

哈尔滨秋林集团股份有限公司

2005 年半年度报告

二 0 0 五 年 八 月

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
五、管理层讨论与分析.....	7
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	13
八、备查文件.....	13

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、公司董事孙文博先生、林庆灯先生未亲自出席会议，书面委托董事长蒋贤云先生代为行使表决权。孙文博先生对本报告投弃权票，弃权原因：鉴于公司上半年调整后的每股净资产下降较多，每股下降 0.40 元；公司半年度亏损额达到 2,040.87 万元，亏损额大幅上升；所收到公司半年度报告未附会计报表及附注等原因，对半年度报告无法进行实质分析及判断。

3、公司半年度财务报告未经审计。

4、公司负责人蒋贤云先生，主管会计工作负责人吴纯家先生，会计机构负责人（会计主管人员）刘广耀先生声明：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：哈尔滨秋林集团股份有限公司

公司英文名称：HARBIN CHURIN GROUP JOINTSTOCK CO., LTD.

公司英文名称缩写：H Q L

2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：ST 秋林

公司 A 股代码：600891

3、公司注册地址：哈尔滨市南岗区东大直街 319 号

公司办公地址：哈尔滨市南岗区东大直街 319 号

邮政编码：150001

公司国际互联网网址：<http://WWW.qlgroup.com.cn>

公司电子信箱：churin@ihw.com.cn

4、公司法定代表人：蒋贤云

5、公司董事会秘书：张景瑞

电话：0451-53644632 0451-85938188

传真：0451-53649282

E-mail：mj28341@yahoo.com.cn

联系地址：哈尔滨市南岗区东大直街 319 号

公司证券事务代表：衣国强

电话：0451-53644632

传真：0451-53649282

E-mail：yiguoqi88@yahoo.com.cn

联系地址：哈尔滨市南岗区东大直街 319 号

6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

(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

	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	286,026,820.80	271,003,228.92	5.54
流动负债	612,390,683.65	585,968,769.35	4.51
总资产	874,512,781.92	869,689,404.80	0.55
股东权益(不含少数股东权益)	262,057,176.74	283,650,796.42	-7.61
每股净资产	1.08	1.16	-6.90
调整后的每股净资产	0.60	1.00	-40.00
	报告期(1 - 6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	-20,408,705.67	7,019,060.45	-390.76
扣除非经常性损益后的净利润	-11,753,449.53	-49,147,985.06	76.09
每股收益	-0.08	0.029	-375.86
净资产收益率(%)	-7.79	2.93	减少 10.72 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-2,399,541.30	84,462,879.14	-102.84

2、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	12.78	12.28	0.14	0.14
营业利润	-7.53	-7.23	-0.08	-0.08
净利润	-7.79	-7.48	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后的净利润	-4.49	-4.31	-0.05	-0.05

3、非经常性损益项目

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
坏帐准备	-8,053,200.74
计入当期损益的对非金融收取的资金占用费	206,092.60
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	-612,285.93
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-195,862.07
合计	-8,655,256.14

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

单位: 股

	期初值	本次变动增减(+, -)						期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	3,695					-3,695		0
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	54,231,105							54,231,105
3、内部职工股								
4、优先股或其他	59,910,000					3,695		59,913,695
未上市流通股份合计	114,144,800							114,144,800
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	129,419,334							129,419,334
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	129,419,334							129,419,334
三、股份总数	243,564,134							243,564,134

报告期内公司股份总数没有发生变化。公司原第一大股东哈尔滨市国有资产管理局于 2004 年 2 月 27 日与黑龙江奔马实业集团有限公司签订了关于转让所持有本公司之国家股的《股权转让协议》，转让股数为 5,991.3695 万股。其中 5,991 万股于 2004 年 6 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股权过户手续，余股 0.3695 万股于 2005 年 1 月办理完毕股权过户手续。至此，股份转让之过户手续已全部完成，公司总股本仍为 24,356.4134 万股，黑龙江奔马实业集团有限公司持有 5,991.3695 万股，占公司总股本的 24.6%，股份性质为法人股。

(二) 股东情况

- 1、报告期末股东总数为 31,834 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)
黑龙江奔马实业集团有限公司	3,695	59,913,695	24.6	未流通	冻结 59,910,000	法人股东
康佳集团股份有限公司		9,350,000	3.84	未流通	未知	法人股东
海南银江实业投资有限公司		9,150,000	3.76	未流通	未知	法人股东
秋林公司食品厂		3,974,200	1.63	未流通	未知	国有股东
联合证券有限责任公司		3,740,000	1.54	未流通	未知	法人股东
黑龙江天成物业有限公司		3,740,000	1.54	未流通	未知	法人股东
上海彭家灯火酒家		2,927,000	1.20	未流通	未知	法人股东
深圳港京裘革厂有限公司		2,805,000	1.15	未流通	未知	法人股东
哈尔滨医药集团公司		1,870,000	0.77	未流通	未知	法人股东
天润集团有限公司		1,402,500	0.58	未流通	未知	法人股东

前十名股东中不存在关联关系,也不是一致行动人。

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)
孟繁旭	1,069,900	A股
宁波奥迪不锈钢制品总厂	984,300	A股
谭其国	620,076	A股
张月丽	553,200	A股
冯剑	510,000	A股
杜龙海	504,846	A股
张宝珠	458,400	A股
曹法彦	444,600	A股
杨天雁	411,533	A股
胡明忠	402,100	A股

公司未知前十名流通股股东之间是否存在关联关系。

公司未知前十名流通股股东与前十名股东之间是否存在关联关系。

4、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) 报告期内未发生董事、监事、高级管理人员持有的公司股票变动情况。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况：

1、报告期内公司第四届董事会任期届满，2005 年 6 月 30 日召开的公司 2004 年度股东大会进行了董事会换届选举，选举产生了由蒋贤云先生、张云琦先生、吴敏一先生、徐戎先生、刘公平先生、孙洪志先生、郑彦章先生、林庆灯先生、孙文博先生九位董事组成的公司第五届董事会。第四届董事会董事许震鸣先生、叶向阳先生不再担任董事职务。

2、报告期内公司第四届监事会任期届满，2005 年 6 月 30 日召开的公司 2004 年度股东大会进行了监事会换届选举，选举产生了赵新民先生、陈鸿仁先生两位监事。由职工代表联席会推荐的职工代表监事崔丽华女士与新当选的两位监事共同组成公司第五届监事会。

3、2005 年 6 月 30 日召开的公司第五届董事会第一次会议聘任张景瑞先生为公司董事会秘书（连任）。

五、管理层讨论与分析

(一) 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

本公司属商业类上市公司，公司主营业务范围：零售兼批发百货、食品、副食品、纺织品、节目录像带、五金交电、日杂用品、家具、狩猎用具、工艺美术品、絮棉，零售化学药剂、中成药；从事对俄罗斯联邦易货贸易业务；经营本系统商品的进出口业务；接受本系统单位的委托代理出口业务；承办中外合资经营、合作生产、来料加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口贸易业务，柜台租赁。

本公司老营业楼于去年 11 月底重新营业，公司所属秋林商厦（现秋林时代购物广场）于今年 1 月底重新营业，由于以上两处经营场所于去年 5 月份同时停业装修，停业时间较长，公司新业后较此前的业态及经营定位发生了较大变化，造成公司原有消费者群体的部分流失，公司经营定位的调整和消费者的认知也需要一定的时间，且公司主营业务经营能力尚处于恢复之中，故报告期内公司主营业务经营成果未达到理想程度。

2、公司主营业务收入、主营业务利润构成情况

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	89,947,879.30	55,964,020.79	37.78	117.95	81.24	12.60
其中: 关联交易	15,707,316.42	13,458,551.12	14.32	/	/	/
关联交易的定价原则	按照市场公允价格定价					

3、主营业务分地区情况

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(%)
哈尔滨地区	89,947,879.30	117.95

4、主营业务及其结构与上年度发生重大变化的原因说明

报告期内公司改变主营业务范围，采用以联营和租赁为主的经营方式，将租金收入列入主营业务收入，使主营业务及其结构发生变化。

5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的原因说明

报告期内综合毛利率 37.78%，较前一报告期上升 13.39%，主要是报告期内公司主营业务结构发生变化所致。

6、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

去年同期利润构成主要为非经常性损益；本报告期公司利润构成主要为营业利润。

7、公司经营中的问题、困难及对策

(1) 客户群体有待恢复。公司由于 2004 年停业装修达半年之久，使客户群体大量流失，开业以来公司采取了“105 周年店庆”、“俄罗斯风情展”等多种促销形式，但客户群体的恢复还有待多方面努力。

(2) 品牌商品结构有待调整。公司开业以来，一直在致力于调整品牌商品结构，使其满足消费者的需求。在加大招商力度的推动下，近来充分调整了化妆品、鞋类、男装、女装、内衣、休闲品、婴童品、皮具等八大类 50 多种品牌商品结构有了较明显的改善。

(3) 员工的积极性有待增强。为了缩短公司国有股权转让给民营企业而带来的管理层和员工思想感情的磨合期，除了大量思想工作外，公司实行了岗位责任制和绩效考核制度，进一步明确了责、权、利的关系。

(二) 公司投资情况

1、报告期内公司无募集资金使用情况，亦无以前年度募集资金延续到本报告期使用情况。

2、报告期内公司无重大非募集资金投资情况。

(三) 预亏警示

由于公司主营业务经营能力尚在恢复之中，预计 2005 年第三季度公司仍将亏损，具体亏损数额将在公司第三季度报告中披露。

六、重要事项

(一) 公司治理实际状况与中国证监会有关文件要求存在的差异：

关于绩效评价与激励约束机制：报告期内尚未建立董事、监事和经理人员的绩效评价与激励约束机制。

对存在的以上差异，公司将组织专门人员，尽快完成相关工作，达到中国证监会有关要求，不断完善公司治理结构。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2004 年度公司的利润分配方案为：不分配也不进行资本公积金转增股本。

(三) 中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

2005 年半年度，公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(四) 重大诉讼仲裁事项

1、2004 年年报披露、持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

原告哈尔滨秋林集团股份有限公司于 2000 年 12 月 25 日向深圳市罗湖区人民法院起诉深圳市铂得珠宝首饰有限公司，请求判令被告立即给付融资借款 8,000,000.00 元，并支付尚欠利息 111,600.00 元。

2001 年 6 月 11 日，经深圳市罗湖区人民法院民事判决书“（2001）深罗法经二初字第 336、337、338 号”判决，被告深圳市铂得珠宝首饰有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告借款人民币 748.55 万元(利息预先在本金扣除的 51.45 万元不予确认)并按中国人民银行同期贷款利率自借款之日起支付利息至借款还清之日止，已支付的利息人民币 346.96 万元从中扣除。原告预交的本案受理费共计 70,590.00 元，其中被告承担 65,570.00 元，原告承担 5,020.00 元。

原告于 2001 年 11 月 21 日向深圳市罗湖区人民法院递交《延期执行申请书》称：贵院执行厅已受理哈尔滨秋林集团股份有限公司对深圳铂得珠宝首饰有限公司的申请执行，现由于对方当事人涉嫌走私被海关审查，故申请暂缓执行。对此，2001 年 12 月 20 日“深圳市罗湖区人民法院民事裁定书”（2001）深罗法执行字第 3883 号、3884 号、3885 号裁定如下：中止执行（2001）深罗法经二初字第 336 号、337 号、338 号民事判决书。待中止执行情形消失后，可向本院申请执行。报告期内上述案件无新的进展，仍处于 2004 年年报披露状况。

2、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项。

2005 年 6 月 21 日，本公司接到哈尔滨市中级人民法院（以下称“哈中院”）发来的《举证通知书》两份（[2005]哈民二初字第 89 号）及中国冶金建设工程承包公司（以下称

“京冶公司”) 2005 年 5 月 20 日之《诉状》和 2005 年 6 月 1 日之《关于追加被告及第三人的申请》各一份。《诉状》的主要内容如下：

原告：京冶公司

被告：哈尔滨秋林百货有限公司（以下称“秋林百货”）

事实与理由：2004 年 5 月被告将其位于哈尔滨市东大直街的秋林百货结构改造工程的设计、施工委托原告完成。双方于 2004 年 5 月 10 日至 2004 年 7 月 20 日就工程的设计、施工分别订立了九份合同（补充合同），工程总金额 10,625,475 元。后因工程内容多次变化，双方先后订立了六份补充合同增加工程量 1,980,475 元。原告所承担的工程于 2004 年 9 月 6 日全部完成。依约被告应于 2005 年元月 6 日前支付全部工程价款，但至今尚欠 5,566,000 元未能支付，为此原告多次催讨，不能如愿，不得不诉诸法律，请求贵院依法支持原告上述之各项诉请。

《关于追加被告及第三人的申请》的主要内容如下：

申请人诉秋林百货工程款纠纷案业经贵院受理立案。经查：秋林百货系由哈尔滨秋林集团股份有限公司（以下称“秋林集团”）与成都人民百货连锁有限公司合资成立旨在经营本案所涉构筑的有限公司。本案构筑物建成竣工后，秋林集团依自己的名义对外招租，收取租金。有鉴于此，我们请求贵院追加秋林集团为本案第二被告，要求其与被告承担连带赔偿责任。

至报告期末，以上诉讼事项仍在审理中，尚无判决、仲裁结果。

（五）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

1、报告期内公司出售或置出资产情况：

单位：元 币种：人民币

交易对方及被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为上市公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
黑龙江兴财建筑工程公司，哈尔滨天宝房地产公司股权 2,590,000元	2005-01-28	950,000.00	-301,743.61		否	是	是

2、以前年度持续到报告期的出售资产情况

（1）2004 年 6 月 22 日，本公司向温州市霸力锁具有限公司转让哈尔滨市汉阳街、清明六道街 19,743.91 平方米房产，该资产的帐面价值为 11,066,000.00 元，评估价值为 19,540,000.00 元，实际出售金额为 20,000,000.00 元，产生损益 8,064,363.16 元，本次出

售价格的确定依据是在评估基础上，双方协商确定。该事项已于 2004 年 5 月 21 日刊登在《上海证券报》上，资产出售金额 2004 年已到帐。

(2) 2004 年 9 月 30 日，本公司向哈尔滨盛永经贸有限公司转让哈尔滨市东大直街、阿什河街 4,564.94 平方米房产，该资产的帐面价值为 2,703,500.00 元，评估价值为 16,061,000.00 元，实际出售金额为 17,000,000.00 元，产生损益 13,378,769.03 元，本次出售价格的确定依据是在评估基础上，双方协商确定。该事项已于 2004 年 9 月 22 日刊登在《上海证券报》上，资产出售金额 2004 年已到帐。

(3) 以上两项资产出售对公司 2004 年度扭亏起到重要作用，出售资产所涉及房屋产权过户事宜尚在办理之中。

3、报告期内公司无收购资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

关联债权、债务往来情况

单位: 万元 币种: 人民币

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
哈尔滨秋林服装厂	受托管的国有企业	32.50	363.65		
哈尔滨秋林糖果厂	受托管的国有企业	-1.42	1,239.04		
哈尔滨秋林食品厂	受托管的国有企业	-	555.88		
哈尔滨秋林国际商城	受托管的国有企业	2,018.19	5,062.22		
黑龙江奔马实业集团公司	控股股东	1,133.50	1,131.54		
哈尔滨秋林百货公司	子公司	745.75	730.89		
合计		3,928.52	9,083.22		

(七) 重大合同及其履行情况

1、报告期内公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产事项。

2、其他公司租赁本公司资产情况

2005 年 4 月 30 日，本公司（甲方）与黑龙江跨越贸易有限公司（乙方）签订租赁合同，主要内容如下：

(1) 甲方向乙方出租哈尔滨市南岗区东大直街 319 号原友谊商店 1 - 4 层、建筑面积 3,134.64 平方米的房屋。

(2) 租赁期三年，自 2005 年 6 月 1 日起至 2008 年 5 月 31 日止。

(3) 租金：自 2005 年 6 月 1 日--2007 年 5 月 31 日，租金为 700 万元整（即 350 万元/年）；2007 年 6 月 1 日--2008 年 5 月 31 日，租金为 400 万元整。

3、担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
哈尔滨秋林糖果厂	2003-10-10	100	保 证	2003-10-10 ~ 2006-09-15	否	是
哈尔滨秋林糖果厂	2003-04-08	100	保 证	2003-04-08 ~ 2006-04-06	否	是
小 计		200				
哈尔滨秋林国际商城	1999-08-26	285	保 证	1999-08-26 ~ 2003-07-06	否	是
哈尔滨秋林国际商城	1999-09-28	300	保 证	1999-09-28 ~ 2002-09-11	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-06-29	100	保 证	2000-06-29 ~ 2003-05-11	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-06-30	100	保 证	2000-06-30 ~ 2003-06-11	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-07-31	125	保 证	2000-07-31 ~ 2003-07-19	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-07-28	110	保 证	2000-07-28 ~ 2003-07-19	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-07-27	65	保 证	2000-07-27 ~ 2003-07-19	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2001-03-30	200	保 证	2001-03-30 ~ 2004-03-14	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2001-03-28	200	保 证	2001-03-28 ~ 2004-03-11	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2001-03-30	200	保 证	2001-03-30 ~ 2004-03-16	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2001-03-29	200	保 证	2001-03-29 ~ 2004-03-16	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2001-03-29	200	保 证	2001-03-29 ~ 2004-03-11	否	是
哈尔滨秋林国际商城	2000-06-28	100	保 证	2000-06-28 ~ 2003-04-11	否	是
小 计		2,185				
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	2002-09-15	700	保 证	2002-09-15 ~ 2006-02-23	否	是
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	2001-12-10	400	保 证	2001-12-10 ~ 2004-12-18	否	是
小 计		1,100				
黑龙江国光建筑壮实工程有限公司	2002-11-26	200	信用担保	2002-11-26 ~ 2005-05-31	否	否
哈尔滨第一百货商店股份有限公司	1997-11-24	2,500	信用担保	1997-11-24 ~ 2004-12-30	否	否
哈尔滨向阳专业商厦	1999-12-01	229	信用担保	1999-12-01 ~ 2005-12-31	否	否
哈尔滨商业贸易发展公司	1998-03-10	68.01	保 证	1998-03-10-1999-06-19	否	否
总 计		6,482.01				
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				6,482.01		
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额				6,482.01		
担保总额占公司净资产的比例 (%)				24.74		
公司违规担保情况						
违规担保总额				0		

4、本报告期公司无委托理财事项。

(八) 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) 聘任、解聘会计师事务所情况

公司未改聘会计师事务所，经公司 2004 年度股东大会审议通过《关于续聘会计师事务所并决定其审计报酬的议案》：

- 1、续聘利安达信隆会计师事务所有限责任公司为公司 2005 年度审计机构，聘期为一年。
- 2、支付给利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司 2004 年度财务审计费用人民币 32 万元。

(十) 报告期内公司、公司董事会及董事均无受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所公开谴责的情况。

(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
1、《哈尔滨秋林集团股份有限公司关于公司所属秋林商厦(现秋林时代购物广场)恢复营业的公告》	《上海证券报》第 C3 版	2005-01-27	www.sse.com.cn
2、《哈尔滨秋林集团股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告》	《上海证券报》第 21 版	2005-04-08	www.sse.com.cn
3、《哈尔滨秋林集团股份有限公司第四届监事会第八次会议决议公告》	《上海证券报》第 21 版	2005-04-08	www.sse.com.cn
4、《哈尔滨秋林集团股份有限公司 2004 年度报告补充说明公告》	《上海证券报》第 C47 版	2005-04-19	www.sse.com.cn
5、《哈尔滨秋林集团股份有限公司关于公司股票交易撤销"退市风险警示"的公告》	《上海证券报》第 C57 版	2005-04-28	www.sse.com.cn
6、《哈尔滨秋林集团股份有限公司股价异常波动公告》	《上海证券报》第 C8 版	2005-05-12	www.sse.com.cn
7、《哈尔滨秋林集团股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告》	《上海证券报》第 C3 版	2005-05-31	www.sse.com.cn
8、《哈尔滨秋林集团股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告》	《上海证券报》第 C3 版	2005-05-31	www.sse.com.cn
9、《哈尔滨秋林集团股份有限公司召开 2004 年度股东大会的通知》	《上海证券报》第 C3 版	2005-05-31	www.sse.com.cn

七、财务会计报告

- (一) 本公司半年度财务报告未经审计；
- (二) 会计报表(附后)；
- (三) 会计报表附注(附后)。

八、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、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上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 公司章程文本；
- (五) 其他有关资料。

以上备查文件完整备置于公司证券部。

董事长： 蒋贤云

哈尔滨秋林集团股份有限公司董事会
2005-08-24

资产负债表

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产					
货币资金	五、1	592,163.48	521,666.80	16,873,632.26	16,817,070.72
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收账款	五、2	18,729.46	-	18,729.46	
其他应收款	五、3	236,647,930.10	238,698,576.77	203,153,677.25	205,151,028.08
预付账款	五、4	303,270.26	303,270.26	303,180.26	303,180.26
应收补贴款					
存货	五、5	48,402,964.50	47,870,115.48	50,497,202.19	49,591,304.03
待摊费用	五、6	61,763.00	61,763.00	154,407.50	154,407.50
一年内到期的长期债权投资				2,400.00	2,400.00
其他流动资产					
流动资产合计		286,026,820.80	287,455,392.31	271,003,228.92	272,019,390.59
长期投资					
长期股权投资	五、7	18,684,094.75	18,995,655.42	20,525,838.36	20,861,005.30
长期债权投资					
长期投资合计		18,684,094.75	18,995,655.42	20,525,838.36	20,861,005.30
固定资产					
固定资产原价	五、8	641,748,097.71	641,733,597.71	642,191,589.71	642,177,089.71
减：累计折旧		215,545,538.17	215,541,291.12	201,786,973.13	201,783,604.78
固定资产净值		426,202,559.54	426,192,306.59	440,404,616.58	440,393,484.93
减：固定资产减值准备					
固定资产净额		426,202,559.54	426,192,306.59	440,404,616.58	440,393,484.93
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、9	15,671,077.41	15,671,077.41	8,000,000.00	8,000,000.00
固定资产清理					
固定资产合计		441,873,636.95	441,863,384.00	448,404,616.58	448,393,484.93
无形资产及其他资产					
无形资产	五、10	127,928,229.42	127,928,229.42	129,755,720.94	129,755,720.94
长期待摊费用					
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		127,928,229.42	127,928,229.42	129,755,720.94	129,755,720.94
递延税项					
递延税款借项		-	-	-	-
资产总计		874,512,781.92	876,242,661.15	869,689,404.80	871,029,601.76

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系会计报表组成部分)

资产负债表（续）

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2005.6.30		2004.12.31	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债					
短期借款	五、11	136,690,000.00	136,690,000.00	136,690,000.00	136,690,000.00
应付票据					
应付账款	五、12	32,775,707.02	32,775,707.02	43,874,307.96	43,874,307.96
预收账款					
应付工资	五、13	1,192,000.00	1,192,000.00	1,374,553.90	1,374,553.90
应付福利费	五、14	30,276.47	30,276.47	196,886.57	196,886.57
应付股利	五、15	793,750.00	793,750.00	793,750.00	793,750.00
应交税金	五、16	4,718,574.62	4,963,786.61	8,136,696.91	8,429,626.73
其他应交款	五、17	187,056.06	187,056.06	354,684.18	354,684.18
其他应付款	五、18	384,711,500.40	384,758,069.61	348,856,516.82	348,601,916.82
预提费用	五、19	13,812,685.24	13,812,685.24	13,952,754.17	13,952,754.17
预计负债	五、20	17,479,133.84	17,479,133.84	11,738,618.84	11,738,618.84
一年内到期的长期负债	五、21	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		612,390,683.65	612,682,464.85	585,968,769.35	586,007,099.17
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		-	-	-	-
长期负债合计		-	-	-	-
递延税项					
递延税款贷项					
负债合计		612,390,683.65	612,682,464.85	585,968,769.35	586,007,099.17
少数股东权益		64,921.53		69,839.03	
股东权益					
股本	五、22	243,564,134.00	243,564,134.00	243,564,134.00	243,564,134.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额		243,564,134.00	243,564,134.00	243,564,134.00	243,564,134.00
资本公积	五、23	336,475,965.34	336,475,965.34	337,529,565.96	337,529,565.96
盈余公积	五、24	42,716,142.75	42,716,142.75	42,716,142.75	42,716,142.75
其中：公益金		6,095,810.36	6,095,810.36	6,095,810.36	6,095,810.36
未分配利润	五、25	-355,606,428.30	-359,196,045.79	-335,197,722.63	-338,787,340.12
未确认的投资损失（“-”填列）	五、26	-5,092,637.05		-4,961,323.66	
股东权益合计		262,057,176.74	263,560,196.30	283,650,796.42	285,022,502.59
负债及股东权益合计		874,512,781.92	876,242,661.15	869,689,404.80	871,029,601.76

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

（所附附注系会计报表组成部分）

利润及利润分配表

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2005年1月1日至6月30日		2004年1月1日至6月30日	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、27	89,947,879.30	89,667,186.13	41,270,751.27	41,255,529.05
减：主营业务成本	五、27	55,964,020.79	55,590,971.65	30,877,638.28	30,861,134.94
主营业务税金及附加		488,821.37	488,821.37	248,422.13	248,366.63
二、主营业务利润		33,495,037.14	33,587,393.11	10,144,690.86	10,146,027.48
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)		-	-	6,455,044.41	6,455,044.41
减：营业费用		2,672,470.56	2,613,863.72	9,902,398.38	9,758,332.23
管理费用	五、28	39,391,139.32	39,384,184.14	-5,198,046.45	-5,186,266.98
财务费用	五、29	11,168,215.82	11,166,296.65	15,886,669.71	15,885,075.18
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-19,736,788.56	-19,576,951.40	-3,991,286.37	-3,856,068.54
加：投资收益(损失以“—”号填列)	五、30	-	-23,606.27	4,920,288.71	4,858,246.99
补贴收入					
营业外收入	五、31	179,105.11	179,105.11	8,069,990.16	8,069,990.16
减：营业外支出	五、32	987,253.11	987,253.11	2,062,808.37	2,062,808.37
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-20,544,936.56	-20,408,705.67	6,936,184.13	7,009,360.24
减：所得税					
减：少数股东损益		-4,917.50		-12,924.11	
加：未确认的投资损失		131,313.39		69,952.21	
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-20,408,705.67	-20,408,705.67	7,019,060.45	7,009,360.24
加：年初未分配利润(亏损以“—”号填列)		-335,197,722.63	-338,787,340.12	-344,398,489.66	-348,068,876.90
其他转入					
六、可供分配的利润		-355,606,428.30	-359,196,045.79	-337,379,429.21	-341,059,516.66
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		-355,606,428.30	-359,196,045.79	-337,379,429.21	-341,059,516.66
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作资本的普通股股利					
八、未分配利润		-355,606,428.30	-359,196,045.79	-337,379,429.21	-341,059,516.66
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)净利润					
4、会计估计变更增加(或减少)净利润					
5、债务重组损失					
6、其他					

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系会计报表组成部分)

现金流量表

2005年6月

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
一、经营活动产生的现金：			
销售商品、提供劳务收到的现金		101,539,147.94	101,210,736.93
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		274,148,678.13	274,148,678.13
现金流入小计		375,687,826.07	375,359,415.06
购买商品、接受劳务支付的现金		99,317,550.42	99,317,550.42
支付给职工以及为职工支付的现金		20,187,735.45	20,187,735.45
支付的各项税费		10,949,533.83	10,949,253.14
支付的其他与经营活动有关的现金		247,632,547.67	247,318,111.66
现金流出小计		378,087,367.37	377,772,650.67
经营活动产生的现金流量净额		-2,399,541.30	-2,413,235.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		650,000.00	650,000.00
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		248,000.00	248,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		898,000.00	898,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,901,704.41	8,901,704.41
投资所支付的现金			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		8,901,704.41	8,901,704.41
投资活动产生的现金流量净额		-8,003,704.41	-8,003,704.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
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	五、33	21,289.05	21,048.22
现金流入小计		21,289.05	21,048.22
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		5,797,512.12	5,797,512.12
支付的其他与筹资活动有关的现金		102,000.00	102,000.00
现金流出小计		5,899,512.12	5,899,512.12
筹资活动产生的现金流量净额		-5,878,223.07	-5,878,463.90
四、汇率变动对现金的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-16,281,468.78	-16,295,403.92

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系会计报表组成部分)

现金流量表（补充资料）

2005年6月

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-21,752,411.26	-21,752,411.26
加：少数股东损益		-4,917.50	
减：未确认的投资损失		131,313.39	
加：计提的资产减值准备		8,053,200.74	8,053,200.74
固定资产折旧		13,758,565.04	13,757,686.34
无形资产摊销		1,827,491.52	1,827,491.52
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		92,644.50	92,644.50
预提费用增加（减：减少）		-140,068.93	-140,068.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		610,627.19	610,627.19
固定资产报废损失		1,658.74	1,658.74
财务费用		11,168,215.82	11,166,296.65
投资损失（减：收益）			23,606.27
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		2,094,237.69	1,721,188.55
经营性应收项目的减少（减：增加）		-41,547,543.59	-41,600,839.43
经营性应付项目的增加（减：减少）		23,570,072.13	23,825,683.51
其他			
经营活动产生的现金流量净额		-2,399,541.30	-2,413,235.61
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		592,163.48	521,666.80
减：现金的期初余额		16,873,632.26	16,817,070.72
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		-16,281,468.78	-16,295,403.92

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系会计报表组成部分)

资产减值准备明细表

编制单位：哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2004.12.31	本期增加数	本期减少数			2005.6.30
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合计	
一、坏帐准备合计	54,447,376.79	8,053,200.74	-	-	-	62,500,577.53
其中：应收帐款	18,729.45			-	-	18,729.45
其他应收款	54,428,647.34	8,053,200.74			-	62,481,848.08
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资					-	-
债券投资					-	-
三、存货跌价准备合计	59,197,278.10	-	-	1,348,780.91	1,348,780.91	57,848,497.19
其中：库存商品	59,197,278.10			1,348,780.91	1,348,780.91	57,848,497.19
产成品					-	-
四、长期投资减值准备合计	1,100,000.00	-	-	-	-	1,100,000.00
其中：长期股权投资	1,100,000.00				-	1,100,000.00
长期债权投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备					-	-
运输设备					-	-
办公设备及其他					-	-
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权					-	-
专有技术					-	-
七、在建工程减值准备	11,285,163.50			11,285,163.50	11,285,163.50	-
八、委托贷款减值准备					-	-
合 计	126,029,818.39	8,053,200.74	-	12,633,944.41	12,633,944.41	121,449,074.72

单位负责人：

财务负责人：

会计机构负责人：

(所附附注系会计报表组成部分)

哈尔滨秋林集团股份有限公司

会计报表附注

截止 2005 年 6 月 30 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

注释一、公司基本情况

1、公司设立情况

哈尔滨秋林集团股份有限公司是 1992 年经哈尔滨市体改委和中国人民银行哈尔滨市分行批准, 以秋林公司为主体, 中国工商银行哈尔滨信托投资公司和哈尔滨证券公司共同发起设立的大型商业企业, 于 1993 年 6 月 14 日注册登记, 总股本为 75,100,000 股。

1996 年 3 月 6 日经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)23 号文件批准, 向社会公开发行人民币普通股 27,000,000 股, 发行价格为每股 6.80 元, 公司总股本增至 102,100,000 股。

1997 年 8 月 1 日经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)61 号文件批准本公司增资配股, 此次共配售 28,148,200 股, 公司总股本增至 130,248,200 股。

1998 年 3 月 27 日公司股东大会决议, 以 1997 年 12 月 31 日总股本 130,248,200 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 2 股, 并用资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股, 此次共送转股 91,173,740 股, 公司总股本增至 221,421,940 股。

1999 年 3 月 8 日按照国家有关规定, 公司内部职工股 44,200,000 股上市流通, 成为社会公众流通股, 公司总股本仍为 221,421,940 股。

2000 年 5 月 26 日股东大会决议, 以 1999 年 12 月 31 日总股本 221,421,940 股为基数, 每 10 股送红股 1 股, 增加股本 22,142,194 股, 至 2000 年末公司总股本增至 243,564,134 股。

2000 年 12 月 31 日公司总股本为 243,564,134 股, 其中: 国家股 59,913,695 股, 占总股本的 24.60%; 募集法人股 54,231,105 股, 占总股本的 22.27%; 社会公众流通股 114,257,000 股, 占总股本的 46.91%; 社会公众未流通股(国家股及法人股转配部分) 15,162,334 股, 占总股本的 6.22%。

2001年1月12日公司转配股15,162,334股上市流通,至2001年12月31日公司总股本为243,564,134股,其中:国家股59,913,695股,占总股本的24.60%;募集法人股54,231,105股,占总股本的22.27%;社会公众流通股129,419,334股,占总股本的53.13%。

2004年5月20日经国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2004]377号文批复,黑龙江奔马实业集团有限公司受让原哈尔滨市人民政府国有资产监督管理委员会所持公司5991万股;截止2004年12月31日公司总股本为243,564,134股,其中:社会法人股3,695股,占总股本的0.01%;募集法人股54,231,105股,占总股本的22.27%;优先股或其他59,910,000股,占总股本的24.59%;社会公众流通股129,419,334股,占总股本的53.13%。

2、所处行业

商品零售企业。

3、经营范围

零售兼批发百货、食品(烟酒零售)、副食品、纺织品、针织品、节目录像带、五金交电(不含无线话筒设备)、日用杂品、家具、狩猎用具、工艺美术品(零售黄金饰品、不含银饰品)、絮棉,从事对俄罗斯联邦易货贸易业务;经营本系统商品的进出口业务;接受本系统单位的委托代理进出口业务;承办中外合资经营、合作生产、来料加工、来件装配、补偿贸易、易货贸易及转口贸易业务,柜台租赁;购销防盗保险柜。

注释二、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

公司及子公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其相关规定。

2、会计年度

公历1月1日至12月31日。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础;以历史成本为计价原则,期末,各项财产如果发生减值,按照规定计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

外币业务发生时,按当月月初中国人民银行公布的基准汇率中间价和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率将有关外币金额折合为人民币记账;月末时,将外币账户的外币余额

按该月末的上述汇率折合为人民币。按照月末汇率折合的人民币金额与账面人民币金额之间的差额，作为汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的汇兑损益，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

6、现金等价物的确定标准

将持有期限短（一般指三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资计价和收益确认方法：

能够随时变现并且持有时间不准备超过1年（含1年）的投资，确认为短期投资。短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已支付价款中包括已宣告发放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后的差额入账；处置时，按实际取得价款与账面价值的差额确认为当期损益。

（2）短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：

短期投资在期末按成本与市价孰低计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。短期投资跌价准备按投资总体计算确定所计提的跌价损失准备，并计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

8、应收款项坏账的核算方法

（1）坏账损失确认标准

因债务人已破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务并且有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性极小的应收款项。

（2）坏账损失的核算方法

采用备抵法核算坏账损失。

（3）坏账准备的计提方法和计提比例

按照逐笔认定的原则划分应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄，无法逐笔认定的，按照先发生先收回的原则划分账龄；对某项应收款项根据实际情况对它的可收回性与其它应收款项有明显差别的，且采用账龄分析法无法真实反映可收回金额的，将采取个别认定法提取坏账准备。按账龄分析法对期末应收款项计提坏账准备，根据历史经验确定的不同账龄应收款项的坏账准备计提比例列示如下：

账 龄	计提比例
1 年以内	6%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	15%
3—4 年	20%
4—5 年	25%
5 年以上	50%

对有确凿证据证明不能收回或收回的可能性不大的应收款项，可全额计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1) 存货分类：库存商品、受托代销商品、在途物资、原材料、低值易耗品等。

(2) 存货的取得和发出的计价方法：存货按取得时的实际成本记账；存货发出按个别认定法和加权平均法计价（注：老秋林商场库存商品、受托代销商品 2004 年 1 - 6 月采用售价核算，月末摊销进销差价，2004 年 7 - 12 月采用进价核算；秋林商厦库存商品、受托代销商品采用进价核算）。低值易耗品采用“五五摊销法”摊销。

(3) 存货的盘存制度：公司的存货实行永续盘存制；对盘盈、盘亏及毁损的存货经董事会批准后进行会计处理。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法：期末对存货进行全面清查，如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按可变现净值低于存货成本部分计提存货跌价准备。按类别计算提取存货跌价准备。

10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资

a、长期股权投资计价和收益确认方法

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。持有时间准备超过 1 年（不含 1 年）的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等，确认为长期股权投资；长期股权投资，按投资时支付的全部价款或所放弃的非现金资产的账面价值入账。对被投资单位无控制、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；对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

b、股权投资差额的摊销方法

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（含 10 年）的期限摊销，

计入当期损益；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，计入资本公积。

(2) 长期债权投资

a、长期债权投资计价和收益确认方法

持有时间在 1 年以上（不含 1 年）不能变现或不准备随时变现的债券和其他债权投资，确认为长期债权投资，取得时以实际支付的全部价款包括支付的税金、手续费等相关费用扣除分期付息债券中包含的已到付息期但尚未收到的债券利息后的余额作为初始投资成本入账。

按权责发生制的原则计算应计利息，并计入当期损益。

b、长期债权投资溢价或折价的摊销方法

债券投资的初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息与债券票面价值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资的溢价或折价采用直线法摊销，计入当期损益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准、提取方法

公司对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股权投资账面价值，并且这种降低的价值在可预计的将来期间内不能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。计提的长期投资减值计入当期损益。长期投资减值准备按单项计提。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准：a、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；b、不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过 2 年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、固定资产装修、运输设备、其他设备。

(3) 固定资产计价方法：固定资产按取得时的实际成本入账，投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用年限平均法计算；已提减值准备的固定资产，应当按照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和折旧额；已全额计提减值准备的固定资产不再计提折旧。各类固定资产折旧年限和预计残值率如下：

资产类别	预计使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋建筑物	30—40 年	2.43-3.23%	3%
通用设备	10—15 年	6.47-9.7%	3%
专用设备	10 年	9.7%	3%
固定资产装修	10 年	10%	0%
运输设备	12—14 年	6.93-8.08%	3%
其他设备	8 年	12.13%	3%

(5) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法：期末，对固定资产进行逐项检查，如果固定资产由于市价持续下跌，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，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，计入当期损益。

12、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价和结转固定资产的时点：在建工程按实际发生的支出入账；在建工程达到预定可使用状态时，根据工程预算、造价等，按估计的价值转入固定资产，待办理完竣工决算后按实际造价调整固定资产的入账价值。

(2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法：期末，按在建工程账面价值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益；在建工程减值准备采用单项计提的方法。

13、借款费用的资本化

(1) 借款费用资本化的确认原则

为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款利息、折价或溢价摊销和汇兑差额，在以下三个条件同时满足时，予以资本化，计入所购建固定资产的建造成本：a. 资产支出已经发生 b. 借款费用已经发生 c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

因安排专门借款而发生的重大辅助费用、在所购建的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化。因专门借款所发生的借款利息、折价或溢价摊销、汇兑差额和辅助费用在固定资产达到预定可使用状态后发生的，计入当期损益。

(2) 借款利息资本化金额的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×资本

化率

14、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价

无形资产系公司生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，取得时以实际成本作为入账价值。

(2) 无形资产的摊销方法

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；该摊销期限按如下原则确定：合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不应超过合同规定的受益年限；合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销期不应超过法律规定的有效年限；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期不应超过受益年限和有效年限二者之中较短者；如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销期不应超过十年。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

期末，逐项检查各项无形资产，若由于无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力下降而导致无形资产预计可收回金额低于其账面价值的，按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。若预计某项无形资产已经不能为公司带来未来经济利益，则将其账面价值全部转入当期损益。

15、长期待摊费用摊销方法、摊销年限

(1) 长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目摊余价值全部计入当期损益。

(2) 筹建期间所发生的费用，在开始生产经营当月一次计入损益。

16、收入确认原则

(1) 商品销售收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入；如果劳务的开始和完成

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,在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入;在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现:与交易相关的经济利益能够流入企业;收入的金额能够可靠地计量。

(4) 建造合同收入

如果建造合同的结果能够可靠地估计,在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计,应当区别情况处理:若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认,合同成本在其发生的当期确认为费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为费用,不确认收入。

17、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

18、合并会计报表时合并范围的确定原则、合并所采用的会计方法

(1) 合并所采用的会计方法

根据财政部财会字[1995]11号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》、财会二字[1996]2号《关于合并报表合并范围请示的复函》、财会函字[1999]10号文《关于资不抵债公司合并报表问题请示的复函》、财会字[2000]25号文《关于印发〈企业会计制度〉的通知》等文件的规定,以母公司和纳入合并范围的子公司本期的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。合并时,公司的内部投资、重大的内部交易和内部债权债务等均相互抵销。

(2) 合并范围的确定原则

除本公司(母公司)外,将满足下述条件的单位的会计报表纳入合并范围:本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以上(不含50%);或本公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额50%以下(含50%)但本公司对其具有实质控制权。满足上述条件的单位,如果其规模较小也可不予合并,但未予合并单位的资产总额之和、主营业务收入之和占所有母子公司相应指标总和的比例均应在10%以下,未合并单位的当期净利润中母公司拥有的净利润数额占母公司当期净利润的比例也应在10%以下。

子公司和母公司采用的会计政策一致。

19、会计政策、会计估计变更及会计差错更正

本年度会计政策、会计估计如发生变更或发生会计差错更正，公司应当披露变更的内容，变更的理由和变更对公司财务状况或经营成果的影响数；因会计制度改变而发生的变更，应披露变更的内容、变更影响数以及累积影响数。如累积影响数不能合理确定或不易确定，应说明理由。

- (1) 会计政策变更：无
- (2) 会计估计变更：无
- (3) 重大会计差错更正：无

注释三、税项

公司适用的税种与税率

税 种	税 率	计税基数
所得税	33%	应纳税所得额
增值税	17%、13%	销售货物或提供劳务的增值额
营业税	5%	按应纳税营业收入额
消费税	5%	按应纳税消费收入额
城建税	7%	应纳营业税、消费税、增值税额
教育费附加	4%	应纳营业税、消费税、增值税额
房产税	1.2、12%	房产原值扣减 30%的 1.2%、出租收入的 12%
防洪保安费	0.1%	按主营业务收入

注释四、控股子公司及合营企业

1、公司所控制的境内外所有子公司和合营企业情况以及公司合并报表的合并范围：

序 号	被投资单位全称	经营范围	注册资本 (千元)	本公司投资 额(千元)	本 公 司	是否 合并	是否按权 益法核算
					持 股 比 例		
1	哈尔滨秋林经济贸易公司	进出口贸易	500	450	90%	是	是
2	哈尔滨秋林广告有限公司	广告及广告代理业务	1,160	960	82.76%	是	是

序号	被投资单位全称	经营范围	注册资本 (千元)	本公司投资 额(千元)	本公司 持股比 例	是否 合并	是否按权 益法核算
3	哈尔滨秋林百货有限公司	购销百货、化妆品、服装、鞋帽、金银饰品、钟表、纺织品、玩具、文化体育用品、家用电器、照相器材、玻璃制品、烟酒零售	20,000	12,000	60%	否	否

哈尔滨秋林百货有限公司注册资本 2000 万元, 本公司于 2004 年 6 月 4 日投入 1200 万元, 占股本 60%, 已经黑龙江华伦会计师事物所黑华会师内验字〔2004〕033 号验证。本期哈尔滨秋林百货有限公司属筹建期, 按照财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》未纳入合并范围。

2、出售合营企业情况

序号	被投资单位全称	经营范围	本公司投资 额(千元)	本公司持 股比例	是否 合并	是否按权 益法核算
1	哈尔滨天宝房地产开发有限公司	房地产	2,590	25.44%	否	是

本公司对哈尔滨天宝房地产开发有限公司原始投资 2,590,000.00 元, 占该公司注册资本 25.44%, 2004 年末已确认投资损失 748,256.39 元。本公司于 2005 年 1 月将持有的哈尔滨天宝房地产开发有限公司 25.44%股权转让给黑龙江兴财建筑工程有限公司, 转让价 95 万元。

注释五、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
现 金	399,835.67	546,875.34
银行存款	192,327.81	16,326,756.92
合 计	592,163.48	16,873,632.26

2、应收账款

应收账款账龄

账龄	坏账计提		2005-6-30			2004-12-31			
	比例	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	6%								
1—2年	10%								
2—3年	15%								
3—4年	20%								
4—5年	25%								
5年以上	50%	37,458.91	100	18,729.45	18,729.46	37,458.91	100	18,729.45	18,729.46
合计		37,458.91	100	18,729.45	18,729.46	37,458.91	100	18,729.45	18,729.46

应收账款期末数中前五名单位欠款总额 37,458.91 元，占全部应收账款的 100%。

本账户期末余额中无持公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

账龄	坏账计提		2005-6-30			2004-12-31			
	比例	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面净额	账面金额	比例(%)	坏账准备	账面净额
1年以内	6%	97,885,201.95	32.72	5,661,461.27	92,223,740.68	63,092,747.72	24.49	3,785,414.86	59,307,332.86
1—2年	10%	14,946,859.61	5.00	1,494,685.96	13,452,173.65	15,152,521.07	5.88	1,515,252.11	13,637,268.96
2—3年	15%	16,785,181.10	5.61	2,517,777.17	14,267,403.93	107,055,467.23	41.56	16,058,320.08	90,997,147.15
3—4年	20%	104,760,087.36	35.02	20,952,017.47	83,808,069.89	10,111,670.26	3.93	2,022,334.05	8,089,336.21
4—5年	25%	11,573,391.16	3.87	2,893,347.79	8,680,043.37	9,709,099.76	3.77	2,427,274.94	7,281,824.82
5年以上	50%	53,179,057.00	17.78	28,962,558.42	24,216,498.58	52,460,818.55	20.37	28,620,051.30	23,840,767.25
合计		299,129,778.18	100.00	62,481,848.08	236,647,930.10	257,582,324.59	100.00	54,428,647.34	203,153,677.25

(2) 其他应收款前五名欠款情况

项目	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例	金额	比例
前五名欠款单位合计及比例	228,012,605.23	93.18%	197,463,982.49	76.66%

其他应收款中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款：

名称	金额
黑龙江奔马实业集团公司	11,315,447.44

4、预付账款

账龄	2005-6-30		2004-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	194,350.80	64.09	194,260.80	64.07
1—2 年	108,919.46	35.91	108,919.46	35.93
合 计	303,270.26	100	303,180.26	100

1 年以上的预付账款系未及时结算的采购款。

5、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	2,907,457.21		2,907,457.21	2,804,595.24		2,804,595.24
低值易耗品	1,110,817.35		1,110,817.35	1,179,728.58		1,179,728.58
库存商品	102,233,187.13	57,848,497.19	44,384,689.94	105,710,156.47	59,197,278.10	46,512,878.37
合 计	106,251,461.69	57,848,497.19	48,402,964.50	109,694,480.29	59,197,278.10	50,497,202.19

6、待摊费用

项 目	2004-12-31	本期增加	本期摊销	2005-6-30	期末结存原因
保险费	154,407.50		92,644.50	61,763.00	摊销期至2005年10月

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2004-12-31		本期增加		本期减少		2005-6-30	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	12,000,000.00	0.00					12,000,000.00	0.00
对联营公司投资	1,841,743.61	0.00			1,841,743.61		0.00	0.00
其他股权投资	7,784,094.75	1,100,000.00					7,784,094.75	1,100,000.00
合 计	21,625,838.36	1,100,000.00	0.00	0.00	1,841,743.61	0.00	19,784,094.75	1,100,000.00

(2) 长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	2004-12-31	本期权益增减额	累计权益增减额	2005-6-30
(一) 控股子公司							
哈尔滨秋林百货有限公司	长期	60%	12,000,000.00				12,000,000.00
小 计			12,000,000.00				12,000,000.00
(二) 联营企业投资							
哈天宝房地产开发公司	8	25.44%	2,590,000.00	1,841,743.61	-1,841,743.61	-2,590,000	0.00
小 计			2,590,000.00	1,841,743.61	-1,841,743.61	-2,590,000	0.00
(三) 其他股权投资							
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	长期	8.09%	6,684,094.75	6,684,094.75			6,684,094.75
常州金狮自行车厂	长期	0.65%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
黑龙江省隆正投资管理有限公司	长期	6.67%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小 计			7,784,094.75	7,784,094.75			7,784,094.75

(3) 长期投资减值准备明细如下：

被投资单位名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30	原因
常州金狮自行车厂	100,000.00			100,000.00	现失去联系
黑龙江省隆正投资管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	现失去联系
合计	1,100,000.00			1,100,000.00	

8、固定资产

项目	2004-12-31	本期增加	本期减少	2005-6-30
一、原值合计	642,191,589.71	1,235,779.00	1,679,271.00	641,748,097.71
房屋建筑物	409,487,488.68			409,487,488.68
通用设备	185,373,750.07	784,833.00	2,840.00	186,155,743.07
运输设备	6,092,579.00	412,672.00	1,676,431.00	4,828,820.00
固定资产装修	32,506,605.00			32,506,605.00
其他设备	8,731,166.96	38,274.00		8,769,440.96
二、累计折旧合计	201,786,973.13	14,683,052.72	924,487.68	215,545,538.17
房屋建筑物	86,873,945.24	5,867,684.60		92,741,629.84
通用设备	107,671,615.46	6,800,806.68	1,202.84	114,471,219.30
运输设备	3,321,354.72	219,776.84	923,284.84	2,617,846.72
固定资产装修		1,525,147.26		1,525,147.26
其他设备	3,920,057.71	269,637.34		4,189,695.05
三、固定资产净值合计	440,404,616.58	-13,447,273.72	754,783.32	426,202,559.54

9、在建工程

项目	2005-6-30			2004-12-30		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
在建工程	15,671,077.41		15,671,077.41	19,285,163.50	11,285,163.50	8,000,000.00

(1) 在建工程项目变动情况

项目名称	2004-12-31	本期增加	本期减少	利息资本化率	资金来源	2005-6-30
开票机工程	11,285,163.50		11,285,163.50	无	自筹	-
老楼装修工程		5,124,779.45		无	自筹	5,124,779.45
秋林购物广场内装修	8,000,000.00	2,546,297.96		无	自筹	10,546,297.96
合计	19,285,163.50	7,671,077.41	11,285,163.50			15,671,077.41

(2) 在建工程减值准备

项目	2004-12-31	本期增加数	转回数	转出数	转销数	合计	2005-6-30	计提原因
开票机工程	11,285,163.50				11,285,163.50		-	工程已淘汰

10、无形资产

项目	2005-6-30			2004-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
无形资产	127,928,229.42		127,928,229.42	129,755,720.94		129,755,720.94

无形资产变动情况：

种类	取得		2004-12-31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	2005-6-30	剩余摊销期限
	方式	实际成本							
土地使用权	出让	142,302,263.43	129,755,720.94			1,827,491.52	14,374,034.01	127,928,229.42	29.1-39.1年
合计		142,302,263.43	129,755,720.94			1,827,491.52	14,374,034.01	127,928,229.42	

11、短期借款

借款类别	2005-6-30	2004-12-31
保证借款	92,990,000.00	92,990,000.00
抵押借款	43,700,000.00	43,700,000.00
担保借款		
合计	136,690,000.00	136,690,000.00

12、应付账款

2005-6-30	2004-12-31
32,775,707.02	43,874,307.96

应付账款期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

13、应付工资

项目	2005-6-30	2004-12-31	未支付原因
应付工资	1,192,000.00	1,374,553.90	先提后支付
合计	1,192,000.00	1,374,553.90	

14、应付福利费

项目	2005-6-30	2004-12-31	未支付原因
应付福利费	30,276.47	196,886.57	福利费结余
合计	30,276.47	196,886.57	

15、应付股利

类别	2005-6-30	2004-12-31	未支付原因
法人股股东	793,750.00	793,750.00	未领取
合计	793,750.00	793,750.00	

16、应交税金

项目	2005-6-30	2004-12-31
房产税	3,554,511.28	3,373,065.81
营业税	1,682,260.13	2,774,668.32
增值税	-761,580.58	1,598,839.03
城建税	161,044.02	317,921.04
土地使用税	19,479.20	34,568.40
消费税	52,471.91	25,200.06
个人所得税	10,388.66	12,434.25
合计	4,718,574.62	8,136,696.91

17、其他应交款

项 目	2005-6-30	2004-12-31
教育费附加	92,025.03	181,669.17
印花税		71,124.27
防洪费	45,846.53	55,290.74
垃圾费	49,184.50	46,600.00
合 计	<u>187,056.06</u>	<u>354,684.18</u>

18、其他应付款

2005-6-30	2004-12-31
384,711,500.40	348,856,516.82

其他应付款中无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位。

19、预提费用

项 目	2005-6-30	2004-12-31	结存原因
借款利息	12,451,253.20	12,690,765.32	资金紧张
财产保险	535,500.00	535,500.00	尚未支付
水电费	642,026.36	355,042.83	尚未支付
煤气费		219,446.02	
工伤保险	183,905.68	152,000.00	尚未支付
合 计	<u>13,812,685.24</u>	<u>13,952,754.17</u>	

20、预计负债

项 目	2005-6-30	2004-12-31
未决诉讼	5,500,000.00	5,500,000.00
中国东方资产管理公司贷款利息	11,979,133.84	6,238,618.84
合 计	<u>17,479,133.84</u>	<u>11,738,618.84</u>

21、一年内到期的长期负债

贷款银行	借款起始日	借款终止日	年利率	2005-6-30	2004-12-31	借款条件	是否逾期	报表日后是否偿还
工行哈尔滨市大直街支行	2000.08.06	2004.08.02	6.138%	10,000,000.00	10,000,000.00	抵押	逾期	否
工行哈尔滨市大直街支行	2000.08.06	2004.07.10	6.138%	5,000,000.00	5,000,000.00	抵押	逾期	否
工行哈尔滨市大直街支行	2000.08.06	2003.07.20	6.138%	5,000,000.00	5,000,000.00	抵押	逾期	否

22、股本

项目	2004-12-31	本期变动增减(+/-)			2005-6-30
		送股	转配股	其他	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份					
其中：国家拥有股份	3,695.00			-3,695.00	0
境内社会法人持有股份					
2、募集法人股	54,231,105.00				54,231,105.00
3、内部职工股					
4、优先股或其他	59,910,000.00			3,695.00	59,913,695.00
小计	<u>114,144,800.00</u>				<u>114,144,800.00</u>
二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	129,419,334.00				129,419,334.00
小计	<u>129,419,334.00</u>				<u>129,419,334.00</u>
三、股份合计	<u>243,564,134.00</u>				<u>243,564,134.00</u>

23、资本公积

项目	2004-12-31	本期增加数	本期减少数	2005-6-30
股本溢价	231,817,078.40			231,817,078.40
资产评估增值准备	46,755,336.26		1,109,950.64	45,645,385.62
关联交易差价	1,298,119.62			1,298,119.62
其他资本公积	57,659,031.68	56,350.02		57,715,381.70
合计	<u>337,529,565.96</u>	<u>56,350.02</u>	<u>1,109,950.64</u>	<u>336,475,965.34</u>

资产评估增值准备本期减少是依据财会字(1998)16号文件固定资产评估增值部分(未折股)计提折旧1,055,434.82元。处置资产所对应的资本公积54,515.82元转入其他资本公积所致。

其他资本公积本期增加数主要是资产评估增值转入54,515.82元,无法付出的应付账款1,834.20元。

24、盈余公积

项 目	2004-12-31	本期增加数	本期减少数	2005-6-30
法定盈余公积金	28,068,137.35			28,068,137.35
法定公益金	6,095,810.36			6,095,810.36
任意盈余公积金	7,449,401.80			7,449,401.80
免税基金转入盈余公积	1,102,793.24			1,102,793.24
合 计	<u>42,716,142.75</u>			<u>42,716,142.75</u>

25、未分配利润

项 目	2005-6-30
净利润	-20,408,705.67
期初未分配利润	-335,197,722.63
期末未分配利润	<u>-355,606,428.30</u>

26、未确认的投资损失

项 目	2005-6-30	2004-12-31
未确认的投资损失	-5,092,637.05	-4,961,323.66
合 计	<u>-5,092,637.05</u>	<u>-4,961,323.66</u>

系由于纳入合并范围的子公司哈尔滨秋林经济贸易公司的净资产为负数所致。

27、主营业务收入和主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

行业名称	2005年1-6月			2004年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
商品零售业	89,947,879.30	55,964,020.79	33,983,858.51	41,270,751.27	30,877,638.28	10,393,112.99
合 计	<u>89,947,879.30</u>	<u>55,964,020.79</u>	<u>33,983,858.51</u>	<u>41,270,751.27</u>	<u>30,877,638.28</u>	<u>10,393,112.99</u>

(2) 前五名销售客户情况：因本公司客户零散，无法统计。

本期主营业务收入比上年增加 48,677,128.03 元，增长 117.95%，主要原因一是本报告期内公司新老营业楼正常营业，销售稳定；二是公司以联营和租赁为主要经营方式，租金收入列入主营业务收入。

28、管理费用

项目	2005年1-6月	2004年1-6月
管理费用	39,391,139.32	-5,198,046.45

管理费用较上年同期增加的主要原因是由于上期收回哈尔滨秋林大厦有限公司应收款项 9000 万元，减少坏账准备；

29、财务费用

类 别	2005年1-6月	2004年1-6月
利息支出	13,496,310.61	16,051,184.94

减：利息收入	2,427,599.85	212,826.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	99,505.06	48,311.37
<u>合 计</u>	<u>11,168,215.82</u>	<u>15,886,669.71</u>

30、投资收益

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益			0.00		4,920,288.71	4,920,288.71
<u>合计</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>		<u>4,920,288.71</u>	<u>4,920,288.71</u>

本期投资收益比上期减少的主要原因是本期无股权转让收益。

31、营业外收入

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
罚款收入	147,241.00	5,627.00
处理固定资产净收益	31,864.11	8,064,363.16
<u>合 计</u>	<u>179,105.11</u>	<u>8,069,990.16</u>

32、营业外支出

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
处置固定资产净损失	457,783.32	2,059,829.88
罚款支出	10,063.00	
其他支出	<u>519,406.79</u>	2,978.49
<u>合 计</u>	<u>987,253.11</u>	<u>2,062,808.37</u>

33、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
利息收入	21,048.22
<u>合 计</u>	<u>21,048.22</u>

注释六、母公司会计报表附注

1、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

账龄	坏账计提比例	2005-6-30			2004-12-31			
		账面金额	比例(%)	坏账准备	账面金额	比例(%)	坏账准备	
1年以内	6%	97,882,701.95	32.16	5,661,461.27	92,221,240.68	63,172,075.37	3,868,831.74	59,303,243.63
1—2年	10%	14,946,859.96	4.91	1,494,685.96	13,452,173.65	15,357,482.89	1,643,498.51	13,713,984.38
2—3年	15%	16,785,181.10	5.51	2,517,777.17	14,267,403.93	107,237,372.60	16,167,463.30	91,069,909.30
3—4年	20%	104,760,087.36	34.42	20,952,017.47	83,808,069.89	10,322,390.60	2,160,766.26	8,161,624.34
4—5年	25%	11,573,391.16	3.80	2,893,347.79	8,680,043.37	11,813,843.42	3,690,121.14	8,123,722.28
5年以上	50%	58,431,985.58	19.20	32,162,340.33	26,269,645.25	54,876,292.45	30,097,748.30	24,778,544.15
合计		304,380,206.76	100.00	65,681,629.99	238,698,576.77	262,779,457.33	57,628,429.25	205,151,028.08

(2) 其他应收款前五名欠款情况

3、 长期股权投资

(1) 长期投资分类

项目	2004-12-31		本期增加		本期减少		2005-6-30	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	12,335,166.94	0.00			23,606.27		12,311,560.67	0.00
对联营公司投资	1,841,743.61	0.00			1,841,743.61		0.00	0.00
其他股权投资	7,784,094.75	1,100,000.00					7,784,094.75	1,100,000.00
合计	21,961,005.30	1,100,000.00	0.00	0.00	1,865,349.88	0.00	20,095,655.42	1,100,000.00

(2) 长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	投资期限	投资比例	初始投资额	2004-12-31	本期末权益增减额	累计权益增减额	2005-6-30 账面金额
(一) 控股子公司投资							
哈尔滨秋林广告有限公司	长期	82.76%	960,000.00	335,166.94	-23,606.27	-648,439.33	311,560.67
哈秋林经济贸易有限公司	长期	90%	450,000.00		0.00	-450,000.00	
哈尔滨秋林百货有限公司	长期	60%	12,000,000.00	12,000,000.00	0.00	0.00	12,000,000.00
小计			13,410,000.00	12,335,166.94	-23,606.27	-1,098,439.33	12,311,560.67
(二) 联营企业投资							
哈天宝房地产开发公司	8年	25.44%	2,590,000.00	1,841,743.61	-1,841,743.61	-2,590,000.00	0.00
小计			2,590,000.00	1,841,743.61	-1,841,743.61	-2,590,000.00	0.00
(三) 其他股权投资							
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	长期	8.09%	6,684,094.75	6,684,094.75			6,684,094.75
常州金狮自行车厂	长期	0.65%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
黑龙江省隆正投资管理有限公司	长期	6.67%	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
小计			7,784,094.75	7,784,094.75			7,784,094.75

计提长期投资减值准备原因见注释五、7(3)

4、主营业务收入和主营业务成本

(1) 主营业务分行业情况表

行业名称	2005年1-6月			2004年1-6月		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
商品零售业	89,667,186.13	55,590,971.65	34,076,214.48	41,255,529.05	30,861,134.94	10,394,394.11
合计	89,667,186.13	55,590,971.65	34,076,214.48	41,255,529.05	30,861,134.94	10,394,394.11

(2) 前五名销售客户情况：因本公司客户零散，无法统计。

本期主营业务收入比上年度增加 48,411,657.08 元，增长 117.35%，主要原因一是本报告期内公司新老营业楼正常营业，销售稳定；二是公司以联营和租赁为主要经营方式，租金收入列入主营业务收入。

5、投资收益

项目	2005年1-6月			2004年1-6月		
	短期投资	长期投资	合计	短期投资	长期投资	合计
股权投资收益		-23,606.27	-23,606.27	4,858,246.99		4,858,246.99
合计		-23,606.27	-23,606.27	4,858,246.99		4,858,246.99

注释七、关联方关系及其交易

(一) 关联方的基本情况

1、 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
黑龙江奔马实业集团有限公司	哈尔滨市南岗区宣化街 463 号	资本投资、建材、钢材	母公司	有限责任公司	蒋长秀
哈尔滨秋林经济贸易公司	哈尔滨市南岗区东大直街 319 号	通过代理易货贸易，销售易货换回的商品	子公司	有限责任公司	陈贞坤
哈尔滨秋林百货有限公司	哈尔滨市南岗区东大直街 319 号	销售百货	子公司	有限责任公司	蒋贤云
哈尔滨秋林广告有限公司	哈尔滨市南岗区东大直街 93 号	设计、制作、发布、代理国内广告业务	子公司	有限责任公司	王晓东

2、 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2004-12-31	本期增加数	本期减少数	2005-6-30
黑龙江奔马实业集团有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00
哈尔滨秋林经济贸易公司	500,000.00			500,000.00

哈尔滨秋林百货有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
哈尔滨秋林广告有限公司	1,160,000.00	1,160,000.00

3、 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		本期减少		本期增加		2005-6-30	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
黑龙江奔马实业集团有限公司	59,910,000.00	24.60					59,910,000.00	24.60
哈尔滨秋林经济贸易公司	450,000.00	90.00					450,000.00	90.00
哈尔滨秋林广告有限公司	960,000.00	82.76					960,000.00	82.76
哈尔滨秋林百货有限公司	12,000,000.00	60.00					12,000,000.00	60.00

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	与公司的关系	法定代表人
黑龙江奔马房地产开发有限公司	有限责任公司	实际控制人之孙公司	蒋长秀
哈尔滨市温商经贸有限公司	有限责任公司	实际控制人之孙公司	蒋贤云
黑龙江南方投资发展有限公司	有限责任公司	实际控制人之孙公司	蒋贤云
哈尔滨奔马国际汽车城有限公司	有限责任公司	实际控制人之孙公司	蒋贤云
哈尔滨市温州国际商贸城有限公司	有限责任公司	实际控制人之子公司	蒋贤云
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	股份有限公司	联营企业	张兴梅
哈尔滨秋林国际商城	国有	受托管理的国有企业	邢国志
哈尔滨秋林服装厂	国有	受托管理的国有企业	郭滨昌
哈尔滨秋林糖果厂	国有	受托管理的国有企业	仲兆敏
哈尔滨秋林食品厂	国有	受托管理的国有企业	候 勇

(三) 关联方之间交易

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方企业名称	商品名称	2005年1-6月	2004年1-6月	定价原则
		金额 (万元)	金额 (万元)	
哈尔滨秋林糖果厂	食品、糖果	1,153.57	1,059.30	市场定价
哈尔滨秋林食品厂	食品	192.28	98.80	市场定价

(2) 关联担保情况

被担保单位名称	与本公司关系	担保方式	担保币种	担保金额
哈秋林糖果厂	重大影响	保证	人民币	2,000,000.00
哈秋林国际商城	重大影响	保证	人民币	21,850,000.00

(3) 其他关联交易

收取资金占用费

关联单位名称	2005年1-6月	2004年1-6月
哈尔滨秋林国际商城	206,092.60	180,326.60
哈尔滨秋林糖果厂		24,456.42
合计	206,092.60	204,783.02

(四) 关联方应收应付款项

企业名称	2005-6-30	2004-12-31
其他应收款		
哈秋林经贸公司	5,961,896.93	5,982,695.81
哈尔滨秋林国际商城	50,622,153.06	30,440,295.35
哈尔滨秋林糖果厂	12,390,418.82	12,404,578.73
哈尔滨秋林食品厂	5,558,765.87	5,558,765.87
哈尔滨秋林服装厂	3,636,475.65	3,311,475.61
黑龙江奔马实业集团公司	11,315,447.44	
哈尔滨秋林百货有限公司	7,308,934.98	
合计	96,794,092.75	57,697,811.37
其他应付款		
黑龙江奔马实业集团公司		19,552.56
哈秋林广告公司	46,569.21	74,094.72
哈尔滨秋林百货有限公司		148,569.77
合计	46,569.21	242,217.05
应付账款		
哈尔滨秋林糖果厂	107,387.77	540,830.81
哈尔滨秋林食品厂	164,067.31	179,782.97
合计	271,455.08	720,613.78

注释八、或有事项

1、截止 2004 年 12 月 31 日，公司对外担保借款金额总计为人民币 6,414 万元，具体如下：

被担保单位名称	与本公司关系	贷款银行	担保方式	担保币种	担保金额	担保期限
哈秋林糖果厂	关联方	工行和平支行	保证	人民币	1,000,000.00	2003.10.10/2006.09.15

哈秋林糖果厂	关联方	工行和平支行	保证	人民币	1,000,000.00	2003.04.08/2006.04.06
<u>小计</u>					<u>2,000,000.00</u>	
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,850,000.00	1999.08.26/2003.07.06
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	3,000,000.00	1999.09.28/2002.09.11
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	1,000,000.00	2000.06.29/2003.05.11
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	1,000,000.00	2000.06.30/2003.06.11
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	1,250,000.00	2000.07.31/2003.07.19
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	1,100,000.00	2000.07.28/2003.07.19
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	650,000.00	2000.07.27/2003.07.19
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,000,000.00	2001.03.30/2004.03.14
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,000,000.00	2001.03.28/2004.03.11
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,000,000.00	2001.03.30/2004.03.16
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,000,000.00	2001.03.29/2004.03.16
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	2,000,000.00	2001.03.29/2004.03.11
哈秋林国际商城	关联方	工行西十二支行	保证	人民币	1,000,000.00	2000.06.28/2003.4.11
<u>小计</u>					<u>21,850,000.00</u>	
黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司	关联方	工行大庆市分行	保证	人民币	7,000,000.00	2002.09.15/2006.02.23
黑龙江北方华旭电子股份有限公司	关联方	工行大庆市分行	保证	人民币	4,000,000.00	2001.12.10/2004.12.18
<u>小计</u>					<u>11,000,000.00</u>	
黑龙江国光建筑装饰工程有限公司		中国银行哈兆麟支行	信用担保	人民币	2,000,000.00	2002.11.26/2005.05.31
哈尔滨第一百货商店股份有限公司		省光大银行	信用担保	人民币	25,000,000.00	1997.11.14/2004.12.30
哈尔滨向阳专业商厦		哈国际信托投资公司	信用担保	人民币	2,290,000.00	1999.12.01/2005.12.31
哈尔滨商业贸易发展公司		哈商业银行东莱支行	保证	人民币	680,100.00	1998.03.10/1999.06.19
<u>总计</u>					<u>64,820,100.00</u>	

截止 2002 年 5 月 30 日，哈尔滨秋林国际商城欠中国工商银行哈尔滨市西十二支行逾期贷款本金 2,185 万元，利息 310 万元，2003 年度工行已多次向本公司下达督促履行保证责任通知书，要求本公司尽快筹措资金履行保证责任，或督促哈尔滨秋林国际商城偿还贷款本息，并表示保留依照有关法律和保证合同采取相应措施的权利。

2、关于本公司与深圳市铂得珠宝首饰有限公司融资合同纠纷一案（详见 2004 年年度报告），本报告期内无新的进展。

3、关于本公司为黑龙江北方华旭金卡电子股份有限公司借款提供连带责任保证 1,100 万元一案（详见 2004 年年度报告），本报告期内无新的进展，已预计损失 550 万元。

4、中国建设银行哈尔滨市南岗支行短期借款 163,000,000.00 元和一年内到期长期借款 30,000,000.00 元及利息共计 209,557,326.31 元。于 2004 年 6 月 28 日从建行哈尔滨市南岗支行转入中国信达资产管理公司，又于 2004 年 11 月 29 日从中国信达资产管理公司转入中国东方资产管理公司。自 2004 年 6 月至 2005 年 6 月末，资产管理公司暂未计息。预计利息支出 11,979,133.84 元。

5、2004 年因哈尔滨秋林百货有限公司（本公司之子公司）与中国京冶建设工程承包公司（以下简称京冶公司）发生债务纠纷，京冶公司于 2005 年 5 月 20 日向哈尔滨中级人民法院提起诉讼，要求哈尔滨秋林百货有限公司偿付工程欠款本金及逾期付款违约金约 656.6 万元。2005 年 6 月 1 日京冶公司以我公司为哈尔滨秋林百货有限公司实际控制人为由，请求法院追加我公司为第二被告，并要求我公司与第一被告承担连带赔偿责任。本案尚未开庭审理。

注释九、承诺事项

截止报告日，本公司无需披露的重大承诺事项。

注释十、期后事项

截止报告日，本公司无需披露的期后事项。

注释十一、其他重要事项

2004 年因强强集团有限公司与黑龙江奔马房地产开发公司（本公司之第一大股黑龙江奔马实业集团有限公司子公司）发生债务纠纷，因诉讼保全，按有关规定，黑龙江奔马实业有限公司持有的公司法人股 5991 万股，占公司总股本的 24.6%，被上海市浦东新区人民法院司法冻结，并于 2004 年 11 月 1 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了冻结手续。冻结起始日为 2004 年 11 月 1 日，冻结终止日为 2005 年 10 月 31 日。

上述二 五年中期会计报表和会计报表有关附注，系我们按《企业会计准则》、《企业会计制度》和有关规定及补充规定编制。

企业名称： 哈尔滨秋林集团股份有限公司

单位负责人：蒋贤云

财务负责人：吴纯家

会计机构负责人：刘广耀