

山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

二 00 二年半年度报告

二 00 二年八月

山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

二00二年半年度报告目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 股本变动及主要股东持股情况.....	4
四、 董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、 管理层讨论与分析.....	6
六、 重要事项.....	8
七、 财务报告.....	11
八、 备查文件.....	23

山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

二 00 二年半年度报告

一、重要提示

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

公司半年度财务报告未经审计。

公司独立董事黄少安先生由于工作原因未能出席董事会，授权委托独立董事王玉华先生代为出席会议并行使表决权。

二、公司基本情况

(一)公司基本情况简介

1、公司的法定中、英文名称及缩写

公司的法定中文名称：山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

公司的法定英文名称：SHANDONG JINAN DEPARTMENT STORE(GROUP) STOCK

英文缩写：S.J.D.S.G

2、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：济南百货

股票代码：600807

3、公司注册地址：中国山东济南市泉城路 264 号

办公地址：中国山东济南市泉城路 264 号

邮政编码：250011

互联网网址：<http://WWW.bd807.com.cn>

4、公司法定代表人：黄河燕

5、公司董事会秘书：王胜文

联系地址：济南市泉城路 264 号

电话：(0531) 6030094

传真：(0531) 6030094

电子信箱：wangshengwen807@163.com

6、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

公司指定的互联网网址：<http://WWW.sse.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室

(二) 主要财务数据和指标

表一

单位：元

	本期数	上年同期数
净利润	-17,515,871.75	-14,765,959.38
扣除非经常性损益后的净利润	-17,515,871.75	-14,765,959.38
全面摊薄净资产收益率(%)	-14.60	-6.87
扣除非经常性损益后的		
加权平均净资产收益率(%)	-13.59	-6.65
全面摊薄每股收益	-0.16	-0.137
加权平均每股收益	-0.16	-0.137
每股经营活动产生的现金流量净额	0.067	-0.072
现金及现金等价物净增加额	-8,045,002.14	-11,458,381.31

表二

单位：元

	本期数	期初数
股东权益(不含少数股东权益)	119,980,498.34	137,640,585.06
每股净资产	1.11	1.28
调整后的每股净资产	0.84	1.14

三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 报告期内公司股本结构未发生变动。

(二) 报告期末公司股东总数为 22626 户。

(三) 报告期末公司前 10 名股东持股情况

名次	股东名称	持股数(股)	报告期增减	持股比例(%)	股份性质	所持股份质押、冻结、托管情况
1	济南市国有资产管理局	36270000	0	33.61	国家股	见三、(四)
2	建行信托投资公司济南办事处	2047500	0	1.90	法人股	未知
3	济南高新建设开发公司	1755000	0	1.63	法人股	未知
4	山东国际信托投资公司	1170000	0	1.08	法人股	未知
5	泰安兴融服务公司	409500	0	0.38	法人股	未知
6	汉博基金	400000	未知	0.37	流通股	未知
7	王振明	330000	-59685	0.36	流通股	未知
8	安贸公司	306100	未知	0.28	流通股	未知
9	吴祥妹	245000	未知	0.23	流通股	未知
10	江水仙	213200	未知	0.20	流通股	未知

注1、 本公司前十名股东中，国家股及法人股股东之间不存在关联关系，流通股股东之间是否存在关联关系不详。

注2、 持有本公司 5%以上股份的股东是本公司的国家股股东--济南市国有资产管理局，占总股本的 33.61%，报告期内所持股份无质押或冻结情况发生。

(四)本公司第一大股东济南市国有资产管理局曾于 2001 年 3 月 31 日与华建电子有限责任公司签订了《股权转让意向书》，为明确双方的权利和义务，于 2001 年 4 月 29 日进一步签署了《股权转让协议》及《股权委托管理协议》。

(详见 2001 年 5 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》)

济南市国资局与华建电子有限责任公司经过充分协商，于 2002 年 6 月 27 日签署了解除《股权转让协议》及《股权委托管理协议》的协议。

济南市国资局于 2002 年 6 月 28 日与将军投资管理有限公司签署了关于转让所持本公司股份之《股权转让协议》及《股权委托管理协议》，现国有股转让事宜正在报批过程中。

(详见 2002 年 7 月 2 日《上海证券报》)

将军投资管理有限公司是将军烟草(集团)有限公司控股的有限责任公司。该公司有关情况如下：于 2001 年 1 月 8 日在国家工商行政管理局登记，法定代表人：安郁厚，注册地为济南，注册资本 1.68 亿元；期末总资产 5.23 亿元，期末净资产 1.70 亿元；股权结构：将军烟草(集团)有限公司持股 84.53%、桓台县热电厂 10.71%、济南东裕隆新型建材有限公司 3.57%、济南九州经贸实业中心 1.19%；主要从事：投资运营、投资管理以及投资代理管理，为企业提供投资管理、策划、资本运营及相关业务咨询服务。

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一)报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票数未发生变化。

(二)报告期内，公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1、2002 年 4 月 10 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过如下议案：因工作需要，同意李荣辞去总经理职务，聘任王和为公司代理总经理；免去蒲智勇执行总经理职务、高宏达副总经理职务、唐守祥财务副总经理职务，聘任邢贵堂为常务副总经理、杨继田为副总经理、张福彪为财务副总经理。

2、2002 年 5 月 22 日，公司二 00 一年度股东大会通过了如下议案：免去陈肇雄董事职务；选举黄河燕、李致洁、黄铁珊、蒲智勇、李家善、李荣、张世友为公司第四届董事会董事；免去张福彪、李淑贤监事职务；选举葛伟强、张昕、徐庆峰、聂林、李夏为公司第四届监事会监事。

3、2002 年 5 月 22 日，公司第四届董事会第一次会议审议通过如下议案：选举黄河燕任公司董事长；同意赵川辉辞去董事会秘书，聘任王胜文为证券事务

代表；聘任王和任公司总经理，邢贵堂任常务副总经理，张福彪、王勇生、刘莉、索元泉、赵川辉、李家生、杨继田、罗维刚任副总经理。

4、2002年5月24日，公司第四届董事会第二次会议审议通过如下议案：聘任王胜文任公司董事会秘书；聘任周亚伟、王玉生为副总经理。

5、2002年6月30日，公司二00二年第一次临时股东大会选举黄少安、王玉华为公司独立董事。

6、2002年6月30日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了如下议案：批准黄河燕、李致洁、黄铁珊、蒲智勇、李家善、李荣、张世友辞去董事职务的申请，同意邢乐成、张乐贡、于波、李勇新、宫成生、邢贵堂、张兰华为公司董事候选人(此议案已经2002年8月2日召开的公司2002年第二次临时股东大会审议通过)；会议同意王和辞去总经理职务；聘任张乐贡为公司总经理。

7、2002年6月30日，公司第四届监事会第三次会议审议通过了如下议案：批准葛伟强、张昕、徐庆峰辞去监事职务的申请，同时提名安郁厚、蒋海岩、王洪祥为监事候选人(此议案已经2002年8月2日召开的公司2002年第二次临时股东大会审议通过)。

五、管理层讨论与分析

2001年5月至2002年6月，济南市最繁华商业街----泉城路的部分路段封闭改造，在此期间，地处泉城路264号的公司主营业楼一直被迫停业，导致公司本期的经营业绩进一步下滑，产生了较大数额的亏损。

(一) 报告期内经营成果及财务状况分析

项目	金额(元)		增减(%)
	2002年1-6月	2001年1-6月	
主营业务收入	9,212,107.30	27,037,284.49	-65.93
主营业务利润	2,048,645.59	950,963.77	115.43
净利润	-17,515,871.75	-14,765,959.38	---
现金及现金等价物			
净增减额	-8,045,002.14	-11,458,381.31	---

说明:(1) 主营业务收入减少主要因为济南市泉城路改造，本期公司主营业楼停业所致。

(2) 主营业务利润增加主因是租金收入增加所致。

(3) 净利润减少主因是财务费用增加所致。

(4) 现金及现金等价物减少主因是偿还银行借款所致。

项目	金额(元)		增减(%)
	期末数	期初数	
总资产	390,920,822.43	407,815,257.19	-4.14
股东权益	119,980,498.34	137,640,585.06	-12.83

说明:(1)总资产减少主因是货币资金及存货减少所致。

(2)股东权益减少主因是本期产生较大数额亏损所致。

(二)报告期内公司的主营业务范围及主要经营情况

1、报告期,本公司的主营业务仍为商业零售。公司营业范围:日用百货、纺织品、五金交电化工(不含化学危险品)、服装、鞋帽、建筑及装饰材料、日用杂货(不含烟花爆竹)、家具、摩托车、钢材、商品房、汽车(不含小轿车)、烟(零售)、酒糖茶、食品、饮料的销售;许可范围内的广告业务;柜台出租;工艺美术品(含金银饰品的零售、翻新)、旱冰场、游艺机、游乐场(以上经营仅限分支机构);电子商务及公用上网服务,旱冰场、游艺机、游乐场(以上经营仅限分支机构)。

2、主要经营状况

今年,根据市场竞争状况和公司自身情况,公司的经营思路有所调整,由过去的自营买断方式转变为“联营、自营和租赁并举”的方式。

本期主营业楼绝大多数时间停业。另一营业楼(地处泉城路180号)虽有营业,但其经营也一定程度上受到泉城路改造的影响,加之对外租赁部分的租金水平过低(历史原因产生),故该楼本期产生的实际净收入也不甚理想。

公司2002年第一季度报告中曾预计2002年中期亏损1500万元左右,实际亏损1752万元。

3、主营业务收入及成本构成情况

项目	主营业务收入	比例(%)
经营场所租赁	2,970,253.90	32.24
商品销售	6,241,853.40	67.76
合计	9,212,107.30	100

项目	主营业务成本	比例(%)
经营场所租赁	716,426.62	10.30
商品销售	6,238,758.82	89.70
合计	6,955,185.44	100

(三)报告期公司投资情况

报告期内公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期情况,亦无其他重大非募集资金投资项目。

(四) 下半年经营计划

1、充分利用公司的营业场所，积极尝试“联营、自营、租赁经营并举”的经营模式。6月28日，公司泉城路商业大楼装修工程竣工重新投入经营使用，考虑到公司现无大规模采购而带来的成本优势，自行组织商品购销的毛利率逐年降低，不拟沿袭传统的“百货商店”的经营模式。

2、努力改善公司的债务结构，减轻偿债压力。截止2002年6月30日，公司到期的长短期借款达到18033万元，其中已逾期的银行借款9074万元，偿债压力大、利息负担重。公司将与各债权银行协商，进行债务重组，以缓解债务压力，减轻利息负担。

3、下半年主营业务收入及成本预测

项目	主营业务收入	比例(%)	主营业务成本	比例(%)
经营场所租赁	450万元	44.12	175万元	24.14
商品销售	570万元	55.88	550万元	75.86

(五) 对公司二00二年第三季度经营成果的预测

由于公司主营业楼2002年6月28日开始恢复营业，7月--9月份为商业经营淡季，公司各项正常费用仍有发生，故预计公司2002年1月--9月份仍将亏损2200万元。

(六) 2001年年报带解释性说明的无保留意见落实情况

1、长短期贷款逾期问题。报告期内由于公司主营业楼停业，现金流入较少，银行利息大部分欠缴。上年末逾期贷款总额7794万元，本期末已增至9074万元。公司积极与银行协调，报告期末各银行已初步承诺，待公司主营业楼恢复正常营业后，公司经营逐步转为正常，逾期贷款通过转期转为正常。

2、或有事项中对外担保问题。报告期内未发生对外担保事项。以前因银行借款担保引起的起诉或判决，经与债权人、被担保人协商研究，济南储运贸易公司188万元贷款到期后，已更换他人担保；济南高新技术总公司910万元因达成协议，债权人已撤诉；其余担保2512万元人民币及64.4万美元，也确定先由被担保人用自有财产、资金分期偿还，尚未对公司及经营状况造成重大影响。

六、重要事项

(一) 公司治理情况：

1、报告期内，公司按照中国证监会与国家经贸委的有关规定开展了关于建立现代企业制度的自查，完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》。公司治理情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求基本一致。公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》等有关要求，结合公司实际，修改了公

公司章程,并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《信息披露实施细则》。

2、2002年6月30日召开的公司二00二年第一次临时股东大会选举黄少安、王玉华为公司独立董事,改善了董事会的成员结构。

(二)报告期内,公司未实施利润分配方案、公积金转增股本方案以及发行新股方案。

(三)报告期及以前期间发生的但延续到报告期的公司重大诉讼、仲裁事项的进展情况:

1、中信实业银行济南分行向济南市市中区人民法院起诉济南亨得利钟表眼镜公司(贷款方)本公司(担保方)贷款担保纠纷,标的额126万元。法院于2002年7月8日判决支付欠款126万元,并承担利息及诉讼费,本公司承担连带责任。

2、其他重大诉讼、仲裁事项的进展情况详见第五部分《管理层讨论与分析》中第(六)项“2001年年报带解释性说明的无保留意见落实情况”。

(四)报告期公司无重大资产收购、出售或处置。

(五)报告期内公司无重大关联交易。

(六)重大合同

1、报告期及以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司承包、租赁公司资产事项:

(1)报告期内,公司与济南第二建筑工程总公司签订了对公司主营业楼进行装修改造的合同,标的额660万元。

(2)报告期内,公司将位于泉城路180号营业楼部分经营场地进行了对外租赁,分别与天津市百信鞋业有限公司、济南瑞丽服饰有限公司、济南利德丰商贸有限公司等签订了《租赁合同》(年总标的额488万元,期限5年--16年不等),本报告期租赁收入达297万元。

2、报告期及以前期间发生但延续到报告期的对外重大担保事项:

截止报告期末,公司对外担保总额为3422万元,美元64.4万元。

详情见公司财务报告附注6“或有事项”一节。

3、报告期内,公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托理财。

(七)报告期内,公司或持有公司5%以上(含5%)的股东未发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

(八)公司半年度报告未经审计。

(九)其他重要事项公告索引:

1、2002年1月19日在《上海证券报》第26版发布刊登公司2001年度预亏公告。

2、2002年2月7日在《中国证券报》第6版发布刊登关于华建电子有限责任公司与济南市国资局签署《借款协议》和《解除借款协议的协议》的说明。

3、2002年4月19日在《上海证券报》第57版发布刊登公司董事会关于“4.17”事件的声明。

4、2002年7月2日在《上海证券报》第33版发布刊登公司二00二年第一次临时股东大会决议公告，选举黄少安、王玉华为公司董事会独立董事；关于济南市国资局与华建电子有限责任公司于2002年6月27日签署解除《股权转让协议》及《股权委托管理协议》的协议以及2002年6月28日与将军投资管理有限责任公司签署关于转让山东济南百货大楼（集团）股份有限公司股份之《股权转让协议》及《股权委托管理协议》的公司重大提示性公告；公司第四届五次董事会关于变更公司董事的决议公告；公司第四届三次监事会关于变更公司部分监事的决议公告。

七、财务报告（未经审计）

资产负债表

山东济南百货大楼(集团)股份有限公司

2002年6月30日

金额单位: 元

资产	注释	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动资产:					
货币资金	1	8,041,187.64	9,063,249.78	16,614,846.71	17,108,251.92
短期投资					
应收票据					
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	4,131,202.12	6,533,263.12	4,176,360.12	6,898,987.22
其他应收款	3	57,712,693.01	75,072,884.72	54,688,579.10	64,061,429.09
预付帐款	4		65,710.00		
应收补贴款	5	5,953,642.99	5,953,642.99	5,953,642.99	5,953,642.99
存货	6	3,955,708.44	5,759,502.24	4,952,609.28	6,839,805.59
待摊费用	7		772,000.00	83,918.76	842,304.42
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					29,570.39
流动资产合计		79,794,434.20	103,220,252.85	86,469,956.96	101,733,991.62
长期投资:					
长期股权投资	8	26,349,145.21	4,500,000.00	26,668,147.23	4,500,000.00
长期债权投资					
长期投资合计		26,349,145.21	4,500,000.00	26,668,147.23	4,500,000.00
固定资产					
固定资产原价	9	224,848,528.69	226,715,380.40	238,623,973.30	240,741,089.96
减: 累计折旧	9	19,984,722.22	20,894,193.51	21,573,269.17	22,553,972.15
固定资产净值	9	204,863,806.47	205,821,186.89	217,050,704.13	218,187,117.81
减: 固定资产减值					
固定资产净额	9	204,863,806.47	205,821,186.89	217,050,704.13	218,187,117.81
工程物资					
在建工程	10	38,345,278.32	38,345,278.32	35,423,946.32	43,456,840.48
固定资产清理					
固定资产合计		243,209,084.79	244,166,465.21	252,474,650.45	261,643,958.29
无形资产及其他资产:					
无形资产	11	38,984,104.37	39,034,104.37	39,758,927.17	39,858,927.17
长期待摊费用					78,380.11
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		38,984,104.37	39,034,104.37	39,758,927.17	39,937,307.28
递延税款:					
递延税款借项					
资产总计		388,336,768.57	390,920,822.43	405,371,681.81	407,815,257.19

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

资产负债表(续)

2002年6月30日

金额单位:元

负债与股东权益	注释	期末数		年初数	
		母公司	合并	母公司	合并
流动负债:					
短期借款	12	111,226,000.00	114,226,000.00	126,226,000.00	129,226,000.00
应付票据					
应付帐款	13	19,160,781.47	10,212,384.88	20,084,554.60	11,139,158.01
预收帐款	14	402,641.82	437,878.82	12,821.82	83,395.82
应付工资		2,194,663.75	2,200,567.35	354,663.75	354,663.75
应付福利费		225,231.92	288,983.56	61,164.79	118,576.31
应付股利		21,164.20	21,164.20	21,164.20	21,164.20
应交税金	16	11,379,556.70	11,513,033.96	10,952,670.06	11,099,405.42
其他应交款	17	84,542.86	84,473.09	53,551.05	53,524.27
其他应付款	15	33,817,003.41	35,672,859.00	13,749,645.38	15,220,671.55
预提费用	18	23,744,684.10	23,744,684.10	16,370,000.00	16,370,000.00
预计负债					
一年内到期的长期负债	19	66,100,000.00	66,100,000.00	66,100,000.00	66,100,000.00
其他流动负债					
流动负债合计		268,356,270.23	264,502,028.96	253,986,235.65	249,786,559.33
长期负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款				13,744,861.10	13,744,861.10
专项应付款					
其他长期负债					
长期负债合计				13,744,861.10	13,744,861.10
递延税款:					
递延税款贷项					
负债合计		268,356,270.23	264,502,028.96	267,731,096.75	263,531,420.43
少数股东权益			6,438,295.13		6,643,251.70
股东权益:					
股本	20	107,926,994.50	107,926,994.50	107,926,994.50	107,926,994.50
减:已归还投资					
股本净额	20	107,926,994.50	107,926,994.50	107,926,994.50	107,926,994.50
资本公积	21	50,196,880.35	50,196,880.35	50,196,880.35	50,196,880.35
盈余公积	22	17,757,534.19	18,033,666.56	17,901,749.16	18,177,881.53
其中:法定公益金		7,892,237.43	7,971,573.07	7,892,237.43	7,971,573.07
未分配利润	23	-55,900,910.70	-56,177,043.07	-38,385,038.95	-38,661,171.32
股东权益合计		119,980,498.34	119,980,498.34	137,640,585.06	137,640,585.06
负债和股东权益总计		388,336,768.57	390,920,822.43	405,371,681.81	407,815,257.19

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润及利润分配表

山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

2002年1—6月

金额单位：元

项目	注释	本年累计数		上年同期数	
		母公司	合并	母分司	合并
一、主营业务收入	24	2,970,253.90	9,212,107.30	19,150,175.68	27,037,284.49
减：主营业务成本	24	716,426.62	6,955,185.44	18,432,500.97	26,080,393.88
主营业务税金及附加	25	206,785.90	208,276.27	3,637.73	5,926.84
二、主营业务利润		2,047,041.38	2,048,645.59	714,036.98	950,963.77
加：其他业务利润		-18,735.42	-18,735.42	392,365.39	423,480.39
减：营业费用		2,313,407.32	2,427,036.34	2,040,637.13	2,803,231.16
管理费用		10,761,968.63	11,162,260.99	10,466,755.93	11,335,425.73
财务费用	26	6,076,549.04	6,075,907.72	3,110,467.71	3,150,598.03
三、营业利润		-17,123,619.03	-17,635,294.88	-14,511,458.40	-15,914,810.76
加：投资收益		-319,002.02		-769,717.64	
补贴收入					
营业外收入	27		4,683.46	700,376.61	700,907.61
减：营业外支出	27	73,250.70	90,216.90	184,928.16	193,703.41
四、利润总额		-17,515,871.75	-17,720,828.32	-14,765,727.59	-15,407,606.56
减：所得税				231.79	16,042.64
少数股东损益			-204,956.57		-657,689.82
五、净利润		-17,515,871.75	-17,515,871.75	-14,765,959.38	-14,765,959.38
加：年初未分配利润		-38,385,038.95	-38,661,171.32	53,703,956.34	53,427,823.97
其他转入					
六、可供分配的利润		-55,900,910.70	-56,177,043.07	38,937,996.96	38,661,864.59
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
提取职工奖励及福利基金					
提取储备基金					
提取企业发展基金					
利润归还投资					
七、可供股东分配的利润		-55,900,910.70	-56,177,043.07	38,937,996.96	38,661,864.59
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利					
八、未分配利润		-55,900,910.70	-56,177,043.07	38,937,996.96	38,661,864.59

现金流量表

山东济南百货大楼（集团）股份有限公司

2002年1—6月

金额单位：元

项目	注释	母公司	合并
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		650,637.56	8,238,835.16
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		11,147,380.61	11,650,301.56
现金流入小计		11,798,018.17	19,889,136.72
购买商品、接受劳务支付的现金		387,083.02	7,637,643.99
支付给职工以及为职工支付的现金		2,151,132.94	2,206,497.96
支付的各项税费		43,312.95	59,156.08
支付的其他与经营活动有关的现金	28	2,566,377.15	2,807,308.16
现金流出小计		5,147,906.06	12,710,606.19
经营活动产生的现金流量净额		6,650,112.11	7,178,530.53
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		16,000.00	16,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		16,000.00	16,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		2,778,790.47	2,778,790.47
投资所支付的现金			
支付其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		2,778,790.47	2,778,790.47
投资活动产生的现金流量净额		-2,762,790.47	-2,762,790.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金		3,500,000.00	3,500,000.00
现金流入小计		3,500,000.00	3,500,000.00
偿还债务所支付的现金		15,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		960,980.71	960,742.20
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		15,960,980.71	15,960,742.20
筹资活动产生的现金流量净额		-12,460,980.71	-12,460,742.20
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-8,573,659.07	-8,045,002.14

现金流量表(续)

2002年1—6月

金额单位：元

项目	注释	母公司	合并
补充资料:			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		-17,515,871.75	-17,515,871.75
加：少数股东损益			-204,956.57
加：计提的资产减值准备		150,000.00	150,000.00
固定资产折旧		3,279,759.92	3,412,405.17
无形资产摊销		774,822.80	824,822.80
长期待摊费用摊销			78,380.11
待摊费用减少（减增加）			
预提费用增加（减减少）		2,265,001.94	2,265,001.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		73,250.70	73,250.70
固定资产报废损失			
财务费用		6,076,549.04	6,076,310.53
投资损失（减收益）		319,002.02	
递延税款贷项（减借项）			
存货的减少（减增加）		683,511.02	796,483.92
经营性应收项目的减少（减增加）		-2,731,647.33	-2,431,238.79
经营性应付项目的增加（减减少）		13,275,733.75	13,627,198.80
其他			26,743.67
经营活动产生的现金流量净额		6,650,112.11	7,178,530.53
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入的固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		8,041,187.64	9,063,249.78
减：现金的期初余额		16,614,846.71	17,108,251.92
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		-8,573,659.07	-8,045,002.14

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并会计报表附注

附注 1、公司简介

本公司是经山东省经济体制改革委员会，中国人民银行山东省分行以鲁体改生字[1992]第 90 号文批准，于一九九二年七月二十六日成立的。一九九三年十一月二十六日经中国证券监督管理委员会[1993]105 号文复审通过，并经上海证券交易所以上证上[1993]第 111 号文审核批准，于一九九四年一月三日在上海证券交易所上市交易。本公司领取 3700001801070 号企业法人营业执照。本公司注册资本现为人民币 10,793 万元。

本公司主要的经营业务包括：日用百货、纺织品、五金交电化工(不含化学危险品)、服装、鞋帽、建筑及装饰材料、日用杂货(不含烟花爆竹)、家具、摩托车、钢材、商品房、汽车(不含小轿车)、烟(零售)、酒糖茶、食品、饮料的销售；许可范围内的广告业务；柜台出租；工艺美术品(含金银饰品零售、翻新)、电子商务及公用上网服务、旱冰场、游艺机、游乐场(以上经营仅限分支机构)。

附注 2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 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) 会计期间：本公司采用公历年度为会计期间，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

(3) 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐基础和计价原则

本公司会计核算采用权责发生制为记帐基础，资产计价原则采用历史成本法。

(5) 现金及现金等价物的确定标准

本公司的现金是指：本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物是指：本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。本公司无现金等价物。

(6) 坏帐核算

按年末应收款项(包括应收帐款和其他应收款)的帐龄提取坏帐准备。应收款项 1 年以内的计提 5%的坏帐准备，一年以上二年以内的计提 8%的坏帐准备，二年以上三年以内的计提 10%的坏帐准备，三年以上的计提 20%的坏帐准备。

(7) 存货

各类存货的购入与入库按售价核算库存商品，月末库存商品余额与商品进销差价相抵后，以实际成本列入会计报表。存货采用定期盘存制。商品采购按实际成本计价。低值易耗品采用五五摊销法。

存货期末按分类别存货的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(8) 长期投资

长期股权投资对持股在 50%以上的控股子公司按权益法核算。持股 20%以下的联营企业按成本法核算。

长期投资减值准备按可收回的价值与帐面成本之差计提。

(9) 固定资产及累计折旧

a. 本公司将单位价值在 2000 元以上，且可使用 1 年以上的资产归入固定资产。

b. 固定资产按实际成本计价。

c. 固定资产折旧采用直线法计算，并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值(原值的 4%)确定其折旧率，分类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	30-40	3.2-2.4%
机器设备	14	6.86%

电子设备	15	6.4%
运输工具	14	6.86%
其他设备	6-20	16-4.8%

期末由于市价持续下跌、或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因,表明固定资产已发生了减值,按单项固定资产预计可收回金额低于帐面价值的余额计提固定资产减值准备。

(10) 在建工程

在建工程按成本核算反映工程成本。

期末如果由于长期停建、性能和技术落后等原因导致其可收回金额低于帐面价值,按可收回金额低于在建工程帐面价值的差额计提在建工程减值准备。结转在建工程时减值准备一并转入固定资产。

(11) 无形资产按实际成本入帐,其摊销期限如下:

A	土地使用权	按	20-50	年摊销
B	电权	按	20	年摊销
C	水权	按	20	年摊销
D	电话权	按	20	年摊销
E	商誉	按	20	年摊销

由于技术落后,超过法律保护期限、丧失使用价值等原因导致其可回收金额低于帐面价值,按可收回金额低于无形资产帐面价值的差额计提无形资产减值准备。

(12) 收入确认原则

本公司及其子公司在同时满足下列条件时确认商品销售收入的实现:已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;与交易相关的经济利益能够流入企业;相关的收入和成本能够可靠的计量。

(13) 借款费用核算

本公司因购建固定资产而专门借款发生的利息、折价或溢价的摊销符合以下条件时予以资本化:

- a. 购建期间所发生的专门借款利息
- b. 资产达到预定可使用状态所必需的中断期间发生的借款利息
- c. 连续非中断期在三个月内的利息支出

其余借款利息计入当期损益。

(14) 合并会计报表的编制基础

在将本公司的控股子公司及有实质控制权的联营公司之间的投资、内部往来、内部交易未实现损益等全部抵消的基础上,逐项合并,并计算少数股东权益。少数股东损益是指本公司及其子公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

本年度已将济南友谊房地产开发公司、济南友谊宾馆、济南友谊娱乐有限公司、济南友谊装饰工程公司、齐鲁软件园信息产业有限公司和济南百大电子商务网络有限责任公司纳入合并报表范围。

附注 3. 税项:

公司适用主要税种包括:增值税、营业税、消费税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为:增值税 17%、营业税 5%、消费税 5%、城市维护建设税为流转税额的 7%,教育费附加为流转税额的 3%。

企业所得税:公司所得税按应纳税所得额 33%计征。

本公司采用应付税款法核算所得税。

附注 4：控股子公司

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	持股比例	主营业务
济南友谊房地产开发有限公司*	济南	刘传俊	USD12,000,000.00	52%	设计建造大型购物娱乐综合服务大厦
济南友谊宾馆 *	济南	刘传俊	USD12,000,000.00	52%	提供餐饮、客房、娱乐服务
济南友谊娱乐有限公司 *	济南	刘传俊	USD6,400,000.00	52%	提供大型综合娱乐服务
济南友谊装饰工程有限公司 *	济南	刘传俊	USD8,000,000.00	52%	承接建筑工程装饰装修，加工销售装饰材料
齐鲁软件园信息产业有限公司	济南	李增起	RMB12,000,000.00	50.83%	工业自动化控制设备、电子产品、电子计算机软件、外部设备及网络工程开发；应用技术推广及技术咨询服务；批发零售；电子产品及通信设备（不含无限通信设备），五金交电，电器机械，电子计算机及办公设备。
济南百大电子商务网络有限责任公司	济南	周亚伟	RMB6,000,000.00	90%	计算机软件、硬件开发、销售；计算机网络工程及系统集成；电子商务及公用上网服务，网上购物及配送服务、信息咨询服务；批发、零售；汽车，日用百货，纺织品，五金、交电、化工，服装，鞋帽，建筑材料，装饰材料。（未取得专项许可的项目除外）

*系本公司与香港合作的公司，香港外方尚未投入其应投入的资本。

附注 5. 主要会计报表项目注释

注释 1. 货币资金

种类	2002.1.1	2002.6.30
现金	35,807.43	463,572.39
银行存款	17,072,444.49	6,953,582.73
其他货币资金	---	1,646,094.66
合计	17,108,251.92	9,063,249.78

其中银行存款减少主要是因为归还银行质押贷款 1200 万元所致。

注释 2. 应收帐款

帐龄	2002.1.1			2002.6.30		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	577,660.75	7.51	28,883.04	419,263.86	5.72	28,883.04
一年以上至二年以内	3,512,415.40	45.62	280,993.23	2,842,758.83	38.79	280,993.23
二年以上至三年以内	2,348,869.02	30.52	234,886.90	2,406,757.94	32.83	234,886.90
三年以上者	1,256,006.52	16.35	251,201.30	1,660,446.96	22.66	251,201.30
合计	7,694,951.69	100	795,964.47	7,329,227.59	100	795,964.47

其中无持股 5%（含 5%）以上股东欠款。

应收帐款中前五名的金额合计为 5,361,939.80 元，占应收帐款 73.16%。

前五名欠款单位：

欠款单位	业务内容	帐面价值
济南百货大观集团公司	工程款未付	3,839,786.00
安徽工业品公司	货款未付	581,367.00
山东省商业厅生活服务公司	货款未付	435,033.08
平阴百货公司	货款未付	307,258.00
金农布线工程公司	工程款未付	198,495.72
合计		5,361,939.80

应收帐款母公司数明细列示如下：

帐龄	2002.1.1			2002.6.30		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	515,694.92	10.91	25,784.75	300,602.26	6.42	25,784.75
一年以上至二年以内	1,131,117.50	23.93	90,489.40	941,190.91	20.11	90,489.40
二年以上至三年以内	1,823,351.81	38.58	182,335.18	1,945,311.02	41.56	182,335.18
三年以上者	1,256,006.52	26.58	251,201.30	1,493,908.56	31.91	251,201.30
合计	4,726,170.75	100	549,810.63	4,681,012.75	100	549,810.63

其中无持股 5%(含 5%)以上股东欠款。

应收帐款中前五名的金额合计为 1,615,307.34 元,占应收帐款 34.51%。

前五名欠款单位：

欠款单位	业务内容	帐面价值
安徽工业品公司	货款未付	581,367.00
山东省商业厅生活服务公司	货款未付	435,033.08
平阴百货公司	货款未付	307,258.00
济南交电家电公司	货款未付	147,583.70
北京交电广播电视公司	货款未付	144,065.56
合计		1,615,307.34

注释 3. 其他应收款

帐龄	2002.1.1			2002.6.30		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	6,507,736.62	8.52	325,386.83	11,741,770.18	13.44	325,386.83
一年以上至二年以内	6,735,632.12	8.82	538,850.57	4,362,319.31	4.99	538,850.57
二年以上至三年以内	46,801,038.98	61.30	8,158,014.05	44,878,963.40	51.38	8,158,014.05
三年以上者	16,299,091.03	21.36	3,259,818.21	26,371,901.49	30.19	3,259,818.21
合计	76,343,498.75	100	12,282,069.66	87,354,954.38	100	12,282,069.66

其中应收非关联公司往来款 76309219.36 元,占全部其他应收款总额 87.36%。

前五名欠款单位：

欠款单位	业务内容	帐面价值
四海香商场有限公司	代垫款,水电费等	34,779,101.51
济南市国资局*	离退休人员退休费用	11,045,735.02
时装公司隆祥商场	代垫款	3,306,688.19
济南佳晨置业有限公司	购买土地使用权款项	4,690,000.00
时装公司华冠鞋业分公司	代垫款	2,398,693.78
合计		56,220,218.50

*本公司持股 5%以上(含 5%)股东欠款 11,045,735.02 元,系根据济南市国有资产管理局国资字(1997)第 85 号文件的规定,将改制前离退休人员的退休、医疗等费用在 1997 年和 1998 年的国家股红利中列支,由于 1997 年和 1998 年本公司利润未向股东分配,故一直挂其他应收款。

其他应收款母公司数明细列示如下：

账龄	2002.1.1			2002.6.30		
	金额	占总额比例	坏帐准备	金额	占总额比例	坏帐准备
	RMB	%	RMB	RMB	%	RMB
一年以内	193,670.35	0.29	9,683.52	3,092,720.65	4.46	9,683.52
一年以上至二年以内	3,849,293.07	5.80	406,688.40	2,458,971.61	3.54	406,688.40
二年以上至三年以内	46,801,038.98	70.52	8,158,014.05	37,800,996.12	54.47	8,158,014.05
三年以上	15,525,391.31	23.39	3,106,428.64	26,040,819.24	37.53	3,106,428.64
合计	66,369,393.71	100	11,680,814.61	69,393,507.62	100	11,680,814.61

其中持股 5%以上（含 5%）股东济南市国资局欠款 11,045,735.02 元，占全部其他应收款总额的 15.92%。

其他应收款前五名的金额合计为 56,220,218.50 元，占其他应收款总额的 81.02%。

前五名欠款单位：

欠款单位	业务内容	帐面价值
四海香商场有限公司	代垫款，水电费等	34,779,101.51
济南市国资局	离退休人员退休费用	11,045,735.02
时装公司隆祥商场	代垫款	3,306,688.19
济南佳晨置业有限公司	购买土地使用权款项	4,690,000.00
时装公司华冠鞋业分公司	代垫款	2,398,693.78
合计		56,220,218.50

注释 4. 预付帐款

帐龄	2002.1.1		2002.6.30	
	余额	占该帐项金额比例	余额	占该帐项金额比例
	RMB	%	RMB	%
一年以内	---	---	65,710.00	100
合计	---	---	65,710.00	100

注释 5. 应收补贴款

单位名称	2002.1.1	2002.6.30	性质	内容
济南市财政局	5,953,642.99	5,953,642.99	税收返还款	根据山东省财政厅鲁财税[1996]第 48 号文，公司 2000 年以前的所得税按应纳税所得额 33%计征。对超过 15%部分由财政返还。

注释 6. 存货及存货跌价准备

类别	2002.1.1		2002.6.30	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
库存商品	12,210,085.46	4,439,021.47	12,222,052.28	4,300,988.29
原材料	197,985.40	197,985.40	76,192.15	76,192.15
低值易耗品	672,807.08	672,807.08	654,862.77	654,862.77
商品采购	1,529,991.64	1,529,991.64	727,459.03	727,459.03
合计	14,610,869.58	6,839,805.59	13,680,566.23	5,759,502.24

<u>存货跌价准备</u>	<u>2002.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2002.6.30</u>
库存商品	7,771,063.99	150,000.00	---	7,921,063.99
原材料	---	---	---	---
低值易耗品	---	---	---	---
商品采购	---	---	---	---
合计	7,771,063.99	150,000.00	---	7,921,063.99

注释 7. 待摊费用

<u>类别</u>	<u>2002.1.1</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>2002.6.30</u>
柳埠、遥墙施工费	772,000.00		---	772,000.00
房屋租赁费	70,304.42		70,304.42	
合计	842,304.42		70,304.42	772,000.00

注释 8. 长期股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>股票数量</u>	<u>占被投资公司注册 资本比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>2002.1.1</u>	<u>2002.6.30</u>
山东汽车销售集团公司	30万股	---	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
潍坊医药集团股份公司	10万股	---	400,000.00	400,000.00	400,000.00
金狮集团	10万股	---	400,000.00	400,000.00	400,000.00
交通银行济南支行	61.36万股	---	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
小计			4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00

长期股权投资母公司数明细列示如下：

1、 股票投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>股票数量</u>	<u>初始投资额</u>	<u>2002.1.1</u>	<u>2002.6.30</u>
山东汽车销售集团公司	30万股	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00
潍坊医药集团股份公司	10万股	400,000.00	400,000.00	400,000.00
金狮集团	10万股	400,000.00	400,000.00	400,000.00
交通银行济南支行	61.36万股	2,500,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
小计		4,500,000.00	4,500,000.00	4,500,000.00

2、 股权投资

<u>被投资单位名称</u>	<u>投资 期限</u>	<u>被投资单位注册 资本比例</u>	<u>初始投资成本</u>	<u>2002.1.1</u>	<u>2002.6.30</u>
百大电子商务网络公司	---	90%	5,400,000.00	5,122,118.71	5,001,091.18
齐鲁软件园产业公司	---	50.83%	6,000,000.00	5,638,261.04	5,440,286.55
济南友谊公司筹建处		52%	56,815,897.66	11,407,767.48	11,407,767.48
			68,215,897.66	22,168,147.23	21,849,145.21

注释 9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值	2002.1.1	本期增加	本期减少	2002.6.30
房屋及建筑物	230,989,133.95	7,189,148.24	20,897,784.21	217,280,497.98
机器设备	1,939,022.94	25,110.00	250,264.95	1,713,867.99
电子设备	2,672,486.05			2,672,486.05
运输设备	2,824,470.32		135,386.00	2,689,084.32
其他设备	2,315,976.70	43,467.36		2,359,444.06
合计	240,741,089.96	7,257,725.60	21,283,435.16	226,715,380.40
累计折旧	2002.1.1	本期增加	本期减少	2002.6.30
房屋及建筑物	18,853,150.44	3,064,399.60	4,822,171.57	17,095,378.47
机器设备	863,167.32	59,068.72	69,961.69	852,274.35
电子设备	1,716,075.41	41,159.32		1,757,234.73
运输设备	714,046.69	76,519.38	46,135.30	744,430.77
其他设备	407,532.29	37,342.90		444,875.19
合计	22,553,972.15	3,278,489.92	4,938,268.56	20,894,193.51
净值	218,187,117.81			205,821,186.89

固定资产本期减少主要系清理出售职工宿舍。

固定资产房屋抵押或担保获取贷款额 154,786,000 元。

注释 10. 在建工程

工程项目名称	2002.1.1	本期增加	本期减少	2002.6.30
一期工程	29,562,192.68			29,562,192.68
喷淋工程	1,157,457.30			1,157,457.30
门面装修	370,953.20	60,000.00		430,953.20
吊顶工程	1,111,951.91			1,111,951.91
扶梯工程	2,821,491.23	10,600.00		2,832,091.23
其他	399,900.00	3,600.00		403,500.00
联谊大厦	8,032,894.16		8,032,894.16	---
营业楼装修		2,124,332.00		2,124,332.00
空调工程		437,800.00		437,800.00
配电工程		285,000.00		285,000.00
合计	43,456,840.48	2,921,332.00	8,032,894.16	38,345,278.32

一期工程系与四海香股份公司通过资产置换而获得的一宗位于济南市泉城路 268 号约有 7.8 亩的土地, 本公司已取得该地产的土地使用证 (地号 010216210), 现公司正与山东永安企业股份有限公司在该宗土地上合建一座大楼, 工程所需资金全部由合作方投入, 本公司本期未追加投入, 所以工程进度非公司所能控制。

鉴于联谊大厦工程项目用地已经济南市政府征用, 期初余额为应收济南市政府补偿款, 本期把此科目余额转入“其他应收款”科目。

注释 11. 无形资产

种类	取得方式	原始发生额	2002.01.01	本期摊销	累计摊销	2002.06.30	剩余摊销年限
土地使用权*	---	58,475,900.10	53,361,189.92	577,235.80	5,691,945.98	52,783,954.12	13-49 年
电权	购买	2,360,000.00	1,553,777.00	59,000.00	865,223.00	1,494,777.00	13 年
水权	购买	306,000.00	201,038.18	7,650.00	112,611.82	193,388.18	13 年
电话权	购买	247,500.00	162,847.41	6,187.00	90,839.59	156,660.41	13 年

商誉及商权	---	4,990,000.00	4,480,074.66	124,750.00	634,675.34	4,355,324.66	18年
专有技术	投资	100,000.00	100,000.00	50,000.00	50,000.00	50,000.00	---
合计		66,479,400.10	59,858,927.17	824,822.80	7,445,295.73	59,034,104.37	

无形资产减值准备如下：

项目	2002.1.1	本期增加	本期转回	2002.6.30
土地使用权	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00

注释 12. 短期借款

借款条件	2002.01.01	2002.06.30
抵押借款	103,686,000.00	88,686,000.00
保证借款	25,540,000.00	25,540,000.00
合计	129,226,000.00	114,226,000.00

上述抵押借款为本公司房产抵押。

上述保证借款由济南大观园股份有限公司等 6 家提供担保。

短期借款减少原因是归还 1500 万抵押贷款。

短期借款期末有 9074 万元逾期。

注释 13. 应付帐款

应付帐款期末余额 10,212,384.88 元,其中无持股 5%(含 5%)以上股东款。

注释 14. 预收帐款

预收帐款期末余额 437,878.82 元,其中无持股 5%(含 5%)以上股东款。

注释 15. 其他应付款

其他应付款期末余额 35,672,859.00 元,其中无持股 5%(含 5%)以上股东款。

其他应付款前五名单位：

名称	项目	金额
华建电子公司	往来款	4,228,216.45
济南市城建投资公司	往来款	3,500,000.00
职工住房公积金	欠款	2,876,424.36
济南钟表眼镜公司	往来款	2,018,236.61
李芳河	押金	1,035,000.00
合计		<u>13,657,877.42</u>

注释 16. 未交税金

项目	2002.01.01	2002.06.30
增值税	(635,635.73)	(727,963.77)
营业税	1,010,214.07	1,117,041.09
城建税	(41,845.54)	2,251.14
企业所得税	9,866,350.94	9,866,350.94
房产税	819,743.68	1,094,198.56
土地使用税	80,578.00	161,156.00
印花税	---	---
合计	11,099,405.42	11,513,033.96

注释 17. 其他应交款

项目	2002.01.01	2002.6.30
教育费附加	(17,984.06)	18,789.08
行业管理费	71,508.33	53,684.02
文化事业建设费		11,999.99
合计	53,524.27	84,473.09

注释 18. 预提费用

项目	2002.1.1	2002.6.30
劳动保险	4,200,000.00	4,226,685.23
借款利息	11,020,000.00	16,129,682.16
煤炭费	500,000.00	500,000.00
其他	650,000.00	2,888,316.71
合计	16,370,000.00	23,744,684.10

因公司主营业楼本期停业，按照规定从成本费用中预先提取尚未支付。

注释 19. 一年内到期的长期负债

借款条件	2002.01.01	2002.06.30
房产抵押	66,100,000.00	66,100,000.00
合计	66,100,000.00	66,100,000.00

上述抵押借款为本公司房产抵押。

注释 20. 股本

项目	2002.1.1	本期增加			小计	2002.6.30
		配股额	送股额	公积金转股		
一、尚未流通股份						
1. 发起人股份	43,576,994.50	---	---	---	---	43,576,994.50
其中：国家股持有股份	36,276,194.50	---	---	---	---	36,276,194.50
境内法人持有股份	7,300,800.00	---	---	---	---	7,300,800.00
外资法人持有股份	---	---	---	---	---	---
2. 募集法人股	---	---	---	---	---	---
3. 内部职工股	---	---	---	---	---	---
4. 优先股或其他	---	---	---	---	---	---
合计	43,576,994.50	---	---	---	---	43,576,994.50
二、已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股	64,350,000.00	---	---	---	---	64,350,000.00
2. 境内上市的外资股	---	---	---	---	---	---
3. 境外上市的外资股	---	---	---	---	---	---
4. 其他	---	---	---	---	---	---
合计	64,350,000.00	---	---	---	---	64,350,000.00

本公司股本业经深圳大华会计师事务所以深华验字第 048 号验资报告验证确认。

注释 21. 资本公积

项目	2002.1.1	本期增加	本期减少	2002.6.30
股本溢价	50,076,661.23	---	---	50,076,661.23
固定资产抵债	120,219.12	---	---	120,219.12
合计	50,196,880.35	---	---	50,196,880.35

注释 22. 盈余公积

项目	2002.1.1	本期增加数	本期减少数	2002.6.30
法定盈余公积	10,177,904.98		144,214.97	10,033,690.01
法定公益金	7,971,573.07			7,971,573.07
任意盈余公积	28,403.48			28,403.48
合计	18,177,881.53		144,214.97	18,033,666.56

盈余公积减少是上期增加的住房公积金本期动用。

注释 23. 未分配利润

2002.1.1	本期增加	本期减少	2002.6.30
(38,661,171.32)	(17,515,871.75)	---	(56,177,043.07)
(38,661,171.32)	(17,515,871.75)	---	(56,177,043.07)

注释 24. 主营业务收入、成本

主营业务项目分类	2001年1月—6月		2002年1月—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	27,037,284.49	26,080,393.88	6,241,853.40	6,238,758.82
经营场所租赁			2,970,253.90	716,426.62
合计	27,037,284.49	26,080,393.88	9,212,107.30	6,955,185.44

主营业务收入与成本母公司数明细如下：

主营业务项目分类	2001年1月—6月		2002年1月—6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品销售	19,150,175.68	18,432,500.97		
经营场所租赁			2,970,253.90	716,426.62
合计	19,150,175.68	18,432,500.97	2,970,253.90	716,426.62

本公司为商业零售企业,因所在地泉城路改造停业至报告期末影响商品销售收入减少。租赁收入系泉城路 180 号营业楼经营柜台租赁所得,明细分别为:瑞丽服饰租金 80 万元;百信鞋业租金 84 万元;智点广告租金 40 万元;利德丰箱包租金 30 万元。

注释 25. 主营业务税金及附加

税种	2001年1月—6月	2002年1月—6月
营业税	10,167.83	127,837.58
城市维护建设税	-16,197.10	47,907.06
教育费附加	-6,941.65	20,531.64
消费税	17,783.03	
文化事业建设费	1,114.73	11,999.99
合计	5,926.84	208,276.27

注释 26. 财务费用

项目	2001年1月—6月	2002年1月—6月
利息支出	3,482,732.85	6,078,834.42
减：利息收入	336,338.97	2,926.70
其他	4,204.15	
合计	3,150,598.03	6,075,907.72

注释 27. 营业外收支

1. 营业外收入

收入项目	2001年1月—6月	2002年1月—6月
房产处置收入		
固定资产清理收益	700,376.61	
其他	531.00	4,683.46
合计	700,907.61	4,683.46

2. 营业外支出

支出项目	2001年1月—6月	2002年1月—6月
固定资产清理损失	47,533.16	90,216.90
其他	146,170.25	---
合计	193,703.41	90,216.90

注释 28. 支付的其他与经营活动有关的现金明细：

项目名称	本期发生额
管理费用	645,766.09
营业费用	1,091,756.01
往来款项	1,069,786.06
合计	2,807,308.16

附注 6. 或有事项

1. 对外担保事项

被担保单位	借款单位	金额(万元)	备注
济南大吉祥房地产公司	农行历下支行	64.40 (万美元)	已起诉
小计		64.40 (万美元)	
山东华联商厦	农行市中支行	480.00	已起诉
山东华联商厦	建行解放路支行	200.00	已起诉
济南大通五金公司	商行市中支行	40.00	已起诉
济南大通五金公司	中信实业银行	45.00	已起诉
山东永安股份有限公司	工行历下支行	700.00	---
山东时装总公司	建行铁路专业银行	74.00	已起诉
山东时装总公司	英大国际有限公司	20.00	已起诉
山东时装总公司	齐鲁信托投资公司	70.00	已起诉

济南四海香股份公司	建行历下支行	400.00	已逾期,银行准备起诉
济南时装公司隆祥商场	建行高新支行	30.00	已起诉
济南精益眼镜公司	中信实业银行	126.00	已起诉
济南齐鲁软件园	建行经三路支行	300.00	已起诉
英克莱销售中心	商行高新支行	27.00	已起诉
济南高新技术总公司	中国信达公司	910.00	已撤诉
小计		3,422.00	

2 诉讼事项

其他应收款 4,690,000.00 转让土地使用权诉讼

2000年3月,本公司与济南佳辰置业有限公司签订了土地使用权转让合同,双方就本公司拥有的解放路97号土地使用权转让事项达成一致,合同规定,转让土地使用权的价款为700万元,在合同签订之日起7日内,济南佳辰置业有限公司支付第一期宗地转让款300万元,本公司办理该宗土地的实际交割工作;随后,济南佳辰置业有限公司支付第二期转让款;该土地使用权转移到济南佳辰置业有限公司,应支付第三期转让款265万元,其余款项在该地无遗留问题后在2000年12月31日前支付。合同签订后,本公司履行了合同约定的义务,但济南佳辰置业有限公司未履行合同约定的义务,因此,本公司于2001年1月2日向济南仲裁委员会提出仲裁申请,济南仲裁委员会于2001年11月下达裁决书([2001]济仲裁字第001号):解除双方的《土地使用权转让合同》及《补充协议》;我公司向济南佳辰置业有限公司退还93.4万元。由于济南佳辰置业有限公司对此裁决不服,经申请,该裁决书已于2002年2月4日被济南市中级人民法院依法撤消。我公司于2002年2月25日向济南市中级人民法院提起诉讼,现此案正在进一步审理中。

附注7.其他应披露的事项

1. 长期投资——交通银行济南支行股票61.36万股因公司欠济南天笠置业有限公司工程款被济南市历下法院查封。
2. 截止2002年6月30日,公司逾期借款为9074万元。

附注8.关联方关系及其交易

(1) 关联公司

关联公司名称	与本公司的关系
济南市国有资产管理局	控股股东

(2) 关联公司往来

往来项目	关联公司名称	经济内容	期初数	期末数
其他应收款	济南市国资局	离退休职工工资费用	11,045,735.02	11,045,735.02
合计			11,045,735.02	11,045,735.02

无其他关联交易。

附注9.合并会计报表变动幅度30%以上(含30%)的重大项目说明

- (1) 货币资金期末数比年初数减少47.02%,系归还借款1500万所致。
- (2) 预付帐款增加65710元系预付商品货款。
- (3) 其他流动资产减少是将待处理流动资产一次性处置。
- (4) 长期待摊费用减少78380.11元,系将开办费一次性摊销。
- (5) 预收帐款期末数比年初数增加425.06%系预收下半年度租金所致。

- (6) 应付工资期末数比年初数增加 520.47%系应付未付工资所致。
- (7) 应付福利费期末数比年初数增加 143.71%系按工资提取增加,支付减少所致。
- (8) 其他应交款期末数比年初数增加 57.82%系应交未交税款所致。
- (9) 其他应付款期末数比年初数增加 134.37%系处置职工宿舍房及收取开业定金及质量保证金所致。
- (10) 长期应付款期末数比年初数减少 100%系按济南市房改有关规定对非经营性资产职工宿舍楼进行剥离所致。
- (11) 预提费用期末数比年初数增加 45.05%系按规定计提物业管理费、财务费用所致。
- (12) 未分配利润本期亏损增加 17,515,871.75 元系泉城路改造,主营业楼停业所致。
- (13) 主营业务收入期末数比上年同期数减少 17,825,177.19 元系泉城路改造,主营业务停业所致。
- (14) 主营业务成本期末数比上年同期数减少 19,125,208.44 元系泉城路改造,主营业务停业所致。
- (15) 主营业务税金及附加比上年同期数增加 202,349.43 元系租赁收入增加相应税款。
- (16) 财务费用期末数比上年同期数增加 2,925,309.69 元系上年同期部分利息在下半年核算所致。
- (17) 主营业务利润期末数比上年同期数增加 1,097,681.82 元系租赁收入增加所致。
- (18) 营业外收支净额减少系上年同期清理固定资产数额大所致。

附注 10. 其他重大事项

济南市国资局与华建电子有限责任公司经过充分协商,于 2002 年 6 月 27 日签署了解除《股权转让协议》及《股权委托管理协议》的协议。

济南市国资局于 2002 年 6 月 28 日与将军投资管理有限公司签署了关于转让所持本公司股份之《股权转让协议》及《股权委托管理协议》,现国有股转让事宜正在报批过程中。

(详见 2002 年 7 月 2 日《上海证券报》)

附注 11. 合并会计报表之批准

2002 年 6 月的合并会计报表于 2002 年 8 月 22 日经本公司董事会批准通过。

八、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的公司二 00 二年半年度报告正本及摘要；
- 2、载有单位责任人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的公司会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公司文件正本及公告原稿；
- 4、公司章程文本；
- 5、其他有关资料。

山东济南百货大楼(集团)股份有限公司

董事会

二 00 二年八月二十二日