

陕西精密合金股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

陕西精密合金股份有限公司一九九九年年度报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何重大遗漏、虚假陈述或者

严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、 公司简介：

（一） 公司法定中文名称：陕西精密合金股份有限公司

公司法定英文名称：SHAANXI PRECISION ALLOY CO ,LTD

公司英文名称缩写：PREC

（二） 公司法定代表人：宫著铭

（三） 公司董事会秘书：葛熙富

联系地址：西安市莲湖区枣园东路2号

联系电话：（029）4610536

联系传真：（029）4620414

电子信箱：E-mail:jmgfdm@sein.sxgb.com.cn

（四） 公司注册地址：西安高新技术产业开发区高新一路19号

公司办公地址：西安市莲湖区枣园东路2号

邮政编码：710077

公司国际互联网网址：<http://www.jmgf.com.cn>

公司电子信箱：E-mail:jmgf@sein.sxgb.com.cn

（五） 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

公司年度报告备置地点：西安市莲湖区枣园东路2号陕西精密合金股份有限公司董事会秘书处

证监会指定的公司刊登年度报告的国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>；

（六） 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：精密股份

股票代码：600092

二、 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度实现利润指标及主要现金流量指标

项目	金额(单位:元)
利润总额	70298893.10
净利润	59589386.19
扣除非经营性损益后的净利润	57502710.06
主营业务利润	76861941.07
其他业务利润	87837.04
营业利润	63346227.63
投资收益	6999620.66
补贴收入	
营业外收支净额	-46955.19
经营活动中产生的现金流量净额	-98655653.55
现金及现金等价物净增加额	-25381943.62

注：“扣除非经营损益后的净利润”一栏中扣除的项目为：转让所持环亚实业有限公司股权收益，涉及金额2454913.09元。

(二) 前三年主要会计数据和财务指标(单位:元)

项目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(元)	172068273.78	165571581.62	165571581.62	69730920.19	69730920.19
净利润(元)	59589386.19	63368150.15	61622272.57	30910357.89	26785466.44
总资产(元)	657041245.83	574004093.75	568020943.08	442748201.18	438623309.73
股东权益(元)	425955352.30	372236735.14	366365966.11	308868584.99	304743693.54
(不含少数股东权益)					
每股收益(元/股)	0.2509	0.4002	0.3892	0.1952	0.1692
加权平均每股收益(元/股)	0.2914	0.4002	0.3892	0.2656	0.2302
扣除非经营性损益后的					
每股收益(元/股)	0.2421	0.4002	0.3892	0.1904	0.1644
每股净资产(元/股)	1.79	2.35	2.31	1.95	1.92
调整后的每股净资产(元/股)	1.79	2.35	2.31	1.95	1.92
每股经营活动中产生					
的现金流量净额(元/股)	-0.4154	-0.1020	-0.1020		
净资产收益率(%)	13.99	17.02	16.82	10.01	8.79

注：(1) 1997年和1998年度调整后的主要会计数据和财务指标系根据财政部财会字(1999)35号文、49号文的有关规定，改变会计政策，进行追溯调整所致。

(2) 主要财务指标计算方法：

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(3) 2000年1月公司实施1999年配股方案,配股后总股本26119.62万股,摊薄每股收益0.2281元/股。

(三) 报告期内股东权益变动情况

(单位:万元)

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	15834	9792.47	1484.34	749.04	8776.74	36636.59
本期增加	7917		595.89	297.95	5065.10	13875.94
本期减少		4750.20			3166.80	7917.00
期末数	23751	5042.27	2080.23	1046.99	10675.04	42595.53

变动原因:

- 1、股本变动原因:股本本期增加7917万股,系实施1998年利润分配方案和资本公积金转增股本方案,每10股送2股转增3股所致。
- 2、资本公积本期减少4750.20万元,系实施转增股本方案每10股转增3股所致。
- 3、法定盈余公积金本期增加595.89万元,系本年度按净利润提取10%法定公积金;法定公益金本期增加297.95万元,系本年度按净利润提取5%法定公益金。
- 4、未分配利润本期增加5065.10万元,系本年度提取法定公积金、公益金后可供股东分配的利润,减少3166.80万元,系实施每10股送2股所致。
- 5、以上四条原因共同引起了股东权益的增加。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表

数量单位:股

	期初数	本期变动增减(+、-)			期末数
		送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份	50100000	10020000	15030000	25050000	75150000
1、发起人股份					
其中:					
国家持有股份					
境内法人持有股份	50100000	10020000	15030000	25050000	75150000
外资法人持有股份					
其他					
2、募集法人股份	34296000	6859200	10288800	17148000	51444000
3、内部职工股	25944000	5188800	7783200	1297200	38916000
4、优先股或其他					

未上市流通股份合计	110340000	22068000	3310200	55170000	165510000
二、已上市流通股份					
1、境内上市的人民币普通股	48000000	9600000	14400000	24000000	72000000
2、境内上市的外资股					
3、境外上市的外资股					
4、其他					
已上市流通股份合计	48000000	9600000	14400000	24000000	72000000
三、股份总数	158340000	31668000	47502000	79170000	237510000

注：经股东大会审议通过，公司于1999年6月1日以15834万股每10股送2股转增3股，股本增至23751万股。

2、股票发行与上市情况

(1) 经中国证监会证监发字[1997]260号文和证监发字[1997]261号文批准，公司于1997年6月11日至6月13日在西安市采取"全额预交款，比例配售，余款转存"方式，向社会公开发行了4000万A股，每股发行价3.00元，6月26日4000万A股在上海证券交易所挂牌交易。经公开发行后总股本为13195万股。

(2) 1997年9月，经公司第四次股东大会决议，向全体股东每10股送2股红股。1997年10月实施送红股后总股本从13195万股增加为15834万股，在上海证券交易所上市流通量为4800万股。

(3) 1999年4月，经公司1998年度股东大会决议，通过1998年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案，以1998年末总股本15834万股为基数，向全体股东每10股送2股转增3股。1998年6月1日实施后总股本从15834万股增加为23751万股，在上海证券交易所上市流通量为7200万股。

(4) 1992年8月公司定向募集发行内部职工股2162万股，每股发行价为1.50元，1997年3月已全部在西安证券登记公司托管，经1997年每10股送2股和1999年每10股送2股转增3股，至1999年末内部职工股为3891.6万股。

(二) 股东情况介绍：

1、报告期末股东总数：48925户

2、前十名股东持股情况

序号	股东名称	年末持股数(股)	持股比例
1、	深圳市天华电力投资有限公司	75150000	31.64
2、	上海涌金实业有限公司	5400000	2.27
3、	新疆乌鲁木齐将军制锁厂	4503449	1.896
4、	中国木材总公司	3060000	1.29
5、	西安国际信托投资公司证券部	2700000	1.14
6、	深业集团(深圳)物业管理公司	2700000	1.14
7、	西北信托	1800000	0.76
8、	深圳市市政工程公司	1800000	0.76
9、	南通市通银经贸公司	1800000	0.76
10、	河北中兴科技开发总公司	1800000	0.76

说明：

(1) 持有本公司5%以上股份的深圳市天华电力投资有限公司持有本公司国有法人股7515万股，占总股本的31.64%，在报告

期内将所持股份进行了质押冻结，未发生转让所持本公司股份的情况。

(2) 持有本公司10%以上股份的股东情况

股东名称：深圳市天华电力投资有限公司

法定代表人：徐伟

经营范围：投资兴办实业，能源电力投资开发；国内贸易，物资供销等。

(3) 公司前十名股东之间不存在关联关系。

四、 股东大会简介

(一) 本报告期内共召开2次股东大会：

1、 1998年度股东大会

1999年4月9日公司在西安秦都酒店召开1998年度股东大会，大会审议通过了《1998年度董事会工作报告》、《1998年度监事会工作报告》、《1998年度财务决算报告》、《1998年度利润分配方案》、《资本公积金转增股本方案》、《关于向西安美星环保产品有限公司增加投资2700万元的议案》、《续聘陕西岳华会计师事务所的议案》、《授权董事会全权处理与资产重组相关涉及金额在公司净资产10%以下资产处置事宜》。此次股东大会决议公告刊登在1999年4月10日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、 1999年第一次临时股东大会

1999年9月13日公司在西安秦都酒店召开1999年第一次临时股东大会，大会审议通过了《1999年增资配股方案的各项议案》、《授权董事会调整荫罩带钢项目法人投资比例的议案》、《修改公司章程注册资本有关条款的议案》、《调整公司经营范围的议案》、《调整公司董事的议案》。本次股东大会决议刊登在1999年9月14日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上。

(二) 选举更换公司董事、监事情况

公司1999年7月7日三届三次董事会会议决议，同意王松辉辞去公司董事职务，推荐王振升为本公司董事，并提交1999年9月13日召开的1999年第一次临时股东大会审议通过。

五、 董事会报告

(一) 公司生产经营情况

1、 公司所处行业及在本行业中的地位

本公司属冶金行业，以研制、生产精密合金（又称功能材料）高精度冷轧带钢为主。精密合金是新材料发展十分活跃的领域，产品广泛应用于国民经济各行业，具有高精度、高技术含量、高附加值的特点，本公司是我国最早从事精密合金科研、生产的专业企业，其生产规模及规格品种、质量水平、市场份额在全国同行业中具有鲜明的优势，具有较强的竞争实力。

2、 公司经营业务范围及经营状况

公司的主营业务为：金属材料（精密合金）的生产、加工、销售、国内贸易。1999年实现主营业务收入17206.83万元，比上年增长3.92%，主营业务利润7686.19万元，比上年增长7.88%，净利润5958.94万元，比上年增长-3.30%，净资产收益率达到13.99%。

3、 公司主要全资附属企业及控股子公司经营情况

西安美星环保产品有限公司为本公司控股子公司，本公司拥有其90%权益，主要从事反渗透膜和超滤膜为核心元件的纯净水设备、苦咸水及海水淡化设备、医药（酒类）用制水设备、污水处理设备及饮用水设备的生产、销售。注册资本5325万元，本年度实现销售收入1599.91万元，净利润308.70万元。

4、 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年度，随着国家改革的深化和国家对经济结构调整力度的加大，金属材料市场仍存在结构性疲软，行业间的竞争日益显现

，货款回收困难；公司资产结构不尽合理，需要调整和改善。面对不利因素，公司主要采取了以下措施：

- (1) 调整产品结构，开发新产品、提高新产品及高附加值产品的比重，弥补原有产品相对萎缩形成的缺口。
- (2) 努力占有市场，拓宽销售渠道，建立多渠道、多元化的营销体系及营销手段。
- (3) 加强财务管理，物流管理，严格控制物耗，降低直接制造费用。
- (4) 精干主体，剥离辅助。公司剥离了房地产业务，迈出了结构调整的第一步，为双主业战略的实施争取了时间和资金。

(二) 公司财务状况

项目	1999年	1998年	增减(±%)	变动原因
总资产	657041245.83	568020943.08	15.67	净利润，长、短期借款增加
长期负债	120111187.27	100985668.48	18.94	长期借款增加
股东权益	425955352.30	366365966.11	16.26	净利润增加
主营业务利润	76861941.07	71249937.28	7.88	主营业务收入增加
净利润	59589386.19	61622272.57	-3.30	其他业务利润减少，管理费

用、财务费用增加

(三) 公司投资情况

1、募集资金投资情况

(1) 公司于报告期内未募集资金。

(2) 前次募集资金使用延续到本期情况

公司于1997年6月发行4000万A股，实际募集资金11280万元，1998年末以前投入募集资金8398万元，其余2882万元延续到本报告期内投入，已于1999年6月以前，按招股说明书承诺项目和变更项目全部投入，项目变更履行了法定程序。延续到报告期内的项目为：横拼双金属生产线，本期投入182万元；环保水处理项目，本期投入2700万元。募集资金投入具体情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	计划投入	实际完成	变更投资项目	计划投入	实际完成	说明
2000吨级高精度金属电子材料生产线	2870	2870				98年建成投产
横拼双金属生产线	4982	3610				99年6月建成
超薄金属箔生产线	4982		环保水处理项目	4800	4800	99年6月完成

2、非募集资金投资情况

(1) 公司决定出资1920万元一次性认购北京恒德方科技发展有限公司全部增资，本报告期内发生投资额600万元。

(2) 由于前次实际募集资金与《招股说明书》中计划投资额存在缺口，自筹1011万元投入横拼双金属生产线。

(四) 中国加入WTO对公司未来的影响

加入WTO将从总体上拓宽我国高精度金属材料增长空间，同时进口坯料关税将下降，有利于降低深加工产品成本，促进产品出口，为公司产品走向国际市场提供了条件。但国外高精度材料同样对国内市场形成冲击。公司将加强质量意识，不断提高产品档次，使公司产品在国际市场竞争中立于不败之地。

(五) 新年度的业务发展计划

在新的一年里，公司将紧紧抓住国家实施“西部大开发战略”的良好机遇，坚持产品经营和资本经营并重，在扩张原有业务的基础上，拓展新领域，获取产品经营效益和资本增值，向控股型管理公司迈进。

- 1、扩张主业占领行业制高点。本着高起点，国际化原则，积极有效地推进荫罩带钢项目的启动，增强公司可持续发展的后劲。为规避技术风险及原材料供给的制约，拟适当调整建设模式，吸收外商合资合作。
- 2、加大网络信息技术领域的投资。根据恒德方业务需要，适时注入资金，完成恒德方2000年业务计划及发展规划，使之成为网络安全领域的龙头企业，实现国内平均70%以上市场占有率。
- 3、加强质量管理，成本管理，奋力开拓市场。迎接加入WTO的机遇和挑战，使公司产品在国际市场竞争中立于不败之地。
- 4、加大调整、整合力度。为适应公司双主业战略的需要，对现有业务机构和人员进行整合，优化资源配置，提高竞争力。
- 5、规范和强化内部管理。进一步规范公司行为，依照现代企业制度的规范模式，强化法人治理结构，为公司的持续发展奠定基础。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议情况及决议内容

（1）公司于1999年3月6日召开第三届董事会二次会议，会议通过以下决议：

- 1998年度董事会工作报告；
- 1998年度财务决算报告；
- 1998年年度报告及摘要；
- 1998年度利润分配方案和资本公积金转增股本预案；
- 关于向西安美星环保产品有限公司追加投资2700万元的议案；
- 关于续聘陕西岳华会计师事务所的议案；
- 关于公司董事、监事津贴的议案；
- 关于召开1998年度股东大会事宜。

有关本次董事会会议的详细情况刊登在1999年3月9日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

（2）公司于1999年6月19日-22日以通讯方式召开董事会临时会议，通过出让本公司持有的环亚实业有限公司75%股权事宜。

有关本次董事会会议的详细情况刊登在1999年6月23日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

（3）公司于1999年7月7日召开第三届董事会三次会议，会议通过以下决议：

- 关于收购北京恒德方科技发展有限公司增资的议案；
- 关于调整公司董事的议案；
- 关于调整公司经营班子的议案。

有关本次董事会会议详细情况刊登在1999年7月8日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

（4）公司于1999年8月11日召开第三届董事会四次会议，会议通过以下决议：

- 1999年度中期报告；
- 1999年度中期不分红派息亦不进行资本公积金转增股本；
- 公司符合现行配股政策，具备配股资格的议案；
- 关于1999年度增资配股的议案；
- 前次募集资金使用及效益情况的说明；
- 配股募集资金投向及可行性研究报告；
- 提请股东大会授权董事会调整荫罩带钢项目法人投资比例的议案；
- 关于修改公司《章程》中公司注册资本有关条款的议案；
- 关于调整公司经营范围的议案；

关于召开1999年第一次临时股东大会的议案。

有关董事会会议的详细情况刊登在1999年8月13日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

2、报告期内公司利润分配方案、公积金转增股本方案及配股情况

- (1) 1999年6月1日实施公司1998年度利润分配方案，以公司1998年末总股本15834万股为基数，每10股送2股
- (2) 1999年6月1日实施公司1998年资本公积金转增股本方案，以公司1998年末总股本15834万股为基数，每10股转增3股。
- (3) 公司1999年9月13日召开的1999年第一次临时股东大会审议通过的配股方案，已经中国证监会西安证券监管办公室西证监办发[1999]33号文初审通过，并经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]130号文核准。《陕西精密合金股份有限公司配股说明书》已于1999年12月17日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

本次配股以公司1999年中期总股本23751万股为基数，每10股配售2股（即以1998年12月31日股本总额15834万股为基数，每10股配3股）。向国有法人股东配售150.3万股，其余放弃。向内部职工股东配售778.32万股。向社会公众股股东配售1440万股。本次实际配售股份数量为2368.62万股，配股价为9.8元/股，股权登记日：2000年1月4日，除权基准日：2000年1月5日，配股缴款起止日期：2000年1月5日起至2000年1月18日止。

公司本次配股募集资金共计232120000元，扣除承销佣金、中介机构费及其他费用，实际募集资金225120000元，已全部到位，由陕西岳华会计师事务所有限责任公司验证并出具了陕岳会验字[2000]第008号《验资报告》。

(七) 公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事及高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年内增加	年末持股
宫著铭	男	53	董事长	1998.12至2001.12	0	0	0
葛意生	男	41	董事、总经理	1998.12至2001.12	0	0	0
王振升	男	55	董事、副总经理	1999.09至2001.12	3600	1800	5400
潘振隆	男	62	董事	1998.12至2001.12	0	0	0
王前俊	男	44	董事	1998.12至2001.12	4800	2400	7200
杨智	男	59	董事	1998.12至2001.12	7200	3600	10800
冯文才	男	58	董事	1998.12至2001.12	2400	1200	3600
白水泉	男	46	监事长	1998.12至2001.12	2400	1200	3600
马书莲	女	44	监事	1998.12至2001.12	1200	600	1800
赵心明	男	54	监事	1998.12至2001.12	0	0	0
史福利	男	60	副总经理	1998.12至2000.03	1200	600	1800
姜学君	女	34	总会计师	1999.07至2001.12	0	0	0
葛熙富	男	43	董事会秘书	1998.12至2001.12	1200	600	1800

(1) 公司董事、监事、高级管理人员所持股份在报告期内增加，系公司实施1998年度利润分配方案和资本公积金转增股本方案每10股送2股转增3股所致。

(2) 本公司董事、监事、高级管理人员1998年度报酬在1万元至1.5万元7人，1万元以下4人。

董事宫著铭、潘振隆二人不在本公司领取薪酬。

2、报告期内离任的董事、监事及高级管理人员情况

(1) 公司原董事王松辉因家庭原因辞去公司董事职务，增补王振升为公司董事。

(2) 经1999年7月7日董事会三次会议审议同意免去李振华副总经理职务，王松辉总经理助理职务。经总经理提名，聘任王振升为公司常务副总经理，姜学君为公司总会计师；免去王振升财务负责人职务。

(3) 报告期内，无聘任或解聘公司总经理或董事会秘书情况。

（七）公司员工数量、专业构成、教育程度及退休人员情况

截止1999年12月31日，公司共有在册员工318人，其中生产人员181人，销售人员21人，技术人员55人，财务人员24人，行政（管理）人员37人。公司员工具有大专以上学历137人，达43%。公司现有退休职工36人。

（八）本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案

经陕西岳华会计师事务所有限责任公司审计，本公司1999年度实现净利润59589386.19元，根据公司章程提取10%的法定盈余公积金，计5958938.62元，提取5%的法定公益金计2979469.31元，本年度未分配利润为106750411.53元。董事会认为，由于公司双主业战略的实施，拟上荫罩带钢项目及新产品开发等，需要大量的资金投入，为了公司和股东的长远利益，董事会建议本次不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

本预案尚需提交股东大会审议通过。

（九）公司选定的信息披露报纸是《中国证券报》、《上海证券报》。

六、 监事会报告

（一）、报告期内监事会情况

- 1、1999年1月26日召开第三届监事会第二次会议，总结1998年度监事会工作，审议通过了《监事会会议制度》；
- 2、1999年4月2日召开了监事会第三届三次会议，审议通过了《1998年度监事会工作报告》；
- 3、1999年6月1日召开第三届监事会第四次会议，学习了《证券法》，安排监事会工作。

（二）、公司监事会认为：一年来，公司能依法运作，较好地贯彻股东大会决议，公司在重大问题的决策上符合法定程序，按规定应当进行信息披露的都能及时进行披露；公司建立了内部控制制度；公司董事、经理及高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

陕西岳华会计师事务所有限责任公司所出具的1999年度审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。

公司在1997年6月发行A股4000万股，实际募集资金11280万元，该项资金已投入2000吨级高精度金属电子材料生产线、横拼双金属生产线，实际投入项目与承诺项目一致；超薄金属薄项目改为投入环保水处理项目，项目变更程序合法，已按变更项目投入。

公司出让环亚实业有限公司75%全部股权，交易价格合理，没有发现内幕交易，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

关联交易遵循自愿、合理、公平、诚信的原则，无损害公司利益行为。

七、 重要事项

1、 重大诉讼、仲裁事项

本年度无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内，董事、监事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内，公司控股股东未发生变更；公司董事会没有换届或半数以上成员变动；公司总经理未变更；未解聘或新聘董事会秘书。

4、 报告期内收购及出售资产事项

在报告期内，协议转让环亚实业有限公司股权情况：

1999年6月22日，本公司与深圳市胜杰投资发展有限公司签署《股权转让协议书》，以3500万元出让本公司持有的环亚实业有限公司75%全部股权。股权出让价格依据陕西岳华会计师事务所有限责任公司审计报告商定。该项出让事宜刊登在1999年6月23日《中国证券报》和《上海证券报》上。

5、 重大关联交易情况详见会计报表附注。

6、公司与控股股东深圳市天华电力投资有限公司在人员、资产、财务上完全实现了"三分开"，做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内托管其他公司资产的事项

1999年6月18日本公司与深圳市胜杰投资有限公司签署了资产托管合同，深圳市胜杰投资有限公司委托本公司管理环亚实业有限公司，本公司按环亚实业公司年销售收入5%提取管理费，合同期限为3年。

8、公司聘任的会计师事务所未发生变化，仍为陕西岳华会计师事务所有限责任公司。

9、重大合同及其履行情况

(1) 1999年7月5日公司与ISS(H·K)签署了《投资协议书》，投资1920万元收购北京恒德方科技发展有限公司全部增资，公司占恒德方总资本49%。报告期内完成投资600万元。经2000年3月2日董事会三届五次会议决议，根据恒德方2000年业务计划对资金需要，本公司追加投资至3328万元，并与ISS(H·K)签署投资协议，该项投资于2000年3月全部完成，持股比例不变。

(2) 本年度为西安二十一世纪置业有限公司提供1400万元贷款担保，合同期限自1999年11月26日至2002年11月25日。

10、公司报告期内未更改公司名称或股票简称。

11、其他重大事项。

(1) 提取四项减值准备的影响

根据财政部财会字[1999]35号文、49号文的有关规定，公司制定了计提四项准备金的内部控制制度，并已采取追溯调整法，调整了留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数字填列。上述会计政策的变更累计影响留存收益为5983150.67元。

(2) 根据1999年9月13日召开的1999年第一次临时股东大会审议通过的关于调整公司经营范围的议案，经陕西省工商行政管理局核准，经营范围调整为"金属材料、功能材料生产、加工、销售；高科技产业投资；高科技产品的研制、生产、经销及相关技术服务"。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

陕岳会审字[2000]109号

陕西精密合金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了陕西精密合金股份有限公司(以下简称"贵公司")1999年12月31日的资产负债表、合并资产负债表和1999年度的利润及利润分配表、合并利润及利润分配表以及1999年度的现金流量表、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年度的现金流动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

陕西岳华会计师事务所

中国注册会计师:古小荣

有限责任公司

中国注册会计师:邢留华

中国·西安

报告日期：二零零零年三月二十五日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注

一、公司简介

陕西精密合金股份有限公司（以下简称“公司”）是经陕西省经济体制改革委员会陕改发（1992）46号文件批准，由陕西精密合金厂作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。1994年公司进行了资产重组，经陕西省经济体制改革委员会陕改发（1994）112号文、陕西省国有资产管理局陕国企（1994）009号文件批准对调整后的国家股本予以确认。调整后注册资本为9,195万元。

公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1997）260号文和证监发字（1997）261号文批准，公开募集人民币普通股4,000万股。公司股票于1997年6月26日在上海证券交易所挂牌交易。1997年9月28日，陕西精密合金股份有限公司第四次股东大会决议：对1996年税后利润进行分配每10股送2股，增资后公司注册资本为15,834万元。根据公司1999年4月9日股东大会决议通过的1998年利润分配及资本公积金转增股本方案，每10股送2股转增3股，增资后公司拟变更注册资本为23,751万元。

公司注册地址：西安高新技术开发区高新一路19号。

公司经营范围：金属材料、功能材料生产、加工、销售；高科技产业投资；高科技产品的研制、生产、销售及相关技术服务；本企业自产的合金制品、钢带、钢丝出口（国家统一联合经营的出口商品除外）；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口（国家实行核定公司经营的进口商品除外）。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

会计年度

会计年度自公历1月1日至12月31日。

记帐本位币

记帐本位币为人民币。

记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算方法

公司以人民币为记帐本位币，会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当月月初中国人民银行公布的市场汇价的中间价折

合为人民币记帐。月末按中国人民银行公布的市场汇价中间价折合本位币进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额，计入当年度损益。

现金等价物的确定标准

现金等价物是指从购买日起三个月内到期的短期投资。

坏帐核算方法

本公司坏帐损失原按"直接转销法"核算，根据财政部财会字（1999）35号文的要求及董事会有关决议，公司提取坏帐准备的方法由按"直接转销法"改为"备抵法"，按"应收款项帐龄分析法"计提。公司从谨慎性原则出发，坏帐准备计提的比例为：

帐 龄	计提比例（%）
1年以内	5
1-2年以内	15
2-3年以内	20
3年以上	50

坏帐的确认：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项；坏帐的确认经董事会批准。

存货核算方法

存货分类为库存材料、生产成本、产成品。

存货按实际成本计价；

- （1）原材料入库按实际成本计价，领用与发出按加权平均法核算；
- （2）产成品入库按实际成本核算，发出按加权平均法核算；
- （3）低值易耗品采用"一次摊销法"进行核算。

决算日，将单类存货成本与可变现净值比较，按存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当年度损益。

短期投资核算方法

- （1）短期投资按实际支付的价款核算，如实际支付的价款中包括已宣告发放但未领取的现金股利或利息，则单独进行核算。
- （2）决算日，将短期投资市价与其成本比较，如市价低于成本的，按其差额计提短期投资跌价准备，计入当年度损益。

长期投资核算方法

（1）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。凡投资额占被投资单位表决权资本总额50%以上（不含50%）的，按权益法核算并纳入合并会计报表范围；凡投资额占被投资单位表决权资本总额20%以上50%以下的，按权益法核算；凡投资额占被投资单位表决权资本总额20%以下的，按成本法核算。

（2）长期债权投资，按实际成本计价，利息收入按权责发生制原则处理。

（3）长期投资减值，决算日如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，则按照可收回金额低于投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当年度损益。

固定资产计价和折旧方法

公司固定资产标准为使用年限在一年以上的经营性资产，或不属于生产经营的主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，并且使用年限超过两年的资产。固定资产按购建时的实际成本计价。固定资产折旧采用"分类直线法"，同时按预计净残值率5%和规定的折旧年限确定的年折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	9.50-2.28

专用设备	15-18	6.33-5.28
通用设备	10-18	9.50-5.28
动力设备	14-18	6.79-5.28
仪器仪表	10	9.50
运输工具	12	7.92
其他设备	10	9.50

在建工程核算方法

(1) 在建工程按各项工程实际发生的支出核算。

(2) 在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出计入该工程成本。在建工程在完工验收合格交付使用的当月转入固定资产。对虽已交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用之日起按照工程预算、造价或者工程成本等资料，估价转入固定资产并计提折旧。竣工决算办理完毕以后，按照决算数调整原估价和已计提折旧。

无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在有效使用期内分期平均摊销。本公司无形资产具体项目及摊销年限如下：

土地使用权按50年平均摊销。

开办费、长期待摊费用的摊销方法

开办费自开始生产经营的当月起，按5年期限平均摊销。

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

收入确认原则

商品销售，公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续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证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务，当劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

所得税的会计处理方法

公司所得税采用应付税款法核算。

合并会计报表的编制方法

编制方法

合并会计报表以母公司、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，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策确定，公司间的重大交易、资金往来等，均已在合并时抵销。

合并范围

被投资公司名称	母公司持股比例(%)	原始投资额(万元)
西安美星环保产品有限公司	90	4,800.00

注：根据公司99年第三届董事会决议，对本公司持有环亚实业有限公司75%的股权进行了转让，根据《股权转让协议》，受让方按权益享受环亚实业有限公司1999年全年收益，故公司本年度合并会计报表的合并范围发生了变化，环亚实业有限公司不再纳入合并报表范围。

三、税项

公司主要适用的税种和税率

(1) 增值税，公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为17%，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳。

(2) 城市维护建设税，按应交增值税（流转税额）的7%缴纳。

(3)教育费附加，按应交增值税（流转税额）的3%缴纳。

(4)所得税，母公司按应纳税所得额的15%缴纳；子公司西安美星环保产品有限公司本年度免征所得税。

(5)其他税项按国家有关规定计缴。

优惠税率及批文

根据陕西省人民政府陕政函（1997）047号文规定，公司自上市年度起企业所得税实行先按33%的税率征税后退还18%的政策。

子公司西安美星环保产品有限公司是注册在西安市高新技术开发区内的高新技术企业（西安市科学技术委员会高新技术企业认定证书06-N70389号），按15%的税率缴纳所得税，自1998年起享受“免二减三”的优惠政策，本年度属于免税期第二个年度。

四、控股子公司

纳入合并报表范围的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本	经营范围	投资额	拥有权益比例%
西安美星环保产品有限公司	西安市	5325万元	各种净水器、废水处理设备等	4800万元	90%

五、合并会计报表主要项目注释

以下注释中资产负债表项目期末数据除非特别指出，均属1999年12月31日余额(合并报表期初数中含“环亚实业有限公司”，合并报表期末数中不含“环亚实业有限公司”)

货币资金

项 目	期初数	期末数	备 注
现 金	66,125.50	102,807.24	
银行存款	37,823,655.66	12,167,514.43	
其他货币资金			
合 计	37,889,781.16	12,270,321.67	

注：期末货币资金较期初减少25,619,459.49元，减少67.62%，主要是生产环节占用资金和对外投资较上年增加。

短期投资

(1) 项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备

股票投资

债券投资

其他投资 19,111,127.63 28,360,000.00

合 计 19,111,127.63 28,360,000.00

注：短期投资期末数较期初数增加9,248,872.37元，增长48.40%，主要是公司本年度增加对深圳君可度投资公司投资17,500,000.00元。

(2) 占投资总额10%以上项目

项目名称	投资金额	投入时间	本期投资收益	备注
陕西三环发展公司	10,860,000.00	1998年	2,495,648.12	
深圳市君可度投资有限公司	17,500,000.00	1999年	---	

应收帐款

(1) 帐龄分析

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	78,315,973.85	94.01%	2,750,724.58	70,568,412.30	79.82%	3,528,420.62
1-2年以内	3,948,704.56	4.74%	474,328.15	13,583,306.36	15.36%	2,037,495.96
2-3年以内	1,041,325.04	1.25%	199,601.02	4,266,150.70	4.82%	853,230.14
3年以上			-		-	
合 计	83,306,003.45	100%	3,424,653.75	88,417,869.36	100%	6,419,146.72

(2) 无应收持股5%以上股东单位款项。

(3) 欠款金额前五名的单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
深圳市海亚兴实业有限公司	5,585,969.08	1999年	货款
深圳市迎潮发实业发展有限公司	4,583,500.78	1999年	货款
锦州天俄焊材(集团)股份有限公司	2,488,863.17	1999年	货款
陕西精密合金厂劳司	2,261,668.60	1999年	货款
西安三新功能材料器件公司	2,131,829.64	1999年	货款

其他应收款

(1) 帐龄分析

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	73,513,718.07	100.00	2,277,256.59	96,340,755.99	97.26%	3,644,129.66
1-2年以内				2,711,913.93	2.74%	243,475.40
2-3年以内						
3年以上						
合 计	73,513,718.07	100.00	2,277,256.59	99,052,669.92	100%	3,887,605.06

(2) 无应收持股5%以上股东单位款项。

(3) 欠款金额前五名的单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
陕西恒力实业有限责任公司	31,434,236.79	1999年	暂借款
陕西精密金属(集团)有限责任公司	21,724,785.66	1999年	往来款
环亚实业有限责任公司	14,744,048.12	1999年	往来款
深圳市尊能电力投资有限公司	10,610,000.00	1999年	往来款

深圳市君可度投资有限公司 5,847,549.00 1999年 往来款

预付帐款

(1) 帐龄分析

帐 龄	期初数		期末数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	39,171,032.61	100	56,374,725.01	100
1 - 2 年				
2 - 3 年				
3 年以上				
合 计	39,171,032.61	100	56,374,725.01	100

(2) 无预付持股5%以上股东单位款项。

(3) 预付款金额前五名的单位

单位名称	金额	预付时间	预付原因
陕西精密金属(集团)有限责任公司	44,010,904.59	1999年	料款
西安尊能工贸有限责任公司	6,917,000.00	1999年	料款
深圳市安途达实业发展公司	2,247,142.17	1999年	料款
陕西文启实业有限公司	626,000.00	1999年	料款
西安邓元公司	566,657.95	1999年	料款

注：预付帐款期末数较期初数增加17,203,692.40元,增长43.92%，主要是公司本年度生产规模扩大及主要原材料价格上涨。

存货

项 目	期初数		期末数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
库存材料	35,534,049.32	525,133.58	77,056,520.11	808,180.15
在制品	31,299,723.07		36,116,527.65	
产成品	13,354,254.54	32,710.73	27,064,293.98	44,927.61
低值易耗品	225,774.30	225,774.30		
在建开发产品	8,100,528.52			
合 计	88,514,329.75	783,618.61	140,237,341.74	853,107.76

注：存货期末数较期初数增加51,723,011.99元,增长58.44%，主要是公司本年度生产规模扩大。

长期投资

(1) 投资项目	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	312,000.00	---	6,000,000.00	---	6,312,000.00	---
长期债权投资						
合 计	312,000.00	---	6,000,000.00	---	6,312,000.00	---

注：1、合并报表期初数中含环亚实业有限公司对外投资款430万元；

2、“合并价差”-547,223.69元为公司对美星投资的股权投资差额。

(2) 长期股权投资

1. 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量 (万股)	占被投资单位 注册资本比例	投资金额	减值准备	备注
陕西省国际信托投资股份有限公司	法人股	6万股	0.20	110,000.00		
成都旭光股份有限公司	法人股	20万股	1.00	202,000.00		
合 计		312,000.00				

2. 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
北京恒德方科技发展有限公司	长期	6,000,000.00	49%	---	
合 计		6,000,000.00			

固定资产及折旧

类 别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
(1) 固定资产原值				
房屋建筑物	15,783,650.42	13,344,640.51		29,128,290.93
通用设备	2,587,604.62	4,510.00	51,225.70	2,540,888.92
专用设备	170,315,732.31	80,565,395.37	17,000.00	250,864,127.68
动力设备	583,087.92	36,910.00		619,997.92
运输设备	1,349,336.00	276,679.50	83,666.00	1,542,349.50
仪器仪表	63,239.02	3,200.00		66,439.02
其他设备	94,137.50	52,503.00		146,640.50
合 计	190,776,787.79	94,283,838.38	151,891.70	284,908,734.47
(2) 累计折旧				
房屋建筑物	5,723,476.13	1,120,891.68		6,844,367.81
通用设备	1,607,557.26	104,556.73		1,712,113.99
专用设备	32,374,258.11	10,686,905.13	4,232.59	43,056,930.65
动力设备	357,025.46	27,042.96		384,068.42
运输设备	478,277.83	205,468.53	41,939.18	641,807.18
仪器仪表	35,076.18	3,456.12		38,532.30
其他设备	64,794.72	5,202.86		69,997.58
合 计	40,640,465.69	12,153,524.01	46,171.77	52,747,817.93
固定资产净值	150,136,322.10	82,130,314.37	105,719.93	232,160,916.54

注：1、以上期初数与合并报表"期初数"不一致，主要是合并报表"期初数"中含"环亚实业有限公司"。

2、固定资产期末数较期初数增加92,088,157.68元，增长47.76%，主要是公司在建工程完工转固定资产所致。

. 在建工程

工程名称	期初数 (其中利息资 本化金额)	本期增加 (其中利息资 本化金额)	本期转入固定资产数 (其中利息资 本化金额)	其他减少数 (其中利息资 本化金额)	期末数 (其中利息资 本化金额)	资金 来源	项目 进度
------	------------------------	-------------------------	------------------------------	--------------------------	------------------------	----------	----------

复合轧机	---	11,909,388.92	11,909,388.92		金融机构贷款
		(8,098,488.08)	(8,098,488.08)		
横拼双金属生产线	34,276,483.12	11,931,944.34	46,208,427.46		募股
贰仟吨级金属					
电子材料线	35,717,189.50		35,717,189.50		募股及其他
载货提升机	68,850.00		68,850.00		其他
合计	70,062,522.62	23,841,333.26	93,903,855.88		
		(8,098,488.08)	(8,098,488.08)		

.无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	2,641,920.00	2,324,889.60			52,838.40	2,272,051.20	43年
专有技术	3,500,000.00	3,335,935.00			218,760.00	3,117,175.00	14年3月
合计		5,660,824.60			271,598.40	5,389,226.20	

长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
房屋装修费	223,744.06		50,485.44	173,258.62
合计	223,744.06		50,485.44	173,258.62

短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	2,750,000.00	5,000,000.00	
担保借款	7,600,000.00	33,250,000.00	
信用借款	14,300,000.00	20,635,000.00	
合计	24,650,000.00	58,885,000.00	

注：短期借款期末数较期初数增加34,235,000.00元,增长138.88%，主要是随公司生产规模的扩大，生产经营所需资金增加所致。

应付帐款

项目	期初数	期末数	备注
金额	10,998,021.79	2,146,034.43	

无应付持股5%以上股东单位款项。

注：应付帐款期末数较期初数减少8,851,987.36元,减少80.49%，主要是本年度合并报表范围不再包括"环亚实业有限公司"。

预收货款

项目	期初数	期末数	备注
----	-----	-----	----

金 额 5,940,375.02 6,049,124.16

其中无预收持股5%以上股东单位款项。

应付股利

投资者名称	期初数	期末数	备 注
国家股股东	5,427,500.00	5,427,500.00	
法人股股东	460,000.00	460,000.00	
外资股股东	3,027,697.04		
合 计	8,915,197.04	5,887,500.00	

应交税金

税 种	期初数	期末数	备 注
增值税	1,878,759.24	321,908.32	
企业所得税	16,552,703.95	10,077,464.29	
个人所得税	100,157.30	100,160.77	
营业税	4,134,508.83	146,000.00	
城市建设维护税	455,119.83	497,057.29	
合 计	23,121,249.19	11,142,590.67	

注：应交税金期末数较期初数减少11,978,658.52元，减少51.81%，主要是本年度合并报表范围不再包括“环亚实业有限公司”。

其它应交款

项 目	期初数	期末数	备 注
应交教育费附加	407,107.71	425,859.17	
应交水利基金	206,768.05	354,625.99	
合 计	613,875.76	780,485.16	

其他应付款

项 目	期初数	期末数	备 注
金 额	9,173,375.43	8,410,044.50	

无应付持股5%以上股东单位款项。

一年内到期的长期负债

贷款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
工商银行土门办事处	3,000,000.00	1998/12/23-2000/12/23	10.98%	财产抵押
工商银行土门办事处	3,000,000.00	1998/12/23-2000/12/23	10.98%	财产抵押
中国建设银行陕西省分行	5,000,000.00	1998/08/12-2000/02/12	7.824%	担保
合 计	11,000,000.00			

长期借款

贷款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
国家开发银行	20,000,000.00	1997/6-2002/5	11.70%	担保
中国银行陕西省分行	4,980,000.00	1994/9/12--2001/7/12	10.98%	财产抵押
中国银行陕西省分行	43,676,539.87	1996/9/12-2001/1/12	10.98%	财产抵押
中国银行陕西省分行	20,000,000.00	1999/8/24-2001/8/24	5.94%	财产抵押
*农业银行陕西省分行	6,860,000.00	1993/9/8-1998/9/8	8.46%	担保
工商银行土门办事处	7,000,000.00	1998/11/17-2001/11/17	10.98%	担保
*工商银行土门办事处	7,000,000.00	1994/11/21-1999/11/20	18.98%	财产抵押
建行省分行铁道专业支行	10,000,000.00	1999/5/17-2001/5/16	7.824%	担保
合 计	119,516,539.87			

注：*为已逾期未办理展期手续的借款。

21. 住房公积金

项 目	期初数	期末数
住房公积金	469,128.61	594,647.40

22. 股本

数量单位：股

项 目	本次变动前	本次变动增减(+,-)				小 计	本次变动后
		配股	送 股	公积金转股	其他		
一、未上市流通股份							
发起人股份	50,100,000.00	10,020,000.00	15,030,000.00		25,050,000.00	75,150,000.00	
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股份	50,100,000.00	10,020,000.00	15,030,000.00		25,050,000.00	75,150,000.00	
外资法人持有股份							
其 他							
募集法人股	34,296,000.00	6,859,200.00	10,288,800.00		17,148,000.00	51,444,000.00	
内部职工股	25,944,000.00	5,188,800.00	7,783,200.00		12,972,000.00	38,916,000.00	
优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	110,340,000.00	22,068,000.00	33,102,000.00		55,170,000.00	165,510,000.00	
二、已上市流通股份							
人民币普通股	48,000,000.00	9,600,000.00	14,400,000.00		24,000,000.00	72,000,000.00	
境内上市的外资股							
境外上市的外资股							

其他					
已上市流通股份合计	48,000,000.00	9,600,000.00	14,400,000.00	24,000,000.00	72,000,000.00
三、股份总数	158,340,000.00	31,668,000.00	47,502,000.00	79,170,000.00	237,510,000.00

23. 资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	97,924,730.77		47,502,000.00	50,422,730.77
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入				
合 计	97,924,730.77		47,502,000.00	50,422,730.77

24. 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	14,843,426.67	5,958,938.62	20,802,365.29	
公益金	7,490,375.40	2,979,469.31	10,469,844.71	
任意盈余公积				
合 计	22,333,802.07	8,938,407.93	31,272,210.00	

25. 未分配利润

按本公司章程规定，依法缴纳所得税后的利润，按下列顺序进行分配：

- 弥补以前年度亏损；
- 提取10%的法定盈余公积金；
- 提取5%的法定公益金；
- 提取任意盈余公积金；
- 分配股利。

项 目	本年数	上年数		
		调整前上年数	调整数	调整后上年数
期 初 数	87,767,433.27	38,894,659.32	-3,506,157.73	35,388,501.59
本期增加数	59,589,386.19	63,368,150.15	-1,745,877.58	61,622,272.57
其中：本期净利润	59,589,386.19	63,368,150.15	-1,745,877.58	61,622,272.57
盈余公积转入				

本期减少数	40,606,407.93	9,505,222.53	-261,881.64	9,243,340.89
其中:提取法定公积金	5,958,938.62	6,336,815.02	-174,587.76	6,162,227.26
提取法定公益金	2,979,469.31	3,168,407.51	-87,293.88	3,081,113.63
提取任意公积金				
已分配股利	31,668,000.00			
期末数	106,750,411.53	92,757,586.94	-4,990,153.67	87,767,433.27

26. 其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
固定资产租金		2,920,000.00	
废料处理	12,004.49	1,850,854.28	
租金收入		11,400.00	
材料销售	75,832.55		
其他	14,080.80		
合 计	87,837.04	4,796,335.08	

注：其他业务利润期末数较期初数减少4,708,498.04元，减少98.17%，主要是本年度合并报表范围不再包括“环亚实业有限公司”。

27. 财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
利息支出	4,782,881.49	-121,387.15	上年发生产数中有美星公司冲回以前年度予提利息1,206,911.67元
减：利息收入	3,081,715.97	2,790,348.43	主要是公司收精密集团资金占用费
汇兑损失	7,590.68	3,271.81	
减：汇兑收益	3,271.81	3,896.91	
其 他	8,981.22	87,677.03	
合 计	1,714,465.61	-2,824,683.65	

28. 投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
短期投资收益	4,515,903.16	5,258,000.00	
股权投资收益	2,454,913.09	8,040.00	
债权投资收益			
股权投资差额调整		28,804.41	
合计	6,999,620.66	5,266,040.00	

注：公司股权投资收益中含将环亚股权转让给深圳胜杰投资有限公司股权处置收益2,454,913.09元。

29. 营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
清理固定资产			
固定资产盘盈			
其他	8,000.00	71,249.00	

合计 8,000.00 71,249.00

30. 营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数	备注
处理固定资产损失	31,899.18		
捐赠支出			
罚款支出	23,056.01		
其他支出		58,388.36	
合 计	54,955.19	58,388.36	

31. 支付的其他与经营活动有关的现金51,618,114.89元,主要是支付日常的销售费用和管理费用及往来款项等。

32. 处置子公司"环亚实业有限公司"基本情况

(1) 股权处置价格3500万元

(2) 处置价格中以现金清偿30,798,725.14元

(3) 处置时环亚持有货币资金237,515.87元

(4) 截止98年12月31日,环亚实业有限公司非货币资产70,502,783.76元,负债合计27,346,850.42元,所有者权益43,393,449.21元。

33. "合并现金流量表"中的"现金的期初余额"栏中的数据与"合并资产负债表中期初数"货币资金"相差237,515.87元,为环亚实业有限公司1998年12月31日的"货币资金"持有数。

六、母公司会计报表主要项目注释:

34. 应收帐款

(1) 帐龄分析

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	48,210,535.38	92.06%	2,410,526.77	67,421,895.80	84.15%	3,371,094.79
1-2年以内	3,162,187.69	6.04%	474,328.15	8,432,945.31	10.53%	1,264,941.80
2-3年以内	998,005.10	1.91%	199,601.02	4,266,150.70	5.32%	853,230.14
3年以上						
合 计	52,370,728.17	100%	3,084,455.94	80,120,991.81	100 %	5,489,266.73

(2) 无应收持股5%以上股东单位款项。

(3) 欠款金额前五名的单位

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
深圳市海亚兴实业有限公司	5,585,969.08	1999年	货款
深圳市迎潮发实业发展有限公司	4,583,500.78	1999年	货款
锦州天俄焊材(集团)股份有限公司	2,488,863.17	1999年	货款
陕西精密合金厂劳司	2,261,668.60	1999年	货款
西安三新功能材料器件公司	2,131,829.64	1999年	货款

35. 长期股权投资

(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	55,467,130.65	---	35,483,755.21	32,545,086.91	58,405,798.95	---
长期债权投资						
合计	55,467,130.65	---	35,483,755.21	32,545,086.91	58,405,798.95	---

(2) 长期股权投资

1. 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量(万股)	占被投资单位		投资金额	减值准备	备注
			注册资本比例				
陕西省国际信托投资股份有限公司	法人股	6万股	0.20		110,000.00		
成都旭光股份有限公司	法人股	20万股	1.00		202,000.00		
合计					312,000.00		

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	备注
			注册资本比例			
西安美星环保有限公司	1998年	52,093,798.95	90%		---	
北京恒德方科技发展有限公司	1999	6,000,000.00	49%		---	

注：西安美星环保有限公司投资额中含股权投资差额547,223.69元, 明细如下。

被投资单位	初始金额	摊销期限	本期摊销额	摊余金额	备注
西安美星环保有限公司	576,028.10	10年	28,804.41	547,223.69	为公司投资成本与股权比例变更日按投资比例应享有被投资单位权益的差额

36. 主营业务收入

项目	本年发生数	上年发生数	备注
钢带销售收入	156,069,191.99	119,100,428.42	
合计	156,069,191.99	119,100,428.42	

37. 主营业务成本

项目	本年发生数	上年发生数	备注
钢带销售成本	87,375,988.89	65,271,680.27	
合计	87,375,988.89	65,271,680.27	

38. 投资收益

项目	本年发生数	上年发生数	备注
----	-------	-------	----

短期投资收益	4,515,903.16	5,258,000.00
股权投资收益	4,909,863.89	7,165,843.81
债权投资收益		
股权投资差额摊销	28,804.41	
合计	9,454,571.46	12,423,843.41

注：公司股权投资收益中含将环亚股权转让给深圳胜杰投资有限公司股权处置收益2,454,913.09元。

七、分行业资料

单位：人民币万元

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
工业	12,514.35	17,206.83	6,667.49	9,468.27	5,846.86	7,738.56
房地产业	4,042.81		2,544.23		1,498.58	
合 计	16,557.16	17,206.83	9,211.72	9,468.27	7,345.44	7,738.56

八、关联方关系及其交易的披露

关联方关系

(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	法定代表人
西安美星环保产品有限公司	西安市	各种净水器、废水处理设备	子公司	有限责任	刘建民
深圳天华电力投资有限公司	深圳市罗湖区	投资兴办实业、能源电力投资开发等	母公司	有限责任	徐伟

(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	本年减少	年末数
西安美星环保公司	1200万元	4125万元		5325万元
深圳天华电力投资有限公司	20000万元			20000万元

(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	%	金额	%	金额	%	金额	%
西安美星环保公司	960万元	80	3840万元				4800万元	90.00
深圳天华电力投资有限公司	5010万元	31.64	2505万元				7515万元	31.64

不存在控制关系的关联方

企业名称	与本公司的关系
陕西精密金属(集团)有限公司	关键管理人员兼职

关联方交易

(1) 货物采购

本公司1999年度及1998年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	1999年度		1998年度	
	金 额	占年度购货百分比 (%)	金 额	占年度购货百分比 (%)
陕西精密集团公司	13,121,354.93	9.91	12,315,585.34	29.70

(2) 销售货物

本公司1999年度及1998年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	1999年度		1998年度	
	金 额	占年度销货百分比 (%)	金 额	占年度销货百分比 (%)
陕西精密集团公司	9,765,717.25	6.20	---	---

(3) 其他交易

交易事项	1999年度	1998年度	备 注
陕精集团资金占用费	2,947,969.01	2,733,033.89	98年按月利率9‰计算, 98年按月利率6‰计算
陕精集团提供劳务费	2,082,505.89	3,301,675.56	按关联方协议为本公司提供的动力、修理、加工等费用

(4) 关联方应收应付款项余额

项 目	1999年度	1998年度
1. 其他应收款		
陕西精密金属(集团)有限公司	21,724,785.66	11,584,566.26
2. 预付帐款		
陕西精密金属(集团)有限公司	44,010,904.59	30,000,000.00

九、或有事项

公司本年度为西安二十一世纪置业有限公司提供下列贷款担保：

贷款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
西安市建行营业部	14,000,000.00	1999/11/26-2002/11/25	5.445%	担保

除上述担保事项外，公司无其他法律诉讼、税务纠纷可能带来的或有负债。

十、承诺事项

截止报告日，公司无重大需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据公司1999年7月7日第三届第三次会议通过的《关于收购北京恒德方科技发展有限公司增资的方案》，公司与美国互联网安全系统（香港）有限公司签署了《投资协议书》，公司决定出资1920万元人民币，一次性认购北京恒德方科技发展有限公司的全部增资，收购增资后，公司占北京恒德方科技发展有限公司总资本的49%。截止资产负债表日公司实际投资额为600万元人民币。

经公司2000年3月2日公司三届五资董事会决议通过，公司与美国互联网安全系统(香港)有限公司签署增资协议，公司决定对北京恒德方科技发展有限公司追加投资至3328万元，并于2000年3月2日按约以货币资金形式支付了剩余投资款2728万元，至此，

公司对北京恒德方科技发展有限公司的投资事宜已全部完成，公司持股比例不变。

十二、债务重组事项

公司本年度无债务重组事项。

十三、其他重要事项

1、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问题处理补充规定>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有关会计问题处理补充规定问题解答>的通知>>的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的对合并报表的累积影响数为5,983,150.67元(其中少数股东权益112,381.64,可供分配利润5,870,769.03元)，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为5,199,532.06元，存货计价方法变更的累积影响数为783,618.61元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润1,745,877.58元；调减了1999年年初留存收益5,870,769.03元，其中，未分配利润调减了4,990,153.67元，盈余公积调减了880,615.36元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了3,506,157.73元。

2、1999年6月23日公司董事会公告：根据公司1998年度股东大会决议，并经公司召开的第三届临时董事会决议通过，公司决定将本公司持有环亚实业有限公司75%的股权全部转让给深圳市胜杰投资发展有限公司。

3、根据公司1998年度股东大会决议，公司增加对子公司美星环保产品有限责任公司投资2700万元，公司出资比例由80%增长为90%。

九、公司的其他有关资料

1、首次注册登记日期或变更登记日期和地点

公司首次注册登记日期：1992年12月28日

地址：西安市莲湖区枣园东路2号

变更登记日期：1996年11月15日

变更登记地址：西安高新技术产业开发区高新一路19号

2、企业法人营业执照注册号：22053579-5

3、税务登记号码：610132220535795

4、公司尚未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司报告期内证券承销机构：联合证券有限责任公司

6、公司聘任的会计师事务所及办公地址

名称：陕西岳华会计师事务所有限责任公司

地址：西安高新技术产业开发区高新一路15号中航大厦五层

十、备查文件目录

1、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表；

2、陕西岳华会计师事务所有限责任公司盖章、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》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件正本及公告原件。

以上文件均完整置于公司所在地。

陕西精密合金股份有限公司

二000年三月三十一日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	12,270,321.67	11,677,713.71	37,889,781.16	35,394,172.03
短期投资	28,360,000.00	28,360,000.00	19,111,127.63	19,111,127.63
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额	28,360,000.00	28,360,000.00	19,111,127.63	19,111,127.63
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	88,417,869.36	80,120,991.81	83,306,003.45	52,370,728.17
其他应收款	99,052,669.92	95,599,351.66	73,513,718.07	35,497,566.18
减：坏帐准备	10,306,751.78	9,115,744.39	5,199,532.06	4,859,334.25
应收款项净额	177,163,787.50	166,604,599.08	151,620,189.46	83,008,960.10
预付帐款	56,374,725.01	53,680,309.61	39,171,032.61	32,602,000.00
应收补贴款				
存货	140,237,341.74	107,608,616.04	88,514,329.75	57,518,120.04
减：存货跌价准备	853,107.76		783,618.61	
存货净额	139,384,233.98	107,608,616.04	87,730,711.14	57,518,120.04
待摊费用				
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	413,553,068.16	367,931,238.44	335,522,842.00	227,634,379.80

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	6,312,000.00	58,405,798.95	4,612,000.00	55,467,130.65
长期债权投资				
长期投资合计	6,312,000.00	58,405,798.95	4,612,000.00	55,467,130.65
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
合并价差	547,223.69			
长期投资净额	5,764,776.31	58,405,798.95	4,612,000.00	55,467,130.65
固定资产：				
固定资产原价	284,908,734.47	275,273,402.87	192,820,576.79	181,115,820.19
减：累计折旧	52,747,817.93	51,458,028.20	41,032,003.28	39,749,595.15
固定资产净值	232,160,916.54	223,815,374.67	151,788,573.51	141,366,225.04
工程物资				
在建工程			70,062,522.62	69,993,672.62
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	232,160,916.54	223,815,374.67	221,851,096.13	211,359,897.66
无形资产及其他资产：				
无形资产	5,389,226.20	2,272,051.20	5,660,824.60	2,324,889.60
开办费			150,436.29	
长期待摊费用	173,258.62		223,744.06	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	5,562,484.82	2,272,051.20	6,035,004.95	2,324,889.60
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	657,041,245.83	652,424,463.26	568,020,943.08	496,786,297.71

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	58,885,000.00	48,385,000.00	24,650,000.00	9,300,000.00
应付票据				
应付帐款	2,146,034.43		10,998,021.79	
预收帐款	6,049,124.16	5,478,404.16	5,940,375.02	
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	824,924.83	744,497.53	615,863.97	511,372.21
应付股利	5,887,500.00	5,887,500.00	8,915,197.04	5,887,500.00
应交税金	11,142,590.67	10,742,753.95	23,121,249.19	14,819,224.49
其他应交款	780,485.16	747,089.61	613,875.76	596,479.29
其他应付款	8,410,044.50	28,372,678.44	9,173,375.43	3,320,087.13
预提费用				
一年内到期的长期负债	11,000,000.00	6,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	105,125,703.75	106,357,923.69	84,027,958.20	34,434,663.12
长期负债：				
长期借款	119,516,539.87	119,516,539.87	100,516,539.87	95,516,539.87
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	594,647.40	594,647.40	469,128.61	469,128.61
其他长期负债				
长期负债合计	120,111,187.27	120,111,187.27	100,985,668.48	95,985,668.48

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	225,236,891.02	226,469,110.96	185,013,626.68	130,420,331.60
少数股东权益	5,849,002.51		16,641,350.29	
股东权益：				
股本	237,510,000.00	237,510,000.00	158,340,000.00	158,340,000.00
资本公积	50,422,730.77	50,422,730.77	97,924,730.77	97,924,730.77
盈余公积	31,272,210.00	31,272,210.00	22,333,802.07	22,333,802.07
其中：公益金	10,469,844.71	10,469,844.71	7,490,375.40	7,490,375.40
未分配利润	106,750,411.53	106,750,411.53	87,767,433.27	87,767,433.27
外币报表折算差额				
股东权益合计	425,955,352.30	425,955,352.30	366,365,966.11	366,365,966.11
负债和股东权益总计	657,041,245.83	652,424,463.26	568,020,943.08	496,786,297.71

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	172,068,273.78	156,069,191.99	165,571,581.62	119,100,428.42
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	172,068,273.78	156,069,191.99	165,571,581.62	119,100,428.42
减：主营业务成本	94,682,673.25	87,375,988.89	92,117,174.79	65,271,680.27
主营业务税金及附加	523,659.46	510,304.62	2,204,469.55	136,614.86
二、主营业务利润	76,861,941.0700	68,182,898.48	71,249,937.28	53,692,133.29
加：其他业务利润	87,837.04	87,837.04	4,796,335.08	4,784,935.08
减：存货跌价损失	69,489.15		783,618.61	
营业费用	1,452,520.11	790,564.81	1,425,778.48	481,097.41
管理费用	10,367,075.61	7,920,008.81	4,543,075.29	1,774,371.64
财务费用	1,714,465.61	-667,173.13	-2,824,683.65	-2,756,496.93
三、营业利润	63,346,227.6300	60,227,335.0300	72,118,483.63	58,978,096.25
加：投资收益	6,999,620.66	9,454,571.46	5,266,040.00	12,423,843.41
补贴收入				
营业外收入	8,000.00	8,000.00	71,249.00	
减：营业外支出	54,955.19	23,056.01	58,388.36	40,101.46
四、利润总额	70,298,893.1000	69,666,850.48	77,397,384.27	71,361,838.20
减：所得税	10,077,464.29	10,077,464.29	13,382,870.48	9,739,565.63
减：少数股东损益	632,042.62		2,392,241.22	
五、净利润	59,589,386.1900	59,589,386.1900	61,622,272.57	61,622,272.57
加：年初未分配利润	87,767,433.27	87,767,433.27	35,388,501.59	35,388,501.59
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	147,356,819.46	147,356,819.46	97,010,774.16	97,010,774.16
减：提取法定盈余公积金	5,958,938.62	5,958,938.62	6,162,227.26	6,162,227.26
减：提取法定公益金	2,979,469.31	2,979,469.31	3,081,113.63	3,081,113.63
七、可供股东分配的利润	138,418,411.53	138,418,411.53	87,767,433.27	87,767,433.27
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利	31,668,000.00	31,668,000.00		
八、未分配利润	106,750,411.53	106,750,411.53	87,767,433.27	87,767,433.27

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
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	182,341,201.70	171,964,696.37
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	4,329,100.19	24,814,582.10
经营活动现金流入小计	186,670,301.89	196,779,278.47
购买商品、接收劳务所支付的现金	222,914,609.67	209,452,237.09
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	2,434,803.93	1,871,249.33
支付的增值税款	7,528,115.65	7,326,215.84
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	830,311.30	807,608.07
支付的其他与经营活动有关的现金	51,618,114.89	51,773,809.84
经营活动现金流出小计	285,325,955.44	271,231,120.17
经营活动产生的现金流量净额	-98,655,653.5500	-74,451,841.7000
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	8,251,127.63	8,251,127.63
分得股利或利润所收到的现金	4,515,903.16	4,515,903.16
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	22,595.05	
收到的其他与投资活动有关的现金		
处置子公司收到的现金	30,798,725.14	30,798,725.14
投资活动现金流入小计	43,588,350.9800	43,565,755.93

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,644,614.89	6,638,434.89
权益性投资所支付的现金	23,570,000.00	50,570,000.00
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		
投资活动现金流出小计	30,214,614.89	57,208,434.89
投资活动产生的现金流量净额	13,373,736.0900	-13,642,678.96
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		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	80,410,000.00	69,750,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	80,410,000.00	69,750,000.00
偿还债务所支付的现金	13,425,000.00	665,000.00
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		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	7,085,026.16	4,706,937.66
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,510,026.16	5,371,937.66
筹资活动产生的现金流量净额	59,899,973.84	64,378,062.34

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-25,381,943.6200	-23,716,458.3200
六、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		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	59,589,386.19	59,589,386.19
加：少数股东损益	632,042.62	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	5,176,708.87	4,256,410.14
固定资产折旧	12,107,352.24	11,708,433.05
无形资产摊销	322,083.84	52,838.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-63,500.00	
固定资产报废损失		
财务费用	1,714,465.61	-667,173.13
投资损失（减：收益）	-6,999,620.66	-9,454,571.46
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-59,863,265.91	-50,090,496.00
经营性应收项目的减少（减：增加）	-101,643,608.29	-108,844,614.72
经营性应付项目的增加（减：减少）	-9,627,698.06	18,997,945.83
增值税增加净额（减：减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,655,653.5500	-74,451,841.70

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	12,270,321.67	11,677,713.71
减：货币资金的期初余额	37,652,265.29	35,394,172.03
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,381,943.62	-23,716,458.32

备注：