

**长春百货大楼集团股份有限公司**

**600856**

**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) .....	7
八、备查文件目录 .....	37

## 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、公司董事张萍女士因公出差未参加会议，委托公司董事长林大涓先生行使表决权；公司独立董事刘敏女士因在国外未参加会议，委托公司独立董事章孝棠先生行使表决权。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司负责人林大涓先生，主管会计工作负责人周海鹰女士，会计机构负责人（会计主管人员）王淑丽女士声明：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：长春百货大楼集团股份有限公司  
公司英文名称：ChangChun Department JiTuan Store Company Limited  
公司英文名称缩写：CCD
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：长百集团  
公司 A 股代码：600856
- 3、公司注册地址：长春市人民大街 1881 号  
公司办公地址：长春市人民大街 1881 号  
邮政编码：130061  
公司国际互联网网址：<http://www.changbai.com.cn>  
公司电子信箱：[cbjt@public.cc.jl.cn](mailto:cbjt@public.cc.jl.cn)
- 4、公司法定代表人：林大涓
- 5、公司董事会秘书：孙永成  
电话：0431-8965414  
传真：0431-8920704  
E-mail：[syc99999@sina.com](mailto:syc99999@sina.com)  
联系地址：长春市人民大街 1881 号
- 6、公司信息披露报纸名称：上海证券报、中国证券报  
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司半年度报告备置地点：长春市人民大街 1881 号
- 7、公司其他基本情况：公司首次注册登记日期：1988 年 7 月 19 日  
公司首次注册登记地点：长春市工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2004 年 10 月 19 日  
公司变更注册登记地点：长春市工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：2201011106388  
公司税务登记号码：220104123999563  
公司聘请的境内会计师事务所名称：中磊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：北京市西城区民丰胡同 31 号

### （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	161,889,269.27	157,967,982.19	2.48

流动负债	286,430,349.88	310,150,414.99	-7.65
总资产	672,479,449.08	672,877,223.95	-0.06
股东权益(不含少数股东权益)	342,835,888.86	340,993,577.94	0.54
每股净资产	1.88	1.87	0.53
调整后的每股净资产	1.47	1.47	
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	1,842,310.92	-1,204,631.61	152.94
扣除非经常性损益后的净利润	1,814,169.01	-1,201,026.61	151.05
每股收益	0.01	-0.007	142.86
净资产收益率(%)	0.54	-0.36	
经营活动产生的现金流量净额	38,658,788.04	-1,335,721.80	2,894.22

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	11.80	11.83	0.22	0.22
营业利润	1.06	1.06	0.02	0.02
净利润	0.54	0.54	0.01	0.01
扣除非经常性损益后的净利润	0.53	0.53	0.01	0.01

3、扣除的非经常性损益项目和相关金额(单位:人民币 元)

非经常性损益项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
营业外收支净额	28,141.91	-3,605.00
合计	28,141.91	-3,605.00

### 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 28,633 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)
上海合涌源企业发展有限公司		28,000,000	15.32	未流通	质押	法人股东
上海合涌源投资有限公司		25,000,000	13.68	未流通	质押	法人股东
中国平安保险公司		7,000,000	3.83	未流通	未知	法人股东

吉林省开源实业发展有限责任公司		6,440,000	3.52	未流通	未知	法人股东
长春净月潭旅游经济开发区管理委员会		3,872,480	2.12	未流通	未知	国有股东
长春市东方工贸有限责任公司		2,800,000	1.53	未流通	未知	法人股东
深圳南山风险投资基金公司		1,400,000	0.76	未流通	未知	法人股东
深圳市泰阳网电子商务咨询服务 有限公司		1,400,000	0.76	未流通	未知	法人股东
万科企业股份有限公司		1,120,000	0.61	未流通	未知	法人股东
桂林市象山区香桂宛酒楼		1,100,000	0.60	未流通	未知	法人股东

#### 前十名股东关联关系或一致行动的说明

上海合涌源企业发展有限公司与上海合涌源投资有限公司为关联公司；其他股东是否存在关联关系或一致性行动，本公司不详。

### 3、前十名流通股股东持股情况

单位：股

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其它）
姬少文	768,735	A股
郭同敏	627,144	A股
陈晓东	503,172	A股
曹美贞	502,567	A股
刘亮	433,325	A股
熊祚金	398,594	A股
何亮	302,000	A股
刘玲	300,000	A股
何树业	287,000	A股
成传义	283,948	A股

#### 前十名流通股股东关联关系的说明

前十名流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。

#### 前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

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

1、报告期内，公司第四届董事会、第四届监事会已到届并进行了换届选举，经 2005 年 6 月 24 日召开的 2004 年度股东大会审议通过，选举刘敏女士、章孝棠先生、毕研国先生、赵大华先生为公司第五届董事会独立董事，选举林大渭先生、孙锡龄先生、王建国先生、倪夕祥先生、张萍女士、李昌先生、杜同顺先生为公司第五届董事会非独立董事，选举林昭塔女士、苏虹女士、任雪利女士、彭赐臣先生、裘继泉先生、王志范先生、贺忠久先生为公司第五届监事会监事。

2、公司于 2005 年 6 月 24 日召开第五届董事会第一次会议，选举林大涓先生为公司第五届董事会董事长、C E O，选举孙锡龄先生、李昌先生为公司副董事长，聘任王建国先生为公司名誉董事长，聘任倪夕祥先生为公司总裁，聘任孙永成先生为公司董事会秘书，聘任李昌先生、任雪利女士、王卫祖先生、彭赐臣先生、崔海炳先生、张晶女士、周慧纯先生、丁斌武先生、迟玉萍女士、许保乐先生为公司副总裁，聘任周海鹰女士为公司总会计师兼财务总监，聘任张真山先生为公司财务副总监，任期均为 3 年。

3、公司于 2005 年 6 月 24 日召开第五届监事会第一次会议，选举林昭璐女士为公司监事会主席，聘任彭赐臣先生为公司监事会名誉主席，任期均为 3 年。

## 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

在本报告期，公司在顺利完成股权转让、人员调整的前提下，新股东确定了公司长远的发展规划及未来的发展战略。对公司的经营方式、经营环境及布局、财务管理都实施了一系列卓有成效的改革。尤其在经营方式上缩减了租赁经营，扩大了联营联销的经营方式。此举不仅增加了现金流入量而且增强了资金实力，使主营业务更为突出。公司推出了一系列行之有效的促销活动，使公司的经济效益和社会效益都得到了稳步的提高。主营业务收入实现 15,309.2 万元，较上年同期增长 32.39%；利润实现 250 万元，较上年同期增长 526.32%；净利润实现 184.2 万元，较上年同期增长 152.99%。经营业绩的攀升，为公司持续稳定的发展奠定了坚实的基础。

### (二) 报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

##### (1) 公司主营业务经营情况的说明

公司主营业务范围是：批发零售百货、针纺织品、服装鞋帽、五金、交电、化工产品、食品、通讯器材、工艺美术品、建筑材料、零售中西成药、金银首饰、柜台出租、汽车货运、汽车（除小轿车外）、自营内销商品范围内的商品及相关技术的进出口业务；代理内销商品范围内的商品及相关技术的出口业务，经营对销贸易和转口贸易（国家专营的进出口商品和禁止进出口的商品除外），汽车配件；物业管理；设计、制作、代理电视、报纸、广播广告。

##### (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	99,146,793.26	66,977,117.55	32.45	36.57	63.51	减少 11.13 个百分点
工业	53,784,270.78	44,929,856.71	16.46	27.48	36.93	减少 5.77 个百分点
其中: 关联交易	0	0		/	/	/

1、本期商业毛利率较上年同期减少 11.13 个百分点，主要原因是公司改变经营方式，增加了联营联销经营方式，减少厂方租赁专柜，使毛利率较上年同期减少。

2、本期工业毛利率较上年同期减少 5.77 个百分点，主要原因是子公司天然气化学工业公司原材料成本上升，以及对房屋建筑物以外的固定资产按 40%比例缩短了折旧年限所致。

3、公司主营业务分为商业、工业加工与销售、旅游广告服务。本报告期商业销售收入为 9,914.7 万元，占主营业务收入的 64.76%；工业加工与销售收入为 5,378.4 万元，占主营业务收入的 35.13%；旅游广告收入为 16.1 万元，占主营业务收入的 0.11%。

(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 (%)
吉林省内	153,092,081.04	32.39

(4) 其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

(5) 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
长春市天然气化学工业公司	工业	天然气管道输送	2,700	21,100	137.9
长春市百洋国际旅行社有限责任公司	旅游业	旅游业务	100	73	-2.4
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	广告业	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金、日用品	10	37	
长春爱华高达清洗公司	清洗业	清洗服务	90	177	-5

(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，公司与长春万达房地产开发集团有限责任公司合作，开发长百影城购物中心，累计投入 11,331 万元，占项目预算的 88.52%。该项工程尚在筹建中。

## 六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及本公司的《公司章程》和各项内部管理制度，不断完善公司法人治理结构，实行内控管理，规范公司运行。本报告期内，公司修改完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《公司信息披露制度》和《监事会议事规则》，进一步健全现代企业管理制度。目前公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关公司治理的规范性法规不存在原则差异。

(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

本报告期公司无担保事项。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长百集团 2004 年年度报告摘要	上海证券报 C14 版、 中国证券报 C 45 版	2005-04-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
长百集团第四届董事会第十七次会议决议公告暨召开公司	上海证券报 C14 版、 中国证券报 C 45 版	2005-04-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



2004 年度股东大会的通知			
长百集团第四届监事会第十二次会议决议公告、长百集团关于会计政策与会计估计变更的公告、长百集团关于 2005 年上半年扭亏公告	上海证券报 C16 版、 中国证券报 C 45 版	2005-04-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
长百集团 2005 年第一季度报告	上海证券报 C14 版、 中国证券报 C 45 版	2005-04-22	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
长百集团关于增加股东大会临时提案的公告	上海证券报 C2 版、 中国证券报 21 版	2005-06-14	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
长百集团 2004 年度股东大会决议公告、长百集团第五届董事会第一次会议决议公告、长百集团第五届监事会第一次会议决议公告	上海证券报 31 版、 中国证券报 B18 版	2005-06-25	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 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：长春百货大楼集团股份有限公司

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
<b>流动资产：</b>						
货币资金	5.1		25,953,082.61	23,801,088.92	15,194,409.25	19,256,550.00
短期投资						
应收票据	5.2		2,637,500.00	8,955,160.00		
应收股利						
应收利息						
应收账款	5.3		34,651,973.66	23,486,255.23	1,541,376.63	1,143,502.80
其他应收款	5.4		39,109,069.25	34,846,874.22	50,701,626.95	46,716,758.54
预付账款	5.5		12,816,692.46	16,938,430.46	9,816,692.46	9,938,430.46
应收补贴款						
存货	5.6		46,576,333.29	49,621,579.24	41,797,375.56	44,771,340.13
待摊费用	5.7		144,618.00	318,594.12	144,618.00	318,594.12
一年内到期的长期债权投资						
其他流动资产						
流动资产合计			161,889,269.27	157,967,982.19	119,196,098.85	122,145,176.05
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	5.8		18,764,011.58	19,917,783.75	143,160,862.36	142,181,294.56
长期债权投资						
长期投资合计			18,764,011.58	19,917,783.75	143,160,862.36	142,181,294.56
其中：合并价差						
其中：股权投资差额			2,628,725.22	3,004,257.39		
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	5.9		514,726,780.25	514,004,995.34	267,889,973.29	267,324,966.38
减：累计折旧	5.9		198,846,967.75	185,194,975.46	70,691,026.54	66,667,353.16
固定资产净值			315,879,812.50	328,810,019.88	197,198,946.75	200,657,613.22
减：固定资产减值准备	5.9		5,169,757.38	5,169,757.38	4,864,580.90	4,864,580.90
固定资产净额			310,710,055.12	323,640,262.50	192,334,365.85	195,793,032.32
工程物资						
在建工程	5.10		137,404,816.16	126,831,287.70	115,729,867.34	112,350,224.48
固定资产清理			113,584.54		113,584.54	
固定资产合计			448,228,455.82	450,471,550.20	308,177,817.73	308,143,256.80
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	5.11		12,659,439.77	12,753,784.13	3,932,809.51	4,027,153.87
长期待摊费用	5.12		30,938,272.64	31,766,123.68	30,758,872.64	31,586,723.68
其他长期资产						

无形资产及其他资产合计			43,597,712.41	44,519,907.81	34,691,682.15	35,613,877.55
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项						
资产总计			672,479,449.08	672,877,223.95	605,226,461.09	608,083,604.96
<b>流动负债：</b>						
短期借款	5.13		223,200,000.00	249,700,000.00	211,700,000.00	216,700,000.00
应付票据						
应付账款	5.14		29,883,441.30	15,238,432.58	27,789,059.45	15,064,050.73
预收账款	5.15		2,824,516.14	5,605,721.08	2,724,116.14	5,505,321.08
应付工资			11,713.88	12,489.60		
应付福利费			2,838,011.06	2,715,814.08	1,773,320.32	1,806,488.91
应付股利	5.16		7,862,694.83	7,862,694.83	7,862,694.83	7,862,694.83
应交税金	5.17		-12,682,760.64	-13,190,832.60	-13,354,272.32	-14,481,328.75
其他应交款	5.18		9,014,920.29	8,877,894.34	8,999,767.01	8,859,789.14
其他应付款	5.19		22,859,004.61	18,328,201.08	14,302,415.57	10,591,189.85
预提费用	5.20		618,808.41		411,650.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债	5.21			15,000,000.00		15,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计			286,430,349.88	310,150,414.99	262,208,751.00	266,908,205.79
<b>长期负债：</b>						
长期借款	5.22		33,310,000.00	11,810,000.00		
应付债券						
长期应付款			9,261,667.65	9,261,667.65		
专项应付款						
其他长期负债						
长期负债合计			42,571,667.65	21,071,667.65		
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项			181,821.23	181,821.23	181,821.23	181,821.23
负债合计			329,183,838.76	331,403,903.87	262,390,572.23	267,090,027.02
少数股东权益			459,721.46	479,742.14		
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>						
实收资本（或股本）	5.23		182,737,712.00	182,737,712.00	182,737,712.00	182,737,712.00
减：已归还投资						
实收资本（或股本）净额			182,737,712.00	182,737,712.00	182,737,712.00	182,737,712.00
资本公积	5.24		141,669,678.40	141,669,678.40	141,669,678.40	141,669,678.40
盈余公积	5.25		34,127,290.17	34,127,290.17	30,083,848.18	30,083,848.18
其中：法定公益金			8,380,506.22	8,380,506.22	7,032,489.09	7,032,489.09
未分配利润	5.26		-15,698,791.71	-17,541,102.63	-11,655,349.72	-13,497,660.64

拟分配现金股利						
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			342,835,888.86	340,993,577.94	342,835,888.86	340,993,577.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计			672,479,449.08	672,877,223.95	605,226,461.09	608,083,604.96

公司法定代表人：林大湑      主管会计工作负责人：周海鹰      会计机构负责人：王淑丽

利润及利润分配表

2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

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	5.32		153,092,081.04	115,634,190.69	99,146,793.26	72,598,069.39
减：主营业务成本	5.32		112,058,348.26	74,426,457.12	66,977,117.55	40,961,734.77
主营业务税金及附加	5.33		571,302.20	826,191.09	164,069.08	432,790.35
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）			40,462,430.58	40,381,542.48	32,005,606.63	31,203,544.27
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	5.28		679,901.41	1,133,543.18	669,270.17	889,512.29
减：营业费用			7,752,916.82	11,433,474.59	7,708,515.55	10,252,718.42
管理费用			24,073,415.37	23,566,000.80	19,634,095.19	18,991,392.02
财务费用	5.27		5,688,915.06	6,611,685.55	4,500,105.58	5,097,498.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）			3,627,084.74	-96,075.28	832,160.48	-2,248,552.11
加：投资收益（损失以“-”号填列）	5.29		-1,153,772.17	-375,532.17	979,567.80	1,047,525.50
补贴收入						
营业外收入	5.30		37,602.71	745.00	37,602.71	745.00
减：营业外支出	5.31		9,460.80	4,350.00	7,020.07	4,350.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）			2,501,454.48	-475,212.45	1,842,310.92	-1,204,631.61
减：所得税			679,164.24	729,647.67		
减：少数股东损益			-20,020.68	-228.51		
加：未确认投资损失(合并报表填列)						
五、净利润（亏损以“-”号填列）			1,842,310.92	-1,204,631.61	1,842,310.92	-1,204,631.61
加：年初未分配利润			-17,541,102.63	-21,479,623.62	-13,497,660.64	-17,532,760.19
其他转入						
六、可供分配的利润			-15,698,791.71	-22,684,255.23	-11,655,349.72	-18,737,391.80
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(合并报表填列)						
提取储备基金						
提取企业发展基金						
利润归还投资						
七、可供股东分配的利润			-15,698,791.71	-22,684,255.23	-11,655,349.72	-18,737,391.80
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						

八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)			-15,698,791.71	-22,684,255.23	-11,655,349.72	-18,737,391.80
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益						
2. 自然灾害发生的损失						
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额						
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额						
5. 债务重组损失						
6. 其他						

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

**现金流量表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			157,923,580.01	108,677,226.83
收到的税费返还				
收到的其他与经营活动有关的现金	5.34		4,566,156.14	3,748,828.43
现金流入小计			162,489,736.15	112,426,055.26
购买商品、接受劳务支付的现金			86,999,626.22	59,522,955.14
支付给职工以及为职工支付的现金			17,264,854.79	14,092,544.26
支付的各项税费			6,505,355.18	3,602,004.58
支付的其他与经营活动有关的现金	5.35		13,061,111.92	11,303,469.59
现金流出小计			123,830,948.11	88,520,973.57
经营活动产生的现金流量净额			38,658,788.04	23,905,081.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
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			27,495.00	27,495.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计			27,495.00	27,495.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			7,964,436.66	613,773.06
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			7,964,436.66	613,773.06
投资活动产生的现金流量净额			-7,936,941.66	-586,278.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金				
借款所收到的现金			76,500,000.00	55,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金				
现金流入小计			76,500,000.00	55,000,000.00
偿还债务所支付的现金			96,500,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			8,569,852.69	7,380,944.38
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			105,069,852.69	82,380,944.38

筹资活动产生的现金流量净额			-28,569,852.69	-27,380,944.38
四、汇率变动对现金的影响				
五、现金及现金等价物净增加额			2,151,993.69	-4,062,140.75
<b>补充材料</b>				
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>				
净利润			1,842,310.92	1,842,310.92
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)			-20,020.68	
减：未确认的投资损失				
加：计提的资产减值准备				
固定资产折旧			14,012,907.84	4,384,588.93
无形资产摊销			94,344.36	94,344.36
长期待摊费用摊销			1,019,611.04	1,019,611.04
待摊费用减少(减：增加)			173,976.12	173,976.12
预提费用增加(减：减少)			618,808.41	411,650.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)				
固定资产报废损失				
财务费用			5,689,013.89	4,500,105.58
投资损失(减：收益)			1,153,772.17	-979,567.80
递延税款贷项(减：借项)				
存货的减少(减：增加)			3,045,245.95	2,973,964.57
经营性应收项目的减少(减：增加)			-6,422,851.17	-5,488,181.54
经营性应付项目的增加(减：减少)			17,451,669.19	14,972,279.51
其他				
经营活动产生的现金流量净额			38,658,788.04	23,905,081.69
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>				
现金的期末余额			25,953,082.61	15,194,409.25
减：现金的期初余额			23,801,088.92	19,256,550.00
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			2,151,993.69	-4,062,140.75

公司法定代表人：林大涓 主管会计工作负责人：周海鹰 会计机构负责人：王淑丽



**合并资产减值表**  
2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	9,974,474.56			9,974,474.56
其中：应收账款	4,719,185.68			4,719,185.68
其他应收款	5,255,288.88			5,255,288.88
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	2,017,042.68			2,017,042.68
其中：库存商品	2,017,042.68			2,017,042.68
原材料				
长期投资减值准备合计	1,800,134.56	778,240.00		2,578,374.56
其中：长期股权投资	1,800,134.56	778,240.00		2,578,374.56
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	5,169,757.38			5,169,757.38
其中：房屋、建筑物	1,653,277.80			1,653,277.80
机器设备	3,516,479.58			3,516,479.58
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	18,961,409.18	778,240.00		19,739,649.18

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

**母公司资产减值表**

2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

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
			合计	
坏账准备合计	3,822,619.50			3,822,619.50
其中：应收账款	210,485.27			210,485.27
其他应收款	3,612,134.23			3,612,134.23
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	2,017,042.68			2,017,042.68
其中：库存商品	2,017,042.68			2,017,042.68
原材料				
长期投资减值准备合计	1,800,134.56			1,800,134.56
其中：长期股权投资	1,800,134.56			1,800,134.56
长期债权投资				
固定资产减值准备合计	4,864,580.90			4,864,580.90
其中：房屋、建筑物	1,348,101.32			1,348,101.32
机器设备	3,516,479.58			3,516,479.58
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	12,504,377.64			12,504,377.64

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

**股东权益增减变动表**

2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上期数
<b>一、实收资本（或股本）</b>		
期初余额	182,737,712.00	182,737,712.00
本期增加数		
其中：资本公积转入		
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	182,737,712.00	182,737,712.00
<b>二、资本公积</b>		
期初余额	141,669,678.40	142,021,277.77
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		351,599.37
其中：转增资本（或股本）		
期末余额	141,669,678.40	141,669,678.40
<b>三、法定和任意盈余公积</b>		
期初余额	25,746,783.95	25,682,398.24
本期增加数		64,385.71
其中：从净利润中提取数		64,385.71
法定盈余公积		64,385.71
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	25,746,783.95	25,746,783.95
其中：法定盈余公积		

储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金</b>		
期初余额	8,380,506.22	8,348,313.37
本期增加数		32,192.85
其中：从净利润中提取数		32,192.85
本期减少数		
其中：其他集体福利支出		
期末余额	8,380,506.22	8,380,506.22
<b>五、未分配利润</b>		
期初未分配利润	-17,541,102.63	-21,479,623.62
本期净利润（净亏损以“-”号填列）	1,842,310.92	4,035,099.55
本期利润分配		96,578.56
期末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	-15,698,791.71	-17,541,102.63

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

**应交增值税明细表**

2005 年 1-6 月

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	金额
<b>一、应交增值税</b>	
1. 年初未抵扣数（以“-”号填列）	-1,455,607.96
2. 销项税额	17,885,128.42
出口退税	
进项税额转出	139,547.64
转出多交增值税	
3. 进项税额	13,550,273.86
已交税金	
减免税款	
出口抵减内销产品应纳税额	
转出未交增值税	3,018,794.24
4. 期末未抵扣数（以“-”号填列）	
<b>二、未交增值税</b>	
1. 年初未交数（多交数以“-”号填列）	510,735.38
2. 本期转入数（多交数以“-”号填列）	3,018,794.24
3. 本期已交数	3,069,333.18
4. 期末未交数（多交数以“-”号填列）	460,196.44

公司法定代表人：林大湓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

## (二) 会计报表附注：

### 注释一、公司基本情况

长春百货大楼集团股份有限公司(以下简称本公司)系经长春市经济体制改革委员会长体改(1992)22号文批准,在长春百货大楼基础上改组成立的股份有限公司。

本公司在长春市工商行政管理局注册登记,具有法人资格,企业法人营业执照号:12399956-3。公司注册资本18,273.7万元,其中向社会募集A股85,914,832股,已在上海证券交易所上市。

主要经营范围:批发零售百货、针纺织品、服装鞋帽、五金、交电、化工产品、食品、通讯器材、工艺美术品、建筑材料、零售中西成药、金银首饰、柜台出租、汽车货运、汽车(除小轿车外)、自营内销商品范围内的商品及相关技术的进出口业务;代理内销商品范围内的商品及相关技术的出口业务,经营对销贸易和转口贸易(国家专营的进出口商品和禁止进出口的商品除外),汽车配件;物业管理;设计、制作、代理电视、报纸、广播广告。

### 注释二、公司主要会计政策

#### 1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及相关补充规定。

#### 2、会计年度

本公司的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础及计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

#### 5、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(不超过三个月)、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。

#### 6、短期投资核算方法

##### (1) 短期投资计价及收益确认方法：

短期投资按实际成本计价,在持有期间收到的股利或利息视为投资成本的收回,冲减短期投资的账面成本;转让短期投资获得的款项净额与短期投资账面成本的差额计入投资损益。

##### (2) 短期投资跌价准备的确认标准、计提方法：

期末短期投资按成本与市价孰低法计价,并按投资类别计提短期投资跌价准备。公司出售或收回短期投资时,按实际成本转账,同时调整已计提的短期投资跌价准备。

#### 7、坏账核算方法

(1) 本公司对坏账损失采用备抵法进行核算。根据公司董事会决议,公司的应收款项(包括应收账款和其他应收款)根据债务方的财务状况、现金流量等情况按账龄分析法计提坏账准备,其计提比例如下：

账龄	比例
一年以内	5%

一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

注：根据公司董事会决议，公司内部往来及资产负债表日至会计报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备。

## (2) 坏账确认标准

因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。以上确定无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

## 8、存货核算方法

(1) 本公司的存货包括：库存商品、在途材料、原材料、低值易耗品。

(2) 存货均按取得时的实际成本计价，库存商品发出时按先进先出法计价；低值易耗品采用“五五”摊销法摊销。

(3) 存货采用永续盘存制。

(4) 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与市价孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

## 9、长期投资核算方法

### A、长期股权投资

#### (1)、初始投资成本的确定

a、本公司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；实际支付的价款中若包含已宣告但尚未领取的现金股利，则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；

b、本公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收款项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。如涉及补价的，按以下方法确定受让的长期股权投资的初始投资成本：

收到补价时，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；

支付补价时，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。

c、以非货币性交易换入的长期股权投资（包括以股权投资与股权投资的交换），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。如涉及补价的，应按以下方法确定换入长期股权投资的初始投资成本：

收到补价时，按换出资产的账面价值加上（或减去）应确认的收益（或损失）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；

支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为初始投资成本。

若投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实质控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

(2)、长期股权投资采用权益法核算时，其初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，作为股权投资差额，分别情况处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按一定期限平均摊销，计入损益；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。

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，在中期末或年度终了，按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。

(3)、长期股权投资处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。

#### B、长期债权投资

长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本。实际成本与债券面值的差额，作为溢价或折价，在债券存续期间内于确认债券利息收入时，采用直线法摊销；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余额，计入当期投资收益。

#### C、长期投资减值准备

公司定期对长期投资进行逐项检查，按照账面价值与可收回金额孰低计量，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额按单项计提长期投资减值准备。

#### 10、固定资产及其折旧方法

(1) 固定资产的标准为：使用期限在一年以上，单位价值为人民币 1,500 元以上（含 1,500 元）的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。

(2) 固定资产计价：按实际成本计价。

a、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定受让的固定资产的实际成本：

收到补价时，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

支付补价时，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，作为实际成本。

b、以非货币性交易换入的固定资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定换入固定资产的实际成本：

收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的损益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本；

支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

(3) 固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产预计使用年限和 3% 预计净残率确定其基本折旧率。



固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物		
其中：经营用房、仓库	30—45	2.16-3.23
简易房、围墙、货场	8—10	9.70-12.13
职工宿舍	45	2.16
运输设备	14	6.93
管道设备	16	6.06
其他设备	6—20	4.85-16.17

(4)固定资产减值准备：本公司定期对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的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，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，在中期末或年度终了计提固定资产减值准备，并计入当期损益。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### 11、在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价，在办理竣工决算和验收手续后，按决算价格结转固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的应当自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按关于计提固定资产折旧的规定，计提固定资产折旧。办理了竣工决算手续后再作调整。

期末对在建工程逐项检查，若在建工程长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的，按可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提减值准备，提取时按单个在建工程项目的账面价值高于可收回金额的差额，计提在建工程减值准备，并计入当期损益。

#### 12、借款费用的会计处理方法

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损益。

因专门借款而发生的借款费用在同时具备资产支付已经发生、借款费用已经发生和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等三个条件时，于发生时资本化，其他借款费用，于发生当期确认为费用。

若固定资产在购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用直至资产的购建活动重新开始。

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

资本化金额的计算：资本化金额为购建固定资产所发生的累计支出加权平均数乘以资本化率。

### 13、无形资产计价及摊销

#### (1)无形资产的计价

无形资产按取得时的实际成本计价，取得时的实际成本按以下方法确定：

- a、本公司对购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；
- b、对投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；
- c、接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定受让的无形资产的实际成本：

收到补价时，按应收债权的账面价值减去补价，加上应支付的相关税费，作为实际成本；

支付补价时，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，作为实际成本。

- d、以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为实际成本。如涉及补价的，按以下确定换入无形资产的实际成本：

收到补价的，按换出资产的账面价值加上应确认的损益和应支付的相关税费减去补价后的余额，作为实际成本；

支付补价时，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费和补价，作为实际成本。

#### (2)无形资产摊销

各种无形资产自取得当月在预计使用年限内按直线法平均摊销计入损益。本公司土地使用权按 30 年平均摊销；职工住宅使用权按 45 年平均摊销；出租车营运权按 10 年平均摊销。

#### (3)无形资产减值准备

期末，检查各项无形资产，如存在下列一项或若干项情况时，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。具体情况如下：

- a、某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业所创造经济利益的能力受到重大不利影响。
  - b、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复。
  - c、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值。
  - d、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。
- 如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产摊余价值全部转入当期损益。

### 14、长期待摊费用计价及摊销

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

### 15、收入的确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

让渡资产使用权：让渡现金资产使用权的利息收入，按让渡现金资产使用权的时间和利率计算确定；让渡非现金资产使用权的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

### 16、所得税会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

### 17、合并会计报表的编制方法

公司依据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》及其补充规定的要求编制合并会计报表，本公司将拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司所采用会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

在编制合并会计报表时，以本公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他有关资料为依据，对母公司及所有应纳入合并范围的子公司之间的内部投资、内部交易和内部债权、债务等重大事项均已抵销。少数股东权益根据本公司所属各子公司所有者权益总额减去本公司应享份额后的余额计算确定。少数股东本期损益根据本公司所属各子公司本期损益减去本公司应享份额后的余额确定。

### 注释三、税项

- 1、增值税：按应税销售收入的 17%（销售天然气按 13%）计算销项税，抵扣相应的进项税后计算缴纳。
- 2、营业税：按相关收入 5%（劳务收入按 3%）计算交纳。
- 3、消费税：按应纳税消费收入 5% 计算交纳。
- 4、城建税：按应纳税增值税、营业税和消费税额 7% 计算交纳。
- 5、教育费附加：按应纳税增值税、营业税和消费税额 3% 计算交纳。
- 6、所得税：按国家规定的 33% 税率缴纳企业所得税。

### 注释四、控股子公司及合营企业

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	权益 比例
------	--------------	------	--------------	----------

长春百货大楼集团股份有限公司 建筑工程公司	30	建筑、施工	30	100%
长春市幕墙装饰玻璃经销公司	50	玻璃、建材、五金	50	100%
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金日用品	10	100%
长春市百洋国际旅行社有限责任公司	100	经营境内、境外旅游业务	100	100%
长春市天然气化学工业公司	2700	天然气管道输送	9,960.64	100%

**注释五、合并会计报表主要项目注释**

**1、货币资金**

项 目	期末数	期初数
现 金	29,360.60	24,404.21
银行存款	25,923,722.01	23,776,684.71
其他货币资金	0.00	0.00
合 计	25,953,082.61	23,801,088.92

**2、应收票据**

项 目	期末数	期初数
银行承兑票据	2,637,500.00	8,955,160.00
合 计	2,637,500.00	8,955,160.00

注：本期应收票据较期初减少系子公司天然气化学工业公司收回到期银行承兑。

**3、应收账款**

应收账款期末账面价值为 34,651,973.66 元。

账龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以下	11,435,331.43	29.04%	222,083.09	5,068,157.20	17.97%	242,187.21
一至二年	4,828,544.20	12.26%	20,104.12	0.00	0.00	0.00
二至三年	36,800.00	0.09%	5,520.00	36,800.00	0.13%	5,520.00
三年以上	23,070,483.71	58.61%	4,471,478.47	23,100,483.71	81.90%	4,471,478.47
合计	39,371,159.34	100%	4,719,185.68	28,205,440.91	100%	4,719,185.68

注 1：欠款金额前五位的单位欠款总计 19,009,578.10 元，占期末应收账款余额的 48.28%。

注 2：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

**4、其他应收款**

其他应收款期末账面价值为 39,109,069.25 元。

账龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以下	18,936,657.88	42.68%	575,481.28	15,686,016.95	39.12%	744,240.74
一至二年	2,283,462.38	5.15%	228,346.24	901,671.18	2.25%	90,167.12
二至三年	30,646.00	0.07%	4,596.90	3,411,496.93	8.50%	505,424.54
三年以上	23,113,591.87	52.10%	4,446,864.46	20,102,978.04	50.13%	3,915,456.48
合计	44,364,358.13	100%	5,255,288.88	40,102,163.10	100%	5,255,288.88

注 1：欠款金额前五位的单位欠款总额为 15,628,277.67 元，占期末其他应收款余额的比例 35.23%。

注 2：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

**5、预付账款**

预付账款期末余额为 12,816,692.46 元。

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以下	4,532,690.35	35.37%	7,652,698.35	45.18%
一至二年	2,639,597.24	20.59%	3,308,749.07	19.53%
二至三年	848,856.95	6.62%	1,285,264.05	7.59%
三年以上	4,795,547.92	37.42%	4,691,718.99	27.70%
合计	12,816,692.46	100%	16,938,430.46	100%

注 1：无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

注 2：一年以上的预付账款为公司预付供货方保证金。

#### 6、存货

项目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	6,516,329.32		6,446,119.45	
在途物资	186,985.89		84,414.96	
库存商品	40,653,819.43	2,017,042.68	43,924,687.18	2,017,042.68
低值易耗品	1,236,241.33		1,183,400.33	
合计	48,593,375.97	2,017,042.68	51,638,621.92	2,017,042.68

#### 7、待摊费用

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
采暖费	176,991.15		176,991.15	
保险费	141,602.97	123,184.54	120,169.51	144,618.00
合计	318,594.12	123,184.54	297,160.66	144,618.00

注：待摊费用尚在摊销期内。

#### 8、长期投资

项目	期初数		本期减值准备增加额	本期减少额	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	21,717,918.31	1,800,134.56	778,240.00	375,532.17	21,342,386.14	2,578,374.56
合计	21,717,918.31	1,800,134.56	778,240.00	375,532.17	21,342,386.14	2,578,374.56

##### (1) 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量	投资比例	初始投资	投资金额		减值准备
					期初数	期末数	
长春高新技术产业(集团)股份有限公司	法人股	1,000,000.00	0.37%	1,000,000.00	3,520,000.00	3,520,000.00	778,240.00
合计		1,000,000.00	0.37%	1,000,000.00	3,520,000.00	3,520,000.00	778,240.00

##### (2) 其他股权投资

被投资单位名称	初始投资	投资金额	占被投单位注	本期权益增减	累计权益增减	减值准备
---------	------	------	--------	--------	--------	------

		期初数	期末数			
常州自行车总厂	100,000.00	100,000.000	100,000.000	0.70%		
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	1,800,000.00	1,800,134.56	1,800,134.56	49.00%	134.56	1,800,134.56
吉林美大实业有限公司	490,000.00	161,026.36	161,026.36	49.00%	-328,973.64	
江苏当家洗涤公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00			
长春长生基因药业股份有限公司	12,772,500.00	12,772,500.00	12,772,500.00	15.00%		
合 计	15,522,500.00	15,193,660.92	15,193,660.92		-328,839.08	1,800,134.56

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余金额
长春市天然气化学工业公司	7,510,643.43	长期投资溢价	10 年		375,532.17	4,881,918.21	2,628,725.22
合 计	7,510,643.43				375,532.17	4,881,918.21	2,628,725.22

9、固定资产及累计折旧

(一) 原值

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	210,899,673.71	952,033.00	0.00	211,851,706.71
机器设备	73,880,726.82	114,969.00		73,995,695.82
运输设备	16,211,126.72		501,995.09	15,709,131.63
管道设备	16,345,826.10			16,345,826.10
其他管理设备	196,667,641.99	156,778.00		196,824,419.99
合 计	514,004,995.34	1,223,780.00	501,995.09	514,726,780.25

(二) 累计折旧

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	50,074,417.55	2,641,860.56		52,716,278.11
机器设备	23,479,737.30	2,187,896.18		25,667,633.48
运输设备	6,518,166.38	470,706.96	360,915.55	6,627,957.79
管道设备	3,988,807.83	103,376.80		4,092,184.63
其他管理设备	101,133,846.40	8,609,067.34		109,742,913.74
合 计	185,194,975.46	14,012,907.84	360,915.55	198,846,967.75

(三) 固定资产减值准备

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	1,653,277.80			1,653,277.80
机器设备	2,163,395.44			2,163,395.44

运输设备	1,353,084.14			1,353,084.14
合 计	5,169,757.38			5,169,757.38
(四)净额	323,640,262.50			310,710,055.12

注 1：本期抵押固定资产原值为 16,861 万元。

### 10、在建工程

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他减少	期末余额	资金 来源	占预算 的比例
员工住宅		98,000.00				98,000.00	自筹	
消防工程	2,460,000.00	2,249,220.00				2,249,220.00	自筹	91.43%
空调改造工程		72,435.00				72,435.00	自筹	
长百影城购 物中心工程	128,000,000.00	109,930,569.48	3,379,642.86			113,310,212.34	自筹	88.52%
通风工程		211,791.70				211,791.70	自筹	
天然气基础工程	39,500,000.00	14,269,271.52	7,193,885.60			21,463,157.12	自筹	54.34%
合 计	169,960,000.00	126,831,287.70	10,573,528.46			137,404,816.16		

注 1：本期长百影城购物中心工程资本化利息 2,880,838.80 元。

注 2：在建工程无减值项目，故不计提减值准备。

### 11、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余年限
职工住房使用权	6,201,053.65	5,220,039.05			11,915.94	992,930.54	5,208,123.11	36-43
土地使用权	9,689,006.60	7,533,745.08			82,428.42	2,237,689.94	7,451,316.66	21-27
合计	15,890,060.25	12,753,784.13			94,344.36	3,230,620.48	12,659,439.77	

注：无形资产无减值项目，故不计提减值准备。

### 12、长期待摊费用

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销额	期末余额	剩余摊销 年限
固定资产修理支出	3,406,332.39	1,314,512.87		208,397.88	2,300,217.40	1,106,114.99	1.5
营业楼装璜费	31,358,786.02	24,597,117.52		811,213.16	7,572,881.66	23,785,904.36	26-27
开办费	5,854,493.29	5,854,493.29	191,760.00			6,046,253.29	
合 计	40,619,611.70	31,766,123.68	191,760.00	1,019,611.04	9,873,099.06	30,938,272.64	

注：本期长期待摊费用中有正在筹建长百影城购物中心开办费用 6,046,253.29 元，由于该购物中心正在筹建，所以尚未摊销。

### 13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	211,700,000.00	216,700,000.00
信用借款		
保证借款	11,500,000.00	33,000,000.00
合 计	223,200,000.00	249,700,000.00

### 14、应付账款

应付账款期末余额为 29,883,441.30 元。

	期末数	期初数
合 计	29,883,441.30	15,238,432.58

注 1：无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

注 2：本期应付账款较期初增加 14,645,008.72 元，主要原因是本期商品销售增加，使应付账款增加。

15、预收账款

预收账款期末余额 2,824,516.14 元。

	期末数	期初数
合 计	2,824,516.14	5,605,721.08

注 1：无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16、应付股利

投资单位名称	期末数	未付原因
1、国家股	2,830,849.22	暂时未付
2、社会法人股	4,263,007.60	暂时未付
3、社会公众股	768,838.01	暂时未付
合 计	7,862,694.83	

17、应交税金

税 种	期末数	期初数
增 值 税	460,196.44	-944,872.58
消 费 税		7,739.49
营 业 税	249,529.57	633,503.49
所 得 税	-13,493,294.43	-13,045,755.95
城市维护建设税	72,069.04	79,895.57
个人所得税	28,738.75	78,657.40
土地使用税	-0.01	-0.02
合 计	-12,682,760.64	-13,190,832.60

18、其他应交款

项 目	期末数	计缴标准
教育费附加	31,110.80	应交流转税的 3%
住房公积金	8,983,809.49	核定工资的 5%-20%
合 计	9,014,920.29	

19、其他应付款

其他应付款期末余额为 22,859,004.61 元。

	期末数	期初数
合 计	22,859,004.61	18,328,201.08

注：无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

20、预提费用

费用类别	期末数	期初数	形成原因
其他	618,808.41		
合 计	618,808.41		



21、一年内到期的长期负债

借款类别	期末数	期初数
保证借款	0.00	15,000,000.00
合计	0.00	15,000,000.00

22、长期借款

借款条件	币种	期末数	期初数
保证借款	人民币	21,500,000.00	
长春市财政局债转股借款	人民币	11,810,000.00	11,810,000.00
合计		33,310,000.00	11,810,000.00

23、股本

项 目	期 初 数	本次变动增减(+、-)						期 末 数
		配 股	送 股	公 积 金 转 股	增 发	其 他	小 计	
<b>一、尚未流通股份</b>								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	3,872,480							3,872,480
境内法人股	53,000,000							53,000,000
2、募集法人股	39,950,400							39,950,400
3、内部职工股								
尚未流通股份合计	96,822,880							96,822,880
<b>二、已流通股份</b>								
境内上市的人民币普通股	85,914,832							85,914,832
已流通股份合计	85,914,832							85,914,832
<b>三、股份总数</b>	182,737,712							182,737,712

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	107,644,735.38			107,644,735.38
资产评估增值准备	14,287,401.85			14,287,401.85
接受捐赠资产准备	427,192.00			427,192.00

其他资本公积	19,310,349.17			19,310,349.17
合 计	141,669,678.40			141,669,678.40

### 25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	25,746,783.95			25,746,783.95
公益金	8,380,506.22			8,380,506.22
任意盈余公积				
合 计	34,127,290.17			34,127,290.17

### 26、未分配利润

项 目	分配比例	金 额
净利润		1,842,310.92
加：年初未分配利润		-17,541,102.63
可供分配的利润		-15,698,791.71
减：提取法定盈余公积	10%	
提取法定公益金	5%-10%	
可供股东分配的利润		-15,698,791.71
减：提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润		-15,698,791.71

### 27、财务费用

类 别	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,533,313.34	6,548,015.75
减：利息收入	57,185.53	134,671.49
其 他	212,787.25	198,341.29
合 计	5,688,915.06	6,611,685.55

### 28、其他业务利润

业务类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金	706,868.65	37,598.48	669,270.17
其它	11,250.00	618.76	10,631.24
合计	718,118.65	38,217.24	679,901.41

### 29、投资收益

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
长期投资减值准备	-778,240.00	
被投资单位权益增减		
股权投资差额摊销	-375,532.17	-375,532.17
联营单位分得利润		
合 计	-1,153,772.17	-375,532.17

### 30、营业外收入

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
罚款净收入	19,802.71	745.00

其他	17,800.00	
合 计	37,602.71	745.00

### 31、营业外支出

项 目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
捐赠支出	4,000.00	
其 他	5,460.80	4,350.00
合 计	9,460.80	4,350.00

### 32、分部报告

#### 业务分部报告

主营业务收入	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
工业	53,784,270.78	42,191,828.30
商业	99,146,793.26	72,598,069.39
旅游、广告服务	161,017.00	844,293.00
合 计	153,092,081.04	115,634,190.69

主营业务成本	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
工业	44,929,856.71	32,813,130.35
商业	66,977,117.55	40,961,734.77
旅游、广告服务	151,374.00	651,592.00
合 计	112,058,348.26	74,426,457.12

注 1：本公司主营业务收入主要来源于零售，发生交易的客户较零散。

注 2：本公司主营业务收入较上年同期上升 32.39%，主要原因为公司改制工作基本结束，在该期间公司改变了经营方式，增加了联营联销方式，减少厂方租赁专柜。

### 33、主营业务税金及附加

项 目	金 额	计税依据
城市维护建设税	333,975.50	应纳流转税额 7%
教育费附加费	143,132.35	应纳流转税额 3%
营业税	65,754.64	按应税收入 5%
消费税	28,439.71	按应税收入 5%
合计	571,302.20	

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
往来款	4,566,156.14
合计	4,566,156.14

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金 额
办公费	564,748.22
差旅费	640,252.59
水电费	1,939,490.25
劳动保护费	930,457.71
销售费用	303,025.23
往来款	5,128,661.41

广告费	1,328,734.00
招待费	553,917.06
其他费用	1,671,825.45
合计	13,061,111.92

**注释六、母公司会计报表主要项目注释：**

**1、应收账款**

应收账款期末账面价值 1,541,376.63 元。

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	397,873.83	22.71%		402,082.32	29.70%	20,104.12
一至二年	402,082.32	22.95%	20,104.12	0.00	0.00	0.00
二至三年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三年以上	951,905.75	54.34%	190,381.15	951,905.75	70.30%	190,381.15
合计	1,751,861.90	100%	210,485.27	1,353,988.07	100%	210,485.27

注 1：欠款金额前五名的单位欠款总额为 844,059.52 元，占应收账款余额的 48.18%。

注 2：无持有本单位 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

**2、其他应收款**

其他应收款期末余额为 50,701,626.95 元。

账龄	期 末 数			期 初 数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	17,313,428.52	31.88%	699,105.71	14,382,114.21	28.58%	699,105.71
一至二年	2,283,462.38	4.20%	90,167.12	901,671.18	1.79%	90,167.12
二至三年	30,646.00	0.06%	505,424.54	3,411,496.93	6.78%	505,424.54
三年以上	34,686,224.28	63.86%	2,317,436.86	31,633,610.45	62.85%	2,317,436.86
合计	54,313,761.18	100%	3,612,134.23	50,328,892.77	100%	3,612,134.23

注 1：欠款前五位的单位金额总计为 33,728,277.67 元，占其他应收款余额 62.10%。

注 2：无持有本单位 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

**3、长期投资**

项 目	期初数		本期增加额	本期减少额	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	143,981,429.12	1,800,134.56	979,567.80		144,960,996.92	1,800,134.56
合计	143,981,429.12	1,800,134.56	979,567.80		144,960,996.92	1,800,134.56

**其他股权投资**

被投资单位名称	初始投资	投资金额		占被投 单位注 册资本 比例	本期权 益增减	累计权益增减	减值准备
		期初数	期末数				
长春市天然气化学工业公司	99,606,426.10	127,488,039.43	128,491,416.46	100%	1,003,377.03	28,884,990.36	
常州自行车总厂	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0.70%			

匈牙利国长春国际贸易股份有限公司有限公司	1,800,000.00	1,800,134.56	1,800,134.56	49%		134.56	1,800,134.56
吉林美大实业有限公司	490,000.00	161,026.36	161,026.36	49%		-328,973.64	
江苏当家洗涤公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00				
长春百货大楼集团股份有限公司建筑工程公司建筑工程公司	300,000.00	313,576.88	313,576.88	100%		13,576.88	
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司公司广告公司	100,000.00	-181,984.63	-181,984.63	100%		-281,984.63	
长春市幕墙装饰玻璃经销公司	500,000.00	482,259.08	482,259.08	100%	0.00	-17,740.92	
长春百洋国际旅行社有限责任公司	1,000,000.00	685,877.44	662,068.21	100%	-23,809.23	-337,931.79	
长春长生基因药业股份有限公司	12,772,500.00	12,772,500.00	12,772,500.00	15%			
合计	117,028,926.10	143,981,429.12	144,960,996.92		979,567.80	27,932,070.82	1,800,134.56

其中：股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期增加	本期摊销	累计摊销	摊余金额
长春市天然气化学工业公司	7,510,643.43	长期投资溢价	10年		375,532.17	4,881,918.21	2,628,725.22
合计	7,510,643.43				375,532.17	4,881,918.21	2,628,725.22

4、投资收益

项 目	2005年1-6月	2004年1-6月
被投资单位权益增减	1,355,099.97	1,423,057.67
股权投资差额摊销	-375,532.17	-375,532.17
合计	979,567.80	1,047,525.50

5、主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
商业	99,146,793.26	72,598,069.39	66,977,117.55	40,961,734.77	32,169,675.71	31,636,334.62
合计	99,146,793.26	72,598,069.39	66,977,117.55	40,961,734.77	32,169,675.71	31,636,334.62

注释七、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1)存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
上海合涌源企业发展有限公司	上海市	宾馆及酒店投资管理咨询等	第一大股东	有限责任	连清海
上海合涌源投资有限公司	上海市	实业投资	第二大股东	有限责任	李美珍
长春净月潭旅游经济开发区管委会	长春市		原第一大股东	机关	
长春百货大楼集团股份有限公司建筑	长春市	建筑、施工	子公司	有限责任	高士敏

工程公司					
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	长春市	设计和制作户外广告、经销建筑广告材料、五金日用品	子公司	有限责任	汤乃林
长春市幕墙装饰玻璃经销公司	长春市	玻璃、建材、五金	子公司	有限责任	崔军
长春市天然气化学工业公司	长春市	天然气管道输送	子公司	有限责任	李昌
长春市百洋国际旅行社有限责任公司	长春市	经营旅游业务	子公司	有限责任	金涛
长春爱华高达清洗工程有限公司	长春市	清洗服务	子公司	有限责任	宫文建

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数(万元)	本年增加(万元)	本年减少(万元)	年末数(万元)
上海合涌源企业发展有限公司	11,600			11,600
上海合涌源投资有限公司	10,000			10,000
长春百货大楼集团股份有限公司建筑工程公司	30			30
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10			10
长春市幕墙装饰玻璃经销公司	50			50
长春市天然气化学工业公司	2,700			2,700
长春市百洋国际旅行社有限责任公司	100			100
长春爱华高达清洗工程有限公司	90			90

(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	年初数		本年增加 金 额(万元)	本年减少 金 额(万元)	年末数	
	金 额(万元)	比 例			金 额(万元)	比 例
上海合涌源企业发展有限公司	2800	15.32%			2800	15.32%
上海合涌源投资有限公司	2500	13.68%			2500	13.68%
长春净月潭旅游经济开发区管委会	387.25	2.12%			387.25	2.12%
长春百货大楼集团股份有限公司建筑工程公司	30	100%			30	100%
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10	100%			10	100%
长春市幕墙装饰玻璃经销公司	50	100%			50	100%
长春市天然气化学工业公司	2,700	100%			2,700	100%
长春市百洋国际旅行社有限责任公司	100	100%			100	100%
长春爱华高达清洗工程有限公司	90	60%			90	60%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关 联 方 名 称	与本公司关系
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	联 营 企 业
吉林美大实业有限公司	联 营 企 业

长春长生基因药业股份有限公司	联营企业
长春净月潭旅游发展集团有限公司	受原第一大股东控制
长春净月潭旅游发展股份有限公司	受原第一大股东控制

## 2、关联方交易

### 提供担保

长春净月潭旅游发展集团有限公司为本公司全资子公司长春市天然气化学工业公司提供了 3,300 万元人民币贷款担保。

### 注释八、或有事项

截止会计报表签发之日，公司未发生影响公司报表阅读和理解的重大或有事项。

### 注释九、承诺事项

截止会计报表签发之日，公司无重大承诺事项。

### 注释十、资产负债表日后事项

截止会计报表签发之日，公司无资产负债表日后事项。

### 注释十一、其他重大事项

公司无其他重大事项。

## 八、备查文件目录

- (一)、载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林大湑  
长春百货大楼集团股份有限公司  
2005 年 8 月 26 日