

沙市活力二八股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

沙市活力二八股份有限公司1999年年度报告正本

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和连带责任。

湖北立华会计事务所为本公司出具了无保留意见带说明段的审计报告，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：沙市活力二八股份有限公司
公司法定英文名称：SHASHI POWER28 CO.,LTD
英文缩写：SSP28
- 2、公司法定代表人：罗传福
- 3、公司负责信息披露事务人员：饶进 唐科军
电话：0716--8202081
传真：0716--8202259
E-MAIL：hl28zqb@jz-mail.hb.cninfo.net
- 4、公司注册地址：中国湖北省荆州市沙市区临江路1号
公司办公地址：中国湖北省荆州市沙市区临江路1号
邮政编码：434000
电子信箱：hl28zqb@jz-mail.hb.cninfo.net
- 5、公司信息披露报纸：《上海证券报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：活力28证券部。
- 6、公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：活力28
股票代码：600703

二、 会计数据与业务数据摘要

1、 公司本年度主要利润指标情况	单位：人民币（元）
利润总额	-117,805,117.63
净利润	-117,509,565.79
扣除非经常性损益后的净利润	
主营业务利润	-8,889,009.37
其他业务利润	-58,754.15
营业利润	-117,041,812.51
投资收益	220,400.00
补贴收入	

营业外收支净额	-983,705.12
经营活动产生的现金流量净额	-23,298,141.85
现金及现金等价物净增加额	-153,534.54

2、截止1999年末，公司前三年主要会计数据和其财务指标 单位：人民币（元）

指 标 项 目	1999年	1998年		1997年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	113,765,780.74	190,639,480.76	190,639,480.76	312,125,822.45	312,125,822.45
净利润	-117,509,565.79	-40,289,269.90	46,721,714.75	-48,666,236.65	31,521,229.45
总资产	431,681,580.03	346,559,669.06	518,833,087.87	583,600,619.36	693,888,233.28
股东权益(不含少数股东权益)	126,538,981.02	235,447,278.11	423,785,772.79	192,062,573.00	312,447,317.43
每股净资产	1.06	1.97	3.55	1.84	3.01
每股收益	-0.98	-0.337	0.39	-0.40	0.30
调整后的每股净资产	0.93	1.965	3.53	1.692	2.86
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.195	0.002	0.002	/	/
净资产收益率(%)	-92.45	-16.83	11.02	-21.73	10.09

注：主要财务指标公式：

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股 本	资本公积	盈余公积	其中公益金	单位：元	
					未分配利润	合计
期初数	119,516,464	227,230,481.16	19,771,925.81	6,832,277.65	-131,041,592.86	235,477,278.11
本期增加		8,571,268.70				8,571,268.70
本期减少					117,509,565.79	117,509,565.79
期末数	119,516,464	235,801,749.86	19,771,925.81	6,832,277.65	-248,551,158.65	126,538,981.02

变动原因：

1、资本公积本期增加系本期对1998年度配股的发行费用进行了清理，调增股票溢价所至。

2、期初未分配利润变动系按有关政策规定对计提“四项准备”及会计差错更正采用追溯法调整所至，未分配利润负额的增加是本年度亏损所至。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表：(单位：股)

	期初数	本次变动增减 (+、 -)	期末数
A . 尚未流通股份			
a. 发起人股份	54297000	0	54297000
其中：			
国家拥有股份	54297000	0	54297000
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
其它			
b. 募集法人股	6604000	0	6604000
c. 内部职工股	25932000	-25932000	0
d. 转配股	683464	0	683464
尚未流通股份小计	87516464	0	61584464
B . 已流通股份			
a. 境内上市的人民币			
普通股	32000000	+25932000	57932000
		(其中高管人员	
		78780股已锁定)	
b . 境内上市的外资股			
c . 境外上市的外资股			
d . 其他			
已流通股份合计	32000000	+25932000	57932000
C . 股份总数	119516464	0	119516464

说明：本报告期内，公司25932000内部职工股获准于1999年5月14日上市流通，致使公司未流通股份总数由报告期内的87516464股减少为61584464股。已流通的股份总数则由报告期初的32000000股增加为57932000股（其中公司高级管理人员所持78780股已锁定）。

（2）股票发行与上市情况

A . 1993年4月，经湖北省体改委批准以定向募集方式成立沙市活力28（集团）股份有限公司，其中国家股3869万股、法人股508万股、职工股1620.75万股，发行价每股1.50元。1996年5月14日经国家证券管理部门批准，向社会公众发行2000万股A股股票，发行价每股7.58元，上市日1996年5月28日、上市交易数量2000万股。

B . 1997年2月28日，公司实施根据96年度临时股东大会决议，决定向全体股东按10：3的比例转增股本，转增后公司总股本由7997.75万股增至10397.075万股。

C . 报告期内，经中国证券监督管理委员会复审同意，公司于98年元月14日完成了1997年度配股方案：本次配股以10397.075为基数向全体股东按10：2.30的比例配售，共配售2399.325万股，每股5.80元，社会公众股东和内部职工股东还可自愿按10：1.86的比例认购国家股和法人股的转配股，每股5.90元。配股后公司 总股本由10397.075万股增至11951.6464万股。

D . 本报告期内，公司25932000内部职工股获准于1999年5月14日上市流通，致使公司未流通股份总数由报告期内的87516464股减少为61584464股。已流通的股份总数则由报告期初的32000000股增加为57932000股（其中公司高级管理人员所持78780股已锁定）。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末公司股东总数为41127户。

(2) 持有本公司5%以上及前十名股东持股情况：

名次	股东名称	持股数(股)	占总股本(%)
1	荆州市国有资产管理局	54297000	45.43
2	中国信达信托投资公司	2860000	2.39
3	中国工商银行湖北省信托投资公司 荆州办事处	1300000	1.09
4	湖北京源	676000	0.57
5	武汉证券公司	624000	0.52
6	财政证券	430000	0.36
7	海南公司	404000	0.34
8	广发证券	380350	0.32
9	金东物贸	318299	0.27
10	湖北光轻	260000	0.23

注1：根据湖北省人民政府鄂政函[1999]103号文及荆州市国有资产管理局荆国资字[1999]19号文，解除了活力二八集团公司对本公司国有股的经营管理权，并将国有股从荆州市国有资产管理局划转给荆州市国有资产经营公司持有与管理，由于荆州市国有资产经营公司相关手续不齐全，荆州市国有资产管理局终止了对其国有股的划转。

注2：原国有股授权经营单位--活力二八集团公司，于一九九八年十二月四日将所持本公司国有股5429.70万股中的2600万股质押给光大证券公司，由光大证券公司担保中国民生银行向活力二八公司贷款3000万元人民币，质押期限至一九九九年九月二十五日，该质押已于一九九九年八月二十七日解除。

(3) 本公司国有股股东为荆州市国有资产管理局，也是本公司持股5%以上的唯一股东，该局法人代表为钱胜利，经营范围为负责对国有资产的产、股、权进行专项管理。

四、股东大会简介

报告期内，本公司共召开了三次股东大会，分别为一九九八年度股东大会，一九九九年第一次临时股东大会和一九九九年第二次临时股东大会。

1、本公司关于召开1998年度股东大会的公告于1999年2月9日在《上海证券报》刊登。公司1998年度股东大会于1999年3月11日下午2:00在公司总部东二楼会议室召开，出席股东及股东代理人63人，持有股份55661340股，占股份总数11951.65万股的465.7%，符合《公司法》和《公司章程》的要求，会议采用记名投票表决方式，审议并通过如下决定：

- a. 1998年度报告和年报摘要
- b. 1998年度董事会工作报告
- c. 1998年度总经理业务报告
- d. 1998年度财务决算报告和利润分配预案：经湖北省会计师事务所审计，1998年度公司实现利润总额55,179,960.87元，实现净利润46,721,714.75元，按10%提取法定公积金4,672,171.48元，按10%提取任意公积金4,672,171.48元，按5%提取法定公益金2,336,085.74元，本年度可供股东分配利润35,041,286.05元，加上上年度结转未分配利润27,969,495.33元，累计可供股东分配利润63,010,781.38元，决定向全体股东按每10股派发1.00元（含税）现金红利，节余未分配利润51,059,134.98元转下一年度分配。

e. 1998年度配股预案

f. 关于更换公司董事议案：由于董事鲁明焰、吴浙宜已到退休年龄，办理了退休手续，不再担任公司董事，同意推荐张光柏、刘长城为公司董事，

g. 关于更换公司监事的议案：因工作变动，李汉庭、董传久、王正富、任忠华、胡文珍不再担任公司监事，同意推荐新林、尹英发、柳文海担任公司监事，

h. 1998年度监事会工作报告

本次股东大会表决通过的上述决议，经湖北省荆州市公证处公证员杨文现场公证，符合法定程序，决议真实有效。该决议公告刊登于1999年3月12日《上海证券报》。

2、本公司关于召开1999年度第一次临时股东大会的公告于1999年7月21日在《上海证券报》刊登。公司1999年度第一次临时股东大会于1999年8月23日下午2:00在公司总部东二楼会议室召开，会议由董事长雷世忠先生主持，出席股东及股东代表16人，持有股份58540235股，占股份总数的48.98%，符合《公司法》和《公司章程》的要求，会议采用记名投票表决方式，审议并通过如下决议：

a. 同意集团公司以其所属企业"佳兴房地产公司"、"益发公司"经湖北资产评估公司评估后的净值1375.1万元来冲抵集团公司所欠股份公司债务，减少关联交易金额。因本提案属于关联交易，关联股东回避了表决。

b. 同意活力二八集团公司以其所属的"楚星制药厂"、"清洁纸品厂"经湖北资产评估公司评估后的净值3327.76万元来支付以原投资值4778.25万元转让的"湖北活力美洁时洗涤用品有限公司"20%股款，差额部分1450.49万元活力二八集团公司将以现金予以支付。因本提案属于关联交易，关联股东回避了表决。

该决议公告刊登于1999年8月24日《上海证券报》。

2、本公司关于召开1999年度第二次临时股东大会的公告于1999年8月28日在《上海证券报》刊登。公司1999年度第二次临时股东大会（通讯方式）于1999年9月28日举行，截止下午3:00本次大会共收到表决票8票，其中有效表决票8票，代表股份54337495股，占股份总数的45.46%，符合《公司法》和公司章程的有关规定，会议以通讯表决的方式审议并通过了如下决议：

a. 审议董事长雷世忠辞去公司董事、董事长、总经理职务议案。

b. 审议罗传福为本公司董事及出任本公司董事长（法人代表）议案。

本次临时股东大会（通讯方式）由荆州市公证处进行了现场公证。

该决议公告刊登于1999年9月30日《上海证券报》。

五、董事会报告

一、公司经营情况

（1）公司是一家以生产和销售合成洗涤剂及饮品为主的企业，由于洗涤行业经营环境的剧烈变化及公司内部诸多不确定因素，使公司在本行业中的竞争处于劣势。

（2）公司主营业务范围为：日用化工产品、饮品、房地产业、交通旅游业、国内外贸易、清洁卫生用品、餐饮娱乐业。

（3）

二、公司财务状况

（1）公司财务状况及变动的主要原因

	99年	98年	单位：元 增长（%）
资产总额	431,681,580.03	346,559,669.06	24.56
长期负债	52,352,155.42	950,898.74	5405.54

股东权益	126,538,981.02	235,477,278.11	-46.26
主营业务利润	-8,889,009.37	56,244,664.86	-115.80
净利润	-117,509,565.79	-40,289,269.90	-191.66

变动的主要原因：

- a. 资产总额增加主要原因是按"三分开"要求将集团公司长、短期借款转入本公司所至；
- b. 长期负债增加主要原因是按"三分开"要求将集团公司长、短期借款转入本公司所至；
- c. 股东权益减少主要是本年亏损的原因；
- d. 主营业务利润减少的主要原因是主营收入大幅下降所至；
- e. 净利润减少的主要原因是主营业务收入及主营业务利润下降所至；

(2) 湖北立华会计师事务所出具具有解释性说明的审计报告，对其所涉及事项董事会说明如下：

- a. 中期批准核销的活力二八集团公司134,711,096.25元欠款的事项，这一处理方法是完全错误的，造成错误的原因是这些欠款部分是前几年经销公司发生的亏损，股份公司向经销公司转移费用，且集团公司与股份公司在财务、管理上未按国家规定实行"三分开"。根据"三分开"的原则，将此款项在活力二八集团公司与本公司之间进行了分配，本公司承担了112,723,189.90元，并按会计准则进行了调帐，集团公司承担了21,987,906.35元，仍作为其他应收款挂帐。
- b. 沙市活力二八股份有限公司使用募集资金由活力二八集团公司代建的三条生产线（餐洗生产线、后配料生产线、制瓶及塑包生产线）98,619,012.35元，由于交易价格未定，本期转回了活力二八集团公司。经评估确认后价值47,352,532.00元再转入本公司，已作帐务处理。
- c. 由于本公司以前年度会计处理的重大差错以及涉嫌虚列利润，本年度公司按照相关会计准则作了年初数的调整，故减少净资产188,308,494.68元。
- d. 根据中国证监会"三分开"原则，1999年度公司将活力二八集团公司经销公司并入本公司核算，使本公司有完整的"产、供、销"体系。同时根据债务重组协议，集团公司将所属的"活力二八佳兴房地产开发公司"、"荆州市楚星制药厂"、"活力二八益发公司"、"活力二八清洁用品厂"转让给本公司，由于时间原因，至审计报告日，上述五家公司正在办理工商局登记变更手续。其土地使用证的过户手续也正在办理当中。
- e. 荆州国有资产管理局所欠本公司的配股款2320万元已用本公司历年所欠的国家股利抵付20401800.10元，不足部分荆州市国有资产管理局也已用现金支付。
- f. 本年度待处理财产损益经董事会批准处理，计入当期损益。

三、公司投资情况

- (1) 报告期内公司无募集资金，也无前期募集资金的使用延续到报告期内的情形。
- (2) 报告期内无非募集资金投资的重大项目。
- (3) 报告期内公司将持有的"湖北活力美洁时洗涤用品有限公司"20%的股权转让给了集团公司。

四、新年度发展计划

- 1、下大力气从内部挖潜，加大管理力度增收节支，减亏扭亏。
- 2、加强企业文化建设，紧紧围绕"以人为本"的企业管理理念，充分发挥人的潜能。
- 3、积极推进资产重组步伐，使公司从根本上摆脱困境。

五、董事会日常工作情况

- 1、报告期内董事会共召开了5次会议，具体情况如下：

1999年2月5日，本公司召开第十七次董事会。沙市活力二八股份有限公司第十七次董事会于1999年2月5日在公司总部1号楼二楼会议室召开，出席会议的董事应到15人，实到10人，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议由董事长雷世忠先生主持，会议以举手表决方式审议并通过了以下决议：（1）公司1998年度报告和年报摘要；（2）公司1998年度董事会工作报告；（3）公司1998年度总经理业务报告；（4）公司1998年度财务决算报告；（5）公司1998年度利润分配预案：每10股派发1.0

0元 含税 现金红利；（6）公司1998年度配股预案；（7）关于更换公司部分董事的提案。该决议刊登于1999年2月9日《上海证券报》。

1999年7月9日，本公司召开第十八次董事会。沙市活力二八股份有限公司第十八次董事会于1999年7月9日下午在本公司二楼会议室召开，应到董事12人，实到董事8人，会议由董事长雷世忠先生主持，会议对本公司上半年的生产经营及“三分开”情况进行了总结，现将具体事项公告如下：（1）根据中国证监会证监发[1999]12号、证监公司字[1999]22号文的要求“上市公司必须做到与控股股东在人员、资产和财务上‘三分开’，有自己独立的产、供、销体系”，据此精神公司董事会决定将“活力28经销公司”重新纳入本公司，并针对“三分开”的具体要求，将对本公司的资产、投资等诸多环节进行全面的整改。其具体情况，公司董事会将根据中国证监会有关文件规定及时进行公告；（2）目前市场上对本公司的生产经营及99年中期业绩有较多传闻，根据《证券法》及中国证监会有关信息披露的规定，本公司将在上交所规定的时间范围内在指定的信息披露报刊《上海证券报》对本公司99年中期报告进行披露。该决议刊登于1999年7月10日《上海证券报》。

1999年7月20日，本公司召开第十九次董事会。沙市活力二八股份有限公司第十九次董事会于1999年7月20日下午在本公司二楼会议室召开，应到董事12人，实到董事及董事代表9人，符合《公司法》和本公司章程的有关规定，会议由董事长雷世忠先生主持，根据中国证监会证监发[1999]12号、证监公司字[1999]22号文精神，本公司在具体实施“三分开”中，针对公司具体情况经董事充分讨论，形成如下决议：（1）鉴于活力二八集团公司以往来帐的形式所欠股份公司的债务21830万元，董事会同意集团公司以其所属企业佳兴房地产公司、益发公司经评估后的净资产来冲抵集团公司所欠股份公司债务，以减少关联交易金额，至1999年6月30日，佳兴房地产公司的帐面总资产约4943万元、帐面净资产约485万元，99年上半年帐面盈利14.9万元，益发公司的帐面总资产约885万元、帐面净资产约829万元，99年上半年帐面盈利13.3万元，具体的交易价格以法定机构评估值确认为准。表决结果：因本提案属于关联交易，本公司一名关联董事回避了表决，余下8名董事及董事代表一致赞成通过；（2）鉴于本公司投资的合资企业“湖北活力美洁时洗涤用品有限公司”（本公司拥有20%股权）今年上半年经营不佳的状况（本公司于96年6月对湖北活力美洁时洗涤用品有限公司投资，初期投资额为4778.25万元，目前帐面净值为3048万元），公司董事会决定向活力二八集团以原值出售其20%的股权，即以4778.25万元出售其拥有20%股权。同意活力二八集团以其所属的楚星制药厂、清洁纸品厂评估后的净资产支付股权转让款，至1999年6月30日，楚星制药厂的帐面总资产约2041万元、帐面净资产约1647万元，99年上半年帐面盈利7.8万元，清洁纸品公司的帐面总资产约3611万元、帐面净资产约2313万元，99年上半年帐面盈利21.3万元，表决结果：因本提案属于关联交易，其中一名关联董事回避了表决，余下8名董事及董事代表一致赞成通过；（3）审议通过《召开1999年第一次临时股东大会的议案》。该决议刊登于1999年7月21日《上海证券报》。

1999年8月26日，本公司召开第二十次董事会。沙市活力二八股份有限公司第二十次董事会于1999年8月26日上午在本公司二楼会议室召开，应到董事12人，实到董事及董事代表8人，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。本次会议讨论通过了本公司高层管理人事变动事宜，具体情况公告如下：（1）同意董事长雷世忠辞去公司董事、董事长、总经理职务；（2）选举罗传福为本公司董事候选人，并提名罗传福出任本公司董事长（法人代表）；（3）董事会聘任董事杨卫东为公司总经理；（4）通过《召开1999年第二次临时股东大会的议案》。该决议刊登于1999年8月28日《上海证券报》。

1999年8月28日，本公司召开第二十一一次董事会。沙市活力二八股份有限公司第二十一一次董事会于1999年8月28日上午在本公司二楼会议室召开，应到董事12人，实到董事8人，监事会全体成员列席参加了会议，符合《公司法》和本公司章程的有关规定。会议由公司董事长罗传福先生主持，会议就本公司1999年度中期报告的亏损情况进行了充分的讨论、审议，通过审议会议形成如下决议：（1）审议通过了公司1999年中期报告；（2）公司中期不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本；（3）对本公司1997年度的配股，荆州市国有资产管理局承诺认购400万股，每股5.80元，应认缴配股款2320万元，荆州市国有资产管理局用沙市活力二八股份有限公司历年所分国家股利支付配股款，不足部分经董事会与荆州市国有资产管理局协商，荆州市国有资产管理局已承诺尽快用现金支付余款，有关具体事宜正在办理之中；（4）根据本公司应收款项的实际状况及谨慎性原则，公司董事会同意本公司坏帐准备提取比例由按应收帐款余额的3‰提取改为按应收帐款的帐龄提取，本期提取的坏帐准备为26,683,216.07元，避免公司今后在经营过程中出现更大的风险；（5）公司董事会批准本期核销了活力二八集团公司的欠款134,711,096.25元，由于活力二八集团无经济实体，以前年度发生的有关费用由本公司垫付，且目前集团公司无任何偿还能力，该欠款成

为呆死帐，本公司董事会同意予以核销；（6）本公司1997年度配股资金所建项目（餐洗生产线、后配料工程、PET制瓶及塑包技改项目）全部委托给活力二八集团公司建设，但由于交易价格未经确定，本次转回活力二八集团公司；根据实际情况，董事会决定现经湖北资产评估公司评估并经湖北省国有资产管理局鄂国资办评发[1999]71号文确认后的价值4,735.25万元的三条生产线转入本公司，冲抵预付款；（7）公司董事会决定冲回以前年度损益59,098,297.65元，其中：冲回1997年度投资收益17,236,296.05元，冲回1998年度投资收益10,106,300.00万元，1996年度评估增值调整19,087,234.40元，因会计分期等原因，调整1996-1998年度相关费用12,668,467.20元；（8）报告期发生待处理流动资产损益5,647,474.57元，系公司库存商品发生的待查事宜，公司董事会已责成有关部门查清原因，根据查清的实际情况董事会来予以核销，同时公司今后将加强管理，避免发生类似由于内部管理原因造成的损失；（9）针对公司亏损情况，公司董事会将加大“克难脱困，扭亏增盈”工作力度，对内做好“减员增效，开源节流”，对外争取国家政策的扶持。该决议刊登于1999年8月31日《上海证券报》。

2、报告期内，公司董事会及时地执行了股东大会所决议的相关事项。公司1998年配股预案由于不符合中国证监会关于配股的新文件精神，董事会对配股事项予以放弃。公司董事会对98年度利润分配预案（以98年底总股本11,951.65万股为基数，向全体股东每10股派发1.00元现金 含税 ）进行了实施。该决议刊登在1999年7月3日的《上海证券报》。

六、 公司管理层情况

1、现任董事、监事及高级管理人员基本情况

姓名	性别	年龄	职务	持股数（股）	年度报酬
罗传福	男	48	董事长	0	未在本公司领取报酬
杨卫东	男	44	董事总经理	7995	26000元
姚 林	男	56	董事副总经理	6500	10000元
傅大成	男	42	董事副总经理	8450	8000元
黄志华	男	44	董事副总经理	9100	7000元
李善文	男	45	董事副总经理	5200	8000元
姜仁华	男	53	董事	7795	8000元
虞晓锋	男	35	董事	0	未在本公司领取报酬
李永宽	男	42	董事	0	未在本公司领取报酬
徐慎华	男	58	董事	0	未在本公司领取报酬
张光柏	男	43	董事	3900	7000元
刘长城	男	26	董事	0	5000元
毛国荣	男	44	监事会主席	5200	8000元
周继才	男	48	监事	2600	8000元
新林	男	34	监事	3900	7000元
尹英发	男	36	监事	0	6000元
柳文海	男	41	监事	1950	7000元

报告期内，雷世忠先生由于工作变动原因辞去本公司董事、董事长兼总经理职务，选举罗传福先生为公司董事长，聘任杨卫东先生为公司总经理。

七、 公司员工情况

公司现有员工1466人，其中管理人员120人，技术人员171人，销售人员236人，财务人员74人，生产人员865人；大学以上学历占7.86%，大专学历占18.89%，中专学历占27.36%。公司有退休员工648人。

八、 本次利润分配预案

本公司99年度不进行利润分配，也无公积金转增股本。

九、 本公司信息披露的指定报纸为《上海证券报》，未进行变更。

六、监事会报告

一、本年度召开监事会议情况

本报告期内，公司监事会共召开了二次监事会议，参加了三次股东大会，列席了五次董事会会议。

1999年2月5日召开了98年度监事会，决议刊登于1999年2月9日《上海证券报》。

1999年8月28日召开了监事会，决议刊登于1999年8月31日《上海证券报》。

二、1999年度公司有关事项的独立意见；

(1) 监事会认为：1999年公司能够严格按照国家的有关法律、法规及公司章程和股东大会的决议开展工作。股东大会、董事会、经理层的实际工作有严格的程序和法律依据。1999年度在市场竞争日益激烈的情况下，主营业务下降幅度较大，造成本年度巨额亏损，公司董事会正积极寻求新的发展方向。

(2) 公司以前所涉嫌的违法违规行为，国家有关部门正在进行调查，待结果出来后，公司当局将作进一步披露。由于公司以前未完全按照国家的有关法规运作，做出了一些违反法规的事情，监事会也未起到很好的监督作用。以后监事会将加强监督力度，使公司依照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》进行管理和运作。

(3) 1999年度，湖北立华会计师事务所出具了无保留意见带说明段的审计报告，客观的反映了公司的财务状况和经营成果。

(4) 公司1997年度配股募集资金9000多万元，其中4735.25万元建设了三条生产线，其余资金公司用作流动资金，与募集资金投向每一项目的计划不完全一致。

(5) 1999年度，集团公司以其所属企业“佳兴房地产”、“益发公司”经评估确认后的净资产1375.1万元来冲抵集团公司的欠本公司债务；集团公司以其所属的“楚星制药厂”、“清洁纸品厂”经评估确认后的净资产3327.76万元未支付以原投资值4778.25万元转让的“湖北活力美洁时洗涤用品有限公司”20%股款；本公司将活力二八集团公司代建的三条生产线4735.25万元转入，监事会认为价格合理，没有发生内幕交易，未损害部分股东的权益造成公司资产流失。

七、重要事项

一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司、公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

三、报告期内，公司国有股股东（荆州市国资局）根据湖北省人民政府鄂证函（1999）103号文和荆州市国有资产管理局荆国资字（1999）19号文，将所持国有股划转给荆州市国有资产经营公司持有与管理，现有关手续正在办理之中。根据公司第十七次董事会及一九九八年度股东大会的决议，同意鲁明焰、吴浙宜辞去公司董事，选举张光柏、刘长城为公司董事；根据公司第二十次董事决议及一九九九年第二次临时股东大会决议，同意雷世忠辞去公司董事、董事长、总经理职务，选举罗传福为公司董事、董事长，聘任杨卫东为公司总经理。

四、重大关联交易事项：公司根据第十九次董事会会议决议及一九九九年第一次临时股东大会的决议，将活力二八集团公司所属企业“佳兴房地产公司”、“益发公司”经评估后的净值1375.1万元来冲抵集团公司所欠股份公司债务；将活力二八集团公司所属的“楚星制药厂”、“清洁纸品厂”经评估后的净值3327.76万元来支付以原投资值4778.25万元转让的“湖北活力美洁时洗涤用品有限公司”20%的股款，差额部分1450.49万元活力二八集团公司将以现金支付。

五、公司与控股股东实现了在人员、资产、财务上的“三分开”，做到了人员独立、资产完整和财务独立。

六、公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

七、报告期内聘任的会计师事务所无变更，仍为湖北立华会计师事务所（原名为湖北会计师事务所）。

八、公司重大合同及履行情况：本报告期内公司无重大合同及担保事项。

九、报告期内公司未变更名称或股票简称。

十、 其他重大事项：

报告期内公司因涉嫌证券违规，正在接受有关监管部门的调查。

八、 财务会计报告

一、 审计报告

沙市活力二八股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了沙市活力二八股份有限公司（以下简称贵公司）1999年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、1999年度的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表、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、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。

同时，我们对如下事项给予重点关注：

- 1、 如附注十二所述：公司根据董事会决议，更正了中期批准核销活力二八集团公司134,711,096.25元欠款的事项，根据三分开原则，将上述款项在活力二八集团公司与沙市活力二八股份有限公司之间进行分配，由股份公司承担部分共计112,723,189.90元，按财政部财会字（1998）28号“企业会计准则----会计政策、会计估计变更和会计差错更正”的规定，调整1999年期初留存收益。由集团公司承担部分共计21,987,906.35元，仍作为其他应收款入账。我们审计时重点关注的公司采用了分摊方法及分摊标准，没有证据表明公司采用的分配方法和分摊标准的不合理性。
- 2、 如公司99年中报披露：沙市活力二八股份有限公司使用募集资金由活力二八集团公司代建的固定资产和在建工程两项合计98,619,012.35元由于交易价格未经确定，本期转回活力二八集团公司。经湖北资产评估公司评估并经湖北省国有资产管理局鄂国资办评发（1999）71号文确认其价值为47,352,532.00元，其中，固定资产为34,137,608.00元，在建工程13,214,924.00元，公司已按评估确认的价值重新入账。（见附注四.9.）
- 3、 如附注六所述，公司以前年度会处理的重大差错以及涉嫌虚列利润，本年度按照相关会计准则调整了以前年度损益，99年报表期初数调整净资产188,308,494.68元。
- 4、 如附注二.(17). 及附注十一所述，根据三分开原则，公司将原属活力二八集团公司经销总公司并入本公司核算，同时根据债务重组协议，将活力二八集团公司所属四家公司归入本公司，至审计报告日，上述五个公司正在办理工商登记的变更手续。其土地使用证的过户手续也正在办理当中。
- 5、 荆州市国有资产管理局原欠配股款2,320万元，贵公司在用历年所欠的国家股股利抵付配股款20,401,800.10元之后，不足部分荆州市国有资产管理局已用现金支付。截至会计报表日止，上述配股款已完全到位。
- 6、 中期披露的待处理流动资产损失事项，本期已经处理，计入当期损益。

湖北会计师事务所

中国注册会计师：李连灯

中 国 武 汉

武昌中北路66号

中国注册会计师：覃丽君

电话：（027）87326667

二000年四月二十六日

二、 会计报表（附后）

三、合并会计报表附注

一、公司概况

沙市活力二八股份有限公司是由沙市日用化工总厂作为唯一发起人改组设立的。设立时公司股本总数为5,997.75万股，股本结构为国家股3,869万股，占64.51%；法人股508万股，占8.47%；内部职工股1,620.75万股，占27.02%。1996年5月14日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]30号文批准，公司向社会公开发行社会公众股2,000万股（万元），1996年5月28日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1997年2月28日根据公司1996年度临时股东大会的决议，公司实施了按10:3的比例用资本公积转增股本的方案。1997年经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]100号文批准，公司实施了按10:2.3的比例配股的方案。股本变更为119,516,464股。公司注册资金为119,516,464.00元。工商注册登记号：4200001000284。

经营范围：主营：日用化工产品、塑料制品的生产销售；经营本企业生产的化工原料出口业务；经营本企业生产的设备及技术进口业务；化工机械、包装机械销售。

兼营：承接本企业中外合资、合作生产业务及"三来一补"业务；承接装饰、装璜、服饰、纸制品业务；旅游服务；汽车货物运输。

本公司注册商标为"活力28"、"波尔"等。主导产品为洗涤用品、日用化妆品、肥（香）皂三大系列；以及活力纯水等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

(2) 会计期间

公司会计期间为公历年度即公历1月1日至12月31日。

(3) 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐原则和计价基础

公司按照权责发生制原则，采用借贷复式记帐法记帐，按实际发生的金额作为计价基础。

(5) 外币折算方法

公司的会计核算以人民币为记帐本位币。发生涉及外币的经济业务按业务发生当月1日的市场汇价折合为人民币记帐，决算日货币性项目中的外币余额按决算日市场汇价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原帐面余额的差额作为汇兑损益，并按会计制度规定分别记入相关科目进行会计核算。

(6) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

(7) 坏帐核算方法

本公司确认坏帐损失的条件：债务人破产或者死亡，以其破产财产或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超过三年并有明显特征表明无法收回的应收款项。

本公司坏帐按"备抵法"核算，根据财政部财会字（1999）35号文及财务字（1999）49号文要求及董事会有关决议。公司计提坏帐准备的方法由"应收帐款年末余额法"（比例为3‰）改为"应收款项帐龄分析法"。应收款项包括应收帐款和其他应收款。公司按谨慎性原则出发，分别按以下比例计提坏帐准备：

帐龄	计提比例（%）
一年以内	5

一至二年	10
二至三年	20
三至四年	35
四至五年	50
五年以上	80

(8) 存货核算方法

公司存货按形态分为原材料、在产品、低值易耗品等，购入时按实际成本登记入帐进行核算，发出和领用原材料、自制半成品和产成品时，按移动平均法确定其实际成本进行核算。低值易耗品和包装物在领用后，采用一次摊销法进行摊销，其中单位价值在20,000元以上的大型工装模具视其使用年限分期分产品单项摊销。本公司存货期末按成本与可变现净值孰低原则计价，决算日将存货成本与可变现净值比较，按存货成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

(9) 短期投资的核算

本公司的短期投资采用成本与市价孰低计价。决算日将短期投资成本与其市价比较，如果市价低于成本的，按其差额提取短期投资跌价准备，计入当期损益。

(10) 长期投资核算方法

长期债权投资：采用取得时成本计价，债券的溢价或折价在债券存续期内分期平均摊销，收益实现时按实际取得的收益计入当期损益；

长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的金额或确定的价值记帐；本公司占被投资单位有表决权资本总额20 %以下的（含20%），采用成本法核算；对20%以上到50%（含50%）的，采用权益法核算；对外投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上的，或实际被母公司控制的其他投资企业，在采用权益法核算的基础上，编制合并会计报表。

决算日如果由于被投资单位股票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，计入当期损益。

(11) 固定资产的核算方法

固定资产的标准：固定资产是指使用年限在一年以上的生产经营性房屋、建筑物、机械设备和运输工具；以及单位价值在2,000元以上，并且使用年限在二年以上的不属于生产经营性房屋、建筑物、机械设备等资产。

固定资产按实际成本计价，折旧采用直线法，按其使用年限和预计净残值率，分类确定折旧率。

具体分类如下：

资产类别	估计经济使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25年	3%（10%）	3.88%（4%）
机器设备	15年	3%（10%）	6.47%（6%）
运输工具	10年	3%（10%）	9.70%（9%）
其他设备	10年	3%（10%）	9.70%（9%）

【说明】外商投资企业采用括号内的残值率和年折旧率

(12) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本核算，在建工程完工办理竣工结算手续并交付使用后转入固定资产核算，与在建工程相关的借款利息支出发生在竣工决算之前的计入在建工程的成本。

(13) 无形资产及其摊销

本公司土地使用权系生产厂区用地，按使用年限50年从开始使用年份起采用直线法平均摊销。

(14) 开办费、长期待摊费用及其摊销

本公司的开办费，从开始生产经营起按月按5年期限采用直线法平均摊销；本公司的长期待摊费用系水电增容费，从发生之

日起次月按10年期限采用直线法平均摊销。

(15) 收入的确认

主营业务收入，以商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）的成本能够可靠地计量时，作为商品(产品)销售收入的确认。

其他业务收入，以业务项目已经完成或劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入,已收到价款或取得索取价款的证据时，作为其他业务收入确认。

(16) 所得税的会计处理方法

本公司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基础和方法：

本公司对拥有50%以上（不含50%）股权的子公司会计报表纳入合并范围，合并会计报表按照财政部财会字（1995）11号文《合并会计报表暂行规定》及相关文件编制。1999年度合并会计报表范围包括母公司报表和控股子公司报表；本公司控股子公司为中外合资企业，其基本情况如下：

名称	注册地	法定代表	注册资本	本公司持有股权	经营范围
沙市达发 饮品有限 公司	湖北省 荆州市	雷世忠	149.7 (万美元)	70%	生产销售纯水 及其深加工产 品

母公司执行中华人民共和国《股份有限公司会计制度》，子公司执行《中华人民共和国中外合资企业会计制度》。合并报表将本公司对被投资企业所有者权益中本公司持有的份额相抵销，将本公司与被投资企业相互间发生的交易未实现利润予以抵销；将本公司与被投资企业相互间的债权与债务予以抵销。附注中除特别说明之处外合并时子公司的会计报表项目已按股份公司会计制度进行调整。

本公司母公司会计核算范围发生了变化，1998年度的会计报表不包括活力二八经销总公司及公司债务重组并入的四个分公司(参见附注十一)，本年度根据公司董事会"三分开"的精神和债务重组协议，将上述五个单位纳入母公司核算。

(18) 主要会计政策、会计估计变更：

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》通知"的规定，我公司变更了会计政策，从1999年1月1日起改变坏帐准备计提方法，由"应收帐款年末余额法"（比例为3%）改为"应收款项帐龄分析法"，并开始计提存货跌价准备、短期投资跌价准备和长期投资减值准备。会计政策的改变已采用追溯调整法，调整1999年初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润表的上年数据已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为4,124,453.39元，其中：因坏帐准备计提方法变更累积影响数为3,040,366.99元，存货计提方法变更的累积影响数为1,084,086.40元。由于会计政策变更调增了1998年利润7,260,662.14元，调减了1999年初留存收益4,124,453.39元，其中：未分配利润调减了3,093,340.04元，盈余公积调减了1,031,113.35元。利润及利润分配表上年数据的年初未分配利润调减了9,677,348.29元。

三、税项

税 种	税 率	备 注
A、增值税	17%	应交增值税按17%计算的销项税额抵扣进项税额后交纳
B、所得税	15%	按应纳税所得额的33%征收，由同级财政返还18%；外商投资企业从开始获利年度起享受二免三减的所得税优惠政策。
C、城市维护建设税	7%	以流转税为计税依据。
D、教育费附加	3%	以流转税为计税依据。

- E、堤防维护费 2% 以流转税为计税依据。
F、营业税 5% 以应纳税营业所得为计税依据。

【说明1】 所得税问题的相关文件如下：

湖北省人民政府鄂政函[1996]38号。

【说明2】 堤防维护费问题的相关文件如下：

1. 湖北省人民政府鄂政发[1994]165号；
2. 湖北省地方税务局鄂地税发[1994]134号。

四、合并会计报表项目附注

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	58,352.90	81,845.09
银行存款(人民币户)	13,014,046.50	3,772,355.77
其他货币资金	/	9,064,664.00
合 计	13,072,399.40	12,918,864.86

2、应收票据

期初数	期末数
/	500,000.00

3、应收帐款

A、帐龄结构	比例(%)	期初金额	坏帐准备	比例(%)	期末金额	坏帐准备
(1)一年以内	80.41	17,709,409.74	785,470.49	27.68	13,896,913.70	692,408.45
(2)一至二年	16.89	3,720,702.29	372,070.90	27.57	13,846,585.55	1,384,658.56
(3)二至三年	2.70	593,894.87	118,778.97	11.27	5,657,322.76	1,131,464.55
(4)三年以上		/	/	33.48	16,812,270.98	9,526,810.38
合 计	100.00	22,024,007.51	1,276,319.75	100.00	50,213,092.99	12,735,341.94

本期应收帐款增加的主要原因是将属于活力二八集团的经销总公司并入股份公司。

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。欠款前五名的单位如下：

单位名称	金额	时间	欠款原因
(!)西安韩森商品采购供应站	2,069,028.75	1995年	货款
(2)湖北活力美洁时洗涤用品公司	1,164,561.10	1999年	货款
(3)沙南日化经营部	1,137,202.40	1998年	货款
(4)湖北美洁协和公司	968,724.20	1999年	货款
(5)西安环南永佳百货	925,122.52	1994年	货款

4、预付帐款

预付帐款期末余额31,074,836.81，系从应付帐款科目重分类而来。无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

A、帐龄结构	期 初 数			期 末 数		
	比重 (%)	金额	坏帐准备	比重 (%)	期末金额	坏帐准备
(1) 一年以内	90.40	28,180,000.16	1,939,250.22	19.66	25,668,124.45	1,296,860.39
(2) 一至二年	9.50	2,965,028.14	296,502.81	27.16	35,457,408.70	3,545,740.87
(3) 二至三年	0.10	26,806.40	5,361.28	47.09	61,460,623.83	12,292,124.77
(4) 三年以上	/	/	/	6.09	7,945,616.90	2,771,905.64
合 计	100.00	31,171,834.70	3,686,666.91	100.00	130,531,773.88	19,906,631.67

本期其他应收款增加的主要原因是由于将原属于活力二八集团的经销总公司并入股份公司. 欠款前五名的单位如下:

单位名称	金额	时间	原因
(1)活力二八集团公司	88,863,152.61	97-99年	往来款
(2)沙市宏达纸品总厂	22,937,894.63	96-99年	往来款
(3)北京神雾公司	4,000,000.00	99年	集团公司转入
(4)活力电器公司	3,510,000.00	99年	集团公司转入
(5)北京中轻原料公司	1,903,056.00	96年	往来款

说明:关联方交易的内容详见附注(七)。

6、待摊费用

项 目	原 值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
(1) 期初存货进项税	4,766,171.33	296,633.66	1,622,930.98	/	1,919,564.64
(2) 保险费		44,952.00	64,584.20	60,252.00	49,284.20
(3) 不锈钢铸件		6,771.84	/	6,771.84	/
(4) 五加仑纯净水		11,750.00	/	11,750.00	/
(5) 喷码机合同费用		/	11,864.62	5,932.30	5,932.32
合 计		360,107.50	1,699,379.80	84,706.14	1,974,781.16

期初存货进项税款为1994年税制改革时存货中的进项税款, 本期增加数系活力二八经销总公司帐面数并入所致。

7、存 货

项 目	期初金额	跌价准备	期末金额	跌价准备
(1)原 材 料	4,569,568.23	/	4,566,307.91	62,462.38
(2)库存商品	13,395,739.83	1,084,086.40	23,028,502.65	3,563,571.80
(3)委托加工	728,604.93	/	2,245,802.90	/
(4)包装物	927,672.77	/	2,468,499.33	263,455.17
(5)辅助材料	830,513.77	/	1,119,302.90	76,419.00
(6)在产品	2,447,034.55	/	31,858,384.55	/
合 计	22,899,134.08	1,084,086.40	65,286,800.24	3,965,908.35

8、长期投资

(1) 项目	期初金额	减值准备	本期增加	本期减少	期末金额	减值准备
--------	------	------	------	------	------	------

长期股权投资	47,782,500	0	300,000	47,782,500	300,000	0
长期债权投资	680,000	0	8,851	380,000	308,851	0
合 计	48,462,500		308,851	48,162,500	608,851	

说明:长期股权投资本期增加数300,000元,系本期接受其他单位以荆江股份股权抵偿公司债权所致,本期减少数系依据1999年第一次临时股东大会决议转让活力美洁时有限公司20%股权47,782,500元所致;长期债权投资本期增加数系本期重组并入活力清洁用品厂所持国债所致,本期减少数系兑付到期重点建设债券。

(2)长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
荆江股份有限公司	300,000.00	5%		接受转让持有
合 计	300,000.00			

(3)长期债权投资

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
电力建设债券150,000.00		/	150,000.00	2002.12.10	/	/	/	/
电力建设债券150,000.00		/	150,000.00	2003.01.03	/	/	/	/
国债	6,000.00	/	8,851.00		/	/	/	/
小 计	306,000.00		308,851.00					

说明:电力建设债券93年7月已抵押给原沙市投资银行,现沙市投资银行已并入光大银行,此债券待查。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	38,355,523.09	63,471,707.93	649,682.71	101,177,548.31
机器设备	136,293,119.42	45,685,351.68	103,178,239.07	78,800,232.03
运输工具	11,437,062.29	7,054,387.66	6,016,699.81	12,474,750.14
其他设备	1,503,341.92	3,216,854.40	616,411.39	4,103,784.93
合 计	187,589,046.72	119,428,301.67	110,461,032.98	196,556,315.41
累计折旧				
房屋及建筑物	17,393,712.33	7,277,906.63	2,187,788.29	22,483,830.67
机器设备	17,764,372.45	9,403,009.84	787,657.98	26,379,724.31
运输工具	5,507,803.96	1,874,699.02	2,198,544.57	5,183,958.41
其他设备	209,563.11	1,302,326.77	20,264.16	1,491,625.72
合 计	40,875,451.85	19,857,942.26	5,194,255.00	55,539,139.11
固定资产净值	146,713,594.87			141,017,176.30

说明:1)原活力二八集团以固定资产抵押贷款,抵押物价值1.9亿元,因实施"三分开",活力二八集团公司的银行贷款转入了股份公司,并办理了转贷手续;

2)公司制瓶及塑包生产线设备存放于沙市恒丰塑料股份有限公司,列入未使用固定资产,该生产线净值17,370,785.00元;

3)根据公司与活力二八集团1999年8月24日签订资产转让协议,公司按资产评估价值47,352,532.00元转入集团代建的餐洗、后配料、制瓶及塑包三条生产线,其中转入固定资产42,046,358.00元,转入后配料在建工程5,306,174.00元,用于冲

抵股份公司委托集团代建的预付款及往来款；

4)根据1999年第一次临时股东大会决议,置换转入的原集团所属佳兴房地产公司、清洁纸品厂、益发公司、楚星制药厂四家单位。因四家单位纳入公司报表而增加固定资产原值49,004,184.00元,累计折旧12,134,093.10元。

10、在建工程

A、工程名称	期 初 数	本期增加数	本期 转出	其他 转出	期 末 数	资金来源
(1)卫生纸巾工程	2,304,744.62	/	/	2,304,744.62	/	募集
(2)后配料工程	34,182,066.95	5,486,459.70	/	34,184,066.95	5,486,459.70	募集
(3)仓储工程	5,305,689.24	/	/	5,305,689.24	/	自筹
(4)餐洗生产线	/	2,932,262.00	/	/	2,932,262.00	自筹
(5)卫生巾生产线	/	692,891.00	/	/	692,891.00	自筹
(6)综合楼电梯工程	/	96,000.00	/	/	96,000.00	自筹
(7)制药生产线	/	317,883.00	/	/	317,883.00	自筹
合 计	41,792,500.81	9,525,495.70		41,792,500.81	9,525,495.70	

说明:1)本期其他转出数系因交易价格未经认可,而金额退回活力二八集团的工程金额;

2)因市场等因素变化,工程项目较原预算金额差异很大。

11、待处理固定资产净损失

项 目	期末金额
(1)兰色中巴车盘亏	210,524.81
(2)宏发旅游船盘亏	1,500,000.00
合 计	1,710,524.81

12、无形资产

类别	原 值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	乘余摊销年数
土地使用权	15,297,120.00	14,073,350.28		305,942.40	13,767,407.88	45年
土地使用权	1,937,127.00		1,937,127.00	14,400.00	1,922,727.00	44年
土地使用权	5,193,083.00		5,193,083.00	35,938.28	5,157,144.72	47年
土地使用权	501,061.00		501,061.00	3,340.00	497,721.00	
合 计	22,928,391.00	14,073,350.28	7,631,271.00	359,620.68	21,345,000.60	

13、开办费

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	554,930.94	594,526.10	318,567.46	830,889.58
合 计	554,930.94	594,526.10	318,567.46	830,889.58

说明:本期增加系资产置换转入的"楚星制药厂"开办费。

14、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
长期待摊费用	433,405.81	194,000.00	220,842.72	406,563.09

合 计 433,405.81 194,000.00 220,842.72 406,563.09

说明：长期待摊费用系水电增容费及电话初装费等。

15、短期借款

借款种类	期 初 数	期 末 数
银行借款		
其中：抵押	/	127,230,000.00
信用	9,350,228.00	14,899,600.00
担保		1,000,000.00
合 计：	9,350,228.00	143,129,600.00

说明：本年度短期借款增加133,779,372.00元，系根据证监会“三分开”原则将原由集团公司所借贷款转入股份公司，并已办妥转贷手续。

16、应付票据

应付票据期末余额为9,115,284.00元，均为无息的定期存款抵押票据。无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

17、应付帐款

应付帐款期末余额为56,457,232.64元。无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

18、预收帐款

	期初数	期末数
预付帐款	1,612,800.00	6,407,407.40

说明：本期无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

19、应付股利

股利类别	期 末 数
国家股股利	
法人股股利	2,579,164.00
流通股股利	
转配股股利	
合 计	2,579,164.00

20、未交税金

项 目	期 初 数	期 末 数
增 值 税	1,867,924.69	-1,971,891.99
城市维护建设税	108,829.19	-19,762.12
所 得 税	6,809,905.10	5,394,214.38
房 产 税	/	180,746.30
土 地 税	/	140,152.14

营 业 税	26,281.04	-388,897.37
固定资产投资方向调节税	/	-45,000.00
堤防维护费	171,874.94	/
合 计	8,984,814.96	3,289,561.34

21、其他应付款

	期初数	期末数
其他应付款	13,864,818.43	20,638,926.16

说明：本期无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

22、预提费用

类 别	期 初 数	期 末 数
利息支出	3,287,395.47	295,596.74
水 电 费	293,928.63	385,816.85
销售费用	420,884.79	196,848.59
固定资产	70,000.00	62,306.24
大修理支出		
房 租	150,000.00	270,000.00
保 险 费	/	452,889.82
广 告 费	/	4,069,868.58
审 计 费	/	680,000.00
其 他	5,753,836.08	35,684.53
合 计	9,976,044.97	6,449,011.35

23、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
荆州市工行	43,050,000.00	99.7.28-2000.8.1	5.94%	抵押
中山路支行				
湖北省财政	2,800,000.00	逾期		信用
厅财政周转金				
荆州财政局	160,538.00	逾期		信用
支工周转金				
世行环保贷款	2,479,800.00	逾期	8.1%	信用
荆州市工行	1,855,130.33	逾期	8.46%	信用
红门路办				
合 计	50,966,169.44			

24、股 本

报告期内公司的社会公众股自发行之日起期满三年,根据有关规定,公司内部职工自1999年5月14日起上市流通,故将原内部

职工股转入社会流通股,转入股数为2,593.20万股,其中高级管理人员所持78,780股暂时锁定,实际上市流通2,585.322万股。

25、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	227,230,481.16	8,571,268.70		235,801,749.86
合 计	227,230,481.16	8,571,268.70		235,801,749.86

资本公积本期增加8,571,268.70元系本期对1998年度配股的发行费用进行了清理,调增股票溢价所致。

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	4,056,157.96		4,056,157.96	
公益金	6,832,277.65		6,832,277.65	
任意盈余公积金	8,883,490.20		8,883,490.20	
合 计	19,771,925.81		19,771,925.81	

27、未分配利润

期初数	-131,041,592.86
本年净利润	-117,509,565.79
减:提取法定盈余公积金	/
提取法定公益金	/
分配现金股利	/
期末数	-248,551,158.65

对以前年度损益调整致使期初未分配利润减少182,100,727.84元,详细见附注六。

28、财务费用

类 别	本年发生数
利息支出	18,440,689.72
减:利息收入	302,721.75
金融机构手续费	21,015.71
合 计	18,158,983.68

29、投资收益

项 目	金 额
债券投资收益	220,400.00
合 计	220,400.00

五、母公司附注

1、长期投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
	金 额			金 额
	减值准备			减值准备
长期股权投资	56,293,324.20	/	300,000.00	48,472,120.97
				8,121,203.23
				/

长期债权投资	680,000.00	/	8,851.00	380,000.00	308,851.00	/
合计	56,973,324.20	/	308,851.00	48,852,120.97	8,430,054.23	/

(2) 长期股权投资

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
沙市达发饮品有限公司	93.1.9-2008.12.8	7,821,203.23	70%	/	
荆江股份有限公司		300,000.00	5	/	
合计		8,121,203.23		/	

说明：长期股权投资本期增加数300,000元系本期接受其他单位以荆江股份公司法人股权抵偿公司债权所致。本期减少数分别为依据99年第一次临时股东大会决议出售湖北活力美洁时20%股权47,782,500元及按权益法计算的沙市达发饮品有限公司本期亏损689,620.97元所致。

(3) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应收利息	本期利润	期末应收利息	减值准备
电力建设债券	150,000.00	/	150,000.00	2002.12.10				
电力建设债券	150,000.00	/	150,000.00	2003.01.03				
国债	6,000.00	/	8,851.00					
合计	306,000.00		308,851.00					

说明：债权投资本期增加系本期重组并入的清洁用品厂所持国库券及国家重点建设债券。本期减少数系兑付到期的重点建设债券，电力建设债券93年7月已抵押给原沙市投资银行，现因沙市投资银行并入光大银行，待查落实。

2、投资收益

项 目	本期数	上期数
股权投资收益	-689,620.97	259,634.07
债券投资收益	220,400.00	/
合 计	-469,220.97	259,634.07

3、应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	12,709,409.74	74.70	635,470.49	13,775,052.03	27.50	688,752.60
1-2年	3,720,702.90	21.90	372,070.29	13,846,585.55	27.60	1,384,658.56
2-3年	593,894.87	3.50	118,778.97	5,657,322.76	11.30	1,131,464.55
3年以上	/	/	/	16,812,270.98	33.60	9,526,810.38
合 计	17,024,007.51	/	1,126,319.75	50,091,231.32	100.00	12,731,686.09

本期应收账款增加的主要原因是由于将原属活力二八集团的经销公司并入股份公司所致。

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

本公司控股的合资企业按期末应收账款余额的3%计提坏账准备，编制合并报表时未作调整。

六、以前年度损益调整事项对报表期初数的影响

类别	项目	原表金额	调整后金额	影响数
资产类	应收票据	29,098,996.00	0	(29,098,996.00)
	应收账款	113,542,395.79	22,024,007.51	(91,518,388.28)
	其他应收款	66,381,297.46	31,171,834.70	(35,209,462.76)
	坏账准备	477,067.08	3,517,434.07	(3,040,366.99)
	存货	33,941,134.93	22,899,134.08	(11,042,000.85)
	存货跌价准备		1,084,086.40	(1,084,086.40)
	长期投资	48,402,500.00	48,462,500.00	60,000.00
	累计折旧	40,259,994.32	40,875,451.85	(615,457.53)
	待处理固定资产损失		(724,660.00)	(724,660.00)
	合计			(172,273,418.81)
负债及				
权益	短期借款	1,350,000.00	9,350,228.00	8,000,228.00
	应付账款	49,483,925.24	52,693,419.71	3,209,494.47
	应付股利	14,137,536.40	5,454,656.40	(8,682,880.00)
	其他应付款	9,307,518.31	13,864,818.43	4,557,300.12
	预提费用	1,025,111.69	9,976,044.97	8,950,933.28
	资本公积	208,143,246.76	227,230,481.16	19,087,234.40
	盈余公积	45,066,927.05	19,771,925.81	(25,295,001.24)
	其中:公益金	13,604,221.23	6,832,277.65	(6,768,943.58)
	未分配利润	51,059,134.98	(131,041,592.86)	(182,100,727.84)
	合计			(172,273,418.81)
损益类	存货跌价损失		(2,493,547.90)	(2,493,547.90)
	营业费用	641,678.53	6,439,954.09	5,798,275.56
	管理费用	9,796,845.41	77,794,767.32	67,997,921.91
	财务费用	904,268.02	6,506,303.10	5,602,035.08
	投资收益	9,868,379.61	(237,920.39)	(10,106,300.00)
	年初未分			
	配利润	27,969,495.33	(78,800,676.56)	(106,770,171.89)
	合计影响损益			(193,781,246.54)

1、说明:以前年度损益调整根据财政部财会字(1998)28号《企业会计准则---会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定,共调减期初留存收益207,395,729.08元,其中:调减期初盈余公积25,295,001.24元,调减期初未分配利润182,100,727.84元。上述调减的期初留存收益涉及调增资本公积事项金额为19,087,234.40元,实际调减净资产188,308,494.68元。

七、关联方关系及关联交易的披露

根据湖北省人民政府鄂政函(1999)103号文,将原由活力二八集团公司授权管理的本公司国家股5429.7万股划转给荆州市国有资产经营公司持有与管理。

八、或有事项

其他应收款中行政科欠款1,237,671.04元，系购置福利设施和部分费用款，因故正在清理结算中，其中大部分将形成损失。

九、承诺事项

截止报告日本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、期后事项

十一、债务重组事项

根据公司1999年第一次临时股东大会决议，公司同意活力二八集团以其所属企业“沙市活力二八佳兴房地产开发有限公司”、“沙市活力二八益发公司”、“沙市活力二八集团（荆州市）楚星制药总厂”、“荆州市清洁用品厂”经湖北省资产评估公司评估并经湖北省国有资产管理局鄂国资办评发（1999）75号、73号、72号和74号文确认的净值共计4702.86万元抵偿债务及偿付向活力二八集团公司出售“湖北活力美洁时洗涤用品有限公司”20%股权的款项。本次债务重组公司发生损失计294,176.33元，系上述四家单位自资产评估基准日（99年6月30日）至购买日（99年8月31日）的经营性亏损。上述四家企业评估净值及99年下半年的经营情况如下表：

序号	单位名称	经 营 业 绩(元)			
		评估净值(万元)	99.7-8月	99.9-12月	99年7-12合计
1、	沙市活力二八佳兴 房地产开发公司	821.33	57,359.61	-56,911.17	448.44
2、	沙市活力二八益发	553.77	-73,343.79	-445,530.04	-518,873.83
3、	沙市活力二八（荆 州市）楚星制药厂	813.01	-86,497.73	-1,081,054.49	-1,167,551.22
4、	荆州市清洁用品厂	2514.75	-191,694.42	-4,694,013.23	-4,988,189.56
	合 计	4702.86	-294,176.33	-4,694,013.23	-4,988,189.56

十二、其他重要事项

公司根据董事会决议，更正了中期批准核销活力二八集团公司134,711,096.25元欠款的事项，根据三分开原则，将上述款项在活力二八集团公司与沙市活力二八股份有限公司之间进行分配，由股份公司承担部分计112,723,189.90元，按“企业会计准则----会计政策、会计估计变更和会计差错更正”的规定，调整1999年期初留存收益。由集团公司承担部分计21,987,906.35元，仍作为其他应收款入账。

沙市活力二八股份有限公司

董事长：罗传福

二零零零年四月二十五日

审计报告及会计报表附注（境内）

一、审计报告

沙市活力二八股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了沙市活力二八股份有限公司（以下简称贵公司）1999年12月31日的资产负债表及合并资产负债表、1999年度的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表、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、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。

同时，我们对如下事项给予重点关注：

- 1、如附注十二所述：公司根据董事会决议，更正了中期批准核销活力二八集团公司134,711,096.25元欠款的事项，根据三分开原则，将上述款项在活力二八集团公司与沙市活力二八股份有限公司之间进行分配，由股份公司承担部分共计112,723,189.90元，按财政部财会字（1998）28号“企业会计准则----会计政策、会计估计变更和会计差错更正”的规定，调整1999年期初留存收益。由集团公司承担部分共计21,987,906.35元，仍作为其他应收款入账。我们审计时重点关注的公司采用了分摊方法及分摊标准，没有证据表明公司采用的分配方法和分摊标准的不合理性。
- 2、如公司99年中报披露：沙市活力二八股份有限公司使用募集资金由活力二八集团公司代建的固定资产和在建工程两项合计98,619,012.35元由于交易价格未经确定，本期转回活力二八集团公司。经湖北资产评估公司评估并经湖北省国有资产管理局鄂国资办评发（1999）71号文确认其价值为47,352,532.00元，其中，固定资产为34,137,608.00元，在建工程13,214,924.00元，公司已按评估确认的价值重新入账。（见附注四.9.）
- 3、如附注六所述，公司以前年度会处理的重大差错以及涉嫌虚列利润，本年度按照相关会计准则调整了以前年度损益，99年报表期初数调整净资产188,308,494.68元。
- 4、如附注二.(17). 及附注十一所述，根据三分开原则，公司将原属活力二八集团公司经销总公司并入本公司核算，同时根据债务重组协议，将活力二八集团公司所属四家公司归入本公司，至审计报告日，上述五个公司正在办理工商登记的变更手续。其土地使用证的过户手续也正在办理当中。
- 5、荆州市国有资产管理局原欠配股款2,320万元，贵公司在用历年所欠的国家股股利抵付配股款20,401,800.10元之后，不足部分荆州市国有资产管理局已用现金支付。截至会计报表日止，上述配股款已完全到位。
- 6、中期披露的待处理流动资产损失事项，本期已经处理，计入当期损益。

湖北会计师事务所

中国注册会计师：

中 国 武 汉

武昌中北路66号

中国注册会计师：

电话：（027）87326667

二000年四月 日

二、会计报表（附后）

三、合并会计报表附注

一、公司概况

沙市活力二八股份有限公司是由沙市日用化工总厂作为唯一发起人改组设立的。设立时公司股本总数为5,997.75万股，股本结构为国家股3,869万股，占64.51%；法人股508万股，占8.47%；内部职工股1,620.75万股，占27.02%。1996年5月14日经

中国证券监督管理委员会证监发字[1996]30号文批准，公司向社会公开发行社会公众股2,000万股（万元），1996年5月28日公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1997年2月28日根据公司1996年度临时股东大会的决议，公司实施了按10:3的比例用资本公积转增股本的方案。1997年经中国证券监督管理委员会证监上字[1997]100号文批准，公司实施了按10:2.3的比例配股的方案。股本变更为119,516,464股。公司注册资金为119,516,464.00元。工商注册登记号：4200001000284。

经营范围：主营：日用化工产品、塑料制品的生产销售；经营本企业生产的化工原料出口业务；经营本企业生产的设备及技术进口业务；化工机械、包装机械销售。

兼营：承接本企业中外合资、合作生产业务及"三来一补"业务；承接装饰、装璜、服饰、纸制品业务；旅游服务；汽车货物运输。

本公司注册商标为"活力28"、"波尔"等。主导产品为洗涤用品、日用化妆品、肥（香）皂三大系列；以及活力纯水等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(1) 会计制度

公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

(2) 会计期间

公司会计期间为公历年度即公历1月1日至12月31日。

(3) 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐原则和计价基础

公司按照权责发生制原则，采用借贷复式记帐法记帐，按实际发生的金额作为计价基础。

(5) 外币折算方法

公司的会计核算以人民币为记帐本位币。发生涉及外币的经济业务按业务发生当月1日的市场汇价折合为人民币记帐，决算日货币性项目中的外币余额按决算日市场汇价折合为人民币金额进行调整，由此产生的各外币项目的人民币余额与原帐面余额的差额作为汇兑损益，并按会计制度规定分别记入相关科目进行会计核算。

(6) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、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。

(7) 坏帐核算方法

本公司确认坏帐损失的条件：债务人破产或者死亡，以其破产财产或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超过三年并有明显特征表明无法收回的应收款项。

本公司坏帐按"备抵法"核算，根据财政部财会字（1999）35号文及财务字（1999）49号文要求及董事会有关于决议。公司计提坏帐准备的方法由"应收帐款年末余额法"（比例为3‰）改为"应收款项帐龄分析法"。应收款项包括应收帐款和其他应收款。公司按谨慎性原则出发，分别按以下比例计提坏帐准备：

帐龄 计提比例（%）

一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三至四年	35
四至五年	50
五年以上	80

(8) 存货核算方法

公司存货按形态分为原材料、在产品、低值易耗品等，购入时按实际成本登记入帐进行核算，发出和领用原材料、自制半成品和产成品时，按移动平均法确定其实际成本进行核算。低值易耗品和包装物在领用后，采用一次摊销法进行摊销，其中单位价值在20,000元以上的大型工装模具视其使用年限分期分产品单项摊销。本公司存货期末按成本与可变现净值孰低原则计价，决算日将存货成本与可变现净值比较，按存货成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当期损益。

(9) 短期投资的核算

本公司的短期投资采用成本与市价孰低计价。决算日将短期投资成本与其市价比较，如果市价低于成本的，按其差额提取短期投资跌价准备，计入当期损益。

(10) 长期投资核算方法

长期债权投资：采用取得时成本计价，债券的溢价或折价在债券存续期内分期平均摊销，收益实现时按实际取得的收益计入当期损益；

长期股权投资：本公司对外股权投资，按投资时实际支付的金额或确定的价值记帐；本公司占被投资单位有表决权资本总额20 %以下的（含20%），采用成本法核算；对20%以上到50%（含50%）的，采用权益法核算；对外投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上的，或实际被母公司控制的其他投资企业，在采用权益法核算的基础上，编制合并会计报表。

决算日如果由于被投资单位股票持续下跌或被投辖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，计入当期损益。

(11) 固定资产的核算方法

固定资产的标准：固定资产是指使用年限在一年以上的生产经营性房屋、建筑物、机械设备和运输工具；以及单位价值在2,000元以上，并且使用年限在二年以上的不属于生产经营性房屋、建筑物、机械设备等资产。

固定资产按实际成本计价，折旧采用直线法，按其使用年限和预计净残值率，分类确定折旧率。

具体分类如下：

资产类别	估计经济使用年限		残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25年	3%（10%）	3.88%	（4%）
机器设备	15年	3%（10%）	6.47%	（6%）
运输工具	10年	3%（10%）	9.70%	（9%）
其他设备	10年	3%（10%）	9.70%	（9%）

【说明】外商投资企业采用括号内的残值率和年折旧率

(12) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本核算，在建工程完工办理竣工结算手续并交付使用后转入固定资产核算，与在建工程相关的借款利息支出发生在竣工决算之前的计入在建工程的成本。

(13) 无形资产及其摊销

本公司土地使用权系生产厂区用地，按使用年限50年从开始使用年份起采用直线法平均摊销。

(14) 开办费、长期待摊费用及其摊销

本公司的开办费，从开始生产经营起按月按5年期限采用直线法平均摊销；本公司的长期待摊费用系水电增容费，从发生之日起按月按10年期限采用直线法平均摊销。

(15) 收入的确认

主营业务收入，以商品（产品）所有权上的主要风险和报酬转移给购买方，对该商品（产品）不再保留继续管理权和实际控制权，与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据，与收入相关的商品（产品）的成本能够可靠地计量时，作为商品(产品)销售收入的确认。

其他业务收入，以业务项目已经完成或劳务已经提供，相关的成本能够可靠计算，其经济利益能够流入，已收到价款或取得索取价款的证据时，作为其他业务收入确认。

(16) 所得税的会计处理方法

本公司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基础和方法：

本公司对拥有50%以上（不含50%）股权的子公司会计报表纳入合并范围，合并会计报表按照财政部财会字（1995）11号文《合并会计报表暂行规定》及相关文件编制。1999年度合并会计报表范围包括母公司报表和控股子公司报表；本公司控股子公司为中外合资企业，其基本情况如下：

名称	注册地	法定代表	注册资本	本公司持有股权	经营范围
沙市达发 饮品有限 公司	湖北省 荆州市	雷世忠	149.7 (万美元)	70%	生产销售纯水 及其深加工产 品

母公司执行中华人民共和国《股份有限公司会计制度》，子公司执行《中华人民共和国中外合资企业会计制度》。合并报表将本公司对被投资企业所有者权益中本公司持有的份额相抵销，将本公司与被投资企业相互间发生的交易未实现利润予以抵销；将本公司与被投资企业相互间的债权与债务予以抵销。附注中除特别说明之处外合并时子公司的会计报表项目已按股份公司会计制度进行调整。

本公司母公司会计核算范围发生了变化，1998年度的会计报表不包括活力二八经销总公司及公司债务重组并入的四个分公司(参见附注十一)，本年度根据公司董事会"三分开"的精神和债务重组协议，将上述五个单位纳入母公司核算。

(18) 主要会计政策、会计估计变更：

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》通知"的规定，我公司变更了会计政策，从1999年1月1日起改变坏帐准备计提方法，由"应收帐款年末余额法"（比例为3‰）改为"应收款项帐龄分析法"，并开始计提存货跌价准备、短期投资跌价准备和长期投资减值准备。会计政策的改变已采用追溯调整法，调整1999年初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润表的上年数据已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为4,124,453.39元，其中：因坏帐准备计提方法变更累积影响数为3,040,366.99元，存货计提方法变更的累积影响数为1,084,086.40元。由于会计政策变更调增了1998年利润7,260,662.14元，调减了1999年初留存收益4,124,453.39元，其中：未分配利润调减了3,093,340.04元，盈余公积调减了1,031,113.35元。利润及利润分配表上年数据的年初未分配利润调减了9,677,348.29元。

三、税项

税 种	税 率	备 注
A、增值税	17%	应交增值税按17%计算的销项税额抵扣进项税额后交纳
B、所得税	15%	按应纳税所得额的33%征收，由同级财政返还18%；外商投资企业从开始获利年度起享受二免三减的所得税优惠政策。
C、城市维护建设税	5%	以流转税为计税依据。
D、教育费附加	3%	以流转税为计税依据。
E、堤防维护费	2%	以流转税为计税依据。
F、营业税	5%	以应纳税营业所得为计税依据。

【说明1】 所得税问题的相关文件如下：
湖北省人民政府鄂政函[1996]38号。

【说明2】 堤防维护费问题的相关文件如下：

1. 湖北省人民政府鄂政发[1994]165号；
2. 湖北省地方税务局鄂地税发[1994]134号。

四、合并会计报表项目附注

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	58,352.90	81,845.09
银行存款(人民币户)	13,014,046.50	3,772,355.77
其他货币资金	/	9,064,664.00
合 计	13,072,399.40	12,918,864.86

2、应收票据

期初数	期末数
/	500,000.00

3、应收帐款

A、帐龄结构	比例(%)	期初金额	坏帐准备	比例(%)	期末金额	坏帐准备
(1)一年以内	80.41	17,709,409.74	785,470.49	27.68	13,896,913.70	692,408.45
(2)一至二年	16.89	3,720,702.29	372,070.90	27.57	13,846,585.55	1,384,658.56
(3)二至三年	2.70	593,894.87	118,778.97	11.27	5,657,322.76	1,131,464.55
(4)三年以上		/	/	33.48	16,812,270.98	9,526,810.38
合 计	100.00	22,024,007.51	1,276,319.75	100.00	50,213,092.99	12,735,341.94

本期应收帐款增加的主要原因是将属于活力二八集团的经销总公司并入股份公司。

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。欠款前五名的单位如下：

单位名称	金额	时间	欠款原因
(!)西安韩森商品采购供应站	2,069,028.75	1995年	货款
(2)湖北活力美洁时洗涤用品公司	1,164,561.10	1999年	货款
(3)沙南日化经营部	1,137,202.40	1998年	货款
(4)湖北美洁协和公司	968,724.20	1999年	货款
(5)西安环南永佳百货	925,122.52	1994年	货款

4、预付帐款

预付帐款期末余额31,074,836.81，系从应付帐款科目重分类而来。无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。

5、其他应收款

A、帐龄结构	比重(%)	期 初 数 金额	坏帐准备	期 末 数 比重(%)	期末金额	坏帐准备
(1) 一年以内	90.40	28,180,000.16	1,939,250.22	19.66	25,668,124.45	1,296,860.39
(2) 一至二年	9.50	2,965,028.14	296,502.81	27.16	35,457,408.70	3,545,740.87

(3) 二至三年	0.10	26,806.40	5,361.28	47.09	61,460,623.83	12,292,124.77
(4) 三年以上	/	/	/	6.09	7,945,616.90	2,771,905.64
合 计	100.00	31,171,834.70	3,686,666.91	100.00	130,531,773.88	19,906,631.67

本期其他应收款增加的主要原因是由于将原属于活力二八集团的经销总公司并入股份公司.欠款前五名的单位如下:

单位名称	金额	时间	原因
(1)活力二八集团公司	88,863,152.61	97-99年	往来款
(2)沙市宏达纸品总厂	22,937,894.63	96-99年	往来款
(3)北京神雾公司	4,000,000.00	99年	集团公司转入
(4)活力电器公司	3,510,000.00	99年	集团公司转入
(5)北京中轻原料公司	1,903,056.00	96年	往来款

说明:关联方交易的内容详见附注(七)。

6、待摊费用

项 目	原 值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
(1) 期初存货进项税	4,766,171.33	296,633.66	1,622,930.98	/	1,919,564.64
(2) 保险费		44,952.00	64,584.20	60,252.00	49,284.20
(3) 不锈钢铸铜件		6,771.84	/	6,771.84	/
(4) 五加仑纯净水		11,750.00	/	11,750.00	/
(5) 喷码机合同费用		/	11,864.62	5,932.30	5,932.32
合 计		360,107.50	1,699,379.80	84,706.14	1,974,781.16

期初存货进项税款为1994年税制改革时存货中的进项税款,本期增加数系活力二八经销总公司帐面数并入所致。

7、存 货

项 目	期初金额	跌价准备	期末金额	跌价准备
(1)原 材 料	4,569,568.23	/	4,566,307.91	62,462.38
(2)库存商品	13,395,739.83	1,084,086.40	23,028,502.65	3,563,571.80
(3)委托加工	728,604.93	/	2,245,802.90	/
(4)包装物	927,672.77	/	2,468,499.33	263,455.17
(5)辅助材料	830,513.77	/	1,119,302.90	76,419.00
(6)在产品	2,447,034.55	/	31,858,384.55	/
合 计	22,899,134.08	1,084,086.40	65,286,800.24	3,965,908.35

8、长期投资

(1) 项目	期初金额	减值准备	本期增加	本期减少	期末金额	减值准备
长期股权投资	47,782,500	0	300,000	47,782,500	300,000	0
长期债权投资	680,000	0	8,851	380,000	308,851	0
合 计	48,462,500	308,851	48,162,500	608,851		

说明:长期股权投资本期增加数300,000元,系本期接受其他单位以荆江股份股权抵偿公司债权所致,本期减少数系依据1999年第一次临时股东大会决议转让活力美洁时有限公司20%股权47,782,500元所致;长期债权投资本期增加数系本期重组并入活

力清洁用品厂所持国债所致，本期减少数系兑付到期重点建设债券。

(2)长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位注册资本比例	减值准备	备注
荆江股份有限公司	300,000.00	5%		接受转让持有
合 计	300,000.00			

(3)长期债权投资

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
电力建设债券	150,000.00	/	150,000.00	2002.12.10	/	/	/	/
电力建设债券	150,000.00	/	150,000.00	2003.01.03	/	/	/	/
国债	6,000.00	/	8,851.00		/	/	/	/
小 计	306,000.00		308,851.00					

说明:电力建设债券93年7月已抵押给原沙市投资银行，现沙市投资银行已并入光大银行，此债券待查。

9、固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	38,355,523.09	63,471,707.93	649,682.71	101,177,548.31
机器设备	136,293,119.42	45,685,351.68	103,178,239.07	78,800,232.03
运输工具	11,437,062.29	7,054,387.66	6,016,699.81	12,474,750.14
其他设备	1,503,341.92	3,216,854.40	616,411.39	4,103,784.93
合 计	187,589,046.72	119,428,301.67	110,461,032.98	196,556,315.41

累计折旧

房屋及建筑物	17,393,712.33	7,277,906.63	2,187,788.29	22,483,830.67
机器设备	17,764,372.45	9,403,009.84	787,657.98	26,379,724.31
运输工具	5,507,803.96	1,874,699.02	2,198,544.57	5,183,958.41
其他设备	209,563.11	1,302,326.77	20,264.16	1,491,625.72
合 计	40,875,451.85	19,857,942.26	5,194,255.00	55,539,139.11
固定资产净值	146,713,594.87			141,017,176.30

说明：1)原活力二八集团以固定资产抵押贷款，抵押物价值1.9亿元，因实施“三分开”，活力二八集团公司的银行贷款转入了股份公司，并办理了转贷手续；

2)公司制瓶及塑包生产线设备存放于沙市恒丰塑料股份有限公司，列入未使用固定资产，该生产线净值17,370,785.00元；

3)根据公司与活力二八集团1999年8月24日签订资产转让协议，公司按资产评估价值47,352,532.00元转入集团代建的餐洗、后配料、制瓶及塑包三条生产线，其中转入固定资产42,046,358.00元，转入后配料在建工程5,306,174.00元，用于冲抵股份公司委托集团代建的预付款及往来款；

4)根据1999年第一次临时股东大会决议，置换转入的原集团所属佳兴房地产公司、清洁纸品厂、益发公司、楚星制药厂四家单位。因四家单位纳入公司报表而增加固定资产原值49,004,184.00元，累计折旧12,134,093.10元。

10、在建工程

A、工程名称	期 初 数	本期增加数	本期	其他	期 末 数	资金来源
--------	-------	-------	----	----	-------	------

			转出	转出	
(1)卫生纸巾工程	2,304,744.62	/	2,304,744.62	/	募集
(2)后配料工程	34,182,066.95	5,486,459.70	34,184,066.95	5,486,459.70	募集
(3)仓储工程	5,305,689.24	/	5,305,689.24	/	自筹
(4)餐洗生产线	/	2,932,262.00	/	2,932,262.00	自筹
(5)卫生巾生产线	/	692,891.00	/	692,891.00	自筹
(6)综合楼电梯工程	/	96,000.00	/	96,000.00	自筹
(7)制药生产线	/	317,883.00	/	317,883.00	自筹
合 计	41,792,500.81	9,525,495.70	41,792,500.81	9,525,495.70	

说明:1)本期其他转出数系因交易价格未经认可,而金额退回活力二八 集团的工程金额;

2)因市场等因素变化,工程项目较原预算金额差异很大。

11、待处理固定资产净损失

项 目	期末金额
(1)兰色中巴车盘亏	210,524.81
(2)宏发旅游船盘亏	1,500,000.00
合 计	1,710,524.81

12、无形资产

类别	原 值	期初数	本期增加	本期摊销	期末数	乘余摊销年数
土地使用权	15,297,120.00	14,073,350.28		305,942.40	13,767,407.88	45年
土地使用权	1,937,127.00		1,937,127.00	14,400.00	1,922,727.00	44年
土地使用权	5,193,083.00		5,193,083.00	35,938.28	5,157,144.72	47年
土地使用权	501,061.00		501,061.00	3,340.00	497,721.00	
合 计	22,928,391.00	14,073,350.28	7,631,271.00	359,620.68	21,345,000.60	

13、开办费

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	554,930.94	594,526.10	318,567.46	830,889.58
合 计	554,930.94	594,526.10	318,567.46	830,889.58

说明:本期增加系资产置换转入的"楚星制药厂"开办费。

14、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
长期待摊费用	433,405.81	194,000.00	220,842.72	406,563.09
合 计	433,405.81	194,000.00	220,842.72	406,563.09

说明:长期待摊费用系水电增容费及电话初装费等。

15、短期借款

借款种类	期 初 数	期 末 数
------	-------	-------

银行借款

其中：抵押	/	127,230,000.00
信用	9,350,228.00	14,899,600.00
担保		1,000,000.00
合 计：	9,350,228.00	143,129,600.00

说明：本年度短期借款增加133,779,372.00元，系根据证监会“三分开”原则将原由集团公司所借贷款转入股份公司，并已办妥转贷手续。

16、应付票据

应付票据期末余额为9,115,284.00元，均为无息的定期存款抵押票据。无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

。

17、应付帐款

应付帐款期末余额为56,457,232.64元。无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

18、预收帐款

	期初数	期末数
预付帐款	1,612,800.00	6,407,407.40

说明：本期无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

19、应付股利

股利类别	期 末 数
国家股股利	
法人股股利	2,579,164.00
流通股股利	
转配股股利	
合 计	2,579,164.00

20、未交税金

项 目	期 初 数	期 末 数
增 值 税	1,867,924.69	-1,971,891.99
城市维护建设税	108,829.19	-19,762.12
所 得 税	6,809,905.10	5,394,214.38
房 产 税	/	180,746.30
土 地 税	/	140,152.14
营 业 税	26,281.04	-388,897.37
固定资产投资方向调节税	/	-45,000.00
堤防维护费	171,874.94	/
合 计	8,984,814.96	3,289,561.34

21、其他应付款

	期初数	期末数
其他应付款	13,864,818.43	20,638,926.16
说明：本期无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。		

22、预提费用

类 别	期 初 数	期 末 数
利息支出	3,287,395.47	295,596.74
水 电 费	293,928.63	385,816.85
销售费用	420,884.79	196,848.59
固定资产	70,000.00	62,306.24
大修理支出		
房 租	150,000.00	270,000.00
保 险 费	/	452,889.82
广 告 费	/	4,069,868.58
审 计 费	/	680,000.00
其 他	5,753,836.08	35,684.53
合 计	9,976,044.97	6,449,011.35

23、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
荆州市工行	43,050,000.00	99.7.28-2000.8.1	5.94%	抵押
中山路支行				
湖北省财政	2,800,000.00	逾期		信用
厅财政周转金				
荆州财政局	160,538.00	逾期		信用
支工周转金				
世行环保贷款	2,479,800.00	逾期	8.1%	信用
荆州市工行	1,855,130.33	逾期	8.46%	信用
红门路办				
合 计	50,966,169.44			

24、股 本

报告期内公司的社会公众股自发行之日起期满三年,根据有关规定,公司内部职工自1999年5月14日起上市流通,故将原内部职工股转入社会流通股,转入股数为2,593.20万股,其中高级管理人员所持78,780股暂时锁定,实际上市流通2,585.322万股。

25、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	227,230,481.16	8,571,268.70		235,801,749.86
合 计	227,230,481.16	8,571,268.70		235,801,749.86

资本公积本期增加8,571,268.70元系本期对1998年度配股的发行费用进行了清理，调增股票溢价所致。

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积金	4,056,157.96		4,056,157.96	
公益金	6,832,277.65		6,832,277.65	
任意盈余公积金	8,883,490.20		8,883,490.20	
合 计	19,771,925.81		19,771,925.81	

27、未分配利润

期初数	-131,041,592.86
本年净利润	-117,509,565.79
减：提取法定盈余公积金	/
提取法定公益金	/
分配现金股利	/
期末数	-248,551,158.65

对以前年度损益调整致使期初未分配利润减少182,100,727.84元，详细见附注六。

28、财务费用

类 别	本年发生数
利息支出	18,440,689.72
减：利息收入	302,721.75
金融机构手续费	21,015.71
合 计	18,158,983.68

29、投资收益

项 目	金 额
债券投资收益	220,400.00
合 计	220,400.00

五、母公司附注

1、 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	56,293,324.20	/	300,000.00	48,472,120.97	8,121,203.23	/
长期债权投资	680,000.00	/	8,851.00	380,000.00	308,851.00	/
合 计	56,973,324.20	/	308,851.00	48,852,120.97	8,430,054.23	/

(2) 长期股权投资

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				
沙市达发饮品有	93.1.9-2008.12.8	7,821,203.23	70%	/
限公司				
荆江股份有限公司		300,000.00	5%	/
合计		8,121,203.23		/
说明:长期股权投资本期增加数300,000元系本期接受其他单位以荆江股份公司法人股权抵偿公司债权所致。本期减少数分别为依据99年第一次临时股东大会决议出售湖北活力美洁时20%股权47,782,500元及按权益法计算的沙市达发饮品有限公司本期亏损689,620.97元所致。				

(3) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额	到期日	期初应 收利息	本期利润	期末应 收利息	减值准备
电力建设债券	150,000.00		150,000.00	2002.12.10				
电力建设债券	150,000.00		150,000.00	2003.01.03				
国债	6,000.00		8,851.00					
合计	306,000.00		308,851.00					

说明:债权投资本期增加系本期重组并入的清洁用品厂所持国库券及国家重点建设债券。本期减少数系兑付到期的重点建设债券,电力建设债券93年7月已抵押给原沙市投资银行,现因沙市投资银行并入光大银行,待查落实。

2、 投资收益

项 目	本期数	上期数
股权投资收益	-689,620.97	259,634.07
债券投资收益	220,400.00	/
合 计	-469,220.97	259,634.07

3、 应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1年以内	12,709,409.74	74.70	635,470.49	13,775,052.03	27.50	688,752.60
1- 2年	3,720,702.90	21.90	372,070.29	13,846,585.55	27.60	1,384,658.56
2- 3年	593,894.87	3.50	118,778.97	5,657,322.76	11.30	1,131,464.55
3年以上	/	/	/	16,812,270.98	33.60	9,526,810.38
合计	17,024,007.51	/	1,126,319.75	50,091,231.32	100	12,731,686.09

本期应收账款增加的主要原因是由于将原属活力二八集团的经销公司并入股份公司所致.

无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款.

本公司控股的合资企业按期末应收账款余额的3%计提坏账准备,编制合并报表时未作调整.

六、以前年度损益调整事项对报表期初数的影响

类别	项目	原表金额	调整后金额	影响数
资产类	应收票据	29,098,996.00	0	(29,098,996.00)
	应收账款	113,542,395.79	22,024,007.51	(91,518,388.28)
	其他应收款	66,381,297.46	31,171,834.70	(35,209,462.76)

坏账准备	477,067.08	3,517,434.07	(3,040,366.99)
存货	33,941,134.93	22,899,134.08	(11,042,000.85)
存货跌价准备	1,084,086.40	(1,084,086.40)	
长期投资	48,402,500.00	48,462,500.00	60,000.00
累计折旧	40,259,994.32	40,875,451.85	(615,457.53)
待处理固定资产损失		(724,660.00)	(724,660.00)
合计		(172,273,418.81)	
负债及权益	短期借款	1,350,000.00	9,350,228.00 8,000,228.00
	应付账款	49,483,925.24	52,693,419.71 3,209,494.47
	应付股利	14,137,536.40	5,454,656.40 (8,682,880.00)
	其他应付款	9,307,518.31	13,864,818.43 4,557,300.12
	预提费用	1,025,111.69	9,976,044.97 8,950,933.28
	资本公积	208,143,246.76	227,230,481.16 19,087,234.40
	盈余公积	45,066,927.05	19,771,925.81 (25,295,001.24)
	其中:公益金	13,604,221.23	6,832,277.65 (6,768,943.58)
	未分配利润	51,059,134.98	(131,041,592.86) (182,100,727.84)
	合计		(172,273,418.81)
损益类	存货跌价损失	(2,493,547.90)	(2,493,547.90)
	营业费用	641,678.53	6,439,954.09 5,798,275.56
	管理费用	9,796,845.41	77,794,767.32 67,997,921.91
	财务费用	904,268.02	6,506,303.10 5,602,035.08
	投资收益	9,868,379.61	(237,920.39) (10,106,300.00)
	年初未分配利润	27,969,495.33	(78,800,676.56) (106,770,171.89)
	合计影响损益		(193,781,246.54)

1、说明:以前年度损益调整根据财政部财会字(1998)28号《企业会计准则---会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定,共调减期初留存收益207,395,729.08元,其中:调减期初盈余公积25,295,001.24元,调减期初未分配利润182,100,727.84元。上述调减的期初留存收益涉及调增资本公积事项金额为19,087,234.40元,实际调减净资产188,308,494.68元。

七、关联方关系及关联交易的披露

根据湖北省人民政府鄂政函(1999)103号文,将原由活力二八集团公司授权管理的本公司国家股5429.7万股划转给荆州市国有资产经营公司持有与管理。

八、或有事项

其他应收款中行政科欠款1,237,671.04元,系购置福利设施和部分费用款,因故正在清理结算中,其中大部分将形成损失。

九、承诺事项

截止报告日本公司没有需要披露的重大承诺事项。

十、期后事项

十一、债务重组事项

根据公司1999年第一次临时股东大会决议，公司同意活力二八集团以其所属企业“沙市活力二八佳兴房地产开发有限公司”、“沙市活力二八益发公司”、“沙市活力二八集团（荆州市）楚星制药总厂”、“荆州市清洁用品厂”经湖北省资产评估公司评估并经湖北省国有资产管理局鄂国资办评发（1999）75号、73号、72号和74号文确认的净值共计4702.86万元抵偿债务及偿付向活力二八集团公司出售“湖北活力美洁时洗涤用品有限公司”20%股权的款项。本次债务重组公司发生损失计294,176.33元，系上述四家单位自资产评估基准日（99年6月30日）至购买日（99年8月31日）的经营性亏损。上述四家企业评估净值及99年下半年的经营情况如下表：

序号	单位名称	经 营 业 绩(元)			
		评估净值(万元)	99.7-8月	99.9-12月	99年7-12合计
1、	沙市活力二八佳兴 房地产开发公司	821.33	57,359.61	-56,911.17	448.44
2、	沙市活力二八益发	553.77	-73,343.79	-445,530.04	-518,873.83
3、	沙市活力二八（荆 州市）楚星制药厂	813.01	-86,497.73	-1,081,054.49	-1,167,551.22
4、	荆州市清洁用品厂	2514.75	-191,694.42	-4,694,013.23	-4,988,189.56
	合 计	4702.86	-294,176.33	-4,694,013.23	-4,988,189.56

十二、其他重要事项

公司根据董事会决议，更正了中期批准核销活力二八集团公司134,711,096.25元欠款的事项，根据三分开原则，将上述款项在活力二八集团公司与沙市活力二八股份有限公司之间进行分配，由股份公司承担部分计112,723,189.90元，按“企业会计准则----会计政策、会计估计变更和会计差错更正”的规定，调整1999年期初留存收益。由集团公司承担部分计21,987,906.35元，仍作为其他应收款入账。

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	12,918,864.86	12,812,458.49	13,072,399.40	5,260,401.62
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	500,000.00	500,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收帐款	50,213,092.99	50,091,231.32	22,024,007.51	17,024,007.51
其他应收款	130,531,773.88	130,483,480.14	31,171,834.70	41,776,838.99
减：坏帐准备	32,623,741.22	32,620,085.37	3,517,434.07	3,367,434.07
应收款项净额	148,121,125.65	147,954,626.09	49,678,408.14	55,433,412.43
预付帐款	31,074,836.81	31,074,836.81	10,328,083.63	10,290,507.20
应收补贴款	260,367.70	260,367.70		
存货	65,286,800.24	64,368,060.24	22,899,134.08	22,290,635.63
减：存货跌价准备	3,965,908.35	3,965,908.35	1,084,086.40	1,084,086.40
存货净额	61,320,891.89	60,402,151.89	21,815,047.68	21,206,549.23
待摊费用	1,974,781.16	1,927,804.84	360,107.50	296,633.66
待处理流动资产净损失	66,210.88			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	256,237,078.95	254,932,245.82	95,254,046.35	92,487,504.14

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	300,000.00	8,121,203.23	47,782,500.00	56,293,324.20
长期债权投资	308,851.00	308,851.00	680,000.00	680,000.00
长期投资合计	608,851.00	8,430,054.23	48,462,500.00	56,973,324.20
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	608,851.00	8,430,054.23	48,462,500.00	56,973,324.20
固定资产：				
固定资产原价	196,556,315.41	177,904,998.16	187,589,046.72	168,673,029.55
减：累计折旧	55,539,139.11	51,108,912.93	40,875,451.85	37,327,754.48
固定资产净值	141,017,176.30	126,796,085.23	146,713,594.87	131,345,275.07
工程物资				
在建工程	9,525,495.70	9,525,495.70	41,792,500.81	41,792,500.81
固定资产清理				
待处理固定资产净损失	1,710,524.81	1,710,524.81	-724,660.00	-724,660.00
固定资产合计	152,253,196.81	138,032,105.74	187,781,435.68	172,413,115.88
无形资产及其他资产：				
无形资产	21,345,000.60	21,345,000.60	14,073,350.28	14,073,350.28
开办费	830,889.58	553,410.64	554,930.94	
长期待摊费用	406,563.09	184,300.00	433,405.81	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	22,582,453.27	22,082,711.24	15,061,687.03	14,073,350.28
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	431,681,580.03	423,477,117.03	346,559,669.06	335,947,294.50

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	143,129,600.00	143,129,600.00	9,350,228.00	9,350,228.00
应付票据	9,115,284.00	9,115,284.00		
应付帐款	56,457,232.64	52,334,942.02	52,693,419.71	48,767,587.12
预收帐款	6,407,407.40	6,361,901.90	1,612,800.00	
代销商品款				
应付工资			6,200.10	
应付福利费	154,865.45	154,865.45		
应付股利	2,579,164.00	2,579,164.00	5,454,656.40	5,454,656.40
应交税金	3,289,561.34	2,760,352.63	8,984,814.96	8,422,833.67
其他应交款	1,218,692.71	1,218,692.71	4,542,259.26	4,542,259.26
其他应付款	20,638,926.16	20,544,472.77	13,864,818.43	13,075,508.23
预提费用	6,449,011.35	6,386,705.11	9,976,044.97	9,906,044.97
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	249,439,745.05	244,585,980.59	106,485,241.83	99,519,117.65
长期负债：				
长期借款	50,966,169.44	50,966,169.44		
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	1,385,985.98	1,385,985.98	950,898.74	950,898.74
其他长期负债				
长期负债合计	52,352,155.42	52,352,155.42	950,898.74	950,898.74

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	301,791,900.47	296,938,136.01	107,436,140.57	100,470,016.39
少数股东权益	3,350,698.54		3,646,250.38	
股东权益：				
股本	119,516,464.00	119,516,464.00	119,516,464.00	119,516,464.00
资本公积	235,801,749.86	235,801,749.86	227,230,481.16	227,230,481.16
盈余公积	19,771,925.81	19,771,925.81	19,771,925.81	19,771,925.81
其中：公益金	6,832,277.65	6,832,277.65	6,832,277.65	6,832,277.65
未分配利润	-248,551,158.65	-248,551,158.65	-131,041,592.86	-131,041,592.86
外币报表折算差额				
股东权益合计	126,538,981.02	126,538,981.02	235,477,278.11	235,477,278.11
负债和股东权益总计	431,681,580.03	423,477,117.03	346,559,669.06	335,947,294.50

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	113,765,780.74	105,576,462.83	190,639,480.76	170,510,038.28
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	113,765,780.74	105,576,462.83	190,639,480.76	170,510,038.28
减：主营业务成本	122,507,579.59	115,505,550.77	133,279,573.03	116,824,745.44
主营业务税金及附加	147,210.52	147,210.52	1,115,242.87	1,115,242.87
二、主营业务利润	-8,889,009.3700	-10,076,298.46	56,244,664.86	52,570,049.9700
加：其他业务利润	-58,754.15	-58,754.15	564,270.23	564,270.23
减：存货跌价损失	2,881,821.95	2,881,821.95	-2,493,547.90	-2,493,547.90
营业费用	33,728,906.77	33,114,626.74	6,439,954.09	6,411,494.37
管理费用	53,324,336.59	52,182,284.48	77,794,767.32	74,799,213.32
财务费用	18,158,983.68	18,161,016.45	6,506,303.10	6,561,973.40
三、营业利润	-117,041,812.5100	-116,474,802.23	-31,438,541.5200	-32,144,812.99
加：投资收益	220,400.00	-469,220.97	-237,920.39	259,634.07
补贴收入				
营业外收入	1,607,656.27	1,521,553.81	46,800.44	2,750.00
减：营业外支出	2,591,361.39	2,087,096.40	201,362.31	161,832.49
四、利润总额	-117,805,117.6300	-117,509,565.79	-31,831,023.78	-32,044,261.41
减：所得税			8,245,008.49	8,245,008.49
减：少数股东损益	-295,551.84		213,237.63	
五、净利润	-117,509,565.7900	-117,509,565.79	-40,289,269.9000	-40,289,269.90
加：年初未分配利润	-131,041,592.86	-131,041,592.86	-78,800,676.56	-78,800,676.56
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	-248,551,158.6500	-248,551,158.65	-119,089,946.4600	-119,089,946.46
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-248,551,158.6500	-248,551,158.65	-119,089,946.4600	-119,089,946.46
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利			11,951,646.40	11,951,646.40
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	-248,551,158.6500	-248,551,158.65	-131,041,592.8600	-131,041,592.86

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	86,902,967.85	73,632,669.40
收取的租金	38,496.60	38,496.60
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	2,000,539.73	1,998,415.76
经营活动现金流入小计	88,942,004.18	75,669,581.76
购买商品、接收劳务所支付的现金	44,556,846.55	37,780,826.01
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	9,232,253.41	8,758,002.26
支付的增值税款	3,311,638.97	3,011,638.97
支付的所得税款	1,415,690.72	1,415,690.72
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	864,547.37	844,547.05
支付的其他与经营活动有关的现金	52,859,169.01	39,461,427.19
经营活动现金流出小计	112,240,146.03	91,272,132.20
经营活动产生的现金流量净额	-23,298,141.85	-15,602,550.44
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	229,390.48	229,390.48
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	202,100.00	202,100.00
收到的其他与投资活动有关的现金	54,675,889.38	54,685,889.38
投资活动现金流入小计	55,107,379.86	55,117,379.86

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	1,655,460.79	1,655,460.79
权益性投资所支付的现金		
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	1,655,460.79	1,655,460.79
投资活动产生的现金流量净额	53,451,919.07	53,461,919.07
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	30,000,000.00	30,000,000.00
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	30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务所支付的现金	34,168,401.69	34,168,401.69
发生筹资费用所支付的现金	2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利或利润所支付的现金	6,128,672.40	6,128,672.40
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	18,010,237.67	18,010,237.67
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	60,307,311.76	60,307,311.76
筹资活动产生的现金流量净额	-30,307,311.76	-30,307,311.76

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	-153,534.54	7,552,056.8700
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	-117,509,565.79	-117,509,565.79
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	29,104,235.80	29,100,579.95
固定资产折旧	6,724,023.48	5,720,862.27
无形资产摊销	677,656.68	359,620.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	373,758.03	494,390.43
固定资产报废损失	495,778.99	
财务费用	18,157,720.98	18,159,753.75
投资损失（减：收益）	-220,400.00	469,220.97
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-8,864,041.29	-8,485,894.67
经营性应收项目的减少（减：增加）	-111,286,387.89	-114,842,233.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	159,895,688.84	171,377,100.50
增值税增加净额（减：减少）		
其他	-846,609.68	-446,385.23
经营活动产生的现金流量净额	-23,298,141.85	-15,602,550.44

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	12,918,864.86	12,812,458.49
减：货币资金的期初余额	13,072,399.40	5,260,401.62
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	-153,534.5400	7,552,056.87

备注：