

# 宝鸡商场（集团）股份有限公司

## 二 00 五年半年度报告

## 重 要 提 示

公司董事会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、准确性及完整性负个别及连带责任。

公司董事长魏存功先生、总经理蔺茂先生、财务负责人徐阳女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

## 目 录

一、公司基本情况简介.....	4
二、会计数据和业务数据摘要.....	5
三、股本变动及主要股东持股情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	8
五、管理层讨论与分析.....	8
六、重要事项.....	11
七、财务报告(未经审计).....	13
八、备查文件.....	43

## 一、公司基本情况简介

(一) 公司法定中文名称：宝鸡商场(集团)股份有限公司

公司法定英文名称：Baoji Department Store(Group)Co.,Ltd

(二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：宝商集团

股票代码：000796

(三) 公司注册地址：陕西省宝鸡市高新开发区峪泉路10号

办公地址：陕西省宝鸡市经二路114号

邮政编码：721000

互联网网址：<http://www.bsjt.net>

电子信箱：[bsjt@bsjt.net](mailto:bsjt@bsjt.net)

(四) 公司法定代表人：魏存功

(五) 公司联系人及联系方式

股票简称	宝商集团	
股票代码	000796	
上市交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董启怀	杜璟
联系地址	宝鸡市经二路114号	宝鸡市经二路114号
联系电话	0917-3233763	0917-3215282
传真	0917-3215282	0917-3215282
电子信箱	dqh@bsjt.net	dj@bsjt.net

(六) 选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券部

#### (七) 其他有关资料

公司最近一次变更注册登记日期：2004年10月10日

公司最近一次变更注册登记地点：陕西省宝鸡市高新开发区峪泉路10号

企业法人营业执照注册号：6103001002199

税务登记号码：610302221303013

公司聘请的会计师事务所：岳华会计师事务所有限责任公司

办公地址：西安市南二环西段5号捷瑞大厦9层

## 二、会计数据和业务数据摘要

### (一) 主要财务数据及指标

单位：人民币元

财务指标	2005年6月30日	2004年12月30日	本报告期末比年初数增减(%)
流动资产	685,736,860.46	662,751,486.87	3.47
流动负债	491,587,312.98	486,103,283.04	1.13
总资产	1,246,043,598.32	1,235,651,399.11	0.84
股东权益(不含少数股东权益)	716,275,906.11	710,430,896.96	0.82
每股净资产	3.72	3.69	0.81
调整后每股净资产	3.71	3.68	0.82
	2005年1-6月	2004年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
净利润	5,845,009.15	8,640,095.19	-32.35

扣除非经常性损益后的净利润	5,822,916.43	6,045,168.41	-3.68
每股收益	0.0308	0.044905	-31.41
净资产收益率	0.82	1.22	-32.79
经营活动产生的现金流量净额	-2,410,273.46	-42,453,728.30	-94.32

注：扣除非经常性损益项目及涉及金额

项 目	金 额
股票转让收益	448,531.13 元
营业外收入(处理固定资产净收入)	25,991.43 元
营业外支出(处理固定资产净损失)	0 元
短期投资跌价	0 元
小计	474,522.56 元
所得税	71,178.381 元
税后影响	403,344.18 元

其他利润数据

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.54	7.57	0.28071	0.28071
营业利润	0.91	0.91	0.03378	0.03378
净利润	0.82	0.82	0.03038	0.03038
扣除非经常性损益后的净利润	0.76	0.76	0.02828	0.02828

### 三、股本变动及主要股东持股情况

(一) 本报告期内公司未发生股份变动的情况。

(二) 报告期末股东总数为 34,173 户。

(三) 报告期末股东持股情况

1、截止 2005 年 6 月 30 日，前十名股东持股情况：

名次	股东名称	本期末持股数 (股)	本期持股变动 增减情况(+、-)	持股占总股 本比例(%)	持有股份的质 押及冻结情况	股份性质
1	宝鸡市国有资产管理局	19,327,811	0	10.05	-	国家股
2	陕西省宝鸡卷烟厂	16,514,150	0	8.58	-	法人股
3	包头市北普实业有限公司	8,087,040	0	4.20	-	法人股
4	宝鸡市大众投资有限责任公司	7,006,003	0	3.64	-	法人股
5	包头浩宇科技实业有限公司	6,146,151	0	3.19	-	法人股
6	赤峰市世博投资有限责任公司	1,649,044	0	0.86	-	流通股
7	宝鸡市双泉投资有限公司	1,039,004	0	0.54	-	流通股
8	王小蓉	750,514	0	0.39	-	流通股
9	刘竣	662,624	0	0.34	-	流通股
10	徐国庆	453,514	0	0.24	-	流通股

前十名股东中国家股、法人股各股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系及《上市公司持股变动情况信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、截止 2005 年 6 月 30 日，前十名流通股股东持股情况：

名次	股东姓名	本期末持股数(股)	种类(A、B、H或其他)
1	赤峰市世博投资有限责任公司	1,649,044	A股
2	宝鸡市双泉投资有限公司	1,039,004	A股
3	王小蓉	750,514	A股
4	刘竣	662,624	A股
5	徐国庆	453,514	A股
6	胡录云	453,514	A股

7	张丽华	453,514	A股
8	蔡梦华	453,514	A股
9	马亚丽	453,514	A股
10	成小琴	453,514	A股

(四) 报告期内公司控股股东或实际控制人均未发生变化。

#### 四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员持有公司股票未发生变动。

(二) 报告期内，董事、监事、高级管理人员的变动情况：

公司于2005年6月30日召开2004年度股东大会，审议通过了董事会、监事会换届的议案。选举魏存功、宋宝林、李锡华、蔺茂、董启怀、尹训国、云献科、韩宗强、魏继科为公司董事；强力、武晓玲、王炳志为公司独立董事。选举陈爱玲、郭晓明为公司监事。

公司于2005年6月30日召开五届董事会第一次会议，审议通过了选举董事长、副董事长、高级管理人员的议案。选举魏存功先生为董事长；宋宝林先生、李锡华女士为副董事长；聘任董启怀先生为董事会秘书；聘任蔺茂先生为公司总经理；聘任宋宝林、孟朝新、张新民、张玉阁、李宝成、雷小宁、刘英、杨宝利为公司副总经理；聘任徐阳女士为公司财务总监；聘任杜璟女士为公司证券事务代表。

公司于2005年6月30日召开五届监事会第一次会议，审议通过了选举监事会召集人及与职工代表大会推荐马小明为五届监事会职工代表监事的议案。

#### 五、管理层讨论与分析

(一) 经营成果以及财务状况简要分析

项 目	金 额 (元)		增 减 比 例 (%)
	本期数	上年度期末	

流动资产	685,736,860.46	662,751,486.87	3.47
流动负债	491,587,312.98	486,103,283.04	1.13
总资产	1,246,043,598.32	1,235,651,399.11	0.84
股东权益	716,275,906.11	710,430,896.96	0.82
<b>项 目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>增减比例(%)</b>
主营业务收入	308,338,312.58	159,774,886.11	92.98
主营业务利润	54,011,636.30	24,440,043.20	121.00
净利润	5,845,009.15	8,640,095.19	-32.35
现金及现金等价物净增加额	43,889,863.56	-39,793,956.23	-

#### 增减变动原因分析：

- 1、公司流动资产比上年度期末增加的主要原因是报告期内新开营业网点备货而致。
- 2、公司主营业务收入比上年同期增长主要原因是报告期公司新开营业网点2个，收入增加。
- 3、公司主营业务利润比上年同期增长主要原因是报告期内主营业务收入增长所致。
- 4、公司净利润比上年同期下降主要原因是报告期公司营业费用、管理费用加大所致。
- 5、公司现金及现金等价物增加额比上年同期增长主要原因是报告期主营业务收入增加所致。

#### (二) 报告期经营情况

##### 1、主营业务的范围及经营状况

公司主营业务的范围：百货、纺织品、摩托车、普通机械、电器设备、塑料制品，化工产品及其原料（除专营），烟酒，食品，粮油制品，日用杂品，金属材料，木材，五金交电，音像制品，钻石珠宝，黄金首饰，冷饮，建材，汽车（含小轿车）配件的销售，柜台租赁，饮食服务，房地产开发，广告，路桥收费，图书，报刊。

报告期公司继续贯彻“发展连锁超市，扩大主业规模，提升‘宝商家美佳’连锁超市品牌，不断增强创利能力”的发展思路，力求在经营中突出自己的特色，尽可能贴近市民、

贴近生活,下大力气优化品牌,建立稳定的供应、配送、退出互动诚信机制和监督系统,提升连锁超市的信息反馈能力、市场预测能力、单品竞争能力和综合创利能力。报告期公司新开连锁超市 2 个,分别是宝商家美佳公园路店、宝商家美佳兴平店。新增营业面积 6000 多平方米,至此,公司连锁超市已发展到 22 个,规模比上年同期增长 60%,连锁超市规模的扩大,增加了销售,同时也增加了前期需摊销的投资费用、市场培育费用和管理费用。

报告期已投入运营的连锁超市销售使公司主营业务收入达 2.87 亿元,比上年同期增长 79.68%,实现净利润 584 万元,比上年同期下降 32.35%。

主营业务经营中的路桥收费,从七月一日起,经省物价局请示省政府批准由车辆通行次票制改为年费制,收费形式的改变不影响公司主营业务收入。

报告期内,公司控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司、宝鸡国贸大酒店有限公司、西安宝商电子科技有限公司、兰州宝商信生房地产开发有限公司、深圳市海金投资有限公司经营正常、收入稳定。

## 2、占报告期主营业务收入或主营业务利润 10%以上的行业。 单位:人民币元

行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年同期增减 (%)	主营业务成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
商品销售	300,564,414.13	249,051,798.35	17.14	101.14	91.79	30.84
路桥收费及广告	5,054,753.00	2,505,851.65	50.43	-35.19	-13.16	19.95
客房及餐饮	2,719,145.45	2,193,104.38	19.35	6.90	13.24	-18.90

## 3、主营业务分地区情况 单位:人民币元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年同期增减 (%)
西安	15,653,014.92	-37.53
宝鸡	261,237,804.92	85.85

4、报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力没有发生重大变化。

5、报告期内公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

6、报告期内来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情况：

公司控股子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司：注册资本 800.73 万元，本公司占其注册资本的 66%。报告期，实现主营业务收入 1307.23 万元，比上年同期增加 26.80%，净利润 121.95 万元，比上年同期下降 26.88%。

### （三）报告期投资情况

- 1、报告期无募集资金使用；
- 2、报告期无非募集资金重大投资情况。

## 六、重要事项

### （一）公司治理状况

报告期内，公司继续严格按照《公司法》、《公司章程》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律法规的要求，认真做好各项治理工作，并根据中国证监会《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和《深圳证券交易所股票上市规则（2004 年修订）》等规定，对公司章程进行了修改。公司治理实际状况与中国证监会有关上市公司治理的现有规范性文件要求一致。

（二）公司没有在 2005 年上半年实施的利润分配方案。

（三）公司 2005 年中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）报告期内，公司重大诉讼、仲裁事项。

公司与宝鸡国际贸易中心联营合同纠纷案已以最高人民法院（2003）民二终字第 190 号民事判决书终审判决，判决由宝鸡国际贸易中心支付公司违约金 18,275,246.19 元，上述判决已在执行中。

（五）报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业资产重组事项。

（六）重大合同及其履行情况

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生得延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

## 2、报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保事项。

(1) 报告期内, 公司按照中国证监会证监发[2003]56 号文件要求, 没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

(2) 公司为控股子公司的担保情况和违规担保情况:

报告期内, 公司未发生控股子公司的担保情况。

报告期内, 公司未发生违规担保情况。

(3) 报告期内公司没有发生但延续到本报告期的重大担保合同。

## 3、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

(七) 控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况, 以及独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见。

### 1、控股股东及其子公司占用公司资金的总体情况。

报告期内, 控股股东及其子公司无占用公司资金情况。

### 2、独立董事对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况的专项说明及独立意见

根据中国证监会证监发[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》及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2005 年半年度报告工作的通知》要求, 我们对宝鸡商场(集团)股份有限公司对外担保情况进行了认真的核查, 现对公司累计和当期对外担保情况、违规担保情况、执行证监发[2003]56 号文规定情况作出如下专项说明及独立意见:

(1) 报告期内公司没有为控股股东及本公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人担保, 控股股东及其他关联方也未强制公司为他人提供担保。

(2) 公司对外担保总额没有超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%。截止 2005 年 6 月 30 日, 公司为宝鸡市自来水公司提供 1,300 万元的借款担保。

(3) 报告期内, 公司严格遵守《公司章程》及相关法律法规的规定, 严格控制对外担

保风险。

(八) 公司或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东在报告期内没有发生或以前期间发生但持续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(九) 公司本期财务报告未经审计,未发生变更会计师事务所情况。

(十) 报告期,公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及深圳证券交易所公开谴责的情形。

(十一) 其他重大事项

报告期内,公司第四届董事会第二十次会议及 2004 年度股东大会审议通过公司章程修改议案,此事项分别刊登于 2005 年 5 月 28 日、2005 年 7 月 1 日的《中国证券报》、《证券时报》以及深圳证券交易所指定信息披露网站-巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

## 七、财务报告(未经审计)

(一) 会计报表(附后)

(二) 会计报表附注。

### 财务报表附注

#### 一、公司基本情况

宝鸡商场(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)是经陕西省经济体制改革委员会陕改发(1992)69号文件批准,于1993年3月由原宝鸡商场作为发起人,采用定向募集方式设立的股份有限公司。1997年6月公司经中国证券监督管理委员会证监发(1997)275号文批准公开募集发行人民币普通股3,000万股,每股面值人民币1.00元,溢价发行,每股发行价7.74元(包括发行费用)。公司新募集资金到位后股本为6,228.736万元。公司股票于1997年7月3日在深圳证券交易所挂牌交易。后经送股、转增及配股,公司股本总额增至192,410,341.00股。

公司注册地址:宝鸡市高新开发区峪泉路10号;法定代表人:魏存功

公司经营范围：百货、纺织品、摩托车、普通机械、电器设备、塑料制品，化工产品  
及原料（除专营），烟酒，食品，粮油制品，日用杂品，金属材料，木材，五金交电，音  
像制品，钻石珠宝，黄金首饰，冷饮，建材，汽车（含小轿车）配件的销售，柜台租赁，  
饮食服务，房地产开发，广告，路桥收费，图书，报刊。

公司行业性质属于商品流通行业。

公司组织结构：公司现有 5 家控股子公司、17 个分公司。公司主要管理机构在陕西  
省宝鸡市。

## 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. 会计制度

公司执行《企业会计制度》。

### 2. 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 4. 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

### 5. 外币业务核算方法

公司以人民币为记账本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月初  
中国人民银行公布的市场汇价的基准价折合为人民币记账。月末按中国人民银行公布的

市场汇价基准价折合本位币进行调整,调整后的记账本位币余额与原账面余额之间的差额,计入当年度损益。

#### 6. 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### 7. 短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款核算,如实际支付的价款中包括已宣告发放,但未领取的现金股利或利息,则单独进行核算。短期投资的现金股利或利息,于实际收到时冲减投资的账面价值。处置短期投资时,将短期投资的账面价值与实际取得价款的差额,作为当期投资收益。期末将短期投资按成本与市价孰低计量,对市价低于成本的差额,计提短期投资跌价准备,计入当期损益。

#### 8. 坏账核算方法

本公司坏账损失按“备抵法”核算,公司对期末应收款项采用“账龄分析法”计提坏账准备,各账龄计提坏账准备的比例如下:

账 龄	计提比例(%)
1年以内	5
1-2年以内	8
2-3年以内	10
3-4年以内	30
4-5年以内	50
5年以上	60

坏账的确认标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回;或者因债

务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或者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账款和其他应收款,经法定程序审核批准,则该应收款项列为坏账损失。坏账的确认必须报董事会批准。

## 9. 存货核算方法

公司存货分为商品采购、库存商品、商品进销差价、原材料、低值易耗品。各类存货的取得以实际成本计价。库存商品按进价核算,成本结转采用“先进先出法”;

低值易耗品采用“五五摊销法”。

子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司存货发出采用加权平均法。

存货采用永续盘存制。期末时,对存货进行盘点,盘点结果如与账面记录不符,于期末前查明原因,经董事会批准后,在期末结账前处理完毕。

公司按存货单项提取存货跌价准备。资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低计价,按其可变现净值低于成本的差额提取存货跌价准备,存货跌价损失计入当期损益类账项。

## 10. 长期投资核算方法

### (1) 长期股权投资

股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入账,其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产等的账面净值计价入账。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时,长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额,合同规定投资期限的,按投资期限平均摊销,没有规定投资期限的,按十年的期限进行摊销。

根据财政部2003年3月17日财会(2003)10号文《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(二)的通知》之规定,自该文发布之日起,若公司新发生的长

期股权投资成本小于应享有被投资单位所有者权益中所占份额，计入资本公积。

对被投资单位的长期股权投资采用下列会计处理方法：

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%以下，或虽占该单位有表决权资本总额 20%或以上，但不具有重大影响的采用成本法核算；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 20%至 50%，或虽投资不足 20%但具有重大影响的，采用权益法核算，中期期末或年度终了，按应享有（或应分担）的被投资单位当期实现的净利润份额（或净亏损份额）调整投资的账面价值，并作为当期投资收益（或损失）；按被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，减少投资的账面价值；在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；

投资额占被投资单位有表决权资本总额 50%以上，以及投资额虽占被投资单位有表决权资本总额不足 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，采用权益法核算并对其会计报表予以合并。

(2) 长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

(3) 长期投资减值准备，按单项提取长期投资减值准备。资产负债表日，长期投资按可回收金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，长期投资减值损失计入当期损益。

11. 固定资产的标准、分类、计价方法和折旧方法；固定资产减值准备的确认标准、计提方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价。固定资产折旧采用“分类直线法”，公司预计净残值率 4%（对计入房屋建筑物价值中的土地使用权，其使用期限超过房屋建筑物年限的价值部分作为净残值预留）。公司固定资产按经济用途分类如下：房屋建筑物、动力设备、运输设备、机器设

备、家具设备、其他。

融资租入固定资产，按租赁开始日租赁资产账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产减值准备：本公司于期末对固定资产进行逐项检查。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可收回金额低于账面价值的，按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备。当本公司固定资产存在以下情况时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的；由于技术进步等原因，已不可使用的；虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的；已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的；其他实质上已经不能再给本公司带来经济效益的。

已计提减值准备的固定资产，按固定资产的账面价值以及尚可使用年限重新确定折旧率。如果有迹象表明以前期间的固定资产减值的各种因素发生变化，导致固定资产可回收金额大于账面价值的，则已计提的减值准备转回，转回金额以原计提的减值准备为限。

## 12、在建工程及其减值准备的核算办法

本公司在建工程均以实际成本计价。已达到预定可使用状态但未办理竣工决算的工程自达到预定可使用状态之日起按工程预算造价、工程成本等资料估价转入固定资产，竣工决算办理完毕后，再作相应调整。

公司于期末对在建工程进行全面的检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项在建工程的可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备：长期停建，并且预计在未来的三年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已经发生减值的情况。

### 13. 无形资产计价和摊销方法

企业的无形资产在取得时,应按实际成本计量,无形资产应当自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销,计入损益。

本公司于期末检查各项无形资产,对预计可收回金额低于账面价值的,按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。当存在下列一项或若干项情况时,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益: 该项无形资产已被其他新技术替代,并且无使用和转让价值; 该项无形资产已超过法律保护期限,并且不能带来经济效益; 其他足以证明该项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情况。

### 14. 长期待摊费用的摊销方法

公司长期待摊费用是指已经支出,但摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用,长期待摊费用单独核算,在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 15. 借款费用的核算方法

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,在符合资本化条件的情况下,予以资本化,计入该项资产的成本;其它的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额,于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用,属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的,在发生时予以资本化;以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用。如果辅助费用的金额较小,于发生当期确认为费用。因安排其它借款而发生的辅助费用于发生当期确认为费用。

以下三个条件同时具备时,因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化:

- (1) 资产支出已经发生;
- (2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

若固定资产的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过三个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始。

因购建的固定资产达到预定可使用状态时,停止其借款费用的资本化。

在应予资本化的每一会计期间,利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

#### 16. 收入确认原则

销售商品的收入,应在下列条件均能满足时予以确认:

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制,相关的收入已经收到或取得了收款的证据;

与交易相关的经济利益能够流入企业;

相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品的收入应按企业与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣在实际发生时确认为当期费用;销售折让在实际发生时冲减当期收入。

提供劳务,在同一会计年度内开始并完成的劳务,应在完成劳务,收到价款或取得索取价款的凭据时确认收入。

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,企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

当以下条件均能满足时,交易的结果能够可靠地估计:

劳务总收入和总成本能够可靠地计量;

与交易相关的经济利益能够流入企业;

劳务的完成程度能够可靠地确定。

## 17. 所得税的会计处理方法

公司所得税采用“应付税款法”核算。

## 18. 会计政策、会计估计变更

公司本期未发生会计政策、会计估计变更事项。

## 19. 合并会计报表的编制方法

(1) 编制方法: 根据财政部财会字(1995)11号《关于印发<合并会计报表暂行规定>的通知》和财会二字(96)二号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定, 以公司本部和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据, 合并各项目数额编制而成。公司境外子公司外币报表折算采用现行汇率法, 外币利润及利润分配表折算采用报表决算日的市场汇率。子公司的主要会计政策参照母公司会计政策执行。合并时, 公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

## (2) 合并范围:

被投资公司名称	公司持股比例 (%)	原始投资额(万元)
宝鸡国贸大酒店有限公司	69.22%	6151.96
西安宝商电子科技有限公司	80.00%	400.00
兰州宝商信生房地产开发有限公司	51.00%	408.00
宝商集团陕西辰济药业有限公司	66.00%	1670.36
深圳市海金投资有限公司	100.00%	5000.00

注: 深圳市海金投资有限公司(以下简称“海金投资”)是由公司与子公司宝商集团陕西辰济药业有限公司”(以下简称“辰济药业”)共同出资成立的有限责任公司, 其中股份公司和辰济药业出资比例分别为 90%、10%, 所以公司直接和间接累计持有深圳市海金投资有限公司 100%股权。

### 三、税项

#### 1、公司主要适用的税种和税率

增值税: 公司经税务机关核定为一般纳税人, 销项税率为 17%, 按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

营业税: 按应税收入的 5% 缴纳。

城市维护建设税: 按应交流转税额的 7% 缴纳。

教育费附加: 按应交流转税额的 3% 缴纳。

所得税: 公司及宝商集团陕西辰济药业有限公司、深圳海金投资有限公司、子公司西安电子公司按应纳税所得额的 15% 缴纳。子公司宝鸡国贸大酒店有限公司、兰州宝商信生房地产开发有限公司按应纳税所得额的 33% 缴纳。

其他税项按国家有关规定计缴。

#### 2、优惠税率及批文

根据国税发[2002]47 号《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策全体实施意见的通知》文件规定并经主管税务局认定, 公司及子公司辰济药业按 15% 税率征收企业所得税。根据国家税务总局财税字(94)001 号文件中有关高新技术企业所得税优惠的规定, 经西安市地方税务局高新技术产业开发区分局批准, 西安宝商电子公司 2004 年按 15% 税率征收企业所得税。根据深圳市人民政府“深府[1988]232 号”文件, 深圳市海金投资有限公司按 15% 税率征收企业所得税。

### 四、控股子公司及合营企业

#### 1. 纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	拥有权益比例
宝鸡国贸大酒店有限公司	酒店业	8,888 万元	宾馆业、餐饮业等	6,151.96 万元	69.22%
西安宝商电子科技有限公司	电子业	500 万元	电子产品开发及销售	400 万元	80.00%

兰州宝商信生房地产开发有限 公司	房地产	800万元	房地产开发	408万元	51%
宝商集团陕西辰济药业公司	中药业	800.73万元	中药片剂、散剂生产	1,670.36万元	66.00%
深圳海金投资有限公司	投资	5000万元	兴办实业等	5000万元	100%

2. 无股权比例在 50%以上或具有实际控制权但未纳入合并会计报表范围的子公司

3. 公司本年度合并报表范围无变化情况

### 五、会计报表主要项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
现 金	338,547.93	307,295.81	
银行存款	68,601,918.23	24,553,322.70	
其他货币资金	382,226.74	572,210.83	存出投资款
合 计	69,322,692.90	25,432,829.34	

注：期末货币资金比年初增加 44,048,595.53 元，较期初增加 179.4%。主要原因是随着连锁超市规模的扩大，销售量加大所致。

#### 2. 应收款项

##### 应收账款

##### 账龄分析

账 龄	期 末 数				年 初 数			
	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	比例(%)	坏账准备	坏账准备 计提比例
1年以内的	17,821,430.24	59.65	646,828.59	5%	14,243,446.40	56.54	646,828.59	5%
1至2年的	6,355,392.06	21.27	98,372.93	8%	1,321,686.64	5.25	98,372.93	8%
2至3年的	1,058,090.83	3.54	487,335.11	10%	4,873,351.11	19.35	487,335.11	10%

3至4年的	4,643,806.10	15.54	1,425,958.32	30%	4,753,194.40	18.86	1,425,958.32	30%
4至5年的				50%				
5年以上的				60%				
合计	29,878,719.23	100.00	2,658,494.95		25,191,678.55	100.00	2,658,494.95	
应收账款净额			27,220,224.28				22,533,183.60	

无持本公司5%以上股份的主要股东单位欠款。

### 其他应收款

#### 账龄分析

账龄	金额	期末数			金额	年初数		
		比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例		比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例
1年以内的	88,644,859.30	65.13	10,881,106.53	5%	102,676,894.65	76.90	7,442,827.88	5%
1至2年的	38,588,029.09	22.47	1,773,973.40	8%	23,544,560.72	17.63	1,745,446.55	8%
2至3年的	8,532,591.88	12.15	643,235.77	10%	7,259,959.85	5.44	645,333.27	10%
3至4年的	340,700.17	0.25	29,369.30	30%	32,845.00		9,853.50	30%
4至5年的				50%				
5年以上的				60%				
合计	136,106,180.44	100.00	13,327,685.00		133,514,260.22	100.00	9,843,461.20	
其他应收款净额			122,778,495.44				123,670,799.02	

无持本公司5%以上股份的主要股东单位欠款。

#### 应收款项项目前五名金额合计

项目	期末数合计	比例	年初数合计	比例	备注
应收账款	15,902,282.59	51.30%	15,088,114.69	59.89%	
其他应收款	82,193,894.42	60.39%	74,840,438.07	56.05%	

## 3. 预付账款

## 账龄分析

账 龄	期 末 数		年 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
一年以内的	8,502,167.56	22.30	39,185,459.06	97.23
一至二年的	29,218,952.09	76.64	494,349.00	1.23
二至三年的	402,869.00	1.06	222,417.96	0.55
三年以上的			400,000.00	0.99
合 计	38,123,988.65	100.00	40,302,226.02	100.00

注：无预付本公司5%以上股份的主要股东单位款项。

## 4. 存货

项 目	期 末 数		年 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	213,883,763.19	2,651,952.46	191,262,077.30	2,651,952.46
代销商品款	6,904,300.31		4,856,842.16	
商品采购	59,067,115.98	2,415,687.60	59,921,533.48	2,415,687.60
低值易耗品	8,318,634.44		2,948,326.19	
商品进销差价	-469,427.20		-453,479.20	
在制品			2,792,030.11	
原材料	512,188.34		2,142,721.96	
包装物			44,289.19	
物料消耗用品	693,946.43		263,015.50	

房地产开发成本	141,352,701.17		136,534,565.46	
合计	430,263,222.66	5,067,640.06	400,311,942.15	5,067,640.06
存货净额	425,195,582.60		395,244,302.09	

### 5. 待摊费用

费用类别	期末数	年初数	结存余额的原因
财产保险费	3,014,518.46	155,953.19	
房屋租赁费	-310.00		
合计	3,014,208.46	155,953.19	

### 6. 长期投资

项目	年初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股票投资	25,400,000.00				25,400,000.00	
长期股权投资	5,050,000.00				5,050,000.00	
合计	30,450,000.00	-	-		30,450,000.00	

#### 长期股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量 (万股)	占被投资公司注册 资本的比例%	投资金额	计提减值 准备	计提 原因
宝鸡啤酒股份有限公司	企业法人股	400	5.00%	4,200,000.00		
陕西宴友思股份有限公司	企业法人股	135	1.70%	1,200,000.00		
永安财产保险股份有限公司	企业法人股	2,000	6.45%	20,000,000.00		
合计		2,535		25,400,000.00		

#### 长期股权投资

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

	金 额	减值准备	金 额	减值准备
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
其他股权投资	5,050,000.00		5,050,000.00	
合 计	5,050,000.00		5,050,000.00	

### 长期股权投资明细

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注 册资本比例	计提减 值准备	计提原因
宝鸡商业银行	自 2000/12/18 起	5,000,000.00	4.89%		
陕西中桥拍卖行有限责任公司	自 2003/12/08 起	50,000.00	5.00%		
合 计		5,050,000.00			

### 7. 合并价差

被投资单位	初始金额	摊销期限	期初余额	本期摊销额	摊余金额
辰济药业公司	1,422,985.22	10	1,006,244.56	71,874.62	934,369.70
宝商电子公司	41,713.80	10	25,036.56	2,085.69	22,950.87
合计	1,464,699.02		1,031,281.12	73,960.31	957,320.57

注：为公司投资成本与股权购并日按投资比例应享有被投资单位权益的差额。

### 8. 固定资产及折旧

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	446,208,429.79	278,221.99	500.00	446,486,151.78
动力设备	12,274,677.56	9,175.00		12,283,852.56
家具设备	279,687.00	3,977.00		283,664.00
运输设备	14,930,457.97	110,620.00		15,041,077.97
通用设备	9,360,473.98			9,360,473.98
办公设备	89,373.70			89,373.70

其它	59,967,100.28	3,218,624.25		63,185,724.53
合计	543,110,200.28	3,620,618.24	500.00	546,730,318.52
累计折旧				
房屋建筑物	53,084,276.06	7,298,258.55		60,382,534.61
动力设备	1,989,009.02	453,653.49		2,442,662.51
家具设备	224,961.47	34,650.65		259,612.12
运输设备	4,129,720.15	700,022.67		4,829,742.82
通用设备	2,575,608.67	228,196.50		2,803,805.17
办公设备	23,200.15			23,200.15
其它	13,371,479.80	2,495,440.95		15,866,920.75
合计	75,398,255.32	11,210,222.81		86,608,478.13
固定资产净值	467,711,944.96			460,121,840.39
固定资产减值准备				
固定资产减值准备合计				
固定资产净额	467,711,944.96	-7,589,604.57	500.00	460,121,840.39

注：(1) 子公司国贸大酒店固定资产中“房屋建筑物”原值 8888 万元系估价入账，尚未办理竣工决算。 本期期末各项固定资产账面价值均不高于可收回金额，故未计提减值准备。

## 9. 在建工程

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	其他减 少数	期末数(其中： 利息资本化金 额)	在建工程 减值准备	在建工 程净值	资金 来源	进 度
辰济药业零星工程	41,735.50				41,735.50		41,735.50	自筹	
地下商场	33,839,174.00	2,641,181.00		16,300,000.00	20,180,355.00		20,180,355.00	自筹	
公寓楼	8,800,000.00	19,524,117.54		22,410,872.00	5,913,245.54		5,913,245.54	自筹	
宝鸡新建超市	2,972,628.10	12,652,910.98			15,625,539.08		15,625,539.08		
其他零星工程									
合计	45,653,537.60	34,818,209.52		38,710,872.00	41,760,875.12		41,760,875.12		

注： 公司期末各项在建工程账面价值均不高于可收回金额，故未计提减值准备。

## 10. 无形资产

类别	原始金额	年初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	无形资产减值准备	无形资产净值	剩余摊销期限
商场土地使用权	1,187,460.66	752,058.66			19,791.00	732,267.66		732,267.66	19年6个月
橡胶厂土地使用权	550,717.47	309,778.66			5,507.16	304,271.50		304,271.50	42年6个月
渭河大桥特许经营权	33,600,000.00	21,083,333.16			916,666.68	20,166,666.48		20,166,666.48	11年6个月
新民巷土地使用权	4,280,000.00	3,724,467.47			66,875.04	3,657,592.43		3,657,592.43	29年
晨鸡药业中山西路78号 1055 土地使用权	85,821.97	51,493.17			4,291.10	47,202.07		47,202.07	5年11个月
晨鸡药业中山西路78号 3701 土地使用权	2,317,410.24	2,132,017.44			23,149.30	2,108,868.14		2,108,868.14	45年11个月
合计	42,021,410.34	28,053,148.56			1,036,280.28	27,016,868.28		27,016,868.28	

注: 公司的无形资产期末未发生可收回金额低于账面价值现象, 故未计提无形资产减值准备。

## 11. 短期借款

借款类别	期末数	年初数	备注
信用借款		59,000,000.00	
抵押借款	163,000,000.00	94,000,000.00	
*保证借款	78,000,000.00	92,800,000.00	
质押借款			
合计	241,000,000.00	245,800,000.00	

\*保证借款除1000万元由宝鸡市自来水公司提供担保外, 其余均为宝鸡国贸大酒店有限公司提供担保。

## 12. 应付款项

## 应付账款

项目	期末数	年初数	备注
金额	97,261,083.16	101,016,281.21	

其中无应付持股5%以上股东单位款项。

#### 预收账款

项目	期末数	年初数	备注
金额	72,659,082.69	42,748,343.30	

注：其中无预收持股5%以上股东单位款项。

期末预收账款比年初减少了29,910,739.39元,减幅69.97%。原因为预售款加大所致。

#### 其他应付款

项目	期末数	年初数	备注
金额	75,453,178.63	88,569,982.97	

注：其中无应付持股5%以上股东单位款项。

### 13. 应付股利

投资者名称	期末数	年初数	备注
个人股	94,068.68	94,068.68	
非流通股	1,455,898.05	2,684,070.31	
流通股	2,734.12	2,734.12	
合计	1,552,700.85	2,780,873.11	

### 14. 应交税金

税种	期末数	年初数	备注
----	-----	-----	----

增值税	-2,839,184.53	-1,245,646.48	税率 17%
营业税	190,550.44	2,004,369.84	税率 5%
城建税	112,253.74	124,197.14	税率 7%
企业所得税	1,932,196.69	1,991,470.17	
消费税	-93,786.64	5,878.81	
房产税	-359,055.36	-170,199.65	
个人所得税	-25,732.70	1,576.11	
车船税			
其他	-444,217.60	567.22	代扣税金
合 计	-1,526,975.96	2,712,213.16	

## 15. 其他应交款

项 目	期末数	性质	计缴标准
教育费附加	98,675.69		按流转税额的 3% 交纳
防洪保安基金	442,364.65		按收入的 0.8%。
帮困基金	103,259.90		按子公司国贸大酒店收入的 1.50%
合 计	644,300.24		

## 16. 预提费用

项 目	期 末 数	年 初 数	备 注
房租	67,400.00	293,215.00	
利息	1,733,334.44		
合 计	1,800,734.44		

## 17. 股本

数量单位：股

项目	年初数	本次变动增减(+,-)						期末数
		配股	送股	公积金 转股	发行 新股	其他	小计	
一、尚未流通股								
发起人股份								
其中：								
国家拥有股份	19,327,811.00							19,327,811.00
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
其他								
募集法人股	37,753,344.00							37,753,344.00
内部职工股								
优先股或其他								
其中：转配股								
未上市流通股合计	57,081,155.00							57,081,155.00
二、已流通股								
境内上市的人民币普通股	135,329,186.00							135,329,186.00
境内上市的外资股								
境外上市的外资股								
其他								
已上市流通股合计	135,329,186.00							135,329,186.00
三、股份总数	192,410,341.00							192,410,341.00

上述股本经岳华会计师事务所有限责任公司岳总验字(2004)第B008号验资报告验证。

18. 资本公积

项 目	年 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	340,312,312.80			340,312,312.80
接受捐赠非现金资产准备				
接受现金捐赠				
股权投资准备	265,962.39			265,962.39
拨款转入				
外币资本折算差额				
其他资本公积	161,116.90			161,116.90
合 计	340,739,392.09			340,739,392.09

19. 盈余公积

项 目	年 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	28,367,540.73			28,367,540.73
公 益 金	14,212,009.71			14,212,009.71
任意盈余公积	10,389,328.94			10,389,328.94
合 计	52,968,879.38			52,968,879.38

20. 未分配利润

项 目	本期实际数	上年实际数	备 注
期 初 数	124,312,284.49	130,335,150.14	
本期增加数	5,845,009.15	15,605,174.89	
其中：本期净利润	5,845,009.15	15,605,174.89	
盈余公积转入			
本期减少数		21,628,040.54	
其中：提取法定公积金		1,056,864.49	

提取法定公益金		528,432.24
提取任意公积金		
已分配股利		4,008,548.81
转作股本的普通股股利		16,034,195.00
其他		
期末数	130,157,293.64	124,312,284.49

## 21. 主营业务收入

项 目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
商品销售	300,564,414.13	149,432,469.51	361,612,273.98
路桥收费及广告	5,054,753.00	7,798,857.00	14,578,202.72
客房收入及餐饮	2,719,145.45	2,543,559.60	4,980,646.34
合 计	308,338,312.58	159,774,886.11	381,171,123.04

## 地区分部明细表：

项 目	本年 1-6 月实际数	上年实际数
陕西省宝鸡市	292,685,297.66	44,823,322.34
陕西省西安市	15,653,014.92	336,347,800.70
小 计	308,338,312.58	381,171,123.04

公司内各地区分部间相互抵  
销

合 计	308,338,312.58	381,171,123.04
-----	----------------	----------------

## 公司前五名客户销售收入情况

项 目	本期实际数	上年实际数
公司前五名客户销售收入总额	1,875,620.36	2,258,763.82

占本期全部收入的比例 0.61% 0.59%

## 22. 主营业务成本

项 目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
商品销售	249,051,798.35	129,858,730.35	288,879,290.19
路桥收费及广告	2,505,851.65	2,885,689.56	5,881,172.64
客房及餐饮	2,193,104.38	1,936,608.73	4,304,536.08
合 计	253,750,754.38	134,681,028.64	299,064,998.91

## 地区分部明细表：

项 目	本期实际数	上年实际数
陕西省宝鸡市	239,074,147.02	43,151,303.28
陕西省西安市	14,676,607.36	255,913,695.63
小 计	253,750,754.38	299,064,998.91
公司内各地区分部间相互抵销		
合 计	253,750,754.38	299,064,998.91

## 23. 其他业务利润

项 目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
国贸承包项目收入	100,000.00	900,000.00	2,306,536.83
租金、托管收入	508,148.93	1,508,398.09	1,876,093.80
入场费收入	5,245,996.38	12,013,266.75	5,855,025.89
合 计	5,854,145.31	14,421,664.84	10,037,656.52

本年其他业务利润按业务种类披露如下：

项 目	本期业务收入	本期业务支出	其他业务利润
国贸承包项目收入	100,000.00		100,000.00
租金收入	508,148.93		508,148.93
商品推介费收入	6,193,121.89	947,125.51	5,245,996.38
合 计	6,801,270.82	947,125.51	5,854,145.31

## 24. 财务费用

类 别	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
利息支出	7,917,392.71	7,960,049.13	11,060,807.02
减：利息收入	10,077,636.88	4,932,707.31	1,918,384.83
汇兑损失		-2660.34	
减：汇兑收益			
其 他	43,399.03	10,087.99	86,123.42
合 计	-2,116,845.14	3,034,769.47	9,228,545.61

## 25. 投资收益

项 目	本年 1-6 月实际 数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
股权投资收益	446,445.45		1,474,500.00
股权投资差额摊销	-71,874.62	-71,874.62	-147,920.89
短期投资转让收益		5,735,221.69	9,697,678.29
债券转让收益			-1,185,042.55
短期投资跌价损失		-2,153,232.98	-446,624.10
短期投资跌价准备转回			

合 计	374,570.83	3,510,114.09	9,392,590.75
-----	------------	--------------	--------------

公司投资收益汇回无重大限制。

#### 26. 营业外收入

项 目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
处理固定资产净收益	25,991.43	38,690.06	186,890.06
罚金收入	76,014.99	913,401.14	172,386.63
其它	43,508.51	30,619.97	771,053.27
合 计	145,514.93	982,711.17	1,130,329.96

#### 27. 营业外支出

项 目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
处理固定资产净损失		160,773.40	201,083.14
捐赠支出			10,000.00
罚款支出	357,741.26	135,944.54	177,105.53
其他	13,597.52	84,138.08	86,178.77
合 计	371,338.78	380,856.02	474,367.44

### 六、母公司会计报表有关项目附注

#### 1. 应收账款

##### 账龄分析

账 龄	金 额	期 末 数			年 初 数			
		比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例	金 额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	
1年以内的	14,000,253.47	59.14	174,709.66	5%	4,801,068.02	30.95	174,709.66	5%

1至2年的	3,958,090.83	16.72	93,579.65	8%	1,261,770.64	8.13	93,579.65	8%
2至3年的	1,085,732.41	4.59	469,632.02	10%	4,696,320.19	30.27	469,632.02	10%
3至4年的	4,628,901.75	19.55	1,425,958.32	30%	4,753,194.40	30.65	1,425,958.32	30%
4至5年的				50%				50%
5年以上的				60%				60%
合计	23,672,978.46		2,163,879.65		15,512,353.25	100.00	2,163,879.65	
应收账款净额			21,509,098.81				13,348,473.60	

无持本公司5%以上股份的主要股东单位欠款。

## 2. 其他应收款

### 账龄分析

账龄	金额	期末数			年初数			
		比例 (%)	坏账准备	坏账准备 计提比例	金额	比例 (%)	坏账准备 计提比例	
1年以内的	185,048,665.53	85.31	10,645,165.06	5%	184,798,674.80	90.21	10,645,165.06	5%
1至2年的	24,588,171.23	9.49	884,716.55	8%	12,785,129.53	6.24	884,716.55	8%
2至3年的	7,024,111.88	5.08	643,235.77	10%	7,238,982.35	3.53	643,235.77	10%
3至4年的	267,803.17	0.12	7,500.00	30%	25,000.00	0.02	7,500.00	30%
4至5年的				50%				
5年以上的				60%				
合计	216,928,751.81		12,180,617.38		204,847,786.68		12,180,617.38	
其他应收款净额			204,748,134.43				192,667,169.30	

无持本公司5%以上股份的主要股东单位欠款。

## 3. 长期投资

项目	年初数			本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备		金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股票投资	25,400,000.00							25,400,000.00	

长期股权投资	137,909,551.07	721,147.19	137,188,403.88
合 计	163,309,551.07	721,147.19	162,588,403.88

## (1)长期股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量 (万股)	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	减值 准备	备注
宝鸡啤酒股份有限公司	企业法人股	400	5.00%	4,200,000		
陕西宴友思股份有限公司	企业法人股	135	1.70%	1,200,000		
永安财产保险股份有限公司	企业法人股	2,000	6.45%	20,000,000		
合 计		2535		25,400,000		

## (2)长期股权投资

项 目	年 初 数 金 额	减 值 准 备	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数 金 额	减 值 准 备
对子公司投资	132,859,551.07			721,147.19	132,138,403.88	
对合营企业投资						
对联营企业投资						
其他股权投资	5,050,000.00				5,050,000.00	
合 计	137,909,551.07			721,147.19	137,188,403.88	

## 长期股权投资明细如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减 值 准 备	备注
宝鸡国贸大酒店有限公司	30年	61,415,242.46	69.22%		
兰州宝商信生房地产开发有限公司	自2002/04/12起	-622,279.48	51.00%		
西安宝商电子科技有限公司	自2000/08/07起	4,824,930.82	80.00%		
宝商集团陕西辰济药业有限公司	自2001/12/13起	17,145,306.05	66.00%		
深圳海金投资公司	10年	49,375,204.03	90.00%		

宝鸡商业银行	自 2000/12/18 起	5,000,000.00	4.89%	
宝鸡市中桥拍卖行	自 2003/01/29 起	50,000.00	5.00%	
合计		137,188,403.88		---

其中对子公司投资金额明细如下:

被投资单位	初始投资额	累计损益	股权投资准备	股权投资差额	合计
宝鸡国贸大酒店有限公司	61,519,608.92	-106,328.85	1,962.39		61,415,242.46
兰州宝商信生房地产开发有限公司	4,080,000.00	-4,702,279.48			-622,279.48
西安宝商电子科技有限公司	3,958,286.21	893,766.86		27,122.25	4,824,930.82
宝商集团陕西辰济药业有限公司	14,252,962.28	3,706,462.96	264,000.00	1,078,119.19	17,145,306.05
深圳海金投资公司	45,000,000.00	4,375,204.03			49,375,204.03
合计	128,810,857.41	4,166,825.52	265,962.39	1,105,241.44	132,138,403.88

注: 投资额中含股权投资差额 1,105,241.44 元, 明细如下:

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	备注
辰济药业公司	1,006,244.56	10年	71,874.62	1,078,119.19	为公司投资成本与股权购并日按投资比例应享有被投资单位权益的差额
宝商电子公司	25,036.56	10年	2,085.69	27,122.25	
合计	1,031,281.12		73,960.31	1,105,241.44	

#### 4. 主营业务收入

项目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
商品销售	271,836,066.84	119,908,296.35	295,267,354.69
路桥收费及广告	5,054,753.00	7,798,857.00	14,578,202.72
合计	276,890,819.84	127,707,153.35	309,845,557.41

#### 5. 主营业务成本

项目	本年 1-6 月实际数	上年 1-6 月实际数	上年度实际数
商品销售	225,595,121.84	104,729,188.60	231,493,289.71

路桥收费及广告	2,505,851.65	2,885,689.56	5,881,172.64
合计	228,100,973.49	107,614,878.16	237,374,462.35

## 6. 投资收益

项目	本年1-6月实际数	上年1-6月实际数	上年度实际数
股权投资收益	-266,624.22	2,934,141.14	1,743,254.71
股权投资差额摊销	-73960.31	-73,960.31	-147,920.61
股权投资转让收益		788,314.10	788,314.10
跌价损失转回			
合计	-192,663.91	3,648,494.93	2,383,648.20

投资收益汇回不存在重大限制。

## 七、关联方关系及其交易的披露

### 1. 关联方关系

#### 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
宝鸡国贸大酒店有限公司	宝鸡市	宾馆、餐饮业等	控股子公司	有限责任公司	魏存功
西安宝商电子科技有限公司	西安市	电子产品开发及销售	控股子公司	有限责任公司	魏国荣
宝商集团陕西辰济药业有限公司	宝鸡市	中药片剂、散剂生产	控股子公司	有限责任公司	魏存功
兰州宝商信生房地产开发有限公司	甘肃兰州市	房地产开发	控股子公司	有限责任公司	魏存功
深圳海金投资公司	深圳市	兴办实业、国内商业等	控股子公司	有限责任公司	蔺茂
宝鸡饭店	宝鸡市	住宿、餐饮	受本公司托管	国有独资	张玉阁

#### 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
宝鸡国贸大酒店有限公司	8,888万元			8,888万元

西安宝商电子科技有限公司	500 万元	500 万元
辰济药业有限公司	800.73 万元	800.73 万元
兰州宝商信生房地产有限公司	800 万元	800 万元
深圳海金投资公司	5000 万元	5000 万元
宝鸡饭店	535.80 万元	535.80 万元

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
国贸大酒店有限公司	61,519,608.92	69.22					61,519,608.92	69.22
西安宝商电子公司	4,000,000.00	80.00					4,000,000.00	80.00
辰济药业有限公司	5,284,832.75	66.00					5,284,832.75	66.00
宝商信生房地产公司	4,080,000.00	51					4,080,000.00	51
深圳海金投资公司	50,000,000.00	100					50,000,000.00	100

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
宝鸡市国有资产管理局	持有本公司 10.05%股份
陕西宝鸡卷烟厂	持有本公司 8.58%股份
包头明天科技实业有限公司	持有本公司 3.19%股份
包头市北普实业有限公司	持有本公司 4.2%股份
宝鸡市大众投资有限责任公司	持有本公司 3.64%股份

2. 关联方交易

关联方采购、销售

公司本期与关联方无采购、销售业务。

其他关联交易

公司本期收取宝鸡饭店托管费 60 万元。

## 关联方应收应付款项余额

项 目	2005年6月30日	2004年12月31日
其他应收款		
宝鸡饭店	26,003,760.08	24,243,760.08

## 八、承诺事项和或有事项

1. 截止2005年6月30日,经公司董事会决议,公司为下列单位提供流动资金贷款

担保,明细如下:

担保单位	贷款银行	期限	金额
宝鸡市自来水公司	中国农业银行宝鸡市渭滨区支行	2002/12/30 - 2005/12/10	13,000,000.00
合 计			13,000,000.00

## 九、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

公司与宝鸡国际贸易中心联营合同纠纷案已以最高人民法院(2003)民二终字第190号民事判决书终审判决,判决由宝鸡国际贸易中心支付公司违约金18,275,246.19元,上述判决已在执行中。公司子公司国贸大酒店经营所涉及房产的竣工决算及产权过户事宜因上述原因目前未进行竣工决算和产权移交。公司购买宝鸡国际贸易中心有限公司10000平方米写字楼也未办理产权移交相关手续,待最高人民法院终审判决执行完毕后,上述手续一并办理和移交。公司上述相关资产均暂估结转固定资产。

## 八、备查文件目录

(一) 载有董事长签名的半年度报告文本；

(二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

(三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；

(四) 公司章程文本。

以上备查文件均完整置于公司证券部。

宝鸡商场(集团)股份有限公司

董事长：魏存功

二00五年八月二十三日

## 资产负债表

编制单位:: 宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年 6月30日

单位:人民币元

资 产	注释	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动资产:					
货币资金	1	69,322,692.90	63,897,237.76	25,432,829.34	22,052,219.83
短期投资		88,015.48	-	54,212,193.61	-
应收票据		-	-	-	-
应收股利		-	-	1,200,000.00	1,200,000.00
应收利息		-	-	-	-
应收账款	2	27,220,224.28	21,509,098.81	22,533,183.60	13,348,473.60
其他应收款	2	122,778,495.44	204,748,134.43	123,670,799.02	192,667,169.30
预付账款	3	38,123,988.65	5,466,678.95	40,302,226.02	4,439,753.49
应收补贴款		-	-	-	-
存 货	4	425,195,582.60	273,990,292.82	395,244,302.09	249,464,574.67
待摊费用	5	3,014,208.46	2,971,579.98	155,953.19	64,715.49
一年内到期的长期债权投资		-6,347.35	-6,347.35	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		685,736,860.46	572,576,675.40	662,751,486.87	483,236,906.38
长期投资:		-	-	-	-
长期股权投资	6	30,450,000.00	162,588,403.88	30,450,000.00	163,309,551.07
长期债权投资		-	-	-	-
合并价差	7	957,320.57		1,031,281.12	
长期投资合计		31,407,320.57	162,588,403.88	31,481,281.12	163,309,551.07
固定资产:		-	-	-	-
固定资产原价	8	546,730,318.52	427,935,200.41	543,110,200.28	424,628,094.97
减:累计折旧	8	86,608,478.13	65,726,187.38	75,398,255.32	56,378,429.80
固定资产净值	8	460,121,840.39	362,209,013.03	467,711,944.96	368,249,665.17
减:固定资产减值准备	8	-	-	-	-
固定资产净额	8	460,121,840.39	362,209,013.03	467,711,944.96	368,249,665.17
工程物资		-	-	-	-
在建工程	9	41,760,875.12	41,636,525.21	45,653,537.60	45,611,802.10
固定资产清理		-	-	-	-
固定资产合计		501,882,715.51	403,845,538.24	513,365,482.56	413,861,467.27
无形资产及其他资产:		-	-	-	-
无形资产	10	27,016,868.28	24,860,798.07	28,053,148.56	25,869,637.95
长期待摊费用		-	-	-	-
其他长期资产		-	-	-	-
无形资产及其他资产合计		27,016,868.28	24,860,798.07	28,053,148.56	25,869,637.95
递延税项:		-	-	-	-
递延税款借项		-166.50	-	-	-
资产总计		1,246,043,598.32	1,163,871,415.59	1,235,651,399.11	1,086,277,562.67

单位负责人:魏存功

财务负责人:徐阳

制表:陈玉霞

## 资产负债表(续)

编制单位:宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年6月30日

单位:人民币元

负债和股东权益	注释	2005年6月30日		2004年12月31日	
		合并数	母公司	合并数	母公司
流动负债:					
短期借款	11	241,000,000.00	229,000,000.00	245,800,000.00	213,000,000.00
应付票据		-	-	-	-
应付账款	12	97,261,083.16	74,502,958.17	101,016,281.21	53,855,289.14
预收账款	12	72,659,082.69	3,789,770.54	42,748,343.30	4,449,197.20
应付工资		-	-	235,800.00	-
应付福利费		2,743,208.93	2,449,677.57	1,320,951.15	965,347.85
应付股利	13	1,552,700.85	1,243,446.84	2,780,873.11	2,538,410.18
应交税金	14	-1,526,975.96	294,382.54	2,712,213.16	1,473,550.98
其他应交款	15	644,300.24	507,268.11	625,623.14	433,095.12
其他应付款	12	75,453,178.63	136,984,666.76	88,569,982.97	101,661,955.73
预提费用	16	1,800,734.44	1,800,734.44	293,215.00	293,215.00
预计负债		-	-	-	-
一年内到期的长期负债		-	-	-	-
其他流动负债		-	-	-	-
流动负债合计		491,587,312.98	450,572,904.97	486,103,283.04	378,670,061.20
长期负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		310,000.00	-	310,000.00	-
其他长期负债		1,607,207.39	1,607,207.39	1,761,207.39	1,761,207.39
长期负债合计		1,917,207.39	1,607,207.39	2,071,207.39	1,761,207.39
递延税项:					
递延税款贷项		-	-	-	-
负债合计		493,504,520.37	452,180,112.36	488,174,490.43	380,431,268.59
少数股东权益		36,263,171.84	-	37,046,011.72	-
股东权益:					
股本	17	192,410,341.00	192,410,341.00	192,410,341.00	192,410,341.00
资本公积	18	340,739,392.09	340,739,392.09	340,739,392.09	340,739,392.09
盈余公积	19	52,968,879.38	52,968,879.38	52,968,879.38	52,968,879.38
其中:法定公益金	19	14,894,416.40	14,215,458.63	14,215,458.63	14,215,458.63
未分配利润	20	130,157,293.64	125,572,690.76	124,312,284.49	119,727,681.61
股东权益合计		716,275,906.11	711,691,303.23	710,430,896.96	705,846,294.08
负债和股东权益总计		1,246,043,598.32	1,163,871,415.59	1,235,651,399.11	1,086,277,562.67

单位负责人:魏存功

财务负责人:徐阳

制表:陈玉霞

## 利润及利润分配表

编制单位：宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	注释	2005年1-6月		2004年1-6月	
		合并数	母公司	合并数	母公司
一、主营业务收入	21	308,338,312.58	276,890,819.84	159,774,886.11	127,707,153.35
减：主营业务成本	22	253,750,754.38	228,100,973.49	134,681,028.64	107,614,878.16
主营业务税金及附加		575,921.90	297,854.50	653,814.27	416,558.92
二、主营业务利润		54,011,636.30	48,491,991.85	24,440,043.20	19,675,716.27
加：其他业务利润	23	5,854,145.31	5,317,499.20	14,421,664.84	13,146,212.55
减：营业费用		31,255,037.20	28,065,806.23	12,582,160.54	11,009,489.61
管理费用		24,228,900.21	20,678,416.15	16,200,541.87	11,438,219.59
财务费用	24	-2,116,845.14	-2,405,373.02	3,034,769.47	4,360,268.15
三、营业利润		6,498,689.34	7,470,641.69	7,044,236.16	6,013,951.47
加：投资收益	25	374,570.83	-192,663.91	3,510,114.09	3,648,494.93
补贴收入		-	-	-	-
营业外收入	26	145,514.93	118,879.93	982,711.17	960,800.07
减：营业外支出	27	371,338.78	370,721.16	380,856.02	255,817.94
四、利润总额		6,647,436.32	7,026,136.55	11,156,205.40	10,367,428.53
减：所得税		1,313,017.83	1,181,127.40	2,129,373.42	1,727,333.34
少数股东损益		-510,590.66		386,736.79	
五、净利润		5,845,009.15	5,845,009.15	8,640,095.19	8,640,095.19
加：年初未分配利润		124,312,284.49	119,727,681.61	130,087,233.69	130,539,160.79
其他转入				-	-
六、可供分配的利润		130,157,293.64	125,572,690.76	138,727,328.88	139,179,255.98
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配的利润		130,157,293.64	125,572,690.76	138,727,328.88	139,179,255.98
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利				20,040,098.59	20,040,098.59
八、未分配利润		130,157,293.64	125,572,690.76	118,687,230.29	119,139,157.39

单位负责人：魏存功

财务负责人：徐阳

制表：陈玉霞

补充资料：

1、出售、处置部门或被投资单位所得收

益					
2、自然灾害发生的损失					
3、会计政策变更增加(或减少)利润总额					
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额					
5、债务重组损失					
6、其他					

## 现金流量表

编制单位：宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		379,712,159.28	331,030,201.30
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		12,746,379.13	12,746,379.13
<b>现金流入小计</b>		<b>392,458,538.41</b>	<b>343,776,580.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		320,400,764.41	271,783,113.56
支付给职工以及为职工支付的现金		13,589,176.35	11,507,824.99
支付的各项税费		5,416,936.03	1,186,493.78
支付的其他与经营活动有关的现金		55,461,935.08	37,258,418.99
<b>现金流出小计</b>		<b>394,868,811.87</b>	<b>321,735,851.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,410,273.46</b>	<b>22,040,729.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		107,992,648.47	
取得投资收益所收到的现金		1,730,100.28	1,728,483.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的		24,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		34,340,777.00	34,340,777.00
<b>现金流入小计</b>		<b>144,087,525.75</b>	<b>36,069,260.28</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的		25,979,758.86	25,521,780.73
投资所支付的现金		79,979,594.40	
支付的其他与投资活动有关的现金		6,625,771.12	6,625,771.12
<b>现金流出小计</b>		<b>112,585,124.38</b>	<b>32,147,551.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>31,502,401.37</b>	<b>3,921,708.43</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金			
借款收到的现金		154,000,000.00	154,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,000,300.00	300.00
<b>现金流入小计</b>		<b>155,000,300.00</b>	<b>154,000,300.00</b>
偿还债务所支付的现金		138,797,318.78	138,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,405,245.57	117,719.61

支付的其他与筹资活动有关的现金			
<b>现金流出小计</b>		140,202,564.35	138,117,719.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,797,735.65	15,882,580.39
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		43,889,863.56	41,845,017.93

单位负责人：魏存功

财务负责人：徐阳

制表：陈玉霞

## 现金流量表

编制单位：宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司
<b>补充资料：</b>			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润		5,845,009.15	5,845,009.15
加：少数股东损益		-510,590.66	
计提的资产减值准备			
固定资产折旧		11,210,222.81	9,347,757.58
无形资产摊销		1,036,280.28	1,008,839.88
长期待摊费用摊销			
待摊费用的减少(减：增加)		-2,858,255.27	-2,906,864.49
预提费用的增加(减：减少)		1,507,519.44	1,507,519.44
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失(减：收益)			
固定资产报废损失			
财务费用		-2,116,845.14	-2,405,373.02
投资损失(减：收益)		-374,570.83	192,663.91
递延税款贷项(减：借项)			
存货的减少(减：增加)		-29,951,280.51	-24,525,718.15
经营性应收项目的减少(减：增加)		-1,616,499.73	-21,334,058.59
经营性应付项目的增加(减：减少)		15,418,737.00	55,310,953.40
其 他			
经营活动产生现金流量净额			22,040,729.11
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			

3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额		69,322,692.90	63,897,237.76
减：现金的期初余额		25,432,829.34	22,052,219.83
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		43,889,863.56	41,845,017.93

单位负责人：魏存功

财务负责人：徐阳 制表：陈玉霞

## 净资产收益率和每股收益

编制单位：宝鸡商场(集团)股份有限公司

2005年1-6月

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	7.54	7.57	0.28071	0.28071
营业利润	0.91	0.91	0.03378	0.03378
净利润	0.82	0.82	0.03038	0.03038
扣除非经常性损益后的净利润	0.76	0.76	0.02828	0.02828

单位负责人：魏存功

财务负责人：徐阳

编制：陈玉霞

## 扣除非经常性损益项目表

项 目	金 额
股票转让收益	448,531.13元
营业外收入(处理固定资产净收入)	25,991.43元
营业外支出(处理固定资产净损失)	0元
短期投资跌价	0元
小计	474,522.56元
所得税	71,178.381元
税后影响	403,344.18元

## 财务报告补充资料2

## 资产减值准备明细表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2005 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
				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	12,501,956.15			×		12,501,956.15
其中：应收账款	2	2,658,494.95			×		2,658,494.95
其他应收款	3	9,843,461.20			×		9,843,461.20
二、短期投资跌价准备合计	4	1,007,544.65					1,007,544.65
其中：股票投资	5	1,007,544.65					1,007,544.65
债券投资	6	0.00					
三、存货跌价准备合计	7	5,067,640.06					5,067,640.06
其中：库存商品	8	2,651,952.46					2,651,952.46
原材料	9	2,415,687.60					2,415,687.60
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13						
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	18,577,140.86					18,577,140.86