

兰州民百(集团)股份有限公司

2001 年年度报告

重 要 提 示

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。

兰州民百(集团)股份有限公司董事会

董事长兼总经理：范余祯

二 二 年四月二十二日

目 录

一、公司基本情况简介	3—4
二、会计数据和业务数据摘要	4—6
三、股本变动及股东情况	6—8
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8—10
五、公司治理结构	10—12
六、股东大会情况简介	12—12
七、董事会报告	12—17
八、监事会报告	17—18
九、重要事项	18—19
十、财务报告	19—74
十一、备查文件目录	74

一、 公司基本情况简介

(一) 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

(二) 公司法定代表人：范余祯

(三) 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 号亚欧商厦九楼投资部

联系电话：(0931)8473891 8435839

传 真：(0931)8473891

(四) 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

(五) 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司投资部

(六) 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

(七) 其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 9 月 8 日

首次注册地址：兰州市城关区民主西路 7 号

公司最近一次变更注册登记日期：2001 年 4 月 5 日

变更注册地址：兰州市城关区中山路 368 号

企业法人营业执照注册号：6200001050670

税务登记号码：620101224336881

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：兰州市民主东路 249 号移动通信大厦五楼

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标：

项 目	单位：元
利润总额：	-39,847,351.80
净利润：	-39,699,368.64
扣除非经常损益后净利润：	-39,858,496.64
主营业务利润：	99,869,857.16
其他业务利润：	13,680,467.88
营业利润：	-31,360,134.35
投资收益：	-7,253,243.58
补贴收入：	159,128.00
营业外收支净额：	-1,393,101.87
经营活动产生的现金流量净额：	-3,750,423.43
现金及现金等价物净增加额：	-60,995,852.51

注：本年度补贴收入是省财政厅对公司出口商品的财政贴息。

(二) 主要会计数据和财务指标：

项 目	2001 年	2000 年		1999 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	649,680,863.10	612,791,930.24	649,870,942.79	587,005,192.26	587,005,192.26
净利润(元)	-39,699,368.64	52,153,318.71	44,872,394.95	21,292,746.98	19,140,368.60
总资产(元)	1,088,077,749.84	1,066,012,882.28	1,079,144,558.68	1,036,184,178.95	1,036,184,178.95

股东权益(元)	311,373,284.43	371,803,342.00	361,990,208.37	319,818,583.69	317,666,205.31
每股收益(元/股)(摊薄)	-0.169	0.445	0.383	0.182	0.163
(加权)	-0.169	0.445	0.383	0.191	0.173
扣除非经常性损益后					
的每股收益(元/股)	-0.17	0.02	-0.04	0.08	0.062
每股净资产(元/股)	1.33	3.17	3.09	2.85	2.71
调整后每股净资产(元/股)	1.31	3.14	3.07	2.82	2.68
每股经营活动产生的					
现金流量净额(元/股)	-0.016	0.57	0.57	0.39	0.39
净资产收益率(%)	-12.75	14.03	12.40	6.38	6.03
加权平均净资产收益率(%)	-11.65	15.08	12.89	7.15	6.36

(三) 报告期利润表附表：

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》的要求，计算的公司2001年度净资产收益率和每股收益如下：

项 目	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	32.07%	29.87%	0.426	0.426
营业利润	-10.07%	-9.38%	-0.134	-0.134
净利润	-12.75%	-11.87%	-0.169	-0.169
扣除非经常性损益后的净利润	-12.80%	-11.92%	-0.170	-0.170

(四) 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	未分配	股东权益
				公益金	利 润	合 计
期初数	117198560.00	178340964.59	19028994.07	7523979.08	47421689.71	361990208.37
本期增加	117198560.00	1926638.90	4464.09	1488.03		119129662.99
本期减少		83163330.20			86583256.73	169746586.93
期末数	234397120.00	97104273.29	19033458.16	7357906.71	-39161567.02	311373284.43

变动原因： 股本变动的原因是由于报告期内实施了2000年度每10股送3股转赠7股

的利润分配及资本公积金转赠股本方案。此次股本变动已经五联联合会计师事务所有限公司以五联验字（2001）第 1010 号报告验证，并已办理工商变更登记手续。

资本公积增加是由于报告期内无法支付的应付款项转入和债务重组所致，减少主要是由于本报告期实施了 2000 年度利润分配及资本公积金转赠股本方案。

盈余公积的增加是由于报告期内公司下属子公司兰州民百家电维修中心盈余润提取所致。

未分配利润减少是由于报告期内公司实施 2000 年利润分配及 2001 年度亏损所致。

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、公司股本变动情况表

数量单位：股

	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	其 他	小 计	
一、未上市流通股份							
1.发起人股份	45544400		13663320	31881080		45544400	91088800
其中：							
国家持有股份	39554000		11866200	27687800		39554000	79108000
境内法人持有股份	5990400		1797120	4193280		5990400	11980800
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股	6026160		1807848	4218312		6026160	12052320
3.内部职工股							
4.优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	51570560		15471168	36099392		51570560	103141120
二、已流通股份							

1.人民币普通股	65628000	19688400	45939600	65628000	131256000
2.境内上市的外资股					
3.境外上市的外资股					
4.其他					
上市已流通股份合计	65628000	19688400	45939600	65628000	131256000
三、股份总数	117198560	35159568	82038992	117198560	234397120

2、股票发行与上市情况：

经 1998 年 5 月 29 日公司 1997 年度股东大会审议，通过了公司 1998 年度配股方案，即以 1997 年末公司总股本 8024 万股为基数每 10 股配 3 股，配股价为人民币 5.00 元。本次配股方案经中国证监会证监公司字[1999]18 号文批准予以实施。配售股票类型为人民币普通股(A 股)，股权登记日为 1999 年 3 月 17 日，除权登记日为 1999 年 3 月 18 日，募集资金于 1999 年 4 月 6 日到位。甘肃五联会计师事务所出具了甘会验字[1999]第 013 号验资报告。经上海证券交易所批准，本次配股新增的社会公众股流通部分 13,125,600 股于 1999 年 4 月 21 日上市流通。

经 2001 年 4 月 16 日公司 2000 年度股东大会审议，通过了公司 2000 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即以 2000 年末公司总股本 11719.856 万股为基数每 10 股送 3 股转增 7 股。本次送、转股份的股权登记日为 2001 年 4 月 23 日，除权、除息日为 2001 年 4 月 24 日，所送红股和资本公积金转增股份可流通部分 6562.8 万股于 2001 年 4 月 24 日上市流通。

(二) 股东情况介绍

1、截止 2001 年 12 月 31 日，公司股东总数为 18090 户。

2、公司前十名股东持股情况

股东名称(姓名)	年度内变动情况	年末持股数量(股)	持股比例	持股类别
1、民百佛慈	39554000	79108000	33.75	国家股
2、大象土地	*	6370800	2.72	法人股

3、甘肃世安	1497600	2995200	1.28	法人股
4、兰州城建	1153152	2306304	0.98	法人股
5、荆门投资	1123392	2246784	0.96	法人股
6、兰州金汇	524160	1048320	0.45	法人股
7、中学生报	500000	1000000	0.43	法人股
8、兰州信通	468000	936000	0.40	法人股
9、建投兰办	374400	748800	0.32	法人股
10、李献光	357456	714912	0.31	流通股

注：年度内股份变动系实施 2000 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案（即以 2000 年度总股本为基数每 10 股送 3 股转增 7 股）所致。

*：年度内实施 2000 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案后，法人股东大象土地共计持有本公司法人股 11,980,800 股。报告期内，大象土地分别向外转让其所持有的兰州民百法人股计 5,610,000 股。截止 2001 年 12 月 31 日，大象土地持有兰州民百法人股 6,370,800 股。

报告期内，持本公司 5%以上股份的股东与所持股份未发生质押、冻结情况。

公司前 10 名股东无关联关系。

3、公司控股股东

公司控股股东为兰州民百佛慈集团有限公司，该公司系国有独资公司，其成立于 2000 年 3 月 9 日，法定代表人为何光明，注册资本 3.68 亿元，主要业务为国有资产的经营与管理。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年末持股数
范余祯	董事长、总经理	男	50	2000.8—2003.8	14400

甘培万	副董事长、董秘	男	55	2000.8—2003.8	14400
仇俊杰	董事、副总经理	男	50	2000.8—2003.8	7200
朱玉林	董事、副总经理	男	45	2000.8—2003.8	
李骏飞	董事	男	52	2000.8—2003.8	
胡铁钧	董事	男	48	2000.8—2003.8	
乐沛韬	董事	女	39	2000.8—2003.8	
林 柯	独立董事	男	42	2000.8—2003.8	
陈文江	独立董事	男	42	2000.8—2003.8	
王 林	监事会主席	男	51	2000.8—2003.8	
苏亚光	监事	男	52	2000.8—2003.8	7200
张 萍	监事	女	46	2000.8—2003.8	
庞康林	监事	女	55	2000.8—2003.8	
刘诗新	监事	男	44	2000.8—2003.8	
杜永忠	副总经理	男	35	2000.8—2003.8	
王成基	副总经理、财务总监	男	44	2000.8—2003.8	
刘富贵	副总经理	男	47	2000.8—2003.8	7200
马力民	副总经理	男	52	2000.8—2003.8	

注：报告期内，公司董、监事及高级管理人员持股数量除因实施 2000 年度利润分配及资本公积金转增股本方案发生变动外，未发生变化。年末持股情况如上表所示。其中未列示“年末持股数”的董、监事及高级管理人员均未持有本公司股票。

董事、监事在股东单位任职情况：

姓 名	股东单位任职情况
李骏飞	榆中县大象土地综合开发有限公司董事长
胡铁钧	甘肃省世安电子监控公司总经理

（二）董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、公司董事范余祯、甘培万先生、仇俊杰先生、朱玉林先生及监事苏亚光先生、张萍女士在本公司领取报酬，董事李骏飞先生、胡铁钧先生在股东单位领取报酬，其余董事、监事在各自单位领取报酬。

2、公司董事、监事的报酬由董事会提出方案，股东大会决定；公司高级管理人员的报酬由董事会研究决定。在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员均按公司制定的岗位工资和效益工资制度，按照公司效益实现的情况，每月发放报酬。

3、报告期内在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员 10 人，报酬总额为 37.9 万元，金额最高的前三名董事报酬总额为 14.7 万元，金额最高的前三名高级管理人员报酬 14.7 万元，其中，报酬在 2—3 万元的有 1 人，报酬在 3—4 万元的有 7 人，报酬为 5—6 万元的 2 人。

（三）报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

（四）公司员工情况

截止报告期末，公司共有员工 2595 人，其中，销售人员 2407 人，财务人员 36 人，行政人员 152 人。

公司全体员工中大学及以上学历的 352 人，中专学历的 391 人，高中及以下学历的 1852 人。

公司离退休人员 512 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理结构现状

公司根据《公司法》、《证券法》及中国证监会有关法律法规的要求，不断建立健全公司各项相关制度，努力完善法人治理结构，规范公司运作，基本符合《上市公司治理准则》规范性文件的要求，主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所

有股东能够充分行使自己的权利；公司能够按照股东大会规范意见的要求召集、召开股东大会，行使股东表决权；公司已制订了《股东大会议事规则》，进一步明确股东大会的职责和权利，待 2001 年度股东大会批准后实施。

2、关于控股股东和上市公司的关系：控股股东行为规范，未发生超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到了“五分开”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事和董事会：公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会建立了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，能够积极参加各项培训学习活动，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。公司监事会已建立了《监事会议事规则》，待 2001 年度股东大会批准后实施。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司正在着手建立和完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。

6、关于相关利益者：公司能够尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益。

7、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询工作；公司能够按照有关规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，努力使所有投资者有平等的机会获得信息。

公司治理结构存在的不足与差距及改进计划和措施：

公司本届董事会成员中已有独立董事 2 名，但缺少会计专业人士担任的独立董事。公司现已着手按照中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，并物色

到符合要求的独立董事候选人，待提交 2001 年度股东大会审议通过后聘任。

公司尚未设立战略、审计、提名、薪酬和考核等董事会专门委员会。公司准备在 2002 年内按照《上市公司治理准则》的要求组建上述专门委员会，进一步完善并发挥董事会的职能与作用。

《公司章程》中有关独立董事等条款还不完善。公司将按照有关规范性文件的要求，对《公司章程》进行了修订，增加独立董事等相关条款。

公司尚需进一步完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准、程序，建立科学、合理、有效的激励约束机制。

（二）公司独立董事情况

报告期内，公司独立董事按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等相关法律、法规的要求，认真履行对上市公司及全体股东的诚信及勤勉义务。在履行职责时，不受上市公司主要股东、实际控制人或者其他与上市公司存在利害关系的单位和个人的影响，努力维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受侵害。

六、股东大会简介

公司 2000 年度股东大会于 2001 年 4 月 16 日在公司亚欧商厦十楼会议室召开。到会股东及股东代表 65 人，代表公司股份 5239.2896 万股，占公司总股本的 44.70%。会议审议通过了《2000 年年度报告及摘要》《2000 年度董事会工作报告》《2000 年度监事会工作报告》、《2000 年度总经理业务报告及 2001 年度业务发展计划》、《2000 年度财务审计报告》、《2000 年利润分配及资本公积金转增股本方案》、《关于核销住房周转金的方案》、关于修改《公司章程》有关条款方案、《董事会议事规则》及《总经理办公会议制度》、投资设立餐饮娱乐公司及续聘会计师事务所方案。本次股东大会由甘肃天合律师事务所孙健律师现场见证，会议形成的决议合法有效并刊登在 2001 年 4 月 17 日《中国证券报》、《上海证券报》上。

七、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、主营业务范围及其经营状况

公司是以商业零售为主的大型企业集团，主要从事商品的零售和批发业务。2001年，公司在加强主营业务方面采取了各项积极的措施，但由于市场竞争激烈，外埠竞争者为能顺利进入兰州零售市场不惜以价格为代价，致使公司毛利率大幅缩减，盈利水平下降。报告期公司完成销售收入 64968 万元，比上年下降 0.03%，实现净利润-3969.9 万元，比上年下降 188.47%。

2、主要控股及参股公司的主要情况及业绩

兰州民百家电维修中心：报告期内，公司持有其 100%的股权，其注册资本为人民币 200 万元。主营范围是：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。报告期内公司总资产为 2960 万元，2001 年度主营业务收入为 6867 万元，净利润为 2.9 万元。

兰州德姆化工科技发展有限公司（原名称为“兰州化大光明科技发展有限公司”，变更后公司持有其 85%的股权。）：该公司注册资本为人民币 2000 万元。主营范围是：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；提供与经营范围相关的技术信息咨询服务。报告期内，公司总资产为 3109 万元，2001 年度主营业务收入为 127 万元，净利润为-65 万元。

兰州万豪投资有限公司：报告期内，公司持有其 87.38%的股权，该公司注册资本为人民币 3090 万元。主营范围是：项目投资、股权投资、项目融资、投资咨询、财务顾问、委托投资、高科技开发。该公司成立时间短，尚未开展业务活动。报告期内，该公司委托理财 1280 万元，截止 2001 年 12 月 31 日，计提减值准备 320 万元。

兰州民百置业有限公司：报告期内，公司持有其 89.29 %的股权，该公司注册资本为人民币 560 万元。主营范围是：室内外装修；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、食品、办公设备及家具的批发零售、计算机软件开发。该公司成立于报告期末, 尚未开展业务。

兰州亚欧餐饮娱乐有限公司: 该公司注册资本为人民币 10240 万元, 公司实际投资为 5550 万元。其主营范围是: 餐饮娱乐服务。报告期内, 该子公司的另一出资人兰州长青房地产开发公司受公司委托对本公司拥有该子公司的股权进行管理。被委托方保证公司投入的资产在协议期内不受损失。本公司只收取固定收入。

兰州科创生化药业有限公司系本公司与西安交大科创药业有限责任公司合作的公司, 由于合作方未投入其应投入的资金和技术成果, 造成该子公司无法开展经营活动, 公司将注销该子公司。公司将收回对该公司的所有投资。

3、主要供应商、客户情况

2001 年度, 公司向前 5 名主要供应商采购金额占年度采购金额的 6.41%, 公司的主要客户为兰州地区的消费者及省各地州市消费者。

(二) 公司投资情况

1、报告期内无募集资金使用情况。

2、报告期内非募集资金使用情况。

报告期内, 公司出资设立了兰州化大光明科技发展有限公司(现已更名为“兰州德姆化工科技发展有限公司”), 该公司注册资本为人民币 2000 万元, 公司持有其 85%的股权。

报告期内, 公司出资设立了兰州万豪投资有限公司, 该公司注册资本为人民币 3090 万元, 公司持有其 87.38%的股权。

报告期内, 公司出资设立了兰州民百置业有限公司, 该公司注册资本为人民币 560 万元, 公司持有其 89.29%的股权。

报告期内, 公司出资设立了兰州科创生化药业有限公司, 该公司因合作方未投入其应投入的资金和技术成果, 致使无法开展业务, 公司将注销该子公司。

(三) 公司财务状况

项目	2001年	2000年	增减幅度(%)
资产总额	1,088,077,749.84	1,079,144,558.68	0.82
长期负债	99,847,608.72	74,475,268.62	34.07
股东权益	311,373,284.43	361,990,208.37	-13.98
主营业务收入	649,680,863.10	649,870,942.79	-0.03
主营业务利润	99,869,857.16	104,184,297.49	-4.14
净利润	-39,699,368.64	44,872,394.95	-188.47

说明：长期负债的增加是由于公司对部分一年内到期的长期负债进行了展期所致。

股东权益的减少是由于公司实施了2000年利润分配方案及2001年度经营亏损所致。

净利润的减少一是受不利的市场竞争环境的影响，导致盈利水平大幅下降，二是报告期内对公司以前年度的遗留问题进行了处理致使费用水平上升，资产减值准备增加。

（四）生产经营环境、宏观政策、法规变化对公司产生的影响

1、2001年是公司上市以来经营很困难的一年，随着兰州市政建设的发展，新的热点消费区不断涌现，特别是近年来外埠商家已经成功地进驻兰州零售市场，公司商业经营受到严重的冲击，由此造成了公司主营收入及利润出现大幅滑坡。

2、中国加入WTO后相关条款对公司未来经营活动的影响：

公司属于商业零售行业。根据我国在WTO中的承诺，在入世2年内，合资的零售企业允许外资持有多数股权并开放所有省会城市。本公司作为甘肃省会兰州的商业零售企业，加入WTO后所面临的内外环境发生了很大变化，对公司而言，机遇与挑战并存。公司将紧抓这一历史契机，加快企业变更和创新的步伐，把握地缘优势，改进服务，扩大市场。不断吸取先进的经营理念，促进经营模式和管理水平的提高。

（五）新年度的经营计划

公司2002年度的主要经营目标是扭亏盈利。为了确保目标的实现，公司定了以下措施：

1、为了适应目前日益激烈的市场竞争需要，按照《上市公司治理准则》的要求，进一

步完善法人治理结构，保障公司规范、有效运作，确保全体股东的合法权益，提高公司治理水平。

2、加快机制创新，更新观念，完善高级管理人员的激励约束机制。强化科学管理的力度，提高管理效率。通过完善公司内部各项规章制度保证公司规范运作、稳定发展。

3、转变经营理念，以全新的思维模式和市场运作手法参与市场竞争，提高经营效率，采取多种经营手段，盘活凝滞低效资产，实现“企业、经销商、消费者三赢”。

4、建立以“求才、用才、育才、激才、留才”为主要内容的人力资源管理模式。实现人力资源管理为企业发展服务的最终目标。运用内外结合，上下结合等多种方式开展全员培训，提高全员素质。同时，通过外部人员招聘工作，不断的用新鲜血液补充公司管理队伍。

5、做好资产重组前的一切准备工作，积极协调、促进公司资产重组事项的进程。

具体而言，2002年将以“改制创新、科学管理、强化内控、规范运作”为宗旨，提升公司业绩，重塑公司形象。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

报告期内，董事会召开了三次会议。

2001年2月21日董事会会议，审议并通过了公司与同北京化工大学共同投资设立高科技项目公司的议案；公司与兰州全志电子有限公司共同投资设立高科技项目公司的议案；公司出资设立投资公司的议案。

2001年3月8日董事会会议，审议并通过了2000年度报告及摘要；2000年度董事会工作报告；2000年度财务审计报告、2000年度利润分配预案及2001年利润分配政策；2000年度总经理业务报告及2001年度业务发展计划；修改《公司章程》相应条款议案；关于核销住房周转金的议案；关于核销坏帐准备的议案；关于更新改造固定资产的议案；审议通过了《董事会议事规则》和《总经理办公会议制度》；审议通过了公司投资设立房地产开发公司的议案；审议通过了投资设立亚欧餐饮娱乐公司的议案；审议通过了提取公司奖励基金的议案；审议

通过了改革公司现行经营管理体制的议案；审议通过了继聘五联联合会计师事务所有限公司议案及召开年度股东大会事宜。

2001年8月13日董事会会议，审议并通过了2001年度中期报告及摘要；关于计提固定资产减值准备的议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司与兰州全志电子有限公司合作事项因未能达成最后共识，公司与其取消了合作意向。其余股东大会授权董事会执行的非募集资金事项均已按计划实施（详见公司报告期内非募集资金投资情况）。公司2000年度利润分配及公积金转赠方案业已按时顺利实施。

（七）2001年度利润分配预案及2002年度利润分配预案

经五联联合会计师事务所有限公司审核，公司2001年度实现净利润-39,699,368.64元，2001年末未分配利润-39,161,567.02元。由于亏损，公司2001年度不进行利润分配及资本公积金转赠股本。该议案尚需公司2001年度股东大会审议通过。按照《公司章程》的规定，2002年度公司实现的利润首先用于弥补2001年度的亏损，若弥补亏损后仍有利润，提取法定盈余公积金后公益金后，暂不分配，也不实行资本公积金转赠股本。公司董事会保留因公司经营情况发生变化而对该预案进行调整的权利。

八、监事会报告

2001年度，公司监事会召开了两次会议，并列席了各次董事会和股东大会：

公司监事会会议于2001年3月8日召开，五名监事全部出席会议。会议审议通过了公司2000年度监事会工作报告、公司2000年度报告及报告摘要。

公司监事会会议于2001年8月13日召开，会议应到监事5人，实到4人。会议审议通过了公司2000年度中期报告及摘要。

公司监事会根据《公司法》和《证券法》等法律、法规的规定和《公司章程》所赋予的各项职权，认真履行监事会职责。现就公司本年度下列事项发表独立意见：

1. 公司董事会能够贯彻执行股东大会的各项决议。公司董事和高级管理人员在实行公司

职务时能够忠实履行职责，未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2. 监事会对本公司的财务制度和财务状况进行了认真、细致的检查，认为本公司 2001 年的财务报告能够真实反映公司的财务状况和经营成果，五联联合会计师事务所有限公司出具的审计意见和对有关事项作出的评价是客观、公正的。

3. 报告期内，公司未发生募集资金情况。

4. 报告期内，公司无收购资产事项，也未发现内幕交易和损害股东权益的情况。

5. 报告期内，公司未发生重大关联交易事项。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。

九、重要事项

1. 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。公司与台商欧戈国际开发有限公司就双方合资创办兰州民百针织有限公司诉讼一案，报告期内，公司仍未收到最高人民法院再审的通知。公司估计再审的可能性不大，决定终止诉讼申请。

2. 报告期内，公司无收购、出售资产和吸收合并事项。

3. 报告期内，公司未发生重大关联交易事项。2000 年度资产置换工作已于当年完成，资产置换标的过户手续于本年度全部办理完毕，公司就此事项于 2001 年 4 月 21 日在《中国证券报》及《上海证券报》上进行了披露。

4. 报告期内，公司向兰州亚欧餐饮娱乐有限公司提供贷款担保 400 万元。

5. 报告期内，公司下属子公司兰州万毫投资有限公司和兰州科创生化药业有限公司委托北京美洲升辉国际投资咨询有限公司进行投资理财 2820 万元。该委托理财事项于 2002 年 4 月 3 日在《中国证券报》、《上海证券报》及《证券时报》上进行了披露。

6. 报告期内，公司除与兰州全志电子有限公司合作因未能达成最后共识而放弃合作外，其余承诺事项均已按计划有步骤的进行。

7. 报告期内，公司董事、监事及高级管理人员没有受到监管部门处罚。

8. 报告期内，公司控股股东未发生变更。

9. 公司在 2000 年度进行的资产置换过程中，因未能按照中国证监会发布的《关于规范上市公司重大购买或出售资产行为的通知》的有关规定及时履行报备程序，受到中国证监会的通报批评。对于此次批评，公司董事会于 2001 年 3 月 31 日在《上海证券报》上进行了致歉公告，诚恳的接受批评，并在以后工作中予以改正。

10. 报告期内，公司续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司提供财务审计及其他相关咨询服务，聘期为一年。公司 2001 年度支付给五联联合会计师事务所有限公司的年度审计费为人民币 22 万元。

11. 报告期内，公司披露了控股股东兰州民百佛慈集团有限公司(以下简称“民佛集团”)拟转让其持有本公司 7910.80 万股国家股的事项。目前，民佛集团已就该转让事项的实施进行前期的准备工作。

12. 报告期内，公司没有更改名称及股票简称。

十、财务报告

1、审计意见：

五联审字[2002]第 1039 号

审 计 报 告

兰州民百(集团)股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 2001 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2001 年度的利润及利润分配表和合并利润表及利润分配表以及 2001 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况和 2001 年度经营成果及 2001 年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

五联联合会计师事务所有限公司

中国注册会计师：刘志文

中国 · 兰州

中国注册会计师：赵 燕

民主东路 249 号甘肃移动通信大厦五楼

二 二 年四月十七日

2、会计报表（见附表）

3、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	合并期间
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	2001年
兰州万豪投资有限公司	有限责任	3090	3090	87.38%	兰州城关区	2001年
兰州民百家电维修中心	有限责任	200	200	100%	兰州城关区	2000-2001年
兰州民百置业有限公司	有限责任	560	560	89.286%	兰州城关区	2001年

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，民百家家电维修中心 2000 年度的资产、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，并对 2000 年度会计报表追溯调整合并范围，编制合并会计报表。

：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账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账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账本位币；

(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账本位币；

(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。

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

长期股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：

以现金购入的长期股权投资,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) 长期股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) 长期股权投资收益的确认

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,作为股权投资的初始投资成本。

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；

虽然固定资产尚且可使用，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)为使资产达到预定可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当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 报告期内本公司选用的会计政策、会计估计的变更内容、理由及影响数

根据财政部财会(2000)25号文《关于印发<企业会计制度>的通知》的有关规定和本公司董事会决议,本公司2001年度改变如下会计政策:

- (1) 期末固定资产原按成本计价,现改为按账面价值与可收回金额孰低计量;
- (2) 期末无形资产原按成本计价,现改为按账面价值与可收回金额孰低计量;
- (3) 期末在建工程原按实际发生数计价,现改为按帐面价值与可收回金额孰低计量;
- (4) 筹建期内发生的费用,在开始生产经营的当月起一次计入开始生产经营当月的损益;
- (5) 非货币交易的计价以换出资产的帐面价值加计与置换相关的税费,作为换入资产的入帐价值;
- (6) 债务重组如产生差异:损失计入当期损益;收益计入资本公积;

(7) 短期投资和长期投资原按实际成本计价，现改为按照取得投资时的初始投资成本计价；委托贷款的期末计价按照贷款本金与可收回金额孰低计量；

根据财政部财会 [2001]17 号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》和《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》的有关规定，本公司对上述第 1—6 项会计政策的变更进行了追溯调整。上述会计政策变更产生的累计影响数为 4,134,869.65 元，其中：因计提固定资产减值准备产生的累计影响数为 3,333,680.24 元，因计提在建工程减值准备产生的累计影响数为 801,189.41 元。由于追溯调整，导致本公司 2001 年 1 月 1 日的期初留存收益减少了 4,134,869.65 元，其中：调减盈余公积 620,230.44 元，调减 2000 年年初未分配利润 681,011 元，调减 2000 年度净利润 2,833,628.21 元。变更会计政策涉及的相关项目的年初数或上年实际数已经按照追溯调整后的金额填列。

3.23 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。

3.24 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

3.24.1 2001年，本公司在清查固定资产及投资时发现：本公司对兰州亚欧餐饮娱乐有限公司的一项投资，尚在固定资产及往来中核算。由于被投资的固定资产—房产其产权正在办理之中，被投资方虽已对投入的固定资产进行了帐务处理，但因该房产尚未办理产权过户手续，被投资方也未对该投入的房产计提折旧。该项折旧一直由本公司计提。对上述重大会计差错，本公司在报告期进行了更正，调减了本年度资产负债表年初数的固定资产原值45,500,000.00元，累计折旧4,813,400.00元，调增了其他应付款10,000,000.00元，调增了长期股权投资50,686,600.00元。

3.24.2 2001年本公司发现：2000年漏计部分水电费4,345,929.54元；2001年补交部分职工以前年度的养老金503,739.67元；清退以前年度收购兰州百货大楼股份有限公司的个人股股息408,004.20元，未计入费用，尚在其他应收款中挂帐。

2001年甘肃省地方税务局，对本公司交纳房产税的税基，重新进行了核定。由此要求本公司按新税基计算交纳1998—2000年度的房产税，其中补交1998、1999年房产税1,228,951.60元，补交2000年房产税238,615.82元。

2001年本公司对子公司：兰州民百家电维修中心的投资进行了清理，按照其1999年、2000年实际经营情况调整了本公司对其的长期股权投资38,190.73元，投资收益41,290.75元，2000年期初未分配利润3,100.02元。

3.24.3 对于上述3.22会计政策变更；3.24.1、3.24.2重大会计差错更正本公司已调整了本年度资产负债表年初数、损益表上年数相关项目。调整情况如下：

项 目	2000年初未分配利润	2000年度净利润	盈余公积
	调增(+)、调减(-)	调增(+)、调减(-)	调增(+)、调减(-)
会计政策变更调整	-681,011.00	-2,833,628.21	-620,230.44
重大会计差错更正调整	-1,468,732.36	-3,988,534.27	-857,468.22
子公司会计差错更正相 应调整数	-3,100.02	41,290.75	5,728.61
合 计	-2,152,843.38	-6,780,871.73	1,471,970.05

3.25 合并会计报表编制方法

3.25.1 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。

3.25.2 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。

3.25.3 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。

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。
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	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。
兰州科创生化药业有限公司	有限责任	3,000	1,950	不合并	兰州安宁区	甘培万	精细化工产品原料的研制开发、生产、销售，技术推广应用及信息咨询；化工设备、机电产品（不含小轿车）的销售；化工工程的设计安装。
兰州亚欧餐饮娱乐有限公司	有限责任	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
兰州康大旅行社	全资子公司	50	53.79	不合并	兰州市城关区	钟海泉	主营旅游服务、场地出租；兼营旅游商品、副食品、其他食品

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 2000年12月30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。

6.2.2 兰州科创生化药业有限公司是由本公司与西安交大科创药业有限责任公司及自然人陆咏，于2001年共同投资组建的有限责任公司。本公司对其直接控股65%。由于兰州科创药业有限公司股东西安交大科创药业有限责任公司及自然人陆咏承诺的技术投资—司他夫定等药品的开发研制成果，未经国家有关法定管理机构批准，无法产业化，造成该子公司不能持续经营。经兰州科创药业有限公司2002年3月8日股东大会决议解散。截止2002年4月17日，兰州科创药业有限公司已清算完毕，并取得兰州市工商行政管理局安宁分局兰工商安

企销字(2002)第008号企业注销登记核准通知书。鉴于上述原因本公司对该子公司未纳入合并范围。

6.2.3 由于旅游市场激烈竞争,兰州康大旅行社的业务最近以来基本处于停顿状态,为了避免造成更大的经济损失,该公司已申请注销。截止2002年3月19日,该公司已办理完毕地方税务局的税务登记注销手续,其他注销手续正在办理之中。鉴于上述原因本公司对该子公司未纳入合并范围。

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2001年12月31日余额为53,415,243.95元。

项目	币种	2001年12月31日	2000年12月31日
现金	人民币	62,670.69	62,313.35
银行存款	人民币	47,764,094.30	79,729,343.55
其他货币资金	人民币	5,588,478.96	34,619.439.56
合计		53,415,243.95	114,411,096.46

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2001年12月31日净值为9,589,551.69元。

7.2.1 分项列示

项 目	2001年12月31日		2000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

债券投资

其中:国债投资

其他债券投资

其他短期投资	12,796,596.69	3,207,045.00		
其中:委托理财	12,796,596.69	3,207,045.00		
合 计	12,796,596.69	3,207,045.00	0.00	0.00

7.2.2 其他短期投资

投资类型	受托方	受托金额	资金投入时间	所得收益	备注
委托理财	北京美洲升辉国际投资 咨询有限公司	12,800,905.00	2001.08.08	0.00	

7.2.3 本公司期末短期投资中将于 1 年内到期的委托理财的明细情况如下:

受托方名称	期 限	本 金	减值准备
北京美洲升辉国际投资 咨询有限公司	2001.08.08—2002.08.08	12,796,596.69	3,207,045.00

注:上述委托理财是由本公司的子公司兰州万豪投资发展有限公司委托投资的,根据双方的委托协议,如果投资亏损在本金的 25%以下,将由兰州万豪投资有限公司承担。兰州万豪投资有限公司依据谨慎性原则对上述投资按 2001 年 12 月 31 日的市值计提了跌价准备。

7.3 应收票据

本公司应收票据 2001 年 12 月 31 日余额为 455,000.00 元。

种类	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	455,000.00	0.00
商业承兑汇票		
合 计	455,000.00	0.00

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 2001 年 12 月 31 日净额为 6,225,938.36 元。

7.4.1 账龄分析

账龄	2001 年 12 月 31 日			2000 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	5,088,088.02	69.65%		5,323,538.29	65.21%	
一至二年	42.00		0.42	215,439.00	2.18%	2,154.39
二至三年	443,940.61	6.08%	22,197.03	3,080,654.48	31.20%	154,032.73
三至四年	7,345.39	0.10%	168.21	120,966.79	1.23%	18,145.01
四至五年	1,765,882.01	24.17%	1,053,882.01	11,825.64	0.12%	3,547.69
五年以上			3,112.00	6,224.00	0.06%	3,112.00
合计	7,305,298.03	100%	1,079,359.67	8,758,648.20	100%	180,991.82

7.4.2 欠款金额较大的单位如下：

序号	欠款金额	欠款时间	欠款性质
1	1,765,882.01	4-5 年	货款
2	467,642.30	1 年以内	货款
3	465,268.00	1 年以内	货款
4	461,012.00	1 年以内	货款
5	442,340.00	1 年以内	货款
合计	3,602,144.31		

7.4.3 本公司本年度实际核销的应收帐款明细如下：

欠款单位名称	金额	帐龄	核销原因
兰州民百针织有限公司	1,604,457.73	4—5 年	根据最高人民法院民事判决书的判决[(1996)经终字第 356# 文],收回的可能性不大

7.4.4 本公司对兰州民百针织有限公司的应收款项核销后余额为 1,765,882.01 元，扣除

该公司清算后将由本公司享有的房屋、羊毛衫等评估价值 712,000.00 元后，对余额 1,053,882.01 元全部计提坏帐准备；

7.4.5 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

7.4.6 应收帐款前五名金额及占总额的比例

应收帐款前五名金额合计	占应收帐款总额的比例
3,602,144.31	49.31%

7.5 其他应收款

本公司其他应收款 2001 年 12 月 31 日净额为 32,197,721.69 元。

7.5.1 账龄分析

账龄	2001 年 12 月 31 日			2000 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	18,705,018.10	56.92		21,322,416.58	82.27	
一至二年	3,379,738.84	10.29	33,434.62	440,554.76	1.70	4,405.55
二至三年	9,890,078.40	30.10	494,503.92	1,184,173.93	4.57	59,208.69
三至四年	878,640.48	2.67	131,796.07	2,971,813.08	11.46	445,771.97
四至五年	5,686.40	0.02	1,705.92			
五年以上						
合计	32,859,162.22	100	661,440.53	25,918,958.35	100	509,386.21

7.5.2 欠款金额较大的单位如下：

序号	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	8,000,000.00	1 年以内	往来款
2	5,358,245.82	1 年以下	工程装修款
3	4,504,824.95	2—3 年	工程装修款
4	3,865,525.00	1 年以内	设备款
5	3,000,000.00	1-2 年	往来款
合计	24,728,595.77		

7.5.3 其他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；

7.5.4 公司本年度实际核销的其他应收款项明细如下：

欠款单位名称	金额	帐龄	核销原因
西固商厦	1,300,000.00	4—5 年	根据兰州市西固区人民法院民事判决书，西固商厦已破产清算
楼外楼酒楼	225,247.28	4—5 年	酒楼已破产
个人挂款	395,327.61	5 年以上	帐龄长，责任人已离职
合 计	1,920,574.89		

7.5.5 其他应收款前五名金额及占总额的比例

其他应收款前五名金额合计	占其他应收款总额的比例
24,728,595.77	75.26%

7.6 预付账款

本公司预付账款 2001 年 12 月 31 日余额为 28,428,291.23 元。

7.6.1 账龄分析

账 龄	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金 额	所占比例	金 额	所占比例
一年以内	20,489,066.95	72.07%	77,951,893.36	92.65%
一至二年	5,629,023.31	19.80%	3,989,212.17	4.74%
二至三年	2,310,200.97	8.13%	324,828.68	0.39%
三年以上			1,870,308.84	2.22%
合 计	28,428,291.23	100%	84,136,243.05	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
北京远东（安阳）化工经销集团	1,310,000.00	1—2 年	未结清货款
深圳渊博实业有限公司	1,000,000.00	1—2 年	未结清货款
长沙中意冷柜厂	583,088.00	1—2 年	进口货物尚未进行清算
青岛海尔电子销售公司	500,000.00	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 2001 年 12 月 31 日应收补贴款余额为 6,067,459.20 元

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
财政贴息		54,856.20
财政补贴	4,382,056.65	8,279,456.65
出口退税	1,685,402.55	
合 计	6,067,459.20	8,334,312.85

7.8 存货

本公司 2001 年 12 月 31 日存货净额为 256,056,475.31 元。

7.8.1 分项列示

项 目	2001 年 12 月 31 日		2000 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	124,952,952.45	8,749,051.93	60,309,767.49	8,713,311.75
低值易耗品	2,642,066.89		2,442,826.47	
包装物	717,619.23			

材料物资			6,461,342.04	
原材料	7,170,926.51		246,930.38	
分期收款发出商品	956,556.04		4,395.82	
商品进销差价	-55,439,269.20		-16,872,826.46	
受托代销商品	183,804,675.32		126,457,959.47	
合 计	264,805,527.24	8,749,051.93	179,050,395.21	8,713,311.75

7.8.2 存货跌价准备

项目	2000年12月31日	本期计提	本期转回	2001年12月31日
库存商品	8,713,311.75	937,526.66	937,786.48	8,749,051.93
低值易耗品				
材料物资				
原材料				
产成品				
合 计	8,713,311.75	937,526.66	937,786.48	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 2001 年 12 月 31 余额为 3,055,168.13 元。

类 别	2000年12月31日	2001年发生数	2001年摊销	2001年12月31日
电话簿宣传费	6,700.00		6,700.00	
汽车保险费	955,556.55	2,867,164.45	2,867,509.17	955,211.83
空调维护费		703,313.12	293,047.13	410,265.99
财产保险费		1,839,319.33	149,629.02	1,689,690.31
合 计	962,256.55	5,409,796.90	3,316,885.32	3,055,168.13

7.10 长期投资

本公司长期投资 2001 年 12 月 31 日净额为 73,766,044.27 元。

7.10.1 长期投资类别

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
长期股权投资	104,431,542.57	77,388,299.49
其中：子公司投资	69,381,542.57	52,694,839.68
其他股权投资	35,050,000.00	24,693,459.81
减：合并价差	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	21,054,640.89
长期投资净值	73,766,044.27	56,338,320.20

7.10.2 对子公司投资明细项目：

被投资单位名称	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	核算方法
兰州科创生化药业有限公司		65%	16,378,776.89	权益法
兰州亚欧餐饮娱乐有限公司		49.32%	50,686,600.00	成本法
民百针织有限公司		60%	1,778,239.68	成本法
兰州康大旅行社		100%	537,926.00	成本法
合 计			69,381,542.57	

7.10.2.1 本公司已对民百针织有限公司的长期投资全额提取减值准备；

7.10.2.2 兰州科创生化药业有限公司是由本公司与西安交大科创药业有限责任公司及自然人陆咏，于 2001 年共同投资组建的有限责任公司。本公司对其直接控股 65%。由于兰州科创药业有限公司股东西安交大科创药业有限责任公司及自然人陆咏承诺的技术投资——司他夫

定等药品的开发研制成果，未经国家有关法定管理机构批准，无法产业化，造成该子公司不能持续经营。经兰州科创药业有限公司 2002 年 3 月 8 日股东大会决议解散。截止 2002 年 4 月 17 日，兰州科创药业有限公司已清算完毕，并取得兰州市工商行政管理局安宁分局兰工商安企销字（2002）第 008 号企业注销登记核准通知书。鉴于上述原因本公司对该子公司未纳入合并范围；

7.10.2.3 由于旅游市场激烈竞争，兰州康大旅行社的业务最近以来基本处于停顿状态，为了避免造成更大的经济损失，该公司已申请注销。截止 2002 年 3 月 19 日，该公司已办理完毕地方税务局的税务登记注销手续，其他注销手续正在办理之中。鉴于上述原因本公司对该子公司未纳入合并范围；

7.10.2.4 兰州康大旅行社由于已进入清算程序，本公司估计能够收回投资，故未对其计提跌价准备，也未按权益法核算。

7.10.3 权益法核算的子公司投资

被投资单位名称	初始投资 金额	追加 投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金增减额	累计增减额	期末 余额	减值 准备
兰州科创生化药业有限公司	19,918,910.00			0.00	-3,540,133.11	16,378,776.89	0.00

7.10.4 其他长期股权投资明细：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位 股权的比例	核算方法	减值准备
厦门华辉百货商厦有限公司		30,000,000.00	30%	成本法	28,323,414.19
常州金狮自行车厂		50,000.00		成本法	
投资建设合作项目		5,000,000.00		成本法	

7.10.5 长期债权投资明细：

类别	到期日	面值	年利率	购入成本	期初余额	应计利息	期末余额
电力债券		5,827.00		5,827.00	4,661.60		4,661.60

7.10.7 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。本公司已对其投资改按成本法核算。

7.10.8 短期股权投资和长期股权投资之和占净资产的比例：23.69 %；

7.10.9 本公司的上述投资及投资收益汇回不存在重大限制。

7.11 固定资产及累计折旧

本公司 2001 年 12 月 31 日固定资产净值为 557,448,679.74 元。

7.11.1 分项列示

项 目	2000 年 12 月 31 日	2001 年增加	2001 年减少	2001 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	560,084,614.66	44,136,677.56	19,193,661.61	585,027,630.61
2、通用设备	1,460,580.00	5,465,157.00	52,094.00	6,873,643.00
3、专用设备	22,828,929.09	3,358,287.00	328,808.00	25,858,408.09
4、运输设备	14,871,739.22	8,572,418.08	5,382,049.45	18,062,107.85
5、其他设备	40,528,395.16	3,783,833.80	6,937,768.77	37,374,460.19
固定资产原值合计	639,774,258.13	65,316,373.44	31,894,381.83	673,196,249.74
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	65,590,718.71	18,831,003.53	6,265,767.78	78,155,954.46
2、通用设备	1,331,391.99	1,981,108.01	31,460.90	3,281,039.10
3、专用设备	7,869,312.72	2,689,586.86	229,801.13	10,329,098.45
4、运输设备	6,932,612.39	3,586,762.85	1,980,383.43	8,538,991.81
5、其他设备	8,027,697.93	6,691,160.08	2,610,052.07	12,108,805.94
累计折旧合计	89,751,733.74	33,779,621.33	11,117,465.31	112,413,889.76
三、固定资产减值准备	3,333,680.24			3,333,680.24
四、固定资产净值				557,448,679.74

7.11.2 本公司本期增加的固定资产中，有 5,112,462.23 元系由完工的工程项目转入

7.11.3 本公司固定资产中，用于抵押的固定资产原值为房屋及建筑物 442,602,409.93 元、机器设备 24,537,978.52 元；

7.11.4 本公司 2001 年 12 月 31 日对固定资产中存在损坏、长期闲置等导致可收回金额低于其账面价值的资产，计提固定资产减值准备 3,333,680.24 元。

7.12 在建工程

本公司 2001 年 12 月 31 日在建工程净额为 153,774.91 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	工程投入 占预算的 比例
信大祥前期工程	801,189.41				801,189.41	其他来源	
主楼工程	2,104.05		2,104.05		0.00		
10KV 配电室工程		4,051,799.97	4,051,799.97		0.00		
九洲仓库地坪修复工程		72,861.40	72,861.40		0.00		
矩形水箱制作安装工程		80,950.60	80,950.60		0.00		
九洲仓库改建工程		267,120.30	267,120.30		0.00		
生产车间电缆架桥		45,200.00	45,200.00		0.00		
办公自动化工程		31,386.00	31,386.00		0.00		
设备安装工程		561,039.91	561,039.91		0.00		
设备技术改造		153,774.91			153,774.91	其他来源	
合 计	803,293.46	5,264,133.09	5,112,462.23		954,964.32		
在建工程减值准备					801,189.41		
净 值	803,293.46				153,774.91		

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；

7.12.2 在建工程减值准备：

本公司期末在建工程中信大祥前期工程已停工三年以上，在未来可预计期间内不能开工建设，本公司对其计提了全额减值准备。

7.13 无形资产

本公司 2001 年 12 月 31 日无形资产净额为 60,998,568.06 元。

项目	取得方式	原 值	期初余额	本期增加	本期减少	2001 年摊销额	累计摊销额	2001 年 12 月 31 日余额	剩余年限
民百土地使用权		7,489,700.00	5,795,002.56			1,164,537.48	2,859,234.92	4,630,465.08	31 年
兰百土地使用权		31,618,800.00	30,432,371.69			790,011.63	1,976,439.94	29,642,360.06	36 年
合并兰百商誉		6,633,455.55	5,970,109.99			663,345.55	1,326,691.11	5,306,764.44	8 年
佛慈土地使用权	资产置换	18,916,901.00	18,916,901.00			472,922.52	472,922.52	18,443,978.48	39 年
非专利技术	股东投入	3,000,000.00		3,000,000.00		25,000.00	25,000.00	2,975,000.00	9 年 11 个月
合 计		67,658,856.55	61,114,385.24	3,000,000.00		3,115,817.18	6,660,288.49	60,998,568.06	

7.13.1 本期新增无形资产系北京化工大学自行研制、开发的非专利技术，本期作为投入资产与本公司合资成立兰州德姆化工科技发展有限公司；

7.13.2 本公司于 2001 年 12 月 31 日不存在土地使用权已到期、使用价值和转让价值大幅下跌等导致其可收回金额低于其账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备；

7.13.3 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 长期待摊费用

本公司 2001 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 219,833.30 元。

项目	原始发生额	期初余额	本期增加	本期摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销年限
开办费	162,706.29	65,082.57		65,082.57		0.00	
支付商铺经营权费用	143,800.00		143,800.00	23,966.70	23,966.70	119,833.30	50 个月
装修费	120,000.00		120,000.00	20,000.00	20,000.00	100,000.00	50 个月
合 计	589,212.85	65,082.57	263,800.00	109,049.27	43,966.70	219,833.30	

7.15 短期借款

本公司短期借款 2001 年 12 月 31 日余额为 297,000,000.00 元。

7.15.1 分列如下：

借款种类	币种	2001年12月31日	2000年12月31日
抵押借款	人民币	128,000,000.00	106,000,000.00
担保借款	人民币	163,000,000.00	155,000,000.00
信用借款	人民币	6,000,000.00	
质押借款	人民币		
合计		297,000,000.00	261,000,000.00

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 123,000,000.00 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；

7.15.2 本公司截止 2001 年 12 月 31 日无逾期短期借款。

7.16 应付票据

本公司应付票据 2001 年 12 月 31 日余额为 16,500,000.00 元

种类	2001年12月31日	2000年12月31日
银行承兑汇票	16,500,000.00	5,500,000.00
商业承兑汇票		
合计	16,500,000.00	5,500,000.00

7.17 应付账款

本公司 2001 年 12 月 31 日应付帐款余额为 119,418,232.97 元。

7.17.1 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；

7.17.2 本公司应付帐款中无帐龄超过三年以上大额明细项目。

7.18 预收账款

本公司 2001 年 12 月 31 日预收账款的余额为人民币 15,507,008.70 元。

7.18.1 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；

7.18.2 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

7.19 应付工资

本公司 2001 年 12 月 31 日应付工资的余额为 90,171.87 元。

7.20 应付股利

本公司 2001 年 12 月 31 日应付股利年末余额为 366,744.00 元，明细如下表：

单位名称	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
湖北荆门投资公司	112,339.20	0.00
西宁新宏实业公司	7,488.00	
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	
兰州城市建设开发公司	115,315.20	
甘肃省集邮公司	14,976.00	
兰州信通公司	46,800.00	
兰州卫科所	1,497.60	
兰州铁路局经济开发中心	14,976.00	

建设银行甘肃省分行直属支行兰州办事处	37,440.00	
兰州石油化工机械总厂	4,680.00	
合 计	366,744.00	0.00

7.21 应交税金

本公司 2001 年 12 月 31 日应交税金的余额为 -874,854.13 元，分税种如下：

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
增 值 税	1,561,395.34	1,834,784.70
企业所得税	-4,464,351.61	-2,149,682.54
营 业 税	-84,825.90	455,756.37
城市维护建设税	570,242.71	696,603.92
个人所得税	34,838.50	18,989.66
房产税	1,413,830.72	2,521,436.76
其他税种	94,016.11	119,704.75
合 计	-874,854.13	3,497,593.62

7.21.1 本公司企业所得税 2001 年执行按季预交、年末汇算清缴的政策，年末负数余额为各季度缴纳的所得税。

7.22 其他应交款

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 126,105.16 元，明细如下：

项 目	计缴标准	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
教育费附加	3%	126,105.16	176,303.82
其 他			
合 计		126,105.16	176,303.82

7.23 其他应付款

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应付款余额为 15,498,442.18 元。

7.23.1 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。

7.23.2 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	

7.24 预提费用

本公司 2001 年 12 月 31 日预提费用的余额为 2,064,583.36 元，明细如下：

类别	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
借款利息	2,063,768.77	171,439.44
电费	814.59	
合计	2,064,583.36	171,439.44

7.25 代销商品款

本公司 2001 年 12 月 31 日代销商品款余额为 134,527,282.47 元。

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
代销零售商品	134,527,282.47	126,457,959.47

7.26 一年到期的长期负债

本公司 2001 年 12 月 31 日一年内到期的长期借款余额为 73,430,000.00 元。

类别	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
长期借款	73,430,000.00	100,000,000.00

应付债券

长期应付款

合 计	73,430,000.00	100,000,000.00
-----	---------------	----------------

注：本公司长期借款中有 33,430,000.00 元于 2002 年 12 月 25 日到期；10,000,000.00 元于 2002 年 9 月 30 日到期；30,000,000.00 元于 2002 年 10 月 30 日到期。该借款全部为抵押借款，利率均为 6.53%。

7.27 长期借款

本公司 2001 年 12 月 31 日长期借款余额为 99,847,608.72 元。

7.27.1 分项列示

借款种类	币种	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
信用借款	人民币		
抵押借款	人民币	100,000,000.00	73,430,000.00
质押借款	人民币		
利 息		-152,391.28	1,045,268.62
合 计	人民币	99,847,608.72	74,475,268.62

7.27.2 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；

7.27.3 期末长期借款中无逾期的借款。

7.28 股本

类 别	2000 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日
一、尚未流通股份				
发起人股份	51,570,560.00	51,570,560.00		103,141,120.00
其中：国有法人股	39,554,000.00	39,554,000.00		79,108,000.00

境内法人股	5,990,400.00	5,990,400.00	11,980,800.00
募集法人股份	6,026,160.00	6,026,160.00	12,052,320.00
尚未流通股份合计	51,570,560.00	51,570,560.00	103,141,120.00
二、流通股份			
境内上市的人民币普通股	65,628,000.00	65,628,000.00	131,256,000.00
已流通股份合计	65,628,000.00	65,628,000.00	131,256,000.00
三、股份总数	117,198,560.00	117,198,560.00	234,397,120.00

7.28.1 公司本期根据 2000 年利润分配方案用资本公积转增股本 82,038,992.00 元，用未分配利润分配股票股利 35,159,568.00 元；

7.28.2 本公司本次股本变动已经五联联合会计师事务所有限公司以五联验字（2001）第 1010 号报告验证，并已办理工商变更登记手续。

7.29 资本公积

项 目	2000 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日
股本溢价	177,181,722.69		82,038,992.00	95,142,730.69
接受实物捐赠	1,159,241.90		1,124,338.20	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	178,340,964.59	1,926,638.90	83,163,330.20	97,104,273.29

注：经本公司第三届董事会第八次决议提议，2001 年 4 月 16 日本公司 2000 年度股东大会决议通过，以 11,719,856 万股为基数，向全体股东以公积金配送红股，每 10 股转增 7 股，每股面值 1 元，共计转增股本数为 82,638,992 股。

7.30 盈余公积

项 目	2000 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2001 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,505,014.99	203,873.92	33,337.46	11,675,551.45
法定公益金	7,523,979.08	18,156.77	184,229.14	7,357,906.71
任意盈余公积				
合 计	19,028,994.07	222,030.69	217,566.60	19,033,458.16

7.31 未分配利润

本公司 2001 年 12 月 31 日未分配利润余额为-39,161,567.02 元。

项 目	2001 年度	2000 年度
本年净利润	-39,699,368.64	44,872,394.95
加：年初未分配利润	47,421,689.71	9,286,292.98
减：提取法定盈余公积	2,976.06	4,491,332.14
提取法定公益金	1,488.03	2,245,666.08
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	-39,161,567.02	47,421,689.71

注：根据附注 3.22、3.24.1、3.24.2 所述情况，本公司对 2000 年末分配利润作了相应调整，具体数据参见附注 3.24.3。

7.32 主营业务收入

7.32.1 按项目列示

项 目	2001 年度	2000 年度
批发、零售业	649,680,863.10	649,870,942.79

7.33 主营业务成本

7.33.1 按项目列示

项 目	2001 年度	2000 年度
批发、零售业	546,957,779.86	542,540,850.67

7.34 主营业务税金及附加

项 目	2001 年度	2000 年度
城建税	221,836.64	1,235,477.92
教育费附加	95,072.83	529,490.55
营业税	1,632,421.03	
消费税	903,895.58	1,380,826.16
合 计	2,853,226.08	3,145,794.63

7.35 其他业务利润

项 目	2001 年度	2000 年度
其他业务收入	15,834,779.38	49,211,676.67
其中：托管收入		17,002,700.55
房产联建收入		2,919,582.00
场地出租收入		272,000.00
联营收入	13,734,779.38	29,017,394.12
技术转让收入	2,100,000.00	

其他业务成本	2,154,311.50	2,127,280.73
其中：相应税金	2,038,811.50	
房产联建收入		160,577.01
场地出租收入		14,960.00
联营收入		1,951,743.72
其他	115,500.00	
其他业务利润	13,680,467.88	47,084,395.94

7.36 财务费用

项 目	2001 年度	2000 年度
利息支出	29,274,236.41	27,293,444.87
减：利息收入	1,287,961.60	1,437,639.12
手续费	732,543.70	663,149.76
汇兑损益	-56,054.65	
合 计	28,662,763.86	26,518,955.51

7.37 投资收益

项 目	2001 年度	2000 年度
股权投资收益	-4,046,198.58	917,394.04
其中：成本法		
其中：股票投资	44,400.00	812,481.90
其他股权投资	3,149,400.00	104,912.14
权益法		
其中：股票投资		
其他股权投资	-7,239,998.58	
债券投资收益		3,000,000.00

其中:委托理财		3,000,000.00
股权投资差额摊销		2,096.30
短期投资减值准备	-3,207,045.00	
合 计	-7,253,243.58	3,919,490.34

7.38 补贴收入

项 目	2001 年度	2000 年度
财政补贴		4,400,000.00
财政贴息	159,128.00	
合 计	159,128.00	4,400,000.00

注：本年度财政贴息是由甘肃省财政厅以甘财商发[2001]3号文、甘财企[2001]69号文、[2001]85号文件，对本公司出口产品给予的出口补贴，本公司报告期实际收到159,128.00元。

7.39 营业外收入

项 目	2001 年度	2000 年度
资产置换收益		18,638,463.10
索赔收入	52,024.09	300,928.47
处置固定资产收益		69,900.05
长款收入		1,278,668.84
罚没收入	5,000.00	
其他	80,652.68	174,960.89
合 计	137,676.77	20,462,921.35

7.40 营业外支出

项 目	2001 年度	2000 年度
固定资产减值准备		3,333,680.24
罚没支出	358,009.70	1,740.00
处置固定资产损失	455,537.00	10,710.00
处理流动资产损失	13,880.29	
赔款支出		32,830.56
其他	703,351.65	43,709.48
合 计	1,530,778.64	3,422,670.28

7.41 所得税

项目	2001 年度	2000 年度
利润总额	-39,847,351.80	53,522,581.16
纳税调整	1,609,564.98	4,145,326.91
应纳税所得额	-38,237,786.82	57,667,908.07
税负	33%	15%
所得税	11,007.36	8,650,186.21

注：本公司所得税为子公司民家电维修中心应计缴的所得税。

7.42 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 525,581.81 元。

7.43 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 50,476,741.80 元，主要是：运费 2,754,776.06 元、包装费 1,057,039.50 元、保险费 9,402,208.18 元、广告费 5,578,287.20 元。

7.44 期末数较期初数增减变动幅度达 30%、且占本公司经审计的资产总额的 5%或本期利润总额 10%的报表项目发生变化的原因解释

7.44.1 存货：2001 年期末数较上年增长 50%，是由于：本公司联营比重下降，自营比重增加，所在地区商品零售业竞争加剧，购销不畅。造成本年度存货周转率下降，导致库存增大；

7.44.2 长期股权投资：2001 年期末数较 2000 年 12 月 31 日增长了 31%，主要原因是：本公司于 2001 年 4 月投资 1950 万元投资设立兰州科创生化药业有限公司，由于附注 6.2.2 所述原因，未将其纳入合并范围所致；

7.44.3 应付帐款：2001 年期末数较 2000 年 12 月 31 日增加 34%，主要是因为：由于本

年度推行品牌商品铺底、滚动结算，相应加大了大宗商品的赊购所致；

7.44.4 长期借款：2001 年期末借款余额较 2000 年 12 月 31 日增加 34%，主要原因为：本公司为了调整负债结构、提高短期偿债能力、降低财务风险，经与相关银行协商，提高了长期债务的数额；

7.44.5 股本：2001 年 12 月 31 日较 2000 年 12 月 31 日 100%，主要原因为：本年度实施了本公司 2000 年度的利润分配方案：每十股送 3 股，转增 7 股。致使期末股本增长了一倍；

7.44.6 资本公积：2001 年 12 月 31 日较 2000 年 12 月 31 日降低 46%，主要原因同附注 7.44.5，以资本公积转增资本所致；

7.44.7 其他业务利润：2001 年度较 2000 年度减少 71%，主要是因为：本年度该项目收入来源减少。未继续取得上年的托管收入、房产联建收入；由于零售业不景气，联营比重降低，联营收入降幅也较大；

7.44.8 营业费用：2001 年度较 2000 年度增长 34%，其主要原因是：由于在报告期内，本公司所在地的商业零售业市场竞争日益加剧，本公司为了保持和扩大市场份额，实施了很多措施，致使公司运营成本上升较大；

7.44.9 投资收益：2001 年度较 2000 年度减少 283%，主要是因为：（1）子公司的委托理财亏损较多，根据委托理财合同，被委托方不承担 25%以内的亏损，致使委托方提取投资跌价准备，直接影响了本公司的投资收益。（2）本公司投资的厦门华辉百货有限公司无法持续经营，本公司对该项投资提取了高额准备。

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 2001 年 12 月 31 日净额为 2,723,163.42 元。

8.1.1 账龄分析

2001年12月31日

2000年12月31日

账龄	金额	所占比例	坏账准备	金额	所占比例	坏账准备
一年以内	1,889,033.83	49.93%		1,833,240.53	35.38%	
一至二年				172,785.83	3.34%	1,727.86
二至三年	127,554.12	3.37%	6,377.71	3,061,706.90	59.10%	153,085.35
三至四年	1,121.39	0.03%	168.21	113,154.23	2.18%	16,973.13
四至五年	1,765,882.01	46.67%	1,053,882.01			
五年以上						
合计	3,783,591.35		1,060,427.93	5,180,887.49		171,786.34

8.1.2 欠款金额较大的单位如下：

序号	欠款金额	欠款时间	欠款性质
1	1,765,882.01	4-5年	货款
2	467,642.30	1年以内	货款
3	336,929.33	1年以内	货款
4	127,554.12	2—3年	货款
5	43,526.21	1年以内	货款
合计	2,741,533.97		

8.2 其他应收款

本公司其他应收款 2001 年 12 月 31 日净额为 28,287,430.91 元。

8.2.1 账龄分析

账龄	2001年12月31日			2000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	14,884,595.89	51.42		21,088,421.60	82.50	
一至二年	3,374,670.45	11.66	33,383.94	321,608.76	1.26	3,216.09
二至三年	9,800,761.70	33.86	490,038.08	1,181,373.93	4.62	59,068.69
三至四年	878,640.48	3.04	131,796.07	2,971,813.08	11.62	445,771.97
四至五年	5,686.40	0.02	1,705.92			
五年以上						
合计	28,944,354.92	100	656,924.01	25,563,217.37	100	508,056.75

8.2.2 欠款金额较大的单位如下：

序号	欠款金额	欠款时间	欠款原因
1	5,358,245.82	1 年以内	工程装修款
2	4,504,824.95	2—3 年	工程装修款
3	3,000,000.00	1—2 年	货款
4	1,515,995.66	1 年以内	往来款
5	815,258.07	1 年以内	往来款
合计	15,194,324.50		

8.2.3 其他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。

8.3 长期投资

本公司长期投资 2001 年 12 月 31 日净额为 116,222,079.17 元。

8.3.1 长期投资类别

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
长期股权投资	146,319,071.65	77,681,374.56
其中：子公司投资	116,269,071.65	52,987,914.75
其他股权投资	30,050,000.00	24,693,459.81
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	21,054,640.89
长期投资净值	116,222,079.17	56,631,395.27

8.3.2 对子公司投资明细项目：

被投资单位名称	投资 期限	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	核算方法
兰州科创生化药业有限公司		65%	16,378,776.89	权益法
兰州德姆化工科技发展有限公司		85%	16,028,055.14	权益法
民百置业发展有限公司		89%	5,000,000.00	权益法
兰州万豪投资有限公司		87.38%	23,786,690.52	权益法
兰州民百家家电维修中心		100%	2,072,783.42	权益法
兰州亚欧餐饮娱乐有限公司		49.32%	50,686,600.00	成本法
民百针织有限公司		60%	1,778,239.68	成本法
康大旅行社		100%	537,926.00	成本法
合 计			116,269,071.65	

8.3.3 权益法核算的子公司投资

被投资单位名称	初始投资 金额	追加 投资额	被投资单位 权益增减额	分得的现 金增减额	累计增减额	期末 余额	减值 准备
兰州德姆化工科技发展有限公司	17,146,732.10				-1,118,676.96	16,028,055.14	
民百置业发展有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
兰州万豪投资有限公司	27,00,000.00				-3,213,309.48	23,786,690.52	
兰州民百家家电维修中心	2,002,096.30				70,687.12	2,072,783.42	
兰州科创生化药业有限公司	19,918,910.00				-3,540,133.11	16,378,776.89	
合 计	71,067,738.40				-7,801,432.43	63,266,305.97	

8.3.4 长期股权投资差额

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余价值	剩余摊销期限
兰州德姆化工科技发展有限公司	-609,112.95	投资额小于占被投资单位权益的比例	10年	-40,607.53	-568,505.82	9年2个月

8.3.5 其他长期股权投资明细：

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位股权的比例	核算方法	减值准备
厦门华辉百货商厦有限公司		30,000,000.00	30%	成本法	28,323,414.19
常州金狮自行车厂		50,000.00		成本法	
合计		30,050,000.00			28,323,414.19

8.3.6 长期债权投资明细：

类别	到期日	面值	年利率	购入成本	期初余额	应计利息	期末余额
电力债券		5,827.00		5,827.00	4,661.60		4,661.60

8.3.7 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	2001 年度	2000 年度
批发、零售业	593,829,028.85	612,791,930.24

8.5 主营业务成本

按项目列示

项 目	2001 年度	2000 年度
批发、零售业	494,788,536.34	507,240,344.47

8.6 投资收益

项 目	2001 年度	2000 年度
股权投资收益	-7,779,918.57	961,420.55
其中:成本法		
其中:股票投资	44,400.00	812,481.90
其他股权投资	3,149,400.00	104,912.14
权益法		
其中:股票投资		
其他股权投资	-10,973,718.57	44,026.51
债券投资收益		3,000,000.00
其中:委托理财		3,000,000.00
股权投资差额摊销		2,096.30
短期投资减值准备		
合 计	-7,779,918.57	3,963,516.85

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）、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	精细化工产品原料的研制开发、生产、销售，技术推广应用及信息咨询服务；
兰州科创生化药业有限公司	有限责任	3,000.00	子公司	兰州市城关区	甘培万	化工设备、机电产品（不含小轿车）的销售；化工工程的设计安装
兰州康大旅行社	全资子公司	50.00	子公司	兰州市城关区	钟海泉	主营旅游服务、场地出租；兼营旅游商品、副食品、其他食品

9.1.2 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	2001年初数 (万元)	2001年度增 加数	2001年度减 少数	期末数 (万元)
兰州民百佛慈集团有限公司				
兰州民百家电维修中心	25.01	174.99		200.00
兰州德姆化工科技发展有限公司		2,000.00		2,000.00
兰州万豪投资有限公司		3,090.00		3,090.00
兰州民百置业有限公司		560.00		560.00
兰州科创生化药业有限公司		3,000.00		3,000.00
兰州康大旅行社	50.00			50.00

9.1.3 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	2001年初数(元)		2001年度增加	2001年度减少	2001年12月31日(元)	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
兰州民百佛慈集团有限公司	39,554,000.00	33.75			39,554,000.00	33.75
兰州民百家电维修中心	250,052.28	100	1,749,947.72		2,000,000.00	100.00
兰州德姆化工科技发展有限公司			17,000,000.00		17,000,000.00	85.00
兰州万豪投资有限公司			27,000,000.00		27,000,000.00	87.38
兰州民百置业有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00	89.29
兰州科创生化药业有限公司			19,500,000.00		19,500,000.00	65.00
兰州康大旅行社			537,926.00		537,926.00	100.00

9.1.4 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 担保或抵押

2001年度兰州市餐饮娱乐有限公司向本公司提供贷款担保12,300万元;本公司向兰州餐饮娱乐有限公司提供贷款担保400万元。

9.2.3 本公司2001年度支付关键管理人员报酬为37.9万元。

姓名	职务	金额
范余祯	董事长兼总经理	5.6万元
甘培万	副董事长兼董秘	5.6万元

仇俊杰	董事、副总经理	3.5 万元
朱玉林	董事、副总经理	3.5 万元
苏亚光	监 事	3.5 万元
张 萍	监 事	2.2 万元
刘富贵	副总经理	3.5 万元
杜永忠	副总经理	3.5 万元
王成基	副总经理、财务总监	3.5 万元
马力民	副总经理	3.5 万元
合 计		37.9 万元

9.3 关联方应收应付款余额

截止 2001 年 12 月 31 日，本公司与关联方债权及债务余额如下：

项目	期末余额		占应收(付)款项余额的比重	
	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
其他应收款	8,096,881.00		25.15%	
兰州科创生化药业有限公司	8,096,881.00			

注：(1) 应收、应付关联方款项均不计息，无抵押，且无固定还款期。

(2) 本公司上述关联方的款项均为尚未结清的往来款。

9.4 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

由于本公司兼并原兰州百货大楼股份有限公司,并于 1997 年 10 月 15 日达成企业兼并协议书,由本公司承担原兰州百货大楼股份有限公司向中国工商银行兰州市分行的长期借款,合计 2088 万元。根据债权人与债务人达成协议,若本公司能够按照还款计划,在计划还款期内,按计划偿清全部长期借款,则债权人同意对贷款全部本金免收利息。至 2001 年 12 月 31 日,该项长期借款已按还款计划偿还 888 万元,余额 1200 万元,按照还款计划,应在 2002-2004 年,每年偿还 400 万元,三年内偿清完毕。

附注 12 资产负债表日后事项

12.1 本公司 2001 年 4 月,投资成立了兰州科创生化药业有限公司,由于附注 6.2.2 所述原因,该子公司已于 2002 年 4 月 17 日清算终结,根据清算协议:该公司原少数股东投入无使用价值、转让价值的无形资产 10,500,000.00 元,由其收回,不再享有任何清算资产。鉴于上述原因,本公司对该子公司全额计提无形资产减值准备而影响本公司的投资收益进行了调整,调增了 2001 年资产负债表长期股权投资、2001 年度损益表投资收益项目 6,825,000.00 元;

12.2 截止 2002 年 4 月 17 日止,本公司的子公司—兰州康大旅行社,尚未办理完毕其注销手续;

12.3 截止 2002 年 4 月 17 日止,本公司的子公司兰州万豪投资发展有限公司、兰州科创生化制药有限公司,委托北京美洲升辉国际投资咨询有限公司投资的 2820 万元委托投资款,本金尚未收回。

附注 13 债务重组

13.1 2001 年 4 月本公司与长沙中意电器集团达成债务重组协议,根据该协议:本公司以部分商品及两台吉普车,帐面价值 138,316.73 元。抵顶本公司应付长沙中意电器集团帐款 420,077.14 元。上述债务重组产生的收益,计入本公司资本公积项目。

十一、备查文件目录

- 1、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。
- 2、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。
- 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	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7.1	53,415,243.95	114,411,096.46
短期投资	7.2	9,589,551.69	
应收票据	7.3	455,000.00	
应收股利			
应收利息			
应收帐款	7.4	6,225,938.36	8,577,656.38
其他应收款	7.5	32,197,721.69	25,409,572.14
预付帐款	7.6	28,428,291.23	84,136,243.05
应收补贴款	7.7	6,067,459.20	8,334,312.85
存 货	7.8	256,056,475.31	170,337,083.46
待摊费用	7.9	3,055,168.13	962,256.55
一年内到期的长期债权投资			
应收出口退税款			1,966,412.17
其他流动资产			
流动资产合计：		395,490,849.56	414,134,633.06
长期投资：			
长期股权投资	7.10	73,761,382.67	56,338,320.20
长期债权投资		4,661.60	
长期投资合计		73,766,044.27	56,338,320.20
固定资产：			
固定资产原价	7.11	673,196,249.74	639,774,258.13
减：累计折旧		112,413,889.76	89,751,733.74
固定资产净值		560,782,359.98	550,022,524.39
减：固定资产减值准备		3,333,680.24	3,333,680.24
固定资产净额		557,448,679.74	546,688,844.15
工程物资			
在建工程	7.12	153,774.91	803,293.46
固定资产清理			
固定资产合计：		557,602,454.65	547,492,137.61
无形资产及其他资产：			
无形资产	7.13	60,998,568.06	61,114,385.24
长期待摊费用	7.14	219,833.30	65,082.57
其他长期资产			
无形及其他资产合计		61,218,401.36	61,179,467.81
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		1,088,077,749.84	1,079,144,558.68

合并资产负债表(续)

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	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	7.15	297,000,000.00	261,000,000.00
应付票据	7.16	16,500,000.00	5,500,000.00
应付帐款	7.17	119,418,232.97	88,861,332.53
预收帐款	7.18	15,507,008.70	22,369,826.30
应付工资	7.19	90,171.87	764,962.57
应付福利费		336,236.73	726,047.37
应付股利	7.20	366,744.00	
应交税金	7.21	-874,854.13	3,497,593.62
其他应交款	7.22	126,105.16	176,303.82
其他应付款	7.23	15,498,442.18	33,153,626.57
预提费用	7.24	2,064,583.36	171,439.44
预计负债			
代销商品款	7.25	134,527,282.47	126,457,959.47
一年内到期的长期负债	7.26	73,430,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		673,989,953.31	642,679,081.69
长期负债：			
长期借款	7.27	99,847,608.72	74,475,268.62
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		99,847,608.72	74,475,268.62
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		773,837,562.03	717,154,350.31
少数股东权益：		2,866,903.38	
股东权益：			
股本	7.28	234,397,120.00	117,198,560.00
减：已归还投资			
股本净额		234,397,120.00	117,198,560.00
资本公积	7.29	97,104,273.29	178,340,964.59
盈余公积	7.30	19,033,458.16	19,028,994.07
其中：法定公益金		7,357,906.71	7,356,418.68
未分配利润	7.31	-39,161,567.02	47,421,689.71
股东权益合计		311,373,284.43	361,990,208.37
负债及股东权益合计		1,088,077,749.84	1,079,144,558.68

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	2001 年度	2000 年度
一、主营业务收入	7.32	649,680,863.10	649,870,942.79
减：主营业务成本	7.33	546,957,779.86	542,540,850.67
主营业务税金及附加	7.34	2,853,226.08	3,145,794.63
二、主营业务利润		99,869,857.16	104,184,297.49
加：其他业务利润	7.35	13,680,467.88	47,084,395.94
减：营业费用		60,853,687.80	45,546,451.33
管理费用		55,394,007.73	51,040,446.84
财务费用	7.36	28,662,763.86	26,518,955.51
三、营业利润		-31,360,134.35	28,162,839.75
加：投资收益	7.37	-7,253,243.58	3,919,490.34
补贴收入	7.38	159,128.00	4,400,000.00
营业外收入	7.39	137,676.77	20,462,921.35
减：营业外支出	7.40	1,530,778.64	3,422,670.28
四、利润总额		-39,847,351.80	53,522,581.16
减：所得税	7.41	11,007.36	8,650,186.21
少数股东本期损益		-158,990.52	
五、净利润		-39,699,368.64	44,872,394.95

补充资料：

项 目	2001 年	2000 年
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（减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（减少）利润总额		
5、债务重组损失	281,760.96	
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

合并利润分配表

会企合并 02 表附表 1

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2001 年	2000 年
一、净利润	-39,699,368.64	44,872,394.95
加：年初未分配利润	47,421,689.71	9,286,292.98
其他转入		
二、可供分配的利润	7,722,321.07	54,158,687.93
减：提取法定盈余公积	2,976.06	4,491,332.14
提取法定公益金	1,488.03	2,245,666.08
三、可供股东分配的利润	7,717,856.98	47,421,689.71
减：应付优股股利		
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	
四、未分配利润	-39,161,567.02	47,421,689.71

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

2001 年 1-12 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	775,324,123.12
收到的税费返还	3	3,847,390.97
收到的其他与经营活动有关的现金	8	525,581.81
现金流入小计	9	779,697,095.90
购买商品、接受劳务支付的现金	10	661,389,882.89
支付给职工以及为职工支付的现金	12	44,120,655.49
支付的各项税费	13	27,460,239.15
支付的其他与经营活动有关的现金	18	50,476,741.80
现金流出小计	20	783,447,519.33
经营活动产生的现金流量净额	21	-3,750,423.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	180,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	3,238,200.00
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	467,911.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	3,886,111.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	29,095,938.66
投资所支付的现金	31	39,705,072.69
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	68,801,011.35
投资活动产生的现金流量净额	37	-64,914,900.35
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	395,378,106.31
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	1,620,731.62
现金流入小计	44	396,998,837.93
偿还债务所支付的现金	45	355,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	30,072,584.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	3,742,339.24
现金流出小计	53	389,324,923.69
筹资活动产生的现金流量净额	54	7,673,914.24
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	-60,995,852.51

合并现金流量表附注：

会企合并 03 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2001 年 1-12 月

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	-39,699,368.64
加：计提的资产减值准备	58	6,398,135.72
固定资产折旧	59	25,422,247.46
无形资产摊销	60	2,117,262.93
长期待摊费用摊销	61	252,326.05
待摊费用减少(减：增加)	64	-2,275,873.23
预提费用增加(减：减少)	65	1,792,970.47
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	460,670.22
财务费用	68	28,479,582.97
投资损失(减：收益)	69	3,705,459.53
递延税款贷项(减：借项)	70	-158,990.52
存货的减少(减：增加)	71	-83,324,757.73
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	26,269,432.15
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	25,306,590.59
其他	74	1,503,888.60
经营活动产生的现金流量净额	75	-3,750,423.43
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	53,415,243.95
减：现金的期初余额	80	114,411,096.46
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	-60,995,852.51

母 公 司 资 产 负 债 表

会企 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	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		46,810,920.18	112,362,448.20
短期投资			
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	8.1	2,723,163.42	5,009,101.15
其他应收款	8.2	28,287,430.91	25,055,160.62
预付帐款		22,356,032.87	81,579,716.33
应收补贴款		6,067,459.20	8,334,312.85
存 货		240,804,643.01	167,520,154.84
待摊费用		1,725,477.82	955,556.55
一年内到期的长期债权投资			
应收出口退税款			1,966,412.17
其他流动资产			
流动资产合计：		348,775,127.41	402,782,862.71
长期投资：			
长期股权投资	8.3	116,217,417.57	56,631,395.27
长期债权投资		4,661.60	
长期投资合计		116,222,079.17	56,631,395.27
固定资产：			
固定资产原价		655,832,257.87	638,051,306.93
减：累计折旧		110,557,177.25	89,361,730.26
固定资产净值		545,275,080.62	548,689,576.67
减：固定资产减值准备		3,333,680.24	3,333,680.24
固定资产净额		541,941,400.38	545,355,896.43
工程物资			
在建工程			803,293.46
固定资产清理			
固定资产合计：		541,941,400.38	546,159,189.89
无形资产及其他资产：			
无形资产		58,023,568.06	61,114,385.24
长期待摊费用			65,082.57
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		58,023,568.06	61,179,467.81
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		1,064,962,175.02	1,066,752,915.68

母 公 司 资 产 负 债 表 (续)

会企 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	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		287,000,000.00	255,000,000.00
应付票据		6,500,000.00	
应付帐款		117,778,764.25	88,867,618.75
预收帐款		11,987,413.39	22,298,539.87
应付工资		51,379.35	764,962.57
应付福利费		250,895.17	706,984.26
应付股利		366,744.00	
应交税金		-1,222,840.72	2,902,167.87
其他应交款		124,992.09	174,822.75
其他应付款		20,983,056.55	32,942,943.71
预提费用		1,963,595.32	171,439.44
预计负债			
代销商品款		134,527,282.47	126,457,959.47
一年内到期的长期负债		73,430,000.00	100,000,000.00
流动负债合计		653,741,281.87	630,287,438.69
长期负债：			
长期借款		99,847,608.72	74,475,268.62
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		99,847,608.72	74,475,268.62
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		753,588,890.59	704,762,707.31
少数股东权益：			
股东权益：			
股本		234,397,120.00	117,198,560.00
减：已归还投资			
股本净额		234,397,120.00	117,198,560.00
资本公积		97,104,273.29	178,340,964.59
盈余公积		19,022,855.09	19,022,855.09
其中：法定公益金		7,354,372.35	7,354,372.35
未分配利润		-39,150,963.95	47,427,828.69
股东权益合计		311,373,284.43	361,990,208.37
负债及股东权益合计		1,064,962,175.02	1,066,752,915.68

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	2001 年度	2000 年度
一、主营业务收入	8.4	593,829,028.85	612,791,930.24
减：主营业务成本	8.5	494,788,536.34	507,240,344.47
主营业务税金及附加		2,830,770.11	3,129,454.50
二、主营业务利润		96,209,722.40	102,422,131.27
加：其他业务利润		11,695,967.88	47,084,395.94
减：营业费用		59,028,793.15	45,031,400.47
管理费用		52,327,017.38	50,309,671.00
财务费用		27,248,167.15	26,061,779.70
三、营业利润		-30,698,287.40	28,103,676.04
加：投资收益	8.6	-7,779,918.57	3,963,516.85
补贴收入		159,128.00	4,400,000.00
营业外收入		136,607.68	20,462,921.35
减：营业外支出		1,516,898.35	3,422,670.28
四、利润总额		-39,699,368.64	53,507,443.96
减：所得税			8,635,049.01
少数股东本期损益			
五、净利润		-39,699,368.64	44,872,394.95

补充资料：

项 目	2001 年	2000 年
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（减少）利润总额		
4、会计估计变更增加（减少）利润总额		
5、债务重组损失	281,760.96	
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

母 公 司 利 润 分 配 表

会企 02 表附表 1

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2001 年	2000 年
一、净利润	-39,699,368.64	44,872,394.95
加：年初未分配利润	47,427,828.69	9,286,292.98
其他转入		
二、可供分配的利润	7,728,460.05	54,158,687.93
减：提取法定盈余公积		4,487,239.49
提取法定公益金		2,243,619.75
三、可供股东分配的利润	7,728,460.05	47,427,828.69
减：应付优股股利		
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	
四、未分配利润	-39,150,963.95	47,427,828.69

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

2001 年 1-12 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	688,397,476.80
收到的税费返还	3	3,847,390.97
收到的其他与经营活动有关的现金	8	1,263,299.51
现金流入小计	9	693,508,167.28
购买商品、接受劳务支付的现金	10	573,528,702.08
支付给职工以及为职工支付的现金	12	42,101,852.40
支付的各项税费	13	26,884,653.57
支付的其他与经营活动有关的现金	18	41,167,038.24
现金流出小计	20	683,682,246.29
经营活动产生的现金流量净额	21	9,825,920.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	22	180,000.00
取得投资收益所收到的现金	23	3,238,200.00
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	382,208.00
收到的其他与投资活动有关的现金	28	
现金流入小计	29	3,800,408.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	25,955,646.82
投资所支付的现金	31	57,908,476.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35	
现金流出小计	36	83,864,122.82
投资活动产生的现金流量净额	37	-80,063,714.82
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	375,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	1,600,000.00
现金流入小计	44	376,600,000.00
偿还债务所支付的现金	45	339,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46	29,198,441.22
支付的其他与筹资活动有关的现金	52	3,710,850.00
现金流出小计	53	371,909,291.22
筹资活动产生的现金流量净额	54	4,690,708.78
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	-65,551,528.02

母公司现金流量表附注：

会企 03 表

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2001 年 1-12 月

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	-39,699,368.64
加：计提的资产减值准备	58	3,178,177.40
固定资产折旧	59	24,862,985.27
无形资产摊销	60	2,092,262.93
长期待摊费用摊销	61	65,082.57
待摊费用减少(减：增加)	64	-769,921.27
预提费用增加(减：减少)	65	1,792,155.88
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	460,670.22
财务费用	68	26,989,060.06
投资损失(减：收益)	69	7,439,179.52
递延税款贷项(减：借项)	70	
存货的减少(减：增加)	71	-73,330,605.92
经营性应收项目的减少(减：增加)	72	31,660,401.27
经营性应付项目的增加(减：减少)	73	24,708,918.01
其他	74	376,923.69
经营活动产生的现金流量净额	75	9,825,920.99
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	46,810,920.18
减：现金的期初余额	80	112,362,448.20
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	-65,551,528.02