

兰州民百（集团）股份有限公司

2002 年半年度报告

2002 年 8 月 21 日

重要提示

本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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事李骏飞先生因工作原因未能出席董事会，委托副董事长甘培万先生代为出席行使表决权。

本公司半年度财务报告未经审计。

兰州民百（集团）股份有限公司

董事长：范余祯

二 二年八月二十一日

目 录

一、 公司基本情况	3—4
二、 股本变动及主要股东持股情况	4
三、 董事、 监事、 高级管理人员情况	4
四、 管理层讨论与分析	4—6
五、 重要事项	6—7
六、 财务报告(未经审计)	7—41
七、 备查文件	41

一、公司基本情况

(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
英文名称缩写：LZMB
- 2、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
邮政编码：730030
公司网址：HTTP://www.lzminbai.com
公司电子信箱：mbyolb@public.lz.gs.cn
- 3、公司法定代表人：范余祯
- 4、公司董事会秘书：孙志民
联系电话：0931-8435839
传真：0931-8473891
电子信箱：zq@lzminbai.com
联系地址：兰州市中山路 368 号亚欧商厦 9 楼证券部
证券事务代表：李鑫
联系电话：0931-8435839
传真：0931-8473891
电子信箱：zq@lzminbai.com
- 5、公司选定的信息披露报刊：《上海证券报》、《证券时报》
登载公司半年度报告的中国证监会指定网址：[HTTP://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)
公司半年报备置地点：兰州市中山路 368 号亚欧商厦 9 楼证券部
- 6、公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：兰州民百
股票代码：600738

(二)主要财务数据和指标

财务指标	单位：元	
	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
净利润	-9,541,896.69	4,815,314.17
扣除非经常性损益后的净利润	-9,541,896.69	4,815,314.17
全面摊薄每股收益	-0.041	0.021
每股经营活动产生的现金流量净额	0.08	0.057
全面摊薄净资产收益率(%)	-3.16	1.328
扣除非经常性损益后加权 平均净资产收益率(%)	-3.11	1.315

财务指标	单位：元	
	2002年6月30日	2001年12月31日
每股净资产	1.28	1.33
调整后每股净资产	1.27	1.31
股东权益(不含少数股东权益)	301,486,984.27	311,373,284.43

二、股本变动及主要股东持股情况

(一)、报告期内公司股份总数及结构均未发生变动。

(二)、报告期期末股东总数：15127 户

(三)、报告期期末公司前十名股东持股情况

股东名称	报告期末持股数(股)	本期持股变动增减情况(+、-)	持股比例(%)	股份性质
民百佛慈	79,108,000		33.75	国有股
大象土地	6,370,800		2.72	法人股
甘肃世安	2,995,200		1.28	法人股
兰州城建	2,306,304		0.98	法人股
荆门投资	2,246,784		0.96	法人股
兰州金汇	1,048,320		0.45	法人股
中学生报	1,000,000		0.43	法人股
兰州信通	936,000		0.40	法人股
建投兰办	748,800		0.32	法人股
黄志良	677,000		0.29	流通股

注:前十名股东持股相关情况说明:

公司第一大股东为兰州民百佛慈集团有限公司,共持有公司股份 7910.80 万股,占公司总股本的 33.75%,所持股份未发生质押、冻结或托管的情况。

公司前十名股东中,公司未发现国家股与法人股及流通股之间存在关联关系。

报告期内公司控股股东没有发生变化。

三、董事、监事、高级管理人员情况

(一)、报告期内公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股票未发生变动。

(二)、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况：

1、经公司第三届董事会第十二次会议审议，同意公司原董事、副总经理朱玉林先生辞去董事、副总经理的职务，同时提名戴兆秀女士为公司独立董事候选人。此项董事变动事项已经 2001 年度股东大会审议通过。同时，同意公司原董事会秘书甘培万先生辞去董事会秘书职务，聘任孙志民先生担任公司董事会秘书一职。(该事项已于 2002 年 4 月 24 日、5 月 25 日在《上海证券报》、《证券时报》进行了披露。)

2、根据《上市公司治理准则》的有关规定，经公司第三届董事会第十四次会议审议，同意公司董事长兼总经理范余祯先生辞去公司总经理职务。同时，董事会聘任公司副总经理杜永忠先生担任公司总经理职务。(该事项已于 2002 年 6 月 15 日在《上海证券报》、《证券时报》进行了披露。)

四、管理层讨论与分析

(一)、经营成果及财务状况分析

1、报告期内，主要指标完成情况

项 目	2002年6月30日	2001年6月30日	增减比例(%)
主营业务收入	292,249,245.88	342,143,319.52	-14.58
主营业务利润	45,239,746.04	58,031,152.96	-22.04
净利润	-9,541,869.69	4,815,314.17	-298.16
现金及现金等价物净增加额	-15,278,375.06	-7,090,353.05	-115.48

变动原因：

(1)主营业务收入、主营业务利润及净利润的减少系报告期内由于兰州零售市场竞争激烈，商品打折让利使得销售毛利率大幅下降所致。

(2)现金及现金等价物净增加额的减少系归还借款所致。

2、资产状况

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日	增减比例(%)
总资产	946,701,454.93	1,088,077,749.84	-12.99
股东权益	301,529,350.63	311,373,284.43	-3.16
应收账款	1,711,695.16	6,225,938.36	-72.51
存货	133,264,477.10	256,056,475.31	-47.96
长期投资	63,690,187.98	73,761,382.67	-13.65
应付账款	70,773,808.06	119,418,232.97	-40.73
应交税金	-2,297,660.94	-874,854.13	-162.63

(1)总资产的减少是由于公司报告期内降低了代销商品的比重，导致存货减少、总资产减少。

(2)股东权益的减少是由于报告期内亏损所致。

(3)应收账款的减少是由于公司报告期内收回货款。

(4)存货的减少是由于公司根据市场变化降低代销商品比重所导致的。

(5)长期投资的减少是由于公司清算下属子公司收回投资款所致。

(6)应付账款减少是由于报告期内减少了货款的滚动结算，降低了大宗商品的赊购所致。

(7) 应交税金的变化系交纳增值税所致。

(二)、报告期内主要经营情况：

1、公司主营商品零售、批发业务，是一家集商贸、餐饮、娱乐、宾馆服务、房地产开发、医药器械经营等业务为一体的综合性企业集团。兰州区域内商业零售市场竞争激烈，市场分流趋势加剧，商业经营利润空间趋小。报告期内，公司共计实现销售收入 292,249,245.88 元，实现利润-9,541,896.69 元。

2、对公司利润产生重大影响的其他业务经营活动：

本报告期内，公司共实现联营收入 7,501,568.52 元

3、因公司业务均发生在兰州地区，故分地区信息从略。

(三)、报告期内投资情况

报告期内无募集资金使用情况。

(四)、下半年计划：

1、2002 年是公司实现扭亏的关键一年，面对不利的市场环境，公司将按照年初董事会制定的 2002 年度经营计划，加快机制创新、转变经营理念、调整经营结构与经营方式、强化内部控制、严格成本核算控制，加强对公司各分、

子公司的内控与管理，努力争取实现年内扭亏的经营目标。

(1)调整经营思路，创新经营方式。针对目前兰州商品零售市场竞争激烈、消费需求不旺的现状，公司将兰百大楼和民百大楼的经营结构和业态进行调整，实现减亏增盈目标。根据兰州地区家居市场容量大、经营单位多且规模小、管理水平低、服务功能不配套等情况，公司正着手对民百大楼的经营结构进行调整，争取在年内将民百大楼改造成为集各类高、中、低档家具及各类家居用品、饰品、装饰材料为一体的兰州地区最大最全的专营商场。充分利用兰百大楼的地理位置优势，对兰百大楼进行重建开发，建成兰州地区规模最大、功能最全、档次最高的智能化、网络化商住大厦，以期形成新的利润来源。同时，强化亚欧商厦商品经营方式与结构的调整力度，加强营销策划与宣传，努力扩售增效。

(2)强化财务管理，严把各项费用开支关，努力增收节支。下半年，公司将在努力扩大销售的同时狠抓内部管理，控制各项费用支出，杜绝一切不必要的间接费用开支。同时，合理运用各种财务管理手段，优化公司的资金结构，降低因资金占用不合理所带来的损失和费用支出。

(3)加强组织协调与领导，做好公司进入医疗器械市场经营的各项市场调研、资源整合利用和人才培养及营销网络建设，精心培育新的利润增长来源，使之成为公司未来新的利润增长点。

(4)认真做好资产重组前的各项准备工作，配合资产重组工作的顺利进行。

(五)、2002年第三季度经营成果预测

鉴于目前公司外部的经营环境没有得到有效改善，加上公司为适应不利的市场环境所采取的对民百大楼和兰百大楼的经营结构和业态的调整，本公司预计2002年1—9月份的累计业绩将会出现亏损，董事会提请广大投资者注意投资风险。如果发生诸如资产重组等事项，可能会给公司业绩带来重大变化，公司将及时予以披露。

五、重要事项

(一)、公司治理状况

上年年末，公司治理的实际状况与中国证监会有关文件的要求还存在一定的差距，报告期内公司已采取如下措施加以解决：

1、建立了规范独立董事制度。报告期内，公司根据中国证监会的有关规定，进一步规范和完善了董事会人员组成结构，设立独立董事三名，其中一名为会计专业人士，并且在《公司章程》中增加了有关独立董事的条款。

2、根据建立现代企业制度和公司治理的要求，公司修订了《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《独立董事制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度。公司做到了与控股股东“五分开”。

报告期内，公司按照国家经贸委和中国证监会的有关要求就公司法人治理结构建设方面的有关情况进行了自查，向国家经贸委、中国证监会上报了《兰州民百(集团)股份有限公司建立现代企业制度的自查报告》。

3、目前公司董事会正在研究设立董事会各专门委员会的工作。

(二)、报告期内公司无以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。

(三)、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项：

(四)、报告期内公司无收购兼并、资产重组事项。

(五)、报告期内公司无重大关联交易事项

(六)、重大合同及其履行情况：

1、经 2002 年 5 月 25 日股东大会审议，公司委托甘肃长青房地产开发有限公司对本公司下属子公司“兰州亚欧餐饮娱乐有限公司”的股权进行委托管理的议案未获通过，公司于 2002 年 6 月 26 日解除与长青公司的股权委托管理协议，该子公司将由公司自行进行经营管理，并已开始对宾馆、歌舞厅进行停业装修。下半年将其纳入会计核算范围。待对该子公司股权收回的财务审计工作完成后，下半年合并会计报表时有可能对公司业绩造成一定影响。

2、报告期内公司未签订任何对外重大担保合同，也无前期发生延续到报告期的重大担保合同。

3、公司在 2001 年年报中披露的公司下属控股子公司“兰州万豪投资有限公司”(以下简称“万豪公司”)和“兰州科创生化药业有限公司”(以下简称“科创公司”)的委托理财事项，因科创公司已清算注销，其委托理财事项由万豪公司管理。报告期内，万豪公司同北京美洲升辉国际投资咨询有限公司解除了委托理财协议，并与华龙证券有限责任公司签定了一年期的委托理财协议，投资本金为 2300 万元，委托期限至 2003 年 4 月 15 日。截止报告期末，短期投资净值为 20,052,509.00 元。

(七)、公司或持有公司股份 5%以上的股东无在报告期内或以前期间发生但持续到报告期内的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八)、公司本期财务报告未经审计。

(九)、其他重大事项

经 2002 年 6 月 27 日董事会审议，一致通过了《兰州民百(集团)股份有限公司关于建立现代企业制度的自查报告》。

六、财务报告（未经审计）

(一) 会计报表（附后）

(二) 会计报表附注

附注 1 公司简介

兰州民百（集团）股份有限公司（以下简称“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。

本公司设总经理办公室、人力资源部、财务管理中心、业务管理中心、证券部、储运保安部、基建预算部等职能管理部门和亚欧商厦、民主西路百货大楼、兰州百货大楼等经营单位，年销售 6 亿元左右。本公司主要客户为兰州市市民、部分商家；甘肃省各地州市消费者、商家。

附注 2 本公司会计报表编制基准和方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 报告期内，纳入合并范围的公司情况如下：

公司名称	经济性质	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	母公司 股权比例	注册地
兰州德姆化工科技发展有限公司	有限责任	2000	2000	85%	兰州开发区
兰州万豪投资有限公司	有限责任	3090	3090	87.38%	兰州城关区
兰州民百家电维修中心	有限责任	200	200	100%	兰州城关区
兰州民百置业有限公司	有限责任	560	560	89.286%	兰州城关区

2.5 报告期内，纳入合并范围的子公司增减变动情况如下：

纳入合并范围子公司名称	2000 年	2001 年	备注
兰州德姆化工科技发展有限公司		合并	
兰州万豪投资有限公司		合并	
兰州民百家电维修中心	合并	合并	
兰州民百置业有限公司		合并	

注：兰州德姆化工科技发展有限公司、兰州万豪投资有限公司、兰州民百置业有限公司系本公司投资新设立的子公司；

：兰州万豪投资有限公司是由本公司与本公司的新设子公司兰州德姆化工科技发展有限公司于 2001 年共同投资组建的有限公司；本公司对其直接控股 87.38%，间接控股 12.62%。

：根据财政部财会二字（96）2号文件规定，民家电维修中心 2001 年上半年的资产、利润未达到规定的标准，所以未列入合并范围；2001 年度的资产、利润达到规定的标准，列入合并范围。

：兰州民百置业有限公司是由本公司与本公司的新设子公司兰州德姆化工科技发展有限公司于 2001 年共同投资组建的有限公司；本公司对其直接控股 89.286%，间接控股 11.714%。

附注 3 本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

3.1 会计制度

本公司设立之后，执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》及《股份有限公司会计制度》；从 2001 年 1 月 1 日起本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》。本会计报表已按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的要求编制，《企业会计制度》与《股份有限公司会计制度》之间的差异对本会计报表的影响已按照《企业会计制度》的规定进行了调整。

3.2 会计年度

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

3.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

3.5 外币业务的核算及外币会计报表的折算

3.5.1 本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专

门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益；其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

3.5.2 外币会计报表的折算汇率

本公司对境外子公司以本公司记帐本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记帐本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记帐本位币；

(2) 所有权益类项目除“未分配利润”项目以外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记帐本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记帐本位币。

3.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

3.7 合并会计报表编制方法

3.7.1 合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字

[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。

3.7.2 合并会计报表的编制方法：以本公司及其纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司及其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来均在合并时抵消。

如果子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

3.7.3 少数股东权益和本期损益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

3.8 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

3.8.1 短期投资计价

短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

(1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

(2) 已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金，先作为其他货币资金处理，待实际投资时，按实际支付的价款或实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，作为短期投资的成本；

(3) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

(4) 通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本；

(5) 以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

3.8.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的帐面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资帐面价值的差额计入投资损益。

3.8.3 短期投资跌价准备的核算方法

本公司以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准，按期末短期投资总成本与总市价孰低法计提短期投资跌价准备。若期末短期投资总成本高于总市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

3.9 坏账准备核算方法

3.9.1 坏账的确认标准

债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；

债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的款项。

3.9.2 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收账款和其他应收款的坏账损失。实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

3.9.3 坏账准备的计提标准、计提方法和计提比例

损失的核算方法：坏帐损失采用备抵法，按帐龄分析法计提坏帐准备。

本公司按账龄计提坏帐准备的比例如下：

帐 龄	计提比例
一年以内(含一年)	
一年至二年(含二年)	1%
二年至三年(含三年)	5%
三年至四年(含四年)	15%
四年至五年(含五年)	30%
五年以上	50%

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，依照权限经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

3.10 存货及存货跌价准备的核算方法

3.10.1 存货的分类：存货主要包括库存商品、商品采购、商品进销差价、低值易耗品等。

3.10.2 存货的取得和发出计价

库存商品采用零售价法核算，商品售价与进价的差额，在“商品进销差价”科目核算，月末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。

3.10.3 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。年度终了，公司对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备，同时计入当期损益。对已霉烂变质、已过期且无转让价值和其他足以证明无使用价值和转让价值的存货的账面价值全部转入当期损益。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

3.10.4 存货可变现净值的确认方法

本公司期末存货可变现净值是以在正常生产经营过程中，考虑持有存货的其他因素（合同价格等）估计售价减去估计完工成本以及销售所必需的估计费用后的价值确定。

3.11 长期投资及长期投资减值准备核算方法

3.11.1 长期股权投资的核算方法

（1）长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价，初始投资成本按照以下方法确定：

以现金购入的长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等相关费用）确定初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

（2）长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽投资在 20% 以上，但不能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上，或虽投资不足 20%，但能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算，按被投资单位当年实现的净损益和本公司所持股权比例计算的本公司应享有的净利润或应承担的净亏损作为当期投资损益；投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或

虽然不足 50%但对被投资单位实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

确认长期股权投资的投资收益时，应该以取得被投资单位股权后被投资单位实现的净损益为基础。

（3）股权投资差额及其摊销

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本和应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额，若有约定的投资期限，则在约定的投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借方发生数在不超过 10 年的期限内平均摊销，股权投资差额的贷方发生数在不少于 10 年的期限内平均摊销。

3.11.2 长期债权投资的计价及收益确认方法

（1）长期债权投资的计价

长期债权投资全部为长期债券投资，在取得时应按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

（2）长期债权投资溢价或折价及其摊销

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

（3）长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

(4) 本公司持有的可转换公司债券，在购买可转换公司债券以及将其转换为股份之前，应按一般债券投资进行处理。当企业行使转换权利，将其持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资初始投资成本。

3.11.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

3.11.4 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对所发生的长期股权投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所从事产业生产技术或竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；

被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

3.12 委托贷款的核算方法

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

3.12.2 本公司对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，应当计提减值准备。

3.12.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，并入短期投资或长期债权投资项目。

3.13 固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算方法

3.13.1 固定资产标准

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

3.13.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输设备和其它设备等五类。

3.13.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定。

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则 - - 债务重组》的规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则 - - 非货币性交易》的规定确定。

(7) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

——同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

——同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，按依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(9) 应当计入固定资产成本的借款费用，按《企业会计准则 - 借款费用》的规定处理。

3.13.4 固定资产的折旧方法

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

固定资产类别	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	15-45	5%	6.33-2.11%
机器设备	5-15	5%	19-6.33%
运输设备	8	5%	11.88%
其他设备	5-20	5%	19-4.75%

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

3.13.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，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，且已无转让价值的固定资产；

由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

虽然固定资产尚可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；

已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

3.14 在建工程及在建工程减值准备核算方法

3.14.1 在建工程按实际发生成本核算。所建造的固定资产已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,应当自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本制度关于计提固定资产折旧的规定,计提固定资产折旧。待完工并办理竣工决算手续后再作调整。对工期较长,金额较大,且分期分批完工的项目,在办理分项竣工手续后,暂估计入固定资产,待工程全部完工后,再按竣工决算价调整固定资产原价。

3.14.2 为在建工程项目而发生的专门借款费用,当同时满足(1)资产支出已经发生、(2)借款费用已经发生、(3)为使资产达到预定使用状态所必需的购建活动已经开始时,予以资本化,计入在建工程成本;在固定资产已达到预定可使用状态后发生的,作为财务费用计入当期损益。

3.14.3 在建工程减值准备的计提标准、方法

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

3.15 无形资产计价和摊销方法及无形资产减值准备的核算方法

3.15.1 无形资产计价和摊销方法

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

3.15.2 无形资产减值准备的计提方法

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

3.16 其他长期待摊费用摊销政策

开办费先在长期待摊费用中归集,待企业开始生产经营当月起一次计入当期损益；其他长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

3.17 借款费用的核算方法

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

3.17.2 为营建在建工程项目而发生的专门借款费用，当同时满足（1）资产支出已经发生、（2）借款费用已经发生、（3）为使资产达到预定使用状态所必需的购建活动已经开始时，予以资本化，计入在建工程成本；当工程已达到预定可使用状态后，计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

3.18 预计负债的核算方法

3.18.1 本公司不应确认或有负债和或有资产。

3.18.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

3.18.3 预计负债金额的确认

- （1）预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- （2）如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- （3）如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
 - 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

- （4）如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方

或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应超过所确认负债的账面价值。

3.19 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

3.20 收入确认的方法

3.20.1 主营业务收入的确认方法:本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的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有效凭证，并且与销售该产品、商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

3.20.2 劳务收入的确认方法:在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日按劳务完成程度和劳务结果的可预计性确认相关的劳务收入，本公司提供的代购代销、供电、治安、水暖，维修劳务的结果均能可靠的预计；劳务收入的金额按企业与接受劳务方签订的合同或协议确定。

3.20.3 利息收入的确认方法:当相关的经济利益能够流入企业，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

3.21 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

3.22 关联交易会计政策的变更

根据财政部 2001 年 12 月 21 日发布的《关于印发<关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定>的通知》，本公司决定从 2001 年 12 月 21 日起，对本公司与各关联单位之间发生的出售资产、转移债权、承担债务、承担费用、委托及受托经营以及资金占用等关联交易，按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。

本公司对于关联交易会计处理方法的变更采用未来适用法进行处理。

3.23 合并会计报表编制方法

3.23.1 合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定。

3.23.2 合并会计报表的编制方法：以本公司及其纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司及其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来均在合并时抵消。

如果子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

3.23.3 少数股东权益和本期损益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

3.23.4 因 2001 年中期公司无编制合并会计报表的子公司，公司未编制合并会计报表，故 2002 年中期公司合并利润表仅披露当期合并报表数据。

附注 4 税项

4.1 增值税：根据国家税务法规规定，按照销项税额减去进项税额后计缴，税率为 17%；

4.2 营业税：根据国家有关税务法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的 5% 计算缴纳；

4.3 城市维护建设税：根据国家有关税务法规，按应交增值税税额和应交营业税税额的 7% 计算缴纳；

4.4 教育费附加：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按应交增值税税额和应交营业税税额的 3% 计算缴纳；

4.5 所得税：到 2000 年止，本公司所得税实行先征后返的优惠政策到期，本年度所得税按应纳税额的 33% 计缴。

附注 5 利润分配

根据本公司《章程》，本公司按下列顺序进行利润分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积 10%；
- (3) 提取公益金 5%；
- (4) 根据股东大会决议提取任意盈余公积金及分配股利。

附注 6 控股子公司及合营企业

6.1 控股子公司及合营企业概况

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	实际投资 额 (万元)	是否 合并	注册地址	法定 代表人	经营范围
兰州德姆化工科技发展有限公司	有限责任公司	2,000	1,700	合并	兰州高新技术开发区	孙志民	化工(不含化学危险品)、塑料、橡胶、建筑设备及制品、原料的开发、生产、销售；本公司开发并经鉴定的合格产品，提供与经营范围相关的技术信息咨询服务。
兰州万豪投资有限公司	有限公司	3,090	2,700	合并	兰州城关区	甘培万	项目投资、股权投资、项目融资、投资咨询、财务顾问、委托投资、代客理财、高科技开发。
兰州民百家电维修中心	有限公司	200	200	合并	兰州城关区	范余祯	主营家电维修、摩托车修理；兼营五金交电、化工产品（不含危险品）销售、摩托车及配件。
兰州民百置业有限公司	有限责任公司	560	500	合并	兰州城关区	苏亚光	房地产开发、商品房销售、物业管理、室内外装饰；装饰材料、建材、金属材料、化工原料及产品（不含危险品）五金交电、普通机械、百货、劳保用品、副食品、其他食品、电子产品、矿产品、办公设备、家具、白银饰品、工艺美术品批发零售、计算机软件开发。
兰州亚欧餐饮娱乐有限公司	有限责任公司	10,240	5,550	不合并	兰州西关十字亚欧商厦	范余祯	饮食娱乐服务

6.2 未纳入合并会计报表范围的控股子公司未予合并的原因：

6.2.1 2001年1月1日本公司与兰州长青房地产开发公司签定股权委托管理协议，将本公司拥有的兰州亚欧餐饮娱乐有限公司股权委托兰州长青房地产开发公司经营管理。根据协议：本公司不介入兰州亚欧餐饮娱乐有限公司的经营，只收取固定的收入；被委托方保证本公司投入的资产在协议期内不受损失。由于上述原因本公司未将其纳入合并范围。

附注 7 会计报表主要项目注释

7.1 货币资金

本公司货币资金 2002 年 6 月 30 日余额为 38,136,868.89 元。

项目	币种	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
现金	人民币	58,016.35	62,670.69
银行存款	人民币	37,110,210.48	47,764,094.30
其他货币资金	人民币	968,642.06	5,588,478.96
合计		38,136,868.89	53,415,243.95

注:本公司期末货币资金不存在冻结、抵押等变现限制情况,无存放在境外

的货币资金。

7.2 短期投资

本公司短期投资 2002 年 6 月 30 日净值为 20,052,509.00 元。

7.2.1 分项列示

项 目	2002 年 6 月 30 日		2001 年 12 月 31 日	
	余额	跌价准备	余额	跌价准备
股权投资				
其中:股票投资				
其他短期投资				
其中:委托理财	28,200,000.00	8,147,491.00	12,796,596.69	3,207,045.00
合 计	28,200,000.00	8,147,491.00	12,796,596.69	3,207,045.00

7.3 应收票据

本公司应收票据 2002 年 6 月 30 日余额为 230,000.00 元。

种类	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	230,000.00	455,000.00
商业承兑汇票		
合 计	230,000.00	455,000.00

7.3.1 本公司应收票据不存在质押情况;

7.3.2 本公司期末应收票据中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联单位的款项。

7.4 应收账款

本公司应收账款 2002 年 6 月 30 日净额为 1,711,695.16 元。

7.4.1 账龄分析

账龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	所占比例	坏账准备	金额	所占比例	坏账准备
一年以内	623,909.67	22.34%		5,088,088.02	69.65%	
一至二年				42.00		0.42
二至三年	535,121.57	19.16%	26,756.08	443,940.61	6.08%	22,197.03
三至四年				7,345.39	0.10%	168.21
四至五年	1,633,302.01	58.50%	1,053,882.01	1,765,882.01	24.17%	1,053,882.01
五年以上						3,112.00
合计	2,792,333.25	100%	1,080,638.09	7,305,298.03	100%	1,079,359.67

7.4.2 本公司 2002 年上半年对兰州民百针织有限公司的应收款项收回货款 132,580 元，现余额为 1,633,302.01 元，扣除该公司清算后将由本公司享有的设备、羊毛衫等存货评估价值 579,420.00 元后，对余额 1,053,882.01 元全部计提坏帐准备；

7.4.3 应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款

7.5 其他应收款

本公司其他应收款 2002 年 6 月 30 日净额为 29,541,225.71 元。

7.5.1 账龄分析

账龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
一年以内	19,610,737.12	65.34		18,705,018.10	56.92	
一至二年	3,379,738.84	11.26	33,434.62	3,379,738.84	10.29	33,434.62
二至三年	6,140,378.40	20.46	307,018.92	9,890,078.40	30.10	494,503.92
三至四年	878,640.48	2.92	131,796.07	878,640.48	2.67	131,796.07
四至五年	5,686.40	0.02	1,705.92	5,686.40	0.02	1,705.92
五年以上						
合计	30,015,181.24	100	473,955.53	32,859,162.22	100	661,440.53

7.6 预付账款

本公司预付账款 2002 年 6 月 30 日余额为 30,484,927.18 元。

7.6.1 账龄分析

账龄	2002年6月30日		2001年12月31日	
	金额	所占比例	金额	所占比例
一年以内	25,055,561.65	82.19%	20,489,066.95	72.07%
一至二年	3,989,990.53	13.09%	5,629,023.31	19.80%
二至三年	1,439,375.00	4.72%	2,310,200.97	8.13%
三年以上				
合计	30,484,927.18	100%	28,428,291.23	100%

7.6.2 帐龄超过一年以上的大额明细如下:

欠款单位	欠款金额	帐龄	未收回原因
青岛海信兰州销售公司	892,487.39	1—2年	未结清货款
青岛海尔兰州销售公司	662,950.00	1—2年	未结清货款

7.6.3 预付账款中无预付持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

7.7 应收补贴款

本公司2002年6月30日应收补贴款余额为5,791,255.77元

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
财政补贴	4,382,056.65	4,382,056.65
出口退税	1,409,199.12	1,685,402.55
合计	5,791,255.77	6,067,459.20

7.8 存货

本公司2002年6月30日存货净额为133,264,477.10元。

7.8.1 分项列示

项目	2002年6月30日		2001年12月31日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存商品	108,634,441.66	8,749,051.93	124,952,952.45	8,749,051.93
低值易耗品	2,374,106.80		2,642,066.89	
包装物	696,560.00		717,619.23	

材料物资				
原材料	6,385,144.39		7,170,926.51	
分期收款			956,556.04	
发出商品				
商品进销差价	-46,463,018.18		-55,439,269.20	
受托代销商品	70,386,294.36		183,804,675.32	
合 计	142,013,529.03	8,749,051.93	264,805,527.24	8,749,051.93

7.8.2 存货跌价准备

项目	2001年12月31日	本期计提	本期转回	2002年6月30日
库存商品	8,749,051.93			8,749,051.93
低值易耗品				
材料物资				
原材料				
产成品				
合 计	8,749,051.93			8,749,051.93

注：本公司对存货中由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使成本高于可变现净值之情形，计提存货跌价损失准备。

7.9 待摊费用

本公司待摊费用 2002 年 6 月 30 余额为 3,419,738.17 元。

类 别	2001年12月31日	本期发生数	本期摊销数	2002年6月30日
汽车保险费	955,211.83		378,080.76	577,131.07
空调维护费	410,265.99		120,000.00	290,265.99
财产保险费	1,689,690.31	2,430,346.53	1,567,695.73	2,552,341.11
合 计	3,055,168.13	2,430,346.53	2,065,776.49	3,419,738.17

7.10 长期投资

本公司长期投资 2002 年 6 月 30 日净额为 63,694,849.58 元。

7.10.1 长期投资类别

项 目	2002年6月30日	2001年12月31日
长期股权投资	94,088,155.01	104,431,542.57
减:合并价差	296,312.95	568,505.82
长期债权投资	4,661.60	4,661.60
减:长期投资减值准备	30,101,654.08	30,101,654.08

长期投资净值 63,694,849.58 73,766,044.27

7.11 固定资产及累计折旧

本公司 2002 年 6 月 30 日固定资产净值为 553,172,889.63 元。
分项列示：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	585,027,630.61	9,245,385.87	521,168.00	593,751,848.48
2、通用设备	6,873,643.00			6,873,643.00
3、专用设备	25,858,408.09	557,094.20	105,400.00	26,310,102.29
4、运输设备	18,062,107.85	742,326.03	23,263.00	18,781,170.88
5、其他设备	37,374,460.19	279,914.00	4,953,161.25	32,701,212.94
固定资产原值合计	673,196,249.74	10,824,720.10	5,602,992.25	678,417,977.59
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	78,155,954.46	11,129,667.82	154,673.03	89,130,949.25
2、通用设备	3,281,039.10			3,281,039.10
3、专用设备	10,329,098.45	1,565,229.79	72,725.70	11,821,602.54
4、运输设备	8,538,991.81	455,174.63	10,054.64	8,984,111.80
5、其他设备	12,108,805.94	1,774,689.24	1,856,109.91	12,027,385.27
累计折旧合计	112,413,889.76	14,924,761.48	2,093,563.28	125,245,087.96

7.12 在建工程

本公司 2002 年 6 月 30 日在建工程净额为 311,553.98 元。

名称	期初余额	本期增加	本期转入固定 资产额	其他减 少额	期末余额	资金来源
耕地占用费		150,000.00			150,000.00	其他来源
设备技术改造	153,774.91	7,779.07			161,553.98	其他来源
合 计	153,774.91	157,779.07				
在建工程减值准备						
净 值	153,774.91	157,779.07			311,553.98	

7.12.1 本公司在建工程资金不是来源于专项借款，本期不存在资本化金额；

7.13 无形资产

本公司 2002 年 6 月 30 日无形资产净额为 66,889,464.76 元。

项 目	取得 方式	原 值	期初余额	本期增加	本期 减少	本期摊销额	期末余额
民百土地 使用权		7,489,700.00	4,630,465.08			93,621.26	4,536,843.82
兰百土地 使用权		31,618,800.00	29,642,360.06			395,235.00	29,247,125.06
安宁土地				7,026,507.00			7,026,507.00

使用权					
计算机					
软件			71,380.00		71,380.00
合并兰百	6,633,455.55	5,306,764.44		331,672.80	4,975,091.66
商誉					
佛慈土地	18,916,901.00	18,443,978.48		236,461.26	18,207,517.22
使用权					
非专利技术	3,000,000.00	2,975,000.00		150,000.00	2,825,000.00
投入					
合计	67,658,856.55	60,998,568.06	7,097,887.00	1,206,990.30	66,889,464.76

7.13.1 本期新增无形资产系购买安宁土地使用权及计算机软件；

7.13.2 本公司本期以土地使用权作价 25,586,050.55 元，作为抵押借入短期

借款。

7.14 短期借款

本公司短期借款 2002 年 6 月 30 日余额为 283,000,000.00 元。

7.14.1 分列如下：

借款种类	币种	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
抵押借款	人民币	128,000,000.00	128,000,000.00
担保借款	人民币	149,000,000.00	163,000,000.00
信用借款	人民币	6,000,000.00	6,000,000.00
质押借款	人民币		
合计		283,000,000.00	297,000,000.00

注：短期借款中，抵押借款是由本公司与兰州工商银行东岗办事处签定最高额贷款合同，用房屋建筑物 442,602,409.93 元、机器设备 24,537,978.52 元、土地使用权 25,586,050.55 元抵押取得；担保借款中有 119,000,000.00 元由亚欧餐饮娱乐有限公司提供担保，30,000,000.00 元由甘肃长青置业发展有限公司提供担保；

7.14.2 本公司截止 2002 年 6 月 30 日无逾期短期借款。

7.15 应付票据

本公司应付票据 2002 年 6 月 30 日余额为 17,000,000.00 元

种类	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	17,000,000.00	16,500,000.00
商业承兑汇票		

合 计	17,000,000.00	16,500,000.00
-----	---------------	---------------

7.16 应付账款

本公司 2002 年 6 月 30 日应付帐款余额为 70,773,808.06 元。

7.16.1 应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项；

7.16.2 本公司应付帐款中无帐龄超过三年以上大额明细项目。

7.17 预收账款

本公司 2002 年 6 月 30 日预收账款的余额为人民币 13,980,754.91 元。

7.17.1 预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项；

7.17.2 帐龄超过 1 年、金额较大的单位明细如下：

单位名称	金 额	欠款性质	款项未偿还的原因
兰州贤友商贸公司	1,780,000.00	售房款	因出售的房屋未办妥房屋产权证而暂未结清款项

7.18 应付工资

本公司 2002 年 6 月 30 日应付工资的余额为 101,699.97 元。

7.19 应付股利

本公司 2002 年 6 月 30 日应付股利年末余额为 177,484.80 元，明细如下表：

单位名称	2002 年 6 月 30 日
湖北荆门投资公司	112,339.20
兰州兴维实业公司	7,488.00
兰州广播电视器材供应站	3,744.00
甘肃省集邮公司	14,976.00
兰州卫科所	1,497.60
建设银行甘肃省分行直属支行兰州办事处	37,440.00
合 计	177,484.80

7.20 应交税金

本公司 2002 年 6 月 30 日应交税金的余额为 -2,297,660.94 元，分税种如下：

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
增 值 税	28,561.97	1,561,395.34
企业所得税	-4,465,631.68	-4,464,351.61
营 业 税	-31,604.12	-84,825.90
城市维护建设税	571,672.25	570,242.71
个人所得税	67,525.43	34,838.50
房产税	1,451,635.83	1,413,830.72
其他税种	80,179.38	94,016.11
合 计	-2,297,660.94	-874,854.13

7.20.1 本公司企业所得税执行按季预交、年末汇算清缴的政策。

7.21 其他应交款

本公司 2002 年 6 月 30 日其他应交款的余额为 142,551.20 元，明细如下：

项 目	计缴标准	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
教育费附加	3%	142,551.20	126,105.16
其 他			
合 计		142,551.20	126,105.16

7.22 其他应付款

本公司 2002 年 6 月 30 日其他应付款余额为 30,454,239.43 元。

7.22.1 其他应付款中无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

7.22.2 帐龄超过 3 年、金额较大的应付款项性质及内容：

单位名称	欠款金额	欠款性质	未支付的原因
青岛同和集团公司	1,535,004.44	工程款	工程款项尚未结算
市财政局商粮处	1,000,000.00	借款	

7.23 预提费用

本公司 2002 年 6 月 30 日预提费用的余额为 808,817.43 元，明细如下：

类别	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
借款利息	639,535.41	2,063,768.77
电 费		814.59
养老保险	169,282.02	
合 计	808,817.43	2,064,583.36

7.24 代销商品款

本公司 2002 年 6 月 30 日代销商品款余额为 49,270,406.05 元。

项 目	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
代销零售商品	49,270,406.05	134,527,282.47

7.25 长期借款

本公司 2002 年 6 月 30 日长期借款余额为 173,464,653.63 元。

7.25.1 分项列示

借款种类	币种	2002 年 6 月 30 日	2001 年 12 月 31 日
信用借款	人民币		
抵押借款	人民币	173,430,000.00	100,000,000.00
质押借款	人民币		
利 息		34,653.63	-152,391.28
合 计	人民币	173,464,653.63	99,847,608.72

7.25.2 本公司长期借款全部为抵押借款，抵押情况同短期抵押借款；

7.25.3 期末长期借款中无逾期的借款。

7.26 股本

类别	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
一、尚未流通股份				
发起人股份	103,141,120.00			103,141,120.00
其中：国有法人股	79,108,000.00			79,108,000.00
境内法人股	11,980,800.00			11,980,800.00
募集法人股份	12,052,320.00			12,052,320.00

尚未流通股份合计	103,141,120.00	103,141,120.00
二、流通股份		
境内上市的人民币普通股	131,256,000.00	131,256,000.00
已流通股份合计	131,256,000.00	131,256,000.00
三、股份总数	234,397,120.00	234,397,120.00

7.27 资本公积

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
股本溢价	95,142,730.69			95,142,730.69
接受实物捐赠	34,903.70			34,903.70
无法支付应付款项转入	1,644,877.94			1,644,877.94
债务重组	281,760.96			281,760.96
合 计	97,104,273.29			97,104,273.29

7.28 盈余公积

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 6 月 30 日
法定盈余公积	11,675,551.45		344,403.47	11,331,147.98
法定公益金	7,357,906.71			7,357,906.71
任意盈余公积				
合 计	19,033,458.16		344,403.47	18,689,054.69

7.29 未分配利润

本公司 2002 年 6 月 30 日未分配利润余额为-48,703,463.71 元。

项 目	期末数	期初数
本期净利润	-9,541,896.69	-39,699,368.64
加：年初未分配利润	-39,161,567.02	47,421,689.71
减：提取法定盈余公积		2,976.06
提取法定公益金		1,488.03
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		11,719,856.00
转作股本的普通股股利		35,159,568.00
期末未分配利润	-48,703,463.71	-39,161,567.02

7.30 主营业务收入

7.30.1 按项目列示

项 目	2002年1—6月
批发、零售业	292,249,245.88

7.31 主营业务成本

7.31.1 按项目列示

项 目	2002年1—6月
批发、零售业	245,805,576.74

7.32 主营业务税金及附加

项 目	2002年1—6月
城建税	540,430.85
教育费附加	231,544.14
营业税	
消费税	431,948.11
合 计	1,203,923.10

7.33 其他业务利润

项 目	2002年1—6月
其他业务收入	7,938,167.75
其中：联营收入	7,938,167.75
其他业务成本	436,599.23
其中：联营收入	436,599.23
其他业务利润	7,501,568.52

7.34 财务费用

项 目	2002年1—6月
利息支出	13,894,780.81
减：利息收入	407,450.87
手续费	310,784.81
汇兑损益	4,442.97
合 计	13,802,557.72

7.35 投资收益

项 目	2002年1—6月
股权投资收益	-2,297,328.16
债券投资收益	
股权投资差额摊销	
合 计	-2,297,328.16

7.36 营业外收入

项 目	2002年1—6月
资产置换收益	
索赔收入	
处置固定资产收益	
长款收入	
罚没收入	1,500.00
其他	155,874.65
合 计	157,374.65

7.37 营业外支出

项 目	2002年1—6月
固定资产减值准备	
罚没支出	1,000.00
处置固定资产损失	65,807.73
赔款支出	
其他	-356,549.70
合 计	-289,741.97

7.38 所得税

项目	2002年1—6月
利润总额	-9,550,720.53
纳税调整	610,416.58
应纳税所得额	-8,940,303.95
税负	33%
所得税	92,477.19

注:本公司所得税为子公司兰州万豪投资有限公司应计缴的所得税。

7.39 收到的其他与经营活动有关的现金

本期收到的其他与经营活动有关的现金为 14,089,843.16 元。

7.40 支付的其他与经营活动有关的现金

本期支付的其他与经营活动有关的现金为 8,133,542.47 元。

附注 8 母公司会计报表主要项目注释

8.1 应收账款

本公司应收账款 2002 年 6 月 30 日净额为 2,379,241.08 元。

8.1.1 账龄分析

账龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	所占比例	坏账准备	金额	所占比例	坏账准备
一年以内	1,291,455.59	37.32%		1,889,033.83	49.93%	
一至二年						
二至三年	535,121.57	15.47%	26,756.08	127,554.12	3.37%	6,377.71
三至四年				1,121.39	0.03%	168.21
四至五年	1,633,302.01	47.21%	1,053,882.01	1,765,882.01	46.67%	1,053,882.01
五年以上						
合计	3,459,879.17	100%	1,080,638.09	3,783,591.35		1,060,427.93

8.2 其他应收款

本公司其他应收款 2002 年 6 月 30 日净额为 8,278,714.89 元。

8.2.1 账龄分析

账龄	2002年6月30日			2001年12月31日		
	金额	所占比例 (%)	坏账准备	金额	所占比例 (%)	坏账准备
一年以内	2,967,752.16	34.47		14,884,595.89	51.42	
一至二年	991,334.00	11.51	9,913.34	3,374,670.45	11.66	33,383.94
二至三年	3,767,070.72	43.75	188,353.54	9,800,761.70	33.86	490,038.08
三至四年	878,640.48	10.20	131,796.07	878,640.48	3.04	131,796.07
四至五年	5,686.40	0.07	1,705.92	5,686.40	0.02	1,705.92
五年以上						
合计	8,610,483.76	100	331,768.87	28,944,354.92	100	656,924.01

8.3 长期投资

本公司长期投资 2002 年 6 月 30 日净额为 99,531,155.85 元。

8.3.1 长期投资类别

项目	2002年6月30日	2001年12月31日
长期股权投资	129,628,148.33	146,319,071.65
其中：子公司投资		116,269,071.65
其他股权投资		30,050,000.00
长期债权投资	4,661.60	4,661.60
减：长期投资减值准备	30,101,654.08	30,101,654.08
长期投资净值	99,531,155.85	116,222,079.17

8.3.2 长期投资减值准备：

本期长期投资共计提减值准备 30,101,654.08 元，其中：

(1)、由于兰州民百针织有限公司无法持续经营，本公司对该投资 1,778,239.89 全额计提了减值准备；

(2)、本公司对厦门华辉百货商厦有限公司的投资计提 28,323,414.19 元的高额减值准备，是由于该被投资公司持续经营受到重大影响。本公司对其投资已改按成本法核算。

8.3.8 本公司的上述投资及投资收益汇回不存在重大限制。

8.4 主营业务收入

按项目列示

项目	2002年1—6月	2001年1—6月
批发、零售业	255,555,733.77	342,143,319.52

8.5 主营业务成本

按项目列示

项目	2002年1—6月	2001年1—6月
批发、零售业	210,798,731.44	282,374,903.05

8.6 投资收益

项目	2002年1—6月	2001年1—6月
股权投资收益	-3,206,076.91	
债券投资收益		
其中:委托理财		
股权投资差额摊销		
短期投资减值准备		
合计	-3,206,076.91	

注释 9. 关联方关系及其交易

9.1 关联方关系

9.1.1 存在控制关系的关联方

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司 关系	注册地址	法定 代表人	经营范围
兰州民百佛慈集团有限公司	国有独资	38,600.00	母公司	兰州市城关区中山路 368 号	何光明	国有资产的经营与管理
兰州民百家家电维修中心	全民所有	200.00	子公司	兰州市城关区民主西路 83 号	范余祯	家电产品的维修、批发零售
兰州德姆化工科技发展有限公司	有限责任	2,000.00	子公司	兰州市开发区	孙志民	化工(不含化学危险品)、塑料、橡胶、建筑设备及制品、原料的开发、生产、销售; 本公司开发并经鉴定的合格产品, 提供与经营范围相关的技术信息咨询服务
兰州万豪投资有限公司	有限责任	3,090.00	子公司	兰州市城关区	甘培万	项目投资、股权投资、项目融资、投资咨询、财务顾问、委托投资、代客理财、高科技开发 房地产开发、商品房销售、物业管理、室内外装饰; 装饰材料、建材、金属材料、化工原料及产品(不含危险品)
兰州民百置业有限公司	有限责任	560.00	子公司	兰州市城关区	苏亚光	五金交电、普通机械、百货、劳保用品、副食品、其他食品、电子产品、矿产品、办公设备、家具、白银饰品、工艺美术品批发零售、计算机软件开发

9.1.2 不存在控制关系的关联方关系的性质（单位：万元）

企业名称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司关系	注册地址	法定代表人
兰州佛慈制药厂	国有独资	38,600.00	受同一母公司控制	兰州市城关区中山路 368 号	何光明
兰州餐饮娱乐有限公司	有限责任	10,240.00	委托股权管理的子公司	兰州市城关区	范余祯

9.2 关联方交易

9.2.1 本公司报告期内与各关联方未发生购销业务。

9.2.2 本公司报告期内未发生担保或抵押事项。

9.3 其他

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

附注 10 或有事项

本公司不存在其他须披露的重大或有事项。

附注 11 承诺事项

本公司不存在须披露的承诺事项。

七、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告及摘要
- 2、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、公司章程。

合并资产负债表

会企合并 01 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	7.1	38,136,868.89	53,415,243.95
短期投资	7.2	20,052,509.00	9,589,551.69
应收票据	7.3	230,000.00	455,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	7.4	1,711,695.16	6,225,938.36
其他应收款	7.5	29,541,225.71	32,197,721.69
预付账款	7.6	30,484,927.18	28,428,291.23
应收补贴款	7.7	5,791,225.77	6,067,459.20
存 货	7.8	133,264,477.10	256,056,475.31
待摊费用	7.9	3,419,738.17	3,055,168.13
一年内到期的长期债权投资			
应收出口退税款			
其他流动资产			
流动资产合计：		262,632,696.98	395,490,849.56
长期投资：			
长期股权投资	7.10	63,690,187.98	73,761,382.67
长期债权投资		4,661.60	4,661.60
长期投资合计		63,694,849.58	73,766,044.27
固定资产：			
固定资产原价	7.11	678,417,977.59	673,196,249.74
减：累计折旧		125,245,087.96	112,413,889.76
固定资产净值		553,172,889.63	560,782,359.98
减：固定资产减值准备			3,333,680.24
固定资产净额		553,172,889.63	557,448,679.74
工程物资			
在建工程	7.12	311,553.98	153,774.91
固定资产清理			
固定资产合计：		553,484,443.61	557,602,454.65
无形资产及其他资产：			
无形资产	7.13	66,889,464.76	60,998,568.06
长期待摊费用			219,833.30
其他长期资产			
无形及其他资产合计		66,889,464.76	61,218,401.36
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		946,701,454.93	1,088,077,749.84

合并资产负债表(续)

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

会企合并 01 表
单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	7.14	283,000,000.00	297,000,000.00
应付票据	7.15	17,000,000.00	16,500,000.00
应付帐款	7.16	70,773,808.06	119,418,232.97
预收帐款	7.17	13,980,754.91	15,507,008.70
应付工资	7.18	101,699.97	90,171.87
应付福利费		-411,526.93	336,236.73
应付股利	7.19	177,484.80	366,744.00
应交税金	7.20	-2,297,660.94	-874,854.13
其他应交款	7.21	142,551.20	126,105.16
其他应付款	7.22	30,454,239.43	15,498,442.18
预提费用	7.23	808,817.43	2,064,583.36
预计负债			
代销商品款	7.24	49,270,406.05	73,430,000.00
一年内到期的长期负债			134,527,282.47
流动负债合计		463,000,573.98	673,989,953.31
长期负债：			
长期借款	7.25	173,464,653.63	99,847,608.72
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		173,464,653.63	99,847,608.72
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		636,465,227.61	773,837,562.03
少数股东权益：		8,749,243.05	2,866,903.38
股东权益：			
股本	7.26	234,397,120.00	234,397,120.00
减：已归还投资			
股本净额		234,397,120.00	234,397,120.00
资本公积	7.27	97,104,273.29	97,104,273.29
盈余公积	7.28	18,689,054.69	19,033,458.16
其中：法定公益金		7,357,906.71	7,357,906.71
未分配利润	7.29	-48,703,463.71	-39,161,567.02
股东权益合计		301,486,984.27	311,373,284.43
负债及股东权益合计		946,701,454.93	1,088,077,749.84

合 并 利 润 表

企会合并 02 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 1—6 月
一、主营业务收入	7.30	292,249,245.88
减：主营业务成本	7.31	245,805,576.74
主营业务税金及附加	7.32	1,203,923.10
二、主营业务利润		45,239,746.04
加：其他业务利润	7.33	7,501,568.52
减：营业费用		20,281,494.33
管理费用		26,357,771.50
财务费用	7.34	13,802,557.72
三、营业利润		-7,700,508.99
加：投资收益	7.35	-2,297,328.16
补贴收入		
营业外收入	7.36	157,374.65
减：营业外支出	7.37	-289,741.97
四、利润总额		-9,550,720.53
减：所得税	7.38	92,477.19
少数股东本期损益		-101,301.03
五、净利润		-9,541,896.69

合并现金流量表

会企合并 03 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	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	1	343,319,999.76
收到的税费返还	3	1,686,722.76
收到的其他与经营活动有关的现金	8	14,089,843.16
现金流入小计	9	359,096,565.68
购买商品、接受劳务支付的现金	10	303,600,456.61
支付给职工以及为职工支付的现金	12	17,753,274.66
支付的各项税费	13	11,066,427.19
支付的其他与经营活动有关的现金	18	8,133,542.47
现金流出小计	20	340,553,700.93
经营活动产生的现金流量净额	21	18,542,864.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	3,517.61
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	232,444.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	235,961.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	2,915,283.06
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	2,915,283.06
投资活动产生的现金流量净额	37	-2,679,321.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	40	216,090,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	2,217.89
现金流入小计	44	216,092,217.89
偿还债务所支付的现金	45	232,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	14,918,837.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	310,855.63
现金流出小计	53	247,229,693.28
筹资活动产生的现金流量净额	54	-31,137,475.39
四、汇率变动对现金的影响	55	-4,442.97
五、现金及现金等价物净增加额	56	-15,278,375.06

合并现金流量表附注:

编制单位:兰州民百(集团)股份有限公司

2002年1-6月

会企合并03表

单位:人民币元

项 目	行次	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	57	-9,541,896.69
加:计提的资产减值准备	58	108,322.34
固定资产折旧	59	15,435,840.18
无形资产摊销	60	1,206,990.30
长期待摊费用摊销	61	219,833.30
待摊费用减少(减:增加)	64	-364,570.04
预提费用增加(减:减少)	65	-1,255,765.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	66	47,401.62
固定资产报废损失	67	18,406.11
财务费用	68	13,801,427.22
投资损失(减:收益)	69	2,189,005.82
递延税款贷项(减:借项)	70	-101,301.03
存货的减少(减:增加)	71	123,060,094.59
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	12,670,512.32
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	-138,951,435.36
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	18,542,864.75
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	38,136,868.89
减:现金的期初余额	80	53,415,243.95
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	-15,278,375.06

母 公 司 资 产 负 债 表

会企 01 表
单位：人民币元

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

项 目	注释	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金		28,985,851.46	46,810,920.18
短期投资		10,125,713.00	
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	8.1	2,379,241.08	2,723,163.42
其他应收款	8.2	8,278,714.89	28,287,430.91
预付账款		14,845,580.21	22,356,032.87
应收补贴款		5,791,255.77	6,067,459.20
存 货		118,179,268.92	240,804,643.01
待摊费用		2,471,448.30	1,725,477.82
一年内到期的长期债权投资			
应收出口退税款			
其他流动资产			
流动资产合计：		191,057,073.63	348,775,127.41
长期投资：			
长期股权投资	8.3	99,526,494.25	116,217,417.57
长期债权投资		4,661.60	4,661.60
长期投资合计		99,531,155.85	116,222,079.17
固定资产：			
固定资产原价		660,792,523.52	655,832,257.87
减：累计折旧		122,939,444.10	110,557,177.25
固定资产净值		537,853,079.42	545,275,080.62
减：固定资产减值准备			3,333,680.24
固定资产净额		537,853,079.42	541,941,400.38
工程物资			
在建工程		150,000.00	
固定资产清理			
固定资产合计：		538,003,079.42	541,941,400.38
无形资产及其他资产：			
无形资产		63,993,084.76	58,023,568.06
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形及其他资产合计		63,993,084.76	58,023,568.06
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		892,584,393.66	1,064,962,175.02

母公司资产负债表(续)

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

会企 01 表
单位：人民币元

项 目	注释	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款		270,000,000.00	287,000,000.00
应付票据			6,500,000.00
应付帐款		65,703,576.07	117,778,764.25
预收帐款		13,809,663.91	11,987,413.39
应付工资		74,176.97	51,379.35
应付福利费		-518,753.15	250,895.17
应付股利		177,484.80	366,744.00
应交税金		-2,230,509.96	-1,222,840.72
其他应交款		142,488.49	124,992.09
其他应付款		20,390,025.98	20,983,056.55
预提费用		808,002.84	1,963,595.32
预计负债			
代销商品款		49,270,406.05	134,527,282.47
一年内到期的长期负债			73,430,000.00
流动负债合计		417,626,562.00	653,741,281.87
长期负债：			
长期借款		173,464,653.63	99,847,608.72
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
其他长期负债			
长期负债合计		173,464,653.63	99,847,608.72
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		591,091,215.63	753,588,890.59
少数股东权益：			
股东权益：			
股本		234,397,120.00	234,397,120.00
减：已归还投资			
股本净额		234,397,120.00	234,397,120.00
资本公积		97,104,273.29	97,104,273.29
盈余公积		18,689,054.69	19,022,855.09
其中：法定公益金		7,354,372.35	7,354,372.35
未分配利润		-48,697,269.95	-39,150,963.95
股东权益合计		301,493,178.03	311,373,284.43
负债及股东权益合计		892,584,393.66	1,064,962,175.02

母 公 司 利 润 表

企会 02 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2002 年 1-6 月	2001 年 1-6 月
一、主营业务收入	8.4	255,555,733.77	342,143,319.52
减：主营业务成本	8.5	210,798,731.44	282,374,903.05
主营业务税金及附加		1,198,819.92	1,737,263.51
二、主营业务利润		43,558,182.41	58,031,152.96
加：其他业务利润		7,494,125.65	10,936,313.81
减：营业费用		19,609,311.77	26,685,880.23
管理费用		24,672,798.53	22,345,575.27
财务费用		13,558,043.47	13,277,576.35
三、营业利润		-6,787,845.71	6,658,434.92
加：投资收益	8.6	-3,206,076.91	
补贴收入			
营业外收入		157,374.65	1,053,076.13
减：营业外支出		-290,241.97	524,474.97
四、利润总额		-9,546,306.00	7,187,036.08
减：所得税			2,371,721.91
少数股东本期损益			
五、净利润		-9,546,306.00	4,815,314.17

母 公 司 现 金 流 量 表

会企 03 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2002 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	行次	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	1	299,426,218.66
收到的税费返还	3	1,686,722.76
收到的其他与经营活动有关的现金	8	12,149,703.38
现金流入小计	9	313,262,644.80
购买商品、接受劳务支付的现金	10	260,144,432.34
支付给职工以及为职工支付的现金	12	16,965,281.67
支付的各项税费	13	10,952,856.68
支付的其他与经营活动有关的现金	18	7,463,211.01
现金流出小计	20	295,525,781.70
经营活动产生的现金流量净额	21	17,736,863.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	3,517.61
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	232,444.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	235,961.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	2,795,168.00
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	2,795,168.00
投资活动产生的现金流量净额	37	-2,559,206.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	38	
借款所收到的现金	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	231,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	14,687,497.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	310,784.81
现金流出小计	53	245,998,282.46
筹资活动产生的现金流量净额	54	-32,998,282.46
四、汇率变动对现金的影响	55	-4,442.97
五、现金及现金等价物净增加额	56	-17,825,068.72

母公司现金流量表附注:

编制单位:兰州民百(集团)股份有限公司

2002年1-6月

会企03表

单位:人民币元

项 目	行次	金 额
1.将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	57	-9,546,306.00
加:计提的资产减值准备	58	453,766.58
固定资产折旧	59	14,925,762.30
无形资产摊销	60	1,056,990.30
长期待摊费用摊销	61	
待摊费用减少(减:增加)	64	-745,970.48
预提费用增加(减:减少)	65	-1,155,592.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	66	47,401.62
固定资产报废损失	67	18,406.11
财务费用	68	13,556,912.97
投资损失(减:收益)	69	2,752,310.33
递延税款贷项(减:借项)	70	
存货的减少(减:增加)	71	122,893,470.47
经营性应收项目的减少(减:增加)	72	18,431,711.30
经营性应付项目的增加(减:减少)	73	-144,951,999.92
其他	74	
经营活动产生的现金流量净额	75	17,736,863.10
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	28,985,851.46
减:现金的期初余额	80	46,810,920.18
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	-17,825,068.72