



福建东百集团股份有限公司

2004 年半年度报告

2004 年 8 月 6 日

重要提示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长毕德才先生、总裁魏立平先生、财务总监崔正旭先生及财务部经理夏勤女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司半年度财务报告未经审计。

目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、主要财务数据和指标.....	3
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务报告.....	9
八、备查文件.....	28

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：福建东百集团股份有限公司
公司法定英文名称：FUJIAN DONGBAI (GROUP) CO., LTD
英文名称缩写：FJDB
- (二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
A 股股票简称：东百集团
A 股股票代码：600693
- (三) 公司注册地址：福建省福州市八一七北路 84 号东百大厦 18 层
公司办公地址：福建省福州市八一七北路 84 号东百大厦 18 层
邮政编码：350001
公司电子信箱：db600693@126.com
- (四) 法定代表人姓名：毕德才
- (五) 董 事 会 秘 书：徐海涛
董事会证券事务代表：陈 玲
联系地址：福建省福州市八一七北路 84 号东百大厦 18 层
联系电话：0591-7531724
传 真：0591-7531804
电子信箱：db600693@126.com
- (六) 信息披露报刊名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：[HTTP://WWW.SSE.COM.CN](http://www.sse.com.cn)
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (七) 其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1990 年 10 月 1 日 地 点：福州市
公司最近一次变更注册登记日期：2004 年 5 月 19 日
变更事项：更换法定代表人
公司登记地点自注册日起无变更
企业法人营业执照注册号：3500001001774
税 务 登 记 证 号 码：350102154382187
- (八) 公司聘请的会计师事务所名称：福建华兴有限责任会计师事务所
会计师事务所办公地址：福建省福州市湖东路中山大厦 B 座八楼

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	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	401,239,453.04	420,491,103.93	-4.58
流动负债	320,003,560.90	364,450,000.69	-12.20
总资产	700,297,157.16	732,343,321.31	-4.38
股东权益(不含少数股东权益)	378,993,672.00	366,593,396.36	3.38
每股净资产	2.871	2.777	3.38
调整后的每股净资产	1.514	1.525	-0.72
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	12,400,275.64	12,001,230.25	3.33
扣除非经常性损益后的净利润	12,211,240.76	11,819,236.49	3.32
每股收益	0.094	0.091	3.30
每股收益 ^{注1}	0.094	0.091	3.30
净资产收益率(%)	3.272	3.401	减少0.129个百分点
经营活动产生的现金流量净额	10,481,353.720	8,214,310.370	27.60
非经常性损益项目		金 额	
股权转让收益			-319.24
股票投资收益			5,000.00
补贴收入			82,841.67
营业外收支净额			126,433.93
减值准备转回			18,451.72
所得税影响数			-43,373.20
合 计			189,034.88

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

报告期内公司股份总数及股份结构未发生变化。

(二) 主要股东持股情况

1、截止 2004 年 6 月 30 日止，公司股东总数为 21622 户，其中国家股股东 1 户，社会法人股股东 80 户，社会公众股股东 21541 户。

2、截止 2004 年 6 月 30 日止，公司前 10 名股东持股情况 单位：万股

股东名称	报告期内持股 增 减	期末持股 数 量	比 例 (%)	股 份 类 别	股份质押或 冻结情况	股 东 性 质
1、福州市财政局	0	5197.1920	39.37	未流通	无	国家股
2、深圳市恩情实业有限公司	+ 165.2639	291.2548	2.21	流通股	不 详	流通股
3、深圳慧维时装有限公司	+ 164.2755	258.9300	1.96	流通股	不 详	流通股
4、北京翔智医药科技开发有限公司	0	57.8729	0.44	流通股	不 详	流通股
5、王雪梅	+ 0.3700	38.8700	0.29	流通股	不 详	流通股
6、李雪均	- 0.0450	38.5636	0.29	流通股	不 详	流通股
7、福州华昌制衣有限公司	0	36.3000	0.27	未流通	不 详	法人股
8、广州恒康置业有限公司	0	32.0000	0.24	流通股	不 详	流通股
9、福建投资开发总公司	0	31.4600	0.24	未流通	不 详	法人股
10、冯 蓓	+ 4.7000	27.0896	0.21	流通股	不 详	流通股

3、截止 2004 年 6 月 30 日止，公司前 10 名流通股股东持股情况 单位：万股

股东名称	年末持有流通股数	股 份 种 类	是否存在关联关系
1、深圳市恩情实业有限公司	291.2548	A 股	不 详
2、深圳慧维时装有限公司	258.9300	A 股	不 详
3、北京翔智医药科技开发有限公司	57.8729	A 股	不 详
4、王雪梅	38.8700	A 股	不 详
5、李雪均	38.5636	A 股	不 详
6、广州恒康置业有限公司	32.0000	A 股	不 详
7、冯 蓓	27.0896	A 股	不 详
8、李 晋	25.3216	A 股	不 详
9、姚建华	24.9300	A 股	不 详
10、杨成华	24.0076	A 股	不 详

注：(1) 上述前 10 名股东中，国家股股东与其他股东之间不存在关联关系，其余股东

之间是否存在关联关系不祥。

(2) 福州市财政局持有的本公司股份 5197.192 万股为国家持有的股份。

4、公司控股股东(或实际控制人)情况介绍

(1) 截止报告期末公司控股股东福州市财政局持有本公司股份 5197.192 万股为国家持有的股份。

(2) 公司控股股东福州市财政局,于 2001 年 12 月 20 日将所持有的本公司国家股分别转让 2640.1738 万股给深圳市钦舟实业发展有限公司(占公司总股本的 20%)、转让 1188.0782 万股给深圳市飞尚实业发展有限公司(占公司总股本的 9%),上述股权转让事项目前正在申报过程中(详见 2001 年 12 月 22 日《上海证券报》刊登的本公司公告)。

(3) 公司控股股东福州市财政局,于 2001 年 12 月 28 日以本公司国家股股权所有者的身份将所持有的本公司国家股 2640.1738 万股股权委托深圳市钦舟实业发展有限公司管理(详见 2001 年 12 月 29 日《上海证券报》刊登的本公司公告)。

(4) 深圳市钦舟实业发展有限公司注册资本:11000 万元人民币,经营范围:投资咨询、财务顾问咨询、企业资产重组策划,兴办实业,国内商业、物资供销业。主要股东均系自然人,其中毕德才先生持有 85% 的股权,毕德才先生现年 65 岁,中国国籍,无其他国家或地区居住权,原在海军北海舰队任职(已退休),现任深圳市钦舟实业发展有限公司法定代表人、董事长。

(5) 报告期内,控股股东所持股份无质押冻结情况。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动情况

报告期内无公司董事、监事和高管人员持股变动事项。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、公司第四届董事会董事李非列先生因工作原因,向公司董事会提出辞去公司董事长、董事职务。经公司第四届董事会第十一次会议审议同意李非列先生辞去公司董事长、董事职务。

2、经公司第四届董事会第十一次会议选举毕德才先生担任公司第四届董事会董事长。

3、经公司第四届董事会第十一次会议审议并经公司 2003 年度股东大会选举徐海

涛先生担任公司第四届董事会董事。

4、公司副总裁郑祥武先生因病医治无效，于 2004 年 7 月 7 日在福州去世。

注：(1) 上述公司第四届董事会第十一次会议决议公告于 2004 年 4 月 17 日分别刊登在《上海证券报》、《中国证券报》。

(2) 上述公司 2003 年度股东大会决议公告于 2004 年 6 月 16 日分别刊登在《上海证券报》、《中国证券报》。

五、管理层讨论与分析

报告期公司继续加快观念创新、制度创新、管理创新的步伐，并进一步完善了招商、营销、卖场三段式管理的模式；在报告期内，公司对二、三、四层服饰类商场的专柜重新进行了规模较大的规划调整，增设了七层运动地带的球类运动项目，使商场整体视觉形象及专柜形象有了较大幅度的改观；在报告期内，公司进一步加大了对专柜竞标的范围，使公司品牌引进更加透明，也提高了公司的收益水平；报告期内公司零售业务实现含税销售 26,092.58 万元，较上年同期 22,326.24 万元增长 16.87%。

(一) 报告期经营成果及财务状况分析

报告期公司实现主营业务收入 26,292.18 万元，较上年同期 22,496.99 万元增长 16.87%；实现主营业务利润 4,420.49 万元，较上年同期 3,822.27 万元增长 15.65%；实现净利润 1,240.03 万元，较上年同期 1,200.12 万元增长 3.33%；报告期公司现金及现金等价物净减少 2,425.09 万元，上年同期为净减少 1,746.09 万元。

报告期由于公司归还了部分到期银行贷款及其他往来款，使报告期末公司总资产 70,029.72 万元较年初 73,234.33 万元减少 4.38%，负债总计 32,130.35 万元较年初 36,574.99 万元减少 12.15%，报告期末资产负债率 45.88%较年初 49.94%下降 4.06 个百分点。

(二) 报告期整体经营情况分析

1、报告期公司主营业务为商业零售业务、房地产开发业务、进出口贸易业务、广告信息业务等；公司商业零售业务在福建省零售业占有重要地位，报告期公司商业零售业务实现主营业务收入 22,301.35 万元，较上年同期 19,082.26 万元增长 16.87%。

2、公司主营业务分行业情况(占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业)

分 行 业	主营业务收入 (万元)	主营业务成本 (万元)	毛利率 (%)	主营业务收 入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
商业零售业	22,301.35	18,369.93	17.63	16.87	17.44	-2.22
进出口贸易	3,066.26	2,973.05	3.04	138.58	136.55	37.56
房地产开发	758.45	224.73	70.37	-59.24	-83.25	152.04

报告期公司房地产开发业务收入主要为出租开发产品的租赁收入，而上年同期房地产开发业务收入除租金收入外还有部分开发产品的出售收入。因此，报告期房地产开发业务主营收入及主营业务成本与上年同期相比有较大幅度下降，同时由于租金收入毛利率高于产品出售毛利率使报告期毛利率与上年同期相比有较大幅度增长。

报告期公司进出口贸易代理业务由于国家出口退税的加快，使业务量与上年同期相比有较大幅度增长，同时毛利率水平也有一定幅度的提高。

3、公司主营业务分地区情况

地 区	主营业务收入(元)	主营业务收入比上年增减(%)
福州地区	255,337,343.19	23.73
武汉地区	7,584,476.00	-59.24
合 计	262,921,819.19	16.87

4、报告期公司除营业外收支净额因绝对额较小占利润总额的比例与前一报告期相比发生较大变动外，其它利润构成项目与上年度相比未发生重大变化。

5、报告期公司主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比未发生重大变化。

6、报告期内对净利润产生重大影响的其他经营业务。

其他经营业务	产生的损益	占净利润的比重(%)
物业租金收入	3,810,872.67	30.73
管理费及其他收入	8,112,945.70	65.43
合 计	11,923,818.37	96.16

7、报告期无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上。

8、经营中的问题与困难

报告期内由于福州市电力供应紧张，电力部门要求公司用电不能突破 5 月份的用电规模，因此公司对商场空调、照明等采取了一些限电措施，对公司的日常经营产生了一些负面影响。

(三) 报告期内公司投资情况

(1) 报告期内公司无募集资金及募集资金使用延续的事项。

(2) 经公司第四届董事会第十次会议批准，报告期公司与控股子公司福州东百进出口有限公司共同出资 2000 万元投资设立福建东百百货管理有限公司，主要从事百货商场管理等业务，该项目报告期内更名为福建东方百货管理有限公司，该公司目前尚未开展业务。

(3) 经公司第四届董事会第十次会议批准，公司控股子公司福州广告信息公司、福州东百进出口有限公司共同出资 100 万元投资设立福州东柏物业管理有限公司，主要从事物业管理业务，报告期内实现主营业务收入 87.59 万元，实现净利润 59.97 万元。

六、重要事项

(一) 公司治理结构情况

1、报告期内，公司根据《上市公司治理准则》等有关规定，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，同时制定了《公司董事会专门委员会工作细则》，使公司的法人治理结构更加完善。

2、报告期内，公司依据《上市公司治理准则》、《关于规范与关联方资金往来及对外担保若干问题的通知》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，对公司《章程》进行了补充修订，并制定了《东百集团对外担保管理制度》、《东百集团募集资金管理办法》等，为公司日常重大决策提供了依据，进一步促进公司规范运作。

(二) 报告期内实施利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的情况

报告期内公司无实施利润分配、公积金转增股本或发行新股等方案的事项。

(三) 重大诉讼仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 收购及出售资产、吸收合并事项

1、经公司 2003 年 12 月 29 日召开的第四届董事会第九次会议审议，同意公司将所持福建讯通电信有限公司全部 20% 股权以 264 万元的价格转让给福州国际精品广场、将所持福建运筹投资理财有限公司全部 10% 股权以 172 万元的价格转让给福州国际精品广场（该事项已在 2003 年度报告中披露）。公司在报告期内完成了此项股权转让，上述股权转让产生转让损失 319.24 元。

2、经公司第四届董事会第十次会议批准，同意公司以 103.48 万元的价格受让福州国际精品广场所持有的福州商业银行 0.36% 的股权，上述股权受让手续目前正在办理之中。

(五) 报告期内发生的重大关联交易事项

(1) 报告期内公司无购销商品、提供劳务关联交易事项。

(2) 报告期内公司无资产收购、出售关联交易事项。

(3) 报告期内公司与关联方(包括未纳入合并范围的子公司)存在债权债务往来事项：

公司向关联企业福州百华房地产开发有限公司垫付工程款 153,583,028.70 元，较期初减少 431,587.39 元，报告期公司未向该公司收取资金占用费。福州百华房地产开发有限公司用百华大厦 8-10、12、17、19-24 层作为本公司垫付工程款的抵押物。

公司向关联企业仙游东百 24 小时超级商场提供经营周转款 1,400,000 元，预计将无法收回，公司已全额计提了坏账准备。

(4) 报告期内公司无其他重大关联交易事项。

(六) 报告期内对外担保情况

报告期公司除为控股子公司福州东百进出口有限公司 222,958.62 元的贷款提供担保外，无其它对外担保以及违规担保事项。

(七) 报告期内重大合同及其履行情况

(1) 报告期内公司无对外重大担保合同。

(2) 报告期内公司无重大委托他人进行现金资产管理的情况。

(八) 公司或持有 5% 以上股东的承诺事项

报告期内，公司或持有 5% 以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(九) 报告期公司财务报告未经审计。

七、财务报告

(一) 公司半年度财务报告未经审计。

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计报表附注

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

福建东百集团股份有限公司于 1997 年 6 月经福建省人民政府闽政体改[1997] 23 号文件批准设立，其前身为福州东街口百货大楼股份有限公司。

公司主营商品零售、批发，兼营房地产开发、进出口贸易、加工贸易、旅游餐饮、广告信息等，公司在福建省商业零售业中占有重要地位。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

(一) 会计制度：执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度：采用公历制，从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币：以人民币为记账本位币。

(四) 记账原则和计价基础：采用权责发生制为记账原则，以实际成本为计价基础。

(五) 现金等价物的确定标准：凡是同时具备持有期限短(购买日起三个月内)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

(六) 坏账核算方法：

1、确认标准：因债务人破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿还义务，经公司董事会或股东大会审议批准。

2、核算方法：采用备抵法，期末根据债务单位财务状况、现金流量等情况按应收账款和其他应收款的账龄分析法和个别认定法计提坏账准备，其具体计提标准比例如下：

账 龄	计 提 比 例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	15%
3-4 年	50%
4-5 年	70%
5 年以上	100%
个别认定	依实际可变现情况

(七) 存货核算方法：

1、存货分类：存货分为库存商品、受托代销商品、在途物资、原材料、低值易耗品、产成品、在产品等。

2、**核算方法**：采用永续盘存制，并采用实际成本计价，期末按存货实际成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

(1) 库存商品、受托代销商品核算方法：采用“进价金额核算”，即每日按单品计算销售实际成本和库存实际成本；

(2) 低值易耗品及包装物按一次摊销法核算。

3、**存货跌价准备的确认标准、计提范围和方法**：

(1) 计提范围：库存商品、产成品、在产品、原材料等。

(2) 确认标准：期末在存货进行全面盘点的基础上，对存货类别中残、损、呆、滞商品的成本价格与可变现净值进行比较，如可变现净值低，则按其与成本价的差额计提。对存货类别中项目多，价值低的商品按一定比例计提存货跌价准备。

(八) **短期投资核算方法**：

1、以实际成本核算，处置时按所收到的处置收入与账面价值的差额作为投资收益。

2、期末短期投资收益按成本与市价孰低法计价，并按各投资分类项计提短期投资跌价准备。

(九) **长期投资核算方法**：

1、**长期股权投资**：按投资时实际支付的价款或确定的价值记账。

公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的投资，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%以上但不具有重大影响的投资，采用成本法核算。

长期股权投资借方差额按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按十年期限摊销。长期股权投资贷方差额转入资本公积。

2、**长期债权投资**：以购入时实际成本核算，按期计提利息，债券的溢价或折价采用直线法摊销。

3、**长期投资减值准备**：按个别投资项目计算确定，期末对长期投资中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可收回金额低于账面价值且在可预计的期限内不可能恢复，将可收回的金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备。

(十) **固定资产计价和折旧方法**：

1、**固定资产标准**：使用期限超过一年且价值在 2000 元以上的房屋、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。

2、**固定资产计价、折旧方法**：以实际成本或确认的公允价值计价，采用分类直线

法计提折旧。

3、固定资产分类、折旧年限及预计残值率：

分 类	折旧年限	预计残值率
房屋及建筑物	20—45	5%
运输工具	12—15	5%
电子设备	8—10	5%
机器设备	8—15	5%
其他设备	5—15	5%

4、固定资产减值准备的确认标准

企业在每年年终，对固定资产逐项进行盘点、检查，发现如下情况应提取固定资产减值准备：

- (1) 价值持续下跌的固定资产；
- (2) 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；
- (3) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (4) 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；
- (5) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (6) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

5、固定资产减值准备计提方法

固定资产减值准备按单项资产计提，每项资产可收回金额低于其账面价值的差额，作为固定资产减值准备。

(十一) 在建工程核算方法

1、以各项实际支出进行核算，工程完工交付使用时确认为固定资产。

2、在建工程减值准备的确认标准：

企业于每年度终，对在建工程项目进行全面检查，如果存在下列情况，应当计提在建工程减值准备：

- A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- B、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- C、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

3、在建工程减值准备的计提方法：

在建工程应由相应的工程部门和人员对其实际价值进行评估，确认减值部分，予

以提取；对于已完工未使用，但暂未移出在建工程的项目应参照固定资产的计提方法，予以提取。

(十二) 无形资产的计提和摊销

无形资产按取得时的实际成本计价，并按直线法摊销，按预计可收回金额低于其账面价值的部份计提无形资产减值准备。

(十三) 其他资产、长期待摊费用及其摊销

公司筹建期间发生的开办费用在开始生产经营当月一次性转入当期损益；公司的其他资产--商场天桥摊销年限为 10 年；公司商场的装修费用摊销年限为 10 年。

(十四) 收入确认原则

1、**销售商品**：已将商品所有权的主要风险和报酬转移给购买方，不再对商品实施继续管理权和控制权，并取得收款或收款凭据且相关的成本能够可靠计量时，确认收入实现。

2、**让渡资产使用权**：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。

3、**其他业务收入**：以实际收到各项收入时确认收入实现。

(十五) 所得税的会计处理方法：采用应付税款法。

(十六) 合并报表的编制方法及合并范围：

1、**合并报表的编制方法**：按照财政部关于《合并报表暂行规定》的要求。以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他资料为依据合并编制而成，并对其内部交易、资金往来、投资与权益等事项进行抵消调整。

2、**合并范围的确定原则**：公司对其他单位的投资占该单位权益性资本 50%以上，或虽然占该单位权益性资本不足 50%，但拥有实际控制权的，该单位纳入合并范围；如果该被投资企业的总资产、销售收入和净利润等均低于母公司相关指标的 10%，符合财政部财会字[1996]2 号《关于合并报表合并范围请示复函》的规定，则该单位不与合并。

三、税项

1、**增值税**：按销售收入 17%、13%计算销项税额，减进货增值税专用发票列明的可扣除的进项税缴纳增值税；

2、**营业税**：按各代理收入的 5%缴纳；

3、**城市维护建设税**：按缴纳的增值税、消费税、营业税税额的 7%缴纳；

4、**教育费附加**：按增值税、消费税、营业税税额的 4%缴纳；

5、**所得税**：按应纳税所得额 33%税率缴纳。

四、控股子公司及合营企业

企业名称	法人代表	经营范围	注册资本	注册地址	投资比例	备注
福州东百广告信息公司	冯发鹏	广告制作等	200 万元	福州市	100%	合并报表
福州东百进出口有限公司	朱荣华	进出口业务	1000 万元	福州市	90%	合并报表
武汉东百房地产有限公司	戚振海	房地产开发	3322 万元	武汉市	95%	合并报表
福州东百物业管理有限公司	戚振海	物业管理	100 万元	福州市	90%	合并报表
福建东方百货管理有限公司	魏立平	百货管理	2000 万元	福州市	95%	合并报表
福州东柏物业管理有限公司	戚振海	物业管理	100 万元	福州市	90%	合并报表
福州乔治制衣有限公司	赵大伟	服装生产	200 万元	福州市	60%	未合并报表
福州伊丽莎制衣有限公司	朱 榕	服装生产	126 万元	福州市	50%	未合并报表
福州东百食品有限公司	李立明	糕点生产	70 万元	福州市	51%	未合并报表
福州东际电脑有限公司	李德铭	电脑开发	210 万元	福州市	70%	未合并报表

报告期公司合并报表范围发生变化，合并报表范围包括公司本部及 6 个具有法人资格的子公司的会计报表：

1、报告期公司增加对新投资设立的福州东柏物业管理有限公司、福建东方百货管理有限公司的报表合并，合并报表合并了两家公司的资产负债表、利润表、现金流量表的数据。福建东方百货管理有限公司报告期内尚未开展业务，福州东柏物业管理有限公司主要为公司商场及办公场所提供物业管理服务，报告期实现主营业务收入 87.59 万元，实现净利润 59.97 万元。

2、报告期公司的控股子公司福州乔治制衣有限公司、福州伊丽莎制衣有限公司、福州东际电脑技术有限公司、福州东百食品有限公司因已暂停营业，其资产总额低于公司资产总额的 10%，故不予合并会计报表。

五、会计报表项目注释

1、货币资金：

单位：元

项 目	期 末 数	期 初 数
现 金	28,070.38	107,796.47
银 行 存 款	75,416,229.11	98,392,615.26
其他货币资金	0.32	1,194,814.62
合 计	75,444,299.81	99,695,226.35

注：期末余额比期初减少 24,250,926.54 元，主要系报告期归还到期银行借款所致。

2、短期投资：
单位：元

被投资公司名称	股份类别	股票数量	投资金额	减值准备
华夏银行	流通股	14000股	78,400.00	6,160.00

3、应收账款：
单位：元

账龄	期末数	比例	坏帐准备	期初数	比例	坏帐准备
1年以内	366,389.82	18.12	16,786.64	850,315.32	37.83	35,080.89
1-2年	335,885.00	16.61	33,588.50	332,650.79	14.80	41,115.89
2-3年	910,675.49	45.03	144,015.95	785,681.70	34.95	117,852.26
3年以上	409,361.56	20.24	358,986.56	279,111.56	12.42	275,132.85
合计	2,022,311.87	100.00	553,377.65	2,247,759.37	100.00	469,181.89

注：应收账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

期末余额比期初减少 225,447.50 元，主要是收回欠款所致。

应收账款中前五名的欠款共计 1,515,152.52 元，占应收账款总额 74.92%。

4、其他应收款：
单位：元

账龄	期末数	比例	坏帐准备	期初数	比例	坏帐准备
1年以内	18,463,394.40	9.04	9,531.40	1,106,274.96	0.59	37,353.10
1-2年	24,558,084.27	12.02	594,916.41	31,081,901.85	16.51	543,404.71
2-3年	39,261,967.49	19.22	982,093.79	53,917,545.25	28.63	989,303.34
3年以上	122,027,167.50	59.73	1,522,866.83	102,194,081.31	54.27	1,541,965.70
合计	204,310,613.66	100.00	3,109,408.43	188,299,803.37	100.00	3,112,026.85

注：其他应收款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

期末余额中垫付福州百华房地产开发有限公司工程款 153,583,028.70 元，是关联企业间资金往来垫付款，根据其所抵押房产状况不提取坏账准备；应收福州海同公司 1795 万元，根据其所抵押房产状况暂不提取坏账准备。

期末余额中应收仙游东百 24 小时超级市场 1,400,000 元，根据该企业清算情况将无法收回，全额计提坏账准备。

其他应收款前五名欠款总额 191,833,028.70 元，占其他应收款总额的 93.89 %。

5、预付帐款：
单位：元

帐 龄	期 末 数	比 例%	期 初 数	比 例%
1年以内	17,823,828.21	99.51	17,845,830.53	99.51
1-2年	33,120.00	0.18	33,300.00	0.19
2-3年	2,574.46	0.01	2,394.46	0.01
3年以上	52,284.00	0.29	52,284.00	0.29
合 计	17,911,806.67	100.00	17,933,808.99	100.00

注：预付账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

预付款前五名欠款明细总额 9,731,876.39 元，占预付帐款总额的 54.33 %。

期末账龄超过一年以上的预付账款计 87,978.46 元，主要系待与供应商进一步核
对的贷款和票据往来。

6、存货：
单位：元

项 目	期 末 数	跌 价 准 备	期 初 数	跌 价 准 备
原材料	283,483.72	33,618.31	244,627.69	33,678.31
在产品	665,200.80	6,085.57	973,178.01	4,740.33
库存商品	3,611,797.27	633,121.02	4,145,734.95	633,121.02
低值易耗品	1,958.00		580.00	
出租开发产品	101,055,622.60		103,302,873.25	
合 计	105,618,062.39	672,824.90	108,666,993.90	671,539.66

注：期末余额比期初减少 3,048,931.51 元，主要系武汉东百房地产公司出售部
分开发产品所致。

7、待摊费用：
单位：元

类 别	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
广 告 费	25,350.00		16,900.00	8,450.00
财 产 保 险 费	156,267.87	39,278.01	97,785.96	97,759.92
其 他	102,931.37	75,000.00	88,381.67	89,549.70
合 计	284,549.24	114,278.01	203,067.63	195,759.62

8、长期投资：
单位：元

项 目	期 初 数		本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数	
	金 额	减 值 准 备			金 额	减 值 准 备
长期股权投资	29,602,794.73	1,092,482.73		5,693,604.69	23,909,190.04	812,801.97
长期债权投资	0.00	0.00			0.00	0.00
合 计	29,602,794.73	1,092,482.73	0.00	5,693,604.69	23,909,190.04	812,801.97

(1) 股票投资
单位：元

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占股比例	投资金额
福建水泥股份有限公司	法人股	220,000股	0.09%	536,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000股		50,000.00
合 计				586,000.00

(2) 其他股权投资
单位：元

被投资公司名称	经营期限	投资金额	占股比例	本期权益增减额	累计权益增减额	期初减值准备金额	期末减值准备金额
福州东际电脑技术有限公司	10年	1,470,000.00	70%	-35,178.54	-193,429.70		
福州东百食品有限公司	10年	357,000.00	51%		-357,000.00		
仙游东百24小时超级商场	长期	2,000,000.00	40%		-1,187,198.03	812,801.97	812,801.97
福州伊菲服饰有限公司	7年	240,000.00	30%	-6,754.46	10,870.61		
福州百华房地产开发有限公司	15年	5,400,000.00	30%		-2,278,246.99		
福州诚信典当行	长期	1,000,000.00	10%				
福州乔冶制衣有限公司	10年	1,200,000.00	60%		-1,200,000.00		
福州伊丽莎制衣有限公司	12年	630,000.00	50%		-630,000.00		
合 计		12,297,000.00		-41,933.00	-5,835,004.11	812,801.97	812,801.97

注：报告期公司将所持福建运筹投资理财有限公司 10%股权、福建讯通网络科技有限公司 10%股权转让给福州国际精品广场，此次股权转让使公司产生损失 319.24 元。

(3) 股权投资差额
单位：元

被投资公司名称	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
武汉东百房地产有限公司	17,872,865.84		1,011,671.69	16,861,194.15

注：股权投资差额产生原因系 2002 年收购武汉东百房地产有限公司股权时依据评估价值确定的股权转让价格与净资产的差额，公司按 10 年分期摊销。

9、固定资产及累计折旧
(1) 原值
单位：元

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	203,241,759.34	1,435,681.00		204,677,440.34
运输工具	1,972,015.07			1,972,015.07
电子设备	41,870,776.96	101,042.00		41,971,818.96
机器设备	16,783,024.41			16,783,024.41
其它设备	5,471,910.27	42,000.00		5,513,910.27
合 计	269,339,486.05	1,578,723.00		270,918,209.05

(2) 累计折旧
单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	28,445,403.91	2,388,110.52		30,833,514.43
运输工具	661,288.73	53,330.22		714,618.95
电子设备	18,337,690.36	1,807,939.09		20,145,629.45
机器设备	5,114,043.00	583,088.52		5,697,131.52
其它设备	1,201,204.38	223,624.68		1,424,829.06
合 计	53,759,630.38	5,056,093.03		58,815,723.41

(3) 净值
单位：元

项 目	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋及建筑物	174,796,355.43	1,435,681.00	2,388,110.52	173,843,925.91
运输工具	1,310,726.34		53,330.22	1,257,396.12
电子设备	23,533,086.60	101,042.00	1,807,939.09	21,826,189.51
机器设备	11,668,981.41		583,088.52	11,085,892.89
其他设备	4,270,705.89	42,000.00	223,624.68	4,089,081.21
合 计	215,579,855.67	1,578,723.00	5,056,093.03	212,102,485.64

(4) 固定资产减值准备
单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	原因
房屋及建筑物					
运输工具	530,261.95			530,261.95	市价下跌
电子设备	383,919.59			383,919.59	市价下跌
机器设备					
其它设备					
合 计	914,181.54			914,181.54	

注：固定资产抵押状况：房屋建筑物中公司商场营业用房百华大厦-1F、1-3F、5-7F、18F 及东百大楼 2 号楼，原值约 14802 万元用作抵押贷款的担保物。

10、在建工程：
单位：元

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
双坂仓库	1,085,023.07			1,085,023.07
建新土地	2,930,293.58			2,930,293.58
其他	304,510.90	2,127,424.72	181,813.00	2,250,122.62
合计	4,319,827.55	2,127,424.72	181,813.00	6,265,439.27

注：报告期内，公司在建工程账面价值预计不低于可回收净值，故不提取在建工程减值准备。

双坂仓库、建新土地的价值是取得土地使用权的支出，目前这两块土地尚未全面开发。

11、长期待摊费用：
单位：元

种类	摊销期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商场装修	10 年	63,275,398.24	576,384.10	6,323,546.81	57,528,235.53
商业管理系统开发费	10 年	934,999.34		85,000.02	849,999.32
其他	10 年	120,133.16	26,796.70	36,633.54	110,296.32
合计		64,330,530.74	603,180.80	6,445,180.37	58,488,531.17

12、其他长期资产：
单位：元

种类	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
商场天桥	7,549.16	3,774.42	3,774.74	6个月

13、短期借款：
单位：元

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	215,000,000.00	235,000,000.00
保证借款	222,958.62	611,474.54
合计	215,222,958.62	235,611,474.54

注：报告期末公司短期借款中无逾期借款。

14、应付账款：
单位：元

期末数	期初数
44,822,348.12	52,696,646.51

注：应付账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的款项；应付账款中无账龄超

过 3 年以上的大额应付货款。

15、预收账款：
单位：元

期 末 数	期 初 数
16,869,000.94	17,507,965.58

注：预收账款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的款项；

预收账款期末较期初减少 638,964.64 元，主要系部分进出口业务结算所致；

预收账款中无账龄超过 1 年以上的未结算款项。

16、应付股利：
单位：元

期 末 数	期 初 数
5,369,009.74	5,372,155.74

注：期末余额中 29,594.34 元是法人股股东未领取的 1997 年度现金股利，其余为欠付的国家股 2000 年度股利。

17、应交税金：
单位：元

项 目	期末数	期初数	适用的税率
所 得 税	12,250,810.33	12,573,202.19	33%
营 业 税	3,496,357.24	3,214,553.02	5%
消 费 税	136,394.88	198,546.71	5%
城 建 税	352,083.19	523,869.63	7%
房 产 税	1,525,773.34	1,208,034.78	12%或1.2%
个人收入所得税	73,064.04	39,211.43	超额累进税率
增 值 税	-44,032.59	3,737,864.96	17%、13%
印 花 税	4,105.12	29,089.82	0.03%或0.001%
其 他	27,637.09	35,308.54	
合 计	17,822,192.64	21,559,681.08	

18、其他应交款：
单位：元

项 目	期 末 数	期 初 数
教育费附加	66,824.72	135,829.43
文化事业发展费	11,701.01	5,011.21
其 他	264.54	206.72
合 计	78,790.27	141,047.36

19、其他应付款：
单位：元

期 末 数	期 初 数
16,710,078.70	27,324,756.40

注：其他应付款中无持有公司 5%以上股份的股东单位的款项；

其他应付款中无账龄超过 3 年以上的大额未付款。

20、预提费用：
单位：元

项 目	期 末 数	期 初 数
广告费	870,878.00	
修理费	441,090.99	
利息	136,425.95	
其他	190,443.15	
合 计	1,638,838.09	

21、长期应付款：
单位：元

种 类	期 限	初始金额	应付利息	期末余额
福州百华房地产有限公司	65月	444,388.00		444,388.00
福州百华房地产有限公司	39月	855,536.26		855,536.26
合 计		1,299,924.26		1,299,924.26

注：本年余额 1,299,924.26 元，系子公司东百广告信息公司和东百进出口公司采用分期付款购买营业用房的应付款。

22、股本：
数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+ -)						本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	59,707,692							59,707,692
其中：国家持有股份	51,971,920							51,971,920
境内法人持有股份	7,735,772							7,735,772
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	59,707,692							59,707,692
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	72,300,998							72,300,998
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	72,300,998							72,300,998
三、股份总数	132,008,690							132,008,690

23、资本公积：
单位：元

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股票溢价	171,903,109.32			171,903,109.32
接收捐赠实物资产				
住房周转金转入				
资产评估减值				
投资准备				
应付款转入	12,010.00			12,010.00
合 计	171,915,119.32			171,915,119.32

24、盈余公积：
单位：元

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
法定盈余公积	17,592,536.24			17,592,536.24
法定公益金	16,623,475.03			16,623,475.03
任意盈余公积	21,123,648.82			21,123,648.82
合 计	55,339,660.09			55,339,660.09

25、未分配利润：
单位：元

项 目	金 额	提 取 比 例%
期初未分配利润	7,329,926.95	
加：本期净利润	12,400,275.64	
减：提取法定公积金		10.00
提取法定公益金		10.00
提取任意盈余公积		10.00
应付普通股股利		
期末未分配利润	19,730,202.59	

26、主营业务收入及主营业成本：
单位：元

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		毛 利	
	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
商业零售	223,013,516.39	190,822,603.94	183,699,333.72	156,426,162.39	39,314,182.67	34,396,441.55
进出口贸易	30,662,597.56	12,852,230.37	29,730,485.06	12,568,351.87	932,112.50	283,878.50
广告信息	1,164,339.60	2,687,176.09	516,861.01	1,592,671.80	647,478.59	1,094,504.29
房地产	7,584,476.00	18,607,845.00	2,247,250.65	13,413,439.40	5,337,225.35	5,194,405.60
物业管理	496,889.64				496,889.64	
合 计	262,921,819.19	224,969,855.40	216,193,930.44	184,000,625.46	46,727,888.75	40,969,229.94

注：本期主营业务收入同比增加 37,951,963.79 元，主营业务成本同比增加 32,193,304.98 元，主要系报告期商业零售业务及进出口贸易业务增长所致。

27、其他业务利润：
单位：元

业务种类	2004年1-6月			2003年1-6月		
	收入数	成本数	其他业务利润	收入数	成本数	其他业务利润
租金收入	4,627,091.62	816,218.95	3,810,872.67	5,349,303.89	937,526.03	4,411,777.86
广告费收入	7,121,237.67	395,228.69	6,726,008.98	4,926,570.44	273,424.66	4,653,145.78
其他	1,491,096.81	104,160.09	1,386,936.72	850,286.85	123,527.41	726,759.44
合计	13,239,426.10	1,315,607.73	11,923,818.37	11,126,161.18	1,334,478.10	9,791,683.08

注：报告期其他业务利润与上年同期相比增加 2,132,135.29 元，主要系报告期供货商的广告、管理费收入增加所致。

28、财务费用：
单位：元

类别	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	5,979,553.33	7,329,514.60
减：利息收入	367,611.22	303,381.84
汇兑损失	1,815.78	
减：汇兑收益		
其他	648,889.10	303,526.77
合计	6,262,646.99	7,329,659.53

注：财务费用较上年减少 1,067,012.54 元，主要系公司银行贷款利率下浮所致。

29、投资收益：
单位：元

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	5,000.00	
债权投资收益		
股权清算损失		
非控股公司分来利润		
计提短期投资减值准备	-6,160.00	
股权转让收益	-319.24	
股权投资差额摊销	-1,011,671.69	-1,011,671.72
年末调整公司被投资公司所有者权益净增减	-41,933.00	-141,937.36
合计	-1,055,083.93	-1,153,609.08

30、营业外收支净额：
单位：元

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
营业外收入	156,110.86	81,525.71
其中：应付款项收入	2.16	
其他收入	156,108.70	81,525.71
营业外支出	29,676.93	12,996.10
其中：资产处置支出		
其他支出	29,676.93	12,996.10

31、支付的其他与经营活动有关的现金 44,263,658.02 元，主要系支付水电费等费用支出及支付其他公司往来款项。

32、支付的其他与筹资活动有关的现金 646,713.10 元，主要系支付银行金融手续

费。

六、母公司会计报表主要项目注释

(一) 应收账款：

单位：元

帐龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
1年以内	335,720.82	97.54	16,786.64	389,418.82	97.54	16,786.64
1-2年		0.00	8,723.19	8,723.79	2.18	8,723.19
2-3年	8,723.79	2.52	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	1,136.74	0.33	1,136.74	1,136.74	0.28	1,136.74
合计	345,581.35	100.00	26,646.57	399,279.35	100.00	26,646.57

(二) 其他应收款：

单位：元

帐龄	期末数	比例%	坏帐准备	期初数	比例%	坏帐准备
1年以内	47,128,185.66	18.92	9,431.40	38,954,065.65	17.03	11,217.10
1-2年	40,781,710.70	16.37	517,779.05	33,820,078.28	14.78	517,922.35
2-3年	39,255,797.49	15.76	981,168.29	53,915,435.25	23.57	988,986.84
3年以上	121,899,961.56	48.95	1,433,879.83	102,057,511.77	44.62	1,442,584.00
合计	249,065,655.41	100.00	2,942,258.57	228,747,090.95	100.00	2,960,710.29

注：(1)其他应收款中无持有公司5%以上股份的股东单位的欠款。

(2)根据公司控股子公司的经营状况及公司对其财务的绝对控制能力，对子公司流动资金周转垫付款项不提取坏账准备。

(3)垫付福州百华房地产开发有限公司工程款 153,583,028.70 元，是关联企业间资金往来垫付款，根据其所抵押房产状况不提取坏账准备。

(4)期末余额中应收福州海同公司 1795 万元，根据其所抵押资产房产状况暂不提取坏账准备。

(5)期末余额中应收仙游东百 24 小时超级市场 1,400,000 元，根据该企业清算情况将无法收回，全额计提坏账准备。

(6)欠款金额前五名累计欠款总额 229,433,028.70 元，占其他应收款总额的 92.12 %。

(三) 长期投资：

单位：元

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	88,247,559.70	1,092,482.73	20,970,400.78	4,640,000.00	104,577,960.48	812,801.97
长期债权投资	0.00	0.00			0.00	0.00
合计	88,247,559.70	1,092,482.73	20,970,400.78	4,640,000.00	104,577,960.48	812,801.97

1、股票投资：
单位：元

被投资公司名称	股份类别	股份数量	占股比例	投资金额
福建水泥股份有限公司	法人股	220,000股	0.09%	536,000.00
江苏炎黄在线股份有限公司	法人股	50,000股		50,000.00
合计				586,000.00

2、其他股权投资：
单位：元

被投资公司名称	经营期限	投资金额	占股比例%	本期权益增减额	累计权益增减额	期初减值准备金额	期末减值准备金额
福州乔治制衣有限公司	10年	1,200,000.00	60		-1,200,000.00		
福州伊丽莎制衣有限公司	12年	630,000.00	50		-630,000.00		
福州东百广告信息公司		2,000,000.00	100	144,757.55	1,670,537.91		
福州东百进出口公司	20年	9,000,000.00	90	613,743.91	425,449.00		
福州东百食品有限公司	10年	357,000.00	51		-357,000.00		
福州东际电脑技术公司	10年	1,470,000.00	70	-35,178.54	-193,429.70		
仙游东百24小时超级商场	长期	2,000,000.00	40		-1,187,198.03	812,801.97	812,801.97
福州百华房地产开发公司	15年	5,400,000.00	30		-2,278,246.99		
福州诚信典当行	长期	1,000,000.00	10				
福州伊菲制衣公司		240,000.00	30	-6,754.46	10,870.61		
武汉东百房地产公司		40,628,238.52	95	2,222,420.42	8,662,604.67		
福建东方百货管理有限公司	10年	19,000,000.00	95				
合计		82,925,238.52		2,938,988.88	4,923,587.47	812,801.97	812,801.97

注：报告期公司将所持福建运筹投资理财有限公司 10% 股权、福建讯通网络科技有限公司 10% 股权转让给福州国际精品广场，此次股权转让使公司产生损失 319.24 元。

3、股权投资差额：
单位：元

被投资公司名称	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
武汉东百房地产公司	17,111,722.59		968,588.10	16,143,134.49

注：股权投资差额产生原因系 2002 年收购武汉东百房地产有限公司股权时依据评估价值确定的股权转让价与净资产的差额，公司按 10 年分期摊销。

(四) 投资收益：
单位：元

项 目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	5,000.00	0.00
债权投资收益		0.00
控股公司分来利润		0.00
非控股公司分来利润		0.00
计提短期投资跌价准备	-6,160.00	
股权转让收益	-319.24	0.00
股权投资差额摊销	-968,588.10	-968,588.10
年末调整公司被投资公司所有者权益净增减	2,938,988.88	2,372,240.62
合 计	1,968,921.54	1,403,652.52

(五) 主营业务收入和主营业务成本
单位：元

行 业	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
商业零售业	223,013,516.39	190,822,603.94	183,699,333.72	156,426,162.39

注：本期主营业务收入同比增加 32,190,912.45 元，主营业务成本同比增加 27,273,171.33 元，主要系报告期本部商场销售增长所致。

七、关联方关系及其交易的披露
1、存在控制关系的关联方：

企业名称	法定代表人	经营范围	注册资本(万)	注册地址	投资比例
福州东百广告信息有限公司	冯发鹏	广告制作等	200	福州市	100%
武汉东百房地产有限公司	戚振海	房地产等	3322	武汉市	95%
福州东百进出口有限公司	朱荣华	进出口业务	1000	福州市	90%
福建东方百货管理有限公司	魏立平	百货管理	2000	福州市	95%
福州东柏物业管理有限公司	戚振海	物业管理	100	福州市	90%
福州东百物业管理有限公司	戚振海	物业管理	100	福州市	90%
福州东际电脑技术有限公司	李德铭	生产开发	210	福州市	70%
福州乔治制衣有限公司	赵大伟	服装生产	200	福州市	60%
福州东百食品有限公司	李立明	中西糕点生产	70	福州市	51%
福州伊丽莎制衣有限公司	朱 榕	服装生产	126	福州市	50%

2、非控制关系的关联方：

企业名称	与本企业关系	股权比例
福州百华房地产开发有限公司	非控股公司	30%
仙游东百 24 小时超级商场	非控股公司	40%
福州伊菲制衣有限公司	非控股公司	30%
福州诚信典当行	非控股公司	10%

3、存在非控制关系的关联方的变化：报告期非控制关系的关联方减少已转让公司所持股权的福建讯通网络科技有限公司、福建运筹投资理财有限公司。

4、关联方其他应收款余额：

单位：元

垫付福州百华房地产开发有限公司工程款	153,583,028.70
仙游东百 24 小时超级商场经营周转款	1,400,000.00

5、关联交易：

本公司向关联企业福州百华房地产开发有限公司垫付工程款 153,583,028.70 元，较期初减少 431,587.39 元，报告期末向该公司收取资金占用费；福州百华房地产开发有限公司用百华大厦 8-10、12、17、19-24 层作为本公司垫付工程款的抵押担保物。

八、或有事项

1、公司用营业用房百华大厦商场部分及东百大楼向各银行抵押贷款 215,000,000.00 元。

2、公司为控股子公司福州东百进出口有限公司 222,958.62 元的贷款提供担保。

九、承诺事项：本公司在本报告期内无重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项：无

十一、其他重要事项

公司控股股东为福州市财政局，截止报告期末福州市财政局持有的本公司国家股份为 5197.192 万股。福州市财政局于 2001 年 12 月 20 日分别与深圳市钦舟实业发展有限公司、深圳市飞尚实业发展有限公司签署《股份转让合同书》，将所持其中 3828.252 万股以协议方式转让，占公司总股本的 29%。其中：深圳市钦舟实业发展有限公司受让 2640.1738 万股，占公司总股本的 20%；深圳市飞尚实业发展有限公司受让 1188.0782 万股，占公司总股本的 9%。目前福州市财政局正按照国家有关规定逐级上报，经国家有权机关批准同意国家股转让后，该《股份转让合同书》正式生效。

八、备查文件目录

- (一) 载有公司董事长亲笔签署的 2004 年半年度报告文本。
- (二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人亲笔签名并盖章的财务报告文本。
- (三) 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》公开披露的股东大会、董事会、监事会决议文本。
- (四) 公司最近一次股东大会通过的《公司章程》文本。

福建东百集团股份有限公司

董事长（签名） 毕德才

2004 年 8 月 6 日

资产负债表

编制单位：福建东百集团股份有限公司 2004年6月30日 金额单位：元

	注释	序号	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
资产						
流动资产：						
货币资金	5-1	1	75,444,299.81	99,695,226.35	44,247,665.43	84,294,215.58
短期投资	5-2	2	72,240.00	78,400.00	72,240.00	78,400.00
应收票据		3				
应收股利		4				
应收利息		5				
应收账款	5-3	6	1,468,934.22	1,778,577.48	318,934.78	372,632.78
其他应收款	5-4	7	201,201,205.23	185,187,776.52	246,123,396.84	225,786,380.66
预付账款	5-5	8	17,911,806.67	17,933,808.99	1,445,368.87	2,239,219.73
应收补贴款		9		7,537,311.11		
存货	5-6	10	104,945,237.49	107,995,454.24	3,083,503.91	3,708,585.79
待摊费用	5-7	11	195,729.62	284,549.24	195,729.62	284,549.24
一年内到期的长期债权投资		21				
其他流动资产		24				
流动资产合计		30	401,239,453.04	420,491,103.93	295,486,839.45	316,763,983.78
长期投资：						
长期股权投资	5-8	31	23,096,388.07	28,510,312.00	103,765,158.51	87,155,076.97
长期债权投资		32				
长期投资合计		33	23,096,388.07	28,510,312.00	103,765,158.51	87,155,076.97
其中：合并价差		34	16,861,194.15	17,872,865.84	16,143,134.49	17,111,722.59
其中：股权投资差额	5-8	35	16,861,194.15	17,872,865.84	16,143,134.49	17,111,722.59
固定资产：						
固定资产原值	5-9	39	270,918,209.05	269,339,486.05	268,113,474.55	266,549,998.55
减：累计折旧	5-9	40	58,815,723.41	53,759,630.38	58,175,255.81	53,179,065.53
固定资产净值	5-9	41	212,102,485.64	215,579,855.67	209,938,218.74	213,370,933.02
减：固定资产减值准备	5-9	42	914,181.53	914,181.53	914,181.53	914,181.53
固定资产净额		43	211,188,304.11	214,665,674.14	209,024,037.21	212,456,751.49
工程物资		44				
在建工程	5-10	45	6,265,439.27	4,319,827.55	6,265,439.27	4,319,827.55
固定资产清理		46				
固定资产合计		50	217,453,743.38	218,985,501.69	215,289,476.48	216,776,579.04
无形资产及其他资产：						
无形资产		51	15,266.76	18,323.79		
长期待摊费用	5-11	52	58,488,531.17	64,330,530.74	58,378,234.85	64,210,397.58
其他长期资产	5-12	53	3,774.74	7,549.16	3,774.74	7,549.16
无形资产及其他资产合计		54	58,507,572.67	64,356,403.69	58,382,009.59	64,217,946.74
递延税项：						
递延税款借项		55				
资产总计		60	700,297,157.16	732,343,321.31	672,923,484.03	684,913,586.53

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

资产负债表 (续)

编制单位：福建东百集团股份有限公司 2004年6月30日 金额单位：元

	注释	序号	合并		母公司	
			期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：						
短期借款	5-13	61	215,222,958.62	235,611,474.54	215,000,000.00	235,000,000.00
应付票据		62		2,921,400.00		
应付账款	5-14	63	44,822,348.12	52,696,646.51	43,283,711.02	51,160,020.86
预收账款	5-15	64	16,869,000.94	17,507,965.58	2,322,011.30	1,149,419.43
应付工资		65	461,629.94	461,629.94		
应付福利费		66	1,008,713.84	853,243.54	419,805.08	326,616.54
应付股利	5-16	67	5,369,009.74	5,372,155.74	5,369,009.74	5,372,155.74
应交税金	5-17	68	17,822,192.64	21,559,681.08	3,894,367.36	9,604,692.35
其他应付款	5-18	69	78,790.27	141,047.36	10,293.09	100,999.52
其他应付款	5-19	70	16,710,078.70	27,324,756.40	22,736,340.79	15,823,575.97
预提费用	5-20	71	1,638,838.09		1,315,797.88	
预计负债		72				
一年内到期的长期负债		78				
其他流动负债		79				
流动负债合计		80	320,003,560.90	364,450,000.69	294,351,336.26	318,537,480.41
长期负债：						
长期借款		81				
应付债券		82				
长期应付款	5-21	83	1,299,924.26	1,299,924.26		
专项应付款		84				
其他长期负债		85				
长期负债合计		87	1,299,924.26	1,299,924.26		
递延税款：						
递延税款贷项		89				
负债合计		90	321,303,485.16	365,749,924.95	294,351,336.26	318,537,480.41
少数股东权益(合并报表填列)						
股东权益：						
股本	5-22	92	132,008,690.00	132,008,690.00	132,008,690.00	132,008,690.00
资本公积	5-23	93	171,915,119.32	171,915,119.32	171,914,518.82	171,914,518.82
盈余公积	5-24	94	55,339,660.09	55,339,660.09	55,339,660.09	55,339,660.09
其中：法定公益金		95	16,623,475.03	16,623,475.03	16,623,475.03	16,623,475.03
减：未确认投资损失		96				
未分配利润	5-25	97	19,730,202.59	7,329,926.95	19,309,278.86	7,113,237.21
外币报表折算差额		98				
股东权益合计		99	378,993,672.00	366,593,396.36	378,572,147.77	366,376,106.12
负债和股东权益总计		100	700,297,157.16	732,343,321.31	672,923,484.03	684,913,586.53

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

利润及利润分配表

编制单位：福建东百集团股份有限公司

2004年1-6月

金额单位：元

项 目	注 释	序 号	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	5-26	1	262,921,819.19	224,969,855.40	223,013,516.39	190,822,603.94
减：主营业务成本	5-26	2	216,193,930.44	184,000,625.46	183,699,333.72	156,426,162.39
主营业务税金及附加		3	2,522,955.94	2,746,490.77	1,975,178.57	1,507,183.47
二、主营业务利润		4	44,204,932.81	38,222,739.17	37,339,004.10	32,889,258.08
加：其他业务利润	5-27	5	11,923,818.37	9,791,683.08	11,849,010.12	9,794,694.01
减：营业费用		6	10,004,850.25	8,961,201.21	9,848,066.00	8,532,891.93
管理费用		7	19,376,802.09	17,508,831.91	16,978,132.70	16,407,376.60
财务费用	5-28	8	6,262,646.99	7,329,659.53	6,171,682.27	7,307,316.34
三、营业利润		10	20,484,451.85	14,214,729.60	16,190,133.25	10,436,367.22
加：投资收益	5-29	11	-1,055,083.93	-1,153,609.08	1,968,921.54	1,403,652.52
补贴收入		12	82,841.67	113,464.15		
营业外收入	5-30	13	156,110.86	81,525.71	68,758.44	81,494.76
减：营业外支出	5-30	14	29,676.93	12,996.10	21,731.97	3,602.08
四、利润总额		15	19,638,643.52	13,243,114.28	18,206,081.26	11,917,912.42
减：所得税		16	7,238,367.88	1,241,884.03	6,010,039.61	
少数股东损益		17				
加：未确认投资损失		18				
五、净利润		20	12,400,275.64	12,001,230.25	12,196,041.65	11,917,912.42
加：年初未分配利润		21	7,329,926.95	-15,361,284.90	7,113,237.21	-15,379,803.08
其他转入		22				
六、可供分配的利润		25	19,730,202.59	-3,360,054.65	19,309,278.86	-3,461,890.66
减：提取法定盈余公积		26				
提取法定公益金		27				
提取职工奖励及福利基金		28				
七、可供股东分配的利润		35	19,730,202.59	-3,360,054.65	19,309,278.86	-3,461,890.66
减：应付优先股股利		36				
提取任意盈余公积		37				
应付普通股股利		38				
转作股本的普通股股利		39				
八、未分配利润		40	19,730,202.59	-3,360,054.65	19,309,278.86	-3,461,890.66
补充资料：						
1.出售、处置部门或被投资单位所得收益		41	-319.24		-319.24	
2.自然灾害发生的损失		42				
3.会计政策变更增加(或减少)利润总额		43				
4.会计估计变更增加(或减少)利润总额		44				
5.债务重组损失		45				
6.其他		46				

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

现金流量表

编制单位：福建东百集团股份有限公司 2004年1-6月 金额单位：元

项目	注 释	序 号	合并期末数	母公司期末数
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		1	298,030,298.22	262,135,145.57
收到的税费返还		2	11,904,248.46	
收到的其他与经营活动有关的现金		3	35,822,472.21	48,415,317.71
经营活动现金流入小计		5	345,757,018.89	310,550,463.28
购买商品、接受劳务支付的现金		6	262,934,461.93	224,981,975.25
支付给职工以及为职工支付的现金		7	7,003,398.26	6,182,818.97
支付的各项税费		8	21,074,146.96	20,805,179.08
支付的其他与经营活动有关的现金	5-31	9	44,263,658.02	50,769,744.93
经营活动现金流出小计		10	335,275,665.17	302,739,718.23
经营活动现金流量净额		11	10,481,353.72	7,810,745.05
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金		12		
其中：出售子公司收到的现金		13		
取得投资收益所收到的现金		14	5,000.00	5,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		15		
收到的其他与投资活动有关的现金		16		
投资活动现金流入小计		17	5,000.00	5,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		18	2,706,542.82	2,691,295.82
投资所支付的现金		19		19,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		20		
投资活动现金流出小计		22	2,706,542.82	21,691,295.82
投资活动产生的现金流量净额		25	-2,701,542.82	-21,686,295.82
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金		26		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		27		
借款所收到的现金		28	62,382,281.51	57,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		29	369,090.08	323,398.08
筹资活动现金流入小计		30	62,751,371.59	57,323,398.08
偿还债务所支付的现金		31	88,270,797.43	77,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		32	5,864,598.50	5,849,317.11
其中：支付少数股东的股利		33		
支付的其他与筹资活动有关的现金	5-32	34	646,713.10	645,080.35
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		35		
筹资活动现金流出小计		36	94,782,109.03	83,494,397.46
筹资活动产生的现金流量净额		40	-32,030,737.44	-26,170,999.38
四、汇率变动对现金的影响		41		
五、现金及现金等价物净增加额		42	-24,250,926.54	-40,046,550.15

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

现金流量表 (续)

编制单位：福建东百集团股份有限公司 2004年1-6月 金额单位：元

项 目	注 释	序 号	合并期末数	母公司期末数
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)		43	12,400,275.64	12,196,041.65
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)		44		
减：未确认的投资损失		45		
加：计提的资产减值准备		46	89,022.58	-12,291.72
固定资产折旧		47	5,056,092.93	4,996,190.28
无形资产摊销		48	3,057.03	
长期待摊费用摊销		49	6,448,954.79	6,412,321.25
待摊费用的减少(减:增加)		50	88,819.62	88,819.62
预付费用的增加(减:减少)		51	1,635,009.20	1,311,968.99
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		52		
固定资产报废损失		53		
财务费用		54	6,142,904.41	6,171,682.27
投资损失(减:收益)		55	1,048,923.93	-1,975,081.54
递延税款贷项(减:借项)		56		
存货的减少(减:增加)		57	3,048,931.51	625,081.88
经营性应收项目的减少(减:增加)		58	-4,289,109.24	-16,505,191.60
经营性应付项目的增加(减:减少)		59	-21,164,731.98	-5,498,796.03
其他(预计负债的增加)		60	-26,796.70	
经营活动产生的现金流量净额		65	10,481,353.72	7,810,745.05
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本		66		
一年内到期的可转换公司债券		67		
融资租入固定资产		68		
3、现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额		69	75,444,299.81	44,247,665.43
减：现金的期初余额		70	99,695,226.35	84,294,215.58
加：现金等价物的期末余额		71		
减：现金等价物的期初余额		72		
现金及现金等价物净增加额		73	-24,250,926.54	-40,046,550.15

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

资产减值准备明细表

编制单位：福建东百集团股份有限公司 2004年6月30日 金额单位：元

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏帐准备合计	3,581,208.74	100,029.06	18,451.72	3,662,786.08
其中：应收帐款	469,181.89	84,195.76		553,377.65
其他应收款	3,112,026.85	15,833.30	18,451.72	3,109,408.43
二、短期投资跌价准备合计		6,160.00		6,160.00
其中：股票投资		6,160.00		6,160.00
债券投资				
三、存货跌价准备合计	671,539.66	1,345.24	60.00	672,824.90
其中：库存商品	633,121.02			633,121.02
原材料	38,418.64	1,345.24	60.00	39,703.88
四、长期股权投资减值准备合计	1,092,482.73		279,680.76	812,801.97
其中：长期股权投资	1,092,482.73		279,680.76	812,801.97
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	914,181.54			914,181.54
其中：房屋建筑物				
机器设备等	914,181.54			914,181.54
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤

利 润 表 附 表

编制单位：福建东百集团股份有限公司

2004年6月30日

金额单位：元

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	11.664	11.858	0.335	0.335
营业利润	5.405	5.495	0.155	0.155
净利润	3.272	3.327	0.094	0.094
扣除非经常性损益后的净利润	3.222	3.276	0.093	0.093

法定代表人：毕德才

主管会计工作负责人：崔正旭

会计机构负责人：夏勤