

无锡商业大厦股份有限公司

2004 年半年度报告





目 录

一、重要提示	01
二、公司基本情况	02
三、股本变动和主要股东持股情况	04
四、董事、监事、高级管理人员情况	06
五、管理层讨论与分析	07
六、重要事项	10
七、财务报告	12
会计报表附注	12
八、备查文件	36
附表：	
资产负债表	37
利润表	39
现金流量表	40
资产减值准备明细表	42



一、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。

公司董事长潘霄燕、主管会计工作的负责人总经理席国良、财务经理胡蔚玲声明：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。



二、公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：无锡商业大厦股份有限公司
公司法定英文名称：WUXI COMMERCIAL MANSION CORP., LTD
公司英文名称缩写：CMC
- (二) 股票上市证券交易所：上海证券交易所
A 股简称：大厦股份
A 股代码：600327
- (三) 公司注册地址：江苏省无锡市中山路 343 号
公司办公地址：江苏省无锡市中山路 343 号
邮政编码：214001
互联网网址：WWW.EASTALL.COM
电子信箱：CMC@ESATALL.COM
- (四) 法定代表人：潘霄燕
- (五) 董事会秘书：张斌
证券事务代表：陈辉
联系地址：江苏省无锡市中山路 343 号
联系电话：0510—2702093
传真：0510—2700159
电子信箱：CMC@ESATALL.COM
- (六) 信息披露媒体
定期报告刊登报刊：上海证券报
定期报告披露网站：WWW.SSE.COM.CN
半年度报告备置地：公司董秘办公室
- (七) 主要财务数据和指标

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产 (元)	930,934,124.80	1,010,877,082.15
流动负债 (元)	511,123,471.40	603,385,697.88
总资产 (元)	1,158,639,470.22	1,211,833,150.49
股东权益 (不含少数股东权益) (元)	575,677,501.63	546,833,179.38
每股净资产 (元)	2.65	5.03
调整后每股净资产 (元)	2.56	4.84



项 目	2004年 1-6月	2003年 1-6月
净利润(元)	38,164,977.07	27,769,688.88
扣除非经常性损益后的净利润(元)	37,617,236.05	27,624,776.77
每股收益(元/股)	0.176	0.255
净资产收益率(%)	6.63	5.08
经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.06	0.36

注：扣除非经常性损益后的净利润项目中，扣除的项目及相关金额如下：

项 目	2004年 1-6月	2003年 1-6月
处置固定资产收益	-8,729.74	--
政府补贴收入	663,824.00	643,147.46
短期投资收益	108,611.46	--
捐赠	--	-132,651.72
其他收益	-273,139.89	-610,983.13
所得税影响数	57,175.19	245,399.50
合 计	547,741.02	144,912.11



三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况：(截止 2003 年 6 月 30 日)

	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	
一、未上市流通							
1、发起人股份	68,689,961		27,475,984.4	41,213,976.6			68,689,961
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	68,689,961		27,475,984.4	41,213,976.6			68,689,961
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股份							
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
未上市流通股份合计	68,689,961		27,475,984.4	41,213,976.6			68,689,961
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	40,000,000		16,000,000	24,000,000			40,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	40,000,000		16,000,000	24,000,000			40,000,000
三、股份总数	108,689,961		43,475,984.4	65,213,976.6			108,689,961

(二) 报告期期末股东总数：10916 户

(三) 主要股东持股情况：(截止 2004 年 6 月 30 日)

公司前十名股东情况表

数量单位：股

名次	股东名称	本期末持股数	持股增减±	持股比例%	质押冻结托管情况	股份类别
1	江苏无锡商业大厦集团有限公司	123,641,930	61,820,965	56.88		国有法人股
2	无锡市商业实业有限公司	12,460,358	6,230,179	5.73		国有法人股
3	金鑫证券投资基金	3,792,920		1.74		流通股
4	金信证券有限责任公司	1,570,472		0.72		流通股
5	尤卫东	768,800		0.35		流通股
6	魏国荣	646,644		0.30		流通股
7	李家川	595,878		0.27		流通股
8	胡美琴	536,344		0.24		流通股
9	张伟	464,500		0.21		流通股
10	无锡市商业建设发展有限公司	425,878	212,939	0.20		国有法人股



公司前十名流通股股东情况表

数量单位:股

股东名称(全称)	期末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
金鑫证券投资基金	3,792,920	A
金信证券有限责任公司	1,570,472	A
尤卫东	768,800	A
魏国荣	646,644	A
李家川	595,878	A
胡美琴	536,344	A
张伟	464,500	A
邓明初	370,600	A
周军	362,600	A
李惠玲	350,092	A

1、持有公司5%以上股份的股东为江苏无锡商业大厦集团有限公司和无锡市商业实业公司，所持股份均为国有法人股，报告期内持股比例未发生变化，所持股份未发生被质押、冻结或托管的情况。

2、前十名股东中，第一大股东江苏无锡商业大厦集团有限公司和发起人股东无锡市商业实业公司存在关联关系，但不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。发起人股东和流通股股东之间不存在关联关系，流通股股东之间未知是否存在关联关系。

(四) 公司控股股东报告期内未发生变化。



四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票无变动情况

公司 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本方案于 2004 年 5 月 19 日实施完毕后，每 10 股送红股 4 股并资本公积转增 6 股，公司高管持有本公司股票变动情况如下：

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	变动原因
潘霄燕	董事长	0	0	
席国良	董事兼总经理	13,600	27,200	送股、转增
张胜民	董事兼副总经理	19,000	38,000	送股、转增
陆勤校	董事	0	0	
汤云为	独立董事	0	0	
黄国雄	独立董事	0	0	
徐刚	独立董事	0	0	
方慕超	监事会召集人	0	0	
张星莹	监事	0	0	
刘茂坤	监事	0	0	
张贤	职工代表监事	0	0	
陈忆兰	职工代表监事	0	0	
胡蔚玲	财务经理	0	0	
张斌	董事会秘书	0	0	

(二) 报告期内未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况



五、管理层讨论与分析

(一) 报告期经营成果及财务状况分析

报告期公司主要经营成果及财务情况如下表：

金额单位：万元

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月	增减%
主营业务收入	139,584.11	126,408.59	10.42%
主营业务利润	16,351.83	13,536.12	20.80%
净利润	3,816.50	2,776.97	37.43%
现金及现金等价物增加额	-3,269.89	9,568.78	--
项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日	增减%
总资产	115,863.95	121,183.32	-4.39%
股东权益	57,567.75	54,683.32	5.27%

1、报告期内公司主营业务收入比同期增长了 10.42%，主要是：(1) 母公司 1-6 月的销售额同比增加了 7,900 余万元(因家电商品划出,以同口径对比而得),原因是去年四、五月份母公司受非典影响及进行了大规模经营布局的调整,今年经营情况正常；(2) 汽车销售稳步增长,1-6 月公司汽车销售额 59,413 万元,同比增加了 3,500 万元。

2、报告期内公司主营业务利润比同期增长 20.80%，与主营业务收入增幅相比相对较大，主要是：(1) 汽车销售毛利同比增长较大，原因是根据一些汽车供应厂家返利政策，返利兑现集中在上半年；(2) 新成立的控股子公司无锡商业大厦东方电器有限公司因享受无锡新区免征部份地方税费(教育费附加)的优惠所致。

3、报告期内公司净利润比同期增长 37.43%，除了有与主营业务利润同步增长的因素外，主要是公司子公司经营效益大幅增长所致。如：今年二月新投资成立的无锡市三凤桥食品有限公司上半年净利润为 102 万元,成为公司利润的新增长点；还有“东鑫汽车”、“北现汽车”等子公司上半年取得了较好的经营效益，上半年公司投资收益达 245 万元，比同期增长了 5 倍。

4、报告期内现金及现金等价物增加额同比下降幅度较大，主要原因是：(1) 去年同期因报表合并范围变更影响而增加了净现金流量 3548 万元，形成了今年数据的不可比因素；(2) 公司今年 6 月末压缩银行借款及银行承兑汇票的规模 7400 万元，使筹资活动产生的现金流量比同期大幅减少，从而导致总的现金净流量同比大幅减少。

5、报告期末公司总资产比年初下降 4.39%，主要是公司上半年银行借款和银行承兑汇票规模压缩所致。

6、报告期末股东权益同比增长 8.80%，主要是上半年净利润增长形成。

(二) 报告期内主要经营情况

1、主营业务范围及经营情况

公司的主营业务是一般商业零售。公司业务范围是：国内贸易(国家有专项规定的，办理审批手续后经营)，金饰品的修理改制，摩托车维修，家用电器的



安装、维修，服装、眼镜的加工业务，商品包装、仓储业务，汽车货运，自有场地出租，电子游艺，经济信息咨询业务，利用大厦自身媒介设计、制作发布国内广告。网络技术咨询、转让；计算机软件开发销售。

报告期内，公司经营业务和盈利能力稳步上升，实现主营业务收入 13.96 亿元，同比增长了 10.42%，实现净利润 3,816.50 万元，同比增长了 37.43%。公司通过整合百货主业的优势资源，突出品牌经营，赢得了市场；家电商品在联购分销的基础上，进一步整合资源，实行统一采购、统一配送的现代物流新模式，减低了采购和销售成本，使家电商品销售毛利水平得到了提高；在汽车市场竞争日益激烈、汽车价格下调而使消费者持币待购的形势下，公司汽车销售增长平稳，报告期内公司的东方汽车城建设规模逐步扩大，汽车二期展厅已陆续建成，在保持原有的经营品牌的同时，引进了新的热销品牌，如“法国标致”、“长安福特”、“瑞风”等，扩大了经营规模；公司的超市经营通过调整经营布局，紧紧抓住城郊社区及农村等有消费潜力的市场开设门店，拓宽新渠道，报告期实现销售 11,565.23 万元，同比增长了 20.73%。

2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

	主营业务收入（万元）	主营业务利润（万元）
百货零售	64,928.63	10,922.98
汽车零售	59,412.63	2,184.21
超市	11,565.23	1,810.17
餐饮服务	3,677.62	1,434.47
合计	139,584.11	16,351.83

3、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的行业

	主营业务收入（万元）	主营业务成本（万元）	毛利率(%)
百货零售	64,928.63	53,688.85	17.31%
汽车零售	59,412.63	57,208.22	3.71%
超市	11,565.23	9,735.46	15.82%
餐饮服务	3,677.62	2,159.01	41.29%

4、经营中的问题与困难

(1) 汽车经营难度增加，由于汽车价格的进一步下降，消费者持币观望人数上升，部分汽车品牌已出现滞销，四月份以来汽车销量逐月下降，六月份汽车销售额出现今年以来的首次同比下降，汽车经营结构需进行调整。

(2) 公司控股子公司二百商厦所在地区大规模改造工程仍未结束，严重影响了客流，使二百商厦经营出现困难，1-6 月销售同比下降 49%。

(3) 公司所在市中心商业区大型停车场迟迟不能到位，有车一族的消费群体的流失日益严重。



(三) 报告期内公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,359.60		本年度已使用募集资金总额	300.97	
			已累计使用募集资金总额	12,844.34	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	累计产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
无锡东方物流配送中心及超市	19,300	否	3862.61		否
增资建造东方汽车城	2,800	否	2,800.00	520.72	是
收购无锡三凤桥肉庄公司部分股份	945	否	1,181.73	679.29	是
补充公司自有流动资金	5,000	否	5,000.00	413.86	是
改扩建东方食品物流中心	5,000	否			否
建设东方配送生产基地	2,800	否			否
合计	35,845	—	12,844.34	1,613.87	—
未达到计划进度和收益的说明 (分具体项目)	<p>东方物流配送中心及大型超市项目未达计划进度，原因是项目所在地块面积已达 5.5 万平方米，目前尚未办妥土地使用性质变更手续和土地证。</p> <p>改扩建东方食品物流中心项目和建设东方配送生产基地项目相关资产收购至今未能到位，原因是市政府对食品物流进行重新规划和资源配置，要求公司对这两个项目暂缓实施。</p>				
变更原因及变更程序说明 (分具体项目)	目前项目尚无变更。				

2、非募集资金投资情况

报告期内，公司依据 2004 年 3 月 14 日董事会决议，对公司控股公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司增资 2,854.20 万元，因是各股东同比例增资，故增资后，公司仍持有该公司 94.84% 的股权。公司于 2004 年 4 月 16 日划款 2,854.20 万元，完成了增资。



六、重要事项

(一) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及中国证监会有关法律法规的要求规范运作。根据中国证监发[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》的精神，公司修改了《公司章程》并经2004年4月16日召开的公司2003年度股东大会通过。根据中国证监会江苏监管局《关于加强上市公司投资者关系管理工作的通知》精神，公司制定了《投资者关系管理制度》，经公司二届六次董事会通过，进一步完善了公司治理结构。

公司治理状况与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

(二) 公司上年度利润分配及资本公积金转增股本方案及其执行情况：

公司2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案经2004年4月16日召开的公司2003年度股东大会审议通过。该股东大会决议于2004年4月19日在《上海证券报》公告。利润分配方案为：以2003年末总股本108,689,961股为基数，向全体股东每10股送红股4股；每10股派发现金红利1元（含税）。剩余23,751,769.52元结转至以后年度。资本公积金转增股本方案为：以2003年末总股本108,689,961股为基数，向全体股东每10股转增6股，共转增65,213,976.6股。公司已于4月29日刊登《利润分配及资本公积金转增股本实施公告》，以5月12日为登记日，5月19日公司2003年度利润分配及资本公积金转增股本方案已实施完毕。

公司2004年中期无利润分配及公积金转增股本预案。

(三) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置。

(五) 报告期内，公司无重大关联交易

(六) 报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或重大的其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项；报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财事项。

(七) 报告期内，公司或持有公司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。

(八) 报告期内公司控股股东及其子公司占用资金的总体情况以及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56号通知相关规定情况的专项说明及独立意见。

1、报告期公司控股股东及子公司占用资金的总体情况：

(1) 公司与控股股东发生的资金往来及占用情况：



金额单位：万元

关联方	会计科目	期初数	借方发生	贷方发生	期末数	月平均额
大厦集团	预付账款	765.67	2,992.49	3,759.13	-0.97	借 203.39

上述大厦集团本期发生额主要为公司控股子公司东方汽车公司委托大厦集团进出口分公司代理进口汽车所支付的款项。

(2) 公司与子公司发生的资金往来及占用情况： 金额单位：万元

关联方	会计科目	期初数	借方发生	贷方发生	期末数	月平均额
东方华宝	预付账款	—	120	—	120	借 120
东方北现	预付账款	200	1,300	1,500	—	借 300.56
东方名流	其他应收款	20	—	—	20	借 20
三凤桥食品	应付账款		14.12	44.61	30.49	贷 12.56
东方新格	其他应付款	229.13	118.74		110.39	贷 41.02

东方北现、东方华宝本期发生额为东方汽车公司预付给其的货款；东方名流公司的往来资金为东方荣昌汽车公司预付的广告费；三凤桥食品本期发生额为三凤桥肉庄公司向其采购的小包装食品而结算的销售款；东方新格公司本期发生额为公司向其结算的卖场装修、大厦外立面改造款项。

2、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 56 号通知相关规定情况的专项说明及独立意见：

无锡商业大厦股份有限公司董事会独立董事汤云为、黄国雄、徐刚就报告期内公司对外担保事宜发表独立意见如下：

经我们审慎调查，公司在 2004 年上半年严格执行了证监会 56 号《通知》中关于对外担保的规定，截止本报告期末，公司无累计和当期对外担保事项，没有为控股股东及本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。为进一步规范公司的担保程序，公司按《通知》要求修订的《公司章程》议案已于 2004 年 4 月 16 日经公司 2003 年度股东大会审议通过。

(九) 公司本期财务报告未经审计。



七、财务报告（未经审计）

一、会计报表（附后）

二、会计报表附注

附注 1：公司的基本情况

无锡商业大厦股份有限公司(以下简称本公司)前身为江苏无锡商业大厦有限公司(以下简称有限公司),是由江苏无锡商业大厦集团有限公司、无锡市商业实业有限公司、无锡市商业建设发展有限公司、无锡市商业对外贸易公司、无锡天鹏集团公司等五家企业法人共同出资 6,500 万元组建。有限公司于 1998 年 1 月 20 日在无锡市工商行政管理局注册成立,工商登记注册号为 3202011104273,上述股东的出资占注册资本的比例分别为 90%、9.07%、0.31%、0.31%、0.31%。

1999 年 8 月,有限公司经股东会决议并经江苏省人民政府苏政复[1999]88 号文批准,依法变更为股份有限公司,公司的股东不变,以有限公司 1998 年 12 月 31 日经审计后的净资产按 1:1 的比例折算为股本 68,689,961 元、资本公积(股本溢价)0.32 元,并于 1999 年 9 月 17 日在江苏省工商行政管理局依法登记注册,工商登记注册号为 3200001104597。

经 2001 年临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]38 号文批准,本公司于 2002 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币普通股(A 股)4,000 万股,发行价格每股为 9.40 元。流通股(A 股)4,000 万股于 2002 年 6 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易,股票简称“大厦股份”,股票代码“600327”。

本公司原注册资本 108,689,961 元人民币,2004 年 4 月 16 日通过的公司 2003 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案:以 2003 年末总股本 108,689,961 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 4 股、每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)每 10 股以资本公积转增股本 6 股,新增股本 108,689,961 元,公司注册资金增至 217,379,922 元人民币并已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2004]B081 号验资报告验证。

公司法定代表人潘霄燕,住所为无锡市中山路 343 号,经营范围为:国内贸易(国家有专项规定的,办理审批手续后经营),金饰品的修理改制,摩托车维修,家用电器的安装、维修,服装、眼镜的加工服务,商品包装、仓储服务,汽车货运,自有场地出租,电子游艺,经济信息咨询服务,利用本厦自身媒介设计、制作的发布国内广告;网络技术咨询、转让;计算机软件开发销售;美容。

本公司下设第一卖场(即鞋帽、皮具、洗化、钟缝、食品卖场)第二卖场(即床上用品、针织、女装卖场)第三卖场(即男装、纺织卖场)第四卖场(即休闲运动系列服饰、运动器械、乐器卖场)第六卖场(即儿童用品、文化用品、车料卖场)东方健康城卖场(即食品、保健品、小百货卖场)共六个营业卖场,以及财务中心、采供中心、服务中心、配送中心、信息中心、审计部、人力资源部和办公室等职能部门。

本公司投资控股的子公司主要包括:无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其控股的 17 家汽车品牌销售公司、无锡商业大厦集团二百商厦有限公司、无锡商业大厦超市有限公司、无锡商业大厦集团东方电器有限公司、无锡市三凤桥肉庄有限责任公司。

附注 2：公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。



2、会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

5、外币业务的核算

发生外币业务时，以业务发生时的外币市场汇价折合为人民币记账，各外币账户期末余额按照外币期末市场汇价折合为人民币，与原账面人民币金额的差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前，记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指公司持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、短期投资核算方法

根据《企业会计准则—投资》规定，短期投资以实际支付的全部价款（包括税金、手续费和相关费用）扣除已宣告发放但未领取的现金股利（或已到期尚未领取的债券利息）入账；在处置时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

短期投资在期末按成本与市价孰低法计价，市价低于成本的部分确认为跌价准备。具体计提方法为：按单项投资计算并确定所计提的跌价准备，计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复后，在原先已确认的投资损失金额内转回。

8、应收款项坏账的确认标准和坏账损失的核算方法

应收款项坏账的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，或债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项，经公司董事会批准，确认为坏账。

坏账准备的核算方法：采用备抵法核算，公司根据董事会决议，期末按应收款项余额（包括应收账款和其他应收款）并根据账龄分析计提，具体提取比例为：一年以内为 5%；一至二年为 10%；二至三年为 30%；三至四年为 50%；四至五年为 80%；五年以上为 100%。对有充分证据表明确实难以收回的应收款项采用个别认定法全额计提坏账准备。

9、存货核算方法和计提存货跌价准备的核算方法

(1) 本公司存货分为原材料、低值易耗品、在途物资、库存商品、受托代销商品、加工商品等。

(2) 取得和发出的计价方法

存货按取得时的实际成本计价。原材料、库存商品、受托代销商品和加工商品发出按先进先出法结转成本，低值易耗品的摊销采用一次摊销法。

(3) 本公司存货采用的盘存制度为永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行清查，如确实存在毁损、陈旧和售价低于成本的情况，按单个存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

10、长期股权投资及其减值准备的核算方法

(1) 股票投资：

本公司以货币资金购买股票的，按实际支付的金额计入成本，实际支付的款项中若含有已宣告发放的股利，则按实际支付的金额扣除已宣告发放的股利后的净额作为投资成本。

(2) 其他股权投资：

在取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

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

2) 公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换



入长期股权投资的,按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

3)以非货币性交易换入的长期股权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

4)通过行政划拨方式取得的长期股权投资,按划出单位的账面价值,作为初始投资成本。

对于股票投资和其他股权投资,若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 以下,或虽持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 20% 或 20% 以上,或虽投资不足 20% 但具有重大影响,按权益法核算;若持有被投资公司有表决权资本总额 50% 以上,或虽不超过 50% 但具有实际控制权的按权益法核算合并会计报表。

(3)股权投资差额:

长期股权投资采用权益法核算时,投资最初以初始投资成本计价,初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额确认为股权投资差额。

初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,即股权投资差额为借差的,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销;初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,即股权投资差额为贷差的,原按照合同规定了投资期限的,按投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不少于 10 年的期限摊销,自 2003 年起改为直接转入资本公积。

(4)长期投资减值准备的计提:

期末对长期投资逐项进行检查,如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的,计提长期投资减值准备。其他股权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

11、长期债权投资的核算方法

(1)长期债权投资在取得时,按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定:

1)以现金购入的长期债权投资,按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息,作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小,直接计入当期财务费用,不计入初始投资成本。

2)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期债权投资,或以应收债权换入长期债权投资的,按应收债权的账面价值,加上应支付的相关税费,作为初始投资成本。涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

3)非货币性交易换入的长期债权投资,按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费,作为初始投资成本,涉及补价的,按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

(2)长期债券投资的溢价及折价:

长期债券投资的初始投资成本减去已到付息期但尚未领取的债券利息、未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费,与债券面值之间的差额,作为债券溢价或折价;债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。摊销方法采用直线法。

长期债权投资在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。

12、固定资产的核算方法

(1)固定资产计价标准:使用期限超过一年的房屋、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。不属于生产、经营主要设备的物品,单价在 2,000 元以上,使用期限超过二年的,也作为固定资产核算。

(2)固定资产按取得时的实际成本计价。取得时的实际成本包括买价、进口关税、运输和保险等相关费用,以及为使固定资产达到预定可使用状态前所必要的支出。



(3)固定资产折旧采用平均年限法计算，折旧年限及分类折旧率分别为：

类别	估计经济使用年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20~25年	3%	3.88%~4.85%
机器、机械设备	10~15年	3%	6.47%~9.70%
运输工具	8~10年	3%	9.70%~12.13%
营业及其他设备	4~6年	3%	16.17%~24.25%

(4) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

期末按照固定资产账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

13、在建工程的核算方法

(1)在建工程采用实际成本核算，包括购建固定资产或对固定资产进行技术改造等在固定资产达到预定可使用状态的支出。机器设备验收调试完毕，达到预定可使用状态时，交付使用时，结转为固定资产；房屋及建筑物达到预定可使用状态时转为固定资产。

(2)在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查，有证据表明在建工程发生了减值，计提在建工程减值准备。存在下列一项或若干项情况的，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)在建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且带来的经济利益具有很大的不确定性；3)证明在建工程已经发生减值的情形。

14、借款费用的核算方法

除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。当同时满足(1)资产支出已经发生、(2)借款费用已经发生、(3)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三个条件时，为购建某项固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化，计入所购建固定资产的成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的借款费用，于发生当期直接计入当期财务费用。

15、无形资产的计价及摊销方法

(1)无形资产的计价

无形资产在取得时，按实际成本计价。取得时的实际成本按以下方法确定：

1)购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

2)投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本。其中：为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

3)接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。

4)以非货币性交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。

5)接受捐赠的无形资产，按以下规定确定其实际成本：捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为实际成本。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其实际成本：同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

6)自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用，作为无形资产的实际成本。在研究与开发过程中发生的材料费用、直接参与开发人员的工资及福利费、开发过程中发生的租金、借款费用等，直接计入当期损益。

(2)无形资产摊销

自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如预计使用年限超过了



相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：1)合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限不超过合同规定的受益年限；2)合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限不超过法律规定的有效年限；3)合同规定了受益年限，法律也规定有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(3)无形资产减值准备

期末对无形资产的账面价值进行检查，发现以下一种或数种情况，对无形资产的可收回金额进行估计，将该无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备：1)该无形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；2)该无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；3)其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情形。

(4)无形资产预期不能带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。无形资产预期不能带来经济利益的情形主要包括：1)该无形资产已被其他新技术等所替代，且已不能带来经济利益；2)该无形资产不再受法律的保护，且不能带来经济利益；3)其他足以证明该无形资产已经失去使用价值和转让价值的情形。

16、开办费和长期待摊费用摊销方法

公司在筹建期内发生的费用，待开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

长期待摊费用按实际成本计价，在受益期限内采用直线法平均摊销。其中玻璃幕墙、水电扩容费按 10 年平均摊销；室内装饰等其余项目均按 5 年平均摊销。

17、收入的确认方法

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

(2)提供劳务：在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认实际收入；劳务开始和完成分属不同会计年度的，在劳务总收入和总成本能够可靠计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。

(3)他人使用本公司资产：他人使用本公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认收入实现。使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、所得税的会计处理方法

本公司企业所得税的会计处理采用应付税款法核算。

19、会计政策变更

根据财政部“财会[2003]第 12 号”文，本公司调增了 2003 年初未分配利润 10,868,996.10 元，调增了 2003 年 1-6 月应付普通股股利 10,868,996.10 元。

20、合并会计报表编制方法

本公司编制合并会计报表是按照财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字(1996)2 号函的规定，以本公司与纳入合并会计报表范围的各子公司的会计报表为合并依据，在将它们之间的投资、内部往来、内部销售、未实现损益等全部抵消的基础上，逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东损益。

少数股东权益的数额是根据母公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额后计算确定。少数股东损益是根据母公司所属子公司于当期实现的损益扣除母公司拥有的投资收益后的余额计算确定。

纳入合并会计报表范围的子公司执行的会计政策与本公司一致。

附注 3：税项

1、企业所得税

本公司的企业所得税税率为 33%。



根据财政部“财税字(94)001号”文的有关规定，即新办的商业企业减征或者免征所得税一年。经主管税务机关批准，本公司新开办的汽车销售公司2003年度按应纳税额的85%减征所得税。

2、流转税及附加税费

- (1)增值税：销售农业商品税率为13%，销售其余商品税率为17%；
- (2)营业税：餐饮业、租赁业、旅店服务业等税率为5%；
- (3)消费税：零售金银首饰、钻石及钻石饰品征收消费税，税率为5%；
- (4)城市维护建设税和教育费附加：分别按应交流转税额的7%和4%计缴。

子公司无锡市三凤桥肉庄有限责任公司根据江苏省人民政府“苏政发[2003]53号”文，2003年度防治非典型肺炎期间(5月1日至9月30日)的餐饮业、旅店业收入免征营业税、城市维护建设税和教育费附加。

3、其他税项

其他税项包括房产税、车船使用税、土地使用税等，本公司依据税法有关规定计缴。

附注4：控股子公司及合营企业

1、控股子公司

(1)直接控股子公司

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	期末所占权益比例		是否合并
					直接	间接	
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	商业	8,000	汽车销售及维修	7,582.03	94.84%		是
无锡商业大厦集团二百商厦有限公司	商业	500	百货零售	485.97	95%		是
无锡商业大厦超市有限公司	商业	1,659.49	超市零售	749.45	60%		是
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	服务	2,200	食品加工、销售，中餐、住宿等	1,181.73	35%		是
无锡商业大厦集团东方电器有限公司	商业	1,000	家用电器销售	950	95%		是
无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	90	45%		是
无锡东方绿康营销有限公司	贸易	50	营养滋补品等销售	35.35	70%		否

本公司直接持有无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司45%股权，同时通过本公司控股94.84%的无锡商业大厦集团东方汽车有限公司间接持有其50%股权，合并持有95%股权，纳入合并范围。

本公司于2002年9月末投资收购了由无锡市天鹏集团公司持有的无锡三凤桥肉庄有限责任公司35%股权。由于本公司是该子公司的第一大股东，并且在其董事会中本公司派出人员占多数，因此该子公司已被本公司实质控制，自2002年10月1日起纳入合并范围。

本公司原持有无锡商业大厦集团二百商厦有限公司38%股权，2003年5月初投资收购其他股东57%股权后持股比例为95%，由于该子公司股东倪军决定将其拟转让的34%股权自2003年1月1日起由本公司托管，即该子公司已被本公司实质性控制，自2003年1月1日起纳入合并范围。

本公司原持有无锡商业大厦超市有限公司40%股权，2003年5月末投资收购另一股东张继福20%股权后持股比例为60%，由于张继福决定将其拟转让的20%股权自2003年1月1日起由本公司托管，因此该子公司已被本公司实质性控制，自2003年1月1日起纳入合并范围。

无锡商业大厦集团东方电器有限公司于2003年11月17日成立，本公司持股比例为95%，自公司设立日起纳入合并范围。

**(2)间接控股子公司**

1)由本公司控股 94.84%的无锡商业大厦集团东方汽车有限公司控股的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	期末所占权益比例		是否合并
					直接	间接	
无锡东方荣昌汽车销售服务有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	104.52		50%	是
无锡神龙汽车销售服务有限公司	商业	210	汽车及配件的销售	107.86		51%	是
无锡东方海达汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	105.14		51%	是
无锡东方大众汽车销售服务有限公司	商业	500	汽车及配件的销售	255		51%	是
天津东方宝日汽车贸易有限公司	商业	600	汽车及配件的销售	412		68.67%	是
无锡东方庆铃汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方风行汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方万盛汽车销售有限公司	商业	500	汽车及配件的销售	255		51%	是
无锡东方乐通汽车销售有限公司	商业	300	汽车及配件的销售	153		51%	是
无锡东方起亚汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方龙泰汽车销售有限公司	商业	1,000	汽车及配件的销售	510		51%	是
无锡东方骏麒汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方宜晟圣汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方金杯汽车销售有限公司	商业	200	汽车及配件的销售	102		51%	是
无锡东方鑫日汽车销售有限公司	商业	500	汽车及配件的销售	255		51%	是
无锡东方福美汽车销售有限公司	商业	1000	汽车及配件的销售	510		51%	是
无锡东方瑞风汽车销售有限公司	商业	300	汽车及配件的销售	153		51%	是

3)由本公司直接控股的无锡市三凤桥肉庄有限责任公司控股的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	期末所占权益比例		是否合并
					直接	间接	
无锡市三凤桥食品有限公司	商业	800	食品销售	760		95%	否

3)由本公司间接控股 51%的无锡东方乐通汽车销售有限公司控股的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	实际投资额 (万元)	期末所占权益比例		是否合并
					直接	间接	
无锡东方乐通汽车维修服务有限公司	服务	30	汽车维修	28.5		95%	否

无锡东方大众汽车销售服务有限公司、无锡东方风行汽车销售有限公司、无锡东方万盛汽车销售有限公司、无锡东方起亚汽车销售有限公司、无锡东方乐通汽车销售有限公司、无锡东方龙泰汽车销售有限公司、无锡东方骏麒汽车销售有限公司 7 家子公司均设立于 2002 年度，由于设立当年尚未正式对外营业，根据重要性原则 2002 年度未纳入合并范围，自 2003 年 1 月 1 日起纳入合并范围。



本公司原间接持有无锡东方庆龄汽车销售有限公司 30% 股权，2002 年 12 月 17 日投资收购其他股东 21% 股权后持股比例为 51%，自 2003 年 1 月 1 日起纳入合并范围；本公司原间接持有无锡东方海达汽车销售有限公司 30% 股权，2003 年 4 月 22 日投资收购其他股东 21% 股权后持股比例为 51%，自 2003 年 5 月 1 日起纳入合并范围；本公司原间接持有天津东方宝日汽车贸易有限公司 40% 股权，2003 年 5 月 19 日投资收购其他股东 28.67% 股权后持股比例为 68.67%，自 2003 年 6 月 1 日起纳入合并范围。

无锡东方宜晟圣汽车销售有限公司、无锡东方金杯汽车销售有限公司、无锡东方鑫日汽车销售服务有限公司等 3 家子公司均设立于 2003 年度，自公司设立日起纳入合并范围。

无锡东方福美汽车销售有限公司、无锡东方瑞风汽车销售有限公司均设立于 2004 年，自公司设立日起纳入合并范围。

(3) 本公司虽直接或间接控股上述未纳入合并报表的 3 家子公司，即无锡东方绿康营销有限公司、无锡市三凤桥食品有限公司、无锡东方乐通汽车维修服务有限公司，但 2003 年度其资产总额、主营业务收入、净利润三项指标占本公司总额的比例均在 10% 以下，根据重要性原则仅按权益法核算，会计报表不作合并。

子公司名称	2004年6月末 资产总额	2004年1-6月 主营业务收入	2004年1-6月 净利润
无锡东方绿康营销有限公司	元 1,447,840.78	1,261,326.18	84,258.88
无锡市三凤桥食品有限公司	元 11,145,666.96	10,066,642.38	1,015,523.02
无锡东方乐通汽车维修服务有限公司	元 766,037.47	181,096.96	117,551.97
合计	13,359,545.21	11,509,065.52	1,217,333.87
三家子公司合计占合并报表数的比例	1.15%	0.82%	3.19%

2、合营企业

本公司无合营企业。

附注 5：合并会计报表主要项目注释（下列项目如无特殊说明，金额均以人民币元为单位。）

1、货币资金

项目	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
现金	280,320.32	160,412.71
银行存款	501,173,372.88	553,518,852.90
其他货币资金	75,261,326.52	55,734,652.37
合计	576,715,019.72	609,413,917.98

2、应收票据

票据种类	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
银行存兑汇票	507,370.00	2,019,383.00
合计	507,370.00	2,019,383.00

3、应收账款

(1) 账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例 (%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2004-6-30 净额
1 年以内	26,315,266.56	99.17	1,315,763.37	5%	24,999,503.19
1 至 2 年	135,257.64	0.51	13,525.76	10%	121,731.88
2 至 3 年	2,559.00	0.01	767.70	30%	1,791.30
3 年以上	81,265.90	0.31	77,885.74	96%	3,380.16
合计	26,534,349.10	100.00	1,407,942.57	5.31%	25,126,406.53



账龄	2003-12-31 余额	比例(%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2003-12-31 净额
1 年以内	18,093,947.39	99.25	904,697.37	5%	17,189,250.02
1 至 2 年	49,514.70	0.27	4,951.47	10%	44,563.23
2 至 3 年	4,683.00	0.03	1,404.90	30%	3,278.10
3 年以上	82,938.89	0.45	81,111.23	98%	1,827.66
合计	18,231,083.98	100.00	992,164.97	5.44%	17,238,919.01

(2)2004-6-30 余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)2004-6-30 余额中前五名欠款单位金额合计为 736.91 万元，占应收账款总额的 27.77%。

4、其他应收款

(1) 账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例 (%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2004-6-30 净额
1 年以内	11,435,846.76	96.01	571,792.35	5%	10,864,054.41
1 至 2 年	119,260.00	1.00	11,926.00	10%	107,334.00
2 至 3 年	201,000.00	1.69	60,300.00	30%	140,700.00
3 年以上	155,597.16	1.30	87,988.58	56.55%	67,608.58
合计	11,911,703.92	100.00	732,006.93	6.15%	11,179,696.99

账龄	2003-12-31 余额	比例 (%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2003-12-31 净额
1 年以内	10,854,736.59	96.49	542,736.83	5%	10,311,999.76
1 至 2 年	36,080.00	0.32	3,608.00	10%	32,472.00
2 至 3 年	315,217.16	2.80	94,565.15	30%	220,652.01
3 年以上	43,380.00	0.39	22,874.00	53%	20,506.00
合计	11,249,413.75	100.00	663,783.98	5.90%	10,585,629.77

(2)2004-6-30 余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款：

(3)2004-6-30 余额中前五名欠款单位金额合计为 485.66 万元，占其他应收款总额的 40.77%。

(4) 2004-6-30 余额中金额较大的单位：

单位名称	款项性质/内容	欠款时间	2004-6-30 余额
无锡南长区城市建设综合开发总公司	预付房租费	1 年以内	2,890,000.00
北京安治泰克电子公司	预付软件费	1 年以内	526,042.00
北京大成律师事务所	保证金	1 年以内	500,000.00
公司总收银任惠珠	备用金	1 年以内	492,685.00
柳州汽车公司	代垫广告费	1 年以内	447,868.37



5、预付账款

(1)账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例(%)	2003-12-31 余额	比例(%)
1 年以内	142,525,607.44	99.95	164,031,755.76	99.28
1 至 2 年	58,886.14	0.04	979,949.43	0.60
2 至 3 年	17,960.20	0.01	206,089.78	0.12
合计	142,602,453.78	100.00	165,217,794.97	100.00

(2)2004-6-30 余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)2004-6-30 余额中前五名欠款单位金额合计为 4,196.82 万元，占预付账款总额的 29.43%。

(4)2004-6-30 余额中账龄超出 1 年的余额为 7.68 万元，主要为未取得供货商的进项发票。

6、存货及存货跌价准备

项目	2004-6-30 余额	存货跌价准备	2003-12-31 余额	存货跌价准备
在途物资	153,853.27		1,671,070.90	
原材料	5,013,701.60		6,206,285.15	
低值易耗品	498,184.61		556,293.29	
库存商品	168,886,016.67	959,871.23	191,482,351.87	754,564.44
受托代销商品	66,060,303.44		83,340,373.29	
减：代销商品款	66,060,303.44		83,340,373.29	
加工商品	59,500.41		1,719,711.32	
合计	174,611,256.56	959,871.23	201,635,712.53	754,564.44

存货可变现净值按预计销售价减去销售所必须的估计税费后的价值确认。

7、待摊费用

项目	结存原因	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
房屋租赁费	按租赁期间平均摊销	1,151,792.45	520,289.33
合计		1,151,792.45	520,289.33

8、长期股权投资

(1)分项目列示

项目	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
其他股权投资	27,168,701.26	18,085,414.71
股权投资差额	-204,144.22	-216,652.90
合计	26,964,557.04	17,868,761.81

(2)股权投资差额

被投资单位名称	原始发生额	摊销期限	2003-12-31 余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004-6-30 余额
无锡商业大厦集团东方汽车有限公司	-147,410.59	10 年	-115,811.65	—	-6,746.32	-38,345.26	-109,065.33
无锡市三凤桥肉庄有限责任公司	-115,247.15	10 年	-100,841.25	—	-5,762.36	-20,168.26	-95,078.89
合计	-262,657.74		-216,652.90	—	-12,508.68	-58,513.52	-204,144.22



(3)其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	持股比例	初始投资额	追加投资额	调整被投资公司权益增减		分得现金红利		2004-6-30 余额
					本期金额	累计金额	本期金额	累计金额	
无锡东方名流广告有限公司	1999-7	40%	200,000.00	—	12,024.75	824,208.08	—	—	1,024,208.08
无锡东方新格装饰工程有限公司	1999-12	23%	1,422,400.00	1,060,724.67	3,066.46	5,519.49	—	—	2,488,644.16
无锡商业大厦东方环保有限公司	1999-12	47%	235,000.00	—	4,601.92	5,419.58	—	—	240,419.58
无锡东方药业有限公司	2000-10	31.82%	210,000.00	492,914.08	21,720.46	97,503.72	—	—	800,417.80
无锡东方拍卖有限公司	2000-10	20%	922,851.86	-702,851.86	8,692.15	115,858.20	78,531.43	109,180.69	226,677.51
无锡东方绿康营销有限公司	2001-11	70%	255,000.00	105,583.33	58,981.22	187,397.02	52,501.62	115,215.35	432,765.00
无锡市三凤桥食品有限公司	2004-3	95%	7,600,000.00	—	964,746.87	964,746.87	—	—	8,564,746.87
无锡东鑫汽车销售有限公司	2003-2	25%	2,343,455.77	—	457,098.64	1,294,594.33	—	—	3,638,050.10
无锡东方华宝汽车有限公司	2003-4	40%	3,151,029.49	—	-15,156.22	-76,972.24	—	—	3,074,057.25
无锡东方北现汽车销售有限公司	2003-10	45%	4,500,000.00	—	699,932.95	722,236.91	—	—	5,222,236.91
无锡东方乐通汽车维修有限公司	2003-7	95%	285,000.00	—	111,674.37	442,735.60	—	—	727,735.60
无锡宏泰汽车维修有限公司	2002-1	40%	200,000.00	930,000.00	—	-501,257.60	—	—	628,742.40
无锡古竹山庄有限公司	1999-1	1%	100,000.00	—	—	—	—	—	100,000.00
合计			21,424,737.12	1,886,370.22	2,327,383.57	4,081,989.96	131,033.05	224,396.04	27,168,701.26

上述投资均不存在变现的重大限制，均不存在投资减值情况。

对无锡古竹山庄有限公司的投资按成本法核算投资收益。

9、固定资产及累计折旧

(1)固定资产原值

项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-6-30 余额
房屋及建筑物	131,580,039.75	12,704,404.05	2,908,536.47	141,375,907.33
机器、机械设备	49,419,249.49	6,043,006.35	294,350.00	55,167,905.84
运输工具	7,624,291.14	812,255.85	741,099.66	7,695,447.33
营业及其他设备	25,715,499.28	2,464,004.40	515,370.01	27,664,133.67
合计	214,339,079.66	22,023,670.65	4,459,356.14	231,903,394.17

本公司于 2001 年 5 月 24 日将营业用房 5,001.14M² 抵押于中国工商银行无锡分行，与其签订了期限为 5 年（自 2001-5-24 至 2006-5-24）最高贷款余额为人民币 4,500 万元的最高额抵押合同。截止 2004 年 6 月 30 日本公司在中国工商银行无锡分行无借款余额。

固定资产原值 2004-6-30 余额中无融资租赁租入的固定资产。

**(2) 累计折旧**

项目	2003-12-31 余额	本期计提	本期减少	2004-6-30 余额
房屋及建筑物	47,678,234.66	4,142,310.72	313,582.12	51,506,963.26
机器、机械设备	31,302,890.95	2,025,720.00	44,674.76	33,283,936.19
运输工具	4,062,115.85	238,390.91	588,247.69	3,712,259.07
营业及其他设备	12,291,107.93	1,943,013.37	168,508.73	14,065,612.57
合计	95,334,349.39	8,349,435.00	1,115,013.30	102,568,771.09

10、固定资产减值准备

项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-6-30 余额
运输工具	87,403.00	—	—	87,403.00

11、在建工程

工程名称	预算数 (万元)	2003-12-31 余额	本期增加	转入 固定资产	其他减少	2004-6-30 余额	投入占 预算比例
物流配送项目	19,300	34,118,361.04	3,003,653.26	—	—	37,122,014.30	19.23%
卖场装修改造		987,775.47	1,663,078.60	75,600.00	996,848.00	1,578,406.07	
连锁商业系统	219	230,000.00	—	—	—	230,000.00	10.50%
电梯改造		328,182.24	23,752.22	—	—	351,934.46	
汽车城建设		4,938,248.98	15,908,210.65	9,235,051.52	665,296.44	10,946,111.67	
五爱超市店装修		706,643.72	—	280,000.00	426,643.72	—	
加工厂土地厂房		1,730,000.00	133,285.00	—	1,863,285.00	—	
管道地面改造		102,000.00	—	102,000.00	—	—	
合计		43,141,211.45	20,731,979.73	9,692,651.52	3,952,073.16	50,228,466.50	

所有工程项目余额及增减额中均无借款费用的资本化金额。

物流配送项目的资金来源为募股资金，其余工程项目的资金来源均为自筹资金。

12、无形资产

项目	原值	2003-12-31 余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004-6-30 余额	剩余摊 销期限
商友信息管理 系统软件	1,301,563.20	780,937.92	—	130,156.32	650,781.60	650,781.60	30 个月
瑞新电子软件	732,800.00	463,293.16	—	73,280.04	342,786.88	390,013.12	32 个月
网上管理信息 系统软件	74,000.00	71,300.00	40,000.00	9,399.99	12,099.99	101,900.01	53 个月
合计	2,108,363.20	1,315,531.08	40,000.00	212,836.35	1,005,668.47	1,142,694.73	

商友信息管理系统软件是本公司于 2002 年 1 月从江苏无锡商业大厦集团有限公司受让购入的，受让价为其账面净值。

上述所有软件的取得方式均为购入。



13、长期待摊费用

项目	原始发生额	2003-12-31 余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004-6-30 余额	剩余摊 销期限
玻璃幕墙	5,137,500.00	1,644,000.00	—	256,875.00	3,750,375.00	1,387,125.00	33个月
大厦亮化工程	711,385.44	272,697.90	—	71,138.52	509,826.06	201,559.38	17个月
金库改造	75,758.00	21,464.91	—	7,575.78	61,868.87	13,889.13	11个月
步行梯改造	950,199.59	395,916.49	—	95,019.96	649,303.06	300,896.53	19个月
员工更衣箱	171,806.15	91,629.83	—	17,180.64	97,356.96	74,449.19	26个月
卖场装修	4,280,548.92	3,678,596.73	-62,330.35	416,191.94	1,018,144.13	3,200,074.44	51个月
外立面装修	5,905,069.96	5,609,816.47	—	590,506.98	885,760.47	5,019,309.49	51个月
汽车城展厅装修	1,386,606.21	1,272,119.46	251,744.44	108,613.89	223,100.64	1,415,250.01	57个月
水电增容费	1,095,170.00	484,463.08	—	54,758.52	665,465.44	429,704.56	47个月
客房酒店装修	990,180.77	396,072.41	—	99,018.06	693,126.42	297,054.35	18个月
热网建设工程	350,000.00	221,666.74	—	34,999.98	163,333.24	186,666.76	32个月
餐厅工场间改装	299,644.70	231,362.88	—	29,964.48	98,246.30	201,398.40	41个月
外墙亮化工程	67,520.00	63,036.68	—	6,724.98	11,208.30	56,311.70	50个月
客房地面改造	36,541.00	34,104.92	—	3,654.12	6,090.20	30,450.80	50个月
管道地面改造	127,794.75		127,794.75	2,129.91	2,129.91	125,664.84	59个月
超市门店装修	13,085,593.30	4,837,003.15	1,462,539.75	1,069,763.49	9,318,353.64	5,229,779.41	25个月
二百卖场装修	602,262.73	459,285.08	53,508.94	65,577.18	208,554.83	447,216.84	54个月
合计	35,273,581.52	19,713,236.73	1,833,257.53	2,929,693.43	18,362,243.47	18,616,800.83	

本期卖场装修增加额中-62,330.35元，是工程竣工决算的审定数小于暂估入账数，冲回的差额。

14、短期借款

借款条件	币种	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
保证借款	人民币	88,000,000.00	94,100,000.00
合计		88,000,000.00	94,100,000.00

2004-6-30 保证借款余额 8,800 万元均由江苏无锡商业大厦集团有限公司提供保证担保。

15、应付票据

票据种类	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
银行承兑汇票	193,915,200.00	262,200,000.00
合计	193,915,200.00	262,200,000.00

2004-6-30 应付银行承兑汇票余额中：14,011.52 万元将于 3 个月内到期，5,380 万元将于 6 个月内到期。

2004-6-30 应付银行承兑汇票余额中的 13,280 万元由江苏无锡商业大厦集团有限公司提供保证担保。

16、应付账款

(1)账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例%	2003-12-31 余额	比例%
1 年以内	126,347,930.31	94.45	153,542,302.76	96.48
1 至 2 年	2,156,345.45	1.61	1,028,191.23	0.65
2 至 3 年	707,506.62	0.53	287,413.51	0.18
3 年以上	4,555,721.78	3.41	4,278,915.23	2.69
合计	133,767,504.16	100.00	159,136,822.73	100.00



(2)2004-6-30 余额中账龄超出 3 年的余额为 455.57 万元,主要为供货商未及时结算货款所致。

17、预收账款

(1)账龄分析:

账龄	2004-6-30 余额	比例%	2003-12-31 余额	比例%
1 年以内	32,496,146.00	99.87	41,253,076.36	99.57
1 至 2 年	22,445.00	0.07	173,266.00	0.42
2 至 3 年	17,339.80	0.05	3,807.60	0.01
3 年以上	3,807.60	0.01		
合计	32,539,738.40	100.00	41,430,149.96	100.00

(2)2004-6-30 余额中无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款。

(3)2004-6-30 余额中账龄超出 1 年的余额为 4.36 万元,为预收客户的结算余款。

18、应付工资

项目	性质/内容	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
工效挂钩工资	以前年度结余	4,159,023.56	4,159,023.56
尚未发放的工资		2,581,847.80	460,000.00
合计		6,740,871.36	4,619,023.56

19、应交税金

税种	法定税率	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
增值税	17%、13%	-5,237,641.28	-2,333,353.84
营业税	5%	78,655.60	157,774.95
消费税	5%	175,688.22	192,869.29
城建税	7%	77,189.02	458,635.34
企业所得税	33%	6,720,175.82	1,093,046.30
个人所得税	5%~45%	4,084,487.15	22,333.05
房产税	12%、1.2%	979,147.82	45,196.00
车船使用税		208.60	601.60
印花税		37,870.92	
合计		6,915,781.87	-362,897.31

子公司无锡市三凤桥肉庄有限责任公司根据江苏省人民政府“苏政发[2003]53号”文,2003 年度防治非典型肺炎期间(5 月 1 日至 9 月 30 日)的餐饮业、旅店业收入免征营业税、城市维护建设税和教育费附加。

根据财政部“财税字(94)001 号”文的有关规定,即新办的商业企业减征或者免征企业所得税一年。经主管税务机关批准,本公司新开办的汽车销售公司 2003 年度按应纳税额的 85%减征企业所得税。

20、其他应交款

项目	计缴标准	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
教育费附加	应交流转税额的 4%	44,599.88	262,077.31
防洪保安资金	上年度收入的 1‰	1,428,827.97	594,568.43
粮物调基金	本年度收入的 2‰	3,431,113.15	2,977,863.54
合计		4,904,541.00	3,834,509.28

子公司无锡市三凤桥肉庄有限责任公司根据江苏省人民政府“苏政发[2003]53号”文,2003 年度防治非典型肺炎期间(5 月 1 日至 9 月 30 日)的餐饮业、旅店业收入免征防洪保



安资金、粮物调基金。

21、其他应付款

(1)账龄分析

账龄	2004-6-30 余额	比例%	2003-12-31 余额	比例%
1 年以内	35,154,051.14	90.53	27,515,944.09	77.61
1 至 2 年	1,501,530.18	3.87	936,237.59	2.64
2 至 3 年	1,130,197.35	2.91	1,368,650.22	3.86
3 年以上	1,045,936.31	2.69	5,634,101.56	15.89
合计	38,831,714.98	100.00	35,454,933.46	100.00

(2)2004-6-30 余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位；

(3)2004-6-30 余额中金额较大的单位：

单位名称	款项内容	欠款时间	2004-6-30 余额
无锡市国贸(控股)公司	土地及商标租用费	1 年以内	1,000,000.00
无锡东方新格装饰工程有限公司	装修款等	1 年以内	1,103,906.90
江阴全顺汽车贸易有限公司	保证金	1 年以内	700,000.00
无锡国力通讯有限公司	保证金	1 年以内	550,000.00

22、预提费用

项目	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额	结存原因
预提短期借款利息	155,336.50	115,794.18	未结算
预提租赁费	112,000.00	112,000.00	未结算
预提物业管理费	800,200.00		未结算
预提广告费	1,906,000.00		未结算
预提运输保管费	373,015.16		未结算
合计	3,346,551.66	227,794.18	

23、长期借款

2004-6-30 余额 2,649,873.08 元，

为子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司向中国工商银行无锡分行借入的期限为 5 年(自 2000-12-12 至 2005-12-12)的人民币借款，月利率 5.025%，并执行按月等额还本付息政策。初始借入本金为 800 万元，截止 2004-6-30 已归还借款本金 5,350,126.92 元。

24、递延税款贷项

2004-6-30 余额 13,464.00 元，

为子公司无锡商业大厦超市有限公司接受捐赠固定资产时转入的未来应交的所得税额。

25、股本

(数量单位：股)

项目	2003-12-31	本期增减	2004-6-30
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	68,689,961	68,689,961	137,379,922
2、募集法人股	—	—	—
尚未流通股份合计	68,689,961	68,689,961	137,379,922
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	40,000,000	40,000,000	40,000,000
三、股份总数	108,689,961	108,689,961	217,379,922

经 2001 年临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]38 号文批准，本公司于 2002 年 6 月 10 日向社会公开发行人民币普通股(A 股) 4,000 万股，发行价



格为 9.40 元。新发股本 4,000 万元已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2002]B072 号验资报告验证；

经公司股东大会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2003 年末总股本 108,689,961 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股、每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税) 每 10 股以资本公积转增股本 6 股，新增股本 108,689,961 元已经江苏公证会计师事务所有限公司苏公 W[2004]B081 号验资报告验证。

26、资本公积

项目	2003-12-31 余额	本期增加	本期减少	2004-6-30 余额
股本溢价	323,618,544.20	—	65,213,976.60	258,404,567.60
股权投资准备	1,086,408.92	1,548,342.28	—	2,634,751.20
其他资本公积	14,795.02	—	—	14,795.02
合计	324,719,748.14	1,548,342.28	65,213,976.60	261,054,113.82

股本溢价本期减少 65,213,976.60 元是资本公积金转增股本，以 2003 年末总股本 108,689,961 股为基数，每 10 股以资本公积转增股本 6 股，共转增 65213976.6 股所致；

股权投资准备本期增加 1,548,342.28 元是因子公司无锡商业大厦超市有限公司增加而相应增加。

27、未分配利润

项目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
年初未分配利润	77,856,231.32	53,601,686.94
加：其他转入	—	—
本年度净利润	38,164,976.07	45,250,284.85
减：提取法定公积金	—	5,341,983.37
提取法定公益金	—	4,784,761.00
应付普通股股利	10,868,996.10	10,868,996.10
转作股本的普通股股利	43,475,984.40	—
年末未分配利润	61,676,226.89	77,856,231.32
其中：拟分配现金股利	—	10,868,996.10

经公司股东大会审议通过的利润分配及资本公积金转增股本方案为：以 2003 年末总股本 108,689,961 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 4 股、每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税) 每 10 股以资本公积转增股本 6 股所致。

28、主营业务收入和主营业务成本

类别	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
百货销售	649,286,280.08	572,747,807.53	536,888,481.10	478,938,060.47
汽车销售	594,126,328.14	559,342,997.93	572,082,223.73	543,747,722.67
超市销售	115,652,262.53	95,696,008.50	97,354,578.95	81,264,709.32
饮食服务	36,776,195.30	36,299,091.84	21,590,139.68	21,662,455.15
合计	1,395,841,066.05	1,264,085,905.80	1,227,915,423.46	1,125,612,947.61

由于本公司为商品零售企业，销售的客户主要为无锡及周边地区的城乡居民，无法统计和计算前五名客户销售的收入总额以及占公司全部销售收入的比例。

29、主营业务税金及附加



项目	计缴标准	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
消费税	应税收入的 5%	1,549,518.43	1,025,250.47
营业税	服务收入的 5%	403,725.38	308,466.79
城建税	应交流转税额的 7%	1,583,889.64	1,132,167.33
教育费附加	应交流转税额的 4%	870,206.78	645,876.55
合计		4,407,340.23	3,111,761.14

30、其他业务利润

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
其他业务收入		
其中：租赁收入	2,263,816.96	1,035,766.00
其他收入	4,003,586.96	1,517,348.66
合计	6,267,403.92	2,553,114.66
减：其他业务支出	3,345,111.79	240,293.99
其他业务利润	2,922,292.13	2,312,820.67

31、财务费用

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
利息支出	2,474,980.68	2,616,959.24
减：利息收入	2,109,667.52	1,764,970.64
银行手续费支出	1,475,136.43	1,143,217.19
合计	1,840,449.59	1,995,205.79

32、投资收益

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
权益法核算的股权投资收益	2,327,383.57	323,557.35
股票投资收益	39,433.56	34,172.00
债券投资收益	69,177.90	—
股权转让收益	—	—
短期投资跌价准备	—	—
股权投资差额摊销	12,508.68	12,508.68
合计	2,448,503.71	370,238.03

上述投资收益中的股票投资、债券投资和股权转让投资收益均已收到；以权益法核算的股权投资收益的汇回不存在限制。

33、补贴收入

项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
地方财政补贴	663,824.00	643,147.46
合计	663,824.00	643,147.46

34、营业外支出



项目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
粮物调基金	1,132,119.69	1,437,129.53
防洪保安资金	2,112,437.46	1,286,659.58
处理固定资产净损失	8,729.74	—
处理其他长期资产净损失	—	—
捐赠支出	—	132,651.72
其他支出	331,938.32	587,823.68
合计	3,585,225.21	3,444,264.51

35、支付的其他与经营活动有关的现金

2004 年 1-6 月支付的其他与经营活动有关的现金 **48,672,796.87** 元，主要包括支付：广告费 6,584,213.69 元、租赁费 8,688,137.28 元、水电费 6,327,731.67 元、运杂费 3,610,252.88 元、业务招待费 2,118,107.75 元、修理费 1,494,417.53 元、差旅费 758,201.05 元、保险费 741,852.83 元等。

36、收到的其他与筹资活动有关的现金

2004 年 1-6 月收到的其他与筹资活动有关的现金 **392,000** 元，是经营责任人交来的风险抵押金。

附注 6：母公司会计报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例(%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2004-6-30 净额
1 年以内	5,305,258.37	99.67	265,262.92	5%	5,039,995.45
1 至 2 年	12,268.04	0.23	1,226.80	10%	11,041.24
3 年以上	5,573.30	0.10	4,458.64	80%	1,114.66
合计	5,323,099.71	100.00	270,948.36	5.09%	5,052,151.35

账龄	2003-12-31 余额	比例(%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2003-12-31 净额
1 年以内	42,741,961.10	99.97	2,137,098.06	5%	40,604,863.04
3 年以上	11,777.29	0.03	9,949.63	84%	1,827.66
合计	42,753,738.39	100.00	2,147,047.69	5.02%	40,606,690.70

(2)2004-6-30 余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3)2004-6-30 余额中前五名欠款单位金额合计为 244.61 万元，占应收账款总额的 45.95%。

(4)2004-6-30 余额比 2003-12-31 余额下降较大的原因是，本公司原应收子公司无锡商业大厦集团东方电器有限公司货款 38,591,683.46 元，在本期全部收回。

2、其他应收款

(1) 账龄分析：

账龄	2004-6-30 余额	比例(%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2004-6-30 净额
1 年以内	1,424,514.00	93.15	71,225.70	5%	1,353,288.30
1 至 2 年	104,780.00	6.85	10,478.00	10%	94,302.00
合计	1,529,294.00	100.00	81,703.70	5.34%	1,447,590.30



账龄	2003-12-31 余额	比例(%)	坏账准备	计提坏账准备比例	2003-12-31 净额
1 年以内	1,089,878.67	97.76	54,493.93	5%	1,035,384.74
1 至 2 年	15,000.00	1.34	1,500.00	10%	13,500.00
2 至 3 年	10,000.00	0.90	3,000.00	30%	7,000.00
合计	1,114,878.67	100.00	58,993.93	5.59%	1,055,884.74

(2)2004-6-30 余额中前五名欠款单位金额合计为 116 万元,占其他应收款总额的 75.85%。

(3) 2004-6-30 其他应收款项中金额较大的单位:

单位名称/内容	款项性质	欠款时间	2004-6-30 余额
大厦总收银室	周转备用金	1 年以内	492,685.00
北京安治泰克电子有限公司	购服务器款	1 年以内	526,042.00
上海雀巢公司	保证金	1 年以内	93,280.00

3、长期股权投资

(1)分项目列示

项目	2004-6-30 余额	2003-12-31 余额
其他股权投资	134,038,958.84	95,983,281.95
股权投资差额	-204,144.22	-216,652.90
合计	133,834,814.62	95,766,629.05

(2)其他股权投资

被投资公司名称	投资期限	持股比例	初始投资额	追加投资额	调整被投资公司权益增减		分得现金红利		2004-6-30 余额
					本期金额	累计金额	本期金额	累计金额	
无锡东方名流广告有限公司	1999-7	40%	200,000.00	—	12,024.75	824,208.08	—	—	1,024,208.08
无锡东方新格装饰工程有限公司	1999-12	23%	1,422,400.00	1,060,724.67	3,066.46	5,519.49	—	—	2,488,644.16
无锡商业大厦东方环保有限公司	1999-12	47%	235,000.00	—	4,601.92	5,419.58	—	—	240,419.58
无锡东方药业有限公司	2000-10	31.82%	210,000.00	492,914.08	21,720.46	97,503.72	—	—	800,417.80
无锡东方拍卖有限公司	2000-10	83.64%	922,851.86	-702,851.86	8,692.15	115,858.20	78,531.43	109,180.69	226,677.51
无锡东方绿康营销有限公司	2001-11	70%	255,000.00	105,583.33	58,981.22	187,397.02	62,713.73	115,215.35	432,765.00
无锡商业大厦超市有限公司	1998-1	60%	4,909,829.43	3,168,322.27	1,266,319.03	3,281,097.20	—	—	11,359,248.90
无锡商业大厦二百商厦有限公司	2000-4	95%	1,900,000.00	3,230,283.75	1,057,714.56	2,177,290.92	414,507.95	—	6,893,066.72
无锡东方荣昌汽车销售有限公司	2000-10	45%	600,000.00	329,554.22	149,461.53	1,117,945.56	732,965.94	—	1,314,533.84
无锡商业大厦东方汽车有限公司	2001-4	94.84%	1,298,343.30	74,669,410.59	3,309,411.76	9,983,965.29	2,295,966.20	—	83,655,752.98
无锡市三凤桥肉庄有限公司	2002-10	35%	11,817,321.46	-1,633,426.74	1,847,024.56	5,111,325.41	2,399,763.93	2,773,710.30	12,521,509.83
无锡商业大厦东方电器有限公司	2003-11	95%	9,500,000.00	—	3,560,177.16	3,581,714.44	—	—	13,081,714.44
合计			33,270,746.05	80,720,514.31	11,299,195.56	26,489,244.91	2,541,009.09	6,441,546.43	134,038,958.84



上述投资均不存在变现的重大限制，均不存在投资减值情况。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	原始发生额	摊销期限	2003-12-31 余额	本期 增加	本期 摊销	累计 摊销	2004-6-30 余额
无锡商业大厦集团 东方汽车有限公司	-147,410.59	10年	-115,811.65	—	-6,746.32	-38,345.26	-109,065.33
无锡市三凤桥肉庄 有限责任公司	-115,247.15	10年	-100,841.25	—	-5,762.36	-20,168.26	-95,078.89
合计	-262,657.74		-216,652.90	—	-12,508.68	-58,513.52	-204,144.22

4、主营业务收入和主营业务成本

(1) 按商品类别分类列示：

商品类别	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
穿着类	244,551,894.93	188,051,212.27	183,219,535.33	139,641,753.69
家电类	—	168,372,586.64	—	157,769,055.70
其他类	131,063,723.55	110,090,075.17	105,734,499.74	88,544,090.30
合计	375,615,618.48	466,513,874.08	288,954,035.07	385,954,899.69

公司本期主营业务收入、成本同比减少，原因是家电商品经营划出，由投资成立的控股子公司无锡商业大厦集团东方电器有限公司经营。

(2) 按销售方式分类列示：

销售方式	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
经销	70,912,736.39	143,456,755.10	59,208,912.01	130,263,682.01
代销	167,253,438.92	152,289,192.47	122,937,290.58	115,384,909.24
联销	137,449,443.17	170,767,926.51	106,807,832.48	140,306,308.44
合计	375,615,618.48	466,513,874.08	288,954,035.07	385,954,899.69

由于本公司为商品零售企业，销售的客户主要为无锡及周边地区的城乡居民，无法统计和计算前五名客户销售的收入总额以及占公司全部销售收入的比例。

5、投资收益

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
权益法核算的股权投资收益	11,299,195.56	4,983,275.26
股权投资差额摊销	12,508.68	12,508.68
合计	11,311,704.24	4,995,783.94

以权益法核算的股权投资收益的汇回不存在限制。

附注 7：关联方关系及其交易

1、关联交易价格的确定：

- (1) 子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司及其子公司与其他关联汽车销售子公司之间的汽车购销的关联交易价格，为商品进价加不高于其进价的 1.5% 的费率确定。
- (2) 子公司无锡商业大厦集团东方汽车有限公司委托江苏无锡商业大厦集团有限公司进出



口分公司进口汽车的交易价格，为商品进价加每辆车 500 元确定。
(3)除上述交易以外的关联方交易价格，均根据市场价或协议价确定，与对非关联方的交易价格基本一致，无重大高于或低于正常交易价格的情况。

2、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济类型	法定代表人
江苏无锡商业大厦集团有限公司	无锡市	国有资产授权经营	母公司	国有独资	陈昌
无锡市三凤桥食品有限公司	无锡市	食品加工销售	子公司	有限公司	胡尧明
无锡东方绿康营销有限公司	无锡市	营养滋补品的销售	子公司	有限公司	张胜民

3、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (金额单位:万元)

公司名称	2003-12-31	增加	减少	2004-6-30
江苏无锡商业大厦集团有限公司	11,322.53			11,322.53
无锡市三凤桥食品有限公司		800		800
无锡东方绿康营销有限公司	50			50

4、存在控制关系的关联方所持股份及其变化 (金额单位:万元)

公司名称	2003-12-31		本期增加		本期减少		2004-6-30	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
江苏无锡商业大厦集团有限公司	6,182	57	6,182				12,364	57
无锡市三凤桥食品有限公司			760	95			760	95
无锡东方绿康营销有限公司	35	70					35	70

5、不存在控制关系的关联方的性质

公司名称	与本公司关系
无锡东方名流广告有限公司	参股子公司
无锡东方新格环境设计装饰工程有限公司	参股子公司
无锡东方药业有限公司	参股子公司
无锡商业大厦集团东方环保有限公司	参股子公司
无锡东方北现汽车销售有限公司	子公司的参股子公司
无锡东方华宝汽车销售服务有限公司	子公司的参股子公司

6、销售

本公司向关联方销售货物有关明细情况如下：

公司名称	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	金额	比例	金额	比例
无锡东方药业有限公司	4		2	
无锡东方名流广告有限公司			18	
无锡市三凤桥食品有限公司	298			
合计	302	0.22%	20	0.02%

**7、采购**

本公司向关联方采购货物有关明细情况如下：

(金额单位：万元)

公司名称	2004年1-6月		2003年1-6月	
	金额	比例	金额	比例
江苏无锡商业大厦集团有限公司	3,495		156	
无锡东方绿康营销有限公司	29		104	
无锡商业大厦集团东方环保有限公司	8		16	
无锡东方华宝汽车销售服务有限公司	317		—	
无锡东方北现汽车销售有限公司	28			
无锡市三凤桥食品有限公司	38			
合计	3,915	3.26%	280	0.24%

8、服务

本公司与关联方接受和提供服务有关明细情况如下：

(金额单位：万元)

服务项目	公司名称	2004年1-6月	2003年1-6月
(1)接受服务：			
广告制作与发布	无锡东方名流广告有限公司	230	289.50
卖场装修与维修	无锡东方新格装饰工程有限公司	99	93
物业管理	江苏无锡商业大厦集团有限公司	183	18
合计		512	400.50

服务项目	公司名称	2004年1-6月	2003年1-6月
(2)提供服务：			
物业管理	无锡东鑫汽车销售有限公司	5	
物业管理	无锡东方北现汽车销售有限公司	4	
物业管理	无锡东方华宝汽车销售有限公司	4	
合计		13	—

注：以上交易均按协议或合同确定的结算方式进行价款结算，价款支付无附加条件。

9、关联方应收应付款项余额

(金额单位：万元)

公司名称	2004-6-30		2003-12-31	
	金额	%	金额	%
预付账款：				
江苏无锡商业大厦集团有限公司	-0.97		766	4.64
无锡东方华宝汽车销售有限公司	120	0.84		
其他应收款：				
无锡东方名流广告有限公司	20	1.79	20	1.89
应付账款：				
无锡市三凤桥食品有限公司	30	0.22		
其他应付款：				
无锡东方新格环境设计装饰工程有限公司	56	1.44	229	6.46



注：上述%是指关联方应收应付款项占本公司期末或期初相应应收应付款项百分比。

10、其他关联交易事项

本公司与江苏无锡商业大厦集团有限公司(以下简称集团公司)签订的关联交易协议及其交易情况如下：

(1)根据本公司与集团公司于 1998 年 1 月签订的土地租赁协议和于 1999 年 9 月 30 日签订的变更协议及于 2001 年 6 月 5 日签订的补充协议，本公司租用集团公司 5,000.7M² 土地，年租金为 140 万元人民币，期限自 1998 年 1 月 20 日至 2039 年 2 月 3 日。2004 年 1-6 月已支付租金 70 万元；

(2)根据本公司与集团公司于 1998 年 1 月 20 日签订的中央空调等设施租赁协议和于 1999 年 9 月 20 日签订的变更协议及于 2001 年 6 月 5 日签订的综合服务合同，本公司使用集团公司的中央空调、供配电设备等公用设施，年度使用费为 143 万元人民币。2004 年 1-6 月已支付使用费 71.5 万元；

(3)根据本公司与集团公司于 2002 年 8 月 28 日签订的房地产租赁契约，本公司租用集团公司东方广场商务楼 10、11 层，建筑面积 1,800 M²，年度租赁费及物业管理费为 97.2 万元人民币，租赁期限自 2002 年 9 月 1 日至 2012 年 8 月 30 日。因本公司办公区搬迁到集团公司东方广场七楼，该协议至 2004 年 2 月终止。本公司与集团公司于 2004 年 4 月签订租用七楼商务楼的协议，该楼层建筑面积 2142.2 M²，年度租金为 43.10 万元，物业管理费及公共能耗费 38.56 万元，租赁期限自 2004 年 3 月 1 日至 2006 年 2 月 28 日。2004 年 1-6 月已支付租赁费及物业管理费 34.35 万元；

(4)根据本公司之控股子公司无锡商业大厦集团二百商厦有限公司与集团公司于 2003 年 1 月签订的房屋租赁协议和 2002 年 1 月签订的土地租赁协议，该子公司租用集团公司的营业用房及相关土地，年度租赁费 300 万元人民币(其中房屋 210 万元、土地 90 万元)。2004 年 1-6 月已支付租赁费 150 万元；

(5)根据本公司之控股子公司无锡商业大厦集团东方电器有限公司与集团公司于 2004 年 4 月签订的房屋租赁协议，租赁二百大楼 4-5 层，面积 7599 M²，年租金 160 万元，租赁期限自 2004 年 1 月 1 日至 2004 年 12 月 31 日。2004 年 1-6 月已支付租赁费 80 万元；

(6)集团公司为本公司之控股子公司银行借款 2004 年 6 月 30 日余额 8,800 万元提供保证担保；

(7)集团公司为本公司及控股子公司开具银行承兑汇票 2004 年 6 月 30 日余额 13,280 万元提供保证担保。

附注 8：或有事项

截至 2004 年 6 月 30 日止，本公司无对外担保等重大或有负债和损失。

附注 9：承诺事项

为建设东方物流配送及大型超市项目，本公司于 2003 年 1 月 27 日与无锡市物资资产经营有限公司签订了“房屋所有权和国有土地使用权转让协议”，本公司受让其位于无锡市广瑞路 22 号的 6,287.35M² 房产和 289.2 M² 大棚及内部相关设备、以及 8,163.8 M² 的国有土地使用权，受让价格为 1,838.69 万元人民币(含劳动力补偿费和退租补偿费)。至 2004 年 6 月 30 日，本公司已支付受让款 1,036 万元，余款将按约定陆续支付。

附注 10：期后事项

公司实际控制人无锡市国有资产管理委员会，将会有变更的情况：无锡市国资委于 2004 年 7 月 8 日与上海均瑶(集团)公司、上海智邦创业投资公司签订了《股权转让协议》，向上述二家公司分别转让持有的公司控股股东无锡商业大厦集团有限公司 58%、32% 国有法人股股权。变动实施完成后，上海均瑶(集团)公司及其一致行动人上海智邦创业投资公司将为本公司实际控制人。该控股股东股权变动事宜尚未获得国务院国有资产监督管理委员会和中国证监会的核准。



附注 11：其他重要事项

本公司无需要说明的其他重要事项。

附注 12：补充资料

本公司报告期按全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益分别列示如下：

报告期利润	净资产收益率（%）		每股收益（元）	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	28.40	28.91	0.752	0.752
营业利润	11.57	11.77	0.306	0.306
净利润	6.63	6.75	0.176	0.176
扣除非经常性损益后的净利润	6.53	6.65	0.173	0.173



八、备查文件

- (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、主管会计工作负责人、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) 公司章程文本。

无锡商业大厦股份有限公司

董事长：

二 四年八月二十七日



附表：

资产负债表

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

资 产	附注	合并数		母公司	
		2004-6-30	2003-12-31	2004-6-30	2003-12-31
流动资产：	0				
货币资金	5.1	576,715,019.72	609,413,917.98	378,274,406.42	434,893,046.67
短期投资			5,000,000.00		
应收票据	5.2	507,370.00	2,019,383.00		1,100,000.00
应收股利					38.26
应收利息					
应收账款	5.3	25,126,406.53	17,238,919.01	5,052,151.35	40,606,690.70
其他应收款	5.4	11,179,696.99	10,585,629.77	1,447,590.30	1,055,884.74
预付账款	5.5	142,602,453.78	165,217,794.97	5,129,307.09	3,385,656.76
应收补贴款					
存货	5.6	173,651,385.33	200,881,148.09	25,263,973.84	40,669,169.13
待摊费用	5.7	1,151,792.45	520,289.33		
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		930,934,124.80	1,010,877,082.15	415,167,429.00	521,710,486.26
长期投资：					
长期股权投资	5.8	26,964,557.04	17,868,761.81	133,834,814.62	95,766,629.05
长期债券投资					
合并价差					
长期投资合计		26,964,557.04	17,868,761.81	133,834,814.62	95,766,629.05
固定资产：					
固定资产原价	5.9	231,903,394.17	214,339,079.66	138,384,709.33	136,573,876.41
减：累计折旧	5.9	102,568,771.09	95,334,349.39	72,270,895.96	68,422,151.08
固定资产净值		129,334,623.08	119,004,730.27	66,113,813.37	68,151,725.33
减：固定资产减值准备	5.10	87,403.00	87,403.00	87,403.00	87,403.00
固定资产净额		129,247,220.08	118,917,327.27	66,026,410.37	68,064,322.33
工程物资					
在建工程	5.11	50,228,466.50	43,141,211.45	39,282,354.83	35,664,318.75
固定资产清理		1,505,606.24			
固定资产合计		180,981,292.82	162,058,538.72	105,308,765.20	103,728,641.08
无形资产及其他资产：					
无形资产	5.12	1,142,694.73	1,315,531.08	650,781.60	780,937.92
长期待摊费用	5.13	18,616,800.83	19,713,236.73	10,197,303.16	11,714,122.33
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		19,759,495.56	21,028,767.81	10,848,084.76	12,495,060.25
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		1,158,639,470.22	1,211,833,150.49	665,159,093.58	733,700,816.64

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

会计机构负责人：胡蔚玲



资产负债表(续)

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并数		母公司	
		2004-6-30	2003-12-31	2004-6-30	2003-12-31
流动负债：	0				
短期借款	5.14	88,000,000.00	94,100,000.00		
应付票据	5.15	193,915,200.00	262,200,000.00		70,000,000.00
应付账款	5.16	133,767,504.16	159,136,822.73	54,624,456.03	84,942,192.01
预收账款	5.17	32,539,738.40	41,430,149.96	7,824,601.00	15,219,449.53
应付工资	5.18	6,740,871.36	4,619,023.56	2,836,793.54	2,836,793.54
应付福利费		2,161,567.97	2,745,111.98	1,157,196.00	1,301,949.12
应付股利			250.04		
应交税金	5.19	6,915,781.87	-362,897.31	9,211,463.91	2,670,545.97
其他未交款	5.20	4,904,541.00	3,834,509.28	3,145,030.21	2,591,972.18
其他应付款	5.21	38,831,714.98	35,454,933.46	10,908,244.43	9,416,870.40
预提费用	5.22	3,346,551.66	227,794.18		
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		511,123,471.40	603,385,697.88	89,707,785.12	188,979,772.75
长期负债：					
长期借款	5.23	2,649,873.08	3,484,261.64		
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		2,649,873.08	3,484,261.64		
递延税项：					
递延税款贷项	5.24	13,464.00	13,464.00		
负债合计		513,786,808.48	606,883,423.52	89,707,785.12	188,979,772.75
少数股东权益		69,175,160.11	58,116,547.59		
股东权益：					
股本	5.25	217,379,922.00	108,689,961.00	217,379,922.00	108,689,961.00
减：已归还投资					
股本净额		217,379,922.00	108,689,961.00	217,379,922.00	108,689,961.00
资本公积	5.26	261,054,113.82	324,719,748.14	261,054,113.82	324,719,748.14
盈余公积		35,567,238.92	35,567,238.92	33,214,584.73	33,214,584.73
其中：法定公益金		17,315,922.23	17,315,922.23	16,531,704.17	16,531,704.17
未分配利润	5.27	61,676,226.89	77,856,231.32	63,802,687.91	78,096,750.02
其中：拟分配现金股利			10,868,996.10		10,868,996.10
股东权益合计		575,677,501.63	546,833,179.38	575,451,308.46	544,721,043.89
负债及股东权益合计		1,158,639,470.22	1,211,833,150.49	665,159,093.58	733,700,816.64

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

会计机构负责人：胡蔚玲



利润及利润分配表

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	合并数		母公司	
		2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
一、主营业务收入	5.28	1,395,841,066.05	1,264,085,905.80	375,615,618.48	466,513,874.08
减：主营业务成本	5.28	1,227,915,423.46	1,125,612,947.61	288,954,035.07	385,954,899.69
主营业务税金及附加	5.29	4,407,340.23	3,111,761.14	2,752,146.67	1,924,086.35
二、主营业务利润		163,518,302.36	135,361,197.05	83,909,436.74	78,634,888.04
加：其他业务利润	5.30	2,922,292.13	2,312,820.67	3,582,059.00	429,288.97
减：营业费用		42,693,652.14	35,618,131.26	21,166,623.60	18,328,893.95
管理费用		55,306,268.59	49,322,744.36	22,636,275.18	25,324,557.55
财务费用	5.31	1,840,449.59	1,995,205.79	-465,324.32	-483,935.99
三、营业利润		66,600,224.17	50,737,936.31	44,153,921.28	35,894,661.50
加：投资收益	5.32	2,448,503.70	370,238.03	11,311,704.24	4,995,783.94
补贴收入	5.33	663,824.00	643,147.46		
营业外收入		29,549.06	17,555.48	29,384.50	17,439.74
减：营业外支出	5.34	3,585,224.21	3,444,264.51	1,288,686.31	1,721,630.88
四、利润总额		66,156,876.72	48,324,612.77	54,206,323.71	39,186,254.30
减：所得税		21,611,315.62	14,732,286.65	14,155,135.32	11,422,916.94
少数股东损益		6,380,584.03	5,822,637.24		
五、净利润		38,164,977.07	27,769,688.88	40,051,188.39	27,763,337.36
加：年初未分配利润		77,856,231.32	53,601,686.94	78,096,750.02	54,412,088.49
其他转入					
六、可供分配的利润		116,021,208.39	70,502,379.72	118,147,938.41	71,306,429.75
减：提取法定公积金					
提取法定公益金					
提取职工福利及奖励金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		116,021,208.39	70,502,379.72	118,147,938.41	71,306,429.75
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积金					
应付普通股股利		10,868,996.10	10,868,996.10	10,868,996.10	10,868,996.10
转作资本的普通股股利		43,475,984.40		43,475,984.40	
八、未分配利润		61,676,227.89	70,502,379.72	63,802,957.91	71,306,429.75

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

会计机构负责人：胡蔚玲



现金流量表

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004年1-6月	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,621,512,806.17	474,342,663.16
收到的税费返还		669,472.11	
收到的其他与经营活动有关的现金		12,422,135.58	4,617,933.44
现金流入小计		1,634,604,413.86	478,960,596.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,490,708,767.63	428,299,847.21
支付给职工以及为职工支付的现金		32,449,960.85	19,493,669.33
支付的各项税费		50,133,053.66	27,329,913.88
支付的其他与经营活动有关的现金	5.35	48,672,796.87	18,399,796.54
现金流出小计		1,621,964,579.01	493,523,226.96
经营活动产生的现金流量净额		12,639,834.85	-14,562,630.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		5,811,463.32	702,851.86
取得投资收益所收到的现金		141,283.42	2,541,047.35
处置固定资产无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,672,483.77	33,500.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		7,625,230.51	3,277,399.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		29,198,751.08	6,404,414.00
投资所支付的现金		7,600,000.00	28,452,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		36,798,751.08	34,856,414.00
投资活动产生的现金流量净额		-29,173,520.57	-31,579,014.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		9,388,000.00	
借款所收到的现金		94,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	5.36	392,000.00	392,000.00
现金流入小计		103,780,000.00	392,000.00
偿还债务所支付的现金		100,934,388.56	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		19,010,823.97	10,868,996.10
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		119,945,212.53	10,868,996.10
筹资活动产生的现金流量净额		-16,165,212.53	-10,476,996.10
四、汇率变动对现金的影响			
五、报表合并范围变更影响净现金流量			
六、现金及现金等价物净增加额		-32,698,898.25	-56,618,641.25

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

会计机构负责人：胡蔚玲



现金流量表(续)

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2004 年 1-6 月	
		合并	母公司
补充资料：			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		38,166,250.07	40,050,918.39
加：少数股东损益		6,380,584.04	
加：计提的资产减值准备		689,307.34	-1,872,665.34
固定资产折旧		8,310,140.49	4,260,315.14
无形资产摊销		212,836.35	130,153.32
长期待摊费用摊销		2,939,339.43	1,454,488.82
待摊费用减少（减增加）		-631,503.12	
预提费用减少（减增加）		3,079,215.16	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		8,729.74	8,729.74
固定资产报废损失			
财务费用		2,403,093.18	
投资损失（减收益）		-2,448,503.71	-11,311,704.24
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		27,024,455.97	15,424,471.07
经营性应收项目的减少（减增加）		-16,191,684.59	30,721,374.82
经营性应付项目的增加（减减少）		-57,302,425.50	-93,428,714.08
其他			
经营活动产生的现金流量净额		12,639,834.85	-14,562,632.36
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			
融资租入的固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		576,715,019.72	378,274,406.42
减：现金的期初余额		609,413,917.97	434,893,046.67
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		-32,698,898.25	-56,618,640.25

公司法定代表人：潘雷燕

主管会计工作负责人：席国良

会计机构负责人：胡蔚玲

注：表内“附注”仅指合并报表数



资产减值准备明细表（合并）

2004年6月30日

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	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	1,655,948.95	848,070.40			364,069.85	2,139,949.50
其中：应收账款	992,164.97	656,877.34			241,099.74	1,407,942.57
其他应收款	663,783.98	191,193.06			122,970.11	732,006.93
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	754,564.44	250,288.42		44,981.63	44,981.63	959,871.23
其中：库存商品	754,564.44	250,288.42		44,981.63	44,981.63	959,871.23
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	87,403.00					87,403.00
其中：房屋、建筑物						
运输设备	87,403.00					87,403.00
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						
总计	2,497,916.39	1,098,358.82		44,981.63	409,051.48	3,187,223.73

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

财务机构负责人：胡蔚玲



资产减值准备明细表（母公司）

2004 年 6 月 30 日

编制单位：无锡商业大厦股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	年初余额	本年增加数	本期减少数		合计	期末余额
			因资产 价值回升 转回数	其他原因 转出数		
一、坏账准备合计	2,206,041.62	22,709.77			1,876,099.33	352,652.06
其中：应收账款	2,147,047.69				1,876,099.33	270,948.36
其他应收款	58,993.93	22,709.77				81,703.70
二、短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
三、存货跌价准备合计	566,973.82			19,275.78	19,275.78	547,698.04
其中：库存商品	566,973.82			19,275.78	19,275.78	547,698.04
原材料						
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计	87,403.00					87,403.00
其中：房屋、建筑物						
运输设备	87,403.00					87,403.00
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						
总计	2,860,418.44	22,709.77		19,275.78	1,895,375.11	987,753.10

公司法定代表人：潘霄燕

主管会计工作负责人：席国良

财务机构负责人：胡蔚玲