

青海山川铁合金股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

青海山川铁合金股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、 公司法定名称：青海山川铁合金股份有限公司
公司英文名称：QINGHAI SHANCHUAN FERROALLOY CO.,LTD
- 2、 公司法定代表人：尚凤和
- 3、 公司董事会秘书：张光周
电话：（0971）5130464
传真：（0971）5137586
- 4、 公司注册地址：青海省西宁市朝阳西路112号
公司办公地址：青海省西宁市朝阳西路112号
邮政编码：810028
公司国际互联网网址：<http://www.shanchuan.com.cn>
电子信箱：E-mail：shch@ public. xn.qh.cn
- 5、 公司选定的信息披露报纸名称：
《上海证券报》
刊登公司年报的中国证监会指定国际互联网网址：
<http://www.sse.com.cn>
公司年报备置地点：公司证券部
- 6、 公司股票上市地点：上海证券交易所
股票简称：山川股份
股票代码：600714

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 本年度主要利润情况（人民币：元）

利润总额	21,516,641.44
净利润	18,719,478.05
扣除非经常性损益后的净利润	18,908,603.92
主营业务利润	18,782,705.68
其他业务利润	3,454,552.39
投资收益	6,080,700.64
营业外收支净额	-189,125.87
经营活动产生的现金流量净额	37,507,724.97
现金及现金等价物净增加额	26,283,780.40

[注]：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

项 目

金 额

营业外收支净额项目： -189,125.87

1. 处理固定资产收益： 18,050.00

2. 处理固定资产损失： 207,175.87

2、截止报告年度末公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位：元)

项 目	1999.12.31	1998.12.31		1997.12.31	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	142,763,755.29	134,458,940.21	134,458,940.21	95,840,717.68	95,840,717.68
净利润	18,719,478.05	-7,820,701.13	482,334.66	-3,863,423.99	5,240,917.00
总资产	335,916,358.81	295,787,225.04	313,194,601.82	282,816,945.41	291,921,286.40
股东权益	181,835,842.09	163,116,364.04	180,523,740.82	170,637,065.17	179,741,406.16
每股收益	0.1997	-0.0834	0.0051	-0.0412	0.0599
扣除非经营性收益后					
每股收益	0.2017				
每股净资产	1.9396	1.7399	1.926	1.8201	1.917
调整后的每股净资产	1.8952	1.5957	1.879	1.6663	1.751
每股经营活动产生的					
现金流量净额	0.40	0.2543	0.2543		
净资产收益率（%）	10.29	-4.79	0.267	-2.264	2.916

[注]：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

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

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况 (单位：元)

项 目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期 初 数	93,750,000.00	72,654,099.93	8,396,389.23	2,714,638.92	-11,684,125.12	163,116,364.04
本期增加	0.00	0.00	1,407,070.60	703,535.30	18,719,478.05	20,126,548.65
本期减少	0.00	0.00	0.00	0.00	1,407,070.60	1,407,070.60
期 末 数	93,750,000.00	72,654,099.93	9,803,459.83	3,418,174.22	5,628,282.33	181,835,842.09

变动原因：

本年期初数公司根据财政部财会字(1999)35号文有关规定，从1999年1月1日起，改变应收帐款、坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备的计提政策，采用追溯调整法调减年初股东权益17,407,376.78元。其中：未分配利润调减16,262,726.44元，盈余公积调减1,144,650.34元(含公益金572,325.17元)。

本年末股东权益余额181,835,842.09元，比年初增长11.48%。增加的原因是公司本年实现的净利润转入。

三、股份变动及股东情况介绍

1、股本变动情况

(1)公司股份变动情况表

数量单位：股

	期初数	本期变动增减数	期末数
(一) 尚未流通股份			
发起人股份	68,750,000		68,750,000
其中：			
国有法人股	48,021,250		48,021,250
尚未流通股股份总计	68,750,000		68,750,000
(二) 已流通股份			
社会公众股	25,000,000		25,000,000
(三) 股份总数	93,750,000		93,750,000

(2)股票发行与上市情况

① 公司于是于1995年11月16日经青海省体改委青体改[1995]048号文批准，采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会监发审字[1996]32号文同意，于1996年5月15日—5月17日，采用"全额预缴、比例配售、余额转存"的发行方式，公开发行人2000万股（A股）"山川股份"股票，发行价每股4.85元，于1996年6月6日在上海证券交易所挂牌交易，公司发行股票时总股本为7500万股。

公司于1997年5月23日实施了1996年度分红送股方案，即以1996年末总股本7500万股为基数，向全体股东每10股送2.5股。此方案实施后，公司总股本增至9375万股，其中：社会公众股2500万股。

② 报告期内，公司的股份总数及结构未发生变动。截止报告期末，公司总股本为9375万股。

2、 股东情况介绍

(1)截止1999年末，公司股东总户数为12328户。

(2)截止1999年末，公司前10名股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	占总股本的比例（%）
1	青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	4802.125	51.22
2	海南深海进出口有限公司	1272.875	13.58
3	五矿国际有色金属贸易公司	375	4.00
4	青海百货股份有限公司	275	2.93
5	青海三普药业股份有限公司	50	0.53
6	赢州实业	33.7	0.36
7	中国冶金进出口青海公司	25	0.27
8	中国磨料磨具进出口联营公司海南分公司	25	0.27
9	贵州省机械进出口有限公司	25	0.27
10	中国冶金进出口厦门公司	25	0.27

[注]：前10名股东中33.7万股为已上市流通的股份，其余6875万股为未上市流通股份。

前10名股东中1为国有法人持股。

(3) 持股10%以上的法人股东简介

①青海山川铸造铁合金集团有限责任公司

法定代表人：尚凤和

经营范围：铸件、铁合金生产、销售出口，机械加工制造；工业生产资料经营；产品技术开发；汽车运输、修理；汽车零配件批发、零售；饮食服务；食品、百货、针织品批发零售；房地产开发。

持股无质押情况。

②海南深海进出口有限公司

法定代表人：钱 伟

经营范围：矿产品、电子产品、有色黑金属（专营外）、建筑材料、化工产品（专营外）、农副产品、纺织品。

海南深海进出口有限公司为本公司发起人之一，持有本公司社会法人股1272.875万股，占总股本的13.58%，为公司第二大股东。海南省高级人民法院以（1999）琼高法执字第26—4号文下达《民事裁定书》，将该股权抵债给中国建设银行海南省分行。海南建行根据有关规定，不能持有该股权，经与青海省投资公司协商，以协议转让方式，将该股权出让给青海省投资公司。

截止2000年2月29日，该股权实际持有者为青海省投资公司。青海省投资公司是青海省政府授权的国有资产经营管理公司，行使政府出资人职能。

(4) 本报告期内控股股东无变更。

四、股东大会简介

本报告期内公司召开一次股东大会会议。具体情况如下：

经公司一届九次董事会议决定，公司于1999年4月24日在《上海证券报》刊登召开1998年度股东年会的公告。

1999年5月25日上午，公司1998年度股东年会在公司董事楼会议室召开，参加会议的公司董事、监事、高级管理人员共19人，代表公司股份6775.4万股，占公司总股本9375万股的71.74%。会议审议并通过了以下决议：

- ① 审议通过了《一九九八年度董事会工作报告》；
- ② 审议通过了《一九九八年度监事会工作报告》；
- ③ 审议通过了《一九九八年度财务决算及利润分配预案》；
- ④ 审议通过了《关于公司董事会换届的议案》；

新一届董事会人数为11人，选举尚凤和、齐忠志、张国为、冯智祥、卢少储、李赛君、魏青胜、钱伟、强宏、朱光、张德雷为公司二届董事会董事。

- ⑤ 审议通过了《关于公司监事会换届的议案》。

新一届监事会人数为5人，选举毛顺才、高培森、尹立君、范宁、瞿小刚为公司二届监事会监事。

会议决议刊登在1999年5月26日《上海证券报》。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1)公司主营业务及运营情况

青海山川铁合金股份有限公司是以生产、销售开发铁合金系列产品为主的股份制企业，公司的主导产品是"山川牌"75#硅铁和铬系列产品。报告期内，公司主要生产产品为75#硅铁。

公司本年度实现主营业务收入为1.427亿元，同比增长6.2%，主营业务利润为1878.3万元，同比增长224%。主营业务收入的增加，主要是稳定生产，稳定产销率，特别是下半年，减少了库存，加大了销量。主营业务利润的增加，主要是节约挖潜，降低成本，调整内外销比例，加大了自营出口的比例。公司处于稳定生产，稳定经营的状态。对外投资也初见成效。主要数据为：

项 目	1999年	1998年
主营业务收入（元）	142,763,755.29	134,458,940.21

主营业务成本(元)	123,329,266.25	128,418,186.60
主营业务利润(元)	18,782,705.68	5,799,501.04
主营产量(吨)	41,048	40,000
其中：出口(吨)	23,382	28,000
投资收益(元)	6,080,700.64	-1,514,292.45

投资收益的增加，是公司首次募集资金改投长青铝业6000万元在报告期内所得。

(2)在经营中出现的问题与困难及解决方案

1) 问题与困难

在国际市场硅铁需求持续疲软的背景下，上半年，出口硅铁价格继续下滑；在国际、国内市场需求不旺的形势下，硅铁产量总量不但没有下降，且有所上升，加大了行业间的竞争。上半年，在价格持续低迷的情况下，公司调整了销售计划，相应增加了资金周转的难度。

2) 解决方案：

面对以上极其不利的局面，公司经营班子在董事会领导下，带领全体员工，稳定生产，稳定经营，稳定市场，严格内部管理，节约挖潜，降低成本，并不断寻求新的发展之路，取得了一定成效，使公司渡过了十分艰难的一年，并取得了一定成绩。

公司在生产经营中采取的主要措施是：

- ① 在稳定国际市场主要客户的基础上，根据国际市场价格持续低迷且低于国内市场价格状况，公司在经营中调整了内外销比例，加大了内销比例。同时，在外销产品中，通过多方努力，逐步加大了自营出口数量。
- ② 下半年，公司抓住电力供应过剩、电价浮动下调的有利时机，动员员工，开足马力生产，使成本有所下降。与此同时，积极开拓市场，提高产销率，减少库存，抓货款回收，加快了资金周转，相应增加了收益。
- ③ 在成本控制中，重点抓了降低电耗和原材料采购价格这两个环节，并通过层层分解和制定目标成本责任考核，使公司内部各项管理紧紧围绕降低成本这个主题而落到实处，消化了一部分电价持续上涨和产品价格持续下滑的不利因素。
- ④ 注重管理水平的提高，不断完善各项基础管理，提高了员工的质量意识和责任意识；相应地进一步增强了产品的市场竞争能力。"山川牌"硅铁在国际国内市场仍保持较高的声誉。
- ⑤ 加大了探索公司尽快走出困境发展战略的力度，为新年度的发展奠定了好的基础。
- ⑥ 全面完成了长青铝业有限公司二期二系列工程的组织、协调、施工任务，并如期投入生产。对长青铝业有限公司的投资已初见成效，增加了报告期内公司的收益。

2、公司财务状况

(单位：元)

项 目	1999年	1998年	增减 (%)
总资产	335,916,358.81	295,787,225.04	+13.57
长期负债	18,510,000.00	18,510,000.00	0.00
股东权益	181,835,842.09	163,116,364.04	+11.48
主营业务利润	18,782,705.68	5,799,501.04	+223.87
净利润	18,719,478.05	-7,820,701.13	+339.35

变动原因：

- 1) 总资产增加的原因：报告期利润增加。
- 2) 股东权益增加的原因：报告期利润增加。
- 3) 主营业务利润增加的原因：增加销售量和自营出口量。
- 4) 净利润增加的原因：节约挖潜，降低成本，减少费用，加大产销率，增加销售收入。

3、公司投资情况

(1)募集资金使用情况

① 公司在报告期内没有募集资金。但有报告期之前延续至本年度使用的募集资金。

承诺投资项目	实际投资项目	截止报告期末 实际投资额	差异
3台12500KVA矿热炉 烟气净化改造项目	3台12500KVA矿热炉 烟气净化改造项目	1406.4万元	194.64万元
铁合金四期工程	青海长青铝业有限公司	6000万元	0

② 项目变更说明

经公司董事会研究，并经公司1997年度股东年会审议，决议通过了《关于调整募集资金运用及投资长青铝业有限公司6000万元资金的议案》。由于电力市场及硅铁市场的变化，募集资金由原兴建铁合金四期工程，改投长青铝业有限公司6000万元。此项变更的详细说明，已按规定在指定报刊《上海证券报》披露。

该项投资已见效益，1999年度本公司从青海长青铝业有限公司获得投资收益608万元。

③ 截止1999年12月31日，公司首次募集资金已全部用于投资项目。烟气净化改造项目超出的194.64万元由公司自有资金补充。

(2)非募集资金投资情况。

报告期内，公司无其他投资项目。

4、经营环境的重大变化

目前的经营环境以及宏观政策、法规对公司的财务状况和经营成果还未产生重要影响。

5、新年度的业务发展计划

2000年，对公司今后一个时期的发展是至关重要的一年。比如公司在低谷徘徊走出困境后，能不能得到持续发展；公司经过战略性重组后能不能发挥出上市公司的优势，增加融资功能，不断发展壮大；公司能不能摆脱单一产品的市场风险等等。因此，2000年，公司的任务是艰巨的。我们应该抓住时机，在公司管理体制、市场基础、产品开发、结构调整等重要方面取得实质性进展，为新世纪的大发展打下基础。

(1)完善管理体制，建立规范的现代公司制度。

公司的管理体制离先进、规范的现代公司制还有很大差距，经营机制缺少活力，生产管理、成本管理、资金管理，仍有进一步提高水平的可挖潜力。2000年，在成本管理中，要花大力气向邯钢学习，落实成本倒逼的管理方法。理顺公司劳动关系，建立现代企业的激励约束机制。合理有效地运用好资金，提高企业运行质量，从而提高竞争能力。

(2)稳定主业，打好基础，寻求发展。

通过资产重组，外部的环境必将为公司主营业务的发展创造一个良好的发展环境，公司要以此为契机，通过加强管理，加强营销，扩大名牌效应，扩大市场占有率，降低成本等手段，使主业得以稳定发展。在稳定现有产品产量的基础上，寻求新的发展方向。

(3)发挥优势，推动结构调整。

在调整好公司股权结构的基础上，重点依靠产业结构的调整，改善公司的经营结构。在稳定主业的基础上，要把公司的发展思路纳入国家开发西部的大思路，培育和寻求新的利润增长点，使公司的经营结构形成多元化，规避单一产品的市场风险。发展新的投资项目，起点要高，要增加科技含量，要结合青海的资源优势去发展。力争在年内确定一个新的发展项目。

(4)严格内部管理，提高整体素质。

围绕完成40000吨铁合金产量目标，做好公司内部各项工作。继续抓好降低电耗和原材料价格这两个重要环节，严格质量管理，加大内部责任考核力度。一切以经济效益为中心，员工收入的增长同经济效益的增长同步，继续完善各项基础工作，提高员工素质，进而提高企业的整体素质。

6、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

① 公司一届九次董事会会议于1999年4月22日上午9时在公司董事楼二楼会议室召开。出席会议的董事应到11人，实到6人，代理出席会议并行使表决权董事4人，3名监事列席了会议。会议审议并通过了如下决议：

- 一、《一九九八年度报告和年度报告摘要》；
- 二、《一九九八年度董事会工作报告》；
- 三、《一九九八年度监事会工作报告》；
- 四、《一九九八年度财务决算及利润分配预案》；
- 五、《关于公司董事会换届的议案》。

推荐本届董事会董事尚凤和、齐忠志、张国为、冯智祥、卢少储、李赛君、钱伟、强宏、朱光、张德雷等10人继续为公司第二届董事会董事候选人；贺义男因工作变化不再担任下一届董事会董事，推荐增补魏青胜为第二届董事会董事候选人。

六、决定公司1998年度股东年会于1999年5月25日在西宁召开，审议通过以上议案。

② 公司二届一次董事会于1999年5月25日上午11时在公司董事楼会议室召开，应到董事11人，实到8人，授权委托2人，3名监事列席了会议。会议通过了如下决议：

- 一、 选举尚凤和先生为公司二届董事会董事长；
- 二、 选举强宏先生为公司二届董事会副董事长。

③ 公司二届二次董事会于1999年8月23日在公司董事楼二楼会议室召开，公司董事会成员共11人，实到6人，授权委托4人，会议审议通过了如下决议：

- 一、 通过了公司1999年度中期报告；
- 二、 通过了公司1999年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本的预案。

以上会议决议公告分别刊登在1999年4月24日、5月26日和8月25日的《上海证券报》上。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况。

报告期内，公司未发生利润分配、公积金转增股本、配股、增发新股的情况。

7、 公司管理层及员工情况

(1)董事、监事、高级管理人员

姓 名	性别	年龄	公司职务	任期起止日	年初持股数	年末持股数	增减变动量	年度报酬总额
尚凤和	男	42	董事长 总经理	1999.5.25-2002.5.25	625	625	0	14962.71
齐忠志	男	58	董 事	"	1250	1250	0	0
张国为	男	41	董 事	"	0	0	0	13305.16
卢少储	男	57	董 事	"	625	625	0	16171.09
李赛君	女	51	董 事	"	0	0	0	13280.65
冯智祥	男	41	董 事	"	625	625	0	0
魏青胜	男	39	董 事	"	0	0	0	12762.31
钱 伟	男	45	董 事	"	0	0	0	0
强 宏	男	39	副董事长	"	0	0	0	0
朱 光	男	41	董 事	"	0	0	0	0
张德雷	男	48	董 事	"	0	0	0	0
毛顺才	男	46	监事会主席	"	0	0	0	16813.10
高培森	男	51	监 事	"	0	0	0	10819.93

尹立君	男	32	监 事	"	250	250	0	7156.00
范 宁	男	33	监 事	"	0	0	0	0
瞿小刚	男	38	监 事	"	0	0	0	0
张光周	男	45	董事会秘书	"	0	0	0	13133.83

上述人员报告期内年度报酬总额为 118404.78元，其中：10,000元以下的1 人；10,000—20,000元的 8 人。

报告期内，离任的董事为贺义男先生，离任的监事为崔成民先生。均为工作变动原因离任。

报告期内，无聘任或解聘公司经理、董事会秘书事项。

(2) 公司员工的数量和专业素质情况

公司在册员工人数为1600人，其中生产人员1137人，销售人员114人，工程技术人员173人，财务人员22人，管理人员154人。本科48人，大专77人，中专37人，高中250人。高级职称15人，中级职称39人，初级职称61人。

8、 本次利润分配预案

经天健会计师事务所审计，本年度实现净利润18,719,478.05 元，加上年初未分配利润-11,684,125.12元，提取10%法定公积金703,535.30元，提取10%法定公益金703,535.30元，本期可供股东分配的利润为5,628,282.33元。为保证公司可持续发展，经公司董事会研究决定，1999年度利润不分配，也不以公积金转增股本。

本预案须经股东大会表决通过。

9、公司选定的信息披露报刊为《上海证券报》，本报告期内无变更。

六、监事会报告

1、 监事会工作情况

公司监事会按照国家有关法律和公司章程，对公司的日常经营活动、重大决策和财务状况等进行了监督和必要的检查。

本报告期内公司监事会共召开两次会议。

(1)1999年4月22日上午在公司董事楼一楼会议室召开公司一届五次监事会会议，出席会议的监事应到5人，实到3人。会议审议通过了：

①《一九九八年度监事会工作报告》；

②《关于公司监事会换届的议案》；

推荐本届监事会监事高培森、尹立君、范宁、瞿小刚等4人继续为公司第二届监事会监事候选人；崔成民因年龄原因不再担任下一届监事会监事，推荐毛顺才为第二届监事会候选人。

③《公司一九九八年年度报告及年度报告摘要》。

(2)公司二届一次监事会于1999年5月25日上午11时在公司董事楼会议室召开，会议选举毛顺才先生为公司二届监事会主席。

(3)1999年4月24日和1999年5月26日，在《上海证券报》上分别刊登了一届五次和二届一次监事会决议公告。

2、 公司依法运作情况

1999年，公司在市场竞争更为激烈、生产经营环境更加严峻的情况下，公司董事会、经营管理层科学决策、民主决策，不断加强管理、深化改革，建立健全内部控制制度，使企业经受住了严峻的考验，渡过了难关。公司的经营活动遵守国家法律、法规，遵守公司章程，没有违反国家财经纪律和制度，未发生重大诉讼事项。

3、 监事会成员，认真审核了提交公司董事会和股东大会，经天健会计师事务所审计并出具无保留意见的财务报告等有关资料，认为财务报告真实、准确、客观地反映了本公司的财务状况和经营成果，本公司实现的业绩是真实的，各项费用支出基本合理，各项提留符合法律、法规 and 公司章程的规定。

4、 公司董事会、经理及高级管理人员执行公务过程中，无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

5、 本公司与有关单位的关联交易符合有关规定，无内幕交易，没有发现损害股东权益或造成本公司资产流失的行为发生。

在新的一年里，监事会将一如既往地支持、配合和促进董事会工作，依照公司章程和国家有关法律、法规，本着对股东认真负责的原则，强化监事职能，完善监督机制，维护股东权益。

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未发生受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东未发生变更。

公司董事会于1999年5月份进行换届，保留首届董事会10名成员，增补魏青胜先生为二届董事会董事。二届一次董事会选举尚凤和先生为二届董事会董事长。公司总经理、董事会秘书无变更。

4、报告期内无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项

(1)销售商品关联交易。

为发挥自营出口优势，提高公司盈利水平，报告期内，公司由控股股东青海山川铸造铁合金集团有限责任公司代理自营出口硅铁9146吨，销售金额总计3201万元，占公司同类交易金额的22.42%。公司同山川集团定价原则，是以当期市场的平均价格为定价基准。此项关联交易对公司是有益的。待公司取得独立的自营出口权后，该项关联交易自动终止。

(2)共用设施、相同材料及提供劳务的关联交易。

向山川集团提供水、风、电、气、暖的定价均按实际成本价格结算，相同原材料的定价均按实际成本结算，报告期内共发生此类费用7,968,756.15元，占同类劳务总收入的28.9 %。发生以上关联费用，能够最大限度地优化能源配置，降低能源成本，对公司是有益的、必要的。以后仍会发生。

(3)公司在本年度未发生资产、股权转让关联交易。

6、公司与控股股东山川集团之间，做到了人员独立、资产完整、财务独立；实行了与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"。

7、本公司无托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产，且无该事项为本公司带来的利润达到本公司当年利润总额的10%以上的事项发生。

8、为了公司经营发展的需要，经公司临时股东大会决议通过，不再聘用中洲会计师事务所对本公司1999年度会计报告进行审计。决定聘任天健会计师事务所对本公司1999年度会计报告进行审计。

9、本年度公司无更改名称和股票简称情况。

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的补充规定〉的通知》的有关规定，本公司本年度坏帐准备、存货跌价准备、长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了一九九八年、一九九七年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数。

上述会计政策变更的累积影响数为17,407,376.78元，其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为8,411,966.44元，存货跌价准备变更的累积影响数为8,080,405.57元，长期投资减值准备变更的累积影响数为915,004.77元。

由于会计政策变更，1997年度税后影响利润计9,104,340.99元，调整后的净利润为-3,863,423.99元，1998年度税后影响利润计8,303,035.79元，调减后的净利润为-7,820,701.13元。

八、财务报告

一、公司简介

青海山川铁合金股份有限公司(以下简称公司)是经青海省经济体制改革委员会青体改[1995]第048号文批准，以青海山川铸造铁合金集团有限责任公司(以下简称山川集团)所属之铁合金二分厂及其配套设施作为改组主体，采取募集方式设立的股份有限公司，公司股票发行经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]32号文审核批准，公司股票上市经上海证券证券交易所上证上（

96) 031号文审核批准,于1996年6月6日在上海证券交易所挂牌交易。公司在实施1996年度向全体股东每10股送2.5股的利润分配方案后,1999年年末公司注册资本为9,375万元,总股本为9,375万股,其中国有法人股4802.125万股,法人股2,072.875万股,社会公众股2500万股。国有法人股及法人股东具体持股情况如下:

股 东 名 称	持股比例(%)
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	51.22
海南深海进出口有限公司	13.58
五矿国际有色金属贸易公司	4.00
青海百货股份有限公司	2.93
青海三普药业股份有限公司	0.53
中国冶金进出口青海公司	0.27
中国冶金进出口厦门公司	0.27
贵州省机械进出口有限公司	0.27
中国磨料磨具进出口联营公司海南分公司	0.27

公司主营业务是:铁合金系列产品的开发、生产、销售。主导产品是"山川牌"75#硅铁和铬(铁)系列产品。

二、公司主要会计政策和会计估计

1. 会计制度

执行《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日止。

3. 记帐本位币

会计核算以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5. 现金等价物的确定标准

以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作为现金等价物。

6. 坏帐核算方法

本公司对于因债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产偿还后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年确实无法收回的应收款项,经董事会批准确认为坏帐损失。

本公司的坏帐损失采用备抵法进行核算,1998年12月31日以前按资产负债表期末应收款项余额的0.3%计提坏帐准备。现根据公司董事会的决议,调整为按应收款项(包括应收帐款、其他应收款)期末余额的8%计提坏帐准备,同时在资产负债表中作为应收款项的减项单独反映。

7. 存货核算方法

存货包括产成品、在产品、原材料、低值易耗品等大类。存货日常核算采用计划成本,按月结转成本差异,将计划成本调整为实际成本;低值易耗品根据不同种类和一次领用金额大小,分别采用一次摊销或分期摊销的办法。

根据本公司董事会的决议,自1999年1月1日起,本公司的其末存货按成本与可变现净值孰低法进行计价,存货跌价准备按单个存货项目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。

8. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司的长期股权投资按投资时实际支付的价款记帐。对外投资占被投资企业有表决权资本总额20%以下,或对外投资占被投

资企业有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算；对外投资占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%，但具有重大影响时，采用权益法核算；对外投资占被投资企业有表决权资本总额50%以上的采用权益法核算，并编制合并会计报表。

股权投资借方差额按不超过10年的期限摊销，贷方差额按不少于10年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得长期债权投资时实际支付的全部价款计价，包括税金、手续费等相关费用。债券溢价或折价与债权存续期内采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

根据本公司董事会决议，自1999年1月1日起，本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值，并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的，按长期投资可收回金额低于其帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。

9. 固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准为单位价值在2000元以上、使用期限1年以上的实物资产，按取得时的实际成本计价，固定资产折旧采用直线法，预计净残值率为3—4%。各类固定资产的预计使用年限及折旧率如下：

类 别	预计使用年限	年 折 旧 率
房 屋 及 建 筑 物	30-35年	2.7-3.2%
机 器 设 备	12-18年	5.3-8.0%
运 输 设 备	9-12年	8.0-10.7%

10. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程尚未交付使用之前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程成本，工程交付使用后有关借款利息计入财务费用。在建工程在工程完工交付使用后确认为固定资产。

11. 无形资产计价和摊销方法

本公司的无形资产全部为土地使用权，以取得时的价款入帐，按50年平均摊销。

12. 开办费、长期待摊费用摊销方法：

以实际成本计价，在开始经营月份的次月起按5年等额摊销。

13. 收入确认原则：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证

据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：对于在同年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

14. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

15. 本年度会计政策变更及其影响

按财政部财会字[1999]35号文《关于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》及其他相关规定，本公司本年度对坏帐损失核算方法的会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表有关项目年初数或上年实际数；上述会计政策变更累计影响数为17,407,376.78元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为8,411,966.44元；存货跌价计提影响数为8,080,405.57元；投资减值准备累计影响数为915,004.77元。由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润8,303,035.79元；调减了1999年年初留存收益17,407,376.78元，其中：调减了1999年年初未分配利润16,262,726.44元。

三、 税项

税 种	税率
增值税	17%
教育费附加	3%
城建税	7%
所得税：	13%

根据青海省财政厅对《青海山川铁合金股份有限公司关于按13%税率计提上缴所得税的请示》的批复，"同意按13%所得税税率计提，从1997年开始执行。"该文件没有有效期间。

四、控股子公司

子 公 司 名 称	注册资本(元)	持股比例(%)	经营范围	是否合并
山川股份有限公司				
连云港分厂	1,200,008.10	100	为公司出口服务	否
连云港分厂1997年已停产,目前仍处于清理阶段,上年及本期均未合并报表。				

五、1999年12月31日会计报表主要项目注释 (金额单位:人民币元)

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	6,862.51	1,226.58
银 行 存 款	5,162,286.92	31,451,703.25
合 计	5,169,149.43	31,452,929.83

货币资金年末数比年初数增加的主要原因是收回青海山川铸造铁合金集团有限责任公司的往来款所致。

2、应收帐款

帐 龄	期 初 数	比例(%)	坏帐准备	期 末 数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	39,802,214.13	92.45	3,184,177.13	35,160,105.81	77.53	2,812,808.46
1-2年	747,425.75	1.74	59,794.06	7,236,941.49	15.96	578,955.32
2-3年	2,015,857.11	4.68	161,268.57	2,219,137.85	4.89	177,531.03
3年以上	486,856.04	1.13	38,948.48	732,691.56	1.62	58,615.33
合 计	43,052,353.03	100	3,444,188.24	45,348,876.71	100	3,627,910.14

其中，欠款金额前五名的明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
中国抽纱品进出口公司大连办	17,744,663.59	99年	货款
青海五金矿产进出口公司	4,269,481.64	99年	货款
甘肃五金矿产进出口公司	3,527,000.00	99年	货款
山西芮城恒发金属镁公司	2,563,092.12	99年	货款
山西太兴实业公司	1,857,187.18	99年	货款

注：无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

3、其他应收款

帐 龄	期 初 数	比例(%)	坏帐准备	期 末 数	比例(%)	坏帐准备
-----	-------	-------	------	-------	-------	------

1年以内	63,186,973.86	99.18	5,054,957.91	52,455,946.42	100	4,196,475.71
1-2年	52,992.01	0.08	4,239.36			
2-3年	471,724.88	0.74	37,737.99			
合 计	63,711,690.75	100	5,096,935.26	52,455,946.42	100	4,196,475.71

其中，股东单位欠款如下：

股东单位欠款	金 额	性 质
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	49,502,852.16	往来款

其他欠款金额明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
西宁铁路分局	2,233,639.87	99年	预支铁路运费
西宁秀川机械制造有限公司	719,454.39	99年	往来款

4、预付帐款

帐 龄	期 初 数	比例(%)	期 末 数	比例(%)
1年以内	7,655,670.36	81.64	7,879,983.04	80.13
1-2年	581,336.67	6.20	695,514.24	7.07
2-3年	275,190.67	2.93	410,696.47	4.18
3年以上	864,798.78	9.23	847,629.94	8.62
合 计	9,376,996.48	100	9,833,823.69	100

其中，欠款金额前五名的明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
陕西神木煤化工研究所	2,228,610.59	99年	预付货款
伊克昭盟北源煤焦经营有限公司	985,782.94	99年	预付货款
河南林钢工贸实业开发总公司	558,279.51	98年	预付货款
高便生(个体户)	291,323.52	99年	预付货款
西宁康华贸易有限责任公司	240,427.40	99年	预付货款

注：无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

5、存货

项 目	期 初 数	跌价准备	期 末 数	跌价准备
原 材 料	25,991,795.72	5,926,942.62	28,932,273.99	6,464,344.12
低 值 易 耗 品	2,153,462.95	2,153,462.95	2,499,503.08	2,153,462.95
产 成 品	20,303,236.18		20,118,477.13	
合 计	48,448,494.85	8,080,405.57	51,550,254.20	8,617,807.07

6、待摊费用

类 别	原始金额	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
期初进项税	2,740,964.01	1,392,235.85		696,117.72	696,118.13
工具、刀具摊销	2,911,255.40	2,510,787.23		2,200,848.28	309,938.95
铁三矿热炉改造			8,984.00		8,984.00

电费进项税		2,469,373.46	2,469,373.46		
合 计	5,652,219.41	3,903,023.08	2,478,357.46	2,896,966.00	3,484,414.54

7、长期投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
	金额 减值准备			金额 减值准备
长期股权投资	40,481,357.28 915,004.77	24,041,500.64		64,522,857.92 915,004.77
债券投资	1,600,000.00		360,000.00	1,240,000.00
合 计	42,081,357.28 915,004.77	24,041,500.64	360,000.00	65,762,857.92 915,004.77

变动原因：期末比期初增加较多，系因本年度增加对长青铝业的投资所致。

(1)长期股权投资--其他投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占实收资本%	减值准备	本期权益增减额	累计权益增减额
山川股份有限公司						
连云港分厂		1,200,008.10	100.00	915,004.77		-285,003.33
青海长青铝业						
有限公司		60,000,000.00	32.66		3,580,700.64	3,607,853.15
合 计		61,200,008.10		915,004.77	3,580,700.64	3,322,849.82

(2)长期债券投资

债券种类	面值	利 率	购入金额	到 期 日	期初应收利息	本期应收利息	期末应收利息
减值准备							
电力债券	1,240,000		1,240,000	1998-2002	无息	无息	无息

公司购买青海省电力工业局发行的无息电力债券，可保证本公司需用电力的优先供应。

8、固定资产

(1)固定资产原值

设备类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	43,780,416.90	1,599,526.13		45,379,943.03
机器设备	64,851,047.29	15,074,925.86	403,150.00	79,522,823.15
运输设备	327,864.83		135,662.20	192,202.63
合 计	108,959,329.02	16,674,451.99	538,812.20	125,094,968.81

(2)累计折旧

设备类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	13,724,166.06	1,525,646.26		15,249,812.32
机器设备	24,041,265.43	4,314,463.73	256,825.84	28,098,903.32
运输设备	30,379.74	33,275.32	29,200.22	34,454.84
合 计	37,795,811.23	5,873,385.31	286,026.06	43,383,170.48

(3) 净值	71,163,517.79	10,801,066.68	252,786.14	81,711,798.33
--------	---------------	---------------	------------	---------------

9、在建工程

工程名称	期 初 数	本期增加	本期转入固定 资 产	期 末 数	资金来源
硅铁烟气净化工程	11,326,286.13	2,737,693.35	14,063,979.48		募集资金
供暖锅炉	2,214,558.70	108,600.00	2,323,158.70		自筹资金
合 计	13,540,844.83	2,846,293.35	16,387,138.18		

注：1、在建工程本期无利息资本化金额。

2、期末数较期初数减少的原因为工程完工结转固定资产所致。

10、无形资产

种 类	原始金额	期 初 数	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	12,183,825	11,452,795.31		243,676.50	11,209,118.81

11、短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数
担保借款	44,000,000.00	56,000,000.00
合 计	44,000,000.00	56,000,000.00

变动原因：期末较期初增加较多的原因系公司本期增加流动资金贷款。

12、应付票据

票据类别	期初数	期末数
银行承兑汇票	7,400,000.00	20,750,000.00
合 计	7,400,000.00	20,750,000.00

注：1、无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

2、期末较期初增加较多的原因系公司本期增加了应付西宁市供电局的应付票据。

13、应付帐款

期初数	期末数
20,508,948.59	23,351,194.32

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

14、应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
增 值 税	-7,328,505.45	-7,352,825.66
所 得 税	4,911,555.53	7,708,718.92
城 建 税	822,016.10	971,993.08
房 产 税		541,633.50
固定资产投资方向调节税	72,897.44	72,897.44
合 计	-1,522,036.38	1,942,417.28

变动原因：主要为本期增加了应交所得税。

15、其他应付款

期初数	期末数
16,985,422.71	6,523,491.39

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位欠款。
变动原因：本期减少了应付青海长青铝业有限公司的往来款。

16、预提费用

类 别	期 初 数	期 末 数
电 费	9,679,279.39	775,951.48
煤	854,710.02	1,203,494.22
铁二厂材料	30,000.00	
合 计	10,563,989.41	1,979,445.70

注1、结存原因：已计入成本但款项尚未支付。
2、变动原因：由于本期支付了已计入成本的电费。

17、一年内到期的长期负债

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
农行青海省分行	18,510,000.00	96.6-99.6	8.1%	担保

全部为逾期借款，原因为公司尚未与农行青海省分行办理转贷合同。

18、股本

公司股份变动情况表		(数量单位：万股)					
项 目	期初数	本次变动增减（+，-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一.尚未流通股份							
1. 发起人股份	6875						6875
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	6875						6875
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他							
尚未流通股份合计							
二.已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	2500						2500
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							

4. 其他

已流通股份合计	2500	2500
---------	------	------

三. 股份总数	9375	9375
---------	------	------

19、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少数	期 末 数
股 本 溢 价	72,354,099.93			72,354,099.93
技改项目贴息	300,000.00			300,000.00
合 计	72,654,099.93			72,654,099.93

20、盈余公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	期 末 数
法定盈余公积	2,714,638.92	703,535.30	3,418,174.22
公 益 金	2,714,638.92	703,535.30	3,418,174.22
任意盈余公积	2,967,111.39		2,967,111.39
合 计	8,396,389.23	1,407,070.60	9,803,459.83

21、未分配利润

项 目	金 额
期 初 数	-11,684,125.12
本 期 净 利 润	18,719,478.05
减:提取法定盈余公积	703,535.30
提取法定公益金	703,535.30
期 末 数	5,628,282.33

22、其他业务利润

项 目	收 入 数	成 本 数	利 润 数
材料销售	24,525,619.23	22,122,684.13	2,402,935.10
动力销售	4,368,464.40	1,523,909.24	2,844,555.16
加 工 费	434,010.44	2,226,948.31	-1,792,937.87
合 计	29,328,094.07	25,873,541.68	3,454,552.39

23、管理费用

本年发生数	上年发生数
2,124,455.48	6,997,267.08

变动原因：本年发生数较上年发生数减少的原因主要为由于计提坏帐准备的会计政策变更所致。

24、财务费用

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
利 息 支 出	4,021,886.18	4,606,475.45
减:利 息 收 入	35,911.41	55,050.89

汇 兑 损 失

减：汇 兑 收 益

其 他	-981,414.99	10,518.11
合 计	3,004,559.78	4,561,942.67

变动原因：主要为公司本期收取海南鹏华实业公司资金占用费100万元。

25、投资收益

项 目	债券投资收益	其他投资收益	合 计
	成本法	权益法	
长期投资		6,080,700.64	6,080,700.64
合计		6,080,700.64	6,080,700.64

注：1、公司的投资单位青海长青铝业有限公司1999年度可供投资者分配的利润总额为18,960,712.62（已经青海五联会计师事务所审计），按公司的持股比例应分利32.66%，但由于公司的投资中有319万元是在1999年下半年到位的，所以依据青海长青铝业有限公司董事会关于1999年度利润分配的决议，公司实际分得利润为6,080,700.64。

2、本年度比上年度增加的主要原因是公司的投资单位青海长青铝业有限公司效益增加。

26、支付的其他与生产经营活动有关的现金

本年发生数 53,946,725.79

其中：

支付的销售服务费	9,124,000.00
支付的关税、海运费	8,702,500.00
支付的加工费	5,624,000.00
支付医药费、差旅费、招待费	5,150,000.00
支付的养老金、保险费	8,612,000.00

六、营业收入、营业成本分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工业企业	134,458,940.21	142,763,755.29	128,418,186.60	123,329,266.25	6,040,753.61	19,434,489.04

根据本公司与西宁供电局1999年9月1日签定的关于电量电费协议，本公司在1999年度内用电达到一定的电量时，将获得电价优惠。本年度优惠电价总额为1,964万元。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法定 代表人
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	西宁	铸造生产销售	母公司	有限责任	尚凤和
山川股份有限公司连云港分厂	连云港	铁合金加工销售	子公司	有限责任	贺义男

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：人民币万元）

企 业 名 称	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
---------	-------	------	------	-------

青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	5738.03	5738.03
山川股份有限公司连云港分厂	120.00	120.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份变化表 (单位: 万元)

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	4,802	51.22					4,802	51.22

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的联系
海南深海进出口有限公司	占本公司股份13.58%
青海长青铝业有限公司	公司持有其32.66%股份

(五) 关联方交易事项

主要为销售硅铁及材料

项 目	1999,12,31	1998,12,31
主营业务收入		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	32,012,864.12	
其他业务收入		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	7,968,756.15	23,596,616.25
青海长青铝业有限公司	20,187,607.78	

(六) 关联方应收、应付款项

项 目	1999,12,31	1998,12,31
其他应收款		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	49,502,852.16	61,955,824.44
其他应付款		
青海长青铝业有限公司		11,858,584.12

八、或有事项

公司截至1999年12月31日止无或有事项。

九、财务承诺

按照人民银行发布的贷款通则规定, 企业贷款必须以资产抵押或其他企业法人担保。经本公司董事会通过与青海百货股份有限公司互相为对方提供流动资金借款担保, 担保额度限制在人民币壹亿元以内。除此之外, 公司截至1999年12月31日止对外无任何财务承诺。

十、期后及重大事项

1、本公司第二届董事会第四次会议于2000年4月6日召开, 并作出1999年度的利润分配预案, 即本年利润暂不分配, 以上分配预案尚待股东大会批准后实施。

2、本公司原第二大股东海南深海进出口有限公司, 持有本公司法人股1272.875万股, 占公司总股本的13.58%。海南省高级人民法院以(1999)琼高法执字第26-4号文下达《民事裁定书》, 将其持有本公司的股权, 抵债给中国建设银行海南省分行。根据有关规定, 银行不能持有上市公司股份。经与青海省投资公司协商, 以协议转让方式, 将抵债的本公司股份1272.875万股法

入股，作价1272.875万元，出让给青海省投资公司。

3、经青海省国有资产管理局青国资字第（2000）54号文批复，同意青海省投资公司受让的13.58%的股权，划转给山川集团直接持有。在接受划转的13.58%的股权后，山川集团共持有本公司国有法人股6075万股，占公司总股本的64.80%，仍为本公司第一大股东。

4、经青海省人民政府青政函[2000]9号文批准，山川集团以协议转让方式，将持有公司国有法人股中的2625万股，作价4987.50万元，转让给青海省电力公司。股权转让后，青海省电力公司持有本公司28%股权，为第二大股东。

以上2、3、4项，本公司已于2000年4月4日在《上海证券报》上刊登了公告。

九、公司的其他有关资料

1.公司首次注册或变更注册登记日期、地点：

1996年5月25日 青海省西宁市

2.企业法人营业执照注册号：

6300001200857

3.税务登记号码：

63010522659166-7

4.公司未流通股票的托管机构名称：

上海证券中央登记结算公司

5.公司聘请的会计师事务所名称、办公地：

名称：天健会计师事务所

办公地：北京市西城区金融街27号投资广场A座17层

十、备查文件

- 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正本。
- 3.报告期内在《上海证券报》上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

青海山川铁合金股份有限公司

法人代表：

二〇〇〇年四月六日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

天健（2000）审字第023号

青海山川铁合金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年度的利润及利润分配表和1999年度的现金流量表。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日的财务状况和1999年度经营成果以及现金流量，会计处理方法的选用符合一贯性原则。

天健会计师事务所有限公司

中国·北京

2000年4月6日

中国注册会计师： 廖良汉

孙国林

(三)会计报表附注

一、公司简介

青海山川铁合金股份有限公司(以下简称公司)是经青海省经济体制改革委员会青体改[1995]第048号文批准，以青海山川铸造铁合金集团有限责任公司(以下简称山川集团)所属之铁合金二分厂及其配套设施作为改组主体，采取募集方式设立的股份有限公司，公司股票发行经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]32号文审核批准，公司股票上市经上海证券证券交易所上证上（96）031号文审核批准，于1996年6月6日在上海证券交易所挂牌交易。公司在实施1996年度向全体股东每10股送2.5股的利润分配方案后，1999年年末公司注册资本为9,375万元，总股本为9,375万股，其中国有法人股4802.125万股，法人股2,072.875万股，社会公众股2500万股。国有法人股及法人股东具体持股情况如下：

股 东 名 称	持股比例(%)
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	51.22
海南深海进出口有限公司	13.58
五矿国际有色金属贸易公司	4.00
青海百货股份有限公司	2.93
青海三普药业股份有限公司	0.53
中国冶金进出口青海公司	0.27
中国冶金进出口厦门公司	0.27
贵州省机械进出口有限公司	0.27
中国磨料磨具进出口联营公司海南分公司	0.27

公司主营业务是：铁合金系列产品的开发、生产、销售。主导产品是"山川牌"75#硅铁和铬(铁)系列产品。

二、公司主要会计政策和会计估计

1. 会计制度

执行《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日止。

3. 记帐本位币

会计核算以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础,各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5. 现金等价物的确定标准

以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作为现金等价物。

6. 坏帐核算方法

本公司对于因债务人破产或死亡、以其破产财产或遗产偿还后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务超过三年确实无法收回的应收款项,经董事会批准确认为坏帐损失。

本公司的坏帐损失采用备抵法进行核算,1998年12月31日以前按资产负债表期末应收款项余额的0.3%计提坏帐准备。现根据公司董事会的决议,调整为按应收款项(包括应收帐款、其他应收款)期末余额的8%计提坏帐准备,同时在资产负债表中作为应收款项的减项单独反映。

7. 存货核算方法

存货包括产成品、在产品、原材料、低值易耗品等大类。存货日常核算采用计划成本,按月结转成本差异,将计划成本调整为实际成本;低值易耗品根据不同种类和一次领用金额大小,分别采用一次摊销或分期摊销的办法。

根据本公司董事会的决议,自1999年1月1日起,本公司的其末存货按成本与可变现净值孰低法进行计价,存货跌价准备按单个存货项目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。

8. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司的长期股权投资按投资时实际支付的价款记帐。对外投资占被投资企业有表决权资本总额20%以下,或对外投资占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上,但不具有重大影响时,采用成本法核算;对外投资占被投资企业有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%,但具有重大影响时,采用权益法核算;对外投资占被投资企业有表决权资本总额50%以上的采用权益法核算,并编制合并会计报表。

股权投资借方差额按不超过10年的期限摊销,贷方差额按不少于10年的期限摊销。

(2) 长期债权投资

长期债权投资按取得长期债权投资时实际支付的全部价款计价,包括税金、手续费等相关费用。债券溢价或折价与债权存续期内采用直线法摊销。

(3) 长期投资减值准备

根据本公司董事会决议,自1999年1月1日起,本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于其帐面价值,并且这种降低的价值在可预见的未来期间内不可能恢复的,按长期投资可收回金额低于其帐面价值的差额,计提长期投资减值准备。

9. 固定资产计价和折旧方法

固定资产的标准为单位价值在2000元以上、使用期限1年以上的实物资产,按取得时的实际成本计价,固定资产折旧采用直线法,预计净残值率为3—4%。各类固定资产的预计使用年限及折旧率如下:

类 别	预计使用年限	年 折 旧 率
房 屋 及 建 筑 物	30-35年	2.7-3.2%
机 器 设 备	12-18年	5.3-8.0%
运 输 设 备	9-12年	8.0-10.7%

10. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程尚未交付使用之前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程成本,工程交付使用后有关借款利息计入财务费用。在建工程在工程完工交付使用后确认为固定资产。

11. 无形资产计价和摊销方法

本公司的无形资产全部为土地使用权,以取得时的价款入帐,按50年平均摊销。

12. 开办费、长期待摊费用摊销方法：

以实际成本计价，在开始经营月份的次月起按5年等额摊销。

13. 收入确认原则：

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证

据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：对于在同年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。

14. 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

15. 本年度会计政策变更及其影响

按财政部财会字[1999]35号文《关于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》及其他相关规定，本公司本年度对坏帐损失核算方法的会计政策变更已采用追溯调整法调整了1999年度合并会计报表有关项目年初数或上年实际数；上述会计政策变更累计影响数为17,407,376.78元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为8,411,966.44元；存货跌价计提影响数为8,080,405.57元；投资减值准备累计影响数为915,004.77元。由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润8,303,035.79元；调减了1999年年初留存收益17,407,376.78元，其中：调减了1999年年初未分配利润16,262,726.44元。

三、 税项

税 种	税率
增值税	17%
教育费附加	3%
城建税	7%
所得税：	13%

根据青海省财政厅对《青海山川铁合金股份有限公司关于按13%税率计提上缴所得税的请示》的批复，"同意按13%所得税税率计提，从1997年开始执行。"该文件没有有效期间。

四、控股子公司

子 公 司 名 称	注册资本(元)	持股比例(%)	经营范围	是否合并
山川股份有限公司				
连云港分厂	1,200,008.10	100	为公司出口服务	否

连云港分厂1997年已停产，目前仍处于清理阶段，上年及本期均未合并报表。

五、1999年12月31日会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）**1、货币资金**

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	6,862.51	1,226.58
银 行 存 款	5,162,286.92	31,451,703.25
合 计	5,169,149.43	31,452,929.83

货币资金年末数比年初数增加的主要原因是收回青海山川铸造铁合金集团有限责任公司的往来款所致。

2、应收帐款

帐龄	期 初 数	比例(%)	坏帐准备	期 末 数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	39,802,214.13	92.45	3,184,177.13	35,160,105.81	77.53	2,812,808.46
1-2年	747,425.75	1.74	59,794.06	7,236,941.49	15.96	578,955.32
2-3年	2,015,857.11	4.68	161,268.57	2,219,137.85	4.89	177,531.03
3年以上	486,856.04	1.13	38,948.48	732,691.56	1.62	58,615.33
合 计	43,052,353.03	100	3,444,188.24	45,348,876.71	100	3,627,910.14

其中，欠款金额前五名的明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
中国抽纱品进出口公司大连办	17,744,663.59	99年	货款
青海五金矿产进出口公司	4,269,481.64	99年	货款
甘肃五金矿产进出口公司	3,527,000.00	99年	货款
山西芮城恒发金属镁公司	2,563,092.12	99年	货款
山西太兴实业公司	1,857,187.18	99年	货款

注：无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

3、其他应收款

帐龄	期 初 数	比例(%)	坏帐准备	期 末 数	比例(%)	坏帐准备
1年以内	63,186,973.86	99.18	5,054,957.91	52,455,946.42	100	4,196,475.71
1-2年	52,992.01	0.08	4,239.36			
2-3年	471,724.88	0.74	37,737.99			
合 计	63,711,690.75	100	5,096,935.26	52,455,946.42	100	4,196,475.71

其中，股东单位欠款如下：

股东单位欠款	金 额	性 质
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	49,502,852.16	往来款

其他欠款金额明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
西宁铁路分局	2,233,639.87	99年	预支铁路运费
西宁秀川机械制造有限公司	719,454.39	99年	往来款

4、预付帐款

帐龄	期 初 数	比例(%)	期 末 数	比例(%)
1年以内	7,655,670.36	81.64	7,879,983.04	80.13
1-2年	581,336.67	6.20	695,514.24	7.07
2-3年	275,190.67	2.93	410,696.47	4.18
3年以上	864,798.78	9.23	847,629.94	8.62
合 计	9,376,996.48	100	9,833,823.69	100

其中，欠款金额前五名的明细情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
陕西神木煤化工研究所	2,228,610.59	99年	预付货款
伊克昭盟北源煤焦经营有限公司	985,782.94	99年	预付货款

河南林钢工贸实业开发总公司	558,279.51	98年	预付货款
高便生(个体户)	291,323.52	99年	预付货款
西宁康华贸易有限责任公司	240,427.40	99年	预付货款

注：无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

5、存货

项 目	期 初 数	跌价准备	期 末 数	跌价准备
原 材 料	25,991,795.72	5,926,942.62	28,932,273.99	6,464,344.12
低 值 易 耗 品	2,153,462.95	2,153,462.95	2,499,503.08	2,153,462.95
产 成 品	20,303,236.18		20,118,477.13	
合 计	48,448,494.85	8,080,405.57	51,550,254.20	8,617,807.07

6、待摊费用

类 别	原始金额	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
期初进项税	2,740,964.01	1,392,235.85		696,117.72	696,118.13
工具、刀具摊销	2,911,255.40	2,510,787.23		2,200,848.28	309,938.95
铁三矿热炉改造			8,984.00		8,984.00
电费进项税		2,469,373.46	2,469,373.46		
合 计	5,652,219.41	3,903,023.08	2,478,357.46	2,896,966.00	3,484,414.54

7、长期投资

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
	金 额			金 额
长期股权投资	40,481,357.28	24,041,500.64		64,522,857.92
债券投资	1,600,000.00		360,000.00	1,240,000.00
合 计	42,081,357.28	24,041,500.64	360,000.00	65,762,857.92

变动原因：期末比期初增加较多，系因本年度增加对长青铝业的投资所致。

(1)长期股权投资--其他投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占实收资本%	减值准备	本期权益增减额	累计权益增减额
山川股份有限公司						
连云港分厂		1,200,008.10	100.00	915,004.77		-285,003.33
青海长青铝业						
有限公司		60,000,000.00	32.66		3,580,700.64	3,607,853.15
合 计		61,200,008.10		915,004.77	3,580,700.64	3,322,849.82

(2)长期债券投资

债券种类	面值	利 率	购入金额	到 期 日	期初应收利息	本期应收利息	期末应收利息
减值准备							
电力债券	1,240,000		1,240,000	1998-2002	无息	无息	无息

公司购买青海省电力工业局发行的无息电力债券，可保证本公司需用电力的优先供应。

8、固定资产

(1) 固定资产原值

设备类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
房屋及建筑物	43,780,416.90	1,599,526.13		45,379,943.03
机器设备	64,851,047.29	15,074,925.86	403,150.00	79,522,823.15
运输设备	327,864.83		135,662.20	192,202.63
合 计	108,959,329.02	16,674,451.99	538,812.20	125,094,968.81

(2) 累计折旧

设备类别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
房屋及建筑物	13,724,166.06	1,525,646.26		15,249,812.32
机器设备	24,041,265.43	4,314,463.73	256,825.84	28,098,903.32
运输设备	30,379.74	33,275.32	29,200.22	34,454.84
合 计	37,795,811.23	5,873,385.31	286,026.06	43,383,170.48

(3) 净值	71,163,517.79	10,801,066.68	252,786.14	81,711,798.33
--------	---------------	---------------	------------	---------------

9、在建工程

工程名称	期 初 数	本期增加	本期转入固定 资 产	期 末 数	资金来源
硅铁烟气净化工程	11,326,286.13	2,737,693.35	14,063,979.48		募集资金
供暖锅炉	2,214,558.70	108,600.00	2,323,158.70		自筹资金
合 计	13,540,844.83	2,846,293.35	16,387,138.18		

注：1、在建工程本期无利息资本化金额。

2、期末数较期初数减少的原因为工程完工结转固定资产所致。

10、无形资产

种 类	原始金额	期 初 数	本期转出	本期摊销	期 末 数
土地使用权	12,183,825	11,452,795.31		243,676.50	11,209,118.81

11、短期借款

借款类别	期 初 数	期 末 数
担保借款	44,000,000.00	56,000,000.00
合 计	44,000,000.00	56,000,000.00

变动原因：期末较期初增加较多的原因系公司本期增加流动资金贷款。

12、应付票据

票据类别	期初数	期末数
银行承兑汇票	7,400,000.00	20,750,000.00
合 计	7,400,000.00	20,750,000.00

注：1、无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

2、期末较期初增加较多的原因系公司本期增加了应付西宁市供电局的应付票据。

13、应付帐款

期初数	期末数
20,508,948.59	23,351,194.32

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

14、应交税金

税 种	期 初 数	期 末 数
增 值 税	-7,328,505.45	-7,352,825.66
所 得 税	4,911,555.53	7,708,718.92
城 建 税	822,016.10	971,993.08
房 产 税		541,633.50
固定资产投资方向调节税	72,897.44	72,897.44
合 计	-1,522,036.38	1,942,417.28

变动原因：主要为本期增加了应交所得税。

15、其他应付款

期初数	期末数
16,985,422.71	6,523,491.39

无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位欠款。

变动原因：本期减少了应付青海长青铝业有限公司的往来款。

16、预提费用

类 别	期 初 数	期 末 数
电 费	9,679,279.39	775,951.48
煤	854,710.02	1,203,494.22
铁二厂材料	30,000.00	
合 计	10,563,989.41	1,979,445.70

注1、结存原因：已计入成本但款项尚未支付。

2、变动原因：由于本期支付了已计入成本的电费。

17、一年内到期的长期负债

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
农行青海省分行	18,510,000.00	96.6-99.6	8.1%	担保

全部为逾期借款，原因为公司尚未与农行青海省分行办理转贷合同。

18、股本

公司股份变动情况表 (数量单位：万股)

项 目	期初数	本次变动增减（+，-）				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计
一.尚未流通股份						
1. 发起人股份	6875					6875
其中：						
国家拥有股份						
境内法人持有股份	6875					6875
外资法人持有股份						
其他						
2. 募集法人股						
3. 内部职工股						
4. 优先股或其他						
尚未流通股份合计						
二.已流通股份						
1. 境内上市的人民币普通股	2500					2500
2. 境内上市的外资股						
3. 境外上市的外资股						
4. 其他						
已流通股份合计	2500					2500
三.股份总数	9375					9375

19、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少数	期 末 数
股 本 溢 价	72,354,099.93			72,354,099.93
技改项目贴息	300,000.00			300,000.00
合 计	72,654,099.93			72,654,099.93

20、盈余公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	期 末 数
法定盈余公积	2,714,638.92	703,535.30	3,418,174.22
公 益 金	2,714,638.92	703,535.30	3,418,174.22
任意盈余公积	2,967,111.39		2,967,111.39
合 计	8,396,389.23	1,407,070.60	9,803,459.83

21、未分配利润

项 目	金 额
期 初 数	-11,684,125.12
本 期 净 利 润	18,719,478.05
减:提取法定盈余公积	703,535.30
提取法定公益金	703,535.30
期 末 数	5,628,282.33

22、其他业务利润

项 目	收 入 数	成 本 数	利 润 数
材料销售	24,525,619.23	22,122,684.13	2,402,935.10
动力销售	4,368,464.40	1,523,909.24	2,844,555.16
加 工 费	434,010.44	2,226,948.31	-1,792,937.87
合 计	29,328,094.07	25,873,541.68	3,454,552.39

23、管理费用

本年发生数	上年发生数
2,124,455.48	6,997,267.08

变动原因：本年发生数较上年发生数减少的原因主要为由于计提坏帐准备的会计政策变更所致。

24、财务费用

项 目	本 年 发 生 数	上 年 发 生 数
利 息 支 出	4,021,886.18	4,606,475.45
减:利 息 收 入	35,911.41	55,050.89
汇 兑 损 失		
减: 汇 兑 收 益		
其 他	-981,414.99	10,518.11
合 计	3,004,559.78	4,561,942.67

变动原因：主要为公司本期收取海南鹏华实业公司资金占用费100万元。

25、投资收益

项 目	债券投资收益	其他投资收益	合 计
	成本法	权益法	
长期投资		6,080,700.64	6,080,700.64
合计		6,080,700.64	6,080,700.64

注：1、公司的投资单位青海长青铝业有限公司1999年度可供投资者分配的利润总额为18,960,712.62（已经青海五联会计师事务所审计），按公司的持股比例应分利32.66%，但由于公司的投资中有319万元是在1999年下半年到位的，所以依据青海长青铝业有限公司董事会关于1999年度利润分配的决议，公司实际分得利润为6,080,700.64。

2、本年度比上年度增加的主要原因是公司的投资单位青海长青铝业有限公司效益增加。

26、支付的其他与生产经营活动有关的现金

本年发生数	53,946,725.79
-------	---------------

其中：

支付的销售服务费	9,124,000.00
支付的关税、海运费	8,702,500.00
支付的加工费	5,624,000.00
支付医药费、差旅费、招待费	5,150,000.00

支付的养老金、保险费 8,612,000.00

六、营业收入、营业成本分行业资料

行 业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工业企业	134,458,940.21	142,763,755.29	128,418,186.60	123,329,266.25	6,040,753.61	19,434,489.04

根据本公司与西宁供电局1999年9月1日签定的关于电量电费协议，本公司在1999年度内用电达到一定的电量时，将获得电价优惠。本年度优惠电价总额为1,964万元。

七、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

企 业 名 称	注册地	主营业务	与公司关系	经济性质	法定 代表人
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	西宁	铸造生产销售	母公司	有限责任	尚凤和
山川股份有限公司连云港分厂	连云港	铁合金加工销售	子公司	有限责任	贺义男

(二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化（单位：人民币万元）

企 业 名 称	年 初 数	本期增加	本期减少	年 末 数
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	5738.03			5738.03
山川股份有限公司连云港分厂	120.00			120.00

(三) 存在控制关系的关联方所持股份变化表（单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
青海山川铸造铁合金集团 有限责任公司	4,802	51.22					4,802	51.22

(四) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本公司的联系
海南深海进出口有限公司	占本公司股份13.58%
青海长青铝业有限公司	公司持有其32.66%股份

(五) 关联方交易事项

主要为销售硅铁及材料

项 目	1999,12,31	1998,12,31
主营业务收入		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	32,012,864.12	
其他业务收入		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	7,968,756.15	23,596,616.25
青海长青铝业有限公司	20,187,607.78	

(六) 关联方应收、应付款项

项 目	1999,12,31	1998,12,31
其他应收款		
青海山川铸造铁合金集团有限责任公司	49,502,852.16	61,955,824.44

其他应付款

青海长青铝业有限公司

11,858,584.12

八、或有事项

公司截至1999年12月31日止无或有事项。

九、财务承诺

按照人民银行发布的贷款通则规定，企业贷款必须以资产抵押或其他企业法人担保。经本公司董事会通过与青海百货股份有限公司互相为对方提供流动资金借款担保，担保额度限制在人民币壹亿元以内。除此之外，公司截至1999年12月31日止对外无任何财务承诺。

十、期后及重大事项

1、本公司第二届董事会第四次会议于2000年4月6日召开，并作出1999年度的利润分配预案，即本年利润暂不分配，以上分配预案尚待股东大会批准后实施。

2、本公司原第二大股东海南深海进出口有限公司，持有本公司法人股1272.875万股，占公司总股本的13.58%。海南省高级人民法院以（1999）琼高法执字第26—4号文下达《民事裁定书》，将其持有本公司的股权，抵债给中国建设银行海南省分行。根据有关规定，银行不能持有上市公司股份。经与青海省投资公司协商，以协议转让方式，将抵债的本公司股份1272.875万股法人股，作价1272.875万元，出让给青海省投资公司。

3、经青海省国有资产管理局青国资字第（2000）54号文批复，同意青海省投资公司受让的13.58%的股权，划转给山川集团直接持有。在接受划转的13.58%的股权后，山川集团共持有本公司国有法人股6075万股，占公司总股本的64.80%，仍为本公司第一大股东。

4、经青海省人民政府青政函[2000]9号文批准，山川集团以协议转让方式，将持有公司国有法人股中的2625万股，作价4987.50万元，转让给青海省电力公司。股权转让后，青海省电力公司持有本公司28%股权，为第二大股东。

以上2、3、4项，本公司已于2000年4月4日在《上海证券报》上刊登了公告。

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		31,452,929.83		5,169,149.43
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据		150,000.00		
应收股利				
应收利息				
应收帐款		45,348,876.71		43,052,353.03
其他应收款		52,455,946.42		63,711,690.75
减：坏帐准备		7,824,385.85		8,541,123.50
应收款项净额		89,980,437.28		98,222,920.28
预付帐款		9,833,823.69		9,376,996.48
应收补贴款		313,536.05		1,423,536.05
存货		51,550,254.20		48,448,494.85
减：存货跌价准备		8,617,807.07		8,080,405.57
存货净额		42,932,447.13		40,368,089.28
待摊费用		3,484,414.54		3,903,023.08
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		178,147,588.52		158,463,714.60

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		64,522,857.92		40,481,357.28
长期债权投资		1,240,000.00		1,600,000.00
长期投资合计		65,762,857.92		42,081,357.28
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备		915,004.77		915,004.77
长期投资净额		64,847,853.15		41,166,352.51
固定资产：				
固定资产原价		125,094,968.81		108,959,329.02
减：累计折旧		43,383,170.48		37,795,811.23
固定资产净值		81,711,798.33		71,163,517.79
工程物资				
在建工程				13,540,844.83
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		81,711,798.33		84,704,362.62
无形资产及其他资产：				
无形资产		11,209,118.81		11,452,795.31
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		11,209,118.81		11,452,795.31
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		335,916,358.81		295,787,225.04

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		56,000,000.00		44,000,000.00
应付票据		20,750,000.00		7,400,000.00
应付帐款		23,351,194.32		20,508,948.59
预收帐款		22,111,307.18		11,773,101.59
代销商品款				
应付工资		367,060.68		1,976,845.81
应付福利费		2,064,782.69		1,711,185.70
应付股利				
应交税金		1,942,417.28		-1,522,036.38
其他应交款		480,817.48		763,403.57
其他应付款		6,523,491.39		16,985,422.71
预提费用		1,979,445.70		10,563,989.41
一年内到期的长期负债		18,510,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计		154,080,516.72		114,160,861.00
长期负债：				
长期借款				18,510,000.00
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				18,510,000.00

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		154,080,516.72		132,670,861.00
少数股东权益				
股东权益：				
股本		93,750,000.00		93,750,000.00
资本公积		72,654,099.93		72,654,099.93
盈余公积		9,803,459.83		8,396,389.23
其中：公益金		3,418,174.22		27,146,380.92
未分配利润		5,628,282.33		-11,684,125.12
外币报表折算差额				
股东权益合计		181,835,842.09		163,116,364.04
负债和股东权益总计		335,916,358.81		295,787,225.04

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		142,763,755.29		134,458,940.21
减：折扣与折让		182,000.00		
主营业务收入净额		142,581,755.29		134,458,940.21
减：主营业务成本		123,329,266.25		128,418,186.60
主营业务税金及附加		469,783.36		241,252.57
二、主营业务利润		18,782,705.68		5,799,501.0400
加：其他业务利润		3,454,552.39		1,765,613.23
减：存货跌价损失		537,401.50		4,233,809.77
营业费用		945,774.64		1,328,328.10
管理费用		2,124,455.48		6,997,267.08
财务费用		3,004,559.78		4,561,942.67
三、营业利润		15,625,066.67		-9,556,233.35
加：投资收益		6,080,700.64		-1,514,292.45
补贴收入				3,322,649.92
营业外收入		18,050.00		10,662.20
减：营业外支出		207,175.87		11,414.45
四、利润总额		21,516,641.44		-7,748,628.13
减：所得税		2,797,163.39		72,073.00
减：少数股东损益				
五、净利润		18,719,478.05		-7,820,701.13
加：年初未分配利润		-11,684,125.12		-3,863,423.99
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		7,035,352.93		-11,684,125.12
减：提取法定盈余公积金		703,535.30		
减：提取法定公益金		703,535.30		
七、可供股东分配的利润		5,628,282.33		-11,684,125.12
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		5,628,282.33		-11,684,125.12

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		140,509,397.30
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		1,110,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		124,406,982.16
经营活动现金流入小计		266,026,379.46
购买商品、接收劳务所支付的现金		141,516,819.27
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		27,912,359.71
支付的增值税款		4,711,742.25
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		431,007.47
支付的其他与经营活动有关的现金		53,946,725.79
经营活动现金流出小计		228,518,654.49
经营活动产生的现金流量净额		37,507,724.97
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		2,500,000.00
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		50,000.00
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		2,550,000.00

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		1,227,170.80
权益性投资所支付的现金		20,460,800.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		21,687,970.80
投资活动产生的现金流量净额		-19,137,970.80
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		65,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		35,911.41
筹资活动现金流入小计		65,035,911.41
偿还债务所支付的现金		53,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		4,121,885.18
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		57,121,885.18
筹资活动产生的现金流量净额		7,914,026.23

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		26,283,780.40
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		30,812,166.80
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		18,719,478.05
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-741,808.04
固定资产折旧		5,587,359.25
无形资产摊销		243,676.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		207,175.87
固定资产报废损失		
财务费用		3,004,559.78
投资损失（减：收益）		-6,080,700.64
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-3,101,759.35
经营性应收项目的减少（减：增加）		-7,583,473.61
经营性应付项目的增加（减：减少）		35,419,152.33
增值税增加净额（减：减少）		
其他		-8,165,935.17
经营活动产生的现金流量净额		37,507,724.97

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		31,452,929.83
减：货币资金的期初余额		5,169,149.43
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		26,283,780.40

备注：