

2002 年半年度报告



西安民生集团股份有限公司

XI'AN MINSHENG GROUP CO., LTD.

目 录

重要提示	1
一、公司基本情况	1
二、股本变动和主要股东持股情况	2
三、董事、监事、高级管理人员情况	3
四、管理层讨论与分析	3
五、重要事项	5
六、财务报告	6
七、备查文件	6

西安民生集团股份有限公司

2002 年半年度报告

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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司半年度财务报告已经西安希格玛有限责任会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。公司董事孟夏玲因公在外未能出席会议，已委托董事权稳延代为行使表决权。

一、公司基本情况

(一) 公司简介

- 1、公司法定中文名称：西安民生集团股份有限公司
公司法定英文名称：XI' AN MINSHENG GROUP CO.,LTD.
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：西安民生
股票代码：000564
- 3、公司注册地址：西安市解放路 103 号
公司办公地址：西安市解放路 103 号
邮政编码：710005
公司国际互联网网址：www.cnminsheng.com
电子信箱：dsj@cnminsheng.com
- 4、公司法定代表人：詹军道先生
- 5、公司董事会秘书：马明庆先生
联系地址：西安市解放路 103 号
电话：029-7481961
传真：029-7481871
电子信箱：m-mq@163.net
- 6、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸为《证券时报》
公司信息披露网址为中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司中期报告备置地点：公司本部八楼 828 室

(二) 主要财务数据和指标

表一：

项 目	2002 年 1 月 1 日至 2002 年 6 月 30 日	2001 年 1 月 1 日至 2001 年 6 月 30 日
主营业务收入（元）	409,561,542.22	454,448,969.63
净利润（元）	7,022,905.96	26,666,432.87
扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,215,948.25	37,640,555.26
净资产收益率（%）	1.24	4.85
每股收益（元）	0.035	0.13
每股经营活动产生的现金流量净额	0.29	0.36

表二：

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
总资产（元）	978,309,785.37	952,177,284.06
资产负债率（%）	42.25	41.41
股东权益（元）	564,927,421.69	557,904,473.73
每股净资产（元）	2.80	2.76
调整后的每股净资产（元）	2.78	2.74

表三：

报告期利润 【单位：人民币元】		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	55,209,648.63	9.77	9.83	0.273	0.273
营业利润	10,694,004.99	1.89	1.90	0.053	0.053
净利润	7,022,905.96	1.24	1.25	0.035	0.035
扣除非经常性损益后的净利润	7,215,948.25	1.28	1.29	0.036	0.036

注：扣除的非经常性损益项目涉及金额：

营业外收支净额 -193,042.29 元

二、股本变动和主要股东持股情况

（一）股本变动情况

报告期内公司无送股、转增股本、增发新股、可转换公司债券转股或其他引起股份总数及结构变动的行为。

（二）截止 2002 年 6 月 30 日，公司股东总数为 75136 户。

（三）主要股东持股情况（截止 2002 年 6 月 30 日）

股东名称	持股数 （股）	占总股本 比例（%）	报告期内增加 （股）	持股类型
1. 西安市国有资产管理局	51,805,158	25.65	0	国家股
2. 西安民生劳动服务公司	4,756,969	2.35	0	法人股
3. 陕西新开高新技术投资有限公司	1,548,873	0.77	0	法人股
4. 国信证券有限责任公司	922,198	0.46	922,198	社会公众股
5. 市工行解放办	643,500	0.32	0	法人股
6. 昆明烟机集团烟机有限公司	594,500	0.29	594,500	社会公众股
7. 陕西省电视台广告经理部	514,800	0.25	0	法人股
8. 鹏华行业成长证券投资基金	504,700	0.25	504,700	社会公众股
9. 中开泰资产管理有限公司	359,000	0.18	359,000	社会公众股
10. 陕西工商学院	353,200	0.17	0	法人股

注：公司无持股 5%以上的法人股东。

公司未知前十名股东中是否存在关联关系。

(四) 公司控股股东或实际控制人

1、公司唯一持股 10%以上的大股东，是西安市国有资产管理局，属于国家行政单位。

2、依据市政府对机构设置的调整，原西安市国有资产管理局现变更为西安市财政局国有资产管理处。

3、本公司控股股东不存在实际控制人。

三、董事、监事、高级管理人员情况**(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况**

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有公司股票情况没有发生变化。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

2002 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第七次会议选举石永利先生为公司副董事长，同意石永利先生辞去公司副总经理职务。报告期内，其他董事、监事、高级管理人员均未发生变动。

四、管理层讨论与分析**(一) 经营成果及财务状况分析**

表一：

单位：人民币元

项目	2002 年 1—6 月	2001 年 1—6 月	增(+) 减(-) (%)
主营业务收入	409,561,542.22	454,448,969.63	-9.88
主营业务利润	55,209,648.63	92,394,018.27	-40.25
净利润	7,022,905.96	26,666,432.87	-73.66
现金及现金等价物净增加额	-50,598,179.08	3,929,960.57	-1387.50

变动原因：

1、主营业务收入比去年同期减少主要是由于公司商业部分销售额下降所致；

2、主营业务利润比去年同期减少主要是公司一季度围绕商品销售开展了一系列促销让利活动，导致商品销售的毛利率大幅度降低以及公司从今年六月份开始对民生大楼商场逐层进行装修改造所致；

3、净利润比去年同期减少主要是主营业务收入减少和毛利率大幅度下降所致；

4、2002 年 1—6 月现金及现金净增加额比去年同期减少主要是经营活动产生的现金流入减少、投资活动产生的现金流入减少和投资活动产生的现金流出增加所致；

表二：

单位：人民币元

项目	报告期期末数	年初数	变动比例 (%)
货币资金	78,451,565.29	129,049,744.37	-39.21
短期投资	50,000,000.00	0.00	-
长期投资	94,098,763.55	52,135,264.54	80.49
股东权益	564,927,421.69	55,7904,473.73	1.26
总资产	978,309,785.37	952,177,284.06	2.74

变动原因：

1、货币资金比去年同期减少主要是由于本报告期收购西安海富科技实业有限责任公司股权及委托中国银河证券有限责任公司资产管理所致；

2、短期投资比去年同期增加是由于本报告期委托中国银河证券有限责任公司资产管理所致；

3、长期投资比去年同期增加由于本报告期收购西安海富科技实业有限责任公司股权所致；

4、股东权益比去年同期增加是由于本报告期实现净利润所致；

5、总资产比去年同期增加是由于本报告期实现净利润及负债增加所致。

（二）主营业务范围及经营状况

1、公司经营范围是：国内商业、物资供销业、饮食服务、居民服务、信息咨询服务、仓储服务、生活服务、技术服务、机械制造、旅馆业、理发美容业、洗染业、摄影业、日用品修理业、机动车停车场、人力资源中介服务。分支机构经营：房地产开发、汽车清洗装潢、租赁、汽车出租、进出口业务、广告业务、文化娱乐服务、浴池业。报告期内，公司主营业务为国内商业。为增强市场竞争力，改善购物环境，调整经营布局，增加名优产品数量，公司从今年六月份开始对民生大楼商场逐层进行装修改造，对公司经营产生了一定的影响，加之第一季度围绕商品销售开展了一系列促销让利活动，从而使公司经营利润较去年同期有较大幅度的下降。

2、报告期内，公司实现主营业务收入 409,561,542.22 元，其中占主营业务收入 10%以上的商业零售业完成 402,822,875.63 元，商业零售业主营业务成本 350,959,912.14 元，商业零售业实现主营业务利润 48,932,237.48 元。

3、报告期内，公司主营业务没有发生变化。

4、报告期内，公司没有对净利润产生重大影响的其他经营业务。

（三）投资情况

1、募集资金项目投入情况

报告期内公司没有募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。

2、重大非募集资金投资的项目、项目进度及收益情况

报告期内，公司同中国银河证券有限责任公司签署 5000 万元委托资产管理协议，日期为 2002 年 4 月 1 日起至 2002 年 12 月 15 日止。

（四）报告期实际经营成果与期初计划比较

上半年公司累计实现含税营业收入 4.78 亿元，完成年计划 8.90 亿元的 53.73%，和上年同期 5.22 亿元相比，减少了 4391 万元，减幅 8.41%；实现利润总额 1058 万元，和上年同期的 3124 万元相比减少了 2066 万元，下降幅度达

66.13%,下降的主要原因是今年初公司推出的大型促销让利活动影响所致。上半年公司营业收入计划完成较好,利润计划执行情况不尽人意。

(五) 公司下半年经营计划

1、公司预计 2002 年下半年主营业务收入 44500 万元(含税),费用总额控制在 7000 万元以内;

2、调整资产结构,盘活低效资产。

3、扶持和改造房地产公司,引进新的机制,改变目前房地产公司的经营现状,争取在房地产开发上有大的突破。

4、在市场调查、分析、论证的基础上,发展新的销售网点。以西安为中心,向陕西及周边地级市辐射,在产权清晰的基础上,设立经营分店,彻底解决大楼单体店运行的现状,实现规模经营和网络经营。

5、加大产权结构调整工作的力度,进一步转换公司的经营机制。

五、重要事项

(一) 治理结构情况

公司一贯严格依照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律要求,不断完善公司法人治理结构,建立现代企业制度,规范公司运作,加强信息披露工作。报告期内,公司成立了领导小组及工作小组,完成了《上市公司建立现代企业制度的自查报告》,并经公司四届八次董事会审议通过。

(二) 报告期内公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司重大资产收购、出售及吸收合并事项

报告期内,公司于 2002 年 6 月 6 日与陕西佳宝实业发展有限公司签署了关于西安民生大酒店资产转让合同书,依据西安正衡资产评估有限责任公司评估报告书(西正衡评报字[2002]128 号),双方经商议最终确定成交价为 1.28 亿元人民币。此次转让事宜已获西安市商业贸易委员会同意(市商发[2001]223 号文件、市商发[2002]18 号文件),此方案已经第四届董事会第八次会议审议通过,还需上报股东大会批准。此次出售资产,对公司的资产结构调整,盘活资金及对公司未来经营都将产生积极的影响。

(五) 公司重大关联交易事项

报告期内,公司决定以部分土地及现金出资与西安民生房地产有限责任公司共同开发建设西安民生新世界广场,概算总投资额为 6535 万元人民币。按投资概算的静态方法测算,该项目年投资回报率为 7.01%,投资回报期为 14.27 年。

此方案已经第四届董事会第八次会议审议通过，还需上报股东大会批准。

（六）重大合同及履行情况

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司决定为西安民生房地产有限责任公司担保贷款 5000 万元人民币。此方案已经第四届董事会第八次会议审议通过，还需上报股东大会批准。在为西安民生房地产有限责任公司提供此担保之前，公司累计对外担保金额 900 万元，皆为逾期担保，故加上本次担保，公司累计对外担保金额为 5900 万元。

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

（八）公司本期财务报告已经审计。

西安希格玛有限责任会计师事务所为公司财务审计单位，注册会计师为刘斌、张红艳，审计费用为人民币 4 万元。

（九）其他重大事项。

报告期内，公司决定收购西安海富科技实业有限责任公司 51% 的股份，收购完成后公司将持有西安海富科技实业有限责任公司 100% 的股份。转让价格以西安海富科技实业有限责任公司审计报告的帐面净资产为依据，确定转让价格为每股人民币 1.017 元，总计股权转让金为人民币 41,913,161.32 元。此方案已经第四届董事会第八次会议审议通过。此次收购股权对公司今后的经营活动有积极的影响，符合公司全体股东的利益。

六、财务报告（详见审计报告）

七、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、总会计师、会计负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 4、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稿；
- 5、本公司《公司章程》；
- 6、其他有关资料。

西安希格玛有限责任公司会计师事务所
Xian Xigema Certified Public Accountants Firm Limited
希会审字(2002)762 号
审 计 报 告

西安民生集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2002 年 6 月 30 日的资产负债表、2002 年 1-6 月份的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2002 年 6 月 30 日的财务状况及 2002 年 1-6 月份的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

附送件：资产负债表

利润及利润分配表

现金流量表

会计报表附注

项目负责人：刘斌

西安希格玛有限责任公司会计师事务所

审核人：高洪

中国 西安

签发人：范敏华

二零零二年七月二十七日

资产负债表

会企 01 表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	行次	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	1	1	78,451,565.29	129,049,744.37
短期投资	2	2	50,000,000.00	
应收票据		3		
应收股利		4		
应收利息		5		
应收帐款	3	6	1,196,871.18	2,200,696.28
其他应收款	4	7	17,189,707.99	23,940,804.91
预付帐款		8		
应收补贴款		9		
存货	5	10	20,878,540.50	25,947,322.12
待摊费用	6	11	675,116.81	1,064,219.73
一年内到期的长期债权投资		21		
其他流动资产		24		
流动资产合计		31	168,391,801.77	182,202,787.41
长期投资：				
长期股权投资	7	32	94,090,763.55	52,127,264.54
其中：合并价差	7			
其中：股权投资差额	7			
长期债权投资	7	34	8,000.00	8,000.00
长期投资合计	7	38	94,098,763.55	52,135,264.54
固定资产：				
固定资产原价	8	39	724,701,731.45	721,061,479.74
减：累计折旧	8	40	144,447,220.79	128,557,794.24
固定资产净值	8	41	580,254,510.66	592,503,685.50
减：固定资产减值准备	8	42	667,095.61	
固定资产净额	8	43	579,587,415.05	592,503,685.50
工程物资		44		
在建工程	9	45	72,644,204.91	61,394,333.62
固定资产清理		46		
固定资产合计		50	652,231,619.96	653,898,019.12
无形资产及其他资产：				
无形资产	10	51	63,540,555.29	63,786,674.37
长期待摊费用	11	52	47,044.80	154,538.62
其他长期资产		53		
无形资产及其他资产合计		60	63,587,600.09	63,941,212.99
递延税项：				
递延税款借项		61		
资产总计		67	978,309,785.37	952,177,284.06

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

资产负债表（续）

会企 01 表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	注释	行次	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	12	68	137,500,000.00	127,500,000.00
应付票据		69		
应付帐款	13	70	92,772,051.91	73,796,089.17
预收帐款	14	71	7,819,582.76	8,465,445.60
应付工资	15	72	18,686,277.60	26,789,980.35
应付福利费		73	13,128,117.85	13,032,561.12
应付股利	16	74	4,032,935.01	4,084,275.06
应交税金	17	75	6,935,696.40	10,489,296.96
其他应交款	18	80	74,596.27	465,693.98
其他应付款	19	81	46,881,969.47	38,836,794.13
预提费用		82		
预计负债		83		
一年内到期的长期负债		86	7,147,000.00	6,147,000.00
其他流动负债		90		
流动负债合计		100	334,978,227.27	309,607,136.37
长期负债：				
长期借款	20	101	73,000,000.00	80,000,000.00
长期应付款	21	106	5,404,136.41	4,665,673.96
应付债券		102		
专项应付款		103		
其他长期负债		108		
长期负债合计		110	78,404,136.41	84,665,673.96
递延税项：				
递延税款贷项		111		
负债合计		114	413,382,363.68	394,272,810.33
少数股东权益				
股东权益：				
股本	22	115	202,007,024.00	202,007,024.00
减：已归还投资	22	116		
股本净额	22	117	202,007,024.00	202,007,024.00
资本公积	23	118	275,966,372.86	275,966,330.86
盈余公积	24	119	41,605,769.56	41,605,769.56
其中：法定公益金	24	120	20,220,113.91	20,220,113.91
未分配利润	25	121	45,348,255.27	38,325,349.31
股东权益合计		122	564,927,421.69	557,904,473.73
负债和股东权益总计		135	978,309,785.37	952,177,284.06

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏帐准备合计	6,947,712.13		391,105.49	6,556,606.64
其中：应收帐款	2,947,401.18		32,029.14	2,915,372.04
其他应收款	4,000,310.95		359,076.35	3,641,234.60
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	3,491,263.33			3,491,263.33
其中：库存商品	3,491,263.33			3,491,263.33
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中：长期股权投资	6,806,079.25			6,806,079.25
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计		667,095.61		667,095.61
其中：房屋、建筑物				
机器设备		667,095.61		667,095.61
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	2,961,726.60			2,961,726.60
八、委托贷款减值准备				

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

所有者权益（或股东权益）增减变动表

会企 01 表附表 2

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
一、实收资本（或股本）：			
年初数	1	202,007,024.00	202,007,024.00
本年增加数	2		
其中：资本公积金转入	3		
盈余公积金转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	202,007,024.00	202,007,024.00
二、资本公积：			
年初数	16	275,966,330.86	275,966,330.86
本年增加数	17	42.00	
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30		
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
年末余额	45	275,966,372.86	275,966,330.86
三、法定和任意盈余公积金：			
年初数	46	21,385,655.65	21,385,655.65
本年增加数	47		
其中：从净利润中提取数	48		

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

所有者权益（或股东权益）增减变动表(续)

会企 01 表附表 2

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
其中：法定盈余公积	49		
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		
法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	21,385,655.65	21,385,655.65
其中：法定盈余公积	63	21,385,655.65	21,385,655.65
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	20,220,113.91	20,220,113.91
本年增加数	67		
其中：从净利润中提取数	68		
本年减少数	70		
年末余额	75	20,220,113.91	20,220,113.91
五、未分配利润：			
年初余额	76	38,325,349.31	31,197,486.36
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	7,022,905.96	34,160,706.67
本年利润分配	78		27,032,843.72
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	45,348,255.27	38,325,349.31

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

利润及利润分配表

会企 02 表

编制单位:西安民生集团股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位:人民币元

项 目	注释	行次	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	26	1	409,561,542.22	454,448,969.63
减: 主营业务成本	26	2	351,007,111.83	359,163,042.44
主营业务税金及附加	27	3	3,344,781.76	2,891,908.92
二、主营业务利润:		4	55,209,648.63	92,394,018.27
加: 其他业务利润	28	5	2,496,419.95	1,037,871.50
减: 营业费用		6	3,445,967.35	7,372,894.45
管理费用		7	36,930,417.58	34,939,431.50
财务费用	29	8	6,635,678.66	9,459,804.71
三、营业利润		9	10,694,004.99	41,659,759.11
加: 投资收益	30	10	78,337.69	10,105,096.71
补贴收入				
营业外收入	31	11	529,156.87	97,522.57
减: 营业外支出	32	12	722,199.16	20,626,362.44
四、利润总额		13	10,579,300.39	31,236,015.95
减: 所得税		14	3,556,394.43	4,569,583.08
少数股东损益		18		
五、净利润		19	7,022,905.96	26,666,432.87
加: 年初未分配利润	25	20	38,325,349.31	31,197,486.36
盈余公积转入		21		
六、可供分配的利润		22	45,348,255.27	57,863,919.23
减: 提取法定盈余公积		23		
提取法定公益金		24		
七、可供股东分配的利润		25	45,348,255.27	57,863,919.23
减: 应付优先股股利		26		
提取任意盈余公积		27		
应付普通股股利		28		20,200,702.40
转作股本的普通股股利		29		
八、未分配利润	25	30	45,348,255.27	37,663,216.83

公司负责人: 詹军道

总会计师: 权稳延

会计机构负责人: 刘畅

制表人: 孙广文

现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1	481,783,506.48
收到的税费返还		3	
收到的其他与经营活动有关的现金	33	8	12,500,000.00
现金流入合计		9	494,283,506.48
购买商品、接受劳务支付的现金		10	376,061,488.18
支付给职工以及为职工支付的现金		12	20,259,094.68
支付的各项税费		13	30,109,538.43
支付的其他与经营活动有关的现金	34	18	9,593,156.98
现金流出小计		20	436,023,278.27
经营活动产生现金流量净额		21	58,260,228.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		22	
取得投资收益所收到的现金		23	28,000.00
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		25	2,397,026.53
收到的其他与投资活动有关的现金		28	
现金流入小计		29	2,425,026.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	16,683,253.79
投资所支付的现金		31	91,913,161.32
支付的其他与投资活动有关的现金		35	
现金流出小计		36	108,596,415.11
投资活动产生的现金流量净额		37	-106,171,388.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		38	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资所收到的现金			
借款所收到的现金		40	50,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		43	
现金流入小计		44	50,000,000.00
偿还债务所支付的现金			46,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金			6,687,018.71
其中：子公司支付少数股东股利			
支付的其他与筹资活动有关的现金			
现金流出小计		53	52,687,018.71
筹资活动产生的现金流量净额		54	-2,687,018.71
四、汇率变动对现金的影响		55	
五、现金及现金等价物净增加额		56	-50,598,179.08

公司负责人：詹军道

总会计师：权稳延

会计机构负责人：刘畅

制表人：孙广文

现 金 流 量 表 (续)

会企 03 表

编制单位: 西安民生集团股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位: 人民币元

净利润			7,022,905.96
加: 少数股东损益			
计提的资产减值准备			275,990.12
固定资产折旧			17,068,417.76
无形资产摊销			964,269.08
长期待摊费用摊销			107,493.82
待摊费用减少 (减: 增加)			389,102.92
预提费用增加 (减: 减少)			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)			-501,134.81
固定资产报废损失			
财务费用			6,635,678.66
投资损失 (减: 收益)			-78,337.69
递延税款贷项 (减: 借项)			
存货的减少 (减: 增加)			5,068,781.62
经营性应收项目的减少 (减: 增加)			8,146,027.51
经营性应付项目的增加 (减: 减少)			13,161,033.26
其他			
经营活动产生的现金流量净额			58,260,228.21
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			78,451,565.29
减: 现金的期初余额			129,049,744.37
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			-50,598,179.08

公司负责人: 詹军道

总会计师: 权稳延

会计机构负责人: 刘畅

制表人: 孙广文

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

西安民生集团股份有限公司(以下简称本公司)是1992年5月8日经西安市经济体制改革委员会【市体改字(1992)033号】批准,在西安市民生百货大楼的基础上改制设立的股份有限公司。1992年8月8日在西安市工商行政管理局取得注册号为22060335的《企业法人营业执照》。中国证券监督管理委员会【证监发审字[1993]113号】批准本公司股票在异地上市,经深圳证券交易所【深交所审字[1994]第006号】批准,根据深圳证券交易所【深证字[1994]第1号】《上市通知书》于1994年1月10日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本人民币贰亿零贰佰万零柒仟零贰拾肆元整(RMB202,007,024.00)。经营范围为国内商业、物资供销业、饮食及旅馆业、文化娱乐服务、仓储服务等。

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、会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

2、记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

3、会计制度

本公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其补充规定。

4、记帐原则和计价基础

本公司采用借贷记帐法,按权责发生制原则核算,以实际成本为计价基础。

5、外币业务的核算方法

对发生的外币经济业务,采用当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐,期末对外币性项目的外币余额以12月31日中国人民银行公布的市场汇价进行调整,汇兑损益计入当期财务费用。

6、合并会计报表编制方法

合并会计报表是以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据,合并各项目数额编制而成。

(1) 合并范围为本公司拥有过半数以上(不包括半数)权益性资本的子公司。

(2) 按照财政部【财会字(95)11号】《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》的要求,在合并会计报表时对以下事项进行抵销:

A、本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。

B、本公司与纳入合并范围子公司之间的重大内部交易和资金往来。

(3) 在合并会计报表时,对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面,按母公司会计政策进行调整。

7、现金等价物的确定标准

本公司将期限短、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。

8、坏帐核算方法

本公司采用备抵法,按应收帐款和其他应收款的帐龄情况计提坏帐准备。其中:帐龄在一年以内的提取比例为5%,帐龄在一至二年的提取比例为10%,帐龄在二至三年的提取比例为30%,帐龄在三至四年的提取比例为50%,帐龄在四至五年的提取比例为80%,帐龄在五年以上的提取比例为100%。符合下列条件的确认为坏帐损失:

- (1) 因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- (2) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年并且有明显特征表明无法收回的应收款项。

9、存货核算方法

存货分为库存商品、受托代销商品、物料用品、在产品、原材料、低值易耗品。其中库存商品、受托代销商品采用进价法计价，发出时按加权平均法计算成本；物料用品、在产品原材料、低值易耗品采用实际成本计价，发出时按加权平均法计算成本；低值易耗品采用“五五摊销法”核算；存货采用永续盘存制。

本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。存在以下一项或若干项情形的，全额计提存货跌价准备。

- (1) 已毁损的存货。
- (2) 已霉烂变质的存货。
- (3) 已过期不可退货的存货。
- (4) 生产中已不再需要，并且无转让价值的存货。
- (5) 其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

10、短期投资核算方法

短期投资按实际成本计价，投资收益按公司出售股票、债券或到期收回债券，实际收到的金额与原投资实际成本的差额确认。期末按单项短期投资的市价与投资成本孰低法提取短期投资跌价准备。

11、长期投资核算方法

分为长期股权投资和长期债权投资。

(1) 长期股权投资：股权投资占被投资企业 20% 以下权益性资本时，采用成本法核算；股权投资占被投资企业 20% 以上按权益法核算。长期投资以确认的价值计价。年末按应分享或应分担被投资单位实现的净利润或净亏损，确认投资收益或投资损失。对股权投资差额，在年末分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销，贷方差额按不低于 10 年期限摊销。

(2) 长期债权投资：长期债权投资，按实际支付的价款记帐，若实际支付的价款中含有债权利息的，将这部分利息记入“长期债权投资--应计利息”。债权投资的溢价或折价采用直线法摊销。

(3) 本公司对预计不能收回或发生重大减值的长期投资将根据其实际情况计提长期投资减值准备。

12、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产为使用期限超过一年且单位价值在 2000 元以上的实物资产。固定资产折旧采用平均年限法计算，各类固定资产的折旧年限、折旧率和残值率列示如下：

固定资产类别	折旧年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋建筑物	10-40 年	9.70-2.43	3
通讯、电子电器设备	5-12 年	19.40-8.08	3
运输设备	8-10 年	12.13-9.70	3
其他设备	5-15 年	19.40-9.46	3

本公司定于年末对固定资产进行全面检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于帐面价值的，按单项计提固定资产减值准备。如果存在下列情况之一的，按该项固定资产帐面价值全额计提固定资产减值准备。

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，并且已无转让价值的固定资产。
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- (5) 其他实质上已经不能再给本公司带来经济利益的固定资产。

13、在建工程核算方法

按固定资产新建、扩建等发生的实际支出确认在建工程，并按工程项目单独核算。

本公司定于年末对在建工程进行全面检查，存在以下一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备。

- (1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- (2) 所建项目无论在性能上还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性。
- (3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14、无形资产计价及摊销方法

购入的无形资产，以实际支付的价款作为入帐价值；通过非货币性交易换入的无形资产，其入帐价值按《企业会计准则—非货币性交易》的规定确定；投资者投入的无形资产，以投资者各方确认的价值作为入帐价值；通过债务重组取得的无形资产，其入帐价值按《企业会计准则—债务重组》的规定确定；接受捐赠的无形资产，其入帐价值分别以下情况确定：① 捐赠方提供有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费确定。② 捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定：同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照其市场价格以估计的金额加上应支付的相关税费确定。同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值确定；自行开发并依法申请取得的无形资产，其入帐价值按依法取得时发生的注册费、律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用，于发生时确认为当期费用。

无形资产在确认后发生的支出，在发生时确认为当期费用。

无形资产的摊销，合同规定了受益年限的，按不超过受益年限的期限摊销；合同没有规定受益年限而法律规定了有效年限的，按不超过法律规定的有效年限摊销；经营期短于有效年限的，按不超过经营期的年限摊销；合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限，按受益年限与有效年限二者之间较短者摊销；合同没有规定受益年限，且法律也没有规定有效年限的，按不超过 10 年的期限摊销。

本公司定于年末检查各项无形资产预计带来未来经济利益的能力，当存在以下一项或若干项情况时，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，使其为本公司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减值的情形。

当存在以下一项或若干项情况时，本公司将无形资产帐面价值全部转入当期损益。

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值。
- (2) 某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为本公司带来经济利益。
- (3) 其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

15、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用能确定受益期的，在受益期内平均摊销；不能确定受益期的，按不超过五年的期限平均摊销。

16、借款费用的会计处理方法

借款费用包括利息、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。除为

购建固定资产的专门借款所发生的借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为费用，直接计入当期财务费用。为购建固定资产的专门借款所发生的借款费用根据制度的规定满足资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入所购建固定资产成本；在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。

17、应付债券的核算方法

按实际发生数计价，发生的溢价和折价在债券存续期间采用直线法分期摊销。

18、收入确认原则

本公司销售商品的收入，在下列 4 项条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制。
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业。
- (4) 相关的收入和成本能够可靠的计量。

本公司提供劳务，在下列条件下予以确认：

在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入，如劳务的开始和完成分属不同会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，则在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

他人使用本公司资产，在下列 2 项条件均能满足时，确认收入：

- (1) 交易相关的经济利益能够流入企业。
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

19、所得税的会计处理方法

由于永久性差异造成本公司税前会计利润与应纳税所得额之间的差异，在会计处理上采用应付税款法；由于时间性差异造成的本公司税前会计利润与应纳税所得额之间的差异，在会计处理上采用纳税影响会计法—递延法。

20、合并会计报表合并范围的确定原则，合并采用的会计方法

本公司对拥有被投资企业 50%以上有表决权资本或不足 50%但实际具有控制权的被投资单位确定为合并会计报表范围。

在合并会计报表时，对纳入合并范围子公司的会计政策与母公司不一致的方面，按母公司会计政策进行调整。

合并会计报表是按照财政部财会字（1995）11 号文件《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成，并对以下事项进行抵销：

- (1) 本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。
- (2) 本公司与纳入合并范围子公司之间的重大内部交易和资金往来。

三、税项：

1、增值税，区分不同税率应税收入，分别按 13%或 17%计提销项税额，并以当期销项税额抵扣符合规定的当期进项税额后的余额作为应纳税额。

2、消费税，按应税收入的 5%计提。

3、营业税，按应税收入的 3%、5%计提。

4、城市建设维护税和教育费附加，分别按应缴纳增值税、消费税、营业税的 7%和 3%计征。

5、所得税，执行 33%的所得税率。

6、其他税项，按税法规定计算交纳。

四、控股子公司及合营企业

1、控股子公司及合营企业概况列示如下:

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	投资比例	经济性质
西安海富科技实业有限责任公司	西安市	电子、软件开发	8,080.89	100%	有限责任
西安民生房地产有限责任公司	西安市	房地产开发	2,000.00	50%	有限责任

2、合并会计报表范围

(1) 2002 年 6 月, 经董事会批准, 本公司收购了西安海富科技实业有限责任公司剩余 51% 的股权。收购完成后, 本公司持有西安海富科技实业有限责任公司 100% 的股权, 目前正在办理该公司的注销手续, 因此未纳入合并会计报表范围。

本公司持有西安民生房地产有限责任公司的股权未达到 50% 以上 (不含 50%), 因此未纳入合并会计报表范围。

(2) 本公司报告期内合并会计报表范围无变化。

五、会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现 金	296,399.82	238,517.32
银行存款	76,131,105.97	126,288,706.46
其他货币资金	2,024,059.50	2,522,520.59
合 计	78,451,565.29	129,049,744.37

注:

截止 2002 年 6 月 30 日货币资金比年初减少 39.21 %, 主要原因系本年度收购西安海富科技实业有限责任公司股权及进行委托资产管理等所致。

2、短期投资

项 目	期末数	期初数
股票投资		
债券投资		
其他投资	50,000,000.00	
合 计	50,000,000.00	

注:

2002 年 4 月, 经董事会批准, 本公司与中国银河证券有限责任公司签署了《委托资产管理合同》, 合同约定的委托管理金额为 5000 万元, 委托期限: 2002 年 4 月 1 日起至 2002 年 12 月 15

日止。

3、应收帐款

帐 龄	金 额	期 末 数		金 额	期 初 数	
		比例%	坏帐准备		比例%	坏帐准备
1 年以内	423,401.39	10.30	21,170.07	1,501,334.13	29.16	75,066.71
1-2 年		0.00				
2-3 年	68,465.00	1.66	20,539.50	68,465.00	1.33	20,539.50
3-4 年	86,228.72	2.10	43,114.36	45,806.72	0.89	22,903.36
4-5 年	3,518,000.00	85.55	2,814,400.00	3,518,000.00	68.34	2,814,400.00
5 年以上	16,148.11	0.39	16,148.11	14,491.61	0.28	14,491.61
合计	4,112,243.22	100.00	2,915,372.04	5,148,097.46	100.00	2,947,401.18

注:

(1) 应收帐款中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 应收帐款前五名债务人欠款金额合计为 3,846,754.99 元, 占应收帐款总金额 93.54%。

4、其他应收款

帐 龄	金 额	期 末 数		金 额	期 初 数	
		比例%	坏帐准备		比例%	坏帐准备
1 年以内	14,156,350.49	67.96	707,817.52	21,276,913.54	76.15	1,062,845.62
1-2 年	1,266,176.50	6.08	126,617.65	1,234,650.82	4.42	123,465.08
2-3 年	994,739.39	4.78	298,421.82	1,016,575.29	3.64	304,972.58
3-4 年	3,609,789.21	17.33	1,804,894.61	3,609,089.21	12.92	1,804,544.61
4-5 年	502,020.00	2.41	401,616.00	502,020.00	1.80	401,616.00
5 年以上	301,867.00	1.44	301,867.00	301,867.00	1.07	301,867.00
合计	20,830,942.59	100.00	3,641,234.60	27,941,115.86	100.00	4,000,310.95

注:

(1) 其他应收款中无应收持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款前五名债务人欠款金额合计为 9,758,608.35 元, 占其他应收款总金额 46.88%。

[3] 其他应收款大额明细列示如下:

欠款单位名称	金 额	款项内容及性质
西安民生房地产有限责任公司	3,348,571.82	暂借款
丹东东齐电器集团公司	2,864,084.72	代垫款
香港分公司	1,493,449.48	暂借款
上海恒江贸易发展公司	1,411,651.74	暂借款

5、存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
原材料	1,355,350.59		1,239,825.79	
物料用品			136,512.48	
低值易耗品	2,711,814.41		2,790,887.71	
库存商品	20,302,638.83	3,491,263.33	25,271,359.47	3,491,263.33
合计	24,369,803.83	3,491,263.33	29,438,585.45	3,491,263.33

6、待摊费用

项 目	期末数	期初数
保险费	675,116.81	1,064,219.73

注:

截止 2002 年 6 月 30 日, 待摊费用结存数系应由以后各期分摊的保险费。

7、长期投资

[1] 长期股权投资

① 被投资单位概况

投资单位	初始投资成本	投资比例%	投资期限	核 算 方 法	备 注
黄河科技股份有限公司	284,000.00	0.04	无约定期限	成本法	股票投资
常州金狮股份有限公司	50,000.00	0.09	无约定期限	成本法	股票投资
西安民生商业管理公司	100,000.00		无约定期限	成本法	
中贸联有限公司	2,000,000.00	2.85	无约定期限	成本法	
西安民生集团韩森寨百货	8,230,158.81	40.00	15 年	权益法	
西安海富科技实业有限责	81,509,531.32	100	无约定期限	权益法	
西安民生房地产有限责任	15,269,600.00	50	无约定期限	权益法	

② 长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期权益增减		累计权益增减		期末数
		投资成本	损益调整	投资成本	损益调整	
一、长期投资						
帐面余额						
黄河科技股份有限公司	284,000.00			284,000.00		284,000.00
常州金狮股份有限公司	50,000.00			50,000.00		50,000.00
中贸联有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
西安民生商业管理公司	100,000.00			100,000.00		100,000.00
西安民生集团韩森泰百货店	4,806,079.25			8,230,158.81	-3,424,079.56	4,806,079.25
西安海富科技实业有限责任公司	40,142,597.96	41,913,161.32	153,184.52	81,509,531.32	699,412.48	82,208,943.80
西安民生房地产有限责任公司	11,550,666.58		-102,846.83	15,269,600.00	-3,821,780.25	11,447,819.75
合 计	58,933,343.79	41,913,161.32	50,337.69	107,443,290.13	-6,546,447.33	100,896,842.80
二、长期投资减值准备						
中贸联有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00
西安民生集团韩森泰百货店	4,806,079.25					4,806,079.25
合 计	6,806,079.25					6,806,079.25
三、长期股权投资净额						
	52,127,264.54					94,090,763.55

③ 股权投资差额

项 目	原值	期初数	本期增加	本期增减	本期摊销	累计摊销	期末数	取得方式
西安民生房地产有限责任公司	202,995.15	129,055.21			10,149.76	84,089.70	118,905.45	购买

[2] 长期债权投资

项目	金额
电力债券	8,000.00

注:

(1) 为了更好地实现自身经营战略, 2002 年 6 月经董事会批准, 本公司收购了西安海富科技实业有限责任公司剩余 51% 的股权。收购价格以西安海富科技实业有限责任公司截止 2002 年 6 月 15 日经审计的帐面净资产为依据, 确定的价格为 41,913,161.32 元, 收购完成后本公司持有西安

海富科技实业有限责任公司 100%的股权，目前正在办理该公司的注销手续。

(2) 由于西安民生集团韩森寨百货店正在停业清算，估计其已无可收回价值；中贸联有限公司目前经营状况具有极大的不确定性，自 1994 年投资至今没有任何经营情况的信息和投资回报。根据谨慎性原则，本公司对上述二项投资计提了全额的减值准备。

8、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
房屋建筑物	487,583,912.45	4,772,896.47		492,356,808.92
通用设备	42,393,669.78	11,000.00	79,651.81	42,325,017.97
运输设备	8,953,394.39	288,317.50		9,241,711.89
通讯、电子电器设备	13,356,107.44	351,350.00	1,644,653.45	12,062,803.99
其他设备	68,774,395.68	72,733.00	131,740.00	168,715,388.68
合 计	721,061,479.74	5,496,296.97	1,856,045.26	724,701,731.45
累计折旧				
房屋建筑物	73,747,964.77	6,153,430.91		79,901,395.68
通用设备	8,411,473.75	1,753,396.34	41,981.03	10,122,889.06
运输设备	6,259,253.09	513,458.44		6,772,711.53
通讯、电子电器设备	6,982,289.79	1,066,958.84	1,080,955.66	6,968,292.97
其他设备	33,156,812.84	7,581,173.23	56,054.52	40,681,931.55
合 计	128,557,794.24	17,068,417.76	1,178,991.21	144,447,220.79
固定资产净值	592,503,685.50			580,254,510.66
固定资产减值准备				
通讯、电子电器设备		667,095.61		667,095.61
合 计		667,095.61		667,095.61
固定资产净额	592,503,685.50			579,587,415.05

注：

- [1] 由于固定资产市价发生变化，本期增加计提固定资产减值准备 667,095.61 元。
- [2] 有关固定资产的抵押或担保情况已在本附注“七、或有事项”中披露。

9、在建工程

项 目	预算数	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末数	完工程度
一、在建工程余额							
二期工程	64,356,060.22		752,621.29			65,108,681.51	96%
民生新世界广场			10,000,000.00			10,000,000.00	筹建
装修工程			497,250.00			497,250.00	
合 计	64,356,060.22		11,355,871.29			75,605,931.51	
二、在建工程减值准备							
二期工程		2,961,726.60				2,961,726.60	
三、在建工程净额		61,394,333.62				72,644,204.91	

注：

(1) “二期工程”期末数系指本公司营业大楼九层以上尚未完工的工程支出，本公司已对该项工程低于估计可变现净值部分计提了 2,961,726.60 元在建工程减值准备。

(2) “民生新世界”购物广场系本公司与西安民生房地产有限责任公司联合开发建设的项目，详细情况见本附注“六、关联方关系及其交易”中的有关披露。

(3) 在建工程本期无资本化利息。

10、无形资产

项 目	原值	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数
土地使用权	74,160,379.62	63,786,674.37	718,150.00	964,269.08	10,619,824.33	63,540,555.29

注：

土地使用权本期增加数系补交的一、二期工程土地出让金。

11、长期待摊费用

项 目	原始发生额	期初数	本期增加	本期摊销	累计摊销	期末数	剩余年限
装修费	890,461.97	154,538.62		107,493.82	843,417.17	47,044.80	3 月

12、短期借款

借款种类	期末数	期初数	借款期限	月利率‰
抵押借款	137,500,000.00	127,500,000.00	1 年以内	4.646-5.445

13、应付帐款

应付帐款中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

14、预收帐款

预收帐款中无预收持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

15、应付工资

项 目	期末数	期初数
工效挂钩工资节余	18,686,277.60	26,789,980.35

16、应付股利

项 目	期末数	期 初 数
国家股	1,495,815.57	1,495,815.57
发起法人	1,439,636.11	1,439,636.11
社会法人股	1,077,005.69	1,128,345.74
社会公众股	20,477.64	20,477.64
合 计	4,032,935.01	4,084,275.06

17、应交税金

税 种	期末数	期初数
增 值 税	1,294,553.83	3,532,366.18
营 业 税	172,447.61	201,786.75
消费税	145,214.78	6,469.08
所 得 税	4,649,916.00	1,743,979.57
城 建 税	364,798.08	429,712.66
其他	308,766.10	4,574,982.72
合 计	6,935,696.40	10,489,296.96

18、其他应交款

项 目	期末数	期初数
教育费附加	207,857.52	235,700.84
防洪基金	-144,707.90	468,448.63
帮困基金	11,544.51	11,544.51
其他	-97.86	-250,000.00
合 计	74,596.27	465,693.98

19、其他应付款

(1) 其他应付款中无应付持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2) 大额其他应付款列示如下：

单 位	金 额	款项性质
统筹退休金	6,914,472.58	暂收款
住房公积金	6,375,964.86	暂收款
职工养老金	3,878,188.89	暂收款
聘用临时工风险抵押金	3,481,000.00	暂收款
陕西佳宝实业有限公司	2,000,000.00	出售民生大酒店定金

20、长期借款

借款银行	金 额	期限	月利率‰	借款条件
工行解放路支行	30,000,000.00	1995.12-2003.12	6.3000	抵押
工行解放路支行	7,000,000.00	2000.12-2003.06	5.5276	抵押
工行解放路支行	8,000,000.00	2000.12-2003.11	5.5276	抵押
工行解放路支行	7,000,000.00	2000.12-2004.06	5.5276	抵押
工行解放路支行	10,000,000.00	2000.12-2005.06	5.5276	抵押
工行解放路支行	10,000,000.00	2000.12-2005.12	5.5276	抵押
工行解放路支行	8,000,000.00	2000.12-2004.11	5.5276	抵押
市投资公司	147,000.00	1995.01-1998.12	6.0000	担保
合 计	80,147,000.00			
减：一年内到期的长期借款	7,147,000.00			
一年以上到期的长期借款	73,000,000.00			

21、长期应付款

项 目	期末数	期初数
受托代管物资款	4,860,136.41	4,118,910.76
专项资金拨款	500,000.00	500,000.00
其他	44,000.00	46,763.20
合 计	5,404,136.41	4,665,673.96

22、股本

项 目	期末数	期初数
1、未上市流通股份		
国家持有股份	51,805,158.00	51,805,158.00
境内法人持有股份	4,756,969.00	4,756,969.00
募集法人股	8,764,800.00	8,764,800.00
高管股	29,471.00	38,506.00
小 计	65,356,398.00	65,365,433.00
2、已流通股份		
人民币普通股	136,650,626.00	136,641,591.00
合 计	202,007,024.00	202,007,024.00

23、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	263,228,647.90			263,228,647.90
接受非现金资产捐赠	438,395.00			438,395.00
资产评估增值	11,877,350.24			11,877,350.24
拨款转入	300,000.00			300,000.00
其他转入	121,937.72	42.00		121,979.72
合 计	275,966,330.86	42.00		275,966,372.86

注：

(1) 拨款转入系西安市财政局拨入的挖潜改造资金 30 万元所致。

(2) 其他转入系核销无法支付的应付款项 121,979.72 元所致。

24、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,385,655.65			21,385,655.65
公益金	20,220,113.91			20,220,113.91
合 计	41,605,769.56			41,605,769.56

25、未分配利润

项 目	金 额
期初数	38,325,349.31
加：净利润	7,022,905.96
减：法定盈余公积	
法定公益金	
现金股利	
转增股本	
期末数	45,348,255.27

26、主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
商品销售	402,822,875.63	350,959,912.14	14.78%	442,728,491.78	359,078,956.42	23.30%
酒店及相关服务	6,738,666.59	47,199.69	14176.93%	11,720,477.85	84,086.02	13838.68%
合 计	409,561,542.22	351,007,111.83	16.68%	454,448,969.63	359,163,042.44	26.53%

注：

本期主营业务利润比上年同期下降 38.55%，主要原因系本公司 2002 年元月至 2 月期间开展让利促销活动，导致商品零售收入的毛利率大幅度降低以及自 6 月份起本公司开始对营业大楼分期进行装修所致。

27、主营业务税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	338,050.32	595,303.77
消费税	647,372.92	637,198.97
城建税	1,651,550.98	1,099,871.84
教育费附加	707,807.54	559,534.34
合计	3,344,781.76	2,891,908.92

28、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租赁收入	2,700,874.00	381,276.14	2,319,597.86
其 他	186,577.70	9,755.61	176,822.09
合 计	2,887,451.70	391,031.75	2,496,419.95

29、财务费用

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	6,447,654.76	8,845,703.25
减：利息收入	376,589.76	463,961.76
汇兑损益	-172.46	443.15
其他	564,786.12	1,077,620.07
合 计	6,635,678.66	9,459,804.71

注：

本期财务费用比上年同期下降 31.84%，主要原因系银行贷款利率下调所致

30、投资收益

类 别	本期数	上年同期数
权益法核算的股权投资收益	60,487.45	786,988.82
成本法核算的股权投资收益	28,000.00	
摊销长期股权投资差额	-10,149.76	-1,207.17
短期投资收益		9,319,315.06
合计	78,337.69	10,105,096.71

31、营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	28,022.06	40,022.57
处理固定资产收入	501,134.81	57,500.00
合 计	529,156.87	97,522.57

32、营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产减值准备	667,095.61	20,614,477.23
处置固定资产损失		12,920.49
其他	55,103.55	-1,035.28
合 计	722,199.16	20,626,362.44

33、收到的其他与经营活动有关的现金

本公司 2002 年 1-6 月份收到的其他与经营活动有关的现金为 12,500,000.00 元，系指收回受让西安开元商城有限公司股权支付的定金。

34、支付的其他与经营活动有关的现金

本公司 2002 年 1-6 月份支付的其他与经营活动有关的现金为 9,583,156.98 元，其主要支出情况如下：

项 目	金 额
水电费	3,261,084.08
修理费	895,073.90
业务费	947,612.98
运杂费	329,540.22
合 计	5,433,311.18

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	经营范围	注 册 资 本 (万元)	与 本 公 司 关 系	性质	法人代表
西安海富科技实业有限公司	西安市	电子软件产品的开发、生产、销售	8080.89	子公司	有限责任	石永利

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
西安海富科技实业有限公司	80,808,900.00			80,808,900.00

3、控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
西安海富科技实业有限公司	40,142,597.96	49%	42,066,345.84	51%			82,208,943.80	100%

4、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业关系
西安民生房地产有限责任公司	合营企业
西安民生集团韩森寨百货店	联营企业

5、关联交易

(1) 联建项目

2002 年 6 月，经董事会批准，本公司与西安民生房地产有限责任公司签定《民生新世界商业部分联建协议》，共同开发建设“民生新世界”购物广场（暂定名），项目建成后，本公司将分得一至三层 7728m² 的商用场地。该项目总计投资估算为 6535 万元，截止 2002 年 6 月 30 日，已支付项目投资款 1000 万元人民币。

(2) 担保

本公司为西安民生房地产有限责任公司提供银行借款担保，详细情况见本附注“七、或有事项”中有关披露。

七、或有事项

(1) 本公司以房产作抵押，向银行贷款。提供的房地产抵押价值为 1.86 亿元。

(2) 2002 年 6 月，经董事会批准，本公司为西安民生房地产有限责任公司 5000 万元的银行借款提供担保，截止 2002 年 6 月 30 日，该公司尚未取得此笔借款。在此之前，本公司对外提供的银行借款担保为 900 万元。

八、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的日后事项。

十、其他重大事项

[1] 为调整公司资产结构，盘活存量资产，2002 年 6 月经董事会批准，本公司与陕西佳宝实业发展有限公司签署了《西安民生大酒店资产转让合同》，该项资产经西安正衡资产评估有限责任公司“西正衡评报字”(2002) 128 号评估报告确定的评估值为 12,670.79 万元，双方协商最终确定的转让价格为 1.28 亿元人民币。根据合同约定，资产购买方陕西佳宝实业发展有限公司在 2003 年 3 月 31 日前分期付清全部转让价款后，由本公司向其移交所转让的实物资产及相关资料。截止 2002 年 6 月 30 日，陕西佳宝实业发展有限公司已向本公司支付定金 200 万元。

[2] 2002 年 6 月，本公司与陕西林苑房地产开发有限责任公司和自然人刘小明先生签定《股权转让协议》，购买陕西林苑房地产开发有限责任公司和自然人刘小明先生持有的海富公司 51%的股份，购买价格以西安海富科技实业有限责任公司截止 2002 年 6 月 15 日经审计的帐面净资产为依据，确定的价格为 41,913,161.32 元。收购完成后本公司持有西安海富科技实业有限责任公司 100%的股权。截止 2002 年 6 月 30 日，本公司已支付了全部股权收购款项，目前正在办理该公司的工商注销手续。

西安民生集团股份有限公司