

西安达尔曼实业股份有限公司  
二 三年第一季度报告

二 三年四月二十三日

## §1 重要提示

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

1.2 公司董事长许宗林先生、董事王淑琴女士因故未能出席会议，均委托董事高芳女士出席本次会议并代为行使表决权；副董事长郑瑛女士缺席。

1.3 公司本季度报告中的财务报告未经审计。

1.4 本公司负责人董事长许宗林先生、主管会计工作负责人财务总监范卫东先生、财务机构负责人张西军先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

### 2.1 公司基本信息

股票简称	达尔曼	
股票代码	600788	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王全胜	杨宏伟
联系地址	西安市建工路 19 号	西安市建工路 19 号
电话	029 - 2238824	029 - 2238824
传真	029 - 2244503	029 - 2244503
电子邮箱	cdiamond@pub.xaonline.com	cdiamond@pub.xaonline.com

### 2.2 财务资料

#### 2.2.1 主要会计数据及财务指标

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,314,410,439.35	2,375,088,791.22	-2.55
股东权益 (不含少数股东权益)	1,359,380,143.59	1,350,928,447.18	0.63
每股净资产	4.74	4.71	0.64
调整后的每股净资产	4.68	4.65	0.65
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	111,369,582.20	111,369,582.20	-
每股收益	0.03	0.03	0
净资产收益率	0.62%	0.62%	-0.04
扣除非经常性损益后的净资产收益率	0.62%	0.62%	-0.03

非经常性损益项目	金额
补贴收入	1,040.00
营业外收支净额	63,930.17
合计	64,970.17

### 2.2.2 利润表

### 利润及利润分配表

西安达尔曼实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		2003年1-3月	2002年1-3月	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	1	69,826,651.84	44,329,304.93	43,718,017.32	24,979,626.99
减：主营业务成本	2	51,402,519.30	25,596,823.99	31,759,474.07	12,880,282.54
主营业务税金及附加	3	531,910.14	463,758.73	491,076.89	438,163.61
二、主营业务利润	4	17,892,222.40	18,268,722.21	11,467,466.36	11,661,180.84
加：其它业务利润	5		260,576.87		74,303.80
减：营业费用	6	1,524,905.35	1,104,259.49	1,170,565.78	999,285.47
管理费用	7	6,034,298.56	4,512,097.45	4,506,217.66	3,092,523.78
财务费用	8	212,349.26	1,752,697.90	-3,531,859.87	829,624.01
三、营业利润	9	10,120,669.23	11,160,244.24	9,322,542.79	6,814,051.38
加：投资收益	10			457,422.99	3,010,141.30
补贴收入	11	1,040.00	100,000.00	1,040.00	100,000.00
营业外收入	12	80,637.60	148,328.18	75,947.60	148,328.18
减：营业外支出	13	16,707.43	115,050.00	15,205.00	115,050.00
四、利润总额	14	10,185,639.40	11,293,522.42	9,841,748.38	9,957,470.86
减：所得税	15	1,563,063.69	2,550,697.01	1,390,051.97	1,042,099.58
减：少数股权收益	16	170,879.30	-172,545.87		
五、净利润	17	8,451,696.41	8,915,371.28	8,451,696.41	8,915,371.28
加：年初未分配利润	18	307,899,373.31	297,106,421.97	319,067,795.02	317,509,649.33
其他转入	19				
六、可供分配的利润	20	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61
减：提取法定盈余公积	21				
提取法定公益金	22				
提取职工奖励及福利基金	23				
提取储备基金	24				
提取企业发展基金	25				
利润归还投资	26				

七、可供投资者分配的利润	27	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转作股本的普通股股利	31				
八、未分配利润	32	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61

2.3 报告期末股东总人数为 65969 户。

### §3 管理层讨论与分析

#### 3.1 公司报告期内经营活动总体状况的简要分析

为扩大产品市场占有率，报告期内公司主营产品毛利率有所降低，第一季度实现主营业务收入 6,982.67 万元。主营业务利润及净利润与上年同期基本持平。

因市政施工未完成、电力线路改造尚未进行，公司的达尔曼珠宝市场项目（珠宝一条街）建设开工时间，和交易中心重新开业时间尚不确定，形成负面影响；根据 2001 年度股东大会决议，公司组建的西安达尔曼现代农业科技有限公司已于 2003 年 4 月初成立，对公司经营将产生积极作用。

报告期内，公司“达尔曼”和“翠宝”牌宝玉石金银首饰被国家统计局中国市场调查研究中心评选为“中国著名品牌”，并被评为“质量服务信誉 AAA 级企业”；被西安市工商联、市劳动和社会保障局评为“就业先进会员单位”，同时被授予市级“纳税大户”荣誉称号。

##### 3.1.1 占主营收入或主营业务利润总额 10%以上的主营行业或产品情况

适用      不适用

单位：人民币元

分行业或分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)
饰品销售	53,888,957.49	39,816,426.72	26.11
加工收入	7,138,461.53	4,659,180.85	34.73
工业收入	8,440,248.72	6,389,268.28	24.30
其中：关联交易	-	-	-

##### 3.1.2 公司经营的季节性或周期性特征

适用      不适用

3.1.3 报告期利润构成情况（主营业务利润、其他业务利润、期间费用、投资收益、补贴收入与营业外收支净额在利润总额中所占比例与前一报告期相比的

重大变动及原因的说明)

适用 不适用

单位：人民币元

项目	本期数	占利润总额比例(%)	2002年1-12月	占利润总额比例(%)	增减率(%)
主营业务利润	17,892,222.40	175.66	102,605,915.49	267.16	-91.50
其他业务利润	0	0	442,855.60	1.15	-1.15
期间费用	7,771,553.17	76.30	64,848,751.14	168.85	-92.55
投资收益	0	0	-18,045.80	-0.05	-0.05
补贴收入	1,040.00	0.01	6,100,000.00	15.88	-15.87
营业外收支净额	63,930.17	0.63	-5,876,158.76	-15.30	15.93

本期主营业务利润占利润总额比例下降是由于期间费用的平均水平较上年度下降所致。

本期期间费用占利润总额比例下降是由于报告期内收到定期存款利息所致。

3.1.4 主营业务及其结构与前一报告期相比发生重大变化的情况及原因说明

适用 不适用

3.1.5 主营业务盈利能力(毛利率)与前一报告期相比发生重大变化的情况及其原因说明

适用 不适用

3.2 重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 会计政策、会计估计、合并范围变化以及重大会计差错的情况及原因说明

适用 不适用

3.4 经审计且被出具“非标意见”情况下董事会和监事会出具的相关说明

适用 不适用

3.5 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.6 公司对已披露的年度经营计划或预算的滚动调整情况

适用 不适用

## §4 附录

载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。

董事长签章：许宗林

西安达尔曼实业股份有限公司

二 三年四月二十三日

# 资产负债表

编制单位：西安达尔曼实业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	行次	合并数		母公司数	
		2003年3月31日	2002年12月31日	2003年3月31日	2002年12月31日
流动资产：					
货币资金	1	713,543,295.03	688,687,256.45	609,825,476.22	579,777,505.78
短期投资	2				
应收票据	3				
应收股利	4				
应收利息	5				
应收账款	6	204,026,638.24	206,617,014.33	150,402,657.12	137,215,938.74
其他应收款	7	210,185,374.44	221,059,267.31	162,351,014.89	165,329,840.00
预付账款	8	89,516,244.51	128,641,192.69	52,179,405.98	93,881,533.74
应收补贴款	9				
存货	10	154,916,543.16	183,852,634.59	124,215,645.38	139,741,690.95
待摊费用	11				
一年内到期的长期债权投资	12				
其它流动资产	13				
流动资产合计	14	1,372,188,095.38	1,428,857,365.37	1,098,974,199.59	1,115,946,509.21
长期投资：					
长期股权投资	15	75,000.00	75,000.00	214,298,195.22	213,840,772.23
长期债权投资	16				
长期投资合计	17	75,000.00	75,000.00	214,298,195.22	213,840,772.23
固定资产：					
固定资产原价	18	560,948,912.39	559,611,708.03	458,608,236.37	458,590,736.37
减：累计折旧	19	86,986,489.24	81,294,861.31	70,850,779.05	66,072,462.82
固定资产净值	20	473,962,423.15	478,316,846.72	387,757,457.32	392,518,273.55
减：固定资产减值准备	21	10,515,525.71	10,515,525.71	9,290,934.30	9,290,934.30
固定资产净额	22	463,446,897.44	467,801,321.01	378,466,523.02	383,227,339.25
工程物资	23				
在建工程	24	357,042,832.06	356,006,834.64	357,542,574.16	356,506,576.74
固定资产清理	25				
固定资产合计	26	820,489,729.50	823,808,155.65	736,009,097.18	739,733,915.99
无形资产及其他资产					
无形资产	27	119,577,323.07	120,214,671.17	79,511,712.83	80,071,945.93
长期待摊费用	28	2,080,291.40	2,133,599.03	916,081.40	954,389.03
其他长期资产	29				
无形资产及其他资产合计		121,657,614.47	122,348,270.20	80,427,794.23	81,026,334.96
递延税项：					
递延税项借项	31				
资产总计	32	2,314,410,439.35	2,375,088,791.22	2,129,709,286.22	2,150,547,532.39

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

# 资产负债表(续)

编制单位:西安达尔曼实业股份有限公司

单位:人民币元

负债及股东权益	行次	合并数		母公司数	
		2003年3月31日	2002年12月31日	2003年3月31日	2002年12月31日
流动负债:					
短期借款	33	590,300,000.00	675,300,000.00	315,300,000.00	360,300,000.00
应付票据	34				
应付账款	35	58,596,883.02	54,403,525.10	50,295,857.85	50,034,386.07
预收账款	36	10,042,306.65	4,775,716.52	4,413,171.90	1,196,571.90
应付工资	37	518,038.78	642,565.20	600,930.00	
应付福利费	38	702,068.97	806,972.62	-224,095.78	-86,250.69
应付股利	39	23,612,185.80	23,633,833.80	23,612,185.80	23,633,833.80
应交税金	40	51,983,336.05	46,450,437.38	20,359,645.34	16,822,019.60
其他应付款	41	-210,009.26	-309,575.87	-367,322.49	-466,889.10
其他应付款	42	207,235,667.93	206,294,155.91	361,560,760.90	353,407,404.52
预提费用	43	615,250.00	699,024.86		
预计负债	44				
一年内到期的长期负债	45				
其他流动负债	46				
流动负债合计	47	943,395,727.94	1,012,696,655.52	775,551,133.52	804,841,076.10
长期负债:					
长期借款	48	550,000.00	550,000.00		
应付债券	49				
长期应付款	50				
专项应付款	51				
其他长期负债	52				
长期负债合计	53	550,000.00	550,000.00		
递延税项:					
递延税项贷项	54	1,408,600.52	1,408,600.52	1,408,600.52	1,408,600.52
负债合计	55	945,354,328.46	1,014,655,256.04	776,959,734.04	806,249,676.62
少数股东权益	56	9,675,967.30	9,505,088.00		
股东权益:					
股本	57	286,639,440.00	286,639,440.00	286,639,440.00	286,639,440.00
减:已归还投资	58	-		-	
股本净额	59	286,639,440.00	286,639,440.00	286,639,440.00	286,639,440.00
资本公积	60	650,098,588.36	650,098,588.36	650,098,588.36	650,098,588.36
盈余公积	61	106,291,045.51	106,291,045.51	88,492,032.39	88,492,032.39
其中:法定公益金	62	35,430,348.50	35,430,348.50	29,497,344.12	29,497,344.12
未分配利润	63	316,351,069.72	307,899,373.31	327,519,491.43	319,067,795.02
股东权益合计	64	1,359,380,143.59	1,350,928,447.18	1,352,749,552.18	1,344,297,855.77
负债及股东权益总计	65	2,314,410,439.35	2,375,088,791.22	2,129,709,286.22	2,150,547,532.39

企业负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

制表人:

# 利润表

编制单位：西安达尔曼实业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	合并数		母公司数	
		2003年1-3月	2002年1-3月	2003年1-3月	2002年1-3月
一、主营业务收入	1	69,826,651.84	44,329,304.93	43,718,017.32	24,979,626.99
减：主营业务成本	2	51,402,519.30	25,596,823.99	31,759,474.07	12,880,282.54
主营业务税金及附加	3	531,910.14	463,758.73	491,076.89	438,163.61
二、主营业务利润	4	17,892,222.40	18,268,722.21	11,467,466.36	11,661,180.84
加：其它业务利润	5		260,576.87		74,303.80
减：营业费用	6	1,524,905.35	1,104,259.49	1,170,565.78	999,285.47
管理费用	7	6,034,298.56	4,512,097.45	4,506,217.66	3,092,523.78
财务费用	8	212,349.26	1,752,697.90	-3,531,859.87	829,624.01
三、营业利润	9	10,120,669.23	11,160,244.24	9,322,542.79	6,814,051.38
加：投资收益	10			457,422.99	3,010,141.30
补贴收入	11	1,040.00	100,000.00	1,040.00	100,000.00
营业外收入	12	80,637.60	148,328.18	75,947.60	148,328.18
减：营业外支出	13	16,707.43	115,050.00	15,205.00	115,050.00
四、利润总额	14	10,185,639.40	11,293,522.42	9,841,748.38	9,957,470.86
减：所得税	15	1,563,063.69	2,550,697.01	1,390,051.97	1,042,099.58
减：少数股权收益	16	170,879.30	-172,545.87		
五、净利润	17	8,451,696.41	8,915,371.28	8,451,696.41	8,915,371.28
加：年初未分配利润	18	307,899,373.31	297,106,421.97	319,067,795.02	317,509,649.33
其他转入	19				
六、可供分配的利润	20	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61
减：提取法定盈余公积	21				
提取法定公益金	22				
提取职工奖励及福利	23				
提取储备基金	24				
提取企业发展基金	25				
利润归还投资	26				
七、可供投资者分配的利润	27	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61
减：应付优先股股利	28				
提取任意盈余公积	29				
应付普通股股利	30				
转作股本的普通股	31				
八、未分配利润	32	316,351,069.72	306,021,793.25	327,519,491.43	326,425,020.61

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

# 现 金 流 量 表

2003年1-3月

编制单位: 西安达尔曼实业股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
<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	1	89,554,148.87	41,179,961.88
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关现金	8	79,556,588.07	69,640,445.97
现金流入小计	9	169,110,736.94	110,820,407.85
购买商品、接受劳务支付的现金	10	34,022,935.35	19,853,982.53
支付给职工以及为职工支付的现金	12	3,366,014.52	2,880,728.81
支付的各项税费	13	55,371.19	27,003.80
支付的其他与经营活动有关的现金	18	20,296,833.68	15,990,124.73
现金流出小计	20	57,741,154.74	38,751,839.87
经营活动产生的现金流量净额	21	111,369,582.20	72,068,567.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金	22		
取得投资收益所收到的现金	23		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25		
收到的其他与投资活动有关的现金	28		
现金流入小计	29		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	1,319,704.36	530,810.45
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	1,319,704.36	530,810.45
投资活动产生的现金流量净额	37	-1,319,704.36	-530,810.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资所收到的现金	38		
借款所收到的现金	40	30,000,000.00	30,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	18,510.00	
现金流入小计	44	30,018,510.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45	115,000,000.00	75,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	186,717.47	-3,525,844.70
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	25,631.79	15,631.79
现金流出小计	53	115,212,349.26	71,489,787.09
筹资活动产生的现金流量净额	54	-85,193,839.26	-41,489,787.09
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	24,856,038.58	30,047,970.44

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：

# 现金流量表附表

2003年1-3月

编制单位:西安达尔曼实业股份有限公司

单位:人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
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	8,451,696.41	8,451,696.41
加：少数股东损益		170,879.30	
加：计提的资产减值准备	58	-700,141.99	531,071.03
固定资产折旧	59	5,691,627.93	1,562,508.77
无形资产摊销	60	637,348.10	494,034.98
长期待摊费用摊销	61	53,307.63	38,307.63
待摊费用的减少（减：增加）	64		
预提费用的增加（减：减少）	65	-83,774.86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	66		
固定资产报废损失	67		
财务费用	68	212,349.26	-3,531,860.91
投资损失（减：收益）	69		-457,422.99
递延税款贷项（减：借项）	70		
存货的减少（减：增加）	71	28,936,091.43	15,526,045.57
经营性应收项目的减少（减：增加）	72	52,589,217.14	31,494,234.49
经营性应付项目的增加（减：减少）	73	10,401,460.07	11,631,428.16
其他	74	5,009,521.78	6,328,524.84
经营活动产生的现金流量净额	75	111,369,582.20	72,068,567.98
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、现金及现金等价物增加情况：			
现金的期末余额	79	713,543,295.03	609,825,476.22
减：现金的期初余额	80	688,687,256.45	579,777,505.78
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	24,856,038.58	30,047,970.44

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

制表人：