

西安民生集团股份有限公司 一九九九年年度报告

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、公司法定代表人：詹军道
- 3、公司董事局秘书：马明庆
联系地址：西安市解放路 103 号
电 话：029-7481961
传 真：029-7481871
电子信箱：m-mq@163.net
- 4、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：d.sj@163.net
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》或《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点：公司本部八楼 828 室
- 6、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：0564

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度（单位：人民币元）

利润总额	15,281,434.99
净利润	12,805,700.17
扣除非经常性损益后的净利润	12,805,700.17
主营业务利润	131,673,164.88
其他业务利润	392,808.29
营业利润	17,026,416.95
投资收益	-1,681,995.76
补贴收入	0
营业外收支净额	-62,986.20
经营活动产生的现金流量净额	114,597,795.37
现金及现金等价物净增加额	-15,925,454.14

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据及财务指标

指标	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	760,564,766.27	755,714,924.68	791,007,357.23
净利润	12,805,700.17	2,855,735.96	4,461,331.72
总资产	1,067,887,833.51	1,137,144,752.59	1,131,948,639.68
股东权益	509,317,982.74	496,512,282.57	508,734,479.40
每股收益	0.063	0.014	0.022
每股收益(按月平均加权计算)	0.063	0.014	0.025

每股收益 (扣除非经常性损益后)	0.063		
每股净资产	2.52	2.46	2.52
调整后的每股净资产	2.42	2.36	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.57		
净资产收益率 (%)	2.51	0.58	0.88

注: 1. 股东权益指标中不包含少数股东权益

2. 上表中财务指标的计算公式如下:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上的应收款项净额-待摊费用-待处理(流动、固定)资产净损失-开办费-长期待摊费用-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	202007024.00	275544393.14		24510828.60	11646701.10	-5549963.17
496512282.57						
本期增加				3578536.70	1789132.87	12805700.17
16384236.87						
本期减少						3578536.70
3578536.70						
期末数	202007024.00	275544393.14		28089365.30	13435833.97	3677200.30
509317982.74						

变动原因: 公司股东权益变动主要是按当期净利润提取公积金及采用追溯法调整所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1)、股份变动情况表(截止1999年12月31日) 单位: 股

股份类别	本次变动前	本次变动增减 (+、-)					本次变动后
		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							
其中:							
国家持有股份	51805158						51805158
境内法人持有股份	4756969						4756969
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	8764800						8764800
3、内部职工股							
4、优先股或其他	9058061						9058061
其中: 转配股	9058061						9058061
未上市股份合计	74384988						74384988
二、已上市公司股份							
1、人民币普通股	127622036						127622036
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							

4、其他(转配)						
已上市流通股合计	127622036					127622036
三、股份总数	202007024					202007024

注：人民币普通股中包含董、监事及高级管理人员持有的被冻结的股份 44996 股。

(2)、股票发行与上市情况

①本公司股票均为人民币普通股。到报告期末为止前三年，公司股票发行情况如下：

1997 年 5 月 6 日实施公司 96 年度配股，配股价 4.30 元。此次配股，共计配售新股 40353052 股。其中：国家股股东西安市国有资产管理局认购 4076400 股；法人股股东认购 1752960 股；社会公众股股东除认购可流通股份 25524407 股外，还认购国家股股东转让的部分配股权及发起人法人股股东转让的全部配股权共计 8984591 股；持有前次转配股份的股东认购配股 14694 股。本次配股的可流通股份 25524407 股于 1997 年 6 月 27 日上市流通。配股后，公司股份总数由此次配股前的 161653972 股增加到 202007024 股。

②报告期内公司股份总数及结构未发生变动。

③本公司无现存的内部职工股。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年 12 月 31 日，公司股东总数为 72786 户。

(2) 前十名股东持股情况：(截止 1999 年 12 月 31 日)

序号	股东名称	持股数(万股)	占总股本	年度内增加
1	西安市国有资产管理局(国家股)	5180.5158	25.65%	0
2	深圳市君道实业有限公司	890.1800	4.41%	0
3	西安民生劳动服务公司	475.6969	2.35%	0
4	新疆宏源信托投资股份有限公司	274.9377	1.36%	274.9377
5	普惠证券投资基金	126.4977	0.63%	126.4977
6	石志平	70.8500	0.35%	70.8500
7	市工行解办劳司	64.3500	0.32%	0
8	靳士雨	56.4000	0.28%	56.4000
9	天津信托投资公司	54.7965	0.27%	54.7965
10	陕西省电视台广告经理部	51.4800	0.25%	0

以上前十名股东中第 1 位为国家股股东，2、3、7、10 位股东所持股份为法人股，报告期内未发生变动；其余股东为个人股股东，所持股份变动原因是二级市场买卖所致。

持有本公司 5%以上股份的股东，其所持股份不存在质押、冻结的情况。

(3) 公司无持股 10%以上的法人股东。

(4) 报告期内，本公司控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

1、股东大会的通知、召集、召开情况

西安民生集团股份有限公司第三届董事局第三次会议通过了关于召开年度股东大会的议案，召开股东大会的公告刊登在 1999 年 4 月 21 日的《中国证券报》及《证券时报》上。大会于 1999 年 5 月 28 日在公司本部八楼 808 会议室召开，出席会议股东及代理人共 13 名，代表股份 65849029 股，占公司总股本的 32.6%。公司董事、监事及高级管理人员出席了会议。会议由公司董事局主席詹军道先生主持。

2、股东大会采取举手表决方式，逐项表决通过如下决议：

①、批准《1998 年度公司董事局工作报告》，其中 65849029 票同意，占出席本次股东大会的股东所持表决权的 100%；

②、批准《1998 年度公司监事会工作报告》，其中 65849029 票同意，占出席本次股东大会的股东所持表决权的 100%；

③、批准《1998 年度公司财务工作报告》，其中 65849029 票同意，占出席本次股东大会的股东所持表决权的 100%；

④、批准《1998 年度公司利润分配方案》，其中 65849029 票同意，占出席本次股东大会的股东所持表决权的 100%；经过会议讨论决定，公司九八年度利润暂不分配，也不进行公积金转增股本。

股东大会决议公告刊登在 1999 年 5 月 29 日的《中国证券报》上。

五、董事局报告

1、公司经营情况

(1) 公司所属行业及 1999 年在本行业中的地位：我公司是在原全国十大百货商店贸易联合会成员之一“西安市民生百货大楼”的基础上改制设立的股份有限公司。经过近几年的发展，特别是公司二期工程六楼以下商场全面开业以来，营业面积扩大到 4.5 万平方米，并以宽敞、优美的购物环境，规范热情的服务，成为西北地区最佳的购物中心。一九九九年我公司不失时机地继续深化企业内部的改革，全面推行新机制，重新确立了“购销分离、一级核算、集中管理、目标考核”的新型商业管理模式。在竞争加剧、购买力分流的不利形势下，经过公司全体员工的共同努力，取得了较好的业绩。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况：

目前，公司主营业务范围为国内商业。其经营状况如下：

行业	主营业务收入	主营业务利润
商业	755141712.14	131790577.07

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩（单位：万元）：

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	净利润
西安民生连锁店有限责任公司	3473.14	588.01	-429.75	-429.75
西安民生房地产联合开发公司	391.74	-61.99	-44.05	7.41
西安民生电热技术有限责任公司	150.56	50.25	3.97	3.38

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

从市场竞争的角度来看，消费品买方市场的格局不会改变。在激烈的市场竞争中，公司必须进一步调整自身的经营业态及策略，制定适应新形势要求的发展战略。从目前情况来看，公司内部机制的运行情况还有待改进和完善；激励和监督机制还没有完全建立起来，改革工作需要进一步深化；公司历年来形成的资产结构不尽合理等问题尚未完全解决。

通过学习和借鉴国内外商业发展的历史经验，公司领导班子形成了共识：要更新观念，适应市场经济形势，从战略的高度认识和提高企业的经营管理水平，加大自身经营结构的调整和管理工作的科技投入，提高经济效益，努力把公司建成具有相当实力和知名度的企业集团。2000 年公司工作的重点是：首先，进一步理顺公司的内部组织架构，规范运作行为。其次，加强全资公司和参控股公司的管理，实行目标量化考核，建立健全奖罚分明的激励和约束机制，保证公司的投资收益。第三，抓住西部开发的机遇，优化公司的资产和资金结构。拟通过招商引资和重组等形式，把公司尚未投入使用或虽然投入使用但效益不好的资产盘活，提高公司资产的质量。第四，拟通过投入资金和引进智力、技术参与高科技

项目的开发，为公司寻求新的经济增长点。

2、公司财务状况

项目	1999 年	1998 年	增减比例
总资产	106788.78 万元	113714.48 万元	-6.1%
长期负债	20481.84 万元	13922.78 万元	47.1 %
股东权益	50931.798 万元	49651.23 万元	2.6 %
主营业务利润	13167.32 万元	12018.47 万元	9.6 %
净利润	1280.57 万元	285.57 万元	347.9 %

变动情况说明：

- ①总资产较同期减少 6925.7 万元，主要是存货减少所致；
- ②长期负债较同期增加 6559.06 万元，主要是长期借款增加所致；
- ③股东权益较同期增加 1280.57 万元，主要是本年度实现利润影响所致；
- ④主营业务利润较同期增加 1148.85 万元，主要是主营业务收入增加成本降低所致；
- ⑤净利润较同期增加 995 万元，主要是财务费用、营业费用大幅降低所致。

3、公司投资情况

报告期内非募集资金投资项目进度及收益情况

公司于 1999 年 12 月 2 日召开第三届第五次董事局会议，会议审议并通过：拟对外投资成立“西安海富科技实业有限责任公司”。该有限责任公司注册资本为 8000—8500 万元，我公司以房产、货币出资占资本总额的 49%。其经营范围依照国家的产业导向，拟以投资开发高科技产品及财务证券咨询管理服务为主。董事局授权公司的相关管理部门对此项投资的可行性做进一步的研究，同时办理成立“海富公司”的相关手续。目前，该项投资的有关手续正在办理之中。

4、宏观政策、法规对本公司的影响

随着国家对西部地区的战略性开发及加入 WTO 步伐的加快，本公司作为西北地区的最大商业企业，既面临市场的严峻挑战，同时也存在良好的发展机遇。凭借本公司多年来商业运作的成功经验及良好的社会信誉，公司相对占有有利的市场竞争优势，同时，公司将抓住西部大开发的机遇，主动出击，除着力搞好公司的主业以外，还将加快公司的资产优化和产业结构调整工作，提高公司的资产质量和经济效益。

5、新年度业务发展规划

新的一年，公司将稳步提高主业收入，降低成本费用，优化经营结构，提高效益。公司将采取以下主要措施：

- (1) 理顺组织构架，规范运作行为。
- (2) 加强全资公司和参控股公司的管理，实行目标量化考核，建立健全奖罚分明的激励和约束机制，保证公司投资收益。
- (3) 调整商品结构，扩大品牌经营。
- (4) 完善和提升公司的电子商务系统。
- (5) 通过重组和招商引资等形式，优化公司资产结构。
- (6) 加大培训力度，全面提高员工素质。

6、董事局日常工作情况

(1) 报告期内董事局的会议情况及决议内容：

公司第三届第三次董事局会议于 1999 年 4 月 19 日召开，会议审议并通过如下决议：《公司总裁九八年工作报告》；《公司九八年度财务状况的报告》；《公司一九九八年利润分配预案》：公司一九九八年度利润在九九年中前期暂不分配，也不进行公积金转增股本；《公司关于召开一九九九年股东大会的议案》；

《公司一九九八年年度报告及摘要》。

公司第三届第四次董事局会议于 1999 年 7 月 22 日召开，会议审议并通过如下决议：《公司 1999 年上半年经营情况的报告》；《公司 1999 年上半年利润分配情况的报告》，公司 1999 年上半年利润分配预案：公司利润不分配，也不进行公积金转增股本；《公司 1999 年中期报告》；《关于确认公司中期报告电子文件的报告》；《关于公司董事变动的议案》；《公司董事局秘书的薪金及待遇的议案》。

公司第三届第五次董事局会议于 1999 年 12 月 2 日召开，会议审议并通过如下决议：《授权公司相关管理部门办理投资“海富公司”的相关手续。该授权有效期六个月》：为调整公司的资产和经营结构，公司董事局决定拟对外投资成立“西安海富科技实业有限责任公司”。该有限责任公司注册资本为 8000—8500 万元，我公司以房产、货币出资占资本总额的 49%。其经营范围依照国家的产业导向，拟以投资开发高科技产品及财务证券咨询管理服务为主。董事局授权公司的相关管理部门对此项投资的可行性做进一步的研究，同时办理成立“海富公司”的相关手续。该项授权有效期自董事局通过之日起六个月。《授权公司担任行政职务的董事负责公司到期贷款展期事项的审批权，该授权有效期至 2000 年底》。

（2）董事局对股东大会决议的执行情况

公司董事局遵照《公司法》、本公司《章程》和股东大会赋予的权利和义务，认真履行董事局各项职能，本年度对股东大会决议执行情况如下：指导、检查公司经营管理班子落实股东大会通过的 99 年工作安排；按照公司《章程》规范公司日常运作；公司董事局行使权利严格按照公司《章程》及股东大会的授权范围。

7、公司管理层及员工情况

（1）董事、监事、高级管理人员

	姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	年度报酬
1	詹军道	男	51	董事局主席、总裁	1998.8-2001.8	10596	10596	3.12万元
2	马荣莉	女	54	董事	1998.8-2001.8	0	0	2.76万元
3	高建平	男	40	董事、副总裁	1998.8-2001.8	0	0	2.76万元
4	石永利	男	41	董事、副总裁	1998.8-2001.8	6600	6600	2.76万元
5	樊光鼎	男	62	董事	1998.8-2001.8	3432	3432	
6	富印祥	男	50	董事	1998.8-2001.8	2983	2983	
7	杨胜谋	男	55	董事	1998.8-2001.8	0	0	
8	张玉环	女	44	董事、副总裁	1998.8-2001.8	7417	7417	2.76万元
9	胡耀明	男	61	董事	1998.8-2001.8	0	0	
10	闫明端	男	50	监事会主席	1998.8-2001.8	2472	2472	2.76万元
11	冯平凡	男	42	监事	1998.8-2001.8	970	970	
12	王虹	女	42	监事	1998.8-2001.8	2386	2386	
13	赵焕	女	29	监事	1998.8-2001.8	1650	1650	1.50万元
14	常玉贵	男	43	副总裁	1998.8-2001.8	0	0	2.76万元
15	权稳延	男	38	总会计师	1998.8-2001.8	0	0	2.76万元
16	马明庆	男	42	董事局秘书	1998.8-2001.8	0	0	2.76万元

报告期内，未在本公司担任行政职务的董事：樊光鼎、富印祥、杨胜谋、胡耀明及监事：冯平凡、王虹不在本公司领取报酬。

报告期离任董事、监事情况：由于工作变动，公司董事王忠民、曲家琪辞去公司董事职务，监事高惠芳由于退休，辞去公司监事职务。

（2）公司员工数量及专业构成：

公司共有员工 3409 人。管理人员 358 人，大专以上学历 787 人。公司离、

退休人员 728 人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案：公司 1999 年度利润暂不分配，也不进行公积金转增股本。

9、1999 年公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》，2000 年公司选定的信息披露报纸变更为《证券时报》。

六、监事会报告

在过去的一年里，监事会遵照《公司法》、本公司《章程》和股东大会赋予的权利和义务，通过列席公司董事局会议，掌握公司经营状况和主要财务指标，认真履行监督职能，维护广大股东的利益。1999 年，监事会共召开两次会议。1999 年 3 月 30 日召开了第三届监事会第二次会议，会议审议了：①1998 年度总裁工作报告。②1998 年度监事会工作报告。③1998 年度财务工作报告。④1998 年度利润分配预案。⑤公司董事变动的议案。⑥公司高管人员年薪的议案。1999 年 7 月 21 日召开了第三届监事会第三次会议，会议审议了：①公司 1999 年上半年经营情况的报告。②公司第三届监事会第三次会议工作报告。③审议监事会工作建议书。④公司 1999 年上半年利润分配情况报告。⑤公司 1999 年中期报告。⑥公司监事高惠芳同志向监事会提交书面辞职报告请求。

监事会检查了公司依法运作情况，贯彻落实股东大会及《公司章程》授予的职权，现将有关情况报告如下：

1、公司依法运作情况。我们认为，公司坚持的改革和调整方针是正确的。1999 年度公司的运作过程中没有出现违反《公司法》、《公司章程》的现象。本届监事会采取列席董事局会议、审议公司重大决定等方式参与公司经营方针和改制计划的制定工作。公司的年度报告以及董事会向股东大会提交的财务报告和利润分配方案，监事会都进行了认真审议。

2、检查公司财务的情况。公司的经营班子成员，能够严格遵守国家的法律、政策、公司章程，认真履行股东大会所赋予的职责，没有出现决策和经营上的严重失误，在执行公司职务时没有出现违反法律、法规和本公司章程的行为。

3、公司最近一次配股募集的资金已经在 1998 年度使用完毕，按照配股说明书中所列项目，投入到公司二期工程中，与配股时所承诺的投资项目是一致的。

4、公司无收购、出售资产的交易。

5、报告期内公司无关联交易。

七、重大事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内无公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更，总经理、董事局秘书未发生变动，董事局二名董事因工作变动，辞去董事职务，监事会一名监事因退休，辞去监事职务。

4、报告期内本公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5、报告期内本公司无重大关联交易事项。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上实行了“三分开”，保证了公司的人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内无本公司托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内为公司审计的会计师事务所是西安希格玛会计师事务所，报告

期内无变更。

9、四项计提对公司财务状况及经营成果产生的影响：根据财政部财会字（1999）35号文件，本公司自本年度起变更短期投资跌价准备、坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备的提取政策，并已采用追溯法调整了合并会计报表的期初数和上年发生数。上述会计政策变更的累积影响数为 13425242.93 元，其中坏帐准备、存货跌价准备分别为 10514649.41 元、2910593.52 元。1999 年年初未分配利润调减 10740194.33 元，1998 年度年初未分配利润调减 11433266.60 元。由于会计政策变更 1999 年和 1998 年净利润调增数分别为 3194859.65 元和 866340.33 元。

八、财务报告

九、公司的其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期、地点
 登记日期：1992 年 7 月 18 日
 登记地点：中国·西安
- 2、 变更注册登记日期、地点
 注册日期：1997 年 9 月 30 日
 注册地点：中国·西安
- 3、 公司法人营业执照注册号
 22060335
- 4、 税务登记号码
 610100520220061
- 5、 公司未流通股票的托管机构名称
 西安证券登记有限公司
- 6、 公司聘请的会计师事务所名称、办公地址
 名称：西安希格玛会计师事务所
 地址：中国西安市报恩寺街 50 号

十、备查文件

本公司在办公地点备有有关备查文件供股东查询，备查文件包括下列文件：

- 1、载有公司董事局主席、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

西安希格玛会计师事务所

Xian Xigema Certified Public Accountants

希会审字(2000)102号

审计报告

西安民生集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表, 1999 年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表, 1999 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司的实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况和 1999 年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

附:资产负债表及合并资产负债表

利润及利润分配表、合并利润及利润分配表

现金流量表及合并现金流量表

会计报表附注

西安希格玛会计师事务所

中国注册会计师:

中国 西安

中国注册会计师:

二零零零年二月二十八日

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

西安民生集团股份有限公司(以下简称公司)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 号文批准,在原企业“西安市民生百货大楼”的基础上改制设立的股份有限公司,1992 年 8 月 8 日在西安市工商行政管理局取得注册号为 22060335 的《企业法人营业执照》。中国证券监督管理委员会以证监发审字[1993]113 号文件通过了对本公司股票异地上市资格的审查,经深圳证券交易所深交所审字[1994]第 006 号文件批准,根据深圳证券交易所深证字[1994]第 1 号《上市通知书》于 1994 年 1 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司注册资本人民币贰亿零贰佰万零柒仟零贰拾肆元整(RMB202,007,024.00)。经营范围为:国内商业、物资供销业、饮食及旅馆业、文化娱乐服务、仓储服务;分支机构经营计算机产品销售、系统集成、软件开发、房地产开发、汽车销售及租赁、进出口业务、装饰工程、土方挖掘工程、广告代理、服装加工、电热产品设计生产。

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《股份有限公司会计制度》。

4、记帐原则和计价基础:本公司采用借贷记帐法,按权责发生制原则核算,以实际成本为计价基础。

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

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

(1)、合并范围为本公司拥有过半数以上(不包括半数)权益性资本的子公司。

(2)、按照财政部财会字(95)11 号文件《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》

的要求,在合并会计报表时对以下事项进行抵销:

A、本公司权益性投资与纳入合并范围子公司所有者权益中的有关部分。

B、本公司与纳入合并范围子公司之间的重大内部交易和资金往来。

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

7、现金等价物的确定标准 本公司将期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资确定为现金等价物。

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

(1)、因债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后,仍然不能收回的应收款项;

(2)、因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项。

9、存货核算方法: 存货分为库存商品、受托代销商品、在产品、原材料、低值易耗品。其中库存商品、受托代销商品采用售价法计价,发出时按应分摊的商品成本差异调整为实际成本;原材料、在产品、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。

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

11、长期投资核算方法: 分为长期股权投资和长期债权投资。

(1)、长期股权投资核算方法: 股权投资占被投资企业 20%以下权益性资本时,采用成本法核算;股权投资占被投资企业 20%以上按权益法核算。长期投资以确认的价值计价。年末,按应分享或应分担被投资单位实现的净利润或净亏损,确认投资收益或投资损失。对股权投资

资差额，在年末分期平均摊销，计入损益。股权投资差额的摊销期限，合同规定了投资期限的，按合同规定的投资期限摊销；没有规定投资期限的，借方差额按不超过 10 年期限摊销，贷方差额按不低于 10 年期限摊销。

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

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

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

固定资产类别	折旧年限	年折旧率 (%)	残值率 (%)
房屋建筑物	10-40 年	2.43-9.70	3
通讯、电子电器设备	5-12 年	8.08-19.40	3
运输设备	8-10 年	9.70-12.13	3
其他设备	5-15 年	6.46-19.40	3

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；工程借款利息和汇兑损失在尚未交付使用之前，计入在建工程，工程完工交付使用后，确认为固定资产。

14、无形资产计价及摊销方法：无形资产以实际成本计价，在确定的期限内平均摊销。无形资产的摊销期限，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。

15、开办费、长期待摊费用摊销方法：开办费从开始生产经营的当月起，按不超过五年的期限平均摊销；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：短期借款发生的利息支出，计入当期财务费用。长期借款发生的利息支出、汇兑损失等，属于筹建期的，计入开办费，属于生产经营期间的，计入财务费用，属于与购建固定资产有关的，在固定资产交付使用之前发生的，计入有关固定资产的购建成本。

17、应付债券的核算方法：按实际发生数计价。发生的溢价和折价在债券存续期间，采用直线法，分期摊销。

18、收入确认原则

本公司销售商品的收入，在下列 4 项条件均能满足时予以确认。

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

本公司提供劳务，在下列条件予以确认：

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

他人使用本公司资产，在下列 2 项条件均能满足时，确认收入：

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

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

20、利润分配方法

分配顺序	分配比例(%)
弥补亏损	

提取公益金
提取任意盈余公积金
支付股利

5-10

以上分配方法依据《公司法》和本公司章程。公益金和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。

21、会计政策变更及其影响

根据财政部财会字（1999）35号文件《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定的通知》规定，本公司自本年度起变更短期投资跌价准备、坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备的提取政策，并已采用追溯法调整了合并会计报表的期初数和上年发生数。上述会计政策变更的累积影响数为 13,425,242.93 元，其中坏帐准备、存货跌价准备分别 10,514,649.41 元、2,910,593.52 元。1999 年期初未分配利润调减 10,740,194.33 元，1998 年度年初未分配利润调减 11,433,266.60 元。由于会计政策变更 1999 年和 1998 年净利润调增数分别为 3,194,859.65 元和 866,340.33 元。

三、税项：

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

（2）、消费税：按应税收入的 5%计提。

（3）、营业税：按应税收入的 5%计提。

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

（5）、所得税：按应纳税所得额的 15%计征。

（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
西安民生连锁店有限责任公司	西安市	百货零售	736.2	100%	有限责任
西安民生房地产联合开发公司	西安市	房地产经营	600	80%	有限责任
西安民生电热技术工程有限责任公司	西安市	电热产品研制	100	80%	有限责任

注：上述子公司，均纳入合并会计报表范围。

(2)、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
西安海富科技实业有限责任公司	西安市	电子、软件开发等	8,080.89	49%	有限责任

(3)、合并会计报表范围变更

本公司为优化存量资产，降低投资风险，将上年度纳入合并范围的西安民生装饰空调工程有限责任公司、西安恒兴家用电器有限责任公司、上海恒江贸易发展公司、西安恒伟装饰设计工程有限责任公司、西安赛瑞凯特制衣有限责任公司、西安民生广告有限责任公司六家子公司于本年度予以转让。根据有关规定，上述子公司本年度不纳入合并范围，并已按变更后的合并范围对会计报表的期初数进行了重新合并。

五、合并会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	447,463.67	555,752.13
银行存款	87,132,536.61	68,825,235.18
其他货币资金	544,225.60	2,817,784.43
合 计	88,124,225.88	72,198,771.74

2、短期投资

项 目	期 初 数	期 末 数
债券投资	20,000.00	20,000.00
合 计	20,000.00	20,000.00

3、应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	期 初 数	占总额比例%	坏帐准备	期 末 数	占总额比例%	坏帐准备
1年以内	6,747,399.11	61.61	337,369.96	3,279,972.39	38.42	163,998.62
1--2年	523,445.12	4.78	52,344.51	1,214,453.04	14.23	121,445.30
2--3年	3,560,741.08	32.51	1,068,222.32	395,093.08	4.63	118,527.92
3年以上	119,987.92	1.10	59,993.96	3,647,330.26	42.72	1,823,665.13

合 计	10,951,573.23	100.00	1,517,930.75	8,536,848.77	100.00	2,227,636.97
-----	---------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

注：(1)、本公司未有任何证据表明上述 3 年以上应收帐款不能收回。

(2)、应收帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

(3)、欠款金额前五名的债务人列示如下：

欠款单位名称	金 额	款项内容及性质
丹东东齐电器集团公司	2,602,000.00	货款
西安国明交通电器设备公司	1,583,338.00	货款
丹东格瑞电子仪器有限公司	916,000.00	货款
钱莹伟	555,043.91	货款
刘瑞轩	114,120.67	货款

4、其他应收款

(1)、帐龄分析

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额	占总额比例%	坏帐准备	金 额	占总额比例%	坏帐准备
1 年以内	63,022,244.86	54.49	3,151,112.23	49,682,752.41	70.28	2,484,137.62
1--2 年	49,558,308.78	42.85	4,955,830.88	14,852,936.48	21.01	1,485,293.65
2--3 年	2,671,136.42	2.31	801,340.93	4,604,673.92	6.51	1,381,402.18
3 年以上	398,560.81	0.35	199,280.41	1,546,001.12	2.20	773,000.56
合 计	115,650,250.87	100.00	9,107,564.45	70,686,363.93	100.00	6,123,834.01

(2)、其他应收款大额明细列示如下：

欠款单位名称	金 额	款项内容及性质
余昆	7,790,386.34	借款
商用电子公司	6,254,106.44	借款
西安明达投资咨询有限公司	5,300,000.00	借款
丹东东齐电器集团公司	2,864,084.72	借款
国家股分红弥补	2,410,713.53	应由国家股分红承担的部分职工工资和医疗费

[3]、截止 1999 年 12 月 31 日其他应收款较年初减少 38.88%，主要原因系收回深圳名古投资有限公司全部借款及西安明达投资咨询有限公司部分借款所致。

[4]、其他应收款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

5、预付帐款

帐 龄	期 初 数	占总额比例%	期 末 数	占总额比例%
1 年以内	4,952,508.24	100.00	17,449,772.69	100.00
1--2 年				
2--3 年				
3 年以上				
合 计	4,952,508.24	100.00	17,449,772.69	100.00

注：[1]、截止 1999 年 12 月 31 日预付帐款余额较年初增加 252.34%，主要原因系本公司本年度预付采购电梯等商品款所致。

[2]、预付帐款中无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

[3]、欠款金额前五名的债务人列示如下：

欠款单位名称	金 额	款项内容及性质
民生集团香港有限责任公司	15,843,400.00	电梯款
天津和风贸易公司	650,000.00	货款
重庆长安铃木汽车公司	245,000.00	货款
深圳九龙原贸易有限公司	206,468.09	货款
山东金乡县金色金属加工厂	157,148.00	货款

6、存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	存货跌价准备	金 额	存货跌价准备
库存商品	94,481,043.31	2,910,593.52	44,820,346.62	2,245,172.61
原材料	1,160,225.89		1,090,665.18	
在产品	2,525,307.59		5,017,421.78	
低值易耗品	2,400,788.45		2,990,544.04	

合 计	100,567,365.24	2,910,593.52	53,918,977.62	2,245,172.61
-----	----------------	--------------	---------------	--------------

注：截止 1999 年 12 月 31 日存货余额较年初减少 46.39%，系本公司改变经营方针，进一步提高专柜经营比例所致。

7、待摊费用

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	4,424,012.43	999,832.02	1,603,292.43	1,671,766.93	931,357.52
期初进项税	12,746,252.17	1,154,375.55			1,154,375.55
其 他	1,789,831.99	736,985.82	618,893.65	1,131,199.29	224,680.18
合 计	18,960,096.59	2,891,193.39	2,222,186.08	2,802,966.22	2,310,413.25

8、待处理流动资产净损失

项 目	期 初 数	期 末 数
库存商品盘盈	-328,240.08	-124,581.30

9、长期投资

(1)、项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	长期投资减值准备
长期股权投资	23,079,517.71	39,596,370.00	9,942,,412.22	52,733,475.49	
长期债权投资	20,000.00			20,000.00	
合 计	23,099,517.71	39,596,370.00	9,942,,412.22	52,753,475.49	

(2)、长期股权投资

①、股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	占被投资公司 股权的比例%	投资金额
黄河科技股份有限公司	法人股	50,000	0.04	284,000.00
常州金狮股份有限公司	法人股	50,000	0.09	50,000.00
合 计				334,000.00

②、其他投资

a、被投资单位名称	投资期限 (年)	投 资 金 额	期末占被投资单 位注册资本比例
西安豪门美食购物娱乐城有限公司	15	2,400,000.00	13%

中贸联有限公司	无约定期限	2,000,000.00	2.85%
西安民生集团韩森寨百货店	15	8,158,466.12	40%
陕西亨通贸易公司	无约定期限	70,000.00	7%
西安海富科技实业有限责任公司		39,596,370.00	49%
股权投资差额		174,639.37	
合 计		52,399,475.49	

b、被投资单位名称	原始投资	期初余额	本期权益增减	期末余额	累计权益增减
*西安民生装饰空调工程有限责任公司	510,000.00	567,635.83	-567,635.83		
*西安恒兴家用电器有限责任公司	900,000.00	625,564.81	-625,564.81		
*上海恒江贸易发展公司	1,700,000.00	1,397,613.87	-1,397,613.87		
*西安恒伟装饰设计工程有限责任公司	600,000.00	749,514.64	-749,514.64		
** 西安曼哥尼特娱乐有限责任公司	3,168,000.00	1,461,560.92	-1,461,560.92		
*民生集团香港有限责任公司	571,200.00	571,200.00	-571,200.00		
*西安赛瑞凯特制衣有限责任公司	300,000.00	309,055.76	-309,055.76		
*西安民生广告有限责任公司	376,325.00	473,925.65	-473,925.65		
*西安民生商用电子工程有限责任公司	400,000.00	313,262.47	-313,262.47		
**西安天轮贸易有限责任公司	500,000.00	512,314.88	-512,314.88		
**西安民生集团纺织城百货店	3,200,000.00	2,698,743.56	-2,698,743.56		
西安民生集团韩森寨百货店	8,230,158.81	8,170,039.66	-11,573.54	8,158,466.12	-
71,692.69					
*西安民生集团咸阳购物中心有限公司	300,000.00	228,616.37	-228,616.37		
中贸联有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	
陕西亨通贸易公司	70,000.00	70,000.00		70,000.00	
西安豪门美食购物娱乐城有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
***西安海富科技实业有限公司	39,596,370.00		39,596,370.00	39,596,370.00	
合 计		22,549,048.42	29,675,787.70	52,224,836.12	-71,692.69

注：*系本公司为优化存量资产，降低投资风险，以帐面净资产为依据将公司持有股权已转让的子公司。此次转让累计转让收益为-78,467.22 元。

**系本年度终止经营并已完成清算的子公司，此次清算累计清算收益为-1,636,325.08 元。

***系本年度新增的对外投资公司，该公司于 1999 年 12 月份成立。

c、股权投资差额

投 资 单 位	初始金额	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	摊销期限	形成原因
西安民生房地产 联合开发公司	218,299.21	21,829.92	43,659.84	174,639.37	10 年	购买股权

10、固定资产及累计折旧

类 别	期 初 价 值	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 价 值
固定资产原值:				
房屋建筑物	555,129,525.89	1,852,249.30	900,000.00	556,081,775.19
通讯、电子电器设备	54,717,683.56	3,389,194.78	251,344.06	57,855,534.28
运输设备	10,415,524.06	636,516.20	1,070,718.00	9,981,322.29
其 他	27,030,950.43	804,247.22	466,094.00	27,369,103.65
合 计	647,293,683.97	6,682,207.50	2,688,156.06	651,287,735.41
累计折旧:				
房屋建筑物	36,944,342.24	13,872,195.92		50,816,538.16
通讯、电子电器设备	11,813,742.91	136,741.57	773,536.72	11,176,947.76
运输设备	4,145,867.35	1,242,533.87	486,598.19	4,901,803.03
其 他	9,350,221.33	8,568,236.53	78,647.94	17,839,809.92
合 计	62,254,173.83	23,819,707.89	1,338,782.85	84,735,098.87
固定资产净值	585,039,510.14			566,552,636.54

注:本年度二期扩建工程转入固定资产金额为 2,601,155.80 元,有关固定资产的抵押或担保情况在本附注“七、或有事项”中详细说明。

11、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	其他减少	期末余额	资金来源	工程进度
二期工程	146,034,457.56	17,655,744.64	2,601,155.80		161,089,046.40	贷款	89.70%
其他	124,300.00		124,300.00				
合计	146,158,757.56	17,655,744.64	2,725,455.80		161,089,046.40		

12、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数
商 誉	1,360,000.00	304,000.00		192,000.00		112,000.00
土 地 使 用 权		73,442,229.62	66,034,559.15	4,163,617.05		2,818,681.83
						67,379,494.37
合 计		74,802,229.62	66,338,559.15	4,163,617.05		3,010,681.83
						67,491,494.37

13、开办费

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
开办费	735,160.96		301,816.86	433,344.10

14、长期待摊费用

种 类	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
装修费	195,786.89		195,786.39	

15、短期借款

借款种类	期 初 数	期 末 数	借款期限	月利率‰
担保借款	37,000,000.00	137,800,000.00	1 年以内	5.3625
抵押借款	240,500,000.00	13,500,000.00	1 年以内	5.115-5.85
合 计	277,500,000.00	151,300,000.00		

16、应付票据

应付票据中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

17、应付帐款

应付帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

18、预收帐款

(1)、预收帐款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2)、截止 1999 年 12 月 31 日, 预收帐款余额 15,308,927.95 元,较年初减少 46.27%系上年度单位或集团购物预缴的款项于本年度结算等原因所致。

19、代销商品款

(1)、代销商品款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

(2)、截止 1999 年 12 月 31 日, 代销商品款余额 32,397,742.90 元,较年初减少 59.70%

系本公司改变经营方针, 进一步提高专柜经营比例相应减少代销商品比例所致。

20、应交税金

税 种	期初数	期末数
增 值 税	3,310,763.47	1,751,226.81
营 业 税	1,043,085.22	271,914.98
消 费 税	176,929.53	25,880.03
城 建 税	547,424.64	-74,663.42
所 得 税	393,688.77	1,855,424.36
其 他	994,742.59	1,336,089.85
合 计	6,466,634.22	5,165,872.61

21、其他应付款

(1)、截止 1999 年 12 月 31 日, 其他应付款余额 59,335,701.71 元, 较年初增加 120.29%系

公司本年度为工行和建行代售借记卡业务款额尚未结算所致。其大额明细列示如下:

单位名称	金 额	款项内容及性质
建行借记卡	14,302,118.00	暂收款
工行借记卡	13,980,000.00	暂收款
临时工保证金	4,291,000.00	
统筹退休金	3,012,938.97	

(2)、其他应付款中无欠持有本公司 5%以上股份的股东单位款项。

22、长期借款

银行借款	金 额	期 限	月利率‰	借款条件
工行解放路支行	9,000,000.00	1995.12-2000.12	6.0000	抵押
工行解放路支行	5,000,000.00	1996.09-2001.09	6.3750	抵押
工行解放路支行	7,000,000.00	1996.11-1999.11	6.3375	抵押

工行解放路支行	16,000,000.00	1996.12-2001.12	6.0000	抵押
工行解放路支行	10,000,000.00	1996.12-2003.12	6.3375	抵押
工行解放路支行	30,000,000.00	1995.12-2003.12	6.3000	抵押
工行解放路支行	3,500,000.00	1996.12-2001.12	6.0000	抵押
工行解放路支行	6,000,000.00	1997.12-2002.12	6.0000	抵押
工行总行	50,000,000.00	1991.12-2000.10	5.4450	抵押
工行总行	40,000,000.00	1999.01-2000.07	6.1050	抵押
陕西省建行	1,000,000.00	1996.11-1999.11	8.1250	担保
陕西省建行	1,000,000.00	1996.11-2000.11	8.1250	担保
陕西省建行	1,000,000.00	1996.11-2001.06	8.1250	担保
陕西省建行	2,000,000.00	1996.11-2001.11	8.1250	担保
西安市国际信托公司	1,000,000.00	1998.12-2000.12	5.5500	抵押
市投资公司	147,000.00	1995.01-1998.12	6.0000	担保
合 计	182,647,000.00			

注:上述贷款逾期部分正在办理转贷手续。

23、股本

项 目	期初数	本 次 变 动 增 减 (+,-)				期末数
		配 股	送 股	转 股	小 计	
一、尚未流通股份	74,384,988.00					74,384,988.00
1.发起人股份	56,562,127.00					56,562,127.00
其中:						
国家拥有股份	51,805,158.00					51,805,158.00
境内法人持有股份	4,756,969.00					4,756,969.00
2.募集法人股	8,764,800.00					8,764,800.00
3.内部职工股						
4.其他(转配)	9,058,061.00					9,058,061.00
二、已流通股份	127,622,036.00					127,622,036.00

境内上市的人民

币普通股	127,622,036.00	127,622,036.00
股份总额	202,007,024.00	202,007,024.00

24、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
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
合 计	275,544,393.14			275,544,393.14

25、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,864,127.50	1,789,403.83		14,653,531.33
公益金	11,646,701.10	1,789,132.87		13,435,833.97
合 计	24,510,828.60	3,578,536.70		28,089,365.30

26、未分配利润

项 目	金 额
期初数	-5,549,963.17
加：本年净利润	12,805,700.17
减：提取法定盈余公积	1,789,403.83
提取公益金	1,789,132.87
期末数	3,677,200.30

注：期初数较上年度披露的已审会计报表期末数减少 10,578,245.88 元，系以下因素影响所致：

〔1〕 会计政策变更追溯调整减少期初未分配利润 10,740,194.33 元，详见本附注二“21、会计政策变更及其影响”。

〔2〕 本年度因转让子公司使合并范围发生变化，根据有关规定对会计报表期初数进行重

新合并，重新合并后原纳入合并范围子公司提取的盈余公积中母公司按投资比例享有的份额不再作为合并会计报表利润分配的一部分，相应调增期初未分配利润和调减盈余公积161,948.45元。

27、其他业务利润

项 目	收 入	支 出	利 润
儿童游乐收入	257,121.80	87,032.41	170,089.39
配菜收入	1,145,844.50	1,123,724.66	22,119.84
租赁收入	240,000.00	42,000.00	198,000.00
其 他	56,352.00	53,752.94	2,599.06
合 计	1,699,318.30	1,306,510.01	392,808.29

28、财务费用

类 别	上年同期数	本 期 数
利息支出	23,089,663.08	18,830,502.99
减:利息收入	1,831,320.68	2,192,195.60
汇兑损失	-93.12	-382.82
银行手续费	343,413.30	735,130.74
合 计	21,601,662.58	17,373,055.31

注:本年度财务费用较上年同期减少 19.57%，主要原因系银行利率下调所致。

29、投资收益

类 别	上年同期数	本 期 数
长期股权投资收益*	-1,065,790.47	-1,726,365.84
摊销长期股权投资差额	-21,829.92	-21,829.92
长期债权投资收益	93,770.00	64,800.00
短期投资收益	1,836,780.00	1,400.00
合 计	842,929.61	-1,681,995.76

注:*主要系由公司本年度转让所属子公司的转让收益-78,467.22元和对外投资公司进

行清算的清算收益-1,636,325.08 元构成，其详细情况已在本附注五“10、长期投资”中披露。

30、营业外收入

类 别	上年同期数	本 期 数
无法支付的应付款项	1,488,159.56	961,019.93
其 他	303,321.50	99,938.33
合 计	1,791,481.06	1,060,958.36

31、营业外支出

类 别	上年同期数	本 期 数
清理固定资产损失	346,147.35	644,045.94
评估减值		471,550.00
其 他	308,066.51	8,348.62
合 计	654,213.86	1,123,944.56

六、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

公司名称	注册地	经营范围	注册资本 (万元)	与本公司关系	性质	法人代表
西安民生连锁店有限责任公司	西安市	百货零售	736.20	子公司	有限责任	詹军道
西安民生房地产联合开发公司	西安市	房地产经营	600	子公司	有限责任	石永利
西安民生电热技术工程有限责任公司	西安市	电热产品研制	100	子公司	有限责任	石永利

2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
西安民生连锁店有限责任公司	7,362,000.00			7,362,000.00
西安民生房地产联合开发公司	6,000,000.00			6,000,000.00
西安民生电热技术工程有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00

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 %
西安民生连锁店有限责任公司	7,362,000.00	100					7,362,000.00	100
西安民生房地产联合开发公司	4,800,000.00	80					4,800,000.00	80
西安民生电热技术工程有限责任公司	800,000.00	80					800,000.00	80

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本企业关系
西安海富科技实业有限公司	合营企业
西安民生集团韩森寨百货店	联营企业
西安民生机械工程公司	联营企业

5、关联交易

本公司报告期内无应予以披露的关联交易。

七、或有事项

本公司以房地产作抵押,向银行贷款。提供的房地产抵押价值为 3.3 亿。

八、承诺事项

本公司截止资产负债表日无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

关于利润分配,公司董事会考虑到由于追溯计提四项准备等原因,可供分配利润较少,因此决定本年度暂不分配股利,并提交股东大会审定。

资产负债表

会股01表
单位:人民币元

编制单位:西安民生集团股份有限公司

资 产	注 释	行 次	1999年12月31日		1998年12月31日	
			合并	母公司	合并	母公司
流动资产:						
货币资金	1	1	72,198,771.74	67,825,224.72	88,124,225.88	82,391,517.04
短期投资	2	2	20,000.00		20,000.00	
减: 短期投资跌价准备		3				
短期投资净额		4	20,000.00		20,000.00	
应收票据		5			500,000.00	500,000.00
应收股利		6			550,395.63	550,395.63
应收利息		7				
应收帐款	3	8	8,536,848.77	7,423,301.67	10,951,573.23	6,247,256.60
其他应收款	4	9	70,686,363.93	62,859,114.88	115,650,250.87	108,055,123.76
减: 坏帐准备	3、6	10	8,351,470.98	7,804,685.59	10,625,495.20	9,988,330.52
应收款项净额	3、6	11	70,871,741.72	62,477,730.96	115,976,328.90	104,314,049.84
预付帐款	5	12	17,449,772.69	16,745,800.00	4,952,508.24	135,962.00
应收补贴款		13			66,363.00	66,363.00
存货	6	14	53,918,977.62	39,857,938.33	100,567,365.24	81,916,216.49
减: 存货跌价准备	6	15	2,245,172.61	2,245,172.61	2,910,593.52	2,910,593.52
存货净额	6	16	51,673,805.01	37,612,765.72	97,656,771.72	79,005,622.97
待摊费用	7	17	2,310,413.25	2,273,357.64	2,891,193.39	2,864,466.51
待处理流动资产净损失	8	18	-124,581.30	-124,581.30	-328,240.08	-328,240.08
一年内到期的长期债权投资		19				
内部往来		20				
流动资产合计		21	214,399,923.11	186,810,297.74	310,409,546.68	269,500,136.91
长期投资:		22				
长期股权投资	9	23	52,733,475.49	58,502,032.78	23,079,517.71	34,051,646.52
其中: 合并价差	9		174,639.37	174,639.37	196,469.29	196,469.29
其中: 股权投资差额	9		174,639.37	174,639.37	196,469.29	196,469.29
长期债权投资	9	24	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
长期投资合计	9	25	52,753,475.49	58,522,032.78	23,099,517.71	34,071,646.52
减: 长期投资减值准备	9	26				
长期投资净额	9	27	52,753,475.49	58,522,032.78	23,099,517.71	34,071,646.52
固定资产:		28				
固定资产原价	10	29	651,287,735.41	643,196,040.85	647,293,683.97	639,940,637.61
减: 累计折旧	10	30	84,735,098.87	80,271,155.12	62,254,173.83	59,171,916.99
固定资产净值	10	31	566,552,636.54	562,924,885.73	585,039,510.14	580,768,720.62
工程物资		32				
在建工程	11	33	161,089,046.40	161,089,046.40	146,158,757.56	146,034,457.56
固定资产清理		34				
待处理固定资产净损失		35				
固定资产合计		37	727,641,682.94	724,013,932.13	731,198,267.70	726,803,178.18
无形及其他资产:		38				
无形资产	12	39	67,491,494.37	67,491,494.37	66,338,559.15	66,338,559.15
开办费	13	40	433,344.10	240,024.66	735,160.96	310,275.78
长期待摊费用	14	41			195,786.89	
其他长期资产		43	5,167,913.50	5,167,913.50	5,167,913.50	5,167,913.50
无形及其他资产合计		42	73,092,751.97	72,899,432.53	72,437,420.50	71,816,748.43
递延税项:		45				
递延税项		46				
资产总计		47	1,067,887,833.51	1,042,245,695.18	1,137,144,752.59	1,102,191,710.04

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

资产负债表(续)

会股01表

编制单位:西安民生集团股份有限公司

单位:人民币元

负债及股东权益	注 释	行 次	1999年12月31日		1998年12月31日	
			合并	母公司	合并	母公司
流动负债:						
短期借款	15	48	151,300,000.00	143,800,000.00	277,500,000.00	270,000,000.00
应付票据	16	49			17,382,250.00	17,382,250.00
应付帐款	17	50	59,514,833.45	59,263,879.42	44,242,255.06	43,244,457.73
预收帐款	18	51	15,308,927.95	15,125,927.95	28,490,059.33	24,428,305.82
代销商品款	19	52	32,397,742.90	24,463,133.16	80,390,156.40	68,504,717.36
应付工资		53	15,000,004.97	14,735,941.28	3,991,030.90	3,308,630.92
应付福利费		54	10,666,686.73	10,315,202.38	9,677,388.88	9,257,953.37
应付股利		55	2,241,288.31	2,241,288.31	2,762,238.13	2,762,238.13
应交税金	20	56	5,165,872.61	3,780,908.09	6,466,634.22	5,132,165.41
其他应交款		57	1,459,716.85	1,436,264.51	2,053,208.30	2,014,302.62
其他应付款	21	58	59,335,701.71	52,966,644.70	26,934,661.70	20,436,497.09
预提费用		59			3,165.86	
一年内到期的长期负债		60				
其他流动负债		61				
流动负债合计		69	352,390,775.48	328,129,189.80	499,893,048.78	466,471,518.45
长期负债:						
长期借款	22	76	182,647,000.00	182,647,000.00	114,247,000.00	114,247,000.00
应付债券		77				
长期应付款		78	10,008,929.41	9,989,038.95	9,472,181.26	9,472,181.26
住房周转金		79	12,162,483.69	12,162,483.69	15,508,622.22	15,488,727.76
其他长期负债		80				
长期负债合计		81	204,818,413.10	204,798,522.64	139,227,803.48	139,207,909.02
递延税项:		82				
递延税项		83				
负债合计		84	557,209,188.58	532,927,712.44	639,120,852.26	605,679,427.47
少数股东权益			1,360,662.19		1,511,617.76	
股东权益:						
股本	23	85	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00	202,007,024.00
资本公积	24	86	275,544,393.14	275,544,393.14	275,544,393.14	275,544,393.14
盈余公积	25	87	28,089,365.30	27,932,718.42	24,510,828.60	24,354,994.62
其中: 公益金	25	88	13,435,833.97	13,383,588.34	11,646,701.10	11,594,726.44
未分配利润	26	89	3,677,200.30	3,833,847.18	-5,549,963.17	-5,394,129.19
股东权益合计		93	509,317,982.74	509,317,982.74	496,512,282.57	496,512,282.57
负债及股东权益总计		94	1,067,887,833.51	1,042,245,695.18	1,137,144,752.59	1,102,191,710.04

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

利润及利润分配表

会股01表
单位:人民币元

编制单位:西安民生集团股份有限公司

项 目	注 释	行 次	1999年度		1998年度	
			合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入		1	760,564,766.27	720,410,315.99	755,714,924.68	708,782,015.57
减:折扣与折让		2				
主营业务收入净额		3	760,564,766.27	720,410,315.99	755,714,924.68	708,782,015.57
减:主营业务成本		4	624,518,868.53	590,127,101.05	629,893,816.82	590,721,099.31
主营业务税金及附加		5	4,372,732.86	4,114,149.94	5,636,397.05	5,448,793.48
二、主营业务利润:		6	131,673,164.88	126,169,065.00	120,184,710.81	112,612,122.78
加:其他业务利润	27	7	392,808.29	392,808.29	677,901.88	663,241.47
减:存货跌价损失		8	-665,420.91	-665,420.91	-2,675,108.87	-2,675,108.87
营业费用		9	8,323,363.97	4,396,982.59	28,964,996.27	22,621,900.66
管理费用		10	90,008,557.85	83,095,468.25	71,541,153.69	68,222,197.89
财务费用	28	11	17,373,055.31	17,371,270.07	21,601,662.58	21,674,232.03
三、营业利润		12	17,026,416.95	22,363,573.29	1,429,909.02	3,432,142.54
加:投资收益	29	13	-1,681,995.76	-6,886,967.28	842,929.61	-1,121,464.33
补贴收入						
营业外收入	30	14	1,060,958.36	1,060,558.36	1,791,481.06	1,782,976.56
减:营业外支出	31	15	1,123,944.56	1,111,261.47	654,213.86	641,611.48
四、利润总额		16	15,281,434.99	15,425,902.90	3,410,105.83	3,452,043.29
减:所得税		17	2,626,690.39	2,620,202.73	612,371.72	596,307.33
少数股东损益		18	-150,955.57		-58,001.85	
五、净利润		19	12,805,700.17	12,805,700.17	2,855,735.96	2,855,735.96
加:年初未分配利润	26	20	-5,549,963.17	-5,394,129.19	-7,823,995.98	-7,678,717.97
盈余公积转入		21				
六、可供分配的利润		22	7,255,737.00	7,411,570.98	-4,968,260.02	-4,822,982.01
减:提取法定盈余公积	25	23	1,789,403.83	1,788,861.90	292,610.90	285,573.59
提取法定公益金	25	24	1,789,132.87	1,788,861.90	289,092.25	285,573.59
七、可供股东分配的利润		25	3,677,200.30	3,833,847.18	-5,549,963.17	-5,394,129.19
减:应付优先股股利		26				
提取任意盈余公积		27				
应付普通股股利		28				
转作股本的普通股股利		29				
八、未分配利润	26	30	3,677,200.30	3,833,847.18	-5,549,963.17	-5,394,129.19

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

现金流量表

会股03表

编制单位: 西安民生集团股份有限公司

1999年度

单位:人民币元

项 目	行次	合并数	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	1	873,143,482.40	827,190,708.35
收到的租金	2		
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	64,244,465.56	64,244,065.56
现金流入小计	5	937,387,947.96	891,434,773.91
购买商品、接受劳务支付的现金	6	736,046,344.84	700,445,631.53
经营租赁所支付的现金	7		
支付给职工以及为职工支付的现金	8	18,497,045.55	17,357,896.12
实际缴纳的增值税款	9	23,026,190.75	22,156,289.61
支付的所得税款	10	1,600,120.65	1,600,120.65
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	11	6,311,842.24	6,055,100.16
支付的其他与经营活动有关的现金	12	37,308,608.56	28,490,064.09
现金流出小计	13	822,790,152.59	776,105,102.16
经营活动产生现金流量净额	14	114,597,795.37	115,329,671.75
二、投资活动产生的现金流量	15		
收回投资所收到的现金	16	780,000.00	780,000.00
分得股利或利润所收到的现金	17		
取得债券利息收入所收到的现金	18	66,200.00	64,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	19		
收到的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流入小计	21	846,200.00	844,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	11,449,805.05	10,822,904.85
权益性投资所支付的现金	23	39,167,920.00	39,167,920.00
债权性投资所支付的现金	24		
支付的其他与投资活动有关的现金	25		
现金流出小计	26	50,617,725.05	49,990,824.85
投资活动产生的现金流量净额	27	-49,771,525.05	-49,146,024.85
三、筹资活动产生的现金流量:	28		
吸收权益性投资所收到的现金	29		
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	30		
发行债券所收到的现金	31		
借款所收到的现金	32	51,000,000.00	51,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	33		
现金流入小计	34	51,000,000.00	51,000,000.00
偿还债务所支付的现金	35	108,800,000.00	108,800,000.00
发生筹资费用所支付的现金	36		
分配股利或利润所支付的现金	37	520,949.82	520,949.82
其中:子公司支付少数股东股利所支付的现金	38		
偿付利息所支付的现金	39	22,430,774.64	22,428,989.40
融资租赁所支付的现金	40		
减少注册资本所支付的现金	41		
其中:子公司减少注册资本支付给少数股东现金	42		
支付的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流出小计	44	131,751,724.46	131,749,939.22
筹资活动产生现金流量净额	45	-80,751,724.46	-80,749,939.22
四、汇率变动对现金的影响额	46		
五、现金及现金等价物净增加额	47	-15,925,454.14	-14,566,292.32

公司负责人:

财务负责人:

编制人:

附注:

项 目	合并数	母公司
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资	900,000.00	900,000.00
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	12,805,700.17	12,805,700.17
少数股东损益	-150,955.57	
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	-2,274,024.22	-2,183,644.93
固定资产折旧	22,913,976.16	21,541,217.43
无形资产摊销、开办费及长期待摊费用的摊销	3,508,285.58	3,080,932.95
待摊费用的减少 (减: 增加)	580,780.14	591,108.87
预提费用的增加 (减: 减少)	-3,165.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减: 收益)	471,550.00	471,550.00
固定资产报废损失	644,045.94	638,762.85
财务费用	16,637,924.57	16,636,139.33
投资损失(减: 收益)	1,883,795.88	7,088,767.40
递延税款贷项 (减: 借项)		
存货减少 (减: 增加)	47,928,491.41	43,338,381.95
经营性应收项目的减少 (减: 增加)	31,968,634.41	24,481,206.18
经营性应付项目的增加 (减: 减少)	-22,317,243.24	-13,160,450.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	114,597,795.37	115,329,671.75
3、现金及现金等价物的净额增加情况:		
货币资金的期末余额	72,198,771.74	67,825,224.72
减: 货币资金的期初余额	88,124,225.88	82,391,517.04
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金和现金等价物的净增加额	-15,925,454.14	-14,566,292.32