

长春北方五环实业股份有限公司

2001 年中期报告

重要提示：本公司董事会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。公司中期财务会计报告未经审计。

一、公司简介

1、公司法定中文名称：长春北方五环实业股份有限公司

公司法定英文名称：CHANGCHUN NORTH CHINA WUHUAN CO.,LTD

2、公司注册地址：长春市南关区南岭大街 38 号

公司办公地址：长春市宽城区白菊路 8 号

公司邮政编码：130051

公司电子信箱：ccbfwh@mail.jl.cn

3、公司法定代表人：张振华

4、公司董事会秘书：姜渤

公司董事会证券事务代表：姜渤

联系地址：长春市宽城区白菊路 8 号

联系电话：0431-2777666-8418

传 真：0431-2777111

5、公司指定信息披露报刊名称为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》。

登载公司中期报告的中国证监会指定网址为：www.cninfo.com.cn

公司中期报告备置地点：公司董事会秘书处

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北方五环

股票代码：0412

二、主要会计数据和财务指标

1、主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2000 年 12 月 31 日
净利润	-63,557,076.80	-39,192,092.46	-169,375,672.62
扣除非经常性损益后的净利润	-15,325,118.53	-39,298,787.94	-167,223,861.03
每股收益	-0.220	-0.1356	-0.59
净资产收益率(%)	-26.26	-8.202	-52.44
总资产	743,344,029.16	877,827,410.69	803,754,749.41
资产负债率(%)	67.33	45.36	59.87
股东权益（不包含少数股东权益）	242,019,567.12	477,824,835.88	321,668,598.33
每股净资产（元/股）	0.838	1.6536	1.113
调整后的每股净资产（元/股）	0.753	1.5564	0.098
每股经营活动产生的现金流量净额	0.049	-0.126	-0.172

注：A、本期利润表附表：

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	5.44	4.54	0.046	0.046
营业利润	-12.88	-10.75	-0.108	-0.108
净利润	-26.26	-21.92	-0.220	-0.220
扣除非经常性损益后的净利润	-6.33	-5.29	-0.053	-0.053

B、扣除的非经营性损益项目和金额

项 目	金 额
资产处置损益	-8,964,054.04
其他营业外收支净额	-8,293,404.23
预计诉讼赔款	-30,974,500.00
合 计	-48,231,958.27

2、主要财务指标的计算公式

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理（流动、固定）资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额）/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

三、股本变动和主要股东持股情况

1、公司本报告期内股份未发生变动

股份变动情况表：

	期初数	本期股份增减	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	125,782,456		125,782,456
其中：			
国家拥有股份	31,935,091		31,935,091
境内法人持有股份	93,847,365		93,847,365
2、募集法人股份	56,857,500		56,857,500
3、内部职工股份	0		0
尚未流通股份合计	182,639,956		182,639,956
二、已流通股份			
境内上市人民币普通股	106,321,720		106,321,720
已流通股份合计	106,321,720		106,321,720
三、股份总数	288,961,676		288,961,676

2、主要股东持股情况说明

(1) 截止本报告期末公司股东总数为 66,283 户。

(2) 截止本报告期末公司前 10 名股东情况：

序号	股东名称	持有股数	持股比例	股份性质
1	长春长顺实业集团有限公司	93,847,365	32.48%	法人股
2	珠海华裕达实业有限公司	56,857,500	19.67%	法人股
3	长春市国有资产经营公司	31,935,091	11.05%	国家股
4	刘淑芹	355,900	0.12%	社会流通股
5	刘娟	351,505	0.12%	社会流通股
6	杜雄申	320,025	0.11%	社会流通股
7	杨玉金	314,580	0.11%	社会流通股
8	福建省闽发证券有限公司	299,816	0.10%	社会流通股
9	杨福振	270,000	0.09%	社会流通股
10	陈滢	266,466	0.09%	社会流通股

说明：

(1) 公司前三名股东分别持有法人股 9385 万股、5686 万股和国家股 3194 万股股份，占公司总股本的 63.2%，系本公司控股股东。本报告期内其持有的本公司的股份数量没有发生变化。前三名股东之间不存在关联关系。第四至第十位为流通股股东，本公司与其不存在关联关系，也未知其之间关联关系。

(2) 长春长顺实业集团有限公司持有的股份已经办理了质押。

(3) 珠海华裕达实业有限公司持有的股份已经办理了质押。

四、经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况

本公司为分散型投资企业，目前投资领域主要涉及：中西成药生产、光电编码器生产销售及综合性休闲运动项目等。

本报告期内公司紧随国内政策导向,根据公司现状，调整结构，加大招商力度，拓宽经营范围，降低经营成本。公司上半年利润出现负增长，实现营业收入 2,551 万元，净利润-6,356 万元。

全资附属企业北方五环通化白雪山药业有限公司以生产中西成药、生化制剂为主。上半年，该公司紧紧抓住处方药与非处方药分类管理的有利时机，结合《国家非处方药目录》上报审批适合企业自身生产与发展的非处方药品，加大生产设施的投入，增加企业非处方药（OTC）品种，为公司今后 OTC 产品的市场竞争奠定了坚实的基础。该公司主导产品——治疗肝病的系列药品“复方益肝丸”和“强肝再造丸”由于受到同行业竞争以及城镇职工基本医疗保险改革所带来的用药总水平下降影响，产品销售不畅，营业收入大幅滑坡。上半年实现销售收入 427 万元，实现净利润-1,105 万元。

全资附属企业长春第一光学仪器厂是中国最大的编码器专业生产企业，主要生产光电式、磁电式编码器及各种配套数显仪表。公司年初确定了“市场开发、产品开发、人才开发”为重点的经营策略，依照 ISO9002 国际质量认证体系严把产品质量关，并建立健全了质量责任追溯及奖惩制度，加大产品科技含量，增强产品市场竞争实力。本报告期内，该厂及时调整和完善了销售人员的有关奖励政策，鼓舞了销售人员的工作干劲。上半年实现销售收入 1,676 万元，实现净利润 84.7 万元。

公司附属设施五环广场在本报告期内加大了招商引资工作力度，并诚邀国内外知名品牌服装和金棕榈咖啡语茶西餐馆加盟合作，使广场内的经营项目更加丰富、布局更趋合理。同时，加强广场基础设施的维护与更新，进一步优化资源配置。但由于广场奉行的“以商养体”的经营宗旨，商业盈利弥补体育经营赤字，致使广场总体盈利能力不强。

2、下半年计划

(1) 公司将凭借国家医药体制改革的有利契机, 扩大企业发展空间, 从医院—药店—商店三点一线加强产品销售力度, 增强企业处方药 (RX) 和非处方药 (OTC) 的市场占有份额。

(2) 重新调整五环广场经营格局, 吸引高附加值、高盈利的经营项目落户广场, 取消部分亏损商户的经营资格, 确保广场的经营投入、产出正比发展。

(3) 继续推进“市场开发、产品开发、人才开发”工作进程, 扩大光电编码器产品的市场占有空间, 增加产品的科技含量, 完善人才的后备储备。

(4) 搞好资本运作, 剥离不良资产, 调整产业结构和业务范围, 积极找寻低投入、高回报项目注入企业, 从而提高公司长期综合盈利能力。

五、重要事项

1、公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案：

公司中期不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

2、公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况。报告期内配股方案的实施情况：

公司上年度无利润分配方案及公积金转增股本方案。

3、重大诉讼、仲裁事项：

(1)公司在报告期内重大诉讼、仲裁事项：

A、短期借款中的逾期贷款 9,463 万元, 已于 2001 年 5 月 10 日被中国工商银行长春市康平街支行起诉, 2001 年 7 月 16 日由长春市二道区人民法院判决, 立即给付, 并支付 100 万元案件受理费。

B、本公司为吉林轻工股份有限公司提供 6,194.9 万元贷款担保, 银行于 2001 年 5 月起诉至长春市二道区人民法院要求本公司承担连带责任, 2001 年 7 月 16 日判决承担 6,194.9 万元担保连带责任及 69 万元案件受理费连带责任, 鉴于此, 公司确认了一项预计负债, 金额为 3,131.95 万元。

(2) 已在上一年度报告中披露过, 但当时尚未结案重大诉讼、仲裁事项的进展情况：

长春北方五环地产开发有限公司在吉林省农行贷款 1438 万元于 2000 年 6 月 9 日转入深圳市通达实业有限公司，公司董事会决议对已汇入对方帐户的该款项有异议，已冻结了资金，有关诉讼正在进行中。

4、报告期内公司收购兼并、资产重组事项的简要情况及进程：

公司出资收购长春大成实业集团有限公司持有的长春大成五环淀粉开发有限公司 60% 股权事宜，正在报请有关部门批准，收购手续尚在办理之中。

5、重大关联交易事项：

报告期内无重大关联交易。

6、本报告期内，公司继续保持人员独立、资产完整、财务独立，在人员、资产、财务上与控股股东严格分开。

7、本报告期内公司未发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内公司无其它重大合同。

9、报告期内公司无对外担保事项。

10、本报告期内公司无变更公司名称及股票简称的情况。

11、本报告期内公司财务报告未经会计师事务所审计。

12、本报告期内公司未发生《证券法》六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件及公司董事会判断为重大事件的事项。

13、国务院国发（2000）2 号《关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知》的规定对公司本年度中期利润无影响。

六、财务会计报告（未经审计）

、会计报表（附后）

、会计报表附注

(一) 公司基本情况

长春北方五环实业股份有限公司系经长春市经济体制改革委员会长体改[1993]165

号文批准，由长春第一光学仪器厂、长春长顺体育综合开发公司、天津利源总公司三家共同发起成立的股份有限公司。公司于 1993 年 6 月 28 日成立，在长春市工商行政管理局注册登记，具有法人资格，企业法人营业执照注册号：24384936-7。主要经营范围是体育产业开发和经营、中西保健药品的生产经营、光学仪器产品的开发经营、餐饮、娱乐业管理和经营。

(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

执行财政部颁布的《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、计价基础和记帐原则

会计核算以权责发生制为原则，除资产评估外，均按历史成本计价。

5、现金等价物的确认原则

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。

6、坏帐核算方法

(1)坏帐的确认标准：

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其偿债义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

(2)坏帐损失的核算方法：

坏帐损失采用备抵法核算。

(3)坏帐的计提方法和计提比例：

应收款项(包括应收帐款和其他应收款)按帐龄分析法计提坏帐准备，坏帐准备计提比例为：

帐 龄	计提比例
一年以内	2%
一至二年	10%
二至三年	30%
三年以上	60%

7、存货核算方法

库存商品按实际成本核算，采用移动加权平均法结转成本；低值易耗品按实际成本核算，领用时采用一次摊销法摊销；原材料(除长春第一光学仪器厂外)按实际成本核算，领用发出时采用移动加权平均法结转成本。全资子公司----长春第一光学仪器厂原材料按计划成本核算，按期结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

期末将存货按类别的成本与可变现净值比较，按存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

8、短期投资核算方法

公司取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到期的尚未领取的利息后计价。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值。

持有的短期投资出售或收回时按实际成本结转。在中期或年末按成本与市价孰低计价，并根据报告期末市价低于成本的差额调整跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

9、长期投资核算方法

(1)长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资在取得时应当按照初始投资成本入帐。

对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算，其中投资额占被投资单位表决权资本总额 50%以上(不含 50%)的并能实施控制的纳入合并会计报表范围；对被投资单位无控制、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。

(2)股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的按投资期限摊销，没有规定投资期限的按 10 年摊销。

(3)长期债权投资的计价及收益确认方法：

长期债权投资取得时的成本为取得长期债权投资时的全部价款，包括税金、手续费等相关费用，但不包括实际支付价款中包含的已到期尚未领取的利息。

长期债权投资按期计提利息，计提的利息按债券面值以及票面利率或合同规定的利率计算，并计入当期损益。

(4)长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

10、固定资产及累计折旧

公司的固定资产标准为：使用期限在一年以上，单位价值为人民币 1000 元以上(含 1000 元)的房屋、建筑物、机器、设备、工具等资产；按实际成本计价，其折旧采用平均年限法，不计残值，实行分类折旧，分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋及建筑物	40 年	2.5%
机器设备	10 年	10%
运输设备	8 年	12.5%

办公及运动设备

8 年

12.5%

11、在建工程核算方法

(1)在建工程计价与结转：

在建工程按支付的工程费以及所分摊的工程管理费计价；对已交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起，按工程成本估价转入固定资产进行管理，竣工决算办理完毕后，按照决算调整原估价及相应折旧。

(2)在建工程减值准备的确认标准：

公司期末对每项在建工程进行检查，对于存在以下一项或若干项情况的计提减值准备：

第一、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

第二、所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性。

第三、其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、无形资产核算方法

(1)无形资产计价和摊销方法：

无形资产按实际支付的价款或评估确认的价值计价，土地使用权按法定使用期限平均摊销，职工住房使用权按 5 年平均摊销。

(2)无形资产减值准备的确认标准、计提方法：

公司期末对每项无形资产的可收回金额进行估计，并将无形资产的帐面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备；当表明无形资产发生减值的迹象全部消失或部分消失时，将以前年度已确认的减值损失予以全部或部分转回；转回金额不超过已计提的减值准备的帐面余额。

13、开办费、长期待摊费用摊销方法

本期开办费全部计入当期损益，长期待摊费用按受益期限平均摊销，摊销年限不高于 10 年。

14、收入的实现

(1)商品销售：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2)提供劳务：劳务已经提供，相关的收入已经收到或取得了收款证据时，确认收入的实现。

15、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

16、合并会计报表的编制方法

按照财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其补充规定的要求，在统一母公司会计政策、会计处理方法的前提下，以母公司及应纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，经充分抵销内部投资内部交易和内部债权、债务等内部交易事项后形成合并会计报表。

17、会计差错更正的影响

本公司的全资子公司北方五环通化白山药业有限责任公司 2000 年度企业所得税汇算清缴少计 1,295,845.91 元，由于以上差错造成 2000 年末合并净资产减少 1,295,845.91 元。

(三)税项

1. 增值税：以销售收入的 4-17%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳；出口产品免交增值税。

2. 营业税：按应税收入的 3%—15%计算缴纳。

(1)文化体育业：3%

(2)物业管理：5%

(3)娱乐业：15%

3. 城建税：按应纳增值税和营业税额的 7%计算缴纳。

4. 教育费附加：按应纳增值税和营业税额的 3% 计算缴纳。

5. 企业所得税：

全资子公司——长春第一光学仪器厂被长春市科学技术委员会认定为高新技术企业(统一编号 10-00012)，享受高新技术开发区内税收优惠政策，减按 15% 的税率缴纳。

长春北方五环实业股份有限公司本部被长春市科学技术委员会认定为高新技术企业(统一编号 10-000564)，执行 15% 的所得税税率。

(四) 控股子公司

企 业 名 称	实收资本 (万元)	经营范围	公司对其 投资额	所占权益比例
长春第一光学仪器厂	6070.3	光学仪器制造	60,703,286.40	100%
北方五环通化白山药业股份有限公司	5627.5	中成药制造	56,275,750.82	100%
长春市北环经贸公司	50	金属材料、建材经销	500,000.00	100%
长春北方五环地产开发有限责任公司	1153	房地产开发	11,530,000.00	100%
长春嘉南光学有限公司	551	光学眼镜片经销	3,571,664.00	65%
长春长顺物业管理有限公司	18073.56	物业管理	183,804,075.84	99%
长春北方五环装饰工程有限责任公司	65	建筑装饰装璜工程	650,000.00	100%
长春北方五环物业管理有限责任公司	180	物业管理	1,800,000.00	100%
长春北方五环购物有限责任公司	50	经销日用百货	500,000.00	100%

注：长春嘉南光学有限公司根据董事会决议正在进行清理整顿，本期末纳入合并会计报表。

(五) 会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金期末余额 20,372,041.33 元，其中：

项 目	2001.6.30	2000.12.31
现金	5,201.90	49,364.43
银行存款	15,835,958.46	19,397,208.07
其他货币资金	858,745.39	925,468.83

合 计 16,699,905.75 20,372,041.33

2、应收帐款

期末余额 97,327,754.31 元，其中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

帐 龄	2001.6.30			2000.12.31		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
1 年以内	10,668,068.98	7.83%	213,361.38	23,285,256.45	16.88%	465,705.13
1-2 年	44,765,852.17	32.86%	4,476,585.22	70,730,378.44	51.27%	7,073,037.84
2-3 年	47,530,493.48	34.89%	14,259,148.05	16,845,505.16	12.21%	5,053,651.55
3 年以上	33,281,085.83	24.42%	19,968,651.50	27,102,044.39	19.64%	16,261,226.63
合 计	136,245,500.46	100.00%	38,917,746.15	137,963,184.44	100%	28,853,621.15

其中欠款金额前五位的明细列示如下：

单 位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
四川金牛医药总公司	18,185,766.00	货款	3 年以上
武汉市武昌区药材公司药材批发部	10,770,054.35	货款	1-2 年
吉林省对外技术合作公司	2,510,000.00	货款	3 年以上
武汉市松刚乙肝门诊部	583,240.00	货款	1-2 年
美国中华国际开发管理集团北京办事处	375,750.00	货款	3 年以上

3、其他应收款

期末余额为 93,619,199.63 元，其中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东欠款。

帐 龄	2001.6.30			2000.12.31		
	金 额	比例	坏帐准备	金 额	比例	坏帐准备
1 年以内	25,607,222.83	21.80%	512,144.46	63,908,581.58	49.89%	1,278,171.63
1-2 年	58,077,946.16	49.44%	5,807,794.62	37,060,803.60	28.94%	3,706,080.36
2-3 年	9,130,829.28	7.77%	2,739,248.78	2,951,150.46	2.30%	885,345.14
3 年以上	24,655,973.04	20.99%	14,793,583.82	24,174,991.17	18.87%	14,504,994.69
合 计	117,471,971.31	100%	23,852,771.68	128,095,526.81	100%	20,374,591.82

其中欠款金额前五位的明细列示如下：

单 位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
长春顺达贸易有限公司	25,000,000.00	往来款	2-3 年
吉林亚光工贸物资经销处	19,204,000.71	往来款	3 年以上
深圳市通达实业有限公司	14,386,395.02	往来款	1 年以内
吉林省宏强实业有限公司	5,154,888.15	往来款	2-3 年
通化玉金药业股份有限公司	3,139,407.94	往来款	1-2 年

4、预付帐款

期末余额为 33,399,385.32 元，其中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

帐 龄	2001.6.30		2000.12.31	
	金 额	比例	金 额	比例

1 年以内	1,056,022.78	3.16%	2,245,769.72	6.60%
1-2 年	1,155,831.12	3.46%	1,224,402.95	3.60%
2-3 年	30,899,429.09	92.52%	30,459,664.27	89.48%
3 年以上	288,102.33	0.86%	109,301.56	0.32%
合 计	33,399,385.32	100%	34,039,138.50	100.00%

其中欠款金额前五位的明细列示如下：

单 位	欠款金额	欠款原因	欠款时间
亳州城北中药材采购供应站	15,000,000.00	未结算	2-3 年
成都金牛医药总公司	9,000,000.00	未结算	2-3 年
吉林省第四地调所塑料厂	6,000,000.00	未结算	2-3 年
海口邢海实业发展公司	220,111.70	未结算	1 年以内
天津津通国际贸易有限公司	200,000.00	未结算	1 年以内

5、存货及存货跌价准备

项 目	2001.6.30		2000.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途材料		-	479,492.80	-
原材料	3,944,147.85	-	3,781,596.47	-
库存商品	10,923,843.42	-	8,093,786.25	-
低值易耗品	203,365.62	-	226,676.09	-
自制半成品	1,891,882.15	-	1,885,694.14	-
委托加工物资	352,530.78	-	376,961.15	-
在产品	1,263,283.73	-	1,124,034.22	-
开发产品	6,037,825.38	1,450,051.75	6,041,478.33	1,450,051.75
合 计	24,616,878.93	1,450,051.75	22,009,719.45	1,450,051.75

6、待摊费用

类 别	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.6.30
广告费	317,356.00	310,000.00	236,166.00	391,190.00
保险费	158,263.00	200,000.00	149,927.00	208,336.00
模 具	44,000.00	0	44,000.00	0
装修费等	87,184.01	0	50,307.96	36,876.05
增值税进项		19,827.04	2,909.68	16,917.36
合 计	606,803.01	529,827.04	483,310.64	653,319.41

7、长期投资

项 目	2000.12.31		本期增加	本期减少	2001.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	48,647,898.70	4,423,110.41		8,670,543.85	39,977,354.85	1,279,022.36

(1)长期股权投资：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	本期权益	累计权益	占被投资单位	减值准备
			增减额	增减额	注册资本比例	
长春嘉南光学有限公司	长期	3,571,664.00	-2,928.00	-1,733,050.53	65%	-
长春银河影视广告制作公司	长期	100,000.00	-274.83	-24,898.94	50%	-
长春国泰商贸有限公司	长期	4,500,000.00	-337,591.02	-4,500,000.00	45%	-
通化玉金药业股份有限公司	长期	30,000,000.00			10%	
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	长期	1,147,138.76	-	-	12%	511,897.20
长春金色时代娱乐有限责任公司	长期	1,482,278.92	-	-	10%	767,125.16
长春市体委	长期	1,000,000.00	-	-	-	
合 计		41,801,081.68	-340,793.85	-6,257,949.47		1,279,022.36

(2)股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
长春长顺物业管理有限公司	4,926,914.04	投资溢价	10 年		4,434,222.64

8、固定资产及累计折旧：

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.6.30
原 值				
房屋及建筑物	284,714,374.31	21,004,898.00		305,719,272.31
机器设备	40,953,185.88	1,125,461.59	1,215,983.30	40,862,664.17
运输设备	7,310,729.29	27,640.00	705,303.00	6,633,066.29
办公及运动设备	15,353,635.15	36,468.00	920,976.00	14,469,127.15
合 计	348,331,924.63	22,194,467.59	2,842,262.30	367,684,129.92
累计折旧				
房屋及建筑物	16,186,042.91	4,094,678.11		20,280,721.02
机器设备	21,766,424.50	1,063,349.35	162,540.32	22,667,233.53
运输设备	3,544,668.28	420,425.64	514,226.38	3,450,867.54
办公及运动设备	2,191,694.02	1,014,134.45	920,976.00	2,284,852.47
合 计	43,688,829.71	6,592,587.55	1,597,742.70	48,683,674.56
净 值	304,643,094.92			319,000,455.36

注：1、本期在建工程转固定资产为 23,376.00 元

注：2、本期抵押和担保的固定资产为：36,084.00 万元。

9、在建工程：

在建工程期末余额 25,606,829.88 元，其中工程项目列示如下：

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	其他 减少	期末数	资金来源	项目进度
金属光栅光电编码器技术改造项目	61,031.54	3,630.00	-	-	64,661.54	国债投资	前期投入

健身馆等改造	-	46,306.00	-	46,306.00	企业自筹	80%
五环运动休闲中心	-	618,843.24	-	618,843.24	募股资金及贷款	100%
建筑简易仓库	-	33,773.15	23,376.00	10,397.15	企业自筹	30%
北方五环公寓	31,000.00		-	31,000.00	企业自筹	前期投入
新闻大厦	17,621,240.94	7,201,385.01	-	24,822,625.95	企业自筹	20%
职工住宅	-	12,996.00	-	12,996.00	企业自筹	100%
合 计	17,713,272.48	7,916,933.40	23,376.00	25,606,829.88		

10、无形资产

无形资产期末余额 93,768,969.19 元，其中：

项 目	2000.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2001.6.30	减值准备
非专利技术	166,292.36		-	9,179.94	157,112.42	-
土地使用权	221,278,599.75	-	28,009,170.00	1,328,325.06	191,941,104.69	98,380,523.88
职工住房使用权	79,244.72	-	-	27,968.76	51,275.96	-
合 计	221,524,136.83		28,009,170.00	1,365,473.76	192,149,493.07	98,380,523.88

注：其中面积为 10769 平方米的土地使用权 14,885,055.00 元，由于丧失部分转让价值，本期计提减值准备 8,262,723.88 元；本期转出 28,009,170.00 元，系本期计入相关的在建工程和固定资产价值数。

11、长期待摊费用

长期待摊费用期末余额 204,013.62 元，其中：

种 类	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
固定资产改良支出	248,170.22	-	44,156.60	-	204,013.62

12、短期借款

短期借款期末余额 237,555,000.00 元，其中：

借款类别	2001.6.30	2000.12.31	其中(逾期金额)
担保借款	20,100,000.00	35,850,000.00	18,400,000.00
抵押借款	217,455,000.00	221,705,000.00	154,310,000.00
合 计	237,555,000.00	257,555,000.00	172,710,000.00

13、应付帐款

期末余额 25,066,269.76 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

2001.6.30

2000.12.31

25,066,269.76

25,305,429.94

14、预收帐款

期末余额 8,599,629.45 元，其中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

2001.6.30	2000.12.31
8,599,629.45	7,576,618.43

15、未交税金

期末余额 71,962,564.37 元，其中：

税 种	2001.6.30	2000.12.31
增值税	14,329,571.82	14,196,077.03
营业税	2,178,096.52	2,478,638.81
所得税	8,894,987.00	9,699,821.52
城市维护建设税	1,878,530.57	1,875,940.64
固定资产投资方向调节税	36,290,448.60	36,277,626.55
房产税	4,056,617.52	4,018,468.60
个人所得税	3,736,699.32	3,734,721.00
土地使用税	596,130.02	588,330.02
车船使用税	1,483.00	594.30
合 计	71,962,564.37	72,870,218.47

16、其他应付款

期末余额 77,822,681.45 元。

2001.6.30	2000.12.31
77,822,681.45	76,408,277.62

其中欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项如下：

欠款单位	欠款金额	欠款原因
长春长顺实业集团有限公司	5,885,877.15	往来款

17、预提费用

期末余额 11,656,231.24 元，其中：

费用类别	2001.6.30	2000.12.31	形成原因
------	-----------	------------	------

借款利息	10,945,747.12	4,376,749.88	未支付
其他	710,484.12	721,519.07	未支付
合 计	11,656,231.24	5,098,268.95	

18、预计负债

本公司因为吉林轻工集团股份有限公司提供贷款担保，于 2001 年 7 月 16 日被长春市二道区人民法院判决承担 6263.9 万元连带偿款责任。本公司于 2001 年 6 月 30 日将此确认为一项预计负债，金额为 31,319,500.00 元。

19、一年内到期的长期负债

借款类别	2001.6.30	2000.12.31	其中(逾期金额)
担保借款	7,350,000.00	7,200,000.00	7,350,000.00
抵押借款	20,130,000.00	150,000.00	
合 计	27,480,000.00	7,350,000.00	7,350,000.00

20、股本

股本期末余额 288,961,676.00 元，列示如下：

	期初数	本期股份增减	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	125,782,456		125,782,456
其中：			
国家拥有股份	31,935,091		31,935,091
境内法人持有股份	93,847,365		93,847,365
2、募集法人股份	56,857,500		56,857,500
3、内部职工股份	0		0
尚未流通股份合计	182,639,956		182,639,956
二、已流通股份			
境内上市人民币普通股	106,321,720		106,321,720
已流通股份合计	106,321,720		106,321,720
三、股份总数	288,961,676		288,961,676

21、资本公积

资本公积期末余额为 66,679,238.28 元，其中：

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.6.30
其 他	66,389,727.91	289,510.37	-	66,679,238.28

注：本期增加资本公积系公司全资子公司北方五环通化白山根据财工字<1996>31 号文件减免两金所致。

22、盈余公积

盈余公积期末余额 55,508,296.78 元，其中：

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.6.30
法定盈余公积	37,319,462.51	-	-	37,319,462.51
法定公益金	17,909,146.77	-	-	17,909,146.77

任意盈余公积	279,687.50	-	-	279,687.50
总 计	55,508,296.78	-	-	55,508,296.78

23、未确认的投资损失

未确认的投资损失期末余额为-29,342,459.83 元，其中：

项 目	2000.12.31	本期增加	本期减少	2001.6.30
未确认的投资损失	-12,960,995.05	-16,381,464.78	-	-29,342,459.83

注：本期增加系净资产已为负数的子公司继续亏损所致。

24、未分配利润

未分配利润期末余额-139,787,184.11 元。

项 目	分配比例	金 额
净利润		-63,557,076.80
减：法定盈余公积	10%	-
法定公益金	5%	-
任意盈余公积		-
加：期初未分配利润		-76,230,107.31
减：现金股利		-
股票股利		-
期末余额		-139,787,184.11

注：1、由于本期会计差错更正减少期初未分配利润 1,295,845.91 元。

2、由于市场竞争激烈，公司经营出现滑波，致使公司发生经营亏损。

25、其他业务利润

业务类别	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
管理费用收入	88,873.00	4,888.01	83,984.99
销售原材料	249,130.92	221,197.78	27,933.14
销售体彩	3,067.75	300.00	2,767.75
租赁收入	201,986.70	12,916.77	189,069.93
合 计	543,058.37	239,302.56	303,755.81

26、财务费用

类 别	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月
利息支出	8,789,887.96	8,835,435.04
减：利息收入	86,498.75	635,705.84
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	7,690.49	17,232.89

合 计	8,711,079.70	8,216,962.09
27、投资收益		
项 目	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月
长期投资减值准备	-166,361.95	-473,209.07
被投资单位权益增减	-340,793.85	-539,028.30
股权投资差额摊销	-	-
股权转让收益	-	-
合 计	-507,155.80	-1,012,237.37
28、营业外收入		
项 目	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月
处理固定资产净收益	112,802.92	397,124.01
罚款净收入	30,780.71	-3,214.58
其他	3,884.50	13,433.60
合 计	147,468.13	407,343.03
29、营业外支出		
项 目	2001 年 1—6 月	2000 年 1—6 月
处理固定资产净损失	9,076,856.96	13,972.03
罚款支出	11,629.00	450,030.00
非常损失		2,081.40
赔款支出	1,500.00	
预计诉讼赔款	30,974,500.00	
无形资产减值准备	8,262,723.88	
其他	52,216.56	14,626.65
合 计	48,379,426.40	480,710.08

本期营业外支出比上年增加 47,898,716.32 元，主要是提取无形资产减值准备 8,262,723.88 元、处理以前年度未获批准的待处理固定资产损失 9,036,698.36 元、为吉轻工提供贷款担保承担连带责任预计负债损失 30,974,500.00 元。

30、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
管理费用	4,366,377.29
营业费用	2,128,057.62
其他应收应付往来款项	19,752,178.16

营业外支出	4,984.56
合 计	26,251,597.63

(六)分行业资料

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
工业	21,036,438.57	21,881,408.44	10,802,582.07	11,734,423.97	10,233,856.50	10,146,984.47
商业	372,707.28		318,484.15	-	54,223.13	-
旅游、餐饮服务	4,101,121.56	3,458,731.80	752,663.01	2,147,640.62	3,348,458.55	1,311,091.18
房地产开发		5,577,064.95		6,677,814.98		-1,100,750.03
合 计	25,510,267.41	30,917,205.19	11,873,729.23	20,559,879.57	13,636,538.18	10,357,325.62

(七)母公司主要项目注释

1、长期投资

项 目	2000.12.31		本期增加	本期减少	2001.6.30	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	251,051,660.83	1,112,660.41	289,510.37	12,117,733.99	239,223,437.21	1,279,022.36

(1) 长期股权投资：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	本期权益 增减额	累计权益 增减额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备
北方五环通化白雪山药业有限公司	长期	56,275,750.82	-10,761,482.50	50,700,137.57	100%	-
长春第一光学仪器厂	长期	60,703,286.40	847,074.49	-21,026,171.00	100%	-
长春市北环经贸公司	长期	500,000.00	-130,100.24	-349,978.15	100%	-
长春北方五环物业管理有限责任公司	长期	1,770,000.00		-1,770,000.00	98.33%	-
长春国泰商贸有限公司	长期	4,500,000.00	-337,591.02	-4,500,000.00	45%	-
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	长期	1,147,138.76	-	-	12%	511,897.20
长春金色时代娱乐有限责任公司	长期	1,482,278.92	-	-	10%	767,125.16
长春北方五环地产开发有限责任公司	长期	11,430,000.00		-11,430,000.00	99.13%	-
长春长顺物业管理有限公司	长期	178,877,161.80	-1,154,863.59	-94,865,940.11	99%	-
长春北方五环装饰工程有限公司		500,000.00	-12,774.18	-154,450.44	77%	-
长春市委		1,000,000.00	-	-		-
长春北方五环购物有限公司		495,000.00	-278,486.58	-495,000.00	99%	-
合 计		318,680,616.70	-11,828,223.62	-83,891,402.13		1,279,022.36

(2)股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销年限	本期摊销	累计摊销	摊余金额
长春长顺物业管理有限公司	4,926,914.04	投资溢价	10 年	-	492,691.40	4,434,222.64

2、投资收益：

项 目	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
长期投资减值准备	-166,361.95	-473,209.07
被投资单位权益增减	-12,117,733.99	-10,675,269.26

股权投资差额摊销	-	-
股权转让收益	-	-
合 计	-12,284,095.94	-11,148,478.33

3、主营业务收入及成本

行 业	营 业 收 入		营 业 成 本		营 业 毛 利	
	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2000 年 1-6 月
旅游、饮食服务	1,581,218.46	1,523,414.53	433,933.34	433,518.94	1,147,285.12	1,089,895.59

(八)关联企业 with 关联交易

1、关联企业

企 业 名 称	注册地址	主 营 业 务	与本企业关系	经济性质 或类型
长春长顺实业集团有限公司	长春市	体育场馆设施的开 发、建设和管理	母公司	有限责任
长春第一光学仪器厂	长春市	光学仪器制造	子公司	有限责任
长春市北环经贸公司	长春市	金属材料、建材经销	子公司	有限责任
长春北方五环地产开发有限责任公司	长春市	房地产开发	子公司	有限责任
长春北方五环物业管理有限责任公司	长春市	物业管理	子公司	有限责任
长春嘉南光学有限公司	长春市	光学眼镜片经销	子公司	中外合资
长春长顺物业管理有限公司	长春市	物业管理	子公司	有限责任
长春银河影视广告制作公司	长春市	设计、制作广告	子公司	有限责任
长春国泰商贸有限公司	长春市	经销百货、服装等	子公司	有限责任
北方五环通化白山药业股份有限公司	通化县	中成药制造	子公司	有限责任
通化玉金药业股份有限公司	通化县	中成药制造	参股公司	股份制
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	长春市	餐饮、洗浴、电子游戏	参股公司	有限责任
长春金色时代娱乐有限责任公司	长春市	娱乐	参股公司	有限责任
吉林泛亚信托投资有限责任公司	长春市	金融	受同一方控制	有限责任
长春北方五环装饰工程有限公司	长春市	建筑装饰装璜工程	子公司	有限责任
长春长顺运动设备设施资产管理经营中心	长春市	经营体育运动设备	受同一母公司 控制的子公司	有限责任
通化鸿淘茂药业有限公司	通化市	中成药制造	关键管理人员 直系亲属	有限责任
长春长顺体育综合开发有限公司	长春市	开发体育场馆，经销 建筑材料	受同一母公司 控制的子公司	有限责任

2、存在控制关系的关联方的实收资本及其变化

金额单位：万元

企 业 名 称	2000.12.31	本期增加数	本期减少数	2001.6.30
长春长顺集团实业有限公司	6,500	-	-	6,500
长春第一光学仪器厂	6,070.3	-	-	6,070.3
长春市北环经贸公司	50	-	-	50
长春北方五环地产开发有限责任公司	1,153	-	-	1,153
长春北方五环物业管理有限责任公司	180	-	-	180
长春嘉南光学有限公司	551	-	-	551
北方五环通化白雪山药业有限公司	5,627.5	-	-	5,627.5
长春长顺物业管理有限公司	18,073.56	-	-	18,073.56
长春北方五环装饰工程有限公司	65	-	-	65
长春北方五环购物有限责任公司	50	-	-	50

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企 业 名 称	2000.12.31		本期增加		本期减少		2001.6.30	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长春长顺集团实业有限公司	9,384.74	32.48%	-	-	-	-	9,384.74	32.48%
长春第一光学仪器厂	6,070.3	100%	-	-	-	-	6,070.3	100%
长春市北环经贸公司	50	100%	-	-	-	-	50	100%
长春北方五环地产开发有限责任公司	1,153	100%	-	-	-	-	1,153	100%
长春北方五环物业管理有限责任公司	180	100%	-	-	-	-	180	100%
长春嘉南光学有限公司	357.17	65%	-	-	-	-	357.17	65%
北方五环通化白雪山药业有限公司	5,627.5	100%	-	-	-	-	5,627.5	100%
长春长顺物业管理有限公司	17,892.82	99%	-	-	-	-	17,892.82	99%
长春北方五环装饰工程有限公司	65	100%	-	-	-	-	65	100%
长春北方五环购物有限责任公司	50	100%	-	-	-	-	50	100%

4、关联交易

(1)关联往来：

项 目	关联单位名称	2001.6.30	占总额比例%
应收帐款	长春国泰商贸有限公司	1,998,631.48	1.47%
应收帐款	长春潮州城餐饮娱乐有限公司	288,509.51	0.21%
应收帐款	长春金色时代娱乐有限责任公司	21,045.61	0.02%
其他应收款	长春国泰商贸有限公司	67,806.02	0.06%
其他应收款	长春潮州城餐饮娱乐有限公司	1,788,341.63	1.52%

其他应收款	长春金色时代娱乐有限责任公司	2,296,969.51	1.96%
其他应收款	通化鸿淘茂药业有限公司	2,000,000.00	1.70%
其他应收款	通化玉金药业股份有限公司	3,139,407.94	2.67%
其他应付款	长春长顺集团实业有限公司	5,885,877.15	7.56%

(2)收取物业管理费及租金：

关联单位名称	2001 年 1-6 月
吉林泛亚信托投资有限公司	1,682,109.40

(九)资产负债表日后事项

1、截止 2001 年 6 月 30 日公司的逾期贷款尚未偿还，公司与银行正在办理还贷手续。

2、公司于 2001 年 7 月 21 日公告第三大股东由长春市国有资产投资经营公司变更为洋浦勤宇实业有限公司，过户手续正在办理之中。

3、公司第三届董事会于 2001 年 6 月 18 日召开临时会议，根据公司发展需要，决定将公司所属嫩江路 4 号原五环公寓项目用地 10769 平方米用于投资长春卓越物业管理有限公司开发《五环嘉苑》商品住宅项目，并同意将该用地变更在长春卓越物业管理有限公司名下，变更手续等正在办理之中。

(十)或有事项、重大承诺事项

1、本公司为吉林轻工股份有限公司提供 6,194.9 万元贷款担保，已于 2001 年 7 月 16 日由长春市二道区人民法院判决承担 6,194.9 万元担保连带责任及 69 万元案件受理费连带责任，鉴于此，公司确认了一项预计负债，金额为 3,131.95 万元。

2、短期借款中的逾期贷款 9,463 万元，已于 2001 年 5 月 10 日被中国工商银行长春市康平街支行起诉，2001 年 7 月 16 日由长春市二道区人民法院判决，立即给付，并支付 100 万元案件受理费。

3、其他应收款中对深圳市通达实业有限公司的应收款 14,386,395.02 元，董事会决议对已汇入对方帐户的该款项有异议，已冻结了该资金，有关诉讼在进行中。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；

- 2、载有法定代表人、财务负责人及制表人签名并盖章的会计报告；
- 3、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》上披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司章程。

长春北方五环实业股份有限公司

董 事 会

董事长：

二〇〇一年七月三十日