

银川新华百货商店股份有限公司

2003 年年度报告

第一节 重要提示及目录

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本年度报告经公司第三届董事会第七次会议审议通过，没有董事声明对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的。

五联联合会计师事务所有限公司为本公司出具了无保留意见的审计报告。

公司董事长徐鸣凤女士、总经理邓军女士、财务总监张凤琴女士、财务部部长周芸

女士声明：保证本年度报告中财务报告真实、完整。

目 录：

第一节	重要提示及目录·····	1
第二节	公司基本情况及简介·····	3
第三节	会计数据和业务数据摘要·····	4
第四节	股本变动及股东情况·····	6
第五节	董事、监事、高管人员和员工情况·····	8
第六节	公司治理结构·····	11
第七节	股东大会情况简介·····	14
第八节	董事会报告·····	15
第九节	监事会报告·····	24
第十节	重要事项·····	26
第十一节	财务报告·····	27
第十二节	备查文件目录·····	62

第二节 公司基本情况及简介

1、公司名称：

公司法定名称：银川新华百货商店股份有限公司

公司英文名称：YinChuan XinHua Department Store Co.,LTD

公司英文名称缩写：XHDS

2、公司法定代表人：徐鸣凤

3、公司董事会秘书：陆 燕

联系电话：0951—4010058

董事会证券事务代表：张凤琴

联系电话：0951—6022866

联系地址：宁夏回族自治区银川市新华东街 29 号

传真：0951—6041983

4、公司注册地址：宁夏回族自治区银川市新华东街 29 号

办公地址：宁夏回族自治区银川市新华东街 29 号

邮政编码：750004

电子信箱：XHBH600785@163.com

5、公司信息披露报纸：《中国证券报》 《证券时报》

登载年报的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：新华百货

股票代码：600785

7、其他有关资料：

公司变更注册登记日期：2001 年 11 月 14 日

公司变更注册登记地点：宁夏回族自治区工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：6400001201328

税务登记号码：640102227693286

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

办公地址：银川市西桥北巷 24 号

第三节 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要财务数据和指标：

单位：人民币元

利润总额	57,203,658.40
净利润	41,725,573.04
扣除非经常性损益后的净利润	42,001,145.95
主营业务利润	235,856,888.20
其他业务利润	14,573,638.87
营业利润	50,507,259.43
投资收益	11,758,162.34
补贴收入	33,000.00
营业外收支净额	-5,094,763.37
经营活动产生的现金流量净额	141,767,032.46
现金及现金等价物净增减额	75,304,547.17

注：扣除非经常性损益后的净利润为42,001,145.95元，扣除营业外收入1,137,488.54元；扣除补贴收入33,000.00元；扣除投资收益4,914,681.60元；加上营业外支出6,931,857.11元。

(二) 截止报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

单位:人民币元

项目	2003年	2002年		2001年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	1,323,740,303.49	904,303,809.57	904,303,809.57	618,233,706.87	618,233,706.87
净利润	41,725,573.04	36,434,811.73	36,434,811.73	35,714,937.74	35,714,937.74
总资产	1,238,474,042.71	986,460,473.64	986,460,473.64	781,501,411.97	781,501,411.97
股东权益 (不含少数 股东权益)	523,238,961.58	479,796,766.61	492,143,866.61	454,981,951.06	454,981,951.06
每股收益 (摊薄)	0.41	0.354	0.354	0.35	0.35
每股净资产	5.09	4.663	4.783	4.422	4.422
调整后的每 股净资产	5.07	4.632	4.75	4.411	4.411
每股经营活 动产生的现 金流量净额	1.38	0.86	0.86	0.56	0.56
净资产收益 率%(摊薄)	7.97%	7.59%	7.40%	7.85%	7.85%
扣除非经常 性损益后的 每股收益	0.41	0.36	0.36	0.344	0.344

(三) 利润表附表

单位:人民币元

报告期利润	全面摊薄净资产收 益率 (%)		加权平均净资产 收益率 (%)		全面摊薄每股收 益 (元/股)		加权平均每股收 益 (元/股)	
	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年	2003年	2002年
主营业务利润	45.08	33.69	46.54	34.16	2.29	1.57	2.29	1.57
营业利润	9.65	9.74	9.97	9.88	0.49	0.45	0.49	0.45
净利润	7.97	7.59	8.23	7.70	0.41	0.354	0.41	0.354
扣除非经常性损 益后的净利润	8.03	7.76	8.29	7.86	0.41	0.36	0.41	0.36

(四) 报告期内股东权益变动情况

单位:人民币元

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	102,892,500.00	264,019,514.82	16,553,505.37	14,898,154.83	93,780,191.59	492,143,866.61
本期增加	0	1,716,621.93	4,172,557.30	3,755,301.57	41,725,573.04	51,370,053.84
本期减少	0				20,274,958.87	20,274,958.87
期末数	102,892,500.00	265,736,136.75	20,726,062.67	18,653,456.40	115,230,805.76	523,238,961.58
变动原因		股权投资准备等	本年计提	本年计提		

第四节 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位:股

	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	增发	其他	小 计	
一、未上市流通股份								
1. 发起人股份	28,500,000							28,500,000
其中：								
国家持有股份	28,500,000							28,500,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2. 募集法人股份	9,750,000							9,750,000
3. 内部职工股								
4. 优先股或其他								
未上市流通股份合计	38,250,000							38,250,000
二、已上市流通股份								
1. 人民币普通股	64,642,500							64,642,500
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其他								
已上市流通股份合计	64,642,500							64,642,500
三、股份总数	102,892,500							102,892,500

（二）股票发行与上市情况

1、截止报告期末为止的前三年历次股票发行情况：

2001年3月29日，本公司召开了2000年度股东大会，会议审议通过了2001年配股方案。经中国证监会证监公司字（2001）76号文核准，公司实施了配股，即以公司2000年末总股本8,797.50万股为基数，按10股配3股的比例向全体股东配售，配股价为每股人民币11.00元。国家股股东、法人股股东均全部放弃此次配股，社会公众股股东配售1,491.75万股，故本次实际配售股份总数为1,491.75万股。本次配股股权登记日为2001年10月16日，除权基准日为2001年10月17日。截止2001年11月2日，募集资金15,915万元已全部到位（不含发行费用），并由五联联合会计师事务所有限公司出具了宁五联验字（2001）2077号《验资报告》。经上海证券交易所批准，本次配股新增的社会公众股流通部分1,491.75万股于2001年11月21日起上市流通。

2、本报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

3、公司内部职工股255万股已于1997年7月8日上市流通，现无内部职工股。

（三）公司股东情况介绍：

单位：股

报告期末股东总数	20929 户					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内增 减	年末持股数 量	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）
银川市新华百货商店	0	28,500,000	27.7	未流通	无质押或冻结	国家股
全国社保基金一零六组合	不详	3,506,499	3.40	已流通	不详	
宁夏启元药业有限公司	0	3,000,000	2.92	未流通	无质押或冻结	法人股
宁夏共享集团有限责任公司（原宁夏长城机器集团有限公司）	-250,000	2,750,000	2.67	未流通	全部质押	法人股
宁夏华联商厦股份有限公司（原宁夏糖酒副食品总公司）	0	2,250,000	2.19	未流通	全部质押	法人股
宁夏移动通信顺达开发公司	0	1,500,000	1.46	未流通	无质押或冻结	法人股

东方证券有限责任公司	不详	1,319,998	1.28	已流通	不详	
泰和证券投资基金	不详	627,700	0.61	已流通	不详	
丰和价值证券投资基金	-23,658	537,089	0.52	已流通	不详	
金幸	-19,000	321,000	0.31	已流通	不详	
前十名股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中,法人股股东之间不存在关联关系;其他流通股股东之间是否存在关联关系不详。				
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			种类 (A、B、H 股或其它)		
全国社保基金一零六组合	3,506,499			A		
东方证券有限责任公司	1,319,998			A		
泰和证券投资基金	627,700			A		
丰和价值证券投资基金	537,089			A		
金幸	321,000			A		
西北证券有限责任公司	288,800			A		
曾德文	270,000			A		
阎同福	262,501			A		
杨伟	260,003			A		
王坚宏	241,500			A		
前十名流通股股东关系的说明		前十名流通股股东之间关系不详				

1、持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东，只有国家股——银川市新华百货商店年初持 2,850 万股，年末持股 2,850 万股，本年度内无增减变动。该股东所持有的股份没有发生质押、冻结的情况。

2、公司控股股东为国家股股东——银川市新华百货商店，法定代表人：王金玲。银川市新华百货商店系一家老字号国有企业，成立于 1952 年，注册资本 2,850 万元，股权结构全部为国家股；

主要经营汽车（不含小轿车）、场地租赁。

本报告期公司控股股东没有发生变更。

3、报告期内，公司无持股 10%以上的法人股股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 基本情况：

徐鸣凤，董事长，女，56岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初持股7,605股，年末持股7,605股。

张凤琴，副董事长、财务总监、副总经理，女，39岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初持股5,070股，年末持股5,070股。

邓 军，董事、总经理，女，47岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初持股5,070股，年末持股5,070股。

张庆宁，独立董事，男，54岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

赵智宏，独立董事，女，39岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

李荣生，独立董事，女，57岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

胡吉东，董事，男，52岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

李建智，董事，男，50岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

张志前，董事，男，42岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

马卫红，监事会主席，女，33岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初持股2,535股，年末持股2,535股。

候随宁，监事，男，45岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

蒋 瑛，监事，男，45岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

喻 晶，监事，女，53岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初持股2,535股，年末持股2,535股。

刘 民，监事，男，37岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

郑卫国，副总经理，男，54岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

朱建波，副总经理，男，46岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初、年末持股0股。

陆 燕，董秘、副总经理，女，29岁，任期：2003年4月—2006年4月，年初0股，年末0股。

在股东单位任职的董事、监事情况：

李建智：宁夏共享集团有限责任公司副总经理，任期：1999年7月—至今。

胡吉东：宁夏启元药业有限责任公司董事长，任期：2001年1月—至今。

蒋 瑛：宁夏华联商厦股份有限公司总经理，任期：2000年11月—至今。

候随宁：宁夏移动通信顺达开发公司总经理，任期：1993年8月—至今。

（二） 年度报酬情况：

1、本年度公司董事、监事和高级管理人员的报酬是根据第二届董事会第二次会议审议通过的“工资分配方案”，及企业经营业绩而定，按每百元销售含量计提工资、每百元利润含量计提奖金，实行工效挂钩考核制。

2、本公司董事、监事及高管人员的年度报酬总额为 73.4 万元，其中取得报酬 50,000—60,000 元的有 1 人，60,000—100,000 元的有 3 人，100,000—160,000 元的有 3 人，金额最高的前三名董事的报酬总额为 38.59 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 24.40 万元，独立董事年津贴为 1 万元。不在本公司领取报酬的 5 人，即胡吉东、李建智、蒋瑛、候随宁、张志前。其中胡吉东在宁夏启元药业有限责任公司领取报酬；李建智在宁夏共享集团有限责任公司领取报酬；蒋瑛在宁夏华联商厦股份有限公司领取报酬；候随宁在宁夏移动通信顺达开发公司领取报酬；张志前在宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司领取报酬。

3、在报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员的情况：

鉴于公司第二届董事会、监事会任期届满，经第二届董事会、监事会提名，公司

2002 年度股东大会选举产生了公司第三届董事会、监事会成员。郑潮英女士、朱建波先生、戴志青女士、孙文靖先生、蒋瑛先生不再担任公司董事职务，林立女士、袁青女士、李金元先生不再担任公司监事职务。

2003 年 4 月 16 日，经公司 2002 年年度股东大会选举徐鸣凤、邓军、张凤琴、胡吉东、李建智、张庆宁、赵智宏、李荣生、张志前九人为公司第三届董事会董事，其中张庆宁、赵智宏、李荣生为独立董事。选举马卫红、蒋瑛、侯随宁为公司第三届监事会监事，与公司职代会民主选举的职工喻晶、刘民共 5 人组成公司第三届监事会。

2003 年 4 月 16 日，经公司第三届董事会第一次会议选举徐鸣凤为公司董事长，选举张凤琴为公司副董事长，聘任邓军为公司总经理，聘任张凤琴、朱建波、郑卫国、陆燕为公司副总经理，聘任张凤琴为公司财务总监，聘任陆燕为公司董事会秘书。

2003 年 4 月 16 日，经公司第三届监事会第一次会议选举马卫红为公司监事会主席。

（三）公司员工数量、专业构成等情况

截止2003年12月31日，公司有职工706人，其中行政人员71名，财务人员20名，营业员502人，后勤人员113名；大专以上文化程度89名，中专文化程度59名，高中文化程度266名；高级职称5人，中级以上职称17名，初级职称39名；经营师15名；离退休职工227名，全部由银川市社会保障局发放离退休金。

第六节 公司治理结构

（一）公司治理结构情况：

1、公司自 1997 年 1 月 3 日成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关规定及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，努力推进现代企业制度，规范公司“三会”运作，全面推进公司的“诚信”建设，制定了较完善的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，主要情况如下：

(1) 公司充分尊重和维护股东利益，平等地对待所有股东，保证所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利。公司在运作中不断建立健全了股东大会的议事规则和决策程序，鼓励股东参与公司治理，保证股东大会合法、有效地召开，同时规范控股股东和上市公司之间的关系，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面均做到“五分开”。报告期内，公司未发生为控股股东、关联方及任何单位提供担保的情形，也未发生控股股东及关联方大量占用公司资产的情形。

(2) 公司董事会本着诚信、勤勉的原则，忠实地履行自己的职责，不断建立健全了董事会议事规则和决策程序，确保董事会的工作准确和科学决策。公司董事的推荐和选举严格按照相关法律和公司章程规定的程序 and 标准进行，董事的人数和人员构成、任职资格均符合国家有关法律法规的要求，公司各位董事亦能认真、负责地出席董事会，履行了董事的权利、义务和责任。根据有关法律、法规，公司第三届董事会第一次会议依法建立了战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会，并制定相应的制度，使公司董事会的工作更加高效、科学。

(3) 公司监事会充分发挥监事会的监督职能，严格按照监事会议事规则及工作程序履行职责，认真审议各项事项，对公司董事会、经理及其他高级管理人员履行职责和诚信勤勉义务进行监督和检查，有效地保护公司资产安全，维护公司及股东的合法权益。

(4) 公司已初步建立了董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，充分调动、发挥了董事、监事及高管人员的积极性与创造性。

(5) 公司制定了《信息披露规则》、《董事会秘书工作职责》和《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访、来电、回答、咨询、联系股东及向投资者提供公司公开披露的资料。公司忠实地履行持续信息披露义务，并保证信息内容的真实、准确、完整、及时，不断增加公司透明度；同时公司能公平、公正地对待利益相关者，保障其合法权利，共同推动公司健康、持续地发展。

2、公司独立董事履行职责情况：

2003 年 4 月 16 日，公司 2002 年度股东大会审议通过聘请张庆宁先生、赵智宏女

士、李荣生女士为公司独立董事。报告期内，独立董事本着为全体股东负责的态度，诚信、勤勉地履行了义务，认真参加公司的董事会和股东大会，积极了解公司的各项运作情况，为公司的管理提出宝贵意见、建议，维护了全体股东及公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益。

3、公司“五分开”情况：

公司与控股股东——银川新华百货商店在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了完全分开，具有独立经营能力。

（1）上市公司人员的独立性

公司建立起了保证股份公司健康运作的组织体系，对股东大会、董事会及高管人员责权明确，同时公司董事、监事及高管人员完全独立于控股股东，均未在控股股东单位兼职及领取报酬。

（2）公司资产的完整性：

公司与控股股东的产权关系明晰，无同业竞争问题；公司独立地进行市场运作，具有独立完整的业务及自主经营能力；不存在控股股东违规占用上市公司资金、资产和其他资源的情况。

（3）公司财务的独立性：

公司具有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税，公司资金的使用由董事会或管理层作出决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，不存在与其控股股东共用银行账户的情况。

（4）公司机构设置、经营业务的独立性：

公司现设八部二中心，有独立的组织机构。公司的经营活动和行政管理（包括劳动、人事及工资管理等）均完全独立于第一大股东；办公机构和生产经营场所与第一大股东完全分开，不存在“两块牌子，一套人马”混和经营、一起办公的情况。

4、报告期内对高管人员的考核及激励机制：

报告期内，公司对高管人员的考核实行目标责任制：年初公司将本年度业务计划及

经营目标分解到分管各项业务的高管人员，并制定相应的考核办法，期中或期末分别根据高管人员的管理权限，对其科学决策、工作实绩、创新精神等方面进行考核，考核结果作为高管人员年度经营业绩及下一届任免的主要依据之一。

报告期内，公司对高管人员的激励机制：公司对高管人员实行按销售、利润双重考核的办法，年末对高管人员本年度业绩综合考评后，计算年度报酬。

第七节 股东大会情况简介

（一）报告期内，公司共召开了一次股东大会，即 2002 年度股东大会。

2003 年 3 月 11 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过了关于召开 2002 年度股东大会的有关事宜。4 月 16 日上午 9：00 在公司六楼会议室召开了本次大会，出席会议股东及股东代表 9 名，代表股份 38,269,210 股，占公司股份总数的 37.19%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议由董事长徐鸣凤女士主持，大会以记名投票方式审议通过如下决议：

- 1、审议通过了 2002 年度董事会工作报告；
- 2、审议通过了 2002 年度监事会工作报告；
- 3、审议通过了 2002 年度财务工作报告；
- 4、审议通过了 2002 年度利润分配议案；
- 5、审议通过了 2002 年年度报告正文及摘要；
- 6、审议通过了关于续聘五联联合会计师事务所有限公司及其年度报酬的议案；
- 7、审议通过了第三届董事会候选人、第三届监事会候选人的议案；
- 8、审议通过了关于董事会董事、高管人员报酬的议案；
- 9、审议通过了关于监事会监事报酬的议案；
- 10、审议通过了关于成立董事会专门委员会（即战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会）的议案；

11、审计通过了关于以自有资金 5,400 万元对宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司进行增资扩股的议案。

本次会议由兴业律师事务所律师柳向阳就会议的召集、召开程序、股东大会出席人员资格、会议表决程序进行了审核与见证，并出具了会议决议合法、有效的法律意见书。

本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 4 月 17 日《中国证券报》。

(二) 本报告期内，公司的董事、监事情况：(参见第五节)

第八节 董事会报告

(一) 主营业务范围及其经营状况：

2003 年，公司继续坚持商业、乳业“两条腿走路”的发展战略，在“非典”疫情影响及商业、乳业外部竞争环境日益加剧的情况下，公司不断调整内部结构，优化企业资源，寻找新的利润增长点。商业方面：面对外来新型家电连锁业态对宁夏家电市场的冲击，公司审时度势，以新华百货东桥家电为龙头全面整合集团公司家电业务，提升了家电业务的核心竞争力；此外，公司不断探索超市经营之路，本报告期内，购物中心一楼超市改造工程、丽华连锁西花园店翻扩建工程、老大楼超市工程、良田购物广场扩建工程的竣工使公司超市经营步入规模化、专业化，为扩大市场份额打下了坚实的基础。乳业方面：公司继续坚持“质量第一”的方针，以市场营销为龙头，大胆探索营销新战略，不断健全销售网络，提升品牌市场占有率。同时，公司继续加大对奶源基地的建设，确保优质、充足的奶源供应。

报告期公司实现主营业务收入 132,374.03 万元，同比增长 46.38%；主营业务利润 23,585.69 万元，同比增长 45.93%，实现净利润 4,172.56 万元，同比增长 14.52%。

报告期内公司主营业务没有发生变化。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

(1) 公司主要控股公司经营情况：

① 银川新华百货购物中心有限公司，该公司注册资本 4,900 万元，本公司占其注册资本的 95.92%。主要经营百货、副食、钟表、针织、服装、家电等商品。报告期内，

该公司与本公司继续实行错位经营，以经营中低档商品为主，满足大众工薪阶层消费。该公司经过局部装修，调整经营布局，优化购物环境，与本公司形成了优势互补、协调发展，为消费者提供多元化服务的崭新格局。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司总资产 14,116.7 万元，净资产 6,127.6 万元，报告期实现主营业务收入 22,498 万元，利润总额 1,001.97 万元。

② 银川新华百货配送中心有限公司，主要经营家具、洗涤用品、针纺织品、百货、文化用品、服装鞋帽、生鲜、副食、五金家电、汽车、摩托车及其配件、配送、批发、零售、场地租赁等，注册资本为 3,000 万元。本公司占其注册资本的 81.82%。

报告期内，该公司主要进行社会配送。截止本报告期末，该公司资产总额 3,544.79 万元，净资产 2,989.30 万元，本年度实现销售收入 494.40 万元。

③ 银川新华百货老大楼有限公司，该公司注册资本 5,975 万元，本公司占其注册资本的 92.05%。2003 年 9 月，该公司主营业楼竣工开业，形成了“百货+超市”的新型经营模式。截止本报告期末，该公司资产总额 13,952.79 万元，净资产 5,646.08 万元，报告期实现主营业务收入 4,542.34 万元。

④ 银川新华百货丽华连锁有限公司，该公司注册资本 2,202 万元，本公司占其注册资本的 90.82%，该公司拥有十一家连锁超市。2003 年 5 月，丽华连锁西花园店改造工程竣工开业，该店以“营造绿色消费环境、提供放心安全食品”为经营目标，丰富的商品、低廉的价格，极大的满足了该区域消费者需求。开业至年底，该店共实现销售收入 3,200 万元。截止本报告期末，该公司资产总额 5,163.16 万元，净资产 2,370.40 万元，报告期内实现主营业务收入 6,910.77 万元，净利润 142.56 万元。

⑤ 宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司。该公司注册资本 13,500 万元，本公司占其注册资本的 60%，该公司主营各类乳制品、学生奶及其深加工产品。截止报告期末，该公司资产总额 39,281.15 万元，净资产 15,243.56 元，本年度实现销售收入 36,873.32 万元，净利润 968.18 万元。

⑥ 银川新华百货东桥家电有限公司。该公司注册资本 1,100 万元，本公司占其注

册资本的 51%，该公司主营家电零售及批发。截止报告期末，该公司资产总额 8,480.30 万元，净资产 1,456.48 万元，本年度实现销售收入 21,932.98 万元，净利润 242.86 万元。

(2)公司主要参股公司经营情况：

① 1997 年 5 月，公司以自有资金 1,000 万元参股银川市商业银行。该公司目前注册资本 2.576 亿元，主要经营：吸收公众存款，发放短、中、长期贷款，办理国内结算，发行金融债券，办理票据贴现，代理发行兑付、承销、买卖政府债券等。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司资产总额 157.66 亿元，净资产 3.90 亿元。本年度实现净利润 4,698.94 万元。

② 2001 年 8 月，公司以自筹资金 1,000 万元投资组建“银川经济技术开发区投资控股有限公司”，该公司注册资本为 3.05 亿元，主要经营：开发区的建设经营、土地开发经营、高科技项目、资本运营等业务。截止 2003 年 12 月 31 日，该公司资产总额 56,916 万元，净资产 31,261 万元，本年度实现利润总额 1,864 万元。

③ 2001 年 12 月，公司以 2001 年配股募集资金中的 5,000 万元投资银川污水处理有限公司，该公司注册资本 12,000 万元，是城市集污、排污及污水处理专业化公司。截止本年度末，该公司资产总额 22,616.73 万元，净资产 11,996.26 万元。

3、主要供应商、客户的情况：

本年度，公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购金额的 4.08%，公司前五名客户销售合计占公司销售总额的 3.21%。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

(1) 经营中出现的问题与困难：

商业方面：

① 为了满足消费者日益增长的消费需求，提升公司商品档次，公司不断与国际知名品牌进行招商洽谈，但由于宁夏地区与全国大中城市相比，人口总量少、人均可支配收入低，因此，一些国际知名品牌并不看中宁夏市场，从而制约了公司商品档次的提高。

② 银川地区流动人口有限，消费总量增长缓慢。公司已占有的市场份额相对较高，

以公司现有经营场所，公司经营增长空间有限。

③ 随着经营规模迅速扩大和产业结构的调整,企业现有人力资源已无法满足企业发展的需求。

乳业方面:

本报告期内,鲜牛奶的收购价格上涨,产品的销售成本上升,乳业竞争更加激烈。

(2) 针对以上问题与困难将采取的措施:

商业方面:

① 公司在做大做强合资品牌、国内一线品牌的同时,不断创新经营方式,引进国际知名品牌;

② 公司内部不断深化错位经营,巩固银川市场的市场占有率,同时,积极探索向外扩张开店,以寻找新的利润增长点;

③ 注重人力资源的培养、管理和使用,不断完善用工分配制度,增强员工的危机感、责任感和市场竞争意识,同时,积极引进、培养高素质人才。

乳业方面:

以提升奶源为重点,按照“公司+园区化基地+养殖户”的经营格局,培育和建设好奶源基地,保证优质奶源;以增收节支、节能降耗为出发点,降低成本开支;以市场营销为龙头,全面提升市场占有率;以产品质量为生命,不断提升品牌形象。

5、公司未曾披露过本年度盈利预测。

(二) 公司董事会报告期内的投资情况:

1、报告期内募集资金的使用情况:

2001年10月,经中国证监会批准,公司实施了2001年配股方案,截止2001年11月2日,募集资金159,150,000元(扣除发行费用)已全部到账。截止本年度末,公司五个项目的投资已全部实施完毕。

单位：万元

募集资金总额	15,915	本年度已使用募集资金总额		1,921	
		已累计使用募集资金总额		15,915	
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益
对新华百货购物中心有限公司增资	1,700	否	1,700	225.20	是
城市污水处理项目	5,000	否	5,000	500	是
银川百货大楼主营业楼改造	5,500	否	5,500	2.07	是
丽华副食连锁网点改造	2,000	否	2,000	229.45	是
新市区百货兴建综合超市	1,715	是			—
合计	15,915	—	15,915	956.72	—
未达到计划进度和收益的说明（分具体项目）	不适用				
变更原因及变更程序说明（分具体项目）	公司在募集资金使用过程中，变更了“新市区百货兴建综合超市”项目：原因：由于该项目立项时间为 2001 年 3 月，当时银川市新市区尚未一家大型综合超市，消费前景看好。但时隔仅一年，该区域几家大中型工业企业经济效益急剧滑坡，居民购买力大幅下降。为了确保广大投资者效益最大化，经充分论证，拟改变投资项目。 变更程序：变更的项目由董事会审议表决，通过后提交股东大会。经公司 2002 年 5 月 9 日股东大会审议，同意 3,600 万股，占与会股东所代表股数的 94.1%，反对 225 万股，占与会股东所代表股数的 5.9%，弃权 0 股。董事会决议公告，股东大会决议公告分别于 2002 年 4 月 7 日、5 月 10 日在《中国证券报》予以披露。				

单位：万元

变更投资项目的资金总额	1,715				
变更后的项目	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	是否符合计划进度和预计收益

收购宁夏夏进乳品 饮料有限公司股权	新市区百货兴 建综合超市	3,500	3,500		是
合计	—		3,500		—
未达到计划进度和 收益的说明（分具 体项目）	达到计划进度。				

2、报告期内非募集资金投资的重大项目、项目进度及收益情况：

① 报告期内，公司以自有资金 5400 万元对宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司进行增资扩股，本公司占该公司注册资本 13,500 万元的 60%，2003 年该公司共实现销售收入 36,873.32 万元，净利润 968.18 万元。

② 报告期内，公司以自有资金 200 万元对宁夏大学新华学院进行增资扩股，截止 2003 年 12 月 31 日，公司占其注册资本 1500 万元的 20%。

（三） 公司报告期内财务状况、经营成果：

1、主要会计科目增减变动情况及原因：

单位：人民币元

项 目	2003 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	变动金额（+、-）
总资产	1,238,474,042.71	986,460,473.64	+252,013,569.07
长期负债	67,205,254.74	111,604,833.68	-44,399,578.94
股东权益	523,238,961.58	479,796,766.61	+43,442,194.97
主营业务利润	235,856,888.20	161,623,172.44	+74,233,715.76
净利润	41,725,573.04	36,434,811.73	+5,290,761.31
现金及现金等价物净 增加额	75,304,547.17	-11,671,912.95	+86,976,460.12

2、变动幅度超过 30%的会计报表项目注释及变动原因：

- （1） 长期负债同比增幅-39.78%，主要原因是偿还了长期借款；
- （2） 主营业务利润同比增幅+45.93%，主要原因是开展了促销活动，销售额大幅度增加，使得利润增长；
- （3） 现金及现金等价物净增加额同比增幅 745.18%，主要原因是无重大投资、筹

资活动，经营现金流量良好。

（四）报告期内公司无因宏观政策、法规发生变化对本公司经营活动产生重大影响。

（五）五联联合会计师事务所有限公司审计了本公司 2003 年度财务报告，并出具了无保留意见的审计报告；

（六）新年度的经营计划：

1、进一步改变营销观念，加强产品营销力度。在巩固现有市场及客户的同时，加大力度开拓区外新市场，通过完善考核和内部激励机制，增强营销队伍的活力和动力，提高营销绩效；

2、继续坚持科技创新，加强新产品开发力度。通过对产品品结构的调整、转换和整合，以市场为导向并保持产品调整与市场开发联动，提高产品创新能力；

3、加强人力资源管理，通过健全和完善激励约束机制，调动员工积极性，实现员工与企业的共同发展；

4、按现代企业制度进一步规范公司内部管理，不断完善企业治理结构，深化质量管理体系建设，建立有效的质量保证系统；

5、将公司超市连锁业务进行整合，真正实现“五个统一”，为今后开设新的连锁店打好基础。

（七）董事会日常工作情况、

1、报告期内董事会会议情况及决议内容：

本报告期内，公司董事会共召开了七次会议：

（1）2003 年 3 月 11 日，公司第二届董事会第十一次会议在六楼会议室召开，应到 11 人，实到 10 人，1 人授权委托其他董事，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，监事会成员列席了本次会议。会议主要审议如下决议：

① 审议通过 2002 年度董事会工作报告；

② 审议通过 2002 年度财务报告；

- ③ 审议通过 2002 年度利润分配预案；
- ④ 审议通过 2002 年年度报告正文及摘要；
- ⑤ 审议通过关于续聘五联联合会计师事务所有限公司及其年度报酬的议案；
- ⑥ 审议通过关于第三届董事会董事候选人的议案；
- ⑦ 审议通过关于子公司之间互保的预案；
- ⑧ 审议通过关于董事、高管人员报酬的预案；
- ⑨ 审议关于成立董事会专门委员会（即战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会）的预案；
- ⑩ 审议关于以自有资金 5,400 万元对宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司进行增资扩股的预案；

- ① 审议通过关于召开 2002 年度股东大会的有关事宜；

此会议决议公告刊登于 2003 年 3 月 13 日《中国证券报》。

(2) 2003 年 4 月 16 日上午 9 时本公司在六楼会议室召开第三届董事会第一次会议，会议应到 9 人，实到 8 人，1 人授权委托其它董事，会议由董事长徐鸣凤召集并主持，会议主要审议通过了如下内容：

- ① 选举徐鸣凤为董事长，张凤琴为副董事长；
- ② 聘任邓军为总经理；
- ③ 聘任由总经理提名的张凤琴、朱建波、陆燕、郑卫国为副总经理，张凤琴为财务总监；
- ④ 聘任陆燕为第三届董事会秘书。

此会议决议公告刊登于 2003 年 4 月 17 日《中国证券报》。

(3) 2003 年 4 月 23 日上午 9 时本公司在六楼会议室召开了第三届董事会第二次会议，会议应到 9 人，实到 8 人，1 人授权委托其他董事，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，会议主要审议通过了 2003 年一季度报告及关于以自有资金 200 万元对宁夏大学新华学院进行增资扩股的议案。

此会议决议公告已刊登于 2003 年 4 月 24 日《中国证券报》。

(4) 2003 年 7 月 23 日上午本公司在六楼会议室召开了第三届董事会第三次会议，会议应到 9 人，实到 7 人，2 人授权委托其他董事，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，会议审议通过了《银川新华百货商店股份有限公司关于中国证监会银川特派员办事处专项检查的整改报告》。

此会议决议公告刊登于 2003 年 7 月 24 日《中国证券报》。

(5) 2003 年 8 月 12 日上午 9:00 时整在宁夏外国专家楼会议室召开第三届董事会第四次会议，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，会议应到 9 人，实到 8 人，董事胡吉东授权委托张凤琴董事表决，会议主要审议通过了如下内容：

- ① 审议通过了公司 2003 年半年度报告及其摘要；
- ② 审议通过了 2003 年半年度利润分配议案；
- ③ 审议通过了关于协议转让宁都创业投资有限公司股权的议案。

此会议决议公告刊登于 2003 年 8 月 14 日《中国证券报》。

(6) 2003 年 8 月 29 日上午 9:00 时整本公司在六楼会议室召开第三届董事会第五次会议，会议应到 9 人，实到 9 人，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，会议审议通过了关于协议转让西北证券有限责任公司 5.51%股权的议案。

此会议决议公告已刊登于 2003 年 8 月 30 日《中国证券报》。

(7) 2003 年 10 月 20 日上午 9:00 整本公司在六楼会议室召开第三届董事会第六次会议，会议应到 9 人，实到 6 人，3 人授权委托其他董事，会议由董事长徐鸣凤女士召集并主持，会议审议通过了公司 2003 年第三季度报告。

2、报告期内董事会对股东大会决议的执行情况：

本年度，公司董事会根据《公司法》及《公司章程》等有关法律、法规的要求，充分行使股东大会赋予董事会的职权，认真执行股东大会通过的各项决议内容，完成了 2002 年度利润分配方案，即以 2002 年总股本 10,289.25 万股为基数，每 10 股派发 1.20 元（含税）现金红利，共计分配利润 12,347,100 元。

(八) 本次利润分配预案：

公司 2003 年共实现净利润 41,725,573.04 元，提取法定盈余公积金 4,172,557.30 元和公益金 3,755,301.57 元后，加上年初未分配利润 93,780,191.59 元，可供股东分配的利润为 127,577,905.76 元，公司董事会决定 2003 年度以每 10 股派发现金红利 2.00 元人民币（含税），共计分配 20,578,500.00 元。本年度公司不再进行公积金转增股本。

(九) 专项说明及独立意见

1、五联联合会计师事务所有限公司对我公司与控股股东及其他关联方的资金往来情况出具了五联核字[2004]第 214 号专项说明：银川新华百货商店股份有限公司 2003 年度与控股股东及其他关联方发生的资金往来，主要是由于银川新华百货商店股份有限公司租赁银川市新华百货商店土地而产生的关联交易（见五联审字[2004]第 2108 号审计报告所附财务资料），除上述由于正常关联交易产生之资金往来外，我们未发现银川新华百货商店股份有限公司存在证监发(2003)56 号《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》提及的其他情况。

2、独立董事关于对外担保情况的独立意见

根据证监发(2003)56 号《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》精神，我们本着实事求是的态度，对银川新华百货商店股份有限公司对外担保的情况进行了认真的核查与落实，经审查，公司严格遵守《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险，不存在任何对外担保情况。

(十) 其他事项：

本年度公司信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》。

第九节 监事会报告

2003 年，公司监事会全体监事依法行使监督职责，在法律和公司章程规定的范围内认真开展工作。本报告期内，全体监事列席了本年度董事会会议，并召开了四次监事会会议，有关情况报告如下：

(一) 公司监事会本年度召开会议情况：

2003年3月11日下午2:30,本公司第二届监事会第十一次会议在六楼会议室召开,会议应到5人,实到5人。在公司监事会主席林立女士的主持下,全体监事认真审议了2002年度公司监事会报告;审议通过关于以5400万元对宁夏夏进乳业股份有限公司进行增资扩股的议案;审议通过了关于第三届监事会监事候选人的议案;审议通过关于子公司之间互保的议案;审议通过关于监事报酬的议案。

2003年4月16日上午9时,本公司第三届监事会第一次会议在六楼会议室召开,会议应到5人,实到4人,1人授权委托其他监事,会议由公司监事会主席马卫红女士主持。会议审议通过了关于选举马卫红女士为公司监事会主席的议案。

2003年4月23日下午3时,本公司第三届监事会第二次会议在六楼会议室召开,会议应到5人,实到4人,1人授权委托其他监事,会议由公司监事会主席马卫红女士召集并主持,会议主要审议通过了2003年一季度报告及以自有资金200万元对宁夏大学新华学院进行扩股的议案。

2003年8月12日下午3时,本公司第三届监事会第三次会议在六楼会议室召开,会议应到5人,实到4人,1人授权委托其他监事,会议由监事会主席马卫红女士召集并主持,会议主要审议通过了:2003年半年度报告及半年度报告摘要;2002年半年度利润分配议案;关于协议转让宁都创业投资有限公司股权的议案。

(二) 公司依法运作情况:

本报告期内,公司在进行经营决策时,均按照本公司有关议事规则及决策程序进行,所有过程符合有关法律的规定,公司董事及所有高级管理人员在执行公司职务时,严格遵守法律法规及《公司章程》,无损害公司利益的行为。

(三) 检查公司财务的情况:

报告期内,监事会依据公司章程规定对公司财务进行了检查,未发现违纪违规和违反公司财务制度的情况。五联联合会计师事务所有限公司对公司2003年度财务报告出具了无保留意见的审计报告,公司财务报告中反映的财务状况及经营成果真实、数据准确,无任何虚假不实成份。

(四) 报告期内,公司募集资金项目未进行变更,资金使用与项目执行情况基本

符合进度要求。

（五）报告期内，公司收购和出售资产的情况：

报告期内，公司协议转让了宁都创业投资有限公司 1,000 万股股权及西北证券有限责任公司 5.51%的股权，公司出售资产均按公平、公开、公正的原则进行，未损害公司中小股东的合法权益。

（六）本年度公司租赁母公司银川新华百货商店土地 8539.88 平方米，按合同规定，支付土地租赁费 252.29 万元，没有损害上市公司利益。

2003 年，公司监事会通过依法行使监督职责，认为公司依法运作等不存在问题。

第十节 重要事项

（一）本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内公司收购、吸收、合并事项的简要情况：

1、报告期内，公司经董事会审议通过以自有资金 5400 万元对宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司进行了增资扩股；

2、报告期内，公司经董事会审议通过以自有资金 200 万元对宁夏大学新华学院进行了增资扩股；

3、报告期内，公司控股子公司——宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司与大同市世纪星有限公司共同出资组建了“大同夏进乳业股份有限公司”；

4、报告期内，公司经董事会审议通过协议转让了宁都创业投资有限公司 1000 万股股权；

5、报告期内，公司经董事会审议通过协议转让西北证有限责任公司 5.51%的股权，转让价款为 4,200 万元；

6、报告期内，公司控股子公司——宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司出资 900 万元与宁夏亿龙投资有限公司共同组建了“夏进奶牛繁育科技有限公司”，该公司注册资本 1,000 万元，主要从事奶牛繁殖、培育。

（三）报告期内，公司重大关联交易事项：

本公司租赁母公司银川新华百货商店土地 8539.88 平方米，按合同规定，每年需支付土地租赁费 252.29 万元，本年度公司已按期全额预提并已支付 100 万元，其余尚未支付。

（四）报告期内，公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项，无重大担保，无委托他人进行资产管理的事项。

（五）根据2003年4月16日召开2002年度股东大会审议通过的2002年度利润分配方案，公司董事会以2002年末股份总数10,289.25万股为基数，向全体股东按每10股派发1.20元（含税）现金红利，该承诺事项已于2003年6月4日实施了分红派息方案。

（六）报告期内公司续聘五联联合会计师事务所有限公司为本公司审计机构，支付年度报酬为 12 万元。

（七）报告期内，公司募集资金项目——银川百货大楼主营业楼改造、银川新华百货丽华连锁网点改造工程已全部竣工开业。

报告期内，没有受中国证监会稽查，中国证监会通报批评、行政处罚，证券交易所公开谴责的情形。

（八）公司无其他重大事项。

第十一节 财务报告

五联审字[2003]第 2108 号

审 计 报 告

银川新华百货商店股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的贵公司 2003 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2003 年度的合并及母公司利润表和合并及母公司现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作,以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据,评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计,以及评价会计报表的整体反映。我们相信,我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定,在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2003 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：李耀忠

中国注册会计师：杨克义

中国 · 兰州

二〇〇四年三月二十二日

会 计 报 表 附 注

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

会计期间：2003 年度

附注 1、公司简介

银川新华百货商店股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是 1997 年 1 月 3 日经中国证券监督管理委员会以中国证监会发字<1996>392、393 号文件批准，由银川市新华百货商店作为主要发起人，联合宁夏长城机器制造厂（现更名为宁夏长城机器集团有限责任公司）、宁夏制药厂（现更名为宁夏启元药业有限公司）、宁夏糖酒副食品总公司、银川市电信局顺达开发公司（现更名为宁夏移动通信顺达开发公司）五家单位，公开向社会发行股票成立的股份有限公司。本公司注册资本为人民币 102,892,500.00 元。公司注册地银川市新华东街 29 号，法人代表：徐鸣凤，经营范围：零售及批发百货、文化用品、服装鞋帽、针纺织品、家电家俱、钟表工艺、副食品等十大类四万余种商品。公司于 1997 年 1 月 3 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号：6400001201328；注册资本：人民币 10,289.50 万元；公司营业期限：1997 年 1 月 3 日至 2007 年 1 月 3 日。

附注 2、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务的折算

本公司以人民币为记账本位币。对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇率进行调整，除有关在建固定资产所借款项的外币折算差额在所建造的固定资产达到预定可使用状态前予以资本化外，其他外币折算差异直接计入当期损益。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资及其减值准备核算方法

本公司短期投资在取得时按照投资成本计量。在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的收回，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。本公司在期末对短期投资按成本与市价孰低计量。公司于每年年度末时，对短期投资进行全面检查，对市价低于成本的差额，按投资总体计提短期投资跌价准备。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项。

2.8.2 坏账损失的核算方法

本公司采用备抵法核算坏账损失。

2.8.3 坏账准备的计提方法、计提比例和坏账损失的核算方法

本公司主要采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年）的应收款项按其余额的 3%计提；
- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余额的 6%计提；
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余额的 20%计提；
- (4) 账龄在三年以上的应收款项按其余额的 30%计提；

本公司对于有确凿证据表明按上述比例计提坏账准备不恰当的应收款项，将采用个别辨认法。

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 本公司存货主要包括库存商品、原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、低值易耗品、包装物等。

2.9.2 本公司存货的取得和发出成本的确定。

(1) 母公司及子公司银川新华百货购物中心有限公司、银川新华百货老大楼有限公司及新华百货东桥家电有限公司库存商品采用进价金额核算，已销商品成本结转采用先进先出法；

(2) 子公司银川新华百货丽华连锁有限公司库存商品采用“ 售价金额核算，实物负责制 ”；已

销商品成本结转采用分类分柜组进销差价率法分摊核算；

(3) 子公司银川新华百货配送中心有限公司采用“进价金额核算，实物负责制”，已销商品成本结转采用个别计价法核算；

(4) 子公司宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司购入存货采用实际成本核算，存货的领用、发出按加权平均法计价；生产成本按期末自制半成品及产成品的入库产量分别进行计算、分配。

(5) 低值易耗品采用“一次摊销法”核算（子公司宁夏夏进乳品饮料有限公司采用五五摊销法）；存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点，各类存货的盘盈、盘亏、报废计入当期损益。

2.9.3 本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.4 本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。年度终了，本公司对存货进行全面清查，按存货类别的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

2.10 长期投资及其减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价。

本公司拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（不含）以下股权，或虽拥有 20%或 20%以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算；对拥有被投资单位有表决权资本总额 20%（含）以上股权，或虽投资不足 20%，但有重大影响的投资，采用权益法核算。对拥有被投资单位 50%（不含）以上股权或虽然不足 50%但实际拥有控制权的，采用权益法核算并编制合并会计报表。

采用权益法核算时，将长期股权投资初始投资成本小于享有被投资单位所有者权益份额的差额作为资本公积，不分期摊销；长期股权投资的初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的借项差额，按如下期限摊销：合同规定了投资期限的，在投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借方发生数在不超过 10 年的期限内平均摊销。

2.10.2 长期债权投资

长期债权投资在取得时，按取得时的实际成本作为初始投资成本。

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价。债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

长期债券投资在债券存续期间按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。处置长期债权投资时，按实际取得的价款与长期债权投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.3 长期投资减值准备

本公司长期投资在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。年度终了，公司对长期投资逐项进行检查，如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长期投资可收回金额低于账面价值的，对可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定。

2.11 委托贷款的核算方法

委托贷款按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

本公司在期末对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

2.12 固定资产与折旧及固定资产减值准备的核算

2.12.1 固定资产的确认标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、通用设备、运输设备三类。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司在固定资产取得时采用实际成本入账。

2.12.4 固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋建筑物	3-5	35	2.77-2.71
通用设备	3-5	7-16	13.85-6.06
运输设备	3-5	8-9	12.13-10.78

2.12.5 固定资产减值准备的确认标准与计提方法

本公司的固定资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末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，将可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

2.13 在建工程及在建工程减值准备的核算

2.13.1 在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，并单独核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按有关规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后，再对已提数作调整。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在项目达到预定可使用状态前发生的，予以资本化，计入在建工程成本；在项目达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则对在建工程可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 本公司为筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 公司为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在工程已达到预定可使用状态前作为资本化利息列入工程成本；在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本，因安排其他借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

2.14.3 如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月）的，暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.14.4 如果所购建固定资产的各部分分别完工，每部分在其他部分继续建造过程中可供使用，并且为使该部分资产达到预定可使用状态所必要的购建活动实质上已经完成，则停止该部分资产的借款费用资本化。如果所购建固定资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用，则在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

2.15 无形资产及无形资产减值准备的核算

本公司对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

本公司的无形资产在期末时按照账面价值与可收回金额孰低计量。在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用的摊销方法和摊销期限

本公司长期待摊的费用项目在其受益期内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。除购建固定资产外，所有筹建期间所发生的费用，先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营的当月一次性摊销计入当月损益。

2.17 应付债券的核算方法

本公司应付债券按发行债券收到的价款及应付利息计价。利息费用按实际利率计提。对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。

2.18 收入确认的方法

2.18.1 产品销售收入确认

本公司以将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该商品实施继续与所有权有关的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，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.18.2 提供劳务收入的确认

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。如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，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，则将按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，则将已经发生的成本确认为当期费用，而不确认收入。

2.18.3 让渡资产使用权收入的确认

利息收入，按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同和协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定应同时满足以下条件：

- (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时。

2.19 所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用应付税款法。

2.20 会计政策、会计估计变更

2.20.1 会计政策、会计估计变更的会计处理方法

本公司对会计政策的变更采用追溯调整法，但在无法确认会计政策变更的累计影响时采用未来适用法；

本公司对会计估计的变更采用未来适用法。

2.20.2 会计政策变更的内容、变更理由及影响

2.20.2.1 根据财政部财会〔2003〕12号文件《关于印发〈企业会计准则——资产负债表日后事项〉的通知》的规定，本公司自2003年7月1日起变更现金股利会计政策，将原在资产负债表日至财务报告批准报出日之间由董事会或类似机构所制定利润分配方案中分配的现金股利从所有者权益中调入应付股利改为现金股利在资产负债表所有者权益中单独列示。

2.20.2.2 2002年会计事项变更前后的相关会计报表项目如下：

报表项目	变更前		变更后		影响数	
	合并期初数	母公司期初数	合并期初数	母公司期初数	合并期初数	母公司期初数
应付股利	15,359,345.07	12,347,100.00	3,012,245.07	-	12,347,100.00	12,347,100.00
年初未分配利润	64,267,994.09	64,267,994.09	74,557,244.09	74,557,244.09	10,289,250.00	10,289,250.00
未分配利润	81,433,091.59	81,433,091.59	93,780,191.59	93,780,191.59	12,347,100.00	12,347,100.00
现金股利	-	-	12,347,100.00	12,347,100.00	12,347,100.00	12,347,100.00
净 资 产	479,796,766.61	479,796,766.61	492,143,866.61	492,143,866.61	12,347,100.00	12,347,100.00

2.21.1 合并会计报表合并范围的确定原则

本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定合并的子公司和合营企业。对合营企业按《企业会计制度》进行合并。

2.21.2 合并会计报表的编制方法

本公司的合并会计报表是以本公司母公司和纳入合并范围的子公司个别会计报表及其他有关资料为依据，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司母公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司母公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来账项予以抵销后编制而成。

对子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在的重大差异，在合并时按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行必要的调整。

对于本公司与其他投资者通过合同约定分享对被投资公司的控制权而形成的合营企业，合并报表时，按照本公司占合营企业的权益比例合并资产、负债、收入、成本及费用。

附注 3 利润分配办法

根据国家有关法律、法规的要求及公司《章程》的规定，本公司各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10%的法定盈余公积金；
- (3) 提取 9%法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 由董事会提出分配预案, 股东大会审议决定分配普通股股利。

附注 4、税项

4.1 增值税：按照国家税收法规，本公司商品销售收入为计征增值税收入。商业零售企业按销售收入 17%、13%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司子公司宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司的增值税按纯奶销售收入 13%，花色奶按销售收入 17%计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

4.2 消费税：根据国家有关税收法规，按照金银首饰零售额的 5%计算缴纳。

4.3 营业税：根据国家有关税收法规，按照属营业税征缴范围的收入的规定比例计算缴纳。

4.4 城市维护建设税：根据国家有关税收法规，按应交流转税额的 7%计算缴纳；本公司子公司宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司按应交流转税额的 5%计算缴纳。

4.5 教育费附加：根据国家有关税收法规及当地规定，按应交流转税额的 3%计算缴纳。

4.6 地方教育费附加：根据宁夏回族自治区政府的规定，按应交流转税额的 2%计算缴纳。

4.7 水利基金：根据宁夏回族自治区政府的规定，按照上年营业收入的 0.7‰计提缴纳。

4.8 房产税按房产原值 70%的 1.2%计提缴纳，或按房产租赁收入的 12%计提缴纳。

4.9 所得税：本公司所得税根据宁夏回族自治区财政厅、宁夏回族自治区地税局宁财（税）发[2001]657 号《关于我区上市公司企业所得税优惠政策规定的通知》精神，从 2001 年起再减按 15%的税率计缴，优惠期 5 年；本公司子公司宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司根据宁夏回族自治区人民政府宁政函[2001]156 号文件，免征该公司 2001-2003 年企业所得税；本公司子公司银川新华百货东桥家电有限公司根据宁国税函[2003]232 号文件免征 2003 年度企业所得税；除上述外，本公司的其他子公司所得税税率均为 33%。

附注 5、控股公司、联营公司及合营公司

5.1 纳入合并范围子公司及合营企业情况

企 业 名 称	经济性质	法定代 表人	经营范围	注册资本 (万元)	本公司及控 股子公司合 计投资额 (万元)	持股比例
银川新华百货购物中心有限公司	有限责任	戴志青	零售及批发商品	4900	4700	95.92%
银川新华百货配送中心有限公司	有限责任	朱建波	零售及批发商品	3000	3000	100%
银川新华百货老大楼有限公司	有限责任	朱凤玲	零售及批发商品	5975.11	5500	92.05%
银川新华百货丽华连锁有限公司	有限责任	付志颖	零售及批发商品	2202.08	2000	90.82%
银川新华百货东桥家电有限公司	有限责任	王利云	零售及批发商品	1100	561	51%
宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司	股份公司	张志前	生产及销售乳制品	13500	13500	60%

5.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司情况

报告期内，无未纳入合并范围的控股子公司。

附注 6、合并会计报表主要项目注释

6.1 货币资金

本公司 2003 年 12 月 31 日货币资金余额为 209,333,575.77 元，列示如下：

项 目	2003年12月31日			2002年12月31日		
	原币	折算汇率	记账本位币	原币	折算汇率	记账本位币
现 金			579,489.53			194,386.05
银行存款			201,165,901.17			130,978,189.05
银行存款	\$29,106.94	8.2767	240,909.41			-
其他货币资金			7,347,275.66			433,248.28
合 计			209,333,575.77			131,605,823.38

其他货币资金主要为承兑汇票保证金。

6.2 短期投资

项 目	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
1、股权投资	-	-	100,000.00	-
股票投资	-	-	-	-
其他股权投资	-	-	100,000.00	-
2、债券投资	-	-	-	-
国债投资	-	-	-	-
其他债券投资	-	-	-	-
3、其他投资	-	-	35,000,000.00	-
合 计	-	-	35,100,000.00	-

短期投资-其他投资期初余额 3500 万元为本公司子公司委托深圳汇银峰投资有限公司委托理财款，本期已收回，并取得投资收益 2,832,000.00 元。

6.3 应收票据

本公司 2003 年 12 月 31 日应收票据余额为 2,300,000.00 元，列示如下：

票据种类	2003年12月31日	2002年12月31	质押情况
银行承兑汇票	2,300,000.00	400,000.00	无质押
合 计	2,300,000.00	400,000.00	

6.4 应收账款

本公司 2003 年 12 月 31 日应收账款的净额为 36,293,288.91 元。

6.4.1 账龄分析

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以下	34,173,786.55	90.84	1,000,903.04	18,248,934.64	95.70	575,257.33
一至二年	2,662,037.30	7.08	169,870.72	784,755.72	4.12	216,022.60
二至三年	780,755.72	2.08	155,434.44	4,167.91	0.02	833.58
三年以上	4,167.91	0.01	1,250.37	30,197.10	0.16	9,059.13
合 计	37,620,747.48	100	1,327,458.57	19,068,055.37	100	801,172.64

6.4.2 年末较年初增加主要系宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司为扩大市场份额，赊销增加所致。

6.4.3 本账户无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6.4.4 应收账款项目前五名金额合计 1,399,855.62 元，占应收账款总额 3.72%。

6.5 其他应收款

本公司 2003 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 41,485,017.04 元。

6.5.1 账龄分析

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以下	33,758,614.32	77.90	515,041.56	20,325,458.28	58.71	469,988.29
一至二年	3,615,285.82	8.34	198,579.06	14,108,207.04	40.75	266,988.05
二至三年	5,782,910.75	13.34	1,085,401.68	187,888.93	0.54	37,577.79
三年以上	181,754.93	0.42	54,526.48	1,200.00	0.00	360.00
合 计	43,338,565.82	100	1,853,548.78	34,622,754.25	100	774,914.13

6.5.2 期末较期初增加的主要原因系宁都创业投资有限公司股权转让款挂账，该款项已于 2004 年 1 月收到。

6.5.3 本账户无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6.5.4 其他应收款项目前五名金额合计 18,126,237.26 元，占其他应收款总额的比例为 41.82%。

6.6 预付账款

本公司 2003 年 12 月 31 日预付账款的余额为 83,071,646.76 元。

6.6.1 账龄分析

账 龄	2003年12月31日		2002年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以下	64,478,229.55	77.62	52,581,777.19	96.63
一至二年	17,643,605.48	21.24	1,822,224.39	3.35
二至三年	949,811.73	1.14	9,525.94	0.02
合 计	83,071,646.76	100	54,413,527.52	100

6.6.2 本账户无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

6.6.3 本公司账龄超过一年的预付账款主要为购货周转以及尚未结算的尾款。

6.7 存货

本公司 2003 年 12 月 31 日存货的净额为 159,303,575.69 元。

6.7.1 分类列示

项 目	2003年12月31日		2002年12月31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	13,016,887.61	159,945.79	10,547,141.02	133,375.31
包装物	427,178.33	18,771.13	461,715.76	-
低值易耗品	1,446,611.92	-	882,689.95	-
在产品	12,110,284.97	-	7,439,725.32	-
库存商品	133,248,759.74	767,429.96	110,779,325.53	738,042.96
委托代销商品	-	-	6,300,951.07	-
分期收款发出商品	-	-	3,945,212.11	-
合 计	160,249,722.57	946,146.88	140,356,760.76	871,418.27

6.7.2 存货跌价准备

项 目	2002年12月31日	本年计提	本年转回	2003年12月31日
原材料	133,375.31	178,716.92	133,375.31	178,716.92
库存商品	738,042.96	954,307.63	924,920.63	767,429.96
合 计	871,418.27	1,133,024.55	1,058,295.94	946,146.88

6.7.3 存货期末较期初增加的主要原因系满足节假日消费需求增加存货。

6.7.4 本公司确定存货可变现净值的依据为用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现

净值低于成本，则该材料按可变现净值计量；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值则以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

6.8 待摊费用

本公司 2003 年 12 月 31 日待摊费用的余额为 922,356.70 元。

费用类别	2002.12.31	本年发生数	本年摊销数	2003.12.31
租赁费	40,590.00	85,504.08	100,590.00	25,504.08
报刊费	79,816.40	2,376.00	82,192.40	-
保险费	336,841.16	422,664.13	419,588.60	339,916.69
采暖费		819,743.22	327,897.29	491,845.93
养路费		27,591.00		27,591.00
其他	1,650.00	45,833.00	9,984.00	37,499.00
合 计	458,897.56	1,403,711.43	940,252.29	922,356.70

待摊费用按受益期摊销。

6.9 长期股权投资

本公司 2003 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 89,260,500.00 元。

6.9.1 分类列示

项 目	2002.12.31		本年增加	本年减少	2003.12.31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股票投资	-				-	
其他股权投资	136,286,100.00	-	2,974,400.00	50,000,000.00	89,260,500.00	-
(1) 对子公司	-		-	-	-	
(2) 对合营企业	-		-	-	-	
(3) 对联营企业	-			-	-	
(4) 其他	136,286,100.00	-	2,974,400.00	50,000,000.00	89,260,500.00	
合 计	136,286,100.00	-	2,974,400.00	50,000,000.00	89,260,500.00	-

6.9.2 其他股权投资

采用成本法核算的被投资公司	投资金额	占被投资公司注册资本比例
银川市商业银行股份有限公司	10,000,000.00	7.94%
炎黄在线	50,000.00	0.09%
宁夏长城须崎股份有限公司	3,000,000.00	3.84%
西部电子商务股份有限公司	3,350,000.00	16.67%
西北亚奥信息技术股份有限公司	5,000,000.00	10%
沙湖旅游股份有限公司	3,886,100.00	5.38%
银川污水处理有限公司	50,000,000.00	41.67%
银川经济技术开发区投资控股有限公司	10,000,000.00	5.26%
宁夏大学新华学院	3,000,000.00	20%
银川电信商贸有限公司	974,400.00	
合 计	89,260,500.00	

6.9.3 根据银川市人民政府市长办公会议纪要（2001·第7次）“关于决定新华百货投资银川污水处理厂项目有关事项会议纪要”及银川市政府银政函[2001]27号文件批准，每年银川污水处理有限公司按投资金额 10%的固定收益分配给本公司，本公司对银川污水处理有限公司的投资按成本法核算。

6.9.4 其他长期股权投资-其他，本期增加中本公司对宁夏大学新华学院追加投资 200 万元，本期减少系转让西北证券投资有限责任公司股权 4000 万元，宁都创业投资有限公司股权 1000 万元，股权转让收益 200 万元。

6.9.5 其他长期股权投资-其他，本期增加 974,400.00 元系本公司子公司-银川新华百货东桥家电有限公司对银川电信商贸有限公司的投资，因无实质控制权，故按成本法核算。

6.10 长期债权投资

本公司 2003 年 12 月 31 日长期债权投资的净额为 40,000.00 元。

6.10.1 分类列示

项 目	2002年12月31日		本年增加	本年减少	2003年12月31日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期债券投资	-	-	-	-	-	-
其他债权投资	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-
合 计	40,000.00	-	-	-	40,000.00	-

6.10.2 其他债券投资

种类	初始投资成本	年利率	到期日	本期利息	累计应收利息	年末余额	减值准备
吴忠市金积农村信用社	40,000.00	-	-	3,000.00	-	40,000.00	-

6.11 固定资产、累计折旧及减值准备

本公司 2003 年 12 月 31 日固定资产的净额为 505,716,998.43 元。分类列示如下：

固定资产类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、原值	410,606,861.42	259,853,387.95	36,776,538.27	633,683,711.10
房屋、建筑物	224,048,397.38	135,777,020.95	19,723,259.05	340,102,159.28
运输工具	15,983,381.84	10,099,960.95	1,696,181.19	24,387,161.60
机器设备	170,575,082.20	113,976,406.05	15,357,098.03	269,194,390.22
二、累计折旧	101,961,718.02	30,864,274.91	8,794,192.74	124,031,800.19
房屋、建筑物	35,675,473.39	8,753,707.39	1,402,658.73	43,026,522.05
运输工具	4,506,340.51	1,957,902.07	1,388,316.76	5,075,925.82
机器设备	61,779,904.12	20,152,665.45	6,003,217.25	75,929,352.32
三、固定资产净值	308,645,143.40			509,651,910.91
四、固定资产减值准备	4,008,093.26	-	73,180.78	3,934,912.48
房屋、建筑物	-	-	-	-
运输工具	180,000.00			180,000.00
机器设备	3,828,093.26		73,180.78	3,754,912.48
五、固定资产净额	304,637,050.14			505,716,998.43

6.11.1 年末较年初增加的主要原因系在建工程转入以及银川新华百货丽华连锁有限公司兼并银川蓝梦商厦转入固定资产 10,873,663.74 元及累计折旧 2,496,235.25 元。

6.11.2 固定资产本期增加中由在建工程转入 135,010,054.79 元。

6.11.3 本公司子公司—宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司的固定资产 53,210,000.00 元用于抵押贷款。

6.11.4 经营方式租出固定资产的详细情况如下：

固定资产种类	账面原值	累计折旧	已提减值准备	账面净值
运输设备	290,408.02	41,112.56	180,000.00	69,295.46
合 计	290,408.02	41,112.56	180,000.00	69,295.46

6.12 在建工程

本公司 2003 年 12 月 31 日在建工程的净额为 36,159,603.21 元。

6.12.1 分项列示

工程项目	预算数	年初数	本年增加	本年转入固定资产	其他减少额	年末数	资金来源	工程投入占预算比例
夏进公司三期工程		2,086,979.00	21,976,780.71			24,063,759.71	自筹	
夏进公司日利包第三生产线	-	195,916.61	10,000.00	195,916.61		10,000.00	自筹	
夏进公司奶牛小区	-	-	5,159,054.54	48,048.54		5,111,006.00	自筹	
夏进昊尔二车间工程	-	-	1,709,718.53	1,709,718.53		-	自筹	
大同夏进公司一期工程	-	-	23,320,276.79	21,887,551.08		1,432,725.71	自筹	
夏进公司平吉堡牛棚	850,000.00	350,000.00	1,033,694.13			1,383,694.13	自筹	162.79%
购物中心主楼装修工程	-	-	3,460,558.76	2,560,353.10		900,205.66	自筹	
丽华连锁三商场重建	8,390,000.00	7,389,354.68	5,885,457.28	13,174,811.96		100,000.00	募股自筹	158.22%
丽华连锁蓝梦商厦电梯	-	750,000.00			447,700.00	302,300.00	自筹	
丽华总店改造			1,355,912.00			1,355,912.00	自筹	
丽华商业自动化			1,500,000.00			1,500,000.00	自筹	
老大楼营业楼翻扩建	82,320,000.00	47,650,239.16	45,867,162.25	93,517,401.41		-	募股自筹	113.60%
配送中心主楼	18,000,000.00	-	1,916,253.56	1,916,253.56		-	募股自筹	126.70%
合 计		58,422,489.45	113,194,868.55	135,010,054.79	447,700.00	36,159,603.21		

本公司年末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

6.13 无形资产

本公司 2003 年 12 月 31 日无形资产的净额为 65,250,749.31 万元。

6.13.1 分项列示

项 目	原始金额	2002年12月31日	本年增加	本年转出 额	本年摊销额	2003年12月31日	剩余摊 销年限
土地使用权	67,835,627.14	60,699,764.06	3,500,000.00	74,662.45	2,066,991.24	62,058,110.37	27-42年
商标使用权	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-	80,000.00	2,320,000.00	10年
其 他	67,835,627.14	516,833.09	497,739.14	-	141,933.29	872,638.94	4年
合 计	138,071,254.28	61,216,597.15	6,397,739.14	74,662.45	2,288,924.53	65,250,749.31	

6.13.2 本期增加的土地使用权系本公司购入银川市新华街派出所土地使用权，其余土地使用权为本公司子公司所有。

6.13.3 本期增加的商标使用权系子公司投资者投入。

6.13.4 本期减少的土地使用权系本公司子公司-银川新华百货丽华连锁有限公司因政府征用而转出。

6.13.4 本公司期末无形资产未发生导致其预计可收回金额低于账面价值的的情形，故未计提减值准备。

6.14 长期待摊费用

本公司 2003 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 437,341.20 元，列示如下：

项 目	原始金额	2002年12月31日	本年增加	本年摊销额	2003年12月31日	摊销期限
广场装修费	3,689,947.67	2,681,146.54	110,679.35	2,354,484.69	437,341.20	5
合 计	3,689,947.67	2,681,146.54	110,679.35	2,354,484.69	437,341.20	

由于本公司广场二次装修，原装修形象无法使用，故将剩余装修费进行一次摊销。

6.15 短期借款

本公司短期借款 2003 年 12 月 31 日余额为 85,690,000.00 元。

6.15.1 分项列示

借款条件	2003年12月31日	2002年12月31日
抵押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
担保借款	84,690,000.00	42,700,000.00
合 计	85,690,000.00	43,700,000.00

6.15.2 短期借款为本公司子公司借款，关联方担保借款详见附注八。

6.16 应付票据

本公司 2003 年 12 月 31 日应付票据的余额为 43,711,914.00 元。

票据种类	2003年12月31日	2002年12月31日
银行承兑汇票	43,711,914.00	38,738,980.70
合 计	43,711,914.00	38,738,980.70

年末较年初增加的主要原因系母公司及子公司-银川新华百货东桥家电有限公司因经营需要而发生的票据结算增加所致。

6.17 应付账款

本公司 2003 年 12 月 31 日应付账款的余额为 290,987,033.18 元。

应付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东。

本公司期末应付账款中，逾期 3 年以上未偿还的款项为 1,160,207.00 元，未偿还的主要原因系子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司发票未到的欠付工程款。

6.18 预收账款

本公司 2003 年 12 月 31 日预收账款的余额为 50,819,210.90 元。

预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

本公司期末预收账款中，无逾期一年以上未偿还的款项。

6.19 应付工资

本公司 2003 年 12 月 31 日应付工资的余额为 636,554.28 元，主要系子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司计提的尚待发放的年度考核奖金。

6.20 应付股利

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日
个人股(未流通股)	636,544.28	3,012,245.07
合 计	636,544.28	3,012,245.07

6.20.1 应付股利期初调整数详见附注 2.20.2.3。

6.20.2 期初个人股（未流通股）系子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司 2002 年 1-4 月净利润，该部分净利润按投资协议规定由原股东享有。

6.20.3 期末应付股利系本公司子公司-银川新华百货购物中心有限公司应付少数股东股利。

6.21 应交税金

本公司 2003 年 12 月 31 日应交税金的余额为 10,938,571.22 元，列示如下：

项 目	法定税率	2003年12月31日
增值税	17%、13%	6,564,922.50
消费税	5%	410,817.91
营业税	5%、10%	285,380.38
城建税	5%、7%	429,522.34
房产税	1.2%、12%	699,968.51
车船使用税		272.25
土地使用税	3元/m ² 、1元/m ²	104,480.34
所得税	33%	1,189,235.10
个人所得税		1,245,887.62
其 他		8,084.27
合 计		10,938,571.22

6.22 其他应交款

本公司 2003 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 540,782.33 元，列示如下：

项 目	计缴标准	2003年12月31
教育费附加	应交流转税的3%	217,292.27
副食品风险基金		29,329.82
水利基金	上年营业收入的0.7‰	176,755.47
住房公积金及维修费		-1,055.83
地方教育费附加	应交流转税的2%	117,359.11
其 他		1,101.49
合 计		540,782.33

6.23 其他应付款

本公司 2003 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 30,550,944.71 元。

截止 2003 年 12 月 31 日本账户中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。
 本公司期末其他应付款中, 账龄超过 3 年未偿还的款项为 508,958.27 元, 主要系收取的保证
 金。

6.24 预提费用

本公司 2003 年 12 月 31 日预提费用的余额为 1,853,069.17 元, 列示如下:

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日
采暖费	-	35,224.52
运费	1,812,011.83	7,224.00
其 他	41,057.34	750.00
合 计	1,853,069.17	43,198.52

6.25 一年内到期的长期负债

本公司 2003 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债 22,400,000.00 元。

项 目	借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率%
长期借款	担保借款	RMB	6,600,000.00	1998.12.30-2004.4.28	6.39
长期借款	抵押借款	RMB	10,000,000.00	1998.3.11-2004.1.20	10.54
长期借款	抵押借款	RMB	5,800,000.00	2001.10.19-2004.10.20	8.91
合 计			22,400,000.00		

6.26 长期借款

分项列示如下:

贷款银行	借款种类	借款金额	借款期限	借款利率%
吴忠市信用联社	抵押借款	40,000,000.00	2002.8.5-2006.12.20	6.91
吴忠市利通区财政基金局	保证借款	1,000,000.00	2001.10.18-2005.6.1	2
吴忠市信用联社	保证借款	10,000,000.00	2002.11.4-2007.11.4	6.91
中行银川市分行	保证借款	1,280,000.00	1998.11.13-2005.10.31	7.67
建行银川市分行	保证借款	80,000.00	1998.11.30-2005.11.30	8.01
工行银川市分行	保证借款	6,750,000.00	1998.12.30-2005.2.28	6.39
山西省国有资产经营公司	信用借款	500,000.00	2003.1.1-2005.12.31	4
合 计		59,610,000.00		

6.26.1 长期借款期末余额中包括本公司子公司宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司及其子公司的长期借款 51,500,000.00 元。

6.26.2 长期借款年末余额中有 8,110,000.00 元系本公司子公司银川新华百货购物中心有限公司兼并原外贸商厦时转入,此项长期借款根据全国企业兼并破产和职工再就业领导小组[1998]6号、[1998]9号文件批准已停息挂账,分期还本。该借款由银川新华百货商店提供担保。

6.27 应付债券

本公司 2003 年 12 月 31 日应付债券的余额为 244,833.68 元,分类如下:

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	本期应付利息	本息合计
企业债券	100元及500元	1993年		3年		244,833.68
合 计						244,833.68

年末余额系本公司子公司银川新华百货购物中心有限公司兼并原外贸商厦时转入的应付债券款。

6.28 长期应付款

本公司 2003 年 12 月 31 日长期应付款的余额为 552,921.06 元,分类如下:

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日
分期购房款	552,921.06	-
合 计	552,921.06	-

分期购房款系本公司子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司的驻外分公司按揭房款,付款期限为 5 年。

6.29 专项应付款

本公司 2003 年 12 月 31 日专项应付款的余额为 6,797,500.00 元,分类如下:

项 目	2003年12月31日	2002年12月31日
农业产业化扶持资金	5,000,000.00	-
地区项目资金	1,000,000.00	-
地区财政奶牛良种资金	400,000.00	-
农业综合项目资金	397,500.00	-
合 计	6,797,500.00	-

专项资金系宁财政厅宁财（建）发[2003]1518 号文件拨付本公司子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司的农产品加工食品工业基建专项资金。

6.30 股本

本公司 2003 年 12 月 31 日的股份总额 102,892,500 股，股本总额为 102,892,500 元，列示如下：

项 目	2002年12月31日	配股	送股	公积金转股	增发	其他	2003年12月31日
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	38,250,000.00						38,250,000.00
2、募集法人股份							-
3、内部职工股							-
4、优先股或其他							-
其中：转配股							-
5、定向发行法人股							-
6、定向发行个人股							-
未上市流通股份合计	38,250,000.00	-	-	-	-	-	38,250,000.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	64,642,500.00						64,642,500.00
其中：高级管理人员持股	38,025.00						38,025.00
2、境内上市的外资股							-
3、境外上市市外资股							-
已上流通股份合计	64,642,500.00	-	-	-	-	-	64,642,500.00
三、股份总计	102,892,500.00	-	-	-	-	-	102,892,500.00

6.31 资本公积

本公司 2003 年 12 月 31 日的资本公积为 265,736,136.75 元，列示如下：

项 目	2002年12月31日	本年增加	本年减少	2003年12月31日
股本溢价	263,134,875.00	-	-	263,134,875.00
股权投资准备	710,400.78	1,706,621.93		2,417,022.71
其他资本公积金	174,239.04	10,000.00		184,239.04
合 计	264,019,514.82	1,716,621.93	-	265,736,136.75

6.32 盈余公积

本公司 2003 年 12 月 31 日的盈余公积为 39,379,519.07 元，列示如下：

项 目	2002年12月31日	本年增加	本年减少	2003年12月31日
法定盈余公积	16,553,505.37	4,172,557.30	-	20,726,062.67
法定公益金	14,898,154.83	3,755,301.57	-	18,653,456.40
合 计	31,451,660.20	7,927,858.87	-	39,379,519.07

6.33 未分配利润

本公司 2003 年 12 月 31 日的未分配利润为 115,230,850.76 元，变动情况如下：

项 目	金 额
本期净利润	41,725,573.04
加：年初未分配利润	93,780,191.59
可供分配的利润	135,505,764.63
减：提取法定盈余公积	4,172,557.30
提取法定公益金	3,755,301.57
可供股东分配的利润	127,577,905.76
减：应付普通股股利	12,347,100.00
转作股本的普通股股利	
未分配利润	115,230,805.76

6.33.1 期初调整数详见附注 2.20.2.3。

6.33.2 依据本公司 2002 年度股东大会批准的利润分配方案，向全体投资者按各自所持股份每 10 股派发现金红利 1.20 元(含税)，据此 2003 年度派发 2002 年度股利 12,347,100.00 元。

6.33.3 本公司董事会 2004 年提出的 2003 年度利润分配方案，拟向全体投资者按所持股份每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税)，预计派发现金股利 20,578,500.00 元，此项实施尚待股东大会审议批准。

6.34 主营业务收入和主营业务成本

项 目	2003年度		2002年度	
	收入	成本	收入	成本
商业批发及零售	955,007,084.15	824,923,305.10	704,190,900.38	604,410,215.87
工业乳制品	368,733,219.34	256,925,363.69	200,112,909.19	134,396,991.11
合 计	1,323,740,303.49	1,081,848,668.79	904,303,809.57	738,807,206.98

6.34.1 本期较上期增加的主要原因系开展促销活动致使收入及成本较上年增加。

6.34.2 本公司是商业零售企业，无法统计销售收入前五名，故不予披露。

6.35 主营业务税金及附加

项 目	2003年度	2002年度	计缴标准
消费税	2,419,430.46	1,286,371.41	应税收入的5%
城建税	2,483,952.30	1,718,251.79	应计流转税的7%或5%
教育费附加	1,131,363.74	818,447.03	应计流转税的3%
地方教育费附加	-	50,359.92	应计流转税的2%
合 计	6,034,746.50	3,873,430.15	

6.36 其他业务利润

本公司 2003 年度其他业务利润 14,573,638.87 元，列示如下：

项 目	2003年度			2002年度		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售收入	1,185,450.63	639,225.47	546,225.16	1,406,839.88	1,127,992.43	278,847.45
租赁收入	13,162,565.18	742,056.74	12,420,508.44	6,576,511.58	192,428.56	6,384,083.02
茶座收入			-	539,449.80	-	539,449.80
锅炉房收入	507,818.04	330,644.92	177,173.12	587,253.52	-	587,253.52
其 他	1,477,920.18	48,188.03	1,429,732.15	2,196,708.39	1,083,349.72	1,113,358.67
合 计	16,333,754.03	1,760,115.16	14,573,638.87	11,306,763.17	2,403,770.71	8,902,992.46

本年较上年增长主要系租赁收入增加所致。

6.37 财务费用

项 目	2003年度	2002年度
利息支出	8,636,624.17	5,722,515.54
减：利息收入	1,113,586.83	708,079.69
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	344.57	-
手 续 费	511,252.38	457,416.12
其 他	-	-
合 计	8,033,945.15	5,471,851.97

本年较上年增长主要系本公司子公司本期借款增加所致。

6.38 投资收益

项 目	2003年度	2002年度
股票投资收益	9,272.80	-
债权投资收益	2,835,000.00	1,599,932.88
其中：债券收益		1,392,032.88
其他债权投资收益	2,835,000.00	207,900.00
联营或合营公司分配来的利润	9,949,488.43	7,058,850.22
股权投资差额摊销	-1,035,598.89	-757,212.31
投资跌价准备	-	-
合 计	11,758,162.34	7,901,570.79

6.38.1 投资收益-股票投资收益 9,272.80 元为出售华安基金收入。

6.38.2 债券投资收益 2,835,000.00 元为子公司委托理财收入。

6.38.3 投资收益 9,949,489.43 元为被投资单位 2002 年度分红款，其中：银川市商业银行 1,200,000.00 元、转让西北证券有限责任公司股权收益 2,000,000.00 元、银川经济技术开发区投资控股有限公司 538,000.00 元、宁夏长城须崎股份有限公司 500,520.33 元、银川污水处理有限公司 5,000,000.00 元，银川新华学院 100,000.00 元、宁夏沙湖旅游公司 538,020.00 元、西部电子商务股份有限公司 33,500.00 元、以及子公司-银川新华百货东桥家电有限公司联营分红款 39,448.10 元。

6.39 补贴收入

本公司本年度取得补贴收入 33,000.00 元，列示如下：

项 目	金 额	支付机关
科技支农奖	33,000.00	宁夏吴忠利通区政府
合 计	33,000.00	

6.40 营业外收入

项 目	2003年度	2002年度
固定资产盘盈	47,553.95	3,715.00
处理固定资产净收益	1,093,423.71	-
罚款净收入	132,422.62	126,680.93
其 他	25,397.60	37,232.00
合 计	1,298,797.88	167,627.93

6.41 营业外支出

项 目	2003年度	2002年度
处置固定资产净损失	4,423,972.86	1,880,870.09
固定资产减值准备	-	736,127.51
罚款支出	58,576.17	126,824.83
捐赠支出	177,550.79	72,110.37
非常损失	-	194,113.46
地方教育费附加	1,013,728.58	-
其他支出	719,732.85	496,331.57
合 计	6,393,561.25	3,506,377.83

6.42 现金流量情况

6.42.1 收到的其他与经营活动有关的现金 49,401,104.51 元。其中主要为：经营租赁收到的现金 10,154,196.29 元、收回暂借款 27,594,451.39 元、利息收入 1,324,741.64 元、公物押金及柜台保证金 4,735,369.00 元。

6.42.2 支付的其他与经营活动有关的现金 101,212,192.03 元。其中主要为：水电费 4,672,102.91 元、保险费 1,596,498.71 元、广告费及宣传费 20,431,562.46 元、修理费 3,144,932.96 元、运杂费 17,722,245.70 元、差旅费 1,292,849.52 元、业务招待费 2,091,128.22 元、银行手续费 409,074.99 元、办公费 3,745,887.53 元、租赁费 5,177,369.48 元、代扣代交款

28,398,281.71 元。

6.42.3 收到的其他与筹资活动有关的现金 29,888.00 元，其中主要为银川市财政局拨付的技改补足资金。

6.42.4 支付的其他与筹资活动有关的现金 4,194,712.97 元，其中主要为本公司子公司-宁夏夏进乳业股份有限公司驻外分公司按揭贷款预付房款 1,771,507.75，银川新华百货东桥家电有限公司超过 3 个月的应付票据承兑保证金 2,423,205.22 元。

6.42.5 货币资金的期末余额加现金等价物的期末余额为 206,910,370.55 元，与资产负债表货币资金期末余额相差 2,423,205.22 元，系银川新华百货东桥家电有限公司超过 3 个月的应付票据承兑保证金在支付的其他与筹资活动有关的现金反映。

附注 7 母公司会计报表主要项目注释

7.1 应收账款

本公司 2003 年 12 月 31 日应收账款的净额为 17,290,015.27 元。

7.1.1 账龄分析

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以下	17,089,107.89	98.59	43,084.35	5,284,429.01	100	1,399.41
一至二年	244,148.27	1.41	156.54	-	-	-
合 计	17,333,256.16	100	43,240.89	5,284,429.01	100	1,399.41

7.1.2 期末应收账款主要为本公司各子公司欠款，原因为本公司子公司银川新华百货配送中心有限公司已将大部分配送业务移交给本公司。

7.1.3 本账户无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7.1.4 应收账款项目前五名金额合计 16,304,809.53 元，占应收账款总额的 94.07%

7.2 其他应收款

本公司 2003 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 15,242,602.12 元。

7.2.1 账龄分析

账 龄	2003年12月31日			2002年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
一年以下	15,223,370.50	99.40	66,159.77	5,629,000.67	99.70	124,233.02
一至二年	92,505.73	0.60	7,114.34	17,100.00	0.30	300.00
合 计	15,315,876.23	100	73,274.11	5,646,100.67	100	124,533.02

7.2.2 本账户无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

7.2.3 其他应收款项目前五名金额合计 15,526,248.44 元，占其他应收款总额的比例为 68.09%。

7.2.4 期末较上期增加的主要原因系本期将宁都创业投资有限公司 1000 万元股权转让给伊斯兰国际信托投资有限公司挂账，此款项已于 2004 年 1 月收回。

7.3 长期股权投资

本公司 2003 年 12 月 31 日长期股权投资的净额为 352,882,751.96 元。

7.3.1 分类如下：

项 目	2002年12月31日		本年增加	本年减少	2003年12月31日	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股票投资	-	-	-	-	-	-
其他股权投资	339,726,091.79	-	72,211,459.81	59,054,799.64	352,882,751.96	-
（1）对子公司	203,439,991.79		70,211,459.81	9,054,799.64	264,596,651.96	-
（2）对合营企业	-	-			-	-
（3）对联营企业	-	-			-	-
（4）其他	136,286,100.00		2,000,000.00	50,000,000.00	88,286,100.00	-
合 计	339,726,091.79	-	72,211,459.81	59,054,799.64	352,882,751.96	-

7.3.2 采用成本法核算其他股权投资

被投资单位名称	占被投资公司注册资本比例	投资金额
银川市商业银行股份有限公司	7.94%	10,000,000.00
炎黄在线	0.09%	50,000.00
宁夏长城须崎股份有限公司	3.84%	3,000,000.00
西部电子商务股份有限公司	16.67%	3,350,000.00
西北亚奥信息技术股份有限公司	10.40%	5,000,000.00
沙湖旅游股份有限公司	5.38%	3,886,100.00
银川污水处理有限公司	41.67%	50,000,000.00
银川经济技术开发区投资控股有限公司	5.26%	10,000,000.00
宁夏大学新华学院	20%	3,000,000.00
合 计		88,286,100.00

7.3.3 采用权益法核算其他股权投资

被投资公司	初始 投资额	2002年12月31日	追加 投资额	本年权益 增减额	累计权益 增减额	本年分得现金 红利	2003年12月31日
银川新华百货购物中心有限公司	47,000,000.00	60,565,092.55		6,226,134.36	19,791,226.91	8,015,122.87	58,776,104.04
银川新华百货配送中心有限公司	18,000,000.00	24,499,836.52		-41,421.91	-88,783.09		24,458,414.61
银川新华百货丽华连锁有限公司	20,000,000.00	20,211,531.44		1,316,357.66	1,527,889.10		21,527,889.10
银川新华百货老大楼有限公司	55,000,000.00	51,945,523.64		26,624.92	-3,027,851.44		51,972,148.56
银川新华百货东桥家电有限公司	5,610,000.00	6,189,459.37		1,238,600.01	1,818,059.38		7,428,059.38
宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司	23,641,815.53	29,974,773.81	54,000,000.00	7,486,586.68	13,819,544.96		91,461,360.49
合 计	169,251,815.53	193,386,217.33	54,000,000.00	16,252,881.72	33,840,085.82	8,015,122.87	255,623,976.18

7.3.4 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	摊销期限	2002年12月31日	本年增加	本年摊销额	2003年12月31日
银川新华百货配送中心有限公司	-547,197.70	10年	-547,197.70		54,719.77	-492,477.93
宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司	11,358,184.47	10年	10,600,972.16		1,135,818.45	9,465,153.71
合 计	10,810,986.77	-	10,053,774.46	-	1,190,538.22	8,972,675.78

7.3.5 其他长期股权投资-其他本期增加系对宁夏大学新华学院追加投资,本期减少系转让西北证券投资有限责任公司股权 4000 万元,宁都创业投资有限公司股权 1000 万元,股权转让收益 200 万元。

7.4 主营业务收入和主营业务成本

项 目	2003年度		2002年度	
	收入	成本	收入	成本
商业零售	501,756,252.76	429,047,081.79	456,162,668.33	395,822,442.79
合 计	501,756,252.76	429,047,081.79	456,162,668.33	395,822,442.79

7.4.1 本年较上年收入及成本均有较大增长的原因为促销及调整销售结构,致使销售增长。

7.4.2 本公司是商业零售企业,无法统计销售收入前五名,故不予披露。

7.5 投资收益

项 目	2003年度	2002年度
股票投资收益	9,272.80	
债权投资收益		1,392,032.88
其中:债券收益		1,392,032.88
其他债权投资收益		
联营或合营公司分配来的利润	9,910,040.33	7,058,850.22
期末调整被投资公司所有者权益净增减金额	14,546,259.79	8,989,274.04
股权投资差额摊销	-1,081,098.68	-757,212.31
股权投资差额摊销	-1,081,098.68	-757,212.31
投资跌价准备		-
合 计	23,384,474.24	16,682,944.83

7.5.1 投资收益-股票投资收益 9,272.80 元为出售华安基金收入。

7.5.2 投资收益 9,910,040.33 元为被投资单位 2002 年度分红款以及转让西北证券投资有限

责任公司股权转让收益。

7.5.3 投资收益 14,546,259.79 元为调整子公司所有者权益净增减额。

7.5.4 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

附注 8、关联方关系及关联交易

8.1 关联方关系

8.1.1 存在控制关系的关联方

关联方名称	经济性质	法定代表人	注册资本（万元）	与本公司关系	注册地址	主营业务
银川市新华百货商店	国有商业企业	王金玲	2850	控股股东	银川市新华东街29号	汽车（不含小轿车）、场地租赁。

8.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（金额单位：元）

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
银川市新华百货商店	28,500,000.00			28,500,000.00

8.1.3 存在控制关系的关联方所持权益及其变化(金额单位：元)

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
银川市新华百货商店	28,500,000.00	27.70					28,500,000.00	27.70

8.2 关联方交易

8.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

- （1）土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结。
- （2）加工承揽服务价格由双方协商定价，定做人在交付产品 10 日内支付价款。

(3) 综合服务价格由双方参照市场及物价部门指定价格协商定价。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成后按要求支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在按协议规定的时间内收取。

(4) 代购、代销劳务所收取的手续费标准由双方协商确定，在每月完结后 10 日内结算。

8.2.2 本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

本公司租赁银川新华百货商店土地 8539.88 平方米，按合同规定每年需支付土地租赁费 252.29 万元，2003 年公司已按期预提并已支付 1,000,000.00 元，其余尚未支付。

8.2.3 本公司与各子公司之间、关联方与子公司之间及各子公司相互之间提供借款担保明细资料如下：(单位:人民币元)

借款单位	担保单位	担保金额
银川新华百货购物中心有限公司	银川新华百货商店	14,710,000.00
宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司	银川新华百货购物中心有限公司	30,000,000.00
银川新华百货东桥家电有限公司	银川新华百货老大楼有限公司	6,000,000.00
银川新华百货老大楼有限公司	银川新华百货丽华连锁有限公司	22,000,000.00
银川新华百货老大楼有限公司	银川新华百货购物中心有限公司	15,000,000.00
银川新华百货老大楼有限公司	银川新华百货东桥家电有限公司	6,000,000.00
银川新华百货配送中心有限公司	银川新华百货老大楼有限公司	4,000,000.00
银川新华百货丽华连锁有限公司	银川新华百货老大楼有限公司	1,000,000.00

8.2.5 现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

报告期内的前三名董事报酬总额 38.59 万元；前三名高管人员报酬总额 24.40 万元；独立董事津贴每人每年 1 万元。

在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员年度报酬数额区间情况：

年度报酬（万元）	人数
10——16	3

6—10 3

5—6 1

8.2.6 其他

本公司与关联企业之间本期无其他关联方交易。

8.3 关联方应收应付款项余额

项 目	年末数	
	金额	比重 (%)
其他应付款：		
银川新华百货商店	1,522,900.00	0.51

附注 9、或有事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大或有事项。

附注 10、承诺事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大承诺事项。

附注 11、资产负债表日后事项

截至 2003 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之重大资产负债表日后非调整事项。

附注 12、债务重组事项

本公司无债务重组事项。

附注 13、非货币性交易事项

本公司无非货币性交易事项。

附注 14、债务重组事项

本公司无债务重组事项。

附注 15、非货币性交易事项

本公司无非货币性交易事项。

附注 16、其他重要事项

16.1 本公司控股股东及其他关联方由于历史原因形成的占用本公司资金及其偿还情况

截止 2003 年 12 月 31 日,本公司与控股股东及其他关联方无占用本公司资金的情况

16.2 本公司对外担保事项

截止 2003 年 12 月 31 日,本公司子公司-宁夏新华百货夏进乳业股份有限公司为宁夏吴忠垦牧有限责任公司提供借款担保金额 630 万元。

附注 17、期后事项

本公司 2004 年 3 月 22 日董事会会议审议通过了 2003 年度利润分配预案,该预案以 2003 年末股本总数 10289.25 万股为基数,每 10 股派现金股利 2 元(含税),此项分配方案待股东大会审议通过后实施。

第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、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原稿。
- 4、在其它证券市场公布的年度报告。

银川新华百货商店股份有限公司

二〇〇四年三月二十二日

附表1-1

资产负债表

会企01表

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2003年12月31日		2002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	1	209,333,575.77	115,122,784.49	131,605,823.38	85,748,451.89
短期投资	2			35,100,000.00	100,000.00
应收票据	3	2,300,000.00		400,000.00	
应收股利	4		8,015,122.87		
应收利息	5				
应收账款	6	36,293,288.91	17,290,015.27	18,266,882.73	5,283,029.60
其他应收款	7	41,485,017.04	15,242,602.12	33,847,840.12	5,521,567.65
预付账款	8	83,071,646.76	35,783,927.72	54,413,527.52	7,355,869.79
应收补贴款	9				
存货	10	159,303,575.69	42,642,036.87	139,485,342.49	59,230,015.15
待摊费用	11	922,356.70	339,916.69	458,897.56	416,657.56
一年内到期的长期债券投资	12				
其他流动资产	13				
流动资产合计	14	532,709,460.87	234,436,406.03	413,578,313.80	163,655,591.64
长期投资：	15				
长期股权投资	16	89,260,500.00	352,882,751.96	136,286,100.00	339,726,091.79
长期债券投资	17	40,000.00		40,000.00	
合并价差	18	8,563,177.67		9,598,776.56	
其中：长期股权投资差额	19	8,563,177.67		9,598,776.56	
长期投资合计	20	97,863,677.67	352,882,751.96	145,924,876.56	339,726,091.79
固定资产：	21				
固定资产原价	22	633,683,711.10	122,184,112.50	410,606,861.42	122,710,240.40
减：累计折旧	23	124,031,800.19	32,497,223.82	101,961,718.02	27,539,070.50
固定资产净值	24	509,651,910.91	89,686,888.68	308,645,143.40	95,171,169.90
减：固定资产减值准备	25	3,934,912.48	1,822,546.70	4,008,093.26	1,831,622.38
固定资产净额	26	505,716,998.43	87,864,341.98	304,637,050.14	93,339,547.52
工程物资	27	336,212.02			
在建工程	28	36,159,603.21		58,422,489.45	
固定资产清理	29				
固定资产合计	30	542,212,813.66	87,864,341.98	363,059,539.59	93,339,547.52
无形资产及其他资产：	31				
无形资产	32	65,250,749.31	3,462,606.85	61,216,597.15	
长期待摊费用	33	437,341.20		2,681,146.54	2,197,563.82
其他长期资产	34	-			
无形资产及其他资产合计	35	65,688,090.51	3,462,606.85	63,897,743.69	2,197,563.82
递延税项：	36				
递延税款借项	37				
资产总计	38	1,238,474,042.71	678,646,106.82	986,460,473.64	598,918,794.77

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张凤琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表1-2

资产负债表

会企01表

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	2003年12月31日		2002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	39	85,690,000.00		43,700,000.00	
应付票据	40	43,711,914.00	13,000,000.00	38,738,980.70	11,540,000.00
应付账款	41	290,987,033.18	105,447,046.51	193,655,807.34	77,082,563.55
预收账款	42	50,819,210.90	22,902,752.75	19,605,081.99	10,641,759.98
应付工资	43	636,554.28		522,755.39	
应付福利费	44	5,490,905.68	1,245,988.24	4,621,030.94	1,419,022.38
应付股利	45	340,926.83		3,012,245.07	
应交税金	46	10,938,571.22	4,380,574.50	2,724,168.92	1,184,923.07
其他应交款	47	540,782.33	252,134.99	266,808.63	111,740.40
其他应付款	48	30,550,944.71	8,178,648.25	32,033,554.17	4,794,918.78
预提费用	49	1,853,069.17		43,198.52	
预计负债	50				
一年内到期的长期负债	51	22,400,000.00		6,600,000.00	
其他流动负债	52				
	53				
流动负债合计	54	543,959,912.30	155,407,145.24	345,523,631.67	106,774,928.16
长期负债：	55				
长期借款	56	59,610,000.00		111,130,000.00	
应付债券	57	244,833.68		244,833.68	
长期应付款	58	552,921.06			
专项应付款	59	6,797,500.00		230,000.00	
其他长期负债	60				
长期负债合计	61	67,205,254.74	-	111,604,833.68	
递延税项：	62				
递延税款贷项	63				
负债合计	64	611,165,167.04	155,407,145.24	457,128,465.35	106,774,928.16
少数股东权益	65	104,069,914.09		37,188,141.68	
股东权益：	66				
股本	67	102,892,500.00	102,892,500.00	102,892,500.00	102,892,500.00
减：已归还投资	68	-	-	-	-
股本净额	69	102,892,500.00	102,892,500.00	102,892,500.00	102,892,500.00
资本公积	70	265,736,136.75	265,736,136.75	264,019,514.82	264,019,514.82
盈余公积	71	39,379,519.07	39,379,519.07	31,451,660.20	31,451,660.20
其中：法定公益金	72	18,653,456.40	18,653,456.40	14,898,154.83	14,898,154.83
未分配利润	73	115,230,805.76	115,230,805.76	93,780,191.59	93,780,191.59
其中：拟分配的现金股利		20,578,500.00	20,578,500.00	12,347,100.00	12,347,100.00
股东权益合计	74	523,238,961.58	523,238,961.58	492,143,866.61	492,143,866.61
负债和股东权益合计	75	1,238,474,042.71	678,646,106.82	986,460,473.64	598,918,794.77

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张凤琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表2

利润表

会企02表

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	2003年度		2002年度	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	1	1,323,740,303.49	501,756,252.76	904,303,809.57	456,162,668.33
减：主营业务成本	2	1,081,848,668.79	429,047,081.79	738,807,206.98	395,822,442.79
主营业务税金及附加	3	6,034,746.50	3,397,600.10	3,873,430.15	1,900,945.57
二、主营业务利润	4	235,856,888.20	69,311,570.87	161,623,172.44	58,439,279.97
加：其他业务利润	5	14,573,638.87	5,625,935.66	8,902,992.46	5,031,098.37
减：营业费用	6	127,488,436.98	23,543,547.15	77,944,263.59	21,887,594.45
管理费用	7	64,400,885.51	24,621,643.01	40,374,932.94	17,036,839.34
财务费用	8	8,033,945.15	-115,999.35	5,471,851.97	2,955.87
三、营业利润	9	50,507,259.43	26,888,315.72	46,735,116.40	24,542,988.68
加：投资收益	10	11,758,162.34	23,384,474.24	7,901,570.79	16,682,944.83
补贴收入	11	33,000.00		455,001.50	-
营业外收入	12	1,298,797.88	54,195.76	167,627.93	38,249.90
减：营业外支出	13	6,393,561.25	4,090,938.51	3,506,377.83	568,951.10
四、利润总额	14	57,203,658.40	46,236,047.21	51,752,938.79	40,695,232.31
减：所得税	15	10,288,626.33	4,510,474.17	7,629,506.17	4,260,420.58
少数股东收益	16	5,189,459.03		7,688,620.89	-
购买日前的损益	17				
五、净利润	18	41,725,573.04	41,725,573.04	36,434,811.73	36,434,811.73

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张凤琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

补充资料：

项 目	2003年度		2002年度	
	合并数	母公司	合并数	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、委托投资收益				
7、支付或收取的资金占用费				
8、其他				

附表2-2

合并利润分配表

会企02表附表1

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	2003年度	2002年度
一、净利润	41,725,573.04	36,434,811.73
加：年初未分配利润	81,433,091.59	64,267,994.09
其他转入	-	-
二、可供分配利润	123,158,664.63	100,702,805.82
减：提取法定盈余公积	4,172,557.30	3,643,481.17
提取法定公益金	3,755,301.57	3,279,133.06
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
三、可供投资者分配利润	115,230,805.76	93,780,191.59
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
分配现金股利	20,578,500.00	12,347,100.00
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-
四、未分配利润	94,652,305.76	81,433,091.59

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张风琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表2-2

母公司利润分配表

会企02表附表1

单位：人民币元

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

项 目	2003年度	2002年度
一、净利润	41,725,573.04	36,434,811.73
加：年初未分配利润	81,433,091.59	64,267,994.09
其他转入	-	-
二、可供分配利润	123,158,664.63	100,702,805.82
减：提取法定盈余公积	4,172,557.30	3,643,481.17
提取法定公益金	3,755,301.57	3,279,133.06
提取职工奖励及福利基金	-	-
提取储备基金	-	-
提取企业发展基金	-	-
利润归还投资	-	-
三、可供投资者分配利润	115,230,805.76	93,780,191.59
减：应付优先股股利	-	-
提取任意盈余公积	-	-
分配现金股利	20,578,500.00	12,347,100.00
转作资本（或股本）的普通股股利	-	-
四、未分配利润	94,652,305.76	81,433,091.59

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张风琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表3-1

现金流量表

会企03表

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		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	1,472,747,945.03	585,769,701.61
收到的税费返还	2	130,845.32	
收到的其他与经营活动有关的现金	3	49,401,104.51	26,283,289.56
现金流入小计	4	1,522,279,894.86	612,052,991.17
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,180,979,371.55	475,419,935.92
支付给职工以及为职工支付的现金	6	51,126,365.01	19,610,091.27
支付的各项税费	7	47,194,933.81	23,950,266.86
支付的其他与经营活动有关的现金	8	101,212,192.03	38,812,995.22
现金流出小计	9	1,380,512,862.40	557,793,289.27
经营活动产生的现金流量净额	10	141,767,032.46	54,259,701.90
二、投资活动产生的现金流量：	11		
收回投资所收到的现金	12	75,100,000.00	40,100,000.00
取得投资收益所收到的现金	13	12,961,761.23	9,919,313.13
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	14	1,400,309.69	15,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	15		
现金流入小计	16	89,462,070.92	50,034,313.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	17	186,444,073.74	6,582,927.00
投资所支付的现金	18	2,974,400.00	56,000,000.00
购买子公司支付的现金净额	19		
支付的其他与投资活动有关的现金	20		
现金流出小计	21	189,418,473.74	62,582,927.00
投资活动产生的现金流量净额	22	-99,956,402.82	-12,548,613.87
三、筹资活动产生的现金流量：	23		
吸收投资所收到的现金	24	57,258,553.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,903,120.00	
借款所收到的现金	25	113,200,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	29,888.00	10,000.00
现金流入小计	27	170,488,441.00	10,000.00
偿还债务所支付的现金	28	109,930,000.00	
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	22,870,155.07	12,347,100.00
其中：子公司支付少数股东股利支付的现金			
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	4,194,712.97	
现金流出小计	31	136,994,868.04	12,347,100.00
筹资活动产生的现金流量净额	32	33,493,572.96	-12,337,100.00
四、汇率变动对现金的影响	33	344.57	344.57
五、现金及现金等价物净增加额	34	75,304,547.17	29,374,332.60

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张凤琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表3-2

现金流量表（续）

会企03表

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额	
		合并数	母公司
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	35		
净利润	36	41,725,573.04	41,725,573.04
加：少数股东收益	37	5,189,459.03	
计提的资产减值准备	38	1,606,468.41	-8,373.95
固定资产折旧	39	28,368,039.66	6,318,674.59
无形资产摊销	40	2,288,924.53	37,393.15
长期待摊费用摊销	41	2,354,484.69	2,197,563.82
待摊费用减少（减：增加）	42	-463,459.14	76,740.87
预提费用增加（减：减少）	43	1,809,870.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	44	3,330,549.15	3,740,812.14
固定资产报废损失	45	-47,553.95	
财务费用	46	8,636,624.17	
投资损失（减：收益）	47	-11,758,162.34	-23,384,474.24
递延税款贷项（减：借项）	48		
存货的减少（减：增加）	49	-19,892,961.81	16,567,739.96
经营性应收项目的减少（减：增加）	50	-58,397,315.10	-41,940,898.64
经营性应付项目的增加（减：减少）	51	137,016,491.47	48,928,951.16
其他	52		
经营活动产生的现金流量净额	53	141,767,032.46	54,259,701.90
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	54		
债务转为资本	55		
一年内到期的可转换公司债券	56		
融资租入的固定资产	57		
	58		
	59		
	60		
	61		
3. 现金及现金等价物净增加情况	62		
现金的期末余额	63	202,514,010.51	115,122,784.49
减：现金的期初余额	64	131,119,460.28	85,748,451.89
加：现金等价物的期末余额	65	4,396,360.04	
减：现金等价物的期初余额	66	486,363.10	
现金及现金等价物净增加额	67	75,304,547.17	29,374,332.60

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张凤琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表1-1-1

合并资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	1,567,027.64	1,672,796.61	-	54,248.16	54,248.16	3,185,576.09
其中：应收账款	792,113.51	535,685.06		340.00	340.00	1,327,458.57
其他应收款	774,914.13	1,137,111.55		53,908.16	53,908.16	1,858,117.52
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	871,418.27	1,133,024.55	-	1,058,295.94	1,058,295.94	946,146.88
其中：库存商品	738,042.96	954,307.63		924,920.63	924,920.63	767,429.96
原材料	133,375.31	178,716.92		133,375.31	133,375.31	178,716.92
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债券投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	4,008,093.26	3,803,437.23	-	3,876,618.01	3,876,618.01	3,934,912.48
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备	4,008,093.26	3,803,437.23		3,876,618.01	3,876,618.01	3,934,912.48
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张风琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日

附表1-1-1

母公司资产减值准备明细表

会企01表附表1

编制单位：银川新华百货商店股份有限公司

2003年度

单位：人民币元

项 目	年初余额	本年增加数	本年转回数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合 计	
一、坏账准备合计	125,932.43	42,181.48	-	51,598.91	51,598.91	116,515.00
其中：应收账款	1,399.41	42,181.48		340.00	340.00	43,240.89
其他应收款	124,533.02			51,258.91	51,258.91	73,274.11
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	662,183.97	425,021.21	-	414,902.05	414,902.05	672,303.13
其中：库存商品	662,183.97	425,021.21		414,902.05	414,902.05	672,303.13
原材料					-	-
四、长期投资减值准备合计	-	-	-	-	-	-
其中：长期股权投资					-	-
长期债券投资					-	-
五、固定资产减值准备合计	1,831,622.38	3,749,186.09	-	3,758,261.77	3,758,261.77	1,822,546.70
其中：房屋、建筑物					-	-
机器设备	1,831,622.38	3,749,186.09		3,758,261.77	3,758,261.77	1,822,546.70
六、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-
其中：专利权					-	-
商标权					-	-
七、在建工程减值准备					-	-
八、委托贷款减值准备					-	-

法定代表人：徐鸣凤

财务负责人：张风琴

编制人：周云

编制日期：2004年3月22日