

江西万年青水泥股份有限公司

JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO.,LTD.

一九九九年年度报告

ANNUAL REPORT 1999

目 录

一、公司简介	3
二、会计数据和业务数据摘要	4
三、股本变动及股东情况	7
四、股东大会简介	9
五、董事会报告	10
六、监事会报告	18
七、重大事项	19
八、财务会计报告	22
九、公司的其他有关资料	45
十、备查文件	46

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、公司中文名称：江西万年青水泥股份有限公司

公司英文名称：JIANGXI WANNIANQING CEMENT CO.,LTD.

2、公司法定代表人：杨石根

3、公司董事会秘书：马欣

授权代表：胡美霞

联系地址：江西省万年县江西万年青水泥股份有限公司

电话：0793—3839605、3839868

传真：0793—3839776

电子信箱：srwngs@public1.srptt.jx.cn

4、公司注册及办公地址：江西省万年县江西水泥厂办公大楼

邮政编码：335506

5、公司选定的信息披露报刊名称：《中国证券报》、《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：公司证券部

6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：江西水泥

股票代码：0789

二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润情况：(单位：人民币元)

利润总额	58,925,671.24
净利润	41,452,573.01
扣除非经常性损益后的净利润	41,452,573.01
主营业务利润	109,325,833.62
其他业务利润	- 22,866.05
营业利润	54,598,369.81
投资收益	- 5,172,654.60
补贴收入	9,530,780.86
营业外收支净额	- 30,824.83
经营活动产生的现金流量净额	120,244,043.80
现金及现金等价物净增加额	- 6,771,365.12

2、近三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

序号	项目	1999 年度	1998 年度		1997 年度	
			调整前	调整后	调整前	调整后
1	主营业务收入	301,477,714.05	272,849,573.08	272,804,353.08	308,197,256.39	308,197,256.39
2	净利润	41,452,573.01	48,709,692.69	45,077,352.10	42,521,288.28	35,776,448.73

3	总资产	706,240,177.92	584,857,448.17	575,192,336.72	518,651,653.31	511,906,813.76
4	股东权益	437,210,852.47	436,780,459.60	426,403,279.46	388,070,766.91	381,325,927.36
5	每股收益(摊薄)	0.135	0.159	0.147	0.236	0.199
6	每股收益(月均加权)	0.135	0.159	0.147	0.290	0.244
7	每股收益(扣除非经常性损益后的每股收益)	0.135	—	0.125	—	0.160
8	每股净资产	1.429	1.427	1.393	2.156	2.118
9	调整后每股净资产	1.417	1.419	1.385	2.134	2.116
10	每股经营活动产生的现金流量净额	0.393	-0.035	-0.035	—	—
11	净资产收益率	9.48	11.15	10.57	10.96	9.38

股本变化后的每股收益 :0.122 元(公司 99 年度配股方案已于 2000 年 1 月 29 日完成 , 至披露日股本已由 99 年末的 30600 万股增加至 34050 万股。)

说明 : 根据财政部财会字 (1999) 35 号文《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》的有关规定 , 公司的本年度坏帐准备、存货跌价准备、长短期投资跌价准备等会计政策发生变更 , 并已采用追溯调整法 , 调整了期初留存收益及相关项目的期初数 ; 利润及利润分配表的上年数栏 , 已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 9,674,435.27 元 , 其中 , 因坏账准备

计提方法变更的累积影响数为 8,178,311.27 元，存货计价方法变更的累积影响数为 1,496,124.00 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 2,929,595.72 元；调减了 1999 年年初留存收益 9,674,435.27 元，其中，未分配利润调减了 8,223,269.98 元，盈余公积调减了 1,451,165.29 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 5,733,113.62 元。

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

净资产收益率 = 净利润 / 年度末股东权益 × 100%

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 - 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%

3、股东权益变动情况：

单位：人民币元

项目	股本(股)	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	306,000,000	56,231,383.49	14,254,134.54	6,168,754.46	49,917,761.43	426,403,279.46
本期增加			6,217,885.94	2,072,628.64	35,234,687.07	41,452,573.01
本期减少					30,645,000.00	
期末数	306,000,000	56,231,383.49	20,472,020.48	8,241,383.10	54,507,448.50	437,210,852.47

变动原因：盈余公积、法定公益金、未分配利润和股东权益合计的增加均系本期实现净利润按法定程序计提所致。

三、股本变动及股东情况

1、股本变动情况

(1) 股份变动情况表

报告期内公司股本变动情况

数量单位：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、尚未流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份								
境内法人持有股份	221,000,000							221,000,000
外资法人持有股份								
2、募集法人股								
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
尚未流通股份合计	221,000,000							221,000,000
二、已流通股份								
1、人民币普通股	85,000,000							85,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
已流通股合计	85,000,000							85,000,000
三、股份总数	306,000,000							306,000,000

注：流通股中含有冻结的公司高级管理人员持有股数 136030 股。

(2) 股票发行与上市情况

本公司于 1997 年 8 月首次获准发行 5000 万股人民币普通股，于 8 月 20 日在深圳证券交易所上网定价发行 4500 万股社会公众股，并向公司职工配售公司职工股 500 万股，每股面值 1 元，发行价格 4.26

元/股，4500 万股社会公众股于 9 月 23 日上市。公司职工股已于 98 年 3 月 25 日上市流通。

报告期内公司股份总数及结构没有变动。

2、股东情况介绍

(1) 截止 1999 年末，公司股东总数为 51446 户。

(2) 公司前十名股东持股情况：

名次	股东名称	持股数(股)	占总股本比例%
1	江西水泥厂(国有法人股)	221,000,000	72.22
2	普丰证券投资基金	372200	0.122
3	周常义	220849	0.072
4	吴荷香	174400	0.057
5	刘光明	150000	0.049
6	陈苹	134050	0.044
7	胡海明	128390	0.042
8	袁旭华	124470	0.041
9	方向飞	122500	0.040
10	汤九成	120000	0.039

(3) 持股 10% 以上的公司国有法人股股东是江西水泥厂。

法人代表：杨石根

经营范围：生产石灰石、千枚岩等水泥原料。

四、股东大会简介

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本年度公司召开了一次股东大会和一次临时股东大会。两次会议的通知分别刊登在 1999 年 2 月 5 日和 1999 年 7 月 2 日的《中国证券报》和《证券时报》上。1998 年度股东大会于 1999 年 3 月 15 日在江西省万年县江西水泥厂万年青宾馆召开，1999 年度临时股东大会于 1999 年 8 月 3 日在江西省万年县江西水泥厂万年青宾馆召开。

2、股东大会情况：

——1998 年年度股东大会出席的股东及代表 64 人，代表股份 221,136,680 股，占股份总数的 72.27%，大会审议并通过了如下决议：

1998 年度董事会工作报告；

1998 年度监事会工作报告；

1998 年度总经理工作报告；

公司章程修改方案；

1998 年度财务决算报告；

1998 年度利润分配方案；

1998 年度增资配股方案；

聘任会计师事务所议案；

董事会议事规则；

该次股东大会决议公告刊登在 1999 年 3 月 16 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

——1999 年度临时股东大会出席的股东及代表 16 人，代表股份 221,149,430 股，占股份总数的 72.27%，大会审议并通过了如下决议：

兴建南昌水泥粉磨站工程的议案；

一九九九年度增资配股方案；

A、配股比例和本次配售股份的总数；

B、配股价格和定价方法；

C、配股募集资金的用途；

D、配股预案的有效期限；

E、授权事宜。

配股募集资金使用的可行性研究；

前次募集资金使用及效益情况的说明；

控股股东以实物资产配股的有关事项；

该次股东大会决议公告刊登在 1999 年 8 月 4 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

3、报告期内公司董事、监事没有更换。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处的行业及在本行业中的地位

公司属工业建材行业，主要从事水泥熟料及硅酸盐水泥的制造和销售。公司为江西省最大的水泥生产企业，1999 年在全国重点水泥企业中排名第 18 位（按销量排名，资料来源《国家建材局信息中心》）。

(2) 公司主营业务的范围及其经营状况

报告期内公司主营业务情况：

公司 1999 年度共生产水泥 115.73 万吨，比上年度增加 8.9%，销售水泥 117.17 万吨，比上年度增加 11.38%，其中销售熟料 1.93 万吨，完成主营业务收入 30147.77 万元，主营业务利润 10932.58 万元，均来自水泥及熟料的生产及销售。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年公司经营中出现的问题与困难主要有：

A、国内水泥市场继续低迷、疲软、竞争加剧，国内一些大型水泥企业低价侵入江西及周边市场。

B、国家关闭小水泥政策未见明显效果，地方保护严重。

C、欠款依然严重，给销售增加难度。

面对以上困难，公司重点采取了以下措施：

A、调整销售策略，巩固重点地区、重点用户、确保重点工程，

增加产品品种，扩大周边农村市场，实行一定的让利政策，该措施使公司的市场销量有所增加，但导致市场销价下降。

B、加强内部考核制度，降低销售费用，提高销售人员待遇，调动销售人员积极性。

C、加强外欠款的清欠工作，加大销售货款回笼力度，99 年货款 100%回收，并使外欠货款总额有所下降，提高了资金使用效率。

D、进一步加强内部管理，实行大宗原材料采购招标制，降低了采购费用，提高了采购质量，减少了材料库存，降低了生产成本。

2、公司财务状况

总资产：截至 99 年末，公司资产总额为 70624.02 万元，较上年同期的 57519.23 万元增加了 13104.79 万元，增长 22.78%，主要是由于一号窑技改工程工作量进度增加和余热发电工程完工，结转固定资产以及税后未分配利润所致。

长期负债：截至 99 年末，公司长期负债 8600 万元，较上年同期 4389.61 万元增加 4210.39 万元，增长 95.92%，主要原因是技改工程增加贷款。

股东权益：截至 99 年末，公司股东权益为 43721.09 万元，较上年同期的 42640.33 万元增加 1080.76 万元，增长 2.53%，主要原因是税后净利润所致。

主营业务利润：截至 99 年末，公司实现主营业务利润 10932.58

万元，较上年同期的 9569.71 万元增加 1362.87 万元，增长 14.24%，其主要原因是由于销售量增加 11.8 万吨，影响主营业务利润比上年同期增加 3395.18 万元；由于销售单价降低，影响主营业务利润比上年同期减少 176.72 万元；由于主营业务成本增加，影响主营业务利润比上年同期减少 1465.45 万元；由于销售收入增加，影响产品销售税后及附加的提高，使主营业务利润减少 390.14 万元。

净利润：截至 99 年末，公司实现净利润 4145.26 万元，较上年同期的 4507.73 万元减少 362.47 万元，降低 8.04%，主要原因是计提短期投资坏帐损失所致。

3、公司投资情况

募集资金投资情况

公司于 1997 年 8 月获准发行人民币普通股 5000 万股，实际募集资金 20450 万元，所募资金按公司《招股说明书》披露的资金用途，主要用于公司一号窑技术改造项目，情况如下：

承诺投资项目 计划投资（万元） 实际投资（万元） 项目进度（%）

实际投资项目

一号窑技改工程	30825	22821	74%
---------	-------	-------	-----

报告期内公司募股资金投资项目一号窑技改项目进展顺利，截止到报告期末，共投入资金 22821 万元，首次募股资金 20450 万元已全部使用到该项目中，截止到披露日，该项目已基本完工，计划

提前一个月于 2000 年 4 月份点火试生产。

非募集资金投资情况：

公司董事会于 98 年 3 月 6 日决定投资兴建余热发电工程，该项目已于报告期内完工并完成竣工决算，99 年共发电 500 万度。

4、中国加入世贸组织对未来经营产生的影响。

中国加入世贸组织后为公司参与国际市场竞争提供了机遇和增加了渠道，公司正积极准备产品的出口事宜。同时，加入 WTO 后也会给公司的生产经营造成一定压力，主要是有竞争能力的外资企业获得国民待遇，可以平等的参与国内市场竞争，给国内市场造成压力，带来冲击。

5、新年度业务发展计划

公司 2000 年计划生产销售水泥及熟料 140 万吨，力争达到 150 万吨。

一号窑技改工程计划 2000 年 4 月点火试生产，全年力争生产熟料及水泥 30 万吨。

南昌粉磨站工程争取年内完工。

6、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

本年度公司召开了两次董事会及一次临时董事会。

(一)公司于 1999 年 2 月 3 日召开了第一届董事会第四次会议，会

议通过了以下议案：

- A、1998 年年度报告及摘要；
- B、1998 年年度利润分配预案
- C、1999 年度配股预案；
- D、修改公司章程的议案；
- E、续聘会计师事务所的议案；
- F、1998 年度财务决算报告及 1999 年度财务预算方案；
- G、全体董事、监事认真学习了《证券法》；
- H、关于召开 1998 年度股东大会的议案：

(二) 公司于 1999 年 7 月 1 日召开了第一届董事会第四次临时会议，会议审议通过了以下议案：

- A、公司机构变动的决议；
- B、高级管理人员变动的决议：
- C、关于兴建南昌水泥粉磨站工程的决议：
- D、一九九九年度配股预案：
- E、公司 1999 年度增资配股募集资金使用可行性研究
- F、前次募集资金使用及效益情况的说明
- G、控股股东以资产方式配股的说明
- H、决定于 1999 年 8 月 3 日召开 1999 年度临时股东大会：

(三)公司于 1999 年 7 月 24 日召开了第一届董事会第五次会议，会

议审议通过了以下议案：

A、 公司一九九九年度中期报告

B、 公司本年度中期不进行利润分配和公积金转增股本

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会在报告期内依法、诚信尽责地执行了股东大会及临时股东大会的各项决议，股东大会通过的各项议案都得到了落实。公司 1999 年度配股方案已经中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]135 号文核准。《配股说明书》于 1999 年 12 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》上，该配股方案已于 2000 年 1 月 29 日实施完毕。

7、 公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况介绍

姓名	性别	年龄	职 务	任期（起止日期）	年初年末 持股数
杨石根	男	47 岁	董事长	97.09—2000.09	13600
梁家友	男	45 岁	副董事长、总经理	97.09—2000.09	11900
周其祥	男	54 岁	董事	97.09—2000.09	10200
张万泉	男	54 岁	董事、副总经理	97.09—2000.09	10200
潘维西	男	45 岁	董事、常务副总经理	97.09—2000.09	10200
胡景平	男	39 岁	董事	97.09—2000.09	10200

马欣	男	39岁	董事、副总经理 董事会秘书	97.09—2000.09	10200
周金水	男	56岁	董事	97.09—2000.09	10200
胡显坤	男	36岁	董事、总工程师	97.09—2000.09	10200
王荣水	男	50岁	监事会主席	97.09—2000.09	11900
于金根	男	53岁	监事	97.09—2000.09	10200
邹桂香	女	47岁	监事	97.09—2000.09	10200
陈建军	男	42岁	监事	97.09—2000.09	0
谌一鸣	男	48岁	监事	97.09—2000.09	0
李和返	男	46岁	副总经理	97.09—2000.09	7310
刘伟	男	41岁	副总经理	97.09—2000.09	7310
汤中和	男	44岁	副总经理	99.07—2000.09	0
王村炎	男	55岁	总经济师	97.09—2000.09	7310
吴伟华	男	50岁	总会计师	99.07—2000.09	0

在本公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员 1999 年度报酬总额为 18.20 万元，其报酬均在 11000—15000 元区间内，董事胡景平、监事陈建军、监事谌一鸣均未在本公司领取报酬。

报告期内两名高级管理人员张绣麟、黄月仙因年龄原因离任；报告期内公司总经理、董事会秘书没有变动。

(2) 公司现有员工 1580 人，按专业构成分：行政人员 314 人，

销售人员 127 人，技术人员 230 人，生产人员 890 人，财务人员 19 人；按教育程度分：大中专以上文化程度的有 258 人，高中文化程度的 1296 人；退休职工人数 26 人。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

经江西恒信会计师事务所审核，1999 年度公司实现净利润 41,452,573.01 元，按 10%提取法定盈余公积金 4,145,257.30 元，按 5%提取法定公益金 2,072,628.64 元，当年可供股东分配的利润 35,234,687.07 元，加以前年度未分配利润 49,917,761.43 元，实际可供股东分配的利润为 85,152,448.50 元，本年度分配预案为：以 99 年末总股本 30600 万股为基数，每 10 股派现金 1 元（含税），以 2000 年 1 月 31 日配股后的总股本 34050 万股为基数，向全体股东按每 10 股派现金红利 0.90 元（含税），共计派发现金红利 30,645,000 元，尚余未分配利润 54,507,448.50 元，结转下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。本分配预案需提交股东大会审议通过。

9、其他报告事项

报告期内，公司选定的信息披露报刊无变更。

六、监事会报告

1999 年度监事会全体成员依据《公司法》、《公司章程》认真履

行监督职责，报告期内共召开了两次监事会，参加了 1998 年度股东大会及 1999 年度临时股东大会，并列席了董事会各次会议。1999 年 2 月 3 日召开了第一届监事会第四次会议，会议审议通过了：98 年度报告及摘要；98 年度利润分配预案；99 年度配股预案；修改公司章程；98 年财务决算及 99 年财务预算方案；聘任会计师事务所；学习《证券法》。于 1999 年 7 月 24 日召开了第一届监事会第五次会议，会议审议通过了：99 年度中期报告；99 年中期分配预案。

监事会认为：

1、报告期内公司董事会依据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了各项决议，公司决策程序合法，建立了内部控制制度，但须进一步完善，以期建立更加科学、合理、规范的内部控制制度。董事会成员在执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、同意恒信会计师事务所有限公司出具的无保留意见审计报告，公司财务报告内容真实反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司上市募集的资金投入项目与承诺投入项目一致。

4、公司关联交易公平合法，无损害上市公司利益。

5、公司未对报告期利润实现数进行预测。

七、重要事项

- 1、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无受监管部门处罚的情况。
- 3、报告期内公司控股股东没有发生变更，公司董事会无换届，公司总经理、董事会秘书无变更。
- 4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。
- 5、重大关联交易事项。

购销商品、提供劳务发生的关联交易：

交 易 项 目	交易 数量	1999年		交 易 数 量	1998 年	
		单 价	金 额 (元)		单 价	金 额 (元)
购入石灰石	1321999T	15	19,831,485.00	1183657T	15	17,754,855.00
购入千枚岩	161373T	33.76	5,448,011.35	151769T	33.76	5,123,882.60
购入其他材料			8,187,189.81			
付土地租赁费	88,867.4 m ²		981,149.04	88867.4 m ²		981,149.00
房屋建筑物租赁费	20 座		2,879,200.00	20 座		4,961,070.00
付资金占用费			241,038.18			995,139.46
付商标使用费	按销售收入 2‰		602,955.44	按销售收入 2‰		545,699.15
付水费	4333093.33T	0.45	1,949,892.00	5389099.53T	0.45	2,425,094.79
归还借款			40,896,142.50			
让售材料配件			6,410,100.91			
借入资金						40,896,142.50
付汽车运输费						165,200.00
付维修费						1,315,895.97
付铁路运输费	523697.14T	1.2	628,436.57	553524.15T	1.25	691,905.19
付烘干料服务费			600,000.00			
合 计			88,655,600.80			75,856,033.66

因为公司没有原料矿山，向江西水泥厂购入石灰石等原材料是生产经营所必需的，短期内难以改变。其余关联交易将逐年减少。

6、公司与控股股东“三分开”情况：公司法人治理结构健全，经理、副经理、财务人员没有在股东单位及关联公司兼职；人事及工资管理完全独立；公司与控股股东在工业产权及非专利技术方面界定清楚；公司的生产、销售系统独立，但在原材料石灰石、千枚岩的供应方面，由江西水泥厂所属矿山开采供应，存在关联交易行为，公司与江西水泥厂已签订《石灰石、千枚岩供应合同》，合同对采购价格、结算办法及违约处罚办法做出明确规定，定价公允，关联交易行为不存在损害公司利益的情况；公司设有独立的财务部门、独立的财务核算体系、独立的财务会计制度，由于公司没有控股子公司，因此没有对控股子公司的财务管理制度；公司独立开设银行帐户、独立纳税。

7、报告期内未发生托管、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。

8、报告期内公司继续聘用江西恒信会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构。

9、报告期内无重大合同和担保事项。

10、报告期内公司名称和股票简称未更改。

11、其它重大事项：

根据财政部财会字（1999）35号文《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》的有关规定，公司的本

年度坏帐准备、存货跌价准备、长短期投资跌价准备等会计政策发生变更，并以采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 9,674,435.27 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 8,178,311.27 元、存货计价方法变更的累积影响数为 1,496,124.00 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 2,929,595.72 元；调减了 1999 年年初留存收益 9,674,435.27 元，其中，未分配利润调减了 8,223,269.98 元，盈余公积调减了 1,451,165.29 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 5,733,113.62 元。

八、财务会计报告

1、审计报告

江西恒信会计师事务所

有限公司

赣恒会审字（2000）第 54 号

审 计 报 告

江西万年青水泥股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司 1999 年 12 月 31 日的资产负债表及 1999 年度损益表和现金流量表。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日的财务状况及1999年度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。

江西恒信会计师事务所
有限公司（盖章）

中国注册会计师：詹铁军
张新万

中国 江西

二000年三月二十八日

- 2、会计报表（附后）
- 3、会计报表附注

会计报表附注

（一）公司简介

江西万年青水泥股份有限公司是由江西水泥厂独家发起，通过向社会公众公开发行股票，以募集方式设立的股份有限公司，经中国证监会批准，于97年9月23日在深交所挂牌上市。98年资本公积转增股本126,000,000.00股，转增后总股本数为306,000,000.00股。

江西万年青水泥股份有限公司是一家大型建材企业，前身为江西水泥厂，主要生产经营“万年青”牌水泥，主导产品为 525R 普通硅酸盐水泥和 425R 普通硅酸盐水泥，年产 120 万吨，产品为国内名牌产品，市场占有率在江西省大水泥中占 80%，产品广泛用于重点工程建设。

(二)公司采用的主要会计政策、会计估计

1、会计制度：公司执行《企业会计准则》、《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度：公司会计年度采用公历年制，即以每年的 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币：公司以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则：公司的记账基础为权责发生制，资产的计价遵循历史成本原则。

5、现金等价物的确定标准：持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转化已知现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏账核算方法：

(1)坏账的确认标准：债务人破产、依照法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项以及其他相关证据确凿表明不能收回的应收款项确认为坏账。

(2)坏账损失的核算方法：公司采用备抵法核算坏账损失，坏账准备按应收款项（包括应收账款、其他应收款）的账龄分析法提取，提取比例为：

账龄	计提比例(%)
1年以内	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

7、存货的核算方法：

(1)公司存货主要包括：库存商品、库存材料、低值易耗品、在产品、物资成本差异。

(2)存货计价方法：存货中除库存材料、包装物采用计划成本价，期末结转物资成本差异，将计划成本调整为实际成本外，其他均按实际成本计价，发出存货按加权平均法计算结转，低值易耗品采用五五摊销法。

(3)存货跌价准备：

b、计提原则及方法：公司对存货采用成本与可变现净值孰低的原则，分类、分项计提存货跌价准备。

B、计提标准：公司的存货遭受毁损、全部或部分陈旧时，或销售价格低于成本等，使存货变现后存货成本仍有不可收回的部分（既存货成本高于其可变现净值的差额）则提取存货跌价准备。

8、短期投资核算方法：

(1) 计价方法：取得短期投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关内容，但不包括实际价款中包含的已宣告发放而尚未领取的现金股利。

(2) 收益确认法：现金股利或利息于收到时冲减投资的帐面价值，处置时按收到的处置收入与短期投资的帐面价值的差额确认为当期投资损益。

(3) 短期投资跌价准备的确认标准及计提方法：

a、短期投资跌价准备的确认标准：公司期末根据短期投资的市价低于成本的差额确认短期投资跌价准备。

b、短期投资跌价准备的计提方法：按投资总体计提跌价准备。

9、固定资产计价及折旧方法：公司固定资产按实际成本计价，以使用年限在一年以上、单位价值在人民币 2,000.00 元以上为标准作为固定资产进行核算，按各类固定资产原值的 4%扣除残值，采用直线法提取折旧。

固定资产类别	估计使用年限	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-35	4.8-2.74

通用设备	10-15	9.6-6.4
专用设备	10-12	9.6-8
运输设备	8-12	12-8

10、在建工程核算方法：按工程发生的实际支出核算，当在建工程办理竣工决算，交付使用后确认为固定资产。

11、开办费：按实际发生数核算，按受益期限不少于五年摊销。

12、无形资产的核算：取得无形资产，按实际成本核算，按受益期或不少于 10 年平均摊销。

13、收入确认原则：公司销售商品时，如同时符合以下四个条件，即确认为收入：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方。

(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。

14、税项

(1) 增值税：按销售收入的 17% 计算销项税额，扣除进项税额后的差额计缴增值税。

(2) 城建税和教育费附加：分别按增值税额和营业税的 5% 和 3% 计算缴纳。

(3) 房产税：按税务局核定的标准缴纳。

(4) 印花税：按税务局核定的标准缴纳。

(5) 所得税：经江西省人民政府赣府字[1997]35 号文批准，股份公司的所得税从 1997 年度起先按利润总额的 33%征收，然后由省财政返还 18%，实际税负为 15%，所得税会计处理方法为应付税款法。

15、利润分配：公司缴纳所得税后净利润按下列顺序分配：

(1) 提取法定盈余公积金 10%

(2) 提取公益金 5-10%

(3) 根据股东大会决议，提取任意盈余公积金

(4) 根据股东大会决议支付股利

16、会计政策、会计估计的变更及影响

根据公司董事会决议、《股份有限公司会计制度》及财政部财会字（1999）35 号文《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》的有关规定,股份公司从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

（1）坏账准备原按应收账款余额的 3%计提，自 1999 年 1 月 1 日起按应收款项（包括应收账款、其他应收款）的账龄分析法计提，提取比例为：逾期 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；逾期 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；逾期 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；逾期 3-4 年的，按其余额的 30% 计提；逾期 4-5 年的，

按其余额的 50% 计提；逾期五年以上的，按其余额的 100% 计提。

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

(3) 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低计价。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 9,674,435.27 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 8,178,311.27 元、存货计价方法变更的累积影响数为 1,496,124.00 元；由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 2,929,595.72 元；调减了 1999 年年初留存收益 9,674,435.27 元，其中，未分配利润调减了 8,223,269.98 元，盈余公积调减了 1,451,165.29 元；利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了 5,733,113.62 元。

(三) 会计报表主要项目注释：

1、货币资金

项 目	期初数	期末数
现金	2,861.83	2,439.57
银行存款	120,042,109.94	113,271,167.08
合计	120,044,971.77	113,273,606.65

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资			50,000,000.00	9,134,935.74
债券投资	42,930,996.96			
合计	42,930,996.96		50,000,000.00	9,134,935.74

注：公司股票投资成本 49,564,426.74 元，1999 年 12 月 31 日收盘价 40,429,491.00 元，按投资总体计提跌价准备 9,134,935.74 元。债券投资—国库券 42,930,996.96 元已收回。

3、应收款项（应收账款、其他应收款）

账 龄	期初数			期末数		
	金额	比例（%）	坏帐准备	金额	比例（%）	坏帐准备
1 年以内	130,744,954.24	86.92	6,537,247.71	118,638,749.18	84.00	5,951,893.88
1- 2 年	18,482,184.50	12.29	1,848,218.45	17,849,860.95	12.64	1,784,986.10
2- 3 年	1,186,507.00	0.79	237,301.40	3,788,863.41	2.68	757,772.68
3-4 年				957,736.22	0.68	287,320.87
合计	150,413,645.74	100	8,622,767.56	141,235,209.76	100	8,781,973.53

注：有持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款（见注释（四）4）

(1) 应收帐款欠款前五名

单位名称	所欠金额	所欠时间	欠款原因
福州万年青水泥联合公司（新）	12,660,017.86	1 年以内	水泥款
南昌散装水泥中转站	10,872,743.93	1 年以内	水泥款

福州万年青水泥经销公司	8,266,134.56	1 年以内	水泥款
莆田高指	7,603,913.47	1 年以内	水泥款
南昌万年青水泥经销公司	7,588,456.29	1 年以内	水泥款

(2)其他应收款欠款前五名

单位名称或内容	所欠金额	所欠时间	欠款原因
蓬布押金	1,744,646.40	1 年以内	押金
马欣	722,152.00	1 年以内	借款
江西水泥厂	524,979.52	1 年以内	往来款
张建伟	200,000.00	1 年以内	借款
李斌	110,000.00	1 年以内	借款

4、预付账款

账 龄	期初数		期末数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	42,401,781.02	91.00	1,992,196.62	63.39
1--2 年	4,200,232.88	9.00	235,450.00	7.49
3 年以上			914,975.52	29.12
合计	46,602,013.90	100	3,142,622.14	100

注：无持本公司 5%以上股份的股东单位的欠款。

预付账款欠款前五名

单位名称	所欠金额	所欠时间	欠款原因
北京中油双星物资有限责任公司	1,482,329.16	1 年以内	购物资
安徽淮南矿务局	860,870.53	3 年以上	购物资
江西电机厂修理分厂	235,450.00	1--2 年	购物资
万年青实业有限公司	119,332.16	1 年以内	购物资
江西清华科技园有限公司	84,004.00	1 年以内	购物资
河北承德自动化计量仪器厂	60,000.00	1 年以内	购物资

5、应收补贴款

项 目	期初数	期末数	备 注
所得税返还	350,780.86		江西省人民政府赣府字(1997)35 号文批准,先按利润总额的 33% 征收所得税, 然后由省财政返还 18%。

6、存货及存货跌价准备

项 目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
库存材料	21,410,164.97	1,496,124.00	27,204,389.79	2,136,789.39
在产品	4,151,700.94		3,487,998.00	
库存商品	9,125,580.43		8,421,784.97	
低值易耗品	42,885.00		63,990.90	
物资成本差异	-1,041,298.96		-561,896.61	

合 计 33,689,032.38 1,496,124.00 38,616,267.05 2,136,789.39

7、待摊费用

类别	原始金额	期初数	本期增加数	本期摊销	期末数
期初进项税额	5,035,384.31	2,152,747.18			2,152,747.18
财产保险金	882,886.44	294,295.48	1,093,685.33	1,008,304.12	379,676.69
合计	5,918,270.75	2,447,042.66	1,093,685.33	1,008,304.12	2,532,423.87

注：期初进项税额已向税务局申报转销，尚未批准。

8、固定资产及折旧

项 目	期初数	本期增加	本年减少	期末数	备注
原值					
房屋建筑物	68,804,984.08	2,750,081.14		71,555,065.22	
机器设备	44,961,045.93	20,474,942.45		65,435,988.38	
专用设备	120,087,277.23	3,169,296.88		123,256,574.11	
运输设备	632,875.00	5,613,498.29		6,246,373.29	
合计	234,486,182.24	32,007,818.76		266,494,001.00	
累计折旧					
房屋建筑物	16,290,022.02	1,885,270.50		18,175,292.52	
机器设备	17,814,192.19	3,747,663.37		21,561,855.56	
专用设备	66,264,444.18	11,544,246.13		77,808,690.31	
运输设备	132,567.00	594,369.71		726,936.71	
合计	100,501,225.39	17,771,549.71		118,272,775.10	
净值	133,984,956.85	14,236,269.05		148,221,225.90	

注：a、余热发电改造工程竣工结算，该工程总投资 2088.16 万元，其中国家贷款 1400 万元，自筹资金 688.16 万元。截止竣工结算之日，期终确定建筑工程费用为 2,555,315.49 元(转入房屋及建筑物)，安装工程费用为 6,201,566.14 元，设备购置费 11,560,735.16 元(与安装工程费用转入设备)，其他费用 563,953.50 元。

b、本年度其他技术改造项目完工结转固定资产 3,241,550.78 元。

c、本年度抵债(水泥款)转入运输及机械设备 1,315,631.00 元。

9、在建工程

工 程 名 称	期初数 (其中: 利息资本 化金额)	本期增加 (其中: 利息资本 化金额)	本期转入 固定资产数 (其中: 利息资本 化金额)	其 他 减少数 (其中: 利息资本 化金额)	期末数 (其中: 利息资本 化金额)	资金 来源	项目 进度 (%)
技改工程	104,482.17	3,537,084.01	3,241,550.78		400,015.40	自筹	
大修工程	53,875.82	1,655,945.12	1,636,414.93		73,406.01	自筹	
1#窑技改	40,381,909.22	187,828,476.11 (2,506,068.75)			228,210,385.33 (2,506,068.75)	募集、 贷款	
余热发电	14,396,075.70 (195,327.50)	7,722,673.76 (698,770.00)	20,381,570.29 (894,097.50)	1,737,179.17	0.00	自筹、 贷款	100
合计	54,936,342.91 (195,327.50)	200,744,179.00 (3,204,838.75)	25,259,536.00 (894,097.50)	1,737,179.17	228,683,806.74		

10、开办费、长期待摊费用

类 别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	262,225.11		66,000.00	196,225.11
职工外出培训费		58,708.50	17,000.00	41,708.50
合计	262,225.11	58,708.50	83,000.00	237,933.61

11、短期借款

借款类别	期初数	期末数
抵押借款	43,000,000.00	48,000,000.00
合计	43,000,000.00	48,000,000.00

注：中国建设银行万年县支行借款(借款起止日期：1998年12月14日-1999年12月13日)43,000,000.00元已逾期，展期手续正在办理当中。

12、一年内到期的长期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押贷款	8,000,000.00	8,000,000.00	

13、应付账款

年末余额为：76,453,006.30

注：有欠持本公司5%以上股份的股东单位的欠款（注释（四）4）

14、预收账款

年末余额为：8,092,289.28

注：无欠持本公司5%以上股份的股东单位的欠款。

15、应交税金

税 种	金 额
增值税	-299,647.21
营业税	-51,258.91
房产税	114,134.69
城建税	172,942.73
车船使用税	262.00
固定资产投资方向调节税	25,236.76
印花税	-3,561.00
所得税	519,084.43
个人所得税	139,429.20
合计	616,622.69

16、其他应付款

年末余额为：10,740,554.32

注：无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

17、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行万年县支行	3,000,000.00	1998.12.31-2001.12.31	6.66%	担保
中国工商银行万年县支行	3,000,000.00	1999. 3.29- 2001.3. 29	6.66%	担保
中国建行万年县支行	20,000,000.00	1999.5.28- 2006.11.30	7.56%	担保
中国建行万年县支行	60,000,000.00	1999.6.30- 2002. 6. 29	5.94%	担保
合 计	86,000,000.00			

18、股本

	期初数	本次变动增减(+,-)				期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	221,000,000.00					221,000,000.00
其中：						
国家拥有股份	221,000,000.00					221,000,000.00
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	221,000,000.00					221,000,000.00
二、已流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	85,000,000.00					85,000,000.00
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	85,000,000.00					85,000,000.00
三、股份总数	306,000,000.00					306,000,000.00

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	56,231,383.49			56,231,383.49

20、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	8,085,380.08	4,145,257.30	12,230,637.38	
公益金	6,168,754.46	2,072,628.64	8,241,383.10	
合计	14,254,134.54	6,217,885.94	20,472,020.48	

注： 根据公司董事会决议，改变坏账准备、存货跌价准备计提方法，影响盈余公积期初数 -967,443.53 元，公益金期初数-483,721.76 元，期初数已作调整。

根据饶国税稽处字[1999]017 号税务处理决定，调整以前年度损益 826,758.67 元，影响盈余公积期初数-70,274.49 元，公益金期初数 -35,137.24 元，期初数已作调整。

21、未分配利润。

期初数	本期增加	本期减少	期末数
49,917,761.43	35,234,687.07	30,645,000.00	54,507,448.50

注：1、同注释 20，会计政策变更影响未分配利润期初数-8,223,269.98 元，以前年度损益调整影响期初数-597,333.14 元，期初数已作调整。

2、根据公司第一届第六次董事会决议，以 1999 年末总股本 30600 万股为基数，每 10 股派发现金 1.00 元（含税），以 2000 年 1 月 31 日配股后总股本 34050 万股为基数，每 10 股派发现金 0.90 元（含税），共计派发现金股利 30,645,000.00 元。该分配方案待股东大会通过后实施。

22、 财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
-----	-------	-------

利息支出	3,179,970.68	4,532,411.96
减：利息收入	1,044,893.50	7,218,487.88
其他	32,841.80	13,743.50
合计	2,167,918.98	-2,672,332.42

注：财务费用较上年上涨了 181.12% ，主要是由于 1999 年利息收入下降了 6,173,594.38 元。

23、其他业务利润

注：其他业务利润-22,866.05 元系让售材料差额。

24、投资收益

项 目	本年发生数
债券投资收益	3,962,281.14
股权投资收益	-9,134,935.74
合 计	-5,172,654.60

注：债券投资收益为购买国库券收益，股权投资收益为本年提取的短期投资跌价损失。

25、补贴收入

注：补贴收入为 9,530,780.86 元，系根据江西省人民政府赣府字

[1997]35 号文批准，股份公司的所得税从 1997 年度起先按利润总额的 33%征收，然后由省财政返还 18%的本年返还收入。

26、营业外收入

项 目	本年发生数
蓬布超期收入	605,530.00
处理三年以上帐款	173,500.51
其 他	11,070.00
合 计	790,100.51

27、营业外支出

项 目	本年发生数
捐赠	491,876.56
蓬布超期收入税金	125,330.97
罚款、滞纳金等	187,441.01
其 他	16,276.80
合 计	820,925.34

28、所得税

利润总额	58,925,671.24
------	---------------

加：纳税调整增加额	10,216,173.29
其中：(1) 非公益性捐赠支出	61,188.06
(2) 税收滞纳金、罚金、罚款	187,441.01
(3) 短期投资跌价准备	9,134,935.74
(4) 存货跌价准备	640,665.39
(5) 坏帐准备(超过3‰部分)	191,943.09
减：纳税调整减少额	16,193,062.00
其中：(1) 国库券利息收入	3,962,281.14
(2) 使用98年度效益工资	2,700,000.00
(3) 所得税返还	9,530,780.86
应纳税所得额	52,948,782.53
适用税率	33%
所得税	17,473,098.23

29、支付的其他与经营活动有关的现金

支付销售费用	30,075,532.25
支付制造费用	10,845,221.95
支付管理费用	7,724,755.31
支付其他应收、应付款项	5,010,330.34
合 计	53,655,839.85

(四) 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	注册地点	主营业务	与本企 业关系	经济 性质或 类型	法定 代表人
江西水泥厂	江西省万年 县陈营镇	生产石灰石、 千枚岩等 水泥原料	母公司	国有	杨石根

<1>存在控制关系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
江西水泥厂	208,180,000.00	114,537,939.60		322,717,939.60

<2>存在控制关系的关联方所持股份及其变化

企业名称	年初数		本年 增加数		本年 减少数		年末数	
	金 额	%	金 额	%	金 额	%	金 额	%
江西水泥厂	221,000,000.00	72.2					221,000,000.00	72.2

(2) 不存在控制关系的关联方

公司名称	与本公司关系	经济性质或类型
江西万年青机电工程有限公司	母公司的全资子公司	国有
江西万年青实业公司	母公司的全资子公司	国有
江西万年青建筑工程安装公司	母公司的全资子公司	国有

2、与存在控制关系的关联方交易

交易项目	1999 年			1998 年		
	交易数量	单价	金额	交易数量	单价 (利率)	金额
购入石灰石	1321999T	15	19,831,485.00	1183657T	15	17,754,855.00
购入千枚岩	161373T	33.76	5,448,011.35	151769T	33.76	5,123,882.60
购入其他材料			8,187,189.81			
付土地租赁费	88,867.4 m ²		981,149.04	88867.4 m ²		981,149.00
房屋建筑物租赁费	20 座		2,879,200.00	20 座		4,961,070.00
付资金占用费			241,038.18			995,139.46
付商标使用费	按销售收入 2‰		602,955.44	按销售收入 2‰		545,699.15
付水费	4333093.33T	0.45	1,949,892.00	5389099.53T	0.45	2,425,094.79
归还借款			40,896,142.50			
让售材料配件			6,410,100.91			
借入资金						40,896,142.50
付汽车运输费						165,200.00
付维修费						1,315,895.97
付铁路运输费	523697.14T	1.2	628,436.57	553524.15T	1.25	691,905.19
付烘干料服务费			600,000.00			
合计			88,655,600.80			75,856,033.66

3、非控制关系的关联交易

关联方	交易项目	金额
万年青实业公司	支付运费	674,127.06
	让售原材料配件	818,586.88
	小计	1,492,713.94
万年青机电工程有限公司	支付维修加工费	2,416,380.08
	支付购入零星材料	1,274,960.20
	让售材料配件	215,186.27
	小计	3,906,526.55

万年青建筑安装工程公司	支付维修费	1,036,747.05
	让售原材料配件	75,900.24
	小 计	1,112,647.29

4、关联方应收、应付款项余额

项 目	年末余额	占全部应收（付） 款项余额的比重（%）
预付账款：		
万年青实业公司	119,332.16	3.80
在建工程(预付工程款)：		
万年青机电工程有限公司	6,109,390.00	2.67
万年青建筑安装工程公司	5,052,065.74	2.21
其他应收款：		
江西水泥厂	524,979.52	13.48
应付账款：		
万年青机电工程有限公司	1,753,341.59	2.29
江西水泥厂	42,840,839.49	56.04
万年青建筑安装工程公司	1,387,931.66	1.82

（五）或有事项

报告期无应披露的或有事项。

（六）承诺事项

报告期无应披露的承诺事项。

（七）资产负债表日后事项中的非调整事项

- 1、2000年1月8日江西水泥厂向本公司借入资金8000万元。
- 2、1999年增资配股工作已于2000年1月完成，配股后公司总股本增至34050万股，其中：社会公众股11050万股，国有法人股23000万股，变更后江西水泥厂持股比例由变更前72.22%降至67.55%。

（八）其他重要事项

本年度仍按江西省政府赣府字[1997]35号文批准，所得税先按利润总额的33%征收，然后由省财政返还18%，实际税负15%。根据国务院有关规定，从2000年起所得税按利润总额的33%征收。

九、公司的其他有关资料

- 1、公司首次注册登记日期：1997年9月5日
公司注册地点：江西省工商行政管理局
- 1、企业法人营业执照注册号：3600001131177
- 2、税务登记号码：362331158311773
- 3、公司未流通股票的托管机构名称：深圳证券登记有限公司

4、公司报告期内证券主承销商名称：国泰君安证券有限责任公司

5、公司聘请的会计师事务所

名称：江西恒信会计师事务所有限公司

办公地址：江西省南昌市叠山路 246 号

十、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务总监、会计主管人员亲笔签字并盖章的财务报表。
- 2、载有江西恒信会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告正本。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

江西万年青水泥股份有限公司

董事长：

董 事 会

二 零 零 零 年 三 月 二 十 九 日

资产负债表

(1/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	113,273,606.65	120,044,971.77
短期投资	2	50,000,000.00	42,930,996.96
减：短期投资跌价准备		9,134,935.74	
短期投资净额		40,865,064.26	42,930,996.96
应收票据			
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	137,339,723.64	148,152,097.19
其他应收款		3,895,486.12	2,261,548.55
减：坏账准备		8,781,973.53	8,622,767.56
应收款项净额		132,453,236.23	141,790,878.18
预付账款	4	3,142,622.14	46,602,013.90
应收补贴款	5	350,780.86	
存货	6	38,616,267.05	33,689,032.38
减：存货跌价准备		2,136,789.39	1,496,124.00
存货净额		36,479,477.66	32,192,908.38
待摊费用	7	2,532,423.87	2,447,042.66
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		329,097,211.67	386,008,811.85
长期投资：			
长期股权投资			
长期债权投资			
长期投资合计			
减：长期投资减值准备			
长期投资净额			
固定资产：			
固定资产原价	8	266,494,001.00	234,486,182.24
减：累计折旧		118,272,775.10	100,501,225.39
固定资产净值		148,221,225.90	133,984,956.85
工程物资			
在建工程	9	228,683,806.74	54,936,342.91
固定资产清理			
待处理固定资产净损失			
固定资产合计		376,905,032.64	188,921,299.76
无形资产及其他资产：			
无形资产			
开办费	10	237,933.61	262,225.11
长期待摊费用			
其他长期资产			
无形资产及其他资产合计		237,933.61	262,225.11

递延资产税项：			
递延资产税款借项			
资产总计		706,240,177.92	575,192,336.72
企业负责人：	财务负责人：	制表人：	

资产负债表

(2/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

负债和股东权益：	注释	1999年12月31日	1998年12月31日
流动负债：			
短期借款	11	48,000,000.00	43,000,000.00
应付票据			700,000.00
应付账款	13	76,453,006.30	35,774,502.57
预收账款	14	8,092,289.28	5,038,684.40
代销商品款			
应付工资			2,700,000.00
应付福利费		378,087.22	855,953.80
应付股利		30,645,000.00	
应交税金	15	616,622.69	560,884.11
其他应交款		103,765.64	84,327.83
其他应付款	16	10,740,554.32	2,718,084.90
预提费用			5,460,477.15
一年内到期的长期负债	12	8,000,000.00	8,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		183,029,325.45	104,892,914.76
长期负债：			
长期借款	17	86,000,000.00	43,896,142.50
应付债券			
长期应付款			
住房周转金			
其他长期负债			
长期负债合计		86,000,000.00	43,896,142.50
递延税款贷项			
负债合计		269,029,325.45	148,789,057.26
股东权益：			
股本	18	306,000,000.00	306,000,000.00
资本公积	19	56,231,383.49	56,231,383.49
盈余公积	20	20,472,020.48	14,254,134.54
其中：公益金		8,241,383.10	6,168,754.46

未分配利润	21	54,507,448.50	49,917,761.43
股东权益合计		437,210,852.47	426,403,279.46
负债和股东权益合计		706,240,177.92	575,192,336.72

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

利润及利润分配表

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	1999年12月31日	1998年12月31日
一、主营业务收入		301,477,714.05	272,804,353.08
减：折扣与折让			
主营业务收入净额		301,477,714.05	272,804,353.08
减：主营业务成本		190,226,487.56	175,571,986.78
主营业务税金及附加		1,925,392.87	1,535,246.11
二、主营业务利润		109,325,833.62	95,697,120.19
加：其他业务利润	23	-22,866.05	-82,111.77
减：存货跌价损失		640,665.39	1,496,124.00
营业费用		36,200,394.86	35,370,588.01
管理费用		15,695,618.53	18,463,010.21
财务费用	22	2,167,918.98	-2,672,332.42
三、营业利润		54,598,369.81	42,957,618.62
加：投资收益	24	-5,172,654.60	2,874,206.19
补贴收入	25	9,530,780.86	250,000.00
营业外收入	26	790,100.51	9,086,634.84
减：营业外支出	27	820,925.34	1,141,057.93
四、利润总额		58,925,671.24	54,027,401.72
减：所得税	28	17,473,098.23	8,950,049.62
五、净利润		41,452,573.01	45,077,352.10
加：年初未分配利润		49,917,761.43	11,602,012.14
盈余公积转入数			
六、可供分配的利润		91,370,334.44	56,679,364.24
减：提取法定盈余公积		4,145,257.30	4,507,735.21
提取法定公益金		2,072,628.64	2,253,867.60
七、可供股东分配的利润		85,152,448.50	49,917,761.43
减：应付优先股股利			
提取任意盈余公积			
已分配普通股股利		30,645,000.00	

转作股本的普通股股利			
八、未分配利润		54,507,448.50	49,917,761.43

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

(1/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

项目	行次	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	1	317,360,648.97
收到的租金	2	
收到的增值税销项税额和退回的增值税款	3	
收到的除增值税以外的其他税费返还	4	
收到的其他与经营活动有关的现金	5	7,951,111.33
现金流入小计	6	325,311,760.30
购买商品、接受劳务支付的现金	7	63,345,667.21
经营租赁所支付的现金	8	4,463,304.48
支付给职工以及为职工支付的现金	9	20,012,633.88
支付的增值税款	10	52,544,942.93
支付的所得税款	11	8,376,686.35
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	2,668,641.80
支付的其他与经营活动有关的现金	13	53,655,839.85
现金流出小计	14	205,067,716.50
经营活动产生的现金流量净额	15	120,244,043.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	16	42,930,996.96
分得股利或利润所收到的现金	17	
取得债券利息收入所收到的现金	18	3,962,281.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	19	
收到的其他与投资活动有关的现金	20	
现金流入小计	21	46,893,278.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	22	198,828,798.29
权益性投资所支付的现金	23	
债权性投资所支付的现金	24	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	25	
现金流出小计	26	218,828,798.29
投资活动产生的现金流量净额	27	-171,935,520.19
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	28	
发行债券所收到的现金	29	
借款所收到的现金	30	88,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	31	850,786.95
现金流入小计	32	88,850,786.95
偿还债务所支付的现金	33	40,896,142.50
发生筹资费用所支付的现金	34	
分配股利或利润所支付的现金	35	

偿付利息所支付的现金	36	3,034,533.18
融资租赁所支付的现金	37	
减少注册资本所支付的现金	38	
支付的其他与筹资活动有关的现金	39	
现金流出小计	40	43,930,675.68
筹资活动产生的现金流量小计	41	44,920,111.27
四、汇率变动对现金的影响额	42	
五、现金及现金等价物净增加额	43	-6,771,365.12

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

现金流量表

(2/2)

编制单位：江西万年青水泥股份有限公司

单位：人民币元

补充资料	行次	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	44	
以投资偿还债务	45	
以固定资产进行投资	46	
以存货偿还债务	47	
融资租赁固定资产	48	
接受捐赠非现金资	49	
2、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	50	41,452,573.01
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	51	777,567.43
固定资产折旧	52	17,634,972.19
无形资产、待摊费用摊销	53	76,025.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	54	
固定资产报废损失	55	
财务费用	56	3,034,533.18
投资损失（减：收益）	57	5,172,654.60
递延税款贷项（减：借项）	58	
存货的减少（减：增加）	59	-4,286,569.28
经营性应收项目的减少（减：增加）	60	44,793,433.30
经营性应付项目的增加（减：减少）	61	10,988,593.49
增值税增加净额（减：减少）	62	600,260.34
其他	63	
经营活动产生的现金流量净额	64	120,244,043.80

3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	65	113,273,606.65
减：货币资金的期初余额	66	120,044,971.77
加：现金等价物的期末余额	67	
减：现金等价物的期初余额	68	
现金及现金等价物净增加额	69	-6,771,365.12

企业负责人：

财务负责人：

制表人：