

成都人民商场(集团)股份有限公司
2004 年半年度报告



二〇〇四年八月二十五日

目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
第三节	股本变动和主要股东持股情况.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员情况.....	7
第五节	管理层讨论与分析.....	8
第六节	重要事项.....	11
第七节	财务报告.....	19
第八节	备查文件.....	48

第一节 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长易江先生、总会计师邬炳友先生、财务中心总经理郑怡女士声明：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。

第二节 公司基本情况

一、基本情况介绍

- (一) 公司法定中文名称：成都人民商场(集团)股份有限公司
中文名称简写：成商集团
公司法定英文名称：Chengdu People's Department Store (Group) Co., Ltd.
英文名称缩写：CPDS
- (二) 公司股票上市证券交易所：上海证券交易所
股票简称：成商集团
股票代码：600828
- (三) 公司注册、办公地址：成都市东御街19号
邮政编码：610011
公司网址：[HTTP://www.cpdsg.com](http://www.cpdsg.com)
公司电子信箱：csgsb@cpdsg.com
- (四) 法定代表人：易江
- (五) 公司董事会秘书：王军
联系电话：028-86665088
传真：028-86652529
电子信箱：csdsb@cpdsg.com
联系地址：成都市东御街19号
证券事务代表：张谊明
联系电话：028-86665088
传真：028-86652529
电子信箱：csdsb@cpdsg.com
联系地址：成都市东御街19号
- (六) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网：
<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) 公司其他有关资料
公司首次注册登记日期：1993年12月31日
变更登记日期：2004年4月29日
变更后注册地点：成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：5101001801571
税务登记号码：地税：51010421439311-0 国税：510104214393110
公司聘请的会计师事务所：四川华信(集团)会计师事务所
办公地址：成都市洗面桥下街68号

二、主要财务数据和指标

单位：元

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	496,531,837.43	433,810,107.24	+14.46
流动负债	754,738,147.44	677,429,556.22	+11.41
总资产	1,251,084,899.77	1,106,906,314.70	+13.03
股东权益(不含少数股东权益)	427,163,266.82	411,065,023.49	+3.92
每股净资产	2.10	2.02	+3.96
调整后每股净资产	1.61	1.70	-5.29
项 目	2004年1-6月	2003年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	3,134,833.40	5,700,783.21	-45.01
扣除非经常性损益后的净利润	538,084.12	6,483,730.48	-91.70
每股收益	0.015	0.028	-46.43
净资产收益率(%)	0.73	1.28	-0.55
经营活动产生的现金流量净额	-139,242,375.64	-4,706,878.53	-2,858.27

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额(元)
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益	1,008,504.55
各种形式的政府补贴	3,034,844.76
扣除公司日常根据企业会计准则的规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入支出	-383,735.79
以前年度已计提各项资产减值准备的转回	216,131.67
所得税影响金额	-1,278,995.91
合 计	2,596,749.28

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、报告期内公司股份总数及股本结构变化。

(一) 报告期内公司股份总数未发生变化。

(二) 报告期内公司股本结构变化

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					小计	本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	132,828,880							132,828,880
其中：								
国家持有股份	132,828,880					-132,828,880		
境内法人持有股份						+132,828,880		132,828,880
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	19,235,120							19,235,120
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	152,064,000							152,064,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	51,084,026							51,084,026
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	51,084,026							51,084,026
三、股份总数	203,148,026							203,148,026

二、截止2004年6月30日，公司股东总数为19,170户。

三、前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减(股)	期末持股数量(股)	持股占总股本比例(%)	股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结股份数量(股)	股东性质(国有股东或外资股东)	
四川迪康产业控股集团股份有限公司	132,828,880	133,570,030	65.75	见注1	见注1	--	
成都市华盛房地产有限责任公司	0	16,189,880	7.97	未流通	见注2	--	
上海贝泽贸易有限公司	0	364,320	0.18	未流通	不详	--	
邛江县建设房地产开发公司	0	297,000	0.15	未流通	不详	--	
李仲秋	0	220,601	0.11	已流通	不详	--	
许哲	0	202,000	0.10	已流通	不详	--	
中国建筑北方装饰艺术公司	0	198,000	0.10	未流通	不详	--	
成都国贸实业集团公司	0	198,000	0.10	未流通	不详	--	
杨立新	0	182,575	0.10	已流通	不详	--	
许阿松	182,000	182,000	0.10	已流通	不详	--	
前十名流通股股东持股情况							
股东名称(全称)	期末持有流通股的数量(股)			种类(A、B、H股或其它)			
李仲秋	220,601			A股			
许哲	202,000			A股			
杨立新	182,575			A股			
许阿松	182,000			A股			
杨刚	164,000			A股			
范淑君	155,650			A股			
郭黔芳	151,150			A股			
杨茜	140,431			A股			
伍志强	136,800			A股			
肖红杰	135,252			A股			
上述股东关联关系或一致性行动的说明	未知公司前十名股东、前十名流通股股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

战略投资者或一般法人参与 配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	—	—

注：1、公司控股股东四川迪康产业控股集团股份有限公司(以下简称“迪康集团”)持有公司股份 133,570,030 股(社会法人股 133,569,520 股,流通股 510 股),占公司股份总数的 65.75%。截止报告期末,迪康集团将其持有的公司合计 132,828,880 股社会法人股质押给银行(详见 2004 年 3 月 30 日、2004 年 6 月 15 日及 2004 年 6 月 19 日《上海证券报》公司股东股权质押公告)。

2、截止报告期末,成都市华盛房地产有限责任公司将其持有的公司合计 10,491,567 股社会法人股质押给银行(详见 2002 年 3 月 28 日《上海证券报》30 版公司 2001 年年度报告)。

四、报告期内,公司控股股东及实际控制人变动情况

(一)报告期内,公司控股股东由成都市国有资产投资经营公司变更为迪康集团。

2004 年 1 月 2 日,根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的股份过户确认书,迪康集团协议收购成都市国有资产投资经营公司持有的本公司 132,828,880 股国有股已办毕过户手续,股份性质变更为社会法人股。迪康集团共计持有本公司股份 133,570,030 股(社会法人股 133,569,520 股,流通股 510 股),占总股本 65.75%,成为本公司控股股东(详见 2004 年 1 月 6 日《上海证券报》公司国家股股权转让过户公告)。

(二)实际控制人情况

迪康集团第一大股东为成都迪康实业发展有限公司,曾雁鸣先生持有成都迪康实业发展有限公司 36%的股份,为其第一大股东,系本公司实际控制人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

二、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

(一)2004年2月3日召开的公司第四届董事会第九次会议同意曾永江先生辞去董事长职务,选举易江先生为公司董事长(详见刊登于2004年2月5日《上海证券报》的董事会决议公告)。

(二)2004年3月9日召开的公司2004年第二次临时股东大会选举傅代国先生为公司第四届董事会独立董事(详见刊登于2004年3月10日《上海证券报》的2004年第二次临时股东大会决议公告)。

(三)2004年5月15日召开的公司第四届董事会第十四次会议同意曾永江先生辞去董事职务,提名张崧先生为公司第四届董事会董事(2004年6月18日召开的公司2003年年度股东大会选举张崧先生为公司第四届董事会董事);同意张胜明先生辞去独立董事职务;同意张伟先生辞去董事会秘书职务,经董事长提名,聘任王军先生为公司董事会秘书(详见刊登于2004年5月18日《上海证券报》的董事会决议公告、2004年6月19日《上海证券报》2003年年度股东大会决议公告)。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内经营工作概述

报告期内,公司加快了管理变革和经营调改,优化了组织机构,按经营业态加强了对百货连锁经营、超市连锁经营、汽车经销等业务领域的整合和发展,积极地解决公司历史遗留问题,为公司主营业务持续、稳定发展打下良好的基础。

(一)公司与上海王德明投资有限责任公司共同出资设立成都人民百货连锁有限公司。根据公司在百货业态建立一个公司两个品牌、两种定位的发展模式,盐市口中心店进行了大规模装修、改造和商品结构与布局调改,着力在成都市盐市口—春熙路核心商圈打造现代大众连锁百货,并将在下半年进驻重庆市解放碑核心商圈开设现代时尚精品百货。

(二)公司加大了超市资源整合力度,将集团公司配送中心、武侯超市组建成成都人民商场连锁有限公司,大力发展超市业态,逐步将二级城市属超市业态的子公司统一纳入连锁公司管理体系,加快实现统一信息系统管理、统一购进、统一结算、统一营销、统一人力资源等“五个统一”,建立良好的销售网络、实现经济配送。

(三)全面清理公司存量资产,加强资产管理。报告期内,公司集中对总部及下属分子公司的土地、实物资产、对外投资及债权债务进行了全面的清理工作,建立了完整的资产台账及规范化的对外投资项目股权管理制度,强化控股经营,为资产整合和遗留问题处理奠定了基础。

(四)公司强化制度建设,优化管理流程,提升管理效率。报告期内,公司成立了以董事长和总经理挂帅的制度建设项目组,由资产管理部具体牵头组织集团本部的制度建设工作,进一步规范、完善了公司管理制度,提升了公司管理水平。

(五)强调公司财务管理工作,统一集团财务体系。依据公司2004年战略规划,公司强调财务结算中心作为资金往来结算、信贷管理与货币资金监控、信息反馈中心的职能,按“收支两条线”的思路,结合以先进的IT技术支撑的“网银资金结算平台”,充分发挥了财务结算中心的融资信贷、资金管理、资金分析三大功能,极大地提高公司资金的作用效率和资金的调度能力。

(六)公司针对公司人力资源管理现状,制定了人力资源管理纲要。报告期内,公司结合实际,逐步完善了人力资源管理的各项制度,按市场化的原则和运作模式,努力推动员工身份转变,从薪酬结构、管理培训等多方面提高员工的工作素质和工作的积极性,大力推进公司机制转变。

(七)在尊重历史原则下,结合实际情况,积极地解决历史遗留问题。报告期内,公司严格按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定执行,同时积极稳妥地处理公司历史遗留问题,重点解决公司对外担保问题,对先后到期的四川黄河商业有限责任公司、峨眉山成商凤凰有限责任公司担保不再提供继保,制定了切实可行的解决公司对成都市华盛(集团)实业投资有限公司担保的措施,逐步降低担保金额,以化解担保风险,维护公司的合法权益。

二、公司经营成果分析

报告期内,公司面对市场竞争的日趋激烈及市场细分格局的变化,为提高在盐市口商圈内持续竞争能力,公司对盐市口中心店进行了分期停业装修、调改和重新招商,对经营业绩造成影响;同时,由于盐市口中心店北大门外主干道市政封闭改造,商场主进出口、通道受阻,导致客流量减少,也对经营造成影响。

报告期内,公司主营业务收入为 619,156,191.02 元,比上年同期下降 14.98%;净利润为 3,134,833.40 元,比上年同期下降 45.01%。

三、报告期内经营情况

(一) 主营业务的范围及经营状况

公司主要经营范围:批发、零售百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、家具、医药保健品、中药材、食品、土特产品、烟酒、粮油制品、音像制品及按中华人民共和国对外贸易经济合作部(1994)外经贸政审函字第 765 号文核准的进出口业务等。

(二) 占主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:人民币元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
商品零售业务	619,156,191.02	543,786,007.13	12.17	-14.98	-16.27	1.34
其中:汽车销售业务	105,757,130.56	96,961,627.91	8.32	-7.21	-11.03	3.93
其中:关联交易	29,186,451.10	29,186,451.10	0	-23.98	-23.98	0
关联交易定价原则	公司向关联方(主要为公司非控制单位)销售货物以进价平调结算,无毛利收入,主要为本公司集中进货,争取供货方优惠降低进货成本,实现采购的规模效益。					

2、报告期内主营业务分地区情况

单位:人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减的比率(%)
成都地区	506,982,922.21	-16.21
其他地区	112,173,268.81	-8.95

(三) 报告期内,公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上一年度相比未发生重大变化。

(四) 报告期内,公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(五) 报告期内,公司来源于单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到 10% 以上的情况。

参股公司名称	成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司		
本期贡献的投资收益(元)	1,090,931.85	占上市公司净利润的比重(%)	34.80
参股公司	经营范围	日用百货、针纺织品、服装鞋帽、家电、玩具、文化用品、钟表、眼镜、工艺品、食品等。	
	净利润(元)	3,636,439.50	

(六) 经营中的问题和困难

目前公司遇到的主要困难是:

1、报告期内公司对盐市口中心店进行了分期停业装修、调改和重新招商,并于第三季度继续进行二期改扩建工程;同时,由于盐市口中心店北大门外主干道市政封闭改造将持续到本年末,商场主进出口、通道受阻,导致客流量减少;上述工程对公司的正常经营活动产生一定影响。

2、由于零售行业市场竞争进一步加剧,单店销售额和经营利润都有所降低,盈利能力、技术手段、服务意识等亟待提高。

3、公司正集中解决历史遗留问题,过去公司的对外担保和关联方资金占用对公司正常经营造成了影响和负担。

针对经营中存在的问题和困难,公司将主要做好以下工作:

1、在尽量减少对公司盐市口中心店正常经营影响的情况下加快对该店二期改扩建工程的建设进度,增加卖场面积,改善购物环境,并对商品结构和营业布局进行新一轮规划和调整,努力扩大营业额和利润。

2、面对激烈的零售市场竞争,公司将优化业务流程,统一商业软件,加大费用控制力度,针对消费者的需求和购物心理,采取强有力的促销手段,有效提高销售额、毛利率和盈利能力。

3、加快处理公司历史遗留问题,成立项目组,通过多种创新手段和途径加大对到期债权催收力度和不良资产清理、处置,盘活公司的存量资产,提高资产质量。对到期的对外担保事项,公司将从运营安全性和担保风险等多方面考虑,积极采取妥善方式解决。

四、报告期投资情况

(一) 募集资金使用情况

报告期内无募集资金及以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(二) 重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况:

1、报告期内公司与上海王德明投资有限责任公司共同出资组建了成都人民百货连锁有限公司(详见刊登于2004年1月2日《上海证券报》第四届董事会第八次会议决议公告及公司对外投资公告)。截止报告签署日,公司已完成工商登记注册事宜。报告期内,成都人民百货连锁有限公司实现主营业务收入6,137.80万元,净利润-77.68万元。

2、报告期内,公司与迪康集团共同出资设立了成都人民置业有限责任公司(详见“第六节 重要事项”的“五、报告期内公司重大关联交易事项”第(六)项“报告期内公司其他重大关联交易事项”。

3、报告期内,公司与四川迪康科技投资有限公司共同出资组建成都人民商场连锁有限公司(详见“第六节 重要事项”的“五、报告期内公司重大关联交易事项”第(六)项“报告期内公司其他重大关联交易事项”。

第六节 重要事项

一、报告期公司治理情况

(一) 公司独立董事张胜明先生由于工作原因提请辞去独立董事职务。截止本报告签署日,公司正根据《公司法》、《公司章程》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定积极寻求合适的独立董事候选人,以保证公司董事会成员中至少包括三分之一独立董事。

(二) 根据《公司法》及中国证监会《上市公司治理准则》的有关规定,公司制定了董事会下设的战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会实施细则。2004年2月3日,第四届董事会第九次会议审议通过董事会专门委员会实施细则,进一步健全了公司决策程序,增强了公司决策的科学性。

(三) 根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的有关规定,2004年3月26日第四届监事会第六次会议修改了《监事会议事规则》,公司于2004年6月18日召开2003年年度股东大会审议通过了修改后的《监事会议事规则》,进一步明确公司监事会的职责权限,保障了公司监事会依法独立行使监督权。

二、报告期公司实施利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

经2003年度股东大会审议通过,公司2003年度利润分配方案为:不进行利润分配,亦不进行公积金转增股本。

公司2004年中期无利润分配预案及资本公积金转增股本预案。

三、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

(一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 以前期间发生但延续到本报告期的公司重大诉讼、仲裁事项

1、公司于2003年4月向泸州市中院提起诉讼,要求成商泸州王达商厦公司归还向其提供150万元开业装修垫款及价值500万元的商品作为流动资金一案已胜诉,目前,该诉讼事项正在执行中。2003年公司根据相关会计准则和执行情况,对该笔应收款提取坏帐准备629万元。

2、2002年6月,公司为四川日兴发展有限公司(以下简称“日兴发展”)在四川省建行锦城支行借款1400万提供担保,日兴发展及其关联人用四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的1710万股权向公司提供了反担保。因日兴发展到期无法还款,公司承担连带责任。截止本报告期末,加上承担贷款利息及其他费用,公司已累计被法院执行1,451万元,担保连带责任已履行完毕。为了保全公司的合法权益,公司已经积极采取了强有力的保障措施,向成都中级人民法院申请执行日兴发展及其关联人向公司提供的反担保股权。

四、报告期内公司资产收购、出售及资产重组事项

(一) 报告期内公司收购成都市华盛(集团)实业投资有限公司(以下简称“华盛实业”)资产抵偿债务事项详见“第六节 重要事项”的“五、报告期内公司重大关联交易事项”第(二)项。

(二) 报告期内公司无重大资产出售及资产重组事项。

五、报告期内公司重大关联交易事项

(一) 报告期内公司与关联方未发生重大购销商品、提供劳务的关联交易事项。

(二) 报告期内公司与关联方发生重大资产收购关联交易事项。

报告期内,公司与华盛实业于2004年3月15日签订了《土地使用权转让

意向协议》，于2004年5月15日签订了《非现金资产抵偿债务协议》，华盛实业拟将其位于成都市武侯区桂溪乡三瓦窑的住宅用地及地上房屋建筑物转让给公司，转让价款用于抵偿其对公司债务。华盛实业控股子公司成都市华盛房地产有限责任公司（成都市华盛房地产有限责任公司注册资本5000万元，华盛实业持有其90%股权）持有本公司16,189,880股社会法人股，占公司总股本的7.97%，系公司第二大股东。公司董事武强先生系华盛实业法定代表人、第一大股东（武强先生持有华盛实业90%股权），华盛实业与公司构成关联关系。

1、关联交易方介绍

企业名称：成都市华盛（集团）实业投资有限公司

法定代表人：武强

注册资本：5000万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：实业投资及信息服务；科技、经济高新技术的开发及咨询服务；销售建筑材料、金属材料（不含稀贵金属）、五金交电、针纺织品、化工产品、通用机构及配件、汽车及摩托车配件、皮革制品、现代办公设备等。

2、关联交易的主要内容

根据公司与华盛实业签订的《非现金资产抵偿债务协议》，公司拟受让其位于成都市武侯区桂溪乡三瓦窑的住宅用地及地上房屋建筑物，转让款为7,318.58万元。同时公司代华盛实业偿还为其提供担保的银行贷款2500万元，代为偿还的银行担保贷款从资产转让款中扣除。华盛实业以转让价款中2,912.34万元用于偿还其对成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下称“成商黄河”）由于业务往来形成的等额债务，成商黄河用收到的华盛实业上述还款偿还其借款占用本公司资金2,750万元，其余部分用于偿还业务往来占用本公司资金。剩余价款扣除本次交易中本公司预付的款项及其他可能由本公司代垫的应由华盛实业承担的费用后，差额部分本公司将在两个月内支付完毕。

3、定价原则及资产评估价值

本次以资抵债资产经四川华衡资产评估有限公司评估。根据四川华衡资产评估有限公司川华衡评报[2004]48号《资产评估报告》，以2004年4月15日为评估基准日，该等资产评估价值为7,370.30万元，参照评估价值，经双方协商确定转让价款为7,318.58万元。

4、本次交易对公司经营成果与财务状况的影响

通过本次交易购买华盛实业的土地资产及建筑物，公司代华盛实业偿还为其提供担保的银行贷款2500万元，代为偿还的银行担保贷款从资产转让款中扣除，将有效化解公司承担连带担保责任的财务风险及经营风险；其次，通过本次交易将清理与关联方的资金占用，减少关联方对上市公司资金占用，有效地解决了公司历史遗留问题，符合中国证监会证监发（2003）56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》相关规定，能有效降低公司的经营风险，维护上市公司经营自主权和股东合法权益，能促进上市公司依法经营管理，增强上市公司的市场竞争力，保证公司的安全运营。

5、本次交易的进展情况

2004年3月16日，公司第四届董事会第十次会议审议通过与华盛实业签订的《土地使用权转让意向协议》。2004年5月15日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于公司与华盛实业以资抵债交易的议案》。公司已经将非现金资产抵偿占用的上市公司资金报送材料报送了四川省证监局及中国证监会

审批。

以上内容详见刊登于2004年3月18日《上海证券报》董事会决议公告和关联交易公告；2004年5月18日《上海证券报》董事会决议公告和关联交易公告。

(三) 报告期内公司与关联方未发生重大资产出售关联交易事项。

(四) 报告期内公司与关联方债权、债务事项。

单位：人民币元

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金		形成原因
		发生额	余额	发生额	余额	
成都会议展览中心股份有限公司	联营单位	-1,701,464.92	3,285,333.58	470,745.34	470,745.34	经营往来及借款
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	联营单位	3,748,998.09	49,560,393.14	47,086.61	2,029,265.70	经营往来及借款
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	联营单位	11,525.81	399,584.16	55,602.21	55,602.21	经营往来
成商集团自贡有限公司	未纳入合并的子公司	-633,685.63	192,088.88	5,200,000.00	5,200,000.00	借款
成都市昌荣汽车维修服务有限公司	控股子公司第三大股东	573,938.65	1,561,563.12	0.00	146,359.95	经营往来
西南建材中心	控股子公司的第四大股东	1,500,000.00	2,827,772.00	0.00	0.00	借款及预付股权转让款
成都商业投资经营有限公司	控股子公司的第二大股东	1,542,000.00	1,542,000.00	0.00	0.00	预付股权转让款
四川省物资经销总公司	控股子公司的第二大股东	0.00	99,362.25	0.00	96,670.76	借款
云南成商汽车销售服务有限公司	未纳入合并子公司	0.00	5,397,407.74	22,995.61	22,995.61	借款
成都顺和餐饮娱乐有限公司	联营单位	0.00	6,324,547.44	1,479.69	1,479.69	借款及代垫款
成都人民商场服饰床上用品公司	联营单位	3,639.39	503,639.39	0.00	0.00	借款及代垫款
成商集团泸州王达商厦有限公司	联营单位	366,473.00	7,356,473.00	0.00	0.00	借款
峨眉山成商凤凰有限公司	联营单位	0.00	3,264,000.00	0.00	0.00	借款
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	联营单位	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	借款
成都华盛(集团)实业投资有限公司	成都市华盛房地产有限责任公司的第一大股东	17,503,800.00	17,503,800.00	0.00	2,613,593.37	代垫款及预付土地款
哈尔滨秋林百货有限公司	联营单位	141,923.83	141,923.83	6,000,000.00	6,000,000.00	借款及代购货款
和平药房连锁有限公司	控股股东控制的法人	0.00	0.00	877,908.44	3,837,436.11	经营往来
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营	0.00	0.00	0.00	1,607,210.00	资金往来
成商金地广告有限责任公司	未纳入合并子公司			3,700.00	3,700.00	代垫款
合计		23,057,148.22	104,959,888.53	12,679,517.90	22,085,058.74	

说明：

公司根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及对监管部门的要求，对截止报告期末公司与控股股东及其他关联方资金往来、资金占用及对外担保情况进行了自查，针对自查中存在的问题制定了

切实有效的解决措施和清理整改方案,形成《成都人民商场(集团)股份有限公司与控股股东及其他关联方资金往来、资金占用及对外担保情况的自查报告》,已经2004年7月19日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过并报证券监管机构备案。

1、关联方经营性占用公司资金情况

截止2004年6月30日,关联方经营性占用公司资金余额为27,362,986.04元,主要系公司与联营单位之间因商品配送和销售形成的正常应收款和预付款。公司解决措施是:公司将要求关联方根据合同约定时间付清货款;在今后的经营活动中,公司将严格进行应收款管理,控制正常经营活动中形成的应收或预付款金额。

2、关联方非经营性占用公司资金情况

截止2004年6月30日,关联方非经营性占用公司资金余额为77,596,902.49元,报告期内新增的主要项目:西南建材中心新增1,500,000元系公司受让西南建材中心持有的春南商场股权超出抵偿借款部分的预付款项,因股权转让尚未过户而形成;新增成都商业投资经营有限公司1,542,000元系公司受让其持有的春南商场股权预付款项,因股权转让尚未过户而形成;华盛实业与公司本年新增其他应收款,主要系公司因华盛实业贷款到期无力偿还而履行担保责任并代其向银行垫付形成的部分债务。公司解决措施是:(1)按照中国证监会证监发(2003)56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的要求,确保每年降低30%以上的非经营性占用资金;(2)公司根据各欠款单位的实际情况,成立专门项目小组,拟加大催收力度或采取诉讼方式解决欠款。(3)解决时限:计划在2004年12月31日之前解决成都会议展览中心股份有限公司、西南建材中心、四川省物资经销总公司、成都商业投资经营有限公司、华盛实业、哈尔滨秋林百货有限公司等公司的往来款项;计划在2005年12月31日之前解决云南成商汽车销售服务有限公司、成都顺和餐饮娱乐有限公司、成都人民商场服饰床上用品公司、成商集团泸州王达商厦有限公司、成都人民商场黄河商业城有限责任公司、峨眉山成商凤凰有限公司、成商佳禾(集团)食品有限公司等公司的往来款项。

(五)与关联方的担保事项

1、报告期内公司向关联方提供担保(详见“第六节 重要事项”的“六、报告期内重大合同及其履行情况”第(三)项)。

2、报告期内关联方未向本公司提供担保。

(六)报告期内公司其他重大关联交易事项

1、报告期内,公司与迪康集团共同出资设立成都人民置业有限责任公司,注册资本8000万元,其中本公司以经评估后价值1550.75万元的存量闲置地产作价1550.75万元作为出资,占注册资本的19.38%;迪康集团以现金出资6449.25万元,占注册资本的80.62%。主要经营商业地产的开发、销售、经营及物业管理等。报告期内,人民置业承揽代建工程760万元,净利润24万元。

以上内容详见刊登于2004年4月7日《上海证券报》董事会决议公告和关联交易公告;2004年6月19日股东大会决议公告。

2、公司与四川迪康科技投资有限公司共同出资组建成都人民商场连锁有限公司,注册资本为8000万元,其中公司出资7600万元,占注册资本的95%;迪康科技出资400万元,占注册资本的5%。报告期内,人民商场连锁有限公司实现主营业务收入19,738.10万元,净利润-4.48万元。

以上内容详见刊登于2004年1月2日《上海证券报》董事会决议公告及关联交易公告;2004年3月10日《上海证券报》股东大会决议公告;2004年3月30日《上海证券报》公司2003年年度报告及2004年4月29日《上海证券报》公司第一季度报告。

3、报告期内公司与衡平信托投资有限责任公司签订了《战略合作框架协议》，建立战略合作关系，在人民币3亿元的资金运用范围内就项目融资、资金融通、委托理财、证券投资、信用担保、投资咨询以及双方认为有利于共同发展的其它方面寻求最广泛的合作，以达到优势互补、资源共享、互惠互利、共同发展的目的。截止报告期末，尚无具体业务发生。

以上内容详见刊登于2004年2月5日《上海证券报》的董事会决议公告暨召开二00四年第二次临时股东大会的通知和关联交易公告;2004年3月10日《上海证券报》的股东大会决议公告。

六、报告期内重大合同及其履行情况

(一)公司无报告期内发生及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包公司资产的事项。

(二)报告期内重大租赁事项

1、报告期内无其他公司租赁公司资产事项。

2、报告期内公司租赁其他公司资产事项。

(1)租赁世贸中心项目

公司与重庆鑫隆达房地产开发有限公司(以下称“重庆鑫隆达”)签订了《商厦商业经营房产租赁合同》(以下称《合同》，根据2004年7月20日公司、重庆鑫隆达及本公司控股子公司成都人民百货连锁有限公司的子公司重庆迪康百货有限公司三方签订的补充协议，履约方由公司变更为重庆迪康百货有限公司)，租赁其在重庆市渝中区夫子池路世贸中心面积共计42000平方米的房产项目用于经营现代时尚精品百货。

租金起算日为该商场开幕营业之日，双方拟定为2004年10月1日，租赁期限为20年。第一年前三个月免付租金，全年租金为2175万元；第二年租金3341万元，第三年到第四年每年租金3442万元，第五年到第十年每年租金3200万元，第十一年到第二十年每年租金3500万元。

公司预付重庆鑫隆达前四年租金(合计1.24亿元)，以保证其完成应该承担的建筑主体工程、设备、设施安装及其它二装工程，预付款项将按项目实际进度和合同约定分期予以拨付。

截止报告期末，实际已预付租金7940.70万元，该项目暂无收益。

(2)租赁武侯花园大楼项目

报告期内，公司继续履行与四川聚溢房地产开发有限公司(以下称“聚溢房地产公司”)于2003年1月30日签订的《租赁经营合同》、《房产抵押协议书》，公司租赁聚溢房地产公司位于一环路南四段武侯花园大楼，共计16,000平方米的房屋，以及附属设备、设施，经营武侯超市分公司。同时，聚溢房地产公司将该大楼地上第一层8,934.22平方米房屋产权抵押给公司作为归还本公司为其垫付款项的保证。

(三)重大担保事项

1、报告期内，公司没有发生重大对外担保事项。

2、报告期内，公司担保情况

担保对象名称	协议签署日	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都人民车业有限责任公司 (控股子公司)	2003.11.18	6,000,000.00	连带责任担保	2003.10-2004.10	否	是
	2003.11.18	5,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.10	否	是
	2003.11.18	9,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.11	否	是
	2003.11.18	3,000,000.00	连带责任担保	2004.01-2005.01	否	是
	2003.11.18	7,000,000.00	连带责任担保	2004.02-2005.02	否	是
	2004.01.08	10,000,000.00	连带责任担保	2004.03-2005.03	否	是
成都人民商场(集团)春南有 限责任公司(控股子公司)	2003.11.27	2,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.08	否	是
	2003.12.02	1,000,000.00	连带责任担保	2003.12-2004.09	否	是
成都人民商场黄河商业城有 限责任公司(参股公司)	2001.11.22	86,010,000.00	连带责任担保	2002.11-2003.12	否	是
	2003.11.11	38,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.12	否	是
峨眉山成商凤凰有限责任公 司(参股公司)	2003.08.13	2,970,000.00	连带责任担保	2003.08-2004.08	否	是
成都市华盛(集团)实业投资 有限公司	2002.12.26	25,000,000.00	连带责任担保	2002.12-2003.12	否	是
担保发生额合计						
担保余额合计			151,980,000.00			
其中:关联担保余额合计			151,980,000.00			
违规担保总额			151,980,000.00			
担保总额占公司净资产的比例(%)			45.65			
对控股子公司担保余额合计			43,000,000.00			

说明:

(1) 公司为成都人民车业有限责任公司、成都人民商场(集团)春南有限责任公司提供的银行贷款担保均系为控股子公司提供流动资金贷款担保,对本公司无重大影响。

(2) 公司为成商黄河 12,401 万元银行贷款提供担保属于历史遗留问题,系公司与四川黄河有限责任公司(以下简称“四川黄河”)共同投资组建成商黄河商业城装修资金贷款担保而形成。四川黄河以其面积为 20,366.58 平方米,并经四川华衡资产评估有限公司评估价值为 16,624 万元的黄河商业城房屋产权抵押给本公司作为反担保。公司将积极采取措施,组建包括律师、会计师事务所在内项目组,从维护公司正常经营及保证公司合法权益的角度出发,通过协商或法律诉讼途径处置反担保抵押物黄河商业城房产,力争在 2005 年内解决该担保问题。报告期内,该担保事项对公司无重大影响。

(3) 公司为峨眉山成商凤凰有限公司 297 万元银行贷款提供担保,因该公司已于 2004 年 8 月 12 日将该笔贷款归还银行,公司担保责任已解除。

(4) 公司为成都市华盛(集团)实业投资有限公司提供银行贷款担保 2500 万元,其清偿情况、对经营成果与财务状况的影响详见“第六节 重要事项”的“五、报告期内公司重大关联交易事项”的第(二)项。

(四) 公司无报告期内及以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

七、公司及持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东无报告期内发生及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。

八、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况

报告期内,公司未发生控股股东及其子公司占用上市公司资金的情形。

九、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号)规定情况的专项说明及独立意见

(一)公司独立董事对公司担保的专项说明及独立意见

截止本报告期末,公司累计担保余额为19,498万元人民币。其中,为控股子公司成都人民车业有限责任公司4000万元银行贷款提供连带责任担保;为控股子公司成都人民商场(集团)春南有限责任公司300万元银行贷款提供连带责任担保;为参股公司成都人民商场黄河商业城有限责任公司12,401万元银行贷款承担连带责任担保;为参股公司峨眉山成商凤凰有限责任公司297万元银行贷款提供连带责任担保;为公司第二大股东的控股股东华盛实业2,500万元银行贷款提供连带责任担保。公司担保总额占公司本报告期合并报表净资产比例45.65%,其中违规担保总额15,198万元。截止本报告签署日,峨眉山成商凤凰有限责任公司已归还银行借款,公司对其297万元担保已经解除;为解除公司为华盛实业2,500万元银行贷款担保,公司已经制定了切实可行的方案,并经公司第四届董事第十次会议及第十四次会议审议通过,报中国证监会及四川监管局审批;针对公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司的违规担保,公司董事会及经营班子已经成立了专门的项目小组,正积极寻求解决违规担保问题的有效措施,逐步降低对外担保比例,控制对外担保风险。

作为公司的独立董事,我们认为公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定,认真履行了对外担保的决策程序及信息披露义务,积极努力地寻求解决历史遗留担保的措施,维护了公司稳定经营,有效地控制了担保风险,截止本报告期末,公司对外担保总额未超过公司合并报表净资产的50%。

(二)公司独立董事对公司关联方占用资金情况的专项说明及其独立意见

截止2004年6月30日,公司与关联方经营性资金往来余额为27,362,986.04元,公司与关联方非经营性资金往来余额为77,596,902.49元。

报告期内,公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况;公司没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况;公司没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况;公司没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况;公司没有代控股股东偿还债务情况。

报告期内,公司代其他关联方偿还债务的情况,即公司为成都华盛集团实业有限公司在成都市南郊农村信用合作社联合社借款2500万元提供担保,成都华盛集团实业有限公司未按期还款而导致本公司承担连带责任,截至本报告期末,已累计发生代垫款及预付土地款1750.38万元。目前,华盛实业用其拥有的位于成都市武侯区桂溪乡三瓦窑的土地资产抵偿欠公司债务,能保证公司上述债权的实现。

报告期内,公司拆借资金给关联方使用的情况:公司拆借资金366,473元给成商集团泸州王达商厦有限公司使用,并按关联交易准则进行了处理。

作为公司的独立董事,我们认为公司针对上述关联方占用公司资金情况,积极依照监管部门的要求进行了认真的自查,结合公司实际情况,制定了具体的解决措施,并经公司董事会审议,公司能严格按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及《公司章程》的规定,逐步妥善地解决公司历史遗留问题。

十、公司本期财务报告未经审计。

十一、报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、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形；公司董事、管理层有关人员未发生被采取司法强制措施的情况。

十二、其他重要事项信息索引

事项名称	刊载日期	报刊名称	版面	互联网站及检索路径
公司关于国家股股权转让过户的公告	2004年1月6日	《上海证券报》	第9版	HTTP://www.sse.com.cn
公司关于2003年度经营业绩风险提示性公告	2004年2月2日	《上海证券报》	第8版	HTTP://www.sse.com.cn
公司关于2003年度经营业绩风险提示补充公告	2004年2月17日	《上海证券报》	第7版	HTTP://www.sse.com.cn
公司第四届董事会第十一次会议决议公告、公司第四届监事会第六次会议决议公告及公司股东股权质押公告	2004年3月30日	《上海证券报》	第42版	HTTP://www.sse.com.cn
公司股东股权质押公告	2004年6月15日	《上海证券报》	第26版	HTTP://www.sse.com.cn
公司2003年年度股东大会会议决议公告及公司股东股权质押公告	2004年6月19日	《上海证券报》	第26版	HTTP://www.sse.com.cn

第七节 财务报告

一、会计报表

- (一) 资产负债表
- (二) 利润及利润分配表
- (三) 现金流量表
- (四) 补充资料

上述报表详见附件。

二、会计报告附注

(一) 公司简介

成都人民商场(集团)股份有限公司(以下简称本公司或公司)的前身是成都市人民商场,成立于1953年,为全民所有制商业零售企业。1993年经成都市人民政府成府函(93)77号文批复,改组为股份有限公司,中国证券监督管理委员会证监发(93)95号文件审核通过,1993年12月通过公开发行股票设立成都人民商场股份有限公司,1994年1月11日成都市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》,注册号为28966456-0,公司地址:成都市东御街19号,法定代表人:吕根旭,公司社会公众股于1994年2月24日起在上海证券交易所挂牌交易,更名为成都人民商场(集团)股份有限公司。2002年经股东会批准用资本公积转增股本,转增股本后本公司注册资本变更为203,148,026.00元,由四川华信(集团)会计师事务所验资,并出具了川华信验[2002]021号验资报告,公司于2002年7月10日向成都市工商行政管理局申请变更企业法人营业执照,变更后的营业执照号为5101001801571号。

2002年7月19日公司控股股东成都市国有资产投资经营公司与四川迪康产业控股集团股份有限公司(以下简称“迪康集团”)签订《股份转让协议书》,将其持有的国有股13,282.8880万股(占总股本的65.38%)转让给迪康集团。在2004年1月2日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记确认书。至此,四川迪康产业控股集团股份有限公司已成为本公司控股股东。

2004年2月3日公司法定代表人变更为易江。

经营范围包括百货、针纺织品、五金交电、工艺美术、食品、餐饮娱乐等。拥有市中区盐市口、总府路及东、南、西、北门的营业场地及靠近铁路货运站的仓库。

(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

1、会计制度

公司自2001年1月1日起执行中华人民共和国《企业会计制度》及其补充规定。

2、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

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当日的中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的非本位币余额按月末市场汇价进行调整。决算日按当日市场汇价的中间

价调整相关账户,因市场汇价不同而发生的折合本位币差额,作为汇兑损益,其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用;属与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益,在达到可预定使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入各项固定资产成本;除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金,价值变动风险很小的投资,确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣布发放但未领取的现金股利或利息入账,短期投资的现金股利或利息,实际收到时冲减投资的账面价值,收到的已记入应收项目的现金股利或利息冲减应收项目,在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

短期投资于年末按账面成本与市价孰低计价,按类别比较短期投资的账面成本与市价,以市价低于账面成本的部分计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账的核算方法

(1)坏账的确认标准为:因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然无法收回的应收款项;或者因债务人逾期未履行偿债义务,且有充分依据表明不能收回的应收款项,由公司经理提交书面材料,按照公司管理权限,由董事会或股东大会批准。

(2)坏账损失的核算办法:采用备抵法核算,坏账损失发生时,冲销已提取的坏账准备。

(3)坏账准备的计提方法和计提比例。

应收账款按账龄分析法计提坏账准备,计提比例如下:

账龄	计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	15
4-5年	20
5年以上	25

对持有未到期的应收票据,如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时,则将其账面余额转入应收账款,并按上述原则计提坏账准备。

其他应收款的坏账准备采用个别认定法,根据本公司掌握的债务单位的实际财务状况和现金流量情况分析计提。

对预付账款,如有确凿证据表明不符合预付账款的性质,或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的,则将账面余额转入其他应收款,并按上述原则计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1)存货分类为:在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等。

(2)取得和发出的计价方法:

库存商品采用售价核算的:日常核算按售价计价,月份终了按发出库存商品的售价总额计算应分摊的商品进销差价,年末经实地盘点核实后调整。

库存商品采用进价核算的:日常核算按实际成本计价,结转已销商品的成本时,采用先进先出法计算。

其余存货按实际成本核算。

(3) 低值易耗品的摊销方法：日常零星购置部分采用五五摊销法；开业时一次性购进的低值易耗品，按受益期限分次摊销，摊销足 50%后不再分次摊销，待报废时一次摊销。

(4) 存货跌价准备采用单项计提法：当出现以下情形之一时，公司计提存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、企业因产品更新换代。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；
- D、因企业所提供的商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；
- E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资核算方法

取得长期股权投资时，按实际支付的初始投资成本入账(包括支付的税金、手续费等相关费用)。

公司对被投资单位拥有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算；公司对被投资单位拥有表决权资本总额 50%以上，采用权益法核算并合并其会计报表；公司对被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或对被投资单位拥有表决权资本总额 20%(含 20%)以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资差额摊销方法，若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，初始成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 10 年的期限内平均摊销；初始成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

(2) 长期债权投资的核算方法：

按实际支付的价款入账，应计的利息计入当期投资收益。

债务投资溢价和折价的摊销方法：在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按平均直线法摊销。

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

(3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

对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投资的账面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将预计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。

长期投资减值准备按照个别投资项目分别计算确定。

11、委托贷款

本公司的委托贷款按实际委托贷款的金额入账，期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息，对计提的利息到期不能收回的，停止计提利息。以前计提的利息收入予以冲回。

本公司按照委托贷款的本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备；预计的委托贷款减值准备计入当期损益。

本公司于期末，按有关的管理制度对委托贷款本金进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按可收回金额低于委托贷款本金的差

额，计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、运输设备、机器设备、工具以及其他与经营有关的设备、器具、工具等。不属于经营主要设备的物品，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过二年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

(3) 固定资产计价方法：自行购建的固定资产按实际成本计价；投资者投入的，按投资各方确认价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧：固定资产原值扣除 5% 残值后，按直线法计提。

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 - 40	4.85 - 2.43
专用设备	10	9.7
通用设备	5 - 20	19.4 - 4.85
运输设备	8-14	12.12-6.93

(5) 固定资产减值准备的计提：

公司如发现存在下列情况，将计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已发生减值：

A、固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

B、公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

C、同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

D、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

E、固定资产预计使用方式发生重大不利变化，从而对公司产生重大影响；

F、其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，本公司将按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

固定资产如果存在以下情况之一，按其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、已遭毁损，以致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公司带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

本公司对在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。对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，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，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入账价值。

在建工程减值准备：在建工程存在以下情况时，按照预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

(1) 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；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经

济利益具有很大的不确定性；

(3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用核算方法

除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。借款费用资本化的原则：

(1)为购建固定资产的专门借款的借款费用：因借款而发生的除发行费用和手续费以外的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，直接计入所购建的固定资产成本，金额较小的，直接计入当期财务费用。

(2)因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，同时满足以下3个条件的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，应于发生当期直接计入财务费用。

a. 为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式而发生的资产支出已经发生；

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3)利息资本化的计算方法

利息资本化按以下公式计算：

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

累计支出加权平均数= (每笔资产支出金额×每笔资产支出实际占用月数/会计期间涵盖的月数)

资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

15、无形资产计价和核算方法

(1)土地使用权：以资产评估确认价值入账。按使用年限平均摊销，公司原有土地使用权按出让期限从1993年起分48年平均摊销；以国有股配股取得的土地使用权从1997年7月起分50年平均摊销；收购破产企业取得的土地使用权，从收购入账起分50年平均摊销。

(2)房屋使用权按投资双方协议的30年合营期限自1998年1月起平均摊销。

(3)无形资产减值准备：本公司无形资产存在下述情况之一或若干情况时，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，单项计提无形资产减值准备：

a. 该项资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；

b. 该项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. 该项资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

d. 其他足以证明该项资产实质上已发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

(1)开办费摊销方法：公司从2001年1月起在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2)公司及其子公司长期待摊费用按实际支付金额入账，按受益期限平均摊销。

17、收入确认原则

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对商品保留继续管理权和实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关收入和成本能可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务：在同一年度内开始并完成，应在劳务完成时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

18、所得税的会计处理：采用应付税款法。

19、会计政策、会计估计变更

公司本期无会计政策、会计估计变更。

20、重大会计差错更正

公司本期无重大会计差错更正。

21、合并会计报表的编制方法

(1)合并报表范围：按照《合并会计报表暂行规定》及财政部财会工字(1996)2号文件精神对占其资本总额的50%以上的子公司纳入合并会计报表范围。对虽占被投资公司有表决权资本总额50%以上，但该公司资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在10%以下，根据财政部的有关规定，不对其纳入合并会计报表范围；对虽占被本公司所拥有的数额投资公司有表决权资本总额50%以下，但本公司对其具有实质控制权的被投资单位，将其纳入合并会计报表范围。

(2)合并报表采用的方法：按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益，内部投资收益与子公司利润分配，内部交易事项，内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

公司所控制的所有子公司情况及其合并范围：

投资单位名称	注册资本(万元)	经营范围	投资成本(万元)	母公司持股比例(%)	是否合并
成都人民车业有限责任公司*	4,800	汽车、物资	4,500	93.75	是
成都人民商场(集团)春南有限责任公司	2,600	日用百货	1,428	54.92	是
成都人民商场连锁有限责任公司*	8,000	食品百货	7,600	95	是
成都人民百货连锁有限公司*	10,000	日用百货	7,500	75	是
成都人民商场(集团)南充川北有限责任公司	2,000	日用百货	1,834.62	90	是
成都人民商场(集团)泸州川南有限责任公司	300	日用百货	270	90	是
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司*	4,500	网络、设备	1,380.42	30	是
成都人民商场(集团)自贡有限责任公司*	2,000	日用百货	1,020	51	否
成都现代广告装饰有限公司*	50	广告制作	47	94	否
成商金地广告有限责任公司*	230	广告制作	200	86.96	否

注：本期增加纳入合并会计报表范围的子公司及其主要情况：

- 成都人民商场连锁有限公司为公司本期与四川迪康科技投资有限公司共同出资组建，本公司占其股权的95%，故纳入本期合并范围。2004年上半年经营成果如下：

项 目	本 期
主营业务收入	197,380,989.36
主营业务利润	17,200,159.24
利润总额	-44,806.14
所得税	
净利润	-44,806.14

*成都人民百货连锁有限公司为公司本期与上海王德明投资有限责任公司共同出资组建,本公司占其股权的75%,故纳入本期合并范围。2004年上半年经营成果如下:

项 目	本 期
主营业务收入	61,377,974.74
主营业务利润	9,299,235.55
利润总额	-776,844.44
所得税	
净利润	-776,844.44

*截止报告期末,本公司持有四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司30%股权,为其第一大股东,并已取得了实质性控制,故纳入本期合并范围。其2004年1月1日财务状况如下:

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	8,730,308.88	流动负债	19,919,324.86
长期投资	41,748,007.50		
固定资产	869,179.01		
无形资产及其他资产		权益合计	31,428,170.53
资产合计	51,347,495.39	负债及权益合计	51,347,495.39

2004年上半年经营成果如下:

项 目	本 期
主营业务收入	
主营业务利润	
利润总额	-1,217,112.14
所得税	
净利润	-1,217,112.14

*成都人民商场(集团)自贡有限责任公司已经在2004年1月8日公告进行终止清算,现正在进行清算过程中,故不纳入合并范围。

*纳入本公司合并范围的控股子公司成都人民车业有限责任公司的控股子公司云南成商汽车销售服务有限公司因公司正对其清算,故未纳入成都人民车业有限责任公司的合并范围,相应也未纳入本公司的合并范围。

*纳入本公司合并范围的控股子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的控股子公司新世纪广安广播电视网络有限责任公司,已于2003年3月8日停止营业,故未纳入四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的合并范围,相应也未纳入本公司的合并范围。

*成都现代广告装饰有限公司投资比例94%,但资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在10%以下,故不纳入合并会计报表范围。

*成商金地广告有限责任公司投资比例为86.96%,但资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在10%以下,故不纳入合并会计报表范围。

22、利润分配方法

根据《公司法》和公司章程，公司净利润分配顺序及比例如下：

- (1) 弥补公司上年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金：按净利润 10%提取；
- (3) 提取法定公益金：按净利润 10%提取；子公司分别按 5%或 10%提取；
- (4) 提取任意盈余公积金：经股东大会决议提取；
- (5) 分配普通股股利：按股东大会决议分配。

三、税项

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	增值额	13 或 17
营业税	应纳税营业额	5
消费税	应纳税商品销售额	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
房产税	房屋原值 70%	1.2
房产税	房屋出租收入	12
土地使用税	占用土地面积	按地级征税
所得税	应纳税所得额	33

四、控股子公司及合营企业

详见会计报表附注二、21。

五、会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

(一) 合并会计报表注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金(RMB)	593,051.90	1,030,763.99
银行存款(RMB)	71,553,613.90	108,686,963.92
其中：(1)美元(USD)	2,452.56	8,552.56
折算汇率	8.2766	8.2767
折合人民币	20,298.86	70,786.97
(1)欧元	8,739.46	8,739.46
折算汇率	10.0738	10.3383
折合人民币	88,039.57	90,351.16
其他货币资金(RMB)	3,201,691.33	5,612,881.06
合 计	75,348,357.13	115,330,608.97

说明：(1) 货币资金本期减少 39,982,251.84 元，主要原因是本期公司加快发展步伐，资金投入增加，同时强化资金管理，沉淀资金减少。

(2) 其它货币资金主要是销售过程中收客户的各银行卡资金，期末待转入本公司银行存款户。

2、应收股利

应收单位	期末数	期初数
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司	1,171,974.75	
广元中区新世纪广播电视网络有限责任公司	34,261.75	
成商集团泸州王达商厦有限公司	25,092.32	25,092.32
成都现代广告装饰有限公司	167,291.48	167,291.48
成商金地广告有限公司	356,261.46	356,261.46
合 计	1,754,881.76	548,645.26

说明：应收股利本期增加 1,206,236.50 元，主要原因是子公司四川新世纪有线广播电视网络建设有限责任公司本期纳入合并报表范围，该公司应收联营单位乐山沙湾新世纪网络有限公司 2001 年度股利 568,867.31 元，2003 年度股利

603,107.44元。以及应收广元中区新世纪网络有限公司2000年度股利34,261.75元。

3、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值	金额	比例(%)	坏账准备	净值
一年以内	31,020,551.59	92.03	1,551,027.58	29,469,524.01	30,018,798.83	92.28	1,468,665.64	28,550,133.19
一至二年	1,052,570.63	3.12	52,628.53	999,942.10	910,498.10	2.80	45,524.90	864,973.20
二至三年	33,959.50	0.10	3,395.95	30,563.55				
三至四年	1,600,000.00	4.75	240,000.00	1,360,000.00	1,600,000.00	4.92	240,000.00	1,360,000.00
四至五年								
五年以上								
合计	33,707,081.72	100.00	1,847,052.06	31,860,029.66	32,529,296.93	100.00	1,754,190.54	30,775,106.39

说明:(1)无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

(2)应收账款前五名合计金额为29,062,049.10元,占本科目总额的86.22%,单位如下:

欠款单位	期末欠款余额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
成商黄河商业城有限责任公司	22,044,500.34	65.40	一年以内	货款
成都会议展览中心股份有限公司	3,165,249.54	9.39	一年以内	货款
都江堰恒生百货公司	1,600,000.00	4.75	三至四年	货款
成都昌荣汽车维修服务有限公司	1,497,171.01	4.44	一年以内	应收备件款
北京吉普汽车有限公司	755,128.21	2.24	一年以内	应收返利

4、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值	金额	比例(%)	坏账准备	净值
一年以内	167,220,592.02	56.32	4,678,092.74	162,542,499.28	60,598,723.12	37.38	500.00	60,598,223.12
一至二年	26,462,563.77	8.91	4,162,442.08	22,300,121.69	14,684,225.22	9.06	946,052.69	13,738,172.53
二至三年	23,952,575.55	8.07	9,458,643.19	14,493,932.36	17,402,513.70	10.73	9,021,895.73	8,380,617.97
三至四年	8,572,636.20	2.89	4,751,056.89	3,821,579.31	11,931,681.48	7.36	2,733,010.00	9,198,671.48
四至五年	13,424,965.38	4.52	270,000.00	13,154,965.38	2,948,181.52	1.82	725,473.82	2,222,707.70
五年以上	57,252,528.40	19.28	15,205,688.72	42,046,839.68	54,557,630.64	33.65	14,750,214.90	39,807,415.74
合计	296,885,861.32	100.00	38,525,923.62	258,359,937.70	162,122,955.68	100.00	28,177,147.14	133,945,808.54

说明:(1)无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

(2)其他应收款前五名合计金额为182,954,400.69元,占本科目总额的61.62%,明细如下:

债务人名称	期末数	占总额比例(%)	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
重庆鑫隆达房地产开发公司	79,407,000.00	26.75	一年以内	预付租金	非关联单位
四川聚溢房地产开发公司	36,390,955.66	12.26	五年以上	借款及代垫款	非关联单位
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	27,515,892.80	9.27	一至三年	借款	联营单位
四川省日兴发展有限公司	22,136,752.23	7.46	一年以内	担保,承担连带责任	非关联单位
成都华盛(集团)实业投资有限公司	17,503,800.00	5.99	一年以内	代垫款及预付土地款	关联单位

说明:(1)重庆鑫隆达房地产开发有限公司期末余额79,407,000.00元,系根据公司的发展战略,拟在重庆市解放碑核心商圈开设现代时尚精品百货,并已于2003年12月16日与重庆鑫隆达房地产开发有限公司签订了“商厦商业经营房产租赁合同”,承租该公司位于重庆市渝中区夫子池路的世贸中心地下二层至地上八层总计约42000平方米场地作为商业经营用,租赁期从2004年10月1日开业起算,共20年,合同约定预付四年租金1.24亿元,本公司截止2004年6月30日共计预付租金79,407,000.00元,账列其他应收款;该项目正在开业前装修。

(2) 四川聚溢房地产开发公司期末余额 36,390,955.66 元,是本公司代垫付武侯分场房屋装修款和借款。该房屋由本公司控股子公司成都人民商场连锁有限公司租用开设大型综合超市。

(3) 成都人民商场黄河商业城有限责任公司是本公司的联营单位,期末欠款为 27,515,892.80 元,账龄 1 年以内 14,515,892.80 元,2 至 3 年 13,000,000 元。

(4) 四川省日兴发展有限公司期末余额 22,136,752.23 元,其中:

本期由于四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司纳入合并范围,增加 7,626,752.23 元,新世纪公司已按 50% 计提坏账准备;

2002 年四川省日兴发展公司向本公司暂借款 500,000 元。

本公司为四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的股东四川省日兴发展有限公司在四川省建设银行锦城支行借款 14,000,000 元提供担保,2003 年四川省日兴发展公司未按期还款而导致本公司承担连带责任,公司被执行 14,010,000 元,由于本公司与四川省日兴发展公司签订担保合同时双方签订反担保协议,以四川省日兴发展公司等三个股东所持有的四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的股权作为反担保,2003 年已按本公司可能取得的股权价值与保证责任的差额预计负债。

(5) 本公司为成都市华盛(集团)实业投资有限公司(以下简称“华盛实业”)提供银行贷款担保 25,000,000.00 元,担保期限已经逾期。为降低公司的贷款担保风险及清理关联方占用上市公司资金,寻求解决公司历史遗留问题的有效途径,经公司与华盛实业协商,于 2004 年 3 月 15 日签订了《土地使用权转让意向协议》,于 2004 年 5 月 15 日签订了《非现金资产抵偿债务协议》,华盛实业拟将位于成都市武侯区桂溪乡三瓦窑面积为 51343.87 平方米的土地使用权让渡给公司,同时,由公司代为其偿还已到期的 2500 万元银行贷款及其他债务。上述关联交易已经公司第四届董事会第十次会议及第十四次会议审议通过,并将非现金资产抵偿债务报告分别报送中国证监会及四川证监局,等待审批。本期本公司已累计发生代垫款及预付土地款 17,503,800 元。

(6) 坏账准备本期增加 10,348,776.48 元,主要原因是子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司本期纳入合并报表范围,其坏账准备在本期增加中反映 10,232,760.93 元。

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	27,640,727.70	83.34	39,279,024.77	90.32
一至二年	4,249,872.16	12.81	3,062,522.96	7.04
二至三年	1,226,380.04	3.70	954,567.43	2.20
三年以上	50,000.00	0.15	189,633.26	0.44
合计	33,166,979.90	100.00	43,485,748.42	100.00

说明:(1) 无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 本期减少 10,318,768.52 元,减少 23.73%,其主要原因是货到减少,其中成都人民车业有限公司减少 2,088,636.03 元,成都人民商场连锁有限公司减少 8,039,688.53 元。

6、存货

(1) 项目

类别	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
在途物资	290,959.19		290,959.19	975,295.45		975,295.45
原材料	118,745.29		118,745.29	152,885.02		152,885.02
低值易耗品	6,791,224.77		6,791,224.77	6,895,090.39		6,895,090.39
库存商品	84,245,903.92	524,617.86	83,721,286.06	101,569,514.43	1,731,472.99	99,838,041.44
受托代销商品	12,391,747.58		12,391,747.58	7,722,703.84		7,722,703.84
代销商品款	-12,391,747.58		-12,391,747.58	-7,722,703.84		-7,722,703.84
合计	91,446,833.17	524,617.86	90,922,215.31	109,592,785.29	1,731,472.99	107,861,312.30

(2) 存货中跌价准备变动情况：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	1,731,472.99	3,057.94	1,209,913.07	524,617.86

说明：存货跌价准备减少 1,209,913.07 元的主要原因是本期将配送中心分公司和武侯超市分公司已提存货跌价准备的库存商品进行了投资，子公司成都人民商场连锁有限公司以净值入账。

7、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	551,971.24	717,460.95	556,565.27	712,866.92	受益期未到
场地租赁费	1,090,960.99	2,504,365.97	2,435,706.81	1,159,620.15	受益期未到
其他	119,935.13	2,995,208.84	268,195.07	2,846,948.90	受益期未到
合计	1,762,867.36	6,217,035.76	3,260,467.15	4,719,435.97	

8、长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	16,526,866.13	1,437,479.72	505,688.24	17,458,657.61
对联营企业投资	30,455,786.30	46,529,192.72	3,025,337.35	73,959,641.67
其他股权投资	67,850,968.08	11,866,442.29		79,717,410.37
股票投资	24,515,829.30			24,515,829.30
长期债权投资	5,000,000.00	75,000.00	1,250,000.00	3,825,000.00
合计	144,349,449.81	59,908,114.73	4,781,025.59	199,476,538.95

(1) 对子公司投资

A、未纳入合并报表子公司

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资额	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
成都现代广告装饰有限公司	94%	470,000.00	743,025.05		-81,371.12					661,653.93
成都人民商场(集团)自贡有限公司	51%	10,200,000.00	8,580,541.24		-154,619.43					8,425,921.81
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00	2,059,250.95		134,918.14					2,194,169.09
合计		12,670,000.00	11,382,817.24		-101,072.41					11,281,744.83

说明：上述公司未纳入合并报表范围原因见附注二、21。

成商集团自贡有限公司在 2004 年 1 月 8 日决定清算，现正在清算中。

B、纳入合并报表的单位的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成都成商汽车有限责任公司	17,624.14	17,183.54			440.60	17,183.54
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05	5,126,865.35		284,825.85	854,477.55	4,842,039.50

四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	2,395,799.56		1,437,479.72	119,789.98	1,078,109.82	1,317,689.74
合计	8,109,940.75	5,144,048.89	1,437,479.72	404,615.83	1,933,027.97	6,176,912.78

(2)对联营单位投资

投资单位	投资比例(%)	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
哈尔滨秋林百货有限公司	40.00	8,000,000.00		8,000,000.00						8,000,000.00
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司	49.00	3,730,344.84			124,238.78		603,107.44	3,889,132.46		3,410,263.80
雅安新世纪广播电视信息网络有限责任公司	32.00	3,200,000.00			-1,754.82		542,830.38	5,539,028.56		4,994,443.36
广元市中区新世纪广播电视网络有限公司	49.00	2,205,000.00			-59,191.40			2,052,501.76		1,993,310.36
银川新世纪广播电视网络有限公司	44.00	8,800,000.00			-18,255.57		900,000.00	20,401,803.26		19,483,547.69
峨眉山成商凤凰有限公司	45.90	11,750,000.00	12,103,030.98		71,153.92					12,174,184.90
成商佳禾(集团)食品有限公司	36.50	7,300,000.00	4,427,963.99		-248,506.56					4,179,457.43
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	30.00	16,200,000.00	9,819,400.52					-9,819,400.52		
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	30.00	9,000,000.00								
成商集团泸州王达商厦有限公司	30.00	3,000,000.00								
成商集团宜宾大观楼商场	30.00	3,000,000.00	3,169,048.41		1,090,931.85		979,399.53			3,280,580.73
成都顺和餐饮娱乐有限公司	50.00	8,192,500.00								
成都人民商场服饰床上用品公司	50.00	2,090,000.00	936,342.40							936,342.40
成都岷江装饰工程公司	33.37	500,000.00								
成都人民置业有限责任公司	19.38	15,507,511.00		15,507,511.00						15,507,511.00
合计		102,475,355.84	30,455,786.30	23,507,511.00	958,616.20		3,025,337.35	22,063,065.52		73,959,641.67

说明：截止报告期末，本公司持有四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司 30% 股权，为其第一大股东，并已取得了实质性控制，故纳入本期合并范围。

乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司、雅安新世纪广播电视信息网络有限公司、广元市中区新世纪广播电视网络有限公司、银川新世纪广播电视网络有限公司系纳入合并报表范围的子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的联营单位。

本期新增联营单位哈尔滨秋林百货有限公司、成都人民置业有限责任公司。

(3)其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西宁新世纪有线电视网络公司	13	17.09%	11,866,442.29	0.00	11,866,442.29		11,866,442.29
国营成都实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00	0.00		115,750.00
北京中新企业管理学院	1994-		100,000.00	100,000.00	0.00		100,000.00
成都市工商联合会	1994.4-	16.00%	200,000.00	200,000.00	0.00		200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00	0.00		62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00	0.00		200,000.00
华盛花园商住楼	1999.12-	合作经营	3,696,000.00	3,696,000.00	0.00		3,696,000.00
四川赛丽斯集团股份有限公司			160,000.00	160,000.00	0.00		160,000.00
云南成商汽车销售服务有限公司	1999.12-	90.00%	2,700,000.00	2,639,628.16	0.00		2,639,628.16
合计			81,873,346.29	69,946,532.16	11,866,442.29		81,812,974.45

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	100,000.00			100,000.00
成都市工商联合会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
四川赛丽斯集团股份有限公司	160,000.00			160,000.00
云南成商汽车销售服务有限公司	1,319,814.08			1,319,814.08
小计	2,095,564.08			2,095,564.08

(4) 长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位 注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.40%	400,000.00		400,000.00
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30		10,018,327.30
成都华联商厦股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行	法人股	10,000,000	2.82%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	
成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小计				24,615,829.30	100,000.00	24,515,829.30

(5) 长期债权投资

种类	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	3,750,000.00	4%	2006.1.28	75,000.00		3,825,000.00

说明：2003年1月公司购入全兴集团 MBO 信托产品 5,000,000 份，该产品为 3 年期，逐年还本付息，2004 年 2 月我公司已收到还款本金 1,250,000.00 元，冲减投资成本；利息 200,500.00 元，计入投资收益。

9、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	426,766,333.95	3,675,942.51	6,419,558.14	424,022,718.32
通用设备	81,385,258.54	2,920,932.07	5,086,264.97	79,219,925.64
运输设备	16,149,972.92	4,081,126.66	10,086.00	20,221,013.58
专用设备	1,725,967.40		24,811.00	1,701,156.40
小计	526,027,532.81	10,678,001.24	11,540,720.11	525,164,813.94
折旧				
房屋建筑物	106,422,450.70	6,089,888.76	3,849,472.29	108,662,867.17
通用设备	37,704,038.08	3,009,306.68	1,672,501.02	39,040,843.74
运输设备	8,296,653.70	1,934,987.64	9,783.42	10,221,857.92
专用设备	152,653.38	80,744.22		233,397.60
小计	152,575,795.86	11,114,927.30	5,531,756.73	158,158,966.43
净值				
房屋建筑物	320,343,883.25			315,359,851.15
通用设备	43,681,220.46			40,179,081.90
运输设备	7,853,319.22			9,999,155.66
专用设备	1,573,314.02			1,467,758.80
小计	373,451,736.95			367,005,847.51
减值准备				
通用设备	6,371,204.97		3,180,931.01	3,190,273.96
固定资产净额	367,080,531.98			363,815,573.55

说明:(1)企业专用设备主要是子公司成都人民车业有限责任公司汽车修理使用的专用设备。

(2)本期固定资产原值增加10,678,001.24元,主要原因是成都人民车业有限责任公司房屋及设备增加2,650,955.52元,成都人民百货连锁有限公司新增营业设备等3,705,305.00元,四川新世纪有线电视网络建设有限公司本期纳入合并报表,增加设备2,238,551.00元。

(3)本期固定资产原值减少11,540,720.11元,折旧减少5,531,756.73元,主要原因是本公司投资成都人民置业有限公司,减少原值6,017,829.05元,减少累计折旧3,357,619.42;投资成都人民商场连锁有限公司,减少原值3,307,906.61元,减少累计折旧746,934.79元。

(4)本期固定资产减值准备减少3,180,931.01元,主要原因是本期将配送中心分公司和武侯超市分公司已提固定资产减值准备的固定资产进行了投资,子公司成都人民商场连锁有限公司以净值入账。

10、在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	工程进度	资金来源
职工培训中心	9,379,708.99	26,973.83			9,406,682.82		自筹
上渡街工程	5,151,216.05	28,972.07			5,180,188.12		自筹
龙王街工程	5,789,610.06	31,300.00			5,820,910.06		自筹
东风日产成商专营店	0.06	1,790,903.22	1,790,903.28				借款
联营品牌专营店	3,105,151.55	6,004,108.25			9,109,259.80		借款
合计	23,425,686.71	7,882,257.37	1,790,903.28		29,517,040.80		

说明:本期联营品牌专营店新增6,004,108.25元是成都人民车业有限责任公司新建的联合品牌专营店。

在建工程中利息资本化的情况为：

工程名称	期初数中利息资本化金额	本期增加数中利息资本化金额	本期转出数中利息资本化金额	本期减少数中利息资本化金额	期末数中利息资本化金额
职工培训中心	428,838.44				428,838.44
东风日产成商专营店		330,315.58	330,315.58		
联营品牌专营店		206,872.57			206,872.57
合计	428,838.44	537,188.15	330,315.58		635,711.01

11、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	147,284,546.80	126,460,186.55	11,361,237.98	10,727,170.00	1,748,234.86	11,211,357.13	125,346,019.67	16.5-42.5年
软件	1,418,289.64	715,574.99	648,289.64	0.00	64,074.52	118,499.53	1,299,790.11	4年
合计	148,702,836.44	127,175,761.54	12,009,527.62	10,727,170.00	1,812,309.38	11,329,856.66	126,645,809.78	

说明：(1)土地使用权用于向银行借款作抵押的情况见会计报表附注五、13。

(2)本期土地使用权增加11,361,237.98元，主要是对成都人民商场连锁有限公司投资，投出资产账面价值为8,873,845.02元，评估价值为20,235,083.00元，评估增值11,361,237.98元，评估机构为中联资产评估有限公司，评估机构文号为中联品评报字(2004)第11号。

(3)本期土地使用权转出主要是本公司用土地使用权和房屋对成都人民置业有限责任公司进行投资，其中土地原值为12,053,000.00元，净值为10,727,170.0元的土地评估价值为13,483,005.00元，评估事务所为四川华衡资产评估有限公司，评估机构文号为川华衡评报(2003)77号。

12、长期待摊费用

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
大修理费	11,213,724.37	6,757,719.74	0.00	941,896.46	5,397,901.09	5,815,823.28	
汽车展场	2,206,236.80	717,326.18	0.00	62,711.82	1,551,622.44	654,614.36	
变电站改造	800,000.00	640,000.00	0.00	40,000.00	200,000.00	600,000.00	7.5年
便民店装修	2,515,471.12	1,289,271.60	481,782.40	252,636.01	997,053.13	1,518,417.99	
配送中心租赁费	2,867,000.00	1,464,165.46	0.00	259,249.62	1,662,084.16	1,204,915.84	2.5年
场地使用权	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	0.00	0.00	25,000,000.00	20年
其它	347,000.00	196,294.44	140,000.00	31,966.65	42,672.21	304,327.79	
合计	44,949,432.29	11,064,777.42	25,621,782.40	1,588,460.56	9,851,333.03	35,098,099.26	

说明：长期待摊费用中本期新增25,000,000.00元，系本公司子公司成都人民百货连锁有限公司，根据2004年4月26日与重庆鑫隆达房地产开发有限公司签订的购买其重庆世贸中心商场新增面积部分(约8000平方米)20年使用权的协议，支付的款项。

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	485,510,000.00	375,560,000.00
担保借款	51,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	2,550,000.00	2,600,000.00
合计	539,060,000.00	423,160,000.00

说明：

(1) 抵押借款情况

借款银行名称	抵押物地址	土地或建筑面积	土地证号	房产证号	他项权证号	抵押值	借款金额
工行成都市盐市口支行	成都市锦江区东御街19号新大楼	35,553 m ²	成 国 用 (2000) 字第 1063 号	蓉房权证成房监证字第 0333341 号	蓉房成房监他字第 92276 号	3.8 亿元	31,850 万元
上海浦东发展银行成都分行	成都市锦江区东御街19号地块二	9,726.46 m ²	成 国 用 (2000) 字第 1063 号	-	成 他 项 2004 字 第 103 号	6,500 万元	4,000 万元
中国银行成都开发西区支行	成都市锦江区总府街12号商业大厦	28,200 m ²	成 国 用 (2001) 字第 324 号	成房监证字第 1003642 号	成房监他字第 89039 号	2.35 亿元	4,600 万元
工行南充顺庆工行	人民中路1号1幢2层	2,463.33 m ²	14033	124589	20021316	1,259.65 万元	1,000 万元
工行南充顺庆工行	人民中路1号2幢2层	886.73 m ²	14059 复印件	124591	20021316		
工行南充顺庆工行	人民中路1号地下层	2,074.72 m ²	14059 复印件	124583	20021316	1,000 万元	1,000 万元
工行南充顺庆工行	人民中路7-15号2层	1,242.59 m ²	14033	124571	20021316	1,320.9 万元	901 万元
工行南充顺庆工行	人民中路7-15号3层	1,242.59 m ²	14033	124571	20021316		
工行南充顺庆工行	人民中路7-15号4层	1,242.59 m ²	14033	124579	20021316		
南充市顺庆农村信用联社	人民中路1号1层	2,475.38 m ²	14059	124587	20021309	3,300 万元	3,300 万元
南充市顺庆农村信用联社	人民中路2号4层	811.29 m ²	14059	124586	20021309		
中国银行南充市支行	人民中路1号1幢4层	2,468.86 m ²	14059	124575	20021310	2,555 万元	1,900 万元
中国银行南充市支行	人民中路1号1幢3层	2,663.25 m ²	14059 复印件	124592	20021310		
中国银行南充市支行	人民中路14号1、2幢1层	355.42 m ²	14031	124572	20021310		
中国银行南充市支行	人民中路14号1、2幢2层	554.34 m ²	14031	124574	20021310		
中国银行南充市支行	人民中路1号1幢7-9层	1,646 m ²	14059 复印件	124582	20021310		
中国银行南充市支行	人民中路1号2幢4层	886.73 m ²	14060 复印件	124577	20021310		
	合 计	94,493.28 m ²				77,435.55 万元	48,551 万元

(2) 担保借款情况

借款银行名称	借款单位	借款额	担保单位
中国银行四川省分行	成都人民车业有限责任公司	3,000 万元	成商集团
光大银行成都市分行		1,000 万元	成商集团
中国银行成都开发西区支行	成商集团春南有限责任公司	300 万元	成商集团
工行盐市口支行	成都人民车业有限责任公司	800 万元	广州风神汽车有限公司
合 计		5,100 万元	

(3) 信用借款情况

借款银行名称	借款单位	借款额
南充市建行一支行	南充川北公司	200 万元
南充市曲水信用社	南充川北公司	55 万元
合 计		255 万元

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,049,000.00	22,986,800.00

说明：(1)无欠付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

(2)期末余额比期初余额减少是11,937,800.00元，主要原因是到期承兑。

签发银行	签发金额	到期日期
中国银行武侯支行	950,000.00	2004年7月8日
中国银行武侯支行	1,000,000.00	2004年7月8日
中国银行武侯支行	999,000.00	2004年7月18日

中国银行武侯支行	600,000.00	2004年8月9日
中国银行武侯支行	500,000.00	2004年9月4日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年9月18日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年9月30日
中国银行南充市支行	1,500,000.00	2004年9月30日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年10月3日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年10月23日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年11月19日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年11月28日
中国银行南充市支行	600,000.00	2004年12月18日
中国银行南充市支行	1,400,000.00	2004年12月28日
中国银行南充市支行	500,000.00	2004年12月30日
合计	11,049,000.00	

15、应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	112,608,484.62	131,828,357.23

说明：(1)无欠持本公司5%（含5%）以上有表决权股份股东单位的款项。

(2)账龄超过三年的应付账款为1,766,055.80元，主要是营业部门未结算的货款。

16、预收账款

项目	期末数	期初数
预收账款	12,648,443.29	24,123,762.00

说明：(1)无欠付持本公司5%（含5%）以上股份股东单位的款项。

(2)预收账款期末数较期初数减少11,475,318.71元，减少47.57%，主要是交货后转出。

(3)预收账款期末账龄超过一年的金额为80,835.93元，主要是集团下属武侯分场进销存系统升级前形成的购货尾款，目前未清算。

17、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	原因
法人股股东	1,303,550.30	1,310,282.30	尚未支付现金股利
社会公众股股东			
子公司少数股股东	255,122.77		尚未支付现金股利
合计	1,558,673.07	1,310,282.30	

说明：本期新增应付股利，主要原因是子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司纳入合并报表范围，增加255,122.77元。

18、应交税金

项目	期末数	期初数
增值税	-9,304,321.10	413,994.45
营业税	229,575.29	334,466.44
企业所得税	2,260,194.33	2,174,354.95
城建税	111,901.06	341,928.37
消费税	117,008.83	22,812.68
个人所得税	129,489.06	1,374,315.33
房产税	174,536.36	175,368.45
印花税		
固定资产投调税	500,000.00	506,002.59

土地使用税	4,509.60	
合计	-5,777,106.57	5,343,243.26

19、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	48,501.05	146,999.56
地方教育费	5,057.32	
交通建设附加		0.01
副食品调控基金	234,196.74	266,254.35
代扣教育费	133,531.36	166,062.96
其他	-2,587.93	11,277.42
合计	418,698.54	590,594.30

20、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	65,990,557.11	56,838,101.94

说明：(1)无应收持有本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

(2)联营单位哈尔滨秋林百货有限公司期末余额6,000,000元，系委托代购设备及货物等的暂付款。

(3)其他应付款账龄超过3年的金额为7,485,839.73元，占本科目总额的11.34%，主要是代管的集体企业资金1,052,303.73元，应付太平洋百货有限公司使用的设备购置款1,607,210.00元，暂收成都华盛(集团)实业投资有限公司款项2,613,593.37元，锦城商业公司人员安置费580,000.00元。

21、预提费用

项目	期末数	期初数
借款利息	706,266.18	636,276.69

22、预计负债

	期末数	期初数
	8,919,818.31	3,307,832.31

说明：本期预计负债增加5,611,986.00元，主要原因是子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司纳入合并报表范围，其预计负债在本期增加中反映5,611,986.00元。

23、股本

公司股份变动情况表

项目	期初数	本次变动增减		期末数
		送股	小计	
一、尚未流通股份				
1.发起人股份				
其中：国家拥有股份	132,828,880.00		-132,828,800.00	
境内法人拥有股份			132,828,880.00	132,828,880.00
外资法人持有股份				
其他				
2、募集法人股	19,235,120.00			19,235,120.00
3、内部职工股				
4、优先股或其他尚未流通股份				
尚未流通股份合计	152,064,000.00			152,064,000.00

二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股	51,084,026.00		51,084,026.00
2、境内上市的外资股			
3、境外上市的外资股			
4、其他			
已流通股份合计	51,084,026.00		51,084,026.00
三、股份总数	203,148,026.00		203,148,026.00

说明：本期国家拥有股份减少 132,828,880 股，境内法人拥有股份增加 132,828,880 股，是由于 2002 年 7 月 19 日公司控股股东成都市国有资产投资经营公司与四川迪康产业控股集团股份有限公司(以下简称“迪康集团”)签订《股份转让协议书》，将其持有的国有股 132,828,880 股(占总股本的 65.38%)转让给迪康集团。在 2004 年 1 月 2 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记确认书。

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	153,155,296.35			153,155,296.35
接受非现金资产准备	386,224.90			386,224.90
股权投资准备	1,888,002.02	12,758,291.17		14,646,293.19
关联交易差价	585,304.89	6,885.36		592,190.25
其他资本公积	3,295,866.72	198,233.40		3,494,100.12
合计	159,310,694.88	12,963,409.93		172,274,104.81

说明：(1)关联交易差价是企业向关联单位拆借资金收取的资金占用费，其利息高于按一年期银行存款利率计算的利息剔除应缴纳的税金后全部进入资本公积。

(2)股权投资准备本期增加是由于将评估资产进行投资的评估增值部份，其中将原母公司所属配送中心分公司、武侯超市分公司 2003 年 12 月 31 日的全部资产、负债及公司本部部分房屋、土地，经评估后的净资产 89,996,313.27 元，投入成都人民商场连锁有限公司，投出资产账面价值 79,358,153.47 元，评估增值 10,638,159.80 元，评估机构为中联资产评估有限公司，评估机构文号为中联评报字(2004)第 11 号；将成都市金牛区成彭路 8 号的房屋和土地评估后投入成都人民置业有限公司，投出资产账面价值 13,387,379.63 元，评估价值 15,507,511.00 元，评估增值 2,120,131.37 元，评估事务所为四川华衡资产评估有限公司，评估机构文号为川华衡评报(2003)77 号。以上两项资本公积增加尚未作税务处理。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,269,544.53			29,269,544.53
任意盈余公积	19,041,113.73			19,041,113.73
公益金	15,164,724.99			15,164,724.99
合 计	63,475,383.25			63,475,383.25

26、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	3,134,833.40	5,700,783.21
加：年初未分配利润	-14,869,080.64	10,034,622.05
盈余公积转入		
二、可供分配的利润	-11,734,247.24	15,735,405.26

减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
三、可供股东分配的利润	-11,734,247.24	15,735,405.26
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		
四、未分配利润	-11,734,247.24	15,735,405.26

27、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	619,156,191.02	728,284,959.86	543,786,007.13	649,434,250.83	75,370,183.89	78,850,709.03
其中：汽车销售	105,757,130.56	113,979,691.05	96,961,627.91	108,976,673.30	8,795,502.65	5,003,017.75

说明：本期销售较上年同期减少 109,128,768.84 元，下降 14.98%，减少的主要原因是公司对盐市口中心店进行了分期停业装修、调改和重新招商，对经营业绩造成影响；同时，由于盐市口中心店北大门外主干道市政封闭改造，商场主进出口、通道受阻，导致客流量减少，也对经营造成影响。

本年销售前五名总额为 37,552,195.11 元，占销售总额的 6.07%，其中大户为：

单位名称	金额
成都会议展览中心股份有限公司	14,798,772.96
西藏成商协合汽车有限公司	6,875,726.50
俄罗斯帝马	6,671,370.87
成都精典汽车有限公司	5,475,213.67
四川省成林贸易有限公司	3,731,111.11

28、主营业务税金及附加

项目	本年数	上年数
城建税	828,564.68	615,127.06
交通建设附加	-0.01	-2,712.09
教育费附加	355,089.98	263,050.77
营业税	50,226.51	20,405.00
消费税	300,394.54	128,023.29
副调基金	107,911.35	100,746.18
其它	59,074.82	168,000.00
合计	1,701,261.87	1,292,640.21

29、其他业务利润

项目	收入		支出		利润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
物业管理	442,610.00	35,834.16	28,688.17		413,921.83	35,834.16
废旧包装收入	154,838.92	124,618.56	25,100.73	15,613.52	129,738.19	109,005.04
广告服务促销费	4,565,546.40	1,472,788.93	442,386.68	220,465.43	4,123,159.72	1,252,323.50
服务修理及代理业务	1,082,721.42	1,405,443.48	1,046,006.37	809,416.45	36,715.05	596,027.03
厂商入场及场地管理费	763,949.94	3,719,638.98	108,740.99	289,974.81	655,208.95	3,429,664.17
其他	13,143,128.57	107,192,234.42	1,876,653.03	1,313,290.83	11,266,475.54	9,405,932.59
合计	20,152,795.25	17,477,547.53	3,527,575.97	2,648,761.04	16,625,219.28	14,828,786.49

30、财务费用

项目	本年数	上年数
利息支出	13,680,333.32	12,279,376.12
减:利息收入	493,952.39	2,409,532.46
汇兑损失	2,228.50	
减:汇兑收益		6,483.56
手续费	537,790.85	
减:财政贴息	3,034,844.76	2,017,422.39
其他	5,028.42	614,301.87
合计	10,696,583.94	8,460,239.58

说明:财政贴息收入3,034,844.76元,根据2003年5月22日南充川北公司与南充市顺庆区财政局签订的补充协议,属南充市顺庆区财政对南充川北公司银行贷款的贴息收入。

31、投资收益

项目	本年数	上年数
股权投资收益	14,651,407.77	11,994,583.45
长期债券投资收益	275,500.00	467.16
股权投资差额摊销	-404,615.83	-404,615.83
短期投资收益	1,368.95	
合计	14,523,660.89	11,590,434.78

说明:股权投资收益中本公司对成都太平洋百货有限公司的合作投资收益占报告期利润总额的10%以上,具体明细:

项目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	13,000,000.00	12,000,000.00
投资收益计税	617,800.02	514,833.35
投资收益净额	12,382,199.98	11,485,166.65

32、营业外收入

项目	本年数	上年数
处理固定资产净收入	1,061,240.28	116,119.09
盘盈固定资产		10,650.00
罚款收入	7,480.00	17,390.02
其它	68,628.21	198,602.93
合计	1,137,348.49	342,762.04

33、营业外支出

项目	本年数	上年数
副调基金	468,229.71	598,304.16
固定资产盘亏		139,492.40
处理固定资产净损失	52,735.73	523,399.32
罚款支出	5,475.49	40,750.00
捐赠支出	4,600.00	
非常损失		42,346.31
其他支出	449,768.51	71,544.93
合计	980,809.44	1,415,837.12

34、支付的其他与经营活动有关的现金：160,170,981.62元，其中主要项目：

项 目	金 额
水电费	6,546,279.03
租赁费	5,665,114.35
广告费	5,705,138.67
运杂费	1,529,144.02
业务招待费	1,738,869.82
办公费	1,164,788.64
差旅费	1,074,449.43
修理费	1,950,568.13
保险费	647,702.88
邮电费	995,349.57
借出款项及归还借款	121,180,238.20
其 它	11,973,338.88
合 计	160,170,981.62

借出款项及归还借款主要包括：

(1) 根据《非现金资产抵偿债务协议》为华盛实业代垫款及预付土地款17,503,800元(详见附注五、4)。

(2) 预付重庆鑫隆达房地产开发有限公司84,407,000元(详见附注五、4和附注五、12)。

(3) 因日兴发展到期无法还款，公司承担连带担保责任，本报告期公司被法院执行500万元(详见附注五、4)。

35、收到的其他与筹资活动有关的现金288,375.19元，主要是收到存款利息。

(二) 母公司主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	2,049,354.99	91.28	102,467.75	1,946,887.24	28,571,873.63	94.37	1,428,593.68	27,143,279.95
一至二年	195,879.60	8.72	9,793.98	186,085.62	104,510.02	0.35	5,225.50	99,284.52
二至三年								
三至四年					1,600,000.00	5.28	240,000.00	1,360,000.00
四至五年								
五年以上								
合 计	2,245,234.59	100.00	112,261.73	2,132,972.86	30,276,383.65	100.00	1,673,819.18	28,602,564.47

说明：(1) 无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

(2) 本公司应收账款前五名合计金额2,217,329.66元，占本科目总额的98.76%，明细如下：

欠款单位	期末欠款余额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
成都人民百货连锁有限公司	1,336,922.57	59.54	一年以内	货款
邻水县人民医院	630,000.00	28.06	一年以内	货款
合肥美菱冰箱公司	104,510.02	4.65	一年以内	货款
杜基	91,369.58	4.07	1-2年	货款
成都海尔工贸公司	54,527.49	2.43	一年以内	货款

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值	金额	比例(%)	坏账准备	净值
一年以内	100,811,359.15	61.24		100,811,359.15	53,361,002.60	37.72		53,361,002.60
一至二年	15,599,704.11	9.48	133,500.00	15,466,204.11	6,539,352.14	4.62	133,500.00	6,405,852.14
二至三年	13,505,872.07	8.20	8,291,000.00	5,214,872.07	16,322,349.45	11.54	8,291,000.00	8,031,349.45
三至四年	3,999,194.84	2.43	2,733,010.00	1,266,184.84	11,328,818.00	8.01	2,733,010.00	8,595,808.00
四至五年	13,424,965.38	8.15	270,000.00	13,154,965.38	1,901,670.84	1.34	270,000.00	1,631,670.84
五年以上	17,277,940.27	10.50	14,048,443.11	3,229,497.16	52,020,858.85	36.77	14,048,443.11	37,972,415.74
合计	164,619,035.82	100.00	25,475,953.11	139,143,082.71	141,474,051.88	100.00	25,475,953.11	115,998,098.77

说明:(1)无应收持有本公司5%(含5%)以上股份的股东款项。

(2)其他应收款前五名合计金额为102,214,710.80元,占本科目总额的62.09%,单位如下:

债务人名称	期末数	占总额比例	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
成都人民百货连锁有限公司	32,671,556.57	19.85%	1年以内	借款及代垫款	子公司
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	27,500,000.00	16.71%	1-3年	借款	联营单位
成都华盛(集团)实业投资有限公司	17,503,800.00	10.63%	1年以内	代垫款项	关联单位
四川日兴发展有限公司	14,510,000.00	8.81%	1年以内	担保承担连带责任	非关联单位
成都人民商场连锁有限公司	10,029,354.23	6.09%	1年以内	代垫款	子公司

说明:(1)成都人民百货连锁有限公司期末欠款32,671,556.57元,系该公司筹备期间成商集团代垫的装修款等,待清算。

(2)成商黄河商业城是本公司的联营单位,期末欠款为27,500,000.00元,账龄1年以内14,500,000.00元,2至3年13,00,000.00元。

(3)四川省日兴发展有限公司期末欠款14,510,000元(详见附注五、4)。

(4)华盛实业期末欠款17,503,800.00元(详见附注五、4)。

(5)应收成都人民连锁有限公司10,029,354.23元,主要是本期投资时,根据投资双方协议将超出投出资产价值的部分列作债务。

3、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	99,274,382.24	162,900,961.51	3,104,615.83	259,070,727.92
对联营企业投资	30,455,786.30	16,421,090.21	10,798,800.05	36,078,076.46
其他股权投资	66,531,154.00			66,531,154.00
股票投资	24,515,829.30			24,515,829.30
长期债权投资	5,000,000.00	75,000.00	1,250,000.00	3,825,000.00
合计	225,777,151.84	179,397,051.72	15,153,415.88	390,020,787.68

(1) 子公司投资

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
成都现代广告装饰有限公司	94.00	470,000.00	743,025.05		-81,371.12					661,653.93
成都人民车业有限责任公司	93.75	45,000,000.00	44,157,299.69		1,253,730.08					45,411,029.77
成商集团自贡有限公司	51.00	10,200,000.00	8,580,541.24		-154,619.43					8,425,921.81
成商集团春南有限责任公司	54.92	14,280,000.00	14,892,238.79		54,186.06					14,946,424.85

成商集团南充川北有限公司	90.00	18,000,000.00	26,608,707.88		2,392,723.54	284,825.85	2,700,000.00			26,016,605.57
成商集团泸州川南有限责任公司	90.00	2,700,000.00	2,233,318.64		-527,673.48					1,705,645.16
成商金地广告有限公司	86.96	2,000,000.00	2,059,250.95		134,918.14					2,194,169.09
成都人民百货连锁有限公司	75.00	75,000,000.00		75,000,000.00	-582,633.33					74,417,366.67
成都人民商场连锁有限公司	95.00	76,000,000.00		76,000,000.00	-42,565.83					75,957,434.17
四川新世纪网络有限公司	30.00	16,200,000.00			-365,133.64	119,789.98		9,819,400.52		9,334,476.90
合计		259,850,000.00	99,274,382.24	151,000,000.00	2,081,560.99	404,615.83	2,700,000.00	9,819,400.52	0.00	259,070,727.92

说明：公司本期投资成都人民百货连锁有限公司 75,000,000.00 元，以货币资金投入。

公司本期投资成都人民商场连锁有限公司 76,000,000.00 元，以原母公司所属配送中心分公司、武侯超市分公司 2003 年 12 月 31 日经评估后的全部资产、负债及公司本部部分房屋、土地投资，合计净资产 89,996,313.27 元，其中 76,000,000.00 元作为投入的股本金，超过部分 13,996,313.27 元，投资双方分别列作债权债务处理。该项投资中评估增值 10,638,159.80 元，评估机构文号中联评报字(2004)第 11 号(详见附注五.24)。

本公司持有四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司 30% 股权，为其第一大股东，并已取得了实质性控制，成为控股子公司。

对子公司投资的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05	5,126,865.35		284,825.85	854,477.55	4,842,039.50
四川新世纪有线电视网络建设有限公司	2,395,799.56		1,437,479.72	119,789.98	1,078,109.82	1,317,689.74
合计	8,092,316.61	5,126,865.35	1,437,479.72	404,615.83	1,932,587.37	6,159,729.24

(2) 对联营单位投资

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
峨眉山成商凤凰有限公司	45.90%	11,750,000.00	12,103,030.98		71,153.92					12,174,184.90
成商佳禾(集团)食品有限公司	36.50%	7,300,000.00	4,427,963.99		-248,506.56					4,179,457.43
成商黄河商业城有限责任公司	30.00%	9,000,000.00								0.00
成商泸州王达商厦有限公司	30.00%	3,000,000.00								0.00
成商宜宾大观楼商场	30.00%	3,000,000.00	3,169,048.41		1,090,931.85		979,399.53			3,280,580.73
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	50.00%	8,192,500.00								0.00
成都人民商场服饰床上用品公司	50.00%	2,090,000.00	936,342.40							936,342.40
成都岷江装饰工程公司	33.37%	500,000.00								0.00
成都人民置业有限责任公司	19.38%	15,507,511.00		15,507,511.00						15,507,511.00
四川新世纪有线电视	30.00%	16,200,000.00	9819400.52					-9,819,400.52		

网络建设有限公司									
合计		76,540,011.00	30,455,786.30	15,507,511.00	913,579.21		979,399.53	-9,819,400.52	36,078,076.46

说明：成都顺和餐饮娱乐有限公司、成都岷江装饰工程公司、成商泸州王达商厦有限公司和成商黄河商业城有限责任公司已经在以前期全额计提减值准备，本期其经营状况仍然很差，由于长期投资余额已经为零，因此本期未做损益调整，超出部分未确认损失，只作备查登记。

本期投资成都人民置业有限责任公司 15,507,511.00 元，以成都市金牛区成彭路 8 号的房屋和土地投资，投出资产账面价值 13,720,508.27 元，评估价值 15,507,511.00 元，评估增值 1,787,002.73 元，评估机构是四川华衡资产评估有限公司，评估机构文号中联评报字(2004)第 11 号(详见附注五.24)。

(3)其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	1994-		100,000.00	100,000.00			100,000.00
成都市工商联会	1994.4-	16%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
华盛花园商住楼	1999.12-	合作经营	3,696,000.00	3,696,000.00			3,696,000.00
小计			67,146,904.00	67,146,904.00			67,146,904.00

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	100,000.00			100,000.00
成都市工商联会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
小计	615,750.00			615,750.00

(4)长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.40%	400,000.00		400,000.00
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30		10,018,327.30
成都华联商厦股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行股份有限公司	法人股	10,000,000	2.82%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	
成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小计				24,615,829.30	100,000.00	24,515,829.30

(5)长期债权投资

种类	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	3,750,000.00	4%	2006.1.28	75,000.00		3,825,000.00

说明：2003 年 1 月公司购入全兴集团 MBO 信托产品 5,000,000 份，该产品为 3 年期，逐年还本付息，2004 年 2 月我公司已收到还款本金 1,250,000.00 元，冲减

投资成本利息 200,500.00 元,计入投资收益。

4、投资收益

项 目	本年数	上年数
(1)股权投资收益	15,377,340.18	14,193,153.49
(2)长期债权投资收益	275,500.00	
(3)股权投资差额摊销	-404,615.83	-404,615.83
(4)短期投资收益	1,368.95	
合 计	15,249,593.30	13,788,537.66

说明:股权投资收益中本公司对成都太平洋百货有限公司的合作投资收益占报告期利润总额的10%以上,具体明细:

项 目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	13,000,000.00	12,000,000.00
投资收益计税	617,800.02	514,833.35
投资收益净额	12,382,199.98	11,485,166.65

六、关联方关系及其交易

(一)存在控制关系的关联方

1、存在控制关系的关联方的基本情况

企业名称	注册地址	主营业务	关联关系	行业类别	法定代表人
四川迪康产业控股集团股份有限公司	四川成都	投资管理	控股股东	投资等	曾雁鸣
成都人民车业有限责任公司	四川成都	汽车、物资	控股子公司	商业	唐瑞富
成商集团春南有限责任公司	四川成都	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成商集团自贡有限公司	四川自贡	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成都现代广告装饰有限公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富
成商集团南充川北有限公司	四川南充	日用百货	控股子公司	商业	易江
成商集团泸州川南有限责任公司	四川泸州	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成商金地广告有限责任公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	四川成都	网络、设备	控股子公司	网络	唐瑞富
成都人民百货连锁有限责任公司	四川成都	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成都人民商场连锁有限责任公司	四川成都	食品百货	控股子公司	商业	欧玉清

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增减	期末数
四川迪康产业控股集团股份有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
成都人民车业有限责任公司	48,000,000.00		48,000,000.00
成商集团春南有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00
成商集团自贡有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
成都现代广告装饰有限公司	500,000.00		500,000.00
成商集团南充川北有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
成商集团泸州川南有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00
成商金地广告有限责任公司	2,300,000.00		2,300,000.00
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	45,000,000.00		45,000,000.00
成都人民百货连锁有限公司		100,000,000.00	100,000,000.00
成都人民商场连锁有限公司		80,000,000.00	80,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

企业名称	期初数	占注册资本比例	本期增减	期末数	占注册资本比例
成都现代广告装饰有限公司	743,025.05	94%	-81,371.12	661,653.93	94%
成都人民车业有限责任公司	44,157,299.69	93.75%	1,253,730.08	45,411,029.77	93.75%
成商集团自贡有限公司	8,580,541.24	51%	-154,619.43	8,425,921.81	51%
成商集团春南有限责任公司	14,892,238.79	54.92%	54,186.06	14,946,424.85	54.92%
成商集团南充川北有限公司	26,608,707.88	90%	-592,102.31	26,016,605.57	90%

成商集团泸州川南有限责任公司	2,233,318.64	90%	-527,673.48	1,705,645.16	90%
成商金地广告有限责任公司	2,059,250.95	86.96%	134,918.14	2,194,169.09	86.96%
成都人民百货连锁有限公司			74,417,366.67	74,417,366.67	75%
成都人民商场连锁有限公司			75,957,434.17	75,957,434.17	95%
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司			9,334,476.90	9,334,476.90	30%

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营
成都人民商场服饰床上用品公司	联营
成都人民置业有限责任公司	联营
成都岷江装饰工程公司	联营
峨眉山成商凤凰有限责任公司	联营
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	联营
成商集团泸州王达商厦有限责任公司	联营
成商佳禾(集团)食品有限公司	联营
成都会议展览中心股份有限公司	联营
成都人民商场黄河商城有限责任公司	联营
四川黄河商业有限责任公司	联营单位成商黄河的控股公司
成都市华盛房地产有限责任公司	持本公司7.97%股份的第二大股东
成都市华盛(集团)实业投资有限公司	成都市华盛房地产有限责任公司的第一大控股股东
成都市昌荣汽车维修股份有限公司	控股子公司的第三大股东
中国石油天然气股份有限公司四川川南销售分公司	控股子公司的第二大股东
成都西南建材中心	控股子公司的第四大股东
四川省物资经销总公司	控股子公司的第二大股东
上海王德明投资有限责任公司	控股子公司的第二大股东
四川迪康科技有限公司	控股子公司的第二大股东
哈尔滨秋林百货有限公司	联营
衡平信托投资有限公司	控股股东控制的法人
和平药房连锁有限公司	控股股东控制的法人
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限公司	联营
雅安新世纪广播电视信息网络有限公司	联营
广元市中区新世纪广播电视网络有限公司	联营
银川新世纪广播电视网络有限公司	联营
成都商业投资经营有限公司	控股子公司的第二大股东
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	联营

(三) 关联往来

关联往来项目	期末数		期初数	
	金 额	占该账项期末余额的比例(%)	金 额	占该账项期末余额的比例(%)
应收账款：				
(1)成都会议展览中心股份有限公司	3,165,249.54	9.39	4,522,597.51	13.90
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	22,044,500.34	65.40	18,311,395.05	56.29
(4)成商集团宜宾大观楼商场	399,584.16	1.19	388,058.35	1.19
(5)成都昌荣汽车维修服务有限公司	1,497,171.01	4.44	987,624.47	3.04
(6)成商集团自贡有限公司	192,088.88	0.57	825,774.51	2.54
其他应收款：				
(1)成商集团泸州王达商厦有限公司	7,356,473.00	2.48	6,990,000.00	4.31
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	27,515,892.80	9.27	27,500,000.00	16.96
(3)峨眉山成商凤凰有限公司	3,264,000.00	1.10	3,264,000.00	2.01
(4)成都华盛(集团)实业投资有限公司	17,503,800.00	5.90		
(5)成都人民商场服饰床上用品公司	503,639.39	0.17	500,000.00	0.31
(6)成都会议展览中心股份有限公司	120,084.04	0.04	464,200.99	0.29
(7)成都成商佳禾(集团)食品有限公司	5,000,000.00	1.68	5,000,000.00	3.09
(8)四川省物资经销总公司	99,362.25	0.03	99,362.25	0.06

(9)成都西南建材中心	2,827,772.00	0.95	1,327,772.00	0.82
(10)云南成商汽车销售服务有限公司	5,397,407.74	1.82	5,397,407.74	3.33
(11)成都顺和餐饮娱乐有限公司	6,324,547.44	2.13	6,324,547.44	3.90
(12)哈尔滨秋林百货有限公司	141,923.83	0.05		
(13)成都商业投资经营有限公司	1,542,000.00	0.52		
预付账款:				
(1)成都昌荣汽车维修服务有限公司	64,392.11	0.19		
应付账款:				
(1)成商集团宜宾大观楼商场	55,602.21	0.05		
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	39,592.00	0.04		
(3)四川和平药房连锁有限公司	132,699.69	0.12		
预收账款:				
(1)四川和平药房连锁有限公司	3,704,736.42	29.29	2,959,527.67	12.27
(2)成都会议展览中心股份有限公司	470,142.57	3.72		
其他应付款:				
(1)成都商厦太平洋百货有限公司	1,607,210.00	2.44	1,607,210.00	2.83
(2)成都华盛(集团)实业投资有限公司	2,613,593.37	3.96	2,613,593.37	4.60
(3)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	1,989,673.70	3.02	1,982,179.09	3.49
(4)四川省物资经销公司	96,670.76	0.15	96,670.76	0.17
(5)成都昌荣汽车销售维修有限责任公司	146,359.95	0.22	146,359.95	0.26
(6)成商集团自贡有限公司	5,200,000.00	7.88		
(7)哈尔滨秋林百货有限公司	6,000,000.00	9.09		
(8)成商金地广告有限责任公司	3,700.00	0.01		
(9)成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	1,479.69	0.002		
(10)成都会议展览中心股份有限公司	602.77	0.001		
(11)云南成商汽车销售服务有限公司	22,995.61	0.03		

(四) 本公司2004年1-6月发生的关联交易事项

1、 关联销售

单 位	交易内容	定价依据	本期数		上期数	
			收入	成本	收入	成本
成都会议展览中心股份有限公司	商品销售	协议价	14,316,279.95	14,316,279.95	19,323,707.53	19,323,707.53
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	商品销售	协议价	13,045,579.25	13,045,579.25	16,170,814.80	16,170,814.80
成商(集团)宜宾大观楼商场有限公司	商品销售	协议价	1,472,876.47	1,472,876.47	320,105.94	320,105.94
成商(集团)自贡有限责任公司	商品销售	协议价	351,715.43	351,715.43	2,578,101.85	2,578,101.85

说明:公司向关联方销售货物以进价平调结算,无毛利收入,主要是为了扩大规模效益,由本公司集中进货,争取供货方优惠降低进货成本。

2、 收取资金占用费

单 位	本期数	定价依据	上期数	定价依据
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	10,440.00	协议价	10,440.00	协议价
成商佳禾(集团)食品有限公司			257,566.47	协议价

七、 或有事项

(一) 本报告期及上一报告期延续到本报告期的担保事项

担保对象名称	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都人民车业有限责任公司	6,000,000.00	连带责任担保	2003.10.24-2004.10.23	否	是
	4,000,000.00	连带责任担保	2003.11.19-2004.11.18	否	是
	5,000,000.00	连带责任担保	2003.11.25-2004.10.24	否	是
	5,000,000.00	连带责任担保	2003.11.25-2004.11.24	否	是
	5,000,000.00	连带责任担保	2004.03.12-2005.03.11	否	是

	5,000,000.00	连带责任担保	2004.03.22-2005.03.21	否	是
	3,000,000.00	连带责任担保	2004.01.09-2005.01.08	否	是
	7,000,000.00	连带责任担保	2004.02.09-2005.02.08	否	是
成都人民商场(集团)春 南有限责任公司	2,000,000.00	连带责任担保	2003.11.27-2004.8.26	否	是
	1,000,000.00	连带责任担保	2003.12.2-2004.9.1	否	是
成都人民商场黄河商业城 有限责任公司	86,010,000.00	连带责任担保	2001.11.22-2003.12.31	否	是
	30,000,000.00	连带责任担保	2003.11.1-2004.12.31	否	是
	8,000,000.00	连带责任担保	2003.11.1-2004.12.31	否	是
峨眉山成商凤凰有限责任 公司	2,970,000.00	连带责任担保	2003.8.13-2004.8.14	否	是
成都市华盛(集团)实业 投资有限公司	25,000,000.00	连带责任担保	2002.12.26-2003.12.25	否	是
担保余额	194,980,000.00				

(二) 报告期内公司未决诉讼事项

1、公司于2003年4月向泸州市中院提起诉讼,要求成商泸州王达商厦公司归向其提供150万元开业装修垫款及价值500万元的商品作为流动资金一案胜诉后,目前,该诉讼事项正在执行中。

2、2002年6月,公司为四川日兴发展有限公司(以下称“日兴发展”)在四川省建行锦城支行借款1400万提供担保,日兴发展及其关联人用四川新世纪网络公司的1710万股权向公司提供了反担保。因日兴发展到期无法还款,公司承担连带责任。截止本报告期末,加上承担贷款利息及其他费用,公司已累计被法院执行1,451万元,担保连带责任已履行完毕。为了保全公司的合法权益,公司已经积极采取了强有力的保障措施,成都中级人民法院已受理公司申请执行日兴发展及其关联人向公司提供的反担保股权。

八、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一)四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司向本公司借款1000万,按协议应于2004年6月21日前归还,新世纪到期不能归还借款,本公司有权向人民法院申请强制执行,上述内容都进行了公证。2004年7月6日本公司向成都中院申请强制执行新世纪财产。现成都市中院已冻结四川新世纪持有的在银川新世纪、西宁新世纪的股权,通过司法程序将上述股权划归成商集团。

(二)重庆迪康百货有限公司于2004年7月21日注册成立,注册资本3000万元,其中成都人民百货连锁有限公司出资人民币2850万元,占注册资本的95%,成都人民商场(集团)股份有限公司出资人民币150万元。

(三)公司为峨眉山成商凤凰有限公司借款297万元提供的担保,因该公司已于2004年8月12日归还银行,公司担保责任已解除。

(四)公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司提供的两笔银行贷款担保945万元、885万元分别于2004年8月20日及2004年8月23日到期。截止本报告签署日,公司与成都人民商场黄河商业城有限责任公司、银行正在积极协商解决担保事宜。

十、其他事项说明

本公司无需说明的其他事项。

第八节 备查文件

一、公司的备查文件包括：

- (一) 载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- (二) 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；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 公司章程；
- (五) 其他相关资料。

二、上述文件备置地点：成都市东御街19号公司董事会办公室。

成都人民商场(集团)股份有限公司

董事长：易江

2004年8月25日

资 产 负 债 表

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

时间：2004年6月30日

单位：人民币元

项 目	注释号	合并数		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	五、1	75,348,357.13	115,330,608.97	43,282,351.93	98,617,055.93
短期投资		400,000.00	100,010.00	400,000.00	100,010.00
应收票据					
应收股利	五、2	1,754,881.76	548,645.26	3,248,645.26	548,645.26
应收利息					
应收帐款	五、3	31,860,029.66	30,775,106.39	2,132,972.86	28,602,564.47
其他应收款	五、4	258,359,937.70	133,945,808.54	139,143,082.71	115,998,098.77
预付帐款	五、5	33,166,979.90	43,485,748.42	671,131.80	15,686,701.83
应收补贴款					
存 货	五、6	90,922,215.31	107,861,312.30	16,389,038.51	57,629,218.58
待摊费用	五、7	4,719,435.97	1,762,867.36	415,933.20	1,075,988.08
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		496,531,837.43	433,810,107.24	205,683,156.27	318,258,282.92
长期投资：					
长期股权投资	五、8	195,651,538.95	139,349,449.81	386,195,787.68	220,777,151.84
长期债权投资		3,825,000.00	5,000,000.00	3,825,000.00	5,000,000.00
长期投资合计		199,476,538.95	144,349,449.81	390,020,787.68	225,777,151.84
其中：合并价差		6,176,912.78	6,581,528.61		
其中：股权投资差额		6,176,912.78	6,581,528.61		
固定资产：					
固定资产原价	五、9	525,164,813.94	526,027,532.81	365,456,069.06	391,191,559.81
减：累计折旧	五、9	158,158,966.43	152,575,795.86	119,875,306.58	125,463,232.02
固定资产净值	五、9	367,005,847.51	373,451,736.95	245,580,762.48	265,728,327.79
减：固定资产减值准备		3,190,273.96	6,371,204.97	3,190,273.96	6,371,204.97
固定资产净额		363,815,573.55	367,080,531.98	242,390,488.52	259,357,122.82
工程物资					
在建工程	五、10	29,517,040.80	23,425,686.71	9,406,682.82	9,379,708.99
固定资产清理					
固定资产合计		393,332,614.35	390,506,218.69	251,797,171.34	268,736,831.81
无形及其他资产：					
无形资产	五、11	126,645,809.78	127,175,761.54	54,392,790.05	74,774,215.07
长期待摊费用	五、12	35,098,099.26	11,064,777.42	5,810,183.55	7,964,701.05
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		161,743,909.04	138,240,538.96	60,202,973.60	82,738,916.12
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,251,084,899.77	1,106,906,314.70	907,704,088.89	895,511,182.69

法定代表人：易江

总会计师：邬炳友

会计机构负责人：郑怡

资产负债表(续)

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

时间:2004年6月30日

单位:人民币元

项 目	注释号	合并数		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债:					
短期借款	五、13	539,060,000.00	423,160,000.00	404,500,000.00	294,500,000.00
应付票据	五、14	11,049,000.00	22,986,800.00		17,486,800.00
应付帐款	五、15	112,608,484.62	131,828,357.23	19,842,602.13	107,885,924.25
预收帐款	五、16	12,648,443.29	24,123,762.00	6,850,306.85	17,109,762.11
应付工资			412,816.22		
应付福利费		7,555,312.89	6,891,489.97	5,212,162.96	5,525,924.69
应付股利	五、17	1,558,673.07	1,310,282.30	1,303,550.30	1,310,282.30
应交税金	五、18	-5,777,106.57	5,343,243.26	-8,387,579.72	2,860,435.57
其他应交款	五、19	418,698.54	590,594.30	77,435.36	458,783.18
其他应付款	五、20	65,990,557.11	56,838,101.94	48,330,033.61	33,521,816.16
预提费用	五、21	706,266.18	636,276.69	567,013.75	478,598.63
预计负债	五、22	8,919,818.31	3,307,832.31	3,307,832.31	3,307,832.31
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		754,738,147.44	677,429,556.22	481,603,357.55	484,446,159.20
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		148,448.67	182,878.67		
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		148,448.67	182,878.67		
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		754,886,596.11	677,612,434.89	481,603,357.55	484,446,159.20
少数股东权益		69,035,036.84	18,228,856.32		
股东权益:					
股 本	五、23	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00
资本公积	五、24	172,274,104.81	159,310,694.88	172,274,104.81	159,310,694.88
盈余公积	五、25	63,475,383.25	63,475,383.25	62,639,703.73	62,639,703.73
其中:公益金		15,164,724.99	15,164,724.99	14,761,707.30	14,761,707.30
减:未确认投资损失					
未分配利润	五、26	-11,734,247.24	-14,869,080.64	-11,961,103.20	-14,033,401.12
外币报表折算差额					
股东权益合计		427,163,266.82	411,065,023.49	426,100,731.34	411,065,023.49
负债及股东权益合计		1,251,084,899.77	1,106,906,314.70	907,704,088.89	895,511,182.69

法定代表人:易江

总会计师:邬炳友

会计机构负责人:郑怡

利润及利润分配表

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释号	合并数		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	五、27	619,156,191.02	728,284,959.86	158,375,779.57	481,923,461.43
减：主营业务成本	五、27	543,786,007.13	649,434,250.83	132,322,387.70	423,572,452.33
主营业务税金及附加	五、28	1,701,261.87	1,292,640.21	420,549.03	670,508.06
二、主营业务利润		73,668,922.02	77,558,068.82	25,632,842.84	57,680,501.04
加：其他业务利润	五、29	16,625,219.28	14,828,786.49	6,267,449.03	11,287,450.05
减：营业费用		89,313,074.92	85,483,996.44	35,212,621.04	68,267,736.84
管理费用					
财务费用	五、30	10,696,583.94	8,460,239.58	9,704,933.92	5,897,431.19
三、营业利润		-9,715,517.56	-1,557,380.71	-13,017,263.09	-5,197,216.94
加：投资收益	五、31	14,523,660.89	11,590,434.78	15,249,593.30	13,788,537.66
补贴收入					
营业外收入	五、32	1,137,348.49	342,762.04	524,047.22	121,871.70
减：营业外支出	五、33	980,809.44	1,415,837.12	445,419.18	1,309,361.83
四、利润总额		4,964,682.38	8,959,978.99	2,310,958.25	7,403,830.59
减：所得税		2,575,366.33	2,901,106.26	238,660.33	1,717,067.81
少数股东本期收益		-745,517.35	358,089.52		
加：未确认投资损失					
五、净利润		3,134,833.40	5,700,783.21	2,072,297.92	5,686,762.78
加：年初未分配利润		-14,869,080.64	10,034,622.05	-14,033,401.12	10,409,121.53
其他转入					
六、可供分配的利润		-11,734,247.24	15,735,405.26	-11,961,103.20	16,095,884.31
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		-11,734,247.24	15,735,405.26	-11,961,103.20	16,095,884.31
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		-11,734,247.24	15,735,405.26	-11,961,103.20	16,095,884.31
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益			-95,502.94		-95,502.94
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(减少)利润总额					
4、会计估计变更增加减少利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：易江

总会计师：邬炳友

会计机构负责人：郑怡

现金流量表

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位:人民币元

项目	注释号	合并数	母公司数
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		750,865,807.84	210,195,755.64
收到的税费返还		0.00	0.00
收到的其他与经营活动有关的现金		12,306,890.66	71,937,622.64
经营活动现金流入小计		763,172,698.50	282,133,378.28
购买商品、接受劳务支付的现金		681,124,078.10	211,336,269.14
支付给职工以及为职工支付的现金		37,280,960.69	18,123,885.09
支付的各项税费		23,839,053.73	10,632,276.77
支付的其他与经营活动有关的现金	五、34	160,170,981.62	111,507,165.59
经营活动现金流出小计		902,415,074.14	351,599,596.59
经营活动现金流量净额		-139,242,375.64	-69,466,218.31
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资所收到的现金		1,351,378.95	1,351,378.95
其中:出售子公司收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金		14,845,983.07	13,557,899.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金		1,358,870.13	747,208.74
收到的其他与投资活动有关的现金		137,839.52	608,701.39
投资活动现金流入小计		17,694,071.67	16,265,188.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		28,388,340.69	126,209.94
投资所支付的现金		11,442,000.00	102,624,650.42
支付的其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		39,830,340.69	102,750,860.36
投资活动产生的现金流量净额		-22,136,269.02	-86,485,671.77
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资所收到的现金		29,000,000.00	0.00
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		29,000,000.00	0.00
借款所收到的现金		394,010,000.00	323,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、35	288,375.19	297,780.97
筹资活动现金流入小计		423,298,375.19	323,297,780.97
偿还债务所支付的现金		288,110,000.00	213,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		13,789,753.87	9,678,366.39
其中:支付少数股东的股利		300,000.00	0.00
支付的其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
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		301,899,753.87	222,678,366.39
筹资活动产生的现金流量净额		121,398,621.32	100,619,414.58
四、汇率变动对现金的影响		-2,228.50	-2,228.50
五、现金及现金等价物净增加额		-39,982,251.84	-55,334,704.00

法定代表人:易江

总会计师:邬炳友

会计机构负责人:郑怡

现金流量表(续)

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位:人民币元

项目	注释号	合并数	母公司数
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)		3,134,833.40	2,072,297.92
加:少数股东损益(亏损以“-”号填列)		-745,517.35	0.00
减:未确认的投资损失			
加:计提的资产减值准备		181,526.99	-1,591,929.47
固定资产折旧		9,855,172.98	6,213,185.64
无形资产摊销		1,812,309.38	780,410.00
长期待摊费用摊销		1,588,460.56	865,245.90
待摊费用的减少(减:增加)		-2,956,568.61	660,054.88
预提费用的增加(减:减少)		69,989.49	88,415.12
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		-1,010,913.98	-428,896.47
固定资产报废损失		2,409.43	0.00
财务费用		10,657,071.24	9,702,705.42
投资损失(减:收益)		-14,523,660.89	-15,249,593.30
递延税款贷项(减:借项)		0.00	0.00
存货的减少(减:增加)		48,957,132.37	42,450,093.14
经营性应收项目的减少(减:增加)		-62,513,623.83	-1,495,020.93
经营性应付项目的增加(减:减少)		-139,362,982.82	-113,533,186.16
其他(预计负债的增加)		5,611,986.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额		-139,242,375.64	-69,466,218.31
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		75,348,357.13	43,282,351.93
减:现金的期初余额		115,330,608.97	98,617,055.93
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		-39,982,251.84	-55,334,704.00

法定代表人:易江

总会计师:邬炳友

会计机构负责人:郑怡

补充资料一:

合并资产减值准备明细表

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

日期:2004年06月

单位:人民币元

项 目	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				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	29,931,337.68	20,863,244.78		10,421,606.78	10,421,606.78	40,372,975.68
其中:应收账款	2	1,754,190.54	1,654,654.73		1,561,793.21	1,561,793.21	1,847,052.06
其他应收款	3	28,177,147.14	19,208,590.05		8,859,813.57	8,859,813.57	38,525,923.62
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,731,472.99	3,057.94		1,209,913.07	1,209,913.07	524,617.86
其中:库存商品	8	1,731,472.99	3,057.94		1,209,913.07	1,209,913.07	524,617.86
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	15,268,684.92	757,567.64				16,026,252.56
其中:长期股权投资	11	15,268,684.92	757,567.64				16,026,252.56
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	6,371,204.97			3,180,931.01	3,180,931.01	3,190,273.96
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	6,371,204.97			3,180,931.01	3,180,931.01	3,190,273.96
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20	1,200,000.00					1,200,000.00
九、 总 计	21	54,502,700.56	21,623,870.36	0.00	14,812,450.86	14,812,450.86	61,314,120.06

法定代表人:易江

总会计师:邬炳友

会计机构负责人:郑怡

补充资料—2:

母公司资产减值准备明细表

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

日期:2004年06月

单位:人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	27,149,772.29			1,561,557.45	1,561,557.45	25,588,214.84
其中:应收账款	2	1,673,819.18			1,561,557.45	1,561,557.45	112,261.73
其他应收款	3	25,475,953.11					25,475,953.11
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中:股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	1,238,293.02			1,209,913.07	1,209,913.07	28,379.95
其中:库存商品	8	1,238,293.02			1,209,913.07	1,209,913.07	28,379.95
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	13,788,870.84					13,788,870.84
其中:长期股权投资	11	13,788,870.84					13,788,870.84
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	6,371,204.97			3,180,931.01	3,180,931.01	3,190,273.96
其中:房屋、建筑物	14						
机器设备	15	6,371,204.97			3,180,931.01	3,180,931.01	3,190,273.96
六、无形资产减值准备合计	16						
其中:专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20	1,200,000.00					1,200,000.00
九、 总 计	21	49,748,141.12	0.00	0.00	5,952,401.53	5,952,401.53	43,795,739.59

法定代表人:易江

总会计师:邬炳友

会计机构负责人:郑怡

补充资料二 1:

利润表附表--净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	本期	去年同期	本期	去年同期	本期	去年同期	本期	去年同期
主营业务利润	17.25	17.46	17.85	17.58	0.363	0.382	0.363	0.382
营业利润	-2.27	-0.35	-2.35	-0.35	-0.048	-0.008	-0.048	-0.008
净利润	0.73	1.28	0.76	1.29	0.015	0.028	0.015	0.028
扣除非经常性 损益后净利润	0.13	1.46	0.13	1.47	0.003	0.032	0.003	0.032

补充资料二 2

变动异常的报表项目分析

会计报表数据变动幅度达 30%(含 30%)以上,且占公司报表资产总额 5%(含 5%)或报告期利润总额 10%(含 10%)以上项目分析

单位:人民币元

项目	2004年6月30日(或本报告期)	2003年12月31日(或去年同期)	差异变动金额	差异变动幅度(%)
货币资金	75,348,357.13	115,330,608.97	-39,982,251.84	-34.67%
其他应收款	258,359,937.70	133,945,808.54	124,414,129.16	92.88%
长期股权投资	195,651,538.95	139,349,449.81	56,302,089.14	40.40%
预计负债	8,919,818.31	3,307,832.31	5,611,986.00	169.66%
少数股东权益	69,035,036.84	18,228,856.32	50,806,180.52	278.71%
主营业务税金及附加	1,701,261.87	1,292,640.21	408,621.66	31.61%
营业外支出	980,809.44	1,415,837.12	-435,027.68	-30.73%
少数股东本期收益	-745,517.35	358,089.52	-1,103,606.87	-308.19%

按项目分别列示上述项目具体情况及变动原因。

(1) 货币资金:期末数较期初数下降 39,982,251.84 元,减幅 34.67%,主要原因系本期公司加快发展步伐,资金投入增加,同时强化资金管理,沉淀资金减少。

(2) 其他应收款:期末数较期初数上升 124,414,129.16 元,增幅 92.88%,主要原因系本期新增成都人民百货连锁有限公司、成都人民商场连锁有限公司、四川新世纪有线电视网络建设有限公司三家合并单位。

(3) 长期股权投资:期末数较期初数上升 56,302,089.14 元,增幅 40.40%,主要原因一是成都人民百货连锁有限公司对哈尔滨秋林百货有限公司新增投资 8,000,000.00 元;二是四川新世纪有线电视网络建设有限公司纳入合并报表范围后增加长期股权投资 41,748,007.5 元。

(4) 预计负债:期末数较期初数上升 5,611,986.00 元,增幅 169.66%,主要原因系本期四川新世纪有线电视网络建设有限公司纳入合并报表范围后增加预计负债 5,611,986.00 元。

(5) 少数股东权益:期末数较期初数上升 50,806,180.52 元,增幅 278.71%,主要原因系本期新成立成都人民百货连锁有限公司、成都人民商场连锁有限公司两家子公司。

(6) 主营业务税金及附加:本期数较同期数上升 408,621.66 元,增幅 31.61%,主要原因系本期增值税同比上升影响主营业务税金及附加的增加。

(7) 营业外支出:本期数较同期数下降 435,027.68 元,减幅 30.73%,主要原因系上年同期固定资产报废增加营业外支出,本期无此项业务发生。

(8) 少数股东本期收益:本期数较同期数下降 1,103,606.87 元,减幅 308.19%,主要原因系本期四川新世纪有线电视网络建设有限公司纳入合并报表范围后,其亏损影响了少数股东本期收益。