

长春百货大楼集团股份有限公司

600856

2008 年年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	14
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	68

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员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。

(二) 公司董事孙锡龄先生、张萍女士因公务未参加会议，委托公司董事长林大涓先生行使表决权；公司独立董事刘敏女士、毕研国先生因公务未参加会议，委托公司独立董事章孝棠先生行使表决权。

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

二、公司基本情况

公司法定中文名称		长春百货大楼集团股份有限公司		
公司法定中文名称缩写		长百集团		
公司法定英文名称		ChangChun Department JiTuan Store Company Limited		
公司法定英文名称缩写		CCD		
公司法定代表人		林大涓		
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名		孙永成		
董事会秘书联系地址		长春市人民大街 1881 号		
董事会秘书电话		0431-88965414		
董事会秘书传真		0431-88920704		
董事会秘书电子信箱		syc99999@sina.com		
公司注册地址		长春市人民大街 1881 号		
公司办公地址		长春市人民大街 1881 号		
公司办公地址邮政编码		130061		
公司国际互联网网址		http://www.changbai.com.cn		
公司电子信箱		office@changbai.com.cn		
公司选定的信息披露报纸名称		上海证券报、中国证券报、证券时报		
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址		http://www.sse.com.cn		
公司年度报告备置地点		长春市人民大街 1881 号		
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	长百集团	600856	
其他有关资料				
公司首次注册日期		1988 年 7 月 19 日		
公司首次注册地点		长春市工商行政管理局		
公司变更注册日期		2006 年 9 月 26 日		
公司变更注册地点		长春市工商行政管理局		
企业法人营业执照注册号		2201011106388		
税务登记号码		220104123999563		
组织机构代码		12399956-3		
公司聘请的会计师事务所情况				

公司聘请的境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址	北京市丰台区星火路 1 号昌宁大厦 8 层

三、会计数据和业务数据摘要：

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-10,530,621.15
利润总额	-39,522,551.07
归属于上市公司股东的净利润	-39,527,190.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,820,599.26
经营活动产生的现金流量净额	38,530,939.95

(二) 非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
罚款收入及其他	+501,544.30
处置非流动性资产	-8,768,723.02
捐赠支出	-201,700.00
赔偿款	-842,575.20
罚款支出	-200.00
其他支出	-19,394,937.28
合计	-28,706,591.20

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008 年	2007 年	本年比上年增 减(%)	2006 年
营业收入	302,746,802.24	285,754,574.22	5.95	247,084,853.71
利润总额	-39,522,551.07	3,950,613.54	-1,100.42	-163,685,993.74
归属于上市公司股东的净利润	-39,527,190.46	3,950,613.54	-1,100.53	-165,042,202.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,820,599.26	8,466,892.28	-227.80	2,191,316.25
基本每股收益(元/股)	-0.17	0.02	-950.00	-0.70
稀释每股收益(元/股)	-0.17	0.02	-950.00	-0.70
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	0.04	-225.00	0.01
全面摊薄净资产收益率(%)	-27.61	2.16	减少 29.77 个百分点	-92.35
加权平均净资产收益率(%)	-24.26	2.19	减少 26.45 个百分点	-62.99
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-7.56	4.64	减少 12.20 个百分点	1.23
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.64	4.69	减少 11.33 个百分点	0.84
经营活动产生的现金流	38,530,939.95	41,004,241.44	-6.03	43,752,109.60

量净额				
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.16	0.17	-5.88	0.19
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减(%)	2006 年末
总资产	444,609,518.73	489,502,187.62	-9.17	487,178,404.74
所有者权益（或股东权益）	143,141,520.16	182,668,710.62	-21.64	178,718,097.08
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	0.61	0.78	-21.79	0.76

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

（三）股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					39,867 户	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏高力集团有限公司	其他	12.99	30,500,000	30,500,000	30,500,000	无
上海合涌源投资有限公司	其他	9.58	22,500,000	-2,500,000	22,500,000	质押 22,500,000
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	其他	2.07	4,875,384	4,875,384		无
长春净月经济开发区管理委员会	国家	1.65	3,872,480	0		无
温州时代广场购物中心有限公司	其他	1.19	2,806,196	2,806,196		无
吴毅	境内自然	0.97	2,278,000	2,278,000		无

	人					
长春市东方工贸有限责任公司	国有法人	0.72	1,700,000	-1,100,000		无
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金	其他	0.65	1,542,213	1,542,213		无
深圳南山风险投资基金公司	其他	0.60	1,400,000	0		无
李荣华	境内自然人	0.47	1,109,970	1,109,970		无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类		
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金		4,875,384		人民币普通股		
长春净月经济开发区管理委员会		3,872,480		人民币普通股		
温州时代广场购物中心有限公司		2,806,196		人民币普通股		
吴毅		2,278,000		人民币普通股		
长春市东方工贸有限责任公司		1,700,000		人民币普通股		
招商银行股份有限公司—光大保德信新增长股票型证券投资基金		1,542,213		人民币普通股		
深圳南山风险投资基金公司		1,400,000		人民币普通股		
李荣华		1,109,970		人民币普通股		
宫晓凤		1,071,319		人民币普通股		
腾继深		1,000,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名无限售条件股东中,光大保德信优势配置股票型证券投资基金、光大保德信新增长股票型证券投资基金同为光大保德信基金管理有限公司旗下基金,存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1.	江苏高力集团有限公司	30,500,000	2009年8月31日	30,500,000	
2.	上海合涌源投资有限公司	22,500,000	2009年8月31日	22,500,000	

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
上海合涌源投资有限公司	李美珍	112,000,000	2003年5月13日	实业投资,钢材、水泥、建材、金属材料、机电设备、塑料产品、化工原料、汽摩配件、

				服装、纺织品、家用电器、百货的销售，宾馆及酒店投资管理咨询（涉及许可经营的凭许可证经营）。
--	--	--	--	---

(2) 自然人实际控制人情况

姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权	最近五年内的职业	最近五年内的职务
李美珍	中国	否	投资业、酒店业	上海合涌源企业发展有限公司董事，上海合涌源投资有限公司董事长。

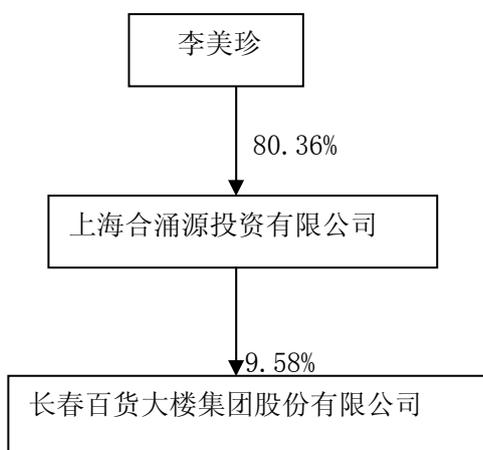
本公司原第一大股东上海合涌源企业发展有限公司、原第二大股东上海合涌源投资有限公司协议转让给江苏高力集团有限公司的本公司股份 2800 万股、250 万股的股权过户手续已于 2008 年 3 月 24 日办理完毕，江苏高力集团有限公司为本公司第一大股东，详见 2008 年 3 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

本公司第二大股东上海合涌源投资有限公司及其关联企业上海合涌源企业发展有限公司以股权转让纠纷为由起诉本公司第一大股东江苏高力集团有限公司及高仕军(江苏高力集团有限公司法定代表人)至上海市第一中级人民法院,后经法院调解,根据上海市第一中级人民法院民事调解书[(2009)沪一中民三(商)初字第 6-3 号]。根据该民事调解书,江苏高力集团有限公司须将上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司已经过户给江苏高力集团有限公司的 3050 万股长百集团 A 股股份分别返还过户给上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司;返还过户完成后,上海合涌源企业发展有限公司将持有本公司 2,800 万股 A 股股份,为本公司的第一大股东,占本公司总股本的 11.92%,股份性质为限售流通股;上海合涌源投资有限公司持有本公司 2,500 万股 A 股股份,为本公司的第二大股东,占本公司总股本的 10.65%,股份性质为限售流通股;江苏高力集团有限公司将不再持有本公司股份。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:人民币

法人股东名称	法人股东 法人代表	法人股东 注册资本	法人股东 成立日期	法人股东主要经营业 务或管理活动
江苏高力集团有 限公司	高仕军	520,000,000	1995年7月7日	房地产开发经营、房 屋租赁、物业管理、 投资贸易、商业批发 零售

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持 股数	股 份 增 减 数	变 动 原 因	是 否 在 公 司 领 取 报 酬、 津 贴	报告 期 内 从 公 司 领 取 的 报 酬 总 额 (万 元) (税 前)	是 否 在 股 东 单 位 或 其 他 关 联 单 位 领 取 报 酬、 津 贴
林大溱	董事 长、 CEO	男	57	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		是
王建国	名誉 董事 长、副 董事 长	男	50	2005年6月24日~ 2009年6月24日	29,229	29,229			是	6.6	否
孙锡龄	副董 事长	男	63	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		是
倪夕祥	董事、 总裁	男	46	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否
刘玉忠	董事	男	61	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		是
闫译文	董事	女	34	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		否
张萍	董事	女	40	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		否
刘敏	独立 董事	女		2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	1.2	否
章孝棠	独立 董事	男	45	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	1.2	否
毕研国	独立 董事	男	37	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	1.2	否
赵大华	独立 董事	男	51	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	1.2	否
林昭塔	监事 会主 席	女		2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		是
彰赐	监事 会名	男	57	2005年6月24日~ 2009年6月24日	22,484	22,484			是	6.6	否

臣	誉主席、 监事											
苏虹	监事	女	44	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		是	
任雪利	监事	女	47	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
裘继泉	监事	男	64	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		否	
王志范	监事	男	56	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		否	
陈绿群	监事	女	56	2005年6月24日~ 2009年6月24日					否		否	
迟玉萍	副总裁	女	56	2005年6月24日~ 2009年1月1日					是	5.04	否	
张晶	副总裁	女	55	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
周慧纯	副总裁	男	55	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
董影	副总裁	女	44	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
王玉梅	副总裁	女	55	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
周海鹰	总会计师 兼财务总监	女	39	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
张真山	财务副总监	男	57	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
孙永成	董事会秘书	男	38	2005年6月24日~ 2009年6月24日					是	5.04	否	
合计	/	/	/	/		51,713	51,713		/	/	68.4	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

1. 林大涓: 男, 美籍华人, 57 岁。曾任 First Banco 董事长, 现任上海合涌源企业发展有限公司和上海合涌源投资有限公司总裁, 长春百货大楼集团股份有限公司董事长兼 CEO。
2. 王建国: 男, 50 岁, 研究生学历, 高级经济师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司常务副总经理, 长春百货大楼集团股份有限公司总经理、董事长等职, 全国青联委员, 吉林省青联副主席, 省政协常委, 吉林省杰出青年企业家, 全国商业系统和吉林省劳动模范, 享受省突出贡献中青年专业技术特贴, 现任长春百货大楼集团股份有限公司名誉董事长、党委书记。
3. 孙锡龄: 男, 美籍华人, 63 岁, 大学学历, 美国石油工程师协会资深会员, 美国石油学会国际钻井承包商协会注册会员。曾任美国德克萨斯州第一国民银行副董事长、董事长, 美国奥格有限公司董事长兼 CEO, 现任厚德实业有限公司董事长(英属葡京群岛), 美国奥格国际集团董事长兼 CEO、长春百货大楼集团股份有限公司副董事长。

4. 倪夕祥：男，46 岁，经济学硕士学位，上海交通大学经管学院客座教授。曾任上海工商外国语学院商务系主任，上海麒麟投资管理公司投资部经理，上海亚商企业咨询股份有限公司总裁助理、执行业务董事，上海紫金投资管理公司副总裁，上海合涌源企业发展公司执行副总裁，长春百货大楼集团股份有限公司常务副总经理、财务副总经理，现任长春百货大楼集团股份有限公司总裁。
5. 刘玉忠：男，汉族，61 岁，大学本科学历，高级经济师和高级政工师职称。曾任解放军某部营长、参谋长、副团长、团长，长春信托投资公司副总经理，现任长春资产管理有限责任公司董事长、总经理。
6. 闫译文：女，汉族，34 岁，大学本科学历，会计师职称。曾任吉林省产权交易所委派会计，吉林省信托投资公司团总支部书记，吉林省信托投资公司党委（工会）办公室主任助理、副主任、党委委员，现任吉林省信托投资公司自营基金部副经理（主持工作）、党委委员。
7. 张萍：女，40 岁，硕士学位，会计师。曾任深圳赛格集团公司审计部审计员，平安证券有限责任公司财务部会计、室主任、总经理助理、副总经理，现任平安信托投资有限责任公司财务企划部副总经理。
8. 刘敏：女，美籍华人，美国双硕士（MBA&MA）。曾在美国学习工作了 16 年，1999 年回国，现任美国斯道沃 STOA 建筑规划顾问（中国）有限公司总裁，上海交通大学 MBA 工商管理硕士导师，中国 CEO 俱乐部理事等职位。已被中国证监会选进上市公司独立董事的人才库。
9. 章孝棠：男，45 岁，硕士学位，经济师、中国注册会计师。曾任上海市黄浦区税务局税务专管员，上海市黄浦区审计局科长，现任上海华夏会计师事务所主任会计师（董事长）。
10. 毕研国：男，37 岁，大学学历。曾任中石化新星石油公司财务助理，欧洲北海石油勘探项目企化和财务主管，香港环球石油发展有限公司经理，现任美国 D&B 国际咨询（中国）有限公司专职商务顾问。
11. 赵大华：男，51 岁，法律硕士学位，律师。曾任吉林省石油化工设计研究院科员，吉林大学法学院讲师，现任吉林大华铭仁律师事务所主任。2001 年 12 月 24 日至 28 日参加中国证监会举办的“上市公司独立董事培训班”，通过考试获得“独立董事资格证书”。
12. 林昭蓉：女，美国加州大学社会学学士。曾任美国 Oceanic Chemical, Inc. 市场部 Officer，美国 Oceanic Chemical, Inc. Marketing Director &VP 副总经理，美商独资上海浩润贸易有限公司副总经理，现任上海合家欢宾馆有限公司副董事长、长春百货大楼集团股份有限公司监事会主席。
13. 彰赐臣：男，57 岁，大专学历，高级经济师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司副总经理、副董事长、总经理等职，吉林省“五一”劳动奖章获得者，现任长春百货大楼集团股份有限公司监事、监事会名誉主席。
14. 苏虹：美籍华人，女，44 岁，美国企管及酒店管理双硕士，MBA。曾任美国奥格有限公司财务经理，现任厚德实业有限公司执行董事（英属葡京群岛），美国休斯顿假日酒店董事，美国奥格国际集团副总裁。
15. 任雪利：女，47 岁，汉族，研究生学历，政工师。曾任长百大楼组织部长、纪委副书记、纪委书记、监事会主席，现任长春百货大楼集团股份有限公司党委副书记，工会主席。
16. 裘继泉：男，64 岁，大学学历，高级经济师。曾任上海市人民政府机关事务管理局政治处处长（局长助理）、副局长（副厅长），现已退休。
17. 王志范：男，56 岁，汉族，大专学历，经济师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司总裁助理。
18. 陈绿群：女，美籍华人，56 岁，美国加州大学社会学学士。曾任 Harvest Trading Co. Inc. 进口部经理，现任 Boin Animal Feed Corporation. 波音饲料股份有限公司执行副总裁。
19. 迟玉萍：女，56 岁，汉族，大专学历。曾任长春百货大楼集团股份有限公司人事处处长，副总经理，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁。
20. 张晶：女，55 岁，汉族，大专学历，高级经济师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司数码科技城经理、新长百购物广场总经理，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁。
21. 周慧纯：男，55 岁，汉族，大专学历，律师资格，曾任长春百货大楼集团股份有限公司企业管理处处长、副总经理，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁。
22. 董影：女，44 岁，研究生学历（博士在读），高级工程师。曾任吉林省建筑设计院室主任，长春万达房地产开发集团有限责任公司总经理，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁。
23. 王玉梅：女，55 岁，汉族，大专学历，高级经济师。曾任长百大楼服装商场、钟表商场副经理，钟表商场经理兼书记、长百集团总裁助理，现任长春百货大楼集团股份有限公司副总裁。

24. 周海鹰：女，39 岁，本科学历，中国注册会计师。曾在吉林省五金交电化工集团公司从事会计工作，在长春恒信会计师事务所、深圳天勤（蛇口中华）会计师事务所、吉林利安达会计师事务所从事审计工作，现任长春百货大楼集团股份有限公司总会计师、财务总监。

25. 张真山：男，57 岁，专科学历，会计师。曾任上海餐具厂财务副科长、科长，上海石油天然气总公司（注册资金 9 亿元，总资产 54 亿元）计财部副经理、经理，上海合涌源企业发展有限公司财务总监，现任长春百货大楼集团股份有限公司财务副总监。

26. 孙永成：男，38 岁，本科学历，工程师。曾任长春百货大楼集团股份有限公司证券事务代表，现任长春百货大楼集团股份有限公司董事会秘书、总裁办主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
林大涓	上海合涌源企业发展有限公司	总裁	2001 年 2 月 1 日		是
	上海合涌源投资有限公司	总裁	2003 年 5 月 1 日		是
刘玉忠	长春信托投资公司	总经理			是
林昭瑢	上海合家欢宾馆有限公司	副董事长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
孙锡龄	厚德实业有限公司(英属葡京群岛)	董事长			是
	美国奥格国际集团	董事长兼 CEO			是
苏虹	厚德实业有限公司(英属葡京群岛)	执行董事			是
	美国奥格国际集团	副总裁			是
刘敏	美国斯道沃 STOA 建筑规划顾问(中国)有限公司	总裁			是
	上海交通大学	MBA 工商管理硕士导师			是
毕研国	美国 D&B 国际咨询(中国)有限公司	专职商务顾问			是
赵大华	吉林大华铭	主任			是

	仁律师事务所				
章孝棠	上海华夏会计师事务所	主任会计师 (董事长)			是
闫译文	吉林省信托投资公司	基金部副经理			是
张萍	中国平安保险(集团)股份有限公司	财务企划部副 总经理			是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序:本公司董事、监事报酬由股东大会决定,公司高级管理人员报酬由董事会决定。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

除独立董事外,股东单位董事、监事不在本公司领取报酬,其他在公司有任职的董事、监事由于均为本公司各级管理人员,因此领取的只是在公司所任职务的岗位报酬。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
林大滔	是
孙锡龄	是
刘玉忠	是
闫译文	否
张萍	否
林昭瑛	是
苏虹	是
裘继泉	否
王志范	否
陈绿群	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
迟玉萍	副总裁	退休

(五) 公司员工情况

在职员工总数	530	公司需承担费用的离退休职工人数	
--------	-----	-----------------	--

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
管理人员	210
专业技术人员	125
工人	320

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士	12
本科	66

专科	143
中专及高中	299
初中	10

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

(1)、关于股东与股东大会：公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；公司制定了《股东大会议事规则》，严格按照《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，在会场的选择上尽可能让更多的股东参加股东大会，行使股东的表决权；公司关联交易公平合理，并对定价依据予以充分披露。

(2)、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3)、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并将进一步完善董事的选聘程序，逐步实施累积投票制度；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事了解作为董事的权利、义务和责任；公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规。公司已经设立了四名独立董事。

(4)、关于监事与监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》；公司监事能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、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。

(5)、关于绩效评价与激励约束机制：公司正在着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；经理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(6)、关于相关利益者：公司充分尊重和维持债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

(7)、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东或公司实际控制人的详细资料和股份的变化情况。

(8)、公司治理专项活动的开展情况：根据《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（中国证监会[2007]第 28 号）要求，以及吉林证监局具体安排，公司于 2007 年 4 月起开始开展公司治理专项活动。经过自查、公众评议等阶段后形成了《长百集团公司治理专项活动整改报告》并于 2007 年 10 月 29 日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站进行了披露。按照中国证监会 2008 年 6 月 12 日发布的《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证券监督管理委员会公告[2008]27 号）的要求，经公司第五届董事会第十九次会议审议，通过了《公司治理专项活动整改情况的报告》，全文在上海证券交易所网站进行了公告。

截止本报告期末，公司在治理专项活动中涉及整改的问题已基本解决，公司将继续严格按照相关法律法规及相关规章的要求，不断完善公司各项管理制度，持续改进和完善公司治理结构和管理水平，切实建好公司治理长效机制，促进公司持续健康发展。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
刘敏	7	6	1		
章孝棠	7	7	0		
毕研国	7	6	1		
赵大华	7	7	0		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	公司业务完全独立，拥有独立完整的采购和销售系统，经营活动完全自主，不依赖控股股东；
人员方面独立情况	公司相对于控股股东在劳动、人事及工资管理等方面是独立的，总裁、副总裁及其它高级管理人员均在公司领取薪酬；
资产方面独立情况	公司与控股股东之间资产产权清晰，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；
机构方面独立情况	公司办公机构与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；
财务方面独立情况	公司设立独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，设有独立的银行帐户。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

公司按照证监会和其他监管部门的要求，不断完善公司治理结构，建立了股东大会、董事会及战略、审计、提名、薪酬与考核四个专业委员会、监事会和总裁负责的管理层，按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会实施细则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《总裁议事规则》等文件明确各自的职责权限和 workflows，建立起规范的公司法人治理结构和公司管理制度。公司董事会及四个专业委员会、监事会积极履行职责，并建立了与管理职能及业务规模相适应的组织机构，设有专门的稽核及法律事务部门职责，对公司内控的完善起到了重要作用。

公司已经初步建立了适合公司经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体系。内控涉及决策、信息披露、投资管理、财务、审计、人事、采购、营销、行政管理、安全保卫等各个方面，可涵盖公司经营的各个环节，对于分子公司的管理及风险防范也有相应的管控制度。公司不断根据法律法规的修订，企业发展的实际情况对内控制度进行完善和修改，特别是在 2007、2008 年度上市公司专项治理活动中，我公司对于已有制度进行了全面的梳理和完善，使公司的内控制度得到了进一步的完善。所有内控制度均有罚责或监督条款，保证不按规定执行的单位或个人受到相应的处罚。此外，年度审计和其他监管部门的检查也有助于我公司完善制度建设、提升治理水平。公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》及有关规定，结合本公司实际核算情况制订了《财务会计管理制度》明确了往来会计、结算会计、现金出纳、银行出纳、档案管理等各岗位职责规范，建立统一的财务管理与会计核算体系。公司财务管理符合相关规定，对财务相关的内控环节进行了严格规定，上述制度均得到了有效的执行。公司按照《上市公司信息披露管理办法》建立了《信息披露管理制度》，《投资者关系管理制度》、《突发事件处理预案》中对此也有相关规定。公司董事会办公室负责信息披露事务、管理制度的建设、修订、完善和实施，上述制度得到了有效的执行。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、本公司不披露董事会对公司内部控制的自我评估报告。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计监查部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门没有定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 高级管理人员的考评及激励情况

公司根据按劳取酬的原则，对内推行逐级考评制度。公司定期对高管人员的业绩、能力、思想、廉洁等方面进行综合考核，并结合年度工作计划、企业实现的经营业绩等因素确定高级管理人员的年薪报酬。

(七) 公司是否披露履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 2 月 22 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008 年 2 月 23 日

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、公司主营业务及其经营状况

(1)、报告期内整体经营情况的讨论与分析：

2008 年金融危机等原因导致相关行业及市场波动，虽暂时未对公司主营业务造成冲击，但是零售业受金融危机影响相对滞后，消费者谨慎消费会造成一定程度的市场疲软，在采取打折、让利的手段刺激消费的同时，会压缩企业的利润空间。信贷政策调整、汇率利率变动、成本要素价格变化及自然灾害等均未对公司本年财务状况和经营成果造成重大影响。

本报告期，公司紧紧围绕发展主题，进一步做好零售主业，全面实施董事会年初既定的工作计划与工作目标，把脉市场动态，精准市场定位，改善经营环境，完善经营管理，现公司已初步实现了由传统百货向现代流行百货的转型，公司经营整体情况良好，本报告期在董事会的带领下，全体同仁团结一致，积极应对金融危机蔓延带来消费者消费信心全面下滑的困难，主营业务收入明显增加。

本报告期公司实现营业收入 302,746,802.24 元，较同期上升 5.95%；净利润实现-39,527,190.46 元，造成亏损的主要原因系本报告期公司对部分应收款项采用个别认定法全额计提坏账准备，对部分库存商品计提跌价准备，对部分固定资产、长期股权投资、长期待摊费用进行一次性处理所致。

2008 年主要工作：

(1)、实施差异化的经营定位、推行品牌化的经营战略。

公司所处地域的商业百货在数量上已趋于饱和，但在业态的细分上还有一定的发展空间。经营的升级应该是差异化经营与规范化发展的提升。公司的管理层在仔细分析所处商圈的市场容量及消费特点，从顾客群定位、商品品种定位、价格定位等方面综合考虑，引入适合自身定位的具有较高顾客忠诚度且较高利润贡献率的品种，提升品牌含金量，2008 年公司累计引入中高档时尚品牌近 50 家，根本性提升了淑女装业种的品种，加大了男装、珠宝、名表、化妆品、鞋包、家居床品等业种的品种力度。

(2)、借鉴科学的商品布局、实现现代化的装饰装潢。

公司管理层积极学习与借鉴国内、国际先进的流行百货的发展趋势与模型，结合自身特点，广泛调查与分析消费心理与消费习惯，实现科学的、适用的商品布局与产品布局，本报告期公司完成了一楼填平工程，七楼天井和商业空间改造工程，累计对 60%专柜进行了重新装修，形成了一个有机的现代百货购物空间，使公司整体的购物环境更加贴近现代百货的发展方向，极大地提升了消费者的视觉效果。

(3)、挖掘特色化经营的营销策略、完善专业化的营销管理。

营销的最终目的是要使企业和消费者达成品牌文化、消费文化、商业文化的共识，为消费者创造和提供超值的商品和服务。本报告期，公司充分发挥“长百集团”的品牌号召力，根据市场环境、客层分析、经营特色等方面的调研情况，积极创新促销工具，先后推出满百换券、全馆累计满百省、折上送等创新的营销手段，结合公司动态价格管理以及今日特价、大厅热卖等手段，组织了多项形式新颖多样、贴合消费者需求、各具特色的营销活动，将节日促销、换季促销、品牌专场促销完美衔接，在情感营销、文化营销和主题营销中渗透企业文化，造就企业特色。营销策划的组织实施必不可少的依靠先进的管理

手段保驾护航，公司结合自身个性化需求，着力规划管理信息系统，首次系统地对商品库存进行全面动态管理，对顾客资产进行系统营销与经营，大幅提高公司的运营效率。

〈4〉、完善人性化的专业服务、推行精细化的制度管理。

秉承公司优良传承的企业文化，提升专业化、人性化的服务水平，在商装调整、品牌调整的同时做到服务提升与硬件升级相配套，重视 VIP 客户管理，贵宾金卡的推广活动正式启动，在享有购物打折、积分返利的同时有餐饮、美容、健身、影院等 160 家联盟单位的特别优惠，为会员提供较为高质的特色服务，让会员因独享而倍感尊贵，增加会员对公司的忠诚度。在巩固 VIP 客户管理的同时，公司积极拓展零售终端，推广并完善定制服务、团购服务、大额采购直通车服务、绿色退货通道服务，把有声、有情、有形服务和心理服务、文化服务、环境服务、质量服务、安全服务贯穿于日常服务中，使消费者增强购物价值感，进而得到消费者的尊重与支持。与此同时，公司以精细运营管理为核心，不断完善和深化各项管理制度，通过对销售、利润细致化的预算管理方法，科学、有效的评价经营单位的工作业绩，全面实施绩效考核管理体系，推进管理水平的提高。

〈5〉、履行社会责任，提升企业形象。

在企业发展的同时，公司力倡善举，奉献社会，积极支持慈善事业。为四川灾区捐款、为贫困大学生提供就业岗位，公司主动承担社会责任，得到了社会的广泛认可。公司连续几年为长春市双阳区石溪乡长百希望小学捐款捐物，被长春商界评为“最具人情味”的十件大事之一，公司将广大消费者的支持转化为责任，不断回馈社会。

(2)、公司主营业务的范围及其经营情况

〈1〉、公司主营业务经营情况的说明

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

〈2〉、公司主营业务经营状况

①、按行业、产品、或地区说明

单位：人民币元

分行业	营业收入	营业成本	营业利润率%	营业收入比上年增减%	营业成本比上年增减%	营业利润率比上年增减%
商业	297,834,646.23	212,903,616.36	-3.13	6.01	4.58	减少 6.80 个百分点
宾馆广告	4,912,156.01	724,030.75	-24.21	2.01	133.01	增加 9.66 个百分点
合计	302,746,802.24	213,627,647.11				

②、主营业务分地区情况

单位：人民币元

地区	营业收入	营业收入比上年增减%
吉林省	302,746,802.24	5.95

③、占营业收入或营业利润总额 10%以上的主要产品

单位：人民币元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率%
商业销售	297,834,646.23	212,903,616.36	-3.13

④、主要供应商、客户情况

单位：人民币万元

前五名供应商采购金额合计	4,533	占采购总额比重	19.22%
--------------	-------	---------	--------

本公司为商品零售企业，销售对象为消费者个人或机关团体，因此销售较分散。

<3>、报告期公司资产、负债构成

单位：人民币元

项目	期末数	占总资产比重%	期初数	占总资产比重%	同比增减百分点
货币资金	13,064,997.35	2.94	14,434,809.13	2.95	-0.01
应收账款	3,548,571.69	0.80	2,671,541.50	0.54	0.26
预付款项	1,920,934.92	0.43	10,361,685.03	2.12	-1.69
其他应收款	37,978,538.91	8.54	46,051,715.26	9.41	-0.87
存货	33,390,258.08	7.51	39,417,569.85	8.05	-0.54
长期应收款	10,851,461.50	2.44	10,612,735.00	2.17	0.27
长期股权投资	14,568,832.32	3.28	14,567,014.09	2.98	0.30
固定资产	323,937,793.02	72.86	326,307,872.32	66.66	6.20
在建工程	2,663,273.92	0.60	1,149,261.32	0.23	0.37
无形资产	2,684,857.02	0.60	3,685,986.04	0.75	-0.15
长期待摊费用			20,241,998.08	4.14	-4.14
短期借款	184,100,000.00	41.41	175,600,000.00	35.87	5.54
应付账款	58,002,488.60	13.05	49,504,512.78	10.11	2.94
预收款项	4,131,319.88	0.93	142,227.59	0.03	0.90
应付职工薪酬	1,452,266.46	0.33	3,116,982.99	0.64	-0.31
应交税费	-10,970,842.78	-2.47	-11,672,597.25	-2.38	-0.09
应付股利	7,731,494.83	1.74	7,760,894.83	1.59	0.15
长期借款			15,000,000.00	3.06	-3.06
其他应付款	27,021,271.58	6.08	42,381,456.06	8.66	-2.58
资产总额	444,609,518.73		489,502,187.62		

变动原因说明：

- ①、应收账款较同期增加 32.83%，主要系本公司商业零售客户持卡消费，尚未与银行结算所致。
- ②、预付款项较同期减少 81.46%，主要系将三年以上的预付款项转入其他应收款 846 万元。
- ③、在建工程较同期增加 131.74%，主要系本期对整体商业空间进行改造、装饰，尚未完工的装修及消防工程增加。

- ④、长期待摊费用减少，系本公司 2008 年度对经营场所重新进行改造装修，依据会计准则的规定将以前年度固定资产装修费用的余额计入本期损益。
- ⑤、预收款项较同期增加，主要系团购销售增加所致。
- ⑥、应付职工薪酬较同期减少 53.41%，主要系职工福利费支出增加所致。
- ⑦、其他应付款较同期减少 36.24%，主要系往来款减少所致。

〈4〉、报告期公司利润构成同比发生重大变化的说明

单位：人民币元

项目	2008 年	2007 年	增减金额	增减比例 (%)
营业收入	302,746,802.24	285,754,574.22	16,992,228.02	5.95
营业利润	-10,530,621.15	8,669,824.04	-19,200,445.19	-221.46
销售费用	7,783,780.23	5,846,760.52	1,937,019.71	33.13
管理费用	49,989,122.09	43,587,147.79	6,401,974.30	14.69
财务费用	22,311,783.25	18,601,287.25	3,710,496.00	19.95
资产减值损失	15,012,427.38	958,353.74	14,054,073.64	1,466.48
营业外支出	29,493,474.22	5,223,201.57	24,270,272.65	464.66

变动原因说明：

- ①、营业利润同比下降 221.46%，主要原因是本期应收款项及存货计提减值准备所致。
- ②、销售费用同比上升 33.13%，主要原因是本期为加大品牌宣传而扩大了广告的投放力度，导致销售费用增加。
- ③、财务费用同比上升 19.95%，主要原因是利息费用增加所致。
- ④、资产减值损失同比上升 1466.48%，主要原因是本期对部分应收款项采用个别认定法全额计提坏账准备，对部分库存商品计提跌价准备所致。
- ⑤、营业外支出同比上升 464.66%，主要原因是本期处置了部分固定资产及长期待摊费用。

〈5〉、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的说明

单位：人民币元

项目	2008 年	2007 年	增减	增减比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	38,530,939.95	41,004,241.44	-2,473,301.49	-6.03
投资活动产生的现金流量净额	-16,074,513.52	-40,287,651.89	24,213,138.37	60.10
筹资活动产生的现金流量净额	-23,826,238.21	-20,699,111.62	-3,127,126.59	-15.11
现金及现金等价物净增加额	-1,369,811.78	-19,982,522.07	18,612,710.29	

变动原因说明：

- ①、经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期支付的其他与经营活动有关现金中的往来款项增加所致。
- ②、投资活动产生的现金流量净额同比上升，主要系同期垫付长百影城购物中心工程款所致。
- ③、筹资活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期偿还银行贷款及利息支出增加所致。

〈6〉、公司主要子公司、参股公司的经营情况：

单位：人民币元

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	注册资本	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	100%	100%	100,000.00	-179,840.16	561,610.00	21,707.37
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	100%	100%	500,000.00	324,656.36		-43,036.54
合计			600,000.00	144,816.20	561,610.00	-21,329.17

2、与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

3、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

4、对公司未来发展的展望

（1）、分析所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2008 年我国虽然经历了南方雪灾、汶川地震、国际金融危机等国内外不利因素的冲击和影响，但是宏观经济从总体上依旧保持了平稳增长的态势，其中零售业对国民经济的贡献逐渐增大。2009 年国内外宏观经济仍处于调整期，零售业面临挑战与机遇并存的形势。一方面，受全球金融危机及其引发的经济危机影响，我国经济形势下行压力加大，2008 年下半年以来消费增速放缓，消费者信心指数连续下滑；另一方面，国家出台一系列刺激消费、大力发展流通领域扩大内需的政策措施，旨在激发城乡居民的消费愿望，释放居民的消费潜能。零售行业作为内需型行业，将会是内需政策最大的受益者，而作为消费行业内代表着满足消费者个性需求的百货行业，也将在中国城镇居民收入水平提高，城市化进程加快，消费升级以及年轻人群消费理念转变等因素的影响下获得长远的发展潜力。但是，消费者信心指数的恢复、政府扩大内需投资的计划从投资资金转化为消费资金均需要一定的周期，在恢复期内市场竞争局面将更加残酷，市场空间会变得相对狭小，零售企业在加大促销力度占领市场份额的同时会给经营造成更为严峻的市场竞争局面。

（2）、公司发展战略及公司新年度计划

未来三年长百集团，将完成基本构建，品牌布局到位，成为长春流行百货竞争队伍中的佼佼者，而且在适当时机，公司将会以适当的方式把酒店业变成利润的第二增长点，加快发展步伐。未来的长百集团将以时尚流行百货作为公司的第一主营业务，保持公司持续发展能力，并在酒店连锁经营、酒店管理输出等方面谋求更大的发展。

依据公司 2009 年年度计划，公司将积极采取措施，完善组织结构，强化供应链管理，优化营销方式，提高盈利能力，保持和扩大市场份额。2009 年预计实现销售收入 31,400 万元，同比增长 3.72%，预计费用支出 8,000 万元，比同期下降 0.1%，为实现上述目标，主要采取以下措施：

〈1〉、延续品牌调整，在条件成熟时，根据消费需求逐步引进国际时尚精品。

我国人口结构日趋年轻化，新增人口正值消费旺盛期，并逐步成为当前社会消费的主力军，而这批消费群体的消费需求更加多样化，消费理念更加注重差异化和品牌忠诚。2009 年公司依据变化的市场需求，延续品牌调整，挖掘品牌的内涵与张力，满足变化的、个性的消费需求，使公司成为实用+时尚定位，兼顾全业种，强调女性消费的时尚百货店。

〈2〉、更新经营理念、企划营销、服务意识，扩大市场占有率。

现代百货营销的诉求是多元化的，是根据公司长远战略目标与短期的阶段性需求进行的策略性推广。2009 年，公司将继续推行品牌战略、渠道扁平化的经营策略，做到品牌与实惠兼收并蓄，形成竞争中的品牌优势、价格优势；建立和巩固与供应商互利双赢的战略同盟关系，为公司提供更多的少量

多款，满足个性的货品及专供、直供、特供货品，形成竞争中的商品优势；在促销中注入文化、技术、休闲娱乐含量来展示消费文化，形成良好的企划能力；传承公司微笑服务、亲情化管理的服务理念将其注入新的服务内涵，吸纳和集聚消费群体，扩大市场份额。

〈3〉、以规范运作为重点，稳步提高公司精细化管理水平。

随着行业的发展竞争不断加剧，行业专有的管理技术、竞争方法也在不断地更新，因此要求公司精细化管理的水平也要相应提高。2009 年公司将继续强化规范意识、成本意识、风险意识、稳步推进公司各项业务进程。一方面公司在推进发展中进一步加强基础工作和管理职能，通过抓制度落实和检查考核不断提升管理水平，树立管理权威，继续优化预算管理、绩效考核管理、人力资源管理、办公行政管理及物业管理，注重对细节的管理，挖掘增收潜能，有效推动日常经营和企业发展的良性运行。另一方面，积极推进公司信息管理技术升级和业务流程的规范合理化，有效把握管理流程中的决策点与着力点，为精细化管理提供有力的技术保障。

〈4〉、创建学习型企业，加强对人力资源的培育与储备。

现代商业竞争归根到底是人才的竞争，经营思想、管理体制、商品引进、布局陈列、CI 策划、服务理念等一切经营要素中，人是最活跃的因素，因此公司在 2009 年一方面要抓好对员工的业务培训，提升岗位胜任能力，提高全员素质及企业管理水平，使公司的管理团队更加专业化；另一方面，有针对性的完备公司系统内后备人才的产生与选拔机制，为公司未来发展奠定必要的基础。

〈5〉、进一步提升公司内控水平，提高上市公司质量。

2009 年，公司将依据《企业内部控制基本规范》的具体要求，结合自身经营发展实际，进一步完善并严格执行内部控制制度，加强公司经营决策、投融资、财务资金、关联交易、信息披露等各方面的内部控制建设，全面提升公司管理水平和风险防范能力，加大内控制度的有效执行力度，持续提高上市公司质量。

（3）、公司为实现 2009 年发展战略所需的资金需求及使用计划

2009 年公司的工作重点仍是巩固主业经营，依据公司的行业特点与盈利水平，能够从经营活动中获得必要的现金流，同时公司可以寻求贷款支持，满足资金需求。

（4）、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及应对措施

2009 年，在金融危机的直接影响下，本地区很多企业经济效益下滑，相关企业职工收入的降低导致消费能力、意愿的下降，由此将抑制本地区消费零售总量的增长，市场前景不容乐观。消费意愿的降低引发市场容量相对萎缩，而公司经营区域在吉林省长春市传统的重庆路商圈，商圈内外资商业、外埠商业、地区商业云集，同业竞争较为激烈，竞争局势将更为严峻。加之消费者个性化消费的需求也对公司的发展提出了更高的要求，在一定程度上加大了公司的经营风险。

为增强抗风险能力，在经营中公司一方面从商品布局、功能资源、顾客服务、购物环境等方面入手，提升核心的经营能力；另一方面，立足公司的战略目标及本区域商圈的格局特点，拓宽品牌供应商的招商渠道，使目标客层的需求得以延伸与拓展。与此同时公司将积极推广创新的营销策略，加大调整后的品牌宣传，及时推广公司的促销活动、经营特色及企业文化，有的放矢的组织营销活动，深入精准的进行会员维护，从而提高公司的销售水平。在管理上，公司将引入先进的管理理念和管理模式，细化管理，确保资源的高效利用。

（二）公司投资情况

单位：人民币万元

报告期内公司投资额	1,987
报告期内投资额比上年增减额	-2,042
报告期内公司投资额增减幅度（%）	-50.68

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：人民币万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
公司营业场所改造	1,987	基本完工	

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响
 报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
长百集团第五届董事会第十五次会议	2008年1月31日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年2月2日
长百集团第五届董事会第十六次会议	2008年4月24日	审议通过《公司2008年第一季度报告》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年4月25日
长百集团第五届董事会第十七次会议	2008年5月29日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年5月30日
长百集团第五届董事会第十八次会议	2008年7月15日	审议通过《公司治理专项活动自查报告》		
长百集团第五届董事会第十九次会议	2008年7月23日		上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年7月25日
长百集团第五届董事会第二十次会议	2008年8月22日	审议通过《公司2008半年度报告》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年8月23日
长百集团第五届董事会第二十一次会议	2008年10月28日	审议通过《公司2008年第三季度报告》	上海证券报、中国证券报、证券时报	2008年10月29日

2、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设审计委员会，由5名董事组成，其中独立董事3名，并由独立董事担任主任委员。公司董事会审计委员会按照《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》，与年审会计师事务所进行沟通、协调，开展工作。

审计委员会于2009年3月2日与中磊会计师事务所有限责任公司就公司2008年度审计计划进行了沟通，听取了会计师事务所的审计工作计划，商定了审计时间。2009年3月20日年审注册会计师进场开始为期15天的进场审计，审计委员会积极配合年审会计师开展年度审计工作，认为公司编制的2008年度财务会计报表基本反映了公司截至2008年12月31日的财务状况和2008年度的经营成果及财务状况，同意以此财务会计报表为基础进行2008年度财务审计。年审注册会计师进场审计结束后，多次就审计工作的进展情况与会计师事务所进行电话沟通。2009年4月22日，审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，与年审注册会计师就公司年报审计工作进行了再次沟通。在会计师事务所出具了公司2008年审计报告后，审计委员会对公司2008年度财务报表进行了认真的审核，一致通过该财务报表并将其提交公司董事会审议。

公司审计委员会对中磊会计师事务所有限责任公司在2008年度为公司提供审计服务工作情况进行审核后认为：中磊会计师事务所有限责任公司能够按照中国注册会计师审计准则实施审计工作，遵循了独立、客观、公正的执业准则，顺利完成了公司的审计工作。

3、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会下设薪酬与考核委员会，由 5 名董事组成，其中独立董事 3 名，并由独立董事担任主任委员。薪酬与考核委员会对公司 2008 年度董事和高级管理人员薪酬与考核结果进行了审查，认为对公司 2008 年度报告中董事、高管人员所披露薪酬事项符合公司薪酬制度的有关规定，相关数据真实、准确。

(五) 利润分配或资本公积金转增预案

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，母公司 2008 年年初未分配利润-169,533,437.58 元，母公司 2008 年年度净利润为 -39,492,284.41 元，截止 2008 年末可供股东分配利润为-209,025,721.99 元。由于母公司未分配利润为负值，根据公司实际情况，不进行分配，也不进行公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况：

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度的净利润	比率(%)	未分红说明
2005 年度	无分红	4,246,768.64	0	弥补以前年度亏损
2006 年度	无分红	-165,042,202.14	0	利润为负值
2007 年度	无分红	3,950,613.54	0	弥补以前年度亏损

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
长百集团第五届监事会第十一次会议	审议通过《公司 2007 年年度报告及摘要》、审议通过《公司 2007 年度财务决算报告》、审议通过《公司 2007 年度监事会工作报告》
长百集团第五届监事会第十二次会议	审议通过《公司 2008 年第一季度报告》
长百集团第五届监事会第十三次会议	审议通过《公司 2008 年半年度报告及摘要》
长百集团第五届监事会第十四次会议	审议通过《公司 2008 年第三季度报告》

(二) 监事会对公司 2008 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

公司运作规范，决算程序合法，建立了较完善的内控制度，公司董事、经理和高级管理人员恪尽职守，执行公司职责时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

中磊会计师事务所有限责任公司出具的 2008 年度无保留意见的审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内公司无募集资金投入项目和变更情况

4、报告期内公司无收购、出售资产情况

5、报告期内公司无关联交易行为

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项
本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项
本年度公司无重大关联交易事项。

(六) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司在股权分置改革过程中作出的特别承诺及其履行情况： 其持有的公司原非流通股股份在股权分置改革方案实施日后 36 个月内不上市交易；	报告期内，上海合涌源企业发展有限公司、上海合涌源投资有限公司遵守了所持本公司股份在上市交易或转让方面的承诺。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：人民币万元

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬		20
境内会计师事务所审计年限		8

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
长百集团 2007 年度预盈公告	上海证券报 D16 版、中国证券报 D004 版、证券时报 C13 版	2008 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2007 年年度报告	上海证券报 28 版、中国证券报 C029 版、证券时报 C29 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
长百集团五届十五次董事会会议决议公告暨召开公司 2007 年度股东大会的通知	上海证券报 28 版、中国证券报 C030 版、证券时报 C29 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
长百集团五届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报 28 版、中国证券报 C030 版、证券时报 C29 版	2008 年 2 月 2 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2007 年度股东大会决议公告	上海证券报 8 版、中国证券报 C015 版、证券时报 C9 版	2008 年 2 月 23 日	http://www.sse.com.cn
长百集团股权转让过户完成公告	上海证券报 D74 版、中国证券报 B06 版、证券时报 C9 版	2008 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
长百集团停牌公告	上海证券报 D74 版、中国证券报 B06 版、证券时报 C9 版	2008 年 3 月 25 日	http://www.sse.com.cn
长百集团关于向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的申请未获审核通过的公告	上海证券报 A20 版、中国证券报 A19 版、证券时报 A8 版	2008 年 3 月 31 日	http://www.sse.com.cn
长百集团股票交易异常波动公告	上海证券报 B3 版、中国证券报 B07 版、证券时报 C16 版	2008 年 4 月 3 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2008 年第一季度报告	上海证券报 D68 版、中国证券报 D024 版、证券时报 C57 版	2008 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn
长百集团重大资产重组进展情况公告	上海证券报 D12 版、中国证券报 B02 版、证券时报 C13 版	2008 年 5 月 22 日	http://www.sse.com.cn
长百集团五届十七次董事会会议决议公告	上海证券报 D27 版、中国证券报 B05 版、证券时报 C20 版	2008 年 5 月 30 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2008 年上半年预亏公告	上海证券报 C7 版、中国证券报 B05 版、证券时报 C9 版	2008 年 7 月 17 日	http://www.sse.com.cn
长百集团五届十九次董事会会议决议公告	上海证券报 B05 版、中国证券报、证券时报 D16 版	2008 年 7 月 26 日	http://www.sse.com.cn
长百集团 2008 年半	上海证券报 59 版、中国	2008 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn

年度报告	证券报 C015、证券时报 B25 版	日	
长百集团 2008 年第三季度报告	上海证券报 A12 版、中国证券报 D016、证券时报 D4 版	2008 年 10 月 29 日	http://www.sse.com.cn
长百集团股权解除质押公告	上海证券报 C7 版、中国证券报 B02、证券时报 B5 版	2008 年 11 月 25 日	http://www.sse.com.cn
长百集团股票交易异常波动公告	上海证券报 C3 版、中国证券报 C10、证券时报 D8 版	2008 年 12 月 2 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

中磊审字（2009）第 5021 号

长春百货大楼集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长春百货大楼集团股份有限公司（以下简称：长百集团）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度利润表和合并利润表，2008 年度股东权益变动表和合并股东权益变动表，2008 年度现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长百集团管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，长百集团财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长百集团 2008 年 12 月 31 日财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

中磊会计师事务所
有限责任公司
中国·北京

中国注册会计师：曹斌
中国注册会计师：王树奇
二〇〇九年四月二十三日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位: 长春百货大楼集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	八、1	13,064,997.35	14,434,809.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	八、2	3,548,571.69	2,671,541.50
预付款项	八、3	1,920,934.92	10,361,685.03
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	八、4	37,978,538.91	46,051,715.26
买入返售金融资产			
存货	八、5	33,390,258.08	39,417,569.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		89,903,300.95	112,937,320.77
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	八、6	10,851,461.50	10,612,735.00
长期股权投资	八、7	14,568,832.32	14,567,014.09
投资性房地产			
固定资产	八、8	323,937,793.02	326,307,872.32
在建工程	八、9	2,663,273.92	1,149,261.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八、10	2,684,857.02	3,685,986.04
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	八、11		20,241,998.08
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,706,217.78	376,564,866.85
资产总计		444,609,518.73	489,502,187.62
流动负债:			
短期借款	八、13	184,100,000.00	175,600,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	八、14	58,002,488.60	49,504,512.78
预收款项	八、15	4,131,319.88	142,227.59
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、16	1,452,266.46	3,116,982.99
应交税费	八、17	-10,970,842.78	-11,672,597.25
应付利息			
应付股利	八、18	7,731,494.83	7,760,894.83
其他应付款	八、19	27,021,271.58	42,381,456.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动 负债	八、20	30,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		301,467,998.57	291,833,477.00
非流动负债:			
长期借款	八、21		15,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			15,000,000.00
负债合计		301,467,998.57	306,833,477.00
股东权益:			
股本	八、22	234,831,569.00	234,831,569.00
资本公积	八、23	88,095,774.04	88,095,774.04

减：库存股			
盈余公积	八、24	29,996,301.81	29,996,301.81
一般风险准备			
未分配利润	八、25	-209,782,124.69	-170,254,934.23
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		143,141,520.16	182,668,710.62
少数股东权益			
股东权益合计		143,141,520.16	182,668,710.62
负债和股东权益合 计		444,609,518.73	489,502,187.62

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

母公司资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位：长春百货大楼集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		12,677,484.54	14,285,117.17
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	3,408,163.69	2,530,373.50
预付款项		1,920,934.92	10,361,685.03
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九、2	38,329,835.66	45,841,658.20
存货		33,366,329.26	39,406,242.83
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		89,702,748.07	112,425,076.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		10,851,461.50	10,612,735.00
长期股权投资	九、3	15,468,832.32	15,767,014.09
投资性房地产			
固定资产		323,274,885.24	325,601,417.40
在建工程		2,663,273.92	1,149,261.32
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,684,857.02	3,685,986.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			20,241,998.08
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		354,943,310.00	377,058,411.93
资产总计		444,646,058.07	489,483,488.66
流动负债：			
短期借款		184,100,000.00	175,600,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		57,933,208.60	49,435,232.78
预收款项		4,031,319.88	42,227.59
应付职工薪酬		1,434,119.56	2,891,855.49
应交税费		-10,995,749.14	-11,749,672.96
应付利息			
应付股利		7,731,494.83	7,760,894.83
其他应付款		26,514,960.38	42,113,962.56
一年内到期的非流动 负债		30,000,000.00	25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		300,749,354.11	291,094,500.29
非流动负债：			
长期借款			15,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			15,000,000.00
负债合计		300,749,354.11	306,094,500.29
股东权益：			
股本		234,831,569.00	234,831,569.00
资本公积		88,095,774.04	88,095,774.04
减：库存股			
盈余公积		29,995,082.91	29,995,082.91
未分配利润		-209,025,721.99	-169,533,437.58
外币报表折算差额			

股东权益合计		143,896,703.96	183,388,988.37
负债和股东权益合计		444,646,058.07	489,483,488.66

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

合并利润表

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、32	302,746,802.24	285,754,574.22
其中：营业收入	八、32	302,746,802.24	285,754,574.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		312,965,664.74	276,703,938.65
其中：营业成本		213,627,647.11	203,887,954.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	八、26	4,240,904.68	3,822,434.89
销售费用		7,783,780.23	5,846,760.52
管理费用		49,989,122.09	43,587,147.79
财务费用	八、27	22,311,783.25	18,601,287.25
资产减值损失	八、28	15,012,427.38	958,353.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	八、29	-311,758.65	-380,811.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,818.23	-380,811.53
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,530,621.15	8,669,824.04
加：营业外收入	八、30	501,544.30	503,991.07
减：营业外支出	八、31	29,493,474.22	5,223,201.57
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-39,522,551.07	3,950,613.54
减：所得税费用		4,639.39	

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,527,190.46	3,950,613.54
归属于母公司所有者的净利润		-39,527,190.46	3,950,613.54
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	十四、1	-0.17	0.02
（二）稀释每股收益		-0.17	0.02

公司法定代表人：林大涓 主管会计工作负责人：周海鹰 会计机构负责人：王淑丽

母公司利润表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	九、4	302,185,192.24	285,623,054.22
减：营业成本	九、5	213,167,126.91	203,793,094.46
营业税金及附加		4,210,016.12	3,815,201.29
销售费用		7,783,780.23	5,846,760.52
管理费用		49,902,350.59	43,512,475.87
财务费用		22,312,723.73	18,604,362.90
资产减值损失		15,011,667.38	957,593.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	九、6	-298,181.77	-380,811.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,818.23	-380,811.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,500,654.49	8,712,753.91
加：营业外收入		501,544.30	503,991.07
减：营业外支出		29,493,174.22	5,223,201.57
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-39,492,284.41	3,993,543.41
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-39,492,284.41	3,993,543.41

公司法定代表人：林大涓 主管会计工作负责人：周海鹰 会计机构负责人：王淑丽

合并现金流量表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		346,716,784.33	324,036,268.80

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	八、33	10,157,832.70	8,595,290.40
经营活动现金流入小计		356,874,617.03	332,631,559.20
购买商品、接受劳务支付的现金		242,727,728.45	238,064,335.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,844,999.31	18,927,449.47
支付的各项税费		10,978,146.16	12,188,638.92
支付其他与经营活动有关的现金	八、34	48,792,803.16	22,446,893.97
经营活动现金流出小计		318,343,677.08	291,627,317.76

经营活动产生的现金流量净额		38,530,939.95	41,004,241.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,520.00	9,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-32,379.87	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-22,859.87	9,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,051,653.65	23,606,064.49
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			16,690,897.40
投资活动现金流出小计		16,051,653.65	40,296,961.89
投资活动产生的现金流量净额		-16,074,513.52	-40,287,651.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		286,100,000.00	210,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		286,100,000.00	210,600,000.00
偿还债务支付的现金		287,600,000.00	213,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,326,238.21	17,999,111.62

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		309,926,238.21	231,299,111.62
筹资活动产生的现金流量净额		-23,826,238.21	-20,699,111.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,369,811.78	-19,982,522.07
加：期初现金及现金等价物余额		14,434,809.13	34,417,331.20
六、期末现金及现金等价物余额		13,064,997.35	14,434,809.13

公司法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

母公司现金流量表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		346,155,174.33	323,904,748.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,155,972.22	8,591,704.75
经营活动现金流入小计		356,311,146.55	332,496,453.55
购买商品、接受劳务支付的现金		242,483,746.45	237,969,475.40
支付给职工以及为职工支付的现金		15,821,845.31	18,905,849.47
支付的各项税费		10,954,854.46	12,178,098.52
支付其他与经营活动有关的现金		48,789,961.10	22,135,469.03
经营活动现金流出小计		318,050,407.32	291,188,892.42
经营活动产生的现金流量净额		38,260,739.23	41,307,561.13
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,520.00	9,310.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		9,520.00	9,310.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,051,653.65	23,606,064.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			16,690,897.40
投资活动现金流出小计		16,051,653.65	40,296,961.89
投资活动产生的现金流量净额		-16,042,133.65	-40,287,651.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		286,100,000.00	210,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		286,100,000.00	210,600,000.00
偿还债务支付的现金		287,600,000.00	213,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,326,238.21	17,999,111.62
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		309,926,238.21	231,299,111.62
筹资活动产生的现金流量净额		-23,826,238.21	-20,699,111.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-1,607,632.63	-19,679,202.38
加：期初现金及现金等价物余额		14,285,117.17	33,964,319.55
六、期末现金及现金等价物余额		12,677,484.54	14,285,117.17

公司法定代表人：林大涓

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

合并所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本金额								
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-170,254,934.23		182,668,710.62	
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-170,254,934.23		182,668,710.62	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						-39,527,190.46		-39,527,190.46	
（一）净利润						-39,527,190.46		-39,527,190.46	
（二）直接计入所有者权益的利得和损失									
1.可供出售金融资产									

公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述 (一) 和(二) 小计						-39,527,190.46			-39,527,190.46
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股									

本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-209,782,124.69			143,141,520.16

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-174,205,547.77			178,718,097.08	
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-174,205,547.77			178,718,097.08	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)						3,950,613.54			3,950,613.54	
(一)净利润						3,950,613.54			3,950,613.54	
(二)直接计入所有者权益的利得和损失										
1.可供出售金融资产公允价值变动净额										
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响										

3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述（一）和（二）小计						3,950,613.54			3,950,613.54
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,996,301.81		-170,254,934.23			182,668,710.62

公司法定代表人：林大湑

主管会计工作负责人：周海鹰

会计机构负责人：王淑丽

母公司所有者权益变动表
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-169,533,437.58	183,388,988.37
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-169,533,437.58	183,388,988.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-39,492,284.41	-39,492,284.41
(一) 净利润					-39,492,284.41	-39,492,284.41
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					-39,492,284.41	-39,492,284.41
(三) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本(或股本)						
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-209,025,721.99	143,896,703.96

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-173,526,980.99	179,395,444.96
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-173,526,980.99	179,395,444.96
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,993,543.41	3,993,543.41
(一)净利润					3,993,543.41	3,993,543.41
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					3,993,543.41	3,993,543.41
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他						
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他						
四、本期期末余额	234,831,569.00	88,095,774.04		29,995,082.91	-169,533,437.58	183,388,988.37

公司法定代表人:林大滔

主管会计工作负责人:周海鹰

会计机构负责人:王淑丽

(三) 会计报表附注

财务报表附注

附注一、公司基本情况

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

本公司在长春市工商行政管理局注册登记,具有法人资格,企业法人营业执照号:2201011106388。公司注册资本23,483.10万元,其中向社会募集A股85,914,832股,已在上海证券交易所上市。

本公司根据2006年8月21日股权分置改革相关股东会议决议,非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排,以公司现有流通股本 85,914,832 股为基数,用资本公积金52,093,857.00元向方案实施股权登记日登记在册的全体流通股股东转增股本,流通股股东每10股获6.06343 股的转增股份。本次股权分置改革后,公司注册资本由原来182,737,712.00元增加至234,831,569.00元。本次新增注册资本已由中磊会计师事务所有限责任公司进行审验,并出具了中磊验字[2006]第5003号验资报告。

原公司第一大股东上海合涌源企业发展有限公司,第二大股东上海合涌源投资有限公司于2008年3月24日接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书。上海合涌源企业发展有限公司将其持有的本公司股份2,800万股、上海合涌源投资有限公司将其持有的本公司股份2,500万股中的250万股协议转让给江苏高力集团有限公司的股权过户手续已办理完毕。过户完成后,长百集团的总股本仍为234,831,569股,江苏高力集团有限公司持有30,500,000股,占总股本的12.99%,为长百集团的第一大股东;上海合涌源投资有限公司持有22,500,000股,占总股本的9.58%,为长百集团的第二大股东;上述股权的性质为限售流通股。上海合涌源企业发展有限公司不再持有本公司股份。

截止2008年12月31日,本公司股权结构情况如下:江苏高力集团有限公司持有30,500,000股,占总股本的12.99%;上海合涌源投资有限公司持股22,500,000股,占9.58%;长春净月潭旅游经济开发区管理委员会持股3,872,480股,占1.65%;其他流通股股东持股177,959,089股,占75.78%。

2009年3月,依据上海市第一中级人民法院出具的民事调解书[(2009)沪一中民三(商)初字第6-3号],高力集团将其持有的长百集团2,800 万股和 250 万股股份转让给合涌源发展、合涌源投资。本次权益变动完成后,合涌源发展将持有长百集团 11.92%的股份,成为长百集团的第一大股东。合涌源投资将持有长百集团 10.65% 的股份,成为长百集团的第二大股东。

主要经营范围:零售百货、针纺织品、五金、交电、食品、副食品、通讯器材、工艺美术品、建筑材料、零售中西成药、金银首饰、柜台出租,汽车货运、汽车、自营内销商品范围内的商品及相关技术的进出口业务;代理内销商品范围内的商品及相关技术的出口业务,经营对销贸易和转口贸易,汽车配件;物业管理;设计、制作、代理电视、报纸、广播广告。

附注二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

附注四、公司主要会计政策及会计估计

1、会计年度

本公司的会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础及计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除金融资产、金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具、符合条件的投资性房地产及生物资产、非同一控制下的企业合并、具有商业性质的非货币性交易、债务重组、投资者投入的非货币性资产等采用公允价值外，均以历史成本计价。

4、现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短(不超过三个月)、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。

5、坏账核算方法

(1) 本公司对坏账损失采用备抵法进行核算。根据公司董事会决议，公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）根据债务方的财务状况、现金流量等情况按账龄分析法计提坏账准备，其计提比例如下：

账龄	比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	20%

(2) 本公司将与关联方之间发生的应收款项、与非关联方发生的金额较大、有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账。其中对有确凿证据表明不能够收回或收回的可能性不大的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务，采用个别认定法全额计提坏账准备。

(3) 根据公司董事会决议，公司内部往来及资产负债表日至财务报表公布日前收回的大额应收款项，不计提坏账准备。

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

6、存货核算方法

(1) 本公司的存货包括：库存商品、在途材料、原材料、低值易耗品。

(2) 存货均按取得时的实际成本计价，库存商品发出时按先进先出法计价；低值易耗品采用“五五”摊销法摊销。

(3) 存货采用永续盘存制。

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

7、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定

a、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。长期股权投资初始成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。首次执行日根据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，属于同一控制下企业合并形成的长期股权投资，其尚未摊销完毕的股权投资差额应全额冲销，并调整留存收益，以冲销股权投资差额后的长期股权投资账面余额作为首次执行日的认定成本。

b、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。首次执行日，原长期股权投资存在股权投资贷方差额的，应冲销贷方差额，调整留存收益，并以冲销贷方差额后的长期股权投资账面余额作为认定成本；存在股权投资差额借方差额的，应当将长期股权投资的账面余额作为首次执行日的认定成本。

c、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注四13所述方法计提长期投资减值准备，已计提的减值准备在长期股权投资持有期间不得转回。

8、固定资产及其折旧方法

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

(2) 固定资产计价：一般遵循实际成本计价原则计价。

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

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

固定资产类别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋及建筑物		
其中：经营用房、仓库	30—45	2.16-3.23
简易房、围墙、货场	8—10	9.70-12.13
职工宿舍	45	6
运输设备	14	6.93
其他设备	16	6.06

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

- a、长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- b、由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- c、虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- d、已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- e、其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(5) 计提的减值准备在固定资产持有期间不允许转回。

9、在建工程核算方法

(1) 取得的计价方法

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

(2) 在建工程减值准备的计提

中期末及年末，对于长期停建并预计在未来三年内不会重新开工的在建工程，或在性能、技术上已落后且给企业带来经济利益具有很大不确定性的在建工程，存在减值迹象，按本财务报表附注四13所述方法计提在建工程减值准备，计提的减值准备在持有期间不允许转回。

10、借款费用核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 资本化金额的确定方法

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

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

11、无形资产计价及摊销

(1) 无形资产的计价

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

②、投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；如果合同协议价值不公允时，则以投入无形资产的公允价值作为初始成本。

③、企业合并中取得的无形资产，按照企业合并的分类，分别处理。

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

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

(2) 无形资产摊销

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

(3) 无形资产减值准备

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

- a、某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- b、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。
- c、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。
- d、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

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

(4) 已计提的无形资产减值准备在无形资产持有期间不允许转回。

12、长期待摊费用计价及摊销

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

13、资产减值

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

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

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

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、收入的确认原则

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

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

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

上述收入的确定并应同时满足：

- a、与交易相关的经济利益能够流入公司；
- b、收入的金额能够可靠计量。

15、所得税费用会计处理方法

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

16、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，并抵销母子公司间的投资、往来款及内部交易后，编制合并会计报表。

合并财务报表范围变化及说明：

经本公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，处置下属全资子公司-长春百货大楼集团股份有限公司建筑工程公司，本期合并财务报表时不再将其纳入合并范围。该公司2008年12月31日净资产313,576.88元，2008年度净利润为0.00元。

附注五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

本年未发生会计估计变更及会计差错更正事项。

附注六、税项

- 1、增值税：按应税销售收入的17%计算销项税，抵扣相应的进项税后计算缴纳。
- 2、营业税：按相关收入5%计算缴纳。
- 3、消费税：按应纳消费税收入5%计算缴纳。
- 4、城建税：按应纳增值税、营业税和消费税额7%计算缴纳。
- 5、教育费附加：按应纳增值税、营业税和消费税额3%计算缴纳。
- 6、所得税：按国家规定的25%税率缴纳企业所得税。

附注七、纳入合并范围的子公司

企业名称	注册资本(万元)	经营范围	投资金额(万元)	权益比例
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	50	玻璃、建材、五金	80	100%
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10	设计和制作户外广告、经销建筑材料、五金日用品	10	100%

附注八、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	415,374.18	413,530.97
银行存款	12,649,623.17	14,021,278.16
合 计	13,064,997.35	14,434,809.13

注：现金期末余额中，备用金410,000.00元。

2、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以下	3,004,050.20	59.50%		1,035,665.64	33.62%	8,277.01
一至二年						
二至三年				160,878.48	5.22%	24,131.77
三年以上	2,045,136.18	40.50%	1,500,614.69	1,884,257.70	61.16%	376,851.54
合 计	5,049,186.38	100.00%	1,500,614.69	3,080,801.82	100.00%	409,260.32

(1) 截止2008年12月31日应收账款前五名金额合计为3,039,613.40元，占应收账款期末余额的60.20%，具体明细如下：

单 位 名 称	金 额
银联卡	2,911,603.40
内蒙古仕奇实业股份有限公司	40,000.00
大连玻璃经销公司	38,010.00
福建七匹狼制衣实业公司	30,000.00
富贵鸟集团	20,000.00
小 计	3,039,613.40

(2) 截止2008年12月31日，无持本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款；

(3) 本公司一年以下应收账款余额，为本公司商业零售业务客户刷卡消费，每周与银行结算，截至本财务报告批准报出日，已全部收回，因此未计提坏账准备。

(4) 按种类披露应收账款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款					385,559.52	12.51	77,111.90	20
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,045,136.18	40.50	1,500,614.69	73.37	1,498,698.18	48.65	299,739.64	20
其他不重大应收账款	3,004,050.20	59.50			1,196,544.12	38.84	32,408.78	2.71
合计	5,049,186.38	100	1,500,614.69		3,080,801.82	100	409,260.32	

①本公司将单项金额占期末应收账款余额 10% (含 10%) 以上部分确定为单项金额重大的应收账款；

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的确定依据为：根据公司对应收账款回收情况分析，账龄 3 年以上的按其余额的 20% 计提坏账准备，有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账，并将符合条件的应收账款中扣除单项金额占期末应收账款余额 10% (含 10%) 以上部分确定为单项金额不重大，但按信用风险组合后该组合的风险较大的应收账款；

③扣除前两项后的应收账款划分为其他不重大的应收账款。

3、预付款项

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
一年以下	1,573,743.43	81.93%	1,590,058.52	15.35%
一至二年	73,050.53	3.80%	365,017.53	3.52%
二至三年	189,402.78	9.86%	101,284.28	0.98%
三年以上	84,738.18	4.41%	8,305,324.70	80.15%
合计	1,920,934.92	100.00%	10,361,685.03	100.00%

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日预付款项前五名金额合计为 1,806,149.14 元, 占预付款项期末余额的 94.02%, 具体明细如下:

单位名称	金额
长春宇泰贸易有限公司	1,166,664.00
资生堂丽源化妆品有限公司长春分公司	329,384.55
烟台开发区三鑫电子仪表有限公司	146,511.60
长春市春城通讯器材经贸有限公司	86,000.00
杭州芭蒂娜服饰有限公司	77,588.99
小 计	1,806,149.14

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款;

(3) 预付款项较上年下降 81.46%, 主要系将预付款项 8,465,584.54 元转入其他应收款。

4、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金额	比例	坏账准备	金 额	比例	坏账准备
一年以下	6,250,807.28	11.51%	133,059.12	9,798,211.28	17.97%	130,859.85
一至二年	1,172,695.27	2.16%	116,209.03	3,063,978.52	5.62%	153,198.93
二至三年	504,218.04	0.93%	74,582.71	3,077,360.60	5.65%	461,604.09
三年以上	46,397,085.35	85.40%	16,022,416.17	38,572,284.66	70.76%	7,714,456.93
合 计	54,324,805.94	100.00%	16,346,267.03	54,511,835.06	100.00%	8,460,119.80

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日其他应收款前五名金额合计为 26,761,553.94 元, 占其他应收款期末余额的 49.26%; 具体明细如下:

单位名称	金额
长春市天然气化学工业公司	20,000,000.00
金盟房地产公司	2,433,803.94
吉林宏远税务师事务所	1,960,000.00
吉林省信托投资公司	1,367,750.00
长春市中兴股份公司	1,000,000.00
小 计	26,761,553.94

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日, 无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(3) 按种类披露其他应收款:

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应	20,000,000.00	36.82	4,000,000.00	20	20,000,000.00	36.69	4,000,000.00	20

收账款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	26,397,085.35	48.59	12,022,416.17	45.54	18,572,284.66	34.07	3,714,456.93	20
产其他不重大应收账款	7,927,720.59	14.59	323,850.86	4.09	15,939,550.40	29.24	745,662.87	4.68
合计	54,324,805.94	100	16,346,267.03		54,511,835.06	100	8,460,119.80	

①本公司将单项金额占期末其他应收款余额 10% (含 10%) 以上部分确定为单项金额重大的其他应收款;

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的确定依据为:根据公司对其他应收款回收情况分析,账龄 3 年以上的按其余额的 20%计提坏账准备,有确凿证据表明可收回程度较小的应收款项按个别认定法计提坏账,并将符合条件的其他应收款中扣除单项金额占期末其他应收款余额 10% (含 10%) 以上部分确定为单项金额不重大,但按信用风险组合后该组合的风险较大的其他应收款;

③扣除前两项后的其他应收款划分为其他不重大的其他应收款。

(4) 本期将预付款项 8,465,581.54 元转入其他应收款并计提坏账准备。

5、存货

项目	期初数		本期增加额	本期减少额	期末数	
	金额	跌价准备			金额	跌价准备
原材料	403,333.04		491,102.84	751,598.01	142,837.87	
在途物资						
库存商品	39,817,019.13	2,848,202.25	2,092,143.82	1,833,332.64	40,075,830.31	8,883,128.03
低值			13,418.00	4,120.00	2,054,717.93	

易耗品	2,045,419.93					
合计	42,265,772.10	2,848,202.25	2,596,664.66	2,589,050.65	42,273,386.11	8,883,128.03

注：结合公司经营的转型升级，本期对传统的食品、烟酒和化妆品等库存商品计提了跌价准备 6,034,925.78 元。

6、长期应收款

项目	期末数	期初数
长期应收款---长春万达	10,851,461.50	10,612,735.00
净 值	10,851,461.50	10,612,735.00

注：根据本公司与长春万达房地产开发集团有限公司达成和解协议，本公司应收长春万达房地产开发集团有限公司 10,851,461.50 元。

7、长期投资

项目	期初数		增加额	减少额	期末数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
对联营及合营企业的投资	3,134,648.65	1,800,134.56	1,818.23		3,136,466.88	1,800,134.56
其他股权投资	13,232,500.00				13,232,500.00	
合 计	16,367,148.65	1,800,134.56	1,818.23		16,368,966.88	1,800,134.56

权益法核算的对联营企业的投资

被投资单位名称	初始投资	账面余额	减值准备	占被投单位注
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	1,800,000.0	1,800,134.5	1,800,134.56	49%
吉林省美大装饰工程有限公司	490,000.00			49%
合 计	2,290,000.0	1,800,134.5	1,800,134.56	

权益法核算的对合营企业的投资

被投资单位名称	初始投资	账面余额	减值准备	占被投单位注册资本比例
长春上品珠宝金行有限公司	1,750,000.0	1,336,332.3		50%
合 计	1,750,000.0	1,336,332.3		

成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	初始投资	账面余额	减值准备	占被投单位注册资本
常州自行车总厂	100,000.00	100,000.00		0.70%
江苏当家洗涤公司	360,000.00	360,000.00		
长春长生基因药业股份有限公司	12,772,500.00	12,772,500.0		9.95%
合 计	13,232,500.00	13,232,500.0		

8、固定资产及累计折旧

(一)原值

项目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
房屋及建筑物	350,862,518.38	17,599,872.19	9,256,340.40	359,206,050.17
机器设备	80,568,009.76	1,634,139.86	159,880.00	82,042,269.62
运输设备			137,314.00	

(二) 累计摊销				
职工住宅	276,949.74	23,831.88	300,781.62	
土地使用权	2,477,361.60	172,443.84		2,649,805.44
商业自动化系统	69,166.67	33,199.92		102,366.59
合 计	2,823,478.01	229,475.64	300,781.62	2,752,172.03
(三) 无形资产减值准备				
(四) 无形资产帐面价值				
职工住宅	795,485.26			
土地使用权	2,627,667.45			2,455,223.61
商业自动化系统	262,833.33			229,633.41
合 计	3,685,986.04			2,684,857.02

11、长期待摊费用

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	其它减少	期末余额
营业楼装璜费	31,358,786.02	20,241,998.08		847,060.80	19,394,937.28	
合 计	31,358,786.02	20,241,998.08		847,060.80	19,394,937.28	

注：本公司 2008 年度对经营场所重新进行改造装修，依据会计准则的规定将以前年度固定资产装修费用的余额计入本期损益。

12、资产减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	8,869,380.12	8,977,501.60			17,846,881.72
存货跌价准备	2,848,202.25	6,034,925.78			8,883,128.03
固定资产减值	5,169,757.38				5,169,757.38
长期投资减值损失	1,800,134.56				1,800,134.56
合 计	18,687,474.31	15,012,427.38			33,699,901.69

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	184,100,000.00	175,600,000.00
合 计	184,100,000.00	175,600,000.00

注 1：为取得上述借款，本公司以原值为 16,005 万元的房屋建筑物作抵押。

注 2：短期借款不存在逾期情况。

14、应付账款

项 目	期末数	比例	期初数	比例
一年以下	51,415,243.98	88.64%	42,842,966.25	86.54%
一至二年	90,407.67	0.16%	230,552.77	0.47%
二至三年	105,157.90	0.18%	106,836.93	0.22%
三年以上	6,391,679.05	11.02%	6,324,156.83	12.77%
合 计	58,002,488.60	100.00%	49,504,512.78	100.00%

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日应付账款前五名金额合计为 6,031,495.17 元,占应付账款期末余额的 10.40 %; 具体明细如下:

单位名称	金额
天王电子(深圳)有限公司	1,673,129.36
深圳市亨吉利世界名表中心有限公司	1,230,513.07
周大福珠宝金行(深圳)有限公司	1,195,057.78
吉林省海天伟业通信设备有限公司	1,087,791.10
珠海格力罗西尼表业有限公司	845,003.86
小 计	6,031,495.17

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

15、预收账款

项 目	期末数	比例	期初数	比例
一年以下	4,008,019.88	97.02%	142,227.59	100.00%
一至二年	123,300.00	2.98%		
合 计	4,131,319.88	100.00%	142,227.59	100.00%

注: 截止 2008 年 12 月 31 日无欠持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
应付工资	12,489.60	9,938,341.05	9,949,830.65	1,000.00
职工福利	916,461.00	810,107.81	1,726,568.81	
养老保险金	420,191.89	2,133,782.98	2,408,974.87	145,000.00
医疗保险		704,864.95	704,864.95	
失业保险		193,590.20	180,590.20	13,000.00
工伤保险		43,307.45	43,307.45	
住房公积金	104,718.19	365,199.50	469,917.69	
工会经费和职工教育经费	1,663,122.31	298,527.12	668,382.97	1,293,266.46
合 计	3,116,982.99	14,487,721.06	16,152,437.59	1,452,266.46

17、应交税费

税费项目	期末数	期初数
增值税	624,741.99	1,261,627.51
消费税	45,491.41	60,841.60
营业税	1,038,441.08	379,834.44
企业所得税	-13,605,471.27	-13,610,071.81
城市维护建设税	136,950.40	130,127.92
房产税	581,973.68	64,231.36
教育费附加	53,858.93	40,811.73
土地使用税	153,171.00	
合 计	-10,970,842.78	-11,672,597.25

18、应付股利

项 目	期末数	未付原因
1、国家股	2,830,849.22	暂时未付
2、社会法人股	4,131,807.60	暂时未付
3、社会公众股	768,838.01	暂时未付
合 计	7,731,494.83	

19、其他应付款

账 龄	期末数	期初数
1 年以下（含一年）	12,473,488.95	23,534,433.11
1-2 年（含二年）	8,298,496.62	15,327,400.23
2-3 年（含三年）	2,751,697.23	1,049,316.52
3 年以上	3,497,588.78	2,470,306.20
合 计	27,021,271.58	42,381,456.06

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日其他应付款前五名金额合计为 2,915,899.40 元, 占其他应付款期末余额的 10.79%, 具体明细如下:

单 位 名 称	金 额
沈阳祥云消防公司	876,200.00
吉林省海天伟业通信设备有限公司	520,000.00
吉林天信消防工程公司	517,699.40
长春怡海电讯有限公司	502,000.00
长春市蕙君经贸有限公司	500,000.00
小 计	2,915,899.40

(2) 一年以上部分, 为往来单位欠款, 或供应商交付的履约保证金及质量保证金。

(3) 截止 2008 年 12 月 31 日欠第二大股东上海合涌源投资有限公司 100,000.00 元。

20、一年内到期的长期借款

借款单位	借款金额	抵押人	到期日	抵押物
长春市南关区信源农村信用合作社	30,000,000.00	长百集团	2009 年 8 月 7 日	东楼一、二层
合 计	30,000,000.00			

21、长期借款

借款条件	币种	期末数	期初数
抵押借款	人民币		15,000,000.00
合 计			15,000,000.00

22、股本

项 目	期 初 数 (万股)	本期变动增减(+、-)						期 末 数 (万股)
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他	小计	
一、尚未流通股份								
1、发起人股份	5,300							5,300
其中:								

国家持有股份								
境内法人股	5,300							5,300
2、募集法人股								
3、内部职工股								
尚未流通股份合计	5,300							5,300
二、已流通股份								
境内上市的人民币普通股	18,183							18,183
已流通股份合计	18,183							18,183
三、股份总数	23,483							23,483

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
股本溢价	55,550,878.38			55,550,878.38
资产评估增值准备	13,950,493.25			13,950,493.25
接受捐赠资产准备	427,192.00			427,192.00
其他资本公积	18,167,210.41			18,167,210.41
合 计	88,095,774.04			88,095,774.04

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
法定盈余公积	29,996,301.81			29,996,301.81
合 计	29,996,301.81			29,996,301.81

25、未分配利润

项 目	2008 年度	2007 年度
净利润	-39,527,190.46	3,950,613.54
加：期初未分配利润	-170,254,934.23	-174,205,547.77
可供分配的利润	-209,782,124.69	-170,254,934.23
期末未分配利润	-209,782,124.69	-170,254,934.23

26、营业税金及附加

项 目	2008 年度	2007 年度
城市维护建设税	534,600.61	570,340.98
教育费附加费	238,626.54	238,676.89
营业税	2,818,202.21	2,322,888.89
消费税	649,475.32	690,528.13
合 计	4,240,904.68	3,822,434.89

27、财务费用

类 别	2008 年度	2007 年度
利息支出	21,752,663.62	17,947,311.62

减：利息收入	39,264.08	66,275.12
手续费	598,383.71	720,250.75
合 计	22,311,783.25	18,601,287.25

注：本年度财务费用较上年度增加，原因是国家银行贷款利率变化及2008年银行借款期间发生额较上年增加所致。

28、资产减值损失

项 目	2008 年度	2007 年度
坏账准备	8,977,501.60	658,353.74
存货跌价准备	6,034,925.78	300,000.00
合 计	15,012,427.38	958,353.74

29、投资收益

项 目	2008 年度	2007 年度
被投资单位权益增减	-311,758.65	-380,811.53
合 计	-311,758.65	-380,811.53

30、营业外收入

项 目	2008 年度	2007 年度
处理固定资产收益		8,000.00
罚款净收入	56,543.00	423,109.00
其 他	445,001.30	72,882.07
合 计	501,544.30	503,991.07

31、营业外支出

项 目	2008 年度	2007 年度
处理非流动资产净损失	8,768,723.02	
捐赠支出	201,700.00	60,199.32
防洪基金	285,338.72	202,931.76
赔偿款	842,575.20	344,424.57
罚款支出	200.00	17,483.52
其他支出	19,394,937.28	4,598,162.40
合 计	29,493,474.22	5,223,201.57

注：本公司 2008 年度对经营场所重新进行改造装修，依据会计准则的规定将以前年度固定资产装修费用的余额 19,394,937.28 计入本期损益。

32、分部报告

主营业务收入	2008 年度	2007 年度
商品销售收入	246,536,807.57	239,509,430.93
租 金 收 入	51,297,838.66	41,429,971.49
宾馆、广告	4,912,156.01	4,815,171.80
合 计	302,746,802.24	285,754,574.22

主营业务成本	2008 年度	2007 年度
商品销售收入	212,903,616.36	203,577,227.82
租金收入		
宾馆、广告	724,030.75	310,726.64
合计	213,627,647.11	203,887,954.46

33、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
往来款	10,157,832.70
合 计	10,157,832.70

34、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
供热费	1,633,143.72
差旅费	819,333.16
修理费	1,673,675.50
招待费	1,451,346.73
办公费	5,311,113.16
广告费	4,873,953.48
水电费	5,974,533.05
往来款	26,457,320.65
手续费	598,383.71
合 计	48,792,803.16

附注九、母公司财务报表主要项目注释：

1、应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以下	3,004,050.20	61.64%		1,035,665.64	35.65%	8,277.01
一至二年						
二至三年				145,678.48	5.01%	21,851.77
三年以上	1,869,626.18	38.36%	1,465,512.69	1,723,947.70	59.34%	344,789.54
合 计	4,873,676.38	100.00%	1,465,512.69	2,905,291.82	100.00%	374,918.32

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日应收账款前五名金额合计为 2,966,744.40 元，占应收账款期末余额的 60.87%；

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

2、其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以下	6,948,557.91	12.73%	133,059.12	10,434,727.95	19.25%	77,684.90
一至二年	1,172,695.27	2.15%	116,209.03	3,063,978.52	5.65%	306,397.85
二至三年	504,218.04	0.92%	74,582.71	3,077,360.60	5.68%	461,604.09
三年以上	45,964,018.00	84.20%	15,935,802.70	37,639,097.46	69.42%	7,527,819.49
合 计	54,589,489.22	100.00%	16,259,653.56	54,215,164.53	100.00%	8,373,506.33

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日其他应收款前五名金额合计为 26,761,553.94 元，占其他应收款期末余额的 49.02%；

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	核算方法	期末数		期初数	
		账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
对子公司投资	成本法	900,000.00	900,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
对联营企业投资	权益法	3,136,466.88	1,336,332.32	3,134,648.65	1,334,514.09
其他股权投资	成本法	13,232,500.00	13,232,500.00	13,232,500.00	13,232,500.00
合 计		17,268,966.88	15,468,832.32	17,567,148.65	15,767,014.09
减值准备		1,800,134.56		1,800,134.56	
净 值		15,468,832.32		15,767,014.09	

注：经本公司第五届董事会第二十二次会议审议通过，处置下属全资子公司—长春百货大楼集团股份有限公司建筑工程公司，本期合并财务报表时不再将其纳入合并范围。该公司2008年12月31日净资产313,576.88元，2008年度净利润为0.00元。

(2) 按成本法核算的对子公司投资明细（单位：元）

被投资单位名称	持股比例	在被投资单位表决权比例	初始金额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	100%	100%	100,000.00	-179,840.16	561,610.00	21,707.37
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	100%	100%	800,000.00	324,656.36		-43,036.54
合 计			900,000.00	144,816.20	561,610.00	-21,329.17

(3) 按权益法核算的对合营企业及联营企业投资

被投资单位名称	注册地	业务性质	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司	长春市		49%	49%
吉林省美大装饰工程有限公司	长春市	室内装饰装璜	49%	49%
长春上品珠宝金行有限公司	长春市	金银首饰销售	50%	50%

(4) 按成本法核算的其他股权投资

被投资单位名称	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例	初始金额	2007. 12. 31	本年增加	本年减少	2008. 12. 31
常州自行车总厂	0.70%	0.70%	100,000.00	100,000.00			100,000.00
江苏当家洗涤公司			360,000.00	360,000.00			360,000.00
长春长生基因药业股份有限公司	9.95%	9.95%	12,772,500.00	12,772,500.00			12,772,500.00
合 计			13,232,500.00	13,232,500.00			13,232,500.00

4、营业收入

项 目	2008 年度	2007 年度
商品销售收入	246,536,807.57	239,509,430.93
租金收入	51,297,838.66	41,429,971.49
宾馆收入	4,350,546.01	4,683,651.80
合 计	302,185,192.24	285,623,054.22

5、营业成本

项 目	2008 年度	2007 年度
商品销售收入	212,903,616.36	203,577,227.82
租金收入		
宾馆收入	263,510.55	215,866.64
合 计	213,167,126.91	203,793,094.46

6、投资收益

项 目	2008 年度	2007 年度
被投资单位权益净增减额	-298,181.77	-380,811.53
合 计	-298,181.77	-380,811.53

附注十、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	组织机构代码证	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
江苏高力集团有限公司	南京	134856904	房地产开发、房屋租赁、物业管理、投资贸易、商业批发零售	第一大股东	有限责任	高仕军
上海合涌源投资有限公司	上海市	75031241-7	实业投资	第二大股东	有限责任	李美珍
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	长春市	12406563-1	设计和制作户外广告、经销建筑广告材料、五金日用品	子公司	有限责任	汤乃林
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	长春市	24384296-6	玻璃、建材、五金	子公司	有限责任	任雪利

(2) 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	年初数	本年增加	本年减少	年末数
江苏高力集团有限公司	52,000.00			52,000.00
上海合涌源投资有限公司	11,200.00			11,200.00
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10.00			10.00
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	50.00			50.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万元

企业名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	金额	比例			金额	比例
江苏高力集团有限公司			3,050		3,050	12.99%
上海合涌源企业发展有限公司	2,800	11.92%		2,800		
上海合涌源投资有限公司	2,500	10.65%		250	2,250	9.58%
长春百货大楼集团股份有限公司广告公司	10	100%			10	100%
长春市幕墙装饰玻璃经销有限公司	80	100%			80	100%

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	组织机构代码证	与本公司关系
匈牙利国长春国际贸易股份有限公司		联营企业
吉林省美大装饰工程有限公司	60512105-9	联营企业
长春上品珠宝金行有限公司	79440308-9	合营企业

2、其他事项

截止报告日，无其他事项。

附注十一、或有事项

截止报告日，无或有事项。

附注十二、承诺事项

截止报告日，无承诺事项。

附注十三、资产负债表日后事项

(1) 2008 年度本公司第二大股东上海合涌源投资有限公司及其关联企业上海合涌源企业发展有限公司以股权转让纠纷为由起诉本公司第一大股东江苏高力集团有限公司及高仕军(江苏高力集团有限公司法定代表人)一案，本公司已进行了公告，具体情况详见 2009 年 1 月 17 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

2009 年 3 月，依据上海市第一中级人民法院出具的民事调解书[(2009)沪一中民三(商)初字第 6-3 号]，高力集团将其持有的长百集团 2,800 万股和 250 万股股份转让给合涌源发展、合涌源投资。本次权益变动完成后，合涌源发展将持有长百集团 11.92% 的股份，成为长百集团的第一大股东。合涌源投资将持有长百集团 10.65% 的股份，成为长百集团的第二大股东。本次权益变动前后长百集团的股权结构变化情况如下：

企业名称	转让前		转让后	
	持股数	持股比例	持股数	持股比例
上海合涌源企业发展有限公司			2,800	11.92%
上海合涌源投资有限公司	2,250	9.58%	2,500	10.65%
江苏高力集团有限公司	3,050	12.99%		
其他流通股股东	18,183	77.43%	18183	77.43%
合计	23,483	100.00%	23,483	100.00%

2009 年 4 月 3 日接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书。根据上海市第一中级人民法院民事调解书 [(2009)沪一中民三(商)初字第 6-3 号] (详见 2009 年 3 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》)，本公司第一大股东江苏高力集团有限公司将其持有的本公司限售流通股 3,050 万股中的 1,525 万股分别返还过户给上海合涌源企业发展有限公司 1,400 万股和上海合涌源投资有限公司 125 万股的股权过户手续已办理完毕。

本次过户完成后，长百集团的总股本仍为 23,483.1569 万股，上海合涌源投资公司持有 2,375 万股，占总股本的 10.11%，为长百集团的第一大股东；江苏高力集团有限公司持有 1,525 万股，占总股本的 6.49%，为长百集团的第二大股东；上海合涌源企业发展有限公司持有 1,400 万股，占总股本的 5.96%，为长百集团的第三大股东；上述股权的性质为限售流通股。

(2) 2009 年 1 月 5 日，公司收到通知，公司第二大股东上海合涌源投资有限公司将其持有的本公司限售流通股 2250 万股（占公司总股本的 9.58%）质押给兴业银行股份有限公司上海南外滩支行，上述质押手续已于 2009 年 1 月 5 日在中国结算上海分公司办理完毕。

(3) 本公司于 2009 年 4 月 23 日召开第五届董事会第二十二次会议，会议通过 2008 年度利润分配预案：

母公司 2008 年年初未分配利润 -169,533,437.58 元，母公司 2008 年年度净利润为 -39,492,284.41 元，截止 2008 年末可供股东分配利润为 -209,025,721.99 元。由于母公司未分配利润为负值，根据公司实际情况，暂不进行分配，也不进行公积金转增股本。

附注十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2007年修订）的规定要求计算的净资产收益率及每股收益：

报告期利润	净资产收益率（%）				每股收益（元/股）			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	-27.61	2.16	-24.26	2.19	-0.17	0.02	-0.17	0.02
扣除非经常性损益归属于公司普通股股东的净利润	-7.56	4.64	-6.64	4.69	-0.05	0.04	-0.05	0.04

上述指标的计算过程如下

$$(1) \text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

公司编制和披露合并报表的，“归属于公司普通股股东的净利润”不包括少数股东损益金额；“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

$$(2) \text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(3) \text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用)×(1-所得税率)]/(S0 + S1 + Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

2、非经常性损益（收益为+，损失为-）

项 目	金 额
营业外收入—罚款收入及其他	+501,544.30
营业外支出—处理非流动资产净损失	-8,768,723.02
营业外支出—捐赠支出	-201,700.00
营业外支出—赔偿款	-842,575.20
营业外支出—罚款支出	-200.00
营业外支出—其他支出	-19,394,937.28
对所得税的影响	0.00
非经常性损益金额	-28,706,591.20

3、现金流量表补充资料

项目	合并数		母公司数	
	2008 年度	2007 年度	2008 年度	2007 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	-39,527,190.46	3,950,613.54	-39,492,284.41	3,993,543.41
加：资产减值准备	15,012,427.38	958,353.74	15,011,667.38	957,593.74
少数股东损益				
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,334,243.71	13,477,783.17	14,290,696.57	13,431,885.69
无形资产摊销	229,475.64	259,823.72	229,475.64	259,823.72
长期待摊费用摊销	847,060.80	1,399,763.83	847,060.80	1,399,763.83
处置固定资产无形资产及其他长期资产的损失（减：收益）	28,152,190.32	4,598,448.66	28,152,190.32	4,598,448.66
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	11,469.98		11,469.98	
公允价值变动损失（收益以“-”填列）				
财务费用（收益以“-”填列）	21,752,663.62	17,955,384.96	21,752,663.62	17,955,384.96

投资损失（收益以“-”填列）	311,758.65	380,811.53	298,181.77	380,811.53
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）				
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）				
存货的减少（增加以“-”填列）	-7,614.01	-9,549.91	4,987.79	-9,549.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	6,698,420.12	3,220,435.67	6,698,420.13	3,219,815.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,283,965.80	-5,187,627.47	-9,543,790.36	-4,879,960.07
其他				
经营活动产生的现金流量净额	38,530,939.95	41,004,241.44	38,260,739.23	41,307,561.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	13,064,997.35	14,434,809.13	12,677,484.54	14,285,117.17
减：现金的期初余额	14,434,809.13	34,417,331.20	14,285,117.17	33,964,319.55
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-1,369,811.78	-19,982,522.07	-1,607,632.63	-19,679,202.38

附注十五、其他重要事项

截止报告日，无其他重要事项。

长春百货大楼集团股份有限公司独立董事 对公司累计和当期对外担保情况、执行前述规定情况 的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发《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》（2003）56号文件的要求，本人对长春百货大楼集团股份有限公司（以下简称“公司”）截止到2008年12月31日的累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况进行了尽职调查和了解，现发表以下独立意见：

- 1、报告期内公司没有发生担保事项。
- 2、公司没有报告期前发生并延续至报告期的担保事项。

本人认为长春百货大楼集团股份有限公司累计和当期对外担保、执行《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》规定的情况符合要求。

独立董事(签名)：章孝棠、 赵大华

章孝棠代毕研国

章孝棠代刘敏

二 00 九年四月二十三日

