

黑龙江黑龙股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

黑龙江黑龙股份有限公司
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、公司中文名称：黑龙江黑龙股份有限公司

英文名称：HEILONGJIANG BLACK DRAGON CO.,LTD

缩写：H.BDC

2、公司法定代表人：张伟东

3、公司董事会秘书：程德惠

联系地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路27号

邮政编码：161005

电话：(0452)2816277

传真：(0452)2816277

公司董秘授权代表：石大勇

联系地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路27号

邮政编码：161005

电话：(0452)2816277 (0452)2817931-2925

传真：(0452)2816277

4、公司注册地址及办公地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路27号

邮政编码：161005

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

公司年报登载互联网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告置备地点：公司证券部

地址：黑龙江省齐齐哈尔市龙沙区长青路27号

电话：(0452)2816277

(0452)2817931-2925

6、公司股票上市地：上海证券交易所

股票简称：黑龙股份

股票代码：600187

二、会计数据和业务数据摘要

(一)本年度实现利润及其构成：

1、利润总额：	81,701,269.49
其中：主营业务利润	102,086,218.73
其他业务利润	177,389.08
营业利润	66,697,507.32
补贴收入	12,530,759.57

营业外收支净额	2,473,002.60
2、净利润	58,658,088.53
扣除非经常性损益后的净利润	43,654,326.36
注：扣除项目为补贴收入和营业外收支净额。	
3、经营活动产生的现金流量净额	24,300,256.89
现金及现金等价物净增加额	-116,948,954.28

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据及财务指标：(人民币元)

1、追溯调整后

项目/年度	1999年12月31日	1998年12月31日	1997年12月31日
主营业务收入(元)	363,915,566.27	400,583,292.78	402,235,635.83
净利润(元)	58,658,088.53	38,988,796.84	54,688,048.31
总资产(元)	966,360,617.22	899,226,956.14	608,664,715.03
股东权益	529,403,565.47	490,745,476.94	219,265,217.22
(不含少数股东权益)			
每股收益(元/股)	0.29	0.20	0.36
每股净资产	2.65	2.45	1.10
调整后的每股净资产(元)	2.57	2.37	1.09
每股经营活动产生的现金流量净额：	0.12	-0.18	
净资产收益率(%)	11.08	7.94	24.94
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.21	0.14	0.31

2、追溯调整前

项目/年度	1998年12月31日	1997年12月31日
主营业务收入(元)	400,583,292.78	402,235,635.83
净利润(元)	57,416,694.75	56,351,374.93
总资产(元)	921,521,040.45	610,328,041.65
股东权益(不含少数股东权益)	510,524,181.22	220,928,543.84
每股收益(元/股)	0.29	0.39
每股净资产(元/股)	2.55	1.47
调整后的每股净资产(元)	2.53	1.25
每股经营活动产生的现金流量净额：	-0.18	
净资产收益率(%)	11.25	25.10
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.23	0.38

注：(1) 财务指标计算方法：

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

加权净资产收益率=当期净利润/[(期初净资产+期末净资产)/2+当期发行新股或配股新增净资产×(自缴收结束日下一月份至期末的月份数-6)/12]

加权每股收益=本年度净利润/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=年度末净利润/年度末股东权益×100%

注：(2) "应收款项"包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款。

注：(3) 需要说明的是：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"坏帐准备"帐项，"存货跌价准备"帐项。

调整前各年度会计数据如下：

项目	1999年	1998年
坏帐准备	893,756.02	776,933.62
存货跌价准备		
未分配利润	82,126,677.73	51,373,629.52

调整后各年度会计数据如下：

项目	1999年	1998年
坏帐准备	17,181,208.33	16,875,303.56
存货跌价准备	1,257,650.00	6,492,955.60
未分配利润	63,804,641.80	33,982,740.27

3、报告期内股东权益变动情况(单位：元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	200,000,000.00	247,293,332.67	9,506,877.72	1,851,167.80	33,945,266.55	490,745,476.94
本期增加			8,798,713.28	4,244,450.25	29,859,375.25	38,658,088.53
本期减少						
期末数	200,000,000.00	247,293,332.67	18,305,591.00	6,095,618.05	63,804,641.80	529,403,565.47

主要变动原因：本年度利润增加，转入。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

	期 初 数	本次变动增减(+、-)			期 末 数
		配、送 股	公积金转股	其 它	
一、尚未流通股份					
1、发起人股份	150,000,000				150,000,000
其中：					
国家拥有股份	150,000,000				150,000,000
境内法人持有股份					
外资法人持有股份					
其 它					
2、募集法人股					
3、内部职工股	5,000,000			-5,000,000	-5,000,000
4、优先股或其它	5,000,000			-5,000,000	-5,000,000
尚未流通股合计	160,000,000			-10,000,000	150,000,000
二、已流通股份					
1、境内上市的					
人民币普通股	40,000,000			+10,000,000	50,000,000

2、境内上市的外资股

3、境外上市的外资股

4、其它

已流通股份合计	40,000,000	+10,000,000	+10,000,000	50,000,000
三、股份总数	200,000,000			200,000,000

(二) 股票发行与上市情况

1、截止本报告期末，前三年历次股票发行情况

股票种类：工业类

发行日期：1998年10月5日

发行价格：4.57元/股

发行数量：5000万股

上市日期：1998年11月11日

获准上市交易数量：4000万股

2、股份总数及结构变动情况

截止报告期末，公司股份总数未发生变动，为20,000万股。向基金配售的500万股和公司内部职工股500万股，分别于1999年1月12日和1999年5月12日上市流通，流通股份由4000万股扩大到5000万股，国有法人股为15,000万股。

(三) 股东情况介绍

1、截止1999年12月31日，本公司共有股东17366人，

2、本公司前十名股东持股情况

股东名称	持有股份(股)	持股比例
(1) 黑龙集团公司	150,000,000	75%
(2) 同益基金	1,595,754	0.798%
(3) 南京大明	1,290,000	0.645%
(4) 南京房产	1,233,000	0.617%
(5) 南京智能	1,202,939	0.601%
(6) 刘云国	1,158,358	0.579%
(7) 邓玉生	1,156,786	0.578%
(8) 邱捷	1,132,698	0.096%
(9) 任兆昌	1,062,800	0.067%
(10) 牛梅丽	872,267	0.062%

注：公司前十名股东中，第2-10位为流通股东，本公司未知其关联关系。黑龙集团公司代表国家持股。

3、黑龙集团公司是黑龙股份有限公司的独家发起人，代表国家持股，截止1999年12月31日，持有本公司股份150,000,000股，占总股本的75%。其所持股份年末未有变动，也无质押和冻结。公司法定代表人：张伟东。公司经营范围：冰雪运动器材、轮滑运动器材、压力仪表、塑料制品；经营公司自产的冰刀、冰刀鞋等冰上运动器材及轮滑、滑板等体育用品的出口业务。

4、报告期内无控股股东发生变更情况，仍为黑龙集团公司。

四、股东大会简介

报告期内，公司共召开两次股东大会，分别为1999年第一次临时股东大会和1998年度股东大会。

(一) 1999年第一次临时股东大会

1、公司1999年第一次临时股东大会于1999年2月22日14:00时，在公司五楼会议室召开，《会议通知》通过1999年1月22

日《中国证券报》、《上海证券报》予以公告。到会股东及股东代理人15人，代表股份15500万股，占本公司股份总数的77.5%，符合《公司法》及《公司章程》的规定。

2、经股东大会审议及表决，产生决议如下：

审议通过了《关于确认设立合资企业和批准确认合资企业合同的议案》。

批准确认了公司董事会授权张伟东先生代表公司与香港新美景（国际）贸易有限公司签订的《关于设立中外合资企业齐齐哈尔黑龙纸业有限公司的合同》。

3、此次临时股东大会决议公告刊登在1999年3月1日的《中国证券报》、《上海证券报》

（二）1998年度股东大会

1、公司一九九八年度股东大会，于1999年5月21日在公司五楼会议室召开，《会议通知》通过1999年3月30日《中国证券报》、《上海证券报》予以公告。出席股东及股东代理人16人，持本公司股份150,081,500股，占公司股份总数75.041%，符合《公司法》和本公司《公司章程》的规定，董事会、监事会全体成员和高级管理人员列席了会议。会议审议通过如下决议：

审议通过了《黑龙江黑龙股份有限公司1998年度董事会工作报告》。

审议通过了《黑龙江黑龙股份有限公司1998年度总经理业务报告》。

审议通过了《黑龙江黑龙股份有限公司1998年度财务决算报告和利润分配预案》的议案。

审议通过了《黑龙江黑龙股份有限公司第一届监事会1998年度工作报告》。

此次股东大会决议公告刊登在1999年5月22日的《中国证券报》、《上海证券报》。

（三）本报告期内，公司无更换董事、监事情况。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及其经营情况

本公司属轻工业类制浆造纸业和运动器材业，主要从事新闻纸和冰雪运动器材的生产与销售。主要产品品种有低定量胶印新闻纸、高强度高白度胶印新闻纸、普通胶印新闻纸、速滑冰刀、速滑冰刀鞋、花样冰刀、花样冰刀鞋、冰球冰刀、冰球冰刀鞋、轮滑及滑板等。1999年度，实现主营业务收入 363,915,566.27元，利润总额81,701,269.49元，净资产收益率 11.08%，每股净资产2.647元/股，每股收益0.293元。

其中，纸业部分：完成主营业务收入319,510,114.52元，实现主营业务利润 86,955,803.70元。按销售额排名列全国第五位（全国九大新闻纸厂家信息交流材料）。胶印新闻纸通过省级名牌产品复审，获全国新闻纸用户满意单位称号，并获全国报协新闻纸质量评比总分第二名。

冰雪运动器材部分：本公司是国内及世界冰雪运动器材产品综合配套生产能力最大企业。报告期内完成主营业务收入36,734,590.78元，实现主营业务利润12,499,381.66元。按销售额排名列全国第一位。

2、控股子公司经营情况及业绩

（1）本公司拥有65%股权的子公司齐齐哈尔冰刀工业有限公司，系中外合资企业，外方投资者为日本SSS冰刀株式会社。冰刀工业有限公司主要从事各种冰刀的生产与销售，报告期内完成主营业务收入7,670,860.97元，实现主营业务利润2,631,003.37元。

（2）本公司拥有75%股权的子公司黑龙纸业有限公司，系中外合资企业，外方投资者为香港新美景（国际）贸易有限公司。该公司报告期内尚未投入生产。

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

（1）经营中出现的问题与困难

由于国外进口新闻纸冲击的负面影响没有全部消除，国内新闻纸消费市场仍未从低迷状态中摆脱出来，新闻纸销售市场没有完全好转，销路持续不畅，货款回收仍很困难。冰雪运动器材产品由于受欧洲暖冬气候的影响，出口降低。

（2）解决办法

通过加强基础管理，重点加强财务管理和质量管理，严格控制各项费用开支，进一步提高产品质量，改善外包装质量，按市场需求生产不同规格专用纸，提高新闻纸成品率，同比提高1.02个百分点；外检全优率达到97.48%，同比提高4.6个百分点，较好地保证了产品销售。冰雪运动器材产品立足国内，在北方地区积极开展百万青少年上冰活动，同时研制和开发非冰上体育用品，较圆满地完成了公司生产经营目标。

（二）公司财务状况

项目	1999年（元）	1998年（元）	增减
总资产	966,360,617.22	899,226,956.14	7.47%
长期负债	132,743,676.68	97,723,676.68	35.84%
股东权益	529,403,565.47	490,745,476.94	7.88%
主营业务利润	102,086,218.73	83,892,819.56	21.69%
净利润	58,658,088.53	38,988,796.84	50.45%

增减变动的主要原因：

本公司1999年末，总资产为966,360,617.22元，较上年末增加67,133,661.08元，增长7.47%，增加的主要原因：一是长期投资增加，二是在建工程增加。长期负债132,743,676.68元，较上年末增加35,020,000.00元，增长35.84%，增加的主要原因是长期应付款增加。股东权益529,403,565.47元，较上年末增加38,658,088.53元，增长7.88%，主要原因是盈余公积金及未分配利润增加。主营业务利润102,086,218.73元，较上年末增加18,193,399.17元，增长21.69%，主要原因是成本降低。净利润58,658,088.53元，较上年末增加19,669,291.69元，增长50.45%。

（三）公司投资情况

本公司1998年初次发行上市时，募集资金投向为：胶印新闻纸技术改造项目、冰雪运动器材生产线改造、冰雪运动辅助器材生产线改造和兼并经编织物制造厂等四个项目。

1、胶印新闻纸技术改造项目计划总投资57,291万元，引进国外先进生产设备年产低定量高白度胶印新闻纸13.6万吨，该项目由国家经贸委国经贸改[1997]642号文批准。

随着国家经济的发展，国内新闻出版业也随着不断发展，国内对新闻纸的需求也稳步增长，特别是对新闻纸质量和档次提出了更高要求，国内几个主要新闻纸厂家都在进行大规模的技术改造和产品结构调整，于此同时，中国加入WTO后，国内新闻纸产业必将同国际接轨。

鉴于此，本公司为在经济规模和装备水平上适应新的发展需要，进一步扩大和提高改造项目的规模效益、产品档次和国际市场竞争能力，走可持续发展道路，公司董事会提出调整新闻纸技术改造项目建设规模，调整后，公司将引进九十年代末国际一流新闻纸生产线，生产45克/平方米低定量高白度胶印新闻纸，其产品可以完全替代进口。项目规模：年产低定量高白度胶印新闻纸17万吨；项目总投资：87,917.96万元；项目总资金：95,496.56万元。

调整后的项目改造完成后，本公司在全国九大新闻纸厂家排名，将由目前的第四位跃为第二位，市场份额由目前的11%可提高到21%左右。该项目建议书已由国经贸[1999]23号文件批复。

2、胶印新闻纸技术改造项目进展情况

（1）新纸机现场“三通一平”工作于1999年3月底结束。

（2）新纸机现场地质勘探工作于1999年2月14日完成，齐齐哈尔市勘测设计院已出据了岩土工程勘探资料。

（3）土建工程于1999年6月16日开工，至1999年11月底完成了所有桩基及混凝土承台的施工任务，12月末完成了钢结构厂房部分钢柱的吊装、就位及砼浇注工作。

本项目已完成工程总投资的21.6%，计划2000年末竣工并投产。

3、冰雪运动器材及冰雪运动辅助器材生产线改造项目

由于近年来整个欧洲大陆出现暖冬，相对冰雪运动器材的国际市场出现疲软，致使公司冰雪产品出口不够理想。为切实保护股东利益，公司决定延缓实施上述两个项目的改造，在适宜的时机启动。

4、兼并齐齐哈尔经编织物制造厂

由于兼并齐齐哈尔经编织物制造厂，现已并入控股单位黑龙集团公司，该项目是为上述两个冰雪运动器材项目配套的，为此，一并延缓实施。同时，也是为了集中资金优势，完成重点项目胶印新闻纸技改工作。

5、本公司1998年经发行A股股票募集资金21,700万元，报告期内，完成项目投资19,478万元，其余资金暂存银行。

6、非募集资金投资情况

1999年9月，本公司以自有资金向哈尔滨市报达印务有限公司投资200万元人民币入股，所持股份占该公司总股份的10%。报告期内尚无收益。

(四) 政策、环境的影响

1、有本公司参加的全国九家新闻纸厂反倾销案业已结束，一九九九年六月三日，国家对外贸易经济合作部、国家经贸委作出终审裁定（见《中华人民共和国对外贸易经济合作部》一九九九年第四号公告）。新闻纸反倾销案的胜诉，有力扶持了民族工业的发展、为国内新闻纸企业的发展，创造了极为有利的条件。但是，国外进口新闻纸冲击的负面影响没有完全消除，国内新闻纸消费市场惯性正在缓慢化解。

2、中国加入WTO后，在新闻纸方面，该产品属国家战略商品，在市场开放过程中将遵循循序渐进的原则，新闻纸生产企业仍能受到一定的保护，对进口新闻纸将征收反倾销税，这将对国内新闻纸市场起到一定的保护作用。与此同时，既是机遇，又是挑战，本公司胶印新闻纸技改项目完成后，完全可以参与国际市场竞争，并对冰雪运动器材出口产生积极作用。

(五) 新年度的业务发展规划

新年度，公司将坚持以质量求生存、以品种求发展，加快技改，走可持续发展的战略。进一步更新观念，推进生产、经营、管理创新，与国际惯例接轨，强化营销管理，积极开拓国际市场，建立和完善市场开发、产品销售、货款回收、信息反馈、售后服务、五位一体、运转灵活的营销网络；稳定生产、降低消耗，不断提高产品质量；争创管理一流、装备一流、技术一流和产品及综合生产能力一流的"四个一流"。

1、新年度内，公司将着力做好胶印新闻纸技改项目的安装与调试，确保年底完成全部安装任务和调试，达到试生产条件。

2、在稳定中档冰雪运动器材产品在国际市场地位的同时，开发高档产品向国际市场进军。

3、做好公司2000年配股工作。

4、进一步强化管理，搞好资本运营，全面完成2000年生产经营目标。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开四次会议，即黑龙江黑龙股份有限公司第一届董事会第四次至第七次会议。

(1) 公司第一届第四次董事会于1999年1月15日下午在公司会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

审议通过《关于召开1999年第一次临时股东大会的决议》。

(2) 公司第一届董事会第五次会议于1999年3月26日在公司五楼会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

审议通过了公司1998年度董事会工作报告。

审议通过了公司1998年度业务工作报告。

审议通过了公司1998年度财务决算报告及利润分配预案。

审议通过了公司1998年年度报告及摘要。

审议通过了关于召开1998年度股东大会的有关事项。

(3) 公司第一届董事会第六次会议于1999年7月19日在公司五楼会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

审议通过了《关于调整黑龙江黑龙纸业有限责任公司中方注册资本结构的议案》。

审议通过了《关于变更黑龙江黑龙纸业有限责任公司港方注册资本出资方式议案》。

经与港方协商，为减少外资投入的中间环节，更有效地利用外资优势，将原港方注册资本中的"现金出资300万美元（2490万元人民币）"变更为"以300万美元（2490万元人民币）购买部分设备"；将原中方注册资本中的"现有厂房和公共设施350万美元（

2905万元人民币)、现金出资550万美元(4565万元人民币)"调整为"全部以现金出资900万美元(7470万元人民币)。

(4) 公司第一届董事会第七次会议于1999年8月26日在公司五楼会议室召开,监事会全体成员列席了会议。会议审议并通过了如下决议:

审议通过了《公司1999年度中期报告》;

审议通过了《公司1999年度中期不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本的议案》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司董事会在报告期内,严格按照《公司法》及《公司章程》规范运作,并依据公司股东大会的授权,认真履行职责。

(2) 公司1999年第一次临时股东大会,批准确认了公司董事会授权张伟东先生代表公司与香港新美景(国际)贸易有限公司签订的《关于设立中外合资企业齐齐哈尔黑龙纸业有限的合同》。

(3) 报告期内公司无利润分配、公积金转增股本、配股、增发新股等方案的实施情况。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数 (股)	年末持股数 (股)	年度报酬 总额(元)
张伟东	男	45	董事长	1998.10-2001.10	5,000	5,000	26,400
徐君	男	51	副董事长、总经理	1998.10-2001.10	5,000	5,000	24,000
蒋志成	男	42	副董事长、副总经理	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
李荣彬	女	50	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	未在公司取酬
崔克诚	男	51	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
李伯华	男	45	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	未在公司取酬
司广成	男	45	董事、副总经理	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
张仲秋	男	50	董事、副总经理	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
刘俊杰	男	50	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	未在公司取酬
李国民	男	43	董事、总会计师	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
张耀辉	男	49	董事、总工程师	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
刘凤元	男	52	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
周正	男	50	董事	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600
冯延臣	男	50	监事会主席	1998.10-2001.10	4,000	4,000	未在公司取酬
李晶昌	男	49	监事	1998.10-2001.10	3,000	3,000	14,400
赵敏	女	48	监事	1998.10-2001.10	3,000	5,000	19,200
高萍	女	42	监事	1998.10-2001.10	3,000	3,000	未在公司取酬
陈明利	男	43	监事	1998.10-2001.10	3,000	3,000	11,619
程德惠	男	42	董事会秘书	1998.10-2001.10	3,000	3,000	14,400
张毅山	男	45	总经济师	1998.10-2001.10	4,000	4,000	21,600

报告期内,上述董事和高级管理人员年初与年末持股数量未发生变动,监事一人期末持股数量增加2000股(自购)。按照年度报酬数额区间划分,在2.1至2.6万元区间内领取报酬的董事10名、高级管理人员1名;在1.1至1.9万元区间内领取报酬的监事3名、高级管理人员1名。未在公司取酬的董事3名,分别是李荣彬、李伯华、刘俊杰;未在公司取酬的监事2名,分别是冯延臣、高萍。

本公司在报告期内,无离任的董事、监事和高级管理人员。

本公司在报告期内,无聘任或解聘公司经理和董事会秘书情况。

2、公司员工情况

截止1999年12月31日,公司共有员工2,589人。

专业构成分类如下:

生产人员:1,885人,占72.81%;

销售人员:97人,占3.77%;

技术人员:186人,占7.18%;

财务人员:28人,占1.08%;

行政管理人员:266人,占10.27%;

辅助及其它人员:127人,占4.91%。

按教育程度分类如下:

本科及以上学历人员:231人,占8.92%;

大专及以上学历人员:325人,占12.55%;

中专及以上学历人员:481人,占18.58%。

退休员工42人。

(八) 本次利润分配及资本公积金转增股本预案。

经哈尔滨会计师事务所审计,截止1999年12月31日,本年度,公司实现净利润58,658,088.53元。按照《公司法》和《公司章程》的有关规定,提取法定盈余公积金5,865,808.85元;提取法定公益金2,932,904.43元。加上上年度追溯调整后的未分配利润33,945,266.55元,1999年度可供股东分配的利润83,804,641.80元。经公司董事会研究,决定1999年度以20,000万股为基数,按每10股派发现金1.00元(含税)的比例向全体股东分配,资本公积金不转增股本。此预案须提交1999年度股东大会审议。

(九) 其他报告事项

本公司报告期内,无其他需要披露的业务事项,选定的信息披露报纸无变更情况。

本公司一切信息均在《中国证券报》和《上海证券报》上进行披露。

六、监事会报告

1999年,公司监事会遵照《公司法》及《公司章程》的规定,规范运作,全面行使监事会职责。依法独立行使职权,报告期内共召开三次监事会会议。

(一) 公司第一届监事会第四次会议,于1999年3月26日召开,监事会全体成员参加了会议,本次会议议题:审议通过了《公司监事会1998年度工作报告》

(二) 公司第一届监事会第五次会议,于1999年7月19日召开,监事会全体成员参加了会议,本次会议议题:

1、审议通过了《关于调整黑龙江黑龙纸业有限公司中方注册资本结构的议案》。

2、审议通过了《关于变更黑龙江黑龙纸业有限公司港方注册资本出资方式议案》。

(三) 公司第一届监事会第六次会议,于1999年8月26日在公司会议室召开,全体监事参加了会议,本次会议议题:

1、审议通过了《公司1999年度中期报告》;

2、审议通过了《公司1999年度中期不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本预案》。

(四) 公司第一届监事会全体成员列席了公司第一届董事会第四次会议至第七次会议。

(五) 本届监事会对黑龙江黑龙股份有限公司1999年度运作情况依法进行了监督。

1、报告期内,公司坚持依法运作,董事会按照股东大会的决议内容,认真履行了各项决议,其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。有较完善的公司内部控制制度。未发现违反《公司法》及《公司章程》的行为。

2、公司董事长、副董事长、经理及高级管理人员,在履行公司职务中无违反法律法规及《公司章程》的行为,也无损害公司及股东利益的行为。

3、检查公司财务的情况：哈尔滨祥源会计师事务所出具的审计报告真实、准确，审计过程符合法律程序，无“解释性说明”、“保留意见”、“无法表示意见”或“否定意见”。

4、公司募集资金的使用，符合本公司董事会及股东大会要求，对调整新闻纸技术改造项目建设规模，暂缓实施冰雪运动器材、冰雪运动辅助器材生产线改造项目及兼并齐齐哈尔经编织物制造厂等事项没有不符合法定程序的行为，并符合公司及股东的利益。

5、公司与关联交易单位的经济往来公平，且经济利益及帐目清晰，无任何损害上市公司利益的行为。

七、重要事项

(一) 重大诉讼、仲裁事项

根据《中华人民共和国反倾销和反补贴条例》规定，本公司参加的全国九家新闻纸厂反倾销案业已结案，一九九九年六月三日国家对外贸易经济合作部、国家经贸委作出终审裁定（见《中华人民共和国对外贸易经济合作部》一九九九年第四号公告），新闻纸反倾销案胜诉。

(二) 报告期内，公司董事及高级管理人员未受监管部门处罚。

(三) 报告期内，公司控股股东未发生变更；公司董事会未进行换届、改选或半数以上人员变动；公司总经理未变更；未解聘或新聘董事会秘书。

(四) 报告期内，公司未进行收购、出售资产或吸收合并事项。

(五) 重大关联交易事项

1、存在控制关系的关联方情况

企业名称	主营业务范围	与本企业关系	经济性质	法定代表人
黑龙江集团	仪器仪表、塑料制品、木制品、纸浆等产品的生产和销售	母公司	国有	张伟东
齐齐哈尔冰刀工业有限公司	各种冰刀的生产和销售	子公司(本公司拥有65%的股权)	中外合资	张伟东
黑龙江黑龙纸业	生产销售新闻纸	子公司(本公司拥有70%的股权)	中外合资	张伟东
哈尔滨报达印务股份有限公司		子公司(本公司拥有10%的股权)		

2、不存在控制关系的关联方情况

关联方公司名称	与本公司关系
日本SSS冰刀株式会社	所属控股子公司的外方投资者
齐齐哈尔造纸有限公司	同一母公司控股
黑龙江鞋业材料厂	同一母公司控股
黑龙江塑料厂	同一母公司控股
齐经编织物制造厂	同一母公司控股
黑龙江木制品厂	同一母公司控股
第一印刷厂	同一母公司控股
黑龙江集团变压器厂	同一母公司控股
齐齐哈尔黑龙广告有限公司	同一母公司控股

3、关联交易情况

本公司与关联方依照公开、公平、公允的市场原则，采用经济合同的方式予以确认，并采用如下方法定价：国家标准价格、行业标准价格；无适用的国家标准价格，采用市场价格；无市场价格，依据服务方的实际成本加不超过5%的利润定价。

(1) 公司向关联方采购原料情况

单位：元

关联方	1999年度	1998年度

齐齐哈尔造纸有限公司	201,996,527.31	211,133,555.71
日本SSS冰刀株式会社		190,794.57
黑龙鞋业材料厂	1,044,989.71	
黑龙塑料厂	1,921,736.30	
齐经编织物制造厂	270,092.65	
富裕包装材料厂	1,167,303.35	
第一印刷厂	26,870.45	

(2) 公司向关联方销售商品情况

单位:元

关联方	定价政策	1999年度	1998年度
日本SSS冰刀株式会社	市价	854,395.76	7,647,105.62
黑龙集团公司	市价	35,887,226.97	2,656,819.00

(3) 应收款、应付款关联方款项情况

单位:元

项目	关联方名称	1999.12.31	1998.12.31
应收帐款	日本SSS冰刀株式会社	-	114,215.87
	黑龙集团公司	7,298,776.72	-
其他应收款	黑龙集团变压器厂	401,902.00	
	齐齐哈尔黑龙广告公司	263,954.49	
预付帐款	齐齐哈尔造纸有限公司	18,321,954.05	-
	黑龙木制品厂	977,579.87	
应付帐款	日本SSS冰刀株式会社	292,741.46	614,385.60
其它应付款			

(六) 公司与控股股东间"三分开"情况

本公司与控股股东黑龙集团在人员、资产、财务上完全实现了"三分开",做到了人员独立、资产完整、财务独立。

(七) 聘任会计师事务所情况

本公司聘任的审计机构哈尔滨会计师事务所已于1999年5月31日因改制,更名为哈尔滨祥源会计师事务所。报告期内,继续聘任该所为本公司审计机构。

(八) 重要合同

1999年2月22日公司召开临时股东大会,批准确认了公司第一届董事会第二次会议审议通过的关于"设立合资企业合同"的决议。

(九) 报告期内,公司名称、股票简称及代码未变更。

八、财务会计报告

(一)、审计报告(附后)

(二)、会计报表(附后)

(三)、会计报表附注(附后)

九、本公司的其它有关资料

1、公司登记日期:1998年11月3日

公司登记地点：齐齐哈尔市龙沙区长青路27号

- 2、公司法人执照号：2300001100465
- 3、公司税务登记号：230202702847345
- 4、公司未流通股托管机构：上海证券中央登记结算公司
- 5、公司证券主承销机构：国泰证券有限公司
- 6、会计师事务所名称：哈尔滨祥源会计师事务所
办公地点：哈尔滨市道里区东安街5号

十、备查文件

- 1、载有本公司董事长、总会计师、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 2、载有哈尔滨祥源会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》公开披露过的所有本公司文件的正本及公告的原稿。

黑龙江黑龙股份有限公司
二000年二月二十四日

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

哈祥源审计[2000]第002号

黑龙江黑龙股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日母公司及合并的资产负债表、1999年度的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，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日的财务状况及1998年度的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。

哈尔滨祥源会计师事务所

中国 哈尔滨

中国注册会计师：蔡伟

中国注册会计师：刘忠明

二000年二月二十四日

会计报表附注

1、公司简介

黑龙江黑龙股份有限公司（以下简称本公司）是经黑龙江省人民政府黑政函（1998）68号文批准，由黑龙集团公司（以下简称黑龙集团）作为独家发起人，以其所属齐齐哈尔造纸有限公司机制纸厂及成品库、冰雪器材厂、齐齐哈尔冰刀工业有限公司的65%股权和黑龙集团有关生产、销售管理处室的经营性净资产做为发起人出资，并向社会公开发行股票以募集方式设立本公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）247号、248号文批准，本公司于1998年10月5日通过上海证券交易所成功向社会公众公开发行5000万股。发行后，公司总股本20,000万元。本公司于1998年10月25日召开创立大会，1998年11月3日在黑龙江省工商行政管理局登记注册，注册登记号2300001100465，注册资本贰亿元人民币，经营范围为生产、销售机制纸及冰雪运动器材。

2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）会计制度：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：会计年度自公历1月1日至12月31日。

（3）记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

（4）记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

（5）外币业务核算方法：对发生的外币经济业务，采用当月一日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记帐，对外币帐户的期末余额，按期末市场汇价调整。发生的差额，与构建固定资产有关的予以资本化，属于筹建期间的计入开办费，属于生产经营期的计入当期汇兑损益。

（6）现金等价物的确定标准：现金等价物是指企业持有的期限短流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（7）坏帐核算方法：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项，因债务人逾期未履行偿债义务，经判断不能收回的应收款项。以上确实不能收回的应收款项，按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏帐核销。坏帐核算采用备抵法核销。本年度公司坏帐准备的计提方法原按资产负债表期末应收款项余额3%计提坏帐准备，现根据董事会决议，调整为对应收款项（包括应收款项和其他应收款）按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备计提比例为：

帐 龄 比例

1年以内	1%
1-2年	2%
2-3年	10%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

(9) 存货核算方法

存货分类为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。原材料采用计划成本核算，计划成本与实际成本之差设置材料成本差异科目核算，原材料发出按月结转其应承担的材料成本差异。在产品、产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。低值易耗品采用五五摊销法。期末存货按成本与市价孰抵法计提跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资：按投资时实际支付价款或确定的价值入帐，对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以下，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上的按权益法核算，并合并会计报表。股权投资差额按合同规定投资期限或不超过十年进行摊销。

长期债权投资：以实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及自发行日至债券购入日的应付利息后的余额记帐，溢价或折价在债券存

续年期间内，按直线法予以摊销。

根据董事会决议，本公司对被投资单位由于市价持续下跌或经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资帐面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可回收金额低于长期股权投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

(11) 固定资产计价和折旧

固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋建筑物、机器、机械、运输工具和其它与生产经营有关的设备、器具等，以及不属于生产经营主要设备但单位价值在2,000元以上并且使用年限超过两年的物品。

固定资产折旧：固定资产折旧采用直线法计提折旧，并根据固定资产的类别、原始价值、估计经济使用年限和预计净残值(净残值率为3%~5%)确定其折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25--45年	2.11-3.80
通用设备	12--14年	6.79-7.92
专用设备	14年	6.79
运输设备	12年	7.92
其他	8--10年	9.50-11.80

(12) 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算，在建工程借款所发生的利息，交付使用前计入工程成本，交付使用后计入当期财务费用。已完工验收合格并交付使用的在建工程暂估入帐，办理竣工决算后，按决算价格调整固定资产帐面值。

(13) 无形资产计价和摊销方法：无形资产按照取得时的实际发生额计价，按受益期限平均摊销。

(14) 开办费及长期待摊费用摊销方法：按照实际发生额计价。开办费从开始生产、经营的当月起按5年分期摊销，长期待摊费用按受益期限摊销。

(15) 收入确认原则：

主营业务收入：在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(16) 所得税的会计处理方法：

所得税的会计处理方法采用应付税款法。

(17) 合并会计报表的编制方法：根据财政部财会字(1995)11号《关于印发 合并会计报表暂行规定 的通知》和财会字(96)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司会计报表，以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成。合并时，公司的重大内部交易和资金往来均相互抵消。

(18) 会计政策的变更的影响

根据财政部财会字[1999]35号文《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字[1999]49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了1999年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数。上述会计政策变更的累积影响数为22,294,084.31元，其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 15,801,128.71元，存货计价方法变更的累积影响数为 6,492,955.60元；由于会计变更调减了1998年度净利润计 18,427,897.91元；调减了1998年年末留存收益 19,778,704.28元，其中1998年末分配利润调减了 17,428,362.97元；盈余公积影响数为2,350,341.31元；少数股东权益 2,184,122.92 元；及外商投资企业提取职工奖励及福利基金 331,257.11 元。

3、税项及附加：

税种	计税依据	税率及税项
增值税	按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	17 %
营业税	营业收入	3%-- 5%
城建税	应纳增值税和营业税	7%
教育费附加	应纳增值税和营业税	3%
所得税		

根据齐齐哈尔市人民政府令1994年第2号、1996年第1号有关税收优惠政策的规定，黑龙江集团公司1995-1996年度免征所得税，1997、1998年度企业所得税先征后返，上述情况经黑龙江省人民政府黑政函[1998]第40号文确认；根据黑龙江省人民政府黑政函(1998)41号文批准："黑龙江黑龙股份有限公司(筹)上市后按33%征收企业所得税，按18% 返还给企业"；本公司拥有65%股权的控股子公司 齐齐哈尔冰刀工业有限公司系外商投资企业，根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》的规定，从开始获利年度起第一、第二年免征所得税，第三年至第五年减半征收所得税。该公司1993、1994年免征企业所得税，1995、1996、1997年按15%税率征收所得税。1998、1999年按30%交纳企业所得税。

4、控股子公司及合营企业

被投资单位名称	注册地址	注册资本(元)	经营范围	公司投资额(元)	母公司控股比例(%)	是否合并	是否权益法
齐齐哈尔冰刀工业有限公司	齐齐哈尔	17,530,000.00	各种冰刀的生产、销售	11,395,124.90	65	是	是
黑龙江黑龙纸业	齐齐哈尔	99,600,000.00	生产、销售新闻纸	74,700,000.00	75	是	是
哈尔滨报达印务有限公司	哈尔滨	20,000,000.00	印刷及印刷有关方面的技术开发	2,000,000.00	10	否	否

5、会计报表项目注释

1999年12月31日

(1) 货币资金 76,610,666.04元

项 目	期初数	期末数
现金-----人民币	2,415.66	5,280.76
银行存款-----人民币	190,628,673.67	68,236,366.29
外币-----美 元	149,748.52	81,426.32
汇 率	8.2787	8.2797
-----折合人民币	1,239,723.07	674,185.84
其他货币资金-----人民币	1,688,807.92	7,694,833.15
合 计	193,559,620.32	76,610,666.04

(2) 应收帐款 297,918,673.33元, 帐龄分析如下:

帐 龄	期初数			期末数		
	金额(元)	比例%	坏帐准备	金额(元)	比例%	坏帐准备
1年以内	317,612,349.93	88.70	3,176,123.51	247,927,799.22	83.22	2,479,277.99
1至2年	22,803,871.01	6.37	456,077.42	27,785,897.87	9.33	555,717.96
2至3年	6,249,781.81	1.75	624,978.18	10,283,144.96	3.45	1,028,314.49
3至4年	1,687,278.29	0.47	506,183.49	1,899,466.32	0.60	569,839.90
4至5年	963,856.38	0.27	481,928.59	890,331.52	0.30	445,165.76
5年以上	8,741,148.12	2.44	8,741,148.12	9,132,033.44	3.10	9,132,033.44
合 计	358,058,285.54	100.00	13,986,439.31	297,918,673.33	100.00	14,210,349.54

截止1999年12月31日, 应收帐款持有本公司5%以上股份的股东黑龙江集团公司欠货款7,298,776.72元。

前五名欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
哈尔滨日报社	21,217,462.38	一 年	货款
达健欧洲公司	8,171,142.24	一 年	货款
河北石家庄日报社	7,467,876.58	一 年	货款
黑龙江集团公司	7,298,776.72	一 年	货款
河北保定日报印刷厂	7,254,070.22	一 年	货款

(3) 其他应收款 9,927,747.94元, 帐龄分析如下:

帐 龄	期初数			期末数		
	金额(元)	比例%	坏帐准备	金额(元)	比例%	坏帐准备
一年以内	19,399,708.78	61.09	181,339.69	3,931,247.49	31.09	17,442.20
一至二年	6,255,531.16	19.70	125,110.62	281,611.71	3.24	5,632.23
二至三年	1,188,195.40	3.74	118,819.12	2,716,107.21	31.21	271,610.73
三至四年	2,027,798.56	6.39	608,339.56	111,744.75	1.28	33,523.43
四至五年	2,054,537.71	6.47	1,027,268.88	488,775.17	5.62	244,387.59
五年以上	827,986.38	2.61	827,986.38	2,398,261.61	27.56	2,398,261.61
合 计	31,753,757.99	100.00	2,888,864.25	9,927,747.94	100.00	2,970,858.79

截止1999年12月31日其它应收款中无持有本公司5%以上股份的主要股东单位的欠款。

前五名欠款单位名称	所欠余额	欠款时间	欠款原因
黑龙江集团变压器厂	401,902.00	5年	借款
销售部	400,000.00	1年	借款

齐齐哈尔黑龙广告有限公司	263,954.49	5年	借款
齐齐哈尔建华开发公司	197,502.19	5年	借款
中国民航黑龙江省管理局	148,392.20	5年	借款

(4) 预付账款40,128,205.20元, 帐龄分析如下:

帐龄	期初数		期末数	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
一年以内	10,814,603.01	100.00	31,670,273.01	78.92
一至二年			8,457,932.19	21.08
合计	10,814,603.01	100.00	40,128,205.20	100.00

截至1999年12月31日预付帐款中无持有本公司5%以上股份的主要股东单位的欠款。

前五名欠款单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
齐齐哈尔造纸有限公司	18,321,954.05	一年以内	往来欠款
宏利达皮革制品厂	1,671,671.93	一至二年	往来欠款
香港新美景国际公司	1,442,538.56	一年以内	往来欠款
黑龙木制品厂	977,579.87	一年以内	往来欠款
齐铁运输公司	879,669.58	一年以内	往来欠款

(5) 应收补贴款9,866,482.33元

内容	金额(元)	性质	批准文件
所得税18%返回	9,866,482.33	返回所得税	黑龙江省人民政府黑政函(1998)41号
合计	9,866,482.33		

(6) 存货 164,303,551.61元。

项目	期初数	跌价准备	期末数	跌价准备
原材料	21,152,831.80		16,592,031.52	
低值易耗品	217,394.62		227,368.13	
委托加工材料	4,503,614.60		8,376,821.32	
在产品及自制半成品	30,852,321.28	6,492,955.60	25,683,858.09	156,595.10
产成品	70,003,163.27		114,376,756.09	1,257,650.00
材料成本差异	-696,340.55		-953,283.54	
合计	126,032,985.02	6,492,955.60	164,303,551.61	1,414,245.10

期末比期初增加38,270,566.59元、幅度30%, 主要原因是销售减少使库存量上升。

(7) 待摊费用 795,393.02元。

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
保险费	148,639.68	836,737.32	517,540.27	467,836.73
其他	130,601.47	981,737.46	784,782.64	327,556.29
合计	279,241.15	1,818,474.78	1,302,322.91	795,393.02

(8) 待处理流动资产净损失-73,950.49元

类别	余额
产成品盘盈	-73,950.49
合计	-73,950.49

(9) 长期投资2,000,000.00元

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			2,000,000.00		2,000,000.00	

其他股权投资:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资 单位注册资本比例	减值准备	备 注
哈尔滨报达印务股份有限公司	长期	2,000,000.00	10%		成本法核算

本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项故未提长期减值准备。

(10) 固定资产及累计折旧

单位:元

固定资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
固定资产原值					
房屋及建筑物	59,248,881.66	89,000.00		59,337,881.66	
通用设备	18,769,504.71	316,984.85		19,086,489.56	
专用设备	159,113,966.50	7,196,721.00		166,310,687.50	
运输设备	5,130,965.13	658,700.00		5,789,665.13	
其他	5,668,671.27	284,417.00		5,953,088.27	
合计	247,931,989.27	8,545,822.85		256,477,812.12	
累计折旧					
房屋及建筑物	7,200,747.74	2,017,741.47		9,218,489.21	
通用设备	5,395,880.48	1,489,134.46		6,885,014.94	
专用设备	34,819,093.65	11,038,733.86		45,857,827.51	
运输设备	1,530,686.62	433,545.07		1,964,231.69	
其他	3,433,986.50	580,696.08		4,014,682.58	
合计	52,380,394.99	15,559,850.94		67,940,245.93	
固定资产净值	195,551,594.28			188,537,566.19	

(11) 在建工程 194,941,735.48元

工程项目名称	期初数	本期 增加	本期转入 固定资产	其他 减少数	期末数	资金 来源	项目 进度
纸机改造工程		194,782,331.10	-	194,782,331.10		募集	21.6%
多用炉	158,442.38	99,711.00	98,749.00	159,404.38		自有	11%
合 计	158,442.38	194,882,042.10	98,749.00	194,941,735.48			

(12) 短期借款172,370,000.00元。

借款类别	期初数	期末数
担保借款	108,580,000.00	172,370,000.00
合 计	108,580,000.00	172,370,000.00

期末比期初增加63,790,000.00元、幅度58.75%,主要原因是增加流动资金借款。

(13) 应付票据 200,000.00 元, 无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(14) 应付帐款49,055,284.42元, 无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

期末比期初减少30,881,689.51元、幅度38.63%, 主要原因是归还欠款。

(15) 预收货款13,599,172.56元, 无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(16) 应付股利20,000,000.00元

根据董事会分配预案, 以现有股本200,000,000元为基数, 向全体股东以每10股派发1.00元(含税) 现金股利, 计20,000,000.00元。

(17) 未交税金 17,071,524.78元。

项 目	期初数	期末数
增值税	-3,510,131.72	-2,413,136.96
营业税	82,972.88	-2,356.47
城建税	3,251,155.27	1,070,891.33
所得税	4,270,941.34	18,196,490.05
固定资产投资		
方向调节税	10,882.54	
房产税	2,972,841.22	205,147.60
土地税	594,540.67	13,730.08
个人所得税	52,255.01	759.15
合 计	7,725,457.21	17,071,524.78

(18) 其他应付款14,778,586.67元, 无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

期末比期初减少28,859,293.09元、幅度66.13%, 主要原因是归还欠款。

(19) 预提费用 5,152,958.92元。

项目	期初数	期末数
借款利息	3,918,275.96	5,152,958.92

(20) 一年内到期的长期借款 0.00元。

借款类别	期初数	期末数
担保借款	16,910,000.00	0.00
合 计	16,910,000.00	0.00

(21) 长期借款68,850,000.00元。

借款单位	金额(元)	年利率%	借款期限	借款条件
齐市环境保护局计财科	50,000.00	4.72	1999.8.10-2000.8.10	担保
工行齐齐哈尔分行信贷中心	68,800,000.00	6.66	1998.12.29-2001.1.18	担保
合 计	68,850,000.00			

(22) 长期应付款50,000,000.00元

借款单位	金额(元)	年利率%	借款期限(年)	备注
齐齐哈尔市财政局	50,000,000.00	0	3	省长基金
合 计	50,000,000.00			

(23) 股本200,000,000.00元。

数量单位：股

期 初 数	本 次 变 动 增 减 (+ 、 -)				期 末 数
	配、送	股	公 积 金 转 股	其 它	小 计

一、尚未流通股份

1、发起人股份	150,000,000			150,000,000
其中：				
国家拥有股份	150,000,000			150,000,000
境内法人持有股份				
外资法人持有股份				
其它				
2、募集法人股				
3、内部职工股	5,000,000	-5,000,000	-5,000,000	
4、优先股或其它	5,000,000	-5,000,000	-5,000,000	
尚未流通股合计	160,000,000	-10,000,000	-10,000,000	150,000,000
二、已流通股份				
1、境内上市的人民币普通股	40,000,000	10,000,000	10,000,000	50,000,000
2、境内上市的外资股				
3、境外上市的外资股				
4、其它				
已流通股份合计	40,000,000	10,000,000	10,000,000	50,000,000
三、股份总数	200,000,000			200,000,000

(24) 资本公积 247,293,332.67元

项 目	期初数	本年增加	本期减少	期末数
股本溢价	247,293,332.67			247,293,332.67
合 计	247,293,332.67			247,293,332.67

(25) 盈余公积 18,305,591.00 元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	6,344,163.10	5,865,808.85		12,209,971.95
法定公益金	3,162,714.62	2,932,904.43		6,095,619.05
合 计	9,506,877.72	8,798,713.28		18,305,591.00

(26) 未分配利润 63,804,641.80元。

期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
33,945,266.55	58,658,088.53	28,798,713.28	63,804,641.80

本期增加数为本年净利润转入数。本期减少数系提取盈余公积金8,798,713.28元，根据董事会决议本期派发现金股利20,000,000.00元。以前年度损益调整致使期初未分配利润减少17,428,362.97元，主要是追溯调整各项资产减值准备的计提数。

(27) 财务费用 12,316,400.21元。

类 别	1998年度	1999年度
利息支出	17,706,456.82	15,138,565.92
减：利息收入	390,781.57	2,856,262.97
汇兑损失	58,177.65	20,900.03
减：汇兑收益		
其 他	110,698.74	13,197.23

合 计 17,484,551.64 12,316,400.21

(28) 补贴收入12,530,759.57元。

内容	金额(元)	性质	批准文
所得税18%返回	12,530,759.57	返回所得税	黑龙江省人民政府黑政函(1998)41号

合 计 12,530,759.57

(29) 支付的其他与经营活动有关的现金金额为12,067,406.45元。

其中：营业费用：1,001,188.47元

管理费用：3,750,434.87元

暂付款：7,108,172.12元

母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款258,977,874.79元

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
一年以内	301,361,884.38	92.78	3,013,618.85	226,274,458.68	87.37	2,262,744.58
一至二年	15,781,396.23	4.86	315,627.92	20,003,125.93	7.72	400,062.52
二至三年	1,577,834.93	0.49	157,783.49	6,048,653.25	2.34	604,865.32
三至四年				114,246.06	0.04	34,273.82
四至五年						
五年以上	6,104,897.56	1.87	6,104,897.56	6,537,390.87	2.53	6,537,390.87
合 计	324,826,013.10	100.00	9,591,927.82	258,977,874.79	100.00	9,839,337.11

2、长期投资90,159,825.16元

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	13,427,682.50		76,742,142.66		90,159,825.16	

长期股权投资全部为其他股权投资,明细如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资 单位注册资本比例	减值准备	备注
齐齐哈尔冰刀工业有限公司	1989.7.20至2009.7.20	11,395,124.90	65%		权益法核算
黑龙集团黑龙纸业有限公司	1998.12.25至2018.2.24	74,700,000.00	75%		权益法核算
哈尔滨报达印务股份有限公司	长 期	2,000,000.00	10%		成本法核算

本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资账面价值的事项故未提长期减值准备。

3、主营业务收入

	1999年度	1998年度
工业企业	356,244,705.30	393,826,457.90

4、主营业务成本

	1999年度	1998年度
工业企业	255,298,063.60	309,252,139.21

5、行业资料

行业	营业收入	营业成本	营业毛利
----	------	------	------

上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
工业企业400,583,292.78	363,915,566.27	313,555,371.46	260,337,891.20	87,027,921.32	103,577,675.07

6、关联方关系及其交易的披露

(1) 存在控制关系的关联方情况

企业名称	主营业务范围	与本企业关系	经济性质	法定代表人
黑龙江集团公司	仪器仪表、塑料制品、木制品、纸浆等产品的生产和销售	母公司	国有	张伟东
齐齐哈尔冰刀工业有限公司	各种冰刀的生产与销售	子公司(本公司拥有65%的股权)	中外合资	张伟东
黑龙江黑龙纸业股份有限公司	生产销售新闻纸	子公司(本公司拥有70%的股权)	中外合资	张伟东
哈尔滨报达印务股份有限公司	印刷及印刷方面的技术开发	子公司(本公司拥有10%的股权)	股份	王建男

(2) 不存在控制关系的关联方情况

关联方公司名称	与本公司关系
日本SSS冰刀株式会社	所属控股子公司的外方投资者
齐齐哈尔造纸有限公司	同一母公司控股
黑龙江鞋业材料厂	同一母公司控股
黑龙江塑料厂	同一母公司控股
齐经编织物制造厂	同一母公司控股
黑龙江木制品厂	同一母公司控股
第一印刷厂	同一母公司控股
黑龙江集团变压器厂	同一母公司控股
齐齐哈尔黑龙广告有限公司	同一母公司控股

(3) 关联交易情况

公司向关联方采购原料情况

单位：元

关联方	1999年度	1998年度
齐齐哈尔造纸有限公司	201,996,527.31	211,133,555.71
日本SSS冰刀株式会社		190,794.57
黑龙江鞋业材料厂	1,044,989.71	
黑龙江塑料厂	1,921,736.30	
齐经编织物制造厂	270,092.65	
富裕包装材料厂	1,167,303.35	
第一印刷厂	26,870.45	

公司向关联方销售商品情况

单位：元

关联方	定价政策	1999年度	1998年度
日本SSS冰刀株式会社	市价	854,395.76	7,647,105.62
黑龙江集团公司	市价	35,887,226.97	2,656,819.00

应收款、应付款关联方款项情况

单位：元

项目	关联方名称	1999.12.31	1998.12.31
应收帐款	日本SSS冰刀株式会社		114,215.87
	黑龙集团公司	7,298,776.72	
其他应收款	黑龙集团变压器厂	401,902.00	
	齐齐哈尔黑龙广告公司	263,954.49	
预付帐款	齐齐哈尔造纸有限公司	18,321,954.05	
	黑龙木制品厂	977,579.87	
应付帐款	日本SSS冰刀株式会社	292,741.46	614,385.60

其他关联事项

本公司从母公司-黑龙集团公司采购原材料价格按照《招股说明书》承诺的定价方法，即母公司原材料的制造成本加5%的利润组成交易价格。1999年度，本公司从黑龙集团公司采购原材料、水、电、汽等201,996,527.31元。

7、承诺事项、或有事项

截至1999年12月31日本公司无重大承诺事项和或有事项。

8、期后事项

公司将于2000年2月24日召开董事会第八次会议，（1）通过公司关于会计政策变更，计提四项资产减值准备有关文件问题的说明；（2）审计通过关于1999年度利润分配预案，公司1999年度实现净利润58,658,088.53元，提取法定盈余公积5,865,808.85元，提取法定公益金2,932,904.43元；加上1998年追溯调整后的未分配利润33,945,266.55元，1999年度可供股东分配的利润为83,804,641.80元。以现有股本200,000,000元为基数，向全体股东以每10股派发现金股利1.00元（含税），资本公积不转增股本。

公司新闻纸技改项目专项贷款52,631万元已经于2000年1月20日到位。

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	76,610,666.04	56,948,490.39	193,559,620.32	185,060,917.09
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款	297,918,673.33	258,977,874.79	358,058,285.54	324,826,013.10
其他应收款	9,927,747.94	41,241,819.22	31,753,757.99	32,580,500.96
减：坏帐准备	17,181,208.33	11,706,331.08	16,875,303.56	11,506,694.55
应收款项净额	290,665,212.94	288,513,362.93	372,936,739.97	345,899,819.51
预付帐款	40,128,205.20	27,621,294.97	10,814,603.01	2,321,383.02
应收补贴款	9,866,482.33	9,866,482.33	6,386,685.61	6,386,685.61
存货	164,303,551.61	123,301,537.77	126,032,985.02	87,603,243.24
减：存货跌价准备	1,414,245.10	1,286,815.10	6,492,955.60	5,136,725.60
存货净额	162,889,306.51	122,014,722.67	119,540,029.42	82,466,517.64
待摊费用	795,393.02	373,636.49	279,241.15	75,463.03
待处理流动资产净损失	-73,950.49	-29,449.48		
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	580,881,315.55	505,308,540.30	703,516,919.48	622,210,785.90

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	2,000,000.00	90,159,825.16		13,427,682.50
长期债权投资				
长期投资合计	2,000,000.00	90,159,825.16		13,427,682.50
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	2,000,000.00	90,159,825.16		13,427,682.50
固定资产：				
固定资产原价	256,477,812.12	236,927,900.48	247,931,989.27	231,030,177.63
减：累计折旧	67,940,245.93	57,357,130.39	52,380,394.99	43,075,253.90
固定资产净值	188,537,566.19	179,570,770.09	195,551,594.28	187,954,923.73
工程物资				
在建工程	194,941,735.48	194,941,735.48	158,442.38	158,442.38
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	383,479,301.67	374,512,505.57	195,710,036.66	188,113,366.11
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	966,360,617.22	969,980,871.03	899,226,956.14	823,751,834.51

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	172,370,000.00	158,470,000.00	108,580,000.00	94,270,000.00
应付票据	200,000.00	200,000.00	5,050,000.00	5,050,000.00
应付帐款	49,055,284.42	40,557,580.99	79,936,973.93	76,083,454.01
预收帐款	13,599,172.56	8,004,563.65	35,038,945.19	12,101,841.83
代销商品款				
应付工资	300,181.13	69,423.03	639,542.10	69,423.03
应付福利费	4,153,121.62	4,160,818.12	1,957,584.04	1,965,280.54
应付股利	20,000,000.00	20,000,000.00		
应交税金	17,071,524.78	16,202,753.68	7,725,457.21	6,602,119.72
其他应交款	414,075.36	414,075.36	261,982.30	261,982.30
其他应付款	14,778,586.67	67,189,530.73	43,637,879.76	30,889,948.57
预提费用	5,152,958.92	4,703,245.96	3,918,275.96	3,166,993.53
一年内到期的长期负债			16,910,000.00	16,910,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	297,094,905.46	319,971,991.52	303,656,640.49	247,371,043.53
长期负债：				
长期借款	68,850,000.00	68,800,000.00	83,830,000.00	83,830,000.00
应付债券				
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00		
住房周转金	13,893,676.68	1,786,577.18	13,893,676.68	1,786,577.18
其他长期负债				
长期负债合计	132,743,676.68	120,586,577.18	97,723,676.68	85,616,577.18

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	429,838,582.14	440,558,568.70	401,380,317.17	332,987,620.71
少数股东权益	7,118,469.61		7,101,162.03	
股东权益：				
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
资本公积	247,293,332.67	247,293,332.67	247,293,332.67	247,293,332.67
盈余公积	18,305,591.00	18,286,854.14	9,506,877.72	9,488,140.86
其中：公益金	6,095,618.05	6,095,618.05	1,851,167.80	1,851,167.80
未分配利润	63,804,641.80	63,842,115.52	33,945,266.55	33,982,740.27
外币报表折算差额				
股东权益合计	529,403,565.47	529,422,302.33	490,745,476.94	490,764,213.80
负债和股东权益总计	966,360,617.22	969,980,871.03	899,226,956.14	823,751,834.51

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	363,915,566.27	356,244,705.30	400,583,292.78	393,826,457.90
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	363,915,566.27	356,244,705.30	400,583,292.78	393,826,457.90
减：主营业务成本	260,337,891.20	255,298,063.60	313,555,371.46	309,252,139.21
主营业务税金及附加	1,491,456.34	1,491,456.34	3,135,101.76	3,135,101.76
二、主营业务利润	102,086,218.73	99,455,185.3600	83,892,819.56	81,439,216.93
加：其他业务利润	177,389.08	18,237.17	772,803.55	69,205.35
减：存货跌价损失	1,257,650.00	1,181,350.00	6,492,955.60	5,136,725.60
营业费用	12,104,040.03	11,513,385.83	5,445,725.31	4,989,335.85
管理费用	9,888,010.25	8,689,303.20	25,841,685.30	20,120,612.65
财务费用	12,316,400.21	11,365,659.62	17,484,551.64	15,509,423.57
三、营业利润	66,697,507.32	66,723,723.8800	29,400,705.26	35,752,324.61
加：投资收益		32,142.66		-3,972,358.48
补贴收入	12,530,759.57	12,530,759.57	10,626,685.61	10,626,685.61
营业外收入	3,516,913.42	3,388,432.43	840,948.86	839,888.86
减：营业外支出	1,043,910.82	1,043,910.82	555.00	505.00
四、利润总额	81,701,269.49	81,631,147.7200	40,867,784.73	43,246,035.60
减：所得税	23,025,873.38	22,973,059.19	4,017,950.15	3,935,590.30
减：少数股东损益	17,307.58		-2,138,962.26	
五、净利润	58,658,088.53	58,658,088.5300	38,988,796.84	39,310,445.30
加：年初未分配利润	33,945,266.55	33,982,740.27	18,368,014.82	18,386,751.68
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	92,603,355.08	92,640,828.8000	57,356,811.66	57,697,196.98
减：提取法定盈余公积金	5,865,808.85	5,865,808.85	3,870,902.80	4,173,814.40
减：提取法定公益金	2,932,904.43	2,932,904.43	2,086,907.20	2,086,907.20
七、可供股东分配的利润	83,804,641.80	83,842,115.5200	51,399,001.66	51,436,475.38
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	20,000,000.00	20,000,000.00		
转作股本的普通股股利			17,453,735.11	17,453,735.11
八、未分配利润	63,804,641.80	63,842,115.5200	33,945,266.55	33,982,740.27

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	357,899,221.29	349,737,114.72
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	4,030,800.00	4,030,800.00
收到的其他与经营活动有关的现金	35,268,147.07	93,210,177.88
经营活动现金流入小计	397,198,168.36	446,978,092.60
购买商品、接收劳务所支付的现金	310,540,080.83	308,437,323.11
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	18,124,558.35	16,454,664.78
支付的增值税款	22,466,224.41	21,473,797.80
支付的所得税款	9,100,324.67	9,092,813.27
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	599,316.76	598,848.76
支付的其他与经营活动有关的现金	12,067,406.45	4,698,824.73
经营活动现金流出小计	372,897,911.47	360,756,272.45
经营活动产生的现金流量净额	24,300,256.89	86,221,820.1500
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	179,801,150.63	179,801,150.63
权益性投资所支付的现金		74,700,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	179,801,150.63	254,501,150.63
投资活动产生的现金流量净额	-179,801,150.63	-254,501,150.63
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	201,510,000.00	180,560,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	201,510,000.00	180,560,000.00
偿还债务所支付的现金	152,580,000.00	131,270,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	10,363,893.69	9,123,159.52
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	162,943,893.69	140,393,159.52
筹资活动产生的现金流量净额	38,566,106.31	40,166,840.48

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	-14,166.85	
	-14,166.85	
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	-116,948,954.28	-128,112,426.70
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	58,658,088.53	58,658,088.53
加：少数股东损益	17,307.58	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	529,011.43	288,756.85
固定资产折旧	15,559,850.94	14,281,876.49
无形资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		
固定资产报废损失		
财务费用	12,316,400.21	12,304,824.32
投资损失（减：收益）		-32,142.66
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-38,270,566.59	-35,698,294.53
经营性应收项目的减少（减：增加）	9,565,765.96	8,407,668.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	-35,333,251.17	26,829,692.54
增值税增加净额（减：减少）		
其他	1,257,650.00	1,181,350.00
经营活动产生的现金流量净额	24,300,256.89	86,221,820.15

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	76,610,666.04	56,948,490.39
减：货币资金的期初余额	193,559,620.32	185,060,917.09
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	-116,948,954.28	-128,112,426.70

备注：