

兰州民百(集团)股份有限公司一九九八年年度报告摘要

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者严重误导,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告,投资者欲了解详细内容应阅读年度报告。

一、公司简介

1. 公司法定中文名称:兰州民百(集团)股份有限公司
公司法定英文名称:LANZHOU MINBAI SHAREHOLDING (GROUP) CO., LTD
2. 公司法定代表人:范余祯
3. 公司董事会秘书:甘培万
授权代表:孙志民
联系地址:兰州市中山路 368 号亚欧商厦九楼
联系电话:(0931)8473891 8435839
传 真:(0931)8473891
4. 公司注册地址:兰州市中山路 368 号
公司办公地址:兰州市中山路 368 号亚欧商厦 8-10 层
公司邮政编码:730030
5. 公司年度报告备置地点:兰州市中山路 368 号亚欧商厦九楼公司证券部
6. 公司股票上市地:上海证券交易所
股票简称:兰州民百
股票代码:600738

二、会计数据和业务数据摘要

1. 列示本年度实现的利润指标及其构成 单位:元
利润总额: 28,944,890.19
净利润: 22,621,208.29
主营业务利润: 113,469,933.91
其他业务利润: 13,691,358.50
投资收益: -2,745,614.49
补贴收入: 9,782,217.77
营业外收支净额: 624,355.65
经营活动产生的现金流量净额: 69,289,211.94
现金及现金等价物净增加额: 7,023,636.00

2. 近三年主要会计数据和财务指标

项 目	1998 年	1997 年	1996 年
主营业务收入(万元)	60743.38	60259.91	61267.43
净利润(万元)	2262.12	2419.19	2078.88
总资产(万元)	72960.83	70058.12	57767.77
股东权益(万元)	23207.61	21157.98	19771.35
每股收益(元)(摊薄)	0.2349	0.3015	0.4145
(加权)	0.2349	0.3015	/
每股净资产(元)	2.41	2.64	3.94
调整后每股净资产(元)	2.40	2.59	3.93
净资产收益率(%) (摊薄)	9.75	11.43	10.41
(加权)	9.75	11.43	/

注 1:1998 年度总股本按 9628.8 万股计算,1997 年度总股本按 8024 万股计算,1996 年度总股本按 5015 万股计算。

注 2:财务指标计算公式如下:

每股收益=当期净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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

加权平均净资产收益率=净利润/〔(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)/12〕

加权平均每股收益=当期净利润/〔期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数/12〕

每股收益和净资产收益率是以按月平均加权法计算。

3. 报告期内股东权益变动情况 (单位:元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	其中:公益金
未分配利润	合 计			
期初数	80240000.00	95869112.35	13586814.19	4057697.94
	21883967.45	211579893.99		
本期增加	16048000.00		3393181.24	1131060.41
	19228027.05	38669208.29		
本期减少			2125000.00	
	16048000.00	18173000.00		
期末数	96288000.00	95869112.35	14854995.43	5188758.35
	25063994.50	232076102.28		

(1)报告年度内总股本增加 1604.8 万股系 1998 年 7 月份实施每 10 股送 2 股所致;

(2)报告年度内盈余公积金增加 3,393,181.24 元,系公司本年度净利润按 10%的比例提取法定公积金、按 5%的比例提盈余公积金所致;

(3)报告年度内公司按 5%比例提取公益金,以致公益金增加 1,131,060.41 元;

(4)报告年度内提取 15%的公积金后未分配利润剩余 19,228,027.05 元,中期实施 10 送 2 方案后剩余未分配利润 5,835,967.45 元,可供股东分配的利润总额为 25,063,994.50 元。

三、股本变动及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

数量单位:股

	期初数	本次变动增减(+、-)			期末数
		配股	送股	公积金转增	
一、尚未流通股份					
①发起人股份					
其中:					
国家拥有股份	14080000		2816000	2816000	16896000
境内法人持有股份					
	17472000		3494400	3494400	20966400
②募集法人股	4936000		987200	987200	5923200
尚未流通股份合计					

	36488000	7297600	7297600	43785600
二、已流通股份				
境内上市的人民币普通股				
	43752000	8750400	8750400	52502400
已流通股份合计				
	43752000	8750400	8750400	52502400
三、股份总数				
	80240000	16048000	16048000	96288000

2. 股东情况介绍

(1)截止 1998 年 12 月 31 日, 公司股东数量为 14185 户。其中国家股东 1 户; 境内法人股东 17 人; 社会公众股东 14167 户。

(2)公司前十名股东情况

股 东 名 称(姓名)	持股数(股)	持股比例(%)	备 注
兰州市一商国有资产经营公司	16896000	17.55	国家股
兰州第三产业集团公司	14976000	15.55	法人股
南京呈元建筑装饰有限公司	5990400	6.22	法人股
利文信息	1800000	1.87	流通股
甘肃世安电子监控有限公司	1497600	1.56	法人股
甘肃城市建设综合开发公司	1153152	1.20	法人股
湖北荆门信托投资公司	1123200	1.17	法人股
兰州金汇城市信用社	524160	0.54	法人股
刘华菊	477822	0.50	流通股
朱敏兴	469440	0.49	流通股

A. 兰州市一商国有资产经营公司系由兰州市一商局改制而来, 主要从事兰州市属国有零售商业的资产运营与管理, 所持有本公司股份未予质押。

B. 兰州第三产业集团公司系兰州市第三产业办公室的所属全资子公司, 主要从事第三产业投资、商贸、物业及商业网点管理等, 所持有本公司股份未予质押。

C. 公司前十名股东之间不存任何关联关系。

(3)本公司最大股东在报告期内没有任何变更。

(4)公司现任董事、监事及高级管理人员持股情况:

姓 名	职 务	年初持股数	本年度变动数	年末持股数
范余祯	董事长兼总经理	4800	960	5760
甘培万	董事兼董秘	4800	960	5760
仇俊杰	董事	2400	480	2880
王汝荣	董事	0	0	0
王玉宏	董事	0	0	0
何吉元	董事	0	0	0
胡铁军	董事	0	0	0
李骏飞	董事	0	0	0
刘富贵	副总经理	2400	480	2880
张石林	监事会主席	3600	720	4320
苏亚光	监事	2400	480	2880
马 丽	监事	7200	1440	8640
翁耀德	监事	0	0	0

李 静 监事 0 0 0

持股变化原因:1998年7月9日实施了每10股送2股所致。

四、股东大会简介

1. 股东大会召开情况

本年度内公司召开了两次股东大会。

公司1997年度股东大会于1998年5月29日在本公司亚欧商厦十楼会议室召开。出席会议的股东总人数为55人,持有股份数3598万股,占公司总股本的44.8%。大会通过的决议内容如下:

- (1)审议通过了公司《1997年年度报告》;
- (2)审议通过了公司《1997年度业务报告》;
- (3)审议通过了公司《1997年度董事会工作报告》;
- (4)审议通过了公司《1997年度监事会工作报告》;
- (5)审议通过了公司《1997年度利润分配方案》;
- (6)审议通过了公司按照中国证监会《上市公司章程指引》修改后的《公司章程修正案》;
- (7)审议通过了董事会对人民币伍佰万元(含伍佰万元)以下的投资项目有决定权议案;
- (8)审议通过了公司配股方案。以1997年末总股本8024万股为基数,配股比例每10股配3股,配股价格5-8元人民币。

公司1998年度临时股东大会于1998年9月29日在公司亚欧商厦十楼会议室召开。出席会议的股东总人数为46人,持有股份数为4267万股,占公司有表决权股份总数的44.3%。会议审议并表决通过如下决议:

- (1)审议通过了《1998年公司10配3股募集资金投向议案》;
- (2)审议通过了禄正平同志请求辞去公司董事兼董事会秘书、副总经理议案;
- (3)审议通过了关于聘请甘培万同志为公司董事会秘书议案;
- (4)审议通过了国家股股东用经评估确认后的部分兰百大楼土地资产认购配股的议案。

2. 现任董事、监事的情况:

职务	姓名	性别	年龄	任期	年度报酬(万元)
董事长	范余祯	男	47	3	6
董事兼董秘	甘培万	男	51	3	5
董事	仇俊杰	男	47	3	3
董事	王汝荣	男	45	3	0
董事	王玉宏	男	36	3	0
董事	何吉元	男	57	3	0
董事	胡铁钧	男	44	3	0
董事	李骏飞	男	49	3	0
监事会主席	张石林	男	52	3	3
监事	苏亚光	男	49	3	1.8
监事	马丽	女	52	3	1.2
监事	翁耀德	男	59	3	0
监事	李静	女	36	3	0

五、董事会报告

1. 董事会工作报告

(1)报告期内董事会的会议情况及决议内容
本年度公司召开了两次董事会会议。

A. 公司董事会于1998年2月27日在亚欧商厦十楼会议室召开会议,公司7名董事出席

了会议,书面委托其他董事出席并表决 2 人,全体监事会成员列席了会议。会议通过的决议内容如下:

- ①审议通过了公司《1997 年年度报告》;
- ②审议通过了公司《1997 年度业务报告及财务报告》;
- ③审议通过了公司《1997 年度董事会工作报告》;
- ④审议通过了公司《1997 年度利润分配方案》;
- ⑤审议通过了公司《1997 年度监事会工作报告》;
- ⑥审议通过了公司《1998 年度增资配股预案》;
- ⑦审议通过了《公司章程修正案》。

B. 公司董事会于 1998 年 8 月 21 日在亚欧商厦八楼董事长办公室召开会议,会议应到董事 9 人,实到 6 人,书面委托其他董事出席并表决 2 人, 监事会主席及监事会成员列席了会议。会议通过的决议如下:

- ①审议通过了《1998 年度公司 10 配 3 股募集资金投向议案》;
- ②审议通过了关于禄正平请求辞去公司董事兼董事会秘书、副总经理职务议案;
- ③审议通过了关于聘请甘培万同志为公司董事会秘书议案。

(2)本年度内公司经理、董事会秘书聘任或解聘情况

1998 年 8 月 21 日,公司召开董事会会议, 会议同意禄正平同志辞去公司董事兼董事会秘书、副总经理职务的请求,聘任甘培万同志为公司董事会秘书。

(3)本年度内会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

2. 1998 年度利润分配方案

经甘肃五联会计师事务所(原甘肃会计师事务所)审计,截止 1998 年 12 月 31 日,公司实现利润总额为 28,944,890.19 元,净利润 22,621,208.29 元,按年末总股本 9628.8 万股计算,提取 10%的法定公积金计 2,262,120.83 元,提取 5%法定公益金 1,131,060.41 元,本年度可供股东分配的利润为 19,228,027.05 元,加上年度滚存利润 5,835,967.45 元, 累计可供股东分配的利润为 25,063,994.50 元。经公司董事会会议审议决定:本次不进行利润分配,不实行公积金转增股本。

以上预案尚需经股东大会审议批准。

3. 报告期内公司利润分配方案执行情况及配股方案的实施情况:

A. 1998 年 5 月 29 日,公司召开 1997 年度股东大会,审议通过了董事会提出的《公司 1997 年利润分配方案》,同意以 1997 年年末总股本 8024 万股为基数,每 10 股送 2 股,送股总数 1604.8 万股(元),其中社会公众股已于 1998 年 7 月 10 日在上海证券交易所上市交易。

B. 1998 年 2 月 27 日,公司召开董事会会议,审议并通过了公司《1998 年度增资配股预案》。经 1998 年 5 月 29 日公司 1997 年度股东大会审议通过, 公司决定以 1997 年年末总股本 8024 万股为基数,按每 10 股配 3 股的比例实施配股,配股价格为 5-8 元。按照法定要求和程序,公司 1998 年度的配股增资方案,已经中国证监会证监公司字[1999]18 号文件批准,1999 年 3 月 3 日在《上海证券报》上刊登《配股说明书》,1999 年 3 月 18 日-3 月 31 日进行配股缴款,目前这一工作已圆满完成。

六、监事会报告

在报告期内,公司监事会切实履行《公司法》、《公司章程》所赋予的监督职能,通过列席董事会会议等形式,依法对公司的重大经营活动和重大决策进行监督。监事会认为,1998 年,在我国面临日益扩大的亚洲金融危机及百年不遇的特大自然灾害,市场消费趋淡,市场需求启动缓慢,商业企业的经营整体呈下降态势等不利因素的情况下,公司董事会及高级管理人员勤奋工作,采取各种有效的促销措施,取得了较好的经营业绩,保证了公司经营利润、净资产收益率等主要财务指标的稳定增长,为广大投资者创造了比较稳定的投资回报。本年度内公司

无收购、出售资产行为;无重大关联交易事项;公司聘请的会计师事务所没有出具有保留意见或解释性说明的审计报告。

七、业务报告

1. 公司报告期的经营情况:

(1)公司主营业务情况

公司是一家以经营百货零售业为主的大型商贸集团公司,是国务院确定的百户建立现代企业制度试点企业之一。1998年,公司所辖亚欧商厦、民百大楼、兰百大楼及其他一些参股或控股公司,共实现商品销售 60743.38 万元,同比增长 0.80%;实现利税 2894.49 万元,同比减少 19.84%。公司的销售额及创利税额居甘肃省商业零售企业之首。

(2)公司财务状况及经营情况 单位:万元

指标名称	1998年	1997年	增减(%)
总资产	72960.83	70058.12	+4.14
长期负债	14853.89	10083.88	+47.30
股东权益	23207.61	21157.99	+9.69
主营业务利润	11346.99	11349.60	-0.02
净利润	2262.12	2419.20	-6.49

1998年,公司把工作的着重点放在维护投资者的利益上,立足扩大销售收入,压缩各种费用开支,增收节支,提高效益,在公司股本不断扩大的情况下,保证了股东权益及净利润的稳步增长。财务状况与同行业相比是比较好的。

(3)公司在经营中出现的困难及解决方案

A. 经营中出现的问题与困难:

①大气候的影响,地方经济不景气。1998年,由于受亚洲金融危机和国内特大自然灾害的冲击,从总体上看,商业零售市场继续疲软,消费趋淡。兰州地处内陆,工业以石油化工、机械制造、有色金属为主,受大气候影响较大,部分企业经营困难,亏损面扩大,职工收入下降,加上市场消费潜力及容量有限,这给公司进一步增加销售、创造更佳效益带来一定困难。

②消费急剧分流,市场竞争激烈。随着商业企业竞争的不断加剧及消费市场的不断细分,兰州市新建商场、各种连锁店、专卖店及多种商业经营形式如雨后春笋,市场消费份额不断分流。同时,随着房改的深入,出现了购房热、居室装饰热等,使大量消费资金进入了新的消费领域,这些都对商业零售业的经营带来了极大的困难。

③消费者的自我保护意识增强,先储蓄后消费。我国正处在由计划经济向社会主义市场经济转化的过渡期,许多如劳动保险体制、再就业体制、养老保险体制等社会保障体制还未建立起来,消费者危机意识加强。虽然国家出台了許多启动市场需求的举措,但大量的城镇居民储蓄仍不能转化成购买力,这对零售商业企业销售收入的增长产生了极大的影响。

B. 针对上述问题,公司主要采取了以下措施:

①抓住重点,调整思路,加强管理,强化经营。根据消费市场的实际情况,年初,公司与有关联营方达成协议,先后退出华德商贸联营公司、西固商厦的经营,撤回了投资,避免了经营潜亏。同时,公司以亚欧商厦、民百大楼、兰百大楼三大商场为主战场,把主要精力放在加强经营管理,调整经营结构,减少费用,降低成本上来。这些措施的确定与实施,对保证公司在商业消费市场不景气的情况下,取得稳定的经营收入打下了坚实基础。

②调整经营结构,培育经营特色,灵活促销手段,扩大销售收入。公司根据市场消费热点的变化,把适应卖方市场作为经营工作的重点,加强日用化妆品、糖酒副食品、家电、服装、金银饰品等商品经营的力度,压缩针纺织品、面料等商品的经营规模。同时,通过开设民百集团消费专栏,休息日新品牌展示;组织文艺表演,夏季延长营业时间,举行“购物娱乐节”等各种促销活动,努力扩大商品销售,保证公司基本上按计划完成了全年的销售任务。

③强化内部管理,压缩费用开支,增收节支,提高效益。公司年初制定了“压缩管理费用30%”的增收节支目标和费用指标,采取责任到人的新举措,对各经营公司实行毛利承包,由财务部将相关指标分解落实到各商场商品部,对各承包人实现的销售、毛利进行逐月考核,并制定奖惩措施。同时,严格压缩业务招待费、差旅费等各种费用的开支,畅源节流,提高效益。

2. 公司投资情况

被投资单位厦门华辉百货有限公司的投资原始金额为3000万元,由于受大气候和市场不景气的影响,1998年,公司在厦门的投资,已出现亏损额达2745614.49元。

3. 1999年度公司工作的指导思想和经营发展计划

(1)指导思想。努力完成或超额完成本年度制定的销售收入计划和利润计划,力争较去年同期有所增长,确保公司经济效益稳定、持续的发展,确保国有资产的保值增值,确保公司总资产和净资产的增长,确保投资者有一个比较理想的回报,维护国家、公司和投资者的根本利益。

(2)经营发展计划。为了实现本年度的销售收入计划和利润计划,1999年公司在经营发展上的思路是:

A. 在管理体制上,加大改革力度,实行脱胎换骨,简化多层次管理,强化经营责任制,实行效益目标责任制,从管理体制和领导体制上保证本年度经营发展计划的实现。

B. 在主营业务上,根据兰州市区域性消费特点,做好公司所属亚欧商厦、民百大楼、兰百大楼经营布局的大调整,如有的商场实行百货全面经营,有的商场实行专营或超市,主动创造市场,拓宽消费渠道,开拓新的业务领域,并采取多种服务手段,引导和扩大消费,最大限度地争取消费市场的份额。

C. 在经营管理上,一手抓收入,一手抓节支,收入与节支并重,从大处着手抓管理、抓收入,从小处着眼抓节约、杜绝浪费,在增加收入的基础上,各项经营费用在去年的基础上降低20%,并压缩财务费用,杜绝一切浪费,以确保本年度利润计划的完成或超额完成,在本年度为投资者创造一个比较理想的回报,在下年度为公司再配股筹资奠定基础。

(3)按照《公司法》和国家证监会的有关规定,确保本次配股募集资金的合理使用,保质保量完成配股说明书上拟定的投资建设项目,以尽快发挥配股募集资金的使用效果。

(4)充分发挥上市公司的优势,搞好资本运营,积极创造条件和做好工作,力争实现企业的资本经营战略,积极开拓资本市场,优化现存资产,提高资本经营效率。公司设想通过参股、收购等多种形式,实行强强联合,扩大资产规模,寻求新的利润增长点。

八、重大事件

1. 报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内,公司无收购兼并或资产重组事项。

3. 报告期内,公司无重大关联事项。

4. 报告期内,公司没有逾期未收回的委托存款或委托贷款。

5. 报告期内,公司无重大担保、抵押事项。

6. 报告期内,公司继续聘用甘肃五联会计师事务所(原甘肃会计师事务所,1999年更名为甘肃五联会计师事务所)。

7. 报告期内,公司没有更改名称及股票简称。

8. 公司作为商业流通企业,采用微机收款机收款,微机管理系统还未建成,不存在计算机2000年问题。

九、财务报告

经甘肃五联会计师事务所(原甘肃会计师事务所)审计,出具了无保留意见的审计报告(甘会审字[1999]第355号)。审计报告附后。

(一)、公司概况

兰州民百(集团)股份有限公司是一九九二年四月十四日经兰州市人民政府以兰政发[1992]第 60 号文批准,在原兰州民主西路百货大楼整体改制的基础上,由原兰州民主西路百货大楼、兰州第三产业集团公司和南京呈元建筑装饰有限公司等三家发起人发起,以定向募集方式设立而成的。一九九二年八月九日经甘肃省工商行政管理局核准登记注册并取得企业法人营业执照,注册号为 22433688-1。一九九六年八月二日经中国证监会批准,公司股票在上海证券交易所上市交易,股票简称“兰州民百”,股票代码:600738。公司主营百货商品的批发和零售业务。

(二)、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度:

公司自 1998 年 1 月 1 日起执行《股份有限公司会计制度》,期初个别会计报表项目进行相应分解合并、重分类调整。

2. 会计年度:

公司采用公历制,自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币:

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则:

公司会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法:

涉及外币的经济业务,按发生时的市场汇率折合为人民币记帐,期末外币帐户金额按期末市场汇率进行调整,所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入相关资产的价值,属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准:

公司在编制现金流量表时,一般以三个月到期、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作为现金等价物。

7. 坏帐核算方法:

公司未提坏帐准备,发生的坏帐损失,直接转销计入当期损益。

8. 存货核算方法:

公司存货包括库存商品、商品采购、商品进销差价、低值易耗品等。库存商品采用售价核算,商品售价与进价的差额,在“商品进销差价”科目核算,月终按差价率计算分摊当月已售商品的进销差价。低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

公司本年度未提取存货跌价准备。

9. 长期投资核算方法:

公司本期只有长期股权投资,对外股权投资按投资时实际支付的价款入帐。公司对被投资单位的投资占该单位有表决权股本总额的 20%或 20%以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,则采用权益法核算;对被投资单位的投资占该单位有表决权股本总额的 20%以下,或虽投资占该单位有表决权股本总额的 20%或 20%以上,但不具有重大影响,则采用成本法核算。

采用权益法核算时,长期股权投资取得时的成本与其在被投资单位股东权益中所占的份额的差额,通过“股权投资差额”核算,协议约定有经营期限的,执行新制度后按剩余期限摊销。

公司本年度未提取长期投资减值准备。

10. 固定资产计价和折旧方法:

公司固定资产指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品,单位价值在 2000 元以上,且使用年限超过两年的也作为固定资产。固定资产按实际成本计价,并按企业财务制度规定分类和确定折旧年限。固定资产折旧全部采用直线法,预计净残值率 5%。

11. 在建工程核算方法:

公司在建工程核算采用实际成本法。用借款进行的工程所发生的借款利息在固定资产尚未交付使用前发生的,计入工程成本。工程完工交付使用且办理竣工手续时,按实际支出转入固定资产。

12. 无形资产计价和摊销:

土地使用权按取得时的实际成本入帐,按 40 年分期平均摊销。

13. 收入确认原则:

商品销售,公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,相关的收入已经收到或取得了收款的证据,并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务,按照完工百分比法确认相关的劳务收入。并以劳动合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠的计量为前提。如提供的劳务合同在同一年度内开始完成的,在完成劳务时确认营业收入的实现。

他人使用本企业资产而收取的使用费收入按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入的实现。

14. 所得税的会计处理方法:

所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 利润分配政策:

公司税后利润的分配顺序为:

- (1)弥补以前年度亏损;
- (2)提取 10%的法定盈余公积金和 5%的法定公益金;
- (3)提取任意盈余公积金(按股东会决议提取);
- (4)支付普通股股利(按董事会决议报经股东大会通过)。

(三)、税项

1. 增值税:按销项税额减进项税额后计缴,税率为 17%。

2. 营业税:按场地租赁收入的 5%计缴。

3. 消费税:按销售额(不含增值税额)的 5%计缴。

4. 城市维护建设税:按应交流转税额的 7%计缴。

5. 教育费附加:按应交流转税额的 3%计缴。

6. 所得税:根据兰州市人民政府兰政办函字[1998]28 号文批复,本公司的所得税从 1998 年起实行先征后返,先按 33%的比例税率征缴,再由市财政返还税率的 18%,返还后公司的实际税负为 15%。

由于上述所得税实际税负的变更本年度增加净利润 3449281.04 元。

(四)、会计报表主要项目注释(单位:人民币元)

1. 货币资金

一九九八年十二月三十一日余额为 19,469,405.81 元,较年初增长 36.08%,主要系本年度货款回收情况好转所致,明细如下:

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	5,192.21	10,740.81
银行存款	9,624,171.62	19,458,665.00
其他货币资金	2,816,405.98	
合 计	12,445,769.81	19,469,405.81

2. 应收帐款

一九九八年十二月三十一日余额为 23441982.44 元, 帐龄分析如下:

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	23,721,773.50	98.39	22,409,387.70	95.60
一至二年	309,087.17	1.28	688,396.48	2.93
二至三年	78,554.08	0.33	344,198.24	1.47
三年以上				
合计	24,109,714.75	100	23,441,982.44	100

其中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

3. 预付帐款

一九九八年十二月三十一日余额为 32875148.43 元, 帐龄分析如下:

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	34,531,530.73	92.57	24,943,876.16	75.87
一至二年	2,619,756.17	7.02	4,230,011.88	12.87
二至三年	152,274.34	0.41	3,701,260.39	11.26
三年以上				
合计	37,303,561.24	100	32,875,148.43	100

其中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

4. 其他应收款

一九九八年十二月三十一日余额为 7,443,151.89 元, 帐龄分析如下:

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	6,584,148.22	75.74	5,717,829.28	76.82
一至二年	879,714.07	10.12	685,514.29	9.21
二至三年	613,388.66	7.06	619,270.24	8.32
三年以上	615,452.14	7.08	420,538.08	5.65
合计	8,692,703.09	100	7,443,151.89	100

其中无预付持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

5. 存货

一九九八年十二月三十一日余额为 30,705,785.27 元, 比年初减少 42.27%, 主要系本年度存货周转速度加快所致, 明细如下:

项目	期初数	期末数
商品采购	117,246.91	-7,058.00
库存商品	60,896,635.78	31,290,095.26
减: 商品进销差价	11,687,607.71	8,878,556.60
商品削价准备	304,483.18	800,221.01
低值易耗品	2,058,225.71	2,410,783.00
材料物资	2,111,752.39	6,690,742.62
合计	53,191,769.90	30,705,785.27

6. 待摊费用

一九九八年十二月三十一日余额为 823,935.29 元, 比年初减少 71.48%, 主要系本年度期初存货进项税经税务局批准抵扣所致, 明细如下:

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数

期初数	64,433,266.38	3000000.00	67,433,266.38
其中:利息资本化金额	3657329.81		3,657,329.81
本期增加	71,083,431.24		71,083,431.24
其中:利息资本化金额	8896719.58		8,896,719.58
本期转入固定资产数	103114728.63	2500000.00	105,614,728.63
其中:利息资本化金额	10813585.12		10,813,585.12
其他减少数			
其中:利息资本化金额			
期末数	32,401,968.99	500,000.00	32,901,968.99
其中:利息资本化金额	1,740,464.27		1,740,464.27
资金来源	贷款、募集	贷款	
项目进度	60%	90%	

10. 无形资产

一九九八年十二月三十一日余额为 6,169,487.54 元, 明细如下:

种 类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数
土地使用权	7489700.00	6356730.02	187242.48	6169487.54

11. 短期借款

一九九八年十二月三十一日余额为 178,830,000.00 元, 明细如下:

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	31,000,000.00	59,000,000.00	
担保借款	141,601,500.00	101,750,000.00	
信用借款	19,500,000.00	18,080,000.00	
合 计	192,101,500.00	178,830,000.00	

12. 应付帐款

一九九八年十二月三十一日余额为人民币 47,388,661.25 元, 其中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

13. 预收帐款

一九九八年十二月三十一日余额为人民币 3,788,777.24 元, 其中无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

14. 应交税金

一九九八年十二月三十一日余额为-8,329,406.22 元, 比年初减少 1505.62%, 主要系本年度购进货物增值税进项税增加所致, 明细如下:

项 目	金 额
增 值 税	-6,986,788.80
消 费 税	112,460.42
营 业 税	-14,188.30
企业所得税	-2,089,160.76
房 产 税	366,720.00
个人所得税	54,565.04
固定资产投资方向调节税	-20,000.00
城市维护建设税	246,986.18
合计	-8,329,406.22

15. 其他应交款

一九九八年十二月三十一日余额为 76,333.50 元, 均系欠交的教育费附加。

16. 其他应付款

一九九八年十二月三十一日余额为 41,003,343.90 元, 其中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

17. 预提费用

一九九八年十二月三十一日余额为 135,267.62 元, 系预提的借款利息。

18. 一年内到期的长期负债

一九九八年十二月三十一日余额为 82,820,000.00 元, 明细如下:

借款类别	期初数	期末数	备注
担保借款		82,820,000.00	
合 计		82,820,000.00	

19. 长期借款

一九九八年十二月三十一日余额为 139,430,000.00 元, 明细如下:

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行	30,000,000.00	一年半	7.821%	担保
工商银行	10,000,000.00	二 年	7.821%	抵押
工商银行	20,000,000.00	三 年	7.821%	抵押
工商银行	30,000,000.00	二 年	7.821%	抵押
工商银行	33,430,000.00	二 年	7.326%	抵押
工商银行	16,000,000.00	三 年	10.98%	担保
合 计	139,430,000.00			

20. 股本

项 目	期初数	本期增减	期末数
一、尚未流通股份			
1. 发起人股份			
其中:			
国家拥有股份	14,080,000.00	2,816,000.00	16,896,000.00
境内法人持有股份	22,408,000.00	4,481,600.00	26,889,600.00
尚未流通股份合计	36,488,000.00		43,785,600.00
二、已流通股份			
1. 境内上市的人民 币普通股	43,752,000.00	8,750,400.00	52,502,400.00
已流通股份合计	43,752,000.00	8,750,400.00	52,502,400.00
三、股份总数	80,240,000.00	16,048,000.00	96,288,000.00

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	94,744,774.15			94,744,774.15
接收捐赠实物资产	1,124,338.20			1,124,338.20
住房周转金转入				
资产评估增值				
投资准备				
合 计	95,869,112.35			95,869,112.35

22. 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				

	9,529,116.25	2,262,120.83	2,125,000.00	9,666,237.08
公益金	4,057,697.94	1,131,060.41		5,188,758.35
合计	13,586,814.19	3,393,181.24	2,125,000.00	14,854,995.43

23. 未分配利润

项 目	金 额	备 注
本年净利润	22,621,208.29	
加:年初未分配利润	21,883,967.45	
减:提取法定盈余公积	2,262,120.83	
提取法定公益金	1,131,060.41	
转作股本的股利	16,048,000.00	
年末未分配利润	25,063,994.50	

24. 其他业务利润

本年度金额为 13,691,358.50 元,其中占本年度利润总额 10%(含 10%) 以上的项目情况如下:

项 目	收 入	成 本	利 润
场地出租收入	14,196,121.87	867,074.79	13,329,047.08

备注:上述场地出租收入对应的成本费用已包含在经营费用中,此处的成本均为与收入配比的税金。

25. 财务费用

项 目	1998 年度	1997 年度
利息支出	27,793,280.42	14,108,112.07
减:利息收入	3,804,229.09	244,439.45
汇兑损益	-38,300.52	-72,897.10
其 他	430,153.70	876,615.32
合 计	24,380,904.51	14,667,390.84

26. 投资收益

本年度投资收益为-2,745,614.49 元,均系年末对被投资单位-厦门华辉百货有限公司进行权益法核算的投资损失。

27. 补贴收入

本年度补贴收入为 9,782,217.77 元,包括

(1)根据兰州市财政局兰财商发字[1998]79 号文“关于对兰州民百(集团)股份有限公司 1994 年至 1997 年返还所得税处置的通知”,同意从 1994-1997 年度返还的所得税中划出 6,332,936.73 元作为财政对本公司的利息补贴。

(2)根据兰州市人民政府兰政函字[1998]28 号文批复,本公司的所得税从 1998 年起实行先征后返,先按 33%的比例税率征缴,再由市财政返还税率的 18%,返还后公司的实际税负为 15%。由于上述所得税政策的变更增加所得税返还 3,449,281.04 元。

28. 营业外收入

项 目	1998 年度	1997 年度
罚金收入	5,700.00	
展台收入	341,738.58	
其他收入	88,982.94	725,368.39
无法支付的款项	557,558.16	649,787.57
变价收入		506,501.30
合 计	993,979.68	1,881,657.26

29. 营业外支出

项 目	1998 年度	1997 年度
绿化费	127,500.20	
排污费	56,962.23	
卫生费	93,612.30	
罚款支出	19,410.48	21,867.32
文艺费支出	34,000.00	
非常损失	13,974.90	132,456.14
其 他	24,163.92	147,168.51
合 计	369,624.03	301,491.97

(五)、关联方关系及其交易

本公司无关联交易

(六)、或有事项

长期投资中,被投资单位为厦门华辉百货有限公司的投资原始金额为 30,000,000.00 元,本报告期期末按权益法核算投资损失 2,745,614.49 元,年末余额为 27,254,385.51 元。由于该公司产权关系不明晰、关联交易(同该公司的控股股东)复杂、内部制约机制不健全,所以本公司对该公司的投资损失将有可能进一步扩大。

(七)、期后事项

经甘肃省证券监督管理委员会甘证监[1998]48 号文批准及中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]18 号文复审通过,本公司的《配股说明书》于 1999 年 3 月 3 日在《上海证券报》刊出,方案如下:按 1997 年末总股本 8024 万股为基数,配股比例为每 10 股配 3 股,按 1998 年年末总股本 9628.8 万股计算,向全体股东每 10 股配 2.5 股,配股价每股人民币 5 元。

十、公司的其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期和地址

(1)注册日期:1992 年 9 月 8 日

(2)注册地址:兰州市城关区民主西路 7 号

变更注册日期:1997 年 4 月 1 日

变更注册地址:兰州市城关区中山路 368 号

2. 企业法人营业执照注册号:22433688-1

3. 税务登记号码:620101224336881

4. 公司未流通股票托管机构名称:上海证券中央登记结算公司

5. 公司聘请的会计师事务所名称和办公地

(1)名称:甘肃五联会计师事务所

(2)办公地:兰州市庆阳路 258 号国贸大厦写字楼五楼

十一、备查文件

1. 载有董事长亲笔签署的年度报告正本;
2. 载有法人代表、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的财务报告;
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告;
4. 兰财政发(1998)79 号文件《关于对兰州民百(集团)股份有限公司 1994 年至 1997 年返还所得税处置的通知》复印件;
5. 兰州市人民政府兰政办函字(1998)28 号文件复印件;
6. 《公司章程》。

一九九九年四月十六日

资产负债表

编制单位：兰州民百（集团）股份有限公司 单位：人民币元

资产 1998年12月31日 1997年12月31日

流动资产：

货币资金 19469405.81 12445769.81

短期投资

减：短期投资跌价准备

短期投资净额

应收票据

应收股利

应收利息

应收帐款 23441982.44 24109714.75

减：坏帐准备

应收帐款净额 23441982.44 24109714.75

预付帐款 32875148.43 37303561.24

应收补贴款

其他应收款 7443151.89 8692703.09

存货 30705758.27 53191769.90

减：存货跌价准备

存货净额 30705758.27 53191769.90

待摊费用 823935.29 2888536.86

待处理流动资产净损失

一年内到期的长期债权投资

其他流动资产

流动资产合计 114759409.13 138632055.65

长期投资：

长期股权投资 29830569.58 32576184.07

长期债权投资

长期投资合计 29830569.58 32576184.07

减：长期投资减值准备

长期投资净额 29830569.58 32576184.07

固定资产：

固定资产原价 588853679.23 483734739.20

减：累计折旧 42906827.35 28151804.47

固定资产净值 545946851.88 455582934.73

工程物资

在建工程 32901968.99 67433266.38

待处理固定资产损失

固定资产合计	578848820.87	523016201.11
无形资产及其他资产：		
无形资产	6169487.54	6356730.02
开办费		
长期待摊费用		
其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	6169487.54	6356730.02
递延税项：		
递延税款借项		
资产总计	729608287.12	700581170.85

资产负债表(续)

编制单位：兰州民百（集团）股份有限公司 单位：人民币元

负债及股东权益 1998年12月31日 1997年12月31日

流动负债：		
短期借款	178830000.00	192101520.00
应付票据		
应付帐款	47388661.25	55385277.52
预收帐款	3755777.24	3788777.24
代销商品款		
应付工资	273273.98	420503.39
应付福利费	1377094.97	1309852.77
应付股利	1629907.85	1629907.85
应交税金	-8329406.22	595578.51
其他应交款	76333.50	24891.29
其他应付款	41003343.90	53909182.79
预提费用	135267.62	
一年内到期的长期负债	8282000.00	79000000.00
其他流动负债		
流动负债合计	348993254.09	388162491.36
长期负债：		
长期借款	139430000.00	98820000.00
应付债券		
长期应付款		
住房周转金	9108930.75	2018785.50
其他长期负债		
递延税项：		
递延税款贷项		
长期负债合计	148538930.75	100838785.50
负债合计	497532184.84	489001276.86
股东权益		
股本	96288000.00	80240000.00
资本公积	95869112.35	98869112.35

盈余公积	14854998.43	13586814.19
其中：公益金	5188758.35	4057697.94
未分配利润	25063994.43	13586814.19
股东权益合计	232076102.28	211579893.99
负债及股东权益总计	729608287.12	700581170.85

利润及利润分配表

编制单位：兰州民百（集团）股份有限公司 1998 年度 单位：人民币元

项目	1998 年度	1997 年度
一、主营业务收入	607433824.57	602599165.12
减：折扣与折让		
主营业务收入净额	607433824.57	602599165.12
减：主营业务成本	490035966.43	485235735.23
主营业务税金及附加	3927924.23	3867464.78
二、主营业务利润	113469933.91	113495965.11
加：其他业务利润	13691358.50	9087156.04
减：存货跌价损失		
营业费用	45565882.83	40087400.37
管理费用	35930573.81	34373576.19
财务费用	24380904.51	14667390.84
三、营业利润	21283931.26	33454753.75
加：投资收益	-2745614.49	1075817.82
补贴收入	9782217.77	
营业外收入	993979.68	1881657.26
减：营业外支出	369624.03	301491.97
四、利润总额	28944890.19	36110736.86
减：所得税	6323681.90	11918748.05
五、净利润	22621208.29	24191988.81
加：年初未分配利润	21883967.45	21381779.19
盈余公积转入		
六、可供分配的利润	44505175.74	45573768.00
减：提取法定盈余公积	2262120.83	2419867.04
提取法定公益金	1131060.41	1209933.51
七、可供股东分配的利润	41111994.50	41943967.45
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	16048000.00	20060000.00
八、未分配利润	25063994.50	21883967.45

现金流量表

编制单位：兰州民百（集团）股份有限公司 1998 年度 单位：人民币元

项目	金 额
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	600908783.16
收取的租金	14488210.05
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	103263750.18
收到的除增值税以外的其他税费返还	9782217.77
收到的其他与经营活动有关的现金	1685972.72
现金流入小计	730128933.88
购买商品、接受劳务支付的现金	475546598.97
经营租赁所支付的现金	1223549.54
支付给职工以及为职工支付的现金	25502732.16
支付的增值税款	110250538.98
支付的所得税款	7815645.72
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	5877397.39
支付的其他与经营活动有关的现金	34623259.18
现金流出小计	660839721.94
经营活动产生的现金流量净额	69289211.94
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	
分得股利或利润所收到的现金	
取得债券利息收入所收到的现金	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	
收到的其他与投资活动有关的现金	709014.25
现金流入小计	7090145.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	60688134.27
权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	
支付的其他与投资活动有关的现金	3127220.93
现金流出小计	63815355.20
投资活动产生的现金流量净额	-56725209.95
三、筹资活动产生的现金流量：	
吸收权益性投资所收到的现金	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	514088480.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	514088480.00
偿还债务所支付的现金	482930000.00
发生筹资费用所支付的现金	
分配股利或利润所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	36698845.99
融资租赁所支付的现金	
减少注册资本所支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	

现金流出小计	519628845.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5540365.99
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	7023636.00

现金流量表附注：

1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动

以固定资产偿还债务

以投资偿还债务

以固定资产进行长期投资

以存货偿还债务

融资租赁固定资产

2. 将净利润调节为经营活动的现金流量

净利润 22621208.29

加：计提的坏帐准备或转销的坏帐

固定资产折旧 14051786.89

无形资产摊销 187242.48

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)

固定资产报废损失

财务费用 24380904.51

投资损失(减收益) 2745614.49

递延税款贷项(减借项)

存货的减少(减增加) 22485984.63

经营性应收项目的减少(减增加) 6821113.65

经营性应付项目的增加(减减少) -17017854.20

增值税增加净额(减减少) -6986788.80

其他

经营活动产生的现金流量净额 69289211.94

3. 现金及现金等价物净增加情况：

货币资金的期末余额 19469405.81

减：货币资金的期初余额 12445769.81

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 7023636.00