

山东兰陵陈香酒业股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

山东兰陵陈香酒业股份有限公司
1999年度年度报告

重要提示：
本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介：

- 1、公司法定名称：山东兰陵陈香酒业股份有限公司
英文名称：SHANDONG LANLING CHENXIANG JIUYE CO.LTD 英文缩写：LLCX
- 2、公司法定代表人：崔学文先生
- 3、公司董事会秘书：陈东辉先生 授权代表：宁纪太先生
联系地址：山东省临沂市沂蒙路426号
电话：(0539)8322568 - 3058
传真：(0539)8315880
董秘电子信箱：lm_cdh@sina.com
授权代表电子信箱：1262286833@sina.com
- 4、公司注册地址、办公地址：山东省临沂市沂蒙路426号
邮政编码：276004
电子信箱：llzqb@ly-public.sd.cninfo.net
- 5、公司信息披露报纸：中国证券报、上海证券报
公司年报指定披露的网址：<http://www.sse.com.cn>
年度报告备置地：山东省临沂市沂蒙路426号公司办公室
- 6、公司股票上市地：上海证券交易所
股票简称：兰陵陈香
股票代码：600735

二、会计数据和业务数据摘要

1、 公司本年度主要利润指标情况：

项目	数额（元）
利润总额	30715183.16
净利润	22225470.92
扣除非经常性损益后的净利润	13925347.50
主营业务利润	32046859.38
其他业务利润	1165595.78
营业利润	16968402.63
投资收益	773759.39
补贴收入	12848933.95
营业外收支净额	124087.19

经营活动产生的现金流量净额 2247136.87
现金及现金等价物净增加额 -972435.94
注：扣除的非经营性项目损益项目及金额：补贴收入8218181.82元，固定资产处置收入43401.60元，罚款收入38540.00元。

2、会计数据和财务指标：(单位：元)

指标项目	1999年	1998年	1998年调整前	1997年	1997年调整前
主营业务收入	227092853.30	249531511.40	249531511.40	170315723.82	170315723.82
净利润	22225470.92	22090180.26	25265809.44	25962807.53	26520557.87
总资产	314303849.08	315131192.87	318864572.39	294989162.64	296906912.98
股东权益	203642376.67	181416905.75	185150285.27	159326725.49	159884475.83
每股收益	0.254	0.252	0.289	0.296	0.303
每股净资产	2.325	2.072	2.114	1.819	1.826
调整后的每股净资产	2.302	2.062	2.098		1.806
每股经营活动产生的	0.026	-0.035	-0.035		
现金流量净额					
净资产收益率%	10.9	12.2	13.6	16.3	16.6

按月平均加权计算的每股收益:0.254元

扣除非经常性损益后的每股收益:0.159元

主要财务指标计算方法：

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

3、报告期内股东权益变动情况：

项目	股本	资本公积金	盈余公积金	公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	87,572,250.00	27,150,147.18	14,382,788.80	4,794,262.93	52,311,719.77	181,416,905.75
本期增加			3,333,820.64	1,111,273.55	18,891,650.28	22,225,470.92
本期减少						
期末数	87,572,250.00	27,150,147.18	17,716,609.44	5,905,536.48	71,203,370.05	203,642,376.67
变动原因			按章程提取	按章程提取	本年实现利润	

三、股本变动及股东情况介绍

(一)股本变动情况

1、股本变动情况表：

	期初数 (股)	本次变动增减				小计
		配股	送股	公积金转股	其它	
(1)尚未流通股份						
发起人股份	45450000					45450000
其中：国家拥有股份	45450000					45450000

尚未流通股份合计	45450000	45450000
(2)已流通股份		
境内上市 A 股	42122250	42122250
已流通股份合计	42122250	42122250
(3)股份总数	87572250	87572250

2、 公司至报告期末为止的前三年未发生股权变动。

3、 公司无内部职工股。

(二)股东情况介绍：

1、 股东数量：截止1999年12月31日，公司股东共31295户，无内部职工股股东和公司职工股股东。

2、 公司前十名股东持股情况：

股东名称	年末持股数	占总股本比例%
国家股[授权山东兰陵企业（集团）总公司经营管理]		
	45450000	51.9
杨汉标	249800	0.29
余晓东	245000	0.28
季宗水	187100	0.21
郁洁	150000	0.17
周玉生	140000	0.16
李连波	125000	0.14
徐汇区	122953	0.14
水国伟	120000	0.14
运通置业	112300	0.13

公司前10名股东之间不存在关联关系。

3、 控股股东情况：

山东兰陵企业（集团）总公司经营管理公司4545万股国家股，占公司总股本的51.9%；公司法定代表人崔学文；经营范围：主营饮料酒、饮料、食品的生产与销售业务，兼营服务、投资业务。

公司国家股无质押和冻结情况。

四、股东大会简介：

公司于1999年内召开98年度股东大会一次和临时股东大会一次：

1、 公司1998年度股东会：

(1)本公司1998年度股东大会召开的通知刊登于1999年4月27日"中国证券报"、"上海证券报"；本次股东大会于1999年6月8日召开。

(2)本次股东大会决议刊登于1999年6月9日"中国证券报""上海证券报"；本次会议审议并通过了以下方案：

- 1998年度董事会工作报告；
- 1998年度监事会工作报告；
- 公司1998年度财务决算；
- 公司1998年度利润分配方案，不进行利润分配；
- 变更公司董事的议案；
- 公司股东会议事规则；

聘请为公司财务审计的会计师事务所的议案，续聘湖北大信有限责任公司会计师事务所为公司1999年度财务审计会计师事务所。

2、公司99年第一次临时股东会：

(1) 公司99年第一次临时股东会召开的通知刊登于1999年8月23日"中国证券报""上海证券报"；本次股东大会于1999年9月28日召开。

(2) 本次股东大会决议刊登于1999年9月30日"中国证券报""上海证券报"；本次临时股东会议审议并否决了公司拟向全体股东每10股送7股中期利润分配预案。

3、赵铭会先生因工作变动辞去董事职务，98年度股东会选举韩玉亮先生担任公司董事。

五、董事会报告：

(一)公司经营情况

1、公司所处行业及经济地位

本公司属酿酒行业，年饮料酒生产能力3万吨。1999年实现销售收入22709万元，在全国酒行业属中上水平（详细资料见国家轻工业局信息统计办公室发布的《全国酿酒行业信息》）。

2、公司主营业务范围及经营情况

本公司及下属公司主要从事饮料酒的生产与销售；

1999年公司实现销售收入22709万元，主营业务收入同比下降 8.9%；实现利润3072万元，同比增长3.8%；净利润2223万元，同比增长0.6%。

平邑分公司实现销售收入15418万元；实现利润2563万元；

郯城分公司实现销售收入7290万元；实现利润374万元；

山东兰陵美酒股份有限公司为我公司投资参股企业，该公司现有股本13000万股，主营饮料酒，99年实现销售收入43457 万元；实现利润1749万元；净利润1115万元。99年公司针对白酒市场下滑的形势，主要做了以下工作： 积极面向市场，巩固原有市场和加快新产品开发； 加强成品库管理和发运管理，保证市场产品供应； 积极打击假冒，保护市场； 制定技术管理制度，加强技术管理； 加强公司内部物耗管理，做好增收节支工作； 加快机构调整和劳动用工制度改革，推行下岗、待岗制度； 进行职工培训，提高公司适应现代市场发展要求的能力。

(二)公司财务状况

1、99年公司财务指标完成情况：（单位：万元）

项目	1999年	1998年	增长率%
总资产	31430	31513	-0.03
长期负债	507	793	-0.36
股东权益	20364	18141	12.3
主营业务利润	3204	3236	-0.1
投资收益	77	245	-68
净利润	2223	2209	0.6
资产负债率%：	35.1	42.3	-18
流动比率%：	1.3	1.1	18

公司99年度克服白酒行业竞争激烈的局面，加大促销力度，保证了全年度经营管理工作正常进行，各项财务指标基本与去年持平。99年度投资收益下降主要因山东兰陵美酒股份有限公司利润下降，该公司因会计政策变更，四项减值准备金计提近三千万元引起利润下滑；另因白酒行业竞争激烈导致主营业务收入下降。

(三)公司投资情况

公司99年度无募集资金也不存在以前年度募集资金延续到本年度使用事项。

(四)2000年业务发展规划

2000年，根据形势的要求，公司重点做好以下几项工作：

1、积极进行产品结构的调整，集中力量做好技改项目建设，尽快形成公司新的利润增长点。

2、强化产品、市场开发力度，努力扩大销售

新产品的开发重点是中、高档酒，以提高企业的整体盈利能力，开发产品要"围着市场转，跟着消费走"；充分利用好兰陵陈香等品牌。宣传工作要从全年销售工作的总体要求出发，适当加大宣传力度。要有组织、有重点地加大打假力度，以有效维护公司产品形象。

3、公司将积极介入高科技领域，增加对高技术产品研究和开发投入。

4、加强企业管理，提高企业整体管理水平和竞争能力

(1)抓好生产管理工作

把生产成本、生产费用、生产占用等诸项指标降到最低水平；以落实ISO9002标准为尺度，抓好生产、供应两个系统的管理建设，保证产品质量的稳定。

(2)加大职工培训力度，进一步提高企业整体素质

2000年，通过职工竞争上岗和专业技术人员综合考评、职称评聘等工作，使员工整体素质明显提高；有效地开展职工岗前培训、在岗培训和专业技能培训，公司将聘请专家、教授、律师分别对公司的中层以上管理人员进行半脱产集中培训。

(五)董事会日常工作情况：

本年度公司共召开三次董事会会议，会议情况及会议内容如下。

1、五届四次董事会于1999年4月24日至25日召开，6名董事出席会议；本次董事会决议刊登于1999年4月27日的"中国证券报""上海证券报"，本次董事会议讨论并通过了以下决议：

(1)公司1998年度总经理工作报告；

(2)公司1998年度董事会工作报告；

(3)公司1998年度财务报告；

(4)公司1998年度利润分配预案；本次分配预案为不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(5)公司1998年度报告及年度报告摘要；

(6)关于变更公司董事的议案；董事赵铭会先生因工作原因辞去公司董事职务，提议由韩玉亮先生担任本公司董事，并报股东大会选举。

(7)《公司董事会议事规则》；

(8)关于聘任公司总经理的议案，崔学文先生因兼职辞去公司总经理职务，聘任张兴华先生担任本公司总经理；

(9)聘请公司1999年度财务审计会计师事务所的议案。

(10)关于1999年6月8日召开股东年会的方案。

2、五届五次董事会议于1999年8月19日召开，应到董事7名，实到董事5名，董事授权代理人2名。本次董事会决议刊登于1999年8月23日的"中国证券报""上海证券报"，本次董事会议审议并通过了以下决议：

(1)《公司1999年度中期报告》。

(2)《公司中期利润分配预案》：拟向全体股东每10股送7股。

(3)于1999年9月28日召开临时股东大会的议案。

3、五届六次董事会议于1999年9月28日召开，应到董事7名，实到董事6名，董事授权代理人1名。本次董事会决议刊登于1999年9月30日的"中国证券报""上海证券报"，本次董事会议审议并通过了以下决议：

同意韩佃刚先生辞去公司财务负责人职务，同意聘吕廷玺先生为公司副总经理兼财务负责人。

在本年度内董事会认真执行了股东大会的各项决议，无违反股东大会决议的情况。

(六)公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事、高级管理人员基本情况：

姓名	性别	年龄	职务	任期	年末持股数	年度报酬
崔学文	男	50岁	董事长	1997/12-2000/12		
张兴华	男	45岁	副董事长、总经理	1997/12-2000/12		22612
王龙祥	男	39岁	副董事长	1997/12-2000/12		
王诗军	男	47岁	董事	1998/05-2001/05		
韩玉亮	男	42岁	董事	1999/06-2002/06		
孙毓莹	男	41岁	董事、副总经理	1998/05-2001/05		20519
王平昌	男	44岁	董事、副总经理	1997/12-2000/12		17026
任洪志	男	54岁	监事会主席	1997/12-2000/12		
王景俊	男	45岁	监事	1997/12-2000/12		
马千里	男	45岁	监事	1997/12-2000/12		
吕廷玺	男	42岁	副总兼财务负责人	1999/08-2002/08		23600
陈东辉	男	29岁	董事会秘书	1997/12-2000/12		6800

2、公司现有员工2080人，其中中专以上学历670人，食品类技术人员80人，公司现有退休职工195人。

(七)本次利润分配预案：

公司1999年度实现利润30,715,183.16元，净利润22,225,470.92元，根据《公司法》和公司章程规定，按10%比例提取法定公积金2,222,547.09元，按5%比例提取法定公益金1,111,273.55元，本年度可分配利润为18,891,650.28元，加98年度未分配利润52,311,719.77元，可供股东分配利润71,203,370.05元。根据公司实际情况，考虑到白酒行业竞争日趋激烈，促销费用继续加大，需加快新产品的开发，增加高附加值产品；治污项目为公司长期工程，需要后续资金；公司将积极介入高科技领域，增加对高技术产品研究和开发投入；亦为了使公司能稳定发展，适当控制股本扩张速度，积累资金，尽快完成公司产品结构调整，以增强公司的竞争力；本年度利润拟不进行分配，也不进行公积金转增股本。

(八)公司信息披露的指定报纸为“中国证券报”、“上海证券报”，并未进行变更。

(九)中国加入WTO对本公司的影响：

公司分析认为中国加入WTO对白酒行业的冲击不大，因我国的白酒业比较发达，白酒的度数较高且口味独特。我公司产品价格优势明显，有相对固定的消费群体，国内消费者饮用白酒的口味与品牌习惯一时不会改变，因此我公司受冲击较小。

六、监事会报告

(一)监事会会议情况

公司监事会1999年度召开监事会会议二次；

- 1、1999年4月25日召开五届三次会议，本次监事会决议刊登于1999年4月27日的“中国证券报”“上海证券报”，会议审议通过了监事会1998年度工作报告；审议并确认了公司1998年度审计报告。
- 2、1999年5月16日召开五届四次会议，会议讨论通过了《山东兰陵陈香酒业股份有限公司监事会议事规则》，进一步建立健全了监事会基本工作制度。

(二)监事会独立意见

- 1、公司监事会作为公司常设监督机构，按照《公司法》及公司《章程》有关规定，在履行职责期间，列席了公司历次董事会议，检查了公司1999年度会计报表和其他会议文件，审核了公司财务年度报告和年度审计报告。
- 2、监事会认为，公司按照中国证监会及有关部门规定建立健全法人治理结构，并依法运作。
- 3、监事会认为，公司董事会及高级管理层能够按照《公司法》和《公司章程》规定工作，对公司重大决策事项依法运作，决策程序合法，未发现违反《公司法》及《公司章程》的行为。

- 4、公司按照有关规定制定并完善财务内部控制制度，保证公司生产经营正常进行。
- 5、本年度公司董事及经营管理人员勤勉敬业、克己奉公，能认真按照有关法律、规定、公司《章程》和股东会决议开展工作，无损害公司股东利益行为。
- 6、湖北大信会计师事务所按照会计准则审核了公司1999年度财务报告并出具了无保留意见的审计报告。监事会认为公司1999年度报告中涉及的财务数据真实，湖北大信会计师事务所提供的财务报告客观公正，能真实反映公司的财务状况和经营成果。
- 7、监事会审查了公司1999年度关联交易事项，认为公司1999年度关联交易主要为公司与关联企业商品交易，商品交易定价方式为根据交易量的大小参考市场价格的协议价，交易价格合理公平，不存在损害公司利益行为。

七、重要事项：

1、重大诉讼、仲裁事项：

本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况：

本报告期内公司、公司董事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的情况。

3、本报告期内公司控股股东未发生变化、公司董事会未进行换届选举；公司原总经理崔学文先生因兼职原因辞去总经理职务，聘任张兴华先生为公司总经理。

4、本报告期内公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

5、因执行财政部财会字[1999]35号文件，公司修订了财务内部控制制度，公司调减了1997年度净利润 2,379,607.05元，调增了1998年度净利润334,954.67元；调减了1998年年初留存收益2,379,607.05元，调减了1999年年初留存收益2,044,652.38元。

6、会计差错的更正：

(1) 1998年财务费用中冲减的内部集资利息1600000.00元，实为1997年应冲减的财务费用，故应减少1997年财务费用1600000.00元，增加1998年财务费用1600000.00元。

(2) 对外参股公司--兰陵美酒股份有限公司，由临沂天成会计师事务所出具的审计报告（1999）临会审二字第30号，将1997年所得税返还款6409499.41元，计入1998年补贴收入，应相应调减本公司1998年投资收益 1320356.88元，调增1997年投资收益1320356.88元。

7、重大关联交易事项：

(1)关联方关系

存在控制关系的关联方					
企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
山东兰陵企业(集团)总公司	山东省临沂市	生产和销售白酒	母公司	国有经济	崔学文

存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企 业 名 称	年初数（万元）	本年增加数（万元）	本年减少数（万元）	年末数（万元）
山东兰陵企业(集团)总公司	19,844			19,844

存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

山东兰陵企业(集团)总公司经营理公司国家股4,545万股,占公司总股本的51.9%,报告期内其持股无变化.

(2)关联方交易情况

公司销售货物、采购货物、接受劳务均由集团参照市场价格统一制定指导价格进行交易，有效维护股东和公司利益。

不存在控制关系的关联方及与本公司关系的性质

企业名称	与本企业关系
山东兰陵美酒股份有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
苍山兰陵废旧物资回收公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司

北京兰陵美酒有限公司 同属兰陵企业（集团）总公司之子公司

兰陵供销有限责任公司 同属兰陵企业（集团）总公司之子公司

采购货物

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
---------	-------------	-------------

山东兰陵企业(集团)总公司	3,751,810.16	1,689,770.43
---------------	--------------	--------------

山东兰陵美酒股份有限公司	26,826,552.28	89,508,514.78
--------------	---------------	---------------

苍山兰陵废旧物资回收公司	808,793.83	89,508,514.78
--------------	------------	---------------

销售货物

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
---------	-------------	-------------

山东兰陵企业(集团)总公司	4,235,709.13	18,260,976.82
---------------	--------------	---------------

山东兰陵美酒股份有限公司	25,685,544.45	2,066,049.00
--------------	---------------	--------------

接受劳务

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
---------	-------------	-------------

山东兰陵美酒股份有限公司	6,130,354.53	
--------------	--------------	--

(3)关联方应收、应付款项余额

应收帐款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比 例(%)	金 额(元)	比 例(%)
山东兰陵企业（集团）总公司	4,129,143.96	7.63	5,363,661.04	15.26
兰陵美酒股份有限公司	18,754,639.79	34.65		

预付帐款

关联方名称	1999年度金额（元）	比 例（%）
苍山兰陵废旧物资回收公司	116,995.75	3.89
兰陵企业集团总公司	258,461.82	8.59

其他应收款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)
兰陵供销有限责任公司	31,221,526.15	76.12		
兰陵美酒股份有限公司	3,621,461.46	8.83	3,213,971.16	6.67

预收帐款

关联方名称	1999年度金额（元）	比 例（%）
兰陵企业（集团）总公司	509,256.82	17.87

应付帐款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)
兰陵美酒股份有限公司	3,637,371.22	10.11	10,869,339.36	22.10
兰陵企业（集团）总公司	13,567.79	0.04		

应付票据

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)

山东兰陵美酒股份有限公司	3,900,000.00	70.91	700,000.00	46.67
--------------	--------------	-------	------------	-------

- 8、公司完善了公司法人治理结构，与公司国家股经营管理单位在人员、资产、财务上按规范实行分开，公司人员独立、资产完整、财务独立。
- 9、本年度公司聘请湖北大信会计师事务所为公司审计，并未进行变更。
- 10、公司重大合同及履行情况：本报告期内公司无重大合同及担保事项。
- 11、报告期内公司未变更名称或股票简称。

八、财务报告

- 1、本公司会计报表经湖北大信会计师事务所审计并出具无保留意见审计报告（鄂信业字[2000]第065号）；
- 2、会计报表和会计报表附注附后。

九、公司其它有关资料

- 1、公司1998年1月6日在山东省工商行政管理局变更登记，公司名称为山东兰陵陈香酒业股份有限公司，公司地点变更为山东省临沂市沂蒙路426号。
- 2、公司企业法人营业执照注册号：16309860-4-1
- 3、公司税务登记号码：372800520100029
- 4、公司国家股登记托管机构：上海证券中央登记结算公司。
- 5、公司聘请的会计师事务所：湖北大信会计师事务所；
事务所办公地址为湖北省武汉市中山大道1056号。

十、备查文件

- 1、载有法定代表人、财务负责人、主管会计亲笔签字并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- 3、报告期内在上海证券报和中国证券报上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

山东兰陵陈香酒业股份有限公司
二000年二月二十六日

审计报告及会计报表附注（境内）

审 计 报 告

鄂信业字（2000）第065号

山东兰陵陈香酒业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了山东兰陵陈香酒业股份有限公司1999年12月31日的资产负债表、1999年度的利润表、利润分配表、1999年度现金流量表。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。

湖北大信有限责任会计师事务所 中国注册会计师 陆军

中国·武汉
中山大道1056号金源世界
中心A-B座八楼

中国注册会计师 胡咏华

2000年2月25日

山东兰陵陈香酒业股份有限公司
1999年度会计报表附注

一、公司简介

山东兰陵陈香酒业股份有限公司(以下简称公司)，曾用名山东省临沂鲁南大厦股份有限公司、山东环宇(集团)股份有限公司、山东环宇股份有限公司，是1987年经山东省临沂地区体改委(1987)临改字第5号文批准，由山东省临沂纺织品采购供应站独家发起向社会公开发行股票而设立的股份有限公司。1996年7月26日经中国证监会批准，其社会公众股在上海证券交易所上市交易，股票代码600735。

根据本公司1997年临时股东大会决议和山东省人民政府鲁政字[1997]第295号文批复，公司出让所属鲁南大厦、人民商场和国贸公司给山东兰陵企业(集团)总公司，同时分别从山东兰陵企业(集团)总公司受让平邑酒厂、郯城酒厂和山东兰陵美酒股份有限公司20.6%的股权，转让基准日为1997年6月30日。至此公司由原来主营商品零售转向酒类生产和销售，重组后，公司已换发了《企业法人营业执照》。

公司法人营业执照注册号：16309860-4

注册地址：山东省临沂市沂蒙路426号

公司经营范围：饮料、酒、其他食品、化工产品的生产、销售；副食品、粮油(零售)及制品的销售；房地产开发；饮食服务。

截止1999年12月31日公司下属分公司：

- 1、山东兰陵陈香酒业股份有限公司郯城分公司
- 2、山东兰陵陈香酒业股份有限公司平邑分公司
- 3、山东兰陵陈香酒业股份有限公司郯城销售公司

4、山东兰陵陈香酒业股份有限公司平邑销售公司

5、山东兰陵陈香酒业股份有限公司平邑回收公司

公司对外参股公司：

山东兰陵美酒股份有限公司，注册资本13000万元，投资比例占20.6%。

二、公司采用的主要会计政策

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：公司采用公历年度为会计年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、记帐本位币：公司以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

公司发生外币业务时，以发生之当月一日中国人民银行公布的汇率（中间价）折算为人民币记帐，月末、年终时，按期末国家外汇汇率（中间价）进行调整，调整后的各外币帐户人民币金额与原帐面金额之间的差额作为汇兑损益列作当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

公司现金等价物指所持有的期限在三个月以内、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

(1) 公司对应收款项（包括应收帐款和其他应收款）的坏帐损失采用备抵法核算计提坏帐准备。

(2) 坏帐准备计提的方法及比例：

A、坏帐准备的计提方法采用帐龄分析法。帐龄统计方法采用最后余额法，与以前年度一致。

B、坏帐准备计提的比例：

应收款项帐龄为1年以内（含1年）的按其余额的5%计提；

应收款项帐龄为1-2年的按其余额的10%计提；

应收款项帐龄为2-3年的按其余额的15%计提；

应收款项帐龄为3-4年的按其余额的20%计提；

应收款项帐龄为4-5年的按其余额的50%计提；

应收款项帐龄为5年以上的按其余额的100%计提。

(3) 公司发生下列各种情况不计提坏账准备：

A、公司下属内部单位发生的应收款项。

B、与关联方发生的应收款项。

C、计划对应收款项进行债务重组，或以其他方式进行重组的。

(4) 坏账损失确认标准：

A、凡因债务人破产，依据法律清偿后依然无法收回的债权。

B、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权。

C、债务人较长时期内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。但公司仍保留对部分坏账债权的追索权。

8、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、在产品等。

(2) 存货计价方法：

A、存货中原材料按计划成本核算；

B、存货中包装物、库存商品按取得时的实际成本计价，发出或领用时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品的摊销方法：低值易耗品取得时按实际成本计价，发出领用时，采用“五五摊销法”核算。

(4) 公司存货跌价准备计提方法。

A、存货期末按成本与可变现净值孰低计价。当存货可变现净值低于成本时，按其差价提取存货跌价准备。其方法采用单项比较法。

B、公司于中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，对由于存货遭受损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因使存货成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

C、已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，应在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

D、对生产领用、出售已计提跌价准备的存货不同时调整已计提的跌价准备，待中期期末或年度终了时再予以调整。

(5) 存货跌价确认标准：

A、由于自然灾害等不可抗力原因而发生的存货损失；

B、由于技术进步、产品更新换代使存货失去使用价值；

C、由于计划不周、保管不善而造成的残、次、冷、背等现象，使部分存货遭受损失。

9、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、公司对外股权投资，按投资时实际支付的价款或确定的价值记帐，公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额50%以上的以及虽在50%以下但有实际控制权的单位，采用权益法核算并编制合并会计报表。公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%以上(含20%)，采用权益法核算。公司对其他单位投资占该单位有表决权资本总额20%以下的，采用成本法核算；

B、采用成本法核算的公司，在被投资单位宣告发放现金股利或派发利润时，计入投资收益；采用权益法核算的公司，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实际的净利润或净亏损的份额，计入投资收益；

C、股权投资差额按10年的期限平均摊销。

(2) 长期债权投资

A、长期债权投资的计价方法：取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关内容，但不包括取得分期付息到期偿还本金的债券支付价款中含有自发行日至取得日止的利息；

B、长期债权投资按期计算应收利息，扣除债券投资溢价或折价摊销后的余额确认为当期投资收益；

C、长期债权投资的溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销。

(3) 公司长期投资减值准备计提方法。

A、长期投资期末按投资成本与市价或预计可收回金额孰低计价；

B、长期投资的减值准备按个别投资项目计算确定；

C、对于有市价的长期投资，出现下列情况之一时，计提长期投资减值准备：

a、市价持续两年低于账面价值；

b、该项投资暂停交易一年；

c、被投资单位当年发生严重亏损；

d、被投资单位连续两年发生亏损；

e、被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

f、对于无市价的长期投资，当被投资单位出现巨额亏损、财务状况、现金流量发生严重恶化等原因，导致其可收回金额低于账面价值时，计提长期投资减值准备。

g、如果计提长期投资减值准备的长期股权投资存有计入资本公积准备项目的，则计提的减值准备首先冲减原该项目投资的资本公积准备项目，不足冲减的差额部分，确认为当期投资损失。

h、已确认为损失的长期投资减值又得以恢复，应在原已确认的投资损失数额内返回。

i、处置长期投资或长期投资划转为短期投资时，同时结转已计提的长期投资减准备。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上,单位价值2000元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备等。

(2) 固定资产计价：按购建时实际成本计价。

(3) 固定资产折旧：采用直线法计提折旧。按固定资产的原值和使用年限扣除残值(残值率5%)计提折旧。固定资产分类及折旧率如下：

类 别

	预计使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	35	5	2.71
机械设备	15	5	6.33
运输设备	8	5	11.88
其 他	5	5	19.00

11、在建工程的核算方法

在建工程系指公司进行各项固定资产购建工程所发生的实际支出，包括新建固定资产工程，改、扩建固定资产工程，技术改造工程以及购入需要安装设备的安装工程等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产的造价；在固定资产交付使用后发生的利息，计入当期损益。在建工程在完工交付使用时转为固定资产。

12、无形资产核算方法

(1) 无形资产计价：购入的无形资产按实际支付的价款计价，股东投入的无形资产按评估确认的价值计价，自行开发并按法定程序申请取得的无形资产按发生的可确认开发费用及依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；

(2) 摊销方法：公司土地使用权按50年平均摊销，用电权按10年平均摊销。

13、收入确认原则

公司已将商品所有权上的主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；与交易相关的收入已经收到或取得收款凭据；相关的收入和成本能够可靠地计量时确认商品销售收入实现。

14、所得税核算方法

公司所得税采用应付税款法核算。

15、会计政策的变更

(1) 公司根据财政部财会字[1999]35号《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》及财政部财会字[1999]49号《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问题解答 的通知》的有关规定。经董事会决定从1999年1月1日起改变如下会计政策：

A、期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价；

B、坏帐准备原按应收帐款余额的5‰计提，现改为按应收款项（包括应收帐款和其他应收款）余额，以帐龄长短，按不同比例计提；

C、期末存货原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价；

D、期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

(2) 公司为加强内部管理，控制材料的购进成本，同时为便于会计核算，本期将原材料的核算由实际成本改为计划成本。此项会计政策的变更未对本期利润总额产生影响。

(3) 四项资产减值准备计提的会计政策变更，已采用追溯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。上述会计政策变更的税后累积影响数额为2,044,652.38元，均为因坏账准备计提方法变更的累积影响数。由于会计政策变更，调减了1997年度净利润 2,379,607.05元，调增了1998年度净利润334,954.67元。调减了1998年年初留存收益2,379,607.05元，其中，未分配利润调减了2,022,665.99元，盈余公积调减了356,941.06元；调减了1999年年初留存收益2,044,652.38元，其中未分配利润调减1,737,954.52元，盈余公积调减306,697.86元，利润及利润分配表上年数栏

的年初未分配利润调减了2,022,665.99元，有关会计数据调整如下：

项 目	1998年		1997年	
	调整前(元)	调整后(元)	调整前(元)	调整后(元)
坏账准备	175,782.90	2,220,435.28	128,830.26	2,508,437.31
盈余公积	14,942,795.72	14,636,097.86	11,152,924.31	10,795,983.25
其中：公益金	4,980,931.90	4,878,699.28	3,717,641.43	3,598,661.08
未分配利润	55,485,092.37	53,747,137.85	34,009,154.34	31,986,488.35

16、会计差错的更正

- (1) 1998年财务费用中冲减的内部集资利息1,600,000.00元，实为1997年应冲减的财务费用，故应减少1997年财务费用1,600,000.00元，增加1998年财务费用1,600,000.00元。
- (2) 对外参股公司--兰陵美酒股份有限公司，由临沂天成会计师事务所出具的审计报告（1999）临会审二字第30号，将1997年所得税返还款6,409,499.41元，误计入1998年补贴收入，应相应调减兰陵陈香股份有限公司1998年投资收益6,409,499.41 × 20.6% = 1,320,356.88元，调增1997年投资收益1,320,356.88元。

17、对外参股公司会计政策变更

对外参股公司--兰陵美酒股份有限公司根据财政部[1999]年35号《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》及财政部财会字[1999]49号《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问题解答 的通知》的有关规定，计提四项资产减值准备，进而影响了兰陵陈香股份公司投资收益，因而调减1997年兰陵陈香股份有限公司盈余公积128,775.02元，其中公益金为42,925.00元，未分配利润729,725.15元，并进而调减1998年陈香股份盈余公积253,309.06元，其中公益金为84,436.35元，未分配利润1,435,417.98元。

18、兰陵陈香股份有限公司会计政策变更、会计差错更正以及对外参股公司--兰陵美酒股份有限公司会计政策变更、会计差错更正，会计科目调整数汇总如下：

项 目	1998年		1997年	
	调整前(元)	调整后(元)	调整前(元)	调整后(元)
坏帐准备	175,782.90	2,220,435.28	128,830.26	2,508,437.31
盈余公积	14,942,795.72	14,382,788.80	11,152,924.31	11,069,261.76
其中：公益金	4,980,931.90	4,794,262.93	3,717,641.43	3,689,753.92
未分配利润	55,485,092.37	52,311,719.77	34,009,154.34	33,535,066.55
长期投资	79,487,873.54	77,799,146.40	74,888,245.64	75,350,102.35
财务费用	1,274,439.51	2,874,439.51	5,994,134.15	4,394,134.15
投资收益	4,601,466.12	2,450,882.27	7,278,144.80	7,740,001.51
管理费用	9,109,922.17	8,774,967.50	10,157,875.99	12,537,483.04
应交税金		4,322,573.28	4,562,573.28	
其他应付款		42,899,822.19	41,299,822.19	

三、税项

税 种	税 率	纳税依据
(1)增值税	17%	产品销售收入
(2)消费税	25%	粮食白酒销售收入
	15%	薯类白酒销售收入

	10%	其他酒销售收入
	5%	酒精销售收入
(2) 营业税	5%	应税销售收入
(3) 城市维护建设税	5%--7%	应交增值税、消费税、营业税
(4) 教育费附加	3%	应交增值税、消费税、营业税
(5) 所得税	33%	应纳税所得额

公司根据山东省财政厅、山东省地方税务局、山东省证券管理委员会鲁财税字[1996]第48号文以及山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1996]第9号文规定，公司按33%税率计征，由当地财政部门按18%返还，实际税负15%。

四、会计报表主要项目注释

1、货币资金		
项 目	期初数(元)	期末数(元)
现 金	1,013,965.89	784,426.19
银行存款	2,718,547.67	1,975,651.43
合 计	3,732,513.56	2,760,077.62

2、应收票据				
出票单位	出票日期（年/月/日）	到期日（年/月/日）	金 额（元）	备注
成武县副食批发部	99.12.25	2000.03.25	100,000.00	
巨野县广源商行	99.12.25	2000.03.25	75,000.00	
博平第二批发部	99.12.22	2000.06.22	72,000.00	
聊城市顺发糖酒副食经营部	99.12.30	2000.06.30	150,000.00	
合 计			397,000.00	

注：(1) 无持有本公司5%（含5%）以上股份的股东欠款。
(2) 应收票据期末无贴现、抵押。

3、应收帐款

帐 龄	期初数	期末数				
	金 额（元）	比例(元)	坏帐准备(元)	金 额（元）	比例(元)	坏帐准备(元)
1年以内	31,986,567.44	90.98	1,041,810.82	50,392,314.8	93.11	1,314,953.64
1-2年	2,026,185.84	5.76	154,145.57	1,240,266.29	2.29	120,565.19
2-3年	859,465.90	2.44	100,309.97	1,585,276.32	2.93	237,791.45
3-4年	81,668.39	0.23	16,333.68	668,733.13	1.24	133,746.63
4-5年	195,757.97	0.56	97,878.99	81,668.39	0.15	40,834.20
5年以上	6,936.42	0.03	6,936.42	150,139.37	0.28	150,139.37
合 计	35,156,581.96	100	1,417,415.45	54,118,398.30	100	1,998,030.48

其中：截止期末前五名大额应收账款

单位名称	金 额(元)	欠款时间	欠款原因
山东兰陵企业（集团）总公司	4,129,143.96	1年以内	应收货款
山东兰陵美酒股份有限公司	18,754,639.79	1年以内	应收货款
山东兰陵金银花保健饮料有限公司	1,244,072.60	1年以内	应收货款
山东平邑县荏平富英糖酒商店	826,422.91	1年以内	应收货款
江苏射阳副食品公司经营部	673,689.83	1年以内	应收货款

注：(1) 坏帐准备的提取已扣除了期末关联方的应收帐款。

(2) 应收帐款期末较期初增长53.94%，主要原因是公司本年为了扩大销售，对部分商品进行赊销所致。

(3) 应收帐款中有持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位山东兰陵企业（集团）总公司欠款4,129,143.96元，详见本附注（五）。

4、其他应收款

帐 龄	期初数			期末数		
	金 额（元）	比 例（%）	坏帐准备(元)	金 额（元）	比 例（%）	坏帐准备(元)
1年以内	47,212,012.17	98.03	327,845.06	40,508,977.60	98.76	286,028.30
1-2年	97,104.05	0.20	9,710.40	281,907.04	0.69	28,190.70
2-3年	161,699.50	0.34	24,254.93	97,104.05	0.24	14,565.61
3-4年	166,442.16	0.35	33,288.43	80,354.52	0.19	16,070.90
4-5年	231,217.98	0.48	115,608.99	27,500.00	0.07	13,750.00
5年以上	292,312.02	0.60	292,312.02	20,030.00	0.05	20,030.00
合 计	48,160,787.88	100	803,019.83	41,015,873.21	100	378,635.51

其中：截止期末前五名大额其他应收款

单位名称	金 额（元）	欠款时间	欠款原因
兰陵供销有限责任公司	31,221,526.15	1年以内	暂付款
山东兰陵美酒股份有限公司	3,621,461.46	1年以内	代垫款
山东平邑县养殖场	2,228,605.95	1年以内	代垫款
山东临沂市国税局	350,000.00	1年以内	保证金
中国建设银行平邑县支行	300,000.00	1年以内	保证金

注：(1) 坏帐准备的提取已扣除了期末关联方的其他应收款。

(2) 本项目期末较期初减少14.83%，主要系内部集资款转为代集团收取，不再挂集团户。

5、预付帐款 期初余额1,674,832.39元

期末余额3,008,596.68元。

其中：截止期末前五名大额预付帐款

单位名称	金 额 (元)	欠款时间	欠款原因
江阴凸凹彩印厂	1,422,962.20	1年以内	货 款
河南黄河糖酒采购供应站	321,956.00	1-2年	货 款
田保富	162,983.86	1年以内	货 款
济宁广告装璜工程公司	92,500.00	1年以内	货 款
南通通力金属制罐公司	59,017.92	1-2年	货 款

6、应收补贴款 期末余额1,624,917.62元，系应收返还的所得税款。

注：根据山东省财政厅、山东省地方税务局鲁财税字[1996]第9号文规定，公司按33%税率计征，由当地财政部门按18%返还应收返还所得税款。

7、存货

项 目	期初数(元)	期末数(元)
原材料	6,294,826.50	6,329,358.54
包装物	3,275,870.49	4,258,149.40
低值易耗品	234,505.88	288,035.08
在产品	1,667,625.09	472,228.66
库存商品	39,692,150.56	26,392,666.51
合 计	51,164,978.52	37,740,438.19

注：本期无残、次、冷、背存货，故未计提存货跌价准备。

8、待摊费用

类 别	原始金额(元)	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
期初存货待抵扣税款		1,008,530.62	415,961.59		415,961.59
保险费		0	143,438.03	103,142.25	40,295.78
合 计		415,961.59	143,438.03	103,142.25	456,257.37

9、长期投资

项 目	期初数(元)	本期增加(元)	本期减少(元)	期末数(元)
长期股权投资	77,794,788.62	2,298,553.28	1,524,793.89	78,568,548.01
长期债权投资	4,357.78		4,357.78	
合 计	77,799,146.40	2,298,553.28	1,524,793.89	78,572,905.79

(1) 长期股权投资

被投资单位	股票类别	股票数量	占比例	原始投资金(元)	本年权益增减(元)	累计权益增减(元)	期末余额(元)
山东兰陵美酒股份有限公司法人股		26783093股	20.6%	71,160,000.00	773,759.39	7,408,548.01	78,568,548.01

(2) 长期债权投资

债券种类	面值	年利率	购入金额(元)	到期日(年.月.日)	本期利息	累计应收或已收利息
铁路债券	4,000.00	6‰	4,000.00	1991.5.12	357.78	

注：(1) 铁路债券4000元已逾期未收回。
(2) 公司根据董事会决议未计提长期投资减值准备。

10、固定资产

(1) 固定资产原值				
项 目	年初数（元）	本期增加数（元）	本期减少数（元）	年末数（元）
房 屋	58,313,145.43	4,545,640.24	600,336.00	62,258,449.67
机器设备	24,182,566.28	2,795,570.58	1,299,900.00	25,678,236.86
运输设备	3,978,555.80	380,452.35	98,300.00	4,260,708.15
其 他	588,185.00	90,457.50	33,300.00	645,342.50
合 计	87,062,452.51	7,812,120.67	2,031,836.00	92,842,737.18

(2) 累计折旧

项 目	年初数（元）	本期增加数（元）	本期减少数（元）	年末数（元）
房 屋	12,646,280.17	1,536,279.98	481,652.20	13,700,907.95
机器设备	9,149,286.77	1,490,464.66	639,027.46	10,000,723.97
运输设备	1,793,944.65	467,685.32	87,154.59	2,174,475.38
其 他	205,097.83	110,294.25	21,924.62	293,467.46
合 计	23,794,609.42	3,604,724.21	1,229,758.87	26,169,574.76
固定资产净值	63,267,843.09		66,673,162.42	

注：(1) 折旧政策同上年度一致；
(2) 平邑分公司酒精设备、包装设备各一套，原值共计4,154,880.00元，抵押给平邑县工行，取得银行贷款2,540,000.00元；
(3) 在建工程转入固定资产共计4,696,466.87元。

11、工程物资

类 别	期初数（元）	期末数（元）
水 泥	2,942.49	0

12、在建工程

工程名称	期初数(元)	本期增加(元)	本期转入固定资产数(元)	其他减少数(元)	期末数(元)	资金来源	项目进度(%)
住宅楼	1,521,541.34	2,879,256.64	1,982,729.30		2,418,068.68	自筹	70
治污工程	13,765.00	420,600.00	434,365.00		0	自筹	
其 他	1,844,864.92	2,385,291.23	2,279,372.57		1,950,783.58	自筹	
合 计	3,380,171.26	5,685,147.87	4,696,466.87		4,368,852.26		

注：(1) 本科目期末较期初增加30%，主要原因是99年新建住宅楼所致。
(2) 本科目本期无利息资本化金额。

13、固定资产清理期末余额 436,458.05元，系处置机器设备所致，待处置完毕经有关部门批准后转入营业外收支。

14、待处理固定资产净损益-1,055,140.14元,系期末固定资产盘盈尚未报批处理所致。

15、无形资产

种 类	原始金额(元)	期初数(元)	本期摊销(元)	期末数(元)	剩余摊销期限(年)
土地使用权	28,001,268.60	27,164,853.26	560,025.36	26,604,827.90	
其中：郯城宗地	13,364,000.00	12,963,080.03	267,279.96	12,695,800.07	47.5
平邑宗地	11,830,000.00	11,475,100.00	236,600.03	11,238,499.97	47.5
平邑养殖宗地	2,445,000.00	2,371,650.00	48,900.00	2,322,750.00	47.5
住宅楼宗地	362,268.60	355,023.23	7,245.37	347,777.86	48.0
供电使用权	312,075.00	279,225.00	32,850.00	246,375.00	7.5
合 计	28,313,343.60	27,444,078.26	592,875.36	26,851,202.90	

16、短期借款

借款类别	期初数(元)	期末数(元)	备 注
担保借款	35,000,000.00	39,910,000.00	
质押借款	2,320,000.00	0.00	

合 计 37,320,000.00 39,910,000.00

注：担保借款37,370,000.00元，由山东兰陵企业(集团)总公司提供担保。

17、应付票据 期初余额 1,500,000.00元

期末余额 5,500,000.00元

注：无欠占5%以上(含5%)股份的股东单位的应付票据。

18、应付帐款 期初余额49,173,126.45元

期末余额35,994,089.65元

注：(1) 欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位兰陵企业集团总公司款项13,567.79元。

(2) 欠关联方兰陵美酒股份有限公司款项3,637,371.22元，主要系向关联方购酒及酒精所致，详见本附注(五)。

19、预收帐款 期初余额5,925,890.02元

期末余额2,850,014.94元

注：欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东单位兰陵企业集团总公司509,256.82元，详见附注(五)。

20、应付工资 期初余额 492,373.68元

期末余额135,447.90元，系应付职工工资结余。

21、应付福利费 期初余额1,731,553.42元

期末余额1,481,499.60元，系应付职工福利费结余。

22、应交税金

税 种	期初数 (元)	期末数 (元)
增值税	-5,848,067.03	-7,432,613.84
消费税	2,364,955.52	2,870,733.87
营业税	3,906.17	29,076.03
房产税	499,972.42	537,722.83
所得税	2,448,128.84	6,937,841.08
城建税	740,417.86	1,166,167.73
合 计	209,313.78	4,108,927.70

23、其他应交款

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)
教育费附加	604,115.80	392,652.45
水利专项基金	59,073.40	59,073.40
合 计	663,189.20	451,725.85

24、其他应付款 期初余额 28,376,480.27元
 期末余额 15,088,449.95元

注：其他应付款期末较期初减少46.83%，主要系内部集资款为公司代集团收取，不再挂职工户。

25、预提费用

项 目	期初数 (元)	期末数 (元)	结存原因
预提利息	232,300.93	68,971.81	本期应付利息未付结存
预提水电费	157,723.30		
合 计	390,024.23	68,971.81	

26、长期借款

借款单位	金 额 (元)	借款期限	年利率(‰)	借款条件
工商银行平邑县支行	2,540,000.00	1998.8.11-2000.4.11	7.28	抵押
平邑县财政局	560,640.00	1996.6.12-1997.6.12	9	信用
合 计	3,100,640.00			

注：抵押借款2,540,000.00元，系下属平邑分公司以酒精设备、包装设备各一套抵押给平邑县工行取得贷款。

27、住房周转金1,971,705.01元，系职工住房周转金余额。

28、股本

项 目	1998年12月31日 (元)	本期增减变动 (元)	1999年12月31日 (元)
一、 尚未流通股份			

1	发起人股份	45,450,000.00	45,450,000.00
	其中：国家拥有股份	45,450,000.00	45,450,000.00
	合 计	45,450,000.00	45,450,000.00
二、	已流通股份		
1	境内上市的人民币普通股	42,122,250.00	42,122,250.00
	合 计	42,122,250.00	42,122,250.00
三、	股本总数	87,572,250.00	87,572,250.00

29、资本公积

项 目	期初数（元）	本期增加数(元)	本期减少数（元）	期末数（元）
资产评估增值	27,150,147.18			27,150,147.18
合 计	27,150,147.18			27,150,147.18

30、盈余公积

项 目	期初数（元）	本期增加（元）	本期减少（元）	期末数（元）
法定公积金	9,588,525.87	2,222,547.09	11,811,072.96	
法定公益金	4,794,262.93	1,111,273.55	5,905,536.48	
合 计	14,382,788.80	3,333,820.64	17,716,609.44	

31、未分配利润

期初余额	52,311,719.77元
加：本期增加数	22,225,470.92元
本期减少数	3,333,820.64元
其中：提取法定盈余公积金	2,222,547.09元
提取公益金	1,111,273.55元
期末数	71,203,370.05元

32、主营业务税金及附加

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
消费税	15,212,542.03	15,913,267.30
营业税	16,594.43	
城建税	1,738,836.98	1,640,483.92
教育费附加	1,043,302.19Z	984,290.36
合 计	18,011,275.63	18,538,041.58

33、其他业务利润

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
其他业务利润	902,464.29	1,165,595.78
其他业务收入	12,566,567.55	3,537,989.53
其中：材料销售	15,228.95	938,134.90

包装物销售	11,959,015.05	1,584,687.82
杂醇油销售	158,041.89	
承包金收入	300,000.00	
其 他	134,281.66	1,015,166.81
减：其他业务支出	11,664,103.26	2,372,393.75
其中：材料销售	16,144.59	693,737.61
包装物销售	11,628,764.67	1,577,351.27
杂醇油销售	19,194.00	
承包金收入		
其 他	101,304.87	

34、财务费用

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
利息支出	4,735,315.03	3,133,572.90
减：利息收入	3,490,921.22	2,195,319.11
加：其 他	30,045.70	13,388.53
合 计	1,274,439.51	951,642.32

35、投资收益

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
股权投资收益	4,601,442.12	773,759.39
债权投资收益	24.00	
合 计	4,601,466.12	773,759.39

注：系对山东兰陵美酒股份有限公司进行20.6%股权投资所获收益。

36、补贴收入

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
财政返还其他税款	8,000,000.00	8,218,181.82
财政返还所得税	4,375,983.67	4,630,752.13
合 计	12,375,983.67	12,848,933.95

注：(1) 公司所属平邑分公司根据山东省平邑县财政局平财字[1999]38号文规定获得财政返还税款10,400,000.00元，其中所得税返还2,181,818.18元。

(2) 公司本部根据山东省财政厅、山东省地税局鲁财税字[1996]第9号文规定，按18%返还所得税2,448,933.95元。

37、营业外收入

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
罚款收入	23,301.44	43,401.60
固定资产清理收入		38,540.00
赔偿费收入	5,965.22	

其 他	1,719.50	448,462.24
合 计	30,986.16	530,403.84

38、营业外支出

项 目	上年同期数(元)	本年累计数(元)
处理固定资产净损失	846,884.76	364,896.89
赔偿费用支出	21,700.00	
罚款支出	1,504.00	
捐赠支出	150,000.00	
其 他	7,046.37	41,419.76
合 计	1,027,135.13	406,316.65

39、支付的其他与经营活动有关的现金13,339,374.20元

其中支付的大额其他与经营活动有关的现金：

项 目	金 额（元）
办公费	353,249.10
修理费	988,700.99
差旅费	930,143.57
保险费	326,748.42
运输费	1,874,001.29
业务招待费	857,689.12
排污治污费	511,414.96
电话费	267,512.20
公关促销费	781,585.29
清欠费	339,674.66
广告费	537,331.97
销售提成	394,792.56
装卸费	161,309.69
市场管理费	226,255.00

五、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
山东兰陵企业(集团)总公司		山东省临沂市	生产和销售白酒	母公司 国有经济	崔学文

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及变化

企 业 名 称	年初数（万元）	本年增加数（万元）	本年减少数（万元）	年末数（万元）
山东兰陵企业(集团)总公司	19,844			19,844

(3) 存在控制关系关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
山东兰陵企业								
(集团)总公司	4,545	51.9					4,545	51.9

2、关联方交易情况

(1) 公司销售货物、采购货物、接受劳务均由集团参照市场价格统一制定指导价格进行交易。

(2) 不存在控制关系的关联方及与本公司关系的性质

企业名称	与本企业关系
山东平邑兰陵金银花保健饮料有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
山东兰陵美酒股份有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
海南兰陵饮料有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
上海兰陵经贸公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
苍山兰陵废旧物资回收公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
兰陵柯斯达酿酒有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
山东兰陵包装制品有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
北京兰陵美酒有限公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司
兰陵供销有限责任公司	同属兰陵企业（集团）总公司之子公司

(3) 采购货物

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
山东兰陵企业(集团)总公司	3,751,810.16	1,689,770.43
山东兰陵美酒股份有限公司	26,826,552.28	89,508,514.78
苍山兰陵废旧物资回收公司	808,793.83	89,508,514.78

(4) 销售货物

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
山东兰陵企业(集团)总公司	4,235,709.13	18,260,976.82
山东兰陵美酒股份有限公司	25,685,544.45	2,066,049.00
海南兰陵饮料有限公司	353,167.48	413,205.95
山东平邑兰陵金银花保健饮料有限公司		1,644,358.40
上海兰陵经贸有限公司	699,008.53	

(5) 接受劳务

企 业 名 称	1999年度金额(元)	1998年度金额(元)
山东兰陵美酒股份有限公司	6,130,354.53	

3、关联方应收、应付款项余额

(1) 应收帐款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比 例(%)	金 额(元)	比 例(%)
山东兰陵企业(集团)总公司	4,129,143.96	7.63	5,363,661.04	15.26
兰陵美酒股份有限公司	18,754,639.79	34.65		
山东平邑兰陵金银花保健饮料公司	1,244,072.60	2.30	927,197.30	2.64
上海兰陵经贸公司			699,008.53	1.99
海南兰陵饮料有限公司			530,936.33	1.51
合 计	24,127,856.35	44.58	7,520,803.20	21.40

预付帐款

关联方名称	1999年度金额(元)	比 例(%)
苍山兰陵废旧物资回收公司	116,995.75	3.89
兰陵企业集团总公司	258,461.82	8.59
合 计	357,457.57	12.48

(3) 其他应收款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)
兰陵供销有限责任公司	31,221,526.15	76.12		
兰陵美酒股份有限公司	3,621,461.46	8.83	3,213,971.16	6.67
兰陵企业(集团)总公司			36,754,288.36	76.32
合 计	34,842,987.61	84.95	39,968,259.52	82.99

预收帐款

关联方名称	1999年度金额(元)	比 例(%)
兰陵企业(集团)总公司	509,256.82	17.87
合 计	509,256.82	17.87

(5) 应付帐款

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)
兰陵美酒股份有限公司	3,637,371.22	10.11	10,869,339.36	22.10
苍山兰陵废旧物资回收公司			80,733.15	0.22
兰陵企业(集团)总公司			13,567.79	0.04
合 计	3,731,672.16	10.37	10,869,339.36	22.10

(6) 应付票据

关联方名称	1999年度		1998年度	
	金 额(元)	比例(%)	金 额(元)	比例(%)

山东兰陵美酒股份有限公司	3,900,000.00	70.91	700,000.00	46.67
合计	3,900,000.00	70.91	700,000.00	46.67

七、公司无重大承诺事项及或有事项。

八、期后事项

截止审计报告日，期后销售退回（不含税价）148,720.68元，属应调整期后事项，已予以调整。

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	2,760,077.62		3,732,513.56	
短期投资				
减：短期投资跌价准备				
短期投资净额				
应收票据	397,000.00		675,500.00	
应收股利				
应收利息				
应收帐款	54,118,398.30		35,156,581.96	
其他应收款	41,015,873.21		48,160,787.88	
减：坏帐准备	2,376,665.99		2,220,435.28	
应收款项净额	92,757,605.52		81,096,934.56	
预付帐款	3,008,596.68		1,674,832.39	
应收补贴款	1,624,917.62		4,375,983.67	
存货	37,740,438.19		51,164,978.52	
减：存货跌价准备				
存货净额	37,740,438.19		51,164,978.52	
待摊费用	456,257.37		415,961.59	
待处理流动资产净损失	-288,485.20			
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	138,456,407.80		143,136,704.29	

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	78,568,548.01		77,794,788.62	
长期债权投资	4,357.78		4,357.78	
长期投资合计	78,572,905.79		77,799,146.40	
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	78,572,905.79		77,799,146.40	
固定资产：				
固定资产原价	92,842,737.18		87,062,452.51	
减：累计折旧	26,169,574.76		23,794,609.42	
固定资产净值	66,673,162.42		63,267,843.09	
工程物资			2,942.49	
在建工程	4,368,852.26		3,380,171.26	
固定资产清理	436,458.05		100,307.08	
待处理固定资产净损失	-1,055,140.14			
固定资产合计	70,423,332.59		66,751,263.92	
无形资产及其他资产：				
无形资产	26,851,202.90		27,444,078.26	
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	26,851,202.90		27,444,078.26	
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	314,303,849.08		315,131,192.87	

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	39,910,000.00		37,320,000.00	
应付票据	5,500,000.00		1,500,000.00	
应付帐款	35,994,089.65		49,173,126.45	
预收帐款	2,850,014.94		5,925,890.02	
代销商品款				
应付工资	135,447.90		492,373.68	
应付福利费	1,481,499.60		1,731,553.42	
应付股利				
应交税金	4,108,927.70		209,313.78	
其他应交款	451,725.85		663,189.20	
其他应付款	15,088,449.95		28,376,480.27	
预提费用	68,971.81		390,024.23	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	105,589,127.40		125,781,951.05	
长期负债：				
长期借款	3,100,640.00		5,901,884.82	
应付债券				
长期应付款				
住房周转金	1,971,705.01		2,030,451.25	
其他长期负债				
长期负债合计	5,072,345.01		7,932,336.07	

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	110,661,472.41		133,714,287.12	
少数股东权益				
股东权益：				
股本	87,572,250.00		87,572,250.00	
资本公积	27,150,147.18		27,150,147.18	
盈余公积	17,716,609.44		14,382,788.80	
其中：公益金	5,905,536.48		4,794,263.93	
未分配利润	71,203,370.05		52,311,719.77	
外币报表折算差额				
股东权益合计	203,642,376.67		181,416,905.75	
负债和股东权益总计	314,303,849.08		315,131,192.87	

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	227,092,835.30		249,531,511.40	
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	227,092,835.30		249,531,511.40	
减：主营业务成本	176,507,934.30		199,158,741.00	
主营业务税金及附加	18,538,041.58		18,011,275.63	
二、主营业务利润	32,046,859.42		32,361,494.7700	
加：其他业务利润	1,165,595.78		902,464.29	
减：存货跌价损失				
营业费用	7,320,410.27		5,572,452.04	
管理费用	7,971,999.94		8,774,967.50	
财务费用	951,642.32		2,874,439.51	
三、营业利润	16,968,402.67		16,042,100.0100	
加：投资收益	773,759.39		2,450,882.27	
补贴收入	12,848,933.95		12,087,983.67	
营业外收入	530,403.84		30,986.16	
减：营业外支出	406,316.65		1,027,135.13	
四、利润总额	30,715,183.2000		29,584,816.9800	
减：所得税	8,489,712.24		7,494,636.71	
减：少数股东损益				
五、净利润	22,225,470.96		22,090,180.2700	
加：年初未分配利润	52,311,719.77		33,535,066.55	
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	74,537,190.73		55,625,246.8200	
减：提取法定盈余公积金	2,222,547.09		2,209,018.03	
减：提取法定公益金	1,111,273.55		1,104,509.01	
七、可供股东分配的利润	71,203,370.09		52,311,719.7800	
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润	71,203,370.09		52,311,719.7800	

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	208,871,133.40	
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	10,400,000.00	
收到的其他与经营活动有关的现金	9,749,293.80	
经营活动现金流入小计	229,020,427.2000	
购买商品、接收劳务所支付的现金	158,941,120.10	
经营租赁所支付的现金	23,250.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	14,655,074.97	
支付的增值税款	18,590,000.00	
支付的所得税款	4,000,000.00	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	17,224,471.04	
支付的其他与经营活动有关的现金	13,339,374.20	
经营活动现金流出小计	226,773,290.31	
经营活动产生的现金流量净额	2,247,136.8900	
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	106,733.00	
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	106,733.00	

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	4,600,358.83	
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,600,358.83	
投资活动产生的现金流量净额	-4,493,625.83	
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	19,310,000.00	
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	19,310,000.00	
偿还债务所支付的现金	15,851,244.82	
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	2,184,702.16	
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	18,035,946.98	
筹资活动产生的现金流量净额	1,274,053.02	

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-972,435.92	
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	22,225,470.92	
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	493,618.41	
固定资产折旧	3,511,447.02	
无形资产摊销	592,875.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	326,356.89	
固定资产报废损失	266,214.43	
财务费用	951,642.32	
投资损失（减：收益）	-773,759.39	
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	13,424,540.33	
经营性应收项目的减少（减：增加）	-36,474,629.89	
经营性应付项目的增加（减：减少）		
增值税增加净额（减：减少）	-2,296,639.53	
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,247,136.87	

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	2,760,077.62	
减：货币资金的期初余额	3,732,513.56	
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	-972,435.94	

备注：