

二 五年半年度报告



西安民生集团股份有限公司

XI'AN MINSHENG GROUP CO., LTD.

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事声明对半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事出席董事会会议。

本公司的半年度财务报告未经审计。

公司董事长詹军道、公司财务总监张佩华及公司计划财务部总经理刘畅声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

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.....	4
四、管理层讨论与分析.....	4
五、重要事项.....	6
六、财务报告.....	8
七、备查文件目录.....	40



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
- 5、公司董事会秘书：马明庆
联系地址：西安市解放路 103 号
电话：029-87481961
传真：029-87481871
电子信箱：mq_ma@minsheng.cn
公司证券事务代表：张宏芳
联系地址：西安市解放路 103 号
电话：029-87481961
传真：029-87481871
电子信箱：hfang_zhang@minsheng.cn
- 6、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸名称：《中国证券报》、《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>
公司半年度报告备置地点：公司本部八楼董事会办公室 825 室



(二) 主要财务数据和指标

表一:

(单位:人民币元)

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	320,165,662.12	327,170,150.13	-2.14
流动负债	487,282,929.88	447,556,956.88	8.88
总资产	1,057,991,276.51	1,029,928,781.86	2.72
股东权益(不含少数股东权益)	570,501,411.62	582,076,010.01	-1.99
每股净资产	2.8242	2.8815	-1.99
调整后的每股净资产	2.8207	2.8758	-1.92
项 目	2005 年 1 月至 6 月	2004 年 1 月至 6 月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	8,626,104.01	13,956,322.51	-38.19
扣除非经常性损益后的净利润	8,628,232.10	13,974,972.80	-38.26
每股收益	0.0427	0.0691	-38.21
每股收益(如果股本发生变化,按新股本计算)			
净资产收益率(%)	1.51	2.38	-0.87
经营活动产生的现金流量净额	-19,586,433.63	4,370,525.55	-548.15

注:扣除的非经常性损益项目涉及金额

(单位:人民币元)

项目	金额	应纳税	影响净利润
罚款、违约金收入	6,964.64	2298.33	4666.31
处置固定资产、在建工程产生的收益	1,414.66	466.84	947.82
其他非经常性损益	-11,555.56	-3813.34	-7742.22
合 计	-3,176.26	-1,048.17	-2,128.09

表二:

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	69,104,324.89	12.11	11.99	0.34	0.34
营业利润	13,037,445.35	2.29	2.26	0.06	0.06
净利润	8,626,104.01	1.51	1.50	0.04	0.04
扣除非经常性损益后的净利润	8,628,232.10	1.51	1.50	0.04	0.04

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) 前十名股东、前十名流通股股东持股情况表

报告期末股东总数		公司股东总数为 63855 户。				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	报告期内增 减(股)	年末持股数量 (股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未 流通)	质押或冻结 的股份数量	股东性质 (国有股东或外 资股东)
海航集团有限公司	0	51,805,158	25.65	未流通	无	发起人国家股
西安民生劳动服务 公司	0	4,756,969	2.35	未流通	无	发起人境内法人 股
陕西新开高新技术 投资有限公司	0	1,548,873	0.77	未流通	质押冻结	定向境内法人股
颜彦	0	661,200	0.33	已流通	未知	流通股
市工行解放办	0	643,500	0.32	未流通	未知	定向境内法人股
陕西省电视台广告 经理部	0	514,800	0.25	未流通	未知	定向境内法人股
汤小明	9,000	400,000	0.20	已流通	未知	流通股
陕西工商学院	0	353,200	0.17	未流通	未知	定向境内法人股
保险公司西安分公 司	0	343,200	0.17	未流通	未知	定向境内法人股
西北电管局	0	343,200	0.17	未流通	未知	定向境内法人股
前十名流通股股东持股情况						
股东名称 (全称)	年末持有流通股的数量 (股)		种类 (A、B、H 股或其它)			
颜彦	661,200		A 股			
汤小明	400,000		A 股			
陶立军	253,349		A 股			
卞佰香	237,293		A 股			
韩仙强	228,000		A 股			
迟丽华	217,000		A 股			
金国芬	216,190		A 股			
孙晨	212,000		A 股			
陈毅文	180,023		A 股			
王静	164,903		A 股			
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《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。					
战略投资者或一般法人参与 配售新股约定持股期限的说 明	股东名称			约定持股期限		
	不适用					

(三) 控股股东及实际控制人变更情况

报告期内公司控股股东及实际控制人均未发生变更。



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

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均未发生变动。

四、管理层讨论与分析

(一) 经营活动的总体状况

本报告期，公司以“效益、发展、变革”为主题，继续推进“诚信、业绩、创新”管理体制变革。坚持以发展主业为核心，及时调整经营策略，努力提升市场竞争力。同时，公司建立了基础数据库分析体系，为经营决策提供科学依据。全面推进增收节支，努力降低经营成本，顺利完成了上半年的各项经济指标和管理目标。

(二) 公司经营状况

1、主营业务的范围及经营状况

公司的主营业务为国内商业。报告期内，公司主营业务收入、主营业务利润的构成较简单，商业零售业务占公司主营业务收入或主营业务利润的 100%，主要为陕西地区消费者。

(1) 主营业务分行业或产品情况

分行业	主营业务收入 (元)	主营业务成本 (元)	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(%)
商业零售收入	442,162,228.95	370,583,944.88	16.19%	15.73%	18.47%	-1.93%
其中：关联交易 金额						
分产品	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(%)
不适用						
关联交易的定价原则		不适用				

其中：报告期内公司未向控股股东及其子公司销售产品。

(2) 主营业务分地区情况

地 区	本报告期主营业务收入 (元)	上年同期主营业务收入 (元)	主营业务收入比上年同期增 减(%)
陕西地区	442,162,228.95	382,051,711.80	15.73%



2、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期变化情况。

项目	本报告期 2005 年 1-6 月		前一报告期 2004 年 1-12 月		在利润总额中比例变动幅度
	金额 (元)	占利润总额的比例	金额 (元)	占利润总额的比例	
主营业务收入	442,162,228.95	3392.31%	786,012,960.95	3311.98%	2.43%
主营业务利润	69,104,324.89	530.17%	140,193,142.60	590.72%	-10.25%
其他业务利润	6,139,782.53	47.10%	10,313,917.59	43.46%	8.38%
期间费用	62,206,662.07	477.25%	123,629,544.47	520.93%	-8.39%
营业利润	13,037,445.35	100.02%	26,877,515.72	113.25%	-11.68%
投资收益	-	-	1,344,332.97	5.66%	-100.00%
补贴收入	-	-	-	-	-
营业外收支净额	-3,176.26	-0.02%	-4,489,433.80	-18.92%	99.87%
利润总额	13,034,269.09	100.00%	23,732,414.89	100.00%	0.00%
净利润	8,626,104.01	66.18%	15,406,834.42	64.92%	1.94%

较大变动情况说明：

投资收益在利润总额中所占比例变动较大，主要是前一报告期收到西安开元商城有限公司 2003 年度投资分红款，而本报告期尚未收到西安开元商城有限公司 2004 年度投资分红款所致；

营业外收支净额在利润总额中所占比例变动较大，主要是前一报告期计提固定资产、在建工程减值准备所致；

本报告期主营业务或其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生重大变化。

3、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。

4、经营中的问题与困难。

公司经营和管理工作中的困难和问题主要是：

- (1) 市场竞争日益加剧，百货业趋于微利化；
- (2) 绩效考核方案滞后，对员工考核及激励效果不明显。

针对以上问题与困难公司将从以下几个方面解决：

(1) 以市场为导向，进一步调整商品结构和经营布局，创新营销组合，加大知名品牌开发力度，提升商品竞争力。

(2) 针对绩效考核管理办法存在问题，结合工作实际，重新修订绩效考核管理办法。

(三) 投资情况

1、募集资金项目投入情况

报告期内公司未募集资金，亦无报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的情况。



况。

2、重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
“民生新世界”购物广场	预计 6535 万元	83.13%	-
西安民生财富广场分店	570 万元	100%	-

(四) 公司 2004 年年度报告中的财务报告经注册会计师审计, 出具了标准无保留意见的审计报告, 本报告的财务报告未经审计。

五、重要事项

(一) 治理结构情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求, 积极完善法人治理结构, 建立现代企业制度, 促进公司规范运作。报告期内, 公司治理的实际情况与有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

(二) 以前期间利润分配方案执行情况

公司 2004 年度利润分配方案经 2005 年 5 月 26 日召开的 2004 年年度股东大会审议通过, 按 10% 提取法定盈余公积金和法定公益金, 向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币 (含税), 不进行公积金转增股本。股东大会决议公告刊登在 2005 年 5 月 27 日的《证券时报》和《中国证券报》上。该次派息股权登记日为 2005 年 7 月 21 日, 除息日为 2005 年 7 月 22 日, 实施公告刊登在 2005 年 7 月 15 日的《证券时报》和《中国证券报》上。该次分配已按期完成。

(三) 2005 年半年度公司不进行利润分配, 也不进行公积金转增股本。

(四) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 报告期内公司无重大资产收购、出售及资产重组事项。

(六) 公司重大关联交易事项

1、2002 年 6 月 26 日, 公司第四届八次董事会审议通过《关于投资合建西安民生新世界购物广场的议案》, 并已提交 2002 年 9 月 17 日公司 2002 年度第一次临时股东大会通过。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“民生新世界广场”项目。该项目预计投资 6535 万元, 截至 2005 年 6 月 30 日, 公司已支付项目投资款 5432.73 万元人民币。

2、2003 年 10 月 21 日, 公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于为西安民生房地产有限责任公司担保贷款的议案》, 会议同意本公司为西安民生房地产有限责任公司担保贷款 4000 万元人民币, 自获得此笔贷款之日起, 期限二年。截止 2004 年 12 月 31 日, 公司为西安民生房地产有限责任公司 3000 万元人民币贷款提供了担保。此项担保, 已于 2005 年 6 月 16 日免除担保责任。



3、2005 年 3 月 11 日第五届董事会第三次会议审议通过了《关于与北京科航投资有限公司联建北京科航大厦的议案》，拟与北京科航投资有限公司签订北京科航大厦联建协议。因北京科航投资有限公司和我公司属同一实际控制人，构成关联交易。该议案已提交 2005 年 4 月 19 日公司 2005 年度第一次临时股东大会通过。会议决定公司与北京科航投资有限公司签订北京科航大厦联建协议，共同投资联建北京科航大厦项目。该项目我公司预计投资 38760 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付项目投资款 5000 万元人民币。

4、关联方资金往来情况

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
海航集团财务有限公司	1.5 亿元	1.5 亿元		
合计	1.5 亿元	1.5 亿元		

公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于与海航集团财务有限公司签订金融服务协议的议案》，并已提交 2004 年 10 月 22 日 2004 年度第二次临时股东大会审议通过。会议同意授权公司在海航集团财务有限公司存款余额不超过 1.5 亿元人民币，在海航集团财务有限公司贷款及融资租赁等综合授信额度控制在 2 亿元人民币以内。报告期内公司在海航集团财务公司的存款余额为 1.5 亿元。

5、独立董事对于公司当期对外担保、与关联方资金往来事项情况的专项说明及独立意见：

公司的独立董事赵守国、苑羽鸣、胡东山，根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发 56 号文）的规定，对公司的相关情况进行了调查，发表如下独立意见：

本报告期内，公司没有关联方资金占用情况。

本报告期内，公司无其他对外担保。

截止本报告期末，公司在关联方海航集团财务公司的存款余额为 1.5 亿元。

截止本报告期末，担保余额合计 900 万元人民币，担保总额占公司本报告期末净资产的 1.58%，均为对陕西百隆（集团）股份有限公司（现更名为陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司）900 万元贷款提供的担保。

公司对陕西百隆（集团）股份有限公司（现更名为陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司）900 万元贷款提供担保，履行了连续披露义务。

（七）公司对外担保情况

截止本报告期末，公司对外担保余额累计为 900 万元。



公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保)						
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	是否为关联方担保(是或否)
陕西百隆(集团)股份有限公司	1997.10.28	900万元	连带责任担保	1997.10.28 -2001.08.28	否	否
报告期内担保发生额合计			0			
报告期内担保余额合计			900万元			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			0			
报告期末对控股子公司担保余额合计			0			
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)						
担保总额			900万元			
担保总额占公司净资产的比例			1.58%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

(八) 重大合同及履行情况

公司在报告期内没有发生或以前期间发生但延续到报告期的重大合同事项。

(九) 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。

(十) 接受稽查情况

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、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况; 公司董事、管理层有关人员亦无被采取司法强制措施的情况。

(十一) 其他重大事项

报告期内, 公司无其他重大事项。

六、财务报告

财务报告未经审计。



资产负债表

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	2005 年 6 月 30 日		2004 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	290,493,147.98	288,383,629.81	295,587,020.81	293,913,983.17
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	5,950.98	5,950.98	11,025.59	11,025.59
其他应收款	六 3	7	7,284,753.83	7,284,753.83	9,174,097.58	9,174,097.58
预付帐款	六 4	8	1,517,779.47	1,517,779.47	4,009,701.12	4,009,701.12
应收补贴款		9	-	-	-	-
存货	六 5	10	20,495,930.00	20,495,930.00	17,592,436.36	17,592,436.36
待摊费用	六 6	11	368,099.86	368,099.86	795,868.67	795,868.67
一年内到期的长期债权投资		12	-	-	-	-
		13	-	-	-	-
流动资产合计		15	320,165,662.12	318,056,143.95	327,170,150.13	325,497,112.49
长期投资：						
长期股权投资	六 7	16	120,875,283.58	124,807,048.91	120,875,283.58	126,495,768.17
其中：合并价差		17	-	-	-	-
其中：股权投资差额	六 7	18	80,743.45	80,743.45		
长期债权投资		19	-	-	-	-
长期投资合计		20	120,875,283.58	124,807,048.91	120,875,283.58	126,495,768.17
固定资产：						
固定资产原价	六 8	21	609,419,957.35	609,419,957.35	607,959,750.41	607,959,750.41
减：累计折旧	六 8	22	195,024,913.81	195,024,913.81	179,157,504.03	179,157,504.03
固定资产净值	六 8	23	414,395,043.54	414,395,043.54	428,802,246.38	428,802,246.38
减：固定资产减值准备	六 8	24	1,084,020.61	1,084,020.61	1,084,020.61	1,084,020.61
固定资产净额	六 8	25	413,311,022.93	413,311,022.93	427,718,225.77	427,718,225.77
工程物资		26	-	-	-	-
在建工程	六 9	27	165,212,533.07	165,212,533.07	115,212,533.07	115,212,533.07
固定资产清理		28	-	-	-	-
固定资产合计		30	578,523,556.00	578,523,556.00	542,930,758.84	542,930,758.84
无形资产及其他资产：						
无形资产	六 10	31	38,426,774.81	38,426,774.81	38,952,589.31	38,952,589.31
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	38,426,774.81	38,426,774.81	38,952,589.31	38,952,589.31
递延税项：						
递延税款借项		36	-	-	-	-
资产总计		37	1,057,991,276.51	1,059,813,523.67	1,029,928,781.86	1,033,876,228.81

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

单位: 人民币元

负债及股东权益	注释	行次	2005 年 6 月 30 日		2004 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 11	38	234,500,000.00	234,500,000.00	194,500,000.00	194,500,000.00
应付票据	六 12	39	30,000,000.00	30,000,000.00		
应付帐款	六 13	40	61,045,408.70	60,180,086.11	86,408,585.95	85,286,961.34
预收帐款	六 14	41	76,192,298.88	76,190,798.88	73,739,761.66	73,738,261.66
应付工资		43	16,644,044.72	16,644,044.72	20,608,373.77	20,608,373.77
应付福利费		44	9,595,007.66	9,595,007.66	9,094,371.85	9,094,371.85
应付股利	六 15	45	25,572,202.78	25,572,202.78	5,448,990.78	5,448,990.78
应交税金	六 16	46	-3,233,970.18	-4,242,734.71	16,562,886.52	15,620,736.87
其他应交款		47	262,936.54	259,992.76	516,437.72	513,552.27
其他应付款	六 17	48	36,705,000.78	40,612,713.85	40,257,364.63	46,568,786.26
预提费用		49	-	-		
预计负债			-	-	420,184.00	420,184.00
一年内到期的长期负债		50	-	-		
其他流动负债		51	-	-		
			-	-		
流动负债合计		52	487,282,929.88	489,312,112.05	447,556,956.88	451,800,218.80
长期负债:			-	-		
长期借款		53	-	-		
应付债券		54	-	-		
长期应付款		55	-	-		
专项应付款		56	-	-		
			-	-		
长期负债合计		58	-	-	-	-
递延税项:			-	-		
递延税款贷项		59	-	-		
负债合计		60	487,282,929.88	489,312,112.05	447,556,956.88	451,800,218.80
少数股东权益		61	206,935.01	-	295,814.97	
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	283,969,355.09	283,969,355.09	283,969,355.09	283,969,355.09
盈余公积	六 20	66	52,926,299.53	52,926,299.53	52,926,299.53	52,926,299.53
其中: 法定公益金		67	26,268,541.53	26,268,541.53	26,268,541.53	26,268,541.53
未分配利润	六 21	68	31,598,733.00	31,598,733.00	43,173,331.39	43,173,331.39
其中: 现金股利						
外币报表折算差额						
股东权益合计		69	570,501,411.62	570,501,411.62	582,076,010.01	582,076,010.01
负债和股东权益总计		70	1,057,991,276.51	1,059,813,523.67	1,029,928,781.86	1,033,876,228.81

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

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	2005 年 1 月 1 日-2005 年 6 月 30 日		2004 年 1 月 1 日-2004 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	442,162,228.95	432,797,278.84	382,051,711.80	376,319,142.58
减：主营业务成本		4	370,583,944.88	364,395,274.58	312,806,391.59	310,430,558.17
主营业务税金及附加		5	2,473,959.18	2,436,499.37	1,862,171.11	1,839,568.50
二、主营业务利润		10	69,104,324.89	65,965,504.89	67,383,149.10	64,049,015.91
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	六、23	11	6,139,782.53	6,109,778.79	4,824,164.20	4,629,589.65
减：营业费用		14	3,966,774.29	3,965,769.29	5,542,405.51	5,315,195.51
管理费用		15	54,050,676.36	54,039,040.79	49,795,964.67	49,523,301.48
财务费用	六、24	16	4,189,211.42	4,222,767.58	3,983,131.12	3,985,275.16
三、营业利润		18	13,037,445.35	9,847,706.02	12,885,812.00	9,854,833.41
加：投资收益(亏损以“-”号填列)		19	-	2,030,269.08	5,575,523.85	7,366,665.51
补贴收入		22	-	-	-	-
营业外收入		23	9,379.30	9,379.30	-15,095.00	-15,095.00
减：营业外支出		25	12,555.56	12,555.56	12,741.26	12,741.26
四、利润总额		27	13,034,269.09	11,874,798.84	18,433,499.59	17,193,662.66
减：所得税		28	4,301,308.81	3,248,694.83	4,362,914.27	3,237,340.15
少数股东损益		29	106,856.27		114,262.81	
五、净利润		30	8,626,104.01	8,626,104.01	13,956,322.51	13,956,322.51

补充资料：

项 目	2005 年 1 月 1 日-2005 年 6 月 30 日		2004 年 1 月 1 日-2004 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

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	2005 年 1 月-6 月		2004 年 1 月-6 月	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
一、净利润	1	8,626,104.01	8,626,104.01	13,956,322.51	13,956,322.51
加：年初未分配利润	2	43,173,331.39	43,173,331.39	55,883,862.98	55,883,862.98
其他转入	4				
二、可供分配的利润	8	51,799,435.40	51,799,435.40	69,840,185.49	69,840,185.49
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	51,799,435.40	51,799,435.40	69,840,185.49	69,840,185.49
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	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	31,598,733.00	31,598,733.00	49,639,483.09	49,639,483.09

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

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	2005 年 1 月 1 日-2005 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		473,401,911.55	464,895,085.98
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		6,145,976.82	6,143,876.82
现金流入合计	9		479,547,888.37	471,038,962.80
购买商品、接受劳务支付的现金	10		406,054,537.07	399,646,125.55
支付给职工以及为职工支付的现金	12		26,066,611.90	26,066,611.90
支付的各项税费	13		43,221,612.92	41,820,066.80
支付的其他与经营活动有关的现金	18		23,791,560.11	23,523,259.60
现金流出小计	20		499,134,322.00	491,056,063.85
经营活动产生现金流量净额	21		-19,586,433.63	-20,017,101.05
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			
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		20,300.00	20,300.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28			
现金流入小计	29		20,300.00	20,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		51,579,188.29	51,579,188.29
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		51,579,188.29	51,579,188.29
投资活动产生的现金流量净额	37		-51,558,888.29	-51,558,888.29
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		94,500,000.00	94,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		30,000,000.00	30,000,000.00
现金流入小计	44		124,500,000.00	124,500,000.00
偿还债务所支付的现金	45		54,500,000.00	54,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		3,948,550.91	3,954,364.02
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			
现金流出小计	53		58,448,550.91	58,454,364.02
筹资活动产生的现金流量净额	54		66,051,449.09	66,045,635.98
四、停止合并子公司减少期末数	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		-5,093,872.83	-5,530,353.36

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(续)

编制单位：西安民生集团股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	注释	2005年1月1日-2005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		8,626,104.01	8,626,104.01
少数股东损益				
加：计提的资产减值准备	58			
固定资产折旧	59		16,024,429.75	16,024,429.75
无形资产摊销	60		525,814.50	525,814.50
长期待摊费用摊销	61			
待摊费用减少（减：增加）	64		427,768.81	427,768.81
预提费用增加（减：减少）	65			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		-1,414.66	-1,414.66
固定资产报废损失	67			
财务费用	68		4,216,954.47	4,222,767.58
投资损失（减：收益）	69		106,856.27	-2,030,269.08
递延税款贷项（减：借项）	70			
存货的减少（减：增加）	71		-2,903,493.64	-2,903,493.64
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		3,204,789.47	4,529,377.55
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		-49,814,242.61	-49,438,185.87
其他	74			
经营活动产生的现金流量净额	75		-19,586,433.63	-20,017,101.05
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		290,493,147.98	288,383,629.81
减：现金的期初余额	80		295,587,020.81	293,913,983.17
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		-5,093,872.83	-5,530,353.36

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

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	合并年初数	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	9,464,227.95	7,269,067.82					9,364,388.73
其中：应收帐款	2	3,686,965.44	3,158,752.72			99,839.22		3,587,126.22
其他应收款	3	5,777,262.51	4,110,315.10					5,777,262.51
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	821,827.89	3,491,263.33					821,827.89
其中：库存商品	8	76,000.00	3,491,263.33					76,000.00
原材料	9	745,827.89						745,827.89
四、长期投资减值准备合计	10	11,414,079.25	6,806,079.25					9,414,079.25
其中：长期股权投资	11	11,414,079.25	6,806,079.25			2,000,000.00		9,414,079.25
长期债券投资	12							
五、固定资产减值准备合计	13	1,084,020.61	667,095.61					1,084,020.61
其中：通用设备	14	416,925.00						416,925.00
机器设备、通讯、电子设备	15	667,095.61	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	3,204,484.68	743,858.24					3,204,484.68
八、委托贷款减值准备合计	20							
九、总计	21	25,988,640.38	18,977,364.25					23,888,801.16

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



母公司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

2005 年 1-6 月

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	9,464,227.95					9,364,388.73
其中：应收帐款	2	3,686,965.44			99,839.22		3,587,126.22
其他应收款	3	5,777,262.51					5,777,262.51
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	821,827.89					821,827.89
其中：库存商品	8	76,000.00					76,000.00
原材料	9	745,827.89					745,827.89
四、长期投资减值准备合计	10	11,414,079.25					9,414,079.25
其中：长期股权投资	11	11,414,079.25			2,000,000.00		9,414,079.25
长期债券投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	1,084,020.61					1,084,020.61
其中：房屋、建筑物	14	416,925.00					416,925.00
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	3,204,484.68					3,204,484.68
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	25,988,640.38					23,888,801.16

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



西安民生集团股份有限公司会计报表附注

2005 年 1 月 1 日至 2005 年 6 月 30 日 (本附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

西安民生集团股份有限公司(以下简称“本公司”)原名西安民生百货集团股份有限公司,其前身是成立于 1959 年的西安市民生百货商店,1992 年 5 月 8 日,经陕西省西安市经济体制改革委员会【市体改字(1992)033 号】批准,由西安市民生百货商店和西安市民生百货商店劳动服务公司经销部作为发起人,采用募集设立方式成立,其中西安市民生百货商店以评估后净资产扣除代管的非生产经营性资产,折股 30,131,792 股,占股本总额的 41.2%,西安市民生百货商店劳动服务公司经销部以其部分经营性资产折股 3,003,138 股,占股本总额的 4.11%,自行组织发行股票 4,000 万股(其中向社会法人招股 404 万股,向社会公众招股 2,158 万股,向公司内部职工招股 1,438 万股),每股发行价 2.5 元人民币,占股本总额 54.69%。1992 年 8 月 8 日,在陕西省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》,注册资本为 73,134,930 元,注册地址陕西省西安市解放路 103 号。

1994 年 1 月 10 日,经中国证券监督管理委员会【证监发审字(1993)113 号】文件及深圳证券交易所【深交所审字(1994)第 006 号】文批准,根据【深证字(1994)第 1 号】《上市通知书》通知,公司股票在深圳证券交易所正式挂牌上市,股票简称“陕民生 A”,股票代码“0564”。1994 年 3 月 28 日,经股东大会通过和政府批准,公司名称变更为“西安民生集团股份有限公司”,并办理了工商变更登记。1996 年 6 月,经批准股票简称更名为“西安民生”。

本公司从成立至今,注册资本从成立时 73,134,930 元,到截止 2004 年 12 月 31 日的 202,007,024 元(其中未流通股份 65,367,998 元,流通 A 股 136,639,026 元)。其间经历了以下变更过程:

1994 年 4 月 11 日,经陕西省西安市证券监督管理办公室以市监办字[1994]001 号文批准,并征得深圳证券交易所同意,分配 1992 年、1993 年的利润,分红派股,每十股送三股,其中国有股和发起人法人股每十股送二股派现金一元;1994 年 5 月 6 日至 5 月 19 日,向原股东配股,送股后每十股配三股。二者共计增加股本 32,711,386 元;



1995 年 10 月 25 日, 经西安市证券监督管理委员会审核批准, 分配 1994 年利润分红派股, 每十股送一股, 增加股本 10,584,632 元; 同年, 经西安市证券管理部门以市证监字〔1995〕005 号文、国家国有资产管理局以国资企函发〔1995〕89 号文批准, 经中国证券监督管理委员会以证监发字〔1995〕52 号文件复审通过, 并征得深圳证券交易所同意, 向原股东配股, 每十股配三股, 增加股本 18,280,696 元;

1996 年 6 月 10 日, 经年度股东大会同意, 分配 1995 年利润分红派股, 每十股送二股, 增加股本 26,942,328 元;

1997 年, 经西安市证券监督管理委员会市证监字[1997]010 号文同意, 并经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]9 号文复审通过, 向原股东配股, 每十股配二点五股, 增加股本 40,353,052 元。

本公司经营范围为国内商业、物资供销业(法律法规禁止的不得经营, 专项审批项目取得许可证后经营), 仓储服务、计算机软件开发、销售; 企业管理咨询服务、机械制造、摄像服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 但国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

本公司的会计年度为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础, 以历史成本为计价原则。



5、外币业务核算方法

本公司的外币交易按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币记账，资产负债表日外币货币性资产和负债按当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算。由此产生的汇兑损益属于筹建期间的计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按借款费用资本化的原则处理；其余计入当期的财务费用。

6、外币会计报表的折算方法

资产负债项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价中间价折算为人民币，除未分配利润外的股东权益类项目按历史汇率折算，损益表项目和利润分配表中有关反映发生额的项目按业务发生时中国人民银行公布的市场汇价中间价折算，由此产生的差异作为外币会计报表折算差额处理。

7、现金等价物的确定标准

本公司以持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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作为现金等价物。

8、短期投资核算方法

(1) 短期投资计价方法：短期投资在取得时按投资成本计量，其中，以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款扣除尚未领取的现金股利或债券利息作为投资成本；投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值作为投资成本。

(2) 短期投资收益确认方法：短期投资持有期间所收到的股利、利息等收益，不确认为投资收益，作为冲减投资成本处理。出售短期投资所获得的价款，减去短期投资账面价值以及尚未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，作为投资收益或损失，计入当期损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法：本公司期末对短期投资按成本与市价孰低的原则计量，当期末短期投资成本高于市价时，计提短期投资跌价准备。具体计提时，按单项投资计提跌价准备。

9、应收款项坏账损失核算方法

(1) 坏账的确认标准：a. 债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；b. 债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；c. 其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

(2) 坏账损失的核算方法：坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法结合个别认定法计提



坏账准备(包括应收账款和其他应收款),计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司董事会或股东大会批准前列作坏账损失,冲销提取的坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	计提比例
1 年以内	5%
1 - 2 年	10%
2 - 3 年	30%
3 - 4 年	50%
4 - 5 年	80%
5 年以上	100%

10、存货核算方法

(1) 存货的分类:存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法:存货实行永续盘存制,购入和入库按实际成本计价,领用和销售原材料以及销售产成品采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品采用五五摊销法摊销,包装物在领用时一次摊销入成本费用。

(4) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法:期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价;期末,在对存货进行全面盘点的基础上,对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取,可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和税金后确定。

11、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

a 长期股权投资的计价及收益确认方法:长期股权投资在取得时按实际支付的价款或确定的价值作为初始成本。本公司对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下,或虽占 20%或 20%以上但不具重大影响的股权投资,采用成本法核算;对投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽不足 20%但具有重大影响的股权投资,采用权益法核算。

b 长期股权投资差额的摊销方法和期限:初始投资成本与投资时应享有被投资企业所有者权益份额之间的差额,作为股权投资差额,借方差额按一定的期限摊销计入损益;合同规定了投资期限



的，按投资期限平均摊销；合同没有规定投资期限的，股权投资借方差额按不超过 10 年平均摊销；贷方差额计入资本公积。

(2) 长期债权投资

a 长期债权投资的计价和收益确认方法：长期债权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本，以支付现金取得的长期债券投资，按实际支付的全部价款减去尚未领取的债券利息，作为初始投资成本。长期债权投资按权责发生制原则按期计提应计利息，计入投资收益。

b 债券投资溢价和折价的摊销方法：本公司将债券投资初始投资成本减去相关费用及已到付息期但尚未领取的债券利息和未到期的债券利息后，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期内于确认相关利息收入时，按直线法分期摊销。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对由于市价持续下跌或被投资企业经营状况恶化等原因，导致可收回金额低于其账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内难以恢复的长期投资，按其可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

12、委托贷款核算方法

(1) 委托贷款的计价和利息确认方法：委托贷款按实际委托的贷款金额入账。期末按委托贷款规定的利率计提应收利息，计入投资收益。如计提的利息到期不能收回，则停止计提利息并冲回已计提利息。

(2) 委托贷款减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对委托贷款进行全面检查，如有迹象表明委托贷款本金高于可收回金额的，按其差额计提减值准备。

13、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的确认标准：固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值在 2,000 元以上。

(2) 固定资产的分类：房屋及建筑物，通讯、电子电器设备，运输设备和其他。

(3) 固定资产的计价：固定资产按其成本作为入账价值，其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值作为入账价值。

(4) 固定资产折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产等外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法计算，固定资产分类折旧年限、预计净残值率及折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	折旧年限 (年)	年折旧率 (%)
-----	----------	----------	----------



房屋建筑物	3	10 - 40	9.7 - 2.43
电子、电器设备	3	5 - 12	19.4 - 8.08
运输设备	3	8 - 10	12.13 - 9.7
通用设备	3	5 - 12	8.08-19.4
房屋建筑物装修	3	5	19.4
其他设备	3	5 - 15	19.4 - 6.46

(5) 融资租入固定资产的计价方法：按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(6) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：

1) 固定资产修理费用（含大修），直接计入当期费用；

2) 固定资产改良支出，以增计后不超过该固定资产的可收回金额的部分计入固定资产账面价值，其余金额计入当期费用；

3) 如果不能区分是固定资产修理还是固定资产改良，或固定资产修理和固定资产改良结合在一起，则按上述原则进行判断，其发生的后续支出，分别计入固定资产价值或计入当期费用；

4) 固定资产装修费用，符合上述原则可予资本化的，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线方法单独计提折旧。

(7) 固定资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司于期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，则评价固定资产的可收回金额，以确定资产是否已经发生减值。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，按该资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。计提时按单项资产计提。

- 1) 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；
- 2) 固定资产陈旧过时或发生实体损坏等；
- 3) 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置资产等情形，从而对企业产生负面影响；
- 4) 企业所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对企业产生负面影响；
- 5) 同期市场利率等大幅度提高，进而很可能影响企业计算固定资产可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；
- 6) 其他有可能表明资产已发生减值的情况。

14、在建工程核算方法



(1) 在建工程建的计价：按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。

(2) 在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准和计提方法：本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计提时按工程项目分别计提。

- 1) 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；
- 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。

15、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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计入当期财务费用。当以下三个条件同时具备时，为购建固定资产而借入的专门借款所发生的借款费用开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 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) 借款费用资本化的期间：为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该固定资产达到预定可使用状态前所发生的，计入所购建固定资产成本，在达到预定可使用状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法：每一会计期间的利息资本化金额根据截止当期末购建固定资产累计支出按月计算的加权平均数，乘以资本化率计算得出。资本化率为专门借款按月计算的加权平均利率。

16、无形资产计价及摊销方法



(1) 无形资产的计价方法：无形资产在取得时按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用作为无形资产的实际成本，在研究与开发过程中发生的材料、工资及其他费用直接计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法和期限：无形资产自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销，计入当期损益。合同、法律均未规定年限的，摊销年限不应超过 10 年。本公司的无形资产为土地使用权等，土地使用权按出让年限摊销。

(3) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法：本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- 1) 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 2) 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- 3) 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- 4) 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用为已经支出，但受益期限在 1 年以上的费用。长期待摊费用能够确定受益期的，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。

18、应付债券的核算方法

(1) 应付债券的计价和溢、折价的摊销：应付债券按照实际的发行价格计价；发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期内按直线法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(2) 应付债券的应计利息：根据应付债券的债券面值和规定的利率按期计提应计利息，并按借款费用资本化的处理原则，分别计入工程成本或当期财务费用。

19、预计负债的核算方法

(1) 确认原则：当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。



(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、收入确认方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

(1) 销售商品：在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，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地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权：在与交易相关的经济利益能够流入，收入的金额能够可靠计量的情况下，按有关合同、协议规定的时间和方式确认收入的实现。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法核算。

22、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则：本公司将投资额占被投资企业有表决权资本总额 50% 以上，或虽不足 50% 但拥有实际控制权的被投资企业，纳入合并会计报表范围；虽拥有实际控制权但对合并会计报表无重大影响的，不纳入合并会计报表范围。

(2) 合并会计报表所采用的会计方法：本公司合并会计报表是按照财政部《合并会计报表暂行规定》及有关补充规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。

23、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正

公司本期无会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况。

三、税项

本公司适用的主要税种及税率如下：

1、企业所得税



本公司企业所得税的适用税率为 33%；控股子公司西安民生润天居家居广场有限责任公司执行 33%的所得税税率。

2、增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：超市部分商品适用销项税率为 13%，其余商品销项税率为 17%。

购买库存商品等所支付的增值税进项税额可以抵扣销项税，税率分别为 17%、13%和 6%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

本公司的控股子公司西安民生润天居家居广场有限责任公司为小规模纳税人，商品销售适用增值税，执行 4%的税率。

3、营业税

应税项目为租金收入、广告收入、商誉输出收入等，按应税收入的 5%缴纳。

4、消费税

按销售应纳消费税商品应税收入的 5%计缴。

5、城建税及教育费附加

本公司城建税和教育费附加均以应纳增值税、营业税、消费税额为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%。

6、房产税

本公司自用房产以房产原值的 80%为计税依据，适用税率为 1.2%；出租房产按租金收入的 12%缴纳。

四、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司的情况如下

公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务	备注
西安民生润天居家居广场有限责任公司	1,000,000.00	95.00	95.00%	家具、家居饰品	

五、股利分配

本公司于 2005 年 5 月 26 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 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。

六、合并会计报表主要项目注释



1、货币资金

项 目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
现 金	103,523.46	165,943.94
银行存款	289,614,147.43	291,785,528.27
其他货币资金	775,477.09	3,635,548.60
合 计	290,493,147.98	295,587,020.81

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	2005 年 6 月 30 日			2004 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				5,341.70	0.14%	267.09
1 - 2 年	6,612.20	0.18	661.22	6,612.20	0.18%	661.22
2 - 3 年						
3-4 年						
4 - 5 年						
5 年以上	3,586,465.00	99.82%	3,586,465.00	3,686,037.13	99.68%	3,686,037.13
合计	3,593,077.20	100%	3,587,126.22	3,697,991.03	100.00%	3,686,965.44

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 3,593,077.20 元，占应收帐款总金额 100%。

本公司期末 5 年以上应收帐款 3,586,465.00 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	2005 年 6 月 30 日			2004 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	7,024,936.52	53.78%	762,507.17	8,644,654.87	57.82%	380,699.19
1 - 2 年	597,145.04	4.57%	59,714.50	653,256.44	4.37%	65,325.64



2 - 3 年	210,864.68	1.62%	63,259.40	409,674.68	2.74%	432,104.23
3 - 4 年	480,679.60	3.68%	240,339.80	495,383.60	3.31%	247,691.81
4 - 5 年	484,744.30	3.71%	387,795.44	484,744.30	3.24%	387,795.44
5 年以上	4,263,646.20	32.64%	4,263,646.20	4,263,646.20	28.52%	4,263,646.20
合计	13,062,016.34	100.00%	5,777,262.51	14,951,360.09	100.00%	5,777,262.51

注：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	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,517,779.47	100%	3,926,388.62	97.92%
2 - 3 年			83,312.50	2.08%
合计	1,517,779.47	100%	4,009,701.12	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	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	17,974,690.75	76,000.00	15,198,221.69	76,000.00
原材料	1,335,320.01	745,827.89	1,212,984.43	745,827.89
低值易耗品	2,007,747.13		2,003,058.13	
合 计	21,317,757.89	821,827.89	18,414,264.25	821,827.89

注：截止 2005 年 6 月 30 日，存货较年初增加了 2,903,493.64 元，主要原因是本期购入库存商品使存货增加所致。

6、待摊费用

项 目	2005 年 6 月 30 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
保险费	368,099.86	138,077.97	565,846.78	795,868.67
合计	368,099.86	138,077.97	565,846.78	795,868.67



注：待摊费用余额系指尚未摊销的企财保险费和人身保险费。

7、长期投资

被投资单位概况

被投资单位名称	初始投资成本	投资比例	投资期限	核算办法	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	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	
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00	9.60		成本法	
西安恒生科技股份有限公司	1,060,000.00	2.86		成本法	
开元商城购物中心	90,000,000.00	15.00	无约定期限	成本法	

长期股权投资增减变动情况

被投资单位名称	2004 年 12 月 31 日	投资成本增减	本期权益增减	2005 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		0.00
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	20,568,540.13			20,568,540.13
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00			13,440,000.00
西安恒生科技股份有限公司	1,060,000.00			1,060,000.00
开元商城购物中心	90,000,000.00			90,000,000.00
小计	132,208,619.38	-2,000,000.00		130,208,619.38
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
杨天生物医药公司	4,608,000.00	4,608,000.00
小计	11,414,079.25	9,414,079.25
长期股权投资净值	120,794,540.13	120,794,540.13

注: 2005 年 3 月本公司将中贸联实业有限公司股权全部转让给天津远东投资管理公司及齐海洋, 同时对帐务进行核销处理。

股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	2005 年 6 月
西安民生房地产有限责任公司	168,754.71	初始投资即形成	5 年	80,743.45

8、 固定资产及累计折旧

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
固定资产原值:				
房屋建筑物	402,029,948.16			402,029,948.16
通用设备	31,968,207.05			31,968,207.05
运输工具	8,661,578.61		386,224.00	8,275,354.61
通讯、电子电器设备	8,192,501.07	1,476,369.00	16,850.00	9,652,020.07
其他设备	136,276,943.69	284,349.00		136,561,292.69
装修工程	20,830,571.83	102,562.94		20,933,134.77
小计	607,959,750.41	1,863,275.94	403,074.00	609,419,957.35
累计折旧				
房屋建筑物	90,252,247.75	5,068,688.94		95,320,936.69
通用设备	1,1332,843.24	1,272,878.33		12,605,721.57
运输工具	6,843,401.00	233,269.10	367,338.66	6,709,331.44
通讯、电子电器设备	4,626,228.94	962,071.93	18,884.34	5,569,416.53
其他设备	58,905,600.89	6,615,653.96		65,521,254.85
装修工程	7,197,182.21	2,101,070.52		9,298,252.73
小计	179,157,504.03	16,253,632.78	386,223.00	195,024,913.81
固定资产净值				
房屋建筑物	311,777,700.41			306,709,011.47



通用设备	20,635,363.81	19,362,485.48
运输工具	1,818,177.61	1,566,023.17
通讯、电子电器设备	3,566,272.13	4,082,603.54
其他设备	77,371,342.80	71,040,037.84
装修工程	13,633,389.62	11,634,882.04
小计	428,802,246.38	414,395,043.54
固定资产减值准备		
通用设备	416,925.00	416,925.00
通讯、电子电器设备	667,095.61	667,095.61
小计	1,084,020.61	1,084,020.61

注：固定资产本期增加主要系购买电脑设备及财务系统所致。

9、在建工程

(1)在建工程

工程名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期 转固	其他 减少	2005 年 6 月 30 日	资金来源	工程进度
民生大楼二期工程	64,092,412.93				64,092,412.93	自筹资金	完工
民生新世界购物广场	54,324,604.82				54,324,604.82	自筹资金	建设中
北京科航大厦		50,000,000.00			50,000,000.00		
合计	118,417,017.75				168,417,017.75		

注：

- 1) 本期在建工程比 2004 年增加 42.22%，主要系本期向北京科航大厦项目支付工程款所致。
- 2) 期末在建工程余额中无借款费用资本化金额。

(2)在建工程减值准备

工程名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
民生大楼二期工程	3,204,484.68		0.00	3,204,484.68

10、无形资产

项目	原值	2004 年	本期摊销	累计摊销	2005 年
----	----	--------	------	------	--------



	12 月 31 日			6 月 30 日	
土地使用权	73,442,229.62	38,952,589.31	525,814.50	12,715,021.53	38,426,774.81

注: 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、 短期借款

借款种类	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
抵押借款	134,500,000.00	84,500,000.00
保证借款	100,000,000.00	110,000,000.00
合计	234,500,000.00	194,500,000.00

12、 应付票据

截止 2005 年 6 月 30 日, 应付票据余额为 30,000,000.00 元, 主要是本期购进商品办理银行承兑汇票所致。

13、 应付帐款

截止 2005 年 6 月 30 日、2004 年 12 月 31 日应付帐款余额分别为 61,045,408.70 元、86,408,585.95 元, 期末应付账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付款。

14、 预收帐款

截止 2005 年 6 月 30 日、2004 年 12 月 31 日预收帐款余额分别为 76,192,298.88 元、73,739,761.66 元, 期末预收账款中不含持本公司 5%及 5%以上表决权股份的股东单位的应付款。

15、 应付股利

投资者名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
国家股	6,289,186.97	1,108,671.17
发起法人股	2,593,264.73	2,117,567.83
社会法人股	3,004,344.22	2,205,354.62
社会公众股	13,685,406.86	17,397.16
合计	25,572,202.78	5,448,990.78

注: 根据 2004 年度利润分配方案, 本公司 2004 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	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
增值税	-6,397,738.26	10,632,186.86



营业税	148,205.95	180,145.03
消费税	109,555.33	127,279.70
企业所得税	2,698,614.63	3,869,174.10
城建税	30,201.95	523,257.84
个人所得税	41,002.71	1,270,443.34
房产税	136,187.51	-39,600.35
合计	-3,233,970.18	16,562,886.52

注：本期增值税余额为-6,397,738.26元，主要是本公司按照税务机关规定对于预收账款计算缴纳的增值税。

17、其他应付款

截止 2005 年 6 月 30 日、2004 年 12 月 31 日其他应付款余额分别为 36,705,000.78 元、40,257,364.63 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 2005 年 6 月 30 日，其他应付款前五名金额合计为 14,290,990.78 元，占其他应付帐款总金额 35.50%。

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	65,367,998.00							65,367,998.00
1、发起人股份								
其中：发起人国家股								
境内法人持有股份	4,756,969.00							4,756,969.00
2、募集法人股	60,569,958.00							60,569,958.00
3、高管股	41,071.00							41,071.00
二、已上市流通股	136,639,026.00							136,639,026.00
其中：人民币普通股	136,639,026.00							136,639,026.00
三、股份总数	202,007,024.00							202,007,024.00

19、资本公积



项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
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	7,624,961.95			7,624,961.95
合计	283,969,355.09			283,969,355.09

20、盈余公积

项目	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
法定盈余公积金	26,657,758.00			26,657,758.00
法定公益金	26,268,541.53			26,268,541.53
合计	52,926,299.53			52,926,299.53

21、未分配利润

项目	2005 年 1-6 月
期初未分配利润	43,173,331.39
加: 本年净利润	8,626,104.01
减: 提取的法定盈余公积金	
减: 提取的法定公益金	
减: 转作资本(或股本)的普通股股利	
减: 分配现金股利	20,200,702.40
期末未分配利润	31,598,733.00

22、主营业务收入及成本

项目	2005 年 1-6 月		2004 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	442,162,228.95	370,583,944.88	382,051,711.80	312,806,391.59
合计	442,162,228.95	370,583,944.88	382,051,711.80	312,806,391.59

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	1,386,497.80	242,637.10	1,143,860.70
商标使用费	421,000.00	23,155.00	397,845.00
其他	4,877,915.40	279,838.57	4,598,076.83
合计	6,685,413.20	545,630.67	6,139,782.53

24、财务费用

项目	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
利息支出	5,106,123.75	3,543,448.36
减: 利息收入	1,934,757.93	432,849.77
加: 银行手续费	1,017,845.60	872,532.53
合计	4,189,211.42	3,983,131.12

七、母公司会计报表主要项目注释:

1、长期投资

被投资单位概况

被投资单位名称	初始投资成本	投资比例	投资期限	核算办法	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	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	
四川杨天生物医药股份有限公司	13,440,000.00	9.60		成本法	
西安恒生科技股份有限公司	1,060,000.00	2.86		成本法	
开元商城购物中心	90,000,000.00	15.00	无约定期限	成本法	
西安民生润天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	2004 年 12 月 31 日	投资成本增减	本期权益增减	2005 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		0.00
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	20,568,540.13			20,568,540.13
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 有限公司	1,060,000.00			1,060,000.00
开元商城购物中心	90,000,000.00			90,000,000.00
西安民生润天居家 广场有限责任公司	5,620,484.59		-1,688,719.26	3,931,765.33
小计	137,789,103.97	-2,000,000.00	-1,688,719.26	134,140,384.71
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
杨天生物医药公司	4,608,000.00			4,608,000.00
小计	11,414,079.25	-2,000,000.00		9,414,079.25
长期股权投资净值	126,412,024.72			124,726,305.46

注 2005 年 3 月本公司将中贸联实业有限公司股权全部转让给天津远东投资管理公司和齐海洋，同时对帐务进行核销处理。

(3) 股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	2005 年 6 月
西安民生房地产有限责任公司	168,754.71	初始投资即形成	5 年	80,743.45

2、主营业务收入及成本

项目	2005 年 1-6 月		2004 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	432,797,278.84	364,395,274.58	376,319,142.58	310,430,558.17
合 计	432,797,278.84	364,395,274.58	376,319,142.58	310,430,558.17



3、投资收益

项目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	成本法	权益法	成本法	权益法
股权投资收益		2,030,269.08	5,858,468.34	1,525,072.64
摊销股权投资差额				-16,875.47
合计		2,030,269.08	5,858,468.34	1,508,197.17

注：本期股权投资收益减少幅度较大，主要是因为去年收到开元商城有限公司 2003 年度投资分红款 5,798,468.34 元，本期尚未收到 2004 年度红利所致。

八、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司 关系	经济性质	法定 代表人
海航集团有限公司	海口市	航空运输、机场投资与管理等	母公司	有限责任	陈峰
西安民生润天家居广场有限责任公司	西安市	家具、家居饰品等	子公司	有限责任	刘昆

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	2004 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2005 年 6 月 30 日
海航集团有限公司	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00
西安民生润天家居广场有限责任公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方的所持股份及其变化

关联方名称	持股金额		持股比例	
	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	2005 年 6 月 30 日
海航集团有限公司	51,805,158.00	51,805,158.00	25.65%	25.65%
西安民生润天家居广场有限责任公司	950,000.00	950,000.00	95%	95%



(4) 不存在控制关系的关联方的性质

关联方名称	关联关系	主营业务	与本公司关联交易内容
西安民生房地产有限公司	联营企业	房地产开发	联建项目
海航集团财务有限公司	同一控制人	金融业务	资金往来

2、关联交易

(1) 联建民生新世界广场

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 7728 平方米的商用场地。该项目总投资 6,535 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付项目投资款 5,432.73 万元人民币。

(2) 联建北京科航大厦

2005 年 4 月，经股东大会审议通过，决定与北京科航投资有限公司签订《北京科航大厦联建协议》，共同投资联建北京科航大厦项目，该项目我公司预计投资 38760 万元，截至 2005 年 6 月 30 日，已支付项目投资款 5000 万元人民币。

3、关联方往来余额

关联方名称	科目名称	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日
海航集团财务有限公司	银行存款	150,000,000.00	150,000,000.00

系根据 2004 年 9 月 21 日披露的《金融服务协议》，本公司存放于海航财务公司的存款余额。

九、或有事项

1、本公司与青岛海尔公司因债务纠纷事宜被其起诉，其中 420,184.00 元存在争议，2004 年本公司已经将其计入预计负债，本报告期本公司根据 2005 年 6 月终审判决，已将该笔款项支付给青岛海尔公司，并对预计负债进行了调整。

2、本公司向西安民生房地产公司提供的 3000 万元的银行借款担保，已于 2005 年 6 月 16 日免除担保责任。

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司为下列单位提供担保：



被担保单位名称	担保类型	金 额	占净资产的比例	期 限
公司对外担保				
陕西百隆股份有限公司	连带担保	900 万元	1.55%	97.10.28-01.08.28

本公司向陕西百隆（集团）股份有限公司【现已更名为陕西煤航数码测绘（集团）股份有限公司】提供了 900 万元银行借款担保，该担保的借款已于 2001 年 8 月 28 日到期，至今尚未归还；贷款银行未就此担保事项付诸相关法律程序，也未向本公司追索连带责任。

3、除存在上述或有事项外，截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无其他重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2005 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

十一、其他重大事项

无。



七、备查文件目录

- 1、载有公司董事长亲笔签名的半年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 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的正本及公告；
- 4、本公司《公司章程》；
- 5、其他有关资料。

西安民生集团股份有限公司

董事长：詹军道

二 五年八月十三日