

北京城乡贸易中心股份有限公司

600861

2004 年年度报告

目录

一、重要提示	1
二、公司基本情况简介	1
三、会计数据和业务数据摘要	1
四、股本变动及股东情况	3
五、董事、监事和高级管理人员	5
六、公司治理结构	9
七、股东大会情况简介	10
八、董事会报告	10
九、监事会报告	14
十、重要事项	14
十一、财务会计报告	16
十二、备查文件目录	47

一、重要提示

- 1、本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、李未副董事长，因公在外开会未能出席，授权委托周和平董事长代为行使表决。
- 3、公司负责人周和平，主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）陈虹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：北京城乡贸易中心股份有限公司
- 2、公司法定代表人：周和平
- 3、公司董事会秘书：赵磊
联系地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号华懋九层 9018 房间
电话：(010)68296595
传真：(010)68216933
E-mail：tyty6673@sina.com
- 4、公司注册地址：北京市海淀区复兴路甲 23 号
- 5、公司信息披露报纸名称：中国证券报、上海证券报
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：北京城乡贸易中心股份有限公司董事会办公室
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：北京城乡
公司 A 股代码：600861
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：1992 年 11 月 3 日
公司首次注册登记地点：北京市海淀区复兴路甲 23 号
公司法人营业执照注册号：1100001500711
公司税务登记号码：11010810196866X
公司聘请的境内会计师事务所名称：北京京都会计师事务所
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：北京市建国门外大街 22 号赛特广场五层

三、会计数据和业务数据摘要

（一）本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

利润总额	63,319,856.33
净利润	38,495,607.82
扣除非经常性损益后的净利润	26,489,546.33
主营业务利润	235,091,973.72
其他业务利润	44,124,397.10
营业利润	81,912,663.36
投资收益	-18,922,833.99
补贴收入	
营业外收支净额	330,026.96
经营活动产生的现金流量净额	218,129,041.43
现金及现金等价物净增加额	217,961,574.10

(二) 扣除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
短期投资收益	8,370,694.51
扣除资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	330,026.96
以前年度已经计提各项减值准备的转回	3,174,319.11
所得税影响数	131,020.91
合计	12,006,061.49

(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

主要会计数据	2004 年	2003 年	本期比上期增减 (%)	2002 年	
				调整后	调整前
主营业务收入	1,286,080,637.70	1,212,747,255.50	6.05	1,256,600,142.45	1,256,600,142.45
利润总额	63,319,856.33	63,094,713.22	0.36	100,873,611.22	100,873,611.22
净利润	38,495,607.82	39,728,041.62	-3.10	77,744,379.85	77,744,379.85
扣除非经常性损益的净利润	26,489,546.33	32,245,780.02	-17.85	76,382,081.16	76,382,081.16
主要财务指标	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末	
				调整后	调整前
总资产	2,219,525,700.84	2,207,664,812.58	0.54	2,201,278,843.21	2,201,278,843.21
股东权益	1,707,923,233.17	1,705,766,518.11	0.13	1,689,253,932.00	1,664,909,595.24
经营活动产生的现金流量净额	218,129,041.43	129,781,530.82	68.07	144,876,004.34	144,876,004.34
主要财务指标	2004 年	2003 年	本期比上期增减 (%)	2002 年	
				调整后	调整前
每股收益 (全面摊薄)	0.095	0.098	-3.06	0.19	0.19
最新每股收益					
净资产收益率 (全面摊薄) (%)	2.25	2.33	-0.08	4.6	4.67
扣除非经常性损益的净利润的净资产收益率 (全面摊薄) (%)	1.55	1.89	-0.34	4.52	4.59
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	0.32	68.75	0.36	0.36
主要财务指标	2004 年末	2003 年末	本期比上期增减 (%)	2002 年末	
				调整后	调整前
每股净资产	4.21	4.20	0.24	4.16	4.10
调整后的每股净资产	3.85	3.77	2.12	3.51	3.45

(四) 按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位: 元 币种: 人民币

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	13.76	13.76	0.58	0.58

营业利润	4.80	4.79	0.20	0.20
净利润	2.25	2.25	0.095	0.095
扣除非经常性损益后的净利润	1.55	1.55	0.065	0.065

(五) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	未确认投资损失	股东权益合计
期初数	405,738,946	700,730,485.28	520,219,541.50	92,991,009.87	79,077,545.33		1,705,766,518.11
本期增加			10,130,182.58	3,861,661.11	38,495,607.82		48,625,790.40
本期减少					38,531,908.80		46,469,075.34
期末数	405,728,946	700,730,485.28	530,349,724.08	96,852,670.98	79,041,244.35	-7,937,166.54	1,707,923,233.17

- 1)、盈余公积变动原因:利润分配
- 2)、法定公益金变动原因:利润分配
- 3)、未分配利润变动原因:利润分配
- 4)、未确认投资损失原因:未确认子公司损失

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

单位:股

	期初值	本次变动增减(+,-)					小计	期末值
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	214,200,000							214,200,000
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	214,200,000							214,200,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	24,228,946							24,228,946
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	238,428,946							238,428,946
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	167,310,000							167,310,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	167,310,000							167,310,000
三、股份总数	405,738,946							405,738,946

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(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。

(二) 股东情况

1、报告期末股东总数为 99,858 户

2、前十名股东持股情况

单位:股

股东名称(全称)	年度内增减	年末持股情况	比例(%)	股份类别 股份类别(已流通或未流通)	质押或冻结情况	股东性质 (国有股东或外资股东)
北京市郊区旅游实业开发公司	0	169,200,000	41.7	未流通	0	国有股东
北京北航天华科技有限责任公司	0	24,228,946	5.97	未流通	0	国有股东
北京海兴实业公司	0	15,000,000	3.70	未流通	质押 1,500,000	法人股东
上海万丰资产管理公司	0	9,750,000	2.40	未流通	0	法人股东
北信投资控股有限公司	0	7,500,000	1.85	未流通	0	国有股东
华夏证券天津寺营业部	0	5,970,000	1.47	未流通	0	国有股东
北京仁达国际信息	0	5,250,000	1.29	未流通	0	法人股东
华苑商贸有限公司	0	780,000	0.19	未流通	0	法人股东
天马科技有限公司	0	750,000	0.18	未流通	0	法人股东
唐洪森	0	424,168	0.10	已流通	0	自然人股东

前十名股东关联关系或一致行动的说明

前十名股东不存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人简介

(1) 控股股东情况

公司名称：北京市郊区旅游实业开发公司

法人代表：周和平

注册资本：26,572.3 万元人民币

成立日期：1985 年 4 月 1 日

主要经营业务或管理活动：日用百货、针织纺织品、服装鞋帽、文化体育用品、工艺美术品、家用电子产品的技术开发、研制、旅游方面的咨询。

(2) 实际控制人情况

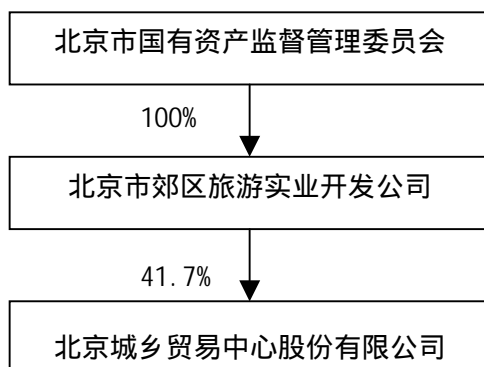
公司名称：北京市人民政府国有资产监督管理委员会

本公司第一大股东北京市郊区旅游实业开发公司上级主管单位为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

(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



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

5、前十名流通股股东持股情况

股东名称	年末持有流通股的数量	种类(A、B、H股或其它)
唐洪森	424,168	A股
赵炎林	330,800	A股
王少伟	266,493	A股
王少波	245,000	A股
张兰珍	243,636	A股
卢淑儿	230,010	A股
张明华	211,790	A股
时代盈和	190,000	A股
钟锻清	171,990	A股
吴雪敏	160,000	A股

未知前十名流通股股东关联关系及是否行动一致人。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

单位: 股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减数	变动原因
周和平	董事长	男	51	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
李未	副董事长	男	62	2003-05	2006-05	0	0		
王禄征	董事、总经理	男	41	2003-05	2006-05	5,850	5,850		
李青山	董事	男	57	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
陈虹	董事 常务副总经理 总会计师	女	49	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
门殿新	副董事长	男	39	2003-05	2006-05	0	0		
曹冈	独立董事	男	60	2003-05	2006-05	0	0		
包宗业	独立董事	男	57	2003-05	2006-05	0	0		

赵黎明	独立董事	男	53	2003-05	2006-05	0	0		
赵磊	董事董事会秘书	女	50	2003-05	2006-05	1,267	1,267		
董铁军	监事长	男	54	2003-05	2006-05	0	0		
谢承文	副监事长	男	63	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
沈士团	监事	男	64	2003-05	2006-05	0	0		
陈晓云	监事	女	54	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
袁丽	监事	女	50	2003-05	2006-05	11,700	11,700		
危红英	监事	女	42	2003-05	2006-05	7,605	7,605		
刘铮	监事	男	46	2003-05	2006-05	0	0		
朱晓兵	监事	女	36	2003-05	2006-05	0	0		

董事、监事、高级管理人员主要工作经历：

(1)周和平，曾任北京城乡贸易公司经理、北京城乡贸易中心股份有限公司常务副总经理、总经理。现任北京市郊区旅游实业开发公司总经理、北京城乡贸易中心股份有限公司董事长。

(2)李未，1988 年至今国务院学位委员会委员，计算机专业评审召集人，1999 年 10 月至今国家重点基础研究项目首席科学家，2002 年至今北京航空航天大学校长。

(3)王禄征，曾任北京城乡贸易公司财务科长、北京城乡贸易中心股份有限公司副总经理，现任北京城乡贸易中心股份有限公司总经理、北京城乡华懋商厦有限公司总经理。

(4)李青山，曾任北京市门头沟文物局副局长、党委书记、局长，北京市郊区旅游实业开发公司开发处处长、办公室主任，现任北京市郊区旅游实业开发公司副总经理。

(5)陈虹，曾任北京市郊区旅游实业开发公司财务处副处长，现任北京城乡贸易中心股份有限公司财务部部长、总会计师、常务副总经理。

(6)门殿新，1997 年至今任北京城乡贸易中心股份有限公司投资部部长，副总经理。

(7)曹冈，1993 年至今任北京工商大学教授。

(8)包宗业，历任北京市农场局副局长，北京市牛奶公司副经理、经理，北京市农场局总经理助理，北京市农工商联合总公司总经理、北京三元集团总公司总经理，现任北京三元集团有限责任公司董事长、北京三元食品股份有限公司董事长。

(9)赵黎明，曾任北京市牧工商总公司党委副书记、北京华都集团有限公司党委书记兼董事长，现任中央批发市场党委书记。

(10)赵磊，曾任海军政治学院教员、讲师，北京东安集团总办主任，现任北京城乡贸易中心股份有限公司总办主任，总经理助理，董事会秘书。

(11)董铁军，曾任北京军区测绘大队教导队副团职教员、北京市郊区旅游实业开发公司组织处副处长，现任北京市郊区旅游实业开发公司组织处处长、市委常委、总经理助理、纪委副书记。

(12)谢承文，曾任空军高炮 19 师团政委、北京农建一公司党委书记、北京市郊区旅游实业开发公司监察处长，现任北京城乡贸易中心股份有限公司党委常务副书记。

(13)沈士团，曾任北京航空航天大学副校长、校长。

(14)陈晓云，曾任北京西城区检察院起诉科科长，现任北京城乡贸易中心股份有限公司工会主席、纪检部部长。

(15)袁丽，曾任北京市郊区旅游实业开发公司组织处副处长、北京新华旅游集团党委办公室主任兼人事处长，现任北京城乡贸易中心股份有限公司总经理助理兼人事劳资部部长。

(16)危红英，1991 年至今任北京海兴实业公司总经理。

(17)刘铮，曾任北京朝阳区医药药材公司副总经理，现任北信投资控股有限责任公司执行董事兼总经理。

(18)朱晓兵，2000 年至今任上海万丰资产管理公司总经理。

2、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
周和平	北京市郊区旅游实业开发公司	总经理	1996-11	至今	否
李青山	北京市郊区旅游实业开发公司	副总经理	1992-02	至今	否
沈士团	北京北航天华科技有限责任公司	董事长	1999-06	至今	否
危红英	北京海兴实业公司	总经理	1992-02	至今	否
董铁军	北京市郊区旅游实业开发公司	纪委副书记党群部部长	1992-02	至今	否
刘铮	北信投资控股有限公司	执行董事兼总经理	2001-09	至今	否
朱晓兵	上海万丰资产管理公司	总经理	2000-01	至今	否

(二) 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
周和平	中鸿信拍卖有限责任公司	董事长	1997 年	至今	否
	大用软件有限责任公司	董事长	1999 年	至今	否
	景山教育投资发展有限责任公司	董事长	2000 年	至今	否
	首都旅游股份有限公司	董事	1999 年	至今	否
李未	北京航空航天大学	校长	2002 年	至今	是
李青山	北京城乡旅游汽车租赁有限责任公司	董事长	1999 年	至今	否
	北京新华国际旅游有限责任公司	监事长	2000 年	至今	否
	北京市绿化带基础设施建设有限公司	董事	2002 年	至今	否
王禄征	北京城乡华懋商厦	总经理	1997 年	至今	否
门殿新	北京金都房地产实业股份有限公司	副董事长	1998 年	至今	否
	中鸿信拍卖有限责任公司	董事	1997 年	至今	否
	景山教育投资发展有限责任公司	董事	2000 年	至今	否
陈虹	大用软件有限责任公司	董事	1999 年	至今	否
	北京城乡旅游汽车租赁公司	董事	1999 年	至今	否
赵磊	北京标实广告公司	总经理	1993 年	至今	否
曹冈	北京工商大学	教授	1993 年	至今	是
赵黎明	中央批发市场管委会	党委书记	2001 年	至今	是
包宗业	北京三元集团有限责任公司	董事长	2002 年	至今	是
	北京三元食品股份有限公司		2002 年	至今	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、报酬情况

单位: 元 币种: 人民币

董事、监事、高级管理人员年度报酬总额	870,204.4
金额最高的前三名董事的报酬总额	533,841.82
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	269,739.85

独立董事的津贴	50,000/人/年
独立董事的其他待遇	无

2、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
周和平	是
李未	是
李青山	是
董铁军	是
沈士团	是
刘铮	是
沈士团	是
朱晓兵	是

3、报酬区间

报酬数额区间	人数
23 万元	1
19 - 10 万元	2
9 - 6 万元	4

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管离任。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 1,059 人，需承担费用的离退休职工为 276 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
销售人员	470
技术人员	121
财务人员	41
管理人员	229

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
研究生及以上	6
大学本科	159
大专	265
中专及以下	629

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司运作，公司修改了《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》、《经理办公会议事规则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》等，这些规则和制度符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性文件的要求，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，确保股东能充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面明确分开，不受控股股东干预。公司独立决策，董事会、监事会和经营层能够独立规范运作。

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，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司董事会制订了董事会议事规则，公司董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人员人数构成符合法律、法规的要求，并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，能够本着对股东负责的精神，对公司财务和董事、经理和其他高级管理人员履行职责，合法合规进行监督，并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司高级管理人员的聘任公开、透明，公司将进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维持债权人、银行、客户等利益相关者合法权益，在经济交往中做到互惠互利，以推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司能够按照法律、法规及公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息。做到了信息披露前的保密工作，并确保所有股东都有平等机会获得信息。

（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）	备注
曹冈	5	4		1	出差
赵黎明	5	5			
包宗业	5	3		2	开会

报告期内，公司三位独立董事遵守各项法律法规和《公司章程》等相关规定，参加董事会及股东大会，认真行使董事权力、履行董事义务。分别从行业角度对会议讨论事项进行的专业分析，在公司运行中发挥了重要作用，维护了公司中小股东的利益。

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

1、业务方面：公司的经营、销售完全独立于控股股东，并且不存在同业竞争。

2、人员方面：公司设有专门机构负责和管理人事劳资工作。公司总经理、副总经理及相关财务人员没有在控股股东单位担任行政职务，不存在双重任职现象。

3、资产方面：本公司主要从事商业零售及批发业务，公司以定向募集方式设立时，控股股东注入了北京市城乡贸易中心商场的全部经营性资产，控股股东已不再具有与公司所属行业接近的经营性资产；本公司根据行业特点及经营需要建立了独立有效、完善健全的采购和供应体系，公司完全自主安排每年的进货、销售工作。

4、机构方面：公司设有总经理办公室、财务部、人事劳资部、业务管理部、行政管理部等部室及五个经营处，具有独立、完整的组织机构和经营管理部门，与控股股东不存在合署办公、混合经营的情况。

5、财务方面：公司拥有独立的财务核算体系、独立的财务会计制度以及对控股子公司的财务管理制度，并设立独立的财务部负责相关业务的具体运作，与控股股东在财务核算体系上不存在业务指导关系。公司独立纳税，独立开设银行帐户，不与控股股东共用帐户。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

2003 年度股东大会：会议于 2004 年 5 月 17 日下午 2:30 时，在本公司第一会议室召开。出席会议股东及股东授权代表共 12 人，代表股份 207,704,833 股，占公司股份总额的 51.19%，会议审议通过了公司 2003 年度董事会、监事会、业务工作报告、财务决算报告、2003 年度利润分配或资本公积金转增股本、公司修改〈公司章程〉的议案、公司〈关联交易管理制度〉、公司关于用自有资金进行国债投资的议案、关于续聘北京京都会计师事务所及其审计费用的议案、关于授权签订农行授信额度的议案。

经与会股东审议，通过了如下决议：

- 1、《公司 2003 年度董事会工作报告》
- 2、《公司 2003 年度业务工作报告》
- 3、《公司 2003 年度监事会工作报告》
- 4、《公司 2003 年度财务决算报告》
- 5、《公司 2003 年度利润分配或资本公积金转增股本的议案》
- 6、《公司关于修改〈公司章程〉的议案》
- 7、《公司〈关联交易管理制度〉》
- 8、《公司关于用自有资金进行国债投资的议案》
- 9、《公司关于续聘北京京都会计师事务所及其审计费用的议案》
- 10、《关于授权签订农行授信额度的议案》

决议刊登于 2004 年 5 月 18 日《上海证券报》。

报告期内公司董事、监事无变化。

八、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2004 年公司实现主营业务收入 1,286,080,637.70 元，同比上升 6.05%，实现利润总额 63,319,856.33 万元，同比上升 0.36%，净利润 38,495,607.82 万元，同比下降 3.10%。

在主业经营上，公司注重市场需求，把调整商品结构，狠抓品牌建设工作持久化、动态化，提升了商品竞争力，并以真品实价和适度打折促销，保证了商品适销对路。

在狠抓经营的同时，进一步加强了信息化建设，充分利用先进管理技术和手段，提高了管理效益。公司计算机网络系统完成了商业自动化集团版的软件升级，实现了公司内部门店联网，统一了信息录入规则，实现了信息资源共享，从而利用现代化信息管理手段进一步提高了效率，降低了费用。公司在原有“星级服务”管理基础上扩大了考核范围、加大了考核力度，使公司整体服务理念，服务重心、服务环节、服务水平更加贴近企业竞争和发展需要。2004 年，以公司星级服务标准强化培训，并经过专业知识、柜台实践和平时销售业绩的考核，产生了公司首批城乡珠宝之星队伍。这支队伍无论是在平时柜台实践还是重大场合亮相，都以饱满的精神、亲和的形象、有问必答的专业知识获得了一致好评。目前这支队伍作为星级服务的榜样和教材，发挥着以点带面和激励员工、稳定队伍的作用。

(二) 报告期公司经营情况

1、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

公司主营业务范围：商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业等。

(2) 主营业务分行业情况表

单位：元 币种：人民币

分行业	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
商业零售收入	1,280,060,716.63	99.53	231,496,757.13	98.47
娱乐收入	178,300	0.01	168,493.50	0.07
其他收入	5,841,621.07	0.46	3,426,723.09	1.46

(3) 主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

分地区	主营业务收入	占主营业务收入比例(%)	主营业务利润	占主营业务利润比例(%)
北京	1,286,080,637.70	100	235,091,973.72	100

(4) 占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品

单位: 元 币种: 人民币

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
商业零售收入	1,280,060,716.63	1,043,210,939.88	18.5

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 主要控股公司的经营情况及业绩

单位: 元 币种: 人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
北京城乡燕兴贸易有限公司	有限责任	日用百货	54,850,000	78,197,221.97	474,522.64
北京方城海房地产开发有限责任公司	有限责任	房地产	10,000,000	17,292,882.48	-2,437,248.13
北京华懋商厦有限公司	有限责任	日用百货	10,000,000	131,453,744.26	5,078,815.91
北京华懋娱乐有限公司	有限责任	餐饮娱乐	\$23,800,000	160,099,253.96	417,797.02
北京北航城乡科技实业有限责任公司	有限责任	航空航天科技	190,000,000	156,605,598.03	-11,272,426.93
北京城乡黄寺商厦有限公司	有限责任	日用百货	5,000,000	24,530,698.92	-10,244,286.86

3、主要供应商、客户情况

单位: 元 币种: 人民币

前五名供应商采购金额合计	112,505,928.95	占采购总额比重	7.48
前五名销售客户销售金额合计	16,000,000	占销售总额比重	1.06

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 16,920 万元人民币, 根据公司第四届第五次董事会决议进行投资开发沈阳财富中心项目, 总投资 18800 万元, 年内共投出资金 16920 万元, 目前工程进展顺利, 完工比例 70%。

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

1)、沈阳财富商城

公司出资 16,920 万元人民币投资该项目, 70%,

根据公司第四届第五次董事会决议进行投资开发沈阳财富中心项目。总投资 18800 万元, 年内共投出资金 16920 万元。目前工程进展顺利, 完工比例 70%。

(四) 报告期内公司财务状况经营成果分析

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期末数	期初数	增减额	增减幅度 (%)
总资产	2,219,525,700.84	2,207,664,812.58	11,860,888.26	0.54
主营业务利润	235,091,973.72	212,914,357.44	22,177,616.28	10.42
净利润	38,495,607.82	39,728,041.62	-1,232,433.80	-3.10
现金及现金等价物净增加额	217,961,574.10	63,840,377.99	154,121,196.11	241.42
股东权益	1,707,923,233.17	1,705,766,518.11	2,156,715.06	0.13

(1) 主营业务利润变化的主要原因是由于零售业回暖, 致使主营业务收入增加。

(2) 净利润变化的主要原因是对子公司投资计提减值准备导致净利润降低。

(3) 现金及现金等价物净增加额变化的主要原因是因为往来款的收回等经营活动产生的现金流影响。

(五) 新年度经营计划

1、提高市场应变性, 促销形式要推陈出新

随着我国零售业大门对外资全部打开, 外资零售业巨头已经完成在中国市场的磨合期和适应期, 从进入期转向全面的、快速的、不计成本的扩张期, 商业的国际化已经成为不可阻挡的世界潮流。在这种形势下, 国内各商家也纷纷开店设点, 扩大市场份额。同时, 无论从经营理念、经营方式、商品结构还是促销形式上都在进行更加深刻的调整和更新。所以, 2005 年将是北京商业高速发展的一年, 也是竞争立体化、国际化、白热化的一年。对此, 我们一方面要密切关注, 冷静分析, 及时应对; 另一方面要抓住每一次商机, 搞好每一次促销, 务求实效。2005 年, 要针对公司商品结构的情况, 制定全年促销策划方案, 然后再根据各个重点时段和节假日的情况随机充实和调整。

2、坚定不移地实施品牌战略

品牌化经营是关系到企业生命力的大问题。必须坚定不移地加速品牌建设。一要根据市场购买力更加趋向高中档名牌商品情况, 对品牌进行动态管理, 继续追求品牌的精品化、时尚化、个性化; 二要统一品牌等级划分标准, 维护公司完整统一的商品定位形象; 三要保持市场敏感性, 及时掌握最新市场信息和动向, 大力发展后备厂家; 四要要从商品、服务等各个环节入手, 把培养忠诚顾客的工作抓出实效。

3、提高员工素质, 实现星级服务

流通业发展国际化的必然趋势, 使市场对人才综合素质要求愈来愈高。为此, 公司要按照专业化的要求对各岗位管理人员再培训, 再提高。不仅要强化市场经济理论、商业营销和管理知识的学习, 更要提高分析问题和解决问题的实际能力。

公司的经营和服务理念要靠一线售货人员传达给广大消费者。所以, 要通过深入细致的工作, 对售货人员提高星级服务考核标准, 带出专业队伍, 焕发员工激情, 明确努力方向, 向星级服务标准迈进。

4、继续提高信息化管理水平

计算机系统化管理有力的推动了公司信息化管理工作。新年度, 要根据公司经营管理的进一步需要, 在实践中不断扩大信息化管理范围, 进一步加强管理的透明化、细节化、程序化, 提高规范化管理水平。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内, 董事会共召开四次会议, 具体情况如下:

2004 年 4 月 15 日在北京召开了公司第四届第五次董事会。董事会成员应到 10 人，实到 9 人。会议审议通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》、《公司 2003 年度业务工作报告》、《公司 2003 年度财务决算报告》、《公司 2003 年度利润分配或资本公积金转增议案》、《公司 2003 年度报告及摘要》、《公司关联交易管理制度》、《公司关于修改〈公司章程〉的议案》、《公司关于投资开发沈阳财富中心的议案》、《公司关于续聘北京京都会计师事务所及其审计费用的议案》、《公司关于授权签订农行授信额度的议案》、《公司关于召开 2003 年度股东大会的议案》，以上决议公告刊登于 2004 年 4 月 17 日《上海证券报》。

2004 年 4 月 23 日以通讯方式召开了第四届第六次董事会。董事会成员应到 10 人，实到 10 人。会议审议通过了《公司 2004 年度第一季度报告》。报告刊登于 2004 年 4 月 26 日《上海证券报》。

2004 年 8 月 17 日在北京召开了公司第四届第七次董事会。董事会成员应到 10 人，实到 10 人。会议审议通过了《公司 2004 年半年度报告》。报告刊登于 2004 年 8 月 19 日《上海证券报》。

2004 年 10 月 21 日以通讯方式召开了公司第四第八次董事会。董事会成员应到 10 人，实到 9 人。会议审议通过了《公司 2004 年度第三季度报告》。报告刊登于 2004 年 10 月 23 日《上海证券报》。

2004 年 12 月 2 日在北京召开了公司第四届第九次董事会。董事会成员应到 10 人，实到 8 人。会议审议通过了《关于转让北京城乡庭卫水股权的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2004 年，公司董事会按照《公司法》、《公司章程》和上市公司规范运作的有关法律、法规，切实履行自身职责，完成了股东大会确定的目标任务。

报告期内利润分配方案：

2004 年 5 月 17 日召开的 2003 年度股东大会审议通过公司 2003 年度利润分配方案：以 2003 年 12 月 31 日总股本 405,738,946 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元(含税)，共计派发现金红利 28,401,726.22 元。股权登记日：2004 年 7 月 8 日，除息日 2004 年 7 月 9 日，现金红利发放日 2004 年 7 月 15 日。此分配方案已实施完毕。分红方案公告刊登于 2004 年 7 月 5 日《上海证券报》。

(七) 利润分配或资本公积金转增预案

经北京京都会计师事务所审计，2004 年度公司实现净利润 38,495,607.82 元。按实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 3,849,560.78 元；按实现净利润的 10%提取法定公益金 3,849,560.78 元；按实现净利润的 6.22%提取任意盈余公积金 2,394,760.04 元；扣除以上三项后，2004 年度可供股东分配的利润 28,401,726.22 元，加上年初未分配利润 88,108,438.76 元，扣除年内已实施 2003 年度派送红利 28,401,726.22 元，截止 2004 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 88,108,438.76 元；

拟按 2004 年 12 月 31 日总股本 405,738,946 股为基数每 10 股派发现金红利 0.70 元(含税)，向全体股东分配现金股利 28,401,726.22 元。分配后的未分配利润余额 59,706,712.54 元结转下一年度分配。

本年度不进行资本公积金转增股本。

关联方资金占用及偿还情况

单位：元 币种：人民币

资金占用方	与上市公司关系	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数	占用方式	占用原因	偿还方式
北京城易电脑有限公司	联营公司	386,846.63	0	0	386,846.63		往来款	

北京京都会计师事务所出具的有关专项报告中所述公司控股股东和其他关联方占用的少量资金，系正常业务往来结算所致。这些业务符合公司及全体股东的最大利益，不存在损害公司及其他股东利益的事项。

九、监事会报告

（一）监事会的工作情况

2004 年公司监事会本着对企业和全体股东负责的精神，根据监事会职权，独立开展工作。监事会的主要成员列席董事会议；积极参与公司重大决策；对董事和高级管理人员进行监督；审议核查董事会提交股东大会的各项工作报告。

1、报告期内监事会共召开一次监事会会议：

第四届第二次监事会会议于 2004 年 4 月 15 日在北京召开。会议应参加监事 8 人，实际参加监事 7 人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

参会监事审议并通过如下决议：公司 2003 年度监事会工作报告的决议、公司 2003 年度报告及摘要的决议、公司关于修改《公司章程》的决议。

2、公司依法运作情况

报告期内，公司董事及高级管理人员能严格按照国家有关法律法规及公司章程规定积极开展工作，决策程序符合《公司法》、《公司章程》。由于忠于职守、尽职尽责、并注重决策的民主性、科学性，公司各项经营指标达到了预期结果，并赢得了较好的经济效益和社会效益。

3、检查公司财务情况

报告期内，监事会密切注意公司的经营财务状况，对公司的会计报告、审计报告、利润分配等资料，确认其内容真实、合法。监事会认为，北京京都会计师事务所出具的无保留意见的审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

4、公司募集资金使用情况

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目完全一致。

5、公司在重大经营、投资决策及关联交易上，未发现内幕交易，没有发生损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

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）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。

（三）报告期内公司重大关联交易事项

1、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	收取的资金占用费的金额	发生额	余额
北京城易电脑有限公司	联营公司		386,846.33		250,000	750,000
潮阳新华城塑料印刷制品有限公司	控股子公司					200,000
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司		18,000				
北京嘉特科技发展公司	其他	19,000,000				
合计	/	19,018,000	386,846.33	/	250,000	950,000

关联债权债务形成原因：往来款。
关联债权债务清偿情况：无。
与关联债权债务有关的承诺：无。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响：无。

2、其他重大关联交易

(1) 本公司承租控股股东北京市郊区旅游实业开发公司部分营业及配套用房共 2880 平方米；年租金 483535.00 元。

(2) 本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司承租本公司控股股东北京市郊区旅游实业开发公司部分营业及配套用房总建筑面积 6373 平方米，年租金 2600000.00 元。

(3) 本公司委托控股股东北京市郊区旅游实业开发公司提供物业管理服务，2004 年支付其物业管理费 2579755.65 元。

(四) 重大合同及其履行情况

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。

4、担保情况

本年度公司无担保事项。

5、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

6、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(五) 公司或持有 5%以上股东对公开披露承诺事项的履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(六) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司原聘任北京京都会计师事务所为公司的境内审计机构，支付其上一年度审计工作的酬金共约 65 万元人民币，截止上一报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 10 年审计服务。

公司聘任北京京都会计师事务所为公司审计机构。该事务所已连续为公司服务 10 年。

(七) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事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。

(八) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

(一) 审计报告

北京京都会计师事务所有限责任公司

Beijing Jingdu Certified Public Accountants Co., Ltd.

审计报告

北京京都审字(2005)第0510号

北京城乡贸易中心股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京城乡贸易中心股份有限公司(以下简称北京城乡)2004年12月31日的公司及合并资产负债表以及2004年度的公司及合并利润表和公司及合并现金流量表。这些会计报表的编制是北京城乡管理当局的责任,我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

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

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了北京城乡2004年12月31日的财务状况以及2004年度的经营成果和现金流量。

北京京都会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：江永辉

中国·北京

中国注册会计师：卫俏嫔

二〇〇五年四月十一日

会计报表附注

一、公司基本情况

北京城乡贸易中心股份有限公司（以下简称“本公司”），1992年1月18日由北京市郊区旅游实业开发公司、中国人民建设银行北京信托投资公司、北京市国际信托投资公司、深圳万科企业股份有限公司、北京海兴实业公司等企业法人共同投资发起设立。

根据1993年12月29日北京市经济体制改革委员会京体改委字（1993）第184号《关于批准北京城乡贸易中心股份有限公司发行5000万股社会公众股票的批复》、1994年1月8日北京市人民政府京政发[1994]2号《北京市人民政府关于北京城乡贸易中心股份有限公司发行社会公众股票（A股）的批复》、1994年2月2日中国证券监督管理委员会证监发审字[1994]13号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请公开发行股票的意见书》，本公司由发起设立公司转变为募集设立公司，在上海证券交易所发行人民币普通股5000万股，并于1994年5月20日正式在上海证券交易所挂牌上市，发行后，公司股本为19,000万股。

1996年11月26日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1996]24号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向股东配售3,860万股，配股后，本公司总股本为22,860万股。

1998年12月14日根据中国证券监督管理委员会证监上字[1998]152号《关于北京城乡贸易中心股份有限公司申请配股的批复》，本公司向全体股东配售4,189.26万股，配股后，公司总股本27,049.26万股。

1999年11月22日，根据本公司1999年临时股东大会决议，本公司以1999年6月30日总股本27,049.26万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增5股，共计转增13,524.63万股，转增后，本公司总股本40,573.89万股。

公司经营范围涉及：商品零售及批发、公共饮食业、物资供销业、仓储业、日用品修理、群众文化事业、经营本系统商品的进出口业务、承办中外合资经营、合作生产、“三来一补”、易货贸易及转口贸易业务等。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司采用权责发生制，以实际成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的外币业务，按实际发生日中国人民银行公布的基准汇价折合为本位币记账；期末按基准汇价进行调整，差额计入当期损益。

6. 现金等价物的确认标准

本公司将所持有的期限短、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确定为现金等价物。

7. 短期投资核算方法

本公司短期投资是指能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资和其他投资。

短期投资在取得时按实际投资成本计价。期末以成本与市价孰低计价，市价低于成本按单项投资的成本与市价的差额计提短期投资跌价准备。

本公司出售短期持有的股票、债券或到期收回债券时确认投资收益或损失。

8. 坏账核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。本公司对期末应收款项（包括应收账款和其他应收款）采用账龄分析法计提坏账准备，各账龄计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5.5%
1 至 2 年	6.0%
2 至 3 年	6.5%
3 年以上	7.0%

本公司确认坏账的标准为：

- (1) 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回。

本公司对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

9. 存货核算方法

本公司的存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的库存商品、在途物资、低值易耗品、原材料等。

存货盘存制度采用永续盘存制。采用进价核算，按实际进价结转库存商品成本；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

本公司期末对存货进行全面清查，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使其成本不可收回的部分，计提存货跌价准备。计提时，按单个存货项目的成本与可变现净值的差额确认存货跌价准备。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

(1) 长期投资计价方法

本公司长期股权投资包括股票投资和其他股权投资，在取得时按初始投资成本计价。

本公司长期债权投资包括长期债券投资和其他长期债权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。长期债权投资按期计算应收利息。

(2)长期股权投资的会计核算方法

本公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；本公司对被投资企业具有控制、共同控制或者重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。

(3)股权投资差额的会计处理

长期股权投资采用权益法核算时：

对长期股权投资初始投资成本高于其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额，本公司确认为股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益。

对于取得成本小于其在被投资企业所有者权益中所占份额的差额，按规定计入长期股权投资差额，并按合同投资期限的剩余年限（或 10 年）平均摊销计入损益，或计入资本公积。

(4)长期债券投资溢价和折价的摊销方法

在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5)长期投资减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对长期投资逐项进行检查，由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提长期投资减值准备。计提时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额确认长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用年限超过 1 年，单位价值较高，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的房屋、建筑物、机器设备、运输设备和其他设备。固定资产以取得时的成本入账。

与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，如延长了固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则计入固定资产账面价值，但增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额。除此以外的后续支出确认为当期费用。

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值（预计净残值率为 4%），本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	30-50 年	3.2%-1.92%
运输设备	10 年	9.6%
办公设备	10 年	9.6%
电子设备	8-15 年	12%-6.4%
其他设备	10 年	9.6%

其中，已计提减值准备的固定资产，按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率。如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，则按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

本公司期末对固定资产逐项进行检查，由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，计提固定资产减值准备。计提时，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额确认固定资产减值准备。

本公司对于已经计提了减值准备的固定资产，如果有迹象表明以前期间据以计提固定资产减值准备的各种因素发生了变化，使得固定资产的可收回金额大于其账面价值的，对以前期间已计提的固定资产减值准备应当转回。

12. 在建工程核算方法
本公司在建工程按实际成本计价。工程达到预定可使用状态后，将该项工程完工达到预定可使用状态所发生的必要支出结转，作为固定资产的入账价值。

本公司期末对在建工程进行全面检查，当工程长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工，或所建项目在性能、技术上已经落后且给企业带来的经济利益具有很大的不确

定性等情形出现时，计提在建工程减值准备。计提时，按单项在建工程可收回金额低于账面价值的差额确认在建工程减值准备。

13. 借款费用的核算方法

本公司为筹集生产经营所需资金等而发生的借款费用计入财务费用。

为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入有关固定资产的购建成本，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后，计入当期财务费用。

14. 无形资产计价及摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本入账。无形资产自取得当月起按合同规定受益年限和法律规定有效年限孰短期限或者 10 年内分期摊销。

本公司期末对无形资产进行逐项检查，当存在以下情形时，计提无形资产减值准备：

(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

计提时，按单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的差额确认无形资产减值准备。

本公司期末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的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

无形资产计提了减值准备后，当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失，而将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回时，转回的金额不应超过原已计提的无形资产减值准备。

15. 长期待摊费用摊销方法

本公司租入固定资产改良支出等长期待摊费用按租赁期或受益期孰低年限平均摊销。

筹建期间发生的费用（除构建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，于生产经营期一次计入当期损益。

16. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为预计负债：

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

16. 收入确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对同一会计年度内开始并完成的劳务，本公司在完成劳务时确认收入；对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

对占被投资单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不超过 50%但对被投资单位有实质控制权的子公司，本公司确认其为会计报表的合并范围。

本公司按照财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。在编制合并报表时，合并报表范围内公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

三、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%
营业税	应税收入	5%
消费税	金银首饰收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	33%

四、控股子公司及合营企业

1. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司控股子公司概况如下：

公司名称	经营范围	注册资本	本公司投资额		股权比例		是否合并
			直接投资	间接投资	直接比例	实际比例	
北京城乡燕兴贸易有限公司	日用百货	54,850,000.00	27,973,500.00	--	51.00%	51.00%	是
北京市方城海房地产开发有限责任公司	房地产	10,000,000.00	8,000,000.00	--	80.00%	80.00%	是
北京城乡华懋娱乐有限公司	餐饮娱乐	\$23,800,000.00	73,740,000.00	--	37.50%	37.50%	是
北京城乡华懋商厦有限公司	日用百货	10,000,000.00	3,750,000.00	--	37.50%	37.50%	是
北京城乡黄寺商厦有限责任公司	日用百货	5,000,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	80.00%	100.00%	是
北京北航城乡科技实业有限责任公司	航空航天科技	190,000,000.00	152,000,000.00	--	80.00%	80.00%	是
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	设计制作	450,000.00马克	1,787,485.14	--	70.00%	70.00%	否

潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	制造加工	800,000.00	408,000.00	--	51.00%	51.00%	否
北京城乡标实广告有限责任公司	广告设计制作	1,000,000.00	550,000.00	--	55.00%	55.00%	否
北京燕兴城商贸有限公司	商贸	300,000.00	120,000.00	180,000.00	40.00%	100.00%	否

说明：(1)北京成威高级家俱与室内装饰有限公司、潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司、北京城乡标实广告有限责任公司和北京燕兴城商贸有限公司本年度未合并报表，原因是：这些公司的资产、收入、净利润各项指标合计均未达到本公司的10%。其2004年度财务状况、经营成果如下：

公司名称	资产总额	主营业务收入	净利润
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	7,207,323.91	11,225,784.03	244,908.97
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	991,691.06	917,777.00	17,649.48
北京城乡标实广告有限责任公司	1,555,819.65	369,999.00	9,768.43
北京燕兴城商贸有限公司	<u>327,784.36</u>	--	<u>36.01</u>
	10,082,618.98	12,513,560.03	272,362.89

(2)本公司对北京城乡华懋娱乐有限公司与北京城乡华懋商厦有限公司投资比例均为37.50%，未超过50.00%，但本公司将上述公司列入合并报表范围，原因是：本公司有权任免上述子公司董事会的多数成员；本公司在上述子公司董事会有半数以上投票权，有实质控制权。

2. 本年度公司合并范围未发生变化。

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2004.12.31	2003.12.31
现金	77,666.90	99,605.06
银行存款	474,151,600.92	230,033,987.24
其他货币资金	<u>62.90</u>	<u>26,134,164.32</u>
	<u>474,229,330.72</u>	<u>256,267,756.62</u>

说明：2004年12月31日比2003年12月31日增加的主要原因为往来款的收回等经营活动产生的现金流影响，参见现金流量表。

2. 短期投资

(1) 短期投资分项目列示如下:

项目	2004. 12. 31	2003. 12. 31
股权投资	1,188,821.00	1,191,121.00
其中:股票投资	1,188,821.00	1,191,121.00
债券投资	268,934,800.00	304,173,534.31
其中:国债投资	--	27,917,571.81
国债回购	268,934,800.00	276,255,962.50
其他债券	--	--
其他投资	--	--
短期投资跌价准备	(--)	(1,183,492.25)

说明:a. 报表日股票的市价及资料来源

股票或债券名称	持有数量	投资成本	12月31日市价	资料来源
中国长江电力股份有限公司A股	276,470.00	1,188,821.00	8.79元	中国证券报
股票投资小计		1,188,821.00		

b. 短期投资 2004 年 12 月 31 日比 2003 年 12 月 31 日减少的主要原因为国债投资收回。

c. 投资变现不存在重大限制

(2) 短期投资跌价准备

项目	2004. 01. 01	本期增加	本期转出	2004. 12. 31
股权投资	--	--	--	--
债券投资	1,183,492.25	--	1,183,492.25	--
其他投资	--	--	--	--
	1,183,492.25	--	1,183,492.25	--

3. 应收账款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	6,228,094.56	94.83	512,869.53	12,637,683.39	39.52	688,161.45
一至二年	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	11,000.00	0.03	715.00
三年以上	<u>339,779.28</u>	<u>5.17</u>	<u>23,729.55</u>	<u>19,328,779.28</u>	<u>60.45</u>	<u>1,353,014.55</u>
	<u>6,567,873.84</u>	100.00	<u>536,599.08</u>	<u>31,977,462.67</u>	100.00	<u>2,041,891.00</u>

B. 坏账准备

2004. 01. 01	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
		转出	转回	
2,041,891.00	27,376.89	--	1,532,668.81	536,599.08

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D. 截至 2004 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名金额合计 5,849,499.11 元，占应收账款余额的比例为 89.06%。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	6,457,556.50	100.00	311,595.56	9,268,779.92	100.00	447,974.62
一至二年	--	--	--	--	--	--
二至三年	--	--	--	--	--	--
三年以上	--	--	--	--	--	--
	<u>6,457,556.50</u>	100.00	<u>311,595.56</u>	<u>9,268,779.92</u>	100.00	<u>447,974.62</u>

B. 坏账准备

2004. 01. 01	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
		转出	转回	
447,974.62	--	--	136,379.06	311,595.56

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 合并数

A. 账龄分析及百分比

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	47,113,099.56	34.23	2,278,173.99	169,746,778.77	85.42	7,435,409.73
一至二年	61,607,573.75	44.76	4,605,156.76	87,588.50	0.04	4,013.91
二至三年	64,490.04	0.05	4,445.37	986,779.48	0.50	64,140.67
三年以上	<u>28,844,571.83</u>	<u>20.96</u>	<u>5,546,244.20</u>	<u>27,898,923.75</u>	<u>14.04</u>	<u>3,655,534.52</u>
	<u>137,629,735.18</u>	100.00	<u>12,434,020.32</u>	<u>198,720,070.50</u>	100.00	<u>11,159,098.83</u>

B. 坏账准备

2004. 01. 01	本期增加	本期减少		2004. 12. 31
		转出	转回	
11,159,098.83	2,916,571.79	--	1,641,650.30	12,434,020.32

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

D. 截至 2004 年 12 月 31 日止，欠款金额前五名金额合计 112,130,414.30 元，占本科目余额的 81.47%。

(2) 母公司

A. 账龄分析及百分比

账龄	2004. 12. 31			2003. 12. 31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以内	69,007,697.16	65.23	950,155.74	146,953,570.22	96.78	3,088,495.80
一至二年	31,908,344.97	30.16	1,889,203.03	7,672.00	--	460.32
二至三年	2,672.00	0.01	173.68	423,184.44	0.28	27,506.99
三年以上	<u>4,868,492.71</u>	<u>4.60</u>	<u>1,833,630.49</u>	<u>4,460,046.63</u>	<u>2.94</u>	<u>1,805,039.27</u>
	<u>105,787,206.84</u>	100.00	<u>4,673,162.94</u>	<u>151,844,473.29</u>	100.00	<u>4,921,502.38</u>

B. 坏账准备

<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>2004.12.31</u>
		<u>转出</u>	<u>转回</u>	
4,921,502.38		--	248,339.44	4,673,162.94

C. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

5. 预付账款

(1) 账龄分析及百分比

<u>账龄</u>	<u>2004.12.31</u>		<u>2003.12.31</u>	
	<u>金额</u>	<u>比例%</u>	<u>金额</u>	<u>比例%</u>
一年以内	1,574,253.70	100.00	4,283,308.04	95.73
一至二年			191,021.00	4.27
二至三年			--	--
三年以上			--	--
	<u>1,574,253.70</u>	100.00	<u>4,474,329.04</u>	100.00

(2) 截至 2004 年 12 月 31 日止，无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

6. 存货

(1) 存货分项目列示

<u>项目</u>	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
库存商品	23,714,374.58	15,607,413.12
材料物资	--	309,113.17
低值易耗品	42,343.90	44,494.31
包装物	92,168.67	227,763.43
产成品	210,671.83	210,671.83
生产成本		--
原材料	1,851,937.27	2,275,035.81
科技在产品	--	--
科技开发成本	--	--
	25,911,496.25	18,674,491.67
存货跌价准备	(625,543.65)	(625,543.65)
	<u>25,285,952.60</u>	<u>18,048,948.02</u>

(2) 存货跌价准备

<u>项目</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转回</u>	<u>2004.12.31</u>
-----------	-------------------	-------------	-------------	-------------------

库存商品	625,543.65	--	--	625,543.65
------	------------	----	----	------------

说明：存货可变现净值按估计售价减去至完工估计成本、费用和税金后金额确认。

7. 待摊费用

项目	2004.12.31	2003.12.31
供暖费	1,082,064.55	1,032,673.23
房租费	--	2,463.00
零星装修支出	48,133.34	257,383.01
物业管理费	1,300,000.00	399,589.14
保险费	--	6,082.50
零星工程支出	<u>505,278.00</u>	<u>298,520.00</u>
	<u>2,935,475.89</u>	<u>1,996,710.88</u>

8. 长期股权投资

(1) 合并数

项目		本期增加	本期减少	2004.12.31
股票投资	1,294,000.00	--	--	1,294,000.00
其他股权投资	105,615,903.96	6,165,622.54	2,042,863.69	109,738,662.81
其中：对子公司投资	5,357,640.39	185,835.57	2,042,863.69	3,500,612.27
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	94,222,763.57	(4,020,213.03)	--	90,202,550.54
对其他企业投资	6,035,500.00	10,000,000.00	--	16,035,500.00
合并价差	(4,130,273.07)	(23,353,567.27)	869,726.93	(28,353,567.27)
股权投资差额	<u>1,368,670.11</u>	--	171,083.76	<u>1,197,586.35</u>
	104,148,301.00	(17,187,944.73)	3,083,674.38	83,876,681.89
长期投资减值准备	(3,702,000.00)	--	--	(3,702,000.00)
	<u>100,446,301.00</u>	(17,187,944.73)	3,083,674.38	<u>80,174,681.89</u>

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
鸿运置业	法人股	200,000.00	0.15%	392,000.00
珠海鑫光	法人股	410,000.00	0.11%	<u>902,000.00</u>
				1,294,000.00

B. 其他股权投资

a. 截至 2004 年 12 月 31 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京金都房地产实业股份有限公司	30 年	9.17%	5,500,000.00	成本法
北京首都旅游股份有限公司		0.15%	535,500.00	成本法
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司		20.00%	10,000,000.00	成本法
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	15 年	70.00%	1,787,485.14	权益法
北京城易电脑有限公司	20 年	40.00%	5,324,559.39	权益法
北京燕兴城商贸有限公司	25 年	100.00%	300,000.00	权益法
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司		51.00%	408,000.00	权益法
大用软件有限责任公司	20 年	27.29%	34,245,627.09	权益法
北京景山教育发展投资有限公司	20 年	37.50%	30,000,000.00	权益法
北京城乡标实广告有限责任公司	20 年	55.00%	550,000.00	权益法
中鸿信拍卖有限公司	50 年	47.36%	18,000,000.00	权益法
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	0	49.00%	<u>3,793,303.48</u>	权益法
			110,444,475.10	

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期增减投资	本期权益	本期分回利润	
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司	10,000,000.00	--	--	--
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	--	171,436.28	309,425.27	248,374.35
北京城易电脑有限公司	--	231,504.56	--	(1,415,868.49)
北京燕兴城商贸有限公司	--	25.42	--	1,124.91
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	9,001.23	--	120,344.93
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	(1,988,040.00)	254,601.58	--	0.00
大用软件有限责任公司	--	(5,066,872.03)	--	(7,421,415.94)
北京景山教育发展投资有限公司	--	(331,161.68)	--	(419,509.67)
北京城乡标实广告有限责任公司	--	5,372.64	--	85,282.94
中鸿信拍卖有限公司	--	225,649.11	--	5,953,131.06
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	<u>920,667.01</u>	--	<u>2,142,723.62</u>
	8,011,960.00	(3,579,775.88)	309,425.27	(705,812.29)

说明：本期权益包括权益法核算金额(3,834,377.47)元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2004.01.01	本期增减权益	2004.12.31
北京金都房地产实业股份有限公司	5,500,000.00	--	5,500,000.00

北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	--	535,500.00
北京窑上高尔夫俱乐部有限责任公司	--	10,000,000.00	10,000,000.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	2,173,848.48	(137,988.99)	2,035,859.49
北京城易电脑有限公司	3,677,186.34	231,504.56	3,908,690.90
北京燕兴城商贸有限公司	301,099.49	25.42	301,124.91
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	519,343.70	9,001.23	528,344.93
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	1,733,438.42	(1,733,438.42)	--
大用软件有限责任公司	31,891,083.18	(5,066,872.03)	26,824,211.15
北京景山教育发展投资有限公司	29,911,652.01	(331,161.68)	29,580,490.33
北京城乡标实广告有限责任公司	629,910.30	5,372.64	635,282.94
中鸿信拍卖有限公司	23,727,481.95	225,649.11	23,953,131.06
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	<u>5,015,360.09</u>	<u>920,667.01</u>	<u>5,936,027.10</u>
	105,615,903.96	4,122,758.85	109,738,662.81

C. 合并价差

a. 合并价差明细

<u>被投资单位名称</u>	<u>初始金额</u>	<u>形成原因</u>	<u>摊销期限</u>
北京北航冠新系统集成有限公司	1,512,537.81	见说明 1)	10 年
北京市方城海房地产开发有限责任公司	(5,000,000.00)	见说明 2)	
北京北航城乡科技实业有限责任公司	(23,353,567.27)	见说明 3)	

b. 合并价差变动情况

<u>被投资单位名称</u>	<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>摊余金额</u>	<u>未摊销期限</u>
北京北航冠新系统集成有限公司	869,726.93	--	869,726.93	--	--
北京市方城海房地产开发有限责任公司	(5,000,000.00)	--	--	(5,000,000.00)	--
北京北航城乡科技实业有限责任公司	--	<u>(23,353,567.27)</u>	--	<u>(23,353,567.27)</u>	--
	(4,130,273.07)	(23,353,567.27)	869,726.93	(28,353,567.27)	

形成原因：1)本公司控股子公司北航城乡科技实业有限公司于 1999 年 10 月 1 日收购北京北航冠新系统集成有限公司时，发生的投资成本大于享有该公司 63%的股东权益额 1,512,537.81 元。

2)对北京市方城海房地产开发有限责任公司合并价差为母公司对其计提的长期投资减值准备转入，不进行摊销。

- 3) 对北京北航城乡科技实业有限责任公司合并价差为母公司对其计提的长期投资减值准备转入，不进行摊销。

D. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(1,045,627.09)	见说明 1)	10 年
大用软件有限责任公司 2	<u>2,756,464.71</u>	见说明 2)	10 年
	1,710,837.62		

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(836,501.65)	--	(104,562.71)	(731,938.94)	7.00
大用软件有限责任公司 2	<u>2,205,171.76</u>	--	<u>275,646.47</u>	<u>1,929,525.29</u>	7.00
	1,368,670.11	--	171,083.76	1,197,586.35	

形成原因：1) 2001 年 10 月 12 日，本公司增加对联营公司大用软件有限责任公司投资款 2000 万元，投资比例变为 31.54%，增资后，本公司长期股权投资成本比在该公司享有的实际权益小 1,045,627.09 元。

2) 2002 年 1 月 15 日，根据本公司联营公司大用软件有限责任公司股东会决议，该公司其他股东增加注册资本人民币 2,000 万元，增资后，本公司长期股权投资在该公司享有的比例由原来的 31.54% 下降为 24.12%，长期股权投资成本比在该公司享有的实际权益大 2,756,464.71 元。

E. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期转出	2004.12.31
北京城易电脑有限公司	2,800,000.00	--	--	2,800,000.00
珠海鑫光股份有限公司	<u>902,000.00</u>	--	--	<u>902,000.00</u>
	3,702,000.00	--	--	3,702,000.00

(2) 母公司

项目	本期增加	本期减少	2004.12.31
2004.01.01			

股票投资	1,294,000.00	--	--	1,294,000.00
其他股权投资	351,283,014.44	(14,299,438.12)	12,221,801.11	324,761,775.21
其中：对子公司投资	253,724,750.87	(10,279,225.09)	12,221,801.11	231,223,724.67
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	91,522,763.57	(4,020,213.03)	--	87,502,550.54
对其他企业投资	6,035,500.00	--	--	6,035,500.00
股权投资差额	<u>1,368,670.11</u>	--	<u>171,083.76</u>	<u>1,197,586.35</u>
	353,945,684.55	(14,299,438.12)	12,392,884.87	327,253,361.56
长期投资减值准备	<u>(8,702,000.00)</u>	<u>(23,353,567.27)</u>	--	<u>(32,055,567.27)</u>
	<u>345,243,684.55</u>	<u>(37,653,005.39)</u>	12,392,884.87	<u>295,197,794.29</u>

A. 股票投资

被投资单位名称	股份类别	股票数量	股权比例	初始投资成本
鸿运置业	法人股	200,000.00	0.15%	392,000.00
珠海鑫光	法人股	410,000.00	0.11%	<u>902,000.00</u>
				1,294,000.00

B. 其他股权投资

a. 截至 2004 年 12 月 31 日止投资明细

被投资单位名称	投资期限	投资比例	初始投资成本	核算方法
北京金都房地产实业股份有限公司	30 年	9.17%	5,500,000.00	成本法
北京首都旅游股份有限公司	--	0.15%	535,500.00	成本法
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	15 年	70.00%	1,787,485.14	权益法
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	30 年	51.00%	27,976,792.21	权益法
北京城易电脑有限公司	20 年	40.00%	5,324,559.39	权益法
北京燕兴城商贸有限公司	25 年	40.00%	120,000.00	权益法
北京市方城海房地产开发有限责任公司	7 年	80.00%	8,000,000.00	权益法
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	51.00%	408,000.00	权益法
大用软件有限责任公司	20 年	24.12%	31,545,627.09	权益法
北京景山教育发展投资有限公司	20 年	37.50%	30,000,000.00	权益法
北京城乡标实广告有限责任公司	20 年	55.00%	550,000.00	权益法
中鸿信拍卖有限公司	50 年	47.36%	18,000,000.00	权益法
北京华懋商厦有限公司	40 年	37.50%	3,750,000.00	权益法
北京华懋娱乐有限公司	40 年	37.50%	73,740,000.00	权益法
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	49.00%	3,793,303.48	权益法
北京北航城乡科技实业有限责任公司	20 年	80.00%	152,000,000.00	权益法

北京城乡黄寺商厦有限公司	20 年	80.00%	4,000,000.00	权益法
			367,031,267.31	

b. 权益变动情况

被投资单位名称	本期增减权益			累计增减权益
	本期增减投资	本期权益	本期分回利润	
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	--	171,436.28	309,425.27	248,374.35
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	--	242,006.55	--	8,193,099.72
北京城易电脑有限公司	--	231,504.56	--	(1,415,868.49)
北京燕兴城商贸有限公司	--	25.42	--	1,124.91
北京市方城海房地产开发有限责任公司	--	(1,949,798.50)	--	(4,874,934.43)
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	--	9,001.23	--	120,344.93
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	(1,988,040.00)	254,601.58	--	--
大用软件有限责任公司	--	(5,066,872.03)	--	(7,421,415.94)
北京景山教育发展投资有限公司	--	(331,161.68)	--	(419,509.67)
北京城乡标实广告有限责任公司	--	5,372.64	--	85,282.94
中鸿信拍卖有限公司	--	225,649.11	--	5,953,131.06
北京华懋商厦有限公司	--	1,904,555.96	10,178,937.42	6,387,074.13
北京华懋娱乐有限公司	--	156,673.88	--	(14,942,231.12)
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	--	920,667.01	--	2,142,723.62
北京北航城乡科技实业有限责任公司	--	(9,017,941.54)	--	(32,326,688.11)
北京城乡黄寺商厦有限公司	--	(1,800,557.01)	--	(4,000,000.00)
	(1,988,040.00)	(14,044,836.54)	10,488,362.69	(42,269,492.10)

说明：本期权益包括权益法核算金额（14,299,438.12）元。

c. 投资变动情况

被投资单位名称	2004.01.01	本期增减权益	2004.12.31
北京金都房地产实业股份有限公司	5,500,000.00	--	5,500,000.00
北京首都旅游股份有限公司	535,500.00	--	535,500.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	2,173,848.48	(137,988.99)	2,035,859.49
北京城乡燕兴贸易有限责任公司	35,927,885.38	242,006.55	36,169,891.93
北京城易电脑有限公司	3,677,186.34	231,504.56	3,908,690.90
北京燕兴城商贸有限公司	121,099.49	25.42	121,124.91
北京市方城海房地产开发有限责任公司	5,074,864.07	(1,949,798.50)	3,125,065.57

潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	519,343.70	9,001.23	528,344.93
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	1,733,438.42	(1,733,438.42)	--
大用软件有限责任公司	29,191,083.18	(5,066,872.03)	24,124,211.15
北京景山教育发展投资有限公司	29,911,652.01	(331,161.68)	29,580,490.33
北京城乡标实广告有限责任公司	629,910.30	5,372.64	635,282.94
中鸿信拍卖有限公司	23,727,481.95	225,649.11	23,953,131.06
北京华懋商厦有限公司	18,411,455.59	(8,274,381.46)	10,137,074.13
北京华懋娱乐有限公司	58,641,095.00	156,673.88	58,797,768.88
北京城乡旅游汽车出租有限责任公司	5,015,360.09	920,667.01	5,936,027.10
北京北航城乡科技实业有限责任公司	128,691,253.43	(9,017,941.54)	119,673,311.89
北京城乡黄寺商厦有限公司	<u>1,800,557.01</u>	<u>(1,800,557.01)</u>	--
	351,283,014.44	(26,521,239.23)	324,761,775.21

C. 股权投资差额

a. 股权投资差额明细

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(1,045,627.09)	见注	10 年
大用软件有限责任公司 2	<u>2,756,464.71</u>	见注	10 年
	1,710,837.62		

b. 股权投资差额变动情况

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期摊销	摊余金额	未摊销期限
大用软件有限责任公司 1	(836,501.65)	--	(104,562.71)	(731,938.94)	7 年
大用软件有限责任公司 2	<u>2,205,171.76</u>	--	<u>275,646.47</u>	<u>1,929,525.29</u>	7 年
	1,368,670.11	--	171,083.76	1,197,586.35	

注：见附注五、8.(1)D.b

D. 长期投资减值准备

被投资单位名称	2004.01.01	本期增加	本期转出	2004.12.31
北京城易电脑有限公司	2,800,000.00	--	--	2,800,000.00
北京市方城海房地产开发有限责任公司	5,000,000.00	--	--	5,000,000.00
北京北航城乡科技实业有限责任公司	--	23,353,567.27	--	23,353,567.27
珠海鑫光股份	<u>902,000.00</u>	--	--	<u>902,000.00</u>
	8,702,000.00	23,353,567.27	--	32,055,567.27

增减原因：见合并报表长期股权投资减值准备减少说明。

9. 固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
房屋及建筑物	685,175,304.63	257,129.40	--	685,432,434.03
运输设备	7,157,854.47	(114,623.65)	270,190.00	6,773,040.82
办公设备	23,193,555.89	170,976.00	2,110,101.50	21,254,430.39
电子设备	83,401,761.69	--	--	83,401,761.69
其他设备	<u>49,705,097.54</u>	<u>1,807,396.42</u>	<u>49,000.00</u>	<u>51,463,493.96</u>
	<u>848,633,574.22</u>	2,120,878.17	2,429,291.50	<u>848,325,160.89</u>

说明：A. 本期运输设备增加为负数是由于固定资产明细调整。

B. 本期在建工程转入固定资产金额为 244,129.40。

(2) 累计折旧

项目		本期增加	本期减少	
房屋及建筑物	119,812,807.31	15,679,468.46	--	135,492,275.77
运输设备	4,776,465.11	332,200.90	193,606.05	4,915,059.96
办公设备	20,281,851.48	1,024,048.36	2,105,480.85	19,200,418.99
电子设备	32,010,263.51	5,413,716.54	--	37,423,980.05
其他设备	<u>19,124,445.34</u>	<u>4,590,142.46</u>	<u>47,530.00</u>	<u>23,667,057.80</u>
	<u>196,005,832.75</u>	27,039,576.72	2,346,616.90	<u>220,698,792.57</u>

(3) 固定资产减值准备

项目	2004.01.01	本期增加	本期转出	2004.12.31
房屋及建筑物	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
办公设备	1,314,904.92	--	--	1,314,904.92
电子设备	3,266,275.45	--	--	3,266,275.45
其他设备	<u>18,873.59</u>	--	--	<u>18,873.59</u>
	<u>4,600,053.96</u>	--	--	<u>4,600,053.96</u>

10. 在建工程

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止在建工程明细

工程名称		资金来源	工程完工比例
金玉花园	190,000,000.00	自筹	100%
军艺写字楼工程	160,000,000.00	自筹	20%

沈阳 CBD 商务中心区 246,000,000.00 自筹 70%

(2) 在建工程增减变动

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	本期转固	2004.12.31
金玉花园	190,000,000.00	--	190,000,000.00	--	--
军艺写字楼工程	160,000,000.00	--	--	--	160,000,000.00
沈阳商务中心区	58,000,000.00	169,200,000.00	--	--	227,200,000.00
其他	<u>169,000.00</u>	<u>75,129.40</u>	--	<u>244,129.40</u>	--
	408,169,000.00	--	--	--	--
在建工程减值准备	(--)	--	--	--	--
	<u>408,169,000.00</u>	169,275,129.40	190,000,000.00	244,129.40	<u>387,200,000.00</u>

说明：1)本期金玉花园工程项目减少原因为合作协议解除。

2)本期沈阳商务中心项目的增加为公司根据第四届第五次董事会决议进行投资开发沈阳财富中心项目。

11. 无形资产

(1) 截至 2004 年 12 月 31 日止无形资产明细

项目	购入	摊销期限	剩余摊销期限
土地使用权	18,980,000.00	40年	30年
场地使用权	73,740,000.00	40年	32.17年
专有技术	66,030,000.00	10年	5.29年

(2) 无形资产增减变动

	土地使用权	场地使用权	专有技术	合计
2004.01.01				
本期增加额	14,709,499.68	61,142,750.00	41,549,333.76	117,401,583.44
本期摊销额	474,500.04	1,843,500.00	6,603,000.00	8,921,000.04
本期转出额	--	--	--	--
累计摊销额	4,745,000.36	14,440,750.00	31,083,666.24	50,269,416.60
2004.12.31	14,234,999.64	59,299,250.00	34,946,333.76	108,480,583.40
无形资产减值准备	(--)	(--)	(--)	(--)
	14,234,999.64	59,299,250.00	34,946,333.76	<u>108,480,583.40</u>

12. 长期待摊费用

项目	原始金额	2004.01.01	本期增加	本期转出	本期摊销	2004.12.31
装修费	90,018,205.23	37,002,187.01	2,828,582.26	--	9,534,619.36	30,296,149.91
工程费	104,454,204.76	69,151,160.86	2,830,084.36	--	10,455,160.91	61,526,084.31
固定资产改造支出	32,159,062.62	23,707,382.66	36,297.00	--	1,365,009.12	22,378,670.54
网上商城	1,501,618.95	905,815.14	--	--	129,402.24	776,412.90
软件费	<u>485,300.00</u>	<u>388,244.00</u>	--	--	<u>97,064.00</u>	<u>291,180.00</u>
	228,618,391.56	<u>131,154,789.67</u>	5,694,963.62	--	21,581,255.63	<u>115,268,497.66</u>

13. 短期借款

借款类别	2004.12.31	2003.12.31
信用借款	--	--
抵押借款	--	--
其中：他人抵押	--	--
保证借款	15,000,000.00	20,000,000.00
其中：他人保证	15,000,000.00	20,000,000.00
质押借款	--	--
其中：他人质押	--	--
	<u>15,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

说明：保证借款 1500 万元的担保人为中鸿信拍卖有限公司。

14. 应付账款

2004.12.31	2003.12.31
<u>104,160,954.56</u>	<u>100,711,237.16</u>

说明：截至 2004 年 12 月 31 日止，无欠付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

15. 预收账款

2004.12.31	2003.12.31
<u>2,271,795.54</u>	<u>9,696,155.08</u>

说明：截至 2004 年 12 月 31 日止，无预收持本公司 5%以上股东的股东单位款项。

16. 应付工资

<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
<u>10,627,175.08</u>	<u>--</u>

说明：截至 2004 年 12 月 31 日的应付工资余额为公司应付的工效挂钩工资余额。

17. 应付股利

<u>股东名称</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
北京北航天华科技有限公司	4,603,499.74	2,907,473.52
华夏证券天宁寺营业部	--	358,200.00
中国乡镇企业投资开发有限公司	<u>14,083,416.40</u>	<u>16,483,416.39</u>
	<u>18,686,916.14</u>	<u>19,749,089.91</u>

说明：对中国乡镇企业投资开发有限公司应付股利为本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司应付的普通股股利。

18. 应交税金

<u>税项</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
增 值 税	4,541,109.53	5,653,178.66
消 费 税	88,877.44	118,533.37
营 业 税	2,763,925.98	2,470,604.09
城市维护建设税	629,654.75	588,202.43
企业所得税	15,521,399.95	19,836,714.73
个人所得税	96,447.51	30,213.20
	<u>23,641,415.16</u>	<u>28,697,446.48</u>

19. 其他应交款

<u>项目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
教育费附加	应纳流转税之 3%	283,449.03	262,768.39
住房公积金		<u>299,853.00</u>	<u>45,116.00</u>
		<u>583,302.03</u>	<u>307,884.39</u>

20. 其他应付款

<u>2004. 12. 31</u>	<u>2003. 12. 31</u>
---------------------	---------------------

96,877,937.7783,224,463.62

说明：A. 截至 2004 年 12 月 31 日止，无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

B. 截至 2004 年 12 月 31 日止，本科目余额中账龄超过 3 年的款项余额为 5,087,311.29 元，主要为本公司之子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司收取的房屋租赁保证金等。

21. 预提费用

类别	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
水电费	1,104,051.52	1,145,150.13
清洁费	--	27,500.00
其他	<u>552,085.52</u>	<u>677,034.55</u>
	<u>1,656,137.04</u>	<u>1,849,684.68</u>

22. 其他长期负债

类别	<u>2004.12.31</u>	<u>2003.12.31</u>
公共设施维修基金	1,793,207.25	2,907,684.90
	<u>1,793,207.25</u>	<u>2,907,684.90</u>

说明：公共设施维修基金为本公司之子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司下属物业公司向业主收取的。

23. 股本

股份类别	第八章2004.01.01	本期增减			小计	第九章2004.12.31
		配股及增发	转增及送股	其它		
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	214,200,000.00	--	--	--	--	214,200,000.00
其中：国家持有股份	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	214,200,000.00	--	--	--	--	214,200,000.00
其他	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股份	24,228,946.00	--	--	--	--	24,228,946.00

3. 内部职工股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	238,428,946.00	--	--	--	--	238,428,946.00
二、已上市流通股份						
1. 人民币普通股	167,310,000.00	--	--	--	--	167,310,000.00
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--
已上市流通股份合计	<u>167,310,000.00</u>	--	--	--	--	<u>167,310,000.00</u>
股份总数	<u>405,738,946.00</u>	--	--	--	--	<u>405,738,946.00</u>

说明： 持本公司 5%以上股份的股东名称及比例：

A. 北京郊区旅游实业开发公司，持股比例为 41.70%

B. 北京北航天华科技有限责任公司，持股比例为 5.97%

24. 资本公积

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
股本溢价	699,354,633.69	--	--	699,354,633.69
股权投资准备	1,128,881.25	--	--	1,128,881.25
其他资本公积	<u>246,970.34</u>	--	--	<u>246,970.34</u>
	<u>700,730,485.28</u>	--	--	<u>700,730,485.28</u>

25. 盈余公积

项目	2004.01.01	本期增加	本期减少	2004.12.31
法定盈余公积	86,431,785.58	3,873,761.43	--	90,305,547.01
法定公益金	92,991,009.87	3,861,661.11	--	96,852,670.98
任意盈余公积	<u>340,796,746.05</u>	<u>2,394,760.04</u>	--	<u>343,191,506.09</u>
	<u>520,219,541.50</u>	10,130,182.58	--	<u>530,349,724.08</u>

说明：本期盈余公积增加的原因见[附注五、26.(2)]。

26. 未分配利润

<u>2004.01.01</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
<u>79,077,545.33</u>	38,495,607.82	38,531,908.80	<u>79,041,244.35</u>

说明：（1）本期增加 38,495,607.82 元，为本年度净利润。

（2）本期减少

A. 计提法定盈余公积 3,873,761.43 元。

B. 计提法定公益金 3,861,661.11 元。

C. 计提任意盈余公积 2,394,760.04 元。

D. 分配 2003 年度现金股利 28,401,726.22 元。

（3）本期期末余额中，包括资产负债表日后拟分配的现金股利

28,401,726.22 元，如附注九所示。

27. 主营业务收入及成本

（1）合并数

A. 按业务性质

<u>项目</u>	<u>2004 年度</u>		<u>2003 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
商业零售收入	1,280,060,716.63	1,043,210,939.88	1,207,038,696.06	991,844,466.17
餐饮收入	--	--	1,584,971.00	1,008,479.18
娱乐收入	178,300.00	--	135,700.00	--
其他收入	5,841,621.07	2,215,459.07	3,987,888.44	2,123,118.13
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>1,286,080,637.70</u>	<u>1,045,426,398.95</u>	<u>1,212,747,255.50</u>	<u>994,976,063.48</u>

B. 按地区

<u>地区</u>	<u>2004 年度</u>		<u>2003 年度</u>	
	<u>收入</u>	<u>成本</u>	<u>收入</u>	<u>成本</u>
北京地区	1,286,080,637.70	1,045,426,398.95	1,212,747,255.50	994,976,063.48
其他地区	--	--	--	--
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>1,286,080,637.70</u>	<u>1,045,426,398.95</u>	<u>1,212,747,255.50</u>	<u>994,976,063.48</u>

（2）母公司

A. 按业务性质

项目	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
商业零售收入	967,475,712.69	804,474,502.01	797,649,857.10	659,532,638.63
其他收入	1,399,307.50	45,068.39	1,081,168.41	31,851.15
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>968,875,020.19</u>	<u>804,519,570.40</u>	<u>798,731,025.51</u>	<u>659,564,489.78</u>

B. 按地区

地区	2004 年度		2003 年度	
	收入	成本	收入	成本
北京地区	968,875,020.19	804,519,570.40	798,731,025.51	659,564,489.78
其他地区	--	--	--	--
分部间抵销	(--)	(--)	(--)	(--)
	<u>968,875,020.19</u>	<u>804,519,570.40</u>	<u>798,731,025.51</u>	<u>659,564,489.78</u>

28. 主营业务税金及附加

项目	计缴标准	2004 年度	2003 年度
营业税	按应税收入 5%	244,337.08	(83,376.21)
城建税	按应纳流转税额 7%	2,717,324.67	2,568,753.50
教育费附加	按应纳流转税额 3%	1,164,567.78	1,100,894.32
文化事业建设费	按应税收入 3%	5,349.00	2,970.00
消费税	按应税收入 5%	<u>1,430,686.50</u>	<u>1,267,592.97</u>
		<u>5,562,265.03</u>	<u>4,856,834.58</u>

说明：根据减免 2002 京地税 008 号，本公司之子公司北京市方城海房地产开发有限责任公司销售积压空置商品房符合免税政策，2003 年实际收到退还营业税 293,140.90 元，城建税 20,519.86 元，教育费附加 8,794.23 元，冲减主营业务税金及附加相应明细科目。

29. 其他业务利润

项目	2004 年度			2003 年度		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	24,854,358.80	4,730,624.29	20,123,734.51	24,898,247.19	3,694,667.63	21,203,579.56

管理费	19,383,059.13	1,170,707.75	18,212,351.38	16,907,657.55	1,215,357.36	15,692,300.19
广告费	5,010,525.91	392,637.86	4,617,888.05	2,133,925.96	117,365.93	2,016,560.03
其他	<u>1,232,011.70</u>	<u>61,588.54</u>	<u>1,170,423.16</u>	<u>3,030,797.74</u>	<u>146,613.51</u>	<u>2,884,184.23</u>
	<u>50,479,955.54</u>	<u>6,355,558.44</u>	<u>44,124,397.10</u>	<u>46,970,628.44</u>	<u>5,174,004.43</u>	<u>41,796,624.01</u>

30. 财务费用

项目	2004年度	2003年度
利息支出	971,287.50	2,237,312.74
减：利息收入	2,055,636.60	4,390,264.47
汇兑损失	15.58	--
减：汇兑收益	--	5.95
手续费	<u>1,402,159.32</u>	<u>1,160,019.92</u>
	<u>317,825.80</u>	<u>(992,937.76)</u>

说明：财务费用本期比上期减少较大的主要原因为本公司之子公司贷款减少，利息支出减少。

31. 投资收益

(1) 合并数

类别	2004年度	2003年度
股票投资收益	2,771.18	5,804,544.70
债权投资收益	9,101,361.75	3,851,603.86
股权投资收益	(3,768,877.47)	(1,148,706.68)
其中：权益法核算	(3,834,377.47)	(1,215,206.68)
成本法核算	65,500.00	66,500.00
其他投资收益	--	--
股权转让收益	(733,438.42)	7,671,353.94
股权投资差额摊销	(171,083.76)	(369,332.72)
减：短期投资跌价准备	--	1,183,492.25
长期投资减值准备	<u>23,353,567.27</u>	<u>902,000.00</u>
	<u>(18,922,833.99)</u>	<u>13,723,970.85</u>

说明：A. 投资收益本期比上期变动较大的原因：2004年本公司计提了对北京北航城乡科技实业有限责任公司的长期股权投资的减值准备。

(2) 母公司

类别	2004年度	2003年度
股票投资收益	2,771.18	5,804,544.70
债权投资收益	9,101,361.75	3,851,603.86
股权投资收益	(14,233,938.12)	(16,435,285.71)
其中：权益法核算	(14,299,438.12)	(16,501,785.71)
成本法核算	65,500.00	66,500.00
其他投资收益	--	--
股权转让收益	(733,438.42)	7,671,353.94
股权投资差额摊销	(171,083.76)	(218,083.76)
减：短期投资跌价准备	--	1,183,492.25
长期投资减值准备	<u>23,353,567.27</u>	<u>902,000.00</u>
	<u>(29,387,894.64)</u>	<u>(1,411,359.22)</u>

说明：投资收益本期比上期减少较大的主要原因：见附注五、31.(1)。

32. 营业外收入

项目	2004年度	2003年度
赔偿款	34,160.00	207,082.14
固定资产清理收益	--	140,178.44
其他	<u>357,648.77</u>	<u>365,054.86</u>
	<u>391,808.77</u>	<u>712,315.44</u>

33. 营业外支出

项目	2004年度	2003年度
罚款支出	3,607.21	45,142.78
固定资产清理损失	58,174.60	16,024,496.57
固定资产减值准备	--	<u>4,600,053.96</u>
	<u>61,781.81</u>	<u>20,669,693.31</u>

说明：营业外支出本期比上期变动较大的主要原因为上期固定资产清理损失所致。

34 . 收到的其他与经营活动有关的现金 104,376,398.32 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2004年度</u>
往来款	98,199,022.48
管理费	4,356,950.49
堆头费	1,630,434.58

35 . 支付的其他与经营活动有关的现金 89,484,789.58 元，其中大额：

<u>项目</u>	<u>2004年度</u>
办公费	2,408,946.41
修理费	4,333,337.44
清洁费	1,743,827.00
运杂费	2,770,644.41
业务费	2,323,675.72
交际应酬费	1,942,826.33
劳动保护费	1,446,161.92
租赁费	8,909,144.89
水电费	10,942,013.70
物业费	9,064,385.81
保险费	2,066,963.59
往来款	27,558,011.41

36 . 收到的其他与投资活动有关的现金 2,055,636.60 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2004年度</u>
财务费用-利息收入	<u>2,055,636.60</u>

37 . 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,402,159.32 元，其中：

<u>项目</u>	<u>2004年度</u>
-----------	---------------

财务费用-手续费 1,402,159.32

六、关联方关系及其交易

1. 关联方

(1) 存在控制关系的关联方

A. 关联方名称及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	本公司之控股股东
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	本公司之子公司
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司(见注)	本公司之子公司
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	本公司之子公司
北京燕兴城商贸有限责任公司	本公司之子公司
北京城乡标实广告有限责任公司	本公司之子公司

注：本公司所持北京城乡庭卫纯水饮料有限公司全部 60%的股权于 2004 年转让给北京天赐祥商贸有限公司。

B. 关联方概况

<u>关联方名称</u>	<u>注册地</u>	<u>性质</u>	<u>法定代表人</u>	<u>主营业务</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	北京市复兴路甲 23 号	全民所有制	周和平	日用百货
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	北京大兴芦城乡	合资	赵宝生	设计制作
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	北京大兴芦城乡	合资	王禄征	生产销售纯净水
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	潮阳市司马浦华里西	有限责任	王禄征	制造加工
北京燕兴城商贸有限责任公司	北京海淀区复兴路	有限责任	潘卫红	零售纺织品
北京城乡标实广告有限责任公司	北京海淀区复兴路	有限责任	赵磊	广告设计制作

C. 关联方注册资本及其变化

<u>关联方名称</u>		<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>2004.12.31</u>
	2004.01.01			
北京市郊区旅游实业开发公司	265,700,000.00	--	--	265,700,000.00
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	450,000.00(马克)/ 2,553,550.20(RMB)	--	--	450,000.00(马克)/ 2,553,550.20(RMB)
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	400,000.00(美元)/	--	--	400,000.00(美元)/

	3,313,939.75(RMB)			3,313,939.75(RMB)
潮阳市新华城塑料印刷品有限公司	500,000.00	--	--	500,000.00
北京燕兴城商贸有限责任公司	300,000.00	--	--	300,000.00
北京城乡标实广告有限责任公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00

D. 关联方所持股份或拥有权益及其变化

<u>关联方名称</u>	<u>2004.12.31</u>		<u>2003.12.31</u>	
	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>	<u>股份(权益)</u>	<u>比例</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	169,200,000.00	41.70%	169,200,000.00	41.70%
北京成威高级家俱与室内装饰有限公司	1,787,485.14	70.00%	1,787,485.14	70.00%
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	--	--	1,988,040.00	60.00%
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	255,000.00	51.00%	255,000.00	51.00%
北京燕兴城商贸有限责任公司	120,000.00	40.00%	120,000.00	40.00%
北京城乡标实广告有限责任公司	550,000.00	55.00%	550,000.00	55.00%

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系

<u>关联方名称</u>	<u>与本公司关系</u>
北京北航天华科技有限责任公司	本公司之股东
中鸿信拍卖有限公司	本公司之联营企业
北京城易电脑有限公司	本公司之联营企业
大用软件有限责任公司	本公司之联营企业

2. 关联交易

(1) 与存在控制关系关联方的关联交易

A. 租赁

<u>出租方</u>	<u>承租方</u>	<u>租赁内容</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	本公司	房租	483,535.00	483,535.00

B. 提供服务

<u>提供服务方</u>	<u>接受服务方</u>	<u>内容</u>	<u>本年发生数</u>	<u>上年发生数</u>
北京市郊区旅游实业开发公司	本公司	物业管理	2,579,755.65	2,579,755.65
北京市郊区旅游实业开发公司	本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司	物业管理	2,600,000.00	2,600,205.25

(2) 与不存在控制关系关联方的关联交易

A. 租赁

出租方	承租方	租赁内容	本年发生数	上年发生数
本公司	大用软件有限责任公司	房租	--	64,359.66

B. 担保

担保方	被担保方	担保内容	2004.12.31	2003.12.31
中鸿信拍卖有限公司	本公司之子公司北京城乡华懋商厦有限公司	银行借款	1500 万元	2000 万元

3. 关联交易未结算金额

关联方名称	账户性质	2004.12.31	所占比例	2003.12.31	所占比例
北京嘉特科技发展有限公司	应收账款	--	--	19,000,000.00	59.42%
北京城易电脑有限公司	其他应收款	386,846.63	0.28%	386,846.63	0.19%
北京城乡庭卫纯水饮料有限公司	其他应收款	--	0.06%	18,000.00	0.01%
北京城易电脑有限公司	其他应付款	750,000.00	0.28%	500,000.00	0.59%
潮阳市新华城塑料印刷制品有限公司	其他应付款	200,000.00	0.77%	200,000.00	0.23%

七、或有事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

1. 2005 年 4 月 11 日，本公司第四届第十次董事会通过 2004 年度利润分配预案：每 10 股派现金股利 0.7 元（含税）。

2. 2005 年 1 月 13 日北京市第一中级人民法院通知本公司，因北京海兴实业公司未履行已发生法律效力（2003）一中民初字第 3082 号民事判决书所确定的义务，法院依法查封了北京海兴实业公司持有本公司的 1500 万股法人股，并委托北京市中立拍卖行有限责任公司以拍卖保留价 4995 万元进行拍卖，但因无人竞买而流拍。法院决定将拍卖价保留价下降 10%进行第二次拍卖。

除上述事项外，截至 2005 年 4 月 11 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2004 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、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			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务利润	13.76%	12.48%	13.76%	12.55%	0.5794	0.5248	0.5794	0.5248
营业利润	4.80%	4.06%	4.79%	4.09%	0.2019	0.1709	0.2019	0.1709
净利润	2.25%	2.33%	2.25%	2.34%	0.0949	0.0979	0.0949	0.0979
扣除非经常性损益后净利润	1.55%	1.89%	1.55%	1.90%	0.0653	0.0795	0.0653	0.0795

其中，2004 年度非经常性损益项目及其金额如下

项目	金额
短期股票投资收益	2,771.18
短期债券投资收益	9,101,361.75
股权转让投资收益	(733,438.42)
营业外收入	391,808.77
坏账准备转回	3,174,319.11
减：固定资产清理损失	58,174.60
减：罚款支出	3,607.21
减：所得税影响	(131,020.91)
	12,006,061.49

十二、会计报表的批准

2004 年度会计报表及会计报表附注由本公司编制，于 2005 年 4 月 11 日经本公司第四届第十次董事会批准通过。

北京城乡贸易中心股份有限公司

二零零五年四月十一日

(二) 财务报表

资产负债表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五、1	474,229,330.72	295,868,496.32	256,267,756.62	94,875,451.19
短期投资	五、2	270,123,621.00	270,123,621.00	304,181,163.06	304,181,163.06
应收票据					
应收股利			10,178,937.42		
应收利息					
应收账款	五、3	6,031,274.76	6,145,960.94	29,935,571.67	8,820,805.30
其他应收款	五、4	125,195,714.86	101,114,043.90	187,560,971.67	146,922,970.91
预付账款	五、5	1,574,253.70	1,034,926.34	4,474,329.04	2,194,189.69
应收补贴款					
存货	五、6	25,285,952.60	14,571,678.52	18,048,948.02	10,739,735.18
待摊费用	五、7	2,935,475.89	719,972.20	1,996,710.88	834,302.87
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		905,375,623.53	699,757,636.64	802,465,450.96	568,568,618.20
长期投资：					
长期股权投资	五、8	80,174,681.89	295,197,794.29	100,446,301.00	345,243,684.55
长期债权投资					
长期投资合计		80,174,681.89	295,197,794.29	100,446,301.00	345,243,684.55
固定资产：					
固定资产原价	五、9	848,325,160.89	756,464,886.86	848,633,574.22	756,314,344.09
减：累计折旧	五、9	220,698,792.57	180,457,297.19	196,005,832.75	159,969,273.27
固定资产净值	五、9	627,626,368.32	576,007,589.67	652,627,741.47	596,345,070.82
减：固定资产减值准备	五、9	4,600,053.96		4,600,053.96	
固定资产净额		623,026,314.36	576,007,589.67	648,027,687.51	596,345,070.82
工程物资					
在建工程	五、10	387,200,000.00	329,200,000.00	408,169,000.00	350,000,000.00
固定资产清理					
固定资产合计		1,010,226,314.36	905,207,589.67	1,056,196,687.51	946,345,070.82
无形资产及其他资产：					
无形资产	五、11	108,480,583.40	14,234,999.64	117,401,583.44	14,709,499.68
长期待摊费用	五、12	115,268,497.66	59,722,551.93	131,154,789.67	71,509,150.77
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		223,749,081.06	73,957,551.57	248,556,373.11	86,218,650.45
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		2,219,525,700.84	1,974,120,572.17	2,207,664,812.58	1,946,376,024.02

资产负债表 (续)

项 目	附注	2004 年 12 月 31 日		2003 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款	五、13	15,000,000.00		20,000,000.00	
应付票据					
应付账款	五、14	104,160,954.56	76,887,600.40	100,711,237.16	75,330,197.09
预收账款	五、15	2,271,795.54	2,144,625.94	9,696,155.08	6,159,001.66
应付工资	五、16	10,627,175.08	10,570,780.07		
应付福利费		36,851,531.75	33,399,202.63	35,298,184.71	32,156,122.93
应付股利	五、17	18,686,916.14	4,603,499.74	19,749,089.91	3,265,673.52
应交税金	五、18	23,641,415.16	22,295,457.91	28,697,446.48	26,411,676.21
其他应付款	五、19	583,302.03	516,253.86	307,884.39	213,583.98
其他应付款	五、20	96,877,937.77	107,484,166.39	83,224,463.62	96,128,091.45
预提费用	五、21	1,656,137.04	358,585.52	1,849,684.68	945,159.07
预计负债					
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
流动负债合计		310,357,165.07	258,260,172.46	299,534,146.03	240,609,505.91
长期负债：					
长期借款					
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
其他长期负债	五、22	1,793,207.25		2,907,684.90	
长期负债合计		1,793,207.25		2,907,684.90	
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		312,150,372.32	258,260,172.46	302,441,830.93	240,609,505.91
少数股东权益		199,452,095.35		199,456,463.54	
股东权益：					
股本	五、23	405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00	405,738,946.00
资本公积	五、24	700,730,485.28	700,730,485.28	700,730,485.28	700,730,485.28
盈余公积	五、25	530,349,724.08	521,282,529.67	520,219,541.50	511,188,648.07
其中：法定公益金	五、25	96,852,670.98	93,830,272.82	92,991,009.87	89,980,712.04
未分配利润	五、26	79,041,244.35	88,108,438.76	79,077,545.33	88,108,438.76
其中：拟分配现金股利	五、26	28,401,726.22	28,401,726.22	28,401,726.22	28,401,726.22
未确认的投资损失		(7,937,166.54)			
外币报表折算差额					
股东权益合计		1,707,923,233.17	1,715,860,399.71	1,705,766,518.11	1,705,766,518.11
负债和股东权益总计		2,219,525,700.84	1,974,120,572.17	2,207,664,812.58	1,946,376,024.02

利 润 表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	五、27	1,286,080,637.70	968,875,020.19	1,212,747,255.50	798,731,025.51
减：主营业务成本	五、27	1,045,426,398.95	804,519,570.40	994,976,063.48	659,564,489.78
主营业务税金及附加	五、28	5,562,265.03	3,136,636.98	4,856,834.58	2,788,226.11
二、主营业务利润		235,091,973.72	161,218,812.81	212,914,357.44	136,378,309.62
加：其他业务利润	五、29	44,124,397.10	46,996,518.99	41,796,624.01	47,868,954.91
减：营业费用		78,552,793.97	48,596,119.85	71,507,813.50	44,930,382.76
管理费用		118,433,087.59	64,333,786.63	114,867,985.47	66,517,030.23
财务费用	五、30	317,825.90	(784,468.63)	(992,937.76)	(2,793,594.58)
三、营业利润		81,912,663.36	96,069,893.95	69,328,120.24	75,593,446.12
加：投资收益	五、31	(18,922,833.99)	(29,387,894.64)	13,723,970.85	(1,411,359.22)
补贴收入					
营业外收入	五、32	391,808.77	369,419.49	712,315.44	246,005.96
减：营业外支出	五、33	61,781.81	23,765.81	20,669,693.31	2,758,142.94
四、利润总额		63,319,856.33	67,027,652.99	63,094,713.22	71,669,949.92
减：所得税		31,896,056.31	28,532,045.17	37,555,270.81	31,941,908.30
减：少数股东损益		865,358.74		(14,188,599.21)	
加：未确认的投资损失		7,937,166.54			
五、净利润		38,495,607.82	38,495,607.82	39,728,041.62	39,728,041.62
补充资料：					
项 目	附注	2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		(733,438.42)	(733,438.42)	7,671,353.94	7,671,353.94
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额					
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

利润分配表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度		2003 年度	
		合并	母公司	合并	母公司
一、净利润		38,495,607.82	38,495,607.82	39,728,041.62	39,728,041.62
加：年初未分配利润		79,077,545.33	88,108,438.76	75,020,155.87	83,910,043.88
其他转入					
二、可供分配的利润		117,573,153.15	126,604,046.58	114,748,197.49	123,638,085.50
减：提取法定盈余公积		3,873,761.43	3,849,560.78	4,066,807.77	3,972,804.16
提取法定公益金		3,861,661.11	3,849,560.78	4,019,805.97	3,972,804.16
三、可供股东分配的利润		109,837,730.61	118,904,925.02	106,661,583.75	115,692,477.18
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积		2,394,760.04	2,394,760.04	3,239,701.66	3,239,701.66
应付普通股股利		28,401,726.22	28,401,726.22	24,344,336.76	24,344,336.76
转作股本的普通股股利					
四、未分配利润		79,041,244.35	88,108,438.76	79,077,545.33	88,108,438.76

现金流量表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	
		合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,560,640,678.32	1,186,845,321.51
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、34	104,376,398.32	85,371,977.04
现金流入小计		1,665,017,076.64	1,272,217,298.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,207,958,185.96	949,358,125.09
支付给职工以及为职工支付的现金		69,994,589.49	46,933,300.28
支付的各项税费		79,450,470.18	68,275,148.35
支付的其他与经营活动有关的现金	五、35	89,484,789.58	32,198,034.82
现金流出小计		1,446,888,035.21	1,096,764,608.54
经营活动产生的现金流量净额		218,129,041.43	175,452,690.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		155,517,500.87	155,517,500.87
取得投资收益所收到的现金		8,295,565.95	8,295,565.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		177,724,500.00	177,708,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	五、36	2,055,636.60	1,368,495.29
现金流入小计		343,593,203.42	342,889,562.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		176,846,841.79	169,624,813.77
投资所支付的现金		130,076,466.56	120,076,466.56
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		306,923,308.35	289,701,280.33
投资活动产生的现金流量净额		36,669,895.07	53,188,281.78
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		15,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		15,000,000.00	
偿还债务所支付的现金		20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		30,435,187.50	27,063,900.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、36	1,402,159.32	584,026.66
现金流出小计		51,837,346.82	27,647,926.66
筹资活动产生的现金流量净额		(36,837,346.82)	(27,647,926.66)
四、汇率变动对现金的影响		(15.58)	
五、现金及现金等价物净增加额		217,961,574.10	200,993,045.13

现金流量表--补充资料

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2004 年度	
		合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		38,495,607.82	38,495,607.82
加：少数股东损益		865,358.74	
减：未确认的投资损失		7,937,166.54	
加：计提的资产减值准备		(230,370.43)	(384,718.50)
固定资产折旧		27,039,576.72	20,730,529.11
无形资产摊销		8,921,000.04	474,500.04
长期待摊费用摊销		21,581,255.63	11,786,598.84
待摊费用减少（减：增加）		(938,765.01)	114,330.67
预提费用增加（减：减少）		(193,547.64)	(586,573.55)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		58,174.60	23,765.81
固定资产报废损失			
财务费用		317,825.90	(784,468.63)
投资损失（减：收益）		18,922,833.99	29,387,894.64
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		(7,237,004.58)	(3,831,943.34)
经营性应收项目的减少（减：增加）		102,499,999.49	63,127,753.22
经营性应付项目的增加（减：减少）		15,964,262.70	16,899,413.88
其他			
经营活动产生的现金流量净额		218,129,041.43	175,452,690.01
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		474,229,330.72	295,868,496.32
减：现金的期初余额		256,267,756.62	94,875,451.19
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		217,961,574.10	200,993,045.13

合并资产减值准备明细表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年1月1日	本期增加	本期减少		2004年12月31日
			本期转出数	本期转回数	
一、坏账准备合计	13,200,989.83	2,943,948.68		3,174,319.11	12,970,619.40
其中：应收账款	2,041,891.00	27,376.89		1,532,668.81	536,599.08
其他应收款	11,159,098.83	2,916,571.79		1,641,650.30	12,434,020.32
二、短期投资跌价准备合计	1,183,492.25		1,183,492.25		
其中：股票投资					
债券投资	1,183,492.25		1,183,492.25		
三、存货跌价准备合计	625,543.65				625,543.65
其中：库存商品	625,543.65				625,543.65
原材料					
四、长期投资减值准备合计	3,702,000.00				3,702,000.00
其中：长期股权投资	3,702,000.00				3,702,000.00
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计	4,600,053.96				4,600,053.96
其中：房屋、建筑物					
电子设备	4,600,053.96				4,600,053.96
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

母公司资产减值准备明细表

编制单位：北京城乡贸易中心股份有限公司

单位：人民币元

项目	2004年1月1日	本期增加	本期减少		2004年12月31日
			本期转出数	本期转回数	
一、坏账准备合计	5,369,477.00			384,718.50	4,984,758.50
其中：应收账款	447,974.62			136,379.06	311,595.56
其他应收款	4,921,502.38			248,339.44	4,673,162.94
二、短期投资跌价准备合计	1,183,492.25		1,183,492.25		
其中：股票投资					
债券投资	1,183,492.25		1,183,492.25		
三、存货跌价准备合计	625,543.65				625,543.65
其中：库存商品	625,543.65				625,543.65
原材料					
四、长期投资减值准备合计	8,702,000.00	23,353,567.27			32,055,567.27
其中：长期股权投资	8,702,000.00	23,353,567.27			32,055,567.27
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
电子设备					
六、无形资产减值准备					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备					
八、委托贷款减值准备					

十二、备查文件目录

- (一)、载有法定代表人、总会计师亲笔签字并盖章的财务报表；
- (二)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三)、报告期内，在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：周和平
 北京城乡贸易中心股份有限公司
 2005年4月13日