

四川湖山电子股份有限公司

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

(一) 公司法定名称：(中文) 四川湖山电子股份有限公司

(英文) SICHUAN HUSHAN ELECTRONIC HOLDING CO., LTD

(二) 公司法定代表人：汤东风

(三) 公司董事会秘书：杨松育

授权代表：余华勇

办公及联系地址：四川省绵阳市长虹大道中段 53 号

联系电话：0816—2312421、2336335

传真：0816—2334891

E-MAIL 地址：songyu@my-public.sc.cninfo.net

(四) 公司注册地址：绵阳市华兴西路一号

公司办公地址：四川省绵阳市长虹大道中段 53 号

邮政编码：621000

国际互联网网址：<http://www.hushan.com>

E-MAIL 地址：hushan@my-public.sc.cninfo.net

(五) 公司年度报告备置地点：绵阳市长虹大道中段 53 号公司董事会办公室

公司选定信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：四川湖山

股票代码：0801



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 利润情况：(单位：元)

利润总额：	48,114,670.46
净利润：	41,157,223.69
扣除非经常性损益后的净利润：	23,649,472.78
主营业务利润：	42,628,063.42
其他业务利润：	9,617,867.64
营业利润：	37,786,683.38
投资收益：	-114,229.27
补贴收入：	3,708,552.56
营业外收支净额：	6,733,663.79
经营产生的现金流量净额：	21,837,817.50
现金及现金等价物净增加额：	-4,570,699.90

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标 (单位：元)

	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	123,857,734.24	155,675,770.73	151,328,499.18
净利润	41,157,223.69	27,134,157.20	25,720,277.72
总资产	253,063,332.91	195,869,953.05	186,777,014.11
股东权益	169,676,034.93	136,277,311.23	110,809,458.45
每股收益	0.405	0.37	0.51
加权平均每股收益	0.405	0.37	0.51
扣除非经常性损益后的每股收益	0.233	—	—
每股净资产	1.67	1.94	2.20
调整后的每股净资产	1.65	1.93	2.16
每股经营活动产生的现金流量净额	0.215	0.49	--
净资产收益率 (%)	24.3	19.25	23.21

说明：执行四项计提追溯调整对本公司财务数据影响较小，故在此不作有关数据对比，详细情况请查阅审计报告的会计报表附注第二项第 17 条有关内容。

注：主要财务指标的计算方法

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

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%

(三) 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	70532000	566445.00	25669559.21	8157907.40	31351399.62	136277311.23
本期增加	31034080	--	3754495.06	2386497.91	35016250.73	72191323.70
本期减少	--	--	7053200.00	--	31739400.00	38792600.00
期末数	101566080	566445.00	22370854.27	10544405.31	34628250.35	169676034.93
变动原因	送股及转增股本		本期计提及转增股本	本期计提	本期盈利及送红股	

三、股本变动及股东情况

(一) 公司股本变动情况

1、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	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中:								
国家持有股份								
境内法人持有股份	4953.2		1684.088	495.32			2179.408	7132.608
境外法人持有股份								
其他								
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								
未上市流通股份合计	4953.2		1684.088	495.32			2179.408	7132.608
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	2100		714	210			924	3024
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								
三、股份总数	7053.2		2398.088	705.32			3103.408	10156.608

2、股票发行与上市情况

(1) 公司于 1988 年 1 月和 1990 年 2 月分两次按 1.00 元面值发行的人民币普通股票 1500 万股经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]506 号文批准和深圳证券交易所深证发字[1998]第 102 号文审核批准,于 1998 年 5 月 6 日在深圳证券交易所持牌交易。证券简称“四川湖山”, 证券代码“0801”。

(2) 根据公司 1997 年度股东大会决议, 经四川省证管办川证办函(1998)27 号文批准, 公司于 1998 年 8 月实施了对全体股东每 10 股送 4 股红股的分红方案。该方案实施后增加股本 20, 152, 000 元。

(3) 经 1999 年 12 月 12 日召开的“四川湖山电子股份有限公司 1999 年度第四次临时股东大会”审议通过，公司于 1999 年 12 月 23 日实施了对全体股东每 10 股送 3.4 股转增 1 股派 1.1 元红利（含税）的分红方案。该方案实施后增加股本 31,034,080 元。

送股及转增后股本结构为：（单位：股）

总股本：101,566,080

其中：社会法人持股 71,326,080

社会公众持股 30,240,000

其中：高管股 28,224

(二) 股东情况介绍

1、截止 1999 年 12 月 30 日，公司股东共 2186 户。

2、前十名股东持股情况（单位：万股）

股东名称	年初持股数量	年末持股数量	变动原因	持股比例
(1) 上海华晨集团股份有限公司	1820	2620.8	送股及转增	25.81
(2) 深圳市新中泰投资有限公司	0	1728	受让后送股及转增	17.01
(3) 吉林三洋实业公司	980	1411.2	送股及转增	13.89
(4) 成都君信实业有限公司	0	1171.008	受让后送股及转增	11.53
(5) 金鑫证券投资基金	0	365.9992		3.60
(6) 绵阳市银星贸易公司	140	201.6	送股及转增	1.98
(7) 张梅坚		69.1581		0.68
(8) 金城集团有限公司		68.5052		0.67
(9) 孙小金		57.4897		0.57
(10) 杨立平		45.622		0.45

持有本公司 5%以上股份均无质押、冻结情况。

3、持股 10%以上法人股东情况介绍

(1) 上海华晨集团股份有限公司

法定代表人：仰融

经营范围：实业投资、兴办各类经济实体、国内商业、汽车（不含小轿车）及配件销售、附设各类分支机构。

(2) 深圳市新中泰投资有限公司

法定代表人：杨运经

经营范围：投资兴办实业、国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；经济信息咨询。

(3) 吉林三洋实业公司

法定代表人：汤东风

经营范围：粮油、建筑材料、汽车配件、日用百货、五金交电、物质购销等。

(4) 成都君信实业有限公司

法定代表人：陈永宁

经营范围：企业策划、经济科技信息咨询服务，实业投资，销售普通机械，电子产品，五金交电等。

4、控股股东变更情况

原公司第一大股东绵阳市无线电厂于 1999 年 11 月 18 日分别与深圳市新中泰投资有限公司、成都君信实业有限公司签订了《股权转让合同》，将其所持有的本公司社会法人股 1200 万股转让给深圳市新中泰投资有限公司，将其所持有的本公司社会法人股 813.2 万股转让给成都君信实业有限公司。转让后，深圳市新中泰投资有限公司持有本公司 17.01% 的股份，成为本公司第二大股东；成都君信实业有限公司持有本公司 11.53% 的股份，成为本公司第四大股东，实施转让后，绵阳市无线电厂不再持有本公司社会法人股，从而原第二大股东上海华晨集团股份有限公司成为本公司第一大股东。相关信息披露于 1999 年 11 月 27 日的《中国证券报》、《证券时报》。

四、股东大会简介

(一) 1998 年 12 月 28 日，公司

董事会 1998 年度第四次会议以通讯方式召开，会议定于 1999 年 2 月 2 日召开“一九九八年度第一次临时股东大会”；会议于 1999 年 2 月 2 日下午 3:00 在绵阳金龙宾馆举行。到会股东代表 13 人，代表公司股份 48,221,300 股，占股份总数 68.37%。会议以 48,221,300 股的赞成票形成了改聘四川君



和会计师事务所担任公司财务审计、资产验证及相关咨询活动，聘期一年的决议。决议公告刊登于 1999 年 2 月 3 日的《中国证券报》。

(二) 公司董事会于 1999 年 5 月 21 日于《中国证券报》刊登《关于召开 1998 年度股东大会的公告》，于 1999 年 6 月 21 日在绵阳市金龙宾馆召开会议。本次股东大会共到会股东及授权代表 14 人，代表公司股份 50,165,868 股，占公司股份总数的 71.12%，出席会议董事及授权代表 11 人，出席会议监事及授权代表 3 人。会议经讨论形成如下决议：

- 1、审议并通过《一九九八年度董事会工作报告》；
- 2、审议并通过《一九九八年度监事会工作报告》；
- 3、审议并通过《一九九八年度财务决算报告》；
- 4、审议并通过《一九九八年度利润分配方案》；
- 5、审议并通过《关于公司更名的议案》；
- 6、选举产生第五届董事会；

根据选举结果，由汤东风、刘会廷、杨松育、任红军、凌春明、李怡淳、肖华、王大立、蒋忆明、吴冲、宋捷同志共 11 人组成公司第五届董事会。陈

沫不再担任公司董事。

7、选举产生公司第四届监事会；

根据选举结果，由赵德科、刘琰玲、陈元同志组成公司第四届监事会。赵德科同志为新一届监事会召集人。

本次大会决议公告刊登于 1999 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(三) 公司董事会 1999 年 7 月 30 日于《证券时报》刊登了《关于召开 1999 年度第二次临时股东大会的通告》，并于 1999 年 8 月 25 日在《证券时报》上刊登了《关于延期召开股东大会的公告》，于 1999 年 9 月 11 日在绵阳富乐山国际酒店召开了“1999 年第二次临时股东大会”。出席会议股东代表 6 名，代表公司股份 49,537,600 股，占公司总股本的 70.23%。会议经讨论通过如下决议：

- 1、审议并通过《公司 1999 年度中期利润分配议案》；
- 2、审议并通过《公司 1999 年度配股议案》；
- 3、审议并通过《改选公司董事议案》；

公司原董事刘会廷同志因身体原因辞去公司董事职务，选举陈永宁同志为新的董事。

- 4、审议并通过《关于公司更名的议案》；
- 5、审议并通过《关于申请授权董事会公司净资产 10%（含）以下金额投资审批权的议案》。

本次大会决议公告刊登于 1999 年 9 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》。

(四) 公司董事会 1999 年 9 月 14 日于《证券时报》刊登了《关于召开公司 1999 年度第三次临时股东大会的公告》，于 1999 年 10 月 15 日在绵阳富乐山国际酒店举行会议。出席会议股东及授权代表 6 人，代表公司股份 48,217,363 股，占公司总股本的 68.36%。会议经讨论形成决议如下：

- 1、审议并通过《公司章程修正案》；
- 2、审议并通过《选举傅南平同志为公司董事的议案》；

公司原董事肖华同志因工作调动原因辞去公司董事职务，选举傅南平同志为新的董事。

本次大会决议公告刊登于 1999 年 10 月 16 日的《中国证券报》。

(五) 公司董事会 1999 年 11 月 12 日于《证券时报》刊登了《关于召开公司 1999 年度第四次临时股东大会的公告》，于 1999 年 12 月 12 日在绵阳富乐山国际酒店召开会议。出席会议股东及授权代表 6 人，代表公司股份 4953.48 万股，占公司总股本的 70.23%。会议经讨论形成决议如下：

- 1、审议并通过《公司章程修正案》；
 - 2、审议并通过《改选公司董事议案》；
- 公司原董事任红军、凌春明两位同志因工作调动原因辞去公司董事职务，选举杨运经、赵攀同志为公司新的董事。
- 3、审议并通过《1997—1998 年度利润分配及公积金转增股本议案》；
 - 4、审议并通过《出让绵州中路地产的议案》。

本次大会决议公告刊登于 1999 年 12 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

- 1、公司所处行业为电子产品生产及销售行业，“四川湖山是国内音响制造业中品种最多、销量最大、配套能力最强的企业，其主导产品多次在国内同行测

试评比中名列前茅，甚至超过了国外同类产品的技术水平。”（资料来源：1999年3月6日《中国证券报》）

在1999年6月19日于上海举行的“第二届国产家庭影院产品主观音质评价”活动中，四川湖山电子股份有限公司以100.54的综合分夺得第一名，该公司再次成为唯一产品得分高于参照系统进口品牌机（100分）的参评厂家。另悉，中国电子音响工业协会为促进家庭影院市场的健康发展，更好地保护消费者的利益，目前已对两次主观音质评价活动中经审定符合行业规范的产品颁发“A”字标识使用授权书，湖山公司有7套共十几个产品获准使用“A”字标志，是获此授权产品数量最多的厂家。（资料来源：1999年6月25日《证券时报》）

2、公司主营业务的范围及其经营状况

本公司是国内电子音响行业的知名企业，主要从事专业音响、家用音响及家庭影院产品的开发、生产和销售。1999年度主营业务收入123,857,734.24元，其中音箱类产品占25%，功放类产品占75%；主营业务利润28,168,815.74元，其中音箱类产品占18%，功放类产品占82%；按地域划分，西南地区占主营业务收入和利润的40%，其他地区占60%。

3、公司控股子公司的经营情况及业绩

名称	行业	销售收入（元）	利润（元）
绵阳湖山音响技术有限公司	电子	36712768.96	5088725.97
绵阳湖山电声器材有限公司	电子	3854210.66	863343.19
四川湖山成都新视听实业有限公司	电子	45926499.17	12641024.50
成都天音文化传播有限公司	文化	3133433.97	203696.72

4、在经营中出现的问题及解决方案

1999年市场环境发生变化，因国内内需不足，公司在销售上遇到了一些困难，原有的经营体制不能适应市场发展，销售能力与生产能力和公司的发展不相匹配，产品更新周期过长。针对以上症结，公司成立了体制改革小组以整改内部机制，加大了产品的研制开发力度，并设立“营销研究和企划中心”，以加强对信息流的收集处理，准确把握市场需求的变化，有针对性地生产销售适应消费者需求的产品。

（二）公司财务状况

截止1999年12月31日，公司资产总值为253063332.91元，比上年增长29.2%，主要是现金收购四川湖山新视听实业有限公司、成都天音文化传播有限公司后合并报表及本年实现利润所致；长期负债-2661322.34元，比上年减少了4911788.35元，主要是按政策售与职工住房，其成本与职工缴款之差减少住房公积所致；股东权益169676034.93元，比上年增长30.1%，主要是本年实现净利润所致；主营业务利润比上年略有增长，主要是成本下降，毛利率较上年提高了约10个百分点；净利润41157223.69元，比上年增长51.7%，主要原因是转让房地产收入扣除成本费用和税金后，增加其他业务利润和营业外收入所致。

（三）公司投资情况

报告期内，本公司投资情况如下：

- 1、1999 年 10 月 13 日，公司出资 990 万元收购成都新视听实业有限公司 99% 的股权。成都新视听实业有限公司主营电子音响产品的销售。
- 2、1999 年 11 月 12 日，公司出资 1331.3 万元收购成都天音文化传播有限公司 99% 的股权。成都天音文化传播有限公司主营音像制品的生产与销售以及广告设计等业务。
- 3、公司出资 360 万元发起设立北京金网一百电子商务网络科技有限公司。目前前期筹备工作已接近尾声。

以上投资均使用自筹资金投入。

（四）加入 WTO 对公司的影响

因公司主销产品定位于中低档产品，在市场细分上以国内大多数消费者的音响电子产品消费为目标，而进口音响多属高档产品，故加入 WTO 后对公司的音响制造和营销影响不大；而对公司正积极进行的财经网络项目有一定促进作用，加入 WTO 后，公司可便捷地引进先进的技术，并为开展国际合作提供了新的可能性。

（五）新年度的业务发展计划

公司在新的一年中，计划稳定发展音响产品制造销售业务，扩大市场占有率，研制新产品以适应市场需求，使音响产品制造销售业务成为公司稳定的利润来源；大力开发财经网络项目，完成公司业务战略扩展，使之成为公司新的利润增长点，以确保公司的可持续性发展。

（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 2 月 28 日，公司第四届董事会 1999 年第一次会议在绵阳举行，出席会议的董事和授权代表共计 11 人。会议就公司 1998 年度可供股东分配利润进行了讨论，通过了利润分配议案及公司 1998 年年度报告及年度报告摘要。
- （2）1999 年 5 月 19 日，公司第四届董事会 1999 年第二次会议在绵阳举行，出席会议的董事和授权代表共计 11 人。会议经讨论形成决议如下：
 - *审议通过了《1998 年度公司董事会工作报告》；
 - *审议通过了《1998 年度公司财务决算报告》；
 - *审议通过了《关于公司更名的议案》；
 - *审议通过了第五届董事会候选人名单；
 - *决定于 1999 年 6 月 21 日召开公司 1998 年度股东大会。
- （3）1999 年 6 月 21 日下午公司第五届董事会经公司 1998 年度股东大会选举产生，第五届董事会于股东大会后召开了 1999 年度第一次会议，出席会议的董事及授权代表共计 11 人。会议经讨论选举汤东风同志为公司董事长。董事会聘任刘会廷同志为总经理，聘任任红军、杨松育、赵家智、青叔康同志为副总经理，聘任杨松育同志为董事会秘书。
- （4）1999 年 7 月 29 日，公司第五届董事会 1999 年度第二次会议在公司本部召开，出席会议董事及授权代表 11 人，公司监事及财务副总经理列席会议。会议经审议形成决议如下：
 - *审议通过了公司 1999 年度中期报告；
 - *审议通过了公司 1999 年度中期分配方案：1999 年中期利润不分配，亦不进行公积金转增股本；
 - *审议通过了改选公司董事的议案；

- *审议通过了 1999 年增资配股预案，全体董事对董事会有关配股的所有决议依法承担相应责任；
 - *审议通过了关于公司更名的议案；
 - *审议通过了申请授权董事会不超过公司净资产 10%（含）的对外投资审批权；
 - *会议通过关于召开公司 1999 年度第二次临时股东大会的议案，就以上事项提交股东大会审议。
- (5) 1999 年 8 月 20 日，公司第五届董事会 1999 年度第三次会议在公司本部召开，出席会议董事及授权代表共 11 人，公司监事列席会议。会议经讨论形成如下决议：
- *同意公司原总经理刘会廷同志因健康原因提出的辞去公司董事及总经理职务的申请，聘请刘会廷同志为公司顾问；
 - *聘请陈永宁同志为公司新任总经理。
- (6) 1999 年 8 月 24 日，公司第五届董事会 1999 年度第四次会议在公司本部召开，出席会议董事及授权代表共 11 人，会议就公司本年度增资配股有关事宜进行了讨论，拟对原提请本年度第二次临时股东大会讨论的配股资金投资项目做如下调整：
- “收购成都海菲企业集团公司主营业务资产”投资项目决定调整为“功率放大器数字化改造项目”。该项目预计总投资 2850 万元，达产后可年增销售收入 5250 万元，新增利润总额 589 万元，投资回收期 4.46 年，投资利润率 18.12%。
- (7) 1999 年 9 月 11 日，公司第五届董事会 1999 年度第五次会议在公司本部召开，出席会议董事及授权代表共 11 人，公司监事 2 人列席会议。会议经讨论形成决议如下：
- *经公司总经理提名，决定聘任赵攀同志为公司副总经理；
 - *公司原董事肖华同志因工作调动申请辞去公司董事职务，经公司董事会考察提名傅南平同志为公司新的董事候选人，并提请公司股东大会选举生效；
 - *审议通过了公司章程修改草案，并提交公司股东大会审议通过。
 - *决定于 1999 年 10 月 15 日召开公司 1999 年度第三次临时股东大会。
- (8) 1999 年 9 月 24 日，公司第五届董事会 1999 年度第六次会议在绵阳召开，参加会议董事及授权代表 9 人，监事 2 人及公司副总经理列席会议。会议根据公司本年度第二次临时股东大会“关于授权董事会净资产 10%（含）以下金额投资审批权”的决议精神，经讨论形成决议如下：
- 为增强企业产品竞争力，拓宽产品销售范围，经考察论证，决定受让成都天道实业有限公司持有的成都新视听实业有限责任公司 99%的股权，转让价格为 1.00 元/股，转让金额总计为 990 万元。受让后成都新视听实业有限责任公司将成为四川湖山电子股份有限公司控股子公司。
- (9) 1999 年 11 月 11 日，公司第五届董事会 1999 年度第七次会议在深圳召开，参加会议董事及授权代表 9 人，监事 1 人。会议经讨论形成决议如下：
- *为提高自身竞争实力，拓展企业的发展空间，经考察论证，决定受让成都君诚企业有限公司持有的成都天音文化传播公司 99%的股权，该公司注册资本 1360 万元，经东方资产评估事务所、深圳同仁会议师事务所评

估、审计，截止 1999 年 9 月 30 日，该公司的净资产为 1344.75 万元，收购价格按净资产计算为 1331.3 万元。受让后，成都天音文化传播有限公司将成为四川湖山电子股份有限公司的控股子公司；

*公司原董事任红军、凌春明两位同志因工作调动原因，申请辞去公司董事职务，经公司董事会考察，提名杨运经、赵攀同志为公司新的董事候选人，并请股东大会选举生效；

*审议通过了公司章程修改草案，并提请公司股东大会讨论通过；

*审议能过了对公司 1998 年度利润进行每 10 股送 3.4 股转增 1 股派 1.1 元红利（含税）的分配议案；

*审议通过了投资设立财经网络项目公司的议案；

*审议通过了关于修建电子产品装配大楼的议案；

*审议通过了出让绵州中路地产的提案，并提请公司股东大会讨论通过；

*决定于 1999 年 12 月 12 日召开 1999 年度第四次临时股东大会。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本年度召开了“一九九八年年度股东大会”及四次临时股东大会，董事会按照股东大会决议修改了公司章程、变更公司名称、积极准备配股工作，认真执行了股东大会决议：

（1）对 1999 年 2 月 2 日召开的“一九九九年第一次临时股东大会”决议，改聘四川君和会计师事务所担任公司财务审计、资产验证及相关咨询活动，聘期一年；

（2）在 1999 年 6 月 21 日召开的“一九九八年年度股东大会”上选举产生第五届董事会，选举汤东风同志为董事长；

（3）根据 1999 年 9 月 11 日召开的“第二次临时股东大会”授权董事会公司净资产 10%（含）以下金额投资审批权，分别于 1999 年 9 月 24 日和 11 月 11 日决议以 990 万元及 1331.3 万元收购成都新视听有限责任公司和成都天音文化传播有限公司 99%的股权，使其成为四川湖山电子股份有限公司的控股子公司，目前，对成都新视听有限责任公司的收购已完成，对成都天音文化传播有限公司的收购已签定了协议。

（5）对 1999 年配股决议，目前正积极进行，拟于 2000 年上半年实施；

（6）根据 1999 年 12 月 12 日召开的“第四次临时股东大会”决议，于 1999 年 12 月 23 日实施了利润分配及公积金转增股本方案，并以总价款 2306.51 万元对绵州中路地产实施了转让。

（七）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	年初持股(股)	年末持股(股)	股份增减量(股)	变动原因
汤东风	男	41	董事长				
陈永宁	男	40	董事、总经理				
杨松育	男	48	董事、 董事会秘书	2800	4032	1232	送股及转增
王大立	男	35	董事				
傅南平	男	36	董事				
蒋忆明	男	35	董事				
吴冲	男	30	董事				
宋捷	男	35	董事				

杨运经	男	40	董事
李怡淳	男	40	董事
赵攀	男	31	董事
赵家智	男	48	副总经理、 总会计师
赵德科	男	35	监事会召集人
陈元	男	33	监事
刘琰玲	女	35	监事



董事长： 汤东风先生
高级经济师

***公司董事、监事、高级管理人员任期及年度报酬情况：**

姓名	性别	年龄	职务	任期	1999 年度在本公司支付报酬（元）
汤东风	男	41	董事长	1999.6-2002.6	15600
陈永宁	男	40	董事、总经理	1999.9-2002.6	27200
杨松育	男	48	董事、董事会秘书	1999.6-2002.6	22800
王大立	男	35	董事	1999.6-2002.6	9600
傅南平	男	36	董事	1999.10-2002.6	2400
蒋忆明	男	35	董事	1999.6-2002.6	9600
吴冲	男	30	董事	1999.6-2002.6	5600
宋捷	男	35	董事	1999.6-2002.6	5600
杨运经	男	40	董事	1999.12-2002.6	800
李怡淳	男	40	董事	1999.6-2002.6	9600
赵攀	男	31	董事	1999.12-2002.6	14000
赵家智	男	48	副总经理、 总会计师	1999.6-2002.6	13200
赵德科	男	35	监事会召集人	1999.6-2002.6	12000
陈元	男	33	监事	1999.6-2002.6	15940
刘琰玲	女	35	监事	1999.6-2002.6	14620

报酬区间	0—9999 元	10000-19999 元	20000 元以上
总人数	7	6	2

其中，汤东风、王大立、傅南平、蒋忆明、吴冲、宋捷、杨运经、李怡淳、赵德科九位同志仅在公司领取董事、监事津贴。

2、本年度离任董事、监事及高级管理人员情况

姓名	性别	曾任职务	离任原因
刘会廷	男	董事、总经理	健康原因
任红军	男	董事、副总经理	工作调动
凌春明	男	董事	工作调动
肖华	男	董事	工作调动

1999 年 6 月 21 日，公司第五同董事会 1999 年度第一次会议决定聘请杨松育同志为董事会秘书。

1999 年 8 月 20 日，公司第五届董事会 1999 年度第三次会议在公司本部召开，会议经讨论形成决议如下：同意公司原总经理刘会廷同志因健康原因提出的辞去公司董事及总经理职务的申请，同时鉴于其为公司的发展所作出的贡献，决定聘请刘会廷同志为公司顾问。决定聘请陈永宁同志为公司新任总经理。

1999 年 12 月 12 日，公司 1999 年度第四次临时股东大会经审议通过任红军同志因工作调动原因申请辞去董事、副总经理职务，选举赵攀同志为公司董事，

聘任为公司副总经理。

3、公司员工情况

公司现有职工总数 1328 人，其中：硕士 5 人，本科学历 109 人，大专学历 134 人，中专学历 393 人，高中学历（含技校、职高）501 人；退休职工 20 人。

专业构成	人数
生产人员	882
财务人员	43
销售人员	134
技术人员	126
行政人员	143



（八）本次利润分配预案

公司一九九九年实现利润 48,114,670.46 元，净利润 41,157,223.69 元，按照公司章程规定及董事会会议决定提取净利润的 10%计 4,115,722.37 元为法定公积金，提取净利润的 5%计 2,057,861.18 元（含子公司奖励福利基金）为法定公益金，合并 1998 年末分配利润共计 34,628,250.35 元。因 1999 年 12 月 23 日公司实施了利润分配及公积金转增股本方案，另因公司发展需资金支持的现状，本年度在 2000 年中期前不予分配，亦不进行资本公积金转增股本。本预案需提交年度股东大会讨论通过后实施。

（九）其他事项

公司董事会选定《中国证券报》和《证券时报》为公司信息披露指定报刊。

六、监事会报告

1999 年度，公司监事会先后于 5 月 20 日、6 月 22 日两次召开监事会会议，审议通过了提交 1998 年度股东大会审议的监事会工作报告，并完成了监事会的换届工作。

1999 年度，公司根据市场形势的变化，对经营管理体制进行了重大调整，全年共召开了 9 次董事会会议和 5 次股东大会，监事会根据公司法 and 公司章程赋予的职权，列席了历次董事会会议和股东大会，为维护公司、股东和员工的权益，对公司董事、经营班子高级管理人员履行职务的情况进行了监督。总的来说，董事会、总经理班子 1999 年的工作卓有成效，具体体现在：

（一）顺利完成了公司领导班子的调整

1999 年是董事会和经营班子的换届年，公司第四届董事会 1999 年度第二次会议和 1998 年度股东大会审议通过了第五届董事会董事候选人名单，完成了董事会的换届选举。由于公司的各法人大股东在 1999 年转让所持有的公司股份，由大股东选派的公司董事也相应进行了个别调整。此外，由于公司经营班子主要负责人因病不能正常主持工作，董事会于 8 月份对经营班子也进行了调整。

目前，公司董事会和经营班子成员总体上呈现年龄低、学历高、经验丰富、思维敏锐等特点，更适合现代企业经营对高级管理人员的要求。

（二）顺利完成了公司产业结构和生产、经营体系的调整

1999 年，电子音响行业仍然低迷不振，消费疲弱，市场竞争激烈，加上公司内部经营管理方面存在的一些问题，公司 99 年上半年生产经营出现了严重的

下滑局面，销售额和利润比上年同期大幅度下降。新一届董事会和经营班子在生产经营形势严峻和各方面矛盾比较复杂的情况下，把握全局，正确决策，调整产业结构，在稳定发展音响产业的同时，积极拓展其他业务，调整产业结构，如计划涉足电子商务和信息传播业务等；同时调整生产经营部门，加强对生产计划、采购供应、产品质量、储运等环节及人事、稽核等重要部门的管理和控制，提高产品质量和劳动生产率；转变营销方式，统一策划广告宣传和营销策略，树立品牌，扩大市场份额，建立适合市场形势的销售体系；加快新产品开发和技术进步，改善产品的品质和外观设计；健全公司法人治理结构，规范运作。通过不懈地努力，99 年下半年，公司生产经营下滑的趋势得到扭转，各方面逐步走上正轨。

（三）公司业绩优良，资产质量良好

1999 年度，公司实现净利润 41,157,223.69 元，按 99 年末分红送股、转增股本后的总股本摊薄计，每股收益 0.405 元，净资产收益率为 24.3%，给股东一份满意的回报。截止 1999 年 12 月 31 日，公司资产总值 253,063,530.71 元，资产负债率 33 %，表明公司资产质量良好。

（四）公司董事、经营班子高级管理人员在本报告年度勤勉尽职、奉公守法，认真执行股东大会、董事会决议，公司决策程序合法，建立了完善的内部控制制度，在履行公司职务时没有违反法律、法规和公司章程的行为，没有损害公司、股东和员工利益的行为。

（五）公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致；公司收购出售资产交易价格合理，无内幕交易，无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为；关联交易公平，未损害上市公司利益。

（六）监事会认为，公司执行财政部 35 号文四项计提的会计政策变更以及会计处理符合公司实际情况及要求。

七、重要事项

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、本公司与广东番禺天乐电子器材制造有限公司、广东迪维电器制造有限公司、广州市海珠区利达电子设备制造厂因 VCD 视盘机定牌加工合同纠纷，已于公司 1999 年度中期报告披露，（中报刊登于 1999 年 7 月 30 日的《证券时报》），本次诉讼本金 2,516,799.73 元，后经四川省高级人民法院以（1999）川经终字第 223 号民事判决书终审判决：

- （1）由天乐公司偿还湖山公司定做价款 641,759.73 元，并偿付占用期间的银行利息；
- （2）其余 1,875,040 元属湖山公司与广东迪维电器制造有限公司之间的经济纠纷，应依法另行处理。

（二）报告期内无公司、公司董事及高级管理人员受监管部门处罚的情况。

（三）1999 年 6 月 21 日，公司 1998 年年度股东大会选举产生了第五届董事会及第四届监事会，由汤东风、刘会廷、杨松育、任红军、凌春明、李怡淳、肖华、王大立、蒋忆明、吴冲、宋捷 11 人组成公司第五届董事会，由赵德科、刘琰玲、陈元组成公司第四届监事会。同日召开的公司第五届董事会第一次会议选举汤东风同志为公司董事长，董事会聘任刘会廷同志为公司总经理，聘任杨松育同志为董事会秘书。本次股东大会决议刊登于

1999 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》。

1999 年 8 月 20 日，公司第五届董事会 1999 年度第三次会议经讨论通过了公司原总经理刘会廷同志因健康原因提出的辞去公司董事及公司总经理职务的申请，决定聘请陈永宁同志为公司新任总经理。1999 年 9 月 11 日召开的公司 1999 年第二次临时股东大会经讨论通过了改选陈永宁同志为新董事的议案。本次临时股东大会决议刊登于 1999 年 9 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》。

1999 年 9 月 11 日，公司第五届董事会 1999 年度第五次会议经讨论通过了公司原董事肖华同志因工作调动原因申请辞去公司董事职务的申请，经董事会考察，提名傅南平同志为公司新的董事候选人，并经 1999 年 10 月 15 日召开的公司 1999 年度第三次临时股东大会选举生效。本次临时股东大会决议公告刊登于 1999 年 10 月 16 日的《中国证券报》。

1999 年 11 月 11 日，公司第五届董事会 1999 年度第七次会议经讨论通过了公司原董事任红军、凌春明同志因工作调动原因申请辞去公司董事职务的申请，经董事会考察，提名杨运经、赵攀同志为公司新的董事候选人，并经 1999 年 12 月 12 日召开的公司 1999 年度第四次临时股东大会选举生效。本次临时股东大会决议公告于 1999 年 12 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》。

1999 年 11 月 18 日，本公司第一大股东绵阳无线电厂与深圳市新中泰投资有限公司及成都君信实业有限公司签定股权转让合同，将其所持有的本公司社会法人股 1200 万股转让经深圳市新中泰投资有限公司，转让后，深圳市新中泰投资有限公司持有本公司 17.01% 的股份，成为公司第二大股东；绵阳无线电厂将其持有的本公司社会法人股 813.2 万股转让给成都君信实业有限公司，转让后，成都君信实业有限公司持有本公司 11.53% 的股份，成为公司第四大股东。转让后，绵阳无线电厂不再持有本公司的法人股股权，从而原第二大股东上海华晨集团股份有限公司成为本公司第一大股东。相关信息披露于 1999 年 11 月 27 日的《证券时报》、《中国证券报》。

（四）收购及出售资产、吸收合并事项

- 1、 1999 年 12 月 12 日召开的“1999 年度第四次临时股东大会”决议通过《出让绵州中路地产的议案》，公司以总价款 2306.51 万元对该幅地产实施了转让，产生利润 1623 万元，占利润总额的 33.7%。相关信息披露于 1999 年 12 月 13 日的《证券时报》、《中国证券报》。
- 2、 对 1999 年 9 月 11 日召开的“第二次临时股东大会”授权董事会公司净资产 10%（含）以下金额投资审批权，分别以 990 万元及 1331.3 万元收购成都新视听有限责任公司和成都天音文化传播有限公司 99% 的股权，使其成为公司的控股子公司。目前，对成都新视听有限责任公司的收购已完成，该公司本报告期实现利润 1264 万元，占利润总额 26.2%；对成都天音文化传播有限公司的收购已签定协议，该公司本报告期实现利润 20.36 万元，占利润总额 0.4%。相关信息披露于 1999 年 9 月 25 日及 11 月 12 日的《证券时报》。
- 3、 1999 年 11 月 11 日，公司第五届董事会 1999 年度第七次会议审议通过了《投资设立财经网络项目公司的议案》，目前公司已前期投入 360 万元在北京市登记注册“北京金网一百电子商务网络科技有限公司”从事财经网络的建设开发工作。相关信息披露于 1999 年 11 月 12 日的《证券时报》。

（五）重大关联交易事项

1、购销商品的关联交易

本公司产品主要由子公司成都新视听实业有限公司负责销售，产品价格由母公司与子公司根据市场价格协商确定。成都新视听实业有限公司是本公司专职负责产品销售的子公司，在本公司未改变销售体系之前，该公司将持续负责本公司产品销售。

2、关联方债权、债务往来

本公司存在对关联方的债权、债务往来如下：

项 目	1999 年	1998 年
其他应收款		
成都海菲（集团）有限公司	2,193,714.45	--
四川省万家连锁超市有限责任公司	1,124,300.00	--

以上债权均为一年期以内债权，系正常业务往来所致，无任何坏帐迹象。

（六）本公司相对于公司控股股东上海华晨实业股份有限公司人员独立、资产完整、财务独立。

（七）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、租赁本公司资产的事项。

（八）聘任、解聘会计师事务所情况

1999 年 2 月 2 日召开的公司 1999 年度第一次临时股东大会经讨论形成决议如下：

- 1、鉴于公司原聘四川会计师事务所已不能承担公司财务审计及相关活动，决定解除对四川会计师事务所的聘请；
- 2、聘请四川君和会计师事务所担任公司财务审计、资产验证及相关咨询活动，聘期一年。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 2 月 3 日的《中国证券报》。

（九）其它重大合同（含担保等）

报告期内无其它重大合同。

（十）1999 年 6 月 21 日召开的公司 1998 年年度股东大会审议通过了《关于公司更名的议案》，具体内容如下：

为进一步突出公司主营业务，公司拟将现有名称变更为“绵阳湖山音响股份有限公司”；在深圳证券交易所上市的股票简称相应变更为“湖山音响”。本次股东大会决议刊登于 1999 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》。

1999 年 9 月 11 日召开的公司 1999 年度第二次临时股东大会讨论通过了《关于公司更名的议案》，具体内容如下：

经董事会研究，决定将前次股东大会审议通过的公司名称“绵阳湖山音响股份有限公司”变更为“四川湖山电子股份有限公司”；以进一步拓宽产业范围和市场。公司在深圳证券交易所上市的股票代码（0801）及简称（四川湖山）不变。

本次股东大会决议刊登 1999 年 9 月 13 日的《中国证券报》、《证券时报》。

（十一）执行《股份有限公司会计制度一会计科目和会计报表》和财政部[财会字（1999）35 号]规定对公司财务状况及经营成果产生的影响：

根据《股份有限公司会计制度一会计科目和会计报表》和财政部[财会字（1999）35 号]规定，本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

(a) 短期投资原不计提短期投资跌价准备，现改按成本与市价孰低计价，并按投资类别计提跌价准备。

(b) 坏帐准备原按期末应收帐款余额的 1.5%计提，现改按帐龄分析法计提，提取比例为：1 年以内应收款项，按其报告期末余额的 1.5%计提，1 至 2 年的按 5%计提，2 至 3 年的按 15%计提，3 年以上的按 50%计提。

(c) 存货原按报告期末成本计价，现改按成本与可变现净值孰低计价。

(d) 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；利润和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 707,727.08 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 -61,945.50 元，存货计价方法变更的累积影响数为 766,672.58 元；由于会计政策变更，调增了 1998 年度的净利润 759,692.29 元；调减了 1998 年年初留存收益 1,464,419.37 元，调减了 1999 年年初留存收益 707,727.08 元，其中，未分配利润调减了 599,018.09 元，盈余公积调减了 105,708.99 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,244,756.47 元，盈余公积调减了 219,662.90 元。

(十二) 除上述重大事项外，无其他在报告期内发生的《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

(君和审股字(2000)第 1006 号)

四川湖山电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了四川湖山电子股份有限公司（“贵公司”）1999 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、1999 年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表、1999 年度现金流量表和合并现金流量表。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。我们的审计是根据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

四川君和会计师事务所
中国、四川、成都

中国注册会计师：贺军
中国注册会计师：王辉

报告日期：2000 年 1 月 16 日

(二) 会计报表（附后）

(三) 会计报表附注

四川湖山电子股份有限公司会计报表附注

1999 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日

一、 公司简介

四川湖山电子股份有限公司(下称“本公司”)原名为四川省绵阳市无线电厂,始建于 1969 年,主要经营电子音响设备,卫星电视接收机系统的制造、加工、销售及售后服务。1987 年 12 月经绵阳市人民政府批准进行股份制试点;1988 年 1 月、1990 年 2 月经人民银行绵阳市分行批准向社会公开发行个人股 245 万和 1255 万,共计 1,500 万元;1992 年 1 月经绵阳市体改委批准向社会募集法人股 1,530 万元。1993 年 1 月,本公司根据《股份有限公司规范意见》规定委托绵阳市会计师事务所对截止 1992 年 12 月 31 日的全部资产进行评估和对净资产进行验证,界定了本公司净资产产权,并对股权结构进行了规范管理。1993 年 2 月 18 日,本公司向绵阳市工商行政管理局申请变更登记,企业名称更名为“绵阳湖山电子股份有限公司”,注册资本为 5,038 万元。1993 年 11 月 13 日,国家体改委[体改生(1993)191 号]批准本公司继续进行规范化的股份制企业试点。

在 5,038 万元的总股本中,除 1,500 万元社会公众股外,其余 3,538 万元均为法人股,其中绵阳市无线电厂以其经上述评估、确认的净资产形成的股本为 2,008 万元。1992 年 1 月经绵阳市体改委[绵经体改(1992)57 号]批准分别向国营长虹机器厂和绵阳军工电子发展总公司募集的股份为 1,500 万元和 30 万元。1994 年 6 月绵阳市无线电厂将其所持本公司的股份 100 万元转让给工商银行绵阳市分行科技信贷部,1996 年 2 月该信贷部又将其转让给绵阳市银星贸易公司;1995 年 7 月,绵阳市无线电厂与国营长虹机器厂达成协议收购国营长虹机器厂持有的本公司法人股 1,500 万元;1995 年 12 月,绵阳市无线电厂与吉林三洋实业公司签订协议转让其所持有的本公司法人股 2,000 万元;1996 年 4 月,绵阳无线电厂又与绵阳军工电子发展总公司达成协议,收购该公司所持有的本公司法人股 30 万元。本公司持股单位间的股份转让行为均经本公司股东大会审议通过。上述股权结构变动后,吉林三洋实业公司成为本公司第一大股东,本公司法人代表由刘会廷先生变为汤东风先生,并于 1997 年 5 月 8 日办理了工商变更登记手续。

1998 年 6 月 2 日,吉林省三洋实业公司与上海申华实业股份公司(现为上海华晨实业股份有限公司)签订绵阳湖山电子股份有限公司法人股转让协议,将其持有的本公司法人股 2,000 万股中的 1,300 万股出让给上海申华实业股份有限公司,该项股权转让事宜由本公司董事会 1998 年 6 月 30 日对外公告。

1999 年 9 月 12 日,经本公司临时股东大会审议通过将本公司更名为“四川湖山电子股份有限公司”。

1999 年 11 月 18 日,绵阳市无线电厂分别与深圳新中泰有限公司和成都君信实业有限公司签订四川湖山电子股份有限公司法人股转让协议,将其持有的本公司法人股 2,013.2 万股中的 1,200 万股转让给深圳新中泰有限公司,将其余 813.2 万股转让给成都君信实业有限公司,转让后绵阳市无线电厂不再持有本公司法人股。

1999 年 9 月 10 日,本公司与成都天道实业发展有限公司签订“股权转让协议”,受让其持有的成都新视听实业有限责任公司 99%的股权,协议转让价格为 990 万元,本公司于 1999 年 10 月 13 日将转让价格为 990 万元全部付讫。股

股权转让完成后，该公司更名为“四川湖山新视听实业有限公司”并于 1999 年 10 月 26 日办理了工商变更登记手续，成为本公司控股子公司。该股权转让事项于 1999 年 9 月 24 日经本公司董事会批准通过。

1999 年 11 月 12 日，本公司与成都君诚企业有限公司签订“股权转让协议”，受让其持有的成都天音文化传播有限责任公司 99% 的股权，协议转让价格按经东方资产评估事务所评估的该公司净资产计算为 1,331.30 万元，本公司于 1999 年 11 月 30 日将转让价格全部付讫。股权转让完成后，该公司成为本公司控股子公司。该股权转让事项于 1999 年 9 月 24 日经本公司董事会批准通过。工商变更登记手续尚在办理过程中。

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

本公司会计核算执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

以公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础与计价原则

采用权责发生制为记帐基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

5、外币业务核算方法

对发生外币业务，以业务发生时人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为人民币记帐；对各外币帐户的外币期末余额，按照期末市场汇价进行调整，差额作为汇兑损益处理。其中属筹建期间发生的汇兑损益列入开办费；属购建固定资产发生的汇兑损益，在固定资产交付使用前记入各项在建固定资产成本；除上述情况以外发生的汇兑损益，计入当期财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于变现及价值变动风险很小的投资。

7、坏帐核算方法

坏帐的确认标准是因债务人（单位）已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收帐款。

采用备抵法核算坏帐损失，按财政部[财会字（1999）35 号]规定，从 1999 年 1 月 1 日起坏帐准备改按帐龄分析法计提，帐龄在 1 年以内的应收款项，按其年末余额的 1.5% 计提，1 至 2 年的按 5% 计提，2 至 3 年的按 15% 计提，3 年以上的按 50% 计提。

8、存货核算方法

存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等。原材料采用计划成本进行日常核算，领用发出按计划成本计价并逐月分摊成本差异；产成品采用实际成本计价核算，销售时按加权平均法计算结转销售成本；低值易耗品采用一次摊销法核算。

按财政部[财会字（1999）35 号]规定，从 1999 年 1 月 1 日起本公司对存货改按帐面成本与可变现净值孰低计价，按类别比较存货的帐面成本与可变现净值，以可变现净值低于帐面成本差额计提存货跌价准备。

9、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。在处置时按所收到的处置收入与帐面价值的差额确认为当期投资损益。

短期投资于年末按帐面成本与市价孰低计价，按类别比较短期投资的帐面成本与市价，以市价低于帐面成本的部份计提短期投资跌价准备。

10、长期投资核算方法

(1)长期债权投资：采用成本法核算，以取得时的实际成本入帐，如实际支付的价款中包括已到期尚未领取的利息，作为应收利息单独核算不计入投资成本；期中或年末预提应计利息并计入当期投资收益；债券溢价或折价采用直线法于债券存续期内摊销。

(2)长期股权投资：按投资时实际支付的价款或确定的公允价值记帐，如实际支付价款中包括已宣告发放而尚未领取的现金股利，作为应收股利单独核算不计入投资成本。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%及以上，或虽投资不足 20%但有重大影响的，采用权益法核算；投资额超过被投资单位有表决权资本总额 50%的，采用权益法核算并编制合并会计报表。对其他单位投资占该单位有表决权资本总额 20%以下又不具有重大影响的，采用成本法核算。对长期股权投资差额，合同规定了投资期限的按投资期限平均摊销；没有规定投资期限的，借方差额（即投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额）按不超过 10 年（含 10 年）的期限摊销，贷方差额按不低于 10 年（含 10 年）的期限摊销。

(3)本公司在报告期末，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资帐面成本的差额作为长期投资减值准备。

11、固定资产计价及折旧方法

固定资产是指单位价值在 2000 元以上，使用年限在 1 年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、工具等，不属于生产经营主要设备的物品，但单位价值在 2,000 元以上，且使用年限超过两年的，也作为固定资产。

固定资产按实际成本计价。固定资产折旧采用直线法分类计算并预留原值 3%(子公司 10%)的残值，各类固定资产年折旧率确定如下：

类 别	估计经济使用年限(年)	年折旧率	残值率
房屋及建筑物			
其中：生产及其他用房屋建筑物	30	3.23%-3%	3%-10%
临时建筑	3	32.33%-30%	3%-10%
专用设备	5-10	18%-9.7%	3%-10%
普通设备	5-8	18%-12.13%	3%-10%

12、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息支出和外汇折算差额计入该工程成本。虽已交付使用但尚未办理竣工决算的工程，自交付使用日起按工程预算，造价或工程成本等资料，估价转入固定资产。竣工决算办理完毕后，按决算数调整原估价和已计提的折

旧。

13、无形资产计价和摊销方法

无形资产包括土地使用权、专利权。土地使用权以评估确认价值入帐，按 50 年期平均摊销；专利权以实际购入成本入帐，按 10 年期平均摊销。

14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费和长期待摊费用以实际发生的支出入帐，开办费按 5 年期平均摊销；长期待摊费用按受益期平均摊销。

15、营业收入确认原则

商品已经发出，所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已收到或取得了收款的凭证，并且与该产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入实现。

16、所得税会计处理方法

采用应付税款法进行会计处理。

17、合并会计报表的编制方法

合并会计报表是以本公司和纳入合并范围子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，按财政部《合并会计报表暂行规定》合并各项目数额编制而成。子公司的主要会计政策（外商投资企业除外）与本公司一致，纳入合并范围的外商投资企业，执行《外商投资企业会计制度》，其个别项目与股份有限公司会计报表项目不一致的，以股份有限公司会计报表项目为准，按相同性质进行合并。本公司与子公司相互间重大业务及资金往来均在合并时抵销。

少数股东权益的数额根据本公司所属子公司所有者权益的数额减去母公司拥有的份额计算确定。少数股东损益是根据本公司所属子公司于当年内实现的损益扣除母公司投资收益后的余额计算确定。

根据《股份有限公司会计制度—会计科目和会计报表》和财政部[财会字（1999）35 号]规定，本公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

（1）短期投资原不计提短期投资跌价准备，现改按成本与市价孰低计价，并按投资类别计提跌价准备。

（2）坏帐准备原按期末应收帐款余额的 1.5%计提，现改按帐龄分析法计提，提取比例为：1 年以内应收款项，按其报告期末余额的 1.5%计提，1 至 2 年的按 5%计提，2 至 3 年的按 15%计提，3 年以上的按 50%计提。

（3）存货原按报告期末成本计价，现改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；利润和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 707,727.08 元，其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为-61,945.50 元，存货计价方法变更的累积影响数为 766,672.58 元；由于会计政策变更，调增了 1998 年度的净利润 759,692.29 元；调减了 1998 年年初留存收益 1,464,419.37 元，调减了 1999 年年初留存收益 707,727.08 元，其中，未分配利润调减了 599,018.09 元，盈余公积调减了 105,708.99 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 1,244,756.47 元，盈余公积调减了 219,662.90 元。

三、税项

本公司应纳税项及税率如下：

1、增值税：销售产品、材料按 17% 税率计算销项税，并按抵扣进项税后

的实际金额缴纳。

2、营业税：运输收入税率为 3%。转让土地使用权收入税率为 5%。

3、所得税：1993 年 12 月 8 日，四川省绵阳市人民政府[绵府办函(1993)142 号]同意本公司所得税按 15%执行。1996 年 7 月 18 日，四川省财政厅[川财税政函(1996)16 号函]同意本公司在进行股份制试点规范运作期间所得税税赋比照其他上市公司按 15%负担。1997 年 7 月 28 日，四川省人民政府办公厅[川办函(1997)126 号文]同意本公司上市后，按 33%税率征收后由地方财政返还 18%，实际按 15%水平负担。

本公司控股子公司四川湖山新视听实业有限公司经成都高新区地方税务局[成高地税函（2000）003 号]批准从 1999 年 12 月起按 15%税率征收并免征 1999 年 10 月至 2001 年 9 月两年实现的企业所得税。

4、城建税及教育附加：分别按应交增值税和营业税额的 7%和 3%计缴。

5、其他税项按国家规定计缴。

四、控股子公司及合营企业

本公司的控股子公司概况如下：

名称	成立日期	注册地	注册资本	投资金额	权益比例	主要业务
绵阳湖山音响技术有限公司	93.3.12	绵阳市	人民币 100 万	750,000.00	75%	生产销售各类音响设备、音视频系统工程
绵阳湖山电声器材有限公司	94.7.5	绵阳市	人民币 300 万	2,250,000.00	75%	生产、销售扬声器及相关材料
四川湖山新视听实业有限公司*	99.10.26	成都市	人民币 1000 万	9,900,000.00	99%	实业投资、企业策划、生产销售音影器材等
成都天音文化传播有限公司**	99.9.29	成都市	人民币 1360 万	13,313,000.00	99%	视听器材的生产销售、实业投资、企业策划等

*1999 年 9 月 10 日，本公司与成都天道实业发展有限公司签订“股权转让协议”，受让其持有的成都新视听实业有限责任公司 99%的股权，协议转让价格为 990 万元，本公司于 1999 年 10 月 13 日将转让价格为 990 万元全部付讫。股权转让完成后，该公司更名为“四川湖山新视听实业有限公司”，成为本公司控股子公司并纳入 1999 年度合并会计报表的合并范围。

**1999 年 11 月 12 日，本公司与成都君诚企业有限公司签订“股权转让协议”，受让其持有的成都天音文化传播有限公司 99%的股权，协议转让价格按经东方资产评估事务所评估的该公司净资产计算为 1,331.30 万元，本公司于 1999 年 11 月 30 日将转让价格全部付讫。股权转让完成后，该公司成为本公司控股子公司，也纳入 1999 年度合并会计报表的合并范围。

五、合并会计报表主要项目注释

注 1、货币资金

1999 年 12 月 31 日货币资金余额如下：

项 目	年初数	年末数
现金	273,761.76	432,417.64
银行存款*	14,710,955.62	8,820,443.76
其他货币资金	18,461.84	1,179,617.92
合 计	15,003,179.22	10,432,479.32

*1999 年 12 月 31 日银行存款余额中的外币如下：

币种	外币金额	折算汇率	人民币金额
港元	3,856.39	1:1.06	4,076.96

货币资金 99 年末余额较 98 年末减少 4,570,699.90 元，下降 30.46%，主要是公司增加长短期投资所致。

注 2、短期投资

项目	年初数		年末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	--	--	--	--
债券投资*	--	--	23,845,395.61	6,195.61
其他投资	--	--	--	--
合计	--	--	23,845,395.61	6,195.61

*是 1999 年 12 月 29 日购买的“99 国债(5)”，购买成本计 23,845,395.61 元。

注 3、应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
三联集团公司家电公司	1999.9.12	2000.3.12	200,000.00	银行承兑汇票
三联集团公司家电公司	1999.10.16	2000.4.16	200,000.00	银行承兑汇票
山东淄博商厦	1999.9.24	2000.3.24	100,000.00	银行承兑汇票
合计			500,000.00	

注 4、应收帐款

应收帐款的余额帐龄如下：

帐龄	年初数			年末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	35,234,652.38	99.36	528,519.79	62,782,142.97	95.73	941,732.14
1-2 年	206,123.38	0.58	10,306.17	1,298,384.03	1.98	64,919.20
2-3 年	19,394.00	0.06	2,909.10	1,163,060.51	1.77	174,459.08
3 年以上	--	--	--	337,179.15	0.52	168,589.57
合计	35,460,169.76	100.00	541,735.06	65,580,766.66	100.00	1,349,699.99

应收帐款 99 年末余额较 98 年末余额上升了 84.94%，主要是本公司 1999 年度扩大销售网点，增加产品专销点，加大促销力度，以及音响市场竞争激烈和增加销售等所致。

欠款前 5 名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
川渝办事处	5,287,367.63	1 年以内	货款
湖山济南经营部	3,484,641.72	1 年以内	货款
湖山成都经营部	3,419,206.81	1 年以内	货款

湖山西安经营部	2,721,391.57	1 年以内	货款
湖山重庆经营部	2,138,166.96	1 年以内	货款

应收帐款中无持本公司 5%以上股份股东单位的欠款。

注 5、其他应收款

其他应收帐款的余额帐龄如下：

帐龄	年初数			年末数		
	金额	比例(%)	坏帐准备	金额	比例(%)	坏帐准备
1 年以内	2,240,344.76	66.91	33,605.17	14,615,039.62	90.34	219,225.59
1-2 年	786,421.24	23.49	39,321.06	1,546,372.46	9.56	77,318.62
2-3 年	106,000.00	3.17	15,900.00	--	--	--
3 年以上	215,448.00	6.43	107,724.00	16,000.00	0.1	8,000.00
合计	3,348,214.00	100.00	196,550.23	16,177,412.08	100.00	304,544.21

其他应收帐款 99 年末余额较 98 年末余额增加 383.65%，主要是 1999 年内支付北京金网一百电子商务网络科技有限公司设立公司前期款项 360 万元，应收销售江西天使房地产有限公司房地产尾款 306 万元以及合并新增两子公司会计报表该项目所致。

欠款前 5 名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
北京金网一百电子商务网络科技有限公司	3,600,000.00	1 年以内	设立公司前期款项
中外合资江西天使房地产有限公司	3,065,100.00	1 年以内	应收销售房地产尾款
成都海菲（集团）有限公司	2,193,714.45	1 年以内	为关联单位欠款，见附注六
四川省万家连锁超市有限责任公司	1,124,300.00	1-2 年	为关联单位欠款，见附注六
成都新光音响厂	348,595.58	1 年以内	

注 6、预付帐款

预付帐款余额帐龄如下：

帐龄	年初数		年末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	516,421.89	18.63	3,201,112.30	58.86
1-2 年	2,201,031.35	79.39	37,000.00	0.68
2-3 年	--	--	2,200,269.73	40.46
3 年以上	54,840.86	1.98	--	--
合计	2,772,294.10	100.00	5,438,382.03	100.00

预付帐款中无持本公司 5%以上股份股东单位的款项。

1999 年末预付帐款余额比 1998 年末增加 96.17%，主要是由于预付材料款及外购配套商品款结算所致。

欠款前 5 名的单位如下：

单位名称	金额	所欠时间	欠款原因
------	----	------	------

广东番禺天乐电器制造有限公司	2,200,269.73	2-3 年	预付 VCD 制造费, 见附注十
浙江天乐公司	421,982.21	1 年以内	预付材料及外购商品款
广州保税区国际经济技术开发公司	399,668.40	1 年以内	预付材料及外购商品款
成都新光音响厂	342,000.00	1 年以内	预付材料及外购商品款
广东东莞汇美公司	243,000.00	1 年以内	预付材料及外购商品款

注 7、存货及存货跌价准备
存货明细项目列示如下:

项目	年初数		年末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	16,725,375.38	81,617.53	15,079,450.78	105,286.25
在产品	6,842,667.17	--	7,050,066.64	75,566.00
产成品	37,294,065.43	680,606.18	26,133,793.81	583,867.50
低值易耗品	301,509.28	4,448.87	637,839.35	6673.58
合计	61,163,617.26	766,672.58	48,901,150.58	771,393.33

注 8、待摊费用
待摊费用明细项目如下:

别	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
期初进项税额	14,839.94	--	14,839.94	--
保险及修理费	332,068.72	379,551.23	421,680.08	289,939.87
房租	21,800.00	353,191.68	202,572.06	172,419.62
模具及试制费	274,168.69	581,833.07	414,938.95	441,062.81
技术转让费	54,576.69	--	54,576.69	--
其他	88,910.61	1,302,661.62	475,843.29	915,728.94
合 计	786,364.65	2,617,237.60	1,584,451.01	1,819,151.24

注 9、长期投资

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	备注
四川省万家连锁超市 有限责任公司*	1999-2005	2,230,513.05	28%	223,337.43	

*为本公司的子公司成都天音文化传播有限责任公司的长期股权投资。

注 10、固定资产及累计折旧

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	备注
固定资产原值					
房屋建筑物	26,366,832.03	20,704,885.27	9,639,612.31	37,432,104.99	
专用设备	3,108,758.00	1,707,937.92	120,125.89	4,696,570.03	
通用设备	17,380,627.84	10,814,303.50	734,938.74	27,459,992.60	

合计	46,856,217.87	33,227,126.69	10,494,676.94	69,588,667.62	
累计折旧					
房屋建筑物	2,822,085.99	809,647.55	1,957,069.82	1,674,663.72	
专用设备	1,116,102.64	631,112.44	83,234.60	1,663,980.48	
通用设备	3,753,158.96	2,371,885.26	488,841.22	5,636,203.00	
合计	7,691,347.59	3,812,645.25	2,529,145.64	8,974,847.20	
净值	39,164,870.28			60,613,820.42	

固定资产本年增加数中从在建工程转入数为 29,095,022.62 元

注 11、在建工程

工程名称	年初数(其中:利息资本化金额)	本年增加(其中:利息资本化金额)	本期转入固定资产(其中:利息资本化金额)	其他减少数(其中:利息资本化金额)	年末数(其中:利息资本化金额)	资金来源	项目进度
多媒体数字音响技术工程	27,733,217.84 (961,680.00)	5,909,507.43 (--)	23,902,784.29 (961,680.00)	--	9,739,940.98 (--)	贷款其他	90%
木皮音箱压缩机	45,600.00 (--)	--	--	--	45,600.00 (--)	其他	95%
成都营业培训用房	556,015.88 (--)	57,336.75 (--)	613,352.60 (--)	--	--		100%
公司办公楼装修	--	2,019,039.66 (--)	--	--	2,019,039.66 (--)		50%
其他零星工程	956,809.90 (--)	3,962,475.83 (--)	4,578,885.73 (--)		340,400.00 (--)	其他	90%
合计	29,291,643.59 (--)	11,948,359.67 (--)	29,095,022.62 (--)	--	12,144,980.64 (--)		

注 12、无形资产

种 类	原始金额	年初数	本年增加	本年转出	本年摊销	年末数
土地使用权	14,387,390.00	10,313,545.45	=	1,966,900.00	249,239.76	8,121,403.05

注 13、开办费

种 类	年初数	本年增加数	本年摊销	年末数
开办费	12,885.98	189,798.15	12,885.98	189,798.15

注 14、长期待摊费用

种 类	年初数	本年增加数	本年摊销	年末数
其他递延支出	4,225.66	11,890.00	4,225.66	11,890.00
装修费	--	182,006.68	24,547.02	157,459.66
合 计	4,225.66	193,896.68	28,772.68	169,349.66

注 15、短期借款

借款种类	年初数	年末数	备注
抵押借款	--	--	
担保借款	--	4,200,000.00	
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00	

合计	10,000,000.00	34,200,000.00	
----	---------------	---------------	--

注 16、应付帐款

应付帐款系应付供货单位的货款，1998 年 12 月 31 日余额 16,899,466.68 元，1999 年 12 月 31 日余额 21,150,098.55 元。

应付帐款中并无应付持本公司 5%以上股份股东单位帐款。

注 17、预收货款

预收货款 1998 年 12 月 31 日余额 269,970.00 元，1999 年 12 月 31 日余额 293,875.30 元，主要为预收货款的尾款。

预收货款中无预收有持本公司 5%以上股份股东单位货款。

注 18、应付股利

主要投资者	年初数	年末数
吉林三洋实业公司	--	1,078,000.00
绵阳市银星贸易公司	--	154,000.00
上海华晨集团股份有限公司	--	2,002,000.00
深圳新中泰投资公司	--	1,320,000.00
成都君信实业公司	--	894,520.00
个人股	22,890.00	21,315.00
香港利明电子公司	2,035,789.16	1,725,739.57
合计	2,058,679.16	7,195,574.57

注 19、未交税金

税种	年初数	年末数
增值税	3,270,983.07	1,991,098.57
营业税	146,014.61	1,400,261.15
所得税	2,862,160.24	2,200,427.86
城市建设维护税	8,075.19	143,591.17
土地使用税	17,796.55	-1,705.67
印花税	--	11,532.55
房产税	118,830.40	0.07
个人所得税	2,597.40	513.60
土地增值税	--	339,238.24
代扣税金	60,220.13	--
代扣个人股红利所得税	--	2,373,186.78
合计	6,486,677.59	8,458,144.32

注 20、其他应付款

其他应付款 1998 年 12 月 31 日余额 2,514,640.19 元，1999 年 12 月 31 日余额 5,085,267.67 元。

其他应付款中并无应付持本公司 5%以上股份股东单位款项。

注 21、一年内到期的长期负债

借款种类	年初数	年末数	备 注
抵押借款	--	--	
担保借款	--	--	
信用借款	5,120,000.00	--	
合计	5,120,000.00	--	

注 22、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行绵阳市西大街办事处	72,153.26	98.4.28-2008.4.28	4.68%	担保

该项借款系本公司为职工购房代借款项，房产证暂由公司保管，待职工还清借款后交还给职工。

注 23、股本

1999 年度股本变动情况如下表：

项目	年初数	本次变动增减（+，-）					年末数
		配股	送股	公积金转股	增发	小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股份	20,132,000.00	--	6,844,880.00	2,013,200.00	--	8,858,000.00	28,990,080.00
其中：					--		
国家拥有股份	--	--	--	--	--	--	--
境内法人持有股份	20,132,000.00	--	6,844,880.00	2,013,200.00	--	8,858,000.00	28,990,080.00
境外法人持有股份	--	--	--	--	--	--	--
其他	--	--	--	--	--	--	--
2、募集法人股份	29,400,000.00	--	9,996,000.00	2,940,000.00	--	12,936,000.00	42,336,000.00
3、内部职工股	--	--	--	--	--	--	--
4、优先股或其他	--	--	--	--	--	--	--
其中：转配股	--	--	--	--	--	--	--
未上市流通股份合计	49,532,000.00	--	16,840,880.00	4,953,200.00	--	21,794,080.00	71,326,080.00
二、已上市流通股份							
1、人民币普通股	21,000,000.00	--	7,140,000.00	2,100,000.00	--	9,240,000.00	30,240,000.00
2、境内上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
3、境外上市外资股	--	--	--	--	--	--	--
4、其他	--	--	--	--	--	--	--
已上市流通股份合计	21,000,000.00	--	7,140,000.00	2,100,000.00	--	9,240,000.00	30,240,000.00
三、股份总数	70,532,000.00	--	23,980,880.00	7,053,200.00	--	31,034,080.00	101,566,080.00

本公司 1999 年 12 月 12 日召开的 1999 年度第 4 次临时股东大会审议通过 1997-1998 年度利润分配及公积金转增股本方案，以股本 7,053.2 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.40 股红股，派 1.10 元红利，共分配利润 31,739,400.00

元；以现有股本 7,053.2 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 1 股，共转出公积金 7,053,200.00 元，社会公众股税金由贵公司代缴，实际税后送 3.4 股转增 1 股，不派息。

截至 1999 年 12 月 24 日（公告的除权基准日）止，以未分配利润和公积金送红股及转增股本使股本增至 101,566,080.00 元，其中境内法人股（发起人股）28,990,080.00 元，占 28.54%；其他法人股 42,336,000.00 元，占 41.68%；社会公众股 30,240,000.00 元，占 29.78%。

注 24、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	--	--	--	--
接收捐赠资产准备	--	--	--	--
住房周转金转入	--	--	--	--
资产评估增值准备	515,145.00	--	--	515,145.00
股权投资准备	--	--	--	--
被投资单位接收捐赠准备	--	--	--	--
被投资单位评估增值准备	--	--	--	--
被投资单位股权投资准备	--	--	--	--
被投资单位外币折算差额	--	--	--	--
其他资本公积转入	51,300.00	--	--	51,300.00
合 计	566,445.00	--	--	566,445.00

注 25、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	10,084,025.78	4,093,995.30	--	14,178,021.08
公益金	8,157,907.40	2,046,997.67	--	10,204,905.07
任意盈余公积	15,585,533.43	--	7,053,200.00	8,532,333.43
合 计	33,827,466.61	6,140,992.97	7,053,200.00	32,915,259.58

注 26、未分配利润

项 目	本年数	上年数
一、净利润	41,157,223.69	27,134,157.20
加：年初未分配利润	31,351,399.62	40,409,149.30
盈余公积转入	--	--
二、可供分配的利润	72,508,623.31	67,543,306.50
减：提取的法定盈余公积	4,093,995.30	2,688,097.29
提取的法定公益金	2,046,977.65	2,903,297.65
三、可供股东分配的利润	66,367,650.35	61,951,911.56
减：应付优先股股利	--	--

提取任意盈余公积	--	10,448,511.94
应付普通股股利*	7,758,520.00	--
转作股本的普通股股利*	23,980,880.00	20,152,000.00
四、未分配利润	34,628,250.35	31,351,399.62

*本公司 1999 年 12 月 12 日召开的 1999 年度第 4 次临时股东大会审议通过 1997-1998 年度利润分配及公积金转增股本方案，以股本 7,053.2 万股为基数，向全体股东每 10 股送 3.40 股红股，派 1.10 元红利，共分配利润 31,739,400.00 元。

注 27、其他业务利润

项 目	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
转让土地使用权*	12,208,000.00	3,008,098.24	*9,199,901.76
材料销售利润	8,848,160.87	8,444,198.44	403,962.43
汽车运输收入	61,630.77	60,100.59	1,530.18
其他	12,473.27	--	12,473.27
合 计	21,130,264.91	11,512,397.27	9,617,867.64

*1999 年 11 月 15 日，本公司与中外合资江西天使房地产有限责任公司签订“房地产转让协议”，将本公司位于绵阳市绵州中路 303 号 2,908.79 平方米土地使用权(50 年使用期)和该土地上的 4,825.38 平方米的建筑物转让给江西天使房地产有限责任公司，约定的转让价格分别为 280 万元/亩和 2,250 元/平方米。转让金额分别为 1220.8 万元和 1,085.71 万元。经绵阳市人民政府[绵府函(1999)131 号]批准，该项地产转让收入所涉及的各种税款(含土地增值税)按定额 1,677,008.24 元征收，其余免征。

注 28、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	566,597.90	898,340.95
减：利息收入	203,185.89	189,355.46
汇兑损失	--	34.50
减：汇兑收益	20,288.74	--
其他	27,834.93	33,654.50
合计	411,535.68	742,674.49

注 29、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
所得税返还*	3,537,158.29	--
免征能交基金**	--	173,214.47
免征预调基金**	--	115,476.32
返还增值税	171,394.27	--
	3,708,552.56	288,690.79

*经绵阳市财政局[绵市财工(1999)21 号]批准返还本公司的所得税。

**绵阳市国家税务局第一直属征收分局[绵国税一分函(1997)46 号]批准

本公司免交的能交基金和预调基金转入数。

注 30、营业外收入

项 目	本年数	上年数
无法支付的应付款	89,902.91	338,169.05
罚款收入	3,692.69	10,582.00
其他收入	58,196.72	9,158.60
固定资产盘盈	144,480.00	--
处置固定资产净收益*	7,034,449.24	--
合 计	7,330,721.56	357,909.65

*1999 年 11 月 15 日，本公司与中外合资江西天使房地产有限责任公司签订“房地产转让协议”，将本公司位于绵阳市绵州中路 303 号 2,908.79 平方米土地使用权(50 年)和该土地上的 4,825.38 平方米的建筑物转让给江西天使房地产有限责任公司，约定的转让价格分别为 280 万元/亩和 2,250 元/平方米。转让金额分别为 1220.8 万元和 1,085.71 万元。

注 31、营业外支出

项 目	本年数	上年数
处置固定资产损失	270,316.88	68,060.23
捐赠支出	4,907.00	150,000.00
固定资产盘亏	66,771.62	22,261.44
赔款支出	4,644.80	36,900.00
其 他	250,417.47	4,313.75
合 计	597,057.77	281,535.42

注 32、1999 年度支付的其他与经营活动有关的现金

1999 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 10,050,294.73 元，其中价值较大的项目如下：

项目	母公司	合并数
广告费	1,835,002.19	3,679,211.50
证券信息费	461,628.68	461,628.68
水电费	240,661.50	565,554.53
差旅费	240,430.07	518,946.15
通讯、邮电费	214,109.80	404,667.52
业务招待费	132,073.40	409,427.54
办公费	165,993.29	481,380.54
保险费	269,690.83	500,546.18
会务费	143,145.10	323,507.93

1998 年度支付的其他与投资活动有关的现金为 14,819,966.49 元，主要是支
 立北京金网一百电子商务网络科技有限公司前期费用 3,600,000.00 元和购
 成都天音文化传播有限责任公司收购成都海菲音响、成都天音广告公司净资
 支付的现金 11,127,887.05 元。

六、关联方关系及其交易

注册	
----	--

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	法人代表
绵阳湖山音响技术有限公司	绵阳市	音响设备、视频系统工程	子公司	中外合资	刘会廷
绵阳湖山电声器材有限公司	绵阳市	生产销售扬声器及相关材料	子公司	中外合资	刘会廷
四川湖山新视听实业有限公司	成都市	实业投资、企业策划、生产销售音影器材等	子公司	有限公司	汤东风
成都天音文化传播有限公司	成都市	视听器材的生产销售、实业投资、企业策划等	子公司	有限公司	江卫

企业名称	注册	
------	----	--

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	法人 代表
成都海菲企业(集团)有限公司	成都市	销售音响设备、通讯器材等	本公司总经理控制的企业	有限公司	陈永宁
四川省万家连锁超市有限责任公司	成都市	五金交电、通讯器材等	本公司总经理控制的企业	有限公司	陈永宁

企业名称	年初数	上年终数	上年减少率
------	-----	------	-------

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
绵阳湖山音响技术有限公司	100	--	--	100
绵阳湖山电子器材有限公司	300	--	--	300
四川湖山新视听实业有限公司	--	--	---	1000
成都天音文化传播有限公司	--	--	--	1360

	年初数	本年增加数	本年减少数
--	-----	-------	-------

[illegible]

成都天音文化传播有 限公司	--	--	--	--		--	1331.3	99%
------------------	----	----	----	----	--	----	--------	-----

(五) 关联方交易事项

1、交易价格

子公司所销售的产品价格由母公司与子公司协商确定。1999 年度内本公司无高于或低于正常销售价格的情况。

2、关联方应收应付款项余额

项 目	1999 年	1998 年
其他应收款		
成都海菲（集团）有限公司	2,193,714.45	--
四川省万家连锁超市有限责任公司	1,124,300.00	--

七、或有事项

无

八、承诺事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

本公司与广东番禺天乐电器制造有限公司、广州市海珠区利达电子设备厂、第三人广东迪维电器制造有限公司 VCD 视盘机定牌加工合同纠纷案已在本公司 1999 年中期报告披露过。诉讼金额为 2,515,799.73 元，四川省高级人民法院 [（1999）川经终字第 223 号] 于 1999 年 12 月 6 日对此案作出终审判决：由广东番禺天乐电器制造有限公司偿还本公司定作价款 641,759.73 元，并偿付占用该资金的利息损失（从 1997 年 10 月 8 日起至付款日止，按人民银行同期流动资金贷款利率计算）。其余 1,875,040.00 元，该判决书说明是本公司与广东迪维电器制造有限公司之间的经济纠纷，应依法另行处理。

四川湖山电子股份有限公司
二零零零年一月十六日

九、公司的其他有关资料

(一) 公司变更注册登记日期、地点：

日期：一九九九年十二月二十九日

地点：绵阳市华兴西路一号

(二) 企业法人营业执照注册号：5107001800687

(三) 税务登记号码：51570020540243-3

(四) 公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记公司

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：四川君和会计师事务所

办公地址：成都市城守东大街蓝光大厦 20 楼

十、备查文件

(一) 载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并盖章的会计报表：

- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本；
- (三) 一九九九年度内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；

四川湖山电子股份有限公司
董 事 会
二零零零年一月十九日

资产负债表

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

1999 年 12 月 31 日

单位：元

资 产	注释	年初数		年末数		负债和股东权益	注释	年初数		年末数	
		母公司	合并数	母公司	合并数			母公司	合并数	母公司	合并数
流动资产：						流动负债：					
货币资金	1	13,248,873.49	15,003,179.22	4,765,579.87	10,432,479.32	短期借款	15	10,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00	34,200,000.00
短期投资	2			23,845,395.61	23,845,395.61	应付票据		5,549,000.00	5,549,000.00	-	-
减：短期投资跌价准备				6,195.61	6,195.61	应付帐款	16	22,404,789.65	16,899,466.68	32,199,457.52	21,150,098.55
短期投资净额		-	-	23,839,200.00	23,839,200.00	预收帐款	17	2,907.00	269,970.00	-	293,875.30
应收票据	3	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	代销商品款				-	-
应收股利				2,278,957.57	-	应付工资		281,343.57	287,266.59	-	305,959.06
应收利息				-	-	应付福利费		1,446,689.46	3,686,495.45	1,649,618.70	3,697,584.26
应收帐款	4	34,387,027.77	35,460,169.76	61,919,792.53	65,580,766.66	应付股利	18	22,890.00	2,058,679.16	5,469,835.00	7,195,574.57
其他应收款		3,249,146.14	3,348,214.00	7,758,813.91	16,177,412.08	应交税金	19	6,916,420.20	6,486,677.59	8,003,989.74	8,458,144.32
减：坏帐准备		453,859.92	738,285.32	1,169,348.31	1,654,244.20	其他应交款		22,974.94	22,974.94	226,904.11	330,953.21
应收帐款净额	5	37,182,313.99	38,070,098.44	68,509,258.13	80,103,934.54	其他应付款		1,919,416.65	2,514,640.19	3,717,779.73	5,085,267.67
预付帐款		2,545,506.52	2,772,294.10	6,110,017.38	5,438,382.03	预提费用	20	427,322.00	898,910.30	455,426.71	2,297,056.35
应收补贴款	6	-	-	-	-	一年内到期的长期负债	21	5,120,000.00	5,120,000.00	-	-
存货	7	51,111,505.54	61,163,617.26	22,926,393.66	48,901,150.58	其他流动负债				-	-

减：存货跌价准备	7	766,672.58	766,672.58	343,895.90	771,393.33					-	-
存货净额		50,344,832.96	60,396,944.68	22,582,497.76	48,129,757.25	流动负债合计		54,113,753.47	53,794,080.90	81,723,011.51	83,014,513.29
待摊费用	8	763,331.85	786,364.65	787,807.31	1,819,151.24						
待处理流动资产净损失			-446,099.00	-	-446,099.00	长期负债					
一年内到期的长期债权投资			-	-	-	长期借款	22	130,404.75	130,404.75	72,153.26	72,153.26
其他流动资产				-	-	应付债券				-	-
流动资产合计		104,584,858.81	117,082,782.09	129,373,318.02	169,816,805.37	长期应付款				-	-
长期投资：						住房周转金		2,120,061.26	2,120,061.26	-2,733,475.60	-2,733,475.60
长期股权投资	9	10,644,285.52		44,011,434.61	2,230,513.05	其他长期负债				-	-
长期债权投资				-	-						
长期投资合计		10,644,285.52		44,011,434.61	2,230,513.05						
减：长期投资跌价准备			-	-	223,337.43	长期负债合计		2,250,466.01	2,250,466.01	-2,661,322.34	-2,661,322.34
长期投资净额		10,644,285.52		44,011,434.61	2,007,175.62						
其中：汇兑价差			-	-	-151,000.00	递延税款：					
其中：股权投资差额				-	-	递延税款贷项				-	-
固定资产											
固定资产原价	10	44,918,424.59	46,856,217.87	63,771,402.53	69,588,667.62						
减：累计折旧	10	7,111,227.25	7,691,347.59	7,507,124.38	8,974,847.20	负债合计		56,364,219.48	56,044,546.91	79,061,689.17	80,353,190.95
固定资产净值	10	37,807,197.34	39,164,870.28	56,264,278.15	60,613,820.42						
工程物资				-	-	少数股东权益			3,548,094.91		3,034,107.04
在建工程	11	29,291,643.59	29,291,643.59	12,144,980.64	12,144,980.64						

固定资产清理					-	-						
待处理固定资产净损失					-	-	股东权益：				-	-
固定资产合计		67,098,840.93	68,456,513.87	68,409,258.79	72,758,801.06	股本	23	70,532,000.00	70,532,000.00	101,566,080.00	101,566,080.00	
无形资产及其他资产：						资本公积	24	566,445.00	566,445.00	566,445.00	566,445.00	
无形资产	12	10,313,545.45	10,313,545.45	8,121,403.05	8,121,403.05	盈余公积	25	33,827,466.61	33,827,466.61	33,126,290.22	32,915,259.58	
开办费	13		12,885.98	-	189,798.15	其中：公益金	25	8,157,907.40	8,157,907.40	10,193,707.62	10,544,405.31	
长期待摊费用	14		4,225.66	11,890.00	169,349.66	未分配利润	26	31,351,399.62	31,351,399.62	35,606,800.08	34,628,250.35	
其他长期资产				-	-	外币报表折算差额						
无形资产及其他资产合计		10,313,545.45	10,330,657.09	8,133,293.05	8,480,550.86							
递延税项						股东权益合计		136,277,311.23	136,277,311.23	170,865,615.30	169,676,034.93	
递延税款借项				-	-							
资产总计		192,641,530.71	195,869,953.05	249,927,304.47	253,063,332.91	负债和股东权益总计		192,641,530.71	195,869,953.05	249,927,304.47	253,063,332.91	

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

0.00 0.00 0.00 0.00

利 润 表

会股02表
单位：元

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

1999 年度

项 目	注释	本年累计数		上年实际数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、主营业务收入		123,037,560.92	123,857,734.24	151,573,348.93	155,675,770.73
减：折扣与折让		-	10,569.30		
主营业务收入净额		123,037,560.92	123,847,164.94	151,573,348.93	155,675,770.73
减：主营业务成本		104,875,433.94	79,226,269.03	120,574,309.90	112,929,578.89
主营业务税金及附加		1,653,584.52	1,992,832.49	467,354.30	467,354.30
二、主营业务利润		16,508,542.46	42,628,063.42	30,531,684.73	42,278,837.54
加：其他业务利润	27	10,473,408.66	9,617,867.64	290,521.82	278,444.49
减：存货跌价损失		-422,776.68	4,720.75	135,514.34	135,514.34
营业费用		1,584,156.77	5,872,568.30	1,830,485.00	2,414,610.91
管理费用		5,569,158.56	8,170,422.95	3,971,205.62	6,842,110.13
财务费用	28	343,018.19	411,535.68	722,587.94	742,674.49
三、营业利润		19,908,394.28	37,786,683.38	24,162,413.65	32,422,372.16
加：投资收益		15,877,023.02	-114,229.27	4,260,709.56	
补贴收入	29	3,537,158.29	3,708,552.56	288,690.79	288,690.79
营业外收入	30	7,324,997.15	7,330,721.56	177,552.36	357,909.65
减：营业外支出	31	253,811.71	597,057.77	269,409.14	281,535.42
四、利润总额		46,393,761.03	48,114,670.46	28,619,957.22	32,787,437.18
减：所得税		4,046,936.96	5,788,109.80	1,738,985.07	4,233,043.76
减：少数股东损益		-	1,169,336.98		1,420,236.22
五、净利润		42,346,824.07	41,157,223.69	26,880,972.15	27,134,157.20

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

利润分配表

会股02表附表1

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

1999年度

单位：

项 目	注释	本年累计数		上年实际数	
		母公司	合并数	母公司	合并数
一、净利润		42,346,824.07	41,157,223.69	26,880,972.15	27,134,157.20
加：年初未分配利润		31,351,399.62	31,351,399.62	40,409,149.30	40,409,149.30
盈余公积转入		-	-		
二、可供分配的利润		73,698,223.69	72,508,623.31	67,290,121.45	67,543,306.50
减：提取的法定盈余公积		4,234,682.41	4,093,995.30	2,688,097.29	2,688,097.29
提取的法定公益金		2,117,341.20	2,046,977.65	2,650,112.60	2,903,297.65
三、可供股东分配的利润		67,346,200.08	66,367,650.35	61,951,911.56	61,951,911.56
减：应付优先股股利		-	-		
提取任意盈余公积		-	-	10,448,511.94	10,448,511.94
应付普通股股利		7,758,520.00	7,758,520.00		
转作股本的普通股股利		23,980,880.00	23,980,880.00	20,152,000.00	20,152,000.00
四、未分配利润		35,606,800.08	34,628,250.35	31,351,399.62	31,351,399.62

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

现金流量表

会股03表

1999 年度

编制单位：四川湖山电子股份有限公司

项 目	注 释	母公司	合并数
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		120,229,222.20	115,294,327.25
收取的租金		-	-
收到他税费返还			171,394.27
收到的其他与经营活动有关的现金		1,415,961.98	1,545,544.00
现金流入小计		121,645,184.18	117,011,265.52
购买商品、接受劳务支付的现金		79,661,692.89	55,962,029.42
经营租赁所支付的现金		65,565.00	65,565.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,536,089.01	9,576,551.28
实际缴纳的增值税款		10,996,185.69	14,544,713.37
支付的所得税款		1,921,987.92	2,912,683.89
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		2,057,699.31	2,061,610.33
支付的其他与经营活动有关的现金	32	4,281,934.42	10,050,294.73
现金流出小计		105,521,154.24	95,173,448.02
经营活动产生的现金流量净额		16,124,029.94	21,837,817.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	
分得股利或利润所收到的现金			
取得债券利息收入所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		20,047,409.70	20,049,909.70
收到的其他与投资活动有关的现金		8,525.00	8,525.00
现金流入小计		20,055,934.70	20,058,434.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		8,075,695.37	18,240,278.19
权益性投资所支付的现金		23,213,000.00	
债权性投资所支付的现金		23,845,395.61	25,845,395.61
支付的其他与投资活动有关的现金	33	3,600,000.00	14,819,966.49
现金流出小计		58,734,090.98	58,905,640.29
投资活动产生的现金流量净额		-38,678,156.28	-38,847,205.59
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			387,000.00
其中：子公司吸收少数股东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		30,000,000.00	30,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金		66,079.43	66,079.43
现金流入小计		30,066,079.43	30,453,079.43
偿还债务所支付的现金		15,262,342.46	15,262,342.46
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		1,575.00	2,020,719.53
其中：子公司支付少数股东的股利			
偿付利息所支付的现金		723,038.50	723,038.50
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	34	8,290.75	8,290.75
现金流出小计		15,995,246.71	18,014,391.24
筹资活动产生的现金流量净额		14,070,832.72	12,438,688.19
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,483,293.62	-4,570,699.90

公司负责人：

财务负责人：

编制人：