

**成都人民商场（集团）股份有限公司**

**600828**

**2005 年半年度报告**

## 目录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况 .....	1
三、股本变动及股东情况 .....	3
四、董事、监事和高级管理人员 .....	4
五、管理层讨论与分析 .....	5
六、重要事项 .....	7
七、财务会计报告（未经审计） .....	14
八、备查文件目录 .....	41

## 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、公司全体董事出席董事会会议。
- 3、公司半年度财务报告未经审计。
- 4、公司董事长黄茂如先生，主管会计工作负责人王贵升先生，会计机构负责人郑怡女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

### （一）公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：成都人民商场（集团）股份有限公司  
公司英文名称：Chengdu People's Department Store (Group) Co., Ltd.  
公司英文名称缩写：CPDS
- 2、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所  
公司 A 股简称：成商集团  
公司 A 股代码：600828
- 3、公司注册地址：成都市东御街 19 号  
公司办公地址：成都市东御街 19 号  
邮政编码：610011  
公司国际互联网网址：HTTP://www.cpdsg.com  
公司电子信箱：csgsb@cpdsg.com
- 4、公司法定代表人：黄茂如
- 5、公司董事会秘书：王军  
电话：028-86665088  
传真：028-86652529  
E-mail：csdsb@cpdsg.com  
联系地址：成都市东御街 19 号  
公司证券事务代表：张谊明  
电话：028-86665088  
传真：028-86652529  
E-mail：csdsb@cpdsg.com  
联系地址：成都市东御街 19 号
- 6、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《证券日报》  
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：公司办公室
- 7、公司其他基本情况  
公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 31 日  
公司首次注册登记地点：成都市工商行政管理局  
公司变更注册登记日期：2005 年 7 月 26 日  
公司变更注册登记地点：成都市工商行政管理局  
公司法人营业执照注册号：5101001801571

公司税务登记号码：510104214393110

公司聘请的境内会计师事务所名称：四川华信（集团）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：成都市洗面桥街 8 号

（二）主要财务数据和指标

1、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	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比上年度期末增减 (%)
流动资产	606,030,086.06	687,423,813.58	-11.84
流动负债	894,969,441.87	961,935,079.36	-6.96
总资产	1,332,492,257.61	1,439,073,516.16	-7.41
股东权益（不含少数股东权益）	386,201,095.37	422,381,675.36	-8.57
每股净资产	1.90	2.08	-8.65
调整后的每股净资产	1.59	1.80	-11.67
	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	-31,898,365.71	3,134,833.40	-1,117.55
扣除非经常性损益后的净利润	-36,807,320.32	538,084.12	-6,940.44
每股收益	-0.157	0.015	-1,146.67
净资产收益率 (%)	-8.26	0.73	减少 8.99 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	36,352,805.40	-139,242,375.64	126.11

2、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
处置除公司产品外的其他资产产生的损益	5,737,120.74
各种形式的政府补贴	1,590,422.38
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-745.20
所得税影响数	-2,417,843.31
合 计	4,908,954.61

3、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	20.64	19.62	0.392	0.392
营业利润	-12.67	-12.04	-0.241	-0.241
净利润	-8.26	-7.85	-0.157	-0.157
扣除非经常性损益后的净利润	-9.53	-9.06	-0.181	-0.181

### 三、股本变动及股东情况

#### （一）股本变动情况

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### （二）股东情况

1、报告期末股东总数为 17,762 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

股东名称(全称)	报告期内增减	报告期末持股数量	比例 (%)	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)
四川迪康产业控股集团股份有限公司	0	133,570,030	65.75	见注(1)	见注(1)	法人股东
成都市华盛房地产有限责任公司	0	16,189,880	7.97	未流通	见注(2)	法人股东
上海贝泽贸易有限公司	0	364,320	0.18	未流通	未知	法人股东
邛江县建设房地产开发公司	0	297,000	0.15	未流通	未知	法人股东
张静红	249,800	249,800	0.12	已流通	未知	自然人股东
李仲秋	0	220,601	0.11	已流通	未知	自然人股东
吉红爱	207,932	207,932	0.10	已流通	未知	自然人股东
程效飞	137,000	205,400	0.10	已流通	未知	自然人股东
中国建筑北方装饰艺术公司	0	198,000	0.10	未流通	未知	法人股东
成都国贸实业集团公司	0	198,000	0.10	未流通	未知	法人股东

注：（1）公司控股股东四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下称“迪康集团”）持有公司股份 133,570,030 股（社会法人股 133,569,520 股，流通股 510 股），占公司股份总数的 65.75%。迪康集团于 2005 年 6 月 10 日与深圳茂业商厦有限公司（以下称“茂业商厦”）签定了《股份转让协议》，拟将其持有的公司 133,569,520 股社会法人股全部转让给茂业商厦，股份转让价款共计人民币 38,000 万元人民币（详见 2005 年 6 月 14 日《上海证券报》、《证券日报》公司关于股权协议转让的提示性公告及《要约收购报告书摘要》、《股东持股变动报告书》）。股份转让协议签定后，茂业商厦已将要约收购申报材料分别报送中国证监会和商务部审批，并已于 2005 年 8 月 12 日获得了商务部批准，目前尚需获得中国证监会的相关批复（详见 2005 年 8 月 13 日《上海证券报》、《证券日报》关于公司股权转让进展情况的提示性公告）。之后，茂业商厦还将履行全面要约收购义务，并办理股权过户，完成本次收购事宜。

2005 年 6 月 29 日，迪康集团将其持有的本公司 133,569,520 股社会法人股质押给茂业商厦，为双方签订《股份转让协议》项下合计 38,000 万元整的债务及相关费用提供质押担保（详见 2005 年 7 月 1 日《上海证券报》、《证券日报》公司股东股权质押公告）。

2005 年 6 月 30 日，迪康集团持有的本公司 30,000,000 股社会法人股（占公司股份总数的 14.768%）被四川省高级人民法院冻结（详见 2005 年 7 月 2 日《上海证券报》、《证券日报》公司股东股权司法冻结公告）。

（2）截止报告期末，成都市华盛房地产有限责任公司将其持有的公司合计 16,189,880 股社会法人股质押给银行。

（3）前十名股东关联关系或一致行动的说明

未知公司前十名股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
张静红	249,800	A 股
李仲秋	220,601	A 股
吉红爱	207,932	A 股
程效飞	205,400	A 股
张杰	181,410	A 股
彭薇	180,600	A 股
郭黔芳	172,049	A 股
曾佑芳	164,100	A 股
郝淑琴	160,300	A 股
许磊	155,000	A 股

注：（1）前十名流通股股东关联关系的说明

未知公司前十名流通股股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

（2）前十名流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明

未知公司前十名股东和前十名流通股股东之间有无关联关系或属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、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。

## 四、董事、监事和高级管理人员

（一）报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2005 年 1 月 31 日召开的公司 2005 年第一次临时股东大会分别选举崔振宇先生、张剑渝先生为公司第四届董事会董事及独立董事（详见刊登于 2005 年 2 月 1 日《上海证券报》的 2005 年第一次临时股东大会决议公告）。

2、2005 年 4 月 14 日召开的公司第四届董事会第二十三次会议同意易江先生辞去董事职务，提名鄢光明先生为公司第四届董事会董事候选人；2005 年 6 月 3 日召开的公司 2004 年年度股东大会选举鄢光明先生为公司第四届董事会董事（详见刊登于 2005 年 4 月 16 日《上海证券报》的董事会决议公告及 2005 年 6 月 4 日《上海证券报》、《证券日报》的 2004 年年度股东大会决议公告）。

3、2005 年 6 月 10 日召开的公司第四届董事会第二十六次会议同意张嵘先生、刘明先生、鄢光明先生辞去董事职务，提名黄茂如先生、王贵升先生、王文华先生为公司第四届董事会董事候选人；同意鄢光明先生辞去总会计师（财务负责人）职务，经总经理提名，聘任王贵升先生为公司总会计师（财务负责人）（详见 2005 年 6 月 14 日《上海证券报》、《证券日报》的董事会决议公告）。

2005 年 7 月 16 日召开的公司 2005 年第二次临时股东大会选举黄茂如先生、王贵升先生、王文华先生为公司第四届董事会董事，同日召开的第四届董事会第二十九次会议选举黄茂如先生为公司董事长（详见 2005 年 7 月 19 日《上海证券报》、《证券日报》的 2005 年第二次临时股东大会决议公告及董事会决议公告）。

## 五、管理层讨论与分析

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司面对日趋激烈的零售市场竞争，以“树形象、强素质、增盈利”为经营方针，在发展中逆流勇进：坚持以经营和提高效益为中心，对百货、超市和汽车经销业务全力以赴，采取各种有效措施，确保现有门店销售增长；同时，公司积极拓展新的市场，在去年年末开设重庆迪康百货基础上今年又在成都市温江区开设大型综合超市温江店。报告期内，公司实现主营业务收入 698,824,833.60 元，比上年同期增加 12.87%。

但由于去年公司对主要利润中心盐市口店进行的装修调改及对重庆迪康百货的投资未达到预期目标，同时营业费用大幅上升，加重了公司经营负担，严重影响了公司的经营业绩；其次，公司扩张型战略的实施，筹资规模增幅较大，导致本期财务费用较去年同期上升；2004 年末公司进行了薪酬制度改革也导致本期营业费用增加。受上述因素的影响，报告期内，公司实现净利润-31,898,365.71 元。

### （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

##### （1）公司主营业务经营情况的说明

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

##### （2）占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上(含 10%)的行业或产品

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品零售业务	698,824,833.60	616,302,737.21	11.81	12.87	13.34	减少 0.36 个百分点
其中：汽车销售业务	117,248,481.89	108,240,010.39	7.68	10.87	11.63	减少 0.63 个百分点
其中：关联交易	16,563,977.89	16,563,977.89	0.00	-43.25	-43.25	0.00
关联交易定价原则	公司向关联方（主要为公司非控制单位）销售货物以进价平调结算，无毛利收入，主要为公司集中进货，争取供货方优惠降低进货成本，实现采购的规模效益。					

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

##### （3）报告期内主营业务分地区情况表

单位：元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减的比率 (%)
成都地区	526,644,267.38	3.88
其他地区	172,180,566.22	53.50

##### （4）报告期内，公司利润构成与上一年度相比发生重大变化的原因分析。

由于本报告期公司利润总额为负，不适宜计算利润构成比例（利润总额为负的原因详见本节“（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析”）。

（5）报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力与上一年度相比发生重大变化的原因分析。

报告期内，公司在主营业务结构上与上一年度相比新增了重庆迪康百货及大型综合

超市温江店，增加销售收入 60,035,036.55 元；主营业务盈利能力与上一年度相比未发生重大变化。

(6) 报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

(7) 报告期内，公司主要控股公司的经营情况及业绩

单位：元 币种：人民币

单位名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净利润
成都人民百货连锁有限公司	商业	日用百货	100,000,000.00	264,997,154.44	-11,158,457.31
成都人民商场（集团）南充川北有限公司	商业	日用百货	20,000,000.00	155,304,901.07	822,662.94
成都人民商场（集团）泸州川南有限责任公司	商业	日用百货	3,000,000.00	8,377,939.31	-318,412.88
成都人民车业有限责任公司	商业	汽车、物资	48,000,000.00	108,889,565.18	1,070,433.27
成都人民商场（集团）春南有限责任公司	商业	日用百货	26,000,000.00	30,764,572.80	122,792.17
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	服务业	有线电视网络建设	45,000,000.00	56,365,914.83	-960,102.46
成都现代广告装饰有限公司	服务业	广告、装修	500,000.00	3,780,236.89	40,571.52
成商金地广告有限责任公司	服务业	广告制作	2,300,000.00	4,544,762.28	182,425.72

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

## 2、报告期内，公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

在激烈的市场竞争形势下，公司运营效率、主营业务销售及毛利水平还有待于进一步提高，总体费用水平增幅较大，现有的部分存量资产未得到有效发挥，公司整体的核心竞争力不突出，面临市场挑战。

针对以上问题，自今年 6 月份以来，公司采取了积极的改进措施：

一是对组织架构、管理流程进行了优化和调整，新设立了百货、综超、拓展和地产四大事业部，并整合设立了中央采购部等部门，对公司经营和业务进行专业化分工管理。

二是建立结算中心，实行收支两条线管理，以逐步强化公司资金的有效管理，减少不必要的支出，降低运营成本和费用，提高公司运营效率。

三是对成商总店——盐市口店进行改造。按照“百货经典、时尚之都”给予重新定位，改造卖场外立面，调整室内人流动线，压缩办公区域、扩大卖场经营面积，调整商品结构、提升商品品牌，全力恢复盐市口店在公司利润中心的地位；同时，对重庆迪康百货经营存在的问题进行调研并制定调改方案，力争尽快恢复其正常经营并实现盈利。

四是建立物流配送中心，不断完善现代物流体系。在公司现有配送中心的基础上建立现代化大型物流配送中心以及相应的配送网络，并充分利用信息化管理手段，实现成商集团的统一进货补货、统一仓储配送、统一结算流程。并在现代物流体系的支持下，对综超实行连锁化经营，提升规模经营效益。

五是加强信息技术的建设、推广和应用。构建以 POS 系统、KOA 办公系统、SCM 供应链系统、CRM 客户关系管理系统、HR 人力资源管理系统、FM 财务管理系统为主体的信息平台，实现信息资源的快速传递和共享，并提高工作效率和管理效益。



六是在设立地产事业部的基础上新成立物业管理分公司和物业经营分公司，以对现有物业、商铺进行专业化物业管理和经营，全面盘活存量资产，促使资产保值、增值。同时，还将分期开发盐市口店二期土地和九眼桥配送中心土地，探索地产与商业零售相结合的新的盈利模式，从而建立稳定的利润增长点，有效提高公司盈利能力。

### （三）报告期公司投资情况

#### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

#### 2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

（四）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

由于影响公司上半年净利润出现亏损的因素尚未完全消除，预计公司年初至下一报告期期末的累计净利润仍可能为亏损。

## 六、重要事项

### （一）报告期公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其它有关上市公司治理的规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作：

1、根据《公司章程》、《上市公司治理准则》和《股票上市规则》的有关规定，2005年2月25日第四届董事会第二十一次会议及2005年4月28日第四届董事会第二十四次会议对《董事长工作细则》进行了两次修改，进一步明确和细化了董事会对董事长的授权权限，规范了公司的决策审批程序和内部控制制度。

2、根据《公司法》、《上市公司章程指引》以及中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等法律、法规的有关规定，2005年6月3日公司2004年年度股东大会对《公司章程》及《股东大会议事规则》进行了修改，进一步完善公司治理结构，规范公司行为，保障社会公众股股东的权益。

### （二）报告期公司实施利润分配方案、公积金转增股本方案的执行情况

报告期内公司没有以前期间拟定的在报告期内实施的利润分配、公积金转增股本或新股发行、配股等事项。

公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

### （三）报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 2、以前期间发生但延续到本报告期的公司重大诉讼、仲裁事项

（1）公司于2003年4月向泸州市中院提起诉讼，要求成商泸州王达商厦公司归还向其提供150万元开业装修垫款及价值500万元的商品作为流动资金一案已胜诉。2003年公司根据相关会计准则和执行情况，对该笔应收款提取坏帐准备629万元。截止报告期末，公司已执行回现金1,507,194.00元，截止目前成商泸州王达商厦公司已无其它财产可供执行。

（2）2002年6月，公司为四川日兴发展有限公司（以下称“日兴发展”）在四川省建行锦城支行借款1400万提供担保，日兴发展、日兴房地产开发有限责任公司和薛秋以其在四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的股权向公司提供了反担保。因日

兴发展到期无法还款，公司承担连带责任。截止 2004 年末，公司已代日兴发展偿还了全部借款本金及利息共计 14,828,490.49 元。为了保全公司的合法权益，公司已经积极采取了强有力的保障措施，向成都中级人民法院申请强制执行日兴发展及其关联人向公司提供的反担保股权。目前，反担保股权已被法院冻结。同时，公司正积极与日兴房地产及薛秋协商解决反担保股权过户问题。截止本报告签署日，本案尚无实质性进展。

#### （四）报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

##### 1、报告期内公司收购及出售资产事项。

（1）报告期内，根据公司与四川大陆房地产开发有限公司签订的《成都市非住宅房屋拆迁货币补偿协议书》，公司获得位于成都市春熙路南段 18#、12#两处房产拆迁货币补偿款及停业经济损失补偿费共计 6,019,610.00 元，扣除拆迁房产成本 139,661.48 元和营业税及附加 338,553.65 元，实现营业外收入 5,541,394.87 元。报告期内，上述拆迁补偿事宜已经办理完毕（详见 2005 年 4 月 30 日《上海证券报》公司 2005 年第一季度报告）。

（2）报告期内公司其他收购及出售资产事项见本节“（五）报告期内公司重大关联交易事项”第 2 项。

##### 2、本报告期公司无吸收合并事项。

#### （五）报告期内公司重大关联交易事项

##### 1、报告期内公司与关联方未发生重大购销商品、提供劳务的关联交易事项。

##### 2、报告期内公司与关联方重大资产收购、出售的关联交易事项。

（1）经 2005 年 4 月 4 日公司第四届二十二次董事会审议通过，公司与控股股东四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下称“迪康集团”）签订了《资产置换意向协议书》，拟用持有的迪康百货 3000 万元股权置换迪康集团位于成都市五块石的物流配送中心项目所对应的资产，主要包括面积约 193 亩的商业用地（其中用于项目建设占用土地即净地 134 亩，用于项目周边环境绿化及道路占用土地即代征地 59 亩）及价值约 900 万的在建工程。双方约定聘请共同认可的中介机构对用于置换的迪康百货股权和物流配送中心项目所对应的资产进行审计或评估，双方将依据审计评估结果，协商资产置换价格，并签订正式资产置换协议。

公司已按照协议约定向迪康集团支付了 9000 万元预付款。根据公司对本次资产置换事项进展情况的监督和跟踪，通过审慎判断，鉴于资产置换事项实施存在诸多不确定因素，为降低预付款对公司正常经营的影响，严格控制可能产生的风险，经公司与迪康集团协商，决定终止执行公司与迪康集团签订的《资产置换意向协议书》。截止 2005 年 6 月 22 日，公司已悉数收到迪康集团返还的 9000 万元预付款项。

以上内容详见 2005 年 4 月 6 日刊登于《上海证券报》的第四届二十二次董事会决议公告及关联交易公告；2005 年 6 月 25 日刊登于《上海证券报》、《证券日报》的第四届二十七次董事会决议公告。

（2）经 2005 年 4 月 4 日公司第四届二十二次董事会审议通过，公司与四川迪康科技投资有限公司（以下称“迪康科技”，本公司控股股东迪康集团持有迪康科技 99% 的股权）签订了《投资转让协议书》，拟购买迪康科技持有的成都人民商场连锁有限责任公司（以下称“人民连锁”）5% 的出资。交易价格以迪康科技持有的人民连锁 5% 的股权所对应的人民连锁截止 2004 年 12 月 31 日净资产值（未经审计）为依据，作价 377 万元。

截止本报告签署日，本次关联交易的相关手续正在办理中。

以上内容详见 2005 年 4 月 6 日刊登于《上海证券报》的第四届二十二次董事会决议公告及关联交易公告。

(3) 公司与成都迪康血液科技有限公司（以下称“血液科技”，本公司控股股东迪康集团持有血液科技95%的股权）于2005年5月10日签订《股权转让协议书》，公司将自身持有的成都人民置业有限责任公司（以下称“人民置业”）19.38%股权以人民币1800万元的价格转让给血液科技。血液科技尽力尽快安排上述股权转让价款的支付，最长可延期至本协议签署日后十三个月内支付。该事项已经2005年8月24日公司第四届三十一次董事会审议通过。

截止本报告签署日，本次关联交易的相关手续正在办理中。

以上内容详见2005年8月24日及8月27日《上海证券报》、《证券日报》公司关联交易公告。

(4) 公司分别于2005年5月10日、2005年5月31日与四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下称“迪康集团”）、四川中药现代化科技园投资有限公司（以下称“四川中药”）、成都迪康血液科技有限公司（以下称“血液科技”）签订了《股权质押协议》及《股权质押协议之补充协议》，迪康集团、四川中药、血液科技三方作为出质人将其持有的重庆医药股份有限公司（以下称“重庆医药”）总计1,567.29万股，占重庆医药总股本的31.07%；以及，迪康集团和四川中药作为出质人将持有的重庆和平药房连锁有限公司（以下称“重庆和平药房”）总计52%的股权，全部质押给公司。用于成都翰策科技发展有限公司（以下称“翰策公司”）欠公司2000万元、深圳市盛唐投资发展有限公司（以下称“盛唐公司”）欠公司6495万元、翰策公司欠公司下属配送公司1150万元、血液科技欠公司的股权转让款1800万元及四川和平药房连锁有限公司（以下称“四川和平药房”）欠公司140万元还款保证，还款保证金额总计为11585万元。质押担保的期限为两年，自出质股权质押登记手续办理完毕之日起计算。

2005年5月10日，公司与迪康集团、四川中药、血液科技签订了《股权转让暨托管协议》，公司受让迪康集团、四川中药、血液科技三方持有的重庆医药31.07%股权以及迪康集团和四川中药持有的重庆和平药房总计52%的股权，上述股权转让价款总价为10295万元。转让总价款用以清偿翰策公司欠款2000万元、盛唐公司欠款6495万元及血液科技股权转让款1800万元，清欠款总计为10295万元。协议在签订之日起十三个月内，转让方未足额支付血液科技股权转让款或协助解决盛唐与翰策两家公司清偿欠款，则股权转让事项生效。如受让方自协议股权转让生效之日起一年内处置该股权且所获价款低于作价金额即10295万元，转让方将向受让方补偿不足额部分的款项。同时，转让方委托受让方管理并行使协议股权项下除股权处分权、收益分红权之外的其它所有股东权利。股权托管事项自协议签订之日起生效，直至协议股权的转让完成所有法律、法规所要求的批准及手续，并完成过户至受让方名下的所有手续，或直至转让方足额清偿欠款止。

迪康集团持有本公司 65.75%的股权，系本公司控股股东，迪康集团持有血液科技95%的股权，迪康集团、血液科技与本公司构成关联关系，上述股权质押、股权转让暨托管事项已构成关联交易。本次关联交易已经 2005 年 8 月 29 日公司第四届三十二次董事会审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

重庆和平药房已于 2005 年 6 月 17 日办理了股权质押登记手续，并在其股东名册上备注了上述质押事项。重庆医药已于 2005 年 6 月 21 日在其股东名册上备注了上述质押事项，但截止目前尚未到股份托管机构办理登记手续。

以上内容详见 2005 年 8 月 24 日《上海证券报》、《证券日报》公司关联交易公告；2005 年 8 月 31 日《上海证券报》、《证券日报》公司董事会决议公告及关联交易公告。

3、报告期内公司与关联方债权债务往来。

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占费用的金额	发生额	余额
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	联营企业	0.00	5,196,700.00	0.00	0.00	0.00
成都会议展览中心股份有限公司	联营企业	-129,084.04	0.00	0.00	-2,080,602.77	69,983.00
成都人民商场服饰床上用品公司	联营企业	0.00	503,639.39	0.00	0.00	0.00
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	联营企业	6,969.91	2,036,469.91	0.00	0.00	7,337,239.32
成都人民置业有限责任公司	同受第一大股东控制	-280,227.12	1,134,250.00	0.00	0.00	0.00
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营	79,365.61	699,920.38	0.00	0.00	1,607,210.00
成都市华盛(集团)实业投资有限公司	成都市华盛房地产有限责任公司的第一大控股股东	-70,000.00	0.00	0.00	-800,000.00	2,872,694.67
成都顺和餐饮娱乐有限公司	联营企业	250,000.00	6,574,547.44	0.00	0.00	1,479.69
峨眉山成商凤凰有限公司	联营企业	0.00	3,264,000.00	0.00	0.00	0.00
四川迪康产业控股集团股份有限公司	第一大股东	0.00	-260,000.00	0.00	0.00	0.00
四川日兴发展有限公司	联营企业的第一大股东	0.00	22,955,242.72	0.00	0.00	0.00
四川日兴房地产开发有限公司	联营企业	0.00	115,288.60	0.00	0.00	0.00
云南成商汽车销售服务有限公司	未纳入合并的子公司	0.00	5,397,407.74	0.00	0.00	22,995.61
成商集团泸州王达商厦有限公司	联营企业	0.00	5,485,234.00	0.00	0.00	0.00
四川迪康科技投资有限公司	同受第一大股东控制	0.00	0.00	0.00	0.00	4,000,000.00
合计		-142,975.64	53,102,700.18	0.00	-2,880,602.77	15,911,602.29

关联方债权债务往来形成原因、清偿情况及对经营成果与财务状况的影响：

(1) 报告期内，公司应收成都顺和餐饮娱乐有限公司（以下称“顺和公司”）款项增加 250,000.00 元系借款形成，主要是为解决顺和公司历史遗留问题，经顺和公司申请，公司暂借顺和公司 250,000.00 元用于临时周转，该借款已于 2005 年 8 月 18 日归还。

(2) 报告期内，公司应收成都商厦太平洋百货有限公司款项增加 79,365.61 元系为成都商厦太平洋百货有限公司短期代垫的电费等款项。

(3) 报告期内，公司应收成都人民商场黄河商业城有限责任公司款项增加 6,969.91 元系为成都人民商场黄河商业城有限责任公司代垫包装袋款等款项。

上述未解决的部分主要系公司长期历史原因形成，公司采取积极、稳妥的处理策略清收占用资金，报告期内共收回 479,311.16 元。

4、报告期内公司与关联方担保事项。

详见本节“（六）重大合同及其履行情况”第 4 项“重大担保事项”的内容。

（六）重大合同及其履行情况

1、托管情况

本报告期公司无托管事项。

## 2、承包情况

本报告期公司无承包事项。

## 3、租赁情况

### （1）租赁世贸中心项目

报告期内，公司控股孙公司重庆迪康百货有限公司继续履行 2003 年 12 月 16 日公司与重庆鑫隆达房地产开发有限公司签订的《商厦商业经营房产租赁合同》，租赁其在重庆市渝中区夫子池路世贸中心面积共计 42000 平方米的房产项目用于经营现代时尚精品百货，租赁期限为 20 年。

### （2）租赁武侯花园大楼项目

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

## 4、重大担保事项

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	2002-11-22	86,010,000.00	连带责任担保	2002-11-22 ~ 2003-12-31	否	是
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	2003-11-01	38,000,000.00	连带责任担保	2003-11-01 ~ 2004-10-21	否	是
报告期内担保发生额合计				0		
报告期末担保余额合计				124,010,000		
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计				10,000,000		
报告期末对控股子公司担保余额合计				50,000,000		
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额				174,010,000		
担保总额占公司净资产的比例(%)				45.06%		
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额				124,010,000		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额				124,010,000		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额				0		
违规担保总额				124,010,000		

说明：公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下称“成商黄河”）12,401 万元银行贷款提供担保属违规担保，且已经逾期。该担保是根据公司与四川黄河有限责任公司（以下称“四川黄河”）签定的协议，双方共同投资组建成商黄河，该商场所需装修资金由成商黄河贷款，公司为此提供担保而形成。四川黄河以其控股子公司成都中发房地产公司（以下称“中发公司”）面积为 20,366.56 平方米，并经四川华衡资产评估有限公司评估价值为 16,624 万元的黄河商业城房屋产权抵押给本公司作为反担保。公司已采取措施，组建包括律师、会计师事务所在内的项目组，从维护公司正常

经营及保证公司合法权益的角度出发，制定了通过协商或法律诉讼途径处置反担保抵押物黄河商业城房产以有效解决该担保问题。由于成商黄河未按约定时间偿还银行借款，银行于 2004 年 12 月 26 日扣划本公司在该行存款 2,010,000.00 元，本公司由此提起诉讼，向成都市中级人民法院起诉四川黄河并要求其承担相应金额的反担保责任。该案于 2005 年 1 月 6 日被法院受理，并于 2005 年 3 月 2 日开庭审理，庭审时中发公司对此诉讼事实无异议，但请求追加成商黄河为本案被告。2005 年 6 月 3 日，成都中级人民法院裁定本公司胜诉。目前，该诉讼事项正在执行中。

5、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

(1) 公司于 2004 年 12 月 8 日与深圳市盛唐投资发展有限公司（以下称“盛唐公司”）签订《关于委托收购股权协议》，委托其收购指定标的公司的股权。公司根据协议向其预付收购股权款 40,000,000.00 元；

公司于 2004 年 12 月 22 日与盛唐公司签订《合作协议》，委托其收购商业房产用于开设大型综合超市。公司根据协议向其预付收购款 24,950,000.00 元。

公司将与对方协商终止协议并收回预付款项。

(2) 公司于 2004 年 10 月 22 日与成都翰策科技发展有限公司（以下称“翰策公司”）签订《借款协议书》，借给翰策公司 40,000,000.00 元，借款期限自 2004 年 10 月 22 日起至 2004 年 12 月 21 日。2004 年 12 月 31 日翰策公司已归还借款 10,000,000.00 元。双方于 2004 年 12 月 31 日签订《借款协议书》补充协议，将未归还的 30,000,000.00 元借款展期至 2005 年 6 月 30 日。2005 年 4 月 11 日，公司又收到了翰策公司归还的借款 10,000,000.00 元。公司正在催收剩余已到期的 20,000,000.00 元借款。

同时，公司于 2005 年 5 月 10 日与迪康集团、四川中药、血液科技签订《股权质押协议》，迪康集团、四川中药、血液科技三方作为出质人将其持有的重庆医药总计 1,567.29 万股，占重庆医药总股本的 31.07%；以及，迪康集团和四川中药作为出质人将持有的重庆和平药房总计 52%的股权，全部质押给公司，作为盛唐公司欠公司 6495 万元、翰策公司欠公司 2000 万元及其他债务的还款保证（详见本节“（五）报告期内公司重大关联交易事项”）。

(七) 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。

(八) 公司本期财务报告未经审计。

(九) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于关联方抵偿债务进展情况的公告	《上海证券报》第 A5 版	2005-01-05	HTTP://www.sse.com.cn
2004 年度业绩预告修正公告	《上海证券报》第 C3 版	2005-01-28	HTTP://www.sse.com.cn

2005 年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》第 C22 版	2005-02-01	HTTP://www.sse.com.cn
股东股权质押公告	《上海证券报》第 23 版	2005-03-26	HTTP://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十三次会议决议公告、第四届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》第 34 版	2005-04-16	HTTP://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十四次会议决议公告	《上海证券报》第 90 版	2005-04-30	HTTP://www.sse.com.cn
年度股东大会通知更正公告	《上海证券报》第 C15 版 《证券日报》第 A 4 版	2005-05-10	HTTP://www.sse.com.cn
2004 年年度股东大会决议公告	《上海证券报》第 23 版 《证券日报》第 A 4 版	2005-06-04	HTTP://www.sse.com.cn
关于股权转让的提示性公告、第四届董事会第二十六次会议决议公告、关于召开公司 2005 年第二次临时股东大会的通知、股东持股变动报告书、要约收购报告书摘要	《上海证券报》第 C7 版 《证券日报》第 A4 版	2005-06-14	HTTP://www.sse.com.cn
第四届董事会第二十七次会议决议公告	《上海证券报》第 30 版 《证券日报》第 B3 版	2005-06-25	HTTP://www.sse.com.cn

## 七、财务会计报告（未经审计）

### （一）会计报表

- 1、资产负债表
- 2、利润及利润分配表
- 3、现金流量表
- 4、补充资料

上述报表详见附件。

### （二）会计报告附注

#### 一、公司简介

成都人民商场（集团）股份有限公司(以下简称本公司或公司)的前身是成都市人民商场，成立于 1953 年，为全民所有制商业零售企业。1993 年经成都市人民政府成府函（93）77 号文批复，改组为股份有限公司，中国证券监督管理委员会证监发(93)95 号文件审核通过，1993 年 12 月通过公开发行股票设立成都人民商场股份有限公司，1994 年 1 月 11 日成都市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，注册号为 28966456-0，公司地址：成都市东御街 19 号，法定代表人：吕根旭，公司社会公众股于 1994 年 2 月 24 日起在上海证券交易所挂牌交易，1997 年 5 月更名为成都人民商场（集团）股份有限公司。2002 年经股东会批准用资本公积转增股本，转增股本后本公司注册资本变更为 203,148,026.00 元，由四川华信(集团)会计师事务所验资，并出具了川华信验[2002]021 号验资报告，公司于 2002 年 7 月 10 日向成都市工商行政管理局申请变更企业法人营业执照，变更后的营业执照号为 5101001801571 号。

2004 年 1 月 2 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了国有股 13,282.8880 万股（占总股本的 65.38%）转让给迪康集团的过户登记确认书。至此，迪康集团已成为本公司控股股东。迪康集团于 2005 年 6 月 10 日与深圳茂业商厦有限公司(以下称“茂业商厦”)签定了《股份转让协议》，拟将其持有的公司 133,569,520 股社会法人股(占公司总股本的 65.75%)全部转让给茂业商厦。本次股权转让已于 2005 年 8 月 12 日获得了商务部批准，目前尚需获得中国证监会的相关批复。待完成相关股权转让手续后，茂业商厦将成为公司第一大股东。2005 年 7 月 26 日，公司法定代表人由张嵘变更为黄茂如。

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

#### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

##### 1、会计制度

公司自 2001 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国《企业会计制度》及其补充规定。

##### 2、会计年度

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

##### 4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

##### 5、外币业务核算方法



对年度内发生的非本位币经济业务，按业务发生当日的中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价（“市场汇价”）折合为人民币记账。月份终了，货币性项目中的非本位币余额按月末市场汇价进行调整。决算日按当日市场汇价的中间价调整相关账户，因市场汇价不同而发生的折合本位币差额，作为汇兑损益，其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用；属与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益，在达到可预定使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入各项固定资产成本；除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 7、短期投资核算方法

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

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

#### 8、应收款项坏账的核算方法

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

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

(3) 坏账准备的计提方法和计提比例。

应收账款按账龄分析法计提坏账准备，计提比例如下：

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

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

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

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

#### 9、存货核算方法

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

(2) 取得和发出的计价方法：

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

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

其余存货按实际成本核算。

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

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

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、企业因产品更新换代。原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- D、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1) 长期股权投资核算方法

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

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

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

##### (2) 长期债权投资的核算方法：

按实际支付的价款入账，应计的利息计入当期投资收益。

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

如果计提的利息到期不能收回，停止计息并冲回原已计提的利息。

##### (3) 长期投资减值准备的确认标准及计提方法：

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按照个别投资项目分别计算确定。

#### 11、委托贷款

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

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

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

## 12、固定资产计价和折旧方法

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

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

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

(4) 固定资产折旧：固定资产原值扣除 5% 残值后，按直线法计提。

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	20 - 40	4.75 - 2.38
专用设备	10	9.50
通用设备	5 - 20	19.00 - 4.75
运输设备	8-14	11.88-6.79

(5) 固定资产减值准备的计提：

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

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

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

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

D、固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；

E、固定资产预计使用方式发生重大不利变化，从而对公司产生重大影响；

F、其他有可能表明资产已发生减值的情况。

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

固定资产如果存在以下情况之一，按其账面价值全额计提固定资产减值准备：

A、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；

B、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

C、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

D、已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

E、其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

## 13、在建工程核算方法

本公司对在在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入账价值。

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

(1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

(2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### 14、借款费用核算方法

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

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

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

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

b. 借款费用已经发生；

c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 利息资本化的计算方法

利息资本化按以下公式计算：

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

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

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

#### 15、无形资产计价和核算方法

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

(2) 房屋使用权按投资双方协议的 30 年合营期限自 1998 年 1 月起平均摊销。

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

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

- b. 该项资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- c. 该项资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项资产实质上已发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

- (1)开办费摊销方法：公司从 2001 年 1 月起在开始生产经营的当月一次计入损益。
- (2)公司及其子公司长期待摊费用按实际支付金额入账，按受益期限平均摊销。

17、收入确认原则

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

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

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

18、所得税的会计处理：采用应付税款法。

19、会计政策、会计估计变更

公司本期无会计政策、会计估计变更。

20、重大会计差错更正

公司本期无重大会计差错更正。

21、合并会计报表的编制方法

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

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

公司所控制的所有子公司情况及其合并范围：

投资单位名称	注册资本(万元)	经营范围	投资成本(万元)	母公司持股比例(%)	是否合并
成都人民车业有限责任公司*	4,800	汽车、物资	4,500	93.75	是
成都人民商场(集团)春南有限责任公司	2,600	日用百货	2,442	85.68	是
成都人民百货连锁有限公司	10,000	日用百货	7,500	75	是
成都人民商场(集团)南充川北有限责任公司	2,000	日用百货	1,800	90	是
成都人民商场(集团)泸州川南有限责任公司	300	日用百货	270	90	是
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	4,500	网络、设备	1,620	30	是
成都现代广告装饰有限公司*	50	广告制作	47	94	否
成商金地广告有限责任公司*	230	广告制作	200	86.9%	否

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

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

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

## 22、利润分配方法

根据《公司法》和公司章程,公司净利润分配顺序及比例如下:

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

## 三、税项

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

## 四、控股子公司及合营企业

详见会计报表附注二、21。

## 五、合并会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金(RMB)	2,723,162.97	815,301.43
银行存款(RMB)	90,738,147.04	59,144,734.36
其中:(1)美元(USD)	1,752.56	1,752.56
折算汇率	8.2765	8.2765
折合人民币	14,505.06	14,505.06
(1)欧元	8,751.94	8,751.94
折算汇率	9.9955	11.2627
折合人民币	87,480.02	98,570.47
其他货币资金(RMB)	25,835,673.35	102,182,480.27
合 计	119,296,983.36	162,142,516.06

说明:(1)货币资金本期减少 42,845,532.70 元,主要原因是报告期末公司短期借款较期初减少。

（2）其他货币资金 25,835,673.35 元，其中：存入银行承兑汇票保证金 22,516,259.87 元；在销售过程中收取尚未转入本公司银行存款户的客户各银行卡资金 3,319,413.48 元。

### 2、应收股利

应收单位	期末数	期初数
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司	531,974.75	561,974.75
广元中区新世纪广播电视网络有限责任公司(雅安新世纪)		492,109.62
成商集团泸州王达商厦有限公司		25,092.32
成都现代广告装饰有限公司	279,980.28	167,291.48
成商金地广告有限公司	356,261.46	356,261.46
合 计	1,168,216.49	1,602,729.63

### 3、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	20,739,288.90	57.11	1,036,964.45	19,702,324.45	32,852,845.82	90.83	1,642,642.29	31,210,203.53
一至二年	14,554,188.18	40.08	727,709.40	13,826,478.78	2,410,796.34	6.67	120,539.82	2,290,256.52
二至三年	114,393.50	0.31	11,439.35	102,954.15				
三至四年	6,000.00	0.02	900.00	5,100.00	6,000.00	0.02	900.00	5,100.00
四至五年	900,000.00	2.48	180,000.00	720,000.00	900,000.00	2.48	180,000.00	720,000.00
五年以上								
合 计	36,313,870.58	100.00	1,957,013.20	34,356,857.38	36,169,642.16	100.00	1,944,082.11	34,225,560.05

说明：（1）无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

（2）应收账款前五名合计金额为 32,002,185.96 元，占本科目总额的 88.13%，单位如下：

欠款单位	期末欠款余额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
成商黄河商业城有限责任公司	26,596,965.89	73.24	1-2 年	货款
北京吉普汽车有限公司	2,636,449.07	7.26	1 年以内	预计返利，索赔
成都昌荣汽车维修服务有限公司	1,497,171.00	4.12	2-3 年	货款
都江堰恒生百货公司	900,000.00	2.48	4-5 年	货款
成都武侯区私征协会	371,600.00	1.03	1 年以内	车款
合计	32,002,185.96	88.13		

### 4、其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	180,794,346.22	52.08	5,251,000.00	175,543,346.22	257,745,898.21	67.91	5,751,000.00	251,994,898.21
一至二年	56,134,723.78	16.17	5,000,000.00	51,134,723.78	37,213,098.21	9.80	8,313,376.12	28,899,722.09
二至三年	29,757,209.82	8.57	3,921,638.77	25,835,571.05	11,468,027.01	3.02	156,907.35	11,311,119.66
三至四年	12,985,011.81	3.74	5,052,884.81	7,932,127.00	9,776,771.01	2.58	5,898,866.46	3,877,904.55
四至五年	10,883,122.47	3.13	5,008,127.06	5,874,995.41	5,704,763.24	1.50	4,151,454.56	1,553,308.68
五年以上	56,609,009.40	16.31	17,767,168.91	38,841,840.49	57,636,692.68	15.19	18,039,807.02	39,596,885.66
合 计	347,163,423.50	100.00	42,000,819.55	305,162,603.95	379,545,250.36	100.00	42,311,411.51	337,233,838.85

说明：（1）应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项列示如下：

债权人名称	期末数	经济内容
四川迪康产业控股集团股份有限公司	-260,000.00	多归还往来款

(2) 其他应收款前五名合计金额为 256,455,640.94 元, 占本科目总额的 73.87%, 明细如下:

债务人名称	期末数	占总额比例 (%)	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
重庆鑫隆达房地产开发公司	116,489,442.56	33.55	1-2 年	预付租金及垫付款	非关联单位
深圳市盛唐投资发展有限公司	64,950,000.00	18.71	1 年以内	预付股权收购款	非关联单位
四川聚溢房地产开发公司	32,060,955.66	9.24	5 年以上	借款及代垫款	非关联单位
四川省日兴发展有限公司	22,955,242.72	6.61	1-3 年	承担担保责任垫付款	控股子公司股东
成都翰策科技发展有限公司	20,000,000.00	5.76	1 年以内	借款	非关联单位
合计	256,455,640.94	73.87			

说明: 期末较期初减少 32,406,919.18 元, 主要原因是:

(1) 重庆鑫隆达房地产开发有限公司期末余额 116,489,442.56 元, 本期租金支出转出减少 14,520,000.00 元, 物管等费用转出减少 1,540,743.15 元。

(2) 四川聚溢房地产开发公司期末余额 32,060,955.66 元, 是本公司代垫付武侯超市分公司房屋装修款和借款。该房屋用于武侯超市分公司租用开设大型综合超市。本期租金支出转出减少 3,250,000.00 元。

(3) 应收成都翰策科技发展公司 20,000,000.00 元, 公司于 2005 年 4 月 11 日收到归还借款 10,000,000.00 元。

#### 5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	40,367,609.47	82.62	37,975,036.07	83.63
一至二年	6,251,752.43	12.80	6,392,000.00	14.08
二至三年	1,944,825.94	3.98		
三年以上	295,471.35	0.60	1,037,684.04	2.29
合计	48,859,659.19	100.00	45,404,720.11	100.00

说明: (1) 无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 本期增加 3,454,939.08 元, 增长 7.61%, 其主要原因是配送中心预付账款增加。

(3) 账龄 3 年以上的预付账款是配送中心预付账款尚未结算。

#### 6、存货

##### (1) 项目

类别	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
在途物资	842,981.08		842,981.08	652,593.34		652,593.34
原材料	110,385.59		110,385.59	98,396.60		98,396.60
包装物	2,280.00		2,280.00	8,735.88		8,735.88
低值易耗品	9,208,932.40		9,208,932.40	6,137,824.38		5,713,109.00
库存商品	85,199,961.50	1,884,205.92	83,315,755.58	98,840,861.27	2,072,039.15	97,193,537.50
受托代销商品	8,527,394.39		8,527,394.39	7,957,920.32		7,957,920.32
代销商品款	-8,527,394.39		-8,527,394.39	-7,957,920.32		-7,957,920.32
合计	95,364,540.57	1,884,205.92	93,480,334.65	105,738,411.47	2,072,039.15	103,666,372.32

(2) 存货中跌价准备变动情况:

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----



库存商品	2,072,039.15		187,833.23	1,884,205.92
------	--------------	--	------------	--------------

7、待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	808,469.52	581,496.90	667,455.15	722,511.27	受益期未到
场地租赁费	1,030,422.08	2,358,622.83	2,468,946.67	920,098.24	受益期未到
其他	664,184.96	447,432.47	1,108,795.90	2,821.53	受益期未到
合 计	2,503,076.56	3,387,552.20	4,245,197.72	1,645,431.04	

8、一年内到期的长期债权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期债权投资		2,000,000.00		2,000,000.00

说明：本期增加 200 万元由长期债权投资转入。

种 类	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	2,000,000.00	4%	2006.1.28	40,000.00		2,000,000.00

9、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	11,145,725.82	196,774.64	997,053.05	10,345,447.41
对联营企业投资	70,771,085.00	1,520,608.42	2,902,469.33	69,389,224.09
其他股权投资	76,021,410.37			76,021,410.37
股票投资	24,515,829.30		6,134,782.77	18,381,046.53
长期债权投资	3,750,000.00		3,750,000.00	0.00
合计	186,204,050.49	1,717,383.06	13,784,305.15	174,137,128.40

说明：长期债权投资全兴集团 MBO 信托产品本期减少 375 万元，系 2005 年 1 月收到还款本金 175 万元，200 万元转入一年内到期的长期债权投资。

(1)对子公司投资

A、未纳入合并报表子公司

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初净额	本期发生额					期末净额
				追加投资额	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	
成都现代广告装饰有限公司	94%	470,000.00	841,022.52		38,137.23		112,688.80		766,470.95
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00	2,502,085.31		158,637.41		376,409.20		2,284,313.52
新世纪广安广播电视网络有限责任公司	60%	1,500,000.00							
合 计		2,470,000.00	3,343,107.83		196,774.64		489,098.00		3,050,784.47

说明：新世纪广安广播电视网络有限责任公司已于 2003 年 3 月 8 日停止经营，所以未纳入合并范围。该公司已资不抵债，但尚未办理完工商注销手续。2003 年 12 月对其长期股权投资余额全额计提长期投资减值准备 757,567.64 元。除新世纪广安广播电视网络有限责任公司外，其余公司未纳入合并报表范围原因见附注二、21。

B、纳入合并报表的单位的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05	4,557,213.65		284,825.85	1,424,129.25	4,272,387.80
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	2,395,799.56	1,197,899.76		119,789.98	1,317,688.80	1,078,109.78
成商集团春南有限责任公司	2,049,159.81	2,032,083.48		102,458.00	119,534.33	1,929,625.48

成都成商汽车有限责任公司	17,624.14	15,421.10		881.22	3,084.26	14,539.88
合计	10,159,100.56	7,802,617.99		507,955.05	2,864,436.64	7,294,662.94

(2)对联营单位投资

投资单位	投资比例 (%)	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限责任公司	49.00	2,940,000.00	4,392,087.03		158,995.92					4,551,082.95
雅安新世纪广播电视信息网络有限责任公司	32.00	3,200,000.00	4,217,421.95		4,176.70		351,962.42	1,304,093.28		5,173,729.51
广元市中区新世纪广播电视网络有限公司	49.00	2,205,000.00	2,081,223.73		-1,503.03					2,079,720.70
银川新世纪广播电视网络有限公司	44.00	8,800,000.00	24,411,001.22		3,155.05		1,548,800.00			22,865,356.27
峨眉山成商凤凰有限公司	49.92	11,750,000.00	13,279,790.08		-171,807.10					13,107,982.98
成商佳禾（集团）食品有限公司	36.50	7,300,000.00	4,068,393.77							4,068,393.77
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	30.00	9,000,000.00								
成商集团泸州王达商厦有限公司	30.00	3,000,000.00								
成商集团宜宾大观楼商场	30.00	3,000,000.00	3,997,445.19		50,187.47		828,396.78			3,219,235.88
成都顺和餐饮娱乐有限公司	50.00	8,192,500.00								
成都人民商场服饰床上用品公司	50.00	2,090,000.00	936,342.40							936,342.40
成都岷江装饰工程公司	33.37	500,000.00								
成都人民置业有限责任公司	19.38	13,387,379.63	13,387,379.63							13,387,379.63
合计		94,475,355.84	70,771,085.00		43,205.01		2,729,159.20	1,304,093.28		69,389,224.09

(3)其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
西宁新世纪有线电视网络公司	2000.9-	17.09%	11,866,442.29	11,866,442.29			11,866,442.29
国营成都实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00			115,750.00
成都市工商联联合会	1994.4-	16.00%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
四川赛丽斯集团股份有限公司			160,000.00	160,000.00		160,000.00	
云南成商汽车销售服务有限公司	1999.12-	90.00%	2,700,000.00	2,639,628.16			2,639,628.16
合计			78,177,346.29	78,016,974.45		160,000.00	77,856,974.45

说明：本期减少原因是系子公司成商集团南充川北有限公司投资的四川赛丽斯集团股份有限公司，经南充市中级人民法院裁定，已于 2004 年 12 月 30 日宣告破产，成商集团南充川北有限公司将以前年度全额计提的减值准备予以核销。

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
成都市工商联会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
四川赛丽斯集团股份有限公司	160,000.00		160,000.00	
云南成商汽车销售服务有限责任公司	1,319,814.08			1,319,814.08
小计	1,995,564.08		160,000.00	1,835,564.08

(4) 长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位 注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.4%	400,000.00		
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30	5,734,782.77	4,283,544.53
四川宝光药业科技开发股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行	法人股	12,799,500	1.02%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	
成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小计				24,615,829.30	5,834,782.77	18,381,046.53

说明：(1)成都市信托投资公司本期减少 400,000.00 元，公司已于 2005 年 5 月与成都市鼎力资产管理有限责任公司签订股权转让协议，将其持有的成都市信托投资公司的 200,000 股股权作价人民币 200,000.00 元转让给成都市鼎力资产管理有限责任公司。根据协议成都市鼎力资产管理有限责任公司分三期支付股权转让款，首期付款 30%，即 60,000.00 已于 2005 年 5 月 10 日收到，余款的 30%和 40%将分别于 2005 年 11 月 9 日前和 2006 年 5 月 9 日前付清。

(2)经 2005 年 7 月 11 日公司第四届二十八次董事会审议通过，对参股公司衡平信托投资有限责任公司股权投资计提了减值准备 5,734,782.77 元。

10、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值				
房屋建筑物	432,453,604.72	195,806.15	919,932.00	431,729,478.87
通用设备	77,975,545.25	3,008,693.32	2,233,888.05	78,750,350.52
运输设备	20,941,265.72	342,895.45	442,870.00	20,841,291.17
专用设备	2,678,513.85	45,000.00	171,494.40	2,552,019.45
租入固定资产改良支出	80,792,609.36	538,466.00	46,140.00	81,284,935.36
小计	614,841,538.90	4,130,860.92	3,814,324.45	615,158,075.37

折 旧				
房屋建筑物	109,028,980.30	6,180,830.08	247,006.94	114,962,803.44
通用设备	39,388,313.47	2,363,213.05	1,991,793.43	39,759,733.09
运输设备	11,113,570.00	1,404,995.65	392,987.97	12,125,577.68
专用设备	337,023.85	572,056.40	157,573.72	751,506.53
租入固定资产改良支出	1,961,123.96	4,303,619.67	-	6,264,743.63
小 计	161,829,011.58	14,824,714.85	2,789,362.06	173,864,364.37
净 值				
房屋建筑物	323,424,624.42			316,766,675.43
通用设备	38,587,231.78			38,990,617.43
运输设备	9,827,695.72			8,715,713.49
专用设备	2,341,490.00			1,800,512.92
租入固定资产改良支出	78,831,485.4			75,020,191.73
小 计	453,012,527.32			441,293,711.00
减值准备				
通用设备	2,770,804.08			2,639,657.13
固定资产净额	450,241,723.24			438,654,053.87

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

### 11、在建工程

项目	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	工程进度	资金来源
龙泉湖培训中心	9,442,888.99	11,818.62			9,454,707.61		自筹
上渡街工程	5,180,188.12				5,180,188.12		自筹
龙王街工程	5,820,910.06				5,820,910.06		自筹
合计	20,443,987.17	11,818.62			20,455,805.79		

在建工程中利息资本化的情况为：

工程名称	期初数中利息资本化金额	本期增加数中利息资本化金额	本期转出数中利息资本化金额	本期减少数中利息资本化金额	期末数中利息资本化金额
龙泉湖培训中心	428,838.44				428,838.44
合计	428,838.44				428,838.44

### 12、无形资产

项目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	129,120,607.87	85,457,303.28			1,107,059.70	13,332,203.33	84,350,243.58	15.5-41.5年
软件	1,653,927.60	1,350,528.33	219,580.00		137,198.37	364,903.52	1,432,909.96	2.5-5年
合 计	130,774,535.47	86,807,831.61	219,580.00		1,244,268.17	13,697,106.85	85,783,153.54	

说明：土地使用权用于向银行借款作抵押的情况见会计报表附注五、14。

### 13、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
大修理费	11,251,622.37	2,536,468.76		191,241.96	8,906,395.57	2,345,226.80	
汽车展场	1,728,412.00	136,500.70		17,370.00	1,609,281.3	119,130.70	
变电站改造	800,000.00	560,000.00		40,000.00	280,000.00	520,000.00	6.5年
便民店装修	3,719,543.10	1,578,818.76	540,105.60	367,350.04	1,967,968.78	1,751,574.32	
租金	3,476,500.70	1,502,377.04		261,600.00	2,235,723.66	1,240,777.04	1.5年

自贡货柜货架	196,942.25	170,683.29		19,694.22	45,953.18	150,989.07	
轻轨冠名权	945,000.00	945,000.00		15,750.00	15,750.00	929,250.00	59 个月
其它	1,194,116.80	522,261.52	580,000.00	727,179.50	819,034.78	375,082.02	
合计	23,312,137.22	7,952,110.07	1,120,105.60	1,640,185.72	15,880,107.27	7,432,029.95	

#### 14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	520,130,000.00	574,510,000.00
担保借款	9,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	2,500,000.00	10,550,000.00
合计	531,630,000.00	605,060,000.00

说明：1、短期借款期末较期初减少 73,430,000.00 元，主要原因是本期公司归还了部份到期银行借款。

#### 2、抵押担保情况：

(1) 公司向中国工商银行成都市盐市口支行共计贷款 275,300,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押物为属于成商集团股份有限公司位于锦江区东御街 19 号，土地面积 10,247 平方米，建筑面积 35,553 平方米的房地产，其中土地使用权原值 2,662,553.07 元，房产原值 137,810,989.52 元。抵押物的土地使用证号为成国用(2000)字第 1063 号，房屋产权证号为蓉房权证成房监证字第 0333341 号，最高额抵押合同编号为 2004 年资信(抵)字第 0003 号，最高抵押贷款限额为 380,000,000.00 元，期限为 10 年(2003 年 6 月 27 日-2013 年 6 月 26 日)。

(2) 公司向中国银行成都市开发西区支行共计贷款 63,000,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押物为属于成商集团股份有限公司位于锦江区总府路 12 号，土地使用权面积 4,462.05 平方米，建筑面积 28,200 平方米的商业大厦，其中土地使用权原值 14,765,520.00 元，房产原值 67,033,810.00 元。抵押物土地使用证号为成国用(2001)字第 324 号，蓉房权证成房监证字第 1003642 号，抵押合同编号为 2004 年开高抵字 001 号，最高抵押贷款限额 235,000,000.00 元，期限为 5 年(2004 年 2 月 19 日-2009 年 2 月 18 日)。

(3) 公司向中国农业银行成都市北站支行共计贷款 100,000,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押物系属于成商集团股份有限公司位于成都市八里庄 38 号成商新仓库，面积为 7,844.70 平方米的土地、建筑面积 15,200 平方米的房产，以及位于锦江区东御街 19 号二期，面积为 9,726.46 平方米的土地，成都八里庄 38 号的土地使用权原值 1,171,919.73 元，房产原值 17,153,166.66 元；东御街二期土地使用权原值在上述第 1 项中反映。抵押合同编号为(北站)农银高抵字(2004)第 51906200400001385 号、(北站)农银高抵字(2004)第 51906200400001533 号，最高贷款限额 110,000,000.00 元，期限为 3 年(2004 年 7 月 5 日-2007 年 7 月 4 日、2004 年 7 月 28 日-2007 年 7 月 27 日)。

(4) 子公司成都人民百货连锁有限公司的控股子公司重庆迪康百货有限公司向中国建行重庆市分行营业部共贷款 6,000,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押物为属于成商集团股份有限公司位于成都市金牛区二环路北一段 1 号，建筑面积为 7,204 平方米的房产，房产原值为 17,134,266.39 元。抵押物房屋产权证是蓉房权证成房监证字第 0333322 号，抵押合同编号为营抵(123304)001 号，最高贷款限额 10,000,000.00 元，期限为 6 个月(2005 年 4 月 21 日-2005 年 10 月 20 日)。

(5) 子公司成都人民车业有限责任公司向中国银行开发西区支行贷款 3,000,000.00 元，是由成商集团股份有限公司担保。另外 6,000,000.00 元系东风汽车有限公司乘用车公司指定（招商银行红照壁支行）委托贷款。

(6) 子公司成商集团南充川北有限公司向银行抵押贷款 75,830,000.00 元，其中：向中国工商银行南充市顺庆区支行贷款 26,830,000.00 元；向中国银行南充分行贷款 17,000,000.00 元；向顺庆农村信用合作社贷款 32,000,000.00 元。抵押物均为属于南充川北有限公司的房地产，其中土地使用权原值 37,020,884.60 元，房产原值 49,438,578.89 元。另外 2,500,000.00 元分别为省财政指定委托建设银行南充分行信用贷款 2,000,000.00 元和向南充市嘉陵区火花农村信用合作社信用贷款 500,000.00 元。

#### 15、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	71,340,000.00	40,300,000.00

说明：(1)无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(2)期末应付票据较期初增加是 31,040,000.00 元，主要原因系本期人民车业增加 10,000,000.00 元；南充川北有限公司增加 1,040,000.00 元；配送中心增加 20,000,000.00 元。

#### 16、应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	143,750,069.35	150,133,933.07

说明：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份股东单位的款项。

(2)账龄超过三年的应付账款为 4,146,151.24 元，主要是营业部门未结算的货款。

#### 17、预收账款

项 目	期末数	期初数
预收账款	19,016,088.77	25,302,821.27

说明：(1)无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(2)预收账款期末数较期初数减少 3,816,736.64 元，减少 15.08%，主要原因是本期通过预收款方式结算的交易交货金额大于收到的预收账款所致。

(3)预收账款期末账龄超过一年的金额为 3,351,739.20 元，主要是集团下属进出口公司预收四川金亿医疗器械有限公司设备款 1,979,500.00 元尚未清算。

#### 18、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	原 因
法人股股东	1,542,662.07	1,522,337.07	尚未支付现金股利
合 计	1,542,662.07	1,552,337.07	

#### 19、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	-6,678,856.98	-1,438,260.88
营业税	2,054,759.88	2,150,720.51
企业所得税	2,586,354.81	10,374,748.20
城市维护建设税	275,474.61	670,304.46
消费税	94,807.21	107,248.15
个人所得税	115,391.28	302,540.46
房产税	184,105.67	249,576.72
固定资产投资方向调节税	0.00	500,000.00

土地使用税	99.08	118,936.53
合 计	-1,367,864.44	13,035,814.15

20、其他应付款

项目	期末数	期初数
教育费附加	123,624.72	364,114.34
地方教育费	41,754.87	85,941.36
住房公积金	30,802.00	-59.00
副食品调控基金	229,413.83	354,297.63
员工个人教育费	72,669.11	88,768.84
合计	498,264.53	893,063.17

21、其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	114,313,883.59	112,095,997.94

说明：(1)无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)其他应付款账龄超过 3 年的金额为 11,401,963.88 元，占本科目总额的 9.97%，主要是应付成都市华盛(集团)实业投资有限公司款项 2,613,593.37 元、太平洋百货有限公司 1,607,210.00 元、代管的集体企业资金 1,052,303.73 元、锦城商业公司 580,000.00 元。

22、预提费用

项目	期末数	期初数
借款利息	986,855.45	1,049,753.45
设备摊销费	45,833.13	45,000.00
合 计	1,032,688.58	1,094,753.45

23、预计负债

	期末数	期初数
	3,307,832.31	3,307,832.31

24、股本

公司股份变动情况表

项 目	期初数	本次变动增减		期末数
		送股	小 计	
一、尚未流通股份				
1、发起人股份				
其中：国家拥有股份				
境内法人拥有股份	132,828,880.00			132,828,880.00
外资法人持有股份				
其他				
2、募集法人股	19,235,120.00			19,235,120.00
3、内部职工股				
4、优先股或其他尚未流通股份				
尚未流通股份合计	152,064,000.00			152,064,000.00
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	51,084,026.00			51,084,026.00

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

### 25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	153,155,296.35			153,155,296.35
接受非现金资产准备	386,224.90			386,224.90
股权投资准备	2,045,464.77			2,045,464.77
关联交易差价	595,632.93			595,632.93
其他资本公积	3,902,868.30			3,902,868.30
合计	160,085,487.25			160,085,487.25

### 26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,468,717.97			29,468,717.97
任意盈余公积	19,041,113.73			19,041,113.73
公益金	15,363,898.43			15,363,898.43
合 计	63,873,730.13			63,873,730.13

### 27、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	-31,898,365.71	3,134,833.40
加：年初未分配利润	-4,725,568.02	-14,869,080.64
盈余公积转入		
二、可供分配的利润	-36,623,933.73	-11,734,247.24
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
三、可供股东分配的利润	-36,623,933.73	-11,734,247.24
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	-36,623,933.73	-11,734,247.24

### 28、主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
商业	698,824,833.60	619,156,191.02	616,302,737.21	543,786,007.13	82,522,096.39	75,370,183.89
其中：汽车销售	117,248,481.89	105,757,130.56	108,240,010.39	96,961,627.91	9,008,471.50	8,795,502.65

说明：本期销售较上年同期增加 79,668,642.58 元，上升 12.87%，增加的主要原因是新增重庆迪康百货有限公司销售 40,969,331.43 元以及大型综合超市温江店销售 19,065,705.12 元，其余增加销售额为原有各门店销售较去年同期增加所致。

本年销售前五名总额为 40,314,455.48 元，占销售总额的 5.77%，其中大户为：



单位名称	金额
成都精典汽车有限公司	15,232,400.00
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	15,069,785.48
成都奥特佳汽车有限公司	4,288,700.00
西昌航天车业有限责任公司	4,187,770.00
攀枝花市永博汽车贸易公司	1,535,800.00

### 29、主营业务税金及附加

项 目	本年数	上年数
城市维护建设税	936,396.40	828,564.68
交通建设附加	22,426.09	-0.01
教育费附加	422,907.69	355,089.98
地方教育附加	111,379.11	
营业税	10,471.98	50,226.51
消费税	693,553.16	300,394.54
副调基金	594,859.89	107,911.35
其他	1,770.00	59,074.82
合 计	2,793,764.32	1,701,261.87

### 30、其他业务利润

项 目	收 入		支 出		利 润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
物业管理	2,174,481.07	442,610.00	122,858.18	28,688.17	2,051,622.89	413,921.83
废旧包装收入	917,492.80	154,838.92	69,427.27	25,100.73	848,065.53	129,738.19
广告服务促销费	6,140,979.61	4,565,546.40	530,402.35	442,386.68	5,610,577.26	4,123,159.72
服务修理及代理业务	1,071,374.53	1,082,721.42	642,009.39	1,046,006.37	429,365.14	36,715.05
厂商入场及场地管理费	3,240,161.74	763,949.94	192,182.83	108,740.99	3,047,978.91	655,208.95
其 他	11,028,400.84	13,143,128.57	1,967,940.87	1,876,653.03	9,060,459.97	11,266,475.54
合 计	24,572,890.59	20,152,795.25	3,524,820.89	3,527,575.97	21,048,069.70	16,625,219.28

### 31、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	17,798,658.98	13,680,333.32
减:利息收入	705,270.96	493,952.39
汇兑损失	11,090.45	2,228.50
减:汇兑收益		
手续费	1,012,223.51	537,790.85
减:财政贴息	1,517,422.38	3,034,844.76
其他		5,028.42
合 计	16,599,279.60	10,696,583.94

说明：财政贴息收入 1,517,422.38 元，根据 2003 年 5 月 22 日南充川北公司与南充市顺庆区财政局签订的补充协议，属南充市顺庆区财政对南充川北公司银行贷款的贴息收入。

### 32、投资收益

项 目	本年数	上年数
股权投资收益	12,700,942.09	14,651,407.77
长期债券投资收益	40,000.00	275,500.00

股权投资差额摊销	-507,955.05	-404,615.83
长期投资减值准备	-5,734,782.77	
股权转让收益	-200,000.00	
短期投资收益		1,368.95
合计	6,298,204.27	14,523,660.89

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

项 目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	13,000,000.00	13,000,000.00
投资收益计税	620,637.56	617,800.02
投资收益净额	12,379,362.44	12,382,199.98

### 33、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净收入	5,900,338.58	1,061,240.28
罚款收入	95,125.45	7,480.00
其它	52,049.57	68,628.21
合计	6,047,513.60	1,137,348.49

说明：本年数较上年数增加 4,910,165.11 元，主要原因是本期取得春熙路南段 18 号、12 号拆迁收入 5,541,394.87 元。

### 34、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净损失	163,217.84	52,735.73
捐赠支出	26,984.00	4,600.00
罚款支出	54,390.90	5,475.49
副调基金		468,229.71
其它	66,545.32	449,768.51
合计	311,138.06	980,809.44

35、收到的其他与经营活动有关的现金 113,356,498.87 元，主要是：

(1) 经 2005 年 6 月 23 日公司第四届二十七次董事会通过，决定终止 2005 年 4 月 4 日公司与迪康集团签订的《资产置换意向协议书》。公司已悉数收到迪康集团返还的 9000 万元预付款项。

(2) 成都翰策科技发展公司归还的借款 1000 万元。

36、支付的其他与经营活动有关的现金 130,742,831.15 元，其中主要项目：

项 目	金 额
水电费	12,650,854.99
租赁费	8,161,334.89
广告费	9,256,902.75
业务招待费	1,469,470.18
办公费	3,601,163.25
差旅费	800,462.3
修理费	2,083,943.58
保险费	692,167.41
邮电费	1,245,590.42

资产置换款	90,000,000.00
其它	780,941.38
合计	130,742,831.15

说明：公司根据经 2005 年 4 月 4 日第四届二十二次董事会审议通过的与迪康集团签订的《资产置换意向协议书》于 2005 年 4 月 6 日付给迪康集团 9000 万元预付款。

37、收到的其他与筹资活动有关的现金 447,517.66 元，主要是收到存款利息。

六、母公司主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值	金额	比例(%)	坏账准备	净值
一年以内	16,324,630.89	52.91	816,231.54	15,508,399.35	31,059,225.26	93.05	1,552,961.26	29,506,264.00
一至二年	13,513,989.10	43.80	675,699.46	12,838,289.64	1,418,458.15	4.25	70,922.91	1,347,535.24
二至三年	114,393.50	0.37	11,439.35	102,954.15				
三至四年								
四至五年	900,000.00	2.92	180,000.00	720,000.00	900,000.00	2.70	180,000.00	720,000.00
五年以上								
合计	30,853,013.49	100.00	1,683,370.35	29,169,643.14	33,377,683.41	100.00	1,803,884.17	31,573,799.24

说明：(1)无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)本公司应收账款前五名合计金额 27,706,283.69 元，占本科目总额的 89.80%，  
 明细如下：

欠款单位	期末欠款余额	占应收账款总额的比例(%)	欠款时间	欠款原因
成商黄河商业城有限责任公司	26,596,965.89	86.20	1-2 年	货款
都江堰恒生百货公司	900,000.00	2.92	4 - 5 年	货款
杜基	91,369.58	0.30	1-2 年	货款
宜良县人民医院	60,000.00	0.19	1 年以内	货款
成都武侯区仁和春天百货有限公司	57,948.22	0.19	1 年以内	货款

2、其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	比例(%)	坏账准备	净值	金额	比例(%)	坏账准备	净值
一年以内	150,873,854.70	51.28		150,873,854.70	196,799,738.97	67.75		196,799,738.97
一至二年	55,045,470.17	18.71		55,045,470.17	23,745,757.38	8.18		23,745,757.38
二至三年	21,813,769.50	7.42	105,834.65	21,707,934.85	4,278,456.11	1.47	133,500.00	4,144,956.11
三至四年	4,058,000.00	1.38	3,133,500.00	924,500.00	9,185,348.30	3.16	7,482,806.00	1,702,542.30
四至五年	9,183,348.30	3.12	4,785,816.00	4,397,532.30	2,270,000.00	0.78	303,010.00	1,966,990.00
五年以上	53,230,116.77	18.09	16,748,443.11	36,481,673.66	54,210,328.77	18.66	16,748,443.11	37,461,885.66
合计	294,204,559.44	100.00	24,773,593.76	269,430,965.68	290,489,629.53	100.00	24,667,759.11	265,821,870.42

说明：(1)应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项列示如下：

债权人名称	期末数	经济内容
四川迪康产业控股集团股份有限公司	-260,000.00	多归还往来款

(2)其他应收款前五名合计金额为 213,793,663.47 元，占本科目总额的 72.67%，  
 单位如下：

债务人名称	期末数	占总额比例	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
成都人民百货连锁有限公司	80,392,707.81	27.32%	1 年以内	借款及代垫款	子公司
深圳市盛唐投资发展有限公司	64,950,000.00	22.08%	1 年以内	预付股权收购款	非关联单位
四川聚溢房地产开发公司	32,060,955.66	10.90%	5 年以上	借款及代垫款	非关联单位

成都翰策科技发展有限公司	20,000,000.00	6.80%	1年以内	借款	非关联单位
四川新世纪网络建设有限责任公司	16,390,000.00	5.57%	1-2年	借款	子公司

### 3、一年内到期的长期债权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期债权投资		2,000,000.00		2,000,000.00

说明：本期增加 200 万元由长期债权投资转入。

种类	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	2,000,000.00	4%	2006.1.28	40,000.00		2,000,000.00

### 4、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	164,797,297.94	2,045,910.81	12,471,447.98	154,371,760.77
对联营企业投资	35,669,351.07	50,187.47	1,000,203.88	34,719,334.66
其他股权投资	62,835,154.00			62,835,154.00
股票投资	24,515,829.30		6,134,782.77	18,381,046.53
长期债权投资	3,750,000.00		3,750,000.00	
合计	291,567,632.31	2,096,098.28	23,356,434.63	270,307,295.96

#### (1) 子公司投资

投资单位	投资比例 (%)	初始投资金额	期初净额	本期发生额					期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	
成都现代广告装饰有限公司	94.00	470,000.00	841,022.52		38,137.23		112,688.80		766,470.95
成都人民车业有限责任公司	93.75	45,000,000.00	39,370,679.25		1,003,531.19				40,374,210.71
成商集团春南有限责任公司	85.68	24,420,000.00	24,398,374.27		105,208.33	102,458.00			24,401,124.60
成商集团南充川北有限公司	90.00	24,000,000.00	25,330,790.60		740,396.65	284,825.85	1,710,000.00		24,076,361.40
成商集团泸州川南有限责任公司	90.00	2,700,000.00	1,114,546.02		-286,571.59				827,974.43
成商金地广告有限公司	86.96	2,000,000.00	2,502,085.31		158,637.41		376,409.20		2,284,313.52
成都人民百货连锁有限公司	75.00	75,000,000.00	59,677,259.39		-8,368,842.98				51,308,416.41
重庆迪康百货有限公司	5.00	1,500,000.00	821,830.84		-821,830.84				
四川新世纪网络有限公司	30.00	16,200,000.00	10,740,709.74		-288,030.74	119,789.98			10,332,889.02
合计		181,150,000.00	164,797,297.94		-7,719,365.34	507,073.83	2,199,098.00		154,371,760.77

说明：控股孙公司重庆迪康百货有限公司本期亏损 20,718,831.15 元，将超过投资账面价值后的余额 4,282,214.28 元计入本期未确认投资损失。

#### 对子公司投资的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05	4,557,213.65		284,825.85	1,424,129.25	4,272,387.80
四川新世纪有线电视网络建设有限公司	2,395,799.56	1,197,899.76		119,789.98	1,317,689.78	1,078,109.78

成商集团春南有限责任公司	2,049,159.81	2,032,083.48		102,458.00	119,534.33	1,929,625.48
合 计	10,141,476.42	7,787,196.89		507,073.83	2,861,353.36	7,280,123.06

(2) 对联营单位投资

投资单位	投资比例 (%)	初始投资金额	期初净额	本期发生额					期末净额
				追加投资	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	
峨眉山成商凤凰有限公司	49.92	11,750,000.00	13,279,790.08		-171,807.10				13,107,982.98
成商佳禾（集团）食品有限公司	36.50	7,300,000.00	4,068,393.77						4,068,393.77
成商黄河商业城有限责任公司	30.00	9,000,000.00							
成商泸州王达商厦有限公司	30.00	3,000,000.00							
成商集团宜宾大观楼商场	30.00	3,000,000.00	3,997,445.19		50,187.47		828,396.78		3,219,235.88
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	50.00	8,192,500.00							
成都人民商场服饰床上用品公司	50.00	2,090,000.00	936,342.40						936,342.40
成都岷江装饰工程公司	33.37	500,000.00							
成都人民置业有限责任公司	19.38	13,387,379.63	13,387,379.63						13,387,379.63
合计		58,219,879.63	35,669,351.07		-121,619.63		828,396.78		34,719,334.66

(3) 其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00			115,750.00
成都市工商联会	1994.4-	16%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
小计			63,350,904.00	63,350,904.00			63,350,904.00

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
成都市工商联会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
小计	515,750.00			515,750.00

(4) 长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.40%	400,000.00		
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30	5,734,782.77	4,283,544.53
四川宝光药业科技开发股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行股份有限公司	法人股	12,799,500	1.02%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	

成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小 计				24,615,829.30	5,834,782.77	18,381,046.53

说明：(1)成都市信托投资公司本期减少 400,000.00 元，公司已于 2005 年 5 月与成都市鼎力资产管理有限责任公司签订股权转让协议，将其持有的成都市信托投资公司的 200,000 股股权作价人民币 200,000.00 元转让给成都市鼎力资产管理有限责任公司。根据协议成都市鼎力资产管理有限责任公司分三期支付股权转让款，首期付款 30%，即 60,000.00 已于 2005 年 5 月 10 日收到，余款分别于 2005 年 11 月 9 日前和 2006 年 5 月 9 日前付清 30%和 40%。

(2)经 2005 年 7 月 11 日公司第四届二十八次董事会审议通过，对参股公司衡平信托投资有限责任公司股权投资计提了减值准备 5,734,782.77 元。

### 5、投资收益

项 目	本年数	上年数
(1)股权投资收益	4,619,977.47	15,377,340.18
(2)长期债权投资收益	40,000.00	275,500.00
(3)股权投资差额摊销	-507,073.83	-404,615.83
(4)长期投资减值准备	-5,734,782.77	
(5)股权转让收益	-200,000.00	
(6)短期投资收益		1,368.95
合 计	-1,781,879.13	15,249,593.30

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

项 目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	13,000,000.00	13,000,000.00
投资收益计税	620,637.56	617,800.02
投资收益净额	12,379,362.44	12,382,199.98

### 七、关联方关系及其交易

#### (一) 存在控制关系的关联方

##### 1、存在控制关系的关联方的基本情况

企业名称	注册地址	主营业务	关联关系	行业类别	法定代表人
四川迪康产业控股集团股份有限公司	四川成都	投资管理	第一大股东	投资等	曾雁鸣
深圳茂业商厦有限公司	广东深圳	百货零售	潜在第一大股东	商业	张静
成都人民车业有限责任公司	四川成都	汽车、物资	控股子公司	商业	张峡
成商集团春南有限责任公司	四川成都	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成都现代广告装饰有限公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富
成商集团南充川北有限公司	四川南充	日用百货	控股子公司	商业	牛荣
成商集团泸州川南有限责任公司	四川泸州	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成商金地广告有限责任公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	四川成都	电视网络建设	控股子公司	服务业	唐瑞富
成都人民百货连锁有限公司	四川成都	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
重庆迪康百货有限公司	重庆	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富

##### 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增减	期末数
四川迪康产业控股集团股份有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
深圳茂业商厦有限公司	美元 12,000,000.00		美元 12,000,000.00
成都人民车业有限责任公司	48,000,000.00		48,000,000.00
成商集团春南有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00
成都现代广告装饰有限公司	500,000.00		500,000.00
成商集团南充川北有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
成商集团泸州川南有限责任公司	3,000,000.00		3,000,000.00
成商金地广告有限责任公司	2,300,000.00		2,300,000.00
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	45,000,000.00		45,000,000.00
成都人民百货连锁有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
重庆迪康百货有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初数	占注册资本比例	本期增减	期末数	占注册资本比例
成都现代广告装饰有限公司	841,022.52	94%	-74,551.57	766,470.95	94%
成都人民车业有限责任公司	39,370,679.25	93.75%	989,900.05	40,360,579.30	93.75%
成商集团春南有限责任公司	24,398,374.27	85.68%	2,750.33	24,401,124.60	85.68%
成商集团南充川北有限公司	25,330,790.60	90%	-1,254,429.20	24,076,361.40	90%
成商集团泸州川南有限责任公司	1,114,546.02	90%	-286,571.59	827,974.43	90%
成商金地广告有限责任公司	2,502,085.31	86.96%	-217,771.79	2,284,313.52	86.96%
成都人民百货连锁有限公司	59,677,259.39	75%	-8,368,842.98	51,308,416.41	75%
重庆迪康百货有限公司	16,436,616.87	100%	-16,436,616.87		100%
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	10,740,709.74	30%	-407,819.74	10,332,890.00	30%

(二) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营
成都人民商场服饰床上用品公司	联营企业
成都岷江装饰工程公司	联营企业
峨眉山成商凤凰有限公司	联营企业
成都顺和餐饮娱乐有限公司	联营企业
成商集团泸州王达商厦有限责任公司	联营企业
成商佳禾(集团)食品有限公司	联营企业
成都会议展览中心股份有限公司	联营企业
成都人民商场黄河商城有限责任公司	联营企业
四川黄河商业有限责任公司	联营企业成商黄河的控股公司
成都市华盛房地产有限责任公司	持本公司 7.97%股份的第二大股东
成都市华盛(集团)实业投资有限公司	成都市华盛房地产有限责任公司的第一大控股股东
成都市昌荣汽车维修股份有限公司	控股子公司的第三大股东
四川省物资经销总公司	控股子公司的第二大股东
上海王德明投资有限责任公司	控股子公司的第二大股东
四川迪康科技投资有限公司	同受第一大股东控制
衡平信托投资有限公司	同受第一大股东控制
四川和平药房连锁有限公司	同受第一大股东控制
成都人民置业有限责任公司	同受第一大股东控制
乐山市沙湾新世纪广播电视网络建设有限公司	联营企业

雅安新世纪广播电视信息网络有限公司	联营企业
广元市中区新世纪广播电视网络有限公司	联营企业
银川新世纪广播电视网络有限公司	联营企业
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	联营企业
云南成商汽车销售服务有限公司	联营企业

(三) 关联往来

关联往来项目	期末数		期初数	
	金 额	占该账项期末余额的比例 (%)	金 额	占该账项期末余额的比例 (%)
应收账款：				
(1)成都会议展览中心股份有限公司	0.00		1,332,799.68	3.68
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	26,596,965.89	73.24	21,738,415.40	60.10
(3)成商集团宜宾大观楼商场	12,943.11	0.04	8,043.67	0.02
其他应收款：				
(1)成商集团泸州王达商厦有限公司	5,485,234.00	1.58	5,485,234.00	1.45
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	2,036,469.91	0.59	2,029,500.00	0.53
(3)峨眉山成商凤凰有限公司	3,264,000.00	0.94	3,264,000.00	0.86
(4)成都市华盛（集团）实业投资有限公司	0.00		70,000.00	0.02
(5)成都人民商场服饰床上用品公司	503,639.39	0.15	503,639.39	0.13
(6)成都会议展览中心股份有限公司	0.00	0.00	129,084.04	0.03
(7)成都成商佳禾(集团)食品有限公司	5,196,700.00	1.50	5,196,700.00	1.37
(8)云南成商汽车销售服务有限公司	5,397,407.74	1.55	5,397,407.74	1.42
(9)成都顺和餐饮娱乐有限公司	6,574,547.44	1.89	6,324,547.44	1.67
(10)成都商厦太平洋百货有限公司	699,920.38	0.20	620,554.77	0.16
(11)成都人民置业有限责任公司	1,134,250.00	0.33	1,414,477.12	0.37
(12)四川日兴发展有限公司	22,955,242.72	6.61	22,955,242.72	6.05
(13)四川日兴房地产开发有限责任公司	115,288.60	0.03	115,288.60	0.03
(14)四川迪康产业控股集团股份有限公司	-260,000.00	-0.07	-260,000.00	-0.07
预付账款：				
(1)成商集团宜宾大观楼商场	14,492.29	0.03	6,863.73	0.0046
(2)成都成商佳禾(集团)食品有限公司	28,316.28	0.06	28,316.28	0.0189
(3)成都会议展览中心股份有限公司	0.00		4,972.35	0.0033
(4)成都商厦太平洋百货有限公司	4,496.50	0.0092	4,496.50	0.0030
预收账款：				
(1)四川和平药房连锁有限公司	-1,337,833.01	-7.04	3,704,015.42	14.64
(2)成都会议展览中心股份有限公司	0.00		427,925.58	1.69
其他应付款：				
(1)成都商厦太平洋百货有限公司	1,607,210.00	1.41	1,607,210.00	1.43
(2)成都市华盛(集团)实业投资有限公司	2,872,694.67	2.51	3,672,694.67	3.28
(3)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	7,337,239.32	6.42	7,337,239.32	6.55
(4)成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	1,479.69	0.0013	1,479.69	0.00
(5)成都会议展览中心股份有限公司	69,983.00	0.06	2,150,585.77	1.92
(6)云南成商汽车销售服务有限公司	22,995.61	0.02	22,995.61	0.02
(7)四川迪康科技投资有限公司	4,000,000.00	3.50	4,000,000.00	3.57

(四) 本公司 2005 年 1-6 月发生的关联交易事项



## 1、关联销售

单 位	交易内容	定价依据	本期数		上期数	
			收入	成本	收入	成本
成都会议展览中心股份有限公司	商品销售	协议价			14,316,279.95	14,316,279.95
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	商品销售	协议价	15,069,785.48	15,069,785.48	13,045,579.25	13,045,579.25
成商(集团)宜宾大观楼商场有限公司	商品销售	协议价	1,494,192.41	1,494,192.41	1,472,876.47	1,472,876.47
成商(集团)自贡有限责任公司	商品销售	协议价			351,715.43	351,715.43

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

## 2、收取资金占用费

单 位	本期数	定价依据	上期数	定价依据
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司		协议价	10,440.00	协议价

## 八、或有事项

### (一) 担保事项

担保对象名称	贷款银行	担保金额	贷款余额	银行承兑汇票余额	担保期限
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	工行东大街支行	86,010,000.00	84,000,000.00		2002.11.22-2003.12.31
	农行金桥支行	30,000,000.00	30,000,000.00		2003.11.1-2004.10.21
	商业银行荷花池支行	8,000,000.00	8,000,000.00		2003.11.1-2004.10.21
成都人民车业有限责任公司	中国银行开发西区支行	30,000,000.00	3,000,000.00	27,000,000.00	2004.11.24-2005.11.23
	中国光大银行成都市武侯支行	10,000,000.00		10,000,000.00	2004.9.22-2005.9.22
重庆迪康百货有限公司	中国建设银行重庆市分行营业部	10,000,000.00	6,000,000.00		2005.4.21-2005.10.20
合计		174,010,000.00	131,000,000.00	37,000,000.00	

说明：公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下称“成商黄河”）12,401 万元银行贷款提供担保属违规担保，且已经逾期。该担保是根据公司与四川黄河有限责任公司（以下称“四川黄河”）签定的协议，双方共同投资建组成商黄河，该商场所需装修资金由成商黄河贷款，公司为此提供担保而形成。四川黄河以其控股子公司成都中发房地产公司（以下称“中发公司”）面积为 20,366.56 平方米，并经四川华衡资产评估有限公司评估价值为 16,624 万元的黄河商业城房屋产权抵押给本公司作为反担保。公司已采取措施，组建包括律师、会计师事务所在内的项目组，从维护公司正常经营及保证公司合法权益的角度出发，制定了通过协商或法律诉讼途径处置反担保抵押物黄河商业城房产以有效解决该担保问题。由于成商黄河未按约定时间偿还银行借款，银行于 2004 年 12 月 26 日扣划本公司在该行存款 2,010,000.00 元，本公司由此提起诉讼，向成都市中级人民法院起诉四川黄河并要求其承担相应金额的反担保责任。该案于 2005 年 1 月 6 日被法院受理，并于 2005 年 3 月 2 日开庭审理，庭审时中发公司对此诉讼事实无异议，但请求追加成商黄河为本案被告。2005 年 6 月 3 日，成都中级人民法院裁定本公司胜诉。目前，该诉讼事项正在执行中。

### (二) 报告期内公司未决诉讼事项

1、2002 年 6 月，公司为四川日兴发展有限公司（以下称“日兴发展”）在四川省建行锦城支行借款 1400 万提供担保，日兴发展、日兴房地产开发有限责任公司和薛秋以其在四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的股权向公司提供了反担保。因日兴

发展到期无法还款，公司承担连带责任。截止 2004 年末，公司已代日兴发展偿还了全部借款本金及利息共计 14,828,490.49 元。为了保全公司的合法权益，公司已经积极采取了强有力的保障措施，向成都中级人民法院申请强制执行日兴发展及其关联人向公司提供的反担保股权。目前，反担保股权已被法院冻结。同时，公司正积极与日兴房地产及薛秋协商解决反担保股权过户问题。截止本报告签署日，本案尚无实质性进展。

2、公司于 2004 年 9 月底对成都成商佳禾（集团）食品有限公司的次债务人成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司采取代位权诉讼，以处理公司与成都成商佳禾（集团）食品有限公司之间的借款纠纷（借款本金 5,000,000.00 元，利息 830,211.73 元，共计 5,830,211.73 元）。2005 年 1 月法院以“成商佳禾（集团）食品有限公司与成都佳禾食品有限公司、成都超健康生物工程有限公司之间债权证据不充分”为由一审判决公司败诉，公司不服并提起上诉。该案二审已于 2005 年 8 月 19 日开庭。目前二审尚在进行中。

3、公司控股子公司四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司（以下称“新世纪网络”）应收四川日兴发展有限公司（以下称“日兴发展”）7,626,752.23 元，其形成原因是：

新世纪网络于 2000 年 11 月 17 日向西宁新世纪借款 3,000,000.00 元，2003 年 9 月 12 日西宁新世纪决定收回此款，该款项一直被日兴发展占用。另日兴发展向四川省机械设备进出口公司（以下称“省机设”）借款 3,792,038.00 元（其中本金 1,780,000.00 元，利息 2,012,038.00 元），新世纪网络应承担连带责任。由于日兴发展公司未能按期还款，经法院判决，公司履行连带责任，代其偿还省机设借款本金及利息 3,792,038.00 元，同时支付相关诉讼保全费等 38,396.00 元。另在转让乐山新世纪股权时，代垫了评估费 300,000.00 元和其他款项 496,318.23 元，以上各款项共计 7,626,752.23 元。

针对以上事项新世纪网络于 2004 年 2 月 11 日提起诉讼，并向法院申请查封日兴发展和四川日兴房地产开发有限责任公司的相关资产。2003 年及时启动司法程序并采取相应的保全措施，估计能部分实现对日兴发展债权的清收，为此新世纪网络计提了 50%即 3,813,376.12 元的坏帐准备。目前此案无进展。

#### 九、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

#### 十、资产负债表日后事项

本公司无资产负债表日后事项

#### 十一、其他事项说明

本公司无需说明的其他事项。

## 八、备查文件目录

- （一）载有董事长亲笔签名的半年度报告文本；
- （二）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）公司章程；
- （五）其他相关资料。

董事长：黄茂如  
成都人民商场（集团）股份有限公司  
2005 年 8 月 29 日

## 资产负债表

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司

2005 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>						
货币资金	五、1		119,296,983.36	162,142,516.06	72,319,260.79	113,061,273.73
短期投资			-	-	-	-
应收票据			20,000.00	495,000.00	-	400,000.00
应收股利	五、2		1,168,216.49	1,602,729.63	5,046,241.74	3,248,645.26
应收利息			40,000.00	150,000.00	40,000.00	150,000.00
应收账款	五、3	六、1	34,356,857.38	34,225,560.05	29,169,643.14	31,573,799.24
其他应收款	五、4	六、2	305,162,603.95	337,233,838.85	269,430,965.68	265,821,870.42
预付账款	五、5		48,859,659.19	45,404,720.11	19,457,284.57	11,659,239.00
应收补贴款			-	-	-	-
存货	五、6		93,480,334.65	103,666,372.32	41,813,964.49	53,477,202.45
待摊费用	五、7		1,645,431.04	2,503,076.56	628,538.81	782,967.57
一年内到期的长期债权投资	五、8	六、3	2,000,000.00	-	2,000,000.00	-
其他流动资产			-	-	-	-
流动资产合计			606,030,086.06	687,423,813.58	439,905,899.22	480,174,997.67
<b>长期投资：</b>						
长期股权投资	五、9	六、4	174,137,128.40	182,454,050.49	270,307,295.96	287,817,632.31
长期债权投资			-	3,750,000.00	-	3,750,000.00
长期投资合计			174,137,128.40	186,204,050.49	270,307,295.96	291,567,632.31
其中：合并价差			7,294,662.94	7,802,617.99	-	-
其中：股权投资差额					7,280,123.06	7,787,196.89
<b>固定资产：</b>						
固定资产原价	五、10		615,158,075.37	614,841,538.90	377,275,778.56	380,269,935.27
减：累计折旧	五、10		173,864,364.37	161,829,011.58	129,379,535.28	125,168,968.19
固定资产净值	五、10		441,293,711.00	453,012,527.32	247,896,243.28	255,100,967.08
减：固定资产减值准备			2,639,657.13	2,770,804.08	2,639,657.13	2,770,804.08
固定资产净额	五、10		438,654,053.87	450,241,723.24	245,256,586.15	252,330,163.00
工程物资			-	-	-	-
在建工程	五、11		20,455,805.79	20,443,987.17	9,454,707.61	9,442,888.99
固定资产清理			-	-	-	-
固定资产合计			459,109,859.66	470,685,710.41	254,711,293.76	261,773,051.99
<b>无形资产及其他资产：</b>						
无形资产	五、12		85,783,153.54	86,807,831.61	34,760,048.36	35,145,912.76
长期待摊费用	五、13		7,432,029.95	7,952,110.07	3,639,915.25	3,675,833.11
其他长期资产			-	-	-	-
无形资产及其他资产合计			93,215,183.49	94,759,941.68	38,399,963.61	38,821,745.87
<b>递延税项：</b>						
递延税款借项			-	-	-	-
<b>资产总计</b>			1,332,492,257.61	1,439,073,516.16	1,003,324,452.55	1,072,337,427.84

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡

## 资产负债表（续）

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司 2005 年 6 月 30 日 单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合并	母公司	期末数	期初数	期末数	期初数
<b>流动负债：</b>						
短期借款	五、14		531,630,000.00	605,060,000.00	438,300,000.00	475,500,000.00
应付票据	五、15		71,340,000.00	40,300,000.00	20,000,000.00	-
应付账款	五、16		143,750,069.35	150,133,933.07	64,547,720.29	68,579,405.78
预收账款	五、17		19,016,088.77	25,302,821.27	11,802,927.46	20,370,706.20
应付工资			434,358.00	49,801.35	-	-
应付福利费			9,471,459.11	9,108,725.58	6,982,224.97	6,340,232.24
应付股利	五、18		1,542,662.07	1,552,337.07	1,287,539.30	1,297,214.30
应交税金	五、19		-1,367,864.44	13,035,814.15	-4,286,771.84	2,957,614.29
其他应交款	五、20		498,264.53	893,063.17	285,516.40	378,088.25
其他应付款	五、21		114,313,883.59	112,095,997.94	71,307,865.45	71,802,848.98
预提费用	五、22		1,032,688.58	1,094,753.45	800,750.88	833,474.13
预计负债	五、23		3,307,832.31	3,307,832.31	3,307,832.31	3,307,832.31
一年内到期的长期负债			-	-	-	-
其他流动负债			-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>			<b>894,969,441.87</b>	<b>961,935,079.36</b>	<b>614,335,605.22</b>	<b>651,367,416.48</b>
<b>长期负债：</b>						
长期借款			-	-	-	-
应付债券			-	-	-	-
长期应付款			86,150.63	116,781.68	-	-
专项应付款			-	-	-	-
其他长期负债			-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>			<b>86,150.63</b>	<b>116,781.68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>递延税项：</b>						
递延税款贷项			-	-	-	-
<b>负债合计</b>			<b>895,055,592.50</b>	<b>962,051,861.04</b>	<b>614,335,605.22</b>	<b>651,367,416.48</b>
少数股东权益			51,235,569.74	54,639,979.76	-	-
<b>股东权益：</b>						
股本	五、24		203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00
减：已归还投资			-	-	-	-
股本净额			203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00
资本公积	五、25		160,085,487.25	160,085,487.25	160,085,487.25	160,085,487.25
盈余公积	五、26		63,873,730.13	63,873,730.13	62,639,703.73	62,639,703.73
其中：法定公益金			15,363,898.43	15,363,898.43	14,761,707.30	14,761,707.30
未分配利润	五、27		-36,623,933.73	-4,725,568.02	-36,884,369.65	-4,903,205.62
拟分配现金股利						
外币报表折算差额						
减：未确认投资损失			4,282,214.28		-	
<b>股东权益合计</b>			<b>386,201,095.37</b>	<b>422,381,675.36</b>	<b>388,988,847.33</b>	<b>420,970,011.36</b>
<b>负债和股东权益总计</b>			<b>1,332,492,257.61</b>	<b>1,439,073,516.16</b>	<b>1,003,324,452.55</b>	<b>1,072,337,427.84</b>

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡

## 利润及利润分配表

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司      2005 年 1-6 月      单位：元    币种：人民币

项目	附注		合并		母公司	
	合 并	母公 司	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	五、28		698,824,833.60	619,156,191.02	204,550,289.43	158,375,779.57
减：主营业务成本	五、28		616,302,737.21	543,786,007.13	186,048,957.41	132,322,387.70
主营业务税金及附加	五、29		2,793,764.32	1,701,261.87	870,031.63	420,549.03
二、主营业务利润			79,728,332.07	73,668,922.02	17,631,300.39	25,632,842.84
加：其他业务利润	五、30		21,048,069.70	16,625,219.28	10,079,049.08	6,267,449.03
减：营业费用			133,119,955.85	89,313,074.92	50,915,486.98	35,212,621.04
管理费用			-	-	-	-
财务费用	五、31		16,599,279.60	10,696,583.94	12,728,492.76	9,704,933.92
三、营业利润			-48,942,833.68	-9,715,517.56	-35,933,630.27	-13,017,263.09
加：投资收益	五、32	六、5	6,298,204.27	14,523,660.89	-1,781,879.13	15,249,593.30
补贴收入			73,000.00	-	-	-
营业外收入	五、33		6,047,513.60	1,137,348.49	5,947,816.17	524,047.22
减：营业外支出	五、34		311,138.06	980,809.44	202,203.08	445,419.18
四、利润总额			-36,835,253.87	4,964,682.38	-31,969,896.31	2,310,958.25
减：所得税			2,559,736.14	2,575,366.33	11,267.72	238,660.33
减：少数股东损益			-3,214,410.02	-745,517.35	-	-
加：未确认投资损失			4,282,214.28		-	
五、净利润			-31,898,365.71	3,134,833.40	-31,981,164.03	2,072,297.92
加：年初未分配利润			-4,725,568.02	-14,869,080.64	-4,903,205.62	-14,033,401.12
其他转入						
六、可供分配的利润			-36,623,933.73	-11,734,247.24	-36,884,369.65	-11,961,103.20
减：提取法定盈余公积						
提取法定公益金						
提取职工奖励及福利基金						
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			-36,623,933.73	-11,734,247.24	-36,884,369.65	-11,961,103.20
减：应付优先股股利						
提取任意盈余公积						
应付普通股股利						
转作股本的普通股股利						
八、未分配利润			-36,623,933.73	-11,734,247.24	-36,884,369.65	-11,961,103.20
<b>补充资料：</b>						
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益			-200,000.00		-200,000.00	
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：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡

## 现金流量表

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注		合并数	母公司数
	合并	母公司		
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金			834,563,388.51	256,030,702.64
收到的税费返还			641,438.82	641,438.82
收到的其他与经营活动有关的现金	五、35		113,356,498.87	112,101,645.32
现金流入小计			948,561,326.20	368,773,786.78
购买商品、接受劳务支付的现金			691,524,950.43	208,128,136.93
支付给职工以及为职工支付的现金			50,383,471.83	23,790,635.36
支付的各项税费			39,557,267.39	18,681,097.34
支付的其他与经营活动有关的现金	五、36		130,742,831.15	126,719,878.94
现金流出小计			912,208,520.80	377,319,748.57
经营活动产生的现金流量净额			36,352,805.40	-8,545,961.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资所收到的现金			1,810,000.00	1,810,000.00
其中：出售子公司收到的现金				
取得投资收益所收到的现金			15,672,443.42	13,811,643.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金			4,059,360.68	3,903,654.38
收到的其他与投资活动有关的现金			-	
现金流入小计			21,541,804.10	19,525,297.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			9,850,130.11	1,473,926.55
投资所支付的现金			1,000,000.00	1,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金				
现金流出小计			10,850,130.11	2,473,926.55
投资活动产生的现金流量净额			10,691,673.99	17,051,371.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资所收到的现金			-	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			-	
借款所收到的现金			172,100,000.00	134,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、37		447,517.66	536,046.19
现金流入小计			172,547,517.66	135,336,046.19
偿还债务所支付的现金			245,530,000.00	172,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			16,896,439.30	12,572,378.14
其中：子公司支付少数股东股利所支付的现金			-	
支付的其他与筹资活动有关的现金			-	-
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金				
现金流出小计			262,426,439.30	184,572,378.14
筹资活动产生的现金流量净额			-89,878,921.64	-49,236,331.95
四、汇率变动对现金的影响			-11,090.45	-11,090.45
五、现金及现金等价物净增加额			-42,845,532.70	-40,742,012.94

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡

## 现金流量表（续）

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

补充材料	附注		合并数	母公司数
	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			-31,898,365.71	-31,981,164.03
加：少数股东损益			-3,214,410.02	-
减：未确认的投资损失			4,282,214.28	
加：计提的资产减值准备			-69,067.49	-14,679.17
固定资产折旧			14,805,648.43	6,869,763.40
无形资产摊销			1,244,268.17	476,594.40
长期待摊费用摊销			1,640,185.72	451,322.01
待摊费用减少（减：增加）			857,645.52	154,428.76
预提费用增加（减：减少）			833.13	45,833.13
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）			-5,737,120.74	-5,738,983.26
固定资产报废损失			-	-
财务费用			16,599,279.60	12,728,492.76
投资损失（减：收益）			-6,298,204.27	1,781,879.13
递延税款贷项（减：借项）			-	-
存货的减少（减：增加）			9,216,354.28	11,663,237.96
经营性应收项目的减少（减：增加）			36,951,870.68	-5,193,273.87
经营性应付项目的增加（减：减少）			6,536,102.38	210,586.99
其他				
经营活动产生的现金流量净额			36,352,805.40	-8,545,961.79
<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			119,296,983.36	72,319,260.79
减：现金的期初余额			162,142,516.06	113,061,273.73
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			-42,845,532.70	-40,742,012.94

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡



补充资料一 1:

### 合并资产减值准备明细表

编制单位：成都人民商场（集团）股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	44,255,493.62	118,765.74		416,426.61	416,426.61	43,957,832.75
其中：应收账款	1,944,082.11	12,931.09				1,957,013.20
其他应收款	42,311,411.51	105,834.65		416,426.61	416,426.61	42,000,819.55
短期投资跌价准备合计						
其中：股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	2,072,039.15			187,833.23	187,833.23	1,884,205.92
其中：库存商品	2,072,039.15			187,833.23	187,833.23	1,884,205.92
原材料						
长期投资减值准备合计	13,870,222.41	5,734,782.77		160,000.00	160,000.00	19,445,005.18
其中：长期股权投资	13,870,222.41	5,734,782.77		160,000.00	160,000.00	19,445,005.18
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	2,770,804.08			131,146.95	131,146.95	2,639,657.13
其中：房屋、建筑物						
机器设备	2,770,804.08			131,146.95	131,146.95	2,639,657.13
无形资产减值准备						
其中：专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备	1,200,000.00					1,200,000.00
资产减值合计	64,168,559.26	5,853,548.51		895,406.79	895,406.79	69,126,700.98

公司法定代表人：黄茂如

主管会计工作负责人：王贵升

会计机构负责人：郑怡

补充资料一 2:

### 母公司资产减值准备明细表

编制单位: 成都人民商场(集团)股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位: 元

币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
坏账准备合计	26,471,643.28	-14,679.17				26,456,964.11
其中: 应收账款	1,803,884.17	-120,513.82				1,683,370.35
其他应收款	24,667,759.11	105,834.65				24,773,593.76
短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资						
存货跌价准备合计	1,484,335.99					1,484,335.99
其中: 库存商品	1,484,335.99					1,484,335.99
原材料						
长期投资减值准备合计	13,044,504.69	5,734,782.77				18,779,287.46
其中: 长期股权投资	13,044,504.69	5,734,782.77				18,779,287.46
长期债权投资						
固定资产减值准备合计	2,770,804.08			131,146.95	131,146.95	2,639,657.13
其中: 房屋、建筑物						
机器设备	2,770,804.08			131,146.95	131,146.95	2,639,657.13
无形资产减值准备						
其中: 专利权						
商标权						
在建工程减值准备						
委托贷款减值准备	1,200,000.00					1,200,000.00
资产减值合计	44,971,288.04	5,720,103.60		131,146.95	131,146.95	50,560,244.69

公司法定代表人: 黄茂如

主管会计工作负责人: 王贵升

会计机构负责人: 郑怡

补充资料二 1:

### 利润表附表--净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元/股)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	本期	去年同期	本期	去年同期	本期	去年同期	本期	去年同期
主营业务利润	20.64	17.25	19.62	17.85	0.392	0.363	0.392	0.363
营业利润	-12.67	-2.27	-12.04	-2.35	-0.241	-0.048	-0.241	-0.048
净利润	-8.26	0.73	-7.85	0.76	-0.157	0.015	-0.157	0.015
扣除非经常性 损益后净利润	-9.53	0.13	-9.06	0.13	-0.181	0.003	-0.181	0.003

补充资料二 2

变动异常的报表项目分析

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

单位：元 币种：人民币

项目	2005 年 6 月 30 日 (或本报告期)	2004 年 12 月 31 日 (或去年同期)	差异变动金额	差异变动幅度(%)
应付票据	71,340,000.00	40,300,000.00	31,040,000.00	77.02%
营业费用	133,119,955.85	89,313,074.92	43,806,880.93	49.05%
财务费用	16,599,279.60	10,696,583.94	5,902,695.66	55.18%
投资收益	6,298,204.27	14,523,660.89	-8,225,456.62	-56.63%
营业外收入	6,047,513.60	1,137,348.49	4,910,165.11	431.72%

按项目分别列示上述项目具体情况及变动原因。

（1）应付票据：期末数较期初数上升 31,040,000.00 元，增幅 77.02%，主要原因系本期人民车业增加 10,000,000.00 元；南充川北有限公司增加 1,040,000.00 元；配送中心增加 20,000,000.00 元。

（2）营业费用：本期数较同期数上升 43,806,880.93 元，增幅 49.05%，主要原因系本期薪资费用及租金费用增加。

（3）财务费用：本期数较同期数上升 5,902,695.66 元，增幅 55.18%，主要原因系本期贷款额度增加及贷款利率上调所致。

（4）投资收益：本期数较同期数下降 8,225,456.62 元，减幅 56.63%，主要原因系计提衡平信托投资有限责任公司的长期股权投资减值准备 5,734,782.77 元。

（5）营业外收入：本期数较同期数上升 4,910,165.11 元，增幅 431.72%，主要原因系本期取得春熙路南段 18 号、12 号拆迁收入 5,541,394.87 元。