
猴王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。深圳同人会计师事务所为本公司出具具有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对有关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

- (一)公司的法定中文名称：猴王股份有限公司
英文名称：KMK CO.,LTD
- (二)公司法定代表人：朱黎阳
- (三)公司董事会秘书：李本林
授权代表：艾桃英
联系电话：0717-6352517/6351449
传真：0717-6351835
- (四)公司注册地址：湖北省宜昌市夷陵路 304 号
办公地址：湖北省宜昌市夷陵路 304 号
邮编：443003
- (五)公司指定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》
年度报告披露网址：<http://www.cninfo.com.cn>
年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- (六)公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：猴王
股票代码：0535

二、会计数据和业务数据摘要

(一)公司本年度主要利润指标情况（单位：人民币万元）：

利润总额	-6770.20
净利润	-6770.20
扣除非经常性损益后的净利润	-6971.83
主营业务利润	620.81
其他业务利润	478.75
营业利润	-7016.65
投资收益	503.17

补贴收入	201.63
营业外收支净额	-458.35
经营活动产生的现金流量净额	121.85
现金及现金等价物净增加额	63.35

(二)公司前三年的主要会计数据及财务指标

指标项目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入(万元)	7734.52	11117.26	11117.26	19246.07	19246.07
净利润(万元)	-6770.20	2339.08	3807.67	-2897.09	5531.42
总资产(万元)	93408.36	78842.97	95601.42	96955.81	112424.93
股东权益(万元)	33313.16	40083.35	62962.07	37744.27	59154.40
每股收益(元)	-0.22	0.08	0.13	-0.10	0.18
扣除非经常性损益后 的每股收益(元)	-0.23	0.06	0.11	-0.10	0.18
每股净资产(元)	1.10	1.32	2.08	1.25	1.95
调整后的每股净资产(元)	0.96	1.18	1.86	1.14	1.75
每股经营活动产生的 现金流量净额(元)	0.004	-0.01	-0.01		
净资产收益率(%)	-20.32	5.84	6.05	-7.68	9.35

注：主要财务指标计算办法：

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收款项净额-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)/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/年度末普通股总数

(三)报告期内股东权益变动情况

						单位:元
项目	股本(股)	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合计
期初数	302723222	141768461.4	17576004.59	3587031.83	-61234158.00	400833529.99
本期增加					-67701968.96	-67701968.96
本期减少						
期末数	302723222	141768461.4	17576004.59	3587031.83	-128936126.96	333131561.03

变动原因说明:系一九九九年度亏损所致。

三、股本变动及股东情况

(一)、股本变动情况

1、股本结构情况

报告年度本公司股份变动情况表
(截止日期: 1999 年 12 月 31 日)
单位: 万股

(1)、尚未流通股份

	期初数	本期变动增减(+、-)	期末数
①发起人股份	10418.688	转让 3183.6956	7234.9924
其中:			
国家拥有股份	10418.688		10418.688
境内法人持有股份			
外资法人持有股份			
②募集法人股	2835.6		2835.6
③内部职工股	2.2908		2.2908
④其他	2234.9215		5418.6171
尚未流通股份合计	15491.5003		15491.5003

(2)、已流通股份

境内上市的人民币普通股	14780.8219	14780.8219
境内上市的外资股		
境外上市的外资股		
已流通股份合计	14780.8219	14780.8219

(3)、股份总数	30272.3222	30272.3222
----------	------------	------------

注: ①“内部职工股”为公司董事、监事及高管人员持股。

②“其他”包括国家股、法人股转配股部分 2234.9215 万股, 发起人猴王集团公司转让其拥有国家股 3183.6956 万股。

(二)、股东情况介绍

截止1999 年 12 月 31 日, 本公司股东共 112810 户。

本公司十大股东持股情况如下:

股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)	备注
猴王集团公司	7234.9924	23.9	国家股
宁波国际信托投资公司	1233.6956	4.08	国家股
湖北省宜昌市猴王咨询公司	1122.0000	3.71	转配股
湖北省宜昌市猴王产权公司	1000.0000	3.30	转配股
中国经济技术投资担保公司	820.0000	2.71	国家股
中国工商银行三峡分行	671.1600	2.22	法人股
中国建设银行三峡分行	671.1600	2.22	法人股
中信宁波公司	440.0000	1.45	国家股
深圳建设集团财务有限公司	370.0000	1.22	国家股
华能原材料公司	340.6800	1.13	法人股

. 持股本公司 5%以上股份的股东只有猴王集团公司一家, 年度内股份由 10418.688 万股减少为 7234.9924 万股, 变化原因为: 转让国家股 3183.6956 万股, 其中转让给中信宁波公司 440 万股, 珠海国投公司 690 万股, 中国经济技术投资担保公司 820 万股, 宁波国投公司 1233.6956 万股。所持股份抵押或冻结情况: 因猴王集团公司与申银万国证券公司宜昌营业部和三峡证券有限责任公司的债务纠纷, 湖北省高级人民法院分别以[1997]

鄂执字第 33-3 号和[1999]鄂执字第 108-2 号民事裁定书裁定：分别冻结猴王集团公司拥有的本公司国家股 4400万股和 2016.3044万股。

猴王咨询公司、猴王产权公司是猴王集团公司的全资子公司，所持股份为公司九四年度转配股。

持股51.0%及以上法人股东情况

猴王集团公司持有本公司国家股 7234.9924 万股，为公司第一大股东， 占公司股份总额的 23.90%。

法定代表人：朱黎阳

经营范围：各类焊接材料、内燃机、农用运输车、汽车(不含小轿车)、叉车、发动机组；经营本公司自产产品及相关技术开发、咨询、转让及出口业务；经营本公司生产所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、柴油机、船舶及零配件及相关技术的进口业务。

四、股东大会简介

报告期内召开了 1998 年度股东大会和 1999 年度临时股东大会，具体情况如下：

(一)1998 年度股东大会：

1、1999 年 4 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登会议通知， 1999年 5 月 21 日在以上报纸刊登会议延期的公告。

2、1999 年 6 月 8 日在湖北省宜昌市公司本部召开会议，到会股东及代表 40 名，代表股份 13994.56 万股，占总股本的 46%。通过了如下决议：

- ①1998 年度董事会工作报告；
- ②1998 年度监事会工作报告；
- ③1998 年度财务决算报告；
- ④1998 年度利润分配方案；
- ⑤关于第三届董事会人选的提案；
- ⑥关于第三届监事会人选的提案；
- ⑦关于聘请深圳同人会师所为公司财务审计事务所的提案；
- ⑧关于 1999 年度配股方案；
- ⑨关于本次配股募集资金的使用可行性的提案。

3、会议决议刊登于 1999 年 6 月 9 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(二)1999 年度临时股东大会：

1、1999 年 6 月 9 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登会议通知。

2、1999 年 7 月 12 日在湖北省宜昌市公司本部召开会议，到会股东及代表 24人，代表股份 13653.88 万股，占总股本的 45.1%，会议通过了如下决议：

- ①关于收购猴王集团公司所属三家焊材厂的提案。

3、会议决议刊登于 1999 年 7 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

五、董事会报告

一)公司经营情况

1、公司所处行业及其地位:

公司属于原材料行业,主要从事焊接设备生产和销售,是目前国内焊材行业最大的生产厂家之一。

2、公司主营业务的范围及其经营的状况:

①主营业务的经营范围:焊接材料、设备、机械、电器设备生产销售。

②1999 年公司在董事会的正确领导下,全体员工励精图治,开拓进取,使得本公司在科技开发、质量管理及市场挖潜方面取得了一定的成绩,但是由于四项计提等重大会计政策变更以及市场疲软、产品价格下降的影响,本公司在 1999 年度出现重大亏损,全年主营业务收入为 7734.52 万元,亏损额为 6770.20 万元,每股收益为-0.22 元。

③本年度亏损额的构成:一是计提坏账准备 5174 万元,其中计提应收帐款的坏帐准备 912 万元,计提其他应收款的坏帐准备-311 万元,计提与猴王集团公司往来的坏帐准备 4573 万元。二是计提存货跌价准备 123 万元。三是摊销 B 股费用 924 万元,核销盘亏资产金额 1044 万元,预提法人股压缩转负债利息 312 万元。若剔除以上因素,本年度实际盈利 807 万元。

④在经营中出现的问题与困难及解决方案:

1999 公司在经营中遇到的严重困难是:市场疲软、焊材价格继续下滑,产品结构不合理;历史遗留问题多,包袱过于沉重。采取的对策是:以学邯钢“倒逼成本”为手段,竭尽全力降本增效,扎扎实实向管理要效益;以技术创新为突破口,及时调整产品结构,着力提高企业的市场适应能力,以调整资本结构、优化资源配置为重点,加大资本运作力度,为公司提高经济效益提供有效支撑。

二)公司财务状况

单位:万元

指标名称	1999 年	1998 年	比上年增减
总资产	93408.36	78842.97	18.47%
长期负债	5225.51	144.47	增加 5081.04 万元
股东权益	33313.16	40083.35	-16.89%
主营业务利润	620.81	1331.82	-53.39%
净利润	-6770.20	2339.08	减少 9109.28 万元

上述指标增减变动的主要原因:

总资产较去年增加 18.47%,主要原因系本公司 1999 年在清理债务过程中将以本公司名义在金融机构的贷款由猴王集团公司使用,且在猴王集团公司入账的部分转回,从而增加了应收关联公司往来所致;

长期负债较去年增加 5081.04 万元,主要原因系本公司 1999 年在清理债务过程中将以本公司名义在金融机构的贷款由猴王集团公司使用,且在猴王集团公司入账的部分转回所致;

股东权益较去年减少 16.89%,主要原因系一九九九年度亏损所致;

4. 主营业务利润较去年减少 53.39%,主要原因系毛利率降低,产品销量减少所致;

5. 净利润较去年减少 9109.28 万元,主要原因系大幅度降低了关联交易的计收标准、核销了多年挂帐的 B 股费用和盘亏的固定资产等历史遗留问题以及毛利率降低、产品销量减少等因素所致。

三)公司投资情况

1、截止 1999 年 12 月 31 日,公司长期投资金额为 16022.93 万元, 比上年减少 2.12

%, 主要原因为摊销长期股权投资差额所致。

2、报告期内公司没有筹集资金, 亦无报告期之前筹集资金的使用延续到报告期内。

四)加入 WTO 对公司的影响

本公司作为生产焊材的原材料企业, 加入 WTO 将带来新的发展机遇, 主要原材料——钢材的采购成本有望进一步下降, 产品出口有望进一步扩大, 且产品价格将有所上升。公司将抓住机遇, 积极参与国际竞争, 加快实施国际化经营战略。

五)新年度的业务发展计划

2000 年公司将以效益为中心, 以市场为导向, 以改革为动力, 加速结构调整和资产重组步伐, 进一步优化资源配置, 提高资产质量, 努力实现扭亏增盈。

- 、建立科学的法人治理结构, 实现公司规范化运作;
- 、加大新产品开发力度, 形成核心竞争力;
- 、加强市场研究, 强化营销管理;
- 、以财务预算为中心, 加强财务管理, 强化资金调度, 提高公司整体盈利能力;
- 、加强人力资源管理, 健全公司激励与约束机制;

6、进行资产重组, 改善公司资产结构和财务状况, 提高公司整体盈利能力。

(六) 公司董事会对解释性审计报告的说明:

- 1、由于历史的原因, 本公司与控股股东—猴王集团公司在公司经营租赁、资金有偿占用、房屋土地租赁方面存在较多的关联交易, 但呈下降趋势, 1999 年度其关联交易额为 4147.9 万元, 比 1998 年度下降 42.3%; 1999 年末关联往来余额为 51861.4 万元, 按照有关会计政策, 本公司当年计提与猴王集团公司往来的坏帐准备 4573 万元, 对公司亏损影响较大。
- 2、本公司在上市改组过程是, 由于种种原因压缩并调整法人股而漏计负债 3050.9 万元及应计利息 3060.9 万元, 公司在一九九九年度进行了会计差错更正, 即调减了资本公积及相关科目, 相应增加了与有关法人股东的负债。

(七)董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1)1999 年 3 月 29 召开了二届九次暨第三届董事会筹备会议, 审议通过了如下决议:

- ①公司 1998 年年度报告及摘要;
- ②公司 1998 年度董事会工作报告;
- ③公司 1998 年度总经理工作报告;
- ④公司 1998 年度财务决算报告;
- ⑤关于 1998 年度利润分配方案;
- ⑥关于 1998 年度股东大会议程的提案;
- ⑦关于公司第三届董事会人选的提案;
- ⑧关于公司高级管理人员人选的提案;
- ⑨关于聘请深圳同人会师所为公司财务审计事务所的提案;
- ⑩关于公司转让国家股权的提案。

以上事项刊登在 1999 年 3 月 30 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(2)1999 年 6 月 8 日召开了三届一次董事会议, 审议通过了关于收购猴王集团公司所属三家焊材厂的提案。

以上事项刊登在 1999 年 6 月 9 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(3)1999 年 7 月 23 日以通讯方式召开了 99 年度临时董事会议, 审议通过了关于聘请

戴敦乐先生为公司总经理的提案。

以上事项刊登在 1999 年 7 月 24 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

(4)1999 年 8 月 26 日召开了三届二次董事会议，审议通过了如下决议：

①公司 1999 年度中期报告；

②公司 1999 年度中期分红提案。

以上事项刊登在 1999 年 8 月 27 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

七)公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事和高管人员

姓 名	性 别	职 务	任 期	初持股数(股)	年末持股数(股)
邓玉华	男	董 事	三年	0	0
郭习军	男	董事	三年	0	0
杨 杰	男	董事	三年	0	0
程晓琳	男	执行董事	三年	2436	2436
肖德生	男	副董事长	三年	0	0
谭业富	男	董事	三年	0	0
何行成	男	董事	三年	0	0
黄平安	男	董事	三年	0	0
姚世清	男	董事	三年	0	0
魏芳超	男	董事	三年	0	0
任宏杰	男	董事	三年	6480	6480
张 勇	男	董事	三年	0	0
何 青	女	董事	三年	0	0
任 云	男	监事会主席	三年	0	0
李殿承	男	监事	三年	0	0
李先红	男	监事	三年	0	0
董 惠	男	监事	三年	0	0
张晓明	男	监事	三年	0	0

2、聘任或解聘经理的情况

公司 99 年度临时董事会于 1999 年 7 月 23 日召开，聘任公司原常务副总经理戴敦乐为总经理。

3、截止 1999 年 12 月 31 日，公司在册职工 1697 人，其中管理人员 273 人，生产人员 751 人，销售人员 213 人，大专以上占 23%，中专占 33%，高中以上占 21%。

(八) 本次利润分配预案：经深圳同人会师所审计，本公司 1999 年度亏损 6770.2 万元。公司董事会决定，公司 1999 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。以上预案尚须股东大会审议。

(九) 报告期内，公司选定的信息披露报纸无变更。

六、监事会报告

(一)报告期内，公司监事会召开二次会议：

1、1999 年 3 月 29 日在宜昌市长城宾馆召开了二届五次监事会第三届监事会筹备会议，审议通过了 98 年度监事会工作报告，并选举产生了第三届监事会。

2、1999年6月8日公司召开三届一次监事会，一致选举任云先生为公司监事会主席。

(二)监事会对本公司1999年度各项工作的意见

1、1999年度本公司各项工作运作均依法进行，公司决策程序合法有效，并建立了较完善的内部控制制度，公司董事、经理除原董事张济生涉嫌经济犯罪外，其他人员在执行公司职务时没有违反法律、法规，本公司章程或损害公司利益的行为。

、公司第一大股东猴王集团公司的股权转让，价格合理，审批程序合法，信息披露及时，无内幕交易行为，未损害股东的权益，也未给公司造成资产流失。

3、公司监事会对解释性审计报告的说明：

①由于历史的原因，本公司与控股股东—猴王集团公司在公司经营租赁、资金有偿占用、房屋土地租赁方面存在较多的关联交易，但呈下降趋势，1999年度其关联交易额为4147.9万元，比1998年度下降42.3%；1999年末关联往来余额为51861.4万元，按照有关会计政策，本公司当年计提与猴王集团公司往来的坏帐准备4573万元，对公司亏损影响较大。

②本公司在上市改组过程是，由于种种原因压缩并调整法人股而漏计负债3050.9万元及应计利息3060.9万元，公司在一九九九年度进行了会计差错更正，即调减了资本公积及相关科目，相应增加了与有关法人股东的负债。

七、重要事项

(一)公司1998年度股东大会对董事会、监事会进行了换届改选，相关信息于1999年4月26日，6月9日披露在《中国证券报》和《证券时报》上。

(二)报告期内重大收购兼并、资产重组事项：

为解决公司与猴王集团公司之间的同行竞争和猴王集团公司与本公司债务等问题，经猴王集团公司董事会请求，本公司于1999年6月8日召开三届一次董事会，决定收购猴王集团公司所属的锦州电焊条厂、唐山电焊条厂和湖北猴王焊材有限公司三家焊材厂，以三家焊材厂经法定机构评估后的净资产值冲抵猴王集团公司所欠本公司的债务。但公司审计事务所(深圳同人会师所)认为此次收购价格缺乏公允性且在收购过程中猴王集团公司没有按规定办理好相关手续，经与猴王集团公司协商，双方将重签协议，终止此次收购行为。

(三)公司执行“三分开”的情况

公司与控股股东目前正在进一步地人员、资产、财务上的“三分开”，2000年3月2日本公司召开临时董事会(评情见2000年3月8日的《中国证券报》)，准备于2000年8月底前本公司彻底与控股股东实行“三分开”。

(四)报告期内公司继续聘任深圳同人会计师事务所，未发生变更。

(五)报告期内重大诉讼事项：

1、1999年2月28日，北京市第二中级人民法院对本公司拖欠赛特集团有限公司欠款一案作出[1998]二中经初字第1254号民事判决，判决本公司偿还赛特公司欠款367.4万元及应付利息417.3万元。至1999年12月31日止，本公司尚未偿还上述款项。

2、1999年3月29日，湖北省高级人民法院对本公司拖欠湖北证券公司借款作出[1999]鄂经初字第1号民事调解，要求本公司归还湖北证券公司借款本金1942.6万元及利息197.07万元。至1999年12月31日止，本公司尚未偿还上述款项。

3、1999年4月13日，湖北省宜昌市中级人民法院对本公司拖欠中国国际钢铁制品有限公司货款作出[1999]宜中经初字第33号民事调解，要求本公司偿还中国国际钢铁制品有限公司货款125万元。至1999年12月31日止，本公司尚未偿还上述款项。

4、1999 年 11 月 9 日，北京市第二中级人民法院对本公司拖欠北京金深贸易中心货款作出[1999]二中经初字第 1839 号民事裁定，要求本公司偿还北京金深贸易中心货款 1080.8 万元，并采取财产保全措施，查封了本公司产成品仓库，资产净值为 592.14 万元。至 1999 年 12 月 31 日止，本公司尚未偿还上述款项，被查封的仓库未予解冻。

5、1999 年 12 月 6 日，宜昌市中级人民法院对本公司拖欠华能财务公司法人股股息作出[1999]宜中经初字第 158 号民事判决，判定本公司支付中国华能财务公司股息 153.87 万元，至 1999 年 12 月 31 日止，本公司尚未上偿还上述款项。

6、1999 年 12 月 17 日，北京市第一中级人民法院对本公司拖欠中国华能财务公司借款作出[1999]一中经初字第 1628 号民事判决，判定本公司归还中国华能财务公司借款本金 732.6 万元及利息 1000.4 万元，至 1999 年 12 月 31 日止，本公司尚未偿还上述款项。

7、1999 年 12 月 27 日，湖北省高级人民法院对本公司拖欠三峡证券有限责任公司借款作出[1999]鄂法应民调字第 1 号调解，要求本公司归还三峡证券有限责任公司借款 4500 万元，至 1999 年 12 月 31 日止，本公司尚未偿还上述款项。

八、财务报告

(一) 审计报告

猴王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 日的合并资产负债表和母公司的资产负债表，1999 年度合并利润及利润分配表和母公司的利润及利润分配表，1999 年度的合并现金流量表和母公司的现金流量表。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 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据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。

同时，我们注意到：

1. 如附注七.5、七.6 所述，1999 年度 贵公司与猴王集团公司在经营租赁、资金有偿占用、房屋土地租赁方面仍存在较多的关联交易并继续保持较大的关联往来余额。1999 年度关联交易金额为 41,479,131.64 元，关联往来余额(应收应付相抵计算后)为 560,913,547.19 元；其中 216,261,503.54 元为 贵公司代猴王集团公司所借款项。

另外，如附注七.7 所述，截止 1999 年 12 月 31 日， 贵公司为猴王集团公司的借款 186,992,000.00 元提供担保。

2. 如附注十所述， 贵公司在 1992 年定向募集设立及 1993 年上市改组过程中因压缩股本调整股本结构等而错计、漏计负债 121,132,241.35 元，多计资本公积 31,126,000.00 元，多计未分配利润 1,130,473.89 元，并在 1999 年度进行了会计差错更正。我们认为，上述会计差错的形成已历时较长，1999 年度 贵公司在清查基础上以定向募集资金实际到位情况、股本的实际构成等事实为依据进行更正并已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数和利润及利润分配表的上年对比数。

深圳同人会计师事务所

中国注册会计师 易永健

中国注册会计师 朱文岳

2000 年 4 月 2 日

(二) 会计报表

猴王股份有限公司
合并资产负债表

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产			
流动资产：			
货币资金	五.1	4,268,571.23	3,635,055.07
应收票据		--	100,000.00
应收帐款	五.2	187,772,554.63	185,016,499.70
其他应收款	五.3	580,160,685.47	346,166,603.38
减：坏帐准备	二.8、五.2、五.3	175,081,459.80	123,715,771.47
应收款项净额		592,851,780.30	407,467,331.61
预付帐款	五.4	1,910,656.61	12,049,538.15
应收补贴款	五.5	--	5,000,000.00
存货	二.9、五.6	37,456,480.13	53,429,947.86
减：存货跌价准备	二.9、五.6	9,248,943.90	8,228,802.41
存货净额		28,207,536.23	45,201,145.45
待摊费用	五.7	6,681,131.07	6,620,352.32
其他流动资产	五.8	5,921,358.65	--
流动资产合计		639,841,034.09	480,073,422.60
长期投资：			
长期股权投资	二.11、五.9	196,364,308.01	200,041,225.69
减：长期投资减值准备	二.11、五.10	36,135,012.48	36,341,117.25
长期投资净额		160,229,295.53	163,700,108.44
固定资产：			
固定资产原价	二.12、五.11	161,870,540.87	172,412,122.40
减：累计折旧	二.12、五.11	68,066,396.04	63,868,056.07
固定资产净值	五.11	93,804,144.83	108,544,066.33
在建工程	二.13、五.12	9,458,987.62	3,882,718.00
固定资产合计		103,263,132.45	112,426,784.33
无形资产及其他资产：			
无形资产	二.14、五.13	29,359,047.70	30,215,899.58
开办费	二.15、五.14	138,265.74	218,477.00
长期待摊费用	二.15、五.15	1,252,788.10	1,795,013.10
无形资产及其他资产合计		30,750,101.54	32,229,389.68
资产总计		934,083,563.61	788,429,705.05

猴王股份有限公司
合并资产负债表（续）

单位:人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
负债和股东权益			
流动负债:			
短期借款	五.16	180,115,565.19	93,204,061.65
应付票据	五.17	8,600,000.00	3,537,000.00
应付帐款	五.18	113,256,495.54	107,154,880.41
预收帐款	五.19	4,534,916.98	2,307,773.15
应付工资		1,484,619.39	1,630,629.13
应付福利费		808,404.21	360,396.76
应付股利	五.20	4,545,803.20	4,545,803.20
应交税金	三、五.21	14,023,088.08	21,633,000.64
其他应交款	三、五.22	615,758.06	628,927.73
其他应付款	五.23	170,008,729.05	106,286,755.84
预提费用	五.24	50,703,493.29	44,862,207.62
流动负债合计		<u>548,696,872.99</u>	<u>386,151,436.13</u>
长期负债:			
长期借款	五.25	50,810,000.00	500,000.00
住房周转金		1,445,129.59	944,738.93
长期负债合计		<u>52,255,129.59</u>	<u>1,444,738.93</u>
负债合计		<u>600,952,002.58</u>	<u>387,596,175.06</u>
股东权益:			
股本	五.26	302,723,222.00	302,723,222.00
资本公积	五.27	141,768,461.40	141,768,461.40
盈余公积	五.28	17,576,004.59	17,576,004.59
其中:公益金		3,587,031.83	3,587,031.83
未分配利润	五.29	(128,936,126.96)	(61,234,158.00)
股东权益合计		<u>333,131,561.03</u>	<u>400,833,529.99</u>
负债和股东权益总计		<u>934,083,563.61</u>	<u>788,429,705.05</u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

猴王股份有限公司
合并利润及利润分配表

单位：人民币元

	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入		77,345,189.48	111,172,554.15
减：主营业务成本		70,445,085.95	97,049,267.71
主营业务税金及附加		691.989.76	805,056.47
二、主营业务利润		6,208,113.77	13,318,229.97
加：其他业务利润	五.30	4,787,481.63	18,335,614.16
减：存货跌价损失		1,231,658.39	93,604.37
营业费用		7,036,248.15	8,508,374.18
管理费用		84,017,738.86	32,795,654.02
财务费用	五.31	(11,123,586.21)	(24,285,435.89)
三、营业利润		(70,166,463.79)	14,541,647.45
加：投资收益	五.32	5,031,693.03	13,313,277.25
补贴收入	五.33	2,016,268.52	5,000,000.00
营业外收入	五.34	1,440,889.63	595,271.20
减：营业外支出	五.35	6,024,356.35	3,260,371.78
四、利润总额		(67,701,968.96)	30,189,824.12
减：所得税		--	6,799,037.31
五、净利润		(67,701,968.96)	23,390,786.81
加：年初未分配利润		(61,234,158.00)	(80,648,511.05)
六、可供分配的利润		(128,936,126.96)	(57,257,724.24)
减：提取法定盈余公积		--	2,339,078.68
提取法定公益金		--	1,637,355.08
七、可供股东分配的利润		(128,936,126.96)	(61,234,158.00)
减：已付普通股股利		--	--
八、未分配利润		(128,936,126.96)	(61,234,158.00)

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

猴王股份有限公司

合并现金流量表

单位：人民币元

	附注	1999年
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		65,357,503.15
收到的租金		164,905.34
收到的除增值税以外的其他税费返还		7,077,011.74
收到的其他与经营活动有关的现金		17,446,481.07
现金流入小计		90,045,901.30
购买商品、接受劳务支付的现金		43,394,277.35
经营租赁所支付的现金		107,674.73
支付给职工以及为职工支付的现金		6,836,412.76
支付的增值税款		4,360,631.53
支付的所得税款		7,000,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		96,315.36
支付的其他与经营活动有关的现金	五.36	27,032,128.83
现金流出小计		88,827,440.56
经营活动产生的现金流量净额		1,218,460.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		25,000.00
取得债券利息收入所收到的现金		14,500.00
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		166,984.44
现金流入小计		206,484.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		217,910.14
现金流出小计		217,910.14
投资活动产生的现金流量净额		(11,425.70)

猴王股份有限公司

合并现金流量表（续）

单位：人民币元

三、筹资活动产生的现金流量：

借款所收到的现金	10,990,000.00
----------	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金	30,000.00
-----------------	-----------

现金流入小计	11,020,000.00
--------	---------------

偿还债务所支付的现金	2,500,000.00
------------	--------------

偿还利息所支付的现金	9,093,518.88
------------	--------------

现金流出小计	11,593,518.88
--------	---------------

筹资活动产生的现金流量净额	(573,518.88)
---------------	--------------

四、汇率变动对现金的影响额	--
---------------	----

五、现金及现金等价物净增加额	633,516.16
----------------	------------

合并现金流量表（续）

单位：人民币元

补充资料（附注）：	1999年度
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以存货偿还债务	6,206,379.14
以固定资产偿还债务	1,250,000.00
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	(67,701,968.96)
加：计提的坏帐准备或已转销的坏帐	51,722,580.33
固定资产折旧	7,965,306.07
计提的存货跌价损失	1,231,658.39
无形资产、开办费及长期待摊费用摊销	1,765,159.42
待摊费用的减少（减：增加）	(60,778.75)
预提费用的增加（减：减少）	(531,043.88)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	4,659,448.87
固定资产报废损失	22,222.22
财务费用	(11,123,586.21)
投资损失（减：收益）	(5,031,693.03)
存货的减少（减：增加）	4,672,684.40
经营性应收项目的减少（减：增加）	6,582,826.61
经营性应付项目的增加（减：减少）	1,951,241.07
其他	5,094,404.19
经营活动产生的现金流量净额	1,218,460.74
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的年末余额	4,268,571.23
减：货币资金的年初余额	3,635,055.07
现金及现金等价物净增加额	633,516.16

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

猴王股份有限公司

母公司资产负债表

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产			
流动资产：			
货币资金		257,294.72	445,046.74
预付帐款		--	9,236,104.72
应收补贴款		--	5,000,000.00
其他应收款	五.37	463,608,116.14	289,320,394.28
减：坏账准备	五.37	94,472,644.87	60,954,503.02
应收款项净额		<u>369,135,471.27</u>	<u>228,365,891.26</u>
流动资产合计		<u>369,392,765.99</u>	<u>243,047,042.72</u>
长期投资：			
长期股权投资	二.11、五.37	293,150,040.24	352,493,678.00
减：长期投资减值准备	二.11、五.37	36,135,012.48	36,135,012.48
长期投资净额		257,015,027.76	316,358,665.52
固定资产：			
固定资产原价		44,523,321.41	50,865,583.06
减：累计折旧		8,888,176.26	9,527,574.06
固定资产净值		<u>35,635,145.15</u>	<u>41,338,009.00</u>
固定资产合计		<u>35,635,145.15</u>	<u>41,338,009.00</u>
无形资产及其他资产：			
无形资产		<u>16,475,748.02</u>	<u>17,036,623.35</u>
长期待摊费用		--	--
无形资产及其他资产合计		<u>16,475,748.02</u>	<u>17,036,623.35</u>
资产总计		<u>678,518,686.92</u>	<u>617,780,340.59</u>

猴王股份有限公司			
母公司资产负债表（续）		单位：元	
	附注	1999-12-31	1998-12-31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款		59,251,510.20	2,328,270.00
应付票据		4,400,000.00	--
应付工资		150,872.47	--
应付福利费		69,142.52	--
应付股利		4,545,803.20	4,545,803.20
应交税金		5,901,519.67	12,541,219.67
其他应交款		38,700.00	30,000.00
其他应付款		194,695,164.61	169,927,941.37
预提费用		25,581,885.64	26,941,064.65
流动负债合计		294,634,598.31	216,314,298.89
长期负债：			
长期借款		50,500,000.00	500,000.00
住房周转金		252,527.58	132,511.71
长期负债合计		50,752,527.58	632,511.71
负债合计		345,387,125.89	216,946,810.60
股东权益：			
股本		302,723,222.00	302,723,222.00
资本公积		141,768,461.40	141,768,461.40
盈余公积		17,576,004.59	17,576,004.59
其中：公益金		3,587,031.83	3,587,031.83
未分配利润		(128,936,126.96)	(61,234,158.00)
股东权益合计		333,131,561.03	400,833,529.99
负债和股东权益总计		678,518,686.92	617,780,340.59

母公司利润及利润分配表

单位：人民币元

	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入		--	--
减：主营业务成本		--	--
二、主营业务利润		--	--
加：其他业务利润		4,695,451.39	18,113,404.42
减：管理费用		40,569,348.19	7,964,466.67
财务费用		(20,846,261.56)	(32,732,994.90)
三、营业利润		(15,027,635.24)	42,881,932.65
加：投资收益	五.37	(50,635,867.05)	(16,116,390.02)
补贴收入		2,000,000.00	5,000,000.00
营业外收入		21,995.44	16,400.00
减：营业外支出		4,060,462.11	1,592,118.51
四、利润总额		(67,701,968.96)	30,189,824.12
减：所得税		--	6,799,037.31
五、净利润		(67,701,968.96)	23,390,786.81
加：年初未分配利润		(61,234,158.00)	(80,648,511.05)
六、可供分配的利润		(128,936,126.96)	(57,257,724.24)
减：提取法定盈余公积		--	2,339,078.68
提取法定公益金		--	1,637,355.08
七、可供股东分配的利润		(128,936,126.96)	(61,234,158.00)
减：已付普通股股利		--	--
八、未分配利润		(128,936,126.96)	(61,234,158.00)

猴王股份有限公司

母公司现金流量表

单位：人民币元

	1999年
一、经营活动产生的现金流量：	
收到的除增值税以外的其他税项返还	7,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	16,524,620.99
现金流入小计	23,524,620.99
支付给职工以及为职工支付的现金	433,856.07
支付的所得税款	7,000,000.00
支付的其他与经营活动有关的现金	17,593,645.23
现金流出小计	25,027,501.30
经营活动产生的现金流量净额	(1,502,880.31)
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	25,000.00
取得债券利息收入所收到的现金	14,500.00
现金流入小计	39,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	7,000.00
现金流出小计	7,000.00
投资活动产生的现金流量净额	32,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：	
借款所收到的现金	8,900,000.00
现金流入小计	8,900,000.00
偿还债务所支付的现金	110,000.00
偿还利息所支付的现金	7,507,371.71
现金流出小计	7,617,371.71
筹资活动产生的现金流量净额	1,282,628.29
四、汇率变动对现金的影响额	--
五、现金及现金等价物净增加额	(187,752.02)

猴王股份有限公司
母公司现金流量表（续）

单位：人民币元

补充资料（附注）：	1999年
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	--
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
净利润	(67,701,968.96)
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	33,518,141.85
固定资产折旧	1,666,449.33
无形资产摊销	560,875.33
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	4,060,162.11
财务费用	(20,846,261.56)
投资损失（减：收益）	50,635,867.05
经营性应收项目的减少（减：增加）	5,565,473.77
经营性应付项目的增加（减：减少）	(8,961,619.23)
经营活动产生的现金流量净额	(1,502,880.31)
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的年末余额	257,294.72
减：货币资金的年初余额	445,046.74
现金及现金等价物净增加额	(187,752.02)

（三）会计报表附注

1、公司简介

本公司系经湖北省经济体制改革委员会、湖北省计划委员会、湖北省财政厅于 1992 年 8 月 8 日以鄂改[1992]8 号文批准设立的股份有限公司，1992 年 11 月 18 日正式成立，并领取注册号为 17906014-11/10 的《企业法人营业执照》。经营范围:主营焊接材料、焊接设备、机械电器设备生产及销售等；兼营房地产开发、汽车运输、广告设计和制作等。

经湖北省人民政府于 1993 年 6 月 29 日以鄂政函[1993]55 号文与中国证券监督管理委员会于 1993 年 9 月 29 日以证监发审字[1993]75 号文批准,本公司向社会公开发行人民币普通股股票 3000 万股,并于 1993 年 12 月在深圳证券交易所挂牌交易;1993 年 11 月 18 日本公司已办理了相应的变更登记手续。

本公司为国家机械部定点生产焊接材料和焊接设备的大型骨干企业，主要产品有各种猴王牌电焊条、焊丝及焊接设备等。

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1.会计制度

本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

会计年度采用日历年度制,即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3.记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4.记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制,计价原则为历史成本法。

5.外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务,按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价(“市场汇价”)折合为人民币记帐。年度终了,货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整,由此产生的折合人民币差额,业已计入当年度损益。

6.合并会计报表的编制基准和编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制。

本公司列入合并会计报表的范围的子公司(详情列示于附注四控股子公司概况)所执行的行业会计制度,已在会计报表合并时做必要的调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易,均在会计报表合并时予以抵销。

7.现金等价物的确定标准:

现金等价物为本公司持有的期限短、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。

8.坏帐核算方法

①本公司确认坏帐损失的标准:凡因债务人破产,依照法律清偿程序清偿后仍无法收回,或因债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,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,该等应收款项列为坏帐损失。

②坏帐损失的核算方法:本公司坏帐损失核算采用备抵法,坏帐准备按帐龄分析法计提,根据债务单位的财务状况、现金流量等情况,按决算日应收款项(包括应收帐款和其他应收款,不含关联公司往来款项)的余额,规定的提取比例为:逾期 1 年(含 1 年,以下类推)以内的计提 5%;逾期 1-2 年的计提 10%;逾期 2-3 年的计提 30%;逾期 3-4 年计提 50%;逾期 4-5 年的计提 80%;

逾期 5 年以上的计提 100%，并计入当年度损益。

关联公司往来的坏帐准备按决算日关联公司往来款项余额(应收应付相抵计算后)的 20%计提，并计入当年度损益。

9. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、在制品、产成品、低值易耗品、包装物、委托加工材料六类，各类存货的取得以实际成本计价，发出存货的成本以加权平均法计算确定。决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计价。

低值易耗品于领用时采用 一次摊销法摊销。

包装物于领用时采用 一次摊销法摊销。

存货跌价准备：以决算日存货成本低于可变现净值计算的差额提取存货跌价准备，存货跌价损失已计入当年度损益。

存货的细节在五.6 中表述

10. 短期投资核算方法

本公司的短期投资按实际成本计价。实际收取的短期投资利息及股利作为短期投资收益。决算日，短期投资采用成本与市价孰低法计价，其市价低于成本的差额作为短期投资跌价准备，并计入当年度损益。

11. 长期投资核算方法

(1) 长期债权投资：本公司债权投资按实际支付的款项扣除应计利息后计价入帐，债权投资实际成本与债券票面价值的溢价(或折价)，采用或直线法于债券存续期内摊销。

(2) 长期股权投资：本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐，其他股权投资按投出现金及固定资产、无形资产的净值计价入帐。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时，长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。自 1998 年 1 月 1 日起分 10 年平均摊销。

本公司的长期股权投资采用下列会计处理方法：投资额占被投资公司资本总额不足 20%时，以成本法核算；投资额占被投资公司资本总额 20%至 50%时，以权益法核算；投资额占被投资公司资本总额 50%以上以及投资额虽占被投资公司资本总额 20%至 50%，但本公司对其实质上拥有控制权者，采用权益法核算并对会计报表予以合并。

决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化(或其他具体原因)等原因导致长期投资可收回金额低于帐面价值，其差额作为长期投资减值准备，并计入当年度损益。

长期投资的细节在五.9 中表述。

12. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：指使用期限超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等，以及不属于经营的主要设备但单位价值在人民币 2,000 元以上，使用期限超过二年的物品。

(2) 固定资产计价：固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧方法：固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值、估计经济使用年限和预计残值(原值的 5%)确定其折旧率。各类折旧率如下：

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-40	2.38-4.75
机器设备	10-15	6.33-9.50
运输设备	8-12	7.92-11.88
电子及其他设备	8-12	7.92-11.88

固定资产及其折旧的细节在五.11 中表述。

13. 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。在建工程达到设定地点及设定用途并交付使用时,确认为固定资产。

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

在建工程的细节在五.12 中表述。

14. 无形资产计价和摊销方法

无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价,并按直线法摊销。本公司的无形资产具体项目及摊销年限如下:

(1)土地使用权,按 50 年摊销。

(2)商标及专有技术按 15 年摊销。

无形资产的细节在五.13 中表述。

15. 开办费、长期待摊费用摊销方法

本公司的开办费、长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价,并按直线法摊销。具体项目及摊销年限如下:

(1)开办费按 5 年摊销。

(2)长期待摊费用按受益期限平均摊销。

开办费及长期待摊费的细节在五.14 及五.15 中表述。

16. 收入确认原则

商品(产品)销售:公司将商品(产品)所有权上的主要风险和报酬转移给购买方,对该商品(产品)不再保留继续管理权和实际控制权,与交易相关的价款已经收到或已经取得了收款的证据,与收入相关的商品(产品)成本能够可靠地计量,确认收入的实现。

提供劳务:劳务已经提供,相关的成本能够可靠计算,其经济利益能够流入,确认收入的实现。

17. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

18. 合并会计报表的编制方法

本合并会计报表系按照财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字(1996)2 号《关于合并会计报表合并范围请示的复函》等有关文件的要求编制的。

本公司列入合并会计报表的范围的子公司(详情列示于附注四控股子公司概况)所执行的行业会计制度,业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本公司及其子公司间的所有重大交易,均在会计报表合并时予以抵销。

少数股东权益是指子公司资产净值中由母公司以外的其他投资者所拥有的权益。少数股东损益是指除母公司以外的其他投资者在各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)。

19. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法的变更事项说明:

本年度根据财政部财会字[1999]35 号文作如下会计政策变更:

(1) 坏帐准备原应收帐款余额 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,并按帐龄分析法计提。

(2) 期末存货原按成本计价,现改为按成本与可变现净值孰低法计价。

(3) 期末短期投资原按成本计价,现改为按成本与市价孰低法计价。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备,现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数;利润及利

利润分配表的上年数据,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 167,752,642.71 元,其中:因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 123,182,723.05 元;存货计价方法变更的累积影响数为 8,228,802.41 元;长期投资计价方法变更的累积影响数为 36,341,117.25 元;由于会计政策变更,调减了 1998 年度的净利润 12,855,364.83 元;调减了 1999 年年初留存收益 167,752,642.71 元,其中:未分配利润调减了 139,234,693.45 元;盈余公积调减了 28,517,949.26 元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 123,480,289.09 元。

三、税项

(1) 本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	17%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	增值税、营业税额	7%
教育费附加	增值税、营业税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(2) 优惠税率及批文

根据湖北省人民政府鄂政函[1997]26 号文批复,本公司所得税按 33%税率征收,由同级财政返还 18%,返还所得并入本公司当年度净利润,实际所得税税负为 15%。

税项的细节在五.21 及五.22 中表述。

四、被投资公司概况

A. 本公司的控股子公司概况列示如下:

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益%	经营范围	会计报表是否合并
猴王宜昌电焊条厂*1	宜昌市	1180 万	103,831,357.53	100	生产及销售焊条	是
猴王宜昌焊丝厂	宜昌市	800 万	47,727,020.55	100	生产及销售焊丝、钢丝	是
猴王焊接设备制造厂	宜昌市	800 万	10,812,843.77	100	生产焊接设备	是
猴王有色焊接材料厂	宜昌市	580 万	2,605,679.97	100	生产及销售有色焊丝及线材加工	是
猴王广告装饰工程公司	宜昌市	50 万	247,242.93	100	装饰工程施工、广告制作	是
猴王运输总公司	宜昌市	800 万	6,576,402.66	100	汽车客货运输、内河运输;汽车配件销售	是
猴王研究院	宜昌市	300 万	12,854,597.29	100	提供焊接材料开发研究及咨询服务	是
猴王原材料公司*1	宜昌市	1000 万	--	100	焊接材料、金属材料供应	是
猴王贸易总公司*1	宜昌市	6000 万	--	100	一般贸易	是
猴王宜昌物资贸易公司	宜昌市	882 万	4,089,096.25	100	金属材料、元件销售	是
猴王焊接进出口公司	宜昌市	1000 万	15,461,243.43	100	进出口贸易	是
猴王成套设备公司	宜昌市	2000 万	18,898,012.24	100	焊接机械设备及配件供应	是
猴王焊接公司重庆电焊条厂*2	重庆市	565 万	8,280,235.60	100	电焊条及配套产品的开发制造、机械、金属加工	否

猴王焊接公司芜湖电焊条厂*2	芜湖市	4000 万	34,779,026.73	70	电焊条、焊丝、焊剂、焊接设备制造	否
上海猴王不锈钢焊接材料厂*2	上海市	1200 万	12,014,735.74	67	焊接材料、其他焊接器材生产销售	否
猴王焊接公司上海焊接材料厂*2	上海市	2000 万	31,191,267.86	100	电焊条、焊丝、焊接设备、金属拉丝制造销售	否
猴王焊接公司上海恒大特种焊条厂*2	上海市	350 万	4,058,872.17	51	电焊条及其他焊接器材制造加工	否
猴王焊接公司绵阳电焊条厂*2	绵阳市	2500 万	16,586,131.45	55	电焊条及其他焊接器材的生产销售	否
猴王焊接公司昆明电焊条厂*2	昆明市	700 万	4,202,033.01	51	电焊条生产销售	否
猴王焊接公司石家庄电焊条厂*2	石家庄市	4000 万	19,595,452.26	65	电焊条、焊接器材制造销售	否
猴王焊接公司武汉洪山电焊条厂*2	武汉市	600 万	6,741,692.81	50	电焊条生产销售	否
猴王焊接公司哈尔滨电焊条厂*2	哈尔滨市	4000 万	29,007,623.15	60	电焊条、焊接材料、焊接设备制造	否
猴王集团长春特种焊条厂*2	长春市	4000 万	29,496,277.02	100	焊条及焊接材料生产	否

*1 自 1998 年 9 月 1 日起,猴王原材料公司及猴王贸易总公司已并入猴王宜昌电焊条厂统一进行管理和核算,该两公司在 1999 年度已办理工商及税务注销登记手续。

*2 根据本公司与猴王集团公司签订的租赁合同,上述 11 家子公司从 1998 年 1 月 1 日起租赁给猴王集团公司经营,租赁期暂定为两年[详见附注七.(5)]。故本年未合并其会计报表。

B.本公司的联营公司概况列示如下:

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益%	经营范围	会计报表是否合并
海昌电焊条厂	海口市	361 万	3,806,716.89	50	电焊条生产、电焊条材料加工	否

C.猴王原材料公司的联营公司概况列示如下:

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益%	经营范围	会计报表是否合并
猴王焊接公司辅料总厂	枝江县	250 万	227,086.00	40	还原钛铁粉制造	否

D. 上海猴王不锈钢焊接材料厂的子公司概况列示如下:

公司名称	注册地点	注册资本	投资金额	拥有权益%	经营范围	会计报表是否合并
上海猴王建材装潢市场有限公司*	上海市	500 万	3,777,714.38	80	建材、装潢材料、家电、木材、家具、化工产品、机电产品	否

* 根据本公司与猴王集团公司签订的租赁合同,该公司从 1998 年 1 月 1 日起租赁给猴王集团公司经营,租赁期暂定为两年[详见附注七.(5)]。故本年未合并其会计报表。

五、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

	1998-12-31			1999-12-31		
	原 币	汇 率	折合本位币	原 币	汇 率	折合本位币
现金	RMB 394,688.38	1:1	394,688.38	RMB143,244.63	1:1	143,244.63
银行存款	RMB 2,930,653.97	1:1	2,930,653.97	RMB 4,104,654.50	1:1	4,104,654.50
	USD 37,320.81	1:8.2786	308,964.06	--	--	--
其它货币资金				RMB20,672.10		20,672.10
			3,635,055.07			4,268,571.23

2. 应收帐款

应收帐款的帐龄分析列示如下:

帐 龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备
1 年以内	57,676,233.94	31.17	9,804,959.77	48,565,296.08	25.86	6,180,287.31
1-2 年	49,946,855.40	27.00	8,490,965.42	34,879,010.39	18.58	5,026,057.29
2-3 年	19,834,714.05	10.72	4,561,984.23	30,759,483.55	16.38	7,727,845.07
3-4 年	26,242,781.59	14.18	8,135,262.29	18,077,495.92	9.63	7,538,747.96
4-5 年	10,360,598.20	5.60	6,216,358.92	24,993,125.32	13.31	10,994,500.26
5 年以上	20,955,316.52	11.33	18,859,784.87	30,498,143.37	16.24	30,498,143.37
	185,016,499.70	100	56,069,315.50	187,772,554.63	100	67,965,581.26

其中欠款金额前五名的单位:

名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
猴王集团公司	75,381,562.48	1 年至 5 年	货款未付
中南一级站	1,614,572.91	3 年	货款未付
湖北省机电公司汉口公司	1,539,688.90	3 年以上	货款未付
上海焊丝厂	1,220,527.24	1 年至 2 年	货款未付
江苏省机电设备公司	1,082,816.41	5 年以上	货款未付

本帐项余额中持本公司 5%以上股份的股东欠款余额为 75,381,562.48 元,详见附注七。

3. 其他应收款

其他应收款的帐龄分析列示如下:

帐 龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备
1 年以内	120,587,497.74	34.84	14,646,486.42	300,841,254.48	51.85	41,008,634.75
1-2 年	181,549,015.56	52.45	30,863,332.65	104,016,865.38	17.93	20,401,686.54
2-3 年	16,006,271.01	4.62	3,681,442.33	154,038,233.55	26.55	34,981,470.07
3-4 年	12,709,039.82	3.67	5,493,983.14	9,776,184.49	1.69	3,388,092.25
4-5 年	4,324,877.70	1.25	3,794,926.62	3,760,763.22	0.65	1,208,610.58
5 年以上	10,989,901.55	3.17	9,166,284.81	7,727,384.35	1.33	6,127,384.35
	346,166,603.38	100	67,646,455.97	580,160,685.47	100	107,115,878.54

其中欠款金额前五名的单位:

名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
猴王集团公司	559,472,401.07	1 年至 5 年	往来款
邱翼武	696,420.80	2 年至 3 年	贷款和个人借支
严克宁	644,802.24	2 年至 3 年	贷款和个人借支
刘民庆	421,964.19	2 年至 3 年	贷款和个人借支
李晓	442,300.08	1 年至 2 年	贷款和个人借支
许增金	338,016.82	1 年至 2 年	贷款和个人借支

本帐项余额中持本公司 5%以上股份的股东欠款余额为 559,472,401.07 元, 详见附注七。

4. 预付帐款

项目	1998-12-31	1999-12-31
预付拟发行 B 股前期费用	9,236,104.72	--
预付货款	2,813,433.43	1,910,656.61
	12,049,538.15	1,910,656.61

其中欠款金额前五名的单位:

名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
上海万方缆线机械厂	246,051.14	1 年以内	预付货款
七一五宜昌分部	225,900.00	1 年以内	预付货款
伟业技术开发有限责任公司	147,615.15	1 年以内	预付货款
武汉七〇九所	113,550.00	1 年至 2 年	预付货款
汉阳云峡五金电器部	83,667.52	1 年至 2 年	预付货款

无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

5 应收补贴款

项 目	1998-12-31	1999-12-31	批准文件
财政补贴	5,000,000.00	--	宜昌市财政局宜市财预发[1999]146 号文

6. 存货

	1998-12-31		1999-12-31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	13,827,218.88	291,652.15	7,815,970.90	403,768.53
在制品	4,327,384.02	139,897.80	2,283,946.56	149,841.45
产成品	34,010,935.90	7,687,392.23	23,451,891.02	8,615,622.38
低值易耗品	1,046,099.36	62,257.68	1,530,677.80	26,608.88
包装物	201,501.78	47,602.55	871,465.18	--
委托加工材料	16,807.92	--	1,502,528.67	53,102.66
	53,429,947.86	8,228,802.41	37,456,480.13	9,248,943.90

7. 待摊费用

项目	原始金额	1998-12-31	本年增加	本年摊销	1999-12-31
1994 年期初存货	18,575,914.11	6,501,569.94	--	--	6,501,569.94*
已征进项税					
其他		118,782.38	740,290.71	679,511.96	179,561.13
	18,575,914.11	6,620,352.32	740,290.71	679,511.96	6,681,131.07

*本公司截至 1999 年 12 月 31 日止,1994 年期初存货已征进项税剩余摊销额为 6,501,569.94 元,因未取得税务机关的确认,本年度未予抵扣。

8. 其他流动资产

	1999-12-31
被冻结的资产	5,921,358.65*

*系被法院查封的产成品,详情见附注十一.13。

9. 长期股权投资

	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
股票投资*1	54,075.00	--	--	54,075.00
其他股权投资*2	199,987,150.69	--	3,676,917.68	196,310,233.01
	200,041,225.69	--	3,676,917.68	196,364,308.01

*1 股票投资的明细列示如下:

被投资公司名称	股份类别	股 数	1999-12-31
猴王千手股份有限公司	法人股	50,000	54,075.00

*2(1) 本公司未按权益法核算的其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	注册资本	1999-12-31	占被投资单位 注册资本比例
猴王焊瓷公司武汉热电厂	20 年	600 万	6,621,542.96	50%
猴王焊瓷公司重庆电焊条厂	20 年	565 万	6,598,444.17	100%
猴王焊瓷公司昆明电焊条厂	50 年	700 万	4,246,084.14	51%
猴王焊瓷公司绵阳电焊条厂	50 年	2500 万	14,813,538.89	55%
猴王焊瓷公司石家庄电焊条厂	50 年	4000 万	19,227,277.04	65%
猴王焊瓷公司芜湖电焊条厂	70 年	4000 万	35,289,740.94	70%
猴王集团长春特种焊条厂	50 年	4000 万	30,000,000.00	100%
猴王焊瓷公司哈尔滨电焊条厂	50 年	4000 万	28,203,185.66	60%
猴王焊瓷公司上海巨大特种焊条厂	20 年	350 万	4,190,420.21	51%
猴王焊瓷公司上海焊瓷材料厂	50 年	2000 万	31,399,660.54	100%
上海猴王不锈钢焊瓷材料厂	50 年	1200 万	12,206,891.89	67%
			192,796,786.44	

上述 11 家子公司本公司虽拥有 20%以上股权,但由于该等子公司上年度已租赁给猴王集团公司经营,本公司只按租赁前拥有净资产的一定比例收取租赁费,故本年对该等子公司的长期股权投资未按权益法核算。

*2(2)本公司按权益法核算的其他股权投资:

被投资单位 名 称	投资 期 限	1999-12-31			
		投资金额	占被投资单位 注册资本比例	年末按权益法调整所有者权益	
				本年增减额	累计增减额
猴王焊条公司辅助总厂	20 年	143,084.96	42.86%	(84,001.04)	(336,914.04)
海昌电焊条厂	20 年	3,370,361.61	50%	(436,355.28)	152,979.91

10. 长期投资减值准备

被投资单位名称	计提金额	计提减值准备原因
猴王焊条公司武汉青山电焊条厂	2,417,927.97	预计可收回投资额低于其帐面价值
猴王焊条公司重庆电焊条厂	6,598,444.17	同上
猴王焊条公司昆明电焊条厂	389,798.42	同上
猴王焊条公司绵阳电焊条厂	9,246,016.39	同上
猴王焊条公司石家庄电焊条厂	2,795,306.56	同上
猴王焊条公司芜湖电焊条厂	694,831.45	同上
猴王集团长春特种焊条厂	2,050,630.49	同上
猴王焊条公司哈尔滨电焊条厂	8,049,897.53	同上
猴王焊条公司上海焊条材料厂	2,614,527.48	同上
上海猴王不锈钢焊条材料厂	1,277,632.02	同上
	<u>36,135,012.48</u>	同上

11. 固定资产及折旧

	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
固定资产原价:				
房屋及建筑物	103,180,869.87	112,082.00	2,752,512.17	100,540,439.70
机器设备	38,253,796.85	194,610.92	741,018.85	37,707,388.92
运输工具	15,253,122.42	275,730.33	7,716,829.42	7,812,023.33
电子及其他设备	15,724,333.26	125,847.59	39,491.93	15,810,688.92
	<u>172,412,122.40</u>	<u>708,270.84</u>	<u>11,249,852.37</u>	<u>161,870,540.87</u>
累计折旧:				
房屋及建筑物	27,952,785.42	2,255,058.46	424,334.55	30,083,509.33
机器设备	20,914,626.27	2,356,829.48	746,307.99	22,525,147.76
运输工具	3,777,584.71	1,444,306.28	2,409,269.50	2,512,621.49
电子及其他设备	11,223,059.67	1,751,312.76	29,254.97	12,945,117.46
	<u>63,868,056.07</u>	<u>7,807,506.98</u>	<u>3,609,167.01</u>	<u>68,066,396.04</u>
固定资产净值	<u>108,544,066.33</u>			<u>93,804,144.83</u>

本公司截至 1999 年 12 月 31 日止, 已抵押的固定资产原值为 99,855,229.70 元。

12. 在建工程

	新配粉楼 工程	200 厂 生产线	铜铝焊丝 生产线	其他	合 计
预算数	2,560,000.00	8,000,000.00	315,000.00	--	--
年初数	2,540,061.88	166,830.12	222,083.34	953,742.66	3,882,718.00
本年增加数	--	5,600,000.00	--	41,185.00	5,641,185.00
本年减少数	--	--	--	64,915.38	64,915.38
年末数	<u>2,540,061.88</u>	<u>5,766,830.12</u>	<u>222,083.34</u>	<u>930,012.28</u>	<u>9,458,987.62</u>

资金来源	其他	自筹	自筹
项目进度	90%	70%	70%

13. 无形资产

	土地使用权	商标及专有技术	其它	合 计
原始金额:	30,197,194.28	3,802,070.00	50,000.00	34,049,264.28
年初余额	27,895,501.65	2,281,231.35	39,166.58	30,215,899.58
本年摊销额	651,896.51	199,538.66	5,416.71	856,851.88
年末余额	27,243,605.14	2,081,692.69	33,749.87	29,359,047.70

14. 开办费

	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
开办费	218,477.00	--	80,211.26	138,265.74

15. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
装修工程	586,528.06	--	117,305.01	469,223.05
车间维修费	472,373.38	--	237,557.82	234,815.56
办公楼装修费	591,217.50	--	139,110.00	452,107.50
其他	144,894.16	50,018.43	98,270.60	96,641.99
	1,795,013.10	50,018.43	592,243.43	1,252,788.10

16. 短期借款

借款类别	1998-12-31	1999-12-31	借款期限	月利率(‰)
银行借款	91,664,070.00	180,115,565.19		
其中:抵押	800,000.00	19,430,000.00	96.04-98.11	7.01-18.00
信用	11,473,800.00	117,410,254.99	92.12-2000.12	5.77-20.00
担保	79,390,270.00	43,275,310.20	95.02-99.10	6.00-12.00
非银行金融机构借款	342,254.99	--		
其中:信用	342,254.99	--		
其他单位借款	1,197,736.66	--		
	93,204,061.65	180,115,565.19		

本公司截至 1999 年 12 月 31 日止,逾期贷款为 156,021,765.19 元,明细如下:

单 位	金 额	期 限
万国证券公司	650,000.00	94.12-95.2
武汉天安城市信用社	7,000,000.00	96.12-97.4
农行宜昌点军支行	900,000.00	96.12-97.9
三峡中行	4,216,000.00	95.2-96.2
工行营业部汉口办事处	800,000.00	96.9-97.3
工行宝办	5,000,000.00	98.10-99.10
三峡工行	30,000,000.00	98.10-99.12
三峡工行	2,800,000.00	99.05-99.11

交行宜港支行	11,500,000.00	97.3-98.2
交行宜港支行	1,000,000.00	97.12-98.12
集团融资部	1,142,254.99	96.2-97.12
三峡农行夷陵支行	16,350,000.00	98.01-99.01
三峡农行夷陵支行	3,000,000.00	96.04-96.09
农行金华所	800,000.00	96.12-97.12
宜昌市商行环东支行	5,220,000.00	97.11-98.11
宜昌市商业银行	176,000.00	96.12.2-97.12.30
宜昌市商业银行	1,266,000.00	97.11-98.05
工行国际业务部	911,097.00	97.1-97.11
工行国际业务部	1,789,063.20	92.12-95.12
工行国际业务部	4,141,350.00	96.03-97.09
建行城区支行	29,320,000.00	98.10-99.10
招商银行	390,000.00	99.02-99.05
枝江农行	650,000.00	95.07-95.10
中国进出口银行	27,000,000.00	95.04-96.04

17. 应付票据

应付票据 1999 年 12 月 31 日的余额为 8,600,000.00 元,

18. 应付帐款

应付帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为 113,256,495.54 元,其中欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项为 35,086,468.12 元, 详见附注七。

19. 预收帐款

预收帐款 1999 年 12 月 31 日的余额为 4,534,916.98 元,无应付持本公司 5%以上股份股东的款项。

20. 应付股利

股东名称	1999-12-31
中国工行湖北省信托投资公司	1,073,856.00
中国建行湖北省信托投资公司	1,073,856.00
华能原材料公司	545,088.00
华能财务公司	545,088.00
华夏证券有限公司	545,088.00
宜昌郊区农村信用合作联社	270,912.00
赛特科技交流有限公司	270,912.00
国营万山特种车辆制造厂	156,672.00
湖北省保险房地产公司	55,488.00
其他*	8,843.20
	<u>4,545,803.20</u>

*系指本公司高层管理人员。

21. 应交税金

	1998-12-31	1999-12-31
增值税	8,525,398.24	6,994,146.35
营业税	1,021,980.08	1,316,694.04
城市维护建设税	614,108.88	830,519.75
房产税	--	140,027.98
企业所得税	6,799,037.31	--
个人所得税	4,672,476.13	4,699,182.36
土地使用税	--	42,517.60
	<u>21,633,000.64</u>	<u>14,023,088.08</u>

22. 其他应交款

	1998-12-31	1999-12-31
教育费附加	628,927.73	615,758.06

23. 其他应付款

其它应付款 1999 年 12 月 31 日的余额为 170,008,729.05 元,其中欠持本公司 5%以上股份的股东单位款项为 38,853,948.24 元, 详见附注七。

24. 预提费用

类别及项目	预提原因	1998-12-31	1999-12-31
动力费	尚未支付	513,741.35	332,000.27
借款利息	尚未支付	41,435,344.04	47,807,673.59
年终奖	尚未支付	766,511.11	--
研制费	尚未支付	--	345,383.09
安装、运输费	尚未支付	1,027,772.04	1,534,392.39
其他		1,118,839.08	684,043.95
		<u>44,862,207.62</u>	<u>50,703,493.29</u>

25. 长期借款

借款单位	1999-12-31		借款期限	年利率	借款条件
		金额			
宜昌市商业银行	RMB	500,000.00	1998.09-2000.09	7%	担保
市科委	RMB	150,000.00	1998.06-2000.06		
市科委	RMB	160,000.00	1997.06-1999.06		
三峡工商银行	RMB	50,000,000.00	1998.12-2000.12	7.326%	担保
		<u>50,810,000.00</u>			

26. 股本

	1998-12-31	本年变动增减					1999-12-31
		配股	送股	公积金转股	其它	小计	
一、尚未流通股							
1. 发起人股份	132,542,880.00						132,542,880.00
其中:							
国家拥有股份	104,186,880.00						104,186,880.00*

境内法人持有股份	28,356,000.00						28,356,000.00
2. 转配股	22,349,215.00						22,349,215.00
3. 内部职工股	22,908.00						22,908.00
尚未流通股合计	154,915,003.00	--	--	--	--	--	154,915,003.00
二、已流通股							
1. 境内上市的人民币普通股	147,808,219.00						147,808,219.00
已流通股合计	147,808,219.00	--	--	--	--	--	147,808,219.00
	302,723,222.00	--	--	--	--	--	302,723,222.00

其中猴王集团公司所持本公司国家股 64,163,044 股被法院冻结,详见附注七.3。

27. 资本公积

项目	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
股本溢价*	135,111,016.78	--	--	135,111,016.78
资产评估增值	6,657,444.62	--	--	6,657,444.62
	141,768,461.40	--	--	141,768,461.40

*追溯调整年初数 31,126,000.00 元,详见附注十。

28. 盈余公积

项目	1998-12-31	本年增加	本年减少	1999-12-31
法定盈余公积*	13,988,972.76	--	--	13,988,972.76
公益金*	3,587,031.83	--	--	3,587,031.83
	17,576,004.59	--	--	17,576,004.59

*追溯调整年初数 33,602,400.81 元,详见附注二.19、附注十。

29. 未分配利润

	分配比例	1999 年度
年初余额*		(61,234,158.00)
本年合并净利润		(67,701,968.96)
其中:利润分配		
1. 提取法定盈余公积	10%	--
2. 提取法定公益金	7%	--
年末余额		(128,936,126.96)

*追溯调整年初数 164,058,780.44 元,详见附注二.19、附注十。

30. 其他业务利润

	1998 年度	1999 年度
租金	18,253,938.40	4,725,334.83
材料销售	--	(14,261.58)
其他	81,675.76	76,408.38
	18,335,614.16	4,787,481.63

* 其中本公司向猴王集团公司收取租金 5,800,000.00 元, 详见附注七。

31. 财务费用

	1998 年度	1999 年度
利息支出	12,340,269.93	16,005,077.42
减：利息收入	1,249,637.05	201,330.34
汇兑损失	8,268.95	--
减：汇兑收益	541.25	6,032.72
资金占用费*	(35,447,341.14)	(26,985,280.93)
其他	63,544.67	63,980.36
	<u>(24,285,435.89)</u>	<u>(11,123,586.21)</u>

*系本公司向猴王集团公司收取的资金占用费，详见附注七。

32. 投资收益

	1999 年度
	<u>长期投资</u>
租赁经营收益	8,693,850.71*
长期股权投资差额摊销	(3,156,561.36)
损益调整	(505,596.32)
	<u>5,031,693.03</u>

*系本公司向猴王集团公司收取的经营租赁费，详见附注七。

33. 补贴收入

	1998 年度	1999 年度
财政补贴	5,000,000.00	2,016,268.52 *

*系本公司获得宜昌市财政局 1998 年度所得税返还收入。

34. 营业外收入

	1998 年度	1999 年度
处理固定资产收益	379,659.69	392,742.21
罚款收入	69,359.80	144,923.80
无须偿还的应付帐款	89,596.26	459,300.30
其他	56,655.45	443,923.32
	<u>595,271.20</u>	<u>1,440,889.63</u>

35. 营业外支出

	1998 年度	1999 年度
处理固定资产损失	2,771,806.65	4,638,529.07
罚款支出	448,393.23	1,044,017.14
废品支出	--	125,078.39
捐赠支出	2,770.00	--
其他	37,401.90	216,731.75
	<u>3,260,371.78</u>	<u>6,024,356.35</u>

36. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	1999 年度
业务费	2,392,799.23
差旅费	1,534,528.75
办公费	744,111.77
其他	22,360,689.08
	<u>27,032,128.83</u>

37. 合并会计报表帐项异常变动原因说明

帐项	本年度发生额 (或 本年末余额)	上年度发生额 (或 上年末余额)	变动幅度 (%)	变动原因
坏帐准备	175,081,459.80	123,715,771.47	41.52	应收款项的帐龄增长及关联公司往来增加而增加计提的坏帐准备
预付帐款	1,910,656.61	12,049,538.15	(84.14)	预付拟发行 B 股前期费用,因发行不成功在本年度予以核销
其他应收款	580,160,685.47	346,166,603.38	67.60	本年度向猴王集团公司计收的资金公用费,经营租赁费、房屋租金未予收回;经过债务清查,将以本公司名义借款而实际被猴王集团公司占用的款项予以转回而增加关联公司往来
存货	37,456,480.13	53,429,947.86	(29.90)	被冻结的产成品转入其他流动资产;生产萎缩
短期借款	180,115,565.19	93,204,061.65	93.25	经过债务清查,将以本公司名义向银行借款而实际被猴王集团公司占用的借款本年予以转回
长期借款	50,810,000.00	500,000.00	10,062	经过债务清查,将以本公司名义向银行借款而实际被猴王集团公司占用的借款本年予以转回
应交税金	14,023,088.08	21,633,000.64	(35.18)	本年度亏损无应交企业所得税
其他应付款	170,008,729.05	106,286,755.84	59.95	经过债务清查,将以本公司名义向其他单位借款而实际被猴王集团公司占用的款项,本年予以转回
主营业务收入	77,345,189.48	111,172,554.15	(30.43)	焊材产品价格下降;产品销售减少所致
其他业务利润	4,787,481.63	18,335,614.16	(73.89)	本年向猴王集团公司计收的房屋土地租金减少
管理费用	84,017,738.86	32,795,654.02	156.19	本年核销拟发行 B 股的前期费用,本年计提的坏帐准备增加
财务费用	(11,123,586.21)	(24,285,435.89)	(54.20)	本年向猴王集团公司计收的资金占用费用减少,借款利息费用增加
投资收益	5,031,693.03	13,313,277.25	(62.21)	本年向猴王集团计收的经营租赁费减少
营业外支出	6,024,356.35	3,260,371.79	84.78	本年度处理盘亏和报废的固定资产而发生的损失

38. 母公司会计报表主要项目注释:

(1) 其它应收款

帐 龄	1998.12.31			1999.12.31		
	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备
1 年以内	153,839,933.12	53.17	23,351,678.34	186,290,199.24	40.18	30,449,639.97
1-2 年	46,443,216.77	16.05	8,983,490.20	153,181,260.12	33.04	30,632,640.56

2-3 年	74,168,708.61	25.63	17,173,795.76	43,822,374.37	9.45	8,791,488.85
3-4 年	1,888,142.13	0.66	925,582.93	66,925,518.80	14.44	13,385,103.76
4-5 年	4,804,462.00	1.66	3,114,396.80	954,065.33	0.21	631,678.47
5 年以上	8,175,931.65	2.83	7,405,558.99	12,434,698.28	2.68	10,582,093.26
	<u>289,320,394.28</u>	<u>100.00</u>	<u>60,954,503.02</u>	<u>463,608,116.14</u>	<u>100.00</u>	<u>94,472,644.87</u>

(2)长期投资

项 目	1998.12.31		本年增加	本年减少	1999.12.31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资	352,493,678.00	36,135,012.48	--	59,343,637.76	293,150,040.24	36,135,012.48

被投资单位名称	投资金额	占被投资公司 注册资本比例	减值准备
猴王焊接公司武汉洪山电焊条厂	6,621,542.96	50%	2,417,927.97
猴王焊接公司重庆电焊条厂	6,598,444.17	100%	6,598,444.17
猴王焊接公司昆明电焊条厂	4,246,084.14	51%	389,798.42
猴王焊接公司绵阳电焊条厂	14,813,538.89	55%	9,246,016.39
猴王焊接公司石家庄电焊条厂	19,227,277.04	65%	2,795,306.56
猴王焊接公司芜湖电焊条厂	35,289,740.94	70%	694,831.45
猴王焊接公司长春特种焊条厂	30,000,000.00	100%	2,050,630.49
猴王焊接公司哈尔滨电焊条厂	28,203,185.66	60%	8,049,897.53
猴王焊接公司上海恒大特种焊条厂	4,190,420.21	51%	--
猴王焊接公司上海焊接材料厂	31,399,660.54	100%	2,614,527.48
猴王焊接公司上海不锈钢焊接材料厂	12,206,891.89	67%	1,277,632.02
上海猴王不锈钢焊接材料	12,600,901.95	100%	--
猴王广告装饰工程公司	39,967,444.57	100%	--
猴王宜昌焊丝厂	10,879,986.20	100%	--
猴王焊接设备制造厂	1,265,306.53	100%	--
猴王焊接进出口公司	11,090,877.07	100%	--
猴王研究院	13,557,931.99	100%	--
猴王宜昌电焊条厂	2,398,590.47	100%	--
猴王宜昌物质贸易公司	645,796.82	100%	--
猴王运输总公司	4,576,056.59	100%	--
猴王海昌厂	3,370,361.61	50%	--
	<u>293,150,040.24</u>		<u>36,135,012.48</u>

(3)投资收益

项 目	1999 年
外地十一家子公司租赁收益	8,693,850.71
摊销股权投资差额	(3,156,561.36)
权益法调整宜昌本地	(55,750,721.12)

权益法调整海昌厂	(436,355.28)
重点建设债券投资	13,920.00
	(50,635,867.05)

六、分行业资料

行业	主营业务收入		主营业务成本		主营业务毛利	
	1998年	1999年	1998年	1999年	1998年	1999年
焊材	106,857,984.63	74,405,225.36	93,508,178.31	67,386,542.06	13,349,806.32	7,018,683.30
建筑	654,825.18	366,898.03	622,964.55	328,864.66	31,860.63	38,033.37
运输	9,234,098.63	4,006,648.74	8,492,479.14	4,163,261.88	741,619.49	(156,613.14)
	116,746,908.44	78,778,772.13	102,623,622.00	71,878,668.60	14,123,286.44	6,900,103.53
公司内行业间						
相互抵消	5,574,354.29	1,433,582.65	5,574,354.29	1,433,582.65	--	--
	111,172,554.15	77,345,189.48	97,049,267.71	70,445,085.95	14,123,286.44	6,900,103.53

主营业务收入与成本本年较上年分别减少 33,827,364.67 元及 26,604,181.76 元,分别减少 30.43%及 27.41%,主要系同行业竞争激烈,价格下调,销售萎缩所致。

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	经济性质或类型	法定代表人
猴王集团公司	湖北宜昌	焊条、焊接材料及设备、内燃机、农用运输车、汽车(不含小轿车)、民用船舶的生产销售等	本公司之控股公司	国有独资	朱黎阳

(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	本年增加数	本年减少数	年末数
猴王集团公司	180,000,000.00	--	--	180,000,000.00

(3)存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
猴王集团公司	104,186,880.00	34.42	--	--	31,836,956.00	10.52	72,349,924.00 *	23.90

*因猴王集团公司与申银万国证券公司宜昌营业部和三峡证券有限责任公司的债务纠纷,湖北省高级人民法院以[1997]鄂执字第 33-3 号和[1999]鄂执字第 108-2 号民事裁定,分别冻结猴王集团公司拥有本公司国家股 4400 万股和 2016.3044 万股。

(4)不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
宁波国际信托投资公司	本公司之股东
中国经济技术投资担保有限公司	本公司之股东
中国工行湖北省信托投资公司	本公司之股东
中国建行湖北省信托投资公司	本公司之股东
中信宁波公司	本公司之股东

华能金融公司	本公司之股东
华能原材料公司	本公司之股东
深圳建设集团财务有限责任公司	本公司之股东
华夏证券有限公司	本公司之股东
中国平安保险股份有限公司	本公司之股东
宜昌郊区农村信用合作联社	本公司之股东
赛特科技交流有限公司	本公司之股东
湖北省保险房地产开发公司	本公司之股东
国营万山特种车辆制造厂	本公司之股东
湖北宜昌市猴王咨询公司	与本公司受同一母公司控制
湖北宜昌市猴王产权公司	与本公司受同一母公司控制

(5) 关联公司交易事项

关联公司名称	交易事项	1998 年度	1999 年度
猴王集团公司	向关联公司计收资金占用费*1	35,447,335.14	26,985,280.93
	向关联公司计收土地使用权、房屋租金*2	20,000,000.00	5,800,000.00
	向关联公司计收租赁费*3	16,410,000.00	8,693,850.71

*1 根据本公司与猴王集团公司签定的协议,双方以其各自每月平均占用对方资金的数额按 6.67% 的月利率相互计收资金占用费。1999 年度本公司向猴王集团公司计收资金占用费 26,985,280.93 元。

*2 根据本公司与猴王集团公司签定的关于变更房屋、土地使用权租赁收费标准的协议,本公司将总建筑面积 12,991.90 平方米,价值 15,370,200.00 元(未予评估)的房屋及建筑物和面积 57,818.47 平方米,价值 20,134,100.00 元(未予评估)的土地使用权租赁给猴王集团公司使用。房屋建筑物每月租金 15 元/平方米,土地使用权每月租金 5 元/平方米。1999 年度本公司向猴王集团公司计收租金 5,800,000.00 元。

*3 根据本公司与猴王集团公司 1998 年 3 月 20 日签定的租赁合同,从 1998 年 1 月 1 日起,本公司将 11 家子公司即猴王焊接公司重庆电焊条厂、猴王焊接公司芜湖电焊条厂、上海猴王不锈钢焊接材料厂、猴王焊接公司上海焊接材料厂、猴王焊接公司上海恒大特种焊条厂、猴王焊接公司绵阳电焊条厂、猴王焊接公司昆明电焊条厂、猴王焊接公司石家庄电焊条厂、猴王焊接公司武汉洪山电焊条厂、猴王焊接公司哈尔滨电焊条厂及猴王集团长春特种焊条厂租赁给猴王集团公司经营,租赁期暂定为两年,鉴于 1999 年焊材市场疲软,该 11 家子公司经营状况不佳,双方重新签订协议,1999 年租赁费按 1998 年 12 月 31 日本公司拥有该 11 家子公司净资产的 6% 计算。1999 年度本公司向猴王集团公司计收租赁费 8,693,850.71 元。

(6) 关联方应收、应付款项余额

企业名称	1998-12-31	1999-12-31	占全部应收(付)款项余额的比重(%)	
	金 额	金 额	1998-12-31	1999-12-31
猴王集团公司				
应收帐款	78,406,814.94	75,381,562.48	42.38	40.15
其他应收款	316,518,296.40	559,472,401.07	91.48	96.43
应付帐款	37,036,724.98	35,086,468.12	34.56	30.98
其他应付款	40,299,514.24	38,853,948.52	55.95	29.89

(7) 对猴王集团公司提供的担保

借款单位	贷款单位	金额(万元)	担保日期	担保期限
------	------	--------	------	------

猴王集团公司	三峡工行	3,787.6	98.12.28	2 年
猴王集团公司	三峡工行	500	98.5.13	不可撤销
猴王集团公司	三峡工行	400	98.8.3	2 年
猴王集团公司	三峡工行	200	98.9.3	2 年
猴王集团公司	深圳中旅信实业有限公司	800	98.10.29	不可撤销
猴王集团公司	中国银行仙桃支行	1,350	98.10.29	6 个月
猴王集团公司	三峡工行	8,400	98.10.25	2 年
猴王集团公司	汕头农行西陵支行	570	99.3.10	不可撤销
猴王集团公司	中国土木工程集团公司	93	99.3.18	不可撤销
猴王集团公司	中国土木工程集团公司	USD23	99.3.18	不可撤销
猴王集团公司	深圳中旅信实业有限公司	2,000	99.5.13	不可撤销
猴王集团公司	中国银行武昌支行	USD50	99.6.24	2 年

八、或有事项

截止 1999 年 12 月 31 日,本公司对外提供的担保如下:

序号	借款单位	贷款单位	金额(万元)	担保日期	担保期限
1	建煌投资公司	三峡工行	150	98.5.21	2 年
2	宜昌市天实广告公司	三峡工行	150	98.9.9	2 年
3	长青物业公司	农行西陵支行	170	99.1.28	不可撤销
4	长青物业公司	工行临江办	175	99.1.28	2 年
5	猴王旅游总公司	三峡农行夷陵支行	730	98.7.2	3 年
6	猴王海外公司	交行深圳分行罗湖支行	410	98.8.13	不可撤销
7	北京朝阳猴王焊接公司	中信实业银行北京分行	500	98.8.20	不可撤销
8	北京猴王贸易公司	上海浦东发展银行	200	98.8.28	2 年
9	西陵公安分局	神龙汽车有限公司	72.5	99.6.1	2 年
10	三峡银豪公司	三峡公司	200	99.10.10	2 年

截至 1999 年 12 月 31 日止, 本公司无其它重大或有事项。

九、承诺事项

截至 1999 年 12 月 31 日止, 本公司无重大承诺事项。

十、重大会计差错更正

本公司在 1999 年度发现以下会计差错:

1992 年 8 月 19 日, 本公司经湖北省体改委、计委和财政厅以鄂改[1992]8 号文件批准创立, 以定向募集方式向其他法人和内部职工募集股份, 发行价为 1.10 元/股。募集总股本为 15256 万股, 股本结构为: 国家股 4256 万股, 法人股 8400 万股, 内部职工股 2600 万股。因部分法人单位放弃认购, 故法人股实际募集股份为 8200 万股。

1993 年本公司在申请公开发行股票时, 因股本结构不符合国家有关政策的规定, 经董事会研究决定, 对法人股和内部职工股进行压缩和调整。原法人股 8200 万股中, 按原发行价 1.10 元

/股回购 5420 万股, 剩余 2780 万股按 2:1 的比例压缩为 1390 万股; 内部职工股由 2600 万股调整为 1075 万股, 其余 1525 万股则暂以法人股的名义挂在本公司的参股公司名下。本公司上市后, 为正确处理好内部股份所引起的矛盾, 经本公司第三次股东大会审议通过《关于调整股权结构的决议》, 并经湖北省证券监督管理委员会鄂证监(1994)004 号《关于重新确认猴王股份有限公司内部职工股总额的批复》, 重新调整股权结构, 在总股本和国有股不变的情况下, 把以法人股单位名义持有的 1525 万股内部职工股重新界定的内部职工股并已上市流通。

本公司根据与法人股股东签订的关于法人单位股权确认的协议, 应将法人股东原定向募集资金与实际入股资金的差额 59,620,000 元作为对法人股东负债, 并按同期贷款利率计提欠付利息 30,608,627.84 元。

上述股权调整事项, 本公司以往会计处理中存在以下重大会计差错, 本年度在清查基础上已做如下更正:

1、本公司原定向募集收到的资金, 其中 1,130,473.89 元误记作未分配利润, 168,115.20 元冲减个人往来, 27,195,410.91 元误冲减猴王集团往来, 合计 28,494,000.00 元, 因嗣后的股本回购, 现将其冲回并转作对相关法人的负债。

2、根据本公司的两家法人参股单位中国工商银行湖北省信托投资公司、中国人民建设银行湖北省信托投资公司与猴王财务开发公司(猴王集团公司的全资子公司)及本公司三方签订的《债务承担协议》, 本公司应将所欠中国工商银行湖北省信托投资公司、中国人民建设银行湖北省信托投资公司的法人股回购款分别为 14,000,000.00 元和 7,740,613.51 元转由猴王财务开发公司承担, 以往未做帐务处理, 本年度补记入帐。

3、根据中信会计师事务所中信审字(1993)第 004 号《查帐验证报告书》的查帐验证结果, 本公司定向募集时法人股和内部职工股转入资本公积的金额 4,411.20 万元是以压缩后的法人股 2915 万股和个人股 1075 万股之和乘以每股溢价 1.20 元(每股发行价 2.20 元—每股面值 1.00 元)扣除发行费用计算得出, 实际上内部职工股的发行价为 1.10 元; 原帐务处理误将内部职工股的募集资金按每股发行价 2.20 元计算, 溢价部分已计入资本公积, 差额部分[2600 万股×(2.20 元/股-1.10 元/股)]=2860 万元误冲减应付法人股回购款。现予冲回, 冲减资本公积并转对相关法人的负债 2860 万元。

4、本公司的法人参股单位华能原材料公司 1990 年投资 400 万元与本公司合资兴建宜昌华能原材料金属材料制品厂, 1992 年本公司定向募集股份, 根据双方签订的参股协议, 华能原材料公司认购本公司法人股 1000 万股, 折合人民币 1100 万元, 其中华能原材料公司以其投入宜昌华能原材料金属材料制品厂的资金所形成的资产评估价值 587 万元及 1992 年从该厂应分承包利润 33 万元, 作为参股资金投入, 其余 480 万元以现金投入。其后, 按新的股权结构调整方案, 华能原材料公司实际认购股份为 167 万股, 每股价格 2.2 元, 认股金额为 367.40 万元。本公司原将华能原材料公司的投资额 620 万元均计入资本金, 收到的 480 万元现金计入其他应付款。现将多计资本公积部分 252.60 万元(620 万元-367.40 万元)予以冲回, 同时增加对华能原材料公司的负债 252.6 万元。

5、本公司的法人参股单位华夏证券公司, 在 1995 年为本公司承销配股时从配股资金中扣除其法人股回购款 732.6 万元及利息 183.7 万元。该扣款金额原误记作应收猴王集团款。现作更正, 调减应付法人股回购款 732.6 万元及预提费用 183.7 万元, 同时调减猴王集团往来 916.3 万元。

6、本公司按照同期银行贷款利率补计应付法人股回购款的利息计 30,608,627.84 元。

上述会计差错更正采用追溯调整法, 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据, 已按调整后的数字填列。上述会计差错更正的累积影响数为 29,908,538.54 元。由于会计差错更正, 调减了 1998 年度的净利润 1,830,563.19 元; 调减了 1999 年年初留存

收益 29,908,538.54 元,其中,未分配利润调减了 24,824,086.99 元;盈余公积调减了 5,084,451.55 元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 28,389,171.09 元;调增其他应收款 168,115.20 元,调增其他应付款 34,217,589.09 元;调增预提费用 28,771,627.84 元;调减资本公积 31,126,000.00 元。

十一、其他重要事项

1.1999 年 6 月,本公司与猴王集团公司签订《还款协议》,约定收购猴王集团所属的锦州电焊条总厂、唐山电焊条厂和湖北猴王焊材有限公司,收购价格为 18,681.64 万元,所需款项直接冲抵猴王集团公司所欠本公司债务。经过深入调查,本公司认为收购价格显失公允且在收购过程中猴王集团公司没有按规定办理好相关手续,经与猴王集团公司协商,双方重新签订协议,决定终止 1999 年 6 月签订的《还款协议》,该协议经本公司三届三次董事会审议通过。

2.重大诉讼案件

(1)1995 年 4 月 28 日,辽宁省锦州市中级人民法院对本公司拖欠锦州铁合金(集团)股份有限公司货款作出[1994]锦经初字第 43 号民事判决,判令本公司偿还锦州铁合金(集团)股份有限公司货款 3,197,748.70 元及应计利息 1,543,938.12 元,本公司已予偿还 3,341,686.82 元,至 1999 年 12 月 31 日止,本公司 1,400,000.00 元未予偿还。

(2)1997 年 8 月 13 日,湖北省武汉市中级人民法院对本公司拖欠湖北天安城市信用社借款作出[1997]武经初字第 0176 号民事调解,要求本公司归还湖北天安城市信用社借款 7,000,000.00 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(3)1998 年 5 月 22 日,杭州市上城区人民法院对本公司拖欠杭州钱江摩托冷作机械厂货款作出[1997]杭上法经初字第 753 号民事判决,判令本公司偿还杭州钱江冷作机械厂货款及运费 472,799.15 元,违约金 97,919.94 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(4)1998 年 12 月 9 日,北京市第一中级人民法院对本公司拖欠中国信息信托投资公司欠款一案作出(1998)一中经初字第 1094 号民事判决,判令本公司偿还中国信息信托投资公司借款 10,000,000.00 元及应付利息 4,670,000.00 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(5)1998 年 12 月 13 日,深圳市中级人民法院对本公司拖欠国通证券有限公司借款作出(1998)深中经初字第 107 号民事调解,要求本公司归还国通证券有限公司借款 20,000,000.00 元及应付利息 4,700,000.00 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(6)1999 年 2 月 28 日,北京市第二中级人民法院对本公司拖欠赛特集团有限公司欠款一案作出(1998)二中经初字第 1254 号民事判决,判令本公司偿还赛特集团有限公司欠款 3,674,000.00 元及应付利息 4,173,561.94 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(7)1999 年 4 月 13 日,湖北省宜昌市中级人民法院对本公司拖欠中国国际钢铁制品有限公司货款作出[1999]宜中经初字第 33 号民事调解,要求本公司偿还中国国际钢铁制品有限公司货款 1,250,000.00 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(8)1997 年 7 月 20 日,北京市第二中级人民法院对本公司拖欠中国进出口银行借款作出[1997]二中经初字第 383 号民事判决,判令本公司归还中国进出口银行贷款 27,000,000.00 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述借款。

(9)1999 年 3 月 29 日,湖北省高级人民法院对本公司拖欠湖北证券公司借款作出[1999]鄂经初字第 1 号民事调解,要求本公司归还湖北证券公司借款本金 19,426,000.00 元及利息 1,970,697.00 元,至 1999 年 12 月 31 日止本公司尚未偿还上述款项。

(10)1999 年 12 月 17 日,北京市第一中级人民法院对本公司拖欠中国华能财务公司作出[1999]一中经初字第 1628 号民事判决,判令本公司归还中国华能财务公司借款本金 7,326,000.00 元及

利息 7,460,920.000 元,至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(11)1999 年 12 月 27 日,湖北省高级人民法院对本公司拖欠三峡证券有限责任公司借款作出[1999]鄂法应民调字第 1 号民事调解,要求本公司归还三峡证券有限责任公司借款 45,000,000.00 元,至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(12)1999 年 12 月 6 日,宜昌市中级人民法院对本公司拖欠中国华能财务公司法人股股息作出[1999]宜中经初字第 158 号民事判决,判令本公司支付中国华能财务公司股息 1,538,738.00 元,至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项。

(13)1999 年 11 月 9 日,北京市第二中级人民法院对本公司拖欠北京金深贸易中心货款作出[1999]二中经初字第 1839 号民事裁定,要求本公司偿还北京金深贸易中心货款 10,808,000.0 元,并采取财产保全措施,查封了本公司的产成品仓库,资产价值为 5,921,358.65 元。至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚未偿还上述款项,被查封的仓库未予解封。

(14)1995 年 4 月 28 日,宜昌市中级人民法院对本公司拖欠十堰东港贸易公司货款作出[1995]宜市法经初字第 35 号民事调解,要求本公司偿还十堰东港贸易公司货款 1,863,999.60 元及违约金 82,305.40 元,本公司已支付 460,000.00 元,至 1999 年 12 月 31 日止,本公司尚有 1,486,305.00 元未予偿还。

(15)1996 年 12 月 6 日,湖北省高级人民法院对本公司拖欠上海万国证券宜昌营业部借款作出[1996]鄂经初字第 102 号民事调解,要求本公司归还上海万国证券宜昌营业部借款本金 3,000,000.00 元及利息 800,000.00 元,至 1999 年 12 月 31 日,本公司尚未偿还上述款项。

(16)1995 年 5 月 6 日,湖南省湘乡市人民法院对本公司拖欠湖南铁合金厂货款作出[1995]湘经初字第 39 号民事调解,要求本公司偿还湖南铁合金厂货款 3,655,491.48 元,至 1999 年 12 月 31 日,本公司尚未偿还上述款项。

(17)1997 年 3 月 12 日,马鞍山市中级人民法院对本公司拖欠马鞍山钢铁股份有限公司货款作出[1996]经初字第 109 号民事判决,判令本公司偿还马鞍山钢铁股份有限公司货款 2,018,060.83 元,违约金 523,685.00 元,至 1999 年 12 月 3 日,本公司尚未偿还上述款项。

(18)1995 年 12 月 7 日,成都市青白江区人民法院对本公司拖欠成都钢铁厂货款作出[1995]青经初字第 256 号民事调解,要求本公司偿还成都钢铁厂货款 1,658,456.11 元,至 1999 年 12 月 31 日,本公司尚未偿还上述款项。

十二、资产负债表日后事项

1.1999 年 11 月 20 日,本公司因拖欠宜昌市商业银行南湖支行(原猴王信用社)贷款 197 万元,宜昌市伍家岗人民法院下达强制执行令,将本公司的宝塔河加油站作价 100 万元转让给湖北润通实业有限责任公司,用于归还欠款。本公司不服予以上诉。2000 年 3 月 20 日伍家岗法院撤销原执行令,并对宝塔河加油站在三峡拍卖行进行拍卖,湖北润通实业有限责任公司以 125 万元购买宝塔河加油站,拍卖价款直接偿付宜昌市商业银行南湖支行。

本公司按照《企业会计准则——资产负债表日后事项》的要求,对上述事项进行了相应地会计调整,本公司所披露的会计报表为调整后的会计报表。

2.2000 年 4 月 18 日,本公司三届三次董事会会议决议:1999 年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

十三、结算日后事项

自 1999 年 12 月 31 日后任何期间,本公司及其附属公司概无编制任何业经审计之帐项。