

**北京王府井百货(集团)股份有限公司**

**二〇〇四年半年度报告**

**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。

本半年度报告全文，刊载于中国证监会指定上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。公司本半年度报告未经审计。

公司负责人郑万河、总会计师刘玉兰及会计机构负责人杜建国声明：保证半年度报告中财务会计报告的真实、完整。

## 目 录

一、公司基本情况简介 .....	2
二、股本变动和主要股东持股情况 .....	4
三、董事、监事、高级管理人员情况 .....	5
四、管理层讨论与分析 .....	5
五、重要事项 .....	7
六、财务报告 .....	10
七、备查文件目录 .....	42

## 一、公司基本情况

### (一) 基本情况简介

#### 1. 公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：北京王府井百货(集团)股份有限公司

公司英文名称：BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD.

中文名称缩写：王府井百货

英文名称缩写：BWDSG

#### 2. 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：王府井

股票代码：600859

#### 3. 公司注册及办公地址：中国北京王府井大街 255 号

邮 编：100006

公司国际互联网网址：<http://www.wfj.com.cn>

电子信箱：[wfjcc@wfj.com.cn](mailto:wfjcc@wfj.com.cn)

#### 4. 公司法定代表人：郑万河

#### 5. 公司董事会秘书：刘 冰

联系地址：北京王府井大街 255 号

联系电话：(010)65125960 或(010)65126677

传 真：(010)65133133

电子信箱：[wfjcc@wfj.com.cn](mailto:wfjcc@wfj.com.cn)

#### 6. 公司选定信息披露报纸名称：《中国证券报》

登载半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

#### 7. 其他有关资料

##### (1)公司变更注册登记日期及地点：

公司最近变更注册登记日期：2003 年 10 月 20 日，地点：北京

地址：北京市王府井大街 255 号

(2)公司法人营业执照注册号： 1100001501321

(3)税务登记号码：京国税东字：110101101305380

地税京字： 110101101305380

(4)公司聘请会计师事务所：

名称：信永中和会计师事务所

地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦C座12层

(二)主要财务数据和指标(单位:元)

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比年初数 增减(%)
流动资产	1,819,036,454.25	1,990,472,076.32	-8.61
流动负债	1,400,046,891.13	1,605,964,577.67	-12.82
总资产	3,153,963,430.75	3,344,553,383.09	-5.70
股东权益(不含少数股东 权益)	1,570,883,682.94	1,544,898,638.07	1.68
每股净资产	3.997	3.931	1.68
调整后的每股净资产	3.649	3.582	1.87
项目	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
净利润	25,942,164.87	1,570,184.21	1,552.17
扣除非经常性损益后的 净利润	26,485,332.03	1,415,374.48	1,771.26
每股收益	0.066	0.004	1,550.00
净资产收益率(%)	1.651	0.102	1.549
经营活动产生的现金流 量净额	103,394,418.23	4,134,092.47	2,401.02

注：非经常性损益项目

	金额
1. 处置长期股权投资产生的收益	42,966.59
2. 固定资产处置净损失	114,746.00
3. 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提 的资产减值准备后的其他各项营业外收入	10,415.60
4. 补贴收入	700.00
5. 支付离休人员住房补贴	750,033.44
6. 上述金额所得税影响数	-267,530.09
合计	543,167.16

(三)报告期内股东权益变动情况及变动原因(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	392,973,026.00	953,992,165.77	153,672,725.20	51,991,943.74	44,607,630.55	1,544,898,638.07
本期增加	0.00	42,880.00			25,942,164.87	25,985,044.87
本期减少	0.00					
期末数	392,973,026.00	954,035,045.77	153,672,725.20	51,991,943.74	70,549,795.42	1,570,883,682.94

变动原因：1. 资本公积增加主要是北京市财政局出资为企业安装测温门装置所致。

2. 未分配利润增加主要是本期净利润增加影响所致。

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### 1. 股本变动情况

报告期内公司总股本及股本结构未发生变化。

### 2. 股东情况介绍

(1) 截止报告期末，公司股东总数 125326 名。

(2) 持有公司 5%以上(含 5%)股份的股东 1 名, 为北京市京联发投资管理中心, 报告期初和期末持有公司股份 194,594,400 股, 报告期内股份未变动。北京市京联发投资管理中心所持本公司股份为未上市流通股份, 无质押、冻结或托管的情况。

(3) 公司前 10 名股东持股情况：

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	报 告 期 内 增 减	期 末 持 股 数 量	比 例（ % ）	股 份 类 别（ 已 流 通 或 未 流 通 ）	质 押 或 冻 结 的 股 份 数 量	股 东 性 质 （ 国 有 股 东 或 外 资 股 东 ）
北京市京联发投资管理中心	0	194594400	49.5185	未流通	无	国有股东
华宝兴业多策略增长证券投资基金	未知	2640307	0.6719	已流通(A股)	未知	法人股东
北京控股投资管理有限公司	0	2421170	0.6161	已流通(A股)	无	法人股东
嘉实服务增值行业证券投资基金	未知	1487070	0.3784	已流通(A股)	未知	法人股东
全国社保基金-零六组合	未知	1390319	0.3538	已流通(A股)	未知	法人股东
长城久泰中信标普 300 指数	未知	711110	0.1810	已流通(A股)	未知	法人股东
张鹏	未知	404000	0.1028	已流通(A股)	未知	自然人股东
黄飞翔	0	393700	0.1002	已流通(A股)	未知	自然人股东
邵淳	0	305791	0.0778	已流通(A股)	未知	自然人股东
郑珑	0	220000	0.0560	已流通(A股)	未知	自然人股东
上述股东关联关系或一致行动的说明：公司前十名股东中，京联发与北控管理之间存在关联关系，属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。其余股东为社会公众股股东，公司未知其之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。						

(4) 公司前十名流通股股东持股情况：

前十名流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期 末 持 有 流 通 股 的 数 量	种 类（ A、 B、 H 股 或 其 它 ）
华宝兴业多策略增长证券投资基金	2640307	A
北京控股投资管理有限公司	2421170	A
嘉实服务增值行业证券投资基金	1487070	A
全国社保基金-零六组合	1390319	A
长城久泰中信标普 300 指数	711110	A

张鹏	404000	A
黄飞翔	393700	A
邵淳	305791	A
郑珑	220000	A
刘达良	215603	A

上述股东关联关系或一致行动的说明：公司除北京控股投资有限公司外前九名流通股股东均为社会公众股股东，公司未知其是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人。

3. 报告期内控股股东未发生变更，公司控股股东为北京市京联发投资管理中心。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1. 报告期内董事、监事、高级管理人员所持公司股票未变动。

2. 报告期内董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

经公司第四届董事会、监事会提名，于2004年6月29日召开公司第十六届股东大会（2003年年会），经逐项表决，审议通过了董事会及监事会换届选举的议案。

会议选举郑万河、张道康、刘冰、刘玉兰、鄂萌、骆莹为公司第五届董事会董事，选举李爽、董安生、王雷为公司第五届董事会独立董事。

公司第五届监事会由三名监事组成：倪学玲、张美玲、丁雅丽。其中倪学玲、张美玲由选举产生，丁雅丽作为职工代表，直接进入第五届监事会。

公司第五届第一次董事会选举郑万河先生为公司第五届董事长，张道康先生为副董事长。聘任郑万河为公司总经理，刘冰女士为常务副总经理，郭志刚、李福群、东嘉生、杜宝祥为副总经理。聘任刘玉兰为总会计师，聘任刘冰为董事会秘书。

以上高级管理人员简历详见2004年4月23日《中国证券报》和2004年5月28日《中国证券报》。

### 四、管理层讨论与分析

#### （一）经营成果及财务状况简要分析

报告期内，公司一季度取得良好的开端，虽然二季度因部分门店自身和周边环境的装修改造以及淡季的影响，但公司各门店通过调整经营结构，更好的体现了百货店自身的经营特色和经营优势，增强了商品竞争力；同时通过引进新的品牌，满足日益变化的消费需求，开展大力度、高密度、形势新颖活泼的营销活动，不断增强对消费者的吸引力和引导消费的能力；另外部分门店进行了环境改造，使门店的硬件设施有了明显改善，购物环境得到了优化，与商品经营定位更加和谐。整体各项指标无论是计划执行方面、同期对比方面，还是同行对比方面，都取得了令人满意的成绩。特别是利润指标更是取得了令人瞩目的成果。这其中，老门店通过大力提升、挖潜以及广州、成都、包

头等中生代门店的快速成长,成为重要的支撑基础和提升力量。

报告期内,公司已初步启动集采工作。同时继续加快在全国各大城市的商业网点资源的占有。5月18日,公司第十二家门店——王府井百货南宁店开业。

报告期内,公司实现主营业务收入 188,240.87 万元,实现利润总额 7,288.67 万元,净利润 2,594.22 万元。

报告期内公司主要经营成果如下:

项目	金额(万元)		增减比率(%)
	2004年1-6月	2003年1-6月	
主营业务收入	188,240.87	153,171.91	22.90
主营业务利润	34,885.63	25,428.51	37.19
净利润	2,594.22	157.02	1552.16
现金及现金等价物净增加额	-8,264.25	13,594.53	-160.79
项目	2004年6月30日	2003年12月31日	
总资产	315,396.34	334,455.34	-5.70
股东权益	157,088.37	154,489.86	1.68

## (二) 占主营业务收入 10%以上的行业或产品情况

公司主营业务为商品零售,占主营业务收入10%以上的行业或产品只有零售业。

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减变动(%)
百货零售业	1,863,809,786.01	1,499,384,269.08	19.55	23.83	20.95	1.91个百分点
房地产开发	14,119,054.87	16,806,972.87	-19.04	-39.25	-34.29	-8.97个百分点
物业收入	4,381,130.04	4,253,531.50	2.91	49.29	-7.33	59.31个百分点
其他	98,762.88	36,590.00	62.95	-74.25	-38.32	-21.58个百分点
合计	1,882,408,733.80	1,520,481,363.45	19.23	22.90	19.73	2.13个百分点

(三) 报告期内公司利润构成,主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

(四) 报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(五) 报告期内来源于单个参股公司投资收益对公司净利润影响达到10%以上情况

单位:万元

企业名称	业务性质	注册资本	拥有权益(%)	资产规模	主营业务收入	净利润	投资收益占净利润的比例%	备注
包头王府井百货有限责任	百货零售批	1000	100%	4,083.99	10,715.36	364.96	14.07	

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

公司	发						
成都王府井百货有限公司	零售、经营、房屋开发	5000	70%	72,229.46	36,240.22	1,707.79	46.08
北京双安商场有限责任公司	百货零售批发	28000	50%	53,041.03	43,379.85	2,571.15	49.56
广州王府井百货大楼有限责任公司	百货零售批发	1000	100%	10,755.96	22,867.94	1,382.34	53.29
重庆王府井百货有限责任公司	百货零售批发	1000	100%	5,336.96	10,476.01	-467.95	-18.04
石家庄王府井百货有限责任公司	百货零售批发	1000	100%	3,151.14	2,846.19	-697.82	-26.90
北京宏业房地产开发有限责任公司	房地产开发	3000	100%	36,572.70	1,017.79	-1,376.52	-53.06

### (六) 经营中的困难和问题

2004 年国家为控制经济过热而采取的一系列措施和政府正在开始由积极的财政政策向中性的财政政策过渡的这大环境对零售市场带来了一定影响。进入第二季度以来,部分地区的高温天气以及由此带来的用电问题对百货店的经营都造成较大的影响,另外成都王府井和包头王府井门前道路开始市政改造,使两个门店门前道路交通受到较大影响。

对此,公司部分门店将装修改造安排在上半年,为下半年的销售做准备。公司一方面将继续对部分门店进行商品调整工作,使之更适应当地市场;另一方面将继续强化营销活动,用全集团统一的大型营销活动来发挥整体优势,提升王府井品牌形象,尽可能的减轻外部环境带来的不利影响;同时公司将从奥运商品入手,开始集中采购,从而降低商品成本,加强总部对商品资源的控制能力,结合分子公司的改革,进一步强化总部职能,打造公司核心竞争能力。

### (七) 公司投资情况

#### 1. 报告期内募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到报告期的情况

报告期内,公司未募集资金,亦无报告期之前募集资金使用延续到本年度的情况。

#### 2. 重大非募股资金投资项目的实际进度和收益情况

报告期内,公司与日本株式会社伊藤洋华堂、株式会社约克红丸共同投资组建“北京王府井洋华堂商业有限公司”,拟在中国发展食品加强型连锁超市。(具体内容详见 2004 年 4 月 7 日《中国证券报》)目前,该合营公司正在政府审批过程中,公司还未发生实质投资行为。

## 五、重要事项

### 1. 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及国家有关法律法规的要求,不断完善公司治理结构建设,规范公司行为,加强信息披露,做好投资者管理工作。

报告期内，经公司股东大会审议通过，公司第五届董事会成立。公司第五届董事会由九名董事组成，其中包含三名独立董事，达到中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求。

报告期内，根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《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》，由公司董事会提出修改公司章程的议案，经股东大会审议通过，已将公司章程有关内容修改达到以上文件要求。

2. 公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3. 报告期公司实施利润分配方案的情况

报告期公司无利润分配情况

4. 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

5. 报告期内存在收购及出售资产、吸收合并事项。

2004年6月11日，本公司之子公司武汉王府井百货有限责任公司与广州东台经贸发展有限公司签订股权《转让合同》，广州东台经贸发展有限公司转让所持有的广州王府井百货大楼有限责任公司1%的股权，转让价格10万元；本公司与本公司之子公司深圳市王府井进出口贸易有限公司签订股权《转让合同》，本公司转让所拥有的广州王府井百货大楼有限责任公司9%的股权，转让价格90万元。

6. 报告期内公司重大关联交易事项。

(1)截至2004年6月30日，公司关联交易情况

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额
北京王府井大厦有限公司	合营公司	-20,000,000.00	6,708,180.00	0.00	0.00
北京王府井东安集团有限责任公司	关键管理人员	-10,633,800.00	-83,087.08	103,290.32	26,606,505.64
北京金水岸房地产开发有限公司	联营公司	0.00	14,400,000.00	0.00	0.00
北京王府井商业物业管理公司	合营公司	0.00	0.00	0.00	23,782,814.22
合计		-30,633,800.00	21,025,092.92	103,290.32	50,389,319.86

(2) 公司控股股东及其子公司报告期内没有占用公司资金情况出现。

7. 报告期内重大合同及履行情况

(1)公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

(2)2004年6月18日，公司与中国工商银行北京市分行签订了13000万元的短期借款合同，目前履行情况良好。

(3) 公司对外担保事项。

截至2004年6月30日，本公司无对外担保事项。

根据《公司法》、《上市准则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第3号〈半年度报告的内容与格式〉》（2003年修订）以及北京王府井百货（集团）股份有限公司《公司章程》的有关规定，和证监发[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》要求，公司独立董事董安生先生、李爽先生、王雷先生依据公司2004年半年度财务报告，对公司报告期内对外担保情况进行了核查和监督，并就公司累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况进行专项说明，发表独立意见如下：

2004上半年公司无对外担保事项；截止报告期末，公司无累计对外担保。

(4)公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

8. 公司或持股5%以上股东报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

9. 报告期公司继续聘请信永中和会计师事务所为公司财务报告审计机构。

10. 报告期内，未发生公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、行政处罚、通报批评以及被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，也未有公司董事、管理层有关人员被采取司法强制措施的情况。

11. 报告期内，公司在《中国证券报》上共刊登了11次临时公告。刊登情况如下：

公告编号	公告名称	主要内容	公告日期	刊载网站
临 2004-001	第四届董事会第十一次会议决议公告	审议通过了北京王府井百货（集团）股份有限公司与日本株式会社伊藤洋华堂和日本株式会社约克红丸合资经营北京王府井洋华堂商业有限公司的事项。	2004年4月7日	www.sse.com.cn
临 2004-002	对外投资公告	公司出资480万美元与日本株式会社伊藤洋华堂和日本株式会社约克红丸合资成立北京王府井洋华堂商业有限公司的有关情况。	2004年4月7日	www.sse.com.cn
临 2004-003	第四届董事会第十二次会议决议公告	通过2003年度董事会报告，提请第十六届股东大会（2003年年会）审议。 通过2003年度总经理业务报告，对公司在过去的一年，克服“非典”影响，积极推进百货主业发展所做出的工作给予充分肯定。 通过2003年度财务决算报告，提请第十六届股东大会（2003年年会）审议通过。	2004年4月23日	www.sse.com.cn
临 2004-004	第四届监事会第十一次会议决议公告	通过《监事会报告》 通过2003年度计提资产减值准备报告。 通过2003年年度报告及摘要 通过2004年一季度报告。	2004年4月23日	www.sse.com.cn
临 2004-005	第四届董事会第十三次会议决议公告	通过关于调整公司董事会候选人的议案。 通过修改公司章程的议案。 通过关于修改公司《董事会议事规则》的议案。 决定2004年6月29日召开第十六届股	2004年5月28日	www.sse.com.cn

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

		东大会(2003年年会)。		
临 2004-006	第四届监事会第十二次会议决议公告	会议经表决,通过换届选举公司第五届监事会的议案。	2004年5月28日	www.sse.com.cn
临 2004-007	更正公告	修正因向报社传送失误的第四届董事会第十三次会议决议公告	2004年6月1日	www.sse.com.cn
临 2004-008	第四届董事会第一次临时会议决议公告	审议通过向工商银行北京市分行短期借款13000万元的议案。	2004年6月19日	www.sse.com.cn
临 2004-009	第十六届股东大会(2003年年会)决议公告	通过了2003年度《董事会报告》。 通过了2003年度《监事会报告》。 通过了《2003年度财务决算》。 通过了《2003年度利润分配及分红派息议案》。 通过《董事会换届选举议案》。 通过《监事会换届选举议案》。 通过《修改公司章程议案》。	2004年6月30日	www.sse.com.cn
临 2004-010	第五届董事会第一次会议决议公告	选举郑万河为董事长,选举张道康为副董事长。 聘任郑万河为总经理。 聘任刘冰为常务副总经理,聘任郭志刚、李福群、东嘉生、杜宝祥为副总经理,聘任刘玉兰为总会计师,聘任刘冰为董事会秘书。	2004年6月30日	www.sse.com.cn
临 2004-011	第五届监事会第一次会议决议公告	会议经表决,选举倪学玲女士为监事长。	2004年6月30日	www.sse.com.cn

## 六、财务报告(未经审计)

### 会计报表

(见附表)

#### 一、公司的基本情况：

北京王府井百货(集团)股份有限公司是一家以百货零售业为主,涉足房地产、进出口贸易等行业的上市公司。前身北京市百货大楼创建于1955年,被誉为“新中国第一店”,1989年晋升为国家二级企业,1991年组建北京百货大楼集团,在北京市国民经济社会发展年度及中长期计划中实行计划单列,1993年4月28日改组设立本公司,1994年5月6日公司股票在上海证券交易所上市,1997年5月加盟成为在香港上市的北京控股有限公司的子公司。

#### 二、公司主要会计政策、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《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

## 2、会计年度

本公司自公历1月1日至12月31日。

## 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

本公司以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。

## 5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务，按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价折算为记账本位币记账，期末将各种外币账户的外币余额按期末中国人民银行公布的市场汇价进行调整，产生的汇兑损益计入当期损益；属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理。

## 6、外币会计报表的折算方法

除股东权益类项目按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价折算外，其他项目均按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币，由此产生的差异作为外币会计报表折算差额处理。

## 7、现金等价物的确认标准

现金等价物的确认标准为公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 8、短期投资核算方法

短期投资的确认标准为公司持有能够随时变现，并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

（1）短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

（2）短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

（3）短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：期末短期投资由于市价持续下跌等原因，导

致其可收回金额低于账面价值,并且这种降低的价值在可预计的未来期间是不可能恢复的,按单项投资可收回金额低于短期投资账面价值的差额部分,计提短期投资跌价准备。

委托贷款,视同短期投资进行核算。委托贷款按期计提利息,计入损益;按期计提的利息到付息期不能收回的,应当停止计提利息,并冲回原已计提的利息。期末,对委托贷款本金进行检查,按单项委托贷款可收回金额低于其账面价值的差额计提委托贷款减值准备。

#### 9、坏账核算方法

(1) 坏账的确认标准: 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等; 债务单位逾期未履行偿债义务超过一定年限; 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法: 坏账损失采用备抵法核算,公司依据对债务单位的财务状况,现金流量情况,以及其它相关信息合理的分析及预计,按期末应收账款余额和其他应收款余额的一定比例提取坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司董事会或股东大会批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备,对于本公司之控股股东以及控股股东之子公司的应收款项不计提坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例一般为:

逾期 1 年以内	计提比例	5%
逾期 1 - 2 年	计提比例	10%
逾期 2 - 3 年	计提比例	20%
逾期 3 - 4 年	计提比例	50%
逾期 4 - 5 年	计提比例	80%
逾期超过 5 年	计提比例	100%

#### 10、存货的核算方法

(1) 存货的分类: 存货主要包括: 库存商品、包装物及库存材料、低值易耗品、已完工开发产品、分期收款开发产品、开发成本、出租开发产品、购买商品房等。

(2) 存货的核算方法:

库存商品: 库存商品实行永续盘存制,购入库存商品实行进价核算,并以各种商品的实际成本入账;销售库存商品采用先进先出法核算。

低值易耗品采用一次性摊销的方法,包装物在领用时一次摊销入成本费用。

开发成本: 为本公司的控股子公司宏业房地产开发公司及成都王府井百货有限公司在建开发产品的成本。开发用土地按实际成本计入开发成本,完工时,按房屋建筑面积分摊到各部分,摊销

转入用于销售部分物业的,计入“开发产品成本”;摊销转入用于自营及出租部分物业的,计入“无形资产”。

公共配套设施费用按实际成本计入开发成本,完工时,摊销转入用于销售部分物业的,计入“开发产品成本”;摊销转入用于自营及出租部分物业的,计入“固定资产”。

### (3) 维修基金的核算办法

本公司收到业主代为管理的公共维修基金,计入“其他应付款”,专项用于住宅共同部分设备和物业管理区域公共设施的维修、更新。

### (4) 质量保证金的核算办法

施工单位应留置的质量保证金根据合同规定的金额,计入“其他应付款”,待保证期过后根据实际情况和合同约定支付。

### (5) 存货跌价准备计提方法

存货因毁损、陈旧、过时等原因造成销售价格低于成本,期末按每个单品的可变现净值低于成本的差额计提,存货可变现净值以市场价值为确定依据。

## 11、长期投资及长期投资减值准备的核算方法

长期投资的确认标准为除短期投资以外的投资,包括公司持有超过一年的各种股权性质的投资、不能变现或不准备随时变现的债券、其他债权投资和其他长期投资。

### (1) 长期股权投资

长期股权投资的计价及收益确认方法:长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资,采用成本法核算;对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资,采用权益法核算;本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的股权投资采用权益法核算并且被投资企业财务数据对本公司会计报表产生重大影响时编制合并会计报表;本公司对被投资企业虽不持有其过半数以上的权益性资本,但被投资企业财务数据对本公司会计报表产生重大影响且本公司有权控制被投资企业财务和经营政策的,也纳入合并报表范围。

长期股权投资差额的摊销方法和期限:初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额,按一定的期限摊销计入损益。初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额时,将差额按一定的期限摊销计入损益,合同规定了投资期限的,按投资期限平均摊销,合同没有规定投资期限的,按 10 年平均摊销;初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额时,将差额计入资本公积。

## (2) 长期债权投资

长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：期末长期投资按可收回金额低于账面价值的差额计提投资减值准备。因市价持续下跌或经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按单项投资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。

## 12、固定资产计价和折旧方法

### (1) 固定资产的确认标准：

使用期限超过一年且单位价值在2,000元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等；

单位价值在2,000元以上、并且使用期限超过两年的，不属于生产、经营主要设备的物品。

### (2) 固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、其他设备。

(3) 固定资产的计价：除本公司改组投入的国有资产按经批准的评估值计价外，其他均按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产，本公司对所有固定资产计提折旧，固定资产折旧以预计使用年限采用直线法平均计算，预计残值率为3-5%，固定资产分类、折旧年限及折旧率如下：

固定资产类别	使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-50年	1.90-9.70
机器设备	10-23年	4.13-9.70
运输工具	12年	7.92-8.08
其他设备	5-15年	6.33-19.40

(5) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现

存在下列情况,则评价固定资产的可收回金额,以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产,按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 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;
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等;
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化,如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形,从而对企业产生负面影响;
- 4) 企业所处经营环境,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,并对企业产生负面影响;
- 5) 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;
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

### 13、在建工程核算方法

(1) 在建工程的计价:按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点:本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法:本公司期末对在建工程进行全面检查,存在下列一项或若干项情况时按单项在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差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,并且给本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。

### 14、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则:借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额。除为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外,

其他借款费用均于发生当期计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时,为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化:

- 1) 资产支出已经发生;
- 2) 借款费用已经发生;
- 3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:为购建固定资产所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的,计入所购建固定资产成本,在达到预定可使用状态后所发生的,于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数,乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

#### 15、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产的计价:本公司的无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产的摊销方法:无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销,计入当期损益。合同、法律均未规定年限的,摊销年限不应超过10年。本公司的无形资产主要为土地使用权,按出让年限23-50年摊销。

(3) 无形资产减值准备的计提方法:本公司期末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力,对预计可收回金额低于账面价值的,按单项无形资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产,按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替,使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- 2) 市价在当期大幅下跌,在剩余摊销年限内预期不会恢复;
- 3) 已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

#### 16、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用的确认指企业已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等。

租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销;其他长期待摊费用采用直线法在费用项目的受益期限内平均摊销。

## 17、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 18、收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品的收入确认原则系以与商品所有权相联系的风险和报酬已经转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入本公司，且与销售有关的收入和成本能够可靠地计量为标志确认收入的实现。

(2) 让渡资产使用权包括让渡资产使用权而发生的利息收入和使用费收入，其确认原则为：利息收入按他人使用本企业现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的时间和确定。

## 19、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

## 20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上，或虽不足50%但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

## 三、会计政策、会计估计变更的影响

报告期无会计政策、会计估计变更

## 四、税项

(1) 本公司对当年利润进行应纳税所得额调整后按33%上缴企业所得税

(2) 流转税及其附加费

税目	计税基础	税率
增值税	商业零售及批发业务收入、产品销售收入	17%或13%

服装销售收入、服装加工费收入

营业税	其他业务收入、房地产经营收入	5%
消费税	黄金、钻石制品销售收入	5%
城市建设维护税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
房产税	以本公司账面房产原值的70%为计税依据，年税率为	1.2%
土地使用税	按土地等级及单位面积应缴纳税赋计算缴纳。	
个人所得税	本公司职工的个人所得税由个人承担，本公司代扣代缴。	

五、控股子公司及合营公司

1、截止2004年6月30日，本公司的子公司及合营企业： 单位：万元

企业名称	业务性质	注册资本	经营范围	本公司对其实际投资额	本公司所占权益比例	是否合并
包头王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	1000	100%	是
匈牙利埃利克公司		400	零售贸易批发	400	100%	是
北京新商广告发展有限责任公司		120	广告经营及代理	120	100%	是
武汉王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	0	100%	是
北京宏业房地产开发有限责任公司		3000	房地产开发	3000	100%	是
广州王府井百货大楼有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	100%	是
成都王府井百货有限公司		5000	零售、经营、房屋开发	3500	70%	是
北京海文王府井百货有限责任公司		1000	百货零售批发	600	60%	是
北京王府井大厦有限公司		2850万 美元	百货餐饮服务		60%	否
北京双安商场有限责任公司		28000	商业零售批发	14762.35	50%	是
北京喜客食品有限公司		161万 美元	餐饮	459.85	50%	否
北京王府井商业物业管理有限公司		5960万 美元	承包经营管理商业企业开展相关业务	24693.21	50%	否
深圳市王府井进出口贸易有限公司		1000	进出口贸易	1000	100%	是
成都王府井物业管理有限责任公司		100	物业管理	90	63%	是
北京中关村国际商城发展有限公司		10000	除法律、法规禁止外	2900	29%	否
北京桑普光电技术有限公司		1000	除法律、法规禁止外	550	55%	是
北京市双安广告中心		100	广告经营及代理	100	50%	是
石家庄王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	100%	是
重庆王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	100%	是
南宁王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	100%	是
长沙王府井百货有限责任公司		1000	商业零售批发	1000	100%	否
北京恒和投资发展有限公司		4100	投资咨询	2000	48.78%	否
北京金水岸房地产开发有限公司		5000	房地产开发	2400	48%	否
北京东来顺集团有限责任公司		3000	餐饮、百货	200	6.667%	否

注：本公司所占权益比例为直接持股和间接持股比例之和。

## 2、合并报表范围的变更情况：

报告期公司会计报表合并范围发生变化：

(1) 南宁王府井百货有限责任公司于2004年5月18日开业，报告期纳入合并报表范围。

(2) 报告期公司出资800万元，公司之子公司广州王府井百货大楼有限责任公司出资200万元，共同投资长沙王府井百货有限责任公司。该公司现处于筹建期，报告期末纳入合并报表范围。

## 六、利润分配

税后利润根据国家有关法规及本公司的章程按下列顺序分配：

弥补亏损

提取10%法定盈余公积金

提取5%-10%法定公益金

支付股利

## 七、合并会计报表主要项目注释

金额单位：元

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	1,167,310.45	905,705.53
银行存款	920,412,925.44	913,509,967.38
其他货币资金	1,670,714.97	91,477,815.35
合计	923,250,950.86	1,005,893,488.26

期末货币资金减少的主要原因是报告期归还银行借款影响所致。

### 2、短期投资

项目	期末数		期末市价	期初数	
	金额	跌价准备		金额	跌价准备
股权投资					
其中：股票投资	0.00	0.00		26,640.00	0.00
1. 中信证券	0.00	0.00		9,000.00	0.00
2. 白云机场	0.00	0.00		17,640.00	0.00
债券投资					
其他投资					
合计	0.00	0.00		26,640.00	0.00

期末短期投资减少主要原因是报告期出售股票所致。

### 3、应收款项

#### (1) 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	占应收账款	坏账准	坏账准备金	金额	占应收账款	坏账准	坏账准备金

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

	款总额的 比例(%)	备计提 比例		款总额的 比例(%)	备计提 比例
1年以内	73,585,432.59	81	0.00	77,453,265.06	80
1-2年	2,028,777.61	2	1,052,608.08	11,007,804.02	11
2-3年	8,855,134.25	10	485,257.18	2,426,285.90	3
3年以上	5,985,388.39	7	3,340,175.97	5,438,598.59	6
合计	90,454,732.84	100	4,878,041.23	96,325,953.57	100

一年以内的应收账款主要为信用卡购物形成的未达款项，故未计提坏账准备。

期末应收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

期末欠款金额前五位的非关联单位的合计金额为 29,721,517.06 元，占应收账款期末余额的 32.86%。

## (2)其他应收款

账龄	金额	期末数			期初数			
		占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账 准备 计提 比例	坏账准备 金额	金额	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账 准备 计提 比例	坏账准备 金额
1年以内	51,448,015.29	54		0.00	95,902,651.58	66		0.00
1-2年	13,934,577.74	15		430,034.79	5,270,539.05	4		430,034.79
2-3年	3,006,110.95	3		4,381,414.29	8,789,095.45	6		4,381,414.29
3年以上	26,293,656.60	28		8,656,040.63	34,774,015.23	24		8,656,040.63
合计	94,682,360.58	100		13,467,489.71	144,736,301.31	100		13,467,489.71

其他应收款本期减少的主要原因是收回关联方欠款 30,633,800.00 元所致。

期末其他应收款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位欠款。

期末欠款金额前五位的非关联单位的其他应收款合计金额为 32,124,479.83 元，占其他应收款总额的 33.92%。

单位名称	期末余额	占其他应收款总额的比例
渝海地王广场商业有限责任公司	11,565,000.02	12.21%
河北女人世界实业开发公司	10,000,000.00	10.56%
应收出口退税	4,666,321.61	4.93%
陕西省铜川县政府驻京办事处	3,440,000.00	3.63%
北京超微生物制品有限责任公司	2,453,158.20	2.59%
合计	32,124,479.83	33.92%

其他应收款中大额款项主要为预付租金共计 23,880,077.77 元，业务周转金 10,799,007.74 元，应收出口退税款共计 4,666,321.61 元，应收代垫款 3,440,000.00 元。

## (3)预付账款

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

账龄	期末数		期初数	
	金额	占预付账款比例(%)	金额	占预付账款比例(%)
1年以内	37,070,820.03	91	32,042,720.06	65
1-2年	2,465,416.07	6	12,003,236.84	24
2-3年	1,289,478.74	3	5,238,340.81	11
3年以上	116,551.29	0	183,381.45	0
合计	40,942,266.13	100	49,467,679.16	100

账龄一年以上未收回的预付账款主要是预付的购货款。

期末预付账款中不含持本公司5%及5%以上表决权股份的股东单位欠款。

#### 4、存货及存货跌价准备

项目	期末数			期初数		
	金额	跌价准备	净额	金额	跌价准备	净额
库存商品	86,650,343.57	1,414,753.25	85,235,590.32	98,402,214.62	1,414,753.25	96,987,461.37
库存材料	6,089,973.37	0.00	6,089,973.37	5,684,948.80	0.00	5,684,948.80
发出商品	1,474,921.66	0.00	1,474,921.66	1,474,921.66	0.00	1,474,921.66
已完工开发产品	403,166,389.52	33,300,000.00	369,866,389.52	418,331,468.39	33,300,000.00	385,031,468.39
分期收款开发产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
开发成本	146,016,301.96	0.00	146,016,301.96	146,977,703.73	0.00	146,977,703.73
购买商品房	84,719,468.87	16,500,000.00	68,219,468.87	84,708,949.07	16,500,000.00	68,208,949.07
合计	728,117,398.95	51,214,753.25	676,902,645.70	755,580,206.27	51,214,753.25	704,365,453.02

#### 已完工开发产品明细

项目	竣工时间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑1-6#楼	1999年10月	74,319,467.06	3,593,289.39	15,236,362.77	62,676,393.68
静安庄平房	1997年9月	2,124,944.27	0.00	0.00	2,124,944.27
成都A座酒店	1999年12月	305,346,997.60	0.00	0.00	305,346,997.60
成都王府井商 城BC座公寓	1999年12月	32,256,085.97	7,490.00	3,379,495.49	28,884,080.48
成都王府井商 城东楼裙房	1999年12月	4,283,973.49	0.00	150,000.00	4,133,973.49
合计		418,331,468.39	3,600,779.39	18,765,858.26	403,166,389.52

#### 开发成本

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑7#楼	136,840,500.00	0.00	1,530,500.00	135,310,000.00
北七家镇项目	350,000.00	120,000.00	0.00	470,000.00
国家西部省份无电乡 光伏电站项目(凉 山地区)	9,562,960.00	4,218,066.33	4,373,605.80	9,407,420.53
西藏太阳能路灯工程	224,243.73	604,637.70	0.00	828,881.43
合计	146,977,703.73	4,942,704.03	5,904,105.80	146,016,301.96

### 购买商品房产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
朝凤山庄	84,708,949.07	10,519.80	0.00	84,719,468.87
合计	84,708,949.07	10,519.80	0.00	84,719,468.87

### 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
万博苑1-6#楼	15,800,000.00			15,800,000.00
朝凤山庄	16,500,000.00			16,500,000.00
成都A座酒店	17,500,000.00			17,500,000.00
库存商品	1,414,753.25			1,414,753.25
合计	51,214,753.25			51,214,753.25

### 5、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	期末结存原因
待摊进项税	6,472,174.00	15,616,172.34	15,832,744.69	6,255,601.65	未取得增值税发票
其他	1,529,917.94	5,943,004.39	2,579,494.90	4,893,427.43	未到受益期
合计	8,002,091.94	21,559,176.73	18,412,239.59	11,149,029.08	

### 6、长期投资

项目	期末数	期初数
股票投资	8,909,435.00	8,909,435.00
其他股权投资	301,943,761.01	303,215,827.22
其中：子公司投资	10,000,000.00	10,000,000.00
对合营公司投资		
对联营公司投资	291,943,761.01	293,215,827.22
长期股权投资合并价差		
股权投资差额	310,221.34	313,477.54
长期投资减值准备	22,627,244.66	22,627,244.66
合计	288,536,172.69	289,811,495.10

### 长期股票投资

被投资单位	股票类别	股票数量	占被投资公司注册资本的比例%	初始投资成本	计提的长期投资减值准备金额	期末市价
江苏炎黄在线物超股份 有限公司	法人股	100,000	0.17	100,000.00		6.67
上海华联商厦股份有限 公司	法人股	539,054	0.11	1,691,213.00		9.53
上海第一百货商店股份 有限公司	法人股	84,565	0.01	294,877.00		9.27
武汉商场集团股份有限 公司	法人股	149,202	0.03	291,362.00		3.66
海南农业租赁股份有限 公司	法人股	400,000	0.33	1,000,000.00		

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

重庆高新技术开发 区建设公司	法人股	100,000	0.12	110,000.00
鞍山第三产业股份有 限公司	法人股	105,000	0.18	155,000.00
沈阳医药股份有限公司	法人股	500,000	0.80	995,000.00
润华集团股份有限公司	法人股	110,000	0.10	201,200.00
北京首都汽车股份有 限公司	法人股	2,000,000	1.05	2,600,000.00
沈阳长太白计算机股份 有限公司	法人股	100	0.00	183.00
太原五一百货大楼股份 有限公司	法人股	110,000	0.21	150,600.00
北京亚细亚百货股份有 限公司	法人股	1,742,400	1	1,320,000.00
合计				8,909,435.00

上海华联商厦股份有限公司、上海第一百货商店股份有限公司为截止2004年4月6日的市价。

### 其他股权投资

被投资公司名称	投资期限(年)	占被投资单位注 册资本的比例 (%)	投资金额	计提的长期投资 减值准备金额	核算方法
北京恒和投资发展有 限公司	100	48.78	18,848,910.00		权益法
北京中关村国际商城 发展有限公司	10	29	29,520,213.76		权益法
北京王府井商业物业 管理有限公司	30	50	205,155,343.40	22,627,244.66	权益法
北京喜客食品有限公 司	15	50	4,598,500.00		权益法
长沙王府井百货有限 责任公司	20	100	10,000,000.00		权益法
北京金水岸房地产开 发有限公司	20	48	23,020,793.85		权益法
中贸联实业有限公司	长期	6.49	5,000,000.00		成本法
北京首联商业集团有 限公司	30	6	3,000,000.00		成本法
北京天力泽实业有限 责任公司	20	6.30	800,000.00		成本法
北京东来顺集团有限 责任公司	50	6.667	2,000,000.00		成本法
合计			301,943,761.01	22,627,244.66	

其中：a. 采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资	被投资单位与公司会 计政策的重大差异	投资变现及投资收 益汇回的重大限制
北京恒和投资发展有限公司	20,000,000.00		无	无
北京中关村国际商城发展有 限公司	29,000,000.00		无	无
北京王府井商业物业管理有 限公司	246,932,077.51		无	无
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00		无	无

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

长沙王府井百货有限责任公司	10,000,000.00	无	无
北京金水岸房地产开发有限公司	24,000,000.00	无	无
合计	334,530,577.51		

被投资公司名称	期初数	本期增减权益			累计增减权益	期末数
		本期权益	本期分回利润	小计		
北京恒鼎投资发展有限公司	18,901,787.06	-52,877.06		-52,877.06	-1,151,090.00	18,848,910.00
北京中关村国际商城发展有限公司	30,369,279.98	-849,066.22		-849,066.22	520,213.76	29,520,213.76
北京王府井商业物业管理有限公司	205,155,343.40				-41,776,734.11	205,155,343.40
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00					4,598,500.00
南宁王府井百货有限责任公司	10,000,000.00					
长沙王府井百货有限责任公司						10,000,000.00
北京金水岸房地产开发有限公司	23,390,916.78	-370,122.93		-370,122.93	-979,206.15	23,020,793.85
北京桑普光电技术有限公司						
北京新商广告发展有限责任公司						
合计	292,415,827.22	-1,272,066.21		-1,272,066.21	-43,386,816.50	291,143,761.01

b. 按成本法核算的股权投资

被投资公司名称	期末数	期初数
中贸联实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京东来顺集团有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	10,800,000.00	10,800,000.00

长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
双安商场	-2,614,406.43	10年	-1,830,086.43		-130,716.00	-915,036.00	-1,699,370.43	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
武汉王府井	2,679,454.96	10年	2,143,563.97		133,972.20	669,863.19	2,009,591.77	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
合计	65,048.53		313,477.54		3,256.20	-245,172.81	310,221.34	

### 长期投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期转回	期末数
北京王府井商业物业管理有限公司	22,627,244.66			22,627,244.66
合计	22,627,244.66			22,627,244.66

## 7、固定资产及折旧

### (1) 固定资产原值

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	547,935,401.45	6,196,678.21	263,200.00	553,868,879.66	
车辆	29,494,138.64	1,263,850.00	1,085,471.63	29,672,517.01	
机器设备	182,578,436.07	145,429.68	800,201.40	181,923,664.35	
其他设备	136,016,419.09	4,643,580.89	182,874.99	140,477,124.99	
合计	896,024,395.25	12,249,538.78	2,331,748.02	905,942,186.01	

### (2) 累计折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
房屋建筑物	123,216,513.64	8,289,791.55	113,115.82	131,393,189.37	
车辆	17,895,473.13	1,288,844.77	1,032,381.57	18,151,936.33	
机器设备	95,639,255.25	7,788,815.10	664,421.27	102,763,649.08	
其他设备	78,712,711.22	6,430,842.33	133,640.62	85,009,912.93	
合计	315,463,953.24	23,798,293.75	1,943,559.28	337,318,687.71	

### (3) 固定资产净值

项目	期末数	期初数	备注
房屋建筑物	422,475,690.29	424,718,887.81	
车辆	11,520,580.68	11,598,665.51	
机器设备	79,160,015.27	86,939,180.82	
其他设备	55,467,212.06	57,303,707.87	
合计	568,623,498.30	580,560,442.01	

报告期固定资产中的房屋建筑物原值126,952,483元，净值111,509,560元已作为银行借款抵押物。

期末固定资产无减值情况，未计提减值准备。

## 8、在建工程

工程项目名称	预 算 数	期初数 (其中:利息资本 化金额)	本期增加 (其中:利息资本 化金额)	本期转入 固定资产 数(其中: 利息资本 化金额)	本期转出(其中: 利息资本化金 额)	期末数 (其中:利息资本 化金额)	资金 来源	工程投 入占预 算的比 例%
北夏工程		197,132,056.79				197,132,056.79	募股	80%
百子湾扩建仓库工程		16,326,813.96	250,000.00			16,576,813.96	募股	81%
百货大楼后院工程		4,255,803.50	2,878,934.40			7,134,737.90	自筹	15%
双安停车场扩建工程		3,285,839.09			3,285,839.09	0.00	自筹	完工
双安营业楼扩建工程		0.00	30,000.00		30,000.00	0.00	自筹	完工
双安商场和路电视保安改			694,960.00			694,960.00	自筹	99%

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

建工程							
成都商场超市卫生间地面改造工程		2,794,152.80		2,084,252.80	709,900.00	自筹	99%
重庆商场地面内墙工程	9,000,000.00	5,160,304.40		14,160,304.40	0.00	自筹	完工
合计	230,000,513.34	11,808,351.60		19,560,396.29	222,248,468.65		

报告期在建工程项目无利息资本化的情况。

期末在建工程无减值情况，未计提减值准备。

## 9、无形资产

项目	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销额	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	购买	5,708,000.00	4,490,220.00			57,084.00	1,274,864.00	4,433,136.00	39年
土地使用权	购买	34,605,482.13	25,416,000.00			432,000.00	9,621,482.13	24,984,000.00	28年11个月
土地使用权	购买	50,864,500.00	46,343,211.13			565,161.12	5,086,449.99	45,778,050.01	40年6个月
土地使用权	购买	95,308,900.00	75,713,270.61			2,050,000.02	21,645,629.41	73,663,270.59	17年9个月
计算机软件	购买	668,092.51	501,069.31			66,809.28	233,832.48	434,260.03	3年3个月
计算机软件	购买	40,080.00	30,060.00			4,008.00	14,028.00	26,052.00	3年3个月
计算机软件	购买	723,972.60	464,342.00			90,492.00	350,122.60	373,850.00	2年1个月
计算机软件	购买	463,000.00		463,000.00		7,717.00	7,717.00	455,283.00	4年11个月
合计		188,382,027.24	152,958,173.05	463,000.00		3,273,271.42	38,234,125.61	150,147,901.63	

期末无形资产无减值情况，未计提减值准备。

## 10、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销	期末数
装修费	216,527,421.59	85,583,540.60	20,535,258.96		13,878,611.80	124,287,233.83	92,240,187.76
计算机系统	9,212,518.01	3,497,934.67	0.00		577,744.20	6,292,327.54	2,920,190.47
商业道具	29,173,020.00	11,669,208.00	0.00		1,458,651.00	18,962,463.00	10,210,557.00
合计	254,912,959.60	100,750,683.27	20,535,258.96		15,915,007.00	149,542,024.37	105,370,935.23

## 11、短期借款

借款条件	期末数	期初数
信用借款	430,000,000.00	560,000,000.00
抵押借款	140,500,000.00	140,500,000.00
保证借款	15,000,000.00	16,000,000.00
合计	585,500,000.00	716,500,000.00

抵押物详见注释七、7。

## 12、应付票据

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

银行承兑汇票	4,000,000.00	4,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

### 13、应付款项

#### (1) 应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	365,791,624.87	336,534,389.49

期末应付账款中无账龄超过三年的大额应付款项。

期末应付账款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### (2) 预收账款

项目	期末数	期初数
预收账款	58,780,819.30	154,647,994.38

期末预收账款中无账龄超过一年的大额预收款项。

期末预收账款中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

预收账款本期减少的主要原因是预收客户货款减少影响所致。

#### (3) 其他应付款

项目	期末数	期初数
其他应付款	285,842,660.71	278,303,128.81

三年以上大额未付款项主要是子公司应付其股东的借款本金及利息, 工程履约保证金等。

期末大额其他应付款的合计金额为 168,909,306.03 元。

期末其他应付款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

### 14、应付工资

项目	期末数	期初数
应付工资	39,536,104.21	44,181,140.90

应付工资主要为以前年度按工效挂钩计提的工资。

### 15、应付福利费

项目	期末数	期初数
应付福利费	31,886,235.91	27,204,295.53

### 16、应交税金

项目	期末数	期初数	报告期执行的法定税率
增值税	-6,407,836.66	13,341,387.64	17%或13%
营业税	5,686,212.87	6,976,977.82	5%

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

消费税	1,037,653.35	1,177,593.28	5%
城建税	135,526.76	828,347.04	7%
所得税	9,774,019.34	11,656,244.14	33%
个人所得税	226,214.46	175,414.80	
房产税	1,009,714.97	290,089.54	1.2%
土地使用税	14,919.56	4,971.90	
印花税	0.00	92,959.75	
其他	538,326.71	458,767.52	
合计	12,014,751.36	35,002,753.43	

### 17、其他应交款

项目	期末数	期初数	计缴标准
教育费附加	45,386.00	357,112.11	流转税的3%
防洪费	301,024.55	239,074.50	广州地区销售收入的1.3‰
副食品调控基金	684.44	1,643.86	成都地区含税收入的1‰
个人教育费附加	0.00	19,629.16	成都地区工资总额的1%
文化事业建设税	21,984.43	120.00	广告收入的3%
河道维护费	8,112.71	17,240.00	石家庄地区不含税销售收入的0.8‰
防洪保安费	23,614.36	0.00	南宁地区不含税销售收入和其他业务收入的1‰
教育发展费	537,744.33	435,335.94	武汉地区销售收入的1‰
交通重点附加费	579.43	0.00	重庆地区流转税的5%
合计	939,130.25	1,070,155.57	

### 18、预提费用

项目	期末数	期初数
利息	659,325.00	0.00
租金	14,283,000.00	6,290,000.00
其他	813,239.52	2,230,719.56
合计	15,755,564.52	8,520,719.56

### 19、少数股东权益

#### (1) 控股子公司少数股权比例

公司名称	少数股权比例(%)
北京海文王府井百货有限责任公司	40.00
北京双安商场有限责任公司	50.00
成都王府井百货有限公司	30.00
北京桑普光电技术有限公司	45.00
成都王府井物业管理有限责任公司	37
北京双安广告公司	50

#### (2) 控股子公司少数股权金额

公司名称	期末数	期初数
北京双安商场有限责任公司	168,473,896.85	183,229,860.21
北京桑普光电技术有限公司	4,682,371.22	5,249,909.47
成都王府井百货有限公司	9,167,745.89	4,044,388.76
北京海文王府井百货有限责任公司	633,432.65	841,254.67

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

其他	75,410.07	324,754.24
合计	183,032,856.68	193,690,167.35

## 20、股本

一、未上市流通股	本次变动前	本次变动增减(+、-)				小计	本次变动后
		配股	送股	公积金 转股	增发 其他		
1. 发起人股份	194,594,400.00						194,594,400.00
其中：							
国家持有股份	194,594,400.00						194,594,400.00
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							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股合计	194,594,400.00						194,594,400.00
二、已上市流通股							
1. 人民币普通股	198,378,626.00						198,378,626.00
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已上市流通股合计	198,378,626.00						198,378,626.00
三、股份总数	392,973,026.00						392,973,026.00

## 21、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	820,705,955.14			820,705,955.14
接受捐赠非现金资产准备	2,087,075.12	42,880.00		2,129,955.12
拨款转入	1,375,000.00			1,375,000.00
资产评估增值	127,251,232.29			127,251,232.29
股权投资准备	62,000.00			62,000.00
其他	2,510,903.22			2,510,903.22
合计	953,992,165.77	42,880.00		954,035,045.77

资本公积增加主要是北京市财政局出资为企业安装测温门装置所致。

## 22、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	55,584,125.25			55,584,125.25
法定公益金	51,991,943.74			51,991,943.74
任意盈余公积	46,096,656.21			46,096,656.21
合计	153,672,725.20			153,672,725.20

## 23、未分配利润

项目	期末数	期初数
本年税后利润	25,942,164.87	12,691,410.43
加：期初未分配利润	44,607,630.55	54,103,153.50

减：提取法定盈余公积金		1,269,141.04
减：提取公益金		1,269,141.04
减：分配普通股股利		19,648,651.30
期末未分配利润	70,549,795.42	44,607,630.55
其中：拟分配现金股利	0.00	0.00

## 24、主营业务收入和主营业务成本

### (1) 按行业划分主营业务收入和主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
百货零售业	1,863,809,786.01	1,505,160,847.59	1,499,384,269.08	1,239,653,058.14
房地产开发	14,119,054.87	23,240,036.15	16,806,972.87	25,578,631.53
物业收入	4,381,130.04	2,934,699.91	4,253,531.50	4,589,804.26
其他	98,762.88	383,500.00	36,590.00	59,320.70
合计	1,882,408,733.80	1,531,719,083.65	1,520,481,363.45	1,269,880,814.63

### (2) 按地区划分主营业务收入和主营业务成本

地区	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
北京地区收入	856,723,285.86	787,351,446.85	676,625,031.41	648,647,440.68
成都地区收入	365,086,689.94	304,759,613.91	297,817,424.59	253,682,374.01
广州地区收入	228,679,373.56	179,435,318.23	177,429,979.88	141,199,985.43
深圳地区收入	66,027,467.27	76,984,364.72	63,044,816.77	73,116,082.01
武汉地区收入	102,053,580.06	111,828,723.45	84,032,361.55	93,910,153.48
包头地区收入	107,153,563.94	71,359,616.49	90,000,880.87	59,324,779.02
石家庄地区收入	28,461,881.65	0.00	26,256,437.26	0.00
重庆地区收入	104,760,053.07	0.00	85,404,325.23	0.00
南宁地区收入	23,462,838.45	0.00	19,870,105.89	0.00
合计	1,882,408,733.80	1,531,719,083.65	1,520,481,363.45	1,269,880,814.63

## 25、主营业务税金及附加

项目	计税标准	2004年1-6月	2003年1-6月
营业税	其他业务收入、房地产经营收入的5%	1,192,174.22	2,179,973.24
消费税	黄金、钻石制品销售收入的5%	5,079,677.46	1,244,837.24
城市建设维护税	流转税的7%	4,097,008.34	2,483,413.97
教育费附加	流转税的3%	1,769,903.59	1,070,067.67
防洪费	销售收入征收1.3%或流转税的2%	390,520.60	335,608.35
交通重点建设费	流转税的5%	307,880.08	0.00
副食品调控基金	含税收入的1%	106,158.20	115,984.60
教育发展费	销售收入的1%	102,053.59	123,333.73
文化建设事业费	广告收入的3%	2,962.89	0.00
河道费	销售收入的0.8%	22,769.85	0.00
合计		13,071,108.82	7,553,218.80

防洪费为广州地区按销售收入的1.3%征收，武汉地区按流转税的2%征收。

交通重点建设费重庆地区征收

副食品调控基金为武汉、成都地区征收。

教育发展费为武汉地区按销售收入的1%征收。

文化事业建设费为北京新商广告发展有限责任公司和北京双安广告公司按广告收入的3%征收。

河道费为石家庄地区按销售收入的0.08%征收。

## 26、其他业务利润

项目	2004年1-6月			2003年1-6月		
	收入	支出	利润	收入	支出	利润
租金收入	11,677,171.07	625,519.44	11,051,651.63	8,735,871.89	485,861.66	8,250,010.23
广告收入	27,500.00	2,365.00	25,135.00	37,500.00	3,187.50	34,312.50
其他收入	13,554,929.99	7,981,710.28	5,573,219.71	5,725,509.97	6,672,599.60	-947,089.63
合计	25,259,601.06	8,609,594.72	16,650,006.34	14,498,881.86	7,161,648.76	7,337,233.10

## 27、财务费用

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
利息支出	17,040,914.30	16,681,202.81
减：利息收入	5,790,609.05	2,788,226.56
汇兑损失	41,502.87	83,250.09
减：汇兑收益		
金融手续费	6,176,309.29	3,866,783.56
合计	17,468,117.41	17,843,009.90

## 28、补贴收入

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
补贴收入	700.00	990.26

补贴收入为广州地区地税局返还代扣代缴个人所得税的手续费。

## 29、投资收益

(1) 投资收益明细如下：

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	42,966.59	3,162,243.49
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分利		
年末调整的被投资公司所有者		
权益净增减的金额	-1,272,066.21	-596,426.54
股权投资差额摊销	-3,256.20	-796.41
股权投资转让收益	0.00	0.00
投资减值准备		
合计	-1,232,355.82	2,565,020.54

投资收益减少的主要原因是本期股票投资收益减少影响所致。

投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2004年1-6月	2003年1-6月
北京恒和投资发展有限公司	-52,877.06	-58,681.32
北京中关村国际商城发展有限公司	-849,066.22	-1,042,342.08
北京桑普光电技术有限公司	0.00	3,981.52
北京金水岸房地产开发有限公司	-370,122.93	0.00
成都王府井工艺饰品有限责任公司		567,176.57
北京市双安广告中心		-8,532.24
成都王府井物业管理有限责任公司		-58,028.99
合计	-1,272,066.21	-596,426.54

### 30、营业外收入

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
处理固定资产净收益	34,454.06	172,000.00
其他收入	182,531.22	262,748.80
合计	216,985.28	434,748.80

### 31、营业外支出

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
处理固定资产净损失	149,200.06	99,768.69
其他支出	172,115.62	103,920.81
合计	321,315.68	203,689.50

### 32、所得税

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
计提所得税	29,710,763.46	10,095,183.44
合计	29,710,763.46	10,095,183.44

所得税增加主要是本期利润增加影响所致。

### 33、收到的其他与经营活动有关的现金53,056,168.23元

项目	金额
北京王府井大厦有限公司	20,000,000.00
其他	33,056,168.23
合计	53,056,168.23

### 34、支付的其他与经营活动有关的现金135,127,016.66元

项目	金额
租赁费	39,017,431.75
业务费	6,968,499.60
电费	19,264,706.72
广告费	8,361,524.16
修理费	3,304,404.87

差旅费	3,007,280.37
物业管理费	5,299,848.71
邮电费	2,356,676.87
保险费	1,191,053.97
其他	46,355,589.64
合计	135,127,016.66

### 35、母公司会计报表主要项目注释

单位：元

#### (1) 应收账款

账龄	期末数				期初数			
	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金	金额	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备 计提比例	坏账准备金
1年以内	9,432,435.95	42		0.00	6,274,599.58	32		0.00
1-2年	281,008.05	1		1,052,608.08	6,316,548.21	32		1,052,608.08
2-3年	7,043,130.58	32		485,257.18	1,879,496.10	9		485,257.18
3年以上	5,438,598.59	25		3,340,175.97	5,438,598.59	27		3,340,175.97
合计	22,195,173.17	100		4,878,041.23	19,909,242.48	100		4,878,041.23

期末应收账款欠款前五名非关联单位的合计金额为7,932,104.54元，占应收账款期末余额的35.74%。

期末应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### (2) 其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	金额	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账准备 计提 比例	坏账准备金	金额	占其他应收款总额的 比例 (%)	坏账准备 计提 比例	坏账准备金
1年以内	118,001,154.13	13		0.00	97,856,434.25	10		0.00
1-2年	17,985,710.74	2		430,034.79	52,873,210.71	5		430,034.79
2-3年	7,930,299.99	1		498,659.29	29,012,692.65	3		498,659.29
3年以上	782,678,215.60	84		8,656,040.63	797,366,898.04	82		8,656,040.63
合计	926,595,380.46	100		9,584,734.71	977,109,235.65	100		9,584,734.71

期末其他应收款欠款前五名非关联单位的合计金额为6,983,596.28元，占其他应收款期末余额的0.75%。

期末其他应收款中大额款项主要为应收北京王府井大厦有限公司利息6,708,180.00元，业务周转金3,270,800.00元，北京超微生物制品有限责任公司1,953,391.97元，北京市住房资金管理中心2,074,504.67元，应收广西桂建房地产有限责任公司预付租金1,000,000.00元。

其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

#### (3) 长期投资

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

长期股权投资	期末数	期初数
股票投资	8,909,435.00	8,909,435.00
其他股权投资	496,895,009.23	504,342,855.40
其中：子公司投资	227,972,042.07	234,517,944.96
对合营公司投资		
对联营公司投资	268,922,967.16	269,824,910.44
股权投资差额	310,221.34	313,477.54
长期投资减值准备	22,627,244.66	22,627,244.66
合计	483,487,420.91	490,938,523.28

**长期股票投资**

被投资单位	股票类别	股票数量	占被投资公司注册 资本的比例(%)	初始投资成本	计提的长期 投资减值准 备金额	增减变动	期末市价
江苏炎黄在线物 流股份有限公司	法人股	100,000	0.17	100,000.00			6.67
上海华联商厦股 份有限公司	法人股	539,054	0.11	1,691,213.00			9.53
上海第一百货商 店股份有限公司	法人股	84,565	0.01	294,877.00			9.27
武汉商场集团股 份有限公司	法人股	149,202	0.03	291,362.00			3.66
海南农业租赁股 份有限公司	法人股	400,000	0.33	1,000,000.00			
重庆高新技术产 业开发区建设公 司	法人股	100,000	0.12	110,000.00			
鞍山第三产业股 份有限公司	法人股	105,000	0.18	155,000.00			
沈阳医药股份有 限公司	法人股	500,000	0.80	995,000.00			
润华集团股份有 限公司	法人股	110,000	0.10	201,200.00			
北京首都汽车股 份有限公司	法人股	2,000,000	1.05	2,600,000.00			
沈阳长太白计算 机股份有限公司	法人股	100	0.00	183.00			
太原五一百货大 楼股份有限公司	法人股	110,000	0.21	150,600.00			
北京亚都科技股 份有限公司	法人股	1,742,400	1	1,320,000.00			
合计				8,909,435.00			

上海华联商厦股份有限公司、上海第一百货商店股份有限公司为截止2004年4月6日的市价。

**其他股权投资**

被投资公司名称	投资期限(年)	占被投资单位注册 资本的比例(%)	投资金额	计提的长期投资 减值准备金额	增减变动	核算方法
包头王府井百货有 限责任公司	15	100	8,228,213.50			权益法

北京王府井百货(集团)股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

匈牙利埃利克公司	20	100	2,376,702.23		权益法
北京新商广告发展有限责任公司	20	100	1,083,737.27		权益法
武汉王府井百货有限责任公司	50	100	-5,319,542.91		权益法
北京宏业房地产开发有限责任公司	15	100	-17,633,984.41		权益法
广州王府井百货大楼有限责任公司		100	44,054,778.47		权益法
成都王府井百货有限公司	50	70	6,391,407.11		权益法
北京海文王府井百货有限责任公司	40	60	950,149.00		权益法
北京双安商场有限责任公司	23	50	168,473,896.86		权益法
深圳市王府井进出口贸易有限公司	10	100	14,250,314.38		权益法
成都王府井物业管理有限责任公司	50	63	-382,971.21		权益法
北京桑普光电技术有限公司	20	55	217,026.03		权益法
石家庄王府井百货有限责任公司	20	100	-9,684,330.45		权益法
重庆王府井百货有限责任公司	20	100	924,492.21		权益法
南宁王府井百货有限责任公司	50	100	6,042,153.99		权益法
长沙井百货有限责任公司	20	100	8,000,000.00		筹建期
北京恒研投资发展有限公司	100	48.78	18,848,910.00		权益法
北京中关村国际商城发展有限公司	10	29	29,520,213.76		权益法
北京王府井商业物业管理有限公司	30	50	205,155,343.40	22,627,244.66	权益法
北京喜客食品有限公司	15	50	4,598,500.00		权益法
中贸联公司实业有限公司	长期	6.49	5,000,000.00		成本法
北京天力泽实业有限责任公司	20	6.30	800,000.00		成本法
北京首联商业集团有限公司	30	6	3,000,000.00		成本法
北京东来顺集团有限责任公司	50	6.667	2,000,000.00		成本法
合计			496,895,009.23	22,627,244.66	

其中：a. 采用权益法核算的股权投资

被投资公司名称	初始投资额	追加投资	被投资单位与公司会计政策的重大差异	投资变现及投资收益回的重大限制
包头王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
匈牙利埃利克公司	4,000,000.00		无	无
北京新商广告发展有限责任公司	960,000.00		无	无
武汉王府井百货有限责任公司	-5,361,055.20		无	无
北京宏业房地产开发有限责任公司	24,000,000.00		无	无
广州王府井百货大楼有限责任公司	9,900,000.00	-900,000.00	无	无
成都王府井百货有限公司	20,000,000.00		无	无
北京海文王府井百货有限责任公司	6,000,000.00		无	无
北京双安商场有限责任公司	147,623,467.68		无	无
深圳市王府井进出口贸易有限公司	9,000,000.00		无	无
成都王府井物业管理有限责任公司			无	无
北京桑普光电技术有限公司			无	无
北京市双安广告中心			无	无
石家庄王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
重庆王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
南宁王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
长沙王府井百货有限责任公司	8,000,000.00		无	无
北京恒和投资发展有限公司	20,000,000.00		无	无
北京中关村国际商城发展有限公司	29,000,000.00		无	无
北京王府井商业物业管理有限公司	246,932,077.51		无	无
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00		无	无
合计	556,652,989.99	-900,000.00		

被投资公司名称	期初数	本期增减权益			期末数
		本期权益	本期分回利润	小计	
包头王府井百货有限责任公司	4,578,615.76	3,649,597.74		3,649,597.74	8,228,213.50
匈牙利埃利克公司	2,376,702.23	0.00		0.00	2,376,702.23
北京新商广告发展有限责任公司	1,342,815.80	-259,078.53		-259,078.53	1,083,737.27
武汉王府井百货有限责任公司	-5,411,587.85	92,044.94		92,044.94	-5,319,542.91
北京宏业房地产开发有限责任公司	-3,868,795.34	-13,765,189.07		-13,765,189.07	-17,633,984.41
广州王府井百货大楼有限责任公司	31,131,418.55	13,823,359.92		13,823,359.92	44,954,778.47
成都王府井百货有限公司	-5,563,092.86	11,954,499.97		11,954,499.97	6,391,407.11

北京王府井百货（集团）股份有限公司  
BEIJING WANGFUJING DEPARTMENT STORE (GROUP) CO., LTD

公司						
北京海文王府井百货有限责任公司	1,261,882.02	-311,733.02		-311,733.02	-5,049,851.00	950,149.00
北京双安商场有限责任公司	183,409,249.63	12,855,746.16	-27,791,098.93	-14,935,352.77	20,850,429.18	168,473,896.86
深圳市王府井进出口贸易有限公司	13,886,321.93	363,992.45		363,992.45	5,250,314.38	14,250,314.38
成都王府井物业管理有限责任公司	-434,129.33	51,158.12		51,158.12	-382,971.21	-382,971.21
北京桑普光电技术有限公司	910,683.90	-693,657.87		-693,657.87	217,026.03	217,026.03
石家庄王府井百货有限责任公司	-2,706,097.18	-6,978,233.27		-6,978,233.27	-17,684,330.45	-9,684,330.45
重庆王府井百货有限责任公司	5,603,957.70	-4,679,465.49		-4,679,465.49	-7,075,507.79	924,492.21
南宁王府井百货有限责任公司	8,000,000.00	-1,957,846.01		-1,957,846.01	-1,957,846.01	6,042,153.99
长沙王府井百货有限责任公司						8,000,000.00
北京恒研投资发展有限公司	18,901,787.06	-52,877.06		-52,877.06	-1,151,090.00	18,848,910.00
北京中关村国际商城发展有限公司	30,369,279.98	-849,066.22		-849,066.22	520,213.76	29,520,213.76
北京王府井商业物业管理有限公司	205,155,343.40				-41,776,734.11	205,155,343.40
北京喜客食品有限公司	4,598,500.00					4,598,500.00
合计	493,542,855.40	13,243,252.76	-27,791,098.93	-14,547,846.17	-69,657,980.76	486,095,009.23

b. 按成本法核算的股权投资

被投资公司名称	期末数	期初数
中贸联实业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京天力泽实业有限责任公司	800,000.00	800,000.00
北京首联商业集团有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京东来顺集团有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	10,800,000.00	10,800,000.00

长期股权投资差额

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初数	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	摊余价值	形成原因
双安商场	-2,614,406.43	10年	-1,830,086.43		-130,716.00	-915,036.00	-1,699,370.43	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
武汉王府井	2,679,454.96	10年	2,143,563.97		133,972.20	669,863.19	2,009,591.77	初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额的差额
合计	65,048.53		313,477.54		3,256.20	-245,172.81	310,221.34	

长期投资减值准备

被投资单位	期初数	本期增加	本期转回	期末数
北京王府井商业物业管理有限公司	22,627,244.66			22,627,244.66
合计	22,627,244.66			22,627,244.66

(4) 主营业务收入、主营业务成本

行业	主营业务收入		主营业务成本	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月
百货零售业	405,947,059.18	365,667,119.39	325,257,453.19	302,026,195.54
其他				
合计	405,947,059.18	365,667,119.39	325,257,453.19	302,026,195.54

(5) 投资收益

投资收益明细如下：

项目	2004年1-6月	2003年1-6月
股票投资收益	42,966.59	3,162,243.49
债权投资收益		
其中：债券收益		
委托贷款收益		
其他债券投资收益		
联营、合营公司分利		
年末调整的被投资公司所有者	13,243,252.76	3,355,418.74
权益净增减的金额		
股权投资差额摊销	-3,256.20	-796.41
股权转让收益		
投资减值准备		
合计	13,282,963.15	6,516,865.82

投资收益增加的主要原因是本期按权益法核算的被投资公司净利润影响所致。

期末按权益法调整分享被投资公司净利润的明细如下：

被投资公司名称	2004年1-6月	2003年1-6月
北京恒和投资发展有限公司	-52,877.06	-58,681.32
成都王府井物业管理有限责任公司	51,158.12	-118,484.20
广州王府井百货大楼有限责任公司	13,823,359.92	8,084,884.61
北京宏业房地产开发有限责任公司	-13,765,189.07	-12,460,484.89
北京海文王府井百货有限责任公司	-311,733.02	-323,938.55
北京双安商场有限责任公司	12,855,746.16	5,241,241.74
深圳市王府井进出口贸易有限公司	363,992.45	652,675.14
成都王府井百货有限公司	11,954,499.97	3,336,487.37
成都王府井工艺品有限责任公司		567,176.57
武汉王府井百货有限责任公司	92,044.94	-347,564.38
包头王府井百货有限责任公司	3,649,597.74	-719,075.98
北京桑普光电技术有限公司	-693,657.87	400,444.94
北京双安广告公司		-4,897.85

北京中关村国际商城发展有限公司	-849,066.22	-1,042,342.08
重庆王府井百货有限责任公司	-4,679,465.49	0.00
石家庄王府井百货有限责任公司	-6,978,233.27	0.00
北京新商广告发展有限责任公司	-259,078.53	147,977.62
南宁王府井百货有限责任公司	-1,957,846.01	
合计	13,243,252.76	3,355,418.74

### 36、关联方关系及其交易

#### (1) 存在控制关系的关联方

##### 控制本公司的关联方

关联方名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表
北京京联发投资管理中心	北京	投资管理和投资咨询	股东	有限责任	白金荣

##### 受本公司控制的关联方

关联方名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表
包头王府井百货有限责任公司	包头	百货零售批发	子公司	有限责任	杜宝祥
匈牙利埃利克公司	布达佩斯	零售贸易批发	子公司	外商投资	陈为友
北京新商广告发展有限责任公司	北京	广告经营及代理	子公司	有限责任	周晴
武汉王府井百货有限责任公司	武汉	百货零售批发	子公司	有限责任	郭志刚
北京宏业房地产开发有限责任公司	北京	房地产开发	子公司	有限责任	李福群
广州王府井百货大楼有限责任公司	广州	百货零售批发	子公司	有限责任	刘冰
成都王府井百货有限公司	成都	零售、经营、房屋开发	子公司	外商投资	郑万河
北京海文王府井百货有限责任公司	北京	百货零售批发	子公司	有限责任	郑万河
北京双安商场有限责任公司	北京	百货零售批发	子公司	有限责任	汤笑青
深圳市王府井进出口贸易有限公司	深圳	进出口贸易	子公司	有限责任	郑万河
成都王府井物业管理有限责任公司	成都	物业管理	子公司	有限责任	李福群
北京桑普光电技术有限公司	北京	除法律、法规禁止外	子公司	有限责任	鲁永苏
北京市双安广告中心	北京	广告经营及代理	子公司	有限责任	林崴
石家庄王府井百货有限责任公司	石家庄	百货零售批发	子公司	有限责任	杜宝祥
重庆王府井百货有限责任公司	重庆	百货零售批发	子公司	有限责任	郭志刚
南宁王府井百货有限责任公司	南宁	百货零售批发	子公司	有限责任	刘冰

长沙王府井百货有限公司 长沙 百货零售批发 子公司 有限责任 郭志刚

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
包头王府井百货有限责任公司	1000			1000
匈牙利埃利克公司	400			400
北京新商广告发展有限责任公司	120			120
武汉王府井百货有限责任公司	1000			1000
北京宏业房地产开发有限责任公司	3000			3000
广州王府井百货大楼有限责任公司	1000			1000
成都王府井百货有限公司	5000			5000
北京海文王府井百货有限责任公司	1000			1000
北京双安商场有限责任公司	28000			28000
深圳市王府井进出口贸易有限公司	1000			1000
成都王府井物业管理有限责任公司	100			100
北京桑普光电技术有限公司	1000			1000
北京市双安广告中心	100			100
石家庄王府井百货有限责任公司	1000			1000
重庆王府井百货有限责任公司	1000			1000
南宁王府井百货有限责任公司	1000			1000
长沙王府井百货有限责任公司		1000		1000

存在控制关系的关联方所持股份或权益的变化(单位：万元)

被投资单位名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
包头王府井百货有限责任公司	1000	99.96		0.04			1000	100
匈牙利埃利克公司	400	100					400	100
北京新商广告发展有限责任公司	120	99.96		0.04			120	100
武汉王府井百货有限责任公司	0	99.96		0.04			0	100
北京宏业房地产开发有限责任公司	3000	99.8		0.2			3000	100
广州王府井百货大楼有限责任公司	990	99	10	1			1000	100
成都王府井百货有限公司	3500	70					3500	70
北京海文王府井百货有限责任公司	600	60					600	60
北京双安商场有限责任公司	14762.35	50					14762.35	50
深圳市王府井进出口贸易有限公司	1000	99.98		0.02			1000	100
成都王府井物业管理有限责任公司	90	63					90	63
北京桑普光电技术有限公司	550	54.989		0.011			550	55
北京市双安广告中心	100	50					100	50
石家庄王府井百货有	1000	99.96		0.04			1000	100

限责任公司					
重庆王府井百货有限 责任公司	1000	99.992	0.008	1000	100
南宁王府井百货有限 责任公司	1000	99.8	0.2	1000	100
长沙王府井百货有限 责任公司		1000	100	1000	100

## (2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	注册资本(万元)
北京王府井东安集团有 限责任公司	北京	商品零售批发	关键管理 人员	2646
北京恒和投资发展有限 公司	北京	投资咨询、百货	联营公司	4100
北京中关村国际商城发 展有限公司	北京	除法律、法规禁止外	联营公司	10000
北京王府井商业物业管 理有限公司	北京	承包经营管理商业企 业开展相关业务	合营公司	5960万美元
北京喜客食品有限公司	北京	餐饮	合营公司	161万美元
中贸联实业有限公司	北京	国内贸易、旅游、餐饮	联营公司	7700
北京首联商业集团有限 公司	北京	商品零售批发	联营公司	5000
北京天力泽实业有限责 任公司	北京	信息咨询、技术开发	联营公司	1270
北京金水岸房地产开发 有限公司	北京	房地产开发	联营公司	5000
北京东来顺集团有限责 任公司	北京	餐饮、百货	联营公司	3000
北京王府井大厦有限公 司	北京	百货餐饮服务	合营公司	2850万美元

## (3) 关联方交易

截止2004年6月30日, 本公司的主要关联公司交易余额如下:

### 应收、应付款项余额

科目名称	关联公司名称	期末数	期初数
其他应收款	北京王府井大厦有限公司	6,708,180.00	26,708,180.00
	北京王府井东安集团有限责任公司	-83,087.08	10,550,712.92
	北京金水岸房地产开发有限公司	14,400,000.00	14,400,000.00
其他应付款	北京王府井东安集团有限责任公司	26,606,505.64	26,503,215.32
	北京王府井商业物业管理公司	23,782,814.22	23,782,814.22

## (4) 重大关联交易

本年度本公司无重大关联交易事项

## 八、或有事项

截至2004年6月30日本公司无重大或有事项。

## 九、承诺事项

截至2004年6月30日本公司无重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项中的非调整事项

## 十一、其他重要事项

2004年6月11日,本公司之子公司武汉王府井百货有限责任公司与广州东台经贸发展有限公司签订股权《转让合同》,广州东台经贸发展有限公司转让所持有的广州王府井百货大楼有限责任公司1%的股权,转让价格10万元;本公司与本公司之子公司深圳市王府井进出口贸易有限公司签订股权《转让合同》,本公司转让所拥有的广州王府井百货大楼有限责任公司9%的股权,转让价格90万元。

## 十二、补充资料

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号 净资产收益率和每股收益的计算及披露》的要求,本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及每股收益如下:

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益(元)			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年1-6月	2003年1-6月	2004年6月	2003年6月	2004年6月	2003年6月
主营业务利润	22.208	16.586	22.393	16.597	0.888	0.647	0.888	0.647
营业利润	4.725	1.022	4.764	1.023	0.189	0.040	0.189	0.040
净利润	1.651	0.102	1.665	0.102	0.066	0.004	0.066	0.004
扣除非经常性损益后净利润	1.686	0.092	1.700	0.092	0.067	0.004	0.067	0.004

非经营性损益项目共计 810,697.25 元,其中主要包括营业外收入 216,985.28 元;营业外支出 321,315.68 元;补贴收入 700.00 元;支付离休人员房屋补贴 750,033.44 元;股票投资收益 42,966.59 元。本公司在计算“扣除非经常性损益后的净利润”、“扣除非经常性损益后的净资产收益率”等财务指标时,已考虑所得税的影响金额。

## 七、备查文件目录

- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京王府井百货(集团)股份有限公司董事会

二〇〇四年八月十九日

## 资产负债表(未经审计)

编制单位：北京王府井百货(集团)股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

序号	项目	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
	<b>资产</b>				
	流动资产：				
1	货币资金	923,250,950.86	1,005,893,488.26	380,616,359.33	440,209,178.36
2	短期投资		26,640.00	-	26,640.00
3	应收票据				
4	应收股利				
5	应收利息				
6	应收账款	85,576,691.61	91,447,912.34	17,317,131.94	15,031,201.25
7	其他应收款	81,214,870.87	131,268,811.60	917,010,645.75	967,524,500.94
8	预付账款	40,942,266.13	49,467,679.16	17,687,572.24	20,102,125.05
9	应收补贴款				
10	存货	676,902,645.70	704,365,453.02	19,824,215.96	26,347,831.43
11	待摊费用	11,149,029.08	8,002,091.94	1,280,763.94	1,158,379.86
21	一年内到期的长期债权投资				
24	其他流动资产				
30	流动资产合计	1,819,036,454.25	1,990,472,076.32	1,353,736,689.16	1,470,399,856.89
	长期投资：				
31	长期股权投资	288,536,172.69	289,811,495.10	483,487,420.91	490,938,523.28
32	长期债权投资				
33	长期投资合计	288,536,172.69	289,811,495.10	483,487,420.91	490,938,523.28
34	其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	310,221.34	313,477.54	-	
35	其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	310,221.34	313,477.54		
	固定资产：				
39	固定资产原值	905,942,186.01	896,024,395.25	153,055,150.53	152,739,666.53
40	减：累计折旧	337,318,687.71	315,463,953.24	85,836,813.85	81,095,459.00
41	固定资产净值	568,623,498.30	580,560,442.01	67,218,336.68	71,644,207.53
42	减：固定资产减值准备				
43	固定资产净额	568,623,498.30	580,560,442.01	67,218,336.68	71,644,207.53
44	工程物资				
45	在建工程	222,248,468.65	230,000,513.34	220,843,608.65	217,714,674.25
46	固定资产清理				
50	固定资产合计	790,871,966.95	810,560,955.35	288,061,945.33	289,358,881.78
	无形资产及其他资产：				
51	无形资产	150,147,901.63	152,958,173.05	29,417,136.00	29,906,220.00
52	长期待摊费用	105,370,935.23	100,750,683.27	26,606,042.35	32,623,166.71
53	其他长期资产				
54	无形资产及其他资产合计	255,518,836.86	253,708,856.32	56,023,178.35	62,529,386.71
	递延税项：				
55	递延税款借项				
60	资产总计	3,153,963,430.75	3,344,553,383.09	2,181,309,233.75	2,313,226,648.66

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

## 资产负债表(续)(未经审计)

编制单位：北京王府井百货(集团)股份有限公司

2004年6月30日

单位：元

序号	项目	合并		母公司	
		期末数	期初数	期末数	期初数
	<b>负债及股东权益</b>				
	流动负债：				
61	短期借款	585,500,000.00	716,500,000.00	430,000,000.00	560,000,000.00
62	应付票据	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
63	应付账款	365,791,624.87	336,534,389.49	70,541,405.07	77,902,319.27
64	预收账款	58,780,819.30	154,647,994.38	1,325,483.44	5,683,381.89
65	应付工资	39,536,104.21	44,181,140.90	28,426,722.42	28,426,722.42
66	应付福利费	31,886,235.91	27,204,295.53	16,159,160.65	14,768,305.88
67	应付股利				
68	应交税金	12,014,751.36	35,002,753.43	5,240,017.97	5,650,338.22
69	其他应付款	939,130.25	1,070,155.57	17,338.67	67,572.08
70	其他应付款	285,842,660.71	278,303,128.81	51,578,305.69	70,597,500.56
71	预提费用	15,755,564.52	8,520,719.56	2,790,207.45	884,960.82
72	预计负债				
78	一年内到期的长期负债				
79	其他流动负债				
80	流动负债合计	1,400,046,891.13	1,605,964,577.67	610,078,641.36	767,981,101.14
	长期负债：				
81	长期借款				
82	应付债券				
83	长期应付款				
84	专项应付款				
85	其他长期负债				
87	长期负债合计	-	-	-	-
88	递延税款：				
89	递延税款贷项				
90	负债合计	1,400,046,891.13	1,605,964,577.67	610,078,641.36	767,981,101.14
91	少数股东权益(合并报表填列)	183,032,856.68	193,690,167.35		
	股东权益：				
92	股本	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00	392,973,026.00
93	资本公积	954,035,045.77	953,992,165.77	954,035,045.77	953,992,165.77
94	盈余公积	153,672,725.20	153,672,725.20	153,672,725.20	153,672,725.20
95	其中：法定公益金	51,991,943.74	51,991,943.74	51,991,943.74	51,991,943.74
96	减：未确认投资损失(合并报表填列)				
97	未分配利润	70,549,795.42	44,607,630.55	70,549,795.42	44,607,630.55
98	外币报表折算差额(合并报表填列)	-346,909.45	-346,909.45		
99	股东权益合计	1,570,883,682.94	1,544,898,638.07	1,571,230,592.39	1,545,245,547.52
100	负债和股东权益总计	3,153,963,430.75	3,344,553,383.09	2,181,309,233.75	2,313,226,648.66

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

## 利润及利润分配表(未经审计)

编制单位：北京王府井百货(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

序号	项目	合并		母公司	
		本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
1	一、主营业务收入	1,882,408,733.80	1,531,719,083.65	405,947,059.18	365,667,119.39
2	减：主营业务成本	1,520,481,363.45	1,269,880,814.63	325,257,453.19	302,026,195.54
3	主营业务税金及附加	13,071,108.82	7,553,218.80	2,797,967.23	1,241,606.26
4	二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	348,856,261.53	254,285,050.22	77,891,638.76	62,399,317.59
5	加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	16,650,006.34	7,337,233.10	10,347,763.99	129,118.51
6	减：营业费用	59,873,057.12	45,510,493.72	19,153,954.36	15,656,294.11
7	管理费用	213,942,390.53	182,596,166.45	58,391,063.89	58,451,250.55
8	财务费用	17,468,117.41	17,843,009.90	-9,461,108.08	-8,525,553.84
10	三、营业利润(亏损以“-”号填列)	74,222,702.81	15,672,613.25	20,155,492.58	-3,053,554.72
11	加：投资收益(亏损以“-”号填列)	-1,232,355.82	2,565,020.54	13,282,963.15	6,516,865.82
12	补贴收入	700.00	990.26		
13	营业外收入	216,985.28	434,748.80	19,412.62	17,406.20
14	减：营业外支出	321,315.68	203,689.50	12,744.68	145,002.14
15	四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	72,886,716.59	18,469,683.35	33,445,123.67	3,335,715.16
16	减：所得税	29,710,763.46	10,095,183.44	7,502,958.80	1,388,779.75
17	少数股东损益(合并报表填列)	17,233,788.26	6,804,315.70		
18	加：未确认投资损失(合并报表填列)				
20	五、净利润(亏损总额以“-”号填列)	25,942,164.87	1,570,184.21	25,942,164.87	1,946,935.41
21	加：年初未分配利润	44,607,630.55	34,361,274.45	44,607,630.55	34,361,274.45
22	其他转入				
25	六、可供分配的利润	70,549,795.42	35,931,458.66	70,549,795.42	36,308,209.86
26	减：提取法定盈余公积				
27	提取法定公益金				
28	提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
35	七、可供股东分配的利润	70,549,795.42	35,931,458.66	70,549,795.42	36,308,209.86
36	减：应付优先股股利				
37	提取任意盈余公积				
38	应付普通股股利				
39	转作股本的普通股股利				
40	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	70,549,795.42	35,931,458.66	70,549,795.42	36,308,209.86
	补充资料：				
41	1.出售、处置部门或被投资单位所得收益				
42	2.自然灾害发生的损失				
43	3.会计政策变更增加(或减少)利润总额				
44	4.会计估计变更增加(或减少)利润总额				
45	5.债务重组损失				
46	6.其他				

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

## 现金流量表(未经审计)

编制单位：北京王府井百货(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

序号	项目	合并期末数	母公司期末数
	一、经营活动产生的现金流量：		
1	销售商品、提供劳务收到的现金	2,115,576,721.32	470,510,873.45
2	收到的税费返还	18,396,655.21	1,106,818.76
3	收到的其他与经营活动有关的现金	53,056,168.23	88,534,616.34
5	经营活动现金流入小计	2,187,029,544.76	560,152,308.55
6	购买商品、接受劳务支付的现金	1,680,541,658.68	384,054,835.28
7	支付给职工以及为职工支付的现金	107,604,699.62	42,619,551.10
8	支付的各项税费	160,361,751.57	24,263,284.28
9	支付的其他与经营活动有关的现金	135,127,016.66	43,577,656.54
10	经营活动现金流出小计	2,083,635,126.53	494,515,327.20
11	经营活动现金流量净额	103,394,418.23	65,636,981.35
	二、投资活动产生的现金流量：		
12	收回投资所收到的现金	26,640.00	26,640.00
13	其中：出售子公司收到的现金		
14	取得投资收益所收到的现金	42,967.49	27,834,065.52
15	处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	27,190.00	6,990.00
16	收到的其他与投资活动有关的现金		
17	投资活动现金流入小计	96,797.49	27,867,695.52
18	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	21,920,874.51	3,483,198.40
19	投资所支付的现金	10,000,000.00	8,000,000.00
20	支付的其他与投资活动有关的现金		
22	投资活动现金流出小计	31,920,874.51	11,483,198.40
25	投资活动产生的现金流量净额	-31,824,077.02	16,384,497.12
	三、筹资活动产生的现金流量：		
26	吸收投资所收到的现金	10,000,000.00	
27	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
28	借款所收到的现金		
29	收到其他与筹资活动有关的现金		
30	筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	-
31	偿还债务所支付的现金	131,000,000.00	130,000,000.00
32	分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	33,212,878.61	11,614,297.50
33	其中：支付少数股东的股利	17,158,098.03	
34	支付的其他与筹资活动有关的现金		
35	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
36	筹资活动现金流出小计	164,212,878.61	141,614,297.50
40	筹资活动产生的现金流量净额	-154,212,878.61	-141,614,297.50
41	四、汇率变动对现金的影响		
42	五、现金及现金等价物净增加额	-82,642,537.40	-59,592,819.03

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

## 现金流量表(附)(未经审计)

编制单位：北京王府井百货(集团)股份有限公司

2004年1-6月

单位：元

序号	项目	合并期末数	母公司期末数
	1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
43	净利润(亏损以“-”号填列)	25,942,164.87	25,942,164.87
44	加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	17,233,788.26	
45	减：未确认的投资损失		
46	加：计提的资产减值准备		
47	固定资产折旧	22,836,694.08	4,790,738.61
48	无形资产摊销	3,273,271.42	489,084.00
49	长期待摊费用摊销	19,338,431.42	6,017,124.36
50	待摊费用的减少(减:增加)	-3,146,937.14	-122,384.08
51	预付费用的增加(减:减少)	7,234,844.96	1,905,246.63
52	处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	-34,454.06	-4,544.12
53	固定资产报废损失	149,200.06	9,270.36
54	财务费用	17,040,914.30	11,614,297.50
55	投资损失(减:收益)	1,232,355.82	-13,282,963.15
56	递延税款贷项(减:借项)		
57	存货的减少(减:增加)	27,462,807.32	6,523,615.47
58	经营性应收项目的减少(减:增加)	64,450,574.49	50,642,477.31
59	经营性应付项目的增加(减:减少)	-99,619,237.57	-28,887,146.41
60	其他(预计负债的增加)		
65	经营活动产生的现金流量净额	103,394,418.23	65,636,981.35
	2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
66	债务转为资本		
67	一年内到期的可转换公司债券		
68	融资租入固定资产		
	3、现金及现金等价物净增加情况：		
69	现金的期末余额	923,250,950.86	380,616,359.33
70	减：现金的期初余额	1,005,893,488.26	440,209,178.36
71	加：现金等价物的期末余额		
72	减：现金等价物的期初余额		
73	现金及现金等价物净增加额	-82,642,537.40	-59,592,819.03

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

会计机构负责人：杜建国

## 资产减值准备明细表

单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司（合并）

2004年6月30日

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
<b>一、坏账准备合计</b>	18,345,530.94	-	-	18,345,530.94
其中：应收账款	4,878,041.23			4,878,041.23
其他应收款	13,467,489.71			13,467,489.71
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：股票投资				-
债券投资				-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	51,214,753.25	-	-	51,214,753.25
其中：库存商品	51,214,753.25			51,214,753.25
原材料				-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	22,627,244.66	-	-	22,627,244.66
其中：长期股权投资	22,627,244.66			22,627,244.66
长期债权投资				
<b>五、固定资产减值准备合计</b>				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
<b>六、无形资产减值准备</b>				
其中：专利权				
商标权				
<b>七、在建工程减值准备</b>				
<b>八、委托贷款减值准备</b>				

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

财务负责人：杜建国

## 资产减值准备明细表

单位：北京王府井百货（集团）股份有限公司（母公司） 2004年6月30日

单位：元

项目	年初余额	本年增加数	本年转回数	年末余额
<b>一、坏账准备合计</b>	14,462,775.94	-	-	14,462,775.94
其中：应收账款	4,878,041.23			4,878,041.23
其他应收款	9,584,734.71			9,584,734.71
<b>二、短期投资跌价准备合计</b>	-	-	-	-
其中：股票投资				-
债券投资				-
<b>三、存货跌价准备合计</b>	1,414,753.25	-	-	1,414,753.25
其中：库存商品	1,414,753.25			1,414,753.25
原材料				-
<b>四、长期投资减值准备合计</b>	22,627,244.66	-	-	22,627,244.66
其中：长期股权投资	22,627,244.66			22,627,244.66
长期债权投资				-
<b>五、固定资产减值准备合计</b>				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
<b>六、无形资产减值准备</b>				
其中：专利权				
商标权				
<b>七、在建工程减值准备</b>				
<b>八、委托贷款减值准备</b>				

法定代表人：郑万河

总会计师：刘玉兰

财务负责人：杜建国