

**长春百货大楼集团股份有限公司**

**600856**

**2011 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告.....	5
六、 重要事项.....	8
七、 财务会计报告（未经审计）.....	10
八、 备查文件目录.....	67

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	林大湑
主管会计工作负责人姓名	周海鹰
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王淑丽

公司负责人林大湑、主管会计工作负责人周海鹰及会计机构负责人（会计主管人员）王淑丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	长春百货大楼集团股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	长百集团
公司的法定英文名称	ChangChun Department JiTuan Store Company Limited
公司的法定英文名称缩写	CCD
公司法定代表人	林大湑

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙永成
联系地址	长春市人民大街 1881 号
电话	0431-88965414
传真	0431-88920704
电子信箱	syc99999@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	长春市人民大街 1881 号
注册地址的邮政编码	130061
办公地址	长春市人民大街 1881 号
办公地址的邮政编码	130061
公司国际互联网网址	http://www.changbai.com.cn
电子信箱	office@changbai.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	长春市人民大街 1881 号

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长百集团	600856	

(六) 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

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	435,567,064.10	447,470,995.10	-2.66
所有者权益(或股东权益)	99,966,810.98	96,845,172.50	3.22
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.426	0.412	3.40
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	3,176,555.23	-26,335,428.45	不适用
利润总额	3,116,058.48	-39,905,805.11	不适用
归属于上市公司股东的净利润	3,121,638.48	-39,905,805.11	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,182,135.23	-26,335,428.45	不适用
基本每股收益(元)	0.01	-0.17	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.01	-0.11	不适用
稀释每股收益(元)	0.01	-0.17	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.17	-31.09	不适用
经营活动产生的现金流量	13,985,123.74	7,118,214.78	96.47

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0596	0.0303	96.70

2、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		
营业外收入-罚款收入及其他			45,991.00
营业外支出---捐赠支出			
营业外支出---处置非流动资产净损失			56,675.65
营业外支出---罚款支出			20,000.00
营业外支出---其他支出			29,812.10
其他			
合计			-60,496.75

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				22,319 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海合涌源企业发展有限公司	境内非国有法人	11.07	26,000,000	0		无
上海合涌源投资有限公司	境内非国有法人	9.65	22,651,700	0		无
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划	其他	2.41	5,656,312	-3,499,298		无
长春净月经济开发区管理委	国家	1.65	3,872,480	0		无

员会						
成坤	境内自然人	1.19	2,800,000	-906,101		无
李守忠	境内自然人	1.18	2,772,027	-46,200		无
张天妹	境内自然人	1.11	2,615,341	2,615,341		无
吴毅	境内自然人	1.07	2,518,800	0		无
佟明夫	境内自然人	0.94	2,209,417	2,209,417		无
云南富民新城投资有限公司	其他	0.91	2,135,991	0		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
上海合涌源企业发展有限公司		26,000,000		人民币普通股	26,000,000	
上海合涌源投资有限公司		22,651,700		人民币普通股	22,651,700	
东海证券—交行—东风 5 号集合资产管理计划		5,656,312		人民币普通股	5,656,312	
长春净月经济开发区管理委员会		3,872,480		人民币普通股	3,872,480	
成坤		2,800,000		人民币普通股	2,800,000	
李守忠		2,772,027		人民币普通股	2,772,027	
张天妹		2,615,341		人民币普通股	2,615,341	
吴毅		2,518,800		人民币普通股	2,518,800	
佟明夫		2,209,417		人民币普通股	2,209,417	
云南富民新城投资有限公司		2,135,991		人民币普通股	2,135,991	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东上海合涌源企业发展有限公司和公司第二大股东上海合涌源投资有限公司为关联企业；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况，本公司不详。				

## 2、 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情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

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

报告期内，经公司六届九次董事会审议通过，倪夕祥先生辞去总裁职务，董影女士、王玉梅女士、李丽杰女士辞去公司副总裁职务；聘任林大滔先生为公司总裁，赵德民先生为公司副总裁。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

本报告期，公司全面实施董事会年初既定的工作计划与工作目标，继续调整和优化商品

结构，提升公司经营内涵，进一步增强公司的综合实力，使百货零售的销售业绩实现稳步增长。

本报告期，公司实现营业收入 16,814 万元，同比增加 1,553 万元，上升 10.18%；实现营业利润 318 万元，同比增加 2,951 万元；实现利润总额 312 万元，同比 4,302 万元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
商业	165,816,259.36	123,022,964.14	2.28	10.33	-11.25	增加 19.41 个百分点
宾馆广告	2,321,508.50	223,580.10	-26.37	0.37	46.07	减少 0.63 个百分点

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 0 万元。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
吉林省	168,137,767.86	10.18

3、 报告期公司资产、负债发生重大变化的说明

单位：人民币元

项目	期末数	占总资产比重%	期初数	占总资产比重%	变动比率%
应收账款	586,026.49	0.13	3,747,654.49	0.84	-84.36
在建工程	4,840,160.10	1.11	2,586,477.50	0.58	87.13
应交税费	791,430.03	0.18	567,547.56	0.13	39.45

变动原因说明：

- (1)、应收账款较期初减少 84.36%，主要系本公司商业零售客户持卡消费，及时与银行结算。
- (2)、在建工程较期初增加 87.13%，主要系宾馆客房装修。
- (3)、应交税费较期初增加 39.45%，主要系本公司销售收入增加，导致未交增值税增加。

4、报告期公司利润同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减金额	增减比例 (%)
资产减值损失	36,474.70	-43,880.62	80,355.32	183.12
投资收益	-972,112.97	-1,729,753.75	757,640.78	43.80
营业外支出	106,487.75	13,627,938.66	-13,521,450.91	-99.22

变动原因说明：

- (1)、资产减值损失较同期增加的主要原因系本期其他应收款计提坏账准备所致。
- (2)、投资收益较同期增加的主要原因系本期被投资单位长春长百购物有限公司经营亏损减少所致。
- (3)、营业外支出较同期减少的主要原因系公司同期核销无法收回的所得税返还款所致。

5、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	增减金额	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	13,985,123.74	7,118,214.78	6,866,908.96	96.47
投资活动产生的现金流量净额	-1,806,487.19	-47,843.00	-1,758,644.19	-3,675.87
筹资活动产生的现金流量净额	-10,812,512.30	-7,500,421.16	-3,312,091.14	-44.16
现金及现金等价物净增加额	1,366,124.25	-430,049.38	1,796,173.63	

变动原因说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额同比上升，主要系本期商品销售收入增加。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系宾馆客房投入装修所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期偿还借款及利率上调支付现金增加所致。

(三)、与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

(四)、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

(五) 公司投资情况

单位：人民币万元

报告期内投资额	182
报告期内投资额比上年增减额	122
报告期内公司投资额增减幅度 (%)	203.33

(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

本报告期，公司对酒店客房装修投入 100 万元，对西楼改造投资 32 万元。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

公司治理的实际情况符合中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

### (二) 报告期内现金分红政策的执行情况

#### 1、公司现金分红政策内容：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司应当根据当年盈利状况和持续经营的需要，实施积极的利润分配政策，并保持连续性和稳定性，在盈利和现金流满足持续经营和长远发展的前提下，公司将按照最近三年以现金累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30% 的标准做出利润分配。

#### 2、报告期内现金分红实施情况：

报告期内，由于母公司未分配利润为负值，根据公司实际情况，不进行分配，也不进行公积金转增股本。

### (三) 重大诉讼仲裁事项

本公司将长春天然气有限公司(原名为长春市天然气化学工业公司)因借款合同纠纷一案起诉至吉林省长春市中级人民法院，本公司对该诉讼及进展情况已进行了公告，详见 2009 年 12 月 3 日、2010 年 7 月 13 日、2010 年 12 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。该案正在长春市中级人民法院重新审理过程中，审理结果具有重大不确定性，公司本着谨慎原则，于 2010 年已对该笔借款全额计提了坏账准备。

### (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

### (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

### (八) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事

项

(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

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	原聘任
境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	20
境内会计师事务所审计年限	10

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 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
长百集团 2010 年度业绩预亏公告	上海证券报 15 版、中国证券报 B003 版、证券时报 B15 版	2011 年 1 月 15 日	http://www.sse.com.cn
长百集团股权解除质押公告	上海证券报 32 版、中国证券报 B006 版、证券时报 B3 版	2011 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2010 年度报告摘要	上海证券报 27 版、中国证券报 B065 版、证券时报 B61 版	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
长百集团六届九次董事会会议决议公告暨召开公司 2010 年度股东大会的通知	上海证券报 27 版、中国证券报 B066 版、证券时报 B61 版	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
长百集团六届九次监事会会议决议公告	上海证券报 27 版、中国证券报 B066 版、证券时报 B61 版	2011 年 4 月 16 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2010 年度股东大会决议公告	上海证券报 B13 版、中国证券报 A10 版、证券时报 D3 版	2011 年 5 月 18 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2010 年年度报告业绩说明会公告	上海证券报 B27 版、中国证券报 B007 版、证券时报 D24 版	2011 年 5 月 24 日	http://www.sse.com.cn

七、 财务会计报告（未经审计）

(一) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:长春百货大楼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五.1	41,553,858.75	40,187,734.50
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	五.2	586,026.49	3,747,654.49
预付款项	五.3	7,856,392.18	7,287,194.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五.4	18,852,690.56	21,136,732.49
买入返售金融资产			
存货	五.5	4,485,449.43	5,791,143.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		73,334,417.41	78,150,459.58
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五.6	7,370,097.33	7,370,097.33
长期股权投资	五.8	42,449,495.81	43,421,608.78
投资性房地产			
固定资产	五.9	305,293,133.89	313,552,957.17
在建工程	五.10	4,840,160.10	2,586,477.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五.11	2,279,759.56	2,389,394.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		362,232,646.69	369,320,535.52
资产总计		435,567,064.10	447,470,995.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五.14	165,400,000.00	165,400,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	五.15	41,304,307.47	51,902,305.57
预收款项	五.16	2,170,841.16	2,501,964.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五.17	1,118,151.54	1,474,056.80
应交税费	五.18	791,430.03	567,547.56
应付利息			
应付股利	五.19	7,716,494.83	7,731,494.83
其他应付款	五.20	18,667,755.02	20,607,055.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	五.21	4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		241,168,980.05	254,184,424.53
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五.22	94,000,000.00	96,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,000,000.00	96,000,000.00
负债合计		335,168,980.05	350,184,424.53

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五.23	234,831,569.00	234,831,569.00
资本公积	五.24	88,095,774.04	88,095,774.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五.25	29,996,301.81	29,996,301.81
一般风险准备			
未分配利润	五.26	-252,956,833.87	-256,078,472.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		99,966,810.98	96,845,172.50
少数股东权益		431,273.07	441,398.07
所有者权益合计		100,398,084.05	97,286,570.57
负债和所有者权益 总计		435,567,064.10	447,470,995.10

法定代表人：林大溥

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

### 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,629,349.15	39,350,279.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一.1	445,618.49	3,607,246.49
预付款项		7,856,392.18	7,287,194.85
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一.2	18,802,423.31	21,063,965.24
存货		4,474,122.41	5,746,979.53
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		72,207,905.54	77,055,665.61

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		7,370,097.33	7,370,097.33
长期股权投资	十一.3	43,899,495.81	44,871,608.78
投资性房地产			
固定资产		304,710,762.25	312,969,998.90
在建工程		4,840,160.10	2,586,477.50
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,279,759.56	2,389,394.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		363,100,275.05	370,187,577.25
资产总计		435,308,180.59	447,243,242.86
<b>流动负债：</b>			
短期借款		165,400,000.00	165,400,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		41,090,027.47	51,688,025.57
预收款项		2,070,841.16	2,401,964.07
应付职工薪酬		1,100,004.64	1,455,909.90
应交税费		781,232.36	555,842.74
应付利息			
应付股利		7,716,494.83	7,731,494.83
其他应付款		18,405,542.18	20,345,478.86
一年内到期的非流动 负债		4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		240,564,142.64	253,578,715.97
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		94,000,000.00	96,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		94,000,000.00	96,000,000.00
负债合计		334,564,142.64	349,578,715.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		234,831,569.00	234,831,569.00
资本公积		88,095,774.04	88,095,774.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		29,995,082.91	29,995,082.91
一般风险准备			
未分配利润		-252,178,388.00	-255,257,899.06
所有者权益（或股东权益）合计		100,744,037.95	97,664,526.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		435,308,180.59	447,243,242.86

法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

### 合并利润表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		168,137,767.86	152,602,094.08
其中：营业收入	五.27	168,137,767.86	152,602,094.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		163,989,099.66	177,207,768.78
其中：营业成本	五.27	123,246,544.24	138,763,564.61
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.28	2,729,726.32	2,313,882.67
销售费用	五.29	3,188,038.57	3,448,956.42
管理费用	五.30	25,922,347.64	25,142,806.99
财务费用	五.31	8,865,968.19	7,582,438.71
资产减值损失	五.32	36,474.70	-43,880.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五.33	-972,112.97	-1,729,753.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-972,112.97	-1,729,753.75
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,176,555.23	-26,335,428.45
加：营业外收入	五.34	45,991.00	57,562.00
减：营业外支出	五.35	106,487.75	13,627,938.66
其中：非流动资产处置损失		56,675.65	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,116,058.48	-39,905,805.11
减：所得税费用		4,545.00	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,111,513.48	-39,905,805.11
归属于母公司所有者的净利润		3,121,638.48	-39,905,805.11
少数股东损益		-10,125.00	
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二.2	0.01	-0.17
（二）稀释每股收益	十二.2	0.01	-0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		3,111,513.48	-39,905,805.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,121,638.48	-39,905,805.11
归属于少数股东的综合收益总额		-10,125.00	

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

母公司利润表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	168,016,567.86	152,602,094.08
减：营业成本	十一.4	123,213,707.54	138,763,564.61
营业税金及附加		2,723,039.12	2,313,882.67
销售费用		3,188,038.57	3,448,956.42
管理费用		25,899,289.44	25,142,806.99
财务费用		8,866,397.71	7,582,438.71
资产减值损失		13,974.70	-43,880.62
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一.5	-972,112.97	-1,729,753.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-972,112.97	-1,729,753.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,140,007.81	-26,335,428.45
加：营业外收入		45,991.00	57,562.00
减：营业外支出		106,487.75	13,627,938.66
其中：非流动资产处置损失		56,675.65	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		3,079,511.06	-39,905,805.11
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		3,079,511.06	-39,905,805.11
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

合并现金流量表  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		194,796,379.71	179,479,333.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五.36	2,383,917.48	4,364,510.56
经营活动现金流入小计		197,180,297.19	183,843,843.86
购买商品、接受劳务支付的现金		157,362,456.40	144,677,204.07
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业			

款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,340,741.76	5,590,339.94
支付的各项税费		4,757,761.30	6,145,931.08
支付其他与经营活动有关的现金	五.37	12,734,213.99	20,312,153.99
经营活动现金流出小计		183,195,173.45	176,725,629.08
经营活动产生的现金流量净额		13,985,123.74	7,118,214.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,274.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,274.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,820,761.19	47,843.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,820,761.19	47,843.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,806,487.19	-47,843.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	130,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	130,550,000.00
偿还债务支付的现金		102,000,000.00	130,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,812,512.30	7,450,421.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		110,812,512.30	138,050,421.16
筹资活动产生的现金流量净额		-10,812,512.30	-7,500,421.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,366,124.25	-430,049.38
加：期初现金及现金等价物余额		40,187,734.50	44,183,611.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,553,858.75	43,753,561.76

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		194,675,179.71	179,479,333.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,383,257.96	4,364,510.56
经营活动现金流入小计		197,058,437.67	183,843,843.86
购买商品、接受劳务支付的现金		157,362,456.40	144,677,204.07
支付给职工以及为职工支付的现金		8,323,521.76	5,590,339.94
支付的各项税费		4,745,021.95	6,145,931.08
支付其他与经营活动有关的现金		12,729,368.42	19,859,269.99
经营活动现金流出小计		183,160,368.53	176,272,745.08
经营活动产生的现金流量净额		13,898,069.14	7,571,098.78
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,274.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,274.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,820,761.19	47,843.00
投资支付的现金			550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,820,761.19	597,843.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,806,487.19	-597,843.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	130,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00	130,100,000.00
偿还债务支付的现金		102,000,000.00	130,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,812,512.30	7,450,421.16
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		110,812,512.30	138,050,421.16
筹资活动产生的现金流量净额		-10,812,512.30	-7,950,421.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,279,069.65	-977,165.38
加：期初现金及现金等价物余额		39,350,279.50	43,986,621.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		40,629,349.15	43,009,456.26

法定代表人：林大滔

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-256,078,472.35		441,398.07	97,286,570.57
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-256,078,472.35		441,398.07	97,286,570.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,121,638.48		-10,125.00	3,111,513.48
(一)净利润							3,121,638.48		-10,125.00	3,111,513.48
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,121,638.48		-10,125.00	3,111,513.48
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配										

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-252,956,833.87	431,273.07	100,398,084.05

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-204,615,149.35			148,308,495.50
加：会计政策变更										

前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-204,615,149.35		148,308,495.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-39,905,805.11	450,000.00	-39,455,805.11
(一)净利润							-39,905,805.11		-39,905,805.11
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							-39,905,805.11		-39,905,805.11
(三)所有者投入和减少资本								450,000.00	450,000.00
1.所有者投入资本								450,000.00	450,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配									
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配									
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积									

弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,996,301.81		-244,520,954.46	450,000.00	108,852,690.39

法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

### 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91		-255,257,899.06	97,664,526.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91		-255,257,899.06	97,664,526.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							3,079,511.06	3,079,511.06
(一) 净利润							3,079,511.06	3,079,511.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,079,511.06	3,079,511.06
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者(或股东)的分配							
4. 其他							
(五) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91	-252,178,388.00	100,744,037.95

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91		-203,826,708.20	149,095,717.75
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91		-203,826,708.20	149,095,717.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-39,905,805.11	-39,905,805.11
(一)净利润							-39,905,805.11	-39,905,805.11
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-39,905,805.11	-39,905,805.11
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								

3. 对所有者 (或股东)的 分配							
4. 其他							
(五)所有者 权益内部结 转							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)							
3. 盈余公积 弥补亏损							
4. 其他							
(六)专项储 备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(七)其他							
四、本期期末 余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91	-243,732,513.31	109,189,912.64

法定代表人：林大滔

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

## (二)公司财务会计报表附注：

### 附注一、公司基本情况

长春百货大楼集团股份有限公司(以下简称本公司)系经长春市经济体制改革委员会长体改(1992)22号文批准，在长春百货大楼基础上改组成立的股份有限公司。

本公司在长春市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照号：2201011106388。公司注册资本23,483.10万元，其中向社会募集A股85,914,832股，已在上海证券交易所上市。

本公司根据2006年8月21日股权分置改革相关股东会议决议，非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排，以公司现有流通股本85,914,832股为基数，用资本公积金52,093,857.00元向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每10股获6.06343股的转增股份。本次股权分置改革后，公司注册资本由原来182,737,712.00元增加至234,831,569.00元。本次新增注册资本已由中磊会计师事务所有限责任公司进行审验，并出具了中磊验字[2006]第5003号验资报告。

截止2011年6月30日，本公司股权结构情况如下：上海合涌源企业发展有限公司持有26,000,000股，占总股本的11.07%，为长百集团的第一大股东；上海合涌源投资有限公司持股22,651,700股，占9.65%，为长百集团的第二大股东；长春净月潭旅游经济开发区管理委员会持股3,872,480股，占1.65%；其他流通股股东持股182,307,389股，占77.63%。

主要经营范围：零售百货、针纺织品、五金、交电、食品、副食品、通讯器材、工艺美术品、建筑材料、零售中西成药、金银首饰、柜台出租，汽车货运、汽车、自营内销商品范围内的商品及相关技术的进出口业务；代理内销商品范围内的商品及相关技术的出口业务，经营对销贸易和转口贸易,汽车配件；物业管理；设计、制作、代理电视、报纸、广播广告。

## 附注二、公司主要会计政策及会计估计

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计年度

本公司的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。首次执行日根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。首次执行日，原长期股权投资存在股权投资贷方差额的，应冲销贷方差额，调整留存收益，并以冲销贷方差额后的长期股权投资账面余额作为认

定成本；存在股权投资差额借方差额的，应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，并抵销母子公司间的投资、往来款及内部交易后，编制合并会计报表。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(不超过三个月)、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。

## 8、应收款项

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占期末应收款项余额 10%（含 10%）以上部分确定为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账，经单独测试未减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

组合名称	依据
单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项 项汇同单项金额不重大的应收款项	相同账龄的应收款项具有类似风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄作为风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款、其他应收款计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

<p>单项计提坏账准备的理由</p>	<p>单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，已有客观证据表明其发生了减值，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。</p>
<p>坏账准备的计提方法</p>	<p>单独进行减值测试，有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账。</p>

①根据公司董事会决议，公司的应收款项包括应收账款和其他应收款；

②本公司将与关联方之间发生的应收款项、与非关联方发生的金额较大、有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账。其中对有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务，采用个别认定法全额计提坏账准备；

根据公司董事会决议，公司内部往来及资产负债表日至财务报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；

③坏账确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。以上确定无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

### 9、存货核算方法

(1)本公司的存货包括：库存商品、在途材料、原材料、低值易耗品。

(2)存货均按取得时的实际成本计价，库存商品发出时按先进先出法计价；低值易耗品采用“五五”摊销法摊销。

(3)存货采用永续盘存制。

(4)由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用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提取存货跌价准备。

### 10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额

之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。首次执行日根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。首次执行日，原长期股权投资存在股权投资贷方差额的，应冲销贷方差额，调整留存收益，并以冲销贷方差额后的长期股权投资账面余额作为认定成本；存在股权投资差额借方差额的，应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二16所述方法计提长期投资减值准备，已计提的减值准备在长期股权投资持有期间不得转回。

## 11、固定资产及其折旧方法

(1)固定资产的标准为：使用期限在一年以上，单位价值为人民币1,500元以上（含1,500元）的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。

(2)固定资产计价：一般遵循实际成本计价原则计价。

投资者投入的固定资产按合同或投资协议价值入帐，如果合同协议价值不公允时，则以投入固定资产的公允价值作为初始投资成本，对购买固定资产的价款超过正常信用条件延期

支付的，以实际支付价款的现值为基础确定固定资产的成本。

(3)固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产预计使用年限和5%预计净残值率确定其基本折旧率。

固定资产类别	预计使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
其中：经营用房、仓库	30—45	5	2.11-3.17
简易房、围墙、货场	8—10	5	9.50-11.88
机器设备	16	5	5.94
运输设备	14	5	6.79
办公设备	5—10	5	9.50-19.00

(4)固定资产减值准备：本公司在期末对固定资产逐项进行检查，存在减值迹象时，计提固定资产减值准备并计入当期损益。当存在下列情况之一时，应当按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③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；
- ④已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 计提的减值准备在固定资产持有期间不允许转回。

## 12、在建工程核算方法

### (1) 取得的计价方法

以立项项目分类核算工程发生的实际成本，当所建工程项目达到预定可使用状态时，转入固定资产核算；尚未办理竣工决算的，按估计价值转账，次月起开始计提折旧，待办理竣工决算手续后，按实际成本对原来估值进行调整，但不再调整原已计提的折旧额。

### (2) 在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，存在减值迹象，按本财务报表附注二16所述方法计提在建工程减值准备，计提的减值准备在持有期间不允许转回。

## 13、借款费用核算方法

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的借款的利息、溢折价摊销、辅助费用及为借款发生的汇兑差

额等，可直接归属于符合资本化条件的固定资产的购建和需要经过1年以上（含1年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、固定资产、投资性房地产的借款费用，予以资本化。

#### （2）借款费用资本化期间

应予资本化的借款费用当同时满足下述三个条件，①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

从购建或生产开始到达到可使用状态前所发生的借款费用，计入相关资产成本；当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用，按实际发生额计入当期损益。

当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。按季度计算借款费用资本化金额。

#### （3）资本化金额的确定方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 14、无形资产计价及摊销

#### （1）无形资产的计价

①外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的其他支出作为初始成本；

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；如果合同协议价值不公允时，则以投入无形资产的公允价值作为初始成本；

③企业合并中取得的无形资产，按照企业合并的分类，分别处理。

A、同一控制下吸收合并，按照被合并企业无形资产的账面价值确认为取得时的初始成本；同一控制下控股合并，合并方在合并日编制合并报表时，应当按照被合并方无形资产的账面价值作为合并基础。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方取得的无形资产应以其在购买日的公允价值计量，包括：被购买企业原已确认的无形资产；被购买企业原未确认的无形资产，但其公允价值能够可靠计量，购买方就应在购买日将其独立于商誉确认为一项无形资产。

#### (2)无形资产摊销

各种无形资产自取得当月在预计使用年限内按直线法平均摊销计入损益。本公司土地使用权按30年平均摊销；

#### (3)无形资产减值准备

期末检查各项无形资产，如存在下列一项或若干项情况时，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提减值准备。具体情况如下：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②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；

③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；

④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。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产摊余价值全部转入当期损益。

(4) 已计提的无形资产减值准备在无形资产持有期间不允许转回。

### 15、长期待摊费用计价及摊销

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

### 16、资产减值

(1) 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净

额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17、收入的确认原则

(1) 商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制，相关收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务：提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的同时满足（收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

上述收入的确定并应同时满足：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入的金额能够可靠计量。

## 18、所得税费用会计处理方法

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目，按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预

期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### 19、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本年未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

### 附注三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税	应税收入	5%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	按应纳增值税、营业税和消费税额	7%
教育费附加	按应纳增值税、营业税和消费税额	3%
地方教育费附加	按应纳增值税、营业税和消费税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：根据吉财非税[2011]244号文件，地方教育费附加从2011年5月1日起执行。

### 附注四、企业合并及合并财务报表

#### (一) 子公司情况

企业名称	注册资本 (万元)	经营范围	投资金额 (万元)	权益比例
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	50	玻璃、建材、五金	80	100%
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金日用品	10	100%
长春长百装饰工程有限公司	100	装饰、装潢工程的设计、施工	55	55%

附注五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—		—	—	
人民币	—	—	456,107.14	—	—	418,661.36
银行存款：	—	—		—	—	
人民币	—	—	41,097,751.61	—	—	39,769,073.14
合计	—	—	41,553,858.75	—	—	40,187,734.50

注：现金期末余额中,备用金410,000.00元。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	401,720.72	19.25	401,720.72	100	3,161,628.00	60.24		

按组合计提坏账准备的应收账款

以账龄作为风险特征组合	732,533.11		146,506.62		732,533.11		146,506.62	
组合小计	732,533.11	35.11	146,506.62	20.00	732,533.11	13.96	146,506.62	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	952,267.35	45.64	952,267.35	100.00	1,353,988.07	25.80	1,353,988.07	100.00
合计	2,086,521.18	100.00	1,500,494.69	71.91	5,248,149.18	100.00	1,500,494.69	28.59

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内						
一至二年						
二至三年						
三年以上	732,533.11	100.00	146,506.62	732,533.11	100.00	146,506.62
合计	732,533.11	100.00	146,506.62	732,533.11	100.00	146,506.62

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

序号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	石家庄印染厂	120,650.00	120,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
2	内蒙古天宫毛纺厂	120,650.00	120,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
3	新疆二毛	116,550.00	116,550.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
4	河北清苑棉制品厂	111,850.00	111,850.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
5	新疆三毛	100,650.00	100,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
6	松源纺织厂	90,000.00	90,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
7	无锡协新毛纺厂	81,800.00	81,800.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
8	余杭江建丝绸厂	60,000.00	60,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
9	上海日用公司	38,099.83	38,099.83	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
10	苏州五毛	31,450.00	31,450.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
11	江阴三毛	23,600.00	23,600.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
12	市纺织品批发公司	22,800.00	22,800.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
13	上海庄臣有限公司	17,644.72	17,644.72	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
14	上海百货站	16,522.80	16,522.80	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
	合计	952,267.35	952,267.35		

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

序号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	广东省朝阳市铭通工艺厂	401,720.72	401,720.72	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
	合计	401,720.72	401,720.72	100%	

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日, 应收账款前五名金额合计为 871,420.72 元, 占应收账款期末余额的 41.76 %, 具体明细如下:

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
广东省朝阳市铭通工艺厂	无关联关系	401,720.72	五年以上	19.25
石家庄印染厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	5.78
内蒙古天宫毛纺厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	5.78
新疆二毛	无关联关系	116,550.00	五年以上	5.59
河北清苑棉制品厂	无关联关系	111,850.00	五年以上	5.36
合 计		871,420.72		

### 3、预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以下	7,805,368.66	99.35	6,237,446.90	85.59
一至二年	49,403.52	0.63	1,049,747.95	14.41
二至三年	1,620.00	0.02		
三年以上				
合 计	7,856,392.18	100.00	7,287,194.85	100.00

注 1: 截止 2011 年 6 月 30 日, 预付款项前三名金额合计为 7,797,297.32 元, 占预付款项期末余额的 99.25%, 具体明细如下:

单位名称	金 额
长春鹿王羊绒销售中心	2,997,584.52
吉林省鄂尔多斯羊绒制品商贸有限公司	2,981,609.56
宁波雅戈尔北方服饰有限公司长春分公司	1,818,103.24
小 计	7,797,297.32

注 2: 截止 2011 年 6 月 30 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	37.35	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	35.84	20,000,000.00	100.00

按组合计提坏账准备的其他应收款

以账龄作为风险特征组合	18,662,994.53		3,520,391.96		18,512,074.41		3,483,917.26	
组合小计	18,662,994.53	34.85	3,520,391.96	18.86	18,512,074.41	33.18	3,483,917.26	18.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	14,889,329.40	27.80	11,179,241.41	75.08	17,287,816.75	30.98	11,179,241.41	64.67
<b>合计</b>	<b>53,552,323.93</b>	<b>100.00</b>	<b>34,699,633.37</b>	<b>64.80</b>	<b>55,799,891.16</b>	<b>100.00</b>	<b>34,663,158.67</b>	<b>62.12</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内	703,948.04	3.77	35,197.41	822,238.77	4.44	41,111.93
一至二年	750,010.00	4.02	75,001.00	628,012.00	3.39	62,801.20
二至三年	632,275.00	3.39	94,841.25	647,212.00	3.50	97,081.80
三年以上	16,576,761.49	88.82	3,315,352.30	16,414,611.64	88.67	3,282,922.33
<b>合计</b>	<b>18,662,994.53</b>	<b>100.00</b>	<b>3,520,391.96</b>	<b>18,512,074.41</b>	<b>100.00</b>	<b>3,483,917.26</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

序 号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提 比例	理由
1	绿园天一物资经销处	30,000.00	30,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
2	长春吉达厨房设备制造公司	197,446.83	197,446.83	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
3	建工吉洋公司	85,863.00	85,863.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
4	长春市百洋国际旅行社	90,001.24	90,001.24	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
5	食用菌养殖厂	100,000.00	100,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
6	上海舒乐公司	117,600.00	117,600.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
7	长春百俄生物肥业有限公司	212,554.84	212,554.84	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
8	江苏森达集团	660,000.00	660,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
9	上海舒乐衬衫厂	835,224.18	835,224.18	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
10	市牧工商总公司	1,478,586.40	1,478,586.40	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
11	长春宏立服饰有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
12	金盟房地产开发有限公司	2,433,803.94	2,433,803.94	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
13	长春长鸿制衣有限公司	1,648,179.22	1,648,179.22	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
14	朝阳区新兴涂料厂	1,306,396.08	1,306,396.08	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
15	长春兴丰服务有限公司	183,585.68	183,585.68	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
16	待抵扣进项税	3,710,087.99			账龄在一年以内，本公司待抵扣进项税额暂计入本科目，实际抵扣时冲减
	合计	14,889,329.40	11,179,241.41		

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

序 号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提 比例	理由
1	长春市天然气化学工业公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	此笔款项正在诉讼中，审理结果具有重大不确定性。本着谨慎原则，公司已全额计提坏账准备。业经公司第六届九次董事会会议决议。
	合计	20,000,000.00	20,000,000.00		

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额合计为 27,841,983.16 元，占其他应收款期末余额的 51.99%；具体明细如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占其他应收款总 额的比例 (%)
长春市天然气化学工业公司	无关联关系	20,000,000.00	五年以上	37.35
金盟房地产开发有限公司	无关联关系	2,433,803.94	五年以上	4.54
吉林宏远税务师事务所有限公司	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	3.66
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	3.36

长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	3.08
<b>合计</b>		27,841,983.16		

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

## 5、存货

(1) 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	450,706.40		450,706.40	563,297.25		563,297.25
库存商品	1,896,844.60		1,896,844.60	3,094,237.57		3,094,237.57
低值易耗品	2,137,898.43		2,137,898.43	2,133,608.43		2,133,608.43
<b>合计</b>	4,485,449.43		4,485,449.43	5,791,143.25		5,791,143.25

## 6、长期应收款

项目	期末数	期初数
长期应收款---长春万达	7,370,097.33	7,370,097.33
净值	7,370,097.33	7,370,097.33

注：根据本公司与长春万达房地产开发集团有限公司达成和解协议，本公司应收长春万达房地产开发集团有限公司 7,370,097.33 元。

## 7、对合营企业和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
长春上品珠宝金行有限公司	50	50	4,803,676.82	1,808,754.94	2,994,921.88	1,381,316.00	83,476.83
二、联营企业							
长春长百购物有限公司	40	40	70,825,175.10	1,526,886.68	69,298,288.42	10,334.20	-2,534,628.48

## 8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
常州自行车厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.70	0.70
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	成本法	1,800,000.00				49	49

吉林省美大装饰工程有限公司	权益法	490,000.00				49	49
长春长生基因药业股份有限公司	成本法	12,772,500.00	12,772,500.00		12,772,500.00	9.95	9.95
江苏当家洗涤公司	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00		
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,455,942.02	41,738.42	1,497,680.44	50	50
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	28,733,166.76	-1,013,851.39	27,719,315.37	40	40
<b>合计</b>		<b>49,272,500.00</b>	<b>43,421,608.78</b>	<b>-972,112.97</b>	<b>42,449,495.81</b>		

### 9、固定资产及累计折旧

项 目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计：</b>	472,928,682.03		588,278.59	941,202.68	472,575,757.94
其中：房屋及建筑物	380,382,363.61		224,383.59		380,606,747.20
机器设备	83,696,604.79		122,053.00	941,202.68	82,877,455.11
运输设备	8,802,889.33		241,842.00		9,044,731.33
办公设备	46,824.30				46,824.30
	--	本期新增	本期计提	--	--
<b>二、累计折旧合计：</b>	154,205,967.48		8,777,152.22	870,253.03	162,112,866.67
其中：房屋及建筑物	97,991,055.19		6,163,230.14		104,154,285.33
机器设备	51,138,147.64		2,447,083.65	870,253.03	52,714,978.26
运输设备	5,037,435.86		166,251.80		5,203,687.66
办公设备	39,328.79		586.63		39,915.42
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	318,722,714.55		--	--	310,462,891.27
其中：房屋及建筑物	282,391,308.42		--	--	276,452,461.87
机器设备	32,558,457.15				30,162,476.85
运输设备	3,765,453.47		--	--	3,841,043.67
办公设备	7,495.51		--	--	6,908.88
<b>四、减值准备合计</b>	5,169,757.38		--	--	5,169,757.38
其中：房屋及建筑物	1,653,277.80		--	--	1,653,277.80
机器设备	2,163,395.44				2,163,395.44
运输设备	1,353,084.14		--	--	1,353,084.14
办公设备			--	--	
<b>五、固定资产账面价值</b>	313,552,957.17		--	--	305,293,133.89

<b>合计</b>				
其中：房屋及建筑物	280,738,030.62	--	--	274,799,184.07
机器设备	30,395,061.71			27,999,081.41
运输设备	2,412,369.33	--	--	2,487,959.53
办公设备	7,495.51	--	--	6,908.88

- (1) 本期折旧额为 8,777,152.22 元。
- (2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 185,000.00 元。
- (3) 无暂时闲置的固定资产。
- (4) 无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 无通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 无持有待售的固定资产。
- (7) 无未办妥产权证书的固定资产。
- (8) 本期抵押固定资产原值为 17,200.97 万元，经测试固定资产无减值迹象。

#### 10、在建工程

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
消防工程	895,200.00		895,200.00	895,200.00		895,200.00
配套工程	1,087,117.00		1,087,117.00	1,087,117.00		1,087,117.00
酒店装修工程	2,440,360.50		2,440,360.50	604,160.50		604,160.50
南门改造	93,380.60		93,380.60			
西楼改造	324,102.00		324,102.00			
<b>合计</b>	<b>4,840,160.10</b>		<b>4,840,160.10</b>	<b>2,586,477.50</b>		<b>2,586,477.50</b>

#### 11、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
<b>(一) 无形资产原价</b>				
土地使用权	5,105,029.05			5,105,029.05
商业自动化系统	468,264.96			468,264.96
<b>合计</b>	<b>5,573,294.01</b>			<b>5,573,294.01</b>
<b>(二) 累计摊销</b>				
土地使用权	2,994,693.12	86,221.92		3,080,915.04
商业自动化系统	189,206.15	23,413.26		212,619.41
<b>合计</b>	<b>3,183,899.27</b>	<b>109,635.18</b>		<b>3,293,534.45</b>
<b>(三) 无形资产减值准备</b>				
<b>(四) 无形资产帐面价值</b>				
土地使用权	2,110,335.93			2,024,114.01
商业自动化系统	279,058.81			255,645.55
<b>合计</b>	<b>2,389,394.74</b>			<b>2,279,759.56</b>

注：本期摊销额 109,635.18 元。

### 12、未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
一、可抵扣时间性差异	13,493,256.26	12,521,143.29
1、应收账款坏账准备	1,500,494.69	1,500,494.69
2、固定资产	5,169,757.38	5,169,757.38
3、长期投资	6,823,004.19	5,850,891.22
二、可抵扣亏损	160,976,933.44	178,335,255.78
合计	174,470,189.70	190,856,399.07

### 13、资产减值准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	36,163,653.36	39,094.70	2,620.00		36,200,128.06
存货跌价准备					
固定资产减值	5,169,757.38				5,169,757.38
长期投资减值损失	1,800,134.56				1,800,134.56
合计	43,133,545.30	39,094.70	2,620.00		43,170,020.00

### 14、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	165,400,000.00	165,400,000.00
合计	165,400,000.00	165,400,000.00

(1) 为取得上述借款，本公司以原值为 14,410.58 万元的房屋建筑物作抵押。

(2) 短期借款不存在逾期情况。

(3) 资产负债表日后未偿还短期借款。

### 15、应付账款

项目	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
一年以下	34,508,003.00	83.54	45,158,180.87	87.01
一至二年	147,052.96	0.36	210,545.60	0.41
二至三年	230,706.87	0.56	21,528.87	0.04
三年以上	6,418,544.64	15.54	6,512,050.23	12.54
合计	41,304,307.47	100.00	51,902,305.57	100.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

### 16、预收账款

项目	期末数	比例 (%)	期初数	比例 (%)
一年以下	2,070,841.16	95.39	1,429,251.74	57.13
一至二年			426,529.43	17.05
二至三年			646,182.90	25.82
三年以上	100,000.00	4.61		
合计	2,170,841.16	100.00	2,501,964.07	100.00

注：截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

### 17、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	431,000.00	5,358,755.09	5,288,755.09	501,000.00
二、职工福利费		183,269.45	183,269.45	
三、社会保险费		1,802,849.74	1,802,849.74	
养老保险金		1,074,805.20	1,074,805.20	
医疗保险		603,154.22	603,154.22	
失业保险		103,891.10	103,891.10	
工伤保险		20,999.22	20,999.22	
四、住房公积金		255,560.00	255,560.00	
五、辞退福利		85,430.00	85,430.00	
六、工会经费和职工教育经费	1,043,056.80	298,972.22	724,877.48	617,151.54
合计	1,474,056.80	7,984,836.50	8,340,741.76	1,118,151.54

### 18、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	245,961.90	-26,345.19
消费税	135,721.21	121,146.17
营业税	245,250.03	289,664.18
企业所得税	5,673.20	8,367.55
城市维护建设税	59,484.99	51,226.48
房产税	66,805.37	107,066.24
教育费附加	32,533.33	16,422.13
土地使用税		
合计	791,430.03	567,547.56

### 19、应付股利

项目	期末数	未付原因
1、国家股	2,830,849.22	暂时未付
2、社会法人股	4,116,807.60	暂时未付
3、社会公众股	768,838.01	暂时未付
合计	7,716,494.83	

## 20、其他应付款

账龄	期末数	期初数
一年以下	4,495,971.05	5,532,660.48
一至二年	1,719,546.00	2,715,292.42
二至三年	3,695,901.90	4,777,188.29
三年以上	8,756,336.07	7,581,914.51
合计	18,667,755.02	20,607,055.70

注 1：一年以上部分，为往来单位欠款或供应商交付的履约保证金及质量保证金。

注 2：截止 2011 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

## 21、一年内到期的非流动负债

借款条件	币种	期末数	期初数
抵押借款	人民币	4,000,000.00	4,000,000.00
合计		4,000,000.00	4,000,000.00

一年内到期的非流动负债明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数		期初数	
				外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
工商银行人民广场支行	2010 年 9 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	7.315		4,000,000.00		4,000,000.00
合计					4,000,000.00		4,000,000.00

## 22、长期借款

借款条件	币种	期末数	期初数
抵押借款	人民币	94,000,000.00	96,000,000.00
合计		94,000,000.00	96,000,000.00

(1) 为取得上述借款，本公司以原值为 2,790.39 万元的房屋建筑物作抵押。

(2) 长期借款明细如下:

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	期末数		期初数	
				外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工商银行 人民广场	2010年9月30 日	2015年9月29 日	7.315		94,000,000.00		96,000,000.00
合计					94,000,000.00		96,000,000.00

### 23、股本

项目	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	234,831,569.00						234,831,569.00

### 24、资本公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	55,550,878.38			55,550,878.38
资产评估增值准备	13,950,493.25			13,950,493.25
接受捐赠资产准备	427,192.00			427,192.00
其他资本公积	18,167,210.41			18,167,210.41
合计	88,095,774.04			88,095,774.04

### 25、盈余公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	29,996,301.81			29,996,301.81
合计	29,996,301.81			29,996,301.81

### 26、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-256,078,472.35	—
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		—
调整后年初未分配利润	-256,078,472.35	—
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,121,638.48	—
减: 提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-252,956,833.87	

## 27、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,738,761.58	126,127,754.65
其他业务收入	27,399,006.28	26,474,339.43
营业成本	123,246,544.24	138,763,564.61

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	138,428,330.58	123,022,964.14	123,828,166.65	138,610,504.51
宾馆广告	2,310,431.00	223,580.10	2,299,588.00	153,060.10
合计	140,738,761.58	123,246,544.24	126,127,754.65	138,763,564.61

### (3) 主营业务（分地区）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吉林省内	140,738,761.58	123,246,544.24	126,127,754.65	138,763,564.61

(4) 本公司为商业零售行业，前五名客户均为零散顾客。

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	192,472.56	157,361.27	见附注三
教育费附加	108,951.68	67,440.59	见附注三
营业税	1,485,840.65	1,447,757.95	见附注三
消费税	942,461.43	641,322.86	见附注三
合计	2,729,726.32	2,313,882.67	

## 29、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	130,131.03	117,574.41
广告费	1,590,175.50	1,909,841.50
经营人员工资	1,267,828.69	1,174,478.40

职工福利费	26,450.00	22,512.80
办公费	173,453.35	224,549.31
<b>合计</b>	<b>3,188,038.57</b>	<b>3,448,956.42</b>

### 30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	4,090,926.40	3,507,246.49
管理人员福利费	156,819.45	150,699.40
工会经费	298,972.22	70,679.95
劳动保护费	1,091,645.80	1,615,257.40
劳动保险费	1,888,279.74	1,437,692.71
修理费	759,886.72	823,118.08
低值易耗品摊销、折旧费	8,779,512.22	8,776,400.07
无形资产摊销	109,635.18	109,635.12
交际应酬费	882,990.19	680,519.82
办公费	1,767,220.13	1,918,748.94
税费	1,637,698.62	1,556,058.04
水电费	2,377,513.61	2,539,564.00
差旅费	485,520.30	426,944.90
其他	1,595,727.06	1,530,242.07
<b>合计</b>	<b>25,922,347.64</b>	<b>25,142,806.99</b>

### 31、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,797,512.30	7,457,037.90
减：利息收入	66,047.33	22,109.11
手续费	134,503.22	147,509.92
<b>合计</b>	<b>8,865,968.19</b>	<b>7,582,438.71</b>

### 32、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	36,474.70	-43,880.62
存货跌价准备		
<b>合计</b>	<b>36,474.70</b>	<b>-43,880.62</b>

### 33、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-972,112.97	-1,729,753.75
合计	-972,112.97	-1,729,753.75

#### (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春上品珠宝金行有限公司	41,738.42	45,396.69	
长春长百购物有限公司	-1,013,851.39	-1,775,150.44	本期经营亏损较上期减少
合计	-972,112.97	-1,729,753.75	

### 34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款净收入	20,130.00	450.00	20,130.00
其他	25,861.00	57,112.00	25,861.00
合计	45,991.00	57,562.00	45,991.00

### 35、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处理非流动资产净损失	56,675.65		56,675.65
以前年度应返未返所得税		13,610,110.66	
罚款支出	20,000.00	6,000.00	20,000.00
其他支出	29,812.10	11,828.00	29,812.10
合计	106,487.75	13,627,938.66	106,487.75

### 36、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
往来款	2,383,917.48
合计	2,383,917.48

### 37、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
供热费	1,091,645.80
差旅费	485,520.30

修理费	759,886.72
招待费	882,990.19
办公费	1,773,589.13
广告费	1,590,175.50
水电费	2,377,513.61
往来款	1,940,544.74
其他	1,697,844.78
手续费	134,503.22
<b>合计</b>	<b>12,734,213.99</b>

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,121,638.48	-39,905,805.11
加：资产减值准备	36,474.70	-43,880.62
少数股东损益	-10,125.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,777,152.22	8,773,335.07
无形资产摊销	109,635.18	109,635.12
长期待摊费用摊销		-2,884.00
处置固定资产无形资产及其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	56,675.65	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	8,797,512.30	7,450,421.16
投资损失（收益以“-”填列）	972,112.97	1,729,753.75
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,305,693.82	30,243,690.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	5,403,107.33	7,430,133.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-14,584,753.91	-8,666,184.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,985,123.74	7,118,214.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	41,553,858.75	43,753,561.76
减：现金的期初余额	40,187,734.50	44,183,611.14
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	1,366,124.25	-430,049.38

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		550,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		550,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		550,000.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
一、现金	41,553,858.75	40,187,734.50
其中：库存现金	456,107.14	418,661.36
可随时用于支付的银行存款	41,097,751.61	39,769,073.14
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	41,553,858.75	40,187,734.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

附注六、关联方关系及其交易

(1) 本公司第一大股东情况

第一大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海合涌源企业发展有限公司	第一大股东	有限责任	上海市	连清海	宾馆酒店投资管理咨询	13,400.00	11.07	11.07	上海合涌源企业发展有限公司	703205985

(2) 本公司子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	全资	有限责任	长春市	汤乃林	设计和制作户外广告、经销建筑广告材料、五金日用品	10	100	100	124065631
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	全资	有限责任	长春市	任雪丽	玻璃、建材、五金	50	100	100	243842966
长春长百装饰工程有限公司	控股	有限责任	长春市	汤乃林	装饰、装潢工程的设计、施工	100	55	55	69776010-5

(3) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本公司持股比例(%)	本公司在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
合营企业									
长春上品珠宝金行有限公司	有限责任	长春市	任雪丽	黄金、白金、钻石及其他贵重金属；珠宝的鉴定及咨询	350	50	50	合营企业	794403089
联营企业									
长春长百购物有限公司	有限责任	长春市	王建国	经销服饰、家用电器、手机、办公产品、珠宝、百货、化妆品	8,000	40	40	联营企业	691474087

吉林省美大装饰工程有限公司	有限 责任	长春市	汤乃林	室内装饰装修工程的设计与施工、服饰加工、装潢材料生产并销售自产产品	100	49	49	联营 企业	605121059
---------------	----------	-----	-----	-----------------------------------	-----	----	----	----------	-----------

**(4) 本公司的其他关联方**

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海合涌源投资有限公司	第二大股东	750312417
上海合家欢物业管理有限公司	第一大股东的控股公司	729537339

**(5) 关联方应收应付情况**

项目	关联方	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	吉林省美大装饰工程有限公司	315,918.00	315,918.00

**附注七、或有事项**

1999 年，为缓解被告长春天然气有限公司(原名为长春市天然气化学工业公司，以下简称天然气公司)的资金困难，本公司向被告出借资金 20,000,000.00 元，双方形成欠款关系。截至目前，该笔欠款尚未归还。2009 年本公司向长春市中级人民法院提起诉讼，请求天然气公司给付欠款 20,000,000.00 元及相应利息，长春市中级人民法院已受理此案(详见 2009 年 12 月 3 日、2010 年 7 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)。

2010 年 1 月 22 日，长春市中级人民法院进行审理，于 2010 年 6 月 23 日出具(2009)长民四初字第 58 号民事裁定书，以“本案争议属企业改制遗留问题，不属于人民法院民事案件受理范围。”为理由裁定“驳回原告长春百货大楼集团股份有限公司的起诉。”

本公司对该裁定不服，向吉林省高级人民法院提起上诉，2010 年 9 月 10 日吉林高法开庭审理上诉案，2010 年 11 月 2 日吉林高法作出(2010)吉民三终字第 71 号民事裁定书，裁定：一、撤销吉林省长春市中级人民法院(2009)长民四初字第 58 号民事裁定；二、指令吉林省长春市中级人民法院对本案进行审理。

目前，该案正在长春市中级人民法院重新审理过程中，审理结果具有重大不确定性，公司本着谨慎原则，于 2010 年已对该笔借款全额计提了坏账准备。

### 附注八、承诺事项

截止报告日，无承诺事项。

### 附注九、资产负债表日后事项

截止报告日，无资产负债表日后事项。

### 附注十、其他重要事项

截止报告日，无其他重要事项。

### 附注十一、母公司财务报表主要项目注释：

#### 1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

单位：人民币元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	401,720.72	21.02	401,720.72	100.00	3,161,628.00	62.33		

按组合计提坏账准备的应收账款

以账龄作为风险特征组合	557,023.11		111,404.62		557,023.11		111,404.62	
组合小计	557,023.11	29.15	111,404.62	20.00	557,023.11	10.98	111,404.62	20.00

单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	952,267.35	49.83	952,267.35	100.00	1,353,988.07	26.69	1,353,988.07	100.00
<b>合计</b>	<b>1,911,011.18</b>	<b>100.00</b>	<b>1,465,392.69</b>	<b>76.68</b>	<b>5,072,639.18</b>	<b>100.00</b>	<b>1,465,392.69</b>	<b>28.89</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
一年以内						
一至二年						
二至三年						
三年以上	557,023.11	100.00	111,404.62	557,023.11	100.00	111,404.62
<b>合计</b>	<b>557,023.11</b>	<b>100.00</b>	<b>111,404.62</b>	<b>557,023.11</b>	<b>100.00</b>	<b>111,404.62</b>

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

序号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	石家庄印染厂	120,650.00	120,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
2	内蒙古天宫毛纺厂	120,650.00	120,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
3	新疆二毛	116,550.00	116,550.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
4	河北清苑棉制品厂	111,850.00	111,850.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
5	新疆三毛	100,650.00	100,650.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
6	松源纺织厂	90,000.00	90,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
7	无锡协新毛纺厂	81,800.00	81,800.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
8	余杭江建丝绸厂	60,000.00	60,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
9	上海日用公司	38,099.83	38,099.83	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
10	苏州五毛	31,450.00	31,450.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小

11	江阴三毛	23,600.00	23,600.00	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
12	市纺织品批发公司	22,800.00	22,800.00	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
13	上海庄臣有限公司	17,644.72	17,644.72	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
14	上海百货站	16,522.80	16,522.80	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
	合计	952,267.35	952,267.35		

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

序号	应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	广东省朝阳市铭通工艺厂	401,720.72	401,720.72	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
	合计	401,720.72	401,720.72	100%	

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

(4) 截止 2011年6月30日, 应收账款前五名金额合计为871,420.72元, 占应收账款期末余额的45.60%,具体明细如下:

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东省朝阳市铭通工艺厂	无关联关系	401,720.72	五年以上	21.02
石家庄印染厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	6.31
内蒙古天宫毛纺厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	6.31
新疆二毛	无关联关系	116,550.00	五年以上	6.10
河北清苑棉制品厂	无关联关系	111,850.00	五年以上	5.86
合计		871,420.72		

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他	20,000,000.00	37.47	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	35.96	20,000,000.00	100.00

应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄作为风险特征组合	17,779,927.18		3,388,778.49		17,629,007.06		3,374,803.79	
组合小计	17,779,927.18	33.31	3,388,778.49	19.06	17,629,007.06	31.70	3,374,803.79	19.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	15,590,516.03	29.22	11,179,241.41	71.71	17,989,003.38	32.34	11,179,241.41	62.14
合计	53,370,443.21	100.00	34,568,019.90	64.77	55,618,010.44	100.00	34,554,045.20	62.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	703,948.04	3.96	35,197.41	372,238.77	2.11	18,611.93
一至二年	300,010.00	1.69	30,001.00	628,012.00	3.56	62,801.20
二至三年	632,275.00	3.56	94,841.25	647,212.00	3.67	97,081.80
三年以上	16,143,694.14	90.79	3,228,738.83	15,981,544.29	90.66	3,196,308.86
合计	17,779,927.18	100.00	3,388,778.49	17,629,007.06	100.00	3,374,803.79

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

序号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	绿园天一物资经销处	30,000.00	30,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
2	长春吉达厨房设备制造公司	197,446.83	197,446.83	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
3	建工吉洋公司	85,863.00	85,863.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
4	长春市百洋国际旅行社	90,001.24	90,001.24	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
5	食用菌养殖厂	100,000.00	100,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
6	上海舒乐公司	117,600.00	117,600.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
7	长春百俄生物肥业有限公司	212,554.84	212,554.84	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
8	江苏森达集团	660,000.00	660,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
9	上海舒乐衬衫厂	835,224.18	835,224.18	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小

10	市牧工商总公司	1,478,586.40	1,478,586.40	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
11	长春宏立服饰有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
12	金盟房地产开发有限公司	2,433,803.94	2,433,803.94	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
13	长春长鸿制衣有限公司	1,648,179.22	1,648,179.22	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
14	朝阳区新兴涂料厂	1,306,396.08	1,306,396.08	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
15	长春兴丰服务有限公司	183,585.68	183,585.68	100%	账龄在五年以上，收回的可能性很小
16	待抵扣进项税	3,710,087.99			账龄在一年以内，本公司待抵扣进项税额暂计入本科目，实际抵扣时冲减
17	广告公司	289,176.16			子公司，不计提坏账准备
18	幕墙公司	412,010.47			子公司，不计提坏账准备
	合计	15,590,516.03	11,179,241.41		

(2) 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

序号	其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	长春市天然气化学工业公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	此笔款项正在诉讼中，审理结果具有重大不确定性。本着谨慎原则，公司已全额计提坏账准备。业经公司第六届九次董事会会议决议。
	合计	20,000,000.00	20,000,000.00		

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额合计为 27,841,983.16 元，占其他应收款期末余额的 52.17%；具体明细如下：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春市天然气化学工业公司	无关联关系	20,000,000.00	五年以上	37.47
金盟房地产开发有限公司	无关联关系	2,433,803.94	五年以上	4.56
吉林宏远税务师事务所有限公司	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	3.67
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	3.37
长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	3.10
合计		27,841,983.16		

(4) 截止 2011 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

### 3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
常州自行车厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	0.70	0.70
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	成本法	1,800,000.00				49	49
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100	100
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	100	100
长春长百装饰工程有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	55	55
吉林省美大装饰工程有限公司	权益法	490,000.00				49	49
长春长生基因药业股份有限公司	成本法	12,772,500.00	12,772,500.00		12,772,500.00	9.95	9.95
江苏当家洗涤公司	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00		
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,455,942.02	41,738.42	1,497,680.44	50	50
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	28,733,166.76	-1,013,851.39	27,719,315.37	40	40
合计		50,722,500.00	44,871,608.78	-972,112.97	43,899,495.81		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	140,617,561.58	126,127,754.65
其他业务收入	27,399,006.28	26,474,339.43
营业成本	123,213,707.54	138,763,564.61

#### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业	138,428,330.58	123,022,964.14	123,828,166.65	138,610,504.51
宾馆	2,189,231.00	190,743.40	2,299,588.00	153,060.10
合计	140,617,561.58	123,213,707.54	126,127,754.65	138,763,564.61

**(3) 主营业务（分地区）**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
吉林省内	140,617,561.58	123,213,707.54	126,127,754.65	138,763,564.61

(4) 本公司为商业零售行业，前五名客户均为零散顾客。

**5、投资收益**

**(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-972,112.97	-1,729,753.75
合计	-972,112.97	-1,729,753.75

**(2) 按权益法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春上品珠宝金行有限公司	41,738.42	45,396.69	
长春长百购物有限公司	-1,013,851.39	-1,775,150.44	本期经营亏损较上期减少
合计	-972,112.97	-1,729,753.75	

**6、现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,079,511.06	-39,905,805.11
加：资产减值准备	13,974.70	-43,880.62
少数股东损益		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,776,565.59	8,773,335.07
无形资产摊销	109,635.18	109,635.12
长期待摊费用摊销		
处置固定资产无形资产及其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	56,675.65	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	8,797,512.30	7,450,421.16
投资损失（收益以“-”填列）	972,112.97	1,729,753.75
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	1,272,857.12	30,243,690.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	5,403,107.33	7,880,133.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-14,583,882.76	-8,666,184.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,898,069.14	7,571,098.78

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	40,629,349.15	43,009,456.26
减：现金的期初余额	39,350,279.50	43,986,621.64
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	1,279,069.65	-977,165.38

## 附注十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
罚款收入及其他	45,991.00	
非流动资产处置损失	-56,675.65	
其他支出	-49,812.10	
合计	-60,496.75	

注：各非经常性损益项目按税前列示。

### 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2009年修订）的规定要求计算的净资产收益率及每股收益：

本公司2011年6月30日净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.17	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.01	0.01

本公司2010年6月30日净资产收益率和每股收益有关指标如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-31.09	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属	-20.52	-0.11	-0.11

于公司普通股股东的净利润			
--------------	--	--	--

上述指标的计算过程如下

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(2) 基本每股收益可参照如下公式计算：

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(3) 稀释每股收益可参照如下公式计算：

稀释每股收益 = P<sub>1</sub> / (S<sub>0</sub> + S<sub>1</sub> + S<sub>i</sub> × M<sub>i</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>j</sub> × M<sub>j</sub> ÷ M<sub>0</sub> - S<sub>k</sub> + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对  $P_1$  和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	本期	上期	变动比率	变动原因
应收账款	586,026.49	3,747,654.49	-84.36%	本公司商业零售客户持卡消费及时与银行结算。
在建工程	4,840,160.10	2,586,477.50	87.13%	本期对宾馆客房装修。
应交税费	791,430.03	567,547.56	39.45%	本期销售收入增加，增值税增加。
资产减值损失	36,474.70	-43,880.62	183.12%	本期对部分其他应收款计提坏账准备
投资收益（损失以“-”填列）	-972,112.97	-1,729,753.75	43.80%	本期长春长百购物有限公司经营亏损减少。
营业外支出	106,487.75	13,627,938.66	-99.22%	本公司上期核销无法退回的所得税款。

公司名称：长春百货大楼集团股份有限公司

公司法定代表人：林大涓 主管会计工作负责人：周海鹰 会计机构负责人：王淑丽

### 八、备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：林大涓  
 长春百货大楼集团股份有限公司  
 2011 年 8 月 26 日