

重要提示 :公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司半年度报告未经审计。

第一节 公司基本情况

- 1、公司中文名称：长春北方五环实业股份有限公司
公司英文名称：CHANGCHUN NORTH CHINA WOHUAN CO., LTD
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：ST 五环
股票代码：000412
- 3、公司注册地址：长春市南关区南岭大街 38 号
公司办公地址：长春市绿园区普阳街 15 号
公司邮政编码：130062
公司电子信箱：ccbfwh@mail, jl.cn
- 4、公司法定代表人：张振华
- 5、公司董事会秘书：周刚
公司证券事务代表：周刚
联系电话：0431—7822218—8188
传 真：0431—7828282
- 6、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》
公司登载半年度报告的中国证监会指定互联网网址：
[Http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)
公司半年度报告备置地点：公司董事会秘书处

第二节 主要财务指标

主要财务指标和数据

项目	2002年半年度	2001年半年度	2002年半年度/2001年半年度
净利润(元)	-25,426,684.79	-63,557,076.80	-59.99%
扣除非经常性损益后的净利润(元)	-25,151,563.78	-24,093,834.79	4.39%
每股收益(元)	-0.088	-0.220	-60.00%
净资产收益率(%)	-41.61	-23.42	77.67%
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	-0.087	-0.083	4.82%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.010	0.041	-124.39%
	2002.6.30	2001.12.31	本期末/上年末
股东权益(不含少数股东权益)(元)	61,102,524.35	86,529,209.14	-29.39%
每股净资产(元)	0.211	0.299	-29.43%
调整后的每股净资产(元)	0.045	0.182	-75.27%
注:扣除的非经常性损益项目和涉及金额(单位:人民币元)			
处置固定资产净收益	-9,210.87		
其他营业外收支净额	-4,805.96		
股权投资差额摊销	-261,104.18		
小计	-275,121.01		

第三节 股本变动和主要股东持股情况

股本情况：

	2001-12-31	本期增(减)变动				小计	2002-6-30
		配股	送股	公积金转股	其他		
一、期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	93,847,365.00						93,847,365.00
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	93,847,365.00						93,847,365.00
2.非发起人股份	88,792,591.00						88,792,591.00
其中:							
境内法人持有股份	88,792,591.00						88,792,591.00
3.优先股或其他							
其中:转股配							
未上市流通股份合计	182,639,956.00						182,639,956.00
二、已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	106,321,720.00						106,321,720.00
已上市流通股份合计	106,321,720.00						106,321,720.00
三、股份总数(股)	288,961,676.00						288,961,676.00

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司第三届董事会任期届满，在公司 2002 年 6 月 28 日召开

的 2001 年度股东大会上，进行了董事换届选举。经股东投票表决，张振华、高铁麟、邵恩举、王汉奇、范日旭、姜红宇、桑俊杰、毕荣发、李德忠当选为公司第四届董事会董事，其中毕荣发、李德忠为独立董事。

2、报告期内，公司第三届监事会任期届满，在 2002 年 6 月 28 日召开的 2001 年度股东大会上，进行了监事会换届选举。经股东大会表决，李杰新、林亚杰、李巍、张诚当选为公司第四届监事会监事。

3、2002 年 6 月 28 日，公司第四届董事会召开了第一次会议，与会董事一致选举张振华为公司董事长；董事会决定聘任张振华为公司总经理；根据总经理提名，董事会同意聘任王丽霞为公司财务总监；根据总经理提名，董事会同意聘任李亚轩为公司总会计师；根据董事长提名，董事会同意聘任周刚为董事会秘书。

4、2002 年 6 月 28 日，公司第四届监事会召开第一次会议，与会监事选举李杰新为监事会召集人。

以上公告刊登在 2002 年 6 月 29 日《证券时报》上。

第五节 管理层讨论与分析

1、主营业务收入、主营业务利润、净利润、现金及现金等价物净增加额同比增减变化：			单位：元
项目	2002年半年度	2001年半年度	增减比率
主营业务收入	3,588,968.16	5,854,093.24	-38.69%
主营业务利润	430,378.34	3,065,252.58	-85.96%
净利润	-25,426,684.79	-63,557,076.80	-59.99%
现金及现金等价物净增加额	-2,916,185.93	-8,723,091.16	-66.57%
说明：（1）主营业务收入、主营业务利润较去年同期相比大幅下滑原因在于行业竞争激烈，市场萎缩，产品售价降低所致；			
（2）净利润较去年同期增加系去年同期计提预计负债3938万元所致；			
（3）现金及现金等价物净增加额较去年同期减少原因在于报告期公司主营业务利润大幅下滑，流动资金严重不足所致。			
2、总资产、股东权益与期初相比增减变化：			单位：元
项目	2002.6.30	2001.12.31	增减比率
总资产	580,917,531.32	588,761,749.02	-1.33%
股东权益	61,102,524.35	86,529,209.14	-29.39%
说明：（1）总资产较期初减少主要系本期计提坏帐准备所致；			
（2）股东权益较期初减少系主营业务利润大幅滑坡、计提坏帐准备及利息支出所致。			

3、主要经营范围及经营情况

（1）、公司主营业务范围：中成药、体育赛事、文艺演出、经销建材、钢材、仪器仪表、百货、粮油、汽车、（除小轿车）、化工产品、文化体育基础设施开发，文化体育健身项目经营。

(2) 占公司主营业务 10%以上的经营活动是中成药制药业，主要产品是复方益肝丸和强肝再生丸等。本报告期内，药品生产销售是公司主要收入来源。五环广场因装修影响，收入减少。

4、报告期内，公司无募集资金或报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

5、非募集资金使用情况

公司拟以在建工程“新闻大厦”增加对长春卓越物业管理有限公司投资，增资后，本公司出资比例由原来的 64%增加至 88%，手续正在办理中。

6、下半年工作计划：

(1)、继续加大公司产业结构调整步伐，重新确定公司的主营方向，尽快提高创利能力。

(2)、加大债务重组力度，剥离不良资产。

(3)、清理压缩经营投资项目，处理呆滞、低效的经营项目，减少亏损。

第六节 重要事项

1、报告期内，公司根据中国证监会有关文件的要求，已设立了独立董事。有关情况已刊登在 2002 年 6 月 29 日《证券时报》上。

2、公司尚未建立战略、薪酬、提名委员会，此项工作将在近期完成。

3、重大诉讼、仲裁事项

(1)、本公司短期借款中的逾期贷款 9463 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（已在 2001 年中报和 2001 年年度报告中披露）。该案件受理费已于 2001 年末计提，截止 2002 年 6 月 30 日上述逾期借款仍未偿还。

(2)、本公司为吉林轻工股份有限公司提供 6194.9 万元贷款担保，银行于 2001 年 5 月起诉于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 日法院判决本公司承担 6194.9 万元本金及利息的连带责任及 69 万元案件受理费连带责任（已在 2001 年中报和 2001 年年报中披露）。公司已将其全额确认为预计负债，金额为 77,082,403.60 元。

(3)、2001 年 11 月，长春北方五环地产有限公司（以下简称“地产公司”）起诉本公司、深圳荣峻实业有限公司及第三人深圳通达实业有限公司，诉本公司总经理王平利用职务之便，将地产公司的空白支票私自加盖公章后，作为长春潮洲城餐饮娱乐有限公司（以下“潮洲城”）的股权转让款支付给深圳通达实业有限公司（荣峻公司关联公司），地产公司要求法院撤消本公司与深圳荣峻实业有限公司关于潮洲城的股权转让协议，并责令深圳通达实业有限公司返还被转走的 1438 万元。2001 年 7 月 18 日，长春市中级人民法院已就此案一审判决，地产公司的诉讼请求在一审判决中被驳回。地产公司已上诉至吉林省高级人民法院。目前诉讼正在进行中（已在 2001 年年度报告中披露）。

(4)、2001 年 7 月 19 日秦皇岛经济技术开发区人民法院（2001）秦开经初字第 91 号判决书判决：本公司与所属子公司长春北方五环地产开发有限责任公司共同偿还海湾安全技术股份有限公司货款 218,740.00 元及逾期付款违约金（自 2000 年 2 月 13 日起至判决确定付清之日止）诉讼费 5791 元，其他费用 1,737.00 元，财产保全金 1,613 元，于判决生效后十日付清，截止 2002 年 6 月 30 日仍未偿还（已在 2001 年年度报告中披露）。

(5)、吉林省第一建筑公司诉本公司拖欠五环运动休闲中心工程款一案，经长春市绿园区人民法院判决，由本公司给付原告工程款 951.8 万元，并给付原告自 1999 年 1 月 1 日起至判决生效执行完毕之日，按同期贷款利率计算的欠款利息。诉讼费 11.5 万元由本公司承担。（已在 2002 年 8 月 10 日《证券时报》上披露）。

4、重大收购及出售资产、吸收合并简要情况

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公司 60%股权事宜有关部门正在审批，收购手续仍在办理中。

5、公司对外担保情况

截止到 2002 年 6 月 30 日，本公司为吉林轻工股份有限公司提供 6194.9 万元贷款担保，为吉林轻工集团股份股份有限公司提供 6797.2 万元贷款担保。本公司已在 2001 年末将上述担保贷款金额确认为预计负债。

6、重大关联交易事项

报告期内无重大关联交易。

7、公司附属子公司

公司附属子公司长春北环经贸公司、长春北方五环物业管理有限责任公司、长春北方五环地产开发有限责任公司、长春北方五环购物有限公司、长春北方五环装饰工程有限公司、长春长顺物业管理有限责任公司 2001 年未通过年检。

8、为便于联系，经股东大会批准，公司改聘利安达信隆会计师事务所为本公司的审计机构。（已在 6 月 29 日《证券时报》上披露）。

第七节 财务报告

会计报表附注 金额单位：人民币元

一、公司简介

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、餐饮、娱乐业管理和经营。

二、公司及附属子公司的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.会计制度

执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

2.会计年度

以 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3.记账本位币

以人民币为记账本位币。

4.记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础，资产以历史成本为计价原则，其后如果发生减值，则按规定计提减值准备。

5.外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营性业务，按年初中国人民银行公布的汇率折合为人民币入账。期末货币性项目中的非记账本位币余额按期末中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益计入当年度财务费用。

6.现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

7.坏账核算方法

坏账确认标准

- a. 债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- b. 债务人逾期未履行偿债义务超过三年而且有确凿证据表明无法收回的应收款项。

坏账准备的计提方法和标准

对坏账核算采用备抵法。本公司于期末按照应收款项余额(包括应收账款和其他应收款)，分账龄按比例提取一般性坏账准备。对账龄为一年以内的提取比例为 2%，一至两年的为 10%，二至三年的为 30%，三年以上的为 60%；对有确凿证据表明不能收回或挂账时间太长的应收款项采用个别认定法计提特别坏账准备，计提的坏账准备计入当年度管理费用；对由于经营状况不良，未经过工商年检，并已停业而未纳入合并范围的控股子公司，对其应收款项计提坏帐准备比例为 100%。

8.存货核算方法

存货分为库存商品、低值易耗品、原材料等。

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。

期末,对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,预计其成本不可回收的部分,提取存货跌价准备,提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9.长期投资核算方法

长期股权投资

a.长期股权投资的计价

长期股权投资的初始投资成本按投资时实际支付的价款或确定的价值计价。

b.股权投资差额

采用权益法核算的长期股权投资,对长期投资取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占的份额有差额,以及对长期股权投资由成本法改为权益法时,投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额,设置“股权投资差额”明细科目核算。期末时,对借方差额按10年的期限平均摊销,贷方差额按10年的期限平均摊销。(合同规定了投资期限的,按投资期限摊销)

c.收益确认方法

对占被投资单位有表决权资本总额20%以下或虽占被投资单位有表决权资本总额20%(不含20%)以上,但不具有重大影响的长期投资采用成本法核算;对占被投资单位有表决权资本总额20%(含20%)以上或虽占被投资单位有表决权资本总额不足20%,但具有重大影响的长期投资采用权益法核算。

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益,但该投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的冲回,冲减投资的账面价值;采用权益法核算的,以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础,在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额,确认投资收益,并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时,将投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益。

长期投资减值准备

期末对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的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投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的部分计提长期投资减值准备,计提时首先冲抵该项投资的资本公积准备项目,不足冲抵的差额部分确认为当期损失。对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的数额内转回。

10.固定资产计价及其折旧方法

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%

固定资产减值准备

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价,对由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的,按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

11.在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,按实际成本入账,其中包括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益。在建工程在达到预定可使用状态时,确认为固定资产,并停止利息资本化。

在建工程减值准备

期末对在建工程进行全面检查,若在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工,所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性,或其他足以证明在建工程已经发生减值的,按可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12.无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计价,并按其预计受益年限平均摊销。具体摊销年限如下:

类 别	摊销年限
土地使用权	40-50 年
职工住房使用权	5 年

无形资产减值准备

期末检查各项无形资产，预计其给本公司带来未来经济利益的能力，当存在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发生了减值准备情形的情况下，预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

13. 其他资产核算方法

- a. 其他资产按实际发生额入账。
- b. 开办费：在公司开始生产经营当月一次计入损益；

14. 借款费用

(1)借款费用资本化的确认条件

借款费用包括借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

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

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

(2)资本化金额的确定

至当期止购建固定资产资本化利息的资本化金额，等于累计支出加权平均数乘以资本化率，资本化率按以下原则确定：

- a. 为购建固定资产只借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- b. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(3)暂停资本化

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的

资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4)停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

15.预计负债的确认原则

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- a.该义务是企业承担的现时义务；
- b.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- c.该义务的金额能够可靠地计量。

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- a.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- b.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额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

商品销售

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，相关的收入可以收到，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认收入实现。

提供劳务(不包括长期合同)

在交易的结果能够可靠地估计（即劳务总收入及总成本能够可靠地计量，劳务的完成程度能够可靠地确定，相关的价款能够流入）时，于决算日按完工百分比法确认收入的实现。

当交易的结果不能可靠地确定估计时，于决算日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并将已经发生的成本记入当年损益类账户。

利息收入和使用费收入

在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

物业管理费收入

收到款时计入预收帐款，按所属期间分期转入收入。

17.所得税的会计处理方法

所得税会计处理采用应付税款法。

18.合并会计报表的编制方法

合并会计报表原则

对持有被投资单位有表决权资本总额 50%以上，或虽不超过 50%但具有实际控制权的长期投资单位合并其会计报表。

编制方法

以母公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据，合并时将母公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益。

三、税项

税 项	计 税 基 础	税 率 (%)
增值税	销售收入，加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	4-17
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3-15
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7
企业所得税*	应纳税所得额	15-33

*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、控股子公司及合营企业、联营企业有关情况

1. 所控制的境内外所有子公司和合营企业情况及合并范围：

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	拥有股权		投资额 (万元)	主营业务	是否
			直接	间接			合并
北方五环通化白雪山药业有限公司(通化白雪山制药厂)	通化市	5627.5	100%		5627.5	中成药制造	合并
长春市北环经贸公司*	长春市	50	100%		50	金属材料、建材经销	未合并
长春北方五环地产开发有限责任公司*	长春市	1153	99.13%	0.87%	1153	房地产开发	未合并
长春长顺物业管理有限公司*	长春市	18073.56	99%		18380.41	物业管理	未合并
长春北方五环装饰工程有限公司*	长春市	65	77%	23%	65	建筑装饰装璜工程	未合并
长春北方五环物业管理有限责任公司*	长春市	180	98.33%	1.67%	180	物业管理	未合并
长春北方五环购物有限责任公司*	长春市	50	99%	1%	50	经销日用百货	未合并
长春卓越物业管理有限公司	长春市	1000	64%		639.68	物业管理	合并

*这些公司由于现在没有经营，未通过 2000 年度及 2001 年度工商年检，尚未办理相关手续，因此未纳入合并报表范围。

2. 联营公司的有关情况

公司名称	注册地	法人代表	注册资本	实际投资额	持股比例	主营业务
通化玉金药业股份有限公司	通化市	张玉才	15000 万	3000 万	10%	中成药制造
长春国泰商贸有限公司	长春市	范日旭	1000 万	450 万	45%	经销百货、服装
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	长春市	张振华	12,640,254 元	1,147,138.76 元	12%	餐饮、洗浴、电子 游戏
长春金色时代娱乐有限责任公司	长春市	孙健	1500 万	1,482,278.92 元	10%	娱乐
长春市体育局	长春市	郭忠君		100 万		

五、合并会计报表主要项目注释

1.货币资金

项 目	币种	2002-6-30		2001-12-31	
		原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
现 金	RMB	13,659.44	<u>13,659.44</u>	23,069.74	<u>23,069.74</u>
小 计		13,659.44	<u>13,659.44</u>	23,069.74	<u>23,069.74</u>
银行存款	RMB	914,823.42	<u>914,823.42</u>	4,502,739.51	<u>4,502,739.51</u>
小 计		914,823.42	<u>914,823.42</u>	4,502,739.51	<u>4,502,739.51</u>
其他货币资金	RMB	952,908.99	<u>952,908.99</u>	271,768.53	<u>271,768.53</u>
小 计		952,908.99	<u>952,908.99</u>	271,768.53	<u>271,768.53</u>
合 计		1,881,391.85	<u><u>1,881,391.85</u></u>	4,797,577.78	<u><u>4,797,577.78</u></u>

2.应收账款

账 龄	2002-6-30			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	5,984,358.69	5.36	119,687.17	5,864,671.52
1-2 年	3,601,562.72	3.22	360,156.27	3,241,406.45
2-3 年	56,985,438.40	50.99	17,095,631.52	39,889,806.88
3 年以上	45,190,220.41	40.43	27,114,132.24	18,076,088.17
合 计	<u><u>111,761,580.22</u></u>	<u><u>100.00</u></u>	<u><u>44,689,607.20</u></u>	<u><u>67,071,973.02</u></u>

账 龄	2001-12-31			
	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	7,159,961.55	6.16	143,199.23	7,016,762.32
1-2 年	6,926,257.57	5.96	692,625.76	6,233,631.81
2-3 年	63,459,205.21	54.63	19,037,761.56	44,421,443.65

3 年以上	38,616,900.11	33.25	23,170,140.07	15,446,760.04
合 计	<u>116,162,324.44</u>	<u>100.00</u>	<u>43,043,726.62</u>	<u>73,118,597.82</u>

年末欠款余额中,前 5 名欠款单位共欠款 35,542,162.32 元,占总金额的 31.80%。

应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

3.其他应收款

2002-6-30				
账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	35,283,139.61	24.80	705,662.79	34,577,476.82
1-2 年	7,820,679.12	5.50	782,067.91	7,038,611.21
2-3 年	3,142,999.42	2.21	942,899.83	2,200,099.59
3 年以上	74,883,006.54	52.64	44,929,803.93	29,953,202.61
全额计提*	<u>21,121,709.33</u>	<u>14.85</u>	<u>21,121,709.33</u>	
合 计	<u>142,251,534.02</u>	<u>100.00</u>	<u>68,482,143.79</u>	<u>73,769,390.23</u>
2001-12-31				
账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	30,355,039.63	22.48	607,100.79	29,747,938.84
1-2 年	6,006,880.92	4.45	600,688.10	5,406,192.82
2-3 年	29,697,842.70	21.99	8,909,352.81	20,788,489.89
3 年以上	45,770,916.26	33.89	27,462,549.76	18,308,366.50
全额计提*	<u>23,230,137.94</u>	<u>17.19</u>	<u>23,230,137.94</u>	
合 计	<u>135,060,817.45</u>	<u>100.00</u>	<u>60,809,829.40</u>	<u>74,250,988.05</u>

*a. 由于未纳入合并范围的子公司已停业,经董事会批准对这些公司的应收款项全额计提坏帐准备,本年度全额计提坏帐准备金额较上年减少的原因是通过债权置换方式导致应收上述未纳入合并范围的子公司款项减少。

b. 由于吉林亚光工贸物资经销处未通过工商年检,经董事会批准对其他应收款中的应收

该公司的 19,204,000.71 元全额计提坏帐准备。

年末欠款余额中,前 5 名欠款单位共欠款 82,633,638.91 元, 占总金额的 58.09%, 其有关情况如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	性质
长春顺达贸易有限公司	25,000,000.00	3 年以上	往来款
吉林亚光工贸物资经销处	19,204,000.71	3 年以上	往来款
亳州华州药材站	15,000,000.00	3 年以上	往来款
张玉才	14,429,638.20	1 年以内	借款
成都金牛医药总公司	9,000,000.00	3 年以上	往来款

其他应收款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

4. 预付账款

账 龄	2002-6-30		2001-12-31	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1 年以内	155,720.00	5.86	1,049,317.11	44.16
1-2 年	294,240.00	11.08	55,748.66	2.35
2-3 年	636,500.00	23.96	636,500.00	26.78
3 年以上	1,569,610.47	59.10	634,770.84	26.71
合 计	2,656,070.47	100.00	2,376,336.61	100.00

帐龄超过 1 年的未结帐的大额预付帐款未收回情况说明:

单位名称	所欠金额	欠款时间	未结算原因
亳州城北中药采购供应站	886,500.00	1-3 年	余款未付清
北京正祥生物制品加工厂	363,729.80	3 年以上	余款未付清

预付账款期末余额无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5. 存货及存货跌价准备

项 目	2002-6-30			2001-12-31		
	金 额	跌价准备	净 额	金 额	跌价准备	净 额
原材料	2,868,809.17	245,143.92	2,623,665.25	3,146,835.41	245,143.92	2,901,691.49

低值易耗品	200,794.16		200,794.16	198,796.66	198,796.66
库存商品	665,080.72		665,080.72	2,056,426.52	2,056,426.52
开发产品	339,440.00		339,440.00		
合计	4,074,124.05	245,143.92	3,828,980.13	5,402,058.59	5,156,914.67

存货跌价准备：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期转回	2002-6-30
原材料	245,143.92			245,143.92
低值易耗品				
库存商品				
合 计	245,143.92			245,143.92

6.待摊费用

类 别	2001-12-31	本期增加	本期摊销	2002-6-30	结存余额原因
广告费		1,020,000.00	170,000.00	850,000.00	未摊销完毕
保险费	143,299.33		143,299.33		
合 计	143,299.33	1,020,000.00	313,299.33	850,000.00	

7.长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长期股权投资	119,112,769.33		2,543,032.71	116,569,736.62
减：减值准备	1,464,956.67			1,464,956.67
长期股权投资净额	117,647,812.66		2,543,032.71	115,104,779.95
合 计	117,647,812.66		2,543,032.71	115,104,779.95

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资单位	投资期限	直接持	间接持	初始投资额	2001-12-31	本期权益	累计权益调整	2002-6-30
		股比例	股比例			调整		

一.权益法核算单位：

长春市北环经贸公司	长期	100%		500,000.00	149,722.49	-51,512.98	-401,790.49	98,209.51
长春北方五环物业管理有限公司	长期	98.33%	1.67%	1,770,000.00			-1,770,000.00	
长春北方五环地产有限责任公司	长期	99.13%	0.87%	11,430,000.00			-11,430,000.00	
长春北方五环装饰工程有限公司	长期	77%	23%	500,000.00			-500,000.00	
长春长顺物业管理有限公司	长期	99%		178,877,161.80	80,609,226.98	-2,230,415.55	-100,498,350.37	78,378,811.43
长春北方五环购物有限公司	长期	99%	1%	495,000.00			-495,000.00	
长春国泰商贸有限责任公司	长期	45%		450,000.00			-450,000.00	
小 计				194,022,161.80	80,758,949.47	-2,281,928.53	-115,545,140.86	78,477,020.94

二.成本法核算单位：

通化玉金药业有限责任公司	长期	10%		30,000,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	长期	12%		1,147,138.76	1,147,138.76			1,147,138.76
长春金色时代娱乐有限责任公司	长期	10%		1,482,278.92	1,482,278.92			1,482,278.92
长春市体育局	长期			1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00
长顺实业集团经贸有限公司	长期	5%		500,000.00	500,000.00			500,000.00
小 计				34,129,417.68	34,129,417.68			34,129,417.68
合 计				228,151,579.48	114,888,367.15	-2,281,928.53	-115,545,140.86	112,606,438.62

采用权益法核算的被投资单位与公司会计政策不存在重大差异，投资变现及投资收益汇回不存在重大限制。

b.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2001-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2002-6-30
长春长顺物业管理有限公司	投资溢价	10 年	4,926,914.04	3,941,531.24		246,345.70	1,231,728.50	3,695,185.54
长春卓越物业管理有限公司	投资溢价	10 年	295,169.68	282,870.94		14,758.48	27,057.22	268,112.46
合 计			5,222,083.72	4,224,402.18		261,104.18	1,258,785.72	3,963,298.00

c.长期股权投资减值准备

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30	计提原因
长春金色时代娱乐有限公司	821,959.43			821,959.43	已停业
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	642,997.24			642,997.24	已停业
合 计	1,464,956.67			1,464,956.67	

8.固定资产及累计折旧

类 别	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
-----	------------	------	------	-----------

固定资产原值				
房屋建筑物	280,981,161.47	9,900,104.80		290,881,266.27
机械设备	4,883,789.57	91,288.00	149,080.00	4,825,997.57
办公设备	396,753.00	4,750.00		401,503.00
运输设备	3,224,922.30		66,177.00	3,158,745.30
其他设备	15,535,765.72			15,535,765.72
合 计	305,022,392.06	9,996,142.80	215,257.00	314,803,277.86
累计折旧：				
房屋建筑物	19,309,511.41	4,480,018.94		23,789,530.35
机械设备	2,410,842.88	341,167.32	138,147.11	2,613,863.09
办公设备	140,645.10	56,784.92		197,430.02
运输设备	1,194,133.04	201,557.66	60,314.02	1,335,376.68
其他设备	4,378,789.19	819,623.94		5,198,413.13
合 计	27,433,921.62	5,899,152.78	198,461.13	33,134,613.27
净 值	277,588,470.44			281,668,664.59

有关固定资产抵押情况详见附注十。

9. 在建工程

工程项目名称	预算数	实际支付					资金来源	工程投入 占预算比例
		2001.12.31 (其中:利息资本化 金额)	本期增加 (其中:利息资本 化金额)	本期转入固定资产 (其中:利息资本 化金额)	其他减少 (其中:利息资 本化金额)	2002.6.30 (其中:利息资本 化金额)		
办公楼		485,280.00	470,739.60			956,019.60	自筹	99%
新闻大厦		26,024,657.50	47,057.00			26,071,714.50	自筹	
合 计		26,509,937.50	517,796.60			27,027,734.10		

10. 无形资产

类 别	取得方式	原始金额	2001-12-31	本期增加(转出)	本期摊销	累计摊销额	2002-6-30	剩余摊销年限
土地使用权	购入	6,396,800.00	6,316,840.00		79,960.00	159,920.00	6,236,880.00	38年
土地使用权	购入	1,000,000.00	831,666.96		9,999.98	178,333.02	821,666.98	40年零1月
职工住房使用权	购入	279,687.50	23,307.20		23,307.20	279,687.50		
合 计		<u>7,676,487.50</u>	<u>7,171,814.16</u>		<u>113,267.18</u>	617,940.52	<u>7,058,546.98</u>	

11.短期借款

借款类别	2002-6-30		2001-12-31	
	原 币	折合人民币	原 币	折合人民币
银行借款				
其中：抵押	128,225,000.00	128,225,000.00	128,225,000.00	128,225,000.00
担保	18,620,000.00	18,620,000.00	18,620,000.00	18,620,000.00
信用			990,000.00	990,000.00
合计	146,845,000.00	<u>146,845,000.00</u>	147,835,000.00	<u>147,835,000.00</u>

上述借款已逾期未偿还情况：

贷款单位	贷款金额	到期日	利率(%)	用途	未按期偿还原因	预计还款期
	(万元)					
工行康平街支行	650	2001-01-29	0.585	其中:收购股权 500 万,偿还债务 150 万	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2000-09-20	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2000-09-05	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-03-18	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-04-18	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2000-10-05	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31

工行康平街支行	500	2001-02-18	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	413	2001-05-04	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-03-30	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-04-15	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-03-15	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-02-28	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-02-15	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	500	2001-05-05	0.585	收购股权	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	600	2000-11-20	0.585	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	600	2000-11-05	0.585	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	600	2000-10-30	0.585	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
工行康平街支行	600	2001-05-18	0.585	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
建行长春分行	3,000	2000-12-15	0.5445	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
建行长春分行	370	2000-06-16	0.5445	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
建行长春分行	1,500	2000-08-16	0.5362	购建固定资产	资金不足	2002-12-31
商行人民大街支行	62	2000-08-14	0.63375	购建固定资产	资金不足	2002-12-31

合计	<u>14,395</u>
----	---------------

12.应付账款

应付账款期末余额 11,288,670.77 元。

<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
11,288,670.77	10,610,257.15

a. 无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

b. 其中三年以上未偿还金额 7,505,695.59 元，原因资金不足。

13. 预收账款

预收账款期末余额 6,002,505.63 元。无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
6,002,505.63	7,638,424.33

其中 1 年以上未结转的预收帐款 3,051,199.02 元，原因销售尚未结算。

14.应交税金

<u>税 种</u>	<u>2002-6-30</u>	<u>2001-12-31</u>
营业税	500,431.84	558,658.07
增值税	12,707,484.82	12,785,813.54
企业所得税	8,119,001.43	8,113,926.53
固定资产投资方向调节税	35,094,923.91	35,094,923.91
土地使用税	515,307.50	504,031.14
房产税	6,900,983.16	5,789,591.94
个人所得税	3,666,143.00	3,669,525.00
城市维护建设税	1,490,094.09	1,499,646.18
印花税		3,304.80

车船税	1,339.00	1,483.00
土地增值税	594.30	
合 计	68,996,303.05	68,020,904.11

15.其他应交款

税 种	2002-6-30	2001-12-31
教育费附加	734,156.91	708,075.52
防洪基金	6,611.56	29,688.70
合 计	740,768.47	737,764.22

16.其他应付款

其他应付款期末余额 110,642,864.86 元。

2002-6-30	2001-12-31
110,642,864.86	98,619,039.58

欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项详见附注七(三)。

帐龄超过三年的大额其他应付款单位如下：

项 目	2002-6-30	未偿还原因
深圳君安证券有限责任公司	10,000,000.00	资金不足
海南洋浦锦鑫实业有限公司	3,300,000.00	资金不足
洋浦宇鑫实业有限公司	1,053,023.91	资金不足

金额较大的其他应付款单位：

单位名称	2002-6-30	性质
长春北方五环地产开发有限责任公司	41,421,751.00	往来款

17.预提费用

项 目	2002-6-30	2001-12-31	结存余额原因
顾问管理费	51,530.00	51,530.00	款项未支付

利息	21,117,678.79	15,309,411.84	款项未支付
煤气费		199,512.00	
其他	1,115,000.00	1,000,000.00	款项未支付
合 计	22,284,208.79	16,560,453.84	

18.预计负债

项 目	2002-6-30	2001-12-31
对吉林轻工股份有限公司贷款担保预计连带 责任*	77,427,403.60	77,427,403.60
对吉林轻工集团股份有限公司贷款担保预计 连带责任*	67,972,800.00	67,972,800.00
对海湾安全技术股份公司欠款的连带责任*	250,914.32	250,914.32
合 计	145,651,117.92	145,651,117.92

*详见会计报表附注八(1、5、6)

19.长期借款

贷款单位	币种	2002-6-30		2001-12-31	
		金 额	借款条件	金 额	借款条件
通化交通银行	人民币	990,000.00	保证借款		
合 计		990,000.00			

20.递延税款贷项

项 目	2002-6-30	2001-12-31
接受捐赠汽车税款	218,345.85	218,345.85
合 计	218,345.85	218,345.85

21.股本

	本期增（减）变动						
	2001-12-31	配股	送股	公积金转股	其他	小计	2002-6-30
一、期末未上市流通股份(股)							
1.发起人股份	93,847,365.00						93,847,365.00
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	93,847,365.00						93,847,365.00
2.非发起人股份	88,792,591.00						88,792,591.00
其中:							
境内法人持有股份	88,792,591.00						88,792,591.00
3.优先股或其他							
其中:转股配							
未上市流通股份合计	182,639,956.00						182,639,956.00
二、已上市流通股份(股)							
1.人民币普通股	106,321,720.00						106,321,720.00
已上市流通股份合计	106,321,720.00						106,321,720.00
三、股份总数（股）	288,961,676.00						288,961,676.00

22.资本公积

项 目	2002-6-30	2001-12-31
股权投资准备*	289,510.37	289,510.37
其他资本公积**	1,881,248.86	1,881,248.86
未分类资本公积	66,393,893.51	66,393,893.51
合 计	68,564,652.74	68,564,652.74

*系本公司的子公司通化白雪山制药厂“两金”返还款。

**系本公司转让子公司长春第一光学仪器厂 100%股权的债务重组收益。

23.盈余公积

项 目	2002-6-30	2001-12-31
-----	-----------	------------

法定盈余公积	36,254,533.68	36,254,533.68
法定公益金	18,887,214.80	18,887,214.80
任意盈余公积	279,687.50	279,687.50
合 计	55,421,435.98	55,421,435.98

24.未分配利润

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
未分配利润	-326,418,555.58		24,439,196.43	-350,857,752.01

25.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
药品销售收入	3,577,498.37	4,272,874.78	2,842,635.49	2,156,025.23	734,862.88	2,116,849.55
服务收入	11,469.79	1,581,218.46	257,917.50	433,933.34	-246,447.71	1,147,285.12
商业						
合 计	3,588,968.16	5,854,093.24	3,100,552.99	2,589,958.57	488,415.17	3,264,134.67

本期主营业务收入中对前五名客户的收入合计 1,531,806 元，占总收入的 42.68%。

26.主营业务税金及附加

类 别	计缴标准	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
营业税			117,088.30
城建税	应交营业税及增值的 7%	40,625.78	55,257.62
教育费附加	应交营业税及增值的 3%	17,411.05	23,635.57
个人所得税			2,900.60
合 计		58,036.83	198,882.09

27.其他业务利润

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
其他业务收入	147,681.44	206,994.56
减：其他业务支出	120,240.62	16,678.09
其他业务利润	27,440.82	190,316.47

	2002 年 1-6 月			2001 年 1-6 月
业务项目	收入	成本	利润	利润
材料销售	125,681.44	119,030.62	6,650.82	21.54
租金	22,000.00	1,210.00	20,790.00	185,569.93
其他				4,725.00
合 计	147,681.44	120,240.62	27,440.82	190,316.47

28.财务费用

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
利息支出	5,898,109.63	6,018,376.61
减：利息收入	1,988.98	82,194.24
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	778.34	1,264.79
合 计	5,896,898.99	5,937,447.16

29.投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
长期投资损益：		
权益法核算公司所有者权益净增(减)	-2,281,928.53	-1,066,741.12
股权投资差额摊销额	-261,104.18	
长期投资减值准备		-166,361.95

合 计	<u>-2,543,032.71</u>	<u>-1,233,103.07</u>
-----	----------------------	----------------------

30.营业外收入

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
	月	
处理固定资产净收益	137.02	112,802.92
罚款净收入	595.51	7,203.71
其他收入	460.75	1,936.00
合 计	<u>1,193.28</u>	<u>121,942.63</u>

31.营业外支出

项 目	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
处理固定资产净损失	9,347.89	159,182.47
罚款支出	94.59	19.00
赔偿款		1,500.00
无形资产减值准备		8,262,723.88
或有担保赔款		30,974,500.00
其他	5,767.63	20,897.34
合 计	<u>15,210.11</u>	<u>39,418,822.69</u>

32.收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
往来款	4,198,959.62
其他	<u>3,992.07</u>
合 计	<u>4,202,951.69</u>

33.支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2002 年 1-6 月
往来款	8,016,662.84
燃气费	218,700.00
差旅费	161,357.98
运费	88,248.88
其他	228,403.85
合 计	8,713,373.55

六、母公司会计报表主要项目注释

1.应收账款

2002-6-30				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内				
1-2 年	21,634.00	27.55	2,163.40	19,470.60
2-3 年	56,880.00	72.45	17,064.00	39,816.00
3 年以上				
合 计	78,514.00	100.00	19,227.40	59,286.60
2001-12-31				
账 龄	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
1 年以内	183,509.60	64.41	3,670.19	179,839.41
1-2 年	101,408.00	35.59	10,140.80	91,267.20
2-3 年				
3 年以上				
合 计	284,917.60	100.00	13,810.99	271,106.61

2.其他应收款

2002-6-30				
账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,119,857.45	1.18	22,397.15	1,097,460.30
1-2 年	356,115.57	0.37	35,611.56	320,504.01
2-3 年	2,820,000.76	2.96	846,000.23	1,974,000.53
3 年以上	31,415,256.15	32.99	18,849,153.68	12,566,102.47
全额计提*	21,121,709.33	22.19	21,121,709.33	
未计提**	38,382,860.21	40.31		38,382,860.21
合 计	95,215,799.47	100.00	40,874,871.95	54,340,927.52
2001-12-31				
账 龄	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1 年以内	165,291.07	0.17	3,305.82	161,985.25
1-2 年	937,171.56	0.97	93,717.15	843,454.41
2-3 年	29,118,570.54	30.22	8,735,571.16	20,382,999.38
3 年以上	4,519,397.01	4.69	2,711,638.21	1,807,758.80
全额计提*	23,230,137.94	24.11	23,230,137.94	
未计提**	38,382,860.21	39.84		38,382,860.21
合 计	96,353,428.33	100.00	34,774,370.28	61,579,058.05

*a. 由于未纳入合并范围的子公司已停业，经董事会批准对这些公司的应收款项全额计提坏帐准备，本年度全额计提坏帐准备金额较上年减少的原因是通过债权置换方式导致应收上述未纳入合并范围的子公司款项减少。

b. 未计提坏帐准备的款项为应收已纳入合并范围的全资子公司通化白山药业有限公司款项。

3. 长期投资

(1)长期投资列示如下：

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长期股权投资	164,324,100.73		6,333,484.59	157,990,616.14
减：减值准备	1,464,956.67			1,464,956.67
长期股权投资净额	162,859,144.06			156,525,659.47
长期债权投资				
减：减值准备				
长期债权投资净额				
合 计	162,859,144.06		6,333,484.59	156,525,659.47

(2)长期股权投资

a.其他股权投资

被投资单位	投资期限	直接持股 比例	间接持股 比例	初始投资额	2001-12-31	本期权益 调整	累计权益调整	本期增(减)	2002-6-30
一.权益法核算单位：									
通化白雪山药业有限公司	长期	100%		56,275,750.82	70,380,880.92	-3,357,978.17	10,747,151.93		67,022,902.75
长春市北环经贸公司	长期	100%		500,000.00	149,722.49	-51,512.98	-401,790.49		98,209.51
长春北方五环物业管理有限 公司	长期	98.33%	1.67%	1,770,000.00			-1,770,000.00		
长春北方五环地产有限责任 公司	长期	99.13%	0.87%	11,430,000.00			-11,430,000.00		
长春北方五环装饰工程有限 公司	长期	77%	23%	500,000.00			-500,000.00		
长春长顺物业管理有限公司	长期	99%		178,877,161.80	80,609,226.98	-2,230,415.55	-100,498,350.37		78,378,811.43
长春北方五环购物有限公司	长期	99%	1%	495,000.00			-495,000.00		
长春国泰商贸有限责任公司	长期	45%		4,500,000.00			-4,500,000.00		
长春卓越物业管理有限公司	10 年	64%		6,101,630.32	5,330,450.48	-432,473.71	-1,203,653.55		4,897,976.77
小 计				260,449,542.94	156,470,280.87	-6,072,380.41	-110,051,642.48		150,397,900.46

二.成本法核算单位：

长春潮州城餐饮娱乐有限公 司	长期	12%		1,147,138.76	1,147,138.76				1,147,138.76
长春金色时代娱乐有限责任	长期	10%		1,482,278.92	1,482,278.92				1,482,278.92

公司

长春市体育局 长期 1,000,000.00 1,000,000.00 1,000,000.00

小 计	3,629,417.68	3,629,417.68			3,629,417.68
合 计	264,078,960.62	160,099,698.55	-6,072,380.41	-110,051,642.48	154,027,318.14

b.股权投资差额

被投资单位	形成原因	摊销期限	初始金额	2001-12-31	本期增(减)	本期摊销	本期累计摊销	2002-6-30
长春长顺物业管理有限公司	投资溢价	10 年	4,926,914.04	3,941,531.24		246,345.70	1,231,728.50	3,695,185.54
长春卓越物业管理有限公司	投资溢价	10 年	295,169.68	282,870.94		14,758.48	27,057.22	268,112.46
合 计			5,222,083.72	4,224,402.18		261,104.18	1,258,785.72	3,963,298.00

c.长期股权投资减值准备

项 目	2001-12-31	本期增加	本期减少	2002-6-30
长春金色时代娱乐有限公司	821,959.43			821,959.43
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	642,997.24			642,997.24
合 计	1,464,956.67			1,464,956.67

4.主营业务收入及成本

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
服务收入		1,581,218.46		433,933.34		1,147,285.12
合计		1,581,218.46		433,933.34		1,147,285.12

5.投资收益

类 别	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
长期投资损益：		
成本法核算公司分配的利润		
按权益法核算被投资公司所有者权益净增(减)	-6,072,380.41	-12,117,733.09
股权投资差额摊销额	-261,104.18	
长期投资减值准备		-166,361.95

合 计

-6,333,484.59

-12,284,095.94

七、关联方关系及交易

(一)关联方概况

1.与本公司存在关联关系的关联方，包括已于附注四.1 列示的存在控制关系的关联公司及下列存在控制关系的本公司股东和不存在控制关系的关联各方。

存在控制关系的本公司股东

企业名称	注册地址	注册资本	拥有本公司 股份比例	主 营 业 务	与本公司 关系	经济性质	法定代表人
长春长顺集团实业有限公司	长春市	6,500	32.48%	体育场馆设施的开发、建设和管理	母公司	股份制	范德

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2001-12-31 (万元)	本期增加(减少)	2002-6-30 (万元)
长春长顺集团实业有限公司	6,500.00		6,500.00
长春市北环经贸公司	50.00		50.00
长春北方五环地产开发有限责任公司	1,153.00		1,153.00
长春北方五环物业管理有限责任公司	180.00		180.00
北方五环通化白雪山药业有限公司	5,627.50		5,627.50
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	65.00		65.00
长春北方五环购物有限责任公司	50.00		50.00
长春卓越物业管理有限公司	1000.00		1000.00

存在控制关系的关联方所持股份及其变化.

企业名称	2001-12-31 (万元)	比例	本期增加 (减少)	2002-6-30 (万元)	比例
长春长顺集团实业有限公司	9,384.74	32.48%		9,384.74	32.48%
长春市北环经贸公司	50.00	100%		50.00	100%
长春北方五环地产开发有限责任公司	1,153.00	100%		1,153.00	100%
长春北方五环物业管理有限责任公司	180.00	100%		180.00	100%
北方五环通化白雪山药业有限公司	5,627.50	100%		5,627.50	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	65.00	100%		65.00	100%
长春北方五环购物有限责任公司	50.00	100%		50.00	100%
长春卓越物业管理有限公司	640.00	64%		640.00	64%

2.不存在控制关系但有交易往来的关联方

企 业 名 称	与本公司的关系
长春国泰商贸有限公司	参股公司
长春潮州城餐饮娱乐有限公司	参股公司
长春金色时代娱乐有限责任公司	参股公司
吉林泛亚信托投资有限责任公司	受同一方控制
长春长顺运动设备设施资产管理经营中心	受同一母公司控制的子公司
通化鸿淘茂药业有限公司	关键管理人员直系亲属
通化玉金药业股份有限公司	参股公司
长春长顺体育综合开发有限公司	受同一母公司控制的子公司
长春银河影视广告制作公司	子公司

(二)关联方交易事项

担保事项

截至 2002 年 6 月 30 日止，关联方为本公司银行借款提供担保事项如下：

关联方名称	金 额	期 限
吉林泛亚信托投资有限责任公司	620,000.00	2000.08.14-2001.08.13

(三)关联方应收应付款项余额

关联方名称	金 额		占各项目款项余额比例	
	2002-6-30	2001-12-31	2002-6-30	2001-12-31
应收帐款：				
长春朝州城餐饮娱乐有限公司		25,468.00		0.02%
长春国泰商贸有限公司		98,937.60		0.09%
长春长顺集团实业有限公司		20,450.00		0.01%
吉林泛亚信托投资有限责任公司		37,916.00		0.01%
长春金色时代娱乐有限责任公司		15,872.00		0.01%
其他应收款：				
长春金色时代娱乐有限责任公司	2,495,479.14	595,021.26	1.75%	0.44%
长春北方五环购物有限责任公司	549,377.57	240,667.10	0.39%	0.18%
长春北方五环物业管理有限责任 公司	1,368,331.05	412,563.39	0.96%	0.31%
长春北方五环装饰工程有限公司		2,874,020.68		2.13%
长春国泰商贸有限公司	2,164,798.19	749,905.60	1.52%	0.56%
长春朝州城餐饮娱乐有限公司	1,032,195.92		0.73%	
通化鸿海药业股份有限公司	13,009,507.63	13,009,507.63	9.15%	9.63%
通化玉金药业股份有限公司	826,534.36	826,534.36	0.58%	0.61%
长春北方五环地产开发有限责任 公司		392,457.15		0.29%

长春市北环经贸公司		106,428.91		0.08%
其他应付款：				
长春长顺集团实业有限公司	6,539,819.29	6,131,908.70	6.47%	6.22%
长春北方五环地产开发有限责任				
公司	41,421,751.00	27,651,065.10	40.96%	28.04%
长春市北环经贸公司	85,910.28	226,331.29	0.08%	0.23%
吉林泛亚信托投资有限责任公司	4,129.85	242,644.00		0.25%
长春朝州城餐饮娱乐有限公司	2,044.00	392,394.48		0.40%
长春北方五环物业管理有限责任		12,569,926.41		12.75%
公司				
长春国泰商贸有限公司				
长春北方五环装饰工程有限公司	335,175.78	1,000.00	0.33%	
合 计	69,835,054.06	66,621,019.66	62.92%	62.26%

八、或有事项

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 万元担保的本金 6,194.9 万元及利息 14,788,403.60 元连带责任和 69 万元案件受理费连带责任，公司已于 2001 年期末将其全额确认为预计负债，合计金额 77,427,403.60 元。截止 2002 年 6 月 30 日，该公司该部分贷款本息尚未偿还，该事项的相关手续尚在办理中。

2、中国工商银行长春市康平街支行于 2001 年 5 月 10 日对我公司未归还的 9463 万元逾期短期借款提起诉讼，并由长春市二道区人民法院于 2001 年 7 月 16 日做出要求我公司归还本金及欠息的判决，截止 2002 年 6 月 30 日该款项尚未偿还。

3、应收深圳市通达实业有限公司的 14,386,395.02 元款项，因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，有关诉讼仍在进行中。

4、截止 2002 年 6 月 30 日公司未交税金 68,996,303.05 元，由于公司资金短缺，该部分税金仍未缴纳。

5、本公司2000年为吉林轻工集团股份有限公司银行借款提供担保情况如下：2000年1月25日为其提供担保金额1500万元人民币，2000年11月2日为其提供担保金额240万美元，2000年12月5日为其提供担保金额400万美元，担保期限为1年。因上述银行借款全部到期且该公司无力偿还借款，我公司已于2001年期末将其全额确认为预计负债，金额总计67,972,800元。截止2002年6月30日，该公司该部分贷款尚未偿还，该事项的相关手续尚在办理中。

6、2001年7月19日秦皇岛经济技术开发区人民法院（2001）秦开以初字第91号判决书判决：本公司与所属子公司长春北方五环地产开发有限责任公司共同偿还海湾安全技术股份有限公司工程款218,740.00元及逾期付款违约金（自2000年2月13日起至判决确定付清之日止）诉讼费5791元，其他费用1,737.00元，财产保全金1,613元，于判决生效后十日付清，我公司已于2001年期末将其全额确认为预计负债，金额总计250,914.32元，截止2002年6月30日该款项尚未偿还。

九、承诺事项

本公司无需披露的承诺事项。

十、资产抵押情况

截至2002年6月30日止，本公司的资产抵押情况如下：

抵押物	账面金额	取得贷款、银行票据的金额
五环休闲中心	270,477,602.63	218,480,000.00
机器设备	2,750,000.00	20,000,000.00

十一、资产负债表日后事项

公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

我公司的逾期短期借款、帐龄超过3年的大额应付帐款及其他应付款在资产负债表日后尚未偿还。

十二、其他重大事项

1、吉林省第一建筑公司诉本公司拖欠五环运动休闲中心工程款一案，经长春市绿园区人民法院判决，由本公司给付原告工程款 951.8 万元，并给付原告自 1999 年 1 月 1 日起至判决生效执行完毕之日，按同期贷款利率计算的欠款利息。诉讼费 11.5 万元由本公司承担。（已在 2002 年 8 月 10 日《证券时报》上披露）。

2、重大收购及出售资产、吸收合并简要情况

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公司 60%股权事宜有关部门正在审批，收购手续仍在办理中。

3、公司附属子公司

公司附属子公司长春北环经贸公司、长春北方五环物业管理有限责任公司、长春北方五环地产开发有限责任公司、长春北方五环购物有限公司、长春北方五环装饰工程有限公司、长春长顺物业管理有限责任公司 2001 年末通过年检。

十三、资产减值准备明细表

项 目	2001-12-31	本期增加数	本期减少数	2002-6-30
一、坏账准备	103,853,556.02	9,318,194.97		113,171,750.99
其中：应收账款	43,043,726.62	1,645,880.58		44,689,607.20
其他应收款	60,809,829.40	7,672,314.39		68,482,143.79
二、存货跌价准备	245,143.92			245,143.92
原材料	245,143.92			245,143.92
在产品				
产成品及库存商品				
开发产品				
三、长期投资减值准备	1,464,956.67			1,464,956.67
其中：长期股权投资	1,464,956.67			1,464,956.67
长期债权投资				
四、无形资产减值准备				
合 计	105,563,656.61	9,318,194.97		114,881,851.58

长春北方五环实业股份有限公司

资产负债表

2002年6月30日

金额单位：人民币元

		2002年6月30日		2001年12月31日		
资	产	注 释	合 并	公 司	合 并	公 司
流动资产：						
货币资金		五、 1	1,881,391.85	4,844.38	4,797,577.78	24,686.57
短期投资						
应收股利						
应收帐款		五、 2	67,071,973.02	59,286.60	73,118,597.82	271,106.61
其他应收款		五、 3	73,769,390.23	54,340,927.52	74,250,988.05	61,579,058.05
预付帐款		五、 4	2,656,070.47	100,000.00	2,376,336.61	118,530.00
存货		五、 5	3,828,980.13	79,278.75	5,156,914.67	79,278.75
待摊费用		五、 6	850,000.00		143,299.33	143,299.33
流动资产合计			150,057,805.70	54,584,337.25	159,843,714.26	62,215,959.31
长期投资：						
长期股权投资		五、 7	115,104,779.95	156,525,659.47	117,647,812.66	162,859,144.06
其中：合并价差			268,112.46		282,870.94	
长期债权投资						
长期投资合计			115,104,779.95	156,525,659.47	117,647,812.66	162,859,144.06
固定资产：						
固定资产原值		五、 8	314,803,277.86	294,612,840.43	305,022,392.06	284,707,985.63
减：累计折旧		五、 8	33,134,613.27	24,451,094.45	27,433,921.62	19,217,707.93
固定资产净值		五、 8	281,668,664.59	270,161,745.98	277,588,470.44	265,490,277.70
减：固定资产减值准备						
固定资产净额			281,668,664.59	270,161,745.98	277,588,470.44	265,490,277.70
在建工程		五、 9	27,027,734.10	26,071,714.50	26,509,937.50	26,024,657.50
待处理固定资产净损失						
固定资产合计			308,696,398.69	296,233,460.48	304,098,407.94	291,514,935.20
无形资产及其他资产：						
无形资产		五、 10	7,058,546.98		7,171,814.16	23,307.20
开办费						
长期待摊费用						
无形资产及其他资产合计			7,058,546.98		7,171,814.16	23,307.20
资 产 总 计			580,917,531.32	507,343,457.20	588,761,749.02	516,613,345.77

长春北方五环实业股份有限公司
资产负债表(续)

2002年6月30日

金额单位：人民币元

		2002年6月30日		2001年12月31日	
负债及股东权益	注释	合 并	公 司	合 并	公 司
流动负债：					
短期借款	五、11	146,845,000.00	143,950,000.00	147,835,000.00	143,950,000.00
应付帐款	五、12	11,288,670.77	1,357,983.20	10,610,257.15	1,357,983.20
预收帐款	五、13	6,002,505.63	247,447.08	7,638,424.33	247,447.08
应付工资		2,659,028.63	29,527.00	2,654,366.63	24,865.00
应付福利费		741,081.07	380,540.46	688,487.85	365,991.32
应交税金	五、14	68,996,303.05	50,223,682.60	68,020,904.11	49,070,794.66
其他应交款	五、15	740,768.47	676.83	737,764.22	676.83
其他应付款	五、16	110,642,864.86	82,187,236.40	98,619,039.58	73,054,318.78
预提费用	五、17	22,284,208.79	22,212,721.36	16,560,453.84	16,360,941.84
预计负债	五、18	145,651,117.92	145,651,117.92	145,651,117.92	145,651,117.92
一年内到期的长期负债					
流动负债合计		515,851,549.19	446,240,932.85	499,015,815.63	430,084,136.63
长期负债：					
长期借款	五、19	990,000.00			
长期应付款					
住房周转金					
长期负债合计		990,000.00			
递延税项：					
递延税款贷项	五、20	218,345.85		218,345.85	
负债合计		517,059,895.04	446,240,932.85	499,234,161.48	430,084,136.63
少数股东权益：		2,755,111.93		2,998,378.40	
股权权益：					
股本	五、21	288,961,676.00	288,961,676.00	288,961,676.00	288,961,676.00
资本公积	五、22	68,564,652.74	68,564,652.74	68,564,652.74	68,564,652.74
盈余公积	五、23	55,421,435.98	34,583,721.16	55,421,435.98	34,583,721.16
其中：公益金		18,887,214.80	11,248,219.55	18,887,214.80	11,248,219.55
未确认的投资损失					
未分配利润	五、24	-351,845,240.37	-331,007,525.55	-326,418,555.58	-305,580,840.76
股东权益合计		61,102,524.35	61,102,524.35	86,529,209.14	86,529,209.14
负债和股东权益合计		580,917,531.32	507,343,457.20	588,761,749.02	516,613,345.77

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

长春北方五环实业股份有限公司

利润及利润分配表

2002年6月

金额单位：人民币元

项 目	注释	2002年6月		2001年6月	
		合 并	公 司	合 并	公 司
一、主营业务收入	五、25	3,588,968.16		5,854,093.24	1,581,218.46
减：主营业务成本	五、25	3,100,552.99		2,589,958.57	433,933.34
主营业务税金及附加	五、26	58,036.83		198,882.09	131,825.76
二、主营业务利润		430,378.34		3,065,252.58	1,015,459.36
加：其他业务利润	五、27	27,440.82		190,316.47	4,725.00
减：营业费用		2,022,679.85	824,403.24	2,537,175.27	1,185,337.07
管理费用		15,651,142.04	12,532,277.04	17,769,868.29	6,116,904.67
财务费用	五、28	5,896,898.99	5,736,980.67	5,937,447.16	5,572,790.00
三、营业利润		-23,112,901.72	-19,093,660.95	-22,988,921.67	-11,854,847.38
加：投资收益	五、29	-2,543,032.71	-6,333,484.59	-1,233,103.07	-12,284,095.94
补贴收入					
营业外收入	五、30	1,193.28	460.75	121,942.63	100.00
减：营业外支出	五、31	15,210.11		39,418,822.69	39,380,061.48
四、利润总额		-25,669,951.26	-25,426,684.79	-63,518,904.80	-63,518,904.80
减：所得税				38,172.00	38,172.00
减：少数股东损益		-243,266.47			
减：未确认的投资损失					
五、净利润		-25,426,684.79	-25,426,684.79	-63,557,076.80	-63,557,076.80
加：年初未分配利润		-326,418,555.58	-305,580,840.76	-76,143,246.51	-55,305,531.69
六、可供分配的利润		-351,845,240.37	-331,007,525.55	-139,700,323.31	-118,862,608.49
减：提取法定盈余公积金					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		-351,845,240.37	-331,007,525.55	-139,700,323.31	-118,862,608.49
八、未分配利润		-351,845,240.37	-331,007,525.55	-139,700,323.31	-118,862,608.49

补充资料：

1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益
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

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

长春北方五环实业股份有限公司

现 金 流 量 表

2002年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	合 并	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		7,099,428.23	
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五、32	4,202,951.69	229,197.94
经营活动产生的现金流入小计		11,302,379.92	229,197.94
购买商品、接受劳动支付的现金		3,888,760.69	
交付给职工以及为职工支付的现金		678,745.90	108,920.44
支付的各项税费		851,996.28	11,372.00
支付的其他与经营活动有关的现金	五、33	8,713,373.55	128,747.69
经营活动产生的现金流出小计		14,132,876.42	249,040.13
经营活动产生的现金流量净额		-2,830,496.50	-19,842.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
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		7,585.00	
投资活动产生的现金流入小计		7,585.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			
投资所支付的现金			
投资活动产生的现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		7,585.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
借款所收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动产生的现金流入小计			
偿还债务所支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		93,274.43	
支付的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动产生的现金流出小计		93,274.43	
筹资活动产生的现金流量净额		-93,274.43	
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,916,185.93	-19,842.19

长春北方五环实业股份有限公司

现金流量表(续)

2002年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	合 并	公 司
1、将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		-25,426,684.79	-25,426,684.79
加：少数股东损益		-243,266.47	
未确认的投资损失			
计提的资产减值准备		9,318,194.97	6,105,918.08
固定资产折旧		5,899,152.78	5,233,386.52
无形资产摊销		113,267.18	23,307.20
长期待摊费用摊销			
待摊费用减少（减：增加）		313,299.33	143,299.33
预提费用的增加（减：减少）		-84,512.00	115,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期投资的损失(减收益)		9,210.87	
固定资产报废损失			
财务费用		5,898,109.63	5,736,779.52
投资损失(减：收益)		2,543,032.71	6,333,484.59
存货的减少(减：增加)		1,327,934.54	
经营性应收项目的减少(减：增加)		-2,789,972.35	1,344,032.46
经营性应付项目的增加(减：减少)		291,737.10	371,634.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,830,496.50	-19,842.19
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
3、现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		1,881,391.85	4,844.38
减：现金的期初余额		4,797,577.78	24,686.57
现金及现金等价物净增加额		-2,916,185.93	-19,842.19

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

第八节 备查文件目录

- （一）董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、财务总监、主管会计师签名并盖章的财务报告文本（未经审计）。
- （三）报告期内，在《证券时报》公开披露的所有文件文本。
- （四）公司章程文本。

长春北方五环实业股份有限公司

董事会

二 00 二年八月二十九日