

会计报表附注(未经审计)

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,在原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领取注册号为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】文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】文批准以及【深证字[1994]第1号】《上市通知书》,本公司股票于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;分支机构经营房地产开发、电子及软件开发销售等。

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。

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。

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。

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了调整。

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：

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；

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、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；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。

已毁损的存货。

已霉烂变质的存货。

已过期不可退货的存货。

生产中已不再需要，并且无转让价值的存货。

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。

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% 以上权益性资本时，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。对股权投资借方差额，按一定的期限平均摊销，计入损益。股权投资借方差额的摊销期限，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，按不超过 10 年期限摊销；对股权投资贷方差额，计入资本公积。

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。

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

本公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有；
- (2) 使用期限超过一年；
- (3) 单位价值较高，一般为 2000 元以上。

固定资产计价除重置评估外，均采用历史成本计价。

本公司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	19.40-6.46	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。

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。

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。

虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。

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。

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。

长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工的在建工程。

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。

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： 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。 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：

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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：

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。

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制。

与交易相关的经济利益能够流入企业。

相关的收入和成本能够可靠的计量。

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：

交易相关的经济利益能够流入企业。

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、利润分配方法：

分配顺序	分配比例（%）
弥补亏损	
提取法定盈余公积金	10
提取公益金	10
提取任意盈余公积金	
支付股利	

以上分配方法依据《公司法》和本公司章程。任意盈余公积金的提取比例和分配普通股股利均按股东大会决议办理。

三、税项：

1、增值税

区分不同的应税收入，分别按 13%和 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。控股子公司西安民生润天居家广场有限责任公司属小规模纳税人，执行 4%的征收率。

2、消费税

销售金、银、PT 首饰等按应税收入的 5% 计缴消费税。

3、营业税

按劳务收入、让渡资产使用权收入的 5% 计缴。

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% 计缴。

5、所得税

按应纳税所得额的 33% 计缴。本公司控股子公司西安民生润天居家广场有限责任公司执行 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)	拥有权益	经济性质
西安民生润天居家广场有限责任公司	西安市	家具、家居饰品等	100	95%	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、经营	10,000	20%	有限责任

2、 合并会计报表范围变更

(1) 本公司原子公司西安海富科技实业有限责任公司于 2004 年 5 月办理完成工商注销手续，相关帐务已移交母公司，自 2004 年 5 月起不再纳入合并会计报表范围；

(2) 原纳入合并报表范围的子公司西安民生房地产有限责任公司，由于本公司拥有其权益从直接和间接拥有 100% 减少为直接拥有其 20%，故自 2004 年 3 月起不再纳入合并报表范围。

(3) 本报告期因合并报表范围变更影响净利润额为 -1,052,188.02 元。

五、股利分配

本公司于 2004 年 4 月 27 日召开股东大会，通过了 2003 年度税后利润分配方案，按

总股本 202,007,024 股计算分配股利，每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税）进行分配，应分配股利 20,200,702.40 元，社会公众股股利于 2004 年 6 月 25 日划入其资金帐户，其他股利也同时派发。

六、合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
现 金	323,017.48	123,434.90
银行存款	224,807,482.38	220,899,431.23
其他货币资金	901,889.39	883,886.80
合 计	226,032,389.25	221,906,752.93

注：其他货币资金系本公司收取的顾客使用信用卡消费款项。

2、应收帐款

账 龄	2004 年 6 月 30 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	127,171.76	3.30	6,358.59	762,281.32	15.76	38,114.07
1-2 年						
2-3 年	46,363.00	1.20	13,908.90	46,363.00	0.95	13,908.90
3-4 年						
4-5 年	60,711.75	1.58	45,664.96	410,315.00	8.48	328,252.00
5 年以上	3,617,572.13	93.92	3,617,572.13	3,617,572.13	74.81	3,617,572.13
合 计	3,851,818.64	100.00	3,683,504.58	4,836,531.45	100.00	3,997,847.10

注：

应收帐款中无应收持有本公司 5%（含）以上股份的股东单位款项。

期末应收帐款余额前五名金额合计为 3,772,693.72 元，占应收帐款总金额 97.94%。

本公司期末 5 年以上应收帐款 3,617,572.13 元，其中：应收西安恒泰工贸公司款项为 2,602,000.00 元，本公司 2001 年已向欠款人提起法律诉讼，并且已经胜诉。同时，对上述款项已按照确定的会计政策提取了 100%的坏帐准备。

3、其他应收款

账 龄	2004 年 6 月 30 日			2003 年 12 月 31 日		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,312,448.83	39.83	165,622.44	6,729,628.29	55.88	336,530.93

1-2年	410,295.50	4.93	41,029.55	410,537.00	3.41	41,053.70
2-3年	151,167.50	1.82	45,350.25	153,507.50	1.28	46,052.25
3-4年	253,125.00	3.04	126,562.50	485,040.89	4.03	242,520.45
4-5年	126,594.65	1.53	107,628.61	953,960.85	7.92	763,168.68
5年以上	4,062,528.55	48.85	4,062,528.55	3,309,685.35	27.48	3,309,685.35
合计	8,316,160.03	100.00	4,548,721.90	12,042,359.88	100.00	4,739,011.36

注：

截止2004年6月30日，其他应收款较年初减少了3,535,910.39元，主要原因是原子公司西安民生房地产有限责任公司不再纳入合并报表范围及本年度收回部分代垫款项所致。

其他应收款中无应收持有本公司5%（含）以上股份的股东单位款项。

4、预付帐款

账龄	2004年6月30日		2003年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内			6,309,553.79	95.45
1-2年				
2-3年			300,766.29	4.55
3年以上				
合计			6,610,320.08	100.00

注：期末预付帐款与年初数相比减少，主要是因为原预付款货物于本报告期验收入库所致。

5、存货

项目	2004年6月30日		2003年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	14,300,677.79	745,827.89	15,301,203.84	881,856.39
原材料	1,088,707.40		1,181,963.45	
低值易耗品	1,949,372.43		1,965,784.15	
开发成本			49,169,676.45	
合计	17,338,757.62	745,827.89	67,618,627.89	881,856.39

注：截止2004年6月30日，存货较年初减少了50,143,841.77元，主要原因是原子公司西安民生房地产有限责任公司不再纳入合并报表范围所致。

6、待摊费用

项 目	2003 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少
	2004 年 6 月 30 日			
保险费	937,268.84	140,018.47	543,410.41	533,876.87
其他	373,956.59	10,962.00	373,956.59	10,962.00
合计	1,311,225.40	150,980.47	917,367.00	544,838.87

注：待摊费用余额系指尚未摊销的企财保险费等。

7、长期投资

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
中贸联有限公司	2,000,000.00	2.85	无约定期限	成本法	
西安民生韩森寨百货店	8,230,158.81	40.00	15 年	权益法	
四川杨天生物医药股份有限公司		13,440,000.00		9.60	成本法
西安开元商城有限公司	90,000,000.00	15.00	无约定期限	成本法	
西安恒生科技股份公司	1,060,000.00	2.86		成本法	
西安民生房地产有限责任公司	22,097,600.00	20.00		权益法	

长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	2003 年 12 月 31 日	本期权益增减	减少数	2004 年 6 月 30 日
	投资成本	权益调整		
黄河科技股份有限公司	284,000.00			
	284,000.00			
常州金狮股份有限公司	50,000.00			
	50,000.00			
中贸联有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
西安民生韩森寨百货店	4,806,079.25			
	4,806,079.25			
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00			13,440,000.00
西安恒生科技股份公司	1,060,000.00			
	1,060,000.00			
西安开元商城有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00

西安民生房地产有限	22,097,600.00	-2,234,010.47
	19,863,589.53	

责任公司

小 计	111,640,079.25	131,503,668.78
-----	----------------	----------------

减：长期投资减值准备

中贸联有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
---------	--------------	--------------

西安民生韩森寨百货店	4,806,079.25	
------------	--------------	--

4,806,079.25

小计	6,806,079.25	6,806,079.25
----	--------------	--------------

长期股权投资净值	104,834,000.00	124,697,589.53
----------	----------------	----------------

注：

长期股权投资增加主要原因是原纳入合并报表范围的子公司西安民生房地产有限责任公司，由于本公司拥有其权益从直接和间接拥有 100%减少为直接拥有其 20%，故自 2004 年 3 月起不再纳入合并报表范围内，仅按权益法确认本公司所拥有股份 20%的投资收益。

西安民生集团韩森寨百货店正在停业清算，估计已无可收回金额，因此对该项投资全额计提了减值准备。

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，对该项投资全额计提减值准备。

股权投资差额

投资单位	初始金额	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	本期摊销额
			2004 年 6 月 30 日	剩余期限	
西安民生房地	168,754.71	114,494.39		16,875.47	
97,618.92		5 年			
产有限责任公司					

8、固定资产及累计折旧

固定资产原值：	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2004 年 6 月 30 日
房屋建筑物	402,516,590.48		486,642.32	402,029,948.16
通用设备	32,029,816.82	57,214.09		32,087,030.91
运输工具	8,951,851.21	236,500.00	872,172.60	8,316,178.61
通讯、电子电器设备	8,322,843.69	834,485.00	138,345.06	9,018,983.63
其他设备	133,941,003.90	16,200.00		94,170.00
	133,863,033.90			
装修工程	14,917,164.76	3,831,220.69		18,748,385.45

小 计	600,679,270.86	4,975,619.78	1,591,329.98	604,063,560.66
累计折旧：				
房屋建筑物	80,004,571.55	5,253,093.94	74,106.68	85,183,558.81
通用设备	8,923,079.55	1,346,122.14		10,269,201.69
运输工具	6,801,486.91	345,436.47	583,298.87	6,563,624.51
通讯、电子电器设备	5,269,118.41	781,513.08	3,060.39	6,047,571.10
其他设备	45,731,881.87	6,400,482.04	36,998.56	52,095,365.35
装修费	2,983,432.99	1,493,433.12	0.04	4,476,866.07
小 计	149,713,571.28	15,620,080.79	697,464.54	164,636,187.53
固定资产净值	450,965,699.58			439,427,373.13
固定资产减值准备：				
房屋建筑物				
通用设备				
运输工具				
通讯、电子电器设备	667,095.61			667,095.61
其他设备				
小 计	667,095.61			667,095.61
固定资产净额	450,298,603.97			438,760,277.52

注：

固定资产本期增加主要系民生大楼装修工程决算转入固定资产及购买电脑设备所致。

有关固定资产的抵押或担保情况已在本附注“九、或有事项”中披露。

9、在建工程

项 目	2003年12月31日	本期增加	本期转固	其他减少	2004年6月30日
资金来源	工程进度				
二期工程	64,089,693.56		64,089,693.56	自筹资金	96%
“民生新世界”					
购物广场	1,547,777.00	38,620,433.76	40,168,210.76	自筹资金	66.59%
民生财富					
装修工程		3,306,795.73	3,306,795.73	自筹资金	97%
修缮工程	2,101,546.90	1,626,685.35	3,728,232.25		
配电改造工程		2,600,338.72	193,593.50	2,793,932.22	自筹
合 计	70,339,356.18	43,747,508.34	3,728,232.25	110,358,632.27	

注：

上述“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。其关联交易已在本附注“八、关联方关系及其交易”中披露。

本公司在建工程可收回金额无低于帐面价值情形，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

项 目	原 值	2003 年 12 月 31 日	本期减少	本期摊销	累计摊销	2004 年 6 月 30 日
土地使用权	73,442,229.62	40,981,018.69		-49,465.12	12,189,207.03	
	41,030,483.81					

注：

本期无形资产增加系本公司调整以前年度多摊销的部分无形资产价值。

本公司无形资产可收回金额无低于帐面价值情形，故未计提无形资产减值准备。

11、递延税项

截止 2004 年 6 月 30 日递延税项余额为 3,732,332.34 元，系尚未发放的应付工资计提的应递延到以后年度发放工资时予以转回的时间性差异影响的所得税金额。

12、短期借款

借款种类	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
抵押借款	86,500,000.00	86,500,000.00
担保借款	100,000,000.00	

13、应付帐款

截止 2004 年 6 月 30 日、2003 年 12 月 31 日应付帐款余额分别为 60,778,583.82 元、82,693,966.99 元，应付帐款中无应付持有本公司 5%（含）以上股份的股东单位款项。

14、预收帐款

截止 2004 年 6 月 30 日、2003 年 12 月 31 日预收帐款余额分别为 45,360,831.50 元、47,181,349.23 元，预收帐款中无预收持有本公司 5%（含）以上股份的股东单位款项。

15、应付股利

投资者名称	2004 年 6 月 30 日	2003 年 12 月 31 日
国 家 股	6,289,186.97	1,108,671.17
发起人股	2,117,567.83	1,642,008.39
社会法人股	2,524,511.10	1,803,613.25
社会公众股	20,682.84	20,477.64
合 计	10,951,948.74	4,574,770.45

注：根据 2003 年度利润分配方案，本公司 2003 年度利润分配按每 10 股派发现金股利

1元(含税)进行分配,共计分配股利20,200,702.40元。

16、应交税金

项 目	2004年6月30日	2003年12月31日
增 值 税	395,796.87	11,263,895.57
营 业 税	138,228.45	897,855.06
消 费 税	88,199.42	121,449.53
所 得 税	1,576,387.43	12,342,124.15
城 建 税	294,002.60	776,735.62
个人所得稅	2,748,917.60	2,785,338.52
房 产 税	323,048.52	157,942.44
合 计	5,564,580.89	28,345,340.89

17、其他应付款

截止2004年6月30日、2003年12月31日其他应付款余额分别为41,587,824.36元、44,861,862.05元,其他应付款中无应付持有本公司5%(含)以上股份的股东单位款项。

截止2004年6月30日,其他应付款前五名金额合计为11,245,055.70元,占其他应付帐款总金额27.22%。

18、股本

项 目	期初数	本次变动增减(+,-)					小计	期末数
		配股	送股	公积金 转股	增发	其他		
一、未上市流通股	65,357,998.0							65,367,998.0
份	0							0
1、发起人股份	56,562,127.0							56,562,127.0
	0							0
其中：发起人国家 股	51,805,158.0							51,805,158.0
	0							0
境内法人持 有股份	4,756,969.00							4,756,969.00
2、募集法人股	8,764,800.00							8,764,800.00
3、高管股	41,071.00							41,071.00
二、已上市流通股	136,649,026.							136,639,026.
份	00							00
其中：人民币普通 股	136,649,026.							136,639,026.
	00							00

三、股份总数	202,007,024. 00	202,007,024. 00
--------	--------------------	--------------------

注：公司第一大股东西安市财政局与海航集团有限公司于 2003 年 5 月 27 日签订了《国家股股权转让协议》。2004 年 3 月 6 日，根据中国证监会批准文件及其他相关手续，双方对本次股权转让在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司依法办理了股份过户手续，海航集团有限公司成为本公司的第一大股东，持有本公司 5180.5158 万股（占本公司股份总额的 25.65%）。股权过户后，西安市财政局不再持有本公司股份，本公司总股本仍为 202,007,024 股。

19、资本公积

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2004 年
股本溢价	263,228,647.90		263,228,647.90	
资产评估增值	11,877,350.24		11,877,350.24	
接受捐赠准备	438,395.00		438,395.00	
拨款转入	800,000.00		800,000.00	
其他转入	6,786,304.87	26,131.52	6,812,436.39	
合 计	283,130,698.01	26,131.52	283,156,829.53	

20、盈余公积

项 目	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	26,109,649.29			26,109,649.29
法定公益金	24,944,107.55			24,944,107.55
合 计	51,053,756.84			51,053,756.84

21、未分配利润

项 目	2004 年 1-6 月
期初未分配利润	55,883,862.98
加：本年净利润	13,956,322.51
减：提取的法定盈余公积金	
提取的法定公益金	
转作资本（或股本）的普通股股利	
分配现金股利	20,200,702.40
期末未分配利润	49,639,483.09

注：经股东大会批准，本公司于 2004 年 6 月份分配 2003 年度现金股利 20,200,702.40 元。

22、主营业务收入及成本

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业零售收入	382,051,711.80	312,806,391.59	291,162,778.12	221,905,968.26
酒店及相关服务				5,822,558.67
合 计	382,051,711.8	312,806,391.59	296,985,336.79	222,122,044.32

23、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
房屋租赁	1,413,838.00	247,280.46	1,166,557.54
商标使用费	788,494.60	43,367.20	745,127.40
其 他	3,086,781.50	174,302.24	2,912,479.26
合 计	5,289,114.10	464,949.90	4,824,164.20

注：其他业务利润较上年同期减少，主要是本期其他业务范围较上期缩减所致。

24、财务费用

项 目	2004 年 1-6 月	2003 年 1-6 月
利息支出	3,543,448.36	5,210,005.45
减：利息收入	432,849.77	345,512.57
汇兑损益		
银行手续费	872,532.53	474,351.06
合 计	3,983,131.12	5,338,843.94

25、投资收益

项 目	2004 年 1-6 月		2003 年 1-6 月	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	5,858,468.34	-266,069.02		
摊销股权投资差额		-16,875.47		-15,728.27
合 计	5,858,468.34	-282,944.49		-15,728.27

注：本期股权投资收益增长幅度较大，主要是因为收到西安开元商城有限公司 2003 年

度投资分红款 5,798,468.34 元。

七、母公司会计报表主要项目注释：

1、应收帐款

账龄	2004年6月30日			2003年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	127,171.76	3.30	6,358.59	407,209.01	9.95	20,360.45
1-2年						
2-3年	46,363.00	1.20	13,908.90			
3-4年						
4-5年	60,711.75	1.58	45,664.96	68,465.00	1.67	54,772.00
5年以上	3,617,572.13	93.92	3,617,572.13	3,617,572.13	88.38	
	3,617,572.13					
合计	3,851,818.64	100.00	3,683,504.58	4,093,246.14	100.00	3,692,704.58

注：

应收帐款中无应收持有本公司 5% (含) 以上股份的股东单位款项。

应收帐款前五名金额合计为 3,772,693.72 元，占应收帐款总金额 97.94%。

2、其他应收款

账龄	2004年6月30日			2003年12月31日		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	3,312,448.83	39.83	165,622.44	39,658,940.13	88.39	323,533.71
1-2年	410,295.50	4.93	41,029.55	410,295.50	0.91	41,029.55
2-3年	151,167.5	1.82	45,350.25	151,167.50	0.34	45,350.25
3-4年	253,125.00	3.04	126,562.50	485,040.89	1.08	242,520.45
4-5年	126,594.65	1.53	107,628.61	953,960.85	2.13	763,168.68
5年以上	4,062,528.55	48.85	4,062,528.55	3,209,685.35	7.15	3,209,685.35
合计	8,316,160.03	100.00	4,548,721.90	44,869,090.22	100.00	4,625,287.99

注：

截止 2004 年 6 月 30 日，其他应收款较年初减少了 36,476,364.10 元，主要原因为核销原子公司西安海富科技实业有限责任公司内部往来所致。

其他应收款中无应收持有本公司 5% (含) 以上股份的股东单位款项。

3、长期投资

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
中贸联有限公司	2,000,000.00	2.85	无约定期限	成本法	
四川杨天生物公司	13,440,000.00	9.60		成本法	
西安恒生科技公司	1,060,000.00	2.86		成本法	
开元商城有限公司	90,000,000.00	15.00		成本法	
西安民生韩森寨百货店	8,230,158.81	40.00	15年	权益法	
西安民生房地产有限责任公司	22,097,600.00	20.00		权益法	
西安民生润天居家居广场 有限责任公司	950,000.00	95.00		权益法	

长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	2003年12月31日	本期权益增减	减少数	2004年6月30日
黄河科技股份有限公司	284,000.00			284,000.00
常州金狮股份有限公司	50,000.00			50,000.00
中贸联有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
西安民生韩森寨百货店	4,806,079.25			4,806,079.25
西安民生房地产有限 责任公司	10,308,786.19	11,380,000.00	1,727,577.74	19,961,208.45
其中：股权投资差额	63,979.90	33,639.02		97,618.92
西安海富科技实业有限 责任公司	80,978,200.17	1,057,395.23	82,035,595.40	
西安民生润天居家居 广场有限责任公司	1,665,552.37	2,170,993.15		3,836,545.52
四川杨天生物公司		13,440,000.00		13,440,000.00
安恒生科技公司		1,060,000.00		1,060,000.00
开元商城有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00
小 计	100,092,617.98			
	135,437,833.22			
减：长期投资减值准备				
中贸联有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
西安民生韩森寨百货店	4,806,079.25			
	4,806,079.25			
长期股权投资净值	93,286,538.73			128,631,753.97

注：

西安民生集团韩森寨百货店正在停业清算，估计已无可收回金额，因此对该项投资全额计提了减值准备。

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，对该项投资全额计提减值准备。

长期股权投资增加系本公司原子公司西安海富科技实业有限责任公司已办理完工商注销手续，其帐务全部移交本公司所致。

4、固定资产及累计折旧

固定资产原值：	2003 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2004 年 6 月 30 日
房屋建筑物	402,029,948.16			402,029,948.16
通用设备	32,029,816.82	57,214.09		32,087,030.91
运输工具	8,398,463.71	236,500.00	318,785.10	8,316,178.61
通讯、电子电器设备	8,184,498.63	834,485.00		9,018,983.63
其他设备	133,846,833.90	16,200.00		133,863,033.90
装修工程	14,917,164.76	3,831,220.69		18,748,385.45
小 计	599,406,725.98	4,975,619.78	318,785.10	604,063,560.66
累计折旧：				
房屋建筑物	79,930,464.87	5,253,093.94		85,183,558.81
通用设备	8,923,079.55	1,346,122.14		10,269,201.69
运输工具	6,489,854.91	345,436.47	271,666.87	6,563,624.51
通讯、电子电器设备	5,266,058.02	781,513.08		6,047,571.10
其他设备	45,694,883.31	6,400,482.04		52,095,365.35
装修费	2,983,432.95	1,493,433.12		4,476,866.07
小 计	149,287,773.61	15,620,080.79	271,666.87	164,636,187.53
固定资产净值	450,118,952.37			439,427,373.13
固定资产减值准备：				
房屋建筑物				
通用设备				
运输工具				
通讯、电子电器设备	667,095.61			667,095.61
其他设备				
小 计	667,095.61			667,095.61
固定资产净额	449,451,856.76			438,760,277.52

注：

固定资产本期增加主要系民生大楼装修工程决算转入固定资产及购买电脑设备所致。

有关固定资产的抵押或担保情况已在本附注“九、或有事项”中披露。

5、主营业务收入及成本

项 目	2004年1-6月		2003年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
商业零售收入	376,319,142.58	310,430,558.17	291,162,778.13	221,905,968.26
其他收入			5,707,679.56	146,772.56
合 计	376,319,142.58	310,430,558.17	296,870,457.69	222,052,740.82

6、投资收益

项 目	2004年6月30日		2003年12月31日	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益	5,858,468.34	1,525,072.64		-240,276.53
摊销股权投资差额		-16,875.47		-7,243.01
合 计	5,858,468.34	1,508,197.17		-247,519.54

注：本期股权投资收益增长幅度较大，主要是因为收到开元商城有限公司 2003 年度投资分红款 5,798,468.34 元。

八、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
西安民生润天居家 居广场有限责任公司	西安市	家具、家居饰品等	100.00	子公司	有限责任	刘昆
海航集团有限公司	海口市	航空运输、机场 投资与管理等	50,000.00	第一大股东	有限责任	陈峰

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
西安民生润天居家居广场 有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00
海航集团有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00

3、存在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

业有限责任公司	80,808,918.00	100%		80,808,918.00	100%
西安民生房地产					
有限责任公司	10,000,000.00	50%	10,000,000.00	20,000,000.00	20%
西安民生润天居家居					
广场有限责任公司	950,000.00	95%		950,000.00	
95%					
海航集团有限公司	51,805,158.00	25.65%		51,805,158.00	
25.65%					

4、不存在控制关系的关联方

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

注：2004年2月26日，本公司第一大股东海航集团有限公司子公司海南海航建设开发有限公司、海南海航恒实房地产开发有限公司分别向本公司子公司西安民生房地产有限责任公司注资7000万元、1000万元；经此次变更后，西安民生房地产有限责任公司注册资本变更为人民币1亿元，海南海航建设开发有限公司、海南海航恒实房地产开发有限公司分别持有其70%、10%的股份，本公司持有其20%的股份，不再存在控制与被控制关系。

5、关联交易

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订《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6,535万元，截至2004年6月30日，已支付项目投资款4351.68万元人民币。

6、关联方往来余额

本公司与子公司的关联往来余额已在合并报表中抵销；截止资产负债表日公司存放在海航集团财务有限公司资金余额为1.9亿元。

九、或有事项

- 1、本公司以房地产作抵押，向银行借款8,650万元；
- 2、本公司对西安民生房地产有限责任公司提供了3000万元的银行借款担保；
- 3、本公司向陕西百隆(集团)股份有限公司提供了900万元银行借款担保，该担保借款已于2001年8月28日到期，至今尚未归还；贷款银行也未向公司追索连带责任。

十、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。

十一、其他重大事项
无。

西安民生集团股份有限公司
2004年6月30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	2004年6月30日		2003年12月31日	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产：						
货币资金	六、1	1	226,032,389.25	225,597,871.71	221,906,752.93	188,471,425.70
短期投资		2				
应收票据		3				
应收股利		4				
应收利息		5				
应收帐款	六、2	6	168,314.06	168,314.06	838,684.35	400,541.56
其他应收款	六、3	7	3,767,438.13	3,767,438.13	7,303,348.52	40,243,802.23
预付帐款	六、4	8			6,610,320.08	6,170,154.22
应收补贴款		9				
存货	六、5	10	16,592,929.73	16,592,929.73	66,736,771.50	17,686,921.48
待摊费用	六、6	11	544,838.87	544,838.87	1,311,225.40	1,140,828.40
一年内到期的长期债权投资		12				
		13				
流动资产合计		15	247,105,910.04	246,671,392.50	304,707,102.78	254,113,673.59
长期投资：						
长期股权投资	六、7	16	124,795,208.45	128,631,753.97	104,948,494.39	93,286,538.73
其中：合并价差		17				
其中：股权投资差额	六、7	18	97,618.92	97,618.92	114,494.39	63,979.90
长期债权投资		19				
长期投资合计		20	124,795,208.45	128,631,753.97	104,948,494.39	93,286,538.73
固定资产：						
固定资产原价	六、8	21	604,063,560.66	604,063,560.66	600,679,270.86	599,406,725.98
减：累计折旧	六、8	22	164,636,187.53	164,636,187.53	149,713,571.28	149,287,773.61
固定资产净值	六、8	23	439,427,373.13	439,427,373.13	450,965,699.58	450,118,952.37
减：固定资产减值准备	六、8	24	667,095.61	667,095.61	667,095.61	667,095.61
固定资产净额	六、8	25	438,760,277.52	438,760,277.52	450,298,603.97	449,451,856.76
工程物资		26				
在建工程	六、9	27	110,358,632.27	110,358,632.27	70,339,356.18	90,339,356.18
固定资产清理		28				
固定资产合计		30	549,118,909.79	549,118,909.79	520,637,960.15	539,791,212.94

无形资产及其他资产：						
无形资产	六、10	31	41,030,483.81	41,030,483.81	40,981,018.69	40,981,018.69
长期待摊费用		33				
其他长期资产		34				
无形资产及其他资产合计		35	41,030,483.81	41,030,483.81	40,981,018.69	40,981,018.69
递延税项：						
递延税款借项	六、11	36	3,732,332.34	3,732,332.34	3,732,332.34	3,732,332.34
资产总计		37	965,782,844.43	969,184,872.41	975,006,908.35	931,904,776.29

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

资产负债表（续）

编制单位：西安民生集团股份有限公司

负债及股东权益	注释	行次	2004年6月30日		2003年12月31日	
			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动负债：						
短期借款	六、12	38	186,500,000.00	186,500,000.00	86,500,000.00	86,500,000.00
应付票据		39				
应付帐款	六、13	40	60,778,583.82	60,090,481.59	82,693,966.99	80,992,853.36
预收帐款	六、14	41	45,360,831.50	45,359,331.50	47,181,349.23	44,349,200.34
应付工资		43	16,923,452.21	16,793,452.21	10,781,369.19	10,729,369.19
应付福利费		44	8,461,924.05	8,461,924.05	9,691,426.03	9,516,088.44
应付股利	六、15	45	10,951,948.74	10,951,948.74	4,574,770.45	4,574,770.45
应交税金	六、16	46	5,564,580.89	4,939,134.87	28,345,340.89	27,738,520.23
其他应付款		47	297,017.38	294,259.04	786,585.00	762,080.28
其他应付款	六、17	48	41,587,824.36	46,639,582.39	44,861,862.05	37,324,246.61
预提费用		49	955,359.00	955,359.00	53,726.00	
预计负债						
一年内到期的长期负债		50			17,000,000.00	17,000,000.00
其他流动负债		51				
流动负债合计		52	377,381,521.95	380,985,473.39	332,470,395.83	319,487,128.90
长期负债：						
长期借款		53			48,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		54				
长期应付款		55	2,342,305.56	2,342,305.56	2,342,305.56	2,342,305.56
专项应付款		56				
长期负债合计		58	2,342,305.56	2,342,305.56	50,342,305.56	20,342,305.56
递延税项：						
递延税款贷项		59				
负债合计		60	379,723,827.51	383,327,778.95	382,812,701.39	339,829,434.46
少数股东权益		61	201,923.46		118,865.13	
股东权益：						
股本	六、18	62	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00
减：已归还投资		63				
股本净额		64	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00
资本公积	六、19	65	283,156,829.53	283,156,829.53	283,130,698.01	283,130,698.01

盈余公积	六、20	66	51,053,756.84	51,053,756.84	51,053,756.84	51,053,756.84
其中：法定公益金		67	24,944,107.55	24,944,107.55	24,944,107.55	24,944,107.55
未分配利润	六、21	68	49,639,483.09	49,639,483.09	55,883,862.98	55,883,862.98
其中：现金股利					20,200,702.40	20,200,702.40
外币报表折算差额						
股东权益合计		69	585,857,093.46	585,857,093.46	592,075,341.83	592,075,341.83
负债和股东权益总计		70	965,782,844.43	969,184,872.41	975,006,908.35	931,904,776.29

单位负责人: 詹军道

财务负责人: 张佩华

会计机构负责人: 刘畅

制表人: 王欣

合并资产减值准备明细表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

2004年1-6月

会企01表附表1

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏帐准备合计	1	8,736,858.46			504,631.98	504,631.98	8,232,226.48
其中：应收帐款	2	3,997,847.10			314,342.52	314,342.52	3,683,504.58
其他应收款	3	4,739,011.36			190,289.46	190,289.46	4,548,721.90
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7	881,856.39			136,028.50	136,028.50	745,827.89
其中：库存商品	8	881,856.39			136,028.50	136,028.50	745,827.89
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10	6,806,079.25					6,806,079.25
其中：长期股权投资	11	6,806,079.25					6,806,079.25
长期债券投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	667,095.61					667,095.61
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备、通讯、电子设备	15	667,095.61					667,095.61
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	17,091,889.71			640,660.48	640,660.48	16,451,229.23

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

合并所有者权益（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	2004 年 6 月 30 日	2003 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	283,130,698.01	276,417,537.58
本年增加数	17	26,131.52	6,713,160.43
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		500,000.00
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	26,131.52	6,213,160.43
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
年末余额	45	283,156,829.53	283,130,698.01
三、法定和任意盈余公积金：			
年初数	46	26,109,649.29	23,677,713.56
本年增加数	47		2,431,935.73
其中：从净利润中提取数	48		2,431,935.73
其中：法定盈余公积	49		2,431,935.73
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	26,109,649.29	26,109,649.29
其中：法定盈余公积	63	26,109,649.29	26,109,649.29
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	24,944,107.55	22,512,171.82
本年增加数	67		2,431,935.73
其中：从净利润中提取数	68		2,431,935.73
本年减少数	70		
其中：改制折股	71		
年末余额	75	24,944,107.55	24,944,107.55
五、未分配利润：			
年初余额	76	55,883,862.98	56,629,079.58
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	13,956,322.51	24,319,357.26
本年利润分配	78	20,200,702.40	25,064,573.86
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	49,639,483.09	55,883,862.98

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

利 润 表

会企 02 表

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	行次	2004年1月1日-2004年6月30日		2003年1月1日-2003年6月30日	
			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	六、22	1	382,051,711.80	376,319,142.58	296,985,336.79	296,870,457.68
减：主营业务成本		4	312,806,391.59	310,430,558.17	222,122,044.32	222,052,740.82
主营业务税金及附加		5	1,862,171.11	1,839,568.50	2,427,259.20	2,420,940.84
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		10	67,383,149.10	64,049,015.91	72,436,033.27	72,396,776.02
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	六、23	11	4,824,164.20	4,629,589.65	10,108,576.68	10,108,576.68
减：营业费用		14	5,542,405.51	5,315,195.51	7,034,569.38	7,027,339.38
管理费用		15	49,795,964.67	49,523,301.48	49,498,852.53	50,882,582.34
财务费用	六、24	16	3,983,131.12	3,985,275.16	5,338,843.94	5,345,814.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18	12,885,812.00	9,854,833.41	20,672,344.10	19,249,616.81
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	六、25	19	5,575,523.85	7,366,665.51	-15,728.27	-247,519.54
补贴收入		22				
营业外收入		23	-15,095.00	-15,095.00	621,315.14	621,315.14
减：营业外支出		25	12,741.26	12,741.26	358,236.55	358,236.55
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27	18,433,499.59	17,193,662.66	20,919,694.42	19,265,175.86
减：所得税		28	4,362,914.27	3,237,340.15	8,547,449.49	8,547,449.49
少数股东损益		29	114,262.81		-2,910.03	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30	13,956,322.51	13,956,322.51	12,375,154.96	10,717,726.37

补充资料：

项 目	2004年1月1日-2004年6月30日		2003年1月1日-2003年6月30日	
	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				
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				

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

利润分配表

会企 02 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	行次	注释	2004 年 1 月-6 月		2003 年 1 月-6 月	
			合并	母公司	合并	母公司
一、净利润	1		13,956,322.51	13,956,322.51	12,375,154.96	10,717,726.37
加：年初未分配利润	2		55,883,862.98	55,883,862.98	36,428,377.18	36,428,377.18
其他转入	4					
二、可供分配的利润	8		69,840,185.49	69,840,185.49	48,803,532.14	47,146,103.55
减：提取法定盈余公积	9					
提取法定公益金	10					
提取职工奖励及福利基金	11					
提取储备基金	12					
提取企业发展基金	13					
利润归还投资	14					
三、可供股东分配的利润	16		69,840,185.49	69,840,185.49	48,803,532.14	47,146,103.55
减：应付优先股股利	17					
提取任意盈余公积	18					
应付普通股股利	19		20,200,702.40	20,200,702.40		
转作股本的普通股股利	20					
四、未分配利润	25		49,639,483.09	49,639,483.09	48,803,532.14	47,146,103.55

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

利润表附表

会企 02 表附表 2

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	67,383,149.10	11.50	11.31	0.3336	0.3336
营业利润	12,885,812.00	2.20	2.16	0.0638	0.0638
净利润	13,956,322.51	2.38	2.34	0.0691	0.0691
扣除非经常性损益后的净利润	13,974,972.80	2.39	2.35	0.0692	0.0692

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣



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

单位:人民币元

项 目	行次	注释	2004年1月1日-2004年6月30日	
			合并数	母公司数
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		435,620,274.32	431,064,603.28
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		11,802,069.95	10,726,572.95
现金流入合计	9		447,422,344.27	441,791,176.23
购买商品、接受劳务支付的现金	10		361,032,738.25	353,730,529.28
支付给职工以及为职工支付的现金	12		13,842,458.64	13,804,308.10
支付的各项税费	13		43,663,310.28	42,460,909.83
支付的其他与经营活动有关的现金	18		24,513,311.55	23,872,149.73
现金流出小计	20		443,051,818.72	433,867,896.94
经营活动产生现金流量净额	21		4,370,525.55	7,923,279.29
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		5,858,468.34	5,858,468.34
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		400.00	400.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28			87,651.79
现金流入小计	29		5,858,868.34	5,946,520.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		24,459,974.41	24,458,124.41
投资所支付的现金	31			
支付的其他与投资活动有关的现金	35			
现金流出小计	36		24,459,974.41	24,458,124.41
投资活动产生的现金流量净额	37		-18,601,106.07	-18,511,604.28
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38			
借款所收到的现金	40		100,000,000.00	100,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43			
现金流入小计	44		100,000,000.00	100,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45		35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		17,614,528.38	17,285,229.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			
现金流出小计	53		52,614,528.38	52,285,229.00
筹资活动产生的现金流量净额	54		47,385,471.62	47,714,771.00
四、停止合并子公司减少期末数	55		29,029,254.78	
五、现金及现金等价物净增加额	56		4,125,636.32	37,126,446.01

单位负责人:詹军道

财务负责人:张佩华

会计机构负责人:刘畅

制表人:王欣

补充资料	行次	注释	2004年1月1日-2004年6月30日	
			合并数	母公司数
1. 将利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	57		13,956,322.51	13,956,322.51
少数股东损益				
加：计提的资产减值准备	58			
固定资产折旧	59		15,635,404.81	15,624,458.57
无形资产摊销	60		-49,465.12	-49,465.12
长期待摊费用摊销	61			
待摊费用减少（减：增加）	64		592,035.53	595,989.53
预提费用增加（减：减少）	65		1,891,051.00	955,359.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		-11,524.97	-14,860.97
固定资产报废损失	67			
财务费用	68		3,983,131.12	3,985,275.16
投资损失（减：收益）	69		-5,461,261.05	-7,366,665.51
递延税款贷项（减：借项）	70			
存货的减少（减：增加）	71		-4,870,667.66	1,093,991.75
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-8,618,392.39	-4,020,153.08
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		-12,676,108.23	-16,836,972.55
其他	74			
经营活动产生的现金流量净额	75		4,370,525.55	7,923,279.29
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
债务转为资本	76			
一年内到期的可转换公司债券	77			
融资租入固定资产	78			
3. 现金及现金等价物净增加情况：				
现金的期末余额	79		226,032,389.25	225,597,871.71
减：现金的期初余额	80		221,906,752.93	188,471,425.70
加：现金等价物的期末余额	81			
减：现金等价物的期初余额	82			
现金及现金等价物净增加额	83		4,125,636.32	37,126,446.01

单位负责人：詹军道

财务负责人：张佩华

会计机构负责人：刘畅

制表人：王欣

