

证券简称：诚成文化 证券代码：600681 编号：2000-010

武汉诚成文化投资集团股份有限公司 关于一九九九年度报告的更正及补充公告

一、更正内容

因我公司与海南诚成企业集团有限公司之间资产置换所形成的投资收益不能确认，特此对财务报表的有关数据进行了调整。武汉众环会计师事务所有限责任公司为此做出了有说明段的审计报告。详见如下：

1、财务报表：

合 并 资 产 负 债 表			
编制单位：武汉诚成文化投资集团股份有限公司			单位：人民币元
资 产	附注	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产			
货币资金	5-1	69,093,351.91	68,571,958.63
短期投资	5-2	58,999,321.10	58,999,321.10
减：短期投资跌价准备			
短期投资净额		58,999,321.10	58,999,321.10
应收票据	5-5	3,489,120.00	2,050,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	5-3	106,442,901.41	84,965,352.30
其他应收款	5-3	59,526,145.92	64,947,030.88
减：坏帐准备		9,570,989.11	8,009,396.59
应收款项净额		156,398,058.22	141,902,986.59
预付帐款	5-4	25,398,252.43	15,780,757.31
应收补贴款	5-6	1,001,681.56	
存 货	5-7	116,950,272.84	108,082,786.83
减：存货跌价准备	5-7	18,886,676.13	17,242,271.71
存货净额		98,063,596.71	90,840,515.12
待摊费用	5-8	699,062.66	1,301,069.09
待处理流动资产净损失	5-9	1,213.32	14,513.48
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		413,143,657.91	379,461,121.32
长期投资			
长期股权投资	5-10	17,795,080.01	14,402,663.16
长期债权投资	5-10	315,000.00	369,000.00
长期投资合计		18,110,080.01	14,771,663.16
减：长期投资减值准备		6,235,571.50	6,235,571.50
长期投资净额		11,874,508.51	8,536,091.66
固定资产			

固定资产原价	5-11	242,626,814.86	253,262,151.73
减：累计折旧	5-11	75,232,965.48	62,667,857.68
固定资产净值	5-11	167,393,849.38	190,594,294.05
工程物资			
在建工程	5-12	2,709,953.25	1,129,597.85
固定资产清理		59,748.40	
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		170,163,551.03	191,723,891.90
无形资产及其他资产			
无形资产	5-13	47,223,148.14	48,311,868.57
开办费	5-14	1,958,885.30	3,066,588.82
长期待摊费用	5-15	17,544,930.28	4,929,510.90
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		66,726,963.72	56,307,968.29
递延税项			
递延税款借项			
资 产 总 计		661,908,681.17	636,029,073.17

法 定 代 表 人：

财 务 负 责 人：

会计机构负责人：

合 并 资 产 负 债 表 (续表)

编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	附注	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债			
短期借款	5-16	107,000,000.00	79,300,000.00
应付票据	5-18	20,000,000.00	33,000,000.00
应付帐款	5-17	58,365,726.75	45,929,933.55
预收帐款	5-19	21,448,758.25	21,314,407.76
代销商品款			
应付工资		345,486.05	245,598.87
应付福利费		3,383,080.38	1,814,742.79
应付股利	5-21	6,441,151.00	7,200,432.80
未交税金	5-22	9,259,358.47	15,848,572.36
其他应交款		1,123,915.47	1,253,773.62
其他应付款	5-20	16,753,964.09	13,181,193.95
预提费用	5-23	187,526.29	73,667.50
一年内到期的长期负债	5-24	39,000,000.00	43,457,000.00
其他流动负债		106,257.49	59,164.82
流动负债合计		283,415,224.24	262,678,488.02
长期负债			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

住房周转金		-462,364.43	-312,315.24
其他长期负债			
长期负债合计		-462,364.43	-312,315.24
递延税项			
递延税款贷项			
负 债 合 计		282,952,859.81	262,366,172.78
少数股权		11,432,805.59	12,238,751.48
股东权益：			
股 本	5-25	138,712,020.00	138,712,020.00
资本公积	5-26	184,890,688.85	184,890,688.85
盈余公积	5-27	23,925,268.49	22,705,495.11
其中：公益金	5-27	8,325,838.25	7,715,951.56
未分配利润	5-28	19,995,038.43	15,115,944.95
股东权益合计		367,523,015.77	361,424,148.91
负债和股东权益合计		661,908,681.17	636,029,073.17
法定 代 表 人：			财 务 负 责 人：
会计机构负责人：			

资 产 负 债 表		
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位:人民币元
资 产	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产		
货币资金	47,304,467.42	48,341,848.93
短期投资	58,999,321.10	58,999,321.10
减:短期投资跌价准备		
短期投资净额	58,999,321.10	58,999,321.10
应收票据		2,050,000.00
应收股利		
应收利息		
应收帐款	66,239,846.43	43,730,822.48
其他应收款	139,007,418.11	132,813,233.18
减:坏帐准备	12,638,117.74	10,164,872.17
应收款项净额	192,609,146.80	166,379,183.49
预付帐款	13,930,712.97	13,621,513.82
应收补贴款	1,001,681.56	
存 货	30,851,138.19	20,693,270.69
减:存货跌价准备	1,928,931.08	1,774,603.08
存货净额	28,922,207.11	18,918,667.61
待摊费用	328,618.25	653,400.47
待处理流动资产净损失	1,213.32	
一年内到期的长期债权投资		
其他流动资产		
流动资产合计	343,097,368.53	308,963,935.42
长期投资		
长期股权投资	70,338,112.21	67,472,326.93
长期债权投资	315,000.00	369,000.00
长期投资合计	70,653,112.21	67,841,326.93
减:长期投资减值准备	6,235,571.50	6,235,571.50
长期投资净额	64,417,540.71	61,605,755.43
固定资产		
固定资产原价	184,539,292.21	183,986,151.21
减:累计折旧	59,460,002.85	50,067,137.33
固定资产净值	125,079,289.36	133,919,013.88
工程物资		
在建工程	2,704,489.45	607,469.45
固定资产清理	59,748.40	
待处理固定资产净损失		
固定资产合计	127,843,527.21	134,526,483.33
无形资产及其他资产		
无形资产	42,490,291.00	43,357,440.00
开办费		269,991.33
长期待摊费用	2,293,644.19	2,670,543.56

其他长期资产		
无形资产及其他资产合计	44,783,935.19	46,297,974.89
递延税项		
递延税款借项		
资 产 总 计	580,142,371.64	551,394,149.07
法 定 代 表 人：		财 务 负 责 人：
会计机构负责人：		
资 产 负 债 表 (续表)		
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位:人民币元
负债和股东权益	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债		
短期借款	83,200,000.00	62,500,000.00
应付票据		
应付帐款	28,276,667.48	23,352,357.83
预收帐款	15,194,924.46	15,409,815.89
代销商品款		
应付工资	11,810.78	
应付福利费	2,864,282.79	1,412,286.72
应付股利	6,441,151.00	7,200,432.80
未交税金	8,276,323.66	15,699,446.94
其他应交款	1,053,464.61	1,208,182.26
其他应付款	15,690,150.62	8,025,113.95
预提费用		30,000.00
一年内到期的长期负债	39,000,000.00	43,457,000.00
其他长期负债		
流动负债合计	200,008,775.40	178,294,636.39
长期负债		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
住房周转金	-462,364.43	-403,961.53
其他长期负债		
长期负债合计	-462,364.43	-403,961.53
递延税项		
递延税款贷项		
负 债 合 计	199,546,410.97	177,890,674.86
股东权益：		
股 本	138,712,020.00	138,712,020.00

资本公积	184,890,688.85	184,890,688.85
盈余公积	26,539,857.49	25,121,360.19
其中：公益金	9,633,132.75	8,923,884.10
未分配利润	30,453,394.33	24,779,405.17
股东权益合计	380,595,960.67	373,503,474.21
负债和股东权益合计	580,142,371.64	551,394,149.07
法定 代表 人：		财 务 负 责 人：
会计机构负责人：		

合 并 利 润 表				
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司				单位:人民币元
项 目	附注	1999年度	1998年度	
一、主营业务收入		273,675,324.07	289,337,030.00	
减:折扣与折让				
主营业务收入净额		273,675,324.07	289,337,030.00	
减:主营业务成本		219,932,568.71	219,634,625.46	
加 主营业务税金及附		636,346.15	1,431,957.97	
二、主营业务利润		53,106,409.21	68,270,446.57	
加:其他业务利润	5-30	6,567,984.77	3,084,120.33	
减:存货跌价损失		1,644,404.42	882,218.49	
营业费用		9,202,944.22	8,300,156.30	
管理费用		31,650,664.96	25,481,574.70	
财务费用	5-29	7,900,291.03	9,629,277.58	
三、营业利润		9,276,089.35	27,061,339.83	
加:投资收益	5-31	79,703.94	1,399,081.42	
补贴收入	5-32	1,001,681.56	6,125,235.53	
营业外收入		360,250.31	476,079.26	
减:营业外支出		431,943.76	435,960.26	
四、利润总额		10,285,781.40	34,625,775.78	
减:所得税		4,443,647.41	11,470,045.09	
少数股东本期损		-256,732.87	-765,420.86	
益				
五、净利润		6,098,866.86	23,921,151.55	

法 定 代 表 人：		财 务 负 责 人：	
会计机构负责人：			
合 并 利 润 分 配 表			
编制单位：武汉诚成文化投资集团股份有限公司			单位：人民币元
项 目	附注	1999年度	1998年度
一、净利润		6,098,866.86	23,921,151.55
加：年初未分配利润		15,115,944.95	15,111,715.70
盈余公积转入数			
二、可供分配的利润		21,214,811.81	39,032,867.25
减：提取法定盈余公积金		609,886.69	2,392,115.15
提取法定公益金		609,886.69	2,392,115.15
三、可供股东分配的利润		19,995,038.43	34,248,636.95
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
已分配普通股股利			
转作股本的普通股股利			19,132,692.00
四、未分配利润		19,995,038.43	15,115,944.95

利 润 表		
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位:人民币元
项 目	1999年度	1998年度
一、主营业务收入	117,485,800.29	143,593,448.23
减:折扣与折让		
主营业务收入净额	117,485,800.29	143,593,448.23
减:主营业务成本	75,816,745.17	83,191,206.04
主营业务税金及附加	363,576.18	1,242,706.41
二、主营业务利润	41,305,478.94	59,159,535.78
加:其他业务利润	4,473,493.21	3,026,986.45
减:存货跌价损失	154,328.00	63,582.17
营业费用	5,220,148.90	4,959,346.13
管理费用	24,731,390.46	17,595,745.40
财务费用	6,448,097.64	8,360,998.18
三、营业利润	9,225,007.15	31,206,850.35
加:投资收益	547,142.82	-1,392,575.79
补贴收入	1,001,681.56	6,125,235.53
营业外收入	335,696.55	131,111.40
减:营业外支出	344,209.23	292,466.24
四、利润总额	10,765,318.85	35,778,155.25
减:所得税	3,672,832.39	11,229,598.47
五、净利润	7,092,486.46	24,548,556.78

法定代表人：		财务负责人：	会计机构负责人：
利 润 分 配 表			
编制单位：武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位：人民币元	
项 目	1999年度	1998年度	
一、净利润	7,092,486.46	24,548,556.78	
加：年初未分配利润	24,779,405.17	24,273,251.75	
盈余公积转入数			
二、可供分配的利润	31,871,891.63	48,821,808.53	
减：提取法定盈余公积金	709,248.65	2,454,855.68	
提取法定公益金	709,248.65	2,454,855.68	
三、可供股东分配的利润	30,453,394.33	43,912,097.17	
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
已分配普通股股利			
转作股本的普通股股利		19,132,692.00	
四、未分配利润	30,453,394.33	24,779,405.17	

合 并 现 金 流 量 表		
1999年度		
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位:人民币元
项 目	附注	金 额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		301,022,839.15
收取的租金		4,045,487.28
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		16,399,656.49
现金流入小计		321,467,982.92
购买商品、接受劳务支付的现金		246,775,216.15
经营租赁所支付的现金		1,235,800.00
支付给职工以及为职工支付的现金		23,270,616.48
实际缴纳的增值税款		12,325,101.75
支付的所得税款		8,978,475.37
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		2,336,085.02
支付的其他与经营活动有关的现金		25,197,547.36
现金流出小计		320,118,842.13
经营活动产生的现金流量净额		1,349,140.79
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		500,000.00
分得股利或利润所收到的现金		168,487.10
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		322,772.00
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		991,259.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,008,532.88
权益性投资所支付的现金		3,427,200.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		12,435,732.88
投资活动产生的现金流量净额		(11,444,473.78)
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金		46,300,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		46,300,000.00
偿还债务所支付的现金		23,057,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		1,542,773.38
偿付利息所支付的现金		11,083,500.35
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		

现金流出小计		35,683,273.73
筹资活动产生的现金流量净额		10,616,726.27
四、汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		521,393.28
法定代表人：	财务负责人：	
会计机构负责人：		
补充资料		金额
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行投资		
以存货偿还债务		
2.将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		6,098,866.86
加：少数股东本期损益		(256,732.87)
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,561,592.52
固定资产折旧		14,021,555.06
无形资产摊销		1,075,720.43
开办费及长期待摊费用摊销		2,208,868.31
待摊费用的减少(减：增加)		602,006.43
预提费用的增加(减：减少)		116,833.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		
固定资产报废损失		
财务费用		7,988,126.06
投资损失(减：收益)		(79,703.94)
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)		1,320,668.41
经营性应收项目的减少(减：增加)		(24,010,195.27)
经营性应付项目的增加(减：减少)		(9,311,764.45)
其他		13,300.16
经营活动产生的现金流量净额		1,349,140.79
3.现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		69,093,351.91
减：现金的期初余额		68,571,958.63
加：现金等价物的期末余额		58,999,321.10
减：现金等价物的期初余额		58,999,321.10
现金及现金等价物净增加额		521,393.28
法定代表人：	财务负责人：	
会计机构负责人：		

现 金 流 量 表		1999年度
编制单位:武汉诚成文化投资集团股份有限公司		单位:人民币元
项 目	金 额	
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,343,896.29	
收取的租金	4,045,487.28	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	60,802,403.84	
现金流入小计	162,191,787.41	
购买商品、接受劳务支付的现金	52,853,632.66	
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	20,139,155.34	
实际缴纳的增值税款	9,586,037.49	
支付的所得税款	8,400,126.00	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	2,106,524.26	
支付的其他与经营活动有关的现金	65,809,887.88	
现金流出小计	158,895,363.63	
经营活动产生的现金流量净额	3,296,423.78	
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	500,000.00	
分得股利或利润所收到的现金	852,557.54	
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	322,772.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计	1,675,329.54	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	8,731,438.08	
权益性投资所支付的现金	3,217,200.00	
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	11,948,638.08	
投资活动产生的现金流量净额	(10,273,308.54)	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收权益性投资所收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	20,700,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	20,700,000.00	
偿还债务所支付的现金	4,457,000.00	
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金	759,281.80	
偿付利息所支付的现金	9,544,214.95	
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	14,760,496.75	
筹资活动产生的现金流量净额	5,939,503.25	

四、汇率变动对现金的影响额	
五、现金及现金等价物净增加额	(1,037,381.51)
法定代表人：	财务负责人：
会计机构负责人：	
补充资料	金 额
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	
以投资偿还债务	
以固定资产进行投资	
以存货偿还债务	
2.将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	7,092,486.46
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,473,245.57
固定资产折旧	9,937,209.98
无形资产摊销	867,149.00
开办费及长期待摊费用摊销	215,991.33
待摊费用的减少(减:增加)	324,782.22
预提费用的增加(减:减少)	(30,000.00)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	
固定资产报废损失	
财务费用	6,451,814.95
投资损失(减：收益)	(547,142.82)
递延税款贷项(减：借项)	
存货的减少(减：增加)	(1,459,789.50)
经营性应收项目的减少(减：增加)	(20,798,442.40)
经营性应付项目的增加(减：减少)	(1,229,667.69)
其他	(1,213.32)
经营活动产生的现金流量净额	3,296,423.78
3.现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	47,304,467.42
减：现金的期初余额	48,341,848.93
加：现金等价物的期末余额	58,999,321.10
减：现金等价物的期初余额	58,999,321.10
现金及现金等价物净增加额	(1,037,381.51)
法定代表人：	财务负责人：
会计机构负责人：	

2、审计报告

武众会(2000)094 号

武汉诚成文化投资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 日的资产负债表及合并资产负债表，1999 年度利润表及合并利润表，1999 年度的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。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和 1999 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。

除附注 10 及与附注 10 相关的附注 5 (6)、5 (7)、5 (21)、5 (22)、5 (27)、5 (28)、5 (31)、5 (32) 的日期为 2000 年 4 月 13 日外，本报告的日期为 2000 年 3 月 1 日。

武汉众环会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师

胡家望

中国注册会计师

欧阳韬

2000 年 3 月 1 日

武汉国际大厦 B 座 16 楼

2000 年 4 月 13 日

3、合并会计报表附注(1999 年 12 月 31 日)

(6) 应收补贴款

应收补贴款明细项目列示如下：

性质和内容	金 额	批准文件	备注
所得税返还款	1,001,681.56	武政(1998)117 号文	

合 计 1,001,681.56

(7) 存货

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
在途物资	5,000,000.00			
原 材 料	10,586,092.02	1,903,227.84	11,281,329.93	1,903,227.84
在 产 品	6,006,849.02		8,554,311.70	
库存商品	28,706,816.47	3,048,847.82	43,554,697.54	4,406,048.29
开发成本	56,557,245.62	12,290,196.05	52,095,645.62	12,577,400.00
低值易耗品	1,191,385.67		1,434,632.09	
包 装 物	34,398.03		29,655.96	
合 计	108,082,786.83	17,242,271.71	116,950,272.84	18,886,676.13

注：存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(21) 应付股利

主要投资者	上年欠付股利金额	本年欠付股利金额	欠付股利原因
海南诚成企业集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	尚未领取
武汉市国有资产经营公司	5,383,813.60	4,957,013.60	尚未领取
其他法人股	816,619.20	484,137.40	尚未领取
合 计	7,200,432.80	6,441,151.00	

(22) 应交税金

税 种	上年欠交款	本年欠交数额
增 值 税	10,911,620.43	8,834,503.31
营 业 税	-138,660.19	51,690.27
个人所得税	-17,599.98	-1,026.08
城市维护建设税	581,863.82	-164,654.59
企业所得税	5,011,249.87	476,508.09
房 产 税	-497,824.74	62,337.47
印 花 税	-2,076.85	0.00
合 计	15,848,572.36	9,259,358.47

(27) 盈余公积

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	12,467,189.43	609,886.69	13,077,076.12
法定公益金	7,715,951.56	609,886.69	8,325,838.25
任意盈余公积	2,522,354.12		2,522,354.12
合 计	22,705,495.11	1,219,773.38	23,925,268.49

(28) 未分配利润

A、公司利润分配政策

公司净利润按下列顺序分配

- 1、弥补亏损
- 2、提取 10%法定盈余公积
- 3、提取 5%~10%法定公益金
- 4、根据股东大会决议提取任意盈余公积
- 5、根据股东大会决议分配普通股股利

B、未分配利润增减变动情况

项 目	提取比例	金 额
当年净利润转入		6,098,866.86
年初未分配利润		15,115,944.95
提取法定盈余公积	10%	609,886.69
提取法定公益金	10%	609,886.69
应付普通股股利		
期末未分配利润		19,995,038.43

C、以前年度损益调整对期初未分配利润的影响

变动内容	变动原因	变动依据	影响期初未分配利润增减
所得税	下属公司补交 98 年所得税	税务清查报告	-11,113.76

(31) 投资收益

项 目	金 额
股权投资收益	56,016.20
债券投资收益	-54,000.00
联（合）营公司分配的利润	112,470.90
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	-34,783.16
合 计	79,703.94

(32) 补贴收入

补贴收入 1,001,681.56 元系根据武政(1998)117 号文规定,公司所得税按 33%的税率征收,由市场财政返还 9%,计入补贴收入。

附注 10.期后事项

公司本年度根据临时股东大会决议,将公司所属的长印文化娱乐公司股权评估作价 8,700,000.00 元,与海南诚成企业集团有限公司的实物资产《传世藏书》1,600 套进行置换。根据财政部致中国证监会会计部的函(财会函字(2000)13 号)的精神,认定公司对长印文化娱乐公司的投资由于用于投资的资产产权划转手续于 2000 年 1 月 11 日才完成,因此该项交易在资产所有权尚未转移前不能成立。鉴于上述理由,本次资产置换将于 2000 年度完成,并按照“非货币性交易会计准则”中同类非货币性交易的有关规定进行相应处理。

4、会计报表附注(1999 年 12 月 31 日)

附注 5、主营业务收入、成本

主营业务种类	主营业务收入	主营业务成本
印刷收入	115,918,888.49	75,777,180.38
门票销售收入	1,273,415.50	
餐饮及服务销售收入	293,496.30	39,564.79
合 计	117,485,800.29	75,816,745.17

附注 6、投资收益

项 目	金 额
股权投资收益	56,016.20
债券投资收益	-54,000.00
联(合)营公司分配的利润	112,470.90
年末调整的被投资公司所有者权益净增减额	432.655.72
合 计	547,142.82

二、补充内容：

1、股本

股本总额为 138,712,020 股,每股面值 1 元,股本总金额为 138,712,020.00 元。其股份结构如下:

数量单位:股

股份类别	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	17,441,908.00							17,441,908.00
其中:国家持有股份	9,785,908.00							9,785,908.00
境内法人持有股份	7,656,000.00							7,656,000.00
境外法人持有股份								
其 他								
2.募集法人股份	48,920,912.00							48,920,912.00
3.内部职工股								
4.优先股或其他	8,769,600.00							8,769,600.00
其中:转配股								
未上市流通股份合计								
二.已上市流通股份								
1.人民币普通股	63,579,600.00							63,579,600.00
2.境内上市外资股								
3.境外上市的外资股								
4.其他								
已上市流通股份合计	63,579,600.00							63,579,600.00
三.股份总数	138,712,020.00							138,712,020.00

2、持股 10%以上股东情况简介：

海南诚成企业集团有限公司，

法定代表人：刘波；

注册地址：海南省海口市义龙东路 53 号。

主营业务范围：高新技术开发经营、能源投资、农业综合开发以及交电、机械、化工、纺织等产品的贸易业务。

特此公告

武汉诚成文化投资集团股份有限公司董事会

2000 年 4 月 17 日