(上接 D17 版)

合并利润表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	附注	本期金额	上期金额(经重述)
一、营业总收入		45,407.704	43,098.234
其中:营业收入		45,407.704	43,098.234
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		38,898.208	35,976.573
其中:营业成本		29,820.468	28,084.174
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		716.774	693.160
销售费用		5,845.451	5,141.428
管理费用		2,156.710	1,950.778
财务费用		172.639	18.480
资产减值损失		186.166	88.553
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			5
投资收益(损失以“-”号填列)		214.410	35.361
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		207.975	34.847
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		6,723.906	7,157.027
加:营业外收入		93.843	46.210
减:营业外支出		52.021	20.551
其中:非流动资产处置损失		18.632	747
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		6,765.728	7,182.686
减:所得税费用		1,696.414	1,767.114
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		5,069.314	5,415.572
归属于母公司所有者的净利润		4,769.074	4,973.888
少数股东损益		300.240	441.684
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.36	0.38
(二)稀释每股收益		0.36	0.38
七、其他综合收益		825	-3.420
八、综合收益总额		5,070.139	5,412.152
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,769.899	4,970.468
归属于少数股东的综合收益总额		300.240	441.684

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

母公司利润表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		26,836.101	26,211.271
减:营业成本		25,576.351	24,447.199
营业税金及附加		44.612	98.589
销售费用		956.903	834.785
管理费用		58.195	136.049
财务费用		-24.166	-210.642
资产减值损失			14.924
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)		289.261	139.759
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		104.437	8.412
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		513.467	1,030.126
加:营业外收入		5.653	1.676
减:营业外支出		11.808	9.622
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		507.312	1,022.180
减:所得税费用		55.764	221.330
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		451.548	800.850
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		不适用	不适用
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		451.548	800.850

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

合并现金流量表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	附注	本期金额	上期金额(经重述)
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		50,380.010	49,333.547
客户存款和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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		220.198	132.586
经营活动现金流入小计		50,600.208	49,466.133
购买商品、接受劳务支付的现金		34,515.476	32,031.653
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		2,939.502	2,644.893
支付的各项税费		8,628.640	7,539.972
支付其他与经营活动有关的现金		377.596	1,222.948
经营活动现金流出小计		46,461.214	43,439.466
经营活动产生的现金流量净额		4,138.994	6,026.667
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		100.000	900
取得投资收益收到的现金		23.021	6.568
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17.011	22.193
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		2,602.309	204.561
投资活动现金流入小计		2,742.341	234.222
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,054.711	7,218.771
投资支付的现金		4,214.192	2,054.310
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		206.582	309.986
支付其他与投资活动有关的现金			8,029.165
投资活动现金流出小计		14,475.485	17,612.232
投资活动产生的现金流量净额		-11,733.144	-17,378.010
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		89.024	190.000
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		77.624	190.000
取得借款收到的现金		6,023.633	3,675.800
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		6,112.657	3,865.800
偿还债务支付的现金		1,990.981	681.781
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,642.972	2,507.046
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		78.394	122.511
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,633.953	3,188.827
筹资活动产生的现金流量净额		1,478.704	676.973
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-10.395
五、现金及现金等价物净增加额		-6,115.446	-10,684.765
加:期初现金及现金等价物余额		20,926.515	23,028.022
六、期末现金及现金等价物余额		14,811.069	12,343.257

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

母公司现金流量表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		30,010.112	30,053.601
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		59.021	130.098
经营活动现金流入小计		30,069.133	30,183.699
购买商品、接受劳务支付的现金		30,508.921	29,895.512
支付给职工以及为职工支付的现金		93.083	76.421
支付的各项税费		492.735	452.263
支付其他与经营活动有关的现金		28.322	15.063
经营活动现金流出小计		31,123.061	30,439.259
经营活动产生的现金流量净额		-1,053.928	-255.560
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,131.511	2,705.576
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		524	
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		2,736.382	152.946
投资活动现金流入小计		4,868.417	2,858.522
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45.991	219.011
投资支付的现金		6,446.726	3,971.357
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		230.093	8,327.575
投资活动现金流出小计		6,722.810	12,517.943
投资活动产生的现金流量净额		-1,854.393	-9,659.421
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		11.400	
取得借款收到的现金		1,200.000	1,100.000
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		1,211.400	1,100.000
偿还债务支付的现金		1,120.000	20.000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,281.689	2,222.450
支付其他与筹资活动有关的现金		2,516.924	1,521.463
筹资活动现金流出小计		5,918.613	3,763.913
筹资活动产生的现金流量净额		-4,707.213	-2,663.913
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1.886
五、现金及现金等价物净增加额		-7,615.534	-12,580.780
加:期初现金及现金等价物余额		15,588.888	18,922.529
六、期末现金及现金等价物余额		7,973.354	6,341.749

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

合并所有者权益变动表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	13,258.663	38,183.193		3,355.492	2,654.896		23,762.705	-34.335	14,137.073	95,317.687
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		133.759					83.672		-11.902	205.529
二、本年年初余额	13,258.663	38,316.952		3,355.492	2,654.896		23,846.377	-34.335	14,125.171	95,523.216
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-411.762		646.416			1,841.685	680	-437.992	1,639.027
(一)净利润							4,769.074		300.240	5,069.314
(二)其他综合收益		145						680		825
上述(一)和(二)小计		145					4,769.074	680	300.240	5,070.139
(三)所有者投入和减少资本		11.400							77.624	89.024
1.所有者投入资本		11.400							77.624	89.024
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-2,855.095		-208.494	-3,063.589
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							-2,851.145		-208.494	-3,059.639
4.其他							-3.950			-3.950
(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				646.416					51.627	698.043
1.本期提取				2,157.794					79.198	2,236.992
2.本期使用				1,511.378					27.571	1,538.949
(七)其他		-423.307					-72.294		-658.989	-1,154.590
四、本期期末余额	13,258.663	37,905.190		4,001.908	2,654.896		25,688.062	-33.655	13,687.179	97,162.243

单位:千元

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	13,258.663	38,049.039		3,156.753	1,853.358		17,146.852	-27.688	12,081.859	85,518.836
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他		114.898					91.616		-11.852	194.662
二、本年年初余额	13,258.663	38,163.937		3,156.753	1,853.358		17,238.468	-27.688	12,070.007	85,713.498
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,182		859.543			2,901.195	-3.552	646.450	4,404.818
(一)净利润							4,973.888		441.684	5,415.572
(二)其他综合收益		132						-3.552		-3.420
上述(一)和(二)小计		132					4,973.888	-3.552	441.684	5,412.152
(三)所有者投入和减少资本									205.000	205.000
1.所有者投入资本									205.000	205.000
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-2,072.693		-105.280	-2,177.973
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							-2,072.693		-105.280	-2,177.973
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				859.543					103.996	963.539
1.本期提取				2,106.583					125.950	2,232.533
2.本期使用				1,247.040					21.954	1,268.994
(七)其他		1.050							1.050	2.100
四、本期期末余额	13,258.663	38,165.119		4,016.296	1,853.358		20,139.663	-31.240	12,716.457	90,118.316

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—6 月
单位:千元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,258.663	38,408,380			2,654.896		14,747.179	69,069.118
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	13,258,663	38,408,380			2,654,896		14,747,179	69,069,118
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		90,038					-2,399,597	-2,309,559
(一)净利润							451,548	451,548
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							451,548	451,548
(三)所有者投入和减少资本		11,400						11,400
1.所有者投入资本		11,400						11,400
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-2,851,145	-2,851,145
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							-2,851,145	-2,851,145
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		78,638						78,638
四、本期期末余额	13,258,663	38,498,418			2,654,896		12,347,582	66,759,559

单位:千元

项目	上年同期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	13,258,663	38,246,150			1,853,358		9,606,029	62,964,200
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	13,258,663	38,246,150			1,853,358		9,606,029	62,964,200
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,271,843	-1,271,843
(一)净利润							800,850	800,850
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							800,850	800,850
(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							-2,072,693	-2,072,693
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							-2,072,693	-2,072,693
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	13,258,663	38,246,150			1,853,358		8,334,186	61,692,357

法定代表人:王安　　主管会计工作负责人:翁庆安　　会计机构负责人:柴乔林

7.3 本报告期无会计政策、会计估计的变更。
7.4 本报告期无前期会计差错更正。
7.5 企业合并及合并财务报表
7.5.1 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体
7.5.1.1 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:千元

名称	期末净资产	本期净利润
中国煤炭销售运输有限责任公司	206.348	5.976

7.5.2 本期发生的同一控制下企业合并

单位:千元

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	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
中国煤炭销售运输有限责任公司	中国煤炭销售运输有限公司和本公司在合并前后均受中国中煤能源集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	中国中煤能源集团有限公司	536.079	5.976	190.577

7.5.3 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

	资产和负债项目	
	2012年6月30日	2011年12月31日
华光资源有限公司	1美元 =人民币 6.3249 元	1美元 =人民币 6.3009 元
北方焦化香港有限责任公司	1港币 =人民币 0.8152 元	1港币 =人民币 0.8107 元
除未分配利润外的其他股东权益项目、收入、费用及现金流量项目采用交易发生日的即期汇率折算。		

(上接D18版)

7.合并所有者权益变动表
本期金额

单位:元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	298,095,522.00	27,863,000.00			51,211,439.29		622,489,222.24		12,460,536.50	1,012,119,720.03
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	298,095,522.00	27,863,000.00			51,211,439.29		622,489,222.24		12,460,536.50	1,012,119,720.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-8,049,583.58			-11,950,416.42		23,702,225.14		-256,297.28	3,445,927.86
(一)净利润							23,702,225.14		-632,804.14	23,069,421.00
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							23,702,225.14		-632,804.14	23,069,421.00
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00
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		-8,049,583.58			-11,950,416.42				376,506.86	-19,623,493.14
四、本期期末余额	298,095,522.00	19,813,416.42			39,261,022.87		646,191,447.38		12,204,239.22	1,015,565,647.89

上年金额

单位:元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	298,095,522.00	7,863,000.00			51,211,439.29		466,793,822.00		12,349,393.04	836,313,176.33
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整		3,000,000.00					-1,556,630.94			1,443,369.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	298,095,522.00	10,863,000.00			51,211,439.29		465,237,191.06		12,349,393.04	837,756,545.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		17,000,000.00					157,252,031.18		111,143.46	174,363,174.64
(一)净利润							157,252,031.18		111,143.46	157,363,174.64
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							157,252,031.18		111,143.46	157,363,174.64
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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		17,000,000.00								17,000,000.00
四、本期期末余额	298,095,522.00	27,863,000.00			51,211,439.29		622,489,222.24		12,460,536.50	1,012,119,720.03

法定代表人:郑宽　　主管会计工作负责人:戚海丰　　会计机构负责人:刘海英

8.母公司所有者权益变动表
本期金额

单位:元

项目	本期金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	298,095,522.00	27,696,115.08			92,798,166.41		82,617,533.47	501,207,336.96
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	298,095,522.00	27,696,115.08			92,798,166.41		82,617,533.47	501,207,336.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-11,950,416.42	19,914,039.91	7,963,623.49
(一)净利润								19,914,039.91	19,914,039.91
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计								19,914,039.91	19,914,039.91
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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							-11,950,416.42		-11,950,416.42
四、本期期末余额	298,095,522.00	27,696,115.08	0.00	0.00	80,847,749.99	0.00	102,531,573.38	509,170,960.45

上年金额

单位:元

项目	上年金额							
	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	298,095,522.00	27,696,115.08			92,798,166.41		93,330,980.21	511,920,783.70
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	298,095,522.00	27,696,115.08			92,798,166.41		93,330,980.21	511,920,783.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,713,446.74	-10,713,446.74
(一)净利润							-10,713,446.74	-10,713,446.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-10,713,446.74	-10,713,446.74
(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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	298,095,522.00	27,696,115.08	0.00	0.00	92,798,166.41	0.00	82,617,533.47	501,207,336.96

法定代表人:郑宽　　主管会计工作负责人:戚海丰　　会计机构负责人:刘海英

(三)财务报表附注
1.主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响数
①会计政策变更
本报告期主要会计政策是否变更
□ 是 √ 否
②会计估计变更
本报告期主要会计估计是否变更
□ 是 √ 否
③会计差错更正
本报告期是否发现前期会计差错
□ 是 √ 否
2.合并报表合并范围发生变更的理由
①2011年度,本公司与控股股东北京中北能能源科技有限责任公司(以下简称“中北能公司”)一起投资设立了北京思味浓餐饮管理有限公司(以下简称“思味浓餐饮公司”),本公司持有思味浓餐饮公司19%的股权。报告期内(即2012年3月),本公司以1,620万元为对价,向中北能公司收购思味浓餐饮公司81%股权。2012年6月,本公司的全资子公司成都天府新城投资有限公司对思味浓餐饮公司增资2,000万元。至此,本公司通过直接和间接方式,合计持有思味浓餐饮公司100%表决权股份,按规定应将其纳入合并报表范围。思味浓餐饮公司在合并前后均受中北能公司最终控制,且该控制并非暂时性的,本交易属于同一控制下的企业合并。
按照《企业会计准则》和本公司会计政策的规定,应视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时是一直存续的,公司据此对财务报告中合并资产负债表的期初数、合并利润表和合并现金流量表的上期金额、合并所有者权益变动表的相关数据,以及有关的财务指标进行了追溯调整。
②2011年度,本公司的全资子公司北京五一七餐饮管理有限公司(以下简称“五一七餐饮公司”)与其他股东一起,投资设立了北京思味浓企业管理有限公司、天津思味浓餐饮管理有限公司、深圳思味浓餐饮有限公司(以下简称“三家思味浓公司”),五一七餐饮公司分别持有三家思味浓公司46.49%、48.32%、47.57%股权。报告期内,本公司的全资子公司成都天府新城投资有限公司(以下简称“天府新城公司”)向五一七餐饮公司收购了前述三个思味浓公司的股份,同时,天府新城公司以255万元为对价,分别向三家思味浓公司的原股东北京天翔瑞维投资咨询有限公司(以下简称“天翔瑞维公司”)收购三家思味浓公司48.39%、50.30%、49.52%股权。至此,本公司通过全资子公司天府新城公司间接持有三家思味浓公司94.88%、98.62%、97.09%表决权股份,按规定应自购买日(即2012年4月1日)起将其纳入合并报表范围。三家思味浓公司在合并前的控制方为天翔瑞维公司,合并后的控制方为天府新城公司,本交易属于非同一控制下的企业合并。
③报告期内(即2012年3月),本公司的全资子公司成都天府新城投资有限公司(以下简称“天府新城公司”)以23.61万元为对价,受让北京东方卡萨贸易有限公司(以下简称“东方卡萨公司”)100%表决权股份;2012年5月,天府新城公司对东方卡萨公司增资2,100万元。本公司通过全资