

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

山西杏花村汾酒厂股份有限公司
一九九九年年度报告

重 要 提 示

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. 中文名称：山西杏花村汾酒厂股份有限公司
英文名称：SHANXI XINGHUACUN FEN WINE FACTORY CO.,LTD.
2. 法定代表人：高玉文
3. 董事会授权代表：郭志宏
联系地址：山西汾酒董事会秘书处
电话：0358 7229381 7220255
传真：0358 7220394
4. 公司地址：山西省汾阳市杏花村
邮政编码：032205
5. 公司信息披露报纸：《上海证券报》、《中国证券报》
登载年报的国际互联网网址：[Http://www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)
年度报告备置地点：董事会秘书处
6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：山西汾酒
股票代码：600809

二、会计数据和业务数据摘要

1. 本年度利润指标情况

项 目	金额：元
利润总额	9048851.78
净利润	3714830.39
扣除非经常性损益后净利润	772738.65
主营业务利润	82779590.21
其他业务利润	272568.26
营业利润	5914483.90
投资收益	187247.00
补贴收入	2908941.04
营业外收支净额	38179.84
经营活动产生的现金流量净额	15175333.98

现金及现金等价物净增加额	3022580.22
[注]扣除的非经常性损益项目和涉及金额	
所得税返还的补贴收入	2908941.04
处理固定资产净收益	33150.70

2. 主要会计数据和财务指标

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	303288197.33	250016078.34	250016078.34	450632802.57	450632802.57
净利润	3714830.39	5055784.74	5323617.41	45845363.78	51697830.53
总资产	1109556518.33	1111301986.73	1119781134.25	1120450000.74	1128550300.74
股东权益(不含少数股东权益)	777185733.65	773470903.26	780623990.93	763427704.20	770312965.59
每股收益	0.0086	0.0117	0.0123	0.1059	0.1194
扣除非经常性损益后每股收益	0.0018	0.0092	0.0097	0.1059	0.1194
每股净资产	1.7952	1.7866	1.8031	1.7634	1.7793
调整后每股净资产	1.7395	1.7267	1.7428	1.7261	1.7420
每股经营活动产生的现金流量净额	0.04	0.03	0.03	-	-
净资产收益率%	0.48	0.65	0.68	6.01	6.71

注:1)主要财务指标的计算方式:

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 / 年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上应收款项 - 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%

2)根据财政部(1999)35号、49号文有关规定,本公司变更了会计政策,采用追溯调整法调整了本年度及97、98年度会计报表相关的"坏帐准备"、"存货跌价准备"。

调整前后有关会计数据如下:

项 目	99年	1998年		1997年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
坏帐准备	9986414.11	478482.74	8244386.35	502598.39	8052898.39
存货跌价准备	750000.00	-	650000.00	-	550000.00
盈余公积金	42343431.29	42859009.20	41786052.44	42060451.55	41027663.30
未分配利润	2676190.75	5598870.12	-481260.79	1073810.36	-4778662.78

3. 报告期内股东权益变动情况(单位:万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	43292.4133	29924.20	4178.61	1720.51	-48.13	77347.09

本期增加	-	-	55.73	18.57	315.75	374.48
本期减少						
期末数	43292.4133	29924.20	4234.34	1739.08	267.62	77718.57

变动原因：

1. 盈余公积、法定公益金本期增加数为税后利润提取。
2. 未分配利润本期增加数为本年可供股东分配利润数。

三、股本变动及股东情况

1. 股本变动情况表

数量单位：万股

	期初数	本次变动增减	期末数
A、尚未流通股份			
1. 发起人股份	32824		32824
其中：			
国家拥有股份	32824		32824
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
其他			
2. 募集法人股	2800		2800
3. 内部职工股			
4. 国家股转配及所送红股	518.4122		518.4122
尚未流通股份合计	36142.4122		36142.4122
B、已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股	7150.0011		7150.0011
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	7150.0011		7150.0011
C、股份总数	43292.4133		43292.4133

2. 股东情况介绍

(1). 报告期末股东总数为：51208户

(2). 主要股东持股情况

股 东 名 称	年末持股（万股）	占总股本%
山西杏花村汾酒（集团）公司	32824	75.82
汾酒（集团）公司晋泉涌贸易公司	473.56	1.09
泰和基金	210.68	0.49
太原糖酒副食采供站	200	0.46
义泉涌酒业股份有限公司	173.67	0.40

山西省糖酒副食公司	124	0.29
汾酒（集团）公司进出口公司	110	0.25
太原市副食品贸易中心	100	0.23
太原汾酒大厦	100	0.23
北京市糖烟酒公司	50	0.12

注：杏花村汾酒（集团）公司系代表国家持有股份的单位；晋泉涌贸易公司、义泉涌酒业公司、汾酒进出口公司、太原汾酒大厦系汾酒（集团）公司子公司。

(3). 持股10%以上法人股东简介

山西杏花村汾酒（集团）公司

法定代表人：高玉文

经营范围：主营生产销售汾酒、竹叶青酒、白玉酒、玫瑰酒及其他酒、饮料，兼营生产销售酿酒设备、包装配套产品，新产品的开发试制及技术信息咨询服务。

本年度内股份无增减变动，所持股份无质押情况。

四、股东大会简介

1. 九八年度股东大会

公司于1999年6月16日在本公司酒都会堂召开了一九九八年度股东大会，出席大会股东44名，代表股权数35196.373万股，占公司总股本的81.30%。

大会分别以100%的同意票决议通过了董事会工作报告、监事会工作报告、1998年度财务计划执行情况和1999年财务指标安排报告、利润分配方案报告。决议刊登于1999年6月17日《上海证券报》、《中国证券报》。

2. 九九年临时股东大会

公司于1999年10月28日在本公司酒都宾馆三楼会议室召开1999年临时股东大会，出席本次会议股东9名，代表股权数33568.451万股，占公司总股本的77.5%。

会议以100%的同意票表决通过了变更公司财务审计机构议案的报告。该决议刊登于1999年10月29日《上海证券报》、《中国证券报》。

五、董事会报告

(一)、公司本年度经营情况

1. 主营业务情况

随着国家产业政策的调整，白酒供求的严重失衡，消费支出的分流与萎缩，以及竹叶青酒税赋的提高，公司99年度的经营形势仍较严峻。但公司认真贯彻“深化改革、营销创新、内涵发展、管理引深”的年度经营方针，把握形势，使生产经营步入良性发展轨道。

一年来，公司不断提高产品质量、完善质量体系，并创新观念以及工艺，努力把科研工作贯穿于生产、经营、开发的全过程，在传统酿造工艺上不断溶入现代微生物技术。

根据市场需求的变化，公司从追求酒文化品位、高档次入手及时调整包装战略，适时调整营销体制，对市场营销工作进行整体策划、统一管理，全面实施集品牌形象、广告宣传、促销手段、企业文化、产品质量、科技含量、形象包装、终端服务于一身的大市场营销；针对市场特点，公司积极实施重点品牌买断经营，先后对38度玻汾、53度玻汾实行了全国总代理，取得了较好的效果；针对区域特点，设立了中心仓库、专卖店或直销点，为扩大市场份额，起到了一定的积极的作用；公司销售实行

集中办公、全天服务，为经销商定货、提货、装运、结算建立快捷的服务，并进一步加强产品售后服务，严格服务制度，建立健全服务网络，忠实履行对用户的服务承诺。另外，逐步规范市场，实行"市场编码管理制度"，制止价格倒挂，产品倒流现象，为经销商创造了比较公平合理的竞争环境。提高了公司的获利能力，推进了营销体制向市场化转变的进程。

公司以市场为导向，继续推行模拟市场核算，实行成本否决，并由原来的生产部门拓展到职能部门，实行成本倒摊，层层分解。

公司企业管理中物资采购管理认真贯彻《国有工业企业物资采购管理规定》，推行"阳光下购进战略"，相继出台了《物资采购管理规定》、《物资采购控制程序》和《物资采购招标、议标程序》等辅助程序；进一步完善财务管理职能，严格成本费用考核；严肃能源管理制度，使能源管理工作不断规范化、制度化，收到了明显的效果。

1999年，公司实现工业总产值32165万元，比去年同期增长40.65%；共销售名酒9950千升，较去年同期增长15.83%；产销率97.88%；实现销售收入30328.82万元，较去年同期增长21.31%；实现利税13298万元，较去年同期增长36.71%。

2. 山西牧童广告公司经营业绩

山西牧童广告有限公司系我公司控股子公司，主要从事设计、代理及发布广告等业务。99年度资产总额2255967.65元，营业收入2924694.30元，营业利润4678.14元。

3. 在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题与困难：公司固定资产占用资金过多，不能有效盘活流通；大量的非经营性资产尚未剥离，导致企业盈利能力下降、利润稀释；税负过重；竹叶青酒消费税率由10%提高至25%，迫使企业逆势提价销售，但在市场商品价格普遍下调的情况下，竹叶青酒提价必然失去市场份额，等等。

解决方案：充分发挥企业产品的名牌优势和规模优势，坚持向"营养、保健、低度"产品发展，积极调整和优化产品结构，全面提高资产运行进度、质量和效益，围绕"效益、效率、节约"抓资产经营的组织和管理，着力于产品质量改进提高和产品创新，实行自行开发和引进消化相结合，提高产品的技术含量，改进包装装潢，增强产品的适应性，并以消费者为中心，实施名牌战略，突出产品个性，加大清香型代表和营养保健酒市场推广力度，跻身高档酒市场，巩固发展中档酒市场，拓展国内外市场，同时充分发挥现有基础优势，通过多种渠道补充流动资金，严格控制固定资产和流动资产的投资比例。

(二)公司财务状况

项目	期末数	期初数	增减变动%
总资产	1109556518.33	1111301986.73	-0.16%
长期负债	60655.60	4123083.00	-98.53%
股东权益	777185733.65	773470903.26	0.48%
主营业务利润	82779590.21	68149966.16	21.47%
净利润	3714830.39	5055784.74	-26.52%

主要原因：

1. 总资产减少0.16%，即减少 1745468.40元，主要是：固定资产净值减少2770万元、无形资产及其它资产减少731万元、流动资产增加3326万元所致；

2. 长期负债减少98.53%，即减少4062427.40元，系长期借款减少400万元所致；

3. 股东权益增加0.48%，即增加3714830.39元，主要是本年实现利润增加，净利润转入371.48万元（其中：未分配利润315.75万元，提取两金55.73万元）。

4. 主营业务利润增加21.47%，即增加14629624.05元，主要是主营业务收入增加所致。

5. 净利润减少26.52%，即减少1340954.35元，主要是会计政策调整、历史追溯及提取四项准备金所致。

(三)、2000年公司业务发展计划

公司将按照十五届四中全会以及山西省调整经济结构会议精神，贯彻"市场挂帅，创新思维，整合营销，管理科学，科技突破，集约增效"的年度经营方针，内抓质量，外拓销售，确保2000年生产经营稳步增长。在今后的工作中要切实抓好以下四个

方面。

1. 确定2000年为"营销创新年",以营销为重点,努力创新营销机制、营销方式,积极调整市场结构、产品结构,大胆使用人才,扎实工作,进一步拓展汾酒市场,从而带动各项工作上台阶。

2. 以科技为依托,努力创新,实现汾酒事业的可持续发展。进一步加大科技投入,把科技进步作为企业发展的依托,适应知识经济时代的要求。在新品开发、工艺创新、包装改进、科技防伪上下大功夫,重点突破,实现汾酒事业的可持续发展。

3. 抓住产品质量和质量体系认证通过这一契机,以此带动其它管理工作,进一步完善质量体系和其它管理制度,加强制度的落实,使公司管理规范、程序化、制度化,从而提高公司竞争能力。

4. 精干公司主体,加强公司资本运营,提高资产收益率,树立良好的企业市场形象。

(四) 董事会日常工作情况

1. 报告期内董事会会议情况及决议内容

本年度公司董事会共召开了五次会议。

第一次会议于一九九九年二月十三日在公司召开,审议通过公司99年经营计划;经郭双威总经理提名,聘任武鹏程、高占山为股份公司副总经理。

第二次会议于一九九九年四月十六日在公司召开,审议通过了98年度利润分配预案;审议通过了公司98年度报告及其摘要;确定了召开九八年度股东大会各项事宜等。

第三次会议于一九九九年五月二十四日召开,审议通过了董事会工作报告、1998年度财务计划执行情况和1999年财务指标安排报告等。

第四次会议于一九九九年八月十九日召开,审议通过了公司一九九九年中期报告。

第五次会议于一九九九年九月二十三日召开,审议聘请山西晋元会计师事务所为公司财务审计机构以及召开99年临时股东大会等事宜。

2. 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会能够依法执行股东大会决议,做到诚信尽职,规范公司运作,完善公司各项管理制度,全力维护公司企业形象,保护了公司和股东的正当合法权益。报告期内,公司未进行利润分配,也未实施资本公积金转增股本。

(五) 公司管理层及员工情况

1. 董事、监事及高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	年末持股数量
高玉文	董事长	男	61	3	0
郭双威	副董事长、总经理	男	51	3	5500
张德胜	副董事长	男	61	3	8580
程树乔	董事、副总经理	男	57	3	6050
武兴俭	董事	男	58	3	0
安智海	董事、副总经理	男	51	3	2200
李志龙	董事	男	45	3	0
席金龙	董事、总会计师	男	46	3	0
郭俊陆	董事	男	48	3	0
赵严虎	监事会主席	男	50	3	0
韩建书	监事	男	38	3	0
任正权	监事	男	49	3	0
王秋玲	监事	女	43	3	0
武鹏程	副总经理	男	50	3	0

高占山	副总经理	男	47	3	0
杨寿元	副总经理	男	51	3	1430
刘力	副总经理	男	45	3	0

上述人员中高玉文、张德胜、武兴俭、李志龙、郭俊陆、赵严虎、任正权、武鹏程未在公司领取报酬，其余人员年度报酬3-5万元6人，3万元以下3人。

本报告期内公司董事、监事、高级管理人员无离任事项，无聘任或解聘董事会秘书事项；公司董事会1999年2月13日召开会议，经郭双威总经理提名，聘任武鹏程、高占山二同志为公司副总经理。

2. 截止99年底，公司员工总数为3198名。其中：高级技术职称8名，中级技术职称79名，初级技术职称167名。

专业构成：生产人员2513名，销售人员110名，技术人员150名，财务人员41名，行政人员67名。

退休职工317名。

(六) 1999年公司利润分配预案

公司1999年度净利润为3714830.39元，加年初未分配利润-481260.79元，提取10%法定公积金371585.91元，5%法定公益金185792.94元，可供股东分配利润2676190.75元。经公司董事会研究决定：本年度利润不分配，也不进行资本公积金转增。

六、监事会报告

1. 根据《公司法》和公司章程的有关规定，本年度监事会在促进公司规范化运作、保证股东大会决议的实施和维护股东权益等方面继续充分发挥了自己的监督职能。监事会对公司1999年度生产经营情况、财务计划执行情况和利润分配方案等进行了审议，未发现有失实和违背公司章程现象。

2. 报告期内，监事会召开了二次会议(1999年4月16日、1999年5月24日)，全体监事参加了会议，分别审议通过了1998年度监事会工作报告及董事会提交98年度股东大会的议案。另外，监事会成员还列席了董事会的各次会议。

3. 监事会认为：99年度公司严格遵守国家法规，依法开展经营活动，建立了较为完善的内部控制制度，保持了企业的正常良性运行，并及时、准确、完整地进行了定期、临时及各种信息的披露，维护了公司信誉及股东的合法权益；公司董事、总经理等高级管理人员在本年度执行公司职务时能认真履行职责，决策程序合法，没有违反法律、法规，公司章程或损害公司利益的行为。

4. 山西晋元会计师事务所出具的审计报告，真实客观地反映了公司的财务状况。

5. 公司本年度无收购出售资产情况、无内幕交易现象发生。

6. 公司关联交易公平合理，无损害上市公司利益的情况。

七、重要事项

1. 本年度公司无任何重大诉讼、仲裁事项。

2. 重大关联交易事项

详见财务报表附注

3. 公司与控股股东在人员、资产、财务的"三分开"情况：

公司与控股股东杏花村汾酒(集团)公司在资产方面的绝大部分已分离，分别管理、使用。但由于历史与地域的原因，存在共同使用道路、变电设备等，在建筑设施方面也存在互占情况，但均按内部协议价格结算；

公司财务分离，各自独立核算；

公司人员除个别高管人员存在双方兼职情况外，其余已分离。

4. 1999年12月，公司通过产品质量认证复审及中国方圆委质量认证中心的质量体系认证。两项认证的顺利通过，为公司产

品站稳国内市场，走向国际市场奠定了良好的基础。

5. 1999年10月28日，公司召开临时股东大会，表决通过了关于解聘北京中信永道会计师事务所、聘任山西晋元会计师事务所为我公司财务审计机构的议案。该决议刊登于1999年10月29日《上海证券报》、《中国证券报》。

6. 为确保汾酒集团公司高档葡萄酒等项目建设所需资金，本公司为其分别向中国工商银行汾阳市支行、中国建设银行汾阳市支行贷款提供了担保。具体担保情况如下：

涉及银行	担保合同编号	担保金额	担保期限
中国工商银行汾阳市支行	保从字九八年第壹号	2100万元	1998.10.30-2002.11.25
中国建设银行汾阳市支行	99012-1号	600万元	1999.12.30-2000.12.20

八、财务报告

(见审计报告)

九、公司的其他有关资料

1. 公司注册登记日期、地点：

日期：一九九三年十二月二十二日

地点：山西省汾阳市杏花村

2. 企业法人营业执照注册号：1400001002828

3. 税务登记号码：142321110038288

4. 公司未流通股票托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

5. 会计师事务所：山西晋元会计师事务所

办公地址：山西省太原市府西街195号

电话：0351--3180537 3045670

十、备查文件

1. 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表；
2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告正本；
3. 报告期内在指定报纸公开披露的公司文件正本及公告原稿。

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

二000年三月三十一日

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

（2000）晋元师股审字第16号

山西杏花村汾酒厂股份有限公司全体股东：

我们审计了山西杏花村汾酒厂股份有限公司1999年12月31日的资产负债表（合并及本公司）、1999年度利润及利润分配表（合并及本公司）及1999年度现金流量表（合并及本公司）。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年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山西晋元会计师事务所
中国·太原

中国注册会计师 尹 巍
中国注册会计师 张新发

二零零零年三月三十一日

会计报表附注（1999年12月31日，除另有注明外，单位人民币元）

一、公司概况

（一）山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称本公司）系根据山西省体改委晋经改（1993）12号由山西杏花村汾酒厂（以下简称汾酒厂）改组改制设立。经营范围为生产及销售汾酒、竹叶青酒及其系列酒并提供广告服务。

（二）1993年1月经山西省人民政府批准，授权成立山西杏花村汾酒（集团）公司（以下简称汾酒集团）。汾酒厂股份改造是在汾酒集团的框架内进行的，具体的做法是先改组后改制，首先将汾酒厂的全部资产划转给汾酒集团，汾酒集团再以生产经营主体部分设立股份公司。汾酒集团作为本公司的独家发起人和控股公司，以汾酒厂评估、剥离后的净资产折股29,840万股。

根据中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）37号，公开发行社会法人股与社会自然人股共计7,800万股。

（三）本公司于1993年12月22日领取营业执照，总股本为37,640万股，每股面值人民币1元。

国家股	29,840万元	占总股本79.28%
-----	----------	------------

社会法人股	2,800万元	占总股本7.44%
-------	---------	-----------

社会自然人股	5,000万元	占总股本13.28%
--------	---------	------------

（四）公司于1996年11月21日换领了营业执照，总股本变更为432,924,133股，每股面值人民币1元。

国家股	32,824万元	占总股本75.82%
-----	----------	------------

社会法人股	2,800万元	占总股本6.47%
-------	---------	-----------

社会自然人股	7,668万元	占总股本17.71%
--------	---------	------------

二、主要会计政策

1. 会计制度：公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度：本公司会计年度采用公历制，自公历一月一日起至十二月三十一日止为一个会计年度。

3. 记账本位币：本公司采用人民币作为记账本位币。

4. 记账原则与计价基础：

采用借贷记账法，按权责发生制核算，以历史成本作为计价基础。

5. 现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、流动性强，易于转换为已知金额现金、价格变动风险很小的投资等视为现金等价物

6. 会计报表及编制基础:

根据财政部《合并会计报表暂行规定》及其补充规定以公司本部和对其拥有其60%股权的子公司山西牧童广告有限公司的会计报表以及其他有关资料为依据,合并各项目数据编制而成,合并时公司的重大内部交易和资金往来均相互抵销。

7. 坏账核算方法: 本公司坏账确认标准:

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或资产清偿后仍无法收回;
- (2) 有确凿证据表明债务人资不抵债、现金流量严重不足或发生严重自然灾害等而导致停产,短期内确实无法收回的应收款项

- (3) 债务人逾期5年未履行偿债义务的应收款项。

上述确实不能收回的应收款(包括应收账款和其他应收款),报经董事会批准予以核销。

坏账损失的核算采用备抵法,根据账龄分析法计提,计提比例如下:

应收款项账龄 计提比例(%)

1年以内	3
1-2年	5
2-3年	10
3年以上	25

8. 存货的核算方法:

存货主要包括原材料、自制半成品、在产品和产成品。

原材料的成本由买价加运费、装卸费、保险费等构成;自制半成品、在产品和产成品以生产过程中发生的各项支出作为实际成本,包括直接材料、直接人工和制造费用。

产成品入库采用实际成本核算,发出采用加权平均法结转成本,主要原材料和自制半成品以计划成本核算,按月结转材料成本差异。

低值易耗品和包装物采用一次摊销法。

中期期末或年末对存货进行全面清查,对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销

售价格低于成本等原因,使存货成本不可收回的部分计提存货跌价准备,存货跌价准备按照单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

9. 长期投资核算方法:

(1) 长期债权投资的计价及收益的确认方法:按取得时的实际支付的全部价款(扣除支付的税金、手续费等各项附加费用),扣除实际支付的分期付息债券价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记账,并按权责发生制原则计算应计利息。

(2) 长期股权投资计价和收益的确认方法:长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。按投资时实际支付的全部价款或确定的价值入账。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上,或虽投资不足20%但有重大影响的,采用权益法核算;本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下,或虽占20%或20%以上,但不具有重大影响的,采用成本法核算。

(3) 对外长期股权投资时的取得成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额,计入长期股权投资差额,并按十年平均摊销计入损益。

(4) 长期投资减值准备:本公司对长期投资提取长期投资减值准备。

中期期末或年末,本公司对长期投资逐项检查,如长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备,首先冲抵该项投资的资本公积准备项目,不足冲抵的差额部分确认为当期损益,对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的

数额内转回。

10. 固定资产及折旧：

固定资产包括房屋及建筑物、生产设备、动力设备、工具设备、管理设备、传导设备、运输设备及其他。

固定资产除本公司改组投入的国有资产按经批准的评估值计价外，其它均按实际成本计价，固定资产折旧采用直线法平均计算，预计残值率为3%。

本公司经报山西省财政厅批准，从1996年1月1日起对固定资产的折旧年限作调整，调整后的固定资产分类折旧率为：

类别	折旧率
房屋及建筑物	2.66%-6.84%
生产设备	7.13%-13.86%
动力设备	5.39%-12.12%
工具仪器	2.81%--16.17%
管理设备	6.34%--17.34%
传导设备	6.73%--10.78%
运输设备	8.82%--11.48%
其它	8.82%--12.13%

11. 在建工程：

按实际成本法核算。该成本包括直接建造成本以及用于新建、安装及试运行期间所发生实际成本和财务费用。工程已完工并交付使用时转入固定资产。

12. 无形资产及递延资产：

无形资产及递延资产的摊销采用直线法平均计算。其摊销年限为：

类别	摊销年限
土地使用权	50年
商标	100年
销售网络	20年
开办费	6年

13. 收入确认原则：

- (1) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
- (2) 公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；
- (3) 相关的收入已经收到或取得了收款的证据；
- (4) 相关的成本能够可靠地计量。

14. 会计政策和会计估计的变更：

按财政部财会字(1999)35号文《关于印发 股份有限公司会计制度 有关会计处理问题补充规定的通知》要求及本公司董事会批准的《资产减值准备计提及核销办法》的规定，期末对应收账款的坏账准备由按年末应收账款余额0.3%计提改按账龄分析法计提，短期投资计价由成本法改按成本与市价孰低法，存货计价已由成本法改按成本与可变现净值孰低法，长期投资按实际情况计提减值准备。

上述会计政策的变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数：利润及利润分配表1998年数栏，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7,153,087.67元；其中：因坏账准备计提方法变更的累积影响数为6,600,587.67元，存货计价方法变更的累积影响数为552,500.00元；由于会计政策变更调减1998年度的净利润267,832.67元；调减1999年年初留存收益7,153,087.67元，其中未分配利润调减6,080,124.52元，盈余公积调减1,072,963.15元；利润及利润分配表1998年数栏的年初未分配利润调减了5,852,466.75元。

三、主要税项

1. 企业所得税

公司所得税会计采用应付税款法。

(1) 本公司原执行山西省人民政府晋改(1993)78号文,适用所得税税率15%。根据山西省地方税务局晋地税所发(1999)37号文"关于对山西杏花村汾酒厂股份有限公司依法征收企业所得税的通知",从1998年起按33%缴纳企业所得税,超过15%的部分由同级财政部门返还企业,列入应收补贴款(利润及利润分配表中在补贴收入反映),实际税负仍为15%。

(2) 根据山西省地方税务局晋地税所函(1999)3号文"关于山西杏花村汾酒厂股份有限公司1998年白酒广告允许在税前扣除的通知",对本公司1998年白酒广告给予税前扣除。1998年本公司白酒广告费支出7,933,131.98元,影响1999年期初留存收益1,189,969.80元,其中未分配利润调增1,011,474.33元,盈余公积调增178,495.47元。

上述涉及变动项目均已调整了期初留存收益及相关项目的期初数,利润及利润分配表1998年数栏,已按调整后的数字填列。

2. 流转税及附加费

税目	税率	计税基数
增值税	17%	当期销项税额扣除当期允抵扣的进项税额后的余额
营业税	5%	广告业务收入
消费税	25%	酒类业务收入
城市建设维护税	5%	增值税及消费税额
教育费附加	3%	增值税及消费税额

四、控股子公司

控股子公司名称	注册资本	本公司投资额	比例
山西牧童广告公司	1,000,000.00	600,000.00	60%

山西牧童广告有限公司主要从事设计、代理国内报纸、广播、电视、印刷品、路牌、灯箱广告及发布国内印刷品、路牌、灯箱广告等。

五、会计报表项目注释

1. 货币资金

一九九九年十二月三十一日货币资金余额为37,669,448.67元,明细列示如下:

项目	1999.12.31	1998.12.31
现金	6,840.30	4,927.44
银行存款	37,617,140.00	34,535,016.93
其他货币资金	45,468.37	106,924.08
合计	37,669,448.67	34,646,868.45

2. 应收票据

一九九九年十二月三十一日应收票据余额36,279,808.00元,明细列示如下:

出票人	票据种类	出票日	到期日	票面金额
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.6.28	1999.12.26	1,500,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.7.22	2000.1.22	2,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.8.6	2000.2.3	100,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.8.7	2000.2.4	100,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.8.9	2000.2.6	500,000.00
石家庄桥西糖酒公司	银行承兑汇票	1999.8.9	2000.2.9	400,000.00

河南福盛糖酒公司	银行承兑汇票	1999.9.15	1999.12.30	300,000.00
长治糖酒公司	银行承兑汇票	1999.9.24	1999.12.31	991,008.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.9.10	2000.1.10	510,500.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.7.16	2000.1.16	43,900.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.8.16	2000.2.16	2,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.9.28	2000.3.15	300,000.00
阳泉糖酒站	银行承兑汇票	1999.10.18	1999.12.25	1,064,400.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.9.13	2000.3.12	2,000,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.9.20	1999.12.17	2,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.8.16	2000.2.16	2,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.9.27	2000.2.23	2,900,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.10.10	2000.4.10	1,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.12.3	2000.6.3	500,000.00
山东青岛市糖酒台西公司	银行承兑汇票	1999.10.27	2000.1.10	200,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.12.3	2000.3.3	2,000,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.11.25	2000.2.25	2,000,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.10.29	2000.1.29	2,000,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.11.26	2000.2.26	500,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.11.18	2000.2.17	2,000,000.00
晋城糖酒站	银行承兑汇票	1999.11.23	2000.2.22	2,000,000.00
长治糖酒站	银行承兑汇票	1999.9.29	2000.3.29	1,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.11.10	2000.5.10	1,320,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.11.12	2000.5.12	2,000,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.11.26	2000.5.25	550,000.00
山西糖酒副食公司	银行承兑汇票	1999.11.16	2000.2.10	500,000.00
合计				36,279,808.00

本公司应收票据增加幅度较大，主要系公司改变营销策略和货款结算方式所致；本公司应收票据未进行抵押及贴现。

3. 应收账款

(1) 一九九九年十二月三十一日应收账款余额174,655,788.13元，明细列示如下：

账龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	132,596,708.03	75.92	3,977,901.24	108,318,000.00	67.91	3,249,540.00
1-2年	20,385,478.27	11.67	1,019,273.91	21,989,121.46	13.79	1,099,443.65
2-3年	7,995,506.03	4.58	799,550.61	27,482,127.00	17.23	2,748,212.70
3年以上	13,678,095.80	7.83	3,419,523.95	1,705,000.00	1.07	426,250.00
合计	174,655,788.13	100.00	9,216,249.71	159,494,248.46	100.00	7,523,446.35

(2) 公司应收账款中含5%以上股份股东的欠款，具体明细在关联方关系及其交易中披露。

(3) 应收帐款前五名债务人明细如下：

债务人名称	欠款原因	账龄	金额
山西省糖酒公司	货款	1年以内	18,696,562.96

太原糖酒公司唐久有限公司货款	1年以内	17,511,229.64
太原酒类饮料公司 货款	1年以内	12,930,880.43
晋泉涌贸易公司 货款	1年以内	9,574,702.90
长治糖酒站 货款	1年以内	7,287,740.17
广东桂丰糖酒公司 货款	1年以内	4,525,491.44
石家庄桥西糖酒集团公司 货款		3,928,906.33
合计		74,455,513.87

4. 其他应收款

(1) 一九九九年十二月三十一日其他应收款余额10,539,876.87元，明细列示如下：

账龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	7,763,011.68	73.65	232,890.35	5,358,000.00	59.07	160,740.00
1 2年	136,758.69	1.30	6,837.93	941,000.00	10.37	47,050.00
2 3年	865,780.18	8.21	86,578.02	1,199,000.00	13.22	119,900.00
3年以上	1,774,326.32	16.84	443,858.10	1,573,066.08	17.34	393,250.00
合计	10,539,876.87	100.00	770,164.40	9,071,066.08	100.00	720,940.00

(2) 持有本公司5%以上股份股东的欠款明细在关联方关系及其交易中披露。

(3) 其他应收款前五名债务人明细如下：

债务人名称	欠款原因	账龄	金额
北京东奇公司	暂借款	1年以内	1,115,040.00
山西牧童广告有限公司	暂借款	1年以内	850,000.00
大同宾馆	暂借款	1年以内	751,717.00
基建技改处	基建材料款	1年以内	649,032.47
杏富饲料公司	暂借款	1年以内	484,509.70
合计			3,850,299.17

5. 预付账款

(1) 一九九九年十二月三十一日预付账款余额628,412.29元，明细列示如下：

账龄	1999.12.31		1998.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内			331,760.49	41.55
1 2年	331,760.49	52.79		
2 3年			287,350.55	35.99
3年以上	296,651.80	47.21	179,307.25	22.46
合计	628,412.29	100.00	798,418.29	100.00

(2) 无持有本公司5%以上股份股东的欠款。

(3) 预付账款前五名债务人明细如下：

债务人名称	金额
黑龙江粮油进出口公司	331,760.49
晋安实业总公司	93,060.00
太原电器开关厂经销部	65,165.45

吉林公主岭汽车改装厂	10,354.60
成套机电设备公司	10,727.20
合计	511,067.74

6. 应收补贴款

一九九九年十二月三十一日应收补贴款余额为2,852,158.58元，系应收所得税返还款。

期初数*	本期增加	本期返还	期末数
1,060,217.54	2,908,941.04	1,117,000.00	2,852,158.58

*系根据山西省地方税务局晋地税所发(1999)37号文"关于对山西杏花村汾酒厂股份有限公司依法征收企业所得税的通知"和山西省地方税务局晋地税所函(1999)3号文"关于山西杏花村汾酒厂股份有限公司1998年白酒广告允许在税前扣除的通知"所做的追溯调整。

7. 存货及存货跌价准备

一九九九年十二月三十一日存货余额370,167,218.70元，明细列示如下：

项目	1999.12.31	1998.12.31		
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	68,319,190.44	750,000.00	56,672,127.19	650,000.00
包装物	11,504,662.69		18,311,607.03	
低值易耗品	247,732.22		368,342.91	
产成品	50,683,788.30		46,699,244.33	
在产品	244,363,635.31		243,266,635.44	
材料成本差异	-4,951,790.26		-2,893,817.12	
合计	370,167,218.70	750,000.00	362,424,139.78	650,000.00

本公司年末或中期期末对存货进行清查，根据存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本不可收回的部分按照单个存货项目的成本高于其可变净值的差额计提存货跌价准备。

8. 待摊费用

一九九九年十二月三十一日待摊费用余额1,365,107.25元，明细列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	8,136,900.16		8,136,900.16	
车辆保险费	163,981.63	266,767.00	430,748.63	
利息	224,000.00		224,000.00	
书报费		130,848.44		130,848.44
35吨锅炉大修		1,234,258.81		1,234,258.81
微机勾兑	345,844.37	345,844.37		
合计	8,870,726.16	1,631,874.25	9,137,493.16	1,365,107.25

9. 待处理财产损失

一九九九年十二月三十一日待处理财产损失26,710.34元，系未处理的产成品损失。

10. 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	1,549,792.28				1,549,792.28	
长期债权投资	111,900.00				111,900.00	

合计 1,661,692.28 1,661,692.28

(1) 长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	金额	减值准备
申银万国证券公司	法人股	506,707	1%以下	1,000,000.00	

其他股权投资：

被投资公司名称	投资比例	投资金额
深圳杏花村酒家	10%	549,792.28

(2) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购买日	到期日	期初	期末	减值准备
电力债券	111,900.00		1987.9	2002.9	111,900.00	111,900.00	

11. 固定资产及累计折旧

一九九九年十二月三十一日固定资产原值余额648,442,956.21元,累计折旧227,437,313.77元,固定资产净值421,005,642.44元,明细列示如下:

原值	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋、建筑物	493,667,906.34			493,667,906.34
专用设备	52,918,452.72	110,510.00	12,335.11	53,016,627.61
通用设备	78,198,626.68	965,884.24	86,424.57	79,078,086.35
运输设备	18,260,581.55	1,117,895.00	376,912.00	19,001,564.55
其他	3,480,304.16	219,467.20	21,000.00	3,678,771.36
合计	646,525,871.45	2,413,756.44	496,671.68	648,442,956.21
累计折旧	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
房屋、建筑物	112,744,057.05	19,233,057.57		131,977,114.62
专用设备	28,306,768.79	4,998,743.89	9,714.99	33,295,797.69
通用设备	37,908,189.10	5,415,645.95	103,494.23	43,220,340.82
运输设备	14,794,111.94	1,647,602.21	365,604.64	16,076,109.51
其他	2,559,789.41	328,531.72	20,370.00	2,867,951.13
合计	196,312,916.29	31,623,581.34	499,183.86	227,437,313.77
净值	450,212,955.16			421,005,642.44

12. 在建工程

一九九九年十二月三十一日在建工程余额7,595,279.12元,明细项目列示如下:

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	资金来源
			本期转固	其他减少	
南厂管网改造	2,197,457.31	144,043.00		2,341,500.31	其他来源
复水利用工程	1,598,668.14			1,598,668.14	其他来源
防洪排水工程		759,000.00		759,000.00	其他来源
其他*	2,287,955.31	608,155.36		2,896,110.67	其他来源
合计	6,084,080.76	1,511,198.36		7,595,279.12	

*此项中含以前年度利息资本化2,139.74元。

13. 无形资产

一九九九年十二月三十一日无形资产余额46,845,789.77元，明细列示如下：

类别	原值	年初余额	本期增加	本期摊销	累计已摊销金额	剩余摊销年限	年末余额
土地使用权	14,944,000.44	13,449,637.77		298,872.00	1,793,234.67	44年	13,150,765.77
商标使用权	31,050,000.00	29,497,500.00		310,500.00	1,863,000.00	94年	29,187,000.00
销售网络	6,440,000.00	4,830,020.00		321,996.00	1,931,976.00	14年	4,508,024.00
合计	52,434,000.44	47,777,157.77		931,368.00	5,588,210.67		46,845,789.77

14. 开办费

类别	年初余额	本期增加	本期摊销	累计已摊销金额	剩余摊销年限	年末余额
开办费	166,818.41		166,818.41			

15. 长期待摊费用

一九九九年十二月三十一日长期待摊费用余额9,000,000.00元，明细列示如下：

类别	原值	年初余额	本期增加	本期摊销	累计已摊销金额	剩余摊销年限	年末余额
广告费	15,216,473.60	15,216,473.60	6,216,473.60	6,216,473.60		1年	9,000,000.00

本公司根据山西省财政厅（1999）晋财工便字第6号，将98年发生的广告费用15,216,473.60元转作长期待摊费用，于1999年和2000年分两年摊销。

16. 短期借款

一九九九年十二月三十一日短期借款余额97,800,000.00元，明细列示如下：

贷款单位	借款条件	年利率%	起止日期	年末余额
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.17-2000.7.15	4,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.26-2000.7.25	4,200,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.16-2000.7.5	4,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.15-2000.6.25	4,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.7-2000.5.5	2,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.10.21-2000.8.20	3,500,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.6.25-2000.3.25	3,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.12-2000.6.5	4,700,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.9-2000.5.20	4,500,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.5-2000.4.15	1,300,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.6-2000.4.25	4,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.8-2000.5.10	4,500,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.8-2000.4.10	4,100,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.14-2000.6.10	4,700,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.7.13-2000.6.15	4,500,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	7.029	1999.6.15-2000.3.15	2,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.10.27-2000.6.27	4,800,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.12.16-2000.11.10	3,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.12.15-2000.10.25	3,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.12.14-2000.10.20	4,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.12.12-2000.11.20	3,000,000.00
工行汾阳杏花办事处	信用	6.435	1999.12.17-2000.11.15	3,000,000.00

省轻工总会	信用	8.4	1998.11.3-1999.11.1	10,000,000.00
省轻工总会	信用	5.76	1998.11.3-1999.11.1	8,000,000.00
合计				97,800,000.00

注：省轻工总会贷款正办理展期手续。

17. 应付账款

一九九九年十二月三十一日应付账款余额22,232,132.71元，均为应付购货款。其持公司5%以上股份的股东欠款明细在关联方关系及交易中披露。

18. 预收账款

一九九九年十二月三十一日预收账款余额1,717,185.11元。

无持公司5%以上股份股东的欠款。

19. 应付股利

一九九九年十二月三十一日应付股利余额11,834,000.00元，明细项目列示如下：

投资人	1999.12.31	1998.12.31
汾酒（集团）公司	11,824,000.00	29,824,000.00
社会法人股	10,000.00	10,000.00
合计	11,834,000.00	29,834,000.00

20. 应交税金

一九九九年十二月三十一日应交税金余额31,682,593.53元，明细列示如下：

项目	1999.12.31	1998.12.31
应交增值税	4,248,438.45	1,394,040.68
应交消费税	22,621,989.12	38,077,579.97
应交营业税	21,500.00	11,265.24
应交城市建设维护税	769,579.75	9,116.85
应交所得税	4,021,086.21	2,736,152.46
合计	31,682,593.53	42,228,155.20

21. 其他未交款

一九九九年十二月三十一日其他未交款余额81,300,550.09元，明细列示如下：

项目	1999.12.31	1998.12.31
教育费附加	5,490,850.77	4,938,359.94
价格调控基金	3,589,690.40	3,989,644.21
*应交中央专项收入	71,435,528.06	71,435,528.06
*应交地方专项收入	267,700.23	267,700.23
应交流动资金占用费	516,780.63	516,780.63
合计	81,300,550.09	81,148,013.07

*1988年全国名烟名酒提价后，应上交中央预算和地方预算的专项收入，地方专项收入已于1989年停征，中央专项收入已于1994年停征。

22. 其他应付款

一九九九年十二月三十一日其他应付款余额27,060,197.00元，包括应付汾酒集团等关联公司的款项。其他应付款本年增加较大，系1999年7月本公司向义泉涌酒业股份有限公司暂借款10,000,000.00元所致。

23. 预提费用

一九九九年十二月三十一日预提费用余额805,000.00元，明细列示如下：

项目	期初	本年增加	本年减少	期末
房屋租赁费		20,840.00	15,840.00	5,000.00
广告费	1,221,091.12		1,221,091.12	
利息		800,000.00		800,000.00
合计	1,221,091.12	820,840.00	1,236,931.12	805,000.00

24. 一年内到期的长期负债

一九九九年十二月三十一日一年内到期的长期负债余额4,000,000.00元，明细列示如下：

贷款单位	贷款期限	年利率%	金额	借款条件
工行省信托投资公司	1990.4.2-2000.4.2	5.04	4,000,000.00	信用

25. 少数股东权益

一九九九年十二月三十一日少数股东权益余额400,780.97元，系指本公司之外第三者所占合并子公司山西牧童广告有限公司损益及净资产的权益。

26. 股本

一九九九年十二月三十一日股本余额432,924,133.00元。

项目	期初数	本期增减变动				期末数
		送股	公积金转股	其他	小计	
一 尚未流通股份						
1、发起人股份	328,240,000.00					328,240,000.00
其中：国家股	328,240,000.00					328,240,000.00
2、募集法人股	28,000,000.00					28,000,000.00
3、国家股转配及所送红股	5,184,122.00					5,184,122.00
尚未流通股份合计	361,424,122.00					361,424,122.00
二 已流通股份						
1、境内上市人民币普通股	71,500,011.00					71,500,011.00
已流通股份合计	71,500,011.00					71,500,011.00
三 总股份	432,924,133.00					432,924,133.00

公司董事会决定1999年度利润不分配，上列的利润分配方案将提交股东大会审议批准。

27. 资本公积

一九九九年十二月三十一日资本公积余额299,241,978.61元。

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	237,480,351.76			237,480,351.76
资产评估增值	56,774,218.92			56,774,218.92
其他	4,987,407.93			4,987,407.93
合计	299,241,978.61			299,241,978.61

28. 盈余公积

一九九九年十二月三十一日盈余公积余额42,343,431.29元。明细列示如下：

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	24,581,001.42	371,585.91		24,952,587.33
公益金	17,205,051.02	185,792.94		17,390,843.96

任意盈余公积

合计	41,786,052.44	557,378.85	42,343,431.29
----	---------------	------------	---------------

29. 未分配利润

一九九九年十二月三十一日未分配利润余额2,676,190.75元。

期初数	-481,260.79
-----	-------------

本期增加(本年净利润转入)	3,714,830.39
---------------	--------------

减:提取法定盈余公积	371,585.91
------------	------------

提取公益金	185,792.94
-------	------------

提取任意盈余公积

分配股利

期末数	2,676,190.75
-----	--------------

本公司期初未分配利润变动原因:

(1)公司由于会计政策变更影响数为6,080,124.52元。

(2)根据山西省地方税务局晋地税所函(1999)3号文"关于山西杏花村汾酒厂股份有限公司1998年白酒广告允许在税前扣除的通知",冲减1998年计提所得税影响数为1,011,474.33元。

30. 其他业务利润

项目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
商标开发费	265,000.00		265,000.00
材料销售	1,192,695.97	1,185,127.71	7,568.26
合计	1,457,695.97	1,185,127.71	272,568.26

31. 管理费用

本公司1999年管理费用增加较多,主要系工资性支出增长较多所致。

32. 财务费用

项目	1999.1-12	1998.1-12
利息支出	6,763,733.70	8,882,633.56
减:利息收入	341,461.12	844,000.00
手续费支出	21,870.75	7,000.00
合计	6,444,143.33	8,045,633.56

33. 投资收益

项目	1999.1-12	1998.1-12
股权投资收益	50,607.00	101,000.00
债券投资收益		90,000.00
非控股公司分配的利润*	136,640.00	110,693.39
合计	187,247.00	301,693.39

*此系深圳杏花村酒家红利款

34. 补贴收入

项目	1999.1-12	1998.1-12*
应收所得税财政返还	2,908,941.04	1,060,217.54

*系根据山西省地方税务局晋地税所发(1999)37号文"关于对山西杏花村汾酒厂股份有限公司依法征收企业所得税的通知"和山西省地方税务局晋地税所函(1999)3号文"关于山西杏花村汾酒厂股份有限公司1998年白酒广告允许在税前扣除的通知"所作的

追溯调整。

35. 营业外收入

项目	1999.1-12	1998.1-12
处理固定资产净收益	33,150.70	
教育费附加返还		555,000.00
保险赔偿金		299,000.00
无法支付的应付账款	6,106.24	377,160.87
其他收入		125,000.00
合计	39,256.94	1,356,160.87

36. 营业外支出

项目	1999.1-12	1998.1-12
罚款支出	558.69	
价格调控基金	518.41	282.90
其他		255,383.64
合计	1,077.10	255,666.54

37. 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金支出主要包括广告费3,825,015.88元、与产品销售活动有关的费用支出13,491,314.72元及其他税费支出42,530,636.51元。

七、母公司会计报表主要项目注释：

1. 应收账款

(1)一九九九年十二月三十一日应收账款余额174,655,788.13元，明细列示如下：

账龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	132,596,708.03	75.92	3,977,901.24	108,318,000.00	67.91	3,249,540.00
1-2年	20,385,478.27	11.67	1,019,273.91	21,989,121.46	13.79	1,099,443.65
2-3年	7,995,506.03	4.58	799,550.61	27,482,127.00	17.23	2,748,212.70
3年以上	13,678,095.80	7.83	3,419,523.95	1,705,000.00	1.07	426,250.00
合计	174,655,788.13	100.00	9,216,249.71	159,494,248.46	100.00	7,523,446.35

(2)本公司应收账款中含5%以上股份股东的欠款，其具体明细在关联方关系及其交易中披露。

(3)主要债务人明细如下：

债务人名称	欠款原因	账龄	金额
山西省糖酒公司	货款	1年以内	18,696,562.96
太原糖酒公司唐久有限公司	货款	1年以内	17,511,229.64
太原酒类饮料公司	货款	1年以内	12,930,880.43
晋泉涌贸易公司	货款	1年以内	9,574,702.90
长治糖酒站	货款	1年以内	7,287,740.17
广东桂丰糖酒公司	货款	1年以内	4,525,491.44
石家庄桥西糖酒集团公司	货款	1年以内	3,928,906.33
合计			74,455,513.87

2. 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	2,149,935.16				2,150,963.74	
长期债权投资	111,900.00				111,900.00	
合计	2,261,835.16				2,262,863.74	

(1) 长期股权投资

股票投资

被投资公司名称	股份类别	股票数量	持股比例	金额	减值准备
申银万国证券公司	法人股	506,707	1%以下	1,000,000.00	

其他股权投资：

被投资公司名称	投资金额	投资比例	金额
山西牧童广告公司	600,000.00	60%	601,171.46
深圳杏花村酒家	549,792.28	10%	549,792.28

(2) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购买日	到期日	期初	期末	减值准备
电力债券	111,900.00		1987.9	2002.9	111,900.00	111,900.00	

3. 投资收益

项目	1999.1-12	1998.1-12
股权投资收益**	51,635.58	101,000.00
债券投资收益		90,000.00
非控股公司分配的利润*	136,640.00	110,793.67
合计	188,275.58	301,793.67

*此系深圳杏花村酒家红利款。

**含子公司山西牧童广告有限公司投资收益1,028.58元。

4. 主营业务收支：

项目	业务类别	1999.1-12	1998.1-12
主营业务收入	酒类销售	300,363,503.03	246,252,553.34
主营业务成本	酒类销售	133,292,437.86	114,117,185.25

八、关联交易事项

1. 1999年,本公司有下列存在控制关系的关联方：

企业名称	关系	主营业务	经济性质或类型	法人代表	注册地
汾酒(集团)公司	母公司	生产、销售汾酒系列	国有独资	高玉文	山西杏花村
山西牧童广告公司	子公司	设计、代理广告	有限责任公司	郭双威	山西太原

存在控制关系的关联方所持股份或权益及变化：

企业名称	注册资本		持股比例	
	1999年	1998年	1999年	1998年
山西杏花村汾酒(集团)公司	414,924,000.00	414,924,000.00	75.82%	75.82%
山西牧童广告有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	60%	60%

重要非控制关系之关联方名称：

关联公司名称	与股份公司关系

汾酒进出口公司	汾酒集团子公司
酒都宾馆	汾酒集团子公司
汾酒大厦	汾酒集团子公司
汾酒大厦名酒城	汾酒集团子公司
汾酒大厦宾馆	汾酒集团子公司
汾酒大厦直销公司	汾酒集团子公司
汾酒大厦劳动服务公司	汾酒集团子公司
义泉涌酒业股份有限公司	汾酒集团子公司
汾青酒厂	汾酒集团子公司
上海东奇公司	汾酒集团子公司
北京东奇公司	汾酒集团子公司

2. 定价政策

本公司销售给关联公司的产品除晋泉涌贸易公司外,均采用了市场价格销售。本公司销售给晋泉涌贸易公司的复制酒价格,采用总经销协议价。

3. 与重要关联公司之重大交易事项与重要关联公司之重大交易事项

(1) 销货

关联公司销售	1999年		1998年	
	金额	占主营业务收入百分比%	金额	占主营业务收入百分比%
	65,286,887.64	21.53	31,445,000.00	12.57

关联单位	1999年度	1998年度
北京东奇公司	544,421.91	37,000.00
汾酒厂进出口公司	25,795,642.70	9,238,000.00
汾酒大厦宾馆	11,481.60	
汾酒大厦名酒城	233,250.88	
汾酒大厦直销公司	4,086,664.32	3,362,000.00
汾酒集团酒都宾馆	1,315,700.20	593,000.00
*晋泉涌贸易公司	29,001,537.10	15,599,000.00
上海东奇公司	1,318,729.59	644,000.00
汾酒大厦劳动服务公司		305,000.00
汾青酒厂		64,000.00
太原办事处招待所	2,979,459.34	1,603,000.00
合计	65,286,887.64	31,445,000.00

*本公司与关联公司晋泉涌公司签订了总经销协议,自1998年6月1日起至1999年12月31日止,委托该公司为复制酒独家代理,协议中明确复制酒产品广告宣传和市场推介费用由其承担。

(2) 采购

1999年		1998年	
金额	占主营业务收入百分比%	金额	占主营业务收入百分比%
5,074,028.64	1.69	4,729,000.00	5.90

关联公司采购

关联单位	1999年度	1998年度
义泉涌酒业股份有限公司	3,269,392.24	2,502,000.00
汾青酒厂	1,804,636.40	2,227,000.00
合计	5,074,028.64	4,729,000.00

(3) 往来款项

项目	1999年	百分比%	1998年	百分比%
应收账款	20,628,428.06	11.81	7,511,000.00	3.97
其它应收款	2,380,933.74	14.40	365,000.00	2.46
应付账款	6,116,212.67	27.51	6,640,000.00	33.83
其它应付款	21,298,741.21	78.71	11,917,000.00	72.63

应收账款:

关联单位	1999.12.31	1998.12.31
北京东奇公司	410,202.97	
汾酒厂进出口公司	1,171,629.37	
汾酒大厦	258,306.83	308,000.00
汾酒大厦宾馆	289,219.28	277,000.00
汾酒大厦劳动服务公司	219,665.91	220,000.00
汾酒大厦名酒城	3,092,879.15	2,860,000.00
汾酒大厦直销公司	2,796,700.35	2,279,000.00
上海东奇公司	1,134,321.99	42,000.00
汾酒集团酒都宾馆	1,408,388.80	1,420,000.00
晋泉涌贸易公司	9,616,120.96	41,000.00
汾酒大厦商场	230,992.45	
太原办事处招待所		64,000.00
合计	20,628,428.06	7,511,000.00

其他应收款:

关联单位	1999.12.31	1998.12.31
北京东奇公司	1,115,040.00	
汾酒进出口公司	10,744.68	12,000.00
汾酒大厦	263,771.85	264,000.00
山西牧童广告	850,000.00	
汾酒集团酒都宾馆	89,563.11	37,000.00
晋泉涌贸易公司	51,814.10	52,000.00
合计	2,380,933.74	365,000.00

应付账款:

关联单位	1999.12.31	1998.12.31
晋泉涌贸易公司	378,873.94	
义泉涌酒业股份公司	5,737,338.73	6,640,000.00
合计	6,116,212.67	6,640,000.00

其他应付款:

关联单位	1999.12.31	1998.12.31
汾酒集团公司	11,298,741.21	11,538,000.00
晋泉涌贸易公司		379,000.00
义泉涌酒业股份公司	10,000,000.00	
合计	21,298,741.21	11,917,000.00

(4) 其他：

本年度经山西省汾阳市公证处的公证，山西省运城地区糖酒副食总公司等26家单位将所持本公司的法人股1,000,500.00股，以每股3.5元共计3,501,750.00元，转让给山西杏花村汾酒(集团)公司晋泉涌贸易公司以折抵所欠本公司的债务，截止1999年期末晋泉涌贸易公司所持本公司股份为4,735,600.00元

九、或有负债

截止一九九九年十二月三十一日，公司担保事项：

为确保汾酒集团公司高档葡萄酒等项目建设所需资金，本公司为其分别向中国工商银行汾阳市支行、中国建设银行汾阳市支行贷款提供了担保。具体担保情况如下：

涉及银行	担保合同编号	担保金额	担保期限
中国工商银行汾阳市支行	保从字九八年第壹号	2100万元	1998.10.30-2002.11.25
中国建设银行汾阳市支行	99012-1号	600万元	1999.12.30-2000.12.20

十、资产负债表日后事项

公司无需披露的重大资产负债表日后事项。

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	37,669,448.67	35,928,878.60	34,646,868.45	32,840,445.93
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	36,279,808.00	36,279,808.00	22,684,800.00	22,684,800.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	174,655,788.13	174,655,788.13	159,494,248.46	159,494,248.46
其他应收款	10,539,876.87	10,467,599.47	9,071,066.08	9,054,187.68
减：坏帐准备	9,986,414.11	9,984,245.79	8,244,386.35	8,243,880.00
应收款项净额	175,209,250.89	175,139,141.81	160,320,928.19	160,304,556.14
预付帐款	628,412.29	628,412.29	798,418.29	798,418.29
应收补贴款	2,852,158.58	2,852,158.58	1,060,217.54	1,060,217.54
存货	370,167,218.70	370,167,218.70	362,424,139.78	362,424,139.78
减：存货跌价准备	750,000.00	750,000.00	650,000.00	650,000.00
存货净额	369,417,218.70	369,417,218.70	361,774,139.78	361,774,139.78
待摊费用	1,365,107.25	1,365,107.25	8,870,726.16	8,870,726.16
待处理流动资产净损失	26,710.34	26,710.34	26,710.34	26,710.34
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	623,448,114.72	621,637,435.57	590,182,808.75	588,360,014.18

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	1,549,792.28	2,150,963.74	1,549,792.28	2,149,935.16
长期债权投资	111,900.00	111,900.00	111,900.00	111,900.00
长期投资合计	1,661,692.28	2,262,863.74	1,661,692.28	2,261,835.16
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	1,661,692.28	2,262,863.74	1,661,692.28	2,261,835.16
固定资产：				
固定资产原价	648,442,956.21	647,901,780.21	646,525,871.45	646,259,315.45
减：累计折旧	227,437,313.77	227,339,257.95	196,312,916.29	196,284,075.93
固定资产净值	421,005,642.44	420,562,522.26	450,212,955.16	449,975,239.52
工程物资				
在建工程	7,595,279.12	7,595,279.12	6,084,080.76	6,084,080.76
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	428,600,921.56	428,157,801.38	456,297,035.92	456,059,320.28
无形资产及其他资产：				
无形资产	46,845,789.77	46,845,789.77	47,777,157.77	47,777,157.77
开办费			166,818.41	166,818.41
长期待摊费用	9,000,000.00	9,000,000.00	15,216,473.60	15,216,473.60
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	55,845,789.77	55,845,789.77	63,160,449.78	63,160,449.78
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,109,556,518.33	1,107,903,890.46	1,111,301,986.73	1,109,841,619.40

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	97,800,000.00	97,800,000.00	93,000,000.00	93,000,000.00
应付票据				
应付帐款	22,232,132.71	22,232,132.71	21,386,263.13	21,386,263.13
预收帐款	1,717,185.11	1,717,185.11	1,635,308.15	1,635,308.15
代销商品款				
应付工资	36,739,147.49	36,739,147.49	31,337,473.98	31,337,473.98
应付福利费	16,738,542.18	16,708,567.98	14,207,441.37	14,187,833.99
应付股利	11,834,000.00	11,834,000.00	29,834,000.00	29,834,000.00
应交税金	31,682,593.53	31,676,013.32	42,228,155.20	42,224,460.05
其他应交款	81,300,550.09	81,300,257.60	81,148,013.07	81,147,859.17
其他应付款	27,060,197.00	25,850,197.00	17,310,159.20	16,273,343.55
预提费用	805,000.00	800,000.00	1,221,091.12	1,221,091.12
一年内到期的长期负债	4,000,000.00	4,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	331,909,348.11	330,657,501.21	333,307,905.22	332,247,633.14
长期负债：				
长期借款			4,000,000.00	4,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	60,655.60	60,655.60	123,083.00	123,083.00
其他长期负债				
长期负债合计	60,655.60	60,655.60	4,123,083.00	4,123,083.00

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	331,970,003.71	330,718,156.81	337,430,988.22	336,370,716.14
少数股东权益	400,780.97		400,095.25	
股东权益：				
股本	432,924,133.00	432,924,133.00	432,924,133.00	432,924,133.00
资本公积	299,241,978.61	299,241,978.61	299,241,978.61	299,241,978.61
盈余公积	42,343,431.29	42,343,255.57	41,786,052.44	41,786,031.01
其中：公益金	17,390,843.96	17,390,785.39	17,205,051.02	17,205,043.88
未分配利润	2,676,190.75	2,676,366.47	-481,260.79	-481,239.36
外币报表折算差额				
股东权益合计	777,185,733.65	777,185,733.65	773,470,903.26	773,470,903.26
负债和股东权益总计	1,109,556,518.33	1,107,903,890.46	1,111,301,986.73	1,109,841,619.40

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	303,288,197.33	300,363,503.03	250,016,078.34	246,252,553.34
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	303,288,197.33	300,363,503.03	250,016,078.34	246,252,553.34
减：主营业务成本	135,525,909.86	133,292,437.86	117,503,525.25	114,117,185.25
主营业务税金及附加	84,982,697.26	84,944,680.00	64,362,586.93	64,341,841.73
二、主营业务利润	82,779,590.21	82,126,385.17	68,149,966.16	67,793,526.3600
加：其他业务利润	272,568.26	272,568.26	409,206.13	409,206.13
减：存货跌价损失	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
营业费用	29,941,148.86	29,941,148.86	25,471,388.44	25,471,388.44
管理费用	40,652,382.38	39,985,399.01	30,404,936.05	30,024,322.97
财务费用	6,444,143.33	6,460,431.48	8,045,633.56	8,070,292.62
三、营业利润	5,914,483.90	5,911,974.08	4,537,214.24	4,536,728.4600
加：投资收益	187,247.00	188,275.58	301,693.39	301,793.67
补贴收入	2,908,941.04	2,908,941.04	1,060,217.54	1,060,217.54
营业外收入	39,256.94	39,256.94	1,356,160.87	1,356,160.87
减：营业外支出	1,077.10	558.69	255,666.54	255,383.64
四、利润总额	9,048,851.78	9,047,888.95	6,999,619.50	6,999,516.9000
减：所得税	5,333,335.67	5,333,058.56	1,943,767.91	1,943,732.16
减：少数股东损益	685.72		66.85	
五、净利润	3,714,830.39	3,714,830.39	5,055,784.74	5,055,784.7400
加：年初未分配利润	-481,260.79	-481,239.36	-4,778,662.78	-4,778,656.39
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	3,233,569.60	3,233,591.03	277,121.96	277,128.3500
减：提取法定盈余公积金	371,585.91	371,483.05	505,588.50	505,578.47
减：提取法定公益金	185,792.94	185,741.51	252,794.25	252,789.24
七、可供股东分配的利润	2,676,190.75	2,676,366.47	-481,260.7900	-481,239.36
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	2,676,190.75	2,676,366.47	-481,260.7900	-481,239.36

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	273,866,956.62	271,688,832.32
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	1,117,000.00	1,117,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	38,297.61	38,297.61
经营活动现金流入小计	275,022,254.23	272,844,129.93
购买商品、接收劳务所支付的现金	70,926,300.49	68,692,828.49
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	36,496,565.66	36,402,472.84
支付的增值税款	36,093,678.85	36,093,678.85
支付的所得税款	4,048,381.67	4,047,714.26
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	52,435,026.47	52,396,490.80
支付的其他与经营活动有关的现金	59,846,967.11	60,228,090.11
经营活动现金流出小计	259,846,920.25	257,861,275.3500
经营活动产生的现金流量净额	15,175,333.9800	14,982,854.58
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	187,247.00	187,247.00
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	33,150.70	33,150.70
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	220,397.70	220,397.70

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	3,428,283.12	3,153,663.12
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	3,428,283.12	3,153,663.12
投资活动产生的现金流量净额	-3,207,885.42	-2,933,265.42
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	142,700,000.00	142,700,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	16,288.15	
筹资活动现金流入小计	142,716,288.15	142,700,000.00
偿还债务所支付的现金	127,900,000.00	127,900,000.00
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	18,000,000.00	18,000,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	5,698,729.09	5,698,729.09
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	62,427.40	62,427.40
筹资活动现金流出小计	151,661,156.49	151,661,156.49
筹资活动产生的现金流量净额	-8,944,868.3400	-8,961,156.4900

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	3,022,580.2200	3,088,432.67
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	3,597,111.91	3,597,111.91
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	1,730,076.21	1,727,907.89
固定资产折旧	31,623,581.34	31,554,365.88
无形资产摊销	1,098,186.41	1,098,186.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-33,150.70	-33,150.70
固定资产报废损失		
财务费用	6,444,143.33	6,460,431.48
投资损失（减：收益）	-188,275.58	-188,275.58
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	7,743,078.92	7,743,078.92
经营性应收项目的减少（减：增加）	-30,796,497.76	-30,798,956.51
经营性应付项目的增加（减：减少）	-10,467,492.44	-10,668,471.21
增值税增加净额（减：减少）		
其他	4,424,572.34	4,490,626.09
经营活动产生的现金流量净额	15,175,333.98	14,982,854.58

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	37,669,448.67	35,928,878.60
减：货币资金的期初余额	34,646,868.45	32,840,445.93
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	3,022,580.22	3,088,432.6700

备注：