



西安解放集团股份有限公司  
2005年半年度报告

2005年7月30日



## 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。

王科董事、程厚博董事、独立董事李忠民因公在外未出席通过本报告的董事会会议，分别委托刘文胜董事长、独立董事师萍出席并代为行使表决权。

本公司董事长刘文胜先生、总经理王爱萍女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。



## 目 录

## Contents

一. 公司基本情况	3
二. 股本变动和主要股东持股情况	4
三. 董事、监事、高级管理人员情况	5
四. 管理层讨论与分析	6
五. 重要事项	9
六. 财务报告	12
七. 备查文件	45



## 一、公司基本情况

### (一) 公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：西安解放集团股份有限公司  
公司英文名称：XI'AN JIEFANG GROUP CO., LTD  
公司英文名称缩写：JFG
- 2、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：陕解放 A  
股票代码：000516
- 3、公司注册地址及办公地址：西安市解放市场 6 号  
邮政编码：710001  
国际互联网网址：<http://www.xakysc.com>  
电子信箱：[JFG@pub.xaonline.com](mailto:JFG@pub.xaonline.com)
- 4、公司法定代表人：刘文胜
- 5、公司董事会秘书：刘建锁  
联系地址：西安市解放市场 6 号  
电 话：(029)87217854  
传 真：(029)87217705  
电子信箱：[JFG@pub.xaonline.com](mailto:JFG@pub.xaonline.com)
- 6、公司半年度报告备置地点：公司证券管理部  
公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》  
登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：  
<http://www.cninfo.com.cn>
- 7、其他有关资料：  
企业法人营业执照注册号码：6101001401070  
税务登记号码：61010322061133X  
公司聘请的会计师事务所名称：西安希格玛有限责任会计师事务所  
办公地点：西安市高新路25号希格玛大厦

### (二) 主要财务数据和指标：(金额单位：人民币元)



指标项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减 (%)
流动资产	202,137,665.16	179,201,563.36	12.80
流动负债	369,966,005.58	358,329,426.31	3.25
总资产	898,764,369.82	885,513,345.66	1.50
股东权益 (不含少数股东权益)	407,235,177.14	410,012,912.18	-0.68
每股净资产	3.12	3.14	-0.64
调整后每股净资产	3.09	3.12	-0.96

指标项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减 (%)
净利润	16,779,009.36	14,795,743.27	13.40
扣除非经常性损益后的净利润	16,875,754.92	15,461,695.58	9.15
全面摊薄每股收益	0.129	0.113	14.16
扣除非经常性损益后的每股收益	0.13	0.12	8.33
全面摊薄净资产收益率%	4.12	3.75	增加 0.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率%	4.03	3.77	增加 0.26 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	9,569,246.58	42,602,708.72	-77.54

注： 以上数据和指标系合并报表数据；

扣除的非经常性损益项目和涉及金额

营业外收支净额 -144,396.36

扣除的非经常性损益所得税影响 47,650.80

合 计 -96,745.56

## 二、股本变动和主要股东持股情况

### 1、股本变动情况：

报告期内，公司股本总数及结构未发生变动。

2、报告期期末股东总数：19535户。

3、主要股东持股情况：（截止 2005 年 6 月 30 日）



## A. 公司前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减 (万股)	报告期 末持股 数量 (万股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或 未流通)	质押或冻 结的股份 数量 (万股)	股东性质 (国有股 东或外资 股东)
西安高新医院有限公司	0.00	3012.90	23.11	未流通	3012.90	
深圳市创新投资集团有限公司	0.00	2804.6293	21.51	未流通	2804.6293	
西安商业科技开发公司	0.00	583.9266	4.48	未流通		
陕西新开高新技术投资有限公司	0.00	435.60	3.34	未流通	435.60	
西安中露食品有限责任公司	0.00	326.70	2.51	未流通		
中国航空油料西北公司	0.00	217.80	1.67	未流通		
深圳市广顺实业股份有限公司	0.00	217.80	1.67	未流通		
深圳市长通数码科技有限公司	0.00	166.80	1.28	未流通	166.80	
中国嘉德国际拍卖有限公司	0.00	130.68	1.00	未流通		
陕西信托投资有限公司	0.00	108.90	0.84	未流通		

说明：经向公司股东函询，前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## B. 公司前十名流通股股东持股情况

股东名称 (全称)	期末持有流通股的数量 (股)	种类 (A、B、H 股或其它)
陈洁芳	465,063	A 股
麦自凤	305,400	A 股
黄东生	170,500	A 股
陈雅菁	135,335	A 股
康 莉	130,000	A 股
陈映年	130,000	A 股
臧文举	118,186	A 股
黄太亮	113,253	A 股
沙 琳	99,000	A 股
梁炳桂	98,780	A 股

说明：未知前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，未知前 10 名流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

## 4、公司控股股东或实际控制人情况：

公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

### 三、董事、监事、高级管理人员情况

1、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票没有发生变动。

#### 2、董事、监事、高级管理人员变动情况：

本报告期内，原公司董事长王科先生辞去公司董事长职务，经于 2005 年 1 月 25 日召开的第六届董事会第十次会议选举刘文胜先生为公司董事长。

原公司监事会临时召集人田旭东先生因工作原因辞去临时召集人职务，经于 2005 年 4 月 17 日召开的第五届监事会第八次会议选举孙文国先生为公司第五届监事会首席监事。

原公司独立董事徐伦忠先生、监事田旭东先生分别辞去公司独立董事、监事职务，经于 2005 年 6 月 8 日召开的 2004 年度股东大会选举，增补李江东先生为公司第六届董事会独立董事，同时，增补汤宏先生为公司第五届监事会监事。

### 四、管理层讨论与分析

#### 1、报告期主要经营情况

##### (1) 主营业务范围及经营状况：

公司的主营业务为百货零售。本报告期，公司全力抓好零售主业的稳固和发展，全面推进“品牌化、高档化、国际化”经营战略的实施，以销售为中心，在品牌经营、加强管理、强化服务上下功夫，积极调整商品经营结构和经营布局、组织体系和管理机制，加强经营管理队伍的建设，提升员工素质和管理水平，挖掘潜力，锐意创新，促销提效，采取了一系列重要举措，保证了主营业务收入稳步增长，实现了经营和服务方面的诸多突破，取得了良好的经营业绩。

本报告期，公司实现主营业务收入 8.11 亿元，比上年同期增长 5.09%；实现主营业务利润 8,652.86 万元，比上年同期增长 7.49%；实现利润总额 3,536.00 万元，比上年同期增长 19.62%；实现净利润 1,677.90 万元，比上年同期增长 13.40%。



## 报告期主营业务分行业情况：

单位：人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年同期增减(%)	主营业务成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(百分点)
零售业	807,188,716.73	717,790,443.35	11.08	4.70	4.62	0.07
其他服务业	3,445,753.00	606,452.70	82.40	761.29	--	-17.60

## 报告期主营业务分地区情况：

单位：人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减(%)
陕西地区	810,634,469.73	5.09

## (2) 报告期利润构成情况:

项目	金额 (万元)		占利润总额的比例 (%)	
	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 12 月	2005 年 1 - 6 月	2004 年 1 - 12 月
利润总额	3,536.00	6,673.42	100.00	100.00
主营业务利润	8,652.86	17,415.60	244.71	260.97
其他业务利润	2,059.33	1,929.48	58.24	28.91
期间费用	7,009.65	12,445.16	198.24	186.49
投资收益	-152.10	-259.68	-4.30	-3.89
补贴收入	--	--	--	--
营业外收支净额	-14.44	33.18	-0.41	0.50

说明：报告期利润构成中其他业务利润占利润总额的比例比上年度增长 29.33 个百分点，主要原因是报告期收到的商品促销费收入和按合同约定收取的上年结算返利增加。同时，公司调整了部分经营场地的合作方式，使租赁收入增长明显；期间费用占利润总额的比例比上年度增加 11.75 个百分点，主要是广告宣传费用、劳动报酬支出以及其他税金增加等因素的影响。

- (3) 报告期公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。
- (4) 报告期内公司无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。
- (5) 报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对本公司净利润影响达

到 10% 以上的情况。

## 2、报告期经营成果及财务状况分析

(1) 报告期主营业务收入、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及原因：

金额单位：人民币元

项 目	2005年1 - 6月	2004年1 - 6月	增减%
主营业务收入	810,634,469.73	771,360,540.29	5.09
主营业务利润	86,528,609.28	80,496,836.35	7.49
净利润	16,779,009.36	14,795,743.27	13.40
现金及现金等价物净增加额	16,986,034.99	-11,502,111.25	247.68

说明：

报告期公司的主营业务收入、主营业务利润及净利润比上年同期有所增长的主要原因是公司调整了经营结构，引进新品，展开形式多样的营销手段，同时积极挖掘增收潜力，提高了主营业务收入和盈利水平。

报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期增幅较大，主要原因是吸收投资和增加借款的影响。

(2) 报告期期末总资产、股东权益与年初数相比增减变化及原因：

金额单位：人民币元

项 目	期末数	年初数	增减%
总资产	898,764,370	885,513,346	1.50
股东权益	407,235,177	410,012,912	-0.68

说明：股东权益比年初有所减少的主要原因是将应派发的2004年度现金股利从股东权益中的“未分配利润”科目调整到“应付股利”科目。

## 3、报告期投资情况

(1) 募集资金使用情况：

报告期内，公司无募集资金或以前期间募集资金的使用延续到报告期的情况。

(2) 重大非募集资金投资项目情况：



公司投资 7800 万元与陕西隆成房地产开发有限公司联合开发建设的“北辰星座”房地产一期项目，报告期内尚未取得收益。报告期内，经本公司第六届董事会第十二次会议审议通过，同意将公司对“北辰星座”房地产一期项目的 7800 万元出资全部转让出售，并授权公司经营班子具体商谈、办理转让出售事宜。目前，公司正在积极与有受让意向的有关单位洽谈，尚未正式签署出让协议。

公司 2003 年度投资 5900 万元认购的西安市商业银行股份有限公司 5900 万股，报告期内尚未取得收益。

## 五、重要事项

### (一) 公司治理情况：

报告期内，为进一步规范公司行为，完善公司治理结构，把保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益落在实处，公司依照中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《上市公司股东大会网络投票工作指引(试行)》和《深圳证券交易所股票上市规则(2004年修订)》的相关要求，在上半年召开的2004年度股东大会上对《公司章程》进行了修订，并相应修订了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。

同时，为了加强公司的重大信息内部报告工作，确保及时、公平地披露所有对公司股票交易价格可能产生较大影响的信息，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理制度》及其他有关法律、法规的规定，制定了公司《重大信息内部报告制度》，使公司治理水平得到进一步提升。

公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### (二) 公司上年度利润分配方案执行情况：

公司 2004 年度利润分配方案经 2004 年度股东大会审议通过，决定按 2004 年末总股本 130,378,296 股计算，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，共计派发现金人民币 1,955.67 万元。公司已于 2005 年 7 月 29 日在《证券时报》上刊登了《2004 年度派息公告》，本次派息股权登记日为 2005 年 8 月 5 日，除息日为 2005 年 8 月 8 日。



(三) 公司本年度中期不进行利润分配及公积金转增股本。

(四) 本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 本报告期内公司重大资产出售事项：

本报告期内，经本公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于转让对“北辰星座”房地产一期项目出资的议案》，同意将公司对“北辰星座”房地产一期项目的 7800 万元出资全部转让出售，并授权公司经营班子具体商谈、办理转让出售事宜，有关公告刊登在 2005 年 4 月 19 日的《证券时报》。目前，公司正在积极与有受让意向的有关单位洽谈，尚未正式签署出让协议。

(六) 本报告期内公司无重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况：

本报告期内，公司对控股子公司西安开元商城有限公司担保发生额为 5,000 万元人民币。截止本报告期末，公司为控股子公司西安开元商城有限公司提供的贷款担保余额为 1.8 亿元人民币，占 2005 上半年期末合并会计报表净资产的 44.20%。此外，公司无其他重大对外担保事项。公司为控股子公司担保的情况如下：

金额单位：人民币万元

担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕
西安开元商城有限公司	2001 年 6 月 15 日	5,000	连带责任担保	2001 年 6 月 15 日—2008 年 9 月 15 日	否
西安开元商城有限公司	2004 年 7 月 23 日	2,000	连带责任担保	2004 年 7 月 23 日—2007 年 7 月 23 日	否
西安开元商城有限公司	2004 年 7 月 29 日	2,000	连带责任担保	2004 年 7 月 29 日—2007 年 7 月 29 日	否
西安开元商城有限公司	2004 年 8 月 6 日	2,000	连带责任担保	2004 年 8 月 6 日—2007 年 8 月 6 日	否
西安开元商城有限公司	2004 年 8 月 31 日	2,000	连带责任担保	2004 年 8 月 31 日—2007 年 8 月 31 日	否
西安开元商城有限公司	2005 年 3 月 4 日	3,000	连带责任担保	2005 年 3 月 4 日—2008 年 3 月 3 日	否

西安开元商城有限公司	2005 年 3 月 25 日	2,000	连带责任担保	2005 年 3 月 25 日—2007 年 9 月 25 日	否
------------	-----------------	-------	--------	---------------------------------	---

报告期内，公司未发生委托理财事项，亦无以前期间发生延续到报告期的委托理财事项。

(八) 独立董事对公司对外担保情况的专项说明

1、公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保等违规对外担保的情况。

2. 截止 2005 年上半年期末，公司除为控股 85%的西安开元商城有限公司提供贷款担保 1.8 亿元人民币（占 2005 年上半年期末合并会计报表净资产的 44.20%）外，无其他对外担保事项。

(九) 公司或持股 5%以上的股东承诺事项的履行情况

公司或持股 5%以上的股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

(十) 公司上半年召开的2004年度股东大会继续聘用西安希格玛有限责任公司会计师事务所承担本公司会计报表审计及其他相关业务。

(十一) 本报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门及证券交易所公开谴责的情形，公司董事、管理层有关人员也没有被采取司法强制措施的情况。

(十二) 其他重要事项信息索引：

《第六届董事会第十次会议决议公告》，刊登在2005年1月27日的《证券时报》第7版，并刊载于巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在首页输入本公司股票代码查询。

《关于大股东股权质押的公告》，刊登在 2005 年 2 月 19 日的《证券时报》第 B6 版，并刊载于巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在首页输入本公司股票代码查询。



《第六届董事会第十一次会议决议公告》、《第五届监事会第七次会议决议公告》等，刊登在 2005 年 3 月 19 日的《证券时报》第 A28 版，并刊载于巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在首页输入本公司股票代码查询。

《第六届董事会第十二次会议决议公告》、《第五届监事会第八次会议决议公告》等，刊登在 2005 年 4 月 19 日的《证券时报》第 87 版，并刊载于巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在首页输入本公司股票代码查询。

《2004 年度股东大会决议公告》，刊登在 2005 年 6 月 9 日的《证券时报》第 5 版，并刊载于巨潮网站 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上，在首页输入本公司股票代码查询。

## 六、财务报告（未经审计）

### 、 会计报表



## 资 产 负 债 表

会企01表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年6月30日(未经审计)

单位：人民币元

项 目	注 释	期末数(合并)	期末数(母公司)	年初数(合并)	年初数(母公司)
<b>资产:</b>					
流动资产:					
货币资金	1	121,125,651.12	797,839.87	104,139,369.79	31,757,896.43
短期投资					
应收票据	2	566,040.00			
应收股利					18,012,181.37
应收利息					
应收账款	3	-24,963.82	-24,963.82	474,312.60	474,312.60
其他应收款	3	32,211,911.07	18,834,000.95	33,125,703.20	2,158,671.47
预付账款	4	18,026,097.87	784,605.35	29,884,035.53	784,605.35
应收补贴款					
存货	5	14,699,893.66		11,454,373.30	
待摊费用	6	633,035.26	433,035.26	123,768.94	113,883.94
一年内到期的长期债权投资					
质押贷款	7	14,900,000.00			
其他流动资产					
<b>流动资产合计</b>		202,137,665.16	20,824,517.61	179,201,563.36	53,301,551.16
长期投资:					
长期股权投资	8	213,704,662.15	441,481,315.14	215,704,662.15	422,325,874.24
其中:合并价差					
长期债权投资	9				
<b>长期投资合计</b>		213,704,662.15	441,481,315.14	215,704,662.15	422,325,874.24
固定资产:					
固定资产原价	10	493,421,292.41	17,128,023.91	490,091,887.53	15,810,172.91
减:累计折旧	10	90,307,335.19	5,880,523.80	81,220,113.35	6,091,892.74
固定资产净值	10	403,113,957.22	11,247,500.11	408,871,774.18	9,718,280.17
减:固定资产减值准备					
固定资产净额		403,113,957.22	11,247,500.11	408,871,774.18	9,718,280.17
工程物资					
在建工程					
固定资产清理					
<b>固定资产合计</b>		403,113,957.22	11,247,500.11	408,871,774.18	9,718,280.17
无形资产及其他资产:					
无形资产	11	79,808,085.29	1,083,395.32	81,351,913.97	1,103,520.34
长期待摊费用	12			383,432.00	383,432.00
其他长期资产					
<b>无形资产及其他资产合计</b>		79,808,085.29	1,083,395.32	81,735,345.97	1,486,952.34
递延税项:					
递延税款借项					
<b>资产总计</b>		898,764,369.82	474,636,728.18	885,513,345.66	486,832,657.91

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 资产负债表(续)

会企01表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年6月30日(未经审计)

单位：人民币元

项目	注释	期末数(合并)	期末数(母公司)	年初数(合并)	年初数(母公司)
<b>负债及股东权益:</b>					
流动负债:					
短期借款	13	130,000,000.00		110,000,000.00	30,000,000.00
应付票据	14	48,400,000.00		47,400,000.00	
应付账款	15	114,673,502.09	7,330,228.63	138,673,133.71	7,348,420.78
预收账款	15				
应付工资	16	12,838,736.71	1,365,994.64	4,698,499.00	
应付福利费		8,914,241.91	4,689,785.23	8,953,695.79	4,340,638.97
应付股利	17	27,805,331.64	21,089,158.02	1,561,413.62	1,561,413.62
应交税金	18	9,937,229.69	23,873.58	22,889,900.93	3,027.99
其他应交款	19	366,384.15	65.62	584,541.59	
其他应付款	15	17,017,979.39	6,031,247.09	23,568,241.67	6,322,102.04
预提费用	20	12,600.00			
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>369,966,005.58</b>	<b>40,530,352.81</b>	<b>358,329,426.31</b>	<b>49,575,603.40</b>
长期负债:					
长期借款	21	50,000,000.00		50,000,000.00	
应付债券					
长期应付款	22	99,597.00	99,597.00	99,597.00	99,597.00
专项应付款					
其他长期负债					
<b>长期负债合计</b>		<b>50,099,597.00</b>	<b>99,597.00</b>	<b>50,099,597.00</b>	<b>99,597.00</b>
递延税项:					
递延税款贷项					
<b>负债合计</b>		<b>420,065,602.58</b>	<b>40,629,949.81</b>	<b>408,429,023.31</b>	<b>49,675,200.40</b>
递延投资收益		26,771,601.23	26,771,601.23	27,144,545.33	27,144,545.33
少数股东权益		44,691,988.87		39,926,864.84	
股东权益:					
股本	23	130,378,296.00	130,378,296.00	130,378,296.00	130,378,296.00
资本公积	24	144,939,296.51	144,939,296.51	144,939,296.51	144,939,296.51
盈余公积	25	59,266,803.42	41,496,440.38	59,266,803.42	41,496,440.38
其中:公益金	25	18,694,863.80	12,771,409.45	18,694,863.80	12,771,409.45
未分配利润	26	72,650,781.21	90,421,144.25	75,428,516.25	93,198,879.29
其中:现金股利				19,556,744.40	19,556,744.40
<b>股东权益合计</b>		<b>407,235,177.14</b>	<b>407,235,177.14</b>	<b>410,012,912.18</b>	<b>410,012,912.18</b>
<b>负债及股东权益总计</b>		<b>898,764,369.82</b>	<b>474,636,728.18</b>	<b>885,513,345.66</b>	<b>486,832,657.91</b>

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 利 润 表

会企02表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年上半年(未经审计)

单位：人民币元

项 目	注释	本期实际数 (合并)	本期实际数 (母公司)	上年同期数 (合并)	上年同期数 (母公司)
<b>一、主营业务收入</b>	27	810,634,469.73		771,360,540.29	7,220.00
减：主营业务成本	27	718,396,896.05		686,092,318.18	
主营业务税金及附加	28	5,708,964.40		4,771,385.76	397.10
<b>二、主营业务利润</b>		86,528,609.28		80,496,836.35	6,822.90
加：其他业务利润	29	20,593,315.66	41,343.75	8,992,613.32	
减：营业费用	30	18,141,751.50		14,143,114.44	
管理费用	30	46,484,136.70	4,937,823.38	38,022,526.52	1,827,481.94
财务费用	31	5,470,600.74	782,240.17	5,128,968.19	-362,411.81
<b>三、营业利润</b>		37,025,436.00	-5,678,719.80	32,194,840.52	-1,458,247.23
加：投资收益	32	-1,521,000.21	22,413,758.07	-1,448,239.70	17,529,645.98
补贴收入					
营业外收入	33	119,008.79	43,971.09	-1,165,030.00	-1,274,000.00
减：营业外支出	33	263,405.15		21,417.00	217.00
<b>四、利润总额</b>		35,360,039.43	16,779,009.36	29,560,153.82	14,797,181.75
减：所得税		14,276,837.16		11,318,002.44	1,438.48
少数股东损益		4,304,192.91		3,446,408.11	
<b>五、净利润</b>		16,779,009.36	16,779,009.36	14,795,743.27	14,795,743.27
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					

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 利润分配表

会企02表附表1

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年上半年(未经审计)

单位：人民币元

项目	注释	本期实际数 (合并)	本期实际数 (母公司)	上年同期数 (合并)	上年同期数 (母公司)
<b>五、净利润</b>		16,779,009.36	16,779,009.36	14,795,743.27	14,795,743.27
加：年初未分配利润		75,428,516.25	93,198,879.29	85,441,891.65	96,404,540.70
其他转入					
<b>六、可供分配的利润</b>		92,207,525.61	109,977,888.65	100,237,634.92	111,200,283.97
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
<b>七、可供投资者分配的利润</b>		92,207,525.61	109,977,888.65	100,237,634.92	111,200,283.97
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利		19,556,744.40	19,556,744.40	28,683,225.12	28,683,225.12
转作股本的普通股股利					
<b>八、未分配利润</b>		72,650,781.21	90,421,144.25	71,554,409.80	82,517,058.85

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰

## 利润表附表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年上半年(未经审计)

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	21.25	20.68	0.66	0.66
营业利润	9.09	8.85	0.28	0.28
净利润	4.12	4.01	0.129	0.129
扣除非经常性损益后的净利润	4.14	4.03	0.13	0.13

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 现金流量表

会企03表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年上半年(未经审计)

单位：人民币元

项 目	注释	合 并	母 公 司
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		864,737,851.86	663,026.42
收到税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	34	55,924,639.04	100,931,999.98
<b>现金流入小计</b>		920,662,490.90	101,595,026.40
购买商品、接受劳务支付的现金		769,083,960.72	142,172.21
支付给职工以及为职工支付的现金		20,014,980.01	1,867,189.20
支付的各项税费		57,255,256.74	132,942.18
支付的其他与经营活动有关的现金	34	64,739,046.85	118,968,743.11
<b>现金流出小计</b>		911,093,244.32	121,111,046.70
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,569,246.58	-19,516,020.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		474,303.40	56,070,498.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		202,000.00	52,000.00
收到的其他与投资有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		676,303.40	56,122,498.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,808,028.68	1,927,759.80
投资所支付的现金			34,800,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		9,808,028.68	36,727,759.80
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,131,725.28	19,394,738.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		2,000,000.00	
借款所收到的现金		50,000,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流入小计</b>		52,000,000.00	0.00
偿还债务所支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		5,452,879.66	838,775.00
支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		35,452,879.66	30,838,775.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,547,120.34	-30,838,775.00
四、汇率变动对现金的影响		1,393.35	
五、现金及现金等价物净增加额		16,986,034.99	-30,960,056.56

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 现金流量表(续)

会企03表

编制单位：西安解放集团股份有限公司

2005年上半年(未经审计)

单位：人民币元

项 目	注释	合 并	母 公 司
<b>补充资料：</b>			
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		16,779,009.36	16,779,009.36
加：计提的资产减值准备			
固定资产折旧		9,556,435.57	211,368.94
无形资产摊销		1,543,828.68	20,125.02
长期待摊费用摊销		383,432.00	383,432.00
待摊费用减少（减：增加）		-309,266.32	-319,151.32
预提费用增加（减：减少）		12,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		72,653.06	-43,971.09
固定资产报废损失			
财务费用		807,942.42	809,775.00
投资损失（减：收益）		1,521,000.21	-22,413,758.07
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-3,245,520.36	
经营性应收项目的减少（减：增加）		-3,313,279.11	-16,695,649.22
经营性应付项目的增加（减：减少）		-18,543,781.84	1,752,799.08
其他			
少数股东本期收益		4,304,192.91	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,569,246.58</b>	<b>-19,516,020.30</b>
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		121,125,651.12	797,839.87
减：现金的期初余额		104,139,616.13	31,757,896.43
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
<b>现金及现金等价物净增加额</b>		<b>16,986,034.99</b>	<b>-30,960,056.56</b>

法定代表人：刘文胜

总经理：王爱萍

制表：茹玉峰



## 资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位:西安解放集团股份有限公司

2005 年上半年(未经审计)

单位:人民币元

项 目	期初数	本年增加数	本年减少数			期末数
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计	1,611,890.22					1,611,890.22
其中:应收账款	519,596.16					519,596.16
其他应收款	1,092,294.06					1,092,294.06
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						
其中:库存商品						
原材料						
四、长期投资减值准备合计	4,950,000.00					4,950,000.00
其中:长期股权投资						
长期债权投资	4,950,000.00					4,950,000.00
五、固定资产减值准备合计						
其中:房屋、建筑物						
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中:专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计	6,561,890.22					6,561,890.22

法定代表人:刘文胜

总经理:王爱萍

制表:茹玉峰



## 、会计报表附注

### 附注 一、公司简介

西安解放集团股份有限公司于 1986 年 12 月经西安市第一商业局市一商集字(1986)398 号文件批准在西安市解放百货商场的基础上改组设立。西安市经济体制改革委员会 1989 年 10 月市体改字(1989)024 号文件、1992 年 6 月市体改字(1992)032 号文件同意公司继续进行股份制试点。1992 年 11 月国家经济体制改革委员会体改字(1992)892 号文件同意公司继续进行规范化的股份制企业试点。1993 年 7 月经国家证监会证监发审字(1993)13 号文和深圳证券交易所深证市字(1993)第 31 号文批准,本公司股票于 1993 年 8 月 9 日正式在深圳证券交易所挂牌上市交易。1996 年 12 月经西安市人民政府以市政函(1996)61 号文件批准,并经西安市工商行政管理局核准,公司名称由原“西安市解放百货股份有限公司”更改为“西安解放集团股份有限公司”。

公司企业法人营业执照注册号为:6101001401070

经营范围包括:国内商业、物资供销业、房地产开发、居民修理服务业(专项审批项目审批后经营);自营和代理内销商品范围内商品的进出口业务;经营进料加工和“三来一补”业务;经营对销贸易和转口贸易。(以上不含进口商品的批发业务和代理进口业务、国家组织统一联合经营的出口业务和国家实行核定公司经营的进口商品的进出口业务。)文化娱乐业、停车场(由分支机构经营)。

### 附注 二、公司主要会计政策、会计估计的说明和合并会计报表的编制方法

#### 1、会计制度:

执行《企业会计制度》及补充规定。

#### 2、会计年度:

采用公历年度,即自公历一月一日至十二月三十一日。

#### 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:

记账基础为权责发生制,以历史成本作为计价原则。

#### 5、外币业务核算方法:

以人民币为记账本位币,会计年度发生的外币经济业务,按当月月初的国家外汇牌价中间价将外币发生额折合为本位币入账。期末按照国家外汇牌价中间价将各外币账户的余额折合为本位币记账,调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额列入财务费用——汇兑损益。

#### 6、外币会计报表的折算方法:

若发生以外币为记账本位币的境内外子公司,在合并会计报表时按照合并会计报表决算日的市场汇率,将境内外子公司会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币,所产生的报表折算差额在报表中单独列示。

### 7、现金等价物的确定标准：

公司持有的期限短、流动性高、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的短期投资确定为现金等价物。

### 8、短期投资核算方法：

(1) 短期投资的计价和收益确认方法：

短期投资取得时，按实际支付的全部款项计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的款项中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，或已到付息期但尚未领取的分期付息债券利息，单独记账。

投资收益按当期实际收到的利息或分回的现金股利冲减已记录的应收利息或应收股利，未记入应收项目的利息或现金股利直接冲减短期投资的账面价值。

(2) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：

短期投资跌价准备按成本与市价孰低计价，期末按短期投资的市价低于成本的差额，计入当期损益，计算时按投资类别分项计算并确定。

### 9、坏账核算办法：

(1) 提取坏账的范围：包括应收账款和其他应收款。

(2) 坏账确认标准：

因债务人已经破产，以其破产财产依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项。

因债务人已经死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项。

因债务人逾期三年未能履行偿债义务，确实不能收回的应收款项，报公司董事会批准，可以列做坏账的应收款项。

(3) 坏账损失核算采用备抵法，除合并报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备外，年末按账龄分析法计提坏账准备，并计入当年损益。

(4) 计提方法和计提比例：采取按年限分类、分比例提取，年度终了按账面余额及年限分别计算提取。

年限	提取比例
1 年以内	1%
1 年-2 年	2%
2 年-3 年	3%
3 年以上	5%

### 10、存货核算方法：

(1) 存货分类为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品（在库）、库存商品、委托加工物资、委托代销商品、受托代销商品。

(2) 存货中库存商品取得时采用进价核算，即按采购成本入账。

(3) 销售发出商品时按先进先出法计算已销商品的销售成本。

(4) 原材料按取得时的实际成本记账，发出时按实际成本转入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物采用“一次摊销法”核算。



(6) 存货盘存采取永续盘存制。

(7) 存货跌价准备的确认标准：

存货跌价准备的确认标准为在每年年度终了时对存货进行全面清查，对存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货确认并计提跌价准备，日常低于成本价的损失冲减存货跌价准备。

(8) 存货跌价准备的计提方法：在期末对存货跌价准备计提按单个存货项目的成本与可变现净值孰低计量；对于数量繁多，单价较低的存货按类别计提。其中原材料、低值易耗品、在途物资不计提跌价准备。

#### 1 1、长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资计价及收益确认方法，股权投资差额的摊销方法和期限：

长期股权投资的计价及收益的确认方法：

A 长期股权取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利不计入长期股权投资成本。

B 以放弃非货币性资产而取得的长期股权投资，投资成本以放弃的非货币性资产的账面价值加上应支付的相关税费确定。

C 以债务重组而取得的长期股权投资，投资成本以重组债权的账面价值确定。

D 短期投资划转为长期股权投资时，按其投资成本与市价孰低确定长期股权投资成本。

E 公司对被投资企业无控制、无共同控制且无重大影响的，对其长期股权投资采用成本法核算；公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，对其长期股权投资采用权益法核算，股权投资占被投资企业 50% 以上的合并会计报表。

F 公司长期股权投资采用成本法核算改为权益法核算时，按实际取得被投资企业控制、共同控制或对被投资企业实施重大影响时投资的账面价值作为投资成本，投资成本与应享有被投资企业所有者权益份额的差额，作为股权投资差额；长期股权投资权益法核算改为成本法核算的，按实际对被投资企业不再具有控制、共同控制和重大影响时投资的账面价值作为投资成本。

G 以成本法核算时，按被投资单位宣告分派的利润或现金股利，确认为当期投资收益；以权益法核算时，按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额，调整投资的账面价值，并确认为当期投资损益。

股权投资差额的摊销方法和期限：

A 长期股权投资差额，投资合同规定了投资期限的，按投资期限摊销，没有规定投资期限的，按 10 年的期限摊销。

B 处置长期股权投资时，投资的账面价值与实际取得价款的差额确认为当期投资损益。

(2) 长期债权投资计价及收益确认方法，债券投资溢价或折价的摊销方法：

长期债权投资的计价及收益的确认方法：

长期债权投资取得时，按实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的全部价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息不计入长期债权投资成本。

债权投资溢价或折价，在购入后至到期前的期间内于确认相关债权利息收入时，采

用直线法摊销。债券投资按期计算应收利息。计算的债券投资利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

其他债权投资按期计算应收利息，并确认为当期投资收益。

处置长期债权投资时，按投资的账面价值与实际取得价款的差额，确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

长期投资减值准备的确认标准：

在年度终了对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，确认为当期投资损失。

长期投资减值准备的计提方法：

根据长期投资中有市价和无市价的判断标准，对长期投资中按单项长期投资可收回金额低于长期投资账面价值差额提取，作为长期投资减值准备。

1 2、委托贷款核算方法：

(1) 委托贷款的计价及利息确认方法：

委托贷款的计价按照实际委托的金额计价。

利息的确认按照委托贷款规定的利率按期计提应收利息，如计提的利息到期不能收回的，则停止计提利息，并冲回原已计提利息，记入当期损益。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准：

每年年度终了，对委托贷款本金进行全面检查，如果有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，则按照可收回金额低于账面价值的差额计提相应的减值准备，确认为当期委托贷款损失。

1 3、固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产的标准为公司拥有的使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2,000 元以上的房屋、建筑物、机器机械设备、运输设备、以及其他与经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上并且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

(2) 固定资产分类为房屋及建筑物、通用设备、专用设备。

(3) 固定资产按实际成本计价。

(4) 固定资产残值率为 5%。

(5) 固定资产采用直线法计提折旧。

(6) 固定资产分类、预计经济使用年限、预计残值率和折旧年限如下：

资产名称	使用年限	年折旧率%
房屋及建筑物	8-35	11.88-2.71
通用设备	5-15	19.00-6.33



专用设备	5-15	19.00-6.33
运输设备	8	11.88

(7) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法：

每年年度终了，对固定资产逐项进行检查，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账面价值的确认为应当计提减值准备，计提时按单项资产计提。对可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。对存在下列情况之一的，按照该项固定资产账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，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步原因，已不可使用的固定资产；

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；

已遭毁损，以至于不再具有使用价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

1 4、在建工程核算方法:

(1) 在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。与购建房屋、建筑物及机器设备有关的利息支出予以利息资本化，计入购建成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：

在建工程已达到可使用状态但尚未办理竣工决算的，在交付使用后，按工程预算造价或工程实际成本等估计的价值暂估入账，确认为固定资产；如与竣工决算办理后的实际成本价值有差额，则调整原来的暂估价值。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：

每年年度终了，对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，并符合下列三种条件之一的，按在建工程账面原值与可收回金额孰低计价，对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

1 5、借款费用核算方法:

(1) 借款费用资本化的确认原则为: 为购建固定资产而专门借款所发生的借款费用在同时符合下列条件时予以资本化，计入所购建固定资产的成本。

资产支出已经发生；

借款费用已经发生；

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。

(2) 资本化期间：在所购建的固定资产达到预定可使用状态前所发生的予以资本化。在所购建的固定资产达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入当期财务费用。



如所购建固定资产活动非正常中断，中断时间连续超过 3 个月，则停止借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法为：

每一会计期间利息的资本化金额 = 至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数  
资本化率

资本化率 (加权平均利率) = 专门借款当期实际发生的利息之和 ÷ 专门借款本金加  
权平均数

#### 1.6、无形资产核算方法:

(1) 无形资产的计价

购入的无形资产按支付的全部价款计价；

通过非货币交易换入的无形资产按换出非货币性资产的账面价值加上应支付的相关  
税费计价；

投资者投入的无形资产，以投资各方确认的价值计价；

通过债务重组取得的无形资产，以重组债权的账面价值计价；

接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付  
的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据但同类或类似无形资产存在活跃市场的，参照同  
类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上应支付的相关税费入账计价；同类或类似无  
形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，加上应支付  
的相关税费计价；

自行开发并依法申请取得的无形资产，依法取得时发生的注册费、律师费等费用计  
价。

(2) 摊销方法为无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期摊销，计入损益。如预计  
使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，摊销年限按以下原则  
确定：

合同规定了受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销期不超过受益年限；

合同没有规定受益年限但法律规定了有效年限的，摊销期不超过法律规定的有效年  
限；

合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销期按受益年限与有效年限两  
者之间较短者计算。

如果合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，无形资产按 10 年的期限  
摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法：

每年年度终了，对无形资产的账面价值逐一进行检查，如果由于无形资产已被其他  
新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；或无形资产的  
当期市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复等原因导致其账面价值已超



过可收回金额时，按无形资产的账面价值超过可收回金额的部分确认为减值准备。

无形资产减值准备按单项无形资产账面价值高于可收回金额的差额计提。

#### 1 7、长期待摊费用核算方法:

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

#### 1 8、应付债券核算方法:

(1) 公司发行债券按债券票面价值计价，发行费用与冻结资金利息收入的差额，如大于利息收入，则根据债券的用途或按照借款费用资本化的原则处理或计入当期财务费用；如小于利息收入，则视同发行债券的溢价收入，在债券存续期间于计提利息时摊销。

(2) 发行的债券按期计提利息，并按债券用途计入“在建工程”或“财务费用”。

(3) 溢价或折价发行的债券，发行价格总额与债券面值总额的差额，在债券续存期间分期摊销，摊销方法采用直线法。

#### 1 9、收入确认原则:

(1) 销售商品中公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留对通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施控制；与交易相关的收入已经收到或取得了收款的证据；并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认销售收入的实现。

(2) 劳务收入(不包括长期合同)，按照完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而取得的收入，包括利息收入和使用权收入，利息收入按时间和适用利率计算确定；使用权收入按合同或协议规定计算确定。在同时满足以下条件时，确认收入：

与交易相关的经济利益能够流入公司；

收入金额能够可靠地计量。

(4) 其他业务收入，与主营业务收入实现原则相同。

#### 2 0、所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 2 1、编制合并财务报表时合并范围的确定原则，合并所采用的会计方法：

(1) 合并报表范围的确定原则：

直接和间接方式拥有其过半数(不包括半数)以上权益性资本的子公司。

(2) 编制方法：以本公司和纳入合并范围的控股子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并会计报表各项目数额编制而成。

(3) 合并会计报表时，对公司内部相互间重大交易和资金往来等项目均相互抵销。

(4) 与 2004 年度财务报告相比，本报告期公司财务报表的合并范围发生了变化，增加了一个子公司。

(5) 合并会计报表时控股子公司使用与公司一致的会计制度。

(6) 在对控股子公司的会计报表进行合并过程中，按照有关规定，在合并会计报表时作

以下调整：

- 公司权益性投资与控股子公司并表企业所有者权益中有关的部分；
- 公司与控股子公司并表企业之间的相互往来；
- 并表企业之间未实现的内部销售。

### 附注 三、税项

本公司适用的流转税及附加的税种与税率如下：

#### 1、增值税

商品销售收入按 17% 的税率计算增值税 - 销项税额，其中农副产品类商品销售收入按 13% 的税率计算增值税 - 销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

#### 2、营业税

按照劳务收入和让渡资产使用权收入的 5% 税率计缴营业税。

#### 3、消费税

销售金银、Pt 首饰、金银镶嵌、Pt 镶嵌收入按 5% 计缴消费税。

#### 4、城市维护建设税

按增值税、消费税和营业税应纳税额的 7% 计缴城市维护建设税。

#### 5、教育费附加

按增值税、消费税和营业税应纳税额的 3% 计缴教育费附加。

#### 6、其他税项

其他税项按国家有关的具体规定计算缴纳。

#### 7、企业所得税

按照法定税率计缴企业所得税。

### 附注 四、存在控制关系的关联企业发生变化的情况：

公司所持股权比例没有发生变化。

### 附注 五、股利分配

本公司于 2005 年 6 月 8 日召开股东大会，通过了 2004 年度税后利润分配方案。按总股本 130,378,296 股计算分配现金股利，每 10 股派发 1.50 元（含税），应分配股利合计 19,556,744.40 元。截止本报告报出日，2004 年现金股利尚未派发。

### 附注 六、控股子公司及合营企业

被投资单位名称	注册资本 (万元)	经营范围	本公司投资 额(万元)	本公司所占 权益比例	是否纳入合 并报表范围
西安开元商城有限公司	20000	本公司物业的租赁和管理；购物； 写字楼、展销厅、展览厅及配套服 务；房地产开发	17000	85%	是
西安开元商务培训学院	50	商业经济管理、市场营销、会计电 算化、工商企业管理、EMBA 研修	50	100%	是



陕西盛世开元广告有限公司	100	设计、制作发布和代理国内各类广告；为企业经营管理提供咨询服务；工艺品、服装鞋帽、日用百货、针织品销售	30	30%	是
陕西汇华典当行有限责任公司	4000	质押典当业务；房地产抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务	3480	87%	是
西安开元蜂星通讯器材有限公司	1000	通讯器材及计算机、电子元器件、普通机械、五金交电、通讯产品的批发零售；通讯器材的维修；商务信息咨询服务	800	80%	是

本报告期本公司对陕西汇华典当行有限责任公司出资 3480 万元，成为其控股股东；本公司的子公司西安开元商城有限公司出资 800 万元，组建成立西安开元蜂星通讯器材有限公司，成为其控股股东。

## 附注 七、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
现金	1,965,594.33	1,236,282.33
银行存款	114,949,378.15	102,845,606.88
其中：港币折算	1,236,479.99	1,235,086.64
港币原币	1,161,123.10	1,161,123.10
折算汇率	1:1.10649	1:1.10637
其中：美元折算	166,242.52	166,242.52
美元原币	20,086.09	20,086.09
折算汇率	1:8.2765	1:8.2765
其它货币资金	4,210,678.64	57,480.58
合 计	121,125,651.12	104,139,369.79

(1) 本报告期末银行存款无抵押、冻结限制。

(2) 期末银行存款中有银行承兑汇票保证金 9,680,000.00 元，协定存款 23,291,629.87 元，单位定期存款开户证实书 1,145,369.64 元（外币存款），外币定期存单 257,352.87 元。

### 2、应收票据

单位：人民币元

种类	期初数	期末数	到期日	备注
银行承兑汇票	1,000,000.00	566,040.00	2005.12.27	

### 3、应收款项



## (1) 应收账款账龄分析：

单位：人民币元

账龄	期末数				期初数			
	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备
1 年以内			1%				1%	
1 - 2 年			2%				2%	
2 - 3 年			3%				3%	
3 年以上	494,632.34	100.00		519,596.16	993,908.76	100.00		519,596.16
其中：								
按比例计提			5%	24,963.82	499,276.42		5%	24,963.82
全额计提	494,632.34		100%	494,632.34	494,632.34		100%	494,632.34
合 计	494,632.34	100.00		519,596.16	993,908.76	100.00		519,596.16

## (2) 其他应收款账龄分析：

单位：人民币元

账龄	期末数				期初数			
	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备
1 年以内	29,789,968.50	89.45	1%	293,570.87	29,357,086.90	85.80	1%	293,570.87
1 - 2 年	688,850.46	2.07	2%	37,239.00	1,861,950.27	5.44	2%	37,239.00
2 - 3 年	125,608.37	0.38	3%	3,413.59	113,786.29	0.33	3%	3,413.59
3 年以上	2,699,777.80	8.11		758,070.60	2,885,173.80	8.43		758,070.60
其中：								
按比例计提	2,203,660.00		5%	111,952.80	2,239,056.00		5%	111,952.80
全额计提	496,117.80		100%	646,117.80	646,117.80		100%	646,117.80
合 计	33,304,205.13	100.00		1,092,294.06	34,217,997.26	100.00		1,092,294.06

## (3) 应收款项中无有持公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东单位款项。

## (4) 应收款项欠款金额前五名情况：

单位：人民币元

项 目	累计总欠款金额	占该项目总额比例%
应收账款项目欠款金额前五名	241,518.08	48.83
其他应收款项目欠款金额前五名	10,526,100.00	31.61
合计	10,767,618.08	

## 4、预付账款账龄分析

单位：人民币元

账龄	期末数		期初数	
	金额(元)	占总额比例%	金额(元)	占总额比例%
1 年以内	16,661,985.56	92.43	26,256,057.32	87.86



1 - 2 年	340,021.12	1.89	2,843,372.86	9.51
2 - 3 年	239,485.84	1.33	784,605.35	2.63
3 年以上	784,605.35	4.35		
合 计	18,026,097.87	100.00	29,884,035.53	100.00

预付账款中无持公司 5% (含 5%) 以上的表决权股份的股东单位款项。

## 5、存货

单位：人民币元

项 目	期末数		期初数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
在途物资				
原材料	110,943.69		84,628.50	
包装物				
低值易耗品(在库)				
库存商品	14,588,949.97		11,369,744.80	
合 计	14,699,893.66		11,454,373.30	

## 6、待摊费用

单位：人民币元

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
书报资料	11,085.00		11,085.00	
保险费				
租赁费	86,485.14	259,455.42	259,455.42	86,485.14
企业 VI 设计费	10,000.00			10,000.00
物业管理费	16,198.80	48,596.42	48,596.41	16,198.81
物业装修费		840,702.59	320,351.28	520,351.31
合 计	123,768.94	1,148,754.43	639,488.11	633,035.26

本报告期从长期待摊费用转入 383,432.00 元，并按期分摊。

## 7、质押贷款

单位：人民币元

类别	期初数	期末数	到期日	年利率%	权利物
权利质押		3,200,000.00	05.3.04-05.9.03	9.60	股权证
权利质押		5,000,000.00	05.3.29-05.9.28	9.60	股权证
权利质押		1,900,000.00	05.5.06-05.7.05	6.00	股权证
权利质押		4,800,000.00	05.6.27-05.7.26	3.60	股权证
合计		14,900,000.00			

质押贷款系本公司控股公司陕西汇华典当行有限责任公司发生的经营业务。



## 8、长期股权投资

### (1) 其他长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	投资期限	占被投资单位注册 资本比例%	投资金额	计提长期 投资减值 准备金额	长期投资减 值准备增减	计提原因
西安海天天线科技股份有限公司	无约定期限	15.45	14,600,000.00			
申银万国证券股份有限公司	无约定期限	0.0038	200,000.00			
中国改革实业股份有限公司	无约定期限	0.063	75,000.00			
上海宝鼎投资股份有限公司	无约定期限	0.0079	5,751.00			
杨凌科森生物医药有限公司	无约定期限	30.00	14,845,729.90			
西安正衡保险公估有限公司	无约定期限	12.50	200,000.00			
西安市商业银行股份有限公司	无约定期限	5.49	59,000,000.00			
陕西隆成房地产开发有限公司	联合开发		78,000,000.00			
西安京津房地产开发有限公司	联合开发		20,778,181.25			
合计			187,704,662.15			

### (2) 长期股权投资差额

单位：人民币元

被投资单位	初始金额	摊销期限 (年)	本期摊销额	摊余价值	形成原因
西安开元商城有限公司股权投资差额	40,000,000.00	10	2,000,000.00	26,000,000.00	2002年1月18日股东大会通过收购公司控股的西安开元商城有限公司10%股权议案,收购价格5,000万元。
合计	40,000,000.00	10	2,000,000.00	26,000,000.00	

## 9、长期债权投资

单位：人民币元

类别	期初数	期末数	备注
债券投资			
其他债权投资	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

### 其他债权投资

单位：人民币元

借款单位	本金	年限	年利率 %	到期日	期初 应收 利息	本期 利息	已收 利息	减值准备	期末余额
西安天久投资咨询公司	4,950,000.00	94.1-9 5.4	9.18	95.4.06				4,950,000.00	



合 计 4,950,000.00

4,950,000.00

## 10、固定资产

### (1) 固定资产原值

单位：人民币元

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值：				
房屋及建筑物	375,398,691.40			375,398,691.40
通用设备	46,726,085.61	923,582.88	804,200.00	46,845,468.49
专用设备	62,615,045.49	43,215.00		62,658,260.49
运输设备	5,352,065.03	4,124,935.00	958,128.00	8,518,872.03
合 计	490,091,887.53	5,091,732.88	1,762,328.00	493,421,292.41

### (2) 固定资产折旧

单位：人民币元

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
折旧：				
房屋及建筑物	47,515,526.98	5,114,665.44		52,630,192.42
通用设备	13,279,539.89	1,816,489.15	10,632.87	15,085,396.17
专用设备	17,010,928.55	2,506,175.42		19,517,103.97
运输设备	3,414,117.93	343,999.64	683,474.94	3,074,642.63
合 计	81,220,113.35	9,781,329.65	694,107.81	90,307,335.19
固定资产净值	408,871,774.18			403,113,957.22

### (3) 固定资产减值准备

因期末无账面价值低于预计可收回金额的资产，所以未提取固定资产减值准备。

(4) 本公司固定资产无出售、抵押或担保。

## 11、无形资产

单位：人民币元

项 目	类 别		合 计
无形资产属性	开元商城土地使用权	公司土地使用权	--
取得方式	股东投入	股东投入	--
原值	114,319,200.00	1,610,000.00	115,929,200.00
期初余额	80,248,393.63	1,103,520.34	81,351,913.97
本期增加额		--	--
本期转出额		--	--
累计转出额	20,041,554.69		20,041,554.69
本期摊销额	1,523,703.66	20,125.02	1,543,828.68
累计摊销额	15,552,955.34	526,604.68	16,079,560.02
期末余额	78,724,689.97	1,083,395.32	79,808,085.29

### 1 2、长期待摊费用

单位：人民币元

项 目	金 额
原始发生额	383,432.00
期初余额	383,432.00
本期增加额	--
本期其它减少	383,432.00
本期摊销额	--
累计摊销额	--
期末余额	--
剩余摊销年限	--

本公司租赁办公楼装修费用,由于租赁合同期限未满足长期待摊费用摊销期限,故转入待摊费用。

### 1 3、短期借款

单位：人民币元

借款单位	金额	借款期限	年利率%	借款条件
中国农业银行钟楼支行	20,000,000.00	04.7.23-05.7.23	5.0445	连带责任保证
中国农业银行钟楼支行	20,000,000.00	04.7.29-05.7.29	5.0445	连带责任保证
中国农业银行钟楼支行	20,000,000.00	04.8.31-05.8.31	5.0445	连带责任保证
中国农业银行钟楼支行	20,000,000.00	04.8.06-05.8.06	5.0445	连带责任保证
招商银行城东支行	20,000,000.00	05.3.25-05.9.25	5.2200	连带责任保证
中信银行南二环支行	30,000,000.00	05.3.04-06.3.03	5.8590	连带责任保证
合计	130,000,000.00			

#### (1)按借款币种列示

单位：人民币元

借款币种	期末余额	期初余额
人民币借款	130,000,000.00	80,000,000.00
合计	130,000,000.00	80,000,000.00

#### (2)按借款条件列示

单位：人民币元

借款条件	期末余额	期初余额
连带责任保证借款	130,000,000.00	80,000,000.00
合计	130,000,000.00	80,000,000.00

### 1 4、应付票据

单位：人民币元

票据种类	到期月份	到期金额	是否计息
银行承兑汇票	2005.08	17,000,000.00	否
银行承兑汇票	2005.09	18,000,000.00	否



银行承兑汇票	2005.10	3,500,000.00	否
银行承兑汇票	2005.11	3,000,000.00	否
银行承兑汇票	2005.12	6,900,000.00	否
合 计		48,400,000.00	

## 1 5、应付款项

(1) 应付款项类别：

单位：人民币元

类 别	期末数	期初数
应付账款	114,673,502.09	138,673,133.71
预收账款		
其他应付款	17,017,979.39	23,568,241.67
合 计	131,691,481.48	162,241,375.38

(2) 公司无账龄超过三年的大额应付账款及其他应付款。

(3) 无欠持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

## 1 6、应付工资

应付工资期末余额为 12,838,736.71 元，系公司按照市劳发[2005]3 号文《关于下达工资总额同经济效益挂钩企业二 00 四年挂钩基数和浮动比例的通知》规定，提取的效益工资。公司无拖欠性质的应付工资。

## 1 7、应付股利

单位：人民币元

投资单位名称	应付股利	未付原因
应付非流通股股利	14,570,986.47	股东大会已通过股利分配方案，但尚未办理领取股利手续
应付流通股股利	6,518,171.55	股东大会已通过股利分配方案，但尚未办理领取股利手续
应付少数股东股利	6,716,173.62	股东大会已通过股利分配方案，但尚未办理领取股利手续
合 计	27,805,331.64	

## 1 8、应交税金

单位：人民币元

税 种	期末余额	执行的法定税率
增值税	2,189,627.75	0-17%
营业税	200,018.56	5%
消费税	564,911.43	5%



城市维护建设税	207,846.08	7%
企业所得税	5,907,657.56	33%
个人所得税	190,614.61	
城市房地产税	676,553.70	1.2%、12%
印花税		
合 计	9,937,229.69	

应交税金期末余额无超过法定纳税期限的金额。

## 1 9、其他应交款

单位：人民币元

项 目	期末余额	性 质	计缴标准
水利建设基金	118,402.67	地方税	0.8‰
教育费附加	89,076.91	地方税	3%
文化事业建设费	158,904.57	地方税	5%
合 计	366,384.15		

## 2 0、预提费用

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
房租		12,600.00		12,600.00
合计		12,600.00		12,600.00

控股子公司陕西汇华典当行有限责任公司 2005 年 3 月份租赁费，因发票未到所以暂未付款。

## 2 1、长期借款

单位：人民币元

借款单位	金额	借款期限	年利率%	借款条件
工商银行东大街支行	50,000,000.00	2001.06-2006.09	5.472	连带责任保证
合计	50,000,000.00			

### (1)按借款币种列示

单位：人民币元

借款币种	期末余额	期初余额
人民币借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	50,000,000.00	50,000,000.00

### (2)按借款条件列示



单位：人民币元

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款		
连带责任保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	50,000,000.00

## 2 2、长期应付款

单位：人民币元

种类	期限	初始金额	应计利息	期末余额
改制前个人资金	--	99,597.00	--	99,597.00
合计		99,597.00		99,597.00

公司接收开元商城规划区内企业时,其账面遗留的尚未清退完的个人资金,由于无法确认涉及到的有关人员,所以尚未能清退。

## 2 3、股本

单位：人民币元

	期初数	本次变动增减(+,-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	28,046,293						28,046,293
其中：							
国家拥有股份	28,046,293						28,046,293
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	58,877,526						58,877,526
3、内部职工股							
4、优先股或其他							
<b>尚未流通股份合计</b>	<b>86,923,819</b>						<b>86,923,819</b>
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	43,454,477						43,454,477
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	43,454,477						43,454,477
三、股份总数	130,378,296						130,378,296

## 2 4、资本公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----



股本溢价	106,335,270.16	106,335,270.16
其他资本公积转入	37,925,607.35	37,925,607.35
股权投资准备	678,419.00	678,419.00
合计	144,939,296.51	144,939,296.51

股权投资准备 678,419.00 元,系投资陕西盛世开元广告公司,公司初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额。

## 2.5、盈余公积

单位：人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,571,939.62			40,571,939.62
法定公益金	18,694,863.80			18,694,863.80
任意盈余公积				
合计	59,266,803.42			59,266,803.42

## 2.6、未分配利润

单位：人民币元

项目	本年发生数	提取比例%	备注
年初未分配利润	75,428,516.25		
加：本年净利润	16,779,009.36		
减：提取法定公积金		10 (合并)	
减：提取法定公益金		5 (合并)	
减：应付普通股股利	19,556,744.40		
减：已分配股利			
年末未分配利润	72,650,781.21		

## 2.7、主营业务收入、主营业务成本

单位：人民币元

分项	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减百分点
商品零售	807,188,716.73	717,790,443.35	11.08	4.70	4.62	0.07
服务业务	3,445,753.00	606,452.70	82.40	761.29	--	-17.60
小计	810,634,469.73	718,396,896.05	11.38	5.09	4.71	0.33
其中：关联交易	0.00	0.00	--	--	--	--

关联交易的定价原则

(1) 报告期内公司无向控股股东及子公司销售商品的关联交易。

(2) 公司主要从事商品零售业务,客户消费群主要为陕西地区的消费者。



(3) 本公司目前的经营有商品零售业、服务业，不涉及其他行业。

## 2 8、主营业务税金及附加的计缴标准及金额

单位：人民币元

税金	本期发生数	上年同期发生数	计缴标准
消费税	3,344,007.25	2,957,257.79	5%
营业税	172,187.16	20,003.46	5%
城市维护建设税	1,534,938.99	1,255,887.16	7%
教育费附加	657,831.00	538,237.35	3%
合计	5,708,964.40	4,771,385.76	

## 2 9、其他业务利润

单位：人民币元

种类	本期收入数	本期成本数	实现利润
促销费收入	11,911,930.97	655,156.20	11,256,774.77
租赁费收入	4,910,349.40	270,069.21	4,640,280.19
收取返利收入	4,741,499.21	806,054.85	3,935,444.36
维修服务收入	455,369.06	234,265.27	221,103.79
使用费收入	81,184.40	4,465.14	76,719.26
堆头、展示费收入	489,940.00	26,946.71	462,993.29
合计	22,590,273.04	1,996,957.38	20,593,315.66

## 3 0、营业费用、管理费用

本期发生数 64,625,888.20 元，较上年同期 52,165,640.96 元，增加 12,460,247.24 元。其中：本期营业费用支出 18,141,751.50 元，比上年同期增加 28.27%，增加的主要原因是由于广告宣传费用支出及营业人员劳务报酬增加；本期管理费用 46,484,136.70 元，比上年同期增加 22.25%，增加的主要原因是受到劳动报酬支出以及其它税金增加等因素影响。

## 3 1、财务费用

单位：人民币元

类别	本期发生数	上年同期发生数
利息支出	5,423,879.66	3,781,140.00
减：利息收入	401,598.89	658,603.48
汇兑损失		5,808.77
减：汇兑收益	1,393.35	
其他	449,713.32	2,000,622.90



合计	5,470,600.74	5,128,968.19
----	--------------	--------------

### 3 2、投资收益

单位：人民币元

项 目	本年发生数		合计
	成本法	权益法	
短期投资收益			
股权投资收益			
联营或合营公司分配来利润	478,999.79		478,999.79
长期投资减值准备			
长期股权投资差额摊销		-2,000,000.00	-2,000,000.00
长期债权投资收益			
合 计	478,999.79	-2,000,000.00	-1,521,000.21

### 3 3、营业外收入、支出

单位：人民币元

项目类别	本期发生数	上年同期发生数
营业外收入	119,008.79	-1,165,030.00
其中：废旧收入	4,141.00	6,500.00
罚款收入	70,066.70	99,330.00
固定资产清理收益	43,971.09	
其他收入	830.00	-1,270,860.00
营业外支出	263,405.15	21,417.00
其中：固定资产处理损失	116,624.15	
保洁费支出		17,200.00
公益性支出	128,981.00	3,000.00
无法收回的款项		
固定资产减值		
其他支出	17,800.00	1,217.00
净额合计	-144,396.36	-1,186,447.00

### 3 4、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金 55,924,639.04 元，主要是收到的其他业务收入、合同保证金及收到的农业银行联名卡款等。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：人民币元

项 目	本期发生数
退还客户保证金等	744,684.00
支付手续费	449,713.32
水电费	7,509,781.29



广告宣传费	7,796,222.47
拆迁补偿费	372,944.10
保险费	102,869.72
修理费	244,377.83
审计及咨询服务费	1,017,540.00
仓储运输费	524,672.32
支付银行联名卡款	22,500,000.00
支付单位往来款	10,464,509.39
其他费用	13,011,732.41
<b>合 计</b>	<b>64,739,046.85</b>

### 3 5、母公司会计报表主要项目注释

#### (1) 应收账款账龄分析：

单位: 人民币元

账龄	期末数				期初数			
	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备	金额 (元)	占总额 比例%	坏账准 备计提 比例	坏账准备
1 年以内			1%				1%	
1 - 2 年			2%				2%	
2 - 3 年			3%				3%	
3 年以上	494,632.34	100.00		519,596.16	993,908.76	100.00		519,596.16
其中：								
按比例计提			5%	24,963.82	499,276.42		5%	24,963.82
全额计提	494,632.34		100%	494,632.34	494,632.34		100%	494,632.34
<b>合 计</b>	<b>494,632.34</b>	<b>100.00</b>		<b>519,596.16</b>	<b>993,908.76</b>	<b>100.00</b>		<b>519,596.16</b>

#### (2) 其他应收款账龄分析：

单位: 人民币元

账龄	期末数				期初数			
	金额 (元)	占总额 比例%	坏账 准备 计提 比例	坏账准备	金额 (元)	占总额 比例%	坏账 准备 计提 比例	坏账准备
1 年以内	17,137,722.68	87.56	1%	5,004.96	500,495.91	17.28	1%	5,004.96
1 - 2 年	188,102.71	0.96	2%	227.15	11,357.67	0.39	2%	227.15
2 - 3 年	11,357.67	0.06	3%	0.00		0.00	3%	0.00
3 年以上	2,235,117.80	11.42		733,067.80	2,385,117.80	82.33		733,067.80
其中：								
按比例计提	1,739,000.00		5%	86,950.00	1,739,000.00		5%	86,950.00
全额计提	496,117.80		100%	646,117.80	646,117.80		100%	646,117.80
<b>合 计</b>	<b>19,572,300.86</b>	<b>100.00</b>		<b>738,299.91</b>	<b>2,896,971.38</b>	<b>100.00</b>		<b>738,299.91</b>

上述应收款项无持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

#### (3) 长期股权投资



## 其他长期股权投资 (成本法核算)

单位: 人民币元

被投资单位	投资期限	占被投资单位注册 资本比例%	投资金额	计提长期 投资减值 准备金额	长期投资减 值准备增减	计提原因
西安海天天线科技股份有限公司	无约定期限	15.45	14,600,000.00			
申银万国证券股份有限公司	无约定期限	0.0038	200,000.00			
中国改革实业股份有限公司	无约定期限	0.063	75,000.00			
上海宝鼎投资股份有限公司	无约定期限	0.0079	5,751.00			
西安正衡保险公估有限公司	无约定期限	12.50	200,000.00			
西安市商业银行股份有限公司	无约定期限	5.49	59,000,000.00			
陕西隆成房地产开发有限公司	联合开发		78,000,000.00			
合计			152,080,751.00			

## 其他长期股权投资 (权益法核算)

单位: 人民币元

被投资单位	初始投资额	追加投资额	被投资单位 权益增加额	被投资单位 权益减少额	其中:分得的 现金红利额	期末股权投 资额
杨凌科森生物医药有限公司	15,000,000.00			154,270.10		14,845,729.90
西安开元商城有限公司	75,000,000.00	95,000,000.00	80,258,909.19	38,058,317.17	38,058,317.17	212,200,592.02
西安开元商务培训学院	500,000.00		4,901.76			504,901.76
陕西盛世开元广告有限公司	300,000.00		343,301.59	47,169.77		596,131.82
陕西汇华典当行有限责任公司	34,800,000.00		453,208.64			35,253,208.64
合计	125,600,000.00	95,000,000.00	81,060,321.18	38,213,621.24	38,058,317.17	263,400,564.14

本报告期公司对陕西汇华典当行有限责任公司投资 3,480 万元, 成为其控股股东。

## 长期股权投资差额

单位: 人民币元

被投资单位	初始金额	摊销期限 (年)	本期摊销额	摊余价值	原因
西安开元商城有限公司股权投资差额	40,000,000.00	10	2,000,000.00	26,000,000.00	2002 年 1 月 18 日股东大会通过收购公司控股的西安开元商城有限公司 10% 股权议案, 收购价格 5,000 万元。
合计	40,000,000.00	10	2,000,000.00	26,000,000.00	

## (4) 长期债权投资



单位：人民币元

类别	期初数	期末数	备注
其他债权投资	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

## 其他债权投资

单位：人民币元

借款单位	本金	年限	年 利 率%	到期日	期初应 收利息	本期 利息	已收 利息	减值准备	期末余额
西安天久投 资咨询公司	4,950,000.00	94.1- -95.4	9.18	95.4.06	--	--	--	4,950,000.00	
合计	4,950,000.00							4,950,000.00	

## (5) 主营业务收入、主营业务成本

单位：人民币元

分项	主营业务 收入	主营业务 成本	毛利率 (%)	主营业务收 入比上年同 期增减(%)	主营业务成 本比上年同 期增减(%)	毛利率比上 年同期增减 百分点
商品零售	--	--	--	--	--	
服务业	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	
小计	0.00	0.00	0.00	-100.00	-100.00	
其中：关联交 易						
关联交易的定 价原则						

## (6) 投资收益

单位：人民币元

项 目	本年发生数		合计
	成本法	权益法	
短期投资收益			
股权投资收益			
期末调整被投资公司所有者权益		24,413,758.07	24,413,758.07
联营或合营公司分配来利润			
长期投资减值准备			
长期股权投资差额摊销		-2,000,000.00	-2,000,000.00
长期债权投资收益			
合 计		22,413,758.07	22,413,758.07

公司的投资收益汇回不存在重大限制。

## 附注 八、其他报表项目

## 1、递延投资收益

单位：人民币元

类别	本期发生数	上年同期发生数
期初余额	27,144,545.33	27,827,863.03
对开元商城投资		
减: 为该项投资发生的支出		
土地使用权		
拆迁安置费用	372,944.10	377,317.70
其他支出		
期末余额	26,771,601.23	27,450,545.33

此项递延投资收益为公司以土地使用权作价人民币 114,319,200.00 元对开元商城投资截止到本期末产生的贷方余额。为取得该项土地使用权, 本公司已支付了相应的费用。截至 2005 年 6 月底, 为开元商城建设用地的使用权及拆迁安置等事项, 公司累计发生费用 87,547,598.77 元, 已作为取得该项递延投资收益的成本列支。以后年度还将发生的各项拆迁安置费用、补办有关手续的费用及其他费用, 现在还不能预计确切数额, 一旦发生, 就要冲减此项递延投资收益。待所有费用列支完后, 如有盈余, 则转入资本公积金, 如为亏损, 则转入当期损益。

## 2、少数股东权益

单位: 人民币元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
少数股东权益	39,926,864.84	11,481,297.65	6,716,173.62	44,691,988.87
合计	39,926,864.84	11,481,297.65	6,716,173.62	44,691,988.87

## 附注 九、关联方关系及其交易

### 1、关联方关系

企业名称	注册地址	经营范围	与本企业关系	经济性质	法人代表
西安高新医院有限公司	西安市高新开发区团结南路	为患者提供诊疗、保健及相关咨询服务	控股股东	中外合资	王崇友
西安开元商城有限公司	西安市解放市场 6 号	物业租赁和管理; 购物、写字楼; 房地产开发等	子公司	有限公司	刘文胜
西安开元商务培训学院	西安市解放市场 6 号	商业经济管理、市场营销、会计电算化、工商企业管理、EMBA 研修	子公司	其他有限公司	王科
陕西盛世开元广告有限公司	西安市解放市场 6 号	设计、制作发布和代理国内各类广告; 为企业经营管理提供咨询服务; 工艺品、服装鞋帽、日用百货、针织品销售	子公司	有限公司	程拥军



陕西汇华典当行有限责任 公司	西安市高新 区科技二路 创新信息大 厦 B 区三层	质押典当业务；房地产 抵押典当业务；限额内 绝当物品的变卖；鉴定 评估及咨询服务	子公司	有限公司	刘文胜
西安开元蜂星通讯器材有限 公司	西安市解放 市场 6 号	通讯器材及计算机、电 子元器件、普通机械、 五金交电、通讯产品的 批发零售；通讯器材的 维修；商务信息咨询服 务	子公司	有限公司	刘文胜

注：本报告期本公司对陕西汇华典当行有限责任公司出资 3480 万元，成为其控股股东；本公司的子公司西安开元商城有限公司出资 800 万元，组建成立西安开元蜂星通讯器材有限公司，成为其控股股东。

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位：人民币元

企业名称	期初数	本年增加数	本年减少数	期末数
西安高新医院有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00
西安开元商城有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
西安开元商务培训学院	500,000.00			500,000.00
陕西盛世开元广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
陕西汇华典当行有限责任公司		40,000,000.00		40,000,000.00
西安开元蜂星通讯器材有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00

## 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数%	本年增加数%	本年减少数%	期末数%
西安高新医院有限公司	23.11			23.11
西安开元商城有限公司	85.00			85.00
西安开元商务培训学院	100.00			100.00
陕西盛世开元广告有限公司	30.00			30.00
陕西汇华典当行有限责任公司		87.00		87.00
西安开元蜂星通讯器材有限公司		80.00		80.00

## 4、关联方交易

本公司控股的子公司包括在合并会计报表中，公司不存在其他关联交易。

## 附注 十、或有事项

本公司为控股的西安开元商城有限公司提供 18,000 万元的贷款担保。

**附注 十一、承诺事项**

本报告期内无需披露的其他财务承诺事项。

**附注 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项**

本报告期无资产负债表日后事项中的非调整事项

**附注 十三、债务重组事项**

本报告期无需披露的债务重组事项。

**附注 十四、其他重要事项**

本报告期无需披露的其他重要事项。

**附注 十五、非经常性损益项目及金额**

项 目	金 额
营业外收入	119,008.79
营业外支出	263,405.15
所得税影响数	47,650.80
净利润影响数	-96,745.56

**附注 十六、股利分配**

本公司于 2005 年 7 月 27 日召开董事会会议，通过了 2005 年度中期财务报告。2005 年中期税后利润不进行分配及资本公积金转增股本。

## 七、备查文件

下列文件备置于公司总部，以供股东和有关管理部门查阅：

- 1、载有董事长亲笔签名的2005年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、总经理签名并盖章的财务报告文本；
- 3、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文本；
- 4、公司章程文本。

**西安解放集团股份有限公司**

**董事长： 刘文胜**

**二 五年七月三十日**