

邢台轧辊股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

一九九九年年度报告

邢台轧辊股份有限公司

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。

一、公司简介

1、公司法定中文名称：邢台轧辊股份有限公司

公司法定英文名称：XINGTAI MILL ROLL CO., LTD.

英文缩写：XTMC

2、公司法定代表人：黄庚辰

3、公司董事会秘书：李俊林

公司董秘授权代表：靳电入

联系地址：河北省邢台市新兴西路1号

联系电话：（0319）2023911-5168

传 真：（0319）2022061

电子信箱：xtmcs@fm365.com

4、公司注册地址：河北省邢台市新兴西路1号

公司办公地址：河北省邢台市新兴西路1号

邮政编码：054025

国际互联网网址：<http://www.xtzhagun.com.cn>

电子信箱：xtmmc@xt-user.he.cninfo.net

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年报的中国证监会指定国际互连网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：邢台轧辊

股票代码：600149

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度主要利润指标情况(单位：元)

利润总额：	58545351.05
净利润：	42447311.36
扣除非经常性损益后的净利润	27833290.45
主营业务利润	82990481.33
其他业务利润	180343.86
营业利润	42545492.06
投资收益	1367916.00
补贴收入	8780748.92
营业外收支净额	5851194.07
经营活动产生的现金流量净额	-64508760.74
现金及现金等价物净增加额	46513944.74

注：扣除的非经常性损益的项目和涉及金额：

- 1、补贴收入 8780748.92
- 2、发行新股无效申购利息 5833271.99

(二) 近三年主要会计数据和财务指标(单位：元)

指标项目	1999年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	369144454.98	386090693.98	386090693.98	376993965.51	376993965.51
净利润	42447311.36	41691882.54	47809838.87	31288333.15	22030380.55
总资产	868253219.27	629158685.54	626018689.27	639168692.94	629910740.34
股东权益	491390724.14	215508245.51	212368249.24	200423859.72	191165907.12
每股收益	0.25	0.33	0.38	0.25	0.18
每股收益(加权)	0.30	0.33	0.38	0.25	0.18
扣除非经常性损益后的每股收益	0.16	0.27	0.32	0.25	0.18
每股净资产	2.89	1.73	1.70	1.61	1.53
调整后的每股净资产	2.87	1.71	1.68	1.35	1.28
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.38	0.22	0.22	--	--
净资产收益率(%)	8.64	19.35	22.51	15.61	11.52

注：主要财务指标的计算公式如下：

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净流量净额=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%

每股收益(加权)=当期净利润/[期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)*配股比例或增发新股比例*缴款结束日下一月份至期末的月份数/12]

(三) 报告期内股东权益变动情况及原因

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	124800000	31200000	23599145.92	7866381.98	32769103.32	212368249.24
本期增加	45000000	191575163.54	6367096.71	2122365.57	36080214.65	279022474.90
期末数	169800000	222775163.54	29966242.63	9988747.55	68849317.97	491390724.14

变动原因：

股本增加是因为1999年8月公司发行社会公众股4500万股。

资本公积金增加是因为增加发行新股的股本溢价。

盈余公积金增加是因为计提本年实现利润的盈余公积金。

法定公益金增加是因为计提本年实现利润的法定公益金。

未分配利润增加是因为增加本年实现的利润。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、公司股份变动情况表

	数量单位：股		
	本次变动前	本年发行新股增加	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	97,600,000		97,600,000
其中：			
国家拥有股份	97,600,000		97,600,000
境内法人拥有股份			
外资法人拥有股份			
其他			
2、募集法人股	3,200,000		3,200,000
3、内部职工股	24,000,000		24,000,000
4、优先股或其他			
未上市流通股份合计	124,800,000		124,800,000
二、已上市流通股份			
1、境内上市的人民币普通股		45,000,000	45,000,000
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		45,000,000	45,000,000

三、股份总数 124,800,000 45,000,000 169,800,000

2、股票发行与上市情况

(1) 1999年7月28日，中国证监会以证监发行字[1999]92号文批复同意本公司向社会公开发行4500万股人民币普通股股票(A股)。8月4日，本公司在上海证券交易所通过"上网定价发行"方式向社会公开发行4500万股A股，发行价格为5.48元/股。10月14日，公司4500万股A股股票在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司于1999年8月4日在上海证券交易所"上网定价"发行4500万股社会公众股，总股本由12480万股增加到16980万股。

(3) 1993年3月20日经河北省体改委批准，公司向公司内部职工发行3000万股内部职工股股票，发行价格为1元/股(1995年缩股后为2400万股，1.25元/股)。目前，公司内部职工股全部在上海证券中央登记结算公司托管，自公司首次公开发行股票期满3年后上市流通。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末，公司股东总数为39828户。

2、前十名股东持股情况(截止1999年12月31日)

名次	股东名称	持股数量(股)	占总股本比例(%)
1	邢台机械轧辊(集团)有限公司	97,600,000	57.48
2	邢台顺达实业公司	3,200,000	1.89
3	爱建公司	455,000	0.27
4	修淑华	225,600	0.13
5	苏泉窝	200,000	0.12
6	中航金信	166,900	0.10
7	刘振华	163,515	0.10
8	邢鸿森	152,300	0.09
9	程素花	131,800	0.08
10	曹宏志	130,000	0.08

(1) 邢台机械轧辊(集团)有限公司为唯一持有本公司股份5%以上的股东，所持本公司股票9760万股，年度内无增减变动情况，也无质押或冻结的情况。

(2) 公司前十名股东中，邢台机械轧辊(集团)有限公司、邢台顺达实业公司所持股份为非上市流通股份，其中邢台机械轧辊(集团)有限公司代表国家持有股份。第3-10位为流通股股东。

3、邢台机械轧辊(集团)有限公司代表国家持有本公司股份9760万股，占股份总数的57.48%，法定代表人：黄庚辰，经营范围：主营：各类轧辊、机械及备件的设计制造；钢锭、锻件、钢坯、钢材的制造与经销；工程设计、建筑安装及设备修理；自营：委托代理进出口经贸业务、技术咨询、技术协作、技术转让、计算机管理信息系统的开发及软、硬件经销；二类容器金属结构件制造；房地产开发经营；兼营：汽车营运、汽车修理、仓储、工具制造及经销、商业物资购销、饮食服务、劳务协作。

4、报告期内公司控股股东无变更情况。

四、股东大会简介

(一)、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

报告期内公司共召开二次股东大会，分别是一九九八年度股东大会和一九九九年第一次临时股东大会。情况如下：

1、公司1998年度股东大会于1999年4月16日在河北省邢台市新兴西路1号公司本部召开。股东及股东代表31人出席了会议，代表股权12480万股，占公司总股份的100%。公司的董事、监事及总经理参加了会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议审议并通过了如下决议：

- A、审议批准了董事会工作报告；
- B、审议批准了监事会工作报告；
- C、审议批准了公司1998年度财务决算报告和1999年度财务预算方案；
- D、审议批准了公司1998年度利润分配及修改1997年度利润分配的方案；
- E、审议批准了《公司章程》修改议案；
- F、审议通过了董事会提出的调整董事的议案。

2、本公司1999年第一次临时股东大会于1999年6月5日在公司本部五楼会议室召开。到会股东代表31名，代表股份12480万股，占公司总股份的100%。公司的董事和监事参加了会议。符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

会议审议并通过了《一九九七年度利润分配方案》。

（二）报告期内选举、更换公司董事、监事情况

1999年4月16日公司1998年度股东大会通过决议，同意杨宝顺、段秉乾先生辞去公司董事职务，公司董事会成员由9人减少到7人组成。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司所处行业以及在本行业中的地位

公司是以各类轧辊的设计制造及销售为主营的冶金机械企业，年轧辊生产能力5.5万吨，是目前我国生产规模最大、品种规格最齐全的冶金轧辊专业生产厂家。

2、公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务范围是各类轧辊的设计制造及销售。

1999年，在公司董事会的领导下，面对严峻的市场环境，外拓市场，内严管理，深化改革，扎实工作，保持了企业的稳定发展。尤其是公司股票的发行上市，为公司的长远发展注入新的生机和活力。1999年公司完成产品总量35609吨，销售收入36908万元，实现利润5854.5万元。公司主要工作措施和经验：

（1）增强市场观念，提高企业适应市场的整体能力。对外强化经营过程控制与管理，确立保一批重点、关键用户的思想；对内强化经营、生产、技术"三位一体"整体运作。

（2）矢志不移加快科技进步。1999年公司成功研制了多层复合高Cr铸铁轧辊、高精度宽幅铝箔冷轧工作辊，试制生产了宽厚板轧机用离心辊、大型高速钢轧辊。三项产品通过省级新产品鉴定，四项产品分别荣获省新优产品称号和省高新技术产品称号。

（3）积极主动开发国际市场。公司加强了与美国、日本及欧洲等发达国家的大公司、大客户及区域代理商的交流合作，着眼于与世界知名钢铁企业建立长期的战略协作关系。1999年，公司签订外贸出口合同478万美元。

公司主要产品收入及利润构成情况如下：

序号	产品名称	产量(吨)	销售收入(万元)	业务利润(万元)
1	离心铸铁轧辊	7534	9874.50	4061.13
2	半钢铸造轧辊	3020	4272.15	503.57
3	锻钢轧辊	2163	4826.18	638.84
4	普通铸铁轧辊	12674	8732.46	1421.84
5	普通铸钢轧辊	2835	2108.38	477.12

3、公司无全资附属企业及控股子公司。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

随着钢铁工业实施总量控制及产品结构调整，优质轧辊市场需求逐步扩大，但轧辊需求总量特别是普通轧辊需求量有所减少，使公司产品结构与生产能力之间不平衡的矛盾突出。此外，由于市场竞争的加剧，用户对交货期、质量和售后服务等方面提出

了更加严格的要求，同时订货方式也逐步实行招标采购，为公司经营方式提出了新的要求。面对新的市场形势，公司在生产组织及经营方式的转化上显得不适应。

针对上述问题，公司力求加快技术改造步伐，争取募集资金投入的技改项目早日投产见效，实现公司产品结构的调整，逐步增大有市场、高附加值优质轧辊所占比重。同时转变观念，强化、细化经营，以新的姿态和灵活的策略主动适应市场，拓宽企业的生存空间；严格内部管理，狠抓产品质量和生产组织，以适应新形势下市场的要求。

（二）公司财务状况

指标名称	1999年(元)	1998年(元)	增减(%)
总资产	868253219.88	626018689.27	38.69
长期负债	125701878.33	155853538.79	-19.35
股东权益	491390724.14	238975745.99	106.88
主营业务利润	80113135.84	93439589.83	-14.26
净利润	42447311.36	47809838.87	-11.22

增减变动原因：

总资产增加主要是因为本年度公司发行新股募集资金。

长期负债减少主要是因为偿还了部分长期借款。

股东权益增加主要是因为公司发行股票募集资金及实现利润。

主营业务利润减少主要是因为销售收入下降。

净利润减少主要是因为销售收入下降。

（三）公司投资情况

1、报告期内募集资金使用情况

1999年8月4日，公司向社会公开发行4500万股股票，发行价格5.48元/股，扣除发行费用后共计募集资金23637万元，资金已全部到位。按招股说明书的资金投向，逐步投入使用，截至1999年12月31日，已完成投资14142万元，剩余资金9495万元，除部分用于短期投资外为银行存款。

（1）承诺投资项目与实际投资项目的比较

承诺投资项目			实际投资项目情况	
序号	项目名称	投资额（万元）	项目名称	已完成投资（万元）
1	薄板坯连铸连轧机用 系列轧辊配套技改项目	6307	未变更	4332
2	高合金复合辊环生产线 技术改造项目	4468	未变更	1470
3	扩大优质离心铸造轧辊 生产能力技改项目	4960	未变更	1568
4	优质轧辊机加工生产线 技改项目	4920	未变更	6772
5	兼并邢台市钢窗厂	3500	未变更	0
	合 计	24155		14142

（2）已募集资金项目具体投入情况

募集的资金已投入承诺投资项目14142万元，完成计划的58.5%，部分项目已陆续转增固定资产，多数项目于2000年上半年完工投产。

薄板坯连铸连轧项目，承诺投资总额6307万元，其中固定资产投资4835万元。截止1999年底，已完成固定资产投资4332万元，

完成投资的89.60%。预计该项目将于2000年上半年完工投产。

高合金复合辊环生产线技术改造项目，承诺投资总额4468万元，其中固定资产投资3908万元。截止1999年底，该项目已完成固定资产投资1470万元，完成投资的37.62%。预计该项目将于2000年上半年完工投产。

扩大优质离心铸造轧辊生产能力技改项目，承诺投资总额4960万元，其中：固定资产投资4500万元。截止1999年底该项目已完成固定资产投资1568万元，完成投资的34.84%。预计该项目将于2000年下半年完工。

优质轧辊机加工生产线技术改造项目，承诺投资总额4920万元，其中固定资产投资4600万元。截止1999年底，项目已基本完工，共投资6772万元，比原计划超支，主要原因是原项目以银行贷款建设，增加了贷款利息。

兼并邢台市钢窗厂项目，承诺投资总额3500万元。目前在研究兼并方案，可望2000年下半年实施兼并。

2、报告期内非募集资金投资情况

经1999年9月14日召开的公司二届八次董事会决议通过，公司以自有资金2070万元，认购大鹏证券有限责任公司1500万股股份。

（四）加入WTO对公司的影响

我国加入WTO后，对公司是机遇与挑战并存，机遇大于挑战。

1、随着市场的开放，预计国外同行在优质轧辊市场方面，将对本公司产品市场产生一定的影响。但是国外同行产品在价格和售后服务方面并不具有明显的竞争优势，对公司及国内市场不会构成大的威胁。

2、我国加入WTO后，可获得世贸组织成员国给予的多边关税减让和长期最惠国待遇，有利于降低我公司的出口成本，扩大我公司的市场份额。此外中国以发展中国家身份加入世贸组织后，我公司的出口产品能够享受到世贸组织成员国发达国家给予发展中国家的优惠待遇，有利于我公司向美国、欧盟、日本等发达国家出口。

（五）新年度的业务发展计划

2000年公司工作指导思想：认真贯彻党的十五届四中全会和全国冶金工作会议精神，对外准确把握市场需求，强化经营生产整体运作，千方百计提高订货合同量和货款回收量；对内认真学习邯钢经验，以质量管理和成本管理为重点，以班组升级为主线，切实加强企业各项管理；加快技术进步和技术创新，进一步深化内部改革，下力量抓好资本运营。从根本上提高企业适应市场的能力，推动企业实现持续健康地发展。

2000年主要经营目标：现价产值44000万元，销售收入42500万元。

为实现今年经营目标，要重点抓好以下几项工作：

1、转变观念，细化经营，千方百计确保完成订货合同量和货款回收计划。针对当前市场“订货周期短、批量少、次数多”的新特点，公司上下要进一步转变思想观念，调整经营思路，在市场开发上采取针对性强的策略，全力抓好32家重点用户的市场开发，努力扩大中小用户市场的占有份额，进一步加大有色辊的开发力度，拓宽经营领域。同时，以加入WTO为契机，全力扩大外贸出口，争取实现创汇750万美元。

2、加大协调力度，抓好重点产品，全力保品种，保市场。紧紧围绕“保市场、保用户”的大局，强化经营、生产、技术整体运作，继续坚持“绿色通道”、“重点产品跟踪”等有效制度，加大组织协调力度，适应市场快节奏的要求。

3、狠抓产品质量，加快技术创新，提高整体质量水平。深入贯彻ISO9002质量标准，严格工艺纪律，严格规范作业，保证生产工序的稳定受控，提高产品质量保证能力。提高等级品考核标准，加大质量否决力度，下力量进行新技术、新工艺和新产品的开发和研制。

4、适应市场要求，强化内部管理，提高企业整体水平。内部管理要坚持以适应市场为目标，强化各项专业管理和基础管理，全面推进管理升级和管理创新，着实提高企业管理水平。扎实开展班组升级工作，切实加强目标成本管理，此外进一步加大对领导干部的考核奖惩力度，推行适度淘汰制。

5、发挥上市公司优势，加快资本运营步伐，实现企业的更大发展。充分利用上市公司资源，牢牢把握发展机遇，加快资本运营步伐，推进企业在更加广阔的领域实现更大的发展。

（六）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开了4次董事会，分别是二届五次、六次、七次、八次董事会。情况如下：

（1）公司二届五次董事会于一九九九年一月二十日在公司二楼会议室召开，9名董事全部出席了会议，会议审议并通过了：

- A、召开1998年度股东大会事宜；
- B、1998年度总经理工作报告；
- C、1998年度董事会工作报告；
- D、1998年度财务决算方案；
- E、1999年度财务预算方案；
- F、1998年度利润分配及修改1997年度利润分配方案的预案。

（2）公司二届六次董事会于一九九九年四月十日在公司二楼会议室召开，9名董事全部出席了会议，会议审议并通过了：

- A、关于修改《公司章程》的议案；
- B、关于调整公司董事的议案；

（3）公司二届七次董事会会议于1999年5月4日在公司二楼会议室召开，七名董事全部出席，会议审议并通过了：

- A、一九九七年度利润分配方案；
- B、召开一九九九年第一次临时股东大会事宜。

（4）公司二届八次董事会会议于1999年9月14日在公司二楼会议室召开，5名董事出席，2名董事缺席，会议审议并通过了以公司自有资金向大鹏证券有限责任公司投资2070万元参股1500万股的决议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会认真执行股东大会决议，较好地完成了股东大会授权事项：

（1）按照股东大会对董事会的授权，积极办理股票发行、上市的有关事宜，圆满完成公司股票公开发行和上市工作。

（2）执行了一九九九年第一次临时股东大会通过的一九九七年度利润分配方案。1997年度公司可供股东分配的利润26607496.75元，向公司公开发行股票前的股东每股派发现金红利0.2132元。

（3）按照招股说明书的承诺，组织募股资金的使用。

（4）按照《公司章程》有关投资决策的授权，作出了向大鹏证券有限责任公司投资入股的决议。

（七）公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股	年末持股
黄庚辰	男	59	董事长	1997.03-2000.03	3280	3280
杨东升	男	58	副董事长、总经理	1997.03-2000.03	3280	3280
刘国章	男	59	董事	1997.03-2000.03	3280	3280
田占坤	男	55	董事	1997.03-2000.03	3280	3280
李晓东	男	56	董事、总会计师	1997.03-2000.03	3280	3280
苏长歧	男	54	董事、总工程师	1997.03-2000.03	6480	6480
祖建华	男	54	董事	1998.03-2000.03	6400	6400
王魁云	男	56	监事会主席	1997.03-2000.03	3280	3280
曹发真	男	51	监事	1997.03-2000.03	3280	3280
张志洽	男	53	监事	1997.03-2000.03	3280	3280

孙学虹	男	45	监事	1997.03-2000.03	6480	6480
于恒太	男	47	监事	1997.03-2000.03	4880	4880
赵建鹏	男	40	副总经理	1998.09-2000.03	9680	9680
薛灵虎	男	37	副总经理	1998.09-2000.03	4880	4880
李俊林	男	38	董事会秘书	1998.02-2000.03	4880	4880

上述人员中在本公司领取报酬的共8人，其中10000-15000元5人，15000-20000元3人。未在公司领取报酬的共7人，名单如下：黄庚辰、刘国章、田占坤、祖建华、王魁云、曹发真、张志洽。

报告期内离任的董事有杨宝顺、段秉乾二人，原因为本人辞职。

报告期内公司总经理、董事会秘书无变更情况。

2、公司员工情况

公司员工数量：3681人。其中生产人员2926人；销售人员68人；技术人员158人。大学本科及以上207人，大中专575人。离退休职工302人。

（八）、本次利润分配预案或资本公积金转赠股本预案

经河北华安会计师事务所有限公司审计，1999年公司实现净利润42447311.36元，提取10%法定公积金4244731.14元，提取5%法定公益金2122365.57元，加上年度未分配利润32769103.32元，累计可供股东分配的利润为68849317.97元。鉴于公司发展需要，经公司董事会研究后提出的分配预案为：本年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

以上预案尚须经一九九九年度股东大会审议通过。

六、监事会报告

本年度，公司监事会本着向全体股东负责和保护员工利益的原则，正确行使监督职能，及时了解公司生产经营情况和财务状况，检查公司董事及高级管理人员执行职务情况。监事会主席列席参加了历次董事会会议，保证了公司规范、合法运作。

（一）监事会会议情况

本年度监事会共召开了两次会议。第一次会议于1999年3月18日召开，会议主要内容：审议通过1998年度监事会工作报告；听取财务部、生产部、经营部三部门专题汇报，了解公司生产经营情况。第二次会议于1999年7月9日召开，会议主要内容：听取公司总经理对1999年上半年工作情况的报告。

（二）监事会独立意见

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及本公司章程规范运作，决策程序合法，有完善的内部控制制度。公司董事、总经理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。

2、公司财务活动、财务报表的编制等符合《企业会计准则》和《股份制企业会计制度》的有关规定。河北华安会计师事务所有限公司对本公司1999年度财务报告所出具的审计报告客观公正，能够真实地反映公司的财务状况和经营成果。

3、公司1999年度公开发行募集资金投入项目和承诺投入项目相一致，无变更情况。

4、本年度公司无收购、出售资产行为。

5、公司关联交易公平合理，无损害上市公司利益的情况。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东无变更情况；公司无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项的情况。

5、重大关联交易事项

公司的关联交易方为公司的控股母公司邢台机械轧辊（集团）有限公司（简称邢机集团），主要关联交易如下：

（1）根据公司与邢机集团签订的《综合服务协议》的附属协议《辅助材料供应协议》，公司本年度向邢机集团采购多种辅

助材料，全部按市场价格结算，金额为23874428.61元。

(2) 根据公司与邢机集团签订的《产品购销协议》，公司本年度向邢机集团销售连铸坯、焦炉铁件、锻材等半成品，全部按市场价格结算，金额为9390063.66元。

(3) 根据公司与邢机集团签订的《土地使用权租赁使用协议》，公司租用邢机集团面积为349660.42平方米的土地，年限30年，年租金109万元，公司按季支付27.25万元。

(4) 根据公司与邢机集团签订的《设备租赁使用协议》，本年度公司继续向邢机集团租赁生产设备共计51台（套），年租赁费用为42万元。

6、公司与控股股东能够做到人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内公司聘任河北华安会计师事务所有限公司为公司财务审计机构。

8、报告期内公司无重大合同（含担保等）事项。

9、报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

10、其他重大事项

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》的有关规定，对应收帐款项的坏帐准备计提及存货期末计价采用了追溯调整法，调整了1999年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润3139996.27元，调减了1999年年初留存收益3139996.27元，其中：未分配利润调减2668996.84元，盈余公积调减470999.43元。

八、财务会计报告

1、审计报告

邢台轧辊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，1999年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果以及资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

河北华安会计师事务所有限公司 中国注册会计师 刘国忠 王飞

地址：中国河北石家庄市裕华西路158号 2000年3月26日

2、会计报表（见附表）

3、会计报表附注

一、公司简介

邢台轧辊股份有限公司(以下简称"本公司")前身兴建于1958年，1993年3月，根据冀体改委股字[1993]19号文批复，定向募集设立股份有限公司，实行股份制试点经营。1995年，根据冀体改委股字[1995]6号文批复，本公司进行了重组，变整体改制为主体改制，股本总额由15600万元缩为12480万元。1999年8月，经中国证券监督管理委员会发审字[1999] 92号文批准，向社会公开发行A股股票4500万股，1999年8月25日进行工商登记，注册号为1300001000450，并于1999年10月14日上市交易。本公司经营范围：各类轧辊的设计制造及销售，大型铸、锻件的生产与销售，机械设备及备件的设计与制造，钢锭、钢坯、钢材的生产与销售，设备安装与修理，劳务协作。

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度：

执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度：

公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币：

以人民币为记帐本位币。

4. 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。

5. 外币业务核算方法：

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入帐；期末外币帐户按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑差异属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

现金等价物包括现金、银行存款。

7. 坏帐的核算方法：

确认坏帐的标准：

- (1) 因债务人单位撤销，依照民事诉讼法进行清偿后，确实无法追还的部分；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的部分；
- (3) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实不能收回的部分。

坏帐准备采用备抵法，原按期末余额的0.3% 计提，现按帐龄分析法计提，以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的期末帐龄分析为基础计提，并计入当期损益，计提比例如下：

1年以内	0%
1---2年	10%
2---3年	15%
3年以上	20%
确认难以收回	100%

8. 存货计价方法：

- (1) 原材料、燃料、辅助材料、自制半成品、产成品采用实际成本计价；
- (2) 发出采用加权平均法核算；
- (3) 盘点采用永续盘存制；
- (4) 低值易耗品的核算：

轧辊工具：采购时按采购成本入帐，投入使用时按当月实际采购成本扣除残值一次摊销，残值价值按投入使用月份废钢实际平均采购成本计算确定；

大型工具：采用五五摊销法；

其他低值易耗品：采用一次摊销法；

- (5) 存货期末计价方法：原按成本法，现按成本与可变现净值孰低法，存货跌价准备按单个存货的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

9. 短期投资核算方法：短期投资按实际支付的成本入帐，按投资协议应计收益确认投资收益，未计提短期投资跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

按投资时实际支付的价款或确定的价值入帐，投资额占被投资单位有表决权资本总额20%以下的，或占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具备重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算。投资额占被投资单位有表决权资本总额50%以上的按规定编制合并会计报表，未计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法：

固定资产按实际成本计价，公司拥有使用期限在一年以上，单位价值在人民币2000元以上的劳动资料作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在2000元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	25--40	3	2.43-3.88
机器设备	12--18	3	5.39-8.08
运输设备	12	3	8.08

12. 在建工程核算方法：

属于在建工程期间的借款费用，进入在建工程的成本；完工交付使用后，借款费用进入期间费用。

13. 收入确认的原则：

- 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

14. 所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 会计政策的变更对公司财务状况和经营成果的影响：

本公司根据财政部财会字[1999]年35号《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定 的通知》的有关规定，对应收款项的坏帐准备计提及存货期末计价采用了追溯调整法，调整了1999年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润3 139 996.27元，调减了1999年年初留存收益3 139 996.27元，其中：未分配利润调减2 668 996.84元，盈余公积调减470 999.43元。

三、税项

- 1. 增值税：税率17%；
- 2. 城建税：税率7%；
- 3. 所得税：执行33%的税率，河北省人民政府冀政函[1998]77号文件"河北省人民政府关于同意邢台轧辊股份有限公司向社会公开发行股票的通知"，本公司所得税率采用先征后返政策，即按33%的税率计征，省财政返还18%，实际税负为15%。

四、会计报表主要项目注释 （单位：人民币元）

1. 货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	5 902.31	4 366.33
银行存款	1 672 085.90	48 187 566.62
合 计	1 677 988.21	48 191 932.95

期末数比期初数增长27.72倍，且占资产总额的5.55%，原因是募集资金到位。

2. 短期投资和短期投资跌价准备：

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 90 000 000.00

合 计 90 000 000.00

单位名称	资金投入时间	投资额	所得收益
大鹏证券有限责任公司	99.11.15	30 000 000.00	347 671.00
河北证券有限责任公司	99.11.22	20 000 000.00	153 424.00
河北证券有限责任公司			
邢台桥西证券交易营业部	99.10.31	40 000 000.00	543 561.00

3. 应收帐款：

(1) 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	170 211 852.31	86.55	--		230 509 418.99	88.06	--
1--2年	23 366 513.87	11.88	2 336 651.39		21 989 284.78	8.40	2 198 928.48
2--3年	1 588 575.94	0.81	238 286.39		6 753 438.80	2.58	1 013 015.82
3年以上	1 487 707.81	0.76	297 541.56		2 043 456.25	0.78	408 644.95
确认不能收回	--	--	--		457 720.83	0.18	457 720.83
合 计	196 654 649.93	100	2 872 479.34		261 753 319.65	100	4 078 402.68

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
莱钢机动处	28 307 626.74	一年以内	未结算货款
宝钢设备处	17 971 182.49	一年以内	未结算货款
本钢设备处	11 262 408.00	一年以内	未结算货款
包钢轨梁厂	10 075 208.65	一年以内	未结算货款
梅山设备公司	9 933 840.90	一年以内	未结算货款

(4) 期末数比期初数增加33.10%，且占总资产的30.15%，原因是销货款未收回。

4. 其他应收款：

(1) 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	1 870 480.62	100	--		1 135 359.50	100	--
合 计	1 870 480.62	100	--		1 135 359.50	100	--

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
备用金	353 690.12	一年以内	个人借款
北京七星桥广告公司	330 000.00	一年以内	发票未到
吴桥杂技广告部	100 000.00	一年以内	发票未到
深圳欧立达公司	71 700.00	一年以内	发票未到
河北证券登记公司	71 368.76	一年以内	发票未到

5. 预付帐款：

(1) 帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	283 928.80	75.60	1 555 341.64	95.57
1--2年	60 000.00	15.98	55 580.00	3.42
3年以上	31 497.62	8.42	16 464.62	1.01
合 计	375 426.42	100	1 627 386.26	100

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
金川有色金属公司	1 024 977.49	一年以内	未结算货款
包钢稀土一厂	157 438.18	一年以内	未结算货款
上海古北储运部	55 580.00	一至二年	未结算货款
首钢特钢公司	51 699.20	三年以上	未结算货款
宁乡卷扬机厂	11 500.00	三年以上	未结算货款

6 应收补贴款：1999年12月31日余额598 930.74元，内容为应收所得税返还。

7. 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
原材料	28 042 893.45	161 644.31	27 111 054.02	147 355.56
产成品	57 067 477.88	695 836.57	42 048 409.56	1 032 200.09
在产品	26 837 097.31	--	24 602 538.75	--
自制半成品	12 199 010.73	--	8 877 987.18	--
低值易耗品	23 376 946.84	--	27 144 140.87	--
委托加工材料	2 328 929.03	--	8 306 895.95	--
其他	1 959 003.97	--	393 234.82	--
合 计	151 811 359.21	857 480.88	138 484 261.15	1 179 555.65

8. 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	--	--	20 700 000.00	--	20 700 000.00 --
长期债权投资					
合 计		20 700 000.00		20 700 000.00	

(2) 长期股权投资

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
大鹏证券有限公司	1999 11 15	20 700 000.00	1%	--

9. 固定资产及累计折旧：

固定资产原价

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋建筑物	92 886 032.38	--	362 192.60	92 523 839.78

通用设备	132 192 338.67	12 642 220.13	2 133 168.90	142 701 389.90
专用设备	122 993 173.50	--	97 116.00	122 896 057.50
运输工具	3 375 184.15	--	426 934.00	2 948 250.15
其他	14 104 876.72	63 610.00	70 037.11	14 098 449.61
合 计	365 551 605.42	12 705 830.13	3 089 448.61	375 167 986.94

累计折旧

房屋建筑物	33 194 315.44	2 768 393.61	--	35 962 709.05
通用设备	74 028 876.31	5 328 852.14	1 346 876.56	78 010 851.89
专用设备	36 825 048.70	3 077 593.29	89 441.58	39 813 200.41
运输工具	2 059 878.22	197 063.74	395 200.51	1 861 741.45
其他	947 444.98	222 800.45	30 728.80	1 139 516.63
合 计	147 055 563.65	11 594 703.23	1 862 247.45	156 788 019.43

10. 在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	进度
	(其中:利息	(其中:利息	(其中:利息	(其中:利息	(其中:利息		
	资本化金额)	资本化金额)	资本化金额)	资本化金额)	资本化金额)		
数控机床	52 698 778.07	11 553 212.90	--	--	64 251 990.97	自筹	99%
	(11 293 803.33)	(2 530 601.74)	--	--	(13 824 405.07)		
SIU126车床	--	40 569.50	--	--	40 569.50	募集	25%
铸钢电阻炉	--	2 021 908.60	--	--	2 021 908.60	募集	99%
铸钢电渣炉	--	17 429 655.15	--	--	17 429 655.15	募集	95%
铸铁电阻炉	--	2 432 304.53	--	--	2 432 304.53	募集	99%
水压机热处理炉	--	2 296 242.00	--	--	2 296 242.00	募集	25%
三分厂立车	--	512 216.32	--	--	512 216.32	募集	98%
合 计	52 698 778.07	36 286 109.00	--	--	88 984 887.07		

期末数比期初数增加68.86%，且占资产总额的10.25%，原因是募集的资金用于项目投资。

11. 短期借款：

期初数142 690 000.00元，期末数145 690 000.00元，均为人民币担保借款，担保单位均为邢台钢铁股份有限公司，逾期借款如下：

借款单位	金 额	期 限
建行西办	33 000 000.00	1998.07.21-1999.07.20
工行冶办	20 000 000.00	1999.03.22-1999.12.10
工行冶办	13 590 000.00	1999.03.22-1999.11.20
工行冶办	1 000 000.00	1999.08.02-1999.12.25
合 计	67 590 000.00	

12. 应付帐款：1999年12月31日余额为88 292 427.56元。

其中对持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款如下：

单位名称	金 额	占总额比例	内容
邢台机械轧辊（集团）有限公司	32 802 412.53	37.15%	应付材料款

期末数比期初数增加30.70%，且占资产总额的10.17%，原因是年末一次开票未付款。

13. 预收帐款：

1999年12月31日余额为 6 791 275.45 元，本帐户无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

14. 应交税金：

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	2 174 034.47	-466 135.12
城建税	-27 162.67	7 705.08
所得税	7 781.98	1 105 821.67
合 计	2 154 653.78	674 391.63

15. 其他应付款：

1999年12月31日余额为3 965 633.55元，本帐户无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

16. 预提费用：

项 目	期 初 数	期 末 数
毛坯费	918 720.00	768 600.00
大修理费	1 560 000.00	240 000.00
利息	2 350 450.70	--
委外加工费	--	1 005 782.19
其他	413 445.58	107 692.32
合 计	5 242 616.28	2 122 074.51

17. 长期借款：

借款单位	金 额	期 限	年利率(%)	借款条件	币种	备注
建行西办	5 000 000.00	95.09.29--2000.05.31	6.633	担保	人民币	注1
建行西办	22 000 000.00	96.12.16--2002.12.16	6.831	担保	人民币	注1
建行西办	10 000 000.00	97.05.07--2003.06.07	6.831	担保	人民币	注1
中行邢台分行	41 313 707.00	96.06.28--2002.06.28	6.6875	担保	美元	注2
工行省分行	2 787 093.46	93.01.28--1998.01.28	8.10	担保	BF	注3
工行省分行	13 755 371.35	93.01.28--2013.01.28	--	担保	BF	注4
小额银行贷款	23 900 000.00					
利 息	6 945 706.52					
合 计	125 702 424.33					

注1：担保单位均为邯郸钢铁集团有限公司；

注2：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币499万美元，按期末汇率调整1：8.2793；

注3：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币13 510 200.00比利时法郎，按期末汇率调整1：0.2062955；

注4：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币66 678 000.00比利时法郎，按期末汇率调整1：0.2062955。

18. 股本：

	单位：万股					
	本次变动前	本次变动增减（+ -）				本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	合计
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	9760					

其中：

国家持有股份 9760

境内法人持有股份

境外法人持有股份

其他

2. 募集法人股份 320

3. 内部职工股 2400

4. 优先股或其他

其中：转配股

未上市流通股份合计 12480

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股 4500 4500

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 4500 4500

三、股份总数 16980

期末数比期初数增加36.06%，且占总资产的19.56%，原因是1999年8月发行社会公众股4500万股。

19. 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	31 200 000.00	191 575 163.54	--	222 775 163.54

期末数比期初数增加6.14倍，且占资产总额的25.66%，原因是增加发行新股的股本溢价。

20. 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	15 732 763.94	4 244 731.14	--	19 977 495.08
法定公益金	7 866 381.98	2 122 365.57	--	9 988 747.55
合 计	23 599 145.92	6 367 096.71	--	29 966 242.63

21. 未分配利润：

期初数	本期增加	提取盈余公积(10%)	提取公益金(5%)	期末数
32 769 103.32	42 447 311.36	4 244 731.14	2 122 365.57	68 849 317.97

期末数比期初数增加1.10倍，且占资产总额的7.93%，原因是增加本年实现的利润。

22. 财务费用：

项目	上年数	本年数
利息支出	23 497 660.55	20 169 810.10
减：利息收入	14 734.94	2 875 261.02
汇兑损失	2 214 745.98	1 016 934.10
减：汇兑收益	7 962.17	4 899 982.79
其他	245 795.15	751 713.24
合 计	25 935 504.57	14 163 213.63

本年比上年发生额减少45.39%，且占利润总额的24.19%，原因是：（1）由于利率下降，减少利息支出；（2）由于汇率变化

，增加汇兑收益；（3）由于募集资金到位和财政贴息，增加利息收入。

23. 补贴收入：

1999年度的补贴收入金额为8 780 748.92元，全部为所得税返还，根据河北省人民政府冀政函[1998]77号文件"河北省人民政府关于同意邢台机械轧辊股份有限公司向社会公开发行股票的通知"规定："继续执行33%所得税率，超过15%的部分由省财政返还，此政策从1998年度开始执行。"

24. 营业外收入：

项目	金 额
无效申购利息	5 833 271.99
滞纳金	208 127.24
其他	156 541.23
合 计	6 197 940.46

本年发生额比上年发生额增加，主要原因是增加发行股票时的无效申购利息。

五、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	与本公司关系	经济性质	法定代表人
邢台机械轧辊(集团)有限公司	邢台市新兴路1#	工业加工	母公司	国有	黄庚辰

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

邢台机械轧辊(集团)有限公司的注册资本为29684.5万元。

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

邢台机械轧辊(集团)有限公司的持本公司股份9760万元(股)，年初占78.21%，年末占57.48%。

4. 同关联方的交易余额：

企业名称	会计科目	年末余额	内 容
邢台机械轧辊(集团)有限公司	应付帐款	32 802 412.53	应付材料款

5. 采购货物：

本公司1999年度向关联方采购原、辅材料的有关明细资料如下：

企业名称	金 额
邢台机械轧辊(集团)有限公司	23 874 428.61

本公司1999年向关联方采购多种辅助材料，全部按市场价格结算，金额为23 874 428.61元，1998年为59 801 586.87元。

6. 销售半成品：

本公司1999年度向关联方销售毛坯、锻件等半成品的有关明细资料如下：

企业名称	金 额
邢台机械轧辊(集团)有限公司	9 390 063.66

本公司1999年向关联方销售连铸坯、焦炉铁件、锻材等，全部按市场价格结算，金额为9 390 063.66元，1998年为5 726 193.40元。

7. 其他关联事项：

(1)根据《土地使用权租赁协议》，公司租用集团公司面积为349 660.42平方米土地，年限30年，年租金109万元，公司按季支付27.25万元。

(2)根据《设备租赁使用协议》，公司向集团公司租赁小冷辊生产用设备共计51台(套)，合同期2年，自1998年1月1日至1999

年12月31日，年设备租赁费用为42万元。

除以上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

六、或有事项

截止审计报告日，本公司无重大或有事项。

七、承诺事项

截止审计报告日，本公司无重大经济担保和财务承诺事项。

八、期后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的期后事项。

九、公司的其他有关资料

1、公司1999年8月25日在河北省工商行政管理局完成变更注册登记。

2、企业法人营业执照注册号：1300001000450 1/1。

3、税务登记号码：130503105774811。

4、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司。

5、公司报告期内证券主承销机构：大鹏证券有限责任公司。

6、公司聘请的会计师事务所：河北华安会计师事务所有限公司。

办公地址：河北省石家庄市华安街14号。

十、备查文件目录

1、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

邢台轧辊股份有限公司

董 事 会

二零零零年三月二十六 日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

邢台轧辊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，1999年度利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况和1999年度的经营成果以及资金变动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

河北华安会计师事务所有限公司

中国注册会计师 刘国忠 王飞

地址：中国·河北·石家庄市裕华西路158号 2000年3月26日

会计报表附注

一、公司简介

邢台轧辊股份有限公司(以下简称"本公司")前身兴建于1958年，1993年3月，根据冀体改委股字[1993]19号文批复，定向募集设立股份有限公司，实行股份制试点经营。1995年，根据冀体改委股字[1995]6号文批复，本公司进行了重组，变整体改制为主体改制，股本总额由15600万元缩为12480万元。1999年8月，经中国证券监督管理委员会发审字[1999] 92号文批准，向社会公开发行A股股票4500万股，1999年8月25日进行工商登记，注册号为1300001000450，并于1999年10月14日上市交易。本公司经营范围：各类轧辊的设计制造及销售，大型铸、锻件的生产与销售，机械设备及备件的设计与制造，钢锭、钢坯、钢材、生铁的生产与销售，设备安装与修理，劳务协作。

二、公司主要会计政策、会计估计

1. 会计制度：

执行财政部颁发的《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度：

公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币：

以人民币为记帐本位币。

4. 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。

5. 外币业务核算方法：

外币业务按发生时的市场汇率作为折合率，折算为人民币入帐；期末外币帐户按期末市场汇率进行调整，所发生的汇兑差异属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

6. 现金等价物的确定标准：

现金等价物包括现金、银行存款。

7. 坏帐的核算方法：

确认坏帐的标准：

- (1) 因债务人单位撤销，依照民事诉讼法进行清偿后，确实无法追还的部分；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的部分；
- (3) 因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实不能收回的部分。

坏帐准备采用备抵法，原按期末余额的0.3% 计提，现按帐龄分析法计提，以应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的期末帐龄分析为基础计提，并计入当期损益，计提比例如下：

1年以内	0%
1---2年	10%
2---3年	15%
3年以上	20%
确认难以收回	100%

8. 存货计价方法：

- (1) 原材料、燃料、辅助材料、自制半成品、产成品采用实际成本计价；
- (2) 发出采用加权平均法核算；
- (3) 盘点采用永续盘存制；
- (4) 低值易耗品的核算：

轧辊工具：采购时按采购成本入帐，投入使用时按当月实际采购成本扣除残值一次摊销，残值价值按投入使用月份废钢实际平均采购成本计算确定；

大型工具：采用五五摊销法；

其他低值易耗品：采用一次摊销法；

- (5) 存货期末计价方法：原按成本法，现按成本与可变现净值孰低法，存货跌价准备按单个存货的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益。

9. 短期投资核算方法：短期投资按实际支付的成本入帐，按投资协议应计收益确认投资收益，未计提短期投资跌价准备。

10. 长期投资核算方法：

按投资时实际支付的价款或确定的价值入帐，投资额占被投资单位有表决权资本总额20%以下的，或占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具备重大影响的，采用成本法核算；投资额占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响的采用权益法核算。投资额占被投资单位有表决权资本总额50%以上的按规定编制合并会计报表，未计提长期投资减值准备。

11. 固定资产计价和折旧方法：

固定资产按实际成本计价，公司拥有的使用期限在一年以上，单位价值在人民币2000元以上的劳动资料作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在2000元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	25--40	3	2.43-3.88
机器设备	12--18	3	5.39-8.08
运输设备	12	3	8.08

12. 在建工程核算方法：

属于在建工程期间的借款费用，进入在建工程的成本；完工交付使用后，借款费用进入期间费用。

13. 收入确认的原则：

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

14. 所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 会计政策的变更对公司财务状况和经营成果的影响：

本公司根据财政部财会字[1999]年35号《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定 的通知》的有关规定，对应收款项的坏帐准备计提及存货期末计价采用了追溯调整法，调整了1999年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润3 139 996.27元，调减了1999年年初留存收益3 139 996.27元，其中：未分配利润调减2 668 996.84元，盈余公积调减470 999.43元。

三、税项

1. 增值税：税率17%；

2. 城建税：税率7%；

3. 所得税：执行33%的税率，河北省人民政府冀政函[1998]77号文件"河北省人民政府关于同意邢台轧辊股份有限公司向社会公开发行股票的通知"，本公司所得税率采用先征后返政策，即按33%的税率计征，省财政返还18%，实际税负为15%。

四、会计报表主要项目注释 （单位：人民币元）

1. 货币资金：

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	5 902.31	4 366.33
银行存款	1 672 085.90	48 187 566.62
合 计	1 677 988.21	48 191 932.95

期末数比期初数增长27.72倍，且占资产总额的5.55%，原因是募集资金到位。

2. 短期投资和短期投资跌价准备：

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

合 计

90 000 000.00

90 000 000.00

单位名称

资金投入时间

投资额

所得收益

大鹏证券有限责任公司 99.11.15 30 000 000.00 347 671.00

河北证券有限责任公司 99.11.22 20 000 000.00 153 424.00

河北证券有限责任公司

邢台桥西证券交易营业部 99.10.31 40 000 000.00 543 561.00

3. 应收帐款：

(1) 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	170 211 852.31	86.55	--	230 509 418.99	88.06	--
1--2年	23 366 513.87	11.88	2 336 651.39	21 989 284.78	8.40	2 198 928.48
2--3年	1 588 575.94	0.81	238 286.39	6 753 438.80	2.58	1 013 015.82
3年以上	1 487 707.81	0.76	297 541.56	2 043 456.25	0.78	408 644.95
确认不能收回	--	--	--	457 720.83	0.18	457 720.83
合 计	196 654 649.93	100	2 872 479.34	261 753 319.65	100	4 078 402.68

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
莱钢机动处	28 307 626.74	一年以内	未结算货款
宝钢设备处	17 971 182.49	一年以内	未结算货款
本钢设备处	11 262 408.00	一年以内	未结算货款
包钢轨梁厂	10 075 208.65	一年以内	未结算货款
梅山设备公司	9 933 840.90	一年以内	未结算货款

(4) 期末数比期初数增加33.10%，且占总资产的30.15%，原因是销货款未收回。

4. 其他应收款：

(1) 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	1 870 480.62	100	--	1 135 359.50	100	--
合 计	1 870 480.62	100	--	1 135 359.50	100	--

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款。

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
备用金	353 690.12	一年以内	个人借款
北京七星桥广告公司	330 000.00	一年以内	发票未到
吴桥杂技广告部	100 000.00	一年以内	发票未到
深圳欧立达公司	71 700.00	一年以内	发票未到
河北证券登记公司	71 368.76	一年以内	发票未到

5. 预付帐款：

(1) 帐龄	期 初 数		期 末 数	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
1年以内	283 928.80	75.60	1 555 341.64	95.57
1--2年	60 000.00	15.98	55 580.00	3.42
3年以上	31 497.62	8.42	16 464.62	1.01
合 计	375 426.42	100	1 627 386.26	100

(2) 本帐户无持本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东的欠款

(3) 前五名欠款单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
金川有色金属公司	1 024 977.49	一年以内	未结算货款
包钢稀土一厂	157 438.18	一年以内	未结算货款
上海古北储运部	55 580.00	一至二年	未结算货款
首钢特钢公司	51 699.20	三年以上	未结算货款
宁乡卷扬机厂	11 500.00	三年以上	未结算货款

6 应收补贴款：1999年12月31日余额598 930.74元，内容为应收所得税返还。

7. 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
原材料	28 042 893.45	161 644.31	27 111 054.02	147 355.56
产成品	57 067 477.88	695 836.57	42 048 409.56	1 032 200.09
在产品	26 837 097.31	--	24 602 538.75	--
自制半成品	12 199 010.73	--	8 877 987.18	--
低值易耗品	23 376 946.84	--	27 144 140.87	--
委托加工材料	2 328 929.03	--	8 306 895.95	--
其他	1 959 003.97	--	393 234.82	--
合 计	151 811 359.21	857 480.88	138 484 261.15	1 179 555.65

8. 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	--	--	20 700 000.00	--	20 700 000.00	--
长期债权投资						
合 计			20 700 000.00		20 700 000.00	

(2) 长期股权投资

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
大鹏证券有限公司	1999 11 15	20 700 000.00	1%	--

9. 固定资产及累计折旧：

固定资产原价

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋建筑物	92 886 032.38	--	362 192.60	92 523 839.78
通用设备	132 192 338.67	12 642 220.13	2 133 168.90	142 701 389.90
专用设备	122 993 173.50	--	97 116.00	122 896 057.50
运输工具	3 375 184.15	--	426 934.00	2 948 250.15
其他	14 104 876.72	63 610.00	70 037.11	14 098 449.61
合 计	365 551 605.42	12 705 830.13	3 089 448.61	375 167 986.94

累计折旧

房屋建筑物	33 194 315.44	2 768 393.61	--	35 962 709.05
-------	---------------	--------------	----	---------------

通用设备	74 028 876.31	5 328 852.14	1 346 876.56	78 010 851.89
专用设备	36 825 048.70	3 077 593.29	89 441.58	39 813 200.41
运输工具	2 059 878.22	197 063.74	395 200.51	1 861 741.45
其他	947 444.98	222 800.45	30 728.80	1 139 516.63
合 计	147 055 563.65	11 594 703.23	1 862 247.45	156 788 019.43

10. 在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	转固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	进度
	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)	(其中:利息 资本化金额)		
数控机床	52 698 778.07 (11 293 803.33)	11 553 212.90 (2 530 601.74)	--	--	64 251 990.97 (13 824 405.07)	自筹	99%
SIU126车床	--	40 569.50	--	--	40 569.50	募集	25%
铸钢电阻炉	--	2 021 908.60	--	--	2 021 908.60	募集	99%
铸钢电渣炉	--	17 429 655.15	--	--	17 429 655.15	募集	95%
铸铁电阻炉	--	2 432 304.53	--	--	2 432 304.53	募集	99%
水压机热处理炉	--	2 296 242.00	--	--	2 296 242.00	募集	25%
三分厂立车	--	512 216.32	--	--	512 216.32	募集	98%
合 计	52 698 778.07	36 286 109.00	--	--	88 984 887.07		

期末数比期初数增加68.86%，且占资产总额的10.25%，原因是募集的资金用于项目投资。

11. 短期借款：

期初数142 690 000.00元，期末数145 690 000.00元，均为人民币担保借款，担保单位均为邢台钢铁股份有限公司，逾期借款如下：

借款单位	金 额	期 限
建行西办	33 000 000.00	1998.07.21-1999.07.20
工行冶办	20 000 000.00	1999.03.22-1999.12.10
工行冶办	13 590 000.00	1999.03.22-1999.11.20
工行冶办	1 000 000.00	1999.08.02-1999.12.25
合 计	67 590 000.00	

12. 应付帐款：1999年12月31日余额为88 292 427.56元。

其中对持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款如下：

单位名称	金 额	占总额比例	内容
邢台机械轧辊（集团）有限公司	32 802 412.53	37.15%	应付材料款

期末数比期初数增加30.70%，且占资产总额的10.17%，原因是年末一次开票未付款。

13. 预收帐款：

1999年12月31日余额为 6 791 275.45 元，本帐户无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

14. 应交税金：

税 种	期 初 数	期 末 数
增值税	2 174 034.47	-466 135.12
城建税	-27 162.67	7 705.08
所得税	7 781.98	1 105 821.67

合 计	2 154 653.78	674 391.63
-----	--------------	------------

15. 其他应付款：

1999年12月31日余额为3 965 633.55元，本帐户无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的欠款。

16. 预提费用：

项 目	期 初 数	期 末 数
毛坯费	918 720.00	768 600.00
大修理费	1 560 000.00	240 000.00
利息	2 350 450.70	--
委外加工费	--	1 005 782.19
其他	413 445.58	107 692.32
合 计	5 242 616.28	2 122 074.51

17. 长期借款：

借款单位	金 额	期 限	年利率(%)	借款条件	币种	备注
建行西办	5 000 000.00	95.09.29--2000.05.31	6.633	担保	人民币	注1
建行西办	22 000 000.00	96.12.16--2002.12.16	6.831	担保	人民币	注1
建行西办	10 000 000.00	97.05.07--2003.06.07	6.831	担保	人民币	注1
中行邢台分行	41 313 707.00	96.06.28--2002.06.28	6.6875	担保	美元	注2
工行省分行	2 787 093.46	93.01.28--1998.01.28	8.10	担保	BF	注3
工行省分行	13 755 371.35	93.01.28--2013.01.28	--	担保	BF	注4
小额银行贷款	23 900 000.00					
利 息	6 945 706.52					
合 计	125 702 424.33					

注1：担保单位均为邯郸钢铁集团有限公司；

注2：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币499万美元，按期末汇率调整1：8.2793调整；

注3：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币13 510 200.00比利时法郎，按期末汇率调整1：0.2062955；

注4：担保单位为邢台钢铁股份有限公司，原币66 678 000.00比利时法郎，按期末汇率调整1：0.2062955。

18. 股本：

	本次变动前	单位：万股				本次变动后
		本次变动增减（+ -）				
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、未上市流通股份						
1. 发起人股份	10080					
其中：						
国家持有股份	9760					
境内法人持有股份	320					
境外法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股份						
3. 内部职工股	2400					
4. 优先股或其他						

其中：转配股

未上市流通股份合计 12480

二、已上市流通股份

1. 人民币普通股 4500 4500

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 4500 4500

三、股份总数 16980

期末数比期初数增加36.06%，且占总资产的19.56%，原因是1999年8月发行社会公众股4500万股。

19. 资本公积：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	31 200 000.00	191 575 163.54	--	222 775 163.54

期末数比期初数增加6.14倍，且占资产总额的25.66%，原因是增加发行新股的股本溢价。

20. 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	15 732 763.94	4 244 731.14	--	19 977 495.08
法定公益金	7 866 381.98	2 122 365.57	--	9 988 747.55
合 计	23 599 145.92	6 367 096.71	--	29 966 242.63

21. 未分配利润：

期初数	本期增加	提取盈余公积(10%)	提取公益金(5%)	期末数
32 769 103.32	42 447 311.36	4 244 731.14	2 122 365.57	68 849 317.97

期末数比期初数增加1.10倍，且占资产总额的7.93%，原因是增加本年实现的利润。

22. 财务费用：

项目	上年数	本年数
利息支出	23 497 660.55	20 169 810.10
减：利息收入	14 734.94	2 875 261.02
汇兑损失	2 214 745.98	1 016 934.10
减：汇兑收益	7 962.17	4 899 982.79
其他	245 795.15	751 713.24
合 计	25 935 504.57	14 163 213.63

本年比上年发生额减少45.39%，且占利润总额的24.19%，原因是：（1）由于利率下降，减少利息支出；（2）由于汇率变化，增加汇兑收益；（3）由于募集资金到位和财政贴息，增加利息收入。

23. 补贴收入：

1999年度的补贴收入金额为8 780 748.92元，全部为所得税返还，根据河北省人民政府冀政函[1998]77号文件"河北省人民政府关于同意邢台轧辊股份有限公司向社会公开发行股票的通知"规定："继续执行33%所得税率，超过15%的部分由省财政返还，此政策从1998年度开始执行。"

24. 营业外收入：

项目	金 额
无效申购利息	5 833 271.99

滞纳金	208 127.24
其他	156 541.23
合 计	6 197 940.46

本年发生额比上年发生额增加，主要原因是增加发行股票时的无效申购利息。

五、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	与本公司关系	经济性质	法定代表人
邢台机械轧辊(集团)有限公司	邢台市新兴路1#	工业加工	母公司	国有	黄庚辰

2. 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化：

邢台机械轧辊(集团)有限公司的注册资本为29684.5万元。

3. 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化：

邢台机械轧辊(集团)有限公司的持本公司股份9760万元(股)，年初占78.21%，年末占57.48%。

4. 同关联方的交易余额：

企业名称	会计科目	年末余额	内 容
邢台机械轧辊(集团)有限公司	应付帐款	32 802 412.53	应付材料款

5. 采购货物：

本公司1999年度向关联方采购原、辅材料的有关明细资料如下：

企业名称	金 额
邢台机械轧辊(集团)有限公司	23 874 428.61

本公司1999年向关联方采购多种辅助材料，全部按市场价格结算，金额为23 874 428.61元，1998年为59 801 586.87元。

6. 销售半成品：

本公司1999年度向关联方销售毛坯、锻件等半成品的有关明细资料如下：

企业名称	金 额
邢台机械轧辊(集团)有限公司	9 390 063.66

本公司1999年向关联方销售连铸坯、焦炉铁件、锻材等，全部按市场价格结算，金额为9 390 063.66元，1998年为5 726 193.40元。

7. 其他关联事项：

(1)根据《土地使用权租赁协议》，公司租用集团公司面积为349 660.42平方米土地，年限30年，年租金109万元，公司按季支付27.25万元。

(2)根据《设备租赁使用协议》，公司向集团公司租赁小冷辊生产用设备共计51台(套)，合同期2年，自1998年1月1日至1999年12月31日，年设备租赁费用为42万元。

除以上所述外，公司不存在需要披露的其他关联事项。

六、或有事项

截止审计报告日，本公司无重大或有事项。

七、承诺事项

截止审计报告日，本公司无重大经济担保和财务承诺事项。

八、期后事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的期后事项。

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		48,191,932.95		1,677,988.21
短期投资		90,000,000.00		
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额		90,000,000.00		
应收票据		1,000,000.00		5,387,000.00
应收股利				
应收利息		1,367,916.00		
应收帐款		261,753,319.65		196,654,649.93
其他应收款		1,135,359.50		1,870,480.62
减：坏帐准备		4,078,402.68		2,872,479.34
应收款项净额		258,810,276.47		195,652,651.21
预付帐款		1,627,386.26		375,426.42
应收补贴款		598,930.74		
存货		138,484,261.15		151,811,359.21
减：存货跌价准备		1,179,555.65		857,480.88
存货净额		137,304,705.50		150,953,878.33
待摊费用		1,287,217.38		776,925.26
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		540,188,365.30		354,823,869.43

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		20,700,000.00		
长期债权投资				
长期投资合计		20,700,000.00		
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		20,700,000.00		
固定资产：				
固定资产原价		375,167,986.94		365,551,605.42
减：累计折旧		156,788,019.43		147,055,563.65
固定资产净值		218,379,967.51		218,496,041.77
工程物资				
在建工程		88,984,887.07		52,698,778.07
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		307,364,854.58		271,194,819.84
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		868,253,219.88		626,018,689.27

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		145,690,000.00		142,690,000.00
应付票据				
应付帐款		88,292,427.56		67,551,663.41
预收帐款		6,791,275.45		7,122,491.70
代销商品款				
应付工资				
应付福利费				
应付股利				26,607,496.75
应交税金		647,391.63		2,154,653.78
其他应交款		3,651,814.71		2,866,825.17
其他应付款		3,965,633.55		3,561,154.15
预提费用		2,122,074.51		5,242,616.28
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		251,160,617.41		257,796,901.24
长期负债：				
长期借款		125,701,878.33		155,853,538.79
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计		125,701,878.33		155,853,538.79

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		376,862,495.74		413,650,440.03
少数股东权益				
股东权益：				
股本		169,800,000.00		124,800,000.00
资本公积		222,775,163.54		31,200,000.00
盈余公积		29,966,242.63		23,599,145.92
其中：公益金		9,988,747.55		7,866,381.98
未分配利润		68,849,317.97		32,769,103.32
外币报表折算差额				
股东权益合计		491,390,724.14		212,368,249.24
负债和股东权益总计		868,253,219.88		626,018,689.27

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		369,144,454.98		386,090,693.98
减：折扣与折让		67,744.10		
主营业务收入净额		369,076,710.88		386,090,693.98
减：主营业务成本		283,731,260.91		288,186,071.62
主营业务税金及附加		2,354,968.64		1,866,010.59
二、主营业务利润		82,990,481.33		96,038,611.7700
加：其他业务利润		180,343.86		554,694.72
减：存货跌价损失		322,074.77		764,179.64
营业费用		2,877,345.49		2,599,021.94
管理费用		23,262,699.24		11,536,562.24
财务费用		14,163,213.63		25,935,504.57
三、营业利润		42,545,492.06		55,758,038.1000
加：投资收益		1,367,916.00		
补贴收入		8,780,748.92		8,181,818.18
营业外收入		6,197,940.46		403,490.95
减：营业外支出		346,746.39		28,551.28
四、利润总额		58,545,351.05		64,314,795.9500
减：所得税		16,098,039.69		16,504,957.08
减：少数股东损益				
五、净利润		42,447,311.36		47,809,838.8700
加：年初未分配利润		32,769,103.32		18,738,237.04
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		75,216,414.68		66,548,075.9100
减：提取法定盈余公积金		4,244,731.14		4,780,983.89
减：提取法定公益金		2,122,365.57		2,390,491.95
七、可供股东分配的利润		68,849,317.97		59,376,600.0700
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				26,607,496.75
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		68,849,317.97		32,769,103.3200

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		110,737,454.92
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		2,940,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		738,608.28
经营活动现金流入小计		114,416,063.20
购买商品、接收劳务所支付的现金		92,546,708.97
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		34,451,240.87
支付的增值税款		29,351,836.15
支付的所得税款		15,000,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		2,172,237.93
支付的其他与经营活动有关的现金		5,402,800.02
经营活动现金流出小计		178,924,823.9400
经营活动产生的现金流量净额		-64,508,760.7400
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
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		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

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		12,730.00
权益性投资所支付的现金		20,700,000.00
债权性投资所支付的现金		90,000,000.00
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		110,712,730.00
投资活动产生的现金流量净额		-110,712,730.00
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		246,095,016.99
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		165,990,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		2,570,293.98
筹资活动现金流入小计		414,655,310.97
偿还债务所支付的现金		174,175,696.50
发生筹资费用所支付的现金		1,559,735.96
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		17,178,309.53
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		6,133.50
筹资活动现金流出小计		192,919,875.49
筹资活动产生的现金流量净额		221,735,435.4800

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		46,513,944.7400
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		42,447,311.36
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,527,998.11
固定资产折旧		11,594,703.23
无形资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-127,227.83
固定资产报废损失		335,366.39
财务费用		14,163,213.63
投资损失（减：收益）		-1,367,916.00
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		13,327,098.06
经营性应收项目的减少（减：增加）		-63,149,292.68
经营性应付项目的增加（减：减少）		-79,629,181.12
增值税增加净额（减：减少）		
其他		-3,630,833.89
经营活动产生的现金流量净额		-64,508,760.74

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		48,191,932.95
减：货币资金的期初余额		1,677,988.21
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		46,513,944.74

备注：