

## 重庆东源钢业股份有限公司

## 1999 年年度报告文本

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。

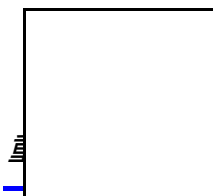
## 一、公司简介

- 1、公司法定中文名称：重庆东源钢业股份有限公司  
公司法定英文名称：CHONGQING DONGYUAN STEEL Co.Ltd
- 2、公司法定代表人：杨天举
- 3、公司负责信息披露事务人员姓名：罗东秋、段俊炜  
联系地址：重庆东源钢业股份有限公司金融证券部  
电话：(023)67868632 传真：(023)67868632  
电子信箱：cgzqb@163.net
- 4、公司注册地址：重庆市渝中区民族路 15 号  
公司办公地址：重庆市江北区建新北路 84 号  
邮政编码：400020  
电子信箱：cqdy@163.net
- 5、公司指定信息披露报刊：《中国证券报》《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：本公司金融证券部
- 6、公司股票上市地：深圳证券交易所  
股票简称：重庆东源  
股票代码：0656

## 二、会计数据和业务数据摘要

## 1、本年度利润总额及其构成（单位：元）

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| 利润总额         | - 20,710,374.76 |
| 净利润          | - 20,718,107.97 |
| 扣除非经营性损失的净利润 | - 9,927,690.71  |
| 主营业务利润       | 29,490,404.39   |
| 其它业务利润       | 1,714,344.90    |



|               |                 |
|---------------|-----------------|
| 营业利润          | - 11,737,620.52 |
| 投资收益          | - 310,067.96    |
| 补贴收入          | 0.00            |
| 营业外收支净额       | -8,662,686.28   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,788,976.31   |
| 现金及等价物增加净额    | 5,591,258.56    |

注：扣除非经营性损益涉及的项目及金额包括：固定资产及存货报废净损失 10,790,417.26 元。

2、截至本报告期，公司前三年主要会计数据及财务指标：（单位：万元）

| 项目（调整）      | 1999 年度 | 1998 年度 |        | 1997 年度 |        |
|-------------|---------|---------|--------|---------|--------|
|             |         | 调后      | 调前     | 调后      | 调前     |
| 主营业务收入      | 37,142  | 36,393  | 39,013 | 43,289  | 43,289 |
| 总资产         | 48,014  | 49,426  | 51,053 | 51,283  | 52,686 |
| 股东权益        | 29,444  | 31,516  | 30,165 | 28,794  | 30,197 |
| 每股收益（元/）    | -0.10   | 0.13    | 0.15   | 0.10    | 0.17   |
| 扣除非经营性损益    |         |         |        |         |        |
| 后的每股收益（元/股） | -0.05   | 0.13    | 0.15   | 0.10    | 0.17   |
| 每股净资产（元/股）  | 1.43    | 1.53    | 1.47   | 1.40    | 1.48   |
| 净资产收益率（%）   | -7.04   | 8.64    | 10.13  | 7.13    | 11.38  |
| 调整后的每股净     |         |         |        |         |        |
| 资产（元/股）     | 1.07    | 1.47    | 1.28   | 1.35    | 1.38   |
| 每股经营活动产生的   |         |         |        |         |        |
| 现金流量净额（元/股） | 0.06    | 0.02    | 0.02   |         |        |

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

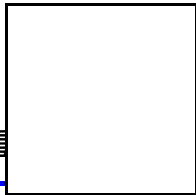
净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后的每股净资产=（年度末股东权益-三年以上的应收款项-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/普通股股份总数

3、本年度固定权益变动情况：（单位：万元）

| 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  | 20582 | 3238 | 2685 | 799   | 5011  | 31516  |
| 本期增加 |       |      |      |       |       |        |



|      |       |      |      |     |      |       |
|------|-------|------|------|-----|------|-------|
| 本期减少 |       |      |      |     | 2072 | 2072  |
| 期末数  | 20582 | 3238 | 2685 | 799 | 2939 | 29444 |
| 变动原因 |       |      |      |     | 亏损   | 亏损    |

### 三、股本变动及股东情况

#### 1、股本变动情况

##### 股本变动情况表

(单位：万股)

|           | 期初数   | 本次股本变动情况 | 期末数   |
|-----------|-------|----------|-------|
| (1) 尚未流通股 |       |          |       |
| 国有法人股     | 13212 |          | 13212 |
| 未流通股合计    | 13212 |          | 13212 |
| (2) 已流通股份 |       |          |       |
| 境内上市流通股   | 7370  |          | 7370  |
| 已流通股股份合计  | 7370  |          | 7370  |
| 股份总数      | 20582 |          | 20582 |

#### 2、股东情况介绍

(1) 本报告期末股东总数为：

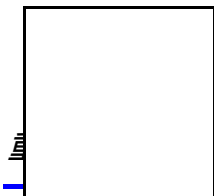
(2) 持有本公司股份前十名股东持股情况：（截止1999年12月31日）\*

| 股东名称                 | 年末持股数    | 持股比例   |
|----------------------|----------|--------|
| 1、泛华工程有限公司           | 72040000 | 35%    |
| 2、重庆钢铁（集团）<br>有限责任公司 | 60081847 | 29.19% |
| 3、程佩秋                | 651850   | 0.32%  |
| 4、张秀容                | 640000   | 0.31%  |
| 5、王祥均                | 499880   | 0.24%  |
| 6、钟丽                 | 495740   | 0.24%  |
| 7、舒竞                 | 470403   | 0.23%  |
| 8、海通长春               | 437368   | 0.21%  |
| 9、徐志安                | 335950   | 0.16%  |
| 10、丛莹莹               | 315000   | 0.15%  |

说明：重庆钢铁（集团）有限责任公司为本公司原第一大股东，于1999年1月将其持有的本公司35%股份转让给泛华工程有限公司，转让后仍持有29.19%。

#### 四、股东大会简介

报告期内召开了1998年年度股东大会及1999年第一次临时股东大会。



1999年第一次临时股东大会于1999年3月8日召开，大会决议刊登于1999年3月9日《中国证券报》《证券时报》，会议选举杨天举、贾培基、王一、赵宇、李成甫、曾朝碧、黄健为本公司董事，选举罗应增、师荫侠、周青、魏星为本公司监事；

1998年年度股东大会于1999年6月15日召开，大会决议刊登于1999年6月18日《中国证券报》《证券时报》，会议选举罗应增先生为本公司董事，黄健先生不再担任本公司董事，选举张奇顺先生为本公司监事，罗应增先生不再担任本公司监事。

## 五、董事会报告

### 1、公司经营情况：

(1) 本公司主营业务是钢材的生产和销售，其主导产品为热轧硅钢片，在本行业中处于中小规模。

(2) 该产品的销售收入约占公司总销售收入的90%，由于该产品工艺落后、市场疲软、价格大幅下滑，致使公司利润比去年同期大幅下降。由于主要产品价格售价比上年同期下降了9.91%，及计提四项准备的影响，致使本公司1999年度亏损20,718,107.97元。

### 2、公司财务情况：

| 项目     | 1999年（万元） | 1998年（万元） | 增长（%）   |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 总资产    | 48,014    | 49,426    | -2.86   |
| 股东权益   | 29,444    | 31,516    | -6.57   |
| 主营业务利润 | 2,949     | 6,102     | -51.67  |
| 净利润    | -2,072    | 2,722     | -176.12 |

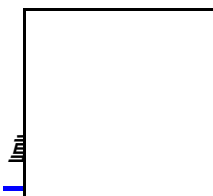
公司以上主要财务指标比上年增减变动原因：总资产减少1412万元，其中：流动资产减少1154万元；长期投资增加129万元；固定资产减少174万元；无形资产及其它资产减少560万元。股东权益减少2072万元为本年亏损。主营业务利润减少3153万元为本年主营业务成本增加。净利润减少4794万元，其中：营业收入增加749万元；成本及费用增加5720万元。

### 3、公司投资情况：

本公司报告期内没有募集资金，亦无对外投资。

### 4、新年度业务发展计划：

- (1) 提高产品质量，强化销售管理，努力开拓产品的国内市场，扩大市场份额，同时要保证货款的及时回笼。
- (2) 加大新产品的生产规模，使公司利润有所增长。
- (3) 加强管理，节约挖潜，再降产品成本，严格控制材料消耗和管理费用等开支，减少能源消耗，降低产品辅助生产费用。
- (4) 资产重组有实质性进展，使置换进入本公司的优质资产尽快产生效益，同时向有发展前景的高科技项目投资，培育新的利润增长点。



## 5、董事会日常工作情况

## (1) 报告期内董事会会议情况及决议内容

A、1999年3月11日，公司董事会召开第四届一次董事会，会议审议并通过以下决议：

- a. 公司1998年年度报告
- b. 公司1998年财务报告
- c. 公司1998年度利润分配预案
- d. 选举杨天举先生为公司董事长

此次董事会决议公告刊登于1999年3月12日《中国证券报》《证券时报》

B、1999年7月26日，公司董事会召开第四届四次董事会，会议审议通过了如下议案：

- a. 关于停止锰铁高炉生产的议案
- b. 关于设立北京分公司的议案

此次董事会决议公告刊登于1999年7月28日《中国证券报》《证券时报》

## (2) 报告期内利润分配执行情况

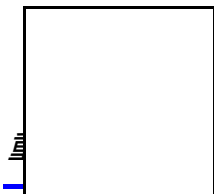
公司第四届一次董事会通过向全体股东每10股派现金1.5元，公司1998年度股东大会否决此项议案。

## 6、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            | 年初末持股数量 |
|-----|---------|----|----|---------------|---------|
| 杨天举 | 董事长、总经理 | 男  | 39 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 李成甫 | 副董事长    | 男  | 57 | 1999.3-2002.2 | 1760    |
| 贾培基 | 董事、副总经理 | 男  | 46 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 赵宇  | 董事      | 男  | 43 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 曾朝碧 | 董事      | 女  | 55 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 罗应增 | 董事      | 男  | 48 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 王一  | 董事      | 男  | 42 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 张奇顺 | 监事会召集人  | 男  | 49 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 魏星  | 监事      | 男  | 38 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 师荫侠 | 监事      | 男  | 51 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 周青  | 监事      | 男  | 36 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 罗东秋 | 董秘、副总经理 | 男  | 32 | 1999.3-2002.2 | 0       |
| 黄绍蓉 | 财务负责人   | 女  | 53 | 1999.3-2002.2 | 660     |

## 7、1999年度利润分配预案



经重庆华源会计师事务所审计，公司1999年度亏损20,718,107.97元，累计可供分配利润29,389,209.79元，公司决定1999年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本预案须股东大会审议通过。

8、从本报告公告之日起，公司电子信箱为cqdy@163.net，公司选定的信息披露报刊仍为《中国证券报》《证券时报》。

#### 六、监事会报告

##### 1、报告期内公司监事会召开了一次监事会议

四届一次监事会于1999年3月11日召开，审议通过了1998年度监事会工作报告。

2、报告期内公司监事会依照《公司法》和本公司章程，认真履行监督职能，切实维护股东的合法权益，监事会成员列席参加历次董事会会议，监事会认为：

- (1) 公司的生产经营活动能遵守《公司法》和本公司章程，重大决策按程序规范进行。公司董事及高管人员在履行职务的过程中无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。
- (2) 财务报告真实反映了公司财务状况和经营成果。
- (3) 公司关联交易公允、合法。
- (4) 公司计提资产减值准备的程序合法、依据充分、切合实际。

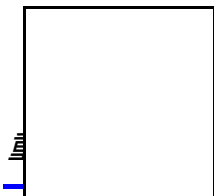
#### 七、重要事项

- 1、公司1999年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转赠股本。
- 2、公司1999年没有进行利润分配及资本公积金转赠股本，报告期内也没有实施配股。
- 3、本报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 4、报告期内公司没有收购兼并、资产重组事宜。
- 5、重大关联交易事项：

本公司董事会于1999年元月21日公告，原第一大股东重庆钢铁(集团)有限责任公司将其所持有的本公司国有法人股股份7204万股以协议方式一次性转让给泛华工程有限公司。转让后，重庆钢铁(集团)有限责任公司已成为本公司第二大股东，该公司的下属子公司与本公司之间已不构成关联方关系。

注：本期购参股股东控股公司矽钢坯价格采用市场公允价。

- 6、本公司锰铁高炉生产线于1999年7月31日停产。
- 7、本报告期内继续聘任重庆华源会计师事务所为审计机构。
- 8、本报告期内无重大合同事项。
- 9、本公司以顺利解决计算机2000年问题。



10、报告期内其它重大事项：1、原公司国有法人股控股股东重庆钢铁（集团）有限责任公司将其持有本公司股份13212万股中的7204万股协议转让给泛华工程有限公司；转让完成后，泛华工程有限公司持有本公司总股本的35%，为本公司第一大股东，重庆钢铁（集团）有限责任公司仍持有本公司股份的29.19%。该事项已于1999年1月20日刊登于《中国证券报》、《证券时报》。

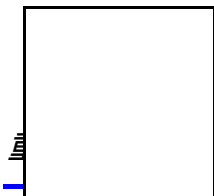
11、本公司于2000年2月28日与重钢集团签署了“资产置换协议”，以公司部分流动资产、固定资产、无形资产及部分负债，与重钢集团334亩土地使用权进行等价置换，该项交易由重庆华源会计师事务所出具独立财务报告，并于2000年3月3日在《中国证券报》及《证券时报》上刊登该项公告。

## 八、财务报告

### 重庆东源钢业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、1999年度的利润及利润分配表、1999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年度经营成果和现金流量，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。



(此页无正文)

重庆华源会计师事务所

中国注册会计师：

有限责任公司

中国·重庆

中国注册会计师：

二〇〇〇年三月十三日

会 计 报 表 附 注

一、公司简介

重庆东源钢业股份有限公司(以下简称本公司)是经重庆市人民政府重府发(1986)290号文批准，于1987年3月20日由原重庆钢铁公司第四钢铁厂改组设立。并于1996年11月28日在深圳证券交易所上市。公司现总股本205,821,847股，其中法人股132,121,847股，社会公众股73,700,000股。1998年11月5日本公司原国有法人股股东重庆钢铁（集团）有限责任公司与泛华工程有限公司签定了《重庆东源钢业股份有限公司国有法人股转让合同书》，将其持有国有法人股72,040,000股以协议方式转让给泛华工程有限公司，并于1999年1月28日办妥相关法律手续。至此，本公司股权结构变为：

| 股东             | 所持股份（股）     | 所占比例   |
|----------------|-------------|--------|
| 泛华工程有限公司       | 72,040,000  | 35%    |
| 重庆钢铁（集团）有限责任公司 | 60,081,847  | 29.19% |
| 社会公众股          | 73,700,000  | 35.81% |
| 总股本            | 205,821,847 | 100%   |

本公司注册地为重庆市渝中区民族路15号，属钢铁制造行业。本公司经营范围主要为制造、加工及销售钢材、锰铁、氧气；火车、汽车运输、机械加工。本公司的主要产品有热轧硅钢片、热轧普通薄钢板、镀铅锌薄钢板、高炉锰铁、冷轧带钢等。

二、主要会计政策、会计估计和会计报表编制方法

1. 会计制度

本公司执行《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

公历一月一日至十二月三十一日。

3. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

## 5. 外币业务核算方法

本公司以人民币为记账本位币，对会计年度内涉及外币的业务均按发生业务当月中国人民银行公布的月初基准汇率将外币折算为人民币记账；月末将外币账户余额按中国人民银行公布的月末基准汇率折算为人民币进行调整，调整后人民币金额与原账面人民币金额之间的差额，属于工程项目在建期间发生的计入工程成本，属于生产经营期间发生的计入当期损益。

## 6. 现金等价物的确定标准

本公司将三个月内到期、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确定为现金等价物。

## 7. 坏账核算方法

### (1) 坏账确认标准

因债务人已破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回的应收款项；或者债务人逾期未履行偿债义务超过三年且确实无法收回的应收款项。上述确实无法收回的应收款项，按经董事会批准的审批核销权限规定分级批准后，作为坏账核销。

### (2) 坏账损失核算方法

本公司坏账损失采用备抵法核算。

### (3) 坏账准备的计提方法和计提比例

根据本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）的具体情况，采用余额百分比法，按应收款项的期末余额的5%计提坏账准备，并计入当期损益。

根据本公司于2000年2月28日与重庆钢铁（集团）有限责任公司签署的《资产置换协议》，本公司的应收款项均系本次资产置换的对象，由于本次资产置换协议尚需本公司董事会于2000年4月2日提交临时股东大会审议通过后方正式生效，故本年度坏帐准备的计提方法采用余额百分比法。待资产置换方案具体实施后，本公司将采用帐龄分析法计提坏帐准备。有关资产置换的具体情况详见附注九：资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 8. 存货的核算方法

### (1) 存货的分类

存货分为:原材料、材料采购、产成品、在产品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制。原材料按计划成本进行日常核算,月末调整材料成本差异;产成品按实际成本核算,发出时采用加权平均法计价;低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 存货跌价准备的计提方法。

期末存货按成本与可变现净值孰低法计价,存货跌价准备按单项存货成本高于可变现净值的差额计提,预计的存货跌价损失计入当期损益。

9. 短期投资核算方法

(1) 短期投资计价及收益确认方法

本公司将能够随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资作为短期投资。以投资成本入账,于投资转让或到期兑付时按实际收到的金额与投资成本之间的差额确认投资收益,计入当期损益。

(2) 短期投资跌价准备的计提方法

短期投资期末按成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备按单项投资成本高于市价的差额计提,并计入当期损益。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资计价和收益确认方法:

长期股权投资包括股票投资和其他股权投资。长期股权投资按投资时实际支付的价款入帐。本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的,长期股权投资采用权益法核算;本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的,长期股权投资采用成本法核算。

(2) 长期股权投资差额的摊销方法

长期股权投资采用权益法核算时,取得成本与在被投资单位所有者权益中所占份额之间的差额,计入长期股权投资差额。股权投资差额的摊销期限,合同规定了投资期限的,按投资期限摊销;没有规定投资期限的,股权投资借方差额一般按不超过10年的期限摊销,股权投资贷方差额一般按不低于10年的期限摊销,并计入当期损益。

(3) 长期债权投资计价及收益确认方法

本公司对购入的在一年以内（不含一年）不能变现或不准备变现的债券和其他债权投资，以实际成本入账，并按权责发生制原则按期计算应收利息，计入当期损益。

(4) 长期债权投资溢价和折价的摊销方法：在债券购入后至到期日止的期间内按直线法，于确认相关债券利息收入的同时摊销。

(5) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法

当长期投资由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，并计入当期损益。

## 11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准为：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、设备、器具、工具等生产经营主要设备，以及单位价值在2000元以上，且使用年限超过两年的不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 本公司固定资产按购置或取得的实际成本计价。

(3) 本公司固定资产采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

| 类 别  | 估计经济使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|------|----------|--------|------------|
| 房屋   | 25-50年   | 3%     | 1.94-3.88% |
| 建筑物  | 25-40年   | 3%     | 2.43-3.88% |
| 通用设备 | 18-22年   | 3%     | 4.41-5.39% |
| 专用设备 | 10-22年   | 3%     | 4.41-9.70% |

## 12. 在建工程核算方法

(1) 本公司为建造或购置固定资产而进行的各项建筑、安装工程及设备购置等所发生的实际支出计入工程成本。

(2) 为建造固定资产而发生的借款费用，在固定资产尚未完工交付使用前发生的，予以资本化，计入所建造固定资产的价值；在固定资产完工交付使用后发生的，计入当期损益。

(3) 在建工程完工交付使用时结转固定资产。

## 13. 无形资产计价和摊销方法

土地使用权：按股份制改制时的评估价值计价，采用直线法分50年平均摊销。

#### 14. 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账。期初存货进项税按规定自1994年起分五年进行摊销；连镀铅锅合金按产量进行摊销；其他按直线法在受益期限内平均摊销。

#### 15. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

下列条件均能满足时确认收入的实现：本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认劳务收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 他人使用本公司资产利息收入，按使用现金的时间和适用利率计算确定；发生的使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入本公司，②收入的金额能够可靠地计量。

#### 15. 所得税的会计处理方法

本公司所得税按应付税款法进行核算。

#### 17. 会计报表编制范围的变化

由于本公司与重钢产业公司四厂一九九八年十一月二十八日签署的本公司销售分公司转让协议已于一九九九年五月十日终止，故本次编制会计报表时在抵消内部往来、内部交易的基础上汇总了本公司下属独立核算的9家销售分公司的会计报表，并相应调整了年初数和上年数，其影响情况详见附注十：对比数据。

#### 18. 会计政策、会计估计变更和会计差错更正

根据财政部财会字（1999）35号文《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》、财政部财会字（1999）49号文《关于〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答〉的通知》和《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差

错更正》的有关规定，本公司本年度对短期投资跌价准备、坏账准备、存货跌价准备和长期投资减值准备的相关会计政策进行了变更并对涉及以前年度的会计差错进行了调整。

因上述会计政策变更，调整减少1999年度净利润2,585,108.95元，其中：坏帐准备计提方法变更影响-759,118.88元，存货计价方法变更影响-1,825,990.07元。

同时，对上述会计政策和会计差错更正采用追溯调整法，调整了1999年度会计报表相关项目的期初数或上年实际数。追溯调整对净利润累计影响数为-16,056,654.02元，从影响期间分析：减少1998年度净利润2,025,353.23元，减少1998年以前年度净利润14,031,300.79元。从调整内容分析：因会计政策变更对净利润累计影响数为-14,553,848.74元，其中：坏帐准备计提方法变更累计影响-13,603,031.10元，存货计价方法变更累计影响-950,817.64元；因会计差错更正对1998年度净利润影响数为-1,502,805.28元。

二、 税项

1. 所得税

本公司适用税率33%，根据重庆市人民政府渝府办发〔1998〕27号文件批准，本公司上缴的企业所得税超过应纳税所得额15%的部份由市财政予以返还，即本公司实际税负为15%。

2. 流转税及附加

本公司销售收入适用增值税，按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额为计税依据。

城市维护建设税及各项附加费计税依据为应纳流转税额。

本公司适用税（费）率为：

|     |     |         |       |          |
|-----|-----|---------|-------|----------|
| 营业税 | 增值税 | 城市维护建设税 | 教育费附加 | 交通重点建设附加 |
| 5%  | 17% | 5%      | 3%    | 5%       |

三、 控股子公司

本公司所控制的境内外所有子公司如下：

|         |      |      |           |      |      |
|---------|------|------|-----------|------|------|
| 被投资单位名称 | 经营范围 | 注册资本 | 本公司投资额（元） | 持股比例 | 是否合并 |
|---------|------|------|-----------|------|------|

|                  |                           | (人民币) | 民币)   |        |   |
|------------------|---------------------------|-------|-------|--------|---|
| 重庆东源机电物<br>资有限公司 | 批发零售金属材<br>料、机电产品、<br>电器等 | 300万元 | 160万元 | 53.33% | 否 |

注：由于重庆东源机电物资有限公司资产总额、销售收入、净利润占本公司资产总额、销售收入、净利润的比例均在5%以下，对本公司的财务状况及经营情况无重大影响。根据重要性原则，本期末将其纳入合并范围。

四、 会计报表主要项目注释（货币单位：人民币元）

1. 货币资金

| 项 目  | 期初数          | 期末数           |
|------|--------------|---------------|
| 现 金  | 32,949.56    | 4,833.66      |
| 银行存款 | 6,102,091.25 | 11,721,465.71 |
| 合 计  | 6,135,040.81 | 11,726,299.37 |

2. 应收账款

| 账                    | 期初数                   |               |                  | 期末数                 |               |                     |
|----------------------|-----------------------|---------------|------------------|---------------------|---------------|---------------------|
|                      | 金 额                   | 比 例           | 坏账准备             | 金 额                 | 比 例           | 坏账准备                |
| 1年以                  | 143,529,506.14        | 54.17         | 7,176,475.       | 92,597,543.3        | 37.48         | 4,629,877.17        |
| 1—2年                 | 26,136,054.03         | 9.86%         | 1,306,802.       | 53,688,244.9        | 21.73         | 2,684,412.25        |
| 2—3年                 | 24,477,814.89         | 9.24%         | 1,223,890.       | 29,193,941.1        | 11.82         | 1,459,697.06        |
| 3年以                  | 70,795,555.02         | 26.73         | 3,539,777.       | 71,554,807.8        | 28.97         | 3,577,740.39        |
| 合                    | <u>264,938,930.08</u> | <u>100.00</u> | <u>13,246,94</u> | <u>247,034,537.</u> | <u>100.00</u> | <u>12,351,726.8</u> |
| 无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。 |                       |               |                  |                     |               |                     |

应收帐款期末余额中欠款金额最大的前五名单位情况如下：

| 单 位 名 称      | 期末欠款余额        | 款项内容 | 欠款时间  |
|--------------|---------------|------|-------|
| 广汉市华西科技产业有限公 | 12,602,879.12 | 货款   | 1-2年  |
| 重庆东源机电物资有限公司 | 9,364,425.77  | 货款   | 1年 以内 |
| 重庆电机厂        | 8,618,078.19  | 货款   | 历年累欠  |
| 襄樊力特电机总公司    | 8,552,227.41  | 货款   | 历年累欠  |
| 衡南电机厂        | 8,264,918.34  | 货款   | 历年累欠  |

3. 预付账款

| 账 龄  | 期初数                |                | 期末数               |                |
|------|--------------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 金 额                | 比 例            | 金 额               | 比 例            |
| 1年以内 | 1,279,975.36       | 89.49%         | 661,000.41        | 71.17%         |
| 1-2年 | 100,000.00         | 6.99%          | 267,745.26        | 28.83%         |
| 2-3年 |                    |                |                   |                |
| 3年以上 | 50,321.70          | 3.52%          |                   |                |
| 合 计  | <b>1,430,297.0</b> | <b>100.00%</b> | <b>928,745.67</b> | <b>100.00%</b> |

无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

预付帐款期末余额中欠款金额较大单位情况如下：

| 单 位 名 称   | 期末欠款余额     | 款项内容  | 欠款时间 |
|-----------|------------|-------|------|
| 鞍钢工会实业公司  | 267,745.26 | 原料款   | 1-2年 |
| 攀枝花钢铁有限公司 | 391,766.56 | 预付原料款 | 1年以内 |

4. 其他应收款

| 账 龄  | 期初数                  |                |                     | 期末数                  |                |                     |
|------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|
|      | 金 额                  | 比 例            | 坏账准备                | 金 额                  | 比 例            | 坏账准备                |
| 1年以内 | 22,227,054.50        | 95.00%         | 1,111,352.72        | 41,169,279.82        | 72.89%         | 2,058,463.99        |
| 1-2年 | 511,659.93           | 2.19%          | 25,583.00           | 14,285,739.30        | 25.29%         | 714,286.96          |
| 2-3年 | 571,399.90           | 2.44%          | 28,570.00           | 370,515.75           | 0.66%          | 18,525.79           |
| 3年以上 | 86,936.72            | 0.37%          | 4,346.83            | 658,286.62           | 1.16%          | 32,914.33           |
| 合 计  | <b>23,397,051.05</b> | <b>100.00%</b> | <b>1,169,852.55</b> | <b>56,483,821.49</b> | <b>100.00%</b> | <b>2,824,191.07</b> |

注1：持有本公司29.19%股份的股东单位重庆钢铁(集团)有限责任公司欠款15,000,000.00元。

主要原因是本公司代其支付 重庆江北区中兴段1号334亩土地使用权的拆迁费用；

注2：期末数比期初数增加33,086,770.44元，主要为代重庆钢铁(集团)有限责任公司支付重钢集团中兴实业公司拆迁费15,000,000.00元，代重庆鑫源物业有限公司支付12,054,484.65元费用。

其他应收款期末余额中欠款金额最大的前五名单位情况如下：

| 单 位 名 称        | 期末欠款余额        | 款项内容   | 欠款时间 |
|----------------|---------------|--------|------|
| 重庆鑫源物业有限公司     | 24,509,217.98 | 代付、暂借款 | 1-2年 |
| 重庆钢铁（集团）有限责任公司 | 15,000,000.00 | 代付拆迁费  | 1年以内 |
| 重钢产业公司四厂分公司    | 4,736,477.47  | 代付、暂借款 | 1年以内 |

|            |              |     |      |
|------------|--------------|-----|------|
| 重庆科源钢带厂    | 2,439,624.25 | 代付款 | 1年以内 |
| 重庆钢铁股份有限公司 | 1,875,544.07 | 往来款 | 1年以内 |

5. 存货

| 项 目   | 期初数           |            | 期末数           |              |
|-------|---------------|------------|---------------|--------------|
|       | 金 额           | 跌价准备       | 金 额           | 跌价准备         |
| 原材料   | 17,076,695.19 |            | 13,146,923.79 | 703,763.32   |
| 材料采购  | 712,439.47    |            |               |              |
| 产成品   | 28,085,183.96 |            | 16,553,113.90 | 1,122,226.75 |
| 在产品   | 13,394,913.41 |            | 7,746,431.16  |              |
| 低值易耗品 | 2,460,230.00  |            | 3,622,853.00  |              |
| 备品备件  | 1,012,738.74  | 950,817.64 | 1,011,688.74  | 950,817.64   |
| 开发成本  |               |            | 21,228.90     |              |
| 合 计   | 62,742,200.77 | 950,817.64 | 42,102,239.49 | 2,776,807.71 |

存货按成本与可变现净值孰低计价，并按单项比较法计提存货跌价准备。

6. 长期投资

1. 明细列示

| 项 目    | 期初数          |      | 本期增加         | 本期减少       | 期末数          |      |
|--------|--------------|------|--------------|------------|--------------|------|
|        | 金额           | 减值准备 | 金额           | 金额         | 金额           | 减值准备 |
| 长期股权投资 | 2,000,000.00 |      | 1,600,000.00 | 310,067.96 | 3,289,932.04 |      |
| 合 计    | 2,000,000.00 |      | 1,600,000.00 | 310,067.96 | 3,289,932.04 |      |

2. 长期股权投资

(1) 股票投资

| 被投资公司名称    | 股份性质 | 股票数量      | 占被投资公司比例 | 投资金额         | 减值准备 | 备注     |
|------------|------|-----------|----------|--------------|------|--------|
| 湖北电机股份有限公司 | 法人股  | 2,000,000 | 5%       | 2,000,000.00 |      | 按成本法核算 |
| 合 计        |      |           |          | 2,000,000.00 |      |        |

(2) 其他股权投资

| 被投资单位 | 投资 | 投资金额 | 占被投资单位注册 | 本期权益增加额 | 累计权益增加额 | 减值准备 | 备注 |
|-------|----|------|----------|---------|---------|------|----|
|-------|----|------|----------|---------|---------|------|----|

|                  | 期<br>限 |                     | 资本比例 |                    |                    |            |
|------------------|--------|---------------------|------|--------------------|--------------------|------------|
| 重庆东源机电物<br>资有限公司 | 永<br>久 | 1,600,000.00        | 53%  | -310,067.96        | -310,067.96        | 按权益<br>法核算 |
| 合 计              |        | <u>1,600,000.00</u> |      | <u>-310,067.96</u> | <u>-310,067.96</u> |            |

7. 固定资产及其折旧

| 项 目     | 期初数                   | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数                   |
|---------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 固定资产原值: |                       |                      |                      |                       |
| 房屋      | 72,230,432.68         | 4,200,708.16         | 3,334,445.00         | 73,096,695.84         |
| 建筑物     | 16,746,275.00         |                      | 4,618,520.00         | 12,127,755.00         |
| 通用设备    | 45,172,466.09         | 1,643,065.74         | 14,463,576.40        | 32,351,955.43         |
| 专用设备    | 55,842,334.10         |                      | 10,410,698.77        | 45,431,635.33         |
| 未使用设备   | 66,220,713.71         | 31,692,604.53        | 24,238,751.28        | 73,674,566.96         |
| 合 计     | <u>256,212,221.58</u> | <u>37,536,378.43</u> | <u>57,065,991.45</u> | <u>236,682,608.56</u> |
| 累计折旧:   |                       |                      |                      |                       |
| 房屋      | 35,895,471.65         | 2,296,978.22         | 1,766,306.70         | 36,426,143.17         |
| 建筑物     | 8,121,015.32          | 306,394.26           | 1,952,811.86         | 6,474,597.72          |
| 通用设备    | 32,343,595.66         | 1,638,874.99         | 14,154,882.22        | 19,827,588.43         |
| 专用设备    | 38,830,969.87         | 2,057,714.18         | 5,401,389.42         | 35,487,294.63         |
| 未使用设备   | 27,043,543.71         | 23,271,389.97        | 17,688,024.61        | 32,626,909.07         |
| 合 计     | <u>142,234,596.21</u> | <u>29,571,351.62</u> | <u>40,963,414.81</u> | <u>130,842,533.02</u> |
| 净值:     | <u>113,977,625.37</u> |                      |                      | <u>105,840,075.54</u> |

注：本期固定资产有较大减少原因为：[1]转入未使用设备原值31,692,604.53元、累计折旧23,571,351.62元，[2]报废固定资产原值25,373,386.92元、累计折旧17,692,024.84元，主要为锰铁分厂拆除。

8. 在建工程

| 工程名称      | 期初数          | 本期增加 | 本期转入<br>固定资产 | 其他减少 | 期末数          | 资<br>金<br>来<br>源 | 项目进度 |
|-----------|--------------|------|--------------|------|--------------|------------------|------|
| 计算机网<br>络 | 1,166,494.06 |      |              |      | 1,166,494.06 | 自<br>筹           | 50%  |

|             |                     |                     |             |             |                      |    |     |
|-------------|---------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|----|-----|
| 液压折弯 机组     |                     | 5,569,815.02        |             |             | 5,569,815.02         | 自筹 | 80% |
| 波形梁拆 迁及安装   |                     | 113,354.77          |             |             | 113,354.77           | 自筹 | 90% |
| 焊管机组 拆迁安装   | 222,895.54          | 208,206.62          |             |             | 431,102.16           | 自筹 | 90% |
| 冷轧单张 镀厂房接 续 |                     | 629,641.20          |             |             | 629,641.20           | 自筹 | 50% |
| 连镀机组 改造     | 49,397.00           | 2,616,647.09        |             |             | 2,666,044.09         | 自筹 | 50% |
| 合 计         | <u>1,438,786.60</u> | <u>9,137,664.70</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>10,576,451.30</u> |    |     |

注： 在建工程均无利息资本化

9. 无形资产

| 类 别    | 原始金额                 | 期初数                  | 本期 增加 | 本期 减少 | 本期摊销              | 期末数                  | 剩余摊销期限 |
|--------|----------------------|----------------------|-------|-------|-------------------|----------------------|--------|
| 土地使用 权 | 15,312,884.40        | 13,781,595.60        |       |       | 306,257.68        | 13,475,337.92        | 44年    |
| 合 计    | <u>15,312,884.40</u> | <u>13,781,595.60</u> |       |       | <u>306,257.68</u> | <u>13,475,337.92</u> |        |

10. 长期待摊费用

| 类 别     | 期初数                 | 本期增加 | 本期摊销                | 期末数                 |
|---------|---------------------|------|---------------------|---------------------|
| 期初存货进项税 | 3,821,592.70        |      | 3,821,592.70        |                     |
| 连镀铅锅合金  | 2,299,762.64        |      | 243,783.15          | 2,055,979.49        |
| 铁合金厂大修费 | 760,000.00          |      | 760,000.00          |                     |
| 专利产品    | 450,000.00          |      | 450,000.00          |                     |
| 其他      | 84,563.31           |      | 22,477.95           | 62,085.36           |
| 合 计     | <u>7,415,918.65</u> |      | <u>5,297,853.80</u> | <u>2,118,064.85</u> |

11. 短期借款

| 借款类别 | 期初数                  | 期末数                  | 备 注 |
|------|----------------------|----------------------|-----|
| 抵押借款 | 31,608,000.00        | 31,408,000.00        |     |
| 担保借款 |                      |                      |     |
| 信用借款 |                      |                      |     |
| 合 计  | <u>31,608,000.00</u> | <u>31,408,000.00</u> |     |

12. 应付票据

无欠持本公司5%以上股份的股东单位款项。

13. 应付账款

欠本公司第二大股东重庆钢铁（集团）有限责任公司购货款66,159,631.39元。

14. 预收账款

无欠持有本公司5%以上股份的股东款项。

15. 应交税金

| 税 种     | 期末数                  |
|---------|----------------------|
| 增值税     | -2,606,863.06        |
| 城市维护建设税 | 37,177.23            |
| 所得税     | 1,451,870.83         |
| 资源税     | 242.60               |
| 合 计     | <u>-1,117,572.40</u> |

16. 其他应付款

欠本公司第一大股东单位泛华工程有限公司14,960,000.00元。

本期其他应付款增加主要原因亦为泛华工程有限公司为本公司垫付重钢集团中兴实业公司拆迁费14,000,000.00元及暂借款960,000.00元。

17. 股本

本公司本年股份变动情况如下：

公司股份变动情况

数量单位：股

| 期初数         | 本次变动增减 |    |        |        |        | 期末数         |
|-------------|--------|----|--------|--------|--------|-------------|
| <div></div> | 配<br>股 | 送股 | 公<br>积 | 其<br>他 | 小<br>计 | <div></div> |

|              |             |             |
|--------------|-------------|-------------|
| 一.尚未上市流通股份   |             |             |
| 1.发起人股份      | 132,121,847 | 132,121,847 |
| 其中:          |             |             |
| 国家拥有股份       |             |             |
| 境内法人持有股份     | 132,121,847 | 132,121,847 |
| 外资法人持有股份     |             |             |
| 其他           |             |             |
| 2.募集法人股      |             |             |
| 3.内部职工股      |             |             |
| 4.优先股或其他     |             |             |
| 尚未流通股份合计     | 132,121,847 | 132,121,847 |
| 二.已流通股份      |             |             |
| 1.境内上市的人民币普通 | 73,700,000  | 73,700,000  |
| 2.境内上市的外资股   |             |             |
| 3.境外上市的外资股   |             |             |
| 4.其他         |             |             |
| 已流通股份合计      | 73,700,000  | 73,700,000  |
| 三.股份总数       | 205,821,847 | 205,821,847 |

18. 资本公积

| 项 目     | 期初数                  | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数                  |
|---------|----------------------|-------|-------|----------------------|
| 资产评估增值准 | 32,383,968.85        |       |       | 32,383,968.85        |
| 合 计     | <u>32,383,968.85</u> |       |       | <u>32,383,968.85</u> |

19. 盈余公积

| 项 目    | 期初数                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数                  |
|--------|----------------------|------|------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 18,859,595.80        |      |      | 18,859,595.80        |
| 公益金    | 7,986,676.76         |      |      | 7,986,676.76         |
| 任意盈余公积 |                      |      |      |                      |
| 合 计    | <u>26,846,272.56</u> |      |      | <u>26,846,272.56</u> |

20. 未分配利润

| 项目                | 金额            | 备注 |
|-------------------|---------------|----|
| 1998年年报披露的年末未分配利润 | 33,994,698.69 |    |
| 1999年对年初未分配利润的调整数 | 16,112,619.07 |    |

|                    |                             |
|--------------------|-----------------------------|
| 调整后1999年年初未分配利润额   | 50,107,317.76               |
| 加：1999年度净利润        | -20,718,107.97              |
| 减：提取法定盈余公积金        |                             |
| 提取法定公益金            |                             |
| 减：转作股本的普通股股利       |                             |
| 1999年12月31日未分配利润余额 | <b><u>29,389,209.79</u></b> |

\*注：1999年对年初未分配利润的调整数具体情况如下：

| 调整项目             | 调整金额                        | 备注 |
|------------------|-----------------------------|----|
| 追溯调整坏账准备         | -13,603,031.10              |    |
| 追溯调整存货跌价准备       | -950,817.64                 |    |
| 会计差错调整*          | -1,502,805.28               |    |
| 销售分公司未分配利润并入**   | -1,308,825.97               |    |
| 调整预分利润***        | 30,873,277.05               |    |
| 相应调整以前年度提取的法定公积金 | 1,736,548.00                |    |
| 相应调整以前年度提取的法定公益金 | 868,274.01                  |    |
| 合计               | <b><u>16,112,619.07</u></b> |    |

\*注1：会计差错调整为以前年度有争议的存货量差损失，本年核实后调整。

\*\*注2：汇总销售分公司会计报表，相应调整未分配利润，详见附注十：对比数据。

\*\*\*注3：预分利润调整为本公司1998年度股东大会决议对本公司四届一次董事会作出的1998年度利润分配预案“本年度以公司股份20582万股为基数，向全体股东每10股派现金1.50元”作出修改，改为1998年度利润不分配。

## 21. 营业费用

本年度营业费用增加金额7,056,224.40元，增幅137%，主要项目为运输费增加6,810,077.76元，原因为本年度销售价格由以前年度的出厂价改为到岸价，即不再向客户单独收取运费，支付的运费纳入营业费用核算。

22. 管理费用

本年度管理费用增加金额 6,062,405.50 元，增幅30%，主要原因为劳动保险费增加 3,754,705.15元，存货盘亏1,238,471.23元。

23. 财务费用

| 类 别    | 本年发生数               | 上年发生数               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出   | 2,418,577.80        | 3,780,407.61        |
| 减:利息收入 | 108,285.54          | 1,782,217.44        |
| 加:汇兑损失 |                     |                     |
| 减:汇兑收益 |                     |                     |
| 加:其他   | 5,450.28            | 143,348.33          |
| 合 计    | <u>2,315,742.54</u> | <u>2,141,538.50</u> |

24. 其他业务利润

| 项目   | 收入                   | 成本                   | 利润                  |
|------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 包装费  | 10,563,397.06        | 9,325,840.08         | 1,237,556.98        |
| 外运费  | 3,579,925.22         | 3,043,649.79         | 536,275.43          |
| 汽车运费 | 399,182.46           | 312,372.58           | 86,809.88           |
| 废边丝  | 2,249,572.00         | 2,213,658.31         | 35,913.69           |
| 废切头  | 2,137,696.80         | 2,114,634.80         | 23,062.00           |
| 退火费  | 457,903.19           | 438,983.82           | 18,919.37           |
| 材料   | 4,805,600.67         | 5,027,797.60         | -222,196.93         |
| 其他   |                      | 1,995.52             | -1,995.52           |
| 合计   | <u>24,193,277.40</u> | <u>22,478,932.50</u> | <u>1,714,344.90</u> |

注：本年度其他业务利润比上年增加1,275,050.65元，增幅290%，增加主要原因为包装费、外运费成本下降。

25. 投资收益

| 项 目                       | 本年发生数              | 上年发生数       |
|---------------------------|--------------------|-------------|
| 股权投资收益                    |                    |             |
| 债券投资收益                    |                    |             |
| 年末调整的被投资公司所有<br>所有者权益增减金额 | -310,067.96        |             |
| 非控股公司分配来的利润               |                    |             |
| 合 计                       | <b>-310,067.96</b> | <b>0.00</b> |

26. 营业外支出

| 主要项目       | 金额                  |
|------------|---------------------|
| 报废固定资产净损失* | 6,935,602.56        |
| 停工损失**     | 1,795,573.01        |
| 其他         | 151,350.78          |
| 合计         | <b>8,882,526.35</b> |

\*报废固定资产净损失为锰铁分厂拆除预转损失，涉及固定资产原值25,351,592.90元，累计折旧17,692,024.84元，现正在进行清理，约按10%估计回收残值收入。

\*\*停工损失为锰铁分厂停工损失。

27. 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38,346,567.68元，其中：

|               |               |
|---------------|---------------|
| 綦江县三江火车站运费    | 16,770,792.55 |
| 重钢集团中兴实业公司拆迁费 | 4,000,000.00  |
| 企业财产险         | 1,328,497.53  |

|               |            |
|---------------|------------|
| 雇主责任险         | 692,041.00 |
| 待业保险金         | 175,719.53 |
| 住房公积金         | 204,569.00 |
| 电话入网费         | 200,000.00 |
| 重庆鑫源物业有限公司暂借款 | 150,000.00 |
| 排污费           | 88,312.00  |

五、 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方及交易

(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 |
|--------------|------------------|---------------------------------------------------------------|--------|---------|-------|
| 泛华工程有限公司     | 北京市海淀区白石路40号     | 工业及民用建筑总承包、工程咨询、设计、规划、施工、监理；房地产开发经营；物业管理；高技术产品的科研、开发、成果转让、销售等 | 第一大股东  | 有限责任公司  | 杨天举   |
| 重庆东源机电物资有限公司 | 重庆市九龙坡区谢家湾文化村25栋 | 批发零售：金属材料（不含稀贵金属）及铁合金、机电产品（不含小汽车）、建筑材料等                       | 子公司    | 有限责任公司  | 尹开政   |

(2)存在控制关系的关联方注册资本及其变动

| 企业名称         | 期初数         | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数         |
|--------------|-------------|-------|-------|-------------|
| 泛华工程有限公司     | 130,000,000 |       |       | 130,000,000 |
| 重庆东源机电物资有限公司 | 3,000,000   |       |       | 3,000,000   |

(3)存在控制关系的关联方所持股份或其权益及其变化

| 企业名称 | 期初数 |    | 本期增加 |    | 本期减少 |    | 期末数 |    |
|------|-----|----|------|----|------|----|-----|----|
|      | 金额  | 比例 | 金额   | 比例 | 金    | 比例 | 金额  | 比例 |

|                  |               |        |               |        |
|------------------|---------------|--------|---------------|--------|
| 泛华工程有限<br>公司*    | 72,040,000.00 | 35.00% | 72,040,000.00 | 35.00% |
| 重庆东源机电<br>物资有限公司 | 1,600,000.00  | 53.33% | 1,600,000.00  | 53.33% |

注:泛华工程有限公司所持本公司股份的增减变动情况详见附注一：公司简介

(4)存在控制关系的关联交易

A、销售货物

本年度向重庆东源机电物资有限公司销售钢材226.895吨，计716,785.99元；

B、其他交易

a.本年度泛华工程有限公司代本公司支付重钢集团中兴实业公司拆迁费14,960,000.00元。

b.重庆东源机电物资有限公司本年度代本公司处理抵款物资 16,033,423.99元，其作价依据为抵款物资的帐面价值。这些交易不产生损益。

C、关联方应收应付款项余额

| 企 业 名 称      | 1999年余额       | 1998年余额      |
|--------------|---------------|--------------|
| 应收帐款:        |               |              |
| 重庆东源机电物资有限公司 | 9,364,425.77  | 4,971,826.37 |
| 其他应付款:       |               |              |
| 泛华工程有限公司     | 14,960,000.00 | 0.00         |

2. 不存在控制关系的关联方及交易

(1) 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   |
|----------------|----------|
| 重庆钢铁(集团)有限责任公司 | 第二大股东    |
| 重庆钢铁股份有限公司     | 第二大股东子公司 |
| 重庆鑫源物业有限公司     | 第二大股东子公司 |
| 重钢集团中兴实业公司     | 第二大股东子公司 |
| 泛华工程有限公司西南公司   | 第一大股东子公司 |

## (2) 不存在控制关系的关联交易

A、本公司1999年度及1998年度向关联方采购货物的有关明细资料如下：

| 企业名称           | 占本年购货比例       | 占上年购货比例       |
|----------------|---------------|---------------|
| 重庆钢铁（集团）有限责任公司 |               | 0.06%         |
| 重钢集团中兴实业公司     | 0.34%         | 13.67%        |
| 重庆钢铁股份有限公司     | 61.85%        | 67.32%        |
| 合 计            | <b>62.19%</b> | <b>81.05%</b> |

B、本公司1999年度及1998年度向关联方销售货物的有关明细资料如下：

| 企业名称       | 占本年销售比例      | 占上年销售比例       |
|------------|--------------|---------------|
| 重庆钢铁股份有限公司 | 8.36%        | 11.50%        |
| 合 计        | <b>8.36%</b> | <b>11.50%</b> |

## (3) 其他交易

本公司本年度暂借15,000,000.00元给重庆钢铁(集团)有限责任公司用于重钢集团中兴实业公司位于重庆市江北区中兴段1号334亩土地拆迁。

本公司本年度代重庆鑫源物业有限公司支付12,054,484.65元款项。

## (4) 关联交易定价政策

1999年度本公司向关联方交易参照市场价格制定，无高于或低于正常价格的情况。

## (5) 不存在控制关系的应收应付款项余额

| 企 业 名 称        | 1999年余额       | 1998年余额       |
|----------------|---------------|---------------|
| 其他应收款:         |               |               |
| 重庆钢铁(集团)有限责任公司 | 15,000,000.00 |               |
| 重庆钢铁股份有限公司     | 1,875,544.07  | 1,502,805.28  |
| 重庆鑫源物业有限公司     | 24,509,217.98 | 12,454,733.33 |
| 应付票据:          |               |               |
| 重庆钢铁股份有限公司     | 8,000,000.00  |               |

## 应付帐款:

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| 重庆钢铁(集团)有限责任公司 | 66,159,631.39 | 65,934,938.95 |
| 重庆钢铁股份有限公司     | 19,840,775.85 | 5,655,611.46  |
| 重钢集团中兴实业公司     |               | 14,745,189.56 |

## 预收货款:

|            |  |            |
|------------|--|------------|
| 重庆钢铁股份有限公司 |  | 120,662.96 |
|------------|--|------------|

## 其他应付款:

|                |            |              |
|----------------|------------|--------------|
| 重庆钢铁(集团)有限责任公司 |            | 1,021,095.37 |
| 泛华工程有限公司西南公司   | 898,600.00 |              |

## 六、或有事项

截止1999年12月31日, 本公司没有需予以披露的重大诉讼、担保事项。

## 七、承诺事项

截止1999年12月31日, 本公司没有需予以披露的重大承诺事项。

## 八、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、本公司于2000年2月28日与重庆钢铁(集团)有限责任公司签署了《资产置换协议》, 拟以本公司除主导产品硅钢片外的部分流动资产、固定资产、无形资产及部分负债与重钢集团拥有的位于重庆市江北区中兴段1号344亩土地使用权进行等价置换。

本次置换涉及本公司的资产包括: 流动资产29,522.80万元、固定资产5,092.27万元、无形资产5,331.65万元、负债16,417.57万元, 合计置换资产净值23,529.15万元。

本次资产置换系等值置换, 不产生置换收益。

本次资产置换需本公司董事会于2000年4月2日提交临时股东大会审议通过后方正式生效。

2、根据本公司于2000年2月28日与重庆钢铁(集团)有限责任公司签订的《关于拆迁安置费用安排的协议》, 本公司将代重庆钢铁(集团)有限责任公司支付江北区中兴段1号334亩土地拆迁费用。代支付标准为37.5万/亩, 共计125,250,000.00元。1999年度已代支付15,000,000.00元, 上述代付费用将由重庆钢铁(集团)有限责任公司以本公司同意的方式和期限予以偿还。

除此之外, 截止2000年3月13日, 本公司没有需予以披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

九、对比数据

为了符合一致性原则，对上年度会计报表的部分数据已作分类调整和重新表述：

| 资产负债表项目            | 原上年<br>“期末数”   | 会计政策<br>会计估计<br>变更<br>会计差错<br>更正 | 汇总<br>销售分公司<br>会计报表 | 汇总<br>销售分公司<br>会计报表<br>相应抵消 | 重分类<br>调整     | 调后本年<br>“年初数”   |
|--------------------|----------------|----------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------------|-----------------|
| 流动资产               | 377,142,961.71 | -                                | 8,462,450.04        | -8,790,735.87               | -5,108,616.60 | 355,649,405.26  |
| 长期投资               | 2,000,000.00   | 16,056,654.02                    |                     |                             |               | 2,000,000.00    |
| 固定资产               | 116,399,437.04 |                                  | 29,713.67           |                             | -1,012,738.74 | 115,416,411.97  |
| 无形资产及              | 14,991,595.60  |                                  | 84,563.31           |                             | 6,121,355.34  | 21,197,514.25   |
| 其他资产               |                |                                  |                     |                             |               |                 |
| 流动负债               | 208,882,385.24 | -                                | 5,672,809.66        | -4,577,992.54               |               | 179,103,925.31  |
| 股东权益               | 301,651,609.11 | 30,873,277.05<br>14,816,623.03   | 2,903,917.36        | -4,212,743.33               |               | 315,159,406.17  |
| 利润及<br>利润分配表<br>项目 | 原上年<br>“本年累计数” | 会计政策<br>会计估计<br>变更<br>会计差错<br>更正 | 汇总<br>销售分公司<br>会计报表 | 汇总<br>销售分公司<br>会计报表<br>相应抵消 | 重分类<br>调整     | 调后本年<br>“上年实际数” |
| 主营业务收入             | 390,134,455.55 |                                  | 24,846,127.63       | -                           |               | 363,932,541.84  |
| 入                  |                |                                  |                     | 51,048,041.34               |               |                 |
| 主营业务成              | 326,326,818.11 |                                  | 24,277,110.36       | -                           |               | 300,447,081.83  |
| 本                  |                |                                  |                     | 50,156,846.64               |               |                 |
| 存货跌价损              |                | 950,817.64                       |                     |                             |               | 950,817.64      |
| 失                  |                |                                  |                     |                             |               |                 |
| 营业费用               | 4,523,552.53   |                                  | 623,464.40          |                             |               | 5,147,016.93    |
| 管理费用               | 19,111,406.99  | 1,074,535.59                     | 349,047.63          |                             |               | 20,534,990.21   |
| 财务费用               | 2,154,732.13   |                                  | -13,193.63          |                             |               | 2,141,538.50    |
| 利润总额               | 35,942,391.81  | -2,025,353.23                    | -402,224.88         | -891,194.70                 |               | 32,623,619.00   |
| 净利润                | 30,551,033.04  | -2,025,353.23                    | -417,631.27         | -891,194.70                 |               | 27,216,853.84   |
| 年初未分配              | 38,899,597.66  | -                                |                     |                             |               | 26,972,991.99   |
| 利润                 |                | 11,926,605.67                    |                     |                             |               |                 |
| 提取法定盈              | 3,055,103.31   | -202,535.33                      | -41,763.13          | -89,119.47                  |               | 2,721,685.38    |
| 余公积                |                |                                  |                     |                             |               |                 |
| 提取法定公              | 1,527,551.65   | -101,267.66                      | -20,881.56          | -44,559.74                  |               | 1,360,842.69    |
| 益金                 |                |                                  |                     |                             |               |                 |
| 应付普通股              | 30,873,277.05  | -                                |                     |                             |               | 0.00            |
| 股利                 |                | 30,873,277.05                    |                     |                             |               |                 |
| 年末未分配              | 33,994,698.69  | 17,421,445.04                    | -417,631.27         | -891,194.70                 |               | 50,107,317.76   |
| 利润                 |                |                                  |                     |                             |               |                 |

注1：会计政策、会计估计变更和会计差错更正参见附注二、18会计政策、会计估计变更和会计差错更正。

注2：汇总销售分公司会计报表详见附注二、17会计报表编制范围的变化。

注3：重分类调整为将原在“待摊费用”核算的“期初存货进项税”和“连镀铅锅合金”共计6,121,355.34元调入“长期待摊费用”；将原在“工程物资”核算的“备品备件”1,012,738.74元调入“存货”。

注4：应付普通股股利调整参见附注五、20未分配利润。

重庆东源钢业股份有限公司

董事长

资 产 负 债 表

编制单位：重庆东源钢业股份有限公司

1999年12月31日

单位：（人民币）元

| 资 产                | 附注  | 期末数            | 年初数            | 负债及股东权益    | 附注  | 期末数            | 年初数            |
|--------------------|-----|----------------|----------------|------------|-----|----------------|----------------|
| 流动资产：              |     |                |                | 流动负债：      |     |                |                |
| 货币资金               | 注1  | 11,726,299.37  | 6,135,040.81   | 短期借款       | 注11 | 31,408,000.00  | 31,608,000.00  |
| 短期投资               |     |                |                | 应付票据       | 注12 | 8,000,000.00   |                |
| 减：短期投资跌价准备         |     |                |                | 应付帐款       | 注13 | 97,457,421.74  | 100,676,315.46 |
| 短期投资净额             |     |                |                | 预收帐款       | 注14 | 9,030,299.56   | 9,054,553.55   |
| 应收票据               |     | 3,656,000.00   | 12,292,000.00  | 代销商品款      |     |                |                |
| 应收股利               |     |                |                | 应付工资       |     | 3,938,957.00   | 3,938,473.00   |
| 应收利息               |     |                |                | 应付福利费      |     | 4,916,789.56   | 4,067,118.70   |
| 应收帐款               | 注2  | 247,034,537.24 | 264,938,930.08 | 应付股利       |     |                |                |
| 其他应收款              | 注4  | 56,483,821.49  | 23,397,051.05  | 应交税金       | 注15 | -1,117,572.40  | 9,247,581.73   |
| 减：坏帐准备             |     | 15,175,917.94  | 14,416,799.06  | 其他应交款      |     | 16,070.95      | 429,651.02     |
| 应收款项净额             |     | 288,342,440.79 | 273,919,182.07 | 其他应付款      | 注16 | 32,051,849.59  | 20,082,231.85  |
| 预付帐款               | 注3  | 928,745.67     | 1,430,297.06   | 预提费用       |     |                |                |
| 应收补贴款              |     |                |                | 一年内到期的长期负债 |     |                |                |
| 期货保证金              |     |                |                | 其他流动负债     |     |                |                |
| 应收席位费              |     |                |                |            |     |                |                |
| 存货                 | 注5  | 42,102,239.49  | 62,742,200.77  |            |     |                |                |
| 其中：工程施工            |     |                |                |            |     |                |                |
| 减：存货跌价准备(含工程亏损准备)  | 注5  | 2,776,807.71   | 950,817.64     |            |     |                |                |
| 存货净额               |     | 39,325,431.78  | 61,791,383.13  |            |     |                |                |
| 待摊费用               |     | 118,575.42     | 81,502.19      |            |     |                |                |
| 待处理流动资产净损失         |     |                |                |            |     |                |                |
| 一年内到期的长期债权投资       |     |                |                |            |     |                |                |
| 其他流动资产             |     | 10,000.00      |                |            |     |                |                |
| 流动资产合计             |     | 344,107,493.03 | 355,649,405.26 | 流动负债合计     |     | 185,701,816.00 | 179,103,925.31 |
| 长期投资：              |     |                |                | 长期负债：      |     |                |                |
| 长期股权投资             | 注6  | 3,289,932.04   | 2,000,000.00   | 长期借款       |     |                |                |
| 长期债权投资             |     |                |                | 应付债券       |     |                |                |
| 长期投资合计             |     | 3,289,932.04   | 2,000,000.00   | 长期应付款      |     |                |                |
| 减：长期投资减值准备         |     |                |                | 住房周转金      |     |                |                |
| 长期投资净额             |     | 3,289,932.04   | 2,000,000.00   | 其他长期负债     |     |                |                |
| 其中：合并价差(贷差以“-”号填列) |     |                |                | 长期负债合计     |     |                |                |
| 股权投资差额(贷差以“-”号填列)  |     |                |                | 递延税项：      |     |                |                |
| 固定资产：              |     |                |                | 递延税款贷项     |     |                |                |
| 固定资产原价             | 注7  | 236,682,608.56 | 256,212,221.58 |            |     |                |                |
| 减：累计折旧             |     | 130,842,533.02 | 142,234,596.21 |            |     |                |                |
| 固定资产净值             |     | 105,840,075.54 | 113,977,625.37 |            |     |                |                |
| 工程物资               |     |                |                |            |     |                |                |
| 在建工程               | 注8  | 10,576,451.30  | 1,438,786.60   | 负债合计       |     | 185,701,816.00 | 179,103,925.31 |
| 固定资产清理             |     | 735,759.52     |                | 少数股东权益     |     |                |                |
| 待处理固定资产净损失         |     |                |                | 股东权益：      |     |                |                |
| 固定资产合计             |     | 117,152,286.36 | 115,416,411.97 | 股本         | 注17 | 205,821,847.00 | 205,821,847.00 |
| 无形资产及其他资产：         |     |                |                | 资本公积       | 注18 | 32,383,968.85  | 32,383,968.85  |
| 无形资产               | 注9  | 13,475,337.92  | 13,781,595.60  | 盈余公积       | 注19 | 26,846,272.56  | 26,846,272.56  |
| 开办费                |     |                |                | 其中：公益金     |     | 7,986,676.76   | 7,986,676.76   |
| 长期待摊费用             | 注10 | 2,118,064.85   | 7,415,918.65   | 未分配利润      | 注20 | 29,389,209.79  | 50,107,317.76  |
| 其他长期资产             |     |                |                | 外币报表折算差额   |     |                |                |
| 其中：临时设施净值          |     |                |                |            |     |                |                |
| 无形资产及其他资产合计        |     | 15,593,402.77  | 21,197,514.25  |            |     |                |                |
| 递延税项：              |     |                |                |            |     |                |                |
| 递延税款借项             |     |                |                | 股东权益合计     |     | 294,441,298.20 | 315,159,406.17 |
| 资产总计               |     | 480,143,114.20 | 494,263,331.48 | 负债及股东权益合计  |     | 480,143,114.20 | 494,263,331.48 |

(所附注释系会计报表的组成部分)

公司负责人：

财务负责人：

编制人：



利 润 及 利 润 分 配 表

编制单位：重庆东源钢业股份有限公司

1999年度

单位：《人民币》元

| 项 目                 | 附注  | 本年累计数          | 上年实际数          |
|---------------------|-----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入            |     | 371,422,385.47 | 363,932,541.84 |
| 减：折扣与折让             |     |                |                |
| 主营业务收入净额            |     | 371,422,385.47 | 363,932,541.84 |
| 减：主营业务成本            |     | 341,115,598.81 | 300,447,081.83 |
| 主营业务税金及附加           |     | 816,382.27     | 2,461,207.94   |
| 二、主营业务利润(亏损以“-”号填列) |     | 29,490,404.39  | 61,024,252.07  |
| 加：其他业务利润(亏损以“-”号填列) | 注24 | 1,714,344.90   | 439,294.25     |
| 减：存货跌价损失            |     | 1,825,990.07   | 950,817.64     |
| 营业费用                | 注21 | 12,203,241.33  | 5,147,016.93   |
| 管理费用                | 注22 | 26,597,395.87  | 20,534,990.21  |
| 财务费用                | 注23 | 2,315,742.54   | 2,141,538.50   |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列)   |     | -11,737,620.52 | 32,689,183.04  |
| 加：投资收益(损失以“-”号填列)   | 注25 | -310,067.96    |                |
| 期货收益(损失以“-”号填列)     |     |                |                |
| 补贴收入                |     |                |                |
| 营业外收入               |     | 219,840.07     | 3,314.74       |
| 减：营业外支出             | 注26 | 8,882,526.35   | 68,878.78      |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) |     | -20,710,374.76 | 32,623,619.00  |
| 减：所得税               |     | 7,733.21       | 5,406,765.16   |
| 少数股东损益              |     |                |                |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列)   |     | -20,718,107.97 | 27,216,853.84  |
| 加：年初未分配利润           |     | 50,107,317.76  | 26,972,991.99  |
| 盈余公积转入              |     |                |                |
| 六、可供分配的利润           |     | 29,389,209.79  | 54,189,845.83  |
| 减：提取法定盈余公积          |     |                | 2,721,685.38   |
| 提取法定公益金             |     |                | 1,360,842.69   |
| 七、可供股东分配的利润         |     | 29,389,209.79  | 50,107,317.76  |
| 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             |     | 29,389,209.79  | 50,107,317.76  |

《所附注释系会计报表的组成部分》

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

现 金 流 量 表

东源钢业股份有限公司

1999年度

单位：（人民币）元

| 项 目                        | 附注  | 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             |     | 183,760,509.26 |
| 收取的租金                      |     |                |
| 收到的税费返还                    |     | 17,860.00      |
| 收到的其他与经营活动有关的现金            |     | 6,748,948.23   |
| 现金流入小计                     |     | 190,527,317.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |     | 84,913,166.29  |
| 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            |     | 36,722,511.52  |
| 实际缴纳的增值税                   |     | 7,682,697.34   |
| 支付的所得税款                    |     | 8,457,733.21   |
| 支付的除增值税、所得税以外的其他税费         |     | 2,615,665.14   |
| 支付的其他与经营活动有关的现金            | 注27 | 38,346,567.68  |
| 现金流出小计                     |     | 178,738,341.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额              |     | 11,788,976.31  |
| 二、 投资活动产生的现金流量：            |     |                |
| 收回投资所收到的现金                 |     |                |
| 分得股利或利润所收到的现金              |     |                |
| 取得债券利息收入所收到的现金             |     |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额 |     | 10,000.00      |
| 收到的其他与投资活动有关的现金            |     | 80,358.59      |
| 现金流入小计                     |     | 90,358.59      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金   |     | 3,729,735.40   |
| 权益性投资所支付的现金                |     |                |
| 债权性投资所支付的现金                |     |                |
| 支付的其他与投资活动有关的现金            |     |                |
| 现金流出小计                     |     | 3,729,735.40   |
| 投资活动产生的现金流量净额              |     | -3,639,376.81  |
| 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                   |     | 61,408,000.00  |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金            |     |                |
| 现金流入小计                     |     | 61,408,000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                 |     | 61,608,000.00  |
| 发生筹资费用所支付的现金               |     | 2,030.93       |
| 分配股利或利润所支付的现金              |     |                |
| 其中：子公司支付少数股东的股利            |     |                |
| 偿付利息所支付的现金                 |     | 2,356,310.01   |
| 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            |     |                |
| 现金流出小计                     |     | 63,966,340.94  |
| 筹资活动产生的现金流量净额              |     | -2,558,340.94  |
| 四、 汇率变动对现金的影响              |     |                |
| 五、 现金及现金等价物净增加额            |     | 5,591,258.56   |

现金流量表附注：

| 项 目                         | 附注 | 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                    |    |                |
| 2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：        |    |                |
| 净利润                         |    | -20,718,107.97 |
| 加：少数股东损益                    |    |                |
| 加：计提的坏帐准备或转销的坏帐             |    | 759,118.88     |
| 固定资产折旧                      |    | 6,299,961.65   |
| 无形资产摊销                      |    | 306,257.68     |
| 待摊费用的减少（减：增加）               |    | 5,260,780.57   |
| 预提费用的增加（减：减少）               |    |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益） |    | 6,913,808.54   |
| 固定资产报废损失                    |    | 21,794.02      |
| 财务费用                        |    | 2,315,742.54   |
| 投资损失（减：收益）                  |    | 310,067.96     |
| 递延税款贷项（减：借项）                |    |                |
| 存货的减少（减：增加）                 |    | 22,465,951.35  |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            |    | -18,944,289.60 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            |    | 6,797,890.69   |
| 其他                          |    |                |
| 经营活动产生的现金流量净额               |    | 11,788,976.31  |
| 3. 现金及现金等价物净增加情况：           |    |                |
| 货币资金的期末余额                   |    | 11,726,299.37  |
| 减：货币资金的期初余额                 |    | 6,135,040.81   |
| 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                |    | 5,591,258.56   |

（所附注释系会计报表的组成部分）

公司负责人：

财务负责人：

编制人：