

重庆民丰农化股份有限公司 1999 年年度报告正文

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

公司名称

中文：重庆民丰农化股份有限公司

英文：CHONGQING MIN-FENG AGROCHEM CO., LTD

法定代表人：王泉虎

公司董事会秘书：曹若瑜

联系地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号重庆民丰农化股份有限公司

联系电话：(023) 65180666 (023)65180743

联系传真：(023) 65180655

公司注册地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号

公司办公地址：重庆市沙坪坝区井口经济桥 30 号

邮政编码：400033

公司电子信箱：minfeng@public.cta.cq.cn

公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

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：重庆民丰农化股份有限公司证券处

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：民丰农化

股票代码：0950

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 公司 1999 年度利润总额及其构成 (单位：元)

利润总额：	34,112,605.67
净利润：	29,630,202.50
扣除非经常性损益后的净利润：	24,864,877.36
主营业务利润：	61,804,979.28
其他业务利润：	-126,679.90
营业利润：	29,326,822.24
投资收益：	
补贴收入：	839,079.08
营业外收支净额	3,946,686.35
经营活动产生的现金流量净额：	77,858,619.02
现金及现金等价物净增加额：	72,921,904.04

(二) 主要会计数据和财务指标:

项目	1999 年		1998 年		1997 年	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
主营业务收入(元)	382,678,261.08	388,248,944.69	388,248,944.69	400,012,758.72	400,012,758.72	
净利润(元)	29,630,202.50	22,857,547.34	20,069,652.04	25,811,367.79	22,875,666.87	
总资产(元)	651,570,982.39	327,313,560.07	321,589,963.85	268,544,542.75	265,618,841.82	
股东权益(元)	409,980,875.26	102,848,438.89	102,848,438.89	100,693,031.06	100,693,031.06	
每股收益(元)	0.191	0.251	0.22	0.283	0.251	
加权每股收益(元)	0.191	0.251	0.22	0.283	0.251	
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.16					
每股净资产(元/股)	2.645	1.128	1.128	1.104	1.104	
调整后的每股净资产(元/股)	2.639	1.114	1.114	1.076	1.076	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.50					
净资产收益率(%)	7.23	22.22	19.51	25.63	22.71	

注: 1、主要财务指标计算方法:

每股收益 = 净利润 / 年度末普通股股份总数

每股净资产 = 年度末股东权益 / 年度末普通股股份总数

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

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%

2、说明: 由于会计政策变更, 根据财政部财字 1999 (35) 号文、49 号文的有关规定, 采用了追溯调整法, 调整了一九九九年度“坏帐准备”、“存货跌价准备”等帐项。

调整前各年度会计数据如下:

项目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	6,087,591.42	339,326.46	177,025.39
存货跌价准备	620,882.19		
未分配利润	23,704,162		

调整后各年度会计数据:

项目	1999 年	1998 年	1997 年
坏帐准备	6,087,591.42	6,062,922.68	3,112,726.31
存货跌价准备	620,882.19		
未分配利润	23,704,162		

(三) 报告期内股东权益变动情况:

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数						
本期增加	155,000,000	225,350,672.76	5,926,040.50	2,963,020.25	23,704,162	409,980,875.26
本期减少						
期末数	155,000,000	225,350,672.76	5,926,040.50	2,963,020.25	23,704,162	409,980,875.26

变动原因: 1、本年股本增加 15,500 万元, 系指: ①公司于 1999 年 5 月 28 日发起设立时, 发起人投入净资产和现金, 根据渝国资管 [1999] 62 号文按 72.78% 折为 10,000 万股; ②公司于 1999 年 8 月 11 日向社会公开发行人民币普通股 5,500 万股。

2、资本公积增加 225,350,672.76 元, 系指: ①发起人股本溢价系根据渝国资

管[1999] 62 号文《关于重庆民丰农化股份有限公司国有股权管理有关问题的》批复发起人投入净资产及现金按 72.78% 折股形成的资本溢价；②流通股股本溢价系 1999 年 8 月向社会公开发行人民币普通股 5,500 万股，每股面值 1 元，发行价 4.63 元，扣除股本和发行费用后所形成的资本溢价。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	数量单位：股					
	本次变动增减（+，-）					
	本次变动前	配股	送股	转股	增发	其他 小计
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	1000000000					1000000000
其中：						
国家持有股份	94177600					94177600
境内法人持有股	5822400					5822400
境外法人持有股份						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
其中：转配股						
未上市流通股	100000000					100000000
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股				55000000		55000000
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				55000000		55000000
三、股份总数	1000000000					1550000000

2、股票发行与上市情况

(1) 重庆民丰农化股份有限公司于 1999 年 5 月 28 日以发起设立方式，在重庆市工商局注册登记。经中国证监会[1999]88 号文批准，“民丰农化”人民币普通股 5500 万股，于 1999 年 8 月 11 日在深圳证券交易所以上网定价方式发行，发行价格 4.63 元/股，发行数量 5500 万股，其中向社会公众发行 4950 万股，向证券投资基金配售 550 万股。“民丰农化”社会公众股 4950 万股于 1999 年 9 月 16 日在深圳证券交易所获准上市，向基金配售 550 万股于 1999 年 11 月 16 日上市流通。

(2) 报告期内本公司无送股、转增股本、配股等行为，且无职工内部股。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数 36215 户。

2、公司前 10 名股东持股情况（1999 年 12 月 31 日在册）

股东名称	年末持股数（股）	占股本比例（%）
重庆市国有资产管理局	91171800	58.82

重庆天原化工总厂	3005800	1.93
重庆康达机械制造有限责任公司	2911200	1.88
南海市高力实业有限公司	1455600	0.94
重庆嘉陵化学制品有限公司	1455600	0.94
天元证券投资基金	1203200	0.78
裕隆证券投资基金	515000	0.33
金泰证券投资基金	491800	0.32
普惠证券投资基金	344000	0.22
泰和证券投资基金	344000	0.22

注：①重庆市国有资产管理局为公司国家股股东。

②重庆天原化工总厂为股份公司发起人之一，所持股份 3005800 股为国有法人股；重庆康达机械制造有限责任公司、南海市高力实业有限公司、重庆嘉陵化学制品有限公司均为股份公司发起人，所持股份分别为 2911200 股、1455600 股、1455600 股，均为社会法人股。以上四家发起人和股份公司存在原料和产品供销关系。

③持公司 5% 以上股份的股东所持股份无质押或冻结情况。

3、报告期内公司控股股东无变更。

四、股东大会简介

报告期内，公司创立大会即第一届股东大会于 1999 年 5 月 25 日上午 9：00 在公司四楼会议室召开。经表决一致通过了下列决议：

- （一）通过股份公司筹备工作报告及以发起设立方式设立股份公司的报告；
- （二）通过公司章程；
- （三）选举王泉虎、谭汉生、李源耀、杨世伦、黄万里、漆晓雄、袁代建、罗华政、邹德文、陈德国、杜忠敏（女）等 11 人为公司首届董事会董事；
- （四）选举李杰、杜三角、赖文明等 3 人为公司首届监事会监事；
- （五）通过公司设立费用审核报告；
- （六）通过主发起人以净资产出资作价审核报告，通过自 1999 年 1 月 1 日起，股份公司所产生利润由新老股东共享；
- （七）通过确认公司筹委会为公司订立的有关合同、协议的效力的议案；
- （八）通过向社会公开发行 5500 万股人民币普通股并上市的决议，并授权公司董事会办理本次社会公众股发行与上市的有关事宜；
- （九）通过调整公司公开发行社会公众股募集资金投资项目的议案，决定保留原 2 万吨红矾钠/年技改项目和液相氧化法清洁工艺生产红矾钠技改项目，取消原定有机磷农药技改项目和兼并重庆松山化工厂两个投资项目；
- （十）通过确认公司筹委会原 A 股发行申报材料的有效性议案；
- （十一）通过聘请重庆华源会计师事务所为公司的审计机构；
- （十二）通过委派冉亮为公司工商登记注册代理人。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司所处的行业及在本行业中的地位

本公司主营业务归属于农药化工行业。其中农药系列产品产量和销售额 1999 年名列国内同行业第四位（摘自国家石化局，《化工统计与信息》2000 年第 1 期和第 2 期）；铬盐系列产品产量和销售额名列国内同行业第一位（摘自同上）。

2、公司主营业务的范围及其经营状况

公司主营业务范围为：制造、销售农药及农药中间体产品、铬盐系列产品；经营本公司有关产品原材料、设备和技术进出口业务。

农药系列产品主要有：40%乐果乳油，98%乐果原粉，18%杀虫双水剂，95%杀虫单原粉，40%氧化乐果乳油，50%甲胺磷乳油等。

铬盐系列产品有：红矾钠、铬酸酐、铬盐精、氧化铬绿等。

公司1999年主营业务收入38268万元，完成利润总额3411万元，净利润2963万元。其中，农药系列产品销售量10543吨，同比增长12.20%，销售额22917万元，同比增长1.44%；化工系列产品销售量19396吨，同比增长4.12%，销售额15351万元，同比增长-5.43%。

3、在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年公司农药和化工产品市场均处于激烈的竞争环境，同业竞争主要表现为互相杀价，争夺市场。公司主要采取以下对策和措施：

①稳固公司农药产品西南、西北传统市场，开拓中南、华东和华南市场，并扩大农药出口，重点放在拓展越南市场，实施名牌战略，提高市场信誉度，确保了公司农药销售量增长。

②稳固公司铬盐产品华东、华南和华中市场，积极拓展华北市场和扩大铬盐产品出口，实施名牌战略，加强产品宣传，保证了公司铬盐产品供不应求，销售畅通。

③1999年面对农药和铬盐市场产品价格下降的形势，为稳定公司效益，公司采取了产品降价原料弥补的措施，增加原料供货渠道，比质比价择优采购，降低产品制造成本。通过以上措施公司效益基本达到预期目的。

（二）公司财务状况

（1）报告期内公司总资产、长期负债、股东权益、主营业务利润、净利润比上年增减变动情况

项目	1999年	1998年	增加值	变动原因
总资产（万元）	65157	32159	+32998	民丰农化股票发行上市,募集资金到位,资产总量增加
长期负债（万元）		1090	-1090	已转入一年内到期的长期负债内
股东权益（万元）	40998	10285	+30713	（详见二（3）股东权益变动情况）
主营业务利润(万元)	6769	8307	-1538	市场竞争激烈，销售价格下跌
净利润（万元）	2963	2007	+956	新股申购冻结资金利息收入以及税负减少导致利润增加

（2）本年度会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况说明

本公司经中国证监会1999（88）号文批准，于1999年8月11日以上网定价发行方式向社会公开发行A股股票5,500万股，每股发行价4.63元。扣除发行费用后，实际募集资金24,950万元。公司严格按照《招股说明书》承诺的项目进行投资，截止到1999年底，实际投入共计17,396万元。尚未使用的募集资金全部存放在银行。募集资金使用情况如下：

项目	承诺投入（万元）	实际投入（万元）
2万吨/年红矾钠项目	20,000	16,728
液相氧化法清洁工艺项目	4,950	668

注：2万吨/年红矾钠技改项目，股份公司采用预付款方式投入募集资金16,728万元，未正式收购该项目前按银行同期利率收取了资金占用费。

2、募集资金投资项目的进度、预计收益

①引进美国阿兰德公司先进技术的 2 万吨/年红矾钠技术改造项目，截止 1999 年 12 月底已全部完成主体设备安装，进入调试阶段，建成后预计新增年销售收入 20160 万元，利润总额 3051 万元，项目内部收益率为 16.5%。项目未按照《招股说明书》披露的进度竣工，其主要原因是：股票实际发行时间比预计发行时间晚数月，工程后续资金到位较迟，许多大型重要设备无法按原计划支付定金制作，或按原计划支付货款提取，使主体设备安装工作延后。

②与中科院合作研究开发的液相氧化法清洁工艺项目，中试已取得成功，中试产品达到质量要求，股份公司已投入募集资金 668 万元，目前中科院正进行扩初设计和编制可行性论证报告。项目建成后预计年销售收入 7600 万元，利润 1140 万元，项目利润率 23%，内部收益率 33%。

（四）中国加入世界贸易组织（WTO）后，对公司产生的影响。

1、加入 WTO 后，对公司经营有利的方面：

① 我公司农药和铬盐产品经过四十多年的发展，在同行业中名列前茅，公司产品在国际、国内市场已具备较强的竞争力。

②加入 WTO 后，农药在关税等方面基本上没有压力，农药进口关税本来就一直很低，税率一直在 2%—3% 左右，入关后也能维持现有的关税水平，即使若干年后实现零关税率，差别也不大。

③公司的产品在价格方面很有竞争力，发达国家产品定价相对比较高，我国农药价格则普遍较低。所以加入 WTO 后，给公司产品扩大出口提供了一个很好的机会，公司目前有 15%—20% 的产品出口，入关出口量有望大幅增长，对公司经营产生积极影响。

2、加入 WTO 后，对公司经营不利的方面：

①公司产品及经营规模与国外公司比相对较小，抗风险、竞争力有待提高。

②公司与国外公司相比在品种结构、产品质量和服务质量等方面尚有差距，公司将采取有力措施尽快缩短这些差距。

（五）新年度的业务发展计划

1、大力拓展国内外市场空间，重点扩大产品出口。

2、改革生产管理体制，建立内部市场运转机制，降低产品制造成本，挖掘生产潜力，提高产品质量，争创行业第一。

3、加大科技投入，实施产、学、研合作开发，加快品种结构调整步伐。

4、抓紧红矾钠液相氧化法清洁工艺项目的产业化升级工程，使公司铬盐生产水平达到世界领先水平。

（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

本公司董事会在报告期内共召开了四次会议。

①1999 年 5 月 25 日，公司董事会召开一届一次会议，形成如下决议：

A、选举王泉虎为公司董事长即公司法定代表人，选举谭汉生为副董事长；

B、聘任王泉虎为公司总经理；

C、聘任曹若瑜为公司董事会秘书；

D、根据总经理王泉虎的提名，聘任李源耀、杨世伦、袁代建、漆晓雄、段儒华、唐建国为公司副总经理，副总经理漆晓雄兼任公司总会计师。

②1999 年 7 月 28 日，公司董事会召开一届二次会议，形成如下决议：

A、根据董事长王泉虎先生本人关于辞去公司总经理职务的申请，决定免去王泉虎先生总经理职务；

B、聘任袁代建为公司总经理。

③1999年8月26日，公司董事会召开一届三次会议，形成如下决议：

A、公司向社会公众发行人民币普通股（A）股5500万股，已于1999年8月11日发行完毕。经重庆市华源会计师事务所出具验资报告（华源验字[99]第19号）证明：公司向社会公众发行人民币普通股（A）股5500万股所募资金已全部到位。据此，公司注册资本金应增加5500万元人民币，即由原注册资本金100,000,000元人民币增至155,000,000元人民币，其中：国有股94,177,600元，占总股本60.76%；法人股5,822,400元，占总股本3.76%；社会公众股55,000,000元，占总股本35.48%。

B、公司根据经营需要，决定增加自营进出口经营业务。

④1999年12月16日，公司董事会召开一届四次会议，形成如下决议：

A、通过总经理袁代建先生的工作报告；

B、审议通过公司2000年的经营方针，经济目标和计划；

C、审议通过公司1999年度财务预决算方案，2000年度财务预算方案；

D、审议通过公司投资方案；

E、审议通过公司2000年改革方案；

F、讨论通过公司《董事会工作条例》；

G、审议通过公司基本管理制度；

H、决定聘请重庆华源会计师事务所出具1999年度审计报告，并提交下届股东大会审议。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内公司董事会依法、诚信、尽责地执行了股东大会的各项决议。股东大会通过的各项议案，都得到了落实。

（七）公司管理层及员工情况

1、公司董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年度报酬总额（元）
王泉虎	董事长	男	54	1999/5—2002/5	13916
谭汉生	副董事长	男	56	1999/5—2002/5	14430
袁代建	董事、总经理	男	37	1999/5—2002/5	13513
李源耀	董事、副总经理	男	54	1999/5—2002/5	12422
杨世伦	董事、副总经理	男	49	1999/5—2002/5	12668
漆晓雄	董事、副总经理	男	49	1999/5—2002/5	12562
黄万里	董事	男	55	1999/5—2002/5	11486
罗华政	董事	男	33	1999/5—2002/5	10080
邹德文	董事	男	35	1999/5—2002/5	9520
陈德国	董事	男	39	1999/5—2002/5	未在公司领取报酬
杜忠敏	董事	女	40	1999/5—2002/5	未在公司领取报酬
李杰	监事会主席	男	55	1999/5—2002/5	12752
杜三角	监事	男	51	1999/5—2002/5	11766
赖文明	监事	男	52	1999/5—2002/5	11478
王书炳	监事	男	52	1999/5—2002/5	14737
朱中文	监事	男	32	1999/5—2002/5	10530
曹若瑜	董事会秘书	女	49	1999/5—2002/5	11608

段儒华	副总经理	男	56	1999/5—2002/5	12190
唐建国	副总经理	男	46	1999/5—2002/5	9814.40

注：①公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 20.53 万元。其中，在 1.3 至 1.4 万元年度报酬数额区间内，领取报酬的有董事 3 人，监事 1 人，分别为王泉虎（13916 元），谭汉生（14430 元），袁代建（13513 元），王书炳（14737 元）；在 1.2 至 1.3 万元年度报酬数额区间内，领取报酬的有董事 3 人，监事 1 人，高级管理人员 1 人，分别为杨世伦（12668 元），漆晓雄（12562 元），李源耀（12422 元），李杰（12752 元），段儒华（12910 元）；在 1.1 万元至 1.2 万元年度报酬数额区间内，领取报酬的有董事 1 人，监事 2 人，高级管理人员 1 人，分别为黄万里（11486 元），杜三角（11766 元），赖文明（11478 元），曹若瑜（11608 元）；在 0.9 万元至 1.1 万元年度报酬数额区间内，领取报酬的有董事 2 人，监事 1 人，高级管理人员 1 人，分别为罗华政（10080 元），邹德文（9520 元），朱中文（10530 元），唐建国（9814.40 元）。陈德国、杜忠敏 2 名董事未在公司领取报酬。

②根据董事长王泉虎先生本人关于辞去公司总经理职务的申请，决定免去王泉虎先生总经理职务。

③聘任袁代建先生担任公司总经理职务，聘任李源耀先生、杨世伦先生、漆晓雄先生担任公司副总经理，漆晓雄先生同时兼任公司总会计师，聘任曹若瑜女士担任公司董事会秘书。

2、公司员工情况简介

截止 1999 年 12 月 31 日，股份公司员工有 1997 名。其中，生产人员 1575 名，占公司总人数 62.80%，销售人员 58 名，占公司总人数 1.7%，技术人员 273 名，占公司总人数 8.2%；财务人员 49 名，占公司总人数 1.5%；行政人员 42 名，占公司总人数 1.2%。公司员工教育程度：硕士生 1 人，大学本科 115 人，大专 238 人，中专 108 人，占公司总人数 14%。退休人员 7 人。

（八）本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经重庆华源会计师事务所按中国会计制度准则进行的审计，本公司 1999 年度的净利润为 29,630,202.5 元人民币，根据《公司法》和本公司章程的有关规定，1999 年度公司的利润分配以重庆华源会计师事务所审计的净利润为基准，提取 10% 的法定公积金 2,963,020.25 元人民币及提取 10% 的法定公益金 2,963,020.25 元人民币后，1999 年度的可供股东分配利润为 23,704,162 元人民币。经公司董事会认真研究，鉴于本公司募集资金投资项目尚未竣工达产，公司日常经营过程中资金需求量较大，为保证本公司获得新的发展，公司董事会决定，1999 年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本，剩余可供股东分配的利润结转以后年度分配。

此预案尚需提交 1999 年度股东大会审议。

（九）其他报告事项

公司选定的信息披露报纸为《中国证券报》和《证券时报》。

（六）监事会报告

一、监事会工作概况

1999 年，公司监事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》的有关规定，认真履行职责，积极开展工作。本年度监事会会议召开了两次，列席了公司董事会所有会议，关注和参与公司的决策活动，对公司运作、生产经营、财务状况，募集

资金使用情况等行使了监督职能，对公司董事、高级管理人员的行为进行了监督检查。

二、监事会会议情况：

1、1999年5月25日，监事会召开第一届第一次会议，选举李杰先生为公司监事会主席。

2、1999年12月16日，监事会召开第一届第二次会议，审议了公司《监事会工作条例》，审查了公司1999年年度财务预决算方案和2000年年度财务预算方案，并对公司高级管理人员廉洁自律情况进行了审查，未发现违法违纪行为。

三、公司运作情况：

1999年度公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》有关规定进行了规范运作，继续加强和深化内部管理，建立了完善的内部控制制度，以优质产品、优质服务参与市场竞争，取得了成绩。

1、监事会听取了公司业务工作报告和董事会工作报告，认为公司董事会和高级管理人员执行公司职务时，勤勉尽职，廉洁奉公，未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、监事会听取了公司99年度财务报告，认为该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、募集资金实际投入项目和承诺项目一致，为2万吨/年红矾钠项目和液相氧化法清洁生产工艺。

4、报告期内，公司与关联方发生的关联交易能够本着原则，按照同类商品市场价格进行交易，没有损害公司和股东利益的行为。

5、重庆华源会计师事务所对公司1999年度财务报告进行了审计，出具了无保留意见审计报告。

6、公司在重大决策和经营活动中，坚持严格依照法律法规办事，公正、公平，维护股东利益。

七、重要事项

（一）本公司报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

（二）报告期内，公司、公司董事、监事及高级管理人员未受到监管部门处罚。

（三）1999年7月28日，公司董事会召开一届二次会议，根据董事长王泉虎先生本人关于辞去公司总经理职务的申请，决定免去王泉虎先生总经理职务，并聘任袁代建为公司总经理。

（四）报告期内，公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

（五）重大关联交易事项

1、存在控制关系的关联方的注册资本及其变动、交易情况

①关联方注册资本

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
重庆农药化工 (集团)有限公司	6,601 万元	----	----	6,601 万元

②关联方所持股份或其权益的变动

企业名称	期初数		本期增减	期末数	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)
重庆农药化工 (集团)有限公司	9117 万元	91.17		9,117 万元	58.82

③交易情况

企业名称	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	结算方式
------	------	------	------	------	------

重庆农药	水、电、气	成本价加税金		2,792,784.34	支票结算
化工（集团）有限公司	出租土地使用权	协议定价	25 万元/年	145,833.33	
	出租办公用房	协议定价	68,126 元/年	68,120.00	

2、不存在控制关系的关联方

企业名称	交易内容	定价原则	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
南海市高力实业有限公司	铬酸酐、铬盐精	市场交易价	12,500 元/吨 【1999.1-6】 11500 元/吨 【1999.9-12】	28,388,671.88 元	25%	银行承兑汇票 商业承兑汇票

注：铬酸酐全年市场参考价格为 12,000 元/吨。

重庆天原化工总厂	烧碱、液氯	市场交易价	烧碱(100%) 1,530 元/吨 液氯 1500 元/吨	13,452,318.77 元	烧碱 79.39% 液氯 100%	支票结算
----------	-------	-------	--------------------------------------	-----------------	----------------------	------

3、上述关联交易严格执行平等互利、等价有偿、公平交易等项原则，对公司利润无重大影响。

4、公司因生产、经营的需要，与上述关联方应持续进行关联交易是必要的。

（六）根据财政部财会字〔1999〕35 号文件规定，公司按照股份有限公司会计制度中规定的提取坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备以及长期投资减值准备的要求，计提了相关资产的损失准备，并采用了追溯调整法。九九年坏帐准备期末应提额为 6,087,591.41 元，扣除九九年前已提坏帐准备 6,062,922.68 元，九九年度计提坏帐准备金额为 24,668.73 元，影响当期损益减少 24,668.73 元。期末无短期投资余额。期末存货根据近期购货单价测算计提跌价准备 620,882.19 元，影响当期利润减少 620,882.19 元。长期投资期末余额系电力债券，不存在跌价，故而未提减值准备。上述资产减值准备计提后，将影响公司利润减少 645,550.92 元。

（七）上市公司与控股股东在人员、资产、财务上实现了“三分开”，做到了人员独立、资产完整、财务独立。

（八）报告期内公司未发生托管、承包其他公司资产或其他公司托管、承包本公司资产情况，亦未发生达到公司当年利润总额 10% 以上的租赁其他公司资产或其他公司租赁本公司资产情况。。

（九）报告期内本公司未改聘会计师事务所。

（十）报告期内公司未发生其他重大合同事项。

（十一）报告期内本公司未更改公司名称及股票简称。

八、财务会计报告

华源审字(2000)第042号

审计报告

重庆民丰农化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和现金流量表。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年度的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。

重庆华源会计师事务所

中国注册会计师:石义杰

有限责任公司

中国·重庆

中国注册会计师:刘志平

二000年二月二十六日

会计报表附注

一、公司概况

重庆民丰农化股份有限公司(以下简称“公司”)系经重庆市人民政府渝府[1999]93号文批准,由主发起人重庆农药化工(集团)有限公司在改制的基础上,联合重庆天原化工厂、重庆嘉陵化学制品有限公司、重庆康达机械制造有限公司和南海市高力实业有限公司,于1999年5月28日发起设立的股份有限公司。

经中国证监会证监发行字[1999]88号文批准,公司于1999年8月向社会公开发行人民币普通股5500万股,并于同年9月在深交所上市交易。

公司注册资本为人民币15,500万元,注册地为重庆市沙坪坝区井口经济桥30号。公司主要经营范围为:制造、销售铬盐系列产品,农药及农药中间体。主要产品有:红矾钠、铬酸酐、铬盐精、铬绿等铬盐系列,及乐果、氧乐果、甲胺磷、杀虫双等农药及农药中间体。

二、会计报表编制基准、会计政策变更及其影响

1. 会计报表编制基准

公司成立于一九九九年五月二十八日,故比较会计期间一九九八年度会计报表的编制基准系假设公司现时架构在一九九八年一月一日业已存在且至一九九八年十二月三十一日期间未发生重大变化,并按独立法人主体编制会计报表。

一九九九年一至五月会计报表的编制基准与一九九八年相同;一九九九年六至十二月会计报表体系根据公司成立后实际发生经济业务编制。

一九九九年度会计报表系将一九九九年一至五月会计报表和六至十二月会计报表合并编制而成。

2. 会计政策变更及其影响

根据财政部财会字[1999]35号文“《股份有限公司会计制度》有关会计处理问题补充规定”，对计提应收款项坏帐准备、短期投资跌价准备、存货跌价准备、长期投资跌价准备的会计政策作了变更，并进行了追溯调整。

(1)本公司上市前三年会计报表，应收帐款坏帐准备按3 %计提，其他应收款不计提坏帐准备。本次变更后对应收帐款和其他应收款均按帐龄分析法计提坏帐准备。按追溯法调整会计报表后，增加1998年管理费用2,787,895.30元，调增1999年管理费用70,488.37元。

(2)本公司上市前三年会计报表不计提短期投资跌价准备，本次变更后按短期投资成本高于市价的差额计提短期投资跌价准备。但由于本公司年初年末均无短期投资，故此项会计政策变更对本公司本年度损益没有影响。

(3)本公司上市前三年会计报表不计提存货跌价准备，本次变更后按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本次变更增加了1999年度存货跌价损失620,882.19元。

(4)本公司上市前三年会计报表不计提长期投资跌价准备，本次变更后按单个长期投资帐面价值高于其可收回金额的差额计提长期投资跌价准备。由于本公司长期投资不存在市价持续下跌或被投资公司经营恶化的情况，故本次变更对本公司本年度损益没有影响。

三、主要会计政策和会计估计

1. 会计制度

执行《股份有限公司会计制度》。

2. 会计年度

公历1月1日至12月31日。

3. 记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

以权责发生制原则为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5. 外币业务核算方法

对会计年度内涉及外币的业务均按发生业务当月月初中国人民银行公布的市场汇价将外币折算为人民币记帐；年末将外币帐户外币余额按年末中国人民银行公布的市场汇价折算为人民币进行调整，调整后人民币金额与原帐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

凡同时具备期限短(从购买日起，三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资，确定为现金等价物。

7. 坏帐核算方法

(1) 坏帐的确认标准

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。上述应收款项由总经理报经董事会批准后，作为坏帐核销。

(2) 坏帐损失的核算方法

坏帐损失采用备抵法核算。

(3) 坏帐准备的计提方法和计提比例

根据本公司董事会决议，应收款项(包括应收帐款和其他应收款)自1999年1月1日起，在中期末及年度末坏帐准备按帐龄分析法计提，并计入当期损益。计提坏帐准备的比例如下：

帐 龄	计提比例
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%

3-4年	50%
4-5年	70%
5年以上	100%

关联单位的应收款项、有抵押或担保的应收款项，其坏帐准备计提比例单独考虑。

8. 存货核算方法

- (1) 存货的分类为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品和产成品。
- (2) 原材料、包装物、低值易耗品采用计划成本法核算，月份终了，计算发出存货应负担的成本差异，调整为实际成本。
- (3) 产成品采用实际成本法核算，发出时采用加权平均法结转成本。
- (4) 低值易耗品于领用时一次性摊销。
- (5) 生产成本在完工产品和在产品之间的分配：直接材料按约当产量法分配，直接人工、制造费用等则全部计入完工产品成本。
- (6) 根据本公司董事会的决议，自1999年1月1日起，在中期期末及年度末，存货按成本与可变现净值孰低计价，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。

9. 短期投资核算方法

公司对于购入的可以随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资确定为短期投资。

根据本公司董事会的决议，自1999年1月1日起，短期投资按成本与市价孰低计价，在中期期末或年度末按单项短期投资市价低于成本的差额，计提短期投资的跌价准备，并计入当期损益。已确认跌价损失的短期投资的市价又得以恢复时，在原先已确认的投资跌价损失的金额内转回。

10. 长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响的，采用权益法核算；超过50%的，并编制合并会计报表。

对其他单位的长期股权投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算。

长期股权投资的投资成本与享有被投资单位所有者权益份额的差额作为股权投资差额，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，股权投资差额按10年摊销，摊销金额计入当期损益。

(2) 长期债权投资

对购入的在一年内（不含一年）不能变现或不准备随时变现的债券投资，按实际支付的价款扣除税金、手续费等各项附加费用以及支付的自发行日起至购入日止的应计利息后的余额作为实际成本入帐。债券的实际成本与债券面值之间的差额，作为债券投资的溢价或折价。债券投资按期计算利息收入，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益。

(3) 根据本公司董事会的决议，在中期期末或年度末，如长期投资市价持续下跌或被投资公司经营状况恶化导致其可收回金额低于其帐面价值，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，按可收回金额低于帐面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期损益。

11. 固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产包括：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在2,000元以上，且使用年限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产按购置或取得的历史成本计价。

(3) 固定资产采用直线法分类计提折旧，固定资产类别、折旧年限、年折旧率及残值率如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	残值率(%)
--------	---------	---------	--------

机器设备	10	9.70	3.00
房屋及建筑物	15	6.47	3.00
运输工具	10	9.70	3.00

12. 在建工程核算方法

(1) 公司为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程所发生的实际支出计入工程成本。

(2) 用借款进行的工程发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建固定资产成本；在固定资产交付使用后发生的，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

土地使用权以取得使用权的成本计价，以直线法按50年平均摊销。

14. 借款费用的会计处理方法

(1) 为购建固定资产而发生的借款费用，在固定资产尚未交付使用前所发生的，计入所建造的固定资产价值；

(2) 在筹建期间发生的借款费用（除为购建固定资产而发生的借款费用外），计入开办费；

(3) 除上述借款费用以外的其他借款费用均于发生时直接计入当期损益。

15. 收入确认原则

公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施控制，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时，确认收入的实现。

16. 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用应付税款法。

四、 税项

1. 所得税：

根据重庆市人民政府渝府[1998]94号文件规定，重庆地税局渝地税函[1999]262号文件批准，公司自上市当月起企业所得税按33%税率缴纳，超过应纳税所得额15%的部分由重庆市财政予以返还，纳入企业利润分配，公司实际税负为15%。

2. 增值税：

化工产品按产品销售收入17%、农药产品按产品销售收入13%计算销项税额，抵扣进项税额后缴纳。

根据财政部及国家税务总局的财税字[1998]78号文规定公司生产的氧乐果、杀虫双、杀虫单等农药产品自1998年6月1日至2000年12月31日期间免征增值税。

出口退税，执行先征后退的退税办法。化工产品退税率1-6月份为11%，7-12月份为15%；农药产品退税率1-6月份为9%，7-12月份为13%，均以出口产品离岸价计算退税额。

3. 城市维护建设税：

按应纳流转税额的7%缴纳。

4. 交通重点建设附加费：

按应纳流转税额的5%缴纳。

5. 教育费附加：

按应纳流转税额的3%缴纳。

五、 会计报表主要项目注释（本注释均以人民币元为单位）

1. 货币资金

项 目	期初数	期末数
现 金	6,461.71	6,032.15
银行存款	16,740,923.94	89,663,257.54
合 计	16,747,385.65	89,669,289.69

*期末数较期初数增加72,921,904.04元，增幅为435%，主要原因系股票发行募集资金尚待投入有关项目。

2. 应收票据

出票单位	金 额	出票日	到期日	备 注
成都市农资公司农药化工公司	1,500,000.00	1999.10.14	2000.4.13	银行承兑汇票
广东高力实业公司	1,376,000.00	1999.12.31	2000.6.30	商业承兑汇票
广东高力实业公司	1,200,000.00	1999.12.28	2000.6.27	商业承兑汇票
南海市华创化工有限公司	500,000.00	1999.12.28	2000.5.15	商业承兑汇票
南海市华创化工有限公司	250,000.00	1999.12.28	2000.4.25	商业承兑汇票
其 他	795,000.00			
合 计	5,621,000.00			

无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

3. 应收帐款

(1) 帐龄分析及坏帐准备

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1年以下	111,380,653.63	98.47	5,569,032.68	90,320,603.56	92.32	4,516,030.18
1-2年	775,676.39	0.69	77,567.64	5,983,355.63	6.12	598,335.56
2-3年	952,490.10	0.84	285,747.03	589,357.74	0.60	176,807.32
3-4年				942,290.10	0.96	471,145.05
合计	113,108,820.12	100.00	5,932,347.35	97,835,607.03	100.00	5,762,318.11

(2)1999年12月31日应收帐款欠款金额前5名的单位情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
广汉市农业物资服务公司	8,063,706.68	一年以内	购货
广州南川化工贸易公司	5,566,592.05	一年以内	购货
广西自治区农资公司	3,632,341.90	一年以内	购货
广西柳州地区农技服务中心	2,544,552.74	一年以内	购货
成都市农资公司农化公司	2,539,939.30	一年以内	购货

合 计 22,347,132.67

(3)无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

4. 其他应收款

(1)帐龄分析及坏帐准备

帐 龄	期 初 数	期 末 数				
	金额	比例 (%)	坏帐准备	金额	比例 (%)	坏帐准备
1年以内	2,502,606.67	97.87	125,130.33	244,065,167.93	99.91	*304,208.50
1-2年	54,450.00	2.13	5,445.00	210,648.00	0.09	21,064.80
合 计	2,557,056.67	100.00	130,575.33	244,275,815.93	100.00	325,273.30

*其他应收款—重庆农药化工(集团)有限公司余额238,191,645.73元，由于系关联公司(大股东)欠款，且主要为预付红矾钠项目收购款，故未计提坏帐准备。

(2)1999年12月31日其他应收款欠款金额前5名的单位情况如下：

单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
重庆农药化工(集团)有限公司	238,191,645.73	一年以内	预付收购款及垫支款
重庆胜利化工厂	4,465,483.97	一年以内	往来垫支款
重庆农化(集团)建安公司	226,409.24	一年以内	往来垫支款
重庆农化集团经营部	226,631.00	一年以内	往来垫支款
太平洋保险公司重庆分公司	210,648.00	一至二年	保 险 费
合 计	243,320,817.94		

(3)欠款238,191,645.73元的重庆农药化工(集团)有限公司系持有本公司58.82%股份的大股东。

(4)期末数较期初数增加241,718,759.26元，增幅为9453%，主要系应收重庆农药化工(集团)有限公司款项增加所致。详见关联交易注释。

5. 预付帐款

(1) 帐龄分析

帐 龄 期 末 数 比例(%)

1年以内	21,944,770.65	100.00
合 计	21,944,770.65	100.00

(2)1999年12月31日预付帐款欠款金额前5名的单位情况如下:

单位名称	金额	欠款时间	欠款原因
渝建化工技术开发公司	3,400,000.00	一年以内	预付设备款
重庆五金矿产进出口公司	1,578,356.11	一年以内	预付原材料款
渝华建筑工程公司	1,385,000.00	一年以内	预付工程款
攀钢煤化集团公司	1,174,730.04	一年以内	预付原材料款
重庆鲲鹏化工经销公司	1,000,000.00	一年以内	预付原材料款
合 计	8,538,086.15		

(3)无持有本公司5%以上股份的股东欠款。

(4)期末数较期初数增加10,572,661.92元，增幅为93%，主要原因是预付20T锅炉的设备款及工程款和预付铬矿、纯苯等材料款增加。

6. 存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	26,438,970.27		21,926,986.39	601,430.67
包装物	2,063,473.77		58,929.77	
在产品	4,556,508.46		3,640,905.77	
产成品	30,006,982.19		40,584,627.60	19,451.52
合 计	63,065,934.69		66,211,449.53	620,882.19

注：存货跌价准备系按单项存货成本高于可变现净值的差额计提，存货可变现净值系根据近期市价确定。

7. 待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销数	期末数
红矾钠生产线维修费	501,100.13	1,836,238.88	2,337,339.01	0.00
期初进项税额	614,772.58		614,772.58	0.00

保 险 费		1,426,338.27	1,335,338.27	91,000.00
铬粉生产线维修费	168,427.82	230,247.33	187,400.00	211,275.15
铬绿生产线维修费		455,476.15	316,200.21	139,275.94
合 计	1,284,300.53	3,948,300.63	4,791,050.07	441,551.09

8. 长期投资

(1)项目

项 目	期 初 数	本期增加	本期减	期末
长期股权投资				
长期债权投资	140,040.72		54,610.95	85,429.77
合 计	140,040.72		54,610.95	85,429.77

(2)长期债权投资

债券种类	面 值	评估减值	期末余额	到期日	本期利息	减值准备	备注
国家电力建设债券	16,732.54	1,998.69	14,733.85	2001.12.1			
国家电力建设债券	16,732.57	3,424.34	13,308.23	2002.12.1			
国家电力建设债券	29,947.69	1,253.84	28,693.85	2001.11.1			
国家电力建设债券	29,947.69	1,253.85	28,693.84	2002.11.1			
合计	93,360.49	7,930.72	85,429.77				

9. 固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产原值				
机器设备	79,226,122.79	12,407,582.60	4,166,475.47	87,467,229.92
运输工具	4,740,673.90	575,858.93	275,478.00	5,041,054.83
房屋及建筑物	45,158,663.45	19,365,482.89	1,026,339.00	63,497,807.34
合 计	129,125,460.14	32,348,924.42	5,468,292.47	156,006,092.09
累计折旧				
机器设备	36,565,545.53	7,303,816.05	2,506,500.99	41,362,860.59
运输工具	2,650,777.60	455,921.18	678,858.12	2,427,840.66
房屋及建筑物	19,567,230.93	10,966,578.72		30,533,809.65
合 计	58,783,554.06	18,726,315.95	3,185,359.11	74,324,510.90
净 值	70,341,906.08	13,622,608.47	2,282,933.36	81,681,581.19

(1) 在建工程转固情况

公司1999年度在建工程有6,570,319.51元在工程完工交付使用后转为固定资产。

(2) 抵押情况

公司的固定资产中有帐面原值为3,386万元，净值为1,573万元的房屋及建筑物为公司的借款作了抵押。

(3) 本期增加原因

本期固定资产增加主要系评估增值调帐。

10. 工程物资

项 目	期初数	期末数
材 料	205,065.20	183,256.50
设 备	951,283.16	1,169,251.28
合 计	1,156,348.36	1,352,507.78

11. 在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	**其他减少	期末数	资金来源*	工程进度(%)
液相红矾钠技改	4,306,907.00	2,399,311.58		19,065.74	6,687,152.84	①②	中试
(其中：利息资本化)	237,250.00	166,500.00			403,750.00		
其 他	4,332,266.35	6,246,811.11	6,570,319.51	1,446,834.31	2,561,923.64	②③	
(其中：利息资本化)	694,395.00	499,500.00			1,193,895.00		
合 计	8,639,173.35	8,646,122.69	6,570,319.51	1,465,900.05	9,249,076.48		
(其中：利息资本化)	931,645.00	666,000.00	0.00	0.00	1,597,645.00		

* 资金来源中的①、②、③分别表示募股资金、金融机构贷款和其他来源。

**公司在建工程其他减少数主要系评估减值。

12. 无形资产

项 目	原始金额	期初数	**本期增加	本期摊销	期末数	剩余摊销年限(年)
* 土地使用权	36,802,501.17	36,066,451.17	4,371,723.98	788,553.73	39,649,621.42	48.00

合 计	36,802,501.17	36,066,451.17	4,371,723.98	788,553.73	39,649,621.42
-----	---------------	---------------	--------------	------------	---------------

* 系重庆农药化工(集团)有限公司以土地使用权作价入股。

**本期增加数系评估增值调帐。

13. 短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	77,900,000.00	62,900,000.00	
担保借款	7,000,000.00	49,000,000.00	
信用借款	40,000,000.00	2,000,000.00	
合 计	124,900,000.00	113,900,000.00	

14. 应付票据

(1) 按票据种类列示票据金额:

票据种类	期初数	期末数
银行承兑汇票	640,000.00	16,100,000.00
合 计	640,000.00	16,100,000.00

*期末数较期初数增加15,460,000.00元，主要系公司第四季度购进原材料等多以银行承兑汇票结算所致。

(2) 无欠持有本公司5%以上股份的股东款项。

15. 应付帐款

(1) 期末数较期初数增加30,538,148.63元，增幅为81%，主要系购入原材料等未付款金额增大。

(2) 无欠持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

16. 预收帐款

(1) 期末数较期初数减少6,184,582.58元，主要系市场竞争激烈，客户先付款后提货的情况减少。

(2) 无预收持有本公司5%以上股份的股东款项。

17. 应交税金

项 目	金 额
所得税	4,011,608.07
增值税	2,974,896.60
城市维护建设税	171,460.84
营业税	-3,889.71
合 计	7,154,075.80

18. 其他应付款

无欠持有本公司5%以上股份的股东单位的款项。

19. 一年内到期的长期负债

(1) 按借款类别列示借款金额

借款类别	期初数	期末数	备 注
抵押借款	6,800,000.00	6,000,000.00	
担保借款		1,300,000.00	
信用借款	3,520,000.00	13,000,000.00	
合 计	10,320,000.00	20,300,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款中已逾期借款列示如下：

借 款 银 行	金 额	借 款 期 限	逾 期 原 因
新华信托投资公司	400,000.00	1997.10.17~1999.12.30	环保贷款， 待办豁免手 续
新华信托投资公司	500,000.00	1995.10.10~1998.11.14	同上
新华信托投资公司	500,000.00	1995.12.26~1998.12.26	同上
新华信托投资公司	500,000.00	1996.9.12~1999.9.12	同上
新华信托投资公司	500,000.00	1996.11.20~1998.11.20	同上
新华信托投资公司	1,000,000.00	1996.4.22~1998.12.31	同上

工行井口分理处	6,000,000.00	1996.12.3~1999.12.13	待办展期手续
合 计	9,400,000.00		

20. 股本

项 目	期初数	本年增减变动				期末数	
		配股	送股	公积金转股	*其他		小计
一、尚未流通股份							
1、发起人股份					100,000,000	100,000,000	100,000,000
其中：国家拥有股份					94,177,600	94,177,600	94,177,600
境内法人持有股份					5,822,400	5,822,400	5,822,400
2、募集法人股							
尚未流通股份合计							
二、已流通股份							
境内上市人民币普通股					55,000,000	55,000,000	55,000,000
已流通股份合计					55,000,000	55,000,000	55,000,000
三、股份合计					155,000,000	155,000,000	155,000,000

资产负债表中股本的期初数102,848,438.89元系指根据公司资产重组方案将不拟进入股份公司的资产及相关负债和所有者权益予以剥离后，截止1998年12月31日的净资产金额。

*本年股本增加15,500万元，系指：

- (1) 公司于1999年5月28日发起设立时，发起人投入净资产和现金，根据渝国资管[1999]62号文按72.78%折为10,000万股。
- (2) 公司于1999年8月向社会公开发行人民币普通股5,500万股。

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价		225,350,672.76		225,350,672.76
其中：*发起人股本溢价		37,400,401.52		
**流通股股本溢价		187,950,271.24		
合 计		225,350,672.76		225,350,672.76

*发起人股本溢价系根据渝国资管[1999]62号文《关于重庆民丰农化股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》发起人投入净资产及现金按72.78%折股形成的资本溢价。

**流通股股本溢价系1999年8月向社会公开发行人民币普通股5,500万股，每股面值1元，发行价4.63元，扣除股本和发行费用后所形成的资本溢价。

22. 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		2,963,020.25		2,963,020.25
公 益 金		2,963,020.25		2,963,020.25
任意盈余公积				
合 计		5,926,040.50		5,926,040.50

23. 未分配利润

1999年度实现净利润29,630,202.50元，根据董事会决议，分别按10%提取法定盈余公积和法定公益金各2,963,020.25元，剩余利润23,704,162.00元暂不分配，结转以后年度分配。

24. 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
	13,000,141.34	18,950,649.38

减:利息收入*	3,947,801.22	1,063,629.02
加:汇兑损失	1,980.33	52,980.85
减:汇兑收益		
加:其他	33,459.19	
合 计	9,087,779.64	17,940,001.21

本年度发生数较上年发生数减少8,852,221.57元, 减幅为49%, 主要原因系利息支出上年发生数系根据农化集团的利息支出按收入比例剥离而得出的模拟数, 本年发生数系根据借款实际发生利息支出入帐。

*本年利息收入包含公司收取大股东重庆农药化工(集团)有限公司资金使用费3,187,747.07元。

25. 补贴收入

项 目	金 额
农药产品减免税收	542,163.94
出口退税收入	296,933.14
合 计	839,097.08

26. 营业外收入

类 别	金 额
*冻结资金利息收入	4,624,058.71
罚金收入	3,150.00
固定资产清理净收入	31,985.40
合 计	4,659,194.11

*冻结资金利息系公司发行股票申购无效的资金在冻结期所产生的存款利息收入。

27. 所得税

项 目	1999年1-5月	1999年6-12月	合 计
利润总额	16,385,809.80	17,726,795.87	34,112,605.67
加：评估增值部分折旧		902,616.05	902,616.05
其他		2,781,881.66	2,781,881.66
应纳税所得额	3,850,633.73	21,411,293.58	25,261,927.31
法定所得税(33%)	1,270,709.13	7,065,726.88	8,336,436.01
减：所得税返还(18%)		3,854,032.84	3,854,032.84
实际所得税	1,270,709.13	3,211,694.04	4,482,403.17

*1999年1-5月应纳税所得额系重庆农药化工(集团)有限公司1999年1-5月应纳税所得额全额转入。

28. 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11,269,308.92元，系管理费用和营业费用中有关费用支出7,543,245.85元及水资源费、排污费、铬渣处理费等费用支出3,726,063.07元。

六、 关联方关系及其交易

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

公司名称	注册地点	注册资本(万元)	主营业务	与本公司关系	经济性质	法定代表人
庆农药化工(集团)有限公司	重庆井口	6,601	制造销售农药及化工产品	母公司	国有独资有限责任公司	王泉虎

(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	本期减少	期末数
重庆农药化工(集团)有限公司	6,601万元	—	—	6,601万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或其权益的变动

企业名称	期 初 数	本期增减	期 末 数
重庆农药化工(集团)有限公司	金额 9117.18万元 比例(%) 91.17		金额 9,117.18万元 比例(%) 58.82

*期末与期初的比例发生变化主要系发行社会公众股后所持股份比例发生变化。

2. 关联交易

公司与关联公司的交易均以市场交易价为定价基础。

(1) 公司与集团公司的主要关联交易如下：

关 联 方 名 称	内 容	金 额
重庆农药化工(集团)有限公司	股份向集团销售水电气等	2,792,784.34
重庆农药化工(集团)有限公司	集团向股份出租土地使用权	145,833.33
重庆农药化工(集团)有限公司	股份向集团出租办公用房	68,120.00
重庆农药化工(集团)有限公司	股份向集团收取资金使用费	3,187,747.07

(2) 根据公司董事会决议及与集团公司签定的协议，公司已向2万吨/年红矾钠工程项目垫支及预付收购款22,008万元。

2. 关联方应收应付款项余额

关 联 方 名 称	1999年12月31日		1998年12月31日	
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)
其他应收款				
重庆农药化工(集团) 有限公司	238,191,645.73	97.51		

七、 或有事项

截止1999年12月31日应收票据有1,415万元银行承兑汇票和1,599万元商业承兑汇票已背书转让。截止1999年12月31日，有150万元的应收票据已贴现。

公司现有的固定资产中，有原值3,386万元的房屋及建筑物为公司的借款作了抵押。

除此之外，截止1999年12月31日公司不存在其他需披露的重大或有事项。

八、 承诺事项

截止1999年12月31日公司不存在需披露的重大财务承诺事项。

九、 期后事项

截止2000年2月26日，公司已归还已到期借款14,550,000.00元。

此外，公司不存在其他需要披露的重大期后事项。

十、 其他重要事项

公司拟用募集资金收购集团公司2万吨/年的红矾钠工程，为缓解工程建设资金的困难，根据公司董事会决议及与集团公司签定的协议，截止1999年12月31日公司已向红矾钠工程项目垫支及预付收购款2.2亿元。

九、 公司其它有关资料

（一）公司首次登记注册日期为 1999 年 5 月 28 日，变更登记日期为 1999 年 8 月 27 日，地点为重庆市工商行政管理局。

（二）公司法人营业执照注册号：渝直 20284417-2

（三）税务登记号：国税渝字 500106203296235

（四）公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记结算公司。

（五）报告期内公司主承销商为海通证券有限公司

（六）公司聘请的会计师事务所为重庆华源会计师事务所，办公地址：重庆市渝中区人和街 74 号。

十、 备查文件目录

（一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名盖章的会计报表。

（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原件。

（三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

（四）经股东大会审议通过的公司章程。

上述备查文件存于公司办公地，在中国证监会、深圳证券交易所要求提供时和依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

重庆民丰农化股份有限公司董事会
2000 年 3 月 15 日

资 产 负 债 表

编制单位:重庆民丰农化股份有限公司

1999年12月31日

单 位:元

资 产	注 标	期初数	期末数
流动资产:			
货币资金	注1	16,747,385.65	89,669,289.69
短期投资			
减: 短期投资跌价准备			
短期投资净额			
应收票据	注2	3,080,000.00	5,621,000.00
应收股利			
应收利息			
应收帐款	注3	113,108,820.12	97,835,607.03
其他应收款	注4	2,557,056.67	244,275,815.93
减: 坏帐准备	注3注4	6,062,922.68	6,087,591.41
应收款项净额		109,602,954.11	336,023,831.55
预付帐款	注5	11,372,108.73	21,944,770.65
应收补贴款			
存货	注6	63,065,934.69	66,211,449.53
减: 存货跌价准备	注6		620,882.19
存货净额		63,065,934.69	65,590,567.34
待摊费用	注7	1,284,300.53	441,551.09
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资		93,360.46	117,674.74
其他流动资产			
流动资产合计		205,246,044.17	519,408,685.06
长期投资:			
长期股权投资			
长期债权投资	注8	140,040.72	85,429.77
长期投资合计		140,040.72	85,429.77
减: 长期投资减值准备			
长期投资净额		140,040.72	85,429.77
固定资产			
固定资产原价	注9	129,125,460.14	156,006,092.09
减: 累计折旧	注9	58,783,554.06	74,324,510.90
固定资产净值		70,341,906.08	81,681,581.19

工程物资	注10	1,156,348.36	1,352,507.78
在建工程	注11	8,639,173.35	9,249,076.48
固定资产清理			144,080.69
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		80,137,427.79	92,427,246.14
无形资产及其他资产:			
无形资产	注12	36,066,451.17	39,649,621.42
开办费			
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		36,066,451.17	39,649,621.42
递延税项:			
递延税款借项			
资产总计		321,589,963.85	651,570,982.39
负债及股东权益	注标	期初数	期末数
流动负债:			
短期借款	注13	124,900,000.00	113,900,000.00
应付票据	注14	640,000.00	16,100,000.00
应付帐款	注15	37,685,089.13	68,223,237.76
预收帐款	注16	11,114,271.48	4,929,688.90
代销商品款			
应付工资		1,520,540.72	1,559,020.00
应付福利费		1,181,025.42	1,614,065.48
应付股利		7,882,304.74	
应交税金	注17	5,217,996.55	7,154,075.80
其他应交款		306,924.05	195,955.24
其他应付款	注18	7,073,372.87	7,614,063.95
预提费用			
一年内到期的长期负债	注19	10,320,000.00	20,300,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		207,841,524.96	241,590,107.13
长期负债:			
长期借款		10,900,000.00	

应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		10,900,000.00	
递延税项:			
递延税款贷项			
负债合计		218,741,524.96	241,590,107.13
股东权益:			
股本	注20	102,848,438.89	155,000,000.00
资本公积	注21		225,350,672.76
盈余公积	注22		5,926,040.50
其中:公益金			2,963,020.25
未分配利润	注23		23,704,162.00
股东权益合计		102,848,438.89	409,980,875.26
负债及股东权益合计		321,589,963.85	651,570,982.39

公司负责人:

财务负责人:

利润及利润分配表

编制单位:重庆民丰农化股份有限公司

1999年度

单 位:元

项 目	注标	上年同期数	本年数
一、主营业务收入		388,248,944.69	382,678,261.08
减:折扣与折让			
主营业务收入净额		388,248,944.69	382,678,261.08
减: 主营业务成本		303,492,427.54	312,798,248.30
主营业务税金及附加		1,686,456.88	2,185,701.08
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)		83,070,060.27	67,694,311.70
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)			-126,679.90
减: 存货跌价损失			620,882.19
营业费用		5,284,793.06	5,889,332.42
管理费用		29,625,441.76	22,642,815.31
财务费用	注24	17,940,001.21	9,087,779.64
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		30,219,824.24	29,326,822.24
加: 投资收益(损失以“-”号填列)		319,613.90	
补贴收入	注25	457,663.64	839,097.08
营业外收入	注26	173,323.44	4,659,194.11
减: 营业外支出			712,507.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		31,170,425.22	34,112,605.67
减: 所得税	注27	11,100,773.18	4,482,403.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		20,069,652.04	29,630,202.50
加:年初未分配利润			
盈余公积转入			
六、可供分配的利润			29,630,202.50
减:提取法定盈余公积			2,963,020.25
提取法定公益金			2,963,020.25
七、可供股东分配的利润			23,704,162.00
减:应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
应付普通股股利(利润上交局)			
转作股本的普通股股利			
八、未分配利润			23,704,162.00

公司负责人:

财务负责人:

制表人:

现 金 流 量 表

####	1999年度	单位:元
项	目	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	316,780,450.06
	收取的租金	
	收到的税费返还	230,748.00
	收到的其他与经营活动有关的现金	970,009.86
	现金流入小计	317,981,207.92
	购买商品、接受劳务支付的现金	166,669,933.38
	经营租赁所支付的现金	183,092.37
	支付给职工以及为职工支付的现金	37,500,455.27
	支付的增值税款	17,343,297.79
	支付的所得税款	3,625,107.41
	支付的除增值税、所得税以外的其他税费	3,531,393.76
	支付的其他与经营活动有关的现金	11,269,308.92
	现金流出小计	240,122,588.90
	经营活动产生的现金流量净额	77,858,619.02
二、	投资活动产生的现金流量:	
	收回投资所收到的现金	16,732.54
	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	262,126.93
	收到的其他与投资活动有关的现金	
	现金流入小计	278,859.47
	购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	271,933,374.30
	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	271,933,374.30
	投资活动产生的现金流量净额	-271,654,514.83
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	281,310,379.32
	发行债券所收到的现金	
	借款所收到的现金	206,798,547.49

收到的其他与筹资活动有关的现金	4,624,058.71
现金流入小计	492,732,985.52
偿还债务所支付的现金	207,818,547.49
发生筹资费用所支付的现金	9,541,079.38
分配股利或利润所支付的现金	
偿付利息所支付的现金	8,655,558.80
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	226,015,185.67
筹资活动产生的现金流量净额	266,717,799.85
四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	72,921,904.04
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	29,630,202.50
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	24,668.73
固定资产折旧	11,156,928.63
无形资产摊销	788,553.73
待摊费用摊销	842,749.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (减收益)	680,552.36
固定资产报废损失	
财务费用	9,087,779.64
投资损失 (减收益)	
递延税款贷项 (减借项)	
存货的减少 (减增加)	-3,145,514.84

经营性应收项目的减少（减增加）	-13,858,158.08
经营性应付项目的增加（减减少）	42,650,886.91
增值税增加净额（减减少）	
其他	
经营活动产生的现金流量净额	77,858,619.02
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	89,669,289.69
减: 货币资金的期初余额	16,747,385.65
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	72,921,904.04

公司负责人: 制表人: