

成都人民商场（集团）股份有限公司
CHENGDU PEOPLE'S DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD.



2003 年年度报告
Annual Report 2003

二 00 四年三月

目 录

第一节	重要提示.....
第二节	公司基本情况简介.....
第三节	会计数据和业务数据摘要.....
第四节	股本变动及股东情况.....
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....
第六节	公司治理结构.....
第七节	股东大会情况简介.....
第八节	董事会报告.....
第九节	监事会报告.....
第十节	重要事项.....
第十一节	财务报告.....
第十二节	备查文件目录.....

第一节 重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长易江先生、总会计师邬炳友先生、财务中心总经理郑怡女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

- 一、公司法定中文名称：成都人民商场（集团）股份有限公司
公司英文名称：CHENGDU PEOPLE 'S DEPARTMENT STORE（GROUP）CO., LTD.
英文名称缩写：CPDS
- 二、公司法定代表人：易江
- 三、公司董事会秘书：张伟
联系地址：四川省成都市东御街 19 号
电 话：028-86665088
传 真：028-86652529
电子信箱：csdsb@cpdsg.com
公司证券事务代表：李由
联系地址：四川省成都市东御街 19 号
电 话：028-86665088
传 真：028-86652529
电子信箱：csdsb@cpdsg.com
- 四、公司注册、办公地址：四川省成都市东御街 19 号
邮政编码：610011
公司互联网网址：<http://www.cpdsg.com>
公司电子信箱：csgsb@cpdsg.com
- 五、公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 六、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：成商集团
股票代码：600828
- 七、其他有关资料：
公司首次注册登记日期：1993 年 12 月 31 日
注册地：成都市工商行政管理局
变更登记日期：2003 年 6 月 23 日
变更后注册地点：成都市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号：5101001801571
税务登记号码：地税：51010021439311-0 国税：510104214393110
公司聘请的会计师事务所：四川华信（集团）会计师事务所
办公地址：成都市洗面桥下街 68 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度会计数据(合并报表数据)

单位:元

项 目	2003 年
利润总额	-15,199,383.00
净利润	-21,199,404.66
扣除非经常性损益后的净利润	-23,992,423.02
主营业务利润	157,246,488.73
其他业务利润	29,556,121.15
营业利润	-24,078,207.37
投资收益	14,690,334.37
补贴收入	2,500,000.00
营业外收支净额	-8,311,510.00
经营活动产生的现金流量净额	4,621,386.28
现金及现金等价物净增减额	18,220,469.02

非经常性损益项目

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产的损益	-1,025,161.50
各种形式的政府补贴	5,534,844.76
扣除公司日常根据企业会计制度的规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入支出	-3,712,137.82
会计报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	2,258,661.92
所得税的影响	-263,190.00
合 计	2,793,017.36

二、近三年主要会计数据和财务指标

单位:元

项 目	2003 年	2002 年		2001 年
		调整后	调整前	
主营业务收入	1,421,210,428.57	1,438,386,091.90	1,438,386,091.90	1,413,073,399.44
净利润	-21,199,404.66	9,507,646.18	10,616,465.66	20,399,187.68
总资产	1,106,906,314.70	940,934,471.10	944,168,270.17	963,942,578.64
股东权益(不含少数股东权益)	411,065,023.49	444,342,409.36	438,230,807.13	436,100,598.27
每股收益(摊薄)	-0.104	0.047	0.052	0.12
扣除非经常性损益后的每股收益(摊薄)	-0.118	0.054	0.059	0.11
每股净资产	2.02	2.19	2.16	2.58
调整后的每股净资产	1.70	1.77	1.76	2.52
每股经营活动产生的现金流量净额	0.02	-0.01	-0.01	0.24

净资产收益率(%) (摊薄)	-5.16	2.14	2.42	4.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-5.53	2.48	2.72	4.37

三、报告期利润表附表

单位：元

2003 年度利润	净资产收益率%		每股收益 (元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	38.25	36.24	0.774	0.774
营业利润	-5.86	-5.55	-0.119	-0.119
净利润	-5.16	-4.89	-0.104	-0.104
扣除非经常性损益后的净利润	-5.84	-5.53	-0.118	-0.118

注：本表按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号》规定编制。

四、报告期股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	203,148,026.00	159,911,749.78	64,327,249.48	14,896,124.75	17,223,059.26	444,610,084.52
本期增加	-	1,413,644.95	735,333.94	367,666.97	-21,199,404.66	-19,050,425.77
本期减少	-	2,014,699.85	1,587,200.17	99,066.73	10,892,735.24	14,494,635.26
期末数	203,148,026.00	159,310,694.88	63,475,383.25	15,164,724.99	-14,869,080.64	411,065,023.49

变动原因：

1、报告期内，资本公积增加的主要原因是无法支付的应付款项转入及关联交易差价；减少的主要原因是公司投资联营单位四川新世纪有限电视网络建设有限公司（以下称“四川新世纪公司”）本期持有银川新世纪公司的股权减少，四川新世纪公司的资本公积按比例减少，公司按投资四川新世纪公司的比例减少股权投资准备。

2、报告期内，盈余公积、法定公益金增加均为本年度利润分配提取所致；减少的主要原因：一是由于成商(集团)自贡有限公司（以下称“自贡公司”）本期末纳入合并范围，前期补提的两金本期末再计提；二是在 1996 年公司分配现金股利时，未代扣代缴个人股股东的个人所得税，本期在任意盈余公积中开支。

3、报告期内，未分配利润减少的主要原因是公司 2003 年度经营业绩亏损；本期年初未分配利润与上年未分配利润相差 267,675.16 元，主要原因是由于自贡公司本期末纳入合并报表，以前补提的自贡公司的两金本期末再计提、与自贡公司的往来坏账准备本期末冲回导致。

4、报告期内，股东权益减少的主要原因是公司 2003 年度经营业绩亏损。

第四节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+, -)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	132,828,880							132,828,880
其中：								
国家持有股份	132,828,880							132,828,880
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	19,235,120							19,235,120
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	152,064,000							152,064,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	51,084,026							51,084,026
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	51,084,026							51,084,026
三、股份总数	203,148,026							203,148,026

(二) 股票发行与上市情况

- 1、截止到报告期末为止的前三年，公司未发行股票及衍生证券。
- 2、本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。
- 3、公司无内部职工股。

二、股东情况

(一) 截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数：18,493 户。

(二) 公司前十名股东持股情况表

名次	股东名称	年度内增减(股)	年末持股数量(股)	持股占总股本比例(%)	股份类别	质押冻结股份数量(股)
1	成都市国有资产投资经营公司	0	132,828,880	65.38	未流通	无
2	成都市华盛房地产有限责任公司	0	16,189,880	7.97	未流通	10,491,567
3	四川迪康产业控股集团股份有限公司	741,150	741,150	0.36	见注 2	741,150
4	上海贝泽贸易有限公司	0	364,320	0.18	未流通	不详
5	邛江县建设房地产开发公司	0	297,000	0.15	未流通	不详
6	李仲秋	0	220,601	0.11	已流通	不详
7	许哲	202,000	202,000	0.10	已流通	不详
8	连黎珠	200,000	200,000	0.10	已流通	不详
9	中国建筑北方装饰艺术公司	0	198,000	0.10	未流通	不详
10	成都国贸实业集团公司	0	198,000	0.10	未流通	不详

注：

1、成都市华盛房地产有限责任公司持有本公司股份 16,189,880 股，其中 550 万股用于向成都市三圣信用社借款提供质押担保，75 万股用于向成都市南郊信用联社借款提供质押担保，4,241,567 股用于向成都市商业银行营业部借款提供质押担保(详见 2002 年 3 月 28 日《上海证券报》30 版公司 2001 年年度报告)。

2、四川迪康产业控股集团股份有限公司（以下简称“迪康集团”）因协议收购成都市国有资产投资经营公司（以下称“国资公司”）持有的公司 132,828,880 股国有股引发要约收购，要约收购期满，接受并办理过户完毕的预受要约股份累计为 741,150 股（法人股 740,640 股，流通股 510 股）。截止报告期末，该部分股份根据有关规定予以冻结。

3、未知公司前十名股东之间有无关联关系；亦未发现公司前十名股东之间属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

4、报告期内，代表国家持有股份的为国资公司。

（三）控股股东情况

1、报告期内，国资公司持有本公司股份 132,828,880 股，占总股本 65.38%。国资公司法定代表人：马蓉生，注册资本 50000 万元，主营业务：国有资产的产权收益、投资经营、财政信用、投资咨询。

2、截止本报告签署日，公司控股股东变更为迪康集团。2002 年 7 月 19 日，国资公司与迪康集团签订了转让其所持有的 132,828,880 股国有股的《股份转让协议书》，并于 2002 年 10 月 17 日获经财政部财企[2002]424 号《财政部关于成都人民商场（集团）股份有限公司国有股转让有关问题的批复》批准。根据中国证监会证监函[2003]172 号《关于四川迪康产业控股集团股份有限公司要约收购“成商集团”股票有关问题的函》，迪康集团于 2003 年 8 月 1 日在《上海证券报》刊登了《要约收购报告书》，向除国资公司以外的公司所有股东发出全面收购要约，2003 年 9 月 12 日，办理了预受要约股份 741,150 股的过户手续。

2004 年 1 月 2 日，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的股份过户确认书，迪康集团协议收购国资公司持有的公司 132,828,880 股国有股已办毕过户手续，股份性质变更为社会法人股。至此，迪康集团共计持有本公司股份 133,570,030 股（社会法人股 133,569,520 股，流通股 510 股），占总股本 65.75%。

（四）报告期内，除国资公司外，公司无其他持股 10% 以上的法人股东。

（五）公司前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量（股）	种类（A、B、H 股或其它）
李仲秋	220,601	A 股
许哲	202,000	A 股
连黎珠	200,000	A 股
杨立新	182,575	A 股
杨茜	173,000	A 股
蒋超众	158,000	A 股
刘俊	154,600	A 股
王力薇	153,840	A 股
党军占	153,120	A 股
郭黔芳	151,150	A 股

注：未知公司前十名流通股股东之间有无关联关系。

第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期 起止日期	年初 持股数	年末 持股数	增加 股数	变动 原因
易江	董事长	男	38岁	2004.2-2006.5	0	0	0	
	董事			2003.5-2006.5				
曾永江	董事	男	40岁	2004.2-2006.5	0	0	0	
	董事长			2003.5-2004.2				
牛荣	副董事长	男	41岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
唐瑞富	董事、总经理	男	42岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
刘明	董事	男	33岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
武强	董事	男	39岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
张胜明	独立董事	男	57岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
王进辉	独立董事	男	52岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
郭元晞	独立董事	男	53岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
吕尧春	监事会主席	女	51岁	2003.5-2006.5	5112	5112	0	
李凤	监事	女	44岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
樊东生	监事	男	52岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
任有良	监事	男	57岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
蒋敏	监事	女	33岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
陈力生	常务副总经理	男	54岁	2003.5-2006.5	4752	4752	0	
欧玉清	副总经理	男	53岁	2003.5-2006.5	2614	2614	0	
郭强	副总经理	男	46岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
张学勤	总经济师	男	41岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
程其迹	总审计师	女	50岁	2003.7-2006.5	2614	2614	0	
叶洪琨	总经理助理	男	53岁	2003.5-2006.5	1200	1200	0	
邬炳友	总会计师	男	32岁	2003.5-2006.5	0	0	0	
张伟	董事会秘书	男	33岁	2003.5-2006.5	0	0	0	

说明：董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职的股东单位名称	在股东单位担任 的职务	任职期间
曾永江	迪康集团	董事局执行主席 兼总裁	2001年12月 - 今
易江	迪康集团	执行总裁	2002年06月 - 2004年02月
刘明	迪康集团	董事局秘书长	2003年05月 - 今
武强	成都市华盛房地产有限责任公司	董事长	1995年06月 - 今
李凤	迪康集团	副总裁	2003年01月 - 今
樊东生	迪康集团	审计部总经理	2000年09月 - 今

(二) 年度报酬情况

公司董事、监事津贴依据公司 2003 年第一次临时股东大会通过的《关于确定董事津贴的议案》和《关于确定监事津贴的议案》执行：董事（不含独立董事）

津贴为每人每年 2 万元，监事津贴为每人每年 1 万元。以上董、监事的津贴不包括在其他部门担任行政职务的报酬。独立董事津贴为每人每年 5 万元，除津贴外未在本公司领取其他报酬。

公司总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书等公司高级管理人员的报酬确定依据是公司与高级管理人员签订的《年薪目标责任书》。根据确定的年薪及考核指标，公司按月对高级管理人员进行考核，支付月度工资，年终根据目标及考核指标完成情况确定其年度报酬。

现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为 172 万元人民币（包括基本工资、各项奖励、福利、补贴、住房补贴及其他津贴）。报告期内在公司领取报酬的董事二名，报酬总额为 37 万元人民币，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 52 万元人民币。

董事、监事和高级管理人员年度报酬总额在 15-20 万元的有 8 人，10-15 万元的有 3 人，10 万元以下的 2 人。

董事曾永江先生、易江先生、刘明先生及监事李凤女士、樊东生先生未在本公司领取报酬（不含董事、监事津贴），其报酬在迪康集团领取；董事武强未在本公司领取报酬（不含董事津贴），其报酬在成都市华盛（集团）实业投资有限公司领取。

（三）董事、监事、高级管理人员变动情况

1、本报告期内，公司第三届董事会任期届满，公司于 2003 年 5 月 23 日召开 2002 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》和《关于监事会换届选举的议案》：选举曾永江、牛荣、易江、唐瑞富、刘明、武强、张胜明、郭元晞、王进辉为公司第四届董事会董事，其中张胜明、郭元晞、王进辉三名董事为公司独立董事；选举吕尧春、樊东生、李凤为第四届监事会股东代表监事。经职工代表大会选举，蒋敏、任有良为第四届监事会职工代表监事。公司第三届董事会董事吕根旭、陈力生、欧玉清、文靖国因任期届满离任；公司第三届监事会监事周仙兰、柴国春、胡爱蓉、郑枫、张立因任期届满离任。

2、本报告期内，原公司董事长吕根旭、总经济师吕尧春、总会计师（财务负责人）程其迺、董事会秘书张学勤因任期届满离任。公司第四届董事会于 2003 年 5 月 23 日召开了第一次会议，选举曾永江为董事长、牛荣为副董事长。经董事长提名，聘任张伟为董事会秘书；经董事长提名，聘任唐瑞富为总经理；经总经理提名，聘任陈力生为常务副总经理，欧玉清、郭强为副总经理，张学勤为总经济师，邬炳友为总会计师（财务负责人），叶洪琨为总经理助理。

3、本报告期内，原公司监事会主席周仙兰因任期届满离任，第四届监事会于 2003 年 5 月 23 日召开了第一次会议，选举吕尧春为监事会主席。

以上内容详见刊登于 2003 年 5 月 24 日《上海证券报》的股东大会决议公告和董事会、监事会决议公告。

4、本报告期内，公司第四届董事会于 2004 年 7 月 13 日召开了第二次会议，经董事长提名，聘任程其迺为总审计师。

以上内容详见刊登于 2003 年 7 月 15 日《上海证券报》的董事会决议公告。

二、员工情况

截止本报告期末，公司在册员工人数为 5,024 人，其中，管理人员 249 人，财务人员 169 人，业务销售人员 138 人，后勤保障、营业员及其他人员 4468 人。

上述人员中，研究生学历 9 人，大学本科学历 94 人，专科学历 628 人，中

专及以下学历 4,293 人。

公司在册员工中需承担部份费用的离退休职工人数为 2,050 人。

第六节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司对照有关上市公司治理的规范性文件，采取积极措施，不断完善治理结构、规范公司运作：

1、关于股东与股东大会

公司充分保障了所有股东的合法权益，特别是中小股东的权益，确保股东能够行使合法权利。报告期间，公司按照《上市公司治理准则》及《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》要求，修订了《公司章程》及《股东大会议事规则》，进一步完善了公司治理。公司股东大会的召集、召开、表决程序均符合《股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》及《公司章程》的规定；公司与关联人方发生的关联交易公平合理，定价依据充分且符合市场原则，相关信息披露充分，不存在损害公司和股东利益的情形。

报告期间，控股股东行为规范，未出现直接或间接干预上市公司正常生产经营活动或损害公司及其他股东权益的情形。上市公司独立运作，公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面实现了“五分开”。

2、关于董事与董事会

报告期内，公司根据有关上市公司治理的规范性文件，对《公司章程》进行了修订，规范了董事会运用公司资产所做出的风险投资等事项的权限及决策程序，制定了《董事长工作细则》。

根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，在《公司章程》中增加了有关独立董事的内容，制定了《独立董事工作制度》。报告期内，公司增选了一名独立董事，董事会设有三名独立董事，独立董事在董事会中的比例达到三分之一；根据《上市公司治理准则》的要求，公司设立了董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会并制定了专门委员会实施细则，进一步加强了公司治理。

3、关于监事与监事会

公司监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会依据《监事会议事规则》召集、召开监事会会议，认真履行监督职能，依据有关法律、法规和《公司章程》的规定，对公司财务及董事、其他高管人员履行职责的合法性及合规性进行监督，维护了公司和股东的利益。

4、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司完善了董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，加强了对决策层、经营层的个人绩效管理，公司将进一步加强对董事、监事和经理人员的绩效评价与激励机制建设，探索适合于公司现状的经理人员的激励约束机制，制定相关的业绩考核管理制度。

5、关于利益相关者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与利益相关者紧密合作，共同推进公司持续健康地发展，谋求公司和利益相关者利益最大化。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司制定了《信息披露管理办法》，进一步规范了公司信息披露的管理工作。公司能够严格按国家法律、法规和《公司章程》的规定，准确、真实、完整、及时地披露有关信息，保证所有股东有平等机会获得信息。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事自任职以来，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和《公司章程》相关规定，参加了公司历次的董事会和股东大会，认真审议各项议案，对公司关联交易、重大资产收购等事项，从维护公司整体利益和保护中小投资者利益不受侵害的角度出发，发表独立意见并提供相应建议，认真履行了诚信、勤勉的义务，充分发挥了独立董事的作用，对公司治理结构的完善起到了积极的促进作用。

三、公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面的分开情况

1、公司与控股股东在人员方面已经分开。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员，没有在公司控股股东担任行政职务，并且全部在本公司领取报酬；公司在劳动、人事、工资等方面设立了独立的劳动人事职能部门和独立的劳动人事制度。

2、公司与控股股东在资产方面已经分开。公司拥有独立完整的供应系统和销售系统及配套设施，资产独立完整，权属清晰。公司拥有完全独立的工业产权、商标、非专利技术等无形资产。

3、公司与控股股东在财务方面已经分开。公司设立独立的财务部门和财务人员，建立了独立的财务管理制度和会计核算体系，在银行独立开设帐户，并独立依法纳税。

4、公司与控股股东在机构方面已经分开。公司设立了完全独立于控股股东的决策管理机构和经营单位，与控股股东的相关职能部门之间没有上下级关系，各自独立运作。

5、公司与控股股东在业务方面已分开。公司拥有完全独立的采购、销售、配售系统，在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

四、报告期内高级管理人员的考评及激励机制

公司董事会根据公司与高级管理人员签订的《年薪目标责任书》确定的考核指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考评。高级管理人员年薪分为基本年薪和业绩年薪。基本年薪根据企业资产规模、效益规模、经营规模确定；业绩年薪以基本年薪为基础，根据企业年度经营目标确定。公司按月对高级管理人员进行考核，支付月度工资，年终根据目标及考核指标完成情况确定其年度报酬。

第七节 股东大会情况简介

一、股东大会的通知、召集、召开及有关决议情况

报告期内公司共召开了两次股东大会，分别为 2002 年度股东大会和 2003 年第一次临时股东大会。

1、2002 年度股东大会由董事会召集，以《成都人民商场（集团）股份有限公司第三届董事会第九次会议决议暨召开二 00 二年度股东大会的公告》进行了通知，并刊登在 2003 年 3 月 25 日的《上海证券报》上；会议于 2003 年 5 月 23 日在公司四楼会议室召开，出席会议股东和股东代理人 14 人，代表公司股份 149,301,404 股，占公司股份总数的 73.49%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司董、监事及高级管理人员出席了会议。会议由成都世正律师事务所阎

民宪律师到场见证并出具了法律意见书。会议以记名投票表决方式审议通过了：

- A、董事会 2002 年度工作报告；
- B、监事会 2002 年度工作报告；
- C、公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算方案；
- D、公司 2002 年度利润分配预案；
- E、关于董事会换届选举的议案；
- F、关于监事会换届选举的议案；
- G、关于调整公司董事会构成及增设独立董事的议案；
- H、关于续聘会计师事务所及审计报酬的议案；
- I、关于聘请吕根旭先生担任公司董事会名誉董事长的议案。

本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日的《上海证券报》。

2、2003 年第一次临时股东大会由董事会召集，以《成都人民商场（集团）股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告暨召开二 00 三年第一次临时股东大会的通知》进行了通知，并刊登在 2003 年 11 月 19 日的《上海证券报》上；会议于 2003 年 12 月 26 日在成都市龙泉驿区茶店龙府饭店召开，出席会议股东和股东代理人 5 人，代表公司股份 149,854,950 股，占公司股份总数的 73.77%，符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司董、监事及高级管理人员出席了会议。会议由北京赛德天勤律师事务所卢二松律师到场见证并出具了法律意见书。会议以记名投票表决方式审议通过了：

- A、关于设立董事会专门委员会的议案；
- B、关于独立董事工作制度的议案；
- C、关于修改股东大会议事规则的议案；
- D、关于确定公司董事津贴的议案；
- E、关于确定公司监事津贴的议案；
- F、关于对董事会风险投资等事项授权权限进行修改的议案；
- G、关于修改公司章程的议案；
- H、关于继续为成都人民商场黄河商业城有限责任公司提供 8601 万元人民币银行贷款担保的议案；
- I、审关于设立成都人民置业有限责任公司的议案。

本次临时股东大会决议公告刊登于 2003 年 12 月 30 日的《上海证券报》。

二、选举、更换公司董事、监事情况

本报告期内，选举、更换公司董事、监事情况详见“第五节”第一条第（三）款：“董事、监事、高级管理人员变动情况”。

第八节 董事会报告

一、报告期内的经营情况

（一）主营业务的范围及其经营状况

公司主要经营范围：批发、零售百货、针纺织品、五金交电、工艺美术品、家具、医药保健品、中药材、食品、土特产品、烟酒、粮油制品、音像制品及按中华人民共和国对外贸易经济合作部（1994）外经贸政审函字第 765 号文核准的进出口业务等。

报告期内，公司为盘活存量资产，提高资产质量，加大了处理历史遗留问题的力度，积极清理、处置了以往历年形成的沉积资产及往来款项，对应收款项、

存货、长期投资、固定资产按现行有关会计政策及会计制度计提了减值准备；同时，由于 SARS 疫情的影响，报告期内，盐市口中心店的百货业务收入、利润有较大幅度下降，致使公司经营业绩出现大幅度下滑。报告期内，公司完成销售收入 142,121.04 万元，比上年减少 1.19%，实现净利润-2,119.94 万元。

1、按行业列示公司主营业务收入、主营业务利润构成情况 单位：元

业务	主营业务收入	主营业务利润
商品零售业务	1,421,210,428.57	157,246,488.73
其中：汽车销售业务	226,507,093.44	10,891,710.26

注：以上业务市场占有率情况不详。

2、按地区列示公司主营业务收入、主营业务利润构成情况 单位：元

地区	主营业务收入	主营业务利润
成都地区	1,208,803,073.09	131,316,429.34
其他地区	212,407,355.48	25,930,059.39

3、公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业情况 单位：元

业务	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商品零售业务	1,421,210,428.57	1,261,281,792.69	11.25
其中：汽车销售业务	226,507,093.44	215,301,431.19	4.95

4、报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生较大变化。

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

1、主要控股子公司的经营情况及业绩 单位：万元

单位名称	控股比例(%)	注册资本	总资产	净利润	主营业务
成商(集团)南充川北有限公司	90.00	2,000.00	15,840.23	348.41	商业零售、批发
成商(集团)泸州川南有限公司	90.00	300.00	606.36	-51.85	商业零售、批发
成都人民车业有限责任公司	93.75	4,800.00	9,528.41	-119.41	汽车、物资贸易
成商(集团)春南有限责任公司	54.92	2,600.00	3,751.32	98.51	商业零售、茶楼
成商(集团)自贡有限公司	51.00	2,000.00	2500.01	-236.34	商业零售、批发
成都现代装饰有限公司	94	50	383.67	14.10	装饰、策划
成商金地广告有限责任公司	86.96	230	370.90	47.30	广告、形象策划

注：截止本报告签署日，公司控股子公司自贡公司已经完成了清算解散工作（详见 2004 年 1 月 10 日《上海证券报》第 24 版公告）。

2、报告期内，公司未发生来源于单个参股公司的投资收益对公司的净利润影响达到 10%以上的情况。

(三) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计采购的金额占年度采购总额的 8.17%；

公司向前五名客户销售额合计占年度销售总额的 5.72%。

（四）报告期内，公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、公司长期在国有机制下运行，经营机制不灵活、制度不完善，适应市场经济发展的整体素质相对较低，迫切需要借助民营资本进入给公司发展带来的机遇进行强有力的变革，以适应现代商业竞争的需要。

对此，公司正在逐步建立规范的、科学的激励约束机制和良好的企业经营管理者选择机制，在务实的经营活动基础上，积极而慎重地进行资本运营，降低公司的经营风险。

2、公司现代化商业管理手段和技术相对落后，制约了进一步发展，在商业竞争中已处于不利地位。

对此，公司将借助现代化的管理工具和手段来加强企业内部管理，加快物流周转，提高资金利用率，实现从传统管理向现代管理转变，在供应、物流、配售等方面加强 IT 技术对公司经营活动的支撑，最大限度地实现专业化，以提高公司核心竞争力。

3、公司商业辐射区域比较单一，迫切要实现由地方商业企业向区域性商业企业的转变。

报告期内，公司重新审视了战略定位，确立了连锁经营战略目标，准备有步骤地在主要城市开设卖场分支机构，有效地对成都附近和周边地区进行商业辐射，通过完善公司的配送服务体系，按照“强化品牌、控股经营”的原则，在充分进行市场调研和可行性研究的前提下，加快新店特别是在成都市新建社区、四川省二级城市的开设步伐，由单一成都市场向二级中心城市及川外拓展。

4、对外担保风险对公司的正常经营有一定影响。公司由于历史原因存在大量对外担保，对公司的经营造成了一定的风险，部分担保已经成为了债务。

公司已在积极寻找有效的措施化解潜在的风险，并充分运用法律、经济等多种手段加大处理公司历史问题的力度。对到期的对外担保事项，公司将从运营安全性和担保风险等多方面考虑，积极采取妥善方式解决，严格执行中国证监会、国资委联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的规定。

5、公司基本管理制度不完善，员工职业技能和职业素质在同行业中没有明显的竞争优势。

公司当前正处于战略布局、战略结构调整的关键时期，必须制定一套完备的管理制度规范企业运行，以制度激励员工，调动员工的积极性。公司将加强基本管理制度建设，组织各方面的专家结合公司实际情况健全公司的现有管理制度，用现代企业制度来规范公司运作；针对公司员工素质不适应市场经济发展要求、年龄结构相对老化的现状，加强对员工职业技能和职业综合素质的培训，提高员工的业务水平和专业技能。

6、品牌开发力度不够，企业文化建设相对薄弱，难以适应现代商业竞争的需要。

公司在国有机制向民营机制转变时期，将结合“现代百货”、“连锁超市”、“汽车销售”、“商业地产”四个业务单元战略框架的启动，加强公司品牌建设，深度开发“人民商场”品牌，以此为契机，统一思想，增强企业凝聚力，规范公司行为，塑造良好的企业形象，创建适应市场竞争、获得竞争优势的新型企业文化，提升公司核心竞争力。

（五）2003 年经营业绩与财务预算差异及形成原因

本报告期内，公司根据年初制定的财务预算方案，努力开拓市场，扩大销售

额，取得了一定的业绩，较好地克服了由于市场竞争给公司带来的不利局面，但是报告期内受以下原因的影响，公司未能完成年初制定的财务预算：

1、报告期内，公司为加强资产管理力度，盘活存量资产，提高资产质量，对以往历年形成的沉积资产进行积极清理、处置，加大了对往来款项的清收力度，根据现行的会计政策计提减值准备，影响本年度经营业绩为-20,238,549.41 元。

2、报告期内，受 SARS 疫情的影响，公司盐市口中心店的百货业务收入、利润较去年同期有较大幅度下降，报告期盐市口店实现主营收入 43,271.29 万元，较上一报告期下降 29.85%；实现利润 5841.98 万元，较上一报告期下降 9.64%。

3、报告期内，由于受会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正的因素，公司的业绩受到了一定的影响。

受上述主要原因影响，报告期公司实现主营业务收入 142,120 万元，年初预算目标 150,000 万元，较预算下降 5.25%；报告期主营业务成本 126,128 万元，年初预算目标 134,250 万元，较预算下降 6.05%；营业费用为 19,257 万元，年初预算目标 17,160 万元，较预算上升 12.22%；财务费用 1,830 万元，年初预算目标 1,600 万元，较预算上升 14.38%；实现利润-1,520 万元，年初预算目标 1,850 万元。

二、公司投资情况

报告期内，公司长期投资额合计 1.44 亿元，比上年的 1.4 亿元增加 400 万元，增加 2.86%。

1、报告期内无募集资金或报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

2、非募集资金投资项目情况

(1) 经 2003 年 7 月 13 日公司第四届董事会第二次会议审议通过，公司以现金方式出资 3500 万元对成都人民车业有限责任公司增加投资，增资后其注册资本为 4800 万元，其中，公司出资 4500 万元，占注册资本的 93.75%。报告期内，增资事宜已实施完毕。报告期内，成都人民车业有限责任公司实现主营业务收入 22,650.71 万元，净利润-119.41 万元。

详见刊登于 2003 年 7 月 16 日《上海证券报》董事会决议公告及对外投资公告。

(2) 报告期内，公司与四川和平医药有限公司共同出资设立了成都人民商场（集团）泸州川南有限公司，公司注册资本 300 万元，其中，公司出资 270 万元，占注册资本的 90%。报告期内，成都人民商场（集团）泸州川南有限公司实现主营业务收入 940.28 万元，净利润-51.85 万元。

详见刊登于 2003 年 10 月 30 日《上海证券报》第三季度报告。

(3) 经 2003 年 12 月 26 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，公司与迪康集团共同出资设立成都人民置业有限责任公司（工商登记机关核准名称，以下称“人民置业”），该公司注册资本为 1.38 亿元，其中本公司以经评估后的存量地产作价 6105 万元作为出资，占注册资本的 44.24%。截止本报告签署日，相关设立事宜尚在办理中。

(4) 经 2003 年 12 月 31 日公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与上海王德明投资有限责任公司共同出资组建成都人民百货连锁有限公司，该公司注册资本 10000 万元，其中公司出资 7500 万元，占注册资本的 75%。截止本报告签署日，相关设立事宜正在办理过程中。

详见刊登于 2004 年 1 月 2 日《上海证券报》董事会决议公告及投资公告。

(5) 经 2003 年 12 月 31 日公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与

四川迪康科技投资有限公司共同出资组建成都人民商场连锁有限公司(工商登记机关核准名称),该公司注册资本 8000 万元,其中公司以经评估的资产作价出资 7600 万元,占注册资本的 95%,截止本报告签署日,相关设立事宜尚在办理中。

详见刊登于 2004 年 1 月 2 日《上海证券报》董事会决议公告及关联交易公告。

三、财务状况及经营成果分析

1、公司财务状况及经营成果变动及原因

单位：万元

项目	2003 年 12 月 31 日 (2003 年度)	2002 年 12 月 31 日 (2002 年度)	±%
总资产	110,690.63	94,093.45	17.64
股东权益	41,106.50	44,434.24	-7.49
主营业务利润	15,724.65	14,472.94	8.65
净利润	-2,119.94	950.76	-322.97
现金及现金等价物净增加额	1,822.05	-2,887.55	163.10

注：

(1)总资产增加系报告期内公司增持成商(集团)南充川北有限公司(以下称“南充川北公司”)股权比例已达到 90%，本期纳入合并报表所致；

(2)股东权益减少系报告期公司经营业绩亏损所致；

(3)主营业务利润增加系报告期内公司主营业务毛利率提高所致；

(4)净利润减少系报告期内公司主营业务收入下降及处理历史遗留问题导致公司 2003 年度亏损所致；

(5)现金及现金等价物净增加额增加系报告期内经营活动现金流量增加及公司新增银行借款，抵减投资活动和筹资活动支出的现金所致。其中：经营活动产生的现金流量净额增加 633 万元，主要是收到成都市国有资产管理局归还的欠款；投资活动产生的现金流量净额减少 2,486 万元，主要是收购南充川北公司其他股东股权、购建长期资产支出；筹资活动产生的现金流量净额增加 5,928 万元，主要是新增银行借款抵减支付股利的现金后的净额。

2、公司重大资产损失情况

公司为四川日兴发展有限公司(以下称“日兴发展”)在四川省建设银行锦城支行贷款 1400 万元提供担保，同时日兴发展及其关联人以其在四川新世纪公司的股权作为反担保，因上述银行贷款最终未能办理续贷手续，日兴发展亦未能按期归还银行贷款，公司承担连带责任。经审计，由于四川新世纪公司资产减值，日兴发展及其关联人用于为公司提供反担保的股权价值未能保证公司承担的连带责任，公司形成预计负债 330 万元。公司已采取了强有力措施行使追索权，相关责任人已被公安机关立案侦察，进入诉讼程序。公司已对除作为反担保股权外的其它有效资产进行追索，以保障公司的合法权益。

3、公司会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正情况

(1) 会计政策、会计估计变更情况

A、公司持有其 30%股权的四川新世纪公司在 2003 年前执行《商业企业会计制度》，从 2003 年 1 月 1 日起执行《企业会计制度》，其对以前年度发生的项目开发费 7,528,873.08 元作追溯调整在 2002 年度前全部进入费用，公司按权益法核算调减以前年度净资产 2,258,661.92 元。

B、根据财政部财会[2003]12 号《关于印发〈企业会计准则-资产负债表日后

事项>的通知》，公司对上年度分配现金股利进行调整，调减 2002 年度利润分配-应付普通股股利 10,157,401.30 元，调增 2002 年度未分配利润 10,157,401.30 元。

C、本年度公司固定资产残值率由 3%变更为 5%，采用未来适用法进行调整，对本年度利润总额影响为 316,455.95 元。

（2）重大会计差错更正情况

A、2002 年南桥商场拆迁，公司按政府拆迁的相关政策应享受税收优惠条件，未计缴营业税金及附加。本报告期，经税务机关审定，认为公司未属享受免税政策范围，应补缴上一报告期营业税金及附加 812,000.00 元。公司对此作为重大会计差错更正处理，调增上期营业费用 812,000.00 元，相应调减上期净资产 812,000.00 元。

B、报告期内，经公司提议，对四川新世纪公司董事会进行了改选，公司派出董事占其董事会成员的多数，取得了一定的经营管理权利。经审计，四川新世纪公司调整以前年度损益：2002 年度及以前年度未按照合同约定预计向日兴发展借款的借款利息 2,251,184.87 元，其中 2002 年度为 525,148.07 元，2002 年度以前为 1,726,036.80 元；2002 年度以前应计未计的支付给银川广电局保底让利款 1,320,000.00 元；2003 年税务机关对四川新世纪公司投资的各个被投资公司进行 2002 年度及 2002 年度前税务汇算合计调减所得税 320,727.71 元，其中调增 2002 年所得税 464,250.19 元；调减 2002 年度及以前年度所得税 784,977.90 元。对上述事项四川新世纪公司作为重大会计差错更正作追溯处理，合计调减四川新世纪公司 2002 年利润总额 989,398.26 元，2002 年前利润总额 2,261,058.90 元。公司按权益法核算调减 2002 年度净资产 296,819.48 元，调减 2002 年度前净资产 678,317.67 元。

四、生产经营环境及宏观政策法规变化影响情况

报告期内，国内超市、大卖场、专卖店等新型零售业态迅速崛起，商业竞争异常激烈，2004 年随着外资零售企业在国内投资比例的逐步扩大并准许进入国内二、三级城市，对公司经营情况将产生一定的影响。因此，公司必须采取强有力的措施迅速进行产业结构调整，集中精力对传统百货业态进行改革创新，以多种资产运营方式发展超市、连锁店、专卖店经营，同时，积极培养新的盈利产业，以适应市场竞争的需要。

五、审计报告涉及事项的说明

四川华信（集团）会计师事务所为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、董事会日常工作情况

（一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了十次董事会：

1、公司第三届董事会第九次会议于 2003 年 3 月 21 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

- A、公司 2002 年度董事会工作报告；
- B、公司 2002 年年度报告(正文)及年度报告摘要；
- C、公司 2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算的方案；
- D、公司 2002 年度利润分配预案；
- E、关于董事会换届选举的议案；
- F、关于续聘会计师事务所及审计报酬的议案；

G、关于收购成都人民商场（集团）南充川北有限公司其他三家法人股东股权的议案；

- H、关于提取资产减值准备的报告；
- I、关于财产报损处理的报告；
- J、关于聘请吕根旭先生担任公司董事会名誉董事长的议案；
- K、关于召开公司 2002 年度股东大会有关事宜。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 3 月 22 日《上海证券报》。

2、公司第三届董事会第十次会议于 2003 年 4 月 23 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

- A、2003 年第一季度报告。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 4 月 24 日《上海证券报》。

3、公司第四届董事会第一次会议于 2003 年 5 月 23 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

- A、关于选举公司第四届董事会董事长、副董事长的议案；
- B、关于聘任公司董事会秘书的议案；
- C、关于在公司董事会设立专门委员会的议案；
- D、公司总经理工作细则；
- E、关于聘任公司总经理的议案；
- F、关于聘任公司副总经理、总经济师、总会计师（财务负责人）、总经理助理的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日《上海证券报》。

4、公司第四届董事会第二次会议于 2003 年 7 月 13 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

- A、股东大会议事规则（修正案）；
- B、关于对董事会风险投资等事项授权权限进行修改的议案；
- C、董事会议事规则（修正案）；
- D、董事长工作细则；
- E、独立董事工作制度；
- F、关于确定公司董事津贴的议案；
- G、信息披露管理办法；
- H、关于对成都人民商场（集团）昌荣汽车有限公司增加出资的议案；
- I、关于成都人民商场（集团）昌荣汽车有限公司更名的议案；
- J、关于聘任公司总审计师的议案；
- K、关于聘任公司证券事务代表的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 7 月 16 日《上海证券报》。

5、公司第四届董事会第三次会议于 2003 年 8 月 7 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

A、成都人民商场（集团）股份有限公司董事会关于四川迪康产业控股集团股份有限公司收购事宜致全体股东的报告书。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 8 月 9 日《上海证券报》。

6、公司第四届董事会第四次会议于 2003 年 8 月 18 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

- A、公司 2003 年半年度报告正文及摘要；
- B、关于与四川迪康产业控股集团股份有限公司共同出资成立成都人民置业有限责任公司的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 8 月 20 日《上海证券报》。

7、公司第四届董事会第五次会议于 2003 年 10 月 28 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

A、关于继续为成都人民商场黄河商业城有限责任公司提供 3800 万元人民币银行贷款担保的议案；

B、关于成都人民商场（集团）股份有限公司第三季度报告的议案

本次会议决议公告刊登于 2003 年 10 月 30 日《上海证券报》。

8、公司第四届董事会第六次会议于 2003 年 11 月 17 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

A、关于修改公司章程的议案；

B、关于聘任董事会证券事务代表的议案；

C、关于确定对成都人民置业有限责任公司出资资产的议案；

D、关于继续为成都人民商场黄河商业城有限责任公司提供 8601 万元人民币银行贷款担保的议案；

E、关于召开公司二 00 三年第一次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 11 月 19 日《上海证券报》。

9、公司第四届董事会第七次会议于 2003 年 12 月 22 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

A、关于租赁重庆世贸中心房产项目的议案；

B、关于成立人民百货有限公司的议案；

C、关于召开公司二 00 四年第一次临时股东大会的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 12 月 23 日《上海证券报》。

10、公司第四届董事会第八次会议于 2003 年 12 月 31 日召开，表决董事九名，会议经审议通过了：

A、关于成立人民超市连锁有限公司的议案；

B、关于成立人民百货有限公司的议案；

C、关于公司投资者关系管理制度的议案。

本次会议决议公告刊登于 2004 年 1 月 2 日《上海证券报》。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。本年度具体执行情况如下：

1、报告期内公司利润分配方案、资本公积金转增股本方案执行情况

根据 2003 年 5 月 23 日公司 2002 年度股东大会决议，以 2002 年度年末总股本 203,148,026 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 0.5 元（含税），派发现金红利总额为 10,157,401.30 元，剩余 10,034,622.05 元结转以后年度分配。公司已于 2003 年 7 月 14 日发布公告，以 2003 年 7 月 17 日为股权登记日，7 月 18 日为除息日，7 月 25 日为红利发放日，实施了上述方案。报告期内公司无资本公积金转增股本方案。

2、出资设立成都人民置业有限责任公司的执行情况

经 2003 年 12 月 26 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，公司与迪康集团共同出资设立成都人民置业有限责任公司，其中本公司出资 6105 万元，占注册资本的 44.24%。截止本报告签署日，相关设立事宜尚在办理中。

七、2003 年度利润分配预案

经四川华信（集团）会计师事务所对公司 2003 年度财务状况、经营成果等

方面的审计,根据该所出具的“川华信审(2004)上字 22 号”审计报告,公司 2003 年度实现净利润-21,199,404.66 元,加上年初未分配利润 17,223,059.26 元,扣除已分配 2002 年度股东利润 10,157,401.30 元后,2003 年度可供股东分配的利润为-14,869,080.64 元。董事会决定 2003 年度拟不进行利润分配,亦不进行公积金转增股本。

八、其他事项

1、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》,报告期内未发生变更。

2、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具了专项说明,其结论性意见如下:

(1) 贵公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况;

(2) 贵公司没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况;

(3) 贵公司没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况;

(4) 贵公司没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况;

(5) 贵公司没有代控股股东偿还债务情况;

(6) 贵公司存在代其他关联方偿还债务的情况

贵公司为联营单位四川新世纪公司的股东日兴发展在四川省建设银行锦城支行借款1400万元提供担保,日兴发展未按期还款而导致本公司承担连带责任,被银行划款901万。

(7) 存在有偿以及无偿拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用的情况:2003年公司有偿拆借资金给成都顺和餐饮娱乐有限责任公司、成商佳禾(集团)食品有限公司和日兴发展使用,并收取资金占用费286,171.47元,并按关联交易准则进行了处理。

3、公司三名独立董事对公司对外担保及关联方占用资金情况出具了专项说明,其独立意见如下:

(1) 关联方占用资金情况

本报告期公司没有为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用及相互代为承担成本和其他支出情况;公司没有通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款情况;公司没有委托控股股东及其他关联方进行投资活动情况;公司没有为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票情况;公司没有代控股股东偿还债务情况;公司存在代其他关联方偿还债务的情况,即公司为四川新世纪公司的股东日兴发展在四川省建设银行锦城支行借款1400万元提供担保,日兴发展未按期还款而导致本公司承担连带责任,被银行划款901万。

报告期内,公司有偿拆借资金给关联方使用的情况:2003年公司有偿拆借资金给成都顺和餐饮娱乐有限责任公司、成商佳禾(集团)食品有限公司和四川省日兴发展有限公司使用,收取资金占用费286,171.47元,并按关联交易准则进行了处理。

(2) 对外担保情况

截止本报告期末,公司累计对外担保余额为 19,494 万元人民币。其中,为控股子公司成都人民车业有限责任公司 3000 万元银行贷款提供连带责任担保;为控股子公司成都人民商场(集团)春南有限责任公司 700 万元银行贷款提供连带责任担保;为参股公司成都人民商场黄河商业城有限责任公司 12,401 万元银

行贷款承担连带责任担保；为参股公司峨眉山成商凤凰有限责任公司 493 万元银行贷款提供连带责任担保；为参股公司成都人民商场黄河商业城有限责任公司的控股股东四川黄河商业有限责任公司 400 万元银行贷款提供连带责任担保；为公司第二大股东的控股股东成都市华盛（集团）实业投资有限公司 2,500 万元银行贷款提供连带责任担保。担保总额占公司 2003 年合并报表经审计净资产比例 47.42%，其中违规担保总额 12,894 万元。

作为公司的独立董事，我们认为公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程》（修正案），按照《通知》的要求在《公司章程》中明确了对外担保的审批程序、被担保对象的资信标准，进一步规范了公司的对外担保制度，有效控制了公司对外担保风险，维护了全体股东的利益。同时，公司按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行了对外担保情况的信息披露义务。2003 年公司对外担保总额未超过公司 2003 年合并报表净资产的 50%，但由于历史遗留原因，存在违规担保现象，违反了中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《通知》的有关规定，部分担保已对公司造成损失。公司发生违规担保为多年历史形成，解决难度大，公司董事会及经营班子应根据《通知》的相关规定，积极寻求解决上述违规担保问题的有效措施，逐步降低对外担保比例，控制对外担保风险。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

公司监事会依照《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》有关规定，认真履行了股东大会赋予的职责，报告期内，监事会列席了公司董事会历次董事会会议，并召开了五次监事会会议，各次会议召开情况如下：

1、公司第三届监事会第八次会议于 2003 年 3 月 21 日在都江堰国堰宾馆召开，表决监事 5 名，会议经审议通过了：

- A、公司 2002 年度监事会工作报告；
- B、公司 2002 年年度报告（正文）和年度报告摘要；
- C、关于公司第三届监事会换届选举的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 3 月 25 日的《上海证券报》。

2、公司第四届监事会第一次会议于 2003 年 5 月 23 日在公司五楼会议室召开，表决监事 5 名，会议经审议通过了：

- A、选举吕尧春女士为公司第四届监事会主席。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 5 月 24 日的《上海证券报》。

3、公司第四届监事会第二次会议于 2003 年 7 月 13 日在公司五楼会议室召开，表决监事 5 名，会议经审议通过了：

- A、关于确定公司监事津贴的议案。

本次会议决议刊登于 2003 年 7 月 15 日的《上海证券报》第 27 版。

4、公司第四届监事会第三次会议于 2003 年 8 月 18 日在公司五楼会议室召开，表决监事 5 名，会议经审议通过了：

- A、公司 2003 年半年度报告正文及摘要；

B、关于与四川迪康产业控股集团股份有限公司共同出资成立成都人民置业有限责任公司的议案。

本次会议决议公告刊登于 2003 年 8 月 20 日的《上海证券报》。

5、公司第四届监事会第四次会议于 2003 年 12 月 31 日在公司五楼会议室召开，表决监事 5 名，会议经审议通过了：

- A、关于成立人民百货有限公司的议案；
- B、关于成立人民超市连锁有限公司的议案；
- C、关于公司投资者关系管理制度的议案。

本次会议决议公告刊登于 2004 年 1 月 2 日的《上海证券报》。

二、监事会就公司报告期内的运作情况发表以下独立意见

（一）公司依法运作情况：监事会认为公司董事会按照股东大会的决议要求，确实履行了各项决议；公司做出的关于 2003 年度计提八项减值准备及资产核销的决议、关于公司 2003 年会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的决议及其他决策的程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；进一步完善内部控制制度；公司董事及经理层等高级管理人员在执行公司职务时能够忠实履行职责，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）检查公司财务的情况：监事会认为公司设有独立财务部门，建有独立财务账册，并进行独立核算。公司做出的关于公司 2003 年度计提八项减值准备及资产核销的决议、关于公司 2003 年会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的决议反映了报告期公司财务情况。公司 2003 年度财务报告能够真实地反映公司的财务状况和经营成果，四川华信（集团）会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告是客观、公正的。

（三）募集资金使用情况：报告期内，公司未发生募集资金情况。

（四）收购、出售资产情况：监事会认为公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易、未发现损害部分股东权益或造成公司资产流失的行为。

（五）关联交易情况：监事会认为公司发生关联交易时，能严格遵守相关规定，履行合法程序，没有出现违规违法行为。公司的关联交易公平、合理，没有发现有内幕交易情况，无损害公司及全体股东利益的情形。

（六）董事会对 2003 年度公司利润下降并发生亏损原因所作的说明是客观、真实的。

第十节 重要事项

一、报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项

2002 年 6 月，公司为日兴发展在四川省建行锦城支行借款 1400 万一年提供担保，日兴发展及其关联人以其在四川新世纪公司的股权 1445 万元及其他自有资产提供反担保。报告期内，因日兴发展到期无法还款，本公司承担连带责任被法院冻结并扣划 901 万元。公司已对反担保股权及其它有效资产进行追索，相关责任人已被公安机关立案侦察，进入了诉讼程序。

公司于 2003 年 4 月向泸州市中院提起诉讼，要求成商泸州王达商厦公司归向其提供 150 万元开业装修垫款及价值 500 万元的商品作为流动资金一案已胜诉，目前，该诉讼事项正在执行中。报告期内，根据现行会计准则和执行情况，对该笔应收款提取坏帐准备 629 万元。

二、报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项。

收购南充川北公司三家法人股东股权。

1、简要情况及进程

报告期内，公司与南充川北公司的三家法人股东，即成都殷商贸易有限公司、成都苏鑫经贸有限公司、成都欧利德经贸有限公司签署了《股权转让协议书》，

公司共计出资 1,800 万元，收购了上述三家法人股东分别在南充川北公司的 25%、22%、13% 股权，截止报告期末，相关收购事项已全部完成，公司持有南充川北公司 90% 的股权。

2、对公司的影响

通过本次收购，公司有力地整合了公司在川北地区零售业务和销售资源，有利于加强对外投资的控制力度，逐渐实现由参股投资模式向控股模式转变，符合公司对外投资的安全性、稳健性原则。报告期内，南充川北公司实现主营业务收入 20,300.46 万元，实现净利润 348.41 万元。公司实现投资收益 313.57 万元。

三、重大关联交易事项

（一）购销商品、提供劳务发生的关联交易

报告期内公司无重大购销商品、提供劳务的关联交易。

（二）资产、股权转让关联交易

报告期内公司无资产、股权转让关联交易。

（三）公司与关联方的债权、债务往来、担保事项

1、公司与关联方的债权、债务往来事项

报告期内公司与关联方不存在重大债权、债务事项。

2、公司与关联方的担保事项

详见本节“四、重大合同及其履行情况”第（二）项“重大担保”的内容。

（四）其他重大关联交易

1、公司与迪康集团共同出资设立成都人民置业有限责任公司

（1）关联交易方介绍

报告期内，迪康集团协议收购占本公司总股本 65.38% 的 132,828,880 股国有股，系本公司的潜在关联人，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，迪康集团与公司构成关联关系。

（2）关联交易的主要内容

经 2003 年 12 月 26 日公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，公司与迪康集团共同出资设立人民置业，注册资本 1.38 亿元，其中本公司以经评估后价值 6105 万元的存量闲置地产作价 6105 万元作为出资，占注册资本的 44.24%；迪康集团以现金出资 7695 万元，占注册资本的 55.76%。主要经营商业地产的开发、销售、经营及物业管理等。

（3）定价原则

公司出资的土地资产价值为四川华衡资产评估有限公司出具的川华衡评报（2003）77 号《成都人民商场（集团）股份有限公司房地产出资评估项目资产评估报告书》评估价值。

截止本报告签署日，人民置业相关设立事宜正在办理过程中。

以上内容详见刊登于 2003 年 8 月 20 日《上海证券报》董事会决议公告和关联交易公告；2003 年 11 月 19 日《上海证券报》董事会决议公告和关联交易补充公告；2003 年 12 月 30 日《上海证券报》股东大会决议公告。

2、公司与四川迪康科技投资有限公司共同出资组建成都人民商场连锁有限公司

（1）关联交易方介绍

迪康集团持有四川迪康科技投资有限公司（以下称“迪康科技”）99% 的股权，系迪康科技的第一大股东，根据上海证券交易所《股票上市规则》的相关规定，迪康科技与本公司同受迪康集团控制，构成了关联关系。

（2）关联交易的主要内容

经 2003 年 12 月 31 日公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司与迪康科技拟共同出资设立成都人民商场连锁有限公司（工商登记机关核准名称，以下称“人民连锁”），注册资本拟为 8000 万元，其中本公司以现金、实物资产等出资 7600 万元，占注册资本的 95%；迪康科技以现金 400 万元作为出资，占注册资本的 5%。人民连锁主要以超市连锁、便民店为主要经营模式，经营范围以工商登记机关核准的经营范围为准。

（3）定价原则

合作双方出资须经有相应从业资格的会计师事务所验资，以经验资后的双方出资额为其实际出资。

公司与迪康科技共同出资组建人民连锁事宜已经 2004 年 3 月 9 日公司 2004 年第二次临时股东大会审议通过，截止本报告签署日，人民连锁相关设立事宜正在办理过程中。

以上内容详见刊登于 2004 年 1 月 2 日《上海证券报》董事会决议公告及关联交易公告；2004 年 3 月 10 日《上海证券报》股东大会决议公告。

四、公司重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

1、租赁武侯花园大楼项目

2003 年 1 月 30 日，公司与四川聚溢房地产开发有限公司签订了《租赁经营合同》、《房产抵押协议书》。根据上述协议，公司继续租赁四川聚溢房地产开发有限公司位于一环路南四段武侯花园大楼，共计 16,000 平方米的房屋，以及附属设备、设施，经营成商集团武侯超市分公司（年租金 900 万元，租期 10 年）。同时，四川聚溢房地产开发有限公司将该大楼地上第一层 8,934.22 平方米房屋产权抵押给公司作为归还本公司为其垫付款项的保证（截止 2003 年年底，公司为四川聚溢房地产开发有限公司代垫武侯超市分公司房屋装修款及借款 39,856,269.10 元），上述事项已依法办理了相关手续。报告期内，公司正按合同履行相应的权利和义务，武侯超市分公司 2003 年实现销售收入 27,606.81 万元，利润-125.74 万元。

2、租赁世贸中心项目

公司与重庆鑫隆达房地产开发有限公司（以下称“重庆鑫隆达”）签订了《商厦商业经营房产租赁合同》，租赁其在重庆市渝中区夫子池路世贸中心面积共计 42000 平方米的房产项目用于经营现代商业百货。

租金起算日为该商场开幕营业之日，双方拟定为 2004 年 10 月 1 日，租赁期限为 20 年。第一年前三个月免付租金，全年租金为 2175 万元；第二年租金 3341 万元，第三年到第四年每年租金 3442 万元，第五年到第十年每年租金 3200 万元，第十一年到第二十年每年租金 3500 万元。

为迅速抢占该“黄金口岸”，确保在 2004 年百货销售旺季前能开幕营业，公司同意预付重庆鑫隆达前四年租金（合计 1.24 亿元），以保证其完成应该承担的建筑主体工程、设备、设施安装及其它二装工程，预付款项将按项目实际进度和合同约定分期予以拨付。截止报告期末，实际已预付租金 2000 万元，该项目暂无收益。

（二）重大担保

1、担保情况

单位：元

担保对象名称	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
成都人民车业有限责任公司(控股子公司)	10,000,000.00	连带责任担保	2003.03-2004.03	否	是
	6,000,000.00	连带责任担保	2003.10-2004.10	否	是
	5,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.10	否	是
	9,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.11.	否	是
成商场(集团)春南有限责任公司(控股子公司)	4,000,000.00	连带责任担保	2003.06-2004.06	否	是
	2,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.08.	否	是
	1,000,000.00	连带责任担保	2003.12-2004.09	否	是
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	86,010,000.00	连带责任担保	2002.11-2003.12.	否	是
	38,000,000.00	连带责任担保	2003.11-2004.12	否	是
峨眉山成商凤凰有限责任公司	2,970,000.00	连带责任担保	2003.08-2004.08	否	是
	1,960,000.00	连带责任担保	2003.03-2004.03	是	是
四川黄河商业有限责任公司	4,000,000.00	连带责任担保	2003.05-2004.05	否	是
成都市华盛(集团)实业投资有限公司	25,000,000.00	连带责任担保	2002.12-2003.12	否	是
担保发生额合计	83,930,000.00				
担保余额合计	194,940,000.00				
其中：关联担保余额合计	194,940,000.00				
对控股子公司担保余额合计	37,000,000.00				
违规担保总额	128,940,000.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)	47.42				

2、担保的性质、形成原因及对公司的影响

报告期内公司的担保事项，均为公司为关联方提供担保：

(1) 公司为成都人民车业有限责任公司、成都人民商场（集团）春南有限责任公司提供银行贷款担保均系为控股子公司提供流动资金贷款担保，对本公司无重大影响。

(2) 公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（以下称“成商黄河”）12,401 万元银行贷款提供担保及为四川黄河提供 400 万元银行贷款担保属违规担保。该担保是根据公司与四川黄河有限责任公司（以下称“四川黄河”）签定的协议，双方共同投资组建成商黄河，该商场所需装修资金由成商黄河贷款，公司为此提供担保而形成。报告期内，公司继续为成商黄河提供 3,800 万元银行贷款担保及为四川黄河提供 400 万元银行贷款担保。四川黄河以其面积为 20,366.58 平方米，并经四川华衡资产评估有限公司评估价值为 16,624 万元的黄河商业城房屋产权抵押给本公司作为反担保。根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》有关规定，经公司 2003 年第一次临时股东大会审议通过，公司对成商黄河到期的 8601 万元银行贷款不再提供担保。公司正积极与四川黄河及四川黄河母公司广东黄河协商，寻求解决担保的有效措施。若成商黄河及四川黄河到期不能归还银行借款及本公司往来款，公司将取得黄河商业城面积 20,366.58 平方米的房屋所有权。

以上内容详见刊登于 2003 年 10 月 30 日《上海证券报》董事会决议公告、对外担保公告及 2003 年 12 月 27 日《上海证券报》临时股东大会决议公告。

(3) 公司为成都市华盛(集团)实业投资有限公司(以下称“华盛实业”)2,500 万元银行贷款提供担保属违规担保。该担保是根据公司与其签定的协议，公司以

300 万元的价格，将昆明“龙园”房地产项目转让给华盛实业，并为其开发提供流动资金贷款担保而形成。华盛实业将其持有的成都华盛实业蜀都花园项目开发公司的股份和 2002 年及以后年度收益分红作为提供担保的反担保。上述 2,500 万元银行贷款到期后，经公司、华盛实业及银行协商，初步达成了保证三方利益的意向，具体方案待有权机构审批同意后实施。

以上内容详见刊登于 2004 年 3 月 18 日《上海证券报》董事会决议公告。

(4) 公司为峨眉山成商凤凰有限责任公司银行流动资金贷款 493 万元提供担保属违规担保，其中 196 万元银行贷款到期后峨眉山成商凤凰有限责任公司已归还。

3、担保决策程序

(1) 公司为控股子公司提供银行贷款担保，由公司董事长根据《董事会议事规则》和《董事长工作细则》召集董事长办公会审议批准。

(2) 公司为其他关联方提供银行贷款担保，由公司董事会审议批准并签署有关决议。在中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）下发后，公司现已严格按照《通知》规定执行。

(三) 报告期内未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5% 以上股东无在报告期内或持续到报告期内承诺事项。

(六) 会计师事务所的聘任和报酬事项

报告期内公司续聘请四川华信（集团）会计师事务所为公司审计机构，该会计师事务所自 1998 年起连续为公司提供审计服务。公司最近两年支付会计师事务所的报酬情况如下：

单位：万元

项 目	2003 年度	2002 年度	备注
财务审计费	31.1	28	均包括差旅费
验资费	-	2	
评估费	5	-	
合 计	36.1	30	

注：

1、公司支付给会计师事务所的验资费、咨询费等其他费用不会影响注册会计师审计独立性；

2、2003 年度财务审计费尚待公司董事会、股东大会审议批准后支付。

3、四川华信（集团）会计师事务所武兴田、李鸿荣两名签字注册会计师为公司连续提供审计服务期限已达到五年，根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》（证监会计字〔2003〕13 号）的规定，公司 2003 年年度审计报告签字注册会计师变更为冯渊、刘小平两名注册会计师。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他重大事项

1、公司第四届董事会于 2004 年 2 月 3 日召开了第九次会议，同意曾永江先生辞去董事长职务，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，选举董事易江先生为公司董事长，任期至第四届董事会届满；

2、公司独立董事王进辉先生因病去世，根据《公司章程》、《上市公司治理

准则》及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的相关规定,提名傅代国先生为会计专业人士独立董事候选人。公司于 2004 年 3 月 9 日召开了 2004 年第二次临时股东大会,选举傅代国先生担任公司会计专业人士独立董事,任期至第四届董事会届满。

以上内容详见刊登于 2004 年 2 月 5 日《上海证券报》的董事会决议公告及 2004 年 3 月 10 日《上海证券报》的股东大会决议公告。

第十一节 财务报告

一、 审计意见

成都人民商场(集团)股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的成都人民商场(集团)股份有限公司(以下简称成商集团公司)2003 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表、2003 年度的利润及利润分配表与合并利润及利润分配表、2003 年度现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表的编制是成商集团公司管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允地反映了成商集团公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所
有限责任公司
中国 . 成都

中国注册会计师:冯渊

中国注册会计师:刘小平

2004 年 3 月 26 日

二、 会计报表

- 1、 资产负债表
- 2、 利润及利润分配表
- 3、 现金流量表
- 4、 资产减值表

上述报表详见附件。

三、 会计报告附注

一、 公司简介

成都人民商场(集团)股份有限公司(以下简称本公司或公司)的前身是成都市人民商场,成立于 1953 年,为全民所有制商业零售企业。1993 年经成都市人民政府成府函(93)77 号文批复,改组为股份有限公司,中国证券监督管理委员会证监发(93)95 号文件审核通过,1993 年 12 月通过公开发行股票设立成都人民商场股份有限公司,1994 年 1 月 11 日成都市工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》,注册号为 28966456-0,公司地址:成都市东御街 19 号,法定代表

人:吕根旭,公司社会公众股于 1994 年 2 月 24 日起在上海证券交易所挂牌交易,更名为成都人民商场(集团)股份有限公司。2002 年经股东会批准用资本公积转增股本,转增股本后本公司注册资本变更为 203,148,026.00 元,由四川华信(集团)会计师事务所验资,并出具了川华信验[2002]021 号验资报告,公司于 2002 年 7 月 10 日向成都市工商行政管理局申请变更企业法人营业执照,变更后的营业执照号为 5101001801571 号。

2002 年 7 月 19 日公司第一大股东成都市国有资产投资经营公司与四川迪康产业控股集团股份有限公司(以下简称“迪康集团”)签订《股份转让协议书》,将其持有的国有股 13282.8880 万股(占总股本的 65.38%)转让给迪康集团,该股份转让已得到相关部门的批准,批准文号为财政部财企[2002]424 号、中国证券监督管理委员会证监函[2003]172 号发关于四川迪康产业控股集团股份有限公司要约收购“成商集团”股票有关问题的函。在期后即 2004 年 1 月 2 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记确认书。至此,四川迪康产业控股集团股份有限公司已成为本公司第一大股东。

2003 年 6 月 23 日公司法定代表人由吕根旭变更为曾永江。

公司经营范围包括百货、针纺织品、五金交电、工艺美术、食品、餐饮娱乐、汽车销售维修等。拥有市中区盐市口、总府路及东、南、西、北门的营业场地及靠近铁路货运站的仓库。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1、会计制度

公司自 2001 年 1 月 1 日起执行中华人民共和国《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法

对年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当日的中国人民银行公布的外汇市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记账。月份终了,货币性项目中的非本位币余额按月末市场汇价进行调整。决算日按当日市场汇价的中间价调整相关账户,因市场汇价不同而发生的折合本位币差额,作为汇兑损益,其中属筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用;属与购建固定资产有关的借款发生的汇兑损益,在达到可预定使用状态前且满足借款费用资本化的三个条件时计入各项固定资产成本;除上述情况外发生的汇兑损益计入财务费用。

6、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短、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,确定为现金等价物。

7、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣布发放但未领取的现金股利或利息入账,短期投资的现金股利或利息,实际收到时冲减投资的账面价值,收到的已记入应收项目的现金股利或利息冲减应收项目,在处置时所收到的处置收入与账面价值的差额确认为当期投资收益。

短期投资于年末按账面成本与市价孰低计价,按类别比较短期投资的账面成本与市价,以市价低于账面成本的部分计提短期投资跌价准备。

8、应收款项坏账的核算方法

(1)坏账的确认标准为:因债务人破产或者死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍然无法收回的应收款项;或者因债务人逾期未履行偿债义务,且有充分依据表明不能收回的应收款项,由公司经理提交书面材料,按照公司管理权限,由董事会或股东大会批准。

(2)坏账损失的核算办法:采用备抵法核算,坏账损失发生时,冲销已提取的坏账准备。

(3)坏账准备的计提方法和计提比例。

应收账款按账龄分析法计提坏账准备,计提比例如下:

账 龄	计提比例(%)
1 年以内	5
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	15
4-5 年	20
5 年以上	25

对持有未到期的应收票据,如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时,则将其账面余额转入应收账款,并按上述原则计提坏账准备。

其他应收款的坏账准备采用个别认定法,根据本公司掌握的债务单位的实际财务状况和现金流量情况分析计提。

对预付账款,如有确凿证据表明不符合预付账款的性质,或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的,则将账面余额转入其他应收款,并按上述原则计提坏账准备。

9、存货核算方法

(1)存货分类为:在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、受托代销商品等。

(2)取得和发出的计价方法:

库存商品采用售价核算的:日常核算按售价计价,月份终了按发出库存商品的售价总额计算应分摊的商品进销差价,年末经实地盘点核实后调整。

库存商品采用进价核算的:日常核算按实际成本计价,结转已销商品的成本时,采用先进先出法计算。

其余存货按实际成本核算。

(3)低值易耗品的摊销方法:日常零星购置部分采用五五摊销法;开业时一次性购进的低值易耗品,按受益期限分次摊销,摊销足 50%后不再分次摊销,待报废时一次摊销。

(4)存货跌价准备的计提方法:当出现以下情形之一时,公司计提存货跌价准备:

- A、市价持续下跌,并且在可预见的未来无回升的希望;
- B、企业使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格;
- C、企业因产品更新换代。原有库存材料已不适应新产品的需要,而该原材料的市场价格又低于其账面成本;
- D、因企业所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生

变化,导致市场价格逐渐下跌;

E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

10、长期投资核算方法

(1)长期股权投资核算方法

取得长期股权投资时,按实际支付的初始投资成本入账(包括支付的税金、手续费等相关费用)。

公司对被投资单位拥有表决权资本总额 20%(含 20%)以上,或虽投资不足 20%但具有重大影响的,采用权益法核算;公司对被投资单位拥有表决权资本总额 50%以上,采用权益法核算并合并其会计报表;公司对被投资单位有表决权资本总额 20%以下,或对被投资单位拥有表决权资本总额 20%(含 20%)以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

长期股权投资差额摊销方法,若合同规定投资期限的按投资期限平均摊销;合同没有规定投资期限的,初始成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额按不超过 10 年的期限内平均摊销;初始成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入资本公积。

(2)长期债权投资的核算方法:

按实际支付的价款入账,应计的利息计入当期投资收益。

债务投资溢价和折价的摊销方法:在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时按平均直线法摊销。

如果计提的利息到期不能收回,停止计息并冲回原已计提的利息。

(3)长期投资减值准备的确认标准及计提方法:

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,由公司经理提交书面材料,按照公司管理权限,由董事会或股东大会批准后,将预计可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

11、委托贷款

本公司的委托贷款按实际委托贷款的金额入账,期末按照委托贷款规定的利率计提应收利息,对计提的利息到期不能收回的,停止计提利息。以前计提的利息收入予以冲回。

本公司按照委托贷款的本金高于可收回金额的差额计提委托贷款减值准备;预计的委托贷款减值准备计入当期损益。

本公司于年中、年度末,按有关的管理制度对委托贷款本金进行全面检查,如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的,按可收回金额低于委托贷款本金的差额,计提减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

(1)固定资产标准为:使用期限超过一年的房屋、建筑物、运输设备、机器设备、工具以及其他与经营有关的设备、器具、工具等。不属于经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,并且使用期限超过二年的,也作为固定资产。

(2)固定资产分类:房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输设备。

(3)固定资产计价方法:自行购建的固定资产按实际成本计价;投资者投入的,按投资各方确认价值作为入账价值。

(4)固定资产折旧:固定资产原值扣除 5%残值后,按直线法计提,从 2003 年 1 月 1 日起残值率由以前年度的 3%变更为 5%。

类别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	4.75-2.38
专用设备	10	9.5
通用设备	5-20	19-4.75
运输设备	8-14	11.88-6.79

(5) 固定资产减值准备的计提：

公司如发现存在下列情况，将计算固定资产的可收回金额，以确定资产是否已发生减值：

- A、 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- B、 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；
- C、 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- D、 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- E、 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，从而对公司产生重大影响；
- F、 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

如果固定资产的可收回金额低于其账面价值，本公司将按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当期损益。固定资产减值准备按单项资产计提。

固定资产如果存在以下情况之一，按其账面价值全额计提固定资产减值准备：

- A、 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且无转让价值的固定资产；
- B、 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- C、 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；
- D、 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- E、 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

13、 在建工程核算方法

本公司对在在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。对所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按规定计提折旧，待办理竣工决算后再调整固定资产入账价值。

在建工程减值准备：在建工程存在以下情况时，按照实际发生的减值金额计提在建工程减值准备。

- (1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。
- (4) 目前在建工程不存在减值情况，故未计提减值准备。

14、 借款费用核算方法

除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均应于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。借款费用资本化的原则：

- (1) 为购建固定资产的专门借款的借款费用：因借款而发生的除发行费用和手续费以外的辅助费用，如果金额较大的，属于在所购建的固定资产达到预定

可使用状态之前发生的，直接计入所购建的固定资产成本，金额较小的，直接计入当期财务费用。

(2)因借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，同时满足以下 3 个条件的，予以资本化；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，应于发生当期直接计入财务费用。

- a. 为购建固定资产而以支付现金、转移非现金资产或承担带息债务形式而发生的资产支出已经发生；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3)利息资本化的计算方法

利息资本化按以下公式计算：

每一会计期间利息资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数 × 资本化率

累计支出加权平均数=（每笔资产支出金额 × 每笔资产支出实际占用月数/会计期间涵盖的月数）

资本化率的确定原则：为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；为购建固定资产借入一笔以上专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

15、无形资产计价和核算方法

(1)土地使用权：以资产评估确认价值入账。按使用年限平均摊销，公司原有土地使用权按出让期限从 1993 年起分 48 年平均摊销；以国有股配股取得的土地使用权从 1997 年 7 月起分 50 年平均摊销；收购破产企业取得的土地使用权，从收购入账起分 50 年平均摊销。

(2)房屋使用权按投资双方协议的 30 年合营期限自 1998 年 1 月起平均摊销。

(3)无形资产减值准备：本公司无形资产存在下述情况之一或若干情况时，按预计可收回金额低于其账面价值的差额，单项计提无形资产减值准备：

- a. 该项资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该项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；
- c. 该项资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- d. 其他足以证明该项资产实质上已发生了减值的情形。

16、长期待摊费用摊销方法

(1)开办费摊销方法：公司从 2001 年 1 月起在开始生产经营的当月一次计入损益。

(2)公司及其子公司长期待摊费用按实际支付金额入账，按受益期限平均摊销。

17、收入确认原则

(1)销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对商品保留继续管理权和实施控制，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关收入和成本能可靠地计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务：在同一年度内开始并完成，应在劳务完成时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比确认相关的劳务收入。

(3)让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

18、**所得税的会计处理**：采用应付税款法。

19、**会计政策、会计估计变更**

本公司按权益法核算的被投资单位四川新世纪有线电视网络建设有限公司（简称四川新世纪公司，本公司持有其 30%股份），本年度根据企业会计制度规定对 2002 年以前发生的项目开发费变更摊销方法，由原按 18-30 年平均摊销变更为一次性摊销，对其项目开发费摊余金额 7,528,873.08 元追溯调整为 2002 年以前年度营业费用，本公司按 30%的权益计算相应调减长期股权投资和期初留存收益 2,258,661.92 元。

根据修订后的企业会计准则-资产负债表日后事项，本期对上期公司分配现金股利进行调整，调减 2002 年度利润分配-应付普通股股利 10,157,401.30 元，调增 2002 年度未分配利润 10,157,401.30 元

以上追溯调整合计影响如下：

调整科目	2002.12.31	2001.12.31
长期投资	-2,258,661.92	-2,258,661.92
资产合计	-2,258,661.92	-2,258,661.92
应付股利	-10,157,401.30	
负债合计	-10,157,401.30	
盈余公积	-451,732.39	-451,732.39
未分配利润	8,350,471.77	-1,806,929.53
其中：拟分配现金股利	10,157,401.30	
所有者权益合计	7,898,739.38	-2,258,661.92
负债及所有者权益合计	-2,258,661.92	-2,258,661.92

公司本期固定资产残值率由 3%变更为 5%，根据《企业会计准则-会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定采用未来适用法进行调整。该事项会计估计变更增加本期利润总额 316,455.95 元。

20、**重大会计差错更正**

本公司根据税务机关对 2002 年度税收的汇算结果，补缴 2002 年度南桥商场拆迁收入营业税金及附加 812,000.00 元，本期调减期初留存收益 812,000.00 元。

本公司按权益法核算的被投资单位四川新世纪公司（本公司持有其 30%股份），本期追溯调整以前年度损益如下：补计 2002 年度及以前年度未按照合同约定预计向四川日兴发展有限公司借款的借款利息 2,251,184.87 元，（其中 2002 年度为 525,148.07 元，2002 年度以前为 1,726,036.80 元）；四川新世纪公司长期投资按权益法核算的被投资单位对以前年度会计差错进行更正而影响四川新世纪公司投资收益减少 999,272.29 元（其中 2002 年度减少 464,250.19 元、2002 年度以前减少 535,022.10 元）。对上述事项四川新世纪公司作为重大会计差错更正作追溯调整处理，合计四川新世纪公司调减 2003 年年初留存收益 3,250,457.16 元（其中 2002 年年初留存收益 2,261,058.90 元）。相应本公司权益法按 30%计算调减 2003 年年初留存收益 975,137.15 元（其中调减 2002 年年初留存收益 678,317.67 元）。

以上追溯调整合计影响如下：

调整科目	2002.12.31	2001.12.31
长期投资	-975,137.15	-678,317.67
资产合计	-975,137.15	-678,317.67
应交税金	775,750.00	
其他应交款	36,250.00	
负债合计	812,000.00	
盈余公积	-357,427.43	-135,663.53
未分配利润	-1,429,709.72	-542,654.14
所有者权益合计	-1,787,137.15	-678,317.67
负债及所有者权益合计	-975,137.15	-678,317.67

21、合并会计报表的编制方法

(1)合并报表范围 按照《合并会计报表暂行规定》及财政部财会二字(1996)2号文件精神对占其资本总额的 50%以上的子公司纳入合并会计报表范围。对虽占被投资公司有表决权资本总额 50%以上，但该公司资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在 10%以下，根据财政部的有关规定，不对其纳入合并会计报表范围；对虽占被本公司所拥有的数额投资公司有表决权资本总额 50%以下，但本公司对其具有实质控制权的被投资单位，将其纳入合并会计报表范围。

(2)合并报表采用的方法：按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益，内部投资收益与子公司利润分配，内部交易事项，内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

公司所控制的所有子公司情况及其合并范围：

投资单位名称	注册资本 (万元)	经营范围	初始投资额 (万元)	母公司持股比例 (%)	是否合并
成都人民车业有限责任公司*	4,800	汽车、物资	4,500	93.75	是
成都人民商场(集团)春南有限责任公司	2,600	日用百货	1,428	54.92	是
成都人民商场(集团)南充川北有限责任公司*	2,000	日用百货	1,800	90	是
成都人民商场(集团)泸州川南有限责任公司*	300	日用百货	270	90	是
成都人民商场(集团)自贡有限公司*	2,000	日用百货	1,020	51	否
成都现代广告装饰有限公司*	50	广告制作	47	94	否
成商金地广告有限责任公司*	230	广告制作	200	86.96	否

*成都人民车业有限责任公司原为成都人民商场(集团)昌荣汽车有限责任公司，本期公司对其增资并更名为成都人民车业有限责任公司。

*纳入本公司合并范围的控股子公司成都人民车业有限责任公司的控股子公司云南成商汽车销售服务有限公司因公司拟对其清算和工商注销，故未纳入成都人民车业有限责任公司的合并范围，相应也未纳入本公司的合并范围，其期初财务状况如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	7,835,846.93	流动负债	7,665,633.36
长期投资			

固定资产	2,762,706.61		
无形资产及其他资产		权益合计	2,932,920.18
资产合计	10,598,553.54	负债及权益合计	10,598,553.54

2002 年度经营收支如下：

项 目	金 额
主营业务收入	31,301,196.85
主营业务利润	1,210,497.99
利润总额	-137,079.82
所得税	-
净利润	-137,079.82

*公司本期对成商集团南充川北有限责任公司增资，由 2003 年 1 月 1 日投资比例 30%增至 90%，故本期纳入合并范围。其 2003 年 1 月 1 日财务状况如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	32,234,797.51	流动负债	133,946,551.18
长期投资	20,000.00		
固定资产	77,315,208.93		
无形资产及其他资产	44,761,206.94	权益合计	20,384,662.20
资产合计	154,331,213.38	负债及权益合计	154,331,213.38

2003 年度其经营成果如下：

项 目	本 期
主营业务收入	203,004,582.16
主营业务利润	24,380,128.15
利润总额	5,200,077.20
所得税	1,716,025.48
净利润	3,484,051.72

*成商集团泸州川南有限责任公司为本期新设公司，公司占注册资本的 90%，故纳入合并范围。2003 年度经营成果如下：

项 目	金 额
主营业务收入	9,402,773.32
主营业务利润	1,549,931.24
利润总额	-518,534.84
所得税	
净利润	-518,534.84

*成商集团自贡有限公司已经在 2004 年 1 月 8 日公告进行清算，不再持续经营，故本期也不纳入合并范围。其期初财务状况如下：

项 目	金 额	项 目	金 额
流动资产	14,307,933.94	流动负债	4,881,322.25
固定资产	670,526.32		
无形资产及其他资产	10,021,646.77	权益合计	20,118,784.78

资产合计	25,000,107.03	负债及权益合计	25,000,107.03
------	---------------	---------	---------------

2003 年度及上年度其经营成果如下：

项 目	本 期	上 期
主营业务收入	37,169,017.10	35,958,721.94
主营业务利润	3,097,079.33	3,060,034.61
利润总额	-2,363,437.20	-603,365.34
所得税		-47,655.56
净利润	-2,363,437.20	-555,709.78

*成都现代广告装饰有限公司投资比例 50%，但资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在 10%以下，故不纳入合并会计报表范围。

*成商金地广告有限责任公司投资比例从 40%增至 86.96%，但资产总额、销售收入占本公司与其所有子公司资产总额合计数额、销售收入合计数额以及当年度净利润占本公司当年度净利润额的比例均在 10%以下，故不纳入合并会计报表范围。

22、利润分配方法

根据《公司法》和公司章程，公司净利润分配顺序及比例如下：

- (1) 弥补公司上年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金：按净利润 10%提取；
- (3) 提取法定公益金：按净利润 10%提取；子公司分别按 5%或 10%提取。
- (4) 提取任意盈余公积金：经股东大会决议提取；
- (5) 分配普通股股利：按股东大会决议分配。

三、税项

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	增值额	13 或 17
营业税	应纳税营业额	5
消费税	应纳税商品销售额	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
房产税	房屋原值 70%	1.2
房产税	房屋出租收入	12.00
土地使用税	占用土地面积	按地级征税
所得税	应纳税所得额	33

四、控股子公司及合营企业

详见会计报表附注二、21

五、合并财务报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金(RMB)	1,030,763.99	2,634,987.26
银行存款(RMB)	108,686,963.92	89,807,372.62
其中:(1)美元(USD)	8,552.56	10,042.22
折算汇率	8.2767	8.2773
折合人民币	70,786.97	83,122.47
(1)欧元	8,739.46	6,700.00

折算汇率	10.3383	8.6360
折合人民币	90,351.16	57,861.20
其他货币资金(RMB)	5,612,881.06	4,667,780.07
合 计	115,330,608.97	97,110,139.95

其他货币资金主要是销售过程中收客户的各银行卡资金, 期末待转入本公司银行存款户。

2、应收股利

应收单位	期末数	期初数
成商集团泸州王达商厦有限公司	25,092.32	25,092.32
成都现代广告装饰有限公司	167,291.48	122,553.81
成商金地广告有限公司	356,261.46	
合 计	548,645.26	147,646.13

3、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	30,018,798.83	92.28	1,468,665.64	28,550,133.19	24,532,536.96	88.14	1,226,626.85	23,305,910.11
一至二年	910,498.10	2.80	45,524.90	864,973.20	306,404.48	1.10	15,320.22	291,084.26
二至三年					2,993,652.36	10.76	299,365.24	2,694,287.12
三至四年	1,600,000.00	4.92	240,000.00	1,360,000.00				
四至五年								
五年以上								
合计	32,529,296.93	100.00	1,754,190.54	30,775,106.39	27,832,593.80	100.00	1,541,312.31	26,291,281.49

说明：(1) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 应收账款前五名合计金额为 26,247,391.94 元, 占本科目总额的 80.69%, 单位如下：

欠款单位	期末欠款余额	占总额的比例	欠款时间	欠款原因
成商黄河商业城有限责任公司	18,311,395.05	56.29%	1 年内	交易往来款
成都会议展览中心股份有限公司	4,522,597.51	13.90%	1 年内	交易往来款
都江堰恒生百货公司	1,600,000.00	4.92%	3-4 年	货 款
成都昌荣汽车维修服务有限公司	987,624.87	3.04%	1 年内	交易往来款
成商集团自贡有限公司	825,774.51	2.54%	1 年内	交易往来款

4、其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	60,598,723.12	37.38	500.00	60,598,223.12	38,364,378.49	22.65	1,265,279.53	37,099,098.96
一至二年	14,684,225.22	9.06	946,052.69	13,738,172.53	31,075,536.59	18.35	220,702.49	30,854,834.10
二至三年	17,402,513.70	10.73	9,021,895.73	8,380,617.97	17,439,153.97	10.30	138,080.13	17,301,073.84
三至四年	11,931,681.48	7.36	2,733,010.00	9,198,671.48	3,694,708.29	2.18	672,931.06	3,021,777.23
四至五年	2,948,181.52	1.82	725,473.82	2,222,707.70	47,868,709.55	28.26	2,975,700.00	44,893,009.55
五年以上	54,557,630.64	33.65	14,750,214.90	39,807,415.74	30,929,410.69	18.26	11,417,312.03	19,512,098.66
合计	162,122,955.68	100.00	28,177,147.14	133,945,808.54	169,371,897.58	100.00	16,690,005.24	152,681,892.34

说明：(1) 无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2) 其他应收款前五名合计金额为 102,302,220.58 元, 占本科目总额的

63.11%，主要单位如下：

债务人名称	期末数	占总额比例	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
四川聚溢房地产开发公司	38,302,220.58	23.63%	5 年以上	借款及代垫款	非关联单位
成商黄河商业城有限责任公司	27,500,000.00	16.96%	1-3 年	借 款	联营单位
重庆鑫隆达房地产开发有限公司	20,000,000.00	12.34%	1 年以内	预付租金	非关联单位
四川省日兴发展有限公司	9,510,000.00	5.87%	1-2 年	借款及代付款	关联单位
成商泸州王达商厦有限公司	6,990,000.00	4.31%	1-4 年	借款	联营单位

(3) 坏账准备本期计提 14,801,424.79 元，其中：应收成商泸州王达商厦有限公司 6,990,000.00 元，该公司已经停业，资不抵债，估计会造成较大损失，按 90% 预计坏账，即计提 6,291,000.00 元的坏账准备；应收成都威拓电器公司 2,970,000.00 元，系本公司为其担保承担连带责任被法院执行扣款，估计无法收回，故全额计提坏账准备；应收成商佳禾(集团)食品有限公司 5,000,000.00 元，已 2-3 年，债务人财务状况低下，估计有可能造成部分损失，按 40% 预计坏账，即计提坏账准备 2,000,000.00 元；应收北京亚飞商业网点汽车销售连锁店等 62,648.55 元，估计无法收回，故全额计提坏账准备；应收都江堰三合生物化工厂 500,000.00 元，估计会造成较大损失，以前年度计提坏账准备 200,000.00 元，本期计提坏账准备 200,000.00 元；武侯分公司计提各资金往来户坏账准备 808,926.97 元，配送中心分公司计提各资金往来户坏账准备 714,430.96 元；本期新增子公司成商南充川北公司纳入合并范围增加计提应收各资金往来户坏账准备 1,754,418.31 元。本期减少坏帐准备 3,314,282.89 元，其中：转出期初纳入合并范围的子公司成商集团自贡有限公司 817,500.00 元；转出武侯分公司 201,990.69 元；转出成都顺和餐饮娱乐有限公司 64453.92 元；本期核销 2,230,338.28 元。

5、预付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	39,279,024.77	90.32%	11,647,813.85	93.17%
一至二年	3,062,522.96	7.04%	674,776.05	5.40%
二至三年	954,567.43	2.20%		
三年以上	189,633.26	0.44%	178,150.32	1.43%
合 计	43,485,748.42	100.00%	12,500,740.22	100.00%

说明：(1) 无预付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2) 预付账款期末较期初增加 30,985,008.20 元，增长 247.87%，主要原因是子公司成都人民车业有限责任公司增加销售品牌，支付约 1800 万元预付款，以及子公司成商集团南充川北有限公司本期合并增加约 1000 万元预付款。

(3) 账龄 3 年以上的预付账款是配送中心预付账款尚未结算。

6、存货

(1) 项 目

类 别	期末数			期初数		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
在途物资	975,295.45		975,295.45	282,565.33		282,565.33
原材料	152,885.02		152,885.02	73,265.76		73,265.76
包装物				7,632.04		7,632.04

低值易耗品	6,895,090.39		6,895,090.39	7,261,456.04		7,261,456.04
库存商品	101,569,514.43	1,731,472.99	99,838,041.44	81,750,158.61	679,806.16	81,070,352.45
受托代销商品	7,722,703.84		7,722,703.84	8,679,824.00		8,679,824.00
代销商品款	-7,722,703.84		-7,722,703.84	-8,679,824.00		-8,679,824.00
合计	109,592,785.29	1,731,472.99	107,861,312.30	89,375,077.78	679,806.16	88,695,271.62

(2) 存货中跌价准备变动情况：

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存商品	679,806.16	2,004,590.37	952,923.54	1,731,472.99

期末对库存商品进行了清查排队，按与售价金额的差异计提存货跌价准备。

(3) 存货原值期末较期初增加 20,217,707.51 元，增长 22.62%，主要原因是本期将成商集团南充川北有限公司纳入合并范围期末较期初增加 11,356,725.26 元，人民车业扩大规模期末较期初增加 11,728,997.86 元。

7、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	结存原因
保险费	459,576.98	1,222,190.05	1,129,795.79	551,971.24	受益期未到
场地租赁费	564,004.22	5,756,008.11	5,229,051.34	1,090,960.99	受益期未到
其他	381,540.20	435,638.55	697,243.62	119,935.13	受益期未到
合计	1,405,121.40	7,413,836.71	7,056,090.75	1,762,867.36	受益期未到

8、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	655,187.67	18,148,594.59	2,276,916.13	16,526,866.13
对联营企业投资	48,985,979.87		18,530,193.57	30,455,786.30
其他股权投资	66,731,154.00	1,319,814.08	200,000.00	67,850,968.08
股票投资	23,847,502.00	668,327.30		24,515,829.30
长期债权投资		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	140,219,823.54	25,136,735.97	21,007,109.70	144,349,449.81

(1) 对子公司投资

未纳入合并报表的投资单位

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初余额	本期发生额					期末余额
				追加投资额	损益调整	投资额摊销	分回股利	其他增减	
成都现代广告装饰有限公司	94%	470,000.00	655,187.67		132,575.05		44,737.67		743,025.05
成都人民商场(集团)自贡有限公司	51%	10,200,000.00			-1,205,352.97			10,430,260.36	644,366.15
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00			411,319.37		356,261.46	2,004,193.04	2,059,250.95
合计		12,670,000.00	655,187.67		-661,458.55		400,999.13	12,434,453.40	644,366.15

注：上述公司未纳入合并报表范围原因见附注二、21

成商集团自贡有限公司在 2004 年 1 月 8 日决定清算，并聘请中介机构进行评估，本期根据评估净值与账面值的差额计提减值准备 644,366.15 元。

成商集团自贡有限公司和成商金地广告公司期初未在此项反映，故本期在本

期增加中列示期初金额。

纳入合并报表的单位的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05		5,696,517.05	569,651.70	569,651.70	5,126,865.35
成都成商汽车有限责任公司	17,624.14		17,624.14	440.60	440.60	17,183.54
合计	5,714,141.19		5,714,141.19	570,092.30	570,092.30	5,144,048.89

(2)对联营单位投资

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初净额	本期发生额						期末净额
				追加投资额	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
成商集团金龙装潢印刷厂	50%	350,000.00	461,822.13	-350,000.00	-13,069.45			-98,752.68		
峨眉山成商凤凰有限公司	45.9%	11,750,000.00	12,056,463.41		46,567.57					12,103,030.98
成商佳禾(集团)食品有限公司	36.5%	7,300,000.00	4,427,793.75		170.24					4,427,963.99
四川新世纪网络有限公司	30%	16,200,000.00	18,915,212.92		-6,940,285.27	239,579.96		-1,915,947.17		9,819,400.52
成商黄河商业城有限责任公司	30%	9,000,000.00								
成商泸州王达商厦有限公司	30%	3,000,000.00	200,819.89		-200,819.89					
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	30%	3,000,000.00	3,004,276.90		1,174,647.28		1,009,875.77			3,169,048.41
成都顺和餐饮娱乐有限公司	50%	8,192,500.00								
成都人民商场服饰床上用品公司	50%	2,090,000.00	1,872,684.80						936,342.40	936,342.40
成都岷江装饰工程公司	33.37%	500,000.00								
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00	2,004,193.04					-2,004,193.04		
成商集团南充川北有限公司	90%	6,000,000.00	6,042,713.03					-6,042,713.03		
小计		69,382,500.00	48,985,979.87	-350,000.00	-5,932,789.52	239,579.96	1,009,875.77	-10,061,605.92	936,342.40	30,455,786.30

成商黄河商业城有限责任公司、成都顺和餐饮娱乐有限公司和成都岷江装饰工程公司已经在以前年度全额计提减值准备，本期其经营状况仍然很差，由于长期投资余额已经为零，因此本期末未做损益调整，超出部分未确认损失，只作备案登记。成商泸州王达商厦有限公司本期投资已经减为零，超出部分未确认损失，只作备案登记。成都人民商场服饰床上用品公司目前已经无经营，未取得报表，本期根据其预计可收回净值计提减值准备。

成商集团金龙装潢印刷厂本期减少系本期将其股权转让。

成商集团南充川北有限公司上年投资比例为 30%在对联营单位投资中反

映，本期追加投资后股权比例为 90% 已经纳入合并报表范围，因此作转出。成商金地广告有限责任公司本期由于另外股东减资，投资比例由期初的 40% 增加到 86.96%，因此本期在子公司投资中反映，在此作转出。

本期损益调整中，四川新世纪网络有限公司-6,940,285.27 元，系该公司对各项有问题的资产计提减值准备共计亏损 23,134,284.24 元按投资比例 30% 承担。其中主要是：该公司为成都和正实业有限公司提供担保被四川省高级人民法院判决承担连带责任 11,235,540.00 元，已在本年被划款 5,000,000.00 元，经分析判断成都和正基本无偿还能力，为此计提坏账准备和预计负债 10,111,986.00 元；该公司与其股东四川日兴发展有限公司之间的资金往来 7,626,752.23 元，因其资产状况不好、偿债能力低下，估计会产生部分损失，计提坏账准备 3,813,376.12 元；该公司的控股子公司广安新世纪广播电视网络有限公司本年 3 月 8 日已停止经营，其所欠资金 8,839,808.47 元，全额计提坏账准备，另对其投资余额 757,567.64 元，全额计提减值准备；其他各项收支合计后收益 388,453.99 元。

本期发生额中其他增减四川新世纪网络有限公司-1,915,947.17 元，系四川新世纪网络有限公司对联营公司西宁新世纪等公司所享有的资本公积减少 6,386,490.55 元，相应本公司减少对四川新世纪网络有限公司所享有的资本公积 1,915,947.17 元。

其中对联营单位投资中的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
四川新世纪网络有限公司	2,395,799.56	1,677,059.68		239,579.96	958,319.84	1,437,479.72

(3)其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成储实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	1994-		100,000.00	100,000.00			100,000.00
成都市工商联联合会	1994.4-	16%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
华盛花园商住楼	1999.12-	合作经营	3,696,000.00	3,696,000.00			3,696,000.00
四川金联保险公估有限公司	2002.3-	10%	200,000.00	200,000.00		200,000.00	
四川赛丽斯集团股份有限公司			160,000.00	160,000.00			160,000.00
云南成商汽车销售服务有限公司	1999.12-	90%	2,700,000.00		2,639,628.16		2,639,628.16
小计			70,206,904.00	67,506,904.00	2,639,628.16	200,000.00	69,946,532.16

云南成商汽车销售服务有限公司是子公司成都人民车业有限责任公司的子公司，由于拟对其清算和工商注销，本期未纳入合并范围，在其他股权投资中反映；考虑到对其投资可能存在部分损失，对其投资余额 2,639,628.16 元计提 1,319,814.08 元减值准备。

本期减少对四川金联保险的投资 20 万元系本期收回投资所致。

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	100,000.00			100,000.00
成都市工商联会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
四川赛丽斯集团股份有限公司	160,000.00			160,000.00
云南成商汽车销售服务有限公司		1,319,814.08		1,319,814.08
小计	775,750.00	1,319,814.08		2,095,564.08

(4) 长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.40%	400,000.00		400,000.00
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30		10,018,327.30
成都华联商厦股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行	法人股	10,000,000	2.82%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	
成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小 计				24,615,829.30	100,000.00	24,515,829.30

(5) 长期债权投资

投资品种	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	5,000,000.00	4%	2006.1.28			5,000,000.00

长期债权投资本期增加 500 万元，系购买衡平信托投资有限责任公司开发的 3 年期全兴集团管理层收购融资项目信托产品 500 万份，每份 1 元。

9、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原 值				
房屋建筑物	351,980,390.01	78,475,277.71	3,689,333.77	426,766,333.95
专用设备	1,489,213.40	948,414.00	711,660.00	1,725,967.40
通用设备	69,537,516.49	16,925,957.25	5,078,215.20	81,385,258.54
运输设备	15,187,559.60	2,748,383.43	1,785,970.11	16,149,972.92
小 计	438,194,679.50	99,098,032.39	11,265,179.08	526,027,532.81
折 旧				
房屋建筑物	88,438,742.32	18,455,731.46	472,023.08	106,422,450.70
专用设备	196,219.64	77,230.90	120,797.16	152,653.38

通用设备	30,702,035.55	10,696,276.26	3,694,273.73	37,704,038.08
运输设备	6,830,821.01	1,898,748.15	432,915.46	8,296,653.70
小 计	126,167,818.52	31,127,986.77	4,720,009.43	152,575,795.86
净 值				
房屋建筑物	263,541,647.69			320,343,883.25
专用设备	1,292,993.76			1,573,314.02
通用设备	38,835,480.94			43,681,220.46
运输设备	8,356,738.59			7,853,319.22
小 计	312,026,860.98			373,451,736.95
减值准备				
通用设备	3,860,060.26	2,560,971.82	49,827.11	6,371,204.97
固定资产净额	308,166,800.72			367,080,531.98

注：(1)企业专用设备主要是子公司成都人民车业有限责任公司汽车修理使用的专用设备。

(2)本期固定资产减值准备增加主要是分公司武侯超市和配送中心对固定资产进行清理，对超过可收回价值的部分计提减值准备；本期减少是公司对前期已经计提减值准备的设备进行清理转出。

(3)本期固定资产原值增加 99,098,032.39 元，主要原因是子公司成商集团南充川北有限公司本期纳入合并报表其固定资产金额在本期增加中反映 80,129,191.05 元；其次是子公司成都人民车业有限公司 4S 店在建工程转固 11,854,217.60 元。

(4)固定资产房屋用于向银行借款作抵押的情况见会计报表附注五、13

10、在建工程

项 目	预算数	期初数	本期增加	本期减少		期末数	工程 进度	资金 来源
				转 固	其他减少			
龙泉湖剖川中心		9,303,594.15	76,114.84			9,379,708.99		自筹
其中：利息资本化		428,838.44				428,838.44		
汽车展场		350,000.00	14,959,369.21	11,854,217.60	350,000.00	3,105,151.61		借款
其中：利息资本化								
上渡街工程			5,151,216.05			5,151,216.05		自筹
其中：利息资本化								
龙王街工程			5,789,610.06			5,789,610.06		自筹
其中：利息资本化								
合计		9,653,594.15	25,976,310.16	11,854,217.60	350,000.00	23,425,686.71		

注：(1)本期增加在建工程中上渡街和龙王街工程是子公司南充川北公司新建商场工程。

(2)本期减少汽车展场系子公司成都人民车业有限公司修建的日产 4S 店 11,854,217.60 元，本期完工转固。

(3)期末在建工程不存在账面价值高于可变现净值现象，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	135,923,308.82	80,775,243.37	50,284,321.14	1,546,464.56	3,052,913.40	9,463,122.27	126,460,186.55	17-43 年

房屋使用权		8,177,086.72		8,177,086.72				
软件	770,000.00		753,830.00		38,255.01	54,425.01	715,574.99	4 年半
合计	136,693,308.82	88,952,330.09	51,038,151.14	9,723,551.28	3,091,168.41	9,517,547.28	127,175,761.54	

说明：(1)房屋使用权是子公司成商集团自贡有限公司的房产使用权 8,177,086.72 元，本期未纳入合并范围故转出。

(2)软件是子公司成商集团南充川北有限公司和成商集团泸州川南有限公司的财务软件，按 5 年摊销。

(3)土地使用权用于向银行借款作抵押的情况见会计报表附注五、13。

(4)期末无形资产不存在账面价值高于可变现净值现象，故未计提在建工程减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余摊 销年限
大修理	11,213,724.37	8,646,423.37	-15,617.32	1,873,086.31	4,456,004.63	6,757,719.74	
变电站改造	800,000.00	720,000.00		80,000.00	160,000.00	640,000.00	8 年
便民店装修	2,033,688.72	1,391,808.37	311,777.16	414,313.93	744,417.12	1,289,271.60	3 年
汽车展场	2,206,236.80	1,587,539.78	65,000.00	935,213.60	1,488,910.62	717,326.18	
自贡货柜货架		884,057.93	-884,057.93				
租金	2,867,000.00	1,880,000.00	166,426.00	582,260.54	1,402,834.54	1,464,165.46	3 年
其 他	207,000.00		207,000.00	10,705.56	10,705.56	196,294.44	
合 计	19,327,649.89	15,109,829.45	-149,472.09	3,895,579.94	8,262,872.47	11,064,777.42	

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	375,560,000.00	258,500,000.00
担保借款	45,000,000.00	31,000,000.00
信用借款	2,600,000.00	
合 计	423,160,000.00	289,500,000.00

1、向中国工商银行成都市盐市口支行共计短期借款 238,500,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押物为属于成商集团股份有限公司的房地产即锦江区东御街 19 号，土地面积 10,247 平方米，建筑面积 35,553 平方米。抵押物土地使用证号成国用（1993）字第 028 号及房屋产权证号蓉房权证成房监证字第 0333341 号，最高抵押贷款限额为 300,000,000.00 元，限期为 10 年（1999 年 6 月 23 日 -2009 年 6 月 22 日）。

2、向中国银行四川省分行共计短期借款 56,000,000.00 元，借款条件为抵押借款，抵押合同 DY99015 号，抵押物为属于成商集团股份有限公司的房地产，位置为锦江区总府路 12 号，地块为面积 2,828 平方米，建筑面积 28,200 平方米，抵押物土地使用证号为锦江国用（1991）字第 07595 号，房产证号为权 0035709 号，成房监证字第 0107125 号，最高抵押贷款限额为 150,000,000.00 元，期限为 5 年（1999 年 7 月 15 日 -2004 年 7 月 15 日）。

3、子公司成都人民车业有限责任公司向中国银行四川省分行贷款 30,000,000.00 元和子公司成商集团春南有限责任公司向中国银行四川省分行贷款 7,000,000.00 元，共计 37,000,000.00 元均由成商集团公司担保。另外

8,000,000.00 元系广州风神汽车有限公司指定委托贷款给子公司成都人民车业有限责任公司。

4、子公司成商集团南充川北有限公司向中国工商银行南充市顺庆区支行、中国银行南充分行贷款 81,060,000.00 元系用其自身的房产向银行抵押。

14、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	22,986,800.00	2,600,000.00
商业承兑汇票		
合 计	22,986,800.00	2,600,000.00

注：(1)无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(2)期末应付票据较期初增加 20,386,800.00 元，增长 784.11%，主要原因是本期配送中心开始家电产品的配送业务，资金需求量大，因此开展票据业务应付票据增加 17,486,800.00 元；成商集团南充川北有限公司纳入合并范围增加应付票据 5,500,000.00 元。

15、应付账款

	期末数	期初数
	131,828,357.23	117,593,880.19

注：(1)无欠持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份股东单位的款项。

(2)账龄超过三年的应付账款为 3,744,728.96 元，主要是营业部门未结算的货款。

16、预收账款

	期末数	期初数
	24,123,762.00	17,080,032.02

注：(1)无欠付持本公司 5%（含 5%）以上股份股东单位的款项。

(2)预收账款期末数较期初数增加 7,043,729.98 元，增长 41.24%，主要是进出口公司预收的购货款增加导致，其中代理和平药房连锁有限公司进口货物信用证开证保证金 2,959,527.67 元，其余系为其他单位代理进口的预收款。

(3)预收账款期末账龄超过一年的金额为 83,046.10 元，主要是集团下属武侯分场进销存系统升级前形成的购货尾款，目前未清算。

17、应付股利

投资者名称	期末数	期初数	原 因
国家股股东	1,294,032.00		尚未支付现金股利
法人股股东	16,250.30	417,337.30	尚未支付现金股利
社会公众股股东			
子公司少数股股东			
合 计	1,310,282.30	417,337.30	

18、应交税金

项 目	期末数	期初数
增值税	413,994.45	811,364.56
营业税	334,466.44	1,118,070.91
企业所得税	2,174,354.95	1,022,854.21
城建税	341,928.37	926,011.27
消费税	22,812.68	16,892.93

个人所得税	1,374,315.33	58,340.76
房产税	175,368.45	2,432,459.78
印花税		
固定资产投调税	506,002.59	500,000.00
土地使用税		132,907.40
合 计	5,343,243.26	7,018,901.82

注：税务部门尚未对公司的各项税金进行汇算，待税务部门汇算后以税务汇算为准。

会计报表会企 01 表附表 3-应交增值税明细表中其他项中合并数 969,140.28 元系本期减少合并单位成商集团自贡有限公司和云南成商汽车销售服务有限公司期初数转出。

19、其他应交款

项目	期末数	期初数
教育费附加	146,999.56	375,799.63
交通建设附加	0.01	28,245.13
副调基金	266,254.35	714,363.32
代扣教育费	166,062.96	133,784.23
其他	11,277.42	15,380.00
合计	590,594.30	1,267,572.31

20、其他应付款

	期末数	期初数
	56,838,101.94	28,685,185.19

注：(1)无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东款项。

(2)其他应付款期末较期初增加 28,152,916.75 元，增长比例为 98.14%，主要原因是成商集团南充川北有限公司本年纳入合并报表，其期末余额为 23,124,765.58 元，导致本期大幅增长。

(3)其他应付款账龄超过 3 年的为 10,098,263.91 元，占本科目总额的 17.88%，其中主要是应付太平洋百货有限公司使用的设备购置款 1,607,210.00 元，暂收成都华盛实业投资有限公司款项 2,613,593.37 元，锦城商业公司人员安置费 580,000.00 元。

21、预提费用

项目	期末数	期初数
借款利息	636,276.69	465,264.75
水电费		
合 计	636,276.69	465,264.75

22、预计负债

	期末数	期初数
	3,307,832.31	

预计负债系本公司为联营单位四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司的股东四川日兴发展有限责任公司在四川省建设银行锦城支行借款 1400 万元提供担保，四川日兴发展公司未按期还款而导致本公司承担连带责任，被银行划款

901 万, 由于本公司与四川日兴发展公司签订担保合同时双方签订反担保协议, 以四川日兴发展公司等三个股东所持有的四川新世纪公司的股权作为反担保, 本期按本公司可能取得的股权价值与保证责任的差额预计负债。

23、股本

公司股份变动情况表

项 目	期初数	本次变动增减		期末数
		送股	小 计	
一、尚未流通股份				
1、发起人股份				
其中: 国家拥有股份	132,828,880.00			132,828,880.00
境内法人拥有股份				
外资法人持有股份				
其他				
2、募集法人股	19,235,120.00			19,235,120.00
3、内部职工股				
4、优先股或其他尚未流通股份				
尚未流通股份合计	152,064,000.00			152,064,000.00
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	51,084,026.00			51,084,026.00
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已流通股份合计	51,084,026.00			51,084,026.00
三、股份总数	203,148,026.00			203,148,026.00

24、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	153,155,296.35			153,155,296.35
接受非现金资产准备	386,224.90			386,224.90
股权投资准备	3,733,021.75	169,680.12	2,014,699.85	1,888,002.02
关联交易差价	362,862.76	222,442.13		585,304.89
其他资本公积	2,274,344.02	1,021,522.70		3,295,866.72
合计	159,911,749.78	1,413,644.95	2,014,699.85	159,310,694.88

注: (1) 股权投资准备是投资联营单位四川新世纪公司本期持有银川新世纪公司的股权减少, 四川新世纪公司的资本公积按比例减少, 公司按投资四川新世纪公司比例减少股权投资准备 1,915,947.17 元; 本期公司转让成商集团金龙装璜印刷厂股权转入其他资本公积 98,752.68 元。

(2) 关联交易差价主要是企业向关联单位拆借资金收取的资金占用费, 其利息高于按一年期银行存款利率计算的利息剔除应缴纳的税金后全部进入资本公积。

(3) 其他资本公积本期增加除股权投资准备转入外, 主要是无法支付的款项转入。

25、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	29,100,011.00	367,666.97	198,133.44	29,269,544.53
任意盈余公积	20,331,113.73		1,290,000.00	19,041,113.73
公益金	14,896,124.75	367,666.97	99,066.73	15,164,724.99
合 计	64,327,249.48	735,333.94	1,587,200.17	63,475,383.25

注：(1)本期减少中法定盈余公积和公益金减少是由于成商自贡公司本期末纳入合并范围，前期补提的两金本期末再补提。

(2)任意盈余公积本期减少是在 1996 年公司分配现金股利时，未代扣代缴个人所得税，本年税务局要求本公司补税，经成商集董临(2004)03 号批准，本期在任意盈余公积中开支。

26、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	-21,199,404.66	9,507,646.18
加：年初未分配利润	17,223,059.26	9,365,162.61
盈余公积转入		
二、可供分配的利润	-3,976,345.40	18,872,808.79
减：提取法定盈余公积	367,666.97	962,239.49
提取法定公益金	367,666.97	955,185.20
三、可供股东分配的利润	-4,711,679.34	16,955,384.10
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	10,157,401.30	
转作股本的普通股股利		
四、未分配利润	-14,869,080.64	16,955,384.10

本期年初未分配利润与上年未分配利润相差 267,675.16 元，主要原因是由于成商集团自贡有限公司本期末纳入合并报表，以前补提的成商集团自贡有限公司的两金本期末再补提、与成商集团自贡有限公司的期初往来冲减的坏账准备期末未再冲减导致。

27、主营业务收入及成本

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
商业	1,421,210,428.57	1,438,386,091.90	1,261,281,792.69	1,290,501,349.93	159,928,635.88	147,884,741.97
其中汽车销售	226,507,093.44	212,854,429.46	215,301,431.19	202,737,405.02	11,205,662.25	10,117,024.44
合计	1,421,210,428.57	1,438,386,091.90	1,261,281,792.69	1,290,501,349.93	159,928,635.88	147,884,741.97

本年销售前五名总额为 81,292,574.85 元，占销售总额的 5.72%，其中大户为：

成都会议展览中心股份有限公司	40,076,324.16
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	33,526,983.57
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	4,396,918.39

成都人民商场(集团)自贡有限公司	2,758,696.23
成商泸州王达商厦有限责任公司	533,652.50

28、主营业务税金及附加

项 目	本年数	上年数
城建税	1,462,975.71	1,695,512.26
交通建设附加	-452.64	265,355.86
教育费附加	627,576.45	698,369.53
营业税	32,903.85	302.37
消费税	230,469.09	279,143.22
副调基金	232,674.69	182,070.37
房产税		24,511.62
其它	96,000.00	10,067.13
合 计	2,682,147.15	3,155,332.36

注：交通建设附加本期为负数的原因主要是子公司成商集团南充川北公司以前缴纳的交通费附加本期退回导致。

29、其他业务利润

项 目	收 入		支 出		利 润	
	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数
物业管理	19,553,671.69	13,495,500.76	3,400,595.61	4,151,376.05	16,153,076.08	9,344,124.71
废旧包装收入	208,770.36	193,343.92	35,161.52	57,771.12	173,608.84	135,572.80
广告服务促销费	5,543,999.85	3,366,560.66	1,460,057.50	493,675.59	4,083,942.35	2,872,885.07
服务修理及代理业务	2,888,864.33	7,752,137.05	1,614,907.08	2,512,863.66	1,273,957.25	5,239,273.39
厂商入场及场地管理费	4,129,027.20	7,559,068.44	260,766.30	1,099,476.36	3,868,260.90	6,459,592.08
其 他	5,105,540.01	2,641,160.51	1,102,264.28	217,471.45	4,003,275.73	2,423,689.06
合 计	37,429,873.44	35,007,771.34	7,873,752.29	8,532,634.23	29,556,121.15	26,475,137.11

30、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	22,476,660.09	19,173,833.96
减：利息收入	2,391,163.03	4,153,401.39
汇兑损失	1,000.00	370.61
减：汇兑收益	14,139.53	
财政贴息	3,034,844.76	
其 他	1,265,445.24	1,224,002.39
合 计	18,302,958.01	16,244,805.57

注：财政贴息主要是子公司成商集团南充川北有限公司在 2001 年 12 月 31 日承债式收购南充鑫峰集团后，根据 2003 年 5 月 22 日南充川北公司与南充市顺庆区财政局签订的补充协议，南充市顺庆区财政对收购资产超过负债的部分

15,174,223.90 元，作为区财政对南充川北公司银行贷款的贴息，该贴息自 2003 年起分 5 年摊销。本年摊销 3,034,844.76 元。

31、投资收益

项 目	本年数	上年数
(1)股权投资收益	18,183,221.38	22,177,089.02
(2)债权投资收益	246,153.84	
(3)股权转让收益	-89,855.38	
(4)股票投资收益	61,009.42	1,047,390.00
(5)股权投资差额摊销	-809,672.26	-239,579.96
(6)长期投资减值准备	-2,900,522.63	-8,645,347.62
合 计	14,690,334.37	14,339,551.44

注：股权投资收益中本公司对成都太平洋百货有限公司的合作投资收益占报告期利润总额的 10% 以上，具体明细：

项 目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	26,000,000.00	26,000,000.00
投资收益计税	1,235,600.00	1,169,771.79
投资收益净额	24,764,400.00	24,830,228.21

32、补贴收入

项 目	本年数	上年数
财政补贴款	2,500,000.00	
合 计	2,500,000.00	

注：根据成国资商(1997)50 号文的规定，本期收到成都市财政局补贴 200 万元；其次是根据成都市经委、成都市财政局成经投资【2003】40 号文件，本公司收到的成都市财政局 2003 年省物流配送系统技术改造补贴 50 万元。

33、营业外收入

项 目	本年数	上年数
处理固定资产净收入	537,221.73	441.00
盘盈固定资产	10,650.00	
罚款收入	21,503.02	6,755.70
其 他	102,965.84	347,410.35
合 计	672,340.59	354,607.05

34、营业外支出

项 目	本年数	上年数
固定资产盘亏		14,489.94
副调基金	1,103,094.24	1,381,971.53
处理固定资产净损失	1,472,527.85	428,501.47
罚款支出	42,100.00	36,074.70
捐赠支出	214,800.04	
固定资产减值准备	2,560,971.82	
预计负债*	3,307,832.31	
其他支出	282,524.33	604,278.22
合 计	8,983,850.59	2,465,315.86

注：*预计负债详见附注五、22

35、收到的税费返还主要是进出口公司收到的出口增值税返还。

36、收到的其他与经营活动有关的现金 39,412,912.84 元，主要是收到的成都市国有资产管理局归还的欠款 19,368,518.50 元，成都人民商场黄河商业城有限责任公司归还的借款 7,000,000.00 元以及子公司成商集团南充川北公司本期收到的往来款。

37、支付的其他与经营活动有关的现金 104,358,802.77 元

其中主要项目有：

项 目	金 额
水电费	14,811,802.13
租赁费	10,278,277.38
广告费	5,736,610.20
修理费	4,204,536.53
运杂费	3,803,918.43
业务应酬费	5,538,526.57
邮电费	1,618,458.40
差旅费	1,401,159.52
保险费	1,071,864.57
包装费	1,026,152.45
办公费	3,244,299.20
借出款项及归还借款	41,436,000.00
其他	10,187,197.39
合 计	104,358,802.77

38、支付的其他与投资活动有关的现金 3,263,952.14 元，主要是成商南充川北公司纳入合并范围期初金额 1,257,551.71 元，成商自贡公司、云南成商汽车销售服务有限公司本期不再合并期初金额分别为 1,993,650.88 元、2,527,852.97 元，三者的品迭金额。

39、收到的其他与筹资活动有关的现金 1,629,704.17 元，主要是收到的借款利息。

六、母公司财务报表主要项目注释（单位：人民币元）

1、应收账款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值	金 额	比例(%)	坏账准备	净 值
一年以内	28,571,873.63	94.37	1,428,593.68	27,143,279.95	24,016,185.04	89.74	1,200,809.25	22,815,375.79
一至二年	104,510.02	0.35	5,225.50	99,284.52	59,513.48	0.22	2,975.67	56,537.81
二至三年					2,686,892.00	10.04	268,689.20	2,418,202.80
三至四年	1,600,000.00	5.28	240,000.00	1,360,000.00				
四至五年								
五年以上								
合 计	30,276,383.65	100.00	1,673,819.18	28,602,564.47	26,762,590.52	100.00	1,472,474.12	25,290,116.40

说明：(1)无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)本公司应收账款前五名合计金额 25,647,825.42 元，占本科目总额的 84.71%，单位如下：

欠款单位	期末欠款余额	占总额比例	欠款时间	欠款原因
成商黄河商业城有限责任公司	18,311,395.05	60.48%	1 年内	交易往来款
成都会议展览中心股份有限公司	4,522,597.51	14.94%	1 年内	交易往来款
都江堰恒生百货公司	1,600,000.00	5.28%	3-4 年	货款
成商集团自贡有限公司	825,774.51	2.73%	1 年内	交易往来款
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	388,058.35	1.28%	1 年内	交易往来款

2、其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 值	金 额	比 例 (%)	坏账准备	净 值
一年以内	53,361,002.60	37.72		53,361,002.60	35,344,029.16	23.51	447,779.53	34,896,249.63
一至二年	6,539,352.14	4.62	133,500.00	6,405,852.14	23,739,434.56	15.79	220,702.49	23,518,732.07
二至三年	16,322,349.45	11.54	8,291,000.00	8,031,349.45	12,282,491.97	8.17	138,080.13	12,144,411.84
三至四年	11,328,818.00	8.01	2,733,010.00	8,595,808.00	2,528,717.83	1.68	472,931.06	2,055,786.77
四至五年	1,901,670.84	1.34	270,000.00	1,631,670.84	45,533,061.00	30.28	2,475,700.00	43,057,361.00
五年以上	52,020,858.85	36.77	14,048,443.11	37,972,415.74	30,929,410.69	20.57	11,417,312.03	19,512,098.66
合 计	141,474,051.88	100.00	25,475,953.11	115,998,098.77	150,357,145.21	100.00	15,172,505.24	135,184,639.97

注：(1)无应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(2)其他应收款前五名合计金额为 102,302,220.58 元，占本科目总额的 72.31%，单位如下：

债务人名称	期末数	占总额比例	欠款时间	欠款原因	与本公司关系
四川聚益房地产开发公司	38,302,220.58	27.07%	5 年以上	借款及代垫款	非关联单位
成商黄河商业城有限责任公司	27,500,000.00	19.44%	1-3 年	借 款	联营单位
重庆鑫隆达房地产开发有限公司	20,000,000.00	14.14%	1 年以内	预付租金	非关联单位
四川省日兴发展有限公司	9,510,000.00	6.72%	1-2 年	借款及代付款	关联单位
成商泸州王达商厦有限公司	6,990,000.00	4.94%	1-4 年	借款	联营单位

(3) 本期计提其他应收款-坏账准备 12,784,357.93 元，其中：应收成商泸州王达商厦有限公司 6,990,000.00 元，该公司已经停业，资不抵债，估计会造成较大损失，按 90%预计坏账，即计提 6,291,000.00 元的坏账准备；应收成都威拓公司 2,970,000.00 元，系本公司为其担保承担连带被法院执行扣款，估计无法收回，故全额计提坏账准备；应收成商佳禾（集团）食品有限公司 5,000,000.00 元，已 2-3 年，债务人财务状况低下，估计有可能造成部分损失，按 40%预计坏账，故计提坏账准备 2,000,000.00 元；武侯分公司计提各资金往来户坏账准备 808,926.97 元，配送中心分公司计提各资金往来户坏账准备 714,430.96 元。本期减少 2,480,910.06 元，其中：转出武侯分公司 201,990.69 元；转出成都顺和餐饮娱乐有限公司 64,453.92 元；本期核销 2,214,465.45 元。

3、长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	35,543,780.54	65,300,881.01	1,570,279.31	99,274,382.24
对联营企业投资	48,985,979.87		18,530,193.57	30,455,786.30
其他股权投资	66,731,154.00		200,000.00	66,531,154.00

股票投资	23,847,502.00	668,327.30		24,515,829.30
长期债权投资		5,000,000.00		5,000,000.00
合计	175,108,416.41	70,969,208.31	20,300,472.88	225,777,151.84

(1)对子公司投资

投资单位	投资比例 %	初始投资金额	期初数	本期发生数						期末数
				追加投资额	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
成都现代广告装饰有限公司	94	470,000.00	655,187.67		132,575.05				-44,737.67	743,025.05
成都人民车业有限责任公司	93.75	45,000,000.00	10,276,797.05	35,000,000.00	-1,119,497.36					44,157,299.69
成商集团自贡有限公司	51	10,200,000.00	10,260,580.24		-1,205,352.97			169,680.12	644,366.15	8,580,541.24
成商集团春南有限责任公司	54.92	14,280,000.00	14,351,215.58		541,023.21					14,892,238.79
成商集团南充川北有限公司	90	18,000,000.00		12,000,000.00	3,135,646.55	569,651.70		12,042,713.03		26,608,707.88
成商集团泸州川南有限责任公司	90	2,700,000.00		2,700,000.00	-466,681.36					2,233,318.64
成商金地广告有限责任公司	86.96	2,000,000.00			411,319.37		356,261.46	2,004,193.04		2,059,250.95
小计		92,650,000.00	35,543,780.54	49,700,000.00	1,429,032.49	569,651.70	356,261.46	14,171,848.52	644,366.15	99,274,382.24

其中股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
成商集团南充川北有限公司	5,696,517.05		5,696,517.05	569,651.70	569,651.70	5,126,865.35

注：成商集团自贡有限公司在 2004 年 1 月 8 日决定清算，并聘请中介机构进行评估，本期根据评估净值与账面值的差额计提减值准备。

(2)对联营单位投资

投资单位	投资比例	初始投资金额	期初数	本期发生数						期末数
				追加投资额	损益调整	投资差额摊销	分回股利	其他增减	减值准备	
成商集团金龙装裱印刷厂	50%	350,000.00	461,822.13	-350,000.00	-13,069.45				-98,752.68	
峨边山成商凤凰有限公司	45.9%	11,750,000.00	12,056,463.41		46,567.57					12,103,030.98
成商佳禾食品有限公司	36.5%	7,300,000.00	4,427,793.75		170.24					4,427,963.99
四川新世纪网络有限公司	30%	16,200,000.00	18,915,212.92		-6,940,285.27	239,579.96			-1,915,947.17	9,819,400.52
成商黄可商业城有限责任公司	30%	9,000,000.00								
成商泸州玉达商厦有限公司	30%	3,000,000.00	200,819.89		-200,819.89					
成商集团宜宾大观瓷都场	30%	3,000,000.00	3,004,276.90		1,174,647.28		1,009,875.77			3,169,048.41
成商刚研口腔娱乐有限公司	50%	8,192,500.00								
成都人民商场服饰床上用品公司	50%	2,090,000.00	1,872,684.80						936,342.40	936,342.40
成商刚研工装装饰工程公司	33.37%	500,000.00								

成商集团南充北有限公司	90%	6,000,000.00	6,042,713.03					-6,042,713.03		
成商金地广告有限责任公司	86.96%	2,000,000.00	2,004,193.04					-2,004,193.04		
小计		69,382,500.00	48,985,979.87	-350,000.00	-5,932,789.52	239,579.96	1,009,875.77	-10,061,605.92	936,342.40	30,455,786.30

本期增减原因详见附注五、8

其中对联营单位投资的股权投资差额

投资单位	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
四川新世纪网络有限公司	2,395,799.56	1,677,059.68		239,579.96	958,319.84	1,437,479.72

(3) 其他股权投资

投资单位	投资期限	占比例	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	1984.12-	0.83%	115,750.00	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	1994-		100,000.00	100,000.00			100,000.00
成都市工商联联合会	1994.4-	16%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
成都商厦太平洋百货有限公司	1994.1-2014.12	合作经营	62,835,154.00	62,835,154.00			62,835,154.00
中百商业联合发展有限公司	1997.1-	1.33%	200,000.00	200,000.00			200,000.00
华盛花园商住楼	1999.12-	合作经营	3,696,000.00	3,696,000.00			3,696,000.00
四川金联保险公估有限公司	2002.3-	10%	200,000.00	200,000.00		200,000.00	
小计			67,346,904.00	67,346,904.00		200,000.00	67,146,904.00

本期减少对四川金联保险的投资 20 万元系本期收回投资所致。

其他股权投资中减值准备情况

投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国营成都实验商场	115,750.00			115,750.00
北京中新企业管理学院	100,000.00			100,000.00
成都市工商联联合会	200,000.00			200,000.00
中百商业联合发展有限公司	200,000.00			200,000.00
小计	615,750.00			615,750.00

(4) 长期股票投资

投资单位	股份类别	股数	占被投资单位注册资本比例	投资成本	减值准备	投资净额
成都市信托投资公司	法人股	200,000	0.40%	400,000.00		400,000.00
衡平信托投资有限责任公司	法人股	7,668,327.30	2.66%	10,018,327.30		10,018,327.30
成都华联商厦股份有限公司	法人股	364,000	0.21%	481,000.00		481,000.00
成都彩虹电器(集团)股份有限公司	法人股	850,000	1.68%	1,025,000.00		1,025,000.00
成都市商业银行	法人股	10,000,000	2.82%	10,000,000.00		10,000,000.00
常州金狮(集团)股份有限公司	法人股	100,000	0.17%	100,000.00	100,000.00	
成都会议展览中心股份有限公司	法人股	1,000,000	0.51%	2,000,000.00		2,000,000.00
天津华联商厦股份有限公司	法人股	100,000	0.04%	180,000.00		180,000.00
申银万国证券股份有限公司	法人股	400,000	0.02%	400,000.00		400,000.00
上海宝鼎投资有限公司	法人股	11,502	0.02%	11,502.00		11,502.00
小计				24,615,829.30	100,000.00	24,515,829.30

(5) 长期债权投资

投资品种	投资成本	年利率	到期日	应计利息	已收利息	期末余额
全兴集团 MBO 信托产品	5,000,000.00	4%	2006.1.28			5,000,000.00

长期债权投资本期增加 500 万元，系购买衡平信托投资有限责任公司开发的 3 年期全兴集团管理层收购融资项目信托产品 500 万份，每份 1 元。

4、投资收益

项 目	本年数	上年数
(1)股权投资收益	20,273,712.42	22,614,079.71
(2)债权投资收益	246,153.84	
(3)股权转让收益	-89,855.38	
(4)股票投资收益	60,575.10	1,047,390.00
(5)股权投资差额摊销	-809,231.66	-239,579.96
(6)长期投资减值准备	-1,580,708.55	-8,645,347.62
合 计	18,100,645.77	14,776,542.13

注：股权投资收益中本公司对成都太平洋百货有限公司的合作投资收益占报告期利润总额的 10% 以上，具体明细：

项 目	本年数	上年数
本年收到的合作投资收益	26,000,000.00	26,000,000.00
投资收益计税	1,235,600.00	1,169,771.79
投资收益净额	24,764,400.00	24,830,228.21

七、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方的基本情况

企业名称	注册地址	主营业务	关联关系	行业类别	法定代表人
成都市国有资产投资经营公司	四川成都	国有资产的投资经营	第一控股股东		马荣生
四川迪康产业控股集团股份有限公司	四川成都	投资管理	潜在第一大股东	投资等	曾雁鸣
成都人民车业有限责任公司	四川成都	汽车、物资	控股子公司	商业	唐瑞富
成商集团春南有限责任公司	四川成都	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成商集团自贡有限公司	四川自贡	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成都现代广告装饰有限公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富
成商集团南充川北有限公司	四川南充	日用百货	控股子公司	商业	曾永江
成商集团泸州川南有限责任公司	四川泸州	日用百货	控股子公司	商业	唐瑞富
成商金地广告有限责任公司	四川成都	广告制作	控股子公司	服务业	唐瑞富

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增减	期末数
成都市国有资产投资经营公司	500,000,000.00		500,000,000.00
四川迪康产业控股集团股份有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00
成都人民车业有限责任公司	12,910,000.00	35,090,000.00	48,000,000.00
成商集团春南有限公司	26,000,000.00		26,000,000.00
成商集团自贡有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
成都现代广告装饰有限公司	500,000.00		500,000.00
成商集团南充川北有限公司	20,000,000.00		18,000,000.00

成商集团泸州川南有限责任公司		3,000,000.00	3,000,000.00
成商金地广告有限责任公司	5,000,000.00	2,700,000.00	2,300,000.00

注：本期增加原因详见会计报表附注二、20。

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

企业名称	期初数	占注册资本比例	本期增减	期末数	占注册资本比例
成都现代广告装饰有限公司	655,187.67	94%	87,837.38	743,025.05	94%
成都人民车业有限责任公司	10,276,797.05	77.5%	33,880,502.64	44,157,299.69	93.75%
成商集团自贡有限公司	10,260,580.24	51%	-1,680,039.00	8,580,541.24	51%
成商集团春南有限责任公司	14,351,215.58	54.92%	541,023.21	14,892,238.79	54.92%
成商集团南充川北有限公司	6,042,713.03	30%	20,565,994.85	26,608,707.88	90%
成商集团泸州川南有限责任公司			2,233,318.64	2,233,318.64	90%
成商金地广告有限责任公司	2,004,193.04	40%	55,057.91	2,059,250.95	86.96%

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司关系
成都商厦太平洋百货有限公司	合作经营
成都人民商场服饰床上用品公司	联营
成商集团金龙装璜印刷厂	联营
成都岷江装饰工程公司	联营
峨眉山成商凤凰有限责任公司	联营
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	联营
成商集团泸州王达商厦有限公司	联营
成都成商佳禾(集团)食品有限公司	联营
成都会议展览中心股份有限公司	联营
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	联营
四川黄河商业有限责任公司	联营单位成商黄河的控股股东
四川新世纪有线电视网络建设有限责任公司	联营
成商集团宜宾大观楼商场有限责任公司	联营
成都市华盛房地产有限责任公司	持本公司 7.97% 股份的第二大股东
成都市华盛实业有限公司	成都市华盛房地产有限责任公司的第一大控股股东
成都市昌荣汽车维修服务有限公司	控股子公司的第三大股东
中国石油天然气股份有限公司四川川南销售分公司	控股子公司的第二大股东
西南建材中心	控股子公司的第四大股东
四川省物资经销总公司	控股子公司的第二大股东
衡平信托投资有限责任公司	同受潜在第一大股东控制
和平药房连锁有限公司	同受潜在第一大股东控制

3、关联往来

关联往来项目	期末数		期初数	
	金 额	占该项期末余额的比例	金 额	占该项期末余额的比例
应收账款：				

(1)成都会议展览中心股份有限公司	4,522,597.51	13.90%	4,491,238.79	16.14%
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	18,311,395.05	56.29%	13,442,686.75	48.30%
(3)成商集团泸州王达商厦有限公司			642,274.82	2.31%
(4)成商集团宜宾大观楼商场	388,058.35	1.19%	552,698.28	1.99%
(5)成都昌荣汽车维修服务有限公司	987,624.47	3.04%	660,188.08	2.37%
(6)成商集团自贡有限公司	825,774.51	2.54%		
其他应收款：				
(1)成商集团泸州王达商厦有限公司	6,990,000.00	4.31%	6,500,000.00	3.84%
(2)成都人民商场黄河商业城有限责任公司	27,500,000.00	16.96%	23,014,723.00	13.58%
(3)峨眉山成商凤凰有限公司	3,264,000.00	2.01%	3,264,000.00	1.93%
(4)四川黄河商业有限责任公司			12,500,000.00	7.38%
(5)成都人民商场服饰床上用品公司	500,000.00	0.31%	500,000.00	0.30%
(6)成都会议展览中心股份有限公司	464,200.99	0.29%	345,652.71	0.20%
(7)成都成商佳禾(集团)食品有限公司	5,000,000.00	3.09%	5,503,862.74	3.25%
(8)四川省物资经销总公司	99,362.25	0.06%	4,552,721.27	2.69%
(9)中国石油天然气股份有限公司四川南销售分公司			5,000,366.51	2.95%
(10)西南建材中心	1,327,772.00	0.82%	1,100,000.00	0.65%
(11)云南成商汽车销售服务有限公司	5,397,407.74	3.33%		
(12)成都顺和餐饮娱乐有限公司	6,324,547.44	3.90%	6,361,772.65	3.77%
(13)四川省日兴发展有限公司	9,510,000.00	5.87%	500,000.00	0.30%
应付账款：				
(1)成都人民商场黄河商业城有限责任公司			120,995.97	0.10%
预收账款：				
(1)成都会议展览中心股份有限公司			871,526.15	5.10%
(2)成商集团泸州王达商厦有限公司			727,049.44	4.26%
(3)和平药房连锁有限公司	2,959,527.67	12.27%		
其他应付款：				
(1)成都商厦太平洋百货有限公司	1,607,210.00	2.83%	1,607,210.00	5.60%
(2)成都华盛(集团)实业投资有限公司	2,613,593.37	4.60%	2,613,593.37	9.11%
(3)成商黄河商业城有限责任公司	1,982,179.09	3.49%		
(4)四川省物资经销公司	96,670.76	0.17%		
(5)成都昌荣汽车销售维修有限责任公司	146,359.95	0.26%	30,940.00	0.11%

4、本公司 2003 年 1-12 月发生的关联交易事项

(1) 关联销售

单 位	交易内容	定价依据	本期数		上期数	
			收入	成本	收入	成本
成都会议展览中心股份有限公司	商品销售	协议价	40,076,324.16	40,076,324.16	39,024,150.76	39,024,150.76
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	商品销售	协议价	33,526,983.57	33,526,983.57	33,585,411.77	33,585,411.77
成商(集团)泸州王达商厦有限公司	商品销售	协议价	533,652.50	533,652.50	991,568.32	997,029.21
成商(集团)宜宾大观楼商场有限公司	商品销售	协议价	4,396,918.39	4,396,918.39	5,859,638.18	5,859,638.18

成商(集团)自贡有限责任公司	商品销售	协议价	2,758,696.23	2,758,696.23	
----------------	------	-----	--------------	--------------	--

(2)收取资金占用费

单 位	本期数	定价依据	上期数	定价依据
成都人民商场黄河商业城有限责任公司			10,300.00	协议价
峨眉山成商凤凰有限公司			131,051.28	协议价
成商集团南充川北有限公司			29,698.33	协议价
成都顺和餐饮娱乐有限责任公司	20,880.00	协议价	20,880.00	协议价
成商集团泸州王达商厦有限公司			348,000.00	协议价
成商佳禾(集团)食品有限公司	257,566.47	协议价		
四川省日兴发展有限公司	7,725.00	协议价		

按关联交易准则进行处理，详见附注五、24。

(3)购买了关联方衡平信托投资有限公司公开发售的信托产品-全兴集团管理层收购融资项目信托产品，详见附注五、8、(5)。

八、或有事项

截止 2003 年 12 月 31 日止, 本公司为以下单位向银行贷款提供担保及未决诉讼情况：

被担保单位	贷款银行	担保金额	贷款金额	担保及贷款期限
成都人民商场黄河商业城有限责任公司	工行东大街支行	86,010,000.00	86,010,000.00	2002.11.22-2003.12.31
	农行金桥支行	30,000,000.00	30,000,000.00	2003.11.1-2004.12.31
	商业银行荷花池支行	8,000,000.00	8,000,000.00	2003.11.1-2004.12.31
	小 计	124,010,000.00	124,010,000.00	
成都人民车业有限责任公司	中行四川省分行	6,000,000.00	6,000,000.00	2003.10.24-2004.10.23
	中行四川省分行	5,000,000.00	5,000,000.00	2003.11.25-2004.10.24
	中行四川省分行	5,000,000.00	5,000,000.00	2003.11.25-2004.10.24
	中行四川省分行	4,000,000.00	4,000,000.00	2003.11.19-2004.11.18
	中行四川省分行	10,000,000.00	10,000,000.00	2003.3.28-2004.3.27
	小 计	30,000,000.00	30,000,000.00	
峨眉山成商凤凰有限公司	工行峨眉山市支行	2,970,000.00	2,970,000.00	2003.08.13-2004.08.14
	工行峨眉山市支行	1,960,000.00	1,960,000.00	2003.03.21-2004.03.20
	小 计	4,930,000.00	4,930,000.00	
四川黄河商业有限责任公司	商业银行荷花池支行	4,000,000.00	4,000,000.00	2003.05.16-2004.05.15
	小 计	4,000,000.00	4,000,000.00	
成商(集团)春南有限责任公司	中行省分行	4,000,000.00	4,000,000.00	2003.06.20-2004.06.19
	中行省分行	2,000,000.00	2,000,000.00	2003.11.27-2004.08.26
	中行省分行	1,000,000.00	1,000,000.00	2003.12.02-2004.09.01
	小 计	7,000,000.00	7,000,000.00	
成都市华盛(集团)实业投资有限公司	市南郊农村信用合作联社	25,000,000.00	25,000,000.00	2002.12.26-2003.12.25 已逾期
	合 计	194,940,000.00	194,940,000.00	

1、截止 2003 年 12 月 31 日, 本公司为成都人民商场黄河商业城有限责任公司（简称成商黄河，本公司持有其 30%股权，投资本金 900 万元，）提供贷款担保 124,010,000.00 元，其中 86,010,000.00 元担保期限已经逾期，其余担保期

限截至 2004 年 12 月 31 日。为成商黄河控股股东的四川黄河商业有限责任公司(简称四川黄河)提供贷款担保 4,000,000.00 元,担保期限截至 2004 年 5 月 15 日。另外应收账款期末余额中应收成商黄河 18,311,395.05 元、其他应收款期末余额中应收成商黄河 27,500,000.00 元,以上为其担保和应收款项共计 173,821,395.05 元。2003 年 12 月 23 日,四川黄河有限责任公司将成都中发房地产公司(成都中发房地产公司是四川黄河公司的控股子公司),位于成都市金牛区永陵路 19 号,黄河商业城 1、2、3、5 层,面积 20366.56 平方米的房屋抵押给本公司作为反担保,已签订了房地产抵押合同。若成商黄河及四川黄河到期不能归还银行借款及本公司往来款,本公司将取得黄河商业城 1、2、3、5 层,面积 20366.56 平方米的房屋所有权,其反担保价值不足。

2、截止 2003 年 12 月 31 日,本公司为成都市华盛(集团)实业投资有限公司(简称华盛实业)提供银行贷款担保 25,000,000.00 元,担保期限已经逾期。根据 2002 年 12 月 25 日签订的协议,华盛实业将其持有的成都华盛实业蜀都花园项目开发公司的股份和 2002 年及以后年度收益分红作为提供担保的反担保。本公司又于 2004 年 3 月 15 日与成都华盛(集团)实业投资有限公司签订土地使用权转让意向协议,成都华盛(集团)实业投资有限公司拟将其拥有的成都武侯区桂溪乡三瓦窑 136.66 亩的土地使用权转让给本公司,转让款由本公司代为偿还为其担保的银行贷款 2500 万元。

3、公司为联营单位四川新世纪网络公司的股东四川省日兴发展有限责任公司在四川省建行锦城支行借款 1400 万提供担保,四川省日兴发展公司以其在新世纪的股权提供反担保。本期四川省日兴发展有限公司到期无法还款,本公司承担连带责任已被法院冻结并扣划 901 万元,根据案件进展本期公司根据可能损失的金额与可能获得的股权价值的差额作预计负债(详附注五、22)。

九、承诺事项

本公司无需说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

2002 年 7 月 19 日四川迪康产业控股集团股份有限公司与成都市国有资产投资经营公司与签订《股份转让协议书》,收购其持有的国有股 13282.8880 万股(占总股本的 65.38%),2004 年 1 月 2 日股权变更登记已经完成。完成后本公司第一大股东变更为四川迪康产业控股集团股份有限公司。

2004 年 2 月 2 日,公司与关联方衡平信托投资有限公司签署了《战略合作框架协议》,拟建立战略合作关系,在人民币三亿元的资金运用范围内就项目融资、资金融通、委托理财、证券投资、信用担保、投资咨询以及双方认为有利于共同发展的其他方面寻求最广泛的合作。上述协议尚需得到股东大会的批准。

2004 年 2 月 3 日公司董事会通过了《关于改选公司董事长的议案》,同意曾永江先生辞去董事长职务,选举易江先生为公司董事长,相关变更登记手续正在完善中。

峨眉山成商凤凰有限公司向工行峨眉山支行贷款 196 万元,本公司为其提供担保。该笔贷款于 2004 年 3 月 20 日到期并已经归还。

十一、其他重要事项说明

根据成商集董[2003]第 066 号文件,成都人民商场(集团)股份有限公司 2003 年第一次临时股东大会决议,审议通过了《关于设立成都人民置业有限责任公司的议案》:成都人民商场(集团)股份有限公司与四川迪康控股集团股份有限公司共同设立成都人民置业有限责任公司,注册资本为 1.38 亿元人民币。相关手

续尚在办理中。

根据成商集董[2003]第 67 号文件,成都人民商场(集团)股份有限公司第四届董事会第八次会议决议,审议通过了《关于成立人民百货有限公司的议案》:公司拟与上海王德明投资有限责任公司(筹)共同出资组建人民百货有限公司,人民百货有限公司注册资本拟为人民币 1 亿元,相关手续尚在办理中。拟在重庆渝中区增设商业经营网点,并已于 2003 年 12 月 16 日与重庆鑫隆达房地产开发有限公司签订了“商厦商业经营房产租赁合同”,承租该公司位于重庆市渝中区夫子池路的世贸中心地下二层至地上八层总计约 42000 平方米场地作为商业经营用,租赁期从 2004 年 10 月 1 日开业起算,共 20 年,第一年租金为 2175 万元,本公司在本年 12 月已预付租金 2000 万元,账列其他应收款。

根据成商集董[2003]第 67 号文件,成都人民商场(集团)股份有限公司第四届董事会第八次会议决议,审议通过了《关于成立人民超市连锁有限公司的议案》:公司拟与四川迪康科技有限公司共同出资组建人民超市连锁有限公司,人民超市连锁有限公司注册资本拟为人民币 8000 万元,相关手续尚在办理中。

十二、公司非经常性损益情况

非经常性损益项目	金 额
处置长期股权投资,固定资产,在建工程,无形资产,其他长期资产的损益	-1,025,161.50
各种形式的政府补贴	5,534,844.76
扣除公司日常根据企业会计制度的规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入支出	-3,712,137.82
会计报表中会计政策变更对以前期间净利润的追溯调整数	2,258,661.92
非经常性损益的所得税影响数	-263,190.00
合 计	2,793,017.36

第十二节 备查文件

- 1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的本公司 2003 年年度会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的 2003 年年度审计报告正本；
- 3、报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：易 江
成都人民商场（集团）股份有限公司
二 00 四年三月二十六日

资产负债表

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司 2003 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

资 产	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：					
货币资金	五.1	115,330,608.97	97,110,139.95	98,617,055.93	86,952,545.45
短期投资		100,010.00		100,010.00	
应收票据					
应收股利	五.2	548,645.26	147,646.13	548,645.26	147,646.13
应收利息					
应收账款	五.3	30,775,106.39	26,291,281.49	28,602,564.47	25,290,116.40
其他应收款	五.4	133,945,808.54	152,681,892.34	115,998,098.77	135,184,639.97
预付账款	五.5	43,485,748.42	12,500,740.22	15,686,701.83	6,067,951.38
应收补贴款					
存 货	五.6	107,861,312.30	88,695,271.62	57,629,218.58	55,957,951.28
待摊费用	五.7	1,762,867.36	1,405,121.40	1,075,988.08	1,187,532.95
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		433,810,107.24	378,832,093.15	318,258,282.92	310,788,383.56
长期投资：					
长期股权投资	五.8	139,349,449.81	140,219,823.54	220,777,151.84	175,108,416.41
长期债权投资		5,000,000.00		5,000,000.00	
长期投资合计		144,349,449.81	140,219,823.54	225,777,151.84	175,108,416.41
固定资产：					
固定资产原价	五.9	526,027,532.81	438,194,679.50	391,191,559.81	393,574,002.37
减：累计折旧	五.9	152,575,795.86	126,167,818.52	125,463,232.02	113,313,260.29
固定资产净值	五.9	373,451,736.95	312,026,860.98	265,728,327.79	280,260,742.08
减：固定资产减值准备		6,371,204.97	3,860,060.26	6,371,204.97	3,860,060.26
固定资产净额		367,080,531.98	308,166,800.72	259,357,122.82	276,400,681.82
工程物资					
在建工程	五.10	23,425,686.71	9,653,594.15	9,379,708.99	9,303,594.15
固定资产清理					
固定资产合计		390,506,218.69	317,820,394.87	268,736,831.81	285,704,275.97
无形及其他资产：					
无形资产	五.11	127,175,761.54	88,952,330.09	74,774,215.07	77,868,549.39
长期待摊费用	五.12	11,064,777.42	15,109,829.45	7,964,701.05	9,797,729.62
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		138,240,538.96	104,062,159.54	82,738,916.12	87,666,279.01
递延税款：					
递延税款借项					
资产总计		1,106,906,314.70	940,934,471.10	895,511,182.69	859,267,354.95

法定代表人：易江

总会计师：邬炳友

会计机构负责人：郑怡

资产负债表(续)

负债及所有者权益	附注	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
流动负债：					
短期借款	五. 13	423,160,000.00	289,500,000.00	294,500,000.00	258,500,000.00
应付票据	五. 14	22,986,800.00	2,600,000.00	17,486,800.00	
应付账款	五. 15	131,828,357.23	117,593,880.19	107,885,924.25	111,339,279.49
预收账款	五. 16	24,123,762.00	17,080,032.02	17,109,762.11	4,483,899.65
应付工资		412,816.22	54,994.92		
应付福利费		6,891,489.97	6,670,464.66	5,525,924.69	5,893,654.15
应付股利	五. 17	1,310,282.30	417,337.30	1,310,282.30	417,337.30
应交税金	五. 18	5,343,243.26	7,018,901.82	2,860,435.57	6,743,619.89
其他应交款	五. 19	590,594.30	1,267,572.31	458,783.18	1,223,493.79
其他应付款	五. 20	56,838,101.94	28,685,185.19	33,521,816.16	25,902,622.84
预提费用	五. 21	636,276.69	465,264.75	478,598.63	444,084.75
预计负债	五. 22	3,307,832.31		3,307,832.31	
一年内到期长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		677,429,556.22	471,353,633.16	484,446,159.20	414,947,991.86
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款		182,878.67	258,438.67		
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计		182,878.67	258,438.67		
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		677,612,434.89	471,612,071.83	484,446,159.20	414,947,991.86
少数股东权益		18,228,856.32	24,979,989.91		
所有者权益(或股东权益)					
股本		203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00
减：已归还投资					
股本	五. 23	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00	203,148,026.00
资本公积	五. 24	159,310,694.88	159,911,749.78	159,310,694.88	159,911,749.78
盈余公积	五. 25	63,475,383.25	64,327,249.48	62,639,703.73	63,929,703.73
其中：公益金		15,164,724.99	14,896,124.75	14,761,707.30	14,761,707.30
未分配利润	五. 26	-14,869,080.64	16,955,384.10	-14,033,401.12	17,329,883.58
其中：拟分配现金股利			10,157,401.30		10,157,401.30
股东权益合计		411,065,023.49	444,342,409.36	411,065,023.49	444,319,363.09
负债及股东权益合计		1,106,906,314.70	940,934,471.10	895,511,182.69	859,267,354.95

法定代表人：易江

总会计师：邬炳友

会计机构负责人：郑怡

利润及利润分配表

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并		母公司	
		本期	上年同期	本期	上年同期
一、主营业务收入	五.27	1,421,210,428.57	1,438,386,091.90	961,110,072.15	1,170,027,083.15
减：主营业务成本	五.27	1,261,281,792.69	1,290,501,349.93	842,376,637.20	1,039,272,726.25
主营业务税金及附加	五.28	2,682,147.15	3,155,332.36	1,686,672.09	2,462,853.56
二、主营业务利润		157,246,488.73	144,729,409.61	117,046,762.86	128,291,503.34
加：其他业务利润	五.29	29,556,121.15	26,475,137.11	24,782,010.92	22,737,520.83
营业费用		192,577,859.24	149,967,532.51	159,066,963.26	133,255,161.76
管理费用					
财务费用	五.30	18,302,958.01	16,244,805.57	13,325,754.86	14,128,744.56
三、营业利润		-24,078,207.37	4,992,208.64	-30,563,944.34	3,645,117.85
加：投资收益	五.31	14,690,334.37	14,339,551.44	18,100,645.77	14,776,542.13
补贴收入	五.32	2,500,000.00		2,500,000.00	
营业外收入	五.33	672,340.59	354,607.05	390,084.70	288,027.53
减：营业外支出	五.34	8,983,850.59	2,465,315.86	8,666,793.99	2,197,810.07
四、利润总额		-15,199,383.00	17,221,051.27	-18,240,007.86	16,511,877.44
减：所得税		5,345,749.05	7,482,929.59	2,965,875.54	7,037,019.78
少数股东收益		654,272.61	230,475.50		
五、净利润		-21,199,404.66	9,507,646.18	-21,205,883.40	9,474,857.66
加：年初未分配利润		17,223,059.26	9,365,162.61	17,329,883.58	9,749,997.44
其他转入					
六、可供分配的利润		-3,976,345.40	18,872,808.79	-3,875,999.82	19,224,855.10
减：提取法定盈余公积		367,666.97	962,239.49		947,485.76
提取法定公益金		367,666.97	955,185.20		947,485.76
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供投资者分配的利润		-4,711,679.34	16,955,384.10	-3,875,999.82	17,329,883.58
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		10,157,401.30		10,157,401.30	
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-14,869,080.64	16,955,384.10	-14,033,401.12	17,329,883.58
补充资料：					
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		-89,855.38		-89,855.38	
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(减少)利润总额		2,258,661.92		2,258,661.92	
4、会计估计变更增加减少利润总额		316,455.95		316,455.95	
5、债务重组损失					
6、其他					

法定代表人：易江

总会计师： 邬炳友

会计机构负责人：郑怡

现金流量表

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
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		1,711,941,994.55	1,190,553,864.49
收到的税费返还	五.35	2,406,779.88	2,406,779.88
收到的其他与经营活动有关的现金	五.36	39,412,912.84	27,868,518.50
现金流入小计		1,753,761,687.27	1,220,829,162.87
购买商品、接受劳务支付的现金		1,527,246,067.52	1,024,400,856.20
支付给职工以及为职工支付的现金		76,112,277.46	67,561,189.75
支付的各项税费		41,423,153.24	34,652,411.79
支付的其他与经营活动有关的现金	五.37	104,358,802.77	77,661,639.03
现金流出小计		1,749,140,300.99	1,204,276,096.77
经营活动产生的现金流量净额		4,621,386.28	16,553,066.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		786,319.19	766,319.19
取得投资收益所收到的现金		25,425,902.49	25,425,468.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		13,139,019.02	12,108,117.82
收到的其他投资活动有关的现金			
现金流入小计		39,351,240.70	38,299,905.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		25,626,552.82	2,441,545.34
投资所支付的现金		17,768,337.30	55,468,337.30
支付的其他与投资活动有关的现金	五.38	3,263,952.14	
现金流出小计		46,658,842.26	57,909,882.64
投资活动产生的现金流量净额		-7,307,601.56	-19,609,977.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		690,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		690,000.00	
借款所收到的现金		547,920,000.00	383,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	五.39	1,629,704.17	1,822,772.86
现金流入小计		550,239,704.17	385,322,772.86
偿还债务所支付的现金		498,020,000.00	347,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		31,326,159.40	23,114,490.55
其中：子公司支付少数股东的股利			
支付的其他与筹建活动有关的现金			
现金流出小计		529,346,159.40	370,614,490.55
筹资活动产生的现金流量净额		20,893,544.77	14,708,282.31
四、汇率变动对现金的影响		13,139.53	13,139.53
五、现金及现金等价物净增加额		18,220,469.02	11,664,510.48

法定代表人：易江

总会计师： 邬炳友

会计机构负责人：郑怡

现金流量表(续)

编制单位:成都人民商场(集团)股份有限公司

2003 年度

单位:人民币元

补充资料	附注	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-21,199,404.66	-21,205,883.40
加:少数股东损益		654,272.61	
计提资产减值准备		21,177,563.53	20,253,176.22
固定资产折旧		19,302,279.10	14,588,750.85
无形资产摊销		3,091,168.41	1,851,528.04
长期待摊费用摊销		3,895,579.94	2,143,750.00
待摊费用减少(减:增加)		440,259.74	111,544.87
预提费用增加(减:减少)		-328,412.41	34,513.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)		841,585.08	1,064,901.97
固定资产报废损失		83,071.04	
财务费用		18,302,958.01	13,325,754.86
投资损失(减:收益)		-14,429,439.89	-16,519,937.22
递延税款贷项(减:借项)			
存货的减少(减:增加)		-19,761,009.59	-2,502,228.60
经营性应收项目的减少(减:增加)		-36,364,136.82	-18,236,488.20
经营性应付项目的增加(减:减少)		28,736,190.98	21,643,682.83
其他		178,861.21	
经营活动产生的现金流量净额		4,621,386.28	16,553,066.10
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
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增加情况:			
现金的期末余额		115,330,608.97	98,617,055.93
减:现金的期初余额		97,110,139.95	86,952,545.45
加:现金的等价物的期末余额			
减:现金的等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		18,220,469.02	11,664,510.48

法定代表人:易江

总会计师: 邬炳友

会计机构负责人: 郑怡

资产减值准备表(合并)

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	18,231,317.55	17,554,665.56			5,854,645.43	29,931,337.68
其中：应收帐款	2	1,541,312.31	2,753,240.77			2,540,362.54	1,754,190.54
其它应收款	3	16,690,005.24	14,801,424.79			3,314,282.89	28,177,147.14
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	679,806.16	2,004,590.37		952,923.54	952,923.54	1,731,472.99
其中：库存商品	8	679,806.16	2,004,590.37		952,923.54	952,923.54	1,731,472.99
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	12,208,162.29	3,060,522.63				15,268,684.92
其中：长期股权投资	11	12,208,162.29	3,060,522.63				15,268,684.92
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,860,060.26	2,560,971.82		49,827.11	49,827.11	6,371,204.97
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,860,060.26	2,560,971.82		49,827.11	49,827.11	6,371,204.97
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20	1,200,000.00					1,200,000.00
总 计	21	36,179,346.26	25,180,750.38		1,002,750.65	6,857,396.08	54,502,700.56

法定代表人：易江

总会计师： 邬炳友

会计机构负责人：郑怡

资产减值准备表(母公司)

编制单位：成都人民商场(集团)股份有限公司

2003 年度

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	16,644,979.36	15,265,907.74			4,761,114.81	27,149,772.29
其中：应收帐款	2	1,472,474.12	2,747,994.42			2,546,649.36	1,673,819.18
其它应收款	3	15,172,505.24	12,784,357.93			2,480,910.06	25,475,953.11
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	407,331.72	985,884.56		154,923.26	154,923.26	1,238,293.02
其中：库存商品	8	407,331.72	985,884.56		154,923.26	154,923.26	1,238,293.02
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	12,208,162.29	1,580,708.55				13,788,870.84
其中：长期股权投资	11	12,208,162.29	1,580,708.55				13,788,870.84
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	3,860,060.26	2,560,971.82		49,827.11	49,827.11	6,371,204.97
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15	3,860,060.26	2,560,971.82		49,827.11	49,827.11	6,371,204.97
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20	1,200,000.00					1,200,000.00
总 计	21	34,320,533.63	20,393,472.67		204,750.37	4,965,865.18	49,748,141.12

法定代表人：易江

总会计师： 邬炳友

会计机构负责人：郑怡