货大楼集团股份有限公司

单位:人民币元

项 目	2004-12-31		本期增加数		本期减少数		2005-6-30	
	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、坏帐准备合计	7,626,533.44	2,910,604.88	1,533,557.88	790,555.07	118,001.72		9,042,089.60	3,701,159.95
其中: 应收帐款	667,534.81	54,983.59	695,588.25	109,147.98			1,363,123.06	164,131.57
其他应收款	6,958,998.63	2,855,621.29	837,969.63	681,407.09	118,001.72		7,678,966.54	3,537,028.38
二、短期投资跌价准备合计								
其中: 股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计	2,810,273.26	598,275.60					2,810,273.26	598,275.60
其中: 原材料								
库存商品	2,810,273.26	598,275.60					2,810,273.26	598,275.60
四、长期投资减值准备合计	11,143,819.26	11,143,819.26	1,961,267.62	1,961,267.62			13,105,086.88	13,105,086.88
其中: 长期股权投资	11,143,819.26	11,143,819.26	1,961,267.62	1,961,267.62			13,105,086.88	13,105,086.88
长期债权投资								
五、固定资产减值准备合计	3,584,285.85	3,049,268.00			2,520.18		3,581,765.67	3,049,268.00
其中: 房屋建筑物	841,138.13	961,128.00					841,138.13	961,128.00
其中: 处置资产								
机器设备	2,743,147.72	2,088,140.00			2,520.18		2,740,627.54	2,088,140.00
六、无形资产减值准备	-	-						
其中: 专利权	-	-	-	-	-	-	-	-
商标权	--	--	-	-	-	-	--	--
七、在建工程减值准备	--	--	-	-	-	-	--	--
八、委托贷款减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-

企业负责人: 郑晓燕

财务负责人: 戴登安

会计主管: 戴登安



(二) 会计报表附注

编制单位:合肥百货大楼集团股份有限公司

单位:人民币元

一、公司基本情况

合肥百货大楼集团股份有限公司(以下简称本公司)始建于1959年。1993年10月经安徽省体改委皖体改函字(1993)070号文批准,由合肥市百货大楼实业总公司、合肥美菱股份有限公司、合肥华侨友谊供应公司共同组建为定向募集股份有限公司,1996年经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]122、123号文批准向社会公开发行股票1800万股,当年8月实现股票上市交易,发行后公司股本为60,652,490.00元,并领取了14897295--7号营业执照。1998年3月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]24号文批准,本公司以1996年末总股本6065.249万股为基数,按每10股配3股,配股后公司股本变更为75,403,830.00元;自1998年至今,经历次配股、送红股和以资本公积金转增股本等,本公司截止2005年6月30日,股本总额为人民币189,239,764.00元。

公司法定地址:合肥市长江中路150号。

经营范围:百货、五金、交电、化工产品、针纺、食品、黄金、首饰、文体用品、钟表等。

二、主要会计政策

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

会计年度采用日历年度制,即自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

4、记账基础和计价原则

本公司的记账基础为权责发生制,各项资产除按规定应以评估价值计价外,均按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。年度终了,货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整,由此产生的折合人民币差额,除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外,其余计入当年度损益。

6、外币报表的折算方法



子公司的非本位币会计报表，均按照财政部财会字[1995]11号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法，折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额，以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。本公司不存在上述子公司外币报表折算事项。

7、现金等价物的确定标准

本公司的现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、短期投资核算方法

短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资,包括股票投资、债券投资等。短期投资在取得时以实际成本计价,即实际支付的全部价款扣除已宣告发放尚未领取的现金股利或利息。短期投资持有期间所获得的现金股利或利息,除取得时实际支付的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的利息,于实际收到时冲减已计入应收项目的现金股利或利息外,直接冲减短期投资账面成本,处置短期投资时,将短期投资账面价值与实际取得的价款的差额确认为当期投资损益。

期末,短期投资采用成本与市价孰低法计价,按类别将股票、债券等短期投资的市价与其成本进行比较,市价低于成本的部分,计提短期投资跌价准备,并计入当期损益类账项。

如已计提跌价准备的短期投资的价值以后又得以回升,应按增回的数额(以补足以前已计提的数额为限)冲销已计提的跌价准备。

9、坏账核算方法

(1)本公司确认坏账损失的标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。

(2)坏账损失的核算方法:本公司坏账损失核算采用备抵法,并根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,以应收款项(包括应收账款和其他应收款)期末余额的账龄按以下比例计提坏账准备:

账 龄	计提比例(%)
1 年以内	2.00
1 年至 2 年	5.00
2 年至 3 年	10.00
3 年至 4 年	20.00
4 年至 5 年	50.00
5 年以上	100.00



纳入合并范围的内部往来及备用金不计提坏帐准备。如有确凿证据表明应收款项不能收回或收回的可能性较小,则加大坏帐准备计提比例,直至全额计提。

10、存货核算方法

(1)存货主要包括:材料物资、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等;

(2)存货计价方法:

A.材料物资 取得时按实际成本计价,发出采用加权平均法计价;

B.低值易耗品 采用五五摊销法;

C.库存商品 取得按实际成本核算,发出采用先进先出法核算;

D.受托代销商品 取得按实际成本核算,发出采用先进先出法核算。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

决算日,公司对存货进行全面清查,如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于存货成本等原因,使存货成本高于可变现净值的,按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备,存货跌价损失计入当年度损益。

存货可变现净值以有关存货的预计变现收入减去必要的加工或整理费用确定。

11、待摊费用核算方法

待摊费用核算本公司业已发生,但应由本期和以后各期分别负担的费用,分摊期在一年以内(包括一年)。

12、长期投资,是指除短期投资以外的投资,包括持有时间准备超过1年(不含1年)的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

(1)长期股权投资

a.长期股权投资在取得时按照初始投资成本入账。

b.长期股权投资,根据不同情况,分别采用成本法或权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但具有重大影响的,采用权益法核算。企业对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

c.采用成本法核算时,除追加投资、将应分得的现金股利或利润转为投资或收回投资外,长期股权投资的账面价值一般应当保持不变。被投资单位宣告分派的利润或现金股利,作为当期投资收益。投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值。

d.采用权益法核算时,投资最初以初始投资成本计量,投资企业的初始投资成本超过应享有



被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，按 10 年的期限摊销，计入相应期间的损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

长期债权投资

a. 长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

b. 长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入。

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

c. 持有可转换公司债券的企业，可转换公司债券在购买以及转换为股份之前，按一般债券投资进行处理。将持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

d. 处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

期末按照其账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、委托贷款

(1) 核算方法：本公司委托金融机构贷出的款项按实际支付的价款作为其入账价值，期末按规定的利率计提应收利息作为当期损益处理；

(2) 减值准备：本公司定期对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提委托贷款减值准备。

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过两年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并根据固定资产类别的原值、估计经济使用年限和预计净残值(原值的 4%)确定其折旧率。已计提固定资产减值准备的，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率，未计提固定资产减值准备前已计提的累计折旧不作调整。固定资产分类及各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
-----	-----------	---------



房屋及建筑物	20-35	4.80-2.74
机器设备	7-15	13.70-6.40
运输设备	8-12	12.00-8.00
电子设备及其他	5-8	19.20-12.00
固定资产装修费	5-15	20.00-6.67

(4)固定资产减值准备：决算日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，按单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

固定资产存在下列情况之一的全额计提减值准备：

- A.长期闲置不用，在可预见的未来不会使用，且已无转让价值；
- B.由于技术进步等原因，已不能继续使用；
- C.虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品；
- D.已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值；
- E.其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

固定资产减值准备按单项资产计提，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

如已计提减值准备的固定资产的价值以后又得以恢复，应按恢复的数额（以补足以前计提的减值数额为限），冲销已计提的固定资产减值准备。

(5)固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产账面价值，其增计后金额不超过该固定资产的可收回金额。

15、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到预定可使用状态，按实际发生的工程成本暂估转入固定资产核算。

在建工程利息资本化的金额按截至到期末止购建固定资产累计支出加权平均数与利息资本化率的乘积计算确定。

在建工程减值准备：决算日，本公司对在建工程进行逐项检查，当存在下列一项或若干项情况的，应当计提减值准备，(1)长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；(2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性；(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则按在建工程的可回收金额低于其账面价值的差额计提减值准备，并计入当年度损益。

16、无形资产核算方法



(1)无形资产的计价和摊销方法：

无形资产按形成或取得时的实际成本计价，并按受益年限或规定年限按直线法摊销。

本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下：

合同规定的受益年限、法律规定的有效年限二者之中的较短年限内，自取得当月起平均摊销。如合同没有规定收益年限，法律也没有规定有效年限的，自取得当月起在 10 年内平均摊销。

土地使用权，自取得之日按剩余使用年限平均摊销。

(2)无形资产减值准备：

期末，按账面价值与可收回金额孰低计量，检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形时，对预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备：

A．某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B．某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C．某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D．其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备的情形。

当存在下列情况之一时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

A．被其他新技术所代替，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

B．超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

C．其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

17、借款费用的核算方法

(1)借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用可以资本化：

A．资产支出已经发生；

B．借款费用已经发生；

C．为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认为费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：



A. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；

B. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

18、长期待摊费用的核算方法

本公司的长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。具体项目及摊销年限如下：

开办费：在开始经营的当月一次计入生产经营当月的损益。

长期待摊费用：有明确受益期的，按受益期平均摊销；不能使以后会计期间受益的长期待摊费用，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债的确认原则

本公司如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，本公司在资产负债表中反映为负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

20、收入确认原则

商品（产品）销售：公司将商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）成本能够可靠地计量，确认收入的实现。

提供劳务：劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，确认收入的实现。

他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本公司资金发生的利息收入，按使用资金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：1）与交易相关的经济利益能够流入公司；2）收入的金额能够可靠地计量。

21、所得税的会计处理方法



本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

22、合并会计报表的编制方法

(1)按照财政部财会字[1995]11号“关于印发《合并会计报表暂行规定》”的通知，以母公司和纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时，在将它们相互之间重大的投资、往来、存货购销及其未实现利润进行抵销的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益。对报告期新增的子公司，从取得子公司的实际控制权之日起，本公司将其相应期间的收入、成本、利润纳入合并。

(2)合并范围

1、本公司所控制的所有子公司及其合并情况

子公司名称	股份公司持股比例	是否合并
合肥鼓楼商厦有限责任公司	72.99%	是
合肥百大合家福连锁超市有限责任公司	48.27%	是
合肥合鑫商贸有限责任公司	75.00%	是
合肥商业大厦有限责任公司	90.812%	是
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	52.185%	是
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	40.00%	是
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	45.00%	是
芜湖百大合家福超市有限责任公司	10.00%	是
合肥蜀山合家福连锁超市有限公司	间接持股	是
1 安徽百大电器连锁有限公司	45.00%	是
2 铜陵百大合家福连锁超市责任公司	33.33%	是
3 亳州百大合家福连锁超市责任公司	35.00%	是

1 合肥百大电器连锁有限公司系本公司与合肥鼓楼商厦有限责任公司共同投资设立，本公司直接和间接持股 49.00%；

2 铜陵百大合家福连锁超市责任公司系由本公司与合肥百大合家福连锁超市有限责任公司、合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司共同投资设立，本公司直接和间接持股 100.00%；

3 亳州百大合家福连锁超市责任公司由本公司与合肥百大合家福连锁超市有限责任公司共同投资设立，本公司直接和间接持股 80.00%。

2、合并范围变动及控股子公司合并日的确定：

a.2005 年 5 月份本公司投资 900 万元，合肥鼓楼商厦有限责任公司投资 80 万元设立安徽百大电器连锁有限公司，本公司直接和间接持股 49.00%，本公司对该公司进行了控制，自 2005 年



5月31日将其纳入合并报表编制范围。

b.2005年3月份，本公司与合肥百大合家福连锁超市有限责任公司、合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司共同投资设立铜陵百大合家福连锁超市责任公司，本公司直接和间接持股100.00%；自2005年4月15日将其纳入合并报表编制范围。

c.2005年3月份，本公司与合肥百大合家福连锁超市有限责任公司共同投资设立亳州百大合家福连锁超市责任公司，本公司直接和间接持股80.00%，自2005年4月20日将其纳入合并报表编制范围。

三、税项

本公司主要适用的税种和税率如下：

税种	计税依据	税率
营业税	租赁及其他业务	5.00%
城市维护建设税	应交流转税	7.00%
教育费附加	应交流转税	5.00%
地方教育附加	应交流转税	1.00%
企业所得税	应纳税所得额	33.00%
消费税	黄金金银首饰	5.00%
增值税	应纳税收入额按适用税率计算销项税额，扣除允许在当年抵扣的进项税额后，缴纳增值税。	果类商品适用13%税率 其他商品适用17%税率

四、主要控股公司及参股公司概况

截至2005年6月30日，公司控股子公司及合营企业有：

控股子公司及合营企业	注册地点	注册资本(万元)	股权比例(%)	法定代表人	经营范围
合肥鼓楼商厦有限责任公司	合肥	5500	72.99	郑晓燕	百货
合肥商业大厦有限责任公司	合肥	2200	90.812	陈世友	百货
合肥百大合家福连锁超市有限公司	合肥	8000	48.27	郑晓燕	超市
合肥合鑫商贸有限责任公司	合肥	480	75.00	刘卡佳	商贸
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	合肥	4000	52.185	郑晓燕	农产品批发
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	铜陵	1000	40.00	郑晓燕	百货
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	蚌埠	1000	45.00	郑晓燕	百货
芜湖百大合家福连锁超市有限公司	芜湖	300	10.00	武义平	超市
合肥拓基房地产开发有限责任公司	合肥	3266	31.84	罗雄华	房地产开发
合肥拓基物业管理有限公司	合肥	100	20.00	许才虎	物业管理
合肥永信信息产业股份有限公司	合肥	3188	32.936	黄跃明	硬件销售及



					软件开发	
安徽百大电器连锁有限公司	合肥	2000	45.00	戴登安	电器	
铜陵百大合家福连锁超市责任公司	铜陵	300	33.33	王友斌	超市	
亳州百大合家福连锁超市责任公司	亳州	200	35.00	武义平	百货及超市	

五、会计报表主要项目注释

1、货币资金

	2005-6-30	2004-12-31
现金	556,825.30	317,730.92
银行存款	582,488,122.28	490,711,907.18
其他货币资金	4,844,876.89	2,846,629.12
	<u>587,889,824.47</u>	<u>493,876,267.22</u>

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司货币资金中无抵押、冻结等对变现有限制的款项，无存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

种类	数量(张)	2005-6-30
银行承兑汇票	5	670,000.00
合计	5	670,000.00

注：期末应收票据无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款，亦无质押的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款的账龄分析列示如下：

帐龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	12,441,407.38	90.80	280,833.31	12,160,574.07	6,778,626.65	84.00	112,878.11	6,665,748.54
一至二年	119,412.72	0.87	5,970.63	113,442.09	119,410.92	1.48	5,970.55	113,440.37
二至三年	72,089.61	0.53	7,208.96	64,880.65	102,369.61	1.27	7,208.96	95,160.65
三至四年					-	-	-	-
四至五年					1,069,110.16	13.25	541,477.19	527,632.97
五年以上	1,069,110.16	7.80	1,069,110.16	-	-	-	-	-
合计	<u>13,702,019.87</u>	<u>100.00</u>	<u>1,363,123.06</u>	<u>12,338,896.81</u>	<u>8,069,517.34</u>	<u>100.00</u>	<u>667,534.81</u>	<u>7,401,982.53</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，应收账款中金额前五名单位的情况列示如下：

欠款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
--------	-----	-----	---------



安庆双龙	2,797,926.03	1 年以内	货款
江苏小天鹅营销有限责任公司	2,159,947.25	1 年以内	货款
合肥新肥百货大楼	1,040,200.82	5 年以上	货款
交行卡	758,393.84	1 年以内	货款
工行卡	255,270.58	1 年以内	货款

上述单位累计欠款人民币 7,011,738.52 元，占应收账款余额的 51.17%；

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

帐龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	144,517,976.34	83.07	1,587,661.55	142,930,314.79	226,726,661.04	91.18	830,550.20	225,896,110.84
一至二年	12,639,532.40	7.26	192,596.23	12,446,936.17	14,010,158.02	5.63	169,206.89	13,840,951.13
二至三年	9,856,734.01	5.67	68,268.90	9,788,465.11	785,564.82	0.32	105,417.18	680,147.64
三至四年	94,333.69	0.05	44,010.19	50,323.50	1,119,836.32	0.45	40,731.99	1,079,104.33
四至五年	1,294,788.62	0.74	211,003.52	1,083,785.10	412,341.15	0.17	227,867.93	184,473.22
五年以上	5,575,426.15	3.21	5,575,426.15	-	5,585,224.44	2.25	5,585,224.44	-
合计	173,978,791.21	100.00	7,678,966.54	166,299,824.67	248,639,785.79	100.00	6,958,998.63	241,680,787.16

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，其他应收款中金额前五名单位的情况列示如下：

欠款单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
合肥拓基房地产开发有限公司	38,397,644.00	1 年以内	未结算工程款及借款
合肥市商业网点指挥部	30,000,000.00	1 年以内	欠款
屯溪区国有资产管理委员会	28,729,000.00	1 年以内	暂付款
合肥市瑶海区工业园管委会	5,000,000.00	1 年以内	暂付款
舒城县茂源商都有限责任公司	2,700,000.00	1 年以内	欠款

上述单位累计欠款人民币 104,826,644.00 元，占其他应收款余额的 60.25%；

期末余额中，无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

5、预付账款

(1) 预付账款的账龄分析列示如下：

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	占该账项金额的百分比%	金额	占该账项金额的百分比%
1 年以内	129,106,168.90	96.58	111,927,976.21	91.65
1 年至 2 年	213,532.54	0.16	6,094,479.49	4.99
2 年至 3 年	911,066.22	0.68	945,359.26	0.77
3 年以上	3,451,894.45	2.58	3,167,533.05	2.59
	133,682,662.11	100.00	122,135,348.01	100.00



截至 2005 年 6 月 30 日止，1 年以上预付账款系供货方发票未开所致。

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，预付账款中金额前五名的情况列示如下：

欠款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
安徽新兴格力空调销售有限公司	17,616,646.51	1 年以内	货款
广州宝洁有限公司	7,000,000.00	1 年以内	货款
深圳创维-RSB 电子公司	4,180,080.86	1 年以内	货款
广东万和电器公司	3,029,396.96	1 年以内	货款
广东美的制冷设备公司	3,999,276.61	1 年以内	货款

上述单位累计人民币 35,825,400.94 元，占预付账款余额的 26.80%；

预付账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

6、存货

项 目	2005-6-30	2004-12-31
材料物资	761,357.30	547,275.84
库存商品	135,976,004.73	145,257,062.46
低值易耗品	1,828,222.61	1,802,381.89
委托代销商品	21,438,756.57	2,451,397.67
合 计	160,004,341.21	150,058,117.86
存货跌价准备		
其中：库存商品跌价准备	2,810,273.26	2,810,273.26
合 计	2,810,273.26	2,810,273.26
存货净额	157,194,067.95	147,247,844.60

前五名供应商供货总金额为人民币 112,139,538.52 元，占本公司本期购货总金额的 8.5%。

7、待摊费用

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
财产保险	483,075.46	372,392.56	458,829.91	396,638.11
房产税		1,100,083.01	762,397.80	337,685.21
报刊费	175,884.80		88,584.80	87,300.00
其他	128,880.00	400,950.71	281,934.74	247,895.97
租赁费	651,603.83	2,109,426.50	2,022,546.50	738,483.83
	1,439,444.09	3,982,852.78	3,614,293.75	1,808,003.12

8、长期股权投资

股票投资					
被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资成本	报表日市价	减值准备
三九医药	普通股	300000 股	2,173,374.97	1,059,000.00	1,114,374.97



广电电子	普通股	281525 股	2,475,039.32	1,325,982.75	1,149,056.57
青岛海尔	普通股	1959819 股	19,994,010.07	9,152,354.73	10,841,655.34
合计			24,642,424.36	11,537,337.48	13,105,086.88

其他投资---成本法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例 %	初始投资金额	追加投资金额	期末投资成本
合肥文语科技有限责任公司		7.25	500,000.00	-	500,000.00
合肥拓基物业管理有限公司		20.00	200,000.00	-	200,000.00
合肥市商业银行		0.746	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合肥荣事达三洋电器股份有限公司		0.30	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合肥高新股份有限公司		5.45	6,000,000.00	-	6,000,000.00
中商铁蔬菜有限责任公司		0.0143	100,000.00	-	100,000.00
常州自行车厂			110,000.00	-	110,000.00
铜陵拓基房地产开发有限责任公司		10.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计			10,910,000.00	-	10,910,000.00

其他投资---权益法核算的股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资比例 %	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
合肥永信信息产业股份有限公司	长期	32.936	8,802,959.45	122,360.31		8,925,319.76
其中:投资成本			10,500,000.00			10,500,000.00
损益调整			-801,014.31	45,558.05		-755,456.26
投资差额			-896,026.24	76,802.26		-819,223.98
合肥拓基房地产开发公司	长期	31.80	19,835,114.90	1,736,432.79		21,571,547.69
其中:投资成本			10,400,000.00			10,400,000.00
损益调整			7,501,791.14	1,736,432.79		9,238,223.93
投资准备			1,933,323.76			1,933,323.76
安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司	长期	45.00		900,000.00		900,000.00
其中:投资成本				900,000.00		900,000.00
合计			28,638,074.35	2,758,793.10		31,396,867.45

说明：股权投资差额系 2000 年合肥百货大楼集团控股有限公司以其持有的合肥永信信息产业股份有限公司 1000 万股(对应的净资产价值为 8,463,955.00 元)配股投入本公司,形成股权投资贷方差额 1,536,045.00 元,按 10 年摊销,每年摊销 153,604.51 元;本公司以所持有合肥永信信息产业股份有限公司 1,050 万元的股权成本作为抵押,取得国债地方转贷



资金 814 万元。
合并价差

被投资单位名称	原始发生额	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30
合肥商业大厦有限责任公司	-49,819.15	-37,364.35		-2,490.96	-34,873.39
合肥周谷堆农产品批发市场股份公司	75,148.30	25,049.39		3,757.42	21,291.97
合肥百大合家福连锁超市有限公司	581,526.71	523,374.04		29,076.34	494,297.70
合计		511,059.08		30,342.80	480,716.28

9、固定资产及折旧

项 目	2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	698,568,568.42	170,516.00	5,169,174.63	693,569,909.79
机器设备	72,746,684.07	1,521,347.00	173,400.00	74,094,631.07
运输设备	8,498,436.29	306,669.00	57,200.00	8,747,905.29
其他设备	136,186,198.67	788,553.71		136,974,752.38
合计	915,999,887.45	2,787,085.71	5,399,774.63	913,387,198.53
累计折旧：				
房屋及建筑物	123,354,132.55	10,471,658.91		133,825,791.46
机器设备	40,490,708.21	4,173,194.43	140,400.00	44,523,502.64
运输设备	2,585,933.88	35,414.74	44,859.64	2,576,488.98
其他设备	51,706,925.64	4,853,758.46		56,560,684.10
合计	218,137,700.28	19,534,026.54	185,259.64	237,486,467.18
固定资产净值：	697,862,187.17			675,900,731.35
固定资产减值准备				
房屋及建筑物	841,138.13			841,138.13
机器设备	2,743,147.72		2,520.18	2,740,627.54
合计	3,584,285.85		2,520.18	3,581,765.67
固定资产净额	694,277,901.32			672,318,965.68

注：(1) 本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以其拥有的新大楼部分产权为抵押物与建行蚌埠分行签订最高抵押贷款额度 10,000 万元，取得流动资金贷款 8,370 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，贷款余额为 7,500 万元。

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

(3) 本公司固定资产无融资租赁租入的固定资产。

10、在建工程

工程项目名称	电子商务	周谷堆五期	其他工程	物流配送技改项目	合计
预算数		-	-	-	
年初数		9,163,118.86	1,043,061.08	20,247,681.24	30,453,861.18
(其中:利息资本化金)		338,194.71	-	1,883,328.86	2,221,523.57



本期增加	300,000.00	23,146,177.58	30,000.00	7,220,520.10	30,696,697.68
(其中:利息资本化金		499,387.75	-	1,471,616.98	1,971,004.73
本期转入固定资产数		-	36,500.00	-	36,500.00
(其中:利息资本化金		-	-	-	-
其他转出数		-	500,000.00	-	500,000.00
(其中:利息资本化金		-	-	-	-
期末数	<u>300,000.00</u>	<u>32,309,296.44</u>	<u>536,561.08</u>	<u>27,468,201.34</u>	<u>60,614,058.86</u>
(其中:利息资本化金		837,582.46	-	3,354,945.84	4,192,528.30
额)					
资金来源		自筹	自筹	自筹	
工程完工比例	70.00%	20.00%	80.00%	60.00%	

注:(1)期末比期初增加是因为本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场的五期扩建工程增加投资。

(2)本期资本化利率为国债贴息专项贷款的实际利率;

(3)期末在建工程无需计提减值准备。

11、无形资产

项目	取得方式	原值	2004-12-31	本期增加额	本期减少额 本期摊销	累计摊销额	2005-6-30	剩余使用年限
深圳农产品	购买	2,000,000.00	1,583,333.25	-	100,000.02	516,666.77	1,483,333.23	7.5年
商标使用权								
商业大厦土	出让	9,060,849.00	7,399,693.24	-	113,260.62	1,774,416.38	7,286,432.62	31.5年
地使用权								
公司本部土	出让	10,948,000.00	8,416,380.00	-	145,110.00	2,676,730.00	8,271,270.00	28.5年
地使用权								
卫岗仓库土	出让	1,467,715.00	1,223,155.00	-	18,342.00	262,902.00	1,204,813.00	33年
地使用权								
原四方土地	出让	6,667,297.00	5,667,217.00	-	83,340.00	1,083,420.00	5,583,877.00	33.5年
使用权								
美菱大道土	出让	13,353,134.38	11,783,000.66	-	164,412.00	1,734,545.72	11,618,588.66	35.5年
地使用权								
综合楼土地	出让	22,775,670.50	21,599,240.00	-	227,760.00	1,404,190.50	21,371,480.00	47.1年
使用权								
蚌埠百货大楼	出让	21,869,900.00	21,278,400.10	-	274,453.80	865,953.70	21,003,946.30	38.5年
土地使用权								
财务软件		187,000.00	179,299.40		18,745.80	26,446.40	160,553.60	4.5年
合计		<u>88,329,565.88</u>	<u>79,129,718.65</u>		<u>1,145,424.24</u>	<u>10,345,271.47</u>	<u>77,984,294.41</u>	

上述无形资产的成本均低于可收回金额,故未计提减值准备。

12、长期待摊费用

类别	2004-12-31	本期增加	本期摊销额	2005-6-30	剩余年限
货架	4,094,883.73	1,134,240.24	811,344.04	4,417,779.93	4年
四方供电增容费	130,680.00		43,560.00	87,120.00	1.5年
工作服	240,079.50		63,119.82	176,959.68	2年
食品黄金专柜	52,190.00		18,420.00	33,770.00	1.5年
南五楼改造	405,600.00		81,120.00	324,480.00	2.5年



楼梯间改造	33,600.00		6,720.00	26,880.00	2.5 年
合家福超市装修	3,147,270.11	521,006.50	327,207.32	3,341,069.29	5 年
铜百商厦装饰		5,317,801.63	265,890.00	5,051,911.63	4.5 年
其他	546,534.76	210,685.67	145,029.87	612,190.56	4.5 年
合计	<u>8,650,838.10</u>	<u>7,183,734.04</u>	<u>1,762,411.05</u>	<u>14,072,161.09</u>	

13、短期借款

	2005-6-30		2004-12-31	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款		142,500,000.00		192,500,000.00
抵押借款		75,000,000.00		87,700,000.00
担保借款		60,000,000.00		109,690,000.00
合计		<u>277,500,000.00</u>		<u>389,890,000.00</u>

本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以其新大楼部分产权为抵押物与建行蚌埠分行签订最高抵押贷款额度 10,000 万元，取得流动资金贷款 8,370 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，贷款余额为 7,500 万元。

合肥鼓楼商厦有限责任公司为本公司借款 6,000 万元提供担保。

14、应付票据

种 类	2005-6-30	2004-12-31
银行承兑汇票	228,321,981.00	177,402,020.22
合计	<u>228,321,981.00</u>	<u>177,402,020.22</u>

(1) 上述应付票据中，无 2005 年 6 月 30 日前到期未支付款项；

(2) 应付票据 2005 年 6 月 30 日余额中，无欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

15、应付账款

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	215,824,090.39	95.98	163,106,641.04	92.02
1 年至 2 年	2,493,714.75	1.11	7,466,135.07	4.21
2 年至 3 年	4,146,777.07	1.84	4,327,195.80	2.44
3 年以上	2,404,508.00	1.07	2,356,963.30	1.33
合 计	<u>224,869,090.21</u>	<u>100.00</u>	<u>177,256,935.21</u>	<u>100.00</u>

(1) 应付账款期末余额中无欠付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位款项；

(2) 三年以上应付帐款形成原因为供应单位货款未及时结算所致。



16、预收账款

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	84,646,542.82	99.32	73,542,223.53	98.90
1 年至 2 年			174,467.75	0.23
2 年至 3 年	269.80		65,779.80	0.09
3 年以上	577,511.47	0.68	577,511.47	0.78
合 计	85,224,324.90	100.00	74,359,982.55	100.00

(1) 截至 2005 年 6 月 30 日止，无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项；

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，1 年以上预收账款为未结算完毕的货款。

17、应付工资

2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
11,476,650.01	37,686,215.02	26,718,977.67	22,443,887.36

注：期末余额为历年工效挂钩工资结余，无拖欠性质的应付未付工资。

18、应付福利费

2004-12-31	本年增加	本年减少	2005-6-30
13,170,194.25	3,605,090.14	2,840,795.48	13,934,488.91

注：期末余额系按工资总额的 14% 计提福利费的历年节余数。

19、应付股利

项 目	2005-6-30	2004-12-31
应付股利	2,149,088.21	2,189,424.41
合计	2,149,088.21	2,189,424.41

说明：系应付历年部分法人股东未领取股利。

20、应交税金

项 目	2005-6-30	2004-12-31
增值税	-19,185,955.39	-11,632,271.45
营业税	276,691.53	471,134.95
消费税	229,375.68	262,398.68
城建税	39,529.92	560,520.58
房产税	609,660.79	480,505.38
土地使用税	181.40	10,232.02
所得税	7,946,556.57	8,778,687.20
个人所得税	-59,916.58	180,489.85



其他	233.61	4,834.35
合 计	-10,143,642.47	-883,468.44

21、其他应交款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	18,707.04	307,835.10
水利基金	111,218.77	184,568.64
住房公积金	113,991.54	115,790.98
养老保险	2,200.27	182,661.12
其他	43,141.23	108,497.41
合 计	289,258.85	899,353.25

22、其他应付款

账 龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	65,455,235.18	75.62	50,354,402.48	70.99
1 年至 2 年	15,739,754.97	18.19	15,143,251.44	21.35
2 年至 3 年	1,553,960.17	1.80	1,371,108.43	1.93
3 年以上	3,798,613.13	4.39	4,062,049.34	5.73
合 计	86,547,563.45	100.00	70,930,811.69	100.00

其他应付款 2005 年 6 月 30 日余额中，金额前五名的单位情况列示如下：

收款单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
中铁四局公司	2,569,000.00	1 年以内	保证金
淮河路百货商店	2,406,785.66	1 年以内	代付款
蚌埠商贸公司	1,500,000.00	1 年以内	周转金
蔬菜货位费	976,166.67	1 年以内	暂收款
合肥百大集团控股有限公司	933,375.80	1 年以内	欠款

其他应付款期末余额中欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位合肥百货大楼集团控股有限公司 933,375.80 元。

23、预提费用

项 目	节余原因	2005-6-30	2004-12-31
水电费	未付水电费	3,053,627.74	1,700,337.19
利息	未付贷款利息	2,269,750.00	540,567.00
租赁费		160,000.00	
修理费等	计提固定资产维修费	2,324,975.10	1,219,422.12
其他		1,140,041.98	
合计		8,948,394.82	3,460,326.31



24、长期借款

借款性质	2005-6-30	2004-12-31
信用借款	3,268,950.00	23,268,950.00
担保借款	140,000,000.00	110,000,000.00
合计	143,268,950.00	133,268,950.00

本公司子公司合肥百大集团商业大厦有限责任公司为本公司借款 10,000 万元提供担保，本公司为子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司借款 4,000 万元提供担保。

25、专项应付款

种类	2005-6-30	2004-12-31
1 农业事业费	600,000.00	600,000.00
2 国债配套资金	12,668,822.50	13,971,912.50
3 五期工程配套资金	10,413,217.79	10,912,605.29
4 信息系统及检验检测系统	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	26,682,040.29	28,484,517.79

1 农业事业费系合肥市财政局拨给本公司子公司 - 合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司的款项。

2 国债配套资金 1,266.88 万元，其中：本公司根据《合肥市财政局与合肥百货大楼集团股份有限公司关于利用地方财政配套转贷国债资金实施拨入转贷资金建设项目的协议》，以所持有合肥永信信息产业股份有限公司 1,050 万元的股权成本作为抵押取得国债项目地方转贷资金 814 万元；国家财政拨入贴息资金 814 万元，已支付专项贷款利息 361.12 万元。

3 五期工程配套资金系本公司子公司合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司根据《合肥市财政局与合肥周谷堆农产品批发市场关于利用转贷国债资金实施建设项目的协议》，以其所持有的房屋所有权证（合肥市房权证字第 022798 号、第 060793 号）作为抵押，取得地方财政配套贴息资金 550 万元；国家拨入五期工程国家贴息资金 550 万元，已支付专项贷款利息 58.68 万元。

4 信息系统及检验检测系统：系根据国家发展和改革委员会[2004]2125 号《国家发展改革委关于下达 2004 年农产品批发市场项目中央预算内专项资金（国债）投资计划的通知》，取得中央预算内专项资金 300 万元用于信息系统及检验检测系统改扩建。

26、股本

	2005-6-30	2004-12-31
股本	189,239,764.00	189,239,764.00



股本结构如下:

项 目	2004-12-31	本期增(减)变动				2005-6-30
		送股	配股	公积金转股	增发	
一、尚未流通的股份						
1.发起人股份	102,488,765.00					102,488,765.00
其中:国家拥有股份	94,813,715.00					94,813,715.00
境内法人持有股份	7,675,050.00					7,675,050.00
2.募集法人股	18,415,514.00					18,415,514.00
3.内部职工股	-					-
4.优先股或其他						-
尚未流通股份合计	120,904,279.00					120,904,279.00
二、已流通股股份						
境内上市的人民币普通股						
股	68,335,485.00					68,335,485.00
三股本总额	189,239,764.00					189,239,764.00

本报告期公司股本未发生变动。

27、资本公积

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
股本溢价	258,300,678.73			258,300,678.73
接受非现金资产捐赠	37,500.00			37,500.00
投资准备	2,444,998.54			2,444,998.54
合 计	260,783,177.27			260,783,177.27

28、盈余公积

项 目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
法定盈余公积	40,721,057.19			40,721,057.19
法定公益金	39,840,469.25			39,840,469.25
任意盈余公积	71,196,989.67			71,196,989.67
合 计	151,758,516.11			151,758,516.11

29、未确认的投资损失

项 目	2005-6-30	2004-12-31
未确认的投资损失	-440,342.41	
合计	-440,342.41	

30、未分配利润

项目	分配比例	2005年1-6月	2004年1-6月
年初余额		73,601,746.73	59,118,756.74



本年净利润	14,895,993.98	14,544,755.22
可供分配利润	88,497,740.71	73,663,511.96
利润分配		-
其中:1. 已分配发起人股东股利		
2. 转作股本的普通股股利		
3. 提取法定盈余公积	10%	
4. 提取法定公益金	10%	
5. 提取任意盈余公积	20%	
6. 分配普通股股利		
期末余额	88,497,740.71	73,663,511.96
其中：拟分配现金股利	18,923,976.40	

说明：拟分配现金股利系根据本公司 2004 年度股东大会决议：以 2004 年 12 月 31 日的股本总额为基数，每 10 股派发现金股利 1 元。

31、主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
百货业	937,171,358.51	824,382,324.86
超市业	319,171,782.67	229,420,409.98
农产品交易市场收入	11,178,587.26	10,083,026.30
合 计	1,267,521,728.44	1,063,885,761.14

32、主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
百货业	822,689,706.96	722,289,361.12
超市业	287,831,810.61	202,508,290.45
农产品交易市场收入	2,995,877.39	3,237,199.75
合 计	1,113,517,394.96	928,034,851.32

33、主营业务税金及附加

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	1,990,022.67	162,655.37
消费税	658,792.33	2,496,782.41
城建税	1,644,834.00	1,710,678.88
教育附加费	890,610.45	1,084,796.60
其他	53,207.35	
合计	5,237,466.80	5,454,913.26

34、其他业务利润

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
-----	--------------	--------------



餐饮		132,631.77
游乐园	46,625.00	35,384.91
服装加工	14,785.99	21,024.44
废旧材料销售	18,298.29	150,423.38
广告费收入	4,619,733.99	326,244.98
特许加盟业务	431,447.60	149,150.00
出租业务	4,029,487.23	5,050,585.13
移动通讯代理收入	560,647.29	338,658.96
其他	1,579,148.01	33,264.18
合计	11,300,173.40	6,237,367.75

35、财务费用

	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	15,216,268.45	12,921,887.45
减：利息收入	8,224,227.59	6,062,719.16
减：汇兑收益	-	
手续费	1,023,809.86	717,885.02
合计	8,015,850.72	7,577,053.31

36、投资收益

	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资		1,126,433.97
联营或合营公司分来的利润	485,508.00	447,370.08
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	1,781,990.84	563,344.01
股权投资差额摊销	46,459.46	75,535.80
长期投资减资准备	-1,961,267.62	2,239,140.20
股权投资转让收益		
合计	352,690.68	4,451,824.06

37、补贴收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
三产引导资金	300,000.00	-
合计	300,000.00	-

三产引导资金系合肥市财政局根据合财建(2003)148号文件拨给合肥百大合家福连锁超市有限责任公司的补贴收入。

38、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净收益	2,150.00	56,876.43
罚款净收入	19,400.00	42,215.80



其他	83,832.74	818,503.10
合计	105,382.74	917,595.33

39、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
处置固定资产净损失	30,000.00	1,526.00
罚款支出	16,954.43	71,000.71
捐赠支出	69,164.33	6,196.50
其他	124,028.23	114,407.31
合 计	240,146.99	193,130.52

40、所得税

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
本期利润总额	30,633,518.83	25,237,461.66
应纳税所得额	28,688,779.73	22,976,000.15
所得税	9,467,297.31	7,582,080.05

41、支付的其他与经营活动有关的现金

主要项目	2005 年 1-6 月
差旅费	2,742,219.31
修理费	1,876,459.41
保险费	394,193.00
水电费	19,541,616.13
租赁费	6,403,955.10
广告费	2,136,861.60
合计	33,095,304.55

**六、母公司会计报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 应收账款的账龄分析列示如下：

帐龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	29,384,127.36	99.56	139,681.31	29,244,446.05	25,209,853.47	99.37	38,065.97	25,171,787.50
一至二年	43,523.93	0.15	2,176.19	41,347.74	43,522.13	0.17	2,176.11	41,346.02
二至三年	72,089.61	0.24	7,208.96	64,880.65	102,369.61	0.40	7,208.96	95,160.65
三至四年	-	-	-	-	-	-	-	-
四至五年	-	-	-	-	15,065.11	0.06	7,532.55	7,532.56
五年以上	15,065.11	0.05	15,065.11	-	-	-	-	-
合计	<u>29,514,806.01</u>	<u>100.00</u>	<u>164,131.57</u>	<u>29,350,674.44</u>	<u>25,370,810.32</u>	<u>100.00</u>	<u>54,983.59</u>	<u>25,315,826.73</u>

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，应收账款中金额前五名单位的情况列示如下：

单位名称	金额	账龄	欠款性质或内容
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	7,826,896.48	1 年以内	货款
合肥鼓楼商厦有限责任公司	4,996,006.40	1 年以内	货款
合肥商业大厦有限责任公司	4,949,068.37	1 年以内	货款
安庆双龙	2,797,926.03	1 年以内	货款
芜湖百大合家福连锁超市有限公司	2,691,298.13	1 年以内	货款

上述单位累计欠款人民币 23,261,195.41 元，占应收账款余额的 78.81%；

应收账款 2005 年 6 月 30 日余额中，无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东欠款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款的账龄分析列示如下：

帐龄	2005-6-30				2004-12-31			
	金额	比例%	坏帐准备	净额	金额	比例%	坏帐准备	净额
一年以内	136,803,159.18	68.35	754,404.35	136,048,754.83	232,497,326.15	76.89	79,131.18	232,418,194.97
一至二年	20,170,176.28	10.08	141,907.96	20,028,268.32	65,597,633.58	21.70	132,580.67	65,465,052.91
二至三年	39,496,644.01	19.73	49,664.40	39,446,979.61	562,330.97	0.19	56,081.20	506,249.77
三至四年	42,904.37	0.02	8,580.87	34,323.50	966,090.75	0.32	9,982.88	956,107.87
四至五年	1,206,537.54	0.60	145,180.63	1,061,356.91	304,194.80	0.10	152,097.40	152,097.40
五年以上	2,437,290.17	1.22	2,437,290.17	-	2,425,747.96	0.80	2,425,747.96	-
合计	<u>200,156,711.55</u>	<u>100.00</u>	<u>3,537,028.38</u>	<u>196,619,683.17</u>	<u>302,353,324.21</u>	<u>100.00</u>	<u>2,855,621.29</u>	<u>299,497,702.92</u>



(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止, 其他应收款中金额前五名单位的情况列示如下:

单位名称	金 额	账 龄	欠款性质或内容
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	77,830,306.00	1 年以内	欠款
合肥拓基房地产开发有限公司	38,397,644.00	1 年以内	未结算工程款及借款
屯溪区国有资产管理委员会清资办	28,729,000.00	1 年以内	暂付款
合肥百大合家福连锁超市有限责任公司	12,669,351.81	1 年以内	欠款
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	7,895,972.50	1 年以内	欠款

上述单位累计欠款人民币 165,522,274.31 元, 占其他应收款总额的 82.69% ;

其他应收款 2005 年 6 月 30 日余额中, 无持有本公司 5% 以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

长期股权投资-其他股权投资(成本法)

被投资单位名称	投资期限	投资比例%	初始投资金额	追加投资额	期末投资成本
合肥文语科技有限公司		7.25	500,000.00		500,000.00
合肥拓基物业管理有限公司		20.00	200,000.00		200,000.00
合肥市商业银行		0.75	2,000,000.00		2,000,000.00
荣事达三洋电器公司		0.40	1,000,000.00		1,000,000.00
合肥高新股份有限公司		5.45	6,000,000.00		6,000,000.00
合计			9,700,000.00		9,700,000.00

股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	投资成本	报表日市价	减值准备
三九医药	普通股	300,000.00	2,173,374.97	1,059,000.00	1,114,374.97
广电电子	普通股	281,525.00	2,475,039.32	1,325,982.75	1,149,056.57
青岛海尔	普通股	1,959,819.00	19,994,010.07	9,152,354.73	10,841,655.34
合计			24,642,424.36	11,537,337.48	13,105,086.88

长期股权投资-其他股权投资(权益法)

被投资单位名称	投资期限	比例 %	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
合肥鼓楼商厦有限责任公司	长期	72.99	105,154,723.67	5,936,008.17		111,090,731.84
其中:投资成本			72,100,000.00			72,100,000.00
损益调整			33,054,723.67	5,936,008.17		38,990,731.84
合肥商业大厦有限责任公司	长期	90.81	80,417,129.35	1,152,682.09		81,569,811.44
其中:投资成本			79,964,644.56			79,964,644.56
损益调整			489,849.14	1,150,191.13		1,640,040.27
投资差额			-37,364.35	2,490.96		-34,873.39
合肥百大合家福连锁超市有限公司	长期	48.27	42,301,788.80	2,014,648.17	29,076.34	44,287,360.63
其中:投资成本			39,475,962.85			39,475,962.85



损益调整			1,955,320.31	2,014,648.17		3,969,968.48
投资差额			523,374.04		29,076.34	494,297.70
投资准备			347,131.60			347,131.60
合肥永信信息产业股份有限公司	长期	32.94	8,802,959.45	122,360.31		8,925,319.76
其中:投资成本			10,500,000.00			10,500,000.00
损益调整			-801,014.31	45,558.05		-755,456.26
投资差额			-896,026.24	76,802.26		-819,223.98
合肥拓基房地产开发有限公司	长期	31.84	19,835,114.90	1,736,432.79		21,571,547.69
其中:投资成本			10,400,000.00			10,400,000.00
损益调整			7,501,791.14	1,736,432.79		9,238,223.93
投资准备			1,933,323.76			1,933,323.76
合肥合鑫商贸有限责任公司	长期	75.00	4,306,527.28	232,919.02		4,539,446.30
其中:投资成本			3,600,000.00			3,600,000.00
损益调整			706,527.28	232,919.02		939,446.30
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	长期	52.19	23,484,558.63	1,280,553.42	3,757.42	24,761,354.63
其中:投资成本			20,836,425.90			20,836,425.90
损益调整			2,623,083.34	1,280,553.42		3,903,636.76
投资差额			25,049.39		3,757.42	21,291.97
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	长期	40.00	4,092,597.06	114,397.69		4,206,994.75
其中:投资成本			4,000,000.00			4,000,000.00
损益调整			92,597.06	114,397.69		206,994.75
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	长期	45.00	6,389,485.87	1,102,128.28		7,491,614.15
其中:投资成本			4,505,000.00			4,505,000.00
损益调整			1,719,942.69	1,102,128.28		2,822,070.97
投资准备			164,543.18			164,543.18
芜湖百大合家福连锁超市有限公司	长期		74,402.36	-74,402.36		-
其中:投资成本		10.00	300,000.00			300,000.00
损益调整		-	-225,597.64	-74,402.36		-300,000.00
亳州百大合家福连锁超市责任公司	长期	35.00		700,000.00		700,000.00
其中:投资成本				700,000.00		700,000.00
铜陵百大合家福连锁超市责任公司	长期	33.33		1,000,000.00		1,000,000.00
其中:投资成本				1,000,000.00		1,000,000.00
安徽百大电器连锁有限公司	长期	45.00		9,000,000.00		9,000,000.00
其中:投资成本				9,000,000.00		9,000,000.00



安徽百大运动休闲服饰商贸有限公司	长期	45.00		900,000.00		900,000.00
其中:投资成本				900,000.00		900,000.00
合计			294,859,287.37	25,217,727.58	32,833.76	320,044,181.19

4、投资收益

	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资	-	1,126,433.97
债权投资收益：	-	-
其中：债券收益	-	-
委托贷款收益	-	-
其他	-	-
联营或合营公司分来的利润	485,508.00	447,370.08
期末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	13,538,434.36	6,815,345.10
长期投资减值准备	-1,961,267.62	2,239,140.20
股权投资差额摊销	46,459.46	75,535.80
合计	12,109,134.20	10,703,825.15

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
合肥百货大楼集团控股有限公司	合肥	资本运营	本公司股东	有限公司	郑晓燕
合肥鼓楼商厦有限责任公司	合肥	百货	子公司	有限公司	郑晓燕
合肥百大合家福连锁超市有限责任公司	合肥	超市	子公司	有限公司	郑晓燕
合肥合鑫商贸有限责任公司	合肥	批发	子公司	有限公司	刘卡佳
合肥商业大厦有限责任公司	合肥	百货	子公司	有限公司	陈世友
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	合肥	农产品批发	子公司	有限公司	郑晓燕
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限公司	铜陵	百货	子公司	有限公司	郑晓燕
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限公司	蚌埠	百货	子公司	有限公司	郑晓燕
芜湖百大合家福连锁超市有限公司	芜湖	超市	子公司	有限公司	武义平
合肥百大电器连锁有限公司	合肥	电器	子公司	有限公司	戴登安
铜陵百大合家福连锁超市责任公司	铜陵	超市	子公司	有限公司	王友斌
亳州百大合家福连锁超市责任公司	亳州	百货	子公司	有限公司	武义平

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:人民币万元)

企业名称	2004-12-31	本年增加数	本年减少数	2005-6-30
合肥百货大楼集团控股有限公司	7,251.00	-	-	7,251.00
合肥鼓楼商厦有限责任公司	5,500.00	-	-	5,500.00
合肥百大合家福连锁超市有限责任公司	8,000.00	-	-	8,000.00



合肥合鑫商贸有限责任公司	480.00	-	-	480.00
合肥商业大厦有限责任公司	2,200.00	-	-	2,200.00
合肥周谷堆农产品批发市场股份有限公司	4,000.00	-	-	4,000.00
合肥百货大楼集团铜陵合百商厦有限责任公司	1,000.00	-	-	1,000.00
合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司	1,000.00	-	-	1,000.00
芜湖百大合家福连锁超市有限责任公司	300.00	-	-	300.00
合肥百大电器连锁有限公司		2000.00		2000.00
铜陵百大合家福连锁超市责任公司		300.00		300.00
亳州百大合家福连锁超市责任公司		200.00		200.00

(3) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	与本公司的关系
合肥拓基房地产开发有限责任公司	子公司
合肥拓基物业管理有限公司	子公司
合肥兴泰投资有限责任公司	股东

(二) 关联方交易事项

购货

本期关联方之间无购货行为。

销售货物

本期关联方之间无销售货物行为。

关联方往来款项余额

账项及关联方名称	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	占该账项%	金额	占该账项%
其他应收款				
合肥拓基房地产开发有限责任公司	38,397,644.00	22.07	100,111,258.09	40.26
合计	38,397,644.00	22.07	100,111,258.09	40.26
其他应付款				
合肥百货大楼集团控股有限公司	933,375.80	1.08	933,375.80	1.32
合计	933,375.80	1.08	933,375.80	1.32

八、资产抵押说明

本公司子公司合肥百货大楼集团蚌埠百货大楼有限责任公司以其拥有的新大楼部分产权为抵押物与建行蚌埠分行签订最高抵押贷款额度 10,000 万元，取得流动资金贷款 8,370 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，贷款余额为 7,500 万元。

本公司以所持有合肥永信信息产业股份有限公司 1,050 万元的股权成本作为抵押，取得地方财政转贷资金 814 万元；



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

九、担保事项说明

被本公司兼并的原蚌埠市百货大楼为蚌埠市化工总公司提供担保借款 1,119.80 万元。2005 年 3 月 5 日，蚌埠市工业商贸国有资产营运公司给本公司出具《关于有关蚌埠化工总公司担保问题的函》，承诺“原蚌埠市百货大楼在转让前对外贷款担保，以及其他所有涉及的或有负债与重组后转体无关，由我公司承担全部责任，并负责按有关规定予以解除”。

十、承诺事项

截止本报告日，本公司没有发生需承诺的事项。

十一、非货币性交易

截止本报告日，本公司没有发生非货币性交易行为。



七、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
 - (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - (三) 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
 - (四) 公司章程文本；
- 以上备查文件均完整置于公司证券发展部。

合肥百货大楼集团股份有限公司

董事长签字：郑晓燕

二 五年七月二十九日