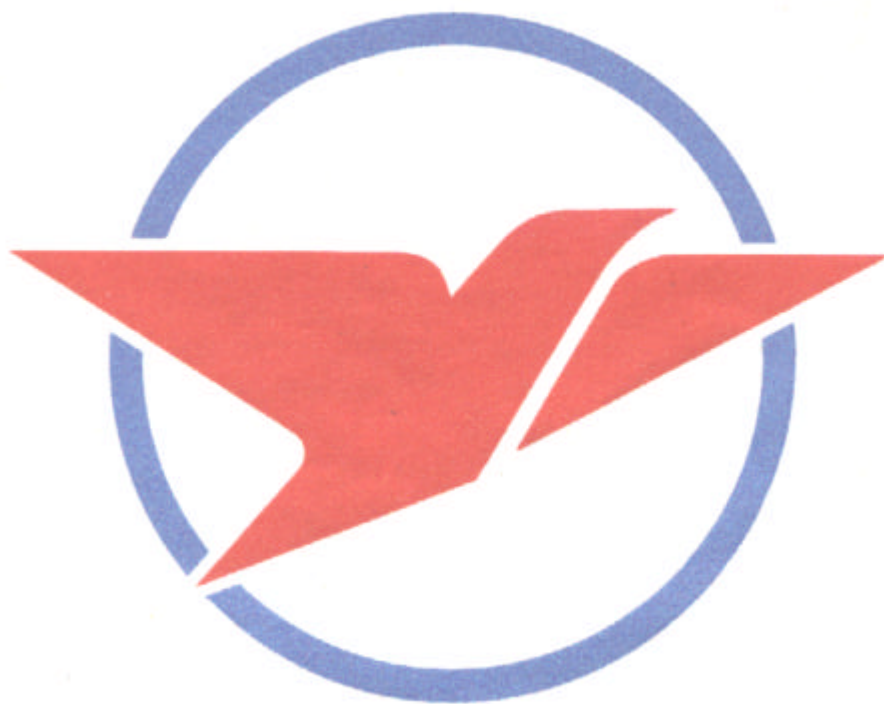




吉林轻工集团股份有限公司
JILIN LIGHT INDUSTRIAL GROUP CO.,LTD

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。吉林建元会计师事务所为本公司出具了有保留意见和解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、 公司简介

1、 公司法定中文名称：吉林轻工集团股份有限公司

公司法定英文名称：JILIN LIGHT INDUSTRIAL GROUP CO.,LTD

公司英文名称缩写：LIG

2、 公司法定代表人：王铁男

3、 公司董事会秘书：李丽

联系地址：长春市建设街 81 号

电 话：0431-8523476

传 真：0431-8523478 8522149

E-mail: jlligco@public.cc.jl.cn

4、 公司注册地址和办公地址：长春市建设街 81 号

邮政编码：130061

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

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.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：吉林轻工集团股份有限公司董事会秘书处

6、 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：吉轻工 A

股票代码：0546

二、 会计数据和业务数据摘要

1、 本年度会计数据摘要 (单位：元)

利润总额	-167,231,508.64
净利润	-168,928,566.72
扣除非经常性损益的净利润	-36,278,867.97
主营业务利润	8,562,282.03
其它业务利润	2,659,152.21

营业利润	-78,451,124.97
投资收益	-56,077,083.86
营业外收支净额	-32,703,299.81
经营活动产生的现金流量净额	-761,594.06
现金及现金等价物净增加额	-3,523,151.74

注：非经常性损益项目及金额：依据 1999 年 12 月 27 日公司临时股东大会决议，处理债务重组、投资、兼并、参股等损失 132,649,698.75 元。

2、截至报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

指标名称	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入	93,127,153.88	136,767,540.00	136,767,540.00	176,942,867.52	176,942,876.52
净利润	-168,928,566.72	-48,448,892.52	-46,197,550.59	1,284,388.79	41,150,455.66
总资产	577,958,266.28	776,306,616.99	909,800,190.33	736,009,759.95	867,052,342.50
股东权益	61,123,162.92	228,948,602.02	347,665,369.33	277,274,500.30	393,540,276.82
每股收益	-0.997	-0.287	-0.273	0.008	0.239
每股净资产	0.36	1.35	2.05	1.64	2.32
调整后的每股净资产	-0.04	0.86	1.56	1.09	1.78
净资产收益率	-276.37%	-21.14%	-13.29%	0.46%	10.30%
每股经营活动产生的					
现金流量净额	-0.0044				

注：(1)财务指标的计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

(2)报告期内公司普通股股份无变化，按加权平均法计算的每股收益指标与按摊薄法计算的结果完全一致。

(3)扣除非经常性损益后的每股收益：-0.214

3、 报告期内股东权益变化情况

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	169,506,479.60	105,385,201.76	25,342,995.81	3,239,179.01	-71,086,426.29	229,148,250.88
本期增加	-	-	-	-	-	-
本期减少	-	15,253.69	-	-	168,009,834.27	168,025,087.96
期末数	169,506,479.60	105,369,948.07	25,342,995.81	3,239,179.01	-239,096,260.56	61,123,162.92

变动原因:

(1)资本公积金较年初减少 15,253.69, 系按权益法调整被投资单位外币差额所致;

(2)未分配利润较年初减少 168,009,834.27 元, 其中本年度亏损 168,928,566.72 元;

控股中外合作企业外商分利 331,200.00 元; 合并范围变化影响减亏 1,249,932.45 元。

三、股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

数量单位: 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	小计	
一、未上市流通股份	40,656,000							40,656,000
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份	17,556,000							17,556,000
境内法人持有股份	23,100,000							23,100,000
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股	43,824,000							43,824,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
其中: 转配股	16,953,314							16,953,314
未上市流通股份合计	101,433,314							101,433,314
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	67,735,165					10,000	10,000	67,745,165
2、境内上市的外资股								

3、境外上市的外资股								
4、其他（高管）	338,000					-10,000	-10,000	328,000
已上市流通股份合计	68,073,165							68,073,165
三、股份总数	169,506,479							169,506,479

2、股东情况介绍

[1]报告期末股东总数为 41,401 户。

[2]前 10 名股东持股情况

股 东 名 称	年初持股数	增加变化情况	年末持股数	持股比例	持押冻结情况
	（股）		（股）	（%）	
吉林省国际信托投资有限责任公司	20,196,000		20,196,000	11.92	质押
海南顺兴房地产开发公司	13,200,000		13,200,000	7.29	质押
天骥投资基金	13,200,000	-2,200,000	11,000,000	6.49	无
海南顺丰股份有限公司	10,560,000		10,560,000	6.23	无
洋浦裕隆实业有限公司	10,000,000		10,000,000	5.90	无
交通银行长春分行	6,600,000		6,600,000	3.90	无
中国保安集团股份有限公司	3,300,000	-3,300,000			
海南海虹企业股份有限公司	3,300,000	-3,300,000			
深圳蓝天基金管理公司	2,811,600	-2,811,600			
江苏联合信托投资公司		+6,111,600	6,111,600	3.60	无
洋浦达龙实业有限公司	2,639,325	+2,464,000	5,103,325	3.01	无
吉林轻工股份有限公司工会委员会		+5,068,800	5,068,800	2.99	无
中海恒实业发展有限公司		+3,300,000	3,300,000	1.95	无

注：前十名股东中，海南顺兴房地产开发公司是海南顺丰股份有限公司的全资子公司。

[3]持股 10%以上的法人股东情况

股东名称：吉林省国际信托投资有限责任公司

法定代表人：周世海

经营范围：信托存贷款和投资；委托存贷款和投资；自有资金的贷款和投资；

融资性租赁；有偿证券业务；代理业务；经济担保与信用见证；经济咨询。外汇信托

存款、投资；外汇放款；外汇借款；外汇担保；外汇资信调查、咨询、见证业务。

(4)报告期内控股股东无变更情况。

四、股东大会简介

报告期内公司共召开二次股东大会。

(一) 1998 年度股东大会情况

1、 1999 年 5 月 20 日召开的公司第二届董事会第十一次会议，决定于 1999 年 6 月 22 日召开 1998 年度股东大会，并于 5 月 22 日在《证券时报》上披露了召开 1998 年度股东大会公告，详细载明了会议召开的时间、地点、议程及出席会议象和会议登记办法。

2、 本次会议共有股东及委托代理人 24 人参加，代表股份 7,975.5 万股，占公司总股本的 47.05%，符合《公司法》和本公司章程规定。会议审议并通过了以下决议：

(1)1998 年度董事会工作报告；

(2)1998 年度总经理工作报告及 1999 年工作计划；

(3)1998 年度监事会工作报告；

(4)1998 年度财务决算报告；

(5)1998 年度利润分配方案：

1998 年度利润不分配，也不进行资本公积金转增股本；

(6)修改公司章程第九十三条修改为“董事会由 13 名董事组成，设董事长 1 人，副董事长 2 人”。

(7)根据享有提案权的公司股东提出的《公司第三届董事会董事候选人的提案》和海南顺丰股份有限公司提交的“关于推荐吉林轻工集团股份有限公司第三届董事会董事候选人的提案”；

会议选举产生了公司第三届董事会董事：王柏枫、王丽霞、王晓云、孙健、李丽、范日旭、周世海、赵连志、唐忠民、王鹏、惠一祥、王伟、尹焱鑫。

(8)根据享有提案权的公司股东提出的《公司第三届监事会候选人的提案》；

会议选举产生了公司第三届监事会监事：牟永林、沈志杰、郝建春。

3、 1999 年 6 月 23 日，公司 1998 年度股东大会决议在《证券时报》上露。

(二) 1999 年度临时股东大会情况

1、 1999 年 11 月 18 日——21 日召开的公司第三届董事会第二次会议，决定

于 1999 年 12 月 27 日召开 1999 年度临时股东大会，并于 1999 年 11 月 27 日在《证券时报》上披露召开 1999 年度临时股东大会的通知，详细载明了会议召开的时间、地点、议程及出席会议对象和会议的登记办法。12 月 22 日在《证券时报》上刊登了变更会议地址的通知。

2、 本次会议共有股东及委托代理人 23 人参加，代表股份 6,988.77 万股，占公司总股本的 41.23%，符合《公司法》和本公司章程的规定，会议审议并通过了以下决议：

- (1) 处理自营损失 776.9 万元的提案；
- (2) 处理参股损失 552.3 万元的提案；
- (3) 处理兼并损失 921.2 万元的提案；
- (4) 处理调帐损失 4229 万元的提案；
- (5) 处理投资损失 4997 万元的提案；
- (6) 处理实物资产报废损失 68.2 万元的提案；
- (7) 处理坏帐损失 27.2 万元的提案；
- (8) 处理珠海白山不锈钢制品有限公司资产损失 1908.9 万元的提案；
- (9) 吉林轻工集团股份有限公司与吉林仲盛实业有限公司合作开发长春轻工业机械厂房地产项目的提案。

3、 1999 年 12 月 28 日，公司 1999 年度临时股东大会决议在《证券时报》上披露。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、 公司所处的行业及在本行业的地位

公司是从事工业、贸易、房地产等行业的综合类企业。

2、 公司主营业务范围及经营状况

公司主营业务为：生产和销售自产的不锈钢制品、进出口贸易；对外派遣轻工行业工程、生产及从事维修等服务的劳务人员；房地产开发、物业管理等。

公司 1999 年度实现主营业务收入 9,312.7 万元，比上年同期下降了 31.9%，主营业务利润 856.2 万元，比上年同期下降 16.7%，净利润为-16,892.9 万元。

3、 在经营中出现的问题与困难及解决方案

主营业务不突出，缺乏稳定的利润来源是本公司存在的最为突出的问题，为了解决这一难题，公司只能在现实的基础上“增收节支”，培育新的利润增长点，具体做法

如下:

(1) 深化企业内部改革, 逐步理顺管理体制

公司坚持深化企业内部改革, 本着精减高效的原则, 进行了内部体制和运行机制的改革, 通过改革, 机构精简了、人员干练了、员工的积极性责任心增强了。同时完善了各类岗位工作责任制, 切实做到了法制, 而不是人治。

(2) 调整产业结构, 实行承包经营

公司 1993 年上市以来, 实行多元化经营, 但由于经营管理及选项问题, 使其没有达到预期的效果。经董事会研究决定, 关停并转了一些办事处及待建项目, 对确定保留的项目实行承包经营, 如物业公司、万达房地产公司、吉林轻工股份有限公司等。

(3) 压缩费用, 减少开支

1999 年 9 月初, 公司下发了“关于进一步加强财务管理工作的通知”, 从领导到资金管理作了详尽的规定, 此外还制定了“集团公司可变费用报告表”。按月进行统计, 从试行几个月情况来看, 效果比较明显, 费用降低了许多。

(4) 实事求是, 夯实资产

公司对资产质量状况进行了彻底清理, 实事求是, 经三届三次董事会议及 1999 年临时股东大会审议通过了公司处理各项资产损失合计为 13,480.7 万元, 现已按照会计制度要求进行了帐务处理。

(二) 公司财务状况

1、 报告期内, 公司总资产 57,795.8 万元, 较上年减少 19,834.8 万元, 主要是由于本年计提坏帐准备及存货跌价准备及处理以往年度资产损失所致;

2、 报告期内, 公司长期负债 3,790.4 万元, 较上年增加 738.7 万元, 主要是由于增发企业债券及计提债务利息所致;

3、 报告期内, 公司股东权益 6,112.3 万元, 较上年减少 16,802.5 万元, 主要是由于亏损所致;

4、 报告期内, 公司主营利润 856.2 万元, 较上年减少 171.2 万元, 主要是由于本期主营业务收入减少所致;

5、 报告期内, 公司净利润-16,892.9 万元, 较上年增亏 12,048 万元, 主要是由于处理各项资产损失、计提四项准备及本年经营亏损的影响。

6、 会计师事务所出具的有保留意见和解释性说明的审计报告所涉及事项的说明:

第一、珠海万顺制药有限公司原系本公司控股公司，后增资扩股改名为珠海敖东药业有限公司，本公司变为参股公司，重新核定股本后与原投资形成的差额 520 万元，结合公司实际，经董事会研究决定，一次性处理，计入当期损益；珠海新马泰贸易公司近年来经营情况恶化，为了减少本公司投资损失，经研究决定提出退出联营，撤回投资，就此双方签署协议，故处理损失 840 万元；公司所属北京、法兰克福贸易公司和韩国办事处，由于投资环境的变化和管理等原因，未能达到预期效果，为了减少损失，经研究决定对上述办事处清理、撤资，故未合并财务报表。

第二、长春轻工机械厂土地转让合同、白山航空发展股份有限公司法人股转让合同，由于特殊原因无法继续履行，经研究决定解除合同，并调整以前年度决算；由于资金周转紧张，大连万吉房地产开发公司受让的望海大厦未能上缴过户税费，致使没有取得相关开发和销售手续，但实际公司已取得其全部资产并正在使用；由于公司经营状况恶化，资金周转不畅，造成短期借款占资产额比重较大。

（三）公司投资情况

1、 报告期内，公司无募集资金使用，也无报告期之前募集资金延续到本报告期内使用的情况；

2、 报告期内，公司无非募集资金投资。

（四）中国加入世界贸易组织（WTO）对公司未来经营的影响：

中国加入 WTO 后，公司的生产经营将面临更大的机遇与挑战。一方面，随着进口关税的降低，公司可以利用自营进出口权进一步扩大产品业务；另一方面，国外同类产品大量涌入国内市场，产品竞争将更加激烈。

（五）公司 2000 年业务发展规划

2000 年对公司是关键的一年，它涉及到能否在证券市场上立足，我们仍贯彻以经济效益为中心，以房地产开发为龙头，以工业为基础，调整产业结构，压缩战线，盘活存量资产，发挥集团优势，加强管理，深化改革的总方针。为了做到这些，我们准备采取如下措施：

1、 加强资金管理，提高资金使用效率

目前公司在资金筹集、使用、管理方面还存在很大缺陷，突出表现是计划性弱、资金的使用效率偏低。根据公司的发展和经营状况，我们必须做到对资金的全面运筹和规划，从根本上提高资金的使用效率，具体措施是：

（1）降低贷款总额；

(2) 加快资金周转和资金使用的计划性;

(3) 进一步降低费用, 节省开支。

2、 盘活存量资产

由于过去我们在项目选择上存在的缺陷而导致大量的资产闲置, 这部分资产的活化是我们要解决的大问题。

3、 加大清欠力度

目前公司的债权量很大, 清理和活化这部分资金的意义和作用 is 显而易见的, 具体措施是: 明确责任, 加大力度, 成立专门的机构清理欠款, 采取一些奖罚措施, 落实到位, 必要时采取法律手段。

4、 强化企业内部管理, 加强审计工作

通过强化管理达到管理制度化, 企业规范化, 深入学习许继集团的经验, 实行上岗竞争制、末位淘汰制、考核跟踪制。此外, 还要完善公司的内部审度制度, 建立风险制度, 以减少公司的损失。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会召开了六次会议, 情况如下:

[1]1999 年 4 月 28 日召开了公司第二届董事会第十次会议, 会议审议并通过了如下决议:

①1998 年度董事会工作报告;

②1998 年度总经理工作报告及 1999 年度工作计划;

③1998 年度财务决算报告;

④1998 年度利润分配方案: 决定本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

⑤1998 年年度报告及其摘要;

⑥1998 年度股东大会召开时间另行通知;

⑦公司董事会 1999 年将进行换届选举, 根据《公司章程》规定, 持有公司 5%股份的股东享有提案权, 请符合上述要求的股东推荐董事候选人, 提案截止日为 1999 年 5 月 15 日, 供股东大会审议。

1999 年 4 月 30 日, 公司第二届董事会第十次会议决议在《证券时报》上披露。

[2]1999 年 5 月 20 日召开了公司第二届董事会第十一次会议, 会议审议并通过了如下决议:

关于召开 1998 年度股东大会的有关事宜；1999 年 5 月 22 日，公司第二届董事会第十一次会议决议在《证券时报》上披露。

[3]1999 年 6 月 13 日召开了临时董事会议，会议审议并通过了如下决议：

同意王铁男先生辞去董事长，选举惠一祥先生为吉林轻工集团股份有限公司董事长。

1999 年 6 月 15 日，公司临时董事会议决议在《证券时报》上披露。

[4]1999 年 6 月 22 日召开了公司第三届董事会第一次会议，会议审议并通过了如下决议：

同意王铁男先生为公司名誉董事长。选举王鹏先生为公司董事长兼总经理，选举赵连志、王柏枫先生为公司副董事长。

根据董事长王鹏先生提议董事会同意：聘任李丽女士为公司董事会秘书。

1999 年 6 月 23 日，公司第三届董事会第一次会议决议在《证券时报》上披露。

[5]1999 年 8 月 17 日召开了公司第三届董事会第二次会议，会议审议并通过了如下决议：

①根据工作需要，王鹏先生辞去总经理职务，根据董事长王鹏先生提名，董事会同意聘任赵连志先生为公司总经理；根据总经理赵连志先生提名，董事会同意聘任程宏先生为常务副总经理、赵景瑞先生为总会计师。

②1999 年上半年董事会工作报告；

③1999 年上半年总经理工作报告；

④1999 年上半年财务决算报告；

⑤1999 年上半年利润分配方案：决定公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

⑥1999 年度中期报告；

⑦吉林轻工集团股份有限公司改革实施方案。

1999 年 8 月 20 日公司第三届董事会第二次会议决议在《证券时报》上披露。

[6]1999 年 11 月 18 日-21 日召开了公司第三届董事会第三次会议，会议审议并通过了如下决议：

①同意关于吉林轻工集团股份有限公司处理各项损失的提案；

处理自营损失 776.9 万元；

处理参股损失 552.3 万元；

处理兼并损失 921.2 万元;

处理调帐损失 4,229 万元;

处理投资损失 4,997 万元;

处理实物资产报废损失 68.2 万元;

处理坏帐损失 27.2 万元;

处理珠海白山不锈钢制品有限公司资产损失 1,908.9 万元;

②同意关于吉林轻工集团股份有限公司与吉林仲盛实业有限公司共同合作开发长春轻工业机械厂的提案;

③关于召开 1999 年临时股东大会的提案。

1999 年 11 月 27 日, 公司第三届董事会第三次会议决议在《证券时报》上披露。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内, 公司董事会能够认真执行股东大会决议, 遵守股东大会和公司章程的授权权限, 充分发挥其决策领导核心的职能, 依法行使决策权。

1998 年度股东大会决议: 公司 1998 年度利润不分配, 也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事、高级管理人员

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年初持股(股)	年末持股(股)	年度报酬(元)
王 鹏	董事长	男	37	1999.6-2002.6	0	0	23,044.60(7-12月)
赵连志	副董事长、总经理	男	45	1999.6-2002.6	0	0	20,000.00(9-12月)
王柏枫	副董事长	男	53	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
周世海	董事	男	54	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
范日旭	董事	男	47	1999.6-2002.6	220000	220000	未在公司领取报酬
孙 健	董事	女	44	1999.6-2002.6	77000	77000	未在公司领取报酬
王丽霞	董事	女	45	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
尹焱鑫	董事	男	26	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
王 伟	董事	男	37	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
惠一祥	董事	男	41	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
王晓云	董事	男	43	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
唐忠民	董事	男	42	1999.6-2002.6	11,000	11,000	30,992.64

李 丽	董事、董事会秘书	女	39	1999.6-2002.6	0	0	24,940.16
牟永林	监事会主席	男	55	1999.6-2002.6	15,000	15,000	31,121.84
沈志杰	监事	男	40	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
郝建春	监事	女	35	1999.6-2002.6	0	0	未在公司领取报酬
程 宏	常务副总	男	39	1999.8-2002.8	0	0	26,389.60
赵景瑞	总会计师	男	46	1999.8-2002.8	0	0	25,783.44

(1)报告期内,在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 18.23 万元,其中年度报酬在 2——3 万元区间的有 5 人,在 3 万元以上的有 2 人。

(2)报告期内离任的董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	离任职务	离任原因
王 鹏	总经理	工作需要,不再兼职
王铁男	董事长	董事会换届
惠一祥	董事长	董事会换届
董纯德	董事	董事会换届
王卫宁	董事	董事会换届
姚卫国	董事	董事会换届
韩国光	董事	董事会换届
王志杰	董事	董事会换届
刘元祥	总会计师	退休
齐学平	监事	监事会换届
孙俊洪	监事	监事会换届

(3)聘任公司经理、董事会秘书情况

1999 年 6 月 22 日,公司第三届董事会第一次会议选举王鹏先生为董事长兼总经理,继续聘任李丽女士为董事会秘书。

1999 年 8 月 17 日,公司第三届第二次董事会议决定王鹏先生不再兼任总经理,聘任赵连志先生为总经理,聘任程宏先生为常务副总经理,聘任赵景瑞先生为总会计师。

2、公司员工情况

截止报告期末,公司在册职工 175 人,其中各类专业技术管理人员 120 人,占职工总数的 68%。其中具有高、中级职称的 76 人,占职工总数的 43%;大专以上学历 128 人,占职工总数的 73%;离退休职工 8 人。

（八）本次利润分配预案

经吉林建元会计事务所审计，公司 1999 年度亏损 16,892.9 万元。公司董事会决定：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）其他报告事项

公司信息披露指定报纸为《证券时报》。

六、监事会报告

1999 年度，公司监事会依据《公司法》和《公司章程》的规定，规范行为加强监督，忠实地履行了法定的职责。

1、报告期内，公司监事会共召开了两次会议：

（1）1999 年 4 月 28 日召开了公司第二届第十四次会议，会议审议并通过了：1998 年监事会工作报告；公司监事会 1999 年将进行换届选举，根据公司章程规定：持有公司 5%股份的股东享有提案权，提案截止日为 1999 年 5 月 15 日，请符合上述要求的股东推荐监事候选人，供股东大会审议。1999 年 4 月 30 日公司监事会决议在《证券时报》上披露。

（2）1999 年 6 月 22 日召开了公司第三届监事会第一次会议，会议选举牟永林先生为监事会主席。1999 年 6 月 23 日公司第三届监事会第一次会议决议在《证券时报》上披露。

2、公司监事会认为，公司决策程序合法，建立了比较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司股东利益的行为。

3、公司监事会认为吉林建元会计师事务所出具的审计报告全面、真实地反映了公司财务状况和经营成果，符合法律的有关规定和要求。

4、吉林建元会计师事务所出具了有保留意见和解释性说明的审计报告，对此，监事会认为：公司董事会对会计师事务所出具的保留意见和解释性说明的情况说明是客观的，也是符合公司实际的。

5、报告期内，公司完成了收购长春天一生物工程有限公司 98%的股权，监事会认为价格合理、程序合法。

6、报告期限内，公司无重大关联交易。

七、重要事项

1、 重大诉讼、仲裁事项

公司所属吉林省北正对外经济技术合作有限公司以集团名义对华昌贸易公司代理出口 290 吨辽东湾产棉蜚皮业务，发生纠纷，争诉标的 900 万元。经吉林省高级人民法院一审审理，于一九九九年七月七日下午下发了（1999）吉经初字第 36 号判决书，判吉林轻工集团股份有限公司偿还货款 900 万元，支付日万分之四的违约金，并承担案件受理费、保全费计：11 万元。现集团公司对一审判决不服，已向最高人民法院提出上诉，最高人民法院于一九九九年九月八日正式受理，此案现尚未开庭审理。

2、 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情况。

3、 报告期内，公司有关变动情况的说明：

①报告期内，公司董事会换届选举，王柏枫、王丽霞、王晓云、孙健、李丽、范日旭、周世海、赵连志、唐忠民、王鹏、惠一祥、王伟、尹焱鑫当选为公司第三届董事会董事；

②报告期内，公司监事会换届选举，牟永林、沈志杰、郝建春当选为公司第三届监事会监事；

③报告期内，王鹏先生因工作需要辞去总经理职务，聘任赵连志先生为总经理。

4、 公司 1998 年度临时股东大会决议收购长春天一生物工程有限公司 98% 股权，报告期内已完成，因转让手续 1999 年 12 月未完成，所以报告期未将其纳入合并范围。

5、 报告期内，公司无重大关联交易事项。

6、 公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

公司与控股股东已实现了人员、资产、财务三分开，切实做到了人员独立、资产独立、财务独立。

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

8、 报告期内，公司继续聘任吉林建元会计师事务所担任审计工作。

9、报告期内，公司为北方机械供销公司提供贷款担保 900 万元。

10、报告期内，公司未更改名称或股票简称。

11、公司现任董事长王鹏先生，与公司法定代表人王铁男先生不符，是由于报告期内未完成法定代表人变更登记。

八、财务报告

1、 审计报告

吉建元会师审字（2000）第 84 号

吉林轻工集团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 日资产负债表、合并资产负债表及 1999 年度利润表及利润分配表、合并利润表及利润分配表、现金流量表合并现金流量表。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，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

经审计：公司股权投资差额以前年度采用分期摊销法，本年度经临时股东大会批准，全部计入本期损益，合计金额 520 万元，与公司一贯采用的会计政策不一致；经临时股东大会批准，公司对珠海新马泰公司投资项目进行清算，形成损失 840 万元，由于我们未能取得经审计的清算报告，对清算结果缺少确认依据；由于我们无法对德国吉利贸易公司、吉林轻工韩国办事处及北京贸易有限责任公司进行审计，对上述公司经营成果无法有效确认。

除上述事项外，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 日的财务状况和 1999 年度经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外，我们注意到：公司以前年度签定的长春轻工机械厂土地转让合同、白山航空发展股份有限公司法人股转让合同等，由于特殊原因无法继续履行，经公司临时股东大会或董事会决议，本年解除相关合同，并调整了以前年度损益；公司下属的大连万吉房地产开发公司受让的望海大厦等项目尚未取得相关开发和销售手续；公司生产经营主要依赖短期借款，一旦公司发生财务困难，短期借款无法偿付，将对公司正常生产经营产生重大不利影响。

吉林建元会计师事务所

中国注册会计师：徐运生

有限公司

安洪滨

中国 长春

2000 年 4 月 1 日

2、会计报表

合并资产负债表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

资 产	注释	1999年12月31日	1998年12月31日	负债及所有者权益	注释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产				流动负债			
货币资金	1	5,690,330.56	9,213,482.30	短期借款	13	275,895,554.89	274,126,997.68
短期投资	2	1,090,930.70	41,696,682.74	应付票据			9,400,000.00
减: 短期投资跌价准备		707,050.70	707,050.70	应付帐款	14	21,920,101.03	42,619,864.18
短期投资净额		383,880.00	40,989,632.04	预收帐款	14	46,047,691.96	73,373,119.51
应收票据				应付工资		4,582,673.75	4,483,420.57
应收股利				应付福利费		1,226,731.91	1,116,991.61
应收帐款	3	20,751,312.99	59,195,135.88	应付股利		2,098,604.02	-4,306,704.17
其他应收款	4	124,627,119.26	183,307,941.30	应交税金	15	2,216,639.87	1,706,417.81
减: 坏帐准备		10,176,490.54	16,975,215.40	其他应交款		62,919.73	117,634.89
应收款项净额		135,201,941.71	225,527,861.78	其他应付款	14	96,393,158.46	97,823,843.11
预付帐款	5	21,535,674.72	37,165,532.45	预提费用	16	23,731,141.69	8,844,865.60
应收补贴款				专项应付款			
存货	6	128,004,462.50	193,939,997.76	一年内到期的长期负债			
减: 存货跌价准备		37,798,279.42	35,708,990.82	流动负债合计		474,175,217.31	509,306,450.79
存货净额		90,206,183.08	158,231,006.94	长期负债			
待摊费用		183,624.11	284,365.58	长期借款			
待处理流动资产净损失	7	2,382,762.28	7,176,100.23	应付债券	17	35,780,300.00	28,502,900.00
一年内到期的长期债券投资				长期应付款			
流动资产合计		255,584,396.46	478,587,981.32	住房周转金		2,124,181.66	2,014,587.31
长期投资				其他长期负债			
长期股权投资	8	153,470,272.42	167,269,761.49	长期负债合计		37,904,481.66	30,517,487.31
长期债权投资		25,000.00	10,000.00				
长期投资合计		153,495,272.42	167,279,761.49				
减: 长期投资跌价准备		168,743.00		递延税款:			
长期投资净额		153,326,529.42	167,279,761.49	递延税款贷项			
固定资产							
固定资产原价	9	160,263,271.43	136,646,807.77				
减: 累计折旧		58,840,323.39	59,190,234.98	负债合计		512,079,698.97	539,823,938.10
固定资产净值		101,422,948.04	77,456,572.79				
工程物资							
在建工程	10	27,545,801.84	16,314,199.28	少数股东权益		4,755,364.39	7,334,428.01
固定资产清理		49,771.38					
待处理固定资产净损失		87,426.50	11,732.00				
固定资产合计		129,105,947.76	93,782,504.07	股东权益			
无形资产及其他资产				股本	18	169,506,479.60	169,506,479.60
无形资产	11	37,857,807.61	31,173,434.22	资本公积	19	105,369,948.07	105,385,201.76
开办费	12	865,366.48	1,632,143.47	盈余公积	20	25,342,995.81	25,342,995.81
长期待摊费用	12	1,218,178.55	287,556.00	其中: 公益金		3,239,179.01	3,239,179.01
其他长期资产			3,563,236.42	未分配利润	21	-239,096,260.56	-71,086,426.29
无形资产及其他资产合计		39,941,352.64	36,656,370.11	股东权益合计		61,123,162.92	229,148,250.88
递延税款:							
递延税款借项							
资产总计		577,958,226.28	776,306,616.99	负债与股东权益总计		577,958,226.28	776,306,616.99

*所附附注系本报重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

合并利润表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注释	1999年度	1998年度
一、主营业务收入		93,127,153.88	136,767,540.00
减: 折扣与折让			
主营业务收入净额		93,127,153.88	136,767,540.00
减: 主营业务成本		84,277,915.67	124,817,339.67
主营业务税金及附加		286,956.18	1,675,995.36
二、产品销售利润		8,562,282.03	10,274,204.97
加: 其他业务利润	22	2,659,152.21	3,071,815.45
减: 存货跌价损失		2,089,288.60	398,210.16
营业费用		5,047,068.32	5,546,155.91
管理费用		57,146,599.73	22,699,928.22
财务费用	23	25,389,602.56	34,172,599.85
三、营业利润		-78,451,124.97	-49,470,873.72
加: 投资收益	24	-56,077,083.86	982,322.45
补贴收入			
营业外收入	25	5,373,566.78	351,651.26
减: 营业外支出	26	38,076,866.59	393,583.84
四、利润总额		-167,231,508.64	-48,530,483.85
减: 所得税		-37,524.17	118,484.84
少数股东本期损益		1,734,582.25	-200,076.17
五、净利润		-168,928,566.72	-48,448,892.52

*所附附注系本报表重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

合并利润分配表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注释	1999年度	1998年度
一、净利润		-168,928,566.72	-48,448,892.52
加: 年初未分配利润	21	-69,836,493.84	-22,637,533.77
盈余公积转入数			
二、可供分配的利润		-238,765,060.56	-71,086,426.29
减: 提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供股东分配的利润		-238,765,060.56	-71,086,426.29
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利	21	331,200.00	
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		-239,096,260.56	-71,086,426.29

*所附附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

合并现金流量表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

1999年度

单位: 元

项 目	注 释	金 额
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		109,474,548.80
收取的租金		1,803,000.00
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		2,013,277.59
现金流入小计		113,290,826.39
购买商品、接受劳务支付的现金		91,582,191.31
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		12,647,989.72
实际缴纳的增值税款		468,446.89
支付的所得税款		64,419.79
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		1,104,771.88
支付的其他与经营活动有关的现金		8,184,600.86
现金流出小计		114,052,420.45
经营活动产生的现金流量净额		-761,594.06
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金		869,000.00
分得股利或利润所收到的现金		347,463.00
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		
现金流入小计		1,216,463.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		594,348.97
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		15,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		609,348.97
投资活动产生的现金流量净额		607,114.03
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		
发行债券所收到的现金		2,712,857.00
借款所收到的现金		13,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		15,712,857.00
偿还借款所支付的现金		
发生筹资费用所支付的现金		13,000,000.00
分配股利或利润所支付的现金		
偿付利息所支付的现金		6,081,528.71
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		19,081,528.71
筹资活动产生的现金流量净额		-3,368,671.71
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		-3,523,151.74

*所附附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

合并现金流量表补充资料

编制单位：吉林轻工集团股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	注 释	金 额
1、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		
接受捐赠非现金资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		-168,928,566.72
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		27,621,690.83
固定资产折旧		1,930,035.34
无形资产摊销		978,435.35
递延资产摊销		3,390,927.54
待摊费用的减少(减增加)		100,741.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减收益)		1,507,980.69
固定资产报废损失		
财务费用		23,946,909.23
投资损失(减收益)		56,077,083.86
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)		68,024,823.86
经营性应收项目的减少(减增加)		42,897,756.31
经营性应付项目的增加(减减少)		-58,309,411.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-761,594.06
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		5,690,330.56
减：货币资金的期初余额		9,213,482.30
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		-3,523,151.74

■所附附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

资产负债表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

资 产	注释	1999年12月31日	1998年12月31日	负债及所有者权益	注释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产				流动负债			
货币资金		2,044,035.34	1,998,040.21	短期借款		148,267,233.05	148,267,233.05
短期投资			35,440,467.06	应付票据			
减: 短期投资跌价准备				应付账款			
短期投资净额			35,440,467.06	预收账款			
应收票据				应付工资		1,621,240.50	1,621,240.50
应收股利				应付福利费		-141,980.02	-124,083.44
应收账款				应付股利		6,000.00	6,000.00
其他应收款		143,454,948.63	160,409,607.61	应交税金		4,389.38	28,004.72
减: 坏账准备		10,041,846.40	11,228,672.53	其他应交款		8,746.40	9,531.58
应收账款净额		133,413,102.23	149,180,935.08	其他应付款		26,129,084.08	20,817,468.71
预付账款				预提费用		14,946,977.07	7,299,165.39
应收补贴款				专项应付款			
存货		71,939.90	108,506.27	一年内到期的长期负债			
减: 存货跌价准备				流动负债合计		190,841,690.46	177,924,560.51
存货净额		71,939.90	108,506.27	长期负债			
待摊费用				长期借款			
待处理流动资产净损失				应付债券		35,780,300.00	28,502,900.00
一年内到期的长期债券投资				长期应付款			
流动资产合计		135,529,077.47	186,727,948.62	住房周转金		1,781,319.06	1,672,388.21
长期投资				其他长期负债			
长期股权投资	27	189,025,269.46	254,671,290.20	长期负债合计		37,561,619.06	30,175,288.21
长期债权投资		15,000.00					
长期投资合计		189,040,269.46	254,671,290.20				
减: 长期投资跌价准备				递延税款:			
长期投资净额		189,040,269.46	254,671,290.20	递延税款贷项			0.00
固定资产							
固定资产原价		13,115,039.20	17,503,777.86				
减: 累计折旧		1,384,956.67	2,455,195.83	负债合计		228,403,309.52	208,099,848.72
固定资产净值		11,730,082.53	15,048,582.03				
工程物资							
在建工程				少数股东权益			
固定资产清理							
待处理固定资产净损失							
固定资产合计		11,730,082.53	15,048,582.03	股东权益			
无形资产及其他资产				股本		169,506,479.60	169,506,479.60
无形资产				资本公积		105,369,948.07	105,385,201.76
开办费				盈余公积		25,292,351.89	25,292,351.89
长期待摊费用				其中: 公益金		3,239,179.01	3,239,179.01
其他长期资产				未分配利润		-192,272,659.62	-51,836,061.12
无形资产及其他资产合计				股东权益合计		107,896,119.94	248,347,972.13
递延税款:							
递延税款借项							
资产总计		336,299,429.46	456,447,820.85	负债与股东权益总计		336,299,429.46	456,447,820.85

• 所附附注系本报重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

利润表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注释	1999年度	1998年度
一、主营业务收入			
减: 折扣与折让			
主营业务收入净额			
减: 主营业务成本			
主营业务税金及附加			
二、产品销售利润			
加: 其他业务利润			494,662.80
减: 存货跌价损失			
营业费用			
管理费用		7,250,092.74	4,309,237.34
财务费用		13,424,939.98	14,234,074.92
三、营业利润		-20,675,032.72	-18,048,649.46
加: 投资收益	28	-85,080,473.82	-34,857,573.61
补贴收入			
营业外收入		432.33	1,628.08
减: 营业外支出		34,681,524.29	66,911.71
四、利润总额		-140,436,598.50	-52,971,506.70
减: 所得税			
少数股东本期损益			
五、净利润		-140,436,598.50	-52,971,506.70

*所附附注系本报表重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

利润分配表

编制单位: 吉林轻工集团股份有限公司

单位: 元

项 目	注释	1999年度	1998年度
一、净利润		-140,436,598.50	-52,971,506.70
加: 年初未分配利润		-51,836,061.12	1,135,445.58
盈余公积转入数			
二、可供分配的利润		-192,272,659.62	-51,836,061.12
减: 提取法定盈余公积			
提取法定公益金			
三、可供股东分配的利润		-192,272,659.62	-51,836,061.12
减: 应付优先股股利			
提取任意盈余公积金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
四、未分配利润		-192,272,659.62	-51,836,061.12

*所附附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

现金流量表

编制单位：吉林轻工集团股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	注 释	金 额
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		
收取的租金		
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金		778,770.89
现金流入小计		778,770.89
购买商品、接受劳务支付的现金		
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		880,605.41
实际交纳的增值税款		
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		107,776.67
支付的其他与经营活动有关的现金		120,951.29
现金流出小计		1,109,333.37
经营活动产生的现金流量净额		-330,562.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		330,000.00
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		
现金流入小计		330,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金		15,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		15,000.00
投资活动产生的现金流量净额		315,000.00
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		
发行债券所收到的现金		2,712,857.00
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		2,712,857.00
偿还借款所支付的现金		
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		
偿付利息所支付的现金		2,651,299.39
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计		2,651,299.39
筹资活动产生的现金流量净额		61,557.61
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额		45,995.13

*所附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表补充资料

编制单位：吉林轻工集团股份有限公司

1999年度

单位：元

项 目	注 释	金 额
1、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		
接受捐赠非现金资产		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润		-140,436,598.50
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		-1,186,826.13
固定资产折旧		631,556.46
无形资产摊销		
递延资产摊销		
待摊费用的减少(减增加)		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		34,681,524.29
固定资产报废损失		
财务费用		13,424,939.98
投资损失(减收益)		85,080,473.82
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)		36,567.27
经营性应收项目的减少(减增加)		3,449,373.63
经营性应付项目的增加(减减少)		3,988,426.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额		-330,562.48
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额		2,044,035.34
减：货币资金的期初余额		1,998,040.21
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		45,995.13

*所附附注系本会计报表重要组成部分

公司负责人：

财务负责人：

制表人：

3、会计报表附注

(一) 公司简介

吉林轻工集团股份有限公司是由吉林省轻工业进出口公司、天骥基金、海南顺风股份有限公司、深圳宝安企业(集团)股份有限公司、交通银行长春分行等五家法人作为发起人,经吉林省经济体制改革委员会、吉林省国有资产管理局以吉改联批(1992)14号文批准,采用定向募集方式成立的股份有限公司。公司主要经营范围:进口和出口本企业及轻工系统生产科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零件等商品及相关技术,轻工原材料、五金化工、交电、百货、汽车配件、建筑材料、粮油、饲料、农副产品购销、开展合资合作经营生产、花卉养殖、物业管理、房屋租赁维修等。公司在吉林省工商行政管理局注册登记,具有法人资格,企业法人营业执照号为12393886-7。

(二) 公司主要会计政策、会计估计、合并会计报表编制方法

(1) 会计制度

公司执行《股份有限公司会计制度》,具体会计准则及其补充规定。

(2) 会计年度

公司会计年度采用公历制,即每年自1月1日起至12月31日止。

(3) 记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

(4) 记帐原则及计价基础

公司以权责发生制为记帐原则,以历史成本为计价基础。

(5) 外币业务核算方法

公司外币业务发生时按当日的市场汇价的中间价折合为记帐本位币记帐,年末对有关外币帐户余额按年末市场汇价的中间价进行折合调整,差额计入当期损益。

(6) 现金等价物的确认标准

现金等价物是指公司持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、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

公司坏帐采用“备抵法”核算,期末按应收款项余额的7%调整坏帐准备。

坏帐确认标准为:

A 债务人破产或者死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回;

B 债务人逾期未履行其清偿义务,且具有明显特征表明无法收回;

对确实无法收回的应收帐款,经董事会确认批准后作为坏帐损失。

(8) 存货核算方法

公司存货分为产成品(库存商品)、在产品、原材料、低值易耗品、开发产品、开发成本。期末存货按成本与可变现净值孰低计价,并按单个存货项目计提存货跌价准备。发出存货成本采用加权平均法计算结转。低值易耗品采用“五·五”摊销法核算。

(9) 短期投资核算方法

期末短期投资按成本与市价孰低计价,并按单个投资项目计提跌价准备。

(10) 长期投资核算方法:

A 长期债权投资

公司债权投资系债券投资,按取得时的实际成本计价,投资收益按票面面值及票面约定的利率确定。

B 长期股权投资

包括股票投资和其他投资,公司对外投资属权益性投资的,占被投资单位权益比

例在 20%(含 20%)以下,或虽超过 20%但不具有重大影响的,按成本法核算;权益比例在 20%以上,或虽低于 20%但具有重大影响的,按权益法核算;权益比例在 50%以上(不含 50%)的,按权益法核算并编制合并会计报表。

长期投资减值准备的确认标准为:

a 对于有市价的长期投资,出现以下情况之一时,即计提长期投资减值准备:1)市价持续两年低于帐面价值;2)该项投资暂停交易 1 年;3)被投资单位当年发生严重亏损;4)被投资单位持续两年发生亏损;5)被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

b 对于无市价的长期投资,出现以下迹象之一时,即计提长期投资减值准备:1)政治或法律环境出现了不利于被投资单位的重大变化;2)被投资单位所供应的商品或所提供的劳务不能适应市场需求的变化,从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化;3)被投资单位失去竞争能力,从而导致财务状况发生严重恶化;4)被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化,如进行清理整顿、清算,被投资单位的所有者权益为负数等。

长期投资减值准备的提取方法:期末公司对其长期投资进行逐项检查,由于市价持续下跌或被投资单位经营情况变化等原因,导致其可收回价值低于投资帐面价值的,按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额,计提为投资减值准备。

(11) 固定资产计价及折旧方法

A 固定资产标准为:使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、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 2000 元以上,并且使用期限超过两年的,也作为固定资产核算。

B 固定资产计价:公司固定资产按实际成本或评估确定的价值计价,并按行业财务制度规定分类和确定折旧年限,采用平均年限法计提折旧,预计残值率为除外商投资企业为 10%外,其余均为 3%。

C、公司固定资产的分类、计提折旧年限如下:

类 别	折旧年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40-50	2.4- 1.92
运输设备	5-12	19.2- 8.00
机器设备	5-12	19.2- 8.00
专用设备	5- 8	19.2-12.00
办公设备	5-12	19.2- 8.00

(12) 在建工程核算方法

公司在建工程包括固定资产新建工程、改扩建工程和大修理工程的实际发生的支出,预付工程款等。与上述工程有关的借款利息属于在固定资产交付使用前发生的,计入在建固定资产造价,在交付使用后发生的,计入当期损益,工程竣工、验收交付使用时按实际成本结转固定资产。已交付使用,但尚未办理竣工决算的工程自交付使用之日起,按工程预算造价或工程成本等资料估价转入固定资产,并计提折旧,竣工决算办理完毕后,按决算数调整暂估价和已计提折旧。

(13) 无形资产

公司无形资产按实际成本或评估确认的价值计价,并按受益期采用直线法平均摊销。

(14) 开办费、长期待摊费用摊销方法

- A 公司开办费按实际发生额计价，从开始生产经营的当月起，按 5 年平均摊销。
- B 长期待摊费用按实际发生额计价，并按受益期平均摊销。

(15) 收入确认原则

商品销售：公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权，和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(16) 所得税的会计处理

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

(17) 合并会计报表编制方法

公司合并会计报表是以审定后的母、子公司的个别会计报表为基础，按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》编制的。对纳入合并会计报表的母公司、子公司相互之间的内部往来、内部交易、内部权益性资本投资均予以抵销，其余项目一一合并。

(18) 会计政策变更及其影响

A 会计政策变更：

根据财政部财会字〔1999〕35 号文《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》，本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

- 1、坏帐准备提取各子公司原按行业财务制度执行，现改为全部按余额百分比法计提，即按期末应收款项余额的 7%计提坏帐准备。
- 2、短期投资原按成本法计价，现改按成本与市价孰低计价，并按单个投资项目计提跌价准备。
- 3、存货期末原按成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。
- 4、长期投资期末原不计提长期投资减值准备，现改为按成本与可收回金额孰低法计提减值准备。

B 会计政策变更的影响：

上述会计政策变更公司已采用追溯调整法，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 53,248,159.80 元，其中因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 16,832,118.28 元、存货计价方法变更的累积影响数为 35,708,990.82 元、短期投资计价方法变更的累积影响数为 707,050.70 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 2,450,990.79 元；调减了 1999 年年初留存收益 53,048,510.93 元，其中未分配利润调减了 37,030,438.70 元，盈余公积 16,018,072.23 元；利润及利润分配表年初数栏的年初未分配利润由此因素调减了 34,579,447.91 元。

(三) 税项

- (1)增值税：公司按销售收入的 17%计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴。
- (2)营业税：按房地产经营收入、租金收入的 5%计缴。
- (3)城市维护建设税和教育费附加：按公司应缴流转税额的 7%和 3%计缴。
- (4)资源税：公司按采油量每吨 8 元计缴。
- (5)房产税：分别按公司房屋出租收入的 12%和房屋原值（扣除 30%）1.2%计缴，
- (6)所得税：公司吉林省境内企业按 33%交纳所得税，其他子公司分别执行各地区税收政策，差额未进行调整。

(四) 控股子公司及合营企业

被投资单位名称	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本(万元)	本公司持股比例	合并否
1. 珠海大明吉达机械制造有限公司	珠海市	万殿卿	生产销售焊接机, 不锈钢制品	222	51%	是
2. 珠海万星科技实业有限公司	珠海市	程 宏	生产销售陶瓷及通用零部件	500	100%	是
3. 珠海白山不锈钢制品有限公司	珠海市	万殿卿	生产销售厨具, 不锈钢制品	2609	93%	是
4. 珠海白山企业集团	珠海市	程 宏	办公实业, 轻工产品材料	1400	100%	是
5. 吉林轻工洋浦分公司	海口市	邵明坤	进出口业务, 五金交化	500	100%	是
6. 海口吉联实业有限公司	海口市	赵连志	加工服装, 水产品, 家俱	600	92%	是
7. 吉林轻工海南公司	海口市	万殿卿	针织品, 百货, 机电, 化工, 五金	700	100%	是
8. 吉林轻工海南分公司	海口市	赵连志	轻工业品, 化工产品, 五金交电	1000	100%	是
9. 大连保税区腾飞工贸有限公司	大连市	万殿卿	国际贸易加工, 仓储等业务	1200	100%	是
10. 大连经济开发区吉进商贸有限公司	大连市	唐忠民	百货, 五金交电等	100	100%	是
11. 大连经济开发区万吉房地产开发公司	大连市	万殿卿	房地产开发	3000	100%	是
12. 吉林轻工长春轻工机械厂	长春市	姬文质	啤酒设备, 糖化设备制造	100	100%	是
13. 银川市大新石油开采公司	银川市	李维洪	石油开采	670	100%	是
14. 吉林轻工物业分公司	长春市	程 宏	物业管理	10	100%	是
15. 深圳吉富达投资发展公司	深圳市	唐忠民	证券投资	2660	100%	是
16. 吉林轻工万达房地产开发公司	长春市	史长占	房地产开发	1400	100%	是
17. 吉林轻工股份有限公司	长春市	程 宏	啤酒原料, 马口铁, 锡板	2500	100%	是
18. 吉林轻工海富投资公司	长春市	唐忠民	轻工业品, 服装等	670	100%	是
19. 北海新万顺经济发展公司	北海市	万殿卿	房地产	600	100%	是
20. 吉林省北方锅炉厂	长春市	刘得军	锅炉制造	604	100%	是
21. 长春天一生物工程有限公司	长春市	唐秀江	酶制品, 生物制品开发, 试制	3000	98%	否

由于公司受让长春天一生物工程有限公司股权的转让手续于本年底完成, 本期未将其纳入合并范围, 也未按权益法调整长期投资。

关于合并范围变化的说明:

由于公司对原纳入合并范围的吉林省利达经贸中心不再具有控制关系, 本期未将其纳入合并范围。

(五) 会计报表主要项目注释

合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

货币资金期初余额 9,213,482.30 元, 期末余额 5,690,330.56 元。

项 目	期初数	期末数
现 金	519,859.45	716,813.05
银行存款	8,693,622.85	4,727,670.42
其他货币资金		245,847.09
合 计	9,213,482.30	5,690,330.56

2、短期投资

短期投资期初余额 41,696,682.74 元, 期末余额 1,090,930.70 元。

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	148,632.04			
其他投资	41,548,050.70	707,050.70	1,090,930.70	707,050.70
合 计	41,696,682.74	707,050.70	1,090,930.70	707,050.70

其他投资年末数较年初数降低 97%, 主要是公司通过与海南顺丰股份有限公司、深圳奔牛投资发展公司以及吉林省大禹股份有限公司等八家签定的“债转股协议书”;

以对海南顺丰股份有限公司债权（减少原短期投资项目）、和对深圳奔牛债权（减少原长期投资项目）抵付应付吉林省大禹股份有限公司等转让长春天一生物工程有限公司股权转让款（新增长期投资项目）所致。

其他短期投资构成如下：

被投资单位名称	投资金额
长春市丽云木业有限公司	383,880.00
海南海铁公司	707,050.70
合 计	1,090,930.70

3、应收帐款

应收帐款期初余额 59,195,135.88 元，期末余额 20,751,312.99 元，帐龄情况如下：

下：

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	坏帐准备	比 例	金 额	坏帐准备	比 例
1 年以内	9,987,223.37	699,105.64	16.87%	6,277,144.82	439,400.14	30.25%
1-2 年	33,241,965.76	2,326,937.60	56.16%	1,623,607.86	113,652.55	7.82%
2-3 年	1,222,389.46	85,567.26	2.07%	2,291,403.33	160,398.23	11.04%
3 年以上	14,743,557.29	1,032,049.01	24.90%	10,559,156.98	739,140.91	50.89%
合 计	59,195,135.88	4,143,659.51	100%	20,751,312.99	1,452,591.91	100%

*应收帐款中欠款金额前五位的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款原因	帐龄
镇赉啤酒厂	1,859,227.77	货款	3 年以上
榆树啤酒厂	1,799,522.41	货款	3 年以上
山东琥珀啤酒公司	1,045,000.00	货款	1 年以内
MBR 公司	1,006,629.70	货款	1 年以内
中国南方有限公司	1,029,829.45	货款	1 年以内

*应收帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

4、其他应收款

其他应收款期初余额 183,307,941.30 元，期末余额 124,627,119.26 元。

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	坏帐准备	比 例	金 额	坏帐准备	比 例
1 年以内	47,449,336.66	3,321,453.57	25.88%	24,192,291.19	1,693,460.38	19.41%
1-2 年	24,325,666.23	1,702,796.64	13.27%	28,186,670.29	1,973,066.92	22.61%
2-3 年	69,349,006.13	4,854,430.43	37.83%	18,047,831.18	1,263,348.47	14.48%
3 年以上	42,183,932.28	2,952,875.25	23.02%	54,200,326.60	3,794,022.86	43.50%
合 计	183,307,941.30	12,831,555.89	100%	124,627,119.26	8,723,898.63	100%

*其他应收款中欠款金额前五位的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款原因	帐龄
深圳奔牛公司	17,939,908.25	往来款	3 年以上
吉林省国信粮油公司	14,380,000.00	往来款	1-2 年
广东广发公司	10,000,000.00	往来款	3 年以上
北方五环股份有限公司	17,650,000.00	往来款	2-3 年
海南盛通房地产公司	5,000,000.00	往来款	1 年以内

*其他应收款持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款 5,585,474.12 元
详见注释 29 关联方关系及其交易。

5、预付帐款

预付帐款期初余额 37,165,532.45 元，期末余额 21,535,674.72 元。

帐 龄	金 额	期 初 数 比 例	金 额	期 末 数 比 例
1 年以内	13,622,875.31	36.65%	14,081,555.87	65.39%
1-2 年	1,926,820.80	5.18%	4,210,755.82	19.55%
2-3 年	2,438,160.87	6.56%	1,048,193.08	4.87%
3 年以上	19,177,675.47	51.61%	2,195,169.95	10.19%
合 计	37,165,532.45	100%	21,535,674.72	100%

*预付帐款中欠款金额前五位的情况如下：

单位名称	欠款金额	欠款原因	帐龄
九州建筑公司	3,082,418.08	工程款	1 年以内
新世纪建筑公司	3,039,918.65	工程款	1 年以内
兴华燃气供暖工程有限公司	1,202,000.00	工程款	1 年以内
吉林省机械电工厂	1,908,510.75	货款	3 年以上
郑宏伟	754,197.81	货款	1 年以内

*预付帐款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

6、存货

存货期初余额 193,939,997.76 元，期末余额 128,004,462.50 元，构成如下：

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
产成品(含库存商品)	32,086,713.05	203,523.15	40,514,979.88	2,279,023.25
在产品	21,103,522.54	194,687.01	3,344,012.68	150,993.53
原材料	5,814,461.81		6,913,603.63	57,481.98

低值易耗品	878,195.51		579,530.84	
开发产品	1,802,907.98		1,423,942.96	
开发成本	132,254,196.87	35,310,780.66	75,228,392.51	35,310,780.66
合 计	193,939,997.76	35,708,990.82	128,004,462.50	37,798,279.42

7、待处理流动资产净损失

待处理流动资产净损失期初余额 7,176,100.23 元，期末余额 2,382,762.28 元，其中：

项 目	期初数	期末数
清产核资损失	1,471,563.41	1,471,563.41
存货盘亏	3,412,878.29	3,456,101.79
待处理往来款项	2,291,658.53	-2,544,902.92
合 计	7,176,100.23	2,382,762.28

8、长期投资

长期投资期初余额 167,279,761.49 元，期末余额 153,470,272.42 元。

(1)项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	167,269,761.49	54,961,332.10	68,785,821.17	153,445,272.42
长期债权投资	10,000.00	15,000.00		25,000.00
合 计	167,279,761.49	54,976,332.10	68,785,821.17	153,470,272.42

长期股权投资本期增减数，主要是公司通过与海南顺丰股份有限公司、深圳奔牛投资发展公司以及吉林省大禹股份有限公司等八家签定的“债转股协议书”，以对海南顺丰股份有限公司债权（减少原短期投资项目）、和对深圳奔牛债权（减少原长期投资项目）抵付应付吉林省大禹股份有限公司等转让长春天一生物工程有限公司股权转让款（新增长期投资项目）所致。

(2)长期投资其明细如下：

A 股票投资

被投资单位名称	股份性质	股票数量(股)	占被投资单位注册资本比例	投资金额	减值准备
四川电器股份有限公司	法人股	800,000	%	2,800,000.00	
成都百货股份有限公司	流通股	240,200	%	240,200.00	
成都百货股份有限公司	法人股	400,000	%	1,000,000.00	
交通银行长春分行	法人股	2,600,000	0.20%	2,600,000.00	

吉林省吉发股份有限公司	法人股	640,000	0.23%	1,299,461.00
海南农租股份有限公司	法人股	1,750,000	1.45%	1,750,000.00
白山航空股份有限公司	法人股	5,000,000		5,000,000.00
合 计				14,689,661.00

B 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位权益比例	累计权益法调整	减值准备
吉林敖东珠海药业有限公司	18,240,000.00	20.00%		
大连北方啤酒有限公司	14,330,855.10	20.00%	1,613,168.18	
长春康达医药器械有限公司	1,525,000.00	7.10%		
长春敖东药业有限公司	2,000,000.00	15.00%		
长春国富集团公司	1,000,000.00	2.00%		
长春天一生物工程有限公司	53,871,745.16	98.00%		
澳大利亚金吉公司	261,000.84	6.00%		
德国吉利贸易公司	977,978.96	100.00%		
吉林轻工韩国办事处	2,864,137.99	100.00%		
北京贸易有限责任公司	2,741,780.13	100.00%		
金州麦芽厂	7,000,000.00	10.00%		
长春莫拉设备制造公司	4,015,200.00	40.00%	777,296.40	
化都嘉联花卉公司	20,000,000.00	15.00%		
金海岸白山娱乐城	168,743.00	100.00%		168,743.00
珠江富安旅游公司	1,060,255.66	27.80%		
海南华兴物业发展公司	6,175,650.00			
合并价差	157,800.00			
合 计	136,390,146.84		2,390,464.58	168,743.00

(3)、长期股权投资为债券投资。

9、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
原值:				
房屋及建筑物	76,180,431.51	45,376,925.89	13,490,032.16	108,067,325.24
运输设备	7,630,284.88	276,429.00	1,574,479.22	6,332,234.66
机器设备	40,925,366.42	817,919.97	4,657,076.77	37,086,209.62
专用设备	8,728,047.96		2,728,047.96	6,000,000.00
办公设备	3,182,677.00	635,609.41	1,040,784.50	2,777,501.91
合 计	136,646,807.77	47,106,884.27	23,490,420.61	160,263,271.43

累计折旧:

房屋及建筑物	24,280,956.13	3,415,976.12	2,034,004.02	25,662,928.23
运输设备	3,090,669.31	1,038,475.61	509,770.38	3,619,374.54
机器设备	26,869,838.33	1,760,071.46	4,225,146.74	24,404,763.05
专用设备	4,441,030.82		1,082,830.82	3,358,200.00
办公设备	507,740.39	2,029,313.72	741,996.54	1,795,057.57
合 计	59,190,234.98	8,243,836.91	8,593,748.50	58,840,323.39

上述固定资产中用于抵押的固定资产金额 3400 万元。

10、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数	资金来源
大连保税区厂房		12,134,596.10			12,134,596.10	其他
轻工机械		7,480.00			7,480.00	
北方锅炉厂仓库	180,000.00			180,000.00		
大明吉达综合	1,571,714.19	3,000.00			1,574,714.19	其他
不锈钢二期工程	7,940,804.39			733,473.54	7,207,330.85	其他
珠海西区宿舍楼	6,621,680.70				6,621,680.70	其他
合 计	16,314,199.28	12,145,076.10		913,473.54	27,545,801.84	

11、无形资产

种 类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
长春轻机						
土地使用权	15,030,050.72	18,449,041.72			295,128.50	18,153,913.22
珠海大明吉达						
土地使用权	715,200.00	715,200.00			357,600.00	357,600.00
珠海万星科技						
专利技术	105,000.00	90,000.00			15,000.00	75,000.00
珠海白山不锈钢						
土地使用权	1,545,963.76	1,512,355.84			33,607.92	1,478,747.92
珠海白山集团						
土地使用权	3,840,000.00	3,840,000.00				3,840,000.00
吉林省北方锅炉厂						
土地使用权	6,638,949.00	6,506,170.02			132,779.05	6,373,390.97
非专利技术	70,000.00	60,666.64			14,000.00	46,666.64
大连万吉房地产						
土地使用权			7,662,808.74		130,319.88	7,532,488.86
合 计	34,375,163.48	31,173,434.22	7,662,808.74		978,435.35	37,857,807.61

12、开办费/长期待摊费用/其他长期资产

种 类	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
开办费	1,632,143.47	8,569.04		775,346.03	865,366.48
在用模具	3,217,402.89	267,568.51		2,580,998.13	903,973.27
租入固定资产改良支出	287,556.00			287,556.00	
其他递延支出	345,833.53	2,955.13		34,583.38	314,205.28
合 计	5,482,935.89	279,092.68		3,390,927.54	2,083,545.03

13、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	8,278,700.00	33,536,900.00
担保借款	263,098,297.68	241,425,897.28
信用借款	2,750,000.00	932,757.61
合 计	274,126,997.68	275,895,554.89

14、应付票据/应付帐款/预收帐款/其他应付款

应付票据/应付帐款/预收帐款/其他应付款中无欠持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的欠款。

15、应交税金

项 目	金 额
应交增值税	-548,657.81
应交营业税	158,320.64
应交城建税	42,460.18
应交房产税	500,353.89
应交所得税	-301,921.23
应交土地增值税	1,765,359.90
应交车船税	3,122.00
应交资源税	1,885.60
应交土地使用税	466,783.52
应交个人所得税	90,258.18
应交印花税	38,675.00
合 计	2,216,639.87

16、预提费用

项 目	期初数	期末数
预提贷款利息	7,299,165.39	22,823,257.00
预提水电费	278,149.91	223,394.28
预提房租费	182,870.00	3,829.00
预提环保费	1,084,680.30	107,435.00
外加工成本		573,226.41
合 计	8,844,865.60	23,731,141.69

17、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	本期应付或已付利息	累积应付或已付利息
企业债券	32,000,000.00	99	二年	3,780,300.00	3,780,300.00

18、股本

年度内公司股份变动情况：

数量单位：股

股份构成	期 初 数	本次变动增减 (+、-)	期 末 数
一.尚未流通股份			
1、发起人股份	40,656,000		40,656,000
其中：境内法人持有股份	40,656,000		40,656,000
2、募集法人股	43,824,000		43,824,000
3、A2 权转配股	16,953,314		16,953,314
尚未流通股份合计	101,433,314		101,433,314
二.已流通股份			
境内上市的人民币普通股	68,073,165.6		68,073,165.6
三.股份总额	169,506,479.6		169,506,479.6

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
未分类的资本公积	105,385,201.76		15,253.69	105,369,948.07

本期减少数系按权益法调整被投资单位外币折算差额所致。

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
盈余公积	22,103,816.80			22,103,816.80
公益金	3,239,179.01			3,239,179.01
合 计	25,342,995.81			25,342,995.81

盈余公积期初数较上年报告数少 16,018,072.23 元,系由于会计政策变更所致。

21、未分配利润

项 目	金 额
本年净利润	-168,928,566.72
加:年初未分配利润	-69,836,493.84
减:提取法定盈余公积	
提取法定公益	
提取任意盈余公积	
控股中外合作企业分利	331,200.00
年末未分配利润	-239,096,260.56

合并会计报表未分配利润本年期初数与上年期末数差额系由于原纳入合并范围的吉林省利达经贸中心, 本年公司不具有控制关系, 未纳入合并范围所致。

合并会计报表本年期初数较上年报告数少 101,249,113.77 元, 系由于上述合并范围变化、会计政策变更以及以前年度调整所致。

合并会计报表未分配利润和母公司会计报表未分配利润差异，是由于公司下属子公司经营中形成的无法确认的未确认的亏损额。

控股中外合作企业分利系根据控股的中外合作经营企业，珠海白山不锈钢制品有限公司合同，本年应付合作外商的利润。

22、其他业务利润

种 类	收入数	成 本	利 润
维修加工收入	191,218.70	24,396.49	166,822.21
租赁房屋	2,616,136.87	253,197.53	2,362,939.34
材料销售	411,715.52	191,997.96	219,717.56
供电收入	580,375.89	688,702.79	-108,326.90
承包经营收入	18,000.00		18,000.00
合 计	3,817,446.98	1,158,294.77	2,659,152.21

23、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	23,946,909.33	35,171,281.86
减：利息收入	118,674.37	1,136,556.74
汇兑损失	927,725.83	56,879.98
减：汇兑收益	221,900.58	1,100.00
其他	855,542.35	82,094.75
合 计	25,389,602.56	34,172,599.85

24、投资收益

项 目	金 额
股权投资收益	300,128.33
股权投资差额摊销	-5,214,005.05
投资清算损失	-50,314,320.40
投资减值损失	-168,743.00
非控股公司分来利润	-680,143.74
合 计	-56,077,083.86

投资清算损失主要包括公司对珠海新马泰公司合作项目及海南琼山荣新旅游公司项目进行清算所形成的损失。

25、营业外收入

类 别	金 额
罚款收入	62,609.83
处理固定资产净收入	544,883.93
无法支付的应付款	4,713,073.02
赔偿金收入	53,000.00
合 计	5,373,566.78

26、营业外支出

类 别	金 额
罚款支出	657,495.37
赔偿金	266,042.63
处理固定资产净损失	2,052,864.62
债务重组损失	34,420,415.69
防洪基金	9,486.03
停工损失	470,562.25
捐赠支出	200,000.00
合 计	38,076,866.59

债务重组损失主要是公司通过与海南顺丰股份有限公司、深圳奔牛投资发展公司以及吉林省大禹股份有限公司等八家签定的“债转股协议书”，修改债务条件所形成的损失。

母公司会计报表主要项目注释

27、长期投资

(1) 项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	254,671,290.20	54,961,332.10	120,607,352.84	189,025,269.46
长期债权投资		15,000.00		15,000.00
合 计	254,671,290.20	54,976,332.10	120,592,099.15	189,040,269.46

(2) 长期股权投资:

A 股票投资

被投资单位名称	股票性质	股票数量(股)	占被投资单位权益比例	投资金额	减值准备
四川电器股份有限公司	法人股	800,000		2,800,000.00	

成都百货股份有限公司	流通股	240,200		240,200.00
成都百货股份有限公司	法人股	400,000		1,000,000.00
吉林省吉发股份有限公司	法人股	640,000	0.23%	1,299,461.00
海南农租股份有限公司	法人股	1,650,000	1.45%	1,650,000.00
合 计				6,989,661.00

B 其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位权益比例	累计权益法调整
珠海大明吉达机械制造有限公司	2,218,500.00	51.00%	-408,165.51
珠海万星科技实业有限公司	3,500,000.00	100.00%	-1,354,817.10
珠海白山不锈钢制品有限公司	25,392,840.00	92.73%	-23,102,375.52
珠海白山企业集团	14,000,000.00	100.00%	-1,724,654.48
吉林轻工洋浦分公司	5,000,000.00	100.00%	-6,500.66
海口吉联实业有限公司	6,000,000.00	92.30%	11,602,190.01
吉林轻工海南公司	7,000,000.00	100.00%	-412,719.15
吉林轻工海南分公司	10,000,000.00	100.00%	-4,353,359.97
大连保税区腾飞工贸有限公司	12,000,000.00	100.00%	-1,428,358.82
大连经济开发区吉进商贸有限公司	1,000,000.00	100.00%	-1,000,000.00
大连经济开发区万吉房地产开发公司	30,000,000.00	100.00%	-30,000,000.00
吉林轻工长春轻工机械厂	997,601.00	100.00%	1,850,560.53
银川市大新石油开采公司	6,700,000.00	100.00%	-3,252,806.31
吉林轻工物业分公司	100,000.00	100.00%	-100,000.00
深圳吉富达投资发展公司	26,600,000.00	100.00%	-26,600,000.00
吉林轻工万达房地产开发公司	14,000,000.00	100.00%	3,119,298.90
吉林轻工股份有限公司	24,200,000.00	100.00%	-24,200,000.00
吉林轻工万丰物资经销公司	800,000.00	100.00%	-800,000.00
吉林轻工海富投资公司	6,700,000.00	100.00%	-3,387,812.22
北海新万顺经济发展公司	6,000,000.00	100.00%	-39,478.60
吉林省北方锅炉厂	6,044,561.25	100.00%	-6,044,561.25
吉林敖东珠海药业有限公司	18,240,000.00	20.00%	
大连北方啤酒有限公司	330,855.10		1,613,168.18
长春康达医药器械有限公司	1,525,000.00	7.10%	
吉林敖东药业股份有限公司	2,000,000.00	15.00%	
长春国富集团公司	1,000,000.00	2.00%	
长春天一生物工程有限公司	53,871.745.16	98.00%	
澳大利亚金吉公司	261,000.84	6.00%	
德国吉利贸易公司	977,978.96	100.00%	
吉林轻工韩国办事处	2,864,137.99	100.00%	
北京贸易有限责任公司	2,741,780.13	100.00%	
合 计	292,066,000.43		-110,030,391.97

(3)长期债权投资为建设债券投资。

28、投资收益

项 目	金 额
-----	-----

股权投资收益	300,128.33
股权投资差额摊销	-5,214,005.05
年末调整被投资公司所有者权益净增减金额	-80,166,597.10
合 计	-85,080,473.82

29、关联方关系及其交易

一、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
海南顺风股份有限公司	海口市	高科技产品开发，汽车出租及维修房地产开发经营	第一大股东	有限责任	孙国俊
珠海大明吉达机械制造有限公司	珠海市	生产销售焊接机，不锈钢制品	子公司	有限责任	万殿卿
珠海万星科技实业有限公司	珠海市	生产销售陶瓷及通用零部件	子公司	有限责任	程 宏
珠海白山不锈钢制品有限公司	珠海市	生产销售厨具，不锈钢制品	子公司	有限责任	万殿卿
珠海白山企业集团	珠海市	办公实业，轻工产品材料	子公司	有限责任	程 宏
吉林轻工洋浦分公司	海口市	进出口业务，五金交化	子公司	有限责任	邵明坤
海口吉联实业有限公司	海口市	加工服装，水产品，家俱	子公司	有限责任	赵连志
吉林轻工海南公司	海口市	针织品，百货，机电，化工，五金	子公司	有限责任	万殿卿
吉林轻工海南分公司	海口市	轻工业品，化工产品，五金交电	子公司	有限责任	赵连志
大连保税区腾飞工贸有限公司	大连市	国际贸易加工，仓储等业务	子公司	有限责任	万殿卿
大连经济开发区吉进商贸有限公司	大连市	百货，五金交电等	子公司	有限责任	唐忠民
大连经济开发区万吉房地产开发公司	大连市	房地产开发	子公司	有限责任	万殿卿
吉林轻工长春轻工机械厂	长春市	啤酒设备，糖化设备制造	子公司	有限责任	姬文质
银川市大新石油开采公司	银川市	石油开采	子公司	有限责任	李维洪
吉林轻工物业分公司	长春市	物业管理	子公司	有限责任	程 宏
深圳吉富达投资发展公司	深圳市	证券投资	子公司	有限责任	唐忠民
吉林轻工万达房地产开发公司	长春市	房地产开发	子公司	有限责任	史长占
吉林轻工股份有限公司	长春市	啤酒原料，马口铁，锡板	子公司	有限责任	程 宏
吉林轻工海富投资公司	长春市	轻工业品，服装等	子公司	有限责任	唐忠民
北海新万顺经济发展公司	北海市	房地产	子公司	有限责任	万殿卿
吉林省北方锅炉厂	长春市	锅炉制造	子公司	有限责任	刘德军
长春天一生物工程工程有限公司	长春市	酶制品，生物制品开发，试制	子公司	有限责任	庙秀江

二、存在控制关系的关联方注册资本及其变化 单位：（万元）

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
珠海大明吉达机械制造有限公司	222			222
珠海万星科技实业有限公司	500			500
珠海白山不锈钢制品有限公司	2609			2609
珠海白山企业集团	1400			1400
吉林轻工洋浦分公司	500			500

海口吉联实业有限公司	600	600
吉林轻工海南公司	700	700
吉林轻工海南分公司	1000	1000
大连保税区腾飞工贸有限公司	1200	1200
大连经济开发区吉进商贸有限公司	100	100
连经济开发区万吉房地产开发公司	3000	3000
吉林轻工长春轻工机械厂	100	100
银川市大新石油开采公司	670	670
吉林轻工物业分公司	10	10
深圳吉富达投资发展公司	2660	2660
吉林轻工万达房地产开发公司	1400	1400
吉林轻工股份有限公司	2500	2500
吉林轻工海富投资公司	670	670
北海新万顺经济发展公司	600	600
吉林省北方锅炉厂	604	100
长春天一生物工程有限公司	3000	3000

三、存在控制关系的关联方所持股份及其变化

单位:万股

企业名称	年初数	比例	本年增加	比例	本年减少	比例	年末数	比例
珠海大明吉达机械制造有限公司	222	51%					222	51%
珠海万星科技实业有限公司	500	100%					500	100%
珠海白山不锈钢制品有限公司	2609	93%					2609	93%
珠海白山企业集团	1400	100%					1400	100%
吉林轻工洋浦分公司	500	100%					600	92%
海口吉联实业有限公司	600	92%					500	100%
吉林轻工海南公司	700	100%					700	100%
吉林轻工海南分公司	1000	100%					1000	100%
大连保税区腾飞工贸有限公司	1200	100%					1200	100%
大连经济开发区吉进商贸有限公司	100	100%					100	100%
大连经济开发区万吉房地产开发公司	3000	100%					3000	100%
吉林轻工长春轻工机械厂	100	100%					100	100%
银川市大新石油开采公司	670	100%					670	100%
吉林轻工物业分公司	10	100%					10	100%

深圳吉富达投资发展公司	2660	100%	2660	100%
吉林轻工万达房地产开发公司	1400	100%	400	100%
吉林省利达经济贸易中心	50	100%	50	100%
吉林轻工股份有限公司	2500	100%	2500	100%
吉林轻工海富投资公司	670	100%	670	100%
北海新万顺经济发展公司	600	100%	600	100%
吉林省北方锅炉厂	604	100%	604	100%
长春天一生物工程有限公司	2940	98%	2940	98%

三、 关联方交易

(1) 关联方应收应付款项余额

项 目	期初数	期末数
其他应收款		
海南顺风股份有限公司	5,585,474.12	5,585,474.12

(2) 其他交易事项

本年公司通过与海南顺丰股份有限公司、深圳奔牛投资发展公司以及吉林省大禹股份有限公司等八家签定的“债转股协议书”，以对海南顺丰股份有限公司债权和对深圳奔牛债权，抵付应付吉林省大禹股份有限公司等转让长春天一生物工程有限公司股权转让款。此项交易公司形成债务重组损失 1400 万元。

30、或有事项

(1) 根据国家有关规定，本公司职工住房已进行房改，但未进行会计处理，可能形成部分损失。

(2) 根据有关合同，本公司为北方机械供销公司提供贷款担保 900 万元。

31、承诺事项/或有事项/期后事项

除注释 30 所述事项外，截至本会计报表签发日（2000 年 4 月 15 日），公司并未发生影响本公司会计报表阅读和理解的重大的承诺事项、或有事项和期后事项。

九、公司的其他有关资料

1、公司注册登记变更情况：

(1) 1992 年 10 月 23 日经吉林省体制改革委员会批准，通过定向募集方式成立，经吉林省工商行政管理局核准注册登记，注册资本为 8,000 万元，注册地址为长春市南关区平治街 5 号；

(2)1993 年 12 月 7 日经中国证监会批准，向社会公开发行普通股股票，经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为 10,700 万元，注册地址为长春市南关区平治街 5 号；

(3)1994 年向全体股东分红送股， 经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为 12,840 万元，注册地址为长春市南关区平治街 5 号；

(4)1995 年配股资金到位，经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记，注册资本变更为 13,868 万元，注册地址为长春市经济开发区 18 号；

(5) 1997 年初转配股次金到位，1997 年 6 月 20 日经吉林省工商行政管理局核准变更注册登记,注册资本变更为 16,950 万元， 注册地址为：长春市建设街 81 号。

2、企业法人营业执照注册号：2200001003583

3、税务登记号码：220102123938867

4、公司未流通股票的托管机构名称：吉林省证券交易中心

5、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

名 称：吉林建元会计师事务所

办公地址：中国吉林省长春市建设街 12 号

十、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的年度报告文本。
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- 3、载有吉林建元会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 4、公司章程。

吉林轻工集团股份有限公司董事会

二〇〇〇年四月二十日