

湖北蓝田股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

湖北蓝田股份有限公司1999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、完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、中文名称：湖北蓝田股份有限公司
英文名称：Hubei Lantian CO.,Ltd
(缩写：LANTIAN)
- 2、法定代表人：保田
- 3、董事会秘书：王意玲 电话0716-2742181
传真0716-2742275
- 4、注册及办公地址：湖北省洪湖市瞿家湾镇
邮政编码：433228
国际互联网网址：<http://www.lantianstock.com.cn>
E-mail地址：sysltgf@pub.ln.cninfo.net
- 5、年度报告备置地点：公司证券部 上海证券交易所
指定信息披露报刊《中国证券报》《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
- 6、股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：蓝田股份
股票代码：600709

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度实现利润总额614,804,548.49元，净利润513,027,676.07元，扣除非经常性损益后的净利润513,027,676.07元，主营业务利润726,597,837.47元，其他业务利润亏损5,141,227.31元，营业利润622,779,065.54元，投资收益减少5,442,662.52元，补贴收入0元，营业外支出净额2,531,854.53元，经营活动产生的现金流量净额691,283,729.19元，现金及现金等价物净增加额44,416,831.21元。

2、主要会计数据和财务指标（单位：元）

项目	1999年12月31日	1998年12月31日		1997年12月31日
		调整前	调整后	
主营业务收入	1,851,429,973.84	1,640,339,546.36	1,621,781,252.49	1,251,251,958.79
净利润	513,027,676.07	362,588,945.89	364,723,426.91	142,618,683.14
总资产	2,342,430,409.43	1,706,789,260.65	1,618,420,360.65	1,210,891,241.89
股东权益	1,752,257,433.39	1,252,728,737.83	1,239,229,757.32	897,114,092.15
每股收益(摊薄)	1.15	0.81	0.82	0.64
(月均)	1.15	0.81	0.82	0.79
(扣除非结营性损益后)	1.15	0.81	0.82	0.79
每股净资产(摊薄)	3.93	2.81	2.78	4.00
(调整后)	3.68	2.49	2.46	3.39
每股经营活动产生的现金流量净额	1.15	0.68		

净资产收益率(%) 29.28 28.94 15.89

3、股东权益变动情况

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	446,039,220.00	350,689,145.91	140,899,942.64	35,057,237.83	315,100,429.28	1,252,728,737.83
本期增加						
本期减少						
期末数	446,039,220.00	340,810,575.26	299,050,066.86	52,716,708.08	666,357,571.27	1,752,257,433.39
变动原因			本年利润提取	本年利润提取	本年利润计提公积	本年利润计提公积

三、股东情况介绍

截至1999年12月31日，本公司股东共112,777户，前10名股东为：

股东名称	期末数	持股比例
1、 洪湖蓝田	162191720	36.36%
2、 洪福水产	84097098	18.85%
3、 特区证券	5193538	1.16%
4、 深瑞华丰	4947986	1.11%
5、 大正投资	1001802	0.22%
6、 梅春永	662036	0.15%
7、 豫中信投	515111	0.12%
8、 李道山	463968	0.10%
9、 河南财政	460403	0.10%
10、 杨和汉	441600	0.10%

上述前10名股东之间不存在关联关系。

洪湖蓝田经济技术开发区有限公司法定代表人：瞿兆玉，经营范围：农副水产品种、养、加工。其所持股份报告期内有5000万股作为本公司银行贷款的担保进行了质押登记。

湖北洪福水产股份有限公司（国有股）法定代表人：王际刚，经营范围：淡水养殖；渔药、渔具、渔肥生产和销售。

四、股东大会简介

本公司1998年度股东大会于1999年5月15日在湖北洪湖召开，到会有效股东和股东授权代表人483人，共代表股份252,430,505股，占总股本的56.59%。会议审议，通过了全部九项决议。

公告刊登于1999年5月18日《中国证券报》、《上海证券报》

五、董事会工作报告

（一）、公司经营情况

1、本公司作为国家重点支持的农业产业化龙头企业，主营农副水产品种养、加工、销售，1999年公司经营保持了稳定增长的势头，公司跟踪市场变化，加大产品结构调整力度，加大名优特水产品比例，加大农副水产品深加工程度，提高了主营业务利润率。1999年实现主营业务收入185,143万元，利润总额61,480万元，净利润51,303万元，比上年同期分别增加12.9%、41.4%和41.5%。

公司的经营范围包括农副水产品种养、加工、销售；制药及卫生保健用品制造；餐饮住宿；房屋开发；商业及烟草专卖；产品及相关技术、设备、材料的进出口业务等。在公司的各项经营业务中，1999年度农副水产品种养、加工、销售在行业和生产

品两方面，已成为公司主营业务收入及利润主要组成部分，地处湖北省洪湖地区的生产基地已建成国家重点菜篮子工程基地、农业产业化示范基地、生态保护养殖实验示范基地、绿色食品基地。

公司主要产品：

鲜活系列：各种鱼、虾、贝、鳖、水生蔬菜、禽、畜，不仅具有大规模工厂化的繁殖能力，而且充分利用洪湖无污染大型淡水湖泊的自然条件，采用野生放养、立体混养等现代生态农业技术，使产品具有天然、野生、绿色食品的优良品质。

冰鲜系列：各种鱼、虾、贝、藕片、青莲子米、野菱角米，采用国际标准的急冻免洗技术，完全可以与鲜活产品的质量媲美。

禽蛋系列：各种野鸭、土鸡、水禽等禽蛋产品，因其具有野禽与家禽多元杂交的品种优势和野生生态养殖的环境食物链优势，保证了禽蛋天然野生的品质，土鸡蛋味美价优，深加工后的红心野鸭蛋、松花蛋等品质上乘。

饮料系列：公司研制生产的野藕汁、野莲汁、野菱汁、野藕粉、野莲粉、银杏露、冰淇淋等，以天然绿色食品、功能饮料等特色享誉市场。其中野藕汁以鲜榨汁清肺养颜著称，野莲汁以远高于行业标准的19%的蛋白质含量，成为名副其实的蛋白饮料，可作代乳品，具有莲籽独有的保健功能。

干燥、熏腊食品：公司在国际化标准的无菌车间中，用传统工艺将水产、畜禽制成干燥熏腊食品，行销国内外。

罐头食品：各种包装的罐头食品是农产品深加工的一个重要产品系列。

目前我国农产品已走出绝对短缺进入相对过剩时期，农产品市场竞争加剧。在已经开始的农业结构性调整中，本公司同样面临着产品结构调整和产品市场开拓两大课题。为此，我们已经采取了相应措施，并收到了较好的效果。加大优良品种开发投入，加大优良种苗繁育基地建设，不断增加名、优、特产品的比重，赢得更好的比较效益；加大农副水产品深加工比重，提高大农业的利润率；加大高新农业技术的开发与推广，提高品质和产量；加大绿色食品的市场开发，争取优质优价；加大营销网络建设和促销力度，拓宽国内外市场。

（二）公司财务状况

项目(元)	1999年	1998年(调整后)	增减(%)
总资产	2,342,430,409.43	1,618,420,360.65	+44.7
长期投资		25,868,379.06	-100.0
长期负债	131,292,752.38	58,562,892.38	+124.2
股东权益	1,752,257,433.39	1,239,229,757.32	+41.4
主营业务利润	726,597,837.47	526,764,964.92	+37.9
净利润	513,027,676.07	364,723,426.91	+40.6

总资产和股东权益增加主要因本年度盈利；长期负债增加主要因发行6000万债券；利润增加主要得益于几年来的农业基础设施、投入、名优特产品开发、农产品深加工规模、农业生态技术和洪湖资源优势和低成本。

（三）公司投资情况

本报告期公司没有募集资金，以前年度募集资金项目延至本期的有：

项目(万元)	计划投资	完成投资	完成进度(%)	实现收益
野藕汁生产线	4800	5206.6	100	16096
畜禽养殖基地	4986	5008	100	873

公司非募集资金项目：

项目(万元)	完成投资	完成进度(%)	实现收益
菜蓝子二期	28010	95	7,796
大湖开发	20727	51.8	
渔塘升级改造	40598	72.5	11390
生态基地	17577	36.5	

畜禽基地扩建	8745	87.4	245
新北制药厂扩建	2420	100	113
莲花大酒店扩建	4634	98	

在建工程比上年减少10%，其原因是转入固定资产。"生态工程"因项目开发管理调整，从本年增加数中调给"渔塘升级改造"20923万元。

(四)、若中国加入世界贸易组织(WTO)，对本公司经营的影响主要有：饲料用粮食价下降，有利于降低公司养殖成本；国内外市场竞争加剧，有利于提高公司名优特绿色食品的比较效益和市场份额；初级农产品价格下降，要求公司继续加大产品结构调整力度，以名优特产品和深加工产品取代普通初级产品。

(五)、新年度业务发展计划

坚持现代化大农业的发展方向，依靠现代农业科学技术，巩固加强原料基地的生态环境建设，推广扩大特种养殖规模，改进扩建农、副、水、林产品深加工设施，综合提高市场营销能力，充分利用蓝田绿色食品已经得到国内外市场广泛认同的有利时机，保卫祖国质保量地生产出市场急需的产品，保证公司持续快速增长的势头。发挥农业产业化龙头企业的优势和作用，努力走出一条适合中国国情的农业现代化新路子。

努力推进拟配股项目的实施：

1、洪湖绿色食品基地项目：已经国家发展计划委员会批准立项，计划投资19886万元；建设期3年，预计建成后年销售额27461.36万元，净利润7462.36万元。

2、新建10万亩银杏采叶圃基地项目和年产200吨银杏黄酮甙项目，已经湖北省计划委员会批准立项，两项计划投资分别为20000万元和26452万元，建设期分别为3年和1.5年，前者为后者的配套原料基地，两者建成后，预计年销售额为36000万元，净利润为11948万元。

努力推进在建工程的建成达产，确保公司规模和效益的增长。

(六)、董事会日常工作情况

1999年4月13日会议，审议并通过了全部七项决议：

- 1、1998年度董事会工作报告；
- 2、1998年年度报告及年度报告摘要；
- 3、1998年度利润分配预案；
- 4、关于前次募集资金使用情况的报告
- 5、关于1999年增资配股预案
- 6、关于1999年配股募集资金投向的可行性报告
- 7、召开1998年度股东大会

公告刊登于1999年4月15日《中国证券报》、《上海证券报》

1999年8月9日会议，审议并通过了全部三项决议，(以上董事会决议公告刊登于1999年8月11日《中国证券报》、《上海证券报》)

按照1998年度股东大会通过的决议，公司进行了配股的申报工作，已通过地方证管部门初审，经沈证监发(1999)12号文件同意，上报中国证监会复审。本次配股方案有效期至2000年5月。

公告刊登于1999年4月15日《中国证券报》、《上海证券报》

(七)公司管理层及员工情况

职务	姓名	性别	年龄	任期	持股(股)	报酬(元/年)
董事长	保田	男	38	1998-2000	0	30000
董事、总经理	瞿兆玉	男	51	1999-2000	29440	33600

董事、副总经理	郭世涛	男	58	1998-2000	18400	30000
董事、副总经理	吴惠昌	男	53	1998-2000	18400	30000
董事、副总经理	王意玲	女	39	1998-2000	0	30000
董事、总会计师	王焕成	男	50	1998-2000	18400	30000
董事	刘丽丽	女	35	1998-2000	0	19200
监事	崔谦	男	36	1998-2000	0	19200
监事	张森林	男	67	1998-2000	9600	6000
监事	赵琰璋	男	58	1998-2000	18400	30000

公司董事、监事、高级管理人员年度报酬3万元以上的1人，3万元的6人，1万-2万元的2人，0.6万元1人。

报告期内监事徐强先生提出辞职，经1999年5月15日股东大会通过离任。

(八) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案：本次拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。主要因为公司拟投资项目和在建工程项目资金缺口较大。董事会在上一年度不分配的基础上再一次做出不分配决定，的确权衡再三，主要是为了把握住公司发展农业产业化，适应我国农业结构性调整的历史机遇，这也是兼顾股东的眼前利益和长远利润。

(九) 公司信息披露报刊仍为《中国证券报》、《上海证券报》。

六、监事会工作报告

1、 公司监事会依据《公司法》和公司章程开展工作。报告期内共召开2次会议，列席了公司股东大会和董事会，依法履行了监督职能。

2、 公司本年度能够依法运作，决策程序合法，建立了较为完善的内部控制制度，公司董事、经理执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

3、 公司1999年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

4、 公司募集资金延至本年度的两个项目：扩建野藕汁生产线和畜禽基地与承诺投入项目一致。

5、 公司出售中农物资供销总公司全部资产，程序合法，交易价格合理，未发现内幕交易，未损害部分股东权益或造成公司资产流失。

6、 关联交易公开，未损害公司利益。

七、重要事项

1、 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 1999年10月26日，公司接到中国证监会证监罚字[1999]30号《行政处罚决定书》，因公司1995年申报发行A股时存在两项资产虚增和两项重大信息未能及时披露的问题，公司受到警告并罚款100万元的处罚，有关4名董事分别受到警告和罚款5-10万元的处罚。

公告刊登于1999年10月28日《中国证券报》、《上海证券报》

3、 公司第二大股东由农业部变更为湖北洪福水产股份有限公司1999年4月20日，农业部作为持有本公司18.86%股份的第二大股东经国脱钩组字(1999)12号文件批准，将其持有的84097100股本公司股票，无偿划传给予湖北洪福水产股份有限公司。

公告刊登于1999年4月20日《中国证券报》、《上海证券报》

4、 报告期内公司将1997年底通过配股进来的中国农业物资供销总公司整体出售给中国蓝田总公司。本次出售资产以1999年6月30日为基准日，经沈阳中沈资产评估事务所评估，以净资产2042万元成交，与帐面原值相比，本次转让收益为-339万元，占本期利润总额的0.55%。因该公司进入本公司后已连续一年半亏损，且存在一些计划经济时期的历史性债权债务问题，本次出售，有利于终止该公司进一步亏损等对公司造成的不利影响。

5、重大关联交易事项,与关联方债权、债务往来主要有：

预收帐款：对非控制关系关联方蓝田总公司下属8家公司,预收帐款合计7,649,680.68元，主要为公司产品地区代理商的预付货款。

其他应收款：对第一大股东蓝田经济计术公司年初其他应收款计54,985,881.61，年中已全部收回。

其他应付款：对蓝田经济计术公司年末其他应付款32,606,869.65元。对蓝田公司年末其他应付款113,413,217.82元。两项其他应付款主要是关联方为公司垫付款主要是关联方为公司垫付工程款。

6、公司与第一大股东湖北洪湖蓝田经济技术开发有限公司，与第二大股东湖北洪福水产股份有限公司，在人员、资产、财务"三分开"方面，都做到了人员独立、资产完整、财务独立。

7、报告期内无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁本公司资产的情况。

8、会计师事务所聘任无变化。

9、报告期内公司无重大担保合同情况。

10、报告期内公司进行了迁址更名，公司工商登记住所已由"沈阳市皇姑区松花江街3号"迁至"湖北省洪湖市瞿家湾镇"，公司已由"沈阳蓝田股份有限公司"更名为"湖北蓝田股份有限公司"。公司迁址更名后，股票简称不变。公司迁址后，更有利于突出大农业主营业务的发展，更有利于加强经营

11、管理，降低成本。

公告刊登于2000年1月5日《中国证券报》、《上海证券报》

八、财务会计报告

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告

华会股审字（2000）第0003号

湖北蓝田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日的资产负债表及合并资产负债表与1999年度的利润表及利润分配、合并利润及利润分配表和现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结束贵公司的实际情况，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，上述会计报表符合中华人民共和国《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日的财务状况及合并财务状况与1999年度的经营成果及合并经营成果和现金流量及合并现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

沈阳华伦会计师事务所

中国注册会计师：秦凤英

中国注册会计师：于宝久

二000年一月二十六日

合并会计报表附注

1999年度

单位人民币：元

（一）、公司设立说明

湖北蓝田股份有限公司（原沈阳蓝田股份有限公司；以下简称公司）是由沈阳市新北制药厂、沈阳市新北副食商场、沈阳莲花大酒店发起，于一九九二年十月二十日经沈阳市经济体制改革委员会沈体改发（1992）65号文件批准成立的股份有限公司。

公司95年初注册资本为6,696万元，经中国证券监督管理委员会"证监发审字(1996)55号"文和"证监发审字(1996)56号"文批准，于1996年5月27日向社会公开发行3,000万股"蓝田股份"A股股票，于1996年6月18日在上海证券交易所挂牌交易，96年末注册资本为9,696万元。

1997年2月26日公司董事会根据第六次股东大会决议：向全体股东每10股送5股；从资本公积转增5股。公司注册资本变更为19,393万元。

1997年6月14日股东大会通过并经国家证监会证监上字（1997）95号批准实施配股方案：以配股前总股本为基数按10:1.5为比例，向全体股东配售新股。每股价格9.45元。配股后，注册资本为22,302万元。

1998年4月13日根据公司股东大会决议，向全体股东每10股送5.5股，资本公积转增4.5股，公司注册资本变更为44,603万元。

公司经1998年度股东大会通过，经国家有关部门批准，公司住所已由"辽宁省沈阳市皇姑区松花江街3号"变更为"湖北省洪湖市瞿家湾镇"，同时公司名称由"沈阳蓝田股份有限公司"变更为"湖北蓝田股份有限公司"。公司于1999年12月15日在湖北省工商行政管理局登记注册，注册号4200001000793。法定代表人：保田，注册资本44,603万元。

公司经营范围：国内一般商业贸易（国家专营、专控、专卖商品除外）；（农副水产品种养、加工；制药；保健食品、卫生木制品、纸制品制造；餐饮住宿；烟草专卖；房屋开发限下属分支机构持证经营）；经营本企业和本企业成员企业自厂产品及相关技术的出口业务；经营本企业和本企业成员企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术

的进口业务；经营本企业的进料加工和"三来一补"业务。

(二)、重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、 会计制度

公司执行中华人民共和国<<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日起至12月31日止。

3、 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、 记帐基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司及其子公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

6、 坏帐核算方法

公司对于因债务人破产或死亡，以其破产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏帐损失。

坏帐损失采用备抵法核算，本公司原来按应收帐款余额的3%计提坏帐准备，根据公司总经理提议，公司董事会决议，自1999年起按公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款），年末余额的8%计提坏帐准备。对有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大（如债务单位破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿付债务的，以及其他足以证明应收款项可能发生损失的证据和应收款项逾期5年以上）的应收款项按全额提取坏帐准备。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（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>>的有关规定，采用了追溯调整法，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，该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）17。

坏帐准备的细节在附注（五）2、3中表述。

7、 存货核算方法：

(1)存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品、产成品、在产品、包装物、物料用品、半成品。

(2)各种存货按取得时实际成本记帐；采用永续盘存制；

(3)领用和发出存货：母公司和房屋开发有限公司按加权平均法核算；洪湖蓝田水产品开发有限公司按后进先出法核算；低值易耗品采用五五摊销法。

根据本公司董事会的决议，自1999年起，本公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年损益类帐项。

由于会计政策的变更，本公司根据财政部财会字（1999）35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，按1999年12月31日帐面实存的存货作为追溯调整的基础（已经消耗、出售的存货不再追溯调整），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，该等调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见本合并会计报表附注（二）17。

存货及存货跌价准备的细节在附注（五）5 中表述。

8、 短期投资核算方法

本公司按实际支付的价款入帐，以实际收到应获得的收益时确认投资收益。

根据本公司董事会的决议自1999年起期末短期投资，按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。预计的短期投资减值损失计入当年损益类帐项。

本公司1999年无短期投资故未计提短期投资减值准备。

9、长期投资核算方法

(1)长期债权投资的入帐价值及收益确认：按实际支付的款项记帐，以当期应计的利息确认为收益。

(2)长期股权投资和其他投资：对持股比例在20%以下的企业，其投资按成本法核算；持股比例在20%以上的企业，且对其有重大影响的按权益法核算；持股比例在50%以上且受其控制的企业按权益法核算并编制合并会计报表。

根据本公司董事会的决议，自1999年起长期投资按实际可收回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，预计的长期投资减值损失计入当年度损益类帐项。

本公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期股权投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用期限在一年以上的房屋建筑、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品单位价值在2,000元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产核算。

(2) 固定资产分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备和其他设备；

(3) 固定资产计价：按实际成本计价；

(4) 固定资产折旧：采用直线法计算；并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值（原值的5%）确定其折旧率。

固定资产各类折旧率如下：

资产类别	使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20-40年	4.75-2.37%
机器设备	10-20年	9.5 - 4.75%
运输设备	6-10年	15.8 - 9.5%
其他设备	5-10年	19 -- 9.5%

11、在建工程核算方法：

在建工程按实际成本计价，在固定资产尚未交付使用之前发生的工程借款利息和有关费用计入在建工程。在建工程办理交付使用后，转作固定资产。

12、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际成本计价，摊销方法采用直线法。其中土地使用权以资产评估确认价值入帐，工业企业按50年摊销；商业企业按40年摊销。

13、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费、长期待摊费用，按实际成本计价，摊销方法采用直线法。

(1) 开办费：按五年平均摊销。

(2) 其他长期待摊费用：按受益期限平均摊销。

14、收入确认原则

本公司以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。

15、所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

16、合并会计报表的编制方法

本公司合并会计报表系根据财政部财会字（1995年）11号文《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定，以本公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

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，对原包括在合并范围内的“中国农业物资供销总公司”因出售股份而不再包括在1999年度合并会计报表范围内的，在编制1999年度合并会计报表时

，已调整1999年度合并会计报表的年初数，即将原纳入合并会计报表的子公司的有关数据从1999年度合并会计报表年初数中扣除。

本公司对其原按照<<工业企业会计制度>> <<商品流通企业会计制度>> <<旅游、饮食服务企业会计制度>> <<农业企业会计制度>>编制1999年度会计报表的子公司在编制合并会计报表时业已按中华人民共和国<<企业会计准则>>和<<股份有限公司会计制度>>的规定对该等公司的会计报表进行了调整及重新表述。

本公司与子公司之间的所有重大交易和往来款项均在会计报表合并时予以抵销。

17、会计政策变更的影响

如本合并会计报表附注二、6及附注二、7所述，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4,395,014.20元，系因坏帐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1998年度的净利润计1,359,876.68元；调减了1998年年初未分配利润计3,035,137.52元。

(三)、税项

公司的主要税种、税率如下：

税种	计税依据	税率
(1) 增值税	当期销项税额-当期进项税额	17%
(2) 营业税	营业额	5%
(3) 农业特产税	水产品收购额	5%
(4) 城建税	应纳增值税额+营业税额	7%
(5) 教育费附加	应纳增值税额+营业税额	4%
(6) 所得税		

沈阳地区的母公司,按沈政(1995)93号文规定按33%计征,18%由财政返回,实际缴纳15%。

湖北洪湖蓝田水产品开发有限公司,根据湖北省洪湖市地方税务局洪地税函(1996)第27号文件批复从1996年8月1日免税期满后按实现利润15%缴纳。

其他全资子公司均按税法规定33%缴纳。

原沈阳蓝田股份有限公司经1998年度股东大会通过,经国家有关部门批准,公司已于1999年12月15日完成工商注册登记变更公司住所由"辽宁省沈阳市皇姑区松花江街3号"变更为"湖北省洪湖市瞿家湾镇",同时公司名称由"沈阳蓝田股份有限公司"变更为"湖北蓝田股份有限公司"。变更后本公司的所得税税收政策正在办理中,故本年度的税收政策仍按沈阳地区政策执行。

(四)、控股子公司及合营企业。

1 企业名称	注册资本	经营范围	本公司投资额	权益比例	是否合并报表
沈阳蓝田房屋开发有限公司	500万	房屋开发 商品房销售	500万	100%	是
湖北洪湖蓝田水产品开发有限公司	6800万	水产品综合开发	6800万	100%	是

2、本公司本年度合并报表单位减少了"中国农业物资供销总公司"是根据董事会决议,与中国蓝田总公司签订了"关于整体转让中国农业物资总公司的协议书"并于1999年底以资产评估后的净资产为价格,将"中国农业物资供销总公司"整体出让。

(五)、会计报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	702,838.64	273,398.45
银行存款	145,735,606.21	192,481,877.61
其他货币资金	1,900,000.00	
合 计	148,338,444.85	192,755,276.06

货币资金1999年末比上年同期增加4,440万元,主要原因是本年度应收款项回笼较多,存款额度增大。

2、 应收帐款

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	18,221,481.29	93.05	1,457,718.50	10,477,706.73	84.37	838,216.53
1--2年	570,095.96	2.91	45,607.67	1,147,446.94	9.24	91,795.76
2--3年	466,935.28	2.38	37,354.82	486,287.38	3.92	38,902.99
3年以上	324,211.15	1.66	25,936.89	307,385.46	2.48	24,590.84
合计	19,582,723.68	100	1,566,617.88	12,418,826.51	100	993,506.12

应收帐款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
黑龙江呼兰县水产公司	851,200.00	一年内	购货欠款
洪湖粮食局珠海办	820,000.00	一年内	购货欠款
吉林蛟河市食品公司	760,000.00	一年内	购货欠款
湖南省水产冷冻加工厂	700,000.00	一年内	购货欠款
江苏赣榆县东方水产	670,000.00	一年内	购货欠款

应收帐款中无持有本公司5%以上股份的主要股东单位的欠款。

应收帐款本期比上年同期减少7,163,897.17元,主要原因是公司加大了催款力度,外欠款回笼较多。

3、 其他应收款

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	168,937,922.41	90.61	2,616,090.31	31,289,101.32	69.14	2,503,128.11
1-2年	6,326,857.58	3.39	97,939.76	10,574,220.73	23.36	845,937.65
2-3年	3,797,821.04	2.04	58,790.27	2,194,474.29	4.85	175,557.94
3年以上	7,385,282.66	3.96	114,324.16	1,197,534.11	2.65	95,802.73
合 计	186,447,883.69	100	2,887,144.50	45,255,330.45	100	3,620,426.43

其他应收款主要明细项目列示如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
湖北大江信用社	6,500,000.00	1—2年	借款
洪湖市财政局	3,000,000.00	1年内	借款
李尚军	2,432,228.50	1年内	借备用金
随州蓝田公司	2,021,044.00	1—2年	借款

洪湖市国税局 2,000,340.15 1年内 借款

(1) 其他应收款中有持有本公司5%以上股份的主要股东单位的欠款。法人股股东洪湖蓝田经济技术开发区的全资子公司随州蓝田公司欠款2,021,044.00元。随州肉联厂欠款1,500,000.00元。

(2) 其他应收款中关联单位欠款总额5,794,475.53元,详见附注披露(七)5、关联方应收款项余额。

(3) 其他应收款本期比上年同期减少了141,192,553.24元,原因是清欠工作落实所致。

4、预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,756,954.23	71.39	3,350,136.67	73.38
1- 2年	86,014.97	3.50	139,480.00	3.06
2- 3年	56,472.13	2.30	292,750.00	6.41
3年以上	561,585.47	22.81	783,060.20	17.15
合计	2,461,026.80	100	4,565,426.87	100

预付帐款主要明细项目如下：

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
沈阳住宅一公司	1,583,216.60	1年内	预付工程款
东北金城建筑安装公司	1,166,642.62	1年内	预付工程款
东芝电梯有限公司	270,000.00	1年内	预付电梯款
武汉楚之景广告公司	216,000.00	2—3年	预付广告款
沈阳煤气发展公司	100,000.00	1—2年	预付煤气工程款

预付帐款中无持本公司5%以上股份的主要股东单位的欠款。

预付帐款本期比上年同期增加了2,104,400.07元,主要是沈阳蓝田房屋开发公司预付工程款使预付帐款增加所致。

5、存货

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	18,835,256.96		10,730,985.16	40,085.95
库存商品	3,932,921.09		1,064,540.82	5,725.11
低值易耗品	1,794,054.35		1,832,295.90	
产成品	23,110,674.52		40,215,082.73	160,837.16
在产品	105,296,991.21		212,298,168.51	30,200,000.00
分期收款发出商品	100,082,435.64			
委托加工物资	272,958.11			
包装物	2,769.70		2,769.70	
合计	253,328,061.58		266,143,842.82	30,406,648.22

根据本公司董事会决议,存货跌价准备按存货成本与可变现净值孰低法计价,本期提取存货跌价准备30,406,648.22元,其中:新北药厂、自选商场提取存货跌价准备206,648.22元;洪湖蓝田水产品开发有限公司根据农业种养及生产的特点,本着审

慎经营、防范化解风险的原则，对畜禽养殖、水产养殖及种植业，按其物种的特点进行风险预测，对其存货计提跌价准备，数额为30,200,000.00元，其中：畜禽养殖计提770,000.00元，水产养殖计提10,480,000.00元，鱼苗养殖计提18,100,000.00元，水中种养计提850,000.00元。

6、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
库存进项税额	281,736.00		281,736.00	
保险费		19,129.70	8,807.02	10,322.68
物料用品等摊销	26,759.99	17,472.50	38,073.60	6,158.89
合计	308,495.99	36,602.20	328,616.62	16,481.57

待摊费用本期比上年同期减少了292,014.42元，主要是进项税款摊销所致。

7、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	25,868,379.06		25,868,379.06	

长期股权投资本期比上年同期减少25,868,379.06元，原因是将被投资单位中国农业物资总公司有偿转让，使该投资减少。

8、固定资产及折旧

(1)原值: 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	126,426,559.92	905,506,396.39		1,031,932,956.31
机器设备	86,882,773.10	104,600,959.35	1,817,812.62	189,665,919.83
运输设备	21,458,736.02	12,310,589.11	222,824.00	33,546,501.13
其他设备	121,461,323.92	-62,228,196.05		59,233,127.87
合计	356,229,392.96	960,189,748.80	2,040,636.62	1,314,378,505.14

(2)累计折旧:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋建筑物	4,729,526.74	7,041,347.84		11,770,874.58
机器设备	5,276,163.70	15,493,658.65	521,967.39	20,247,854.96
运输设备	4,138,021.65	3,392,167.54	66,754.37	7,463,434.82
其他设备	5,157,254.28	6,750,896.79		11,908,151.07
合计	19,300,966.37	32,678,070.82	588,721.76	51,390,315.43

(3)净值 336,928,426.59 1,262,988,189.71

固定资产原值本期比上年同期增加958,149,112.18元，其主要原因洪湖公司原投资项目竣工转入固定资产形成的。

9、在建工程

工程名称	期初数(其中: 利息资本 化金额)	本期增加数 (其中:利息 资本化金额)	本期转入固定 资产数(其中: 利息资本化金额)	期末数 (其中利息 资本化金额)	资金来源	进度%
1、洪湖菜蓝子二期工程						
其中:利息资本化金额	165,705,738.52	114,400,142.83	127,892,803.62	152,213,077.73	自有资金部分来源	95
		518,415.00				
2、洪湖畜禽繁养基地	44,986,886.44	7,215,112.00	52,201,998.44		募集资金	100
3、禽养繁养基地扩建工程						

其中：利息资本化金额		87,455,944.57					
		1,118,685.00	47,817,854.17	39,638,090.40	自有资金	部分债券	87.4
				1,118,685.00			
4、草鱼罐头生产线		137,190.28		137,190.28	自有资金		
5、新北药厂扩建工程	19,638,318.19	4,563,644.49	17,718,350.66	6,483,612.02	自有资金		100
6、莲花大酒店二期工程	32,239,896.28	14,104,199.75		46,344,096.03	自有资金		98
7、野生藕种植基地	48,550,000.00	48,550,000.00			募集资金		100
8、生态基地							
其中：利息资本化金额	150,362,919.10	25,398,319.40	10,283,260.60	165,477,977.90	自有资金、部分贷款		36.5
		474,525.00		474,525.00			
9、大湖开发项目	207,277,214.26	197,131,320.83		10,145,893.43	自有资金		51.8
10、渔塘升级改造		405,987,380.73	391,329,216.08	14,658,164.65	自有资金		72.5
11、野生藕汁生产线	25,673,505.98	23,689,902.61	49,363,408.59		募集资金		100
12、其他工程	60,000.00		60,000.00		自有资金		
合计	487,217,264.5	1,890,229,050.92	942,348,212.99	435,098,102.44			

10、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余 摊销期限
工业用土地使用权	51,353,245.00	49,727,058.94			1,027,064.90	48,699,994.04	47年
商业用土地使用权	757,659.00	691,363.74			18,941.48	672,422.26	35年
合计	52,110,904.00	50,418,422.68			1,046,006.38	49,372,416.30	

无形资产土地使用权根据中国证监会，证监罚字（1999）30号文，原值11,065,777.00元已从无形资产中冲出，相应减少资本公积。以前年度摊销的无形资产，已作了追溯性调整。

11、开办费

种类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
开办费	23,951.69			7,010.28	16,941.41

12、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
湖面开发费	109,662,208.06		2,299,771.32	107,362,436.74
固定资产改良支出	2,143,122.77		789,437.67	1,353,685.10
其他递延支出	145,711.08		41,676.86	104,034.22
合计	111,951,041.91		3,130,885.85	108,820,156.06

13、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	16,750,000.00	14,750,000.00	
担保借款	165,817,000.00	116,645,000.00	
信用借款	5,000,000.00	6,000,000.00	
合计	187,567,000.00	137,395,000.00	

14、应付帐款

项 目	期初数	期末数
应付帐款	2,913,753.96	3,580,255.29

其中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

15、预收帐款

项 目	期初数	期末数
预收帐款	680,217.43	10,467,114.98

其中无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位款项。

预收帐款本期比上年同期增加9,786,897.55元,主要原因是洪湖公司与蓝田总公司下属各分公司待结算的货款。详见附注(

七)5

16、应付股利

项 目	期初数	期末数
股民红利	4,933,320.45	4,933,320.45

17、应交税金

税 种	期初数	期末数
营业税	67,975.15	145,203.74
增值税	-49,931.86	219,385.81
城建税	5,026.64	618,180.19
农业特产税	8,569.06	1,743,320.61
土地增值税		
投资方向调节税	310,000.00	
房产税		
土地使用税	22,779.96	
企业所得税	79,112,672.48	109,635,927.10
个人所得税	10,315.37	10,344.97
营运税	4,260.70	15,326.93
合 计	79,491,667.50	112,387,689.35

应交税金本期比上年同期增加32,896,021.85元,其原因是99年提取的企业所得税暂未上缴。

18、其他未交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	3,053.58	331,041.27
防洪费		
城市补偿费		
堤防费	1,091.71	88,687.63
合 计	4,145.29	419,728.90

19、其他应付款

项 目	期初数	期末数
其他应付款	37,666,763.03	180,739,751.79

其中欠法人股股东洪湖蓝田经济技术开发区32,606,869.65元。

20、预提费用

项 目	期初数	期末数
利息支出	495,506.00	158,329.83
水电费		656,281.88
预提劳务费		171,066.80
合 计	495,506.00	985,678.51

21、长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
国家开发银行	10,200,000.00	1995.10--2002.10	9.072%	担保
农行瞿家湾办事处	4,500,000.00	1999.03--2002.03	6.66%	抵押
农行瞿家湾办事处	9,000,000.00	1999.08--2002.08	6.66%	抵押
农行瞿家湾办事处	4,400,000.00	1997.05--1998.12	10.8%	信用
合 计	28,100,000.00			

长期借款本期比上年同期增加1,010万元是洪湖公司从当地银行新增贷款。

22、应付债券

债券名称	面值	发行日期	发行金额	债券期限	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	合计
蓝田企业债券	300	98.5	30,000,000.00	2年	1,577,300.00	1,892,760.00		3,470,060.00	33,470,060.00
蓝田企业债券	100	99.9.5	60,000,000.00	3年		737,100.00		737,100.00	60,737,100.00
合 计：			90,000,000.00		1,577,300.00	2,629,860.00		4,207,160.00	94,207,160.00

应付债券本期比上年同期增加62,629,860.00元,系本年度洪湖公司为弥补开发综合项目资金不足而增发的企业债券。

23、长期应付款

项 目	期初数	期末数
应付国家股股利	8,985,592.38	8,985,592.38

24、股本

项 目	本次变动增减 (+ 、 -)					数量单位: 股	
	本次变动前	配股	送股	公积金转股	增发 其他	小计	本次变动后
一、未上市未流通股份							
1、发起人股份	246,288,820.00						246,288,820.00
其中：							
国家持有股份	84,097,099.60						84,097,099.60
境内法人持有股份	162,191,720.40						162,191,720.40
境外法人持有股份							
其他							
2、募集法人股							
3、内部职工股	61,750,400.00				-61,750,400.00	-61,750,400.00	
4、优先股或其他							
其中：转配股							
未上市流通股份合计	308,039,220.00				-61,750,400.00	-61,750,400.00	246,288,820.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	138,000,000.00				61,750,400.00	61,750,400.00	199,750,400.00
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已上市流通股份合计	138,000,000.00					61,750,400.00	199,750,400.00
三、股份总数	446,039,220.00						446,039,220.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	308,017,043.41			308,017,043.41
被投资单位评估增值准备	32,793,531.85			32,793,531.85
合 计	340,810,575.26			340,810,575.26

公司根据中国证监会，证监罚字（1999）30号文，将无形资产土地使用权11,065,777.00元从无形资产中冲出，相应调减资本公积的年初数。

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	73,558,437.55	105,795,457.13		179,353,894.68
公益金	34,876,217.34	52,897,728.57		87,773,945.91

任意盈余公积	31,922,226.27	31,922,226.27
合计	140,356,881.16	158,693,185.70
		299,050,066.86

由于会计政策变更和冲回无形资产摊销，影响九八年度利润，相应调减盈余公积期初数543,061.48元。本期增加数是本期计提的盈余公积金。

27、未分配利润

项 目	金 额
期初数	312,023,080.90
本年增加数	513,027,676.07
其中：本年利润转入	513,027,676.07
本期减少数	158,693,185.70
其中：提取法定盈余公积	105,795,457.13
提取法定公益金	52,897,728.57
转作股本的普通股股利	
期末数	666,357,571.27

本公司年初未分配利润为312,023,080.90元，由于会计政策变更等原因本年度调减年初未分配利润合计为3,077,348.38元，详细说明如下：

(1) 由于会计政策变更补提坏帐准备，调减年初未分配利润4,395,014.20元。

(2) 根据中国证监会处罚决定，冲回虚增无形资产土地使用权已摊销额，相应调增年初未分配利润774,604.34元。

(3) 由于上述二项调减年初未分配利润，影响减提盈余公积362,040.99元。减提法定公益金181,020.49元，相应增加了年初未分配利润543,061.48元。

28、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	19,913,132.76	25,415,682.92
减：利息收入	1,635,177.30	5,435,591.63
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	19,712.90	5,495,221.60
合 计	18,297,668.36	25,475,312.89

29、其他业务利润

本期发生额-5,141,227.31元，上年发生额-2,572,814.94元。

30、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生数
固定资产盘盈		
处理固定资产收入	5,000.00	
呆死帐收入		
罚款收入	191,140.25	22,769.35
接受捐赠收入		
其他	1,101.35	3,260.31
合 计	197,241.60	26,029.66

31、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
固定资产盘亏		
处理固定资产净损失	94,962.13	
罚款支出	500.00	20,000.00
捐赠支出	2,527,715.00	2,247,731.00
赞助支出	82,000.00	100,000.00
其 他	23,919.00	181,679.22
合 计	2,729,096.13	2,549,410.22

32、管理费用

项 目	本年发生数	上年发生数
管理费用	38,510,641.71	26,722,253.14

(六)、分行业资料

项 目	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
1、农副水产品收入	655,209,057.29	1,278,745,623.73	414,870,504.43	729,884,942.49	240,338,552.86	548,860,681.24
2、饮料收入	541,464,889.21	508,867,942.01	320,233,155.25	306,039,289.60	221,231,733.96	202,828,652.41
3、印铁制罐收入	377,326,509.41	21,966,572.99	308,302,371.40	16,868,787.38	69,024,138.01	5,097,785.61
3、制药产品收入	13,715,540.76	15,609,580.56	10,030,059.82	12,120,578.28	3,685,480.94	3,489,002.28
4、商品销售收入	22,102,315.17	15,130,131.42	19,586,557.36	13,341,141.10	2,515,757.81	1,788,990.32
5、商品房销售收入	7,176,550.49	6,537,807.03	5,253,772.25	4,565,512.41	1,922,778.24	1,972,294.62
6、饮食服务收入	4,786,390.16	4,572,316.10	1,147,562.97	1,483,190.12	3,638,827.19	3,089,125.98
合 计	1,621,781,252.49	1,851,429,973.84	1,079,423,983.48	1,084,303,441.38	542,357,269.01	767,126,532.46

(七)、关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	性质或类别	法定代表人
洪湖蓝田水产品开发有限公司	洪湖市瞿家湾镇	水产品开发 、养殖加工	子公司	有限责任	保田
沈阳蓝田房屋开发有限公司	沈阳市皇姑区松花江街3号	房屋开发	子公司	有限责任	李瑞东

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
洪湖蓝田水产品开发有限公司	68,000,000.00			68,000,000.00
沈阳蓝田房屋开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00

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	本年减少	年末数	
	金额	%			金额	%
洪湖蓝田水产品开发有限公司	292,959,463.45	100			292,959,463.45	100
沈阳蓝田房屋开发有限公司	5,000,000.00	100			5,000,000.00	100

4、不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司关系
中国蓝田总公司	公司高级管理人员兼职
洪湖蓝田经济技术开发公司	母公司
沈阳蓝田木制品有限公司	属蓝田总公司
沈阳新泉卫生用品有限公司	属蓝田总公司
广州蓝田智业市场研究有限公司	属蓝田总公司
随州蓝田公司	属蓝田母公司
随州肉联厂	同属母公司

5、关联方交易事项：

企业名称	与本企业关系	交易类型	其他应收款	
			年末数	年初数
洪湖蓝田经济技术开发公司	母公司	提供资金		54,985,881.61
沈阳蓝田木制品有限公司	属蓝田总公司	提供资金	2,273,431.53	8,194,542.80
沈阳新泉卫生用品有限公司	属蓝田总公司	提供资金		6,200,872.19
随州蓝田公司	同一母公司	提供资金	2,021,044.00	5,875,980.59
随州肉联厂	同一母公司	提供资金	1,500,000.00	
广州蓝田智业市场研究有限公司	属蓝田总公司	提供资金		2,000,000.00
合 计			5,794,475.53	77,257,277.19

企业名称	与本企业关系	交易类型	其他应付款	
			年末数	年初数
洪湖蓝田经济技术开发公司	母公司	借款	32,606,869.65	

中国蓝田总公司	高级管理人员兼职	借款	113,413,217.82
沈阳新泉卫生用品有限公司	属蓝田总公司	借款	2,503,482.13
合 计			148,523,569.60

企业名称 与本企业关系	交易类型		预收帐款
	年末数	年初数	
蓝田总公司北京分公司	属蓝田总公司	待结算货款	1,824,400.00
蓝田总公司广州分公司	属蓝田总公司	待结算货款	576,000.00
蓝田总公司郑州分公司	属蓝田总公司	待结算货款	615,576.00
蓝田总公司大连分公司	属蓝田总公司	待结算货款	72,920.00
蓝田总公司上海分公司	属蓝田总公司	待结算货款	693,731.91
蓝田总公司本溪分公司	属蓝田总公司	待结算货款	200,940.82
蓝田总公司武汉营销公司	属蓝田总公司	待结算货款	2,309,472.80
蓝田总公司青岛公司	属蓝田总公司	待结算货款	1,356,639.15
合 计			7,649,680.68

(八)、或有事项

本公司没有需要说明的或有事项。

(九)、承诺事项

本公司没有需要说明的重大承诺事项。

(十)、其他重要事项

公司于1999年12月15日已完成工商注册变更，公司住所已由"辽宁沈阳市皇姑区松花江街3号"变更为"湖北省洪湖市瞿家湾镇"，同时公司名称由"沈阳蓝田股份有限公司"变更为"湖北蓝田股份有限公司"。

1、鉴于"中国农业物资供销总公司"通过配股进入本公司后已连续二年亏损。根据公司董事会决议（沈蓝董发（1999）6号文件）于1999年6月30日将"中国农业物资供销总公司"有偿转让给中国蓝田总公司，转让金额为2042万元人民币，（以不低于评估后的净资产为转让价格）。

2、本公司1999年10月26日接到中国证监会，证监罚字（1999）30号的处罚决定书。现已按国家规定进行了调整和帐务处理，其中虚增加的无形资产土地使用权1100万元，按原入帐分录冲回，即借：资本公积、贷：无形资产。已摊销的无形资产也相应进行了调整。虚增的银行存款2770万元，已在1996年年底之前进行了清理，即冲回银行存款和公司内部往来，上述处理不影响本年度利润。

湖北蓝田股份有限公司

二000年元月二十六日

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
流动资产：				
货币资金	192,755,276.06	21,762,871.95	148,338,444.85	11,953,633.03
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	12,418,826.51	2,966,056.71	19,582,723.68	2,399,598.68
其他应收款	45,255,330.45	952,592,650.62	186,447,883.69	556,974,039.34
减：坏帐准备	4,613,932.55	1,273,772.79	4,453,762.38	1,194,620.30
应收款项净额	53,060,224.41	954,284,934.54	201,576,844.99	558,179,017.72
预付帐款	4,565,426.87	289,277.45	2,461,026.80	
应收补贴款				
存货	266,143,842.82	8,077,644.73	253,328,061.58	8,582,628.77
减：存货跌价准备	30,406,648.22	71,474.77		
存货净额	235,737,194.60	8,006,169.96	253,328,061.58	8,582,628.77
待摊费用	16,481.57	16,481.57	308,495.99	308,495.99
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	486,134,603.51	984,359,735.47	606,012,874.21	579,023,775.51

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		907,586,732.15	25,868,379.06	800,751,575.07
长期债权投资				
长期投资合计		907,586,732.15	25,868,379.06	800,751,575.07
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		907,586,732.15	25,868,379.06	800,751,575.07
固定资产：				
固定资产原价	1,314,378,505.14	66,804,790.53	356,229,392.96	45,576,115.98
减：累计折旧	51,390,315.43	10,496,494.08	19,300,966.37	7,978,906.13
固定资产净值	1,262,988,189.71	56,308,296.45	336,928,426.59	37,597,209.85
工程物资				
在建工程	435,098,102.44	52,827,708.05	487,217,264.51	51,938,214.47
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	1,698,086,292.15	109,136,004.50	824,145,691.10	89,535,424.32
无形资产及其他资产：				
无形资产	49,372,416.30	672,422.26	50,418,422.68	691,363.74
开办费	16,941.41		23,951.69	
长期待摊费用	108,820,156.06	1,457,719.32	111,951,041.91	2,288,833.85
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	158,209,513.77	2,130,141.58	162,393,416.28	2,980,197.59
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	2,342,430,409.43	2,003,212,613.70	1,618,420,360.65	1,472,290,972.49

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	137,395,000.00	108,145,000.00	187,567,000.00	153,317,000.00
应付票据				
应付帐款	3,580,255.29	1,506,047.39	2,913,753.96	871,287.25
预收帐款	10,467,114.98	249,174.87	680,217.43	
代销商品款				
应付工资				
应付福利费	2,763,299.92	1,704.90	1,088,243.43	-266,183.50
应付股利	4,933,320.45	4,933,320.45	4,933,320.45	4,933,320.45
应交税金	112,387,689.35	-531.71	79,491,667.50	259,821.23
其他应交款	419,728.90	125.50	4,145.29	875.69
其他应付款	180,739,751.79	93,664,686.53	37,666,763.03	27,595,107.81
预提费用	985,678.51		495,506.00	
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	453,671,839.19	208,499,527.93	314,840,617.09	186,711,228.93
长期负债：				
长期借款	28,100,000.00		18,000,000.00	
应付债券	94,207,160.00	33,470,060.00	31,577,300.00	31,577,300.00
长期应付款	8,985,592.38	8,985,592.38	8,985,592.38	8,985,592.38
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计	131,292,752.38	42,455,652.38	58,562,892.38	40,562,892.38

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	5,208,384.47		5,787,093.86	5,787,093.86
负债合计	590,172,976.04	250,955,180.31	379,190,603.33	233,061,215.17
少数股东权益				
股东权益：				
股本	446,039,220.00	446,039,220.00	446,039,220.00	446,039,220.00
资本公积	340,810,575.26	340,810,575.26	340,810,575.26	340,810,575.26
盈余公积	299,050,066.86	217,311,032.56	140,356,881.16	140,356,881.16
其中：公益金	52,716,708.08	25,470,363.31	33,909,539.95	17,948,426.81
未分配利润	666,357,571.27	748,096,605.57	312,023,080.90	312,023,080.90
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,752,257,433.39	1,752,257,433.39	1,239,229,757.32	1,239,229,757.32
负债和股东权益总计	2,342,430,409.43	2,003,212,613.70	1,618,420,360.65	1,472,290,972.49

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	1,851,429,973.84	35,312,028.08	1,621,781,252.49	40,604,246.09
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	1,851,429,973.84	35,312,028.08	1,621,781,252.49	40,604,246.09
减：主营业务成本	1,084,303,441.38	26,944,909.50	1,079,423,983.48	30,764,180.15
主营业务税金及附加	40,528,694.99	321,946.14	15,592,304.09	210,904.58
二、主营业务利润	726,597,837.47	8,045,172.44	526,764,964.92	9,629,161.3600
加：其他业务利润	-5,141,227.31		-2,572,814.94	
减：存货跌价损失	30,406,648.22	71,474.77		
营业费用	11,462,586.33	175,777.69	9,171,972.61	694,995.04
管理费用	38,510,641.71	22,871,759.17	26,722,253.14	13,454,184.65
财务费用	18,297,668.36	11,276,842.26	25,475,312.89	15,987,313.84
三、营业利润	622,779,065.54	-26,350,681.4500	462,822,611.3400	-20,507,332.17
加：投资收益	-5,442,662.52	539,373,756.17	-23,515,911.27	385,247,838.67
补贴收入				
营业外收入	197,241.60	6,101.35	26,029.66	2,920.41
减：营业外支出	2,729,096.13	1,500.00	2,549,410.22	20,000.00
四、利润总额	614,804,548.49	513,027,676.07	436,783,319.5100	364,723,426.91
减：所得税	101,776,872.42		72,059,892.60	
减：少数股东损益				
五、净利润	513,027,676.07	513,027,676.07	364,723,426.9100	364,723,426.91
加：年初未分配利润	312,023,080.90	312,023,080.90	124,668,953.53	124,668,953.53
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	825,050,756.97	825,050,756.97	489,392,380.4400	489,392,380.4400
减：提取法定盈余公积金	105,795,457.13	51,302,767.60	36,472,342.69	36,472,342.69
减：提取法定公益金	52,897,728.57	25,651,383.80	18,236,171.35	18,236,171.35
七、可供股东分配的利润	666,357,571.27	748,096,605.57	434,683,866.4000	434,683,866.4000
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			122,660,785.50	122,660,785.50
八、未分配利润	666,357,571.27	748,096,605.57	312,023,080.9000	312,023,080.9000

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	2,071,440,856.71	39,247,743.94
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款	28,185,613.14	1,937,567.31
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		
经营活动现金流入小计	2,099,626,469.8500	41,185,311.25
购买商品、接收劳务所支付的现金	1,132,482,825.83	30,131,953.09
经营租赁所支付的现金	56,403.94	
支付给职工以及为职工支付的现金	19,546,048.11	2,437,241.10
支付的增值税款	104,984,706.36	984,706.36
支付的所得税款	71,832,327.19	
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	55,558,207.20	7,262,107.87
支付的其他与经营活动有关的现金	23,882,222.03	14,176,389.70
经营活动现金流出小计	1,408,342,740.66	54,992,398.1200
经营活动产生的现金流量净额	691,283,729.1900	-13,807,086.8700
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金	20,425,716.54	20,425,716.54
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	66,000.00	5,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	256,851,620.09	193,569,665.92
投资活动现金流入小计	277,343,336.63	214,000,382.46

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	898,185,065.73	14,273,283.75
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	87,971,859.86	179,465,466.17
投资活动现金流出小计	986,156,925.59	193,738,749.92
投资活动产生的现金流量净额	-708,813,588.96	20,261,632.54
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	60,000,000.00	
借款所收到的现金	21,500,000.00	
收到的其他与筹资活动有关的现金	62,632,439.69	62,632,439.69
筹资活动现金流入小计	144,132,439.69	62,632,439.69
偿还债务所支付的现金	65,239,514.25	49,839,514.25
发生筹资费用所支付的现金	900,000.00	9,438,232.19
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	15,543,537.15	
融资租赁所支付的现金	502,697.31	
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	82,185,748.7100	59,277,746.44
筹资活动产生的现金流量净额	61,946,690.98	3,354,693.25

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	44,416,831.2100	9,809,238.92
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	513,027,676.07	513,027,676.07
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐	183,881.31	78,696.15
固定资产折旧	32,089,349.06	2,517,587.95
无形资产摊销	2,037,444.23	1,010,379.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	99,962.13	5,000.00
固定资产报废损失		
财务费用	15,677,777.12	9,406,951.02
投资损失（减：收益）	5,442,662.52	-539,373,756.17
递延税款贷项（减：借项）	5,208,384.47	
存货的减少（减：增加）	-12,609,133.02	576,458.81
经营性应收项目的减少（减：增加）	58,940,231.63	-4,929,545.44
经营性应付项目的增加（减：减少）	68,605,451.76	3,823,786.35
增值税增加净额（减：减少）	273,260.31	49,679.06
其他	2,306,781.60	
经营活动产生的现金流量净额	691,283,729.19	-13,807,086.8700

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	192,755,276.06	21,762,871.95
减：货币资金的期初余额	148,338,444.85	11,953,633.03
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	44,416,831.2100	9,809,238.92

备注：