

广州友谊商店股份有限公司
GuangZhou Friendship Co., Ltd.
二 00 五年半年度报告



股票名称：广州友谊/股票代码：000987

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。

公司董事长房向前先生、总经理王银喜女士及财务总监苏媚女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

广州友谊商店股份有限公司董事会

目 录

第一章	公司基本情况	2
第二章	股本变动和主要股东持股情况	4
第三章	董事、监事、高级管理人员情况	6
第四章	管理层讨论与分析	7
第五章	重要事项	10
第六章	财务报告（未经审计）	13
第七章	备查文件	44

第一章 公司基本情况

一、公司简介

(一) 公司法定中文名称：广州友谊商店股份有限公司

公司法定英文名称：GUANGZHOU FRIENDSHIP CO., LTD.

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：广州友谊

股票代码：000987

(三) 公司注册地址：广州市环市东路 369 号

公司办公地址：广州市环市东路 369 号

邮政编码：510095

公司国际互联网址：www.cgzfs.com

公司电子邮箱：gzfs@cgzfs.com

(四) 公司法定代表人：房向前先生

(五) 公司董事会秘书：邓美薇女士

联系地址：广州市环市东路 369 号广州友谊商店股份有限公司董事会办公室

电话：020-83577980、83483216

传真：020-83572228

电子邮箱：meimy.d@cgzfs.com

(六) 公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

中国证监会指定的登载公司年度报告的国际互联网网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地址：公司董事会办公室

(七) 其他相关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 12 月 24 日

登记机关：广州市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2003 年 7 月 16 日

登记机关：广州市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：4401011106368

税务登记号码：（国）440102190481772

（地）440100190481772

二、主要财务数据和指标

单位：（人民币）元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	644,301,179.08	587,903,135.30	9.59
流动负债	342,175,181.44	349,729,100.05	-2.16
总资产	1,080,239,121.27	1,037,811,482.58	4.09
股东权益(不含少数股东权益)	734,200,053.69	683,669,065.86	7.39
每股净资产	3.07	2.86	7.34
调整后的每股净资产	3.05	2.84	7.39

	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	50,530,987.83	26,256,910.06	92.45
扣除非经常性损益后的净利润	50,495,135.20	26,286,557.40	92.09
每股收益(全面摊簿)	0.2112	0.1097	92.53
每股收益(加权平均)	0.2112	0.1097	92.53
扣除非经常性损益后的每股收益	0.2110	0.1098	92.17
净资产收益率(全面摊簿)	6.88	4.00	增加 2.88 个百分点
净资产收益率(加权平均)	7.13	3.95	增加 3.18 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率	6.88	4.00	增加 2.88 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	37,287,745.68	7,568,906.68	392.64
每股经营活动产生的现金流量净额	0.1558	0.0316	393.04

非经常性损益：	本 期 数		上 年 同 期 数	
	营业外收入	681,738.98	营业外收入	539,102.33
减：营业外支出	628,178.34	减：营业外支出	557,648.65	
减：所得税影响	17,708.01	减：所得税影响	11,101.02	
得：非经常性损益	35,852.63	得：非经常性损益	-29,674.34	

第二章 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况

报告期内，公司的股份总数和股本结构均未发生变动。

二、股东情况介绍

(一) 截至 2005 年 6 月 30 日，本公司股东总数为 34360 户。

(二) 公司前十名股东、前十名流通股股东持股表（2005 年 6 月 30 日在册）

前十名股东持股情况：

股东名称	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	股份 类别	质押或冻 结的股份 数量	股东性质
广州市国有资产管理局	0	150,745,405	62.99	非流通	0	国家股
景业证券投资基金	2,133,621	2,133,621	0.89	已流通	未知	流通 A 股
华夏大盘精选 证券投资基金	2,069,598	2,069,598	0.86	已流通	未知	流通 A 股
华夏回报证券投资基金	1,249,231	1,249,231	0.52	已流通	未知	流通 A 股
兴和证券投资基金	1,154,840	1,154,840	0.48	已流通	未知	流通 A 股
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	1,099,989	1,099,989	0.46	已流通	未知	流通 A 股
广发证券股份有限公司	1,035,000	1,035,000	0.43	已流通	未知	流通 A 股
同盛证券投资基金	904,891	904,891	0.38	已流通	未知	流通 A 股
长江证券有限责任公司	412,999	412,999	0.17	已流通	未知	流通 A 股
梁勇奇	344,800	344,800	0.14	已流通	未知	流通 A 股

前十名流通股股东持股情况：

股东名称（全称）	期末持有流通股的数量	种 类
景业证券投资基金	2,133,621	A 股
华夏大盘精选证券投资基金	2,069,598	A 股
华夏回报证券投资基金	1,249,231	A 股
兴和证券投资基金	1,154,840	A 股

BILL & MELINDA GATES FOUNDATION	1, 099, 989	A 股
广发证券股份有限公司	1, 035, 000	A 股
同盛证券投资基金	904, 891	A 股
长江证券有限责任公司	412, 999	A 股
梁勇奇	344, 800	A 股
程伯波	316, 300	A 股

上述股东关联或一致行动说明： 前十名股东中，广州市国有资产管理局与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

华夏大盘精选证券投资基金、华夏回报证券投资基金、兴和证券投资基金同属华夏基金管理有限公司，长江证券有限责任公司是同盛证券投资基金的股东。除上述关系外，本公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明： 本公司没有作为战略投资者或一般法人参与配售新股的股东，也没有外资股东。

(三) 报告期内，控股股东的名称、持股数量没有发生变化，也没有质押、冻结或托管的情况。

(四) 本公司的控股股东原为广州市国有资产管理局，根据穗府办[2005]13 号文《关于公布第一批广州市人民政府国有资产监督管理委员会履行出资人职责企业名单的通知》的内容，广州市国资委被授权代表广州市政府对本公司的国家股股权履行出资人职责。

第三章 董事、监事、高级管理人员情况

一、本报告期内，董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

姓 名	职 务	期初持股数	期末持股数
房向前	董事长	0	0
王银喜	副董事长、总经理	26400	26400
黎满传	董事、副总经理	28800	28800
王龙飞	董 事	0	0
邓美薇	董事、董事会秘书	43200	43200
陈润辉	董 事	28800	28800
冯向前	独立董事	0	0
沙振权	独立董事	0	0
董小麟	独立董事	0	0
李小沂	监事会主席	0	0
任广民	监 事	28800	28800
梁玉琴	监 事	25200	25200
王 翔	副总经理	0	0
胡洁君	副总经理	57700	57700
苏 媚	财务总监	12000	12000

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘和解聘情况

2005年6月28日，经2004年年度股东大会审议通过，房向前先生、王银喜女士、黎满传先生、王龙飞先生、邓美薇女士、陈润辉先生当选为第四届董事会董事，冯向前先生、沙振权先生和董小麟先生当选为第四届董事会独立董事；李小沂女士、任广民女士当选为第四届监事会监事。另经公司七届二次职工代表大会选举，梁玉琴女士当选为第四届监事会职工代表监事。

2005年6月28日，经公司第四届董事会第1次会议选举，房向前先生当选为公司董事长；王银喜女士当选为副董事长，并被聘任为总经理；聘任黎满传先生、王翔先生、胡洁君女士为副总经理；苏媚女士为财务总监；邓美薇女士为董事会秘书。同日，经公司第四届监事会第1次会议选举，李小沂女士当选为公司监事会主席。

第四章 管理层讨论与分析

一、经营成果与财务状况简析

报告期内，公司实现销售总额 8.65 亿元（含税），利润总额 7558.33 万元，分别比上年同期增长 27.60% 和 95.75%。

——继续抓好主业经营，保持经营效益持续增长的良好态势。继续优化主业经营结构，开拓优势品牌，引入萧邦、伯爵等世界顶尖品牌的形象店、旗舰店，扩展迎合消费需求的商品经营面积，形成了潮流化、规模化的精品效应，收到了预期的成效；继续精心组织各时期的营销推广活动，富有文化营销理念的一系列知名品牌新品展示，异国风味的食品节，季节性、节日性的主题促销等凸现个性化、时尚化、特色化的促销活动，带动了消费，促进了销售，起到了扩销促销的积极效应；继续完善专业服务措施，丰富贵宾增值服务内容，贵宾持有一卡专享服务，在星级酒店、食肆、美容美发、机场服务等拥有贵宾专享服务，增进了贵宾的忠诚度和信赖度，促进了贵宾累积消费的增加。年初开业的正佳店尚处新店培育期，该店在商品结构、营销活动、专业服务等多方面进行了不懈的努力，经营效益基本达到了预期。

——继续抓好物业经营，切实保证经营收入的持续增长。抓住商铺物业增值的机会，筛选有实力的客户，稳住重点租户，并通过细化经营、加强管理、完善服务、健全客户沟通制度等举措，促使整体物业的平均出租率从 85% 上升至 95%，平均续租率由原来的 66% 增至 87%，重点客户租约续签率达 100%。

一系列有效的经营措施为公司赢取长远竞争优势奠定了坚实基础，公司属下门店的经营效益稳步增长，其中，环市东店销售额（含税）与去年同期相比增加了 6033 万元，幅度达 11.41%；新设门店正佳店也为公司带来了 1.4 亿元的增量销售收入。

报告期内主要经营成果：

单位：（人民币）元

	2005 年 1—6 月	2004 年 1—6 月	本报告期比上年同期增减（%）
主营业务收入	740,143,760.87	579,922,534.46	27.63
主营业务利润	145,620,487.69	114,015,602.47	27.72
其他业务利润	32,219,444.29	26,519,720.08	21.49
净利润	50,530,987.83	26,256,910.06	92.45
现金及现金等价物净增加额	33,617,906.97	-25,713,920.94	230.74
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比期初数增减（%）
总资产	1,080,239,121.27	1,037,811,482.58	4.09
股东权益（不含少数股东权益）	734,200,053.69	683,669,065.86	7.39

报告期内，公司经营情况正常，主要财务指标发生变动的原因分析：

- 1、主营业务收入同比大幅增加的原因主要是报告期内公司环市东店扩场效益逐步体现以及新设门店正佳店带来的销售额增加；
- 2、主营业务利润同比增加主要是主营业务收入增加所致；
- 3、其他业务利润同比增加是物业租赁增加；
- 4、净利润同比增加主要是主营业务收入和其他业务收入增加所致；
- 5、现金及现金等价物净增加额同比增加主要是主营业务收入增加使现金流入增加。

二、经营情况

（一）主营业务的范围及经营状况

公司主营百货零售，主营业务收入和利润均来自百货零售业务，且主要集中在广州地区。报告期内，公司主营业务盈利能力较前一报告期未发生重大变化，具体情况见下表：

行 业	主营业务收入(元)	主营业务成本(元)	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
零售业	740,143,760.87	591,782,074.41	20.04	27.63	27.63	减少 0.01 个百分点

地 区	主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增减 (%)
广州市	729,879,339.82	30.68
中山市	10,264,421.05	11.57

（二）报告期内利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（三）报告期内公司对净利润产生重大影响的其他经营业务

其他经营业务	产生的损益 (万元)	占净利润的比重 (%)
物业租赁收入	1064.45	21.07
管理费收入	1021.88	20.22

（四）报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上(含10%)的情况。

（五）经营中的问题与困难

报告期内，公司的经营业绩虽然取得较大幅度的增长，但也遇到了来自外界环境的不利因素影响，例如广州市电力紧张，一系列的节电措施对商店舒适便捷的购物环境造成了一定程度的影响；开设在天河时代广场的时代店因该广场的租户结构发生了较大的变化，广场的聚客能力有所减弱；另开设在正佳广场的正佳店仍属新店培育期。面对困难，公司管理层积极采取措施，在商品结构调整、营销活动策划、贵宾增值服务完善、协调沟通等方面做了大量工作，尽可能将上述问题对经营造成的负面影响减至最低。

三、投资情况

（一）募集资金使用情况

报告期内公司没有募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

（二）重大非募集资金的投资情况

报告期内公司没有非募集资金投资情况。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

由于考虑到公司环市东店扩场调整后的场地效益不断显现、物业经营收入稳步增加等因素，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将有较大的增长，增幅约为 100%-150%。

第五章 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，根据《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《关于修改〈公司章程〉的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，公司重新修订了《公司章程》的部分条款，并相应修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《独立董事工作制度》，将其列入《公司章程》的附件，从制度上保证了公司的规范运作，加强了对社会公众股股东权益的保护，进一步完善了公司的法人治理。

二、利润分配方案实施情况

公司半年度没有拟定利润分配以及公积金转增股本的预案，即 2005 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

三、报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

四、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

五、报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

（一）2004 年 11 月 1 日，本公司与广州市正佳企业有限公司签订租赁合同。根据合同约定，公司租赁广州市天河区天河路正佳广场近 3 万平方米建筑面积作营业之用，租赁期为十年，正佳店已于 2005 年 1 月 13 日开业。

公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大托管、承包和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

（二）公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大担保合

同。

(三) 公司没有在本报告期内发生或以前期间发生但延续到本报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项，也未有其他委托理财事项。

七、关联债权债务往来

报告期内，公司未发生向关联方提供资金或关联方向公司提供资金的情况。

八、独立董事对公司对外担保情况的专项说明和独立意见

1、公司没有为控股股东、实际控制人及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保，控股股东、实际控制人及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。截至 2005 年 6 月 30 日，公司当期不存在任何对外担保情形，也不存在累计担保事宜。

2、公司已按《关于修改〈公司章程〉的通知》（广东证监[2005]61 号）的规定，对《公司章程》中的对外担保审批程序、担保限额等内容进行了修订，修改后的条款已经 2005 年 6 月 28 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过。

九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有在本报告期内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 2005 年半年度的财务报告未经审计。经公司 2004 年年度股东大会审议通过，公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为公司 2005 年度的审计机构。

十一、报告期内，本公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评、其它行政管理部门的处罚及证券交易所的公开谴责。

十二、重要事项索引

事项名称	报刊名称	日期	版面	互联网网站名称 及检索路径
2004 年年度报告				
第三届董事会第 19 次会议 决议公告	《证券时报》	2005.3.29	第 37 版	
关于会计差错更正的公告				
第三届监事会第 11 次会议 决议公告				
2005 年第 1 季度报告				
第三届董事会第 20 次会议 决议公告	《证券时报》	2005.4.19	第 88 版	
2005 年半年度业绩预增公告				
第三届董事会第 21 次会议 决议公告				http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2004 年年度 股东大会的通知	《证券时报》	2005.5.28	第 A37 版	
第三届监事会第 12 次会议 决议公告				
关于第四届监事会职工代表监 事选举情况的公告				
2004 年年度股东大会决议公告				
第四届董事会第 1 次会议 决议公告	《证券时报》	2005.6.29	第 32 版	
第四届监事会第 1 次会议 决议公告				

第六章 财务报告（未经审计）

资产负债表

编制单位：广州友谊商店股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注五 (一)	2005.6.30		2004.12.31		
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)	
流动资产：						
货币资金	1	529,882,579.86	520,286,578.93	496,264,672.89	490,727,577.82	
短期投资	2	4,260,085.20	4,260,085.20	4,790,095.80	4,790,095.80	
应收票据						
应收股利						
应收利息						
应收账款	3	4,451,464.24	4,283,696.19	6,179,624.17	6,011,856.12	
其他应收款	4	31,211,838.55	35,300,783.10	13,611,952.44	17,828,854.35	
预付账款	5	5,758,943.90	5,758,943.90	3,964,551.84	3,964,551.84	
应收补贴款						
存 货	6	68,730,787.33	68,730,787.33	63,092,238.16	63,092,238.16	
待摊费用	7	5,480.00	5,480.00			
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计		644,301,179.08	638,626,354.65	587,903,135.30	586,415,174.09	
长期投资：						
长期股权投资	8	27,314,129.66	52,472,348.82	30,094,565.95	54,165,541.24	
长期债权投资						
长期投资合计	8	27,314,129.66	52,472,348.82	30,094,565.95	54,165,541.24	
其中：合并价差	8	1,057,561.28		1,116,314.66		
固定资产：						
固定资产原价	9	516,895,261.36	488,789,397.87	521,034,060.00	488,506,709.40	
减：累计折旧	9	161,424,660.60	156,548,706.70	154,110,055.07	145,443,153.22	
固定资产净值	9	355,470,600.76	332,240,691.17	366,924,004.93	343,063,556.18	
减：固定资产减值准备						
固定资产净额		355,470,600.76	332,240,691.17	366,924,004.93	343,063,556.18	
工程物资						
在建工程	10	7,021,292.31	6,639,582.31	6,831,569.62	6,449,859.62	
固定资产清理						
固定资产合计		362,491,893.07	338,880,273.48	373,755,574.55	349,513,415.80	
无形资产及其他资产：						
无形资产	11	42,660,290.77	42,660,290.77	43,132,391.73	43,132,391.73	
长期待摊费用	12	3,471,628.69	3,409,478.69	2,925,815.05	2,845,020.05	
其他长期资产						
无形资产及其他资产合计		46,131,919.46	46,069,769.46	46,058,206.78	45,977,411.78	
递延税项：						
递延税款借项						
资产总计		1,080,239,121.27	1,076,048,746.41	1,037,811,482.58	1,036,071,542.91	

资产负债表（续）

编制单位：广州友谊商店股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	附注五 (一)	2005.6.30		2004.12.31	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
流动负债：					
短期借款					
应付票据					
应付账款	13	123,138,186.63	123,134,922.15	137,681,394.98	137,678,130.50
预收账款	14	2,000,275.86	2,000,275.86	9,775,323.38	9,775,323.38
应付工资	15	28,552,943.87	28,552,943.87	17,269,124.14	17,269,124.14
应付福利费		14,982,091.16	14,572,905.33	12,566,512.79	12,184,324.30
应付股利	16	25,053,873.28	25,053,873.28	25,053,873.28	25,053,873.28
应交税金	17	10,606,710.08	10,207,822.70	33,245,506.25	33,165,068.39
其他应付款	18	1,072,332.06	1,062,873.74	1,040,217.71	1,032,542.42
其他应付款	19	133,495,621.50	131,287,163.75	110,297,098.56	110,132,975.74
预提费用	20	3,273,147.00	3,273,147.00	2,800,048.96	2,800,048.96
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		342,175,181.44	339,145,927.68	349,729,100.05	349,091,411.11
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债	21	2,702,765.04	2,702,765.04	3,311,065.94	3,311,065.94
长期负债合计		2,702,765.04	2,702,765.04	3,311,065.94	3,311,065.94
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		344,877,946.48	341,848,692.72	353,040,165.99	352,402,477.05
少数股东权益		1,161,121.10		1,102,250.73	
股东权益：					
股本	22	239,305,405.46	239,305,405.46	239,305,405.46	239,305,405.46
资本公积	23	179,796,876.50	179,796,876.50	179,796,876.50	179,796,876.50
盈余公积	24	167,117,345.51	159,969,711.57	167,117,345.51	159,969,711.57
其中：法定公益金	24	30,632,112.48	29,213,295.01	30,632,112.48	29,213,295.01
未分配利润	25	147,980,426.22	155,128,060.16	97,449,438.39	104,597,072.33
其中：现金股利		28,716,648.66	28,716,648.66	28,716,648.66	28,716,648.66
股东权益合计		734,200,053.69	734,200,053.69	683,669,065.86	683,669,065.86
负债及股东权益总计		1,080,239,121.27	1,076,048,746.41	1,037,811,482.58	1,036,071,542.91

利润及利润分配表

编制单位：广州友谊商店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注五 (一)	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
		(合并)	(母公司)	(合并)	(母公司)
一、主营业务收入	26	740,143,760.87	740,143,760.87	579,922,534.46	567,730,061.54
减：主营业务成本	27	591,782,074.41	591,782,074.41	463,674,833.97	453,049,580.87
主营业务税金及附加	28	2,741,198.77	2,741,198.77	2,232,098.02	2,228,724.06
二、主营业务利润		145,620,487.69	145,620,487.69	114,015,602.47	112,451,756.61
加：其他业务利润	29	32,219,444.29	28,712,078.65	26,519,720.08	22,011,009.94
减：营业费用		55,581,964.93	55,581,964.93	52,682,646.51	47,997,638.84
管理费用		48,748,855.44	47,117,378.21	51,678,308.84	48,925,236.35
财务费用	30	-2,519,091.90	-2,499,602.64	-2,587,968.08	-2,651,592.55
三、营业利润		76,028,203.51	74,132,825.84	38,762,335.28	40,191,483.91
加：投资收益	31	-498,479.17	588,764.70	-131,968.42	-634,897.21
补贴收入					
营业外收入		681,738.98	681,738.98	539,102.33	514,061.14
减：营业外支出		628,178.34	515,505.97	557,648.65	555,150.99
四、利润总额		75,583,284.98	74,887,823.55	38,611,820.54	39,515,496.85
减：所得税	32	24,993,426.78	24,356,835.72	13,765,071.13	13,258,586.79
少数股东损益		58,870.37		-1,410,160.65	
五、净利润		50,530,987.83	50,530,987.83	26,256,910.06	26,256,910.06
加：年初未分配利润		97,449,438.39	104,597,072.33	78,644,127.58	85,582,835.30
其他转入					
六、可供分配的利润		147,980,426.22	155,128,060.16	104,901,037.64	111,839,745.36
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供投资者分配的利润					
减：提取任意盈余公积					
应付普通股股利				26,323,594.60	26,323,594.60
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		147,980,426.22	155,128,060.16	78,577,443.04	85,516,150.76
补充资料：					
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、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

现金流量表 (2005 年 1—6 月)

编制单位: 广州友谊商店股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注 五(一)	合并数	母公司
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		876,823,202.38	876,823,202.38
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关现金	33	45,632,238.61	36,296,336.18
现金流入小计		922,455,440.99	913,119,538.56
购买商品、接受劳务支付的现金		720,069,434.53	720,069,434.53
支付给职工以及为职工支付的现金		32,641,001.92	31,717,919.49
支付的各项税费		77,078,927.48	76,284,240.27
支付的其他与经营活动有关现金	34	55,378,331.38	53,819,104.45
现金流出小计		885,167,695.31	881,890,698.74
经营活动产生的现金流量净额		37,287,745.68	31,228,839.82
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		10,800.00	10,800.00
取得投资收益所收到的现金		2,811,967.72	2,811,967.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		4,143,213.00	4,143,213.00
出售子公司所收到的现金			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		6,965,980.72	6,965,980.72
购置固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,625,019.43	8,625,019.43
投资所支付的现金		10,800.00	10,800.00
购买子公司所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		10,635,819.43	8,635,819.43
投资活动产生的现金流量净额		-3,669,838.71	-1,669,838.71
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金			
取得借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		33,617,906.97	29,559,001.11

现金流量表附注

编制单位：广州友谊商店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注 五（一）	合并数	母公司
补充资料：			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		50,530,987.83	50,530,987.83
加：少数股东损益		58,870.37	
计提的资产减值准备		790,071.20	782,570.43
固定资产折旧		12,691,999.18	12,174,132.38
无形资产摊销		789,600.96	789,600.96
长期待摊费用摊销		524,673.22	506,028.22
待摊费用的减少（减：增加）		-5,480.00	-5,480.00
预提费用的增加（减：减少）		473,098.04	473,098.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		309,448.00	196,775.64
固定资产报废损失			
财务费用			
投资损失（减：收益）		498,479.17	-588,764.70
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-5,638,549.17	-5,638,549.17
经营性应收项目的减少（减：增加）		-18,456,189.44	-18,320,731.31
经营性应付项目的增加（减：减少）		-5,279,263.68	-9,670,828.50
其他			
经营活动产生的现金流量净额		37,287,745.68	31,228,839.82
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			
现金的期末余额		529,882,579.86	520,286,578.93
减：现金的期初余额		496,264,672.89	490,727,577.82
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		33,617,906.97	29,559,001.11

合并会计报表资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：广州友谊商店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	1,576,985.71	883,913.10	93,841.90	2,367,056.91
其中：应收帐款	338,734.21		93,841.90	244,892.31
其他应收款	1,238,251.50	883,913.10		2,122,164.60
二、短期投资跌价准备合计	209,904.20	530,010.60		739,914.80
其中：股票投资				
债券投资				
基金投资	209,904.20	530,010.60		739,914.80
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	7,591,135.58			7,591,135.58
其中：长期股权投资	7,591,135.58			7,591,135.58
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
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				

资产减值准备明细表

2005 年 6 月 30 日

编制单位：广州友谊商店股份有限公司（母公司）

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	1,447,180.45	876,412.33	93,841.90	2,229,750.88
其中：应收帐款	338,734.21		93,841.90	244,892.31
其他应收款	1,108,446.24	876,412.33		1,984,858.57
二、短期投资跌价准备合计	209,904.20	530,010.60		739,914.80
其中：股票投资				
基金投资	209,904.20	530,010.60		739,914.80
债券投资				
三、存货跌价准备合计				
其中：库存商品				
原材料				
四、长期投资减值准备合计	7,591,135.58			7,591,135.58
其中：长期股权投资	7,591,135.58			7,591,135.58
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
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				

利 润 表 附 表

项 目	2005 年 1—6 月				2004 年 1—6 月			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)		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	全面 摊薄	加权 平均	全面 摊薄	加权 平均
主营业务利润	19.83	20.54	0.61	0.61	17.36	17.14	0.48	0.48
营业利润	10.36	10.72	0.32	0.32	5.90	5.83	0.16	0.16
净利润	6.88	7.13	0.21	0.21	4.00	3.95	0.11	0.11
扣除非经常性损益后 的净利润	6.88	7.12	0.21	0.21	4.00	3.95	0.11	0.11

非经常性损益:	本 期 数		上 年 同 期 数	
	营业外收入	681,738.98	营业外收入	539,102.33
减: 营业外支出	628,178.34	减: 营业外支出	557,648.65	
减: 所得税影响	17,708.01	减: 所得税影响	11,101.02	
得: 非经常性损益	35,852.63	得: 非经常性损益	-29,674.34	

会计报表附注

金额单位：人民币元

一、公司概况

广州友谊商店股份有限公司是经广州市人民政府“穗改股字[1992]14号”文批准，于1992年12月28日由广州市友谊公司改组设立。公司成立时股本为14,942.12万元，经公司1997年度股东大会决议和广州市经济体制改革委员会“穗改股字[1998]6号文”批准送股后，总股本变更为17,930.54万元。

根据广州市国有资产管理局1999年4月30日穗国资二[1999]54号文“关于广州友谊商店股份有限公司股权界定的通知”，撤销广州友谊企业集团和广州友谊企业集团有限公司后，将公司的原国有法人股15,074.54万股界定为国家股，股权由广州市国有资产管理局（该局现并入广州市财政局）持有。

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2000]85号”文核准，公司于2000年6-7月在深圳证券交易所向社会公开发行人民币普通股6,000万股，同年7月18日社会公众股上市交易。发行社会公众股后，公司总股本变更为23,930.54万元。

公司营业执照注册号为4401011106368，现注册资本为贰亿叁仟玖佰叁拾万元。

经营范围：批发、零售、代购、代销：百货、五金、交电、化工原料、电子产品及通信设备、电子计算机及配件、家具、摩托车及配件、自行车及配件、日用杂货、副食品及其它食品、粮油及制品、钢材、铝材。零售：罐装气体、药品、书刊、工艺美术品、烟、酒类。旅业。经营灯箱橱窗广告，美容理发，日用品修理，代办托运、邮购，汽车运输，关外买单国内提货，中西餐，彩像冲印，写字楼出租业务，室内装饰。代售火车票。汽车保管。

公司所处的行业主要为商品零售业，是一家以零售、批发业务为主，以写字楼等物业租赁为辅的综合性商业企业。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法

会计准则和会计制度

公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

会计年度

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

外币业务核算方法

公司外币业务按发生时中国人民银行公布的市场汇率中间价折合为人民币入账。期末将外币账户中的外币余额按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益，与购建固定资产有关的外币专门借款的本金及利息发生的部分予以资本化，属于筹建期间的部分计入长期待摊费用，其他部分计入当期损益。

外币会计报表的折算方法

纳入合并会计报表范围的子公司以外币编制的会计报表按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》的方法折算为人民币表示的会计报表。

现金等价物的确定标准

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，确认为现金等价物。

短期投资核算方法

—短期投资计价及其收益确认方法

短期投资以其初始投资成本，即取得投资时实际支付的全部价款（包括税金、手续费等相关费用）扣除实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的债券利息入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资损益。

—短期投资跌价准备的确认标准及计提方法

公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分确认为短期投资跌价准备。跌价准备计提方法：按单项投资计算并确定所计提的跌价准备，计入当期损益。

应收款项坏账损失核算方法

—坏账的确认标准：

---债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，确实不能收回的应收款项；

---因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

—以上确实不能收回的应收款项，报经公司董事会批准后，作为坏账转销。

—坏账损失核算方法：采用备抵法。坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

公司在期末采用账龄分析法计提坏账准备，计提比例为：

-----账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；

-----账龄 1 - 2 年的，按其余额的 10% 计提；

-----账龄 2 - 3 年的，按其余额的 30% 计提；

-----账龄 3 - 4 年的，按其余额的 50% 计提；

-----账龄 4 - 5 年的，按其余额的 80% 计提；

-----账龄 5 年以上的，按其余额的 100% 计提。

—对确认可收回的押金可不计提坏账准备。

—对与关联方发生的应收款项，不全额计提坏帐准备。

存货核算方法

—存货分类以及取得和发出的计价方法

公司存货包括：原材料、包装物、在途物资、库存商品、受托代销商品等。库存商品、受托代销商品采用进价金额进行核算；已销商品成本结转采用先进先出法计价。原材料、包装物、低值易耗品、在途物资按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

—低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时一次摊销。

—存货的盘存制度

公司的存货盘存制度采用永续盘存制。每年末（或者其他盘点时间），公司对所有存货进行一次全面盘点，并将盘点结果与永续盘存制下存货的账面记录相核对，对于实地盘点结果与账面记录的差异，在查明原因后，根据不同的发生原因，将盘盈、盘亏存货的价值分别转入管理费用和营业外收支。

—存货跌价准备的确认标准和计提方法

公司在期末对存货采用成本与可变现净值孰低计价，并分类、分项计提存货跌价准备，计入当期损益。

长期投资核算方法

—长期股权投资计价及收益确认方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按其初始投资成本入账，即投资时实际支付的全部价款。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额

20%以下，或虽占20%或20%以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；公司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%但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

—股权投资差额的摊销方法和期限

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，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销；合同没有规定投资期限的，按不超过10年的期限摊销。

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。

—长期债权投资计价及收益确认方法

长期债权投资以其初始投资成本，即取得时实际支付的全部价款扣除实际支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本入账，并按权责发生制原则按期计提利息，计入投资收益。

—长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

—长期投资减值准备的确认标准和计提方法

长期投资减值准备按单项资产计提。

公司在期末对长期投资逐项进行检查，将被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因，导致其可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备，计入当期损益。

按权益法核算的长期股权投资不计提长期投资减值准备。

固定资产核算方法

—固定资产标准为使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2000元以上且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

—固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、运输设备、电脑设备、固定资产装修。

—固定资产计价方法：固定资产按实际成本或确定的价值入账。

—固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，各类固定资产的折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率(%)	残值率(%)
房屋、建筑物	15-30	6.4667-3.2333	3

通用设备	6—10	16.1667—9.70	3
运输设备	10	9.70	3
电脑设备	6	16.1667	3
固定资产装修	5	20	0

—固定资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末对固定资产逐项进行检查，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

在建工程核算方法

在建工程按实际发生的支出入账，并在达到预定可使用状态时，按工程的实际成本结转为固定资产。公司在期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则提取在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备按单项资产计提。

借款费用的核算方法

—借款费用资本化的确认原则和资本化期间

为购建固定资产所借入的专门借款，发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用和汇兑差额，在同时符合以下条件时予以资本化，计入该项资产的成本：1、资产支出已经发生；2、借款费用已经发生；3、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，于发生当期确认为费用。

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为费用。

—借款费用资本化金额的计算方法

每一会计期间的利息资本化金额根据至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

无形资产核算方法

—无形资产的计价方法：无形资产按实际成本或确定的价值入账。

—无形资产的摊销方法和摊销年限

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

——合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

——合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

——合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

—无形资产减值准备的确认标准和计提方法

公司在期末，检查各项无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提减值准备，并计入当期损益。无形资产减值准备按单项资产计提。

长期待摊费用核算方法

—长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。

—筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用归集，在开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

收入确认方法

—销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

—提供劳务：如提供的劳务在同一会计年度内开始并完成的，在完成劳务时确认营业收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且劳务的完成程度能够可靠地确定时，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

—让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入公司，并且收入的金额能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

会计政策、会计估计的变更说明

—会计政策：本报告期会计政策未发生变更。

—会计估计：本报告期会计估计未发生变更。

会计差错更正的说明

本报告期无会计差错更正。

合并财务报表编制方法

本合并会计报表是按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财

会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等文件的规定,以母公司与纳入合并会计报表范围的控股子公司的个别会计报表及其他有关资料为依据,合并各项目数据并抵销内部权益性投资和重大的内部交易及往来后编制而成。

三、税项

项 目	计 缴 依 据	税率或费率
所得税	应纳税所得额	33%
增值税	商品销售收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
消费税	金银首饰销售收入	5%
城市维护建设税	增值税、消费税、营业税	7%、5%
教育费附加	增值税、营业税	3%
堤围防护费	应税收入	1.3‰
文化事业建设费	应税收入	3%
房产税	房产原值 70%	1.2%
	年租金收入	12%

四、控股子公司及合营企业

被投资单位全称	业务性质	注册 资 本	经营范围	公 司 投 资 额	权益 比例	是否 合并
广州保税区友谊保税有限公司	服务业	人民币 810 万元	保税仓储、 物业出租	7,697,600.00 元	95%	是
广州新谊百货有限公司	批发零售	人民币 812.7 万元	批发零售	9,700,500.00 元	97.5%	是
广州友谊商店(香港)有限公司	商业贸易	港币 10 万元	商业贸易	106,530.00 元	95%	否

五、会计报表主要项目注释

(一) 合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2005.6.30.			2004.12.31.		
	外币金额	人民币金额	折算汇率	外币金额	人民币金额	折算汇率
现 金		621,139.50			670,863.42	
银行存款		509,261,440.36			495,593,809.47	

其他货币资金	20,000,000.00	-
合 计	<u>529,882,579.86</u>	<u>496,264,672.89</u>

2、短期投资

项 目	2005.6.30.				2004.12.31.			
	账面余 额	期末市 价	跌价 准备	账面价 值	账面余 额	期末市 价	跌价准备	账面价 值
融通基金	5,000,000.00	4,260,085.20	739,914.80	4,260,085.20	5,000,000.00	4,790,095.80	209,904.20	4,790,095.80
合 计	<u>5,000,000.00</u>	<u>4,260,085.20</u>	<u>739,914.80</u>	<u>4,260,085.20</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>4,790,095.80</u>	<u>209,904.20</u>	<u>4,790,095.80</u>

—说明：该融通行业景气证券投资基金 2005 年 6 月 30 日每份额净值为 0.8520 元，公司投资 500.01 万份，投资净值 4,260,085.20 元，已计提减值准备 739,914.80 元。

3、应收账款

—账龄分析及百分比

账 龄	坏账 计提 比例 (%)	2005.6.30				2004.12.31			
		账面余额	占总额 比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以 内	5	4,597,918.98	97.90	221,507.55	4,376,411.43	6,365,084.60	97.65	309,865.83	6,055,218.77
1-2 年	10	64,585.07	1.38	6,458.51	58,126.56	119,421.28	1.83	11,942.13	107,479.15
2-3 年	30	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以 上	50— 100	33,852.50	0.72	16,926.25	16,926.25	33,852.50	0.52	16,926.25	16,926.25
合 计		<u>4,696,356.55</u>	<u>100.00</u>	<u>244,892.31</u>	<u>4,451,464.24</u>	<u>6,518,358.38</u>	<u>100.00</u>	<u>338,734.21</u>	<u>6,179,624.17</u>

—应收账款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 4,034,707.78 元，占应收账款账面余额的 85.91%。

—应收账款期末余额中无持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

4、其他应收款

—账龄分析及百分比

账 龄	2005.6.30				2004.12.31				
	坏账计提 比例(%)	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	5	30,271,868.89	90.81	1,513,593.44	28,758,275.45	12,619,837.51	84.98	630,991.87	11,988,845.64

1-2 年	10	2,131,081.11	6.39	213,108.11	1,917,973.00	1,237,097.54	8.33	123,709.75	1,113,387.79
2-3 年	30	745,696.71	2.24	223,709.02	521,987.69	710,801.89	4.79	213,240.57	497,561.32
3 年以上	50-100	185,356.44	0.56	171,754.03	13,602.41	282,467.00	1.90	270,309.31	12,157.69
合 计		<u>33,334,003.15</u>	<u>100.00</u>	<u>2,122,164.60</u>	<u>31,211,838.55</u>	<u>14,850,203.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,238,251.50</u>	<u>13,611,952.44</u>

--其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 28,719,271.92 元, 占其他应收款账面余额的 86.16%。

--其他应收款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

--其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况:

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容
广州市正佳企业有限公司	5,888,400.00	租赁押金
中国移动通信有限公司	5,226,200.00	结算款

5. 预付账款

一账龄分析及百分比

账 龄	2005.6.30		2004.12.31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	5,758,943.90	100	3,964,551.84	100
1-2 年	-	-	-	-
2-3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	<u>5,758,943.90</u>	<u>100</u>	<u>3,964,551.84</u>	<u>100</u>

--预付账款期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6. 存货

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,612.24		185,612.24	244,243.17		244,243.17
包装物	63,892.75		63,892.75	77,278.72		77,278.72
库存商品	68,481,282.34		68,481,282.34	62,737,266.27		62,737,266.27
低值易耗品	-		-	33,450.00		33,450.00
受托代销商品	57,745,217.70		57,745,217.70	54,399,727.86		54,399,727.86
减: 代销商品款	57,745,217.70		57,745,217.70	54,399,727.86		54,399,727.86
合 计	<u>68,730,787.33</u>		<u>68,730,787.33</u>	<u>63,092,238.16</u>		<u>63,092,238.16</u>

--2005 年 6 月 30 日, 公司的存货采用成本与可变现净值孰低计价, 各项目的成本

低于其可变现净值，所以未计提存货跌价准备。

—期末余额比期初余额增加 8.94%，主要原因是：销售收入增加，购销类商品库存也随之增加。

7、待摊费用

类 别	2004.12.31	本期增加	本期减少	2005.6.30	结 存 原 因
财产保险费	-	10,080.00	4,600.00	5,480.00	按权责发生制摊销
费用性税金	-	-	-	-	
合 计	=	<u>10,080.00</u>	<u>4,600.00</u>	<u>5,480.00</u>	

8. 长期投资

项 目	2005. 6. 30			2004. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	34,905,265.24	7,591,135.58	27,314,129.66	37,685,701.53	7,591,135.58	30,094,565.95
长期债权投资	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>34,905,265.24</u>	<u>7,591,135.58</u>	<u>27,314,129.66</u>	<u>37,685,701.53</u>	<u>7,591,135.58</u>	<u>30,094,565.95</u>

—长期股权投资明细列示如下：

被投资 单位名称	投资期限	占被投资		追加 投资	被投资单位 权益增减额	分得现金 红利	累计增减额	减值准备
		单位 注册资本 比例	初始投资额					
广州市友谊餐厅 有限公司		37%	1,500,000.00		-6,020.65		154,223.64	
广州中谊保税实 业有限公司	1993.12-2008.12	33.33%	19,200,000.00		74,337.75	2,790,000.00	1,769,961.60	
广州珠江资产管 理有限公司		7.69%	5,000,000.00					1,853,946.85
广州家谊超市股 份有限公司	2002.6-2017.6	7.5%	5,737,188.73					5,737,188.73
广州友谊商店(香 港)有限公司		95%	106,530.00					
股票投资 -中国石化			379,800.00					

合计 31,923,518.73 68,317.10 2,790,000.00 1,924,185.24 7,591,135.58

—合并价差明细列示如下

被投资单位 名称	原始发生额	摊销 年限	期初 余额	本期 增加	本期摊销	累计摊销	期末余额	剩余 摊销年限
广州新谊 百货有限 公司	1,175,068.06	10	1,116,314.66	-	58,753.38	117,506.78	1,057,561.28	9 年

9. 固定资产及折旧

固定资产原值	2004. 12. 31	本期增加	增加子公司 转入	本期减少	处置子公司 转出	2005. 6. 30
房屋建筑物	399,807,025.53			121,002.24		399,686,023.29
通用设备	80,570,271.43	266,192.32		3,571,393.17		77,265,070.58
电脑设备	13,941,604.63	1,725,258.00		89,961.98		15,576,900.65
运输设备	5,825,616.05					5,825,616.05
其他设备						
固定资产装修	20,889,542.36			2,347,891.57		18,541,650.79
合计	<u>521,034,060.00</u>	<u>1,991,450.32</u>		<u>6,130,248.96</u>		<u>516,895,261.36</u>

累计折旧	2004. 12. 31	本年增加	增加子公司 转入	本年减少	处置子公司 转出	2005. 6. 30
房屋建筑物	104,579,917.61	6,594,555.61		35,602.84		111,138,870.38
通用设备	34,731,343.54	3,195,081.48		3,139,751.95		34,786,673.07
电脑设备	4,601,830.37	1,154,500.33		80,014.77		5,676,315.93
运输设备	3,673,527.92	154,818.56				3,828,346.48
其他设备						
固定资产装修	6,523,435.63	1,724,748.90		2,253,729.79		5,994,454.74
合计	<u>154,110,055.07</u>	<u>12,823,704.88</u>		<u>5,509,099.35</u>		<u>161,424,660.60</u>

固定资产净值 366,924,004.93 355,470,600.76

—本期从在建工程转入固定资产 1,171,451.20 元。

—经营租赁租出房屋建筑物期末原值 165,483,910.48 元、累计折旧 40,664,492.79 元、净值 124,819,417.69 元；经营租赁租出设备原值 11,319,464.93 元，累计折旧 5,176,467.71 元，净值 6,142,997.22 元。

—2005 年 6 月 30 日，公司固定资产账面价值低于其可收回金额，所以未计提固定资产减值准备。

10. 在建工程

工程项目名称	2004.12.31	本期增加数	本期转入 固定资产数	其他减少数	2005.6.30	资金来源
1 总店工程	314,634.02	39,182.98			353,817.00	自筹
2 顶好广场设备						自筹
3 德华街宿舍						自筹
4 总店扩建工程		164,439.58			164,439.58	自筹
5 友谊保税仓	381,710.00				381,710.00	自筹
6 友谊三层地下车场		264,957.50			264,957.50	自筹
7 信息管理系统设备		585,725.60	585,725.60			自筹
8 SCNBI 设备						自筹
9 西扩空调		314,224.03			314,224.03	自筹
11 西扩消防设备		319,910.00			319,910.00	自筹
12 西扩装修		300,834.20			300,834.20	自筹
14 正佳商店设备	4,365,225.60	1,141,900.00	585,725.60		4,921,400.00	自筹
15 正佳商店装修	1,770,000.00	2,335,938.33		4,105,938.33		自筹
合 计	<u>6,831,569.62</u>	<u>5,467,112.22</u>	<u>1,171,451.20</u>	<u>4,105,938.33</u>	<u>7,021,292.31</u>	

--在建工程期初数、本期发生数、期末数无借款费用资本化金额。

--2005 年 6 月 30 日，公司的在建工程未发生减值，所以未计提在建工程减值准备。

11. 无形资产

类别	取得 方式	原始金额	2004. 12. 31	本期增加	本 期 转 出	本期摊销	累计摊销	2005. 6. 30	剩余摊销 年限
土地使用 权-主楼 连接楼	购入	397,092.00	305,594.32			6,425.46	97,923.14	299,168.86	22.5 年
土地使用 权-商业 用	购入	24,213,222.00	21,338,028.00			302,665.28	3,177,859.28	21,035,362.72	34.5 年
土地使用 权-仓	购入	21,865,950.00	19,791,343.00			218,825.44	2,293,432.44	19,572,517.56	44.5 年

库、办公
 用

财务信息	购入	449,600.00	262,266.75		44,959.98	232,293.23	217,306.77	1.5 年
软件								
进销存电	购入	2,186,001.00	1,435,159.66	317,500.00	216,724.80	650,066.14	1,535,934.86	3.5 年
脑软件								
合 计		<u>49,111,865.00</u>	<u>43,132,391.73</u>	<u>317,500.00</u>	<u>789,600.96</u>	<u>6,451,574.23</u>	<u>42,660,290.77</u>	

--2005 年 6 月 30 日，公司的无形资产账面价值低于其可收回金额，所以未计提无形资产减值准备。

12. 长期待摊费用

类 别	原始金额	2004.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2005.6.30	剩余摊销 年限
保税用电 增容费	36,450.00	15,795.00		3,645.00	24,300.00	12,150.00	1.5 年
保税自来 水扩容费	150,000.00	65,000.00		15,000.00	100,000.00	50,000.00	1.5 年
中山分店 装修	3,403,956.53	2,845,020.05		340,395.66	899,332.14	2,504,624.39	3.5 年
正佳商店 装修			4,868,295.20	3,963,440.90	3,963,440.90	904,854.30	4.5 年
合 计	<u>3,590,406.53</u>	<u>2,925,815.05</u>	<u>4,868,295.20</u>	<u>4,322,481.56</u>	<u>4,987,073.04</u>	<u>3,471,628.69</u>	

13. 应付账款

一截至 2005 年 6 月 30 日，应付账款的余额为 123,138,186.63 元，其余额中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

14. 预收账款

一截至 2005 年 6 月 30 日，预收账款的余额为 2,000,275.86 元，其余额中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

15. 应付工资

一截至 2005 年 6 月 30 日，应付工资的余额为 28,552,943.87 元，无拖欠性应付工资。期末余额比期初余额增加 65.34%，主要原因是期末结存已计提但尚未支付的工资。

16. 应付股利

投资者	内 容	2005.6.30
国家股	应付 2003 年度及以前年度股利	25,053,873.28
合 计		<u>25,053,873.28</u>

17. 应交税金

税 项	2005.6.30	2004.12.31
应交增值税	1,382,640.86	14,304,887.19
应交营业税	379,184.84	143,159.54
应交消费税	88,017.52	164,965.55
应交城市维护建设税	130,262.78	579,658.67
应交所得税	7,931,961.26	17,753,936.61
应交房产税	622,020.02	89,121.06
应交个人所得税	6,442.80	209,777.63
应交土地使用税	66,180.00	-
合 计	<u>10,606,710.08</u>	<u>33,245,506.25</u>

18. 其他应交款

项 目	2005.6.30	2004.12.31
教育费附加	55,929.55	248,590.71
堤围防护费	1,015,997.51	790,067.00
文化事业建设费	405.00	1,560.00
合 计	<u>1,072,332.06</u>	<u>1,040,217.71</u>

19. 其他应付款

一截至 2005 年 6 月 30 日，其他应付款的余额为 133,495,621.50 元，其余额中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

20. 预提费用

项 目	2005.6.30	2004.12.31	结存原因
审计费	-	220,000.00	
电 费	2,512,349.08	1,285,002.08	尚未支付
时代商场租金	62,500.00	1,295,046.88	尚未支付

中山分店租金	698,297.92	-	尚未支付
合 计	<u>3,273,147.00</u>	<u>2,800,048.96</u>	

21. 其他长期负债

项 目	<u>2005.6.30</u>	<u>2004.12.31</u>
代管非经营性资产	2,702,765.04	2,894,907.06
申购资金利息收入	-	416,158.88
合 计	<u>2,702,765.04</u>	<u>3,311,065.94</u>

--代管非经营性资产期末余额 2,702,765.04 元, 系原属广州友谊企业集团有限公司的非经营性资产, 广州友谊企业集团有限公司因办理撤销将其转入本公司代管。

--申购资金利息收入是公司 2000 年向社会公开发行人民币普通股所冻结的无效申购资金的利息收入, 自 2000 年起分 5 年摊销, 至本年 6 月已全部摊销完毕。

22. 股本

项 目	<u>2004.12.31</u>	本 年 变 动 增 减 (+, -)				小 计	<u>2005.6.30</u>
		配 送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他		
一、未上市流通股份							
(1) 发起人股份	150,745,405.46						150,745,405.46
其中：国家持有股份	150,745,405.46						150,745,405.46
(2) 内部职工股							
未上市流通股份合计	<u>150,745,405.46</u>						<u>150,745,405.46</u>
二、已上市流通股份							
人民币普通股	88,560,000.00						88,560,000.00
已上市流通股份合计	<u>88,560,000.00</u>						<u>88,560,000.00</u>
三、股份总数	<u>239,305,405.46</u>						<u>239,305,405.46</u>

23. 资本公积

项 目	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2005.6.30</u>
股本溢价	178,454,461.56			178,454,461.56
补充流动资本	823,814.00			823,814.00

其他资本公积	518,600.94	518,600.94
合 计	<u>179,796,876.50</u>	<u>179,796,876.50</u>

24. 盈余公积

项 目	2004. 12. 31	本期增加数	本期减少数	2005. 6. 30
法定盈余公积	52,999,328.37			52,999,328.37
法定公益金	30,632,112.48			30,632,112.48
任意盈余公积	83,485,904.66			83,485,904.66
合 计	<u>167,117,345.51</u>	=	=	<u>167,117,345.51</u>

25. 未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	97,449,438.39
加：本期净利润	50,530,987.83
减：母公司提取法定盈余公积	-
母公司提取法定公益金	-
合并报表提取法定盈余公积	-
合并报表提取法定公益金	-
合并报表提取任意盈余公积	-
期末未分配利润	<u>147,980,426.22</u>
其中：拟分配2004年现金股利	28,716,648.66

26. 主营业务收入

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
零 售	737,892,971.84	578,825,775.18
批 发	2,250,789.03	1,096,759.28
合 计	<u>740,143,760.87</u>	<u>579,922,534.46</u>

—公司本期主要客户为广州市地区消费者。

—主营业务收入按地区列示如下：

地 区	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
广州市	729,879,339.82	558,530,427.68
中山市	10,264,421.05	9,199,633.86

深圳市	-	12,192,472.92
合 计	<u>740,143,760.87</u>	<u>579,922,534.46</u>

27. 主营业务成本

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
零 售	589,541,682.54	462,805,032.71
批 发	2,240,391.87	869,801.26
合 计	<u>591,782,074.41</u>	<u>463,674,833.97</u>

一主营业务成本按地区列示如下:

地 区	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
广州市	583,738,157.20	445,723,953.28
中山市	8,043,917.21	7,325,627.59
深圳市	-	10,625,253.10
合 计	<u>591,782,074.41</u>	<u>463,674,833.97</u>

28. 主营业务税金及附加

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
城市维护建设税	1,465,254.69	1,141,845.17
教育费附加	627,966.33	491,531.18
消费税	647,977.75	598,721.67
合 计	<u>2,741,198.77</u>	<u>2,232,098.02</u>

29. 其他业务利润

项 目	<u>2005 年 1-6 月</u>	<u>2004 年 1-6 月</u>
其他业务收入:		
物业租赁收入	23,730,403.00	18,132,800.00
管理费收入	16,465,600.00	15,299,450.95
停车场收入	1,066,997.00	556,860.30
广告费收入	52,733.33	498,449.20
其他收入	1,161,796.97	1,258,925.00
小 计	<u>42,477,530.30</u>	<u>35,746,485.45</u>
其他业务支出:		
物业租赁支出	7,843,100.00	7,476,700.00
管理费支出	1,213,700.00	1,384,501.02
停车场支出	1,032,422.20	211,845.49

其他支出	168,863.81	153,718.86
小 计	<u>10,258,086.01</u>	<u>9,226,765.37</u>
其他业务利润	<u>32,219,444.29</u>	<u>26,519,720.08</u>

30. 财务费用

类 别	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
利息支出	-	-
减：利息收入	2,592,000.33	2,675,905.49
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	434.01	26.31
其 他	73,342.44	87,963.72
合 计	<u>-2,519,091.90</u>	<u>-2,587,968.08</u>

31. 投资收益

项 目	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 6 月
债权投资收益	-	-
股票投资收益	1,967.72	11,723.20
基金投资收益	-	-
非控股公司分配来的利润	20,000.00	20,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	9,563.71	-163,691.62
股权投资转让产生的损益	-	-
股权处置清理收益	-	-
加：本期冲回的短期投资跌价准备	-	-
本期冲回的长期投资减值准备	-	-
减：本期计提的短期投资跌价准备	530,010.60	-
本期计提的长期投资减值准备	-	-
股权投资差额摊销	-	-
合 计	<u>-498,479.17</u>	<u>-131,968.42</u>

32. 所得税

—2005 年 1-6 月所得税费用 24,993,426.78 元，比 2004 年度 1-6 月增加 81.57%，主要原因是：利润总额增加使应纳税所得额增加。

33. 收到的其他与经营活动有关的现金主要明细项目如下：

项 目	金 额
经营租赁收到的租金	23,730,403.00
银行存款利息收入	2,592,000.33

34. 支付的其他与经营活动有关的现金主要明细项目如下：

项 目	金 额
出租固定资产支出	7,843,100.00
水电费	9,185,545.33
信用卡手续费	4,550,833.01
修理费	4,852,588.64
业务宣传费	414,087.39
业务招待费	455,528.10
广告费	1,300,744.54
租赁费	16,730,971.80

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

——账龄分析及百分比

账 龄	坏账计提比 例(%)	2005.6.30.			2004.12.31.				
		账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准 备	账面价值
1 年以内	5	4,430,150.93	97.83	221,507.55	4,208,643.38	6,197,316.55	97.59	309,865.83	5,887,450.72
1-2 年	10	64,585.07	1.43	6,458.51	58,126.56	119,421.28	1.88	11,942.13	107,479.15
2-3 年	30	-	-	-	-	-	-	-	-
3 年以上	50-100	33,852.5	0.74	16,926.25	16,926.25	33,852.50	0.53	16,926.25	16,926.25
合 计		<u>4,528,588.5</u>	<u>100</u>	<u>244,892.31</u>	<u>4,283,696.19</u>	<u>6,350,590.33</u>	<u>100</u>	<u>338,734.21</u>	<u>6,011,856.12</u>

——应收账款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计 4,034,707.78 元，占应收账款账面余额的 89.09%。

一应收账款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

2. 其他应收款

一账龄分析及百分比

账龄	2005.6.30				2004.12.31				
	坏账计提比例	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
	(%)								
1年以内	5	34,394,308.42	92.25	1,511,969.59	32,882,338.83	16,882,798.24	89.15	629,240.31	16,253,557.93
1-2年	10	2,126,870.00	5.70	212,687.00	1,914,183.00	1,190,038.90	6.28	119,003.89	1,071,035.01
2-3年	30	705,173.25	1.89	211,551.98	493,621.27	705,173.45	3.72	211,552.04	493,621.41
3年以上	50—100	59,290.00	0.16	48,650.00	10,640.00	159,290.00	0.85	148,650.00	10,640.00
合计		<u>37,285,641.67</u>	<u>100</u>	<u>1,984,858.57</u>	<u>35,300,783.10</u>	<u>18,937,300.59</u>	<u>100</u>	<u>1,108,446.24</u>	<u>17,828,854.35</u>

一其他应收款期末余额中欠款金额前五名的欠款金额合计为 31,813,188.51 元，占其他应收款账面余额的 85.32%。

一其他应收款期末余额中无持有公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。

一其他应收款期末余额中金额较大的债务人情况：

债务人名称	期末欠款余额	性质或内容
广州市正佳企业有限公司	5,888,400.00	租赁押金
中国移动通信有限公司	5,226,200.00	结算款
广州保税区友谊保税有限公司	4,154,916.59	往来款

一应收控股子公司“保税公司”的账款，账龄在1年以内，未计提坏账准备。

3. 长期投资

一一明细情况

项 目	2005.6.30			2004.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	60,063,484.40	7,591,135.58	52,472,348.82	61,756,676.82	7,591,135.58	54,165,541.24
长期债权投资						
合 计	<u>60,063,484.40</u>	<u>7,591,135.58</u>	<u>52,472,348.82</u>	<u>61,756,676.82</u>	<u>7,591,135.58</u>	<u>54,165,541.24</u>

一一长期股权投资明细列示如下：

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	初始投资额	追加投资额	被投资单位权益增减额	分得的现金红利	累计增减额	减值准备
---------	------	--------------	-------	-------	------------	---------	-------	------

广州保税区友谊保税有限公司		95%	7,697,600.00	1,118,537.04		14,415,701.01
广州新谊百货有限公司		50%	4,063,500.00	-90,046.56		145,509.42
广州市友谊餐厅有限公司		37%	1,500,000.00	-6,020.65		154,223.64
广州中谊保税实业有限公司	1993.12-2008.12	33.33%	19,200,000.00	74,337.75	2,790,000.00	1,769,961.60
广州珠江资产管理有限公司		7.69%	5,000,000.00			1,853,946.85
广州家谊超市股份有限公司	2002.6-2017.6	7.5%	5,737,188.73			5,737,188.73
股票投资-中国石化			379,800.00			
合 计			<u>43,578,088.73</u>	<u>1,096,807.58</u>	<u>2,790,000.00</u>	<u>16,485,395.67</u> <u>7,591,135.58</u>

4. 其他应付款

—截至 2005 年 6 月 30 日，其他应付款的余额为 131,287,163.75 元，其余额中无欠持有公司 5%（含 5%）以上股份的股东的款项。

5. 主营业务收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
零 售	737,892,971.84	566,633,302.26
批 发	2,250,789.03	1,096,759.28
合 计	<u>740,143,760.87</u>	<u>567,730,061.54</u>

6. 主营业务成本

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
零 售	589,541,682.54	452,179,779.61
批 发	2,240,391.87	869,801.26
合 计	<u>591,782,074.41</u>	<u>453,049,580.87</u>

7. 投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
债权投资收益	-	-
股票投资收益	1,967.72	11,723.20

基金投资收益	-	-
非控股公司分配来的利润	20,000.00	20,000.00
期末调整被投资公司所有者权益净增减额	1,096,807.58	-666,620.41
股权投资转让产生的损益	-	-
股权处置清理收益	-	-
加：本期冲回的短期投资跌价准备	-	-
本期冲回的长期投资减值准备	-	-
减：本期计提的短期投资跌价准备	530,010.60	-
本期计提的长期投资减值准备	-	-
合 计	<u>588,764.70</u>	<u>-634,897.21</u>

8. 所得税

—本期所得税费用 24,356,835.72 元，比上年同期增加 83.71%，主要原因是利润总额增加使应纳税所得额增加。

六、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>经济性质</u>	<u>法定代表人</u>
广州保税区友谊保税有限公司	广州保税区广保 19 段首二层	保税仓储, 物业出租	子公司	有限责任公司	黎满传
广州新谊百货有限公司	广州市环市东路 369 号	商品批发、零售	子公司	有限责任公司	刘宏国
广州友谊商店(香港)有限公司	香港	商业贸易	孙公司	有限责任公司	廖剑雄

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

<u>企 业 名 称</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>本期增加数</u>	<u>本期减少数</u>	<u>2005.6.30</u>
广州保税区友谊保税有限公司	8,100,000.00			8,100,000.00
广州新谊百货有限公司	8,127,000.00			8,127,000.00
广州友谊商店(香港)有限公司	港币 100,000.00			港币 100,000.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	2004.12.31		本期增加		本期减少		2005.6.30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
广州保税区友谊保税有限公司	7,697,600.00	95					7,697,600.00	95
广州新谊百货有限公司	8,127,000.00	97.5					8,127,000.00	97.5
广州友谊商店(香港)有限公司	106,530.00	95					106,530.00	95

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业关系
广州市友谊餐厅有限公司	联营企业
广州中谊保税实业有限公司	联营企业

七、或有事项

公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

十、债务重组事项

公司无需要披露的重大债务重组事项。

十一、其他重要事项

新中国大厦资产的基本情况曾在公司 2004 年年度报告中进行了披露,本报告期内,该资产的产权权属问题、物业租赁经营方面等没有发生变化,该资产仍然存在最终权属

不属于本公司的风险。

第七章 备查文件

- 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、报告期内在中国证监会指定报刊《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本；
- 五、其它有关资料。

广州友谊商店股份有限公司

董 事 会

二 00 五年八月十九日

董事长签名： 房向前