

吉林物华集团股份有限公司

600247

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 | 4 |
| 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 | 34 |

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、公司负责人成卫文女士，主管会计工作负责人黄俊岩先生，会计机构负责人（会计主管人员）黄俊岩先生声明：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：吉林物华集团股份有限公司
公司英文名称：JILIN WUHUA GROUP CO., LTD
公司英文名称缩写：Wuhua Group
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：物华股份
公司 A 股代码：600247
- 3、公司注册地址：吉林省吉林市怀德街 29 号
公司办公地址：吉林省吉林市怀德街 29 号
邮政编码：132001
公司国际互联网网址：www.chinawh.com
公司电子信箱：600247@chinawh.com
- 4、公司法定代表人：成卫文
- 5、公司董事会秘书：周桂华
电话：0432-2491247
传真：0432-2452677
E-mail：zhou600247@sina.com
联系地址：吉林省吉林市怀德街 29 号
- 6、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董秘室
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1993 年 3 月 28 日
公司首次注册登记地点：吉林市怀德街 29 号
公司变更注册登记日期：2005 年 8 月 10 日
公司法人营业执照注册号：2200001003575
公司税务登记号码：220204124474558
公司聘请的境内会计师事务所名称：深圳南方民和会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：深圳市深南中路 2072 号电子大厦 7、8 楼

（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 | 372,992,210.42 | 389,188,774.49 | -4.16 |
| 流动负债 | 215,681,304.32 | 253,753,207.21 | -15.00 |
| 总资产 | 739,359,989.06 | 762,718,619.85 | -3.06 |
| 股东权益（不含少数股东权益） | 417,830,184.66 | 406,366,005.86 | 2.83 |
| 每股净资产 | 1.76 | 1.71 | 2.92 |
| 调整后的每股净资产 | 1.74 | 1.69 | 2.96 |

| | 报告期 (1 - 6 月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|--------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 净利润 | 11,464,178.80 | 8,958,981.05 | 27.96 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 11,528,690.47 | 9,037,586.51 | 27.56 |
| 每股收益 | 0.05 | 0.07 | -28.57 |
| 每股收益 ^{注1} | 0.04 | | |
| 净资产收益率 (%) | 2.74 | 2.32 | 增加 0.42 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 69,062,438.02 | 89,054,579.76 | -22.45 |

注 1：如果报告期末至报告披露日，公司股本发生变化的，按新股本计算。

2005 年 7 月 16 日，公司实施 2004 年度利润分配方案，即：以 2004 年底的总股本 23760 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 2 股。实施后，公司总股本增至 28512 万股。

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 |
|--------------------|------------|
| 处置除公司产品外的其他资产产生的损益 | -96,286.08 |
| 所得税影响数 | 31,774.41 |
| 合计 | -64,511.67 |

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 | 11.54 | 11.70 | 0.20 | 0.20 |
| 营业利润 | 5.90 | 5.98 | 0.10 | 0.10 |
| 净利润 | 2.74 | 2.78 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.76 | 2.80 | 0.05 | 0.05 |

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 24,488 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) |
|-----------------|--------|------------|--------|----------------|-----------------|------------------|
| 深圳市中技实业(集团)有限公司 | 0 | 68,364,000 | 28.77 | 未流通 | 冻结 6,300,000 | 法人股东 |

| | | | | | | |
|-----------------|---------|------------|-------|-----|------------------|--------|
| 深圳市红旗渠实业发展有限公司 | 0 | 27,000,000 | 11.36 | 未流通 | 质押 27,000,000 | 法人股东 |
| 中国再生资源开发公司 | 0 | 26,460,000 | 11.14 | 未流通 | 质押 16,150,000 | 法人股东 |
| 吉林市物资回收利用总公司 | 0 | 10,800,000 | 4.55 | 未流通 | 质押 10,800,000 | 法人股东 |
| 深圳市晋鑫源计算机技术有限公司 | 0 | 3,240,000 | 1.36 | 未流通 | 质押 3,240,000 | 法人股东 |
| 李大勇 | 0 | 1,030,140 | 0.43 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 石明俊 | 434,300 | 434,300 | 0.18 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 封德林 | 0 | 388,800 | 0.16 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 李新 | 4,408 | 307,099 | 0.13 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |
| 刘锡英 | 262,600 | 262,600 | 0.11 | 已流通 | 未知 | 社会公众股东 |

前十名股东关联关系或一致行动的说明

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） |
|------|------------|---------------|
| 李大勇 | 1,030,140 | A股 |
| 石明俊 | 434,300 | A股 |
| 封德林 | 388,800 | A股 |
| 李新 | 307,099 | A股 |
| 刘锡英 | 262,600 | A股 |
| 孙忠伟 | 259,800 | A股 |
| 周素芳 | 254,250 | A股 |
| 刘长喜 | 231,800 | A股 |
| 常青 | 227,580 | A股 |
| 崔建强 | 224,500 | A股 |

前十名流通股股东关联关系的说明

公司未知前十名股东之间是否存在关联关系。

前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

公司前十名流通股股东和前十名股东之间不存在关联关系。

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,公司继续坚持商业地产的开发管理与房地产开发并举的经营模式,不断强化管理,使企业经济效益不断提高.报告期,公司实现净利润 11,464,178.80 元,同比增长 27.96%。

(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

经过几年来的整合，公司的主营业务逐渐明晰，即：商业地产的开发管理与房地产开发并举。从而实现了行业优、劣势的互补，为企业利润的可持续增长提供的保证，同时，商业地产的不断增值也给了公司未来的发展提供了潜在的支持。

(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 (%) |
|-----------|---------------|---------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 商业地产租赁 | 37,188,557.70 | 5,725,909.04 | 84.60 | 1.50 | 1.23 | 增加 0.04 个百分点 |
| 房地产开发 | 73,432,010.02 | 50,588,307.17 | 31.10 | 3,256.47 | 3,248.40 | 增加 0.16 个百分点 |
| 其中: 关联交易 | 300,000.00 | 46,200.00 | 84.60 | / | / | / |
| 关联交易的定价原则 | 市场价格 | | | | | |

(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 (%) |
|-------|---------------|-------------------|
| 吉林地区 | 9,206,220.50 | -24.78 |
| 上海地区 | 8,850,000.00 | 0 |
| 哈尔滨地区 | 661,992.00 | 3.87 |
| 北京地区 | 91,902,355.22 | 421.45 |

吉林地区的子公司吉林市物华房地产开发有限责任公司本期无开发项目, 收入额较同期降低; 北京地区由于本报告期合并新增了北京天工房地产开发有限责任公司, 收入较同期提高。

(4) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 万元 币种: 人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|---------------|-------|---------|-------|--------|-----|
| 北京天工房地产开发有限公司 | 房地产开发 | | 1,000 | 25,520 | 920 |
| 北京鼎恒房地产开发有限公司 | 房地产开发 | | 3,000 | 10,355 | 704 |

2、在经营中出现的问题与困难及解决方案

公司主要从事商业地产的开发租赁管理及房地产开发。公司在经营中的问题与困难主要体现在房地产开发建设周期的不固定、销售情况的不确定性对公司整体收益的影响; 对于市场租赁行业, 对经营业主的依赖和经营地点的相对分散、地方购买力水平的变化都给公司带来收入不确定性困难; 针对上述问题公司将一方面增加近期待开发地产的储备, 一方面加强对现有商业地产的管理和规划, 发挥公司的信誉优势, 保持经营业绩的稳定增长。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

本报告期公司不断完善公司治理结构，报告期内，公司按《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会《关于督促上市公司修改公司章程的通知》的要求，对公司章程有关内容进行增补或修订。

1、在公司章程中增加保护中小股东权益的有关条款；

2、修订完善了独立董事的权限的相关规定，进一步强化独立董事的作用。

3、将《董事会议事规则》《监事会议事规则》作为章程的附件，强化对董事会、监事会规范运作的要求。

(二) 报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项

(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

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(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

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 |
| 无 | | 0 | | ~ | | |

| 公司对控股子公司的担保情况 | |
|-----------------------|------|
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | 200 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额 | 200 |
| 担保总额占公司净资产的比例 | 0.48 |

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 |
|-------------------------|-------------|------------|----------------|
| 公布董事会决议暨召开临时股东大会公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-06-30 | www.sse.com.cn |
| 物华股份公布有关股权分置改革试点重大事项公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-06-20 | www.sse.com.cn |
| 物华股份公布董事会决议暨召开临时股东大会的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2006-06-11 | www.sse.com.cn |
| 股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-05-31 | www.sse.com.cn |
| 物华股份公布董事会决议暨召开股东大会的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-27 | www.sse.com.cn |
| 2004 年年度报告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-27 | www.sse.com.cn |
| 2005 年第一季度季报 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-04-27 | www.sse.com.cn |
| 临时股东大会决议公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-02-26 | www.sse.com.cn |
| 物华股份公布董事会决议暨召开股东大会的公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-01-25 | www.sse.com.cn |
| 公布业绩预告修正公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2005-01-25 | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告(未经审计)

(一) 财务报表

资产负债表

2005 年 6 月 30 日

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

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 |
| 流动资产： | | | | | | |
| 货币资金 | 1 | | 80,180,699.27 | 19,767,790.50 | 39,560,571.08 | 7,937,057.48 |

| | | | | | | |
|-------------------|----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期投资 | | | | | | |
| 应收票据 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收账款 | 2 | 1 | 12,245,789.33 | 7,509,580.64 | 472,717.44 | 30,303.46 |
| 其他应收款 | 3 | 2 | 56,417,654.80 | 87,619,938.55 | 124,077,570.43 | 150,237,866.59 |
| 预付账款 | 4 | | 52,954,340.00 | 77,051,340.00 | 4,950.00 | 1,950.00 |
| 应收补贴款 | | | | | | |
| 存货 | 5 | | 171,061,726.99 | 196,753,694.19 | 44,658.45 | 41,783.45 |
| 待摊费用 | 6 | | 132,000.03 | 486,430.61 | | 384,180.58 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | | |
| 流动资产合计 | | | 372,992,210.42 | 389,188,774.49 | 164,160,467.40 | 158,633,141.56 |
| 长期投资： | | | | | | |
| 长期股权投资 | 7 | 3 | 72,144,132.32 | 72,879,646.79 | 181,768,625.41 | 169,844,310.26 |
| 长期债权投资 | | | | | | |
| 长期投资合计 | | | 72,144,132.32 | 72,879,646.79 | 181,768,625.41 | 169,844,310.26 |
| 其中：合并价差 | | | | | | |
| 其中：股权投资差额 | | | 10,247,113.19 | 10,905,773.91 | | |
| 固定资产： | | | | | | |
| 固定资产原价 | 8 | | 318,621,193.95 | 318,698,583.65 | 311,477,886.66 | 311,343,054.36 |
| 减：累计折旧 | 8 | | 55,229,930.26 | 49,946,992.18 | 52,922,750.39 | 47,969,984.35 |
| 固定资产净值 | 8 | | 263,391,263.69 | 268,751,591.47 | 258,555,136.27 | 263,373,070.01 |
| 减：固定资产减值准备 | | | | | | |
| 固定资产净额 | | | 263,391,263.69 | 268,751,591.47 | 258,555,136.27 | 263,373,070.01 |
| 工程物资 | | | | | | |
| 在建工程 | | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | | |
| 固定资产合计 | | | 263,391,263.69 | 268,751,591.47 | 258,555,136.27 | 263,373,070.01 |
| 无形资产及其他资产： | | | | | | |
| 无形资产 | 9 | | 27,098,823.52 | 27,509,411.76 | 27,098,823.52 | 27,509,411.76 |
| 长期待摊费用 | 10 | | 3,733,559.11 | 4,389,195.34 | 1,027,910.34 | 1,279,360.20 |
| 其他长期资产 | | | | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | | 30,832,382.63 | 31,898,607.10 | 28,126,733.86 | 28,788,771.96 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款借项 | | | | | | |
| 资产总计 | | | 739,359,989.06 | 762,718,619.85 | 632,610,962.94 | 620,639,293.79 |
| 流动负债： | | | | | | |
| 短期借款 | 11 | | 117,537,000.00 | 118,180,000.00 | 102,900,000.00 | 102,900,000.00 |
| 应付票据 | | | | | | |
| 应付账款 | 12 | | 2,953,978.85 | 15,124,189.64 | | |

| | | | | | | |
|----------------------|----|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 预收账款 | 13 | | 14,315,435.18 | 22,002,251.43 | 7,638,687.00 | 4,720,466.00 |
| 应付工资 | | | | | | |
| 应付福利费 | 14 | | 1,442,328.14 | 1,250,505.79 | 731,119.11 | 627,593.17 |
| 应付股利 | 15 | | 4,285,326.46 | 4,285,326.46 | 3,780,000.00 | 3,780,000.00 |
| 应交税金 | 16 | | 25,742,051.95 | 32,830,757.21 | 4,061,764.60 | 3,405,816.40 |
| 其他应交款 | 17 | | 467,229.74 | 369,219.50 | 123,254.19 | 145,727.17 |
| 其他应付款 | 18 | | 45,437,950.00 | 52,710,949.18 | 5,652,645.38 | 5,300,373.19 |
| 预提费用 | | | | | | |
| 预计负债 | | | | | | |
| 一年内到期的长期负债 | 19 | | 3,500,004.00 | 7,000,008.00 | 3,500,004.00 | 7,000,008.00 |
| 其他流动负债 | | | | | | |
| 流动负债合计 | | | 215,681,304.32 | 253,753,207.21 | 128,387,474.28 | 127,879,983.93 |
| 长期负债： | | | | | | |
| 长期借款 | 20 | | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 |
| 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 | | | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 |
| 递延税项： | | | | | | |
| 递延税款贷项 | | | | | | |
| 负债合计 | | | 302,074,608.32 | 340,146,511.21 | 214,780,778.28 | 214,273,287.93 |
| 少数股东权益 | | | 19,455,196.08 | 16,206,102.78 | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | | | |
| 实收资本（或股本） | 21 | | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | | | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 |
| 资本公积 | 22 | | 49,202,960.82 | 49,202,960.82 | 49,202,960.82 | 49,202,960.82 |
| 盈余公积 | 23 | | 37,088,400.38 | 37,088,400.38 | 28,520,303.00 | 28,520,303.00 |
| 其中：法定公益金 | | | 12,362,800.13 | 12,362,800.13 | 9,506,767.67 | 9,506,767.67 |
| 未分配利润 | 24 | | 92,750,823.46 | 81,286,644.66 | 101,318,920.84 | 89,854,742.04 |
| 拟分配现金股利 | | | 1,188,000.00 | 1,188,000.00 | 1,188,000.00 | 1,188,000.00 |
| 外币报表折算差额 | | | | | | |
| 减：未确认投资损失 | | | | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | | 417,830,184.66 | 406,366,005.86 | 417,830,184.66 | 406,366,005.86 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | | 739,359,989.06 | 762,718,619.85 | 632,610,962.94 | 620,639,293.79 |

公司法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

利润及利润分配表
2005 年 1-6 月

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

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 | 25 | 4 | 110,620,567.72 | 39,350,860.50 | 18,715,812.50 | 19,012,942.50 |
| 减: 主营业务成本 | 25 | 4 | 56,314,216.21 | 7,604,458.54 | 4,865,909.04 | 4,564,652.50 |
| 主营业务税金及附加 | 26 | | 6,088,887.23 | 2,162,779.16 | 1,034,125.71 | 1,054,864.33 |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) | | | 48,217,464.28 | 29,583,622.80 | 12,815,777.75 | 13,393,425.67 |
| 加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列) | | | | | | |
| 减: 营业费用 | | | 6,738,548.99 | 2,562,174.73 | 2,739,985.34 | 2,343,941.13 |
| 管理费用 | | | 10,904,397.46 | 5,973,825.21 | 3,771,024.05 | 3,248,076.31 |
| 财务费用 | 27 | | 5,930,627.51 | 4,434,864.68 | 5,669,483.33 | 3,089,625.41 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | | 24,643,890.32 | 16,612,758.18 | 635,285.03 | 4,711,782.82 |
| 加: 投资收益(损失以“-”号填列) | 28 | 5 | -735,514.45 | -424,189.78 | 11,924,315.15 | 5,798,958.47 |
| 补贴收入 | | | | | | |
| 营业外收入 | | | | | | |
| 减: 营业外支出 | 29 | | 96,286.08 | 117,321.58 | 883.07 | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | | 23,812,089.79 | 16,071,246.82 | 12,558,717.11 | 10,510,741.29 |
| 减: 所得税 | | | 9,098,817.69 | 5,520,749.66 | 1,094,538.31 | 1,551,760.24 |
| 减: 少数股东损益 | | | 3,249,093.30 | 1,591,516.11 | | |
| 加: 未确认投资损失(合并报表填列) | | | | | | |
| 五、净利润(亏损以“-”号填列) | | | 11,464,178.80 | 8,958,981.05 | 11,464,178.80 | 8,958,981.05 |
| 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 | | | | | | |

公司法定代表人: 成卫文

主管会计工作负责人: 黄俊岩

会计机构负责人: 黄俊岩

现金流量表
2005 年 1-6 月

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | | 合并数 | 母公司数 |
|--------------------------|----|-----|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | | |
| 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 | | | 98,197,542.82 | 16,293,963.66 |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | | 55,299,283.70 | 30,474,903.22 |
| 现金流入小计 | | | 153,496,826.52 | 46,768,866.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 47,003,849.67 | 154,309.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | | 2,985,533.90 | 1,796,526.68 |
| 支付的各项税费 | | | 22,636,297.61 | 1,885,102.22 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | | 11,808,707.32 | 1,990,647.68 |
| 现金流出小计 | | | 84,434,388.50 | 5,826,585.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 69,062,438.02 | 40,942,280.90 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | | | |
| 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 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | | 141,909.00 | 141,909.00 |
| 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 | | | 141,909.00 | 141,909.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | -141,909.00 | -141,909.00 |
| 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 | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 现金流入小计 | | | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | | 32,143,004.00 | 31,500,004.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | | 4,364,616.25 | 5,676,854.30 |
| 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 | | | | |
| 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 | | | 36,507,620.25 | 37,176,858.30 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | -8,507,620.25 | -9,176,858.30 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | 60,412,908.77 | 31,623,513.60 |
| 补充材料 | | | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | | |
| 净利润 | | | 11,464,178.80 | 11,464,178.80 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | | 3,249,093.30 | |
| 减：未确认的投资损失 | | | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | | 18,642.75 | 18,642.75 |
| 固定资产折旧 | | | 5,339,728.70 | 4,973,959.67 |
| 无形资产摊销 | | | 410,588.24 | 410,588.24 |
| 长期待摊费用摊销 | | | 655,636.23 | 251,449.86 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | | 354,430.58 | 384,180.58 |
| 预提费用增加(减：减少) | | | | |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | | 96,286.08 | 883.07 |
| 固定资产报废损失 | | | | |
| 财务费用 | | | 5,984,616.25 | 5,676,854.30 |
| 投资损失(减：收益) | | | 735,514.45 | -11,924,315.15 |
| 递延税款贷项(减：借项) | | | | |
| 存货的减少(减：增加) | | | 25,691,967.20 | -2,875.00 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | | 50,563,075.06 | 25,714,882.18 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | | -35,501,319.62 | 3,973,851.60 |
| 其他 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | | 69,062,438.02 | 40,942,280.90 |
| 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 | | | 80,180,699.27 | 39,560,571.08 |
| 减：现金的期初余额 | | | 19,767,790.50 | 7,937,057.48 |
| 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 | | | 60,412,908.77 | 31,623,513.60 |

公司法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

合并资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

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 |
|------------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| | | | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 5,277,489.09 | 249,274.14 | 230,631.39 | 230,631.39 | 5,296,131.84 |
| 其中: 应收账款 | 444,461.57 | 249,274.14 | | | 693,735.71 |
| 其他应收款 | 4,833,027.52 | | 230,631.39 | 230,631.39 | 4,602,396.13 |
| 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 | | | | | |
| 其中: 库存商品 | | | | | |
| 原材料 | | | | | |
| 长期投资减值准备合计 | | | | | |
| 其中: 长期股权投资 | | | | | |
| 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 | 5,277,489.09 | 249,274.14 | 230,631.39 | 230,631.39 | 5,296,131.84 |

公司法定代表人: 成卫文 主管会计工作负责人: 黄俊岩 会计机构负责人: 黄俊岩

母公司资产减值表
2005 年 1-6 月

编制单位: 吉林物华集团股份有限公司

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 |
|------------|------------|-----------|----------|----------|------------|
| | | | 其他原因转出数 | 合计 | |
| 坏账准备合计 | 697,466.72 | 23,284.95 | 4,642.20 | 4,642.20 | 716,109.47 |
| 其中: 应收账款 | 50,815.40 | 23,284.95 | | | 74,100.35 |
| 其他应收款 | 646,651.32 | | 4,642.20 | 4,642.20 | 642,009.12 |
| 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 | | | | | |
| 其中: 库存商品 | | | | | |
| 原材料 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|------------|-----------|----------|----------|------------|
| 长期投资减值准备合计 | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | |
| 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 | 697,466.72 | 23,284.95 | 4,642.20 | 4,642.20 | 716,109.47 |

公司法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩

股东权益增减变动表
2005 年 1-6 月

编制单位：吉林物华集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上期数 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、实收资本（或股本） | | |
| 期初余额 | 237,600,000.00 | 132,000,000.00 |
| 本期增加数 | | 105,600,000.00 |
| 其中：资本公积转入 | | 105,600,000.00 |
| 盈余公积转入 | | |
| 利润分配转入 | | |
| 新增资本（股本） | | |
| 本期减少数 | | |
| 期末余额 | 237,600,000.00 | 237,600,000.00 |
| 二、资本公积 | | |
| 期初余额 | 49,202,960.82 | 154,802,960.82 |
| 本期增加数 | | |
| 其中：资本（或股本）溢价 | | |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | |
| 接受现金捐赠 | | |
| 股权投资准备 | | |
| 关联交易差价 | | |
| 拨款转入 | | |
| 外币资本折算差额 | | |
| 其他资本公积 | | |
| 本期减少数 | | 105,600,000.00 |
| 其中：转增资本（或股本） | | 105,600,000.00 |
| 期末余额 | 49,202,960.82 | 49,202,960.82 |
| 三、法定和任意盈余公积 | | |
| 期初余额 | 24,725,600.25 | 19,300,154.71 |
| 本期增加数 | | 5,425,445.54 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其中：从净利润中提取数 | | 5,425,445.54 |
| 法定盈余公积 | | |
| 任意盈余公积 | | |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 法定公益金转入数 | | |
| 本期减少数 | | |
| 其中：弥补亏损 | | |
| 转增资本（或股本） | | |
| 分派现金股利或利润 | | |
| 分派股票股利 | | |
| 期末余额 | 24,725,600.25 | 24,725,600.25 |
| 其中：法定盈余公积 | 24,725,600.25 | 24,725,600.25 |
| 储备基金 | | |
| 企业发展基金 | | |
| 四、法定公益金 | | |
| 期初余额 | 12,362,800.13 | 9,650,077.36 |
| 本期增加数 | | 2,712,722.77 |
| 其中：从净利润中提取数 | | 2,712,722.77 |
| 本期减少数 | | |
| 其中：其他集体福利支出 | | |
| 期末余额 | 12,362,800.13 | 12,362,800.13 |
| 五、未分配利润 | | |
| 期初未分配利润 | 81,286,644.66 | 60,628,367.99 |
| 本期净利润（净亏损以“-”号填列） | 11,464,178.80 | 29,984,444.98 |
| 本期利润分配 | | 9,326,168.31 |
| 期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 92,750,823.46 | 81,286,644.66 |

公司法定代表人：成卫文 主管会计工作负责人：黄俊岩 会计机构负责人：黄俊岩
公司概况

吉林物华集团股份有限公司(以下简称“本公司”)为 1993 年 3 月 28 日经吉林省经济体制改革委员会吉改股批〔1993〕50 号文批准设立的股份有限公司。2000 年 10 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2000〕139 号文批复，本公司获准向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股，发行后，本公司注册资本为 11,000 万元。本公司人民币普通股于 2000 年 11 月 23 日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票代码 600247。

根据 2003 年 6 月 21 日召开的 2002 年度股东大会决议，本公司以 2002 年 12 月 31 日总股本 11,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，总计送股 2,200 万股，经送股后，本公司总股本变更为 13,200 万股。

根据 2004 年 6 月 26 日召开的 2003 年度股东大会决议，本公司以 2003 年 12 月 31 日总股本 13,200 万股为基数，向全体股东用资本公积金每 10 股转增 8 股，总计转股 10,560 万股，经转增后，本公司总股本变更为 23,760 万股，变更后实收资本为 23,760 万元。

本公司注册地址：吉林省吉林市怀德街 29 号；法人代表：成卫文。本公司主要从事市场的开发、经营、租赁和管理，以及以再生资源为原料的加工、销售、再生资源综合利用，及各类工业生产资料的经营。本公司营业执照注册号为：2200001003575。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法

1、会计准则和会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《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 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

4、编制基础记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产在取得时以实际成本为基本计价原则，期末如发生减值，则计提减值准备。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当年年初中国人民银行公布的市场汇率折合人民币记账。

6、外币会计报表的折算方法

年末各外币货币性资产和负债项目按中国人民银行公布的年末市场汇率进行调整，汇兑损益计入当期损益；属筹建期间的，计入长期待摊费用；属与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化

7、现金及现金等价物的确定标准

指持有的期限短、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。本报告期公司无现金等价物。

8、短期投资核算方法

短期投资系指公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。短期投资在取得时，以实际成本计价，即实际支付的全部价款扣除支出的价款中包含的已宣告或已到期尚未领取的现金股利或利息而确定的。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，冲减投资的账面价值，但已记入应收项目的现金股利或利息冲减原应收项目。期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价，以投资总体来计算并确定计提短期投资跌价损失准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

坏账的确认标准为：坏账的确认标准为：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；或债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经本公司董事会批准确认为坏账损失，冲销原提取的坏账准备；坏账准备不足冲销的差额，计入当期损益。

坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备

| 帐龄 | 应收帐款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5 | 5 |
| 1 - 2 年 | 5 | 5 |
| 2 - 3 年 | 10 | 10 |
| 3 年以上 | | |
| 3-4 年 | 30 | 30 |
| 4-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，对其他应收款中应收本公司内部单位及部门的应收款项目坏账计提采用个别认定法。

10、存货核算方法

房地产开发产品

房地产开发产品按取得时的实际成本计价，主要为房地产完工开发产品和在建开发产品等。房地产开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发项目采用个别计价法核算。

开发用土地：本公司购置开发用土地的支出，先在预付账款项下归集反映，在本公司实质控制该地、且符合无形资产确认标准时，按全额确认为无形资产，并按预计尚可使用年限分期平均摊销；自房地产项目开工之日起按摊余净值转入在建开发产品。

公共配套设施费按实际完工成本计入在建开发产品，按成本核算对象进行明细核算，房地产项目完工时转入完工开发产品。

质量保证金按施工单位工程款的一定比例预留，列入应付账款，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时支付给施工单位。

公共维修基金主要用于住宅共同部位共同设施的重大维修及更新等支出。

以出租为目的已完成开发的房地产开发产品于签订出租合同、协议后，按实际成本转入“其他长期资产”项目下“出租开发产品”科目核算。出租开发产品的成本按账面原值和估计的使用年限平均摊销。对于意图出售而暂时出租的开发产品，作为存货核算。

11、长期投资核算方法

a. 股票投资

以货币资金购买的股票，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本，以放弃非现金资产取得的股票，以放弃非现金资产的账面价值加上应支付的相关税费作为投资成本。

b. 其它股权投资

以现金购入的长期股权投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得或以应收债权换入的长期股权投资，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按应收债权的账面价值减去补价加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；支付补价的，按应收债权的账面价值加上支付的补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。收到补价的，按投出资产的账面价值加上应确认的收益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为初始投资成本；支付补价的，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资金额。

c. 股权投资差额

对采用权益法核算的长期股权投资，若长期股权投资取得时的成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本与享有被投资公司所有者权益份额的差额，作为股权投资差额分别情况进行处理：（a）初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按合同规定的投资期限摊销，若合同没有规定投资期限的按 10 年平均摊销；（b）初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的金额，在财会 [2003] 10 号文发布之前产生的贷记长期投资 - 股权投资差额，按 10 年平均摊销，在财会 [2003] 10 号文发布之后产生的贷记资本公积 - 股权投资准备。

d. 收益确定方法

对于股票投资和其它股权投资，若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%以下或持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；若本公司持有被投资单位有表决权资本总额 20%或以上，或虽投资不足 20%，但有重大影响的，按权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益，采用权益法核算的，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。

(2) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价，债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销，摊销方法为直线法。

收益确认方法：债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销后的金额确认为当期投资收益。其他债权投资按期计算的应收利息，确认为当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备

年末，对长期投资逐项进行检查，如果长期投资的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投资的账面价值，则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备，并确认为当期投资损失。对已计提减值准备的长期投资的价值又得以恢复的，则在原已确认的投资损失的数额内转回。

12、固定资产计价和折旧方法及减值准备的计提方法

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋、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，以及不属于生产、经营主要设备的，但单位价值在人民币 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

(2) 固定资产的分类：本公司固定资产分为房屋及建筑物、机械设备、运输设备、电子设备以及其他设备。

(3) 固定资产的计价方法：固定资产按取得时的实际成本计价。

(4) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的 4%）确定其折旧率，年分类折旧率如下：

| 资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|---------|---------|------------|
| 房屋建筑物 | 30-35 年 | 3.2-2.74% |
| 机器设备 | 5-14 年 | 19.2-6.86% |
| 运输工具 | 8 年 | 12% |
| 办公及其他设备 | 5-14 年 | 19.2-6.86% |

(5) 固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回净值孰低计量，对由市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(6) 固定资产的改良支出：固定资产的改良支出计入固定资产账面价值，其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额，除此之外的后续支出，在实际发生的当期确认为费用。固定资产装修单设“固定资产装修”明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧；经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，单设“经营租入固定资产改良”科目核算，并在剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。

13、在建工程核算方法

在建工程是指兴建或安装中的固定资产，在发生时按实际成本计价，包括直接建筑及安装成本，以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程自达到预定可使用状态时，转作固定资产，并停止利息资本化。年度终了，对于长期停建并预计在三年内不会重新开工的或其他足以证明发生减值情形的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法

对购入或按法律程序申请取得的无形资产，按实际支付金额入账；对接受投资转入的无形资产，按投资各方确认的价值入账。研究开发费直接计入当期损益。
期末按账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值差额计提无形资产减值准备。各种无形资产自取得当月起按其受益期或有效期之较短者内按直线法摊销，无明确受益期或有效期的按不超过 10 年摊销。

15、开办费长期待摊费用摊销方法

开办费在公司开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

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

- a. 资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款费用，均于发生当期确认费用。

(2) 资本化金额的确定

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

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3) 暂停资本化

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

为开发房地产项目而借入的资金所发生的利息等借款费用，在开发项目完工之前计入在建开发产品。

(4) 停止资本化

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

17、预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

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

符合上述确认条件的负债，其金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额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。

18、收入确认原则

商品销售：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务（不包括长期合同）：在同一会计年度开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入，跨年度劳务按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时，以劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的价款能够流入，劳务的完成程度能够可靠地确定为前提。

房地产开发产品销售：取得预售许可证后开始预售，预售商品房取得的价款，先作为预收账款管理，在商品房竣工验收办理移交手续，并将结算账单提交给买主时，确认营业收入的实现。

让渡本企业的资产等使用权而发生的收入：按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

19、成本和费用确认原则

本公司的期间费用包括营业费用、管理费用和财务费用。期间费用直接计入当期损益，成本计入所生产的产品、提供劳务的成本。

企业在生产经营过程中所发生的其他各项费用，以实际发生数计入成本、费用。凡应当由本期负担而尚未支出的费用，作为预提费用计入本期成本、费用；凡已支出，应当由本期和以后各期负担的费用，作为待摊费用，分期摊入成本、费用。

20、所得税的会计处理方法

企业所得税费用采用应付税款法核算。

21、合并会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

合并会计报表原则：对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

合并会计报表编制方法：以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

22、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|------------|---------|
| 增值税 | 国内商品销售 | 6% |
| 营业税 | 营业额 | 5% |
| 城市建设维护税 | 应纳增值税和营业税额 | 1%、7% |
| 教育费附加 | 应纳增值税和营业税额 | 3%、4% |
| 房产税 | 房产原值*70% | 1.2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、33% |

(五) 控股子公司及合营企业

单位: 万元 币种: 人民币

| 单位名称 | 注册地 | 法定 代表人 | 注册 资本 | 经营范围 | 投资 额 | 权益比例(%) | | 是否 合并 |
|------|-----|-----------|----------|------|---------|---------|----|----------|
| | | | | | | 直接 | 间接 | |

| | | | | | | | | |
|------------------|------|-----|-------|-------|-------|-------|--|---|
| 吉林市物华房地产开发有限责任公司 | 吉林市 | 张俊杰 | 3,000 | 房地产开发 | 2,990 | 99.67 | | 是 |
| 北京鼎恒房地产开发有限公司 | 北京市 | 成卫文 | 3,000 | 房地产开发 | 2,400 | 80 | | 是 |
| 北京市天工房地产开发有限责任公司 | 北京市 | 李运丁 | 1,000 | 房地产开发 | 570 | 80 | | 是 |
| 吉林市物华商城有限责任公司 | 吉林市 | 吴中民 | 300 | 柜台出租等 | 270 | 90 | | 否 |
| 哈尔滨物华商城有限责任公司 | 哈尔滨市 | 张若正 | 500 | 柜台出租等 | 400 | 80 | | 否 |
| 吉林市物华物业管理有限责任公司 | 吉林市 | 张俊杰 | 50 | 物业管理 | 41 | 82 | | 否 |

依据财政部财会二字(1996)2号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的意见,吉林市物华商城有限责任公司、哈尔滨物华商城有限责任公司、吉林市物华物业管理有限责任公司等子公司主营业务收入、资产总额和利润总额均未达到合并会计报表对应指标的10%,故本报告期末合并其会计报表。

(六) 合并会计报表附注:

1、货币资金:

(1) 货币资金分类

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | 306,570.91 | 345,023.74 |
| 银行存款 | 79,874,128.36 | 19,422,766.76 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 80,180,699.27 | 19,767,790.50 |

2、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|-------------|-------|-----------|------|-------------|------------|-------|-----------|------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 一年以内 | 12890304.56 | 99.62 | 644515.23 | 5 | 12245789.33 | 7904821.73 | 99.38 | 395241.09 | 5 | 7509580.64 |
| 五年以上 | 49,220.48 | 0.38 | 49,220.48 | 100 | | 49,220.48 | 0.62 | 49,220.48 | 100 | 0 |
| 合计 | 12939525.04 | 100 | 693735.71 | | 12245789.33 | 7954042.21 | 100 | 444461.57 | | 7509580.64 |

(2) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 8,400,832.00 | 64.92 | 4,739,813.75 | 59.59 |

(3) 本报告期应收帐款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、其他应收款：

(1) 其他应收款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 一年以内 | | | | | | 81,135,016.66 | 87.76 | 3,938,822.12 | 5 | 77,196,194.54 |
| 一至二年 | 59,247,553.05 | 97.10 | 4,474,552.07 | 5 | 54,773,000.98 | 9,610,598.21 | 10.40 | 589,429.09 | 5 | 9,021,169.12 |
| 二至三年 | 445,297.88 | 0.73 | 44,529.79 | 10 | 400,768.09 | 1,393,958.14 | 1.51 | 139,395.82 | 10 | 1,254,562.32 |
| 三年以上 | 1,327,200 | 2.17 | 83,314.27 | | 1,243,885.73 | 313,393.06 | 0.33 | 165,380.49 | | 148,012.57 |
| 三至四年 | 1,303,200 | 2.14 | 71,314.27 | 30 | 1,231,885.73 | 103,770.00 | 0.11 | 31,131.00 | 30 | 72,639.00 |
| 四至五年 | 24,000 | 0.03 | 12,000 | 50 | 12,000 | 150,747.14 | 0.16 | 75,373.57 | 50 | 75,373.57 |
| 五年以上 | | | | | | 58,875.92 | 0.06 | 58,875.92 | 100 | 0 |
| 合计 | 61,020,050.93 | 100 | 4,602,396.13 | | 56,417,654.80 | 92,452,966.07 | 100 | 4,833,027.52 | | 87,619,938.55 |

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款
 报告期,公司加大对其它应收款的清理力度,期末其它应收款较上期降低 35.61%。

4、预付帐款：

(1) 预付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | | | 52,001,950.00 | 67.49 |
| 一至二年 | 52,804,950.00 | 99.72 | 24,900,000.00 | 32.32 |
| 二至三年 | | | 149,390.00 | 0.19 |
| 三年以上 | 149,390.00 | 0.28 | | |
| 合计 | 52,954,340.00 | 100 | 77,051,340.00 | 100 |

预付账款减少的原因主要为报告期公司结算了部分预付款项。

(2) 本报告期预付帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

5、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 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 | | | | | | |
| 库存商品 | 170,955,797.82 | | 170,955,797.82 | 196,650,640.02 | | 196,650,640.02 |
| 低值易耗品 | 105,929.17 | | 105,929.17 | 103,054.17 | | 103,054.17 |
| 合计 | 171,061,726.99 | | 171,061,726.99 | 196,753,694.19 | | 196,753,694.19 |

6、待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初数 | 本期增加数 | 本期摊销数 | 期末数 | 期末结存原因 |
|-------|------------|-------|------------|------------|--------|
| 待摊销费用 | 486,430.61 | | 354,430.58 | 132,000.03 | 摊销期末结束 |
| 合计 | 486,430.61 | | 354,430.58 | 132,000.03 | / |

7、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|------|------------|---------------|
| 股票投资 | 51,003.00 | | | 51,003.00 |
| 对子公司投资 | 61,922,869.86 | | 76,853.73 | 61,846,016.13 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 10,905,773.91 | | 658,660.72 | 10,247,113.19 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 72,879,646.77 | | 735,514.45 | 72,144,132.32 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 72,879,646.77 | / | / | 72,144,132.32 |

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 初始投资成本 | 投资金额 | 帐面净额 | 期末市价 | 期末市价总额 |
|---------|------|--------|-----------------|-----------|-----------|-----------|------|------------|
| 银基发展 | 法人股 | 93,600 | 0.03 | 51,003.00 | 51,003.00 | 51,003.00 | 3.50 | 327,600.00 |
| 合计 | / | 93,600 | / | 51,003.00 | 51,003.00 | 51,003.00 | / | 327,600.00 |

(3) 股权投资差额

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 摊销金额 | 期末余额 | 形成原因 | 摊销年限 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|------|
| 北京天工房地产开发有限责任公司 | 5,000,773.91 | 5,173,214.39 | 258,660.72 | 4,742,113.19 | 购并 | 10 |
| 北京鼎恒房地产开发有限公司 | 5,905,000.00 | 8,000,000.00 | 400,000.00 | 5,505,000.00 | 购并 | 10 |
| 合计 | 10,905,773.91 | 13,173,214.39 | 658,660.72 | 10,247,113.19 | / | / |

8、固定资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计： | 318,698,583.65 | 215,687 | 293,076.70 | 318,621,193.95 |
| 其中：房屋及建筑物 | 297,749,035.49 | 120,000 | | 297,869,035.49 |
| 机器设备 | 20,949,548.16 | 95,687 | 293,076.70 | 20,752,158.46 |
| 二、累计折旧合计： | 49,946,992.18 | 5,339,728.70 | 56,790.62 | 55,229,930.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 45,307,874.50 | 4,066,853.83 | | 49,374,728.33 |
| 机器设备 | 4,639,117.68 | 1,272,874.87 | 56,790.62 | 5,855,201.93 |
| 三、固定资产净值合计 | 268,751,591.47 | 215,687 | 5,576,014.78 | 263,391,263.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 252,441,160.99 | 120,000 | 4,066,853.83 | 248,494,307.16 |
| 机器设备 | 16,310,430.48 | 95,687 | 1,509,160.95 | 14,896,956.53 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 268,751,591.47 | 215,687 | 5,576,014.78 | 263,391,263.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 252,441,160.99 | 120,000 | 4,066,853.83 | 248,494,307.16 |
| 机器设备 | 16,310,430.48 | 95,687 | 1,509,160.95 | 14,896,956.53 |

9、无形资产：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 无形资产 | 27,098,823.52 | | 27,098,823.52 | 27,509,411.76 | | 27,509,411.76 |

(1) 无形资产变动情况：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 取得方式 | 实际成本 | 期初数 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|-------|------|---------------|---------------|------|------|------------|------------|---------------|--------|
| 土地使用权 | 购买 | 27,920,000.00 | 27,509,411.76 | | | 410,588.24 | 821,176.48 | 27,098,823.52 | 33 |
| 合计 | / | 27,920,000.00 | 27,509,411.76 | | | 410,588.24 | 821,176.48 | 27,098,823.52 | / |

10、长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 原始金额 | 期初数 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销期限 |
|-------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------|
| 商场装修及广告牌制做费 | 4,645,151.24 | 1,626,898.04 | 333,329.28 | 3,351,582.48 | 1,293,568.76 | 1 |
| 职工经济补偿金 | 2,946,139.00 | 2,062,297.30 | 147,306.95 | 1,031,148.65 | 1,914,990.35 | 3-4 |
| 租赁费 | 1,050,000 | 700,000 | 175,000.00 | 525,000.00 | 525,000.00 | 3-4 |
| 合计 | 8,641,290.24 | 4,389,195.34 | 655,636.23 | 4,907,731.13 | 3,733,559.11 | / |

11、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 117,537,000.00 | 118,180,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 117,537,000.00 | 118,180,000.00 |

上述短期借款由本公司大股东深圳市中技实业(集团)有限公司提供担保。

12、应付帐款：

(1) 应付帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|-----|---------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 2,953,978.85 | 100 | 15,124,189.64 | 100 |
| 一至二年 | | | | |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 2,953,978.85 | 100 | 15,124,189.64 | 100 |

13、预收帐款：

(1) 预收帐款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|-----|---------------|-----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 14,315,435.18 | 100 | 22,002,251.43 | 100 |
| 一至二年 | | | | |
| 二至三年 | | | | |
| 三年以上 | | | | |
| 合计 | 14,315,435.18 | 100 | 22,002,251.43 | 100 |

预收款主要内容为预收购房款及预收租金。

14、应付福利费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 未支付原因 |
|-----|--------------|--------------|-------|
| 福利费 | 1,442,328.14 | 1,250,505.79 | |

| | | | |
|----|--------------|--------------|---|
| 合计 | 1,442,328.14 | 1,250,505.79 | / |
|----|--------------|--------------|---|

公司按计税工资总额的 14% 计提福利费。

15、应交税金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-------|---------------|---------------|----------------------|
| 营业税 | 8,047,351.94 | 10,894,216.55 | 应税额的 5% |
| 所得税 | 15,181,718.27 | 20,122,254.88 | 应纳税所得额的 33%，深圳执行 15% |
| 个人所得税 | 10,662.41 | 11,099.23 | 超额累进 |
| 城建税 | 1,040,025.61 | 819,306.23 | 应交营业税的 7% |
| 土地增值税 | 100,556.23 | 100,556.23 | 超率累进 |
| 房产税 | 1,363,483.74 | 883,324.09 | 房产原值减免 30% 后 1.2% 税率 |
| 其它 | -1,746.25 | | |
| 合计 | 25,742,051.95 | 32,830,757.21 | / |

16、其他应交款：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 费率说明 |
|-------|------------|------------|--------------|
| 教育附加费 | 467,229.74 | 369,219.50 | 应交流转税的 3%、4% |
| 合计 | 467,229.74 | 369,219.50 | |

17、其他应付款：

(1) 其他应付款帐龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 一年以内 | 4,346,986.85 | 9.57 | 31,755,316.21 | 60.24 |
| 一至二年 | 39,772,481.00 | 87.53 | 18,346,786.87 | 34.81 |
| 二至三年 | | | 2,608,846.10 | 4.95 |
| 三年以上 | 1,318,482.15 | 2.90 | | |
| 合计 | 45,437,950.00 | 100 | 52,710,949.18 | 100 |

(2) 其他应付款的说明：

本项目期末余额中除应付持有本公司 11.14% 股份的股东中国再生资源开发公司 581,187.34 元外，未有欠付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权资本的股东款项，

18、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------------|------------|------------|------|-----|--------------|------|-----|--------------|
| | | | 利率 | 币种 | 本币金额 | 利率 | 币种 | 本币金额 |
| 一年内到期的长期借款 | 2002-04-28 | 2012-04-28 | 5.76 | 人民币 | 3,500,004.00 | 5.76 | 人民币 | 7,000,008.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 3,500,004.00 | / | / | 7,000,008.00 |

公司向中国工商银行上海外高桥保税区支行贷款 7000 万元，每年等额还款 7,000,008.00 元。

19、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 44,333,304.00 | 44,333,304.00 |
| 担保借款 | 42,060,000.00 | 42,060,000.00 |
| 合计 | 86,393,304.00 | 86,393,304.00 |

上述抵押借款以本公司位于上海市普陀区陕西北路 1622 号华生经贸大厦裙楼 1-2 层商场的商品房抵押，借款总额为 7000 万元，借款期限为 2002 年 4 月 28 日到 2012 年 4 月 28 日，每年等额还款 7,000,008.00 元。

担保借款由第一大股东深圳市中技实业(集团)有限公司提供担保。

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 借款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|--------------|------------|------------|------|-----|------|---------------|------|-----|------|---------------|
| | | | 利率 | 币种 | 外币金额 | 本币金额 | 利率 | 币种 | 外币金额 | 本币金额 |
| 吉林物华集团股份有限公司 | 2002-04-28 | 2012-04-28 | 5.76 | 人民币 | | 44,333,304.00 | 5.76 | 人民币 | | 44,333,304.00 |
| 吉林物华集团股份有限公司 | 2003-12-25 | 2005-12-25 | 5.76 | 人民币 | | 42,060,000.00 | 5.76 | 人民币 | | 42,060,000.00 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 86,393,304.00 | / | / | / | 86,393,304.00 |

20、股本：

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 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 103,680,000 | | | | | | | 103,680,000 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 国家持有股份 | | | | | | | | |
| 境内法人持有股份 | 103,680,000 | | | | | | | 103,680,000 |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | 32,400,000 | | | | | | | 32,400,000 |
| 3、内部职工股 | | | | | | | | |
| 4、优先股或其他 | | | | | | | | |
| 未上市流通股合计 | 136,080,000 | | | | | | | 136,080,000 |
| 二、已上市流通股 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 101,520,000 | | | | | | | 101,520,000 |
| 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 | 101,520,000 | | | | | | 101,520,000 |
| 三、股份总数 | 237,600,000 | | | | | | 237,600,000 |

1、报告期公司股本未发生变化。2005 年 7 月 16 日，公司实施 2004 年度利润分配方案，即以资本公积转增股本，每 10 股转增 2 股，转股后，公司总股本增至 28512 万股。

2、2005 年 8 月 17 日，公司实施股权分置改革方案，由非流通股股东向流通股股东每 10 股送 5 股，公司总股本不变。

21、资本公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 43,846,000.00 | | | 43,846,000.00 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | | | | |
| 接受现金捐赠 | | | | |
| 股权投资准备 | | | | |
| 关联交易差价 | | | | |
| 拨款转入 | | | | |
| 外币资本折算差额 | | | | |
| 其他资本公积 | 5,356,960.82 | | | 5,356,960.82 |
| 合计 | 49,202,960.82 | | | 49,202,960.82 |

22、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,725,600.25 | | | 24,725,600.25 |
| 法定公益金 | 12,362,800.13 | | | 12,362,800.13 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他盈余公积 | | | | |
| 合计 | 37,088,400.38 | | | 37,088,400.38 |

23、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 11,464,178.80 | 29,984,444.98 |
| 加：年初未分配利润 | 81,286,644.66 | 60,628,367.99 |
| 其他转入 | | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,425,445.54 |
| 提取法定公益金 | | 2,712,722.77 |
| 应付普通股股利 | | 1,188,000.00 |
| 未分配利润 | 92,750,823.46 | 81,286,644.66 |

24、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位:元 币种:人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 租赁收入 | 37,188,557.70 | 5,725,909.04 | 36,637,441.50 | 5,656,590.18 |
| 房地产收入 | 73,432,010.02 | 50,588,307.17 | 2,187,775.00 | 1,510,822.36 |
| 其他收入 | | | 525,644.00 | 437,046.00 |
| 其中:关联交易 | 300,000.00 | 46,200.00 | | |
| 合计 | 110,620,567.72 | 56,314,216.21 | 39,350,860.50 | 7,604,458.54 |
| 内部抵消 | | | | |
| 合计 | 110,620,567.72 | 56,314,216.21 | 39,350,860.50 | 7,604,458.54 |

(2) 分地区主营业务

单位:元 币种:人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 北京地区 | 91,902,355.22 | 51,448,304.17 | 17,624,499.00 | 1,962,930.80 |
| 上海地区 | 8,850,000.00 | 2,515,446.30 | 8,850,000.00 | 2,515,446.30 |
| 哈尔滨地区 | 661,992.00 | 666,748.76 | 637,357.00 | 666,748.76 |
| 吉林地区 | 9,206,220.50 | 1,683,713.98 | 12,239,004.50 | 2,459,332.68 |
| 其中:关联交易 | 300,000.00 | 46,200.00 | | |
| 合计 | 110,620,567.72 | 56,314,216.21 | 39,350,860.50 | 7,604,458.54 |
| 内部抵消 | | | | |
| 合计 | 110,620,567.72 | 56,314,216.21 | 39,350,860.50 | 7,604,458.54 |

25、主营业务税金及附加：

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|--------------|-----------|
| 营业税 | 5,531,028.41 | 1,957,844.15 | 应税额的 5% |
| 城建税 | 387,171.99 | 136,093.61 | 应交营业税的 7% |
| 教育费附加 | 166,261.83 | 60,008.27 | 应交营业税的 3% |
| 其它 | 4,425.00 | 8,833.13 | |
| 合计 | 6,088,887.23 | 2,162,779.16 | / |

26、财务费用：

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 5,984,616.25 | 4,492,452.49 |
| 减：利息收入 | 61,480.18 | 61,058.22 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | | |
| 其他 | 7,491.44 | 3,470.41 |
| 合计 | 5,930,627.51 | 4,434,864.68 |

27、投资收益：

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|-------------|-------------|
| 其中:按权益法确认收益 | -76,853.73 | -24,189.78 |
| 长期股权投资差额摊销 | -658,660.72 | -400,000.00 |
| 合计 | -735,514.45 | -424,189.78 |

28、营业外支出:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------|------------|
| 罚款支出 | | 117,321.58 |
| 资产处置损失 | 96,286.08 | |
| 合计 | 96,286.08 | 117,321.58 |

(七) 母公司会计报表附注:

1、应收账款:

(1) 应收账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|-----------|-------|-----------|---------|-----------|-----------|-------|-----------|---------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 一年以内 | 497597.31 | 91.00 | 24879.87 | 5 | 472717.44 | 31898.38 | 39.32 | 1594.92 | 5 | 30303.46 |
| 五年以上 | 49,220.48 | 9.00 | 49,220.48 | 100 | 0 | 49,220.48 | 60.68 | 49,220.48 | 100 | 0 |
| 合计 | 546817.79 | 100 | 74100.35 | | 472717.44 | 81118.86 | 100 | 50815.40 | | 30303.46 |

(2) 本报告期应收帐款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

| 账龄 | 期末数 | | | | | 期初数 | | | | |
|------|----------------|-------|------------|---------|----------------|----------------|-------|------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面净额 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 一年以内 | 119,794,370.99 | 96.05 | 321,004.90 | 5 | 119,473,366.09 | 147,242,790.96 | 97.59 | 392,832.85 | 5 | 146,849,958.11 |
| 一至二年 | 3,622,332.64 | 2.90 | 181,116.63 | 5 | 3,441,216.01 | 3,563,853.57 | 2.36 | 189,945.09 | 5 | 3,373,908.48 |
| 二至三年 | 1,278,875.92 | 1.03 | 127,887.59 | 10 | 1,150,988.33 | | | | | |
| 三至四年 | | | | | | 20,000.00 | 0.01 | 6,000.00 | 30 | 14,000.00 |
| 四至五年 | 24,000.00 | 0.02 | 12,000.00 | 50 | 12,000.00 | | | | | |
| 五年以上 | | | | | | 57,873.38 | 0.04 | 57,873.38 | 100 | 0 |
| 合计 | 124,719,579.55 | 100 | 642,009.12 | | 124,077,570.43 | 150,884,517.91 | 100 | 646,651.32 | | 150,237,866.59 |

2、其他应收款:

(1) 其他应收款帐龄

单位:元 币种:人民币

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

3、长期投资：

(1) 长期投资分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 股票投资 | 51,003.00 | | | 51,003.00 |
| 对子公司投资 | 158,887,533.35 | 12,582,975.87 | | 171,470,509.22 |
| 对合营公司投资 | | | | |
| 对联营公司投资 | | | | |
| 其他股权投资 | | | | |
| 股权投资差额 | 10,905,773.91 | | 658,660.72 | 10,247,113.19 |
| 合并价差 | | | | |
| 合计 | 169,844,310.26 | 12,582,975.87 | 658,660.72 | 181,768,625.41 |
| 减：长期股权投资减值准备 | | | | |
| 长期股权投资净值合计 | 169,844,310.26 | / | / | 181,768,625.41 |

(2) 长期股票投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 股份类别 | 股票数量 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 初始投资成本 | 投资金额 | 帐面净额 | 期末市价 | 期末市价总额 |
|---------|------|--------|-----------------|--------|--------|--------|------|---------|
| 银基发展 | 法人股 | 93,600 | 0.03 | 51,003 | 51,003 | 51,003 | 3.50 | 327,600 |
| 合计 | / | 93,600 | / | 51,003 | | 51,003 | / | 327,600 |

(3) 对子公司、合营企业和联营企业投资的情况

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称 | 与母公司关系 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 投资期限 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减额 | 分得的现金红利 | 累计增减额 | 期末余额 | 核算方法 |
|----------------|--------|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------|---------------|---------------|------|
| 北京鼎恒房地产开发有限公司 | 对子公司投资 | 80 | 2002-04-12 ~ ~ | 24,000,000 | 33,801,948.27 | 5,634,816.45 | | 15,436,764.72 | 39,436,764.72 | 权益法 |
| 重庆恒物公路实业有限公司 | 对子公司投资 | 51 | 2002-03-01 ~ ~ | 5,100,000 | 5,100,000.00 | 0 | | 0 | 5,100,000.00 | 权益法 |
| 吉林市物华房地产开发有限公司 | 对子公司投 | 99.67 | 1999-06-01 ~ ~ | 29,900,000.00 | 33,930,242.31 | -341,060.54 | | 3,689,181.77 | 33,589,181.77 | 权益法 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|--------|----|----------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|-----|
| 司 | 资 | | | | | | | | | |
| 吉林市物华物业管理有限责任公司 | 对子公司投资 | 82 | 2000-04-07 ~ ~ | 410,000.00 | 76,945.82 | -76,945.82 | | -410,000.00 | 0 | 权益法 |
| 吉林市物华商城有限责任公司 | 对子公司投资 | 90 | 2001-04-29 ~ ~ | 2,700,000.00 | 2,710,539.73 | 34.79 | | 10,574.52 | 2,710,574.52 | 权益法 |
| 哈尔滨物华商城有限责任公司 | 对子公司投资 | 80 | 2001-04-21 ~ ~ | 4,000,000.00 | 4,035,384.31 | 57.30 | | 35,441.61 | 4,035,441.61 | 权益法 |
| 北京天工房地产开发有限公司 | 对子公司投资 | 80 | 2004-08-20 ~ ~ | 526,785.61 | 29,232,472.91 | 7,366,073.69 | | 36,071,760.99 | 36,598,546.60 | 权益法 |
| 安华农业保险股份有限公司 | 对子公司投资 | 20 | 2004-12-10 ~ ~ | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | 0 | | 0 | 50,000,000.00 | 权益法 |

(4) 其他股权投资

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 占被投资公司注册资本比例(%) | 投资期限 | 投资成本 | 期初余额 | 本期增减额 | 分得的现金红利 | 累计增减额 | 期末余额 | 核算方法 |
|---------|-----------------|------|------|------|-------|---------|-------|------|------|
|---------|-----------------|------|------|------|-------|---------|-------|------|------|

(5) 股权投资差额

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位名称 | 期初金额 | 初始余额 | 本期增加 | 本期减少 | 摊销金额 | 期末余额 | 形成原因 | 摊销年限 |
|---------------|---------------|---------------|------|------|------------|---------------|-------|------|
| 北京天工房地产开发有限公司 | 5,000,773.91 | 5,173,214.39 | | | 258,660.72 | 4,742,113.19 | 股权收购并 | 10 |
| 北京鼎恒房地产开发有限公司 | 5,905,000.00 | 8,000,000.00 | | | 400,000.00 | 5,505,000.00 | 股权收购并 | 10 |
| 合计 | 10,905,773.91 | 13,173,214.39 | | | 658,660.72 | 10,247,113.19 | / | / |

4、主营业务收入及主营业务成本：

(1) 分行业主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 租金收入 | 18,715,812.50 | 4,865,909.04 | 19,012,942.50 | 4,564,652.50 |
| 其中: 关联交易 | 300,000.00 | 107,908.10 | 600,000.00 | 144,048.80 |

| | | | | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 18,715,812.50 | 4,865,909.04 | 19,012,942.50 | 4,564,652.50 |
| 内部抵消 | | | | |
| 合计 | 18,715,812.50 | 4,865,909.04 | 19,012,942.50 | 4,564,652.50 |

(2) 分地区主营业务

单位: 元 币种: 人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 吉林地区 | 9,203,820.50 | 1,683,713.98 | 9,525,585.50 | 1,382,457.44 |
| 上海地区 | 8,850,000.00 | 2,515,446.30 | 8,850,000.00 | 2,515,446.30 |
| 哈尔滨地区 | 661,992.00 | 666,748.76 | 637,357.00 | 666,748.76 |
| 其中: 关联交易 | 300,000.00 | 107,908.10 | 600,000.00 | 116,562.47 |
| 合计 | 18,715,812.50 | 4,865,909.04 | 19,012,942.50 | 4,564,652.50 |
| 内部抵消 | | | | |
| 合计 | 18,715,812.50 | 4,865,909.04 | 19,012,942.50 | 4,564,652.50 |

5、投资收益：

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|---------------|--------------|
| 其中：按权益法确认收益 | 12,582,975.87 | 6,198,958.47 |
| 长期股权投资差额摊销 | -658,660.72 | -400,000.00 |
| 合计 | 11,924,315.15 | 5,798,958.47 |

(八) 关联方及关联交易

1、不存在控制关系关联方的基本情况

| 关联方名称 | 关联方与本公司关系 |
|--------------|-----------|
| 吉林市物资回收利用总公司 | 参股股东 |
| 中国再生资源开发公司 | 参股股东 |

2、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位: 元 币种: 人民币

| 关联方 | 关联交易事项 | 关联交易定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------------|---------|----------|---------|---------------|---------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 吉林市物资回收利用总公司 | 向公司租赁房产 | 市场价格 | 300,000 | 1.56 | 300,000 | 0.82 |

(2) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|--------------|---------------|------|-------------------------|--------|
| 吉林物华集团股份有限公司 | 吉林市物华商城有限责任公司 | 200 | 2004-11-08 ~ 2005-11-07 | 否 |

3、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 应收应付款项名称 | 关联方 | 期初金额 | 期末金额 |
|----------|-----------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 哈尔滨物华商城有限责任公司 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 其他应收款 | 吉林市物资回收利用总公司 | 2,944.25 | 2,944.25 |
| 其他应收款 | 吉林市物华商城有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 其他应付款 | 中国再生资源开发公司 | 581,187.34 | 581,187.34 |
| 其他应付款 | 吉林市物华物业管理有限责任公司 | 566,010.37 | 566,010.37 |
| 其他应付款 | 哈尔滨供销集团公司 | 50,288.64 | 50,288.64 |

(九) 或有事项

1、已贴现的商业承兑汇票形成的或有负债及其财务影响：

无

2、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

无

3、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

公司为控股子公司吉林物华商城有限责任公司向吉林市商业银行营业部 200 万元流动资金借款提供担保，担保期限自 2004 年 11 月 8 日至 2005 年 11 月 7 日。

4、其他或有负债及其财务影响：

无

(十) 承诺事项

无

(十一) 资产负债表日后事项

1、2005 年 7 月 16 日，公司实施 2004 年度利润分配方案。资本公积金转增资本，每 10 股转增 2 股；每 10 股派现金 0.05 元（含税）。

2、2005 年 8 月 17 日，公司实施股权分置改革方案，非流通股股东向流通股股东每 10 股送 5 股，公司总股本不变。

(十二) 其他重要事项

1、根据国务院相关文件精神，由公司非流通股股东协商提出股权分置改革意向并经保荐机构推荐，本公司被中国证监会确定为股权分置改革试点公司。

2、公司于 2005 年 6 月 30 日召开董事会，审议并通过公司股权分置改革方案：

公司非流通股股东向实施本方案股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股送 5 股，共支付总额为 6091.2 万股票对价，同时非流通股股东所持有的原非流通股将获得上市流通权。

同时非流通股股东承诺：

(1)、持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起，至少在十二个月内不上市交易或者转让。

(2)、持有上市公司股份总数百分之五以上的非流通股股东深圳市中技实业(集团)有限公司、深圳市红旗渠实业发展有限公司、中国再生资源开发公司承诺，在第 1 项承诺期期满后，通过证券交易所挂牌交易出售股份，出售数量占该公司股份总数的比例在十二个月内不超过百分之五，在二十四个月内不超过百分之十。

(3)、通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量，达到该公司股份总数百分之一的，将自该事实发生之日起两个工作日内做出公告，公告期间无需停止出售股份。

控股股东中技实业特别承诺如下：

只有同时满足以下两个条件时，深圳市中技实业（集团）有限公司方可通过上海证券交易所挂牌交易出售所持有的原非流通股股份：

- （1）自公司股权分置改革方案实施后的第一个交易日起满二十四个月以上；
- （2）公司股权分置改革方案实施后，任一连续 5 个交易日（公司全天停牌的，该日不计入 5 个交易日）公司二级市场股票收盘价格达到 4.5 元以上；

八、备查文件目录

- （一）1、载有董事长亲笔签名半年度报告文本；
- （二）2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文本的正本及公告原稿。

董事长：成卫文
吉林物华集团股份有限公司
2005 年 8 月 26 日