

中山火炬高新技术实业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

中山火炬高新技术实业股份有限公司
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、公司法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：中山火炬高新技术实业股份有限公司

公司法定英文名称：Zhongshan Torch High & New Technology Industrial Commercial Co.,LTD

公司英文名称缩写：ZS.TORCH

2、公司法定代表人：冯梳胜

3、公司董事会秘书：彭海泓

联系地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦

电话：（0760）5596818-2033

传真：（0760）5596877

电子信箱：penghaihong@netease.com

董事会授权代表：熊炜

联系地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦

电话：（0760）5599947

传真：（0760）5596877

4、公司注册地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区

公司办公地址：广东省中山市中山火炬高技术产业开发区火炬大厦

邮政编码：528437

公司电子信箱：zstorch@pub.zhongshan.gd.cn

公司网址：www.zhongshantorch.com

5、公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：中山火炬

股票代码：600872

（二）会计数据和业务数据摘要

1. 本年度会计数据摘要（单位：人民币元）

利润总额：	120,378,886.66
净利润：	105,177,393.64

扣除非经常性损益后的净利润：	72,731,959.40
主营业务利润：	166,372,314.09
其他业务利润：	5,196,402.16
营业利润：	49,918,898.63
投资收益：	38,014,553.79
补贴收入：	32,011,664.66
营业外收支净额：	433,769.58
经营活动产生的现金流量净	-46,568,727.88
现金及现金等价物净增加额：	60,568,087.09
注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额	
补贴收入：	32,011,664.66
营业外收支净额：	433,769.58

2. 近三年主要会计数据和财务指标（合并报表）（单位：人民币元）

追溯调整后：

项 目	1999年	1998年	1997年
主营业务收入(元)	642,640,803.28	496,169,507.10	444,154,109.54
净利润(元)	105,177,393.64	75,890,905.00	80,305,408.87
总资产(元)	2,262,129,950.18	1,742,055,993.96	1,577,123,884.11
股东权益(元)	1,232,373,994.15	850,040,693.75	774,149,788.75
每股收益(元/股)	0.23	0.28	0.30
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.16	0.198	0.28
加权每股收益(元/股)	0.39	0.28	0.43
每股净资产(元/股)	2.74	3.15	2.87
调整后的每股净资产(元/股)	2.41	2.84	2.61
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.10	0.27	-----
净资产收益率(%)	8.53	8.93	10.37

追溯调整前：

项 目	1998年	1997年
主营业务收入(元)	496,169,507.10	444,154,109.54
净利润(元)	85,946,373.54	90,315,191.36
总资产(元)	1,832,099,321.63	1,658,597,544.84
股东权益(元)	940,084,021.42	854,137,647.88
每股收益(元/股)	0.319	0.335
加权每股收益(元/股)	0.319	0.371
每股净资产(元/股)	3.49	3.17
调整后的每股净资产(元/股)	3.11	3.07
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.27	
净资产收益率(%)	9.14	10.57

注：（1）主要财务指标的计算方法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

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

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%

按月平均加权法的计算的每股收益=当期净利润/[期末普通股股份总数/（1+送转股比例）+期末普通股股份总数/（1+送转股比例）×送转股比例×送转股结束日下一月份至报告期末的月份数/12]

扣除非经常性损益后的每股收益（摊薄）=扣除非经常性损益后的净利润/年度末普通股股份总数

（2）由于会计政策变更，根据财政部财会字（1999）35号文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了一九九九年度合并会计报表相关的帐项：

调整前各年度会计数据如下：

单位：人民币元

项目	1998年	1997年
坏帐准备	1,248,828.34	31,522,248.24
存货跌价准备	0.00	0.00
盈余公积	98,598,895.44	85,706,939.41
未分配利润	191,337,150.44	118,282,732.93

调整后各年度会计数据如下：

单位：人民币元

项目	1999年	1998年	1997年
坏帐准备	43,854,878.69	31,282,099.59	31,522,248.24
存货跌价准备	641,747.27	0.00	0.00
盈余公积	100,270,034.20	84,493,425.16	73,109,789.41
未分配利润	150,871,968.65	115,399,293.05	50,892,023.80

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	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	269,640,540	380,507,435.54	84,493,425.16	23,300,517.46	115,399,293.05	850,040,693.75
本期增加	180,415,410	231,560,766.76	15,776,609.04	5,258,869.68	105,177,393.64	532,930,179.44
本期减少	-----	80,892,161.00	-----	-----	69,704,718.04	150,596,879.04
期末数	450,055,950	531,176,041.30	100,270,034.20	28,559,387.14	150,871,968.65	1,232,373,994.15

变动原因：

*、股本变动是由于公司1999年1月20日完成配股及1999年6月3日实施了1998年度股东大会通过的利润分配方案和资本公积金转增股本方案。

*、资本公积金变动是由于实施配股及1998年度股东大会通过的资本公积金转增股本方案。

*、盈余公积和法定公益金变动是由于本年度利润提取数额。

*、未分配利润变动是因为本年利润增加和因计提四项资产减值准备调整年初利润及实施1998年度利润分配。

(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
		配股	送股	公积金转股	小计	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	108,712,500	+12,862,500	+20,798,121	+31,197,181	+64,857,802	173,570,302
其中:						
国家拥有股份						
境内法人持有股	108,712,500	+12,862,500	+20,798,121	+31,197,181	+64,857,802	173,570,302
其他						
2、募集法人股	19,086,600		+3,265,190	+4,897,784	+8,162,974	27,249,574
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	127,799,100	+12,862,500	+24,063,311	+36,094,965	+73,020,776	200,819,876
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	141,841,440	+32,732,640	+29,864,798	+44,797,196	+107,394,634	249,236,074
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	141,841,440	+32,732,640	+29,864,798	+44,797,196	+107,394,634	249,236,074
三、股份总数	269,640,540				+180,415,410	450,055,950

(2) 股票发行与上市情况(截止报告期末前三年)

*1997年5月,公司实施以1996年度末总股本207,415,800股为基数,向全体股东按每10股送1股红股,公积金转增2股并派0.5元现金的分红方案,公司总股本增至269,640,540股,所送红股及转增股本的流通股部分于1997年5月30日上市交易。

*1998年12月,公司实施了1998年度配股方案,配股比例为每10股配2.307股(按1997年度末总股本269,640,540计算),配股价6元/股,该次配股共配得股份45,595,140股,其中部分法人股东以现金认购12,862,500股,其余法人均放弃应配股份,配股后公司股本增至315,235,680股。该次配股的流通股部分于1999年1月20日获准上市流通。

*1999年6月,公司实施了1998年度利润分配方案和公积金转增股本方案,以1999年配股后总股本315,235,680股为基数,每10股送1.7107235股红股并转增2.5660852股,使公司总股本增至450,055,950股。所送红股及转增股本的流通股部分于1999年6月3日上市交易。

2、主要股东持股情况(截止1999年12月30日)

(1)至本报告期末,公司股东总户数为151721户。其中法人股股东18户;社会公众股股东151703户。

(2)报告期末公司前10名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
中山火炬高新技术产业(集团)公司	63,389,031	14.08
中国信达信托投资公司	25,698,256	5.71
中山市信托投资公司	22,169,301	4.93
中国工商银行广东省信托投资公司	18,791,849	4.18

中山市信联房地产投资公司	17,346,323	3.85
中国华融信托投资公司	16,703,866	3.71
中山市建设实业公司	12,849,128	2.86
中国工商银行北京信托投资公司	10,439,916	2.32
中山市设备租赁公司	8,351,933	1.86
于洪鸣	1,368,155	0.30

3、持股5%（含5%）以上的法人股东所持股份发生增减变动及质押、冻结等情况。

报告期内中山火炬高新技术产业（集团）公司持有的法人股由期初的36,075,000股增加至 63,389,031股，是因为公司实施了每10股配2.307股及每10股送1.7107235股红股并转增2.5660852股的1998年度利润分配方案。报告期内中国信达信托投资公司持有的法人股由期初的 15,600,000股增加至25,698,256股，原因同上。报告期内上述公司所持股份没有质押、冻结。

本公司持股10%以上的法人股东：中山火炬高新技术产业（集团）公司。法定代表人：葛志斌，经营范围：综合开发、生产高技术产品、开发经营房地产、投资办实业、设备租赁、工业生产资料贸易；收购农副产品、家用电器。

报告期内控股股东未发生变更。

(四) 股东大会简介

1、公司于1999年4月23日在《上海证券报》上刊登了召开第十次股东大会（1999年例会）的公告，并于1999年5月25日在公司四楼会议室召开。大会由董事长林眺寰先生主持，出席会议的股东及股东代表共13人，共代表股份总数137,102,800股，占公司股份总数的 43%。大会审议、表决通过如下决议：

公司一九九八年度业务报告及一九九九年度工作计划。

公司一九九八年度财务审计报告。

公司一九九八年度利润分配方案：

公司董事会报告。

公司监事会报告。

选举林眺寰先生、何加武先生、徐波女士、葛志斌先生、戴小兵先生、边疆女士、刘亮洲先生、肖卓森先生、李韬先生、钟浦江女士、刘荣健先生担任本公司第三届董事会董事。

选举黄建驹、张卫华担任第三届监事会监事；曾学先先生由职工代表民主选举产生，直接进入监事会。

同意聘任广东正中会计师事务所（原广州会计师事务所）为公司财务审计机构。

此股东大会决议公告刊登于1999年5月26日的《上海证券报》。

2、1999年9月25日，《上海证券报》刊登了公司第三届第三次董事会关于以通信方式召开1999年第1次临时股东大会的公告。1999年10月28日，公司1999年第1次临时股东大会如期召开。会议共收到通讯表决表8份，其中有效表决表8份，代表股份总数185,299,687股，占公司总股本的41.17%。会议经表决通过了如下决议：因工作变动，林眺寰先生不再担任公司董事长、董事，戴小兵先生不再担任公司董事，增补冯梳胜先生、乔力克先生为公司董事。此股东大会决议公告刊登于1999年10月29日的《上海证券报》。

3、1999年10月30日，《上海证券报》刊登了公司第三届第四次董事会关于以通信方式召开1999年第2次临时股东大会的公告。1999年11月13日，《上海证券报》刊登了公司关于延期以通信方式召开1999年第2次临时股东大会的公告，1999年12月14日公司1999年第2次临时股东大会如期召开。会议共收到通讯表决表12份，其中有效表决表12份，代表股份总数185,321,685股，占公司总股本的41.18%，会议经表决，通过了如下决议：

、同意关于调整部分配股募集资金投资项目的议案。

*取消收购中山威力塑料建材实业公司项目，该项目原计划投资13907万元。

*调整GMP生物工程项目的投资规模，将该项目的总投资从2952万元调整为500万元，待通过GMP认证后再考虑自筹资金扩大生产规模。

*取消DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目，改为投资中山市泰康通信设备有限公司的光缆自动监测及管理系统项目，项目计划投资1675万元。

*增加以10566.2万元收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权项目。

*增加以6963.46万元收购中山市美味鲜食品总厂项目。

以上项目详细内容请参阅三届四次董事会决议公告（见10月30日《上海证券报》）及关于调整部分配股募集资金投资项目的补充说明公告（见11月13日《上海证券报》）。

、同意增补马志修先生为公司董事。

、同意变更公司经营范围及相应修改公司章程的议案。

此股东大会决议公告刊登于1999年12月15日的《上海证券报》。

3、报告期内选举、更换公司董事、监事的情况：

报告年度内第十次股东大会（1999年例会）选举林眺寰先生、何加武先生、徐波女士、葛志斌先生、戴小兵先生、边疆女士、刘亮洲先生、肖卓森先生、李韬先生、钟浦江女士、刘荣健先生担任公司第三届董事会董事；选举黄建驹、张卫华担任公司第三届监事会监事；

1999年第1次临时股东大会通过了因工作变动，林眺寰先生不再担任公司董事长、董事，戴小兵先生不再担任公司董事，增补冯梳胜先生、乔力克先生为公司董事。1999年第2次临时股东大会通过了由于公司董事边疆女士已退休，增补马志修先生为公司董事。

曾学先监事因工作变动辞去监事会监事职务，增补由公司职工民主选举产生的职工代表欧阳锦全先生为公司监事。

(五) 董事会报告

1、公司经营情况

中山火炬高新技术产业开发区是首批获准的国家级高新技术产业开发区，也是国家体改委和国家科委正式批准的推行综合试点改革的5家国家级开发区之一，本公司是开发区内的主体企业，主要从事高新技术产品的研制、开发、制造，基础设施建设，招商引资及贸易和服务业的综合性企业。1998年被列入全国66家重点高新技术企业（集团）的行列，1999年，在广东省83家重点发展的大型企业集团综合指标考核排序中名列第21位。

近年来，本公司通过与国内大专院校、科研机构合作，以全资、控股、参股等方式办起了22家高新技术企业，实施了国家“863”计划一项，国家级、省级火炬计划项目45项，分别占中山市高新技术企业及项目的80%，初步形成了新能源、建材、通讯电子、机电一体化及生物制药等高新技术产业群，成为中山市工业立市、科技兴市的重点支柱企业。今后，本公司仍将坚持重点发展高新技术项目投资的主业方向，突出培养重点科技企业和重点产品，提高产销量，扩大规模，同时通过强化资本经营、提高经济效益。

公司全年共完成主营业务收入 642,640,803.28元，实现净利润 105,177,393.64元，每股收益0.23元。

公司1999年主营业务收入和主营业务利润构成如下：

工业

本年度公司属下高新技术企业的生产和销售收入继续保持稳定快速增长。公司合并报表的主营业务收入及利润中，工业企业实现的销售收入及主营业务利润分别为23,669万元和6063.7万元。

基础设施建设及招商引资

公司继续坚持以诚引商，以商引商的宗旨，采取了较为灵活的经营措施及招商手段，加快集中新建区西部地区的开发及厂房宿舍等配套设施的建设，加强土地厂房等物业的经营管理工作，在市场疲软、房地产业不景气的情况下，公司的物业租售仍然取得丰硕成果：工业厂房及宿舍的闲置率分别由上年的20.87%和26.74%下降到11.61%和1.6%，报告期内新引及增资的外资

项目有10个，合同利用外资高达1.1亿美元，比上年增加了2.25倍，实际利用外资4043万美元，比上年增长了18.5%；目前还有一批项目在洽谈中。全年共取得土地厂房物业租售收入22,159.7万元，实现主营业务利润10,604.4万元。

贸易及服务业务

本年度公司在98年荣获中山市出口创汇超千万美元先进企业奖的基础上，再接再厉，充分发挥自身优势，抓住国家扶持机电产品出口的有利时机，继续开展机电产品、建筑材料等产品的进出口贸易，同时开展工程装修、无线传呼等服务性业务，为区内企业提供高效优质服务。全年共取得营业收入19632.7万元，主营业务利润1365万元，出口创汇1940万美元。

公司主要全资、控股子公司及配股募集资金投资项目的经营业绩

*、中山市科威电池公司，主营：生产阴极吸收式全密封免维护铅酸蓄电池，主要产品有汽车、摩托车用系列电池，UPS应急电源系列电池等二十多个品种。该公司是配股募集资金投资项目之一，本年度已完成投资计划的100%，部分设备已投入运营并开始产生效益。1999年生产各类蓄电池6.7万kVAh，报告期内实现销售收入2958.4万元，主营业务利润725.18万元。

*、中山格兰特镀膜玻璃有限公司，主营：生产包括镀膜、钢化、中空、夹层、热弯玻璃等新型建筑材料。1999年生产各类玻璃75.7万平方米，销售额名列全国前三名。报告期内实现销售收入5657.5万元，主营业务利润2093万元。

*、中山泰康通讯设备有限公司，主营：生产销售数字程控交换机、固体薄膜保护剂，通信设备及电子产品、信息产业系统集成、技术咨询及工程服务；其中中山火炬与北京邮电大学合作的"OTMS-98光缆自动监测及管理系统"1999年7月通过了信息产业部的技术鉴定，达到国际先进水平，并填补了国内空白，在局域通讯网拥有广阔的市场。该公司的"OTMS-98光缆自动监测及管理系统"是配股募集资金投资项目之一，本年度已完成投资计划的100%，共建立光缆监测站34个，已完成昆明、重庆工程，正在汕头、哈尔滨、上海等地开展建设。报告期内实现销售收入3742万元，主营业务利润723.7万元。

*、中山市中山火炬精密焊管有限公司，主营：生产、经营各种规格的直流焊单、双层薄壁精密焊接管及焊管机械设备。该公司是配股募集资金投资项目之一，本年度已完成投资计划的100%，双层焊管生产线已完成安装调试并投入试运营，目前生产能力在全国同行业中名列第一。报告期内实现销售收入2432.8万元，主营业务利润580.36万元。

*、中山市中山生物工程有限公司，主营：生产血源质量检测系列等单克隆抗体诊断试剂及技术转让、技术咨询服务，经销医疗仪器、仪表、器械及医用生物制品。该企业是国内品种最齐全的试剂生产基地之一。该公司是配股募集资金投资项目之一，本年度已完成投资计划的100%，GMP改造基本完成，待通过认证后公司将自筹资金增加投入，迅速扩大生产规模。报告期内实现销售收入1041.7万元，主营业务利润536万元。

*、中山市中山火炬电力燃料有限公司，主营：销售电子产品、家用电器、摩托车及配件、五金配件、建筑材料、日用百货、化工产品（除危险品外）；粮油制品、食品；直供直拨石油制品（不设仓库、门市，不搞运输）。报告期内实现销售收入1671.08万元，主营业务利润18.83万元。

*、中山市中山火炬南方钛金有限公司，主营：加工、制造各种离子镀膜钛金制品、不锈钢制品、真空设备。1999年度该公司镀膜设备首度出口美国。报告期内实现销售收入292.63万元，主营业务利润80.8万元。

*、中山火炬高新技术产业开发区进出口公司，主营：本开发区内企业生产的电子信息产品、机电一体化产品等商品及技术的出口和本开发区内科研和生产所需的机械设备、仪器仪表等商品及技术的进口（按[1993]外经贸政审函字地1098号文经营）。1999年初配股募集资金到位后补充了2000万元流动资金，报告期内共实现销售收入17,928.9万元，主营业务利润511.75万元。

*、中山火炬高新技术工程服务总公司，主营：承接装饰工程、水电及玻璃幕墙安装工程、机电安装及维修、室内外装修、空调安装、电气安装、给排水工程。报告期内实现销售收入933.6万元，主营业务利润226万元。

*、中山市创业通讯工程公司，主营：无线传呼服务、传呼机销售。报告期内实现销售收入531.9万元，主营业务利润337万元。

*、中山凯旋真空技术工程有限公司，主营：生产、销售、研制、开发真空技术产品及机电产品；真空技术产品和机电产品的中介、咨询及技术服务以及销售环氧树脂材料。该公司多次在国内大型工程中标，本年主要电工真空设备占有率全国第一。报告期内实现销售收入1167.4万元，主营业务利润376.6万元。

*、中山市新士达电池有限公司，主营：生产镍镉、镍氢系列电池产品、移动电话电池、移动电话配件、可充电电池及配件、电池生产原材料销售。1999年生产各类电池515万支，其中手机电池10万块，产品出口占总销售额的64%。报告期内实现销售收入1563.4万元，主营业务利润249万元。

*、中山丰源塑料机械制品有限公司，主营：生产各款塑料包装生产线及其配套设备、真空气泡棉包装材料。其中的包装机械出口到世界各地，气泡膜机组远销澳大利亚，报告期内实现销售收入为978万元，实现主营业务利润215.4万元。

*、中山市海汇化工助剂有限公司，主营：生产、销售黏合剂、化工助剂。报告期内实现销售收入381.2万元，主营业务利润72.41万元。

*、中山市明佳高技术光电仪器有限公司，主营：生产、销售新型望远镜中的棱镜系列、光电仪器。1999年生产棱镜70万套，望远镜6.2万具。报告期内实现销售收入1184.2万元，主营业务利润291.74万元。

*、中山市美味鲜食品总厂，1999年本公司配股募集资金收购项目之一，主营：生产、销售各类调味品。该司通过健全管理，落实激励约束机制，企业保持了快速发展的好势头，1999年生产各类调味品超过4万吨。报告期内实现主营业务收入15178.5万元，利润总额1051万元。

*、中山联合鸿兴造纸有限公司，本公司配股募集资金收购项目之一，本公司持股30%，该司以废纸和商品木浆为主要原材料，生产经营多种纸类、纸板、纸制品及相关业务。1999年采取了一系列行之有效的管理方法，大大降低了生产成本和各项费用，报告期内完成瓦楞原纸和箱纸板总产量18.5万吨，实现主营业务收入3.6亿元，利润总额6233万元。

在经营中出现的问题与困难及解决方案

*、由于高新技术产业具有高投入、高风险、高收益的特点，公司在高新技术产业中已逐步投入了大量资金，目前公司下属高新技术企业还处于成长的过程中，尚未能形成稳定丰厚的利润支撑；因此，公司董事会根据市场的实际情况，调整了部分配股募集资金投资项目，适当将配股募集资金用于投资一些在其行业中占主导地位，生产经营稳定，效益较好的企业，以获取丰厚的中、短期投资收益，稳定和提高公司的整体效益。

*、为进一步优化公司的资产结构，提高盈利能力，公司董事会及各大股东与中山市政府达成共识，中山市政府将全力支持公司的资产优化工作。

2、公司财务状况

1999年度公司通过加强资金流向管理、信用管理、成本费用及投资管理，从而保证了配股募股资金的有效使用。

(1)根据广东正中会计师事务所审核的公司资产负债表，1999年末公司总资产为226,212.995万元，比去年增加52,007.3956万元，主要原因是实施配股、本年实现利润及其他股东对公司下属企业增加投资。

(2)1999年末负债总额93,627.2925万元，负债比率为41.39%。其中，长期负债 9,051.3907万元，比去年减少1818.7184万元，主要原因归还银行贷款。

(3)1999年末股东权益为123,237.3994万元，比去年末增加38,533.33万元，主要原因是配股增加股本及本年度实现利润。

(4)1999年主营业务利润为16,637.2314万元，比去年增加1,523.2307万元，主要原因是主营业务收入增加。

(5)1999年净利润为10,517.7394万元，比去年增加2,928.6489万元，主要原因是主营业务利润增加。

3、公司投资情况

(1)报告期内募集资金投资情况

公司1998年12月实施配股共募集资金27023.9万元（扣除发行费用），募集资金使用情况如下：

A、承诺投资项目	投资金额	备注
收购中山威力塑料建材实业公司项目	13,907万元	已变更

增持中山市港华精密焊管厂有限公司	4,515.1 万元		
股权并引进双层焊管生产线项目			
DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目	2,800万元		已变更
全密封免维护铅酸蓄电池项目	2,938万元		
GMP生物工程项目	2,952 万元		已变更
补充中山火炬高新技术进出口公司流动资金	2,000万元		
合 计	29,112.1万元		
B、实际投资项目	投资金额	本年度投资金额	投资进度
收购中山联合鸿兴造纸有限公司	10,566.2万元	10,566.2万元	100%
30%股权项目。			
收购中山市美味鲜食品总厂项目	6,963.46万元	6,963.46万元	100%
投资中山市泰康通信设备有限公司			
的光缆自动监测及管理系统项目	1,675万元	1,675万元	100%
GMP生物工程项目	500 万元	500万元	100%
增持中山市港华精密焊管厂有限公司	4,515.1 万元	4,515.1万元	100%
股权并引进双层焊管生产线项目			
全密封免维护铅酸蓄电池项目	2,938万元	2,938万元	100%
补充中山火炬高新技术进出口公司流动资金	2,000万元	2,000万元	100%
合 计	29,157.76万元		

C、投资项目变更说明：

*、取消收购中山威力塑料建材实业公司项目；该项目原计划投资13907万元。

近年来国内新型建材行业发展迅速，建材市场竞争加剧，且原油价格持续上升，到1999年10月份，该项目产品的主要原材料PVC颗粒的市场价格比1998年6月份上涨了30%左右，而该项目产品受同类新型合金材料产品价格的竞争压力，市场价格基本维持不变，盈利能力下降。因此，该项目的盈利前景难以预测，继续实施该项目有较大的经营风险。公司董事会本着审慎、稳健、规范和切实保障股东权益的原则，从公司的长远利益出发，经反复论证，决定取消对该项目的投资，并已得到中山市原审批部门的同意。

*、调整GMP生物工程项目的投资规模；该项目原计划投资2952万元，已投入500万元。

该GMP改造项目充分利用了公司现有闲置厂房及设备，合理配置有效资源，目前已基本满足国家卫生部的GMP新标准。由于企业通过国家GMP新标准论证时间的不确定性，影响了该项目产品（体外检测试剂）的市场开拓计划，从而增大了投资风险。经过慎重的研究，为保证投资项目的稳定回报，公司将该项目的总投资从2952万元调整为500万元。待通过GMP认证后再考虑自筹资金扩大生产规模。

*、取消DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目，改为投资中山市泰康通信设备有限公司的光缆自动监测及管理系统项目。

中山泰康通信设备有限公司是本公司与北京邮电大学合资组建的高新技术企业，双方各占50%股权，主要生产销售通信设备及电子产品等。该公司成立以来，以北京邮电大学及北京中山泰康通信技术研究所作为技术依托，开发生产了JSU4000-03、JSY2000-16用户数字程控交换机、DSL-120数字环路设备等通信产品，上述产品均被列入国家火炬项目。1998年该公司联合北京邮电大学、北京雷森科技发展有限公司共同成功研制了OTMS-98光缆自动监测及管理系统，采用了德国BEHA公司成熟的光功率模块，独创出国内外目前唯一的光功率自动监测系统，并于1999年7月通过了国家信息产业部的技术鉴定，产品填补了国内空白，达到国际同类产品的先进水平，目前已在重庆市电讯局光缆网正式运行，市场前景十分看好。为迅速扩大市场占有率，该公

司董事会决定增资扩股，将注册资本增为5,000万元，并吸收广东省科技风险投资公司作为新股东，本公司以配股募集资金投入1,675万元，（含原已投入DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目的700万元），占39%股权，成为控股股东。

***、增加收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权项目。**

中山联合鸿兴造纸有限公司是由中山造纸厂与日本联合株式会社（日本上市公司）、香港鸿兴印刷集团（香港上市公司）三方共同组建的中外合资企业，注册资本2883万美元，中方占30%股权，日方与香港方各占35%股权。该公司以废纸和商品木浆为主要原材料，生产经营多种纸类、纸板、纸制品及相关业务，并从事废纸的收购。主要产品“香山牌”瓦楞原纸、牛皮箱纸板畅销国内外市场，被省轻纺厅、中国轻工总会质量监督部门定为“94-98年连续五年检测合格”产品。该公司近年来经过全面的技术改造，年产量及销售收入大幅度提高，1998年原纸及纸板总产量已达16.8万吨，销售收入33,270万元，实现利润3,828万元；1999年上半年实现销售收入16,380万元，利润3,106万元，综合效益在全国同行业中位列前五名。

为保证本公司配股募集资金能获得最佳的投资回报，培育新的利润增长点，经认真研究，本公司决定收购该公司30%的中方股权。根据广州资产评估公司[1999]534号评估结果，该公司截止1999年中期，总资产为44,022.38万元，总负债为13,395.72万元，净资产为30,626.66万元，经与中方股东协商，并得到该公司董事会同意，本公司按评估值溢价15%作为交易价格。即以10,566.2万元收购中方股东30%的股权。本公司收购后将充分利用中国包装印刷生产基地在中山火炬高技术产业开发区成立的契机，进一步稳定和扩大中山联合鸿兴造纸有限公司的产品市场；

***、增加收购中山市美味鲜食品总厂项目。**

中山市美味鲜食品总厂是中山市市属企业，主要经营经营酱料及调味品，兼营非酒精饮料，主要产品有“岐江桥牌”美味鲜调味品，已形成八大系列逾100多个产品，1998年各类产品产量已超过5万吨，是我国酱油和调味品的主要生产基地。该公司1998年实现销售收入1.28亿元，利润1,233万元，1999年中期实现销售收入7,137万元，利润650万元，经济效益显著。并先后获得了食品行业质量效益型先进企业、“中国明星企业”、中国城市市场品牌竞争力活动调味品系列竞争力第一名等荣誉称号。

根据广州资产评估公司广资评报字[1999]562号评估结果，截止1999年中期，该企业的总资产8,061万元，总负债1,097.54万元，资产净值为6,963.46万元，本公司按评估现值以6,963.46万元收购该企业。

D、投资项目变更程序及披露情况说明：

***、**根据1999年10月30日公司董事会决议，经1999年12月14日公司股东大会通过，并报中国证券监督管理委员会备案，公司变更“收购中山威力塑料建材实业公司项目”、“DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目”、“GMP生物工程项目”；增加“收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权项目”、“收购中山市美味鲜食品总厂项目”、“投资中山市泰康通信设备有限公司的光缆自动监测及管理系统项目”。具体内容详见1999年10月30日、11月13日和12月15日的《上海证券报》上刊登的董事会决议公告、调整部分配股募集资金投资项目的补充说明公告和股东大会决议公告。

投资项目的收益情况详见公司主要全资附属企业及控股子公司的经营业绩。

(2) 报告期内没有非募集资金的重大投资。

4、生产经营环境及宏观政策、法规的影响

中国加入WTO为公司的招商引资带来了空前的发展机遇，将有利于公司土地厂房宿舍等物业的出租出售，加快高新技术开发区的建设。

5、新年度的业务发展计划

公司将继续坚持“内涵求发展，管理增效益”的指导思想，以提高经济效益为中心，抓好资本经营，加强企业管理，加速科技进步，加大外引内联，努力争取各项工作再上新台阶，为此，我们要增创五大新优势：

***、**增创“中山火炬”品牌新优势，加大宣传力度，树立上市公司形象。

***、**增创上市公司机制新优势，按股份制企业要求规范运作和管理。

***、**增创资本经营新优势。要在抓好现有企业经营的基础上，充分利用上市公司机制优势和融资优势，加大资本经

营力度，通过对内优化资产组合，对外低成本扩张这一内外并举的资本经营双轮驱动战略，达到迅速扩大公司经营规模，壮大公司实力的目的。

*、增创科技新优势，突出重点，加大发展新能源、新材料、电子通讯、生物医药技术和机电一体化这五大优势产业，抓好项目技术改造和产品升级换代，使其主要产品在技术水平和产销规模上进入全国先进行列。

*、增创招商引资新优势，着力提高对外资企业的服务水平，完善厂房宿舍等物业配套设施的建设，加快集中新建区西部地区的开发。

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：

一九九九年度公司董事会一共召开了五次会议，会议情况及决议内容如下：

1999年4月21日，在公司三楼会议室召开了第二届董事会第七次会议，会议由林眺寰董事长主持，审议通过了公司1998年工作报告和1999年工作计划、公司1998年财务决算报告、公司1998年利润分配预案、公司1998年董事会工作报告、公司董事会换届改选的预案、聘请广东正中会计师事务所为公司财务审计机构的议案、1998年度报告及年度报告摘要及召开一九九九年度股东大会的时间、地点及议程；此次会议决议公告刊登于1999年4月23日的《上海证券报》。

公司第三届董事会第一次会议，于1999年5月25日在公司三楼会议室召开。会议通过如下决议：选举林眺寰先生（连任）为第三届董事会董事长，何加武先生（连任）、徐波女士为副董事长；经董事长提名，聘任葛志斌先生（连任）为公司总经理；经总经理提名，聘任戴小兵先生（连任）、乔力克先生为公司副总经理；聘任彭海泓先生（连任）为董事会秘书。此次会议决议公告刊登于1999年5月26日的《上海证券报》。

公司第三届董事会第二次会议，于1999年8月20日以通信方式召开。会议通过了如下决议：审议通过了中山火炬高新技术实业股份有限公司1999年中期报告、审议通过了公司中期不进行利润分配和不进行资本公积金转增股本的利润分配方案。此次会议决议公告刊登于1999年8月20日的《上海证券报》。

公司第三届董事会第三会议于1999年9月24日以通信方式召开。会议审议通过了变更部分董事的预案(因工作变动，林眺寰先生不再担任公司董事长、董事，戴小兵先生不再担任公司董事，董事会决定增补冯梳胜先生、乔力克先生为公司董事)及召开1999年度临时股东大会（通讯方式）的议案。此次会议决议公告刊登于1999年9月25日的《上海证券报》。

公司第三届董事会第四次会议，于1999年10月28日在公司三楼会议室召开。会议通过会议通过了如下决议：

A、一致选举冯梳胜先生为公司董事长，并同意授权公司董事长冯梳胜先生代表公司向国内银行办理人民币伍仟万元以内的（含伍仟万元）新增贷款，并按国家有关法律规定签署有关的借款合同及其他需要签署的文件。

B、审议通过了关于变更部分董事的议案：由于公司董事边疆女士已退休，经公司股东推荐，增补马志修先生为公司董事候选人，并提请公司临时股东大会审议。

C、审议通过了关于聘任公司高级管理人员的议案：因工作调动，戴小兵先生不再担任公司副总经理；经总经理提名，聘任张朗生先生、曾学先先生为公司副总经理，熊炜先生、邓春华先生为公司总经理助理。

D、审议通过了关于调整部分配股募集资金投资项目的议案：

a、取消收购中山威力塑料建材实业公司项目；

b、调整GMP生物工程项目的投资规模；

c、取消DSL-120SE单端光纤用户环路设备项目，改为投资中山市泰康通信设备有限公司的光缆自动监测及管理系统项目；

d、增加收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权项目；

e、增加收购中山市美味鲜食品总厂项目。

E、审议通过了变更公司经营范围及相应修改公司章程的议案。

F、审议通过了关于召开一九九九年第二次临时股东大会的决议。

此次会议决议公告刊登于1999年10月30日的《上海证券报》。

(2)董事会对股东大会决议的执行情况。

公司董事会认真执行了股东大会通过的各项决议：

*、1999年6月3日实施了公司1998年度利润分配方案：每10股派送红股1.7107235股、资本公积金转增2.5660852股。

报告期内无配股、增发新股的情况。

*、组织公司全体经营人员执行1999年度发展计划，克服了种种困难，实现了股东大会确定的经营目标。

*、根据公司章程明确规定的投资审批权限，对公司的投资项目进行审查和决策。认真执行了大会通过的各项决议。

*、根据1999年度第2次临时股东大会通过的关于调整部分配股募集资金投资项目的决议，1999年度已完成配股募集资金投资项目的全部投资，建成了项目的各项工程，当年开始获得投资收益。

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	现任职务	任期起止日期
冯梳胜	男	48	董事长	1999/10/28---2002/04
徐波	女	47	副董事长	1999/05/25---2002/04
何加武	男	46	副董事长	1999/05/25---2002/04
葛志斌	男	49	董事兼总经理	1999/05/25---2002/04
乔力克	男	49	董事兼副总经理	1999/09/24---2002/04
马志修	男	49	董事	1999/12/14---2002/04
钟浦江	女	44	董事	1999/05/25---2002/04
刘亮洲	男	59	董事	1999/05/25---2002/04
刘荣健	男	40	董事	1999/05/25---2002/04
肖卓森	男	45	董事	1999/05/25---2002/04
李韬	男	40	董事	1999/05/25---2002/04
曾学先	男	41	副总经理	1999/10/28---2002/04
张朗生	男	39	副总经理	1999/10/28---2002/04
熊炜	男	32	总经理助理	1999/10/28---2002/04
邓春华	男	37	总经理助理	1999/10/28---2002/04
黄建驹	男	39	监事长	1999/05/25---2002/04
张卫华	男	32	监事	1999/05/25---2002/04
欧阳锦全	男	29	监事	1999/12/14---2002/04
彭海泓	男	31	董事会秘书	1999/05/25---2002/04

董事、监事及高级管理人员中仅葛志斌年初持股9360股，年末持股16446股，年度内股份增加了7086股，股数增加的原因是报告期内公司实施了每10股配2.307股及每10股送1.7107235股红股并转增2.5660852股的1998年度利润分配方案；其他高级管理人员没有持有公司股票。

在本公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的总数为9人，其中年收入在30000元-50000元的人数为3人，年收入在50000元-80000元的人数为6人；董事、监事及高级管理人员中冯梳胜、徐波、何加武、马志修、钟浦江、刘亮洲、刘荣健、肖卓森、李韬、黄建驹均未在本公司领取报酬；

报告期内，董事林眺寰、戴小兵、边疆因工作变动，辞去公司董事职务；监事曾学先也因工作变动，辞去公司监事

职务。

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举，新一届董事会续聘葛志斌先生为公司总经理；续聘彭海泓为公司董事会秘书。

(2) 公司员工的数量、专业构成

截止至1999年12月31日，公司本部及下属企业员工总计6178人，其中生产人员4166人，销售人员335人，技术人员1961人，财务人员169人，行政人员 403人。具有大专以上学历的有937人，具有高级技术职称的有53人，具有初、中级技术职称的有638人。退休职工127人。

8、公司1999年度利润分配预案。

经广东正中会计师事务所中国注册会计师何威明、曾研审核，截止1999年12月31日会计年度，公司全年度实现净利润105,177,393.64元。董事会根据公司章程规定，作出1999年度利润分配预案的决议：提取法定盈余公积金10%，计10,517,739.36元；提取公益金5%，计5,258,869.68元；余89,400,784.6元，加上年度留存的未分配利润（调整后）115,399,293.05元，减去转作股本的普通股股利53,928,109.00元，累计可供股东分配利润为105,871,968.65元。由于公司1999年度实施了每10股配2.307股的配股方案及每10股送1.7107235股红股并转增2.5660852股的1998年度利润分配方案，总股本从1998年末的2.7亿股增加到1999年末的4.5亿股，比增66.7%，为使公司能稳定发展，适当控制股本扩张速度，积累资金，加速完成公司产业结构的调整，本年度公司可供股东分配利润拟不进行分配，滚存至下一年度；本年度也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交2000年度股东大会审议表决。

9、其他报告事项：

公司1999年指定《上海证券报》作为信息披露报刊；从2000年开始指定《上海证券报》及《中国证券报》作为信息披露报刊。

(六) 监事会报告

一、报告期内会议情况

报告期内共召开三次监事会。1999年4月21日召开第二届监事会第三次会议，并列席公司二届七次董事会会议，审议通过如下议案：98年度工作报告及财务决算报告；98年度利润分配预案；98年度董事会换届改选预案；监事会换届议案：监事骆定强先生、李青先生不再担任公司监事，黄建驹先生、张卫华先生任公司监事。99年5月24日第三届监事会第一次会议，选举黄建驹先生为公司监事会主席。99年10月28日列席公司三届董事会第四次会议，并召开第三届监事会第二次会议，曾学先先生因工作变动辞去监事职务，选举欧阳锦全先生任公司监事。

二、1999年公司的董事、高级管理人员在执行公司章程、履行职责、遵纪守法、维护股东权益方面是尽职尽责的，无违反法律、法规、公司章程、损害公司及股东利益行为。

三、公司经营业绩和财务状况已由广东正中会计师事务所审计并出具无保留意见的审计报告，如实的反映了公司本年度的生产经营和财务状况。

四、本报告期，公司变更配股募集资金投向，包括：

- 1、取消收购中山威力塑料建材实业公司项目。
- 2、调整GMP生物工程项目的投资规模。
- 3、取消DSL---120SE单端光纤用户环路设备项目，改为投资中山市泰康通信设备有限公司的光缆自动监测及管理系统项目。
- 4、增加收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权项目。
- 5、增加收购中山市美味鲜食品总厂项目。

以上变更于1999年10月30日公司董事会形成决议，经1999年12月15日公司股东大会通过，并报中国证券监督管理委员会备案。监事会认为，配股募集资金投向的变更程序是合法的，对公司长远利益是有利的，公司监事会将继续监督检查项目的进展情况，确保项目按照计划内容投资和经营。

五、重大交易事项

公司于1999年10月30日以10566.2万元收购中山联合鸿兴造纸有限公司30%股权，以6963.46万元收购中山市美味鲜食品总厂。监事会认为，上述两个项目盈利能力强，发展前景良好，公司将获得稳定的投资收益，上述两项收购决策是正确的，收购价格是合理的，没有损害公司及股东利益，没有造成公司资产流失。

六、重大关联交易

为了增加公司的土地储备，公司用11000万元向中山火炬高新技术产业（集团）公司购买1100亩土地。交易价参照当地市价，没有损害本公司利益。

本届监事会在2000年的工作中，将严格按照《证券法》、《公司法》和《公司章程》认真贯彻股东大会的有关决议，保护广大股东的合法权益，促进公司2000年各项经济指标的顺利实现。

(七)重要事项

1、重大诉讼、仲裁事项。

本报告年度内公司无重大诉讼、仲裁事项。

尚未结案的诉讼、仲裁事项：

中山火炬高新技术实业股份有限公司诉北京大进应用技术研究所以借款1833458.00元纠纷一案，省高级法院发回重审后，中山市中级法院已重审并判中山火炬胜诉，北京大进上诉省高级法院，本案二审已开庭，但尚未解决。

中山火炬高新技术实业股份有限公司诉中山旭升制衣厂违反双方所订运动套装合同纠纷一案，目前尚在执行阶段。

2、报告期内，公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

3、报告期内，公司控股股东无变更情况；公司1999年度股东大会会议对董事会、监事会进行了换届改选，相关信息先后于1999年4月23日、5月26日披露在《上海证券报》；公司无总经理变更、解聘或新聘董事会秘书情况。

4、报告期内公司收购及出售资产情况。

公司根据1999年度第2次临时股东大会通过的关于调整部分配股募集资金投资项目的决议，按评估溢价15%作为交易价格，即以10566.2万元收购中山联合鸿兴造纸有限公司中方股东30%的股权；按评估现值以6963.46万元收购中山市美味鲜食品总厂。详见“公司投资情况”。

5、重大关联交易事项：

详见财务会计报告、会计报表附注中关联交易及交易披露。

6、公司执行“三分开”的情况

公司与控股股东在人员、资产、财务上按照“三分开”的规定，相对于控股股东做到人员独立、资产完整、财务独立。

7、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、租赁上市公司资产的事项。

8、公司报告期内继续聘任广东正中会计师事务所作为审计机构。

9、其它重大合同及其履行情况：

10、报告期内公司未更改名称或股票简称。

11、其他重大事项：

*、会计政策变更的影响

公司本年度根据财政部财会字[1999]35号文件规定，变更相关的会计政策，包括：坏帐准备原按期末应收帐款余额的3%计提，变更为按期末应收款项余额的6%计提；期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价；短期投资原按

成本计价，现改为按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备；期末长期投资原按营业收入的2‰计提投资风险准备，现改为计提减值准备。以上会计政策变更采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对本年度经营成果的影响为 -8,633,207.06元，累积影响数为90,043,327.67元。

(八) 财务会计报告 (附后)

(九) 公司的其他有关资料

1、公司首次注册日期、地点：

1999年1月16日在广东省中山市中山火炬高技术产业开发区注册。报告期注册地址未发生变动。

2、企业法人营业执照注册号：4400001000306

3、税务登记号码：44200052010002 (17)

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、公司报告期内证券主承销机构名称：北京证券有限公司

6、公司聘请的会计师事务所名称：广东正中会计师事务所有限公司

办公地址：广州市环市东路322号

(十) 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、财务负责人、会计主管亲笔签名并盖章的公司1999年度会计报表。

2、载有广东正中会计师事务所有限公司盖章，中国注册会计师何威明、张岚亲笔签名的"粤会所定审字(2000)第32138号"审计报告原件。

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

中山火炬高新技术实业股份有限公司

董 事 会

2000年4月19日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

粤会所定审字（2000）第32138号

中山火炬高新技术实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日的合并资产负债表及一九九九年度合并利润及利润分配表和合并现金流量表。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一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

广东正中会计师事务所
（原广州会计师事务所）
中国 广州

中国注册会计师：何威明
中国注册会计师：张 岚
二 0 0 0 年三月十七日

中山火炬高新技术实业股份有限公司 会 计 报 表 附 注

一、公司基本情况：

1、中山火炬高新技术实业股份有限公司于1992年12月30日经广东省经济体制改革委员会和广东省企业股份制试点联审小组粤股审（1992）165号文批准同意由中山高新技术产业开发总公司进行股份制改组、募集设立，并于1994年6月9日经中国证监会以证监发审字[1994]21号文同意公开发行人民币普通股2800万股成为公众公司，总股本为人民币壹亿壹仟壹佰万元。1994年至1997年转、送股后，总股本变动为人民币贰亿陆仟玖佰陆拾肆万零伍佰肆拾元。1998年至1999年配股、送、转股后，总股本变动为人民币肆亿伍仟零伍万伍仟玖佰伍拾元。

2、于2000年1月24日在广东省工商行政管理局办理变更注册登记，持有注册号第19035710-6号企业法人营业执照，注册资金为人民币肆亿伍仟零伍万伍仟玖佰伍拾元。

二、公司的主要会计政策

- 1、公司执行的会计制度：公司执行《股份有限公司会计制度》。
- 2、会计年度：采用公历制，即自每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。
- 3、记帐原则和计价基础：按权责发生制原则进行会计核算，以历史成本为计价基础。
- 4、记帐本位币与外币折算方法：公司以人民币为记帐本位币。涉及外币的经济业务发生时按当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记帐；月终对外币帐户外币期末余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，其差额计入当期损益。

5、现金等价物的确定标准：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。

6、坏帐核算方法

6.1 坏帐的确认标准：

- (1) 债务人死亡,以其遗产清偿后仍无法收回；
- (2) 债务单位破产,以其破产财产清偿后仍无法收回；
- (3) 债务单位资不抵债,现金流量严重不足；
- (4) 债务单位发生严重自然灾害等导致停产无法偿付债务；
- (5) 债务人五年内未履行偿债义务,并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

6.2 坏帐准备的核算方法：

坏帐准备的核算采用备抵法。

6.3 坏帐准备的计提方法和计提比例：

公司于每年中期期末或年度终了按期末应收款项余额的6%计提坏帐准备。

7、存货核算方法

7.1 存货的分类：

公司存货分为：原材料、在产品、产成品、低值易耗品及库存商品等。

7.2 存货计价方法：

存货的取得按实际成本核算；原材料和库存商品的发出采用加权平均法核算；低值易耗品在领用时采用一次性摊销法核算。

7.3 存货跌价准备的确认标准及计提方法：

公司于每年中期期末及年度终了按存货成本与可变现净值孰低法计价，并按预计损失提取存货跌价准备，采用备抵法核算。

8、短期投资核算方法

8.1 短期投资的确认：

公司购入能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。

8.2 短期投资取得的计价：

短期投资以取得时的投资成本计价。

8.3 短期投资持有期间现金股利和利息的处理：

(1) 短期投资持有期间所获得的现金股利和利息,除取得时已记入应收项目的现金股利或利息外,以实际收到时作为投资成本的收回,冲减短期投资帐面成本；

(2) 短期投资取得时实际收到的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利,或已到期尚未领取的利息,以实际收到时冲减已记录的应收股利或应收利息。

8.4 短期投资的期末计价：

短期投资期末采用成本与市价孰低计价。按期末市价低于成本的差额计提短期投资跌价损失准备,采用备抵法核算。

8.5 短期投资损益的确认：

按短期投资处置时,所收到的处置收入与短期投资帐面价值的差额确认当期投资损益。

9、长期投资核算

9.1 长期股权投资

9.1.1 长期股权投资的计价方法：

长期股权投资按取得的投资成本计价。即取得时支付的全部价款,包括税金、手续费等相关费用；但不包括其实际支

付价款中含有的已到期尚未领取的利息。

9.1.2 长期债权投资溢价或折价的摊销方法:

长期债权投资溢价或折价的摊销采用直线法。

9.1.3 长期债权投资收益的确认:

长期债权投资按债券面值和适用利率计算的当期应收利息扣除当期摊销的溢价,或按债券面值和适用利率计算的当期应收利息与当期摊销的折价的合计,确认为投资收益。

9.2 长期股权投资

9.2.1 长期股权投资的计价:

长期股权投资,按取得的投资成本计价。即取得时支付的全部价款,或放弃非现金资产的公允价值,或取得长期股权投资的公允价值,包括税金、手续费等相关费用。

9.2.2 长期股权投资的核算方法:

(1) 成本法,下列情况下采用成本法:

投资企业对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响;

不准备长期持有被投资单位的股份;

被投资单位在严格的限制条件下经营,其向投资企业转移资金的能力受到限制。

(2) 权益法:

投资企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响时,采用权益法核算。

9.2.3 股权投资差额的核算方法:

(1) 股权投资差额,是指采用权益法核算长期股权投资时,投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占份额的差额

(2) 股权投资差额按合同规定的投资期限分期平均摊销,记入投资损益;合同没有规定投资年限的,投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不超过10年(含10年)的期限摊销;投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额,按不低于10年(含10年)的期限摊销,摊销金额记入当期投资收益。

9.3 长期投资减值准备

公司于每年中期期末或年度终了,根据该项长期投资的市价情况或被投资单位所处的政治或法律环境的变化、所供应的商品或提供的劳务的市场情况、行业竞争能力、财务状况等因素,以估计该项长期投资未来可收回金额,并确定是否计提长期投资减值准备。

10、固定资产及其折旧

10.1 固定资产的标准及计价:

公司固定资产以使用年限一年以上、单位价值在2000元以上为标准,按照历史成本计价。

10.2 折旧方法、年限、折旧率:

固定资产采用直线法计提折旧,并按固定资产的使用年限和估计残值(按原价的5%计算)确定其分类折旧率:

类 别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	40	2.38%
机器设备	10	9.5%
电子设备	3	31.67%
运输设备	5	19%
其他设备	5	19%

10.3 格兰特镀膜玻璃有限公司从西德购进的镀膜生产线按设计年产量和合营年限计提折旧(即按产量每生产1平方米计提3.80元折旧)。

11、在建工程核算方法

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，并在交付使用后确认为固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，属于固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建工程成本。

12、无形资产及其摊销：无形资产按取得时实际支付的价款计价，按平均年限法在合约中约定的受益期或法律规定的期限内分期摊销。

13、开办费及其摊销：开办费核算公司在筹建期间发生的费用，自开始生产经营的当月起，5年内平均摊销。

14、长期待摊费用及其摊销：长期待摊费用按实际成本计价，有法定摊销年限的按其规定年限摊销，无法定摊销年限按预估受益期限摊销。

15、收入实现的确认原则

15.1 商品销售收入的确认,必须符合以下全部条件:

- (1) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
- (3) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量时。

15.2 他人使用本公司资产取得收入确认原则:

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税会计处理方法：

公司采用应付税款法核算应交所得税。

17、合并报表的编制方法：

17.1 合并报表范围的确定原则:

公司以直接、间接或直接和间接方式拥有其过半数以上权益性资本被投资企业；

- (1) 公司对于被投资企业虽然不持有其过半数以上的权益性资本，但对被投资企业拥有实质控制权。

符合以上条件之一的被投资企业纳入公司合并报表范围。

17.2 合并报表采用的会计方法：

公司合并会计报表时，对母公司与子公司、子公司相互间的内部交易及内部业务往来而形成的债权债务、内部销售收入和未实现内部销售利润等项目以及公司对子公司权益性资本投资项目的金额与子公司所有者权益中公司所持有的份额相互抵销，少数股东权益予以扣除。

18、会计政策变更

公司本年度根据财政部财会字[1999]35号文件规定，变更相关的会计政策，包括：坏帐准备原按期末应收帐款余额的3%计提，变更为按期末应收款项余额的6%计提；期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价；短期投资原按成本计价，现改为按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备；期末长期投资原按营业收入的2%计提投资风险准备，现改为计提减值准备。以上会计政策变更采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年度数，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更对本年度经营成果的影响为 -8,633,207.06元，累积影响数为90,043,327.67元。

三、税项

1、流转税

税 种	税费率
增值税（销项税）	17%
营业税	5%

* 城市维护建设税 5%

* 教育费附加 4%

*按应纳税金为基数计缴,应缴纳税金包括营业税、增值税

2、所得税

根据"中山市中府复(1997)4号"文及广东省"粤办函[1998]609号"文批复,从一九九六年起,企业所得税按应纳税所得额的15%税率计征,超过7.5%部分由中山火炬高技术产业开发区财政分局在地方留成中返还给公司,作为公司损益处理。

四、控股公司

纳入合并会计报表的子公司列示如下:

企业名称	注册资金	拥有股权	主营业务
中山市新士达电池有限公司	USD12,000,000	75%	生产各种氢镍、镉镍系列电池产品
中山格兰特镀膜玻璃有限公司	USD10,000,000	70%	生产经营镀膜玻璃
中山火炬高新技术产业进出口公司	¥10,000,000	100%	电子信息产品,机电一体化产品等进出口
中山凯旋真空技术工程有限公司	¥10,000,000	50%	生产、销售、研制、开发真空技术产品
中山市科威电池公司	¥8,000,000	100%	阴极吸收式全密封蓄电池
中山丰源塑料机械制品有限公司	¥6,000,000	75%	生产经营各款塑料包装材料生产线或成套设备
中山市泰康通信设备有限公司	¥5,000,000	39%	数字程控交换机、固体薄膜保护剂
中山市明佳高技术光电仪器公司	¥2,000,000	60%	新型望远镜中的棱镜系列
中山高新技术火炬工程服务公司	¥1,000,000	100%	工业机械通用配件加工。
中山市南方钛金有限公司	¥1,000,000	90%	加工、制造各种离子镀膜钛金制品、不锈钢制品
中山市创业通讯工程公司	¥1,000,000	90%	无线电台传呼服务
中山海汇化工助剂公司	¥1000,000	90%	粘合剂、助剂
中山市中山生物工程公司	¥8,000,000	50%	人体免疫缺陷病毒试剂
中山市格兰特玻璃销售有限公司	¥2,000,000	70%	销售:浮法玻璃及其深加工产品
中山晨生电子有限公司	¥8,000,000	78.12%	生产经营各类商用收款机、收放机、录音机等
中山市中山火炬精密焊管有限公司	¥20,000,000	85%	制造、加工金属制管
北京市中山火炬金属制管有限公司	¥2,400,000	63.75%	制造、加工金属制管
中山市中山火炬电力燃料有限公司	¥1,000,000	50%	销售电子产品、燃料
中山市美味鲜食品总厂	¥5,540,000	100%	酱料及调味品

说明:

(1) 中山火炬高新技术实业股份有限公司于1999年6月新增投资项目中山火炬精密焊管有限公司,占有其85%股权;中山火炬精密焊管有限公司本年度对北京市中山火炬金属制管有限公司投资180万元,占有其75%股权,中山火炬高新技术实业股份有限公司间接持有北京市中山火炬金属制管有限公司63.75%股权;中山火炬高新技术实业股份有限公司于上年末投资中山火炬电力燃料有限公司,持有其50%股权。上述三家公司本年度新纳入合并报表范围。

(2) 中山火炬高新技术实业股份公司本年度收购中山市美味鲜食品总厂100%股权,股权购买日是1999年11月10日。由于实际控股仅有两个月,故本年度其相关会计报表未予合并,而是按权益法计算股权购买日后的相应权益增减额。

(3) 中山火炬高新技术实业股份公司本年度通过债务重组,取得中山晨生电子有限公司78.12%股权,因于本年度年底才重组完毕,故其相关会计报表未予合并。

五、会计报表项目附注

注(1) 应收帐款

A、公司1999年12月31日合并应收帐款余额按帐龄分类列示如下：

帐 龄	1998.12.31	比例(%)	1999.12.31	比例(%)
1年以内	201,664,369.87	48.44	230,814,541.22	40.12
1-2年	77,106,265.65	18.52	144,072,746.21	25.04
2-3年	69,429,896.53	16.68	64,456,548.17	11.20
3年以上	68,075,581.65	16.36	136,029,740.42	23.64
合 计	416,276,113.70	100	575,373,576.02	100

说明：应收帐款比上年增加38.22%，主要是本部出口贸易暂未结汇增加应收帐款及本年末出售土地尚有部分款项未结算所致。

B、应收帐款中无持有本公司5%以上股东单位欠款。

注(2)其他应收款

A、公司1999年12月31日合并应收帐款余额按帐龄分析列示如下：

帐 龄	1998.12.31	比例(%)	1999.12.31	比例(%)
1年以内	61,621,895.25	58.64	89,248,057.72	57.38
1-2年	22,171,828.46	21.10	39,978,875.37	25.70
2-3年	11,631,517.93	11.06	7,954,642.06	5.11
3年以上	9,666,971.21	9.20	18,359,493.68	11.81
合 计	105,092,212.85	100	155,541,068.83	100

说明：其他应收款比上年增加48%，主要是本年收购出口货物暂付款未结汇所致。

B、其他应收款中，持有本公司5%以上股份的股东单位款项列示如下：

单 位	1998.12.31	1999.12.31	性质
中山火炬高新技术产业(集团)公司	9,381,221.33	5,968,280.92	往来款

C、欠款金额前五名单位：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
中国信达投资公司	14,400,000.00	99年	往来款
香港华山贸易公司	10,643,324.15	98年	往来款
物质总公司	7,930,000.00	96年	往来款
中山火炬高新技术产业(集团)公司	5,968,280.92	99年	往来款,代付款
中科经贸公司	4,544,656.14	99年	往来款,代付款

注(3)预付帐款

帐 龄	1998.12.31	比例(%)	1999.12.31	比例(%)
1年以内	17,453,178.35	49.06	30,327,082.95	57.12
1-2年	1,814,271.49	5.10	3,255,495.29	6.13
2-3年	2,443,469.64	6.87	3,408,056.98	6.42
3年以上	13,864,993.43	38.97	16,104,479.07	30.33
合 计	35,575,912.91	100	53,095,114.29	100

说明：预付帐款比上年增加49.24%主要是下属并表企业进出口公司增加预付货款3,000万元、泰康公司新增预付材料款800万元及公司本部增加500万元所致。

注(4)应收补贴款

项 目	1998.12.31	1999.12.31

应收所得税返还	--	5,081,176.89
应收出口退税款	2,659,423.34	--
应收增值税退税款	--	7,137,647.09
合 计	2,659,423.34	12,218,823.98

说明：应收补贴款比上年增加956万元主要是本年按出口退税有关政策、应收未收的本年度出口应退的增值税及应收未收所得税返还款所致。

注(5) 存货

项 目	1998.12.31		1999.12.31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	23,073,838.61	--	27,155,062.47	499,740.36
低值易耗品	1,359,763.32	--	351,112.60	1,391.00
库存商品	104,585,444.91	--	86,027,427.88	140,615.91
委托加工产品	722,712.05	--	1,237,410.70	--
分期收款发出商品	9,408,321.80	--	8,280,919.43	--
合 计	139,150,080.69	--	123,051,933.08	641,747.27

说明：由于存货品种较多，且存货周转较快，公司存货跌价损失较小，根据重要性原则对存货跌价准备未采用追溯调整法，仅对本年度存货计提存货跌价准备。

注(6) 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
广告费	273,201.48	822,515.50	755,695.95	340,021.03
保险费	110,371.32	158,147.37	171,322.05	97,196.64
期初进项税	53,795.12	--	53,795.12	--
设计费	--	395,500.00	243,000.00	152,500.00
厂房宿舍改造	--	1,737,695.88	333,500.00	1,404,195.88
其 他	269,043.11	1,067,298.90	834,493.64	501,848.37
合 计	706,411.03	4,181,157.65	2,391,806.76	2,495,761.92

注(7) 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	191,649,898.89	46,995,954.94	191,281,803.40	54,041,518.84	328,890,183.45	22,035,614.53
长期债权投资	182,567,602.79	13,804,236.92	36,419,422.03	46,947,778.14	172,039,246.68	16,945,478.82
合 计	374,217,501.68	60,800,191.86	227,701,225.43	100,989,296.98	500,929,430.13	38,981,093.35

说明：

A、长期股权投资比上年增加33.86%主要是本年收购中山鸿兴造纸有限公司，增加投资10,566万；收购中山美味鲜食品总厂，增加投资6,963万元所致。

B、长期投资减值准备比上年减少2,181.91万，减少35.89%是会计政策变更所致。

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	投资期限(年)	占被投资单位 注册资本比例%	本期权益 增减额	累计权益 增减额	减值 准备
---------	------	---------	-------------------	-------------	-------------	----------

中山天骄稀土材料公司	5,853,200.00	20	30	-2,472,532.16	-2,520,472.89	--
中山京祥营养补品公司	2,130,000.00	15	18	-580,209.72	-580,209.72	--
中山宏华喷丝板厂	4,435,842.80	10	24	--	--	4,435,842.80
中山港华精密焊管厂	3,153,444.97	10	24	--	--	1,892,066.98
中山华新高强度水泥制品公司	21,672,000.00	15	20	-5,689,641.68	-6,211,168.04	--
中山高达纤维公司	8,041,500.00	15	25	-3,141,726.12	-3,279,296.23	--
香港中兴贸易有限公司	2,509,332.60	10	49	--	--	--
中山中天医疗器械联合公司	450,000.00	15	35	--	--	450,000.00
泰康研究所	1,763,500.00	10	50	--	--	--
中山森莱电池公司	6,389,471.00	15	49	2,245,582.89	1,215,738.36	
中山港城市信用社	320,000.00	10	2	--	--	320,000.00
中山京粤电子公司	3,600,000.00	10	20	-4,966,014.87	-2,843,264.00	--
中山大松通用电器设备公司	3,000,000.00	15	20	-3,012,162.57	-1,655,184.96	--
中山东大微电子公司	6,300,000.00	30	37.5	-4,401,930.53	-6,061,845.38	--
中山永联特种材料公司	4,310,000.00	--	20	-341,736.72	-341,736.72	--
中山国际交流物业发展公司	750,000.00	15	5	--	--	--
中山西航冶金设备有限公司	25,000.00	10	5	--	--	25,000.00
嘉盛化纤纺织公司	1,500,000.00	10	5	--	--	--
中山日超电子有限公司	19,213,892.09	20	35	--	--	11,528,335.25
中山麦孚医疗设备公司	1,115,819.00	15	20	--	--	892,655.20
中山火炬工贸发展有限公司	500,000.00	10	50	-500,000.00	-500,000.00	--
中山大进电池公司	3,114,642.87	10	20	--	--	2,491,714.30
中山日雅精细化工集团	36,255,180.24	20	25	--	--	--
中山晶山包装印刷集团	30,868,636.61	20	25	--	--	--
中山晨生电子有限公司	6,250,000.00	15	78.12	--	--	--
中山市美味鲜食品总厂	69,634,600.00	--	100	371,396.58	371,396.58	--
中山市鸿兴造纸厂	105,662,000.00	50	30	2,478,164.27	2,478,164.27	--
合 计	348,818,062.18			-20,010,810.63	-19,927,878.73	22,035,614.53

(3) 长期股权投资

A、其他股权投资

单位名称	本金	年利率	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*
中山市二建永益工区	3,210,184.05			--	--	--	--
中山高科技风险投资公司	15,030,138.26			--	--	--	--
中山高科技物资公司	15,178,828.18			1,760,607.83	--	1,760,607.83	--
中山高科技贸易公司	3,150,000.00			40,045.20	--	40,045.20	--
中山顺华电子总公司	3,823,086.60			27,526.22	--	27,526.22	--
中山大松通用机电有限公司	18,159,650.56			2,703,871.94	696,489.74	2,703,871.94	--
中山大进电池公司	10,469,944.49			--	--	--	6,281,966.69
中山宏华喷丝板厂	1,900,578.85			641,344.88	--	641,344.88	1,525,154.24

中山东大微电子公司	3,976,938.97	440,185.94	--	440,185.94	--
工行开发区支行	560,487.50	218,452.50	218,452.50	436,905.00	--
新锐公司	5,147,459.75	573,558.09	548,749.95	1,042,308.04	--
中山永联特种材料公司	1,445,131.00	--	--	--	--
香港中兴公司	54,530.00	--	--	--	--
工业总公司	4,351,670.18	680,531.11	1,007,186.04	1,687,717.15	--
创业中心	675,010.00	137,520.00	36,000.00	173,520.00	--
中山港华精密焊管公司	3,661,444.14	352,478.37	--	352,478.37	1,605,569.00
中山市中旅企业发展总公司	15,335,948.51	879,357.48	1,907,410.64	2,786,768.12	--
中山火炬工贸发展有限公司	484,521.13	250,120.00	428,304.13	678,424.13	397,767.16
中山日超电子有限公司	23,783,405.77	--	--	--	7,135,021.73
中山京粤电子公司	11,212,116.72	1,217,635.87	--	1,217,635.87	--
新晨生电子有限公司	500,000.00	--	--	--	--
中山华新高强水泥制品公司	12,859,981.05	769,193.62	1,134,033.29	769,193.62	--
晨生电子有限公司	1,870,455.26	145,110.90	293,092.50	438,203.40	--
合 计	156,841,510.97	10,837,539.95	6,269,718.79	15,196,735.71	16,945,478.82

* 说明：如果被投资单位经营状况不佳，经营亏损，根据实际情况按长期债权投资帐面余额的20%-60%提取减值准备。

B、债券投资

债券种类	面 值	年 利率	购 入 金 额	到 期 日
国库券	1,000.00	13%	1,000.00	96年1月
合 计	1,000.00		1,000.00	

注（8）固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	316,616,184.80	24,563,954.71	12,088,234.86	329,091,904.65
机器设备	115,212,960.08	4,871,382.69	106,245.50	119,978,097.27
运输设备	12,551,800.13	2,308,584.95	867,751.66	13,992,633.42
电子设备	6,346,923.32	1,465,029.92	454,514.50	7,357,438.74
其他设备	9,991,095.67	605,299.64	214,587.54	10,381,807.77
合 计	460,718,964.00	33,814,251.91	13,731,334.06	480,801,881.85
累计折旧				
房屋及建筑物	25,535,674.72	7,868,065.76	736,331.21	32,667,409.27
机器设备	23,891,407.78	7,287,972.67	38,503.36	31,140,877.09
运输设备	6,798,266.02	1,657,066.00	570,381.59	7,884,950.43
电子设备	3,104,806.28	993,252.53	261,439.27	3,836,619.54
其他设备	3,361,320.24	2,071,632.33	111,162.67	5,321,789.90
合 计	62,691,475.04	19,877,989.29	1,717,818.10	80,851,646.23
固定资产净值				
房屋及建筑物	291,080,510.08	16,695,888.95	11,351,903.65	296,424,495.38
机器设备	91,321,552.30	-2,416,589.98	67,742.14	88,837,220.18
运输设备	5,753,534.11	651,518.95	297,370.07	6,107,682.99

电子设备	3,242,117.04	471,777.39	193,075.23	3,520,819.20
其他设备	6,629,775.43	-1,466,332.69	103,424.87	5,060,017.87
合 计	398,027,488.96	13,936,262.62	12,013,515.96	399,950,235.62

注：期初数比上年多20,084,521.40元系由于本期新增加项目--精密焊管公司所致。

说明：本期用于抵押的固定资产情况列示如下：

项 目	固定资产原值（万元）
开发区3B标准厂房	4,773.65
森莱专业厂房	1,638.94
生活服务楼	1,241.11
生活区1-8号宿舍楼	2,792.48

注（9）在建工程

工程项目	期初数		本期增加		本期转入固定资产		其他减少数	
	成本	利息	成本	利息	成本	利息	成本	利息
新士达电池厂工程	5,024,036.08	--	664,691.65	--	573,419.67	--	--	--
生物工程设备	176,088.11	--	--	--	--	--	176,088.11	--
凯旋真空二车间	3,455,429.73	--	851,292.39	--	91,810.00	--	--	--
精密焊管镀铜车间	--	--	32,848.46	--	--	--	--	--
电池公司防腐地板	--	--	51,660.50	--	--	--	--	--
房屋	--	--	300,000.00	--	--	--	--	--
开发区道路及供电工程	1,608,656.08	6,000,000.00	2,787,461.68	--	--	--	--	--
钛金厂房、宿舍工程	--	--	17,270.73	--	3,690.73	--	--	--
合 计	10,264,210.00	6,000,000.00	4,705,225.41	--	668,920.40	--	176,088.11	--

工程项目	期末数		资金来源	项目进度
	成本	利息		
新士达电池厂工程	5,115,308.06	--	其他	95%
生物工程设备	--	--	--	--
凯旋真空二车间	4,214,912.12	--	其他	98%
精密焊管镀铜车间	32,848.46	--	其他	30%
电池公司防腐地板	51,660.50	--	其他	30%
房屋	300,000.00	--	其他	30%
开发区道路及供电工程	4,396,117.76	6,000,000.00	其他	98%
钛金厂房、宿舍工程	13,580.00	--	其他	50%
合 计	14,124,426.90	6,000,000.00		

注（10）无形资产

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊 销年限
专有技术	410,500.00	--	410,500.00	--	13,683.32	396,816.68	29年

专有技术	2,000,000.00	1,699,999.94	--	--	200,000.04	1,499,999.90	7.5年
专有技术	100,000.00	91,680.00	--	--	24,960.00	66,720.00	2.6年
专有技术	1,000,000.00	833,333.26	--	--	66,667.00	766,666.26	14年
专有技术	690,000.00	322,000.00	--	--	319,000.00	3,000.00	--
专有技术	1,260,000.00	1,029,164.44	--	--	381,164.44	648,000.00	2年
非专有技术	10,000,000.00	--	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	10年
自用部分土地使用权	6,494,358.00	6,212,935.82	--	--	129,887.16	6,083,048.66	47年
自用部分土地使用权	5,275,000.00	5,116,749.94	--	--	105,500.04	5,011,249.90	47.5年
自用部分土地使用权	7,025,913.20	6,535,896.70	--	--	115,543.04	6,420,353.66	46年
自用部分土地使用权	5,732,200.00	5,482,617.72	--	--	135,619.22	5,346,998.50	44.8年
自用部分土地使用权	395,938.70	--	395,938.70	--	--	395,938.70	--
计划转让部分土地							
使用权	292,262,835.48	178,550,586.98	113,712,248.50	44,052,536.00	--	248,210,299.48	--
高尔夫球证	100,000.00	100,000.00	--	--	--	100,000.00	--
软件	8,600.00	--	8,600.00	--	--	8,600.00	1年
合 计	332,755,345.38	205,974,964.80	124,527,287.20	44,052,536.00	1,492,024.26	284,957,691.74	--

说明：无形资产比上年增加38.35%，主要是今年本部购入土地，出售后剩余的土地增加7,000万元所致。

注（11）开办费

项 目	期 初 数	本期增加	本期摊销	期 末 数
开 办 费	9,615,486.89	486,790.35	4,075,856.65	6,026,420.59

说明：期初数与上年会计报表不一致，系由于本年度中山火炬精密焊管公司及中山火炬电力燃料有限公司本年度新纳入合并报表范围而相应增加其期初数所致。

注（12）长期待摊费用

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
装 修 费	878,297.92	143,632.90	380,573.24	641,357.58

注（13）短期借款

借款类别	1998.12.31	1999.12.31
抵押借款	59,965,016.45	56,095,000.00
担保借款	8,270,000.00	10,180,000.00
信用借款	8,600,000.00	47,750,000.00
合 计	76,835,016.45	114,025,000.00

说明：短期借款比上年增加了48.4%，系由于公司本部为扩大进出口业务新增加4000万元贷款所致。

注（14）应付帐款

A、应付帐款比上年增加39.95%，主要是进出口部在收购出口货物中，增加应付货款所致。

B、本期无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

注（15）预收帐款

预收帐款比上年减少34.33%主要是公司本部1998年预收购地款今年已作销售所致。

注（16）应交税金

税 种	1998.12.31	1999.12.31
-----	------------	------------

营 业 税	24,572,305.97	35,193,011.10
增 值 税	2,987,835.00	1,133,525.56
其中：代扣税	--	5,418.34
城 建 税	1,395,557.29	327,592.95
所 得 税	21,111,342.04	27,059,191.54
合 计	50,067,040.30	63,713,321.15

注(17) 预提费用

项 目	1998.12.31	1999.12.31
借款利息	95,209,351.41	75,585,707.28
租金、水电费	437,654.96	871,136.54
土地三通一平费用	56,945,413.12	85,151,089.38
综合管理费	380,000.00	380,000.00
其 他	1,680,954.88	2,340,167.80
合 计	154,653,374.37	164,328,101.00

注(18) 一年内到期的长期负债

借款类别	1998.12.31	1999.12.31
抵押借款	150,179,675.99	145,400,000.00
担保借款	2,438,877.85	2,938,730.57
信用借款	124,448,000.00	125,098,000.00
合 计	277,066,553.84	273,436,730.57

注(19) 长期借款

借 款 单 位	金 额	借 款 期 限	年 利 率	借 款 条 件
工商银行中山市高新技术开发区支行	76,380,000.00	96.5.22-2001.1.31	7.584%	抵押
农业银行中山市开发区支行	19,300,000.00	95.12.6-2001.1.31	7.053%	信用
合 计	95,680,000.00			

注(20) 少数股东权益

少数股东权益比上年增长105.44%，主要是有部分并表企业的少数股东增加了投资比例，追加了投资所致。

注(21) 股本

1999年度公司股份变动情况：

	本次变动前	配股	本 次 变 动 增 减 (+、-)			小计	本次变动后
			送股	公积金转股			
一、未上市流通股份							
1、发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	108,712,500.00	12,862,500.00	20,798,121.00	31,197,181.00	64,857,802.00	173,570,302.00	
2、募集法人股	19,086,600.00	--	3,265,189.00	4,897,785.00	8,162,974.00	27,249,574.00	
未上市流通股份合计	127,799,100.00	12,862,500.00	24,063,310.00	36,094,966.00	73,020,776.00	200,819,876.00	
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	141,841,440.00	32,732,640.00	29,864,798.00	44,797,196.00	107,394,634.00	249,236,074.00	

已上市流通股份合计141,841,440.00 32,732,640.00 29,864,798.00 44,797,196.00 107,394,634.00 249,236,074.00
 三、股份总数 269,640,540.00 45,595,140.00 53,928,108.00 80,892,162.00 180,415,410.00 450,055,950.00

说明：股本比上年增加66.91%，主要是本年转、送、配股所致。

注(22) 资本公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
股票溢价	370,190,696.30	227,975,700.00	86,736,432.17	511,429,964.13
资产评估增值准备	2,250,000.00	--	970,243.00	1,279,757.00
股权投资准备	8,066,739.24	12,052,318.19	1,652,737.26	18,466,320.17
合 计	380,507,435.54	240,028,018.19	89,359,412.43	531,176,041.30

说明：资本公积比上年增加39.6%，主要是本年配股溢价所致。

注(23) 盈余公积

项 目	期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
法定盈余公积金	56,063,650.99	10,517,739.36	--	66,581,390.35
法定公益金	23,300,517.46	5,258,869.68	--	28,559,387.14
任意盈余公积金	5,129,256.71	--	--	5,129,256.71
合 计	84,493,425.16	15,776,609.04	--	100,270,034.20

注(24) 未分配利润

期 初 数	本期增加	本期减少	期 末 数
115,399,293.05	51,249,284.64	15,776,609.04	150,871,968.65

注(25) 管理费用

管理费用比年增加45.97%，主要是计提坏帐准备所致。

注(26) 财务费用

项 目	1998年度	1999年度
利息支出	44,931,525.57	48,378,147.37
减：利息收入	1,090,997.25	971,089.82
汇兑净损失	94,516.10	325,798.80
减：汇兑收益	76,980.97	36,316.60
其 他	167,259.38	148,613.67
合 计	44,025,322.83	47,845,153.42

注(27) 投资收益

项 目	1998年度	1999年度
股权投资收益	--	8,270,000.00
债权投资收益	26,594,417.20	17,381,000.63
联营或合营公司分配来的利润--	11,050,115.21	
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	-1,660,621.94	-20,540,645.01
投资减值准备	-9,482,298.70	21,854,082.96
合 计	15,451,496.56	38,014,553.79

说明：投资收益比上年增加2,256万元，主要是联营企业分配利润增加所致。

注(28) 补贴收入

项 目	1998年度	1999年度
基础设施建设费补贴	15,000,000.00	23,949,884.79
所得税返还	6,630,133.29	5,081,176.89
其他退税款	1,897,214.69	325,513.45
增值税返还	--	2,655,089.53
合 计	23,527,347.98	32,011,664.66

说明：补贴收入比上年增加36.06%，主要是开发区管委会给予基础设施补贴比上年增加所致。

六、分行业资料

行 业	主 营 业 务 收 入		主 营 业 务 成 本		营 业 毛 利	
	1999年度	1998年度	1999年度	1998年度	1999年度	1998年度
制造业	236,690,378.81	186,850,558.50	176,052,972.98	129,843,742.68	60,637,405.83	57,006,815.82
贸易	179,288,676.53	134,544,828.01	174,134,468.23	131,182,673.73	5,154,208.30	3,362,154.28
服务业	17,038,531.89	19,794,463.75	8,542,230.49	11,167,997.88	8,496,301.40	8,626,465.87
房地产	221,597,214.83	154,868,168.00	115,552,632.20	62,932,943.14	106,044,582.63	91,935,224.86
公司内行业						
间相互抵减	-5,986,999.39	--	-5,986,999.39	--	--	--
合计	648,627,802.67	496,058,018.26	468,295,304.51	335,127,357.43	180,332,498.16	160,930,660.83

七、关联交易

1、存在控制关系的关联方：

企 业 名 称	注册地 址	主 营 业 务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代 表人
中山火炬高新技术 产业（集团）公司	中山市	综合开发及 咨询服务	持本公司 13.38%股权	全民所有制	葛志斌
中山市科威电池公司	中山市	工业加工	子公司	集体所有制	张佳尧
中山高新技术火炬 工程服务公司	中山市	工业加工	子公司	集体所有制	葛志斌
中山市南方钛金 有限公司	中山市	工业加工	子公司	有限责任公司	乔力克
中山火炬高新技术 产业进出口公司	中山市	贸易	子公司	集体所有制	葛志斌
中山格兰特镀膜 玻璃有限公司	中山市	生产镀膜玻璃	子公司	中外合资	骆定强
中山市新士达电 池有限公司	中山市	工业加工	子公司	有限责任公司	葛志斌

中山市泰康通信 设备有限公司	中山市	数字程控交换机	子公司	有限责任公司	葛志斌
中山市海汇化工 助剂公司	中山市	纺织化工助剂	子公司	集体所有制	葛志斌
中山市创业通讯 工程公司	中山市	无线电台 传呼服务	子公司	集体所有制	葛志斌
中山市明佳高技 术光电仪器公司	中山市	棱镜系列	子公司	联营	葛志斌
中山凯旋真空技 术工程有限公司	中山市	生产、销售、 真空技术产品	子公司	有限责任公司	乔力克
中山丰源塑料机械 制品有限公司	中山市	生产塑料包 装材料设备	子公司	合资	葛志斌
中山市中山生物 工程公司	中山市	人体免疫缺 陷病毒试剂	子公司	有限责任公司	许宗祥
中山市格兰特玻璃 销售有限公司	中山市	浮法玻璃	子公司	有限责任公司	葛志斌
中山市中山火炬精 密焊管有限公司	中山市	制造、加工 金属制管	子公司	有限责任公司	葛志斌
中山市中山火炬电 子燃料有限公司	中山市	销售电子产 品、燃料	子公司	有限责任公司	葛志斌
中山市美味鲜食品 总厂	中山市	酱料及调 味品	子公司	全民所有	劳文锦
中山晨生电子有限 公司	中山市	各收款机、 开关电源	子公司	中外合资	乔力克
北京中山火炬金属 制管有限公司	北京市	制造、加工 金属制管	子公司	有限责任公司	刘英敏

2、发生关联交易的不存在控制关系的关联方：

企 业 名 称	与本企业的关系
---------	---------

中山市港华精密焊管厂有限公司	合营
中山市宏华喷丝板厂有限公司	合营
中山华新高强水泥制品厂有限公司	合营
中山大松通用机电有限公司	合营
中山市东大微电子公司	合营
中山市天骄稀土材料公司	合营
中山市永联特种材料公司	合营
中山京粤电子有限公司	合营
中山市日超电子有限公司	合营
中山大进电池有限公司	合营
中山市轴承厂	合营

3、采购货物：

本公司以人民币110,000,000.00元向中山火炬高新技术（产业）集团购买1,100亩土地，交易价格为100,000.00元/亩，该交易价格是集团公司在向政府购买土地支付的征地补偿款及支付的相关税费和支付的三通一平成本的基础上，参考市场价格而制定的，目前，同等条件土地使用权市场参考价格约为110,000.00元/亩至140,000.00元/亩不等。

4、销售货物：

本公司1999年及1998年度无发生关联方销售货物业务。

5、 关联方应收应付款项余额：

项 目	1998年度	1999年度
应收帐款：		
中山市天骄稀土材料公司	147,273.00	147,273.00
中山大进电池有限公司	452,676.00	--
其他应收款：		
中山市宏华喷丝板厂有限公司	787,557.10	787,557.10
中山大松通用机电有限公司	892,860.40	892,860.40
中山京粤电子有限公司	596,907.14	638,471.24
中山大进电子有限公司	1,999,539.24	1,999,539.24
中山市东大微电子公司	3,596,714.58	3,659,876.58
中山市轴承厂	306,071.30	--
中山火炬高新技术产业（集团）公司	9,381,221.33	5,968,280.92
中山市永联特种材料公司	--	199,700.00
预收帐款：		
中山大松通用机电有限公司	433,992.40	433,992.40

6、 向关联方提供资金

关 联 方 单 位	资 金 金 额	应 计 收 益
中山大松通用电机有限公司	20,863,522.50	696,489.74
中山华新高强水泥制品厂有限公司	13,629,174.67	--
中山京粤电子有限公司	12,429,752.59	--
中山市宏华喷丝板厂有限公司	2,541,923.73	--
中山东大微电子公司	4,417,124.91	--

中山市港华精密焊管厂有限公司	4,013,922.51	--
中山大进电池公司	10,469,944.49	--
中山市轴承厂	2,078,603.39	151,496.50
中山市永联特种材料公司	1,445,131.00	--
中山日超电子有限公司	23,783,405.77	--
中山晨生电子有限公司	500,000.00	--

向关联方提供资金数已包括在长期债权投资中，主要是公司为扶持开发区高新技术企业的发展而提供部分资金。

八、或有负债

1、本公司诉北京大进应用技术研究所案：

本公司状告北京大进应用技术研究所借本公司款1,833,458元到期未还本息一案，省高级人民法院发回重审，中山市中级法院已重审并判本公司胜诉，北京大进应用技术研究所上诉省高级法院，本案二审已开庭，但尚未作出裁决。

2、本公司诉中山市旭升制衣厂制衣纠纷案：

本公司状告中山市旭升制衣厂违反双方所订运动套装合同，对本公司进出口部预付定金2,480,000.00元及未能提供合格服装一案，一、二审胜诉，目前尚在执行阶段。

3、除上述之外，本公司及下属子公司未有发现对本年度会计报表将产生重大影响的或有事项。

九、期后事项

截至审计报告日未发现资产负债表日后发生的，可能影响对会计报表正确理解的期后事项。

中山火炬高新技术实业股份有限公司（母公司）

会计报表附注

注（1）应收帐款

A、公司1999年12月31日合并应收帐款余额按帐龄分类列示如下：

帐 龄	1998.12.31			1999.12.31		
	1998.12.31	比例(%)	坏帐准备	1999.12.31	比例(%)	坏帐准备
1年以内	144,570,225.63	43.70	8,674,213.54	141,556,297.53	32.48	8,493,377.85
1-2年	55,034,467.91	16.63	3,302,068.08	112,419,808.34	25.80	6,745,188.50
2-3年	64,410,862.69	19.47	3,864,651.76	50,590,912.03	11.61	3,035,454.72
3年以上	66,841,447.20	20.20	4,010,486.83	131,211,061.47	30.11	7,872,663.69
合 计	330,857,003.43	100	19,852,420.21	435,778,079.37	100	26,146,684.76

说明：公司坏帐准备按应收款项帐面余额6%计提。母公司报表列示的坏帐准备不等于应收款项帐面余额的6%，系由于纳入合并报表范围之下属子公司计提坏帐比例低于6%，而由母公司统一补提所致。

（1）欠款金额前五名单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
工业联合总公司	84,450,000.00	1年内	应收购地款
台湾联成公司	75,358,575.78	1-2年	应收购地款
中山市健康科技产业总公司	67,985,023.20	3年以上	应收购地款
香港新利万投资有限公司	35,700,000.00	3年以上	应收购地款

中山新宇公司 28,837,500.00 2-3年 应收购地款

(2) 应收帐款无持本公司5%以上股份的主要股东欠款。

注(2) 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	412,552,290.60	46,995,954.94	246,980,504.04	61,058,529.42	598,474,265.22	22,035,614.53
长期债权投资	182,566,602.79	13,590,446.71	36,419,422.03	46,947,778.14	172,038,246.68	16,696,704.16
合 计	595,118,893.39	60,586,401.65	283,399,926.07	108,006,307.56	770,512,511.90	38,732,318.69

(2) 长期股权投资

被投资单位名称	投资金额	投资期限(年)	占被投资单位 注册资本比例%	本期权益增减额	累计权益增减额	减值准备
中山天骄稀土材料公司	5,853,200.00	20	30	-2,472,532.16	-2,520,472.89	--
中山京祥营养补品公司	2,130,000.00	15	18	-580,209.72	-580,209.72	--
中山宏华喷丝板厂	4,435,842.80	10	24	--	--	4,435,842.80
中山港华精密焊管厂	3,153,444.97	10	24	--	--	1,892,066.98
中山华新高强度水泥制品公司	21,672,000.00	15	20	-5,689,641.68	-6,211,168.04	--
中山高达纤维公司	8,041,500.00	15	25	-3,141,726.12	-3,279,296.23	--
香港中兴贸易有限公司	2,509,332.60	10	49	--	--	--
中山中天医疗器械联合公司	450,000.00	15	35	--	--	450,000.00
泰康研究所	1,763,500.00	10	50	--	--	--
中山森莱电池公司	6,389,471.00	15	49	2,245,582.89	2,215,738.36	--
中山港城市信用社	320,000.00	10	2	--	--	320,000.00
中山京粤电子公司	3,600,000.00	10	20	-4,966,014.87	-2,843,264.00	--
中山大松通用电器设备公司	3,000,000.00	10	20	-3,012,162.57	-1,655,184.96	--
中山东大微电子公司	6,300,000.00	30	37.5	-4,401,930.53	-6,061,845.38	--
中山永联特种材料公司	4,310,000.00	15	20	-341,736.72	-341,736.72	--
中山国际交流物业发展公司	750,000.00	15	5	--	--	--
中山西航冶金设备有限公司	25,000.00	10	5	--	--	25,000.00
嘉盛化纤纺织公司	1,500,000.00	10	5	--	--	--
中山日超电子有限公司	19,213,892.09	20	35	--	--	11,528,335.25
中山麦孚医疗设备公司	1,115,819.00	15	20	--	--	892,655.20
中山大进电池公司	3,114,642.87	10	20	--	--	2,491,714.30
中山日雅精细化工集团	36,255,180.24	20	25	--	--	--
中山晶山包装印刷集团	30,868,636.61	20	25	--	--	--
工贸发展有限公司	500,000.00	10	50	-500,000.00	-500,000.00	--
中山晨生电子有限公司	6,250,000.00	15	78.12	--	--	--
中山市美味鲜食品总厂	69,634,600.00	--	100	371,396.58	371,396.58	--
中山市鸿兴造纸厂	105,662,000.00	50	30	2,478,164.27	2,478,164.27	--
中山市科威电池公司	28,000,000.00	--	100	687,859.95	1,635,089.34	--

中山市南方钛金有限公司	6,394,217.98	--	90	209,825.09	313,641.75	--
中山火炬高新技术产业进出口公司	1,350,000.00	--	100	-147,099.65	-1,542,984.36	--
中山火炬高新技术工程服务公司	5,200,000.00	--	100	29,451.00	96,163.56	--
中山市创业通讯公司	3,600,000.00	15	90	41,689.30	87,019.10	--
中山凯旋真空技术工程有限公司	11,000,000.00	10	50	211,160.72	1,089,552.65	--
中山市新士达电池有限公司	82,420,000.00	15	75	-2,028,032.88	-9,709,774.23	--
中山丰源朔料机械制品有限公司	4,590,000.00	15	75	12,390.34	151,202.81	--
中山格兰特镀膜玻璃有限公司	62,919,793.10	15	70	4,251,676.23	18,674,376.95	--
中山海汇化工助剂公司	900,000.00	10	90	2,488.47	89,139.40	--
中山市明佳高技术光电仪器公司	6,640,000.00	15	60	174,193.38	-2,544,198.22	--
中山市泰康通信设备有限公司	19,500,000.00	10	39	371,656.28	1,457,179.67	--
中山市生物工程公司	6,500,000.00	10	50	403,137.05	543,603.90	--
精密焊管公司	17,071,843.19	--	85	1,237,860.81	1,257,009.27	--
中山火炬电力燃料公司	500,000.00	10	50	2,216.01	1,216.01	--
格兰特玻璃销售公司	1,400,000.00	--	70	--	--	--
合计	606,803,916.35			-14,551,338.53	-8,329,651.13	22,035,614.53

(3) 长期债权投资

单位名称	本金	年利率	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
中山市二建永益工区	3,210,184.06		--	--	--	--	--
中山高科技风险投资公司	15,030,138.20		--	--	--	--	--
中山高科技物资公司	15,178,828.18			1,760,607.83	--	1,760,607.83	--
中山高科技贸易公司	3,160,000.00			40,045.20	--	40,045.20	--
中山顺华电子总公司	3,823,086.60			27,526.22	--	27,526.22	--
中山大松通用机电有限公司	18,159,650.56			2,703,871.94	696,489.74	2,703,871.94	--
中山大进电池公司	10,469,944.49		--	--	--	--	6,281,966.69
中山宏华喷丝板厂	1900,578.85			641,344.88	--	641,344.88	1,526,154.24
中山东大微电子有限公司	3,976,938.97			440,186.94	--	440,186.94	--
工行开发区支行	560,487.50			218,452.50	218,452.50	436,905.00	--
中山华新高强水泥制品公司	12,869,981.05			769,193.62	1,134,033.29	769,193.62	--
晨生公司	1,870,456.26			145,110.90	293,092.50	438,203.40	--
新锐公司	5,147,469.76			573,558.09	548,749.95	1,042,308.04	--
中山永联特种材料公司	1,445,131.00		--	--	--	--	--
香港中兴公司	54,530.00		--	--	--	--	--
工业总公司	4,361,670.18			680,531.11	1,007,186.04	1,687,717.15	--
创业中心	675,010.00			137,520.00	36,000.00	173,520.00	--
中山港华精密焊管公司	3,661,444.14			352,478.37	--	362,478.37	1,605,569.00
中山市中旅企业发展总公司	16,335,948.51			879,357.48	1,907,410.64	2,786,768.12	--
中山火炬工贸发展有限公司	484,521.13			250,120.00	428,304.13	678,424.13	397,767.16
中山日超电子有限公司	23,783,405.77		--	--	--	--	7,135,021.73
中山京粤电子公司	11,212,116.72			1,217,635.87	--	1,217,635.87	--

新晨生电子有限公司	500,000.00	--	--	--	--
合 计	156,841,510.97	10,837,539.95	6,269,718.79	15,196,735.71	16,945,478.82

说明：长期债权投资减值准备16,945,478.81元，与报表列示数16,696,704.16元相差248,774.66元，是母公司下属子公司原已计提的投资风险准备统一在母公司帐上作调整所致。

注（3）主营业务收入

项 目	1998年度	1999年度
房地产收入	154,868,168.00	221,597,214.83
贸易收入	82,668,258.63	121,194,937.09
服务收入	2,203,732.30	2,383,492.93
合 计	239,740,158.93	345,175,644.85

注（4）主营业务成本

项 目	1998年度	1999年度
房地产收入	62,932,943.14	115,552,632.20
贸易收入	81,126,545.50	117,997,397.12
服务收入	152,896.13	--
合 计	144,212,384.77	233,550,029.32

注（5）投资收益

项 目	1998年度	1999年度
股权投资收益	--	8,270,000.00
债权投资收益	26,594,417.20	17,381,000.63
联营或合营公司分配来的利润	--	11,050,115.21
净增减的金额	3,846,982.04	-14,457,190.07
投资减值损失	-9,482,298.70	21,854,082.96
合 计	20,959,100.54	44,098,008.73

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	210,943,066.44	182,384,904.33	150,024,922.56	126,498,240.54
短期投资			160,130.00	
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额			160,130.00	
应收票据	300,000.00	100,000.00		
应收股利		246,734.31		
应收利息				
应收帐款	575,373,576.02	435,778,079.37	416,276,113.70	330,857,003.43
其他应收款	155,541,068.83	193,361,350.93	105,092,212.85	121,631,046.44
减：坏帐准备	43,854,878.69	43,392,660.61	31,282,099.59	30,795,989.94
应收款项净额	687,059,766.16	585,746,769.69	490,086,226.96	421,692,059.93
预付帐款	53,095,114.29	36,330,698.64	35,575,912.91	31,374,959.21
应收补贴款	12,218,823.98	12,218,823.98	2,659,423.34	2,659,423.34
存货	123,051,933.08	26,968,538.86	139,150,080.69	58,837,783.53
减：存货跌价准备	641,747.27	624,205.23		
存货净额	122,410,185.81	26,344,333.63	139,150,080.69	58,837,783.53
待摊费用	2,495,761.92	1,470.00	706,411.03	10,928.14
待处理流动资产净损失	48,532.20	-1,183.00	57,409.69	
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,088,571,250.80	843,372,551.58	818,420,517.18	641,073,394.69

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	328,890,183.45	598,474,265.22	191,649,898.89	412,552,290.60
长期债权投资	172,039,246.68	172,038,246.68	182,567,602.79	182,566,602.79
长期投资合计	500,929,430.13	770,512,511.90	374,217,501.68	595,118,893.39
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备	38,981,093.35	38,732,318.69	60,800,191.86	60,586,401.65
长期投资净额	461,948,336.78	731,780,193.21	313,417,309.82	534,532,491.74
固定资产：				
固定资产原价	480,801,881.85	226,336,379.23	440,634,442.60	215,520,040.06
减：累计折旧	80,851,646.23	29,718,615.77	62,691,475.04	23,610,131.11
固定资产净值	399,950,235.62	196,617,763.46	377,942,967.56	191,909,908.95
工程物资				
在建工程	20,124,426.90	10,396,117.76	16,264,210.00	7,608,656.08
固定资产清理	-89,769.83	-12,200.00	-18,500.00	
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	419,984,892.69	207,001,681.22	394,188,677.56	199,518,565.03
无形资产及其他资产：				
无形资产	284,957,691.74	248,706,238.18	205,974,964.80	178,650,586.98
开办费	6,026,420.59		9,176,226.68	
长期待摊费用	641,357.58		878,297.92	
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	291,625,469.91	248,706,238.18	216,029,489.40	178,650,586.98
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,262,129,950.18	2,030,860,664.19	1,742,055,993.96	1,553,775,038.44

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	114,025,000.00	81,050,000.00	76,835,016.45	41,250,000.00
应付票据	1,500,000.00		3,500,000.00	
应付帐款	97,016,206.73	50,845,756.63	69,320,970.18	32,556,143.09
预收帐款	32,577,500.33	14,818,772.76	49,609,222.60	37,156,411.79
代销商品款				
应付工资	1,530,018.61	70,000.00	2,001,693.04	35,843.80
应付福利费	6,237,362.86	3,812,282.82	6,450,022.76	4,127,133.55
应付股利			267,525.00	267,525.00
应交税金	63,713,321.15	60,990,824.21	50,067,040.30	44,992,840.96
其他应交款	65,795.63	28,398.75	420,935.43	145.24
其他应付款	89,676,243.55	67,144,311.94	47,618,277.20	15,521,479.56
预提费用	164,328,101.00	159,396,848.89	154,653,374.37	151,287,611.86
一年内到期的长期负债	273,436,730.57	268,886,730.57	277,066,553.84	268,886,553.84
其他流动负债				
流动负债合计	844,106,280.43	707,043,926.57	737,810,631.17	596,081,688.69
长期负债：				
长期借款	95,680,000.00	95,680,000.00	107,520,000.00	107,520,000.00
应付债券				
长期应付款	1,043,440.31	166,793.98	1,129,567.70	132,656.00
住房周转金	-6,209,533.32	-6,056,787.77	51,487.45	
其他长期负债				
长期负债合计	90,513,906.99	89,790,006.21	108,701,055.15	107,652,656.00

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	1,652,737.26	1,652,737.26		
负债合计	936,272,924.68	798,486,670.04	846,511,686.32	703,734,344.69
少数股东权益	93,483,031.35		45,503,613.89	
股东权益：				
股本	450,055,950.00	450,055,950.00	269,640,540.00	269,640,540.00
资本公积	531,176,041.30	531,176,041.30	380,507,435.54	380,507,435.54
盈余公积	100,270,034.20	100,270,034.20	84,493,425.16	84,493,425.16
其中：公益金	28,559,387.14	28,559,387.14	23,300,517.46	23,300,517.46
未分配利润	150,871,968.65	150,871,968.65	115,399,293.05	115,399,293.05
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,232,373,994.15	1,232,373,994.15	850,040,693.75	850,040,693.75
负债和股东权益总计	2,262,129,950.18	2,030,860,664.19	1,742,055,993.96	1,553,775,038.44

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	642,640,803.28	345,175,644.85	496,169,507.10	239,740,158.93
减：折扣与折让	85,859.00		111,488.84	
主营业务收入净额	642,554,944.28	345,175,644.85	496,058,018.2600	239,740,158.93
减：主营业务成本	462,308,305.12	233,550,029.32	335,127,357.43	144,212,384.77
主营业务税金及附加	13,874,325.07	12,447,449.86	9,790,653.28	8,503,413.99
二、主营业务利润	166,372,314.09	99,178,165.6700	151,140,007.5500	87,024,360.17
加：其他业务利润	5,196,402.16	4,930,408.51	6,656,036.41	4,163,110.71
减：存货跌价损失	641,747.27	624,205.23		
营业费用	23,941,121.80	2,793,653.06	26,501,954.49	7,386,007.80
管理费用	49,221,795.13	21,125,782.04	33,719,363.46	5,652,641.97
财务费用	47,845,153.42	37,288,336.51	44,025,322.83	30,787,020.31
三、营业利润	49,918,898.63	42,276,597.3400	53,549,403.1800	47,361,800.80
加：投资收益	38,014,553.79	44,098,008.73	15,451,496.56	20,959,100.54
补贴收入	32,011,664.66	29,031,061.68	23,527,347.98	21,862,260.32
营业外收入	2,772,863.71	1,827,446.98	1,209,907.56	173,138.13
减：营业外支出	2,339,094.13	1,893,367.31	2,498,116.63	1,205,128.21
四、利润总额	120,378,886.66	115,339,747.4200	91,240,038.6500	89,151,171.58
减：所得税	11,815,596.17	10,162,353.78	14,252,049.53	13,260,266.58
减：少数股东损益	3,385,896.85		1,097,084.12	
五、净利润	105,177,393.64	105,177,393.6400	75,890,905.0000	75,890,905.00
加：年初未分配利润	115,399,293.05	115,399,293.05	50,892,023.80	50,892,023.80
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	220,576,686.69	220,576,686.6900	126,782,928.8000	126,782,928.80
减：提取法定盈余公积金	10,517,739.36	10,517,739.36	7,589,090.50	7,589,090.50
减：提取法定公益金	5,258,869.68	5,258,869.68	3,794,545.25	3,794,545.25
七、可供股东分配的利润	204,800,077.65	204,800,077.6500	115,399,293.0500	115,399,293.05
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	53,928,109.00	53,928,109.00		
八、未分配利润	150,871,968.65	150,871,968.6500	115,399,293.0500	115,399,293.05

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	553,436,228.04	236,729,518.90
收取的租金	9,940,386.57	10,420,912.74
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	9,849,163.56	9,475,267.25
收到的其他与经营活动有关的现金	39,138,313.54	16,161,869.90
经营活动现金流入小计	612,364,091.71	272,787,568.79
购买商品、接收劳务所支付的现金	361,102,705.87	103,901,837.49
经营租赁所支付的现金	1,387,026.74	16,752.00
支付给职工以及为职工支付的现金	30,712,947.22	3,121,930.32
支付的增值税款	40,673,713.51	15,942,879.35
支付的所得税款	17,765,596.63	15,683,328.76
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	7,501,706.46	5,567,490.32
支付的其他与经营活动有关的现金	199,789,123.16	157,054,498.26
经营活动现金流出小计	658,932,819.59	301,288,716.50
经营活动产生的现金流量净额	-46,568,727.8800	-28,501,147.71
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	22,642,570.87	25,306,000.87
分得股利或利润所收到的现金	39,963,590.75	46,060,440.65
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	565,373.12	
收到的其他与投资活动有关的现金	101,634.82	
投资活动现金流入小计	63,273,169.56	71,366,441.52

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	36,522,092.34	26,168,364.17
权益性投资所支付的现金	172,881,451.60	173,231,451.60
债权性投资所支付的现金	10,158,538.04	21,319,315.96
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	219,562,081.98	220,719,131.73
投资活动产生的现金流量净额	-156,288,912.42	-149,352,690.21
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	310,855,427.40	270,239,027.40
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	266,400.00	
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	46,338,547.08	40,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	7,615,338.07	51,178.46
筹资活动现金流入小计	364,809,312.55	310,290,205.86
偿还债务所支付的现金	35,345,620.30	11,840,000.00
发生筹资费用所支付的现金	327,326.40	327,326.40
分配股利或利润所支付的现金	75,000.00	75,000.00
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	64,429,052.49	64,171,792.26
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	1,192,362.11	121,361.63
筹资活动现金流出小计	101,369,361.30	76,535,480.29
筹资活动产生的现金流量净额	263,439,951.25	233,754,725.57

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	-14,223.86	-14,223.86
	-14,223.86	-14,223.86
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	60,568,087.09	55,886,663.7900
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	500,000.00	500,000.00
以固定资产进行长期投资	3,977,638.90	3,977,638.90
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	105,177,393.64	105,177,393.64
加：少数股东损益	3,385,896.85	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	13,106,397.44	12,596,670.67
固定资产折旧	19,877,989.29	6,743,994.38
无形资产摊销	5,948,454.15	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-9,355.34	
固定资产报废损失	460,333.38	
财务费用	47,845,153.42	37,288,336.51
投资损失（减：收益）	-38,014,553.79	-44,098,008.73
递延税款贷项（减：借项）	1,652,737.26	1,652,737.26
存货的减少（减：增加）	16,739,894.88	32,493,449.90
经营性应收项目的减少（减：增加）	-154,213,325.35	-99,358,779.33
经营性应付项目的增加（减：减少）	-82,805,911.42	-81,013,212.96
增值税增加净额（减：减少）		
其他	14,280,167.71	16,270.95
经营活动产生的现金流量净额	-46,568,727.8800	-28,501,147.71

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	210,943,066.44	182,384,904.33
减：货币资金的期初余额	150,374,979.35	126,498,240.54
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	60,568,087.09	55,886,663.7900

备注：