

长春欧亚集团股份有限公司

二 00 四年半年度报告

二 00 四年八月

重要提示

本公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

公司董事长曹和平先生、主管会计工作负责人总会计师兼财务处长程秀茹女士声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二〇〇四年八月五日

目 录

一、公司基本情况.....	2
二、股本变动和主要股东持股情况.....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况.....	6
四、管理层讨论与分析.....	6
五、重要事项.....	11
六、财务报告.....	12
七、备查文件.....	39

一、公司基本情况

(一) 公司法定中文名称: 长春欧亚集团股份有限公司

英文名称: CHANG CHUN EURASIA GROUP CO. LTD

英文缩写: CCEG

(二) 公司股票上市交易所: 上海证券交易所

股票简称: 欧亚集团

股票代码: 600697

(三) 公司注册及办公地址: 长春市工农大路 1128 号

邮政编码: 130021

公司国际互联网网址: www.cn-eurasiagroup.com

电子信箱: ouya@public.cc.jl.cn

(四) 公司法定代表人: 曹和平

(五) 公司董事会秘书: 席汝珍

联系地址: 长春市工农大路 1128 号

电 话: 0431-5620053

传 真: 0431-5666517

电子信箱: ouya@public.cc.jl.cn

(六) 公司选定的信息披露报纸名称: 上海证券报

登载公司半年度报告的国际互联网网址: <http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点: 公司总经理办公室

(七) 其他有关资料:

1、公司首次注册登记

名称: 长春市汽车城百货股份有限公司

日期: 1992 年 8 月 20 日

地点: 长春市工商行政管理局

2、公司最近一次变更注册登记

名称: 长春欧亚集团股份有限公司

日期: 2004 年 2 月 25 日

地点: 长春市工商行政管理局

3、企业法人营业执照注册号: 2201011100213

4、税务登记号码: 22010612403662——X

5、公司聘请的会计师事务所

名称: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司

办公地址: 北京市东城区王府井大街 138 号新东安市场 2 座 8 层

(八) 主要财务数据和指标

单位: 人民币元, 未经审计

项 目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比 年初数增减 (%)
流动资产	325, 220, 574. 28	244, 541, 954. 94	32. 99
流动负债	336, 375, 881. 25	280, 715, 677. 79	19. 83
总资产	1, 151, 868, 602. 19	958, 157, 569. 37	20. 22

股东权益(不含少数股东权益)	604,505,282.53	587,801,050.40	2.84
每股净资产	4.251	4.133	2.86
调整后每股净资产	4.234	4.114	2.92
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	16,887,222.81	15,449,339.75	9.31
扣除非经常性损益后的净利润	16,799,371.99	14,928,136.60	12.53
每股收益(摊薄)	0.119	0.109	9.17
每股收益(加权)	0.119	0.123	-3.25
净资产收益率(摊薄%)	2.79	2.73	0.06
净资产收益率(加权%)	2.83	3.39	-0.56
经营活动产生的现金流量净额	86,445,299.95	23,973,780.23	260.58

注：扣除的非经常性损益项目和相关金额（单位：人民币元）

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
营业外收入	115,307.27	78,905.37
减：营业外支出	11,867.95	64,938.49
资产减值准备转回	27,681.31	
免征所得税		511,845.34
所得税影响数	-43,269.81	
合 计	87,850.82	521,203.15

二、股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况 股份变动情况表

单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减（十、一）						本次变动后
		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	43,072,428							43,072,428

其中：国家持有股份	43,072,428						43,072,428
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	14,752,460						14,752,460
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	57,824,888						57,824,888
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	84,385,989						84,385,989
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	84,385,989						84,385,989
三、股份总数	142,210,877						142,210,877

(二) 股东情况

截止 2004 年 6 月 30 日，股东总数为 36,453 户。

(三) 前 10 名股东和前 10 名流通股股东持股情况

1、前 10 名股东持股情况

股东名称	报告期 增、减	期末持股数 (股)	比例 %	股份 类别	质押或冻结 的股份数量	股东性质
长春市汽车城商业总公司	0	43,072,428	30.29	未流通	无	国家股东
长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	0	3,305,500	2.32	未流通	无	法人股东
长春市兴业百货贸易公司	0	2,474,700	1.74	未流通	无	法人股东
万科企业股份有限公司	0	2,200,000	1.55	未流通	无	法人股东
沈阳万众企业集团股份有限公司	0	1,650,000	1.16	未流通	无	法人股东
深圳市蛇口安达实业股份有限公司	0	1,100,000	0.77	未流通	无	法人股东
深圳市赛格达声股份有限公司	0	1,100,000	0.77	未流通	无	法人股东
南方证券	0	550,000	0.39	未流通	550,000	法人股东
华夏证券	0	550,000	0.39	未流通	无	法人股东
上海沪莘置业发展有限公司	0	493,391	0.35	已流通	无	法人股东

注：(1) 前十名股东中无关联关系或一致行动。

(2) 长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位。

(3) 南方证券所持本公司股份“因其资金交收透支证券被中国证券登记结算有限责任公司作为抵押品暂扣”。

2、前 10 名流通股股东持股情况

股 东 名 称	期末持有流通股的数量(股)	种类(A、B、H 股或其它)
上海沪莘置业发展有限公司	493,391	A 股
王相荣	357,760	A 股
李晓燕	328,494	A 股
欧喜林	264,500	A 股
广州市东方宾馆股份有限公司	237,900	A 股
高忠信	235,150	A 股
深圳市乘安投资有限公司	215,555	A 股
张燕青	206,427	A 股
李市玉	202,200	A 股
南京康洪汽车出租有限公司	202,150	A 股

注：未知前十名流通股股东之间是否有关联关系或一致行动。

(四) 公司控股股东情况

本报告期公司控股股东无变化。

三. 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓 名	职 务	期初持股数	期末持股数
曹和平	董事长 党委书记	33998	33998
曲慧霞	副董事长 总经理	25498	25498
姜国臣	副董事长	16998	16998
席汝珍	董 事 副总经理 董事会秘书	5667	5667
马 波	董 事	880	880
于惠舫	副总经理	30000	30000
程秀茹	总会计师	2640	2640

注：独立董事王兴志、张义华、张德林；董事张立丽；监事会主席李荣秀；监事齐国权、马学军、孙静梅、孙巍；副总经理于志良、闫福录均不持有本公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

本报告期无董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

四、管理层讨论与分析

(一) 经营成果与财务状况的简要分析

1、经营成果分析

本报告期，公司面临着严峻的市场竞争形势，为在市场竞争中保持经营优势，公司在经营上采取了一系列有效措施，积极应对，保持了经营稳步向上的发展态势，实现了经济效益的持续增长。主营业务收入实现 45,028.36 万元，较上年同期(可比口径)增长 14.61%；利润实现 2,502.15 万元，较上年同期增长 6.06%；净利润实现 1,688.72 万元，较上年同期增长 9.31%。良好的经营业绩，显示了公司具有较强的经营活力、竞争实力和抵御市场风险的能力。

2、财务状况分析

项目	2004年6月30日	2003年12月31日	增减幅度(%)
总资产	1,151,868,602.19	958,157,569.37	20.22
长期负债	92,650,000.00	72,650,000.00	27.53
股东权益	604,505,282.53	587,801,050.40	2.84
	2004年1-6月	2003年1-6月	增减幅度(%)
主营业务利润	64,034,440.93	29,433,079.80	117.56
其他业务利润	345,361.38	27,917,867.98	-98.76
净利润	16,887,222.81	15,449,339.75	9.31
现金及现金等 价物净增加额	66,146,664.25	69,073,805.19	-4.24

注：(1) 总资产增长的主要原因是：①控股子公司欧亚卖场为建设三期工程增加了银行借款；②公司购入商品以应付票据结算方式结算，期末较期初增加 8,637 万元；③实现净利润增加。

(2) 长期负债增长的主要原因是：控股子公司欧亚卖场为建设三期工程增加了银行借款。

(3) 股东权益增长的原因是：实现净利润增加。

(4) 主营业务利润增长的主要原因是：根据公司四届七次董事会决议，调整了核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁业务，纳入公司主营业务中核算。

(5) 其他业务利润减少的主要原因同上。

(6) 净利润增长的主要原因是：①利润总额较同期增加；②分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，享受企业所得税减征 30% 的优惠政策，减征所得税额 2,497,923.75 元。

(7) 现金及现金等价物净增加额减少的原因是：

①经营活动产生的现金流量净额较同期增加 6,247.2 万元。主要原因为：销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 8,334.6 万元；公司以应付票据结算方式购入商品增加使购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 1,179.1 万元。

②投资活动支付的现金流量较上年同期增加，故投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,793.5 万元；

③控股子公司欧亚卖场吸收货币投资 6,100 万元,同期支付股利等综合影响使筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 746.3 万元。

(二) 报告期内的经营情况

1、公司主营业务范围及其经营状况

①公司经营范围是：百货、五金、交电、食品业、家用电器、钟表修理、汽车货运、信息咨询服务、批发、零售针纺织品、日用杂品、电器机械及器材、仪器仪表、自营和代理内销商品范围内商品的出口业务；自营本企业零售和自用商品的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。场地租赁；以下项目由分公司经营：科技企业招商、科技城内租赁服务及物业管理，高科技产品、科技信息咨询、科技成果转让、设计、制作、发布店堂、印刷品、户外广告（法律、法规禁止的、不得经营；应经专项审批的项目，未获专项审批许可前不得经营）。

②本报告期，公司在经营上突出抓了两个方面的工作。一是策划和组织了“4.15”店庆二十周年活动，店庆使消费者得到了实惠，本公司创造了销售良机与业绩，形成了令人瞩目、销售火爆的欧亚“店庆经济”现象。二是根据市场发展和消费需求，对经营布局和经营结构进行了重新规划和调整。突出了主导商品、名优商品的摆布和经营，提升了整体经营档次，保持了公司经营的持续稳定增长，取得了较好的经济效益。

③占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业

公司主营业务分为商业、租赁服务、工业生产及销售。其中：占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的为商业和租赁服务。

分行业	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	单位：元		
				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	409,762,490.57	379,884,026.91	7.29	15.12	15.02	0.08
租赁服务	38,036,099.97	688,503.78	98.19	579.15	0	10.48

注：租赁服务收入比上年同期增长 579.15% (按可比口径计算增长 8.06%)，租赁服务毛利率比上年同期增加 10.48% (按可比口径计算增加 0.15%)。主要原因是：公司调整核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁业务，纳入公司主营业务中核算。

④主营业务分地区情况

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
国内	447,110,036.41	25.02
出口	3,173,540.10	-44.01

注：公司出口业务较上年同期减少 2,494,886.45 元，下降 44.01%。主要原因为根据市场情况对经营结构进行调整。

2、利润构成、主营业务及其结构与上年度相比发生重大变化的原因

①利润构成

项目	本报告期		前一报告期		增减比例 (%)
	金额(元)	占利润总额%	金额(元)	占利润总额%	
主营业务利润	64,034,440.93	255.92	64,781,326.54	125.71	130.21
其它业务利润	385,101.38	1.54	64,333,695.75	124.84	-123.30

期间费用	39,462,912.36	157.72	76,877,849.93	149.18	8.54
投资收益	1,201.69	0.005	788.63	0.002	0.003
补贴收入					
营业外收支净额	103,439.32	0.41	-705,319.46	-1.37	1.78
利润总额	25,021,530.96		51,532,641.11		

注：(1) 主营业务利润占利润总额的比例较前一报告期增加 130.21% (按可比口径计算增加 5.37%)，主要原因是：公司调整核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁业务，纳入公司主营业务中核算。

(2) 其他业务利润占利润总额的比例较前一报告期减少 123.30%，(按可比口径计算增加 1.54%)，原因同上。

(3) 公司期间费用占利润总额的比例较前一报告期增加 8.54%，主要原因：
① 主营业务收入较上年同期 (可比口径) 相应增加；
② 控股子公司欧亚卖场二期工程全部投入使用，相应增加折旧等费用。

② 主营业务及其结构

项目	本报告期		上年同期		增减比例 (%)
	金额(元)	占主营业务收入%	金额(元)	占主营业务收入%	
商业	409,762,490.57	91.00	355,951,634.70	97.98	-6.98
工业	2,484,985.97	0.55	1,740,505.41	0.48	0.07
租赁服务	38,036,099.97	8.45	5,600,581.00	1.54	6.91

注：鉴于柜台租赁业务已成为公司经常性业务之一，为此，公司调整核算范围，将在其他业务中核算的柜台租赁业务调整为纳入主营业务中核算。本期商业收入占主营业务收入的比例较上年同期减少 6.98%；租赁服务收入占主营业务收入的比例较上年同期增加 6.91%。

③ 本报告期，主营业务盈利能力较前一报告期未发生较大变化。

3、本报告期，无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务。

4、本报告期，公司无投资收益占净利润 10% 以上的单个参股公司。

(三) 报告期内的投资情况

1、报告期内募集资金的运用情况

本报告期，公司未募集资金，但 2001 年度配股募集资金的使用延续到报告期。截止报告期末，资金具体使用情况如下：

项目名称	计划投资(元)	实际投资(元)	完成进度(%)
红旗街商务综合楼	120,000,000	125,988,109.31	104.99

注：(1) 公司 2001 年度配股共募集资金 123,127,298.72 元。根据配股说明书的承诺，本次募集资金将主要用于建设红旗街商务综合楼项目，若本次配股募集资金有剩余，将用于补充公司流动资金。

(2) 红旗街商务综合楼项目，原预计投资 120,000,000.00 元，截止本报告期末实际投资 125,988,109.31 元。其中，募集资金投入 123,127,298.72 元 (本年度使用募集资金 38,261,997.45 元)，自有资金投入 2,860,810.59 元。

(3) 红旗街商务综合楼项目，实际投资比预计投资增加 5,988,109.31 元。增加的原因是：钢材等建材价格上涨。

(4) 募集资金的使用进度符合计划进度，项目已竣工，但未正式投入使

用，本期未产生效益。

2、报告期内非募集资金投资项目情况

(1) 控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司继续建设三期工程，本报告期投入资金 71,377,183.73 元。截止报告期末，该工程已投入资金 167,298,116.30 元，完成总投资的 63.17%。项目尚未完工，未产生收益。

(2) 分公司欧亚鞋业搬迁、异地建厂项目，总投资额为 20,000,000.00 元。其中：购置土地 8,000,000.00 元，建厂房等工程 12,000,000.00 元。本期投入 10,170,723.40 元，其中：购置土地 8,000,000.00 元，建厂房等工程投入 2,170,723.40 元。建厂房等工程完成投资计划的 18.09%。项目尚未完工，未产生收益。

(四) 公司未对本报告期盈利做过预测。

(五) 公司预测本年至下一报告期末的净利润较上年同期相比不会发生大幅度变动。

五、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，根据《上市公司治理准则》等规范文件的精神，进一步规范公司治理工作，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 利润分配方案的执行情况

1、报告期内，公司 2003 年度股东大会审议通过了 2003 年度利润分配方案，以 2003 年末总股本 142,210,877 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），该方案报告期末实施。

2、公司中期不进行利润分配和公积金转增股本。

(三) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大资产收购、出售及资产重组事项。

(五) 报告期内，公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

2、报告期内，公司为控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司提供人民币 5,000 万元银行借款保证担保（全部为当期担保）。担保期限为三年期 2,000 万元，四年期 1,500 万元，五年期 1,500 万元。截止本报告期末，公司累计担保金额为人民币 5,000 万元，占公司净资产比例的 8.27%。长春欧亚卖场有限责任公司为该担保提供了反担保，公司提供该笔担保的债务风险可控。

3、报告期内，公司未发生也无以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理的事项。

(七) 公司独立董事王兴志、张义华、张德林对公司截止 2004 年 6 月 30 日执行证监发 [2003]56 号通知相关规定的情况进行了专项核查，并就此做了专项说明并发表独立意见：公司无控股股东及其子公司占用公司资金的情况。公

司无违规担保情况。

公司累计担保金额为 5,000 万元人民币（全部为当期担保）。被担保方为本公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司。此笔担保程序规范，符合证监发[2003]56 号文的规定。

（八）报告期内，公司或持有公司股份 5%以上的股东，未发生也无以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

（九）报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

（十）重要事项索引

1、2004 年 1 月 6 日，在《上海证券报》第 9 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载(在上市公司资料检索中输入本公司股票代码 600697 查询，下同)《关于分公司欧亚商都所得税优惠政策的公告》。

2、2004 年 2 月 14 日，在《上海证券报》第 6 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《四届五次董事会决议公告》。

3、2004 年 3 月 12 日，在《上海证券报》第 27、28 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《2003 年度报告摘要》、《四届六次董事会决议暨召开 2003 年度股东大会的公告》、《四届四次监事会决议公告》。

4、2004 年 3 月 30 日，在《上海证券报》第 31 版刊登、在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《四届七次董事会决议公告》。

5、2004 年 4 月 24 日，在《上海证券报》第 35 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《2004 年第 1 季度报告》、《四届八次董事会决议公告》。

6、2004 年 5 月 12 日，在《上海证券报》第 36 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《2003 年度股东大会决议公告》。

7、2004 年 6 月 25 日，在《上海证券报》第 23 版刊登、上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 登载《四届十次董事会决议公告》、《分红派息公告》。

六、财务报告（未经审计）

（一）会计报表

资产负债表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004年06月30日

单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	期 末	期 初	期 末	期 初
流动资产：				
货币资金	191,711,867.57	125,565,203.32	144,980,166.26	104,630,713.51
短期投资				
应收票据	2,544,000.00	684,395.00	2,044,000.00	684,395.00
应收股利	114,316.50	114,316.50	114,316.50	114,316.50
应收利息				
应收账款	122,980.79	570,633.31	22,248.79	47,324.56
其他应收款	8,207,668.79	3,693,039.33	8,740,172.71	61,432,506.85
预付账款	2,277,052.19	6,644,124.37	1,384,627.85	5,715,772.21
应收补贴款	215,015.69	980,072.08	215,015.69	980,072.08
存货	119,707,232.54	106,290,171.03	116,348,527.87	94,010,879.53
待摊费用	320,440.21		320,440.21	
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	325,220,574.28	244,541,954.94	274,169,515.88	267,615,980.24
长期投资				
长期股权投资	2,713,477.76	2,712,276.07	130,308,131.71	135,827,252.63
长期债权投资				
长期投资合计	2,713,477.76	2,712,276.07	130,308,131.71	135,827,252.63
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产				
固定资产原值	556,011,706.88	555,039,950.82	391,061,382.28	347,454,397.91
减：累计折旧	83,395,505.36	74,516,953.38	72,468,118.82	52,253,192.32
固定资产净值	472,616,201.52	480,522,997.44	318,593,263.46	295,201,205.59
减：固定资产减值准备	29,484,564.99	29,484,564.99	29,484,564.99	23,505,132.69
固定资产净额	443,131,636.53	451,038,432.45	289,108,698.47	271,696,072.90
工程物资				
在建工程	295,456,949.01	180,786,233.84	128,158,832.71	84,865,301.27
固定资产清理				
固定资产合计	738,588,585.54	631,824,666.29	417,267,531.18	356,561,374.17
无形资产及其他资产				
无形资产	83,386,764.01	76,727,631.27	83,386,764.01	60,715,550.29
长期待摊费用	1,959,200.60	2,351,040.80	1,959,200.60	2,351,040.80
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	85,345,964.61	79,078,672.07	85,345,964.61	63,066,591.09
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,151,868,602.19	958,157,569.37	907,091,143.38	823,071,198.13

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

资产负债表（续）

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004 年 06 月 30 日

单位：人民币元

负债及股东权益	合并		母公司	
	期末	期初	期末	期初
流动负债				
短期借款	10,000,000.00	8,500,000.00	10,000,000.00	8,500,000.00
应付票据	162,754,807.37	76,381,300.00	123,950,271.37	76,381,300.00
应付账款	59,644,360.17	56,929,012.94	58,073,851.61	47,759,906.98
预收账款	50,462,558.24	32,195,983.75	49,597,567.64	29,621,413.55
应付工资				
应付福利费	6,004,764.71	5,433,368.11	5,545,688.43	5,009,118.33
应付股利	675,000.00	1,335,000.00	675,000.00	1,335,000.00
应交税金	2,729,587.85	5,931,312.95	91,140.61	1,951,666.47
其他应交款	48,558.48	50,185.04	46,471.36	36,432.65
其他应付款	44,052,433.57	93,959,515.00	40,013,315.34	50,001,225.80
预提费用	3,810.86		3,810.86	
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	336,375,881.25	280,715,677.79	287,997,117.22	220,596,063.78
长期负债				
长期借款	79,000,000.00	59,000,000.00		
应付债券				
长期应付款	13,650,000.00	13,650,000.00	13,650,000.00	13,650,000.00
专项应付款				
其他长期负债				
长期负债合计	92,650,000.00	72,650,000.00	13,650,000.00	13,650,000.00
递延税款				
递延税款贷项	938,743.63	1,024,083.95	938,743.63	1,024,083.95
负债合计	429,964,624.88	354,389,761.74	302,585,860.85	235,270,147.73
少数股东权益(合并报表填列)	117,398,694.78	15,966,757.23		
股东权益				
股本	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00
资本公积	317,930,644.58	318,113,635.26	317,930,644.58	318,113,635.26
盈余公积	51,665,751.34	51,665,751.34	51,665,751.34	51,665,751.34
其中：法定公益金	24,278,778.66	24,278,778.66	24,278,778.66	24,278,778.66
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	64,255,834.21	47,368,611.40	64,255,834.21	47,368,611.40
外币报表折算差额(合并报表填列)	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40
股东权益合计	604,505,282.53	587,801,050.40	604,505,282.53	587,801,050.40
负债和股东权益总计	1,151,868,602.19	958,157,569.37	907,091,143.38	823,071,198.13

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

资产减值准备明细表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004年06月30日 单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值 回升转回数	其他原因 转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1,101,827.33	308,889.25	22,261.31		22,261.31	1,388,455.27
其中：应收账款	33,205.84		22,261.31		22,261.31	10,944.53
其他应收款	1,068,621.49	308,889.25				1,377,510.74
二、短期投资跌价准备						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	2,110,505.13		5,420.00		5,420.00	2,105,085.13
其中：库存商品	610,283.83		5,420.00		5,420.00	604,863.83
产成品	999,371.30					999,371.30
原材料	500,850.00					500,850.00
四、长期投资减值准备						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备 合计	29,484,564.99					29,484,564.99
其中：房屋、建筑物	24,231,782.54					24,231,782.54
机器设备	5,196,375.65					5,196,375.65
运输设备	54,240.00					54,240.00
办公设备及其他	2,166.80					2,166.80
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	32,696,897.45	308,889.25	27,681.31		27,681.31	32,978,105.39

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

利润及利润分配表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004年1-6月

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	本期	上年同期	本期	上年同期
一、主营业务收入	450,283,576.51	363,292,721.11	437,061,010.14	343,135,852.99
减：主营业务成本	383,807,614.13	333,022,168.25	379,239,610.67	314,261,602.73
主营业务税金及附加	2,441,521.45	837,473.06	2,031,747.13	815,907.31
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	64,034,440.93	29,433,079.80	55,789,652.34	28,058,342.95
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	345,361.38	27,917,867.98	624,283.38	22,786,498.42
减：营业费用	10,803,020.15	10,474,143.52	9,824,037.03	9,437,294.62
管理费用	30,600,130.91	23,458,942.01	24,975,734.66	17,701,874.59
财务费用	-1,940,238.70	-159,981.17	-1,751,527.70	-246,156.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,916,889.95	23,577,843.42	23,365,691.73	23,951,828.51
加：投资收益(亏损以“-”号填列)	1,201.69	677.38	498,214.27	-486,961.75
补贴收入				
营业外收入	115,307.27	78,905.37	115,290.00	44,691.70
减：营业外支出	11,867.95	64,938.49	1,535.13	64,938.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,021,530.96	23,592,487.68	23,977,660.87	23,444,619.97
减：所得税	7,637,295.57	7,995,280.22	7,090,438.06	7,995,280.22
少数股东损益(合并报表填列)	497,012.58	147,867.71		
加：未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	16,887,222.81	15,449,339.75	16,887,222.81	15,449,339.75
加：年初未分配利润	47,368,611.40	46,115,200.55	47,368,611.40	46,115,200.55
其他转入				
六、可供分配的利润	64,255,834.21	61,564,540.30	64,255,834.21	61,564,540.30
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				
七、可供股东分配的利润	64,255,834.21	61,564,540.30	64,255,834.21	61,564,540.30
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)	64,255,834.21	61,564,540.30	64,255,834.21	61,564,540.30
补充资料：				
1. 出售、处置部门或被投				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加(或				
4. 会计估计变更增加(或				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

现金流量表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004年1-6月

单位：人民币元

项目	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	497,483,376.22	480,051,725.76
收到的租金	38,406,730.06	31,060,561.07
收到的税费返还	1,129,353.42	1,129,353.42
收到的其他与经营活动有关的现金	34,218,573.53	45,013,345.77
经营活动现金流入小计	571,238,033.23	557,254,986.02
购买商品、接受劳务支付的现金	399,592,562.37	387,682,562.37
支付给职工以及为职工支付的现金	13,644,678.88	12,117,104.07
支付的各项税费	14,130,828.12	13,098,382.91
支付的其他与经营活动有关的现金	57,424,663.91	60,114,699.85
经营活动现金流出小计	484,792,733.28	473,012,749.20
经营活动产生的现金流量净额	86,445,299.95	84,242,236.82
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	400,680.00	400,680.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	400,680.00	400,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	102,323,523.20	44,917,671.57
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	102,323,523.20	44,917,671.57
投资活动产生的现金流量净额	-101,922,843.20	-44,516,991.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	61,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	61,000,000.00	
借款所收到的现金	80,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	141,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务所支付的现金	58,500,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	875,792.50	875,792.50
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		
筹资活动现金流出小计	59,375,792.50	24,375,792.50
筹资活动产生的现金流量净额	81,624,207.50	624,207.50
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	66,146,664.25	40,349,452.75

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

现金流量表补充材料

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司 2004年1-6月

单位：人民币元

项目	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(亏损以“-”号填列)	16,887,222.81	16,887,222.81
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		
减：未确认的投资损失	497,012.58	
加：计提的资产减值准备	286,627.94	271,962.17
固定资产折旧	8,753,710.83	6,445,315.75
无形资产摊销	1,097,607.26	1,097,607.26
长期待摊费用摊销	391,840.20	391,840.20
待摊费用的减少(减：增加)	-320,440.21	-320,440.21
预提费用的增加(减：减少)	3,810.86	3,810.86
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-27,879.90	-38,212.72
固定资产报废损失		
财务费用	-1,940,238.70	-1,751,527.70
投资损失(减：收益)	-1,201.69	-498,214.27
递延税款贷项(减：借项)	-85,340.32	-85,340.32
存货的减少(减：增加)	-13,417,061.51	-22,337,648.34
经营性应收项目的减少(减：增加)	-6,588,100.35	-4,612,091.49
经营性应付项目的增加(减：减少)	80,907,730.15	88,787,952.82
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	86,445,299.95	84,242,236.82
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	191,711,867.57	144,980,166.26
减：现金的期初余额	125,565,203.32	104,630,713.51
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	66,146,664.25	40,349,452.75

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（二）会计报表附注

长春欧亚集团股份有限公司
会计报表附注
截至 2004 年 6 月 30 日止
(除特别说明, 以人民币元表述)

一、公司基本情况

长春欧亚集团股份有限公司（以下称“本公司”）由长春市汽车城百货大楼改制而成，始建于 1953 年，当时名称为长春市百货公司第四商店，1985 年 1 月更名为长春市汽车城百货大楼。1992 年，经长春市经济体制改革委员会批准以定向募集方式成立股份有限公司，同年 8 月 20 日正式更名为长春市汽车城百货股份有限公司，并在长春市工商行政管理局注册登记。1993 年 9 月，经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]49 号文复审批准，向社会公开发行个人股 2,000 万股，转为社会募集公司。1994 年 6 月经长春市经济体制改革委员会长体改[1994]83 号文批准，本公司组建为长春汽车城百货集团股份有限公司。1994 年 5 月，实施了 1993 年利润分配方案，即每 10 股送红股 1 股，派发现金红利 1.30 元（含税）。1996 年 5 月 29 日，经 1995 年度股东大会审议通过，本公司更名为长春欧亚集团股份有限公司。1997 年经中国证券监督管理委员会批准，以 1996 年 12 月 31 日总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。1998 年经中国证券监督管理委员会批准，以 1997 年 12 月 31 日总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。2003 年经中国证券监督管理委员会批准，以 2002 年末总股本为基数，实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。经过上述三次配股后，截止 2004 年 6 月 30 日，本公司股本总数为 142,210,877 股。

本公司取得长春市工商行政管理局颁发的注册号 2201011100213 号企业法人营业执照；注册地址为长春市朝阳区工农大路 1128 号；法定代表人为曹和平；注册资本 14,221 万元。

本公司经营范围为：经销百货、五金、交电、日用杂品、食品业、针纺织品、家用电器、电器机械及器材、仪器仪表、钟表修理、汽车货运、信息咨询服务、自营和代理内销商品范围内商品的出口业务；自营本企业零售和自用商品的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；场地租赁；以下项目由分公司经营：科技企业招商、科技城内租赁服务及物业管理、高科技产品、科技信息咨询、科技成果转让、设计、制作、发布店堂、印刷品、户外广告（法律、法规禁止的、不得经营；应经专项审批的项目，未获专项审批许可前不得经营）。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》、《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定。

2. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，资产计价原则除资产评估增值外，均采用历史成本法。

5. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生时的中国人民银行公布的市场汇价折合为本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价进行调整，发生的核算差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

7. 短期投资核算方法

（1）本公司对购入的能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

（2）短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

8. 坏账核算方法

（1）坏账采用备抵法核算。

（2）坏账确认标准为：①债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；②债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

（3）坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例分析计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄1年以内（含1年）的，按应收款项合计金额的5%提取；

账龄1至2年的，按应收款项合计金额的10%提取；

账龄2至3年的，按应收款项合计金额的15%提取；

账龄3年以上的，按应收款项合计金额的20%提取；

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，本公司全额计提坏账准备。

9. 存货核算方法

（1）存货分类：本公司存货包括库存商品、商品采购、产成品、原材料等。

（2）存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

（3）取得和发出的计价方法：库存商品以售价核算，售价与进价的差额计入商品进销差价，期末按综合毛利率结转商品销售成本；本公司原材料、产成品等购入及入库按实际成本计价，发出原材料、产成品等按加权平均法计价。

（4）低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一

次性予以核销：①已经霉烂变质的存货；②已经过期且无转让价值的存货；③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；③因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值差额提取存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款记账，占被投资单位有表决权资本总额的 20%以上(含 20%)，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20%以下或虽占 20%以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

(2) 长期债权投资

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，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内按直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：①市价持续 2 年低于账面价值；②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；③被投资单位当年发生严重亏损；④被投资单位持续 2 年发生亏损；⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：①影响被投资单位经营的政治或法律环境发生变化；②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；③被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

(1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在 2 年以上者列入固定资产。

(3) 本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产及按规定单独估价作为固定资产入帐的土地外，对所有固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折

旧率、预计净残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋及建筑物	10—45	2.11%—9.5%	5%
机器设备	10	9.7%	3%
运输设备	10	9.7%	3%
办公设备及其他	10	9.7%	3%

(4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；③虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；⑤其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定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；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

12. 在建工程核算方法

(1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在未达到预定可使用状态前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

(2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，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。

13. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起在受益或有效期内平均摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

期末按各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无形资

产减值准备。

14. 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用,在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益;固定资产大修理支出,在大修理间隔期内平均摊销;租入固定资产改良支出,在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销;其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

15. 借款费用的核算方法

本公司会计年度内为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用予以资本化,其他借款费用均于发生当期确认为费用,直接计入当期损益。

16. 应付债券的核算

本公司应付债券按实际收到的款项记账,债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销,债券利息按权责发生制计提或摊销。

17. 收入确认原则

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,本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的证据,并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时,确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司在劳务已经提供,收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

本公司因让渡资产使用权而发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定,并同时满足与交易相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠计量。

18. 所得税的会计处理方法

本公司正常经营采用应付税款法进行所得税的核算。本公司对外投出固定资产评估增值部分应交所得税按递延税款法进行核算。

19. 合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》,以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据,在合并、抵销往来款项、重大交易的基础上,合并各项目数额予以编制。

本公司与纳入合并会计报表范围的子公司均执行《企业会计制度》,其采用的会计政策与本公司一致。

20. 会计政策、会计估计变更

重大会计政策变更,按照国家发布的相关会计处理规定执行,如果没有相关的会计处理规定,则采用追溯调整法。

三、控股子公司及合营公司

1、纳入合并会计报表范围的子公司:

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
长春欧亚卖场有限责任公司	曲慧霞	230,000,000.00	115,000,000.00	50.00%	超市

2、合并会计报表范围的变化说明:

控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司本期变更为分公司,期末已并入母公司会计报表,故引起合并范围发生变化。

四、税项

纳入合并范围的各单位适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：按应纳增值税销售额的 17%（或相应税率）计算销项税，抵扣相应的进项税后计算缴纳。

2. 营业税：按应纳营业税收入的 5%计算缴纳。

3. 消费税：按应纳消费税收入的 5%计算缴纳。

4. 城建税、教育费附加：分别按应纳增值税、营业税和消费税额的 7%、3%计算缴纳。

5. 所得税：

(1) 按国家规定的税率 33%缴纳企业所得税；

(2) 本公司所属分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30%的优惠政策。

五、合并会计报表有关项目注释

1. 货币资金

项 目	2004.06.30	2003.12.31
现金	28,628.18	40,978.06
银行存款	114,551,789.90	92,393,275.77
其他货币资金	77,131,449.49	33,130,949.49
合 计	<u>191,711,867.57</u>	<u>125,565,203.32</u>

注：(1) 报告期内公司货币资金期末较期初增长 52.68%。

(2) 其他货币资金系办理承兑汇票结算的保证金存款。

2. 应收票据

项 目	2004.06.30	2003.12.31
应收银行承兑汇票	2,544,000.00	684,395.00
合 计	<u>2,544,000.00</u>	<u>684,395.00</u>

3. 应收账款

(1) 账龄分析

账 龄	2004.06.30				2003.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	89,260.00	66.65%	4,463.00	84,797.00	556,561.29	92.17%	27,828.06	528,733.23
1-2 年	17,365.32	12.97%	1,736.53	15,628.79	34,277.86	5.68%	3,427.78	30,850.08
2-3 年	14,300.00	10.68%	2,145.00	12,155.00	13,000.00	2.15%	1,950.00	11,050.00
3 年以上	<u>13,000.00</u>	<u>9.70%</u>	<u>2,600.00</u>	<u>10,400.00</u>				
合 计	<u>133,925.32</u>	<u>100.00%</u>	<u>10,944.53</u>	<u>122,980.79</u>	<u>603,839.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,205.84</u>	<u>570,633.31</u>

(2) 截止 2004 年 06 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 120,052.36 元，占应收账款总额的

89.64%。

4. 其他应收款

(1) 账龄分析

账 龄	2004.06.30				2003.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以下	6,816,713.21	71.11%	340,835.66	6,475,877.55	2,980,686.64	62.60%	149,034.33	2,831,652.31
1-2年	1,358,647.00	14.18%	135,864.70	1,222,782.30	446,280.92	9.37%	44,628.09	401,652.83
2-3年	414,167.22	4.32%	62,125.08	352,042.14	260,528.44	5.47%	39,079.27	221,449.17
3年以上	<u>995,652.10</u>	<u>10.39%</u>	<u>838,685.30</u>	<u>156,966.80</u>	<u>1,074,164.82</u>	<u>22.56%</u>	<u>835,879.80</u>	<u>238,285.02</u>
合 计	<u>9,585,179.53</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,377,510.74</u>	<u>8,207,668.79</u>	<u>4,761,660.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,068,621.49</u>	<u>3,693,039.33</u>

(2) 截止 2004 年 06 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 其他应收款期末较期初增长 101.30%，系公司间往来增加所致。

(4) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 5,652,045.08 元，占其他应收款总额的 58.97%。

5. 坏账准备

项 目	2004.06.30	2003.12.31
应收账款计提	10,944.53	33,205.84
其他应收款计提	<u>1,377,510.74</u>	<u>1,068,621.49</u>
合 计	<u>1,388,455.27</u>	<u>1,101,827.33</u>

6. 预付账款

(1) 账龄分析

账 龄	2004.06.30	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以下	2,272,987.69	99.82%	5,842,559.87	87.94%
1-2年	4,064.50	0.18%	801,564.50	12.06%
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合 计	<u>2,277,052.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,644,124.37</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本期预付账款期末较期初下降 65.73%。

(3) 截止 2004 年 06 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(4) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 2,240,910.79 元，占预付账款总额的 98.41%。

7. 应收补贴款

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期收回	2004. 06. 30
应收出口退税	980. 072. 08	364. 297. 03	1. 129. 353. 42	215. 015. 69
合 计	980. 072. 08	364. 297. 03	1. 129. 353. 42	215. 015. 69

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	2004. 06. 30			2003. 12. 31		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
在途商品	45, 108, 711. 23		45, 108, 711. 23	40, 286, 965. 90		40, 286, 965. 90
原材料	2, 964, 856. 96	500, 850. 00	2, 464, 006. 96	3, 531, 443. 65	500, 850. 00	3, 030, 593. 65
库存商品	65, 411, 463. 33	604, 863. 83	64, 806, 599. 50	56, 182, 257. 25	610, 283. 83	55, 571, 973. 42
低值易耗品	1, 150, 709. 19		1, 150, 709. 19	1, 247, 939. 78		1, 247, 939. 78
自制半成品	375, 871. 50		375, 871. 50	806, 434. 88		806, 434. 88
产成品	6, 440, 637. 51	999, 371. 30	5, 441, 266. 21	5, 985, 566. 75	999, 371. 30	4, 986, 195. 45
委托加工物资	360, 067. 95		360, 067. 95	360, 067. 95		360, 067. 95
合 计	<u>121, 812, 317. 67</u>	<u>2, 105, 085. 13</u>	<u>119, 707, 232. 54</u>	<u>108, 400, 676. 16</u>	<u>2, 110, 505. 13</u>	<u>106, 290, 171. 03</u>

(2) 存货跌价准备增减变动情况

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 06. 30
库存商品	610, 283. 83		5, 420. 00	604, 863. 83
产成品	999, 371. 30			999, 371. 30
原材料	500, 850. 00			500, 850. 00
合 计	<u>2, 110, 505. 13</u>		<u>5, 420. 00</u>	<u>2, 105, 085. 13</u>

注：①本公司期末采用账面成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值确认依据：以市场价格为可变现净值确定的依据。

②存货期末较期初增加 12. 37%，主要是本公司加大了自营商品的比重，自营商品采购量增加所致。

9. 长期投资

(1) 长期投资及长期投资减值准备

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 06. 30
其他股权投资	2, 712, 276. 07	1, 201. 69		2, 713, 477. 76
合 计	<u>2, 712, 276. 07</u>	<u>1, 201. 69</u>		<u>2, 713, 477. 76</u>

注：截止 2004 年 06 月 30 日，本公司长期投资未发生减值。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	占投资单位注		本年增加 被投资单位权益		2004. 06. 30
	原始投资	册资本比例	2003. 12. 31 投 资	变 动 额	
白山喜丰塑料股份有限公司	500, 000. 00	1. 40%	500, 000. 00		500, 000. 00

吉林省北方万盛投资管理顾问有限公司	20,000.00	-	20,000.00	20,000.00
长春丽东商务展览服务有限公司	<u>2,187,900.00</u>	<u>30.00%</u>	<u>2,192,276.07</u>	<u>1,201.69</u> <u>2,193,477.76</u>
合 计	<u>2,707,900.00</u>		<u>2,712,276.07</u>	<u>1,201.69</u> <u>2,713,477.76</u>

注：本公司长期股权投资变现及收益汇回无重大限制。

10. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
固定资产原值：				
房屋及建筑物	460,663,625.77	888,201.62		461,551,827.39
机器设备	75,799,323.63		241,710.03	75,557,613.60
运输设备	6,684,582.79	157,074.10	99,489.63	6,742,167.26
办公设备及其他	<u>11,892,418.63</u>	<u>267,680.00</u>		<u>12,160,098.63</u>
合 计	<u>555,039,950.82</u>	<u>1,312,955.72</u>	<u>341,199.66</u>	<u>556,011,706.88</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	46,896,023.79	4,746,289.24		51,642,313.03
机器设备	22,100,324.88	3,328,660.46	-	25,428,985.34
运输设备	2,941,535.67	297,329.48	58,149.53	3,180,715.62
办公设备及其他	<u>2,579,069.04</u>	<u>564,422.33</u>	-	<u>3,143,491.37</u>
合 计	<u>74,516,953.38</u>	<u>8,936,701.51</u>	<u>58,149.53</u>	<u>83,395,505.36</u>
固定资产净值：	<u>480,522,997.44</u>			<u>472,616,201.52</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	24,231,782.54			24,231,782.54
机器设备	5,196,375.65			5,196,375.65
运输设备	54,240.00			54,240.00
办公设备及其他	<u>2,166.80</u>			<u>2,166.80</u>
合 计	<u>29,484,564.99</u>			<u>29,484,564.99</u>
固定资产净额：	<u>451,038,432.45</u>			<u>443,131,636.53</u>

(2) 本公司本期固定资产未发生减值。

(3) 报告期内固定资产无抵押情况。

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	预 算 数	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30	工程投入占	
						预算的比例	资金来源
欧亚卖场三期工程	264,820,000.00	95,920,932.57	71,377,183.73		167,298,116.30	63.17%	自筹资金
红旗街商务综合楼	120,000,000.00	84,865,301.27	41,122,808.04		125,988,109.31	104.99%	募集资金

欧亚鞋业搬迁、 异地新建厂房	12,000,000.00		2,170,723.40		2,170,723.40	18.09%	自筹资金
合 计	<u>396,820,000.00</u>	<u>180,786,233.84</u>	<u>114,670,715.17</u>		<u>295,456,949.01</u>		

(2) 本期在建工程利息资本化情况

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30	资本化率
欧亚卖场三期工程资本化金额	<u>841,797.50</u>	<u>1,600,625.00</u>	=	<u>2,442,422.50</u>	<u>6.03%</u>
合 计	<u>841,797.50</u>	<u>1,600,625.00</u>	=	<u>2,442,422.50</u>	

(3) 本期在建工程期末较期初增长 63.43%。主要原因为：

①子公司长春欧亚卖场有限责任公司继续投资建设欧亚卖场三期工程，该工程正在建设中；

②红旗街商务综合楼项目，原预计投资 120,000,000 元，截止本报告期末实际投资 125,988,109.31 元。其中，募集资金投入 123,127,298.72 元，自有资金投入 2,860,810.59 元。因钢材等建材价格的上涨，该工程增加投资 5,988,109.31 元。工程已竣工，但未投入使用。

③分公司欧亚鞋业异地新建厂房投入建设，该工程正在建设中。

(4) 截止 2004 年 06 月 30 日，本公司在建工程未发生减值。

12. 无形资产

资产	取得	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2004.06.30	累计摊销	剩余摊
土地使	出让、入股、	93,794,456.00	76,701,906.27	8,000,000.00	1,095,957.26	318,260.00	83,287,689.01	10,506,766.99	25-38年
软件	购置	<u>107,600.00</u>	<u>25,725.00</u>	<u>75,000.00</u>	<u>1,650.00</u>		<u>99,075.00</u>	<u>8,525.00</u>	8年
合 计		<u>93,902,056.00</u>	<u>76,727,631.27</u>	<u>8,075,000.00</u>	<u>1,097,607.26</u>	<u>318,260.00</u>	<u>83,386,764.01</u>	<u>10,515,291.99</u>	

注：(1) 截止 2004 年 06 月 30 日，本公司无形资产未发生减值。

(2) 报告期内分公司欧亚鞋业因经营需要建设新厂房，购入面积为 40,000 平方米的土地一宗，购入价值为人民币 8,000,000.00 元。

13. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004.06.30	剩余摊销期限
营业楼装修费	<u>6,269,442.74</u>	<u>2,351,040.80</u>		<u>391,840.20</u>	<u>4,310,242.14</u>	<u>1,959,200.60</u>	2 年
合 计	<u>6,269,442.74</u>	<u>2,351,040.80</u>		<u>391,840.20</u>	<u>4,310,242.14</u>	<u>1,959,200.60</u>	

14. 短期借款

类 别	币 种	2004.06.30	2003.12.31
信用借款	人民币	10,000,000.00	8,500,000.00
合 计	人民币	10,000,000.00	8,500,000.00

注：截止 2004 年 06 月 30 日，本公司无逾期短期借款。

15. 应付票据

票据种类	2004.06.30	2003.12.31
银行承兑汇票	162,754,807.37	76,381,300.00
合计	162,754,807.37	76,381,300.00

注：（1）截止 2004 年 06 月 30 日，本公司无逾期票据。

（2）本公司应付票据期末较期初增长 113.08%，主要是本公司加大了自营商品的比重，自营商品采购量增加所致。

16. 应付账款

（1）账龄分析

账 龄	2004.06.30	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以内	51,595,583.28	86.51%	48,573,211.85	80.00%
1-2 年	2,432,537.63	4.07%	3,894,112.92	7.29%
2-3 年	1,154,551.09	1.94%	129,404.15	1.17%
3 年以上	4,461,688.17	7.48%	4,332,284.02	11.54%
合 计	<u>59,644,360.17</u>	<u>100.00%</u>	<u>56,929,012.94</u>	<u>100.00%</u>

（2）截止 2004 年 06 月 30 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

17. 预收账款

（1）账龄分析

账 龄	2004.06.30	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以内	49,387,883.83	97.87%	31,595,234.35	98.13%
1-2 年	475,160.01	0.95%		
2-3 年	22,130.00	0.04%	23,365.00	0.07%
3 年以上	<u>577,384.40</u>	<u>1.14%</u>	<u>577,384.40</u>	<u>1.80%</u>
合 计	<u>50,462,558.24</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,195,983.75</u>	<u>100.00%</u>

（2）截止 2004 年 06 月 30 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

（3）本公司为商业零售企业，欠款前五名的单位累计欠款金额较小。

（4）本公司预收帐款期末较期初增加 56.74%，主要由于分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都、车百大楼预收货款增加所致。

18. 应付股利

投资单位名称	2004.06.30	欠款时间
法人股	675,000.00	2001年-2002年
合 计	<u>675,000.00</u>	

19. 应交税金

项 目	2004.06.30	2003.12.31
应交增值税	-4,421,001.16	-1,151,860.45
应交营业税	715,260.49	947,134.00
应交消费税	10,548.50	10,965.11

应交城建税	113,498.80	117,291.87
应交企业所得税	1,819,785.58	2,020,534.12
应交房产税	4,491,495.64	3,987,248.30
合 计	<u>2,729,587.85</u>	<u>5,931,312.95</u>

20. 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2004.06.30	比 例	2003.12.31	比 例
1年以内	19,347,900.99	43.93%	73,778,298.97	78.52%
1-2年	14,445,735.31	32.79%	8,301,700.34	8.84%
2-3年	2,252,913.76	5.11%	5,034,322.31	5.36%
3年以上	<u>8,005,883.51</u>	<u>18.17%</u>	<u>6,845,193.38</u>	<u>7.28%</u>
合 计	<u>44,052,433.57</u>	<u>100.00%</u>	<u>93,959,515.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2004 年 06 月 30 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 5,053,411.98 元, 占其他应付款余额的 11.47%。

(4) 本公司其他应付款期末较期初减少 53.11%, 主要由于支付欧亚卖场三期部分工程款及公司间往来所致。

21. 长期借款

借款条件	2004.06.30		2003.12.31	
	币 种	金 额	币 种	金 额
信用借款	人民币	<u>79,000,000.00</u>	人民币	<u>59,000,000.00</u>
合 计	人民币	<u>79,000,000.00</u>	人民币	<u>59,000,000.00</u>

注: 本公司长期借款期末较期初增长 33.90%, 主要原因是控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司因建设三期工程增加银行贷款所致。

22. 长期应付款

项 目	2004.06.30	2003.12.31
收购长春市燃料一公司职工带资款	<u>13,650,000.00</u>	<u>13,650,000.00</u>
合 计	<u>13,650,000.00</u>	<u>13,650,000.00</u>

23. 递延税款贷项

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
评估增值应交税金	<u>1,024,083.95</u>		<u>85,340.32</u>	<u>938,743.63</u>
合 计	<u>1,024,083.95</u>		<u>85,340.32</u>	<u>938,743.63</u>

24. 股本

项 目	2003.12.31	本期变动增减 (+、-)				数量单位: 万股	2004.06.30
		配股额	送股额	公积金	其他		
转股							
一、尚未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中:							
国家拥有股份	4,307.2428					4,307.2428	
境内法人持有股份							
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	1,475.2460					1,475.2460	
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
其中: 转配股							
尚未流通股份合计	5,782.4888					5,782.4888	
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	8,438.5989					8,438.5989	
其中: 高管股	11.4801					11.4801	
已流通股份合计	<u>8,438.5989</u>					<u>8,438.5989</u>	
三、股份总数	<u>14,221.0877</u>					<u>14,221.0877</u>	

25. 资本公积

类 别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
股本溢价	296,298,469.09			296,298,469.09
资产评估增值准备	18,349,831.70		182,990.68	18,166,841.02
股权投资准备	3,465,334.47			3,465,334.47
合 计	<u>318,113,635.26</u>		<u>182,990.68</u>	<u>317,930,644.58</u>

注: 根据财政部财会字[1998]16号文, 固定资产评估增值部分本期计提的折旧减少资本公积 182,990.68 元。

26. 盈余公积

类 别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
法定盈余公积金	27,386,972.68			27,386,972.68
公益金	<u>24,278,778.66</u>			<u>24,278,778.66</u>
合 计	<u>51,665,751.34</u>			<u>51,665,751.34</u>

27. 未分配利润

项 目	2004.06.30	2003.12.31
期初未分配利润	<u>47,368,611.40</u>	46,115,200.55
加：本期净利润转入	16,887,222.81	37,119,482.81
减：提取法定盈余公积金		3,711,948.28
提取法定公益金		3,711,948.28
应付普通股股利		<u>28,442,175.40</u>
期末未分配利润	<u>64,255,834.21</u>	<u>47,368,611.40</u>

28. 拟派发之现金股利

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
国家股	8,614,485.60	8,614,485.60
法人股	2,950,492.00	2,950,492.00
流通股	<u>16,877,197.80</u>	<u>16,877,197.80</u>
合 计	<u>28,442,175.40</u>	<u>28,442,175.40</u>

注：截止 2004 年 06 月 30 日，该科目余额中有持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

29. 主营业务收入

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
商业	409,762,490.57	355,951,634.70
工业	2,484,985.97	1,740,505.41
租赁服务	<u>38,036,099.97</u>	<u>5,600,581.00</u>
合 计	<u>450,283,576.51</u>	<u>363,292,721.11</u>

注：（1）本公司主营业务收入主要来源于商品零售，商品销售对象为零散客户。

（2）主营业务收入较上年同期增长 23.95%（按同比口径计算增长 14.61%），主要原因是根据公司四届七次董事会决议调整核算范围，将原在其他业务收入中核算的柜台租赁业务，纳入公司主营业务中核算；本期租赁服务收入较上年同期增长 4.54%。

30. 主营业务成本

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
商业	379,884,026.91	330,283,098.95
工业	3,235,083.44	2,050,565.52
租赁服务	<u>688,503.78</u>	<u>688,503.78</u>
合 计	<u>383,807,614.13</u>	<u>333,022,168.25</u>

31. 主营业务税金及附加

项 目	2004年1—6月	计缴标准
营业税	1,919,733.97	5%
消费税	104,672.60	5%
城建税	291,950.40	7%
教育费附加	125,164.48	3%
合 计	<u>2,441,521.45</u>	

32. 其他业务利润

项 目	2004年1—6月			2003年1—6月		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	560,861.76	215,500.38	345,361.38	29,597,426.78	1,679,558.80	27,917,867.98
废旧物料						
合 计	<u>560,861.76</u>	<u>215,500.38</u>	<u>345,361.38</u>	<u>29,597,426.78</u>	<u>1,679,558.80</u>	<u>27,917,867.98</u>

注：其他业务利润较上年同期下降 98.76%，主要原因是公司调整核算范围，将原在其他业务收入中核算的柜台租赁业务，纳入主营业务中核算所致。

33. 财务费用

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
利息支出	215,792.50	1,293,354.65
减：利息收入	2,322,523.20	1,584,962.39
手续费	166,492.00	131,626.57
合 计	<u>-1,940,238.70</u>	<u>-159,981.17</u>

34. 投资收益

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
股票投资收益		
股权投资收益	1,201.69	677.38
其中：成本法		
权益法	<u>1,201.69</u>	<u>677.38</u>
合 计	<u>1,201.69</u>	<u>677.38</u>

35. 营业外收入

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
处置固定资产净收益		
停薪管理费		51,525.37

处理废品收入	68,500.00	26,200.00
罚款收入及其他	<u>7,067.27</u>	<u>1,180.00</u>
转让土地收入	<u>39,740.00</u>	
合 计	<u>115,307.27</u>	<u>78,905.37</u>

36. 营业外支出

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
处置固定资产净损失	11,867.95	57,816.41
罚款支出		
捐赠支出		
其他		<u>7,122.08</u>
合 计	<u>11,867.95</u>	<u>64,938.49</u>

37. 所得税

项 目	2004年1—6月	2003年1—6月
所得税	<u>7,637,295.57</u>	<u>7,995,280.22</u>
合 计	<u>7,637,295.57</u>	<u>7,995,280.22</u>

注：经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30% 的优惠政策，本期减免的所得税为 2,497,923.75 元。

38. 收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到其他与经营活动有关的现金 34,218,573.53 元，主要为：

项 目	金 额
单位往来	30,322,324.08
抵押金	1,419,730.00
其他	<u>2,476,519.45</u>
合 计	<u>34,218,573.53</u>

39. 支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付其他与经营活动有关的现金 57,424,663.91 元，主要为：

项 目	金 额
单位往来	45,051,210.91
水电费	3,786,303.24
广告费	946,317.13
修理费	980,558.04

运杂费	1,057,605.03
劳动保护费	735,852.70
保险费	540,149.42
办公费	282,833.59
包装费	643,689.82
租赁费	360,000.00
采暖费	252,469.30
差旅费	417,674.05
其他经营费用	2,370,000.68
合 计	<u>57,424,663.91</u>

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法定代表人
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	长春市朝阳区 西开运街158号	商业	国家股代表	国有	庄树凤
长春欧亚卖场有限责任公司	长春市开运街 5178号	超市	控股子公司	有限责任	曲慧霞

2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.06.30
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	62,788,000.00			62,788,000.00
长春欧亚卖场有限责任公司	129,000,000.00	101,000,000.00		230,000,000.00

注：报告期内控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司增加注册资本 10,100 万元，欧亚卖场增资后，我公司出资占注册资本的 50%。

3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003.12.31	比例	本期增加	本期减少	2004.06.30	比例
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	43,072,428.00	30.29%			43,072,428.00	30.29%
长春欧亚卖场有限责任公司	115,000,000.00	89.15%			115,000,000.00	50.00%

注：我公司对欧亚卖场的投资占该公司注册资本比例变动原因见存在控制关系

的关联方注册资本及其变化。

4. 不存在控制关系的关联方情况

<u>企业名称</u>	<u>与本企业的关系</u>
白山喜丰塑料股份有限公司	本公司之联营企业

(二) 关联方交易

关联方应收应付款项余额

<u>企业名称</u>	<u>2004. 06. 30</u>		<u>2003. 12. 31</u>	
	<u>金 额</u>	<u>占该项目的%</u>	<u>金 额</u>	<u>占该项目的%</u>
应收股利:				
白山喜丰塑料股份有限公司	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>

七、资产负债表日后事项中的非调整事项

截止报告日，本公司无资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

八、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

九、委托理财

截止报告日，本公司无委托理财事项。

十、托管及租赁事项

截止报告日，本公司无托管及租赁事项。

十一、债务重组事项

截止报告日，本公司无债务重组事项。

十二、非货币性交易事项

截止报告日，本公司无非货币性交易事项。

十三、或有事项

截止报告日，本公司无或有事项。

十四、重大事项

截止报告日，本公司无重大事项。

十五、利润表附表

项 目	报告期利润 (人民币元)		全面摊薄 净资产收益率		加权平均 净资产收益率		全面摊薄 每股收益 (元/股)		加权平均 每股收益 (元/股)	
	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月	2004年 1-6月	2003年 1-6月
主营业务利润	64,034,440.93	29,433,079.80	10.59%	5.20%	10.45%	6.45%	0.450	0.207	0.450	0.234
营业利润	24,956,629.95	23,577,843.42	4.13%	4.16%	4.07%	5.17%	0.175	0.166	0.175	0.187
净利润	16,887,222.81	15,449,339.75	2.79%	2.73%	2.83%	3.39%	0.119	0.109	0.119	0.123
扣除非经常性损益后的净利润	16,799,371.99	14,928,136.60	2.78%	2.64%	2.82%	3.27%	0.118	0.105	0.118	0.118

非经常性损益项目	2004年 1-6月
营业外收入	115,307.27
补贴收入	
减:营业外支出	11,867.95
资产减值准备转回	27,681.31
所得税影响数	-43,269.81
合 计	87,850.82

七、备查文件

1. 载有法定代表人、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。
2. 报告期内，在上海证券报公开披露过的所有文件文本。
3. 公司章程文本。

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二 00 四 年八月五日

董事长：曹和平