

兰州民百(集团)股份有限公司
2002 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。

公司董事甘培万先生因公委托董事仇俊杰先生代为出席并表决，独立董事武文先生因公未能出席董事会会议。

公司负责人董事长范余祯先生，主管会计工作负责人财务总监王成基先生，会计机构负责人财务部部长陆继瑾女士声明：保证本公司 2002 年年度报告中财务报告的真实、完整。

兰州民百(集团)股份有限公司董事会

董事长：范余祯

二 三年四月二十二日

目 录

一、公司基本情况简介	4
二、会计数据和业务数据摘要	5
三、股本变动及股东情况	8
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	10
五、公司治理结构	12
六、股东大会情况简介	14
七、董事会报告	15
八、监事会报告	21
九、重要事项	22
十、财务报告	23
十一、备查文件目录	90

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

英文名称：LANZHOU MINBAI SHAREHOLDING(GROUP)CO.,LTD

英文缩写：LZMB

(二) 公司法定代表人：范余祯先生

(三) 公司董事会秘书：孙志民先生

公司董事会证券事务代表：李鑫先生

联系地址：兰州市中山路 368 号亚欧商厦九楼投资部

电 话：(0931)8473891 8435839

传 真：(0931)8473891

电子信箱：zq@lzminbai.com

(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

邮政编码：730030

公司国际互联网网址：www.lzminbai.com

公司电子信箱：mbyolb@public.lz.gs.cn

(五) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：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 号甘肃移动通信大厦五楼

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：	-63,919,722.98
净利润：	-63,858,576.86
扣除非经常性损益后的净利润：	-66,551,560.84
主营业务利润：	72,350,910.61
其他业务利润：	19,783,426.24
营业利润：	-56,469,614.41
投资收益：	-17,215,676.06
补贴收入：	10,000,000.00
营业外收支净额：	-234,432.51
经营活动产生的现金流量净额：	25,134,213.10
现金及现金等价物净增减额：	-23,204,928.82

注：扣除的非经常性损益的项目及金额为：

项 目	金 额 (元)
财政补贴	10,000,000.00
股权转让收益	-7,652,922.09
股权投资差额摊销	580,338.58
营业外收支净额	-234,432.51

(二) 主要会计数据和财务指标：

项 目	2002 年	2001 年		2000 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	507,279,280.06	649,680,863.10	649,680,863.10	612,791,930.24	649,870,942.79
净利润(元)	-63,858,576.86	-39,699,368.64	-44,310,229.25	52,153,318.71	44,872,394.95
总资产(元)	926,205,587.19	1,088,077,749.84	1,066,202,950.39	1,066,012,882.28	1,079,144,558.68
股东权益(元)	237,322,323.62	311,373,284.43	295,195,584.80	371,803,342.00	361,990,208.37
每股收益(元/股)(摊薄)	-0.272	-0.169	-0.189	0.445	0.383
(加权)	-0.272	-0.169	-0.189	0.445	0.383
扣除非经常性损益后					
的每股收益(元/股)	-0.284	-0.17	-0.183	0.02	-0.04
每股净资产(元/股)	1.01	1.33	1.26	3.17	3.09
调整后每股净资产(元/股)	1.00	1.31	1.24	3.14	3.07
每股经营活动产生的					
现金流量净额(元/股)	0.107	-0.016	-0.016	0.57	0.57
净资产收益率(%)	-26.91	-12.75	-15.01	14.03	12.40
加权平均净资产收益率(%)	-24.25	-11.65	-13.03	15.08	12.89

(三) 报告期利润表附表：

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.49%	27.48%	0.309	0.309
营业利润	-23.79%	-21.45%	-0.241	-0.241
净利润	-26.91%	-24.25%	-0.272	-0.272
扣除非经常性损益后的净利润	-28.04%	-25.28%	-0.284	-0.284

注：本表按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号》的要求编制。

(四) 报告期内股东权益变动情况及变动原因 (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	234397120.00	97104273.29	17298432.31	6779564.76	-53604240.80	295195584.80
本期增加		5985315.68	11177.01	3725.67	-63858576.86	
本期减少					11177.01	57873261.18
期末数	234397120.00	103089588.97	17309609.32	6783290.43	-117473994.67	237322323.62

变动原因：资本公积的增加是由于报告期内公司将无法支付的应付款项转入资本公司所致。

盈余公积、公益金的增加是由于子公司兰州民百艺族家居有限公司 2002 年度盈利计提所致。

未分配利润的增加是由于 2002 年度公司经营亏损所致。

股东权益的减少是由于 2002 年度公司经营亏损所致。

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	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1.发起人股份	91088800							91088800
其中：								
国家持有股份	79108000							79108000
境内法人持有股份	11980800							11980800
境外法人持有股份								
其他								
2.募集法人股	12052320							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	103141120							103141120
二、已流通股份								
1.人民币普通股	131256000							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	131256000							131256000
三、股份总数	234397120							234397120

2、股票发行与上市情况：

本报告期内公司股份总数及结构没有发生变动。

本公司无内部职工股。

(二) 股东情况介绍

1、截止 2002 年 12 月 31 日，公司股东总数为 31963 户。

2、公司前十名股东持股情况

股东名称(姓名)	年末持股数量(股)	占总股本(%)	持股类别
1、民百佛慈	79,108,000	33.75	国家股
2、大象土地	6,370,800	2.72	法人股
3、甘肃世安	2,995,200	1.28	法人股
4、兰州城建	2,306,304	0.98	法人股
5、荆门投资	2,246,784	0.96	法人股
6、兰州金汇	1,048,320	0.45	法人股
7、中学生报	1,000,000	0.43	法人股
8、兰州信通	936,000	0.40	法人股
9、建投兰办	748,800	0.32	法人股
10、元丰盛业	739,700	0.31	流通股

注：本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 7910.8 万股，占公司总股份的 33.75%，所持股份类别为国家股，报告期内所持股份未发生变动、质押或冻结。

。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	男	51	2000.8—2003.8	14400
甘培万	副董事长、副总经理	男	54	2000.8—2003.8	14400
杜永忠	董事、总经理	男	37	2002.6—2003.8	
仇俊杰	董事、副总经理	男	51	2000.8—2003.8	7200
李骏飞	董事	男	53	2000.8—2003.8	
胡铁钧	董事	男	49	2000.8—2003.8	
乐沛韬	董事	女	40	2000.8—2003.8	
林柯	独立董事	男	43	2000.8—2003.8	
陈文江	独立董事	男	43	2000.8—2003.8	
戴兆秀	独立董事	女	63	2002.4—2003.8	
武文	独立董事	男	33	2002.11—2003.8	
王林	监事会主席	男	52	2000.8—2003.8	
苏亚光	监事	男	53	2000.8—2003.8	7200
张萍	监事	女	47	2000.8—2003.8	
庞康林	监事	女	56	2000.8—2003.8	
刘诗新	监事	男	45	2000.8—2003.8	
孙志民	常务副总经理、董秘	男	37	2002.10—2003.8	
王成基	副总经理、财务总监	男	45	2000.8—2003.8	
刘富贵	副总经理	男	48	2000.8—2003.8	7200
马力民	副总经理	男	53	2000.8—2003.8	
翁承德	副总经理	男	35	2002.7—2003.8	
樊勇	副总经理	男	38	2002.11—2003.8	

注：报告期内，公司董、监事及高级管理人员持股数量未发生变化。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、高级管理人员年度报酬情况

1、凡在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬发放均按照公司章程和有关董事会决议执行。

2、报告期内在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员 12 人，其中：董事 4 人，监事 2 人，高级管理人员 6 人。年度报酬总额为 49.50 万元，金额最高的前三名董事报酬总额为 16.9 万元，金额最高的前三名高级管理人员报酬 15.3 万元。

3、独立董事年度津贴为每人 2 万。

4、报告期内，在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员年度报酬区间为：6—7 万元有 2 人，4—5 万元有 3 人，3—4 万元有 6 人，3 万元以下有 1 人。其中李骏飞、胡铁钧、岳沛韬、王林、庞康林、刘诗新未在本公司领取报酬。

（三）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1、公司董事、监事变动情况

经公司第三届董事会第十二次会议审议并提请 2001 年度股东大会审议通过了，同意朱玉林先生因工作调动原因辞去公司董事职务并提名戴兆秀女士为公司第三届董事会独立董事。经公司第三届董事会第十九次会议审议并提请 2002 年度第三次临时股东大会审议通过了增选杜永忠先生为公司第三届董事会董事、武文先生为公司第三届董事会独立董事。报告期内，公司监事会成员未发生变动。

2、经公司第三届董事会第十二次会议审议，通过了同意公司副总经理朱玉林先生因工作调动原因辞去公司副总经理职务的议案及同意副总经理甘培万先生因工作需要辞去董事会秘书职务，聘任孙志民先生为公司董事会秘书的议案。经公司第三届董事会第十四次会议审议，通过了聘任杜永忠先生为公司总经理的议案。经公司第三届董事会第十六次会议审议，通过了聘任翁承德先生为公司副总经理的议案。经公司第三届董事会第十八次会议审议，通过了聘任孙志民先生为公司常务副总经理的议案。经公司第三届董事会第十九次会议审议，通过

了聘任樊勇先生为公司副总经理的议案。

（四）公司员工情况

报告期内，公司共有员工 2640 人，其中，销售人员 1997 人，财务人员 40 人，行政人员 383 人。公司需承担费用的退休职工 220 人。公司全体员工中大学及以上学历的 570 人，中专学历的 460 人，高中及以下学历的 1610 人。

公司离退休人员 539 人。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

为提高公司依法规范运作水平，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，制订和修改了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会秘书工作制度》《监事会议事规则》《总经理办公会议制度》《独立董事制度》及《信息披露管理制度》，并按《上市公司治理准则》的有关规定，设立了董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会。公司治理的实际情况基本符合中国证监会和国家经贸委发布的《上市公司治理准则》规范性的要求，主要内容如下：

1、关于股东与股东大会：公司按照股东大会规范意见的要求制订了《股东大会议事规则》，进一步规范了股东大会的召集、召开和议事程序，确保公司所有股东能够充分行使其合法权利，特别是保证中小股东享有平等地位。为进一步规范公司与关联人之间的关联行为，公司已开始着手制订相关制度。

2、关于控股股东和上市公司的关系：通过对《公司章程》相关条款的修改，强化了对约束控股股东行为的条款。公司在实际运行过程中，未发生控股股东超越股东大会直接或间接干预公司经营决策的行为。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到明确分开，公司董事会、监事会均能独立规范运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》及董事会提名委员会有关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。

4、关于监事和监事会：公司监事会建立了《监事会议事规则》，进一步规范了监事会的议事程序。公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对公司全体股东负责的精神，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，并发表独立意见。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司已在董事会内设立了薪酬与考核委员会，该委员会现正着手修改和制订董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，完善决策、考评程序。

6、关于相关利益者：公司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，互惠互利、共同发展为目标。

7、关于信息披露与透明度：董事会秘书负责信息披露、接待股东来访和咨询工作；确保所有投资者有平等获得信息的机会。并及时、准确、完整地对公司各项重大事项进行披露。

（二）公司独立董事履行职责情况

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。公司董事会现有成员 11 人，其中独立董事 4 人，符合《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》中对独立董事要求占董事会成员三分之一的规定。独立董事制度的引入，不仅使目前董事会成员专业结构更加合理，而且提高了董事会决策的科学性和合理性。

（三）报告期公司对高级管理人员的考评及激励机制的建立和实施情况

报告期公司按照年初制定的各项管理目标、工作要求对高级管理人员进行检查和考核。公司还将逐步完善考评、激励机制，实行全员责任制，落实绩效挂钩考核，以真正起到激励作用。

六、股东大会简介

(一) 股东大会的通知、召集、召开情况

1、公司于 2002 年 4 月 24 日在《上海证券报》、《证券时报》刊登了关于召开 2001 年年度股东大会的通知。2001 年度股东大会于 2002 年 5 月 24 日在公司亚欧商厦九楼会议室召开，到会股东及股东代表 11 人，代表公司股份 8569.10 万股，占公司总股本的 36.56%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。

会议采取逐项记名投票方式，审议通过了《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度监事会工作报告》、《2001 年度总经理业务报告及 2002 年度业务发展计划》、《2001 年度财务决算报告》、《2001 年度利润分配方案》、《2001 年年度报告及摘要》、《关于计提资产减值准备并核销部分资产减值准备的议案》、关于修改《公司章程》有关条款议案、《股东大会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》及《独立董事制度》的议案、关于公司董事会人事变更的议案、关于独立董事津贴标准的议案、关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案、关于支付 2001 年度审计报酬的议案、关于面向社会公开招标开发兰百大楼的议案；否决了将兰州亚欧餐饮娱乐有限公司股权继续委托管理的议案。甘肃正天合律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书，本次股东大会形成的所有决议，刊登于 2002 年 5 月 25 日的《上海证券报》、《证券时报》。

2、公司于 2002 年 7 月 18 日在《上海证券报》、《证券时报》刊登了关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的通知。本次临时股东大会于 2002 年 8 月 19 日在公司亚欧商厦九楼会议室召开，到会股东及股东代表 5 人，代表公司股份 8213.93 万股，占公司总股本的 35.04%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过关于开发兰百大楼的具体方案的议案。上海汇业律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书，本次股东大会形成的所有决议，刊登于 2002 年 8 月 20 日的《上海证券报》、《证券时报》。

3、公司于 2002 年 8 月 23 日在《上海证券报》、《证券时报》刊登了关于召开 2002 年度第二次临时股东大会的通知。本次临时股东大会于 2002 年 9 月 23 日在公司亚欧商厦九楼会议室召开，到会股东及股东代表 7 人，代表公司股份 8851.73 万股，占公司总股本的 37.76%，

会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议审议通过了关于修改《公司章程》有关条款的议案、关于修改《董事会议事规则》有关条款的议案、关于设立董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会的议案。上海汇业律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书，本次股东大会形成的所有决议，刊登于 2002 年 9 月 24 日的《上海证券报》、《证券时报》。

4、公司于 2002 年 11 月 8 日在《上海证券报》、《证券时报》刊登了关于召开 2002 年度第三次临时股东大会的通知。本次临时股东大会于 2002 年 12 月 9 日在公司亚欧商厦九楼会议室召开，到会股东及股东代表 8 人，代表公司股份 8852.45 万股，占公司总股本的 37.77%，会议的召开符合《公司法》和《公司章程》的规定。会议逐项审议通过了关于增选公司董事的议案、关于修改《公司章程》有关条款的议案。上海汇业律师事务所对本次股东大会出具了法律意见书，本次股东大会形成的所有决议，刊登于 2002 年 12 月 10 日的《上海证券报》、《证券时报》。

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

公司是以商品零售业为主的大型企业集团，主要从事商品的零售和批发等业务。2002 年，公司按照年初制定的经营目标，结合兰州市商品零售市场变化的形势，采取了各项积极的措施，努力降低不利的市场经营环境给公司经营业绩带来的负面影响，但由于兰州商品零售市场竞争异常激烈，百货零售类企业不仅要面对同行业之间的竞争，而且要面对大型连锁超市、大卖场、专卖店等多种零售业态的冲击，因此，导致公司 2002 年度毛利率大幅缩减，盈利水平下降。报告期公司完成销售收入 50728 万元，实现净利润-6385.9 万元。

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：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。报告期末公司总资产为 3162.60 万元，2002 年度主营业务收入为 6540.74 万元，

净利润为-65.60 万元。

兰州德姆化工科技发展有限公司：公司持有其 97.23%的股权，其注册资本为人民币 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。报告期末，公司总资产为 2362.58 万元，2002 年度主营业务收入为 62.44 万元，净利润为-242.30 万元。

兰州万豪投资有限公司：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 2300 万元，报告期内，计提减值准备 893.6 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。报告期末公司总资产为 611.12 万元，该公司报告期内尚未开展房地产开发项目，主要从事物业管理工作，报告期末公司实现净利润-1.87 万元。

兰州民百艺族家居有限公司：报告期内，公司持有其 89%的股权，该公司注册资本为人民币 200 万元。主营范围：家具的批发与零售、租赁等业务。报告期末公司总资产为 341.81 万元，实现销售收入 201.08 万元，实现净利润 7.45 万元。

3、主要供应商、客户情况

公司向前五名主要供应商采购金额占 2002 年度采购总额的 4.85%，公司属商业零售企业面对的销售客户较为分散，因而无法统计前五名的销售总金额。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

2002 年，兰州地区百货零售行业经营形势相当严峻，随着外埠商品零售企业不断的涌入，大型连锁超市、大卖场、专卖店的不断兴起，使得本已饱和的兰州商品零售市场的竞争更为激烈。特别是无序的价格竞争，使公司的经营成本加大，缩减了公司的毛利指标，而且，近

年来消费者的消费观念、消费习惯、消费结构也发生了很大变化，更加趋于理性化，销售分流加剧。面对不利的市场环境，公司适时对经营策略进行调整，抓好营销策划、提高服务质量，引入市场竞争力强的中外知名品牌，努力以文化营销、信誉营销、服务营销等多种营销手段巩固并赢得更大的市场份额。在巩固商品零售主业的同时，坚持多元化经营的指导思想，积极向投资回报率高的行业发展。报告期内，公司对民百大楼经营业态进行调整，推出了以经营高、中、低档次家具及各类家居用品、饰品、装饰材料为一体的大型专业商场。该商场开业以来经营状况良好，经营潜力有望进一步提高。报告期内，公司已向投资回报率较高的医疗器械、医药行业发展，公司已取得医疗器械经营许可证，并已开展相关业务。为进一步扩大市场，提高企业知名度，经公司董事会批准，兰州民百医疗器械有限公司已于2003年4月9日正式注册成立。公司将加大对该子公司的扶持力度，使之快速成为公司新的利润增长点。

（二）公司投资情况

- 1、报告期内无募集资金使用情况，也无以前年度募集资金延续到本报告期的情况。
- 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民百艺族家居有限公司，该公司注册资本为人民币200万元，公司持有其89%的股权。2002年度，该公司实现销售收入201.08万元，实现净利润7.45万元。

（三）公司财务状况

项目	2002年	2001年	增减幅度(%)
资产总额	926,205,587.19	1,066,202,950.39	-13.13
长期负债		99,847,608.72	
股东权益	237,322,323.62	295,195,584.80	-19.61
主营业务收入	507,279,280.06	649,680,863.10	-21.92
主营业务利润	72,350,910.61	95,258,996.55	-24.05
净利润	-63,858,576.86	-44,310,229.25	44.12

说明：长期负债的减少是由于公司对该部分负债转入一年内到期的长期负债所致。

主营业务收入、主营业务利润的减少是由于报告期内市场竞争激烈，销售份额减少所致。

股东权益、净利润的减少是由于公司 2002 年经营亏损所致。

（四）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，公司董事会共召开了 8 次会议。

2002 年 4 月 22 日召开了第三届董事会第十二次会议，审议并通过如下决议：

- 1) 公司 2001 年度董事会工作报告；
- 2) 公司 2001 年度总经理业务报告及公司 2002 年度业务发展规划；
- 3) 公司 2001 年度财务审计报告；
- 4) 公司 2001 年度利润分配预案及 2002 年度利润分配政策；
- 5) 公司 2001 年度报告正文及年度报告摘要；
- 6) 关于计提资产减值准备并核销部分资产减值准备的议案；
- 7) 关于将兰州亚欧餐饮娱乐有限公司股权继续委托管理的议案；
- 8) 关于收回子公司兰州科创生化药业有限公司及兰州康大旅行社股权投资的议案；
- 9) 关于修改《公司章程》有关条款的议案；
- 10) 关于《股东大会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》及《独立董事制度》的议案；
- 11) 公司董事会人事变更的议案；
- 12) 关于独立董事津贴标准的议案；
- 13) 关于董事会秘书及证券事务代表变更的议案；
- 14) 关于续聘五联联合会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案；
- 15) 关于支付 2001 年度五联联合会计师事务所有限公司审计报酬的议案；
- 16) 关于面向社会公开招标开发兰百大楼的议案；

17) 公司 2002 年第一季度报告；

18) 关于召开 2001 年度股东大会的议案。

决议公告刊登于 2002 年 4 月 24 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 6 月 15 日召开了第三届董事会第十四次会议，审议并通过如下决议：

1) 关于拟增加兰州民百（集团）股份有限公司经营范围的议案；

2) 关于高级管理人员任免议案。

决议公告刊登于 2002 年 6 月 18 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 6 月 27 日召开了第三届董事会第十五次会议，审议并通过了《公司关于建立现代企业制度自查报告的议案》。

2002 年 7 月 16 日召开了第三届董事会第十六次会议，审议并通过如下决议：

1) 关于开发兰百大楼的具体方案；

2) 关于公司高级管理人员的聘任事项；

3) 关于设立兰州民百艺族家居有限公司的议案；

4) 关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的议案。

决议公告刊登于 2002 年 7 月 18 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 8 月 21 日召开了第三届董事会第十七次会议，审议并通过如下决议：

1) 公司 2002 年度中期报告及报告摘要；

2) 于修改《公司章程》相应条款议案；

3) 关于修改《董事会议事规则》和《总经理办公会议制度》的议案

4) 提请股东大会批准设立董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会的议案；

5) 关于召开 2002 年度第二次临时股东大会的议案。

决议公告刊登于 2002 年 8 月 23 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 10 月 24 日召开了第三届董事会第十八次会议，审议并通过如下决议：

- 1) 公司 2002 年第三季度报告；
- 2) 关于成立董事会战略委员会、董事会薪酬与考核委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会的议案；
- 3) 关于公司高级管理人员的聘任事项；
- 4) 关于公司授权兰州万豪投资管理有限公司管理兰州科创生化药业有限公司短期投资事宜。

决议公告刊登于 2002 年 10 月 25 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 11 月 7 日召开了第三届董事会第十九次会议，审议并通过如下决议：

- 1) 关于聘任公司高级管理人员的议案；
- 2) 关于增选公司董事的议案；
- 3) 关于修改《公司章程》有关条款的议案；
- 4) 公司对原福建英豪高科技海底工程有限公司增资人民币 900 万元变更设立为福建民百高科技海底工程有限公司的议案；
- 5) 关于召开 2002 年度第三次临时股东大会的议案。

决议公告刊登于 2002 年 11 月 8 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2002 年 12 月 20 日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议并通过如下决议：

- 1) 关于暂缓开发兰百大楼的议案；
- 2) 关于清算子公司兰州亚欧餐饮娱乐有限公司的议案；
- 3) 关于终止投资设立福建民百高科技海底工程有限公司的议案。

决议公告刊登于 2002 年 12 月 21 日的《上海证券报》和《证券时报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会根据公司股东大会和临时股东大会形成的各项决议，并严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及国家有关法律、法规的规定，对各项决议进行了认真、规范的执行。

（五）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计，公司 2002 年度实现净利润-63,858,576.86 元。由于亏损，公司 2002 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 2002 年度股东大会审议通过。

（六）其他报告事项

公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》和《证券时报》。

八、监事会报告

（一）监事会的工作情况

2002 年度，公司监事会共召开了 4 次会议，并列席了各次董事会和股东大会。第三届监事会第五次会议于 2002 年 1 月 14 日召开，学习、讨论中国证券监督管理委员会颁布的新的年报准则；第三届监事会第六次会议于 2002 年 4 月 22 日召开，会议审议通过了公司 2001 年度报告及摘要、2001 年度监事会工作报告、公司《监事会议事规则》及关于公司 2001 年度经营运作情况的独立意见；第三届监事会第七次会议于 2002 年 8 月 21 日召开，会议审议通过了公司 2002 年度中期报告及摘要；第三届监事会第八次会议于 2002 年 10 月 24 日召开，会议审议通过了公司 2002 年度第三季度报告。

（二）监事会独立意见

1. 公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的规定，对公司股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会决议的执行情况，公司高级管理人员履行职责的情况及公司内部各种管理制度等实施了监督。报告期内公司依法运作，决策程序合法，未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行职务时有违反法行为或故意损害公司利益的行为。

2. 检查公司财务情况

报告期内公司执行了财政部颁布的《企业会计制度》、及各项《企业会计准则》。经五联联合会计师事务所有限公司审计的会计报告客观、真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 报告期内，公司未发生募集资金情况。

4. 报告期内，公司未发生资产收购、出售事项。

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，无损害公司利益的内幕交易行为。

九、重要事项

1. 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内，公司无收购、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。

4. 报告期内，公司未发生担保事项。

5. 报告期内，公司下属子公司兰州万豪投资有限公司委托华龙证券有限公司进行投资理财 2300 万元。报告期内，兰州万豪投资有限公司已计提 893.9 万元跌价准备。

6. 报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受到监管部门处罚的情况。

7. 报告期内，公司原定面向社会、公开招标开发兰百大楼，但因市政规划部门对开发兰百大楼提出的原则和意见，不利于公司对兰百大楼实施全面综合开发，经公司董事会研究，决定在充分利用兰百大楼现有设施、设备的基础上，对部分设施、设备进行改造，充分利用兰百大楼地处兰州市黄金地段的地理优势，将其改造成为兰州市大型的餐饮娱乐广场。目前，该工作正在按计划实施。

根据公司于 1997 年 10 月 15 日达成的兼并兰州百货大楼股份有限公司（以下简称“兰百公司”）协议的约定，本公司承担偿还兰百公司 2088 万元的长期借款。截止报告期末，公司已按还款计划偿还 1088 万元，其余款项按协议约定将在 2003 年至 2004 年内清偿完毕。

8. 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报表审计及其他相关咨询服务，聘期为一年。该公司已连续为本公司提供审计服务 6 年。本报告期公司支付给五联联合会计师事务所有限公司的年度报告审计费用为人民币 25 万元（含子公司）。

9. 报告期内，公司未收到控股股东兰州民百佛慈集团有限公司（以下简称“民佛集团”）

有关转让其持有本公司 7910.80 万股国家股的最新进展情况。目前，民佛集团仍在市政有关部门的领导下积极运作股权转让事项。

十、财务报告

1、 审计意见：

五联审字[2003]第 1050 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 2002 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2002 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 2002 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 2002 年 12 月 31 日的财务状况和 2002 年度经营成果及 2002 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：赵 燕

中国 · 兰州

中国注册会计师：宫 岩

民主东路 249 号甘肃移动通信大厦五楼

二 三年三月三十一日

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“本公司”）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	97.23%	兰州开发区	2001-2002 年
兰州万豪投资有限公司	有限责任	3090	3090	87.38%	兰州城关区	2001-2002 年
兰州民百家电维修中心	有限责任	200	200	100.00%	兰州城关区	2001-2002 年
兰州民百置业有限公司	有限责任	560	560	89.286%	兰州城关区	2001-2002 年
兰州艺族家居有限公司	有限责任	560	560	89.00%	兰州城关区	2002 年

2.3 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	2001 年	2002 年	备注
兰州民百艺族家居有限公司		合并	

2.3.1 兰州民百艺族家具有限公司系本公司投资新设立的子公司。

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》及其补充规定。

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 短期投资及短期投资跌价准备的核算方法

3.7.1 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。

3.7.2 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。

3.7.3 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。

3.8 坏账准备核算方法

3.8.1 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。

3.8.2 坏账的核算方法

本公司采用备抵法核算应收款项（应收账款、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。

3.8.3 坏账准备的计提方法和计提比例和坏账损失核算方法：

3.8.3.1 本公司采用账龄分析法计提坏账准备，根据公司已往实际发生的坏账损失状况、债务单位财务状况和现金流量等相关信息确定的计提比例如下：

帐 龄	计提比例
一年以内(含一年)	0%
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。

3.9 存货及存货跌价准备的核算方法

3.9.1 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。

3.9.2 存货的取得和发出计价

3.9.2.1 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。其中库存商品中的生鲜类采用进价法核算。

3.9.2.2 工业生产用存货的取得按实际成本计价，领用和发出采用加权平均法核算；生产成本采用品种法核算。

3.9.2.3 低值易耗品采用“五五摊销法”核算。

对以上各种存货均采用永续盘存制。

3.9.3 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。

3.9.4 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。

3.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

3.10.1 长期股权投资的核算方法

3.10.1.1 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。

3.10.1.2 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。

3.10.1.3 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。

3.10.2 长期债权投资的计价及收益确认方法

3.10.2.1 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。

3.10.2.2 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。

3.10.2.3 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。

3.10.2.4 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。

3.10.3 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。

3.10.4 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。

3.11 委托贷款的核算方法

3.11.1 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。

3.11.2 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。

3.11.3 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。

3.12 固定资产和折旧及固定资产减值准备的核算方法

3.12.1 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。

3.12.2 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。

3.12.3 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：

3.12.3.1 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。

3.12.3.2 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。

3.12.3.3 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。

3.12.3.4 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。

3.12.3.5 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。

3.12.3.6 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。

3.12.3.7 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。

2.12.3.8 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。

3.12.3.9 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。

3.12.4 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。

3.12.5 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。

3.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

3.13.1 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。

3.13.2 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;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。

3.13.3 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。

3.14 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

3.14.1 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。

3.14.2 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。

3.15 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;除购建固定资产外,其他长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。如果其项目不能使以后会计期间受益,将尚未摊销的该项目和摊余价值全部转入当期损益。

3.16 借款费用的核算方法

3.16.1 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。

3.16.2 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。

3.17 预计负债的核算方法

3.17.1 本公司不应确认或有负债和或有资产。

3.17.2 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：

3.17.2.1 该义务是企业承担的现时义务；

3.17.2.2 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

3.17.2.3 该义务的金额能够可靠地计量。

3.17.3 预计负债金额的确认

3.17.3.1 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；

3.17.3.2 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；

3.17.3.3 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。

3.17.3.4 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。

3.19 收入确认的方法

3.19.1 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。

3.19.2 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。

3.19.3 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。

3.20 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。

3.21 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

3.21.1 会计政策变更的内容、理由及影响数

根据财政部财会(2001)57号文《关于印发<企业会计准则—固定资产>和<企业会计准则—存货>的通知》的规定和本公司董事会决议,本公司2002年度改变如下会计政策:

(1)将原不计提折旧的“房屋建筑物以外未使用、不需用固定资产”改为计提折旧的固定资产,对此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 对存货中用于生产而持有的材料的期末计价，由“按成本与可变现净值孰低计量计价”改为“按其成本与生产的产成品可变现净值孰低计价”对此项会计政策变更采用追溯调整法。

上述会计政策变更未对本公司报告期利润产生影响。

3.21.2 会计估计变更的内容、理由及影响数

本公司董事会根据《企业会计准则-固定资产》的有关规定及固定资产--房屋建筑物中装修项目的实际使用状况，重新估计了该项资产的预计可使用年限，并决定自2002年1月1日起，按照重新估计的预计使用年限，对符合资产定义的装修项目单独计提折旧。具体情况如下：

固定资产类别	变 更 后		变 更 前	
	预计使用年限	年折旧率	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物-装修项目	5-10	19%-9.50%	5-45	19.00%-2.11%

由于本公司固定资产预计可使用年限的变更属于会计估计变更，因此，本公司根据《会计政策、会计估计变更和会计差错的更正》会计准则的规定，对此变更采用了未来适用法进行会计处理。由于此项变化，导致2002年当年多提折旧312.85万元。

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 重大会计差错的内容、更正金额、更正原因及其影响

3.23.1 2002年本公司发现：以前年度在计算进销差价率时没有将频繁发生的打折让利

活动、经销商品未及时估价入帐而对进销差价的影响予以充分的考虑，致使经销商品进销差价与经销商品售价不配比。对上述重大会计差错，本公司在报告期进行了追溯调整，调减了本年度资产负债表年初数存货 21,874,799.45 元，调减了应交税金年初数 5,697,099.82 元，调减了 2001 年净利润 4,610,860.61 元，调减了 2001 年年初未分配利润 9,831,813.17 元，调减了 2001 年年初盈余公积 1,735,025.85 元。

3.23.2 对于上述 3.23.1 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	2001 年初未分配利润	盈余公积	2001 年度净利润
	调增(+)、调减(-)	调增(+)、调减(-)	调增(+)、调减(-)
重大会计差错更正调整	-9,831,813.17	-1,735,025.85	-4,610,860.61

3.24 合并会计报表编制方法

3.24.1 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。

3.24.2 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。

3.24.3 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 利润分配办法

根据国家有关法律法规的要求及本公司《章程》的规定，本公司各年度税后利润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 5 税项

4.1 增值税：根据国家有关税务法规，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。

4.6 消费税：根据国家有关税务法规及当地有关规定，按应税项目不含增值税的销售额的 5%计算缴纳。

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	1,953.46	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。
兰州民百艺族家居有限公司	有限责任	200	178	合并	兰州城关区	樊勇	日用百货、五金交电(不含进口摄录像机)、化工产品(国家限制项目除外)、家具、日用杂品、纺织品、服装和鞋帽的批发零售。

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 12 月 31 日余额为 30,210,315.13 元。

项目	币种	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
现金	人民币	100,882.53	62,670.69
银行存款	人民币	23,346,453.69	47,764,094.30
其他货币资金	人民币	6,762,978.91	5,588,478.96
合计		30,210,315.13	53,415,243.95

7.1.1 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 12 月 31 日净值为 12,103,902.33 元。

7.2.1 分项列示

项 目	2002 年 12 月 31 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				
债券投资				
其中:国债投资				
其他债券投资				
其他短期投资	24,249,957.09	12,146,054.76	12,796,596.69	3,207,045.00
其中:委托理财	23,949,957.09	12,146,054.76	12,796,596.69	3,207,045.00
投资基金	300,000.00			
合 计	24,249,957.09	12,146,054.76	12,796,596.69	3,207,045.00

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	华龙证券有限责任公司	23,949,957.09	2002.4	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	跌价准备
华龙证券有限责任公司	2002.04.15—2003.04.15	23,949,957.09	12,146,054.76

7.2.3.1 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。兰州万豪投资发展有限公司对上述投资按 2002 年 12 月 31 日的市值计提了跌价准备。

7.2.3.2 本公司的控股子公司兰州万豪投资发展有限公司的受托方投资股票二级市场时部分股票投资持有时间不足 6 个月。

7.2.3.3 本公司期末短期投资不存在变现的任何限制。

7.3 应收票据

本公司应收票据 2002 年 12 月 31 日余额为 0.00 元。

种 类	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	0.00	455,000.00
商业承兑汇票	0.00	0.00
合 计	0.00	455,000.00

7.4 应收账款

本公司应收账款 2002 年 12 月 31 日净额为 6,936,945.01 元。

7.4.1 账龄分析

账龄	2002年12月31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	5,248,409.04	73.15		5,088,088.02	61.26	
一至二年	411,740.00	5.74	121,036.40	1,070,042.00	12.04	0.42
二至三年	1,107,683.01	15.44	55,384.15	443,940.61	5.35	22,197.03
三至四年	405,586.52	5.65	60,837.98	7,345.39	0.09	168.21
四至五年	1,121.39	0.02	336.42	1,765,882.01	21.26	1,056,994.01
五年以上						
合计	7,174,539.96	100.00	237,594.95	8,375,298.03	100.00	1,079,359.67

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	1,681,341.97	1年以内	货款
2	1,232,835.40	1年以内	货款
3	1,000,000.00	2-3年	货款
4	360,263.97	1年以内	货款
5	330,000.00	1年以内	货款
合计	4,604,441.34		

7.4.3 本公司对期末应收账款全额计提坏账准备的单位如下：

单位	金额	账龄	原因
浙江红山红枫塑胶有限公司			该单位财务状况恶化，无力偿还。
责任公司	72,500.00	1-2年	本公司申请财产保全，但该单位无可执行财产。
青岛益通管业有限公司	45,600.00	1-2年	

7.4.4 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	1,633,302.01	5 年以上	根据最高人民法院民事判决书的判决 [(1996) 经终字第 356 号文], 收回的可能性不大

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
4,604,441.34	64.18%

7.5 其他应收款

本公司其他应收款 2002 年 12 月 31 日净额为 17,267,215.24 元。

7.5.1 账龄分析

账 龄	2002 年 12 月 31 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	22,540,503.48	80.68	10,131,958.65	18,705,018.10	50.23	
一至二年	606,994.79	2.17	6,069.94	3,379,738.84	20.84	33,434.62
二至三年	3,119,209.72	11.16	155,960.49	9,890,078.40	26.56	494,503.92
三至四年	824,675.13	2.95	123,701.28	878,640.48	2.36	131,796.07
四至五年	847,889.26	3.04	254,366.78	5,686.40	0.01	1,705.92
五年以上						
合 计	27,939,272.38	100.00	10,672,057.14	32,859,162.22	100.00	661,440.53

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	14,474,226.64	1年以内	往来款
2	3,000,000.00	2-3年	往来款
3	1,272,133.82	1年以内	往来款
4	847,889.26	4-5年	垫付款
5	544,323.60	1年以内	垫付款
合计	20,138,573.32		

7.5.3 本公司对其他应收款中兰州长青房地产开发公司 14,474,226.64 元，账龄为一年以内的款项，根据本公司与债务单位的协议及收回欠款的可能性，按 70% 计提了 10,131,958.65 元的坏账准备。

7.5.4 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款；

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
20,138,573.32	72.08%

7.6 预付账款

本公司预付账款 2002 年 12 月 31 日余额为 23,911,872.86 元。

7.6.1 账龄分析

账龄	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金额	所占比例 (%)	金额	所占比例 (%)
一年以内	19,381,062.89	81.05	20,489,066.95	74.89
一至二年	3,875,246.74	16.21	4,559,023.31	16.66
二至三年	655,563.23	2.74	2,310,200.97	8.45

三年以上

合 计	23,911,872.86	100.00	27,358,291.23	100.00
-----	---------------	--------	---------------	--------

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
甘肃昊天商贸有限公司	2,900,000.00	1-2年	未结清货款

7.6.3 本年度本公司对预付账款中不符合预付性质 账龄为2-3年 金额为1,070,000.00元的款项调入应收账款, 期初数也相应进行了调整, 根据本公司坏账会计政策应补提坏账准备 10,700.00 元, 对此项会计差错调整了 2002 年度损益。

7.6.4 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 12 月 31 日应收补贴款余额为 4,003,782.54 元

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
财政贴息		
财政补贴	3,324,056.65	4,382,056.65
出口退税	679,725.89	1,685,402.55
合 计	4,003,782.54	6,067,459.20

7.8 存货

本公司 2002 年 12 月 31 日存货净额为 160,277,455.80 元。

7.8.1 分项列示

项 目	2002 年 12 月 31 日		2001 年 12 月 31 日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	75,627,776.52	7,540,493.50	124,952,952.45	8,749,051.93
低值易耗品	3,402,736.89		2,642,066.89	

包装物	712,924.91		717,619.23	
物料用品	489,172.31			
商品采购	8,000,000.91			
原材料	7,875,046.58		7,170,926.51	
分期收款发出商品			956,556.04	
商品进销差价	-51,104,219.89		-77,314,068.65	
受托代销商品	122,814,511.07		183,804,675.32	
合 计	167,817,949.30	7,540,493.50	242,930,727.79	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12月31日
库存商品	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50
低值易耗品				
物料用品				
原材料				
产成品				
合 计	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50

7.8.2.1 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 12 月 31 余额为 1,605,638.73 元。

类 别	2001年12月31日	2002年发生数	2002年摊销	2002年12月31日
汽车保险费	955,211.83	2,388,846.33	2,379,550.83	964,507.33
空调维护费	410,265.99	558,947.97	633,327.49	335,886.47
财产保险费	1,689,690.31	5,049,493.07	6,444,130.20	295,053.18
其 他		61,150.50	50,958.75	10,191.75
合 计	3,055,168.13	8,058,437.87	9,507,967.27	1,605,638.73

7.10 长期投资

本公司长期投资 2002 年 12 月 31 日净额为 6,218,991.12 元。

7.10.1 长期投资类别

项目	2001 年 12 月 31 日		本期		2002 年 12 月 31 日	
	金额	减值准备	增加数	减少数	金额	减值准备
1、股票投资						
2、其他股权投资	98,556,496.56	24,795,113.89	60,911.34	69,381,542.57	29,235,865.33	23,016,874.21
(1)对子公司投资	69,381,542.57			69,381,542.57	0.00	
(2)对合营企业						
(3)对联营企业						
(4)其他	29,743,459.81	24,795,113.89			29,743,459.81	23,016,874.21
减：合并价差	568,505.82		60,911.34		507,594.48	
合计	98,556,496.56	24,795,113.89	60,911.34	69,381,542.57	29,235,865.33	23,016,874.21

7.10.2 本期减少的子公司投资明细：

被投资单位明细	投资期限	占被投资单位注册资比例	投资金额
兰州科创生化药业有限公司		65.00%	16,378,776.89
兰州亚欧餐饮娱乐有限公司		49.32%	50,686,600.00
兰州康大旅行社		100.00%	537,926.00
兰州民百针织有限公司		60.00%	1,778,239.68
合计			69,381,542.57

7.10.2.1 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%。由于兰州科创生化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。经兰州科创生化药业有限公司 2002 年 3 月 8 日股东大会决议解散。截止 2002 年 4 月 17 日，兰州科创生化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 2001 年未纳入合并范围，2002 年经清算后收回投资 13,394,480.34 元，清算损失 2,984,296.55 元。

7.10.2.2 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，并申请注销。鉴于上述原因本公司对该子公司 2001 年未纳入合并范围，2002 年经清算

收回投资 537,926.00 元，无清算损失。

7.10.2.3 兰州亚欧餐饮娱乐有限公司是本公司与兰州长青房地产开发公司共同投资组建的有限责任公司。2000 年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其经营管理。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管理，只收取固定收入。被委托方保证本公司投入的资产在协议期内不受损失，故本公司 2001 年末将兰州亚欧餐饮娱乐有限公司纳入合并范围，由于经营情况不理想，无法达到公司经营目的，2002 年 12 月 20 日兰州亚欧餐饮娱乐有限公司召开董事会会议，全体董事及股东一致同意提前终止兰州亚欧餐饮娱乐有限公司，该公司已办妥税务注销手续，尚未办妥工商注销手续。2002 年经清算后本公司收回投资 46,017,974.46 元，清算损失 4,668,625.54 元。

7.10.3 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		24,693,459.81	30%	成本法	23,016,874.21
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	
合计		29,743,459.81			23,016,874.21

7.10.4 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	-60,911.34	-507,594.48	8 年 2 个月

7.10.5 长期投资减值准备的计提和变动情况如下：

被投资单位名称	2001 年 12 月 31 日	本期计提	本期减少	2002 年 12 月 31 日
厦门华辉百货商厦有限公司	23,016,874.21			23,016,874.21
兰州民百针织有限公司	1,778,239.68		1,778,239.68	0.00
合计	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21

7.10.5.1 本公司本年度实际核销兰州民百针织有限公司长期投资减值准备 1,778,239.68 元，该事项已经公司董事会审议通过，尚待股东大会批准。

7.10.6 长期债权投资

本公司 2002 年 12 月 31 日长期债权投资净额为 0.00 元。

7.10.6.1 分类列示

项目	2001 年 12 月 31 日		本期增加数	本期减少数	2002 年 12 月 31 日	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期债券投资	4,661.60			4,661.60	0.00	
长期股权投资						
合 计	4,661.60			4,661.60	0.00	

7.10.6.2 长期债券投资明细

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	0.00	

7.10.7 短期股权投资和长期股权投资之和占净资产的比例：8.34%；

7.10.8 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 2002 年 12 月 31 日固定资产净值为 597,862,948.45 元。

7.11.1 分项列示

项 目	2001 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2002 年 12 月 31 日
一、固定资产原值				
1、房屋建筑物	585,361,125.61	87,646,728.25	536,168.00	672,471,685.86
2、通用设备	6,873,643.00	267,470.20	38,000.00	7,103,113.20
3、专用设备	25,858,408.09	808,377.26	75,480.00	26,591,305.35
4、运输设备	18,062,107.85	3,826,918.96	2,222,940.96	19,666,085.85
5、其他设备	37,040,965.19	5,667,228.55	5,238,609.89	37,469,583.85
固定资产原值合计	673,196,249.74	98,216,723.22	8,111,198.85	763,301,774.11
二、累计折旧				
1、房屋建筑物	78,155,954.46	43,254,541.67	167,058.47	121,243,437.66
2、通用设备	3,281,039.10	223,014.83	130,803.09	3,373,250.84
3、专用设备	10,329,098.45	2,901,825.19	42,805.80	13,188,117.84

4、运输设备	8,538,991.81	3,208,701.05	1,279,600.34	10,468,092.52
5、其他设备	12,108,805.94	7,096,259.15	2,039,138.29	17,165,926.80
累计折旧合计	112,413,889.76	56,684,341.89	3,659,405.99	165,438,825.66
三、固定资产减值准备	3,333,680.24		3,333,680.24	0.00
四、固定资产净值	557,448,679.74			597,862,948.45

7.11.2 本公司本期增加的固定资产原值中有 6,459,872.40 元为清算收回原兰州科创生化药业有限公司投资款，其中：房屋建筑物原值 6,243,072.40 元，累计折旧 118,616.21 元，其他设备原值 216,800.00 元，累计折旧 17,163.35 元；清算收回原亚欧餐饮娱乐有限公司投资款 75,808,760.95 元，其中：房屋建筑物原值 68,718,005.04 元，累计折旧 16,377,426.87 元，专用设备原值 152,260.46 元，累计折旧 19,904.42 元，运输设备原值 2,165,795.90 元，累计折旧 1,188,589.25 元，其他设备类原值 4,772,699.55 元，累计折旧 3,338,469.61 元；清算收回原兰州康大旅行社投资款 537,926.00 元，其中：运输设备 537,926.00 元。

7.11.3 本公司本期将账面价值为 2,350,106.94 元，已提折旧为 1,738,225.76 元的固定资产进行清理，取得清理收入 117,079.00 元，形成损失 494,802.18 元。

7.11.4 本公司本期将帐面价值为 5,169,800.91 元，已提折旧 1,836,120.67 元，已提减值准备 3,333,680.24 元的固定资产根据股东大会的批准予以核销，未形成损益。

7.11.5 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 442,602,688.09 元、机器设备 24,537,978.52 元。

7.11.6 本公司 2002 年 12 月 31 日固定资产中不存在损坏、长期闲置等导致可收回金额低于其账面价值的资产，故未计提固定资产减值准备。

7.11.7 本公司房屋建筑物中亚欧商厦大楼于 1994 年建成并交付使用，至今未获得产权登记证明，本公司正在办理相关手续。

7.12 在建工程

本公司 2002 年 12 月 31 日在建工程净额为 161,553.98 元。

名 称	预算数	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	投资 进度
信大祥前期工程		801,189.41			801,189.41	0.00	其他	
设备技术改造		153,774.91	7,779.07			161,553.98	其他	
合 计		954,964.32	7,779.07		801,189.41	161,553.98		
在建工程减值准备		801,189.41			801,189.41	0.00		
净 值		153,774.91				161,553.98		

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；

7.12.2 在建工程减值准备

由于在建工程中信大祥前期工程已停工三年以上，本公司根据董事会决议全额核销了该项的减值准备。

7.13 无形资产

本公司 2002 年 12 月 31 日无形资产净额为 65,468,182.50 元。

项 目	取得 方式	原 值	期初余额	本期增加	本期 减少	2002 年 摊销额	累计摊销额	2002 年 12 月 31 日余额	剩余 年限
民百土地 使用权		7,489,700.00	4,630,465.08			187,242.48	3,046,477.40	4,443,222.60	30 年
兰百土地 使用权		31,618,800.00	29,642,360.06			790,470.00	2,766,909.94	28,851,890.06	35 年
合并兰百 商誉		6,633,455.55	5,306,764.44			663,345.60	1,990,036.71	4,643,418.84	7 年
佛慈土地 使用权	资产置 换换入	18,916,901.00	18,443,978.48			472,922.52	945,845.04	17,971,055.96	38 年
科创土地 使用权	购入	7,145,600.00		7,026,507.00		142,911.96	262,004.96	6,883,595.04	49 年

非专利技术	股东投入	3,000,000.00	2,975,000.00		300,000.00	325,000.00	2,675,000.00	8年
								11个月
合计		74,804,456.55	60,998,568.06	7,026,507.00	2,556,892.56	16,362,781.05	65,468,182.50	

7.13.1 本公司报告期增加的土地使用权 7,026,507.00 元，为清算收回对原兰州科创生化药业有限公司投资款。

7.13.2 本公司于 2002 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 2002 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 176,783.50 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
支付商铺经营权费用	143,800.00	119,833.30		23,845.34	47,812.04	95,987.96	38 个月
装修费	120,000.00	100,000.00		19,204.46	39,204.46	80,795.54	38 个月
合 计	263,800.00	219,833.30		43,049.80	87,016.50	176,783.50	

7.15 短期借款

本公司短期借款 2002 年 12 月 31 日余额为 305,500,000.00 元。

7.15.1 分列如下：

借款种类	币种	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
抵押借款	人民币	242,500,000.00	128,000,000.00
担保借款	人民币	63,000,000.00	163,000,000.00
信用借款	人民币		6,000,000.00
质押借款	人民币		
合 计		305,500,000.00	297,000,000.00

7.15.2 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（含长期借款），用房屋建筑物 442,602,688.09 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 54,000,000.00 元由原亚欧餐饮娱乐有限公司提供担保。

7.15.3 本公司截止 2002 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 2002 年 12 月 31 日余额为 20,000,000.00 元

种类	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	20,000,000.00	16,500,000.00
商业承兑汇票		
合 计	20,000,000.00	16,500,000.00

7.17 应付账款

本公司 2002 年 12 月 31 日应付帐款 69,596,521.60 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项目。

7.18 预收账款

本公司 2002 年 12 月 31 日预收账款的余额为人民币 20,019,179.35 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 2002 年 12 月 31 日应付工资的余额为 9,286.47 元。

7.20 应付股利

本公司 2002 年 12 月 31 日应付股利年末余额为 162,508.80 元，明细如下表：

单位名称	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
湖北荆门投资公司	112,339.20	112,339.20
西宁新宏实业公司		7,488.00
兰州兴维实业公司	7,488.00	7,488.00
兰州广播电视器材供应站	3,744.00	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	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	37,440.00
兰州石油化工机械总厂		4,680.00
合 计	162,508.80	366,744.00

7.21 应交税金

本公司 2002 年 12 月 31 日应交税金的余额为-7,313,215.26 元，分税种如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
增 值 税	-32,739.70	1,561,395.34
企业所得税	-10,178,346.54	-10,161,451.43
营 业 税	356,661.48	-84,825.90
城市维护建设税	560,919.31	570,242.71
个人所得税	141,513.89	34,838.50
房产税	1,761,055.97	1,413,830.72
其他税种	77,720.33	94,016.11
合 计	-7,313,215.26	-6,571,953.95

7.21.1 本公司企业所得税 2002 年执行按季预交、年末汇算清缴的政策，年末负数余额为以前年度预交的所得税。

7.21.2 本公司在 2002 年度对以前年度重大会计差错进行追溯调整，调减应交所得税年初数 5,697,099.82 元。

7.22 其他应交款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 188,706.27 元，明细如下：

项 目	计缴标准	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
教育费附加	3%	188,706.27	126,105.16
合 计		188,706.27	126,105.16

7.23 其他应付款

本公司 2002 年 12 月 31 日其他应付款余额为 16,000,150.85 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。

7.24 预提费用

本公司 2002 年 12 月 31 日预提费用的余额为 699,459.78 元，明细如下：

类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
借款利息	699,459.78	2,063,768.77
电 费		814.59
合 计	699,459.78	2,064,583.36

7.25 其他流动负债

本公司 2002 年 12 月 31 日代销商品款余额为 88,440,061.29 元。

项 目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
代销零售商品	88,440,061.29	134,527,282.47

7.26 一年内到期的长期负债

本公司 2002 年 12 月 31 日一年内到期的长期借款余额为 173,550,877.19 元。

类 别	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
长期借款	173,550,877.19	73,430,000.00
应付债券		
长期应付款		
合 计	173,550,877.19	73,430,000.00

本公司长期借款中有 3,343 万元于 2003 年 12 月 23 日到期 ;5,000 万元于 2003 年 8 月 12 日到期 ;5,000 万元于 2003 年 8 月 16 日到期 ;1,000 万元于 2003 年 9 月 28 日到期 ;3,012.08 万元于 2003 年 10 月 28 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 2002 年 12 月 31 日长期借款余额为 0.00 元。

7.27.1 分项列示

借款种类	币种	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
信用借款	人民币		
抵押借款	人民币	0.00	100,000,000.00
质押借款	人民币		
利 息			-152,391.28
合 计	人民币	0.00	99,847,608.72

7.27.2 本公司长期借款全部为抵押借款，抵押情况同短期借款；

7.28 股本

类别	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年12月31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

7.29 资本公积

项目	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年12月31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
其他资本公积	1,644,877.94	5,985,315.68		7,630,193.62
债务重组	281,760.96			281,760.96
合计	97,104,273.29	5,985,315.68		103,089,588.97

本公司在报告期内将账龄在3年以上且无法支付的款项根据董事会决议转入资本公积。

7.30 盈余公积

项目	2001年12月31日	本期增加	本期减少	2002年12月31日
法定盈余公积	10,518,867.55	7,451.34		10,526,318.89
法定公益金	6,779,564.76	3,725.67		6,783,290.43
任意盈余公积				
合计	17,298,432.31	11,177.01		17,309,609.32

7.31 未分配利润

本公司 2002 年 12 月 31 日未分配利润余额为-117,681,916.05 元。

项 目	2002 年度	2001 年度
本年净利润	-63,858,576.86	-44,310,229.25
加：年初未分配利润	-53,604,240.80	37,589,876.54
减：提取法定盈余公积	7,451.34	2,976.06
提取法定公益金	3,725.67	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	-117,473,994.67	-53,604,240.80

7.31.1 根据附注 3.23.1 所述情况，本公司对 2001 年末分配利润作了相应调整，具体数据参见附注 3.23.2。

7.32 主营业务收入

项 目	2002 年度	2001 年度
批发、零售业	507,279,280.06	649,680,863.10

7.33 主营业务成本

项 目	2002 年度	2001 年度
批发、零售业	432,871,684.63	551,568,640.47

7.34 主营业务税金及附加

项 目	2002 年度	2001 年度
城建税	887,898.82	221,836.64
教育费附加	380,386.79	95,072.83
营业税		1,632,421.03
消费税	788,399.21	903,895.58
合 计	2,056,684.82	2,853,226.08

7.35 其他业务利润

项 目	2002 年度	2001 年度
其他业务收入	22,513,356.64	15,834,779.38
其中：场地出租收入	1,736,661.31	
联营收入	19,878,987.38	13,734,779.38
技术转让收入		2,100,000.00
其他	897,707.95	
其他业务成本	2,729,930.40	2,154,311.50
其中：相应税金	1,264,890.33	2,038,811.50
其他	1,465,040.07	115,500.00
其他业务利润	19,783,426.24	13,680,467.88

7.36 财务费用

项 目	2002 年度	2001 年度
利息支出	29,146,478.31	29,274,236.41
减：利息收入	1,447,093.82	1,287,961.60
手续费	562,410.04	732,543.70
汇兑损益	263.84	-56,054.65
合 计	28,262,058.37	28,662,763.86

7.37 投资收益

项 目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	-7,426,234.59	-4,046,198.58
成本法		
其中：股票投资		44,400.00
其他股权投资	-7,426,234.59	3,149,400.00

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

其中：委托理财

股权投资差额摊销 580,338.58

短期投资减值准备 -10,369,780.05 -3,207,045.00

合 计 -17,215,676.06 -7,253,243.58

7.38 补贴收入

项 目	2002 年度	2001 年度
财政补贴	10,000,000.00	
财政贴息		159,128.00
合 计	10,000,000.00	159,128.00

本年度财政补贴是由兰州市财政局以兰财企发[2002]39号文件给予公司的补贴，本公司报告期实际收到 10,000,000.00 元。

7.39 营业外收入

项 目	2002 年度	2001 年度
索赔收入	200,000.00	52,024.09
罚没收入	200,413.30	5,000.00
其他	8,973.55	80,652.68
合 计	409,386.85	137,676.77

7.40 营业外支出

项 目	2002 年度	2001 年度
罚没支出	1,500.00	358,009.70
处置固定资产损失	494,802.18	455,537.00

处理流动资产损失		13,880.29
其他	147,517.58	703,351.65
合 计	643,819.36	1,530,778.64

7.41 所得税

项 目	2002 年度	2001 年度
利润总额	-63,919,722.98	-44,458,212.41
纳税调整	11,948,183.86	1,609,564.98
应纳税所得额	-51,971,539.12	-42,848,647.43
税负	33%	33%
所得税	38,183.86	11,007.36

7.41.1 本公司 2001 年所得税为子公司兰州民百家电维修中心应计缴的所得税。

7.41.2 本公司 2002 年所得税为子公司兰州民百艺族家居有限公司应计缴的所得税。

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 3,039,957.42 元，主要项目是：利息收入 1,457,944.58 元、物业管理收入 689,023.18 元、租赁及广告收入 469,509.34 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 35,326,779.88 元，主要项目是：水电煤气费 15,104,593.58 元、修理费 3,506,957.61 元、保险费 2,802,040.11 元、运费 1,984,696.93 元、广告费 1,411,515.86 元、差旅费 1,163,644.62 元、业务招待费等 3,169,201.96 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：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日减少 31.56%，主要原因系销售下降，商品采购减少所致。

7.44.2 长期股权投资：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日减少 91.57%，主要原因系本公司本年度清算收回部分子公司投资所致。详见附注 7.10.2。

7.44.3 固定资产：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日增长 13.38%，主要原因系本公司本年度收回部分子公司投资所致。详见附注 7.11.2。

7.44.4 累计折旧：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日增长 47.17%，主要原因系本公司本年度会计估计变更增加折旧的计提数及收回投资增加固定资产及累计折旧。

7.44.5 应付账款：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日减少 41.72%，主要原因系本公司经销商品赊购减少所致。

7.44.6 一年内到期的长期负债 2002 年 12 月 31 日较 2001 年 12 月 31 日增加 136.35%，主要是原因系：本公司根据与银行签定的长期借款协议及长期借款展期协议，该部分借款将于 2003 年陆续到期所致。

7.44.7 其他流动负债中代销商品款：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日减少 34.26%，主要原因系本公司 2002 年度减少代销业务所致。

7.44.8 长期借款：2002 年 12 月 31 日数较 2001 年 12 月 31 日减少 100.00%，主要是因同 7.44.6。

7.44.9 其他业务利润：2002 年较 2001 年增加 44.61%，主要原因为：本公司本年度联营收入、场地出租收入增加所致。

7.44.10 管理费用：2002 年度较 2001 年度增加 32.25%，主要原因为：本公司本年度会计估计变更增加了折旧的计提；根据债务人的财务状况及现金流量及对债务的确认情况对部分应收款项高额计提坏账准备所致。

7.44.11 投资收益：2002 年度较 2001 年度减少 137.35%，主要是因为：（1）子公司委托理财亏损较多，提取投资跌价准备影响本公司投资收益。（2）本公司本年度收回长期投资

造成亏损所致。

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 12 月 31 日净额为 4,964,662.95 元。

8.1.1 账龄分析

账 龄	2002 年 12 月 31 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	3,829,456.98	76.01		1,889,033.83	38.92	
一至二年				1,070,000.00	22.05	
二至三年	1,080,000.00	21.44	54,000.00	127,554.12	2.63	6,377.71
三至四年	127,554.12	2.53	19,133.12	1,121.39	0.02	168.21
四至五年	1,121.39	0.02	336.42	1,765,882.01	36.38	1,053,882.01
五年以上						
合 计	5,038,132.49	100.00	73,469.54	4,853,591.35	100.00	1,060,427.93

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	1,681,341.97	1 年以内	货款
2	1,232,835.40	1 年以内	货款
3	1,000,000.00	2-3 年	货款
4	360,263.97	1 年以内	货款
5	330,000.00	1 年以内	货款
合计	4,604,441.34		

8.1.3 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	1,633,302.01	5 年以上	根据最高人民法院民事判决书的判决[(1996) 经终字第 356 号文], 收回的可能性不大

8.1.4 本年度本公司对预付账款中不符合预付性质 账龄为 2-3 年 , 金额为 1,070,000.00 元的款项调入应收账款 , 期初数也相应进行了调整 , 根据本公司坏账会计政策应补提坏账准备 10,700.00 元 , 对此项会计差错调整了 2002 年度损益。

8.1.5 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
4,604,441.34	91.39%

8.2 其他应收款

本公司其他应收款 2002 年 12 月 31 日净额为 23,598,408.13 元。

8.2.1 账龄分析

账 龄	2002 年 12 月 31 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	23,491,210.79	68.47	10,131,958.65	14,884,595.89	51.42	
一至二年	6,179,734.28	18.01	61,797.34	3,374,670.45	11.66	33,383.94
二至三年	3,055,380.33	8.91	152,769.02	9,800,761.70	33.86	490,038.08
三至四年	735,394.43	2.14	110,309.17	878,640.48	3.04	131,796.07
四至五年	847,889.26	2.47	254,366.78	5,686.40	0.02	1,705.92
五年以上						
合 计	34,309,609.09	100.00	10,711,200.96	28,944,354.92	100.00	656,924.01

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	14,474,226.64	1年以内	往来款
2	3,000,000.00	2-3年	往来款
3	1,272,133.82	1年以内	往来款
4	1,126,012.92	4-5年	垫付款
5	544,323.60	1年以内	垫付款
合计	20,416,696.98		

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。

8.2.4 本公司对其他应收款中兰州长青房地产开发公司 14,474,226.64 元，账龄为一年以内的款项，根据本公司与债务单位的协议及收回欠款的可能性，按 70% 计提了 10,131,958.65 元的坏账准备。

8.2.5 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
20,416,696.98	59.51%

8.3 长期投资

本公司长期投资 2002 年 12 月 31 日净额为 40,934,527.25 元。

8.3.1 长期投资类别

项目	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
长期股权投资	63,951,401.46	141,012,531.46
其中：子公司投资	39,207,941.65	116,269,071.65
其他股权投资	24,743,459.81	24,743,459.81
长期债权投资		4,661.60
减：长期投资减值准备	23,016,874.21	24,795,113.89
长期投资净值	40,934,527.25	116,222,079.17

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
兰州德姆化工科技发展有限公司		97.23	16,121,056.47	权益法
民百置业发展有限公司		89.00	4,981,329.59	权益法
兰州万豪投资有限公司		87.38	14,622,560.48	权益法
兰州民百家维修中心		100.00	1,628,481.70	权益法
兰州民百艺族家居有限公司		89.00	1,854,513.41	权益法
合 计			39,207,941.65	

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			分得的		期末 余额	减值 准备
	初始投资 金额	追加投资额	本期权益增减额	现金增 减额	累计权益增减额		
兰州德姆化工科 技发展有限公司	17,146,732.10	2,387,952.24	-2,294,950.91		-3,413,627.87	16,121,056.47	
民百置业发展有 限公司	5,000,000.00		-18,670.41		-18,670.41	4,981,329.59	
兰州万豪投资有 限公司	27,000,000.00		-9,164,130.04		-12,377,439.52	14,622,560.48	
兰州民百家电维 修中心	2,002,096.30		-444,301.72		-373,614.60	1,628,481.70	
兰州民百艺族家 居有限公司	1,780,000.00		74,513.41		74,513.41	1,854,513.41	
合 计	52,928,828.40	2,387,952.24	11,847,539.67		-16,108,838.99	39,207,941.65	

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	-60,911.34	-507,594.48	8 年 2 个月

8.3.5 其他长期股权投资

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		24,693,459.81	30%	成本法	23,016,874.21
常州金狮自行车厂		50,000.00		成本法	
合计		24,743,459.81			23,016,874.21

8.3.6 长期债权投资

8.3.6.1 分类列示

项目	2001年12月31日		本期	本期	2002年12月31日	
	金额	减值准备	增加数	减少数	金额	减值准备
长期债券投资	4,661.60			4,661.60	0.00	
长期债权投资						
合计	4,661.60			4,661.60	0.00	

8.3.6.2 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	0.00	

8.3.7 长期投资减值准备的计提和变动情况如下：

被投资单位名称	2001年12月31日	本期计提	本期减少	2002年12月31日
厦门华辉百货商厦有限公司	23,016,874.21			23,016,874.21
兰州民百针织有限公司	1,778,239.68		1,778,239.68	0.00
合计	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21

8.3.8 本公司本年度实际核销兰州民百针织有限公司长期投资减值准备 1,778,239.68 元，该事项已经公司董事会审议通过，尚待股东大会批准。

8.3.9 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

项目	2002 年度	2001 年度
批发、零售业	453,972,256.51	593,829,028.85

8.5 主营业务成本

项目	2002 年度	2001 年度
批发、零售业	383,429,930.60	499,399,396.95

8.6 投资收益

项目	2002 年度	2001 年度
股权投资收益	-19,773,100.17	-7,779,918.57
其中:成本法		
其中:股票投资		44,400.00
其他股权投资	-7,652,922.09	3,149,400.00
权益法		
其中:股票投资		
其他股权投资	-12,120,178.08	-10,973,718.57
债券投资收益		
其中:委托理财		
股权投资差额摊销	580,338.58	
短期投资减值准备	-1,368,288.39	
合计	-20,561,049.98	-7,779,918.57

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
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
兰州民百艺族家居有限公司	有限责任	200.00	子公司	兰州市城关区	樊勇	日用百货、五金交电(不含进口摄影录像机)、化工产品(国家限制项目除外)、家具、日用杂品、纺织品、服装和鞋帽的批发零售。

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	2002年初数 (万元)	2002年度 增加数	2002年度 减少数	2002年末数 (万元)
兰州民百佛慈集团有限公司	38,600.00			38,600.00
兰州民百家电维修中心	200.00			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
兰州民百艺族家居有限公司		200.00		200.00
兰州科创生化药业有限公司	3,000.00		3,000.00	0.00
兰州康大旅行社	50.00		50.00	0.00

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	2002年初数(元)		2002年度增加	2002年度减少	2002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	2,000,000.00	100.00			2,000,000.00	100.00
兰州德姆化工科技发展有限公司	17,000,000.00	85.00	2,387,952.24		19,534,684.34	97.23
兰州万豪投资有限公司	27,000,000.00	87.38			27,000,000.00	87.38
兰州民百置业有限公司	5,000,000.00	89.29			5,000,000.00	89.29
兰州科创生化药业有限公司	19,500,000.00	65.00		19,500,000.00	0.00	
兰州康大旅行社	537,926.00	100.00		537,926.00	0.00	
兰州民百艺族家居有限公司			1,780,000.00		1,780,000.00	89.00

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

9.2.2.1 2002 年度兰州亚欧餐饮娱乐有限公司向本公司提供贷款担保 5,400.00 万元。经亚欧餐饮娱乐有限公司董事会决议将该公司清算，清算后该公司变更为本公司的分公司，截至 2002 年 12 月 31 日，本公司尚未就兰州亚欧餐饮娱乐有限公司向本公司提供贷款担保的合同进行变更。

9.2.3 本公司 2002 年度支付关键管理人员报酬为 49.50 万元。

姓名	职 务	金额
范余祯	董事长兼总经理	64,000.00
甘培万	副董事长	60,000.00
仇俊杰	董事、副总经理	37,700.00
孙志民	董事会秘书	44,400.00
苏亚光	监 事	36,000.00
张 萍	监 事	20,736.00
刘富贵	副总经理	48,000.00
杜永忠	副总经理	45,000.00
王成基	副总经理、财务总监	36,500.00
马力民	副总经理	38,000.00
樊 勇	副总经理	30,000.00
翁承德	副总经理	34,700.00
合 计		495,036.00

9.3 关联方应收应付款余额

9.3.1 截止 2002 年 12 月 31 日，本公司与关联方债权及债务余额为 0.00 元。

项 目	金 额		占应收(付)款项余额的比重	
	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
其他应收款	0 . 00	8,096,881.00		25.15%
兰州科创生化药业有限公司	0 . 00	8,096,881.00		

9.3.2 应收、应付关联方款项均不计息,无抵押,且无固定还款期。

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

截至 2002 年 12 月 31 日止本公司不存在需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 2002 年 12 月 31 日，该项长期借款已按还款计划偿还 1488 万元，余额 1,000 万元，按照还款计划，应在 2003-2004 年，二年内偿清完毕。

截至 2002 年 12 月 31 日止，除上述事项外，本公司无其他需披露的重大承诺事项。

附注 12 资产负债表日后事项

12.1 根据本公司董事会决议，对公司原全资子公司兰州民百家电维修中心进行改制，改制后的兰州民百家电维修中心的名称、地址、注册资本均无变化，原公司投入的股份，经评估后部分作价转让给现兰州民百家电维修中心员工持有。

12.2 根据 2003 年 3 月 5 日董事会决议，将公司下属分公司兰州民百（集团）股份有限公司医疗器械分公司设立为兰州民百医疗器械有限公司。该公司注册资本拟设定为人民币 2,500 万元，其中兰州民百（集团）股份有限公司以评估后的实物资产及现金出资共计人民币 2,000 万元，占其注册资本的 80%，兰州万豪投资有限公司以现金出资人民币 500 万元，占其注册资本的 20%。

12.3 截至 2003 年 3 月 31 止，本公司的子公司兰州万豪投资发展有限公司委托华龙证券有限责任公司投资的 2,395 万元委托投资款，其市值及现金合计为 1,226.80 万元，委托期限为 2002 年 4 月 15 日至 2003 年 4 月 15 日，本金尚未收回。

12.4 截至 2003 年 3 月 31 日止，本公司在 2002 年 12 月 31 日承担的债务的偿还情况如下：

项 目	2002 年 12 月 31 日余额	2002 年 12 月 31 日至 2003 年 3 月 31 日偿还	2003 年 3 月 30 日余额
短期借款	305,500,000.00	5,500,000.00	300,000,000.00
应付票据	20,000,000.00	16,000,000.00	4,000,000.00

截至 2003 年 3 月 31 日止，除上述说明外，本公司无其他需说明的重大资产负债表日后非调整事项。

附注 13 补充资料

根据中国证券监督管理委员会 2001 年发布的“关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的通知”，本公司计算 2002 年度、2001 年度的净资产收益率及每股收益并列示如下：

报告期利润	2002 年度				2001 年度			
	净资产收益率		每股收益		净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	30.49%	27.48%	0.309	0.309	32.27%	29.02%	0.406	0.406
营业利润	-23.79%	-21.45%	-0.241	-0.241	-12.19%	-10.96%	-0.153	-0.153
净利润	-26.91%	-24.25%	-0.272	-0.272	-15.01%	-13.50%	-0.189	-0.189
扣除非经常性损益后利润	-28.04%	-25.28%	-0.284	-0.284	-14.55%	-13.09%	-0.183	-0.183

附注 14 债务重组

13.1 2002 年 6 月，经双方协议，本公司受让兰州亚欧餐饮娱乐有限公司一辆账面价值为 1,500,000.00 元的轿车，用以抵偿欠付本公司水电空调费 544,051.06 元，未产生重组损失。

13.2 2002 年 4 月 15 日本公司与北京化工大学、北京化大光明科技有限公司签定协议，以北京化工大学欠付本公司控股子公司兰州德姆化工科技发展有限公司设备款 1,868,525.00 元，作为本公司回购北京光明科技有限公司在兰州德姆化工科技发展有限公司的股权款。本公司因此债务重组，使长期股权投资增加 1,868,525.00 元，占兰州德姆化工科技发展有限公司的股权比例由过去的 85%增加到 97.23%。

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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	7.1	30,210,315.13	53,415,243.95
短期投资	7.2	12,103,902.33	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	6,936,945.01	7,295,938.36
其他应收款	7.5	17,267,215.24	32,197,721.69
预付帐款	7.6	23,911,872.86	27,358,291.23
应收补贴款	7.7	4,003,782.54	6,067,459.20
存 货	7.8	160,277,455.80	234,181,675.86
待摊费用	7.9	1,605,638.73	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：		256,317,127.64	373,616,050.11
长期投资：			
长期股权投资	7.10	6,218,991.12	73,761,382.67
长期债权投资			4,661.60
长期投资合计		6,218,991.12	73,766,044.27
固定资产：			
固定资产原价	7.11	763,301,774.11	673,196,249.74
减：累计折旧		165,438,825.66	112,413,889.76
固定资产净值		597,862,948.45	560,782,359.98
减：固定资产减值准备			3,333,680.24
固定资产净额		597,862,948.45	557,448,679.74
工程物资			
在建工程	7.12	161,553.98	153,774.91
固定资产清理			
固定资产合计：		598,024,502.43	557,602,454.65
无形资产及其他资产：			
无形资产	7.13	65,468,182.50	60,998,568.06
长期待摊费用	7.14	176,783.50	219,833.30
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		65,644,966.00	61,218,401.36
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		926,205,587.19	1,066,202,950.39

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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款	7.15	305,500,000.00	297,000,000.00
应付票据	7.16	20,000,000.00	16,500,000.00
应付帐款	7.17	69,596,521.60	119,418,232.97
预收帐款	7.18	20,019,179.35	15,507,008.70
应付工资	7.19	9,268.47	90,171.87
应付福利费		1,650,106.07	336,236.73
应付股利	7.20	162,508.80	366,744.00
应交税金	7.21	-7,313,215.26	-6,571,953.95
其他应交款	7.22	188,706.27	126,105.16
其他应付款	7.23	16,000,150.85	15,498,442.18
预提费用	7.24	699,459.78	2,064,583.36
预计负债			
其他流动负债	7.25	88,440,061.29	134,527,282.47
一年内到期的长期负债	7.26	173,550,877.19	73,430,000.00
流动负债合计		688,503,642.41	668,292,853.49
长期负债：			
长期借款	7.27		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			99,847,608.72
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		688,503,642.41	768,140,462.21
少数股东权益：		379,621.16	2,866,903.38
股东权益：			
股本	7.28	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	7.29	103,089,588.97	97,104,273.29
盈余公积	7.30	17,309,609.32	17,298,432.31
其中：法定公益金		6,783,290.43	6,779,564.76
未分配利润	7.31	-117,473,994.67	-53,604,240.80
股东权益合计		237,322,323.62	295,195,584.80
负债及股东权益合计		926,205,587.19	1,066,202,950.39

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 年度	2001 年度
一、主营业务收入	7.32	507,279,280.06	649,680,863.10
减：主营业务成本	7.33	432,871,684.63	551,568,640.47
主营业务税金及附加	7.34	2,056,684.82	2,853,226.08
二、主营业务利润		72,350,910.61	95,258,996.55
加：其他业务利润	7.35	19,783,426.24	13,680,467.88
减：营业费用		47,084,408.28	60,853,687.80
管理费用		73,257,484.61	55,394,007.73
财务费用	7.36	28,262,058.37	28,662,763.86
三、营业利润		-56,469,614.41	-35,970,994.96
加：投资收益	7.37	-17,215,676.06	-7,253,243.58
补贴收入	7.38	10,000,000.00	159,128.00
营业外收入	7.39	409,386.85	137,676.77
减：营业外支出	7.40	643,819.36	1,530,778.64
四、利润总额		-63,919,722.98	-44,458,212.41
减：所得税	7.41	38,183.86	11,007.36
少数股东本期损益		-99,329.98	-158,990.52
五、净利润		-63,858,576.86	-44,310,229.25

项 目	2002 年	2001 年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-7,652,922.09	
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	-3,128,533.85	
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	2002 年	2001 年
一、净利润	-63,858,576.86	-44,310,229.25
加：年初未分配利润	-53,604,240.80	37,589,876.54
其他转入		
二、可供分配的利润	-117,462,817.66	-6,720,352.71
减：提取法定盈余公积	7,451.34	2,976.06
提取法定公益金	3,725.67	1,488.03
三、可供股东分配的利润	-117,473,994.67	-6,724,816.80
减：应付优先股股利		
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	-117,473,994.67	-53,604,240.80

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 1-12 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：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	624,585,951.97
收到的税费返还	3	13,572,846.11
收到的其他与经营活动有关的现金	4	3,039,957.42
现金流入小计	5	641,198,755.50
购买商品、接受劳务支付的现金	6	528,052,949.80
支付给职工以及为职工支付的现金	7	33,689,194.65
支付的各项税费	8	18,995,618.07
支付的其他与经营活动有关的现金	9	35,326,779.88
现金流出小计	10	616,064,542.40
经营活动产生的现金流量净额	11	25,134,213.10
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资所收到的现金	13	308,400.84
取得投资收益所收到的现金	14	
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	15	117,079.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	226,687.50
现金流入小计	17	652,167.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	7,684,392.99
投资所支付的现金	19	300,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	
现金流出小计	21	7,984,392.99
投资活动产生的现金流量净额	22	-7,332,225.65
三、筹资活动产生的现金流量：	23	
吸收投资所收到的现金	24	
借款所收到的现金	25	299,730,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	
现金流入小计	28	299,730,000.00
偿还债务所支付的现金	29	311,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	29,281,045.97
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	25,870.30
现金流出小计	33	340,736,916.27
筹资活动产生的现金流量净额	34	-41,006,916.27
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-23,204,928.82

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

2002 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：	37	
净利润	38	-63,858,576.86
加：少数股东收益	39	-99,329.98
计提的资产减值准备	40	11,393,238.96
固定资产折旧	41	35,626,999.62
无形资产摊销	42	2,556,892.56
长期待摊费用摊销	43	43,049.80
待摊费用减少(减：增加)	44	1,449,529.40
预提费用增加(减：减少)	45	-814.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	46	494,802.18
固定资产报废损失	47	
财务费用	48	29,146,478.31
投资损失(减：收益)	49	17,215,676.06
递延税款贷项(减：借项)	50	
存货的减少(减：增加)	51	77,329,880.69
经营性应收项目的减少(减：增加)	52	-30,743,455.09
经营性应付项目的增加(减：减少)	53	-55,420,157.96
其他	54	
经营活动产生的现金流量净额	55	25,134,213.10
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	56	
债务转为资本	57	
一年内到期的可转换公司债券	58	
融资租入固定资产	59	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	60	
现金的期末余额	61	30,210,315.13
减：现金的期初余额	62	53,415,243.95
加：现金等价物的期末余额	63	
减：现金等价物的期初余额	64	
现金及现金等价物净增加额	65	-23,204,928.82

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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		24,695,685.32	46,810,920.18
短期投资		300,000.00	
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收帐款	8.1	4,964,662.95	3,793,163.42
其他应收款	8.2	23,598,408.13	28,287,430.91
预付帐款		13,626,413.76	21,286,032.87
应收补贴款		4,003,782.54	6,067,459.20
存 货		144,242,322.88	218,929,843.56
待摊费用		1,300,393.80	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：		216,731,669.38	326,900,327.96
长期投资：			
长期股权投资	8.3	40,934,527.25	116,217,417.57
长期债权投资			4,661.60
长期投资合计		40,934,527.25	116,222,079.17
固定资产：			
固定资产原价		744,885,397.09	655,832,257.87
减：累计折旧		162,577,079.96	110,557,177.25
固定资产净值		582,308,317.13	545,275,080.62
减：固定资产减值准备			3,333,680.24
固定资产净额		582,308,317.13	541,941,400.38
工程物资			
在建工程			
固定资产清理			
固定资产合计：		582,308,317.13	541,941,400.38
无形资产及其他资产：			
无形资产		62,793,182.50	58,023,568.06
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		62,793,182.50	58,023,568.06
递延税项			
递延税款借项			
资产合计		902,767,696.26	1,043,087,375.57

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	2002 年 12 月 31 日	2001 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		296,500,000.00	287,000,000.00
应付票据		9,000,000.00	6,500,000.00
应付帐款		64,083,237.29	117,778,764.25
预收帐款		17,928,187.30	11,987,413.39
应付工资			51,379.35
应付福利费		1,451,402.31	250,895.17
应付股利		162,508.80	366,744.00
应交税金		-7,846,763.34	-6,919,940.54
其他应交款		185,534.95	124,992.09
其他应付款		21,449,726.98	20,983,056.55
预提费用		667,289.31	1,963,595.32
预计负债			
其他流动负债		88,440,061.29	134,527,282.47
一年内到期的长期负债		173,550,877.19	73,430,000.00
流动负债合计		665,572,062.08	648,044,182.05
长期负债：			
长期借款			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			99,847,608.72
递延税款：			
递延税款贷项			
负债合计		665,572,062.08	747,891,790.77
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		103,089,588.97	97,104,273.29
盈余公积		17,287,829.24	17,287,829.24
其中：法定公益金		6,776,030.40	6,776,030.40
未分配利润		-117,578,904.03	-53,593,637.73
股东权益合计		237,195,634.18	295,195,584.80
负债及股东权益合计		902,767,696.26	1,043,087,375.57

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 年度	2001 年度
一、主营业务收入	8.4	453,972,256.51	593,829,028.85
减：主营业务成本	8.5	383,429,930.60	499,399,396.95
主营业务税金及附加		2,023,405.34	2,830,770.11
二、主营业务利润		68,518,920.57	91,598,861.79
加：其他业务利润		19,017,996.03	11,695,967.88
减：营业费用		44,764,368.15	59,028,793.15
管理费用		68,462,571.47	52,327,017.38
财务费用		27,518,260.79	27,248,167.15
三、营业利润		-53,208,283.81	-35,309,148.01
加：投资收益	8.6	-20,561,049.98	-7,779,918.57
补贴收入		10,000,000.00	159,128.00
营业外收入		407,386.85	136,607.68
减：营业外支出		623,319.36	1,516,898.35
四、利润总额		-63,985,266.30	-44,310,229.25
减：所得税			
少数股东本期损益			
五、净利润		-63,985,266.30	-44,310,229.25

补充资料：

项 目	2002 年	2001 年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益	-7,652,922.09	
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	-3,128,533.85	
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	2002 年	2001 年
一、净利润	-63,985,266.30	-44,310,229.25
加：年初未分配利润	-53,593,637.73	37,596,015.52
其他转入		
二、可供分配的利润	-117,578,904.03	-6,714,213.73
减：提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
三、可供股东分配的利润	-117,578,904.03	-6,714,213.73
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	-117,578,904.03	-53,593,637.73

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 1-12 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：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	555,582,098.19
收到的税费返还	3	13,572,846.11
收到的其他与经营活动有关的现金	4	2,637,781.65
现金流入小计	5	571,792,725.95
购买商品、接受劳务支付的现金	6	465,572,964.44
支付给职工以及为职工支付的现金	7	31,403,055.45
支付的各项税费	8	18,567,654.19
支付的其他与经营活动有关的现金	9	30,319,981.29
现金流出小计	10	545,863,655.37
经营活动产生的现金流量净额	11	25,929,070.58
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资所收到的现金	13	289,600.84
取得投资收益所收到的现金	14	
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	15	117,079.00
收到的其他与投资活动有关的现金	16	
现金流入小计	17	406,679.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	6,874,144.76
投资所支付的现金	19	2,080,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	20	
现金流出小计	21	8,954,144.76
投资活动产生的现金流量净额	22	-8,547,464.92
三、筹资活动产生的现金流量：	23	
吸收投资所收到的现金	24	
借款所收到的现金	25	299,430,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	27	
现金流入小计	28	299,430,000.00
偿还债务所支付的现金	29	310,430,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	31	28,496,840.52
支付的其他与筹资活动有关的现金	32	
现金流出小计	33	338,926,840.52
筹资活动产生的现金流量净额	34	-39,496,840.52
四、汇率变动对现金的影响	35	
五、现金及现金等价物净增加额	36	-22,115,234.86

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

2002 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：	37	
净利润	38	-63,985,266.30
加：计提的资产减值准备	39	11,291,705.63
固定资产折旧	40	34,554,239.43
无形资产摊销	41	2,256,892.56
长期待摊费用摊销	42	
待摊费用减少(减：增加)	43	425,084.02
预提费用增加(减：减少)	44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	45	494,802.18
固定资产报废损失	46	
财务费用	47	28,413,482.51
投资损失(减：收益)	48	20,561,049.98
递延税款贷项(减：借项)	49	
存货的减少(减：增加)	50	78,113,181.31
经营性应收项目的减少(减：增加)	51	-29,047,792.28
经营性应付项目的增加(减：减少)	52	-57,148,308.46
其他	53	
经营活动产生的现金流量净额	54	25,929,070.58
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	55	
债务转为资本	56	
一年内到期的可转换公司债券	57	
融资租入固定资产	58	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	59	
现金的期末余额	60	24,695,685.32
减：现金的期初余额	61	46,810,920.18
加：现金等价物的期末余额	62	
减：现金等价物的期初余额	63	
现金及现金等价物净增加额	64	-22,115,234.86

合并资产减值准备明细表

会企合并 01 表附表 1

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2002 年

单位：人民币元

项目	年初金额	本年增加数	本年转回数	期末数
一、坏帐准备	1,740,800.20	11,295,527.30	2,126,675.41	10,909,652.09
其中：应收帐款	1,079,359.67	787,952.29	1,629,717.01	237,594.97
其他应收款	661,440.53	10,507,575.01	496,958.40	10,672,057.14
二、短期投资跌价准备合计	3,207,045.00	15,576,335.15	6,637,325.29	12,146,054.76
其中：股票投资	3,207,045.00	15,576,335.15	6,637,325.29	12,146,054.76
债券投资				
三、存货跌价准备合计	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50
其中：低值易耗品				
库存商品	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50
四、长期投资减值准备	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21
其中：长期股权投资	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	3,333,680.24		3,333,680.24	
其中：房屋、建筑物	363,316.97		363,316.97	
其他设备	2,970,363.27		2,970,363.27	
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	801,189.41		801,189.41	
八、委托贷款减值准备				

母公司资产减值准备明细表

会企 01 表附表 1

编制单位：兰州民百(集团)股份有限公司

2002 年

单位：人民币元

项目	年初金额	本年增加数	本年转回数	期末数
一、坏帐准备	1,717,351.94	11,193,993.97	2,126,675.41	10,784,670.50
其中：应收帐款	1,060,427.93	642,758.62	1,629,717.01	73,469.54
其他应收款	656,924.01	10,551,235.35	496,958.40	10,711,200.96
二、短期投资跌价准备合计		6,637,325.39	6,637,325.39	
其中：股票投资		6,637,325.39	6,637,325.39	
债券投资				
三、存货跌价准备合计	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50
其中：低值易耗品				
库存商品	8,749,051.93	1,025,876.86	2,234,435.29	7,540,493.50
四、长期投资减值准备	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21
其中：长期股权投资	24,795,113.89		1,778,239.68	23,016,874.21
长期债券投资				
五、固定资产减值准备合计	3,333,680.24		3,333,680.24	
其中：房屋、建筑物	363,316.97		363,316.97	
其他设备	2,970,363.27		2,970,363.27	
六、无形资产减值准备合计				
其中：专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备	801,189.41		801,189.41	
八、委托贷款减值准备				

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。

兰州民百(集团)股份有限公司

2003年4月22日