

# 山东九发食用菌股份有限公司

1999年年度报告

# 年度报告正文（境内）

## 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. 公司的法定中文名称：山东九发食用菌股份有限公司  
公司的法定英文名称：SHANDONG JIUFA EDIBLE FUNGUS CO.,LTD.  
缩 写：S D J F
2. 公司法定代表人：蒋绍庆
3. 公司董事会秘书：徐 波 授权代表：姜佩歧  
联系地址：山东省烟台市胜利路201-209号十楼  
联系电话：0535-6623880  
传 真：0535-6623798
4. 公司注册(办公)地址：山东省烟台市胜利路201-209号十楼  
邮政编码：264001  
网 址：<http://www.china-jiufa.com>  
E-mail：[jiufa@public.ytptt.sd.cn](mailto:jiufa@public.ytptt.sd.cn)
5. 公司选定的信息披露报纸：上海证券报、中国证券报  
登载公司年报的指定网址：<http://www.sse.com.cn>  
公司年度报告备置地点：本公司证券部
6. 公司股票上市交易所：上海证券交易所  
股票简称：九发股份  
股票代码：600180

## 二. 会计数据和业务数据摘要

### 1、本年度主要利润指标情况：（单位：人民币元）

项目	1999年度实现数
利润总额	70,950,841.98
净利润	62,448,627.90
扣除非经营性损益后的净利润	62,448,627.90
主营业务利润	77,193,237.37
其它业务利润	2,412,684.41
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	13,598.53

经营活动产生的现金流量净额	4,614,468.42
现金及现金等价物净增加额	1,294,860.14

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

项目	1999年	1998年		1997年
		调整前	调整后	
主营业务收入	277,295,497.11	149,269,477.18	149,269,477.18	141,028,619.74
净利润	62,448,627.90	55,136,174.42	49,512,687.07	32,415,641.96
总资产	573,325,774.67	411,398,486.16	405,774,998.81	206,201,337.69
股东权益	410,000,093.73	354,537,676.97	348,914,189.62	140,977,767.38
每股收益(元/股)(摊薄)	0.3280	0.4633	0.4161	0.373
(元/股)(加权)	0.3280	0.535	0.4804	0.373
每股净资产(元)	2.15	2.98	2.93	1.62
调整后的每股净资产	2.08	2.976	2.93	1.68
净资产收益率(%) (摊薄)	15.23	15.55	14.19	22.99
(%)(加权)	16.46	22.81	20.48	22.99
每股经营活动产生的				
现金流量净额(元/股)	0.024	-0.24	-0.24	-

1997年按股本8,700万股计算，1998年按股本11,900万股计算，1999年按股本19,040万股计算。1997年财务指标与上市公司公告有所差异，系调整资产评估增值所致。

## 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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

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-住房周转金负数金额]/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

## （2）按月平均加权的计算方法

加权平均每股收益=当期净利润/[期末股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)+期末普通股股份总数/(1+配股比例或增发新股比例)×配股比例或增发新股比例×缴款结束后下一月份至期末的月份数/12]

加权平均净资产收益率=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×（自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数/12）]

## 3、报告期内股东权益变动情况 单位：人民币元

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	119,000,000.00	172,095,890.45	4,951,268.70	2,475,634.36	50,391,396.11	348,914,189.62
本期增加	71,400,000.00	180,394.75	6,244,862.79	3,122,431.40	62,448,627.90	143,396,316.84

本期减少	0	37,243,118.54	0	0	45,067,294.19	82,310,412.73
期末数	190,400,000.00	135,033,166.66	11,196,131.49	5,598,065.76	67,772,729.82	410,000,093.73

变动原因：

(1) 股本增加：1998年末分配股票股利以及资本公积转增股本所致。

(2) 盈余公积：从净利润中提取增加。

法定公益金：从净利润中提取增加。

(3) 资本公积：本期增加数系资产评估增值所致，本期减少数系转增股本以及摊销上市发行费用所致。

(4) 未分配利润：本期增加数系本年度净利润增加所致，本期减少数系按本年度净利润提取盈余公积以及1998年末分配股票股利所致。

### 三. 股本变动及股东情况

#### 1. 股本变动情况

##### (1) 股本变动情况表

数量单位：万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后
	配股	送股	公积金转股	增发	其它	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份							
其中：							
国家拥有股份	8700	2610	2610				13920
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他							
2. 募集法人股							
3. 内部职工股							
4. 优先股或其他	8700	2610	2610				13920
尚未流通股份合计							
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	3200	960	960				5120
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	3200	960	960				5120
三. 股份总数	11900	3570	3570				19040

注：股本变动系由于利润分配所致。

##### (2) 股票发行与上市情况

山东九发食用菌股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]147号和[1998]148号文批准，于1998年6月8日通过上海证券交易所采取“上网定价”公开发行社会公众股3200万股（含内部职工股320万股），每股发行价5.20元。发行完成后于1998年7月3日在上海证券交易所挂牌交易。内部职工股320万股于1999年1月4日上市流通。其中高管人员持有的股票按有关规定在任职其间暂时冻结。

报告期内公司实施了98年度利润分配，每10股送红股3股、资本公积金每10股转增3股。公司股本由11900万股增至19040万股，其股本结构未发生变动。

## 2. 股东情况介绍

(1) 至报告期末股东总数8139名。

(2) 至报告期末，本公司前十名股东持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	占总股本比例（%）
(一)	山东九发集团公司	11328	59.50
(二)	中国乡镇企业总公司	2592	13.61
(三)	海基物业	524.26	2.75
(四)	天诚物业	162.92	0.86
(五)	南京大邦	113.8	0.60
(六)	汉盛基金	90.42	0.47
(七)	张红	88.61	0.46
(八)	江苏证券	83.21	0.4
(九)	科远投资	82.16	0.43
(十)	张平	82.06	0.43

本公司前十名股东不存在关联关系。持股5%以上的国有法人股东山东九发集团公司和中国乡镇企业总公司因本公司98年度实施10股送3股转增3股的利润分配方案，其股份分别增加4248万股和972万股，年末持股数量分别为11328万股和2592万股，所持股份无质押或冻结的情况。其余股东持有的股份为流通股。

(3) 持股10%（含10%）以上的法人股东情况

法人股东	法定代表人	经营范围
山东九发集团公司	蒋绍庆	食品、机床、建筑业、运输、医药、生物制品等
中国乡镇企业总公司	陈萌山	钢材、有色金属、轻纺及代理进出口业务等

## 四. 股东大会简介

报告期内召开一次股东大会，会议由山东省牟平区公证处公证。

### 1. 股东大会的通知、召集、召开情况

山东九发食用菌股份有限公司于1999年3月30日在《上海证券报》和《中国证券报》刊登关于召开公司1998股东大会的通知。大会于1999年4月30日在烟台市本公司会议室举行，出席会议的股东代表34人，代表股份8741.8万股，占总股本的73.5%。

### 2. 会议以记名投票表决方式通过以下决议：

董事会工作报告；  
 监事会工作报告；  
 98年度业务报告和99年度工作计划安排；  
 98年度财务决算报告；  
 98年度利润分配方案及资本公积转增股本方案；  
 修改《公司章程》；  
 放弃兼并邯郸食用菌厂，改为自建青州分公司。

该次股东大会决议公告于1999年5月1日刊登在《上海证券报》和《中国证券报》。

3. 本年度董事、监事未发生变动。

## 五. 董事会报告

### 1. 公司经营情况

#### (1) 公司所处的行业及地位

本公司系亚洲地区最大的食用菌科研、生产、加工、出口基地，公司被国务院发展研究中心市场经济研究院[中最字]0173号认定为中国最大食用菌工厂化生产基地。97年被山东省科委[鲁科高字]1997第221号认定为高新技术企业。同行业第一家获得ISO9002质量体系认证。

#### (2) 公司主营业务的范围及其经营状况

按照行业分析：

行业	主营业务收入	占主营业务	主营业务利润	占主营业务
食用菌	162,521,737.54	58.61%	54,215,705.12	70.23%
复合肥	35,698,458.44	12.87%	13,709,268.01	17.76%
进出口	79,075,101.13	28.52%	9,268,264.24	12.01%

本公司是集食用菌、罐头、水产品、蔬菜、保健品、生物制药、生物有机肥及包装物料生产及销售和国家允许范围内自营进出口的综合性企业。其中食用菌产业是公司的主导产业，尤其是募集资金所建的1000万升菌种项目、青州分公司和扩大养殖规模后，使公司的产量明显提高，效益也随之提高，销售收入和利润分别比去年增长25%和9%。复合肥公司也是募集资金新建项目，此项目为国家重点扶持的废弃物充分利用的产业，国家给予多方面的优惠政策，使公司取得了很好的经济和社会效益。进出口公司充分利用上市公司和九发的品牌，取得了较好的效益。

#### (3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

复合肥分公司在公司领导的带领下边建设边生产，努力开拓市场营销渠道，在东北地区和省内各地设立多处销售点，本年度实现销售收入35,698,458.44元，净利润14,269,414.76元。

#### (4) 经营中出现的问题与困难及解决方案

由于本公司是一个外向型的企业，其食用菌产品95%以上出口到日本、欧美等国家和地区，收支多以美元结算，近年来，国际金融市场一直不稳定，先有东南亚金融危机，现欧洲货币又贬值较大，对公司销售市场产生一定影响。而国内一些单位和厂家却以一些低质量的产品展开低价竞销，用不规范的手段抢夺市场，对公司业务产生一定冲击。

鉴于目前状况，公司主要采取了以下几项措施：

重点树立品牌意识，提高产品质量。

提高企业管理水平，降低产品生产成本。

加强市场开拓，以优质的产品占领市场。

## 2、公司财务状况

以下指标经山东烟台乾聚会计师事务所有限公司烟乾会内字（2000）36号年度报告确认：

单位：人民币元

指标项目	1999年末	1998年末
总资产	573,325,774.67	405,774,998.81
长期负债	0.00	2,400,000.00
股东权益	410,000,093.73	348,914,189.62
主营业务利润	77,193,237.37	58,603,806.01
净利润	62,448,627.90	49,512,687.07

变动的主要原因：

- （1）总资产增加的原因：主要是存货增加；
- （2）长期借款减少的原因：该笔借款已变为一年内到期的长期负债；
- （3）股东权益增加的原因：主要是本期利润增加；
- （4）主营业务利润增加的原因：主要是进出口业务的拓展，以及食用菌业务所带来得收益；
- （5）净利润增加的原因：主要是主营业务利润的增加。

## 3. 公司投资情况

单位：人民币万元

投资项目	项目进度	投资金额
1) 扩大食用菌养殖	99年上半年完成	3792
2) 生产生物有机复合肥	99年全部完成	3092
3) 年培育1000万升菌种	99年基本完成	1389
4) 格兰百克公司生物制药	2000年已投入生产	3670
5) 自建青州分公司	1999年5月投入生产	3199
6) 房地产开发项目	筹建期	2800

## 4. 生产经营环境变化以及宏观政策、法规发生变化及影响

本公司主营业务是集食用菌的菌种开发、养殖、深加工为一体的现代科技企业，其产品在国外有着广阔的市场，以前出口受到国家的配额限制，公司产品主要销往欧美、日本、香港等国家和地区。1998年国家取消了主动配额，但仍然受到国外被动配额限制，随着中国加入WTO临近，国外的被动配额也将随之取消，这将会给公司发展带来新的机遇，不但有利于公司产品的出口，也有利于公司对新市场的开拓，

## 5. 新年度业务发展规划

（1）食用菌及蔬菜系列产品的计划指标为：总产量3万吨，销售额2.5亿元。

（2）公司在抓紧主营业务食用菌产品的同时，积极开拓新的利润增长点，公司与烟台宏远房地产公司在烟台滨海路合作开发房地产项目，公司原则上出资2800万元，预计回收期为2.5年。

(3) 公司投资控股的山东格兰百克生物制药公司已经进入正常生产阶段，2000年力争销售额1.16亿元，企业每年新产品的开发数目不小于2个。

## 6. 董事会日常工作情况

### (1) 报告期内共召开三次董事会

本公司 第一届五次董事会于1999年3月26日召开，会议审议并通过如下决议：

- 一．审议通过1998年度总裁业务报告及1999年工作计划报告；
- 二．审议通过1998年度董事会工作报告；
- 三．审议通过1998年度监事会工作报告；
- 四．审议通过1998年度财务决算报告；
- 五．审议通过1998年度报告和报告摘要；
- 六．审议通过1998年度利润分配预案；
- 七．审议通过修改《公司章程》；
- 八．审议通过放弃兼并邯郸食用菌厂，改为自建青州分公司。
- 九．决定召开1998年度股东年会；

此次会议决议公告刊登于1999年3月30日的《上海证券报》和《中国证券报》

本公司 第一届六次董事会于1999年7月27日召开，会议审议并通过如下决议：

- 一．公司1999年度中期报告。
- 二．公司1999年度中期利润分配方案为不分配、不转增。

此次会议决议公告刊登于1999年7月29日的《上海证券报》和《中国证券报》

本公司 第一届七次董事会于1999年11月22日召开，会议审议并通过如下决议：

- 一．增资控股格兰百克生物制药有限公司。
- 二．与烟台宏远房地产公司合作开发房地产项目。
- 三．整体租赁经营集团公司的进出口公司。

### (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司1998年度股东大会通过《98年度利润分配方案及资本公积转增股本方案》既以1998年末总股本11900万股为基数，每10股送红股3股，资本公积金每10股转增股3股，实施工作已于1999年5月份完成，股权登记日为5月7日，除权及红股转增股上市日为5月10日。公司于5月1日在《上海证券报》和《中国证券报》上刊登了《股份变动情况》的公告，由此公司总股本增至19040万股。

## 7. 公司管理层及员工情况

### (1) 董事、监事及高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股	年末持股
蒋绍庆	董事长	男	46岁	98.6-2001.6	30000	48000
陈萌山	副董事长	男	42岁	98.11-2001.6	0	0
王洪清	董事、总经理	男	48岁	98.6-2001.6	20000	32000
巩继鹏	董事	男	49岁	98.11-2001.6	0	0
姜海林	董事、副总经理	男	37岁	98.6-2001.6	15000	24000
于振河	董事、副总经理	男	57岁	98.6-2001.6	3800	6080
宫云科	董事、副总经理	男	43岁	98.6-2001.6	0	0
徐复生	董事、财务总监	男	58岁	98.6-2001.6	0	0

姜培兴 董事	男	31岁	98.6-2001.6	15000	24000
赵平 董事	男	46岁	98.6-2001.6	0	0
徐波 董事、董秘	男	32岁	98.6-2001.6	15000	24000
孙鲁泉 监事会主席	男	40岁	98.6-2001.6	0	0
姜佩歧 监事	男	25岁	98.6-2001.6	4900	7840
王立峰 监事	男	46岁	98.6-2001.6	4900	7840

年末持股增加系由于公司98年度利润分配每10股送红股3股、资本公积金每10股转增3股所致。

现任副董事长陈萌山先生、董事巩继鹏先生、姜培兴先生、赵平先生和监事会主席孙鲁泉先生不在本公司领取报酬。年度报酬在4-5万元2人，3-4万元5人，2-3万元2人。

## (2) 公司员工情况

公司现有职工1182人，其中：生产人员794人，销售人员96人，技术人员182人，财务人员36人，行政人员74人。大专及大专以上学历占34%，中专及高中人员占24.2%，高中以下占41.8%。

## 8. 利润分配预案和资本公积金转增股本预案

1999年度在股东们的关注下，在董事会的正确领导下，在公司干部、职工的努力奋斗下，公司取得了较好的业绩，全年共实现净利润6,279.05万元，考虑到公司近期规划和公司长远发展目标，为给股东们创造更好的效益，公司决定本次利润分配方案为：不进行利润分配，不进行资本公积金的转增。

9. 公司选定的信息披露报纸为《上海证券报》和《中国证券报》。

## 六. 监事会报告

### 报告期内监事会的工作情况

#### 1. 监事会会议情况

报告期内共召开二次监事会会议

- (1) 1999年3月26日召开第一届第三次监事会，通过了1998年年度报告和年报摘要。通过了监事会工作总结。
- (2) 1999年7月27日召开第一届第四次监事会，通过了1999年中期报告。

#### 2. 公司依法运作情况

公司遵循《公司法》《股份有限公司会计制度》《公司章程》和有关政策法规运作，无违法违规行。

#### 3. 公司财务的情况

公司聘请的烟台乾聚会计师事务所出具的审计报告真实的反映了公司的财务状况和经营成果。

4. 公司最近一次募集资金实际投入项目和承诺投入项目基本一致，项目变更程序符合法律规定。

5. 没有发现内幕交易，无损害部分股东权益和造成公司资产流失。

6. 公司与集团公司之间的各项协议，都是依法办理，没有损害上市公司利益。

7. 山东烟台乾聚会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

## 七. 重要事项

1. 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3. 报告期内公司控股股东未变更，董事会、董事、总经理、董秘也未变动。

4. 报告期内公司没有收购及出售资产、吸收合并事项。

5. 重大关联交易事项

(1) 山东九发食用菌股份有限公司（以下简称甲方）与山东九发集团公司（以下简称乙方）年初签定借款协议，甲方同意将部分闲置资金有偿借给乙方作为流动资金短期使用，月利率0.55%，期末向乙方收取资金使用费。

(2) 山东九发食用菌股份有限公司（以下简称甲方）与中国乡镇企业总公司烟台分公司（以下简称乙方）于年初签定协议，甲方同意不再收取乙方1999年度的租赁费及管理费，乙方同意摊销甲方1999年度所发生的应由乙方承担的管理费用（限额350万元以内），超过限额的部分，由甲方自行承担。另外，甲方向乙方提供进出口业务所需的流动资金，月利率0.55%，期末向乙方收取资金使用费。

(3) 山东九发食用菌股份有限公司由于受到自营进出口业务范围限制，委托中国乡镇企业总公司烟台分公司进口部分大宗货物，累计购货金额6866万元。

6. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"情况：

本公司是在山东九发食用菌有限公司的基础上设立的股份有限公司，法人治理结构健全，与控股股东山东九发集团在人员、资产、财务上完全分开，人员独立，资产完整，财务独立。

7. 本公司为扩大进出口业务范围于99年11月与集团公司签定协议，整体租赁经营集团公司的进出口公司。

8. 公司继续聘任山东烟台乾聚会计师事务所担任审计工作。

9. 公司报告期内没有更改名称。

## 八. 财务会计报告

### 审计报告

烟乾会内字[2000]36号

山东九发食用菌股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及1999年度的利润表、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，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999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。

- 附送：1、1999年12月31日资产负债表  
2、1999年度利润表及利润分配表  
3、1999年度现金流量表  
4、会计报表附注

山东烟台乾聚会计师事务所有限公司	中国注册会计师
山东·烟台	中国注册会计师
电话：(0535) 6224420	二〇〇〇年三月三日

1. 会计报表：资产负债表、利润表及利润分配表和现金流量表附后。
2. 财务报表附注

(一)、公司简介：

山东九发食用菌股份有限公司（以下简称“公司”）是经山东省人民政府鲁政字[1998]90号文批准，由山东九发集团公司作为主发起人，对其下属的全资子公司烟台九发食用菌有限公司进行股份制改组，并联合中国乡镇企业总公司共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于1998年6月25日在山东省工商行政管理局注册登记。

山东九发食用菌股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]147号和[1998]148号文批准，于1998年6月8日通过上海证券交易所采取“上网定价”方式公开发行社会公众股3200万股（含内部职工股320万股），每股发行价5.20元。于1998年7月3日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司系亚洲地区最大的食用菌科研、生产、加工、出口基地，是集食用菌、罐头、水产品、蔬菜、保健品、生物有机肥及包装物料生产和销售的综合性企业。公司主要经营食用菌产品的养殖、加工、销售，其食用菌生产项目被山东省政府列为全省高新技术开发示范项目。

(二)、公司采用的主要会计政策、会计估计和会计报表的编制方法：

1. 会计制度：

公司执行《股份有限公司会计制度》及其有关补充规定。

2. 会计年度：

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3. 记帐本位币：

记帐本位币为人民币。

4. 记帐原则和计价基础：

公司以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

5. 外币业务核算方法：

公司以人民币为记帐本位币。会计年度内涉及外币的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价中间价折合为人民币记帐。月末按中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为记帐本位币进行调整，调整后的记帐本位币余额与原帐面余额之间的差额，记入汇兑损益。

6. 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确定为现金等价物。

7. 坏帐及坏帐准备的核算方法：

公司坏帐核算采用备抵法核算，根据董事会决议，坏帐准备的计提比例由以前年度的按应收帐款的5%改为按应收款项的5%计提，并追溯调整以前年度损益。

坏帐按以下原则进行确认：

- (1) 因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项；
- (2) 因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；
- (3) 因债务人逾期三年未履行偿债义务，经公司董事会批准，可以列作坏帐的应收款项。

8. 存货核算方法及存货跌价准备计提方法：

- (1) 存货包括：原材料、包装物、产成品、自制半成品、低值易耗品等；
- (2) 原材料、包装物按取得时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价；
- (3) 产成品包括直接材料、直接人工及制造费用，按取得时的实际成本计价，发出时按加权平均法计价；
- (4) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；
- (5) 根据董事会决议，存货跌价准备按成本与可变现净值孰低法计提。

9. 长期投资核算方法：

长期股权投资计价和收益确认方法：长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。其他股权投资按投资时实际支付的价款计价。公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽投资不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；公司对其他单位的投资占被投资单位有表决权资本总额50%以上的，采用权益法核算并合并报表；公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

根据董事会决议，公司计提长期投资减值准备。

10、 固定资产计价和折旧方法：

公司按使用年限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋建筑物、机器设备和运输工具等标准确定为固定资产。评估入帐的固定资产按重置成本计价，其他固定资产按历史成本入帐。采用直线法计提折旧，并预计3-5%的残值，固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30-45	5	3.17-2.11
机器设备	10-15	3	9.70-6.47
运输工具	7-10	3	13.86-9.70

11、 在建工程：

在建工程按实际成本核算，在建工程在完工并交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产。

12、 无形资产计价和摊销方法：

无形资产为购入的专利使用权和土地使用权。按实际支出计价，并按合同确定的使用年限平均摊销。

13、 长期待摊费用及摊销方法：

长期待摊费用根据确定的受益期限摊销。

14、 收入确认原则：

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

15、 所得税的会计处理方法：

公司所得税采用应付税款法核算。

16、 利润分配方法：

根据公司法 and 公司章程的规定，按当年税后利润的10%提取法定盈余公积金，按5%提取公益金。

#### 17、合并会计报表的编制方法：

合并会计报表是以母公司及下属控股子公司的个别会计报表为基础，经充分抵销内部投资、内部交易和内部债权债务等会计事项后合并编制的。

上海九发食用菌工程技术和山东格兰百克生物制药有限公司在1999年仍处于筹建期，产品尚未正式投入生产，未产生效益，故仍按成本法核算对其投资，未纳入合并范围。北京久发益康保健品技术开发中心因资产、利润均较小，对企业整体财务状况没有影响，故也未纳入合并范围。

### (三)、税项

#### 1、企业所得税：

根据山东省人民政府鲁字[1998]98号《关于山东九发食用菌股份有限公司所得税执行问题的批复》，企业所得税由税务部门按法定税率征收，实际税负超过15%的部分，由同级财政部门返还，返还部分列入企业净利润，用于企业发展，全体股东共同享有。

根据国家税务总局财税字（94）001号第三条之规定，公司生产的复合肥自生产之日起免征所得税5年。

#### 2、增值税：

根据烟台市牟平区国家税务局牟烟台国税[1994]17号文批复，山东九发食用菌股份有限公司养殖双孢菇属于自产自用农业产品，符合免税范围，免征增值税。对双孢菇制成罐头销售执行17%的税率，缴纳增值税。

根据烟台市牟平区国家税务局牟国税征[1999]5号函确认，“九发”牌有机复合肥符合财政部、国家税务总局《关于对若干农业生产资料征免增值税问题的通知》（财税字[1998]78号）的有关规定，同意在2000年12月31日前对“九发”牌生物有机复合肥免征增值税。

#### 3、城市维护建设税：

以实缴增值税的7%计算缴纳。

#### 4、教育费附加：

以实缴增值税的3%计算缴纳。

### (四)、控股子公司及合营企业

单位名称	注册地	法人代表	经营范围	注册资本（万元）	投资额（万元）	母公司持股比例（%）
山东格兰百克生物制药有限公司	济南	蒋绍庆	药品、保健品	7,828.28	3,670	50
上海九发食用菌工程技术中心	上海	蒋绍庆	食用菌技术研究	125	100	80
北京久发益康保健品技术开发中心	北京	王文宏	技术开发技术转让	10	8	80

### (五)、会计报表主要项目注释

下列被注释的会计报表项目除特别注明时间的，期末数均系 1999年12月31日的余额，未注明货币单位的均为人民币元。

#### 1、货币资金

截止1999年12月31日货币资金余额为64,316,221.94。

项 目	期初数	期末数
现 金	247,245.03	1,724,413.43
银行存款	62,738,546.75	62,429,036.25
其他货币资金	35,570.02	162,772.26

合 计 63,021,361.80 64,316,221.94

## 2、短期投资

短期投资2,000,000.00,全系委托上海怡丰投资管理有限公司进行投资的货币资产,管理期限自1999年11月16至2000年11月15日,双方协定投资收益率不低于20%。

## 3、应收帐款

截止1999年12月31日应收帐款余额为45,713,279.00元。

帐 龄	期 初 余 额			期 末 余 额		
	金 额	比例(%)	坏帐准备	金 额	比例(%)	坏帐准备
1年以内	40,656,345.52	96.22	2,032,817.28	44,221,869.46	96.73	2,211,093.47
1-2年	1,099,936.01	2.60	54,996.80	806,602.00	1.76	40,330.10
2-3年	52,000.00	0.12	2,600.00	9,900.00	0.04	495.00
3-5年	447,215.60	1.06	22,360.78	674,907.54	1.47	33,745.38
5年以上						
合 计	42,255,497.13	100	2,112,774.86	45,713,279.00	100	2,285,663.95

应收帐款中应收款前五名的单位：

单位名称	应收金额	发生时间	内容
浮力德	5,012,318.93	99年	货款
江苏三得利食品有限公司	4,439,763.25	99年	货款
德.史戴德	6,912,884.37	99年	货款
意大利奥良茹类及食品有限公司	4,739,866.40	99年	货款
瑞典赵哲	4,590,700.29	99年	货款

以上余额无持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

## 4、其他应收款

截止1999年12月31日其他应收款余额为61,650,142.63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
1年以内	72,408,343.18	97.27	3,620,417.15	23,101,987.70	37.47	1,155,099.39
1-2年	399,178.79	0.54	19,958.94	37,502,333.00	60.83	1,875,116.65
2-3年	1,577,126.74	2.12	78,856.34	703,062.49	1.14	35,153.12
3-5年	55,151.00	0.07	2,757.55	342,759.44	0.56	17,137.97
5年以上	0.00			0.00	0.00	0.00
合 计	74,439,799.71	100	3,721,989.98	61,650,142.63	100	3,082,507.13

其他应收款中应收款项前五名的单位：

单位名称	应收金额	发生时间	欠款原因
中乡企烟台分公司	35,022,647.95	98年	往来款
北京久发益康保健中心	584,200.00	98年	往来款
连云港粮油进出口接运公司	1,025,497.36	99年	往来款
格兰百克生物制药公司	4,039,789.65	99年	往来款

日本分公司 473,880.50 98年 往来款

以上余额中有持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。详见附注五。

#### 5、预付帐款

截止1999年12月31日，预付帐款余额为13,606,262.53元。

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,447,624.70	93.85	4,369,520.98	32.11
1-2年	577,058.83	4.73	9,236,741.55	67.89
2-3年	161,117.90	1.32	0.00	0.00
3-5年	12,195.00	0.10	0.00	0.00
5年以上				
合计	12,197,996.43	100	13,606,262.53	100

预付帐款中欠款前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
郑州商城集团	2,648,687.00	98年	货款
湘潭永园轧钢厂	2,824,000.00	98年	货费
镇江润州区物资经贸公司	1,553,359.55	98年	货款
周口镇物资公司	1,175,695.00	98年	货款
武进西厦工具厂	995,000.00	98年	货款

以上余额中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

#### 6、存货

截至1999年12月31日存货余额为126,834,255.52元。

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	9,714,069.88		2,363,784.83	
在产品	17,203,420.05		13,801,277.33	
库存商品	14,077,465.92		1,251,592.70	
低值易耗品			321.00	
产成品			9,329,901.53	
在途物资			98,024,000.10	
委托加工物资			2,033,867.41	
包装物			29,510.62	
合计	40,994,955.85		126,834,255.52	

存货期末金额比期初增加209%，主要原因是公司99年底有9000多万元的在途物资。本期末公司依据市场价格进行了分析，未发现存货实际成本比可变现净值低的问题，因此本期不计提存货跌价准备。

#### 7、待摊费用

截止1999年12月31日待摊费用余额为107,259.19元。

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费		296,493.60	247,000.00	49,493.60
其他		59,879.59	2,114.00	57,765.59
合计	0.00	356,373.91	249,114.00	107,259.19

#### 8、长期投资

截止1999年12月31日余额为66,036,708.18元

##### (1) 长期股权投资

被投资单位	期初数	本期增加	期末数	所占比例(%)	备注
格兰百克生物制药	28,180,000.00	8,520,000.00	36,700,000.00	50.00	筹建期
上海九发食用菌工程 技术中心		1,000,000.00	1,000,000.00	80.00	筹建期
北京久发益康保健品 技术开发中心	336,708.18		336,708.18	80.00	
合计	28,516,708.18	9,520,000.00	38,036,708.18		

##### (2) 其他投资

被投资单位	期初数	本期增加	期末数	所占比例(%)	备注
烟台宏远房地产有限公司		28,000,000.00	28,000,000.00		房地产投资

说明:

(1) 该项投资为公司与烟台宏远房地产有限公司合作开发房地产项目的投资,该项目尚处于筹建期。

(2) 公司根据实际情况对所有长期投资进行了分析,本年不需要计提长期投资减值准备。

#### 9、固定资产及累计折旧

截止1999年12月31日固定资产原值为178,047,459.32元。

类别	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
<b>(1) 固定资产原值</b>				
房屋建筑物	71,340,561.09	31,273,902.26	3,312,781.22	99,301,682.1309
机器设备	64,191,436.07	8,767,097.42	1,108,366.80	71,850,166.69
运输设备	5,954,752.00	1,774,983.50	834,125.00	6,895,610.50
合计	141,486,749.16	41,815,983.18	5,255,273.02	178,047,459.32
<b>(2) 累计折旧</b>				
房屋及建筑物	5,007,603.02	644,885.72	2,187,590.48	8,247,184.22
机器设备	20,094,761.06	130,542.80	6,221,434.59	26,059,984.45
运输设备	1,778,010.06	817,310.72	789,302.64	2,576,023.90
合计	26,880,374.14	1,592,739.24	9,198,327.71	36,883,192.57

固定资产本期增加数中由在建工程完工转资41,403,739.02元。

#### 10、在建工程

截止1999年12月31日在建工程余额为26,172,417.07元。

工程名称	期初数	本期增加	本期转资数	期末数	资金来源	工程进度
双孢菇工程	27,347,676.63	30,817,154.44	41,403,739.02	16,761,089.05	募股 自筹	
复合肥工程	6,500,000.00	2,696,198.72		9,196,198.72	募股 自筹	90%
其他工程	215,129.30			215,129.30	募股	
合计	34,062,805.93	33,513,350.16	41,403,739.02	26,172,417.07		

#### 11、无形资产

截止1999年12月31日无形资产余额为1,474,167.50元。

项目	原始金额	期初数	本期摊销	期末数
专利权	180,000.00	116,665.60	13,333.20	103,332.40
土地使用权	1,407,734.00	1,397,598.00	26,762.90	1,370,835.10
小计	1,587,734.00	1,514,263.60	40,096.10	1,474,167.50

#### 12、长期待摊费用

截止1999年12月31日长期待摊费用余额为12,420,212.51元。

项目	本期增加	本期摊销	期末数	摊销期限
临朐山洞租赁费	12,500,000.00	312,500.00	12,187,500.00	30年
青州分公司筹建费	242,610.66	9,898.15	232,712.51	5年
合计	12,742,610.66	322,398.15	12,420,212.51	

#### 13、短期借款

截止1999年12月31日短期借款余额为91,733,948.31元。

借款类别	期初余额	期末余额	备注
担保借款	35,023,948.31	91,733,948.31	

短期借款本期比去年增长162%，原因是本年生产规模扩大，所需流动资金增加，故增加短期借款。

#### 14、应付帐款

截止1999年12月31日应付帐款余额为58,836,063.82元，其中有欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。详见附注五。

应付账款本期比去年增长1115%，原因是本年生产规模扩大，所需流动资金增加，故应付账款增大。

#### 15、预收账款

截止1999年12月31日预收账款余额为1,481,367.45元。无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

#### 16、应交税金

截止1999年12月31日应交税金余额为-351,057.22元，其中：

税种	期初数	期末余额
增值税	322,485.26	515,247.11
城市维护建设税	78,527.70	75,038.12
企业所得税	5,561,555.95	-947,785.92
个人所得税	795.00	2,057.00
营业税	50,000.00	148.80
教育费附加	4,237.67	
房产税	120,000.00	

合 计 6,133,363.91 -351,057.22

17、其他应付款

截止1999年12月31日其他应付款余额为3,801,594.49元，其中无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项。

18、一年内到期的长期借款

截止1999年12月31日余额为2,400,000.00元。

借款类别	期初数	期末数	借款期限	月利率(‰)	借款条件
担保借款	0.00	2,400,000.00	1998.8-2000.8	5.925	担保

19、股本

截止1999年12月31日股本总额为190,400,000.00元。

	期初余额(万元)	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额(万元)
		送股	公积金转股	其他			
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	8,700	2,610	2,610		5,220	13,920	
其中：国家拥有股份							
境内法人持有股份	8,700	2,610	2,610		5,220	13,920	
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股	320			-320		0	
4、优先股或其他							
尚未流通股分合计	9,020	2,610	2,610	-320	4,900	13,920	
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	2,880	960	960	320	2,240	5,120	
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	2,880	960	960	320	2,240	5,120	
三、股份总数	11,900	3,570	3,570		7,140	19,040	

20、资本公积

截止1999年12月31日资本公积余额为135,033,166.66元。

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	172,072,155.28		37,243,118.54	134,829,036.74
资产评估增值		180,394.75	180,394.75	
其他	23,735.17			23,735.17
合计	172,095,890.45	180,394.75	37,243,118.54	135,033,166.66

21、盈余公积

截止1999年12月31日盈余公积余额为16,794,197.25元。

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
----	-----	-------	-------	-----

法定盈余公积	4,951,268.70	6,244,862.79	11,196,131.49
法定公益金	2,475,634.36	3,122,431.4	5,598,065.76
合计	7,426,903.06	9,367,294.19	16,794,197.25

## 22、未分配利润

截止1999年12月31日，未分配利润期末余额为67,772,729.82元。本期实现净利润62,448,627.90元，按净利润的10%和5%分别计提法定盈余公积和公益金。

## 23、财务费用

类别	1999年度	1998年度
利息支出	5,706,568.21	4,832,003.67
减：利息收入	6,551,027.24	3,342,400.24
手续费	71,433.61	0.00
其他	77,878.73	-28,734.90
合计	-695,146.69	1,460,868.53

财务费用本期发生额为1,460,868.53元，比去年减少147%，原因是本年收取山东九发集团和中国乡镇企业总公司烟台分公司的资金占用费增多所致。

## 24、营业外收入

类别	1999年度	1998年度
募股资金利息		9,776,086.65
罚款收入		40,074.67
其他	17,608.53	
合计	17,608.53	9,816,161.32

## 25、所得税及所得税返还

本期利润总额	70,950,841.98
减：免税利润总额	14,269,414.76
本期应税所得额	56,681,427.22
减：所得税（33%）	18,704,870.98
加：所得税返还（18%）	10,202,656.90

说明：

(1) 根据国家税务总局财税字(94)001号文件规定，公司生产的复合肥免征所得税。

(2) 根据山东省人民政府鲁政字[1998]98号文批复，股份公司成立后，公司所得税率为33%，实际税负超过15%的部分由同级财政部门返还。

## 26、支付的其他与经营活动有关的现金：

支付的其他与经营活动有关的现金为186,041,457.88元，主要系与山东九发集团往来所致。

## （六）、关联交易

### 1、关联方关系

#### A、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	法人代表
山东九发集团公司	烟台市牟平区	食品、机械等	母公司	国有	蒋绍庆

## B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数(万元)	本期增加数(万元)	本期减少(万元)	期末数(万元)
山东九发集团公司	12,102			12,102

## C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加数 (万元)	本期减少 (万元)	期末数	
	(万元)	比例%			(万元)	比例%
山东九发集团公司	7,080	59.5	4,248		11,328	59.5

## D、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
中国乡镇企业总公司烟台分公司	发起人之一

## 2、关联方交易

A、关联方交易是参照同类货物的市场价格定价。

B、采购货物：

本公司1999年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	内容	金额	占本期购货百分比(%)
中国乡镇企业总公司烟台分公司	大麦、亚麻油等	68,662,513.97	32

## C、关联方往来款项余额

单位名称	科目名称	期末数	占该帐款比例	备注
中国乡镇企业总公司烟台分公司	其他应收款	35,022,647.95	56.8%	往来款项
中国乡镇企业总公司烟台分公司	应付账款	11,124,813.31	18.9%	往来款项
山东九发集团公司	应付帐款	37,234,837.50	63.28%	往来款项

## 3、其他应披露的事项：

(1) 山东九发食用菌股份有限公司(以下简称甲方)与山东九发集团公司(以下简称乙方)于1999年1月20日签定借款协议,甲方同意将部分闲置资金有偿借给乙方作为流动资金短期使用,月利率0.55%,本年甲方按乙方占用的帐面资金平均额计算,向乙方共收取资金使用费4,576,442.01元。

(2) 山东九发食用菌股份有限公司(以下简称甲方)与中国乡镇企业总公司烟台分公司(以下简称乙方)于1999年1月5日签定资金使用协议,甲方向乙方提供进出口业务所需的流动资金,资金限额为2000万元,月利率0.55%,本年甲方按乙方占用的月帐面资金平均额计算向乙方收取资金使用费1,632,767.85元。

(3) 山东九发食用菌股份有限公司(以下简称甲方)与中国乡镇企业总公司烟台分公司(以下简称乙方)于1999年1月5日签定协议,甲方同意不再收取乙方1999年度的租赁费及管理费,乙方同意摊销甲方1999年度所发生的应由乙方承担的管理费用(限额350万元以内),超过限额的部分,由甲方自行承担。

(4) 1999年根据公司董事会公告,公司租赁山东九发集团公司下属进出口公司。本年通过该进出口公司进口货物9,791.2万元。

## (七)、或有事项

公司报告期无应披露的或有事项。

(八)、承诺事项

公司报告期无应披露的承诺事项。

(九)、资产负债表日后事项

公司报告期无应披露的重大期后事项。

(十)、其他重要事项

根据董事会决议已放弃兼并邯郸食用菌厂的投资计划，改为自建青州分公司，截止1999年12月31日，实际投资额累计为3,199万元,该项目已于99年5月投产,99年5-12月实际利润194万元。

九. 公司的其他有关资料

1. 公司最近一次注册登记日期、地点：

公司于1998年6月25日在山东省工商行政管理局注册登记。

2. 企业法人营业执照注册号：3700001801150-1

3. 税务登记号码：国税鲁字37061270620948x

4. 公司未流通股票的托管机构名称：上海证券中央登记结算公司

5. 公司聘请的会计师事务所

名 称：山东烟台乾聚会计师事务所

办公地址：山东烟台市胜利路201-209号十二楼

电 话：0535-6224385

传 真：0535-6224381

十. 备查文件

1. 载有董事长亲笔签署的年度报告正本。

2. 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的财务报表。

3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

4. 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。

5. 公司章程。

山东九发食用菌股份有限公司

2000年3月8日

## 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
<b>流动资产：</b>				
货币资金		64,316,221.94		63,021,361.80
短期投资		2,000,000.00		
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额		2,000,000.00		
应收票据		16,716,702.76		
应收股利				
应收利息				
应收帐款		45,713,279.00		42,255,497.13
其他应收款		61,650,142.63		74,439,799.71
减：坏帐准备		5,368,171.08		5,834,764.84
应收款项净额		101,995,250.55		110,860,532.00
预付帐款		13,606,262.53		12,197,996.43
应收补贴款		480,781.36		
存货		126,834,255.52		40,994,955.85
减：存货跌价准备				
存货净额		126,834,255.52		40,994,955.85
待摊费用		107,259.19		
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计		326,056,733.85		227,074,846.08

## 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
<b>长期投资：</b>				
长期股权投资		66,036,708.18		28,516,708.18
长期债权投资				
长期投资合计		66,036,708.18		28,516,708.18
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		66,036,708.18		28,516,708.18
<b>固定资产：</b>				
固定资产原价		178,047,459.32		141,486,749.16
减：累计折旧		36,883,192.57		26,880,374.14
固定资产净值		141,164,266.75		114,606,375.02
工程物资		1,268.80		
在建工程		26,172,417.08		34,062,805.93
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		167,337,952.63		148,669,180.95
<b>无形资产及其他资产：</b>				
无形资产		1,474,167.50		1,514,263.60
开办费				
长期待摊费用		12,420,212.51		
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计		13,894,380.01		1,514,263.60
<b>递延税项：</b>				
递延税款借项				
资产总计		573,325,774.67		405,774,998.81

## 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
<b>流动负债：</b>				
短期借款		91,733,948.31		35,023,948.31
应付票据		600,000.00		
应付帐款		58,836,063.82		4,839,236.06
预收帐款		1,481,367.45		1,054,049.99
代销商品款				
应付工资		253,372.45		719,192.72
应付福利费		4,540,970.11		4,388,606.62
应付股利				
应交税金		-351,057.22		6,133,363.91
其他应交款		29,421.53		29,417.07
其他应付款		3,801,594.49		2,272,994.51
预提费用				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		160,925,680.94		54,460,809.19
<b>长期负债：</b>				
长期借款		2,400,000.00		2,400,000.00
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计		2,400,000.00		2,400,000.00

## 资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
<b>递延税项：</b>				
递延税款贷项				
负债合计		163,325,680.94		56,860,809.19
少数股东权益				
<b>股东权益：</b>				
股本		190,400,000.00		119,000,000.00
资本公积		135,033,166.66		172,095,890.45
盈余公积		16,794,197.25		7,426,903.06
其中：公益金				
未分配利润		67,772,729.82		50,391,396.11
外币报表折算差额				
股东权益合计		410,000,093.73		348,914,189.62
负债和股东权益总计		573,325,774.67		405,774,998.81

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		277,295,497.11		149,269,477.18
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		277,295,497.11		149,269,477.18
减：主营业务成本		200,102,259.74		90,647,123.49
主营业务税金及附加				18,547.68
二、主营业务利润		77,193,237.37		58,603,806.0100
加：其他业务利润		2,412,684.41		947,137.78
减：存货跌价损失				
营业费用		4,320,799.05		1,487,281.59
管理费用		5,043,025.97		12,122,130.58
财务费用		-695,146.69		1,460,868.53
三、营业利润		70,937,243.45		44,480,663.0900
加：投资收益				256,708.18
补贴收入				
营业外收入		17,608.53		9,816,161.32
减：营业外支出		4,010.00		
四、利润总额		70,950,841.98		54,553,532.5900
减：所得税		8,502,214.08		5,040,845.52
减：少数股东损益				
五、净利润		62,448,627.9000		49,512,687.0700
加：年初未分配利润		50,391,396.11		8,305,612.10
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		112,840,024.01		57,818,299.1700
减：提取法定盈余公积金		6,244,862.79		4,951,268.70
减：提取法定公益金		3,122,431.40		2,475,634.36
七、可供股东分配的利润		103,472,729.82		50,391,396.1100
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		35,700,000.00		
八、未分配利润		67,772,729.82		50,391,396.1100

备 注：

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	42,420,575.34	320,102,312.55
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		-463,204.68
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		35,216,711.28
经营活动现金流入小计		354,855,819.15
购买商品、接收劳务所支付的现金		151,958,927.48
经营租赁所支付的现金		173,559.10
支付给职工以及为职工支付的现金		397,709.71
支付的增值税款		1,031,543.15
支付的所得税款		11,410,756.92
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		-772,603.51
支付的其他与经营活动有关的现金		186,041,457.88
经营活动现金流出小计		350,241,350.73
经营活动产生的现金流量净额		4,614,468.42
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
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		4,704,532.90
投资活动现金流入小计		4,704,532.90

## 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		10,924,716.52
权益性投资所支付的现金		37,520,000.00
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		2,000,000.00
投资活动现金流出小计		50,444,716.52
投资活动产生的现金流量净额		-45,740,183.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
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		205,175,971.82
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		205,175,971.82
偿还债务所支付的现金		157,319,495.80
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		5,435,900.68
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		162,755,396.4800
筹资活动产生的现金流量净额		42,420,575.34

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>四、汇率变动对现金流量的影响</b>		
汇率变动对现金的影响额		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		
现金及现金等价物净增加额		1,294,860.14
<b>六、不涉及现金收支的投资和筹资活动</b>		
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		
<b>七、将净利润调节为经营活动的现金流量</b>		
净利润		62,448,627.90
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-466,593.76
固定资产折旧		10,396,942.69
无形资产摊销		40,096.10
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		-695,146.69
投资损失（减：收益）		
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-85,839,299.67
经营性应收项目的减少（减：增加）		-21,025,029.90
经营性应付项目的增加（减：减少）		39,754,871.75
增值税增加净额（减：减少）		
其他		
经营活动产生的现金流量净额		4,614,468.42

## 现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
<b>八、现金及现金等价物净增加情况：</b>		
货币资金的期末余额		64,316,221.94
减：货币资金的期初余额		63,021,361.80
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		1,294,860.1400

备注：