

太原双塔刚玉股份有限公司

1999 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重大遗漏、虚假陈述或严重误导，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

一、公司简介

- 1、公司法定名称：
中文：太原双塔刚玉股份有限公司
英文：TAIYUAN TWIN TOWER ALUMINUM OXIDE CO.,LTD.
- 2、公司法定代表人：程明远
- 3、公司董事会秘书：张晓东
联系地址：太原市并州北路 168 号
太原双塔刚玉股份有限公司董事会秘书处
电 话：(0351) 4930822
传 真：(0351) 4930832
邮 编：030012
电子信箱：tygydmc@public.ty.sx.cn
- 4、公司注册地址：山西省太原市郝庄正街 62 号
邮政编码：030045
公司办公地址：山西省太原市并州北路 168 号
邮政编码：030012
公司国际互联网网址：www.twin-tower.com
公司电子信箱：tyao@public.ty.sx.cn
- 5、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》和《证券时报》
登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：太原刚玉
股票代码：0795

二、会计数据和业务数据摘要

- 1、本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）
利润总额：53,195,063.79

净利润: 49,772,218.08
 扣除非经常性损益后的净利润: 43,225,198.86
 主营业务利润: 71,642,024.20
 营业利润: 44,248,139.20
 投资收益: 1,519,716.21
 补贴收入: 5,030,200.00
 营业外收支净额: 2,397,008.38
 经营活动产生的现金流量净额: 18,089,356.62
 现金及现金等价物净增加额: 64,971,889.42

2、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标:

项目	1998年	1999年		1999年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(万元)	238,119,680.00	237,633,661.46	237,633,661.46	203,372,465.61	203,372,465.61
净利润(万元)	49,772,218.08	56,052,250.06	54,085,479.21	47,606,397.89	46,914,183.51
总资产(万元)	875,710,800.69	749,749,445.48	747,090,460.25	670,321,723.64	669,733,341.42
股东权益(万元)	544,224,062.27	504,860,829.42	494,451,844.19	448,808,579.36	448,220,197.14
每股收益(元/股)	0.201	0.362	0.349	0.307	0.303
每股收益(按月平均加权去计算)	0.238	0.362	0.349	0.307	0.303
扣除非经常性损益后的每股收益	0.174	0.292	0.292	0.291	0.286
每股净资产(元/股)	2.194	3.26	3.19	2.90	2.89
调整后的每股净资产(元/股)	2.189	3.25	3.18	2.89	2.89
每股经营活动产生的现金流量净额	0.073	0.025	0.025	-	-
净资产收益率%	9.15	11.10	10.94	10.61	10.47

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额

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总额

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)需要说明的事项:由于会计政策变更,根据财政部财会字(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会计报表相关的“坏帐准备”帐项,“存货跌价准备”帐项。各年度会计数据如下:

项目	1998年	1999年		1999年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
坏帐准备	2,554,288.31	196,942.81	2,139,016.06	146,590.13	838,804.51
存货跌价准备	3,297,881.01	-	716,911.98	-	-
盈余公积	21,761,947.85	14,694,962.92	14,296,115.14	6,287,125.41	6,183,293.25
未分配利润	84,567,704.48	83,271,456.56	73,261,319.11	35,627,044.01	35,038,661.79

3、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	15500.00	25189.44	1429.61	476.54	7326.13	49445.18
本期增加	9300.00	—	746.58	248.86	1130.64	11177.22
本期减少	—	6200.00	—	—	—	6200.00
期末数	24800.00	18989.44	2176.19	725.40	8456.77	54422.40

变动原因:

(1) 股本及资本公积变动的原因是公司本年度实施 1998 年度利润分配及资本公积金转增股本方案 (每 10 股送 2 股, 转增 4 股, 派息 0.5 元<含税>), 公司股本增加 9300 万股。

(2) 盈余公积金和法定公益金变动是因为本年度利润提取数额。

(3) 未分配利润的变动是因为本年度利润增加和因计提四项准备调整年初利润影响。

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:

单位: 股

项目	期初数	本期变动增减(+、-)		期末数	比例%
		送股	转增股本		
一、尚未流通股					
1、发起人股份	100000000	+20000000	+40000000	160000000	64.52
其中: 境内法人持有股份	100000000	+20000000	+40000000	160000000	64.52
2、高级管理人员持有股份	35800	+7160	+14320	57280	0.02
尚未流通股合计	100035800	+20007160	+40014320	160057280	64.54
二、已流通股					
境内上市的人民币普通股	54964200	+10992840	+21985680	87942720	35.46
已流通股合计	54964200	+10992840	+21985680	87942720	35.46
三、股份总数	155000000	+31000000	+62000000	248000000	100.00

2、 股票发行与上市情况

①截止本报告期末, 公司经中国证券监督管理委员会证监发字

[1997]378号文批复，于1997年7月21日在境内公开向社会公众发行面值为1元的人民币普通股5500万股，发行价格为5.31元/股。经深圳证券交易所深证发[1997]292号《上市通知书》核准，于1997年8月8日在深圳证券交易所挂牌交易，此次获准上市交易数量为4950万股（公司职工股550万股，经深圳证券交易所核准，于1998年2月10日上市流通）。

②本报告期内，公司实施了“一九九八年度利润分配及资本公积金转增股本方案”，即每10股送红股2股、转增4股、派发现金红利0.5元（含税），致使公司股份总数增加了9300万股，股本结构未发生变动。

（二）股东情况介绍

1、截止报告期末，公司股东总数为55302户（其中11户公司高级管理人员所持股份暂被锁定）。

2、持有本公司5%以上股份的股东有太原双塔刚玉（集团）有限公司和太原东山煤矿有限责任公司，本年度内因实施“一九九八年度利润分配及资本公积金转增股本方案”，两股东所持股份分别增加了4149万股和1851万股，年末分别持有本公司股份11064万股和4936万股，年度内未发生质押或冻结情况。

3、公司前十名股东持股情况

股东名称	年末持股数	持股比例（%）
(1)太原双塔刚玉（集团）有限公司	110640000	44.61%
(2)太原东山煤矿有限责任公司	49360000	19.91%
(3)贾楠安	316312	0.13%
(4)普丰证券投资基金	301700	0.12%
(5)高存班	299320	0.12%
(6)刘风	248495	0.10%
(7)唐明球	235732	0.09%
(8)刘秀珍	210000	0.08%
(9)陶立舟	202900	0.08%
(10)董立新	190000	0.07%

4、持股10%以上法人股东情况:

法人股东	法定代表人	经营范围
①太原双塔刚玉（集团）有限公司	程明远	棕刚玉系列产品、耐火材料、液 压升降台、机械设备、建材等
②太原东山煤矿有限责任公司	张洪恩	采掘煤炭、供电供热、运输等

5、报告期内控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

报告期内公司共召开了两次股东大会，即1998年度股东大会和1999年度临时股东大会，有关情况如下：

（一）公司召开1998年度股东大会的通知公告刊登在1999年3月

30日的《证券时报》上。本次股东大会于1999年4月30日在太原晋武宾馆五楼会议中心召开，参会股东代表股份占公司总股本的64.54%，符合《公司法》及公司章程的规定。大会以记名投票表决方式审议通过了：（1）《一九九八年度董事会工作报告》；（2）《一九九八年度监事会工作报告》；（3）《一九九八年度财务决算报告》；（4）《关于续聘湖北大信有限责任会计师事务所为公司审计机构的议案》。大会否决了公司董事会提出的《公司1998年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，通过了由公司第一大股东提出的《一九九八年度利润分配及资本公积金转增股本预案的修订提案》。股东大会决议公告于1999年5月1日刊登在《证券时报》上。

（二）公司召开1999年度临时股东大会的通知公告刊登在1999年8月24日的《中国证券报》和《证券时报》上。本次会议于1999年9月26日在公司四楼会议室召开，参会股东代表股份160057280股，占公司总股本的64.54%。符合《公司法》和公司章程的规定。会议以记名投票表决方式审议通过了：（1）《修改公司章程的议案》；（2）《增补张金旺先生为公司第一届董事会董事的议案》；（3）《关于变更“高档涂附磨具生产线”募股资金用途的预案》。大会决议公告于1999年9月28日刊登在《中国证券报》和《证券时报》上。

（三）本年度公司没有更换董事、监事。经一九九九年并第一次临时股东大会审议通过，增补张金旺先生为公司第一届董事会董事。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

1、公司主营业务的范围及经营状况

本公司主要经营棕刚玉系列产品、特种耐火材料、自动化立体仓库的生产销售及自营进出口贸易；火力发电、供热及煤炭购销业务等。

本年度公司面对复杂的市场环境，在公司董事会的正确领导下，经过全体员工的共同努力，采取积极的应变对策，取得了较好的经营业绩。随着募股资金投资项目的逐步达产达效，公司的经营状况将会进一步向好。报告期内，公司实现主营业务收入23811.97万元，实现利润总额8319.51万元。

2、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营业绩

①太原广大电器城有限公司主要经营家用电器、五金交电、电子配件的批发零售；健身娱乐、餐饮、旅栈服务等。本年度，因同行业竞争激烈，消费需求不旺，经营状况不太景气，致使经济效益下滑，实现投资收益1.97万元。

②双塔国际有限公司主要为本公司进一步开拓欧美市场，提高本公

司在国际市场的售前售后服务水平，搜集国外市场信息等方面开展业务。本年度为本公司承接出口订单 6800 吨。

③太原刚玉东山热电有限公司于 1999 年 12 月 30 日注册成立，是本公司与太原东山煤矿有限责任公司为了充分发挥各自优势，提高热电联产的综合运营效率和经济效益，共同投资组建的控股子公司。

3、公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

本年度公司在经营中出现的主要问题是：受全球市场环境的影响，同业竞争加剧，棕刚玉产品的销售价格下降，对公司的经营业绩产生一定影响。

针对上述问题，公司主要采取了以下措施：

①继续实施“科技兴企”战略，加大新产品的开发力度和新产品的产销量，进一步增强公司的竞争能力。

②吸收、引进高素质管理人才和专业技术人才，改善公司的人才结构，增强公司的决策能力和应变能力。

③利用美国的境外分支机构，加强欧美市场的开发力度，进一步提高公司的市场占有率。

④加强公司各项基础管理，完善各种规章制度，大力开展节能降耗、技改技措等活动，进一步降低成本，提高效益。

（二）公司财务状况

报告期内公司总资产为 87571.08 万元，比上年 74709.05 增长 17.22%，主要原因是本年度实现利润和借款增加所致。

长期负债为 8605.61 万元，比上年 9458.31 万元降低 9.02%，主要原因是归还银行长期借款。

股东权益为 54422.41 万元，比上年 49445.18 万元增长 10.07%，主要原因是未分配利润增加所致。

主营业务利润为 7164.20 万元，比上年 7357.52 万元降低 2.63%，主要原因是主营产品价格下降所致。

净利润为 4977.22 万元，比上年 5408.55 万元降低 7.97%，主要原因是主营业务利润减少、存货跌价损失增加及财务费用增加所致。

（三）公司投资情况

1、报告期之前募集资金的使用延续到报告期内的投资情况

（1）承诺投资项目与实际投资项目的异同

承诺投资项目	计划总投资 (万元)	实际投资项目	计划总投资 (万元)	累计投资 (万元)
1、立体仓库组合货架 生产线	2950	立体仓库组合货架 生产线	2950	2893.23

2、5000 吨 SG 陶瓷刚玉生产线	2952.60	30000 吨棕刚玉段砂生产线	2729.50	2675.38
3、5000 吨棕刚玉微粉生产线	2801.40	5000 吨棕刚玉微粉生产线	2801.40	2802.09
4、6MW 发电机组和 35KV 输变电线路	4407.13	6MW 发电机组和 35KV 输变电线路	4407.13	4061.26
5、立体仓库堆垛机技术改造项目	2980	立体仓库堆垛机技术改造项目	2980	2794.44
6、高速增强树脂砂轮生产线	2800.34	高速增强树脂砂轮生产线	2800.34	2719.23
7、石材加工专用磨具生产线	2854.24	200 吨高性能稀土永磁材料及元件生产线	2760	2563.50
8、高档涂附磨具生产线	3552.31	太原刚玉技术中心	2920	695.21

说明：少量尚未使用的募集资金暂存入银行。

（2）本期报告期内完成的投资项目情况：

①立体仓库组合货架生产线，计划总投资 2950 万元，累计投资 2893.23 万元，该项目已通过山西省经贸委组织的竣工验收，于今年 4 月投入生产，本报告期内实现利润 601.65 万元。②30000 吨棕刚玉段砂生产线，计划总投资 2729.50 万元，累计投资 2675.38 万元，该项目已通过山西省经贸委组织的竣工验收，于今年 5 月正式投入生产，本报告期内实现利润 940.29 万元。③5000 吨棕刚玉微粉生产线，计划总投资 2801.40 万元，累计投资 2802.09 万元，该项目已通过山西省经贸委组织的竣工验收，于今年 6 月投入生产，本年度实现利润 187.32 万元。④6MW 发电机组和 35KV 输变电线路项目，计划总投资 4407.13 万元，累计投资 4061.26 万元。35KV 输变电线路已投入运行，6MW 发电机组于报告期内已冲转完毕，目前正报请有关管理部门批准并网，每年可降低生产成本 310 万元。⑤立体仓库堆垛机技术改造项目，计划总投资 2980 万元，累计投资 2794.44 万元，于今年 12 月投入生产，本年度实现利润 38.17 万元。⑥高速增强树脂砂轮生产线，计划总投资 2800.34 万元，累计投资 2719.23 万元，该项目已通过山西省经贸委组织的竣工验收，于今年 11 月份正式投入生产，本报告期内实现利润 43.29 万元。⑦200 吨高性能稀土永磁材料生产线，计划总投资 2760 万元，累计投资 2563.50 万元，该项目已于今年 12 月投入生产，本年度生产稀土永磁材料 7.81 吨，未产生效益。

（3）变更募股资金投向的项目情况：

公司原招股说明书中承诺投资项目之一“高档涂附磨具生产线”，计划总投资 3552.31 万元。由于 1997 年以来，国内十几个厂家先后分别从德国、韩国等国家引进同类成套生产线，使涂附磨具在国内市场出现供过于求的局面，价格大幅下滑。公司责成项目技术小组前往欧洲对

产品市场、技术情况进行了全面调研，认为目前投资该项目风险较大。为维护广大股东的利益，防范投资风险，经公司董事会研究决定，变更“高档涂附磨具生产线”的资金用途。变更资金投向的预案报中国证监会备案，于1999年9月26日经公司临时股东大会审议通过，将该项目资金投入建设“太原刚玉技术中心”，该公告刊登在1999年9月28日的《中国证券报》和《证券时报》。

调整后项目的投资情况：

“太原刚玉技术中心”是经山西省经贸委批准成立的省级企业技术中心，计划总投资2920万元。报告期内，累计投入资金695.21万元，该技术中心的部分开发场所已建成，并购置了部分研制、检测设备，预计2000年4月完成该技术中心的建设。目前正试制高铝刚玉、高纯刚玉两项高新技术特种材料。

2、报告期内非募集资金投资项目情况

为充分发挥企业优势，提高热电联产综合运营效率和经济效益，本公司与太原东山煤矿有限责任公司共同投资组建了“太原刚玉东山热电有限公司”。本公司投资2750万元净资产，占该公司注册资本的64.71%。该公司于1999年12月30日在山西省工商行政管理局登记注册，主要经营火力发电和供热。

（四）中国加入世界贸易组织将对公司产生的影响

本公司所属行业为工业基础原材料行业，主营产品棕刚玉属资源和能源型产品。国外发达国家因资源紧缺，对该产品的需求主要依靠进口满足，而我国目前已是世界上最大的棕刚玉生产国和出口国，本公司又是国内规模最大的棕刚玉生产厂家之一。我国加入WTO后，可减少发达国家对棕刚玉产品的贸易壁垒，对公司而言，机遇大于挑战。

（五）新年度的业务发展计划

2000年，公司将充分利用我国重点发展中西部地区的契机，以市场为导向，进一步调整产品结构和人才结构，继续强化内部管理，全面提高公司的综合素质和竞争能力。

1、充分发挥技术中心的作用，根据国内、外市场需求，加大高科技新材料产品的开发力度，实现公司经营领域的战略调整，以提高公司的竞争能力。

2、继续实施人才战略，吸收、引进高素质管理人才和专业技术人才，全面提高人员素质和企业综合素质，迎接我国即将加入WTO带来的挑战。

3、强化营销队伍建设，全面提高营销人员的国际业务能力，立足欧美市场，进一步拓展出口业务。

4、强化内部管理，建立有效的制衡机制，大力提高全员的工作积

极性和创造性，挖潜增效，确保完成各项经营目标。

5、加强资本运作，开辟新的经营领域，实现公司可持续发展战略。

（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

本报告期内公司董事会共召开了七次会议。

（1）第一次会议于 1999 年 3 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过公司与山西三维集团股份有限公司签订的信誉担保协议。

（2）第二次会议于 1999 年 3 月 27 日在公司会议室召开，会议审议通过了：① “1998 年年度报告及其摘要”；② “1998 年度董事会工作报告”；③ “1998 年度财务决算报告”；④ “1998 年度利润分配及资本公积金转增股本预案”；⑤ “关于增聘高级管理人员的议案”；⑥ “关于续聘湖北大信有限责任会计师事务所为公司审计机构的议案”；⑦ “关于召开 1998 年度股东大会的有关事项”。本次会议决议公告刊登于 1999 年 3 月 30 日《证券时报》。

（3）第三次会议于 1999 年 8 月 4 日在公司会议室召开，会议审议通过了：① 增补张金旺先生为公司第一届董事会董事的提案；② 接受董事长程明远先生辞去兼任公司总经理职务的请求，聘任王俊才先生为公司总经理，同时解聘其副总经理职务；③ 经总经理王俊才先生提名，聘任徐在峰先生为公司副总经理。本次会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 10 日《证券时报》。

（4）第四次会议于 1999 年 8 月 15 日在公司会议室召开，会议审议通过了“关于变更高档涂附磨具生产线资金用途的预案”，本次会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 24 日《证券时报》。

（5）第五次会议于 1999 年 8 月 22 日在公司会议室召开，会议审议通过了：① “一九九九年度中期报告”；② “关于召开一九九九年度第一次临时股东大会的有关事项”。本次会议决议公告刊登于 1999 年 8 月 24 日《中国证券报》和《证券时报》。

（6）第六次会议于 1999 年 9 月 26 日在公司会议室召开，会议推选增补董事张金旺先生为公司副董事长。本次会议决议公告刊登于 1999 年 9 月 28 日《中国证券报》和《证券时报》。

（7）第七次会议于 1999 年 10 月 26 日在公司会议室召开，审议通过了关于公司与太原东山煤矿有限责任公司组建太原刚玉东山热电有限公司的决议。公司以净资产投资 2750 万元，占注册资本的 64.71%。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

本报告期内，公司董事会按照股东大会决议及授权，主要完成：① 组织实施了 1998 年度利润分配及资本公积金转增股本方案（每 10 股送 2 股、转增 4 股、派发现金 0.5 元<含税>，送股及转增股本股权登记日

为 1999 年 6 月 2 日，除权日为 1999 年 6 月 3 日，送转股可流通部分上市交易日为 1999 年 6 月 7 日。); ②投资 2750 万元与太原东山煤矿有限责任公司共同组建了“太原刚玉东山热电有限公司”，占注册资本的 64.71%; ③完成了 1999 年度的经营目标，公司实现主营业务收入 23811.97 万元，实现利润 5319.51 万元。

(七) 公司管理层及员工情况

1、 董事、监事、高级管理人员情况

(1) 任期及持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增加数
程明远	董事长	男	50	1997.7-2000.7	5000	8000	3000
张洪恩	副董事长	男	48	1997.7-2000.7	3800	6080	2280
张金旺	副董事长	男	39	1999.8-2000.7	0	0	0
王俊才	董事、总经理	男	37	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
张晓东	董事、副总经理	男	44	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
李月英	董事、总会计师	女	51	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
陈姜兵	董事、总经济师	男	39	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
徐在峰	副总经理	男	32	1999.8-2000.7	0	0	0
靳长顺	副总经理	男	45	1999.8-2000.7	0	0	0
司文元	总工程师	男	35	1999.8-2000.7	0	0	0
高秀山	董事	男	53	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
梁长荣	董事	男	51	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
张保林	董事	男	57	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
卫如珊	监事	男	59	1997.7-2000.7	0	0	0
安香林	监事	女	46	1997.7-2000.7	3000	4800	1800
郭月仙	监事	女	55	1997.7-2000.7	3000	4800	1800

公司董事、监事、高级管理人员所持股份增加的原因是本年度公司实施了“一九九八年度利润分配及资本公积金转增股本方案”所致。

(2) 年度报酬情况

本年度公司董事、监事、高级管理人员的报酬总额为 26.76 万元，其中，年度报酬在 2~2.8 万元区间内的 5 人，在 1.5~2 万元区间内的 6 人，1~1.5 万元区间内的 3 人。公司董事高秀山、张保林二位先生不在公司领取报酬。

本报告期内，公司董事会接受董事长程明远先生辞去兼任总经理职务的请求，聘任王俊才先生为公司总经理，同时解聘其副总经理职务。

本报告期内公司没有董事、监事、高级管理人员离任。

(3) 公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

截止本报告期末，公司共有职工 1419 人（包括控股子公司——太原刚玉东山热电公司职工 450 人），其中生产人员 1018 人，销售人员 66 人，技术人员 268 人，财务人员 22 人，行政人员 45 人。公司具有大中专以上学历人员 522 人，其中研究生、博士生 25 人。公司截止本报告期末无离退休人员。

(八) 本年度利润分配预案或资本公积金转增股本预案

因公司于 1999 年 6 月实施了上年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即每 10 股送红股 2 股、转增 4 股、派发现金红利 0.5 元（含税），为了公司的长远发展，维护股东的长远利益，公司董事会研究决定本年度不进行利润分配和资本公积金转增股本。本预案尚须提请公司一九九九年度股东大会进行审议。

（九）本年度公司选定信息披露的报纸为《证券时报》和《中国证券报》。

六、监事会报告

报告期内，公司第一届监事会共召开了四次会议，会议的主要议题分别是：审议《1998 年度监事会工作报告》、审议《公司 1998 年年度报告及其摘要》、审议《公司变更“高档涂附磨具生产线”募股资金投向的议案》、审议《公司 1999 年度中期报告》。此外，监事会成员还列席了各次董事会会议，并行使其监督权。

公司监事会根据《公司法》及《公司章程》的规定，在本报告期内认真行使了各项监督职能。

1、公司依法运作情况

本报告期内，公司董事会认真贯彻了“法制、监管、自律、规范”的方针，严格执行公司股东大会作出的各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司已建立了较完善的内部控制制度，公司董事、经理执行职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

通过对公司 1999 年度财务报告的核查，认为该报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。湖北大信有限责任会计师事务所对公司财务报告出具了无保留意见或解释性说明的审计报告。

3、公司募股资金使用情况

公司最近一次募股资金是 1997 年公司发行新股募集的资金，实际投资项目与承诺投资项目基本一致，部分募股资金投向进行了变更，其变更程序完全符合法定程序。

4、本报告期内，公司未发生收购、出售资产事项。

5、报告期内的关联交易完全按市场行为进行，不存在损害上市公司利益情况。

七、重要事项

1、公司在报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

2、本报告期内公司、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处

罚。

3、报告期内，公司控股股东无变更，公司董事会无换届、改选或半数以上成员变动，公司增补张金旺先生为董事会董事，公司董事长程明远先生辞去兼任的总经理职务，聘任王俊才先生为公司总经理，公司无解聘、新聘董事会秘书的情况。

4、报告期内，公司无收购及出售资产事项。

5、重大关联交易事项

本报告期内公司向关联企业太原双塔刚玉（集团）有限公司采购货物 5006.28 万元，销售货物 10463.36 万元，均按市场价公平交易。相关事项发生的主要原因是公司为了提高引进设备的使用寿命和效率，减少设备磨损，将棕刚玉块的初级破碎由集团公司的生产系统加工所致，属正常的生产经营活动，对公司未产生不公允影响。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况

本报告期内，公司与控股股东之间已做到人员独立、资产完整和财务独立。

7、报告期内公司无托管、承包其他公司资产或其他公司托管本公司资产的事项，公司控股股东租赁本公司部分辅助生产系统，收取租赁费 204 万元，承建公司工程项目 2510 万元。相关事项产生的利润均未达到公司当年利润总额的 10%。

8、公司继续聘任湖北大信有限责任会计师事务所负责公司的审计工作。

9、重大合同（含担保）及履行情况

本年度公司为山西三维集团股份有限公司分三次提供 14000 万元“丁二醇技改项目”贷款提供信誉担保。

10、公司报告期内没有更改名称或股票简称。

11、公司于 1999 年 11 月 2 日通过了中国环境管理体系认证机构认可委员会和英国皇家认可委员会分别认可的 UKAS 认证及 ISO14001 环境管理体系认证。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

审 计 报 告

鄂信业字(2000)第079号

太原双塔刚玉股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了太原双塔刚玉股份有限公司1999年12月31日的资产负债表、1999年度的利润表、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日的财务状况以及1999年度的经营成果和现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信有限责任会计师事务所

中国注册会计师 张丹凤

中国·武汉

中国注册会计师 王知先

2000年4月14日

（二）会计报表（附后）

（三）会计报表附注

<一> 公司简介

太原双塔刚玉股份有限公司是经山西省人民政府晋政函[1997]72号文批准，由太原双塔刚玉（集团）有限公司和太原东山煤矿有限责任公司共同发起，采用募集方式设立的股份公司，公司经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]378号文批准，于1997年7月21日向社会公开发行人民币普通股5500万股，并于同年8月8日在深圳证券交易所上市交易，上市时公司股本总额为15500万元。1999年6月7日公司实施了一九九八年度利润分配及资本公积金转增股本方案，即每10股送红股2股派发现金红利0.50元（含税），用资本公积金每10股转增4股，公司送转股后，股本增加9300万元，股本总额为24800万元。

公司于1997年8月4日在山西省工商行政管理局登记注册成立。公司营业执照注册号为27620546-1。公司经营范围：棕刚玉系列产品、耐火材料、自动化立体仓库的生产、销售及出口贸易；火力发电、供电、供热及煤炭购销等。

<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：公司执行《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：自公历一月一日至十二月三十一日。

3、记账本位币：以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算方法：发生外币业务时，按当日市场汇率中间价折合成人民币入账，期末将外币账户余额按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益，属于资本性支出的，记入资产价值；属于收益性支出的，记入当期损益。

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（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、价值变动风险很小的投资。

7、坏账核算方法

(1) 坏账按以下原则确定:

A、因债务人破产，依照法律程序清偿后，确实无法收回的应收款项;

B、因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人承担，确实无法收回的应收款项;

C、因债务人逾期三年未履行偿债义务，可以列作坏账的应收款项。

(2) 坏账损失按备抵法核算。公司原按资产负债表日应收账款余额的 3% 计提坏账准备，其他应收款不计提坏账准备。根据公司董事会决议，公司的应收款项（包括应收账款和其他应收款）自一九九九年一月一日起根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，按账龄分析法计提坏账准备。对控股母公司一太原双塔刚玉（集团）公司的其他应收款不计提坏账准备。

应收款项坏账准备计提比例列示如下:

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

(3) 由于会计政策的变更，公司根据财政部财会字（1999）35 号文和 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会计报表相关项目的年初数或上年实际数，该项调整对公司财务状况和经营成果的影响详见第 18 项。

8、存货核算方法

(1) 公司存货主要包括：原材料、在产品、低值易耗品、库存商品。

(2) 存货取得的计价方法：存货的取得按实际成本计价。

(3) 存货发出的计价方法：原材料和库存商品的发出按加权平均法计价，低值易耗品的发出按一次摊销法计价。

(4) 存货实行永续盘存制。

(5) 公司原不计提存货跌价准备，根据公司董事会决议，自一九九九年一月一日起存货期末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提取存货跌价准备，预计的存货跌价损失计入当期损益。

(6) 由于会计政策的变更，公司根据财政部财会字（1999）

35 号文和 49 号文的有关规定，按一九九九年十二月三十一日账面实存的存货作为追溯调整的基础（已经消耗、出售的存货，不再追溯调整），调整了一九九九年度会计报表相关项目的年初数或上年实际数，该项调整对公司财务状况和经营成果的影响详见第 18 项。

9、短期投资核算方法

(1) 短期投资指各种能够随时变现、持有时间不超过一年的有价证券以及不超过一年的其他投资。

(2) 短期投资取得成本指实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。

(3) 处置短期投资时按所收到的处置收入与短期投资账面价值的差额，确认为当期投资损益。

(4) 根据公司董事会决议，自一九九九年一月一日起，短期投资期末按成本与市价孰低计价，按单项投资计算并确定计提短期投资跌价损失准备，并将市价低于成本的金额确认为当期损失。

(5) 公司本年度无短期投资事项。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

A、长期股权投资以实际支付的价款或确定的价值记账。

B、公司对拥有被投资公司 20%以下权益性资本的长期股权投资采用成本法核算，对拥有被投资公司 20%-50%权益性资本的长期股权投资采用权益法核算，对拥有被投资公司 50%以上权益性资本的长期股权投资采用权益法核算并合并会计报表。

C、长期股权投资采用权益法核算时，投资成本与应享有被投资公司所有者权益份额之间的股权投资差额，按十年平均摊销计入当期损益。

(2) 长期债权投资

A、长期债权投资以实际支付的价款或确定的价值记账。

B、长期债权投资按期计提利息并计入当期投资收益。

C、长期债券投资溢价或折价在债券购入后至到期前的期间内采用直线法摊销。

(3) 根据公司董事会决议，自一九九九年一月一日起，公司对被投资项目由于市价持续下跌或经营恶化等原因导致其可收回金额低于长期股权投资的账面价值，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，按可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期投资

减值准备损失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的投资损失。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复时，应在原已确认的投资损失的数额内转回。

(4) 公司本年度未发生长期投资估计可收回金额低于长期投资账面价值的事项，故未计提长期投资减值准备。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产的标准为使用年限在一年以上的房屋建筑物、机器设备、仪表仪器、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营的主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用期限超过两年的也作为固定资产。

(2) 固定资产按实际成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法核算，并按固定资产分类，估计经济使用年限，预计净残值率（3%）确定其年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25—40	3.88--2.43
通用设备	10—14	9.70--6.93
专用设备	10—18	9.70--5.39
电子仪器仪表	5—10	19.40--9.70
运输设备	5—10	19.40--9.70
输电线路	30—35	3.23--2.77
其他	5—8	19.40--12.13

公司根据《工业企业财务制度》的有关规定，将固定资产的分类作了调整，调整主要针对新增固定资产，不影响当年折旧。

12、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价，与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外币折算差额，在交付使用前计入该项资产的成本。在交付使用后，停止利息资本化，其利息进入当期损益，在建工程于实际交付使用时结转固定资产。

13、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际成本计价，采用直线法摊销。其中：

(1) 专有技术按十年平均摊销。

(2) 土地使用权按五十年平均摊销。

14、开办费和长期待摊费用的计价和摊销方法

均按实际成本计价。开办费按五年平均摊销，长期待摊费用按受益期摊销。

15、收入确认原则

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

(2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制;

(3) 与交易相关的经济利益能够流入企业;

(4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理方法

采用应付税款法。

17、合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及相关资料为依据,按照财政部财会字[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》和财会二字[1996]2号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》编制而成。对拥有50%以上股权但其资产总额、销售收入及当期净利润均在合并会计报表的10%以下时,根据重要性原则不纳入合并报表范围。子公司的主要会计政策按照母公司的会计政策制定。

18、会计政策变更的影响

公司本年度对坏账准备和存货跌价准备的会计政策变更已采用追溯调整法,调整了期初留存收益及相关项目的期初数;利润及利润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2,658,985.23元。其中,因坏账准备计提方法变更的累积影响数为1,942,073.25元,存货计价方法变更的累积影响数为716,911.98元;由于会计政策变更,调减了1998年的净利润1,966,770.85元;调减了1999年年初留存收益2,658,985.23元;其中:未分配利润调减了2,260,137.45元,盈余公积调减了398,847.78元;利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了588,382.23元。

<三> 税项

本公司主要税项列示如下:

1、流转税

税目	税项	税率
棕刚玉、磨料销售收入	增值税	17%
供热、供电收入	增值税	17%
焦炭销售收入	增值税	17%

立体库销售收入	增值税	17%
煤、铝矾土销售收入	增值税	13%
资产租赁收入	营业税	5%

2、城建税及教育费附加

城建税按应交流转税额的 7%计征，教育费附加按应交流转税额的 3%计征。

3、企业所得税

(1) 根据太原市地方税务局高新技术产业开发区分局并地税高新局综字(1998)第 27 号和第 28 号文件的批复，公司所属冶炼分公司和特种耐火材料分公司自 1998 年 1 月 1 日至 1999 年 12 月 31 日免征企业所得税两年。

(2) 除上述分公司外，公司根据太原市财政局并财工字[1999]40 号和 73 号文的规定，所得税按应纳税所得额的 33%征收，太原市财政局留应纳税所得额 7%后的余额予以返还。

<四> 控股子公司

公司拥有 50%以上权益性资本的子公司

子公司名称	注册地址	注册资本 (元)	经营范围	投资额 (元)	拥有权益比例 (%)
太原刚玉广大电器城有限公司	太原市并州北路 168 号	36,000,000.00	家用电器、五金交电、钢材、建材、餐饮、娱乐	28,000,000.00	77.78
双塔国际有限公司	美国纽约州	1,655,480.00	销售刚玉产品	1,655,480.00	100

注：(1) 根据财政部财会二字(1996)2 号文的规定，太原刚玉广大电器城有限公司的资产总额、销售收入及净利润按该文的计算公式计算，均占合并会计报表的 10%以下(其中资产总额 38,912,606.76 元，销售收入 319,929.25 元，净利润 25,348,69 元)。故本期未将其纳入合并会计报表范围。

(2) 双塔国际有限公司在美国注册，主要销售本公司的棕刚玉产品。因该公司尚在筹建期间，且投资额占公司期末资产总额的 0.19%，故未将其纳入合并会计报表范围。

<五> 会计报表项目注释 (单位：人民币元)

1、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	36,560.96	37,461.17
银行存款	27,306,206.29	95,177,195.50
合计	27,342,767.25	95,214,656.67

注：期末比期初增加 67,871,889.42 元，增加 248.23%，系公司新增短期

借款尚未使用及年末销售货款回笼所致。

2、应收票据

出票单位	出票日 (年.月.日)	到期日 (年.月.日)	金 额	备 注
张店钢铁总厂	1999.8.24	2000.3.8	400,000.00	背书, 商业承兑汇票

3、应收账款

账 龄	金 额	期 初 数		金 额	期 末 数	
		比例 (%)	坏账准备		比例 (%)	坏账准备
1 年以内	55,111,887.70	83.96	551,118.88	62,073,748.01	82.13	620,737.47
1-2 年	10,331,464.45	15.74	516,573.22	7,818,358.20	10.34	390,917.91
2-3 年	204,254.13	0.30	20,425.41	5,572,504.73	7.37	557,250.47
3-4 年				119,150.00	0.16	35,745.00
合 计	65,647,606.28	100	1,088,117.51	75,583,760.94	100	1,604,650.85

欠款前五名的单位:

单 位 名 称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
山东淄博焦化煤气公司	13,794,241.41	一年以内	应收销货款
辽宁北方仓储公司	4,030,000.00	一年以内	应收销货款
唐山市建北物资公司	3,722,800.00	一年以内	应收销货款
唐钢炼钢制气厂	2,720,000.00	一年以内	应收销货款
美国联合矿产有限公司	2,675,325.30	一年以内	应收销货款

注: 本项目中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、其他应收款

账 龄	金 额	期 初 数		金 额	期 末 数	
		比例 (%)	坏账准备		比例 (%)	坏账准备
1 年以内	47,899,025.49	73.54	96,191.50	60,882,733.26	81.80	180,248.61
1-2 年	15,385,058.75	23.62	769,252.94	11,698,427.93	15.72	584,921.40
2-3 年	1,845,541.08	2.83	184,554.11	1,844,674.58	2.48	184,467.45
3-4 年	3,000.00	0.01	900.00			
合 计	65,132,625.32	100	1,050,898.55	74,425,835.77	100	949,637.46

欠款前五名的单位:

欠款单位	所欠金额	欠款时间	欠款原因
广大实业有限公司	5,576,000.00	一年以内	垫付款
太原晶联超硬有限公司	5,466,108.23	一年以内	设备款
天津港刚玉国贸公司	4,750,000.00	一至二年	欠焦炭款
山西省吉恒实业公司	740,222.23	一年以内	欠煤款
东山煤矿劳动服务公司	527,626.89	二至三年	欠电费款

注: 本项目中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款有 42,857,872.41

元。详见附注<六>。

5、预付账款

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,667,544.37	94.77	10,565,080.56	79.13
1-2 年	128,210.44	1.58	2,475,180.88	18.54
2-3 年	295,000.00	3.65	29,841.56	0.22
3 年以上			281,140.32	2.11
合计	8,090,754.81	100	13,351,243.32	100

欠款金额较大的单位：

单位名称	所欠金额	欠款时间	欠款原因
清徐县清源焦化厂	6,829,231.03	一年以内	预付购货款
山西通州煤焦厂	2,000,000.00	一至二年	预付购货款
郑州中原信誉冶金材料厂	1,964,048.77	一年以内	预付购货款
古交电力焦化厂	1,000,000.00	一年以内	预付购货款

注：本项目中无持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

6、应收补贴款

项目	期初数	期末数
所得税返还收入	1,370,000.00	
出口退税收入	372,508.58	1,854,943.28
合计	1,742,508.58	1,854,943.28

注：(1) 根据太原市财政局并财工字(1999)40 号和 73 号文规定，公司所得税除冶炼、特耐两分公司外，均按应纳税所得额的 33%计征，太原市财政局留应纳税所得额的 7%后的余额予以返还。

(2) 根据国家税务总局有关规定，公司 1999 年 7 月 1 日以前出口刚玉产品享受 11%的出口退税率，从 1999 年 7 月 1 日起享受 15%的出口退税率。

7、存货

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	22,817,595.89	716,911.98	36,570,464.74	718,932.93
在产品	4,020,761.48		3,328,041.49	
低值易耗品			10,043.96	1,393.96
库存商品	27,037,264.91		41,381,108.80	2,577,554.12
合计	53,875,622.28	716,911.98	81,289,658.99	3,297,881.01

注：期末比期初增加 27,414,036.71 元，增长 50.88%，主要系 30000 吨棕刚玉段砂、制粒生产线等新项目投入生产，增加了原材料投入和库存商品。

8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初存货待扣税金	290,139.09			290,139.09
道桥费	7,300.00		7,300.00	
养路费	2,126.56	22,628.00	16,659.56	8,095.00
广告费	160,000.00		160,000.00	
暖气费	31,844.00		31,844.00	
保险费	218,995.57	220,272.54	407,365.04	31,903.07
排污费	181,964.80		181,964.80	
土地占用费	284,526.00	521,631.00	237,105.00	569,052.00
其他		1,280,484.72	939,823.06	340,661.66
合计	1,176,896.02	2,045,016.26	1,982,061.46	1,239,850.82

9、长期投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	28,553,279.14	1,675,196.21		30,228,475.35
长期债权投资		30,000,000.00	25,000,000.00	5,000,000.00
合计	28,553,279.14	31,675,196.21	25,000,000.00	35,228,475.35

其中:

(1) 长期股权投资

被投资单位名称	投资时间	投资成本	累积收益	注册资本比例
太原刚玉广大电器城有限公司	1998年	28,000,000.00	572,995.35	77.78%
双塔国际有限公司	1999年	1,655,480.00		100%
合计		29,655,480.00	572,995.35	

(2) 长期债权投资

长期债权投资系公司委托其控股母公司—太原双塔刚玉(集团)有限公司的投资数。该项投资的初始数为 30,000,000.00 元, 期限为一年, 年回报率 10%, 本期已收回 25,000,000.00 元, 期末余额为 5,000,000.00 元。

10、固定资产

(1) 固定资产原值

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	87,724,825.52	12,132,091.07		99,856,916.59
通用设备	50,539,774.21	75,240.00		50,615,014.21
专用设备	180,666,923.70	122,945,227.04		303,612,150.74
电子仪器仪表	2,706,036.20	94,000.00		2,800,036.20
运输设备	10,490,950.04	2,004,723.69	664,471.20	11,831,202.53

其他	9,209,794.42	1,099,862.00	13,550.00	10,296,106.42
合计	341,338,304.09	138,351,143.80	678,021.20	479,011,426.69

注：固定资产本期增加 138,351,143.80 元，其中在建工程转入 136,904,355.10 元，购入 1,446,788.70 元。

(2) 累计折旧

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物	11,503,210.62	1,126,731.54		12,629,942.16
通用设备	15,700,403.53	5,169,051.84		20,869,455.37
专用设备	22,026,997.87	9,622,456.92		31,649,454.79
电子仪器仪表	2,585,034.43	632,794.00		3,217,828.43
运输设备	1,114,273.14	427,394.30	49,501.11	1,492,166.33
其他	1,527,342.48	454,330.51	3,559.66	1,978,113.33
合计	54,457,262.07	17,432,759.11	53,060.77	71,836,960.41

11、工程物资

年初工程物资余额 9,048,980.26 元，主要是施工用钢材，工程完工后余额已转入库存商品，本科目期末无余额。

12、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源	进度
立体仓库组合货架	27,912,327.07	1,020,000.00	28,932,327.07			募股资金	已完工投产
6MW 发电机组和 35KV 输变电线路	38,112,600.00	2,500,000.00			40,612,600.00	募股资金	已完工
立体仓库堆垛机技术改造	27,944,416.16				27,944,416.16	募股资金	已完工
5000 吨棕刚玉微粉生产线	26,766,743.10	1,254,170.00	28,020,913.10			募股资金	已完工投产
30000 吨棕刚玉段砂生产线	24,003,799.96	2,750,000.00	26,753,799.96			募股资金	已完工投产
高速增强树脂砂轮生产线	21,850,179.98	5,361,584.00	27,192,277.98	19,486.00		募股资金	已完工投产
200 吨高性能稀土永磁材料及元件生产线	10,835,000.00	14,800,000.00	25,635,000.00			募股资金	已完工投产
高档涂附磨具制造线技术中心	140,360.12	6,952,076.83		140,360.12	6,952,076.83	募股资金	已置换 23.81%
其他	2,349,297.92	15,973.00	370,036.99	547,818.35	1,447,415.58		
合计	179,914,724.31	34,653,803.83	136,904,355.10	707,664.47	76,956,508.57		

13、无形资产

类别	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销年限
土地使用权	19,800,599.00	19,239,582.02	396,012.00	18,843,570.02	47 年

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	72,522,463.19	147,372,463.19

注：期末比期初增加 74,850,000.00 元，系新增固定资产项目投入使用追加了流动资金借款。

担保借款中有 50,000,000.00 元由山西三维集团股份有限公司

提供信誉担保，其他担保人见附注<六>2。

其中：

中行太原市分行五一北路办事处 7,902,463.19 元借款为逾期借款，其展期手续正在办理之中。

以上逾期借款合计 7,902,463.19 元，展期手续正在办理之中。

15、应付账款

期初数	期末数
34,010,930.43	29,471,965.42

注：本项目中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

16、预收账款

期初数	期末数
280,910.40	279,126.00

注：本项目中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

17、应付福利费

期初数	期末数
1,197,729.81	1,275,848.88

18、应交税金

税 种	期初数	期末数
增值税期初未交数	5,407,294.61	388,040.23
本期销项税	39,321,228.57	45,181,409.58
出口退税	1,144,083.72	559,625.15
进项税额转出		40,995.22
本期进项税	29,588,534.14	33,272,910.90
本期已交数	15,896,032.53	5,951,630.15
期末未交数	388,040.23	6,945,529.13
城市维护建设税	328,863.75	398,164.73
营业税	45.53	102,000.00
个人所得税	26,000.00	2,489.58
企业所得税	1,474,788.51	-1,667,950.97
房产税	36,317.75	56,317.75
合 计	2,254,055.77	5,836,550.22

注：企业所得税期末数为-1,667,950.97元，系公司预交所得税而税务部门尚未清算形成的多交部分。

19、其他应交款

项 目	期初数	期末数
教育费附加	190,051.45	504,771.91
价格调控基金	89,150.70	247,712.99
合 计	279,202.15	752,484.90

20、其他应付款

期初数	期末数
16,707,945.46	26,480,542.90

注：本项目中欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位的款项有5,887,410.96元，详见附注〈六〉。

21、一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
担保借款	23,052,243.03	33,961,629.50

注：担保单位为太原双塔刚玉（集团）有限公司。

22、长期借款

借 款 单 位	金 额	到期日 (年/月/日)	年利率 (%)	借款条件
中国银行太原分行营业部	23,420,847.49	2015.12.14	8.00	担 保
中国银行太原分行营业部	26,741,241.49	2017.11.29	8.30	担 保
工商银行太原建北办事处	30,800,000.00	2001.10	10.98	担 保
合 计	80,962,088.98			

注：长期借款中中国银行太原分行营业部的两笔借款担保人均为太原市计划委员会，工商银行太原建北办事处借款由太原东山煤矿有限责任公司担保。

23、长期应付款

期初数	期末数
7,641,057.65	5,094,038.43

注：期末比期初减少2,547,019.22元，系新股无效申购冻结资金利息收入摊销数。

24、股本

项 目	期初数	本期变动增减(+、-)			期 末 数	比例 (%)
		送 股	资本公积金 转增股本	小 计		
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	100000000	+20000000	+40000000	+60000000	160000000	64.52
其中：境内法人持有股份	100000000	+20000000	+40000000	+60000000	160000000	64.52
2、高级管理人员持有股份	35800	+7160	+14320	+21480	57280	0.02
未上市流通股合计	100035800	+20007160	+40014320	+60021480	160057280	64.54
二、已上市流通股份						
人民币普通股	54964200	+10992840	+21985680	+32978520	87942720	35.46
已上市流通股份合计	54964200	+10992840	+21985680	+32978520	87942720	35.46
三、股份总数	155000000	+31000000	+62000000	+93000000	248000000	100.00

注：股本变动的原因是根据 1998 年度股东大会决议，公司本年六月份实施 1998 年度利润分配及资本公积金转增股本方案（向全体股东每 10 股送 2 股、派 0.5 元<含税>、转增 4 股）。

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	251,894,409.94		62,000,000.00	189,894,409.94

注：根据 1998 年度股东大会决议，公司本年六月份实施利润分配及资本公积金转增股本方案，其中，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 4 股，计 62,000,000.00 元。

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积金	9,530,743.43	4,977,221.81		14,507,965.24
公益金	4,765,371.71	2,488,610.90		7,253,982.61
合 计	14,296,115.14	7,465,832.71		21,761,947.85

注：公司本期实现净利润 49,772,218.08 元，按 10%提取法定盈余公积金 4,977,221.81 元，按 5%提取法定公益金 2,488,610.90 元，合计 7,465,832.71 元。

27、未分配利润

项 目	金 额
本年实现净利润	49,772,218.08
加：年初未分配利润	73,261,319.11
减：提取法定盈余公积金	4,977,221.81
提取法定公益金	2,488,610.90
转作股本的普通股股利	31,000,000.00
年末未分配利润	84,567,704.48

28、主营业务收入

项 目	上年同期数	本期数
棕刚玉、磨料	110,790,388.49	170,931,025.74
供热、供电	14,381,229.46	
煤 炭	90,206,815.90	45,054,655.70
立体库	22,255,227.61	22,133,998.56
合 计	237,633,661.46	238,119,680.00

29、主营业务成本

项 目	上年同期数	本期数
棕刚玉、磨料	73,681,651.36	116,200,997.24
供热、供电	9,652,861.48	
煤 炭	63,425,464.70	35,297,512.81
立体库	15,967,298.10	13,682,131.14
合 计	162,727,275.64	165,180,641.19

30、主营业务税金及附加

项 目	上年同期数	本期数
城市维护建设税	809,267.56	789,487.18
教育费附加	346,828.95	338,351.63
价格调控基金	173,414.50	169,175.80
河道工程维护费	1,673.12	
合 计	1,331,184.13	1,297,014.61

31、其他业务利润

项 目	合 计
其他业务收入	
1、材料收入	3,797,155.82
2、其他收入	2,070,250.60
小 计	5,867,406.42
其他业务支出	
1、材料支出	3,797,155.82
2、其他支出	1,375,475.01
小 计	5,172,630.83
合 计	694,775.59

32、存货跌价损失

上年同期数	本期数
716,911.98	2,580,969.03

33、营业费用

项 目	上年同期数	本期数
工资及福利费	902,681.97	495,924.72
广告费	287,786.30	124,255.10
差旅费	153,525.13	181,034.20
运 费	1,708,907.16	1,226,551.12
招待费	340,081.53	20,623.70
其 他	243,147.56	1,461,428.97
合 计	3,636,129.65	3,509,817.81

34、管理费用

项 目	上年同期数	本期数
工资及福利费	2,460,357.77	2,024,063.90
折旧费	1,112,202.35	379,589.28
办公费	578,990.13	451,423.54
差旅费	845,846.69	969,904.80
业务招待费	11,835.80	336,773.82
坏账准备	1,300,211.55	415,272.25
无形资产摊销	396,011.99	396,012.00
其 他	4,223,576.63	4,536,510.28
合 计	10,929,032.91	9,509,549.87

35、财务费用

项 目	上年同期数	本期数
利息支出	11,596,174.31	14,181,928.36
减：利息收入	4,915,825.07	1,834,041.79
汇兑损失	27,261.64	93,451.47
减：汇兑收益		
手续费	41,513.44	46,985.84
合 计	6,749,124.32	12,488,323.88

注：本期数比上期数增加 5,739,199.56 元，增长 85%，主要原因为短期借款增加 7485 万元导致利息支出增加。

36、投资收益

项 目	合 计
长期股权投资收益	19,716.21
长期债权投资收益	1,500,000.00
合 计	1,519,716.21

37、补贴收入

项 目	合 计
所得税返还	4,000,000.00
增值税返还	1,030,200.00
合 计	5,030,200.00

注：(1) 所得税返还系根据太原市财政局并财工字[1999]40 号文和 73 号文规定，公司所得税除冶炼、特耐两分公司外，均按应纳税所得额的 33%计征，太原市财政局留应纳税所得额的 7%后的余额予以返还。

(2) 增值税返还系根据太原市高新技术产业开发区管理委员会并高新管字[1997]19 号文，从 1997 年 1 月 1 日至 2000 年 12 月 31 日按税额超基数比例拨付的办法返还的增值税收入。

38、营业外收入

项 目	上年同期数	本期数
无效申购冻结资金利息收入	2,547,019.22	2,547,019.22
固定资产清理净收入	543.77	42,573.30
其 他	31,000.00	49,321.27
合 计	2,578,562.99	2,638,913.79

39、营业外支出

项 目	上年同期数	本期数
固定资产清理净损失	14,497.66	28,058.03
河道管理费	500.00	112,039.00
罚款支出	152,674.58	
其 他	10,728.04	101,808.38
合 计	178,400.28	241,905.41

40、支付的其他与经营活动有关现金 4,001,252.20 元，其中：

项 目	金 额
广告费	124,255.10
差旅费	1,150,935.00
运 费	1,226,551.12
办公费	451,423.54
河道管理费	112,039.00

招待费	357,397.52
其他支出	578,650.92
合计	4,001,252.20

<六> 关联方关系及其交易

1、 关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
太原双塔刚玉(集团)有限公司	太原市郝庄正街62号	磨料磨具, 棕刚玉块砂	母公司	国有独资企业	程明远
太原刚玉广大电器城有限公司	太原市并州北路168号乙	家用电器, 五金交电, 钢材, 建材, 餐饮, 娱乐	子公司	有限责任公司	程明远
双塔国际有限公司	美国纽约州	销售刚玉产品	子公司	有限责任公司(美国)	程明远

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
太原双塔刚玉(集团)有限公司	90,000,000			90,000,000
太原刚玉广大电器城有限公司	36,000,000			36,000,000
双塔国际有限公司		1,655,480.00		1,655,480.00

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
太原双塔刚玉(集团)有限公司	69,150,000.00	44.61	41,490,000.00				110,640,000.00	44.61
太原刚玉广大电器城有限公司	28,000,000.00	77.78					28,000,000.00	77.78
双塔国际有限公司			1,655,480.00	100			1,655,480.00	100

2、 关联方交易

(1) 不存在控制关系的关联方关系

企业名称	与本企业的关系
太原东山煤矿有限责任公司	本公司第二大股东, 国有法人股的持股单位

(2) 采购货物

本公司向关联方采购货物有关明细资料如下:

企业名称	1999年度	1998年度
太原双塔刚玉(集团)有限公司	50,062,811.39	18,851,228.37
太原东山煤矿有限责任公司		6,812,940.00
合计	50,062,811.39	25,664,168.37

(3) 销售货物

本公司向关联方销售货物有关明细资料如下:

企业名称	1999年度	1998年度
太原双塔刚玉(集团)有限公司	104,633,580.31	21,932,537.27
太原东山煤矿有限责任公司		5,129,752.32
合计	104,633,580.31	27,062,289.59

根据行业资料显示, 公司关联交易按市场公允价格交易。

(4) 租赁资产

根据公司与太原双塔刚玉（集团）有限公司签订的资产租赁合同，公司本期收取太原双塔刚玉（集团）有限公司租赁费 2,040,000.00 元。

（5）工程承包

本年度太原双塔刚玉（集团）有限公司承建公司工程项目金额为 25,100,000.00 元。

（6）贷款担保

短期借款 69,200,000.00 元担保人为太原双塔刚玉（集团）有限公司，27,000,000.00 元担保人为太原东山煤矿有限责任公司。

一年内到期的长期借款 33,961,629.50 元，担保人为太原双塔刚玉（集团）有限公司。

长期借款 80,962,088.98 元，其中 30,800,000.00 元的担保人为太原东山煤矿有限责任公司。

（7）关联方应收应付款项余额

项 目	关联交 易内容	年末余额		占全部往来款项余额的比重	
		1999 年	1998 年	1999 年(%)	1998 年(%)
应收账款					
太原双塔刚玉(集团)有限公司	货款		3,191,400.00		4.86
其他应收款					
太原双塔刚玉(集团)有限公司	货款	42,857,872.41	38,279,875.30	57.58	58.77
太原东山煤矿有限责任公司	代垫款		8,495,530.78		13.04
其他应付款					
太原东山煤矿有限责任公司	代垫款	5,887,410.96		22.23	

注：公司为了简化核算手续，对太原双塔刚玉（集团）有限公司的往来款项集中在其他应收款中核算，所以货款也在其他应收款中核算。

<七> 期后事项

1、公司第一届董事会于 1999 年 10 月 26 日召开第 14 次会议，审议通过了本公司与太原东山煤矿有限责任公司共同投资组建“太原刚玉东山热电有限公司”的决议。太原刚玉东山热电有限公司在山西省工商行政管理局登记注册，注册手续于 2000 年元月 5 日完成。其注册资本 4250 万元，其中：本公司投资 2750 万元，占注册资本的 64.71%，太原东山煤矿有限责任公司投资 1500 万元，占注册资本的 35.29%。该公司主要经营火力发电和供热；兼营机械设备及配件的加工、修理，工矿产品、建材、钢材、五金交电购销等。

2、太原双塔刚玉(集团)有限公司欠公司款项 42,857,872.41 元,截止 2000 年 4 月 11 日太原双塔刚玉(集团)有限公司代本公司还贷款 10,000,000.00 元,收回货币资金 26,000,000.00 元,共计还款 36,000,000.00 元。

3、公司募集资金投资项目“太原刚玉技术中心”于 2000 年 4 月 11 日投入“太原刚玉技术中心办公楼及实验室”项目资金 13,000,000.00 元。

<八> 其他事项

公司第二大股东太原市东山煤矿改制后更名为太原东山煤矿有限责任公司。

<九> 担保事项

公司本年度为山西三维集团股份有限公司银行借款 140,000,000.00 元提供信誉担保。

<十> 本年度公司不存在未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等事项。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日：1997年8月4日
注册登记地点：山西省工商行政管理局
- 2、企业法人营业执照注册号：27620546-1
- 3、税务登记号码：140102276205461
- 4、公司未流通股票的托管机构：深圳证券交易所结算公司
- 5、公司聘请的会计师事务所：湖北大信有限责任会计师事务所
办公地点：湖北省武汉市中山大道1056号金源世界中心A-B座8层。

十、备查文件目录

- 1、载有董事长、总会计师、会计主管人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 2、载有湖北大信有限责任会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的公司文件正本及公告原稿。

二〇〇〇年四月十五日

资产负债表

会股 01 表

编制单位：太原双塔刚玉股份有限公司

单位：元

项 目	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
流动资产：	-	
货币资金	95,214,656.67	27,342,767.25
短期投资	-	
减：短期投资跌价准备	-	
短期投资净额	-	
应收票据	400,000.00	3,300,000.00
应收股利	-	
应收利息	-	
应收帐款	75,583,760.94	65,647,606.28
其他应收款	74,425,835.77	65,132,625.32
减：坏帐准备	2,554,288.31	2,139,016.06
应收款项净额	147,455,308.40	128,641,215.54
预付帐款	13,351,243.32	8,090,754.81
应收补贴款	1,854,943.28	1,742,508.58
存货	81,289,658.99	53,875,622.28
减：存货跌价准备	3,297,881.01	716,911.98
存货净额	77,991,777.98	53,158,710.30
待摊费用	1,239,850.82	1,176,896.02
待处理流动资产净损失	-	
一年内到期的长期债权投资	-	
其他流动资产		
流动资产合计	337,507,780.47	223,452,852.50
长期投资：	-	
长期股权投资	30,228,475.35	28,553,279.14
长期债权投资	5,000,000.00	
长期投资合计	35,228,475.35	28,553,279.14
减：长期投资减值准备	-	
长期投资净额	35,228,475.35	28,553,279.14
其中：合并价差		
固定资产：	-	
固定资产原价	479,011,426.69	341,338,304.09
减：累计折旧	71,836,960.41	54,457,262.07
固定资产净值	407,174,466.28	286,881,042.02
工程物资		9,048,980.26
在建工程	76,956,508.57	179,914,724.31
固定资产清理	-	
待处理固定资产净损失	-	
固定资产合计	484,130,974.85	475,844,746.59
无形资产及其他资产：	-	
无形资产	18,843,570.02	19,239,582.02
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	18,843,570.02	19,239,582.02

递延税项：	-	
递延税款借项	-	
资产总计	875,710,800.69	747,090,460.25

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

资产负债表 (续)

会股 01 表

编制单位：太原双塔刚玉股份有限公司

单位：元

项 目	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	147,372,463.19	72,522,463.19
应付票据		
应付帐款	29,471,965.42	34,010,930.43
预收帐款	279,126.00	280,910.40
代销商品款		
应付工资		
应付福利费	1,275,848.88	1,197,729.81
应付股利		7,750,000.00
应交税金	5,836,550.22	2,254,055.77
其他应交款	752,484.90	279,202.15
其他应付款	26,480,542.90	16,707,945.46
预提费用		
一年内到期的长期负债	33,961,629.50	23,052,243.03
其他流动负债		
流动负债合计	245,430,611.01	158,055,480.24
长期负债：		
长期借款	80,962,088.98	86,942,078.17
应付债券		
长期应付款	5,094,038.43	7,641,057.65
住房周转金		
其他长期负债		
长期负债合计	86,056,127.41	94,583,135.82
递延税项：		
递延税款贷项		
负债合计	331,486,738.42	252,638,616.06
少数股东权益：		
股东权益：		
股本	248,000,000.00	155,000,000.00
资本公积	189,894,409.94	251,894,409.94
盈余公积	21,761,947.85	14,296,115.14
其中：公益金	7,253,982.61	4,765,371.71
未分配利润	84,567,704.48	73,261,319.11
股东权益合计	544,224,062.27	494,451,844.19
负债和股东权益总计	875,710,800.69	747,090,460.25

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

利 润 表

会股 02 表
单位：元

编制单位：太原双塔刚玉股份有限公司

项 目	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	238,119,680.00	237,633,661.46
减：折扣与折让	0.00	
主营业务收入净额	238,119,680.00	237,633,661.46
减：主营业务成本	165,180,641.19	162,727,275.64
主营业务税金及附加	1,297,014.61	1,331,184.13
二、主营业务利润	71,642,024.20	73,575,201.69
加：其他业务利润	694,775.59	228,347.92
减：存货跌价损失	2,580,969.03	716,911.98
营业费用	3,509,817.81	3,636,129.65
管理费用	9,509,549.87	10,929,032.91
财务费用	12,488,323.88	6,749,124.32
三、营业利润	44,248,139.20	51,772,350.75
加：投资收益	1,519,716.21	553,279.14
补贴收入	5,030,200.00	8,271,410.23
营业外收入	2,638,913.79	2,578,562.99
减：营业外支出	241,905.41	178,400.28
四、利润总额	53,195,063.79	62,997,202.83
减：所得税	3,422,845.71	8,911,723.62
少数股东损益		
五、净利润	49,772,218.08	54,085,479.21

企业负责人：

财务负责人：

编制人：

利润分配表

会股 02 附加税表
单位：元

编制单位：太原双塔刚玉股份有限公司

项 目	1999 年度	1998 年度
一、净利润	49,772,218.08	54,085,479.21
加：年初未分配利润	73,261,319.11	35,038,661.78
盈余公积转入		
二、可供分配的利润	123,033,537.19	89,124,140.99
减：提取法定盈余公积	4,977,221.81	5,408,547.92
提取法定公益金	2,488,610.90	2,704,273.96
三、可供股东分配的利润	115,567,704.48	81,011,319.11
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		7,750,000.00
转作股本的普通股股利	31,000,000.00	
四、未分配利润	84,567,704.48	73,261,319.11

企业负责人：

财务负责人：

编制人

现金流量表

项 目	金 额
编制单位：太原双塔刚玉股份有限公司 1999 年度 会股 03 表 单位：元	
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	235,985,000.71
收取的租金	
收到的税费返还	4,000,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金	4,019,481.21
现金流入小计	244,004,481.92
购买商品、接受劳务支付的现金	196,194,677.90
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	10,933,964.28
支付的增值税款	5,969,806.59
支付的所得税款	7,046,225.06
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,769,199.27
支付的其他与经营活动有关的现金	4,001,252.20
现金流出小计	225,915,125.30
经营活动产生的现金流量净额	18,089,356.62
二、投资活动产生的现金流量：	
收回投资所收到的现金	25,000,000.00
分得股利或利润所收到的现金	
取得债权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	
收到的其他与投资活动有关的现金	
现金流入小计	25,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	15,366,596.59
权益性投资所支付的现金	
债权性投资所支付的现金	30,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	
现金流出小计	45,366,596.59
投资活动产生的现金流量净额	-20,366,596.59
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	
发行债券所收到的现金	
借款所收到的现金	156,650,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	
现金流入小计	156,739,055.38
偿还债务所支付的现金	81,200,000.00
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	8,200,870.61
融资租赁支付的现金	
减少注册资本支付的现金	
支付的其他与筹资活动有关的现金	
现金流出小计	89,400,870.61
筹资活动产生的现金流量净额：	67,249,129.39

四、汇率变动对现金的影响	
五、现金及现金等价物净增加额	64,971,889.42
企业负责人:	财务负责人: 编制人

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	
以对外投资偿还债务	
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	49,772,218.08
加: 少数股东损益	
加: 计提的坏帐准备或转销的坏帐	415,272.25
计提存货跌价准备	2,580,969.03
计提的固定资产折旧	17,432,759.11
无形资产摊销	396,012.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-14,515.27
固定资产报废损失	
财务费用	12,488,323.88
投资损失(减收益)	-1,519,716.21
递延税款贷项(减借项)	
存货的减少(减增加)	-27,414,036.71
经营性应收项目的减少(减增加)	-38,112,850.15
经营性应付项目的增加(减减少)	2,064,920.61
其 他	
经营活动产生的现金流量净额	18,089,356.62
3、现金及现金等价物净增加情况:	
库存现金及银行存款的期末余额	95,214,656.67
减: 库存现金及银行存款的期初余额	27,342,767.25

加：现金等价物的期末余额	400,000.00
减：现金等价物的期初余额	3,300,000.00
现金及现金等价物净增加额	64,971,889.42

单位负责人：

财务负责人：

编制人：