

宝鸡商场（集团）股份有限公司

二 00 四年年度报告

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。

公司董事周虹文因工作原因未能出席本次公司董事会，书面委托董事董启怀先生代为表决，特此说明。

公司年度财务报告已经岳华会计师事务所有限责任公司审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

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、股本变动及股东情况.....	7
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
五、公司治理结构.....	15
六、股东大会情况简介.....	16
七、董事会报告.....	17
八、监事会报告.....	25
九、重要事项.....	27
十、财务报告.....	28
十一、备查文件目录.....	65

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）公司法定代表人：魏存功

（三）董事会秘书：董启怀

联系地址：陕西省宝鸡市经二路 114 号

联系电话：0917—3215282

传 真：0917—3215282

电子信箱：bsjt01@sohu.com ; dlj09@126.com

（四）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：bsdzkj@163.net

（五）公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

（六）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

（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：西安高新技术产业开发区

二、会计数据和业务数据摘要

（一）公司本年度会计数据

单位：元

利润总额	16,982,109.29
净利润	15,605,174.89
扣除非经常性损益后的净利润	10,878,200.01
主营业务利润	78,831,713.08
其他业务利润	10,037,656.52
营业利润	6,933,556.02
投资收益	9,392,590.75
补贴收入	-
营业外收支净额	655,962.52
经营活动产生的现金流量净额	-7,221,835.81
现金及现金等价物净增减额	-26,085,379.71

扣除非经常性损益的项目、涉及金额：

单位：元

股票转让收益	788,314.10
营业外收入	1,130,329.96
营业外支出	-474,367.44
财政贷款贴息	1,577,200.00
短期投资跌价冲回	560,920.55
短期投资跌价	-1,007,544.65

诉讼赔偿	2,986,294.40
小计	5,561,146.92
所得税	834,172.04
税后影响	4,726,974.88

（二）截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2004 年	2003 年	2002 年
主营业务收入	381,171,123.04	285,859,253.29	557,974,497.63
净利润	15,605,174.89	13,687,068.31	21,886,146.07
总资产	1,235,651,399.11	1,054,986,701.06	964,590,263.67
股东权益（不含少数股东权益）	710,430,896.96	698,834,270.88	684,855,536.16
每股收益	0.0811	0.085	0.136
每股净资产	3.692	4.357	4.271
调整后的每股净资产	3.68	4.35	4.26
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0375	0.711	0.532
净资产收益率（%）	2.20	1.96	3.20

（三）利润表附表

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.09%	11.46%	0.40971	0.44028
营业利润	0.98%	1.01%	0.03604	0.03872
净利润	2.20%	2.27%	0.08110	0.08716
扣除非经常性损益后的净利润	1.53%	1.58%	0.05654	0.06076

注：1、利润表附表数据是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露

露编报规则第九号》要求计算。

2、以上数据以公司合并会计报表数据填列

(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	160,341,951.00	356,773,587.09	51,383,582.65	13,094,378.07	130,335,150.14	698,834,270.88
本期增加	32,068,390	-	1,585,296.73	1,121,080.56	-	11,596,626.08
本期减少	-	16,034,195.00	-	-	6,022,865.65	-
期末数	192,410,341.00	340,739,392.09	52,968,879.38	14,215,458.63	124,312,284.49	710,430,896.96
变动原因	报告期实施送红股及资本公积金转增股本方案	报告期实施资本公积金转增股本方案.	按比例提取	按比例提取	实施了利润分配	实现利润

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

数量单位：股

项目	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								
其中：国家持有股份	16,106,509		1,610,651	1,610,651				19,327,811
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	31,461,120		3,146,112	3,146,112				37,753,344
3、内部职工股								
4、优先股或其他								

未上市流通股份合计	47,567,629		4,756,763	4,756,763			57,081,155
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	112,774,322		11,277,432	11,277,432			135,329,186
2、境内上市的外资股							
其中：1、境外上市的外资股							
2、其他							
已上市流通股份合计	112,774,322		11,277,432	11,277,432			135,329,186
三、股份总数	160,341,951		16,034,195	16,034,195			192,410,341

（二）股票发行与上市情况

1、报告期末为止的前三年公司无发行股票与上市的情况。

2、报告期内，公司实施了 2003 年度股东大会通过的《2003 年度利润分配方案》、《2003 年度资本公积金转增股本方案》。

2003 年度利润分配方案：以 2003 年末股份总数 160,341,951 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股派发现金股利 0.25 元（含税），合计分配股利 20,042,743.88 元。

2003 年度资本公积金转增股本方案：以 2003 年末股份总数 160,341,951 股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共计转增 16,034,195 股。

公司分红、转增前总股本 160,341,951 股，本次分红、转增股本方案实施后总股本增至 192,410,341 股。

相关公告见 2004 年 5 月 21 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司现无内部职工股。

（三）股东情况介绍

1、本报告期末股东总数为 35,043 户。

2、报告期末主要股东持股情况

报告期末股东总数	35,043
----------	--------

股东名称	年度内 增 减	年末持股 数（股）	占总股份 比例（%）	股份 类别	所持股份 质押情况	股东 性质
宝鸡市国有资产管理局	3,221,302	19,327,811	10.05	未流通	无	国有股
陕西省宝鸡卷烟厂	2,752,358	16,514,150	8.58	未流通	无	法人股
包头市北普实业有限公司	1,347,840	8,087,040	4.20	未流通	未知	法人股
宝鸡市大众投资有限责任公司	1,167,667	7,006,003	3.64	未流通	未知	法人股
包头浩宇科技实业有限公司	1,024,359	6,146,151	3.19	未流通	未知	法人股
王小蓉	133,586	750,514	0.39	流通股	未知	社会公众股
刘竣	156,238	662,624	0.34	流通股	未知	社会公众股
深圳新世纪饮水有限公司	0	648,000	0.34	流通股	未知	社会公众股
徐国庆	75,586	453,514	0.24	流通股	未知	社会公众股
胡录云	75,586	453,514	0.24	流通股	未知	社会公众股

注：公司第一大股东宝鸡市国有资产管理局与其他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。

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股或其他）
王小蓉	750,514	A股
刘竣	662,624	A股
深圳新世纪饮水有限公司	648,000	A股
徐国庆	453,514	A股
胡录云	453,514	A股

张丽华	453,514	A 股
蔡梦华	453,514	A 股
马亚丽	453,514	A 股
成小琴	453,514	A 股
张银霞	453,514	A 股
上述股东关联关系或一致行动说明	公司未知以上前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。	

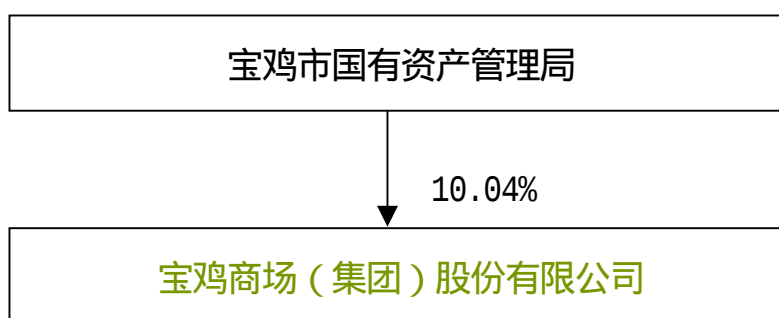
3、公司第一大股东情况简介

因宝鸡市人民政府机构改革，宝鸡市国有资产管理局已并入宝鸡市财政局，故公司第一大股东实际为宝鸡市财政局（尚未办理股东名册变更手续），持有公司股份 16,106,509 股，占公司股份总额的 10.04%。

住 所：宝鸡市宝福路 1 号

负责人：张政

4、公司与其实质控制人之间的产权和控制关系图如下：



5、报告期内，公司无其他持股 10%以上的法人股东。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期	年初持股数量	年度内股份增减变动量	年末持股数量
魏存功	男	董事长	59	2002.4-2005.4	15,115	3023	18,138
宋宝林	男	副董事长	52	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
李锡华	女	副董事长	54	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
蔺 茂	男	董事	39	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
董启怀	男	董事兼董秘	60	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
韩宗强	男	董事	45	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
云献科	男	董事	53	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
魏继科	男	董事	46	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
周虹文	女	董事	35	2002.4-2005.4	0	0	0
强 力	男	独立董事	44	2002.4-2005.4	0	0	0
武晓玲	女	独立董事	51	2002.4-2005.4	0	0	0
王炳志	男	独立董事	49	2003.6-2005.4	4,000	800	4,800
赵志华	女	监事会主席	56	2002.4-2005.4	0	0	0
郭晓明	男	监事	46	2002.4-2005.4	11,336	2267	13,603
马小明	男	监事	50	2002.4-2005.4	0	0	0
徐 阳	女	财务总监	33	2002.4-2005.4	0	0	0

2、董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	任职单位	职务	任职期间
韩宗强	陕西省宝鸡卷烟厂	厂长助理	长期
周虹文	包头浩宇科技实业有限公司	总经理	长期

（二）现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位

外的其他单位的任职或兼职情况

1、董事

魏存功先生，中共党员，1946 年生，初中文化，高级经济师。曾任宝鸡商场副经理、经理。现任宝鸡商场（集团）股份有限公司党委书记、董事长、陕西商业联合会副会长、中国百货商业协会理事，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司董事长。

李锡华女士，中共党员，1951 年生，大专文化，经济师。曾任宝鸡市烟酒公司副食商店宣传干事、宝鸡市百货公司泰华公司纪检委委员、百货合作商店副主任、副经理。现任宝鸡商场（集团）股份有限公司党委副书记，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司副董事长。

宋宝林先生，中共党员，1953 年生，高中文化，经济师，曾任宝鸡商场经营部经理、业务科副科长。现任宝鸡商场（集团）股份有限公司副总经理，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司副董事长。

蔺茂先生，中共党员，1966 年生，硕士研究生，高级会计师。曾任宝鸡商场（集团）股份有限公司财务部部长、总会计师。自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司总经理、董事。

董启怀先生，中共党员，1945 年生，大专文化，高级政工师。曾在解放军陆军第四师服役，曾任千阳广播电视局编辑部主任。自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司董事会秘书。

云献科先生，1953 年生，大专文化，高级记者。曾在凤县广播站工作，现任陕西日报社驻宝鸡记者站站长、办事处主任，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司董事。

韩宗强先生，1960 年生，经济学在职研究生，高级经济师。国家烟草专卖局烟草经济特邀研究员、陕西省政府采购评审专家、中国烟草在线特聘专家、宝鸡卷烟厂企业发展战略研究员。一直从事企业经济管理工作，先后担任宝鸡卷烟厂党委厂部办公室主任、市场处处长、宝鸡卷烟调拨站副经理（厂

长助理）、宝鸡金雁实业集团公司副总经理、宝鸡卷烟厂营销总部副总经理等职，现任宝鸡卷烟厂厂长助理兼企业发展战略研究办公室主任，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司董事。

魏继科先生，1959 年生，硕士研究生，律师，高级经济师。曾任陕西省商业物资总公司副总经理、党委书记、陕西省友谊商贸物资有限公司党委书记、副董事长。现任陕西省友谊商贸物资有限公司总经理，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司董事。

周虹文女士，1970 年生，大学文化，工程师。曾在北大方正任部门经理、北京富瑞丰公司任销售部经理，现任包头浩宇科技有限公司总经理，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司董事。

注：上述董事在除股东单位外的其他单位均无任职或兼职情况。

2、独立董事

武晓玲女士，1954 年生，副教授，1982 年至今在西安交通大学管理学院任教。现为西安交通大学管理学院会计系副教授，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司独立董事。

强力先生，1961 年生，教授。1983 年至今在西北政法学院经济法系任教，系副主任。现为西北政法学院教授、法学二系（经济法系）副主任、经济法硕士研究生导师、金融法研究中心主任，自 2002 年 4 月 18 日至今任公司独立董事。

王炳志先生，1956 年生，曾在宝鸡地区财税局、宝鸡税务局任税务干部培训教师，人事科、教育科、研究室任负责人。现任宝鸡市税务学校校长，自 2003 年 6 月 27 日至今任公司独立董事。

3、监事

赵志华女士，中共党员，1949 年生，中专文化，经济师。曾任宝鸡市五交化批发公司副总经理，自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司监事。

郭晓明先生，中共党员，1959 年生，高中文化，经济师。曾任宝鸡市糖酒公司任出纳、会计。自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司监事会监事。

马小明先生，中共党员，1954 年生，初中文化，助理会计师。曾任宝鸡商场业务科副科长、宝鸡商城业务科科长。自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司监事会监事。

注：上述监事在除股东单位外的其他单位均无任职或兼职情况。

4、其他高级管理人员

徐阳女士，中共党员，1972 年生，曾任宝鸡商场（集团）股份有限公司财务部部长。自 2002 年 4 月 18 日至今任宝鸡商场（集团）股份有限公司财务总监。

注：上述高级管理人员在除股东单位外的其他单位均无任职或兼职情况。

（三）年度报酬情况

公司已于 2004 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过了《公司董事、监事年薪实施办法》，公司董事会薪酬与考核委员会在对公司董事、监事及高管人员经过评议后，兑现基本年薪及效益年薪。

报告期内董事、监事及高管人员的报酬主要由基本年薪及效益年薪两部分构成。在兑现时扣除了每月领取的薪酬、津贴、奖金。

2004 年公司董事、监事、高管人员年度报酬总额为 213.2 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 67.6 万元。

年度报酬额区间	分布人数
300000-200000 元	2 人
200000-100000 元	4 人
100000-50000 元	8 人
50000 以下	2 人

公司于 2001 年 12 月 28 日召开的公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过

过决定给予独立董事每人每年 1.2 万元的职务津贴。

公司董事周虹文、云献科、魏继科、韩宗强均未在公司领取报酬。其中董事周虹文、韩宗强均在股东单位领取报酬。

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况及原因。

本报告期内公司无董事、监事及其他高级人员变动情况。

（五）公司员工情况。

截止报告期末，公司在册员工总数为 1,370 人，构成情况如下：

1、专业构成

营业人员	1,274 人	92.99 %
财务人员	36 人	2.63%
行政人员	50 人	3.65%
后勤人员	10 人	0.73 %

2、教育程度

大专及大专以上学历	108 人	7.88%
中专、高中	500 人	36.50%
高中以下	762 人	55.62%

公司离退休人员 111 人，现由宝鸡市社会保障局发放离退休工资。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及中国证监会有关法律、法规的要求，不断建立和完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司行为，并加强信息披露，努力提高公司依法运作的水平。董事会认为公司治理的实际情况与有关上市公司治理的规范性文件的规定和要求基本不存在差异。

（二）公司独立董事履行职责情况

公司现有三名独立董事，一年来认真履行了独立董事职责，并均亲自出席了公司召开的股东大会及本年度召开的 5 次董事会，对报告期内会议的各项议案在认真讨论与审议后进行了表决，未有对有关事项提出异议的情况。

（三）公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全分开，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（四）公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立、实施情况

本报告期公司对高级管理人员推行分工负责的岗位责任制，按照公司确定的扩大规模、提升品牌、规范管理的要求，高管人员围绕公司主业，确定目标责任，年终按目标责任进行考核评议，兑现薪酬。董事会、监事会、经理层各司其职、各负其责、目标明确，考核指标具体，奖惩办法公开；对管理部门推行调整整合，精干高效，在定岗定职定责的基础上，推行量化考核，把工作计划、目标和任务分解、量化为具体指标，落实到人，按分值考评与收入挂钩，奖惩兑现。

六、股东大会情况简介

报告期内公司召开了一次股东大会，有关情况如下：

2004 年 3 月 30 日召开的公司第四届董事会第十五次会议审议通过关于召开 2003 年度股东大会的决议。2004 年 3 月 30 日、2004 年 4 月 15 日分别在《中国证券报》、《证券时报》上刊登会议召开通知及召开股东大会的提示公告。

2003 年度股东大会于 2004 年 5 月 10 日上午在宝鸡国贸大酒店一楼会议室召开。出席会议的股东及股东代理人共 27 人，代表股份 42446248 股，占公司股份总数的 26.47%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议

由公司董事长魏存功先生主持，经北京市嘉源律师事务所律师现场见证，以出席会议有表决权股份的 100%审议通过了如下决议：

- 1、通过公司《2003 年度董事会工作报告》；
- 2、通过公司《2003 年度监事会工作报告》；
- 3、通过公司《2003 年度财务决算报告》；
- 4、通过公司《2003 年度利润分配预案》；
- 5、通过公司《资本公积金转增股本方案》；
- 6、通过公司《董事、监事年薪实施办法》；
- 7、通过《公司章程修正案》；
- 8、通过关于聘请会计师事务所的议案。

此次股东大会决议公告刊登于 2004 年 5 月 11 日的《中国证券报》、《证券时报》。

七、董事会报告

（一）公司经营情况

2004 年公司在转变经营理念、进一步调整经营结构的基础上，确定了以发展连锁超市，扩大主业规模，增强和提升宝商“家美佳”连锁超市品牌，建立供应商群体与消费者群体之间诚信的纽带，以应对更加激烈市场竞争的发展思路。一年来，高管人员分工负责，对周边六省区二十多个城市发展连锁超市现状进行了调研、分析、论证，初步建立起由选址、谈判、策划、筹建、培训到开业运营等专人负责、行之有效的程序。报告期内，公司沿周边跨地域，在中小城市新开了十一个以“家美佳”命名的连锁超市，使宝商家美佳连锁超市已发展到十七个。新增营业面积 28120.6M²。本报告期在宝鸡市新开了宝商家美佳超市中山路店、宝商家美佳超市凤县店、宝商家美佳超市华

炎影都店、宝商家美佳超市店子街店、宝商家美佳超市岐山县店、宝商家美佳超市凤翔县店、宝商家美佳超市群众路店、宝商家美佳超市陈仓区店，在甘肃省天水市新开了宝商家美佳超市大众路一店、宝商家美佳超市北道二店、宝商家美佳超市甘绒厂三店等，实现了当年运营当年盈利，基本形成了在周边和毗邻地区市场的品牌效应和规模优势，为公司进一步扩大主业、促使公司全面发展奠定了牢靠的基础。公司还加强了对子公司的管理，辰济药业在顺利通过 GMP 认证的同时，加大区外市场开发力度，提升单品的品牌优势，扩大市场占有份额，促进公司的可持续性发展。兰州宝商信生房地产开发公司已经渡过了投资高开发期，步入了投资回收期，报告期内实现预售房收入 4000 多万元，深圳海金投资公司在把握市场变化的同时，及时回避市场风险，全年实现净利润 449.80 万元。2004 年公司实现主营业务收入 38117.11 万元，比上年同期增长 33.34%，实现净利润 1560.52 万元，比上年同期增长 14.01%。

商贸业：报告期内，公司已投入运营的连锁超市已达到 17 个，营业面积 62782.2M²。2004 年度实现销售收入 23,981.60 万元，实现净利润 2,352.70 万元。

路桥收费与广告业：2004 年路桥收费与广告业实现收入 1,061.00 万元，剔除折旧后，实现净利润 420 万元。

1、公司主营业务范围及其经营情况

公司主营业务是商贸业、路桥收费、广告、酒店业、制药业。

(1) 主营业务分行业情况表

单位：万元

项 目	商品销售	路桥收费及广告	客房及餐饮
主营业务收入	361,612,273.98	14,578,202.72	4,980,646.34
主营业务成本	288,879,290.19	5,881,172.64	4,304,536.08

毛利率	20.11%	59.66%	13.57%
主营业务收入比上年增减（%）	27.92%	44%	15.80%
主营业务成本比上年增减（%）	29.97%	1.23%	4.48%
毛利率比上年增减（%）	19.74%	-42.74%	727.31%

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	宝鸡	西安
主营业务收入	336,347,800.70	44,823,322.34
主营业务利润	80,434,105.07	1,672,019.06
主营业务收入比上年增减（%）	814.55%	-82.12%

(3) 报告期内主营业务及其结构、主营业务盈利能力较前一报告期末发生变化。

2、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

(1) 宝鸡国贸大酒店有限公司：注册资本 8,888 万元，本公司出资 6151.96 万元，占其注册资本的 69.22%。主要业务是客房、餐饮、娱乐、办公等。2004 年度主营业务收入 498.06 万元，亏损 162.55 万元。

(2) 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%。主营业务为中成药制造、化学原料制剂，兼营保健饮料、中成药饮片加工等。2004 年度主营业务收入 2,152.16 万元，比上年增长了 3.24%；由于原材料涨价等因素影响，实现净利润 43.22 万元，比上年下降 74.81%。

(3) 西安宝商电子科技有限公司：注册资本 400 万元，本公司出资 160 万元，占其注册资本的 80%。主营业务是电子产品、计算机软、硬件的研制、开发及销售等。2004 年度主营业务收入 4,482.33 万元，比上年增长了 21.88%，实现净利润 44.80 万元，比上年增长 32.98%。

(4) 兰州宝商信生房地产开发有限公司：注册资本 800 万元，本公司

出资 408 万元，占其注册资本的 51%，主营业务是房地产开发。2004 年度实现预售房屋收入 4,000 多万元。

（5）深圳市海金投资有限公司：注册资本 5,000 万元，是由本公司与宝商集团陕西辰济药业有限公司共同出资于 2003 年 1 月 29 日成立的有限责任公司，本公司出资 4,500 万元占其注册资本的 90%，宝商集团陕西辰济药业有限公司出资 500 万元占其注册资本的 10%。主营业务是兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。2004 年度公司实现净利润 449.80 万元。

3、主要供应商、客户情况

公司前五名客户销售收入 2,258,763.82 元，占公司全部收入的 0.59%。

（二）报告期内的投资情况

报告期内，公司长期投资 3,148.13 万元，比上年 3,639.92 万元减少 13.51%，主要是因为报告期内公司将陕西城化股份有限公司所持股份转让。短期投资 5,421.22 万元，比上年 5,236.96 万元增加 3.52%，主要是因为增加了股票投资。

1、本公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

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。

报告期内公司增加投资 2,803.92 万元，投资马营路市政广场地下商场工程，该项目正在进行中。

报告期内公司自筹资金 1,623.64 万元，投资家美佳超市分店。

（三）报告期内的财务情况及经营成果

单位：元

项目	2004 年	2003 年	增长数额	增减比例
总资产	1,235,651,399.11	1,054,986,701.06	180,664,698.05	17.12%

负债	488,174,490.43	315,803,751.43	172,370,739.00	54.58%
股东权益	710,430,896.96	698,834,270.88	11,596,626.08	1.66%

增减原因：

总资产增加主要原因是存货增加：公司本期商业网点扩大及兰州宝商房地产开发成本加大所致，其他应收款增加：公司本期各项往来款增加及部分商品采购款转入所致。

负债增加主要原因是应付账款增加：本期家美佳超市分店大幅度增加，相应采购量增大，另外子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司本期随开发成本增加相应欠付工程款增大所致，预收账款增加：子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司楼盘预售款增加所致。

股东权益增加是因为公司报告期内股本增加所致：实施了每 10 股送红股 1 股、资本公积金每 10 股转增 1 股。

单位：元

项目	2004 年	2003 年	增长数额	增减比例
主营业务收入	381,171,123.04	285,859,253.29	95,311,869.75	33.34%
主营业务利润	78,831,713.08	72,084,626.64	6,747,086.44	9.36%
财务费用	9,228,545.61	9,717,015.39	-488,469.78	-
净利润	15,605,174.89	13,687,068.31	1,918,106.58	14.01%
现金及现金等价物 净增加额	-26,085,379.71	27,068,891.46	-	-

增减原因：

主营业务收入增加是因为本期营业网点扩大，销售收入增长所致。

主营业务利润增加是因为本期连锁超市面积扩大，销售额增加，产生利润所致。

净利润上升是因为主营业务利润上升所致。

现金及现金等价物净增加额下降是因为公司报告期内增加商业连锁网点投资，各项往来款增加及部分商品采购款增加所致。

（四）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内公司共召开了五次董事会。

（1）公司第四届董事会临时会议于 2004 年 3 月 9 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了如下决议：

同意将本公司持有的深圳海金投资有限公司股份转让给宝商集团陕西辰济药业有限公司 200 万股；

同意本公司与宝鸡饭店托管补充协议议案。

A．托管期间由宝鸡饭店每年付给本公司托管费 120 万元；

B．托管期间宝鸡饭店的经营成果归宝鸡饭店所有。

此次董事会决议公告见 2004 年 3 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（2）公司第四届董事会第十五次会议于 2004 年 3 月 30 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了如下决议：

审议并通过了《公司 2003 年度董事会工作报告》；

审议并通过了《公司 2003 年度财务决算报告》；

审议并通过了《公司 2003 年度利润分配预案》；

审议并通过了《关于资本公积金转增股本的议案》；

审议并通过了《公司 2003 年度报告及摘要》；

审议并通过了《公司董事、监事年薪考核办法》；

审议并通过了《关于聘请会计师事务所的议案》

决定 2004 年 5 月 10 日召开 2003 年度股东大会。

此次董事会决议公告见 2004 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（3）公司第四届董事会第十六次会议于 2004 年 4 月 18 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

（4）公司第四届董事会第十七次会议于 2004 年 7 月 22 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年半年度报告及摘要》。

此次董事会决议公告见 2004 年 7 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（5）公司第四届董事会第十八次会议于 2004 年 10 月 17 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会严格按照股东大会授权履行有关职权，切实有效地实施股东大会的各项决议。

（五）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经岳华会计师事务所有限责任公司审计，公司 2003 年度共实现净利润 13,687,068.31 元，根据《公司法》和本公司章程有关规定，分别按 10%比例提取法定公积金 1,541,008.40 元 5%比例提取法定公益金 770,504.20 元，加上滚存未分配利润 118,711,677.98 元，本次可供股东分配的利润为 130,087,233.69 元。

鉴于公司计划在 2005 年内增加 10 个连锁超市店及投资新的项目，需要较大的资金投入，且 2005 年度公司无资本性融资计划，因此公司董事会提议 2004 年度不向股东分配股利，将未分配利润主要投入上述投资项目。董事会认为，继续扩大经营规模，投资新的项目，增加新的利润增长点，降低资金成本，提高资金利用率，有利于公司的持续经营，符合公司和股东的长远利益。

董事会 2005 年度无资本公积金转增股本计划。

（六）独立董事关于公司利润分配的独立意见

公司独立董事武晓玲、强力、王炳志对公司利润分配发表独立意见如下：

根据公司当前实际经营情况，为了继续扩大经营规模及投资新的项目，董事会提议 2004 年度不向股东分配股利，将未分配利润主要用于上述发展项目，有利于公司的持续经营，因此表示同意。

（七）其他事项

公司选定的信息披露报纸未发生变化，仍为《中国证券报》、《证券时报》。

（八）审计机构对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

岳华会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况出具了《专项说明书》（岳总专字（2005）第 B012 号）。

宝鸡商场（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受宝鸡商场（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）的委托，按照中国注册会计师独立审计准则的要求对贵公司 2004 年度的会计报表进行审计并出具了岳总审字[2005]第 B024 号审计报告，公司在财务报告中对关联方交易及其往来余额进行了披露。依据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会证监发[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》的要求，我们特对有关情况说明如下：

一、2004 年度，贵公司不存在为控股股东及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不存在互相代为承担成本和其他支出的情况。

二、截至 2004 年 12 月 31 日，贵公司不存在以下方式将资金直接或间接的提供给控股股东及其他关联方使用的情况：

- 1、有偿或无偿的拆借公司的资金给控股股东使用。
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款。

- 3、委托控股股东及其他关联方进行投资活动。
- 4、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。
- 5、代控股股东及其他关联方偿还债务。
- 6、中国证监会认定的其他方式。

三、与其他关联方资金占用情况：

根据公司 2002 年度股东大会同意，公司以托管方式托管了宝鸡饭店，宝鸡饭店本报告期期末欠公司资金 2,424.38 万元，未收取利息，明细如下：

公司名称	2003 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2004 年 12 月 31 日
宝鸡饭店	8,097,000.00	34,,049,268.00	17,902,507.92	24,243,760.08

注册会计师：常小波、朱诗义

（九）独立董事对公司累计和当期对外担保情况的独立意见

本公司独立董事认为：

1 .公司不存在当期及累计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的情形。

2 .截止 2004 年 12 月 31 日，公司对外担保共计一笔，系以前年度为宝鸡市自来水公司提供的 1,300 万元人民币借款担保（期限 2002 年 12 月 31 日至 2005 年 12 月 10 日），占公司最近一个会计年度净资产的 1.83%，未违反《公司章程》及相关规范性文件的规定。

3、公司已按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定，履行了对外担保事项的信息披露义务。

八、监事会报告

（一）监事会日常工作情况

报告期内，公司监事会除列席公司董事会会议外，共召开了四次次会议。会议内容如下：

1、公司第四届监事会第八次会议于 2004 年 3 月 28 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了如下议案：

（1）审议并通过《2003 年监事会工作报告》；

（2）审议并通过公司《2003 年年度报告及年报摘要》。

此次监事会决议公告见 2004 年 3 月 30 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司第四届监事会第九次会议于 2004 年 4 月 18 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年第一季度报告》。

3、公司第四届监事会第十次会议于 2004 年 7 月 22 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年半年度报告及摘要》。

此次监事会决议公告见 2004 年 7 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》。

4、公司第四届监事会第十一次会议于 2004 年 10 月 17 日在宝鸡国贸大酒店召开，会议审议并通过了《公司 2004 年第三季度报告》。

（二）监事会独立意见

1、依法运作情况

报告期内，监事会对历次董事会的召集、召开程序、决议事项等全过程进行了监督，公司董事会均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》中规定的权限合法地行使职权，依法运作，建立完善的公司内部控制制度，严格执行决策程序。

2、财务情况

经监事会对 2004 年度财务报告认真审核后，认为：公司 2004 年财务报告及岳华会计师事务所有限责任公司为公司出具的标准无保留意见的审计报告客观、真实、准确地反映了公司的财务和经营成果。

3、募集资金使用情况

公司无募集资金延续到本报告期使用的情况。

4、出售、收购资产情况

报告期内公司无重大出售、收购资产情况发生。

5、关联交易情况

报告期内公司无关联交易情况发生。

九、重要事项

（一）公司重大诉讼、仲裁事项。

报告期内本公司涉及一起诉讼。

本公司诉宝鸡国际贸易中心有限公司联营合同纠纷案，已经最高人民法院(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。

相关公告详见 2002 年 3 月 13 日《中国证券报》和《证券时报》刊载的本公司 2001 年年度报告摘要、2004 年 5 月 25 日《中国证券报》、《证券时报》。

（二）公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（三）重大关联交易事项

公司无重大关联交易事项。

（四）重大合同及履行情况

1、根据公司与宝鸡饭店签署的托管协议，公司本期收取宝鸡饭店托管费 120 万元。相关公告见 2003 年 5 月 27 日、2004 年 3 月 10 日的《中国证券报》、《证券时报》。

2、重大担保。

截止 2004 年 12 月 31 日，公司为下列单位提供流动贷款担保。

担保对象名称	担保期限	担保金额
宝鸡市自来水公司	2002.12.31-2005.12.10	13,000,000.00

报告期内，公司未对控股子公司提供担保。

3、报告期内，公司未发生委托他人进行资产管理事项。

4、报告期内，公司无其他重大合同。

（五）公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内无承诺事项。

（六）公司聘任、解聘会计师事务所情况

本年度内公司续聘岳华会计师事务所有限责任公司陕西分所提供审计服务。报告期内公司支付年度财务审计费 21 万元。该事务所已连续为本公司提供审计服务八年。

（七）报告期内公司、公司董事会及董事不存在受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（八）报告期内公司无其他重大事项。

十、财务报告

（一）审计报告

岳总审字（2005）第 B024 号

宝鸡商场（集团）股份有限公司：

我们审计了后附的宝鸡商场（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2004 年 12 月 31 日的合并资产负债表、资产负债表以及 2004 年度的合并利润及利润分配表、利润及利润分配表和合并现金流量表、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、评价管理当局的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 2004 年 12 月 31 日的财务状况以及 2004 年度的经营成果和现金流量。

岳华会计师事务所
有限责任公司

中国注册会计师	常晓波
中国注册会计师	朱诗义

中国·北京

二 00 五年三月六日

（二）会计报表及附表（附后）

（二）财务报表附注

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。

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，子公司西安电子公司 2003 年起免缴 2 年企业所得税。

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 年免征收企业所得税。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、合并会计报表主要项目注释

下列所披露的会计报表数据，除特别指明之外，资产负债表的期末数、期初数系指 2004 年 12 月 31 日、2003 年 12 月 31 日的余额，利润及利润分配表的注释系 2004 年度、2003 年度的发生额，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数	备 注
现 金	307,295.81	129,517.60	
银行存款	24,553,322.70	50,607,171.94	
其他货币资金	572,210.83	781,519.51	存出投资款
合 计	25,432,829.34	51,518,209.05	

注：公司期末货币资金比年初减少了 26,085,379.71 元，减幅 50.63%。

主要原因是公司本期商业网点建设及子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司房地产开发项目前期投入资金较多所致。

2. 短期投资

项 目	期 末 数		期 初 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股权投资	55,219,738.26	1,007,544.65	2,193,802.96	
其中：股票投资	55,219,738.26	1,007,544.65	2,193,802.96	
债券投资			50,736,739.21	560,920.55
其中：国债投资				
其他债券投资			50,736,739.21	560,920.55
基金投资				
合 计	55,219,738.26	1,007,544.65	52,930,542.17	560,920.55
短期投资净额	54,212,193.61		52,369,621.62	

注：以上股票投资为公司法人股配售的股票投资, 明细如下：

股票名称	数量(万股)	账面价值	期末市价	备注
深万科	9,761,428.00	52,301,451.86	51,345,111.28	
华联控股	100,000.00	502,008.92	498,000.00	
江淮汽车	240,148.00	1,399,228.39	1,352,033.24	
贵州茅台	32,000.00	1,017,049.09	1,172,480.00	

注: 公司上述市场价格根据上海及深圳证券交易所 2004 年 12 月 31 日 A 股股票收盘价计算。

3. 应收股利

项 目	期 末 数	期 初 数	性质或内容
金 额	1,200,000.00		应收永安保险分红

注：根据永安财产保险股份有限公司 2004 年度股东大会通过的利润分配方案，公司应收取现金股利 120 万元。

4. 应收款项

应收账款

账龄分析

账 龄	期 末 数				期 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	14,243,446.40	56.54	646,828.59	5%	13,528,244.67	43.02	676,412.23	5%
1 至 2 年的	1,321,686.64	5.25	98,372.93	8%	9,499,771.00	30.21	759,981.68	8%
2 至 3 年的	4,873,351.11	19.35	487,335.11	10%	5,984,409.37	19.03	598,440.94	10%
3 至 4 年的	4,753,194.40	18.86	1,425,958.32	30%	2,188,311.60	6.96	656,493.48	30%
4 至 5 年的				50%	241,386.00	0.77	120,693.00	50%
5 年以上的				60%	185.40	0.01	111.24	60%
合 计	25,191,678.55	100.00	2,658,494.95		31,442,308.04	100.00	2,812,132.57	
应收账款净额			22,533,183.60				28,630,175.47	

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	期 末 数	期 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	102,676,894.65	76.90	7,442,827.88	5%	29,797,868.95	88.51	1,431,791.35	5%
1 至 2 年的	23,544,560.72	17.63	1,745,446.55	8%	3,653,592.72	10.85	238,992.01	8%
2 至 3 年的	7,259,959.85	5.44	645,333.27	10%	216,647.11	0.64	5,400.35	10%
3 至 4 年的	32,845.00	0.03	9,853.50	30%				30%
4 至 5 年的				50%				50%
5 年以上的				60%				60%
合 计	133,514,260.22	100	9,843,461.20		33,668,108.78	100	1,676,183.71	
其他应收款净额			123,670,799.02				31,991,925.07	

无持本公司 5%以上股份的主要股东单位欠款。

公司期末其他应收款比年初增加 99,846,151.44，增幅 296.56%。主要是公司本期各项往来款增加及部分商品采购款转入所致。

其中大额前五名其他应收款明细如下：

单位名称	金 额	备 注
宝鸡饭店	24,243,760.08	往来款
宝鸡市双泉投资有限公司	19,610,598.00	借款
宝鸡国际贸易中心有限公司	18,275,246.19	赔款
陕西凯莱投资发展有限公司	7,480,000.00	借款
天津富士达摩托车制造公司	5,230,833.80	商品采购款
合 计	74,840,438.07	

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	15,088,114.69	59.89%	14,430,178.00	45.89%	
其他应收款	74,840,438.07	56.05%	18,168,428.85	53.96%	

5. 预付账款

账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	39,185,459.06	97.23	53,832,744.16	89.00
一至二年的	494,349.00	1.23	2,260,000.00	4.00
二至三年的	222,417.96	0.55		
三年以上的	400,000.00	0.99	4,400,000.00	7.00
合 计	40,302,226.02	100.00	60,492,744.16	100.00

注： 无预付本公司 5%以上股份的主要股东单位款项。

一年以上未收回的预付款为尚未结算的货款。

6. 存货

项 目	期 末 数		期 初 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	191,262,077.30	2,651,952.46	186,477,009.18	1,708,659.25
代销商品款	4,856,842.16		2,805,133.70	
商品采购	59,921,553.48	2,415,687.60	73,161,874.99	1,579,733.06
低值易耗品	2,948,326.19		1,611,371.13	
商品进销差价	- 453,479.20			
在制品	2,792,030.11		953.801.32	
原材料	2,142,721.96		1,375,759.49	
包装物	44,289.19		404,013.87	

物料消耗用品	263,015.50			
房地产开发成本	136,534,565.46		26,224,576.13	
合 计	400,311,942.15	5,067,640.06	293,013,539.81	3,288,392.31
存货净额	395,244,302.09		289,725,147.50	

注：公司存货期末数比年初数增加了 107,298,402.34 元，增幅 36.61%。主要是公司本期商业网点扩大及兰州宝商房地产开发成本加大所致。

7. 待摊费用

费 用 类 别	期 末 数	期 初 数	结存余额的原因
财产保险费	155,953.19	152,116.02	受益期至 2005 年
房屋租赁费		1,970.60	
合 计	155,953.19	154,086.62	

8. 长期投资

项 目	期 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	30,170,000.00			4,770,000.00	25,400,000.00	
长期股权投资	5,050,000.00				5,050,000.00	
合 计	35,220,000.00			4,770,000.00	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	期 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			

9. 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	1,149,993.81	143,749.25	1,006,244.56
宝商电子公司	41,713.80	10	29,207.94	4,171.38	25,036.56
合 计	1,464,699.02		1,179,201.75	147,920.63	1,031,281.12

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。

10. 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	423,789,528.36	22,488,172.40	69,270.97	446,208,429.79
动力设备	12,381,714.32	45,100.00	152,136.76	12,274,677.56
家具设备	279,687.00			279,687.00
运输设备	13,109,041.13	2,799,638.97	978,222.13	14,930,457.97
通用设备	10,034,313.21		673,839.23	9,360,473.98
办公设备	37,678.00	51,695.70		89,373.70
其它	56,598,053.68	3,369,046.60		59,967,100.28
合 计	516,230,015.70	28,753,653.67	1,873,469.09	543,110,200.28
累计折旧				
房屋建筑物	38,456,557.61	14,627,718.45		53,084,276.06
动力设备	1,284,104.88	782,310.86	77,406.72	1,989,009.02
家具设备	171,261.59	53,699.88		224,961.47
运输设备	3,095,966.51	1,893,625.71	859,872.07	4,129,720.15
通用设备	2,706,813.48	17,332.44	148,537.25	2,575,608.67
办公设备	7,257.66	15,942.49		23,200.15
其它	8,961,809.37	4,409,670.43		13,371,479.80
合 计	54,683,771.10	21,800,300.26	1,085,816.04	75,398,255.32
固定资产净值	461,546,244.60			467,711,944.96
固定资产减值准备				
固定资产减值准备合计				
固定资产净额	461,546,244.60			467,711,944.96

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。(2)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。(3)截止 2004 年 12 月 31 日，公司的固定资产中有 18,466.50 万元用于抵押借款。

11. 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
商场装修		4,069,869.02	4,069,869.02		0.00		0.00		
辰济药业零星工程	1,233,586.50	1,564,846.54	2,756,697.54		41,735.50		41,735.50	自筹	

地下商场	5,800,000.00	28,039,174.00			33,839,174.00		33,839,174.00	自筹	
公寓楼	5,000,000.00	3,894,000.00	94,000.00		8,800,000.00		8,800,000.00	自筹	
大桥收费系统		4,000,000.00	4,000,000.00		0.00		0.00	自筹	
家美佳超市分店		16,236,416.78	13,263,788.68		2,972,628.10		2,972,628.10	自筹	
合 计	12,033,586.50	57,804,306.34	24,184,355.24		45,653,537.60		45,653,537.60		

注：公司期末各项在建工程未发生可收回金额低于账面价值现象，故未计提减值准备。

12. 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	791,640.66			39,582.00	752,058.66		752,058.66	20 年
橡胶厂土地使用权	550,717.47	320,792.98			11,014.32	309,778.66		309,778.66	43 年
渭河大桥特许经营权	33,600,000.00	22,916,666.52			1,833,333.36	21,083,333.16		21,083,333.16	12 年
新民巷土地使用权	4,280,000.00	3,858,217.55			133,750.08	3,724,467.47		3,724,467.47	29 年 6 月
晨鸡药业中山西路 78 号	85,821.97	60,075.37			8,582.20	51,493.17		51,493.17	6 年 5 月
1055 土地使用权									
晨鸡药业中山西路 78 号	2,317,410.24	2,178,365.64			46,348.20	2,132,017.44		2,132,017.44	46 年 5 月
3701 土地使用权									
合 计	42,021,410.34	30,125,758.72			2,072,610.16	28,053,148.56		28,053,148.56	

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。

13. 短期借款

借款类别	期 末 数	期 初 数	备 注
信用借款	59,000,000.00	109,000,000.00	
抵押借款	94,000,000.00	25,000,000.00	
*保证借款	92,800,000.00	60,000,000.00	
质押借款			

合 计	245,800,000.00	194,000,000.00
-----	----------------	----------------

* 保证借款中 5000 万元由宝鸡国贸大酒店有限公司提供担保；1000 万元由宝鸡市自来水公司提供担保；280 万元由宝鸡万利商贸有限公司提供担保；另外，子公司宝商集团辰济药业有限公司 3000 万元流动资金借款由公司提供担保。

抵押借款的抵押物为公司马营路南家美佳购物广场土地及房产、经二路商场 2-4 层营业楼面积。

14. 应付票据

项 目	期 末 数	期 初 数	备 注
金 额		5,000,000.00	
合 计		5,000,000.00	

15. 应付款项

应付账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	100,705,670.46	99.69	26,406,784.85	99.60
一至二年的	304,286.90	0.30	106,323.85	0.40
二至三年的	6,323.85	0.01		
三年以上的				
合 计	101,016,281.21	100.00	26,513,108.70	100.00

注： 其中无应付持股 5%以上股东单位款项。

公司期末应付账款比期初增加了 83,575,975.44 ,增幅 315.22%。主要是因本期家美佳超市分店大幅度增加相应采购量增大，另外子公司兰州

宝商信生房地产开发有限公司本期随开发成本增加相应欠付工程款增大所致。

预收账款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	42,748,343.30	100.00	7,139,015.94	100.00
一至二年的				
二至三年的				
三年以上的				
合 计	42,748,343.30	100.00	7,139,015.94	100.00

注：其中无预收持股 5%以上股东单位款项。

公司期末预收账款比期初增加了 35,609,327.36 元，增幅 498.79%。主要原因是子公司兰州宝商信生房地产开发有限公司楼盘预售款增加所致。

其他应付款

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
一年以内的	76,148,370.84	85.98	84,999,337.88	97.71
一至二年的	11,781,198.76	13.30	1,659,765.86	1.91
二至三年的	640,413.37	0.72	334,251.34	0.38
三年以上的				
合 计	88,569,982.97	100.00	86,993,355.08	100.00

注：其中无应付持股 5%以上股东单位款项。

16. 应付股利

投资者名称	期 末 数	期 初 数	备 注
个人股	94,068.68	91,423.46	
非流通股	2,684,070.31	1,640,837.99	
流通股	2,734.12	2,734.12	
合 计	2,780,873.11	1,734,995.57	

17. 应交税金

税 种	期 末 数	期 初 数	备 注
增值税	- 1,245,646.48	-3,643,580.69	税率 17%
营业税	2,004,369.84	-95,733.49	税率 5%
城建税	124,197.14	90,020.55	税率 7%
企业所得税	1,991,470.17	-2,672,912.41	
消费税	5,878.81	5,281.25	
房产税	- 170,199.65	-108,161.50	预缴税金
个人所得税	1,576.11	581.00	
车船税		3,118.70	
印花税	567.22		
合 计	2,712,213.16	-6,421,386.59	

18. 其他应交款

项 目	期末数	性质	计缴标准
教育费附加	103,148.69		按流转税额的 3%交纳

防洪保安基金	367,253.34	按收入的 0.8‰
帮困基金	155,221.11	按子公司国贸大酒店收入的 1.50%
合 计	625,623.14	

19. 预提费用

项 目	期 末 数	期 初 数	备 注
房租费	293,215.00		家美佳分店房租
合 计			

20. 其他长期负债

类 别	期 末 数	年 初 数	备 注
招工保证金	1,761,207.39	1,826,207.39	
合 计	1,761,207.39	1,826,207.39	

21. 股本

数量单位：股

项目	期初数	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、尚未流通股份								
发起人股份								
其中：								
国家拥有股份	16,106,509.00		1,610,651.00	1,610,651.00			3,221,302.00	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	31,461,120.00		3,146,112.00	3,146,112.00			6,292,224.00	37,753,344.00
内部职工股								
优先股或其他								
其中：转赠股								
未上市流通股合计	47,567,629.00		4,756,763.00	4,756,763.00			9,513,526.00	57,081,155.00
二、已流通股								
境内上市的人民币普通股	112,774,322.00		11,277,432.00	11,277,432.00			22,554,864.00	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	112,774,322.00		11,277,432.00	11,277,432.00			22,554,864.00	135,329,186.00
三、股份总数	160,341,951.00		16,034,195.00	16,034,195.00			32,068,390.00	192,410,341.00

上述股本已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。

22. 资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	356,346,507.80		16,034,195.00	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	356,773,587.09		16,034,195.00	340,739,392.09

根据公司 2004 年 5 月 10 日召开 2003 年股东大会通过的《资本公积金转增股本方案》，公司以 2003 年末公司总股本 160,341,951.00 股为基数，向全体股东每 10 股资本公积转增 1 股，以上资本公积金转增股本方案本期已实施完毕。

23. 盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	27,310,676.24	1,056,864.49		28,367,540.73
公 益 金	13,683,577.47	528,432.24		14,212,009.71
任意盈余公积	10,389,328.94			10,389,328.94
合 计	51,383,582.65	1,585,296.73		52,968,879.38

24. 未分配利润

项 目	本年实际数	上年实际数	备 注
期 初 数	130,335,150.14	118,959,594.43	
本期增加数	15,605,174.89	13,687,068.31	
其中：本期净利润	15,605,174.89	13,687,068.31	
盈余公积转入			
本期减少数	21,628,040.54	2,311,512.60	
其中：提取法定公积金	1,056,864.49	1,541,008.40	
提取法定公益金	528,432.24	770,504.20	
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	124,312,284.49	130,335,150.14	

根据公司 2004 年 5 月 10 日召开 2003 年股东大会通过的《2003 年度利润分配方案》，公司以 2003 年末公司总股本 160,341,951.00 股为基数，向

全体股东每 10 股送红股 1 股同时派发现金红利 0.25 元（含税），以利润分配方案本期已实施完毕。

25. 主营业务收入

项 目	本年实际数	上年实际数
商品销售	361,612,273.98	260,666,295.98
路桥收费及广告	14,578,202.72	20,999,478.06
客房收入及餐饮	4,980,646.34	4,193,479.25
合 计	381,171,123.04	285,859,253.29

注：公司本期收入比上年增加了 95,311,869.75 元，增幅 33.34%。主要是分公司家美佳超市网点增加所致。

地区分部明细表：

项 目	本年实际数	上年实际数
陕西省西安市	44,823,322.34	250,732,022.37
陕西省宝鸡市	336,347,800.70	36,777,442.69
小 计	381,171,123.04	287,509,465.06
公司内各地区分部间相互抵销		1,650,211.77
合 计	381,171,123.04	285,859,253.29

公司前五名客户销售收入情况

项 目	本年实际数	上年实际数
公司前五名客户销售收入总额	2,258,763.82	4,477,960.96
占本期全部收入的比例	0.59%	1.57%

26. 主营业务成本

项 目	本年实际数	上年实际数
商品销售	288,879,290.19	202,291,693.64
路桥收费及广告	5,881,172.64	5,808,758.65
客房及餐饮	4,304,536.08	4,111,755.01
合 计	299,064,998.91	212,212,207.30

注：公司本期主营业务成本比上期增加了 86,178,593.54 元，主要原因同附注 25。

地区分部明细表：

项 目	本年实际数	上年实际数
陕西省西安市	43,151,303.28	178,225,061.69
陕西省宝鸡市	255,913,695.63	35,637,357.38
小 计	299,064,998.91	213,862,419.07
公司内各地区分部间相互抵销		1,650,211.77
合 计	298,390,800.84	212,212,207.30

27. 其他业务利润

项 目	本年实际数	上年实际数
国贸承包项目收入	2,306,536.83	2,689,871.02
租金及托管收入	1,876,093.80	2,812,131.27
入场费收入	5,855,025.89	4,824,905.78
合 计	10,037,656.52	10,326,908.07

本年其他业务利润按业务种类明细披露如下：

项 目	本年业务收入	本年业务支出	其他业务利润
国贸承包项目收入	2,448,041.82	141,504.99	2,306,536.83
租金收入	2,758,240.00	882,146.20	1,876,093.80
入场费收入	7,314,393.35	1,459,367.46	5,855,025.89
合 计	12,520,675.17	2,483,018.65	10,037,656.52

28. 财务费用

类 别	本年实际数	上年实际数
利息支出	11,060,807.02	10,486,200.42
减：利息收入	1,918,384.83	837,278.78
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其 他	86,123.42	68,093.75
合 计	9,228,545.61	9,717,015.39

29. 投资收益

项 目	本年实际数	上年实际数
股权投资收益	1,474,500.00	
股权投资差额摊销	-147,920.89	-147,920.61
短期投资转让收益	9,697,678.29	6,942,030.96
债券转让收益	-1,185,042.55	- 668,963.90
短期投资跌价损失	-446,624.10	- 560,920.55

短期投资跌价准备转回		499,810.30
合 计	9,392,590.75	6,064,036.20

注：公司投资收益汇回无重大限制。

30. 营业外收入

项 目	本年实际数	上年实际数
处理固定资产净收益	186,890.06	18,898.47
罚金收入	172,386.63	164,311.39
其它	771,053.27	114,435.37
合 计	1,130,329.96	297,645.23

31. 营业外支出

项 目	本年实际数	上年实际数
处理固定资产净损失	201,083.14	15,795.64
捐赠支出	10,000.00	20,260.40
罚款及违约金支出	177,105.53	26,178.43
其他	86,178.77	55,085.53
合 计	474,367.44	117,320.00

32. 收到的其他与经营活动有关的现金 14,808,423.88 元 ,主要为租金、入场费收入及其他往来款等。

33. 支付的其他与经营活动有关的现金 87,929,604.49 元 , 主要是公司

日常管理费、销售费支出及其他往来款项。

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			金 额	期 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	4,801,068.02	30.95	174,709.66	5%	4,756,231.14	18.15	129,737.17	5%
1 至 2 年的	1,261,770.64	8.13	93,579.65	8%	13,022,321.09	49.72	1,041,785.69	8%
2 至 3 年的	4,696,320.19	30.27	469,632.02	10%	5,984,409.37	22.85	598,440.94	10%
3 至 4 年的	4,753,194.40	30.65	1,425,958.32	30%	2,188,311.60	8.35	656,493.48	30%
4 至 5 年的				50%	241,386.00	0.92	120,693.00	50%
5 年以上的				60%	185.40	0.01	111.24	60%
合 计	15,512,353.25	100.00	2,163,879.65		26,192,844.60	100.00	2,547,261.52	
应收账款净额			13,348,473.60				23,645,583.08	

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			金 额	期 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	184,798,674.80	90.21	10,645,165.06		65,145,892.45	95.31	927,844.38	5%
1 至 2 年的	12,785,129.53	6.24	884,716.55		2,999,904.00	4.39	186,696.91	8%
2 至 3 年的	7,238,982.35	3.53	643,235.77		208,797.11	0.31	4,615.35	10%
3 至 4 年的	25,000.00	0.02	7,500.00					30%
4 至 5 年的								50%

5 年以上的

60%

合 计	204,847,786.68	12,180,617.38	68,354,593.56	100.00	1,119,156.64
-----	----------------	---------------	---------------	--------	--------------

其应收款净额	192,667,169.30	67,235,436.92
--------	----------------	---------------

注：公司期末其他应收款比年初增加 136,493.193.12 元，增幅 199.68%。主要是本期兰州宝商欠款及其他往来款增加，还有部分商品预付款转入本科目所致。

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	期 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	30,170,000.00			4,770,000.00	254,000,000.00	
长期股权投资	137,788,716.97		412,500.51		137,909,551.07	
合 计	167,958,716.97		412,500.51	4,770,000.00	163,309,551.07	

(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%	4,200,000.00		
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		

(2) 长期股权投资

项 目	期 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	132,447,050.56		412,500.51		132,859,551.07	
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	137,497,050.56	412,500.51	137,909,551.07

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	62,164,625.73	69.22%		
兰州宝商信生房地产开发有限公司	自 2002/04/12 起	34,520.49	51.00%		
西安宝商电子科技有限公司	自 2000/08/07 起	4,670,757.93	80.00%		
宝商集团陕西辰济药业有限公司	自 2001/12/13 起	16,940,822.21	66.00%		
深圳海金投资公司	10 年	49,048,824.71	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		137,909,551.07		---	

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	643,054.42	1,962.39		62,164,625.73
兰州宝商信生房地产开发有限公司	4,080,000.00	-4,045,479.51			34,520.49
西安宝商电子科技有限公司	3,958,286.22	687,435.15		25,036.56	4,670,757.93
宝商集团陕西辰济药业有限公司	14,252,962.28	1,417,615.35	264,000.00	1,006,244.58	16,940,822.21
深圳海金投资公司	45,000,000.00	4,048,824.71			49,048,824.71
合计	128,810,857.42	2,751,450.12	265,962.39	1,031,281.14	132,859,551.07

注：投资额中含股权投资差额 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	1,422,985.22	10 年	143,749.25	1,006,244.56	为公司投资成本与股权购并日按投资比例应
宝商电子公司	41,713.80	10 年	4,171.38	25,036.56	享有被投资单位权益的差额
合 计	1,464,699.02		147,920.61	1,031,281.12	

4. 主营业务收入

项 目	本年实际数	上年度实际数
商品销售	295,267,354.69	204,692,962.98
路桥收费及广告	14,578,202.72	20,999,478.06
合 计	309,845,557.41	225,692,441.04

5. 主营业务成本

项 目	本年实际数	上年实际数
商品销售	231,493,289.71	156,167,147.57
路桥收费及广告	5,881,172.64	5,808,758.65
合 计	237,374,462.35	161,975,906.22

6. 投资收益

项 目	本年实际数	上年实际数
股权投资收益	1,743,254.71	188,827.63
股权投资差额摊销	-147,920.61	-147,920.61
股权投资转让收益	788,314.10	5,641,437.93
跌价损失转回		499,810.30
合 计	2,383,648.20	6,182,155.25

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

根据公司与宝鸡饭店签署的托管协议，公司本期收取宝鸡饭店托管费 120 万元。

关联方应收应付款项余额

项 目	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
其他应收款		
宝鸡饭店	24,243,760.08	8,097,000.00

八、承诺事项和或有事项

截止 2004 年 12 月 31 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	中国工商银行宝鸡市分行	2002-12-31 到 2005-12-10	13,000,000.00
合 计			13,000,000.00

注：除上述事项外，截止报告日公司无需要披露的其他承诺事项和或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司无重大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经最高人民法院（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。

（三）会计报表（附后）

十一、备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）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。

（三）报告期内公司在指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件均完整置于公司证券部。

（此页无正文）

宝鸡商场（集团）股份有限公司

二〇〇五年三月六日

合并资产负债表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	25,432,829.34	51,518,209.05
短期投资	2	54,212,193.61	52,369,621.62
应收票据			
应收股利	3	1,200,000.00	
应收利息			
应收账款	4	22,533,183.60	28,630,175.47
其他应收款	4	123,670,799.02	31,991,925.07
预付账款	5	40,302,226.02	60,492,744.16
应收补贴款			
存 货	6	395,244,302.09	289,725,147.50
待摊费用	7	155,953.19	154,086.62
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		662,751,486.87	514,881,909.49
长期投资：			
长期股权投资	8	30,450,000.00	35,220,000.00
长期债权投资			
合并价差	9	1,031,281.12	1,179,201.75
长期投资合计		31,481,281.12	36,399,201.75
固定资产：			
固定资产原价	10	543,110,200.28	516,230,015.70
减：累计折旧	10	75,398,255.32	54,683,771.10
固定资产净值	10	467,711,944.96	461,546,244.60
减：固定资产减值准备	10		
固定资产净额	10	467,711,944.96	461,546,244.60
工程物资			
在建工程	11	45,653,537.60	12,033,586.50
固定资产清理			
固定资产合计		513,365,482.56	473,579,831.10
无形资产及其他资产：			
无形资产	12	28,053,148.56	30,125,758.72
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		28,053,148.56	30,125,758.72
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		1,235,651,399.11	1,054,986,701.06

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

合并资产负债表(续)

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

2004 年 12 月 31 日

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	13	245,800,000.00	194,000,000.00
应付票据	14		5,000,000.00
应付账款	15	101,016,281.21	26,513,108.70
预收账款	15	42,748,343.30	7,139,015.94
应付工资		235,800.00	
应付福利费		1,320,951.15	-1,715,450.44
应付股利	16	2,780,873.11	1,734,995.57
应交税金	17	2,712,213.16	-6,421,386.59
其他应交款	18	625,623.14	423,905.78
其他应付款	15	88,569,982.97	86,993,355.08
预提费用	19	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		486,103,283.04	313,667,544.04
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	20	1,761,207.39	1,826,207.39
长期负债合计		2,071,207.39	2,136,207.39
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		488,174,490.43	315,803,751.43
少数股东权益		37,046,011.72	40,348,678.75
股东权益：			
股本	21	192,410,341.00	160,341,951.00
资本公积	22	340,739,392.09	356,773,587.09
盈余公积	23	52,968,879.38	51,383,582.65
其中：法定公益金	23	14,215,458.63	13,094,378.07
未分配利润	24	124,312,284.49	130,335,150.14
其中：现金股利			4,008,548.78
股东权益合计		710,430,896.96	698,834,270.88
负债和股东权益总计		1,235,651,399.11	1,054,986,701.06

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

合并利润及利润分配表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	25	381,171,123.04	285,859,253.29
减：主营业务成本	26	299,064,998.91	212,212,207.30
主营业务税金及附加		3,274,411.05	1,562,419.35
二、主营业务利润		78,831,713.08	72,084,626.64
加：其他业务利润	27	10,037,656.52	10,326,908.07
减：营业费用		32,339,901.54	23,116,238.18
管理费用		40,367,366.43	39,980,519.31
财务费用	28	9,228,545.61	9,717,015.39
三、营业利润		6,933,556.02	9,597,761.83
加：投资收益	29	9,392,590.75	6,064,036.20
补贴收入			
营业外收入	30	1,130,329.96	297,645.23
减：营业外支出	31	474,367.44	117,320.00
四、利润总额		16,982,109.29	15,842,123.26
减：所得税		4,809,296.75	2,148,408.36
少数股东损益		-3,432,362.35	6,646.59
五、净利润		15,605,174.89	13,687,068.31
加：年初未分配利润		130,335,150.14	118,959,594.43
其他转入			
六、可供分配的利润		145,940,325.03	132,646,662.74
减：提取法定盈余公积		1,056,864.49	1,541,008.40
提取法定公益金		528,432.24	770,504.20
七、可供股东分配的利润		144,355,028.30	130,335,150.14
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		4,008,548.81	
转作股本的普通股股利		16,034,195.00	
八、未分配利润		124,312,284.49	130,335,150.14

合并利润及利润分配表补充资料：

项 目		本年实际数	上年实际数
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			-48,332.82
5、债务重组损失			
6、其他			

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

合并现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度
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		485,048,479.14
收到的税费返还	3		421,361.47
收到的其他与经营活动有关的现金	8	32	14,808,423.88
现金流入小计	9		500,278,264.49
购买商品、接受劳务支付的现金	10		395,691,089.70
支付给职工以及为职工支付的现金	12		18,265,458.30
支付的各项税费	13		5,613,947.81
支付的其他与经营活动有关的现金	18	33	87,929,604.49
现金流出小计	20		507,500,100.30
经营活动产生的现金流量净额	21		-7,221,835.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		52,930,542.17
取得投资收益所收到的现金	23		9,972,178.29
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	25		195,069.96
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		63,097,790.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		61,304,102.05
投资所支付的现金	31		57,990,316.12
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		119,294,418.17
投资活动产生的现金流量净额	37		-56,196,627.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款收到的现金	40		245,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44		245,800,000.00
偿还债务所支付的现金	45		194,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		14,466,916.15
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53		208,466,916.15
筹资活动产生的现金流量净额	54		37,333,083.85
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56		-26,085,379.71

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

合并现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		15,605,174.89
加：少数股东损益			-3,432,362.35
计提的资产减值准备	58		10,239,511.72
固定资产折旧	59		21,208,954.20
无形资产摊销	60		2,072,610.16
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用的减少（减：增加）	64		-1,866.52
预提费用的增加（减：减少）	65		293,215.00
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减：收益）	66		103,353.30
固定资产报废损失	67		119,309.74
财务费用	68		9,228,545.61
投资损失（减：收益）	69		-10,383,078.94
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71		-104,625,854.59
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-62,114,394.47
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		114,465,046.44
其 他	74		
经营活动产生现金流量净额	75		-7,221,835.81
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79		25,432,829.34
减：现金的期初余额	80		51,518,209.05
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		-26,085,379.71

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳 会计机构负责人：古蕾

资产负债表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		22,052,219.83	48,002,585.78
短期投资			2,696,802.96
应收票据			
应收股利		1,200,000.00	
应收利息			
应收账款	1	13,348,473.60	23,645,583.08
其他应收款	2	192,667,169.30	67,235,436.92
预付账款		4,439,753.49	13,255,328.82
应收补贴款			
存 货		249,464,574.67	255,000,779.99
待摊费用		64,715.49	64,769.98
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		483,236,906.38	409,901,287.53
长期投资：			
长期股权投资	3	163,309,551.07	167,958,716.97
长期债权投资			
长期投资合计	3	163,309,551.07	167,958,716.97
固定资产：			
固定资产原价		424,628,094.97	400,260,455.13
减：累计折旧		56,378,429.80	39,437,763.68
固定资产净值		368,249,665.17	360,822,691.45
减：固定资产减值准备			
固定资产净额		368,249,665.17	360,822,691.45
工程物资			
在建工程		45,611,802.10	10,800,000.00
固定资产清理			
固定资产合计		413,861,467.27	371,622,691.45
无形资产及其他资产：			
无形资产		25,869,637.95	27,887,317.71
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		25,869,637.95	27,887,317.71
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		1,086,277,562.67	977,370,013.66

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

资产负债表(续)

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		213,000,000.00	184,000,000.00
应付票据			5,000,000.00
应付账款		53,855,289.14	20,681,987.67
预收账款		4,449,197.20	5,554,946.20
应付工资			
应付福利费		965,347.85	-2,155,819.26
应付股利		2,538,410.18	1,492,532.64
应交税金		1,473,550.98	-5,232,031.78
其他应交款		433,095.12	204,173.21
其他应付款		101,661,955.73	66,711,819.61
预提费用		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		378,670,061.20	276,257,608.29
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债		1,761,207.39	1,826,207.39
长期负债合计		1,761,207.39	1,826,207.39
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		380,431,268.59	278,083,815.68
股东权益：			
股本		192,410,341.00	160,341,951.00
资本公积		340,739,392.09	356,773,587.09
盈余公积		52,968,879.38	51,383,582.65
其中：法定公益金		14,215,458.63	13,683,577.47
未分配利润		119,727,681.61	130,787,077.24
其中：现金股利			
股东权益合计		705,846,294.08	699,286,197.98
负债和股东权益总计		1,086,277,562.67	977,370,013.66

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

利润及利润分配表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2004 年度	2003 年度
一、主营业务收入	4	309,845,557.41	225,692,441.04
减：主营业务成本	5	237,374,462.35	161,975,906.22
主营业务税金及附加		1,145,876.51	1,187,395.57
二、主营业务利润		71,325,218.55	62,529,139.25
加：其他业务利润		7,679,358.69	7,632,747.80
减：营业费用		28,019,698.61	19,554,379.42
管理费用		34,475,659.75	30,122,225.45
财务费用		5,502,041.04	9,105,756.83
三、营业利润		11,007,177.84	11,379,525.35
加：投资收益	6	2,383,648.20	6,182,155.25
补贴收入			
营业外收入		1,085,213.56	294,530.27
减：营业外支出		269,019.62	87,491.90
四、利润总额		14,207,019.98	17,768,718.97
减：所得税		3,638,375.08	2,628,310.35
五、净利润		10,568,644.90	15,140,408.62
加：年初未分配利润		130,787,077.24	117,958,181.22
其他转入			
六、可供分配的利润		141,355,722.14	133,098,589.84
减：提取法定盈余公积		1,056,864.49	1,541,008.40
提取法定公益金		528,432.24	770,504.20
七、可供股东分配的利润		139,770,425.41	130,787,077.24
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		4,008,548.81	
转作股本的普通股股利		16,034,194.99	
八、未分配利润		119,727,681.61	130,787,077.24

利润及利润分配表补充资料：

项 目	本年实际数	上年实际数
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		

企业负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

项 目	行次	注释	2004 年度
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		371,710,662.65
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	8		18,907,093.35
现金流入小计	9		390,617,756.00
购买商品、接受劳务支付的现金	10		242,441,779.47
支付给职工以及为职工支付的现金	12		12,804,021.47
支付的各项税费	13		2,003,453.00
支付的其他与经营活动有关的现金	18		118,483,373.55
现金流出小计	20		375,732,627.49
经营活动产生的现金流量净额	21		14,885,128.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	22		2,696,802.96
取得投资收益所收到的现金	23		1,062,814.10
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	25		168,469.96
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		3,928,087.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		59,179,441.94
投资所支付的现金	31		
支付的其他与投资活动有关的现金	35		
现金流出小计	36		59,179,441.94
投资活动产生的现金流量净额	37		-55,251,354.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	38		
借款收到的现金	40		213,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43		
现金流入小计	44		213,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45		184,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		14,584,139.54
支付的其他与筹资活动有关的现金	52		
现金流出小计	53		198,584,139.54
筹资活动产生的现金流量净额	54		14,415,860.46
四、汇率变动对现金的影响	55		
五、现金及现金等价物净增加额	56		-25,950,365.95

单位负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

现金流量表

编制单位：宝鸡商场（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2004 年度
补充资料：			
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
净利润	57		10,568,644.90
加：计提的资产减值准备	58		12,840,708.49
固定资产折旧	59		16,940,666.12
无形资产摊销	60		2,017,679.76
长期待摊费用摊销	61		
待摊费用的减少（减：增加）	64		54.49
预提费用的增加（减：减少）	65		293,215.00
处置固定资产、无形资产和其他资产的损失（减：收益）	66		121,773.40
固定资产报废损失	67		
财务费用	68		5,502,041.04
投资损失（减：收益）	69		-2,383,648.20
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71		5,536,205.32
经营性应收项目的减少（减：增加）	72		-106,857,156.97
经营性应付项目的增加（减：减少）	73		70,304,945.16
其 他	74		
经营活动产生现金流量净额	75		14,885,128.51
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
债务转为资本	76		
一年内到期的可转换公司债券	77		
融资租入固定资产	78		
3. 现金及现金等价物净增加情况：			
现金的期末余额	79		22,052,219.83
减：现金的期初余额	80		48,002,585.78
加：现金等价物的期末余额	81		
减：现金等价物的期初余额	82		
现金及现金等价物净增加额	83		-25,950,365.95

单位负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

合并报表补充资料1

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

2004 年度

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	11.09%	11.46%	0.40971	0.44028
营业利润	0.98%	1.01%	0.03604	0.03872
净利润	2.20%	2.27%	0.08110	0.08716
扣除非经常性损益后的净利润	1.53%	1.58%	0.05654	0.06076

单位负责人：魏存功

主管会计工作负责人：徐阳

会计机构负责人：古蕾

扣除非经常性损益项目表

扣除非经常性损益项目	金额
股票转让收益	788,314.10
营业外收入	1,130,329.96
营业外支出	-474,367.44
财政贷款贴息	1,577,200.00
短期投资跌价冲回	560,920.55
短期投资跌价	-1,007,544.65
诉讼赔偿	2,986,294.40
小计	5,561,146.92
所得税	834,172.04
税后影响	4,726,974.88

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

2004 年度

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	4,488,316.28	8,167,277.49	×	×		12,501,956.15
其中：应收账款	2	2,812,132.57		×	×	153,637.62	2,658,494.95
其他应收款	3	1,676,183.71	8,167,277.49	×	×		9,843,461.20
二、短期投资跌价准备合计	4	560,920.55	1,007,544.65			560,920.55	1,007,544.65
其中：股票投资	5	0.00	1,007,544.65			0.00	1,007,544.65
债券投资	6	560,920.55		560,920.55		560,920.55	0.00
三、存货跌价准备合计	7	3,288,392.31	1,779,247.75				5,067,640.06
其中：库存商品	8	1,708,659.25	943,293.21				2,651,952.46
原材料	9	1,579,733.06	835,954.54				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						0.00
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						0.00
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	8,337,629.14	10,954,069.89			714,558.17	18,577,140.86