

**北京城乡贸易中心股份有限公司**

**600861**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	2
四、董事、监事和高级管理人员 .....	3
五、管理层讨论与分析 .....	3
六、重要事项 .....	5
七、财务会计报告(未经审计) .....	6
八、备查文件目录 .....	24

## 一、重要提示

- 1、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。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人周和平，主管会计工作负责人陈虹，会计机构负责人（会计主管人员）陈虹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京城乡贸易中心股份有限公司
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：北京城乡  
公司 A 股代码：600861
- 3、公司注册地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号  
公司国际互联网网址：www.bjcx.com.cn  
公司电子信箱：tyty6673@sina.com
- 4、公司法定代表人：周和平
- 5、公司董事会秘书：赵磊  
电话：010-68296595  
传真：010-68216933  
E-mail：tyty6673@sina.com  
联系地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn  
公司半年度报告备置地点：北京城乡贸易中心董事会办公室

### （二）主要财务数据和指标

#### 1 主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减
流动资产	940,308,292.22	905,375,623.53	3.86
流动负债	341,704,643.71	310,357,165.07	10.10
总资产	2,245,825,937.47	2,219,525,700.84	1.18
股东权益（不含少数股东权益）	1,701,615,728.82	1,707,923,233.17	-0.37
每股净资产	4.19	4.21	-0.48
调整后的每股净资产	3.91	3.85	1.56
	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	25,450,439.58	24,027,756.47	5.92
扣除非经常性损益后的净利润	25,444,816.36	21,190,094.79	20.08
每股收益	0.06	0.06	0.00
净资产收益率（%）	1.50	1.42	增加 0.08 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-48,666,287.99	-7,271,638.68	-569.26

## 2 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	209,855.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	217,497.98
所得税影响数	2,019.6
合计	5,623.22

## 3 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	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
主营业务利润	7.70	7.62	0.3230	0.3230
营业利润	2.34	2.32	0.0982	0.0982
净利润	1.50	1.48	0.0627	0.0627
扣除非经常性损益后的净利润	1.50	1.48	0.0627	0.0627

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股本变动情况

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

## (二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 97,036 户。

## 2、前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	股份类别 (已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
北京市郊区旅游实业开发公司	0	169,200,000	41.7	未流通	0	国有股东
北京北航天华科技有限责任公司	0	24,228,946	5.97	未流通	0	国有股东
北京海兴实业公司	0	15,000,000	3.70	未流通	质押 15,000,000	法人股东
上海万丰资产管理公司	0	9,750,000	2.40	未流通	0	法人股东
北信投资控股有限公司	0	7,500,000	1.85	未流通	0	国有股东
华夏证券天宁寺营业部	0	5,970,000	1.47	未流通	0	国有股东
北京仁达国际信息	0	5,250,000	1.29	未流通	0	法人股东
华苑商贸有限公司	0	780,000	0.19	未流通	0	法人股东
天马科技有限公司	0	750,000	0.18	未流通	0	法人股东
唐洪森	0	424,168	0.10	已流通	0	自然人股东

## 前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东不存在关联关系

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
唐洪森	424,168	A 股
赵炎林	330,800	A 股
王少伟	266,493	A 股
王少波	245,000	A 股
林淑琴	240,452	A 股
张兰珍	243,636	A 股
张明华	224,190	A 股
钟锻清	171,990	A 股
吴雪敏	168,800	A 股
蔡宇飞	150,700	A 股

前十名流通股股东关联关系的说明

未知前十名流通股股东关联关系及是否行动一致人。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

与前十名股东不存在关联关系

4、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

**四、董事、监事和高级管理人员**

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

**五、管理层讨论与分析**

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，商业零售市场竞争不断升级，公司经营管理经历了新的考验。面对市场挑战，公司按照年初确定的经营目标，积极调整商品结构，努力提高商品销售。

（二）报告期公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

(1)公司主营业务经营情况的说明

公司经营范围涉及：商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业、经营本系统商品的进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易及转口贸易业务等。

报告期内，以年初制定的业务发展计划为目标，一是不断调整商品结构，提高品牌层次。上半年，继续以市场为导向，加快引进适销对路的品牌，努力提高商品号召力。二是注重营销策划，狠抓实效。促销始终坚持“诚信为本”的经营理念，不论是春节、五一等大型促销活动，还是日常营销，公司都认真落实市商务局等单位联合出台的“两个规范”，确保促销信息真实诚信，得到了社会广泛认可。三是不断提高员工队伍素质，强化星级服务管理。在市场竞争不断升级的形势下，公司一方面

坚持从管理细节入手，创造优良的购物环境；另一方面培养销售专业典型、带出骨干队伍，以优化公司人力资源，传播公司经营理念，稳定、扩大消费群体和市场份额。

(2) 占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位: 元 币种: 人民币

	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 (%)
商业零售业	643,158,356.23	524,831,788.45	18.40	-5.34	-5.41	增加 0.33 个百分点

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
北京地区	662,380,382.08	-2.63

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

公司投资 1800 万元成立北京东方华庆房地产开发有限公司, 目前在筹备阶段, 无经营.

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的有关要求，不断完善法人治理结构。

1、按有关规定对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、进行了修订，并制订了《独立董事工作制度》。

2、严格遵守公开、公平、公正的原则，及时准确地披露定期报告和临时报告。

3、加强投资者关系管理，使投资者与公司的沟通方便、快捷。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2005 年 5 月 12 日，公司 2004 年度股东大会审议通过了公司 2004 年度利润分配方案，以 2004 年末股本总额 405,738,946 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.70 元(含税)，共计分配股利 28,401,726.22 元。2005 年 6 月 30 日公司在《中国证券报》上刊登了 2004 年度分红派息公告，2005 年 7 月 11 日开始实施。

(三) 公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、收购资产情况

1)、2005 年 4 月 15 日，本公司向北京市朝阳区工商实业总公司购买黄寺综合楼，评估价值为 14,851.08 万元人民币，实际购买金额为 14,680 万元人民币，该事项已于 2005 年 4 月 22 日刊登于《中国证券报》。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

3、租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

4、担保情况

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
四届十次董事会公告及召开 2004 年度股东大会通知	中国证券报 C23 版	2005-04-13	http://www.sse.com.cn
四届三次监事会公告	中国证券报 C23 版	2005-04-13	http://www.sse.com.cn
日常关联交易公告	中国证券报 C23 版	2005-04-13	http://www.sse.com.cn
四届十一次董事会公告	中国证券报 C20 版	2005-04-22	http://www.sse.com.cn
2005 年一季度报告	中国证券报 C02 版	2005-04-25	http://www.sse.com.cn
2004 年股东大会决议公告	中国证券报 C03 版	2005-05-17	http://www.sse.com.cn
2004 年度分红派息公告	中国证券报 B08 版	2005-06-30	http://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告(未经审计)

## (一)、审计报告

## 审计报告

## (二) 财务报表

## 资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 北京城乡贸易中心股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金			469,670,026.23	474,229,330.72	363,037,139.03	295,868,496.32
短期投资			118,210,701.83	270,123,621.00	118,210,701.83	270,123,621.00
应收票据						
应收股利					10,178,937.42	10,178,937.42
应收利息						
应收账款			16,661,162.78	6,031,274.76	11,233,705.75	6,145,960.94
其他应收款			233,734,311.56	125,195,714.86	129,869,583.97	101,114,043.90
预付账款			89,477,425.09	1,574,253.70	89,161,680.38	1,034,926.34
应收补贴款						
存货			10,740,886.05	25,285,952.60	6,677,457.60	14,571,678.52
待摊费用			1,813,778.68	2,935,475.89		719,972.20
一年内到期的长期 债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			940,308,292.22	905,375,623.53	728,369,205.98	699,757,636.64
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资			99,949,653.02	80,174,681.89	310,211,041.93	295,197,794.29
长期债权投资						
长期投资合计			99,949,653.02	80,174,681.89	310,211,041.93	295,197,794.29
其中：合并价差						
其中：股权投资差 额						
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价			847,518,475.41	848,325,160.89	756,234,471.73	756,464,886.86
减：累计折旧			233,036,456.88	220,698,792.57	190,063,287.25	180,457,297.19
固定资产净值			614,482,018.53	627,626,368.32	566,171,184.48	576,007,589.67
减：固定资产减值 准备			4,600,053.96	4,600,053.96		
固定资产净额			609,881,964.57	623,026,314.36	566,171,184.48	576,007,589.67
工程物资						



在建工程		387,200,000.00	387,200,000.00	329,200,000.00	329,200,000.00
固定资产清理					
固定资产合计		997,081,964.57	1,010,226,314.36	895,371,184.48	905,207,589.67
<b>无形资产及其他资产：</b>					
无形资产		104,020,083.38	108,480,583.40	13,997,749.62	14,234,999.64
长期待摊费用		104,465,944.28	115,268,497.66	53,829,252.51	59,722,551.93
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		208,486,027.66	223,749,081.06	67,827,002.13	73,957,551.57
<b>递延税项：</b>					
递延税款借项					
资产总计		2,245,825,937.47	2,219,525,700.84	2,001,778,434.52	1,974,120,572.17
<b>流动负债：</b>					
短期借款		15,000,000.00	15,000,000.00		
应付票据					
应付账款		86,856,608.76	104,160,954.56	64,513,478.88	76,887,600.40
预收账款		2,942,331.50	2,271,795.54	462,930.00	2,144,625.94
应付工资		10,864,465.08	10,627,175.08	10,808,070.07	10,570,780.07
应付福利费		37,443,965.96	36,851,531.75	33,830,666.93	33,399,202.63
应付股利		46,788,642.36	18,686,916.14	33,005,225.96	4,603,499.74
应交税金		16,289,524.30	23,641,415.16	15,529,697.11	22,295,457.91
其他应交款		248,960.97	583,302.03	224,416.73	516,253.86
其他应付款		119,244,641.76	96,877,937.77	130,262,286.86	107,484,166.39
预提费用		6,025,503.02	1,656,137.04	232,548.91	358,585.52
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		341,704,643.71	310,357,165.07	288,869,321.45	258,260,172.46
<b>长期负债：</b>					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债		1,829,287.25	1,793,207.25		
长期负债合计		1,829,287.25	1,793,207.25		
<b>递延税项：</b>					
递延税款贷项					
负债合计		343,533,930.96	312,150,372.32	288,869,321.45	258,260,172.46
少数股东权益		200,676,277.69	199,452,095.35		
<b>所有者权益（或</b>					

<b>股东权益)：</b>						
实收资本(或股本)			405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00
减：已归还投资						
实收资本(或股本)净额			405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00
资本公积			700,730,485.28	700,730,485.28	700,730,485.28	700,730,485.28
盈余公积			530,349,724.08	530,349,724.08	521,282,529.67	521,282,529.67
其中：法定公益金			96,852,670.98	96,852,670.98	93,830,272.82	93,830,272.82
未分配利润			76,089,957.71	79,041,244.35	85,157,152.12	88,108,438.76
拟分配现金股利				28,401,726.22		28,401,726.22
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			11,293,384.25	7,937,166.54		
所有者权益(或股东权益)合计			1,701,615,728.82	1,707,923,233.17	1,712,909,113.07	1,715,860,399.71
负债和所有者权益(或股东权益)总计			2,245,825,937.47	2,219,525,700.84	2,001,778,434.52	1,974,120,572.17

公司法定代表人：周和平      主管会计工作负责人：陈虹      会计机构负责人：陈虹

利润及利润分配表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 北京城乡贸易中心股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入			662,380,382.08	680,276,183.78	518,044,599.10	515,770,745.93
减: 主营业务成本			526,385,853.89	554,867,256.85	413,840,881.84	429,576,647.17
主营业务税金及附加			4,929,529.78	2,852,443.99	3,724,735.02	1,526,097.40
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)			131,064,998.41	122,556,482.94	100,478,982.24	84,668,001.36
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			7,271,786.29	30,898,155.44	2,281,046.26	21,091,994.88
减: 营业费用			41,816,546.11	54,564,137.07	27,215,522.08	27,844,296.45
管理费用			57,475,871.41	58,540,801.74	34,576,362.96	34,500,216.75
财务费用			-816,081.13	-186,548.71	-1,602,398.47	-948,574.27
三、营业利润(亏损以“-”号填列)			39,860,448.31	40,536,248.28	42,570,541.93	44,364,057.31
加: 投资收益(损失以“-”号填列)			-244,653.35	-1,930,119.27	-2,930,752.36	-5,828,653.69
补贴收入						
营业外收入			6,120.00	215,101.00	5,400.00	197,748.90
减: 营业外支出			215,975.16	39,099.00	215,953.96	
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)			39,405,939.80	38,782,131.01	39,429,235.61	38,733,152.52
减: 所得税			16,263,160.07	17,211,939.62	13,978,796.03	14,705,396.05
减: 少数股东损益			1,541,994.55	1,734,461.03		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)			3,849,654.40	4,192,026.11		
五、净利润(亏损以“-”号填列)			25,450,439.58	24,027,756.47	25,450,439.58	24,027,756.47
加: 年初未分配利润			79,041,244.35	79,077,545.33	88,108,438.76	88,108,438.76
其他转入						
六、可供分配的利润			104,491,683.93	103,105,301.80	113,558,878.34	112,136,195.23
减: 提取法定盈余公积				3,972,804.16		3,972,804.16
提取法定公益金				3,972,804.16		3,972,804.16
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			104,491,683.93	95,159,693.48	113,558,878.34	104,190,586.91
减: 应付优先股股利						
提取任意盈余公积				3,239,701.66		3,239,701.66
应付普通股股利			28,401,726.22	28,401,726.22	28,401,726.22	28,401,726.22
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			76,089,957.71	63,518,265.60	85,157,152.12	72,549,159.03
<b>补充资料：</b>						
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						

公司法定代表人：周和平      主管会计工作负责人：陈虹      会计机构负责人：陈虹

现金流量表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 北京城乡贸易中心股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			681,336,298.79	517,008,403.36
收到的税费返还			960.00	
收到的其他与经营活动有关的现金			99,329,241.01	94,406,433.56
现金流入小计			780,666,499.80	611,414,836.92
购买商品、接受劳务支付的现金			593,788,173.49	462,357,761.25
支付给职工以及为职工支付的现金			34,850,482.98	24,407,394.65
支付的各项税费			52,789,633.58	42,425,541.68
支付的其他与经营活动有关的现金			147,904,497.74	61,861,640.15
现金流出小计			829,332,787.79	591,052,337.73
经营活动产生的现金流量净额			-48,666,287.99	20,362,499.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			231,311,087.10	231,311,087.10
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			56,000.00	56,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			805,505.14	
收到的其他与投资活动有关的现金			2,322,578.00	2,294,829.86
现金流入小计			234,495,170.24	233,661,916.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			89,166,689.87	88,788,205.87
投资所支付的现金			99,415,000.00	97,415,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			188,581,689.87	186,203,205.87
投资活动产生的现金流量净额			45,913,480.37	47,458,711.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
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			702,674.61	
其中：支付少数股东的股利				
支付的其他与筹资活动有关的现金			1,103,822.26	652,567.57
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			1,806,496.87	652,567.57

筹资活动产生的现金流量净额			-1,806,496.87	-652,567.57
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			-4,559,304.49	67,168,642.71
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			25,450,439.58	25,450,439.58
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			1,541,994.55	
减：未确认的投资损失			3,849,654.40	
加：计提的资产减值准备			2,750.00	
固定资产折旧			13,552,083.29	10,314,657.10
无形资产摊销			4,460,500.02	237,250.02
长期待摊费用摊销			10,802,553.38	5,893,299.42
待摊费用减少(减：增加)			1,073,563.87	719,972.20
预提费用增加(减：减少)			6,457,601.85	8,728,865.93
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失			215,953.96	215,953.96
财务费用			-868,570.03	-1,611,430.22
投资损失(减：收益)			244,653.35	2,930,752.36
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			12,662,870.63	4,012,025.00
经营性应收项目的减少(减：增加)			-111,595,337.52	-33,242,214.97
经营性应付项目的增加(减：减少)			-8,817,690.52	-3,287,071.19
其他				
经营活动产生的现金流量净额			-48,666,287.99	20,362,499.19
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			469,670,026.23	363,037,139.03
减：现金的期初余额			474,229,330.72	295,868,496.32
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			-4,559,304.49	67,168,642.71

公司法定代表人：周和平 主管会计工作负责人：陈虹 会计机构负责人：陈虹

合并资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 北京城乡贸易中心股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期 增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	12,970,619.40	220,247.98	217,497.98	12,973,369.40
其中: 应收账款	536,599.08	667.02		537,266.10
其他应收款	12,434,020.32	219,580.96	217,497.98	12,436,103.30
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	625,543.65			625,543.65
其中: 库存商品	625,543.65			625,543.65
原材料				
长期投资减值准备合计	3,702,000.00			3,702,000.00
其中: 长期股权投资	3,702,000.00			3,702,000.00
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,600,053.96			4,600,053.96
其中: 房屋、建筑物				
机器设备	4,600,053.96			4,600,053.96
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 周和平    主管会计工作负责人: 陈虹    会计机构负责人: 陈虹

母公司资产减值表  
2005 年 1-6 月

编制单位: 北京城乡贸易中心股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
			合计	
坏账准备合计	4,984,758.50			4,984,758.50
其中: 应收账款	311,595.56			311,595.56
其他应收款	4,673,162.94			4,673,162.94
短期投资跌价准备合计				
其中: 股票投资				
债券投资				
存货跌价准备合计	625,543.65			625,543.65
其中: 库存商品	625,543.65			625,543.65
原材料				
长期投资减值准备合计	32,055,567.27			32,055,567.27
其中: 长期股权投资	32,055,567.27			32,055,567.27
长期债权投资				
固定资产减值准备合计				
其中: 房屋、建筑物				
机器设备				
无形资产减值准备				
其中: 专利权				
商标权				
在建工程减值准备				
委托贷款减值准备				
资产减值合计				

公司法定代表人: 周和平    主管会计工作负责人: 陈虹    会计机构负责人: 陈虹



### (三) 会计报表附注

#### 会计报表附注

##### 一、公司基本情况

北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称“本公司”），1992年1月18日由北京市郊区旅游实业开发公司、中国人民建设银行北京信托投资公司、北京市国际信托投资公司、深圳万科企业股份有限公司、北京海兴实业公司等企业法人共同投资发起设立。

根据1993年12月29日北京市经济体制改革委员会京体改委字（1993）第184号《关于批准北京城乡贸易中心股份有限公司发行5000万股社会公众股票的批复》、1994年1月8日北京市人民政府京政发[1994]2号《北京市人民政府关于北京城乡贸易中心股份有限公司发行社会公众股票（A股）的批复》、1994年2月2日中国证券监督管理委员会证监发审字[1994]13号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请公开发行股票的复审意见书》，本公司由发起设立公司转变为募集设立公司，在上海证券交易所发行人民币普通股5000万股，并于1994年5月20日正式在上海证券交易所挂牌上市，发行后，公司股本为19,000万股。

1996年11月26日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1996]24号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向股东配售3,860万股，配股后，本公司总股本为22,860万股。

1998年12月14日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]152号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向全体股东配售4,189.26万股，配股后，公司总股本27,049.26万股。

1999年11月22日，根据本公司1999年临时股东大会决议，本公司以1999年6月30日总股本27,049.26万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增13,524.63万股，转增后，本公司总股本40,573.89万股。

公司经营范围涉及：商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业、经营本系统商品的进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易及转口贸易业务等。

##### 二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

###### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

###### 2. 会计年度

本公司会计年度自公历1月1日至12月31日。

###### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

###### 4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

###### 5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

###### 6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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定为现金等价物。

###### 7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够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、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

## 8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5.5%
1 至 2 年	6.0%
2 至 3 年	6.5%
3 年以上	7.0%

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

## 9. 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存商品、在途物资、低值易耗品、原材料等。

存货盘存制度采用永续盘存制。采用进价核算，按实际进价结转库存商品成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

## 10. 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

#### (1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

#### (2) 长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

#### (3) 股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，按规定计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益，或计入资本公积。

#### (4) 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。

#### (5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

## 11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

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，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 4%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	30-50 年	3.2%-1.92%
运输设备	10 年	9.6%
办公设备	10 年	9.6%
电子设备	8-15 年	12%-6.4%
其他设备	10 年	9.6%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，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收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。12. 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

#### 13. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

#### 14. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短期限或者 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 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；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

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

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

#### 15. 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

#### 16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 16. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 18. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，合并报表范围内公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

### 三、税项

#### 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
消费税	金银首饰收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

### 四、控股子公司及合营企业

1. 截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
北京城乡燕兴贸易有限公司	日用百货	54,850,000.00	27,973,500.00	--	51.00%	51.00%	是
北京市方城海房地产开发有限责任公司	房地产	10,000,000.00	8,000,000.00	--	80.00%	80.00%	是
北京城乡华懋娱乐有限公司	餐饮娱乐	\$23,800,000.00	73,740,000.00	--	37.50%	37.50%	是
北京城乡华懋商厦有限公司	日用百货	10,000,000.00	3,750,000.00	--	37.50%	37.50%	是
北京城乡黄寺商厦有限责任公司	日用百货	5,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	80.00%	100.00%	是

北京北航城乡科技实业有限责任公司	航空航天科技	190,000,000.00	152,000,000.00	--	80.00%	80.00%	是
北京成威高级家具与室内装饰有限公司	设计制作	450,000.00	1,787,485.14	--	70.00%	70.00%	否
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	制造加工	800,000.00	408,000.00	--	51.00%	51.00%	否
北京城乡标实广告有限责任公司	广告设计制作	1,000,000.00	550,000.00	--	55.00%	55.00%	否
北京燕兴城商贸有限公司	商贸	300,000.00	120,000.00	180,000.00	40.00%	100.00%	否
北京东方华庆房地产开发有限公司	房地产开发	20,000,000.00	18,000,000.00	2,000,000.00	80.00%	100.00%	否

说明：(1)北京成威高级家具与室内装饰有限公司、潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司、北京城乡标实广告有限责任公司和北京燕兴城商贸有限公司本年度中期未合并报表，原因是：这些公司的资产、收入、净利润各项指标合计均未达到本公司的10%。其2005年6月30日财务状况、经营成果如下：

公司名称	资产总额	主营业务收入	净利润
北京成威高级家具与室内装饰有限公司	7,712,940.66	4,170,394.56	44,589.65
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	1,028,645.98	425,981.00	35,279.21
北京城乡标实广告有限责任公司	1,555,819.65	369,999.00	9,768.43
北京燕兴城商贸有限公司	<u>320,062.66</u>	--	<u>0.00</u>
	10,617,468.95	4,966,374.56	89,637.29

(2)本公司对北京城乡华懋娱乐有限公司与北京城乡华懋商厦有限公司投资比例均为37.50%，未超过50.00%，但本公司将上述公司列入合并报表范围，原因是：本公司有权任免上述子公司董事会的多数成员；本公司在上述子公司董事会有半数以上投票权，有实质控制权。

(3)北京东方华庆房地产开发有限公司本年度中期未合并报表，原因为：该公司2005年5月成立，目前在筹备阶段，无经营。

2. 本公司中期报告合并范围未发生变化。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1. 货币资金

项目	2005.06.30	2004.12.31
现 金	62,277.20	77,666.90
银行存款	469,607,749.03	474,151,600.92
其他货币资金	--	<u>62.90</u>
	<u>469,670,026.23</u>	<u>474,229,330.72</u>

## 2. 短期投资

(1) 短期投资分项目列示如下:

项目	2005.06.30	2004.12.31
股权投资	1,188,821.00	1,188,821.00
其中: 股票投资	1,188,821.00	1,188,821.00
债券投资	117,021,880.83	268,934,800.00
其中: 国债投资	--	--
国债回购	117,021,880.83	268,934,800.00
其他债券	--	--
其他投资	--	--
	<b>118,210,701.83</b>	<b>270,123,621.00</b>
短期投资跌价准备	(--)	(--)
	<b><u>118,210,701.83</u></b>	<b><u>270,123,621.00</u></b>

说明: a. 报表日股票的市价及资料来源

股票或债券名称	持有数量	投资成本	6月30日市价	资料来源
中国长江电力股份有限公司A股	276,470.00	1,188,821.00	8.17元	中国证券 报
股票投资小计		1,188,821.00		

b. 短期投资 2005 年 6 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日减少的主要原因为国债回购收回。

c. 投资变现不存在重大限制

(2) 短期投资跌价准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.06.30
股权投资	--	--	--	--
债券投资	--	--	--	--
其他投资	--	--	--	--
	--	--	--	--

## 3. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	16,858,649.60	98.02	513,536.55	6,228,094.56	94.83	512,869.53
一至二年	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	--	--	--
三年以上	339,779.28	1.98	23,729.55	339,779.28	5.17	23,729.55
	<b><u>17,198,428.88</u></b>	100.00	<b><u>537,266.10</u></b>	<b><u>6,567,873.84</u></b>	100.00	<b><u>536,599.08</u></b>

## B. 坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
536,599.08	667.02	--	--	537,266.10

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

D. 截至 2005 年 6 月 30 日止, 欠款金额前五名金额合计 16,336,352.46 元, 占应收账款余额的比例为 94.99%。

## (2) 母公司

## A. 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>			<u>2004.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年以内	11,545,301.31	100.00	311,595.56	6,457,556.50	100.00	311,595.56
一至二年	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--	--	--
	<u>11,545,301.31</u>	100.00	<u>311,595.56</u>	<u>6,457,556.50</u>	100.00	<u>311,595.56</u>

## B. 坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
311,595.56	--	--	--	311,595.56

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

## 4. 其他应收款

## (1) 合并数

## A. 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2005.06.30</u>			<u>2004.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>坏账准备</u>
一年	175,426,919.18	71.26	2,280,923.99	47,113,099.56	34.23	2,278,173.99
一至二年	57,777,633.96	23.47	4,604,489.74	61,607,573.75	44.76	4,605,156.76
二至三年	64,490.04	0.03	4,445.37	64,490.04	0.05	4,445.37
三年以上	<u>12,901,371.68</u>	<u>5.24</u>	<u>5,546,244.20</u>	<u>28,844,571.83</u>	<u>20.96</u>	<u>5,546,244.20</u>
	<u>246,170,414.86</u>	100.00	<u>12,436,103.30</u>	<u>137,629,735.18</u>	100.00	<u>12,434,020.32</u>

## B. 坏账准备

<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2005.06.30</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
12,434,020.32	219,580.96	--	217,497.98	12,436,103.30

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

D. 截至 2005 年 6 月 30 日止，欠款金额前五名金额合计 199,075,810.87 元，占本科目余额的 79.16%。

E. 其他应收款 2005 年 6 月 30 日比 2004 年 12 月 31 日增加的原因因为本公司之子公司增加应收款所致。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30			2004.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	99,435,932.34	73.91	950,155.74	69,007,697.16	65.23	950,155.74
一至二年	30,662,095.94	22.79	1,889,203.03	31,908,344.97	30.16	1,889,203.03
二至三年	2,672.00	0.01	173.68	2,672.00	0.01	173.68
三年以上	4,442,046.63	3.29	1,833,630.49	4,868,492.71	4.60	1,833,630.49
	<u>134,542,746.91</u>	100.00	<u>4,673,162.94</u>	<u>105,787,206.84</u>	100.00	<u>4,673,162.94</u>

B. 坏账准备

2005.01.01	本期增加	本期减少		2005.06.30
		转出	转回	
4,673,162.94	--	--	--	4,673,162.94

C. 截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

5. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2005.06.30		2004.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	89,477,425.09	100.00	1,574,253.70	100.00
一至二年				
二至三年				
三年以上				
	<u>89,477,425.09</u>	100.00	<u>1,574,253.70</u>	100.00

(2) 截至 2005 年 6 月 30 日止，无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

(3) 预付帐款本期比上期增加较大的主要原因为本公司购买黄寺综合楼的价款。

6. 存货

(1) 存货分项目列示

项目	2005.06.30	2004.12.31
库存商品	8,378,551.68	23,714,374.58
材料物资	258,910.38	--
低值易耗品	41,993.90	42,343.90
包装物	23,429.86	92,168.67
产成品	210,671.83	210,671.83



生产成本		
原材料	1,588,957.08	1,851,937.27
科技在产品	--	--
科技开发成本	<u>863,914.97</u>	<u>--</u>
	11,366,429.70	25,911,496.25
存货跌价准备	(625,543.65)	(625,543.65)
	<u>10,740,886.05</u>	<u>25,285,952.60</u>

## (2) 存货跌价准备

项目	2005.01.01	本期增加	本期转回	2005.06.30
库存商品	625,543.65	--	--	625,543.65

说明：(1) 存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

(2) 存货本期比上期减少的原因为减少库存商品所致。

## 7. 待摊费用

项目	2005.06.30	2004.12.31
供暖费	--	1,082,064.55
零星装修支出	1,632,940.63	48,133.34
物业管理费	--	1,300,000.00
保险费	--	--
零星工程支出	<u>180,838.05</u>	<u>505,278.00</u>
	<u>1,813,778.68</u>	<u>2,935,475.89</u>

## 8. 长期股权投资

## (1) 合并数

项目	第二章2005.01.01 <sup>1</sup>	本期增加	本期减少	2005.06.30
股票投资	1,294,000.00	--	--	1,294,000.00
其他股权投资	109,738,662.81	19,860,513.01	--	129,599,175.82
其中：对子公司投资	3,500,612.27	20,050,695.75	--	23,551,308.02
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	90,202,550.54	(190,182.74)	--	90,012,367.80
对其他企业投资	16,035,500.00	--	--	16,035,500.00
合并价差	(28,353,567.27)	--	--	(28,353,567.27)
股权投资差额	<u>1,197,586.35</u>	--	85,541.88	1,112,044.47
	83,876,681.89	19,860,513.01	85,541.88	103,651,653.02
长期投资减值准备	(3,702,000.00)	--	--	(3,702,000.00)
	<u>80,174,681.89</u>	19,860,513.01	85,541.88	<u>99,949,653.02</u>

## A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
鸿运置业	法人股	200,000.00	0.15%	392,000.00
珠海鑫光	法人股	410,000.00	0.11%	902,000.00
				1,294,000.00

## B. 其他股权投资

## a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京金都房地产实业股份有限公司	30 年	9.17%	5,500,000.00	成本法
北京首都旅游股份有限公司		0.15%	535,500.00	成本法
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司		20.00%	10,000,000.00	成本法
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	15 年	70.00%	1,787,485.14	权益法
北京城易电脑有限公司	20 年	40.00%	5,324,559.39	权益法
北京燕兴城商贸有限公司	25 年	100.00%	300,000.00	权益法
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司		51.00%	408,000.00	权益法
大用软件有限责任公司	20 年	27.29%	34,245,627.09	权益法
北京景山教育发展投资有限公司	20 年	37.50%	30,000,000.00	权益法
北京城乡标实广告有限责任公司	20 年	55.00%	550,000.00	权益法
中鸿信拍卖有限公司	50 年	47.36%	18,000,000.00	权益法
北京城乡旅游汽车租赁有限责任公司		49.00%	3,793,303.48	权益法
北京东方华庆房地产开发有限公司	20 年	80.00%	20,000,000.00	权益法
			130,444,475.10	

## b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		本期分回利润	累计增减权益
		本期权益			
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司	--	--	--	--	--
北京东方华庆房地产开发有限公司	20,000,000.00	--	--	--	--
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	--	31,212.76			279,587.11
北京城易电脑有限公司	--	(4,881.15)		--	(1,420,749.64)
北京燕兴城商贸有限公司	--	--		--	1,124.91
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	17,992.40		--	138,337.33
大用软件有限责任公司	--	(582,887.15)		--	(8,004,303.09)
北京景山教育发展投资有限公司	--	(21,729.11)		--	(441,238.78)
北京城乡标实广告有限责任公司	--	1,490.59		--	86,773.53
中鸿信拍卖有限公司	--	25,876.60		--	5,979,007.66

北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	393,438.07	--	2,536,161.69
	20,000,000.00	(139,486.99)	--	(845,299.28)

说明：本期权益包括权益法核算金额(139,486.99)元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
北京金都房地产实业股份有限公司	5,500,000.00	--	5,500,000.00
北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	--	535,500.00
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司	10,000,000.00	--	10,000,000.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	2,035,859.49	31,212.76	2,067,072.25
北京城易电脑有限公司	3,908,690.90	(4,881.15)	3,903,809.75
北京燕兴城商贸有限公司	301,124.91	--	301,124.91
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	528,344.93	17,992.40	546,337.33
北京东方华庆房地产开发有限公司	--	20,000,000.00	20,000,000.00
大用软件有限责任公司	26,824,211.15	(582,887.15)	26,241,324.00
北京景山教育发展投资有限公司	29,580,490.33	(21,729.11)	29,558,761.22
北京城乡标实广告有限责任公司	635,282.94	1,490.59	636,773.53
中鸿信拍卖有限公司	23,953,131.06	25,876.60	23,979,007.66
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	5,936,027.10	393,438.07	6,329,465.17
	109,738,662.81	19,860,513.01	129,599,175.82

C. 合并价差

a. 合并价差明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
北京市方城海房地产开发有限责任公司	(5,000,000.00)	见说明 1)	
北京北航城乡科技实业有限责任公司	(23,353,567.27)	见说明 2)	

b. 合并价差变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
北京市方城海房地产开发有限责任公司	(5,000,000.00)	--	--	(5,000,000.00)	--
北京北航城乡科技实业有限责任公司	(23,353,567.27)	--	--	(23,353,567.27)	--
	(28,353,567.27)	--	--	(28,353,567.27)	

形成原因：

- 1)对北京市方城海房地产开发有限责任公司合并价差为母公司对其计提的长期投资减值准备转入，不进行摊销。
- 2)对北京北航城乡科技实业有限责任公司合并价差为母公司对其计提的长期投资减值准备转入，不进行摊销。

D. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(1,045,627.09)	见说明 1)	10 年
大用软件有限责任公司 2	<u>2,756,464.71</u>	见说明 2)	10 年
	1,710,837.62		

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
大用软件有限责任公 司 1	(731,938.94)	--	(52,281.37)	(679,657.57)	6.50
大用软件有限责任公 司 2	<u>1,929,525.29</u>	--	<u>137,823.25</u>	<u>1,791,702.04</u>	6.50
	1,197,586.35	--	85,541.88	1,112,044.47	

形成原因：1) 2001 年 10 月 12 日，本公司增加对联营公司大用软件有限责任公司投资款 2000 万元，投资比例变为 31.54%，增资后，本公司长期股权投资成本比在该公司享有的实际权益小 1,045,627.09 元。

2) 2002 年 1 月 15 日，根据本公司联营公司大用软件有限责任公司股东会决议，该公司其他股东增加注册资本人民币 2,000 万元，增资后，本公司长期股权投资在该公司享有的比例由原来的 31.54% 下降为 24.12%，长期股权投资成本比在该公司享有的实际权益大 2,756,464.71 元。

E. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.06.30
北京城易电脑有限公司	2,800,000.00	--	--	2,800,000.00
珠海鑫光股份有限公司	<u>902,000.00</u>	--	--	<u>902,000.00</u>
	3,702,000.00	--	--	3,702,000.00

(2) 母公司

项目	第三章2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
1				
股票投资	1,294,000.00	--	--	1,294,000.00
其他股权投资	324,761,775.21	15,098,789.52	--	339,860,564.73
其中：对子公司投资	231,223,724.67	15,288,972.26	--	246,512,696.93
对合营企业投资	--	--	---	--
对联营企业投资	87,502,550.54	(190,182.74)	--	87,312,367.80
对其他企业投资	6,035,500.00	--	--	6,035,500.00
股权投资差额	<u>1,197,586.35</u>	--	85,541.88	1,112,044.47
	327,253,361.56	15,098,789.52	85,541.88	342,266,609.20
长期投资减值准备	<u>(32,055,567.27)</u>	--	--	<u>(32,055,567.27)</u>
	<u>295,197,794.29</u>	15,098,789.52	85,541.88	<u>310,211,041.93</u>

a. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
鸿运置业	法人股	200,000.00	0.15%	392,000.00

珠海鑫光	法人股	410,000.00	0.11%	902,000.00
				1,294,000.00

## B. 其他股权投资

## a. 截至 2005 年 6 月 30 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京金都房地产实业股份有限公司	30 年	9.17%	5,500,000.00	成本法
北京首都旅游股份有限公司	--	0.15%	535,500.00	成本法
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	15 年	70.00%	1,787,485.14	权益法
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	30 年	51.00%	27,976,792.21	权益法
北京城易电脑有限公司	20 年	40.00%	5,324,559.39	权益法
北京燕兴城商贸有限公司	25 年	40.00%	120,000.00	权益法
北京市方城海房地产开发有限责任公司	7 年	80.00%	8,000,000.00	权益法
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	51.00%	408,000.00	权益法
大用软件有限责任公司	20 年	24.12%	31,545,627.09	权益法
北京景山教育发展投资有限公司	20 年	37.50%	30,000,000.00	权益法
北京城乡标实广告有限责任公司	20 年	55.00%	550,000.00	权益法
中鸿信拍卖有限公司	50 年	47.36%	18,000,000.00	权益法
北京华懋商厦有限公司	40 年	37.50%	3,750,000.00	权益法
北京华懋娱乐有限公司	40 年	37.50%	73,740,000.00	权益法
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	49.00%	3,793,303.48	权益法
北京北航城乡科技实业有限责任公司	20 年	80.00%	152,000,000.00	权益法
北京城乡黄寺商厦有限公司	20 年	80.00%	4,000,000.00	权益法
北京东方华庆房地产开发有限公司	20 年	80.00%	18,000,000.00	权益法
			385,031,267.31	

## b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减投资	本期增减权益		累计增减权益
		本期权益	本期分回利润	
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	--	31,212.76		279,587.11
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	--	428,227.67	--	8,621,327.39
北京城易电脑有限公司	--	(4,881.15)	--	(1,420,749.64)
北京燕兴城商贸有限公司	--	--	--	1,124.91
北京市方城海房地产开发有限责任公司	--	(37,794.38)	--	(4,912,728.81)
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	17,992.40	--	138,337.33
大用软件有限责任公司	--	(582,887.15)	--	(8,004,303.09)

北京景山教育发展投资有限公司	--	(21,729.11)	--	(441,238.78)
北京城乡标实广告有限责任公司	--	1,490.59	--	86,773.53
中鸿信拍卖有限公司	--	25,876.60	--	5,979,007.66
北京华懋商厦有限公司	--	1,393,099.56	--	7,780,173.69
北京华懋娱乐有限公司	--	(43,892.60)	--	(14,986,123.72)
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	393,438.07	--	2,536,161.69
北京北航城乡科技实业有限责任公司	--	(4,501,363.74)	--	(36,828,051.85)
北京城乡黄寺商厦有限公司	--	--	--	(4,000,000.00)
北京东方华庆房地产开发有限公司	18,000,000.00	--	--	--
	18,000,000.00	(2,901,210.48)	--	(45,170,702.58)

说明：本期权益包括权益法核算金额（2,901,210.48）元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增减权益	2005.06.30
北京金都房地产实业股份有限公司	5,500,000.00	--	5,500,000.00
北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	--	535,500.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	2,035,859.49	31,212.76	2,067,072.25
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	36,169,891.93	428,227.67	36,598,119.60
北京城易电脑有限公司	3,908,690.90	(4,881.15)	3,903,809.75
北京燕兴城商贸有限公司	121,124.91	--	121,124.91
北京市方城海房地产开发有限责任公司	3,125,065.57	(37,794.38)	3,087,271.19
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	528,344.93	17,992.40	546,337.33
大用软件有限责任公司	24,124,211.15	(582,887.15)	23,541,324.00
北京景山教育发展投资有限公司	29,580,490.33	(21,729.11)	29,558,761.22
北京城乡标实广告有限责任公司	635,282.94	1,490.59	636,773.53
中鸿信拍卖有限公司	23,953,131.06	25,876.60	23,979,007.66
北京华懋商厦有限公司	10,137,074.13	1,393,099.56	11,530,173.69
北京华懋娱乐有限公司	58,797,768.88	(43,892.60)	58,753,876.28
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	5,936,027.10	393,438.07	6,329,465.17
北京北航城乡科技实业有限责任公司	119,673,311.89	(4,501,363.74)	115,171,948.15
北京城乡黄寺商厦有限公司	--	--	--
北京东方华庆房地产开发有限公司		18,000,000.00	18,000,000.00
	324,761,775.21	15,098,789.52	339,860,564.73

C. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(1,045,627.09)	见注	10 年
大用软件有限责任公司 2	<u>2,756,464.71</u>	见注	10 年
	1,710,837.62		

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
大用软件有限责任公 司 1	(731,938.94)	--	(52,281.37)	(679,657.57)	6.5 年
大用软件有限责任公 司 2	<u>1,929,525.2</u> <u>9</u>	--	<u>137,823.25</u>	<u>1,791,702.04</u>	6.5 年
	1,197,586.3 5	--	85,541.88	1,112,044.47	

注：见附注五、8.(1)D.b

D. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.06.30
北京城易电脑有限公司	2,800,000.00	--	--	2,800,000.00
北京市方城海房地产开发有限责任公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
北京北航城乡科技实业有限责任公司	23,353,567.27	--	--	23,353,567.27
珠海鑫光股份有限公司	<u>902,000.00</u>	--	--	<u>902,000.00</u>
	32,055,567.27	--	--	32,055,567.27

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
房屋及建筑物	685,432,434.03	--	--	685,432,434.03
运输设备	6,773,040.82	--	274,112.00	6,498,928.82
办公设备	21,254,430.39	272,659.00	1,138,513.35	20,388,576.04
电子设备	83,401,761.69	6,300.00	--	83,408,061.69
其他设备	<u>51,463,493.96</u>	<u>807,730.87</u>	<u>480,750.00</u>	<u>51,790,474.83</u>
	<u>848,325,160.89</u>	1,086,689.87	1,893,375.35	<u>847,518,475.41</u>

(2) 累计折旧

项目	第四章2005.01.01	本期增加	本期减少	第五章2005.06.30
房屋及建筑物	135,492,275.77	7,843,371.54	--	143,335,647.31
运输设备	4,915,059.96	205,774.52	234,640.08	4,886,194.40
办公设备	19,200,418.99	481,141.01	862,857.57	18,818,702.43
电子设备	37,423,980.05	2,711,711.32	--	40,135,691.37
其他设备	<u>23,667,057.80</u>	<u>2,480,718.36</u>	<u>287,554.79</u>	<u>25,860,221.37</u>

	<u>220,698,792.57</u>	13,722,716.75	1,385,052.44	<u>233,036,456.88</u>
(3) 固定资产减值准备				
项目	2005.01.01	本期增加	本期转出	2005.06.30
房屋及建筑物	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
办公设备	1,314,904.92	--	--	1,314,904.92
电子设备	3,266,275.45	--	--	3,266,275.45
其他设备	<u>18,873.59</u>	--	--	<u>18,873.59</u>
	<u>4,600,053.96</u>	--	--	<u>4,600,053.96</u>

## 10. 在建工程

## (1) 截至 2005 年 6 月 30 日止在建工程明细

工程名称	第六章预算数(万元)	资金来源	工程完工比例
军艺写字楼工程	160,000,000.00	自筹	60%
沈阳 CBD 商务中心区	246,000,000.00	自筹	80%

## (2) 在建工程增减变动

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	本期转固	2005.06.30
军艺写字楼工程	160,000,000.00	--	--	--	160,000,000.00
	0	--	--	--	0
沈阳商务中心区	227,200,000.00	--	--	--	227,200,000.00
	0	--	--	--	0
	--	--	--	--	--
	--	--	--	--	--
在建工程减值准备	--	--	--	--	--
	<u>387,200,000.00</u>	--	--	--	<u>387,200,000.00</u>
	<u>0</u>	--	--	--	<u>0</u>

## 11. 无形资产

## (1) 截至 2005 年 6 月 30 日止无形资产明细

项目	第七章取得方式	第八章原值	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	购入	18,980,000.00	40年	29.5年
场地使用权	股东投入	73,740,000.00	40年	31.67年
专有技术	股东投入	66,030,000.00	10年	4.79年

## (2) 无形资产增减变动

	土地使用权	场地使用权	专有技术	合计
2005.01.01	14,234,999.64	59,299,250.00	34,946,333.76	108,480,583.40
本期增加额	--	--	--	--
本期摊销额	237,250.02	921,750.00	3,301,500.00	4,460,500.02



本期转出额	--	--	--	--
累计摊销额	4,982,250.38	15,362,500.00	34,385,166.24	54,729,916.62
2005.06.30	13,997,749.62	58,377,500.00	31,644,833.76	104,020,083.38
无形资产减值准备	(--)	(--)	(--)	(--)
	13,997,749.62	58,377,500.00	31,644,833.76	<u>104,020,083.38</u>

12. 长期待摊费用

项目	原始金额	2005.01.01	本期增加	本期转出	本期摊销	2005.06.30
装修费	90,018,205.23	30,296,149.91	--	--	5,583,902.23	24,712,247.68
工程费	108,510,632.54	61,526,084.31	4,056,427.78	--	8,906,043.79	56,676,468.30
固定资产改造支出	32,506,055.52	22,378,670.54	346,992.90	--	613,172.86	22,112,490.58
网上商城	1,501,618.95	776,412.90	--	--	54,321.18	722,091.72
软件费	<u>485,300.00</u>	<u>291,180.00</u>	--	--	<u>48,534.00</u>	<u>242,646.00</u>
	233,021,812.24	<u>115,268,497.66</u>	4,403,420.68	--	15,205,974.06	<u>104,465,944.28</u>

13. 短期借款

借款类别	2005.06.30	2004.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
其中：他人保证	15,000,000.00	15,000,000.00
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--

说明：保证借款 1500 万元的担保人为中鸿信拍卖有限公司。

14. 应付账款

2005.06.30	2004.12.31
<u>86,856,608.76</u>	<u>104,160,954.56</u>

说明：截至 2005 年 6 月 30 日止，无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

15. 预收账款

2005.06.30	2004.12.31
<u>2,942,331.50</u>	<u>2,271,795.54</u>

说明：截至 2005 年 6 月 30 日止，无预收持本公司 5%以上股东的股东单位款项。

16. 应付工资

	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
	<u>10,864,465.08</u>	<u>10,627,175.08</u>

说明：截至 2005 年 6 月 30 日的应付工资余额为公司应付的工效挂钩工资余额。

17. 应付股利

股东名称	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
北京北航天华科技有限公司	6,299,525.96	4,603,499.74
华夏证券天宁寺营业部	417,900.00	--
北京海兴实业公司	1,050,000.00	
北信投资控股有限责任公司	525,000.00	
北京郊区旅游实业开发公司	11,844,000.00	
社会公众股	11,711,700.00	
北京华苑商贸公司	54,600.00	
北京海淀区天马科技有限责任公司	52,500.00	
上海万丰资产管理公司	682,500.00	
北京国际仁达信息有限公司	367,500.00	
中国乡镇企业投资开发有限公司	13,783,416.40	14,083,416.40
	46,788,642.36	18,686,916.14

18. 应交税金

税项	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
增 值 税	3,724,692.85	4,541,109.53
消 费 税	104,109.73	88,877.44
营 业 税	2,003,817.99	2,763,925.98
城市维护建设税	105,244.60	629,654.75
企业所得税	10,218,029.43	15,521,399.95
个人所得税	133,629.70	96,447.51
	<u>16,289,524.30</u>	<u>23,641,415.16</u>

19. 其他应交款

项目	计缴标准	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
教育费附加	应纳流转税之 3%	246,478.97	283,449.03
住房公积金		<u>2,482.00</u>	<u>299,853.00</u>
		<u>248,960.97</u>	<u>583,302.03</u>

20. 其他应付款

<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>119,244,641.76</u>	<u>96,877,937.77</u>

说明：A. 截至 2005 年 6 月 30 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

B. 截至 2005 年 6 月 30 日止，本科目余额中账龄超过 3 年的款项余额为 5,087,311.29 元，主要为本公司之子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司收取的房屋租赁保证金。

21. 预提费用

类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
水电费	--	1,104,051.52
租赁费	2,462,712.00	
商品损耗	420,805.48	
其他	<u>3,141,985.54</u>	<u>552,085.52</u>
	<u>6,025,503.02</u>	<u>1,656,137.04</u>

说明：预提费用本期比上期增加较大，主要是上半年发生的费用要在下半年支付。

22. 其他长期负债

类别	<u>2005.06.30</u>	<u>2004.12.31</u>
公共设施维修基金	<u>1,829,287.25</u>	<u>1,793,207.25</u>
	<u>1,829,287.25</u>	<u>1,793,207.25</u>

说明：公共设施维修基金为本公司之子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司下属物业公司向业主收取的。

23. 股本

股份类别	第九章2005.01.01	本期增减			小计	第十章2005.06.30
		配股及增发	转增及送股	其它		
<b>一、未上市流通股份</b>						
1. 发起人股份	214,200,000.00	--	--	--	--	214,200,000.00
其中：国家持有股份	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	214,200,000.00	--	--	--	--	214,200,000.00
其他	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股份	24,228,946.00	--	--	--	--	24,228,946.00
3. 内部职工股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	238,428,946.00	--	--	--	--	238,428,946.00
<b>二、已上市流通股份</b>						
1. 人民币普通股	167,310,000.00	--	--	--	--	167,310,000.00
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--

已上市流通股份合计	167,310,000.00	--	--	--	--	167,310,000.00
<b>股份总数</b>	<b>405,738,946.00</b>	--	--	--	--	<b>405,738,946.00</b>

说明：持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

A. 北京郊区旅游实业开发公司，持股比例为 41.70%

B. 北京北航天华科技有限责任公司，持股比例为 5.97%

#### 24. 资本公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
股本溢价	699,354,633.69	--	--	699,354,633.69
股权投资准备	1,128,881.25	--	--	1,128,881.25
其他资本公积	246,970.34	--	--	246,970.34
	<u>700,730,485.28</u>	--	--	<u>700,730,485.28</u>

#### 25. 盈余公积

项目	2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
法定盈余公积	90,305,547.01	--	--	90,305,547.01
法定公益金	96,852,670.98	--	--	96,852,670.98
任意盈余公积	343,191,506.09	--	--	343,191,506.09
	<u>530,349,724.08</u>	--	--	<u>530,349,724.08</u>

#### 26. 未分配利润

2005.01.01	本期增加	本期减少	2005.06.30
<u>79,041,244.35</u>	25,450,439.58	28,401,726.22	<u>76,089,957.71</u>

说明：(1) 本期增加 25,450,439.58 元，为本年度净利润。

(2) 本期减少

A. 分配 2004 年度现金股利 28,401,726.22 元。

#### 27. 主营业务收入及成本

(1) 合并数

A. 按业务性质

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商业零售收入	643,158,356.23	524,831,788.45	679,473,095.57	554,867,256.85
餐饮收入	2,799.00	--	--	--
娱乐收入	158,500.00	--	79,600.00	--
其他收入	2,134,664.16	582,789.27	723,488.21	--
综合收入	16,926,062.69	971,276.17		
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>662,380,382.08</u>	<u>526,385,853.89</u>	<u>680,276,183.78</u>	<u>554,867,256.85</u>

B. 按地区

地区	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
北京地区	662,380,382.08	526,385,853.89	680,276,183.78	554,867,256.85
其他地区	--	--	--	--
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>662,380,382.08</u>	<u>526,385,853.89</u>	<u>680,276,183.78</u>	<u>554,867,256.85</u>

(2) 母公司

A. 按业务性质

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
商业零售收入	500,013,539.92	412,859,271.17	515,047,257.72	429,576,647.17
餐饮收入	2,799.00	--		
其他收入	1,102,197.49	10,334.50	723,488.21	--
综合收入	16,926,062.69	971,276.17		
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>518,044,599.10</u>	<u>413,840,881.84</u>	<u>515,770,745.93</u>	<u>429,576,647.17</u>

B. 按地区

地区	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
北京地区	518,044,599.10	413,840,881.84	515,770,745.93	429,576,647.17
其他地区	--	--	--	--
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>518,044,599.10</u>	<u>413,840,881.84</u>	<u>515,770,745.93</u>	<u>429,576,647.17</u>

28. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业税	按应税收入 5%	2,049,849.22	65,988.29
城建税	按应纳流转税额 7%	1,572,527.04	1,383,622.58
教育费附加	按应纳流转税额 3%	673,674.45	592,981.13
文化事业建设费	按应税收入 3%	--	--
消费税	按应税收入 5%	<u>633,479.07</u>	<u>809,851.99</u>
		<u>4,929,529.78</u>	<u>2,852,443.99</u>

29. 其他业务利润

项目	2005 年 1-6 月			2004 年 1-6 月		
	其他业务收	其他业务支	其他业务利	其他业务收	其他业务支	其他业务利
租金收入	3,092,668.9	263,320.67	2,829,348.2	11,159,734.	1,864,506.3	9,295,228.0
管理费	2,144,619.4	26,833.70	2,117,785.7	15,149,023.	1,504,826.3	13,644,197.
其他	2,579,440.5	254,788.21	2,324,652.3	8,613,557.2	654,826.92	7,958,730.3
	<u>7,816,728.8</u>	<u>544,942.58</u>	<u>7,271,786.2</u>	<u>34,922,314.</u>	<u>4,024,159.5</u>	<u>30,898,155.</u>

其他业务利润本期比去年同期减少的原因为公司要求经营重点单一化，力抓主业所致。

### 30. 财务费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	402,674.61	551,051.11
减：利息收入	2,322,578.00	1,389,566.47
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
手续费	<u>1,103,822.26</u>	<u>651,966.65</u>
	<u>(816,081.13)</u>	<u>(186,548.71)</u>

### 31. 投资收益

#### (1) 合并数

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	--	--
债权投资收益	--	--
股权投资收益	(159,111.47)	(54,173.35)
其中：权益法核算	(215,111.47)	(656,673.35)
成本法核算	56,000.00	602,500.00
其他投资收益	--	--
股权转让收益	--	--
股权投资差额摊销	(85,541.88)	(161,166.36)
减：短期投资跌价准备	--	1,714,779.56
长期投资减值准备	--	--
	(244,653.35)	(1,930,119.27)

#### (2) 母公司

类别	2005年1-6月	2004年1-6月
股票投资收益	--	--
债权投资收益	--	--

股权投资收益	(2,845,210.48)	(4,028,332.25)
其中：权益法核算	(2,901,210.48)	(4,630,832.25)
成本法核算	56,000.00	602,500.00
其他投资收益	--	--
股权转让收益	--	--
股权投资差额摊销	(85,541.88)	(85,541.88)
减：短期投资跌价准备	--	1,714,779.56
长期投资减值准备	--	--
	<u>(2,930,752.36)</u>	<u>(5,828,653.69)</u>

## 32. 营业外收入

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
赔偿款	6,120.00	30,770.00
固定资产清理收益	--	--
其他	--	184,331.00
	<u>6,120.00</u>	<u>215,101.00</u>

## 33. 营业外支出

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款支出	--	--
固定资产清理损失	215,953.96	639.50
其他	21.20	38,459.50
固定资产减值准备	--	--
	<u>215,975.16</u>	<u>39,099.00</u>

说明：营业外支出本期比上期变动较大的主要原因为本期固定资产清理损失所致。

## 34. 收到的其他与经营活动有关的现金 99,329,241.01 元，其中大额：

项目	2005年1-6月
往来款	95,130,486.28
管理费	2,511,895.99

## 35. 支付的其他与经营活动有关的现金 147,904,497.74 元，其中大额：

项目	2005年1-6月
办公费	576,719.39
修理费	3,419,608.21

清洁费	1,416,517.00
运杂费	1,048,324.11
业务费	2,359,554.80
交际应酬费	1,394,850.57
广告费	3,476,680.56
租赁费	6,668,944.15
水电费	15,024,866.83
物业费	2,119,549.77
装修费	2,044,212.07
往来款	67,651,352.48

36. 收到的其他与投资活动有关的现金 2,322,578.00 元，其中：

项目	2005年1-6月
财务费用-利息收入	<u>2,322,578.00</u>

37. 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,103,822.26 元，其中：

项目	2005年1-6月
财务费用-手续费	<u>1,103,822.26</u>

## 六、关联方关系及其交易

### 1. 关联方

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### A. 关联方名称及与本公司关系

关联方名称	与本公司关系
北京市郊区旅游实业开发公司	本公司之控股股东
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	本公司之子公司
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	本公司之子公司
北京燕兴城商贸有限责任公司	本公司之子公司
北京城乡标实广告有限责任公司	本公司之子公司

##### B. 关联方概况



<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	北京市复兴路甲 23 号	全民所有制	周和平	日用百货
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	北京大兴芦城乡	合资	赵宝生	设计制作
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	潮阳市司马浦华里西	有限责任	王禄征	制造加工
北京燕兴城商贸有限责任公司	北京海淀区复兴路	有限责任	潘卫红	零售纺织品
北京城乡标实广告有限责任公司	北京海淀区复兴路	有限责任	赵磊	广告设计制作

C. 关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2005.06.30</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	265,700,000.00	--	--	265,700,000.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	450,000.00(马克)/ 2,553,550.20(RMB)	--	--	450,000.00(马克)/ 2,553,550.20(RMB)
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00
北京燕兴城商贸有限责任公司	300,000.00	--	--	300,000.00
北京城乡标实广告有限责任公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2005.06.30</u>		<u>2004.12.31</u>	
	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	169,200,000.00	41.70%	169,200,000.00	41.70%
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	1,787,485.14	70.00%	1,787,485.14	70.00%
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	255,000.00	51.00%	255,000.00	51.00%
北京燕兴城商贸有限责任公司	120,000.00	40.00%	120,000.00	40.00%
北京城乡标实广告有限责任公司	550,000.00	55.00%	550,000.00	55.00%

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京北航天华科技有限责任公司	本公司之股东
中鸿信拍卖有限公司	本公司之联营企业
北京城易电脑有限公司	本公司之联营企业
大用软件有限责任公司	本公司之联营企业

2. 关联交易

(1) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 担保

担保方	被担保方	担保内容	2005.06.30	2004.12.31
中鸿信拍卖有限公司	本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司	银行借款	1500 万元	1500 万元

3. 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2005.06.30	所占比例	2004.12.31	所占比例
北京城易电脑有限公司	其他应收款	386,846.63	0.15%	386,846.63	0.28%
北京城易电脑有限公司	其他应付款	750,000.00	0.30%	750,000.00	0.28%
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	其他应付款	200,000.00	0.08%	200,000.00	0.77%

(三) 或有事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(四) 承诺事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

(五) 资产负债表日后事项

1. 经 2003 年 5 月 16 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，决定向在册股东以每股派 0.07 元（含税）的比例派发 2004 年度红利，股权登记日为 2005 年 7 月 5 日，除息日为 2005 年 7 月 6 日，红利发放日为 2005 年 7 月 11 日，社会公众股红利已委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发放，法人股红利正在公司自行发放。（红利派息公告详见 2005 年 6 月 30 日《中国证券报》）

除上述事项外，截至 2005 年 8 月 19 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

(六) 其他重要事项

截至 2005 年 6 月 30 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

(七) 会计报表的批准

2005 年 1-6 月会计报表及会计报表附注由本公司编制，于 2005 年 8 月 19 日经本公司第四届第十三次董事会批准通过。

八、备查文件目录

董事长：周和平  
北京城乡贸易中心股份有限公司  
2005 年 8 月 23 日