

长春百货大楼集团股份有限公司

600856

2013 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张林俭	因公务出差	林大滔
董事	章孝棠	因公务出差	林大滔
独立董事	倪夕祥	因公务出差	苏大卫

三、 大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人林大滔、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，母公司 2013 年年初未分配利润-239,435,031.69 元，母公司 2013 年年度净利润为 17,375,965.42 元，截止 2013 年末可供股东分配利润为-222,059,066.27 元。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。

六、 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

七、 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	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	19
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	23
第八节	公司治理.....	29
第九节	内部控制.....	32
第十节	财务会计报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	103

第一节 释义及重大风险提示

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
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 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

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
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

- 1、1994 年 4 月 25 日, 公司上市时的控股股东为长春市国有资产管理局;
- 2、2001 年 8 月 8 日, 控股股东变更为长春净月潭旅游经济开发区管理委员会;
- 3、2004 年 7 月 29 日, 控股股东变更为上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司;
- 4、2008 年 3 月 24 日, 公司股东变更为第一大股东为江苏高力集团有限公司, 第二大股东为上海合涌源投资有限公司;
- 5、2009 年 6 月 4 日, 公司控股股东变更为上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	大信会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院大厦 15 层
	签字会计师姓名	王树奇 张 艳

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
营业收入	406,134,119.74	392,003,107.25	3.60	366,951,439.76
归属于上市公司股东的净利润	17,358,997.39	9,157,729.93	89.56	7,277,970.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,909,774.79	6,766,177.10	120.36	7,050,538.75
经营活动产生的现金流量净额	49,789,795.79	55,671,016.64	-10.56	47,696,797.36
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年 同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	130,639,870.72	113,280,873.33	15.32	104,123,143.40
总资产	466,884,565.19	454,877,437.45	2.64	449,334,444.74

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同 期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.07	0.04	75.00	0.031
稀释每股收益（元 / 股）	0.07	0.04	75.00	0.031
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.06	0.03	100.00	0.03
加权平均净资产收益率（%）	14.23	8.42	增加 5.81 个百分 点	7.24
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.23	6.22	增加 6.01 个百分 点	7.02

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	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-863,814.00	-481,524.06	-66,598.85
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,000,000.00	3,000,000.00	

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	129,375.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,661.60	-126,923.11	294,031.00
合计	2,449,222.60	2,391,552.83	227,432.15

第四节 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

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，沉着应对行业消费需求不振、销售增长减缓，竞争压力倍增的严峻形势，公司管理层和全体员工在董事会的领导下，稳中求进，继续坚持“安全保经营 稳定求发展 细节要效益 团结加敬业”的经营指导思想，认真贯彻落实年度各项工作计划，全力推进公司发展战略的实施。

本报告期，公司进行了新一轮跨越式的调整，面对主流消费群体结构性的变化，公司再次进行前瞻性的战略调整，通过升级、细分，以更清晰的市场路线，锁定追逐时尚且具潜力的成熟消费人群为目标。组建了 6 楼户外/体服/男时尚休闲三个新的业种，原羊绒羊毛、内衣、床品、大小家电业种重新迁移装修，而且 1 楼至 5 楼各业种品牌再次提档升级。累计引进新品牌近 70 多个，重新升级装修在营品牌近 100 个。2013 年 10 月星巴克品牌正式入驻，至此公司已成功引进了瑞典 HM 快时尚男女装、香港连锁品牌屈臣氏、美国星巴克这三个主题店。目前公司已经达到了时尚百货店标准的业种配置。

本报告期，公司营销活动紧贴年度计划，营销活动呈现创意新、频率高、力度大、内涵深的特点，利用“三八节、国庆节、元旦”的节日营销；“男人节、店庆”的主题营销；“相亲会”和“婚庆节”的情感营销；“微观注，赢大礼”的新媒体营销；通过行之有效的营销活动和经营管理，提高公司盈利能力，完善公司发展软实力。

本报告期，公司发扬“关心要真心、管理要严格”的经营理念，推行“感恩”的从业理念和服务理念，加深服务内涵，优化内控管理。重视 VIP 会员系统，完善积分在线查询功能，定期策划会员特享优惠购。及时统计、分析会员的购买力、到店率、兴趣点、购买方式等信息，帮助营销活动制定决策，逆向验证各类广告的投资回报率。公司通过成熟的服务管理系统来服务消费者，健全了消费者投诉制度，自觉维护消费者的合法权益，建立了良好的顾客关系，赢得顾客满足并超越其期望，提高其满意度和忠诚度。

本报告期，为提升公司风险管理水平，有效防控经营风险，保证企业战略目标的实现，公司对业务部门的全部制度和流程进行全面梳理、完善和优化，初步建立了公司内部控制风险防范体系。

本报告期，公司实现营业收入 406,134,119.74 元，同比上升 3.60%；实现营业利润 15,420,879.12 元，同比上升 116.35%；实现利润总额 17,348,182.25 元，同比上升 89.56%；实现净利润 17,348,182.25 元，同比上升 89.66%。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	406,134,119.74	392,003,107.25	3.60
营业成本	305,282,009.51	290,453,555.22	5.11
销售费用	7,835,481.15	7,392,632.63	5.99
管理费用	59,191,455.21	55,308,501.15	7.02
财务费用	14,440,582.74	17,226,418.38	-16.17
经营活动产生的现金流量净额	49,789,795.79	55,671,016.64	-10.56
投资活动产生的现金流量净额	-12,473,241.66	-447,781.18	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-21,723,862.80	-23,786,978.32	不适用

资产减值损失	611,660.44	4,861,997.41	-87.42
投资收益	2,643,417.80	-3,468,194.26	不适用

(1)、资产减值损失同比减少的主要原因是上期对部分其他应收款采用个别认定法全额计提坏账准备。

(2)、投资收益同比增加的主要原因是联营企业长春长百购物有限公司本期大幅盈利。

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司 2013 年度实现营业收入 40,613 万元，同比增长 3.60%，主要业务收入构成为商品销售收入，本年度实现 35,325 万元，业态主要为百货零售。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司 2013 年度实现营业收入 40,613 万元，同比增长 3.60%，主营业务收入主要构成为：商品销售收入本年度实现 35,325 万元，占主营业务收入 86.98%，租赁收入 4,932 万元，占主营业务收入 12.14%，酒店收入 356 万元，占主营业务收入 0.88%。公司主要业务构成为商品销售收入，业态主要为百货零售。

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元 币种:人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
商业	商品成本	304,820,208.71	99.85	289,813,650.72	99.78	5.18
宾馆广告	营业成本	461,800.80	0.15	639,904.50	0.22	-27.83

(2) 主要供应商情况

前五名供应商采购金额合计 9,618 万元，占采购总额比重 26.92%。

4、 费用

单位：元 币种:人民币

费用项目	本期金额	上期金额	变动额	变动率 (%)
销售费用	7,835,481.15	7,392,632.63	442,848.52	5.99
管理费用	59,191,455.21	55,308,501.15	3,882,954.06	7.02
财务费用	14,440,582.74	17,226,418.38	-2,785,835.64	-16.17

5、 现金流

(1)、本期经营活动产生的现金流量净额为 49,789,795.79 元，较同期减少 10.56% 主要原因是本期缴纳的各项税费增加、费用支出增加。

(2)、本期投资活动产生的现金流量净额为-12,473,241.66 元，同期为-447,781.18 元，主要原因是本期固定资产投入同比增加。

(3)、本期筹资活动产生的现金流量净额为-21,723,862.80 元，同期为-23,786,978.32 元，主要原因是本期利息支出减少。

6、 其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

公司于 2013 年年初提出了营业收入 3.8 亿元的经营计划，实际 2013 年实现营业收入 4.06 亿元。超经营计划的 6.84%。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。

(二) 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 (%)
商业	353,247,120.57	304,820,208.71	13.71	6.88	5.18	增加 1.40 个百分点
宾馆广告	3,564,226.50	461,800.80	87.04	-38.73	-27.83	减少 1.96 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 (%)
吉林省内	356,811,347.07	6.09

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	101,544,634.26	21.75	85,951,942.93	18.90	18.14
应收账款	3,703,908.81	0.79	3,772,865.31	0.83	-1.83
预付账款	4,391,336.81	0.94	5,807,092.79	1.28	-24.38
其他应收款	13,180,865.72	2.82	13,148,651.89	2.89	0.24
存货	4,377,383.35	0.94	4,570,602.65	1.00	-4.23
长期应收款	5,486,276.83	1.18	6,547,550.33	1.44	-16.21
长期股权投资	39,446,350.12	8.45	36,932,307.32	8.12	6.81
固定资产	290,986,516.51	62.33	294,323,670.17	64.70	-1.13
短期借款	161,000,000.00	34.48	163,000,000.00	35.83	-1.23
应付账款	51,252,842.12	10.98	51,430,786.98	11.31	-0.35
其他应付款	24,806,174.82	5.31	22,180,360.99	4.88	11.84
应交税费	1,584,268.79	0.34	2,197,081.15	0.48	-27.89
长期借款	84,000,000.00	17.99	88,000,000.00	19.35	-4.55

货币资金：货币资金增加的主要原因是本期销售额增加相应银行存款增加。

应交税费：应交税费减少的主要原因是本期预缴税款所致。

(四) 核心竞争力分析

- 1、拥有良好的“百货大楼”自身品牌影响力。公司始终以品牌美誉度的塑造为核心经营理念，62年的品牌积淀，已形成了良好的社会效应和良好的品牌影响力。
- 2、拥有优越的地理位置。公司位于长春重庆路商圈的核心位置，交通便利，便利的交通带来的客流量，保证了公司稳定的市场份额。
- 3、拥有稳定的管理团队。专业的百货运营经验、专业的管理团队以及稳定的供应商资源是企业赖以生存的基础，核心管理层及各层经营管理骨干忠诚敬业、人才储备充足，保障了企业长期发展理念及战略的连续稳定推进。

(五) 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	实际收回本金金额	实际获得收益	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	2013年6月7日	2013年9月6日	年利率3.45%	129,375.00	15,129,375	129,375.00	是	否	否	自有闲置流动资金，非募集资金
合计	/	15,000,000	/	/	/	129,375.00	15,129,375	129,375.00	/	/	/	/

(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

(1)、主要控股子公司及参股公司的业务性质、注册资本、资产规模、净利润情况

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	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金、日用杂品	100,000.00	231,118.03	-74,457.94	-3,749.52
长春长百装饰工程有限公司	装饰、装潢工程的设计、施工	1,000,000.00	910,852.71	910,852.71	-24,033.65
长春上品珠宝金行有限公司	经销黄金、白金、珠宝、钻石、铂金及其他贵金属、白银为饰材的饰品、钟表、工艺品；珠宝的鉴定及咨询；对外贸易经营	3,500,000.00	3,984,141.57	2,819,780.66	-321,650.73
长春长百购物有限公司	经销服饰、家用电器、手机、办公产品、珠宝、百货、化妆品、预包装食品兼散装食品（人参）、农产品购销	80,000,000.00	63,894,131.06	63,159,350.71	6,687,170.40
吉林省美大装饰工程有限公司	室内装饰装潢工程	1,000,000.00	240,470.26	-150,257.18	-3,729.92
		85,600,000.00	69,260,713.63	66,665,268.96	6,334,006.58

(2)、净利润对公司净利润影响达到 10%以上的参股公司情况:

单位:元 币种:人民币

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
长春长百购物有限公司	245,757.57	6,687,703.44	6,687,170.40

(3)、经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上,且对公司合并经营业绩造成重大影响的参股公司的变动情况及变动原因分析:

长春长百购物有限公司本期净利润较上年同期大幅增加,主要原因是长春长百购物有限公司的联营企业江西风尚家庭购物有限公司本年盈利。

5、非募集资金项目情况

报告期内,公司固定资产投资 1,399 万元。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2014 年,传统百货零售业受经济环境和政策因素影响,受制于外围消费的持续低迷和网购冲击,从行业而言,在当前的经营模式下,百货业低谷是持续性的。百货业品牌重合率高、商品大同小异、核心竞争的缺乏导致“价格战”不断升级,竞争使行业盈利空间被进一步挤压。面对残酷的竞争环境,百货运营商一直在积极重新定位自己,包括通过扩大商场规模,提高产品组合效率,但这些策略的有效性尚面临较大不确定性。

(二) 公司发展战略

公司所处百货零售行业近年来面对网购、电商等新兴购物模式的冲击,面临较大的竞争压力;同时,在行业内部公司仍面临超级购物中心、大型超市等新兴零售业态的竞争;公司主营业务范围又仅局限于长春,未来持续发展前景存在较大不确定性。因此,公司拟寻找更优质的资产注入上市公司,改善公司持续盈利能力。

(三) 经营计划

2014 年公司计划实现营业收入 3.8 亿元,期间费用控制在 0.83 亿元。为确保相关经营目标达成,公司拟推进改扩建工程,年初即着手扩建后新增业种的布局及品牌规划,通过广泛的市场调研及洽谈,继续以流行时尚为品牌定位,引进适合公司调整需求及经营目标的品牌,提升品牌形象。

在努力维持公司 2014 年百货主业的市场竞争力和市场占有率的同时,公司将积极引入有较强盈利能力的优质资产,增强上市公司的盈利能力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

为保证公司持续、健康、稳定发展,新年度实施经营计划和在建投资项目所需的资金来源主要为银行贷款和公司自有资金。2014 年公司资金需求主要来自公司更新改造项目的投入。公司将积极统筹规划,提高资金使用效率,降低资金成本,通过自身积累、银行贷款等多种筹资途径,满足公司发展的资金需求。

(五) 可能面对的风险

公司主业为零售业，可能面对的主要风险有：

1、宏观经济形势存在不确定因素，零售市场的需求变化与宏观经济周期性波动密切相关，宏观经济走势将直接带动社会消费需求的变化，进而对零售行业产生影响。

2、百货零售行业对于国家政策的敏感度较高，国家政策的传导机制主要以政策驱动为导向改变居民的消费选择，鼓励或抑制居民某些消费需求，进而直接或间接地影响行业内公司的经营业绩。

3、百货零售除应对传统实体店之间同行业竞争外，还要面对商业地产、电商、网购等新兴业态的崛起和多位竞争的冲击，百货零售领域竞争压力剧增。

4、新兴业态培育期风险，费用成本和人力成本给短期盈利水平带来较大压力。

5、成本费用上升风险：从长远来看，人工成本以及水电等其他经营成本上升是必然趋势，而毛利水平的不断下滑也造成行业利润持续收窄，这必将给公司经营带来较大的压力。

应对措施：以市场需求为导向，转变经营理念，寻求新的经营模式，进行业态创新，挖掘新的增长点。通过"强化品牌招商、推进品牌拓展、加强运营管理、改变营销模式、提高营销效率、拓宽营销渠道、完善经营功能、规范现场管理、理顺薪酬机制，严格控制费用、强化内部管控、适时开展电子商务业务"等一系列措施，应对经营过程中出现的风险。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 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

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已于 2013 年 5 月 17 日召开 2012 年度股东大会，审议通过了对《公司章程》中分红条款的修订，完善了相关条款。修订后的公司利润分配政策明确规定：1、在公司当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；2、进一步明确明确了利润分配的决策机制与程序；3、利润分配政策的调整或变更程序。

公司 2013 年实施了 2012 年度利润分配方案，即由于母公司 2012 年度未分配利润为负值，根据公司实际情况，不进行分配，也不进行公积金转增股本。公司独立董事对公司 2012 年度利润分配方案发表了独立意见。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的	占合并报表中归属于上市公司股东

					司股东的净 利润	的净利润的 比率(%)
2013 年	0	0	0	0	17,358,997.39	0
2012 年	0	0	0	0	9,157,729.93	0
2011 年	0	0	0	0	7,277,970.90	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

作为一家拥有 62 年经营历史的上市公司，在坚持发展的同时以促进社会和谐为己任，积极履行社会责任。2013 年公司认真遵守国家法律、法规、政策，始终依法诚信经营，积极纳税。在自身发展的同时根植民生，不忘回报社会：2013 年四川雅安地震期间，公司向长春市朝阳区慈善总会捐款；积极参加长春市朝阳区政府重庆街道办举行的双日捐活动；联合近百家品牌为各大高校贫困学子提供双休日勤工俭学等社会公益事业方面做出力所能及的贡献，在提升企业形象的同时促进公司与社会和谐发展。

六、 其他披露事项

公司于 2013 年 12 月 12 日发布了《公司重大资产重组的停牌公告》，公告了公司正在筹划重大资产重组事项；公司股票自 2013 年 12 月 12 日起、自 2014 年 1 月 10 日及 2014 年 2 月 10 日起连续停牌不超过 30 日。经过初步论证,公司已与青岛中天能源股份有限公司签订《重大资产重组意向书》,拟通过重大资产置换及非公开发行股份购买资产并募集配套资金方式置入青岛中天能源股份有限公司。目前，公司以及有关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作，中介机构正在开展尽职调查、审计、评估等工作。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	20	20
境内会计师事务所审计年限	12	1

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,经董事会审计委员会提议,并经公司七届四次董事会及公司

2012 年度股东大会审议通过，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，财务审计费用按照与主审会计师事务所签订的合同为准。

十、 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

本年度公司及其董事、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。

十一、 其他重大事项的说明
报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
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									
二、无限售条件流通股份	234,831,569	100.00						234,831,569	100.00
1、人民币普通股	234,831,569	100.00						234,831,569	100.00
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	100.00						234,831,569	100.00

(二) 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、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		17,467		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		17,467	
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	
深圳市深之旅投资管理有限公司	未知	1.71	4,004,028	4,004,028		未知	
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	1.65	3,872,400	3,872,400		未知	
顾宝军	境内自然人	1.42	3,330,000	3,330,000		未知	
山南智佳投资咨询有限公司	未知	1.39	3,252,300	3,252,300		未知	
吴毅	境内自然人	1.28	3,000,000	481,200		未知	
付桂兰	境内自然人	0.98	2,300,000	2,300,000		未知	
深圳南山风险投资基金公司	未知	0.60	1,400,000	0		未知	
赵爱青	境内自然人	0.51	1,208,153	1,208,153		未知	

人			
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
深圳市深之旅投资管理有限公司	4,004,028	人民币普通股	4,004,028
国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	3,872,400	人民币普通股	3,872,400
顾宝军	3,330,000	人民币普通股	3,330,000
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
付桂兰	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
深圳南山风险投资基金公司	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
赵爱青	1,208,153	人民币普通股	1,208,153
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。		

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	上海合涌源企业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	RICHARD SHENLIM LIN
成立日期	2001 年 2 月 26 日
组织机构代码	70320598-5
注册资本	134,000,000
主要经营业务	钢材、水泥、金属材料（除贵金属）、机电设备、塑料产品、化工原料（有毒及危险品除外）、汽摩配件、服装、纺织品、家用电器、百货的批售、宾馆及酒店投资管理的咨询、房屋租赁。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
名称	上海合涌源投资有限公司
单位负责人或法定代表人	RICHARD SHENLIM LIN
成立日期	2003 年 5 月 13 日
组织机构代码	75031241-7
注册资本	112,000,000
主要经营业务	实业投资,钢材、水泥、建材、金属材料、机电设备、塑料产品、化工原料、汽摩配件、服装、纺织品、家用电器、百货的销售, 宾馆及酒店投资

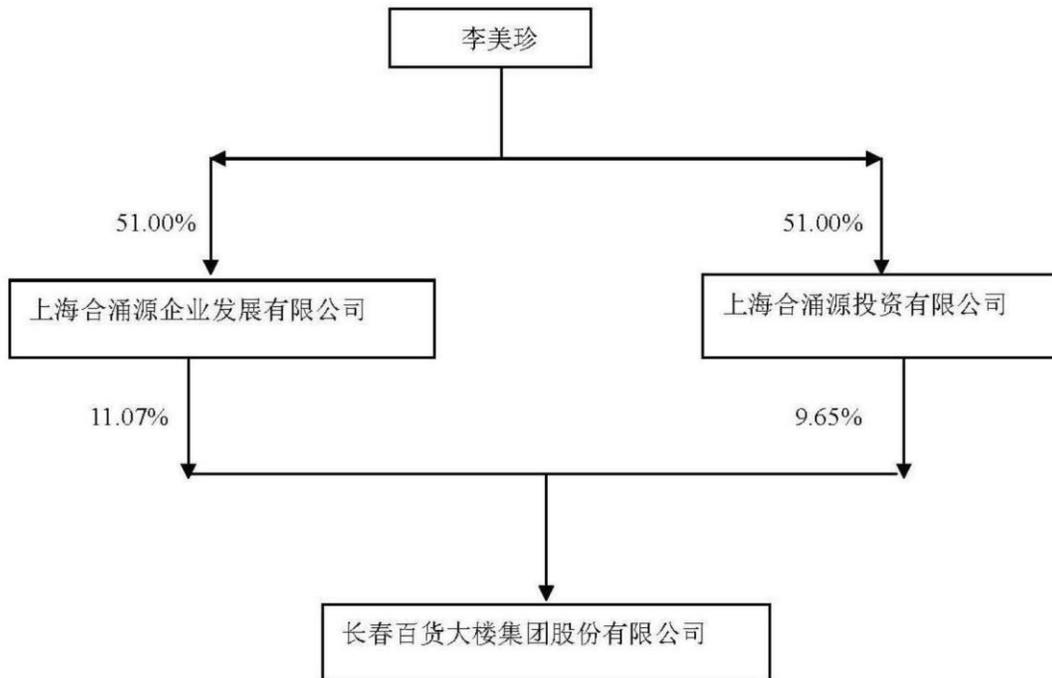
	管理咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	李美珍
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	上海合涌源企业发展有限公司董事，上海合涌源投资有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
林大涓	董事长	男	62	2012年5月18日	2015年5月18日					0	
王建国	名誉董事长、副董事长	男	55	2012年5月18日	2015年5月18日	29,229	29,229			15	
孙锡龄	副董事长	男	68	2012年5月18日	2015年5月18日					0	
赵德民	董事、总裁	男	39	2012年5月18日	2015年5月18日					15	
张林俭	董事	男	67	2012年5月18日	2015年5月18日					0	
章孝棠	董事	男	50	2012年5月18日	2015年5月18日					0	
潘久文	独立董事	男	50	2012年5月18日	2015年5月18日					2.4	
倪夕祥	独立董事	男	51	2012年5月18日	2015年5月18日					2.4	
苏大卫	独立董事	男	61	2012年5月18日	2015年5月18日					2.4	
任雪利	监事会主席	女	52	2012年5月18日	2015年5月18日					9.6	

林昭璐	监事	女		2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					0	
苏虹	监事	女	49	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					0	
刘健钧	监事	男	57	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					0	
周慧纯	监事	男	60	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					9.6	
周海鹰	总会计师、财务总监	女	44	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					9.6	
张真山	财务副总监	男	62	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					9.6	
孙永成	副总裁、董事会秘书	男	43	2012年 5月18 日	2015年 5月18 日					9.6	
合计	/	/	/	/	/	29,229	29,229		/	85.2	

林大滔：男，美籍华人，62岁。曾任 First Banco 董事长、上海合涌源企业发展有限公司和上海合涌源投资有限公司总裁，现任长春百货大楼集团股份有限公司董事长。

王建国：男，55岁，研究生学历。高级经济师，曾任长春百货大楼百货商场经理，长春百货大楼总经理助理，长春百货大楼副总经理，长春百货大楼集团股份有限公司常务副总经理，长春百货大楼集团股份有限公司总经理、董事长等职，全国青联委员，吉林省青联副主席，省政协常委，吉林省杰出青年企业家，全国商业系统和吉林省劳动模范，享受省突出贡献中青年专业技术津贴，现任长春百货大楼集团股份有限公司名誉董事长、党委书记，长春长百购物有限公司董事长。

孙锡龄：美籍华人，男，68岁，大学学历，美国石油工程师协会资深会员，美国石油学会，国际钻井承包商协会注册会员。曾任美国德克萨斯州第一国民银行副董事长、董事长，美国奥格有限公司董事长兼 CEO，现任厚德实业有限公司董事长(英属葡京群岛)，美国奥格国际集团董事长兼 CEO、长春百货大楼集团股份有限公司副董事长。

赵德民：男，39岁，本科学历。曾任长春百货大楼集团股份有限公司信息部部长、营运副总经理、副总裁等职，长春市劳动模范，长春市人大代表，现任长春百货大楼集团股份有限公司总裁。

张林俭：现年 67 岁，大学本科学历，高级经济师。曾担任上海市经济委员会企业管理处处长、上海市行政性公司改革办公室主任、上海市人民政府办公厅常务副主任、上海市仪表电讯工业局局长等政府部门领导职务；曾担任上海市企业联合会、上海市企业家协会会长和上海市电子学会理事长等职务；是第十届全国人大代表，第七届、第八届中共上海市委委员；曾担任上海市广播电视工业公司副经理、上海仪电国有资产经营管理总公司总经理、上海仪电控股（集团）公司董事长等企业领导职务，曾兼任上海贝岭股份有限公司董事长、上海西门子移动通信公司董事长、上海华虹（集团）公司副董事长、上海国际株式会社（日本）副董事长等职务；曾多次荣获上海市劳动模范、全国机械工业优秀企业家称号，荣获全国“五一”劳动奖章，荣获中国企业联合会、中国企业家协会向在中国企业改革中做出突出贡献的百名企业家颁发的“中国企业改革纪念章”。现任上海企联第七届名誉会长，中国机械工程学会副理事长。

章孝棠：男，50，硕士学位，经济师、中国注册会计师。曾任上海市黄浦区税务局税务专管员，上海市黄浦区审计局科长，长春百货大楼集团股份有限公司独立董事，现任上海华夏会

计师事务所主任会计师（董事长）、长春百货大楼集团股份有限公司董事。

潘久文：男，50岁，硕士学位，审计师、高级经济师、中国注册会计师。曾任职于上海市财政局、上海市审计局、上海审计师事务所、上海浦东审计事务所，现任上海上审会计师事务所有限公司主任会计师、上海注册会计师协会理事。2002年6月参加由中国证券监督管理委员会和复旦大学管理学院共同举办的“上市公司独立董事培训班”学习并获得结业证书。

倪夕祥：男，51岁，经济学硕士学位，上海交通大学经管学院客座教授。曾任上海工商外国语学院商务系主任，上海麒麟投资管理公司投资部经理，上海亚商企业咨询股份有限公司总裁助理、执行业务董事，上海紫金投资管理公司副总裁，上海合涌源企业发展公司执行副总裁，长春百货大楼集团股份有限公司常务副总经理、财务副总经理、总裁，现任盘锦和运新材料有限公司总裁。

苏大卫：男，美籍华人，61岁。来自美国加州洛杉矶市，具有美国堪萨斯大学经济系硕士和德州大学资讯工程硕士学位。对于公司发展策略的制定，公司经营团队的组建，市场行销和公司管理，以及推动公司高速发展等，都有丰富的实际经验。2011年7月参加由中国证券监督管理委员会授权，上海证券交易所主办、上海国家会计学院承办的“第十七期上市公司独立董事任职培训班”，通过考试获得“独立董事资格证书”。

任雪利：女，52岁，汉族，研究生学历，高级政工师。曾任长百大楼组织部长、纪委副书记、纪委书记、监事会主席，现任长春百货大楼集团股份有限公司监事会主席、党委副书记、工会主席。

林昭瑢：女，英国威尔斯大学-MBA 硕士，清华大学-工商管理 研究生，英国注册财务会计师 FFA 会员，美国加州钻石珠宝协会理事，美国 GIA 钻石鉴定师，美国 GIA 宝石鉴定师。曾任美国 Oceanic Chemical, Inc. Marketing Director & VP 副总经理，美商独资上海浩润贸易有限公司副总经理，现任美国加州粉红钻石有限公司副董事长，上海合家欢吉利宾馆有限公司副董事长兼财务总监，长春百货大楼集团股份有限公司监事。上海市市侨联海外委员，吉林省归国华侨联合会名誉主席。

苏虹：美籍华人，女，49岁，美国企管及酒店管理双硕士，MBA。曾任美国奥格有限公司财务经理，现任厚德实业有限公司执行董事(英属葡京群岛)，美国休斯顿假日酒店董事，美国奥格国际集团副总裁、长春百货大楼集团股份有限公司监事。

刘健钧：男，57岁，大学学历。曾任长春市委组织部副处长，长春信托投资公司办公室主任，现任长春市东方工贸有限责任公司董事长兼总经理、长春百货大楼集团股份有限公司监事。

周慧纯：男，60岁，汉族，大专学历，律师资格。曾任长春百货大楼集团股份有限公司企业管理处处长、副总经理、副总裁，现任长春百货大楼集团股份有限公司法务部部长。

周海鹰：女，44岁，本科学历，中国注册会计师。曾在吉林省五金交电化工集团公司从事会计工作，在长春恒信会计师事务所、深圳天勤（蛇口中华）会计师事务所、吉林利安达会计师事务所从事审计工作，现任长春百货大楼集团股份有限公司总会计师、财务总监。

张真山：男，62岁，专科学历，会计师。曾任上海餐具厂财务副科长、科长，上海石油天然气总公司(注册资金9亿元，总资产54亿元)计财部副经理、经理，上海合涌源企业发展有限公司财务总监，现任长春百货大楼集团股份有限公司财务副总监。

孙永成：男，43岁，本科学历，工程师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司证券事务代表、总裁办主任，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘健钧	长春市东方工贸有限责任公司	董事长兼总经理		
林昭瑢	上海合家欢宾馆	副董事长		

	有限公司			
--	------	--	--	--

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孙锡龄	厚德实业有限公司(英属葡京群岛)	董事长		
孙锡龄	美国奥格国际集团	董事长兼 CEO		
章孝棠	上海华夏会计师事务所	主任会计师(董事长)		
倪夕祥	盘锦和运新材料有限公司	总裁		
潘久文	上海上审会计师事务所有限公司	主任会计师		
苏虹	厚德实业有限公司(英属葡京群岛)	执行董事		
苏虹	美国奥格国际集团	副总裁		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	本公司董事、监事报酬由股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	除独立董事外，股东单位董事、监事不在本公司领取报酬，其他在公司有任职的董事、监事由于均为本公司各级管理人员，因此领取的只是在公司所任职务的岗位报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事孙锡龄、张林俭、章孝棠，监事林昭榕、苏虹、刘健钧不在公司领取报酬、津贴，其中监事林昭榕、监事刘健钧在股东单位及其他关联单位领取报酬津贴，其他人不在股东单位及其他关联单位领取报酬津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	85.20 万元

四、 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。

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	313
主要子公司在职工的数量	12
在职工的数量合计	325
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0

人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	155
技术人员	19
财务人员	18
行政人员	133
	325
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	5
本科	59
专科	123
中专及高中	138
合计	325

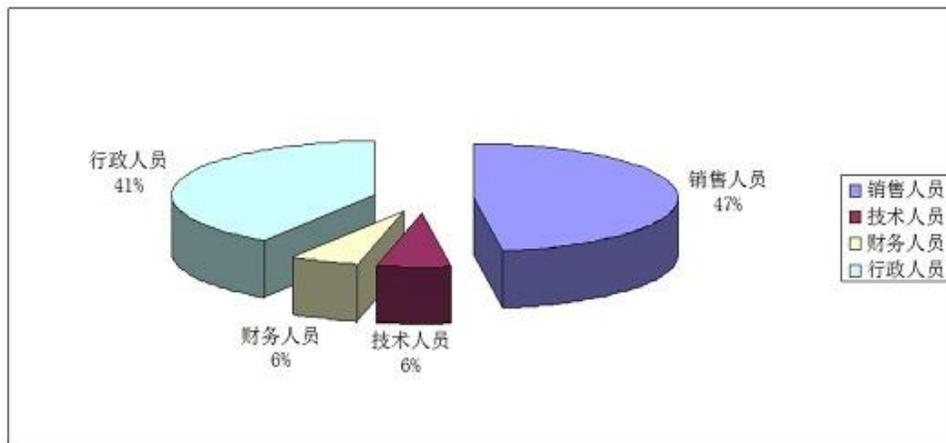
(二) 薪酬政策

根据企业的经营战略和目标制订相应的薪酬政策，并根据市场实际情况适时进行调整。员工薪酬主要包括以岗位技能为主的基本月薪，以保障员工生活待遇的各类现金补贴，公司每季度根据工作目标完成情况进行考核的绩效奖金，以及以保障员工社会福利的住房公积金和社会保险金。

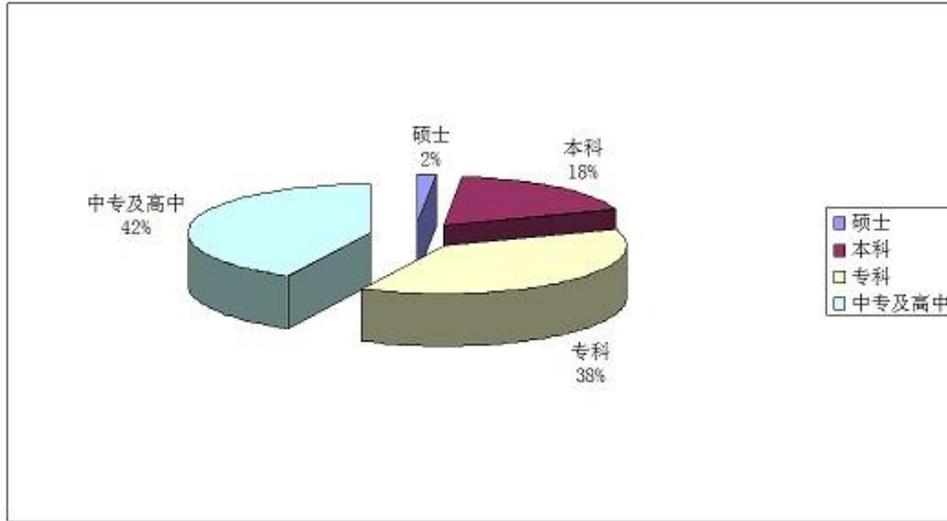
(三) 培训计划

围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，制定员工培训计划，以提高职工的思想道德水准，诠释爱岗敬业精神，熟练业务技术本领，树立团队协作意识，增强自我管理能力，为公司发展做贡献。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

(1)、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2)、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3)、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事了解作为董事的权利、义务和责任；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规。公司已经设立了三名独立董事。

(4)、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(5)、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(6)、关于相关利益者：公司充分尊重和维护债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(8)、2013年5月，根据吉林证监局《关于吉林辖区贯彻落实<关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定>的通知》、《关于进一步做好内幕交易防控工作的通知》（吉证监发【2013】59号）的文件精神，公司对《公司内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订。报告期内，公司严格执行该制度，加强了内幕信息管理，有效的防止和杜绝内幕交易等违法行为。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
长百集团2012年度股东大会	2013年5月17日	1、审议《2012年度董事会工作报告》；2、审议《2012年	全部通过	http://sse.com.cn	2013年5月18日

		度监事会工作报告》；3、审议《独立董事2012年度述职报告》；4、审议《2012年年度报告及摘要》；5、审议《2012年度财务决算报告》；6、审议《2012年度利润分配预案》；7、审议《关于计提资产减值准备的议案》；8、审议《关于变更会计师事务所的议案》；9、审议《关于提请股东大会授权董事会办理抵押贷款的议案》；10、审议《关于修改《公司章程》部分条款的议案》；11、审议《关于利用自有闲置流动资金购买短期银行保本理财产品的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林大涓	否	5	5	4	0	0	否	1
王建国	否	5	5	4	0	0	否	1
孙锡龄	否	5	5	4	0	0	否	0

赵德民	否	5	5	4	0	0	否	1
张林俭	否	5	5	4	0	0	否	1
章孝棠	否	5	5	4	0	0	否	1
潘久文	是	5	5	4	0	0	否	1
倪夕祥	是	5	4	4	1	0	否	0
苏大卫	是	5	5	4	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责的态度忠实勤勉的履行各自职责。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告，与公司及年审会计师进行了充分沟通，充分发挥了审计监督的功能；董事会薪酬与考核委员会对公司董事和高管的工作考核及薪酬发放进行了有效监督。董事会各专门委员会在完善公司治理结构、促进公司发展方面起到了积极的作用。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司根据按劳取酬的原则，对内推行逐级考评制度。公司定期对高管人员的业绩、能力、思想、廉洁等方面进行综合考核，并结合年度工作计划、企业实现的经营业绩等因素确定高级管理人员的年薪报酬。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。公司一直重视对内部控制制度的建立和健全，不断完善公司法人治理结构。公司已经初步建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系。内控涉及决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理、安全保卫等各个方面，可涵盖公司经营各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。

与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况:按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合本公司实际核算情况制订了《财务会计管理制度》明确了往来会计、结算会计、现金出纳、银行出纳、档案管理等各岗位职责规范，建立统一的财务管理与会计核算体系。公司财务管理符合相关规定，对财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行。

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，根据中国证监会及吉林证监局文件要求，公司于 2012 年 3 月启动了公司内部控制建设。公司成立了以董事长为第一负责人的内控建设专项工作领导小组，以总裁为组长的内控工作小组，推动内控体系构建工作的全面开展。在内控建设实施过程中，公司对各项管理制度和管理流程进行了全面梳理，确定本次内控规范的实施范围，制定了内控缺陷整改方案。根据本公司内部控制规范实施的具体进展情况，同时结合国家财政部、证监会联合发布的《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会〔2012〕30 号）的内容，公司 2013 年暂不聘请注册会计师对公司内部控制进行审计，公司将在披露 2014 年报的同时，披露董事会对公司内部控制的自我评价报告以及注册会计师出具的财务报告内部控制审计报告。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司建立了《信息披露管理制度》、《内部信息报告制度》、《定期报告管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等制度。根据相关规定，信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定，致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的，应查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师王树奇、张艳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、审计报告

审 计 报 告

大信审字[2014]第 7-00003 号

长春百货大楼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春百货大楼集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张艳

中国 · 北京

中国注册会计师：王树奇

二〇一四年二月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 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	101,544,634.26	85,951,942.93
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	3,703,908.81	3,772,856.31
预付款项	五-3	4,391,336.81	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	五-4	13,180,865.72	13,148,651.89
买入返售金融资产			
存货	五-5	4,377,383.35	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		127,198,128.95	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	五-6	5,486,276.83	6,547,550.33
长期股权投资	五-8	39,446,350.12	36,932,307.32
投资性房地产			
固定资产	五-9	290,986,516.51	294,323,670.17
在建工程	五-10	2,031,125.54	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	五-11	1,736,167.24	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		339,686,436.24	341,626,290.88
资产总计		466,884,565.19	454,877,437.45
流动负债:			
短期借款	五-15	161,000,000.00	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	51,252,842.12	51,430,786.98
预收款项	五-17	1,589,842.09	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	683,106.10	681,722.41
应交税费	五-19	1,584,268.79	2,197,081.15
应付利息			
应付股利	五-20	6,918,576.82	7,687,414.83
其他应付款	五-21	24,806,174.82	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		251,834,810.74	253,175,865.25
非流动负债:			
长期借款	五-23	84,000,000.00	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		84,000,000.00	88,000,000.00
负债合计		335,834,810.74	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	-222,283,774.13	-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		130,639,870.72	113,280,873.33
少数股东权益		409,883.73	420,698.87
所有者权益合计		131,049,754.45	113,701,572.20
负债和所有者权益总计		466,884,565.19	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 12 月 31 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		100,884,802.92	85,237,835.69
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十一-1	3,593,908.81	3,662,856.31
预付款项		4,391,336.81	5,807,092.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一-2	12,820,865.72	12,766,151.89
存货		4,369,526.35	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		126,060,440.61	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		5,486,276.83	6,547,550.33
长期股权投资	十一-3	40,096,350.12	37,582,307.32
投资性房地产			
固定资产		290,982,234.11	294,317,776.57
在建工程		2,031,125.54	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		1,736,167.24	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		340,332,153.84	342,270,397.28
资产总计		466,392,594.45	454,307,079.61
流动负债：			
短期借款		161,000,000.00	163,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		51,043,842.12	51,221,786.98
预收款项		1,589,842.09	1,998,498.89
应付职工薪酬		671,139.20	669,755.51
应交税费		1,584,259.72	2,196,614.85
应付利息			
应付股利		6,918,576.82	7,687,414.83
其他应付款		24,721,574.82	22,045,614.29
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		251,529,234.77	252,819,685.35

非流动负债:			
长期借款		84,000,000.00	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		84,000,000.00	88,000,000.00
负债合计		335,529,234.77	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		-222,059,066.27	-239,435,031.69
所有者权益(或股东权益)合计		130,863,359.68	113,487,394.26
负债和所有者权益(或股东权益)总计		466,392,594.45	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—12 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		406,134,119.74	392,003,107.25
其中: 营业收入	五-28	406,134,119.74	392,003,107.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		393,356,658.42	381,407,140.14
其中: 营业成本	五-28	305,282,009.51	290,453,555.22
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	5,995,469.37	6,164,035.35
销售费用	五-30	7,835,481.15	7,392,632.63
管理费用	五-31	59,191,455.21	55,308,501.15
财务费用	五-32	14,440,582.74	17,226,418.38
资产减值损失	五-34	611,660.44	4,861,997.41
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	2,643,417.80	-3,468,194.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,514,042.80	-3,491,545.86
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,420,879.12	7,127,772.85
加：营业外收入	五-35	3,314,439.54	3,541,363.89
减：营业外支出	五-36	1,387,136.41	1,517,173.82
其中：非流动资产处置损失		863,814.00	481,524.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,348,182.25	9,151,962.92
减：所得税费用			4,814.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		17,348,182.25	9,147,148.30
归属于母公司所有者的净利润		17,358,997.39	9,157,729.93
少数股东损益		-10,815.14	-10,581.63
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五-37	0.07	0.04
（二）稀释每股收益	五-37	0.07	0.04
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		17,348,182.25	9,147,148.30
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,358,997.39	9,157,729.93
归属于少数股东的综合收益总额		-10,815.14	-10,581.63

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

母公司利润表
2013 年 1—12 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	406,134,119.74	391,874,717.25
减: 营业成本	十一-4	305,282,009.51	290,393,332.52
营业税金及附加		5,995,469.37	6,156,845.52
销售费用		7,835,481.15	7,392,632.63
管理费用		59,185,315.31	55,274,585.38
财务费用		14,441,567.86	17,227,587.49
资产减值损失		589,160.44	4,839,497.41
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	2,643,417.80	-4,216,545.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,514,042.80	-3,491,545.86
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		15,448,533.90	6,373,690.44
加: 营业外收入		3,314,439.54	3,541,363.89
减: 营业外支出		1,387,008.02	1,516,846.13
其中: 非流动资产处置损失		863,814.00	481,524.06
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		17,375,965.42	8,398,208.20
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		17,375,965.42	8,398,208.20
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		17,375,965.42	8,398,208.20

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

合并现金流量表
2013 年 1—12 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		465,862,172.33	447,749,414.32

收到的现金			
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)	6,481,199.75	5,951,970.19
经营活动现金流入 小计		472,343,372.08	453,701,384.51
购买商品、接受劳务 支付的现金		357,301,381.28	337,650,963.71
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		18,379,353.50	17,451,045.73

支付的各项税费		16,798,320.39	14,275,874.08
支付其他与经营活动有关的现金	五-38(2)	30,074,521.12	28,652,484.35
经营活动现金流出小计		422,553,576.29	398,030,367.87
经营活动产生的现金流量净额		49,789,795.79	55,671,016.64
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		129,375.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,400.00	28,768.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			74,214.25
收到其他与投资活动有关的现金	五-38(3)	1,300,000.00	
投资活动现金流入小计		16,516,775.00	102,982.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,990,016.66	550,763.43
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			
投资活动现金流出小计		28,990,016.66	550,763.43
投资活动产生的现金流量净额		-12,473,241.66	-447,781.18
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		161,000,000.00	163,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五-38(4)		
筹资活动现金流入小计		161,000,000.00	163,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,000,000.00	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,723,862.80	17,786,978.32
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		182,723,862.80	186,786,978.32
筹资活动产生的现金流量净额		-21,723,862.80	-23,786,978.32
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		15,592,691.33	31,436,257.14
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		101,544,634.26	85,951,942.93

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

母公司现金流量表

2013 年 1—12 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		465,862,172.33	447,621,024.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,938,924.63	5,949,594.36
经营活动现金流入小计		471,801,096.96	453,570,618.68

购买商品、接受劳务支付的现金		357,301,381.28	337,650,963.71
支付给职工以及为职工支付的现金		18,379,353.50	17,451,045.73
支付的各项税费		16,797,863.16	14,259,970.00
支付其他与经营活动有关的现金		29,478,427.33	28,642,419.59
经营活动现金流出小计		421,957,025.27	398,004,399.03
经营活动产生的现金流量净额		49,844,071.69	55,566,219.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		129,375.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		87,400.00	28,768.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			75,000.00
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		16,516,775.00	103,768.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,990,016.66	550,763.43
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		28,990,016.66	550,763.43
投资活动产生的现金流量净额		-12,473,241.66	-446,995.43
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		161,000,000.00	163,000,000.00
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		161,000,000.00	163,000,000.00
偿还债务支付的现金		167,000,000.00	169,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,723,862.80	17,786,978.32
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		182,723,862.80	186,786,978.32
筹资活动产生的现金流量净额		-21,723,862.80	-23,786,978.32
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		15,646,967.23	31,332,245.90
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		100,884,802.92	85,237,835.69

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：周海鹰

合并所有者权益变动表

2013 年 1—12 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）						17,358,997.39		-10,815.14	17,348,182.25
（一）净利润						17,358,997.39		-10,815.14	17,348,182.25
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计						17,358,997.39		-10,815.14	17,348,182.25
（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		-222,283,774.13		409,883.73	131,049,754.45

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)							9,157,729.93		-10,581.63	9,147,148.30
(一)净利润							9,157,729.93		-10,581.63	9,147,148.30
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,157,729.93		-10,581.63	9,147,148.30
(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		-239,642,771.52		420,698.87	113,701,572.20

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—12 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)							17,375,965.42	17,375,965.42
(一)净利润							17,375,965.42	17,375,965.42
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							17,375,965.42	17,375,965.42
(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、本期末末 余额	234,831,569.00	88,095,774.04			29,995,082.91	-222,059,066.27	130,863,359.68

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“一”号 填列)							8,398,208.20	8,398,208.20
(一)净利润							8,398,208.20	8,398,208.20
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							8,398,208.20	8,398,208.20
(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		-239,435,031.69	113,487,394.26

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：周海鹰

三、 会计报表附注

长春百货大楼集团股份有限公司

财务报表附注

2013 年 1 月 1 日——2013 年 12 月 31 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 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：林大濬；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12月31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；其他流通股股东持股186,179,869股，占79.28%。

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）**

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

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按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，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。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，

即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或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再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该

资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(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) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	15	15
3年以上	20	20

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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；

②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。

12. 存货

（1）存货的分类

本公司的存货包括：原材料、低值易耗品、库存商品。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ③在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ④参与被投资单位的政策制定过程；
- ⑤向被投资单位派出管理人员；
- ⑥被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑦其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

15. 固定资产

(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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物			
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。
- ⑦已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。
- ⑧计提的减值准备在固定资产持有期间不允许转回。

16. 在建工程

(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) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

中期末及年末，本公司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，可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提

减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

17. 借款费用

(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) 资本化金额计算方法

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。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

19. 长期待摊费用

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。若长期待摊的费用项目

不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 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。

21. 收入

（1）销售商品

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。

22. 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。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公

司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

25. 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。

三、税项

1. 主要税种及税率

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%

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现

金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

(一) 通过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	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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	广告业	10 万元	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金、日用杂品	10 万元		100.00	100.00	是			
长春长百装饰工程有限公司	控股子公司	长春市	装饰装潢	100 万元	装饰、装潢工程的设计、施工	55 万元		55.00	55.00	是	40.99 万元		

(二) 合并范围发生变更的说明

本期无合并范围发生变更的情况。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期无不再纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
现金：	—	—		—	—	
其中：人民币	—	—	430,610.47	—	—	455,331.89
银行存款：	—	—		—	—	
其中：人民币	—	—	101,114,023.79	—	—	85,496,611.04
合 计	—	—	101,544,634.26	—	—	85,951,942.93

注1：现金期末余额中，款台备用金为390,000.00元。

注2：本公司不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,521,277.40	63.22		
2. 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	4.10	45,657.86	20.00
组合小计	228,289.27	4.10	45,657.86	20.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,820,221.91	32.68	1,820,221.91	100.00
合 计	5,569,788.58	100.00	1,865,879.77	33.50

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,590,224.90	63.67		
2. 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	4.05	45,657.86	20.00
组合小计	228,289.27	4.05	45,657.86	20.00
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,820,221.91	32.28	1,820,221.91	100.00
合 计	5,638,736.08	100.00	1,865,879.77	33.09

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指占应收账款余额 10%（含 10%）以上部分的客户应收账款，经减值测试后不存在减值。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款以外的应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
银联卡	3,521,277.40			银联卡为本公司商业零售业务客户刷卡消费，截至本财务报告批准报出日，已全部收回，因此未计提坏账准备。
合 计	3,521,277.40			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 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	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
2	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
3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	金盟房地产开发有限公司	27,851.00	27,851.00	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
	合 计	1,820,221.91	1,820,221.91	—	—

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
银联卡	无关联关系	3,521,277.40	一年以内	63.22
广东省朝阳市铭通工艺厂	无关联关系	401,720.72	五年以上	7.21
石家庄印染厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	2.17
内蒙古天宫毛纺厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	2.17
新疆二毛	无关联关系	116,550.00	五年以上	2.09
合 计		4,280,848.12		76.86

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,619,445.89	59.65	5,457,541.24	93.98
1 至 2 年	1,722,673.97	39.23		
2 至 3 年			298,714.60	5.14
3 年以上	49,216.95	1.12	50,836.95	0.88
合 计	4,391,336.81	100.00	5,807,092.79	100.00

注：账龄超过 1 年金额重大的预付款项，是为供应商垫付的商品流动金。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，预付款项金额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额的比例%	预付时间	未结算原因
长春鹿苑贸易有限责任公司	无关联关系	1,779,306.68	40.52	1 年以内， 1 至 2 年	为供应商 垫付资金
吉林省鄂绒福泰商贸有限公司	无关联关系	1,664,415.09	37.90	1 年以内， 1 至 2 年	为供应商 垫付资金
宁波雅戈尔北方服饰有限公司吉林分公司	无关联关系	896,682.12	20.42	1 年以内	为供应商 垫付资金
合 计	—	4,340,403.89	98.84	—	—

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 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) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,677,652.76	17.75		
2. 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	9,188,703.94	28.73	1,685,490.98	18.34
组合小计	9,188,703.94	28.73	1,685,490.98	18.34
3. 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	53.52	17,121,575.50	100.00
合 计	31,987,932.20	100.00	18,807,066.48	58.79

种 类	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,935,001.04	18.60		
2. 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	8,860,939.88	27.76	1,647,289.03	18.59
组合小计	8,860,939.88	27.76	1,647,289.03	18.59
3. 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	53.64	17,121,575.50	100.00
合 计	31,917,516.42	100.00	18,768,864.53	58.80

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指占其他应收款余额 10%（含 10%）以上部分的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款以外的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
待抵扣进项税	5,677,652.76			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	5,677,652.76			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	988,998.69	10.76	49,449.93	682,659.63	7.70	34,132.98
1 至 2 年	39,000.00	0.43	3,900.00			
2 至 3 年				450,000.00	5.08	67,500.00
3 年以上	8,160,705.25	88.81	1,632,141.05	7,728,280.25	87.22	1,545,656.05
合 计	9,188,703.94	100.00	1,685,490.98	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) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日,无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
金盟房地产开发有限公司	2,433,803.94	往来款
吉林宏远税务师事务所	1,960,000.00	代理费
长春宏立服饰有限公司	1,800,000.00	往来款

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
长春长鸿制衣有限公司	1,648,179.22	往来款
市牧工商总公司	1,478,586.40	往来款
合 计	9,320,569.56	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

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	7.61
吉林宏远税务师事务所	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	6.13
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	5.63
长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	5.15
市牧工商总公司	无关联关系	1,478,586.40	五年以上	4.62
合 计	—	9,320,569.56	—	29.14

5. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末数			年初数		
	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	203,729.21		203,729.21	203,966.51		203,966.51
低值易耗品	2,132,663.34		2,132,663.34	2,121,201.79		2,121,201.79
库存商品	2,040,990.80		2,040,990.80	2,245,434.35		2,245,434.35
合 计	4,377,383.35		4,377,383.35	4,570,602.65		4,570,602.65

6. 长期应收款

项 目	期末余额	年初余额
分期收款	6,441,182.83	7,741,182.83
其中：未实现融资收益	-954,906.00	-1,193,632.50
合 计	5,486,276.83	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 2007 年底达成的和解协议，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 2014 年 1 月 14 日收到长春万达房地产开发集团有限公司偿还的 130 万元。

7. 对合营企业和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

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	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
长春上品珠宝金行有限公司	有限责任	长春市	任雪丽	经销黄金、白金、珠宝、钻石、铂金及其他贵金属、白银为饰	350 万	50	50	3,984,141.57	1,164,360.91	2,819,780.66	4,330,567.57	-321,650.73

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	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
				材的饰品、钟表、工艺品；珠宝的鉴定及咨询；对外贸易经营								

(2) 联营企业基本情况

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	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
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、预包装食品兼散装食品(人参)、农产品购销	8,000 万	40	40	63,894,131.06	734,780.35	63,159,350.71	245,757.57	6,687,170.40
吉林省美大装饰工程有限公司	有限责任	长春市	汤乃林	室内装饰装潢工程的设计与施工、服饰加工、装潢材料生产并销售自产产品	100 万	49	49	240,470.26	390,727.44	-150,257.18		-3,729.92

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常州自行车厂	成本法	100,000.00				0.70	0.70		100,000.00		
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		1,800,134.56		
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		
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,570,935.20	-160,825.36	1,410,109.84	50	50				
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	22,588,872.12	2,674,868.16	25,263,740.28	40	40				
合计	—	49,272,500.00	36,932,307.32	2,514,042.80	39,446,350.12			—	2,260,134.56		

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	482,029,834.99	14,341,865.98	4,936,047.59	491,435,653.38
房屋及建筑物	390,498,283.81	11,891,993.87		402,390,277.68
机器设备	82,378,571.35	1,492,918.11	4,936,047.59	78,935,441.87

运输工具	9,103,455.53	956,954.00		10,060,409.53
办公设备	49,524.30			49,524.30
二、累计折旧合计	182,841,583.92	16,154,347.15	3,984,833.59	195,011,097.48
房屋及建筑物	119,045,661.50	11,222,612.80		130,268,274.30
机器设备	58,204,930.23	4,476,292.46	3,984,833.59	58,696,389.10
运输工具	5,547,361.49	453,830.69		6,001,192.18
办公设备	43,630.70	1,611.20		45,241.90
三、固定资产减值准备累计金额合计	4,864,580.90	573,458.49		5,438,039.39
房屋及建筑物	1,348,101.32	87,945.20		1,436,046.52
机器设备	2,163,395.44	2,316.48		2,165,711.92
运输工具	1,353,084.14	483,196.81		1,836,280.95
办公设备				
四、固定资产账面价值合计	294,323,670.17			290,986,516.51
房屋及建筑物	270,104,520.99			270,685,956.86
机器设备	22,010,245.68			18,073,340.85
运输工具	2,203,009.90			2,222,936.40
办公设备	5,893.60			4,282.40

注 1：本期计入当期损益的折旧金额为 16,154,347.15 元，由在建工程转入固定资产的金额为 1,502,645.87 元。

注 2：本期固定资产减少原值 4,936,047.59 元，净值 951,214.00 元，为机器设备使用多年已经老化，本期进行处置所致。

注 3：本期为获得本公司长短期借款抵押固定资产原值为 172,009,622.09 元，净值 97,565,194.27 元。

(2) 截止 2013 年 12 月 31 日，暂时闲置的固定资产

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	20,412,679.03	6,272,549.66	1,348,101.32	12,792,028.05	
合 计	20,412,679.03	6,272,549.66	1,348,101.32	12,792,028.05	

(3) 截止 2013 年 12 月 31 日，通过经营租赁租出的固定资产

类 别	账面价值
房屋及建筑物	147,040.18
合 计	147,040.18

(4) 截止 2013 年 12 月 31 日，未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
御翠园	本期新购入房产，尚未办理	2014 年

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配套工程	2,031,125.54		2,031,125.54	1,862,325.54		1,862,325.54
合 计	2,031,125.54		2,031,125.54	1,862,325.54		1,862,325.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
门面改造工程	1,603,846.96		1,502,645.87	1,502,645.87								自筹
合 计	1,603,846.96		1,502,645.87	1,502,645.87			—	—			—	—

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	5,588,294.01			5,588,294.01
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
二、累计摊销额合计	3,627,856.49	224,270.28		3,852,126.77
土地使用权	3,339,580.80	172,443.84		3,512,024.64
商业自动化系统	288,275.69	51,826.44		340,102.13
三、无形资产账面净值合计	1,960,437.52			1,736,167.24
土地使用权	1,765,448.25			1,593,004.41
商业自动化系统	194,989.27			143,162.83
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	1,960,437.52			1,736,167.24
土地使用权	1,765,448.25			1,593,004.41
商业自动化系统	194,989.27			143,162.83

注 1：本期无形资产摊销计入当期损益的金额 224,270.28 元。

注 2：本期为获得本公司长短期借款抵押土地使用权原值 2,326,141.80 元，净值 666,555.24 元。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
一、可抵扣暂时性差异	35,937,135.52	37,839,517.88
1、应收款项坏账准备	20,672,946.25	20,634,744.30

项 目	期末余额	年初余额
2、固定资产	5,438,039.39	4,864,580.90
3、长期投资	9,826,149.88	12,340,192.68
二、可抵扣亏损	19,334,956.17	27,841,316.61
合 计	55,272,091.69	65,680,834.49

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此本公司没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	年初余额	备 注
2015		8,506,360.44	
2014	8,506,360.44	8,506,360.44	
2013	19,334,956.17	27,841,316.61	
2012	27,841,316.61	27,841,316.61	

13. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	20,634,744.30	38,201.95			20,672,946.25
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,260,134.56				2,260,134.56
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	4,864,580.90	573,458.49			5,438,039.39
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	27,759,459.76	611,660.44			28,371,120.20

注：固定资产中部分运输设备使用多年已经损毁，本期计提减值准备 573,458.49 元。

14. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
固定资产	97,565,194.27	公司以自有房产为其短期借款 1.61 亿元、长期借款 0.88 亿元提供抵押担保。
无形资产	666,555.24	公司以自有土地使用权为其短期借款 1.61 亿元、长期借款 0.88 亿元提供抵押担保。
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
无		
合 计	98,231,749.51	

15. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	161,000,000.00	163,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	161,000,000.00	163,000,000.00

注：1、短期借款不存在逾期情况。

2、资产负债表日后已偿还的短期借款金额为 6,920.00 万元。

16. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,873,289.30	85.60	44,094,057.13	85.73
1 至 2 年	342,627.35	0.67	642,250.73	1.25
2 至 3 年	475,471.71	0.93	134,027.04	0.26
3 年以上	6,561,453.76	12.80	6,560,452.08	12.76
合 计	51,252,842.12	100.00	51,430,786.98	100.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要系应付供应商货款尚未结算所致。

17. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,589,842.09	100.00	1,126,330.88	56.36
1 至 2 年			872,168.01	43.64
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	1,589,842.09	100.00	1,998,498.89	100.00

(2) 预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

截止 2013 年 12 月 31 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	年初余额	本期增加额	本期减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	600,000.00	12,117,715.50	12,117,715.50	600,000.00
二、职工福利费		1,043,165.64	1,043,165.64	
三、社会保险费		4,173,252.24	4,173,252.24	
其中: 医疗保险费		1,808,291.33	1,808,291.33	
基本养老保险费		2,089,772.16	2,089,772.16	
失业保险费		209,216.17	209,216.17	
工伤保险费		65,972.58	65,972.58	
四、住房公积金		612,054.00	612,054.00	
五、辞退福利		15,662.00	15,662.00	
六、工会经费和职工教育经费	81,722.41	418,887.81	417,504.12	83,106.10
合 计	681,722.41	18,380,737.19	18,379,353.50	683,106.10

19. 应交税费

税 种	年末余额	年初余额
增值税	1,080,613.38	1,240,721.81
消费税	213,088.65	154,363.83
营业税	97,366.63	271,966.76
企业所得税		183.37
城市维护建设税	110,591.05	136,621.01
房产税	13,982.82	305,642.47
教育费附加	68,626.26	87,581.90
合 计	1,584,268.79	2,197,081.15

20. 应付股利

投资者名称	年末余额	年初余额
1、国家股	2,830,849.22	2,830,849.22
2、社会法人股	4,087,727.60	4,087,727.60
3、社会公众股		768,838.01
合 计	6,918,576.82	7,687,414.83

注：超过 1 年未支付的应付股利为尚未来领取。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,834,016.27	27.54	5,320,582.83	23.99
1 至 2 年	2,727,571.25	11.00	4,911,815.24	22.14
2 至 3 年	3,606,407.51	14.54	2,001,710.85	9.03
3 年以上	11,638,179.79	46.92	9,946,252.07	44.84
合 计	24,806,174.82	100.00	22,180,360.99	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

截止2013年12月31日，无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

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。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
长春领翼文化传媒有限公司	2,100,000.00	履约保证金
湖北三月花文化传播有限公司	1,000,000.00	履约保证金
九台市宏昌物资经销有限公司	468,562.27	工程款
长春电力安装工程公司	360,000.00	工程款

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类列示

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	4,000,000.00	4,000,000.00
一年内到期的应付债券		

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款		
合 计	4,000,000.00	4,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	4,000,000.00	4,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	4,000,000.00	4,000,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					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 12 月 31 日	人民币	7.04		4,000,000.00
合 计	—	—		—	—	4,000,000.00

23. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	84,000,000.00	88,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	84,000,000.00	88,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
工商银行人民广场支行	2010 年 9 月 30 日	2015 年 9 月 29 日	人民币	7.04		84,000,000.00
合 计	—	—		—	—	84,000,000.00

注：1、长期借款不存在逾期情况。

2、资产负债表日后无偿还长期借款。

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	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	55,550,878.38			55,550,878.38
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	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
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	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	-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	17,358,997.39	—
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	-222,283,774.13	

28. 营业收入和营业成本

（1）营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,811,347.07	336,319,446.96
其他业务收入	49,322,772.67	55,683,660.29
营业收入合计	406,134,119.74	392,003,107.25

（2）营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	305,282,009.51	290,453,555.22
其他业务成本		
营业成本合计	305,282,009.51	290,453,555.22

（3）主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	353,247,120.57	304,820,208.71	330,501,738.96	289,813,650.72
宾馆广告	3,564,226.50	461,800.80	5,817,708.00	639,904.50
合 计	356,811,347.07	305,282,009.51	336,319,446.96	290,453,555.22

（4）主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
吉林省内	356,811,347.07	305,282,009.51	336,319,446.96	290,453,555.22
合 计	356,811,347.07	305,282,009.51	336,319,446.96	290,453,555.22

（5）前五名客户的营业收入情况

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	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	2,628,586.03	3,075,371.79
消费税	5%	2,016,406.95	1,839,933.91
城市维护建设税	7%	787,989.17	728,621.45
教育费附加	5%	562,487.22	520,108.20
合 计		5,995,469.37	6,164,035.35

30. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
保险费	308,767.14	330,457.60
广告费	3,256,876.55	3,018,327.00
经营人员工资	2,772,658.65	2,572,929.22
职工福利费	157,741.30	132,760.90
办公费	263,429.90	287,325.09
业务宣传费	891,021.85	904,226.57
其他	184,985.76	146,606.25
合 计	7,835,481.15	7,392,632.63

31. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理人员工资	9,345,056.85	8,727,525.00
管理人员福利费	885,424.34	672,899.09
工会经费	218,972.01	206,221.46
劳动保护费	1,795,514.05	1,862,874.82
劳动保险费	4,173,252.24	3,963,809.99
修理费	3,616,877.55	3,100,300.62
低值易耗品摊销、折旧费	16,178,895.10	15,327,712.21
无形资产摊销	224,270.28	224,686.92
交际应酬费	2,557,907.65	1,896,244.14
办公费	4,985,394.84	4,549,771.15
税费	3,580,785.57	3,343,748.14
水电费	4,969,662.74	5,469,107.55
差旅费	1,998,024.58	1,585,357.87
其他	4,661,417.41	4,378,242.19

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	59,191,455.21	55,308,501.15

32. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,723,862.80	17,786,978.32
减：利息收入	1,342,593.56	703,992.20
手续费支出	59,313.50	143,432.26
合 计	14,440,582.74	17,226,418.38

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,514,042.80	-3,491,545.86
处置长期股权投资产生的投资收益		23,351.60
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	129,375.00	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	2,643,417.80	-3,468,194.26

(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	备注
长春上品珠宝金行有限公司	-160,825.36	3,813.90	长春上品珠宝金行有限公司本期亏损。
长春长百购物有限公司	2,674,868.16	-3,495,359.76	长春长百购物有限公司的联营企业江西风尚购物有限公司本年盈利。
合 计	2,514,042.80	-3,491,545.86	

34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	38,201.95	4,761,997.41
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		100,000.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	573,458.49	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	611,660.44	4,861,997.41

注：固定资产中部分运输设备使用多年已经损毁，本期计提减值准备 573,458.49 元。

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
罚款净收入	29,324.54	29,324.54	201,065.00	201,065.00
政府补助	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
其他	285,115.00	285,115.00	340,298.89	340,298.89
合 计	3,314,439.54	3,314,439.54	3,541,363.89	3,541,363.89

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政贷款贴息	3,000,000.00	3,000,000.00	与收益相关
合 计	3,000,000.00	3,000,000.00	

注：根据“吉发改服务联[2013]833号”文件《关于下达全省2013年服务业发展引导专项贴息资金投资计划的通知》及“长发改服务联[2013]245号”文件，本期收到吉林省财政厅下拨给长百集团的贷款贴息资金300万元。

36. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
处理非流动资产净损失	863,814.00	863,814.00	481,524.06	481,524.06
捐赠支出	115,000.00	115,000.00	600,000.00	600,000.00
防洪基金	392,544.47		367,362.76	
罚款支出	550.00	550.00	36,100.00	36,100.00

其他支出	15,227.94	15,227.94	32,187.00	32,187.00
合 计	1,387,136.41	994,591.94	1,517,173.82	1,149,811.06

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	17,358,997.39	9,157,729.93
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	14,909,774.79	6,766,177.10
期初股份总数	S0	234,831,569.00	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	12	12
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	234,831,569.00
基本每股收益(I)		0.07	0.04
基本每股收益(II)		0.06	0.03
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	17,358,997.39	9,157,729.93
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	14,909,774.79	6,766,177.10
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	234,831,569.00
稀释每股收益(I)		0.07	0.04
稀释每股收益(II)		0.06	0.03

(1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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= $P1/(S0+S1+SixMi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+$ 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	本期金额	上期金额
利息收入	1,342,593.56	703,992.20
往来款	2,138,606.19	2,247,977.99
财政补助资金	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	6,481,199.75	5,951,970.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
劳动保护费	1,795,514.05	1,862,874.82
修理费	3,626,733.55	3,100,300.62
办公费	4,993,332.54	4,566,792.44
招待费	2,557,907.65	1,896,244.14
差旅费	1,998,024.58	1,585,357.87
水电费	4,940,896.46	5,469,107.55
广告费	4,147,898.40	3,922,553.57
捐赠支出	115,000.00	600,000.00
往来款	817,105.72	1,249,585.41
手续费	59,313.50	143,432.26
其他	5,022,794.67	4,256,235.67
合 计	30,074,521.12	28,652,484.35

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
长春万达房地产开发集团有限公司还款	1,300,000.00	
合 计	1,300,000.00	

39. 现金流量表补充资料

(1) 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	17,348,182.25	9,147,148.30
加：资产减值准备	611,660.44	4,861,997.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,154,347.15	15,211,343.71
无形资产摊销	224,270.28	224,686.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	863,814.00	481,524.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,723,862.80	17,786,978.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,643,417.80	3,468,194.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,219.30	-656,872.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,175,561.20	2,731,586.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	138,296.17	2,414,429.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,789,795.79	55,671,016.64
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	101,544,634.26	85,951,942.93
减：现金的年初余额	85,951,942.93	54,515,685.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,592,691.33	31,436,257.14

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		

项 目	本期金额	上期金额
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		75,000.00
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		785.75
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		74,214.25
4、取得子公司的净资产		51,648.40
流动资产		785.75
非流动资产		513,174.45
流动负债		262,311.80
非流动负债		200,000.00

(3) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	101,544,634.26	85,951,942.93
其中：库存现金	430,610.47	455,331.89
可随时用于支付的银行存款	101,114,023.79	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	101,544,634.26	85,951,942.93

六、关联方及关联交易

1. 本公司的第一大股东情况

第一大股东	关	企业	注册地	法人	业务性质	注册资本	第一大股	第一大股	本公司最终	组织机构

名称	联 关 系	类 型		代 表		(万元)	东对本公 司的持股 比例(%)	东对本公 司的表决 权比例(%)	控 制 方	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	RICHARD SHENLIM LIN	宾 馆 酒 店 投 资 管 理 咨 询	13,400.00	11.07	11.07	李 美 珍	70320598-5

2. 本公司的子公司情况

子公司全称	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 材 料、 五 金、 日 用 杂 品	10	100	100	12406563-1
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	关 联 关 系	组 织 机 构 代 码
长春上品珠宝金行有限公司	合 营 企 业	79440308-9
长春长百购物有限公司	联 营 企 业	69147408-7
吉林省美大装饰工程有限公司	联 营 企 业	60512105-9

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五-7。

4. 本公司的其他关联方情况

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	75031241-7
上海合家欢物业管理有限公司	第 一 大 股 东 的 控 股 公 司	72953733-9

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关 联 方	期 末 余 额	年 初 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

七、或有事项

截止财务报告日，无或有事项。

八、承诺事项

截止财务报告日，无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

①2014年1月14日，本公司收到长春万达房地产开发集团有限公司偿还欠款130万元。

②截止财务报告日，已偿还短期借款6,920.00万元。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于2014年2月27日召开第七届董事会第九次会议，会议通过2013年度利润分配预案：母公司2013年年初未分配利润-239,435,031.69元，母公司2013年年度净利润为17,375,965.42元，截止2013年末可供股东分配利润为-222,059,066.27元。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。

十、其他重要事项

本公司于2013年12月12日发布了《公司重大资产重组的停牌公告》，公司正在筹划重大资产重组事项。经初步论证，公司已与青岛中天能源股份有限公司签订《重大资产重组意向书》，拟通过重大资产置换及非公开发行股份购买资产并募集配套资金方式置入青岛中天能源股份有限公司。截至财务报告日，公司以及有关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作，中介机构正在开展尽职调查、审计、评估等工作。

本次重大资产重组尚存在重大不确定性，公司于2014年2月10日披露了《公司重大资产重组进展暨延期复牌公告》，经公司向上海证券交易所申请，本公司股票自2014年2月10日起继续停牌30日。直至公司董事会审议通过公司重大资产重组预案（或报告书）并刊登公告后复牌。如公司未能在上述期限内召开董事会审议重大资产重组预案的，公司将根据重组推进情况，确定是否向上海证券交易所申请延期复牌。如本公司在停牌期限内终止筹划重大资产重组的，公司将及时披露终止筹划重大资产重组相关公告，并承诺自复牌之日起六个月内不再筹划重大资产重组事项，公司股票将在公司披露终止筹划重大资产重组相关公告后恢复交易。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,521,277.40	64.82		
2.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	1.67	18,157.86	20.00
组合小计	90,789.27	1.67	18,157.86	20.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,820,221.91	33.51	1,820,221.91	100.00

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
合 计	5,432,288.58	100.00	1,838,379.77	33.84

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,590,224.90	65.26		
2.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	1.65	18,157.86	20.00
组合小计	90,789.27	1.65	18,157.86	20.00
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,820,221.91	33.09	1,820,221.91	100.00
合 计	5,501,236.08	100.00	1,838,379.77	33.42

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指占应收账款余额 10%（含 10%）以上部分的客户应收账款，经减值测试后不存在减值。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款以外的应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
银联卡	3,521,277.40			银联卡为本公司商业零售业务客户刷卡消费，截至本财务报告批准报出日，已全部收回，因此未计提坏账准备。
合 计	3,521,277.40			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内						
1至2年						
2至3年						
3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	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
2	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

3	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
4	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
5	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
6	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
7	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
8	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
9	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
10	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
11	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
12	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
13	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
14	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
15	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
16	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
17	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
18	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
19	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
20	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
21	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
22	金盟房地产开发有限公司	27,851.00	27,851.00	100%	账龄在五年以上, 收回的可能性很小
	合 计	1,820,221.91	1,820,221.91	—	—

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日, 无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金 额	年 限	占应收账款总额的比例(%)
银联卡	无关联关系	3,521,277.40	一年以内	64.81
广东省朝阳市铭通工艺厂	无关联关系	401,720.72	五年以上	7.40
石家庄印染厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	2.22
内蒙古天宫毛纺厂	无关联关系	120,650.00	五年以上	2.22
新疆二毛	无关联关系	116,550.00	五年以上	2.15
合 计		4,280,848.12		78.80

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,677,652.76	18.00		
2. 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	8,738,703.94	27.71	1,595,490.98	18.26
组合小计	8,738,703.94	27.71	1,595,490.98	18.26
3. 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	54.29	17,121,575.50	100.00
合 计	31,537,932.20	100.00	18,717,066.48	59.35

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,935,001.04	18.86		
2. 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	8,410,939.88	26.73	1,579,789.03	18.78
组合小计	8,410,939.88	26.73	1,579,789.03	18.78
3. 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	54.41	17,121,575.50	100.00
合 计	31,467,516.42	100.00	18,701,364.53	59.43

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指占其他应收款余额 10%（含 10%）以上部分的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并单项计提坏账准备及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款以外的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
待抵扣进项税	5,677,652.76			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	5,677,652.76			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	988,998.69	11.32	49,449.93	682,659.63	8.12	34,132.98
1 至 2 年	39,000.00	0.45	3,900.00			
2 至 3 年						
3 年以上	7,710,705.25	88.23	1,542,141.05	7,728,280.25	91.88	1,545,656.05
合 计	8,738,703.94	100.00	1,595,490.98	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) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2013 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
金盟房地产开发有限公司	2,433,803.94	往来款
吉林宏远税务师事务所	1,960,000.00	代理费
长春宏立服饰有限公司	1,800,000.00	往来款
长春长鸿制衣有限公司	1,648,179.22	往来款
市牧工商总公司	1,478,586.40	往来款
合 计	9,320,569.56	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

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	7.71
吉林宏远税务师事务所	无关联关系	1,960,000.00	五年以上	6.21
长春宏立服饰有限公司	无关联关系	1,800,000.00	五年以上	5.71
长春长鸿制衣有限公司	无关联关系	1,648,179.22	五年以上	5.23
市牧工商总公司	无关联关系	1,478,586.40	五年以上	4.69
合 计	—	9,320,569.56	—	29.55

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
常州自行车厂	成本法	100,000.00				0.70	0.70		100,000.00		
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	成本法	1,800,000.00				49.00	49.00		1,800,134.56		
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	100.00	100.00				
长春长百装饰工程有限公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	55.00	55.00				
吉林省美大装饰工程有限公司	权益法	490,000.00				49.00	49.00				

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		
长春上品珠宝金行有限公司	权益法	1,750,000.00	1,570,935.20	-160,825.36	1,410,109.84	50.00	50.00				
长春长百购物有限公司	权益法	32,000,000.00	22,588,872.12	2,674,868.16	25,263,740.28	40.00	40.00				
合计	—	49,922,500.00	37,582,307.32	2,514,042.80	40,096,350.12	—	—	—	2,260,134.56		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	356,811,347.07	336,191,056.96
其他业务收入	49,322,772.67	55,683,660.29
营业收入合计	406,134,119.74	391,874,717.25

(2) 营业成本明细列示

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	305,282,009.51	290,393,332.52
其他业务成本		
营业成本合计	305,282,009.51	290,393,332.52

(3) 主营业务按行业分项列示

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业	353,247,120.57	304,820,208.71	330,501,738.96	289,813,650.72
宾馆广告	3,564,226.50	461,800.80	5,689,318.00	579,681.80
合 计	356,811,347.07	305,282,009.51	336,191,056.96	290,393,332.52

(4) 主营业务按地区分项列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
吉林省内	356,811,347.07	305,282,009.51	336,191,056.96	290,393,332.52
合 计	356,811,347.07	305,282,009.51	336,191,056.96	290,393,332.52

(5) 前五名客户的营业收入情况

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,514,042.80	-3,491,545.86
处置长期股权投资产生的投资收益		-725,000.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	129,375.00	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	2,643,417.80	-4,216,545.86

(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	备注
长春上品珠宝金行有限公司	-160,825.36	3,813.90	长春上品珠宝金行有限公司本期亏损。
长春长百购物有限公司	2,674,868.16	-3,495,359.76	长春长百购物有限公司的联营企业江西风尚购物有限公司本年盈利。
合 计	2,514,042.80	-3,491,545.86	—

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,375,965.42	8,398,208.20
加：资产减值准备	589,160.44	4,839,497.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,152,735.95	15,187,554.78
无形资产摊销	224,270.28	224,686.92
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	863,814.00	481,524.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,723,862.80	17,786,978.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,643,417.80	4,216,545.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	193,219.30	-717,095.17

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,175,561.20	3,146,341.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	188,900.10	2,001,977.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	49,844,071.69	55,566,219.65
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	100,884,802.92	85,237,835.69
减：现金的年初余额	85,237,835.69	53,905,589.79
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	15,646,967.23	31,332,245.90

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(1) 根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-863,814.00	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	3,000,000.00	财政贷款贴息
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 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		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 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		
12. 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		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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	129,375.00	

项 目	金 额	备注
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 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		
18. 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		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,661.60	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额		
合 计	2,449,222.60	

2. 净资产收益率和每股收益

(1) 本年度

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	14.23	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.23	0.06	0.06

(2) 上年度

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	8.42	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.22	0.03	0.03

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	备注
货币资金	101,544,634.26	85,951,942.93	15,592,691.33	18.14	本期销售额增加, 相应银行存款增加。
应交税费	1,584,268.75	2,197,081.15	-612,812.36	-27.89	本期预缴税金所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
资产减值损失	611,660.44	4,861,997.41	-4,250,336.97	-87.42	上期对部分其他应收款采用个别认定法全额计提坏账准备。
投资收益	2,643,417.80	-3,468,194.26	6,111,612.06	不适用	联营企业长春长百购物有限公司本期大幅

					盈利。
--	--	--	--	--	-----

十三、 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 2 月 27 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件目录

- (一) 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。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 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：林大湑
长春百货大楼集团股份有限公司
2014 年 2 月 27 日