

长春百货大楼集团股份有限公司

600856

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

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

目录

| | | |
|-----|----------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介 | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四节 | 董事会报告 | 7 |
| 第五节 | 重要事项 | 10 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况 | 12 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 14 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 15 |
| 第九节 | 财务报告（未经审计） | 16 |
| 第十节 | 备查文件目录 | 86 |

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 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 本公司、公司、长百集团 | 指 | 长春百货大楼集团股份有限公司 |
| 合涌源发展 | 指 | 上海合涌源企业发展有限公司 |
| 合涌源投资 | 指 | 上海合涌源投资有限公司 |
| 长百购物 | 指 | 长春长百购物有限公司 |
| 中天能源 | 指 | 青岛中天能源股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

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 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 | -5.33 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 832,403.11 | 6,226,702.86 | -86.63 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 774,006.94 | 6,734,445.41 | -88.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,097,553.60 | 19,445,336.92 | -63.50 |
| | 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 | 131,472,273.83 | 130,639,870.72 | 0.64 |
| 总资产 | 454,801,262.67 | 466,884,565.19 | -2.59 |

(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) | 0.004 | 0.027 | -85.19 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.004 | 0.027 | -85.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.003 | 0.029 | -89.66 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.64 | 5.35 | 减少 4.71 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.59 | 5.79 | 减少 5.20 个百分点 |

二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--------------------|------------|
| 非流动资产处置损益 | -32,957.36 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,353.53 |
| 合计 | 58,396.17 |

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

2014 年上半年,传统百货零售业受经济环境和政策因素影响,受制于外围消费的持续低迷和网购冲击,公司业绩提升面临巨大压力。本报告期,公司全面实施董事会年初既定的工作计划与工作目标,针对行业特点与消费者习惯的变化,完善主题店+体验消费的业种组合;侧重营销策略的调整创新,加大年轻客层资源的培养;在营运管理方面把控细节,从营运团队建设、制度完善、培训考核、货品储备等方面细化管理,以"重在战略、赢在创新、贵在坚持"的经营理念全面推进公司年度计划的实施。本报告期,因酒店收入及参股公司长春长百购物有限公司业绩下滑,公司整体业绩降幅较大。

本报告期,公司实现营业收入 181,503,287.74 元,同比下降 5.33%;实现营业利润 773,463.15 元,同比下降 88.5%;实现利润总额 831,859.32 元,同比下降 86.62%;实现净利润 831,859.32 元,同比下降 86.62%。

(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 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 | -5.33 |
| 营业成本 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 | -5.05 |
| 销售费用 | 3,720,901.90 | 3,113,883.08 | 19.49 |
| 管理费用 | 30,128,270.53 | 28,415,620.98 | 6.03 |
| 财务费用 | 7,436,877.66 | 7,456,647.03 | -0.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,097,553.60 | 19,445,336.92 | -63.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 631,901.97 | -14,397,571.55 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,029,297.26 | -39,792,507.24 | 不适用 |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期营业收入减少,费用支出增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是同期购买银行理财产品。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本报告期末收到银行借款较上年同期增加。

2、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司拟以截至 2013 年 12 月 31 日的全部资产及负债(以下简称"置出资产")与青岛中泰博天投资咨询有限公司(以下简称"中泰博天")等 16 名青岛中天能源股份有限公司(以下简称"中天能源")股东所持中天能源 100% 股份(以下简称"置入资产")中的等值股份进行置换。置出资产和置入资产的作价以具有证券从业资格的评估机构出具的资产评估报告中的评估值为依据,由交易各方协商确认。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字〔2014〕第 162 号《长春百货大楼集团股份有限公司整体资产置出项目资产评估报告》,置出资产截至评估基准日的评估价值为 259,248,346 元,交易各方经协商确定置出资产的价格为 259,248,346 元。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字〔2014〕第 3206 号《长春百货大楼集团股份有限公司拟重大资产重组涉及青岛中天能源股份有限公司股东全部权益价值项目评估报告》,置入资产截至评估基准日的评估价值为 2,253,192,100 元,交易各方经协商确定置入资产的价格

为 2,253,192,100 元。根据上述置出资产和置入资产的定价，公司以置出资产与置入资产中的 259,248,346 元进行等值置换。

中天能源全体股东同意将置出资产以一元人民币对价转让给上海合涌源企业发展有限公司（以下简称“合涌源发展”），为简化交割程序，将由公司将置出资产直接过户给合涌源发展或其指定的第三方。本次借壳完成后，中天能源管理层将通过法定程序进入长百集团，长百集团全部员工将根据“人随资产走”的原则置出上市公司。

2014 年 6 月 10 日长百集团第七届董事会第十二次会议及 2014 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于《长春百货大楼集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案》及相关事项；具体内容详见公司于 2014 年 6 月 11 日及 2014 年 6 月 27 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。

2014 年 8 月 15 日，中国证监会已对公司提交的《长春百货大楼集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请予以受理，本公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务。

(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 (%) |
| 销售商品 | 158,846,765.74 | 136,078,616.61 | 14.33 | -4.26 | -4.95 | 增加 0.62 个百分点 |
| 酒店 | 959,773.00 | 74,700.10 | 92.22 | -47.18 | -67.93 | 增加 5.04 个百分点 |

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|-----|----------------|---------------|
| 吉林省 | 159,806,538.74 | -4.72 |

(三) 核心竞争力分析

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

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

本报告期公司无新增对外股权投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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 | 业务性质 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|--------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 长春百货大楼集团股份有限公司广告公司 | 设计制作广告 | 100,000.00 | 228,896.58 | -76,679.39 | -2,221.45 |
| 长春长百装饰工程有限公司 | 装饰装潢工程 | 1,000,000.00 | 909,644.30 | 909,644.30 | -1,208.41 |
| 长春上品珠宝金行有限公司 | 黄金白银等 | 3,500,000.00 | 3,724,366.77 | 2,679,229.93 | -140,550.73 |
| 长春长百购物有限公司 | 经销服饰等 | 80,000,000.00 | 62,260,428.99 | 61,517,145.07 | -1,642,205.64 |
| 吉林省美大装饰工程有限公司 | 室内装饰装潢工程 | 1,000,000.00 | 240,470.26 | -150,257.18 | |

4、 非募集资金项目情况

报告期内，公司固定资产投资 94 万元。

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

经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度利润分配方案为不进行分配，也不进行公积金转增股本。

三、 其他披露事项

(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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| 2014 年 5 月 14 日, 上海证券报刊登了"曲线参与湘鄂情定增露脸 中金创新演绎 PE 藏身术", 针对文章中提及公司的公告中未将中金创新列为交易对手方一事公司于 2014 年 5 月 15 日作出了编号为临 2014-032 号澄清公告。 | 具体内容详见 2014 年 5 月 15 日上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站。 |
| 2014 年 6 月 11 日, 第一财经日报刊登了"长百集团资产大置换 此前多次腾挪"的文章, 针对该文中提及长百集团在酒店资产和天然气资产腾挪至少 3 次事宜, 本公司作出了编号为临 2014-037 号说明公告。 | 具体内容详见 2014 年 6 月 12 日上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站。 |
| 2014 年 6 月 12 日, 21 世纪经济报道刊登了"中天能源借壳长百集团 估值年升 3 倍潜伏 PE 致富", 上海证券交易所对公司下发了《关于长春百货大楼集团股份有限公司的问询函》(上证公函【2014】0601 号), 经与本次交易独立财务顾问、评估机构进行充分沟通, 本公司作出了编号为临 2014-038 号回复公告。 | 具体内容详见 2014 年 6 月 20 日上海证券报、中国证券报、证券时报及上海证券交易所网站。 |

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

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、 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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司规范治理的要求，完善公司法人治理结构，强化内控体系建设，提升规范运作水平，维护全体股东利益。公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

十、 其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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

| 报告期末股东总数 | | | | 15,560 | | |
|-----------------------------|---------|---------|------------|-----------|-------------|---------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 上海合涌源企业发展有限公司 | 境内非国有法人 | 11.07 | 26,000,000 | 0 | | 质押 26,000,000 |
| 上海合涌源投资有限公司 | 境内非国有法人 | 9.65 | 22,651,700 | 0 | | 无 |
| 北京泰和成长控股有限公司 | 未知 | 1.75 | 4,120,353 | 4,120,353 | | 无 |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 | 未知 | 1.65 | 3,872,400 | 0 | | 无 |
| 吴毅 | 境内自然人 | 1.41 | 3,300,000 | 300,000 | | 无 |
| 大象创业投资有限公司 | 未知 | 1.23 | 2,900,000 | 2,900,000 | | 无 |
| 大连嘉天莉装饰工程有限公司 | 未知 | 1.22 | 2,872,460 | 1,908,732 | | 无 |

| | | | | | | |
|-----------------------------|-------|---|-----------|-----------|------------|---|
| 付桂兰 | 境内自然人 | 0.98 | 2,300,000 | 0 | | 无 |
| 刘静姝 | 境内自然人 | 0.80 | 1,888,317 | 1,888,317 | | 无 |
| 江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司 | 未知 | 0.75 | 1,752,623 | 1,752,623 | | 无 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 上海合涌源企业发展有限公司 | | 26,000,000 | | 人民币普通股 | 26,000,000 | |
| 上海合涌源投资有限公司 | | 22,651,700 | | 人民币普通股 | 22,651,700 | |
| 北京泰和成长控股有限公司 | | 4,120,353 | | 人民币普通股 | 4,120,353 | |
| 国泰君安证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户 | | 3,872,400 | | 人民币普通股 | 3,872,400 | |
| 吴毅 | | 3,300,000 | | 人民币普通股 | 3,300,000 | |
| 大象创业投资有限公司 | | 2,900,000 | | 人民币普通股 | 2,900,000 | |
| 大连嘉天莉装饰工程有限公司 | | 2,872,460 | | 人民币普通股 | 2,872,460 | |
| 付桂兰 | | 2,300,000 | | 人民币普通股 | 2,300,000 | |
| 刘静姝 | | 1,888,317 | | 人民币普通股 | 1,888,317 | |
| 江西省省属国有企业资产经营(控股)有限公司 | | 1,752,623 | | 人民币普通股 | 1,752,623 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司第一大股东上海合涌源企业发展有限公司和公司第二大股东上海合涌源投资有限公司为关联企业;其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况,本公司不详。 | | | | |

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

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
报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

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:长春百货大楼集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五-1 | 99,244,792.57 | 101,544,634.26 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五-2 | 182,631.41 | 3,703,908.81 |
| 预付款项 | 五-3 | 7,860,316.89 | 4,391,336.81 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五-4 | 13,186,645.34 | 13,180,865.72 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五-5 | 4,022,831.72 | 4,377,383.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 124,497,217.93 | 127,198,128.95 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | 五-6 | 4,186,276.83 | 5,486,276.83 |
| 长期股权投资 | 五-8 | 38,719,192.49 | 39,446,350.12 |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 五-9 | 283,743,417.78 | 290,986,516.51 |
| 在建工程 | 五-10 | 2,031,125.54 | 2,031,125.54 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五-11 | 1,624,032.10 | 1,736,167.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 330,304,044.74 | 339,686,436.24 |
| 资产总计 | | 454,801,262.67 | 466,884,565.19 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五-15 | 161,000,000.00 | 161,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五-16 | 41,291,737.62 | 51,252,842.12 |
| 预收款项 | 五-17 | 1,417,790.41 | 1,589,842.09 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五-18 | 1,820,586.40 | 683,106.10 |
| 应交税费 | 五-19 | 828,313.74 | 1,584,268.79 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 五-20 | 6,918,576.82 | 6,918,576.82 |
| 其他应付款 | 五-21 | 23,642,643.91 | 24,806,174.82 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 五-22 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 240,919,648.90 | 251,834,810.74 |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------|-----------------|
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五-23 | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 负债合计 | | 322,919,648.90 | 335,834,810.74 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五-24 | 234,831,569.00 | 234,831,569.00 |
| 资本公积 | 五-25 | 88,095,774.04 | 88,095,774.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五-26 | 29,996,301.81 | 29,996,301.81 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五-27 | -221,451,371.02 | -222,283,774.13 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | | 131,472,273.83 | 130,639,870.72 |
| 少数股东权益 | | 409,339.94 | 409,883.73 |
| 所有者权益合计 | | 131,881,613.77 | 131,049,754.45 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 454,801,262.67 | 466,884,565.19 |

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

母公司资产负债表

2014 年 6 月 30 日

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|------|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 98,587,645.02 | 100,884,802.92 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一-1 | 72,631.41 | 3,593,908.81 |
| 预付款项 | | 7,860,316.89 | 4,391,336.81 |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一-2 | 12,826,645.34 | 12,820,865.72 |
| 存货 | | 4,014,974.72 | 4,369,526.35 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 123,362,213.38 | 126,060,440.61 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | 4,186,276.83 | 5,486,276.83 |
| 长期股权投资 | 十一-3 | 39,369,192.49 | 40,096,350.12 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 283,739,881.45 | 290,982,234.11 |
| 在建工程 | | 2,031,125.54 | 2,031,125.54 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,624,032.10 | 1,736,167.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 330,950,508.41 | 340,332,153.84 |
| 资产总计 | | 454,312,721.79 | 466,392,594.45 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 161,000,000.00 | 161,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 41,082,737.62 | 51,043,842.12 |
| 预收款项 | | 1,417,790.41 | 1,589,842.09 |
| 应付职工薪酬 | | 1,808,619.50 | 671,139.20 |
| 应交税费 | | 828,304.67 | 1,584,259.72 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 6,918,576.82 | 6,918,576.82 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 其他应付款 | | 23,558,043.91 | 24,721,574.82 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 240,614,072.93 | 251,529,234.77 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 负债合计 | | 322,614,072.93 | 335,529,234.77 |
| 所有者权益（或股东权 益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 234,831,569.00 | 234,831,569.00 |
| 资本公积 | | 88,095,774.04 | 88,095,774.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,995,082.91 | 29,995,082.91 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -221,223,777.09 | -222,059,066.27 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 131,698,648.86 | 130,863,359.68 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 454,312,721.79 | 466,392,594.45 |

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

合并利润表
2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 |
| 其中：营业收入 | 五-28 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |

| | | | |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 二、营业总成本 | | 180,002,666.96 | 185,306,883.61 |
| 其中：营业成本 | 五-28 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 五-29 | 2,473,312.59 | 2,865,523.92 |
| 销售费用 | 五-30 | 3,720,901.90 | 3,113,883.08 |
| 管理费用 | 五-31 | 30,128,270.53 | 28,415,620.98 |
| 财务费用 | 五-32 | 7,436,877.66 | 7,456,647.03 |
| 资产减值损失 | 五-33 | 89,987.57 | 60,654.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五-34 | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 773,463.15 | 6,723,776.73 |
| 加：营业外收入 | 五-35 | 224,336.55 | 34,697.50 |
| 减：营业外支出 | 五-36 | 165,940.38 | 542,440.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 162,031.38 | 441,890.05 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 831,859.32 | 6,216,034.18 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 831,859.32 | 6,216,034.18 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 832,403.11 | 6,226,702.86 |
| 少数股东损益 | | -543.79 | -10,668.68 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 五-37 | 0.004 | 0.027 |
| （二）稀释每股收益 | 五-37 | 0.004 | 0.027 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 831,859.32 | 6,216,034.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 832,403.11 | 6,226,702.86 |

| | | | |
|----------------|--|---------|------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -543.79 | -10,668.68 |
|----------------|--|---------|------------|

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

母公司利润表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十一-4 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 |
| 减：营业成本 | 十一-4 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |
| 营业税金及附加 | | 2,473,312.59 | 2,865,523.92 |
| 销售费用 | | 3,720,901.90 | 3,113,883.08 |
| 管理费用 | | 30,124,524.46 | 28,412,364.48 |
| 财务费用 | | 7,437,193.87 | 7,456,853.63 |
| 资产减值损失 | | 89,987.57 | 38,154.95 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十一-5 | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 776,893.01 | 6,749,326.63 |
| 加：营业外收入 | | 224,336.55 | 34,697.50 |
| 减：营业外支出 | | 165,940.38 | 542,440.05 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 162,031.38 | 441,890.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 835,289.18 | 6,241,584.08 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 835,289.18 | 6,241,584.08 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 835,289.18 | 6,241,584.08 |

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

合并现金流量表
2014 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|----|------|------|
| 一、经营活动产生的现金 | | | |

| | | | |
|-----------------|---------|----------------|----------------|
| 流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 211,878,048.38 | 222,872,113.68 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五-38(1) | 1,215,130.90 | 2,410,537.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 213,093,179.28 | 225,282,650.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 174,521,591.42 | 176,233,814.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,072,348.32 | 8,688,499.12 |
| 支付的各项税费 | | 6,840,025.13 | 8,141,666.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五-38(2) | 16,561,660.81 | 12,773,334.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 205,995,625.68 | 205,837,314.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,097,553.60 | 19,445,336.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 270,262.00 | 38,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五-38(3) | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,570,262.00 | 1,338,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 938,360.03 | 735,771.55 |
| 投资支付的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 938,360.03 | 15,735,771.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 631,901.97 | -14,397,571.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 99,000,000.00 | 69,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 99,000,000.00 | 69,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,029,297.26 | 7,992,507.24 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 109,029,297.26 | 108,992,507.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -10,029,297.26 | -39,792,507.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,299,841.69 | -34,744,741.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 101,544,634.26 | 85,951,942.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 99,244,792.57 | 51,207,201.06 |

法定代表人：林大溆

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

母公司现金流量表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 211,878,048.38 | 222,872,113.68 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,213,974.69 | 2,409,290.65 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 213,092,023.07 | 225,281,404.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 174,521,591.42 | 176,233,814.27 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,072,348.32 | 8,688,499.12 |
| 支付的各项税费 | | 6,840,025.13 | 8,141,209.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 16,557,820.81 | 12,769,147.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 205,991,785.68 | 205,832,670.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 7,100,237.39 | 19,448,734.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 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 | | 270,262.00 | 38,200.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,570,262.00 | 1,338,200.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 938,360.03 | 735,771.55 |
| 投资支付的现金 | | | 15,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 938,360.03 | 15,735,771.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 631,901.97 | -14,397,571.55 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 99,000,000.00 | 69,200,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 99,000,000.00 | 69,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 101,000,000.00 | 101,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 8,029,297.26 | 7,992,507.24 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 109,029,297.26 | 108,992,507.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -10,029,297.26 | -39,792,507.24 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -2,297,157.90 | -34,741,344.54 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 100,884,802.92 | 85,237,835.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 98,587,645.02 | 50,496,491.15 |

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

合并所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|--------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | | -222,283,774.13 | | 409,883.73 | 131,049,754.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|------------|----------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | -222,283,774.13 | 409,883.73 | 131,049,754.45 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 832,403.11 | -543.79 | 831,859.32 |
| （一）净利润 | | | | | | 832,403.11 | -543.79 | 831,859.32 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 832,403.11 | -543.79 | 831,859.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | -221,451,371.02 | 409,339.94 | 131,881,613.77 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|--------|------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | | -239,642,771.52 | | 420,698.87 | 113,701,572.20 |
| 加: | | | | | | | | | | |
| : 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | | -239,642,771.52 | | 420,698.87 | 113,701,572.20 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 6,226,702.86 | | -10,668.68 | 6,216,034.18 |
| (一)净利润 | | | | | | | 6,226,702.86 | | -10,668.68 | 6,216,034.18 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 6,226,702.86 | | -10,668.68 | 6,216,034.18 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|------------|----------------|
| 转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,996,301.81 | | -233,416,068.66 | 410,030.19 | 119,917,606.38 |

法定代表人：林大滔

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | | -222,059,066.27 | 130,863,359.68 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | | -222,059,066.27 | 130,863,359.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 835,289.18 | 835,289.18 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 835,289.18 | 835,289.18 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 835,289.18 | 835,289.18 |
| (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、本期末 余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | | -221,223,777.09 | 131,698,648.86 |

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|-----------|----------|---------------|----------------------------|-----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减： 库存股 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年 末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | | -239,435,031.69 | 113,487,394.26 |
| 加：会 计政策变更 | | | | | | | | |
| 前 期差错更正 | | | | | | | | |
| 其 他 | | | | | | | | |
| 二、本年年 初余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | | -239,435,031.69 | 113,487,394.26 |
| 三、本期增 | | | | | | | 6,241,584.08 | 6,241,584.08 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|--|--|---------------|-----------------|----------------|--|
| 减变动金额 (减少以 “-”号填 列) | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | 6,241,584.08 | 6,241,584.08 | |
| (二) 其他 综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一) 和(二)小 计 | | | | | | 6,241,584.08 | 6,241,584.08 | |
| (三) 所有 者投入和减 少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投 入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付 计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润 分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余 公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有 者(或股 东)的分 配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有 者权益内部 结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积 转增资本 (或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积 弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项 储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期 末余额 | 234,831,569.00 | 88,095,774.04 | | | 29,995,082.91 | -233,193,447.61 | 119,728,978.34 | |

法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：周海鹰

二、公司财务会计报表附注

长春百货大楼集团股份有限公司

财务报表附注

2014 年 1 月 1 日——2014 年 6 月 30 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

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

本公司在长春市工商行政管理局注册登记, 具有法人资格, 企业法人营业执照号: 220101000014381; 法定代表人: 林大潆; 住所: 朝阳区人民大街1881号; 公司注册资本 234, 831, 569. 00元, 其中向社会募集A股85, 914, 832股, 已在上海证券交易所上市。

本公司根据2006年8月21日股权分置改革相关股东会议决议, 非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排, 以公司现有流通股本85, 914, 832股为基数, 用资本公积金52, 093, 857. 00元向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本, 流通股股东每10股获6. 06343股的转增股份。本次股权分置改革后, 公司注册资本由原来 182, 737, 712. 00元增加至234, 831, 569. 00元。本次新增注册资本已由中磊会计师事务所有限责任公司进行审验, 并出具了中磊验字[2006]第5003号验资报告。

截止2014年6月30日, 本公司股权结构情况如下: 上海合涌源企业发展有限公司持有 26, 000, 000股, 占总股本的11. 07%, 为长百集团的第一大股东; 上海合涌源投资有限公司持股 22, 651, 700股, 占9. 65%, 为长百集团的第二大股东; 其他流通股股东持股186, 179, 869股, 占 79. 28%。

经营范围: 零售百货、针纺织品、五金、交电、食品、副食品、通讯器材、工艺美术品、建筑材料、金银首饰、柜台出租, 汽车(除小轿车)、自营内销商品范围内的商品及相关技术的进出口业务; 代理内销商品范围内的商品及相关技术的出口业务, 经营对销贸易和转口贸易(国家专营的进出口商品和禁止进出口的商品除外), 汽车配件; 物业管理; 设计、制作、代理电视、报纸、广播广告; 零售卷烟、雪茄烟(法律、法规禁止的不得经营, 需经专项审批的项目, 在未获得专项审批前不得经营)**

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2014 年 6 月 30 日的财务状况以及 2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发

生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同

该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

9. 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

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

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

(2) 外币财务报表折算

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

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

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

10. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实

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

(5) 金融资产减值

(1) 公司在年度财务报告的财务报表附注的会计政策部分明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

(2) 公司应在年度财务报表附注的项目附注部分充分披露有关可供出售金融资产减值的信息，包括：

①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。

②报告期内可供出售金融资产减值的变动情况。

③对于期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，尚未根据成本与期末公允价值差额计提减值的可供出售权益工具，公司应详细披露各项投资的成本和公允价值的金额、公允价值相对于成本的下跌幅度、持续下跌时间、已计提减值金额，以及未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

11. 应收款项

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

失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

①本公司将与关联方之间发生的应收款项、与非关联方发生的金额较大、有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账。其中对有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务，采用个别认定法全额计提坏账准备；公司内部往来及资产负债表日至财务报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备；

②坏账确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项。以上确定无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销已提取的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

本公司的存货包括：原材料、低值易耗品、库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13. 长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

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

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资

者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

14. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

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

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

15. 固定资产

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

(2) 固定资产计价：一般遵循实际成本计价原则计价。

投资者投入的固定资产按合同或投资协议价值入帐，如果合同协议价值不公允时，则以投入固定资产的公允价值作为初始投资成本，对购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付的，以实际支付价款的现值为基础确定固定资产的成本。

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

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | | | |
| 其中：经营用房、仓库 | 30—45 | 5 | 2.11-3.17 |
| 简易房、围墙、货场 | 8—10 | 5 | 9.50-11.88 |
| 机器设备 | 16 | 5 | 5.94 |

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-----------|-----------|------------|
| 运输设备 | 14 | 5 | 6.79 |
| 办公设备 | 5—10 | 5 | 9.50-19.00 |

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

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。
- ⑦已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。
- ⑧计提的减值准备在固定资产持有期间不允许转回。

16. 在建工程

（1）取得的计价方法

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

（2）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

中期末及年末，本公司对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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

17. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款而发生的借款的利息、溢折价摊销、辅助费用及为借款发生的汇兑差额等，可直接归属于符合资本化条件的固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、固定资产、投资性房地产的借款费用，予以资本化。

(2) 资本化金额计算方法

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

从购建或生产开始到达到可使用状态前所发生的借款费用，计入相关资产成本；当购建资产项目发生非正常中断且连续三个月或以上时，借款费用暂停资本化。当购建资产项目达到预定可使用状态后，借款费用停止资本化，之后发生的借款费用，按实际发生额计入当期损益。当购建资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。按季度计算借款费用资本化金额。

(3) 资本化金额的确定方法

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

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

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

②投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；如果合同协议价值不公允

时，则以投入无形资产的公允价值作为初始成本；

③企业合并中取得的无形资产，按照企业合并的分类，分别处理。

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

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

(2) 无形资产摊销

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

(3) 无形资产减值准备

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

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

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

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

(4) 已计提的无形资产减值准备在无形资产持有期间不允许转回。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 资产减值准备

①在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

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

②可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

④上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

21. 收入

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

上述收入的确定并应同时满足：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入的金额能够可靠计量。

22. 政府补助

(1) 公司在财务报表附注的会计政策部分披露下列与政府补助相关的具体会计政策：

①区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据；

②与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法；

③政府补助的确认时点。

(2) 对于报告期末按应收金额确认的政府补助，公司应按补助单位和补助项目逐项披露应收款项的期末余额、账龄以及预计收取的时间、金额及依据。如公司未能在预计时点收到预计金额的政府补助，公司应披露原因。

(3) 公司应当遵循重要性原则，对涉及政府补助的负债项目，在财务报表附注的相关项目下，逐项披露相关期初余额、本期新增补助金额、本期计入营业外收入金额、本期转入资本公积金额以及期末余额。对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，公司还应单独说明其划分依据。

(4) 公司应当遵循重要性原则，对于计入当期损益的政府补助，分项披露本期发生额及上期发生额。对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，公司还应单独说明其划分依据。

(5) 公司应根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的相关规定披露计入当期损益的政府补助是否属于非经常性损益，如作为经常性损益，则应在财务报表补充资料中逐项披露理由。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

①根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

②递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

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

25. 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本年未发生会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------|
| 增值税 | 应税收入 | 17% |
| 消费税 | 应税收入 | 5% |
| 营业税 | 应税收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 按应纳增值税、营业税和消费税额 | 7% |
| 教育费附加 | 按应纳增值税、营业税和消费税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应纳增值税、营业税和消费税额 | 2% |
| 房产税 | 按房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%；或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。 | 1.2%或 12% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1. 子公司情况

(一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------|-------|-----|------|--------|-------------------------|---------|---------------------|---------|----------|--------|---------|----------------------|---|
| 长春百货大楼集团股份有限公司广告公司 | 全资子公司 | 长春市 | 广告业 | 10 万元 | 设计制作户外广告、经销建筑材料、五金、日用杂品 | 10 万元 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 长春长百装饰工程有限公司 | 控股子公司 | 长春市 | 装饰装潢 | 100 万元 | 装饰、装潢工程的设计、施工 | 55 万元 | | 55.00 | 55.00 | 是 | 40.93 万 | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

本期无合并范围发生变更的情况。

(三) 本期不再纳入合并范围的子公司

本期无不再纳入合并范围的子公司。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金分类列示

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----|------|-----|-------|------|-----|-------|
| | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | — | — | | — | — | |

| 项 目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------|-----|---------------|------|-----|----------------|
| | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 其中：人民币 | --- | --- | 472,601.19 | --- | --- | 430,610.47 |
| 银行存款： | --- | --- | | --- | --- | |
| 其中：人民币 | --- | --- | 98,772,191.38 | --- | --- | 101,114,023.79 |
| 合 计 | --- | --- | 99,244,792.57 | --- | --- | 101,544,634.26 |

注1：现金期末余额中，款台备用金为390,000.00元。

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

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|---------------------------|--------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 228,289.27 | 11.14 | 45,657.86 | 20.00 |
| 组合小计 | 228,289.27 | 11.14 | 45,657.86 | 20.00 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,820,221.91 | 88.86 | 1,820,221.91 | 100.00 |
| 合 计 | 2,048,511.18 | 100.00 | 1,865,879.77 | 91.08 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|---------------------------|--------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,521,277.40 | 63.22 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 228,289.27 | 4.10 | 45,657.86 | 20.00 |
| 组合小计 | 228,289.27 | 4.10 | 45,657.86 | 20.00 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,820,221.91 | 32.68 | 1,820,221.91 | 100.00 |
| 合 计 | 5,569,788.58 | 100.00 | 1,865,879.77 | 33.50 |

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

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提（无）。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 228,289.27 | 100.00 | 45,657.86 | 228,289.27 | 100.00 | 45,657.86 |
| 合 计 | 228,289.27 | 100.00 | 45,657.86 | 228,289.27 | 100.00 | 45,657.86 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 序号 | 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----|-------------------|--------------|--------------|------|------------------|
| 1 | 广东省朝阳市铭通工艺厂 | 401,720.72 | 401,720.72 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 2 | 石家庄印染厂 | 120,650.00 | 120,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 3 | 内蒙古天宫毛纺厂 | 120,650.00 | 120,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 4 | 新疆二毛 | 116,550.00 | 116,550.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 5 | 河北清苑棉制品厂 | 111,850.00 | 111,850.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 6 | 新疆三毛 | 100,650.00 | 100,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 7 | 松源纺织厂 | 90,000.00 | 90,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 8 | 无锡协新毛纺厂 | 81,800.00 | 81,800.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 9 | 余杭江建丝绸厂 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 10 | 上海日用公司 | 38,099.83 | 38,099.83 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 11 | 苏州五毛 | 31,450.00 | 31,450.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 12 | 江阴三毛 | 23,600.00 | 23,600.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 13 | 市纺织品批发公司 | 22,800.00 | 22,800.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 14 | 上海庄臣有限公司 | 17,644.72 | 17,644.72 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 15 | 上海百货站 | 16,522.80 | 16,522.80 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 16 | 省一建三公司 | 69,757.13 | 69,757.13 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 17 | 长春市南关氧气厂 | 100,689.48 | 100,689.48 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 18 | 长春市百洋国际旅行社 | 54,432.31 | 54,432.31 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 19 | 长春市欣建安消防器材厂 | 98,000.00 | 98,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 20 | 吉林省森威建筑装饰装潢工程有限公司 | 100,090.92 | 100,090.92 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 21 | 市生化药厂 | 15,413.00 | 15,413.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 22 | 金盟房地产开发有限公司 | 27,851.00 | 27,851.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| | 合 计 | 1,820,221.91 | 1,820,221.91 | — | — |

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|------------|------|---------------|
| 广东省朝阳市铭通工艺厂 | 无关联关系 | 401,720.72 | 五年以上 | 19.61 |
| 石家庄印染厂 | 无关联关系 | 120,650.00 | 五年以上 | 5.89 |
| 内蒙古天宫毛纺厂 | 无关联关系 | 120,650.00 | 五年以上 | 5.89 |
| 新疆二毛 | 无关联关系 | 116,550.00 | 五年以上 | 5.69 |
| 河北清苑棉制品厂 | 无关联关系 | 111,850.00 | 五年以上 | 5.46 |
| 合 计 | | 871,420.72 | | 42.54 |

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

| 账 龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 6,209,624.00 | 79.00 | 2,619,445.89 | 59.65 |
| 1 至 2 年 | 1,601,475.94 | 20.37 | 1,722,673.97 | 39.23 |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | 49,216.95 | 0.63 | 49,216.95 | 1.12 |
| 合 计 | 7,860,316.89 | 100.00 | 4,391,336.81 | 100.00 |

注：账龄超过 1 年金额重大的预付款项，是为供应商垫付的商品流动金。

(2) 截止 2014 年 6 月 30 日，预付款项金额前四名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 占预付款项总额的比例% | 预付时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|--------------|-------------|-------------------|----------|
| 北京翁雪娇珠宝店 | 无关联关系 | 4,000,000.00 | 50.89 | 1 年以内 | 为供应商垫付资金 |
| 吉林省鄂绒福泰商贸有限公司 | 无关联关系 | 1,950,855.66 | 24.82 | 1 年以内， 1 至 2 年 | 为供应商垫付资金 |
| 长春鹿苑贸易有限责任公司 | 无关联关系 | 963,150.00 | 12.25 | 1 年以内， 1 至 2 年 | 为供应商垫付资金 |
| 宁波雅戈尔北方服饰有限公司吉林分公司 | 无关联关系 | 891,003.33 | 11.34 | 1 年以内， 1 至 2 年 | 为供应商垫付资金 |
| 合 计 | — | 7,805,008.99 | 99.30 | — | — |

(3) 预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,026,668.58 | 12.55 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 10,935,455.31 | 34.08 | 1,775,478.55 | 16.24 |
| 组合小计 | 10,935,455.31 | 34.08 | 1,775,478.55 | 16.24 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 17,121,575.50 | 53.37 | 17,121,575.50 | 100.00 |
| 合 计 | 32,083,699.39 | 100.00 | 18,897,054.05 | 58.90 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,677,652.76 | 17.75 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 9,188,703.94 | 28.73 | 1,685,490.98 | 18.34 |
| 组合小计 | 9,188,703.94 | 28.73 | 1,685,490.98 | 18.34 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 17,121,575.50 | 53.52 | 17,121,575.50 | 100.00 |
| 合 计 | 31,987,932.20 | 100.00 | 18,807,066.48 | 58.79 |

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

期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|--------------|------|------|------------------------------------|
| 待抵扣进项税 | 4,026,668.58 | | | 账龄在一年以内，本公司待抵扣进项税额暂计入本科目，实际开具发票时冲减 |
| 合 计 | 4,026,668.58 | | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账 龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2,692,750.06 | 24.62 | 134,637.50 | 988,998.69 | 10.76 | 49,449.93 |
| 1 至 2 年 | 72,000.00 | 0.66 | 7,200.00 | 39,000.00 | 0.43 | 3,900.00 |
| 2 至 3 年 | 10,000.00 | 0.09 | 1,500.00 | | | |
| 3 年以上 | 8,160,705.25 | 74.63 | 1,632,141.05 | 8,160,705.25 | 88.81 | 1,632,141.05 |
| 合 计 | 10,935,455.31 | 100.00 | 1,775,478.55 | 9,188,703.94 | 100.00 | 1,685,490.98 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 序号 | 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----|----------------|--------------|--------------|------|-------------------|
| 1 | 绿园天一物资经销处 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 2 | 长春吉达厨房设备制造公司 | 197,446.83 | 197,446.83 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 3 | 建工吉洋公司 | 85,863.00 | 85,863.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 4 | 长春市百洋国际旅行社 | 90,001.24 | 90,001.24 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 5 | 食用菌养殖厂 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 6 | 上海舒乐公司 | 117,600.00 | 117,600.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 7 | 长春百俄生物肥业有限公司 | 212,554.84 | 212,554.84 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 8 | 江苏森达集团 | 660,000.00 | 660,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 9 | 上海舒乐衬衫厂 | 835,224.18 | 835,224.18 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 10 | 市牧工商总公司 | 1,478,586.40 | 1,478,586.40 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 11 | 长春宏立服饰有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 12 | 金盟房地产开发有限公司 | 2,433,803.94 | 2,433,803.94 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 13 | 长春长鸿制衣有限公司 | 1,648,179.22 | 1,648,179.22 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 14 | 朝阳区新兴涂料厂 | 1,306,396.08 | 1,306,396.08 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 15 | 长春兴丰服务有限公司 | 183,585.68 | 183,585.68 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 16 | 沈阳信立达电器有限公司 | 328,396.00 | 328,396.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 17 | 长春海尔工贸有限公司 | 432,621.53 | 432,621.53 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 18 | 吉诺尔销售公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 19 | 武汉南极峰羽绒服服饰有限公司 | 353,589.34 | 353,589.34 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 20 | 北京华奈杰恩工贸有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 21 | 农安县法院刘贵发 | 142,000.00 | 142,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 22 | 吉林市绿源节能材料制造公司 | 292,511.00 | 292,511.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 23 | 吉林吉美公司 | 590,000.00 | 590,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 24 | 吉林省中远汽车贸易公司 | 343,216.22 | 343,216.22 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |

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

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日,无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|------|----------------|
| 金盟房地产开发有限公司 | 无关联关系 | 2,433,803.94 | 五年以上 | 7.59 |
| 吉林宏远税务师事务所 | 无关联关系 | 1,960,000.00 | 五年以上 | 6.11 |
| 长春宏立服饰有限公司 | 无关联关系 | 1,800,000.00 | 五年以上 | 5.61 |
| 长春长鸿制衣有限公司 | 无关联关系 | 1,648,179.22 | 五年以上 | 5.14 |
| 市牧工商总公司 | 无关联关系 | 1,478,586.40 | 五年以上 | 4.60 |
| 合 计 | — | 9,320,569.56 | — | 29.05 |

5. 存货

(1) 存货种类分项列示

| 存货项目 | 期末数 | | | 年初数 | | |
|-------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 187,664.95 | | 187,664.95 | 203,729.21 | | 203,729.21 |
| 低值易耗品 | 2,139,513.68 | | 2,139,513.68 | 2,132,663.34 | | 2,132,663.34 |
| 库存商品 | 1,695,653.09 | | 1,695,653.09 | 2,040,990.80 | | 2,040,990.80 |
| 合 计 | 4,022,831.72 | | 4,022,831.72 | 4,377,383.35 | | 4,377,383.35 |

6. 长期应收款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 分期收款 | 5,141,182.83 | 6,441,182.83 |
| 其中：未实现融资收益 | -954,906.00 | -954,906.00 |
| 合 计 | 4,186,276.83 | 5,486,276.83 |

注：根据本公司与长春万达房地产开发集团有限公司 2007 年底达成的和解协议，长春万达房地产开发集团有限公司每年偿还本公司 130 万元，公司于 2014 年 1 月 14 日收到长春万达房地产开发集团有限公司偿还的 130 万元。

7. 对合营企业和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|------|-----|------|--|-------|------------|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 长春上品珠宝金行有限公司 | 有限责任 | 长春市 | 任雪丽 | 经销黄金、白金、珠宝、钻石、铂金及其他贵金属、白银为饰材的饰品、钟表、工艺品；珠宝的鉴定及咨询；对外贸易经营 | 350 万 | 50 | 50 | 3,724,366.77 | 1,045,136.84 | 2,679,229.93 | 1,462,943.08 | -140,550.73 |

(2) 联营企业基本情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---------------|------|-----|------|--|---------|------------|-------------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|
| 长春长百购物有限公司 | 有限责任 | 长春市 | 王建国 | 经销服饰、家用电器、手机、办公产品、珠宝、百货、化妆品、预包装食品兼散装食品（人参）、农产品购销 | 8,000 万 | 40 | 40 | 62,260,428.99 | 743,283.92 | 61,517,145.07 | 141,268.48 | -1,642,205.64 |
| 吉林省美大装饰工程有限公司 | 有限责任 | 长春市 | 汤乃林 | 室内装饰装潢工程的设计与施工、服饰加工、装潢材料生产并销售自产产品 | 100 万 | 49 | 49 | 240,470.26 | 390,727.44 | -150,257.18 | | |

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|------------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 常州自行车厂 | 成本法 | 100,000.00 | | | | 0.70 | 0.70 | | 100,000.00 | | |
| 匈牙利国长春国际贸易股份有限公司 | 成本法 | 1,800,000.00 | | | | 49 | 49 | | 1,800,134.56 | | |
| 吉林省美大装饰工程有限公司 | 权益法 | 490,000.00 | | | | 49 | 49 | | | | |
| 长春长生基因药业股份有限公司 | 成本法 | 12,772,500.00 | 12,772,500.00 | | 12,772,500.00 | 9.95 | 9.95 | | | | |
| 江苏当家洗涤公司 | 成本法 | 360,000.00 | | | | | | | 360,000.00 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|---------------|---------------|-------------|---------------|----|----|---|--------------|--|--|
| 长春上品珠宝金行有限公司 | 权益法 | 1,750,000.00 | 1,410,109.84 | -70,275.37 | 1,339,834.47 | 50 | 50 | | | | |
| 长春长百购物有限公司 | 权益法 | 32,000,000.00 | 25,263,740.28 | -656,882.26 | 24,606,858.02 | 40 | 40 | | | | |
| 合计 | — | 49,272,500.00 | 39,446,350.12 | -727,157.63 | 38,719,192.49 | | | — | 2,260,134.56 | | |

9. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 一、原价合计 | 491,435,653.38 | 970,680.03 | 860,078.25 | 491,546,255.16 |
| 房屋及建筑物 | 402,390,277.68 | 779,201.40 | 431,750.45 | 402,737,728.63 |
| 机器设备 | 78,935,441.87 | 191,478.63 | 293,119.00 | 78,833,801.50 |
| 运输工具 | 10,060,409.53 | | 135,208.80 | 9,925,200.73 |
| 办公设备 | 49,524.30 | | | 49,524.30 |
| 二、累计折旧合计 | 195,011,097.48 | 7,910,559.40 | 556,858.89 | 202,364,797.99 |
| 房屋及建筑物 | 130,268,274.30 | 5,764,646.86 | 313,324.47 | 135,719,596.69 |
| 机器设备 | 58,696,389.10 | 2,012,509.44 | 139,301.75 | 60,569,596.79 |
| 运输工具 | 6,001,192.18 | 132,657.03 | 104,232.67 | 6,029,616.54 |
| 办公设备 | 45,241.90 | 746.07 | | 45,987.97 |
| 三、固定资产减值准备累计金额合计 | 5,438,039.39 | | | 5,438,039.39 |
| 房屋及建筑物 | 1,436,046.52 | | | 1,436,046.52 |
| 机器设备 | 2,165,711.92 | | | 2,165,711.92 |
| 运输工具 | 1,836,280.95 | | | 1,836,280.95 |
| 办公设备 | | | | |
| 四、固定资产账面价值合计 | 290,986,516.51 | | | 283,743,417.78 |
| 房屋及建筑物 | 270,685,956.86 | | | 265,582,085.42 |
| 机器设备 | 18,073,340.85 | | | 16,098,492.79 |
| 运输工具 | 2,222,936.40 | | | 2,059,303.24 |
| 办公设备 | 4,282.40 | | | 3,536.33 |

注 1：本期计入当期损益的折旧金额为 7,910,559.40 元。

注 2：本期为获得本公司长短期借款抵押固定资产原值为 172,009,622.09 元，净值 95,707,490.29 元。

(2) 截止 2014 年 6 月 30 日，暂时闲置的固定资产

| 类 别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 20,760,129.98 | 6,191,705.19 | 1,348,101.32 | 13,220,323.47 | |
| 合 计 | 20,760,129.98 | 6,191,705.19 | 1,348,101.32 | 13,220,323.47 | |

(3) 截止 2014 年 6 月 30 日，通过经营租赁租出的固定资产

| 类 别 | 账面价值 |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 136,826.38 |
| 合 计 | 136,826.38 |

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

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

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|------------|-------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 5,588,294.01 | | | 5,588,294.01 |
| 土地使用权 | 5,105,029.05 | | | 5,105,029.05 |
| 商业自动化系统 | 483,264.96 | | | 483,264.96 |
| 二、累计摊销额合计 | 3,852,126.77 | 112,135.14 | | 3,964,261.91 |
| 土地使用权 | 3,512,024.64 | 86,221.92 | | 3,598,246.56 |
| 商业自动化系统 | 340,102.13 | 25,913.22 | | 366,015.35 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 1,736,167.24 | | | 1,624,032.10 |
| 土地使用权 | 1,593,004.41 | | | 1,506,782.49 |
| 商业自动化系统 | 143,162.83 | | | 117,249.61 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 1,736,167.24 | | | 1,624,032.10 |
| 土地使用权 | 1,593,004.41 | | | 1,506,782.49 |
| 商业自动化系统 | 143,162.83 | | | 117,249.61 |

注 1：本期无形资产摊销计入当期损益的金额 112,135.14 元。

注 2：本期为获得本公司长短期借款抵押土地使用权原值 2,326,141.80 元，净值 627,786.18 元。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一、可抵扣暂时性差异 | 36,754,280.72 | 35,937,135.52 |
| 1、应收款项坏账准备 | 20,762,933.82 | 20,672,946.25 |
| 2、固定资产 | 5,438,039.39 | 5,438,039.39 |

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 3、长期投资 | 10,553,307.51 | 9,826,149.88 |
| 二、可抵扣亏损 | 8,506,360.44 | 19,334,956.17 |
| 合 计 | 45,260,641.16 | 55,272,091.69 |

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

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度 | 期末余额 | 年初余额 | 备 注 |
|------|--------------|--------------|-----|
| 2015 | 8,506,360.44 | 8,506,360.44 | |

13. 资产减值准备明细

| 项 目 | 年初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------------------|---------------|-----------|-------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 20,672,946.25 | 89,987.57 | | | 20,762,933.82 |
| 二、存货跌价准备 | | | | | |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | 2,260,134.56 | | | | 2,260,134.56 |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 5,438,039.39 | | | | 5,438,039.39 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合 计 | 28,371,120.20 | 89,987.57 | | | 28,461,107.77 |

14. 所有权受到限制的资产

| 项 目 | 期末余额 | 所有权或使用权受限制的原因 |
|-----------|---------------|--|
| 一、用于担保的资产 | | |
| 固定资产 | 95,707,490.29 | 公司以自有房产为其短期借款 1.61 亿元、长期借款 0.86 亿元提供抵押担保。 |
| 无形资产 | 627,786.18 | 公司以自有土地使用权为其短期借款 1.61 亿元、长期借款 0.86 亿元提供抵押担保。 |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 二、其他原因造成所有权受到限制的资产 | | |
| 无 | | |
| 合 计 | 96,335,276.47 | |

15. 短期借款

(1) 短期借款分类列示

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

注：1、短期借款不存在逾期情况。

2、资产负债表日后已偿还的短期借款金额为 2,000.00 万元。

16. 应付账款

(1) 应付账款账龄列示

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 33,461,536.57 | 81.04 | 43,873,289.30 | 85.60 |
| 1 至 2 年 | 769,760.71 | 1.86 | 342,627.35 | 0.67 |
| 2 至 3 年 | 41,946.40 | 0.10 | 475,471.71 | 0.93 |
| 3 年以上 | 7,018,493.94 | 17.00 | 6,561,453.76 | 12.80 |
| 合 计 | 41,291,737.62 | 100.00 | 51,252,842.12 | 100.00 |

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

截止 2014 年 6 月 30 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过 1 年的大额应付账款，主要系应付供应商货款尚未结算所致。

17. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 646,741.41 | 45.62 | 1,589,842.09 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 771,049.00 | 54.38 | | |

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | 1,417,790.41 | 100.00 | 1,589,842.09 | 100.00 |

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

截止 2014 年 6 月 30 日, 无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 600,000.00 | 6,177,175.58 | 6,227,175.58 | 550,000.00 |
| 二、职工福利费 | | 592,090.60 | 592,090.60 | |
| 三、社会保险费 | | 1,809,533.99 | 621,533.99 | 1,188,000.00 |
| 其中: 医疗保险费 | | 402,042.40 | 402,042.40 | |
| 基本养老保险费 | | 1,254,240.60 | 174,240.60 | 1,080,000.00 |
| 失业保险费 | | 125,424.06 | 17,424.06 | 108,000.00 |
| 工伤保险费 | | 27,826.93 | 27,826.93 | |
| 四、住房公积金 | | 365,977.00 | 365,977.00 | |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、工会经费和职工教育经费 | 83,106.10 | 265,051.45 | 265,571.15 | 82,586.40 |
| 合 计 | 683,106.10 | 9,209,828.62 | 8,072,348.32 | 1,820,586.40 |

19. 应交税费

| 税 种 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 228,905.90 | 1,080,613.38 |
| 消费税 | 112,269.75 | 213,088.65 |
| 营业税 | 166,051.39 | 97,366.63 |
| 城市维护建设税 | 53,785.01 | 110,591.05 |
| 房产税 | 238,552.54 | 13,982.82 |
| 教育费附加 | 28,749.15 | 68,626.26 |
| 合 计 | 828,313.74 | 1,584,268.79 |

20. 应付股利

| 投资者名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1、国家股 | 2,830,849.22 | 2,830,849.22 |
| 2、社会法人股 | 4,087,727.60 | 4,087,727.60 |

| 投资者名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 合 计 | 6,918,576.82 | 6,918,576.82 |

注：超过 1 年未支付的应付股利为尚未领取。

21. 其他应付款

(1) 其他应付款账龄列示

| 项 目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,036,122.40 | 21.30 | 6,834,016.27 | 27.54 |
| 1 至 2 年 | 2,890,156.27 | 12.22 | 2,727,571.25 | 11.00 |
| 2 至 3 年 | 2,571,051.08 | 10.88 | 3,606,407.51 | 14.54 |
| 3 年以上 | 13,145,314.16 | 55.60 | 11,638,179.79 | 46.92 |
| 合 计 | 23,642,643.91 | 100.00 | 24,806,174.82 | 100.00 |

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

截止2014年6月30日，无欠持有本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

一年以上的其他应付款，为往来单位欠款或供应商交付的履约保证金。

(4) 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 金额 | 其他应付款性质或内容 |
|---------------|--------------|------------|
| 长春领翼文化传媒有限公司 | 1,600,000.00 | 履约保证金 |
| 湖北三月花文化传播有限公司 | 1,000,000.00 | 履约保证金 |
| 沈阳祥云消防公司 | 876,200.00 | 工程款 |
| 刘春 | 450,000.00 | 履约保证金 |

22. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类列示

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

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

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

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | |
|------------|-----------------|------------------|-----|--------|------|--------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 工商银行人民广场支行 | 2010 年 9 月 30 日 | 2014 年 12 月 31 日 | 人民币 | 7.04 | | 4,000,000.00 |
| 合 计 | — | — | | — | — | 4,000,000.00 |

23. 长期借款

(1) 长期借款分类列示

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合 计 | 82,000,000.00 | 84,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 期末余额 | |
|------------|-----------------|-----------------|-----|--------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 |
| 工商银行人民广场支行 | 2010 年 9 月 30 日 | 2015 年 9 月 29 日 | 人民币 | 7.04 | | 82,000,000.00 |
| 合 计 | — | — | | — | — | 82,000,000.00 |

注：1、长期借款不存在逾期情况。

24. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期变动增减 (+, -) | | | | | 期末数 |
|--------------|-----|---------------|----|-------|----|----|-----|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|--|--|--|----------------|
| 境内自然人持股 | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 234,831,569.00 | | | | | 234,831,569.00 |
| 1、人民币普通股 | 234,831,569.00 | | | | | 234,831,569.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 三、股份总数 | 234,831,569.00 | | | | | 234,831,569.00 |

25. 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 资本溢价 | 55,550,878.38 | | | 55,550,878.38 |
| 其他资本公积 | 32,544,895.66 | | | 32,544,895.66 |
| 其中：资产评估增值准备 | 13,950,493.25 | | | 13,950,493.25 |
| 接受捐赠资产准备 | 427,192.00 | | | 427,192.00 |
| 其他资本公积 | 18,167,210.41 | | | 18,167,210.41 |
| 合 计 | 88,095,774.04 | | | 88,095,774.04 |

26. 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 29,996,301.81 | | | 29,996,301.81 |
| 合 计 | 29,996,301.81 | | | 29,996,301.81 |

27. 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | |
|-----------------------|-----------------|---------|
| | 金 额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上年未分配利润 | -222,283,774.13 | |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后年初未分配利润 | -222,283,774.13 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 832,403.11 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |

| | | |
|------------|-----------------|--|
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -221,451,371.02 | |

28. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 159,806,538.74 | 167,724,709.70 |
| 其他业务收入 | 21,696,749.00 | 24,001,979.84 |
| 营业收入合计 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 |

(2) 营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |

(3) 主营业务按行业分项列示

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 商业 | 158,846,765.74 | 136,078,616.61 | 165,907,669.20 | 143,161,632.65 |
| 宾馆广告 | 959,773.00 | 74,700.10 | 1,817,040.50 | 232,921.00 |
| 合 计 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |

(4) 主营业务按地区分项列示

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 吉林省内 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |
| 合 计 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |

(5) 前五名客户的营业收入情况

本公司为商业零售行业，前五名客户均为零散顾客。

29. 营业税金及附加

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|--------------|--------------|
| 营业税 | 5% | 1,108,538.84 | 1,291,587.22 |
| 消费税 | 5% | 917,864.82 | 1,069,809.58 |
| 城市维护建设税 | 7% | 260,696.89 | 294,275.85 |

| 项 目 | 计缴标准 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 5% | 186,212.04 | 209,851.27 |
| 合 计 | | 2,473,312.59 | 2,865,523.92 |

30. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保险费 | 133,879.73 | 92,257.76 |
| 广告费 | 2,032,511.49 | 1,453,952.60 |
| 经营人员工资 | 1,340,309.58 | 1,324,200.55 |
| 职工福利费 | 76,425.60 | 78,294.30 |
| 办公费 | 4,234.40 | 5,466.20 |
| 其他 | 133,541.10 | 159,711.67 |
| 合 计 | 3,720,901.90 | 3,113,883.08 |

31. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 管理人员工资 | 4,836,866.00 | 4,540,781.35 |
| 管理人员福利费 | 515,665.00 | 383,099.50 |
| 工会经费 | 265,051.45 | 117,881.14 |
| 劳动保护费 | 723,879.70 | 1,156,230.60 |
| 劳动保险费 | 1,809,533.99 | 2,494,006.25 |
| 修理费 | 1,633,236.71 | 1,015,957.91 |
| 低值易耗品摊销、折旧费 | 7,915,491.90 | 8,072,505.77 |
| 无形资产摊销 | 112,135.14 | 112,135.14 |
| 交际应酬费 | 1,598,720.05 | 846,103.85 |
| 办公费 | 3,234,920.40 | 2,644,790.51 |
| 税费 | 1,890,381.91 | 1,818,380.37 |
| 水电费 | 1,848,332.34 | 2,659,760.21 |
| 差旅费 | 1,249,467.29 | 843,095.37 |
| 其他 | 2,494,588.65 | 1,710,893.01 |
| 合 计 | 30,128,270.53 | 28,415,620.98 |

32. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 8,029,297.26 | 7,992,507.24 |
| 减：利息收入 | 623,941.37 | 562,748.37 |
| 手续费支出 | 31,521.77 | 26,888.16 |

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 7,436,877.66 | 7,456,647.03 |

33. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|-----------|
| 坏账准备 | 89,987.57 | 60,654.95 |
| 合 计 | 89,987.57 | 60,654.95 |

34. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | -727,157.63 | 303,970.80 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 备注 |
|--------------|-------------|------------|---------------------------------|
| 长春上品珠宝金行有限公司 | -70,275.37 | -31,395.94 | |
| 长春长百购物有限公司 | -656,882.26 | 335,366.74 | 长春长百购物有限公司的联营企业江西风尚购物有限公司上半年亏损。 |
| 合 计 | -727,157.63 | 303,970.80 | |

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------|---------------|-----------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 处理非流动资产净收益 | 129,074.02 | 129,074.02 | | |
| 罚款净收入 | 43,085.00 | 43,085.00 | 5,015.00 | 5,015.00 |
| 其他 | 52,177.53 | 52,177.53 | 29,682.50 | 29,682.50 |

| | | | | |
|-----|------------|------------|-----------|-----------|
| 合 计 | 224,336.55 | 224,336.55 | 34,697.50 | 34,697.50 |
|-----|------------|------------|-----------|-----------|

36. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 处理非流动资产净损失 | 162,031.38 | 162,031.38 | 441,890.05 | 441,890.05 |
| 捐赠支出 | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 罚款支出 | 2,200.00 | 2,200.00 | 550.00 | 550.00 |
| 其他 | 1,709.00 | 1,709.00 | | |
| 合 计 | 165,940.38 | 165,940.38 | 542,440.05 | 542,440.05 |

37. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项 目 | 代码 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润(I) | P0 | 832,403.11 | 6,226,702.86 |
| 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P0 | 774,006.94 | 6,734,445.41 |
| 期初股份总数 | S0 | 234,831,569.00 | 234,831,569.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | | |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | | |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | | |
| 报告期缩股数 | Sk | | |
| 报告期月份数 | M0 | 6 | 6 |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mi | | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | Mj | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S | 234,831,569.00 | 234,831,569.00 |
| 基本每股收益(I) | | 0.004 | 0.027 |
| 基本每股收益(II) | | 0.003 | 0.029 |
| 调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I) | P1 | 832,403.11 | 6,226,702.86 |
| 调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II) | P1 | 774,006.94 | 6,734,445.41 |
| 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数 | | | |
| 稀释后的发行在外普通股的加权平均数 | | 234,831,569.00 | 234,831,569.00 |
| 稀释每股收益(I) | | 0.004 | 0.027 |
| 稀释每股收益(II) | | 0.003 | 0.029 |

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

S= S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 623,941.37 | 562,748.37 |
| 往来款 | 591,189.53 | 1,847,788.88 |
| 合 计 | 1,215,130.90 | 2,410,537.25 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 劳动保护费 | 723,879.70 | 1,156,230.60 |
| 修理费 | 1,633,236.71 | 1,016,418.91 |
| 办公费 | 3,239,154.80 | 2,650,256.71 |
| 招待费 | 1,598,720.05 | 846,103.85 |
| 差旅费 | 1,249,467.29 | 843,095.37 |
| 水电费 | 1,848,332.34 | 2,659,760.21 |
| 广告费 | 2,032,511.49 | 1,453,952.60 |
| 捐赠款 | | 100,000.00 |
| 往来款 | 1,818,539.10 | 310,410.96 |
| 手续费 | 31,521.77 | 26,888.16 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----|---------------|---------------|
| 其他 | 2,386,297.56 | 1,710,216.94 |
| 合 计 | 16,561,660.81 | 12,773,334.31 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

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

39. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 831,859.32 | 6,216,034.18 |
| 加：资产减值准备 | 89,987.57 | 60,654.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,910,559.40 | 8,060,905.77 |
| 无形资产摊销 | 112,135.14 | 112,135.14 |
| 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） | 32,957.36 | 441,890.05 |
| 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） | 8,029,297.26 | 7,992,507.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 727,157.63 | -303,970.80 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 354,551.63 | 606,376.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -69,539.87 | 3,806,850.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,921,411.84 | -7,548,046.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,097,553.60 | 19,445,336.92 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 99,244,792.57 | 51,207,201.06 |

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的年初余额 | 101,544,634.26 | 85,951,942.93 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,299,841.69 | -34,744,741.87 |

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

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

(3) 现金及现金等价物

| 项 目 | 本期金额 | 期初金额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 99,244,792.57 | 101,544,634.26 |
| 其中：库存现金 | 472,601.19 | 430,610.47 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 98,772,191.38 | 101,114,023.79 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 99,244,792.57 | 101,544,634.26 |

六、关联方及关联交易

1. 本公司的第一大股东情况

| 第一大股东名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 第一大股东对本公司持股比例(%) | 第一大股东对本公司表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|-----|---------------------|------------|-----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 上海合涌源企业发展有限公司 | 第一大股东 | 有限责任 | 上海市 | RICHARD SHENLIM LIN | 宾馆酒店投资管理咨询 | 13,400.00 | 11.07 | 11.07 | 李美珍 | 70320598-5 |

2. 本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------------|------|------|-----|------|--------------------------|----------|---------|----------|------------|
| 长春百货大楼集团股份有限公司广告公司 | 全资 | 有限责任 | 长春市 | 汤乃林 | 设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金、日用杂品 | 10 | 100 | 100 | 12406563-1 |
| 长春长百装饰工程有限公司 | 控股 | 有限责任 | 长春市 | 汤乃林 | 装饰、装潢工程的设计、施工 | 100 | 55 | 55 | 69776010-5 |

3. 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位名称 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|---------------|------|------------|
| 长春上品珠宝金行有限公司 | 合营企业 | 79440308-9 |
| 长春长百购物有限公司 | 联营企业 | 69147408-7 |
| 吉林省美大装饰工程有限公司 | 联营企业 | 60512105-9 |

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五-7。

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------------|-------------|------------|
| 上海合涌源投资有限公司 | 第二大股东 | 75031241-7 |
| 上海合家欢物业管理有限公司 | 第一大股东的控股公司 | 72953733-9 |

5. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 吉林省美大装饰工程有限公司 | 315,918.00 | 315,918.00 |

七、或有事项

截止财务报告日，无或有事项。

八、承诺事项

截止财务报告日，无承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

- ① 截止财务报告日，已偿还短期借款2,000.00万元；
- ② 公司关于重大资产重组事项详见附注十。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

十、其他重要事项

公司拟以截至 2013 年 12 月 31 日的全部资产及负债（以下简称“置出资产”）与青岛中泰博天投资咨询有限公司（以下简称“中泰博天”）等 16 名青岛中天能源股份有限公司（以下简称“中天能源”）股东所持中天能源 100%股份（以下简称“置入资产”）中的等值股份进行置换。置出资产和置入资产的作价以具有证券从业资格的评估机构出具的资产评估报告中的评估值为依据，由交易各方协商确认。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字（2014）第 162 号《长春百货大楼集团股份有限公司整体资产置出项目资产评估报告》，置出资产截至评估基准日的评估价值为 259,248,346 元，交易各方经协商确定置出资产的价格为 259,248,346 元。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2014）第 3206 号《长春百货大楼集团股份有限公司拟重大资产重组涉及青岛中天能源股份有限公司股东全部权益价值项目评估报告》，置入资产截至评估基准日的评估价值为 2,253,192,100 元，交易各方经协商确定置入资产的价格为 2,253,192,100 元。根据上述置出资产和置入资产的定价，公司以置出资产与置入资产中的 259,248,346 元进行等值置换。

中天能源全体股东同意将置出资产以一元人民币对价转让给上海合涌源企业发展有限公司（以下简称“合涌源发展”），为简化交割程序，将由公司将置出资产直接过户给合涌源发展或其指定的第三方。本次借壳完成后，中天能源管理层将通过法定程序进入长百集团，长百集团全部员工将根据“人随资产走”的原则置出上市公司。

2014年6月10日长百集团第七届董事会第十二次会议及2014年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于《长春百货大楼集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套

资金暨关联交易报告书（草案）》及其摘要的议案》及相关事项；具体内容详见公司于2014年6月11日及2014年6月27日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告。

2014年8月15日，中国证监会已对公司提交的《长春百货大楼集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请予以受理，本公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况及时履行信息披露义务。

十一、 母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2.按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 90,789.27 | 4.75 | 18,157.86 | 20.00 |
| 组合小计 | 90,789.27 | 4.75 | 18,157.86 | 20.00 |
| 3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,820,221.91 | 95.25 | 1,820,221.91 | 100.00 |
| 合 计 | 1,911,011.18 | 100.00 | 1,838,379.77 | 96.20 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|--------------------------|--------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 3,521,277.40 | 64.82 | | |
| 2.按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 90,789.27 | 1.67 | 18,157.86 | 20.00 |
| 组合小计 | 90,789.27 | 1.67 | 18,157.86 | 20.00 |
| 3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 1,820,221.91 | 33.51 | 1,820,221.91 | 100.00 |
| 合 计 | 5,432,288.58 | 100.00 | 1,838,379.77 | 33.84 |

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

期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提（无）。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|-----------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 1 至 2 年 | | | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | | | |
| 3 年以上 | 90,789.27 | 100.00 | 18,157.86 | 90,789.27 | 100.00 | 18,157.86 |
| 合计 | 90,789.27 | 100.00 | 18,157.86 | 90,789.27 | 100.00 | 18,157.86 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 序号 | 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----|-------------------|--------------|--------------|------|------------------|
| 1 | 广东省朝阳市铭通工艺厂 | 401,720.72 | 401,720.72 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 2 | 石家庄印染厂 | 120,650.00 | 120,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 3 | 内蒙古天宫毛纺厂 | 120,650.00 | 120,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 4 | 新疆二毛 | 116,550.00 | 116,550.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 5 | 河北清苑棉制品厂 | 111,850.00 | 111,850.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 6 | 新疆三毛 | 100,650.00 | 100,650.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 7 | 松源纺织厂 | 90,000.00 | 90,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 8 | 无锡协新毛纺厂 | 81,800.00 | 81,800.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 9 | 余杭江建丝绸厂 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 10 | 上海日用公司 | 38,099.83 | 38,099.83 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 11 | 苏州五毛 | 31,450.00 | 31,450.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 12 | 江阴三毛 | 23,600.00 | 23,600.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 13 | 市纺织品批发公司 | 22,800.00 | 22,800.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 14 | 上海庄臣有限公司 | 17,644.72 | 17,644.72 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 15 | 上海百货站 | 16,522.80 | 16,522.80 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 16 | 省一建三公司 | 69,757.13 | 69,757.13 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 17 | 长春市南关氧气厂 | 100,689.48 | 100,689.48 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 18 | 长春市百洋国际旅行社 | 54,432.31 | 54,432.31 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 19 | 长春市欣建安消防器材厂 | 98,000.00 | 98,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 20 | 吉林省森威建筑装饰装潢工程有限公司 | 100,090.92 | 100,090.92 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 21 | 市生化药厂 | 15,413.00 | 15,413.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 22 | 金盟房地产开发有限公司 | 27,851.00 | 27,851.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| | 合计 | 1,820,221.91 | 1,820,221.91 | — | — |

(2) 应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------|--------|------------|------|---------------|
| 广东省朝阳市铭通工艺厂 | 无关联关系 | 401,720.72 | 五年以上 | 21.02 |
| 石家庄印染厂 | 无关联关系 | 120,650.00 | 五年以上 | 6.31 |
| 内蒙古天宫毛纺厂 | 无关联关系 | 120,650.00 | 五年以上 | 6.31 |
| 新疆二毛 | 无关联关系 | 116,550.00 | 五年以上 | 6.10 |
| 河北清苑棉制品厂 | 无关联关系 | 111,850.00 | 五年以上 | 5.86 |
| 合 计 | | 871,420.72 | | 45.60 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类 | 期末余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 4,026,668.58 | 12.73 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 10,485,455.31 | 33.15 | 1,685,478.55 | 16.07 |
| 组合小计 | 10,485,455.31 | 33.15 | 1,685,478.55 | 16.07 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 17,121,575.50 | 54.12 | 17,121,575.50 | 100.00 |
| 合 计 | 31,633,699.39 | 100.00 | 18,807,054.05 | 59.45 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------|---------------|--------|---------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | 5,677,652.76 | 18.00 | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 以账龄作为风险特征组合 | 8,738,703.94 | 27.71 | 1,595,490.98 | 18.26 |
| 组合小计 | 8,738,703.94 | 27.71 | 1,595,490.98 | 18.26 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 17,121,575.50 | 54.29 | 17,121,575.50 | 100.00 |
| 合 计 | 31,537,932.20 | 100.00 | 18,717,066.48 | 59.35 |

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

期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|---------|--------------|------|------|--------------------------------------|
| 待抵扣进项税 | 4,026,668.58 | | | 账龄在一年以内, 本公司待抵扣进项税额暂计入本科目, 实际开具发票时冲减 |
| 合计 | 4,026,668.58 | | | |

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2,692,750.06 | 25.68 | 134,637.50 | 988,998.69 | 11.32 | 49,449.93 |
| 1 至 2 年 | 72,000.00 | 0.69 | 7,200.00 | 39,000.00 | 0.45 | 3,900.00 |
| 2 至 3 年 | 10,000.00 | 0.09 | 1,500.00 | | | |
| 3 年以上 | 7,710,705.25 | 73.54 | 1,542,141.05 | 7,710,705.25 | 88.23 | 1,542,141.05 |
| 合计 | 10,485,455.31 | 100.00 | 1,685,478.55 | 8,738,703.94 | 100.00 | 1,595,490.98 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 序号 | 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 理由 |
|----|--------------|--------------|--------------|------|-------------------|
| 1 | 绿园天一物资经销处 | 30,000.00 | 30,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 2 | 长春吉达厨房设备制造公司 | 197,446.83 | 197,446.83 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 3 | 建工吉洋公司 | 85,863.00 | 85,863.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 4 | 长春市百洋国际旅行社 | 90,001.24 | 90,001.24 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 5 | 食用菌养殖厂 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 6 | 上海舒乐公司 | 117,600.00 | 117,600.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 7 | 长春百俄生物肥业有限公司 | 212,554.84 | 212,554.84 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 8 | 江苏森达集团 | 660,000.00 | 660,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 9 | 上海舒乐衬衫厂 | 835,224.18 | 835,224.18 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 10 | 市牧工商总公司 | 1,478,586.40 | 1,478,586.40 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 11 | 长春宏立服饰有限公司 | 1,800,000.00 | 1,800,000.00 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 12 | 金盟房地产开发有限公司 | 2,433,803.94 | 2,433,803.94 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 13 | 长春长鸿制衣有限公司 | 1,648,179.22 | 1,648,179.22 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |
| 14 | 朝阳区新兴涂料厂 | 1,306,396.08 | 1,306,396.08 | 100% | 账龄在五年以上, 收回的可能性很小 |

| | | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|------|------------------|
| 15 | 长春兴丰服务有限公司 | 183,585.68 | 183,585.68 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 16 | 沈阳信立达电器有限公司 | 328,396.00 | 328,396.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 17 | 长春海尔工贸有限公司 | 432,621.53 | 432,621.53 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 18 | 吉诺尔销售公司 | 300,000.00 | 300,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 19 | 武汉南极峰羽绒服饰有限公司 | 353,589.34 | 353,589.34 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 20 | 北京华奈杰恩工贸有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 21 | 农安县法院刘贵发 | 142,000.00 | 142,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 22 | 吉林市绿源节能材料制造公司 | 292,511.00 | 292,511.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 23 | 吉林吉美公司 | 590,000.00 | 590,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 24 | 吉林省中远汽车贸易公司 | 343,216.22 | 343,216.22 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 25 | 长春中兴集团股份有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| 26 | 吉林宏远税务师事务所 | 1,960,000.00 | 1,960,000.00 | 100% | 账龄在五年以上，收回的可能性很小 |
| | 合 计 | 17,121,575.50 | 17,121,575.50 | — | — |

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 年 限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------|--------|--------------|------|----------------|
| 金盟房地产开发有限公司 | 无关联关系 | 2,433,803.94 | 五年以上 | 7.69 |
| 吉林宏远税务师事务所 | 无关联关系 | 1,960,000.00 | 五年以上 | 6.20 |
| 长春宏立服饰有限公司 | 无关联关系 | 1,800,000.00 | 五年以上 | 5.69 |
| 长春长鸿制衣有限公司 | 无关联关系 | 1,648,179.22 | 五年以上 | 5.21 |
| 市牧工商总公司 | 无关联关系 | 1,478,586.40 | 五年以上 | 4.67 |

| | | | | |
|-----|---|--------------|---|-------|
| 合 计 | — | 9,320,569.56 | — | 29.46 |
|-----|---|--------------|---|-------|

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|--------------|----------|--------|
| 常州自行车厂 | 成本法 | 100,000.00 | | | | 0.70 | 0.70 | | 100,000.00 | | |
| 匈牙利国长春国际贸易股份有限公司 | 成本法 | 1,800,000.00 | | | | 49.00 | 49.00 | | 1,800,134.56 | | |
| 长春百货大楼集团股份有限公司广告公司 | 成本法 | 100,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 长春长百装饰工程有限公司 | 成本法 | 550,000.00 | 550,000.00 | | 550,000.00 | 55.00 | 55.00 | | | | |
| 吉林省美大装饰工程有限公司 | 权益法 | 490,000.00 | | | | 49.00 | 49.00 | | | | |
| 长春长生基因药业股份有限公司 | 成本法 | 12,772,500.00 | 12,772,500.00 | | 12,772,500.00 | 9.95 | 9.95 | | | | |
| 江苏当家洗涤公司 | 成本法 | 360,000.00 | | | | | | | 360,000.00 | | |
| 长春上品珠宝金行有限公司 | 权益法 | 1,750,000.00 | 1,410,109.84 | -70,275.37 | 1,339,834.47 | 50 | 50 | | | | |
| 长春长百购物有限公司 | 权益法 | 32,000,000.00 | 25,263,740.28 | -656,882.26 | 24,606,858.02 | 40 | 40 | | | | |
| 合 计 | — | 49,922,500.00 | 40,096,350.12 | -727,157.63 | 39,369,192.49 | — | — | — | 2,260,134.56 | | |

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 159,806,538.74 | 167,724,709.70 |
| 其他业务收入 | 21,696,749.00 | 24,001,979.84 |
| 营业收入合计 | 181,503,287.74 | 191,726,689.54 |

(2) 营业成本明细列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务成本 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |
| 其他业务成本 | | |
| 营业成本合计 | 136,153,316.71 | 143,394,553.65 |

(3) 主营业务按行业分项列示

| 行业名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 商业 | 158,846,765.74 | 136,078,616.61 | 165,907,669.20 | 143,161,632.65 |
| 宾馆广告 | 959,773.00 | 74,700.10 | 1,817,040.50 | 232,921.00 |
| 合 计 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |

(4) 主营业务按地区分项列示

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 吉林省内 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |
| 合 计 | 159,806,538.74 | 136,153,316.71 | 167,724,709.70 | 143,394,553.65 |

(5) 前五名客户的营业收入情况

本公司为商业零售行业，前五名客户均为零散顾客。

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -727,157.63 | 303,970.80 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | -727,157.63 | 303,970.80 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 备注 |
|--------------|-------------|------------|---------------------------------|
| 长春上品珠宝金行有限公司 | -70,275.37 | -31,395.94 | |
| 长春长百购物有限公司 | -656,882.26 | 335,366.74 | 长春长百购物有限公司的联营企业江西风尚购物有限公司上半年亏损。 |
| 合 计 | -727,157.63 | 303,970.80 | |

6. 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上期数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 835,289.18 | 6,241,584.08 |
| 加：资产减值准备 | 89,987.57 | 38,154.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,909,813.33 | 8,060,649.27 |
| 无形资产摊销 | 112,135.14 | 112,135.14 |
| 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） | 32,957.36 | 441,890.05 |
| 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） | 8,029,297.26 | 7,992,507.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 727,157.63 | -303,970.80 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 354,551.63 | 606,376.19 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -69,539.87 | 3,806,850.24 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,921,411.84 | -7,547,442.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,100,237.39 | 19,448,734.25 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 98,587,645.02 | 50,496,491.15 |
| 减：现金的年初余额 | 100,884,802.92 | 85,237,835.69 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -2,297,157.90 | -34,741,344.54 |

十二、补充资料

1. 本期非经常性损益情况

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|--------------------------------|------------|----|
| 1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -32,957.36 | |
| 2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免 | | |

| 项 目 | 金 额 | 备注 |
|---|-----------|----|
| 3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | | |
| 4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 6. 非货币性资产交换损益 | | |
| 7. 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 9. 债务重组损益 | | |
| 10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 16. 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 19. 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 91,353.53 | |
| 21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 22. 少数股东权益影响额 | | |
| 23. 所得税影响额 | | |
| 合 计 | 58,396.17 | |

2. 净资产收益率和每股收益

（1）本年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.64 | 0.004 | 0.004 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.59 | 0.003 | 0.003 |

（2）上年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.35 | 0.027 | 0.027 |

| | | | |
|-------------------------|------|-------|-------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.79 | 0.029 | 0.029 |
|-------------------------|------|-------|-------|

3. 主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

| 报表项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动金额 | 变动幅度% | 备注 |
|--------|--------------|--------------|---------------|--------|------------------------|
| 应收账款 | 182,631.41 | 3,703,908.81 | -3,521,277.40 | -95.07 | 本期商业零售客户持卡消费及时与银行结算。 |
| 预付款项 | 7,860,316.89 | 4,391,336.81 | 3,468,980.08 | 79.00 | 本期为供应商垫付资金增加 |
| 应付职工薪酬 | 1,820,586.40 | 683,106.10 | 1,137,480.30 | 166.52 | 本期社会保险缴费基数尚未发布，因此暂未缴纳。 |
| 应交税费 | 828,313.74 | 1,584,268.79 | -755,955.05 | -47.72 | 本期末应缴各税款小于上年末余额。 |

(2) 利润表

| 报表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动金额 | 变动幅度% | 备注 |
|--------|-------------|--------------|---------------|--------|------------------------|
| 资产减值损失 | 89,987.57 | 60,654.95 | 29,332.62 | 48.36 | 本期对应收款项补提坏账 |
| 投资收益 | -727,157.63 | 303,970.80 | -1,031,128.43 | 不适用 | 联营企业长春长百购物有限公司今年上半年亏损。 |
| 营业外收入 | 224,336.55 | 34,697.50 | 189,639.05 | 546.55 | 本期非流动资产处置收益增加。 |
| 营业外支出 | 165,940.38 | 542,440.05 | -376,499.67 | -69.41 | 本期非流动资产处置的损失金额小于同期。 |
| 净利润 | 831,859.32 | 6,216,034.18 | -5,384,174.86 | -86.62 | 本期其他业务收入降低、费用上升、投资损失增加 |

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2014 年 8 月 22 日决议批准。

第十节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长: 

长春百货大楼集团股份有限公司

2014年8月22日

