

江西赣南果业股份有限公司

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重大遗漏、虚假陈述或者严重误导，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、公司法定中文名称：江西赣南果业股份有限公司
公司法定英文名称：JiangXi GanNan Fruit Co., Ltd
公司英文名称（缩写）：GNF
- 2、公司法定代表人：肖仁源
- 3、公司董事会秘书：郭惠许
董事会秘书授权人：朱 闽 翀
电话：0797-8117002、8117151 传真：0797-8117152
联系地址：江西省赣州市红旗大道20号奥林神大厦
电子信箱：gngy@pub.gz.jx.cninfo.net
- 4、公司注册地址：江西省赣州市红旗大道20号
公司办公地址：江西赣州市红旗大道20号奥林神大厦
邮政编码：341000 电子信箱：gngy@pub.gz.jx.cninfo.net
- 5、公司选定信息披露报纸：《证券时报》
刊登公司年度报告的中国证监会指定国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室
- 6、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：赣南果业
股票代码：0829

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度利润情况

序号	项目	单位：元
(1)	利润总额：	20,874,585.74
(2)	净利润：	18,511,562.62
(3)	扣除非经常性损益后的净利润	8,542,762.62
注：	扣除的非经常性损益项目	涉及金额
	补贴收入	9,968,800.00
(4)	主营业务利润：	27,960,544.80
(5)	其他业务利润：	7,194,456.81
(6)	营业利润：	11,097,663.90
(7)	投资收益：	0
(8)	补贴收入：	9,968,800.00

(9) 营业外收支净额:	-191,878.16
(10) 经营活动产生的现金流量净额:	5,821,837.95
(11) 现金及现金等价物净增加额:	-21,960,856.78

2、公司近三年主要会计数据和财务指标 (合并报表)

单位: 元

序号	项 目	1999 年		1998 年		1997 年	
			调整前	调整后	调整前	调整后	
(1)	主营业务收入	153,316,006.61	196,467,421.12	196,411,094.38	167,228,111.25	167,228,111.25	
(2)	净利润	18,511,562.62	29,217,665.76	27,695,105.04	21,581,401.68	19,010,104.53	
(3)	总资产	418,471,575.74	338,427,083.27	334,367,254.72	299,541,406.29	296,970,109.14	
(4)	股东权益	259,354,322.84	244,936,618.09	240,842,760.22	215,718,952.33	213,147,655.18	
(5)	每股收益(元/股)	0.247	0.39	0.369	0.289	0.253	
(6)	每股净资产	3.458	3.266	3.211	2.876	2.842	
(7)	调整后的每股净资产	3.359	3.20	3.130	2.835	2.801	
(8)	每股经营活动产生的 现金流量净额	0.078	-0.051				
(9)	净资产收益率(%)	7.138	11.93	11.499	10.004	8.919	
(10)	按月平均加权每股 收益(元/股)	0.247	0.39	0.369	0.40	0.351	
(11)	扣除非经常性损益后 的每股收益	0.114					
(12)	配股后每股收益	0.224					

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

加权平均每股收益=当期净利润÷[期末股份总数÷(1+增发新股比例)+期末股份总数÷(1+增发新股比例)×增发新股比例×缴款结束日下一月份至期末的月份数÷12]

加权平均净资产收益率=当期净利润÷[(期初净资产+期末净资产)÷2+当期发行新股新增净资产×(自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数-6)÷12]

公司于 2000 年 2—3 月实施配股, 每 10 股配 3 股, 配股后公司总股本由 7500 万股增加至 8250 万股, 配股后的每股收益=当期净利润/配股后股份总数

公司近三年各项主营业务收入及占总收入百分比见下表

单位：元

业务项目	1999年		1998年		1997年	
	营业收入	占总收入比例%	营业收入	占总收入比例%	营业收入	占总收入比例%
酒类	117,692,098.67	76.76	122,981,310.32	62.60	108,282,481.77	64.75
农药 (含农资)	27,606,610.60	18.01	38,375,934.21	19.54	48,495,467.23	29
水果	7,750,395.15	5.055	34,838,743.01	17.73	10,450,162.25	6.25
饮料	266,902.19	0.174	245,106.84	0.12		
合计	153,316,006.61	100	196,441,094.38	100	167,228,111.25	100

3、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	期末数
股本	75,000,000.00	-	75,000,000.00
资本公积	119,129,611.55	-	119,129,611.55
盈余公积	8,662,556.90	3,170,918.36	11,833,475.26
其中：法定公益金	2,887,518.97	1,056,972.79	3,944,491.76
未分配利润	38,050,591.77	15,340,644.26	53,391,236.03
股东权益合计	240,842,760.22	18,511,562.62	259,354,322.84

股东权益变动说明：

- (1) 盈余公积增加额：本年度按税后利润的 10% 提取法定公积金 (含子公司提取)；
- (2) 法定公益金增加额：本年度按税后利润的 5% 提取法定公益金 (含子公司提取)；
- (3) 未分配利润增加额：本年度净利润提取公积金、公益金后的余额。

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

数量单位：股

	期初数	本次变动增减 (+、-)				小计	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	50,000,000						50,000,000.00
其中：							
国家拥有股份	50,000,000						50,000,000.00
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、公司职工股							
4、优先股或其他							
尚未流通股合计	50,000,000						50,000,000
二、已上市流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	25,000,000						25,000,000
2、境内上市的外资股							

3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	25,000,000						25,000,000
三、股份总数	75,000,000						75,000,000

报告期内公司股份未变动。

(2) 股票发行与上市情况

①本公司经中国证监会证监发字[1997]460、461号文批准于1997年10月14日在深圳证券交易所上网发行2500万股人民币普通股(含公司职工股250万股),每股面值人民币1.00元,发行价格人民币5.00元/股,其中2250万股社会公众股1997年12月2日获准在深圳证券交易所上市流通。

②公司职工股共250万股,于1997年10月14日以5.00元/股价格发行,并由深圳证券登记有限公司托管,1998年6月5日获准在深圳证券交易所上市流通,其中董事、监事、高级管理人员所持54,158股按有关规定暂时冻结。

③公司1999年度配股方案经中国证监会南昌证券监管特派员办事处赣证办(1999)96号文初审通过并获中国证监会证监公司字(2000)1号文核准。本次配股以公司1998年末总股本7500万股为基数,按每10股配3股比例向全体股东配售,国家股股东全额放弃本次配股。本次配股价格9.00元/股,股权登记日2000年2月25日,除权基准日2000年2月28日,配股缴款起止日期为2000年2月29日至2000年3月13日止。

2、股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数:截至1999年12月31日,本公司共有股东2228户(其中公司职工股股东共13户,均为公司董事、监事、高级管理人员)。

(2) 主要股东持股情况

①持有本公司5%(含5%)股份的股东共有4户,分别为赣州市章贡区国有资产管理局34,753,948股(注:99年7月赣州地区撤地设立地级赣州市,原赣州市国有资产管理局相应变更为赣州市章贡区国有资产管理局),寻乌县国资局6,029,250股,安远县国资局4,884,002股,信丰县国资局4,269,509股,均为尚未流通的国家股,年度内持股无变化、无质押。

前十名股东之间不存在关联关系

②年度末前十名股东持股情况:

名次	股东名称	年末持股数	占总股本%
1	赣州市章贡区国资局(国家股)	34,753,948	46.36
2	寻乌县国资局(国家股)	6,029,250	8.04
3	安远县国资局(国家股)	4,884,002	6.52
4	信丰县国资局(国家股)	4,269,509	5.69
5	海南永丰泰德实业有限公司	1,834,497	2.45
6	成都市南湘川实业发展公司	1,720,421	2.29
7	大连惠信达实业发展有限责任公司	1,561,815	2.08
8	长城证券有限责任公司	1,279,600	1.71
9	大连海中富投资发展有限责任公司	560,000	0.75

10 鄂孝斌 201,000 0.27

注：赣州市章贡区国资局，法人代表：朱文湘 地址：赣州市阳明路 14 号；

寻乌县国资局，法人代表：古长青 地址：寻乌县东门路；

安远县国资局，法人代表：魏盛章 地址：安远县青年路 37 号；

信丰县国资局，法人代表：吕干生 地址：信丰县环城路 97 号。

四、股东大会简介

1、公司报告期内分别召开了 1998 年度股东大会和两次临时股东大会，1999 年 3 月 16 日以公告形式在《证券时报》上刊登了“召开 1998 年度股东大会的通知”，并于 1999 年 5 月 18 日在赣州市如期召开会议；1999 年 6 月 15 日在《证券时报》上刊登了“召开 1999 年第一次临时股东大会的通知”，并于 1999 年 7 月 16 日在赣州市如期召开会议；1999 年 9 月 9 日在《证券时报》上刊登了“召开 1999 年度第二次临时股东大会的通知”，9 月 25 日刊登延期召开该次会议的通知，此次会议于 1999 年 10 月 20 日在赣州市召开。

2、(1) 1998 年度股东大会审议并表决通过了①公司 1998 年度董事会工作报告；②公司 1998 年度监事会工作报告；③公司 1998 年度财务结算报告；④公司 1998 年度利润分配方案；⑤延缓审议公司增资配股方案的决议；⑥续聘会计师事务所议案；⑦信丰县国资局（持有本公司 5.69%的股份）关于本公司变更登记并修改本公司章程的提案。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 5 月 19 日《证券时报》。

(2) 1999 年第一次临时股东大会审议并表决通过了①关于调整脐橙采后处理生产线项目规模的决议；②关于本公司与北京汇源果汁饮料集团总公司共同出资设立“汇源果汁（赣南果业）有限责任公司”的决议。

本次临时股东大会决议公告刊登于 1999 年 7 月 17 日《证券时报》。

(3) 1999 年第二次临时股东大会审议并表决通过了①公司 1999 年度增资配股方案；②公司 1999 年度增资配股募集资金投向及可行性；③公司董事会关于前次募集资金使用情况的说明。

该会议决议刊登于 1999 年 10 月 21 日《证券时报》。

3、报告期内，公司无董事、监事更换情况。

五、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司所处行业及公司在本行业中的地位

本公司属农业类上市公司，报告期内公司主营业务由水果（主要品种为脐橙、温柑）、酒（啤酒、白酒）和农药（含农资）的生产与销售三部分构成。其中：①作为公司主营业务之一的水果属柑桔行业，脐橙为主要品种。公司地处赣南地区，是最适合柑桔种植的地区之一，得益于赣南的气候及土壤条件，脐橙品质优于全国同类产品。目前赣南脐橙种植面积 90 多万亩，面积广、产量大、品质优。公司目前是全国柑桔行业中的唯一一家上市公司，拥有高标准种植的自有果园近 7000 亩，另外，公司还将赣南地区 90 多万亩果园，视作公司的“来料基地”和“第一生产车间”，积极组织收购、加工、销售。公司将前次发行股票所募资金用于“优质、高产、高效”果园培育，以及脐橙的分级、冷藏保鲜、深加工和营销网络的建设，目前已建成年处理鲜果能力 7200 吨的脐橙分拣包装生产项目、年处理鲜果

能力 7200 吨的柑桔榨汁生产项目和 3000 吨的标准化果品保鲜贮藏冷库，并与北京汇源果汁集团公司合资设立了汇源果汁（赣南果业）有限责任公司从事果汁饮料的生产及销售。公司已初步构筑起脐橙的生产、加工、销售产业链，力争走出一条农业产业化发展的路子，其在柑桔行业中的发展前景非常广阔。②酒是目前本公司主要产品之一，公司所属酒业分公司主要生产啤酒和白酒，生产能力为啤酒 6 万吨/年，白酒 6 千吨/年，白酒以“章贡”牌系列为主，啤酒以“赣江”牌系列为主。此外，公司 99 年 4 月 1 日托管的江西麦饭石酒业有限责任公司主要从事饮料酒的生产与销售，主导产品为麦饭石系列白酒，生产能力 1.5 万吨/年。③公司另一主营业务是农药（含农资）的生产与销售，公司所属农药分公司的前身为赣南农药厂，生产能力为原药 2 千吨，农药制剂 1.5 万吨（其中粉剂 1 万吨，水乳剂 5 千吨），是江西最大的农药生产企业，以生产杀虫（螨）类农药为主，杀菌类为次，产品销往全国各地。公司前次募集资金投入 1000 吨/年高纯杀螟硫磷技改项目，首期 500 吨/年生产规模已完成并进入了试生产阶段，该项目达产达标后，将提高公司在农药行业中的实力。

（2）公司主营业务的范围及其经营情况

①公司主营业务主要包括水果、酒及农药（含农资）的生产与销售。报告期内公司按行业划分的主要产品销售收入占总收入的比例如下：

单位：元

产品名称	99 年销售收入	占总收入比例%	比 98 年销售收入增减数	增减幅度%	主要市场
水果	7,750,395.15	5.055	-27,088,347.86	-77.75	广东、江西、香港、上海、北京、南京、杭州
饮料	266,902.19	0.174	21,795.35	8.89	
农药（含农资）	27,606,610.60	18.01	-11,232,132.41	-29.27	全国除新疆、西藏、内蒙、青海以外的其他省市自治区
酒	117,692,098.67	76.76	-5,289,211.65	-4.3	赣南及邻近周边地区
合计	153,316,006.61	100	-43,125,087.77	-21.95	

②报告期内水果、酒、农药（含农资）的产量及销售收入为：A. 公司主营业务之一的水果，年度内共生产橙汁 501 吨，销售鲜果 温柑 3000 吨、脐橙 2959 吨（含承包户销售鲜果量），鲜果销售量比上年增加 285%，近一半优质鲜果销往香港市场。鲜果及果汁共实现主营业务收入 801.73 万元，同比下降 77.15%（下降原因为果园承包），实现净利润 58.36 万元（含果园承包管理费）；B. 酒类的生产经营，年度内生产白酒 5937.5 吨，同比下降 2.83%，销售白酒 5756.5 吨，同比增长 42.83%，白酒销售收入 5409.69 万元，同比增长 2.05%；年度内生产啤酒 30,108.6 吨，同比下降 8.87%，销售 29,824.58 吨，同比下降 10.05%，啤酒销售收入 6359.52 万元，同比下降 7.29%。年度内酒产品共实现销售收入 11,769.21 万元，同比下降 4.3%。此外，公司 99 年 4 月 1 日托管的江西麦饭石酒业有限责任公司白酒生产能力为 1.5 万吨/年，主要产品为麦饭石系列白酒，至年末，共实现净利润 386.62 万元。C. 由于国内农药市场供过于求，市场需求下降，导致公司农药的产销受阻，年度内公司共生产农药原药 786 吨，销售农药制剂 3589.60 吨，实现销售收入 2760.66 万

元，同比下降 29.27%。

年度内，公司共实现销售收入 15,331.6 万元，与 98 年相比下降 21.95%，实现利润总额 2,087.46 万元，同比下降 35.34%。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

公司主要控股子公司是拥有 99%控股权的赣州长江实业有限公司，该公司主要从事啤酒、白酒的销售，年度内实现主营业务收入 11769.21 万元，利润总额 1639.44 万元，净利润 1408.5 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

①近年来由于国内水果产量较大且价格低廉，导致国内水果市场竞争激烈。公司主营的脐橙、温柑等水果由于其内在品质好，经过公司先进的水果采后处理生产线处理后，其品质在全国属一流，但由于成本较高使得公司水果的销售价格偏高，影响了销售量。为此，公司严格控制好鲜果采摘及收购过程，在保证鲜果品质的同时降低收购成本，提高利润率。另一方面，公司加大对脐橙精品“奥林神”品牌的销售力度，产品进入了香港市场，提高了产品知名度。1999 年 12 月份，赣南地区持续低温，有的县夜间温度下降至-5℃，低温造成部分未采摘的脐橙被冻坏，收成及果品质量下降，一定程度的影响了公司水果的生产经营。公司采取了紧急保护措施，使冻害减小到最低程度。当地政府因此也给予公司一定的补贴，以弥补冻害造成的损失，扶持公司进一步发展。

②针对白酒市场需求下降，公司加大销售力度，在巩固中档酒“精品章贡王”市场的同时，为了减少竞争对手，成功地托管了本地区另一家知名酒厂江西麦饭石酒业有限责任公司，该公司主导产品麦饭石系列白酒，在 99 年取得了较好的效益。

③公司啤酒的销售比去年有所下降，主要原因是 99 年 7 月份啤酒销售旺季时，赣南地区个别地方发生流行病，受此影响公司啤酒销售下降。为此，公司在病患消除后的销售淡季，加强市场消费引导，大力促销，但收效不明显。

④由于全国农药市场供过于求，加之本公司农药产品结构老化，主导产品市场不旺，导致本年度公司农药销量下降。本年度公司对高纯杀螟硫磷扩改项目投入 700 多万元用于厂房建设及生产工艺的改进，组织技术攻关，力争使该项目产品早日达标，以改变产销不旺的局面。

2、公司财务状况

项目	1999 年末	1998 年末	增减数	增减幅度%
总资产	418,471,575.74	334,367,254.72	84,104,321.02	25.15
长期负债	27,000,000.00	6,000,000.00	21,000,000.00	350
股东权益	259,354,322.84	240,842,760.22	18,511,562.62	7.69
主营业务利润	27,960,554.80	44,277,428.16	-16,316,873.36	-36.85
净利润	18,511,562.62	27,695,105.04	-9,183,542.42	-33.16

增减变动情况说明：

①总资产：增加的主要原因为 A. 固定资产增加 5895.2 万元 B. 长期投资增加 2018.8 万元 C. 在建工程增加 1853 万元；

②长期负债：增加的主要原因为购建固定资产增加银行贷款；

③股东权益：增加的主要原因为本年度盈利新增；

④主营业务利润：下降的主要原因为 A. 农资（含农药）产品价格下降 B. 果园实行承包，未反映主营业务销售收入和主营业务利润；

⑤净利润：减少的原因为销售收入下降，期间费用增加所致。

3、公司投资情况

(1) 公司前次发行 A 股募集资金 11875 万元，该募集资金的使用延续到本报告期内。截止报告期末公司共使用募集资金 10,561.4 万元，占募集资金总额的 88.94%。

①公司前次募集资金承诺投资项目、投资金额与实际投资项目、实际投资金额对照如下：

单位：万元

承诺投资项目名称	承诺计划投资金额	调整后投资项目名称	调整后投资金额	99 年投资金额	累计投资额
“三高”果园培育	2200	“三高”果园培育	2200	442.2	2173.4
脐橙采后处理生产线	3300	脐橙采后处理生产线	2500	385.3	2470.7
脐橙深加工项目	2990	脐橙深加工项目 其中：汇源果汁（赣南果业）有限责任公司	2990	2096 1871.3	2820.2 1871.3
1000 吨/年高纯杀螟硫磷生产线扩建	5380	1000 吨/年高纯杀螟硫磷生产线扩建	5380	771.7	1800
果品营销网络建设	2500	果品营销网络建设	2500	643.5	1297.1
合计	16370		15570	4338.7	10561.4

②公司前次募集资金投入项目进度说明

A、“三高”果园培育项目原计划投资 2200 万元，截止 1999 年 12 月 31 日累计投资 2173.4 万元，根据果树种植生产的特点，公司主要采取了“公司+农户”的形式，下拨肥料、农药等农资培育公司内外果园 5.5 万亩，目前果树长势良好。

B、“脐橙采后处理生产线项目”原计划投资 3300 万元，公司本着从小到大、集中管理、逐步完善的原则，决定将项目投资金额由 3300 万元调整到 2500 万元，并已经公司 1999 年第一次临时股东大会通过，该股东大会决议已刊登于 99 年 7 月 17 日《证券时报》。截止 1999 年 12 月 31 日该项目已累计投资 2470.7 万元。该项目于 98 年 11 月底试产，本年度该生产线共分拣加工果品 211.3 吨。

C、“脐橙深加工项目”原计划投资 2990 万元，截止 1999 年 12 月 31 日已累计投资 2820.2 万元，其中①投入本公司年处理鲜果能力 7200 吨榨汁生产线及 9000 吨/年易拉罐果汁饮料生产线 948.9 万元，榨汁生产线于 98 年 11 月正式投产，易拉罐果汁饮料生产线于 99 年 6 月投产，生产的“奥林神”果汁饮料已投放市场；②向汇源果汁（赣南果业）有限责任公司投入 1871.3 万元。本公司为迅速拓宽果汁饮品销售渠道，提高募股资金投资效益，与北京汇源果汁饮料集团总公司共同出资设立“汇源果汁（赣南果业）有限责任公司”（以下简称合资公司），生产“汇源”牌系列果汁饮料产品，合资公司注册资本为人民币 35,571,310.00 元，汇源公司出资作价 18,141,368.00 元，占合资公司注册资本总额的 51%，本公司以前次募股资金购买生产设备作价 17,429,942.00 元，占 49%。该合资事项经公司九九年第一次临时股东大会表决通过，并公告于 99 年 7 月 17 日《证券时报》。合资公司已于 2000 年 1 月正式投产，果汁饮料年生产能力为 4 万吨。

D、“年产 1000 吨高纯杀螟硫磷技改项目”原计划投资 5380 万元，截止 1999 年 12 月

31 日实际累计投入 1800 万元，该项目分为二期建设，第一期年产 500 吨高纯杀螟硫磷生产线经多次调试已竣工投产，产品已达到净含量为 90%纯度的国家一级标准，由于产品纯度问题，99 年该生产线仅生产原药 41.65 吨。目前，公司正抓紧进一步完善该生产线的关键生产工艺，以求产品达到 93%纯度的国家优级标准。

E、“果品营销网络建设项目”原计划投资 2500 万元，截止 1999 年 12 月 31 日实际投入 1297.1 万元，已在赣州、南昌、北京、上海、南京、杭州、广州、深圳、东莞等 9 个城市建立了营销机构。

4、报告期内经营环境及宏观政策、法规、发生重大变化对公司财务状况和经营成果产生的影响

中国加入 WTO 后，（1）农产品关税下调将对公司产生一定影响，特别是美国、澳洲等发达国家和地区的柑桔类水果以集约化经营并享受政府的农业补贴，其外观品质也优于国内产品，对中国同类水果将带来较大冲击。由于柑桔类水果是我公司主营水果，在今后若干年内我公司柑桔的销售将面临较为严峻的形势。为此，公司将依靠劳动力成本低廉等优势并花大力气提高科学种植技术、深加工处理工艺，以期提高水果的内在品质及外观质量，增强在国内外水果市场的竞争力；（2）由于世贸对知识产权的保护日益显现，以公司目前的实际能力，农药新品种的开发将面临较大困难，从长远看，公司农药的生产与销售前景将不容乐观；（3）预计加入世贸后对公司酒的生产经营影响不大。

5、新年度业务发展计划

2000 年公司将努力扩大果品、酒类产品的生产与销售，稳定和加强农药的生产和技术攻关。果品：利用已投产的先进加工生产线，认真组织脐橙、温柑的种植、收购、加工和销售，提高优品率，高起点、全方位构造大营销，提高市场占有率，使果品销售有较大幅度增长，计划销售温柑 3000 吨，脐橙 2000 吨，榨汁加工鲜果量 10000 吨（出果汁原汁 1000 吨），实现销售收入 2540 万元。促进并加强汇源果汁（赣南果业）有限责任公司的生产和销售，力争果汁饮料销售收入达到 1 亿元；酒类：扩大生产规模，计划生产啤酒 6 万吨，销售 6 万吨，生产白酒 1.6 万吨，销售 1.6 万吨，酒类销售收入 2.4 亿元；农药：计划生产原药 1480 吨，农药制剂 4000 吨，销售收入 4000 万元。为实现以上目标，公司将做好以下几方面工作：

（1）致力于构造和完善脐橙“产、加、销”产业链，发挥公司的龙头作用，采取“公司+农户”、“工厂+基地”模式，使赣南地方脐橙的规模优势、产品优势转化成产业优势、品牌优势，出精品、创名牌，加大宣传力度，改进营销策略，提高国内特别是广东、上海、香港市场的占有率。公司正致力于传统果业向高科技果业转变和集团化果品经营向垄断化果品经营转变工作，以谋求最大的果业经营利润。

（2）进一步扩大公司白酒的生产规模，加大“章贡”、麦饭石两个系列白酒的销售力度，降低销售费用，提高产品档次，提高产品利润率。努力扩大啤酒产销量。

（3）调整相对老化的农药产品结构，组织技术攻关，改造旧设备，开发高档次、新品种、高附加值农药产品。采取有力措施，使高纯杀螟硫磷扩改项目一期工程 500 吨/年产品尽快达产达标。

（4）深化企业内部改革，转换经营机制，强化内部管理，加强市场调研。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内公司董事会共召开五次董事会会议，会议情况及决议内容如下：

①公司第一届董事会第六次会议于 1999 年 3 月 13 日召开，会议审议并通过了 A. 公司 1998 年度报告及其摘要；B. 公司 1998 年度财务决算报告；C. 公司 1998 年度利润分配预案；D. 公司 1999 年度配股预案；E. 续聘江西恒信会计师事务所为本公司 1999 年度审计机构，聘期一年；F. 决定公司迁址；G. 关于召开 1998 年度股东大会的议案。该决议已刊登于 1999 年 3 月 16 日《证券时报》。

②公司第一届董事会第七次会议于 1999 年 5 月 11 日召开，会议审议并通过了公司与江西信丰县国资局、江西麦饭石酒业有限公司职工合股基金会签订《资产托管协议书》，由本公司托管江西麦饭石酒业有限公司的议案。该决议已刊登于 1999 年 5 月 12 日《证券时报》。

③公司第一届董事会第八次会议于 1999 年 6 月 11 日召开，会议审议并通过了 A. 关于调整脐橙采后处理生产线项目规模的预案；B. 关于本公司与北京汇源果汁饮料集团总公司共同出资设立“汇源果汁（赣南果业）有限责任公司”的预案；C. 决定召开公司 1999 年第一次临时股东大会，该决议已刊登于 1999 年 6 月 15 日《证券时报》。

④公司第一届董事会第九次会议于 1999 年 8 月 17 日召开，会议审议并通过了 A. 公司 1999 年度中期报告；B. 公司本年度中期不进行利润分配。该决议已刊登于 1999 年 8 月 20 日《证券时报》。

⑤公司第一届董事会第十次会议于 1999 年 9 月 8 日召开，会议审议并通过了 A. 公司 1999 年度增资配股预案；B. 公司 1999 年度增资配股募集资金投向及可行性；C. 审查了与公司 1999 年度配股有关的关联事项及交易；D. 关于前次募集资金使用情况的说明；E. 决定召开公司 1999 年第二次临时股东大会。该决议已刊登于 1999 年 9 月 9 日《证券时报》。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

①公司 1999 年 10 月 20 日召开了 1999 年第二次临时股东大会，逐项审议通过了公司 1999 年度增资配股方案，公司以 9.00 元/股的配股价格按 10:3 的比例向全体股东配售。根据该次股东大会决议及授权，公司董事会办理了本次配股相关的事项，本次配股获中国证监会证监公司字（2000）1 号文核准，截止本年度报告披露日止，配股工作已基本完成。

②公司 1999 年 7 月 16 日召开的 1999 年第一次临时股东大会决定调整脐橙采后处理生产线项目规模并与北京汇源果汁饮料集团总公司共同出资设立“汇源果汁（赣南果业）有限责任公司”。A. 公司已完成对脐橙采后处理生产线项目规模的调整，截止报告期末，共对该项目投资 2470.7 万元；B. 公司将公司前次募股资金 1871.3 万元投入合资公司，截止报告期末，合资公司已进行试产，2000 年 1 月正式投产。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	年龄	年初持股数(股)	年末持股数(股)	任期
肖仁源	董事长、总经理	男	50 岁	5,000	5,000	1997、11-2000、10
谢士政	副董事长	男	60 岁	4,000	4,000	同上
熊文祥	副董事长	男	52 岁	4,200	4,200	同上

1999 年度，公司董事会、管理层严格遵照《公司法》、《证券法》及公司章程依法运作，决策程序合法，且认真履行完成了股东大会的各项决议要求。公司董事、经理执行公司职务时无违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为发生。

3、对公司财务情况进行检查

江西恒信会计师事务所对本公司 1999 年度财务报告进行了审计并出具了无保留意见的审计报告，监事会认为该报告真实反映了公司的财务状况和实际经营成果。

4、募集资金使用情况

公司于 1997 年发行 A 股募集资金 11875 万元，计划投入 5 个项目，其中“三高”果园培育、1000 吨/年高纯杀螟硫磷生产线扩建、果品营销网络建设项目投向与承诺一致；脐橙采后处理生产线和脐橙深加工项目经公司 1999 年第一次临时股东大会审议通过进行了部分调整。监事会认为公司前次募集资金投入项目与承诺投入项目一致，部分项目调整变更程序合法。

5、公司关联交易情况

公司 1999 年度关联交易均按关联交易合同执行，关联交易合同中交易价格按市价执行，监事会认为公司关联交易价格合理，没有损害部分股东的权益及公司财产流失。

七、重要事项

1、诉讼、仲裁事项

本公司原发起人之一赣南农药厂 1998 年 12 月 17 日向赣州市第一城市信用合作社借款 65 万元，我公司为其借款进行了担保。至还款期限 1999 年 12 月 20 日止，赣南农药厂尚未还清赣州市第一城市信用合作社本息共计 73.5 万元，赣州市第一城市信用合作社因此上诉赣州市中级人民法院。经赣州市中级人民法院（1999）赣中法经初字第 129 号民事判决书判决，由赣南农药厂限期偿付赣州市第一城市信用合作社本息共计 70.9 万元，我公司对上述借款本金承担连带清偿责任。

2、报告期内公司、公司董事会及高级管理人员无受监管部门处罚的情况。

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

①1999 年 7 月 1 日，原赣州地区撤地设市，设立地级赣州市，原赣州市变更为赣州市章贡区，公司第一大股东赣州市国资局持有公司 46.36%股份，名称已相应变更为赣州市章贡区国资局。

②报告期内公司董事会未进行换届改选，无成员变动情况，公司总经理、董事会秘书无变更。

4、报告期内公司无收购、出售资产、吸收合并事项。

5、重大关联交易事项见第八部分财务报告附注第八项。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上“三分开”情况

报告期内，按证券监管部门有关要求，公司已做到与控股股东在人员、资产和财务上“三分开”。

（1）人员独立：公司高级管理人员均为专职，没有在股东单位双重任职，且都在本公司领取薪酬；公司财务人员亦没有在股东单位兼职；公司机构、劳动人事完全独立。

(2) 资产独立：公司享有独立的法人财产权，拥有完全独立的产、供、销体系，公司资产独立建帐、独立管理，与股东单位分开经营且不存在同业竞争。

(3) 财务独立：公司设立独立的财务部门和财务人员，实行财务独立核算，公司独立开设银行帐户、独立纳税。

7、公司托管其他公司资产事项

为减少竞争对手，壮大我公司酒的生产与销售，公司 1999 年 5 月 11 日召开一届七次董事会审议通过并于同日与江西信丰县国资局、江西麦饭石酒业有限公司职工合股基金会签订了《资产托管协议书》，由本公司托管江西麦饭石酒业有限责任公司（以下简称麦饭石公司）。信丰县国资局持有本公司 5.69% 的股份，并持有麦饭石公司 93.6% 的股权，因此，本次托管属关联事项。麦饭石公司主要从事饮料酒的生产，生产能力 1.5 万吨/年，主要产品有赣南麦饭石系列饮料白酒和谷烧饮料白酒，注册资本 1068.4 万元，截止 1999 年 3 月 31 日，麦饭石公司总资产 9523 万元，总负债 7633.6 万元，帐面净值 1889.5 万元，我公司对麦饭石公司托管期限为 1999 年 4 月 1 日起至本公司以首次配股募集资金收购其与酒生产相关的经营性资产止，麦饭石公司以托管期间产生的全部净利润作为我公司的托管费用，截止 1999 年 12 月 31 日止，麦饭石公司实现净利润 386.62 万元，占我公司 1999 年度主营业务利润的 13.83%，占净利润的 20.89%，该托管利润使我公司 1999 年每股收益增加 0.05 元，净资产收益率增长 1.49%。

该托管事项已公告于 1999 年 5 月 12 日《证券时报》。

8、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内公司续聘江西恒信会计师事务所为本公司 1999 年度财务审计机构，聘期一年。该事项刊登在 1999 年 5 月 19 日《证券时报》。

9、报告期内公司无更改名称或股票简称情况

10、报告期内公司其他重大事件

1999 年 12 月份，赣南地区持续低温，有的县夜间温度下降至 -5℃，低温造成部分未采摘的脐橙被冻坏，收成及水果质量下降，一定程度的影响了公司水果的生产经营。公司采取了紧急保护措施，使冻害减少到最低程度。当地政府因此给予公司 7,194,800.00 元补贴，以弥补冻害造成的损失，扶持公司进一步发展。

本公司 99 年 7 月 16 日股东大会决定与北京汇源果汁集团总公司共同出资设立汇源果汁（赣南果业）有限责任公司，本公司以前次募股资金购买生产设备作价 1742.9 万元投入该合资公司，占公司注册资本的 49%。

八、财务报告

1、审计报告

赣恒会审字（2000）第 059 号

江西赣南果业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以及 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的反映了贵公司 1999 年 12 月 31 日的财务状况及 1999 年度的经营成果和现金流量情况，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

中国注册会计师：李文智 詹铁军

地址：南昌市叠山路 119 号

二 000 年三月三十一日

2、 会计报表（附后）

3、 会计报表附注

一、 公司简介

本公司系 1997 年 7 月 28 日经江西省人民政府以赣股（1997）08 号文批准设立的股份有限公司。1997 年 11 月 7 日由江西省工商行政管理局颁发《企业法人营业执照》，注册号 15831226-6，法人代表肖仁源。公司注册资本为人民币 7500 万元，业经江西会计师事务所验证并出具赣会师股验字（1997）第 13 号验资报告。公司经营范围：温柑、甜柚等水果种植、加工、销售，饮料（含酒）、化肥、农药等生产资料的生产经营；兼营餐饮娱乐、农副产品、化工产品、食用酒精等。

本公司系由江西赣南果业开发公司、江西信丰县脐橙场、江西寻乌县园艺场、江西安远县国营孔田采育林场、赣南农药厂及赣州酒厂等六家共同发起，以 1996 年 12 月 31 日为评估基准日，将各自生产经营性资产以及相关的负债评估确认后折价入股，并经募集设立方式向公众发行股票而设立的股份公司。

1996 年 12 月 31 日，各发起人将评估后的生产经营性资产以及相关负债投入股份公司，其折价入股的净资产评估后为 75,049,275.65 元，经国有资产管理部门确认并按 66.62% 折股系数折合为国家股 5,000 万股，每股面值为人民币 1 元，溢价发行，每股为人民币 5 元，共募集股款人民币 125,000,000 元，其中计入“股本”金额人民币 2,500 万元，其余人民币 100,000,000 元扣除发行费用后计入“资本公积”。

二、 重要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、 会计制度： 本公司执行《股份有限公司会计制度》。
- 2、 会计年度： 本公司采用公历制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- 3、 记帐本位币： 本公司以人民币为记帐本位币。
- 4、 记帐原则和计价原则： 本公司以权责发生制为记帐原则，以实际成本为计价基础。
- 5、 现金等价物的确定标准： 本公司持有的期限短，流动性强，易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。
- 6、 坏帐核算方法：

(1) 确认坏帐损失的标准：债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回或债务人逾期未履行其清偿义务，且有明显特征表明无法收回，按规定程序审核批准后确认为坏帐损失。

(2) 坏帐损失的核算方法：本公司坏帐损失核算采用备抵法，以决算日应收款项（包括应收帐款和其他应收款，不包括关联单位往来及备用金）的余额，按余额百分比法计提坏帐准备，提取比例为 6%。

7、存货核算方法

(1) 本公司存货以实际成本计价。原材料、自制半成品、产成品、库存商品的发出、领用采用加权平均法结转成本。低值易耗品领用时采用一次摊销法进行摊销。决算日，存货按成本与可变现净值孰低法计算。

(2) 存货跌价准备，以决算日存货可变现净值低于成本的差额计提，并计入当年损益。

8、短期投资核算方法。

(1) 短期投资按取得时的实际成本计价，在处置时按所收到的处置收入与帐面价值的差额作为投资损益入帐，期末按成本与市价孰低法计算。

(2) 短期投资跌价准备：按期末成本低于市价的差额提取，并计入当年损益。

9、长期投资核算方法

(1) 本公司债券投资按实际投资额进行核算，收益实现时实际取得收益计入当期损益。

(2) 本公司股票投资按实际支付的价项扣除已宣告发放的现金股利计价入帐，其他长期股权投资按投出现金及固定资产、无形资产的帐面净值计价入帐。本公司股权投资占被投资企业资本总额 20% 以上时采用权益法核算，其中投资额占被投资企业资本总额 50% 以上的子公司会计报表予以合并。

本公司对外股权投资时投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入股权投资差额进行核算，并按投资期限平均摊销。

(3) 决算日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化（或其他具体原因）等原因导致长期投资可收回金额低于帐面价值，其差额作为长期投资减值准备，并计入当年损益。

10、固定资产及其折旧

本公司固定资产为使用年限在一年以上且单位价值在 2000 元以上的房屋建筑物、果树、机器设备、运输工具及其他与生产经营有关的设备、工具等。固定资产以实际成本计价，并按直线法计提折旧，残值率为 3%，各类固定资产的折旧年限及年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	折旧率
房屋及建筑物	20-30 年	4.85%-3.23%
果 树	55 年	1.76%
机 器 设 备	10-15 年	9.7%-6.47%
排 灌 设 备	5 年	19.4%
其 他 设 备	10 年	9.7%

11、在建工程核算方法：在建工程按实际发生的支出入帐，在完工交付使用后，按工程的实际成本确认为固定资产；在建工程借款所发生的利息，在交付使用之前计入工程成本，交付使用后，计入当期损益。

12、无形资产计价和摊销方法：

土地使用权按购入的实际成本计价，并从开始使用之日起，按 50 年期限平均摊销。

13、开办费、长期待摊费用摊销方法：

- (1) 公司开办费在 5 年期限内采用直线法平均摊销。
- (2) 公司长期待摊费用在 5 年内采用直线法平均摊销。

14、收入确认原则：

销售商品的收入，在下列条件均能满足予以确认：

- (1) 公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方；
- (2) 公司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。

他人使用本公司资产，在下列条件均能满足予以确认收入：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法：

本公司所得税的会计处理方法采用应付税款法。

16、利润分配方法：

本公司税后利润按以下顺序分配：(1) 弥补亏损 (2) 提取 10%法定盈余公积金 (3) 提取 5%公益金 (4) 提取任意盈余公积金 (5) 股利分配：由董事会按法律规定和公司经营状况拟定，提交股东大会通过。

17、合并会计报表的编制方法

本公司对拥有 50%以上股权的子公司根据财政部《合并会计报表暂行规定》编制合并会计报表。以公司本部和各分公司汇总为母公司，并将母公司和子公司权益金额，内部往来及内部交易予以抵销后合并。

18、公司 1999 年度会计政策、会计估计变更的说明：

本公司按《股份有限公司会计制度》有关会计处理的补充规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变以下会计政策：

- (1) 坏帐准备原按直接转销法，现改为按备抵法核算，即按应收款项（包括应收帐款和其他应收款，不包括关联单位往来及备用金）年末余额的 6%计提坏帐准备。
- (2) 期末存货原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价。
- (3) 期末短期投资原按成本计价，现改为按成本与可变现净值孰低法计价。
- (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 1999 年年初留存收益及相关项目期初数，利润及利润分配表 1998 年度数栏，已按调整后数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 3,516,262.68 元，其中：坏帐准备计提方法变更的累积影响数 3,171,080.57 元，存货计价方法变更的累积影响数为 345,182.11 元。由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润 3,591,080.28 元，调减了 1999 年年初留存收益 3,516,262.68 元，其中未分配利润调减了 2,953,478.58 元，盈余公积调减了 562,784.10 元，利润及利润分配表 1998 年度数栏年初未分配利润调减了 2,185,602.58 元。

三、税项

1、增值税

(1) 酒类及果品按销售收入的 17%税率计算当期销项税额，扣减允许在当期抵扣的进项税额后缴纳。

(2) 农药产品销售执行 13%税率和免征增值税两部分。根据财政部、国家税务总局“财税字[1998]78 号文规定，农药产品中的水胺硫磷、杀虫双、甲基对硫磷等 3 个品种自

1998年1月1日至2000年12月31日免征增值税；其他农药产品均按13%税率征收增值税。

2、消费税

粮食白酒按销售收入的25%税率计征，黄酒按每吨240元计征，啤酒按每吨220元计征，其他酒类按销售收入的10%税率计征。

3、营业税

按其他业务收入的5%计征。

4、城市维护建设税

按应纳税增值税额、消费税额和营业税额的7%计征。

5、教育费附加

按应纳税增值税额、消费税额和营业税额的3%计征。

6、印花税

按税务局核定的标准交纳。

7、农林特产税

按果品销售收入的13.2%征收。

8、所得税

(1) 根据江西省人民政府赣府字(1997)50号文本公司1997年度起按33%税率征收所得税，然后由当地财政返还18%，实际税赋为15%。

(2) 子公司赣州长江实业有限公司经当地财政同意按33%税征收所得税，然后由当地财政返还18%，实际税赋为15%。

(3) 子公司三百山矿泉水有限公司执行33%所得税率。

(4) 子公司江西赣南果业(南昌)有限责任公司执行33%所得税率。

四、控股子公司及合营企业

企业名称	业务性质	注册资本	母公司实际投资额	母公司持股比例	是否纳入合并范围	备注
赣州长江实业有限责任公司	酒品销售	RMB: 50万元	RMB: 49.50万元	99%	是	
三百山矿泉水有限责任公司	矿泉水销售	RMB: 68.8万元	RMB: 41.28万元	60%	是	
江西赣南果业(南昌)有限责任公司	果品销售	RMB: 50万元	RMB: 25.50万元	51%	是	
汇源果汁(赣南果业)有限责任公司	饮料生产销售	RMB: 3557万元	RMB: 2018.86万元	49%	否	本年新增合营企业

五、合并会计报表主要项目注释

(金额单位:人民币元)

1、货币资金

项目	1999年12月31日	1998年12月31日
现金	698,289.74	1,033,453.16
银行存款	25,169,476.44	58,087,009.80
其他货币资金	11,791,840.00	500,000.00
合计	37,659,606.18	59,620,462.96

期末余额较期初减少21,960,856.78元，减幅为36.83%，主要是因为资金投入汇源果汁(赣南果业)有限责任公司所致。

2、 应收帐款

帐龄	1999 年 12 月 31 日			1998 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	22,693,891.30	50.98	1,361,633.50	21,752,750.04	61.54	1,226,530.03
1-2 年	13,635,005.62	30.63	818,100.33	12,528,914.25	35.45	751,734.85
2-3 年	6,414,817.83	14.41	384,889.07	797,648.40	2.26	47,858.90
3 年以上	1,768,289.01	3.98	106,097.34	266,727.10	0.75	16,003.63
合计	44,512,003.76	100.00	2,670,720.24	35,346,039.79	100.00	2,042,127.41

应 收 帐 款 欠 款 前 五 名 的 单 位 :

备 注

	金 额	欠款时间	欠款原因
1)赣南农药厂经销部	3,261,750.28 元	97 年	销货款
2)罗平	1,698,100.80 元	99 年	销货款
3)管新和	1,405,258.00 元	99 年	销货款
4)王鸿发	1,043,318.00 元	99 年	销货款
5)信丰果业分公司营业部	1,037,091.53 元	98 年	销货款

无持有 5%以上股份单位欠款。

3、 其他应收款

帐龄	1999 年 12 月 31 日			1998 年 12 月 31 日		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	13,146,729.14	30.69	540,095.49	28,575,792.78	72.26	484,775.79
1-2 年	18,947,513.34	44.23	136,224.72	9,227,986.42	23.34	553,679.19
2-3 年	10,031,254.90	23.42	601,767.28	782,101.29	1.98	46,926.08
3 年以上	709,007.76	1.66	42,540.47	958,319.09	2.42	57,499.15
合计	42,834,505.14	100.00	1,320,627.96	39,544,199.58	100.00	1,142,880.21

其他应收款欠款前五名的单位:

备 注

	金 额	欠款时间	欠款原因
1)赣南农药厂	22,619,577.34 元	98 年	往来款
2)赣州酒厂	3,165,659.41 元	97 年	往来款
3)信丰果茶局	639,952.31 元	99 年	往来款
4)信丰果茶研究所	441,616.18 元	99 年	往来款
5)信丰复合肥厂	400,000.00 元	98 年	往来款

无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款。

4、 预付帐款

帐龄	1999 年 12 月 31 日		1998 年 12 月 31 日	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	3,254,926.17	44.05	7,720,068.19	77.74
1-2 年	1,536,948.89	20.80	1,590,992.55	16.02
2-3 年	1,645,036.23	22.26	418,857.33	4.22
3 年以上	952,759.46	12.89	200,689.72	2.02
合计	7,389,670.85	100.00	9,930,607.79	100.00

预付帐款欠款前五名的单位:

备 注

	金 额	欠款时间	欠款原因
1)厦门德利氯碱制造有限公司	991,338.96 元	99 年	购货款

2)福建连江东岱建筑公司	512,403.81 元	97 年	工程款
3)赣州酒厂辅助厂	517,689.25 元	98 年	购货款
4)吴永生	425,146.00 元	99 年	购货款
5)天津市化工设计院	382,500.00 元	97 年	设计费

无持有本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

5、 应收补贴款	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
	2,770,983.45	0.00

期末应收补贴款为本公司子公司赣州长江实业有限公司根据所得税政策应收当地财政返还的 18% 的所得税部分。

6、 存货

项目	1999 年 12 月 31 日		1998 年 12 月 31 日	
	存货	跌价损失准备	存货	跌价损失准备
原材料	14,675,843.44	412,306.81	10,113,188.44	254,562.40
委托加工材料	0.00		2,958,229.33	
包装物	8,977,863.96		7,846,032.38	
在产品	855,007.84		2,197,770.78	
自制半成品	4,262,983.36		5,105,153.54	
低值易耗品	650,789.82		456,801.44	
库存商品	17,902,851.90	149,847.14	13,018,249.31	90,619.71
委托代销商品	343,037.81		0.00	
合计	47,668,378.13	562,153.95	41,695,425.22	345,182.11

本公司计提存货跌价损失准备系依据年末市场行情计提。

7、 待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
租赁费	66,579.34	99,500.00	157,479.34	8,600.00
保险费	202,540.06	832,507.01	573,288.96	461,758.11
汽车修理费	7,501.00	0.00	7,501.00	0.00
报刊订阅费	14,791.08	64,303.07	28,372.15	50,722.00
广告费	97,227.55	103,658.04	200,885.59	0.00
待摊期初进项税	1,582,313.30	0.00	619,609.68	962,703.62
标签制版费	1,891.19	0.00	1,891.19	0.00
周转瓶制版费	600.00	0.00	600.00	0.00
洗井费	7,293.96	0.00	7,293.96	0.00
房屋修理费	0.00	18,353.35	0.00	18,353.35
合计	1,980,737.48	1,118,321.47	1,596,921.87	1,502,137.08

8、 长期股权投资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他股权投资	0.00	17,429,942.00	0.00	17,429,942.00
股权投资差额	0.00	2,758,635.00	0.00	2,758,635.00
合计	0.00	20,188,577.00	0.00	20,188,577.00

A. 长期股权投资——其他股权投资

被投资单位名称	投资金额	占被投资单位 注册资本比例	本年权益 增减额	累计权益 增减额	减值准 备
汇源果汁(赣南果	17,429,942.00	49%	0.00	0.00	0.00

业)有限责任公司

B. 股权投资差额

被投资单位名称	投资差额	形成原因	摊销期限	本期摊销	摊余金额
汇源果汁(赣南果业)有限责任公司	2,758,635.00	1999年投资金额高于所占权益金额的差额	15年	0.00	2,758,635.00

注：因该公司2000年元月才开始经营，故本年未作摊销。

9、 固定资产及累计折旧

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注
原 值:					
房屋及建筑物	29,180,421.30	39,519,855.55	109,577.00	68,590,699.85	
果树	23,837,660.00	1,281,726.00	0.00	25,119,386.00	
机器设备	20,104,599.70	14,593,457.22	609,100.00	34,088,956.92	
排灌设备	234,608.67	0.00	0.00	234,608.67	
运输设备	3,345,498.00	1,038,888.40	1,433,001.40	2,951,385.00	
专用设备	43,783,685.70	4,287,790.61	0.00	48,071,476.31	
其他设备	2,316,326.39	563,728.54	181,573.78	2,698,481.15	
合计	122,802,799.76	61,285,446.32	2,333,252.18	181,754,993.90	
累计折旧:					
房屋及建筑物	9,792,947.45	1,826,270.13	15,093.60	11,604,123.98	
果树	839,759.32	419,879.65	0.00	1,259,638.97	
机器设备	8,559,932.61	1,829,040.94	9,619.82	10,379,353.73	
排灌设备	192,267.17	15,179.16	0.00	207,446.33	
运输设备	1,808,609.76	569,262.24	860,632.43	1,517,239.57	
专用设备	13,030,676.64	3,066,242.14	0.00	16,096,918.78	
其他设备	783,217.49	309,411.73	20,023.65	1,072,605.57	
合计	35,007,410.44	8,035,285.99	905,369.50	42,137,326.93	
净值	87,795,389.32			139,617,666.97	

期末净值较期初增加 59.03%，主要是因为在建工程完工转入所致。

本年公司有 5491.75 万元固定资产进行了借款抵押。

10、 工程物资

类别	1999年12月31日	1998年12月31日
工程材料	0.00	252,886.06

11、 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产	其他减少数	期末数	资金来源	项目进度
1、高纯杀螟硫磷	10,283,191.82	4,413,286.58	0.00	0.00	14,696,478.40	募股资金	已完工
其中:利息资本化金额	410,269.88	0.00	0.00	0.00	410,269.88		
2、果树栽培工程	3,004,424.00	0.00	1,281,726.00	0.00	1,722,698.00	募股资金	95%
3、稀土矿山体开发	166,444.87	0.00	0.00	0.00	166,444.87	自筹	70%
4、职工宿舍	123,547.02	52,376.28	0.00	0.00	175,923.30	自筹(暂垫款)	90%

5、果树采后处理生产线	27,567,888.97	10,277,095.69	37,756,796.66	0.00	88,188.00	募股资金	已完工
6、2万吨啤扩技改工程	3,337,677.67	79,329.41	2,639,539.53	777,467.55	0.00	金融机构贷款	已完工
7、6万吨啤扩技改工程	4,782,251.67	52,804,950.92	0.00	2,855,300.80	54,731,901.79	金融机构贷款	已完工
其中:利息资本化金额	738,721.38	2,507,392.30	0.00	37,426.62	3,208,687.06	财政贷款	
8、污水处理工程	2,040,587.33	510,959.75	2,506,547.08	45,000.00	0.00	金融机构贷款	已完工
其中:利息资本化金额	107,424.84	0.00	107,424.84	0.00	0.00	金融机构贷款	
9、其他工程	1,928,678.41	6,200,756.78	7,090,391.78	855,733.00	183,310.41	自筹贷款	
其中:利息资本化金额	0.00	41,856.29	41,856.29	0.00	0.00		
合计	53,234,691.76	74,338,755.41	51,275,001.05	4,533,501.35	71,764,944.77		
其中:利息资本化金额	1,256,416.10	2,549,248.59	149,281.13	37,426.62	3,618,956.94		

期末余额较期初增加 18,530,253.01 元，增幅为 34.81%，主要是因为增加 6 万吨啤扩技改工程投资所致。

12、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	4,044,400.00	730,000.00	3,314,400.00	0.00	48,762.67	3,995,637.33

去年购置土地使用权一宗，为建造职工住宅使用，摊销期 50 年，本年未摊销。

本年购置土地使用权二宗，摊销期 50 年，本年摊销 48,762.67 元。

13、开办费

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
开办费	503,621.65	177,192.92	152,015.00	528,799.57

14、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
一次性支付社保局职工养老保险金	375,000.00	0.00	187,500.00	187,500.00
房屋装修费	1,551,767.63	286,254.82	434,259.95	1,403,762.50
水资源开发费	220,000.00	0.00	44,000.00	176,000.00
注册商标费	5,000.00	4,000.00	1,400.00	7,600.00
土地租赁费	0.00	20,000.00	690.00	19,310.00
洗井费	0.00	7,720.46	1,885.30	5,835.16
合计	2,151,767.63	459,575.28	679,175.25	1,932,167.66

15、短期借款

借款类别	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日	备注
抵押借款	15,485,000.00	25,540,000.00	
担保借款	27,847,000.00	100,000.00	
信用借款	0.00	0.00	
合计	43,332,000.00	25,640,000.00	

期末余额较期初增加 17,692,000.00 元，增幅为 69.00% ， 主要是因为流动资金借款增加。

16、 一年内到期的长期负债

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行赣州市支行	8,000,000.00	1996.11. --1999.12	10.98%	抵押
工行赣州市支行	3,000,000.00	1999.03.23--2000.04.01	6.66%	抵押
工行赣州市支行	590,000.00	1999.12.30--2000.12.31	7.72%	抵押
虔州城信四部	5,000,000.00	1998.11.17--2000.05.17	8.32%	抵押
虔州城信四部	5,000,000.00	1999.01.25--2000.01.25	7.668%	抵押
江西省工业投资公司	2,000,000.00	1998.11.02--2000.11.01	8.04%	抵押
赣州市财政局	800,000.00	1999.03.09--2000.03.09	6.39%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	3,300,000.00	1999.01.21--2000.01.20	6.66%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	6,700,000.00	1999.05.24--2000.11.30	7.992%	抵押
工行赣州市分行信托部	70,709.97	1983.04.03--1998.08.03	8.64%	信用
合 计	34,460,709.97			

17、 应付票据	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
	8,100,000.00	4,620,000.00

无欠持本公司 5% 以上股份股东单位的款项。

期末余额较期初增加 3,480,000.00 元，增幅为 75.32%， 主要是因为支付汇源果汁（赣南果业）有限责任公司投资款而开出的应付票据增加所致。

18、 应付帐款	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
	38,928,883.73	31,391,052.67

无欠持本公司 5% 以上股份股东单位的款项。

19、 预收货款	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
	1,832,354.44	1,794,420.28

无欠持本公司 5% 以上股份股东单位的款项。

20、 其他应付款	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
	9,819,369.67	4,633,196.79

无欠持本公司 5% 以上股份的股东单位款项。

期末余额较期初增加 5,186,172.88 元，增幅为 111.94% ，主要是因为增加应付工程款所致。

21、 应交税金

税种	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
增值税	-7,025,960.90	-15,553,171.79
营业税	96,863.35	74,993.34
消费税	-151,790.88	15,610,426.10
城建税	-1,290,732.76	-1,302,007.01
固定资产投资方向调节税	-82,918.92	222,767.67
农林特产税	507,797.52	528,427.61
所得税	198,055.42	1,691,621.58
房产税	3,935.49	0.00
土地使用税	37,893.93	0.00

车船使用税	-120.00	0.00
合计	-7,706,977.75	1,273,057.50

期末余额较期初减少 8,980,035.25 元，减幅为 7.05 倍，主要是因为支付税款增加所致。

22、预提费用

类 别	1999 年 12 月 31 日	1998 年 12 月 31 日
水电费	67,266.52	150,869.89
合 计	67,266.52	150,869.89

23、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率	借款条件
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.04.27—2001.02.26	6.66%	抵押
工行赣州市支行	2,000,000.00	1999.04.27—2001.01.26	6.66%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.05.21—2001.03.20	7.92%	抵押
工行赣州市支行	1,500,000.00	1999.05.21—2001.04.25	7.92%	抵押
工行赣州市支行	1,500,000.00	1999.05.21—2001.05.25	7.92%	抵押
工行赣州市支行	1,500,000.00	1999.05.21—2001.06.25	7.92%	抵押
工行赣州市支行	1,500,000.00	1999.05.21—2001.07.25	7.92%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.06.29—2001.09.25	7.13%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.06.29—2001.10.25	7.13%	抵押
工行赣州市支行	2,000,000.00	1999.06.29—2002.01.25	7.13%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.06.22—2001.08.25	7.13%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.09.24—2002.08.23	7.72%	抵押
工行赣州市支行	1,000,000.00	1999.09.24—2002.09.09	7.72%	抵押
工行赣州市支行	2,000,000.00	1999.12.10—2001.01.09	7.72%	抵押
工行赣州市支行	2,000,000.00	1999.12.10—2001.06.09	7.72%	抵押
工行赣州市支行	2,000,000.00	1999.12.10—2001.09.09	7.72%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	2,000,000.00	1998.09.09—2001.03.01	7.11%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	500,000.00	1998.09.28—2001.02.27	7.11%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	250,000.00	1998.11.05—2001.02.05	7.11%	抵押
工行赣州市虎岗分理处	1,250,000.00	1998.12.08—2001.02.07	6.66%	抵押
合 计	27,000,000.00			

24、股本 见附表

25、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	93,750,000.00	0.00	0.00	93,750,000.00
接受捐赠实物资产	0.00	0.00	0.00	0.00
住房周转金转入	0.00	0.00	0.00	0.00
资产评估增值	25,049,275.65	0.00	0.00	25,049,275.65

投资准备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	330,335.90	0.00	0.00	330,335.90
合 计	119,129,611.55	0.00	0.00	119,129,611.55

26、 盈余公积

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	5,775,037.93	2,113,945.57	0.00	7,880,983.50
公益金	2,887,518.97	1,056,972.79	0.00	3,944,491.76
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	8,662,556.90	3,170,918.36	0.00	11,833,475.26

27、 未分配利润

上年报表期末未分配利润:	41,495,026.26 元
本年调整后年初未分配利润:	38,050,591.77 元
本年增加数:	18,511,562.62 元
本年减少:	3,170,918.36 元
其中: 提法定盈余公积	2,113,945.57 元
提公益金:	1,056,972.79 元
年末数:	53,391,236.03 元

28、 主营业务收入

类 别	1999 年度	1998 年度
果 品	7,750,395.15	34,838,743.01
农 药	27,606,610.60	38,375,934.21
酒 类	117,692,098.67	122,981,310.32
饮 料	266,902.19	245,106.84
合 计	153,316,006.61	196,441,094.38

本期较上年同期减少 21.95%，主要是因为果园承包出去减少果品销售收入所致。

29、 财务费用

类别	1999 年度	1998 年度
利息支出	2,670,192.19	4,249,223.35
减: 利息收入	2,325,680.90	7,451,094.00
汇兑损失	0.00	83.16
减: 汇兑收益	0.00	0.00
其 他	16,718.34	52,310.62
合 计	361,229.63	-3,149,476.87

本期较上年同期上升 111.38%，主要是因为利息收入减少所致。

30、 其他业务利润

项 目	1999 年度		1998 年度	
	收 入	成 本	收 入	成 本
果园承包收入	2,781,402.13	810,436.84	1,616,223.18	184,544.60
其他承包收入	444,741.86	14,889.74		
材料让售	311,858.27	201,520.58	54,586.50	48,390.39
租赁收入	785,476.57	130,648.67		
托管收入	3,866,154.89	0.00		

其他	175,563.62	13,244.70	59,174.23	30,011.01
合计	8,365,197.34	1,170,740.53	1,729,983.91	262,946.00

本期收入较上年同期上升 383.54%，主要是因为增加果园承包收入及托管江西麦饭石酒业有限公司收入所致。

31、投资收益

项 目	1999 年度	1998 年度
股权投资收益	0.00	0.00
债权投资收益	0.00	1,940,790.89
联营公司分配来的利润	0.00	0.00
年末调整的被投资公司所有者权益净增减的金额	0.00	0.00
合 计	0.00	1,940,790.89

32、补贴收入

1999 年度	1998 年度
9,968,800.00	3,190,023.51

其中：①根据寻乌县人民政府寻府办抄字（1999）19 号及（1999）25 号抄告单，由县财政给予赣南果业寻乌分公司农林特产税返还款 400,000.00 元及支持农业发展补贴款 402,000.00 元。②根据赣州市财政局赣市财预函字（1999）01 号函，由市财政给予弥补公司果业遭受冻害损失补贴款 7,194,800.00 元及扩大酒产品销售补贴款 1,000,000.00 元，共计 8,194,800.00 元。③根据赣州市章贡区财政局文件区财工函字（1999）01 号文，由区财政给予补贴酒业分公司企业发展基金 972,000.00 元。

33、营业外收入

1999 年度	1998 年度
68,471.94	12,000.00

34、营业外支出

1999 年度	1998 年度
260,350.10	503,439.76

35、支付的其他与经营活动有关的现金 23,095,535.53 元。

36、支付的其他与筹资活动有关的现金 297,949.25 元。

37、支付的其他与投资活动有关的现金 279834.02 元。

六、其他报表项目：无。

七、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
果品	34,838,743.01	7,750,395.15	26,363,444.45	6,600,334.43	8,475,298.56	1,150,060.72
农药	38,375,934.21	27,606,610.60	33,004,277.50	25,547,654.96	5,371,656.71	2,058,955.64
酒类	122,981,310.32	117,692,098.67	74,516,019.20	76,690,600.94	48,465,291.12	41,001,497.73
饮料	245,106.84	266,902.19	131,118.34	371,524.34	113,988.50	-104,622.15
公司内行业						

间相互抵减						
合 计	196,441,094.38	153,316,006.61	134,014,859.49	109,210,114.67	62,426,234.89	44,105,891.94

八、关联方关系及其交易

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	法定代表人
赣州长江实业有限责任公司	赣州市张家围 58 号	酒类、饮料的经销	子公司	有限责任公司	董世键
江西赣南果业（南昌）有限责任公司	南昌市建设路 94 号	果品经销	子公司	同上	肖仁源
江西安远三百山矿泉水有限公司	安远连江乡修田村	矿泉水的生产与销售	子公司	同上	杜世忠

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
赣州长江实业有限责任公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00
江西安远三百山矿泉水有限公司	688,000.00	0.00	0.00	688,000.00
江西赣南果业（南昌）有限责任公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份及其权益的变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
赣州长江实业有限责任公司	2,185,929.30	2,056,307.44	0.00	4,242,236.74
江西安远三百山矿泉水有限公司	416,200.16	0.00	20,283.87	395,916.29
江西赣南果业（南昌）有限责任公司	223,120.39	0.00	88,475.75	134,644.64

4、存在控制关系的关联方交易的抵消情况

本企业对外披露的合并会计报表的合并范围包括三个子公司，母公司同子公司之间的交易已相互抵消。

5、不存在控制关系的关联方关系

企业名称	注册地址	注册资本	与本企业关系	经济性质	法定代表人
赣州酒厂	赣州市张家围 58 号	RMB：2099 万元	发起人	国有	熊文祥
赣南农药厂	赣州市水东虎岗	RMB：580 万元	发起人	国有	曾宪福
寻乌县园艺场	寻乌县长举村	RMB：141.9 万元	发起人	国有	曾惠林
安远县孔田采育林场	安远县孔田圩	RMB：34.4 万元	发起人	国有	杜世忠
信丰县脐橙场	信丰县安西镇赤坑	RMB：206.8 万元	发起人	国有	王庆盛
赣南果业开发公司	赣州市人民巷 13 号	RMB：10 万元	发起人	国有	谢宝东
汇源果汁（赣南果业）有限责任公司	赣州市红旗大道 20 号	RMB：3557 万元	合营方	其他	朱新礼

6、关联交易

（1）采购货物及接受劳务等

交易项目	数量	单价	金 额
------	----	----	-----

向赣州酒厂支付房屋租赁费	241,917.00
向赣州酒厂支付商标租赁费	220,800.00
收购信丰脐橙场嘎嘎饮料厂资产	3,906,203.33
合 计	4,368,920.33

(2) 销售产品、材料、提供劳务等

交易项目	数量	单价	金 额
向赣南农药厂收取资金占用费			1,434,562.43
合 计			1,434,562.43

(3) 关联方往来款项余额

企业名称	往来科目	余额	占该款项余额的百分比
赣南农药厂	其他应收款	22,619,577.34	52.81%
赣州酒厂	其他应收款	3,165,659.41	7.39%
赣州酒厂	其他应付款	1,549,278.04	15.78%
赣州酒厂	应付帐款	3,533,514.64	9.08%
赣南果业开发公司	其他应收款	54,651.24	0.13%
寻乌县园艺场	其他应收款	13,762.86	0.03%
信丰脐橙场	其他应收款	26,100.00	0.06%
信丰脐橙场	其他应付款	161,706.30	1.65%
赣南农药厂经销部	应收帐款	3,261,750.28	7.33%

九、或有事项：

本公司原发起人之一赣南农药厂 1998 年 12 月 17 日向赣州市第一城市信用合作社借款 65 万元，我公司为其借款进行了担保。至还款期限 1999 年 12 月 20 日止，赣南农药厂尚未还清赣州市第一城市信用合作社本息共计 73.5 万元，赣州市第一城市信用合作社因此上诉赣州市中级人民法院。经赣州市中级人民法院（1999）赣中法经初字 129 号民事判决书判决，由赣南农药厂限期偿付赣州市第一城市信用合作社本息共计 70.9 万元，我公司对上述借款本息承担连带清偿责任。

十、承诺事项：无。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、公司于 2000 年 2 月 29 日至 3 月 13 日实施了配股，并于 2000 年 3 月 20 日收到扣除发行费用后的配股资金 64,892,965.52 元。本次配股后，股本增加到 8,250 万股，其中国家股 5,000 万股，社会公众股 3,250 万股。

2、公司自 1999 年 4 月 1 日起托管经营江西信丰麦饭石酒业有限公司，截止 1999 年 12 月 31 日应收托管经营收入 3,866,154.89 元，该笔托管收入已于 2000 年 3 月 28 日收到。

3、本公司酒业分公司工行赣州支行长期借款 590,000.00 元已于 2000 年 1 月 27 日提前归还。

十二、其他重要事项：

1999年12月份，赣南地区持续低温，有的县夜间温度降到零下5℃，低温造成部分未采摘的脐橙被冻伤，使收成及水果质量下降，一定程度地影响了公司水果的生产经营。为此，当地财政给予公司7,194,800.00元补贴，以弥补冻害给公司造成的损失，扶持公司进一步发展。

截止1999年12月31日，公司共有资本公积金119,129,611.55元。公司董事会决定以公司1999年12月31日总股本7500万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，以公司配股后总股本8250万股计算，为每10股转增9.0909股。此预案须经公司1999年度股东大会审议通过后实施。

附表：

公司股份变动情况表

数量单位：股

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	50,000,000						50,000,000
其中：							
国家拥有股份	50,000,000						50,000,000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
2、募集法人股							
3、内部职工股	0						0
4、优先股或其他	50,000,000						50,000,000
尚未流通股份合计	50,000,000						50,000,000
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	25,000,000						25,000,000
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
已流通股份合计	25,000,000						25,000,000
三、股份总数	75,000,000						75,000,000

九、公司的其他有关资料

1、本公司于1997年11月7日在江西省工商行政管理局首次注册登记，领取企业法人营业执照，1999年7月15日因迁址进行变更登记。

2、企业法人营业执照注册号：3600001131226

2、税务登记号码：362199590251459

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 1999 年度配股于 2000 年 2—3 月实施，证券主承销机构为长城证券有限责任公司

5、公司聘请的会计师事务所名称：江西恒信会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址：南昌市叠山路 119 号

十、备查文件

公司备制下列文件，供证券监管部门、证券交易所、有关主管部门及股东查阅：

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长（签字）：

江西赣南果业股份有限公司董事会
二 000 年三月三十一日

资产负债表 (1/2)

1999 年 12 月 31 日

编制单位：江西赣南果业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动资产：					
货币资金	1	35,831,720.74	37,659,606.18	58,317,954.64	59,620,462.96
短期投资				5,000,000.00	5,000,000.00
减：短期投资跌价准备					
短期投资净额		-	-	5,000,000.00	5,000,000.00
应收票据			660,000.00		9,600.00
应收股利					
应收利息					
应收帐款	2	40,412,228.20	44,512,003.76	31,302,259.32	35,346,039.79
其他应收帐款	3	43,040,077.95	42,834,505.14	39,812,493.94	39,544,199.58
减：坏帐准备	2、3	2,802,528.39	3,991,348.20	2,922,189.64	3,185,007.62
应收款项净额		80,649,777.76	83,355,160.70	68,192,563.62	71,705,231.75
预付帐款	4	7,389,670.85	7,389,670.85	9,930,607.79	9,930,607.79
应收补贴款	5		2,770,983.45		
存 货	6	47,450,921.94	47,668,378.13	41,633,824.07	41,695,425.22
减：存货跌价准备	6	562,153.95	562,153.95	345,182.11	345,182.11
存货净额		46,888,767.99	47,106,224.18	41,288,641.96	41,350,243.11
待摊费用	7	1,502,137.08	1,502,137.08	1,871,391.44	1,980,737.48
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		172,262,074.42	180,443,782.44	184,601,159.45	189,686,883.09
长期投资：					
长期股权投资	8	24,961,374.67	20,188,577.00	2,576,358.92	
其中：股 权投资差额	8	2,758,635.00	2,758,635.00		
长期债权投资	8				
长期投资合计	8	24,961,374.67	20,188,577.00	2,576,358.92	-
减：长期投资减值准备					
长期投资净额		24,961,374.67	20,188,577.00	2,576,358.92	-
固定资产：					
固定资产原价	9	181,228,765.95	181,754,993.90	122,288,445.81	122,802,799.76

减：	9	42,057,400.39	42,137,326.93	34,980,543.53	35,007,410.44
累计折旧					
固定资产净值	9	139,171,365.56	139,617,666.97	87,307,902.28	87,795,389.32
工程物资	10			252,886.06	252,886.06
在建工程	11	71,628,441.30	71,764,944.77	53,143,855.33	53,234,691.76
固定资产清理					
待处理固定资产净损失				12,015.21	12,015.21
固定资产合计		210,799,806.86	211,382,611.74	140,716,658.88	141,294,982.35
无形资产及其他资产：					
无形资产	12	3,995,637.33	3,995,637.33	730,000.00	730,000.00
开办费	13	480,668.60	528,799.57	411,275.91	503,621.65
长期待摊费用	14	1,742,732.50	1,932,167.66	1,926,767.63	2,151,767.63
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		6,219,038.43	6,456,604.56	3,068,043.54	3,385,389.28
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		414,242,294.38	418,471,575.74	330,962,220.79	334,367,254.72
公司负责人：		财务负责人：		制表人：	

资产负债表 (2/2)

1999年12月31日

编制单位：江西赣南果业股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	期末数		期初数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
流动负债：					
短期借款	15	43,332,000.00	43,332,000.00	25,640,000.00	25,640,000.00
应付票据	17	8,100,000.00	8,100,000.00	4,620,000.00	4,620,000.00
应付帐款	18	38,885,544.83	38,928,883.73	31,255,332.12	31,391,052.67
预收帐款	19	1,809,511.46	1,832,354.44	1,559,293.35	1,794,420.28
代销商品款					
其他应付款	20	11,073,041.09	9,819,369.67	5,021,748.20	4,633,196.79
应付工资		55,418.50	60,780.50	69,717.52	69,717.52
应付福利费		528,775.48	535,053.68	734,091.61	735,351.61
应付股利			214,078.86		95,726.35
未交税金	21	-12,145,628.24	-7,706,977.75	-1,381,867.72	1,273,057.50

其他未交款		1,721,331.93	2,037,573.76	1,079,565.63	1,250,401.54
预提费用	22	67,266.52	67,266.52	150,869.89	150,869.89
一年内到期的长期负债	16	34,460,709.97	34,460,709.97	15,370,709.97	15,370,709.97
其他流动负债					
流动负债合计		127,887,971.54	131,681,093.38	84,119,460.57	87,024,504.12
长期负债：					
长期借款	23	27,000,000.00	27,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
应付债券					
长期应付款					
住房周转金					
其他长期负债					
长期负债合计		27,000,000.00	27,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
递延税项：					
递延税款贷项		-	-		
负 债 合 计		154,887,971.54	158,681,093.38	90,119,460.57	93,024,504.12
少数股东权益			436,159.52		499,990.38
股东权益：					
股本	24	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00	75,000,000.00
资本公积	25	119,129,611.55	119,129,611.55	119,129,611.55	119,129,611.55
盈余公积	26	9,741,823.12	11,833,475.26	7,006,972.30	8,662,556.90
其中：公益金	26	3,247,274.38	3,944,491.76	2,335,657.44	2,887,518.97
未分配利润	27	55,482,888.17	53,391,236.03	39,706,176.37	38,050,591.77
股东权益合计		259,354,322.84	259,354,322.84	240,842,760.22	240,842,760.22
负债和股东权益合计		414,242,294.38	418,471,575.74	330,962,220.79	334,367,254.72

利润及利润分配表

1999 年度

编制单位：江西赣南果业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本年数		上年数	
		母公司	合 并	母公司	合 并
一、主营业务收入		124,472,338.84	153,316,006.61	173,017,277.90	196,441,094.38
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		124,472,338.84	153,316,006.61	173,017,277.90	196,441,094.38
减：主营业务成本		109,121,479.29	109,210,114.67	133,830,224.13	134,014,859.49
主营业务税金及附加		15,657,807.23	16,145,337.14	17,754,675.26	18,148,806.73
二、主营业务利润		-306,947.68	27,960,554.80	21,432,378.51	44,277,428.16
加：其他业务利润		7,135,815.97	7,194,456.81	1,451,923.56	1,467,037.91
减：存货跌价损失		216,971.78	216,971.78	90,619.71	90,619.71
营业费用		2,043,009.25	8,858,568.02	1,614,120.23	6,443,104.54
管理费用		9,369,922.80	14,620,578.28	9,636,042.23	14,713,831.48
财务费用		-685,055.86	361,229.63	-3,144,559.03	-3,149,476.87
三、营业利润		-4,115,979.68	11,097,663.90	14,688,078.93	27,646,387.21
加：投资收益		13,848,847.64		12,831,258.05	1,940,790.89
补贴收入		8,968,800.00	9,968,800.00	3,190,023.51	3,190,023.51
营业外收入		68,471.94	68,471.94	12,000.00	12,000.00
减：营业外支出		258,577.28	260,350.10	500,839.76	503,439.76
四、利润总额		18,511,562.62	20,874,585.74	30,220,520.73	32,285,761.85
减：所得税			2,309,152.88	2,525,415.69	4,520,140.08
少数股东收益			53,870.24		70,516.73
五、净利润		18,511,562.62	18,511,562.62	27,695,105.04	27,695,105.04
加：年初未分配利润		39,706,176.37	38,050,591.77	16,155,059.81	16,155,059.81
盈余公积转入数					
六、可供分配的利润		58,217,738.99	56,562,154.39	43,850,164.85	43,850,164.85
减：提取法定盈余公积		1,823,233.88	2,113,945.57	2,762,658.99	3,866,382.05
提取法定公益金		911,616.94	1,056,972.79	1,381,329.49	1,933,191.03
七、可供股东分配的利润		55,482,888.17	53,391,236.03	39,706,176.37	38,050,591.77
减：应付优先股股利					
提取任意盈余公积					

应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润		55,482,888.17	53,391,236.03	39,706,176.37

现金流量表 (1/2)

1999 年度

编制单位：江西赣南果业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	母公司	合 并
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		143,954,396.45	156,696,331.69
收到的租金		426,358.00	426,358.00
收到的除增值税以外的其他税费返还		1,774,000.00	1,774,000.00
收到的其他与经营活动有关的现金		14,001,456.56	14,272,082.66
现金流量小计		160,156,211.01	173,168,772.35
购买商品、接受劳务支付的现金		84,796,133.38	85,211,721.11
经营租赁所支付的现金		123,486.00	140,860.34
支付给职工以及为职工支付的现金		11,020,802.79	11,102,440.06
实际缴纳的增值税款		2,279,055.74	7,783,045.59
支付的所得税款		4,181,517.07	6,621,865.03
支付的除增值税、所得税不以外的其他税费		32,802,961.36	33,391,466.74
支付的其他与经营活动有关的现金		19,688,686.32	23,095,535.53
现金流出小计		154,892,642.66	167,346,934.40
经营活动产生的现金流量净额		5,263,568.35	5,821,837.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
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到的现金净额		65,687.06	65,687.06
收到的其他与投资活动有关的现金		947,438.45	972,138.61
现金流入小计		6,013,125.51	6,037,825.67

购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	74,006,454.83	74,063,995.87
权益性投资所支付的现金	13,229,927.50	13,229,927.50
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金	279,782.42	279,834.02
现金流出小计	87,516,164.75	87,573,757.39
投资活动产生的现金流量净额	-81,503,039.24	-81,535,931.72
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	105,070,000.00	105,070,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,382,000.00	1,382,000.00
现金流入小计	106,452,000.00	106,452,000.00
偿还债务所支付的现金	47,288,000.00	47,288,000.00
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	5,112,813.76	5,112,813.76
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金	297,949.25	297,949.25
现金流出小计	52,698,763.01	52,698,763.01
筹资活动产生的现金流量小计	53,753,236.99	53,753,236.99
四、汇率变动对现金的影响小计		
五、现金及现金等价物净增加额	-22,486,233.90	-21,960,856.78

现金流量表 (2/2)

1999 年度

编制单位：江西赣南果业股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	母公司	合并
1.不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务			
以投资偿还债务			
以固定资产进行投资		609,100.00	609,100.00
以存货偿还债务			
融资租赁固定资产			
接受捐赠非现金资产			
2.将净利润调节为经营活动的现金流量			
净利润		18,511,562.62	18,511,562.62
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		-119,661.25	806,340.58

固定资产折旧		7,933,770.41	7,986,830.04
无形资产摊销		48,762.67	48,762.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		-1,077.79	-1,077.79
固定资产报废损失		139,383.05	139,383.05
财务费用		-685,055.86	361,229.63
投资损失（减：收益）		-13,848,847.64	
递延税款贷项（减：借项）			
存货的减少（减：增加）		-5,817,097.87	-5,972,952.91
经营性应收项目的减少（减：增加）		-21,079,770.48	-12,768,115.64
经营性应付项目的增加（减：减少）		15,234,197.56	1,561,923.34
其他		4,947,402.93	-4,852,047.64
经营活动产生的现金流量净额		5,263,568.35	5,821,837.95
3.现金及现金等价物净增加情况：			
货币资金的期末余额		35,831,720.74	37,659,606.18
减：货币资金的期初余额		58,317,954.64	59,620,462.96
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额		-22,486,233.90	-21,960,856.78