

内蒙古民族实业集团股份有限公司

# 1999 年年度报告



二〇〇〇年三月

# 内蒙古民族实业集团股份有限公司 1999 年年度报告

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

内蒙古国正会计师事务所为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

## (一) 公司简介

1. 公司法定中文名称：内蒙古民族实业集团股份有限公司  
(简称：民族集团)

公司法定英文名称及缩写：The Inner Mongolia Nationality Industry and Commerce Group Stockes CO. ,LTD.

2. 公司法定代表人：云文广

3. 公司董事会秘书：纳森巴雅尔

联系地址：呼和浩特市中山西路 69 号

联系电话：(0471)6968822 转 2313

传 真：(0471)6962236

电子信箱：mzgroup@public.hh.nm.cn

4. 公司注册地址：内蒙古呼和浩特市中山西路 69 号

公司办公地址：云中大酒店四楼

邮政编码:010020

公司电子信箱: mzgroup@public.hh.nm.cn

5. 公司选定的信息披露报纸: 《中国证券报》、《证券时报》

中国证监会指定国际互联网网址: <http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点: 公司董事会秘书办公室

6. 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所

股票简称: 民族集团

股票代码: 0611

## (二) 会计数据和业务数据摘要

1. 本年度会计数据摘要:

本年度利润总额: -1,390,597.19 元

本年度净利润: 501,299.23 元

本年度扣除非经营性损益后的净利润: 683,395.56 元

本年度主营业务利润: 55,963,731.45 元

本年度其他业务利润: 2,490,621.41 元

本年度营业利润: -881,313.59 元

本年度投资收益: -2,340,000.00 元

本年度营业外收支净额: 1,830,716.40 元

本年度经营活动产生的现金流量净额: -36,267,122.04 元

本年度现金及现金等价物净增加额: -8,083,906.93 元

## 2. 报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

项目	1999 年	1998 年调整后	1998 年	1997 年
主营业务收入(元)	222,293,529.88	239,815,328.00	239,815,328.00	297,846,183.60
净利润(元)	501,299.23	9,165,996.11	15,905,230.17	26,308,620.96
总资产(元)	605,023,762.28	538,431,061.18	562,017,761.57	506,429,315.44
股东权益(元)	311,152,980.27	224,600,411.49	247,076,853.69	231,171,623.52
每股收益(元)	0.0029	0.06	0.103	0.2048
每股净资产(元)	1.78	1.46	1.603	1.80
调整后的每股净资产(元)	1.67	1.41	1.52	1.67
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.21	0.13	0.13	
净资产收益率(%)	0.17	4.09	6.44	11.38
加权净资产收益率(%)	0.19	4.13	6.65	11.90

注:主要财务指标的计算公式:

每股收益=净利润÷年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益÷年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润÷年度末股东权益×100%

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

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷年度末普通股股份总数

## 3. 本年度股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	154,163,976.00	47,972,451.93	15,866,898.28	4,683,124.92	1,913,960.36	224,600,411.49
本期增加	20,876,589.00	65,174,680.55	50,129.92	25,064.96	501,299.23	86,627,763.66
本期减少					75,194.88	75,194.88
期末数	175,040,565.00	113,147,132.48	15,917,028.20	4,708,189.88	2,340,064.71	311,152,980.27

变动原因: a. 除股本以外其余项目年初数变动是由于计提四项准备会计政策变更调整以前年度利润按比例调整上述项目;

b. 股本增加是实施 98 年度配股方案, 增加股本所致;

c. 资本公积增加是配股溢价收入所致;

d. 盈余公积和法定盈余公积增加是本年实现净利润按比例提取所致。

## (三) 股本变动及股东情况

## 1. 股本变动情况

## (1) 股本变动情况表

## 1999 年度公司股份变动情况

股份类别	本次变动前	本次变动增减(+,-)					数量单位: 股	
		配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	本次变动后
一. 未上市流通股份								
1. 发起人股份	76,981,518	5,773,613					5,773,613	82,755,131
其中:								
国家持有股份	76,981,518	5,773,613					5,773,613	82,755,131
境内法人持有股份								
外资法人持有股份								
其它								
2. 募集法人股	16,797,240	6,672					6,672	16,803,912
3. 内部职工股	20,455,562	5,113,890					5,113,890	
4. 优先股或其它								
其中: 转配股								
未上市流通股份合计	114,234,320	10,894,175					10,894,175	99,559,043
二. 已上市流通股份								
1. 人民币普通股	39,929,656	9,982,414	25,569,452(职工股上市)				35,551,866	75,481,522
2. 境内上市的外资股								
3. 境外上市的外资股								
4. 其它								
已流通股份合计	39,929,657	9,982,414					9,982,414	75,481,522
三. 股份总额	154,163,977	20,876,589					20,876,589	175,040,565

注: 99 年 9 月 21 日起 25,569,452 股内部职工股上市流通, 其中公司董事、监事及高级管理人员所持 184,066 股暂时锁定。故在本期末股本结构中内部职工为 0, 社会公众股由 49,912,071 股增至 75,481,522 股, 占总股本额的 43.12%, 除公司董、监事及高管人员所持股份暂时锁定外, 实际上市流通数为 75,297,457 股。

## (2) 股票发行与上市情况

股票种类: 记名式人民币普通股

发行日期: 1996 年 9 月 20 日

发行价格: 人民币 6.48 元/股

发行数量: 发行额度共为 1,850 万股, 其中定向募集时所发  
内部职工股占 250 万股发行额度随同本次发行的  
股票一起上市, 实际公开发行 1,600 万股。

上市时间: 1996 年 10 月 8 日

获准上市交易数量: 1850 万股

公司股份总额及股本结构变动情况: 报告期内实施了以 1998 年 6 月 30 日总股本 154,163,977 股为基数, 按 10:2.5 的比例向全体股东配售股份的预案。本次实际配售 20,876,589 股, 其中国家股以现金方式认购 30% 的应配股份, 共计 5,773,613 股, 放弃其余 13,471,766 股的配股权; 其它法人股股东以现金方式认购 6,672 股, 放弃其余 4,192,638 股配股权; 向社会公众股股东配售 9,982,414 股; 向内部职工股股东配售 5,113,890 股。本次配股完成后股本总额增至 175,040,566 股。并股本结构也相应发生了变化。国家股由 76,981,518 股增至 82,755,131 股, 占股本总额的比例由 49.93% 降至 47.28%; 社会法人股由 16,797,240 股增至 16,803,912 股, 占股本总额的比例由 10.90% 降至 9.60%; 内部职工股由 20,455,562 股增至 25,569,452 股, 占股本总额的比例由 13.27% 增至 14.61%; 社会公众股由 39,929,656 股增至 49,912,071 股, 占股本总额比例由 25.90% 增至 28.51%。98 年度配股工作于 99 年 1 月份结束。

本报告期内 25,569,452 股内部职工股上市流通, 其中公司董事、监事及高级管理人员所持 184,066 股暂时锁定。故在股本结构中

内部职工股为 0，社会公众股由 49,912,071 股增至 75,481,522 股，占总股本额的 43.12%。除公司董、监事及高管人员所持股份暂时锁定外，实际上市流通数为 75,297,457 股。

## 2. 股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数:36,224 户。

(2) 前 10 名股东持股情况(截至到 1999 年 12 月 31 日)

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)
内蒙古鑫源控股有限责任公司	82,755,131	47.28
内蒙古阿拉善吉兰泰盐场	4,320,000	2.47
北京东安集团公司	2,160,000	1.23
呼市卷烟厂	2,160,000	1.23
深圳市进烨贸易发展有限公司	2,160,000	1.23
呼市租赁公司	1,944,000	1.11
中国光大信托投资公司重庆证券部	1,150,000	0.66
蔡寿鹏	780,000	0.45
金鑫证券投资基金	496,205	0.28
北京市西单商场股份有限公司	432,000	0.25

注:本报告期内，国有股权通过法定程序已由呼和浩特市国有资产管理局划转为内蒙古鑫源控股有限责任公司持有，过户手续正在申报办理中。上述股东之间不存在关联关系。

(3) 内蒙古鑫源控股有限责任公司代表国家持有本公司 47.28% 的股份。该股东单位的法定代表人：云文广，经营范围：股权投资、产权经营管理、资产受托管理、资本运营管理等。

(4) 本报告其内控股股东的变动情况：根据内蒙古自治区人民政府内政字(1999)203 号文件精神，经深圳证券交易所审核、批准本公司

国家股权已通过法定程序由呼和浩特市国有资产管理局划转为内蒙古鑫源控股有限责任公司（国有独资）持有。有关事宜于 1999 年 11 月 17 日在国家指定报刊《中国证券报》和《证券时报》上披露。

#### （四）股东大会简介

##### 1. 股东大会通知、召集、召开情况

经 1999 年 4 月 10 日公司第二届董事会第十一次会议研究、决定，于 1999 年 5 月 18 日上午 9 时在民族商场四楼会议中心召开了 1998 年度股东大会。《关于召开 1998 年度股东大会的通知》于 1999 年 4 月 13 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

出席本次会议的股东及股东授权代表 283 人，代表股份 11,858 万股，占公司总股本的 67.74%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。

2. 股东大会通过的决议内容。经大会审议、并逐项表决，通过如下决议：

一、 审议、通过了<<董事会 1998 年度工作报告>>；同意 11,858 万股，占出席股东所持股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。

二、 审议、通过了<<监事会 1998 年度工作报告>>；同意 11,858 万股，占出席股东所持股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。

三、 审议、通过了<<1998 年度财务报告>>；同意 11,858 万股占出席股东所持股份的 100%，反对 0 股，弃权 0 股。

四、 审议、通过了<<1998 年度利润分配预案>>。经内蒙古国正会计师事务所审计，本公司 1998 年度实现税后利润 15,905,230.17 元，提取 10% 的法定公积金 1,590,523.02 元，提取 5% 的法定盈余公益金 795,261.51 元，提取 10% 的任意盈余公积金 1,590,523.02 元，当年度可

供股东分配利润 11,928,922.62 元,加上公司上年度未分配利润 8,620,038.08 元,股东实际可分配利润 20,548,960.70 元。本年度不进行利润分配,也不实施资本公积金转增股本。同意 11,858 万股,占出席股东所持股份的 100%,反对 0 股,弃权 0 股。

本次股东大会决议公告于 1999 年 5 月 19 日在中国证监会指定报纸《中国证券报》和《证券时报》上披露。

3. 本报告期内公司董事、监事未发生变化。

## (五) 董事会报告

### 1. 公司经营情况

#### (1) 公司所处的行业以及在本行业中的地位

本公司的主营业务为商业零售、批发业。根据中华全国商业信息中心提供的全国重点大型零售商场销售统计监测资料,1999 年 12 月份公司所属内蒙古民族商场商品零售额排名 32 位;在自治区同行业中各项指标仍居首位。

#### (2) 公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围为:生产、开发、销售工业、民用产品(除专营),国内贸易(除专营),金银制品,餐饮;自营和代理商业系统的出口业务;经营连锁企业配送中心批发商品和连锁企业日用商品及相关技术的进口业务;承办进料加工和“三来一补”业务,开展对销贸易和转口贸易;粮油食品、土产土畜、编制丝绸、服装、工艺品、化工产品、机电产品、计算机网络信息、娱乐服务、摄影及扩印、柜台、网、房屋租赁。

1999 年,在全国商业服务业单体经营普遍下滑的形势下,我们坚持“改革、调整、管理、效益”八字方针,充分利用上市公司良好商誉

和优势，继续实施“一业为主，多元发展”的战略，进行了一系列的改革和调整，克服了种种困难，确保了销售额的稳步增长。全年完成营业总收入 8.4 亿元(按照国家统计局统计口径)，较同期增长 5.46%。

本年度由于市场因素导致毛利率下降，加之税收政策和会计政策的调整，主营利润下降。

### (3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司核心层 内蒙古民族商场全年商品销售完成 39,324 万元,较同期 29,493 万元增长 33%,实现利润 1,152 万元,较同期 868 万元增长 32.72%;满达商城完成社会商品零售额 32,452 万元,租赁收入 880 万元,继续保持我市最大的集贸市场;长乐宫购物中心经过一系列调整明显减亏;百灵商厦经营基本持平;云中大酒店由于市场因素,经营难度大,效益滑坡;中外合资云龙房地产开发有限公司开发商品楼 9,830 平方米,完成营业收入 883 万元。

### (4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

#### 经营中的问题与困难:

a.从宏观形势上看,近两年来全国性商业销售普遍下滑,消费结构不断变化,呼市地区大、中型商场拔地而起,很大程度上分散了客源,各种专营店、个体网点等冲击市场的势头十分强劲,购买力相对分流,使行业内部竞争日趋激烈,经营难度较大,毛利率明显下降。

b.近年来,公司投资较大,新开发的项目有的进入回收期,有的正在起步阶段,其效益反映的不很明显。

c.公司经营的商品绝大部分来源于自治区以外,运输成本费用的变化一定程度上影响到商品的销售价格,从而影响商品的竞争力。

d.由于市场因素,百灵商厦、长乐宫购物中心和云中大酒店的经营不理想。

e. 由于我区困难企业、下岗职工增多及房改、保险和医疗制度的改革使货币投向分流，消费出现多元化趋势。

f. 公司发展急需的各类人才特别是管理人才匮乏，现有管理人员素质参差不齐，管理手段相对落后，人才数量与结构不能完全适应企业长期发展的需要。

采取的措施及对策：针对上述问题和困难，公司进一步加大改革和调整力度，组成专门机构，分门别类的逐项进行专题研究，采取“整体推进，重点突破”的办法，效果较为明显。

a. 在主营业务方面，针对激烈的市场形势，调整了经营思路和经营方式，通过抓大放小，激活了经营者、生产者的积极性。一年来，我们继续实施名店名牌战略，把自营业务的重点放在了名优系列产品和引进新品种上，进一步扩大辐射领域，积极拓展周边市场。到年底，名优产品生产厂家达到 1,000 多家，品种 4 万余种，其销售占总销售额的 50% 以上。如食品分公司重点抓了茅台、五粮液、酒鬼等名烟名酒，并设立了形象专柜，全年完成销售收入 2,860 万元，较上年同期 1,748.7 万元增长 63.56%，实现利润 144.3 万元，较上年同期的 64 万元增长 123.03%，由过去的内部亏损单位成为盈利大户；家电分公司和友谊商店调整合并后，年销售突破 1 亿元大关，完成 10,463 万元，较上年 8,689 万元增长 20.42%。

b. 进一步调整经营结构，将资产经营方式作为确保盈利水平的重要途径。一方面，继续扩大引厂进店和联营联销范围。到年底，联营联销及品牌专柜达 1,500 多家，其销售占总销售额的 35%；另一方面，扩大物业租赁范围。目前，满达商城和长乐宫购物中心一楼已成为我区最典型的集贸市场。同时，将公司所属各单位的临界部分均改造成品牌精品店进行承包租赁经营，在市场低迷的情况下，借助于社会群体力量，

通过“借鸡下蛋”方式提高了单位面积的盈利水平。

c. 加大招商引资力度,先后引进了云龙大厦金龙门娱乐城、迎宾楼开心汤姆和云中智能欢乐城、民族商场家具城、四季广场大型迪斯科厅、温州鸿方快餐城、清新姿美服装店、夏利车维修及配件销售中心等项目,共计引资 2500 多万元,取得了良好的经济效益和社会效益。

d. 公司专门成立了清欠工作小组,加大内部资金、商品管理力度。督促各部门及时清理拖欠资金,解决历史遗留问题,全年共清回资金 200 多万元。同时,进一步强化各项费用管理制度,将各单位费用开支有指标的压下来,全年费用同比下降 1,100 万元。

e. 公司本着大稳定,小调整的精神,加大减员增效工作力度,精简、压缩二线部室及一线管理人员,同时通过向专柜分流、启动再就业中心等多种方式安置富余人员。妥善安置和分流了劳动合同到期的 305 名职工,提高了劳动效率,节约了费用开支。

f. 公司集四十多年的商业经验,在一定程度上把握消费品需求走向,凭借与全国各地众多名牌产品生产厂家的密切合作关系,根据市场变化情况,及时组织货源,不断调整经营品种,以保证销售额的稳步增长。

j. 公司借助所属四大商场——民族商场、满达商城、长乐宫购物中心、百灵商厦分别经营高、中、低档商品的优势,以满足不同层次消费者的需求。

w. 通过资本运营,优化资本结构。将本公司在益豪摩托车公司中的债权以现金方式转让给内蒙古鑫源控股有限责任公司,降低了本公司的财务费用,减轻了经营负担。

## 2. 公司财务状况

### (1) 本年度公司财务状况 (单位: 元):

	1999 年	1998 年	增减%
总资产	646,680,406.76	538,431,061.18	20.10
长期负债	41,297,589.96	23,143,898.86	78.44
股东权益	311,152,980.27	224,600,411.49	38.54
主营业务利润	55,963,731.45	68,366,772.52	-18.14
净利润	501,299.23	9,165,996.11	-94.53

说明: a. 总资产、股东权益增长是年初实施配股方案所致, 共增加配股资金 8,600 万元;

b. 长期负债增加是报告期内新增长期借款所致;

c. 主营业务利润下降的主要原因是主营业务收入较同期下降 7.3%, 毛利率较同期下降 11.65% 所致;

d. 净利润较同期下降的主要原因有: 主营业务利润下降; 按照财政部财会字 (1999) 35 号文件, 提取资产减值准备; 上缴所得税率由 15% 调整到 33% 所致。

### (2) 对出具的有保留意见审计报告相关事项的说明:

经内蒙古国正会计师事务所审计并出具了有保留意见的审计报告, 现就所涉及的事项说明如下:

a. “嬉水乐园” 是本公司向内蒙古自治区成立五十周年的献礼项目。98 年游泳池部分试营业时, 已估转固定资产 935 万元, 并于当年计提折旧。后因整体工程未完工, 游泳池暂时停业。该项目由于冬季施工出现了工程质量等问题, 一期工程到 1999 年末才竣工决算转入固定资产, 目前整体工程仍未完工, 未全面启动。未完工程部分本年度形成的利息资本化 801.7 万元, 其中正常利息 517 万元, 逾期贷款利息 284.7 万元。形成逾期贷款的原因是嬉水乐园的基建贷款都是 96 年以前形成

的，年利率高达 12.38%。平时结算利息时按内部银行贷款利率 10.02% 结算，其差额部分在竣工决算时一并转入。由于嬉水乐园在报告期末未投入使用，故未提折旧 205.62 万元。

b. 内蒙古鑫源控股有限责任公司持有本公司国有股权 8,275.51 万股，成为本公司的控股母公司。截至报告期末累计欠付本公司 5,478.78 万元，其中：购买本公司在内蒙古益豪摩托车有限责任公司的债权 1,591 万元；140 万元用于购买上海蒙申股份有限公司 13.54% 的股权；800 万元与本公司合资成立“深圳市民鑫源投资有限公司”；委托本公司承建的“配电室扩容工程”报告期累计支出 117.78 万元；其余 2,830 万元是向本公司借款。

### 3. 公司投资情况

#### (1) 募集资金投资项目

募股资金项目	计划投资 (万元)	实际投资 (万元)	完成进度 (%)	资金来源	备注
广州民族商场	2,000.00	2,000.00	100	首次募股资金	与承诺投资项目一致
储运立体仓库	600.00	398.70	80	首次募股资金	与承诺投资项目一致
蒙古国金矿	330.00	286.00	85	配股资金	与承诺投资项目一致
扩建家电城	2,950.00	228.20	60	配股资金	与承诺投资项目一致
改造服装城	1,900.00	62.80	20	配股资金	与承诺投资项目一致
莫斯科商场	166.00	鉴于俄罗斯当前社会经济形势对该项目的投资需进一步考察		配股资金	仍需进一步考察
计算机管理信息系统	1,500.00	考虑到计算机 2000 年问题，本年度对该项目未进行投入		配股资金	与承诺投资项目一致

## 投资说明

a. 投资 2,000 万元新建广州内蒙古民族商场是公司首次募股资金的投资项目，因整体群楼工程尚未完工，现仍未开业。公司正在与对方积极联系，如在本年度内仍不能开业，将考虑撤回资金，改变资金投向。

b. 储运立体仓库计划投资 600 万元，到目前已累计投资 398.7 万元，完成工程进度 85%，预计在 2000 年 8 月份完工，立体仓库的建立可大大缓解公司商品仓储紧张的矛盾。

c. 蒙古国金矿是公司配股资金的投资项目，计划投资 330 万元，现已累计投资 286 万元，主要设备已全部到位，正在进行投产前的准备工作，力争在年内开采、经营。

d. 扩建家电城项目是公司配股资金的投资项目，计划投资 2,950 万元，现已累计投资 228.2 万元，工程进度达 60%。

e. 服装城改造项目是公司配股资金的投资项目，计划投资 1,900 万元，现已累计投资 62.8 万元，完成工程进度 20%。进入春季公司将加大服装城改造的工程进度，力争年内投入使用。

f. 莫斯科商场是公司配股资金的投资项目，计划投资 166 万元，考虑到俄罗斯的社会经济及市场形势等原因，需要进一步考察，慎重投资。

g. 计算机管理系统计划投资 1,500 万元，考虑到计算机 2000 年问题，报告期内未进行投入。公司随整体经营结构和管理模式的逐步调整，在计算机的选型、布局上正在进一步考察论证，选择最优方案进行投资。

上述投资项目未使用的资金有的表现为银行存款，有的暂用于流动资金的周转。

### (2). 报告期内非募集资金投资的重大项目

a. 公司投资 140 万元购买上海蒙申有限责任公司 140 万股的股权，占被投资单位股本总额的 13.54%，该公司是中石化的下属公司，主营石

油销售、经济效益十分看好。

b. 公司出资 200 万元与公司控股母公司鑫源控股有限责任公司共同成立深圳民鑫源投资有限公司，该公司已在深圳正式注册登记。

4. 当前全国商业销售普遍下滑，由于市场因素影响毛利率下降，加之，国家税收政策调整，上缴所得税率由 15%调整到 33%；并按照财政部财会字（1999）35 号文件，提取资产减值准备，致使 99 年度效益下降。

#### 5. 新年度的业务发展计划

今年的指导思想是：“改革创新，挖潜增效，规范运作，确保效益”。工作思路重点是：建立健全完整的人力资源开发体系，并将其作为一切工作的前提和基础，通过资产重组和内部整合，进一步优化资产结构，挖掘内部潜力，盘活存量资产，在确保主营业务稳步增长的同时在房地产、酒店、餐饮、娱乐等相关产业的发展 and 培育新的经济增长点方面寻求新的突破，把工作重点全面转移到提高经济效益上来。

奋斗目标：将 2000 年确定为公司的改革、调整、效益年，并利用 2——3 年的时间，通过一系列的内部整合和低成本扩张，建立一个高效、稳定、规范发展的资本运营体系，使公司进入一个良性的高速成长期。今年营业总收入计划完成 8.6 亿元。

在项目投资上，完成立体仓库、四季广场、嬉水乐园二期工程及嬉水食街等在建工程项目，力争在年内投入使用；全面启动蒙古国金矿项目；完成民族商场、云中大酒店、满达商城的内部改造项目。

#### 6. 董事会日常工作情况

(1) 报告期内公司董事会共召开了三次会议，会议情况及决议内容如下：

1999 年 4 月 10 日在公司所属云中大酒店四楼会议室召开了第二届董事会第十一次会议。应到董事 9 人，实到董事 7 人。会议由云文广董事长主持。公司监事长、股证事务代表列席了会议。经审议、形成决议如下：

- 一、《<<董事会 1998 年度工作报告>>》；
- 二、《<<1998 年度报告和年度报告摘要>>》；
- 三、《<<1998 年度财务报告>>》；

四、《<<1998 年度利润分配预案>>》。经内蒙古国正会计师事务所审计，本公司 1998 年度实现税后利润 15,905,230.17 元，提取 10% 的法定公积金 1,590,523.02 元，提取 5% 的法定盈余公益金 795,261.51 元，提取 10% 的任意盈余公积金 1,590,523.02 元，当年度可供股东分配利润 11,928,922.62 元，加上公司上年度未分配利润 8,620,038.08 元，股东实际可分配利润 20,548,960.70 元。经董事会研究、决定本年度不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。

此预案待提交 1998 年度股东大会审议、通过后实施。

五、 决定于 1999 年 5 月 18 日上午九时召开 1998 年度股东大会。

会议决议公告于 1999 年 4 月 13 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

1999 年 8 月 4 日（星期三）09:00 时在本公司云中大酒店四楼会议室召开了第二届董事会第十二次会议。应到董事 9 人，实到董事 8 人。会议由云文广董事长主持。公司监事会成员及股证事务代表列席了会议。经审议、形成决议如下：

- 一、《1999 年度中期报告》；
- 二、1999 年中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

会议决议公告于 1999 年 8 月 7 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

1999 年 12 月 23 日（星期四）10:30 时在本公司所属云中大酒店四楼会议室召开了第二届董事会第十三次会议。应到董事 9 人，实到董事 7 人。会议由云文广董事长主持。公司监事会成员及股证事务代表列席了会议。经审议、形成决议如下：

审议、通过了《关于转让内蒙古民族实业集团股份有限公司在内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司中的债权的议案》。根据 1999 年 11 月 10 日本公司与内蒙古鑫源控股有限责任公司签署的债权转让协议，同意将本公司在内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司（以下简称“益豪摩托车公司”）中的全部债权以现金方式转让给内蒙古鑫源控股有限责任公司，双方议定转让金额为 1,591 万元。

内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司为本公司 1997 年 4 月与深圳市宝安宝威股份有限公司合作投资组建的摩托车生产销售企业，注册资本为 2000 万元，因双方合作协商问题未达成一致意见，股权一直未能确定，本公司对益豪摩托车公司的所投款项视同借款处理。截止 1999 年 11 月 31 日，本公司对益豪摩托车公司投入的 1,591 万元全部以债权方式进行了财务处理。

益豪摩托车公司经过一年多的试投产，由于生产配套设施跟不上，经营受到一定影响。（截止到 1998 年 12 月 31 日，益豪摩托车公司的帐面总资产 1,718.9 万元，98 年度完成主营收入 1075.3 万元，净利润为-17.7 万元）。

为了调整资产结构，提高资产效率，保障投资者利益，本公司决定按照实际投入金额转让本公司在该项目中的全部债权，协议生效后，本公司不再承担该项目自 1999 年 11 月 30 日起的任何权益和义务。

内蒙古鑫源控股有限责任公司为本公司第一大股东，因本次转让属关联交易，董事长云文广先生回避表决。

会议决议公告于 1999 年 12 月 25 日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

## (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内董事会认真执行股东大会各项决议；按照股东大会决议 98 年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本；1 月份顺利完成了 98 年度配股收尾工作。实施 98 年度配股方案的有关情况已在 98 年度报告中做过详细的披露。

## 7. 公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止时间	年初持股数	年末持股数	增减量(股)	变动原因	年度报酬
云文广	董事长	男	56	1996.05—2000.05	19,440	24,300	4,860	配股	25,760 元
云 枫	副董事长	女	59	1996.05—2000.05	12,960	16,200	3,240	配股	16,040 元
张然莲	副董事长	女	53	1996.05—2000.05	12,960	16,200	3,240	配股	16,360 元
洪奎奎	董 事	男	39	1996.05—2000.05	10,800	13,500	2,700	配股	12,955 元
于蒙溪	董 事	男	55	1996.05—2000.05	10,800	13,500	2,700	配股	13,775 元
李万寿	董 事	男	52	1996.05—2000.05	10,800	13,500	2,700	配股	12,895 元
王 刚	董 事	男	54	1996.05—2000.05	2,160	2,700	540	配股(未在公司开支)	
索晓光	董 事	男	43	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	12,800 元
张心亮	董 事	男	32	1996.05—2000.05	0			(未在公司开支)	
柳树珍	监 事	女	47	1996.05—2000.05	12,960	16,200	3,240	配股	14,380 元
李宪梅	监 事	女	46	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	12,800 元
桑春梅	监 事	女	57	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	13,755 元
翟素芳	监 事	女	54	1996.05—2000.05	6,480	6,480			10,350 元
赵银丽	监 事	女	42	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	11,608 元
郭荣华	副 总	男	49	1996.05—2000.05	6,480	6,480			11,915 元
云美琴	副 总	女	40	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	12,377 元
丁元明	副 总	男	42	1996.05—2000.05	5,125	6,406	1,281	配股	10,994 元
那巴雅尔	董 秘	男	37	1996.05—2000.05	6,480	8,100	1,620	配股	9,643 元

公司董事、监事及高管人员年度报酬在 1 万元以下的 1 人；1——1.5 万元间 12 人；1.5——2 万元间 2 人；2 万元以上 1 人。本公司董事王

刚和张心亮未在本公司领取报酬。

本报告期内公司董事、监事及高管人员无离任情况。

本报告期内公司经理、董事会秘书未发生变化。

## (2) 公司员工的数量、专业结构、教育程度及退休职工情况

截至到 1999 年末，公司在册职工 3,414 人，其中生产销售人员 1,884 人，专业技术人员 494 人，财务人员 125 人，行政人员 387 人，大中专以上学历 533 人，退休职工 347 人。

### 8. 本次利润分配预案：

经内蒙古国正会计师事务所审定，一九九九年度实现税后利润 501,299.23 元，按《公司法》和本公司章程的规定，提取 10% 的法定公积金 50,129.92 元，提取 5% 的公益金 25,064.96 元，本年可供股东分配利润 426,104.35 元，加年初未分配利润 1,913,960.36 元，合计 2,340,064.71 元，经公司第二届董事会第十四次会议研究、决定本年度利润不做分配，也不进行资本公积金转增股本。该议案待提交股东大会审议通过后实施。

9. 其他报告事项：公司继续选定《中国证券报》和《证券时报》为信息披露指定报纸。

## (六) 监事会报告

### 1. 报告期内监事会工作

监事会本年度共召集会议三次，会议主要议题分别是：审议《董事会 1999 年度工作报告》、审议《1999 年度监事会工作报告》、审议《1999 年度财务报告》、审议《1999 年度利润分配方案》、审议《关于公司减值和损失处理的内部控制制度的议案》、讨论监事会换届工作以及就会计师事务所出具的《审计报告》中保留意见的专项说明。监事会认为：

以上议案客观、真实。

## 2. 监事会对公司有关事项的独立性意见

(1) 关于公司依法治企情况。监事会一致认为，本年度公司能依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法规，在各项业务中依法经营、运作规范，并逐步建立完善了内部控制制度。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 关于检查公司财务的情况。监事会通过对公司财务状况的审查，未发现有违反《公司法》、《证券法》和《公司章程》及有关法规的行为。内蒙古国正会计师事务所出具的年度审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(3) 关于募集资金使用情况。公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目相一致。

(4) 关于公司收购、出售资产情况。报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

(5) 关于关联交易情况。公司的关联交易符合公允原则，未发现不公平交易及损害公司利益的行为。

(6) 关于审计报告中对出具的有保留意见的说明。监事会一致认为董事会对国正会计师事务所出具的有保留意见审计报告相关事项的解释说明是实事求是、客观公正的，监事会同意董事会的解释说明。

## 3. 公司主要经营业绩

1999 年，我公司始终坚持了“改革、调整、管理、效益”的八字方针，继续实施“一业为主、多元发展”的战略，在全国商业服务业普遍下滑的形势下，克服困难，进行了一系列改革和调整，确保了销售额的稳步增长。全年完成营业总收入 8.4 亿元，较同期增长 5.4%。民族商场商品零售额在全国重点大型零售商场销售统计中排名 32 位，在自

治区同行业中仍居首位。由于市场因素毛利率下降，加之国家税收政策的调整和会计制度政策的调整，使公司主营利润下降。

## （七）重要事项

### 1. 重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项；

### 2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门的处罚；

3. 报告期内公司控股股东变更情况：根据内蒙古自治区人民政府内政字（1999）203 号文件《内蒙古自治区人民政府关于内蒙古民族实业集团股份有限公司国家股权划转问题的批复》、呼和浩特市人民政府呼政发[1999]87 号文件《呼和浩特市人民政府关于内蒙古民族实业集团股份有限公司国家股权划转问题的通知》精神，经深圳证券交易所审核、同意将呼和浩特市国有资产管理局持有的本公司 82,755,131 股国家股全部无偿划转给内蒙古鑫源控股有限责任公司持有，其所持股份占股本总额的 47.28%，股份性质仍为国家股。此次股权划转后，本公司总股本、股本结构未发生变化。股权划转的有关事宜于 1999 年 11 月 17 日在《中国证券报》和《证券时报》上披露。

本报告期内公司董事、总经理和董事会秘书未发生变化。

### 4. 报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 5. 重大关联交易事项

A. 关于转让内蒙古民族实业集团股份有限公司在内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司中的债权的情况

（1）1999 年 12 月 23 日公司第二届董事会第十三次会议审议、通过了《关于转让内蒙古民族实业集团股份有限公司在内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司中的债权的议案》。根据 1999 年 11 月 10 日本公司与

内蒙古鑫源控股有限责任公司签署的债权转让协议，将本公司在内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司（以下简称“益豪摩托车公司”）中的全部债权以现金方式转让给内蒙古鑫源控股有限责任公司，双方议定转让金额为 1,591 万元。

内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司为本公司 1997 年 4 月与深圳市宝安宝威股份有限公司合作投资组建的摩托车生产销售企业，注册资本为 2000 万元，因双方合作协商问题未达成一致意见，股权一直未能确定，本公司对益豪摩托车公司的所投款项视同借款处理。截止 1999 年 11 月 31 日，本公司对益豪摩托车公司投入的 1,591 万元全部以债权方式进行了财务处理。

益豪摩托车公司经过一年多的试投产，由于生产配套设施跟不上，经营受到一定影响。（截止到 1998 年 12 月 31 日，益豪摩托车公司的帐面总资产 1,718.9 万元，98 年度完成主营收入 1075.3 万元，净利润为 -17.7 万元）。

为了调整资产结构，提高资产效率，保障投资者利益，本公司决定按照实际投入金额转让本公司在该项目中的全部债权，协议生效后，本公司不再承担该项目自 1999 年 11 月 30 日起的任何权益和义务。

内蒙古鑫源控股有限责任公司为本公司第一大股东，因本次转让属关联交易，董事长云文广先生回避表决。本次债权转让行为，对降低本公司的财务成本，减轻经营负担具有一定的正面影响。

## （2）公司与关联方存在的债权、债务往来

内蒙古鑫源控股有限责任公司持有本公司国有股权 8,275.51 万股，成为本公司的控股母公司。截至报告期末累计欠付本公司 5,478.78 万元，其中：购买本公司在内蒙古益豪摩托车有限责任公司的债权 1,591 万元；向本公司借款 3,887.78 万元，其中：140 万元用于购买上海蒙

申股份有限公司 13.54%的股权；800 万元与本公司合资成立“深圳市民鑫源投资有限公司”；委托本公司承建的“配电室扩容工程”报告期累计支出 117.78 万元；其余 2,830 万元借款用于业务经营需要。

B. 公司第二届董事会第十一次会议《关于受让云龙房地产公司港方部分股权的议案》。根据中外合资内蒙古云龙房地产开发公司 1998 年 5 月 22 日第七次董事会决议，同意港方（香港云龙集团）将在内蒙古云龙房地产公司的部分股权 270 万元人民币转让给中方（民族集团）。转让后中方投资额由 1,000 万元增加到 1,270 万元，总投资比例由 51%增加到 74.7%，港方投资额由 700 万元减少到 430 万元，投资比例由 49%减少到 25.7%。转让金额以人民币现金方式支付。

6. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开情况”：本公司第一大股东内蒙古鑫源控股有限责任公司，持有本公司 82,755,131 股国有股权，占总股本的 47.28%。目前，上市公司与控股股东间资产完整、财务独立，在人员方面存在交叉任职的现象。这一问题在 1999 年度股东大会上一并解决（详见与本年度报告同时披露的董事会决议公告）。

7. 有关托管事项：根据呼和浩特市人民政府（1998）49 号市长办公会议纪要，1998 年 7 月 18 日本公司 1998 年临时股东大会审议、通过了《关于呼市国资委委托民族集团经营昭君大酒店国有资产的议案》，并于 98 年 4 月份起受托管理了昭君大酒店。

呼和浩特市国有资产监督管理委员会（甲方）与本公司（乙方）签订的《呼和浩特昭君大酒店委托管理协议》主要内容如下：

- (1)乙方代表甲方行使呼和浩特昭君大酒店中方经营管理决策权；
- (2)甲方行使检查、监督权，乙方保证国有资产保值增值；
- (3)乙方受托经营管理昭君大酒店的中方财产权益；

(4)乙方在受托经营管理昭君大酒店的中方财产权益期间，未经甲方同意，不得以任何方式处置昭君大酒店的资产；

(5)甲方对乙方受托管理昭君大酒店的经营管理状况，每年考核一次。凡考核结果达到考核标准，甲方应向乙方支付 200 万元的受托经营管理费用。

按照上述协议条款，呼市国资委组织专人对呼和浩特昭君大酒店 1999 年度经营情况进行了全面考核，并确认昭君大酒店经营情况符合《协议》要求，故同意由昭君大酒店支付民族集团 1999 年度受托管理费 200 万元。

昭君大酒店为国家三星级涉外旅游饭店。自本公司托管后，对其进行了装修改造，成为我区重要的对外窗口。截至到 99 年末，酒店总资产为 7433 万元。

8. 公司在报告期内未改聘会计师事务所，继续聘请内蒙古国正会计师事务所。

9. 在报告期内未签订重大合同(含担保)。

10. 公司报告期内未更改名称和股票名称。

11. 根据财政部“财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》”和“财政部财会字[1999]49 号文《关于〈股份有限公司会计制度及有关会计处理问题补充规定问题解答的通知〉》”的有关规定，及本公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于公司减值准备和损失处理的内部控制制度》，会计政策变更已采用追溯调整，并调整合并报表相关项目的年初数或上年数；上述会计政策变更对合并会计报表累积影响数为 -25,479,002.39 元；其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 -5,511,337.61 元，其中影响 1999 年当期损益 -1,170,142.54 元，影响 1998 年度当期损益 -

1,296,397.72 元,影响 1998 年年初未分配利润-3,044,797.35 元; 存货跌价准备计提方法变更的累积影响数为-14,623,311.83 元,其中影响 1999 年当期损益-84,300.00 元,影响 1998 年当期损益-3,594,718.66 元,影响 1998 年年初未分配利润-10,944,293.17 元; 长期投资减值准备计提累积影响-5,344,352.95 元,其中影响 1999 年当期损益-1,748,117.65 元,影响 1998 年当期损益-1,848,117.68 元,影响 1998 年年初未分配利润-1,748,117.62 元。上述各项共影响 1999 年年初未分配利润-18,635,000.34 元,盈余公积-3,841,441.86 元。

## (八) 财务会计报告

### 一. 审计报告

内国正发审字[2000]第43号

内蒙古民族实业集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表,1999 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表,以及 1999 年度现金流量表及合并现金流量表。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。

经审计:

1、贵公司二级单位嬉水乐园一期工程项目已交付使用,本年度内  
在建工程利息资本化 801.70 万元,应计提折旧 205.62 万元;

2、内蒙古鑫源控股有限责任公司,截止 1999 年 12 月 31 日欠付贵

公司 5,478.78 万元，该公司于 1999 年 9 月 2 日在内蒙古自治区工商行政管理局注册登记，注册资本 3000 万元；1999 年 10 月 28 日内蒙古自治区人民政府内政字[1999]203 号《关于内蒙古民族实业集团股份有限公司国家股权划转问题的批复》同意将呼和浩特市国有资产管理局持有的内蒙古民族实业集团股份有限公司的国家股 82,755,131 股划转给内蒙古鑫源控股有限责任公司。1999 年 11 月 10 日呼和浩特市国有资产管理局与内蒙古鑫源控股有限责任公司签订国家股划转协议。有关注册资本变更事宜尚在办理之中。

我们认为，除上述情况影响外，已审会计报表符合《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》和相关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

内蒙古国正会计师事务所

中国注册会计师

张占强 刘翠枝

中国●呼和浩特

二〇〇〇年三月二十四日

## 二、会计报表（见附表）

### 三、会计报表附注

#### （一）、公司简介：

内蒙古民族实业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是经内蒙古呼和浩特市体改委呼体改字[1993]第 1 号文批准，由内蒙古民族商场（集团）总公司为唯一发起人，通过定向募集方式设立的股份有限公司。1996 年 10 月在深交所公开发行 1850 万社会公众股。1997 年 5 月 6 日股东大会审议通过，并经内蒙古自治区证券监督管理委员会内证监[1997]054 号文批准，用资本公积按 10:8 转增股本，转增后股本增

至 128,469,981 股，并于 1997 年 5 月 10 日在内蒙古自治区工商行政管理局办理变更登记。1998 年 5 月 18 日股东大会审议通过以 1997 年末股本 128,469,981 股为基数，向全体股东以 10 股派送红股 2 股，派送后股本增至 154,163,976 股。

1998 年 7 月 18 日公司临时股东大会做出决议，经中国证监会证监上字[1998]139 号批复批准，以本公司派送后股本 154,163,976 股计算，每 10 股配 2.5 股配股后股本增至 175,040,565 股。1999 年 1 月 27 日在内蒙古工商行政管理部门办理变更登记，注册资本变更为 17,504 万元，营业执照注册号为 1500001700124。

主要经营范围：家用电器、五金工具、交电、工艺美术、金银饰品、日用百货、针纺织品、家具、妇女用品、服装鞋帽、文教用品、租赁等。

## (二)、公司主要会计政策和合并会计报表的编制方法：

### 1、会计制度：

本公司执行《股份有限公司会计制度》及其《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》。

### 2、会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日

### 3、记帐本位币：公司以人民币为记帐本位币。

### 4、记帐基础和计价

公司的记帐基础为权责发生制，资产的计价遵循历史成本原则。

### 5、外币业务核算方法

公司发生外币经济业务时，按发生当月月初中国人民银行公布的市场中间价折合人民币记帐，月末对货币性项目的外币金额按期末中国人民银行公布的市场中间价进行调整，其差额计入当期损益。

### 6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动

风险很小的投资确定为现金等价物。可在证券市场上流通的三个月内到期的短期债券投资。

#### 7、坏帐核算方法：

##### (1) 确认标准

坏帐损失是指因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项。

##### (2) 坏帐损失的核算方法及坏帐准备的确认标准、计提方法和计提比例

坏帐损失采用备抵法核算；根据债务单位的财务状况、现金流量情况以及公司以前年度的经验合理的估计，按帐龄分析后确定提取比例，并按会计政策变更采用追溯调整法。

具体计提比例如下：

帐龄	计提比例
1 年以内	6%
1—2 年（含 1 年）	8%
2—3 年（含 2 年）	10%
3 年以上（含 3 年）	25%

(3) 提取范围：本公司的应收帐款和其他应收款，计提基数剔除关联公司内蒙古鑫源控股有限责任公司（以下简称“鑫源控股”）及内部往来款项。

#### 8、存货核算方法

(1) 存货主要包括：库存商品、低值易耗品、原材料、在途物资、开发产品等。

##### (2) 存货计价方法：

公司属商业零售业，库存商品按售价核算，商品售价与进价的差额，记入“商品进销差价”，已销商品成本结转采用分类分柜组差价分摊法核算。低值易耗品采用“按使用年限”摊销法核算。

(3) 存货跌价准备是按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，计入当年度损益。跌价计提是根据一九九九年十二月三十一日存货帐面成本与可变现净值孰低进行计提，并按会计政策变更采用追溯调整。

(4) 存货盘存采用永续盘存制，商品每月盘点一次，存货其他项目每年盘点一次。

9、短期投资核算方法：本公司无短期投资。

10、长期投资核算方法

(1) 长期债权投资

按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及支付的自发行日起至购入债券日止的应计利息后的余额作为实际成本，实际成本与债券票面价值的差额，作为溢价或折价在债券存续期内于确认相关利息收入时摊销。

(2) 长期股权投资

按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐。投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽 20% 以上（含 20%）但不具有重大影响的，按成本法核算；投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上（含 20%），或虽不足 20% 但有重大影响的按权益法核算；投资占被投资单位资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但具有实质控制权的，按权益法核算并编制合并会计报表。

(3) 股权投资差额的摊销方法：按 10 年期限平均摊销。

(4) 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

期末长期投资原不计提减值准备，现改为按其帐面金额与可收回金额孰低进行计提，并按会计政策变更采用追溯调整。

#### 11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的房屋、建筑物、机器设备、运输工具等；

(2) 固定资产分类：房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具；

(3) 固定资产计价方法：按实际成本计价；公司发起设立时，发起人投入的固定资产按经评估确认的价值记帐。

(4) 固定资产折旧方法：

采用直线法计提折旧，并按各类固定资产的原价和预计使用年限扣除 3% 的残值确定其折旧率。分类折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-60 年	3%	9.7%-1.62%
通用设备	16-25 年	3%	6.06%-3.88%
专用设备	8-20 年	3%	12.13%-4.85%
运输工具	5-12 年	3%	19.4%-8.08%

#### 12、在建工程核算方法

在建工程采用实际成本核算，其发生的借款利息、汇兑损益在固定资产交付使用前发生的计入所购建资产的成本。在固定资产交付使用但尚未办理竣工决算前先估价计入固定资产，待完工验收并办理竣工决算时将固定资产估计价调整为决算价。

#### 13、无形资产计价和摊销方法

(1) 无形资产计价

购入的无形资产按实际支付的价款计价，股东投入的无形资产按评估确认的价值计价。

## (2) 无形资产的摊销方法

合同规定有受益期限的，在受益期限内平均摊销，合同没有规定受益期限而法律规定有效期限的，按不超过法律规定的有效期限平均摊销，经营期短于有效期限的，按不超过经营期的期限平均摊销，合同和法律均未规定受益期限的，按不超过 10 年的期限摊销。

### 14、开办费、长期待摊费用摊销方法

(1) 以实际发生额核算；

(2) 摊销期限：开办费自生产经营之日起 5 年内平均摊销；长期待摊费用按照规定的期限或预计受益期限平均摊销。

### 15、收入确认原则：

商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方，不再保留与商品经营权相联系的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### 16、所得税的会计处理方法：

采用应付税款法。

### 17、合并会计报表的编制方法

#### (1) 合并范围

截止 1999 年 12 月 31 日本公司四个控股公司为：

被控制子公司名称	注册地点	注册资本	控股比例	法定 代表人	经营范围
内蒙古云龙房地产开发 有限公司	呼和浩特市 回民区中 山西路 27 号	1700 万元	74.70%	云文广	建设、经营、开发居民楼、 商业楼、工业用房及旧城区 改造
内蒙古长乐宫娱 乐有限公司	呼和浩特市新城 区东风路 358 号	1360 万元	36.67%	云文广	餐饮、娱乐服务
内蒙古民族集团百灵 商厦	呼和浩特市 新城 西街 61 号	4696 万元	66.67%	云文广	家电、食品、日用百货、针 纺织品、服装鞋帽、妇女用 品、文教用品、金银首饰、 工艺美术、五金工具。兼营： 建材等
民族代日格 有限责任公司	蒙古国乌兰巴托 市桑根海日汗都	36 万美元	90%	云文广	主营：开采金矿、碳矿 兼营：国内外贸易

	日格 94 号				
--	---------	--	--	--	--

## (2)、编制方法:

合并会计报表是以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据, 根据财政部“财会字[1995] 11 号《合并会计报表暂行规定》的通知”编制合并报表。公司相对控股内蒙古长乐宫娱乐有限公司, 有实际的经营控制权, 对其董事有任免权, 故对其会计报表予以合并。

上述合并会计报表的单位中, 内蒙古云龙房地产开发有限公司和内蒙古长乐宫娱乐有限公司为中外合资企业, 执行外商投资企业会计制度; 民族代日格有限责任公司是设立在蒙古国的中蒙合资企业, 属于境外投资的控股子公司。该公司尚属筹建期间, 本年度合并报表时, 仅对其资产负债表进行合并。

## 18、会计政策变更的影响:

根据财政部“财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》”和“财政部财会字[1999]49 号文《关于〈股份有限公司会计制度及有关会计处理问题补充规定问题解答的通知》”的有关规定, 会计政策变更已采用追溯调整, 并调整合并报表相关项目的年初数或上年数; 上述会计政策变更对合并会计报表累积影响数为-25,479,002.39 元; 其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为-5,511,337.61 元, 其中影响 1999 年当期损益-1,170,142.54 元, 影响 1998 年度当期损益-1,296,397.72 元, 影响 1998 年年初未分配利润-3,044,797.35 元; 存货跌价准备计提方法变更的累积影响数为-14,623,311.83 元, 其中影响 1999 年当期损益-84,300.00 元, 影响 1998 年当期损益 -3,594,718.66 元, 影响 1998 年年初未分配利润 -10,944,293.17 元; 长期投资减值准备计提累积影响-5,344,352.95 元, 其中影响 1999 年当期损益-1,748,117.65 元, 影响 1998 年当期损益-

1,848,117.68 元,影响 1998 年年初未分配利润-1,748,117.62 元。上述各项共影响 1999 年年初未分配利润-18,635,000.34 元,盈余公积-3,841,441.86 元。

在编制合并报表时,由于子公司执行会计政策变更调整对合并报表累积影响数为-5,677,662.79 元,影响 1999 年当期损益-1,666,331.33 元,影响 1998 年当期损益-1,816,773.05 元,影响 1998 年年初未分配利润-2,194,558.41 元。

### (三)、税项:

(1)增值税:主要商品销售收入税率为 17%,少数项目按税法规定执行 13%税率;按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额交纳。

(2)营业税:运输收入税率 3%,租赁收入、餐饮服务业、其它收入税率 5%;

(3)消费税:执行财政部财税[1994]095 号文件金银首饰零售环节征收消费税,税率为 5%;

(4)城市维护建设税:按实际应缴纳流转税额的 7%缴纳;

(5)教育附加费:按实际应缴纳流转税额的 3%缴纳;

(6)所得税:根据内蒙古自治区人民政府内政函[1996]123 号文批准从 1996 年起三年内(1996 年 1 月 1 日至 1998 年 12 月 31 日)减按 15%征收企业所得税;自 1999 年 1 月 1 日起执行 33%的所得税税率;

(7)内蒙古云龙房地产有限公司按商品销售收入的 5%缴纳营业税;

(8)内蒙古长乐宫娱乐有限公司按营业收入的 10%缴纳营业税;

(9)内蒙古云龙房地产开发有限公司、内蒙古长乐宫娱乐有限公司所得税税率为 30%。

### (四)、控股子公司及合营企业

被控制子公司名称	注册地点	注册资本	控股比例	法定 代表人	经营范围
内蒙古云龙	呼和浩特市	1700 万元	74.70%	云文广	建设、经营、开发居民楼、

房地产开发有限公司	回民区中山西路 27 号				商业楼、工业用房及旧城区改造
内蒙古长乐宫娱乐有限公司	呼和浩特市新城区东风路 358 号	1360 万元	36.67%	云文广	餐饮、娱乐服务
内蒙古民族集团百灵商厦	呼和浩特市新城西街 61 号	4696 万元	66.67%	云文广	家电、食品、日用百货、针纺织品、服装鞋帽、妇女用品、文教用品、金银首饰、工艺美术、五金工具。兼营：建材等
民族代日格有限责任公司	蒙古国乌兰巴托市桑根海日汗都日格 94 号	36 万美元	90%	云文广	主营：开采金矿、碳矿 兼营：国内外贸易

### (五)、会计报表主要项目注释：

注：以下会计项目中期初数为 1998 年 12 月 31 日，期末数为 1999 年 12 月 31 日

#### 1、货币资金

项目	期 初 数			期 末 数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
现金			1,165,183.91			2,893,122.51
银行存款			51,497,648.87			41,685,803.34
其中：港币				516,310.72	1.0651	549,922.55
合计			52,662,832.78			44,578,925.85

#### 2、应收帐款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	2,796,928.50	50.06	167,815.71	2,954,393.86	51.74	177,263.63
1-2年	463,539.35	8.30	37,083.15	646,169.69	11.32	51,693.58
2-3年	469,762.53	8.41	46,976.25	75,040.59	1.31	7,504.06
3年以上	1,857,015.32	33.23	464,253.83	2,034,551.90	35.63	508,637.98
合 计	5,587,245.70	100.00	716,128.94	5,710,156.04	100.00	745,099.25

无持本公司股份 5%以上股东单位的欠款

应收帐款大额前五名欠款金额、欠款时间和欠款原因

单位名称	金 额	欠款时间	原 因
广东科龙电器公司	535,968.24	1999 年	货款

北京小天鹅公司	297,075.78	1999 年	货款
叶立南	104,406.00	1996 年	货款
兴达批发部	79,519.20	1996 年	货款
碱矿服务部	89,007.00	1996 年	货款

注:叶立南等三家欠款单位的所欠货款,均是 1996 年发生,1999 年内

已清理了一部分,上述欠款余额预计在 2000 年收回。

### 3、其他应收款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	8,652,256.04	30.89	516,993.24	106,140,243.79	88.66	3,053,172.73
1-2年	6,794,134.83	24.26	543,530.79	4,459,634.68	3.72	356,770.77
2-3年	4,746,732.16	16.95	474,673.22	6,434,196.27	5.37	643,419.63
3年以上	7,817,852.13	27.90	1,954,463.03	2,688,073.38	2.45	672,018.35
合 计	28,010,975.16	100.00	3,489,660.28	119,722,148.12	100.00	4,725,381.48

#### (1)持本公司股份 5%以上股东单位的欠款

股东单位名称	金 额
内蒙古鑫源控股有限责任公司	54,787,788.06

#### (2)其他应收款大额前五名欠款金额、欠款时间和欠款原因

客户名称	金 额	时间	原因
国有资产管理经营中心	10,109,223.75	1999.5	借款
内蒙古亚华水泥厂	3,500,000.00	1996.12	借款
中寿保险回民区支公司	1,500,000.00	1999.11	借款
呼和浩特市昭君大酒店	7,300,000.00	1999	借款
原电子设备厂	8,247,865.31	1998-1999	借款

(3)增加原因:新增内蒙古鑫源控股有限责任公司借款、国有资产管理经营中心借款、呼和浩特市昭君大酒店借款、中寿保险回民区公司借款和原电子设备厂新增借款所致。

注:

(1) 内蒙古鑫源控股有限责任公司于 1999 年 9 月 2 日在内蒙古自治区工商行政管理局登记注册,持有公司股份 82,755,131 股,成为本公司的控股母公司,该公司欠付本公司 54,787,788.06 元,其中购买本公司持有益豪摩托车有限公司股权和债权 15,910,000.00 元,借款

38,877,788.06 元。上述借款均有协议,借款期限一年。

(2) 呼市国有资产经营管理中心借款是财政借款,借款期限一年。

(3) 内蒙古亚华水泥厂借款是市长批示,财政局担保的借款,有借款协议,年利率为 8%,利息正常支付。

(4) 中寿保险回民区支公司借款,期限 1999 年 11 月 22 日—2000 年 11 月 22 日;双方协议利率为银行一年期贷款利率。

(5) 呼市昭君大酒店是市政府授权,由本公司委托管理企业。所借款项为呼市昭君大酒店购买设备及装修款等。

(6) 1997 年 5 月 27 日,根据呼和浩特市人民政府办公厅呼政办发[1999]62 号文“呼和浩特市人民政府办公厅关于内蒙古民族实业集团股份有限公司接收原呼市电子设备厂的通知”将原电子设备厂全部资产无偿划转本公司,并接收 400 名职工。呼和浩特市国有资产管理局呼国资产字[1997]5 号文将上述资产于 1997 年 5 月 27 日划转给本公司,但本公司 1998 年 5 月 18 日召开的“1997 年度股东大会决议公告”中“鉴于公司对呼和浩特市电子设备厂的资产清理工作尚未结束,本次股东大会对董事会《关于接收呼市电子设备厂的议案》未形成决议”,此后也未形成任何有关此项事宜的决议。截止 1999 年 12 月 31 日欠本公司 824.79 万元。现资产尚未入帐,借款用于职工工资及其他费用,待资产入帐后,归还本公司借款。

#### 4、预付帐款

帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	7,966,569.90	54.09	1,905,963.56	52.66
1-2年	2,485,807.47	16.88	981,436.69	27.12
2-3年	2,964,841.21	20.13	243,319.04	6.72
3年以上	1,310,943.41	8.90	488,420.41	13.50
合 计	14,728,161.99	100.00	3,619,139.70	100.00

(1) 无持本公司股份 5%以上股东单位的欠款

(2)减少原因:期初预付购货款,本期已入库并办理货款结算手续。

### (3)预付帐款大额前五名欠款金额、欠款时间、欠款原因

客户名称	金 额	时 间	原 因
四川长虹	839,050.00	1999	家电部预付货款
深圳信达皮革制衣公司	793,258.00	1996	预付货款
河南新飞	200,000.00	1999	预付新飞货款
海尔微波	100,000.00	1999	预付海尔货款
海尔洗碗机	100,000.00	1999	预付海尔货款

## 5、存货及存货跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存商品	76,052,631.64	14,630,938.13	64,046,991.15	14,715,275.16
低值易耗品	10,720,350.43		9,289,490.49	
原材料	867,551.20		2,246,929.11	
物料用品	1,291,792.61			
在途物资	1,071,809.80			
分期收款发出商品	2,823,868.32			
开发成本	10,729,703.56		2,761,445.50	
开发产品	71,657.00		71,657.00	
合计	103,629,364.56	14,630,938.13	78,416,513.25	14,715,275.16

存货跌价准备: 根据期末单项库存商品帐面数量乘以会计报表日单项商品销售价格作为可变现净值, 以可变现净值低于帐面成本的差, 计提存货跌价准备; 对期初结存期末尚未销售的库存商品采取追溯调整。

## 6、待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	816,479.79	1,174,900.42	1,245,116.79	746,263.42
期初进项税	5,689,274.32		5,689,274.32	
其他	459,620.28	1,210,339.71	1,559,022.49	110,937.50
合计	6,965,374.39	2,385,240.13	8,493,413.60	857,200.92

注: 1994 年期初进项税尚未摊完的部分, 本期全部转入长期待摊费用。

## 7、长期投资

(1)项目	期 初 数		本期增加	本期减少	期 末 数	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	38,920,881.91	4,780,000.00	4,400,000.00	8,232,381.91	35,088,500.00	7,120,000.00
长期债权投资	226,368.10				226,368.10	
合计	39,147,250.01	4,780,000.00	4,400,000.00	8,232,381.91	35,314,868.10	7,120,000.00

### (2)长期股权投资

## ①股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	占被投资公司		投资金额	减值准备	市价
			注册资本比例				
上海华联	法人股	231,412	0.072%		654,500.00		7.23
西单商场	法人股	218,400	0.067%		360,000.00		6.00
太原五一大厦	法人股	110,000	0.2%		154,000.00		未上市
小计		559,812			1,168,500.00		

## ②其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位		减值准备
			注册资本比例		
深圳市民鑫源投资有限公司	1999.12	2,000,000.00	20%		
吉兰泰盐场	1997.2	200,000.00	0.215%		
内蒙古物资建筑企业集团	1992.4	200,000.00	14.8%		
中贸联	1994.2	2,000,000.00	6.5%		
内蒙古大学	1994.12	50,000.00	1.67%		50,000.00
呼市山丹文学社	1996.6	50,000.00	1.67%		50,000.00
广州内蒙古民族商场	1996.12	20,000,000.00	100%		
上海蒙申股份有限公司	1999.11	1,400,000.00	13.33%		
呼和浩特市天美餐饮有限责任公司	1999.10	1,000,000.00	20%		
呼市商城房地产开发有限责任公司	1993.9	7,020,000.00	21.90%		7,020,000.00
合计		33,920,000.00			7,120,000.00

## ③长期债权投资

## ①债券投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利息	期末应收利息	减值准备	备注
重点建设债券	192,000.00	10.05%	192,000.00	94.11	34,368.10		34,368.10		

注:

(1) 对呼市天美餐饮有限公司合同约定投资 120 万元占被投资单位的 20%，截止 1999 年 12 月 31 日实际投资 100 万元，被投资单位注册资本 60 万元，现正办理变更手续。

(2) 股权投资减少 8,232,381.91 元，见本附注重要事项第 3 项。

(3) 广州内蒙古民族商场未合并报表原因，见本附注其他重要事项第 2 项。

(4) 长期投资减值准备：本公司控股子公司内蒙古云龙房地产开发有限公司投资的呼市商城房地产开发有限责任公司，经审查发现已资不抵债，认为其投资在短期内无法收回，故本年度本公司对其全额计提长期投资减值准备，并采取追溯调整。

## 8、固定资产及折旧

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值	256,758,299.85	82,962,036.51	838,896.30	338,881,440.06
房屋建筑物	223,352,928.33	51,785,058.04	68,747.20	275,069,239.17
通用设备	13,155,291.88	27,128,288.72	93,684.00	40,189,896.60
专用设备	15,468,053.14	2,473,975.77	670,965.10	17,271,063.81
运输设备	4,782,026.50	1,574,713.98	5,500.00	6,351,240.48
累计折旧	36,220,361.37	12,568,652.82	82,701.81	48,706,312.38
房屋建筑物	28,631,323.59	8,808,801.90	37,411.15	37,402,714.34
通用设备	1,272,544.87	1,867,255.94		3,139,800.81
专用设备	4,141,579.17	1,414,963.76	45,290.66	5,511,252.27
运输设备	2,174,913.74	477,631.22		2,652,544.96
固定资产净值	220,537,938.48	70,393,383.69	756,194.49	290,175,127.68

注：(1)本期在建工程长乐宫娱乐配套工程 11,240,887.15 元，嬉水乐园 53,597,028.49 元，完工交付使用转入固定资产所致。

(2)其他增加为云龙房地产开发有限公司将其列入开发成本中云龙大厦，转为经营用房转入固定资产。

(3)提供抵押，见本附注其他重要事项第 1 项。

## 9、在建工程

工程项目	预算数	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源	工程进度
长乐宫娱乐配套工程	5,000,000.00	10,633,730.15	607,157.00	11,240,887.15		金融机构贷款	
其中：利息资本化		2,318,828.29		2,318,828.29			
四季广场	3,000,000.00	3,310,810.50	1,232,242.45		4,543,052.95	其他来源	90.00%
其中：利息资本化		321,066.00	222,419.25		543,485.25		
储运立体仓库	6,000,000.00	1,473,196.41	2,514,000.00		3,987,196.41	募股资金	80.00%
嬉水乐园	40,000,000.00	39,778,353.16	13,818,675.33	53,597,028.49		金融机构贷款及其他来源	
其中：利息资本化		6,012,137.02	8,017,033.62	14,029,170.64			
嬉水乐园二期工程	20,000,000.00	6,839,159.00	2,444,510.81		9,283,669.81	其他来源	40.00%
其中：利息资本化		685,278.00	49,180.70		734,458.70		
家电城	29,500,000.00	1,470,003.53	812,427.10		2,282,430.63	募股资金	60.00%
服装城改造	19,000,000.00		628,573.00		628,573.00	募股资金及金融贷款	20.00%
其中：利息资本化							
蓄水池	420,000.00		176,000.00		176,000.00	其他来源	40.00%
其中：利息资本化							
蒙古金矿一水井	140,000.00		69,384.22		69,384.22		20.00%
恒昌车棚	80,000.00	40,000.00	20,009.00		60,009.00	其他来源	70.00%
合计	123,140,000.00	63,545,252.75	22,322,978.91	64,837,915.64	21,030,316.02		
其中：利息资本化合计		9,337,309.31	8,288,633.57	16,347,998.93	1,277,943.95		

## 10、无形资产

名称	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
母体土地使用权	26,119,352.90	23,551,783.44		654,216.44	22,897,567.00	35年
购物中心土地使用权	416,525.04	406,640.68		8,826.04	397,814.64	38年
购物中心土地使用权	100,000.00		100,000.00		100,000.00	40年
长乐宫娱乐土地使用权	1,200,000.00	1,110,000.00		30,000.00	1,080,000.00	36年
百灵商厦土地使用权	2,098,707.45	1,981,770.67		73,854.84	1,907,915.83	25年零10个月
民族代日格土地使用权	320,000.00		320,000.00		320,000.00	9年零4个月
民族代日格金矿开采权	199,774.96		199,774.96		199,774.96	9年零4个月
合计	30,454,360.35	27,050,194.79	619,774.96	766,897.32	26,903,072.43	

增加原因：本期合并报表纳入民族代日格有限责任公司，合资外方以其土地使用权出资。

## 11、开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
工资	80,000.00	29,231.46	80,000.00	29,231.46
低值易耗品摊销	28,000.00	5,564.99	28,000.00	5,564.99
办公费	4,465.14	692.00	4,465.14	692.00
广告费	6,000.00	96,995.43	6,000.00	96,995.43
其他	10,000.00	125,559.08	10,000.00	125,559.08
合计	128,465.14	258,042.96	128,465.14	258,042.96

增加原因：合并民族代日格有限责任公司增加开办费 246,056.46 元，嬉水乐园经营发生开办费 11,986.50 元。

## 12、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1994年期初进项税		5,689,274.32		5,689,274.32

注：内蒙古自治区国家税务局通知各征收局，截止 1998 年 6 月 30 日所有期初进项税额尚未抵扣完毕的企业，一律暂停抵扣。

## 13、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	40,000,000.00	38,000,000.00	
担保借款			
信用借款	58,000,000.00	10,000,000.00	
合计	98,000,000.00	48,000,000.00	

减少原因：为短期借款到期归还。

其中：逾期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行大北街办事处	1,000,000.00	98.12.30-99.11.10	7.029%	抵押
工商银行大北街办事处	5,000,000.00	98.12.9-99.6.10	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	5,000,000.00	98.10.20-99.6.10	11.088%	信用
工商银行大北街办事处	1,000,000.00	98.12.30-99.11.10	7.029%	抵押
工商银行大北街办事处	6,500,000.00	98.8.3-99.7.10	7.839%	抵押
中国银行新华支行	14,500,000.00	98.9.28-99.7.28	7.128%	抵押
合 计	33,000,000.00			

逾期原因：原贷款协议均是信用贷款，贷款到期后银行要求办理抵押贷款，但本公司有部分房屋正在办理产权证，无法抵押造成逾期贷款。

#### 14、应付票据

期初数	期末数
15,857,114.30	20,228,819.94

无欠持有本公司 5%以上股东单位的款项。

#### 15、应付帐款

期初数	期末数
22,973,615.07	22,422,645.25

无欠持有本公司 5%以上股东单位的款项。

#### 16、预收帐款

期初数	期末数
303,813.49	2,298,688.88

无欠持有本公司 5%以上股东单位的款项。

#### 17、应付股利

投资者名称	金额
北京东安集团公司	108,000.00
天津百货大楼股份有限公司	21,600.00
上海双乐服装有限公司	11,150.00
其他 7 户小计	9,076.60
合计	149,826.60

注：欠付的原因为已通知尚未领取。

## 18、应交税金

项目	期初数	期末数
增值税	439,015.81	227,094.95
营业税	583,650.65	377,810.49
消费税	50,482.03	657.03
城建税	76,436.08	47,369.72
投调税	2,091,605.26	
代扣集贸税	412,012.43	464,566.19
代扣集贸所得税	1,576.57	2,105.77
代扣增值税	105,472.00	122,098.20
代扣个人所得税	-184,656.64	-104,096.15
个人所得税	620.30	1,300.62
企业所得税	845,044.79	-2,215,974.40
筵席税	-9,058.82	1,169.10
代扣城建税	-5,445.68	-1,539.83
土地增值税		48,227.65
合计	4,406,754.78	-1,029,210.66

减少原因：年度内交纳投调税和多交所得税。

## 19、其他应付款

期初数	期末数
41,838,142.08	48,409,322.55

无欠持有本公司5%以上股东单位的款项。

## 20、预提费用

类别	期初数	期末数
借款利息	275,695.85	440,447.00

## 21、一年内到期的长期负债

借款单位	期 初 数	期 末 数	备注
抵押借款	48,140,000.00	31,860,000.00	
担保借款	3,300,000.00	3,300,000.00	
信用借款	7,809,448.06	50,724,000.00	
合计	59,249,448.06	85,884,000.00	

增加原因：年度内新增长期借款所致。

其中：逾期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
------	-----	------	-----	------

工商银行大北街办事处	5,000,000.00	98-99.11.17	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	25,720,000.00	97.12.16-99.10.10	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	5,000,000.00	97.12.17-99.8.10	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	5,000,000.00	97.12.16-99.7.10	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	2,000,000.00	98.2.24-99.5.10	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	2,000,000.00	97.11.28-99.5.30	10.296%	信用
工商银行大北街办事处	2,000,000.00	97.11.24-99.5.10	10.296%	信用
财政局借款	3,500,000.00	96.5.31-98.12.31	4.8%	信用
财政局借款利息	504,000.00			

逾期原因：原贷款协议均是信用贷款，贷款到期后银行要求办理抵押贷款，但本公司有部分房屋正在办理产权证，无法抵押造成逾期贷款。

## 22、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行总行营业部	20,000,000.00	99.10.10-2001.10.10	5.445%	抵押

## 23、长期应付款：

项 目	期初数	期末数
职工集资款及利息	14,869,474.09	18,354,218.30
商场职工风险抵押金	294,500.00	468,000.00
合 计	15,163,974.09	18,822,218.30

## 24、其他长期负债

项 目	期初数	期末数
房改款	2,596,000.21	2,596,000.21

## 25、股本

项 目	期初数	本次变动增减 (+, -)			小计	期末数
		配 送 股 股	公 积 金 转 股	其 他		
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	76,981,518.00	5,773,613.00			5,773,613.00	82,755,131.00
其中：						
国家拥有股份	76,981,518.00	5,773,613.00			5,773,613.00	82,755,131.00
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股	16,797,240.00	6,672.00			6,672.00	16,803,912.00
3、内部职工股	20,455,562.00	5,113,890.00			5,113,890.00	
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	114,234,320.00	10,894,175.00			10,894,175.00	99,559,043.00
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	39,929,656.00	9,982,414.00	25,569,452.00 【职工股上市】		35,551,866.00	75,481,522.00
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已流通股份合计	39,929,656.00	9,982,414.00	25,569,452.00		35,551,866.00	75,481,522.00
三、股份总数	154,163,976.00	20,876,589.00			20,876,589.00	175,040,565.00

注：1999年9月21日起25,569,452.00股内部职工股上市流通，其中公司董事、监事及高级管理人员所持184,066股暂时锁定。故在股本结构中内部职工为0，社会公众股由49,912,071股增至75,481,522股，占总股本额的43.12%，除公司董、监事及高管人员所持股份暂时锁定外，实际上市流通数为75,297,456.00股。

说明：根据1998年7月18日临时股东大会作出决议，经中国证监会证监上字[1998]139号批复，按股本154,163,976.00股为基数，每10股配2.5股，实际配售股份数量20,876,589.00股。

## 26、资本公积

项目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股本溢价	23,552,120.71	65,174,680.55		88,726,801.26
资产评估增值准备	23,104,479.80			23,104,479.80
股票上市冻结资金利息	1,315,851.42			1,315,851.42
合计	47,972,451.93	65,174,680.55		113,147,132.48

说明：根据1998年7月18日临时股东大会作出决议，经中国证监会证监上字[1998]139号批复，按股本154,163,976.00股为基数，每10股配2.5股，实际配售股份数量20,876,589.00股。每股配股价4.28元，配股募集资金扣除股本20,876,589.00元和发行费用3,300,531.37元后，溢价65,174,680.55元计入资本公积。

## 27、盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积	9,363,443.81	50,129.92		9,413,573.73
法定公益金	4,683,124.92	25,064.96		4,708,189.88
任意盈余公积	6,503,454.47			6,503,454.47
合计	20,550,023.20	75,194.88		20,625,218.08

注：期初数的变化是由于计提四项准备会计政策变更调整以前年度利润后，按原计提法定盈余公积金、法定公益金和任意盈余公积金的比例调整其期初数。

## 28、未分配利润

项 目	金 额
年初未分配利润	1,913,960.36
本期净利润转入	501,299.23
本期提取法定公积金	50,129.92
本期提取公益金	25,064.96
期末未分配利润	2,340,064.71

注：根据股份有限公司会计制度及本公司章程规定提取 10%的法定盈余公积金和 5%的公益金，根据董事会决议，对期末可供分配利润不进行分配；1999 年度年初未分配利润变化是由于计提四项准备会计政策变更调整以前年度利润所致，详见附注二、18 项。

## 29、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
租赁	34,733,586.40	32,314,588.83
餐饮	833,147.82	4,614,726.13
储运	1,166,272.89	1,609,318.52
零售及其他	185,560,522.77	201,276,694.52
合 计	222,293,529.88	239,815,328.00

## 30、营业成本

项目	本年发生数	上年发生数
租赁		
餐饮	315,866.42	1,501,340.25
储运	508,043.90	554,759.79
零售及其他	162,853,949.83	166,180,173.33
合 计	163,677,860.15	168,236,273.37

## 31、主营业务税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	2,063,970.85	2,427,563.43
城建税	330,777.54	448,993.64
教育费附加	141,715.37	192,425.77
土地增值税	115,474.52	
消费税		143,299.27
合 计	2,651,938.28	3,212,282.11

## 32、营业费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输保管费	1,695,333.12	2,535,061.00
保险费	832,026.10	1,632,190.08
广告展览费	459,206.76	-126,171.92
工资及福利费	12,689,142.36	12,069,832.63

业务费	731,973.21	1,110,628.81
折旧费	650,034.60	608,011.86
其他	2,186,763.21	2,738,284.35
合计	19,244,479.36	20,567,836.81

### 33、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资及福利	1,537,729.38	2,952,321.32
修理费	773,660.76	1,071,647.31
差旅费	903,504.13	1,101,902.03
办公费	820,768.26	917,475.25
折旧费	11,918,618.22	9,226,982.80
各项经费	497,849.62	625,890.50
财产损益	185,041.11	3,969,265.15
退离休统筹费	2,234,043.52	2,908,647.90
合同工养老金	1,247,836.56	1,771,105.98
低值易耗品摊销	2,002,873.40	2,144,869.55
税金	3,009,435.13	2,014,095.07
交际应酬费	526,418.56	606,336.85
无形资产摊销	766,897.32	770,392.92
其他	9,460,444.17	7,226,346.20
合计	35,885,120.14	37,307,278.83

### 34、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	4,590,849.36	7,083,116.68
减：利息收入	595,581.30	1,993,564.74
汇兑损失	1,395.03	
减：汇兑收益		197,859.91
其他	125,066.83	341,514.21
合计	4,121,729.92	5,233,206.24

### 35、其他业务利润

业务种类	其他业务成本	其他业务收入
固定资产出租	23,534.50	551,887.10
租赁收入	111,140.97	2,073,409.78
合计	134,675.47	2,625,296.88

### 36、投资收益

项目	股权投资减值准备
长期股权投资	-2,340,000.00

## 37、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
无法支付的款项	79,252.04	126,992.41
柜台长款	16,930.00	
代管费	2,000,000.00	2,000,000.00
罚款收入	21,475.38	104,371.41
其他	53,549.81	10,060.00
合计	2,171,207.23	2,241,423.82

## 38、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产损失	33,362.69	108,308.96
捐赠支出	249,461.06	100,000.00
非常损失	1,280.65	
滞纳金	14,379.68	27,330.64
其他	42,006.75	33,678.09
合计	340,490.83	269,317.69

## 39、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
内蒙古华富商贸公司	950,000.00
国有资产管理经营中心	9,210,000.00
中保人寿保险呼市分公司	1,500,000.00
王淑君	3,071,187.76
支付民族益豪摩托车有限责任公司	5,060,000.00
内蒙古鑫源控股有限责任公司	38,852,655.06
原呼市电子设备厂	4,593,124.00
呼市昭君大酒店	7,300,000.00
金力公司	1,000,000.00
保险费	832,026.10
业务费	731,973.21
差旅费	903,504.13
办公费	820,768.26
运输保管费	1,695,333.12
水电费	2,645,187.00
取暖费	1,586,732.00
修理费	773,660.76
物料消耗	1,545,567.89

## 40、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
职工集资款	3,108,387.47

## 41、比较式母公司会计报表主要项目注释：

## (1) 应收帐款

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
1年以内	872,140.15	23.81	52,328.41	1,728,879.28	43.65	103,732.76
1-2年	463,539.35	12.66	37,083.15	123,389.52	3.12	9,871.16
2-3年	469,762.53	12.83	46,976.25	75,040.59	1.89	7,504.06
3年以上	1,857,015.32	50.70	464,253.83	2,033,283.60	51.34	508,320.90
合 计	3,662,457.35	100.00	600,641.64	3,960,592.99	100.00	629,428.88

## (2) 长期投资

①项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	71,697,260.68	100,000.00	9,960,000.00	11,960,239.67	69,697,021.01	100,000.00
长期债权投资	226,368.10				226,368.10	
合 计	71,923,628.78	100,000.00	9,960,000.00	11,960,239.67	69,923,389.11	100,000.00

## ②长期股权投资

### 其他股权投资

被投资 公司名称	投资 起止期	投资金额	占被投资公 司注册资本 比例	减值准备	本期权益 增减额	累计 增减额
深圳民鑫源投资有限公司		2,000,000.00	20%			
上海华联		654,500.00	0.072%			
吉兰泰盐场		200,000.00	0.215%			
西单商场		360,000.00	0.067%			
内蒙古物资建筑企业集团		200,000.00	14.8%			
中贸联		2,000,000.00	6.5%			
内蒙古大学		50,000.00	1.67%		50,000.00	
呼市山丹文学社		50,000.00	1.67%		50,000.00	
上海蒙申股份有限公司		1,400,000.00	13.33%			
呼和浩特市天美餐饮有限责 任公司		1,000,000.00	20%			
太原五一大厦		154,000.00	0.2%			
内蒙古云龙房地产开发公司		7,156,356.76	74.7%			
内蒙古长乐宫娱乐有限公司		3,584,600.77	36.67%			
内蒙古民族集团百灵商厦有 限责任公司		28,027,563.48	66.67%			
民族代日格有限责任公司		2,860,000.00	90%			
广东内蒙古民族商场		20,000,000.00	100%			
合 计		69,697,021.01			100,000.00	

## (3) 主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
租赁收入	32,839,193.20	34,838,872.09
餐饮收入	833,147.82	4,614,726.13
储运收入	1,166,272.89	1,609,318.52
零售及其他	177,919,997.48	189,928,044.59
合 计	212,758,611.39	230,990,961.33

## (4) 主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
餐饮收入	315,866.42	1,501,340.25
储运收入	508,043.90	554,759.79
零售及其他	156,276,825.87	160,727,670.52
合计	157,100,736.19	162,783,770.56

## (5) 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
内蒙古云龙房地产开发公司	-1,808,756.00	-1,910,280.51
内蒙古民族集团百灵商厦有限责任公司	-755,265.13	-1,664,961.69
内蒙古长乐宫娱乐股份有限公司	-1,168,411.03	-145,689.26
山丹文学社		-50,000.00
内蒙古大学		-50,000.00
短期投资		750,000.00
吉兰泰		50,000.00
上海华联		29,452.50
太原五一大楼		99,989.00
合计	-3,732,432.16	-2,891,489.96

## (六)、分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
租赁	32,314,588.83	36,806,996.18			32,314,588.83	36,806,996.18
餐饮	4,614,726.13	833,147.82	1,501,340.25	315,866.42	3,113,385.88	517,281.40
储运	1,609,318.52	1,166,272.89	554,759.79	508,043.90	1,054,558.73	658,228.99
零售及其他	202,309,445.22	185,560,522.77	166,236,974.61	162,853,949.83	36,072,470.61	22,706,572.94

## (七)、关联方关系及其交易

## 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
内蒙古鑫源控股 有限责任公司	呼和浩特市中 山西路 69 号	股权投资、产权经 营管理、资产受托 管理、资本运营管 理	控股母公司	(国有独资)有限 责任公司	云文广
内蒙古云龙 房地产开 发有限公司	呼和浩特市 回民区中 山西路 27 号	建设开发居民楼	控股子公司	中外合资企业	云文广
内蒙古长乐宫娱 乐有限公司	呼和浩特市 新城区 东风路 358 号	餐饮娱乐	控股子公司	中外合资企业	云文广

内蒙古民族集团百灵商厦	呼和浩特市 新城 西街 61 号	商业零售	控股子公司	有限责任公司	云文广
民族代日格有限责任公司	乌兰巴托	开采金矿	控股子公司	中外合资企业	云文广

## 2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
内蒙古鑫源控股有限责任公司	0	3000 万元		3000 万元
内蒙古云龙房地产开发有限公司	1,700 万元			1,700 万元
内蒙古长乐宫娱乐有限公司	1,360 万元			1,360 万元
内蒙古民族集团百灵商厦	4,696 万元			4,696 万元
民族代日格有限责任公司		36 万美元		36 万美元

## 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	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
内蒙古鑫源控股有限责任公司			8,275.51 万元	47.278			8,275.51 万元	47.278
内蒙古云龙房地产开发有限公司	1,000 万元	58.82	270 万元				1,270 万元	74.70
内蒙古长乐宫娱乐有限公司	500 万元	36.70					500 万元	36.70
内蒙古民族集团百灵商厦	3,131 万元	66.70					3,131 万元	66.70
民族代日格			286 万元	90			286 万元	90%

## 4、关联方交易价格的确定

无关联交易

## 5、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
呼和浩特市昭君大酒店	托管企业
内蒙古民族集团益豪摩托车有限责任公司	同属一个企业法人代表
呼和浩特市商城房地产开发有限公司	同属一个企业法人代表

## 6、关联方应收应付款项金额

	年末余额		占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	1998 年	1999 年	1998 年	1999 年
其他应收款:				
一内蒙古鑫源控股有限责任公司		5,478.78 万元		45.76
一呼市昭君大酒店		730 万元		6.10

## (八)、重要事项

1、1997 年 5 月 27 日，根据呼和浩特市人民政府办公厅呼政办发[1999]62 号文“呼和浩特市人民政府办公厅关于内蒙古民族实业集团股份有限公司接收原呼市电子设备厂的通知”将原电子设备厂全部资产无偿划转本公司，并接收 400 名职工。呼和浩特市国有资产管理局呼国资产字[1997]5 号文将上述资产于 1997 年 5 月 27 日划转给本公司，但本公司 1998 年 5 月 18 日召开的“1997 年度股东大会决议公告”中“鉴于公司对原呼市电子设备厂的资产清理工作尚未结束，本次股东大会对董事会《关于接收呼市电子设备厂的议案》未形成决议”此后也未形成任何有关此项事宜的决议。截止 1999 年 12 月 31 日原呼市电子设备厂累计亏损 407.10 万元，并欠本公司 824.79 万元。

2、公司为呼和浩特市商城房地产开发有限公司担保借款 400 万元，截止 1999 年 12 月 31 日本息合计 4,528,993.15 元。银行已从本公司帐户扣还 200 万元。1997 年 6 月 6 日签定还款协议，并以商城公司所属资产恒昌商城二楼全部建筑面积作抵押。但目前商城公司已资不抵债。

3、公司于 1999 年 11 月 10 日“债权转让协议”将其所属投资单位一内蒙古民族益豪摩托车有限责任公司（股权未定）的股权 823.24 万元和全部债权 767.76 万元合计以帐面价值 1591 万元转让给内蒙古鑫源控股有限责任公司，未经有关机构评估确认。

## (九)、资产负债表日后事项

无重大期后事项。

## (十)、其他重要事项：

1、本公司满达商城、民族商场东楼和过街楼云中大酒店，经呼和浩特市北方房地产估价事务所出俱估价报告后进行抵押贷款，满达商城房地产评估价值为 8285 万元，民族商场东楼、过街楼房地产评估价值

为 9841 万元，云中大酒店房地产评估价值为 2982 万元。民族商场中营业楼物业价值经呼和浩特市银信评估事务所出俱估价报告后进行抵押贷款，中营业楼物业评估价值为 3913.92 万元。

贷款行名称	贷款金额(万元)	抵押物
建行二支行	800	云中大酒店
工商银行总行营业部	2,000	中营业楼物业价值
中行新华支行	1,450	民族商场东楼、过街楼
工行内蒙古分行营业部大北街支行	4,736	满达商城

## 2、本公司对广州民族商场投资会计报表未合并的原因：

(1) 根据内蒙古民族商场股份有限公司(集团)甲方与广东国土资源开发总公司广州公司(乙方)于 1996 年 5 月 24 日签订的“房屋租赁合同”和于 1996 年 12 月 8 日签订的“关于新建广州民族商场的协议”的要求，甲方于 1996 年 12 月 23 日向乙方交付 2000 万元；本公司列入“长期投资”项下核算。

(2) 依据上述“协议”，本公司用于广州民族商场经营所需设备房屋设计及装修等事宜，全部委托乙方办理。广州民族商场虽为本公司拟设的全资子公司，但乙方并未提供本公司委托其办理事项相应的会计报表，致使我们无法进行会计报表之合并，我们认为将该项投资保留在长期投资项下列示更为适合。

## (九) 公司的其他有关资料

1. 公司近期变更注册登记日期:1999 年 1 月 27 日  
变更注册登记地点:呼和浩特市
2. 企业法人营业执照注册号:1500001700124
3. 税务登记号 150112114123543
4. 未流通股票的托管机构名称:深圳证券结算有限公司

5. 公司报告期内证券主承销机构名称: 光大证券有限公司

6. 公司聘请的会计师事务所名称、办公地点

名称: 内蒙古国正会计师事务所(改制前的内蒙古会计师事务所)。

地点: 呼和浩特市兴安路 145 号 213 号

#### (十) 备查文件

1. 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人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《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;

上述备查文件均完整置于公司财务证券部。

内蒙古民族实业集团股份有限公司

二 000 年三月二十八日

董事长 (签字):

## 资产负债表

企业名称: 内蒙古民族实业集团股份有限公司

单位: 人民币元

资 产	附注	合 并		母 体	
		1999年12月31日	1998年12月31日	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产:					
货币资金	1	44,578,925.85	52,662,832.78	41,957,096.08	52,066,729.49
短期投资					
减: 短期投资跌价准备					
短期投资净额					
应收票据					
应收股利				22,700.31	22,700.31
应收利息					
应收帐款	2	5,710,156.04	5,587,245.70	3,960,592.99	3,662,457.35
其他应收款	3	119,722,148.12	28,010,975.16	135,391,818.75	40,393,012.06
减: 坏帐准备	2、3	5,470,480.73	4,205,789.22	5,281,817.18	4,027,759.94
应收款项净额		119,961,823.43	29,392,431.64	134,070,594.56	40,027,709.47
预付帐款	4	3,619,139.70	14,728,161.99	3,433,335.92	11,730,614.08
应收补贴款					
存货	5	78,416,513.25	103,629,364.56	66,272,853.05	83,952,849.35
减: 存货跌价准备	5	14,715,275.16	14,630,938.13	14,439,963.09	14,355,663.09
存货净额		63,701,238.09	88,998,426.43	51,832,889.96	69,597,186.26
待摊费用	6	857,200.92	6,965,374.39	857,200.92	6,965,374.39
待处理流动资产净损失					
一年内到期的长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		232,718,327.99	192,747,227.23	232,173,817.75	180,410,314.00
长期投资:					
长期股权投资	7	35,088,500.00	38,920,881.91	69,697,021.01	71,697,260.68
长期债权投资		226,368.10	226,368.10	226,368.10	226,368.10
长期投资合计		35,314,868.10	39,147,250.01	69,923,389.11	71,923,628.78
减: 长期投资减值准备	7	7,120,000.00	4,780,000.00	100,000.00	100,000.00
长期投资净额		28,194,868.10	34,367,250.01	69,823,389.11	71,823,628.78
其中: 合并价差					
其中: 股权投资差额					
固定资产:					
固定资产原价	8	338,881,440.06	256,758,299.85	266,507,393.76	210,776,609.00
减: 累计折旧		48,706,312.38	36,220,361.37	42,121,976.37	32,856,642.73
固定资产净值		290,175,127.68	220,537,938.48	224,385,417.39	177,919,966.27
工程物资					
在建工程	9	21,030,316.02	63,545,252.75	20,784,931.80	52,911,522.60
固定资产清理		54,732.78	54,732.78		
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		311,260,176.48	284,137,924.01	245,170,349.19	230,831,488.87
无形资产及其他资产:					
无形资产	10	26,903,072.43	27,050,194.79	23,395,381.64	23,958,424.12
开办费	11	258,042.96	128,465.14	11,986.50	
长期待摊费用	12	5,689,274.32		5,689,274.32	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		32,850,389.71	27,178,659.93	29,096,642.46	23,958,424.12
递延税项:					
递延税款借项					
资产总计		605,023,762.28	538,431,061.18	576,264,198.51	507,023,855.77

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

## 资产负债表

企业名称: 内蒙古民族实业集团股份有限公司

单位: 人民币元

负债及所有者权益	附注	合 并		母 体	
		1999年12月31日	1998年12月31日	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债:					
短期借款	13	48,000,000.00	98,000,000.00	48,000,000.00	98,000,000.00
应付票据	14	20,228,819.94	15,857,114.30	20,228,819.94	15,857,114.30
应付帐款	15	22,422,645.25	22,973,615.07	18,659,935.12	20,889,722.05
预收帐款	16	2,298,688.88	303,813.49	2,298,688.88	275,251.49
代销商品款					
应付工资		75,889.97	51,428.10	75,889.97	51,428.10
应付福利费		2,481,192.24	2,498,150.40	2,406,996.08	2,370,456.95
应付股利	17	149,826.60	16,810,635.75	149,826.60	16,810,635.75
应交税金	18	-1,029,210.66	4,406,754.78	-1,222,263.05	4,439,140.85
其他应付款		82,747.52	75,805.09	19,660.04	28,483.84
其他应付款	19	48,409,322.55	41,838,142.08	46,823,089.84	40,888,463.64
预提费用	20	440,447.00	275,695.85	440,447.00	221,995.00
一年内到期的长期负债	21	85,884,000.00	59,249,448.06	82,584,000.00	55,949,448.06
其他流动负债					
流动负债合计		229,444,369.29	262,340,602.97	220,465,090.42	255,782,140.03
长期负债:					
长期借款	22	20,000,000.00	5,360,000.00	20,000,000.00	5,360,000.00
应付债券					
长期应付款	23	18,822,218.30	15,163,974.09	22,050,127.61	18,685,304.04
住房周转金		47,371.45	23,924.56		
其他长期负债	24	2,596,000.21	2,596,000.21	2,596,000.21	2,596,000.21
长期负债合计		41,465,589.96	23,143,898.86	44,646,127.82	26,641,304.25
递延税项:					
递延税款贷项					
负债合计		270,909,959.25	285,484,501.83	265,111,218.24	282,423,444.28
少数股东权益		22,960,822.76	28,346,147.86		
股东权益:					
股本	25	175,040,565.00	154,163,976.00	175,040,565.00	154,163,976.00
资本公积	26	113,147,132.48	47,972,451.93	113,147,132.48	47,972,451.93
盈余公积	27	20,625,218.08	20,550,023.20	20,625,218.08	20,550,023.20
其中: 公益金		4,708,189.88	4,683,124.92	4,708,189.88	4,683,124.92
未分配利润	28	2,340,064.71	1,913,960.36	2,340,064.71	1,913,960.36
外币报表折算差额					
股东权益合计		311,152,980.27	224,600,411.49	311,152,980.27	224,600,411.49
负债及股东权益合计		605,023,762.28	538,431,061.18	576,264,198.51	507,023,855.77

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

## 利润及利润分配表

企业名称: 内蒙古民族实业集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	合 并		母 体	
		1999年度	1998年度	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	29	222,293,529.88	239,815,328.00	212,758,611.39	230,990,961.33
减: 折扣与折让					
主营业务收入净额		222,293,529.88	239,815,328.00	212,758,611.39	230,990,961.33
减: 主营业务成本	30	163,677,860.15	168,236,273.37	157,100,736.19	162,783,770.56
主营业务税金及附加	31	2,651,938.28	3,212,282.11	2,142,897.20	2,964,395.29
二、主营业务利润【亏损以“-”号填列】		55,963,731.45	68,366,772.52	53,514,978.00	65,242,795.48
加: 其他业务利润【亏损以“-”号填列】	35	2,490,621.41	975,949.42	528,352.60	
减: 存货跌价损失		84,337.03	3,605,626.35	84,300.00	3,572,963.09
营业费用	32	19,244,479.36	20,567,836.81	17,489,714.17	17,561,466.87
管理费用	33	35,885,120.14	37,307,278.83	30,719,641.01	33,136,439.74
财务费用	34	4,121,729.92	5,233,206.24	2,252,185.83	5,076,822.33
三、营业利润【亏损以“-”号填列】		-881,313.59	2,628,773.71	3,497,489.59	5,895,103.45
加: 投资收益【损失以“-”号填列】	36	-2,340,000.00	-1,475,933.50	-3,732,432.16	-2,891,489.96
补贴收入			6,000,000.00		6,000,000.00
营业外收入	37	2,171,207.23	2,241,423.82	2,171,207.23	2,152,351.47
减: 营业外支出	38	340,490.83	269,317.69	326,111.15	241,987.05
四、利润总额【亏损总额以“-”号填列】		-1,390,597.19	9,124,946.34	1,610,153.51	10,913,977.91
减: 所得税		1,108,854.28	1,747,981.80	1,108,854.28	1,747,981.80
少数股东收益		-3,000,750.70	-1,789,031.57		
五、净利润【净亏损以“-”号填列】		501,299.23	9,165,996.11	501,299.23	9,165,996.11
加: 年初未分配利润		1,913,960.36	21,187,651.55	1,913,960.36	21,187,651.55
盈余公积转入					
减: 提取职工福利及奖励基金					
六、可供分配的利润		2,415,259.59	30,353,647.66	2,415,259.59	30,353,647.66
减: 提取法定盈余公积		50,129.92	1,098,276.92	50,129.92	1,098,276.92
提取法定公益金		25,064.96	549,138.46	25,064.96	549,138.46
七、可供股东分配的利润		2,340,064.71	28,706,232.28	2,340,064.71	28,706,232.28
减: 应付优先股股利					
提取任意盈余公积			1,098,276.92		1,098,276.92
应付普通股股利					
转作股本的普通股股利			25,693,995.00		25,693,995.00
八、未分配利润		2,340,064.71	1,913,960.36	2,340,064.71	1,913,960.36

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

## 现 金 流 量 表

企业名称: 内蒙古民族实业集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	1999年度	
		合 并	母 体
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	218,857,072.46	210,194,543.75
收取的租金	3	36,394,685.83	33,391,080.30
收到税费返还	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	5	405,321.93	403,707.23
收到的财政补贴	6		
现金流入小计	8	255,657,080.22	243,989,331.28
购买商品、接受劳务支付的现金	9	165,269,593.64	157,276,295.08
经营租赁所支付的现金	10		
支付给职工以及为职工支付的现金	11	17,704,988.16	16,356,845.60
实际缴纳的增值税款	12	2,510,903.68	2,510,903.68
支付的所得税款	13	4,314,864.09	4,169,963.47
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	14	6,357,383.83	5,573,013.03
支付广告费	15		
支付的其他与经营活动有关的现金	16	95,766,468.86	108,687,346.19
	18		
现金流出小计	19	291,924,202.26	294,574,367.05
经营活动产生的现金流量净额:	20	-36,267,122.04	-50,585,035.77
二、投资活动产生的现金流量:	21		
收回投资所收到的现金	22		
分得股利或利润所收到的现金	23		
取得债券利息收入所收到的现金	24		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	25	-9,459.01	-9,459.01
收到的其他与投资活动有关的现金	26		
	28		
现金流入小计	29	-9,459.01	-9,459.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30	8,757,874.74	6,320,347.13
权益性投资所支付的现金	31	7,100,000.00	9,960,000.00
债权性投资所支付的现金	32		
支付的其他与投资活动有关的现金	33		
	35		
现金流出小计	36	15,857,874.74	16,280,347.13
投资活动产生的现金流量净额	37	-15,867,333.75	-16,289,806.14
三、筹资活动产生的现金流量	38		
吸收权益性投资所收到的现金	39	70,549,269.55	70,549,269.55
其中:子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	40		
发行债券所收到的现金	41		
借款所收到的现金	42	51,710,000.00	62,500,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43	3,108,387.47	3,108,387.47
	44		
现金流入小计	45	125,367,657.02	136,157,657.02
偿还债务所支付的现金	46	71,000,000.00	71,000,000.00
发生筹资费用支付的现金	47		
分配股利或利润所支付的现金	48	1,368,032.90	1,368,032.90
其中:子公司支付少数股东的股利	49		
偿付利息所支付的现金	50	8,949,075.26	7,024,415.62
融资租赁所支付的现金	51		
减少注册资本所支付的现金	52		
其中:子公司依法减资支付给少数股东的现金	53		
支付的其他与筹资活动有关的现金	54		
现金流出小计	55	81,317,108.16	79,392,448.52
筹资活动产生的现金流量净额	56	44,050,548.86	56,765,208.50
四、汇率变动对现金的影响	57		
五、现金及现金等价物净增加额	58	-8,083,906.93	-10,109,633.41

企业负责人:

财务负责人:

制表人:

## 现 金 流 量 表 (附注)

企业名称: 内蒙古民族实业集团股份有限公司

单位: 人民币元

项 目	行次	1999年度	
		合 并	母 体
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动	59		
以固定资产偿还债务	60		
以投资偿还债务	61		
以固定资产进行长期投资	62		
以存货偿还债务	63		
融资租赁固定资产	64		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	65		
净利润	66	501,299.23	501,299.23
加: 少数股东收益	67	-3,000,750.70	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	68	1,264,691.51	1,254,057.24
固定资产折旧	69	12,568,652.82	9,348,035.45
无形资产及开办费摊销	70	895,362.46	663,042.48
待摊费用的减少(减:增加)	71	418,899.15	418,899.15
预提费用的增加(减:减少)	72		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减:收益)	73	33,362.69	33,362.69
固定资产报废损失	74		
财务费用	75	4,121,729.92	2,252,185.83
投资损失(减:收益)	76	2,340,000.00	3,732,432.16
递延税款贷项(减:借项)	77		
存货减少(减:增加)	78	25,297,188.34	18,308,782.02
经营性应收项目的减少(减:增加)	79	-71,963,041.26	-86,544,910.25
经营性应付项目的增加(减:减少)	80	-8,744,516.20	-552,221.77
	81		
	82		
其他	83		
经营活动产生的现金流量净额	84	-36,267,122.04	-50,585,035.77
3、现金及现金等价物净增加情况:	84		
货币资金的期末余额	85	44,578,925.85	41,957,096.08
减: 货币资金的期初余额	86	52,662,832.78	52,066,729.49
现金等价物的期末余额	87		
减: 现金等价物的期初余额	88		
现金及现金等价物净增加额	89	-8,083,906.93	-10,109,633.41

企业负责人:

财务负责人:

制表人: