

山西关铝股份有限公司 一九九九年年度报告

公司名称：山西关铝股份有限公司

董 事 长：

报告时间：二 000 年三月十四日

山西关铝股份有限公司

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。

一、公司简介

1. 公司的法定中、英文名称及缩写

中文名称：山西关铝股份有限公司

英文名称：SHANXI GUANLU CO.,LTD

英文缩写：SXGL

2. 公司法定代表人：许复活

3. 公司董事会秘书：郑启家

联系地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

电 话：0359—2024110—2232、2590

传 真：0359—2800974

4. 公司注册地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

公司办公地址：山西省运城市解州镇新建路 36 号

邮 政 编 码：044001

5. 公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

公司年度报告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：公司证券部

6. 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：关铝股份

股票代码：0831

二、 会计数据和业务数据摘要

1. 公司本年度利润指标情况（单位：元）

利润总额:	74,298,259.24
净利润:	62,567,531.28
扣除非经常性损益后的净利润:	62,418,060.82
主营业务利润:	91,965,816.94
其他业务利润:	1,456,738.09
营业利润:	74,148,788.78
投资收益:	——
补贴收入:	348,137.28
营业外收支净额:	-198,666.82
经营活动产生的现金流量净额:	116,253,014.92
现金及现金等价物净增加额:	-26,668,196.42

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

- (1) 营业外收支净额：-198,666.82 元
 (2) 扣除补贴收入：348,137.28 元

2. 公司前三年的主要会计数据和财务指标：

项 目	单 位	1999 年	1998 年		1997 年
			调 整 后	调 整 前	
主营业务收入	元	519,389,927.37	433,173,358.41	433,241,871.18	413,110,523.00
净利润	元	62,567,531.28	45,091,198.96	47,374,592.45	24,746,587.00
总资产	元	964,533,058.10	735,386,052.17	737,169,263.70	392,150,014.00
股东权益	元	585,410,693.03	522,843,161.74	525,640,869.45	143,754,181.00
每股收益	元/股	0.291	0.210	0.220	0.180
每股收益（加权）	元/股	0.291	0.255	0.270	0.183
每股净资产	元/股	2.723	2.432	2.445	1.020
调整后每股净资产	元/股	2.718	2.420	2.435	1.058
每股经营活动产生的现 金流量净额	元/股	0.541	0.005	0.005	
净资产收益率	%	10.69	8.624	9.013	17.210

财务指标计算公式：

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/年末普通股股份总数
净资产收益率=	净利润/年末股东权益×100%

注 1. 1998 年（98 年上市）调整后的主要会计数据和财务指标系根据财政部财会字（1999）35 号文的规定，改变会计政策，进行追溯调整所致，并分别按调整后和调整前

的数据填列。

注 2. 97 年的主要会计数据和财务指标是依照公司招股说明书数据填列。

3. 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	215,000,000	254,421,531.00	4,457,688.47	2,228,844.24	46,735,098.03	522,843,161.74
本期增加			6,256,753.14	3,128,376.56	53,182,401.58	62,567,531.28
本期减少						
期 末 数	215,000,000	254,421,531.00	10,714,441.61	5,357,220.80	99,917,499.62	585,410,693.03

变动原因： 实现净利润增加所致。

三、股本变动情况及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 股份变动情况

股份变动情况表

单位：股

	期 初 数	本次变动增减 (+、-)					期 末 数
		配股	送股	公积金 转 股	发行新股	小计	
一、 尚未流通股份							
1、 发起人股份	140,000,000						140,000,000
其中：							
国家拥有股份	21,600,000						21,600,000
境内法人持有股份	118,400,000						118,400,000
外资法人持有股份							
其他							
2、 公司募集法人股							
3、 内部职工股	7,500,000				-7,500,000	-7,500,000	
4、 优先股或其他							
尚未流通股份合计	147,500,000				-7,500,000	-7,500,000	140,000,000
二、 已流通股份							
1、 境内上市的人民币普通股	67,500,000				+7,500,000	+7,500,000	75,000,000
2、 境内上市的外资股							
3、 境外上市的外资股							
4、 其他							
已流通股份合计	67,500,000				+7,500,000	+7,500,000	75,000,000
三、 股份总数	215,000,000						215,000,000

股份变动情况说明：

报告期内尚未流通股份与已流通股份结构变动的的原因是，公司在发行新股时向公司职

工配售的 7,500,000 公司职工股,经深圳证券交易所批准,已于 1999 年 3 月 12 日上市交易,致使股份结构发生变动,其中公司董事、监事及高级管理人员 13 人持有 58060 股,根据规定暂时冻结。

(2) 股票发行与上市情况

①股票种类: A 股

②发行日期: 1998 年 6 月 1 日

③发行价格: 4.03 元/股

④发行数量: 75,000,000 股

⑤上市日期: 1998 年 9 月 11 日

⑥获准上市交易数量: 75,000,000 股

2. 股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数

截止 1999 年 12 月 30 日,公司在深圳证券交易所结算公司登记的股东总数为 25512 户。

(2) 报告期内公司前十名股东持股情况

股 东 名 称	年末持股数 (股)	占总股本比例 (%)
1. 山西省运城地区解州铝厂	116,860,000	54.35
2. 山西省经济建设投资公司	12,400,000	5.77
3. 山西省经贸资产经营有限责任公司	9,200,000	4.28
4. 山西省运城地区制版厂	770,000	0.36
5. 山西省临猗化工总厂	770,000	0.36
6. 甄 铨	424,100	0.197
7. 乐坤帮	368,400	0.171
8. 王小娜	300,000	0.1395
9. 浙江越海通关服务公司	290,000	0.1348
10. 山西省信托投资公司	281,205	0.131

说明：① 持有本公司 5%以上股份的股东在本年度内股份未发生变化，所持股份未发生质押和冻结情况。

② 本公司前 10 名股东所持股份中已上市流通股份为 1,663,705 股。未上市流通股份为 140,000,000 股。

③ 以上股东之间不存在关联关系。

④ 以上股东中代表国家持有的股份单位为：山西省经济建设投资公司 12,400,000 股，山西省经贸资产经营有限责任公司 9,200,000 股。

（3）持股 10%以上法人股东介绍

持股单位：山西省运城地区解州铝厂

持股数量：11686 万股

持股比例：54.35%

法人代表：许复活

经营范围：主营：普通铝锭、拉丝铝锭冶炼

兼营：裸铝线、铝绞合金、铝型材、铝板、铝棒、铝管、精锌、铜线、氟化盐、铝带箔、电解铜冶炼、机电安装。

（4）报告期内控股股东及所持股份未发生变更，公司披露信息的报纸为《证券时报》。

四、股东大会简介

本年度召开年度股东大会及临时股东大会情况，本年度内共召开四次股东大会。

1. 公司于 1999 年 3 月 6 日在《证券时报》上刊登了关于召开 1998 年年度股东大会的公告，会议于 1999 年 4 月 28 日在解州铝厂招待所三楼会议室召开了 1998 年度股东大会，参加会议的股东及股东授权代表共 44 人，代表股份 138,518,600 股，占公司总股本的 64.43%，会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议审议通过以下决议：

（1）审议通过了公司 1998 年年度报告和年度报告摘要；

（2）审议通过了公司 1998 年度董事会工作报告；

（3）审议通过了公司 1998 年度监事会工作报告；

（4）审议通过了公司 1998 年度总经理工作报告；

（5）审议通过了公司 1998 年度财务决算的报告；

(6) 审议通过了公司 1998 年度不进行利润分配和不进行资本公积金转增股本的报告。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 4 月 29 日《证券时报》上。

2. 公司于 1999 年 1 月 7 日在《证券时报》上刊登了以通讯方式召开 1999 年第 1 次临时股东大会公告，并于 1999 年 2 月 8 日上午召开，会议共收到股东及股东授权代表票 36 份，代表股份 117,009,660 股，占公司总股本的 54.42%，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议审议并通过以下决议：

(1) 审议通过了关于发行山西关铝股份有限公司 3000 万元企业债券的决议；

(2) 通过了授权董事会全权办理本次债券发行的有关事宜。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 2 月 9 日《证券时报》上。

3. 公司于 1999 年 8 月 12 日在《证券时报》上刊登了关于召开 1999 年第二次临时股东大会公告，会议于 1999 年 9 月 13 日在公司办公大楼二楼会议室召开，出席本次大会的股东及股东授权代表共 16 人，代表股份 138,518,060 股，占公司总股本 64.43%，符合《公司法》及《公司章程》的规定，会议以记名式投票方式表决通过如下决议：

(1) 审议通过了改聘会计师事务所的议案。

(2) 审议通过了授权董事会对外投资限额的议案。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 9 月 14 日《证券时报》上。

4. 公司于 1999 年 11 月 5 日在《证券时报》上刊登了公司于 1999 年 12 月 6 日以通讯方式召开 1999 年第三次临时股东大会公告，会议截止到规定时间，共收到有效表决票 16 份，代表股份 138,518,060 股，占公司总股本 64.43%，符合《公司法》和本公司章程的规定。

会议经表决，以 138,518,060 股同意，占本次会议有效表决票所代表股份 100%，通过了公司关于变更部分募集资金用途的议案。并将变更后的募集资金全部用于公司五万吨电解铝技改工程项目。

本次会议决议公告刊登在 1999 年 12 月 7 日《证券时报》上。

5. 选举、更换公司董事、监事情况

报告期内公司无选举、更换董事、监事事宜。

五、董事会报告

1、公司经营情况

1) .本公司属有色冶炼行业，是山西省最大的综合型有色冶炼加工企业，属国家大型一类企业，在山西省铝冶炼企业中，本公司销售收入、实现利润和净利润均名列第一，主要经济技术指标交流电单耗居全国同类槽型第一，可比综合成本全国第一。（根据轻金属冶炼统计信息学会资料）

2) .公司主营业务范围及经营状况

本公司主营产品为电解重熔铝锭及深加工产品。1999 年在社会各界及全体股东的关怀和支持下，通过全体员工的共同努力，奋力拼搏，使公司管理水平不断提高，竞争优势不断拓展，整体实力快速加强，经济效益明显提高，各项指标均创历史最好水平。全年实现主营业务收入 51939 万元，较上年增长 20%，净利润 6256.8 万元，较上年增长 32%，净资产收益率达 10.69%，较上年增长 1.68 个百分点。

3) .控股公司的经营情况

①. 关铝常州宏丰异型钢管有限责任公司全年共实现销售收入 3,333 万元，实现利润 384 万元，目前经营状况良好。

② .洋浦关铝投资咨询有限现任公司自组建到年底实现利润 132 万元，目前公司运作良好

4) .在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年是我们关铝公司战胜困难并取得重大成就的一年，更是公司承上启下、继往开来，进行主业再发展、优势再拓展的奋斗之年和关键之年。虽然一年来，市场需求平淡，原辅材料涨价急速，市场竞争更为激烈，但公司上下团结一致，迎难而上，使公司整体工作继续保持着持续、快速、健康发展的良好态势。

一是以财务为中心，加强成本管理

资金是企业运作的血液，成本是竞争实力的体现。资金运行是否流畅，关键看财务管理是否到位。公司每月组织一次经济活动分析会，通过狠抓财务管理这条主线，使各单位在经济运作过程中能及时发现问题、解决矛盾，更为加速资金周转，控制各项费用支出起

到积极作用，有效地促进了各单位成本意识的增强，总体形成了公司以利润为中心，车间以成本为中心，班组以指标为中心的工作格局，全年实现增收节支 1229 万元，吨铝综合成本明显下降，可比综合成本居全国第一，交流电单耗连续 4 年稳居全国第一。

二是以市场为导向，加强营销管理

市场疲软只是相对而言。虽然今年有色市场打破了自 96 年以来的沉闷景象，价格有所回升，但各类原辅材料特别是氧化铝粉价格的大幅度上涨，又使企业利润微乎其微，这无疑为供销工作增加了相当大的困难。另外由于公司产品结构的调整，深加工产品的品种数量明显增多，这必然给供销工作带来较大难度。公司采取特殊措施和独特思路保证了生产的正常运转。特别是在氧化铝原料的采购上，因美国凯撒铝业公司发生事故，价格上涨急速，一度曾十分紧张，供销部门克服种种困难使企业渡过难关，为彻底解决氧化铝粉的供应问题，公司采取了相应的氧化铝粉采购措施，有效地减少了市场风险。在产品销售上，公司积极引入激励机制，强化销售队伍，巩固老用户、开辟新市场，针对不同客户，采用不同办法，即：一是对长期合作的加工企业让价不压库，月初发货，月末回款；对中间商，让利不拖欠，一手交钱，一手交货。做到了不积压、快出手，保证了货款及时回笼，月月实现零库存，货款回收率达 98%。

三是以贯标为契机，加强质量管理

质量是企业的生命。99 年本公司的一个显著特点，就是公司上下质量意识的增强，质量效益观念的树立，也就是说质量管理已成为综合管理的一项重要内容，已成为公司创市场，争效益的重要手段。为建立科学规范、完善的质量管理体系，实现经验管理，习惯管理向数据化、文件化管理的转变，年初公司就着手进行 ISO-9002 国际质量认证工作。公司在规范计量工作的基础上，严格把关，全年共拒收不合格原辅材料 100 余吨，避免直接损失 20 余万元。同时，公司还编制各类质量体系认证文件 300 余份，通过专家审核后，贯标工作全面铺开，一个纵横交错的质量管理网络和质量保证体系正在建立，预计今年 4 月份即可通过认证。

四是以技改为动力，加强技术管理

新技术、新工艺是增进效益的“助推器”。我公司技术开发中心在被确定为省级技

术中心后，充分利用专项资金共实施技术开发项目 8 项，技改项目 8 项，争创效益 400 余万元。并从制度上进一步规范了技术创新、技术推广的办法，建立健全了各项管理措施，使公司技术管理进一步增强。公司还大力推进小改小革工作，安装了自动堆垛机，有效地提高了工作效率，并对铝排机的关键部位进行改造，在狠抓槽龄攻坚上，公司积极推广渗铝铸头新工艺，提高铸棒质量，使单槽炉底压降下降，年可节资 64 万元，并开发试制成功 5 万吨工程所用的巨型铝母线，为公司节资 300 余万元；为提高设备自动化程度公司在电气车间完成技改项目 5 项，节约电费达 10 万元；公司还对拉线工艺出口模具、循环水系统等 10 余项工程进行了改造，使产品质量明显提高；公司运用碳渣浮选冰晶石科技项目，全年浮选冰晶石 90 余吨，创效 40 余万元。

2、公司财务状况

1) .分析公司财务状况

项 目	单 位	1999 年	1998 年	±%
总资产	万 元	96,453	73,539	31
长期负债	万 元	10,834	900	1103
股东权益	万 元	58,541	52,284	12
主营业务利润	万 元	9,197	6,365	45
净利润	万 元	6,256.8	4,509	38

主要变动说明：总资产增加表现为 5 万吨工程筹集资金和当年实现的利润增加。长期负债增加，是由于在建工程筹集资金导致长期借款和应付债券增加。股东权益增加是由于公司本年度净利润增加。主营业务利润增加是收购铜锌分厂业务量增大。

2) .深圳中天会计师事务所为本公司出具了无保留意见《审计报告》。

3、公司投资情况

本公司发行 7500 万 A 股股票，共募集资金 28,725 万元，按招股说明书的资金使用计划，共有 3 个投资项目，即：5 万吨电解铝技改工程、收购铜锌分厂项目、收购永济电力公司项目，其中收购铜锌分厂项目已于 1998 年完成，收购永济电力公司项目已进行变更，尚未建成的项目也正在按计划进行，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	计划投资	计划时间	实际投资	工程进度
5万吨电解铝技改工程	63,893	98-2000年	33,325	预计8月份全部投产
收购铜锌分厂	9,000	98-99年	9,000	已完成
收购永济电力公司	9,667			项目变更

说明:5万吨电解铝技改工程计划投资63,893万元,至1999年12月31日实际投入33,325万元,占计划投资总额的52.16%,其中:用募集资金投入19,725万元,自筹资金投入13,600万元。按照招股说明书的承诺,该项目2000年底建成投产,目前工程进展顺利,按计划可提前完成。经预测,该项目投产后,可新增年销售收入80,651万元,新增利税15,513万元。

4、本公司在报告期内生产经营环境及宏观政策、法规无重大变化。

5、新年度业务发展计划

2000年是世纪交替之年,既是完成“九五”计划的最后一年,也是实现国企改革三年脱困的冲刺之年、关键之年。随着我国加入WTO的实现,市场竞争将呈国际化、全球化趋势,所以公司不能寄希望于有色行业价格暴涨,不能心存任何侥幸心理而轻视市场,而必须立足企业实际,扎扎实实做好各项工作,以适应国际、国内市场竞争的发展。

新的年度,本公司的工作方针是“加快三个调整,实现五大创新”,三个调整即:产品结构调整、组织机构调整、营销结构调整;五个创新即:企业发展的战略创新、科技创新、管理创新、质量创新、市场创新;主要产品产量为:铝锭4.5万吨(包括新投入部分)、盘条5,000吨、铜杆9,000吨。

为确保2000年公司各项方针目标的全面完成,公司拟采取以下具体措施:

1) .调整产品结构,实现公司发展的战略创新

本公司的优势在电解铝,出路也在电解铝。现在进行的5万吨电解铝技改工程正是公司主业再拓展,优势再扩张的重大举措,也是公司发展的根本出路。可以说,5万吨工程是公司的命运工程、前途工程和希望工程。此项工程将于今年6月份和8月份分两批全部投运,公司要求各施工单位一定要不折不扣,不能有丝毫马虎和松懈;在工程进度上一定

要全力以赴，能快则快，不能拖拉；在技术要求上一定要精益求精，再创新高，抢先一步，达到国内先进水平。5万吨电解铝工程是本公司进行产品结构调整的第一步，这仅仅只是为抗拒市场狂风巨浪而把规模调大，接着公司还要把产品调优、把科技含量调高、把市场领域调宽、把经济效益调佳，达到结构调整的最终目的。在5万吨顺利投产的同时，我们还将积极着手进行15万吨电解铝技改工程、20万吨碳素的争取立项工作，这是国家政策及市场逼迫的结果，也是公司争取在战略上主动的重要体现。公司将从2000年起着手进行战略创新，狠抓企业核心产品的开发和企业核心竞争力的培养，规划好企业发展目标，不断培植新的经济增长点，实现企业的可持续发展。

2) .加快科技进步，实现公司发展的科技创新

市场经济就是竞争经济，从表面上看是产品质量、价格的竞争，而实质上则是技术含量、科技水平的竞争。新世纪将是科技飞速发展的时代，可以说谁拥有高新技术、谁就拥有市场、拥有明天。新的一年公司将充分发挥科技人才的重要作用，充分发挥车间能人的重要作用，充分发挥企业技术中心的重要作用，建立健全计算机信息网络，运用高科技手段来降低消耗、提高质量、增加品种。从根本上提高产品的科技含量、提高产品的技术档次、提高产品的附加值。首先要在公司上下形成一种崇尚科技的良好风气，尊重知识、尊重人才，加大智力投资，开发产品的潜在优势，逐步培植科技先导型产品；其次要在公司建立起科技信息网络，及时搜集市场信息，瞄准国际先进水平，形成生产、开发、研制、储备良性循环，为公司稳产、高产、优质、低耗起到积极的促进作用，不断增进企业效益，推动企业整体科技水平再上新台阶。

3) .强化综合管理，实现公司发展的管理创新

管理是企业永恒的主题，企业要改革、要增效、要发展，管理是前提、是基础、是保证。推进各项改革是今年的重头戏，公司将结合企业实际，严格按照现代企业制度的有关规定来运作，在不断完善法人治理结构的基础上，高标准起步，规范化运作，逐步成立供销公司、财务公司，公司进行定岗定员，推行末位淘汰，形成能者上、平者让、庸者下的激励机制。管理是不投资的效益，今年要在确保电耗水平全国第一的前提下，狠抓综合成本，继续保持可比综合成本全国第一，全面增进效益，这是企业发展的根本。

在具体指标分解上，公司首先将严格经济目标责任制，加大考核力度，彻底消除管理上的空白点，考核上的“盲区”，不断降低管理费用、财务费用；其次继续加大配铝力度，消灭低品位铝，全面提高质量。三是继续狠抓技术水平的提高，打破封闭状态，相互学习、相互赶超、取长补短，确保电耗再下降、电流效率再提高；四是继续加大清欠力度，提高物资使用率，盘活资金，严格模拟市场运作，推行购销比价管理，实现公司各项管理水平稳定提高。

4) .塑造名品名牌，实现公司发展的质量创新

ISO9002 系列认证是参与国际市场竞争的通行证。只有抓紧时间，抓住“入世”机遇，争取早日通过认证，才能主动出击挺进市场。经过一年的准备，ISO9002 系列认证工作将全面展开，公司各单位要充分重视，积极支持，进一步明确，质量就是效益、质量就是市场、质量就是生命的观点，齐心协力，切实提高产品质量。21 世纪是名牌时代，没有名牌的企业将是没有竞争力的企业。下一步，公司要把塑造名品名牌，当做一件当前刻不容缓的大事来抓，加大宣传力度，扩大品牌知名度，强化各项质量指标，做好售后跟踪服务，以名牌求效益，靠名牌争市场，积极参与国际竞争。

5) .转换经营理念，实现公司发展的市场创新

市场饱和是相对的，市场需求变化是绝对的。5 万吨的投产运行将使企业产品产量增长较大，原有市场肯定适应不了形势发展，营销矛盾将上升为主要矛盾，也成为最易出问题的部门，所以公司要彻底转变营销理念，要把产品销售与品牌销售，产品销售与市场份额的占领结合起来，实施两条腿走路的办法，迎接市场挑战，同时积极组建进出口贸易公司，逐步介入期货市场，与国际市场接轨，参与国际竞争，公司将各类产品进行科学的市场定位，对营销结构进行大的调整，使企业客户结构趋于合理。同时，要努力加强队伍建设，精选人员，从销售数量、价格、回款等方面动态管理，充分发挥营销工作的主导作用，带动作用，促进企业效益提高。下一步公司将推行购销比价管理，增加采购环节的透明度，做到程序规范、手续齐全、监督到位。

新的千年，新的开端，新的机遇，新的挑战，企业发展任重道远，市场形势十分逼人，公司董事会坚信，在社会各界及各位股东的大力支持下，通过全体员工的共同努力，关铝公

司将不断加大改革力度，不断加快调整步伐，以创新为根本，以提高为目的，走有自我特色的发展之路，以更加良好的业绩，更加丰厚的利润回报社会及广大股民。

6. 董事会日常工作

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内公司共召开三次董事会。

1) 公司第一届董事会第四次会议，于 1999 年 3 月 3 日在公司办公大楼二楼会议室召开，会议审议并通过如下决议：

- ① 审议通过了公司 1998 年年度报告和年度报告摘要；
- ② 审议通过了公司 1998 年度董事会工作报告；
- ③ 审议通过了公司 1998 年度总经理业务工作报告；
- ④ 审议通过了公司 1998 年财务决算和 1999 年财务预算的议案；
- ⑤ 审议通过了公司 1998 年不进行利润分配和公积金转增股本的议案；
- ⑥ 审议通过了关于召开 1998 年年度股东大会的议案。

本次会议公告刊登于 1999 年 3 月 6 日《证券时报》上。

2) 公司第一届董事会第五次会议，于 1999 年 8 月 9 日在公司办公大楼小会议室召开，会议审议并通过如下决议：

- ① 审议通过了公司 1999 年中期报告；
- ② 审议通过了公司 1999 年中期不进行利润分配也不进行公积金转增股本的议案；
- ③ 审议通过了关于改聘会计师事务所的议案；
- ④ 审议通过了关于董事会对外投资权限的议案；
- ⑤ 审议通过了关于召开公司 1999 年第二次临时股东大会的议案；

本次会议公告刊登于 1999 年 8 月 12 日《证券时报》上。

3) 公司第一届董事会第六次会议，于 1999 年 11 月 30 日在公司办公大楼会议室召开，会议审议并通过以下决议：

① 审议通过了本公司与海南洋浦光华投资顾问有限公司组建洋浦关铝投资咨询有限公司的议案；

② 审议通过了关于聘任高级管理人员的议案；

本次会议公告刊登于 1999 年 12 月 2 日《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

在报告期内，董事会按照公司年度股东大会和临时股东大会的委托圆满的完成了各项工作，一是依照公司 1999 年第一次临时股东大会的委托，按计划完成了山西关铝股份有限公司 3000 万元企业债券的发行工作。二是根据 1999 年第三次临时股东大会的授权并按照中国证监会的规定和深圳证券交易所上市规则，完成了公司关于变更部分募集资金投向和信息披露工作。

7. 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	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数	年末持股数
许复活	男	55	董事长	98.6—2001.6	4990	4990
王长科	男	44	副董事长、总经理	98.6—2001.6	4600	4600
赵志彬	男	43	董事	98.6—2001.6	4600	4600
丁平生	男	42	董事、付总经理	98.6—2001.6	4600	4600
乔清维	男	53	董事	98.6—2001.6	0	0
张福祥	男	52	董事	98.6—2001.6	0	0
陈东琪	男	43	董事	98.6—2001.6	0	0
房振山	男	59	董事	98.6—2001.6	4600	4600
崔全合	男	43	董事	98.6—2001.6	4600	4600
王居仁	男	56	监事会主席	98.6—2001.6	4600	4600
韦根成	男	56	监事	98.6—2001.6	4600	4600
李世居	男	57	监事	98.6—2001.6	4600	4600
郭大鹏	男	39	监事	98.6—2001.6	0	0
吉文清	男	28	监事	98.6—2001.6	3890	3890
张孟全	男	48	付总经理	98.6—2001.6	4600	4600
赵天德	男	45	付总经理	99.12—2001.6	0	0
王高琦	男	48	财务总监	98.6—2001.6	4600	4600
郑启家	男	44	董事会秘书	98.6—2001.6	3890	3890

说明：

①以上董事、监事、高级管理人员年末持股数与年初持股数相比无变化。

②以上董事、监事、高级管理人员的年度报酬总额为 44.27 万元。其中：在 4 万元

至 5 万元 2 人(许复活 48,000 元、王长科 42,000 元),3 万元至 4 万元 9 人(赵志彬 36,000 元、丁平生 36,000 元、房振山 36,000 元、崔全合 36,000 元、王居仁 36,000 元、韦根成 36,000 元、李世居 36,000 元、张孟全 36,000 元、王高琦 36,000 元),1 万元至 2 万元 3 人(郭大鹏 18,000 元、吉文清 16,098 元、郑启家 12,583 元)。

报告期内不在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员是:乔清维(董事)、张福祥(董事)、陈东琪(董事)、赵天德(付总经理)。

③在报告期内,根据总经理王长科先生的提议,经公司第一届董事会第六次会议审议通过,增聘赵天德先生为公司付总经理。

④报告期内,无离任的董事、监事、高级管理人员情况。

⑤报告期内,无聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况。

(2) 公司员工的数量、专业构成、文化程度及退休职工人数情况

截止 1999 年 12 月 31 日,公司总人数为 2,359 人,其中:生产人员 1,618 人,销售人员 73 人,技术人员 463 人,财务人员 28 人,行政人员 177 人。具有大专以上学历 542 人。退休职工 0 人。

8. 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经深圳市中天会计师事务所审计,本公司 1999 年共实现净利润 62,567,531.28 元,提取 10%公积金和 5%公益金共计 9,385,129.69 元,本期可供全体股东分配的利润为 53,182,401.59 元,加上年初未分配利润为 46,735,098.63 元,本次可供全体股东分配的利润为 99,917,499.62 元。

考虑到公司技改项目资金需求及 2000 年生产经营情况,经公司一届七次董事会审议本次不进行利润分配及公积金转增股本。此分配方案须经股东大会审议。

9. 其他报告事项

(1) 中国加入 WTO 对公司经营产生的影响。

中国加入 WTO 对公司当前来说是利大于弊。首先是公司产品所用原料的关税大幅下调,产品成本自然下降;二是公司处于山西能源基地,而电是公司产品成本的重要组成部分,价格比较低,与国际高电价厂家相比有绝对的竞争优势。所以中国加入 WTO 对本公司不会产生重大影响。

(2) 公司本年度选定的信息披露报纸为《证券时报》，没有变更。

六、监事会报告

1999年，在公司董事会、经营班子和广大股东的大力支持下，公司监事会严格依照《公司法》及《公司章程》赋予的职责，围绕股东大会通过的各项决议，积极独立的行使监督职能，勤勉尽职，为公司规范运作和健康发展提供了有力保障。

1、监事会会议召开情况

本年度监事会共召开三次会议

(1) 1999年3月2日，召开一届监事会第二次会议，会议审议通过了公司1998年年度报告摘要、董事会工作报告、总经理业务工作报告、98年财务决算报告和98年监事会工作报告。

(2) 1999年3月9日，召开一届监事会第三次会议。会议的主要内容：进一步学习贯彻《证券法》《公司法》和本公司《公司章程》《监事会条例》。

(3) 1999年8月9日，召开一届监事会第四次会议，会议听取和审议通过了公司99年中期报告，二是审议公司关于变更部分募集资金的预案。

2、监事会认为：

(1) 在履行职责期间，监事会列席了各次董事会会议，审核了董事会提交的财务年度报告和其他会议文件。监事会认为，本年度公司继续坚持企业内部改革、狠抓管理、降低消耗、增加效益，使各项主要技术指标在全国同类型铝厂中仍然名列前茅。公司的各项主要经济指标按计划完成，并取得了良好的效益。在规范运作方面，公司按照证监会和证券交易所的有关规定，依法运作，使公司各项内部控制制度进一步得到完善。

(2) 本年度董事、高级管理人员在执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或有损公司利益的行为。

(3) 深圳市中天会计师事务所按照会计标准审核了公司1999年度财务报告并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为此报告客观、公正地反映了本公司实际生产经营情况。

(4) 公司1998年发行上市，按照《招股说明书》的承诺，募集到的资金一共投入到三个项目：一是公司五万吨电解铝技改工程；二是收购解州铝厂铜锌分厂；三是收购永

济市电力开发公司五万千瓦机组。目前，前两个项目已按承诺投向未发生变更，募集资金也按要求投入到该项目。关于收购永济市电力公司五万千瓦机组，1999 年根据国务院国办发（1999）44 号文件规定要求，经公司董事会、股东大会审议，并报中国证监会批准实施了变更，变更后的募集资金全部投入五万吨电解铝技改项目。本监事会对募集资金的投向和部分募集资金的变更程序进行了审核监督，认为募集资金的投向是一致的，募集资金的变更程序是合理、合法的。

（5）本年度内公司的关联交易是公平、公正的，价格合理、无内幕交易行为，没有损害股东权益或造成公司资产流失。

（6）期初我公司未对年度利润实现数进行预测。

在新的一年里，监事会全体成员将进一步加强证券法律、法规的学习，以便更好地履行自己的职责，维护公司利益，对广大投资者负责。

七、重要事项

1. 重大诉讼、仲裁事项

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受监管部门处罚的情况。

本报告期内公司、公司董事及高级管理人员无受监管部门的处罚。

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

报告期内公司控股股东未发生变更，也未进行公司董事会换届改选、总经理变更和解聘、新聘董事会秘书情况。

4. 报告期内公司收购及出售资产，吸收合并事项的简要情况及进程。

报告期内公司无收购、出售资产、吸收合并事项。

5. 重大关联交易事项

（1）本年度母公司购买本公司铝锭 5,122.6 吨，合计金额 67,343,171.84 元（不含税）。

（2）以上关联交易均按公平的市场价格进行，无任何低于和高于正常价格情况。

6. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

目前公司已与控股股东做到人员独立、资产完整、财务独立。

7. 本年度公司未发生托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁上市公司资产的事项。

8. 聘任、解聘会计师事务所情况。

经公司第一届董事会第五次会议和公司 1999 年第二次临时股东大会审议通过,解聘了山西中元会计师事务所,聘任深圳市中天会计师事务所担任公司财务会计报表的审计工作。此公告刊登于 1999 年 8 月 12 日和 1999 年 9 月 14 日《证券时报》上。

9. 报告期内公司未有发生应披露的重大合同。

10. 报告期内公司未更改名称或股票简称。

11. 其他重大事项

因执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》财会字[1999]35 号文件对上市公司财务状况及经营成果产生的影响,

报告期内,公司根据财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》(财会字[1999]35 号)和中国证监会《关于上市公司做好资产减值准备等有关事项的通知》规定,本公司本年度对坏帐准备会计政策变更已采用追溯调整法,调整了本年度会计报表相关项目及年初数或上年实际数,上述会计政策变更的累计影响数为 1,550,417.04 元,其中:调减了 1998 年度的净利润计 1,268,897.31 元,调减了 1998 年年初未分配利润 514,314.22 元,调增了 1999 年的净利润 232,794.49 元。

从当前看来,计提各项减值准备对公司暂且无重大影响。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

财审报字(2000)第 C134 号

山西关铝股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了 贵公司一九九九年十二月三十一日公司及合并的资产负债表及截至上述日期为止一九九九年度公司及合并的利润表和一九九九年度的公司及合并现金流量表.这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见.我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的.在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序.

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一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九年度的经营成果和资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则.

深圳中天会计师事务所

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 深圳

二 000 年三月八日

(二) 会计报表

合并资产负债表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

<u>资产类</u>	<u>注 释</u>	<u>1999.12.31</u> RMB	<u>1998.12.31</u> RMB
流动资产:			
货币资金	五 1	52,162,555.42	78,830,751.84
应收票据	五 2	4,310,000.00	6,505,000.00
应收账款	五 3	96,179,554.40	78,512,501.96
其他应收款	五 4	16,728,209.04	98,213,385.17
减:坏账准备	五 6	1,838,955.70	2,018,044.53
应收款项净额		111,068,807.74	174,707,842.60
预付账款	五 5	46,235,455.96	38,483,546.48
存货	五 7	83,623,305.72	74,867,370.07
待摊费用	五 8	721,782.60	1,619,604.48
待处理流动资产净损失		—	—
其他流动资产		—	—
		--	--
流动资产合计		298,121,907.44	375,014,115.47
		--	--
固定资产:			
固定资产原值		470,280,643.14	433,703,745.91
减:累计折旧		141,782,020.44	115,171,024.82
固定资产净值	五 9	328,498,622.70	318,532,721.09
工程物资	五 10	256,601.15	283,018.67
在建工程	五 11	337,294,298.57	41,098,134.50
固定资产合计		-----	-----
		666,049,522.42	359,913,874.26
无形资产及其他资产			
无形资产		-----	-----
开办费	五 12	361,628.24	458,062.44
长期待摊费用		-----	-----
其他长期资产		-----	-----
无形资产及其他资产合计		-----	-----
		361,628.24	458,062.44
		-----	-----
资产总计		964,533,058.10	735,386,052.17
		=====	=====

合并资产负债表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注 释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动负债:			
短期借款	五 13	203,335,000.00	74,000,000.00
应付票据	五 14	—	4,000,000.00
应付账款	五 15	22,617,936.30	36,571,826.62
预收账款	五 16	13,964,090.14	26,592,571.00
应付工资		264,890.63	1,665,967.95
应付福利费		5,109,438.51	4,882,696.62
应付股利		—	—
应交税金	五 17	8,587,997.72	7,004,403.09
其他应交款	五 18	318,452.89	406,406.81
其他应付款	五 19	10,759,934.39	14,865,583.86
预提费用	五 20	670,544.04	584,678.74
一年内到期长期负债		—	31,000,000.00
其他流动负债		—	—
流动负债合计		265,628,284.62	201,574,134.69
		--	--
长期负债:			
长期借款	五 22	77,000,000.00	9,000,000.00
应付债券	五 21	31,340,821.00	—
长期应付款		—	—
住房周转金		—	—
其他长期负债		—	—
长期负债合计		108,340,821.00	9,000,000.00
负债合计		373,969,105.62	210,574,134.69
		--	--
少数股东权益		5,153,259.45	1,968,755.74
股东权益:			
股本	五 23	215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积	五 24	254,421,531.00	254,421,531.00
盈余公积	五 25	16,071,662.41	6,686,532.71
其中:公益金		5,357,220.80	2,228,844.24
未分配利润	五 26	99,917,499.62	46,735,098.03
股东权益合计		585,410,693.03	522,843,161.74
		--	--
负债及股东权益总计		964,533,058.10	735,386,052.17

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并利润及利润分配表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注 释	1999 RMB	1998 RMB
一.主营业务收入	五 31	519,389,927.37	433,173,358.41
减: 主营业务成本	五 31	425,679,885.31	367,515,723.46
主营业务税金及附加		1,744,225.12	2,007,754.42
二.主营业务利润		91,965,816.94	63,649,880.53
加: 其他业务利润	五 27	1,456,738.09	1,549,618.51
减: 营业费用		4,558,397.56	4,835,806.92
管理费用		10,756,908.75	10,066,742.59
财务费用	五 28	3,958,459.94	776,489.92
三.营业利润		74,148,788.78	49,520,459.61
加: 投资收益		—	—
补贴收入	五 29	348,137.28	796,951.05
营业外收入		16,988.08	3,604,520.40
减: 营业外支出		215,654.90	101,754.16
四.利润总额		74,298,259.24	53,820,176.90
减: 所得税		10,946,224.25	8,360,222.20
少数股东本期损益		784,503.71	368,755.74
五.净利润		62,567,531.28	45,091,198.96
加: 年初未分配利润		46,735,098.03	8,407,578.91
		-	-
六.可供分配利润		109,302,629.31	53,498,777.87
减: 提取法定盈余公积		6,256,753.13	4,509,119.89
提取法定公益金		3,128,376.56	2,254,559.95
		-	-
七.可供股东分配的利润		99,917,499.62	46,735,098.03
减: 应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
		-	-
八.未分配利润		99,917,499.62	46,735,098.03

(所附注释系合并会计报表的组成部分)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

合并现金流量表

编制单位:山西关铝股份有限公司

一九九年度

单位:人民币元

项 目	注 释	金 额
一. 经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金		569,736,103.89
收到的除增值税以外的其他税费返还		348,137.28
收到的其他与经营活动有关的现金	五 30	62,353,188.64
现金流入小计		632,437,429.81
购买商品、接受劳务支付的现金		467,330,535.76
支付给职工以及为职工支付的现金		22,272,599.78
支付的增值税款		8,504,823.58
支付的所得税款		10,280,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		1,821,604.52
支付的其他与经营活动有关的现金	五 30	5,974,851.25
现金流出小计		516,184,414.89
经营活动产生的现金流量净额		116,253,014.92
二. 投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到现金		—
分得股利或利润所收到现金		—
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		59,189.00
收到的其他与投资活动有关的现金		—
现金流入小计		59,189.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额		331,620,822.78
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		331,620,822.78
投资活动产生的现金流量净额		(331,561,633.78)

合并现金流量表(续表)

编制单位:山西关铝股份有限公司

一九九九年度

单位:人民币元

项 目	注 释	金 额
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		2,400,000.00
发行债券所收到的现金		30,000,000.00
借款所收到的现金		197,635,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		_____
现金流入小计		230,035,000.00
偿还债务所支付的现金		31,300,000.00
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		_____
其中:子公司支付少数股东的股利		_____
偿付利息所支付的现金		10,094,577.56
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		41,394,577.56
筹资活动产生的现金流量净额		188,640,422.44
四. 汇率变动对现金的影响		_____
五. 现金及现金等价物净增加额		(26,668,196.42)

合并现金流量表(续表)

编制单位:山西关铝股份有限公司 一九九九年度 单位:人民币元

附注:

项 目	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	62,567,531.28
加:少数股东本期损益	784,503.71
加:计提的坏账准备或转销的坏账	(179,088.83)
固定资产折旧	22,382,681.52
无形资产摊销	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	3,730.76
固定资产报废损失	_____
财务费用	3,958,459.94
投资损失(减收益)	_____
递延税款贷项(减借项)	_____
存货的减少(减增加)	(8,755,935.65)
经营性应收项目的减少(减增加)	23,223,961.92
经营性应付项目的增加(减减少)	24,426,656.96
增值税增加净额(减减少)	(629,018.19)
其他	(11,530,468.50)
经营活动产生的现金流量净额	116,253,014.92
3.现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	52,162,555.42
减:货币资金的期初余额	78,830,751.84
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	(26,668,196.42)

法定代表人:

财务负责人:

经办人员:

资产负债表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

资产类	注释	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
流动资产:			
货币资金		51,454,124.54	75,241,746.00
应收票据		3,460,000.00	2,255,000.00
应收账款		79,035,572.31	67,457,320.91
其他应收款		25,531,131.09	110,317,580.25
减:坏账准备		1,608,754.17	1,984,978.19
应收款项净额		102,957,949.23	175,789,922.97
预付账款		45,043,243.12	36,680,811.99
存货		73,178,944.44	68,629,192.17
待摊费用		416,952.02	1,299,210.63
待处理流动资产净损失		—	—
其他流动资产		—	—
		--	----
流动资产合计		276,511,213.35	359,895,883.76
		--	----
长期投资:			
长期股权投资	六 1	38,740,789.11	7,875,022.98
减:长期投资减值准备		—	—
		—	—
长期投资净额		38,740,789.11	7,875,022.98
固定资产:			
固定资产原值		449,969,347.84	413,706,592.91
减:累计折旧		137,643,028.86	112,432,704.02
固定资产净值		312,326,318.98	301,273,888.89
工程物资		256,601.15	283,018.67
在建工程		335,806,505.45	38,957,210.04
		—	—
固定资产合计		648,389,425.58	340,514,117.60
无形资产及其他资产			
无形资产		—	—
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		—	—
		----	----
资产总计		963,641,428.04	708,285,024.34
		=====	=====

资产负债表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

负债和股东权益	注释	1999.12.31	1998.12.31
		RMB	RMB
流动负债:			
短期借款		199,110,000.00	74,000,000.00
应付票据		—	—
应付账款		38,864,229.15	29,531,241.25
预收账款		13,892,103.54	26,576,857.00
应付工资		—	1,616,278.39
应付福利费		5,048,322.37	4,818,532.49
应付股利		—	—
应交税金		8,291,405.57	6,957,615.11
其他应交款		204,744.36	222,761.14
其他应付款		4,149,460.15	1,175,898.48
预提费用		329,648.87	542,678.74
一年内到期的长期负债		—	31,000,000.00
其他流动负债		—	—
流动负债合计		269,889,914.01	176,441,862.60
		--	--
长期负债:			
长期借款		77,000,000.00	9,000,000.00
应付债券		31,340,821.00	—
长期应付款		—	—
住房周转金		—	—
其他长期负债		—	—
长期负债合计		108,340,821.00	9,000,000.00
		--	--
负债合计		378,230,735.01	185,441,862.60
		--	--
股东权益:			
股本		215,000,000.00	215,000,000.00
资本公积		254,421,531.00	254,421,531.00
盈余公积		16,071,662.41	6,686,532.71
其中:公益金		5,357,220.80	2,228,844.24
未分配利润		99,917,499.62	46,735,098.03
股东权益合计		585,410,693.03	522,843,161.74
		--	--
负债及股东权益总计		963,641,428.04	708,285,024.34
		=====	=====

(所附注释系会计报表组成部分)

利润及利润分配表

编制单位:山西关铝股份有限公司

单位:人民币元

项 目	注释	1999 RMB	1998 RMB
一. 主营业务收入	六 3	486,057,493.32	422,286,975.73
减: 主营业务成本	六 4	399,478,199.09	358,774,921.20
主营业务税金及附加		1,449,463.09	1,839,866.85
二. 主营业务利润		85,129,831.14	61,672,187.68
加: 其他业务利润		1,454,526.56	1,549,618.51
减: 营业费用		3,571,883.65	4,510,985.09
管理费用		9,232,406.71	9,867,026.83
财务费用		3,376,938.53	370,162.33
三. 营业利润		70,403,128.81	48,473,631.94
加: 投资收益	六 2	3,265,766.13	1,475,022.98
补贴收入		—	—
营业外收入		3,000.00	3,604,520.40
减: 营业外支出		158,139.41	101,754.16
四. 利润总额		73,513,755.53	53,451,421.16
减: 所得税		10,946,224.25	8,360,222.20
五. 净利润		62,567,531.28	45,091,198.96
加: 年初未分配利润		46,735,098.03	8,407,578.91
六. 可供分配利润		109,302,629.31	53,498,777.87
减: 提取法定盈余公积		6,256,753.13	4,509,119.89
提取法定公益金		3,128,376.56	2,254,559.95
七. 可供股东分配的利润		99,917,499.62	46,735,098.03
减: 应付优先股股利		—	—
提取任意盈余公积		—	—
应付普通股股利		—	—
转作股本的普通股股利		—	—
八. 未分配利润		99,917,499.62	46,735,098.03

(所附注释系会计报表组成部分)

现金流量表

编制单位:山西关铝股份有限公司

一九九年度

单位:人民币元

项 目	金 额
一.经营活动产生的现金流量	538,031,156.37
销售商品、提供劳务收到的现金	_____
收取的租金	_____
收到的除增值税以外的其他税费返还	_____
收到的其他与经营活动有关的现金	99,847,323.84
现金流入小计	637,878,480.21
购买商品、接受劳务支付的现金	435,132,432.73
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	21,706,784.45
支付的增值税款	7,948,932.56
支付的所得税款	10,280,000.00
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,467,479.87
支付的其他与经营活动有关的现金	9,756,761.55
现金流出小计	486,292,391.16
经营活动产生的现金流量净额	151,586,089.05
二.投资活动产生的现金流量	
收回投资所收到现金	_____
分得股利或利润所收到现金	_____
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	59,189.00
收到的其他与投资活动有关的现金	_____
现金流入小计	59,189.00
	--
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额	331,979,811.82
权益性投资所支付的现金	27,600,000.00
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	_____
现金流出小计	359,579,811.82
	-
投资活动产生的现金流量净额	(359,520,622.82)
	=====

现金流量表(续表)

编制单位:山西关铝股份有限公司

一九九年度

单位:人民币元

项 目	金 额
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	30,000,000.00
借款所收到的现金	193,110,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	_____
现金流入小计	223,110,000.00
偿还债务所支付的现金	31,000,000.00
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	_____
偿付利息所支付的现金	7,963,087.69
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	38,963,087.69
筹资活动产生的现金流量净额	184,146,912.31
四. 汇率变动对现金的影响	

五. 现金及现金等价物净增加额	(23,787,621.46)
	=====

现金流量表(续表)

编制单位:山西关铝股份有限公司

一九九年度

单位:人民币元

附注:

项 目	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	62,567,531.28
加:计提的坏账准备或转销的坏账	(376,224.02)
固定资产折旧	20,982,010.74
无形资产摊销	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	3,730.76
固定资产报废损失	_____
财务费用	3,376,938.53
投资损失(减收益)	(3,265,766.13)
递延税款贷项(减借项)	_____
存货的减少(减增加)	(4,549,752.27)
经营性应收项目的减少(减增加)	21,145,682.53
经营性应付项目的增加(减减少)	(11,092,149.71)
增值税增加净额(减减少)	(1,467,779.72)
其他	64,261,867.06
经营活动产生的现金流量净额	151,586,089.05
3. 现金及现金等价物净增加情况:	
货币资金的期末余额	51,454,124.54
减:货币资金的期初余额	75,241,746.00
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	(23,787,621.46)
	=====

（三）会计报表注释

注释一. 公司简介

单位:人民币元

本公司是经山西省人民政府批准由山西省运城地区解州铝厂、山西省经济建设投资公司、山西经贸资产经营有限公司、山西省运城地区制版厂、山西省临猗化工总厂五家共同发起设立的股份有限公司。1998年6月,经中国证券监督管理委员会批准,本公司以上网定价方式发行社会公众股7500万股,发行后总股本为215,000,000股。经山西省工商行政管理局核准登记,颁发注册号为1400001006359-2企业法人营业执照。

本公司继1998年8月收购山西省运城地区解州铝厂铜锌分厂的部分资产后,1999年6月经山西省运城地区行政公署国有资产管理局运署国资企字(1999)第14号文批复,对山西省运城地区解州铝厂铜锌分厂进行二次扩充收购。

本公司主要经营范围包括:普通铝锭、铝材、铝制品、氧化铝粉及有色金属、氟化盐、炭素制品的生产、销售;机电设备制造、安装、维修。

注释二. 公司主要会计政策、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

本公司以1月1日至12月31日为一个会计年度。

3. 记帐本位币

本公司以人民币为记帐本位币。

4. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,资产以历史成本为计价基础,存货等年末余额以成本与市价孰低原则计算确定。

5. 外币业务核算方法

本公司会计年度涉及外币的经济业务,按业务实际发生日人民币市场汇价(中间价)折合为人民币记账。年末对货币性项目按年末的市场汇率进行调整,所产生的汇兑损益列入本

年损益。

6. 现金等价物的确定标准

本公司对本公司及子公司所持有的期限短、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等视为现金等价物。

7. 坏账核算方法

坏账确认标准:a. 债务人破产或死亡,以其破产财产或者遗产清偿后仍然不能收回;b. 债务人逾期未履行偿债义务超过五年仍然不能收回的应收款项。

坏账核算采用备抵法,本公司原于决算日按资产负债表日应收帐款余额的 3%计提坏帐准备。根据本公司董事会决议,本公司的应收款项(包括应收帐款和其他应收款,扣除关联往来),自 1999 年 1 月 1 日起,按帐龄分析法计提坏帐准备,具体比例如下:

对帐龄在一年以内的款项提取 1%的坏帐准备;

对帐龄在一年以上两年以内的款项提取 5%的坏帐准备;

对帐龄在两年以上三年以内的款项提取 10%的坏帐准备;

对帐龄在三年以上四年以内的款项提取 20%的坏帐准备;

对帐龄在四年以上五年以内的款项提取 30%的坏帐准备;

愈期 5 年的应收款项,按 50%提取。

本公司采用追溯调整法,调整了 1999 年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数,该项调整对本公司财务状况和经营成果的影响详见注释二 16。

8. 存货计价

本公司存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品等四大类。

本公司的存货盘存制度采用永续盘存法。各类存货的购入与入库按计划成本计价,发出时根据期末材料成本差异率调整为实际成本计价;低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

年末,在对存货进行全面盘点的基础上,对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因,预计其成本不可收回的部分,提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

9. 长期投资核算方法

a. 长期股权投资

本公司以货币资金投资的,按实际支付的金额计入成本;以放弃非现金资产取得的长期资产,其投资成本以所放弃非现金资产的公允价值确定.如果所取得的股权投资的公允价值比放弃非现金资产的公允价值更为清楚,则以取得的股权投资的公允价值确定.

放弃非现金资产公允价值,或取得股权公允价值超过所取得非现金资产的账面价值的差额,扣除应交的所得税后的部分作为资本公积准备项目.

b. 收益确认方法

采用成本法核算的,在被投资单位宣告发放现金股利时确认投资收益;采用权益法核算的,在每会计期末按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额确认投资收益,并调整长期股权投资的账面价值.

对于其他股权投资,若母公司持有被投资公司的有表决权资本总额 20%以下,或持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,但不具有重大影响,按成本法核算;若母公司持有被投资公司有表决权资本总额 20%或以上,或虽投资不足 20%但有重大影响,按权益法核算;母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司按权益法核算并合并会计报表;对共同控制的合营公司以持股比例计算应合并的资产、负债、收入、费用和利润等份额计入合并会计报表.

c. 长期投资减值准备

本公司对长期投资提取长期投资减值准备.

年末,本公司对长期投资逐项进行检查,如果长期投资的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于投资的账面价值,则对可收回金额低于长期投资账面价值的差额作为长期投资减值准备,首先冲抵该项投资的资本公积准备项目,不足冲抵的差额部分确认为当期损益.对已确认损失的长期投资的价值又得以恢复的,则在原已确认的投资损失的数额内转回.

10. 固定资产计价及其折旧方法

固定资产标准为单位价值在 2000 元以上,使用期限在一年以上的房屋、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,单位价值在 2000 元以上并且使用年限在两年以上的资产。

a. 固定资产按实际成本计价。

b. 固定资产折旧采用直线法平均计算,并按各类固定资产的原值和估计的使用年限扣除残值 3%制定其折旧率,分类折旧率如下:

<u>资产类别</u>	<u>使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋建筑物	15-40 年	2.43%- 6.47%
机器设备	8-22 年	4.41%-12.13%
运输工具	6-12 年	8.08%-16.17%

11. 在建工程核算方法

在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产,并按成本值入账。此项目包括直接建筑及安装成本,以及于兴建、安装及测试期间的有关借款利息支出及外汇汇兑损益,在建工程在完工并交付使用时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。利息资本化的计算方法是:在利息资本化期间将在建工程所发生的平均累计债务支出乘以资本利率。

12. 其他资产核算方法

其他资产_开办费以实际发生额核算,在公司开始生产经营后分五年平均摊销;

13. 收入确认原则

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

提供劳务:按照完工百分比法确认相关的劳务收入。在确认劳务收入时,以劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定,与交易相关的价款能够流入,已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量为前提。

14. 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

15. 合并会计报表编制方法

合并会计报表原则是:对母公司持有被投资公司有表决权资本总额 50%以上,或虽不超过 50%但具有实际控制权的子公司合并其会计报表。

方法是本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表为合并依据,合并时将本公司与各子公司相互间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并,并计算少数股东权益,对符合比例合并法的合营公司的资产、负债、收入、费用、利润等亦按所占比例份额予以合并。

16. 会计政策变更的影响

如本合并会计报表注释二 7,本公司本年度对坏帐准备会计政策变更已采用追溯调整法,调整了一九九九年度会计报表相关项目,及年初数或上年实际数。上述会计政策变更的累计影响数为 1,550,417.04 元,由于会计政策变更,调减了一九九八年度的净利润计 1,268,897.31 元;调减了一九九八年年初未分配利润计 514,314.22 元,调增了一九九九年的净利润计 232,794.49 元。

注释三. 税项

1. 流转税及附加

产品、商品销售及工业性加工适用增值税,税率为 17%。

附加的城建税为 7%,教育费附加为 3%,山西省企业附加的价格调控基金为 1.5%,河道维护管理费为 1%。

2. 所得税

<u>公司名称</u>	<u>税率</u>
山西关铝股份有限公司本部	15%*
山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司	0%**
洋浦关铝投资咨询有限公司	0%***

*经山西省人民政府晋政函(1997)144 号文批准,实行所得税先征后返还的办法,即依法交纳所得税后,由同级财政将超收 15%的部分返还企业。

**山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司经常州市民政局认定为社会福利企业,有效年限自 1996 年至 2000 年,享受所得税减免优惠。

***根据洋浦经济开发区国家税务局、洋浦经济开发区地方税务局浦国(地)税函【1999】03 号文,新办商贸企业第一年可享受免征所得税的优惠。

注释四.控股子公司及合营企业

<u>公司名称</u>	<u>注册资</u> RMB	<u>投资额</u> RMB	<u>权益比例</u>	<u>经营范围</u>
山西关铝常州宏丰 异型钢管有限公司	8,000,000.00	6,400,000.00	80%	焊接钢管轧制、 冷弯型钢管制品制造
洋浦关铝投资咨询 有限公司	30,000,000.00	27,600,000.00	92%	企业投资、管理顾问、 财务管理顾问,投资 及股权转让顾问等

1999年5月6日,本公司与洋浦光华投资顾问有限公司在海南省洋浦经济开发区共同设立“洋浦关铝投资咨询有限公司”,纳入本年合并范围。

注释五.合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

<u>项 目</u>	<u>币 种</u>	<u>原币金额</u>	<u>折合率</u>	<u>1999.12.31</u> RMB	<u>1998.12.31</u> RMB
现 金	人民币			93,472.32	72,979.13
银行存款	人民币			42,615,681.10	77,625,213.51
	美 元	1,000,000.00	1: 8.292	8,292,000.00	_____
小 计				50,907,681.10	77,625,213.51
其他货币资金	人民币			1,161,402.00	1,132,559.20
合 计				52,162,555.42	78,830,751.84
				=====	=====

变动原因:本期募股资金已全部投入所承诺及依法变更后的项目。

2. 应收票据

<u>出票单位</u>	<u>出票日期</u>	<u>到期日</u>	<u>金 额</u> RMB	<u>备 注</u>
河北省晋州市物资农用机械经销处	1999.11.22	2000.5.22	100,000.00	2000年1月已贴现
无锡汇纳车业有限公司	1999.12.13	2000.6.13	50,000.00	2000年1月已贴现
南京大金山实业有限公司	1999.12.14	2000.6.06	500,000.00	2000年1月已贴现
巨野县第一摩托车销售有限公司	1999.10.22	2000.1.22	100,000.00	2000年1月已贴现
常州轻骑摩托车销售有限公司	1999.12.01	2000.6.01	100,000.00	2000年1月已贴现
芜湖三环总公司	1999.10.26	2000.4.26	80,000.00	2000年1月已背书转让
咸阳偏转股份有限公司	1999.12.28	2000.6.28	200,000.00	2000年1月已背书转让
咸阳偏转股份有限公司	1999.12.28	2000.6.28	400,000.00	2000年1月已背书转让
湖北省输变电工程公司资金结算部	1999.12.13	2000.6.13	2,780,000.00	2000年1月已背书转让
合 计			4,310,000.00	
			=====	

3. 应收账款

账 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB
一年以内	87,142,794.40	90.60	871,427.94	75,511,551.95	96.18	755,115.51
一年以上二年内	6,319,869.83	6.57	315,993.49	3,000,950.01	3.82	150,047.50
二年以上三年内	2,716,890.17	2.83	271,689.02	—	—	—
合 计	96,179,554.40	100	1,459,110.45	78,512,501.96	100	905,163.01

应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。
欠款金额前五名单位情况如下：

欠款单位名称	所欠金额 RMB	欠款时间	欠款原因
山西省运城地区铝加工厂	9,949,160.96	99 年	货款
宁波金属材料公司	7,642,500.00	99 年	货款
皖南机动车辆厂	6,542,394.50	99 年	货款
南京大金山实业有限公司	5,397,965.58	99 年	货款
重庆环亚铝带厂	5,146,204.44	99 年	货款

4. 其他应收款

账 龄	1999.12.31			1998.12.31		
	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB	金额 RMB	比例 %	坏帐准备 RMB
一年以内	11,414,130.05	68.23	114,141.30	95,691,349.21	97.43	956,913.49
一年以上二年内	5,314,078.99	31.77	265,703.95	2,000,562.44	2.04	100,028.12
二年以上三年内	—	—	—	483,548.35	0.49	48,354.84
三年以上四年以内	—	—	—	37,925.17	0.04	7,585.07
合 计	16,728,209.04	100	379,845.25	98,213,385.17	100	1,112,881.52

其他应收款中持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款情况见注释七说明。
欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

欠款单位名称	所欠金额 RMB	欠款时间	欠款原因
洋浦双星贸易有限公司	5,300,000.00	99 年	项目合作投资及未结算应收收益
洋浦光华投资有限公司	2,400,000.00	99 年	暂借款
中国建设银行运城市城区支行	1,500,000.00	99 年	银行承兑汇票保证金
山西省运城地区解州铝厂基建维修队	1,303,850.20	99 年	周转金
解正业	280,000.00	99 年	借支培训费

变动原因：本期减少主要是因为山西省运城地区解州铝厂占用本公司资金已全部归还。

5. 预付账款

帐龄	199.12.31		1998.12.31	
	金额 RMB	比例 %	金额 RMB	比例 %
一年以内	41,826,294.42	90.46	34,979,879.58	90.90
一年以上二年以内	926,821.46	2.00	3,252,601.23	8.45
二到三年	3,480,840.08	7.53	205,396.47	0.53
三年以上	1,500.00	0.01	45,669.20	0.12
合计	46,235,455.96	100	38,483,546.48	100%

预付帐款中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

欠款金额前五名的单位欠款情况如下：

欠款单位名称	所欠金额 RMB	欠款时间	欠款原因
中国有色金属进出口公司	17,574,025.78	99 年	材料款
运城鑫龙经贸有限公司	14,044,809.39	99 年	材料款
山西铝厂	3,295,329.00	99 年	材料款
运城碳素厂	2,881,061.51	97 年	材料款
北京鑫恒贸易有限公司	1,900,000.00	99 年	材料款

6. 坏账准备说明

1998 年 12 月 31 日,原坏帐准备余额为人民币 234,833.00 元,追溯调整后余额为人民币 2,018,044.53 元.本年度应收款项减少,冲回坏帐准备计人民币 179,088.83 元,故 1999 年 12 月 31 日坏帐准备余额为 1,838,955.70 元。

7. 存货

类别	1999.12.31		1998.12.31	
	金额 RMB	跌价准备 RMB	金额 RMB	跌价准备 RMB
原材料	19,773,261.09	—	14,645,731.75	—
在产品	31,336,072.53	—	40,065,796.59	—
产成品	32,512,872.10	—	20,155,841.73	—
低值易耗品	1,100.00	—	—	—
合计	83,623,305.72	—	74,867,370.07	—

上述存货可变现净值的确定依据是:按期末存货的最近购买或销售平均价格,减变现可能需要的税金及直接费用。

1998年12月31日及1999年12月31日存货帐面成本均低于其可变现净值,故不提跌价准备.

8. 待摊费用

<u>待摊费用项目</u>	<u>1999.1.1</u> RMB	<u>本期增加</u> RMB	<u>本期摊销</u> RMB	<u>1999.12.31</u> RMB
94 年期初存货进项税	512,941.65	—	512,941.65	—
模具费	320,393.85	172,680.13	243,073.98	250,000.00
保险费	306,307.65	920,207.60	830,660.15	395,855.10
运费	474,202.44	—	474,202.44	—
其他	5,758.89	178,506.78	108,338.17	75,927.50
合 计	<u>1,619,604.48</u>	<u>1,271,394.51</u>	<u>2,169,216.39</u>	<u>721,782.60</u>

9. 固定资产及累计折旧

<u>固定资产类别</u>	<u>1999 .1.1</u> RMB	<u>本期增加</u> RMB	<u>本期减少</u> RMB	<u>1999 .12.31</u> RMB
原值				
房屋建筑物	131,180,059.00	14,509,153.57	—	145,689,212.57
机器设备	298,789,397.31	22,129,316.66	8,500.00	320,910,213.97
电子设备	—	22,798.00	—	22,798.00
运输工具	3,734,289.60	159,129.00	235,000.00	3,658,418.60
其他设备	—	—	—	—
合 计	<u>433,703,745.91</u>	<u>36,820,397.23</u>	<u>243,500.00</u>	<u>470,280,643.14</u>
累计折旧				
房屋建筑物	17,982,766.87	4,401,151.21	—	22,383,918.08
机器设备	77,035,960.11	16,447,957.25	756.90	93,483,160.46
电子设备	—	189.92	—	189.92
运输工具	1,076,656.33	455,026.55	172,080.24	1,359,602.64
其他设备	19,075,641.51	5,479,507.83	—	24,555,149.34
合 计	<u>115,171,024.82</u>	<u>26,783,832.76</u>	<u>172,837.14</u>	<u>141,782,020.44</u>
净 值	<u>318,532,721.09</u>			<u>328,498,622.70</u>

10. 工程物资

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
材 料	256,601.15	283,018.67
	=====	=====

11. 在建工程

<u>工程项目名称</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期转入</u>	<u>其他</u>	<u>期末数</u>	<u>资金来源</u>	<u>项目进度</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB		
五万吨电解铝工程	38,586,120.20	294,663,483.07	—	—	333,249,603.27	募集资金及借 款	52.16%
购建常州二车间厂房	2,140,924.46	394,744.90	—	—	2,535,669.36	自筹	
净化烟罩工程	137,951.86	—	—	10,322.02	127,629.84	自筹	
铜矿分厂电磁线漆包线	—	824,150.52	—	—	824,150.52	自筹	
其他	233,137.98	401,011.14	—	76,903.54	557,245.58	自筹	
合 计	<u>41,098,134.50</u>	<u>296,283,389.63</u>	<u>—</u>	<u>87,225.56</u>	<u>337,294,298.57</u>		

上述期初余额中不含资本化的利息，本期增加的资本化的利息为人民币 8,345,629.00 元，期末数中含有的资本化利息金额为人民币 8,345,629.00 元。

变动原因：在建工程增加主要系五万吨电解铝工程按工程进度进行结算形成。

12. 其他资产

<u>种 类</u>	<u>期初数</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期摊销</u>	<u>期末数</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
开办费	458,062.44	—	96,434.20	361,628.24
	=====	=====	=====	=====

13. 短期借款

<u>借款类别</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
抵押借款(注释八)	50,000,000.00	45,000,000.00
担保借款	149,110,000.00	—
信用借款	4,225,000.00	29,000,000.00
合 计	<u>203,335,000.00</u>	<u>74,000,000.00</u>
	=====	=====

变动原因：短期借款增加一方面是由于五万吨电解铝工程资金不足，增加信贷；另一方面是由于受氧化铝市场波动影响，增加流动资金。

14. 应付票据：

应付票据期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

15. 应付账款

应付账款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

16. 预收账款

预收货款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

17. 应交税金

<u>税 种</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
增值税	(1,385,706.45)	(2,522,715.75)
营业税	—	813,436.03
城市维护税	260,583.72	96,450.24
企业所得税	8,661,394.39	8,360,222.20
代扣代缴个人所得税	27,283.02	—
房产税	947,036.28	190,151.97
土地使用税	—	45,727.40
印花税	77,406.76	21,131.00
合 计	<u>8,587,997.72</u>	<u>7,004,403.09</u>
	=====	=====

18. 其他未交款

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
教育费附加	111,678.74	406,406.81
价格调控基金	55,839.37	—
河道管理费	37,226.25	—
农业建设基金及民政管理费	113,708.53	—
合 计	<u>318,452.89</u>	<u>406,406.81</u>
	=====	=====

19. 其他应付款

其他应付款期末余额中无欠付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位款项。

20. 预提费用

<u>预提费用项目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>	<u>年结存余额的原因</u>
	RMB	RMB	
水电费	332,866.68	—	未结算
借款利息	107,350.00	584,678.74	未结算
调控基金	204,262.00	—	未结算
其他	26,065.36	—	未结算
合 计	<u>670,544.04</u>	<u>584,678.74</u>	
	=====	=====	

21. 应付债券

债券名称	面值 RMB	发行日期	债券期限	发行金额 RMB	本期应付利息 RMB	本期已付利息 RMB	期末应付利息 RMB
企业债券	1.00	1999.3.23	3年	30,000,000.00	1,340,821.00	—	1,340,821.00

变动原因：应付债券增加系本期发行债券和计提利息。

22. 长期借款

借款银行	金额 RMB	1999.12.31			1998.12.31	
		借款期限	年利率 %	借款条件	金额 RMB	借款条件 %
中国工商银行运城城建办解州分理处	37,000,000.00	99.10.11-2005.9.23	6.5205	担保	9,000,000.00	信用
中国工商银行运城城建办解州分理处	40,000,000.00	99.10.11-2005.8.23	6.5205	担保	—	
合 计	77,000,000.00				9,000,000.00	

变动原因：长期借款增加主要为五万吨电解铝工程筹集资金所致。

23. 股本

项目	期初数	配股	送股	本年增减变动		小计	期末数
				公积金转股	其他		
一. 尚未流通股份:							
1. 发起人股份	140,000,000	—	—	—	—	—	140,000,000
其中: 国家股	21,600,000	—	—	—	—	—	21,600,000
境内法人持有股份	118,400,000	—	—	—	—	—	118,400,000
2. 内部职工股	7,500,000	—	—	—	(7,500,000)	(7,500,000)	—
尚未流通股份合计	147,500,000	—	—	—	(7,500,000)	(7,500,000)	140,000,000
二. 已流通股份							
境内上市的人民普通股	67,500,000	—	—	—	7,500,000	7,500,000	75,000,000
三. 股份总数	215,000,000	—	—	—	—	—	215,000,000

以上股本业经山西省会计师事务所验证。

本年减少系 1999 年 3 月 12 日本公司内部职工股已全部上市流通。

24. 资本公积

项 目	期初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
股本溢价	254,421,531.00	—	—	254,421,531.00

25. 盈余公积

项 目	期初余额 RMB	本期增加 RMB	本期减少 RMB	期末余额 RMB
法定盈余公积	4,457,688.47	6,256,753.14	—	10,714,441.61
法定公益金	2,228,844.24	3,128,376.56	—	5,357,220.80
合 计	6,686,532.71	9,385,129.70	—	16,071,662.41

由于对上年度的利润调整使盈余公积期初数减少人民币 419,656.15 元,其中公益金减少人民币 139,885.38 元,本期增加系本公司本年度提取的法定盈余公积和法定公益金。

26. 未分配利润

项 目	1999.12.31 RMB	1998.12.31 RMB
年初未分配利润	49,113,149.59	8,844,746.00
加:本年净利润	62,567,531.28	47,374,592.45
加:本年净利润调增(减)数	—	(2,283,393.49) *
加:年初未分配利润调增(减)数	(2,378,051.56) *	(514,314.22) *
减:年初调整盈余公积计提数	—	(77,147.13) *
减:提取法定盈余公积	6,256,753.13 **	4,509,119.89 *
提取法定公益金	3,128,376.56 **	2,254,559.95 *
已分配普通股股利	—	—
年末未分配利润	99,917,499.62	46,735,098.03

*. 本公司本年度发生的调减年初未分配利润的事项合计为 2,378,051.56 元,详细说明如下:

(1) 山西省运城地区行政公署地方税务局稽查局以 (1999) 运地税处字第 003 号税务处理决定书下达本公司 1998 年度纳税情况的处理意见:少缴纳营业税计 813,436.03 元,少缴纳城市维护建设税计 40,671.80 元,少缴纳教育费附加计 24,403.08 元,少缴纳价格调控基金计 12,201.54 元,少缴纳河道管理费计 8,134.36 元,少缴纳印花税计 21,131.00 元. 因此,调增 1998 年度营业税金及附加计 898,846.81 元,调增 1998 年度管理费用计 21,131.00 元.

(2) 山西省运城市国家税务局以 (1999) 运国税稽处字 990158 号税务处理决定书下达本公司 1998 年度纳税情况的处理意见:1998 年 10-12 月销售货物少提销项税金计

68,512.77 元,1998 年 12 月材料报废未作进项税额转出计 26,005.60 元.因此,调减 1998 年度主营业务收入 68,512.77 元,调增 1998 年度主营业务成本计 26,005.60 元.

(3)根据财政部财会字(1999)35 号文的有关规定,由于坏帐准备会计政策变更,采用了追溯调整,使 1998 年度调增管理费用计 1,268,897.31 元,调减年初未分配利润计 514,314.22 元.(参见注释“二 16”)

(4)由于(1)至(3)项合计影响,调减 1998 年初未分配利润计 514,314.22 元,相应调减 1998 年初法定盈余公积金计 51,431.42 元,调减 1998 年初法定公益金计 25,715.71 元;调减 1998 年净利润计 2,283,393.49 元,相应减少提取法定盈余公积金计 228,339.35 元,法定公益金计 114,169.67 元.

** .经董事会建议,1999 年度的净利润预分配比例是:提取法定盈余公积金为 10%;提取公益金 5%;可供股东分配利润 85%,其中:股东大会决议与本建议有变动时,按股东大会决议的分配方案调整.

27. 其他业务利润

<u>其他业务项目分类</u>	<u>本期收入</u>	<u>本期成本</u>	<u>本期利润</u>	<u>上年同期利润</u>
	RMB	RMB	RMB	RMB
材料销售	3,272,188.04	3,345,738.04	(73,550.00)	—
电力销售	2,513,758.43	983,470.34	1,530,288.09	1,549,618.51
合 计	5,785,946.47	4,329,208.38	1,456,738.09	1,549,618.51
	=====	=====	=====	=====

28. 财务费用

<u>项 目</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
	RMB	RMB
利息支出	9,334,622.58	7,992,174.73
减: 利息收入	5,486,241.04	7,233,750.81
其他	110,078.40	18,066.00
合 计	3,958,459.94	776,489.92
	=====	=====

变动原因:财务费用增加一方面是由于借款增加,利息支出增加;另一方面是由于山西省运城地区解州铝厂占用本公司募股资金已于 1999 年 6 月 30 日前归还,利息收入比去年同期减少所致。

29. 补贴收入

<u>项 目</u>	<u>1999</u> RMB	<u>1998</u> RMB
增值税返还	348,137.28	796,951.05
	=====	=====

变动原因:补贴收入系本公司之控股子公司山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司的增值税返还,其依据为江苏省武进市国税政《98》第28号210分号“民政福利企业先征税,后返还”的文件。

30. 其他与经营活动有关的现金

<u>项 目</u>	<u>收入</u> RMB	<u>支出</u> RMB
垫收垫付款项	62,350,188.64	1,430,000.00
运费	—	803,144.08
业务费	—	640,618.82
差旅费	—	772,160.27
审计、咨询费	—	607,500.00
办公费	—	1,513,758.04
罚费	3,000.00	121,766.40
其他	—	85,903.64
合 计	62,353,188.64	5,974,851.25
	=====	=====

31. 分行业资料

<u>项 目</u> (按行业分类)	<u>营业收入 (RMB)</u>		<u>营业成本 (RMB)</u>		<u>营业毛利 (RMB)</u>	
	<u>1999</u>	<u>1998</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>	<u>1999</u>	<u>1998</u>
<u>工业企业</u>	<u>519,389,927.37</u>	<u>433,173,358.41</u>	<u>425,679,885.31</u>	<u>367,515,723.46</u>	<u>93,710,042.06</u>	<u>65,657,634.95</u>
<u>信息咨询业</u>	<u>5,511,367.88</u>	<u>—</u>	<u>4,408,684.14</u>	<u>—</u>	<u>1,102,683.74</u>	<u>—</u>
<u>公司内行业间相互抵消</u>	<u>(5,511,367.88)</u>	<u>—</u>	<u>(4,408,684.14)</u>	<u>—</u>	<u>(1,102,683.74)</u>	<u>—</u>
合 计	<u>519,389,927.37</u>	<u>433,173,358.41</u>	<u>425,679,885.31</u>	<u>367,515,723.46</u>	<u>93,710,042.06</u>	<u>65,657,634.95</u>
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

注释六. 母公司会计报表主要项目注释

1. 长期股权投资

(1) 投资项目

项目名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB	RMB
股票投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	7,875,022.98	—	30,865,766.13	—	38,740,789.11	—
合计	7,875,022.98	—	30,865,766.13	—	38,740,789.11	—

(2) 其他股权投资

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	减值准备	期末余额
		RMB	%	RMB	RMB
山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司		6,400,000.00	80	—	10,944,903.77
天津关铝投资咨询有限公司	1999.5.6-2049.5.6	27,600,000.00	92	—	27,795,885.34
合计		34,000,000.00		—	38,740,789.11

2. 投资收益

项 目	1999	1998
	RMB	RMB
股权投资收益	3,265,766.13	1,475,022.98

3. 主营业务收入

项 目	1999	1998
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	486,057,493.32	422,286,975.73

4. 主营业务成本

项 目	1999	1998
(按业务种类)	RMB	RMB
产品销售	399,478,199.09	358,774,921.20

5. 母公司投资总额占净资产的比例

截至年末, 本公司短期投资和长期投资原始账面价值合计人民币 34,000,000.00 元, 占本公司年末净资产的比例为 5.81%.

注释七. 关联方关系及其交易

(一) 关联方概况

1. 与本公司存在控制关系的关联方详细情况如下:

关联方名称	经济性质或类型	法人代表	注册地	与本公司关系	主营业务
山西省运城地区解州铝厂	国有独资	许复活	山西省运城市解州新建路	母公司	普通铝锭, 拉丝, 铝锭台炼等
山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司	有限公司	许复活	江苏省武进市薛家镇	子公司	焊接钢管轧制, 冷弯型钢等钢管制品制造
洋浦关铝投资咨询有限公司	有限公司	王高琦	海南省洋浦经济开发区	子公司	企业投资, 管理顾问, 财务管理顾问, 投资及股权转让顾问等

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化如下:

关联方名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
山西省运城地区解州铝厂	75,538,000.00	53,483,300.00	—	129,021,300.00
山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司	8,000,000.00	—	—	8,000,000.00
洋浦关铝投资咨询有限公司	—	30,000,000.00	—	30,000,000.00

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:

关联方名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比	金额	百分比
	RMB	%	RMB	%	RMB	%	RMB	%
山西省运城地区解州铝厂	116,860,000.00	54.35	—	—	—	—	116,860,000.00	54.35
山西关铝常州宏丰异型钢管有限公司	6,400,000.00	80.00	—	—	—	—	6,400,000.00	80.00
洋浦关铝投资咨询有限公司	—	—	27,600,000.00	92.00	—	—	27,600,000.00	92.00

2. 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与本公司的关系
山西省运城地区解州铝厂劳动服务公司	发起人之子公司
山西经济建设投资公司	发起人
山西省经贸资产经营有限公司	发起人
山西省运城地区制版厂	发起人

山西省临猗化工总厂
江苏省武进市薛家镇实业公司
洋浦光华投资有限公司

发起人
控股子公司之股东
控股子公司之股东

(二) 关联交易

1. 采购货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
山西省运城地区解州铝厂	4,408,684.14	6,518,667.35
	=====	=====

定价政策：正常市价。

2. 销售货物

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
山西省运城地区解州铝厂	67,343,171.84	41,335,990.26
	=====	=====

定价政策：正常市价。

3. 接受固定资产

本公司 1999 年度接受关联方固定资产有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
山西省运城地区解州铝厂	9,955,137.86	_____
	=====	=====

定价政策：正常市价。

4. 租赁土地使用权

本公司 1999 年度及 1998 年度由关联方提供劳务有关明细资料如下：

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
山西省运城地区解州铝厂	1,393,600.00	696,800.00
	=====	=====

5. 收取资金占用费

本公司 1999 年度及 1998 年度向关联方提供资金,收取资金占用费有关明细资料如下:

<u>关联方名称</u>	<u>1999 年度</u>	<u>1998 年度</u>
	RMB	RMB
山西省运城地区解州铝厂	3,173,917.77	6,353,750.00
	=====	=====

6. 关联方应收应付款项余额

<u>项 目</u>	<u>1999.12.31</u>	<u>1998.12.31</u>
	RMB	RMB
其他应收款:		
山西省运城地区解州铝厂	—	78,018,588.11
洋浦光华投资有限公司	2,400,000.00	—
山西省运城地区解州铝厂基建维修队	1,303,850.20	730,850.20
应付账款:		
山西省运城地区解州铝厂联合车队	145,247.30	—
其他应付款:		
江苏省武进市薛家镇实业公司	6,395,464.65	—

注释八. 资产抵押说明

1999 年 11 月 12 日,本公司向中国工商银行运城分行借款人民币 50,000,000.00 元,期限自 1999 年 11 月 12 日起至 2000 年 11 月 11 日止.为确保该借款合同项下本公司的义务得到切实履行,本公司愿意向中国工商银行运城分行提供质押保证,手续尚在办理中.

注释九. 承诺事项

本公司本年度无承诺事项

注释十.或有事项

本公司本年度无或有事项。

注释十一. 对比数据

为符合一致性原则,对合并会计报表中的某些上年度比较数据已作适当分类调整及重新表达.

九、公司的其他有关资料

1. 公司于 1998 年 6 月 17 日首次在山西省工商行政管理局注册登记

注册地址: 山西省运城市解州镇新建路 36 号

2. 企业法人营业执照注册号为: 1400001006359 -2

3. 税务登记号码为: 142701701196552

4. 公司未流通股票托管机构在: 深圳证券登记有限公司

5. 公司聘请的会计师事务所

名 称: 深圳市中天会计师事务所

办公地址: 深圳市深南中路爱华大厦十六层

十、备查文件目录

1. 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。

2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件。

3. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

董事长:

山西关铝股份有限公司

2000年3月14日