

# 长春欧亚集团股份有限公司

## 2004 年年度报告

二 00 五年四月六日

# 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	2
三、会计数据和业务数据摘要 .....	3
四、股本变动及股东情况 .....	5
五、董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、公司治理结构 .....	11
七、股东大会情况简介 .....	13
八、董事会报告 .....	14
九、监事会报告 .....	23
十、重要事项 .....	24
十一、财务会计报告 .....	26
十二、备查文件目录 .....	60

## 一、重要提示

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

2、公司全体董事出席董事会会议。

3、利安达信隆会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人曹和平，主管会计工作负责人程秀茹，会计机构负责人（会计主管人员）程秀茹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：长春欧亚集团股份有限公司

公司英文名称：CHANG CHUN EURASIA GROUP CO. LTD

公司英文名称缩写：CCEG

(二) 公司法定代表人：曹和平

(三) 公司董事会秘书：席汝珍

联系地址：长春市工农大路 1128 号

电话：0431-5620053

传真：0431-5666517

E-mail：ouya@public.cc.jl.cn

(四) 公司注册及办公地址：长春市工农大路 1128 号

邮政编码：130021

公司国际互联网网址：www.cn-eurasiagroup.com

公司电子信箱：ouya@public.cc.jl.cn

(五) 公司信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

(六) 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：欧亚集团

公司 A 股代码：600697

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 8 月 20 日

公司首次注册登记地点：长春市工商行政管理局

公司变更注册登记日期：2004 年 5 月 11 日

公司变更注册登记地点：长春市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：2201011100213

公司税务登记号码：22010412403662——X

公司聘请的境内会计师事务所名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址 北京市东城区王府井大街 138 号新东安市场  
2 座 8 层

### 三、会计数据和业务数据摘要

#### (一) 本报告期主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

利润总额	58,269,035.93
净利润	40,286,525.63
扣除非经常性损益后的净利润	39,678,210.53
主营业务利润	152,383,360.18
其他业务利润	1,568,006.40
营业利润	57,358,926.38
投资收益	2,176.57
补贴收入	
营业外收支净额	907,932.98
经营活动产生的现金流量净额	96,104,105.97
现金及现金等价物净增加额	29,165,137.52

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	907,932.98
所得税影响数	299,617.88
合计	608,315.10

注：本期营业外收入 3,183,997.36 元，其中，2,303,134.43 元为长春高新技术开发区管理委员会因道路改造征用了本公司位于长春高新区的部分土地所获取的收入。营业外支出 2,276,064.38 元，主要为分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地新建厂房，报废处置部分固定资产发生净损失 1,705,589.04 元。

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	867,871,290.64	695,410,389.68	24.80	655,923,778.20	655,923,778.20
利润总额	58,269,035.93	51,532,641.11	13.07	49,014,595.97	49,014,595.97
净利润	40,286,525.63	37,119,482.81	8.53	31,827,419.05	31,827,419.05
扣除非经常性损益的净利润	39,678,210.53	37,406,194.58	6.07	30,061,587.31	30,061,587.31
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	1,264,028,570.54	958,157,569.37	31.92	728,856,630.77	728,856,630.77
股东权益	599,279,419.29	587,801,050.40	1.95	452,467,687.61	427,920,250.21
经营活动产生的现金流量净额	96,104,105.97	88,745,115.14	8.29	79,862,400.56	79,862,400.56
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增减(%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益(全面摊薄)	0.283	0.261	8.43	0.259	0.259
最新每股收益					
净资产收益率(全面摊薄)(%)	6.72	6.31	6.50	7.44	7.44
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(全面摊薄)(%)	6.62	6.36	4.09	7.03	7.03
每股经营活动产生的现金流量净额	0.676	0.624	8.33	0.651	0.651
每股收益(加权平均)	0.283	0.277	2.17	0.259	0.259
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(全面摊薄)	0.279	0.263	6.08	0.245	0.245
扣除非经常性损益的净利润的每股收益(加权平均)	0.279	0.279	0	0.245	0.245
净资产收益率(加权平均)(%)	6.96	6.84	1.75	6.90	7.28
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率(加权平均)(%)	6.85	6.89	-0.58	6.51	6.88
	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减(%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	4.21	4.13	1.94	3.69	3.49
调整后的每股净资产	4.21	4.114	2.33	3.66	3.46

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	25.43	26.31	1.072	1.072
营业利润	9.57	9.90	0.403	0.403
净利润	6.72	6.96	0.283	0.283
扣除非经常性损益后的净利润	6.62	6.85	0.279	0.279

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	拟派发之现金股利	股东权益合计
期初数	142,210,877.00	318,113,635.26	27,386,972.68	24,278,778.66	47,368,611.40	28,442,175.40	587,801,050.40
本期增加			4,028,652.56	4,028,652.56	40,286,525.63	28,442,175.50	76,786,006.25
本期减少		365,981.34			36,499,480.52	28,442,175.50	65,307,637.36
期末数	142,210,877.00	317,747,653.92	31,415,625.24	28,307,431.22	51,155,656.51	28,442,175.50	599,279,419.29

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)						期末值
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	43,072,428							43,072,428
其中:								
国家持有股份	43,072,428							43,072,428
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	14,752,460							14,752,460
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	57,824,888							57,824,888
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	84,385,989							84,385,989
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	84,385,989							84,385,989
三、股份总数	142,210,877							142,210,877

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位:股 币种:人民币

种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2003-05-14	6.60	19,473,690	2003-06-09	19,473,690	
A 股						
A 股						

经中国证监会证监发行字[2003]38 号文审核批准,2003 年 5 月 14 日至 5 月 27 日,公司以 2001 年末总股本 12273.7187 万股为基数,实施了 2002 年 10 :3 比例配股的方案,每股配售价为人民币 6.60 元。应配售股份为 3682.1156 万股,其中:国家股东可配售 1292.1728 万股,法人股东可配售 442.5738 万股,社会公众股东可配售 1947.3690 万股。国家股东和社会法人股东均以书面承诺放弃本次配股,本次实际向社会公众股东配售股份为 1947.3690 万股。配股后,公司股本由 12273.7187 万股增至 14221.0877 万股。其中:国家股为 4307.2428 万股,法人股为 1475.2460 万股,社会公众股由 6491.2299 万股增至 8438.5989 万股。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

本报告期,公司股份总数及结构未发生变动。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、报告期末,股东总数为 32,787 户。其中:非流通股股东 26 户,流通 A 股股东 32,761 户。

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质(国有股东或外资股东)
长春市汽车城商业总公司	0	43,072,428	30.29	未流通	0	国有股东
长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	0	3,305,500	2.32	未流通	0	法人股东
长春市兴业百货贸易公司	0	2,474,700	1.74	未流通	0	法人股东
万科企业股份有限公司	0	2,200,000	1.55	未流通	0	法人股东
沈阳市万众企业股份有限公司	0	1,650,000	1.16	未流通	0	法人股东
深圳市招商安达实业有限公司	0	1,100,000	0.77	未流通	0	法人股东
深圳市赛格达声股份有限公司	0	1,100,000	0.77	未流通	0	法人股东
华夏证券有限公司	0	550,000	0.39	未流通	0	法人股东
陈小荣	519,200	519,200	0.37	已流通	0	社会公众股东
赵理	494,800	494,800	0.35	已流通	0	社会公众股东



前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东中无关联关系或一致行动。

3、控股股东及实际控制人简介

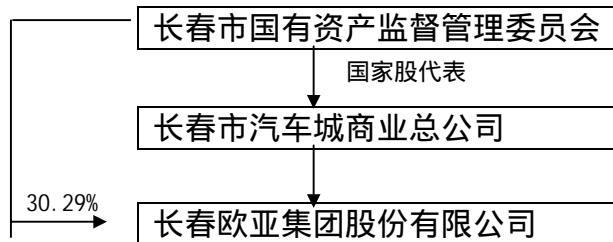
长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位，该公司法定代表人：庄树凤，注册资本：62,788,000.00 元人民币，成立日期：1991 年 11 月 27 日，主要经营业务或管理活动：经销、服务。

公司控股股东为长春市国有资产监督管理委员会(原长春市国有资产管理局的职能划归该委)，负责人：万芝兰，成立日期：2004 年 7 月 23 日，该委代表长春市人民政府对市属国有企业行使出资人职能。

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(2) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类 (A、B、H 股或其它)
陈小荣	519,200	A 股
赵理	494,800	A 股
上海沪莘置业发展有限公司	493,391	A 股
丁爱萍	408,200	A 股
李晶	366,500	A 股
罗卫海	366,346	A 股
李小莲	359,600	A 股
卢治全	356,700	A 股
向水田	356,015	A 股
封树香	355,619	A 股

前十名流通股股东中是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不祥。

前十名流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，本公司不祥。

## 五、董事、监事、高级管理人员和员工情况

### (一) 董事、监事、高级管理人员情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位:股

姓名	职 务	性 别	年 龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
曹和平	董事长	男	48	2003-05-30	2006-05-29	33,998	33,998	0	
曲慧霞	副董事长、总经理	女	51	2003-05-30	2006-05-29	25,498	25,498	0	
姜国臣	副董事长	男	52	2003-05-30	2006-05-29	16,998	16,998	0	
席汝珍	董事、副总经理、 董事会秘书	女	51	2003-05-30	2006-05-29	5,667	5,667	0	
王兴志	独立董事	男	57	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
张义华	独立董事	女	52	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
张德林	独立董事	男	63	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
张立丽	董事	女	36	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
马波	董事	男	35	2003-05-30	2006-05-29	880	880	0	
李荣秀	监事会主席	女	49	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
齐国权	监事	男	58	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
马学军	监事	女	52	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
孙静梅	监事	女	49	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
孙巍	监事	女	27	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
于志良	副总经理	男	44	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
闫福录	副总经理	男	50	2003-05-30	2006-05-29	0	0	0	
于惠舫	副总经理	女	41	2003-05-30	2006-05-29	30,000	30,000	0	
程秀茹	总会计师	女	40	2003-05-30	2006-05-29	2,640	2,640	0	

#### 2、董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

曹和平 2000-2001 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司董事长、总经理、党委书记

2001 年 5 月-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司董事长、党委书记

曲慧霞 2000-2001 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司副董事长

2001 年 5 月-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副董事长、总经理

姜国臣 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副董事长  
 席汝珍 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理、董事会秘书  
 王兴志 2000-2001 年 4 月 长春市律师事务所律师所长  
 2001 年 5 月-2004 年 吉林常春律师事务所董事长、主任  
 张义华 2000-2004 年 长春市轻工工艺品进出口公司副总经理、总会计师  
 张德林 2000-2002 年 长春市人大常委会副主任  
 张立丽 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司党委宣传部副部长、团委副书记  
 马 波 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司车百大楼柜长  
 李荣秀 2000-2003 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席

2003 年 5 月-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席

齐国权 2000-2003 年 1 月 长春市轻工工艺品进出口公司总经理、党总支书记  
 2003 年 2 月-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司总经理助理、审计处处长  
 马学军 2000-2004 年 长春欧亚卖场有限责任公司党委书记  
 孙静梅 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都人事企管部部长  
 孙 巍 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都营业员  
 于志良 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理  
 闫福录 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理  
 于惠舫 2000-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司副总经理  
 程秀茹 2000-2002 年 4 月 长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都财务部部长  
 2002 年 5 月-2004 年 长春欧亚集团股份有限公司总会计师、财务处处长

### 3、在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

### 4、在其他单位任职及兼职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
曲慧霞	长春欧亚卖场有限责任公司	董事长	2001-3		否
于志良	长春欧亚卖场有限责任公司	总经理	2004-3		否
王兴志	吉林常春律师事务所	董事长、主任	2001-5		是
张义华	长春轻工工艺品进出口公司	副总经理	1992-1		是

5、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事的报酬由董事会制订方案，股东大会审议批准。高管人员报酬由董事会决定。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：由董事会依据公司的盈利水平、资产规模、发展速度及各董事、监事、高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效确定。

(3) 报酬情况

单位：元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	1,017,000.00
金额最高的前三名董事的报酬总额	297,000.00
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	297,000.00
独立董事的津贴	45,000.00
独立董事的其他待遇	0

注：公司现任董事、监事、高级管理人员，除独立董事在公司领取津贴外，其余全部在公司领取报酬。

独立董事的津贴每人为 1.5 万元

(4) 报酬区间

报酬数额区间	人数
11-12 万元	1
8-10 万元	8
5 万元以下	9

6、公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(二) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 2,390 人。

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
销售人员	1919
技术人员	55
财务人员	66
行政人员	95
其他人员	255

## 2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生学历	4
大学学历	75
大专学历	366
高中学历	1,092
中专学历	144
初中学历	709

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

本报告期，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，进一步规范公司治理工作，公司治理的实际状况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

#### 1、认真贯彻实施了以《公司章程》为核心的公司治理准则。

包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》、《投资及募集资金管理办法》等公司治理文件，使公司规范运作水平不断提高。

#### 2、强化“三会”职能，发挥了“三会”作用。

**股东与股东大会。**公司认真贯彻了《股东大会议事规则》，凡涉及到公司章程中规定的须由股东大会审议的事项，均交由股东大会审议。股东大会符合《上市公司股东大会规范意见》。同时建立了和股东沟通的有效渠道，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。确保股东特别是中、小股东享有平等地位，充分行使权力。

**董事与董事会。**公司董事会由 9 名董事组成，其中内部董事 6 名，独立董事 3 名。董事会的专业结构、人数和人员构成符合法律法规的要求。全体董事均能以认真负责的态度参加董事会，出席股东大会，了解董事的权利、义务，尽诚信、勤勉责任。公司董事会能够对公司重大事项作出独立于管理的客观评价，对企业进行战略指导。能够对公司经理层形成较强的监控，保持有效监督，保证董事会决策的合法性、科学性。董事会设立了专门委员会，专门委员会对董事会负责，并认真负责的开展了工作。

监事与监事会。监事会由 5 名监事组成，监事会能根据《监事会议事规则》，独立负责地开展工作。监事能够认真履行自己的职责，对全体股东负责，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。对公司股东大会、董事会会议的召开程序、议案、事项的执行情况和信息披露进行监督。对公司业务状况、财产资产状况、会计帐簿和会计资料不定期检查，并认真审计核对董事会拟提交股东大会审议的各类财务报表等。

3、建立了专人负责、行之有效的信息披露体系。

公司把信息披露做为自己的职责，指定董事会秘书负责协调和组织信息披露事务。配备了信息披露所必需的通讯设备和计算机等办公设备，确定了信息披露原则，细划了信息披露的内容，能够坚持按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等机会获得信息。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
王兴志	10	10			
张兴华	10	10			
张德林	10	10			

报告期内，公司三位独立董事认真履行独立董事职责，参加了公司召开的各次董事会和股东大会，对会议议题进行审议，对公司发展提出建设性意见，就本公司《关于会计政策变更的议案》、《关于执行证监发[2003]56 号通知相关规定的情况》、《关于控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司购买资产》的有关情况进行了专项核查，并发表了独立意见，充分发挥了独立董事作用，促进了董事会决策的科学性和客观性，为公司治理结构的进一步完善和公司的健康发展起到了积极作用。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司业务完全独立，拥有独立完整的采购和销售系统，生产经营活动完全自主，商品采购销售，不依赖控股股东。

2、人员方面：公司行政管理及劳动、人事、工资管理完全独立于控股股东。公司董事（三名独立董事除外）、监事及高级管理人员专职在公司工作，全部在公司领取薪酬，不在控股股东单位担任任何职务。

3、资产方面：公司与控股股东之间资产权属清晰，公司拥有独立的房屋所有权，土地使用权等，不存在控股股东占用、支配公司资产的情况。

4、机构方面：公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东与公司及其职能部门之间没有上下级关系。

5、财务方面：公司设独立的财务会计部门，按有关法律、法规的要求，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，依法独立纳税。能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

#### （四）高级管理人员的考评及激励情况

本年度，公司进一步完善了对高级管理人员的考核与激励，依据公司的盈利水平、资产规模、发展速度及高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效，确定薪酬水平。并实行严格的计划目标管理与指标定量控制相结合的目标责任考核，使企业高级管理人员的价值在企业薪酬分配中得到了合理体现，取得了广泛的激励效应，提高了高管人员的工作积极性和创造性，促进了企业的持续发展。

## 七、股东大会情况简介

### 年度股东大会情况

#### 1、股东大会的通知、召集、召开情况：

公司董事会于 2004 年 3 月 12 日在《上海证券报》刊登了《长春欧亚集团股份有限公司四届六次董事会决议暨召开 2003 年度股东大会的公告》，并于 2004 年 5 月 11 日上午 9 时在本公司十楼第二会议室召开了 2003 年度股东大会。

#### 2、股东大会通过的决议及披露情况：

大会以记名投票表决方式审议通过了 2003 年度董事会工作报告；2003 年度监事会工作报告；2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告；2003 年度利润分配预案；关于支付会计师事务所报酬的议案；2003 年年度报告及摘要；关于 2003 年度股东大会临时提案。

公司年度股东大会决议公告已于 2004 年 5 月 12 日刊登在上海证券报上。

#### 3、本年度公司无选举、更换董事、监事情况。

## 八、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

公司主要从事商品零售及批发业务，商品零售批发业务在公司主营业务收入中占主导地位。本报告期，公司所处行业及经营范围没有发生较大变化，但由于中国零售商业的全面对外开放，使公司面临着更加严峻市场竞争形势，面对于此，公司依托品牌信誉、规模优势、创新经营，打造适应市场竞争考验的经营网络体系。强化管理，建立适应现代流通方式的管理体系。深化内涵，探索与企业发展相适应的分配制度，在激烈的市场竞争中走出了持续发展、全面提高、追求卓越的发展道路，实现了公司规模发展与竞争能力上质的飞跃，经济效益突破历史最好水平。实现主营业务收入 86,787.13 万元，较上年同期增长 24.80%。实现利润 5,826.90 万元，较上年同期增长 13.07%。实现净利润 4,028.65 万元，较上年同期增长 8.53%。

公司财务状况良好，营运能力不断提高，存货周转率 6.87 次，较上年增长 2.38%。流动比率 0.80%，较上年降低 0.07。速动比率 0.58，较上年增长 0.09。资产负债结构比较合理，具有较好的长期偿债能力，资产负债率为 43.26%，较上年增长 16.95%。公司现金流量充足，具备较强的支付能力。本年度现金及现金等价物净增加额为 2,916.51 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额为 9,610.41 万元，较上年增长 8.29%；投资活动产生的现金流量净额为 20,993.89 万元，较上年下降 53.06%；筹资活动产生的现金流量净额为 14,299.99 万元，较上年增长 41.56%。

良好的经营业绩和财务状况，显示公司具备较强的竞争能力、经营能力、管理能力，具备较强的抵御风险能力、持续发展、全面发展能力。

### （二）报告期公司经营情况

#### 1、公司主营业务的范围及其经营情况

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

#### （1）营业务分行业、地区情况



主营业务分行业情况表

单位: 元 币种: 人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
商业	869,002,366.62	90.47	78,588,362.14	51.57
工业	6,681,358.16	0.70	-3,394,991.49	-2.23
租赁服务	84,809,345.84	8.83	77,189,989.53	50.66
其中: 关联交易				
合计	960,493,070.62	/	152,383,360.18	/
内部抵消	92,621,779.98	/		/
合计	867,871,290.64	100.00	152,383,360.18	100.00

注: 公司主营分为商业、租赁服务业、工业生产及销售。

2004 年, 商业销售收入为 86,900.24 万元, 占主营业务收入的 90.47%; 商业销售利润为 7,858.84 万元, 占主营业务利润的 51.57%。

2004 年, 租赁服务收入为 8,480.93 万元, 占主营业务收入的 8.83%; 租赁服务利润为 7,719.00 万元, 占主营业务利润的 50.66%。本报告期, 公司坚持做优、做强、做大主业的经营方向, 策划市场营销, 扩大市场份额, 使主业经营始终保持增长态势。同时, 由于红旗街商务综合楼投入使用, 相应扩大了租赁面积, 使租赁服务收入有所增加。

主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
国内	956,990,112.11	99.64	152,143,230.97	99.84
国外	3,502,958.51	0.36	240,129.21	0.16
其中: 关联交易				
合计	960,493,070.62	/	152,383,360.18	/
内部抵消	92,621,779.98	/		/
合计	867,871,290.64			

注: 国内主营业务收入为 95,699.01 万元, 较上年增长 25.94%; 国外主营业务收入为 350.30 万元, 较上年下降 74.26%。主要原因是根据市场情况对经营结构进行调整。

(2) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10%以上的行业

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商业	869,002,366.62	789,998,869.60	9.09
租赁服务	84,809,345.84	1,819,807.08	97.85

(3) 主营业务及其结构发生重大变化、主营业务盈利能力较前一报告期发生较大变化的原因说明

主营业务及其结构发生较大变化的原因

根据公司四届七次董事会决议调整核算范围,将原在其他业务中核算的柜台租赁收入纳入主营业务中核算。

主营业务盈利能力与上年相比发生较大变化的原因

主营业务收入较上年同期增长 24.80% (按同比口径计算增长 14.61%), 主要原因是: 公司调整核算范围, 将原在其他业务中核算的柜台租赁收入纳入主营业务中核算; 红旗街商务综合楼本期投入使用, 使销售额扩大, 实现了预期收益。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
长春欧亚卖场有限责任公司	超市	百货、五金、交电、纺织、鞋帽等	230,000,000	478,154,156.77	2,039,915.71

长春欧亚卖场有限责任公司, 公司控股子公司。经营范围为: 百货、五金、交电、纺织、鞋帽等。注册资本: 23,000 万元。本公司出资占注册资本的 50%。截止 2004 年 12 月 31 日, 总资产为 478,154,156.77 元。2004 年实现净利润 2,039,915.71 元, 比上年下降 65% (按可比口径下降 48.24%)。主要原因是: 为扩大市场份额, 在销售上采取优惠让利措施, 使毛利额有所减少, 同时, 加大促销宣传力度, 使广告等费用支出增大。

3、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	163,495,706.72	占采购总额比重	15.84
前五名销售客户销售金额合计		占销售总额比重	

注: 本公司为零售企业, 商品销售对象为零散客户, 故无法统计前五名客户销售金额。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期, 随着中国商业的全面对外开放, 外资企业和国内知名商家的入驻, 公司面临严峻的竞争形势, 面对于此, 公司采取有效措施, 从容应对。一是搭建高效运营的经营平台, 实行了控、放有节的经营。二是运用资源整合的经营模式, 对所属门店经营战略进行了相应调整。三是创意灵活多样的营销方式, 拓展了市场份额。四是实施产业结构的优化调整, 大商业运作水平不断提高。五是发展物流配送的基础产业, 打造了欧亚物流供应链品牌, 采取上述措施, 使公司在激烈的市场竞争中, 赢得了经营工作的主动权。

5、完成经营计划情况

本年度拟订的主营业务收入为 870,000,000.00 元，实际完成 867,871,290.64 元；成本及费用为 796,073,246.35 元，实际发生 805,865,686.55 元。

(三) 公司投资情况

1、承诺项目使用情况

单位: 元 币种: 人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	实际收益	是否符合计划进度	是否符合预计收益
红旗街商务综合楼	120,000,000.00	否	125,988,109.31	5,600,000.00	5,600,000.00	是	是
剩余补充流动资金							
合计	120,000,000.00	/	125,988,109.31	5,600,000.00	5,600,000.00	/	/

2、募集资金使用情况

公司于 2002 年通过配股募集资金 123,127,298.72 元人民币，已累计使用 123,127,298.72 元人民币，其中本年度使用 38,261,997.45 元人民币。

(1) 根据配股说明书的承诺，公司 2002 年度配股募集资金主要用于建设红旗街商务综合楼项目，若本次配股募集资金有剩余，将用于补充公司流动资金。

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

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

(4) 募集资金的使用进度符合计划进度，项目已竣工投入使用，本期产生的收益与配股说明书承诺的收益相符。

3、非募集资金项目情况

(1) 欧亚卖场三期工程。本报告期，子公司长春欧亚卖场有限责任公司继续建设三期工程，该项目总投资额 264,000,000.00 元，截止本报告期已累计投入 205,621,090.82 元，其中本期投入 109,700,158.25 元，完成项目计划的 77.65%。项目尚未竣工，未产生效益。

(2) 欧亚鞋业搬迁、异地建厂项目。该项目总投资额 20,000,000.00 元，本期已投入 15,447,903.05 元，完成项目计划的 80.35%。项目尚未竣工，未产生效益。

(3) 欧亚鞋业旧厂房接建、改造建益民商厦项目。该项目总投资额 28,000,000.00 元，本期已投入 16,070,733.90 元，完成项目计划的 55.28%。项目尚未竣工，未产生效益。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位:元 币种:人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	1,264,028,570.54	958,157,569.37	305,871,001.17	31.92
主营业务利润	152,383,360.18	64,781,326.12	87,602,034.06	135.23
净利润	40,286,525.63	37,119,482.81	3,167,042.82	8.53
现金及现金等价物净增加额	29,165,137.52	52,594,476.70	-23,429,339.18	-43.98
股东权益	599,279,419.29	587,801,050.40	11,478,368.89	1.95

变动原因：

1. 总资产期末为 126,402.86 万元，较期初增长 31.92%，主要原因是：(1) 预付帐款较期初增加 8,522.01 万元。控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司支付长春商业国有资产经营公司 4500 万元预付款，用于购买长春中兴集团股份有限公司的资产。红旗街商务综合楼项目本期投入使用后，分公司欧亚商都对整体经营结构进行调整，扩大自营商品的采购，使预付货款增加。(2) 固定资产较期初增加 16,099.33 万元。子公司长春欧亚卖场有限责任公司继续投资建设欧亚卖场三期工程；分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地建厂项目及旧厂房接建改造、建益民商厦项目于本期开始投资建设，使在建工程增加了 40.34%。红旗街商务综合楼于本期竣工转入固定资产。

2. 主营业务利润本期实现 15,238.34 万元，较上年同期增长了 135.23%，主要原因是：(1) 公司调整核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁收入纳入主营业务中核算。(2) 本期红旗街商务综合楼竣工投入使用，扩大了经营面积，使主营业务盈利能力增强。

3. 净利润较本期实现 4,028.65 万元，较上年同期增长 8.53%，主要原因是：(1) 本期红旗街商务综合楼竣工投入使用，销售额扩大，使利润总额增加；(2) 分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，本期减征所得税 5,848,176.87 元。

4. 现金及现金等价物净增加额期末为 2,916.51 万元，较期初下降 43.98%，主要原因是：子公司长春欧亚卖场有限责任公司继续投资建设欧亚卖场三期工程，分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地建厂，旧厂房改造、接建益民商厦，上述工程建设

使投资支出增加。

5. 股东权益期末为 59,927.94 万元，较期初增长 1.95%，主要是：本期实现净利润增加，留存收益增加。

#### （五）公司会计政策会计估计变更重大会计差错更正的原因及影响

为适应市场发展和竞争的需要，不断提高企业现代化管理水平，公司加强信息化建设，2004 年应用了 ERP 商业信息管理系统，并相应改变库存商品取得和发出的计价方法，进行如下会计政策变更：变更前以售价核算，售价与进价的差额计入商品进销差价，期末按综合毛利率结转商品销售成本；变更后以进价核算，按批次进行管理、采用先进先出法结转商品销售成本。

由于本公司为大型百货零售企业，库存商品周转速度快，期初存货截至本次会计政策变更时，已经基本售完，故已无法合理确定上述会计政策变更的累积影响数。

本次会计政策变更采用未来适用法。

#### （六）生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化的影响说明

本报告期，中国零售商业全面对外开放，使公司面临着严峻的市场形势，但由于本公司积极采取应对措施，扩充企业规模，发展市场份额，保持了持续发展的经营态势，经营环境的变化未对公司的财务状况和经营成果产生较大影响。

本报告期，分公司欧亚商都继续享受企业所得税减征 30% 的优惠政策，子公司长春欧亚卖场有限责任公司不再享受减免企业所得税的优惠政策。

#### （七）新年度经营计划

2005 年，公司要全面加快企业扩充步伐，全面加快现代化管理步伐，全面加快经营结构调整步伐，提升竞争能力和持续发展能力，实现经济效益和社会效益的全面提高。主营业务收入预计实现 97,000 万元，较上年同期增长 11.77%；主营业务利润预计实现 16,650 万元，较上年同期增长 9.26%；利润预计实现 6,500 万元，较上年同期增长 11.55%。实现上述计划，采取以下措施：

1. 扩充企业规模，实现超常发展。 实施“走出去”战略。经营向外埠延伸，市场向外埠扩展。 实施辐射经营战略。采取以主店为中心开办连锁店；经营场所的租赁经营；联合经营等三种形式，开发长春市场，努力做到长春经营市场的“星光灿烂”。 实施规模扩充战略。加快欧亚卖场建设，打造抗市场风险，具有超强竞争力的卖场。通过扩充企业规模，进一步开拓经营领域，扩大市场容量，实现经营和规模上的撑杆跳，赢得企业快速发展的良机，开辟更广阔的欧亚市场。

2. 调整经营机制，强化商业功能。 成立欧亚集团营销总部。强化公司一级采购，门店分级经营的职能，降低经营成本，提高盈利能力。 培育新型商业业态。重点培育和发展的超市、购物中心、连锁店、专业店、物流等五种商业业态，推进新一轮商业流通业态的升级，快速提升经济运行质量，建立布局合理、结构优化、功能齐全、竞争有力的经营体系。 坚持诚信经营理念。创新诚信经营思路，丰富诚信经营内容，打造具有市场竞争力的企业品质。

3. 搞好企业创新，提升竞争能力。 推进体制创新。对控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司产权制度进一步改革，构建欧亚卖场多元投资的产权主体。采取多种形式，拓展战略投资者、社会资本、自然人资本在流通领域的发展空间，借助资本市场的融资功能，为欧亚卖场发展壮大服务。 推进管理创新。继续加强企业信息化建设，完善 ERP 商业管理系统，扩充 ERP 系统管理功能。继续搞好规章制度建设，科学界定各管理层级职能和各类人员岗位责任制，提高管理运营效率。 推进分配创新。建立具有竞争性、公平性的薪酬体系，调动职工积极性，进一步发挥企业内部的团队凝聚作用。 推进服务创新。培育员工全心全意为消费者服务、善始善终为消费者负责的精神。提高员工的服务技能和专业技能。树立服务从市场出发的意识，从经营出发的意识，从消费者出发的意识，全方位塑造企业服务新形象。

#### （八）董事会日常工作情况

##### 1、董事会会议情况及决议内容

（1）第四届五次董事会于 2004 年 2 月 13 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于同意长春欧亚卖场有限责任公司增加注册资本的议案。决议公告刊登在 2004 年 2 月 14 日的《上海证券报》。

（2）第四届六次董事会于 2004 年 3 月 10 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了 2003 年度董事会工作报告、2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告、2003 年度利润分配预案、关于会计政策变更的预案、关于支付会计师事务所报酬的议案、2003 年年度报告及摘要、关于受让张兴光、于俊生所持长春欧亚鞋业有限责任公司投资并将该公司变为分公司的议案。决议公告刊登在 2004 年 3 月 12 日的《上海证券报》。

（3）第四届七次董事会于 2004 年 3 月 29 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于调整核算范围及修改公司章程的议案。决议公告刊登在 2004 年 3 月 30 日的《上海证券报》。

（4）第四届八次董事会于 2004 年 4 月 22 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议

通过了2004年第一季度报告。审核通过了监事会提出的关于2003年度股东大会临时提案。决议公告刊登在2004年4月24日的《上海证券报》。

(5)第四届九次董事会于2004年6月7日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于为控股子公司提供担保的议案。

(6)第四届十次董事会于2004年6月24日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于调整分公司长春欧亚鞋业有限责任公司产业结构的议案。决议公告刊登在6月25日的《上海证券报》。

(7)第四届十一次董事会于2004年8月4日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于2004年半年度报告及摘要。

(8)第四届十二次董事会于2004年10月22日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于2004年第三季度报告。

(9)第四届十三次董事会于2004年12月27日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司收购资产的议案。决议公告刊登在2004年12月28日的《上海证券报》。

(10)第四届董事会第一次临时会议于2004年12月30日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了关于控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司购买土地使用权的议案。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》的规定，履行了公司章程规定的董事会职权。贯彻和执行了股东大会决议。完成了定期报告、临时报告的编制、披露工作。完成了利润分配等工作。较好地发挥了董事会作用。

报告期内，实施了2003年度利润分配方案，以2003年末总股本142,210,877股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税）。

### (九) 利润分配或资本公积金转增预案

经利安达信隆会计师事务所有限责任公司审计，2004年公司实现净利润40,286,525.63元，提取10%的法定盈余公积金计4,028,652.56元，提取10%的法定公益金计4,028,652.56元，分红基金计32,229,220.51元。加上年末未分配利润47,368,611.40元，本年度可供股东分配的利润为79,597,831.91元。拟以2004年末公司总股本142,210,877股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计发放红利28,442,175.40元，剩余未分配利润51,155,656.51元转入下年。本年度不进行资本公积金转增股本。

上述预案需提交公司2004年度股东大会审议通过后实施。

(十) 注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

关于长春欧亚集团股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

利安达综字[2005]第 1009 号

长春欧亚集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托对长春欧亚集团股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年度的会计报表进行了审计。在审计中，我们根据中国证券监督管理委员会《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，关注了贵公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况，现说明如下：

- 一、截至 2004 年 12 月 31 日止，无控股股东占用资金情况。
- 二、截至 2004 年 12 月 31 日止，无其他关联方占用资金情况。

利安达信隆会计师事务所	中国注册会计师	于 蕾
有限责任公司	中国注册会计师	孟庆凯
中国·北京	二 00 五年四月六日	

(十一) 公司独立董事关于对外担保的专项说明及独立意见

关于公司累计和当期对外担保及

执行证监发[2003]56 号通知相关规定的  
专项说明及独立意见

作为长春欧亚集团股份有限公司的独立董事，本人对长春欧亚集团股份有限公司（以下简称公司），截止 2004 年 12 月 31 日累计和当期对外担保、执行证监发[2003]56 号通知相关规定的情况进行了专项核查。现仅就此做专项说明并发表独立意见。

1. 截止 2004 年 12 月 31 日，公司无控股股东及其子公司占用公司资金的情况。
2. 截止 2004 年 12 月 31 日，公司累计担保金额为 5,000 万元人民币（全部为当期担保）。被担保方为公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司（以下简称欧亚卖场）。担保



期限为三年期 2,000 万元,四年期 1,500 万元,五年期 1,500 万元。担保方式为保证担保。

公司无违规担保情况。

本人认为:公司为欧亚卖场提供人民币 5,000 万元银行借款保证担保,程序规范,符合证监发(2003)56 号文的规定。欧亚卖场资产规模较大,具有实际承担能力,且对该笔借款担保提供反担保,能够保障公司的利益。公司对欧亚卖场有一定的控制力,提供该笔担保的债务风险可控。

长春欧亚集团股份有限公司

独立董事:王兴志

独立董事:张义华

独立董事:张德林

二 00 五年四月六日

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

1、第四届四次监事会于 2004 年 3 月 10 日在公司十楼第一会议室召开。会议审议通过了 2003 年度监事会工作报告、2003 年度财务决算和 2004 年度财务预算报告、关于会计政策变更的议案、2003 年年度报告及摘要、关于受让张兴光、于俊生所持长春欧亚鞋业有限责任公司投资并将该公司变为分公司的议案。决议公告刊登在 2004 年 3 月 12 日的《上海证券报》。

2、第四届五次监事会于 2004 年 4 月 20 日在公司十楼第二会议室召开。会议提出了《关于 2003 年度股东大会临时提案》。“鉴于公司已调整核算范围,将在其它业务中核算的柜台租赁业务调整为纳入公司主营业务中核算。为此,应相应修改公司章程,在公司章程第十三条经营范围中增加场地租赁。建议董事会将此项提案作为公司 2003 年度股东大会新增提案,提交审议”。

### (二) 监事会对公司 2004 年度有关事项的独立意见

本报告期,公司监事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权,对

公司依法运作、财务状况、会计政策变更等重大问题进行了审议、监督、检查。对公司董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督。监事会认为：

1、公司运作规范，决策程序合法，内部控制制度完善。公司董事、经理在执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为，股东大会的各项决议得到了切实履行。

2、根据公司章程的规定，对公司的财务状况进行了监督检查，监事会认为，本报告期公司财务状况良好，利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告，在所有重大方面公允反映了公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

3、公司 2002 年度配股募集资金本年度继续使用，募集资金的实际投入项目与承诺投入项目相一致，项目进度符合计划要求，项目收益与承诺收益相一致。

4、监事会对公司《关于会计政策变更的议案》、《关于期末各项资产减值准备计提情况及核销资产损失的议案》进行了审议。认为：（1）公司会计政策变更依据合理，变更程序规范。为公司有关财务状况、经营成果和现金流量提供了更可靠、更相关的会计信息。（2）公司 2004 年度各项资产减值准备计提合理，核销资产损失依据充分，程序合法，符合《企业会计制度》及相关准则的规定。公司提出《关于会计政策变更的议案》、《关于期末各项资产减值准备计提情况及核销资产损失的议案》后，分别经董事会、监事会审议通过，并充分征询了独立董事的意见。

## 十、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

#### 1、重大诉讼仲裁事项的说明

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

#### 1、收购资产情况

2004 年 12 月 20 日，本公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司与长春商业国有资产经营公司签订了《资产转让协议书》，拟以 1.1 亿元人民币的价格，购买长春商业

国有资产经营公司通过竞拍获得的长春中兴集团股份有限公司资产。(1)房屋建筑物二栋。包括：新营业楼、锅炉房。(2)土地使用权二宗。包括：新营业楼占用的土地(不含土地出让金),锅炉房占用的土地。该资产的帐面价值为 24,509.14 万元,评估价值为 15,990.92 万元,本次以竞拍成交价格 1.1 亿元做为资产收购价格。根据协议约定,欧亚卖场本期支付购买上述资产的预付款 4,500 万元。

上述资产收购事项对本公司业务的连续性、管理层的稳定性无影响。对本年度财务状况和经营成果无影响。该事项的本公司董事会决议、股东大会决议分别刊登在 2004 年 12 月 27 日和 2005 年 1 月 28 日的《上海证券报》。截止年度报告披露日,该资产的产权过户正在办理之中。

## 2、资产置换情况

本年度公司无资产置换事项。

## 3、吸收合并情况

本年度公司无吸收合并事项。

## (三) 报告期内公司重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

## (四) 重大合同及其履行情况

### 1、托管情况

本年度公司无托管其他公司资产和其他公司托管本公司资产的事项。

### 2、承包情况

本年度公司无承包其他公司资产和其他公司承包本公司资产的事项。

### 3、租赁情况

本年度公司无租赁其他公司资产和其他公司租赁本公司资产的事项。

### 4、担保情况

本报告期,公司为控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司提供人民币 5,000 万元银行借款保证担保。担保期限为三年期 2,000 万元,四年期 1,500 万元,五年期 1,500 万元。截止本报告期末,公司累计为控股子公司担保金额为人民币 5,000 万元,占公司净资产比

例的 8.34%。长春欧亚卖场有限责任公司为该担保提供了反担保，公司提供该笔担保的债务风险可控。

#### 5、委托理财情况

报告期内，本公司无委托理财事项。

#### 6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

##### （五）公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

##### （六）聘任、解聘会计师事务所情况

本年度公司继续聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司做为公司审计机构，并拟支付其财务审计费用 25 万元。该所已连续四年为本公司提供审计服务。

##### （七）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

本年度公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评的情况，也没有受到上海证券交易所公开谴责的情况。

##### （八）其它重大事项

1、本报告期，根据公司四届六次董事会决议，将控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司变更为分公司。

2、本报告期，根据公司四届七次董事会决议，调整核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁收入纳入公司主营业务中核算。

## 十一、财务会计报告

## 目 录

- 一、 审计报告
- 二、 资产负债表
- 三、 资产减值准备明细表
- 四、 股东权益增减变动表
- 五、 利润及利润分配表
- 六、 现金流量表
- 七、 应交增值税明细表
- 八、 会计报表附注

委托单位：长春欧亚集团股份有限公司

审计单位：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

联系电话：( 010 ) 85866876 85866870

传真号码：( 010 ) 85866877

网 址：<http://www.reanda.com>

# 审计报告

利安达审字[2005]第 1038 号

## 长春欧亚集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春欧亚集团股份有限公司（以下简称贵公司）2004 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2004 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2004 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

利安达信隆会计师事务所  
有限责任公司

中国注册会计师 于 蕾

中国注册会计师 孟庆凯

中国·北京

二〇〇五年四月六日

## 资产负债表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合 并		母 公 司	
	2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	154,730,340.84	125,565,203.32	134,986,519.57	104,630,713.51
短期投资				
应收票据	1,081,400.00	684,395.00	1,081,400.00	684,395.00
应收股利	114,316.50	114,316.50	114,316.50	114,316.50
应收利息				
应收账款	1,273,905.27	570,633.31	39,962.04	47,324.56
其它应收款	18,545,624.75	3,693,039.33	17,675,229.68	61,432,506.85
预付账款	91,864,200.88	6,644,124.37	26,485,589.44	5,715,772.21
应收补贴款		980,072.08		980,072.08
存货	100,227,511.28	106,290,171.03	92,392,795.09	94,010,879.53
待摊费用	270,044.93		270,044.93	
一年内到期的长期债权投资				
其它流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>368,107,344.45</b>	<b>244,541,954.94</b>	<b>273,045,857.25</b>	<b>267,615,980.24</b>
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资	2,714,452.64	2,712,276.07	130,832,051.87	135,827,252.63
长期债权投资				
<b>长期投资合计</b>	<b>2,714,452.64</b>	<b>2,712,276.07</b>	<b>130,832,051.87</b>	<b>135,827,252.63</b>
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价	646,616,467.57	555,039,950.82	480,975,265.59	347,454,397.91
减：累计折旧	84,008,976.02	74,516,953.38	70,733,980.97	52,253,192.32
固定资产净值	562,607,491.55	480,522,997.44	410,241,284.62	295,201,205.59
减：固定资产减值准备	23,505,132.69	29,484,564.99	23,505,132.69	23,505,132.69
固定资产净额	539,102,358.86	451,038,432.45	386,736,151.93	271,696,072.90
工程物资			-	
在建工程	253,715,604.80	180,786,233.84	48,176,775.76	84,865,301.27
固定资产清理				
<b>固定资产合计</b>	<b>792,817,963.66</b>	<b>631,824,666.29</b>	<b>434,912,927.69</b>	<b>356,561,374.17</b>
<b>无形资产及其它资产：</b>				
无形资产	98,821,449.39	76,727,631.27	78,382,240.62	60,715,550.29
长期待摊费用	1,567,360.40	2,351,040.80	1,567,360.40	2,351,040.80
其它长期资产				
<b>无形资产及其它资产合计</b>	<b>100,388,809.79</b>	<b>79,078,672.07</b>	<b>79,949,601.02</b>	<b>63,066,591.09</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
<b>资产总计</b>	<b>1,264,028,570.54</b>	<b>958,157,569.37</b>	<b>918,740,437.83</b>	<b>823,071,198.13</b>

## 资产负债表（续）

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	合 并		母 公 司	
	2004年12月31日	2003年12月31日	2004年12月31日	2003年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	98,000,000.00	8,500,000.00	31,000,000.00	8,500,000.00
应付票据	99,471,048.00	76,381,300.00	69,908,373.00	76,381,300.00
应付账款	96,453,678.97	56,929,012.94	72,041,218.95	47,759,906.98
预收账款	77,981,718.94	32,195,983.75	76,086,083.45	29,621,413.55
应付工资				
应付福利费	6,129,606.88	5,433,368.11	5,583,176.78	5,009,118.33
应付股利	958,360.00	1,335,000.00	958,360.00	1,335,000.00
应交税金	5,767,503.11	5,931,312.95	4,804,887.85	1,951,666.47
其它应交款	124,948.58	50,185.04	123,094.22	36,432.65
其它应付款	68,437,243.41	93,959,515.00	58,102,420.98	50,001,225.80
预提费用				
预计负债				
一年内到期的长期负债	5,000,000.00			
其它流动负债				
<b>流动负债合计</b>	<b>458,324,107.89</b>	<b>280,715,677.79</b>	<b>318,607,615.23</b>	<b>220,596,063.78</b>
<b>长期负债：</b>				
长期借款	74,000,000.00	59,000,000.00		
应付债券				
长期应付款	13,650,000.00	13,650,000.00		13,650,000.00
专项应付款				
其它长期负债				
<b>长期负债合计</b>	<b>87,650,000.00</b>	<b>72,650,000.00</b>		<b>13,650,000.00</b>
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项	853,403.31	1,024,083.95	853,403.31	1,024,083.95
<b>负债合计</b>	<b>546,827,511.20</b>	<b>354,389,761.74</b>	<b>319,461,018.54</b>	<b>235,270,147.73</b>
<b>少数股东权益</b>	117,921,640.05	15,966,757.23		
<b>股东权益：</b>				
股本	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00
减：已归还投资				
股本净额	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00	142,210,877.00
资本公积	317,747,653.92	318,113,635.26	317,747,653.92	318,113,635.26
盈余公积	59,723,056.46	51,665,751.34	59,723,056.46	51,665,751.34
其中：法定公益金	28,307,431.22	24,278,778.66	28,307,431.22	24,278,778.66
未分配利润	51,155,656.51	47,368,611.40	51,155,656.51	47,368,611.40
拟派发之现金股利	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40
<b>股东权益合计</b>	<b>599,279,419.29</b>	<b>587,801,050.40</b>	<b>599,279,419.29</b>	<b>587,801,050.40</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,264,028,570.54</b>	<b>958,157,569.37</b>	<b>918,740,437.83</b>	<b>823,071,198.13</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉



### 资产减值准备明细表(合并)

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1,101,827.33	950,781.72				2,052,609.05
其中：应收账款	33,205.84	39,287.35				72,493.19
其他应收款	1,068,621.49	911,494.37				1,980,115.86
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	2,110,505.13			1,662,043.08	1,662,043.08	448,462.05
其中：库存商品	610,283.83			161,821.78	161,821.78	448,462.05
产成品	999,371.30			999,371.30	999,371.30	
原材料	500,850.00			500,850.00	500,850.00	
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	29,484,564.99			5,979,432.30	5,979,432.30	23,505,132.69
其中：房屋、建筑物	24,231,782.54			783,056.65	783,056.65	23,448,725.89
机器设备	5,196,375.65			5,196,375.65	5,196,375.65	
运输设备	54,240.00					54,240.00
办公设备及其他	2,166.80					2,166.80
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	32,696,897.45	950,781.72		7,641,475.38	7,641,475.38	26,006,203.79

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉

### 资产减值准备明细表(母公司)

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1,035,302.25	860,756.15				1,896,058.40
其中：应收账款	4,689.59	159.22				4,848.81
其他应收款	1,030,612.66	860,596.93				1,891,209.59
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	2,110,505.13			1,662,043.08	1,662,043.08	448,462.05
其中：库存商品	610,283.83			161,821.78	161,821.78	448,462.05
产成品	999,371.30			999,371.30	999,371.30	
原材料	500,850.00			500,850.00	500,850.00	
四、长期投资减值准备合计						
其中：长期股权投资						
长期股权投资						
五、固定资产减值准备合计	29,484,564.99			5,979,432.30	5,979,432.30	23,505,132.69
其中：房屋、建筑物	24,231,782.54			783,056.65	783,056.65	23,448,725.89
机器设备	5,196,375.65			5,196,375.65	5,196,375.65	
运输设备	54,240.00					54,240.00
办公设备及其他	2,166.80					2,166.80
六、无形资产减值准备						
其中：专利权						
七、在建工程减值准备						
八、委托贷款减值准备						
合 计	32,630,372.37	860,756.15		7,641,475.38	7,641,475.38	25,849,653.14

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉

## 股东权益增减变动表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年度	2003年度
<b>一、股本：</b>		
期初余额	142,210,877.00	122,737,187.00
本期增加数		19,473,690.00
其中：资本公积转入		
盈余公积转入		
利润分配转入		
新增股本		19,473,690.00
本期减少数		-
期末余额	142,210,877.00	142,210,877.00
<b>二、资本公积：</b>		
期初余额	318,113,635.26	214,826,007.88
本期增加数		103,653,608.72
其中：股本溢价		103,653,608.72
接受捐赠非现金资产准备		
接受现金捐赠		
股权投资准备		
拨款转入		
外币资本折算差额		
其他资本公积		
本期减少数	365,981.34	365,981.34
其中：转增股本		
期末余额	317,747,653.92	318,113,635.26
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
期初余额	27,386,972.68	23,675,024.40
本期增加数	4,028,652.56	3,711,948.28
其中：从净利润中提取数	4,028,652.56	3,711,948.28
其中：法定盈余公积	4,028,652.56	3,711,948.28
任意盈余公积		
储备基金		
企业发展基金		
法定公益金转入数		
本期减少数		
其中：弥补亏损		
转增股本		
分派现金股利或利润		
分派股票股利		
期末余额	31,415,625.24	27,386,972.68
其中：法定盈余公积	31,415,625.24	27,386,972.68
储备基金		
企业发展基金		
<b>四、法定公益金：</b>		
期初余额	24,278,778.66	20,566,830.38
本期增加数	4,028,652.56	3,711,948.28
其中：从净利润中提取数	4,028,652.56	3,711,948.28
本期减少数		
其中：集体福利支出		
期末余额	28,307,431.22	24,278,778.66
<b>五、未分配利润：</b>		
期初未分配利润	47,368,611.40	46,115,200.55
本期净利润	40,286,525.63	37,119,482.81
本期利润分配	36,499,480.52	35,866,071.96
期末未分配利润	51,155,656.51	47,368,611.40

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉

## 利润及利润分配表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2004年1-12月	2003年1-12月	2004年1-12月	2003年1-12月
<b>一、主营业务收入</b>	867,871,290.64	695,410,389.68	845,195,635.50	683,536,511.34
减：主营业务成本	709,273,246.35	628,947,684.51	704,848,189.22	618,589,629.70
主营业务税金及附加	6,214,684.11	1,681,379.05	5,326,031.06	1,612,690.26
<b>二、主营业务利润</b>	<b>152,383,360.18</b>	<b>64,781,326.12</b>	<b>135,021,415.22</b>	<b>63,334,191.38</b>
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	1,568,006.40	64,333,695.75	2,125,850.40	49,461,016.86
减：营业费用	22,342,175.55	20,385,889.83	18,646,692.75	18,442,978.54
管理费用	75,568,972.67	56,387,695.80	65,349,174.75	43,318,394.67
财务费用	-1,318,708.02	104,264.30	-1,300,479.95	-16,565.73
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>	<b>57,358,926.38</b>	<b>52,237,171.94</b>	<b>54,451,878.07</b>	<b>51,050,400.76</b>
加：投资收益（损失以“—”号填列）	2,176.57	788.63	1,022,134.43	683,368.68
补贴收入				
营业外收入	3,183,997.36	159,757.52	3,027,021.43	80,881.20
减：营业外支出	2,276,064.38	865,076.98	2,228,747.56	865,076.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>	<b>58,269,035.93</b>	<b>51,532,641.11</b>	<b>56,272,286.37</b>	<b>50,949,573.66</b>
减：所得税	16,962,552.45	13,830,090.85	15,985,760.74	13,830,090.85
减：少数股东收益	1,019,957.85	583,067.45		
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>	<b>40,286,525.63</b>	<b>37,119,482.81</b>	<b>40,286,525.63</b>	<b>37,119,482.81</b>
加：年初未分配利润（亏损以“—”号表示）	47,368,611.40	46,115,200.55	47,368,611.40	46,115,200.55
其他转入				
<b>六、可供分配的利润</b>	<b>87,655,137.03</b>	<b>83,234,683.36</b>	<b>87,655,137.03</b>	<b>83,234,683.36</b>
减：提取法定盈余公积	4,028,652.56	3,711,948.28	4,028,652.56	3,711,948.28
提取法定公益金	4,028,652.56	3,711,948.28	4,028,652.56	3,711,948.28
提取职工奖励及福利基金				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
<b>七、可供投资者分配的利润</b>	<b>79,597,831.91</b>	<b>75,810,786.80</b>	<b>79,597,831.91</b>	<b>75,810,786.80</b>
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40	28,442,175.40
转作股本的普通股股利				
<b>八、未分配利润</b>	<b>51,155,656.51</b>	<b>47,368,611.40</b>	<b>51,155,656.51</b>	<b>47,368,611.40</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉

## 利润表补充材料

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

2004 年

单位:元 币种:人民币

<b>补充资料：</b>				
1.出售、处置部门或被投资单位 所得收益				
2.自然灾害发生的损失				
3.会计政策变更增加(或减少)利 润总额				
4.会计估计变更增加(或减少)利 润总额				
5.债务重组损失				
6.其他				

公司法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

制表人: 韩淑辉

## 现金流量表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

项目	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	963,169,810.65	941,831,187.95
收到的租金	84,998,816.84	70,367,305.32
收到的税费返还	1,364,346.89	1,364,346.89
收到的其它与经营活动有关的现金	71,726,557.41	77,779,552.26
现金流入小计	1,121,259,531.79	1,091,342,392.42
购买商品、接受劳务支付的现金	827,510,458.94	822,444,440.80
支付给职工以及为职工支付的现金	28,629,010.78	25,626,292.84
支付的各项税费	37,780,579.69	34,930,543.00
支付的其它与经营活动有关的现金	131,235,376.41	120,695,940.98
现金流出小计	1,025,155,425.82	1,003,697,217.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,104,105.97</b>	<b>87,645,174.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产所收回的现金净额	10,676,863.30	10,676,863.30
收到的其它与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	10,676,863.30	10,676,863.30
购建固定资产、无形资产和其它长期资产所支付的现金	220,615,724.37	63,340,209.22
投资所支付的现金		
支付的其它与投资活动有关的现金		
现金流出小计	220,615,724.37	63,340,209.22
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-209,938,861.07</b>	<b>-52,663,345.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	61,000,000.00	
借款所收到的现金	168,000,000.00	46,000,000.00
收到的其它与筹资活动有关的现金	2,244,815.63	2,072,944.79
现金流入小计	231,244,815.63	48,072,944.79
偿还债务所支付的现金	58,500,000.00	23,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29,744,923.01	29,591,280.24
支付的其它与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	88,244,923.01	53,091,280.24
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>142,999,892.62</b>	<b>-5,018,335.45</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>29,165,137.52</b>	<b>29,963,493.43</b>

## 现金流量表补充材料

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

2004 年度

单位：人民币元

补充材料	合 并	母 公 司
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	40,286,525.63	40,286,525.63
加：少数股东本期收益	1,019,957.85	
计提的资产减值准备	950,781.72	860,756.15
固定资产折旧	19,900,973.58	15,244,969.99
无形资产摊销	2,508,473.06	2,465,802.48
长期待摊费用摊销	783,680.40	783,680.40
待摊费用减少（减：增加）	-270,044.93	-270,044.93
预提费用增加（减：减少）		
处置固定资产、无形资产和其它长期资产的损失（减：收益）	-2,060,078.88	-2,070,411.70
固定资产报废损失	1,238,743.74	1,238,743.74
财务费用	-1,318,708.02	-1,300,479.95
投资损失（减：收益）	-2,176.57	-1,022,134.43
递延税款贷项（减：借项）	-170,680.64	-170,680.64
存货的减少（减：增加）	7,724,702.83	5,609,051.46
经营性应收项目的减少（减：增加）	-14,812,818.51	-11,237,022.99
经营性应付项目的增加（减：减少）	40,324,774.71	37,226,419.59
增值税增加净额（减：减少）		
其它		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,104,105.97</b>	<b>87,645,174.80</b>
<b>2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
现金的期末余额	154,730,340.84	134,986,519.57
减：现金的期初余额	125,565,203.32	105,023,026.14
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>29,165,137.52</b>	<b>29,963,493.43</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉

## 应交增值税明细表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并		母 公 司	
	2004. 12. 31	2003. 12. 31	2004. 12. 31	2003. 12. 31
一、应交增值税				
1、年初未抵扣数	-971,703.74	-129,938.27	-971,703.74	-71,568.19
2、销项税额	156,384,008.91	133,547,365.21	139,323,077.68	118,282,868.85
出口退税	401,974.81	1,959,186.57	401,974.81	1,959,186.57
进项税额转出	1,159,050.06	1,089,045.27	962,265.63	1,044,623.07
转出多缴增值税		188,951.99		
3、进项税额	145,952,655.90	128,570,771.93	129,381,008.23	113,740,187.76
已交税金				8,446,626.28
减免税款				
出口抵减内销产品应纳税额				
转出未交增值税	11,157,627.11	9,055,542.58	10,452,011.87	-
4、期末未抵扣数	-136,952.97	-971,703.74	-117,405.72	-971,703.74
二、未交增值税				
1、年初未交数	-180,156.71	53,989.16	8,795.28	35,702.96
2、本期转入数	11,157,627.11	8,866,590.59	10,452,011.87	-
3、本期已交数	10,471,249.66	9,100,736.46	9,952,469.96	34,812.57
4、期末未交数	506,220.74	-180,156.71	508,337.19	890.39

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：韩淑辉



# 长春欧亚集团股份有限公司

## 会计报表附注

截至 2004 年 12 月 31 日止  
(除特别说明,以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

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

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

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

### 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

#### 1. 会计制度

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

#### 2. 会计年度

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

#### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 4. 记账基础和计价原则

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

## 5. 外币业务核算方法

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

## 6. 现金等价物的确定标准

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

## 7. 短期投资核算方法

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

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

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

## 8. 坏账核算方法

(1) 坏账采用备抵法核算。

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

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

账龄 1 年以内（含 1 年）的，按应收款项合计金额的 5% 提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 10% 提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 15% 提取；

账龄 3 年以上的，按应收款项合计金额的 20% 提取；

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

## 9. 存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货包括库存商品、商品采购、产成品、原材料、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(3) 取得和发出的计价方法：本公司库存商品以进价核算，按批次进行管理、采用先进先出法结转商品销售成本；原材料、产成品等购入及入库按实际成本计价，发出原材料、产成品等按加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：已经霉烂变质的存货；已经过期且无转让价值的存货；生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；使用该原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；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；因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

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

## 10. 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

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

### (2) 长期债权投资

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

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

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

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

## 11. 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

### (1) 固定资产按实际成本计价。

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

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

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

### (4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

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

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 12. 在建工程核算方法

### (1) 在建工程计价

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

### (2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 13. 无形资产核算方法

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

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起在受益或有效期内平均摊销。

### (3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

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

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

期末按各单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备。

## 14. 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 15. 借款费用的核算方法

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

## 16. 应付债券的核算

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

**17. 收入确认原则**

(1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

(3) 让渡资产使用权

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

**18. 所得税的会计处理方法**

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

**19. 合并会计报表的编制方法**

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

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

**20. 会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正**

(1) 会计政策的变更及变更内容

为适应市场发展和竞争的需要，不断提高企业现代化管理水平，公司加强信息化建设，2004 年应用了 ERP 商业信息管理系统，并相应改变库存商品取得和发出的计价方法，进行如下会计政策变更：

项 目	变 更 前	变 更 后
库存商品取得和发出的计价方法	以售价核算，售价与进价的差额计入商品进销差价，期末按综合毛利率结转商品销售成本	以进价核算，按批次进行管理、采用先进先出法结转商品销售成本

由于本公司为大型百货零售企业，库存商品周转速度快，期初存货截至本次会计政策变更时，已经基本售完，故已无法合理确定上述会计政策变更的累积影响数，采用未来适用法。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

(3) 重大会计差错更正

本公司本期无重大会计差错更正。

**三、控股子公司及合营公司**

**1、纳入合并会计报表范围的子公司：**

公司名称	法定代表人	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
长春欧亚卖场有限责任公司	曲慧霞	230,000,000.00	115,000,000.00	50%	超市

## 2. 合并会计报表范围变化

根据本公司四届六次董事会决议，将控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司于本年度变更为分公司，本期末已并入母公司会计报表，故引起合并范围发生变化。

## 四、税项

纳入合并范围的各单位适用的主要税种和税率如下：

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

2. 营业税：按应纳税营业收入的 5%（或相应税率）计算缴纳。

3. 消费税：按应纳税消费税收收入的 5% 计算缴纳。

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

5. 所得税：

（1）按国家规定的税率 33% 缴纳企业所得税；

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

## 五、合并会计报表有关项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2004.12.31	2003.12.31
现金	38,967.98	40,978.06
银行存款	117,248,923.37	92,393,275.77
其他货币资金	37,442,449.49	33,130,949.49
合 计	154,730,340.84	125,565,203.32

注：其他货币资金系办理承兑汇票结算的保证金存款。

### 2. 应收票据

项 目	2004.12.31	2003.12.31
应收银行承兑汇票	1,081,400.00	684,395.00
合 计	1,081,400.00	684,395.00

### 3. 应收账款

#### （1）账龄分析

账 龄	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1 年以内	1,287,433.14	95.62%	64,371.66	556,561.29	92.17%	27,828.06
1-2 年	27,465.32	2.04%	2,746.53	34,277.86	5.68%	3,427.78
			净值			净值
			1,223,061.48			528,733.23
			24,718.79			30,850.08

2-3 年	18,500.00	1.37%	2,775.00	15,725.00	13,000.00	2.15%	1,950.00	11,050.00
3 年以上	13,000.00	0.97%	2,600.00	10,400.00	=	=	=	=
合 计	<u>1,346,398.46</u>	<u>100.00%</u>	<u>72,493.19</u>	<u>1,273,905.27</u>	<u>603,839.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,205.84</u>	<u>570,633.31</u>

(2) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 1,093,789.61 元, 占应收账款总额的 81.24%。

#### 4. 其他应收款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以下	17,391,706.84	84.73%	869,585.34	16,522,121.50	2,980,686.64	62.60%	149,034.33	2,831,652.31
1-2 年	1,655,138.91	8.06%	165,513.89	1,489,625.02	446,280.92	9.37%	44,628.09	401,652.83
2-3 年	223,659.52	1.09%	33,548.93	190,110.59	260,528.44	5.47%	39,079.27	221,449.17
3 年以上	<u>1,255,235.34</u>	<u>6.12%</u>	<u>911,467.70</u>	<u>343,767.64</u>	<u>1,074,164.82</u>	<u>22.56%</u>	<u>835,879.80</u>	<u>238,285.02</u>
合 计	<u>20,525,740.61</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,980,115.86</u>	<u>18,545,624.75</u>	<u>4,761,660.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,068,621.49</u>	<u>3,693,039.33</u>

(2) 本期其他应收款期末较期初增加主要原因是本期单位往来款增加。

(3) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(4) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 15,409,758.91 元, 占其他应收款总额的 75.08%。

#### 5. 坏账准备

项 目	2004.12.31	2003.12.31
应收账款计提	72,493.19	33,205.84
其他应收款计提	<u>1,980,115.86</u>	<u>1,068,621.49</u>
合 计	<u>2,052,609.05</u>	<u>1,101,827.33</u>

注: 本期公司一年以内应收款项较上期有所增长, 按比例计提坏账准备, 致使期末较期初增长 86.29%。

#### 6. 预付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2004.12.31	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以下	91,855,976.38	99.98%	5,842,559.87	87.94%
1-2 年	4,160.00	0.01%	801,564.50	12.06%
2-3 年	4,064.50	0.01%	-	-
3 年以上	=	=	=	=
合 计	<u>91,864,200.88</u>	<u>100.00%</u>	<u>6,644,124.37</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本期预付账款期末较期初增加 85,220,076.51 元, 主要原因是:

本公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司支付长春商业国有资产经营公司 4500 万元预付款, 用于购买长春中兴集团股份有限公司的资产。详细情况见附注八.(1)。

红旗街商务综合楼项目本期竣工并投入使用, 增加了经营面积, 同时加大了自营商品的采购比重, 使预付商品采购款增加。

(3) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(4) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 57,458,230.78 元, 占预付账款总额的 62.55%。

## 7. 应收补贴款

项 目	2003.12.31	本期增加	本期收回	2004.12.31
应收出口退税	980,072.08		980,072.08	0.00
合 计	980,072.08		980,072.08	0.00

## 8. 存货

### (1) 明细情况

项 目	2004.12.31			2003.12.31		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
在途商品	22,538,670.49	-	22,538,670.49	40,286,965.90	-	40,286,965.90
原材料	189,739.22	-	189,739.22	3,531,443.65	500,850.00	3,030,593.65
库存商品	76,611,903.14	448,462.05	76,163,441.09	56,182,257.25	610,283.83	55,571,973.42
低值易耗品	1,335,660.48	-	1,335,660.48	1,247,939.78	-	1,247,939.78
自制半成品	-	-	-	806,434.88	-	806,434.88
产成品	-	-	-	5,985,566.75	999,371.30	4,986,195.45
委托加工物资	-	-	-	360,067.95	-	360,067.95
合 计	100,675,973.33	448,462.05	100,227,511.28	108,400,676.16	2,110,505.13	106,290,171.03

### (2) 存货跌价准备增减变动情况

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
库存商品	610,283.83	-	161,821.78	448,462.05
产成品	999,371.30	-	999,371.30	-
原材料	500,850.00	-	500,850.00	-
合 计	2,110,505.13	-	1,662,043.08	448,462.05

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

本期存货跌价准备减少了 1,662,043.08 元，主要原因是由于分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地新建厂房，调整产品结构，处置部分产成品、原材料。

## 9. 待摊费用

项 目	2003.12.31	本期增加	本期摊销	2004.12.31
采暖费	-	529,136.10	259,091.17	270,044.93
合 计	-	529,136.10	259,091.17	270,044.93

## 10. 长期投资

### (1) 长期投资及长期投资减值准备

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
其他股权投资	2,712,276.07	2,176.57	-	2,714,452.64



合 计                    2,712,276.07                    2,176.57                    =                    2,714,452.64

注：截止 2004 年 12 月 31 日，本公司长期投资未发生减值。

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	原始投资	占投资单位注		2003.12.31	本年增加	被投资单位权益	
		册资本比例				投 资	变 动 额
白山喜丰塑料股份有限公司	500,000.00	1.40%		500,000.00	-	-	500,000.00
吉林省北方万盛投资管理顾问有限公司	20,000.00	-		20,000.00	-	-	20,000.00
长春丽东商务展览服务有限公司	<u>2,187,900.00</u>	<u>30.00%</u>		<u>2,192,276.07</u>	=	<u>2,176.57</u>	<u>2,194,452.64</u>
合 计	<u>2,707,900.00</u>			<u>2,712,276.07</u>	=	<u>2,176.57</u>	<u>2,714,452.64</u>

注：本公司长期股权投资变现及收益汇回无重大限制。

11. 固定资产及累计折旧

(1) 明细情况

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	460,663,625.77	121,469,093.89	24,052,800.00	558,079,919.66
机器设备	75,799,323.63	1,468,192.19	10,744,031.62	66,523,484.20
运输设备	6,684,582.79	617,989.10	300,218.93	7,002,352.96
办公设备及其他	<u>11,892,418.63</u>	<u>3,118,292.12</u>	=	<u>15,010,710.75</u>
合 计	<u>555,039,950.82</u>	<u>126,673,567.30</u>	<u>35,097,050.55</u>	<u>646,616,467.57</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	46,896,023.79	10,791,822.37	5,651,612.22	52,036,233.94
机器设备	22,100,324.88	6,640,353.83	4,564,496.59	24,176,182.12
运输设备	2,941,535.67	617,021.90	192,842.13	3,365,715.44
办公设备及其他	<u>2,579,069.04</u>	<u>1,851,775.48</u>	=	<u>4,430,844.52</u>
合 计	<u>74,516,953.38</u>	<u>19,900,973.58</u>	<u>10,408,950.94</u>	<u>84,008,976.02</u>
固定资产净值：	<u>480,522,997.44</u>	=	=	<u>562,607,491.55</u>
固定资产减值准备：				
房屋及建筑物	24,231,782.54	-	783,056.65	23,448,725.89
机器设备	5,196,375.65	-	5,196,375.65	-
运输设备	54,240.00	-	-	54,240.00
办公设备及其他	<u>2,166.80</u>	=	=	<u>2,166.80</u>
合 计	<u>29,484,564.99</u>	=	<u>5,979,432.30</u>	<u>23,505,132.69</u>
固定资产净额：	<u>451,038,432.45</u>	=	=	<u>539,102,358.86</u>

(2) 本期固定资产增加 126,673,567.30 元，主要原因是由在建工程转入 126,070,371.09 元，详见附注五.12.(4)；本期固定资产减少 35,097,050.55 元，主要原因是由于分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地新建厂房，旧厂房接建改造、建欧亚益民商厦，报废处置部分固定资产。

(3) 本公司本期固定资产未发生减值。

(4) 报告期内固定资产无抵押情况。

## 12. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	预算数	2003.12.31	本期增加	本期转入固定资产	2004.12.31	工程投入占	
						预算的比例	资金来源
欧亚卖场三期工程	264,820,000.00	95,920,932.57	109,700,158.25	82,261.78	205,538,829.04	77.65%	自筹资金
红旗街商务综合楼	120,000,000.00	84,865,301.27	41,122,808.04	125,988,109.31	-	104.99%	募集资金
欧亚鞋业旧厂房接建改造、建益民商厦	28,000,000.00	-	32,106,041.86	-	32,106,041.86	114.66%	自筹资金
欧亚鞋业搬迁、异地建厂	20,000,000.00	-	16,070,733.90	-	16,070,733.90	80.35%	自筹资金
合计	432,820,000.00	180,786,233.84	198,999,742.05	126,070,371.09	253,715,604.80		

### (2) 本期在建工程利息资本化情况

项目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31	资本化率
欧亚卖场三期工程资本化金额	841,797.50	3,835,129.38	-	4,676,926.88	5.58%
合计	841,797.50	3,835,129.38	-	4,676,926.88	

### (3) 本期在建工程期末较期初增长 40.34%。主要原因为：

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

分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地新建厂房项目,旧厂房接建改造、建益民商厦项目于本期开始投资建设。

欧亚鞋业旧厂房接建改造、建益民商厦预算投资 28,000,000.00 元,不包含旧厂房账面价值 16,628,138.81 元,而本期增加数含旧厂房账面价值,实际新增工程投入 15,477,903.05 元,占投资预算 55.28%。

(4) 本期在建工程减少为红旗街商务综合楼项目已竣工并投入使用,转增固定资产。该项目原预计投资 120,000,000.00 元,实际投资 125,988,109.31 元,因钢材等建材价格的上涨,该工程增加投资 5,988,109.31 元。

(5) 截止 2004 年 12 月 31 日,本公司在建工程未发生减值。

## 13. 无形资产

资产名称	取得方式	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	本期转出	2004.12.31	累计摊销	剩余期限
土地使用权	出让、入股	106,840,668.48	76,701,906.27	28,881,879.35	2,289,811.12	8,153,926.87	95,140,047.63	11,700,620.85	31-39年
软件	购置	3,906,938.70	25,725.00	3,874,338.70	218,661.94	-	3,681,401.76	225,536.94	9年
合计		110,747,607.18	76,727,631.27	32,756,218.05	2,508,473.06	8,153,926.87	98,821,449.39	11,926,157.79	

注:(1)本期无形资产土地使用权增加 28,881,879.35 元,其中分公司欧亚鞋业因经营需要建设新厂房购入土地一宗,价值为人民币 8,400,000.00 元(含契税 400,000.00 元);子公司长春欧亚卖场有限责任公司购入土地一宗,价值为人民币 20,481,879.35 元。

(2)子公司长春欧亚卖场有限责任公司以座落在长春开运街 5178 号土地作为抵押物,向中国工商

银行长春市迎春路支行贷款 2,200 万元，借款期限为自 2004 年 11 月 9 日起至 2005 年 10 月 24 日止。

(3) 本期无形资产减少 8,153,926.87 元，主要原因是长春高新技术产业开发区管理委员会因道路改造征用了本公司位于长春高新区的部分土地，并获取净收益 2,303,134.43 元。

(4) 截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值。

#### 14. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2003.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2004.12.31	剩余摊销期限
营业楼装修费	6,269,442.74	2,351,040.80	-	783,680.40	4,702,082.34	1,567,360.40	2 年
合 计	6,269,442.74	2,351,040.80	-	783,680.40	4,702,082.34	1,567,360.40	

#### 15. 短期借款

类 别	币 种	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	人民币	76,000,000.00	8,500,000.00
抵押借款	人民币	22,000,000.00	-
合 计	人民币	98,000,000.00	8,500,000.00

注：(1) 抵押情况详见本附注五.13.(1)。

(2) 截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无逾期短期借款。

#### 16. 应付票据

票据种类	2004.12.31	2003.12.31
银行承兑汇票	99,471,048.00	76,381,300.00
合 计	99,471,048.00	76,381,300.00

注：截止 2004 年 12 月 31 日，本公司无逾期票据。

#### 17. 应付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2004.12.31	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以内	82,512,448.61	85.55%	48,573,211.85	85.32%
1-2 年	6,135,456.47	6.36%	3,894,112.92	6.84%
2-3 年	3,196,218.87	3.31%	129,404.15	0.22%
3 年以上	4,609,555.02	4.78%	4,332,284.02	7.62%
合 计	96,453,678.97	100.00%	56,929,012.94	100.00%

(2) 截止 2004 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 34,638,373.58 元，占其他应付款余额的 35.91%。

(4) 本公司应付账款期末较期初增长 69.43%，主要是本公司红旗街商务综合楼项目已竣工并投入使用，增加了营业面积，并且本期加大了自营商品的比重，因此商品采购量增大，使应付供应商货款增加。

#### 18. 预收账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2004.12.31	比 例	2003.12.31	比 例
1 年以内	77,404,254.54	99.26%	31,595,234.35	98.13%

1-2 年	80.00	0.00%	-	-
2-3 年	-	-	23,365.00	0.07%
3 年以上	577,384.40	0.74%	577,384.40	1.80%
合 计	<u>77,981,718.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,195,983.75</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 本公司为商业零售企业, 欠款前五名的单位累计欠款金额较小。

(4) 本公司预收账款期末较期初增长 142.21%, 主要由于本期公司加大了促销力度, 使预收货款增加。

## 19. 应付股利

投资单位名称	2004.12.31	欠款时间
法人股	958,360.00	2003年-2004年
合 计	<u>958,360.00</u>	

## 20. 应交税金

项 目	2004.12.31	2003.12.31
应交增值税	369,267.77	-1,151,860.45
应交营业税	754,408.77	947,134.00
应交消费税	49,000.89	10,965.11
应交城建税	291,764.79	117,291.87
应交企业所得税	1,785,156.10	2,020,534.12
应交房产税	2,517,904.79	3,987,248.30
合 计	<u>5,767,503.11</u>	<u>5,931,312.95</u>

## 21. 其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	2004.12.31	比 例	2003.12.31	比 例
1年以内	49,821,458.19	72.80%	73,778,298.97	78.52%
1-2年	8,322,051.54	12.16%	8,301,700.34	8.84%
2-3年	2,738,467.09	4.00%	5,034,322.31	5.36%
3年以上	<u>7,555,266.59</u>	11.04%	<u>6,845,193.38</u>	<u>7.28%</u>
合 计	<u>68,437,243.41</u>	<u>100.00%</u>	<u>93,959,515.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2004 年 12 月 31 日, 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 29,189,003.00 元, 占其他应付款余额的 42.65%。

## 22. 一年内到期的长期负债

借款条件	2004.12.31		2003.12.31	
	币 种	金 额	币 种	金 额
信用借款	人民币	5,000,000.00	-	-
合 计	人民币	<u>5,000,000.00</u>	-	-

## 23. 长期借款

借款条件	2004. 12. 31		2003. 12. 31	
	币 种	金 额	币 种	金 额
信用借款	人民币	24,000,000.00	人民币	59,000,000.00
担保借款	人民币	50,000,000.00	人民币	=
合 计	人民币	<u>74,000,000.00</u>	人民币	<u>59,000,000.00</u>

注：(1)本公司长期借款期末较期初增长 25.42%，主要原因是控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司因建设欧亚卖场三期工程增加银行贷款。

(2) 本公司为控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司向中国工商银行长春市迎春路支行借款 5,000 万元提供保证担保，详见本附注七. (二). (2)。

## 24 . 长期应付款

项 目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
收购长春市燃料一公司职工带资款	13,650,000.00	13,650,000.00
合 计	<u>13,650,000.00</u>	<u>13,650,000.00</u>

## 25 . 递延税款贷项

项 目	2003. 12. 31	本期增加	本期减少	2004. 12. 31
评估增值应交税金	1,024,083.95	=	170,680.64	853,403.31
合 计	<u>1,024,083.95</u>	=	<u>170,680.64</u>	<u>853,403.31</u>

注 递延税款贷项为本公司 1999 年以固定资产对控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司投出资产的评估增值部分未来应纳所得税金额，分 10 年平均转销。

## 26 . 股本

项 目	2003. 12. 31	本期变动增减 (+、-)				数量单位：万股	2004. 12. 31
		配股额	送股额	公积金 转股	其 他 小 计		
一、尚未上市流通股							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	4,307.2428	-	-	-	-	4,307.2428	
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	
2、募集法人股	1,475.2460	-	-	-	-	1,475.2460	
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	
尚未流通股合计	5,782.4888	-	-	-	-	5,782.4888	
二、已流通股							
境内上市的人民币普通股	8,438.5989	-	-	-	-	8,438.5989	
其中：高管股	11.5681	-	-	-	-	11.5681	
已流通股合计	<u>8,438.5989</u>	=	=	=	=	<u>8,438.5989</u>	
三、股份总数	<u>14,221.0877</u>	=	=	=	=	<u>14,221.0877</u>	

## 27. 资本公积

类 别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
股本溢价	296,298,469.09	-	-	296,298,469.09
资产评估增值准备	18,349,831.70	-	365,981.34	17,983,850.36
股权投资准备	3,465,334.47	-	-	3,465,334.47
合 计	<u>318,113,635.26</u>	-	<u>365,981.34</u>	<u>317,747,653.92</u>

注：根据财政部财会字[1998]16号文，固定资产评估增值部分本期计提的折旧减少资本公积365,981.34元。

## 28. 盈余公积

类 别	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
法定盈余公积金	27,386,972.68	4,028,652.56	-	31,415,625.24
公益金	<u>24,278,778.66</u>	<u>4,028,652.56</u>	-	<u>28,307,431.22</u>
合 计	<u>51,665,751.34</u>	<u>8,057,305.12</u>	-	<u>59,723,056.46</u>

## 29. 未分配利润

项 目	2004.12.31	2003.12.31
期初未分配利润	47,368,611.40	46,115,200.55
加：本期利润转入	40,286,525.63	37,119,482.81
减：提取法定盈余公积金	4,028,652.56	3,711,948.28
提取法定公益金	4,028,652.56	3,711,948.28
应付普通股股利	<u>28,442,175.40</u>	<u>28,442,175.40</u>
期末未分配利润	<u>51,155,656.51</u>	<u>47,368,611.40</u>

注：报告期利润预分配情况：经董事会提议，2004年度的分配预案为，分别提取10%的法定盈余公积金和法定公益金后，本公司可供股东分配利润为79,597,831.91元，以2004年年末总股本142,210,877股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税），共派发普通股股利28,442,175.40元。如股东大会决议与本议案有差异时，按股东大会决议的分配方案调整。

## 30. 拟派发之现金股利

项 目	2004年度	2003年度
国家股	8,614,485.60	8,614,485.60
法人股	2,950,492.00	2,950,492.00
流通股	<u>16,877,197.80</u>	<u>16,877,197.80</u>
合 计	<u>28,442,175.40</u>	<u>28,442,175.40</u>

注：截止2004年12月31日，该科目余额中有持本公司5%（含5%）以上股份的股东款项。

## 31. 主营业务收入

项 目	2004年度	2003年度
商业	776,380,586.64	678,543,708.17

工业	6,681,358.16	5,837,374.41
租赁服务	84,809,345.84	11,029,307.10
合 计	<u>867,871,290.64</u>	<u>695,410,389.68</u>

注：(1)本公司主营业务收入主要来源于商品零售，商品销售对象为零散客户。

(2)主营业务收入较上年同期增长了 24.80%(按同比口径计算增长 14.61%)，主要原因是根据公司四届七次董事会决议调整核算范围，将原在其他业务中核算的柜台租赁收入 70,882,399.15 元纳入公司主营业务中核算；同时由于红旗街商务综合楼于本期投入使用，增加了营业面积，使主营业务收入按同比口径计算比上期有所增长。

### 32. 主营业务成本

项 目	2004年度	2003年度
商业	697,377,089.62	620,852,392.45
工业	10,076,349.65	6,718,284.50
租赁服务	<u>1,819,807.08</u>	<u>1,377,007.56</u>
合 计	<u>709,273,246.35</u>	<u>628,947,684.51</u>

### 33. 主营业务税金及附加

项 目	2004年度	计缴标准
营业税	4,240,022.76	5%
消费税	415,134.88	5%
城建税	1,091,668.50	7%
教育费附加	<u>467,857.97</u>	3%
合 计	<u>6,214,684.11</u>	

### 34. 其他业务利润

项 目	2004年度			2003年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	1,859,230.00	205,471.57	1,653,758.43	68,125,240.26	3,791,544.51	64,333,695.75
销售废旧物料	1,835,764.65	1,984,647.39	-148,882.74	-	-	-
停车费收入	<u>66,805.00</u>	<u>3,674.29</u>	<u>63,130.71</u>	-	-	-
合 计	<u>3,761,799.65</u>	<u>2,193,793.25</u>	<u>1,568,006.40</u>	<u>68,125,240.26</u>	<u>3,791,544.51</u>	<u>64,333,695.75</u>

注：其他业务利润本期较上期下降 97.56%，原因同附注五.31.(2)。

### 35. 财务费用

项 目	2004年度	2003年度
利息支出	996,498.50	1,568,051.15
减：利息收入	2,959,722.00	2,093,623.23
手续费	644,515.48	629,836.38
合 计	<u>-1,318,708.02</u>	<u>104,264.30</u>

### 36. 投资收益

项 目	2004年度	2003年度
股票投资收益	-	-
股权投资收益	2,176.57	788.63
其中：成本法	-	-
权益法	<u>2,176.57</u>	<u>788.63</u>
合 计	<u>2,176.57</u>	<u>788.63</u>

### 37. 营业外收入

项 目	2004年度	2003年度
处置固定资产净收益	530,882.00	-
出售无形资产收益	2,342,874.43	-
停薪管理费	-	77,476.81
处理废品收入	137,210.00	74,920.00
其他	<u>173,030.93</u>	<u>7,360.71</u>
合 计	<u>3,183,997.36</u>	<u>159,757.52</u>

注：出售无形资产收益详见附注五.13.(2)。

### 38. 营业外支出

项 目	2004年度	2003年度
处置固定资产净损失	2,052,421.29	804,735.03
捐赠支出	10,000.00	3,000.00
土地收益金	100,000.00	-
副食品价格调节基金	32,184.00	-
其他	<u>81,459.09</u>	<u>57,341.95</u>
合 计	<u>2,276,064.38</u>	<u>865,076.98</u>

注：本年较上年增长 163.11%，主要原因是分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚鞋业搬迁、异地新建厂房，旧厂房接建改造、建益民商厦，报废处置部分固定资产发生净损失 1,705,589.04 元。

### 39. 所得税

项 目	2004年度	2003年度
所得税	16,962,552.45	13,830,090.85
合 计	<u>16,962,552.45</u>	<u>13,830,090.85</u>

注：本公司所属分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30% 的优惠政策，本期减免的所得税为 5,848,176.87 元。

### 40. 收到的其他与经营活动有关的现金



本年度收到其他与经营活动有关的现金 71,726,557.41 元,主要为:

项 目	金 额
单位往来	62,921,076.43
抵押金	5,396,809.15
其 他	3,408,671.83
合 计	<u>71,726,557.41</u>

#### 41. 支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付其他与经营活动有关的现金 131,235,376.41 元,主要为:

项 目	金 额
单位往来	89,735,501.99
水电费	13,482,847.58
广告费	4,047,673.03
修理费	1,515,025.25
运杂费	2,015,528.94
劳动保护费	2,380,062.34
保险费	1,117,516.19
办公费	1,049,632.76
包装费	852,226.08
租赁费	7,560,975.54
采暖费	397,326.03
差旅费	750,433.69
其他经营费用	<u>6,330,626.99</u>
合 计	<u>131,235,376.41</u>

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1. 应收账款

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	18,645.53	41.61%	932.28	17,713.25	23,236.29	44.67%	1,161.81	22,074.48
1-2 年	13,165.32	29.38%	1,316.53	11,848.79	15,777.86	30.33%	1,577.78	14,200.08
2-3 年	-	-	-	-	13,000.00	25.00%	1,950.00	11,050.00
3 年以上	<u>13,000.00</u>	<u>29.01%</u>	<u>2,600.00</u>	<u>10,400.00</u>	-	-	-	-
合 计	<u>44,810.85</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,848.81</u>	<u>39,962.04</u>	<u>52,014.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,689.59</u>	<u>47,324.56</u>

### 2. 其他应收款

账 龄	2004.12.31				2003.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	17,081,980.95	87.30	846,051.44	16,235,929.51	60,713,479.88	97.21%	107,083.10	60,606,396.78
1-2 年	1,009,711.65	5.16	100,971.16	908,740.49	410,811.44	0.66%	41,081.14	369,933.90
2-3 年	223,659.52	1.15	33,548.93	190,110.59	255,531.25	0.41%	37,232.90	218,298.35

3 年以上	1,251,087.15	6.39	910,638.06	340,449.09	1,074,164.82	1.72%	836,083.40	238,081.42
合 计	19,566,439.27	100.00	1,891,209.59	17,675,229.68	62,453,987.39	100.00%	1,021,480.54	61,432,506.85

注：母公司与所属子公司之间的应收款项未计提坏账准备。

### 3. 长期投资

#### (1) 分类列示

项 目	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
长期股权投资	135,827,252.63	1,022,134.43	6,017,335.19	130,832,051.87
合 计	135,827,252.63	1,022,134.43	6,017,335.19	130,832,051.87

注：长期股权投资本期减少系将控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司变更为分公司所致。

#### (2) 长期股权投资

被投资单位名称	占投资单位注			被投资单位权益		2004.12.31
	原始投资	注册资本比例	2003.12.31	本年减少	变 动 额	
白山喜丰塑料股份有限公司	500,000.00	1.40%	500,000.00	-	-	500,000.00
吉林省北方万盛投资管理顾问有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-	-	20,000.00
长春丽东商务展览服务有限公司	2,187,900.00	30.00%	2,192,276.07	-	2,176.57	2,194,452.64
长春欧亚鞋业有限责任公司	28,044,435.00	98.92%	6,017,335.19	6,017,335.19	-	-
长春欧亚卖场有限责任公司	115,000,000.00	89.15%	127,097,641.37	-	1,019,957.86	128,117,599.23
合 计	145,752,335.00		135,827,252.63	6,017,335.19	1,022,134.43	130,832,051.87

### 4. 主营业务收入

项 目	2004年度	2003年度
工业	6,681,358.16	-
商业	768,914,251.02	672,507,204.24
租赁服务	69,600,026.32	11,029,307.10
合 计	845,195,635.50	683,536,511.34

### 5. 主营业务成本

项 目	2004年度	2003年度
工业	10,076,349.65	-
商业	692,952,032.49	617,212,622.14
租赁服务	1,819,807.08	1,377,007.56
合 计	704,848,189.22	618,589,629.70

### 6. 投资收益

项 目	2004年度	2003年度
股票投资收益	-	-
股权投资收益	1,022,134.43	683,368.68
其中：成本法	-	-
权益法	1,022,134.43	683,368.68

合 计 1,022,134.43 683,368.68

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

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

#### 2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2003.12.31	本期增加	本期减少	2004.12.31
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	62,788,000.00	-	-	62,788,000.00
长春欧亚卖场有限责任公司	129,000,000.00	101,000,000.00	-	230,000,000.00

注：本期控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司增加注册资本 10,100 万元，增资后注册资本为 23,000 万元，本公司出资占注册资本的比例为 50%。

#### 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2003.12.31	比例	本期增加	本期减少	2004.12.31	比例
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	43,072,428.00	30.29%	-	-	43,072,428.00	30.29%
长春欧亚卖场有限责任公司	115,000,000.00	89.15%	-	-	115,000,000.00	50.00%

#### 4. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
白山喜丰塑料股份有限公司	本公司之联营企业

### (二) 关联方交易

#### (1) 关联方应收应付款项余额

企业名称	2004.12.31		2003.12.31	
	金额	占该项目的%	金额	占该项目的%
应收股利：				
白山喜丰塑料股份有限公司	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>
合 计	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>	<u>114,316.50</u>	<u>100.00%</u>
其他应付款：				
长春市汽车城商业总公司	=	=	<u>3,487,646.03</u>	<u>3.71%</u>
合 计	=	=	<u>3,487,646.03</u>	<u>3.71%</u>

## (2)担保事项

本公司本期为控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司向中国工商银行长春市迎春路支行借款 5000 万元提供保证担保，明细如下：

被担保单位	担保金额	担保期限	担保方式
长春欧亚卖场有限责任公司	2000 万元	2004.6.8—2007.6.7	一般保证担保
长春欧亚卖场有限责任公司	1500 万元	2004.6.8—2008.6.7	一般保证担保
长春欧亚卖场有限责任公司	1500 万元	2004.6.8—2009.6.7	一般保证担保

## 八、资产负债表日后事项中的非调整事项

### (1) 控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司购买资产情况

2004 年 12 月 20 日，本公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司（以下简称“欧亚卖场”）与长春商业国有资产经营公司签署了《资产转让协议书》。欧亚卖场以 1.1 亿元的价格购买长春商业国有资产经营公司通过竞拍获得的长春中兴集团股份有限公司的资产。（1）房屋建筑物两栋，包括新营业楼、锅炉房。（2）土地使用权二宗。包括新营业楼占用的土地（不含土地出让金）、锅炉房占用的土地。根据协议约定，欧亚卖场本期支付购买上述资产的预付款 4500 万元。

2005 年 1 月 11 日，欧亚卖场以上述资产成立了下属分公司长春欧亚卖场有限责任公司欧亚新发商厦，取得长春市工商行政管理局颁发的注册号 2201031001958 号营业执照；营业场所为长春市宽城区新发路 1 号；负责人为冯玉英；经营范围：百货、五金、交电、纺织品、服装鞋帽、家电、定型包装食品、钟表维修、仓储配送、日杂、建材、服装来料加工、劳保用品、家具、金银饰品。

### (2) 截止报告日，本公司无资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

## 九、承诺事项

截止报告日，本公司无重大承诺事项。

## 十、委托理财

截止报告日，本公司无委托理财事项。

## 十一、托管及租赁事项

截止报告日，本公司无托管及租赁事项。

## 十二、债务重组事项

截止报告日，本公司无债务重组事项。

## 十三、非货币性交易事项

截止报告日，本公司无非货币性交易事项。

## 十四、或有事项

截止报告日, 本公司无或有事项。

## 十五、重大事项

经本公司 2003 年度第二次临时股东大会决议通过, 2003 年-2005 年每年按净利润的 4% 计提董事会基金, 列入当期管理费用, 本期计提金额为 1,678,605.23 元。

## 十六、利润表附表

项 目	报告期利润 (人民币元)		全面摊薄 净资产收益率		加权平均 净资产收益率		全面摊薄 每股收益(元/股)		加权平均 每股收益(元/股)	
	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年	2004 年	2003 年
主营业务利润	152,383,360.18	64,781,326.12	25.43%	11.02%	26.31%	11.93%	1.072	0.456	1.072	0.483
营业利润	57,358,926.38	52,237,171.94	9.57%	8.89%	9.90%	9.62%	0.403	0.367	0.403	0.390
净利润	40,286,525.63	37,119,482.81	6.72%	6.31%	6.96%	6.84%	0.283	0.261	0.283	0.277
扣除非经常性 损益后的净利 润	39,678,210.53	37,406,194.58	6.62%	6.36%	6.85%	6.89%	0.279	0.263	0.279	0.279

非经常性损益项目	2004 年度
营业外收入	3,183,997.36
补贴收入	-
减: 营业外支出	2,276,064.38
存货跌价准备转回	-
所得税影响数	299,617.88
合计	608,315.10

注: 报告期非经常性损益增加, 主要原因是长春高新技术产业开发区管理委员会因道路改造征用了本公司位于长春高新区的部分土地, 并获取收益 230.31 万元, 使扣除非经常性损益后的净资产收益率(加权)较上年度有所下降。

## 十七、利润表补充资料

项 目	本年累计	上年实际数
1. 出售、处理部门或被投资单位所得收益	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-
5. 债务重组损失	-	-
6. 其他	-	-

## 十一、备查文件

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内，在上海证券报公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二 00 五年四月六日

董事长签名：曹和平