

长春百货大楼集团股份有限公司

600856

2013 年半年度报告



二〇一三年八月二十三日

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、 公司负责人林大溥、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）周海鹰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、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

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	10
第六节 股份变动及股东情况	11
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	13
第八节 财务报告（未经审计）	14
第九节 备查文件目录	74

一、 释义

(一) 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、长百集团	指	长春百货大楼集团股份有限公司
合涌源发展	指	上海合涌源企业发展有限公司
合涌源投资	指	上海合涌源投资有限公司
长百购物	指	长春长百购物有限公司
风尚购物	指	江西风尚家庭购物有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

二、 公司简介

(一) 公司信息

公司的中文名称	长春百货大楼集团股份有限公司
公司的中文名称简称	长百集团
公司的外文名称	ChangChun Department JiTuan Store Company Limited
公司的外文名称缩写	CCD
公司的法定代表人	林大溥

(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) 基本情况变更简介

公司注册地址	长春市人民大街 1881 号
公司注册地址的邮政编码	130061
公司办公地址	长春市人民大街 1881 号
公司办公地址的邮政编码	130061
公司网址	http://www.changbai.com.cn
电子信箱	office@changbai.com.cn

(四) 信息披露及备置地点变更情况简介

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	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
A 股	上海证券交易所	长百集团	600856

(六) 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

三、 会计数据和财务指标摘要

(一) 公司主要会计数据和财务指标

1、 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	191,726,689.54	179,087,654.99	7.06
归属于上市公司股东的净利润	6,226,702.86	3,106,812.77	100.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,734,445.41	3,729,393.52	80.58
经营活动产生的现金流量净额	19,445,336.92	13,568,025.97	43.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	119,507,576.19	113,280,873.33	5.50
总资产	422,027,832.31	454,877,437.45	-7.22

2、 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.03	0.01	200.00
稀释每股收益(元/股)	0.03	0.01	200.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.02	50.00
加权平均净资产收益率(%)	5.35	2.94	增加 2.41 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.79	3.53	增加 2.26 个百分点

(二) 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
非流动资产处置损益	-441,890.05
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,852.50
合计	-507,742.55

四、 董事会报告

(一) 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年上半年,受国际经济低迷、国内经济增速放缓等因素影响,消费持续疲软,抢占市场份额的竞争更加激烈,公司经营受到严峻挑战。报告期内,公司全面实施董事会年初既定的经营计划及工作目标,强化市场预判和动态监控,有针对性地实施经营调整 and 市场营销,通过营销创新,加强媒体宣传等多项措施,力争缓解业绩下滑压力;同时加强品牌的调整升级,提高品牌的组合力;加强招商队伍建设,增强目标品牌洽谈,服务目标客层,提升聚客能力;增强财务预算和监督职能,均衡地进行收入管理和成本控制;通过各种途径增加利润来源,加大电子商务和会员消费的发展力度,积极努力开拓新业务。

本报告期,公司实现营业收入 191,726,689.54 元,同比上升 7.06%;实现营业利润 6,723,776.73 元,同比上升 80.70%;实现利润总额 6,216,034.18 元,同比上升 100.63%;实现净利润 6,216,034.18 元,同比上升 100.73%。

1、 主营业务分析

(1) 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	191,726,689.54	179,087,654.99	7.06
营业成本	143,394,553.65	130,704,572.09	9.71
销售费用	3,113,883.08	3,276,320.32	-4.96
管理费用	28,415,620.98	26,831,484.41	5.90
财务费用	7,456,647.03	9,119,413.16	-18.23
经营活动产生的现金流量净额	19,445,336.92	13,568,025.97	43.32
投资活动产生的现金流量净额	-14,397,571.55	-278,672.44	-5,066.49
筹资活动产生的现金流量净额	-39,792,507.24	-12,340,915.81	-222.44

- ①、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期销售收入增加。
- ②、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是固定资产投入同比增加及本期购买银行理财产品。
- ③、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期偿还部分银行借款。

(2) 其它

1) 经营计划进展说明

公司于 2013 年年初提出了年实现营业收入 3.8 亿元的经营计划,实际 2013 年 1-6 月实现营业收入 1.9 亿元,完成了预期经营计划。另外,公司营业楼扩建及改造装修的规划设计方案正在报批过程中,还没有进入具体施工建设阶段。

2、 行业、产品或地区经营情况分析

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

销售商品	165,907,669.20	143,161,632.65	13.71	11.58	9.73	增加 1.46 个百分点
酒店	1,817,040.50	232,921.00	87.18	-29.48	-1.32	减少 3.66 个百分点

(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	167,724,709.70	10.88

3、核心竞争力分析

报告期内,公司核心竞争力与前期相比未发生重大变化,亦无对公司产生严重影响的情况发生。

4、投资状况分析

(1) 对外股权投资总体分析

本报告期公司无新增对外股权投资。

(2) 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

1) 委托理财情况

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
浦发银行长春吉林大路支行	银行保本型	15,000,000.00	2013年6月7日	2013年9月6日	年利率 3.45%	129,375.00	是	否	否	否

2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 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。

(4) 主要子公司、参股公司分析

单位:元 币种:人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	设计制作广告	100,000.00	283,025.81	-72,550.16	-1,841.74
长春长百装饰工程有限公司	装饰装修工程	1,000,000.00	911,178.20	911,178.20	-23,708.16
长春上品珠宝金行有限公司	黄金白银等	3,500,000.00	4,264,756.59	3,078,639.51	-62,791.88
长春长百购物有限公司	经销服饰等	80,000,000.00	57,297,960.23	56,566,968.06	838,416.85
吉林省美大装饰工程有限公司	室内装饰装修工程	1,000,000.00	333,234.43	-146,527.26	

(5) 非募集资金项目情况

报告期内，公司固定资产投资 74 万元。

(二)利润分配或资本公积金转增预案

1、报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司 2012 年度股东大会审议通过，公司 2012 年度利润分配方案为不进行分配，也不进行公积金转增股本。

(三) 其他披露事项

1、 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

五、 重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

(二) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(三) 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

(四) 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

(五) 重大关联交易

√ 不适用

(六) 重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

2、 担保情况

√ 不适用

3、 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

(七) 承诺事项履行情况

√ 不适用

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

因中磊会计师事务所原为公司提供财务报表审计工作的执业团队整体转入大信会计师事务所（特殊普通合伙），为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经与大信会计师事务所（特殊普通合伙）商谈并征得其同意，经公司董事会审计委员会提议，经公司第七届董事会第四次会议审议通过，并经公司 2012 年度股东大会审议批准，公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2013 年度财务报告的审计机构，负责本公司年度财务报告审计（含子公司）及相关专项审计工作。

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

六、 股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

(1) 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。

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				21,016		
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
北京观言润达投资中心(有限合伙)	未知	2.11	4,954,795	-80,262		无
长春净月高新技术产业开发区管理委员会	国家	1.65	3,872,480	0		无
大连嘉天莉装饰工程有限公司	未知	1.60	3,765,400	3,765,400		无
付桂兰	境内自然人	1.48	3,479,189	3,479,189		无
山南智佳投资咨询有限公司	未知	1.39	3,252,300	3,252,300		无
吴毅	境内	1.28	3,000,000	481,200		无

	自然人				
成坤	境内自然人	0.93	2,190,000	0	无
深圳南山风险投资基金公司	未知	0.60	1,400,000	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
北京观言润达投资中心（有限合伙）		4,954,795		人民币普通股	4,954,795
长春净月高新技术产业开发区管理委员会		3,872,480		人民币普通股	3,872,480
大连嘉天莉装饰工程有限公司		3,765,400		人民币普通股	3,765,400
付桂兰		3,479,189		人民币普通股	3,479,189
山南智佳投资咨询有限公司		3,252,300		人民币普通股	3,252,300
吴毅		3,000,000		人民币普通股	3,000,000
成坤		2,190,000		人民币普通股	2,190,000
深圳南山风险投资基金公司		1,400,000		人民币普通股	1,400,000
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。			

(三) 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

七、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 持股变动情况

1、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

八、 财务报告（未经审计）

（一） 财务报表

合并资产负债表

2013 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
流动资产:			
货币资金	五、1	51,207,201.06	85,951,942.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	15,000,000.00	
应收票据			
应收账款	五、3	182,631.41	3,772,856.31
预付款项	五、4	6,352,508.81	5,807,092.79
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、5	12,393,985.30	13,148,651.89
买入返售金融资产			
存货	五、6	3,964,226.46	4,570,602.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		89,100,553.04	113,251,146.57
非流动资产:			
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、7	5,247,550.33	6,547,550.33
长期股权投资	五、9	37,236,278.12	36,932,307.32
投资性房地产			
固定资产	五、10	286,018,233.90	294,323,670.17
在建工程	五、11	2,576,914.54	1,862,325.54

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、12	1,848,302.38	1,960,437.52
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		332,927,279.27	341,626,290.88
资产总计		422,027,832.31	454,877,437.45
流动负债：			
短期借款	五、15	133,200,000.00	163,000,000.00
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、16	44,850,958.75	51,430,786.98
预收款项	五、17	1,351,240.39	1,998,498.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,189,764.38	681,722.41
应交税费	五、19	611,867.25	2,197,081.15
应付利息			
应付股利	五、20	7,687,414.83	7,687,414.83
其他应付款	五、21	23,218,980.33	22,180,360.99
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、22	4,000,000.00	4,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		216,110,225.93	253,175,865.25
非流动负债：			
长期借款	五、23	86,000,000.00	88,000,000.00

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		86,000,000.00	88,000,000.00
负债合计		302,110,225.93	341,175,865.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、24	234,831,569.00	234,831,569.00
资本公积	五、25	88,095,774.04	88,095,774.04
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	29,996,301.81	29,996,301.81
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-233,416,068.66	-239,642,771.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		119,507,576.19	113,280,873.33
少数股东权益		410,030.19	420,698.87
所有者权益合计		119,917,606.38	113,701,572.20
负债和所有者权益 总计		422,027,832.31	454,877,437.45

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：周海鹰

母公司资产负债表

2013 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
流动资产：			
货币资金		50,496,491.15	85,237,835.69
交易性金融资产		15,000,000.00	
应收票据			
应收账款	十一、1	72,631.41	3,662,856.31
预付款项		6,352,508.81	5,807,092.79
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十一、2	12,033,985.30	12,766,151.89
存货		3,956,369.46	4,562,745.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		87,911,986.13	112,036,682.33
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		5,247,550.33	6,547,550.33
长期股权投资	十一、3	37,886,278.12	37,582,307.32
投资性房地产			
固定资产		286,012,596.80	294,317,776.57
在建工程		2,576,914.54	1,862,325.54
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		1,848,302.38	1,960,437.52
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		333,571,642.17	342,270,397.28
资产总计		421,483,628.30	454,307,079.61
流动负债：			
短期借款		133,200,000.00	163,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		44,641,958.75	51,221,786.98
预收款项		1,351,240.39	1,998,498.89
应付职工薪酬		1,177,797.48	669,755.51
应交税费		611,858.18	2,196,614.85
应付利息			
应付股利		7,687,414.83	7,687,414.83
其他应付款		23,084,380.33	22,045,614.29
一年内到期的非流动		4,000,000.00	4,000,000.00

负债			
其他流动负债			
流动负债合计		215,754,649.96	252,819,685.35
非流动负债：			
长期借款		86,000,000.00	88,000,000.00
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		86,000,000.00	88,000,000.00
负债合计		301,754,649.96	340,819,685.35
所有者权益（或股东权益）：			
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		-233,193,447.61	-239,435,031.69
所有者权益（或股东权益）合计		119,728,978.34	113,487,394.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		421,483,628.30	454,307,079.61

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：周海鹰

合并利润表
2013 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		191,726,689.54	179,087,654.99
其中：营业收入	五、28	191,726,689.54	179,087,654.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		185,306,883.61	172,830,281.85
其中：营业成本	五、28	143,394,553.65	130,704,572.09
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、29	2,865,523.92	2,863,013.70
销售费用	五、30	3,113,883.08	3,276,320.32
管理费用	五、31	28,415,620.98	26,831,484.41
财务费用	五、32	7,456,647.03	9,119,413.16
资产减值损失	五、33	60,654.95	35,478.17
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、34	303,970.80	-2,536,473.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,970.80	-2,537,412.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,723,776.73	3,720,899.77
加：营业外收入	五、35	34,697.50	90,283.80
减：营业外支出	五、36	542,440.05	712,864.55
其中：非流动资产处置损失		441,890.05	106,277.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,216,034.18	3,098,319.02
减：所得税费用			1,631.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,216,034.18	3,096,687.77

归属于母公司所有者的净利润		6,226,702.86	3,106,812.77
少数股东损益		-10,668.68	-10,125.00
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、2	0.03	0.01
（二）稀释每股收益	十二、2	0.03	0.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		6,216,034.18	3,096,687.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,226,702.86	3,106,812.77
归属于少数股东的综合收益总额		-10,668.68	-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：周海鹰

母公司利润表
2013 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	191,726,689.54	179,044,154.99
减：营业成本	十一、4	143,394,553.65	130,704,572.09
营业税金及附加		2,865,523.92	2,860,577.70
销售费用		3,113,883.08	3,276,320.32
管理费用		28,412,364.48	26,828,074.77
财务费用		7,456,853.63	9,118,884.61
资产减值损失		38,154.95	12,978.17
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	303,970.80	-3,262,412.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		303,970.80	-2,537,412.20
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		6,749,326.63	2,980,335.13
加：营业外收入		34,697.50	90,283.80
减：营业外支出		542,440.05	712,864.55
其中：非流动资产处置损失		441,890.05	106,277.55
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		6,241,584.08	2,357,754.38
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		6,241,584.08	2,357,754.38
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：周海鹰

合并现金流量表

2013 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,872,113.68	206,487,322.25
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、38(1)	2,410,537.25	708,101.17
经营活动现金流入小计		225,282,650.93	207,195,423.42
购买商品、接受劳务支付的现金		176,233,814.27	166,303,455.48

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		8,688,499.12	8,375,915.69
支付的各项税费		8,141,666.31	5,590,537.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	12,773,334.31	13,357,488.90
经营活动现金流出小计		205,837,314.01	193,627,397.45
经营活动产生的现金流量净额		19,445,336.92	13,568,025.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			75,000.00
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		38,200.00	11,500.00
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	五、39	1,300,000.00	
投资活动现金流入小计		1,338,200.00	86,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		735,771.55	364,386.69
投资支付的现金		15,000,000.00	
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			785.75
投资活动现金流出小计		15,735,771.55	365,172.44
投资活动产生的现金流量净额		-14,397,571.55	-278,672.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		69,200,000.00	99,000,000.00
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		69,200,000.00	99,000,000.00
偿还债务支付的现金		101,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,992,507.24	9,340,915.81
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		108,992,507.24	111,340,915.81
筹资活动产生的现金流量净额		-39,792,507.24	-12,340,915.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-34,744,741.87	948,437.72
加：期初现金及现金等价物余额		85,951,942.93	54,515,685.79
六、期末现金及现金等价物余额		51,207,201.06	55,464,123.51

法定代表人：林大溆

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

母公司现金流量表
2013 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		222,872,113.68	206,443,822.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,409,290.65	708,029.72
经营活动现金流入小计		225,281,404.33	207,151,851.97
购买商品、接受劳务支付的现金		176,233,814.27	166,303,455.48
支付给职工以及为职工支付的现金		8,688,499.12	8,375,915.69
支付的各项税费		8,141,209.08	5,585,925.65
支付其他与经营活动有关的现金		12,769,147.61	13,355,188.90
经营活动现金流出小计		205,832,670.08	193,620,485.72
经营活动产生的现金流量净额		19,448,734.25	13,531,366.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			75,000.00
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		38,200.00	11,500.00
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		1,300,000.00	
投资活动现金流入小计		1,338,200.00	86,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		735,771.55	364,386.69

的现金			
投资支付的现金		15,000,000.00	
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		15,735,771.55	364,386.69
投资活动产生的现金流量净额		-14,397,571.55	-277,886.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		69,200,000.00	99,000,000.00
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		69,200,000.00	99,000,000.00
偿还债务支付的现金		101,000,000.00	102,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,992,507.24	9,340,915.81
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,992,507.24	111,340,915.81
筹资活动产生的现金流量净额		-39,792,507.24	-12,340,915.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-34,741,344.54	912,563.75
加：期初现金及现金等价物余额		85,237,835.69	53,905,589.79
六、期末现金及现金等价物余额		50,496,491.15	54,818,153.54

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：周海鹰

合并所有者权益变动表
2013 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		-239,642,771.52		420,698.87	113,701,572.20
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		-239,642,771.52		420,698.87	113,701,572.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,226,702.86		-10,668.68	6,216,034.18
(一)净利润							6,226,702.86		-10,668.68	6,216,034.18
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,226,702.86		-10,668.68	6,216,034.18
(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		-233,416,068.66		410,030.19	119,917,606.38

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		-248,800,501.45		431,280.50	104,554,423.90
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		-248,800,501.45		431,280.50	104,554,423.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							3,106,812.77		-10,125.00	3,096,687.77
(一) 净利润							3,106,812.77		-10,125.00	3,096,687.77
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							3,106,812.77		-10,125.00	3,096,687.77
(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		-245,693,688.68	421,155.50	107,651,111.67

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：周海鹰

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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		-239,435,031.69	113,487,394.26
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		-239,435,031.69	113,487,394.26
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							6,241,584.08	6,241,584.08
(一)净利润							6,241,584.08	6,241,584.08

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							6,241,584.08	6,241,584.08
(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		-233,193,447.61	119,728,978.34

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		-247,833,239.89	105,089,186.06
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		-247,833,239.89	105,089,186.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,357,754.38	2,357,754.38
(一)净利润							2,357,754.38	2,357,754.38
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,357,754.38	2,357,754.38
(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		-245,475,485.51	107,446,940.44

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：周海鹰

(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”或“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:220101000014381;法定代表人:林大湑;住所:朝阳区人民大街1881号;公司注册资本234,831,569.00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2013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%。

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、金银首饰、柜台出租,汽车(除小轿车)、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(国家专营的进出口商品和禁止进出口的商品除外),汽车配件;物业管理;设计、制作、代理电视、报纸、广播广告;零售卷烟、雪茄烟(法律、法规禁止的不得经营,需经专项审批的项目,在未获得专项审批前不得经营)**

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

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

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、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年半年度的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，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。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并，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。公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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、外币业务和外币报表折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日

采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认

有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

10、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款项

单项计提坏账准备的理由	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。
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。

① 本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；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。

11、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。

12、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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

② 非同一控制下的企业合并形成的：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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，按本财务报表附注二18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。

13、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。

14、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，按本财务报表附注二18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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、资产减值准备

(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。

19、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。

20、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

21、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。

22、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本年未发生会计政策、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%
房产税	按房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。	1.2%或 12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过投资设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本(万元)	法人代表	经营范围	是否合并
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	全资子公司	长春市	10	汤乃林	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金日用品	是
长春长百装饰工程有限公司	控股子公司	长春市	100	汤乃林	装饰、装潢工程的设计、施工	是

(续表)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	100	100	10	-	-	-
长春长百装饰工程有限公司	55	55	55	-	41	-

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	—	—	444,870.63	—	—	455,331.89
银行存款：	—	—		—	—	
人民币	—	—	50,762,330.43	—	—	85,496,611.04
合计	—	—	51,207,201.06	—	—	85,951,942.93

注：现金期末余额中，备用金390,000.00元。

2、交易性金融资产

项目	币种	期末数	期初数
银行理财产品 13JG152 期	人民币	15,000,000.00	
合计		15,000,000.00	

银行理财产品明细如下：

受托人名称	起始日	终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
浦发银行长春吉林大路支行	2013年6月7日	2013年9月6日	人民币	3.45		15,000,000.00		
合计						15,000,000.00		

3、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	19.61	401,720.72	100.00	3,590,224.90	63.67		

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	228,289.27		45,657.86		228,289.27		45,657.86	
组合小计	228,289.27	11.14	45,657.86	20.00	228,289.27	4.05	45,657.86	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,418,501.19	69.25	1,418,501.19	100.00	1,820,221.91	32.28	1,820,221.91	100.00

合计	2,048,511.18	100.00	1,865,879.77	91.08	5,638,736.08	100.00	1,865,879.77	33.09
----	--------------	--------	--------------	-------	--------------	--------	--------------	-------

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	228,289.27	100.00	45,657.86	228,289.27	100.00	45,657.86
合计	228,289.27	100.00	45,657.86	228,289.27	100.00	45,657.86

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
15	省一建三公司	69,757.13	69,757.13	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
16	长春市南关氧气厂	100,689.48	100,689.48	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
17	长春市百洋国际旅行社	54,432.31	54,432.31	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
18	长春市欣建安消防器材厂	98,000.00	98,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
19	吉林省森威建筑装饰装潢工程有限公司	100,090.92	100,090.92	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小

20	市生化药厂	15,413.00	15,413.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
21	金盟房地产开发有限公	27,851.00	27,851.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
	合计	1,418,501.19	1,418,501.19		

(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	100.00	账龄在五年以上，收回的可能性很小。
	合计	401,720.72	401,720.72		

(3) 截止 2013 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 2013 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 42.54%，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	19.61
石家庄印染厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	5.89
内蒙古天宫毛纺厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	5.89
新疆二毛	无关联关系	116,550.00	五年以上	5.69
河北清苑棉制品厂	无关联关系	111,850.00	五年以上	5.46
合计		871,420.72		42.54

4、预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以下	6,301,671.86	99.20	5,457,541.24	93.98
一至二年				
二至三年			298,714.60	5.14
三年以上	50,836.95	0.80	50,836.95	0.88
合计	6,352,508.81	100.00	5,807,092.79	100.00

注 1: 截止 2013 年 6 月 30 日，预付款项前三名金额合计为 6,288,968.88 元，占预付款项期末余额的 99.00%，具体明细如下:

单位名称	金额
------	----

长春鹿苑贸易有限责任公司	2,459,347.77
吉林省鄂绒福泰商贸有限公司	2,456,921.91
宁波雅戈尔北方服饰有限公司吉林分公司	1,372,699.20
小计	6,288,968.88

注 2：截止 2013 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

5、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 (%)	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其他应收款	4,487,890.52	14.37			5,935,001.04	18.60		

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	9,614,038.76		1,707,943.98		8,860,939.88		1,647,289.03	
组合小计	9,614,038.76	30.79	1,707,943.98	17.77	8,860,939.88	27.76	1,647,289.03	18.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,121,575.50	54.84	17,121,575.50	100.00	17,121,575.50	53.64	17,121,575.50	100.00
合计	31,223,504.78	100.00	18,829,519.48	60.31	31,917,516.42	100.00	18,768,864.53	58.80

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	1,425,758.51	14.83	71,287.93	682,659.63	7.70	34,132.98
一至二年	10,000.00	0.10	1,000.00			
二至三年				450,000.00	5.08	67,500.00
三年以上	8,178,280.25	85.07	1,635,656.05	7,728,280.25	87.22	1,545,656.05
合计	9,614,038.76	100.00	1,707,943.98	8,860,939.88	100.00	1,647,289.03

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	沈阳信达电器有限公司	328,396.00	328,396.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
17	长春海尔工贸有限公司	432,621.53	432,621.53	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
18	吉诺尔销售公司	300,000.00	300,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
19	武汉南极峰羽绒服饰有限公	353,589.34	353,589.34	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
20	北京华奈杰恩工贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
21	农安县法院刘贵发	142,000.00	142,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
22	吉林市绿源节能材料制造公	292,511.00	292,511.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
23	吉林吉美公司	590,000.00	590,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
24	吉林省中远汽车贸易公司	343,216.22	343,216.22	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
25	长春中兴集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
26	吉林宏远税务师事务所	1,960,000.00	1,960,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
	合计	17,121,575.50	17,121,575.50		

(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	其他应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	待抵扣进项税	4,487,890.52			账龄在一年以内, 本公司待抵扣进项税额暂计入本科目, 实际开具发票时冲减
	合计	4,487,890.52			

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日, 其他应收款前五名金额合计为 9,320,569.56 元, 占其他应收款期末余额的 29.85%; 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(%)
金盟房地产开发有限公司	无关联关系	2,433,803.94	五年以上	7.79
吉林宏远税务师事务所	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	6.28
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	5.76
长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	5.28
市牧工商总公司	无关联关系	1,478,586.40	五年以上	4.74
合计		9,320,569.56		29.85

(4) 截止 2013 年 6 月 30 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

6、存货

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	189,634.05		189,634.05	203,966.51		203,966.51
库存商品	1,640,590.31		1,640,590.31	2,245,434.35		2,245,434.35
低值易耗品	2,134,002.10		2,134,002.10	2,121,201.79		2,121,201.79
合计	3,964,226.46		3,964,226.46	4,570,602.65		4,570,602.65

7、长期应收款

项目	期末数	期初数
长期应收款---长春万达	5,247,550.33	6,547,550.33
净值	5,247,550.33	6,547,550.33

注: 根据本公司与长春万达房地产开发集团有限公司 2008 年达成的和解协议, 长春万达房

地产开发集团有限公司每年偿还本公司 130 万元，公司于 2013 年 2 月 19 日收到长春万达房地产开发集团有限公司偿还的 130 万元。

8、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	4,264,756.59	1,186,117.08	3,078,639.51	1,752,852.22	-62,791.88
二、联营企业							
长春长百购物有限公司	40	40	57,297,960.23	730,992.17	56,566,968.06	217,185.75	838,416.85
吉林省美大装饰工程有限公司	49	49	333,234.43	479,761.69	-146,527.26		

9、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				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					
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,570,935.20	-31,395.94	1,539,539.26	50	50
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	22,588,872.12	335,366.74	22,924,238.86	40	40
合计		49,272,500.00	36,932,307.32	303,970.80	37,236,278.12		

长期股权投资减值准备

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
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,134.56		1,800,134.56

江苏当家洗涤公司	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00
常州自行车厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合 计		2,260,000.00	2,260,134.56		2,260,134.56

10、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
		本期新增	本期计提		
一、账面原值合计：	482,029,834.99		235,559.55	1,769,372.87	480,496,021.67
其中：房屋及建筑物	390,498,283.81				390,498,283.81
机器设备	82,378,571.35		235,559.55	1,769,372.87	80,844,758.03
运输设备	9,103,455.53				9,103,455.53
办公设备	49,524.30				49,524.30
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计：	182,841,583.92		8,060,905.77	1,289,282.82	189,613,206.87
其中：房屋及建筑物	118,556,613.26		6,073,157.58		124,629,770.84
机器设备	58,693,978.47		1,825,271.73	1,289,282.82	59,229,967.38
运输设备	5,547,361.49		162,219.96		5,709,581.45
办公设备	43,630.70		256.50		43,887.20
三、固定资产账面净值合计	299,188,251.07				290,882,814.80
其中：房屋及建筑物	271,941,670.55				265,868,512.97
机器设备	23,684,592.88				21,614,790.65
运输设备	3,556,094.04				3,393,874.08
办公设备	5,893.60				5,637.10
四、减值准备合计	4,864,580.90				4,864,580.90
其中：房屋及建筑物	1,348,101.32				1,348,101.32
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					
五、固定资产账面价值合计	294,323,670.17				286,018,233.90

其中：房屋及建筑物	270,593,569.23			264,520,411.65
机器设备	21,521,197.44			19,451,395.21
运输设备	2,203,009.90			2,040,789.94
办公设备	5,893.60			5,637.10

注：

- (1) 本期折旧额为 8,060,905.77 元。
- (2) 本期无在建工程转入的固定资产。
- (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。

11、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
配套工程	1,862,325.54		1,862,325.54	1,862,325.54		1,862,325.54
酒店门面改造工程	554,589.00		554,589.00			
接层改造及外立面整改	160,000.00		160,000.00			
合计	2,576,914.54		2,576,914.54	1,862,325.54		1,862,325.54

12、无形资产

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
(一) 无形资产原价				
土地使用权	5,105,029.05			5,105,029.05
商业自动化系统	483,264.96			483,264.96
合计	5,588,294.01			5,588,294.01
(二) 累计摊销				
土地使用权	3,339,580.80	86,221.92		3,425,802.72
商业自动化系统	288,275.69	25,913.22		314,188.91
合计	3,627,856.49	112,135.14		3,739,991.63
(三) 无形资产减值准备				
(四) 无形资产帐面价值				

土地使用权	1,765,448.25			1,679,226.33
商业自动化系统	194,989.27			169,076.05
合计	1,960,437.52			1,848,302.38

注：本期摊销额 112,135.14 元。

13、递延所得税资产/递延所得税负债

未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
一、可抵扣暂时性差异	37,596,202.03	37,839,517.88
1、应收款项坏账准备	20,695,399.25	20,634,744.30
2、固定资产	4,864,580.90	4,864,580.90
3、长期投资	12,036,221.88	12,340,192.68
二、可抵扣亏损	21,865,548.38	27,841,316.61
合计	59,461,750.41	65,680,834.49

14、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	20,634,744.30	60,654.95			20,695,399.25
固定资产减值准备	4,864,580.90				4,864,580.90
长期股权投资减值准备	2,260,134.56				2,260,134.56
合计	27,759,459.76	60,654.95			27,820,114.71

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	133,200,000.00	163,000,000.00
合计	133,200,000.00	163,000,000.00

注：（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。

16、应付账款

项目	期末数	比例（%）	期初数	比例（%）
一年以下	37,696,025.35	84.05	44,094,057.13	85.73
一至二年	66,779.70	0.15	642,250.73	1.25
二至三年	394,331.45	0.88	134,027.04	0.26
三年以上	6,693,822.25	14.92	6,560,452.08	12.76

合计	44,850,958.75	100.00	51,430,786.98	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

注：截止 2013 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、预收款项

项目	期末数	比例（%）	期初数	比例（%）
一年以下	658,116.39	48.70	1,126,330.88	56.36
一至二年	693,124.00	51.30	872,168.01	43.64
二至三年				
合计	1,351,240.39	100.00	1,998,498.89	100.00

注：截止 2013 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。

18、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	600,000.00	5,864,981.90	5,914,981.90	550,000.00
二、职工福利费		461,393.80	461,393.80	
三、社会保险费		2,494,006.25	1,936,006.25	558,000.00
养老保险金		1,013,470.60	513,470.60	500,000.00
医疗保险		1,346,588.43	1,346,588.43	
失业保险		109,347.06	51,347.06	58,000.00
工伤保险		24,600.16	24,600.16	
四、住房公积金		258,278.00	258,278.00	
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	81,722.41	117,881.14	117,839.17	81,764.38
合计	681,722.41	9,196,541.09	8,688,499.12	1,189,764.38

19、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	40,539.66	1,240,721.81
消费税	163,354.55	154,363.83
营业税	216,873.63	271,966.76
企业所得税	-0.01	183.37
城市维护建设税	47,280.80	136,621.01
房产税	120,396.92	305,642.47
教育费附加	23,421.70	87,581.90
土地使用税		
合计	611,867.25	2,197,081.15

20、应付股利

项 目	期末数	年初数	未付原因
1、国家股	2,830,849.22	2,830,849.22	尚未来领取
2、社会法人股	4,087,727.60	4,087,727.60	尚未来领取
3、社会公众股	768,838.01	768,838.01	尚未来领取
合 计	7,687,414.83	7,687,414.83	

21、其他应付款

账龄	期末数	期初数
一年以下	6,420,356.29	5,320,582.83
一至二年	4,362,914.88	4,911,815.24
二至三年	1,152,048.05	2,001,710.85
三年以上	11,283,661.11	9,946,252.07
合 计	23,218,980.33	22,180,360.99

注 1：一年以上的其他应付款，为往来单位欠款或供应商交付的履约保证金；

注 2：截止 2013 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。

22、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	币种	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	2014年6月30日	人民币	7.04		4,000,000.00		4,000,000.00
合 计						4,000,000.00		4,000,000.00

23、长期借款

借款条件	币种	期末数	期初数
抵押借款	人民币	86,000,000.00	88,000,000.00
合 计		86,000,000.00	88,000,000.00

(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	币种	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	人民币	7.04		86,000,000.00		88,000,000.00
合计						86,000,000.00		88,000,000.00

24、股本

项目	期初数	本期变动增减 (+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5、高管股份							
二、无限售条件股份	234,831,569.00						234,831,569.00
1、人民币普通股	234,831,569.00						234,831,569.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
三、股份总数	234,831,569.00						234,831,569.00

25、资本公积

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、股本溢价	55,550,878.38			55,550,878.38
二、其他资本公积	32,544,895.66			32,544,895.66

其中：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

26、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

27、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	-239,642,771.52	——
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	-239,642,771.52	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,226,702.86	——
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	-233,416,068.66	

28、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	167,724,709.70	151,263,565.40
其他业务收入	24,001,979.84	27,824,089.59
营业成本	143,394,553.65	130,704,572.09

(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	165,907,669.20	143,161,632.65	148,686,810.40	130,468,545.79
宾馆广告	1,817,040.50	232,921.00	2,576,755.00	236,026.30
合计	167,724,709.70	143,394,553.65	151,263,565.40	130,704,572.09

(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	167,724,709.70	143,394,553.65	151,263,565.40	130,704,572.09

(4) 本公司为商业零售行业，前五名客户均为零散顾客。

29、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	294,275.85	194,070.11	见附注三
教育费附加	209,851.27	138,621.70	见附注三
营业税	1,291,587.22	1,520,345.60	见附注三
消费税	1,069,809.58	1,009,976.29	见附注三
合计	2,865,523.92	2,863,013.70	

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	92,257.76	125,654.07
广告费	1,453,952.60	1,563,956.25
经营人员工资	1,324,200.55	1,327,635.92
职工福利费	78,294.30	68,473.60
办公费	5,466.20	15,630.29
修理费	461.00	4,390.10
其他	159,250.67	170,580.09
合计	3,113,883.08	3,276,320.32

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	4,540,781.35	4,290,961.50
管理人员福利费	383,099.50	293,657.09
工会经费及教育经费	117,881.14	171,859.07
劳动保护费	1,156,230.60	917,217.20
劳动保险费	2,494,006.25	2,052,009.23
修理费	1,015,957.91	978,017.35
低值易耗品摊销、折旧费	8,072,505.77	7,577,005.18
无形资产摊销	112,135.14	109,635.12

交际应酬费	846,103.85	956,841.50
办公费	2,644,790.51	2,668,300.85
税费	1,818,380.37	1,641,930.82
水电费	2,659,760.21	2,558,666.87
差旅费	843,095.37	738,827.67
其他	1,710,893.01	1,876,554.96
合计	28,415,620.98	26,831,484.41

32、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,992,507.24	9,340,915.81
减：利息收入	562,748.37	327,639.83
手续费	26,888.16	106,137.18
合计	7,456,647.03	9,119,413.16

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	60,654.95	35,478.17
合计	60,654.95	35,478.17

34、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	303,970.80	-2,537,412.20
处置长期股权投资产生的投资收益		938.83
合计	303,970.80	-2,536,473.37

(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
长春上品珠宝金行有限公司	-31,395.94	-3,949.22
长春长百购物有限公司	335,366.74	-2,533,462.98
合计	303,970.80	-2,537,412.20

35、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	5,015.00	21,317.00	5,015.00
其他	29,682.50	68,966.80	29,682.50
合计	34,697.50	90,283.80	34,697.50

36、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	441,890.05	106,277.55	441,890.05
捐赠支出	100,000.00	600,000.00	100,000.00
防洪基金			
罚款支出	550.00	5,600.00	550.00
其他支出		987.00	
合计	542,440.05	712,864.55	542,440.05

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的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（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	6,226,702.86
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	6,734,445.41
期初股份总数	S0	234,831,569.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	
发行在外的普通股加权平均数	S	234,831,569.00
基本每股收益(I)		0.03
基本每股收益(II)		0.03

调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	6,226,702.86
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	6,734,445.41
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		
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		234,831,569.00
稀释每股收益(I)		0.03
稀释每股收益(II)		0.03

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益可参照如下公式计算:

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中: P0 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; S0 为期初股份总数; S1 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; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P1 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, 考虑所有稀释性潜在普通股对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。

38、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	562,748.37
往来款	1,847,788.88
合计	2,410,537.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
劳动保护费	1,156,230.60
修理费	1,016,418.91
办公费	2,650,256.71
招待费	846,103.85
差旅费	843,095.37
水电费	2,659,760.21
广告费	1,453,952.60
捐赠支出	100,000.00
往来款	310,410.96
手续费	26,888.16
其他	1,710,216.94
合计	12,773,334.31

39、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
长春万达房地产开发集团有限公司工程款	1,300,000.00
合计	1,300,000.00

40、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	6,216,034.18	3,096,687.77
加：资产减值准备	60,654.95	35,478.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,060,905.77	7,556,382.18
无形资产摊销	112,135.14	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）	441,890.05	106,277.55
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	7,992,507.24	9,340,915.81
投资损失（收益以“-”填列）	-303,970.80	2,536,473.37
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）	606,376.19	-782,009.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,806,850.24	4,452,958.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-7,548,046.04	-12,884,773.14
其他		

经营活动产生的现金流量净额	19,445,336.92	13,568,025.97
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	51,207,201.06	55,464,123.51
减：现金的期初余额	85,951,942.93	54,515,685.79
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	-34,744,741.87	948,437.72

(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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
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		75,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		75,000.00
4. 处置子公司的净资产		74,061.17
流动资产		785.75
非流动资产		533,937.22
流动负债		260,661.80
非流动负债		200,000.00

(3) 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	51,207,201.06	85,951,942.93
其中：库存现金	444,870.63	455,331.89
可随时用于支付的银行存款	50,762,330.43	85,496,611.04

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	51,207,201.06	85,951,942.93
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

截止财务报告日，无或有事项。

附注八、承诺事项

截止财务报告日，无承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告日，无资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止财务报告日，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：

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应收账款	401,720.72	21.02	401,720.72	100.00	3,590,224.90	65.26		
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	90,789.27		18,157.86		90,789.27		18,157.86	
组合小计	90,789.27	4.75	18,157.86	20.00	90,789.27	1.65	18,157.86	20.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,418,510.19	74.23	1,418,510.19	100.00	1,820,221.91	33.09	1,820,221.91	100.00
合计	1,911,020.18	100	1,838,388.77	96.20	5,501,236.08	100.00	1,838,379.77	33.42

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	90,789.27	100.00	18,157.86	90,789.27	100.00	18,157.86

合计	90,789.27	100.00	18,157.86	90,789.27	100.00	18,157.86
----	-----------	--------	-----------	-----------	--------	-----------

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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
15	省一建三公司	69,757.13	69,757.13	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
16	长春市南关氧气厂	100,689.48	100,689.48	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
17	长春市百洋国际旅行社	54,432.31	54,432.31	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
18	长春市欣建安消防器材	98,000.00	98,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
19	吉林省森威建筑装饰装 潢工程有限公司	100,090.92	100,090.92	100	账龄在五年以上，收回的可能性很 小
20	市生化药厂	15,413.00	15,413.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很 小
21	金盟房地产开发有限公	27,851.00	27,851.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很
	合计	1,418,501.19	1,418,501.19		

(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	100.00	账龄在五年以上，收回的可能性很小。
	合计	401,720.72	401,720.72		

(3) 截止 2013 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 2013 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		45.60

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 (%)	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其他应收款	4,487,890.52	14.58			5,935,001.04	18.86		

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	9,164,038.76		1,617,943.98		8,410,939.88		1,579,789.03	
组合小计	9,164,038.76	29.78	1,617,943.98	17.66	8,410,939.88	26.73	1,579,789.03	18.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	17,121,575.50	55.64	17,121,575.50	100.00	17,121,575.50	54.41	17,121,575.50	100.00
合计	30,773,504.78	100.00	18,739,519.48	60.89	31,467,516.42	100.00	18,701,364.53	59.43

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	1,425,758.51	15.56	71,287.93	682,659.63	8.12	34,132.98
一至二年	10,000.00	0.11	1,000.00			
二至三年						
三年以上	7,728,280.25	84.33	1,545,656.05	7,728,280.25	91.88	1,545,656.05
合计	9,164,038.76	100.00	1,617,943.98	8,410,939.88	100.00	1,579,789.03

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	沈阳信立达电器有限公司	328,396.00	328,396.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
17	长春海尔工贸有限公司	432,621.53	432,621.53	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
18	吉诺尔销售公司	300,000.00	300,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
19	武汉南极峰羽绒服饰有限公司	353,589.34	353,589.34	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
20	北京华奈杰恩工贸有限公司	200,000.00	200,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
21	农安县法院刘贵发	142,000.00	142,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
22	吉林市绿源节能材料制造公司	292,511.00	292,511.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
23	吉林吉美公司	590,000.00	590,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
24	吉林省中远汽车贸易公司	343,216.22	343,216.22	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小

25	长春中兴集团股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
26	吉林宏远税务师事务所	1,960,000.00	1,960,000.00	100	账龄在五年以上，收回的可能性很小
	合计	17,121,575.50	17,121,575.50		

(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	其他应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
1	待抵扣进项税	4,487,890.52			账龄在一年以内，本公司待抵扣进项税额暂计入本科目，实际开具发票时冲减
	合计	4,487,890.52			

(3) 截止 2013 年 6 月 30 日，其他应收款前五名金额合计为 9,320,569.56 元，占其他应收款期末余额的 30.29%；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(%)
金盟房地产开发有限公司	无关联关系	2,433,803.94	五年以上	7.91
吉林宏远税务师事务所	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	6.37
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	5.85
长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	5.36
市牧工商总公司	无关联关系	1,478,586.40	五年以上	4.80
合计		9,320,569.56		30.29

(4) 截止 2013 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				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					
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,570,935.20	-31,395.94	1,539,539.26	50	50
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	22,588,872.12	335,366.74	22,924,238.86	40	40
合计		49,922,500.00	37,582,307.32	303,970.80	37,886,278.12		

长期股权投资减值准备

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
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,134.56		1,800,134.56
江苏当家洗涤公司	成本法	360,000.00	360,000.00		360,000.00
常州自行车厂	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计		2,260,000.00	2,260,134.56		2,260,134.56

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	167,724,709.70	151,220,065.40
其他业务收入	24,001,979.84	27,824,089.59
营业成本	143,394,553.65	130,704,572.09

(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	165,907,669.20	143,161,632.65	148,686,810.40	130,468,545.79
宾馆	1,817,040.50	232,921.00	2,533,255.00	236,026.30
合计	167,724,709.70	143,394,553.65	151,220,065.40	130,704,572.09

(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	167,724,709.70	143,394,553.65	151,220,065.40	130,704,572.09

(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	303,970.80	-2,537,412.20
处置长期股权投资产生的投资收益		-725,000.00
合计	303,970.80	-3,262,412.20

(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
长春上品珠宝金行有限公司	-31,395.94	-3,949.22
长春长百购物有限公司	335,366.74	-2,533,462.98
合计	303,970.80	-2,537,412.20

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	6,241,584.08	2,357,754.38
加：资产减值准备	38,154.95	12,978.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,060,649.27	7,555,977.54
无形资产摊销	112,135.14	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）	441,890.05	106,277.55
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	7,992,507.24	9,340,915.81
投资损失（收益以“-”填列）	-303,970.80	3,262,412.20
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）	606,376.19	-782,009.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,806,850.24	4,452,958.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-7,547,442.11	-12,885,533.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,448,734.25	13,531,366.25
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	50,496,491.15	54,818,153.54
减：现金的期初余额	85,237,835.69	53,905,589.79
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	-34,741,344.54	912,563.75

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
非流动资产处置损益	-441,890.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生		

的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,852.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-507,742.55	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的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（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

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	5.35	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.79	0.03	0.03

2012 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	2.94	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	3.53	0.02	0.02

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
----	----	----	------	------

货币资金	51,207,201.06	85,951,942.93	-40.42	本期公司偿还短期借款及购买理财产品
交易性金融资产	15,000,000.00			本期公司购买理财产品
应收账款	182,631.41	3,772,856.31	-95.16%	本期公司零售客户银联卡销售及时与银行结算
在建工程	2,576,914.54	1,862,325.54	38.37%	本期公司基础建设投入增加
预收款项	1,351,240.39	1,998,498.89	-32.39%	本期公司团购销售减少
应付职工薪酬	1,189,764.38	681,722.41	74.52%	本期公司预提养老保险费
应交税费	611,867.25	2,197,081.15	-72.15%	本期公司未交增值税较期初减少
资产减值损失	60,654.95	35,478.17	70.96%	本期公司往来款增加
投资收益	303,970.80	-2,536,473.37	111.98%	本期公司被投资单位经营实现扭亏增盈
营业外收入	34,697.50	90,283.80	-61.57%	本期公司其他收入减少
净利润	6,216,034.18	3,096,687.77	100.73%	本期公司被投资单位经营实现扭亏增盈

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：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

九、备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站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：林大湑
 长春百货大楼集团股份有限公司
 2013 年 8 月 23 日