

**长春欧亚集团股份有限公司**

**600697**

**2014 年半年度报告**

## 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、公司负责人曹和平、主管会计工作负责人程秀茹及会计机构负责人（会计主管人员）程秀茹声明：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.....	3
第二节	公司简介.....	4
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.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	18
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	19
第九节	财务报告（未经审计）.....	19
第十节	备查文件目录.....	117

## 第一节 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		
公司、本公司	指	长春欧亚集团股份有限公司
本报告期、报告期	指	2014 年半年度

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

公司的中文名称	长春欧亚集团股份有限公司
公司的中文名称简称	欧亚集团
公司的外文名称	CHANG CHUN EURASIA GROUP CO., LTD
公司的外文名称缩写	CCEG
公司的法定代表人	曹和平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	席汝珍
联系地址	长春市飞跃路 2686 号
电话	0431-87666905
传真	0431-87666813
电子信箱	ccoyjt@sina.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	长春市工农大路 1128 号
公司注册地址的邮政编码	130021
公司办公地址	长春市飞跃路 2686 号
公司办公地址的邮政编码	130012
公司网址	www.cn-eurasiagroup.com
电子信箱	ccoyjt@sina.com

### 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
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	公司总经理办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	欧亚集团	600697	S 欧亚

## 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。

### 第三节 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

##### (一) 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	5,749,679,791.65	5,150,377,976.15	11.64
归属于上市公司股东的净利润	116,438,881.95	98,094,063.41	18.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	113,805,996.96	93,940,548.05	21.15
经营活动产生的现金流量净额	8,510,891.76	25,927,177.85	-67.17
	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	1,458,707,476.93	1,343,257,562.70	8.59
总资产	10,613,742,210.99	9,477,189,890.82	11.99

##### (二) 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)	0.73	0.62	17.74
稀释每股收益(元/股)	0.73	0.62	17.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.72	0.59	22.03
加权平均净资产收益率(%)	8.31	8.22	增加0.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.12	7.87	增加0.25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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-148,103.17	
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	4,450,278.76	主要为珲春市财政局及辽源市财政局拨付给子公司的税收返还。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,992,134.18	
少数股东权益影响额	-2,087,847.34	
所得税影响额	-1,573,577.44	
合计	2,632,884.99	

## 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

本公司为商业零售企业，主要经营综合百货业务。本报告期，在经济下行压力较大，市场环境诸多不利因素的情况下，公司坚持稳步发展、强化经营、完善管理、提升手段，取得了显著的成效，为全年工作奠定了良好的基础。

报告期，营业收入实现 574,967.98 万元，同比增长 11.64%，利润总额实现 23,902.68 万元，同比增长 38.43%，归属于母公司的净利润实现 11,643.89 万元，同比增长 18.70%，均创历史同期最好水平。

经营结构不断优化。在增强经营功能，满足消费需求上，选择全客层、多业态、多业种、多功能的经营格局，打造商业城市、城市商业的经营模式。同时，进一步加强电子商务平台“欧亚 E 购”建设，整合资源。报告期，欧亚 E 购电子商务平台实现销售 1,900 万元。

促销活动异彩纷呈。结合市场特点，相继举办了“福马迎春”、“龙舞商海三十年 震世豪礼感恩钜献”30 周年庆、吉林省第三届消夏购物节等营销活动。通过营销活动的开展，有效扩大和集聚了消费群体，在创造良好销售业绩的同时，活跃了商业市场，带动了城市繁荣。

自营工作不断加强。为提高公司对市场的掌控力和未来竞争力，公司把强化自营能力作为经营的基本功和增长极，结合实际情况，加大自营力度，发展欧亚一品、TL、欧星、欧惠家等自有品牌，不断扩大企业自有品牌经营，提升了自营业务的发展空间。

市场开拓稳步推进。一是加强项目建设。吉林欧亚城市商业综合体(商业部分)、通辽欧亚购物中心、乌兰浩特欧亚购物中心、白山欧亚城市综合体建设项目稳步推进。二是欧亚万豪购物中心及商超连锁净月二店、四通路店、宜盛店相继开业，公司规模化程度、区域市场的主体地位和经营辐射力不断提高。

本报告期，公司财务状况良好，流动比率为 0.54，较上年提高 0.05，速动比率为 0.25，较上年提高 0.01。资产负债率为 75.53%，较年初降低 4.25 个百分点。现金及现金等价物净增加额为-24,237.62 万元。其中：经营活动产生的现金流量净额为 851.09 万元，投资活动产生的现金流量净额为-107,232.29 万元，筹资活动产生的现金流量净额为 82,143.58 万元。



## (一) 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	5,749,679,791.65	5,150,377,976.15	11.64
营业成本	4,772,601,158.56	4,380,325,290.27	8.96
销售费用	189,852,465.12	168,746,253.00	12.51
管理费用	419,396,327.35	349,858,341.04	19.88
财务费用	80,114,601.84	39,744,193.78	101.58
经营活动产生的现金流量净额	8,510,891.76	25,927,177.85	-67.17
投资活动产生的现金流量净额	-1,072,322,945.35	-454,645,300.60	-135.86
筹资活动产生的现金流量净额	821,435,799.23	102,656,758.34	700.18

财务费用变动原因说明：本期银行借款增加，发行了短期融资券，使利息支出较同期增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司购建固定资产及无形资产所支付的现金增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期子公司吸收少数股东投资收到的现金增加；公司取得银行借款所收到的现金增加。

### 2、其它

#### (1) 经营计划进展说明

2014 年，公司预计实现营业收入 1,135,000 万元，预计实现利润总额 52,250 万元。截止 2014 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 574,967.98 万元，完成年度计划的 50.66%，同比增长 11.64%。实现利润总额 23,902.68 万元，完成年度计划的 45.75%，同比增长 38.43%。

## (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 (%)
商品流通行业	5,048,792,666.80	4,590,562,615.92	9.08	7.24	6.77	增加 0.4 个百分点
房地产行业	203,005,546.19	130,153,568.64	35.89	229.30	235.42	减少 1.17 个百分点
物业租赁	3,074,939.39		100.00	2.95		

## 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(%)
国内	5,749,679,791.65	11.64

### (三) 核心竞争力分析

商誉与品牌优势,是欧亚核心竞争力的基础。公司注重商誉和品牌建设,凭借多年的努力,创出了优良的商誉和欧亚品牌,市场形象和信誉度不断提高,品牌影响力不断增强。通过商誉和品牌建设形成的欧亚品牌体系,得到了市场和消费者的广泛认同,保证了公司在激烈的市场竞争中始终处于强势地位。

业态与创新优势,是欧亚核心竞争力的关键。公司主要经营现代时尚百货、商业城市、商超连锁三大主力业态。在不断完善和提升三大主力业态的同时,强化电子商务,积极布局移动互联网。通过打造移动渠道、实现线上线下整合、建立区域性联盟,全面布局公司全渠道服务体系,实现实体店三大主力业态和电商平台的融合前行、竞相发展。

管理和规范优势,是欧亚核心竞争力的保证。公司管理基础扎实,运作规范。本报告期,继续加强了内控建设,完善了内控制度和内控体系,形成了较强的风险防范能力,有效抵御了风险。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

本报告期公司对外股权投资额为 11,677.92 万元,已全部支付。其中:

购买白山市合兴实业股份有限公司 32.08%股份,交易金额为 4,647.92 万元,已全部支付。此次购买后公司累计持有白山市合兴实业股份有限公司 61.03%股份,本期已纳入合并范围。白山市合兴实业股份有限公司主要经营综合百货业务。

购买郑州百货大楼 1.17%国有股权,成本为 30 万元,已全部支付。此次购买后公司累计持有郑州百货大楼 34.25%股份。公司持有的郑州百货大楼 33.08%的股权变更程序正在履行中。郑州百货大楼主要经营日用品的批发零售。

对白山欧亚中吉置业有限公司增资 7,000 万元,占注册资本的 42.42%。

本报告期公司持有其他上市公司及非上市金融企业股权情况未发生变化。

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600827	友谊股份	654,500.00	0.032	0.032	3,341,949.66		253,385.53	可供出售权益工具	购买
600306	商业城	500,000.00	0.19	0.19	2,708,557.50		-105,633.74	可供出售权益工具	购买
000715	中兴商业	299,800.00	0.072	0.072	3,404,568.25		-1,140,419.10	可供出售权益工具	购买
000805	S*ST 炎黄	100,000.00						可供出售权益工具	购买
合计		1,554,300.00	/	/	9,455,075.41		-992,667.31	/	/

①本公司持有的江苏炎黄在线物流股份有限公司(S\*ST 炎黄)100,000.00 股普通股，投资成本为 100,000.00 元，由于该股票已暂停上市，公司已对其全额计提减值准备。

②可供出售金融资产期末采用活跃市场的公开报价确定其公允价值。期末公允价值较期初公允价值降低，主要是本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致。

## (2) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
吉林银行股份有限公司	1,333,570.00	0.017	0.017	1,333,570.00	0	0	长期股权投资	购买
合计	1,333,570.00	/	/	1,333,570.00	0	0	/	/

## 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

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

### (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。

### 3、主要子公司、参股公司分析

单位：元 币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	净利润
长春欧亚卖场有限责任公司	2,028,139,663.95	710,463,810.10	68,658,704.77
四平欧亚商贸有限公司	147,311,847.97	15,872,810.90	6,254,523.61
长春欧亚柳影路超市有限公司	140,760,414.56	59,196,869.91	6,487,702.43
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	399,230,707.38	230,180,611.59	13,240,120.39
长春欧亚卫星路超市有限公司	108,055,980.19	56,807,697.66	4,388,547.28
欧亚集团沈阳联营有限公司	534,191,057.79	320,514,647.84	-1,589,157.35
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	371,157.11	-2,001,108.88	-93,797.30
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	261,887,236.74	203,858,774.30	3,121,644.98
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	1,538,089,507.64	408,774,192.16	28,929,966.64
吉林市欧亚商都有限公司	97,725,180.32	10,432,387.28	447,674.12
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	385,565,714.60	56,176,044.92	2,889,054.62
吉林市欧亚购物中心有限公司	282,603,072.35	209,969,150.31	3,309,276.89
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	164,273,451.40	97,067,255.40	-1,798,958.23
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	360,329,966.47	19,046,592.32	3,432,153.62
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	70,742,959.80	11,253,113.13	-437,810.07
吉林欧亚置业有限公司	1,148,920,387.68	86,620,132.83	18,007,199.48
长春欧星贸易有限公司	516,475.85	503,919.96	-1,051.79
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	320,655,500.09	928,593.41	-397,503.68
长春欧亚集团珲春欧亚置业有限公司	452,709,395.61	149,710,895.88	19,187,273.43
长春欧亚鞋业有限责任公司	29,199,200.70	1,811,862.20	-332,167.42
长春万豪信息科技有限公司	9,762,280.53	9,958,517.24	-29,683.10
长春欧亚宾馆有限责任公司	2,075,507.47	1,780,300.05	46,357.02
长春欧亚易购电子商务有限公司	31,209,971.48	4,898,342.11	-108,737.09
长春欧亚集团商业连锁经营有限公司	239,254,328.40	28,642,780.54	-1,357,219.46
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	335,507,267.18	131,490,547.86	-3,242,454.87

对公司净利润影响达到 10%以上的子公司为：

长春欧亚卖场有限责任公司，2014 年 1-6 月营业收入 134,219.88 万元，营业利润 9,115.73 万元，实现净利润 6,865.87 万元。

长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司，2014 年 1-6 月营业收入 102,330.97 万元，营业利润 3,825.59 万元，实现净利润 2,893.00 万元。

吉林欧亚置业有限公司，2014 年 1-6 月营业收入 8,484.70 万元，营业利润 2,374.72 万元，实现净利润 1,800.72 万元。

#### 4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
欧亚城市商业综合体前期、一期工程	40,000	66.86%	1,530.18	26,742.76	
吉林欧亚城市商业综合体（商业部分）	55,948	26.68%	1,702.16	14,928.93	
乌兰浩特欧亚购物中心	38,709	0.13%	1.70	49.09	无
白山欧亚城市综合体-白山欧亚购物中心	15,780	35.43%	335.10	5,590.42	无
合计	150,437	/	3,569.14	47,311.20	/

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### （一） 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

本报告期，公司 2013 年度股东大会审议通过了 2013 年度利润分配方案，以 2013 年末总股本 159,088,075 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.30 元（含税），该方案尚未实施。

## 三、其他披露事项

### （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

## 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

本报告期内，无破产重整相关事项。

### 三、资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
购买郑州百货大楼股份有限公司 30 万股股权。本次购买股份完成后，公司合计持有郑百股份 875.8 万股。持股比例为 34.25%。	详见 2014 年 2 月 14 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-008 号。
参加网络竞拍，以 11,400 万元的价格获得位于长春市宽城区嫩江路 4 号“五环休闲娱乐广场”15,135 平方米的土地使用权及地上、地下建筑物，建筑物面积 53,724 平方米。	详见 2014 年 3 月 20 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-011 号。
全资子公司长春欧亚集团商业连锁经营公司自筹资金 73,513,250 元人民币，购买现代交通拥有的 15,980 平方米商业房屋及该部分房屋所占国有土地使用权。	详见 2014 年 4 月 26 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-020 号。
以 46,479,171.04 元人民币的价格购买 23 名自然人股东持有的白山市合兴实业股份有限公司 9,703,376 股股份。本次交易完成后，公司合计持有白山合兴股份 18,458,437 股，持股比例为 61.03%。本报告期已将其纳入合并范围。	详见 2014 年 4 月 26 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-020 号。
全资子公司长春欧亚集团商业连锁经营公司以 14,000 万元人民币的价格，购买金达海外农业发展投资有限公司的长春君子兰花卉交易中心 A、B 厅建筑面积 35,070.53 平方米的房屋所有权及房屋所占 17,719 平方米国有土地使用权。	详见 2014 年 5 月 17 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-024 号。

### 四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

## 五、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
<p>分公司欧亚商都租入资产的关联交易。2014 年 1 月 15 日，本公司之分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都（以下简称欧亚商都）与自然人王丽滨签署了《协议书》。欧亚商都以租入建筑面积地下-2 层每月每平方米 30 元人民币、地下-1 层和地上 1 层每月每平方米 226 元人民币，月租金合计为 874,001.80 元人民币的价格，租入王丽滨名下的位于长春市朝阳区工农大路 1128 号欧亚商都三期 6988.66 平方米商业服务用房。其中：地下-2 层为 3599.16 平方米，地下-1 层为 3126.44 平方米，地上 1 层为 263.06 平方米。</p>	<p>详见 2014 年 1 月 28 日登载在《上海证券报》、《中国证券报》和上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的公司临时公告 2014-007 号。</p>

## 六、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

单位:万元 币种:人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	5,000.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	5,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)	3.43

公司为控股子公司吉林省欧亚中吉商贸有限公司在吉林银行股份有限公司长春卫星支行申请的一年期流动资金贷款 5,000 万元提供连带责任保证，保证期限为 12 个月。

### (三) 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

本报告期，无聘任、解聘会计师事务所的情况。

## 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。

## 十、公司治理情况

本报告期，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，加强领导，落实责任，持续加强和规范公司治理。根据中国证监会吉林监管局的相关通知，结合公司实际情况，制定了《关于“规范控股股东及实际控制人行为”专项工作方案》、《2014 年保护中小投资者权益工作方案》，认真开展了规范控股股东及实际控制人占用公司资金行为专项工作和保护中小投资者权益工作。同时，制定了《关于防范控股股东及实际控制人占用公司资金的管理制度》、《媒体质疑处理工作制度》，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，对《公司章程》部分条款进行了修改。继续加强内控建设，通过不断完善和落实内控制度，有效防范风险，提高公司规范化运作水平。目前，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》的要求。



## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (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、股东情况

#### (一) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

期末股报告东总数				8,895		
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
长春市汽车城商业总公司	国家	22.83	36,313,891	0		无
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	4.96	7,898,007	0		未知
中国建设银行—鹏华价值优势股票型证券投资基金	其他	4.08	6,498,246	93,000		未知
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	3.15	5,008,692	5,008,692		未知
长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	其他	2.08	3,305,500	0	3,305,500	未知
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	其他	1.89	3,000,000	0		未知
挪威中央银行	其他	1.89	3,000,000	-931,138		未知
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	1.76	2,800,000	799,990		未知
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	1.62	2,584,814	-4,515,214		未知
全国社保基金一一一组合	其他	1.60	2,541,950	0		未知

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	
长春市汽车城商业总公司	36,313,891	人民币普通股	36,313,891
中国工商银行股份有限公司－汇添富价值精选股票型证券投资基金	7,898,007	人民币普通股	7,898,007
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	6,498,246	人民币普通股	6,498,246
中国人民人寿保险股份有限公司－分红－一个险分红	5,008,692	人民币普通股	5,008,692
中国证券金融股份有限公司转融通担保证券账户	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
挪威中央银行	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	2,584,814	人民币普通股	2,584,814
全国社保基金一一一组合	2,541,950	人民币普通股	2,541,950
曹和平	2,477,820	人民币普通股	2,477,820
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前 10 名股东中，长春市汽车城商业总公司、长春市朝阳区双欧机械制造有限公司之间无关联关系或一致行动关系。并分别与无限售条件股东无关联关系或一致行动关系。</p> <p>前 10 名无限售条件股东中，汇添富价值精选股票型证券投资基金、汇添富均衡增长股票型证券投资基金同属汇添富基金管理有限公司所管理的基金。</p> <p>其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系本公司不详。</p>		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	3,305,500	2014年10月27日	3,305,500	截止本公司第四次有限售条件流通股上市公告日前，偿还大股东代为支付的股改对价。
2	四平百货大楼股份有限公司	385,000	2014年10月27日	385,000	同上
3	深圳兴鑫实业公司	220,000	2014年10月27日	220,000	同上
4	长春市凤友果菜批发部	11,000	2014年10月27日	11,000	同上
5	吉林省白城市劳务合作开发公司	10,560	2014年10月27日	10,560	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明			有限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动关系本公司不详。		

### 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。

## 第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
曹和平	董事长	1,804,895	2,477,820	672,925	二级市场购买
曲慧霞	副董事长 总经理	202,721	217,021	14,300	二级市场购买
席汝珍	副董事长 董事会秘书	56,347	82,647	26,300	二级市场购买
于志良	董事 副总经理	47,100	68,600	21,500	二级市场购买
于惠舫	董事 副总经理	94,270	115,870	21,600	二级市场购买
闫福录	监事会主席	47,220	69,320	22,100	二级市场购买
程秀茹	总会计师	48,992	70,492	21,500	二级市场购买

### 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。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 一、财务报表

## 合并资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	六、(一)	602,650,229.45	845,026,483.81
交易性金融资产			
应收票据	六、(二)	19,256,448.89	31,165,056.11
应收账款	六、(三)	1,489,519.85	1,335,570.92
预付款项	六、(五)	1,001,765,187.11	591,017,312.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、(四)	95,707,966.85	97,171,889.13
买入返售金融资产			
存货	六、(六)	1,994,342,075.53	1,438,925,937.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	16,433,794.72	17,437,990.22
流动资产合计		3,731,645,222.40	3,022,080,239.94
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、(八)	9,455,075.41	10,778,631.83
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(十)	57,101,918.04	57,361,779.30
投资性房地产	六、(十一)	32,639,143.99	33,194,450.41
固定资产	六、(十二)	5,618,499,974.31	5,266,548,712.10
在建工程	六、(十三)	553,486,650.24	468,781,443.25
固定资产清理			
无形资产	六、(十四)	524,681,811.29	532,338,604.69
开发支出			
商誉	六、(十五)	74,003,008.38	74,003,008.38
长期待摊费用	六、(十六)	418,096.70	468,268.28
递延所得税资产	六、(十七)	7,949,390.23	7,772,832.64
其他非流动资产	六、(十九)	3,861,920.00	3,861,920.00
非流动资产合计		6,882,096,988.59	6,455,109,650.88
资产总计		10,613,742,210.99	9,477,189,890.82

<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(二十)	1,933,000,000.00	1,768,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	六、(二十一)	599,940,000.00	396,809,065.00
应付账款	六、(二十二)	802,277,883.21	895,208,854.97
预收款项	六、(二十三)	1,679,139,208.87	1,891,790,068.10
应付职工薪酬	六、(二十四)	28,068,795.45	34,358,680.28
应交税费	六、(二十五)	11,103,089.49	74,049,071.77
应付利息	六、(二十六)	13,917,500.00	25,578,886.99
应付股利	六、(二十七)	25,902,048.82	2,975,330.05
其他应付款	六、(二十八)	1,407,885,031.30	1,351,452,607.52
一年内到期的非流动负债	六、(二十九)	30,000,000.00	260,000,000.00
其他流动负债	六、(三十)	413,653,309.50	106,654,400.08
流动负债合计		6,944,886,866.64	6,806,876,964.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、(三十一)	569,500,000.00	270,000,000.00
应付债券	六、(三十二)	464,920,070.38	464,448,366.30
长期应付款	六、(三十三)	29,534,361.81	11,791,063.65
递延所得税负债	六、(十七)	2,023,568.46	2,354,457.57
其他非流动负债	六、(三十四)	5,480,000.00	5,480,000.00
非流动负债合计		1,071,458,000.65	754,073,887.52
负债合计		8,016,344,867.29	7,560,950,852.28
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	六、(三十五)	159,088,075.00	159,088,075.00
资本公积	六、(三十六)	344,213,501.40	305,033,319.46
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	六、(三十七)	79,544,037.50	79,544,037.50
一般风险准备			
未分配利润	六、(三十八)	875,933,524.51	799,667,491.81
外币报表折算差额		-71,661.48	-75,361.07
归属于母公司所有者权益合计		1,458,707,476.93	1,343,257,562.70
少数股东权益		1,138,689,866.77	572,981,475.84
所有者权益合计		2,597,397,343.70	1,916,239,038.54
负债和所有者权益总计		10,613,742,210.99	9,477,189,890.82

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

## 母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		144,500,518.27	604,538,705.46
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、(一)	81,847,103.57	26,151,130.41
预付款项		343,796,219.45	289,848,282.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(二)	2,545,590,655.92	2,082,943,228.00
存货		285,872,821.36	350,581,867.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,401,607,318.57	3,354,063,213.33
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(三)	1,842,704,781.13	1,634,548,729.16
投资性房地产			
固定资产		697,255,558.61	688,690,010.28
在建工程		324,699,848.77	262,363,839.94
固定资产清理			
无形资产		78,046,081.15	79,888,227.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,160,061.47	1,150,956.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,943,866,331.13	2,666,641,763.86
资产总计		6,345,473,649.70	6,020,704,977.19

<b>流动负债:</b>			
短期借款		1,438,000,000.00	1,178,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		591,130,000.00	389,809,065.00
应付账款		356,905,722.16	400,993,134.12
预收款项		563,261,401.05	737,130,610.79
应付职工薪酬		1,066,425.91	14,333,129.94
应交税费		-13,099,244.96	7,421,525.66
应付利息		13,917,500.00	25,497,500.00
应付股利		2,975,330.05	2,975,330.05
其他应付款		788,530,525.66	1,157,078,835.74
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	260,000,000.00
其他流动负债		335,307,010.61	34,752,454.93
流动负债合计		4,107,994,670.48	4,207,991,586.23
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		560,000,000.00	260,000,000.00
应付债券		464,920,070.38	464,448,366.30
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		2,480,000.00	2,480,000.00
非流动负债合计		1,027,400,070.38	726,928,366.30
负债合计		5,135,394,740.86	4,934,919,952.53
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		159,088,075.00	159,088,075.00
资本公积		298,039,672.03	298,039,672.03
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		79,544,037.50	79,544,037.50
一般风险准备			
未分配利润		673,407,124.31	549,113,240.13
所有者权益(或股东权益)合计		1,210,078,908.84	1,085,785,024.66
负债和所有者权益(或股东权益)总计		6,345,473,649.70	6,020,704,977.19

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹



## 合并利润表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

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		5,749,679,791.65	5,150,377,976.15
其中: 营业收入	六、(三十九)	5,749,679,791.65	5,150,377,976.15
利息收入			
二、营业总成本		5,516,387,477.77	4,982,534,519.56
其中: 营业成本	六、(三十九)	4,772,601,158.56	4,380,325,290.27
利息支出			
营业税金及附加	六、(四十)	56,048,503.21	42,569,710.58
销售费用	六、(四十一)	189,852,465.12	168,746,253.00
管理费用	六、(四十二)	419,396,327.35	349,858,341.04
财务费用	六、(四十三)	80,114,601.84	39,744,193.78
资产减值损失	六、(四十五)	-1,625,578.31	1,290,730.89
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)	六、(四十四)	-559,861.26	-628,836.60
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-559,861.26	-628,836.60
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		232,732,452.62	167,214,619.99
加: 营业外收入	六、(四十六)	6,488,512.51	6,084,526.08
减: 营业外支出	六、(四十七)	194,202.74	628,137.51
其中: 非流动资产处置损失		148,103.17	990.21
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		239,026,762.39	172,671,008.56
减: 所得税费用	六、(四十八)	60,599,928.41	45,736,263.51
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		178,426,833.98	126,934,745.05
归属于母公司所有者的净利润		116,438,881.95	98,094,063.41
少数股东损益		61,987,952.03	28,840,681.64
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	六、(四十九)	0.73	0.62
(二) 稀释每股收益	六、(四十九)	0.73	0.62
七、其他综合收益	六、(五十)	-988,931.48	112,189.95
八、综合收益总额		177,437,902.50	127,046,935.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		115,449,914.23	98,206,253.36
归属于少数股东的综合收益总额		61,987,988.27	28,840,681.64

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

## 母公司利润表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

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	十三、(四)	2,675,788,166.07	2,679,005,730.23
减: 营业成本	十三、(四)	2,435,473,921.06	2,467,586,137.18
营业税金及附加		10,306,407.97	11,096,251.23
销售费用		56,202,883.26	50,393,222.67
管理费用		90,090,996.03	78,820,036.09
财务费用		73,075,382.65	38,301,268.08
资产减值损失		-602,746.02	702,867.23
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)	十三、(五)	115,469,124.48	114,583,070.86
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-559,861.26	-628,836.60
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		126,710,445.60	146,689,018.61
加: 营业外收入		494,720.28	629,260.62
减: 营业外支出		30,236.50	37,350.67
其中: 非流动资产处置损失			182.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		127,174,929.38	147,280,928.56
减: 所得税费用		2,881,045.20	8,141,868.93
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		124,293,884.18	139,139,059.63
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.781	0.875
(二) 稀释每股收益		0.781	0.875
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		124,293,884.18	139,139,059.63

法定代表人: 曹和平

主管会计工作负责人: 程秀茹

会计机构负责人: 程秀茹

## 合并现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,109,850,422.23	5,756,883,086.51
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	六、(五十一)	523,309,918.95	413,978,339.55
经营活动现金流入小计		6,633,160,341.18	6,170,861,426.06
购买商品、接受劳务支付的现金		5,850,317,456.93	4,996,022,406.90
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		149,825,546.71	132,908,537.42
支付的各项税费		245,520,529.67	245,386,719.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十一)	378,985,916.11	770,616,584.54
经营活动现金流出小计		6,624,649,449.42	6,144,934,248.21
经营活动产生的现金流量净额		8,510,891.76	25,927,177.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			248,026.15

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		17,116,183.71	
投资活动现金流入小计		17,116,183.71	248,026.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,089,439,129.06	454,893,326.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,089,439,129.06	454,893,326.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,072,322,945.35	-454,645,300.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		500,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,480,000,000.00	1,070,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,280,000,000.00	1,070,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,300,500,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		158,064,200.77	67,343,241.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,983,125.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,458,564,200.77	967,343,241.66
筹资活动产生的现金流量净额		821,435,799.23	102,656,758.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-242,376,254.36	-326,061,364.41
加：期初现金及现金等价物余额		845,026,483.81	770,785,053.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		602,650,229.45	444,723,689.31

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

## 母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,782,021,919.34	3,051,354,546.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		68,908,354.92	369,804,031.53
经营活动现金流入小计		2,850,930,274.26	3,421,158,577.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,601,953,649.80	2,602,353,348.81
支付给职工以及为职工支付的现金		39,836,770.09	31,783,945.49
支付的各项税费		46,819,495.93	76,428,404.70
支付其他与经营活动有关的现金		826,636,198.51	1,059,399,199.79
经营活动现金流出小计		3,515,246,114.33	3,769,964,898.79
经营活动产生的现金流量净额		-664,315,840.07	-348,806,321.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			58,846.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			58,846.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		167,735,957.17	18,654,543.22
投资支付的现金		166,479,171.04	10,000,000.00
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		334,215,128.21	28,654,543.22
投资活动产生的现金流量净额		-334,215,128.21	-28,595,697.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,340,000,000.00	830,000,000.00
发行债券收到的现金		300,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,640,000,000.00	830,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,010,000,000.00	745,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		91,507,218.91	51,662,431.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,101,507,218.91	796,662,431.87
筹资活动产生的现金流量净额		538,492,781.09	33,337,568.13
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-460,038,187.19	-344,064,450.08
加: 期初现金及现金等价物余额		604,538,705.46	611,393,674.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		144,500,518.27	267,329,224.45

法定代表人:曹和平

主管会计工作负责人:程秀茹

会计机构负责人:程秀茹

## 合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

单位:元

币种:人民币

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本 (或股本)	资本公积	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	159,088,075.00	305,033,319.46	79,544,037.50		799,667,491.81	-75,361.07	572,981,475.84	1,916,239,038.54	
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	159,088,075.00	305,033,319.46	79,544,037.50		799,667,491.81	-75,361.07	572,981,475.84	1,916,239,038.54	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		39,180,181.94			76,266,032.70	3,699.59	565,708,390.93	681,158,305.16	
(一) 净利润					116,438,881.95		61,987,952.03	178,426,833.98	
(二) 其他综合收益		-992,667.31				3,699.59	36.24	-988,931.48	
上述(一)和(二)小计		-992,667.31			116,438,881.95	3,699.59	61,987,988.27	177,437,902.50	
(三) 所有者投入和减少资本							556,886,134.54	556,886,134.54	
1. 所有者投入资本							500,000,000.00	500,000,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他							56,886,134.54	56,886,134.54	
(四) 利润分配							-53,165,731.88	-53,165,731.88	
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							-53,165,731.88	-53,165,731.88	
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		40,172,849.25			-40,172,849.25			-	
四、本期末余额	159,088,075.00	344,213,501.40	79,544,037.50		875,933,524.51	-71,661.48	1,138,689,866.77	2,597,397,343.70	

## 合并所有者权益变动表（续）

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

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	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	159,088,075.00	303,355,605.05	79,544,037.50		602,133,718.14		408,630,031.17	1,552,751,466.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	159,088,075.00	303,355,605.05	79,544,037.50		602,133,718.14		408,630,031.17	1,552,751,466.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		112,189.95			98,094,063.41		2,853,181.64	101,059,435.00
（一）净利润					98,094,063.41		28,840,681.64	126,934,745.05
（二）其他综合收益		112,189.95						112,189.95
上述（一）和（二）小计		112,189.95			98,094,063.41		28,840,681.64	127,046,935.00
（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							-25,987,500.00	-25,987,500.00
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							-25,987,500.00	-25,987,500.00
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	159,088,075.00	303,467,795.00	79,544,037.50		700,227,781.55		411,483,212.81	1,653,810,901.86

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

## 母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

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	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	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		549,113,240.13	1,085,785,024.66
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		549,113,240.13	1,085,785,024.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					124,293,884.18	124,293,884.18
(一) 净利润					124,293,884.18	124,293,884.18
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计					124,293,884.18	124,293,884.18
(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	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		673,407,124.31	1,210,078,908.84



## 母公司所有者权益变动表（续）

2014 年 1—6 月

编制单位:长春欧亚集团股份有限公司

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	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	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		417,390,892.64	954,062,677.17
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		417,390,892.64	954,062,677.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					139,139,059.63	139,139,059.63
（一）净利润					139,139,059.63	139,139,059.63
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计					139,139,059.63	139,139,059.63
（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	159,088,075.00	298,039,672.03	79,544,037.50		556,529,952.27	1,093,201,736.80

法定代表人：曹和平

主管会计工作负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

## 二、公司基本情况

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

2006 年 10 月，根据吉林省国有资产监督管理委员会的批复及 2006 年第一次临时股东大会决议进行股权分置改革，本公司全体非流通股股东以其持有的 8,438,599 股作为对价支付给 2006 年 10 月 25 日登记在册的流通股股东，即流通股股东每 10 股获 1 股公司股份，同时本公司以现有的流通股 84,385,989 股为基数，用资本公积向 2006 年 10 月 25 日登记在册的全体流通股股东定向转增资本 16,877,198 股，即流通股股东每 10 股获 2 股定向转增股份，每股面值 1 元，计增加股本 16,877,198.00 元，非流通股股东以此获取上市流通权。股权分置改革方案实施后，公司总股本由 142,210,877 股增至 159,088,075 股。2009 年 10 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，44,454,534 股限售股上市流通；2010 年 4 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，800,800 股限售股上市流通；2010 年 10 月 27 日，根据股权分置方案和限售股股东的承诺，经上海证券交易所批准，198,895 股限售股上市流通。

截至 2014 年 6 月 30 日，本公司总股本为 159,088,075 股，其中有限售条件股份 3,932,060 股，占总股本的 2.47%；无限售条件股份 155,156,015 股，占总股本的 97.53%。

本公司属商品零售行业，经营范围主要为：经销百货、五金、交电、日用杂品（不含超薄塑料袋）、食品业、纺织服装、家用电器及电子产品、钟表修理、

汽车货运，信息咨询服务，自营和代理内销商品范围内商品的出口业务，自营本公司零售和自用商品的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易；场地租赁；以下项目由分公司经营：经销音像制品、科技企业招商、高科技产品、科技成果转让，科技城内租赁服务及物业管理，设计、制作、发布广告（法律、法规禁止的、不得经营；应经专项审批的项目，未获专项审批许可前不得经营）；餐饮、住宿、健身运动、会议服务、洗浴、美容美发、酒吧、咖啡馆、保健按摩（仅限分支机构经营）\*

长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位，公司实际控制人为长春市国有资产监督管理委员会。股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司的职能管理部门包括总经理办公室、发展战略研究室、经营策划中心、财务核算中心、行政保障中心、审计监察部等部门；分公司 8 户，包括欧亚商都、营销分公司、益民商厦、红旗超市、农安商贸物流中心、服务分公司、配件分公司、车百大楼分公司；二级子公司 30 户，包括：长春欧亚卖场有限责任公司、欧亚集团沈阳联营有限公司、四平欧亚商贸有限公司、长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司、长春欧亚卫星路超市有限公司、长春欧亚柳影路超市有限公司、长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司、吉林市欧亚商都有限公司、长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司、长春欧亚星河湾商厦有限责任公司、吉林市欧亚购物中心有限公司、长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司、吉林省欧亚中吉商贸有限公司、长春欧亚鞋业有限责任公司、吉林欧亚置业有限公司、长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司、长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司、乌兰浩特欧亚富立置业有限公司、长春欧星贸易有限公司、长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司、长春欧亚集团珲春欧亚置业有限公司、长春万豪信息科技有限公司、长春欧亚易购电子商务有限公司、长春欧亚宾馆有限责任公司、济南欧亚大观园房地产开发有限公司、长春欧亚集团商业连锁经营公司、长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司、长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司、长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司、白山市合兴实业股份有限公司；三级子公司 15 户，包括：长春欧亚超市连锁经营有限公司、长春欧佳超市有限公司、万宁欧亚超市有限公司、白山欧亚中吉置业有限公司、吉林省中吉经贸发展有限公司、吉林省中吉大厦有限公司、四平辽河农垦管理区欧亚商贸有限公司、长春欧亚商业连锁欧亚万豪购物中心有限公司、长春欧亚商业连锁欧亚二道购物中心有限公司、长春欧亚商业连锁欧亚五环购物广场有限公司、吉林省合兴健康药房连锁有限责任

公司、白山市合兴酒店有限公司、白山市合诚物业服务有限责任公司、白山市合兴电子商务有限公司、白山市合兴对外经济贸易公司；四级子公司 3 户，包括：白山欧亚物业服务有限公司、吉林省鑫润物业管理有限公司、欧亚中吉有限公司；三级分公司 4 户，包括：长春欧亚卖场有限责任公司欧亚新发商厦、长春欧亚柳影路超市有限公司站前店、长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司集安分公司、长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司东丰分公司；联营企业 2 户，包括：济南欧亚大观园有限公司、长春丽东商务展览服务有限公司。

### 三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### （一） 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及相关规定，并基于本附注三“公司主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

#### （二） 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间：

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

#### （四） 记账本位币：

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为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，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司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。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；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，经复核确认后，计入当期损益。

#### （六） 合并财务报表的编制方法：

##### （1） 合并范围的确定原则

本公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2) 合并财务报表所采用的会计方法

本公司合并财务报表是按照《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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

(1) 外币交易

本公司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金额。于资产负债表日，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，所产生的折算差额除了为购建或生产符合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按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。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，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量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。

(九) 金融工具：

(1) 金融资产

1) 金融资产分类

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产四大类。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，在资产负债表中以交易性金融资产列示。

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

## 2) 金融资产确认与计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益，其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量；贷款和应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本列示。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

## 3) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确

认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

#### 4) 金融资产转移

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

#### (2) 金融负债

本公司的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和其他金融负债。

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初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损

益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

1) 金融工具存在活跃市场的, 活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上, 本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值; 本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价, 但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的, 则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时, 参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率, 调整最近交易的市场报价, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的, 对最近交易的市场报价作出适当调整, 以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 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、现金流量折现法和期权定价模型等。

(十) 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	占应收款项期末余额 10%(含 10%)以上且金额超过 200 万元的应收款项
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, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 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
以款项账龄为信用特征的特定资产组合	本公司扣除经单独测试后按单项计提坏账准备的单项金额重大的应收款项、存在较高回收风险的应收款项及低风险特定资产组合后的应收款项, 以款项账龄为信用风险特征划分特定资产组合
低风险资产组合	本公司将预计在短期内可以全额收回的款项作为低风险特定资产组合, 主要为应收集团内部各单位及集团内部各单位之间的往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法:	
组合名称	计提方法
以款项账龄为信用特征的特定资产组合	账龄分析法
低风险资产组合	其他方法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:



账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备

(十一) 存货：

1、存货的分类

本公司存货主要包括低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品、材料物资等。

房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本、其他成本及符合资本化条件的借款费用。

2、发出存货的计价方法

先进先出法

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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

五五摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对被投资单位不具有控制、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权益性投资。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以在合并（购买）日为取得对被合并（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作为合并成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整；对合营企业及联营企业投资采用权益法核算；对不具有控制、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；对不具有控制、共同控制或重大影响，但在活跃市场中有报价、公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对因减少投资等原因对被投资单位不再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，改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，也改按成本法核算；对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，或因处置投资等原因对被投资单位不再具有控制但能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的长期股权投资，改按权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资收益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按合同约定对某项经济活动所共有的控制。共同控制的确定依据主要为任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。

#### （十三） 投资性房地产：

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类 别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
土地使用权	45	-	2.22
房屋建筑物	45	5	2.11

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，

则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	5-45	5	19-2.11
机器设备	5-10	5	19-9.5
运输设备	10	5	9.5
办公设备及其他	5-10	5	19-9.5

(十五) 在建工程：

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十六) 借款费用：

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### （十七） 无形资产：

本公司无形资产主要为土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

#### （十八） 长期待摊费用：

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

#### （十九） 预计负债：

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能

够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十) 股份支付及权益工具：

1、股份支付的种类：

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十一) 收入：

收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入，收入确认原则如下：

1) 销售商品收入：本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司在销售商品的同时会授予客户奖励积分，客户在满足一定条件后将奖励积分兑换为公司商品。公司对该交易事项应当分别以下情况进行处理：（1）在销售

商品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值依据奖励积分的兑换价值标准和预计兑换率确定。(2) 获得奖励积分的客户满足条件时有权取得公司的商品，在客户将奖励积分兑换为公司商品时，公司应将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

已收到但未达到收入确认条件的房款计入预收款项科目核算。在房产完工并验收合格，达到了销售合同约定的交付条件，取得了买方按销售合同约定交付房产的付款证明时（通常收到销售合同首期款及已确认余下房款的付款安排）确认销售收入的实现。

2) 提供劳务收入：本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3) 让渡资产收入：与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

#### (二十二) 政府补助：

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

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。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十三) 递延所得税资产/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根据资产和负债的计税基础与其

账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司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,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当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,减记的金额予以转回。

#### (二十四) 经营租赁、融资租赁:

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

#### (二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

##### 1、会计政策变更

无

##### 2、会计估计变更

无

#### (二十六) 前期会计差错更正

##### 1、追溯重述法

无

##### 2、未来适用法

无

#### (二十七) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

##### 1. 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减



值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的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之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 2. 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

## 3. 职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出。

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

#### 4. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

#### 5. 终止经营

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分，该组成部分按照本公司计划将整体或部分进行处置。

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

#### 6. 重要会计估计的说明

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

##### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组

合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事項。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 商誉减值准备的会计估计

本公司每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对商誉增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层的估计，本公司不能转回原已计提的商誉减值损失。

#### (4) 固定资产减值准备的会计估计

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

(5) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

(6) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

**四、税项：**

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、13%、6%
消费税	应税销售收入	5%
营业税	应税营业收入	5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

(二) 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、国税发[2008]28号文件、吉地税发[2008]33号文件、吉财预[2008]147号文件、吉财预[2009]185号文件的规定，自2009年1月1日起，公司与所属分支机构合并汇总缴纳企业所得税，公司根据本期累计实际经营结果统一计算企业实际应纳税所得额、应纳税额。其中，50%由总机构就地预缴；50%由各分支机构就地预缴，总机构按照以前年度分支机构的经营收入、职工工资和资产总额三个因素（分摊时三个因数权重依次为0.35、0.35和0.30），将统一计算的当期应纳税额的50%在各分支机构之间进行分摊。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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
长春欧亚卖场有限责任公司	控股子公司	长春市	综合百货	39,150	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	15,525		39.66	60.34	是	421,750,053.54		
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	控股子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	250		50.00	50.00	是	-1,000,554.44	3,500,554.44	
四平欧亚商贸有限公司	全资子公司	四平市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	控股子公司	通化市	综合百货	18,547.01	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	10,000		53.92	53.92	是	102,759,331.96		
长春欧亚卫星路超市有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	5,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	5,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚柳影路超市有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	5,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	5,000		100.00	100.00	是			

长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	控股子公司	长春市	综合百货	18,547.01	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	10,076.40421		53.92	53.92	是	183,518,761.99		
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	控股子公司	白城市	综合百货	19,523.81	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	10,000		51.22	51.22	是	98,549,833.55		
吉林市欧亚商都有限公司	全资子公司	吉林市	综合百货	1,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	1,000		100.00	100.00	是			
吉林市欧亚购物中心有限公司	控股子公司	吉林市	综合百货	19,345.79	五金交电、日用品、百货、化妆品、首饰、工艺品、文化用品、体育用品、纺织品、服装鞋帽经销、物业管理	10,000		51.69	51.69	是	100,583,761.72		
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	全资子公司	辽源市	综合百货、物业管理、地产开发	5,000	百货、五金交电、纺织服装、家用电器及电子产品、场地租赁服务、物业管理及地产开发	5,000		100.00	100.00	是			
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	控股子公司	长春市	商业零售、物业、地产开发	7,435	主营商业零售业、进出口贸易、名优特产品销售、融资服务,兼营物业租赁经营、农副产品销售、房地产开发等	3,792		51.00	51.00	是	30,651,420.21	5,778,616.03	
长春欧亚鞋业有限责任公司	全资子公司	长春市	橡胶制品制造	2,835	橡胶鞋及其它橡胶制品制造	608.302079		100.00	100.00	是			

吉林欧亚置业有限公司	全资子公司	吉林市	综合百货、物业管理、地产开发	7,000	房地产开发、物业服务、百货、纺织品、服装、鞋帽、家用电器、日用品、五金交电、电子产品经销	7,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	全资子公司	通辽市	综合百货、物业管理、地产开发	10,000	房地产开发及销售；物业管理；经销百货纺织、服装及日用杂货品、场地租赁；租赁服务等	10,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	全资子公司	梅河口市	综合百货、物业管理、地产开发	1,000	房地产开发；建筑材料、百货、五金交电、日用杂品、场地租赁、摊位出租，物业管理，广告设计制作、首饰加工、家用电器回收等	1,000		100.00	100.00	是			
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	控股子公司	乌兰浩特	综合百货、物业管理、地产开发	1,200	房地产开发、销售、日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、布匹、五金工具、电工电料、家用电器、文化体育用品、钟表、经销及售后服务；柜台出租	720		60.00	60.00	是	4,501,245.25	298,754.75	

长春欧星贸易有限公司	控股子公司	长春市	综合百货	50	日用百货、针纺织品、服装、鞋帽、布匹、五金工具、电工电料、家用电器、文化体育用品、钟表、经销及售后服务	35		70.00	70.00	是	151,175.98		
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	全资子公司	松原市	综合百货	1,000	五金交电、日用品、百货、化妆品、首饰、工艺品、文化用品、体育用品、纺织品、服装鞋帽经销、场地租赁	1,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团珲春欧亚置业有限公司	控股子公司	珲春市	综合百货、物业管理、地产开发	13,500	房地产开发及销售;物业管理;经销百货纺织、服装及日用杂货品、场地租赁;租赁服务等	6,885		51.00	51.00	是	73,358,338.98		
长春万豪信息科技有限公司	全资子公司	长春市	电子产品销售及维护	1,000	计算机及配件、电子产品、安防设备、办公设备及耗材、机电产品(除小汽车);计算机软件开发、销售及技术服务、技术推广服务及技术培训;系统集成,网络综合布线,电子设备维修及维护	1,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚易购电子商务有限公司	全资子公司	长春市	电子商务	500	电子商务	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚宾馆有限责任公司	全资子公司	长春市	宾馆服务	200	正餐服务,美容美发,饮料销售,住宿,物业管理,会议服务(以上经营项目,法律、法规和国务院决定禁止的,不得经营;许可经营项目凭有效许可证或批准文件经营;一般经营项目可自主选择经营)	200		100.00	100.00	是			



长春欧亚集团商业连锁经营公司	全资子公司	长春市	连锁经营管理	3,000	连锁业经营管理; 经销百货、服装针织; 食品、生鲜、熟食零售; 体育用品及器材销售; 家用电器销售; 五金交电、电子机械及器材、电子产品销售; 餐饮; 汽车货运; 广告业务; 场地租赁、摊位出租; 房屋租赁; 信息咨询(不含中介); 其他服务业	3,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司	全资子公司	敦化市	综合百货	1,000	百货、服装针织、鞋帽箱包、化妆品、金银珠宝首饰品、工艺美术品、保健品、其他服务业	1,000		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司	全资子公司	九台市	综合百货	500	百货、服装针织、鞋帽箱包、化妆品、金银珠宝首饰品、工艺美术品、保健品、其他服务业	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司	全资子公司	九台市	综合百货	500	百货、服装针织、鞋帽箱包、化妆品、金银珠宝首饰品、工艺美术品、保健品、其他服务业	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚超市连锁经营有限公司	控股子公司的控股子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	500		100.00	100.00	是			

长春欧佳超市有限公司	控股子公司的控股子公司	长春市	综合百货	500	日用百货、农副产品、场地租赁等	500		100.00	100.00	是			
万宁欧亚超市有限公司	控股子公司的控股子公司	万宁市	综合百货	30	五金交电、日用品、工艺品、文化体育用品等	30		100.00	100.00	是			
白山欧亚中吉置业有限公司	控股子公司的控股子公司	白山市	房地产开发	16,500	房地产开发及销售,物业管理	7,000		57.58	57.58	是			
四平辽河农垦管理区欧亚商贸有限公司	全资子公司	四平市	综合百货	500	预包装食品兼散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚商业连锁欧亚万豪购物中心有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚商业连锁欧亚二道购物中心有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	500		100.00	100.00	是			
长春欧亚商业连锁欧亚五环购物广场有限公司	全资子公司	长春市	综合百货	500	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家居、金银饰品	500		100.00	100.00	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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
欧亚集团沈阳联营有限公司	全资子公司	沈阳市	综合百货	63,600,000	百货、五金、交电、服装鞋帽、家电、家俱、金银饰品等	416,358,200.00		100.00	100.00	是			
济南欧亚大观园房地产开发有限公司	控股子公司	济南市	房地产	180,000,000	房地产开发经营、物业管理服务、水暖安装工程、建筑装饰装修工程(以上项目凭资质证经营)(未取得专项许可的项目除外)	113,000,000.00		62.78	62.78	是	66,980,363.49	19,636.51	
吉林省中吉大厦有限公司	控股子公司的控股子公司	长春市	服务贸易	23,180,000	开展进出口贸易、技术服务、百货、五金;物业管理;综合商场管理柜台租赁业务	92,110,083.39		100.00	100.00	是			
吉林省中吉经贸发展有限公司	控股子公司的控股子公司	长春市	服务贸易	3,000,000	经济技术服务、出国人员咨询、机电产品、、五金、服装鞋帽、日用百货等	3,913,194.14		100.00	100.00	是			

白山市合兴实业股份有限公司	控股子公司	白山市	商业零售	30,250,000.00	边境小额贸易, 自营和代理各类商品及技术进出口业务; 房屋租赁等	18,458,437		61.03	61.03	是	56,456,957.87		
吉林省合兴健康药房连锁有限责任公司	控股子公司的控股子公司	白山市	医药销售	5,005,000.00	销售: 中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生物制品、医疗器械、化妆品、日用百货、保健品销售	4,885,000		97.60	97.60	是	136,432.01		
白山市合兴酒店有限公司	控股子公司的控股子公司	白山市	酒店服务	2,000,000.00	住宿、餐饮、会议、美容	2,000,000		100.00	100.00	是			
白山市合诚物业服务有限责任公司	控股子公司的控股子公司	白山市	物业服务	500,000.00	物业服务(叁级)、家政服务、房屋维修; 地下车库、车位租赁	250,000		50.00	50.00	是	292,744.66		
白山市合兴电子商务有限公司	控股子公司的控股子公司	白山市	电子商务	310,000.00	销售: 预包装食品、乳制品; 副食品、纺织品、日用百货、五金交电等	310,000		100.00	100.00	是			
白山市合兴对外经济贸易公司	控股子公司的控股子公司	白山市	进出口业务	1,000,000.00	自营和代理各类商品及技术的进出口业务	1,000,000		100.00	100.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

注 1：纳入合并范围但母公司拥有其半数或半数以下持股比例的子公司

(1) 长春欧亚卖场有限责任公司成立于 2000 年 10 月，注册资本为 39,150 万元。其中本公司持有其 39.66% 的股权，长春亚商实业有限责任公司持有其 20.68% 的股权。2006 年 3 月 31 日，本公司与长春亚商实业有限责任公司签订《股权托管协议书》，约定长春亚商实业有限责任公司将其持有的长春欧亚卖场有限责任公司 20.68% 的股权委托本公司管理，代理其行使经营决策表决权。因此本公司在长春欧亚卖场有限责任公司的实际表决权为 60.34%，公司将长春欧亚卖场有限责任公司纳入控股子公司管理。

(2) 长春欧亚星河湾商厦有限责任公司成立于 2005 年 7 月，注册资本 500 万元，本公司和吉林市北奇房地产有限责任公司分别持有其 50% 股权。由于本公司有权任命长春欧亚星河湾商厦有限责任公司的董事长、总经理、财务负责人等高级管理人员，对长春欧亚星河湾商厦有限责任公司具有实质控制权，因此公司将长春欧亚星河湾商厦有限责任公司纳入控股子公司管理，该公司目前处于停业状态。

注 2：母公司拥有半数以上表决权，但未能对其形成控制的被投资单位

本公司对济南欧亚大观园有限公司的持股比例为 51%，但未纳入合并范围，主要原因为：根据本公司 2013 年 1 月 29 日第七届董事会第一次临时会议决议通过的《关于对济南欧亚大观园有限公司经营权授权管理的议案》及济南欧亚大观园有限公司股东会决议，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，由济南市国资委向济南欧亚大观园有限公司委派全部经营管理团队，行使日常财务和经营决策权，负责日常经营管理。授权管理期间，本公司仅按照出资比例享有收益分配权，因此公司未对济南欧亚大观园有限公司形成实质控制。

注 3：本期投资设立的子公司

(1) 投资设立长春欧亚集团商业连锁经营公司，该公司注册资本 3,000 万元，本公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(2) 投资设立长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司，该公司注册资本 1,000 万元，本公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(3) 投资设立长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司，该公司注册资本 500 万元，本公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(4) 投资设立长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司，该公司注册资本 500 万元，本公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(5) 全资子公司长春欧亚集团商业连锁经营公司本期投资设立长春欧亚商业连锁欧亚万豪购物中心有限公司，该公司注册资本 500 万元，长春欧亚集团商业连锁经营公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(6) 全资子公司长春欧亚集团商业连锁经营公司本期投资设立长春欧亚商业连锁欧亚二道购物中心有限公司，该公司注册资本 500 万元，长春欧亚集团商业连锁经营公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

(7) 全资子公司长春欧亚集团商业连锁经营公司本期投资设立长春欧亚商业连锁欧亚五环购物广场有限公司，该公司注册资本 500 万元，长春欧亚集团商业连锁经营公司持有 100% 的股权，报告期将其纳入合并范围。

注 4：本期发生的非同一控制下的企业合并

2014 年 4 月 16 日，本公司与白山市合兴实业股份有限公司 23 名自然人股东签署了《股份转让协议》，本公司以 46,479,171.04 元人民币的价格购买 23 名自然人股东持有的白山市合兴实业股份有限公司 9,703,376 股股份。本次交易完成后，公司合计持有白山合兴股份 18,458,437 股，持股比例为 61.03%。2014 年 6 月 30 日，白山市合兴实业股份有限公司已完成股东工商变更登记，本报告期已将白山市合兴实业股份有限公司及其子公司吉林省合兴健康药房连锁有限责任公司、白山市合兴酒店有限公司、白山市合诚物业服务有限责任公司、白山市合兴电子商务有限公司、白山市合兴对外经济贸易公司全部纳入合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润	购买日
长春欧亚集团商业连锁经营公司	29,948,229.65	-51,770.35	
长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司	10,000,000.00		
长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司	5,000,000.00		
长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司	5,000,000.00		
长春欧亚商业连锁欧亚万豪购物中心有限公司	3,694,550.89	-1,305,449.11	
长春欧亚商业连锁欧亚二道购物中心有限公司			
长春欧亚商业连锁欧亚五环购物广场有限公司			
白山市合兴实业股份有限公司	104,100,580.68		2014年6月30日
吉林省合兴健康药房连锁有限责任公司	5,689,667.46		2014年6月30日
白山市合兴酒店有限公司	2,021,480.11		2014年6月30日
白山市合诚物业服务有限责任公司	585,489.31		2014年6月30日
白山市合兴电子商务有限公司	309,845.00		2014年6月30日
白山市合兴对外经济贸易公司	949,938.51		2014年6月30日

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位:元 币种:人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
白山市合兴实业股份有限公司	-	
吉林省合兴健康药房连锁有限责任公司	-	
白山市合兴酒店有限公司	-	
白山市合诚物业服务有限责任公司	-	
白山市合兴电子商务有限公司	-	
白山市合兴对外经济贸易公司	-	

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

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	/	/	973,208.55	/	/	272,783.33
人民币			973,208.55			272,783.33
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	496,636,740.86	/	/	739,536,518.49
美元	23,667.64	6.1528	145,622.26	23,878.49	6.0969	145,584.77
港元	496,785.87	0.79375	394,323.78	496,785.87	0.78623	390,587.95
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	104,500,334.00	/	/	104,681,009.27
合计	/	/	602,650,229.45	/	/	845,026,483.81

期末其他货币资金余额中含银行承兑汇票对应的保证金 50,060,374.90 元。

(二) 应收票据：

1、应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,256,448.89	31,165,056.11
合计	19,256,448.89	31,165,056.11

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
吉林省一号店便利超市有限公司	2014 年 1 月 10 日	2014 年 7 月 9 日	1,000,000.00	
青岛奥华汽车销售有限公司	2014 年 1 月 8 日	2014 年 7 月 8 日	2,000,000.00	
青岛颐泰龙塑料有限公司	2014 年 1 月 26 日	2014 年 7 月 26 日	500,000.00	
山东冠县常发板业有限公司	2014 年 2 月 8 日	2014 年 8 月 2 日	500,000.00	
北方重工集团有限公司	2014 年 1 月 16 日	2014 年 7 月 16 日	350,000.00	
沧州鑫宏面业有限公司	2014 年 2 月 21 日	2014 年 8 月 8 日	500,000.00	
合计	/	/	4,850,000.00	/



(三) 应收账款:

1、应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	1,574,860.38	100.00	85,340.53	5.42	1,412,474.73	100.00	76,903.81	5.44
关联组合								
组合小计	1,574,860.38	100.00	85,340.53	5.42	1,412,474.73	100.00	76,903.81	5.44
合计	1,574,860.38	/	85,340.53	/	1,412,474.73	/	76,903.81	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
1 年以内小计	1,520,785.08	96.57	76,039.25	1,364,748.61	96.62	68,237.45
1 至 2 年	15,137.80	0.96	1,513.78	8,788.62	0.62	878.86
3 年以上	38,937.50	2.47	7,787.50	38,937.50	2.76	7,787.50
合计	1,574,860.38	100.00	85,340.53	1,412,474.73	100.00	76,903.81

2、本报告期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  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
延吉百货大楼有限公司	独立第三方	732,350.00	1 年以内	46.50
朝鲜经济贸易信息会社	控股子公司其他投资方	119,043.98	1 年以内	7.56
三星(中国)投资有限公司沈阳分公司	独立第三方	84,500.00	1 年以内	5.37

中国农业银行股份有限公司长春南关支行	独立第三方	59,167.00	1 年以内	3.76
松下电器（中国）有限公司大连分公司	独立第三方	21,369.00	1 年以内	1.35
合计	/	1,016,429.98	/	64.54

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
朝鲜经济贸易信息会社	控股子公司的其他投资方	119,043.98	7.56
合计	/	119,043.98	7.56

(四) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
账龄组合	102,039,263.98	96.77	6,331,297.13	6.20	103,786,961.46	96.82	6,615,072.33	6.37
关联组合								
组合小计	102,039,263.98	96.77	6,331,297.13	6.20	103,786,961.46	96.82	6,615,072.33	6.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	3,410,105.77	3.23	3,410,105.77	100.00	3,410,105.77	3.18	3,410,105.77	100.00
合计	105,449,369.75	/	9,741,402.90	/	107,197,067.23	/	10,025,178.10	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
1 年以内小计	86,723,638.91	84.99	4,336,181.95	86,986,410.86	83.81	4,349,320.61
1 至 2 年	7,256,273.76	7.11	725,627.38	6,841,690.70	6.59	684,169.07
2 至 3 年	6,847,649.19	6.71	1,027,147.38	8,203,786.70	7.90	1,230,568.00
3 年以上	1,211,702.12	1.19	242,340.42	1,755,073.20	1.70	351,014.65
合计	102,039,263.98	100.00	6,331,297.13	103,786,961.46	100.00	6,615,072.33

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
吉林市北奇房地产开发公司	2,236,465.69	2,236,465.69	100	长期无法收回
吉林省梅河口泰兴制线有限责任公司	482,000.00	482,000.00	100	长期无法收回
长春运达矿上物资公司	349,710.77	349,710.77	100	长期无法收回
吉林省科教文发展中心	32,500.00	32,500.00	100	长期无法收回
其他	309,429.31	309,429.31	100	长期无法收回
合计	3,410,105.77	3,410,105.77	/	/

2、本报告期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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春市城市拆迁管理办公室	独立第三方	10,792,280.31	1 年以内	10.23
梅河口市人民政府	独立第三方	7,000,000.00	1 年以内	6.64
白山市鑫源房地产开发有限公司	独立第三方	4,500,000.00	2-3 年	4.27
梅河口市城市规划管理处	独立第三方	4,346,748.00	2-3 年	4.12
长春市三海商贸有限责任公司	独立第三方	2,265,677.49	1 年以内、1-2 年	2.15
合计	/	28,904,705.80	/	27.41

(五) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	841,696,643.10	84.02	519,494,815.55	87.90
1 至 2 年	95,387,304.81	9.52	9,704,830.61	1.64
2 至 3 年	2,868,013.12	0.29	60,542,369.08	10.24
3 年以上	61,813,226.08	6.17	1,275,296.92	0.22
合计	1,001,765,187.11	100.00	591,017,312.16	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
华商银行	独立第三方	129,372,051.03	1 年以内	资产未交付
郑州市百货大楼股份有限公司	独立第三方	85,000,000.00	1-2 年	股权尚未变更
吉林丰满经济开发区管理委员会财政局	独立第三方	61,000,000.00	1 年以内	资产未交付
北京正阳恒瑞置业有限公司	独立第三方	59,956,000.00	3 年以上	尚未交房
长春市英俊房地产开发有限公司	独立第三方	42,000,000.00	1 年以内	尚未交房
合计	/	377,328,051.03	/	/

3、本报告期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  
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明：

预付款项期末余额较期初增加 410,747,874.95 元，增长 69.5%，主要原因是公司购买“五环休闲娱乐广场”预付给华商银行款项及子公司超市连锁购买营业场所预付的款项增加所致。

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

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	936,417.80		936,417.80	14,422,607.24		14,422,607.24
库存商品	648,298,504.45		648,298,504.45	549,696,040.33		549,696,040.33
低值易耗品	25,218,907.88		25,218,907.88	20,817,659.56		20,817,659.56
已完工开发产品	108,698,154.48		108,698,154.48	110,341,253.26		110,341,253.26
在建开发产品	1,205,652,747.35		1,205,652,747.35	743,413,926.47		743,413,926.47
受托代销商品	5,537,343.57		5,537,343.57	234,450.73		234,450.73
合计	1,994,342,075.53		1,994,342,075.53	1,438,925,937.59		1,438,925,937.59

(1) 存货跌价准备

本公司报告期末存货未发生可变现净值低于账面价值情况，故无需计提存货跌价准备。

(2) 存货期末金额中不含借款费用资本化金额。

(3) 存货期末余额较期初增加 555,416,137.94 元，增长 38.60%，主要原因是本期房地产开发业务投入增加、营业规模扩大导致的自营存货增加共同影响所致。

(七) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴税费	16,433,794.72	17,437,990.22
合计	16,433,794.72	17,437,990.22

(八) 可供出售金融资产：

1、可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	9,455,075.41	10,778,631.83
合计	9,455,075.41	10,778,631.83

2、截至报告期末可供出售金融资产的成本（摊余成本）、公允价值、累计计入其他综合收益的公允价值变动金额，以及已计提减值金额

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	1,554,300.00		1,554,300.00
公允价值	9,455,075.41		9,455,075.41
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	6,000,581.57		6,000,581.57
已计提减值金额	100,000.00		100,000.00

3、报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值金额	100,000.00		100,000.00
期末已计提减值金额	100,000.00		100,000.00

4、其他

①本公司持有的江苏炎黄在线物流股份有限公司(S\*ST 炎黄)100,000.00 股普通股，投资成本为 100,000.00 元，由于该股票已暂停上市，公司已对其全额计提减值准备。

②可供出售金融资产期末采用活跃市场的公开报价确定其公允价值。期末公允价值较期初公允价值减少 1,323,556.42 元，主要是本公司持有的其他上市公司股票价格下降所致。

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

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							
二、联营企业							
长春丽东商务展览服务有限公司	30.00	30.00	8,414,553.60	1,074,147.66	7,340,405.94	145,100.00	573.21
济南欧亚大观园有限公司	51.00		320,591,834.01	231,798,092.39	88,793,741.62	9,909,378.24	-1,098,104.35

(十) 长期股权投资：

1、长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
吉林银行股份有限公司	1,333,570.00	1,333,570.00		1,333,570.00		0.017	0.017	
沈阳市商业银行	500,000.00	500,000.00		500,000.00		0.44	0.44	
沈阳商业集团公司	53,313.03	53,313.03		53,313.03				
太原五一百货集团股份有限公司	35,000.00	35,000.00		35,000.00				
郑州百货大楼股份有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00		1.17	1.17	

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	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
长春丽东商务展览服务有限公司	2,187,900.00	2,201,069.41	171.96	2,201,241.37		30.00	30.00	
济南欧亚大观园有限公司	61,200,000.00	53,238,826.86	-560,033.22	52,678,793.64		51.00		根据本公司 2013 年 1 月 29 日第七届董事会第一次临时会议决议通过的《关于对济南欧亚大观园有限公司经营权授权管理的议案》及济南欧亚大观园有限公司股东会决议，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，由济南市国资委向济南欧亚大观园有限公司委派全部经营管理团队，行使日常财务和经营决策权，负责日常经营管理。授权管理期间，本公司仅按照出资比例享有收益分配权，因此公司未对济南欧亚大观园有限公司形成实质控制。



(十一) 投资性房地产:

1、按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	37,506,901.80			37,506,901.80
1.房屋、建筑物	30,007,857.80			30,007,857.80
2.土地使用权	7,499,044.00			7,499,044.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,312,451.39	555,306.42		4,867,757.81
1.房屋、建筑物	3,789,099.56	362,700.66		4,151,800.22
2.土地使用权	523,351.83	192,605.76		715,957.59
三、投资性房地产账面净值合计	33,194,450.41	-555,306.42		32,639,143.99
1.房屋、建筑物	26,218,758.24	-362,700.66		25,856,057.58
2.土地使用权	6,975,692.17	-192,605.76		6,783,086.41
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	33,194,450.41	-555,306.42		32,639,143.99
1.房屋、建筑物	26,218,758.24	-362,700.66		25,856,057.58
2.土地使用权	6,975,692.17	-192,605.76		6,783,086.41

本期折旧和摊销额: 555,306.42 元。

投资性房地产本期减值准备计提额: 0 元。

(1) 本期对投资性房地产计提折旧及摊销额分别为 362,700.66 元及 192,605.76 元。

(2) 期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

(十二) 固定资产:

1、固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	6,134,428,359.32	533,806,713.72		1,577,247.00	6,666,657,826.04
其中：房屋及建筑物	4,646,656,928.80	484,580,497.51			5,131,237,426.31
机器设备	476,213,304.30	6,713,988.39		4,500.00	482,922,792.69
运输工具	26,737,223.27	20,579,302.51		334,324.00	46,982,201.78
办公设备及其他固定资产	984,820,902.95	21,932,925.31		1,238,423.00	1,005,515,405.26
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	867,659,480.46	37,075,983.66	143,818,409.70	616,188.85	1,047,937,684.97
其中：房屋及建筑物	468,365,153.51	22,794,610.69	67,289,507.21	399,156.57	558,050,114.84
机器设备	160,786,440.55	1,388,668.31	21,198,116.63	4,421.87	183,368,803.62
运输工具	12,300,243.37	8,146,755.45	766,849.82	188,582.61	21,025,266.03
办公设备及其他固定资产	226,207,643.03	4,745,949.21	54,563,936.04	24,027.80	285,493,500.48
三、固定资产账面净值合计	5,266,768,878.86	/		/	5,618,720,141.07
其中：房屋及建筑物	4,178,291,775.29	/		/	4,573,187,311.47
机器设备	315,426,863.75	/		/	299,553,989.07
运输工具	14,436,979.90	/		/	25,956,935.75
办公设备及其他固定资产	758,613,259.92	/		/	720,021,904.78
四、减值准备合计	220,166.76	/		/	220,166.76
其中：房屋及建筑物	163,759.96	/		/	163,759.96
机器设备		/		/	
运输工具	54,240.00	/		/	54,240.00
办公设备及其他固定资产	2,166.80	/		/	2,166.80
五、固定资产账面价值合计	5,266,548,712.10	/		/	5,618,499,974.31
其中：房屋及建筑物	4,178,128,015.33	/		/	4,573,023,551.51
机器设备	315,426,863.75	/		/	299,553,989.07
运输工具	14,382,739.90	/		/	25,902,695.75
办公设备及其他固定资产	758,611,093.12	/		/	720,019,737.98

本期折旧额：143,818,409.70 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：7,986,300.00 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	2,705,589.00	2,359,341.30		346,247.70	
运输工具	718,016.50	682,115.67		35,900.83	
其他	63,255.00	49,175.24		14,079.76	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
欧亚车百超市连锁前进店、小南街店、苏州南街店、东盛路店、净月一店、抚松路店、支农大街店、宜盛路店、四通路店	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
吉林欧亚商都新天地公寓	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
通化购物中心营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
通化欧亚置业营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
欧亚卖场营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
辽源欧亚置业营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
万宁欧亚超市营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日
欧亚万豪购物中心营业大楼	正在办理中	2014 年 12 月 31 日

固定资产的抵押情况：

(1) 本公司控股子公司白山市合兴实业股份有限公司在中国农业银行股份有限公司白山八道江支行的 500 万元短期借款为抵押借款，抵押物为位于白山市浑

江区河口大街 4 号的白山房权证白 BQ 字第 089480 号房产及白山国用（2007）060010300 号土地使用权；在招商银行股份有限公司通化分行营业部的 5000 万元短期借款为抵押借款，抵押物为位于白山市浑江大街 147 号的白山房权证白 BQ 字第 2012011271 号、第 2012011272 号房产及白山国用（2012）060000167 号土地使用权；

（2）本公司在中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行的 9,000 万元长期借款为抵押借款，抵押物为位于长春市朝阳区工农大路 1128 号的长房权字第 1090001571 号房产及长国用（2008）第 120003136 号土地使用权；其中 1 年内到期的金额为 3,000 万元；

（3）本公司控股子公司吉林省欧亚中吉商贸有限公司在吉林银行长春和平支行的 950 万元长期借款为抵押借款，抵押物为位于长春市南关区平阳小区 1 号楼长房权字第 2502968 号房产及长国用（2013）字第 020011451 号土地使用权；

（4）本公司在招商银行股份有限公司长春大经路支行的 30,000 万元长期借款为抵押借款，抵押物为位于吉林市丰满区松江南路建字第（3013）丰 004 号房产及吉市国用（2013）第 220204005527 号土地使用权；

（5）本公司发行的公司债券采用抵押担保形式，本公司全资子公司欧亚集团沈阳联营有限公司将位于沈阳市和平区中华路 63 号营业大楼、综合楼、营业大楼三期等房产和土地作为抵押资产进行抵押。

（十三） 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

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
在建工程	553,486,650.24		553,486,650.24	468,781,443.25		468,781,443.25

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	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	期末数
欧亚卖场 燃气改造 工程	4,500,000	3,927,173.00			87.27	87.27				自有 资金	3,927,173.00
欧亚超市 连锁工程	101,500,000	6,438,386.86			40.88	40.88				自有 资金	6,438,386.86
欧亚新发 装修工程	1,590,000		700,000.00		44.03	44.03				自有 资金	700,000.00
辽源置业 消防工程	560,000		100,000.00		17.86	17.86				自有 资金	100,000.00
松原购物 中心工程	3,130,000		826,114.00		26.39	26.39				自有 资金	826,114.00
通化购物 中心消防 工程	360,000		353,484.70		98.19	98.19				自有 资金	353,484.70
欧亚城市 商业综合 体前期、一 期	400,000,000	252,125,821.13	15,301,837.69		66.86	66.86	33,289,230.37	3,306,666.69	6.4	自有 资金、 银行 贷款	267,427,658.82
欧亚商都 配电工程	9,930,000	3,474,771.00	4,046,126.00		75.74	75.74				自有 资金	7,520,897.00
欧亚商都 外立面工 程	3,290,000		378,384.00		11.5	11.5				自有 资金	378,384.00

欧亚商都三期扩建工程	40,560,000		13,557,988.00		33.43	33.43				自有资金	13,557,988.00
欧亚商都各层装修改造工程	27,610,000		14,920,760.00		54.04	54.04				自有资金	14,920,760.00
欧亚集团农安欧亚装修工程	23,220,000	6,436,278.00	3,003,022.00	7,986,300.00	40.65	40.65				自有资金	1,453,000.00
欧亚集团营销分公司 1#冷库项目	20,000,000	326,969.81	19,114,191.14		97.21	97.21				自有资金	19,441,160.95
吉林欧亚购物中心五楼工程	35,000,000	10,757,309.21			30.74	30.74				自有资金	10,757,309.21
吉林欧亚城市商业综合体项目	559,480,000	132,267,660.30	17,021,642.00		26.68	26.68	5,127,562.50	5,127,562.50	7.02	自有资金、银行贷款	149,289,302.30
乌兰浩特欧亚购物中心工程	387,090,000	473,922.00	16,957.46		0.13	0.13				自有资金	490,879.46
白山欧亚城市综合体-白山欧亚购物中心	157,800,000	52,553,151.94	3,351,000.00		35.43	35.43	2,216,126.95	2,216,126.95	6.3	自有资金、银行贷款	55,904,151.94
合计	1,775,620,000	468,781,443.25	92,691,506.99	7,986,300.00	/	/	40,632,919.82	10,650,356.14	/	/	553,486,650.24

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司在建工程未发生明显减值，未计提在建工程减值准备。

(十四) 无形资产:

1、无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	635,219,548.72	2,627,129.53		637,846,678.25
土地使用权	623,505,270.84	2,227,396.54		625,732,667.38
应用软件	11,264,277.88	399,732.99		11,664,010.87
特许权	450,000.00			450,000.00
二、累计摊销合计	102,880,944.03	10,283,922.93		113,164,866.96
土地使用权	95,654,349.36	9,637,021.98		105,291,371.34
应用软件	7,099,094.67	601,900.95		7,700,995.62
特许权	127,500.00	45,000.00		172,500.00
三、无形资产账面净值合计	532,338,604.69	-7,656,793.40		524,681,811.29
土地使用权	527,850,921.48	-7,409,625.44		520,441,296.04
应用软件	4,165,183.21	-202,167.96		3,963,015.25
特许权	322,500.00	-45,000.00		277,500.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
应用软件				
特许权				
五、无形资产账面价值合计	532,338,604.69	-7,656,793.40		524,681,811.29
土地使用权	527,850,921.48	-7,409,625.44		520,441,296.04
应用软件	4,165,183.21	-202,167.96		3,963,015.25
特许权	322,500.00	-45,000.00		277,500.00

本期摊销额: 9,727,168.11 元, 其余为合并范围变动所致。

无形资产的抵押情况: 本公司无形资产的抵押情况详见本附注六、(十二) 固定资产的抵押情况的披露。

(十五) 商誉:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
欧亚集团沈阳联营有限公司	74,003,008.38			74,003,008.38	
合计	74,003,008.38			74,003,008.38	

本公司的商誉是 2006 年控股合并欧亚集团沈阳联营有限公司时，投资成本大于应享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并报表上确认为商誉。本报告期末对该商誉进行了减值测试，经减值测试，该资产组预计可回收金额大于该资产组 2014 年 6 月 30 日的净资产与商誉之和，由此表明上述商誉未发生减值。

(十六) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
中吉大厦消防工程改造	468,268.28		50,171.58		418,096.70
合计	468,268.28		50,171.58		418,096.70

(十七) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,010,165.62	1,916,709.55
可抵扣亏损	4,388,476.82	3,688,587.58
房地产预收账款形成的递延所得税资产	1,550,747.79	2,167,535.51
小计	7,949,390.23	7,772,832.64
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,023,568.46	2,331,082.95
固定资产折旧形成的递延所得税负债		23,374.62
小计	2,023,568.46	2,354,457.57

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,755,410.49	2,755,410.49
可抵扣亏损	23,392,695.09	21,691,812.73
合计	26,148,105.58	24,447,223.22



(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014 年		2,080,808.20	
2015 年	3,181,882.71	3,181,882.71	
2016 年	2,075,039.48	2,075,039.48	
2017 年	4,513,205.88	4,513,205.88	
2018 年	9,840,876.46	9,840,876.46	
2019 年	3,781,690.56		
合计	23,392,695.09	21,691,812.73	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动形成的应纳税暂时性差异	8,094,273.84
小计	8,094,273.84
可抵扣差异项目：	
资产减值准备形成的可抵扣暂时性差异	8,040,662.48
可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	17,553,907.28
房地产预收账款形成的可抵扣暂时性差异	6,202,991.16
小计	31,797,560.92

(十八) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	10,102,081.91		1,625,578.31		8,476,503.60
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备	100,000.00				100,000.00
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	220,166.76				220,166.76
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	10,422,248.67		1,625,578.31		8,796,670.36

(十九) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
吉林省鑫达房产吉林市分公司 吉源商城项目投资	3,861,920.00	3,861,920.00
合计	3,861,920.00	3,861,920.00

(二十) 短期借款:

1、短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	55,000,000.00	
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	1,828,000,000.00	1,718,000,000.00
合计	1,933,000,000.00	1,768,000,000.00

(1) 截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司短期借款中无已到期未偿还的借款。

(2) 本公司为控股子公司吉林省欧亚中吉商贸有限公司一年期流动资金贷款 5,000 万元提供连带责任保证, 保证期限为 12 个月。

(3) 本公司控股子公司白山市合兴实业股份有限公司在中国农业银行股份有限公司白山八道江支行的 500 万元短期借款为抵押借款, 抵押物为位于白山市浑江区河口大街 4 号的白山房权证白 BQ 字第 089480 号房产及白山国用(2007)060010300 号土地使用权; 在招商银行股份有限公司通化分行营业部的 5000 万元短期借款为抵押借款, 抵押物为位于白山市浑江大街 147 号的白山房权证白 BQ 字第 2012011271 号、第 2012011272 号房产及白山国用(2012)060000167 号土地使用权。

(二十一) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	599,940,000.00	396,809,065.00
合计	599,940,000.00	396,809,065.00

下一会计期间(下半年)将到期的金额 599,940,000.00 元。

应付票据期末余额较期初增加 203,130,935.00 元, 增长 51.19%, 原因是分公司营销分公司电器类商品进货增加银行承兑汇票结算方式所致。

(二十二) 应付账款:

1、应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	802,277,883.21	895,208,854.97
合计	802,277,883.21	895,208,854.97

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本报告期无账龄超过 1 年的大额应付款项。

(二十三) 预收账款：

1、预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	1,679,139,208.87	1,891,790,068.10
合计	1,679,139,208.87	1,891,790,068.10

2、本报告期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：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(二十四) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,267,262.55	107,321,871.38	121,547,874.21	41,259.72
二、职工福利费	2,500.61	8,023,265.66	6,946,988.36	1,078,777.91
三、社会保险费	3,704,920.14	31,760,784.83	24,910,642.21	10,555,062.76
其中：医疗保险费	639,630.87	6,181,568.56	6,116,555.18	704,644.25
基本养老保险费	2,648,609.13	22,395,187.61	16,070,623.80	8,973,172.94
失业保险费	419,884.11	2,730,308.65	2,269,743.22	880,449.54
工伤保险费	-3,203.97	197,792.84	197,792.84	-3,203.97
生育保险费		255,927.17	255,927.17	0.00
四、住房公积金	586,889.75	8,401,422.34	7,835,466.00	1,152,846.09
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,778,606.23	1,621,633.06	1,530,160.32	1,870,078.97
八、解除劳动关系补偿金	14,018,501.00		647,731.00	13,370,770.00
合计	34,358,680.28	157,128,977.27	163,418,862.10	28,068,795.45

工会经费和职工教育经费金额 1,870,078.97 元，因解除劳动关系给予补偿 647,731.00 元。

(二十五) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-32,070,848.93	15,904,897.29
消费税	1,290,894.16	1,880,754.91
营业税	1,029,421.41	6,787,388.61
企业所得税	30,639,075.51	43,044,236.11
个人所得税	7,380,015.90	139,220.65
城市维护建设税	294,419.15	2,078,822.07
房产税	1,834,089.04	1,183,119.76
土地使用税	377,547.65	1,296,609.83
教育费附加	151,930.72	896,400.28
地方教育费附加	176,544.88	837,622.26
合计	11,103,089.49	74,049,071.77

应交税费期末余额较期初减少 62,945,982.28 元，降低 85.01%，主要原因是本期流转税已交税金增加所致。

(二十六) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	9,267,500.00	25,497,500.00
短期借款应付利息		81,386.99
短期融资券应付利息	4,650,000.00	
合计	13,917,500.00	25,578,886.99

应付利息期末余额较期初减少 11,661,386.99 元，降低 45.59%，主要原因是本期支付了公司债的利息款所致。

(二十七) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
应付股利	25,902,048.82	2,975,330.05	待支付
合计	25,902,048.82	2,975,330.05	/

应付股利期末余额较期初增加 22,926,718.77 元，增长 770.56%，主要原因是子公司年度分红款尚未支付给少数股东所致。

(二十八) 其他应付款：

1、其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,407,885,031.30	1,351,452,607.52
合计	1,407,885,031.30	1,351,452,607.52

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

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	账龄	性质或内容
吉林省中吉实业有限公司	43,201,514.69	1-2 年	往来款
四平有线电视台	4,565,627.59	3 年以上	应付购房款
合计	<b>47,767,142.28</b>		

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为与控股子公司欧亚中吉商贸的其他投资方的往来款。

(二十九) 1 年内到期的非流动负债：

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	30,000,000.00	260,000,000.00
合计	30,000,000.00	260,000,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	60,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	30,000,000.00	260,000,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行	2010年9月6日	2015年9月4日	人民币	6.40	30,000,000.00	60,000,000.00
合计	/	/	/	/	30,000,000.00	60,000,000.00

中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行的长期借款，借款起始日为 2010 年 09 月 06 日，终止日为 2015 年 09 月 04 日，利率为 6.40%，系分期付款借款，在 2014 年度需分期支付 6,000 万元，本期已支付 3,000 万元。

中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行长期借款为抵押借款，抵押情况详见附注六、31 长期借款所述。

1 年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 230,000,000.00 元，降低 88.46%，原因是本期归还到期的银行借款所致。

### (三十) 其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内结转的递延收益—会员积分	113,653,309.50	106,654,400.08
短期融资券-本金	300,000,000.00	
合计	413,653,309.50	106,654,400.08

其他流动负债期末余额较期初增加 306,998,909.42 元，增长 287.84%，主要原因是本期公司发行了 3 亿元短期融资券，期限为 365 日，到期日为 2015 年 4 月 1 日，票面利率 6.20%。

### (三十一) 长期借款：

#### 1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	369,500,000.00	70,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	569,500,000.00	270,000,000.00

(1) 中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行的 6,000 万元长期借款为抵押借款，抵押物为位于长春市朝阳区工农大路 1128 号的长房权字第 1090001571 号房产及长国用(2008)第 120003136 号土地使用权；

(2) 吉林银行长春和平支行的 950 万元长期借款为抵押借款, 抵押物为位于长春市南关区平阳小区 1 号楼长房权字第 2502968 号房产及长国用 (2013) 字第 020011451 号土地使用权;

(3) 招商银行股份有限公司长春大经路支行的 30,000 万元长期借款为抵押借款, 抵押物为位于吉林市丰满区松江南路建字第 (3013) 丰 004 号房产及吉市国用 (2013) 第 220204005527 号土地使用权;

(4) 中国建设银行股份有限公司吉林省分行的 20,000 万元长期借款为信用借款。长期借款期末余额较期初增加 299,500,000.00 元, 增长 110.93%, 主要原因是公司本期增加 3 亿元吉林置业项目贷款所致。

2、金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国招商银行股份有限公司长春分行	2014 年 3 月 26 日	2017 年 3 月 25 日	人民币	7.025	300,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司吉林省分行	2013 年 8 月 1 日	2016 年 7 月 31 日	人民币	6.15	200,000,000.00	200,000,000.00
中国工商银行股份有限公司长春迎春路支行	2010 年 9 月 6 日	2015 年 9 月 4 日	人民币	6.40	60,000,000.00	60,000,000.00
吉林银行长春和平支行	2012 年 12 月 12 日	2015 年 12 月 11 日	人民币	7.38	9,500,000.00	10,000,000.00
合计	/	/	/	/	569,500,000.00	270,000,000.00

(三十二) 应付债券:

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 欧亚债	470,000,000.00	2012 年 3 月 21 日	7	462,900,000.00	25,497,500.00	16,670,000.00	32,900,000.0	9,267,500.00	464,920,070.38

根据本公司 2011 年第六届十五次董事会决议和 2011 年第一次临时股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会证监许可 [2011]1890 号《关于核准长春欧亚集团股份有限公司公开发行公司债券的批复》核准, 本公司发行票面金额为人民币 100 元/张、总额为人民币 470,000,000.00 元的公司债券, 债券期限为本次发行公司债券之日起 7 年。2012 年 3 月 26 日, 本公司已经收到债券实际募集资金净额人民币 462,900,000.00 元。



公司债券初始利息调整金额为-7,100,000.00 元，本期利息调整金额为 471,704.08 元，累计利息调整金额为-2,020,070.38 元，期末利息调整余额为 -5,079,929.62 元。

公司债券采用抵押担保形式，本公司全资子公司欧亚集团沈阳联营有限公司将位于沈阳市和平区中华路 63 号营业大楼、综合楼、营业大楼三期等房产和土地作为抵押资产进行抵押。根据亚洲（北京）资产评估有限公司以 2011 年 6 月 30 日为评估基准日出具的京亚评报字[2011]第 088 号的《长春欧亚集团股份有限公司拟发行公司债券涉及的单项资产价值评估项目的评估报告》，上述拟抵押资产账面原值为 56,683.51 万元，账面净值为 50,674.52 万元，评估价值为 102,361.83 万元。

(三十三) 长期应付款：

1、金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
经营业户押金				22,009,298.16
购置资产款	11,791,063.65			7,525,063.65

长期应付款期末余额较期初增加 17,743,298.16 元，增长 150.48%，主要原因是控股子公司白山市合兴实业股份有限公司应付经营业户抵押金增加所致。

(三十四) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,480,000.00	5,480,000.00
合计	5,480,000.00	5,480,000.00

(三十五) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,088,075.00						159,088,075.00

(三十六) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	278,420,792.45	40,172,849.25		318,593,641.70
其他资本公积	26,612,527.01	-992,667.31		25,619,859.70
合计	305,033,319.46	39,180,181.94		344,213,501.40

(1)根据财政部财会[2007]14 号《企业会计准则解释第 1 号》规定，本公司将所持上海友谊集团股份有限公司、中兴-沈阳商业大厦（集团）股份有限公司、江苏炎黄在线物流股份有限公司、沈阳商业城股份有限公司股票列入可供出售金融资产，本期公允价值变动调整账面价值，公允价值与原账面价值的差异扣除递延所得税负债后调整其他资本公积-992,667.31 元。

(2)本期资本溢价的增加主要是子公司本期接受其他投资方投资形成的资本溢价中归属于母公司所有者的部分。

(三十七) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	79,544,037.50			79,544,037.50
合计	79,544,037.50			79,544,037.50

(三十八) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	799,667,491.81	/
调整后 年初未分配利润	799,667,491.81	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,438,881.95	/
减：其他因素	40,172,849.25	
期末未分配利润	875,933,524.51	/

(三十九) 营业收入和营业成本：

1、营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,254,873,152.38	4,772,403,226.47
其他业务收入	494,806,639.27	377,974,749.68
营业成本	4,772,601,158.56	4,380,325,290.27

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
商品流通行业	5,048,792,666.80	4,590,562,615.92	4,707,769,231.63	4,299,354,864.26
房地产行业	203,005,546.19	130,153,568.64	61,647,172.00	38,803,280.35
物业租赁	3,074,939.39		2,986,822.84	
合计	5,254,873,152.38	4,720,716,184.56	4,772,403,226.47	4,338,158,144.61

### 3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	5,254,873,152.38	4,720,716,184.56	4,772,403,226.47	4,338,158,144.61
合计	5,254,873,152.38	4,720,716,184.56	4,772,403,226.47	4,338,158,144.61

公司主力客户群为个人消费者，客户多且分散，无法统计前五名客户销售情况。

#### （四十） 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	9,655,984.40	9,961,964.08	应税销售收入
营业税	35,082,025.61	21,483,042.02	应税营业收入
城市维护建设税	6,445,968.38	5,749,817.36	应纳流转税额
教育费附加	2,799,086.15	2,497,287.75	3%
地方教育附加	1,811,509.32	1,614,283.72	2%
土地增值税	253,929.35	1,263,315.65	1.5%、2%
合计	56,048,503.21	42,569,710.58	/

营业税金及附加本年金额较上年金额增加 13,478,792.63 元，增长 31.66%，主要原因是随着营业收入的增长而增长所致。

#### （四十一） 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	61,601,896.67	53,826,578.47
促销费	44,042,820.02	43,618,399.18
装修费	5,818,872.06	8,172,781.27
宣传费	17,041,244.37	14,008,027.95
展览费及广告费	31,217,868.18	21,157,321.87
保洁费	10,244,554.08	7,588,641.23
劳动保护费	402,994.41	776,465.16
运输费	4,600,258.65	4,959,708.80
其他	14,881,956.68	14,638,329.07
合计	189,852,465.12	168,746,253.00

(四十二) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	142,664,332.62	106,645,514.83
职工薪酬	45,536,835.30	43,822,418.61
电费	56,084,962.52	48,100,566.29
装饰及修理费	19,122,337.22	17,769,519.01
劳动保险费	39,457,386.47	32,132,517.83
房产税	26,990,459.19	19,259,524.08
租赁费	20,573,459.15	22,264,291.02
劳动保护费	19,342,482.77	17,413,635.89
无形资产摊销	9,727,168.11	6,719,074.96
办公费	3,212,851.62	2,991,044.41
差旅费	1,957,914.53	1,299,627.12
土地使用税	3,894,777.35	2,272,046.19
运杂费	1,116,365.71	1,072,661.06
低值易耗品摊销	2,069,231.30	1,461,561.08
保险费	757,137.01	1,962,374.16
水费	1,677,347.27	1,813,369.53
其他	25,211,279.21	22,858,594.97
合计	419,396,327.35	349,858,341.04

(四十三) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	85,355,943.78	49,423,474.18
利息收入	-1,531,570.52	-1,536,264.45
手续费	-3,709,771.42	-8,143,015.95
合计	80,114,601.84	39,744,193.78

(四十四) 投资收益：

1、投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

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	-559,861.26	-628,836.60
合计	-559,861.26	-628,836.60

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春丽东商务展览服务有限公司	171.96	186.88	本期净利润减少
济南欧亚大观园有限公司	-560,033.22	-629,023.48	本期净利润增加
合计	-559,861.26	-628,836.60	/

(四十五) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,625,578.31	1,290,730.89
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		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
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	-1,625,578.31	1,290,730.89

(四十六) 营业外收入：

1、营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		5,688.68	
其中：固定资产处置利得		5,688.68	
政府补助	4,450,278.76	4,779,700.22	4,450,278.76
其他	2,038,233.75	1,299,137.18	2,038,233.75
合计	6,488,512.51	6,084,526.08	6,488,512.51

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
其他政府补助	4,450,278.76	4,779,700.22	主要为珲春市财政局及辽源市财政局拨付给子公司的税收返还。
合计	4,450,278.76	4,779,700.22	/

(四十七) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	148,103.17	990.21	148,103.17
其中：固定资产处置损失	148,103.17	990.21	148,103.17
其他	46,099.57	627,147.30	46,099.57
合计	194,202.74	628,137.51	194,202.74

营业外支出本年金额较上年金额减少 433,934.77 元，降低 69.08%，主要原因是本期其他营业外支出减少所致。

(四十八) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	60,385,218.65	45,661,956.82
递延所得税调整	214,709.76	74,306.69
合计	60,599,928.41	45,736,263.51

所得税费用本年金额较上年金额增加 14,863,664.90 元，增长 32.50%，主要原因是本期应纳税所得额增加所致。

(四十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：元 币种人民币

项目	序号	本年金额	上年金额
归属于母公司股东的净利润	1	116,438,881.95	98,094,063.41
归属于母公司的非经常性损益	2	2,632,884.99	4,153,515.36
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	113,805,996.96	93,940,548.05
年初股份总数	4	159,088,075.00	159,088,075.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至年末的累计月数	7		

项目	序号	本年金额	上年金额
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至年末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	159,088,075.00	159,088,075.00
基本每股收益（I）	$13=1 \div 12$	0.73	0.62
基本每股收益（II）	$14=3 \div 12$	0.72	0.59
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益（I）	$19=[1+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.73	0.62
稀释每股收益（II）	$19=[3+(15-16) \times (1-17)] \div (12+18)$	0.72	0.59

(五十) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-1,323,556.42	149,586.60
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-330,889.11	37,396.65
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-992,667.31	112,189.95
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	3,735.83	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	3,735.83	
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-988,931.48	112,189.95

(五十一) 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:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
单位往来	468,099,085.51
押金	10,951,224.38
政府补助	4,349,916.48
其他	39,909,692.58
合计	523,309,918.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
单位往来	126,081,991.32
水电费	76,928,614.67
装修费	6,370,485.63
促销费	14,923,810.50
租金	18,891,667.05
广告费	28,769,442.26
押金	16,641,841.50
采暖费	9,757,508.51
运费	4,999,475.38
保洁服务费	10,091,406.78
办公费	3,324,957.71
差旅费	2,011,859.13
其他	60,192,855.67
合计	378,985,916.11

(五十二) 现金流量表补充资料:



1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	178,426,833.98	126,934,745.05
加：资产减值准备	-1,625,578.31	1,290,730.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	144,181,110.36	108,215,700.12
无形资产摊销	9,919,773.87	6,837,480.94
长期待摊费用摊销	50,171.58	
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)		-4,698.47
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)	85,355,943.78	49,423,474.18
投资损失(收益以“-”号填列)	559,861.26	628,836.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-176,557.59	74,306.69
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		37,396.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	-508,662,576.88	-344,188,332.34
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	202,953,574.31	347,034,545.16
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-102,471,664.60	-270,357,007.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,510,891.76	25,927,177.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	602,650,229.45	444,723,689.31
减：现金的期初余额	845,026,483.81	770,785,053.72
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	-242,376,254.36	-326,061,364.41

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元 币种：人民币

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	88,415,913.23	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	46,479,171.04	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	63,595,354.75	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-17,116,183.71	
4. 取得子公司的净资产	145,302,047.77	
流动资产	123,242,496.74	
非流动资产	229,453,209.01	
流动负债	180,384,359.82	
非流动负债	27,009,298.16	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	602,650,229.45	845,026,483.81
其中：库存现金	973,208.55	272,783.33
可随时用于支付的银行存款	497,176,686.90	740,072,691.21
可随时用于支付的其他货币资金	104,500,334.00	104,681,009.27
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	602,650,229.45	845,026,483.81

## 七、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
长春市汽车城商业总公司	国有企业(全民所有制企业)	长春市	王友	商业	62,788,000.00	22.83	22.83	长春市国有资产监督管理委员会	73592554-9

### (二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
欧亚集团沈阳联营有限公司	有限责任公司	沈阳市	高军	综合百货	63,607,167.77	100.00	100.00	11778449-4
长春欧亚卖场有限责任公司	有限责任公司	长春市	于志良	综合百货	391,500,000.00	39.66	60.34	72319343-2
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	有限责任公司	长春市	王怀玉	综合百货	5,000,000.00	50.00	50.00	76717574-6
四平欧亚商贸有限公司	有限责任公司	四平市	尹长海	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	78684553-0
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	有限责任公司	通化市	周伟	综合百货	185,470,100.00	53.92	53.92	66877716-X
长春欧亚卫星路超市有限公司	有限责任公司	长春市	冯玉英	综合百货	50,000,000.00	100.00	100.00	76716469-2
长春欧亚柳影路超市有限公司	有限责任公司	长春市	冯玉英	综合百货	50,000,000.00	100.00	100.00	69147302-5
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	有限责任公司	长春市	于惠舫	综合百货	185,470,100.00	53.92	53.92	69775755-5
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	有限责任公司	白城市	刘显富	综合百货	195,238,100.00	51.22	51.22	69612766-6
吉林市欧亚商都有限公司	有限责任公司	吉林市	常建华	综合百货	10,000,000.00	100.00	100.00	69612355-0
吉林市欧亚购物中心	有限责任公司	吉林市	常建华	综合百货	193,457,900.00	51.69	51.69	55975265-X

心有限公司								
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	有限责任公司	辽源市	赵天胜	综合百货、地产开发	50,000,000.00	100.00	100.00	69103117-1
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	有限责任公司	长春市	李文霞	商业零售、地产开发	74,350,000.00	51.00	51.00	57892647-5
长春欧亚鞋业有限责任公司	有限责任公司	长春市	周伟	橡胶制品制造	28,350,000.00	100.00	100.00	71535734-5
吉林欧亚置业有限公司	有限责任公司	吉林市	常建华	综合百货、地产开发	70,000,000.00	100.00	100.00	55529928-8
长春欧亚集团通辽欧亚置业有限公司	有限责任公司	通辽市	白京仁	综合百货、地产开发	100,000,000.00	100.00	100.00	56693451-5
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	有限责任公司	梅河口市	刘军	综合百货、地产开发	10,000,000.00	100.00	100.00	57405489-2
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	有限责任公司	乌兰浩特市	薛立军	综合百货、地产开发	12,000,000.00	60.00	60.00	58519919-X
长春欧星贸易有限公司	有限责任公司	长春市	黄淑梅	综合百货	500,000.00	70.00	70.00	58620071-1
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	有限责任公司	松原市	路廷辉	综合百货、地产开发	10,000,000.00	100.00	100.00	59880750-2
长春欧亚集团珲春欧亚置业有限公司	有限责任公司	珲春市	曲慧华	综合百货、地产开发	135,000,000.00	51.00	51.00	58949971-2
长春万豪信息科技有限公司	有限责任公司	长春市	刘学学	电子产品销售及维护	10,000,000.00	100.00	100.00	05962215-4
长春欧亚易购电子商务有限公司	有限责任公司	长春市	申国芹	电子商务	5,000,000.00	100.00	100.00	05964453-X
长春欧亚宾馆有限责任公司	有限责任公司	长春市	苏焱	宾馆服务	2,000,000.00	100.00	100.00	07363699-0
济南欧亚大观园房地产开发有限公司	有限责任公司	济南市	王玉芹	房地产	180,000,000.00	62.78	62.78	57559401-4
长春欧亚集团商业连锁经营公司	有限责任公司	长春市	于惠舫	综合百货	30,000,000.00	100.00	100.00	08183995-8

长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司	有限责任公司	敦化市	蔡鸿雁	综合百货	10,000,000.00	100.00	100.00	08883783-2
长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司	有限责任公司	九台市	薛立军	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	08183851-7
长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司	有限责任公司	九台市	嵇娇红	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	08183852-5
白山市合兴实业股份有限公司	股份公司	白山市	丁贵宾	商业零售	30,250,000.00	61.03	61.03	125632116
长春欧亚超市连锁经营有限公司	有限责任公司	长春市	刘广伟	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	68337482-8
长春欧佳超市有限公司	有限责任公司	长春市	孙颖	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	05050134-8
万宁欧亚超市有限公司	有限责任公司	万宁市	刘建凯	综合百货	300,000.00	100.00	100.00	05635528-1
白山欧亚中吉置业有限公司	有限责任公司	白山市	袁鹏辉	地产开发	165,000,000.00	57.58	57.58	58947164-8
吉林省中吉大厦有限公司	有限责任公司	长春市	李文霞	服务、贸易	23,179,400.00	100.00	100.00	24381141-4
吉林省中吉经贸发展有限公司	有限责任公司	长春市	李文霞	服务、贸易	3,000,000.00	100.00	100.00	73701065-X
白山欧亚物业服务集团有限公司	有限责任公司	白山市	廉福民	物业服务	500,000.00	100.00	100.00	07708873-3
吉林省鑫润物业管理有限公司	有限责任公司	长春市	李文霞	服务、贸易	1,000,000.00	100.00	100.00	79112169-2
欧亚中吉有限公司	有限责任公司	香港	李文霞	服务、贸易	8,258,070.00	99.03	99.03	
四平辽河农垦管理区欧亚商贸有限公司	有限责任公司	四平	刘立安	综合百货	5,000,000.00	100.00	100.00	07229884-6
吉林省合兴健康药房连锁有限责任公司	有限责任公司	白山市	祝鹏岐	医药销售	5,005,000.00	97.6	97.6	744577590

白山市合兴酒店有限公司	有限责任公司	白山市	由云夫	酒店服务	2,000,000.00	100	100	594499303
白山市合诚物业服务有限责任公司	有限责任公司	白山市	丁贵宾	物业服务	500,000.00	50	50	559761695
白山市合兴电子商务有限公司	有限责任公司	白山市	丁贵宾	电子商务	310,000.00	100	100	081919608
白山市合兴对外经济贸易公司	国有企业(全民所有制企业)	白山市	丁贵宾	进出口业务	1,000,000.00	100	100	125624992

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

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(%)	组织机构代码
二、联营企业								
长春丽东商务展览服务有限公司	有限责任	长春市	纪淑芳	服务业	5,114,243.19	30.00	30.00	60590135-4
济南欧亚大观园有限公司	有限责任	济南市	王玉芹	综合百货	120,000,000.00	51.00		68469629-8

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
吉林银行股份有限公司	参股股东	70255776-X
王丽滨	其他	

(五) 关联交易情况

1、关联租赁情况

公司承租情况表:

单位:元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
王丽滨	长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都	房屋建筑物	2014年1月1日	2016年12月31日	5,244,010.80

2、关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
长春欧亚集团股份有限公司	吉林省欧亚中吉商贸有限公司	5,000	2013 年 8 月 30 日~ 2014 年 8 月 29 日	否

本公司为控股子公司吉林省欧亚中吉商贸有限公司一年期流动资金贷款 5,000 万元提供连带责任保证，保证期限为 12 个月。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
往来款	吉林省中吉实业有限公司	43,201,514.69	48,524,200.17

八、股份支付：

无

九、或有事项：

无

十、承诺事项：

(一) 重大承诺事项

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的购买资产合同及有关财务支出  
截至 2014 年 6 月 30 日，本公司尚有已签订合同但未支付的购买资产等支出共计 72,600.85 万元，具体情况如下：

货币单位：万元

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间	备注
购买北京正阳恒瑞房产	10,991.20	5,495.60	5,495.60	未来一年内	
购买郑州百货大楼股权	10,740.98	8,800.00	1,940.98	未来一年内	
松原购物中心购置房产	22,285.71	17,262.72	5,022.99	未来二年内	
超市连锁购置房产	36,186.20	17,807.60	18,378.60	未来三年内	
商业连锁购置房产	51,281.50	19,691.62	31,589.88	未来三年内	
吉林欧亚置业购置土地	46,390.80	37,358.00	9,032.80	按拆迁进度支付	
四平辽河农垦购置房产	1,140.00	-	1,140.00	未来四年以内	
合计	179,016.39	106,415.54	72,600.85		

2) 其他重大财务承诺

截止 2014 年 6 月 30 日，本公司未发生影响财务报表阅读的其他重大财务承诺事项。

(二) 前期承诺履行情况

截止 2014 年 6 月 30 日, 本公司已经按照签订的合同按期履行了合同约定的支付义务。

除上述承诺事项外, 截至 2014 年 6 月 30 日, 本公司无其他重大承诺事项。

**十一、资产负债表日后事项:**

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	52,499,064.75
经审议批准宣告发放的利润或股利	52,499,064.75

**十二、其他重要事项:**

(一) 租赁

本公司本期经营租赁租出资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

经营租赁租出资产类别	年末金额	年初金额
房屋建筑物	25,856,057.58	26,218,758.24
土地使用权	6,783,086.41	6,975,692.17
合计	32,639,143.99	33,194,450.41

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	10,778,631.83		6,000,581.57		9,455,075.41
金融资产小计	10,778,631.83		6,000,581.57		9,455,075.41
上述合计	10,778,631.83		6,000,581.57		9,455,075.41

**十三、母公司财务报表主要项目注释**

(一) 应收账款:



1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
账龄组合	845,419.00	1.03	42,270.95	5	882,337.00	3.37	44,116.85	5.00
关联组合	81,043,955.52	98.97			25,312,910.26	96.63		
组合小计	81,889,374.52	100.00	42,270.95	0.05	26,195,247.26	100.00	44,116.85	0.17
合计	81,889,374.52	/	42,270.95	/	26,195,247.26	/	44,116.85	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
1 年以内小计	845,419.00	100.00	42,270.95	882,337.00	100.00	44,116.85
合计	845,419.00	100.00	42,270.95	882,337.00	100.00	44,116.85

2、本报告期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  
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：日元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
长春欧亚卖场有限责任公司	控股子公司	45,001,789.54	1 年以内	54.95
长春欧亚易购电子商务有限公司	全资子公司	14,644,204.48	1 年以内	17.88
长春欧亚柳影路超市有限公司	全资子公司	2,885,286.21	1 年以内	3.52
长春欧亚超市连锁经营有限公司	控股子公司之子公司	2,644,088.68	1 年以内	3.23
长春欧亚卫星路超市有限公司	全资子公司	2,363,255.67	1 年以内	2.90
合计	/	67,538,624.58	/	82.48

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
长春欧亚卖场有限责任公司	控股子公司	45,001,789.54	54.95
长春欧亚易购电子商务有限公司	全资子公司	14,644,204.48	17.88
长春欧亚柳影路超市有限公司	全资子公司	2,885,286.21	3.52
长春欧亚超市连锁经营有限公司	控股子公司之子公司	2,644,088.68	3.23
长春欧亚卫星路超市有限公司	全资子公司	2,363,255.67	2.90
万宁欧亚超市有限公司	控股子公司之子公司	2,320,077.93	2.83
长春欧亚柳影路超市有限公司站前店	全资子公司之分公司	1,898,597.69	2.32
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	控股子公司	1,538,119.45	1.88
四平欧亚商贸有限公司	全资子公司	1,429,718.29	1.75
长春欧亚卖场有限责任公司欧亚新发商厦	控股子公司之分公司	972,638.90	1.19
吉林市欧亚购物中心有限公司	控股子公司	878,201.20	1.07
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	全资子公司	826,604.25	1.01
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	控股子公司	632,997.91	0.77
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	控股子公司	631,199.59	0.77
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	全资子公司	606,450.30	0.74
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	控股子公司	522,698.84	0.64
长春欧亚商业连锁欧亚万豪购物中心有限公司	全资子公司之子公司	337,757.41	0.41
长春欧佳超市有限公司	控股子公司之子公司	240,139.34	0.29
吉林市欧亚商都有限公司	全资子公司	239,505.49	0.29
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	全资子公司	214,398.42	0.26
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司集安分公司	控股子公司之分公司	98,488.53	0.12
四平辽河农垦管理区欧亚商贸有限公司	全资子公司之子公司	65,310.39	0.08
长春欧亚集团琿春欧亚置业有限公司	控股子公司	52,427.01	0.07
合计	/	81,043,955.52	98.97

(二) 其他应收款:

1、其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	8,887,850.06	0.35	579,799.51	6.52	21,261,510.45	1.02	1,180,699.63	5.55
关联组合	2,537,282,605.37	99.63			2,062,862,417.18	98.95		
组合小计	2,546,170,455.43	99.98	579,799.51	0.02	2,084,123,927.63	99.97	1,180,699.63	0.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	658,844.26	0.02	658,844.26	100	658,844.26	0.03	658,844.26	100.00
合计	2,546,829,299.69	/	1,238,643.77	/	2,084,782,771.89	/	1,839,543.89	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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(%)	
1 年以内小计	7,298,856.86	82.12	364,942.84	19,577,617.94	92.08	978,880.90
1 至 2 年	707,527.95	7.96	70,752.80	1,139,684.34	5.36	113,968.43
2 至 3 年	643,783.67	7.25	96,567.55	419,826.67	1.97	62,974.00
3 年以上	237,681.58	2.67	47,536.32	124,381.50	0.59	24,876.30
合计	8,887,850.06	100.00	579,799.51	21,261,510.45	100.00	1,180,699.63

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
长春运达矿上物资公司	349,710.77	349,710.77	100	长期无法收回
其他	309,133.49	309,133.49	100	长期无法收回
合计	658,844.26	658,844.26	/	/

2、本报告期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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
吉林欧亚置业有限公司	全资子公司	1,017,367,005.87	1 年以内、1-2 年	39.95
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	全资子公司	250,000,000.00	1 年以内	9.82
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	全资子公司	244,828,734.26	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.61
长春欧亚超市连锁经营有限公司	控股子公司之子公司	227,278,935.64	1 年以内、1-2 年、2-3 年	8.92
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	全资子公司	173,627,183.62	1 年以内、1-2 年	6.82
合计	/	1,913,101,859.39	/	75.12

4、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
吉林欧亚置业有限公司	全资子公司	1,017,367,005.87	39.95
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	全资子公司	250,000,000.00	9.82
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	全资子公司	244,828,734.26	9.61
长春欧亚超市连锁经营有限公司	控股子公司之子公司	227,278,935.64	8.92
长春欧亚集团松原欧亚购物中心有限公司	全资子公司	173,627,183.62	6.82
欧亚集团沈阳联营有限公司	全资子公司	143,500,000.00	5.63
长春欧亚集团珥春欧亚置业有限公司	控股子公司	141,617,861.00	5.56
长春欧亚集团商业连锁经营有限公司	全资子公司	71,400,000.00	2.80
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	控股子公司	58,522,267.97	2.30
长春欧亚柳影路超市有限公司	全资子公司	55,109,688.12	2.16
吉林市欧亚商都有限公司	全资子公司	50,000,000.00	1.96
吉林省欧亚中吉商贸有限公司	控股子公司	27,000,000.00	1.06
长春欧亚鞋业有限责任公司	全资子公司	26,214,597.07	1.03
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	控股子公司	20,822,414.96	0.82
长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司	全资子公司	15,449,350.15	0.61
乌兰浩特欧亚富立置业有限公司	控股子公司	14,012,646.67	0.55
吉林欧亚购物中心有限公司	控股子公司	300,000.00	0.01
长春欧亚宾馆有限责任公司	全资子公司	195,292.42	0.01
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	控股子公司	24,798.78	0.01
长春欧亚易购电子商务有限公司	全资子公司	11,828.84	0.00
合计	/	2,537,282,605.37	99.63

(三) 长期股权投资  
按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
欧亚集团沈阳联营有限公司	416,358,200.00	416,358,200.00		416,358,200.00			100.00	100.00	
长春欧亚卖场有限责任公司	155,250,000.00	155,250,000.00		155,250,000.00			39.66	60.34	2006年3月31日,本公司与长春亚商实业有限责任公司签订《股权托管协议书》,约定长春亚商实业有限责任公司将其持有的长春欧亚卖场有限责任公司20.68%的股权委托本公司管理,代理其行使经营决策表决权。因此本公司在长春欧亚卖场有限责任公司的实际表决权为60.34%,公司将长春欧亚卖场有限责任公司纳入控股子公司管理。
长春欧亚星河湾商厦有限责任公司	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		50.00	50.00	
四平欧亚商贸有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			53.92	53.92	
长春欧亚卫星路超市有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚柳影路超市有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	

长春欧亚集团 欧亚车百大楼 有限公司	100,764,042.10	100,764,042.10		100,764,042.10			53.92	53.92	
长春欧亚集团 白城欧亚购物 中心有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			51.22	51.22	
吉林市欧亚商 都有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
吉林市欧亚购 物中心有限公 司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			51.69	51.69	
长春欧亚集团 辽源欧亚置业 有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00			100.00	100.00	
吉林省欧亚中 吉商贸有限公司	37,920,000.00	37,920,000.00		37,920,000.00			51.00	51.00	
长春欧亚鞋业 有限责任公司	6,083,020.79	6,083,020.79		6,083,020.79			100.00	100.00	
吉林欧亚置业 有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团 通辽欧亚置业 有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团 通化欧亚置业 有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
乌兰浩特欧亚 富立置业有限 公司	7,200,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00			60.00	60.00	
长春欧星贸易 有限公司	350,000.00	350,000.00		350,000.00			70.00	70.00	
长春欧亚集团 松原欧亚购物 中心有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	

珲春欧亚置业有限公司	68,850,000.00	68,850,000.00		68,850,000.00			51.00	51.00	
吉林银行股份有限公司	1,333,570.00	1,333,570.00		1,333,570.00			0.017	0.017	
长春欧亚易购电子商务有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100.00	100.00	
长春万豪信息科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚宾馆有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00	
济南欧亚大观园房地产开发	113,000,000.00	113,000,000.00		113,000,000.00			62.78	62.78	
长春欧亚集团商业连锁经营公司	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团敦化欧亚敦百购物中心有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团九台卡伦欧亚购物广场有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00	
长春欧亚集团空港欧亚购物广场有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00			100.00	100.00	
白山欧亚中吉置业有限公司	70,000,000.00		70,000,000.00	70,000,000.00			42.42	42.42	
郑州百货大楼股份有限公司	300,000.00		300,000.00	300,000.00			1.17	1.17	
白山市合兴实业股份有限公司	88,415,913.23		88,415,913.23	88,415,913.23			61.03	61.03	

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	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
济南欧亚大观园有限公司	61,200,000.00	53,238,826.86	-560,033.22	52,678,793.64				51.00		根据本公司 2013 年 1 月 29 日第七届董事会第一次临时会议决议通过的《关于对济南欧亚大观园有限公司经营授权管理的议案》及济南欧亚大观园有限公司股东会决议，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日，由济南市国资委向济南欧亚大观园有限公司委派全部经营管理团队，行使日常财务和经营决策权，负责日常经营管理。授权管理期间，本公司仅按照出资比例享有收益分配权，因此公司未对济南欧亚大观园有限公司形成实质控制。
长春丽东商务展览服务有限公司	2,187,900.00	2,201,069.41	171.96	2,201,241.37				30.00	30.00	

(四) 营业收入和营业成本:

1、营业收入、营业成本



单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,569,468,508.41	2,592,153,942.85
其他业务收入	106,319,657.66	86,851,787.38
营业成本	2,435,473,921.06	2,467,586,137.18

2、主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
商品流通行业	2,569,468,508.41	2,426,697,334.97	2,592,153,942.85	2,459,753,249.74
合计	2,569,468,508.41	2,426,697,334.97	2,592,153,942.85	2,459,753,249.74

3、主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	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
国内	2,569,468,508.41	2,426,697,334.97	2,592,153,942.85	2,459,753,249.74
合计	2,569,468,508.41	2,426,697,334.97	2,592,153,942.85	2,459,753,249.74

4、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
长春欧亚卖场有限责任公司	412,730,801.58	16.05
长春欧亚超市连锁经营有限公司	160,509,694.30	6.25
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	44,690,380.57	1.74
长春欧亚柳影路超市有限公司	35,337,136.99	1.38
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司	34,392,776.75	1.34
合计	687,660,790.19	26.76

（五）投资收益：

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

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	116,028,985.74	115,211,907.46
权益法核算的长期股权投资收益	-559,861.26	-628,836.60
合计	115,469,124.48	114,583,070.86

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春欧亚集团欧亚车百大楼有限公司	29,431,505.32	34,846,428.43	分配股利
长春欧亚卖场有限责任公司	17,077,500.00	17,077,500.00	分配股利
长春欧亚集团通化欧亚置业有限公司	35,433,227.47	15,096,720.83	分配股利
长春欧亚集团通化欧亚购物中心有限公司		9,780,673.61	分配股利
长春欧亚集团辽源欧亚置业有限公司	7,402,197.43	9,763,740.88	分配股利
四平欧亚商贸有限公司	8,299,018.02	6,990,840.31	分配股利
长春欧亚卫星路超市有限公司	7,543,759.55	6,088,789.08	分配股利
长春欧亚柳影路超市有限公司	8,714,347.27	7,795,039.25	分配股利
长春欧亚集团白城欧亚购物中心有限公司	2,127,430.68	2,480,648.27	分配股利
吉林市欧亚购物中心有限公司		5,291,526.80	分配股利
合计	116,028,985.74	115,211,907.46	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
长春丽东商务展览服务有限公司	171.96	186.88	本期净利润减少
济南欧亚大观园有限公司	-560,033.22	-629,023.48	本期净利润增加
合计	-559,861.26	-628,836.60	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	124,293,884.18	139,139,059.63
加: 资产减值准备	-602,746.02	702,867.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,233,481.31	15,703,114.60
无形资产摊销	1,842,146.46	1,808,622.76
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)		-273.30
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)	71,964,693.80	40,427,640.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-115,469,124.48	-114,583,070.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,104.60	-56,145.49
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)	64,709,046.08	32,454,394.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-433,234,073.41	-270,342,540.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-398,044,043.39	-194,059,990.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-664,315,840.07	-348,806,321.14
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	144,500,518.27	267,329,224.45
减: 现金的期初余额	604,538,705.46	611,393,674.53
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	-460,038,187.19	-344,064,450.08

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-148,103.17	
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	4,450,278.76	主要为珲春市财政局及辽源市财政局拨付给子公司的税收返还。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,992,134.18	
少数股东权益影响额	-2,087,847.34	
所得税影响额	-1,573,577.44	
合计	2,632,884.99	

(二) 净资产收益率及每股收益

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	8.31	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.12	0.72	0.72

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、期末合并资产负债表较年初变动幅度较大的项目列示如下：

单位：元 币种 人民币

项目	年末金额	年初金额	变动幅度 (%)	备注
应收票据	19,256,448.89	31,165,056.11	-38.21	1
预付款项	1,001,765,187.11	591,017,312.16	69.50	2
存货	1,994,342,075.53	1,438,925,937.59	38.60	3
应付票据	599,940,000.00	396,809,065.00	51.19	4
应交税费	11,103,089.49	74,049,071.77	-85.01	5
应付利息	13,917,500.00	25,578,886.99	-45.59	6
应付股利	25,902,048.82	2,975,330.05	770.56	7
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	260,000,000.00	-88.46	8
其他流动负债	413,653,309.50	106,654,400.08	287.84	9
长期借款	569,500,000.00	270,000,000.00	110.93	10
长期应付款	29,534,361.81	11,791,063.65	150.48	11

注 1：应收票据期末余额较期初减少 11,908,607.22 元，降低 38.21%，原因是应收票据持有到期收回所致；

注 2：预付款项期末余额较期初增加 410,747,874.95 元，增长 69.50%，主要原因是公司购买“五环休闲娱乐广场”预付给华商银行款项及子公司超市连锁购买营业场所预付的款项增加所致；

注 3：存货期末余额较期初增加 555,416,137.94 元，增长 38.60%，主要原因是本期房地产开发业务投入增加、营业规模扩大导致的自营存货增加共同影响所致；

注 4：应付票据期末余额较期初增加 203,130,935.00 元，增长 51.19%，原因是分公司营销分公司电器类商品进货增加银行承兑汇票结算方式所致；

注 5：应交税费期末余额较期初减少 62,945,982.28 元，降低 85.01%，主要

原因是本期流转税已交税金增加所致；

注 6：应付利息期末余额较期初减少 11,661,386.99 元，降低 45.59%，主要原因是本期支付了公司债的利息款所致；

注 7：应付股利期末余额较期初增加 22,926,718.77 元，增长 770.56%，原因是子公司年度分红款尚未支付给少数股东所致；

注 8：一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 230,000,000.00 元，降低 88.46%，原因是本期归还到期的银行借款所致；

注 9：其他流动负债期末余额较期初增加 306,998,909.42 元，增长 287.84%，主要原因是本期公司发行 3 亿元短期融资券所致；

注 10：长期借款期末余额较期初增加 299,500,000.00 元，增长 110.93%，主要原因是公司本期增加 3 亿元吉林置业项目贷款所致；

注 11：长期应付款期末余额较期初增加 17,743,298.16 元，增长 150.48%，主要原因是控股子公司白山市合兴实业股份有限公司应付经营业户抵押金增加所致。

2、本期合并利润表较上年同期变动幅度较大的项目列示如下：

单位：元币种人民币

项目	本年金额	上年金额	变动幅度（%）	备注
营业税金及附加	56,048,503.21	42,569,710.58	31.66	1
财务费用	80,114,601.84	39,744,193.78	101.58	2
资产减值损失	-1,625,578.31	1,290,730.89	-225.94	3
营业外支出	194,202.74	628,137.51	-69.08	4
所得税费用	60,599,928.41	45,736,263.51	32.50	5

注 1：营业税金及附加本年金额较上年金额增加 13,478,792.63 元，增长 31.66%，主要原因是随着营业收入的增长而增长所致；

注 2：财务费用本年金额较上年金额增加 40,370,408.06 元，增长 101.58%，主要原因是公司的短期借款、长期借款及短期融资券增加，计提的利息增加所致；

注 3：资产减值损失本年金额较上年金额减少 2,916,309.20 元，降低 225.94%，主要原因是应收款项减少，相应计提的坏账准备转回所致；

注 4：营业外支出本年金额较上年金额减少 433,934.77 元，降低 69.08%，主要原因是本期其他营业外支出减少所致；

注 5：所得税费用本年金额较上年金额增加 14,863,664.90 元，增长 32.50%，主要原因是本期应纳税所得额增加所致。

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 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:   
长春欧亚集团股份有限公司  
2014年8月19日  
