

西藏矿业发展股份有限公司

一九九九年年度报告

重要提示

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

目 录	页 次
一、公司简介	2
二、会计数据及业务数据摘要	2-3
三、股本变动及股东情况	3-5
四、股东大会简介	5
五、董事会报告	5-9
六、监事会报告	9
七、重要事项	9-10
八、财务会计报告	10-43
九、公司的其他资料	44
十、备查文件	44

一、公司简介

(一) 公司的法定中、英文名称及缩写

公司法定中文名称：西藏矿业发展股份有限公司
公司法定英文名称：Tibet Mineral Development Co., LTD
公司英文名称缩写：TMD

(二) 公司法定代表人：肖永恩

(三) 公司董事会秘书的姓名、联系地址、电话、传真

公司董事会秘书：刘晓江
联系地址：西藏拉萨市扎基路 14 号
电话：(0891) 6324952 传真：(0891) 6336738

(四) 公司注册地址、办公地址、邮政编码，公司电子信箱。

公司注册地址：西藏自治区拉萨市扎基路 14 号
公司办公地址：西藏自治区拉萨市扎基路 14 号
邮政编码：850000
公司电子信箱：XZKYXX@mail.sc.cninfo.net

(五) 公司选定的信息披露报纸名称：《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：公司董事会秘书处

(六) 公司股票上市交易所、股票简称和股票代码。

公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：西藏矿业
股票代码：0762

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司本年度主要会计数据 (单位：元)

利润总额	30,784,982.86
净利润	26,350,125.45
扣除非经常性损益后的净利润	17,650,720.71
主营业务利润	53,838,939.65
其他业务利润	223,765.54
营业利润	22,049,975.65
投资收益	35,602.46
补贴收入	8,564,144.97
营业外收支净额	135,259.77
经营活动产生的现金流量净额	-3,884,958.70
现金及现金等价物净增加额	2,481,245.54

注：扣减非经常性损益内容及金额

(1) 补贴收入	8,564,144.97
(2) 营业外收支净额	135,259.77

(二) 主要会计数据和财务指标 (单位：元)

项 目	1999 年	1998 年 (调整前)	1998 年 (调整后)	1997 年 (调整前)	1997 年 (调整后)
主营业务收入	142,075,243.13	195,125,953.04	195,125,953.04	124,749,761.27	124,749,761.27
净利润	26,350,125.45	41,360,219.64	34,838,358.93	36,625,950.17	31,033,191.92

总资产	654,295,151.86	547,249,288.51	534,572,118.59	428,473,631.50	422,880,873.25
股东权益	409,992,905.85	405,040,652.45	392,926,033.49	363,680,432.81	358,087,674.56
每股收益(元/股)	0.1400	0.4176	0.3517	0.3698	0.3133
扣除非经常性损益后的每股收益	0.0938	0.4134	0.3475	0.3674	0.3109
每股净资产	2.1786	4.0893	3.9669	3.6717	3.6152
调整后的每股净资产	2.1786	3.9935	3.9669	3.5854	3.6152
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.0206	-0.1496			
净资产收益率(%)	6.43	10.21	8.87	10.07	8.67

注:主要财务指标计算公式如下:

每股收益 = 净利润/报告期末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后每股净资产 = (年度末股东权益 — 三年以上的应收款项净额 — 待摊费用 — 待处理(流动、固定)资产净损失 — 开办费 — 长期待摊费用 — 住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

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

净资产收益率 = 净利润/年度末股东权益 × 100%

(三) 报告期内股东权益变动情况 (单位: 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	99,050,000.00	228,004,482.64	13,174,310.14	6,587,155.07	52,697,240.71	392,926,033.49
本期增加	89,145,000.00	3,061,946.90	5,270,025.10	2,635,012.55	26,350,125.45	123,827,097.45
本期减少	--	39,620,000.00	--	--	67,140,225.10	106,760,225.10
期末数	188,195,000.00	191,446,429.54	18,444,335.24	9,222,167.62	11,907,141.06	409,992,905.84

变动原因:

1、股本增加是由于根据公司 1998 年度股东大会决议,以 1998 年末总股本为基数,按 10:4 的比例向全体股东以资本公积转增股本,按 10:5 的比例派送股票股利。

2、资本公积金增加是提本公司 1999 年度以实物作为出资,实物资产公允价值超出帐面价值的部分;减少是由于以 1998 年末总股本为基数,按 10:4 的比例转增股本所致。

3、盈余公积的增加是由于按规定提取法定盈余公积金。

4、法定公益金的增加是由于按规定提取法定公益金。

5、未分配利润的增加主要由于公司经营活动过程中的利润增加。

6、股东权益的增加主要由于经营过程中正常增加的未分配利润和按规定提取的法定盈余公积和法定公益金。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股本变动情况表

1999 年度公司股份变动情况表

数量单位:万股

	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	
一、未流通股份							
1.发起人股份	6405		3202.5	2562			12169.5
其中:国有持有股份	4138		2069	1655.2			7862.2
境内法人持有股份	2267		1133.5	906.8			4307.3
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股							
3.内部职工股	19.98		9.99	7.992		-2.28	35.682
4.优先股或其他							
其中:转配股							
未上市流通股份合计	6424.98		3212.49	2569.992		-2.28	12205.182
二、已上市流通股份							
1.人民币普通股	3480.02		1740.01	1392.008		2.28	6614.318
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的外资股							
4.其他							
已上市流通股份合计	3480.02		1740.01	1392.008		2.28	6614.318
三、股份总数	9905		4952.5	3962.0		-	18819.5

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年股票发行情况:

股票种类:人民币A股

发行日期:1997年6月18日—6月20日

发行价格:6.90元/股

发行数量:3500万股(包括内部职工股350万股)

上市日期:1997年7月8日

获准上市交易数量:1997年7月8日获准上市交易3150万股,1998年1月7日获准内部职工股上市交易331.1万股,1999年5月获准内部职工股2.28万股上市。

交易终止日期:1999年12月30日

(2) 本报告期内,公司于1999年4月5日实施1998年度分红方案:每10股送5股红股,派发1.24元(含税);资本公积金转增4股。公司总股本数由期初的9905万股变为18819.5万股。

(五) 股东情况介绍

1、截止1999年12月30日,公司股东总数为27166户。

2、报告期末公司前十名股东持股情况(截止1999年12月30日)

序号	股东名称	持股数(股)	所占比例(%)
1	西藏矿业发展总公司	78622000	41.78
2	四川都江堰海棠电冶厂	16473000	8.75
3	西藏藏华工贸有限公司	12673000	6.73
4	西藏山南地区铬铁矿	7600000	4.04
5	西藏山南泽当供电局	6327000	3.36
6	王君	471933	0.25

7	林昌坤	366100	0.19
8	熊小兰	350450	0.186
9	颜建平	346723	0.184
10	王小明	336530	0.179

3、西藏自治区矿业发展总公司为本公司关联企业，是公司的控股公司，有关联交易；四川都江堰海棠电冶厂与本公司有关联交易；

4、持有本公司 10%以上法人股股东情况介绍：

西藏自治区矿业发展总公司：是西藏矿业发展股份有限公司最大的股东，持有股占总股本的 41.78%股份。

单位法定代表人：肖永恩

经营范围：铬铁矿、铅锌矿、锑矿、金矿的开采、加工及销售。

持有股份的质押情况：没有质押

5、报告期内公司控股股东无变化。

四、股东大会简介

1、股东大会情况

一九九九年二月十日，本公司通过《中国证券报》、《证券时报》发布召开九八年度股东大会通知。

一九九九年三月十六日在拉萨西藏宾馆召开了九八年度股东大会。出席本次年会的股东及股东委托人共计 39 人，代表股份 6421.3 万股，占公司股份总数的 64.83%，大会审议通过了以下决议：

- (1) 审议通过一九九八年度总经理工作报告；
- (2) 审议通过一九九八年度公司董事会工作报告；
- (3) 审议通过了一九九八年度公司监事会工作报告；
- (4) 审议通过九八年度公司财务决算方案；
- (5) 通过一九九八年度公司利润分配预案；

决议刊登在 1999 年 3 月 18 日《中国证券报》、《证券时报》上。

2、1999 年临时股东大会

1999 年 4 月 8 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登关于召开 1999 年临时股东大会的公告。1999 年 5 月 10 日上午 10：30 分会议在拉萨西藏宾馆召开，出席会议的股东 21 人，代表股份 12201.5 万股。大会审议通过了如下决议：

- (1) 公司配股预案（逐项审议通过）
- (2) 临时股东大会授权公司董事会办理配股有关事项。
- (3) 临时股东大会授权公司董事会处理 3000 万元以下（含 3000 万元）投资事项。

决议刊登在 1999 年 5 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》上。

3、董事、监事更换情况：

报告期内董事无变动。侯强先生因工作变动，辞去公司监事职务，公司监事会于 1999 年 7 月 22 日开会审议了此事项，同意四川都江堰电冶厂马芳女士增补为公司监事，已于 7 月 23 日在指定报刊上公告，此事项将在 1999 年度股东大会会议上审议。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处的行业及公司在本行业的地位：

公司主营业务是：铬铁矿开采和销售，铬铁合金的加工与销售，铜矿的开采与加工，金矿的开采；本公司是所属重工业矿山采掘及加工行业，在西藏地区的同行业中的生产

规模、销售额排名居第一位。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

(1) 主营业务收入及利润的构成：

公司 1999 年度主营业务收入共计 14,207.52 万元，主营业务利润 5,383.89 万元，其中铬铁矿经营收入 3,513.49 万元，实现利润 2,575.95 万元，铁合金经营收入 8,149.93 万元，实现利润 3,133.12 万元。

公司根据制定的全年生产经营计划，着重抓好生产管理，以降低生产成本为目标，以节约开支、节能降耗、加强内部管理为手段，每吨矿石生产成本比上年度降低 20%，铁合金生产成本比上年度降低 8%，提高了市场的竞争能力。建立自己的营销队伍，加大力度，采取多种方式占领市场，形成了生产、加工、销售、资金回笼的销售网络。

公司依托西藏矿产资源优势，开发藏东和藏北的金矿资源，完成了矿山各项前期准备工作，并且加大扎布耶盐湖的开发和科研、地勘、测量、盐田建设等工作，为尽早出效益做好准备，为公司形成新的利润增长点打好基础。

(2) 经营中出现的问题与困难及解决方案：

A. 出现的问题与困难

- a. 公司主业较单一，且为传统产业，员工素质较低，公司产业结构调整有难度；
- b. 市场竞争激烈，项目投资回收期长，投资风险较大；
- c. 地处高原，生产期相应较短，公路运输战线过长，生产费用相应加大。

B. 解决方案：

a. 公司通过层层落实目标责任制，调动职工的积极性，增强责任感，以成本倒算法控制生产成本，加强监管力度和审计考核制度。

b. 建立健全营销网络，以产品的质量占领市场，采用多种形式加快资金的回笼，降低投资风险。

c. 搞好主营业务的同时，依托西藏矿产资源优势，以基础产业带动其他矿产业的开发，加快延伸产品的开发与合作，进行产业化调整，以多元化形式加快经济发展。

(二) 公司财务状况

1999 年公司有关财务指标与 1998 年相比 (万元)：

指 标	1999 年度	1998 年度	比上年增减 (%)
1、 总资产	65,429.52	53,457.21	22.40
2、 长期负债	510.86	6.85	7357.81
3、 股东权益	40,999.29	39,292.60	4.34
4、 主营业务利润	5,383.89	7,478.56	-28.01
5、 净利润	2,635.01	3,483.84	-24.36

总资产比上年增加 22.40%，主要是因为股东权益增加及合并会计报表范围变化所致；

股东权益比上年增加 4.34%，主要是由于报告期内净利润增加所致；

主营业务利润比上年减少 28.01%，主要是报告期主营业务销售比上期减少；

净利润减少 24.36%，是由于产成品销量减少所致；

长期负债增加 7357.81%，是由于生产流动资金短期借款 500 万元转为长期借款所致。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

公司严格按照《招股说明书》中募集资金的投向要求，按投资计划投入使用。具体见下表：

1) 承诺投资项目

承诺投资项目	实际投资项目	实际投资额 (万元)
罗布萨矿坑内开采	相同	793.89
尼木铜矿	相同	279.18
浪卡子金矿	相同	325.97
扎布耶盐湖前期开发	相同	642.94
合 计		2041.98

募集资金 1999 年对项目投资实际完成 2041.98 万元，尚余 6983.93 万元，主要用途如下：

银行存款：2583.49 万元

本公司占用流动资金：4400.44 万元

2) 项目的资金投入，进度及收益情况：

罗布萨矿坑内开采项目：开拓巷道基建掘进 1703.12 米/9366.5 立方米，购置部分设备，投入建设资金 793.89 万元。累计投入资金 2964.54 万元。此项目基本建成，九九年产生效益 800 万元。

尼木铜矿项目：冶炼厂已建成并试生产成功，投入建设资金 279.18 万元，累计投入资金 1851.54 万元，1999 年产电解铜 60 多吨，产生效益 100 多万元，矿山建设正在分阶段进行。

浪卡子金矿项目：九九年主要在重点地段展开地勘工作，并进行小规模试生产工作，投入资金 325.97 万元(包括流动资金 260 万元)，累计投资 1526.14 万元，生产黄金 12Kg，其原因为：工作重点放在地勘作业。根据地勘工作完成情况，公司再决定此项目开发速度。

2、非募集资金投入项目进度及收益情况

1998 年公司对拉萨城市汇达信用社投资 300 万元，占股份总额的 8.96%，作为公司新融资渠道。1999 年度未有收益。

(四) 加入 WTO 对公司的影响

我国加入 WTO 后，因我国铬铁矿限制出口，所以对公司的影响不大。

(五) 新年度的业务发展计划

2000 年公司将改革发展、自律规范，以市场为导向，努力开拓经营渠道，加快多元化发展。2000 年度业务发展目标为：生产铬铁矿 6 万吨、铬铁合金 2.2 万吨、生产红矾钠 2000 吨、生产黄金 100 公斤、生产电解铜 600 吨；销售铬铁矿 6-8 万吨、铁合金 1.7 万吨、红矾钠 2000 吨，以及其它矿产品销售任务。加强管理，有序生产，降低成本，促进销售，建立信息网络，统一指挥，提高产品质量，搞好内部审计和监管，发挥两会的职能作用。

(六) 董事会日常工作情况：

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容：

1) 1999 年 1 月 28 日在成都召开第一届董事会第八次董事会议，会议审议通过了如下决议：

a. 审议通过 1998 年度董事会工作报告；

b. 审议通过 1998 年度总经理工作报告；

c. 审议通过公司 1998 年年度报告和年报摘要的编制内容，并同意公告；

d. 审议通过 1998 年度财务决算报告；

e. 审议通过 1999 年配股预案：以公司 1998 年 12 月 31 日总股本 9905 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，配股价格每股 6-9 元人民币；

- f. 审议通过公司 1998 年度利润分配预案；
- g. 审议召开 1998 年度股东大会事项。
- 2) 1999 年 4 月 7 日在拉萨召开第一届董事会第九次董事会议，会议通过如下决议：
- a. 审议通过公司 99 年度配股预案：以公司 1998 年 12 月 31 日总股本 9905 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股，配股价格 5-9.5 元/股。
- b. 审议通过临时股东大会授权董事会办理配股有关事项。
- c. 审议通过临时股东大会授权董事会处理 3000 万元以下（含 3000 万元）投资事项。
- d. 审议召开临时股东大会事项。
- 3) 1999 年 8 月 4 日在拉萨召开第一届董事会第十次董事会议，会议通过如下决议：
- a. 审议通过了《公司 1999 年度中期报告》，财务报告经深圳同人会计师事务所审计。
- b. 决定公司 1999 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

2、董事会对股东大会决议的执行情况：

报告期内公司实施了 1998 年度的利润分配方案及资本公积金转增股本方案，即以 1998 年年末总股本 9905 万股为基数，向全体股东按 10：5 派送红股股利、派现金 1.24 元（含税），按 10：4 比例实施股本转增。本次送红股及转增股本的股权登记日为 1999 年 3 月 31 日，除权日为 1999 年 4 月 1 日，派送红股与转增股上市交易日为 1999 年 4 月 5 日。

公司 1999 年增资配股工作已于 2000 年 3 月 20 日基本完成。

（七）公司管理层及员工情况：

1、董事、监事、高级管理人员情况

姓名	性别	职务	任期 起止日期	年初 持股数	年末 持股数	变动 原因	年度报酬
肖永恩	男	董事长	97.7-2000.7	18000	34200	送股	
拉巴次仁	男	副董事长、总经理	97.7-2000.7	16000	30400	送股	
段林珍	女	副董事长	97.7-2000.7	12000	22800	送股	不在本公司受领年薪
索朗多吉	男	董事、副总经理	97.7-2000.7	12000	22800	送股	
次旺赤来	男	董事、副总经理	97.7-2000.7	12000	22800	送股	
多吉次仁	男	董事、副总经理	97.7-2000.7	12000	22800	送股	
覃发律	男	董事、副总经理	97.7-2000.7	12000	22800	送股	
王道刚	男	董事	97.7-2000.7	12000	22800	送股	不在本公司受领年薪
王国新	男	董事	97.7-2000.7	12000	22800	送股	不在本公司受领年薪
张有勤	男	董事	97.7-2000.7	3000	5700	送股	不在本公司受领年薪
黎高	男	董事	97.7-2000.7	12000	22800	送股	不在本公司受领年薪
泽旦顿珠	男	监事会主席	97.7-2000.7	12000	22800	送股	
陈荣发	男	监事	97.7-2000.7	8000	15200	送股	不在本公司受领年薪
马芳	女	监事	99.7-2000.7	0	0		不在本公司受领年薪
何国久	男	监事	97.7-2000.7	8000	15200	送股	不在本公司受领年薪
白玛次仁	男	监事	97.7-2000.7	0	0		不在本公司受领年薪
张金庆	男	副总经理	97.7-2000.7	0	0		
真玛	男	副总经理	98.7-2000.7	0	0		
刘晓江	男	董事会秘书	97.7-2000.7	8000	15200	送股	

年度报酬情况：3.5 万-4 万的 2 人，3 万的 8 人。

报告期内公司总经理、董事会秘书未发生解聘事项。

2、公司员工情况

公司拥有职工 831 人，其中大专及大专以上学历的 110 人，占 12.51%，中专及高中学历的 300 人，占 34.13%，高中以下 426 人，占 53.35%。生产人员 463 人，销售人员 73

人，技术人员 50 人，财务人员 75 人，行政人员 170 人，无退休人员。

(八) 本次利润分配预案及资本公积金转增股本预案：

公司 1999 年度，共实现净利润 2,635.01 万元，根据公司章程规定，按 10%提取法定公积 263.50 万元，按 10%提取公益金 263.50 万元，加上年末未分配利润 5,269.72 万元，减去报告期内送红股 4,952.5 万元，派送红利 1,234.52 万元，剩余可供股东分配的利润为 1,190.71 万元；截止本年度末，公司资本公积金余额为 19,144.64 万元。由于生产经营活动和建设项目需要资金，公司决定 1999 年度利润不进行分配，也不进行公积金转增股本，以便更好地开展公司经营活动和建设项目工作。上述利润分配预案尚需 1999 年度股东大会审议。

(九) 其他报告事项：

报告期内公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》、《证券时报》。报告期内无选定报纸的变更情况。

六、监事会报告

(一) 监事会会议情况

本报告期内公司监事会根据《公司法》和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的原则，认真履行有关法律、法规赋予的职责，积极开展工作。共召开二次监事会议，列席公司召开的各项股东大会及董事会议。

1、1999 年 1 月 28 日在成都召开一届监事会第三次监事会议，5 名监事全部出席会议。会议审议通过了《1998 年度监事会工作报告》、《公司 1998 年年度报告》。

2、1999 年 7 月 22 日在西藏山南召开临时监事会议，3 名监事出席会议，符合有关规定，会议审议通过了监事侯强先生因工作变动辞去公司监事的辞职报告，聘请四川都江堰海棠电冶厂马芳女士为本公司监事，此事项已在指定报刊上公告。

(二) 监事会独立意见

1、1999 年公司董事会和经理层按照股东大会决议及临时股东大会决议的要求，确实履行了各项决议，其决策的程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，依法规范运作。执行的会计制度符合《股份有限公司会计制度》要求的内容，公司内部监控机制较为完善，公司的信息披露是及时和充分的，并未发现违法运作的行为。

2、本监事会认为：同意会计师事务所出具的 1999 年度 的审计报告，真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、本监事会认为：公司在募集资金使用上，没有违反和随意改变投资方向。

4、本监事会认为：公司在部分资金临时占用等，以及关联交易是按市场规律进行的，其关联交易是公平的，无损害上市公司利益的现象。

七、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼及仲裁事项。

(二) 公司董事及高管人员未有受监管部门处罚的情况。

(三) 公司未有收购及出售资产情况。

(四) 关联交易事项

与本公司存在股东关系的关联方为四川都江堰海棠电冶厂。该厂为主要发起人，持有本公司总股本 8.75%的股份，与该厂的关联交易主要为购货和销货，按市场价格进行交易。

1999 年与该厂关联交易发生情况为：

销货：铬矿石 5000 吨，价格 1150.44 元/吨(不含税)；

购货：铬铁合金 3289.27 吨，价格 4968.42 元/吨(不含税)。

上述交易价格均根据市场价格确定，使公司生产的矿石快速转化为高附加值产品，

大大提高了公司的经济效益。

(五) 本公司与控股股东在人员独立、资产完整、财务独立上已做到“三分开”。

(六) 公司继续聘任深圳同人会计师事务所。

(七) 本年度公司无重大担保等事项。

(八) 本年度公司未改变名称或股票简称。

(九) 执行财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》对公司的影响：

根据财政部财会字[1999]35号文，本公司计提了四项准备，作为会计政策变更并进行了追溯调整。调整后 1997、1998 年度净利润分别较调整前减少 559.28 万元、652.19 万元。

八、 财务会计报告

(一) 审计报告：

机 密

深同证审字[2000]第 037 号

审 计 报 告

西藏矿业发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司的资产负债表，1999 年度合并利润及利润分配表和母公司的利润及利润分配表，1999 年度的合并现金流量表和母公司的现金流量表。这些会计报表由 贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合 贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录、审核有关证据等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了 贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度经营成果和现金流动情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

深圳同人会计师事务所

中国注册会计师

周荣铭

中国注册会计师

胡三忠

2000 年 4 月 3 日

(二) 会计报表:

西藏矿业发展股份有限公司
合并资产负债表

单位: 人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产:			
流动资产:			
货币资金	五. 1	28,682,326.29	26,201,080.75
应收帐款	五. 2、八. 6	225,215,497.78	181,224,712.08
其他应收款	五. 3、八. 6	40,959,108.09	23,382,104.82
减: 坏帐准备	二. 8、五. 2、五. 3	15,958,882.01	11,549,180.68
应收款项净额		250,215,723.86	193,057,636.22
预付帐款	五. 4、八. 6	24,003,653.29	23,801,855.52
存货	二. 9、五. 5	94,042,671.13	62,124,353.35
减: 存货跌价准备	二. 9、五. 5	3,648,590.48	2,033,533.41
存货净额		90,394,080.65	60,090,819.94
待摊费用	五. 6	75,666.63	89,794.22
流动资产合计		393,371,450.72	303,241,186.65
长期投资:			
长期股权投资	二. 11、五. 8	8,397,495.48	6,504,700.00
长期投资净额		8,397,495.48	6,504,700.00
其中: 股权投资差额		(340,806.98)	--
固定资产:			
固定资产原价	二. 12、五. 19	204,167,176.62	174,771,029.53
减: 累计折旧		46,745,131.29	34,808,922.98
固定资产净值		157,422,045.33	139,962,106.55
工程物资	五. 10	160,570.64	242,536.27
在建工程	二. 13、五. 11	74,358,404.34	69,971,282.23
待处理固定资产净损失	五. 7	--	(304,394.27)
固定资产合计		231,941,020.31	209,871,530.78
无形资产及其他资产:			
无形资产	二. 14、五. 12	7,133,637.97	5,254,000.00
开办费	二. 15、五. 13	5,590,075.43	3,267,103.30
长期待摊费用	二. 16、五. 14	7,861,471.95	6,433,597.86
无形资产及其他资产合计		20,585,185.35	14,954,701.16
资产总计		654,295,151.86	534,572,118.59

西藏矿业发展股份有限公司
合并资产负债表（续）

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	五. 15	81,302,000.00	52,802,000.00
应付票据	五. 16	1,289,925.00	--
应付帐款	五. 17、八.6	38,942,177.12	41,693,120.46
预收帐款	五. 18	2,040,395.37	239,395.66
应付工资		1,580,047.65	1,240,760.57
应付福利费		1,754,925.45	1,002,962.68
应付股利	五. 19	908,920.00	--
应交税金	三、五. 21	14,632,993.36	15,798,968.92
其他应交款	五. 22	192,475.47	(23,635.68)
其他应付款	五. 20、八.6	56,369,029.15	5,173,828.23
预提费用	五. 23	8,529,505.79	6,174,104.85
一年内到期的长期负债	五. 24	2,600,000.00	2,500,000.00
流动负债合计		<u>210,142,394.36</u>	<u>126,601,505.69</u>
长期负债：			
长期借款	五. 25	5,000,000.00	--
住房周转金		108,599.44	68,464.04
长期负债合计		<u>5,108,599.44</u>	<u>68,464.04</u>
负债合计		<u>215,250,993.80</u>	<u>126,669,969.73</u>
少数股东权益	二. 19、五. 37	<u>29,051,252.22</u>	<u>14,976,115.37</u>
股东权益：			
股本	五. 26	188,195,000.00	99,050,000.00
资本公积	五. 27	191,446,429.54	228,004,482.64
盈余公积	五. 28	18,444,335.24	13,174,310.14
其中：公益金		9,222,167.62	6,587,155.07
未分配利润	五. 29	11,907,141.06	52,697,240.71
股东权益合计		<u>409,992,905.84</u>	<u>392,926,033.49</u>
负债和股东权益总计		<u>654,295,151.86</u>	<u>534,572,118.59</u>

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

总经理：拉巴次仁

财务负责人：顿珠多吉

编制人：唐兰阳

西藏矿业发展股份有限公司
合并利润及利润分配表

单位：人民币元

	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	二. 17、五. 30	142,075,243.13	195,125,953.04
减：折扣与转让		--	--
主营业务收入净额		142,075,243.13	195,125,953.04
减：主营业务成本		85,613,604.84	118,393,297.93
主营业务税金及附加		2,622,698.64	1,947,028.57
二、主营业务利润		53,838,939.65	74,785,626.54
加：其他业务利润	五. 32	223,765.54	49,024.36
减：存货跌价损失		1,615,057.07	781,623.53
营业费用		11,752,051.93	11,629,406.34
管理费用		14,098,801.13	18,007,148.03
财务费用	五. 31	4,546,819.41	1,119,293.94
三、营业利润		22,049,975.65	43,297,179.06
加：投资收益	五. 33	35,602.46	--
补贴收入	五. 34	8,564,144.97	550,000.00
营业外收入	五. 35	391,520.78	12,765.38
减：营业外支出	五. 36	256,261.00	148,710.48
四、利润总额		30,784,982.86	43,711,233.96
减：所得税	二. 18	5,970,772.38	9,504,659.66
少数股东损益	二. 19	(1,535,914.97)	(631,784.63)
五、净利润		26,350,125.45	34,838,358.93
加：年初未分配利润		52,697,240.71	24,826,553.54
盈余公积转入		--	--
六、可供分配的利润		79,047,366.16	59,664,912.47
减：提取法定盈余公积		2,635,012.55	3,483,835.88
提取法定公益金		2,635,012.55	3,483,835.88
七、可供股东分配的利润		73,777,341.06	52,697,240.71
减：应付优先股股利		--	--
提取任意盈余公积		--	--
应付普通股股利		12,345,200.00	--
转作股本的普通股股利		49,525,000.00	--
八、未分配利润		11,907,141.06	52,697,240.71

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

总经理：拉巴次仁

财务负责人：顿珠多吉

编制人：唐兰阳

西藏矿业发展股份有限公司
合并现金流量表

单位：人民币元

	附注	1999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		58,561,058.38
收到的租金		--
收到的税费返还		9,813,214.15
收到的其他与经营活动有关的现金		45,390,176.82
现金流入小计		113,764,449.35
购买商品、接受劳务支付的现金		38,345,894.34
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		9,048,358.05
实际缴纳的增值税款		8,990,696.61
支付的所得税款		6,855,905.53
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		3,670,682.42
支付的其他与经营活动有关的现金	五. 38	50,737,871.10
现金流出小计		117,649,408.05
经营活动产生的现金流量净额		(3,884,958.70)
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		--
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		12,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		--
现金流入小计		12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		9,562,994.32
权益性投资所支付的现金		4,000,000.00
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	五. 39	932,027.46
现金流出小计		14,495,021.78
投资活动产生的现金流量净额		(14,483,021.78)

西藏矿业发展股份有限公司
合并现金流量表（续）

单位：人民币元

三、筹资活动产生的现金流量：	
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	62,783,200.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	15,943.09
现金流入小计	62,799,143.09
偿还债务所支付的现金	38,116,371.00
发生筹资费用所支付的现金	--
分配股利或利润所支付的现金	--
其中：子公司支付少数股东的股利	--
偿还利息所支付的现金	3,833,546.07
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	41,949,917.07
筹资活动产生的现金流量净额	20,849,226.02
四、汇率变动对现金的影响额	
	--
五、现金及现金等价物净增加额	
	2,481,245.54

西藏矿业发展股份有限公司
合并现金流量表（续）

单位：人民币元

补充资料（附注）：	1999年度
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
以固定资产偿还债务	--
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	26,350,125.45
加：少数股东损益	(1,535,914.97)
计提的坏帐准备或已转销的坏帐	4,538,862.88
固定资产折旧	13,019,994.02
无形资产摊销	262,512.03
长期待摊费用摊销	1,049,545.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	111,820.00
固定资产报废损失	--
财务费用	4,546,819.41
投资损失（减：收益）	(35,602.46)
递延税款贷项（减：借项）	--
存货的减少（减：增加）	(31,918,317.78
)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(61,407,351.33)
经营性应付项目的增加（减：减少）	39,725,996.97
增值税增加净额	1,891,816.89
其他	(485,265.18)
经营活动产生的现金流量净额	<u>(3,884,958.70)</u>
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	28,682,326.29
减：货币资金的期初余额	26,201,080.75
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	<u><u>2,481,245.54</u></u>

（所附注释系合并会计报表的组成部分）

总经理：拉巴次仁 财务负责人：顿珠多吉 编制人：唐兰阳

西藏矿业发展股份有限公司
资产负债表(母公司)

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
资产：			
流动资产：			
货币资金		25,253,562.59	24,891,811.44
应收帐款	六. 1	209,662,595.97	187,438,310.73
其他应收款		38,659,404.56	21,038,249.17
减：坏帐准备		14,206,705.25	10,139,089.96
应收款项净额		234,115,295.28	198,337,469.94
预付帐款		16,116,793.24	20,214,696.62
存货		70,310,434.12	35,161,244.89
减：存货跌价准备		1,251,909.88	1,251,909.88
存货净额		69,058,524.24	33,909,335.01
待摊费用		75,666.63	89,794.22
流动资产合计		344,619,841.98	277,443,107.23
长期投资：			
长期股权投资	六. 2	53,092,102.96	33,506,999.93
固定资产：			
固定资产原价		135,055,913.75	125,723,605.09
减：累计折旧		36,521,815.93	29,818,223.59
固定资产净值		98,534,097.82	95,905,381.50
工程物资		135,727.64	242,536.27
在建工程		72,702,048.61	69,545,435.10
待处理固定资产净损失		--	(304,394.27)
固定资产合计		171,371,874.07	165,388,958.60
无形资产及其他资产：			
无形资产		5,430,971.30	4,680,000.00
开办费		4,739,064.49	3,021,855.10
长期待摊费用		4,946,180.08	5,874,019.74
无形资产及其他资产合计		15,116,215.87	13,575,874.84
资产总计		584,200,034.88	489,914,940.60

西藏矿业发展股份有限公司
母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

	附注	1999-12-31	1998-12-31
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款		63,700,000.00	36,000,000.00
应付票据		1,289,925.00	--
应付帐款		32,589,196.77	39,775,437.70
应付工资		506,451.84	246,896.71
应付福利费		1,327,549.21	879,232.56
应付股利		908,920.00	--
应交税金		15,279,177.01	15,765,642.95
其他应交款		125,492.32	(39,146.86)
其他应付款		52,373,158.70	3,655,967.69
预提费用		399,277.62	636,412.32
流动负债合计		168,499,148.47	96,920,443.07
长期负债：			
长期借款		5,000,000.00	--
住房周转金		108,599.44	68,464.04
长期负债合计		5,108,599.44	68,464.04
负债合计		173,607,747.91	96,988,907.11
股东权益：			
股本		188,195,000.00	99,050,000.00
资本公积		191,446,429.54	228,004,482.64
盈余公积		18,444,335.24	13,174,310.14
其中：公益金		9,222,167.62	6,587,155.07
未分配利润		12,506,522.19	52,697,240.71
股东权益合计		410,592,286.97	392,926,033.49
负债和股东权益总计		584,200,034.88	489,914,940.60

(所附注释系会计报表的组成部分)

总经理：拉巴次仁 财务负责人：顿珠多吉 编制人：唐兰阳

西藏矿业发展股份有限公司
母公司利润及利润分配表

单位：人民币元

	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	六. 4	137,978,932.08	203,020,301.44
减：折扣与转让		--	--
主营业务收入净额		137,978,932.08	203,020,301.44
减：主营业务成本	六. 4	83,986,765.86	127,098,436.32
主营业务税金及附加		2,104,647.29	1,935,009.26
二、主营业务利润		51,887,518.93	73,986,855.86
加：其他业务利润		257,179.86	--
减：存货跌价损失		--	--
营业费用		11,166,963.69	11,401,076.74
管理费用		10,653,074.29	15,907,380.07
财务费用		3,213,933.29	844,843.70
三、营业利润		27,110,727.52	45,833,555.35
加：投资收益	六. 3	(2,844,896.98)	(2,029,800.07)
补贴收入		8,343,486.74	550,000.00
营业外收入		387,104.28	11,565.39
减：营业外支出		256,261.00	128,710.48
四、利润总额		32,740,160.56	44,236,610.19
减：所得税		5,790,653.98	9,398,251.26
五、净利润		26,949,506.58	34,838,358.93
加：年初未分配利润		52,697,240.71	24,826,553.54
盈余公积转入		--	--
六、可供分配的利润		79,646,747.29	59,664,912.47
减：提取法定盈余公积		2,635,012.55	3,483,835.88
提取法定公益金		2,635,012.55	3,483,835.88
七、可供股东分配的利润		74,376,722.19	52,697,240.71
减：应付优先股股利		--	--
提取任意盈余公积		--	--
应付普通股股利		12,345,200.00	--
转作股本的普通股股利		49,525,000.00	--
八、未分配利润		12,506,522.19	52,697,240.71

(所附注释系会计报表的组成部分)

总经理：拉巴次仁

财务负责人：顿珠多吉

编制人：唐兰阳

西藏矿业发展股份有限公司
母公司现金流量表

单位：人民币元

	<u>附注</u>	<u>1999年度</u>
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		61,384,184.00
收到的租金		--
收到的税费返还		8,343,486.74
收到的其他与经营活动有关的现金		35,947,004.40
现金流入小计		<u>105,674,675.14</u>
购买商品、接受劳务支付的现金		41,645,173.79
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		5,998,121.38
实际缴纳的增值税款		8,336,584.43
支付的所得税款		6,835,546.43
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		3,382,983.11
支付的其他与经营活动有关的现金		41,058,949.45
现金流出小计		<u>107,257,358.59</u>
经营活动产生的现金流量净额		<u>(1,582,683.45)</u>
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		--
处理固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		12,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		--
现金流入小计		<u>12,000.00</u>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		7,940,794.82
权益性投资所支付的现金		9,000,000.00
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		442,027.46
现金流出小计		<u>17,382,822.28</u>
投资活动产生的现金流量净额		<u>(17,370,822.28)</u>

西藏矿业发展股份有限公司
母公司现金流量表（续）

单位：人民币元

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	--
借款所收到的现金	60,140,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	11,652.16
现金流入小计	60,151,652.16
偿还债务所支付的现金	37,440,000.00
发生筹资费用所支付的现金	--
分配股利或利润所支付的现金	--
偿还利息所支付的现金	3,396,395.28
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	40,836,395.28
筹资活动产生的现金流量净额	19,315,256.88
四、汇率变动对现金的影响额	--
五、现金及现金等价物净增加额	361,751.15

西藏矿业发展股份有限公司
母公司现金流量表（续）

单位：人民币元

补充资料（附注）：	1999年度
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	26,949,506.58
加：计提的坏帐准备或已转销的坏帐	4,067,615.29
固定资产折旧	7,393,310.76
无形资产摊销	151,126.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	111,820.00
固定资产报废损失	--
财务费用	3,213,933.29
投资损失（减：收益）	2,844,896.98
递延税款贷项（减：借项）	--
存货的减少（减：增加）	(35,149,189.23
)
经营性应收项目的减少（减：增加）	(33,756,593.46)
经营性应付项目的增加（减：减少）	21,409,054.84
增值税增加净额	1,181,834.80
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,582,683.45)</u>
3、现金及现金等价物净增加情况：	
货币资金的期末余额	25,253,562.59
减：货币资金的期初余额	24,891,811.44
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	<u><u>361,751.15</u></u>

总经理：拉巴次仁 财务负责人：顿珠多吉 编制人：唐兰阳

(三) 会计报表附注:

西藏矿业发展股份有限公司
会计报表附注

单位: 人民币元

一、公司简介

本公司是经西藏自治区人民政府于 1997 年 4 月 10 日以藏政函[1997]23 号文批准, 于 1997 年 6 月 30 日在西藏拉萨市注册设立, 实收股本为 188,195,000.00 元。本公司企业法人营业执照注册号为 21966707-X。本公司经营范围: 铬矿、硼矿、铅锌矿、锡矿、高岭土、铜金矿、锂矿开采及销售, 铬矿深加工及销售, 自营产品进出口, 仓储及运输。

本公司下设的分公司列示如下:

分公司名称	营业场所	主营业务
西藏矿业发展股份有限公司山南分公司	西藏山南泽当镇	铬铁矿的采矿及短途运输
西藏矿业发展股份有限公司格尔木分公司	青海格尔木市	仓储、货物运输
西藏矿业发展股份有限公司尼木分公司	西藏尼木县	铜矿
西藏矿业发展股份有限公司五原分公司	内蒙古五原县	铬矿深加工及销售
西藏矿业发展股份有限公司成都分公司	四川成都市	矿产品的加工、销售; 销售: 运输设备、冶金产品、机电产品、化工产品等

二、主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1. 会计制度

本公司执行中华人民共和国《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计年度

会计年度采用日历年度制, 即自公历每年一月一日起至十二月三十一日止。

3. 记帐本位币

本公司记帐本位币为人民币。

4. 记帐基础和计价原则

本公司的记帐基础为权责发生制; 各项资产除按规定应以评估价值计价外, 均按取得时的实际成本计价。

5. 外币业务核算方法

本公司年度内发生的非本位币经济业务, 按业务发生当月一日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记帐。年度终了, 货币性项目中的外币余额概按当日市场汇价进行调整, 由此产生的折合人民币差额, 除筹建期间及固定资产购建期间可予资本化部分外, 其余计入当年度损益。

6. 外币会计报表的折算方法

子公司的非本位币会计报表, 均按照财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》第八条所规定的折算方法, 折算为本位币报表。因会计报表各项目按规定采用不同汇率而产生的折算差额, 以“外币报表折算差额”项目在资产负债表单独列示。

7. 现金等价物的确定标准:

现金等价物为本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 坏帐核算方法

①本公司确认坏帐损失的标准: 凡因债务人破产, 依照法律清偿程序清偿后仍无法收回; 或因债务人

死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回;或因债务人逾期未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收款项列为坏帐损失。

②坏帐损失的核算方法:本公司坏帐损失核算采用备抵法,并根据债务单位的实际财务、经营状况采用帐龄分析法估计坏帐准备。计提的比例为:

帐 龄	计提比例
逾期 1 年 (含,下同) 以内	5%
逾期 1 年-2 年	8%
逾期 2 年-3 年	10%
逾期 3 年以上	20%

9. 存货核算方法

本公司的存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、在产品、产成品和等五 类, 各类存货的取得以实际成本计价,发出存货的成本以先进先出法计算确定。决算日,存货按成本与可变现净值孰低法计算提取存货跌价准备, 存货跌价损失已计入当年度损益。

可变现净值按照有关存货的预计变现收入减去必要的加工或者整理费用确定。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销。

存货的细节在五(5)中表述。

10. 短期投资核算方法

本公司的短期投资按实际支付的全部价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利/债券利息计价。在处置时,按所收到的处置收入与短期投资的帐面价值的差额作为短期投资收益。决算日,短期投资采用成本与市价孰低法计价,其市价低于成本的差额作为短期投资跌价准备,并计入当年度损益。

11. 长期投资核算方法

(1)长期债权投资:本公司债权投资按实际支付的款项扣除已到期尚未领取的利息后计价入帐,债权投资实际成本与债券票面价值的溢价/折价,采用实际利率法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资:本公司股票投资按实际支付的价款扣除已宣告发放的现金股利后计价入帐,其他长期投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值/经评估确认的净值加应缴纳的增值税等计价入帐。

股权投资差额系指长期股权投资采用权益法核算时,长期股权投资成本与应享有被投资单位所有者权益中所占份额的差额。

本公司对被投资公司的长期投资采用下列会计处理方法:对被投资公司无控制、无共同控制且无重大影响以成本法核算,投资收益于被投资公司宣派现金股利时确认,而该等现金股利超出投资日以后累积净利润的分配额,冲减投资成本;对被投资公司具有控制、共同控制或重大影响的以权益法核算,投资收益以取得股权后被投资公司的净损益份额计算确定。被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动,相应调整投资成本。

决算日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于帐面价值,且该等降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复,其差额作为长期投资减值准备,在冲减该项投资的资本公积准备项目后的不足部分,计入当年度损益。

长期投资的细节在五(8)及六(2)中表述。

12. 固定资产计价和折旧方法

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

(2)固定资产计价:固定资产按实际成本计价,惟 1) 罗布萨铬铁矿 1996 年 12 月 31 日的固定资产原值及累计折旧,按国家国有资产管理局国资评(1997)375 号文确认的评估结果,以评估后的价值计价; 2) 青海青藏铁合金股份有限公司 1997 年 12 月 31 日的固定资产和累计折旧,按青海省国有资产管理局青国资字(1998)33 号文确认的评估结果,以评估后的价值计价; 3) 内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司 1998

年 6 月 30 日的固定资产和累计折旧，按五原县国有资产管理局五国资评发（1998）第 1 号文确认的评估结果，以评估后的价值计价；4）白银甘藏铬盐化工有限责任公司 1999 年 4 月 30 日的固定资产和累计折旧，按经白银市白银区国有资产管理局以第 01 号资产评估结果确认通知书确认的评估价值计价。

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

类 别	预计使用年限(年)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-35	4.75-2.71
机器设备	12	7.92
专用设备	10-20	9.50-4.75
运输设备	10	9.50
电子设备	5	19.00
仪器仪表	10	9.50
其他设备	10	9.50

固定资产及其折旧的细节在五(9)中表述。

13. 在建工程核算方法

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

在建工程建造期间所发生的借款利息及其相关费用计入在建工程成本。

在建工程的细节在五(11)中表述。

14. 无形资产计价和摊销方法

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

(1) 土地使用权，从 1997 年 8 月起分 65 年摊销。

(2) 商誉，从 1999 年 1 月起分 10 年摊销。

(3) 专有技术，从 1998 年 5 月起分 10 年摊销。

无形资产资产的细节在五(12)中表述。

15. 开办费摊销方法

本公司的开办费按形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。

开办费是指西藏永兴工程建设有限公司、青海青藏铁合金股份有限公司、内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司、西藏昂阳黄金开发有限公司、西藏山发工贸有限公司、西藏班戈矿业开发总公司、白银甘藏铬盐化工有限责任公司以及尚处于建设期的本公司之分公司——尼木分公司发生的费用，其中，尼木分公司、西藏班戈矿业开发总公司及西藏山发工贸有限公司尚处筹建期间，其开办费本年度未作摊销；西藏永兴工程建设有限公司开办费自 1998 年 9 月起分五年摊销；青海青藏铁合金股份有限公司开办费自 1998 年 9 月起分五年摊销；内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司开办费自 1998 年 9 月起分五年摊销；西藏昂阳黄金开发有限公司开办费自 1999 年 6 月起分五年摊销；白银甘藏铬盐化工有限责任公司开办费自 1999 年 5 月起分五年摊销。

开办费的细节在五（13）中表述。

16. 长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用按资产形成时发生的实际成本计价，并按直线法摊销。

长期待摊费用是指：（1）矿山基建山体表层剥离费，自 1996 年 1 月起分 10 年摊销；（2）装修费，自 1999 年 1 月起分 5 年摊销；（3）机器大修费，自 1999 年 12 月起分 5 年摊销；（4）其他长期待摊费用，自 1998 年 7 月起分 5 年摊销。

长期待摊费的细节在五（14）中表述。

17. 收入确认原则

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

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

18. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

19. 合并会计报表的编制方法

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

本公司对拥有控制权的子公司(详情列示于附注四控股子公司概况)在编制合并会计报表时纳入合并范围，其所执行的行业会计制度，业已在会计报表合并时予以必要的调整。

本合并报表系以本公司及纳入合并范围内的子公司会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数据编制合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

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

20. 主要会计政策、会计估计和合并会计报表编制方法的变更事项说明：

(1)本公司按照《股份有限公司会计制度》的规定，从1999年1月1日起改变如下会计政策：

①坏帐准备原按应收账款余额的5%计提，现改按账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，规定的计提比例为：逾期1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的5%计提；逾期1-2年的，按其余额的8%计提；逾期2-3年的，按其余额的10%计提；逾期2年以上的，按其余额的20%计提。

②期末短期投资原按成本计价，现改按成本与市价孰低计价，并按投资总体计提跌价准备。

③期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。

④期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利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(12,114,618.96)元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为(10,313,696.61)元、存货计价方法变更的累积影响数为(1,800,922.35)元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润6,521,860.71元，调减了1999年年初留存收益12,114,618.96元，其中，未分配利润调减了9,691,695.14元，盈余公积调减了2,422,923.82元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了4,474,206.59元。

(2)本年度因本公司新设子公司而使合并会计报表范围发生了变更。1999年度新增合并会计报表范围含：

单位名称	资产负债表	利润及利润分配表	现金流量表
西藏山发工贸有限公司	1999.12.31	1999年	1999年
西藏班戈矿业开发总公司	1999.12.31	1999年	1999年
白银甘藏铬盐化工有限责任公司*	1999.12.31	1999.5.19-12.31	1999.5.19-12.31

*本公司与甘肃省白银市铬盐化工厂签定协议，共同出资设立白银甘藏铬盐化工有限责任公司。白银甘藏铬盐化工有限责任公司于1999年5月19日正式成立，注册资本为人民币3,430万元，主营铬盐系列产品的生产和销售，本公司持股比例为51%。

由于该等变更，本公司资产总额增加36,921,473.84元，利润总额减少1,989,681.74元。

三、.税项

(1)本公司主要适用的税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税*	矿产品销售收入	13%
增值税	其他产品销售收入	17%
资源税**	矿产品销售量	30元/吨
营业税	营业收入	5%
城市维护建设税***	应交增值税、营业税额	45%，7%
企业所得税	应纳税所得税额	15%，33%

*根据财政部国家税务总局(1994)财税字第022号文，本公司金属矿采选产品执行13%的增值税税率。

**根据西藏自治区税务局藏税字(1994)第99号文，本公司开采并销售的铬矿石均按每吨30元的税额计征资源税。

***本公司流转税(包括增值税、营业税)分别在西藏山南地区、内蒙古五原县、西藏拉萨市和青海格尔木市缴纳。各地执行城市维护建设税标准不同，其中西藏山南地区及内蒙古五原县为应交增值税、营业税额的5%，西藏拉萨市和青海格尔木市为应交增值税、营业税额的7%。

(2)优惠税率及批文

根据西藏自治区人民政府以藏政函(1997)21号文及西藏自治区国家税务局以藏国税发(1997)40号文批复，本公司自设立日(1997年6月30日)起按15%的所得税率计征所得税。惟五原分公司之所得税在注册地内蒙古五原县交纳，税率为33%，根据五原县人民政府五政通[1998]36号文的决定，对五原分公司及内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司发生的所得税，采取先征后退的办法，返还期限至2000年底；对五原分公司及内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司发生的增值税实行足额征收，然后由地方财政退还地方留成的50%。

税项的细节在五(21)中表述。

四、控股子公司及合营企业

A. 本公司纳入合并报表范围的子公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	经营范围	投资金额	拥有权益%	会计报表是否合并
西藏西华建筑工程有限公司	山南泽当	1,000,000.00	工程建设施工	545,602.46	51%	否*
西藏永兴工程建设有限公司	拉萨市	10,000,000.00	工程建设施工	5,229,149.32	51%	是
西藏山发工贸有限公司	山南泽当	1,000,000.00	锑、黄金的开采销售	510,000.00	51%	是
青海青藏铁合金股份有限公司	格尔木市	19,000,000.00	铬铁及其合金的生产与销售	11,984,994.36	78.59%	是
内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司	五原县	15,640,000.00	铬铁及其合金的生产与销售	9,352,394.50	57.54%	是
西藏班戈矿业开发总公司	班戈县	880,000.00	黄金、铜的开采销售及运输	792,000.00	90%	是
白银甘藏铬盐化工有限责任公司	甘肃白银市	34,030,000.00	铬盐系列产品的生产销售	16,485,262.31	75%	是

B. 本公司的联营公司概况列示如下：

公司名称	注册地点	注册资本	经营范围	投资金额	拥有权益%	会计报表是否合并
拉萨市汇达城市信用社	拉萨市	33,504,000.00		3,000,000.00	8.95%	否
西藏金萨矿业有限责任公司	拉萨市	1,600,000.00		600,000.00	37.5%	否
西藏兴旺矿业有限责任公司	拉萨市	680,000.00		306,000.00	45%	否
西藏锂业高科技开发有限公司	拉萨市	10,000,000.00		4,000,000.00	40%	否

* 西藏西华建筑工程有限公司1999年12月31日的资产总额、1999年度销售收入及净利润额占本公司

1999年12月31日合并资产总额、1999年度合并销售收入及合并净利润额的比例分别为1.89%、4.03%、0.11%，根据财政部财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》，本公司对其会计报表未予合并。

五、合并会计报表主要项目注释：

1. 货币资金

	1998-12-31			1999-12-31		
	原 币	汇 率	折合本位币	原 币	汇 率	折合本位币
现金	RMB 657,412.11	--	657,412.11	RMB 976,177.80	--	976,177.80
银行存款	RMB 25,543,668.64	--	25,543,668.64	RMB 27,633,290.13	--	27,633,290.13
其他货币资金	--	--	--	RMB 72,858.36	--	72,858.36
	<u>RMB 26,201,080.75</u>	<u>--</u>	<u>26,201,080.75</u>	<u>RMB 28,682,326.29</u>	<u>--</u>	<u>28,682,326.29</u>

2. 应收帐款

应收帐款的帐龄分析列示如下：

帐 龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备
1年以内	141,169,598.95	77.90	7,058,479.94	150,663,345.89	66.89	7,733,561.16
1-2年	37,555,190.14	20.72	3,004,415.22	69,963,389.58	31.07	5,597,071.16
2-3年	2,499,922.99	1.38	249,992.30	2,848,101.21	1.26	284,810.12
3年以上	--	--	--	1,740,661.10	0.78	348,132.22
	<u>181,224,712.08</u>	<u>100</u>	<u>10,312,887.46</u>	<u>225,215,497.78</u>	<u>100</u>	<u>13,963,574.66</u>

1999年12月31日，本帐项前五名欠款单位明细列示如下：

单位名称	欠付金额	欠款时间	欠款原因
重庆海棠新材料有限公司	83,988,366.21	1998-1999年	购货款
大连金牛股份有限公司	23,976,430.38	1998-1999年	购货款
北满特钢股份有限公司	16,085,006.13	1998年	购货款
重庆特殊钢股份有限公司	14,184,774.18	1998-1999年	购货款
大冶特钢股份有限公司	14,117,063.67	1998-1999年	购货款

本帐户余额中持本公司5%以上股份的股东单位欠款余额为6,292,900.00元，详情在附注八（6）中披露。

3. 其他应收款

其他应收款的帐龄分析列示如下：

帐 龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备	金 额	占该帐项 金额%	坏帐准备
1年以内	21,428,590.34	91.65	1,071,429.52	32,197,336.55	78.61	1,237,103.55
1-2年	1,524,387.49	6.52	121,950.99	6,152,418.52	15.02	471,695.64
2-3年	429,126.99	1.83	42,912.71	2,198,811.04	5.37	219,881.10
3年以上	--	--	--	410,541.98	1.00	66,627.06
	<u>23,382,104.82</u>	<u>100</u>	<u>1,236,293.22</u>	<u>40,959,108.09</u>	<u>100</u>	<u>1,995,307.35</u>

1999年12月31日其他应收款余额比年初数增加17,577,003.27元,增幅为75.17%,主要原因是代垫款项增加。

1999年12月31日,本帐项前五名欠款单位明细列示如下:

单位名称	欠付金额	欠付时间	欠付原因
西藏矿业发展总公司	5,681,548.19	1998年	代垫款
西藏金萨矿业有限责任公司	2,000,000.00	1998年	代垫款
西藏西华建筑工程有限公司	1,681,226.42	1998-1999年	代垫款
四川都江堰海棠电冶厂	1,278,348.23	1999年	代垫款
青海乐都凌华铁合金厂	1,029,947.19	1999年	代垫款

本帐户余额中持本公司5%以上股份的股东欠款余额为7,281,136.77元,详情在附注八(6)中披露。

4. 预付帐款

项 目	1998-12-31	1999-12-31
预付购货款	23,801,855.52	24,003,653.29

1999年12月31日,本帐项前五名预付单位明细列示如下:

单位名称	预付金额	预付时间	预付原因
大连钢铁集团有限公司	10,000,000.00	1999年	预付购货款
北满特钢股份有限公司	3,160,000.00	1999年	预付购货款
曲松矿	965,013.28	1998年	预付购货款
贵州新材料研究开发基地	430,000.00	1999年	预付购货款
北京意特格有限公司	206,750.00	1999年	预付购货款

截止1999年12月31日,无持本公司5%以上股份的股东的欠款。

5. 存货

	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	20,856,127.40	2,033,533.41	25,126,237.50	3,648,590.48
库存商品	22,456,132.65	--	10,501,615.32	--
低值易耗品	593,912.67	--	3,949,825.60	--
在产品	--	--	1,876,923.51	--
产成品	18,218,180.63	--	52,588,069.20	--
	<u>62,124,353.35</u>	<u>2,033,533.41</u>	<u>94,042,671.13</u>	<u>3,648,590.48</u>

存货可变现净值的确定依据详见附注二(9)。

1999年12月31日存货项目余额比年初数增加31,918,317.78元,增长51.38%,主要原因是合并范围的变化及期末库存产成品的增加。

6. 待摊费用

项目	原始金额	1998-12-31	本期增加	本期摊销	1999-12-31
办公用品	11,874.70	3,374.70	8,500.00	--	11,874.70
租赁费	63,419.52	63,419.52	--	9,326.40	54,093.12
卫星通道费	23,000.00	23,000.00	--	23,000.00	--
保险费	9,698.81	--	9,698.81	--	9,698.81
	<u>107,993.03</u>	<u>89,794.22</u>	<u>18,198.81</u>	<u>32,326.40</u>	<u>75,666.63</u>

7. 待处理财产损益

项目	1998-12-31	1999-12-31
待处理固定资产净损失	(304,394.27)	--

8. 长期股权投资

	1998-12-31		本期增加	本期减少	1999-12-31	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	--	--	--	--	--	--
其他股权投资*1	6,504,700.00	--	4,035,602.46	1,802,000.00	8,738,302.46	--
股权投资差额	--	--	--	--	--	--
合并价差*2	--	--	-340,806.98	--	-340,806.98	--
	<u>6,504,700.00</u>	<u>--</u>	<u>3,694,795.48</u>	<u>1,802,000.00</u>	<u>8,397,495.48</u>	<u>--</u>

本期减少包括:

①对西藏昂阳黄金开发有限公司投资款 500,000.00 元;

②本公司对西藏山发工贸有限公司、西藏班戈矿业开发总公司的投资款分别为 510,000.00 元和 792,000.00 元, 该等公司 1999 年度已纳入合并会计报表范围, 而 1998 年度未予合并, 1998 年 12 月 31 日本帐项余额中包含该等投资款。

*1. (1) 本公司按成本法核算的其他股权投资:

被投资单位名称	投资起 止期	注 册 资 本	1999.12.31 投资金额	占被投资单位 注册资本比例	备 注
西藏金萨矿业有限责任公司	6 年	1,600,000.00	600,000.00	37.5%	
拉萨市汇达城市信用社	20 年	33,504,000.00	3,000,000.00	8.95%	
西藏兴旺矿业有限责任公司	6 年	680,000.00	306,000.00	45%	
西藏双湖京旭金矿有限公司	6 年		286,700.00	16%	
西藏锂业高科技开发有限公司	70 年	10,000,000.00	4,000,000.00	40%	
			<u>8,192,700.00</u>		

*1(2) 本公司按权益法核算的其他股权投资:

被 投 资 单 位 名 称	投资起止期	1999.12.31			
		投资金额	占被投资单位 注册资本比例	期末按权益法调整所有者权益 本期增(+)-减(-)额	累计增(+)-减(-)额
西藏永兴工程建设有限公司	1998/06/24- 2004/06/23	5,100,000.00	51%	186,504.42	129,149.32
西藏山发工贸有限公司	1998/07/08- 2004/07/07	510,000.00	51%	--	--
青海青藏铁合金股份有限公司	1998/05/04- 2008/05/03	14,932,100.00	78.59%	(1,254,773.22)	(2,947,105.63)
内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司	1998/08/21- 2048/08/21	10,429,000.00	66.69%	(797,492.95)	(1,076,605.50)
西藏班戈矿业开发总公司	1999/01/06- 2004/01/06	792,000.00	90%	--	--
白银甘藏铬盐化工有限责任公司	1999/05/19- 2004/05/08	17,500,000.00	51%	(1,014,737.69)	(1,014,737.69)
西藏西华建筑工程有限责任公司		<u>510,000.00</u>	51%	<u>35,602.46</u>	<u>35,602.46</u>

49,773,100.00

(2,844,896.98)

(4,873,697.04)

*2是指本公司1999年度购买内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司其他股东股权时，本公司长期股权投资成本与应享有该公司所有者权益中所占份额的差异。该差异自1999年10月起按50年摊销。

9. 固定资产及折旧

	<u>1999-01-01</u>	<u>本年增加</u>	<u>本年减少</u>	<u>1999-12-31</u>
固定资产原价：				
房屋及建筑物	90,224,232.32	22,444,539.56	3,015,381.57	109,653,390.31
机器设备	32,607,129.34	9,077,001.58	1,391,665.28	40,292,465.64
专用设备	19,330,871.20	235,977.60	114,740.00	19,452,108.80
运输工具	26,204,978.17	2,370,129.82	1,241,635.07	27,333,472.92
电子设备	2,086,037.42	418,771.00	19,820.00	2,484,988.42
仪器仪表	184,920.85	--	--	184,920.85
其他设备	4,132,860.23	648,239.45	15,270.00	4,765,829.68
	<u>174,771,029.53</u>	<u>35,194,659.01</u>	<u>5,798,511.92</u>	<u>204,167,176.62</u>
累计折旧：				
房屋及建筑物	9,639,194.01	5,991,295.55	190,433.94	15,440,055.62
机器设备	3,628,504.67	1,839,392.22	304,239.46	5,163,657.43
专用设备	11,242,694.90	1,491,508.92	33,167.49	12,701,036.33
运输工具	9,041,831.76	2,594,939.85	423,464.70	11,213,306.91
电子设备	398,134.31	443,010.08	1,309.53	839,834.86
仪器仪表	10,529.76	11,235.40	--	21,765.16
其他设备	848,033.57	517,441.41	--	1,365,474.98
	<u>34,808,922.98</u>	<u>12,888,823.43</u>	<u>952,615.12</u>	<u>46,745,131.29</u>
固定资产净值	<u>139,962,106.55</u>			<u>157,422,045.33</u>

固定资产增加额中，由在建工程转入数为8,907,040.89元。

上述固定资产中，计有房屋建筑物22,998,931.68元、机器设备18,658,945.75元、运输设备2,847,000.00元已设作借款质押。

10. 工程物资

<u>物资类别</u>	<u>1998-12-31</u>	<u>1999-12-31</u>
工程用材料	242,536.27	160,570.64

11. 在建工程

<u>工程项目名称</u>	<u>罗布萨矿坑内开采</u>	<u>扎布耶湖</u>	<u>浪卡子金矿</u>	<u>矿业大厦</u>	<u>尼木铜矿</u>	<u>其他零星工程</u>	<u>合计</u>
预算数	4960万	4900万	4600万				
期初数	15,127,099.87	43,044,483.41	5,870,618.08	--	5,453,855.44	475,225.43	69,971,282.23
本期增加	4,379,436.05	1,483,081.85	1,699,395.41	1,126,819.8	3,034,166.34	31,571,263.53	13,294,163.00
				2			
本期转入固定资产数	--	--	--	--	8,345,077.94	561,962.95	8,907,040.89
期末数	19,506,535.92	44,527,565.26	7,570,013.49	1,126,819.8	142,943.84	1,484,526.01	74,358,404.34
				2			

(其中:利息资本化金额)

资金来源	募股资金	募股资金	募股资金	自筹	募股资金	自筹
项目进度	坑内基建基本完成	前期开发已完成	前期开发	设计阶段	选厂已完工, 矿山正在建设	

12. 无形资产

类别	1999-12-31			
	土地使用权	商誉	专有技术	合 计
原始金额:	6,572,150.00	600,000.00	240,000.00	7,412,150.00
期初数	5,030,000.00	--	224,000.00	5,254,000.00
本期增加	1,542,150.00	600,000.00	--	2,142,150.00
本期转出:	--	--	--	--
本期摊销额	178,512.03	60,000.00	24,000.00	262,512.03
期末余额	6,393,637.97	540,000.00	200,000.00	7,133,637.97
剩余摊销期限	10-64 年	9 年	9 年	

13. 开办费

项 目	原始金额	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
开办费	5,886,595.88	3,267,103.30	2,610,925.86	287,953.73	5,590,075.43

14. 长期待摊费用

项 目	原始金额	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
矿山基建山体					
表层剥离费	8,192,646.74	5,734,852.74	--	819,264.66	4,915,588.08
大修费	1,859,785.61	544,434.35	1,283,874.65	224,808.71	1,603,500.29
其他	1,466,958.58	154,310.77	1,327,791.58	139,718.77	1,342,383.58
	11,519,390.93	6,433,597.86	2,611,666.23	1,183,792.14	7,861,471.95

15. 短期借款

借款类别	1998-12-31	1999-12-31	借款期限	月 利 率	备注
银行借款	49,502,000.00	68,195,000.00			
其中:抵押	21,250,000.00	43,600,000.00	1999.05.07-2000.12.21	4.875‰-5.8575‰	
信用	10,000,000.00	11,500,000.00	1997.03.20-2000.01.14	5.325‰-9.24‰	
担保	18,252,000.00	13,095,000.00	1995.05.03-2000.02.30	7.3125‰-11.05‰	
非银行金融机构借款	--	10,000,000.00			
其中:抵押	--	--			
信用	--	10,000,000.00	1999.11.01-2000.01.31	10.833‰	
担保	--	--			
其他单位借款	3,300,000.00	3,107,000.00			
其中:抵押	--	--			
信用	3,300,000.00	3,107,000.00	1987.06.22-1998.12.20	6.20‰-10.05‰	
担保	--	--			

52,802,000.00 81,302,000.00

1999年12月31日短期借款余额比年初数增加28,500,000.00元，增长53.98%，主要是流动资金借款增加所致。

本公司截至1999年12月31日止的逾期借款详情列示如下：

贷款单位	1999-12-31 余额	借款日	到期日	利率	借款 条件	逾期原因
中国工商银行五原县支行	2,900,000.00	1998.12.15	1999.7.15	5.8575%	抵押	尚未办理展期手续
五原县财政局	500,000.00	1998.04.01	1998.11.01	6.20%	信用	尚未办理展期手续
五原县财政局	1,000,000.00	1998.07.12	1998.12.20	6.20%	信用	尚未办理展期手续
五原县财政局	800,000.00	1998.04.30	1998.11.30	6.20%	信用	尚未办理展期手续
五原县财政局	700,000.00	1998.01.23	1998.10.23	6.20%	信用	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	500,000.00	1996.03.22	1997.03.22	11.05%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	200,000.00	1996.04.11	1997.04.11	11.05%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	300,000.00	1996.04.18	1997.04.18	11.05%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	150,000.00	1996.05.10	1997.05.10	9.15%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	50,000.00	1996.05.17	1997.05.17	9.15%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	200,000.00	1996.07.05	1997.07.05	10.06%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	2,000,000.00	1996.08.07	1997.08.07	10.06%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	400,000.00	1997.01.22	1997.04.22	8.24%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	1,500,000.00	1997.03.20	1998.03.20	9.24%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	1,500,000.00	1997.05.14	1998.05.14	9.24%	信用	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	200,000.00	1997.11.07	1998.11.07	7.92%	担保	尚未办理展期手续
中国建设银行格尔木市支行	350,000.00	1997.11.26	1998.11.26	7.92%	担保	尚未办理展期手续
中国工商银行格尔木市支行	300,000.00	1997.04.07	1998.03.06	9.24%	担保	尚未办理展期手续
中国工商银行格尔木市支行	300,000.00	1997.04.22	1998.02.21	9.24%	担保	尚未办理展期手续
中国工商银行格尔木市支行	300,000.00	1997.10.30	1998.09.29	7.92%	担保	尚未办理展期手续
中国工商银行格尔木市支行	500,000.00	1998.09.11	1999.07.10	6.3525%	担保	尚未办理展期手续
格尔木市财政局	1,000,000.00	1997.06.26	1998.06.25	10.00%	信用	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	900,000.00	1995.05.03	1996.05.02	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	1,400,000.00	1995.05.16	1996.05.15	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	100,000.00	1995.12.26	1996.12.26	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	500,000.00	1996.03.14	1997.03.14	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	330,000.00	1995.09.05	1996.09.04	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	50,000.00	1996.03.14	1997.03.14	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	465,000.00	1995.10.25	1996.10.25	10.05%	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	50,000.00	1996.03.26	1997.03.26	10.05%	担保	尚未办理展期手续

中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	50,000.00	1995.10.25	1998.10.25	11.25‰	担保	尚未办理展期手续
中国信达资产管理公司兰州 办事处西宁业务部	500,000.00	1995.09.05	1996.09.04	10.05‰	担保	尚未办理展期手续
格尔木市财政局	7,000.00	1995.03.20	1996.03.20	10.05‰	信用	尚未办理展期手续
格尔木市财政局	100,000.00	1987.06.22	1988.06.22	10.05‰	信用	尚未办理展期手续
	<u>19,402,000.00</u>					

上述逾期借款，1999年度共计罚息1,219,799.25元，并已实际支付该等罚息。

16. 应付票据

应付票据1999年12月31日的余额为人民币1,289,925.00元。本公司尚无应付持本公司5%以上股份股东的应付票据。

17. 应付帐款

应付帐款1999年12月31日的余额为人民币38,942,177.12元，其中：欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项为人民币4,095,130.64元，详情在附注八（6）中披露。

18. 预收帐款

预收帐款1999年12月31日的余额为人民币2,040,395.37元，本公司尚无应付持本公司5%以上股份股东的款项。

19. 应付股利

股东名称	1999-12-31	原因说明
西藏山南地区铬铁矿	496,000.00	应付未付现金股利
西藏山南地区泽当供电局	412,920.00	应付未付现金股利
	<u>908,920.00</u>	

20. 其他应付款

其他应付款1999年12月31日的余额为人民币56,369,029.15元，其中：欠持本公司5%以上股份的股东单位款项为人民币40,873,046.09元，详情在附注八（6）中揭示。

该帐项年末余额较年初余额增加989.50%，主要原因是西藏矿业发展总公司为本公司的代垫款项增加。

21. 应交税金

	1998-12-31	1999-12-31
增值税	5,161,972.28	(433,175.69)
资源税	1,060,953.04	165,953.04
土地使用税	5,984.00	2,708.00
个人所得税	--	4,389,952.31
营业税	28,519.37	293,996.51
房产税	26,738.77	24,780.36
城市维护建设税	10,141.80	333,743.96
企业所得税	9,504,659.66	9,855,034.87

15,798,968.92

14,632,993.36

22. 其他应付款

	1998-12-31	1999-12-31
教育费附加	(23,635.68)	192,475.47

23. 预提费用

类别及项目	预提原因	1998-12-31	1999-12-31
利息	应付未付	2,477,477.23	4,764,773.13
大修费	应由本期承担而未支付	100,224.37	157,813.26
电费	应付未付	3,364,989.52	2,444,667.64
其他	应由本期承担而未支付	231,413.73	1,162,251.76
		6,174,104.85	8,529,505.79

24. 一年内到期的长期负债

贷款单位	1999-12-31						贷款条件
	借款日	还款日	年利率	借款金额			
				原 币	折合人民币		
1. 银行借款							
中国信达资产管理公司兰州办事处西宁业务部	1995.07.27	1998.07.26	13.5%	RMB 1,500,000.00	1,500,000.00		担保
2. 其他单位借款							
格尔木市财政局	1997.06.26	1999.06.25	12.00%	RMB 1,000,000.00	1,000,000.00		信用
格尔木市财政局	1997.04.30	1997.06.30	8.70%	RMB 100,000.00	100,000.00		信用
					2,600,000.00		

上述借款中，逾期借款金额为 2,600,000.00 元，1999 年度未办展期，并计罚息 241,878.00 元。

25. 长期借款

贷款单位	1999-12-31			借款期限	年利率	借款条件
	币种	原币金额	折合人民币金额			
中国建设银行西藏自治区分行	RMB	5,000,000.00	5,000,000.00	1998.08.22-2001.2.21	5.94%	担保

26. 股本

	1998-12-31	本年增减变动				小 计	1999.12.31
		配股	送股	公积金转股	其它		
一、上市未流通股份							
1. 发起人股份	--	--	--	--	--	--	--
其中:							
国家持有股份	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	64,050,000.0	--	32,025,000.0	25,620,000.0	--	57,645,000.0	121,695,000.00
	0		0	0		0	

外资法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2. 募集法人股份	--	--	--	--	--	--	--
3. 内部职工股	189,000.00	--	94,500.00	75,600.00	(22,800.00)	147,300.00	376,300.00
4. 优先股或其他	--	--	--	--	--	--	--
其中：转配股	--	--	--	--	--	--	--
上市未流通股合计	64,239,000.0	--	32,119,500.0	25,695,600.0	(22,800.00)	57,795,300.0	122,031,300.00
	0		0	0		0	
二、已上市流通股							
1. 人民币普通股	34,811,000.0	--	17,405,500.0	13,924,400.0	22,800.00	31,352,700.0	66,163,700.00
	0		0	0		0	
2. 境内上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
3. 境外上市的外资股	--	--	--	--	--	--	--
4. 其他	--	--	--	--	--	--	--
已上市流通股合计	34,811,000.0	--	17,405,500.0	13,924,400.0	22,800.00	31,352,700.0	66,163,700.00
	0		0	0		0	
三、股份总额	99,050,000.0		49,525,000.0	39,620,000.0		89,145,000.0	188,195,000.00
	0		0	0		0	

根据本公司1999年2月3日董事会及1999年3月16日临时董事会决议,并经股东大会1999年3月17日决议,以截至1998年12月31日止的总股本9,905万元为基数,按10:4比例向全体股东以资本公积转增股本,按10:5的比例送股票股利,并每10股派送现金股利(含税)1.24元。上述利润分配及资本公积转增股本的股权登记日为1999年3月31日,实际除权除息日为1999年4月1日。变更后的实收股本为188,195,000.00元,业经深圳同人会计师事务所以深同验证字[1999]第006号验资报告验证在案。

27. 资本公积

项目	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
股本溢价	228,004,482.64	--	39,620,000.00	188,384,482.64
股权投资准备	--	3,061,946.90 *	--	3,061,946.90
	228,004,482.64	3,061,946.90	39,620,000.00	191,446,429.54

*系1999年度本公司以实物资产进行投资,实物资产公允价值超出帐面成本的部分。

28. 盈余公积

项目	1998-12-31	本期增加	本期减少	1999-12-31
法定盈余公积	6,587,155.07	2,635,012.55	--	9,222,167.62
公益金	6,587,155.07	2,635,012.55	--	9,222,167.62
	13,174,310.14	5,270,025.10	--	18,444,335.24

29. 未分配利润

	分配比例	1999年
期初余额		52,697,240.71
本期合并净利润		26,350,125.45
其中:利润分配		

1.提取法定盈余公积	10%	2,635,012.55
2.提取法定公益金	10%	2,635,012.55
3.分配普通股股利		12,345,200.00
4.分配股票股利		49,525,000.00

期末余额 11,907,141.06

根据本公司2000年4月11日董事会决议，按1999年度净利润的10%分别提取法定盈余公积、法定公益金，剩余可供股东分配利润暂不分配。

30. 主营业务收入

项 目	1998 年	1999 年
销售铬铁矿石收入	29,587,202.28	35,134,903.39
销售铬铁合金收入	156,898,365.46	78,356,942.35
销售硅铁收入	7,824,985.30	3,142,375.39
工程结算收入	815,400.00	6,840,900.00
其他收入	--	18,600,122.00
	<u>195,125,953.04</u>	<u>142,075,243.13</u>

31. 财务费用

	1998 年	1999 年
利息支出	2,290,744.01	4,614,276.55
减：利息收入	1,181,047.95	78,660.90
汇兑损失	--	--
减：汇兑收益	--	--
手续费	9,597.88	6,903.46
其他	--	4,300.30
	<u>1,119,293.94</u>	<u>4,546,819.41</u>

财务费用本期较上期增加306.22%，系因本期流动借款增加及支付部分逾期借款罚息所致。

32. 其他业务利润

	1998 年	1999 年
租金收入	--	248,757.02
其他	49,024.36	(24,991.48)
	<u>49,024.36</u>	<u>223,765.54</u>

33. 投资收益

	1998 年	1999 年
		长期投资
股权投资收益	--	35,602.46
年末调整被投资公司所有者 权益净增(+)-减(-)额	--	--
	<u>--</u>	<u>35,602.46</u>

34. 补贴收入

项 目	1998 年	1999 年
增值税返还	550,000.00	2,398,224.23
所得税返还	--	6,165,920.74
	550,000.00	8,564,144.97

(1) 根据西藏自治区财政厅藏财预字(1999)64号文《关于下达专项补助支出预算指标的通知》，本公司1999年度实际收到所得税返还3,147,321.40元；根据西藏自治区财政厅藏财预字[1999]149号文《关于下达专项补助支出预算指标的通知》，本公司1999年度实际收到增值税退税183,091.00；根据拉萨市财政局拉财预字[1999]102号文《关于下达“其他支出”预算指标的通知》，本公司1999年度实际收到增值税退税1,136,000.00元；

(2) 根据西藏自治区人民政府藏政办发[1997]24号文精神，山南地区财政局、山南地区国税局以山财企字(98)48号文下发《关于办理企业扶持的暂行办法》，本公司之山南分公司99年度实际收到增值税扶持款444,725.00元；

(3) 根据五原县人民政府五政通[1998]36号文的决定，对五原分公司及内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司发生的所得税，采取先征后退的办法，返还期限至2000年底，对五原分公司及内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司发生的增值税实行足额征收，然后由地方财政退还地方留成的50%。1999年1至6月五原分公司实际收到所得税返还3,018,599.34元，增值税返还413,750.00元，内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司实际收到增值税返还195,225.45元。

(4) 青海青藏铁合金股份有限公司1999年度实际收到退还的增值税25,432.78元。

35. 营业外收入

	1998 年	1999 年
处理固定资产收益	8,952.18	310,974.27
固定资产盘盈	--	--
罚款收入	2,200.00	7,005.00
其他	1,613.20	73,541.51
	12,765.38	391,520.78

36. 营业外支出

	1998 年	1999 年
处理固定资产损失	--	118,400.00
罚款支出	108,455.48	421.00
捐赠支出	5,000.00	15,000.00
其他	35,255.00	122,440.00
	148,710.48	256,261.00

37. 少数股东权益

股东名称	1998-12-31	1999-12-31
五原县农电局	825,370.52	-
巴盟电力安装公司	648,505.41	--
五原玻璃厂	648,505.41	--
五原县政府	1,827,606.15	--
山西钢铁集团原料处	294,775.19	200,624.46
五原县财政局	58,955.04	1,604,995.72

塔尔木旗政府	117,910.07	--
五原县建筑公司	98,258.40	--
西藏矿业发展总公司	--	5,628,779.91
王华等15位自然人	2,004,471.27	--
西藏驻格物资转运站	987,552.48	--
格尔木市昆仑机械化工公司	877,824.41	--
格尔木市钾镁厂	585,216.28	--
格尔木市水电责任公司	512,064.25	--
格尔木市铁路开发公司	438,912.21	--
青藏铁合金股份有限公司内部职工持股会	205,294.15	185,852.94
冶金部长沙冶金研究设计院	4,844,894.13	5,027,943.24
西藏班戈县人民政府	--	88,000.00
白银铬盐化工厂	--	15,825,055.95
西藏山南地区铬铁矿	--	490,000.00
	<u>14,976,115.37</u>	<u>29,051,252.22</u>

38. 支付的其他与经营活动有关的现金

帐项	内容	1999年
其他应付款	往来款	7,125,000.00
营业费用	运输费、差旅费等	8,811,034.25
管理费用	差旅费、保险费、业务招待费等	9,537,554.18
其他应收款	代垫款项、往来款及其他	25,264,282.67
		<u>50,737,871.10</u>

39. 支付的其他与投资活动有关的现金

帐项	内容	1999年
其他应收款	代长期投资单位垫付款	932,027.46

六. 母公司会计报表主要项目注释:

1、应收帐款

应收帐款的帐龄分析列示如下:

帐龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金额	占该帐项 金额 %	坏帐准备	金额	占该帐项 金额 %	坏帐准备
1年以内	155,611,092.04	83.02	6,545,554.60	138,777,002.28	66.19	6,645,212.52
1-2年	31,827,218.69	16.98	2,546,177.50	68,365,799.90	32.61	5,469,263.99
2-3年	--	--	--	2,519,793.79	1.20	251,979.38
3年以上	--	--	--	--	--	--
	<u>187,438,310.73</u>	<u>100</u>	<u>9,091,732.10</u>	<u>209,662,595.97</u>	<u>100</u>	<u>12,366,455.89</u>

2、长期投资

项 目	1998-12-31		本期增加	本期减少	1999-12-31	
	金 额	减值准备			金 额	减值准备
长期股权投资						
其中：股票投资	--	--	--	--	--	--
其他股权投资*	33,506,999.93	--	20,585,103.03	1,000,000.00	53,092,102.96	--

*其他股权投资的明细列示如下：

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资公司 注册资本的%	减值准备	备 注
西藏金萨矿业有限责任公司	6 年	600,000.00	37.5%	--	
拉萨市汇达城市信用社	20 年	3,000,000.00	8.95%	--	
西藏兴旺矿业有限责任公司	6 年	306,000.00	45%	--	
西藏双湖商旭金矿有限责任公司	6 年	286,700.00	16%	--	
西藏锂业高科技开发公司	70 年	4,000,000.00	40%	--	
西藏永兴工程建设有限公司	1998/06/24-2004/06/23	5,229,149.32	51%	--	
西藏山发工贸有限责任公司	1998/07/08-2004/07/07	510,000.00	51%	--	
青海青藏铁合金股份有限公司	1998/05/04-2008/05/04	11,984,994.37	78.59%	--	
内蒙古蒙藏铁合金股份有限公司	1998/08/21-2048/08/21	9,352,394.50	66.69%	--	
西藏班戈矿业开发总公司	1999/01/06-2004/01/06	792,000.00	90%	--	
白银甘藏铬盐化工有限责任公司	1999/05/19-2004/05/18	16,485,262.31	51%	--	
西藏西华建筑工程有限公司		545,602.46	51%	--	
		<u>53,092,102.96</u>		<u>--</u>	

3、投资收益

项 目	1999 年		
	短期投资	长期投资	合 计
股权投资收益	--	(2,844,896.98)	(2,844,896.98)

4、主营业务收入和主营业务成本

主营业务类别	1998 年		1999 年	
	收 入	成 本	收 入	成 本
铬铁矿石	34,070,796.46	23,893,805.40	39,415,245.27	9,375,414.25
铬铁合金	168,509,785.33	102,706,352.58	81,731,413.51	56,765,925.84
钢材	439,719.65	498,278.34	15,213,100.67	15,580,834.01
其他	--	--	1,619,172.63	2,264,591.76
	<u>203,020,301.44</u>	<u>127,098,436.32</u>	<u>137,978,932.08</u>	<u>83,986,765.86</u>

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
冶金业	194,310,553.04	133,491,109.81	117,965,434.13	78,967,748.86	76,345,118.91	54,523,360.95
化工业	--	1,743,233.3	--	1,854,584.0	--	(111,350.76)
建筑业	815,400.00	6,840,900.00	427,863.80	4,791,271.90	387,536.20	2,049,628.10
公司内行业 间相互抵减	--	--	--	--	--	--
	<u>195,125,953.04</u>	<u>142,075,243.13</u>	<u>118,393,297.93</u>	<u>85,613,604.84</u>	<u>76,732,655.11</u>	<u>56,461,638.29</u>

八、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方:

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
西藏矿业发展总公司	西藏拉萨	铬矿生产	母公司	国有	肖永恩
西藏西华建筑工程有限公司	西藏山南	工程建设 施工	子公司	有限责任公司	拉巴次仁

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加	本年减少	年末数
西藏矿业发展总公司	33,230,000.00	--	--	33,230,000.00
西藏西华建筑工程有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

股东名称	年初数		本期增加		本年减少		年末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
西藏矿业发展总公司	41,380,000.00	41.78	37,242,000.00	90	--	--	78,622,000.00	41.78
西藏西华建筑工程有限公司	510,000.00	51.00	--	--	--	--	510,000.00	51.00

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本企业的关系
西藏藏华工贸有限公司	本公司发起人股东
四川都江堰海棠电冶厂	本公司发起人股东
西藏山南地区泽当供电局	本公司发起人股东
西藏山南地区铬铁矿	本公司发起人股东
西藏金萨矿业有限责任公司	本公司之联营公司
西藏双湖商旭黄金开发公司	本公司之联营公司
西藏兴旺矿业有限责任公司	本公司之联营公司
西藏锂业高科技开发有限公司	本公司之联营公司

(5) 关联公司交易事项

A. 购货

企业名称	1998年		1999年		定价政策
	金 额	占购货 总额%	金 额	占购货 总额%	
四川都江堰海棠电冶厂	24,641,025.54	34.05	16,342,468.98	13.72	市场定价
西藏藏华工贸有限公司	16,220,424.00	22.41	--	--	市场定价
西藏西华建筑工程有限公司	815,400.00	1.13	4,544,800.00	3.82	市场定价
	<u>41,676,849.54</u>	<u>57.59</u>	<u>20,887,268.98</u>	<u>17.54</u>	

B. 销货

企业名称	1998年		1999年		定价政策
	金 额	占销货 总额%	金 额	占销货 总额%	
四川都江堰海棠电冶厂	6,111,026.22	3.13	5,752,212.39	4.17	市场定价
西藏矿业发展总公司	--	--	6,110,900.00	4.43	市场定价
	<u>6,111,026.22</u>	<u>3.13</u>	<u>11,863,112.39</u>	<u>8.60</u>	

(6) 关联方应收、应付款项余额

企业名称	1998-12-31	1999-12-31	占全部应收(付)款 项余额的比重(%)	
	金 额	金 额	1998-12-31	1999-12-31
应收帐款				
其中:				
西藏矿业发展总公司	909,494.82	6,292,900.00	0.50	2.79
四川都江堰海棠电冶厂	1,135,319.28	--	0.63	--
其他应收款				
其中:				
西藏矿业发展总公司	8,821,705.59	5,681,548.19	37.73	13.86
西藏西华建筑工程有限公司	877,301.20	1,681,226.42	3.75	4.10
四川都江堰海棠电冶厂	580,944.80	1,278,348.23	2.48	3.12
西藏金萨矿业有 限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00	8.55	4.88
西藏藏华工贸有限公司	404,360.35	321,240.35	1.73	0.78
西藏山南地区铬铁矿	--	490,000.00	--	1.20
西藏昂阳黄金开发有限公司	2,313,156.41	--	9.89	--
西藏班戈矿业开发总公司	849,622.60	--	3.63	--
西藏兴旺矿业有限责任公司	209,527.46	--	0.90	--
预付帐款				
其中:				
西藏西华建筑工程有限公司	3,550,000.00	1,405,200.00	14.91	5.85
四川都江堰海棠电冶厂	10,000,000.00	--	42.01	--

应付帐款

其中:

西藏矿业发展总公司	1,634,791.66	1,478,281.22	3.92	3.80
四川都江堰海棠电冶厂	--	2,616,849.42	--	6.72

其他应付款

其中:

西藏矿业发展总公司	100,000.00	40,873,046.09	2.54	72.51
西藏锂业高科技开发有限公司	--	1,863,503.83	--	3.31

(7)其他应披露的事项

根据本公司与西藏矿业总公司签定的《综合服务合同》，由该公司统一为本公司提供资产租赁、产品销售等综合服务。1999年度按规定计算并支付此项费用954,858.15元。

九、或有事项

截至1999年12月31日止，本公司无任何重大或有事项。

十、承诺事项

截至1999年12月31日止，本公司已批准并签约资本性支出项目为：

	<u>金 额</u>
白银甘藏铬盐化工有限责任公司	32,500,000.00

十一、资产负债表日后事项

1、根据本公司1999年5月10日临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监公司字[1999]133号文批准，本公司于2000年实施配股，共配售人民币普通股12,315,000股，每股面值人民币7.09元，于2000年1月6日至1月19日实施配股缴款，共募集股金人民币87,313,350.00元，其中：实物资产人民币12,868,350.00元，现金人民币74,445,000.00元。截至2000年1月25日止，本公司实收股本为人民币200,510,000.00元。上述配股事项引起的股本变动，业经深圳市同人会计师事务所以深同证验字[2000]第001号验资报告验证在案。

2、根据西藏自治区经济贸易经济体制改革委员会于1999年1月25日以藏经委复[1999]29号文批复，本公司于2000年1月13日在重庆正式设立西藏矿业发展股份有限公司重庆分公司。分公司的经营范围为：加工销售矿产品；销售汽车、普通机械及配件、火车车厢、电器机械及器材、工程机械、化工产品、钢材、建筑材料。

3、非银行金融机构借款人民币10,000,000.00元已于2000年1月24日归还。

十二、其他重要事项

1997年10月21日，本公司与西藏藏华集团有限公司签定合资经营合同，双方约定各自出资人民币500,000.00元设立西藏昂阳黄金开发有限责任公司。1998年2月10日，西藏昂阳黄金开发有限责任公司正式成立。1998年度，本公司与西藏藏华集团有限公司签定补充协议，西藏藏华集团有限公司将其持有的50%股权全部转让给本公司，西藏昂阳黄金开发有限责任公司成为本公司的全资子公司。1999年下半年，西藏昂阳黄金开发有限责任公司取消其法人资格。

十三、结算日后帐项

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

九、 公司的其他有关资料

- 1、 公司首次注册登记日期、地点
 - 1) 注册登记日：1997年6月30日
 - 2) 地点：西藏自治区工商行政管理局
- 2、 企业法人营业执照注册号：21966707-X
- 3、 税务登记号码：54100219672637
- 4、 公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券交易所证券登记有限责任公司
- 5、 公司聘请的会计师事务所名称、办公地点：
名称：深圳同人会计师事务所
办公地点：深圳市华富路5号南光大厦三楼

十、 备查文件

- 1、 载有董事长亲笔签署的1999年度报告正本；
- 2、 载有股份公司总经理、财务负责人、编制人员亲笔签字盖章的财务报表；
- 3、 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本；
- 4、 1999年度内，在《证券时报》、《中国证券报》刊登的公司1999年度内报告正本、董事会决议公告原件、1998年度股东大会决议公告原件以及修改后的公司《章程》。
- 5、 1999年度公司董事会召开会议的有关资料。

董事长：肖永恩

西藏矿业发展股份有限公司

2000年4月11日