

本钢板材股份有限公司一九九九年年度报告

(按中国会计准则编制)

重要提示

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

一、公司简介

1、公司法定中文名称：本钢板材股份有限公司
公司英文名称：BENGANG STEEL PLATES CO., LTD.

2、公司法定代表人：张营富

3、公司授权代表：孙忠政

联系地址：辽宁省本溪市平山区人民路 16 号

电话：0414 - 7827344 7828734 7827004

传真：0414 - 7827004 7828009

4、公司注册地址、办公地址：

辽宁省本溪市平山区人民路 16 号

邮政编码：117000

电子信箱：bgbctwg@mail.bxptt.ln.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》、《香港商报》。

登载公司年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：辽宁省本溪市平山区人民路 16 号

公司证券部

6、公司股票上市交易地点：深圳证券交易所

(1) B 股股票简称：本钢板 B

股票代码：2761

(2) A 股股票简称：本钢板材

股票代码：0761

二、会计数据和业务数据摘要

1、1999 年度主要会计数据	单位：人民币元
利润总额	391,368,655
净利润	332,663,357
扣除非经营性损益的净利润	332,663,357
主营业务利润	463,343,093
营业利润	392,292,744

营业外收支净额	-924,089
经营活动产生的现金流量净额	516,816,941
现金及现金等价物净增加额	86,488,467

2、截止本年度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
主营业务收入(元)	5,578,168,459	4,720,721,130	4,452,514,014
净利润(元)	332,663,357	297,564,768	381,312,773
总资产(元)	4,380,644,000	3,862,583,844	3,442,292,536
股东权益(元)	3,293,257,382	2,960,594,025	2,920,306,090
每股收益(元/股)	0.2928	0.2619	0.3357
每股净资产(元/股)	2.8990	2.6062	2.5707
调整后的每股净资产(元/股)	2.8791	2.5896	2.5572
每股经营活动产生的 现金流量净额	0.45	0.30	/
净资产收益率(%)	10.10	10.05	13.06

注：主要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

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益*100%

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

截止一九九九年十二月三十一日，根据中国会计准则和国际会计准则所计算的税后利润没有差异。

3、报告期内股东权益变动情况

单位:人民币元

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	1,136,000,000	1,403,670,719	67,887,754	33,943,877	319,091,675	2,960,594,025
本期增加			33,266,336	16,633,168	282,763,853	332,663,357
本期减少						
期末数	1,136,000,000	1,403,670,719	101,154,090	50,577,045	601,855,528	3,293,257,382
变动原因			按净利润 10% 计提增加	按净利润 5% 计提增加		

三、股本变动及股东情况

1、公司股本变动情况

数量单位:股

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金 转股	其他	小计	

一、未上市流通股份				
1、发起人股份	616,000,000			616,000,000
其中：				
国家持有股份	616,000,000			616,000,000
境内法人持有股份				
境外法人持有股份				
其他				
2、募集法人股份				
3、内部职工股	90,000		-20,000	70,000
4、优先股或其他				
其中：转配股				
未上市流通股份合计	616,090,000		-20,000	616,070,000
二、已流通股份				
1、人民币普通股	119,910,000		+20,000	119,930,000
2、境内上市的外资股	400,000,000			400,000,000
3、境外上市的外资股				
4、其他				
已上市流通股份合计	519,910,000			519,930,000
三、股份总数	1,136,000,000			1,136,000,000

2、股票发行与上市情况

本钢板材股份有限公司是1997年3月27日经辽宁省人民政府辽政[1997]57号文批准，由本钢集团公司作为独家发起人并以其所属炼钢厂、初轧厂、热连轧厂为主体，以社会募集方式设立的股份有限公司。总股本113,600万股，其中发起人股61600万股，发行境内上市外资股（B股）40,000万股，每股面值1.00元，发行价格2.38元（港币），发行日期1997年6月10日-12日，上市日期1997年7月8日，获准上市数量为40000万股；发行境内上市人民币普通股（A股）12000万股。

向社会公开发行人民币普通股12000万股中的1200万股为公司职工股，发行日期为1997年11月3日。发行价格为5.40元，托管日期为1997年11月26日，托管机构为辽宁省证券登记管理中心，1998年7月16日公司职工股上市流通。本年获准上市数量为1,193万股，尚有7万股高级管理人员持有的股份冻结。

3、股东情况介绍

（1）股东数量截止1999年12月30日，公司股东总数为67588户，其中国有法人股东1户，B股股东7432户，A股股东60155户。

（2）前十名股东持股情况（截止1999年12月30日）

序号	股东名称	年末持股数	占总股本%
1	本溪钢铁（集团）有限责任公司（国有法人股）	616,000,000	54.23
2	FI-CIBLUXS/A THS BATTERYMARCH GEM FUNP	7,500,000	0.66
3	SSBT/THE CHINA FUND-UHI UHOI	7,309,600	0.64
4	CHINA INTL MARINE CONTAINERS (HONG KONG) LTD	6,868,701	0.60

5	LAU YAM HOI 刘歆海	5,033,000	0.44
6	BIAL/HSBC GLOBAL INVESTMENT FUNDS CHINESE EQUITY	4,999,996	0.44
7	NG CHUN WAH 吴俊华	4,750,000	0.42
8	张智成	4,750,000	0.42
9	LI, PING 李萍	4,561,100	0.40
10	CHINA PINGAN INSURANCE (HK) CO. LTD 中国平安(香港)	3,000,000	0.26

(3) 本溪钢铁(集团)有限责任公司是本公司持股 10% 以上的法人股东, 其法定代表人为张营富, 经营范围是: 钢铁冶炼、矿山开采、板材轧制、制氧、制管、发电、煤化工、特钢型材、供暖、水电风气供应、金属加工、机电修造、设备制造、建筑安装、铁路、公路运输、进出口贸易、旅游、建筑材料、耐火材料、计器仪表、物资供销、房地产开发、科研、设计、信息服务等。

(4) 报告期内控股股东无变更。披露相关信息的指定报纸为《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》。3月24日刊登公司迁址公告; 4月16日刊登1998年年度报告; 刊登第一届董事会第七次会议决议公告; 刊登关于召开1998年度股东大会的通知; 4月23日刊登董事会《关于投资建设二期大板坯连铸工程的决议》公告; 5月20日刊登1998年度股东大会决议公告; 8月12日刊登1999年度中期报告。

四、股东大会简介

(1) 1998年度股东大会召开通知刊登在1999年4月16日《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上。

(2) 本公司于1999年5月20日上午在辽宁省本溪市平山区东明路本钢宾馆召开了1998年度股东大会。出席会议的股东(或授权代理股东)58人, 代表股份627,147,074股, 占公司总股份的55.20%, 大会通过以下决议:

- 1998年度董事会工作报告;
- 1998年度监事会工作报告;
- 1998年度财务决算报告;
- 1998年年度报告及摘要;
- 1998年生产经营计划;
- 1998年度利润分配方案;
- 关于投资建设二期大板坯连铸工程的议案;
- 关于同意张禄泉、郭希铭先生辞去董事职务的议案;
- 关于继续聘请安达信·华强会计师事务所和安达信国际会计公司为1999年度审计师的议案。

(3) 张禄泉、郭希铭因工作变动辞去董事职务。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业及在行业中的地位

本公司主营业务为钢铁冶炼、板材轧制及其相关产品的销售业务，按销售额已成为国内重要的热轧板材生产基地。国内市场占有率为15.82%。(资料来源：国家冶金局冶金经济发展研究中心)

(2) 公司主营业务的范围及其经营情况

公司主营业务的范围为钢铁冶炼、板材轧制及销售。

按地区销售收入构成情况：东北占45.18%，华北占28.19%，华东占19.37%，华南占6.53%，其他占0.73%。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司仍面临着金融危机的滞后影响，热轧板材销售形势虽有好转，但价格仍在低位徘徊，同时，面临资金紧张、改造任务重等一系列困难和问题。在这种形势下，公司上下知难而上，使一系列具有高技术含量，能够开拓精深产品加工延伸能力的技术装备建成投产，促进产品结构的大力调整，增强了在国内外市场的竞争能力。

生产运行质量提高，结构明显优化。全年生产热轧板材261万吨，比上年增长17.2%，炼钢厂大板坯连铸工程投入正式生产，连铸坯产量从计划的80万吨，上升到120万吨，连铸比从年初的29.6%，递升到40%，促进了产品结构的调整和质量升级，经济效益的提高。生产以产顶进产品8万吨，出口产品8.8万吨。

加大产品结构调整力度，增加适销对路产品。确定了瞄准汽车表面板、高档家电用板等高附加值产品来在力开发新产品的目标，把效益的增长盯在品种质量上。

企业管理进一步加强，低成本战略成效显著。在生产组织上实施以销定产，产销率达到100.1%。热轧板材单位成本比上年下降170.6元。

质量攻关取得成效，产品形象得到改善，质量效益有较大提高。普钢“双标”产量率完成92.8%，Y级达标率为90.73%，比上年分别提高1.64%和5.23%，热轧卷板表面和内在质量不断提高。

坚持把营销工作放在第一位，加大产品市场的开拓力度。在产品市场上，突出重点，适时求变，不断扩大销售网络，形成了从南到北8个分公司，24个经销处的网络系统。实施以出口带动内销，以出口提高服务质量，以出口重塑本钢形象的销售战略收到显著效果。

2、公司财务状况

	1999年	1998年	增长比率
总资产(万元)	438,064.4	386,258.3	13.41%
长期负债(万元)	17,707.0	10,456.0	69.35%

股东权益(万元)	329,325.7	296,059.4	11.24%
主营业务利润(万元)	46,334.3	41,248.2	12.33%
净利润(万元)	33,266.3	29,756.5	11.80%

变动原因:

- (1)总资产比上年增加 51,806.1 万元,主要是流动负债增加 11,288 万元、长期借款增加 7,251 万元、股东权益增加 33,266 万元,其中流动负债的增加是短期借款、预收帐款增加所致。
- (2)长期负债比上年增加 7,251 万元,主要是新增长期借款所致。
- (3)股东权益比上年增加 33,266.3 万元,主要是 1999 年度实现的净利润 33266.3 万元。
- (4)主营业务利润比上年增加 5,086.1 万元,主要是产品销售量比上年增加及产品成本降低所致。
- (5)净利润比上年增加 3,509.8 万元,主要是产品销售量比上年增加及成本比上年降低,利润总额增加,影响净利增加。

3、公司投资情况

(1) 1999 年公司未发生对外投资。

(2) 1999 年公司在建工程计划投资 54,534 万元,实际完成投资 47,869 万元,完成投资计划的 88%。在建工程项目累计完成 217,318 万元,其中募集资金项目 157,777 万元,非募集资金项目 59,541 万元。

(3) 募集资金使用情况

延续到 1999 年末募集资金实际使用与募集资金时承诺投资项目相同。实际情况见下表:

项目名称	计划投资 (万元)	已完投资 (万元)	未完成投资 (万元)	本年投资 (万元)	项目进度	预计效益 (亿元)
板坯连铸机	189,000	172,480	16,520	3,200	试生产	2.7
1700mm 热连轧机改造	124,000	26,168	97,832	21,884	21%	2.8

本公司 97 年度发行 B 股 40,000 万股,净募集资金人民币 96,271 万元,发行 A 股 12,000 万股,净募集资金人民币 62,880 万元,合计募集资金人民币 159,151 万元,其资金用途按招股说明书承诺的资金投向没有变更,主要用于连铸工程和连轧改造项目前期工程准备。

板坯连铸一期工程:计划总投资 18.9 亿元,1997 年 3 月开工,1999 年末累计完成投资 17.2 亿元,1998 年 11 月试车生产,目前连铸机已达到设计能力,但由于该工程中的炉外精炼部分正处于调试期,因此该工程还处于试生产阶段。

热连轧改造工程:计划总投资 12.4 亿元,1999 年 3 月开工,预计 2001 年 6 月竣工。

(4) 非募集资金项目完成情况

板坯连铸二期工程：计划总投资 4.3 亿元，1999 年 6 月开工，1999 年末累计完成投资 8,137 万元，完成投资的 18%，预计 2000 年 8 月完工。

转炉炼钢配套工程：计划总投资 460 万元，1999 年完成投资 392 万元，完成投资的 85%，预计 2000 年 6 月竣工。

热轧磨辊间改扩工程：计划总投资 7,684 万元，1995 年 4 月开工，1999 年 12 月建成交付生产，累计完成投资 7,707 万元，由于设备投资增加，造成投资超支 23 万元。

新建 4#加热炉：计划总投资额 11,500 万元，1999 年 1 月开工，本年度完成投资 4,519 万元，完成投资的 39%，预计 2000 年 6 月完工。

4、新年度的业务发展计划。

(1) 生产经营的总目标及措施

经营目标：实现热轧板材产量 300 万吨，新品种的销售收入占总销售收入的 20%以上。

措施：

加大营销工作力度，优化市场占有率，进一步扩大产品的市场占有率。继续坚持以出口带动内销，以内销促进出口，积极开拓国内外两个市场的销售战略。要充分发挥销售分公司的作用，使其成为机制灵活，市场反映灵敏，抢占市场的快速反应部队；要加大新产品的市场开发和销售力度，要把新产品销售放在重中之重的位置。

在搞好以产顶进，促进出口的基础上努力实现稳产高产，力争完成出口 55.8 万吨。在此基础上实现热轧板材 300 万吨的目标。

进一步调整产品结构，大力开发新产品，不断提高产品质量。要充分利用本钢集团公司铁水含硫、含磷低、有害杂质少的优势，结合炼钢厂铁水预处理、连铸、炉外精炼的投产，以提高钢质的纯度，稳定产品质量为目标，加快纯净钢的冶炼与开发，下大力气试制新产品。要重点抓好石油管线钢、汽车结构用钢、超深冲钢、耐候钢、链条钢等的开发和研制。

以强化财务管理为中心，全面提高管理水平，促进低成本战略的深入实施。在财务管理上，要全面实施预算制，继续开展工序成本攻关，使热轧板成本要达到同行业先进水平。

5、中国加入 WTO 对本公司的影响

本公司多年来积极研究加入 WTO 的对策，努力按照国际惯例强化企业管理，较大幅度降低成本。本公司按照国际先进标准组织生产，使产品的品种增加，规格增多，实物质量不断提高。本公司由于加快了技术改造的步伐，开发了石油管线钢、汽瓶钢、深冲钢、耐候钢、汽车结构用钢等高附加值产品，不断扩大出口，增强了抵御风险的能力和在国内外市场的竞争能力。

6、新开工工程主要项目：

连轧上料系统：计划总投资 1700 万元，2000 年初开工，本年计划投资 1700 万元，预计 2000 年 6 月底完工。

炼钢厂出钢档渣装置：计划总投资 2600 万元，2000 年初开工，本年计划投资 1285 万元，预计 2001 年完工。

转炉烟尘治理：计划总投资 9800 万元，2000 年 1 月开工，本年计划投资 3600 万元，预计 2001 年完工。

连轧平整分卷机组，计划总投资 11,000 万元，本年计划投资 2266 万元，预计 2001 年完工。

连轧 2#卷取机改造：计划总投资 13,000 万元，本年计划投资 1020 万元，预计 2002 年完工。

7、董事会日常工作情况

(1) 报告期内，召开了二次董事会。

1999 年 4 月 16 日，召开了第一届董事会第七次会议，并审议通过如下决议：

- a、1998 年度董事会工作报告；
- b、1998 年度报告及摘要；
- c、1998 年财务决算报告；
- d、1998 年生产经营计划；
- e、1998 年利润分配预案；
- f、关于投资建设二期大板坯连铸工程的议案；
- g、关于聘请安达信·华强会计师事务所和安达信国际会计公司为 1999 年度审计师的议案；
- h、关于召开 1998 年度股东大会的议案。

1999 年 8 月 9 日，召开了第一届董事会第八次会议，并审议通过了如下决议：

- a、1999 年度中期报告；
- b、公司总经理刘国强聘任梁广德先生为副总经理的议案；
- c、1999 年度中期利润分配方案。

8、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	职务	任期起止 日期	年初 持股 数 (股)	年末 持股 数 (股)	年度内 股份增 减变动 量 (+、-)	增减 变动 原因	年度 报酬 总额(元)
张营富	男	董事长	1998/5/26-2000/6/25					未在公司领取
刘国强	男	副董事长、总经理	1998/5/26-2000/6/25	5000	5000			未在公司领取
吴茂清	男	董事	1998/5/26-2000/6/25	5000	5000			未在公司领取
于天忱	男	董事	1997/5/26-2000/6/25	10000	10000			未在公司领取
接厚符	男	董事、副总经理	1998/5/26-2000/6/25					未在公司领取
王庆阳	男	董事、副总经理	1997/6/25-2000/6/25	10000	10000			19172

赵林信	男	董事	1998/5/26-2000/6/25			未在公司领取
郭燕昌	男	董事	1998/5/26-2000/6/25			未在公司领取
梁广德	男	董事、副总经理	1997/6/25-2000/6/25	10000	10000	20358
王英烈	男	监事会主席	1998/5/26-2000/6/25			未在公司领取
何旭升	男	监事会副主席	1998/5/26-2000/6/25			未在公司领取
张世华	男	监事	1997/6/25-2000/6/25	10000	10000	未在公司领取
王云和	男	监事	1997/6/25-2000/6/25	10000	10000	17017
吴畏	男	监事	1997/6/25-2000/6/25	10000	10000	14505

报告期内，无董事、监事、高级管理人员离任。聘任梁广德先生为公司副总经理，无董事会秘书聘任情况。

(2) 公司共有员工 5972 人，其中生产人员 5130 人，销售人员 124 人，技术人员 337 人，财务人员 22 人，行政人员 359 人。从教育程度上看，有研究生 31 人，本科生 456 人，大专生 491 人，中专生 360 人，高中生 1478 人，高中以下 3156 人。

9、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

本公司 1999 年度实现利润总额 391,368,655 元，净利润为 332,663,357 元，每股收益为 0.293 元（已经安达信·华强会计师事务所和安达信国际会计公司审计确认）。按公司章程规定，提取 10% 法定盈余公积 33,266,336 元，提取 5% 公益金 16,633,168 元，本年可供股东分配的利润为 282,763,853 元，累计 601,855,528 元。为了加快公司改造进度，保持公司稳定持续发展，经公司董事会研究决定，1999 年度利润分配预案为不分配，也不以公积金转增股本，上述预案尚需提交 1999 年度股东大会审议。

六、监事会报告

(一) 报告期内，监事会共召开二次会议

1、1999 年 4 月 14 日，召开了第一届监事会第四次会议，审议通过了以下议案：

(1) 1998 年度监事会工作报告；

(2) 公司第一届董事会第七次会议通过的以下议案：

1998 年度董事会工作报告；

1998 年度财务决算报告；

1998 年年度报告及摘要；

1998 年生产经营计划；

1998 年度利润分配方案；

关于投资建设二期大板坯连铸工程的议案；

关于同意张禄泉、郭希铭先生辞去董事职务的议案；

关于继续聘请安达信·华强会计师事务所和安达信国际会计公司为 1999 年度审计师的议案。

2、1999 年 8 月 7 日，召开了第一届监事会第五次会议，并审议通过如下决议：

(1) 1999 年度中期报告；

(2) 公司总经理刘国强聘任梁广德先生为副总经理的议案；

(3) 1999 年度中期利润分配方案。

(二) 1999 年，监事会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，以及公司章程所赋予的各项权限，本着对全体股东高度负责的精神，完成了监事会各项职责，现就下列事项发表独立意见：

公司能够依法运作，公司决策程序合法，已经建立了完善的内部控制制度，公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

会计师事务所的审计意见及所涉及事项真实反映了公司的财务状况和经营成果。

公司所募集资金实际投入项目和承诺投入项目相一致。

公司本年度无收购、出售资产行为，无内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失。

(5) 公司严格执行关联交易协议，关联交易公平合理，无损害上市公司利益。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

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的情况。

3、报告期内无公司控股股东变更，无公司董事会换届、改选或半数以上成员变动，无公司总经理变更公司解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内公司无收购、出售资产及吸收合并事项。

5、重大关联交易事项。

报告期内，没有发生与以前年度不同的关联交易事项。具体交易事项见财务报告报表附注。

6、本公司与控股股东在人员独立、资产完整、财务独立上已基本做到“三分开”。

在人员分开方面，上市公司人员是独立的。报告期内存在上市公司董事长与股东单位法人代表为同一人的情况；也曾存在经理、一名副经理在上市公司与股东单位中双重任职的情况；无财务人员在关联公司兼职的情况。股份公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

在资产完整方面，上市公司资产完整，主要由股份公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施、工业产权、非专利技术资产全部进入上市公司；股份公司拥有独立的产、供、销系统，不存在控股股东与上市公司从事相同产品生产经营的同业竞争情况。

在财务分开方面，上市公司财务是独立的，设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；独立在

银行开户，无与控股股东共用一个银行帐户的情况；上市公司独立依法纳税。

针对曾存在的经理、一名副经理在上市公司与股东单位双重任职的情况，本钢板材股份有限公司第一届董事会第九次会议已做出决议，免去其职务。

7、公司继续聘任安达信·华强会计师事务所和安达信国际会计公司为1999年度审计师。

8、报告期内公司不涉及其他重大合同（担保、租赁经营、委托经营）事项。

9、公司报告期内无更改名称或股票简称的情况。

10、关于计提“四项准备”的情况

经公司二000年第一届董事会第九次会议通过《计提“四项准备”管理制度》，一九九九年度计提“四项准备”情况为：

（1）计提存货跌价准备情况

我公司年末计提存货跌价准备2,283,426.52元，原因是初轧厂建厂时所购备件已陈旧过时，致使其价值已丧失。

（2）计提坏帐准备情况

我公司年末计提坏帐准备210万元，其中其他应收款29万元，应收帐款181万元。

（3）我公司对本钢冷轧厂的长期投资因该厂已由试生产逐步达到正常生产能力，发展趋势良好，不计提长期投资减值准备。

（4）我公司无短期投资，不计提短期投资跌价准备。

八、财务会计报告

（一）审计报告

[2000]0074号

审计报告

致：本钢板材股份有限公司列位股东

安达信·华强会计师事务所(以下简称“我们”)接受委托，审计了本钢板材股份有限公司(以下简称“贵公司”)一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的资产负债表和截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止年度的利润及利润分配表以及现金流量表。编制会计报表是贵公司管理阶层的责任，我们的责任是依据我们的审计对此会计报表发表意见。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，上述会计报表符合中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的财务状况和截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止

年度的经营成果以及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

安达信·华强会计师事务所
中国·北京

中国注册会计师

二零零零年四月十五日

罗占恩

中国注册会计师

张向际

(二) 会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

会计报表附注

注一：公司简介

本钢板材股份有限公司(以下简称“本公司”)系由本溪钢铁(集团)有限责任公司(以下简称“本钢集团公司”)以其拥有的炼钢厂、初轧厂及热连轧厂有关经营钢铁板材业务的资产及负债进行重组，采用募集设立方式发行境内上市外资股(“B股”)于一九九七年六月二十七日起在中华人民共和国(“中国”)成立的股份有限公司。

于一九九七年十一月，本公司经批准发行人民币普通股(“A股”)。本公司主要从事钢铁冶炼、压延加工及相关产品的销售业务。

注二、主要会计政策

本会计报表所载之财务数据系本公司基于下列会计政策编制的。

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

本公司的会计年度自公历一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础及计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为记帐基础。除按规定进行资产评估的资

产以重估的价值入帐外，各项资产均以取得或购建时发生的实际成本入帐。

5. 外币业务核算方法

以非记帐本位币计价的经济业务，按业务发生当日中国人民银行公布的汇率折合为本位币入帐。于决算日，货币性项目中的非记帐本位币余额按当日中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外，作为汇兑损益记入当年度财务费用。

6. 现金等价物的确定标准

现金等价物指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金且价值变动风险很小的投资。

7. 坏帐核算方法

本公司对坏帐核算采用备抵法。对于预计不能收回或不能全额收回的应收帐款及其他应收款等，本公司根据实际情况作出估计后提取专项坏帐准备或撤销；坏帐准备或撤销均计入当年度管理费用。

8. 存货核算方法

本公司的存货分类为原材料、在产品、产成品及备品备件。购入或自制的存货以实际成本入帐，存货的领用或发出按加权平均法计算确定。在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及应占的生产费用。低值易耗品按一次摊销法计入成本。

本公司于决算日根据各项存货的可变现净值与帐面成本的差额提取存货跌价准备；对于长期积压或借出及发出后无法收回的存货，本公司根据实际情况作出估计后提取专项跌价准备或撤销；跌价准备或撤销均计入当年度损益类帐项。

9. 长期投资核算方法

长期股权投资

本公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的按成本法核算，投资收益于被投资单位宣派现金股利时计提，而该等现金股利超出投资日以后累计未分配利润的部分作为收回投资冲减投资成本。

长期投资减值准备

对于预计不能收回或发生重大贬值的长期投资，本公司根据实际情况作出估计后按可收回金额低于投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备，并计入当年度损益类帐项。

10. 固定资产计价和折旧方法

本公司的固定资产指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，以及使用期限在两年以上且单位价值在 2,000 元以上但不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产以成本或重估价值为原价入帐。固定资产折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%）确定其折旧率如下：

<u>类 别</u>	<u>估计可使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋及建筑物	10 ~ 35 年	2.8 ~ 9.7%
机器设备	5 ~ 15 年	6.5 ~ 19.4%
运输及办公设备	5 ~ 8 年	12 ~ 19.4%

11. 在建工程核算方法

本公司的在建工程包括施工前期准备、正在施工中和虽已完工但尚未交付使用的建筑工程和安装工程等。在建工程按照实际成本入帐，包括直接建造和购入有关资产的成本、于兴建、安装及测试期间有关借款发生的利息支出及外币汇兑差额，并扣除交付使用前取得的收入。在建工程于交付使用后转为固定资产并计提折旧。

12. 长期待摊费用

本公司之长期待摊费用是指重建职工住宅的迁移费与安置费。该项费用是按房屋使用年限分三十年平均摊销。

13. 收入确认原则

商品销售

本公司在已将商品所有权的主要风险和报酬转移给买方，不再保留对该商品的继续管理权亦不再对商品实施控制，相关的经效收益可以收到，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

利息收入

本公司在相关的收入金额能够可靠计量，相关的经济收益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入。

14. 所得税的会计处理方法

本公司根据会计报表所列的税前利润或亏损金额，经就不须缴纳或不得用以扣减所得税的收入及支出项目作出调整后，计算应纳税所得额。

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

15. 利润分配方法

(1) 提取法定盈余公积及法定公益金

根据本公司章程，法定盈余公积按税后利润的10%提取，当法定盈余公积累计额为本公司注册资本的50%以上时，可不再提取；法定公益金按税后利润的5%至10%提取。

截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止年度，本公司董事会建议从税后利润提取下列法定储备：

法定储备	一九九九年度		一九九八年度	
	百分比	金额	百分比	金额
法定盈余公积	10%	33,266,336	10%	29,756,477
法定公益金	5%	16,633,168	5%	14,878,238
	15%	49,899,504	15%	44,634,715

(2) 股利分配

根据《股份有限公司境内上市外资股规定的实施细则》，本公司在分配股利时以分别根据中国会计准则和国际会计准则所确定的可供股东分配的利润两者中的较低者为基准。股利分配方案须经董事会决议并经股东大会批准。

根据本公司之董事会决议，本公司对截至一九九九年十二月三十一日止之可供股东分配利润不进行分配（一九九八年：派发股息 257,954,235 元）。

截至一九九九年十二月三十一日止年度之利润分配预案尚待股东大会批准。

三、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入以及进口货物金额	17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	3%-5%
城市维护建设税	应纳增值税及营业税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	33%

根据辽宁省人民政府发出的有关文件，自本公司股票上市之日起，本公司可获相等于当期应纳税所得额 18% 的财政返还。并无有关保证确保本公司可在将来一直享有上述财政返还的优惠，然而，本公司亦并无收悉其主管财政机关会有任何之政策变动，令本公司终上享有上述财政返还的优惠。

四、主要会计报表项目附注

1. 货币资金

	一九九九年十二月三十一日				一九九八年十二月三十一日
	币种	原币金额	折算汇率	折合	折合
				人民币金额	人民币金额
现金	人民币	10,501		10,501	1,504
银行存款	人民币	116,807,248		116,807,248	38,807,667
	港币	7,961,590	1.0651	8,479,889	-
				<u>125,297,638</u>	<u>38,809,171</u>

2. 应收票据

截至本报告日止，本公司于一九九九年十二月三十一日的应收票据已经全部兑现。

3. 应收帐款

(1) 应收帐款帐龄分析列示如下：

帐龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金额	占该帐项余额的百分比	坏帐准备	金额	占该帐项余额的百分比	坏帐准备
一年以内	32,286,061	73%	-	43,537,304	91%	-
一至二年	8,126,009	18%	812,600	4,236,366	9%	423,637
二至三年	3,553,789	9%	710,757	-	-	-
	<u>43,965,859</u>	<u>100%</u>	<u>1,523,357</u>	<u>47,773,670</u>	<u>100%</u>	<u>423,637</u>

(2) 于一九九九年十二月三十一日，主要应收帐款明细项目如下：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
潍坊钢管总厂	10,212,790	一年以内	未到期贷款
上海本钢钢铁销售公司	8,469,687	一年以内	未到期贷款
本溪经济开发区本特有限公司	3,821,620	一年以内	未到期贷款
内蒙古物质集团有限公司	3,521,121	一年以内	未到期贷款
本溪经济开发区银泉经贸有限公司	2,665,108	一年以内	未到期贷款
	<u>28,690,326</u>		

应收帐款中并无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款帐龄分析列示如下：

帐龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金额	占该帐项余额的百分比	坏帐准备	金额	占该帐项余额的百分比	坏帐准备
一年以内	117,152,146	96.7%	-	453,520,471	99.7%	-
一至二年	3,539,171	2.9%	353,917	866,091	0.2%	365,616
二至三年	433,035	0.37%	192,451	328,732	0.1%	131,493
三年以上	33,441	0.03%	33,441	-	-	-
	<u>121,157,793</u>	<u>100%</u>	<u>579,809</u>	<u>454,715,294</u>	<u>100%</u>	<u>497,109</u>

其他应收款中持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款见附注 17。

- (2) 其他应收款较上年减少 333,557,501 元，主要因为本公司与本钢集团公司改变了购买原材料的结算方式，由原来的冲抵货款改为预付材料款，导致其他应收款减少和预付帐款的增加。

5. 存货

存货明细项目列示如下：

	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	1,098,095	-	2,443,062	-
	180,612,318	-	59,266,595	-
产成品	247,354,855	-	342,456,211	-
备品备件	144,806,459	2,283,427	216,846,743	-
	<u>573,871,727</u>	<u>2,283,427</u>	<u>621,012,611</u>	<u>-</u>

6. 长期股权投资

于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日之长期股权投资明细项目列示如下：

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 注册资本比例
本溪钢铁(集团)冷轧薄板有限公司 (“冷轧公司”)	198,000,000 元	12.375%

本公司董事会认为于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日毋须对冷轧公司的长期股权投资计提长期投资减值准备。

7. 固定资产及累计折旧

固定资产原价及累计折旧明细项目变动情况列示如下：

	一九九九年度				一九九八年度
	房屋及建筑物	机器设备	运输及 办公设备	合计	合计
成本/评估值					

年初余额	499,011,605	1,249,380,981	22,463,180	1,770,855,766	1,675,521,179
本年购入	-	1,089,100	1,489,325	2,578,425	-
在建工程转入	9,908,981	80,221,544	-	90,130,525	111,300,117
本年减少	-	-	-	-	(15,965,530)
年末余额	<u>508,920,586</u>	<u>1,330,691,625</u>	<u>23,952,505</u>	<u>1,863,564,716</u>	<u>1,770,855,766</u>
累计折旧					
年初余额	197,716,742	787,629,242	15,412,669	1,000,758,653	870,348,492
本年增加	17,119,539	127,002,669	2,837,782	146,959,990	138,853,789
本年减少	-	-	-	-	(8,443,628)
年末余额	<u>214,836,281</u>	<u>914,631,911</u>	<u>18,250,451</u>	<u>1,147,718,643</u>	<u>1,000,758,653</u>
年初净值	<u>301,294,863</u>	<u>461,751,739</u>	<u>7,050,511</u>	<u>770,097,113</u>	<u>805,172,687</u>
年末净值	<u>294,084,305</u>	<u>416,059,714</u>	<u>5,702,054</u>	<u>715,846,073</u>	<u>770,097,113</u>

8. 在建工程

在建工程明细项目列示如下：

工程名称	一九九八年			一九九九年		资金来源	项目进度
	十二月三十一日	本年增加	本年转出	十二月三十一日			
连铸工程	1,577,774,975	147,026,316	-	1,724,801,291	募股资金及金	已完工,试运行	
其中：资本化利息	91,378,148	31,502,765	-	122,880,913	机构贷款		
磨辊间	61,442,623	15,632,562	(77,075,185)	-	金融机构贷款	在建	
其中：资本化利息	5,892,643	276,173	(6,168,816)	-			
热连轧工程	42,838,040	171,665,127	-	214,503,167	募股资金	前期准备	
其他	12,434,646	141,469,660	(13,055,340)	140,848,966			
	<u>1,694,490,284</u>	<u>481,591,939</u>	<u>(90,130,525)</u>	<u>2,080,153,424</u>			

9. 长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	一九九八年			一九九九年		原始金额	累计摊销
	十二月三十一日	本年增加	本年摊销	十二月三十一日	余额		
迁移及安置费	14,016,332	5,272,473	(664,000)	18,624,805	12,227,358	(1,344,299)	

10. 短期借款

项目	币种	一九九九年十二月三十一日			一九九八年
		金额	借款期限	月利率	十二月三十一日
信用借款	人民币	117,000,000	一九九九年十二月三十一日至二 零零零年十一月十七日	0.4875%-0.58575%	60,000,000
担保借款*	人民币	30,000,000	一九九八年十二月三十一日至一 九九九年十二月三十一日	0.58575%	67,000,000
		<u>147,000,000</u>			<u>127,000,000</u>

* 由本钢集团公司担保。

11. 长期借款

长期借款明细项目列示如下：

项目	币种	一九九九年十二月三十一日			一九九八年
		金额	借款期限	月利率	十二月三十一日 金额
担保借款 *	人民币	122,510,000	一九九八年十二月三十一日至二 零零一年 二月二十三日	0.555%	112,510,000
信用借款	人民币	104,560,000	一九九五年十一月九日至二零零 零一年 八月二十日	0.5025%-0.6%	108,560,000
		<u>227,070,000</u>			<u>221,070,000</u>

* 由本钢集团公司担保。

借款之偿还期分布列示如下：

	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
一年内到期	50,000,000	116,510,000
两至三年	177,070,000	104,560,000
三至五年	-	-
	<u>227,070,000</u>	<u>221,070,000</u>
列为流动负债之部份	<u>(50,000,000)</u>	<u>(116,510,000)</u>
	<u>177,070,000</u>	<u>104,560,000</u>

12. 应交税金及所得税

(1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司须缴纳增值税，增值税税率为 17%，并另按应缴增值税额的 7% 和 3%，分别计缴城市维护建设税和教育费附加。

(2) 所得税

本公司按收入总额减去准予扣除项目的余额为应纳税所得额的 33% 计提企业所得税。

本公司的应纳税所得额按 33% 的税率征收企业所得税。根据有关文件，本公司可以获得相等于其应纳税所得额 18% 的财政返还，然而，该等财政返还尚需有关部门批准。惟本公司概不知悉政府任何之政策变动会令本公司终止享有上述之财政返还优惠。

(3) 应交税金明细项目列示如下：

	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
增值税	(11,480,676)	-
所得税	(2,243,536)	2,004,201
	<u>(13,724,212)</u>	<u>2,004,201</u>

(4) 所得税明细如下：

	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
所得税	129,151,656	120,712,489
减：财政返还	(70,446,358)	(65,843,176)
	<u>58,705,298</u>	<u>54,869,313</u>

13. 应付帐款、其他应付款及预收帐款

应付帐款、其他应付款及预收帐款中并无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

由于钢材市场的好转，钢材日趋紧缺，导致本公司的预收帐款较上年增长约 58%。

14. 股本及资本公积

股本变动明细项目列示如下：

	一九九八年 十二月三十一日 股数	本年变动	一九九九年 十二月三十一日 股数
一. 尚未流通股份			
发起人股份(境内法人持有)	616,000,000	-	616,000,000
二. 已流通股份			
境内上市的人民币普通股	120,000,000	-	120,000,000
境内上市的外资股	400,000,000	-	400,000,000
已流通股份合计	520,000,000	-	520,000,000
三. 股份总数	1,136,000,000	-	1,136,000,000

资本公积变动明细项目列示如下：

	一九九九年	一九九八年
年初余额	1,403,670,719	1,402,993,317
加：发行股票溢价	-	677,402
年末余额	1,403,670,719	1,403,670,719

15. 盈余公积

盈余公积明细项目列示如下：

项目	一九九八年 十二月三十一日	本年度增加	本年度减少	一九九九年 十二月三十一日
法定盈余公积	67,887,754	33,266,336	-	101,154,090
法定公益金	33,943,877	16,633,168	-	50,577,015
年末余额	101,831,631	49,899,504	-	151,731,135

16. 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

	<u>一九九九年度</u>	<u>一九九八年度</u>
利息支出	(40,199,679)	(25,766,937)
减：利息收入	730,406	21,063,383
利息支出资本化	31,502,765	21,280,000
汇兑损失	(53,430)	(137,617)
减：汇兑收益	<u>25,829</u>	<u>131,912</u>
	<u>(7,994,109)</u>	<u>16,570,741</u>

17. 关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方情况

a. 存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>注册地址</u>	<u>注册资本</u>	<u>主营业务</u>	<u>与本企业关系</u>	<u>所持本 公司权益</u>	<u>经济性质 及关系</u>	<u>法定 代表人</u>
本钢集团公司	辽宁省本溪市	47 亿元	钢铁、钢材冶炼	母公司	54%	国有企业	张营富

b. 本公司与本钢集团公司交易如下：

<u>项目明细</u>	<u>一九九九年度</u>	<u>一九九八年度</u>
销售货物	3,050,892,616	1,598,853,765
购买原材料	3,365,343,581	2,785,652,668
支付能源动力费用	594,608,918	475,945,335
购买辅助材料及备品备件	643,720,834	464,851,594
支付运输费用	92,746,026	87,386,729
支付土地租赁费	2,673,192	2,673,192
支付商标使用费	25,200	25,200

于一九九七年四月十四日，本公司与本钢集团公司已订立一项有效期为五年且于本公司成立日生效之综合服务协议，包括向本钢集团公司购买原材料、能源动力、辅助材料及备品备件。此外，根据此项综合服务协议，本公司须向本钢集团公司支付商标使用费。

根据辽宁省土地管理局于一九九七年三月五日发出之辽土批字(1997)6 号关于土地估价结果确认、土地资产处置方案批文，及本公司与本钢集团公司于一九九七年四月十一日签订之土地使用权租赁合同，本公司获授权有偿向本钢集团公司租用其房屋建筑物所在之土地，合同期为 50 年。据此，本公司每年向本钢集团公司支付的土地租赁费约为 2,700,000 元。租赁费将于租赁期五年后作出调整，并于以后每隔三年调整一次。

根据本钢集团公司于一九九八年及一九九七年之承诺书，本公司应收款项分别计 168,137,932 元及 134,413,750 元，合计 302,551,682 元，由本钢集团公司以应收股利及原材料货款方式抵付。于一九九九年十二月三十一日，尚有约 52,000,000 元未支付。

于一九九八年度，本公司按一般银行贷款利率向本钢集团公司收取利息约 3,926,000 元（一九九九年：无）。

于一九九九年十二月三十一日，本公司借款中约 152,510,000 元系由本钢集团公司提供担保（一九九八年：179,510,000 元。）

于一九九九年度，本钢集团公司承担由于本公司上市重组时固定资产重估增值引起的所得税税负 38,223,000 元。（以 15%的所得税税率计算，若税率发生变动，亦由本钢集团公司承担）。

c. 本公司与本钢集团公司往来余额如下：

项目明细	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
预付帐款	297,074,172	-
其他应收款	83,348,832	415,338,808
	<u>380,423,004</u>	<u>415,338,808</u>

(2) 不存在控制关系的关联方情况

a. 不存在控制关系的关联方

<u>企业名称</u>	<u>与本公司的关系</u>
大连波罗勒钢管公司	本钢集团公司的子公司
本钢(集团)腾达股份有限公司	本钢集团公司的子公司

b. 本公司销售货物予关联方如下：

<u>关联企业名称</u>	<u>一九九九年度</u>	<u>一九九八年度</u>
本溪(集团)腾达股份有限公司	11,338	538,427
大连波罗勒钢管公司	33,197,406	33,551,987
本钢第四焊管厂	-	13,400,321
	<u>33,208,744</u>	<u>47,490,735</u>

18. 资本性承诺

	<u>一九九九年 十二 月三十一日</u>	<u>一九九八年 十二 月三十一日</u>
<u>已批准及已签约</u>		
购买固定资产	269,498,000	301,521,000
<u>已批准但未签约</u>		
购买固定资产	<u>79,132,000</u>	<u>92,783,000</u>
	<u>348,630,000</u>	<u>394,304,000</u>

19. 或有事项

于一九九九年十二月三十一日，本公司无重大的或有事项。

20. 根据中国会计准则和国际会计准则分别确定的利润及股东权益之差异调节表

<u>净利润</u>		<u>股东权益</u>	
<u>一九九九年度</u>	<u>一九九八年度</u>	<u>一九九九年 十二月三十一日</u>	<u>一九九八年 十二月三十一日</u>

根据中国会计准则所 确定的有关金额	332,663,357	297,564,768	3,293,257,382	2,960,594,025
根据国际会计准则所 作调整的影响				
递延税项	-	2,004,000	-	(38,223,000)
按照国际会计准则所 确定的有关金额	<u>332,663,357</u>	<u>299,568,768</u>	<u>3,293,257,382</u>	<u>2,922,371,025</u>

九、公司的其他有关资料

(一) 公司首次注册日期、地点

注册日期：1997年6月27日

注册地点：辽宁省本溪市平山区钢铁路18号

(二) 企业法人营业执照注册号：24269024-3

(三) 税务登记号码：210502242690243

(四) 公司尚未流通股票的托管机构名称：

深圳证券登记有限公司

(五) 公司聘请的会计师事务所名称及办公地址：

安达信·华强会计师事务所

深圳市建设路国际金融大厦28楼

安达信国际会计公司

香港上环干诺道中111号永安中心25号

十、备查文件

(一) 载有公司法定代表人、财务负责人、会计经办人员签字并盖章的会计报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。

(三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》和《香港商报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

本钢板材股份有限公司

二000年四月十五日

本钢板材股份有限公司
于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的
资产负债表

(以人民币元为单位)

	<u>附注四</u>	<u>一九九九年 十二 月三十一日</u>	<u>一九九八年 十二 月三十一日</u>
资产			
流动资产：			
货币资金	1	125,297,638	38,809,171
应收票据	2	207,017,700	19,803,000
应收帐款	3	43,965,859	47,773,670
其他应收款	4	121,157,793	454,715,294
减：坏帐准备		(2,103,166)	(920,746)
应收款项净额		163,020,486	501,568,218
预付帐款	4, 17	297,074,172	-
存货	5	571,588,300	621,012,611
待摊费用		3,861,430	4,557,635
流动资产合计		<u>1,367,859,726</u>	<u>1,185,750,635</u>
长期投资：			
长期股权投资	6	198,000,000	198,000,000
固定资产：			
固定资产原价	7	1,863,564,716	1,770,855,766
减：累计折旧	7	(1,147,718,643)	(1,000,758,653)
固定资产净值	7	715,846,073	770,097,113
在建工程	8	2,080,153,424	1,694,490,284
固定资产合计		<u>2,795,999,497</u>	<u>2,464,587,397</u>
无形资产及其他资产：			
开办费		159,972	229,480
长期待摊费用	9	18,624,805	14,016,332
无形资产及其他资产合计		<u>18,784,777</u>	<u>14,245,812</u>
资产总计		<u><u>4,380,644,000</u></u>	<u><u>3,862,583,844</u></u>

	附注四	一九九九年 十二 月三十一日	一九九八年 十二 月三十一日
负债及股东权益			
流动负债：			
短期借款	10	147,000,000	127,000,000
应付票据		-	18,500,000
应付帐款	13	6,944,951	7,478,817
预收帐款	13	608,430,432	383,641,719
应付工资		5,990,040	6,212,399
应付福利费		1,639,352	1,972,740
应交税金	12	(13,724,212)	2,004,201
其他应付款	13	104,036,055	134,109,943
一年内到期的长期负债	11	50,000,000	116,510,000
流动负债合计		910,316,618	797,429,819
长期负债：			
长期借款	11	177,070,000	104,560,000
负债合计		1,087,386,618	901,989,819
股东权益：			
股本	14	1,136,000,000	1,136,000,000
资本公积	14	1,403,670,719	1,403,670,719
盈余公积	15	151,731,135	101,831,631
其中：公益金		50,577,045	33,943,877
未分配利润		601,855,528	319,091,675
股东权益合计	20	3,293,257,382	2,960,594,025
负债及股东权益总计		4,380,644,000	3,862,583,844

本钢板材股份有限公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止年度的
利润及利润分配表

(以人民币元为单位)

	<u>附注四</u>	<u>一九九九年度</u>	<u>一九九八年度</u>
主营业务收入	17	5,578,168,459	4,720,721,130
减：主营业务成本	17	(5,100,791,302)	(4,293,963,952)
主营业务税金及附加		(14,034,064)	(14,275,198)
主营业务利润		463,343,093	412,481,980
减：存货跌价损失		(2,283,427)	-
营业费用		(13,692,698)	(11,513,101)
管理费用	17	(47,080,115)	(64,640,116)
财务（费用）收入	16	(7,994,109)	16,570,741
营业利润		392,292,744	352,899,504
加：营业外收入		72,093	96,083
减：营业外支出		(996,182)	(561,506)
利润总额		391,368,655	352,434,081
减：所得税	12	(58,705,298)	(54,869,313)
净利润	20	332,663,357	297,564,768
加：年初未分配利润		319,091,675	324,115,857
可供分配的利润		651,755,032	621,680,625
减：提取法定盈余公积	15	(33,266,336)	(29,756,477)
提取法定公益金	15	(16,633,168)	(14,878,238)
可供股东分配的利润		601,855,528	577,045,910
减：应付普通股股利		-	(257,954,235)
未分配利润		601,855,528	319,091,675

本钢板材股份有限公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止年度的
现金流量表

(以人民币元为单位)

	一九九九年度	一九九八年度
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	4,094,566,518	2,442,572,177
收到的税费返还	73,138,600	67,725,000
收到的其他与经营活动有关的现金	1,112,000	13,234,043
现金流入小计	4,168,817,118	2,523,531,220
购买商品、接受劳务支付的现金	(3,241,382,913)	(1,902,125,959)
支付给职工以及为职工支付的现金	(102,048,265)	(72,196,209)
支付的增值税款	(151,206,218)	(142,106,807)
支付的所得税款	(136,091,634)	(58,730,000)
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	(19,815,002)	(354,340)
支付的其他与经营活动有关的现金	(1,456,145)	(3,814,458)
现金流出小计	(3,652,000,177)	(2,179,327,773)
经营活动产生的现金流量净额	516,816,941	344,203,447
二、投资活动产生的现金流量：		
收到的其他与投资活动有关的现金	-	287,250
现金流入小计	-	287,250
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(445,847,187)	(600,090,277)
支付的其他与投资活动有关的现金	-	(975)
现金流出小计	(445,847,187)	(600,091,252)
投资活动产生的现金流量净额	(445,847,187)	(599,804,002)
三、筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	239,510,000	151,365,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,313,655	7,506,207
现金流入小计	240,823,655	158,871,207
偿还债务所支付的现金	(213,510,000)	(28,365,000)
发生筹资费用所支付的现金	(1,635,467)	(458,011)
分配股利或利润所支付的现金	-	(71,834,883)
偿付利息所支付的现金	(8,697,000)	(8,557,489)
支付的其他与筹资活动有关的现金	(1,451,894)	(110,644)
现金流出小计	(225,294,361)	(109,326,027)
筹资活动产生的现金流量净额	15,529,294	49,545,180
四、汇率变动对现金的影响	(10,581)	(68,419)
五、现金及现金等价物净增加（减少）额	86,488,467	(206,123,794)

本钢板材股份有限公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止年度的
现金流量表附注

(以人民币元为单位)

	一九九九年度	一九九八年度
1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
2. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	332,663,357	297,564,768
加：计提的坏帐准备或转销坏帐	1,211,264	-
存货跌价损失	2,283,427	-
固定资产折旧	146,959,990	138,565,972
长期待摊费用摊销	664,000	680,299
待摊费用增加（减少）	696,205	(1,466,016)
财务费用（收入）	7,994,109	(16,570,741)
存货的减少	47,140,884	3,478,141
经营性应收项目的增加	(196,356,349)	(257,300,860)
经营性应付项目的增加	173,490,546	179,251,884
其他	69,508	-
经营活动产生的现金流量净额	516,816,941	344,203,447
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金年末余额	125,297,638	38,809,171
减：货币资金年初余额	(38,809,171)	(244,932,965)
现金及现金等价物净增加（减少）额	86,488,467	(206,123,794)