

长春欧亚集团股份有限公司  
二 00 三年年度报告

二 00 四年三月

## 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。

公司董事张立丽因公出差，未出席董事会，授权董事席汝珍出席并代为行使表决权。

公司董事长曹和平先生、主管会计工作负责人总会计师兼财务处长程秀茹女士声明：保证年度报告中财务会计报告的真实、完整。

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二〇〇四年三月十日

# 目 录

一、公司基本情况简介.....	2
二、会计数据和业务数据摘要.....	3
三、股本变动及股东情况.....	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会情况简介.....	11
七、董事会报告.....	13
八、监事会报告.....	20
九、重要事项.....	21
十、财务报告.....	23
十一、备查文件.....	50

## 一、公司基本情况简介

1. 公司法定中文名称：长春欧亚集团股份有限公司

英文名称：CHANG CHUN EURASIA GROUP CO. LTD

英文缩写：CCEG

2. 公司法定代表人：曹和平

3. 公司董事会秘书：席汝珍

联系地址：长春市工农大路 1128 号

电 话：0431-5620053

传 真：0431-5666517

电子信箱：ouya@public.cc.jl.cn

4. 公司注册及办公地址：长春市工农大路 1128 号

邮政编码：130021

公司国际互联网网址：www.cn-eurasiagroup.com

电子信箱：ouya@public.cc.jl.cn

5. 公司选定的信息披露报纸名称：上海证券报

登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总经理办公室

6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：欧亚集团

股票代码：600697

7. 其他有关资料：

(1) 公司首次注册登记

名称：长春市汽车城百货股份有限公司

日期：1992 年 8 月 20 日

地点：长春市工商行政管理局

(2) 公司最近一次变更注册登记

名称：长春欧亚集团股份有限公司

日期：2004 年 2 月 25 日

地点：长春市工商行政管理局

(3) 企业法人营业执照注册号：2201011100213

(4) 税务登记号码：22010412403662——X

(5) 公司聘请的会计师事务所

名称：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市东城区王府井大街 138 号新东安市场 2 座 8 层

## 二、会计数据和业务数据摘要

1. 本年度主要会计数据	单位：人民币元
利润总额	51,532,641.11
净利润	37,119,482.81
扣除非经常性损益后的净利润	37,406,194.58
主营业务利润	64,781,326.12
其他业务利润	64,333,695.75
营业利润	52,237,171.94
投资收益	788.63
补贴收入	
营业外收支净额	-705,319.46
经营活动产生的现金流量净额	88,745,115.14
现金及现金等价物净增加额	52,594,476.70

注：扣除的非经常性损益项目及涉及金额：

项 目	金 额
营业外收支净额	-705,319.46
存货跌价准备转回	277,391.45
所得税影响数	141,216.24
合 计	-286,711.77

2. 近三年主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

项 目	2003 年		2002 年		本年比上年 调整后增减%	2001 年	
		调整后	调整前			调整后	调整前
主营业务收入	695410389.68	655923778.20	655923778.20	6.02	613889604.32	613889604.32	
净利润	37119482.81	31827419.05	31827419.05	16.63	38367541.15	38367541.15	
总资产	958157569.37	728856630.77	728856630.77	31.46	718229218.44	718229218.44	
股东权益	587801050.40	452467687.61	427920250.21	29.91	445553687.30	421006249.90	
(不含少数股东权益)							
每股收益(摊薄)	0.261	0.259	0.259	0.77	0.313	0.313	
每股收益(加权)	0.277	0.259	0.259	6.95	0.313	0.313	
扣除非经常性损益后的							
每股收益(摊薄)	0.263	0.245	0.245	7.35	0.324	0.324	
扣除非经常性损益后的							
每股收益(加权)	0.279	0.245	0.245	13.88	0.324	0.324	
每股净资产(摊薄)	4.13	3.69	3.49	11.92	3.63	3.43	
调整后的每股净资产	4.114	3.66	3.46	12.40	3.58	3.38	
每股经营活动产生的							
现金流量净额	0.624	0.651	0.651	-4.15	0.632	0.632	
净资产收益率(%)							
(摊薄)	6.31	7.03	7.44	-10.24	8.61	9.11	
(加权)	6.84	6.90	7.28	-0.87	8.50	8.99	
扣除非经常性损益后的							
加权平均净资产收益率%	6.89	6.51	6.88	5.84	8.82	9.33	

注：本表有关指标与上年相比有所变化的主要原因为：

(1) 根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]38号文，本公司以2002年末总股本122,737,187.00股为基数，向全体股东按照每10股配3股的比例进行配股，增加股东权益123,127,298.72元，其中增加股本19,473,690.00元，增加资本公积103,653,608.72元。

(2) 根据财政部关于印发《企业会计准则-资产负债表日后事项》的通知(财会[2003]12号)，从2003年7月1日起，本公司开始执行修订后的《企业会计准则-资产负债表日后事项》。对资产负债表日后至财务报告批准报出日之间，由董事会制定利润分配方案中分配的现金股利，在资产负债表所有者权益中单独列示。本报告期对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项进行了追溯调整。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于下岗失业人员再就业有关税收政策的通知》(财税[2002]208号), 分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业, 经长春市朝阳区地方税务局批准, 从2003年5月1日起至2005年12月31日止, 享受企业所得税减征30%的优惠政策。本年度欧亚商都减征所得税额为3,642,989.34元。

3. 利润表附表:

报告期利润 项 目	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	净资产收益率 (%)		净资产收益率 (%)		每股收益 (元/股)		每股收益 (元/股)	
	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年
主营业务利润	11.02	12.77	11.93	12.52	0.456	0.471	0.483	0.471
营业利润	8.89	10.86	9.62	10.65	0.367	0.400	0.390	0.400
净利润	6.31	7.03	6.84	6.90	0.261	0.259	0.277	0.259
扣除非经常性损益 后的净利润	6.36	6.64	6.89	6.51	0.263	0.245	0.279	0.245

注: 本表项目指标与上年相比有所变化的原因同“近三年主要会计数据及财务指标”注释相同。

4. 股东权益变动情况

单位: 人民币元

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	其中: 法定 公 益 金	未分配 利 润	拟派发之 现金股利	股东权益 合 计
期初数	122737187.00	214826007.88	44241854.78	20566830.38	46115200.55	24547437.40	452467687.61
本期增加	19473690.00	103653608.72	7423896.56	3711948.28	37119482.81	28442175.40	196112853.49
本期减少		365981.34			35866071.96	24547437.40	60779490.70
期末数	142210877.00	318113635.26	51665751.34	24278778.66	47368611.40	28442175.40	587801050.40
变动原因	配股增加	配股增加	本期提取	本期提取	本期实现净利 润及按分配预 案分配利润	按分配预案分 配利润	

### 三、股本变动及股东情况

#### 1. 股本变动情况

##### (1) 股份变动情况表

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减（十、一）						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	43,072,428							43,072,428
其中：国家持有股份	43,072,428							43,072,428
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其 他								
2、募集法人股	14,752,460							14,752,460
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	57,824,888							57,824,888
二、已上市流通股份								
1.人民币普通股	64,912,299	19,473,690					19,473,690	84,385,989
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	64,912,299	19,473,690					19,473,690	84,385,989
三、股份总数	122,737,187	19,473,690					19,473,690	142,210,877

##### (2) 股票发行与上市情况

经中国证监会证监公司字[2001]27号文审核批准，上海证券交易所安排，公司538.6001万股内部职工股于2001年3月5日上市流通。内部职工股上市流通后，公司尚未流通股份由6321.0888万股减至5782.4888万股，已流通股



份由 5952.6298 万股增至 6491.2299 万股。

经中国证监会证监发行字[2003]38 号文审核批准，2003 年 5 月 14 日至 5 月 27 日，公司以 2001 年末总股本 12273.7187 万股为基数，实施了 2002 年 10:3 比例配股的方案，每股配售价为人民币 6.60 元。应配售股份为 3682.1156 万股，其中：国家股东可配售 1292.1728 万股，法人股东可配售 442.5738 万股，社会公众股东可配售 1947.3690 万股。国家股东和社会法人股东均以书面承诺放弃本次配股，本次实际向社会公众股东配售股份为 1947.3690 万股。配股后，公司股本由 12273.7187 万股增至 14221.0877 万股。其中：国家股为 4307.2428 万股。法人股为 1475.2460 万股。社会公众股由 6491.2299 万股增至 8438.5989 万股。社会公众股配股的 1947.3690 万股于 2003 年 6 月 9 日上市流通。

## 2. 股东情况

(1) 截止 2003 年 12 月 31 日，股东总数为 36980 户。

(2) 前 10 名股东持股情况

股 东 名 称	期末持股数(股)	年度内增减 占总股本(%)	股份性质
长春市汽车城商业总公司	43,072,428	30.29	国家股
巨田证券有限责任公司	4,923,539	3.46	流通股
长春市朝阳区双欧机械制造有限公司	3,305,500	2.32	法人股
长春市兴业百货贸易公司	2,474,700	1.74	法人股
万科企业股份有限公司	2,200,000	1.55	法人股
沈阳万众企业集团股份有限公司	1,650,000	1.16	法人股
深圳市蛇口安达实业股份有限公司	1,100,000	0.77	法人股
深圳市赛格达声股份有限公司	1,100,000	0.77	法人股
南方证券股份有限公司	550,000	0.39	法人股
华夏证券有限公司	550,000	0.39	法人股

注：①前十名股东中是否存在关联关系或一致行动人行为，本公司不详。

②南方证券所持本公司股份“因其资金交收透支证券被中国证券登记结算有限责任公司作为抵押品暂扣”。

③长春市汽车城商业总公司为代表国家持有本公司股份的单位。

### (3) 公司控股股东情况介绍

公司控股股东为长春市国有资产管理局。截止本报告期末，长春市国有资产管理局持有本公司国家股 4307.2428 万股。该局成立于 1989 年 5 月，主要负责长春市国有企业国有资产的保值增值考核、国有资产产权登记、统计评价、

产权变动（企业改组、改制）、国有资产产权纠纷、调处等工作。

报告期内控股股东所持股份无增减变动、质押冻结情况。

(4) 前十名流通股股东情况

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H股或其他）
巨田证券有限责任公司	4923539	A股
上海沪莘置业发展有限公司	493391	A股
王相荣	357760	A股
李晓燕	331694	A股
王艳丽	260000	A股
广州市东方宾馆股份有限公司	237900	A股
深圳市乘安投资发展有限公司	215555	A股
张燕青	206427	A股
张福荣	200886	A股
高忠信	169500	A股

注：前十名流通股股东中是否存在关联关系，本公司不详。

## 四. 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 1. 董事、监事、高级管理人员

#### (1) 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	年度内股份 增减	变动原因
曹和平	董事长 党委书记	男	47	2003.5-2006.5	26152	33998	7846	配股增加
曲慧霞	副董事长 总经理	女	50	2003.5-2006.5	19614	25498	5884	配股增加
姜国臣	副董事长	男	51	2003.5-2006.5	13075	16998	3923	配股增加
席汝珍	董事 副总经理 董事会秘书	女	50	2003.5-2006.5	4359	5667	1308	配股增加
王兴志	独立董事	男	56	2003.5-2006.5	0	0		
张义华	独立董事	女	51	2003.5-2006.5	0	0		
张德林	独立董事	男	62	2003.5-2006.5	0	0		
张立丽	董事	女	35	2003.5-2006.5	0	0		

马波	董事	男	34	2003.5-2006.5	880	880	
李荣秀	监事会主席	女	48	2003.5-2006.5	0	0	
	党委副书记						
	工会主席						
齐国权	监事	男	57	2003.5-2006.5	0	0	
马学军	监事	女	51	2003.5-2006.5	0	0	
孙静梅	监事	女	48	2003.5-2006.5	0	0	
孙巍	监事	女	26	2003.5-2006.5	0	0	
于志良	副总经理	男	43	2003.5-2006.5	0	0	
闫福录	副总经理	男	49	2003.5-2006.5	0	0	
于惠舫	副总经理	女	40	2003.5-2006.5	22000	30000	7800 配股、买入
程秀茹	总会计师	女	39	2003.5-2006.5	2640	2640	

## (2) 年度报酬情况

本公司董事、监事及高级管理人员均实行岗位工资加奖励的薪酬发放办法，其报酬由董事会依据公司的盈利水平、资产规模、发展速度及各董事、监事、高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效确定。

公司现任董事、监事、高级管理人员共 18 人，除独立董事只在公司领取独立董事津贴外，其余全部在公司领取报酬。本年度报酬总额为 101.2 万元。其中：金额最高的前三名董事（高级管理人员）的报酬总额为 29.7 万元。独立董事津贴本年度为 4 万元。

年度报酬区间 11-12 万元的有 1 人，8-10 万元的有 8 人，5 万元以下的有 9 人。

## (3) 报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因

①董事于志良、闫福录、李荣秀、张福荣、许桂英、苏焱、尹长海因任期届满离任。

②监事王军、张秀珍、刘淑清、马波因任期届满离任。

③公司四届一次董事会聘任曲慧霞为总经理。根据总经理提名，聘任席汝珍、于志良、闫福录、于惠舫为副总经理。聘任席汝珍为董事会秘书。聘任程秀茹为公司总会计师。

## 2. 员工情况

报告期末，公司员工总数为 2498 人。

专业构成为：销售人员 1649 人，生产人员 349 人，技术人员 58 人，财务人员 64 人，行政人员 101 人，其他人员 277 人。

教育程度为：研究生学历 4 人，大学学历 71 人，大专学历 414 人，高中

学历 1258 人，中专学历 165 人，初中学历 586 人。

报告期末，公司离退休职工为 1099 人，均已纳入社会统筹保险范围。

## 五、公司治理结构

### 1. 公司治理情况：

本报告期，公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，使公司治理不断完善。公司治理的实际情况已基本符合《上市公司治理准则》的要求。

(1) 制定、完善并通过了以《公司章程》为核心的公司治理准则。

包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露制度》、《投资及募集资金管理办法》等公司治理文件，并认真贯彻实施。

(2) 强化“三会”职能，发挥了“三会”作用。

① 股东与股东大会。公司认真贯彻了《股东大会议事规则》，凡涉及到公司章程中规定的须由股东大会审议的事项，均交由股东大会审议。股东大会符合《上市公司股东大会规范意见》。同时建立了和股东沟通的有效渠道，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。确保股东特别是中、小股东享有平等地位，充分行使权力。

② 董事与董事会。公司董事会由 9 名董事组成，其中内部董事 6 名，独立董事 3 名。董事会的专业结构、人数和人员构成符合法律法规的要求。全体董事均能以认真负责的态度参加董事会，出席股东大会，了解董事的权利、义务，尽诚信、勤勉责任。公司董事会能够对公司重大事项作出独立于管理的客观评价，对企业进行战略指导。能够对公司经理层形成较强的监控，保持有效监督，保证董事会决策的合法性、科学性。董事会设立了专门委员会，专门委员会对董事会负责，并认真负责的开展了工作。

③ 监事与监事会。监事会由 5 名监事组成，监事会能根据《监事会议事规则》，独立负责地开展工作。监事能够认真履行自己的职责，对全体股东负责，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。对公司股东大会、董事会会议的召开程序、议案、事项的执行情况和信息披露进

行监督。对公司业务状况、财产资产状况、会计帐簿和会计资料不定期检查，并认真审计核对董事会拟提交股东大会审议的各类财务报表等。

(3) 建立了专人负责、行之有效的信息披露体系。

公司把信息披露做为自己的职责，指定董事秘书负责协调和组织信息披露事务。配备了信息披露所必需的通讯设备和计算机等办公设备，确定了信息披露原则，细划了信息披露的内容，能够坚持按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并保证所有股东有平等机会获得信息。

## 2. 独立董事履行职责情况

公司三位独立董事在任职期间，认真履行独立董事职责，参加了公司召开的各次董事会和股东大会，对会议议题进行审议，对公司发展提出建设性意见，并就本公司《关于会计政策变更的议案》发表了独立意见，充分发挥了独立董事作用，促进了董事会决策的科学性和客观性，为公司治理结构的进一步完善和公司的健康发展起到了积极作用。

## 3. 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的分开情况

(1) 业务：公司业务完全独立，拥有独立完整的采购和销售系统，生产经营活动完全自主，主要原材料和商品采购销售，不依赖控股股东。

(2) 人员：公司行政管理及劳动、人事、工资管理完全独立于控股股东。公司董事（三名独立董事除外）、监事及高级管理人员专职在公司工作，全部在公司领取薪酬，不在控股股东单位担任任何职务。

(3) 资产：公司与控股股东之间资产权属清晰，公司拥有独立的房屋所有权，土地使用权等，不存在控股股东占用、支配公司资产的情况。

(4) 机构：公司办公机构和生产经营场所与控股股东分开。董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东与公司及其职能部门之间没有上下级关系。

(5) 财务：公司设独立的财务会计部门，按有关法律、法规的要求，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行独立开户，依法独立纳税。能够独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

## 4. 对高级管理人员的考评及激励机制

本年度，公司进一步完善了对高级管理人员的考核与激励，依据高级管理人员承担的岗位责任和取得的绩效，确定薪酬水平。并实行严格的计划目标管理与指标定量控制相结合的目标责任考核。激励机制和考核体系的建立，使企业高级管理人员的价值在企业薪酬分配中得到了合理体现，提高了高管人员的工作积极性和创造性，取得了广泛的激励效应，在岗位工作中发挥了自主的经营潜质、管理潜质、监督潜质，促进了企业的持续发展。

## 六、股东大会情况简介

### 1. 股东大会的通知、召集、召开情况

本报告期公司召开了四次股东大会。

公司董事会于 2003 年 2 月 12 日在《上海证券报》刊登了《长春欧亚集团股份有限公司三届十六次董事会决议暨召开 2003 年第一次临时股东大会的公告》，并于 2003 年 3 月 28 日上午 9:00 时在本公司十楼第二会议室召开了 2003 年第一次临时股东大会。本次股东大会以记名投票表决方式审议通过了关于延长 2002 年度配股决议有效期的议案。

决议公告刊登在 2003 年 3 月 29 日的《上海证券报》。

公司董事会于 2003 年 2 月 26 日在《上海证券报》刊登了《长春欧亚集团股份有限公司关于召开 2002 年度股东大会的通知》，并于 2003 年 3 月 28 日下午 1:00 时在公司十楼第二会议室召开了 2002 年度股东大会。本次股东大会以记名投票表决的方式审议通过了：2002 年度董事会工作报告、2002 年度监事会工作报告、2002 年度财务决算和 2003 年度财务预算报告、2002 年度利润分配预案、关于重新审议 2002 年度配股方案的提案。

决议公告刊登在 2003 年 3 月 29 日的《上海证券报》。

公司董事会于 2003 年 4 月 30 日在《上海证券报》刊登了《长春欧亚集团股份有限公司三届十八次董事会决议暨召开 2003 年第二次临时股东大会的公告》，并于 2003 年 5 月 30 日上午 9:00 时在本公司十楼第二会议室召开了 2003 年第二次临时股东大会。本次股东大会以记名投票表决方式审议通过了：关于修改公司章程部分条款的议案、关于董事会换届选举的议案、关于监事会换届选举的议案、关于调整独立董事津贴的议案、关于提取董事会基金的建议案。

决议公告刊登在 2003 年 5 月 31 日的《上海证券报》。

公司董事会于 2003 年 11 月 28 日在《上海证券报》刊登了《长春欧亚集团股份有限公司四届四次董事会决议暨召开 2003 年第三次临时股东大会的公告》，并于 2003 年 12 月 29 日上午 9:00 时在本公司十楼第二会议室召开了 2003 年第三次临时股东大会。本次股东大会以记名投票表决方式审议通过了：关于建设长春欧亚卖场有限责任公司三期工程的议案、关于修改公司章程部分条款的议案。

决议公告刊登在 2003 年 12 月 30 日的《上海证券报》。

### 2. 选举、更换董事、监事情况

本报告期，公司董事会和监事会分别进行了换届选举。

2003年公司第二次临时股东大会选举曹和平、曲慧霞、姜国臣、席汝珍为公司第四届董事会董事。王兴志、张义华、张德林为公司第四届董事会独立董事。选举李荣秀、齐国权、马学君为公司第四届监事会监事。

公司五届二次职工代表大会选举张立丽、马波为公司第四届董事会职工董事。孙静梅、孙巍为公司第四届监事会职工监事。

## 七、董事会报告

### 1. 整体经营情况与财务状况的讨论与分析

公司主要从事商品零售及批发业务，商品零售批发业务在公司主营业务收入中占主导地位。本报告期，公司所处行业及经营范围没有发生变化，但由于市场竞争的加剧，特别是由于非典的袭击，使公司面临着严峻的经营形势。为在不利的经营环境下，稳定和吸引消费群体，保持和扩大市场销售份额，公司调整经营体制，整合营销资源。调整经营结构，突出品牌经营。调整经营方式，实施多样化营销。使公司经营能力、竞争能力进一步提升，化解了诸多经营不利因素的影响，保持了稳步向上的经营发展态势，经济效益创历史最好水平。实现主营业务收入 695,410,389.68 元，较上年同期增长 6.02%。实现利润 51,532,641.11 元，较上年同期增长 5.14%。良好的经营业绩，显示公司具有较强的经营实力和应变能力，具有较强的抵御市场风险和竞争能力。

本报告期，公司财务状况良好。资产营运能力不断提高，存货周转率为 6.71 次，较上年增长 5.50%。短期偿债能力不断增强，流动比率为 0.87 次，较上年增长 11.54%。速动比率为 0.49 次，较上年增长 19.51%。资产负债结构较为合理，具有较好的长期偿债能力，负债总额占公司资产总额的比重为 36.99%。公司现金流量充足，具备较强的支付能力。本年度现金及现金等价物净增加额为 52,594,476.70 元，其中经营活动产生的现金流量净额为 88,745,115.14 元，较上年增长 11.12%；投资活动产生的现金流量净额为-137,164,961.66 元，较上年增长 169.38%；筹资活动产生的现金流量净额为 101,014,323.22 元，较上年增长 403.2%。良好的财务状况，显示公司有全面发展和持续发展能力。

### 2. 报告期内的经营情况

#### (1) 公司主营业务范围及其经营状况

公司经营范围是：百货、五金、交电、日用杂品、食品业、针纺织品、家用电器、电器机械及器械、仪器仪表、钟表修理、汽车货运、信息咨询服务、自营和代理内销商品范围内商品的出口业务；自营本企业零售和自用商品的进口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；经营对销贸易和转口贸易。以下

项目由分公司经营：科技企业招商、科技城内租赁服务及物业管理，高科技产品、科技信息咨询、科技成果转让、设计、制作、发布店堂、印刷品、户外广告。

①主营业务收入、主营业务利润的行业、地区构成情况

本报告期，公司主营业务收入为 695,410,389.68 元，比上年增长 6.02%。

行业构成为：商业销售收入 678,543,708.17 元、租赁服务收入 11,029,307.10 元、工业销售收入 5,837,374.41 元。

地区构成为：国内 681,803,619.98 元，比上年增长 4.11%；出口 13,606,769.70 元，比上年增长 1251.14%。

本报告期，主营业务利润实现 64,781,326.12 元，比上年增长 12.14%。

行业构成为：商业销售利润 56,009,936.67 元、租赁服务利润 9,658,472.10 元、工业销售利润-887,082.65 元。

地区构成为：国内为 63,824,100.74 元，比上年增长 10.65%；出口为 957,225.38 元，比上年增长 956.29%。

②占主营业务收入、主营业务利润 10%以上的行业

公司主营业务分为商业、租赁服务、工业生产及销售。其中：占主营业务收入或主营业务利润 10%以上的为商业和租赁服务。

单位：元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比	主营业务成本比	毛利率比上年
				上年增减 (%)	上年增减 (%)	增减 (%)
商业	678,543,708.17	620,852,392.45	8.50	6.10	5.69	0.35
租赁服务	11,029,307.10	1,377,007.56	87.51	13.01	3.76	1.11

2003 年，商业销售收入为 678,543,708.17 元，占主营业务收入的 97.57%；商业销售利润 56,009,936.67 元，占主营业务利润的 86.46%。做大、做强主业是公司一直坚持的经营方向。本报告期，进一步强化主业经营，并采取多种有效措施，扩大市场份额，保持了主业经营的发展。

2003 年，租赁服务收入为 11,029,307.10 元，占主营业务收入的 1.59%；租赁服务利润为 9,658,472.10 元，占主营业务利润的 14.91%。本报告期，分公司欧亚商都靠强化管理，挖掘潜能，加强服务，稳定了租赁服务收入。

③本报告期，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期未发生较大变化。

(2) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

①长春欧亚鞋业有限责任公司，公司控股子公司。经营范围：橡胶鞋及其



他橡胶品制造。注册资本：2,835 万元，本公司持有 98.92% 股份，其他自然人持有 1.08% 股份。截止 2003 年 12 月 31 日总资产 49,505,434.24 元，2003 年度实现净利润 -4,562,381.70 元。亏损额较上年增加 444,391.54 元。亏损增加的主要原因是该公司根据市场变化情况，对部分原材料的帐面价值与可变现价值计提了存货跌价准备 500,850.00 元。

②长春欧亚卖场有限责任公司，公司控股子公司。经营范围：百货、五金、交电、纺织、鞋帽等。注册资本：12,900 万元，本公司持有 89.15% 股份，长春市前进仓储有限公司持有 4.65% 股份，其他自然人持有 6.20% 股份。截止 2003 年 12 月 31 日总资产 277,267,731.37 元。2003 年度实现净利润 5,828,029.20 元，与上年同期基本持平。

(3) 主要供应商、客户

报告期内，公司商品采购总额为 848,465,329.55 元，前五名供应商采购总额合计为 133,000,678.89 元，占年度采购总额的 15.68%。公司主要从事商品零售业务，商品销售对象为零散客户，无法统计前五名销售客户的销售情况。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

本报告期，公司遭遇了非典的袭击，面临严峻的经营局面。面对于此，公司采取多种有效措施从容应对。一是调整传统商业经营结构，全面整合经营资源，保持了竞争优势。二是推出了“会员积分制”销售、网上销售、送货上门销售等多种灵活销售举措，稳定和扩大了消费群体。三是强化了物流配送工作，培育并扩大了物流配送的销售网络。使公司经受住了考验，在经营不利的情况下保持和发展了公司的市场份额。

3. 报告期内的投资情况

本报告期，公司实施了 10:3 比例配股方案，共募集资金 123,127,298.72 元。配股承诺项目为建设红旗街商务综合楼，剩余补充流动资金。

(1) 报告期内募集资金的运用和结果

单位：人民币元

募集资金总额	123,127,298.72	本年度已使用募集资金总额	84,865,301.27		
		已累计使用募集资金总额	84,865,301.27		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
红旗街商务	120,000,000.00	否	84,865,301.27	项目未完工	符合计划进度

综合楼				未产生收益	
补充流动资金	3,127,298.72	否			
合计	123,127,298.72				

注：①截止报告期末，红旗街商务综合楼项目已完成进度的 70.72%。

②尚未使用的募集资金 38,261,997.45 元，存放于募集资金专用帐户中。

(2) 非募集资金投资项目情况

本报告期，控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司建设三期工程，总投资额为 264,820,000.00 元。本期投入 95,920,932.57 元，完成投资计划的 36.22%。项目尚未完工，未产生收益。

4. 报告期内财务状况、经营成果

单位：元

项目	2003 年	2002 年	增减幅度
总资产	958,157,569.37	728,856,630.77	31.46%
长期负债	72,650,000.00	38,150,000.00	90.43%
股东权益	587,801,050.40	452,467,687.61	29.91%
主营业务利润	64,781,326.12	57,767,387.00	12.14%
其他业务利润	64,333,695.75	59,735,202.24	7.70%
净利润	37,119,482.81	31,827,419.05	16.63%
现金及现金等			
价物净增加额	52,594,476.70	3,895,543.34	1250.12%

变动原因：

(1) 总资产较期初增长的主要原因是：①本期经中国证监会证监发行字[2003]38 号文审核批准，公司实施了 2002 年 10：3 比例配股的方案，增加股本 19,473,690.00 元，增加资本公积 103,653,608.72 元；②控股子公司欧亚卖场建设三期工程增加长期借款；③本期实现净利润增加。

(2) 长期负债较期初增长的主要原因是：本期欧亚卖场建设三期工程增加长期借款。

(3) 股东权益较期初增长的原因是：①本期公司实施配股，增加股本 19,473,690.00 元，增加资本公积 103,653,608.72 元；②实现净利润和按分配预案提取盈余公积金、分配股利。

(4) 主营业务利润增长的主要原因是：①本期公司调整经营结构，推出灵活多样的营销举措，实现主营业务收入较上年同期增长 6.02%；②本期继续对大件商品实行统一进货，降低了采购成本，使毛利率较上年增长 4.29%；③欧亚卖场二期续建工程全部投入使用，增加了主营业务收入，相应增加主营业

务利润。

(5) 其他业务利润增长的主要原因是：欧亚卖场二期续建工程全部投入使用，增加租赁经营面积，相应增加租赁收入。

(6) 净利润较上年增长的原因是：①本期公司实现利润 51,532,641.11 元，较上年同期增长 5.14%；②分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，本期减征所得税额为 3,642,989.34 元。

(7) 现金及现金等价物净增加额增长的原因是：①本期公司主营业务收入较上年增长 6.02%，使公司经营活动产生的现金流量净额较上年增长 11.12%；②本期公司因建设红旗街商务综合楼增加投资 71,917,597.65 元，欧亚卖场建设三期工程增加投资 95,920,932.57 元，致使公司投资活动产生的现金流量净额较上年增长 169.38%；③本期配股，增加股本 19,473,690.00 元，增加资本公积 103,653,608.72 元，致使公司筹资活动产生的现金流量净额较上年增长 403.2%。

#### 5. 生产经营环境，宏观政策、法规变化对公司的影响

本报告期，对公司经营环境产生最大影响的是非典对商业市场的冲击。由于非典的影响，致使客流量减少，经营环境非常不利。但本公司适时进行的经营调整，采取的应对措施，使经营保持了较好的态势。经营环境的变化，未对公司财务状况和经营成果产生较大影响。

本年度公司实现主营业务收入 695,410,389.68 元，超计划 2.27%。

本年度实际发生的成本及费用为 705,825,534.44 元，超计划 2.37%。成本及费用超计划的主要原因是：①控股子公司欧亚卖场二期续建工程全面投入使用，相应增加了折旧等费用支出；②分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，增加了工资费用。

本年度实现净利润 37,119,482.81 元，较同期增长 16.63%。增长的主要原因是：①利润总额较同期增加；②分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，享受企业所得税减征 30%的优惠政策，减征所得税额 3,642,989.34 元。

2004 年度，分公司欧亚商都继续享受所得税减征 30%的优惠政策。

#### 6. 新年度的经营计划

2004 年度，公司将紧紧把握商业发展的总体趋势，坚持调整、创新、扩充、发展的经营思路，做大、做强、做活企业，保持核心竞争力，推进企业协调、持续、全面发展。

(1)、调整经营结构。①突出品牌化经营。要对现有经营品牌进行全面的分类排队，重新进行资格认定，进行市场化调整，并针对不同层次消费群体的需求，开发和引进各档级品牌商品，实现品牌化经营。②开发欧亚自有品牌。

要利用欧亚的信誉和经营实力，开发欧亚自有品牌，并将开发和建立欧亚自有品牌做为重要的企业形象塑造工具。年内欧亚自有品牌的开发力争达到 80 种，厂家直供型号 200 个。通过经营结构的调整，充分发挥商品品牌和企业品牌的双重优势，提升经营档次，增强销售吸引力。

(2)、调整经营方式。①推进物流配送的发展。要在做强传统百货业和新型业态的同时，重点推进现代物流业的发展，物流配送要尽快形成规模，形成优势，以实现企业价值的最大化，市场的最大化，利润的最大化。②实施购销分离的营销方式。要积极创造条件，尽快实现集团统一采购、企业购销分离。发挥公司集约经营的优势，做到资源共享，并实现购销两个运营体系的互相制约、互相促进作用，不断提高经济效益。

(3)、扩大经营规模。①组建欧亚家电经销中心。发挥经营优势，突出和加强家电商品经营，扩大市场销售份额，扩大市场占有率。②加快配股项目红旗街商务综合楼的建设，争取年内竣工，年内交付使用，年内产生效益。

(4)、加快企业的信息化进程。要在公司各商贸企业应用连锁商业信息管理系统，整合业务、财务流程，规范运营标准。做到对财务数据、业务数据的及时掌握、控制和评价，使物流、商流、资金流在统一的信息流为基础的决策分析指导下达到最高效整合，建立良好的供应商、客商关系及顺畅的产品通路，实现端到端快速响应和智能协同，实现经营、财务、信息、资金流的无缝链接。最大限度地降低成本，实现管理最优化、效益最大化、效率最高化。增强企业管理的透明度，使企业在新一轮商业竞争中保持优势地位。

## 7. 董事会日常工作情况

### (1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

本报告期，公司董事会共召开了七次会议。

第三届十六次董事会于 2003 年 2 月 10 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了：2002 年度董事会工作报告、2002 年度财务决算报告和 2003 年度财务预算报告、2002 年度利润分配预案、关于会计政策变更的议案、关于支付会计师事务所报酬的议案、2002 年年度报告及摘要、关于延长 2002 年度配股决议有效期的议案。

决议公告刊登在 2003 年 2 月 12 日的《上海证券报》。

第三届十七次董事会于 2003 年 4 月 11 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了 2003 年第一季度报告。

第三届十八次董事会于 2003 年 4 月 29 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议并通过了关于修改公司章程部分条款的议案、关于董事会换届选举的议案、关于调整独立董事津贴的议案、关于提取董事会基金的建议案。

决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《上海证券报》。

第四届一次董事会于 2003 年 5 月 30 日在公司十楼第二会议室召开。会议选举曹和平为董事长。曲慧霞、姜国臣为副董事长。聘任曲慧霞为总经理。根据总经理提名，聘任席汝珍、于志良、闫福录、于慧舫为副总经理。聘任席汝珍为公司董事会秘书。聘任程秀茹为公司总会计师。

决议公告刊登在 2003 年 5 月 31 日的《上海证券报》。

第四届二次董事会于 2003 年 7 月 14 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议通过了 2003 年半年度报告及摘要、关于撤销分公司欧亚科技城的议案。通过了董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会实施细则。选举产生了第四届战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会委员。

战略委员会委员：曹和平、曲慧霞、姜国臣、张德林、张立丽

审计委员会委员：张义华、张立丽、马波

提名委员会委员：张德林、曹和平、张义华

薪酬与考核委员会委员：王兴志、曲慧霞、席汝珍

经各委员会选举，并报董事会批准，曹和平为战略委员会主任；张义华为审计委员会主任；张德林为提名委员会主任；王兴志为薪酬与考核委员会主任。

决议公告刊登在 2003 年 7 月 16 日的《上海证券报》。

第四届三次董事会于 2003 年 10 月 16 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议并通过了 2003 年第三季度报告、关于建设欧亚卖场有限责任公司三期工程的议案。

决议公告刊登在 2003 年 10 月 18 日的《上海证券报》。

第四届四次董事会于 2003 年 11 月 27 日在公司十楼第二会议室召开。会议审议并通过了关于修改公司章程部分条款的议案、关于设立长春欧亚集团股份有限公司欧亚服务分公司的议案。

决议公告刊登在 2003 年 11 月 28 日的《上海证券报》。

## (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

本年度，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》的规定，履行了公司章程规定的董事会职权。贯彻和执行了股东大会决议。完成了定期报告、临时报告的编制、披露工作。完成了配股、利润分配等工作。较好地发挥了董事会作用。

报告期内，公司实施了 2002 年度配股方案，以 2001 年末股本 122,737,187 股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股。每股配股价为人民币 6.60 元。股权登记日为 5 月 13 日，配股缴款起止日为 5 月 14 日—27 日。社会公众股配股部

分于6月9日上市流通。

报告期内，实施了2002年度利润分配方案，以2002年末总股本122,737,187股为基数，每10股派发现金红利2.00元（含税）。

8. 本次利润分配预案：经利安达信隆会计师事务所审计，2003年公司实现净利润37,119,482.81元，提取10%的法定盈余公积金计3,711,948.28元，提取10%的法定公益金计3,711,948.28元，分红基金计29,695,586.25元。加上年末未分配利润46,115,200.55元，本年度可供股东分配的利润为75,810,786.80元。拟以2003年末公司总股本142,210,877股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共计发放红利28,442,175.40元，剩余未分配利润47,368,611.40元转入下年。

上述预案尚需提交公司2003年度股东大会审议通过后实施。

9. 根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号文《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，本公司审计机构利安达信隆会计师事务所有限责任公司对本公司报告期内控股股东及其他关联方占用资金情况进行了专项审计，并出具了《长春欧亚集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（利安达综字[2004]第1009号）。截止2003年12月31日，本公司无控股股东占用资金情况，无其他关联方占用资金情况。该所认为本公司在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号文《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。

公司独立董事王兴志、张义华、张德林亦对本公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司对外担保情况发表了独立意见。截止2003年12月31日，本公司无控股股东占用资金情况，无其他关联方占用资金情况，无对外担保情况。独立董事认为，本公司在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会证监发[2003]56号文《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。

## 八、监事会报告

### 1. 报告期内监事会会议情况

本报告期，公司监事会共召开了六次会议，并列席了各次董事会会议。

第三届十次监事会于2003年2月10日召开。会议审议通过了2002年度监事会工作报告、2002年度财务决算和2003年度财务预算的报告、关于会计

政策变更的议案、2002 年年度报告及摘要。

决议公告刊登在 2003 年 2 月 12 日的《上海证券报》。

第三届十一次监事会于 2003 年 4 月 11 日召开。会议审议通过了 2003 年第一季度报告。

决议公告刊登在 2003 年 4 月 12 日的《上海证券报》。

第三届十二次监事会于 2003 年 4 月 29 日召开。会议审议通过了关于修改公司章程部分条款的议案、关于监事会换届选举的议案。

决议公告刊登在 2003 年 4 月 30 日的《上海证券报》。

第四届一次监事会于 2003 年 5 月 30 日召开。会议选举李荣秀为监事会主席。

决议公告刊登在 2003 年 5 月 31 日的《上海证券报》。

第四届二次监事会于 2003 年 7 月 14 日召开。会议审议通过了 2003 年半年度报告及摘要。

第四届三次监事会于 2003 年 10 月 16 日召开。会议审议通过了 2003 年第三季度报告。

## 2. 监事会独立意见

本报告期，公司监事会认真履行了《公司法》和《公司章程》所赋予的各项职权，对公司依法运作、财务状况等重大问题进行了审议、监督、检查。对公司董事、经理和其他高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督。监事会认为：

(1) 公司运作规范，决策程序合法，内部控制制度完善。公司董事、经理在执行职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。股东大会的各项决议得到了切实履行。

(2) 根据公司章程的规定，对公司的财务状况进行了监督检查，监事会认为，本报告期公司财务状况良好，利安达信隆会计师事务所有限责任公司对公司出具的标准无保留意见的审计报告，在所有重大方面公允反映了公司 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。

(3) 公司 2002 年度配股方案在本年度实施，募集资金的实际投入项目与承诺投入项目相一致，项目进度符合计划要求，未使用的募集资金存放于专用帐户中。

## 九、重要事项

1. 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
2. 本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。
3. 本年度公司无重大关联交易事项。
4. 重大合同及其履行情况

(1) 本年度公司无托管、承包、租赁其他公司资产和其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

(2) 本年度公司无重大担保事项。

(3) 本年度公司无委托他人进行现金资产管理事项。

5. 本年度公司或持股 5%以上股东无承诺事项。
6. 聘任、解聘会计师事务所情况

本年度公司继续聘任利安达信隆会计师事务所有限责任公司做为公司审计机构，并支付其财务审计费用 25 万元。该所已连续三年为本公司提供审计服务。

7. 本年度公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评的情况，也没有受到上海证券交易所公开谴责的情况。

8. 公司三届十六次董事会、三届十次监事会根据财政部财会（2002）18 号文，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司原对未使用、不需用的固定资产不计提折旧。现变更为：本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产及按规定单独估价作为固定资产入帐的土地外，对所有固定资产按直线法计提折旧，包括企业未使用、不需用的固定资产。对未使用、不需用的固定资产提取的折旧直接计入当期管理费用（不含更新改造和因大修理停用的固定资产）。上述会计政策的变更采用追溯调整法。

9. 本年度经公司四届二次董事会审议通过，撤销分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚科技城，将其业务并入欧亚商都，由欧亚商都实施统一经营、统一管理。

10. 本年度经公司四届四次董事会审议通过，投资 50 万元设立了长春欧亚集团股份有限公司欧亚服务分公司。

11. 根据《财政部、国家税务总局关于下岗失业人员再就业有关税收政策的通知》（财税[2002]208 号），分公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，经长春市朝阳区地方税务局批准，从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税减征 30% 的优惠政策。本年度欧亚商都减征所得税为 3,642,989.34 元。



## 十、财务报告

### 长春欧亚集团股份有限公司 审计报告 (二〇〇三年度)

#### 目 录

- 一、审计报告
- 二、资产负债表
- 三、资产减值准备明细表
- 四、股东权益增减变动表
- 五、利润及利润分配表
- 六、现金流量表
- 七、应交增值税明细表
- 八、会计报表附注

委托单位：长春欧亚集团股份有限公司

审计单位：利安达信隆会计师事务所有限责任公司

联系电话：(010) 85866876 85866870

传真号码：(010) 85866877

网 址：<http://www.reanda.com>

## 审计报告

利安达审字[2004]第 1017 号

**长春欧亚集团股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的长春欧亚集团股份有限公司（以下简称贵公司）2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵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反映了贵公司 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。

利安达信隆会计师事务所

中国注册会计师：于蕾

有限责任公司

中国注册会计师：孟庆凯

中国·北京

二〇〇四年三月十日

**长春欧亚集团股份有限公司**  
**会计报表附注**  
截至 2003 年 12 月 31 日止  
(除特别说明, 以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

长春欧亚集团股份有限公司(以下称“本公司”)由长春市汽车城百货大楼改制而成,始建于 1953 年,当时名称为长春市百货公司第四商店,1985 年 1 月更名为长春市汽车城百货大楼。1992 年,经长春市经济体制改革委员会批准以定向募集方式成立股份有限公司,同年 8 月 20 日正式更名为长春市汽车城百货股份有限公司,并在长春市工商行政管理局注册登记。1993 年 9 月,经中国证券监督管理委员会证监发审字[1993]49 号文复审批准,向社会公开发行个人股 2,000 万股,转为社会募集公司。1994 年 6 月经长春市经济体制改革委员会长体改[1994]83 号文批准,本公司组建为长春汽车城百货集团股份有限公司。1994 年 5 月,实施了 1993 年利润分配方案,即每 10 股送红股 1 股,派发现金红利 1.30 元(含税)。1996 年 5 月 29 日,经 1995 年度股东大会审议通过,本公司更名为长春欧亚集团股份有限公司。1997 年经中国证券监督管理委员会批准,以 1996 年 12 月 31 日总股本为基数,实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。1998 年经中国证券监督管理委员会批准,以 1997 年 12 月 31 日总股本为基数,实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。2003 年经中国证券监督管理委员会批准,以 2002 年末总股本为基数,实施了每 10 股配售 3 股的配股方案。经过上述三次配股后,截止 2003 年 12 月 31 日,本公司股本总数为 142,210,877 股。

本公司取得长春市工商行政管理局颁发的注册号 2201011100213 号企业法人营业执照;注册地址为长春市朝阳区工农大路 1128 号;法定代表人为曹和平;注册资本 14,221 万元。

本公司经营范围为:经销百货、五金、交电、日用杂品、食品业、针纺织品、家用电器、电器机械及器材、仪器仪表、钟表修理、汽车货运、信息咨询服务、自营和代理内销商品范围内商品的出口业务;自营本企业零售和自用商品的进口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易;以下项目由分公司经营:科技企业招商、科技城内租赁服务及物业管理、高科技产品、科技信息咨询、科技成果转让、设计、制作、发布店堂、印刷品、户

外广告。

## 二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1. 会计制度

本公司执行《企业会计制度》、《企业会计准则》、《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定。

### 2. 会计年度

本公司采用公历年制，即自每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制为记账基础，资产计价原则除资产评估增值外，均采用历史成本法。

### 5. 外币业务核算方法

本公司对发生的外币经济业务，采用业务发生时的中国人民银行公布的市场汇价折合为本位币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价进行调整，发生的核算差额按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

### 6. 现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 7. 短期投资核算方法

（1）本公司对购入的能随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资确认为短期投资。

（2）短期投资计价及收益确认方法：本公司短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账。处置短期投资时，按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额确认为当期投资收益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：本公司对持有的短期投资期末采用成本与市价孰低计价，并按单项短期投资的市价低于成本的差额分别计提短期投资跌价准备，计入当期损益，如已计提短期投资跌价准备后市价又回升，按回升增加的数额冲减已提取的短期投资跌价准备。

### 8. 坏账核算方法

（1）坏账采用备抵法核算。

（2）坏账确认标准为：①债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清

偿后仍无法收回的款项；②债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

(3) 坏账准备金的提取采用账龄分析法，按应收款项（含应收账款、其他应收款，下同）期末余额的比例分析计提，本公司根据债务单位的实际财务状况、现金流量等确定的坏账准备计提比例为：

账龄 1 年以内（含 1 年）的，按应收款项合计金额的 5% 提取；

账龄 1 至 2 年的，按应收款项合计金额的 10% 提取；

账龄 2 至 3 年的，按应收款项合计金额的 15% 提取；

账龄 3 年以上的，按应收款项合计金额的 20% 提取；

如债务单位现金流量严重不足，资不抵债等原因导致短期内无法收回的应收款项，本公司全额计提坏账准备。

### 9. 存货核算方法

(1) 存货分类：本公司存货包括库存商品、商品采购、产成品、原材料等。

(2) 存货盘存制度：本公司存货采用永续盘存法。

(3) 取得和发出的计价方法：库存商品以售价核算，售价与进价的差额计入商品进销差价，期末按综合毛利率结转商品销售成本；本公司原材料、产成品等购入及入库按实际成本计价，发出原材料、产成品等按加权平均法计价。

(4) 低值易耗品的摊销方法：领用低值易耗品按五五摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准及计提方法。

当存在以下一项或若干项情况时，将存货的账面价值全部转入当期损益，一次性予以核销：①已经霉烂变质的存货；②已经过期且无转让价值的存货；③生产中不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；④其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；③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；④因提供的产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；⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

本公司由于上述原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用账面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差额提取存货跌价准备。

## 10. 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

本公司对外长期投资，按实际支付的价款记账，占被投资单位有表决权资本总额的 20% 以上(含 20%)，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；占被投资单位 20% 以下或虽占 20% 以上但不具有重大影响的，采用成本法核算。

### (2) 长期债权投资

长期债券投资按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等附加费用以及应收利息后作为实际成本，实际成本与债券面值的差额作为溢价或折价在债券存续期内按直线法摊销。

### (3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

对有市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：①市价持续 2 年低于账面价值；②该项投资暂停交易 1 年或 1 年以上；③被投资单位当年发生严重亏损；④被投资单位持续 2 年发生亏损；⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

对无市价的长期投资存在下列情形的，计提减值准备：①影响被投资单位经营的政治或法律环境发生变化；②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；③被投资单位所在行业的生产技术等发生重大变化，被投资单位已失去竞争力，从而导致财务状况发生严重恶化；④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

本公司对因上述情况导致长期投资可收回金额低于其账面价值，且这种降低价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按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。

## 11. 固定资产计价、折旧方法及固定资产减值准备的确认标准及计提方法

### (1) 固定资产按实际成本计价。

(2) 对使用期限超过一年的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他与生产经营有关的设备、量具工具及不属于生产经营主要设备的物品，其单位价值在 2,000 元以上，使用年限在 2 年以上者列入固定资产。

(3) 本公司对除已提足折旧仍继续使用的固定资产及按规定单独估价作为固定资产入帐的土地外，对所有固定资产采用直线法计提折旧，按各类固定资产的类别、预计使用年限和预计净残值率确定其年折旧率，分类折旧年限、折旧率、预计净残值率如下：

<u>固定资产类别</u>	<u>折旧年限(年)</u>	<u>年折旧率(%)</u>	<u>预计净残值率(%)</u>
---------------	----------------	----------------	------------------

房屋及建筑物	10—45	2.11%—9.5%	5%
机器设备	10	9.7%	3%
运输设备	10	9.7%	3%
办公设备及其他	10	9.7%	3%

#### (4) 固定资产减值准备的确认标准及计提方法

如果固定资产实质上已发生了减值，应当计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：①长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，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虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；④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；⑤其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

期末按各单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## 12. 在建工程核算方法

### (1) 在建工程计价

按实际成本计价，与购建固定资产有关的专项借款利息及汇兑损益，在未达到预定可使用状态前发生的计入在建工程价值；在达到预定可使用状态后发生的计入当期损益；所建造的在建工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧，待办理竣工决算手续后再行调整。

### (2) 在建工程减值准备的确认标准及计提方法

长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

## 13. 无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价：股东投入的无形资产，以投资各方确认的价值作为入账价值，购入的无形资产按实际支付的价款记账。

(2) 无形资产的摊销方法：无形资产自取得当月起在受益或有效期内平均摊销。

### (3) 无形资产减值准备的确认标准及计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产的减值准备：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；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。

期末按各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无形资产减值准备。

#### 14. 长期待摊费用摊销方法

本公司在筹建期间内发生的费用，在开始生产经营的当月起一次转入开始生产经营当月的损益；固定资产大修理支出，在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 15. 借款费用的核算方法

本公司会计年度内为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用予以资本化，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期损益。

#### 16. 应付债券的核算

本公司应付债券按实际收到的款项记账，债券溢价或折价在债券存续期按直线法摊销，债券利息按权责发生制计提或摊销。

#### 17. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### (2) 提供劳务

本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的凭据时确认收入实现。

##### (3) 让渡资产使用权

本公司因让渡资产使用权而发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠计量。

#### 18. 所得税的会计处理方法

本公司正常经营采用应付税款法进行所得税的核算。本公司对外投出固定资产评估增值部分应交所得税按递延税款法进行核算。



### 19. 合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50%以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。本公司合并会计报表根据《合并会计报表暂行规定》，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据，在合并、抵销往来款项、重大交易的基础上，合并各项目数额予以编制。

本公司与纳入合并会计报表范围的子公司均执行《企业会计制度》，其采用的会计政策与本公司一致。

### 20、会计政策、会计估计变更

重大会计政策变更，按照国家发布的相关会计处理规定执行，如果没有相关的会计处理规定，则采用追溯调整法。

根据财会[2003]12号——财政部关于印发《企业会计准则-资产负债表日后事项》的通知，从2003年7月1日起，本公司开始执行修订后的《企业会计准则-资产负债表日后事项》。由此引起的会计政策变更如下：

项 目	变更前	变更后
资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会制定利润分配方案中与财务报告所属期间有关的现金股利	作为调整事项，计入资产负债表应付股利中	在资产负债表所有者权益中单独列示

上述会计政策变更的累计影响数为 24,547,437.40 元，由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 24,547,437.40 元；调增了 2003 年年初留存收益 24,547,437.40 元，其中拟派发之现金股利调增了 24,547,437.40 元，上述会计政策的变更对本公司的未分配利润并无影响。

## 三、控股子公司及合营公司

纳入合并会计报表范围的子公司：

公司名称	法定 代表人	注册 资 本	实际投资额	持股 比例	主 营 业 务
长春欧亚鞋业有限责任公司	李淑媛	28,350,000.00	28,044,435.00	98.92%	橡胶鞋类及其他 橡胶品制造
长春欧亚卖场有限责任公司	曲慧霞	129,000,000.00	115,000,000.00	89.15%	超市

## 四、税项

纳入合并范围的各单位适用的主要税种和税率如下：

1. 增值税：按应纳增值税销售额的 17%（或相应税率）计算销项税，抵扣相应的进项税后计算缴纳。

2. 营业税：按应纳税营业收入的 5%计算缴纳。
3. 消费税：按应纳税消费收入的 5%计算缴纳。
4. 城建税、教育费附加：分别按应纳税增值税、营业税和消费税额的 7%、3%计算缴纳。
5. 所得税：
  - (1) 按国家规定的税率 33%缴纳企业所得税；
  - (2) 经吉林省地方税务局批准，2003 年度本公司所属控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司免征企业所得税；
  - (3) 本公司所属分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30%的优惠政策。

## 五、合并会计报表有关项目注释

### 1. 货币资金

项 目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
现金	40,978.06	45,949.59
银行存款	92,393,275.77	17,003,827.54
其他货币资金	33,130,949.49	55,920,949.49
合 计	<u>125,565,203.32</u>	<u>72,970,726.62</u>

注：其他货币资金系办理承兑汇票结算的保证金存款。

### 2. 应收票据

项 目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
应收银行承兑汇票	684,395.00	-
合 计	<u>684,395.00</u>	-

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2003. 12. 31				2002. 12. 31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1 年以内	556,561.29	92.17%	27,828.06	528,733.23	207,270.09	91.93%	10,363.50	196,906.59
1-2 年	34,277.86	5.68%	3,427.78	30,850.08	18,200.00	8.07%	1,820.00	16,380.00
2-3 年	13,000.00	2.15%	1,950.00	11,050.00	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	<u>603,839.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,205.84</u>	<u>570,633.31</u>	<u>225,470.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>12,183.50</u>	<u>213,286.59</u>

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。  
 (3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 484,580.00 元, 占应收账款总额的 80.25%。

#### 4. 其他应收款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2003.12.31				2002.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以下	2,980,686.64	62.60%	149,034.33	2,831,652.31	2,229,150.63	53.29%	111,457.53	2,117,693.10
1-2年	446,280.92	9.37%	44,628.09	401,652.83	334,141.58	7.99%	33,414.15	300,727.43
2-3年	260,528.44	5.47%	39,079.27	221,449.17	632,542.98	15.12%	94,881.45	537,661.53
3年以上	<u>1,074,164.82</u>	<u>22.56%</u>	<u>835,879.80</u>	<u>238,285.02</u>	<u>986,885.00</u>	<u>23.60%</u>	<u>282,716.31</u>	<u>704,168.69</u>
合 计	<u>4,761,660.82</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,068,621.49</u>	<u>3,693,039.33</u>	<u>4,182,720.19</u>	<u>100.00%</u>	<u>522,469.44</u>	<u>3,660,250.75</u>

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。  
 (3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 1,624,045.08 元, 占其他应收款总额的 34.11%。

#### 5. 坏账准备

项 目	2003.12.31	2002.12.31
应收账款计提	33,205.84	12,183.50
其他应收款计提	<u>1,068,621.49</u>	<u>522,469.44</u>
合 计	<u>1,101,827.33</u>	<u>534,652.94</u>

注: 本期公司对部分三年以上的应收款项全额计提坏帐准备, 致使期末较期初增长 106%。

#### 6. 预付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	2003.12.31	比 例	2002.12.31	比 例
1 年以下	5,842,559.87	87.94%	8,678,557.97	59.37%
1-2年	801,564.50	12.06%	5,639,267.10	38.58%
2-3年	-	-	300,000.00	2.05%
3年以上	-	-	-	-
合 计	<u>6,644,124.37</u>	<u>100.00%</u>	<u>14,617,825.07</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本期预付账款期末较期初下降 54.55%，主要原因是将预付吉林省东润房地产开发有限公司的红旗街商务综合楼工程款转入在建工程所致。

(3) 截止 2003 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

(4) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 4,722,015.44 元，占预付账款总额的 71.07%。

## 7. 应收补贴款

项 目	2002.12.31	本期增加	本期收回	2003.12.31
应收出口退税	155,777.39	1,959,186.57	1,134,891.88	980,072.08
合 计	155,777.39	1,959,186.57	1,134,891.88	980,072.08

注：本期公司出口业务较上年增长 1251%，致使应收出口退税期末较期初增长 529%。

## 8. 存货

### (1) 明细情况

项 目	2003.12.31			2002.12.31		
	金 额	跌价准备	净 值	金 额	跌价准备	净 值
在途商品	40,286,965.90	-	40,286,965.90	38,054,455.62	-	38,054,455.62
原材料	3,531,443.65	500,850.00	3,030,593.65	3,667,152.72	-	3,667,152.72
库存商品	56,182,257.25	610,283.83	55,571,973.42	34,247,416.25	887,675.28	33,359,740.97
低值易耗品	1,247,939.78	-	1,247,939.78	1,381,924.98	-	1,381,924.98
自制半成品	806,434.88	-	806,434.88	563,933.90	-	563,933.90
产成品	5,985,566.75	999,371.30	4,986,195.45	4,549,315.06	690,860.04	3,858,455.02
委托加工物资	360,067.95	-	360,067.95	349,567.95	-	349,567.95
合 计	108,400,676.16	2,110,505.13	106,290,171.03	82,813,766.48	1,578,535.32	81,235,231.16

### (2) 存货跌价准备增减变动情况

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
库存商品	887,675.28	-	277,391.45	610,283.83
产成品	690,860.04	308,511.26	-	999,371.30
原材料	-	500,850.00	-	500,850.00
合 计	1,578,535.32	809,361.26	277,391.45	2,110,505.13

注：①本公司期末采用账面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计提存货跌价准备。可变现净值确认依据：

以市场价格为可变现净值确定的依据。

②存货期末较期初增加 30.89%，主要是本公司加大了自营商品的比重，自营商品采购量增加所致。

## 9. 长期投资

### (1) 长期投资及长期投资减值准备

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
其他股权投资	2,711,487.44	788.63	-	2,712,276.07
合 计	<u>2,711,487.44</u>	<u>788.63</u>	<u>-</u>	<u>2,712,276.07</u>

注：截止 2003 年 12 月 31 日，本公司长期投资未发生减值。

### (2) 其他股权投资

被投资单位名称	占投资单位注		本年增加		被投资单位权益	
	原始投资	注册资本比例	2002.12.31	投 资	变 动 额	2003.12.31
白山喜丰塑料股份有限公司	500,000.00	1.40%	500,000.00	-	-	500,000.00
吉林省北方万盛投资管理顾问有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-	-	20,000.00
长春丽东商务展览服务有限公司	<u>2,187,900.00</u>	<u>30.00%</u>	<u>2,191,487.44</u>	-	<u>788.63</u>	<u>2,192,276.07</u>
合 计	<u>2,707,900.00</u>		<u>2,711,487.44</u>	<u>-</u>	<u>788.63</u>	<u>2,712,276.07</u>

注：本公司长期股权投资变现及收益汇回无重大限制。

## 10. 固定资产及累计折旧

### (1) 明细情况

项 目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
固定资产原值：				
房屋及建筑物	454,505,031.00	7,272,944.77	1,114,350.00	460,663,625.77
机器设备	72,781,467.50	3,030,956.13	-	75,799,323.63
运输设备	6,195,535.79	749,467.00	260,420.00	6,684,582.79
办公设备及其他	<u>11,583,587.63</u>	<u>295,731.00</u>	-	<u>11,892,418.63</u>
合 计	<u>545,065,621.92</u>	<u>11,349,098.90</u>	<u>1,374,770.00</u>	<u>555,039,950.82</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	37,758,113.68	9,505,341.49	367,431.38	46,896,023.79
机器设备	15,627,966.75	6,472,358.13	-	22,100,324.88
运输设备	2,546,074.10	590,505.16	195,043.59	2,941,535.67
办公设备及其他	<u>1,476,443.76</u>	<u>1,102,625.28</u>	-	<u>2,579,069.04</u>
合 计	<u>57,408,598.29</u>	<u>17,670,830.06</u>	<u>562,474.97</u>	<u>74,516,953.38</u>

固定资产净值:	<u>487,657,023.63</u>	=	=	<u>480,522,997.44</u>
固定资产减值准备:				
房屋及建筑物	24,231,782.54	-	-	24,231,782.54
机器设备	5,196,375.65	-	-	5,196,375.65
运输设备	54,240.00	-	-	54,240.00
办公设备及其他	<u>2,166.80</u>	=	=	<u>2,166.80</u>
合  计	<u>29,484,564.99</u>	=	=	<u>29,484,564.99</u>
固定资产净额:	<u>458,172,458.64</u>	=	=	<u>451,038,432.45</u>

(2) 本公司本期固定资产未发生减值。

(3) 报告期内固定资产无抵押情况。

## 11. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	预  算  数					工程投入占	
		2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31	预算的比例	资金来源
欧亚卖场三期工程	264,820,000.00	-	95,920,932.57	-	95,920,932.57	36.22%	自筹资金
红旗街商务综合楼	120,000,000.00	12,947,703.62	71,917,597.65	-	84,865,301.27	70.72%	募集资金
合  计	<u>384,820,000.00</u>	<u>12,947,703.62</u>	<u>167,838,530.22</u>	=	<u>180,786,233.84</u>		

### (2) 本期在建工程利息资本化情况

项  目	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31	资本化率
欧亚卖场三期工程资本化金额	=	<u>841,797.50</u>	=	<u>841,797.50</u>	<u>6.03%</u>
合  计	=	<u>841,797.50</u>	=	<u>841,797.50</u>	

(3) 本期在建工程期末较期初增长 1296%。主要原因为：

①子公司长春欧亚卖场有限责任公司本期投资新建欧亚卖场三期工程，该工程正在建设中；

②本期红旗街商务综合楼工程正在建设中。

(4) 截止 2003 年 12 月 31 日，本公司在建工程未发生减值。

## 12. 无形资产

资产名称	取得方式	原始金额	2002.12.31	本期转入	本期摊销	2003.12.31	累计摊销	剩余摊销期限
土地使用权	出让、入股	86,112,716.00	78,893,820.79	-	2,191,914.52	76,701,906.27	9,410,809.73	25-38年
软件	购置	32,600.00	29,025.00	=	3,300.00	25,725.00	6,875.00	8年
合计		<u>86,145,316.00</u>	<u>78,922,845.79</u>	=	<u>2,195,214.52</u>	<u>76,727,631.27</u>	<u>9,417,684.73</u>	

注：截止 2003 年 12 月 31 日，本公司无形资产未发生减值。

## 13. 长期待摊费用

项 目	原始金额	2002.12.31	本期增加	本期摊销	累计摊销	2003.12.31	剩余摊销期限
营业楼装修费	6,269,442.74	3,134,721.20	=	783,680.40	3,918,401.94	2,351,040.80	3年
合计	<u>6,269,442.74</u>	<u>3,134,721.20</u>	=	<u>783,680.40</u>	<u>3,918,401.94</u>	<u>2,351,040.80</u>	

## 14. 短期借款

类 别	币 种	2003.12.31	2002.12.31
信用借款	人民币	8,500,000.00	39,000,000.00
合计	人民币	<u>8,500,000.00</u>	<u>39,000,000.00</u>

注：(1) 本期本公司归还银行借款，致使期末较期初下降 78.21%；

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，本公司无逾期短期借款。

## 15. 应付票据

票据种类	2003.12.31	2002.12.31
银行承兑汇票	76,381,300.00	85,884,628.92
合计	<u>76,381,300.00</u>	<u>85,884,628.92</u>

注：截止 2003 年 12 月 31 日，本公司无逾期票据。

## 16. 应付账款

### (1) 账龄分析

账 龄	2003. 12. 31	比 例	2002. 12. 31	比 例
1年以内	48,573,211.85	85.32%	28,573,005.15	80.00%
1-2年	3,894,112.92	6.84%	2,604,132.06	7.29%
2-3年	129,404.15	0.22%	420,335.23	1.17%
3年以上	<u>4,332,284.02</u>	<u>7.62%</u>	<u>4,121,796.21</u>	<u>11.54%</u>
合 计	<u>56,929,012.94</u>	<u>100.00%</u>	<u>35,719,268.65</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 本公司应付帐款期末较期初增加 59.38%，主要是本公司加大了自营商品的比重，自营商品采购量增加所致。

### 17. 预收账款

#### (1) 账龄分析

账 龄	2003. 12. 31	比 例	2002. 12. 31	比 例
1年以内	31,595,234.35	98.13%	20,876,508.45	97.10%
1-2年	-	-	46,468.23	0.21%
2-3年	23,365.00	0.07%	-	-
3年以上	<u>577,384.40</u>	<u>1.80%</u>	<u>577,384.40</u>	<u>2.69%</u>
合 计	<u>32,195,983.75</u>	<u>100.00%</u>	<u>21,500,361.08</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 本公司为商业零售企业，欠款前五名的单位累计欠款金额较小。

(4) 本公司预收帐款期末较期初增加 49.75%，主要由于分公司长春欧亚集团股份有限公司车百大楼预收货款增加所致。

### 18. 应付股利

投资单位名称	2003. 12. 31	欠款时间
法人股	1,335,000.00	2001年-2002年
合 计	<u>1,335,000.00</u>	

### 19. 应交税金

项 目	2003. 12. 31	2002. 12. 31
应交增值税	-1,151,860.45	-75,949.11
应交营业税	947,134.00	1,034,738.68
应交消费税	10,965.11	8,307.49



应交城建税	117,291.87	105,499.04
应交企业所得税	2,020,534.12	1,076,787.10
应交房产税	<u>3,987,248.30</u>	<u>2,376,598.57</u>
合 计	<u>5,931,312.95</u>	<u>4,525,981.77</u>

## 20. 其他应付款

### (1) 账龄分析

账 龄	2003.12.31	比 例	2002.12.31	比 例
1年以内	73,778,298.97	78.52%	5,860,599.79	20.35%
1-2年	8,301,700.34	8.84%	14,115,896.65	49.03%
2-3年	5,034,322.31	5.36%	3,364,998.82	11.69%
3年以上	<u>6,845,193.38</u>	<u>7.28%</u>	<u>5,451,213.39</u>	<u>18.93%</u>
合 计	<u>93,959,515.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>28,792,708.65</u>	<u>100.00%</u>

(2) 截止 2003 年 12 月 31 日，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(3) 欠款金额前五名的单位累计欠款为 52,926,246.36 元，占其他应付款余额的 56.33%。

(4) 本公司其他应付款期末较期初增长 226.33%，主要由于欧亚卖场三期部分工程款尚未支付所致。

## 21. 长期借款

借款条件	2003.12.31		2002.12.31	
	币 种	金 额	币 种	金 额
信用借款	人民币	<u>59,000,000.00</u>	人民币	<u>24,500,000.00</u>
合 计	人民币	<u>59,000,000.00</u>	人民币	<u>24,500,000.00</u>

注：本公司长期借款期末较期初增长 140.82%，主要原因是控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司因建设三期工程增加银行贷款所致。

## 22. 长期应付款

项 目	2003.12.31	2002.12.31
收购长春市燃料一公司职工带资款	<u>13,650,000.00</u>	<u>13,650,000.00</u>
合 计	<u>13,650,000.00</u>	<u>13,650,000.00</u>

### 23. 递延税款贷项

项 目	2002. 12. 31	本期增加	本期减少	2003. 12. 31
评估增值应交税金	1, 194, 764. 59	-	170, 680. 64	1, 024, 083. 95
合 计	1, 194, 764. 59	-	170, 680. 64	1, 024, 083. 95

注：递延税款贷项为本公司 1999 年以固定资产对控股子公司长春欧亚鞋业有限责任公司投出资产的评估增值部分未来应纳所得税金额，分 10 年平均转销。

### 24. 股本

项 目	2002. 12. 31	本期变动增减 (+、-)					数量单位：万股	2003. 12. 31
		配股额	送股额	公积金	其 他	小 计		
转股								
一、尚未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家拥有股份	4, 307. 2428	-	-	-	-	-	4, 307. 2428	
境内法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	
境外法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	
2、募集法人股	1, 475. 2460	-	-	-	-	-	1, 475. 2460	
3、内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	
4、优先股或其他	-	-	-	-	-	-	-	
其中：转配股	-	-	-	-	-	-	-	
尚未流通股份合计	5, 782. 4888	-	-	-	-	-	5, 782. 4888	
二、已流通股份								
境内上市的人民币普通股	6, 491. 2299	1, 947. 3690	-	-	-	-	8, 438. 5989	
其中：高管股	8. 7840	2. 6961	-	-	-	-	11. 4801	
已流通股份合计	6, 491. 2299	1, 947. 3690	-	-	-	-	8, 438. 5989	
三、股份总数	12, 273. 7187	1, 947. 3690	-	-	-	-	14, 221. 0877	

### 25. 资本公积

类 别	2002. 12. 31	本期增加	本期减少	2003. 12. 31
股本溢价	192, 644, 860. 37	103, 653, 608. 72	-	296, 298, 469. 09
资产评估增值准备	18, 715, 813. 04	-	365, 981. 34	18, 349, 831. 70
股权投资准备	3, 465, 334. 47	-	-	3, 465, 334. 47
合 计	214, 826, 007. 88	103, 653, 608. 72	365, 981. 34	318, 113, 635. 26

注：(1)根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]38号文，核准本公司2002年度配股申请，本次配股以本公司2002年末总股本122,737,187.00股为基数，向全体股东按照每10股配3股的比例进行配售，经国有资产管理部门批准，国家股股东放弃此次配股权，法人股股东承诺放弃此次配股权，本次实际可配售股份为19,473,690.00股，本次实际收到配股资金人民币123,127,298.72元，其中增加注册资本人民币19,473,690.00元，股本溢价计入资本公积103,653,608.72元。

(2)根据财政部财会字[1998]16号文，固定资产评估增值部分本期计提的折旧减少资本公积365,981.34元。

## 26. 盈余公积

类 别	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
法定盈余公积金	23,675,024.40	3,711,948.28	-	27,386,972.68
公益金	20,566,830.38	3,711,948.28	-	24,278,778.66
合 计	44,241,854.78	7,423,896.56	-	51,665,751.34

## 27. 未分配利润

项 目	2003.12.31	2002.12.31
期初未分配利润	46,115,200.55	45,200,702.70
加：本期利润转入	37,119,482.81	31,827,419.05
减：提取法定盈余公积金	3,711,948.28	3,182,741.90
提取法定公益金	3,711,948.28	3,182,741.90
应付普通股股利	28,442,175.40	24,547,437.40
期末未分配利润	47,368,611.40	46,115,200.55

注：报告期利润预分配情况：经董事会提议，2003年度的分配预案为：分别提取10%的法定盈余公积金和法定公益金后，本公司可供股东分配利润为75,810,786.80元，以2003年年末总股本142,210,877股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共派发普通股股利28,442,175.40元。如股东大会决议与本议案有差异时，按股东大会决议的分配方案调整。

### 28. 拟派发之现金股利

项 目	2003年度	2002年度
国家股	8,614,485.60	8,614,485.60
法人股	2,950,492.00	2,950,492.00
流通股	<u>16,877,197.80</u>	<u>12,982,459.80</u>
合 计	<u>28,442,175.40</u>	<u>24,547,437.40</u>

注：截止 2003 年 12 月 31 日，该科目余额中有持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

### 29. 主营业务收入

项 目	2003年度	2002年度
商业	678,543,708.17	639,538,514.69
工业	5,837,374.41	6,627,529.71
租赁服务	<u>11,029,307.10</u>	<u>9,757,733.80</u>
合 计	<u>695,410,389.68</u>	<u>655,923,778.20</u>

注：本公司主营业务收入主要来源于商品零售，商品销售对象为零散客户。

### 30. 主营业务成本

项 目	2003年度	2002年度
商业	620,852,392.45	587,423,761.71
工业	6,718,284.50	7,945,931.67
租赁服务	<u>1,377,007.56</u>	<u>1,326,933.03</u>
合 计	<u>628,947,684.51</u>	<u>596,696,626.41</u>

### 31. 主营业务税金及附加

项 目	2003年度	计缴标准
营业税	551,465.36	5%
消费税	146,992.61	5%
城建税	688,044.74	7%
教育费附加	<u>294,876.34</u>	3%
合 计	<u>1,681,379.05</u>	

### 32. 其他业务利润

项 目	2003年度			2002年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	68,125,240.26	3,791,544.51	64,333,695.75	63,277,594.46	3,693,062.22	59,584,532.24
废旧物料	=	=	=	150,670.00	=	150,670.00
合 计	<u>68,125,240.26</u>	<u>3,791,544.51</u>	<u>64,333,695.75</u>	<u>63,428,264.46</u>	<u>3,693,062.22</u>	<u>59,735,202.24</u>

注：本公司控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司二期及续建工程已全面开业，增加了租赁经营面积，相应增加了租赁收入，致使本年较上年增长 7.70%。

### 33. 财务费用

项 目	2003年度	2002年度
利息支出	1,568,051.15	3,392,549.77
减：利息收入	2,093,623.23	1,292,172.10
手续费	629,836.38	285,896.30
合 计	<u>104,264.30</u>	<u>2,386,273.97</u>

### 34. 投资收益

项 目	2003年度	2002年度
股票投资收益	-	16,818.61
股权投资收益	788.63	1,804.22
其中：成本法	-	-
权益法	<u>788.63</u>	<u>1,804.22</u>
合 计	<u>788.63</u>	<u>18,622.83</u>

### 35. 营业外收入

项 目	2003年度	2002年度
处置固定资产净收益	-	72,511.90
停薪管理费	77,476.81	22,270.91
处理废品收入	74,920.00	32,300.00
罚款收入及其他	<u>7,360.71</u>	<u>15,320.00</u>
合 计	<u>159,757.52</u>	<u>142,402.81</u>

### 36. 营业外支出

项 目	2003年度	2002年度
处置固定资产净损失	804,735.03	187,365.51
罚款支出	-	1,281.62
捐赠支出	3,000.00	20,000.00
其他	<u>57,341.95</u>	<u>89,619.78</u>
合 计	<u>865,076.98</u>	<u>298,266.91</u>

注：本年较上年增长 190.03%，主要原因是本公司因建设欧亚卖场三期工程拆除综合楼一栋，发生清理损失 746,918.62 元。

### 37. 所得税

项 目	2003年度	2002年度
所得税	<u>13,830,090.85</u>	<u>16,433,726.11</u>
合 计	<u>13,830,090.85</u>	<u>16,433,726.11</u>

注：经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30% 的优惠政策，本期减免的所得税为 3,642,989.34 元。

### 38. 收到的其他与经营活动有关的现金

本年度收到其他与经营活动有关的现金 27,772,949.61 元，主要为：

项 目	金 额
单位往来	23,985,133.10
抵押金	1,600,592.96
其他	<u>2,187,223.55</u>
合 计	<u>27,772,949.61</u>

### 39. 支付的其他与经营活动有关的现金

本年度支付其他与经营活动有关的现金 28,377,754.64 元，主要为：

项 目	金 额
单位往来	11,114,287.50
水电费	4,879,977.08
广告费	2,190,332.10
修理费	270,578.21
运杂费	1,432,647.41

劳动保护费	336,330.18
保险费	1,667,720.73
办公费	929,198.05
包装费	489,208.69
租赁费	503,628.16
采暖费	552,814.29
差旅费	1,123,132.09
其他经营费用	<u>2,887,900.15</u>
合 计	<u>28,377,754.64</u>

## 六、母公司会计报表主要项目注释

### 1. 应收账款

账 龄	2003.12.31				2002.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以内	23,236.29	44.67%	1,161.81	22,074.48	36,330.09	73.65%	1,816.50	34,513.59
1-2年	15,777.86	30.33%	1,577.78	14,200.08	13,000.00	26.35%	1,300.00	11,700.00
2-3年	<u>13,000.00</u>	<u>25.00%</u>	<u>1,950.00</u>	<u>11,050.00</u>	—	—	—	—
合 计	<u>52,014.15</u>	<u>100.00%</u>	<u>4,689.59</u>	<u>47,324.56</u>	<u>49,330.09</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,116.50</u>	<u>46,213.59</u>

### 2. 其他应收款

账 龄	2003.12.31				2002.12.31			
	金 额	比 例	坏账准备	净 值	金 额	比 例	坏账准备	净 值
1年以内	60,713,479.88	97.21%	107,083.10	60,606,396.78	48,775,062.42	96.19%	111,284.25	48,663,778.17
1-2年	410,811.44	0.66%	41,081.14	369,933.90	324,605.47	0.64%	32,460.54	292,144.93
2-3年	255,531.25	0.41%	37,232.90	218,298.35	620,110.00	1.22%	93,016.50	527,093.50
3年以上	<u>1,074,164.82</u>	<u>1.72%</u>	<u>836,287.00</u>	<u>237,877.82</u>	<u>986,885.00</u>	<u>1.95%</u>	<u>275,090.77</u>	<u>711,794.23</u>
合 计	<u>62,453,987.39</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,021,480.54</u>	<u>61,432,506.85</u>	<u>50,706,662.89</u>	<u>100.00%</u>	<u>511,852.06</u>	<u>50,194,810.83</u>

注：母公司与所属子公司之间的应收款项未计提坏账准备。

### 3. 长期投资

#### (1) 分类列示

项 目	2002. 12. 31	本期增加	本期减少	2003. 12. 31
长期股权投资	135,143,883.95	683,368.68	-	135,827,252.63
合 计	<u>135,143,883.95</u>	<u>683,368.68</u>	<u>-</u>	<u>135,827,252.63</u>

#### (2) 长期股权投资

被投资单位名称	占投资单位注			被投资单位权益		
	原始投资	注册资本比例	2002. 12. 31	本年增加投资	变 动 额	2003. 12. 31
白山喜丰塑料股份有限公司	500,000.00	1.40%	500,000.00	-	-	500,000.00
吉林省北方万盛投资管理顾问有限公司	20,000.00	-	20,000.00	-	-	20,000.00
长春丽东商务展览服务有限公司	2,187,900.00	30.00%	2,191,487.44	-	788.63	2,192,276.07
长春欧亚鞋业有限责任公司	28,044,435.00	98.92%	10,530,443.17	-	-4,513,107.98	6,017,335.19
长春欧亚卖场有限责任公司	<u>115,000,000.00</u>	89.15%	<u>121,901,953.34</u>	-	<u>5,195,688.03</u>	<u>127,097,641.37</u>
合 计	<u>145,752,335.00</u>		<u>135,143,883.95</u>	<u>-</u>	<u>683,368.68</u>	<u>135,827,252.63</u>

### 4. 主营业务收入

项 目	2003年度	2002年度
商业	672,507,204.24	634,148,292.32
租赁服务	<u>11,029,307.10</u>	<u>9,757,733.80</u>
合 计	<u>683,536,511.34</u>	<u>643,906,026.12</u>

### 5. 主营业务成本

项 目	2003年度	2002年度
商业	617,212,622.14	584,562,826.96
租赁服务	<u>1,377,007.56</u>	<u>1,326,933.03</u>
合 计	<u>618,589,629.70</u>	<u>585,889,759.99</u>

### 6. 投资收益

项 目	2003年度	2002年度
股票投资收益	-	16,818.61
股权投资收益	683,368.68	944,578.01
其中：成本法	-	-
权益法	<u>683,368.68</u>	<u>944,578.01</u>
合 计	<u>683,368.68</u>	<u>961,396.62</u>



## 七、关联方关系及其交易

### (一) 关联方关系

#### 1. 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司的关系	经济性质	法定代表人
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	长春市朝阳区 西开运街158号	商业	国家股代表	国有	庄树凤
长春欧亚鞋业有限责任公司	长春市大马路 159号	橡胶鞋类及其 他橡胶品制造	控股子公司	有限责任	李淑媛
长春欧亚卖场有限责任公司	长春市开运街 196号	超市	控股子公司	有限责任	曲慧霞

#### 2. 存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	2002.12.31	本期增加	本期减少	2003.12.31
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	62,788,000.00	-	-	62,788,000.00
长春欧亚鞋业有限责任公司	28,350,000.00	-	-	28,350,000.00
长春欧亚卖场有限责任公司	129,000,000.00	-	-	129,000,000.00

#### 3. 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	2002.12.31	比例	本期增加	本期减少	2003.12.31	比例
长春市汽车城商业总公司 (国家股代表)	43,072,428.00	35.09%	-	-	43,072,428.00	30.29%
长春欧亚鞋业有限责任公司	28,044,435.00	98.92%	-	-	28,044,435.00	98.92%
长春欧亚卖场有限责任公司	115,000,000.00	89.15%	-	-	115,000,000.00	89.15%

注：本期增减变动原因见附注股本。

#### 4. 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
白山喜丰塑料股份有限公司	本公司之联营企业

(二) 关联方交易

关联方应收应付款项余额

企业名称	2003.12.31		2002.12.31	
	金额	占该项目的%	金额	占该项目的%
应收股利:				
白山喜丰塑料股份有限公司	114,316.50	100.00%	114,316.50	100.00%
合计	114,316.50	100.00%	114,316.50	100.00%

八、资产负债表日后事项中的非调整事项

(1) 根据公司四届五次董事会决议, 同意长春欧亚卖场有限责任公司增加注册资本 10,100 万元, 该公司增资后注册资本为 23,000 万元, 我公司占其注册资本的 50%。上述事项的相关手续已办理完毕。

(2) 截止报告日, 本公司无资产负债表日后事项中的其他非调整事项。

九、承诺事项

截止报告日, 本公司无重大承诺事项。

十、委托理财

截止报告日, 本公司无委托理财事项。

十一、托管及租赁事项

截止报告日, 本公司无托管及租赁事项。

十二、债务重组事项

截止报告日, 本公司无债务重组事项。

十三、非货币性交易事项

截止报告日, 本公司无非货币性交易事项。

十四、或有事项

截止报告日, 本公司无或有事项。

十五、重大事项

1. 经本公司 2003 年度第二次临时股东大会决议通过, 2003 年-2005 年每年按净利润的 4% 计提董事会基金, 列入当期管理费用, 本期计提金额为 1,546,645.12 元。

2. 本公司与吉林省东润房地产开发有限公司合建红旗街商务综合楼项目，总投资 20,000 万元，其中：本公司出资 12,000 万元，占出资额 60%；吉林省东润房地产开发有限公司出资 8,000 万元，占出资额 40%，该项目正在建设中。

### 十六、利润表附表

报告期利润 (人民币元)			全面摊薄 净资产收益率		加权平均 净资产收益率		全面摊薄 每股收益 (元/股)		加权平均 每股收益 (元/股)	
项 目	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年	2003 年	2002 年
主营业务 利 润	64,781,326.12	57,767,387.00	11.02%	12.77%	11.93%	12.52%	0.456	0.471	0.483	0.471
营业利润	52,237,171.94	49,151,837.24	8.89%	10.86%	9.62%	10.65%	0.367	0.400	0.390	0.400
净利润	37,119,482.81	31,827,419.05	6.31%	7.03%	6.84%	6.90%	0.261	0.259	0.277	0.259
扣除非经常 性损益后的 净利润	37,406,194.58	30,061,587.31	6.36%	6.64%	6.89%	6.51%	0.263	0.245	0.279	0.245

注：经对比分析上述部分指标本年较上年略有下降的主要原因为：

(1) 根据中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]38 号文，本公司以 2002 年末总股本 122,737,187.00 股为基数，向全体股东按照每 10 股配 3 股的比例进行配售，本次实际收到配股资金人民币 123,127,298.72 元，其中增加注册资本人民币 19,473,690.00 元，股本溢价计入资本公积 103,653,608.72 元；

(2) 根据财会[2003]12 号——财政部关于印发《企业会计准则-资产负债表日后事项》的通知，从 2003 年 7 月 1 日起，本公司开始执行修订后的《企业会计准则-资产负债表日后事项》。对于资产负债表日后至财务报告批准报出日之间，由董事会制定利润分配方案中分配的现金股利，应在资产负债表所有者权益中单独列示，对比较会计报表所属期间涉及现金股利分配的事项进行了追溯调整。

(3) 经吉林省地方税务局批准，2003 年度本公司所属的控股子公司长春欧亚卖场有限责任公司免征企业所得税；2003 年度本公司所属分公司长春欧亚集团股份有限公司欧亚商都因安置下岗职工再就业，经长春市朝阳区地方税务局批准从 2003 年 5 月 1 日起至 2005 年 12 月 31 日止，享受企业所得税额减征 30%的优惠政策。

非经常性损益项目	2003 年度
营业外收入	159,757.52
补贴收入	-
减:营业外支出	-865,076.98
存货跌价准备转回	277,391.45
所得税影响数	141,216.24
合计	-286,711.77

### 十七、利润表补充资料

项 目	本年累计	上年实际数
1. 出售、处理部门或被投资单位所得收益	-	-
2. 自然灾害发生的损失	-	-
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额	-	-1,292,007.31
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额	-	-
5. 债务重组损失	-	-
6. 其他	-	-

### 十一、备查文件

1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内，在上海证券报公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。

长春欧亚集团股份有限公司董事会

二 00 四年三月十日

董事长签名：曹和平

# 资产负债表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	合 并		母 公 司	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动资产					
货币资金	五、1	125,565,203.32	72,970,726.62	104,630,713.51	67,558,136.92
短期投资		-	-	-	-
应收票据	五、2	684,395.00	-	684,395.00	-
应收股利		114,316.50	114,316.50	114,316.50	114,316.50
应收利息		-	-	-	-
应收账款	五、3	570,633.31	213,286.59	47,324.56	46,213.59
其他应收款	五、4	3,693,039.33	3,660,250.75	61,432,506.85	50,194,810.83
预付账款	五、6	6,644,124.37	14,617,825.07	5,715,772.21	13,631,544.10
应收补贴款	五、7	980,072.08	155,777.39	980,072.08	155,777.39
存货	五、8	106,290,171.03	81,235,231.16	94,010,879.53	67,235,600.80
待摊费用		-	-	-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>244,541,954.94</b>	<b>172,967,414.08</b>	<b>267,615,980.24</b>	<b>198,936,400.13</b>
长期投资		-	-	-	-
长期股权投资	五、9	2,712,276.07	2,711,487.44	135,827,252.63	135,143,883.95
长期债权投资		-	-	-	-
<b>长期投资合计</b>		<b>2,712,276.07</b>	<b>2,711,487.44</b>	<b>135,827,252.63</b>	<b>135,143,883.95</b>
固定资产		-	-	-	-
固定资产原价	五、10	555,039,950.82	545,065,621.92	347,454,397.91	346,963,145.41
减：累计折旧	五、10	74,516,953.38	57,408,598.29	52,253,192.32	41,511,049.30
固定资产净值	五、10	480,522,997.44	487,657,023.63	295,201,205.59	305,452,096.11
减：固定资产减值准备	五、10	29,484,564.99	29,484,564.99	23,505,132.69	23,505,132.69
固定资产净额		451,038,432.45	458,172,458.64	271,696,072.90	281,946,963.42
工程物资		-	-	-	-
在建工程	五、11	180,786,233.84	12,947,703.62	84,865,301.27	12,947,703.62
固定资产清理		-	-	-	-
<b>固定资产合计</b>		<b>631,824,666.29</b>	<b>471,120,162.26</b>	<b>356,561,374.17</b>	<b>294,894,667.04</b>
无形资产及其他资产		-	-	-	-
无形资产	五、12	76,727,631.27	78,922,845.79	60,715,550.29	62,465,984.81
长期待摊费用	五、13	2,351,040.80	3,134,721.20	2,351,040.80	3,134,721.20
其他长期资产		-	-	-	-
<b>无形资产及其他资产合计</b>		<b>79,078,672.07</b>	<b>82,057,566.99</b>	<b>63,066,591.09</b>	<b>65,600,706.01</b>
递延税款		-	-	-	-
递延税款借项		-	-	-	-
<b>资产总计</b>		<b>958,157,569.37</b>	<b>728,856,630.77</b>	<b>823,071,198.13</b>	<b>694,575,657.13</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附注系会计报表组成部分）

## 资产负债表（续）

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合 并		母公司	
		2003年12月31日	2002年12月31日	2003年12月31日	2002年12月31日
流动负债					
短期借款	五、14	8,500,000.00	39,000,000.00	8,500,000.00	39,000,000.00
应付票据	五、15	76,381,300.00	85,884,628.92	76,381,300.00	85,884,628.92
应付账款	五、16	56,929,012.94	35,719,268.65	47,759,906.98	32,235,084.99
预收账款	五、17	32,195,983.75	21,500,361.08	29,621,413.55	19,162,522.26
应付工资		-	-	-	-
应付福利费		5,433,368.11	4,552,268.77	5,009,118.33	4,179,325.74
应付股利	五、18	1,335,000.00	1,640,140.00	1,335,000.00	1,640,140.00
应交税金	五、19	5,931,312.95	4,525,981.77	1,951,666.47	1,875,256.88
其他应交款		50,185.04	45,130.95	36,432.65	31,000.85
其他应付款	五、20	93,959,515.00	28,792,708.65	50,001,225.80	28,755,245.29
预提费用		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>280,715,677.79</b>	<b>221,660,488.79</b>	<b>220,596,063.78</b>	<b>212,763,204.93</b>
长期负债		-	-	-	-
长期借款	五、21	59,000,000.00	24,500,000.00	-	14,500,000.00
应付债券		-	-	-	-
长期应付款	五、22	13,650,000.00	13,650,000.00	13,650,000.00	13,650,000.00
专项应付款		-	-	-	-
其他长期负债		-	-	-	-
<b>长期负债合计</b>		<b>72,650,000.00</b>	<b>38,150,000.00</b>	<b>13,650,000.00</b>	<b>28,150,000.00</b>
递延税款		-	-	-	-
递延税款贷项	五、23	1,024,083.95	1,194,764.59	1,024,083.95	1,194,764.59
<b>负债合计</b>		<b>354,389,761.74</b>	<b>261,005,253.38</b>	<b>235,270,147.73</b>	<b>242,107,969.52</b>
少数股东权益		15,966,757.23	15,383,689.78		-
股东权益		-	-	-	-
股本	五、24	142,210,877.00	122,737,187.00	142,210,877.00	122,737,187.00
减：已归还投资		-	-	-	-
股本净额	五、24	142,210,877.00	122,737,187.00	142,210,877.00	122,737,187.00
资本公积	五、25	318,113,635.26	214,826,007.88	318,113,635.26	214,826,007.88
盈余公积	五、26	51,665,751.34	44,241,854.78	51,665,751.34	44,241,854.78
其中：法定公益金		24,278,778.66	20,566,830.38	24,278,778.66	20,566,830.38
未分配利润	五、27	47,368,611.40	46,115,200.55	47,368,611.40	46,115,200.55
拟派发之现金股利	五、28	28,442,175.40	24,547,437.40	28,442,175.40	24,547,437.40
<b>股东权益合计</b>		<b>587,801,050.40</b>	<b>452,467,687.61</b>	<b>587,801,050.40</b>	<b>452,467,687.61</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>958,157,569.37</b>	<b>728,856,630.77</b>	<b>823,071,198.13</b>	<b>694,575,657.13</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附注系会计报表组成部分）

## 利润及利润分配表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合 并		母 公 司	
		2003年度	2002年度	2003年度	2002年度
<b>一、主营业务收入</b>	五、29	695,410,389.68	655,923,778.20	683,536,511.34	643,906,026.12
减：主营业务成本	五、30	628,947,684.51	596,696,626.41	618,589,629.70	585,889,759.99
主营业务税金及附加	五、31	1,681,379.05	1,459,764.79	1,612,690.26	1,436,979.34
<b>二、主营业务利润</b>		<b>64,781,326.12</b>	<b>57,767,387.00</b>	<b>63,334,191.38</b>	<b>56,579,286.79</b>
加：其他业务利润（亏损以“—”号填列）	五、32	64,333,695.75	59,735,202.24	49,461,016.86	45,663,737.84
减：营业费用		20,385,889.83	18,662,215.10	18,442,978.54	16,760,377.67
管理费用		56,387,695.80	47,302,262.93	43,318,394.67	35,946,904.67
财务费用	五、33	104,264.30	2,386,273.97	-16,565.73	2,078,829.65
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>		<b>52,237,171.94</b>	<b>49,151,837.24</b>	<b>51,050,400.76</b>	<b>47,456,912.64</b>
加：投资收益（损失以“—”号填列）	五、34	788.63	18,622.83	683,368.68	961,396.62
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	五、35	159,757.52	142,402.81	80,881.20	141,102.81
减：营业外支出	五、36	865,076.98	298,266.91	865,076.98	298,266.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		<b>51,532,641.11</b>	<b>49,014,595.97</b>	<b>50,949,573.66</b>	<b>48,261,145.16</b>
减：所得税	五、37	13,830,090.85	16,433,726.11	13,830,090.85	16,433,726.11
减：少数股东收益		583,067.45	753,450.81	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		<b>37,119,482.81</b>	<b>31,827,419.05</b>	<b>37,119,482.81</b>	<b>31,827,419.05</b>
加：年初未分配利润（亏损以“—”号表示）		46,115,200.55	45,200,702.70	46,115,200.55	45,200,702.70
其他转入		-	-	-	-
<b>六、可供分配的利润</b>		<b>83,234,683.36</b>	<b>77,028,121.75</b>	<b>83,234,683.36</b>	<b>77,028,121.75</b>
减：提取法定盈余公积		3,711,948.28	3,182,741.90	3,711,948.28	3,182,741.90
提取法定公益金		3,711,948.28	3,182,741.90	3,711,948.28	3,182,741.90
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		-	-	-	-
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		<b>75,810,786.80</b>	<b>70,662,637.95</b>	<b>75,810,786.80</b>	<b>70,662,637.95</b>
减：应付优先股股利		-	-	-	-
提取任意盈余公积		-	-	-	-
应付普通股股利		28,442,175.40	24,547,437.40	28,442,175.40	24,547,437.40
转作股本的普通股股利		-	-	-	-
<b>八、未分配利润</b>		<b>47,368,611.40</b>	#VALUE!	<b>47,368,611.40</b>	<b>46,115,200.55</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

# 现金流量表

2003年度

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		837,698,888.98	811,590,653.70
收到的租金		67,749,555.26	51,796,644.57
收到的税费返还		1,134,891.88	1,134,891.88
收到的其他与经营活动有关的现金	五、38	27,772,949.61	24,821,890.40
现金流入小计		934,356,285.73	889,344,080.55
购买商品、接受劳务支付的现金		758,892,399.15	744,095,495.48
支付给职工以及为职工支付的现金		28,660,521.40	23,283,281.09
支付的各项税费		29,680,495.40	27,993,381.56
支付的其他与经营活动有关的现金	五、39	28,377,754.64	36,445,578.87
现金流出小计		845,611,170.59	831,817,737.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>88,745,115.14</b>	<b>57,526,343.55</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		7,560.00	7,560.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		7,560.00	7,560.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		137,172,521.66	73,645,490.65
投资所支付的现金		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		137,172,521.66	73,645,490.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-137,164,961.66</b>	<b>-73,637,930.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金		123,127,298.72	123,127,298.72
借款所收到的现金		96,000,000.00	37,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流入小计		219,127,298.72	160,127,298.72
偿还债务所支付的现金		92,000,000.00	82,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		26,112,975.50	24,943,135.03
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
现金流出小计		118,112,975.50	106,943,135.03
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>101,014,323.22</b>	<b>53,184,163.69</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>52,594,476.70</b>	<b>37,072,576.59</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附附注系会计报表组成部分）



# 现金流量表补充材料

2003年度

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

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的现金流量：			
净利润		37,119,482.81	37,119,482.81
加：少数股东本期收益		583,067.45	-
计提的资产减值准备		1,099,144.20	233,810.12
固定资产折旧		17,304,848.72	10,938,636.65
无形资产摊销		2,195,214.52	1,750,434.52
长期待摊费用摊销		783,680.40	783,680.40
待摊费用减少（减：增加）		-	-
预提费用增加（减：减少）		-	-
处臵固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		760,811.32	760,811.32
固定资产报废损失		43,923.71	43,923.71
财务费用		104,264.30	-16,565.73
投资损失（减：收益）		-788.63	-683,368.68
递延税款贷项（减：借项）		-170,680.64	-170,680.64
存货的减少（减：增加）		-25,054,939.87	-26,775,278.73
经营性应收项目的减少（减：增加）		-12,594,447.66	-22,382,093.28
经营性应付项目的增加（减：减少）		66,571,534.51	55,923,551.08
增值税增加净额（减：减少）		-	-
其他		-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>88,745,115.14</b>	<b>57,526,343.55</b>
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		125,565,203.32	104,630,713.51
减：现金的期初余额		72,970,726.62	67,558,136.92
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>52,594,476.70</b>	<b>37,072,576.59</b>

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附附注系会计报表组成部分）

## 资产减值准备明细表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	534,652.94	567,174.39	-	-	-	1,101,827.33
其中：应收账款	12,183.50	21,022.34			-	33,205.84
其他应收款	522,469.44	546,152.05			-	1,068,621.49
二、短期投资跌价准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：股票投资	-	-			-	-
债券投资	-	-			-	-
三、存货跌价准备合计	1,578,535.32	809,361.26	-	277,391.45	277,391.45	2,110,505.13
其中：库存商品	887,675.28			277,391.45	277,391.45	610,283.83
产成品	690,860.04	308,511.26			-	999,371.30
原材料	-	500,850.00			-	500,850.00
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资	-	-			-	-
长期债权投资	-	-			-	-
五、固定资产减值准备合计	29,484,564.99	-	-	-	-	29,484,564.99
其中：房屋、建筑物	24,231,782.54	-			-	24,231,782.54
机器设备	5,196,375.65	-			-	5,196,375.65
运输设备	54,240.00	-			-	54,240.00
办公设备及其他	2,166.80	-			-	2,166.80
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权	-	-			-	-
	-	-			-	-
七、在建工程减值准备	-	-			-	-
八、委托贷款减值准备	-	-			-	-
合 计	31,597,753.25	1,376,535.65	-	277,391.45	277,391.45	32,696,897.45

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

(所附注系会计报表组成部分)

## 股东权益增减变动表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2003年度	2002年度
<b>一、股本：</b>		
期初余额	122,737,187.00	122,737,187.00
本期增加数	19,473,690.00	-
其中：资本公积转入	-	-
盈余公积转入	-	-
利润分配转入	-	-
新增股本	19,473,690.00	-
本期减少数	-	-
期末余额	142,210,877.00	122,737,187.00
<b>二、资本公积：</b>		
期初余额	214,826,007.88	215,191,989.22
本期增加数	103,653,608.72	-
其中：股本溢价	103,653,608.72	-
接受捐赠非现金资产准备	-	-
接受现金捐赠	-	-
股权投资准备	-	-
拨款转入	-	-
外币资本折算差额	-	-
其他资本公积	-	-
本期减少数	365,981.34	365,981.34
其中：转增股本	-	-
期末余额	318,113,635.26	214,826,007.88
<b>三、法定和任意盈余公积：</b>		
期初余额	23,675,024.40	20,492,282.50
本期增加数	3,711,948.28	3,182,741.90
其中：从净利润中提取数	3,711,948.28	3,182,741.90
其中：法定盈余公积	3,711,948.28	3,182,741.90
任意盈余公积	-	-
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
法定公益金转入数	-	-
本期减少数	-	-
其中：弥补亏损	-	-
转增股本	-	-
分派现金股利或利润	-	-
分派股票股利	-	-
期末余额	27,386,972.68	23,675,024.40
其中：法定盈余公积	27,386,972.68	23,675,024.40
储备基金	-	-
企业发展基金	-	-
<b>四、法定公益金：</b>		
期初余额	20,566,830.38	17,384,088.48
本期增加数	3,711,948.28	3,182,741.90
其中：从净利润中提取数	3,711,948.28	3,182,741.90
本期减少数	-	-
其中：集体福利支出	-	-
期末余额	24,278,778.66	20,566,830.38
<b>五、未分配利润：</b>		
期初未分配利润	46,115,200.55	45,200,702.70
本期净利润	37,119,482.81	31,827,419.05
本期利润分配	35,866,071.96	30,912,921.20
期末未分配利润	47,368,611.40	46,115,200.55

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附附注系会计报表组成部分）

## 应交增值税明细表

编制单位：长春欧亚集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	合并		母公司	
	2003. 12. 31	2002. 12. 31	2003. 12. 31	2002. 12. 31
一、应交增值税				
1、年初未抵扣数	-129,938.27	-199,473.89	-71,568.19	-337,753.63
2、销项税额	133,547,365.21	123,263,694.30	118,282,868.85	109,137,357.58
出口退税	1,959,186.57	155,777.39	1,959,186.57	155,777.39
进项税额转出	1,089,045.27	474,567.33	1,044,623.07	391,552.56
转出多缴增值税	188,951.99	-	-	-
	-	-	-	-
3、进项税额	128,570,771.93	116,278,071.29	113,740,187.76	102,090,295.58
已交税金	9,047,637.69	7,527,255.52	8,446,626.28	7,327,316.12
减免税款	-	-	-	-
出口抵减内销产品应纳税额	-	-	-	-
转出未交增值税	7,904.89	-	-	-
	-	-	-	-
4、期末未抵扣数	-971,703.74	-110,761.68	-971,703.74	-70,677.80
	-	-	-	-
二、未交增值税	-	-	-	-
1、年初未交数	53,989.16	870,369.08	35,702.96	870,369.08
2、本期转入数	-181,047.10	-	-	-
3、本期已交数	53,098.77	835,556.51	34,812.57	835,556.51
4、期末未交数	-180,156.71	34,812.57	890.39	34,812.57

单位负责人：曹和平

财务负责人：程秀茹

会计机构负责人：程秀茹

制表人：王华

（所附附注系会计报表组成部分）