

山东黑豹股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

山东黑豹股份有限公司
一九九九年年度报告

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

一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：山东黑豹股份有限公司
英文名称：SHANDONG HEIBAO CO., LTD
英文缩写：SDHB
- 2、公司法定代表人：孙军亮
- 3、董事会秘书：孙军芳
电话：0631-8352083
传真：0631-8352228
联系地址：山东省文登市龙山路107号证券部
电子信箱：wdnyys@public.whptt.sd.cn
- 4、公司注册地址：山东省文登市龙山路107号
公司办公地址：山东省文登市龙山路107号
邮政编码：264400
公司国际互联网网址：<http://www.heibao.com.cn>
公司电子信箱：wdnyys@public.whptt.sd.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸名称：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>
公司年度报告备置地点：董事会秘书处
- 6、股票上市地：上海证券交易所
股票简称：山东黑豹
股票代码：600760

二、会计数据和业务数据摘要

（一）报告期末公司主要会计数据：单位（元）

利润总额	59856233.39
净利润	49398134.04
扣除非经常性损益后的净利润	49398134.04
主营业务利润	85555672.71
其它业务利润	5022497.06
营业利润	66207964.95
投资收益	-5943590.65
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-408140.91
经营活动产生的现金流量净额	-25106380.75

现金及现金等价物净增加额 -34632314.17

(二) 截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标：

指标项目	1999年度		1998年度		1997年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后	
主营业务收入(万元)	37459.45	40383.86	40383.86	50855.04	50855.04	
净利润(万元)	4939.81	8824.69	4640.66	12651.47	12517.08	
总资产(万元)	105834.37	100898.86	96507.73	68080.44	67873.36	
股东权益(万元)	79493.49	78944.80	74553.68	51369.56	51162.48	
每股收益(元/股)	0.181	0.32	0.17	0.903	0.89	
每股收益(元/股)(加权)	0.181	0.33	0.17	1.14	1.13	
每股收益(扣除非经常性损益)	0.181	0.32	0.17	0.903	1.13	
每股净资产(元/股)	2.90	2.89	2.73	3.67	3.65	
调整后每股净资产(元/股)	2.90	2.88	2.72	3.66	3.65	
每股经营活动产生的						
现金流量净额(元)	-0.09	-0.19	-0.19	1.24	1.24	
净资产收益率(%)	6.21	11.18	6.22	24.63	24.47	

注：主要财务指标的计算公式如下：

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

扣除非经常性损益后的每股收益 = 扣除非经常性损益后的净利润 / 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%

(三) 报告期内股东权益变动情况：单位(万元)

项目	股本	资本公积	盈余公积	其中：法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	27300.00	24248.93	6403.83	1754.63	16600.93	74553.68
本期增加			740.97	246.99	4198.84	4939.81
本期减少						
期末数	27300.00	24248.93	7144.80	2001.62	20799.77	79493.49

各项变动原因：1、盈余公积金变动系提取10%法定公积金493.98万元，5%法定公益金246.99万元，及计提四项准备调整年初数所致。

2、未分配利润增加由净利润增加和提取盈余公积金及计提四项准备调整年初数所致。

3、股东权益增加由盈余公积金和未分配利润增加所致。

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股本变动情况

1、本报告期股份变动情况表 (单位：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 其他	
(1) 未上市流通股份						
1) 发起人股份	136499986					136499986
其中：						
境内法人持有股份	136499986					136499986
2) 募集法人股	4914000					4914000
3) 内部职工股	63335994			-63335994	-63335994	0
未上市流通股份合计	204749980			-63335994	-63335994	141413986
(2) 已上市流通股份						
1) 人民币普通股	68249993			63335994	63335994	131585987
已上市流通股份合计	68249993			63335994	63335994	131585987
(3) 股份总数						
	272999973					272999973

2、股票发行与上市情况

(1) 1996年9月10日至12日，公司以"全额预缴、比例配售、余款即退"方式向社会公开发行A股股票1344万股，发行价格每股13.38元。《招股说明书概要》和《发行公告》刊登于1996年9月5日《中国证券报》、《上海证券报》。1996年10月11日，公司新增发行的1344万股A股和占用额度的406万股内部职工股在上海证券交易所挂牌交易，《上市公告书》刊登于1996年10月8日《中国证券报》、《上海证券报》。

(2) 本年度内部职工股上市引起股本结构变动

截止1999年9月10日，内部职工股自新股发行之日起已满三年，根据中国证监会证监发字[1996]172号文规定，报经上海证券交易所批准后，内部职工股于1999年9月10日上市流通，从而引起公司股本结构发生变动，尚未流通股份减为14143986股，上市流通股份增为131585987股。

(二) 股东情况介绍

1、截止1999年末，公司股东总数为94937户。

2、前十名股东持股情况

序号	股东名称	年末持股数(万股)		占总股本比例(%)
		已上市流通股份	未上市流通股份	
1	山东黑豹集团公司	0	14063.3986	51.51
2	威海烟草公司		78.00	0.29
3	胡光兴	74.93		0.27
4	尹淑云	62.40		0.23
5	徐寿山	62.40		0.23
6	唐天泽	59.92		0.22
7	盛中碧	58.85		0.22
8	任章玉	40.11		0.15
9	飞龙工程	37.95		0.14
10	刘翠兰	37.05		0.14

注：以上前10名股东不存在关联关系。

3、山东黑豹集团公司系本公司母公司，法定代表人孙军亮。主营微型汽、柴油载货汽车及其配件制造，厢式柴油专用汽车，屠宰机械设备制造；内燃机、汽车零部件、油漆、蓄电池、汽车用仪器仪表、淋浴器、桑拿浴箱、模具、塑料制品、橡胶制品、人造革、玻璃制品、电光源、皮革制品、饮料制品等。

4、报告期内控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

本报告期内公司共召开一次股东大会

1999年4月23日在公司本部召开了1998年度股东大会，召开股东大会的公告于3月23日在《上海证券报》刊登。64名股东和股东代表出席了会议，代表股份14196万股，占公司总股本的52%，符合公司章程的要求。大会审议通过了如下报告和事项，无否决决议。

- 1、1998年度董事会报告、监事会报告，1998年度总经理工作报告；
- 2、1998年度财务决算报告和1999年度财务预算报告；
- 3、1998年度分配方案；
- 4、同意董事会续聘山东烟台乾聚会计师事务所担任公司1999年度财务审计等工作。

本次股东大会的决议公告刊登在1999年4月24日的《上海证券报》。

五、董事会报告

（一）公司报告期的经营情况

1、公司所处行业情况

本公司属机械制造行业，是国家机械局定点生产农用运输车的骨干企业。1997年在中国国际农业机械展览会上被誉为“中国农机知名品牌”，1999年在山东省农机产品市场调查活动中荣获“农民喜爱的山东农机产品”称号。

2、公司主营业务的范围及经营状况

本公司主营“黑豹”牌四轮农用运输车及其相关产品的研究、开发、制造、销售及维修服务。1999年末完成主营业务收入40383.86万元，主营业务利润11702.12万元。

3、本公司无全资附属企业和控股子公司。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

九九年度公司针对行业竞争日益激烈的问题，主要从产品开发、质量管理、销售网络、售后服务等几个方面加强措施：

一是充分发挥其规模优势和产品优势，利用积累了多年的生产经验和过硬的生产技术，加强技术创新，加快新产品开发。公司技术开发中心引用先进的CAD设计软件设计开发新车型，给公司的研制开发工作带来质的飞跃。本年度公司共研制开发出HB1605农用车、0.5吨级小卡、轻卡及黑豹轿卡4个系列40多个品种。

二是狠抓产品质量，加强质量管理，深入贯彻实施ISO9000《质量管理和质量保证》标准，按照ISO9000质量保证模式进一步完善质量保证体系，开展质量认证工作，使公司的质量体系进一步达到规范化的要求。

三是加强市场培育工作，巩固国内市场，开拓国际市场。把全国各地进一步按区划片，拓宽产品销售领域，负责黑豹系列车的销售。国际市场方面，公司在巩固原有市场的基础上，进一步开拓非洲、南美洲等发展中国家的农用车市场。多次赴埃及对农用车市场前景进行深入的考察，确定了以埃及为中心，开拓整个非洲农用车市场的目标。

四是99年度新增30多辆黑豹技术服务车奔赴全国各地，日夜为广大用户提供维修技术服务，为广大用户解除后顾之忧。

(二)公司财务状况

项目	1999年(万元)	1998年(万元)	增减(%)
总资产	105834.37	96507.73	9.66
长期负债	0	0	0
股东权益	79493.49	74553.68	6.63
主营业务利润	8555.57	11702.12	-26.89
净利润	4939.81	4640.66	6.45

(1) 总资产比去年同期增长是由于固定资产增加所致。

(2) 股东权益比去年同期增长,主要是实现利润所致。

(3) 主营业务利润比上年同期降低是受行业竞争的影响。

(4) 净利润比上年同期增长,主要是因会计政策变动,计提四项准备所致。

(三)公司投资情况

1、在报告期内无募集资金或报告期之前募集资金的使用延续到本报告期内的情况;

2、报告期内无非募集资金投资的重大项目。

(四)中国加入WTO,对公司产生积极影响

中国加入WTO,国外有关产品不会对我国的农用运输车工业构成直接威胁,这是由我国的国情以及农用运输车本身所具有的低成本特色所决定的。相反,加入世贸组织有助于农用运输车企业加速外销市场的开拓。因为中国成为世贸组织成员后,可以享受到世贸组织一百多个缔约国的贸易最惠国待遇,有利于农用车出口市场的多元化。而且由于农用车但论技术水平而言,基本上是低附加值为主,由于我国在低附加值产品上具有成本优势,因此加入世贸后农用运输车的国际市场前景十分广阔。我公司生产四轮农用车较早,经过几年的发展,现具有设备、技术和规模上的竞争优势,在国内销售网点遍布全国的同时,在北美、非洲等一些发展中国家具有巩固的市场和出口经验,所以中国加入WTO,对我公司产品的出口是一个新的发展机会。

(五)新年度的业务发展计划

2000年是充满契机与挑战的一年,是新世纪的第一年,是中国加入WTO,融入世界经济的关键年。公司将把工作重点放在两个方面,一方面,以技术改造为龙头,带动产品开发,狠抓质量管理和成本管理;另一方面,下大力气搞好销售工作,提高售后服务水平,加大国际市场开拓力度,力求稳扎稳打,一步一个脚印,一期一份成效,扎扎实实地落实技改措施,谨慎有度的投入技改资金,同时,密切注意国内外新的技术动向,及时分析市场信息,做好新产品开发工作,稳定产品结构,结合机械工业部行业可靠性认定试点工作的开展,加强质量管理,保持优良的传统作风,保持国内一流地位,赶超国际先进水平,争取2000年黑豹事业得到更大发展!

(六)董事会日常工作情况

一年来公司董事会以全体股东和公司发展的利益为重,积极把握市场发展动向,做好战略结构调整。

本报告期内董事会共召开4次会议:

(1) 1999年3月21日在公司本部召开董事会会议,审议通过了如下报告

和决议:1998年度报告、1998年度分配预案、1999年度配股方案及募集资金用途、续聘山东烟台乾聚会计师事务所担任公司1999年度财务审计等工作、召开一九九八年度股东大会;

(2) 1999年4月9日在公司本部召开董事会会议,审议通过了《关于取消1999年度配股方案的决议》;

(3) 1999年7月26日在公司本部召开董事会会议,审议通过了:1999年度中期报告、中期不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本的方案;

(4) 1999年12月10日在公司本部召开董事会会议,审议通过了《关于聘任孙显友先生为公司总经理的决议》

(七)公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员情况

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数(股)	年末持股数(股)
孙军亮	董事长	男	48	105300	105300
孙显友	董事兼总经理	男	36	117000	117000
孙明	董事兼副总经理	男	40	0	0
纪志轩	董事兼副总经理	男	49	0	0
李康宁	董事	男	43	0	0
毕崇仁	董事	男	40	105300	105300
高山	董事	男	42	117000	117000
周桂传	董事	男	45	117000	117000
孙凤谦	董事	男	43	39000	39000
王连国	监事会主席	男	50	117000	117000
王立文	监事	男	34	15600	15600
宋光	监事	男	42	19500	19500
王远云	监事	男	45	3900	3900
高锦玉	监事	男	56	7800	7800
孙军芳	董事会秘书	女	24	0	0

注：(1) 本届董事、监事任期均从1997年4月18日至2000年4月18日。

(2) 现任董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为18.6万元。14000-16000元4人，12000-14000元3人，8000-12000元3人。

不在公司领取报酬的董事为：孙军亮、毕崇仁、高山、周桂传、孙凤谦。

(3) 本报告期内无离任董事、监事和高级管理人员。

(4) 由于三分开原因，原董事长兼总经理孙军亮先生辞去总经理一职，董事会聘任孙显友先生担任公司总经理。

2、公司员工情况

1999年末公司在册职工2346人，其中：生产人员1617人，销售人员365人，技术人员142人，财务人员12人，行政人员210人；具有大本以上学历167人，大专学历292人，中专学历404人。

(八) 本次分配预案：

1999年度公司实现净利润49398134.04元，提取10%法定公积金4939813.40元，5%法定公益金2469906.70元，加上年初未分配利润166009251.40元，99年可供股东分配的利润为207997665.34元。董事会研究认为2000年公司发展过程中一方面随着产品品种的增加，规模的扩大和新产品的不断开发需要大量的资金投入，另一方面公司从上市以后，已先后两次实施大比例的送股和转增股，为了公司及股东的长远利益，因此董事会建议本次不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(九) 无其他报告事项

六、监事会报告

1999年度，公司监事会共召开了两次会议，分别对公司99年上半年和全年经营运作情况进行了监督与规范，本届监事会认为：

1、公司各项工作均能依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规依法运作，其决策程序符合《公司法》及公司章程的有关规定；公司本着“法制、监管、自律、规范”的八字方针，制订了完善的内部控制制度，其有关核销和计提资产减值准备的决议程序合法，依据充分；公司董事、经理及其他高级管理人员廉洁奉公、遵纪守法，无违反法律法规、公司章程或损害公司利

益的行为；

2、1999年度公司严格执行国家及有关部委颁发的各项法规和制度，公司财务制度健全，执行有效。山东烟台乾聚会计师事务所出具的审计意见及所涉及事项公正、合法，公司财务报告能真实反映公司的财务状况和经营成果；

3、本报告期内公司无收购、出售资产的行为，无发现内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失；

4、本年度关联交易公平，没有损害本公司的利益；

七、重要事项

1、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

3、根据中国证监会关于上市公司必须与控股股东实现三分开通知的要求，原董事长兼总经理孙军亮先生辞去公司总经理职务，董事会聘任孙显友先生为公司总经理。

4、本报告期内公司无收购或出售资产、吸收合并等事项。

5、关联交易情况 关联方关系明细项目列示如下：

A、存在控制关系的关联方

公司名称	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
山东黑豹集团公司	文登市龙山路107号	微型汽、柴油载货汽车及配件制造，厢式柴油专用汽车，屠宰机械设备制造	母公司	集体企业	孙军亮

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数（万元）	本期增加数	本期减少数	期末数（万元）
山东黑豹集团公司	13,200.00			13,200.00

C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
山东黑豹集团公司	140,633,986.00	51.51					140,633,986.00	51.51

D、不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司关系
山东文登黑豹矿泉水有限公司	同一母公司
文登黑豹销售公司	同一母公司
威海黑豹世运工业公司	同一母公司
文登黑豹广告文化艺术有限公司	同一母公司

(2) 关联方合同及交易事项

B、关联方交易

销售货物：

企业名称	1999年度	1998年度

	金额	占年度销货%	金额	占年度销货%
文登黑豹销售公司	195,752,243.02	52.26	157,365,876.95	38.97
合计	195,752,243.02	52.26	157,365,876.95	38.97

B、关联方应收帐款余额

企业名称	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金额	%	金额	%
文登黑豹销售公司	133,779,797.27	67.70	75,821,180.24	56.37

C、关联方其他应收(付)款余额:

企业名称	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金额	%	金额	%
其他应收款:				
文登黑豹销售公司	35,239,243.74	52.24	0	
文登黑豹广告文化艺术有限公司	11,164,862.91	16.55	0	
山东黑豹集团公司	0		20,440,701.05	36.18
其他应付款:				
山东黑豹集团公司	1,452,790.62	14.75	0	

6、公司已作到人员独立、资产完整、财务独立，实现了与控股股东在人员、资产、财务上的"三分开"。

7、公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。报告期内公司无重大担保、租赁经营、委托经营等重大合同。

8、本报告期公司继续聘任山东烟台乾聚会师事务所有限公司担任公司一九九九年财务审计等工作。

9、报告期内公司无其他重大合同(含担保等)事项。

10、报告期内未更改公司名称或股票简称。

11、公司根据财政部[1999]35号关于《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，制定并实施了计提四项资产减值准备和损失处理的内控制度，并已采用追溯调整法，调整了1999年度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累积影响数为43,911,216.28元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为3,770,501.12元，长期投资计价方法变更的累积影响数为40,140,715.16元。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润41,840,352.93元；调减了1999年年初留存收益43,911,216.28元，其中：未分配利润调减了37,324,533.84元，盈余公积调减了6,586,682.44元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了1,760,233.85元

八、财务报告

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期、地点：1993年6月28日.文登
变更注册登记日期、地点：1998年4月1日.济南
1998年8月10日.济南

- 2、企业法人营业执照注册号：3700001800465
- 3、税务登记号码：37108116309489 X
- 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、会计师事务所名称：山东烟台乾聚会计师事务所有限公司
办公地址：山东省烟台市芝罘区胜利路2号

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 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原件。
 - 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件完整置于公司所在地。

山东黑豹股份有限公司董事会
2000年3月13日

审计报告及会计报表附注（境内）

审计报告 烟乾会审字[2000]55号

山东黑豹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年度的利润及利润分配表和该年度的现金流量表。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年度的经营成果和该年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山东烟台乾聚会计师事务所有限公司 中国注册会计师 杜中恒

中国 烟台 中国注册会计师 刘明乐

电话：(0535)6224384 二〇〇〇年三月十三日

(二) 财务报表（附后）

(三) 财务报表注释

一、 公司基本情况

山东黑豹股份有限公司系山东黑豹集团公司（原山东文登市农用运输车厂）发起、以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年8月28日经中国证券监督管理委员会证监发（1996）172号文批准向社会公开发行1750万A股股票，并于当年10月在上海证券交易所挂牌交易。公司住所：山东省文登市龙山路107号；公司法人代表：孙军亮；公司注册资本：贰亿柒仟叁佰万元；经营范围：主要生产销售微型汽、柴油载重汽车及其配件；厢式柴油专用汽车。

1997年12月26日，根据中国证券监督管理委员会证监上字[1997]120号《关于山东黑豹股份有限公司申请配股的批复》，向全体股东配售2100万普通股。

二、 公司主要会计政策、会计估计

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：

公司会计年度采用公历年制，即从每年的1月1日至12月31日为一个会计年度。

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：

公司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：

公司涉及外币业务时，采用业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价折合人民币记帐，月末将外币帐户余额按月末市场汇价进行调整，所产生的汇兑损益列入当期财务费用。

6、 现金等价物的确定标准：

公司现金等价物是指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) 坏帐的确认标准：

- a、 债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项；
- b、 债务人逾期未履行偿债义务超过三年确定不能收回的款项。

(2) 坏帐损失的核算方法：

坏帐核算采用备抵法，本公司原按年末应收帐款余额的5%计提坏帐准备。根据公司董事会决议自1999年1月1日起，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款）根据债务单位财务状况、偿还能力等情况，确定坏帐准备按帐龄分析法计提，并计入当年损益。坏帐准备计提的比例列示如下：

帐龄 计提比例

1年以内	2%
1-2年	5%
2-3年	10%
3年以上	20%

8、 存货核算方法：

- (1) 公司存货主要包括：原材料、在产品和产成品等。
- (2) 原材料按计划成本进行核算，月末计算结转材料成本差异。
- (3) 其他存货按取得时的实际成本记帐，发生和领用存货时采用加权平均法结转成本。
- (4) 存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提。本期未计提。

9、 长期投资核算方法：

(1) 长期股权投资：公司对持股比例在20%以上，或虽不足20%但有重大影响的权益性投资，采用权益法核算；对持股比例在20%以下，或虽拥有20%或20%以上但不具有重大影响的权益性投资，采用成本法核算。

(2) 长期投资减值准备：

按长期投资帐面价值高于预计未来可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

10、 固定资产计价和折旧方法：

(1) 固定资产确认标准：以使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备和运输工具等；以及不属于生产经营主要设备，使用年限在二年以上，并且单位价值在2000元以上的资产作为固定资产；

(2) 固定资产计价：按实际成本或资产评估确认的价值计价；

(3) 固定资产的分类：主要分为房屋建筑物、通用设备、专用设备、运输工具等；

(4) 固定资产折旧：采用直线法计算，并按各类固定资产原值和预计的使用年限及预计净残值确定其折旧率，分类折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5	5	19

11、 在建工程核算方法：

在建工程按工程实际成本计价，在工程交付使用时按工程实际成本结转固定资产。用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产交付使用前，予以资本化；交付使用后计入当期财务费用。

12、 长期待摊费用摊销方法：

"黑豹号"列车冠名权按3年平均摊销。

13、营业收入的确认：

(1) 销售商品：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务：

在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。劳务的开始和完成分属不同的会计年度时，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本企业资产：

在下列条件均满足时予以确认收入：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

14、所得税的会计处理方法：

公司所得税会计处理采用应付税款法。

15、会计政策变更：

公司根据财政部[1999]35号关于《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，制定并实施了计提四项资产减值准备和损失处理的内控制度，并已采用追溯调整法，调整了1999年度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累积影响数为43,911,216.28元，其中：因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为3,770,501.12元，长期投资计价方法变更的累积影响数为40,140,715.16元。由于会计政策的变更，调减了1998年度的净利润41,840,352.93元；调减了1999年年初留存收益43,911,216.28元，其中：未分配利润调减了37,324,533.84元，盈余公积调减了6,586,682.44元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了1,760,233.85元。

三、税项

(1) 企业所得税：

公司执行33%的所得税税率，根据山东省人民政府鲁政字[1996]123号文《山东省人民政府关于山东黑豹股份有限公司所得税执行的批复》，企业所得税按应纳税所得额的33%征收后，税负超过15%的部分由同级财政部门返还。

(2) 流转税及附加：

增值税：公司销售产品缴纳增值税，增值税税率为17%，按本期销项税额扣除进项税额后的余额缴纳；

消费税：公司厢式车按3%消费税税率计算缴纳；

营业税：公司其他服务等项收入按5%营业税税率计算缴纳；

城市维护建设税：以应缴增值税、消费税、营业税税额的7%计算缴纳；

教育费附加：以应交增值税、消费税、营业税税额的3%计算缴纳。

四、会计报表项目附注

1、货币资金

截止1999年12月31日货币资金余额为19,049,964.25元。

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	157.05	673.65
银行存款	53,668,468.88	19,047,197.27
其他货币资金	13,652.49	2,093.33
合 计	53,682,278.42	19,049,964.25

说明：期末银行存款含外币存款238,330.00美元，按年末汇率¥8.2793折算人民币为1,973,205.57元。

2、应收帐款

截止1999年12月31日应收帐款余额为197,595,646.68元。

按帐龄分析如下：

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例%	坏帐准备	金 额	占总额比例%	坏帐准备
1年以内	133,628,860.04	99.35	2,672,577.20	137,816,114.58	69.75	2,756,322.29
1-2年	98,237.80	0.07	4,911.89	58,904,799.80	29.81	2,945,239.99
2-3年	506,376.58	0.38	50,637.66	96,932.80	0.05	9,693.28
3年以上	271,422.92	0.20	54,284.58	777,799.50	0.39	155,559.90
合 计	134,504,897.34	100	2,782,411.33	197,595,646.68	100	5,866,815.46

说明：(1)应收帐款期末数比期初数增长46.91%，主要因为销售政策变动所致。其中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2)期末应收帐款计提坏帐准备的比例总体低于5%的原因是一年以内的应收帐款所占的比例较大。

(3)欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	性质
黑豹销售公司	133,779,797.27	99年	货款
成大农业机械公司	9,360,000.00	98年	货款
荆州农机公司	8,960,000.00	98年	货款
万县农机公司	8,360,000.00	98年	货款
阳泉农机公司	8,080,000.00	98年	货款

3、其他应收款

截止1999年12月31日其他应收款余额为67,453,847.89元。

按帐龄分析如下：

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例%	坏帐准备	金 额	占总额比例%	坏帐准备
1年以内	52,647,458.79	93.18	1,052,949.18	56,424,393.24	83.65	1,128,487.87
1-2年	896,831.46	1.59	44,841.57	7,718,262.72	11.44	385,913.14
2-3年	280,040.38	0.50	28,004.04	576,992.50	0.86	57,699.25
3年以上	2,674,097.45	4.73	534,819.49	2,734,199.43	4.05	546,839.89
合 计	56,498,428.08	100	1,660,614.28	67,453,847.89	100	2,118,940.15

说明：(1)其中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的欠款。

(2)期末其他应收款计提坏帐准备的比例总体低于5%的原因是一年以内的其他应收款所占的比例较大。

(3)欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金 额	欠款时间	性质
文登黑豹销售公司	35,239,243.74	99年	借款
文登黑豹文化广告公司	11,164,862.91	99年	借款
备用金	4,323,625.27	99年	借款
中国江南航天工业 公司威海汽车制造厂	2,768,665.14	98年	资金往来
小观贝类养殖场	725,281.82	99年	资金往来

4、预付帐款

截止1999年12月31日预付帐款余额为179,123,187.81元。按帐龄分析如下：

帐龄	期初数		期末数	
	金额	占总额比例%	金额	占总额比例%
一年以内	161,366,566.27	92.59	119,519,759.05	66.72
1-2年	12,908,777.44	7.41	52,852,102.84	29.51
2-3年			6,751,325.92	3.77
3年以上				
合计	174,275,343.71	100	179,123,187.81	100

说明：(1) 其中无持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金额	欠款时间	性质
中国轻骑集团烟台内燃机公司	40,917,743.83	99年	预付货款
陕西东风昌河东桥股份有限公司	19,298,227.96	99年	预付货款
山东升力股份有限公司	14,608,617.14	99年	预付货款
河北东菱动力机器公司	13,213,812.59	99年	预付货款
安徽吉顺交通工业有限公司	12,375,531.31	98年	预付货款

5、存货

截止1999年12月31日存货余额为183,128,692.79元，明细如下：

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	23,523,645.64		74,156,455.27	
产成品	87,698,746.06		89,463,300.66	
在产品	14,883,913.49		19,508,936.86	
合计	126,106,305.19		183,128,692.79	

说明：存货期末数比期初数增长45.22%，主要原因是新产品批量生产导致原材料库存增加所致。

6、长期投资

(1)

项目	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	98,591,843.91	40,140,715.16	11,559.16	5,943,590.65	98,603,403.07	46,084,305.81		
长期债权投								
合计	98,591,843.91	40,140,715.16	11,559.16	5,943,590.65	98,603,403.07	46,084,305.81		

(2) 长期股权投资

股票投资						
被投资公司名称	股份性质	股票数量 (股)	占被投资公司 注册资本比例	投资金额	减值准备	备注
四川长虹	人民币A股	3,984,757	1.8‰	98,603,403.17	46,084,305.81	

说明：(1) 四川长虹总股本216,421.14万股，1999年12月31日收盘价为13.18元。

(2) 长期股票投资成本和持股数量发生变化是由于四川长虹股票1999年配股及公司出售部分股票所致。

7、固定资产及折旧

截止1999年12月31日固定资产及累计折旧余额分别为414,587,731.21元和75,675,923.88元，分类明细列示如下：

项目原值	期初数	本期增加	本年减少	期末数	备注
房屋及建筑物	146,192,591.99	4,940,767.33		151,133,359.32	
专用设备	183,365,854.13	9,933,041.73		193,298,895.86	
通用设备	60,896,864.57	2,369,802.00		63,266,666.57	
运输工具	6,647,165.66	241,643.80		6,888,809.46	
合计	397,102,476.35	17,485,254.86		414,587,731.21	
累计折旧					
房屋建筑物	11,695,219.65	6,942,321.58		18,637,541.23	
专用设备	12,067,181.17	16,058,606.89		28,125,788.06	
通用设备	16,681,310.76	6,746,068.38		23,427,379.14	
运输工具	4,595,810.89	889,404.56		5,485,215.45	
合计	45,039,522.47	30,636,401.41		75,675,923.88	
净值	352,062,953.88			338,911,807.33	

说明：(1) 1999年10月28日公司用房产(价值1000万元)作抵押获取短期借款1000万元。

(2) 本期从在建工程转入固定资产金额为14,808,106.27元。

8、工程物资

截止1999年12月31日工程物资余额为10,350,628.54元。

项目	期初数	期末数
工程用材料	387,240.72	10,350,628.54
合计	387,240.72	10,350,628.54

9、在建工程

工程 项目 名称	期初数(其中： 利息资本化金额)	本期增加(其 中：利息资本化 金额)	本期转入固定资 产(其中：利息资 本化金额)	其他减少数 (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
停车 场改 造 零星 工程	6,871,423.66		6,871,423.66		0.00		
工程	5,885,270.76	5,563,519.81	7,936,682.61		3,512,107.96	自筹	60%
预付 工程 款	0.00	14,684,503.31			14,684,503.31	自筹	
合计	12,756,694.42	20,248,023.12	14,808,106.27		18,196,611.27		

10、长期待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
"黑豹"号列车冠名权	700,000.00		700,000.00	0.00

11、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
------	-----	-----	----

抵押借款	10,000,000.00	35,000,000.00
担保借款		
信用借款		
合 计	10,000,000.00	35,000,000.00

说明:期末余额中有1000万元系公司用价值1000万元的房产作抵押,有2500万元系用180万股四川长虹股票作抵押取得。

12、应付帐款

截止1999年12月31日应付帐款余额为163,085,163.10元。无欠持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

13、预收帐款

截止1999年12月31日预收帐款余额为2,798,255.13元。无欠持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

14、应交税金

截止1999年12月31日应交税金余额为40,935,807.39元, 明细如下:

项 目	期末余额(元)
增值税	27,753,213.25
城建税	1,685,308.25
所得税	11,467,097.95
营业税	-452,789.18
消费税	0.01
房产税	311,029.54
印花税	171,947.57
合 计	40,935,807.39

15、其他应付款

截止1999年12月31日其他应付款余额为9,851,362.01元。其中有持本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

16、预提费用

截止1999年12月31日预提费用余额为668,829.05元, 明细如下:

类别	期初数	期末数	备注
利息支出	101,640.00	668,829.05	尚未支付
合计	101,640.00	668,829.05	

17、股本

截止1999年12月31日股本余额为272,999,973.00元, 股本结构变动情况如下:

公司股份变动情况表

	数量单位:股						本次变动后
	本次变动前	本次变动增减(+、-)					
	配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份							
发起人股份							
其中:							
国家持有股份							
境内法人持有股份	136499986						136499986
境外法人持有股份							

其他				
2、募集法人股份	4914000			4914000
3、内部职工股	63335994	-63335994	-63335994	0
4、优先股或其他				
其中：转配股				
未上市流通股份	204749980	-63335994	-63335994	141413986
二、已上市流通股份				
1、人民币普通股	68249993	63335994	63335994	131585987
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	68249993	63335994	63335994	131585987
三、股份总数	272999973		0	272999973

说明：本期增减数是由于内部职工股于1999年9月10日上市流通所致。

18、资本公积

截止1999年12月31日资本公积余额为242,489,261.80元。

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	242,489,261.80			242,489,261.80
合 计	242,489,261.80			242,489,261.80

19、盈余公积

截止1999年12月31日盈余公积余额为71,448,006.61元。

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	45,658,481.32	4,939,813.40	50,598,294.72	
公益金	17,546,247.94	2,469,906.70	20,016,154.64	
任意盈余公积	833,557.25		833,557.25	
合 计	64,038,286.51	7,409,720.10	71,448,006.61	

说明：盈余公积本期增加数是因为从税后净利润中按公司规定比例计提所致。

20、未分配利润

截止1999年12月31日未分配利润余额为207,997,665.34元。

项 目	期末余额（元）
年初未分配利润	166,009,251.40
加：本年实现净利润	49,398,134.04
减：提取法定盈余公积	4,939,813.40
提取公益金	2,469,906.70
本年已分配利润	
期末未分配利润	207,997,665.34

说明：根据财政部[1999]35号关于《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，公司采用追溯调整法，调减了年初未分配利润37,324,533.84元。其中：因坏帐准备计提方法变更调减了3,204,925.95元，因长期投资计价方法变更调减了34,119,607.89元。

21、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,530,960.35	257,795.48
减：利息收入	444,381.12	2,885,872.06
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融手续费	22,912.32	22,297.97
其他	195,800.00	
合 计	1,109,491.55	-2,409,978.61

22、投资收益

1999年度投资收益为-5,946,590.65元。本期发生额系公司对持有的四川长虹股票按规定计提的长期投资减值准备。

23、所得税及所得税返还：

项 目	金 额 (元)
本年利润总额	59,856,233.39
加：不允许税前扣除的纳税调整金额	9,864,428.90
应纳税所得额	69,720,662.29
减：所得税（税率33%）	23,007,818.56
加：所得税返还（税率18%）	12,549,719.21
本年净利润	49,398,134.04

24、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19,962,274.18元，其中主要是支付的管理费用及销售费用。

五、关联方关系及其交易

（1）关联方关系明细项目列示如下：

A、存在控制关系的关联方

公司名称	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
山东黑豹集团公司	文登市龙山路107号	微型汽、柴油载货汽车及配件制造， 厢式柴油专用汽车， 屠宰机械设备制造	母公司	集体企业	孙军亮

B、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

公司名称	期初数（万元）	本期增加数	本期减少数	期末数（万元）
山东黑豹集团公司	13,200.00			13,200.00

C、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

公司名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%	金额(元)	%
山东黑豹集团公司	140,633,986.00	51.51					140,633,986.00	51.51

D、不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	与本公司关系
山东文登黑豹矿泉水有限公司	同一母公司

文登黑豹销售公司	同一母公司
威海黑豹世运工业公司	同一母公司
文登黑豹广告文化艺术有限公司	同一母公司

(2) 关联方合同及交易事项

A、关联方交易

销售货物：

企业名称	1999年度		1998年度	
	金额	占年度销货%	金额	占年度销货%
文登黑豹销售公司	195,752,243.02	52.26	157,365,876.95	38.97
合计	195,752,243.02	52.26	157,365,876.95	38.97

B、关联方应收帐款余额

企业名称	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金额	%	金额	%
文登黑豹销售公司	133,779,797.27	67.70	75,821,180.24	56.37

C、关联方其他应收(付)款余额：

企业名称	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金额	%	金额	%
其他应收款：				
文登黑豹销售公司	35,239,243.74	52.24	0	
文登黑豹广告文化艺术有限公司	11,164,862.91	16.55	0	
山东黑豹集团公司	0		20,440,701.05	36.18
其他应付款：				
山东黑豹集团公司	1,452,790.62	14.75	0	

D、其他需要披露的事项

(1) 根据山东黑豹股份有限公司(以下简称甲方)与文登市黑豹销售有限公司(以下简称乙方)双方签订的协议书,甲方按市场价格向乙方提供商品车,乙方按甲方确定的价格销售车辆。1999年度,甲方向乙方销售产成品取得的收入额为195,752,243.02元;1998年度为157,365,876.95元。

(2) 根据山东黑豹股份有限公司(以下简称甲方)与山东黑豹集团公司(以下简称丙方)双方签订的《关于土地使用权租赁》协议,甲方有偿使用丙方土地,每年按每平方米1元向丙方支付使用费,1999年度已全部列支,金额为165,800.00元。

(3) 根据山东黑豹股份有限公司(以下简称甲方)与文登市黑豹销售有限公司、文登黑豹广告文化艺术有限公司(以下统称为乙方)签订的协议,乙方占用甲方的资金按银行同期贷款利率有偿使用。1999年度暂未收取。

六、或有事项

截止资产负债表日,公司无应披露而未披露的重大或有事项。

七、承诺事项

截止资产负债表日无应披露而未披露的重大承诺事项。

八、其他重要事项

截止资产负债日无应披露而未披露的其他重要事项。

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		19,049,964.25		53,682,278.42
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		197,595,646.68		134,504,897.34
其他应收款		67,453,847.89		56,498,428.08
减：坏帐准备		7,985,755.61		4,443,025.61
应收款项净额		257,063,738.96		186,560,299.81
预付帐款		179,123,187.81		174,275,343.71
应收补贴款				
存货		183,128,692.79		126,106,305.19
减：存货跌价准备				
存货净额		183,128,692.79		126,106,305.19
待摊费用				
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				95,097.72
其他流动资产				
流动资产合计		638,365,583.81		540,719,324.85

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		98,603,403.07		98,591,843.91
长期债权投资				
长期投资合计		98,603,403.07		98,591,843.91
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备		46,084,305.81		40,140,715.16
长期投资净额		52,519,097.26		58,451,128.75
固定资产：				
固定资产原价		414,587,731.21		397,102,476.35
减：累计折旧		75,675,923.88		45,039,522.47
固定资产净值		338,911,807.33		352,062,953.88
工程物资		10,350,628.54		387,240.72
在建工程		18,196,611.27		12,756,694.42
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		367,459,047.14		365,206,889.02
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费				
长期待摊费用				700,000.00
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				700,000.00
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		1,058,343,728.21		965,077,342.62

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		35,000,000.00		10,000,000.00
应付票据				
应付帐款		163,085,163.10		141,548,418.27
预收帐款		2,798,225.13		1,394,471.52
代销商品款				
应付工资		5,004,489.00		4,048,585.00
应付福利费		3,513,266.59		3,194,309.90
应付股利				
应交税金		40,935,807.39		44,059,240.33
其他应交款		2,551,679.19		2,411,452.95
其他应付款		9,851,362.01		12,782,451.94
预提费用		668,829.05		101,640.00
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计		263,408,821.46		219,540,569.91
长期负债：				
长期借款				
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				

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		263,408,821.46		219,540,569.91
少数股东权益				
股东权益：				
股本		272,999,973.00		272,999,973.00
资本公积		242,489,261.80		242,489,261.80
盈余公积		71,448,006.61		64,038,286.51
其中：公益金		20,016,154.64		17,546,247.94
未分配利润		207,997,665.34		166,009,251.40
外币报表折算差额				
股东权益合计		794,934,906.75		745,536,772.71
负债和股东权益总计		1,058,343,728.21		965,077,342.62

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		374,594,510.15		403,838,614.76
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		374,594,510.15		403,838,614.76
减：主营业务成本		287,405,365.62		284,447,448.16
主营业务税金及附加		1,633,471.82		2,369,984.94
二、主营业务利润		85,555,672.71		117,021,181.66
加：其他业务利润		5,022,497.06		4,625,783.15
减：存货跌价损失				
营业费用		7,122,696.88		9,093,452.38
管理费用		16,138,016.39		14,172,228.77
财务费用		1,109,491.55		-2,409,978.61
三、营业利润		66,207,964.95		100,791,262.27
加：投资收益		-5,943,590.65		-39,024,068.05
补贴收入				
营业外收入		293,420.00		19,072.00
减：营业外支出		701,560.91		3,770.00
四、利润总额		59,856,233.39		61,782,496.22
减：所得税		10,458,099.35		15,375,930.30
减：少数股东损益				
五、净利润		49,398,134.04		46,406,565.92
加：年初未分配利润		166,009,251.40		123,796,002.92
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		215,407,385.44		170,202,568.84
减：提取法定盈余公积金		4,939,813.40		2,795,544.96
减：提取法定公益金		2,469,906.70		1,397,772.47
七、可供股东分配的利润		207,997,665.34		166,009,251.41
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		207,997,665.34		166,009,251.41

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		317,907,514.42
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		10,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		1,356,477.93
经营活动现金流入小计		329,263,992.35
购买商品、接收劳务所支付的现金		277,075,993.93
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金		16,976,317.82
支付的增值税款		14,092,007.43
支付的所得税款		24,242,564.80
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		2,021,214.94
支付的其他与经营活动有关的现金		19,962,274.18
经营活动现金流出小计		354,370,373.10
经营活动产生的现金流量净额		-25,106,380.75
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		8,277,779.27
分得股利或利润所收到的现金		
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		8,277,779.27

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		18,535,952.30
权益性投资所支付的现金		8,275,016.80
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		28,972.29
投资活动现金流出小计		26,839,941.39
投资活动产生的现金流量净额		-18,562,162.12
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		35,000,000.00
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		35,000,000.00
偿还债务所支付的现金		25,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金		963,771.30
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		25,963,771.30
筹资活动产生的现金流量净额		9,036,228.70

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		-34,632,314.17
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		45,990,800.40
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		49,882,225.48
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		3,542,730.00
固定资产折旧		30,636,401.41
无形资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		1,470,469.05
固定资产报废损失		
财务费用		1,109,491.55
投资损失（减：收益）		5,943,590.65
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-57,022,387.60
经营性应收项目的减少（减：增加）		-78,894,013.25
经营性应付项目的增加（减：减少）		17,816,971.05
增值税增加净额（减：减少）		
其他		408,140.91
经营活动产生的现金流量净额		-25,106,380.75

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		19,049,964.25
减：货币资金的期初余额		53,682,278.42
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		-34,632,314.17

备注：