

# 湖北京山轻工机械股份有限公司

## 一九九九年年度报告

### 重要提示

本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载,误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

#### (一) 公司简介

1. 公司法定名称: 湖北京山轻工机械股份有限公司  
英文名称: HUBEI JINGSHAN LIGHT INDUSTRY  
MACHINERY STOCK CO.,LTD.  
英文缩写: JSQJ
2. 公司法定代表人: 孙友元
3. 公司董事会秘书: 陈昭俊  
公司授权代表: 谢杏平  
联系地址: 湖北省京山县新市镇轻机大道 78 号  
电话: (0724) 7221560 7222220-669  
传真: (0724) 7221560
4. 公司注册地址及办公地址: 湖北省京山县新市镇轻机大道 78 号  
邮政编码: 431800  
公司国际互联网网站: [www.jingshanlim.com](http://www.jingshanlim.com)  
电子信箱: [jsadmin1@jm-mail.hb.cninfo.net](mailto:jsadmin1@jm-mail.hb.cninfo.net)
5. 公司选定的信息披露报纸名称: 《中国证券报》和《证券时报》  
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:  
<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点: 湖北京山轻工机械股份有限公司证券部
6. 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所  
股票简称: 京山轻机  
股票代码: 0821

#### (二) 会计数据和业务数据摘要

1. 公司本年度会计数据和业务数据 (单位: 人民币元)

利润总额:	108,506,270.33
净利润:	93,612,507.03
扣除非经常性损益后的净利润:	88,551,008.92
主营业务利润:	130,300,989.97
其他业务利润:	418,621.65
营业利润:	99,640,167.21
投资收益:	3,804,605.01

补贴收入:	3,530,000.00
营业外收支净额:	1,531,498.11
经营活动产生的现金流量净额:	-18,487,264.29
现金及现金等价物净增加额:	-99,923,346.68

2. 公司近三年主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

(1)追溯调整后

项 目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
主营业务收入	458,822,299.53	415,301,557.48	384,489,894.11
净利润	93,612,507.03	86,225,639.20	74,395,480.07
总资产	885,689,162.22	830,417,465.91	428,687,987.97
股东权益	773,274,359.70	689,955,897.07	244,099,954.93
每股收益	0.30	0.42	0.49
月平均加权每股收益	0.42	0.47	0.49
每股净资产	2.50	3.35	1.62
调整后的每股净资产	2.49	3.34	1.61
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	0.36	---
净资产收益率 (%)	12.11	12.50	30.48
扣除非经常性损益后每股收益	0.29	0.41	0.49

(2)追溯调整前

项 目	1998 年度	1997 年度
主营业务收入	415,301,557.48	384,489,894.11
净利润	92,339,034.34	89,010,024.54
总资产	869,486,016.22	461,799,447.39
股东权益	728,751,933.60	276,782,596.32
每股收益	0.45	0.59
每股净资产	3.54	1.83
调整后的每股净资产	3.53	1.83
每股经营活动产生的现金流量净额	0.36	---
净资产收益率 (%)	12.67	32.16
扣除非经常性损益后每股收益	0.44	0.59

注 1: 1997 年度按总股本 15,088 万股计算, 1998 年度按总股本 20,588 万股计算, 1999 年度按总股本 30,882 万股计算。

注 2: 主要财务数据的计算方法:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

调整后的每股净资产=(年度末股东权益—三年以上的应收款项净额—待摊费用—待处理(流动、固定)资产净损失—开办费—长期待摊费用—住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

注 3: 需要说明的是: 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 1999 年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”帐项、“长期投资减值准备”帐项、

“短期投资跌价准备”帐项。

调整前各年度会计数据如下：(单位：元)

项 目	1998 年度	1997 年度
短期投资跌价准备	——	——
坏帐准备	539,317.70	438,413.00
存货跌价准备	——	——
长期投资减值准备	——	——
未分配利润	71,246,306.74	38,051,922.90

调整后各年度会计数据如下(单位：元)

项 目	1999 年度	1998 年度	1997 年度
短期投资跌价准备	1,000.00	1,000.00	——
坏帐准备	11,346,641.48	9,874,364.02	8,846,530.65
存货跌价准备	30,209,602.49	29,732,503.99	24,703,341.77
长期投资减值准备	——	——	——
未分配利润	66,423,606.65	38,269,675.70	10,335,684.23

### 3. 报告期内股东权益变动情况及变化原因

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	其中:公益金
期 初 数	205,880,888.00	366,918,143.10	78,887,190.27	20,436,372.24
本期增加	102,940,444.00	---	13,988,354.08	4,662,784.70
本期减少	---	61,764,266.40	---	---
期 末 数	308,821,332.00	305,153,876.70	92,875,544.35	25,099,156.94
变动原因	利润分配及资本公积转增 10 送 2 转增 3	资本公积转增股本 10 转增 3	本年提取盈余公积	本年提取公益金

项 目	未分配利润	合 计
期 初 数	38,269,675.70	689,955,897.07
本期增加	93,612,507.03	210,541,305.11
本期减少	65,458,576.08	127,222,842.48
期 末 数	66,423,606.65	773,274,359.70
变动原因	提取盈余公积、公益金及 10 送 2 派 0.5	-----

### (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

	本次变动前	本次变动增减(+, -)			本次变动后
		送股	公积金转股	小计	
一、未上市流通股份					
1. 发起人股份	119,323,722	23,864,744	35,797,117	59,661,861	178,985,583
其中：					
国家持有股份	16,823,220	3,364,644	5,046,966	8,411,610	25,234,830
境内法人持有股份	102,500,502	20,500,100	30,750,151	51,250,251	153,750,753
境外法人持有股份					
其他					
2. 募集法人股份	5,629,500	1,125,900	1,688,850	2,814,750	8,444,250
3. 内部职工股	25,927,666	5,185,533	7,778,230	12,963,833	38,891,499
4. 优先股或其他					
其中：转配股					
未上市流通股份合计	150,880,888	30,176,178	45,264,266	75,440,444	226,321,332
1. 人民币普通股	55,000,000	11,000,000	16,500,000	27,500,000	82,500,000
2. 境内上市的外资股					
3. 境外上市的外资股					
4. 其他					
已上市流通股份合计	55,000,000	11,000,000	16,500,000	27,500,000	82,500,000
三、股份总数	205,880,888	41,176,178	61,764,266	102,940,444	308,821,332

## (2) 股票发行与上市情况

①1993年2月经湖北省体改委鄂改[1993]15号文批准，由湖北省京山轻工机械厂等三家发起人认购发起人股份 98,081,166 股，同时向社会法人定向募集 5,629,500 法人股，向内部职工募集 25,927,666 股，定向募集后的总股本为 129,638,332 股，按每股面值 1 元定价发行。

②1996年3月，经湖北省体改委鄂体改[1996]66号文批复，湖北省人民政府以鄂政函[1997]219号文确认，向发起人定向增扩 21,242,556 股法人股，按每股 1.80 元溢价发行。定向增扩发行后发起人持有 119,323,722 股，社会法人持有 5,629,500 股，内部职工持有 25,927,666 股。增扩后的总股本为 150,880,888 股。

③1998年5月经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96号和97号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A股）5500万股，每股面值1元，按每股7.64元于1998年5月11日在深圳证券交易所上网定价发行，并于1998年6月26日在深圳证券交易所挂牌交易。发行新股后的总股本为 205,880,888 股。

④1999年8月18日公司第三届二次董事会会议审议通过，经1999年9月23日公司1999年第一次临时股东大会批准，于1999年10月12日实施了每10股送2股派0.50元（含税）转增3股的分配方案，送转后，公司总股本由1998年末的 205,880,888 股增加到 308,821,332 股。

⑤公司于1993年2月定向募集设立时发行 25,927,666 股内部职工股，发行价格1元，按国家有关规定，发行时由当地证券登记部门规范托管，发行公众股时内部职工股于1998年5月已转至深圳证券登记结算公司托管，自新股发行之日起满三年后上市，1999年10月12日公司实施了每10股送2股派0.50元（含税）转增3股的分配方案，使公司内部职工股增加到 38,891,499 股，增加的 12,963,833 股随同以前的 25,927,666 股一起上市。

## 2. 股东情况介绍

(1) 报告期末股东总数 20,287 户，其中内部职工股股东 2,717 户。

## (2) 本公司前 10 名股东持股情况

股东名称	持股数量(股)	年内股份增减(股)	占总股份比例(%)
1. 湖北省京山轻工机械厂	145,500,753	48,500,251	47.11
2. 京山县国有资产管理局 (国有法人股)	25,234,830	8,411,610	8.17
3. 湖北省第一轻工包装公司	7,500,000	2,500,000	2.43
4. 君安证券深圳联城证券交易部	3,271,904	3,271,904	1.06
5. 湖北省轻工业机械厂	3,000,000	1,000,000	0.97
6. 君安证券杭州营业部	2,590,966	2,590,966	0.84
7. 京山县天鸿轻工贸易公司	2,246,250	748,750	0.73
8. 裕阳证券投资基金	2,164,218	1,122,560	0.70
9. 君安证券有限责任公司 海口海秀路证券交易部	925,786	925,786	0.30
10. 君安证券有限公司 天津海河营业部	889,500	889,500	0.29

### 3. 持股 10% 以上法人股东情况简介

股东名称：湖北省京山轻工机械厂

法定代表人：孙友元

经营范围：机电产品、五金制品生产、零配件加工销售；汽车修理；  
水产养殖

报告期内湖北省京山轻工机械厂所持股份没有质押或冻结情况。

说明：前十名股东之间不存在关联关系。

## (四) 股东大会简介

本年度共召开两次股东大会。

1999 年 5 月 22 日上午 9:00 在公司轻机宾馆三楼会议室召开了 1998 年度股东大会，出席会议的股东共 132 人，代表的股份数为 129,996,748 股，占公司股份总数 205,880,888 股的 61.68%，该大会以逐项记名投票表决方式审议通过了下列议案：

①审议通过了《1998 年度董事会工作报告》；②审议通过了《1998 年度监事会工作报告》；③审议通过了《修改公司章程部分条文的议案》；④审议通过了公司《1998 年度财务决算报告》；⑤审议通过了公司《1998 年技改投资情况及 1999 的投资计划》；⑥审议通过了公司《1998 年度利润分配方案》；⑦审议通过了公司《1998 年度报告》；⑧审议通过了《关于续聘湖北万信会计师事务所为公司常年会计审计机构的议案》；⑨审议通过了《选举孙友元先生、刘安国先生、李世发先生、李明辉先生、李章贵先生、董方祥先生、金国明先生、戴正明先生、罗贤旭先生、谢春安先生、田先平先生、左军先生、徐全军先生为第三届董事会董事的提案》；⑩审议通过了《选举张兴先生、张典学先生、戴文炳先生、郑红女士、蒋祥忠先生为第三届监事会监事的提案》。

本次股东大会的决议公告刊登在 1999 年 5 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

1999 年 9 月 23 日上午 9 时在公司轻机宾馆三楼会议室召开了公司 1999 年第一次临时股东大会，出席股东及股东代表 38 人，代表股份 12,821 万股，占公司总股本 62.27%，该大会表决通过了如下决议：

1. 审议批准了《公司 1999 年中期报告》；2. 审议通过了《公司 1999 年中期利润分配方案及资本公积金转增股本方案》。

本次临时股东大会的决议公告刊登在 1999 年 9 月 28 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

## （五）董事会报告

### 1. 公司经营情况

#### （1）公司所处的行业以及在本行业的地位

公司是国家轻工业局和中国包装总公司定点生产纸制品包装机械最大的骨干企业。是中国国内纸制品包装机械行业目前唯一一家上市公司。公司主要生产纸箱、纸盒二大系列、78 个品种、168 个规格的纸箱纸盒包装机械。年产各类生产线 150 余条、单机 2000 余台。产品从三层、五层、七层瓦楞纸板生产线，到印刷、模切、捆扎一条龙配套生产，是全国最大的纸箱纸盒包装机械生产和出口基地。据中国轻工机械协会统计，公司销售额、利税、出口交货值三项指标均列全国轻工机械行业第一名，销售额占全国纸箱纸盒包装机械销售额的 68%，一九九九年十一月被中国包装技术协会评为“中国包装龙头企业”。

#### （2）公司主营业务的范围及其经营情况

①按行业、产品、地区说明报告期内公司主营业务收入，主营业务利润的构成情况。

项 目		主营营业收入	主营业务利润
工业 企业	湖北	456,212,293.73	128,738,322.69
	小计	456,212,293.73	128,738,322.69
饮食 服务业	湖北	2,610,005.80	1,562,667.28
	小计	2,610,005.80	1,562,667.28
合 计		458,822,299.53	130,300,989.97

②占公司主营业务收入 10% 以上的业务主要来自纸箱、纸盒包装机械的生产和销售。

#### 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。

——湖北京丰机械有限公司，注册资金 70 万美元，公司拥有 70% 的控股权，主营：瓦楞纸箱印刷机械的制造、销售。1999 年进一步加大产品的开发力度，提高了产品的技术含量和质量，报告期内该公司实现销售收入 29,829,273.46 元，利润 197,556.67 元。

——湖北京达机械有限公司，注册资金 240 万美元，公司拥有 70% 的控股权。主营：纸盒机械等产品的制造、销售。该公司的产品属纸制品包装机械的配套产品和后续设备，市场潜力很大，1998 年通过追加注册资本 120 万美元后，加大了技术改造力度，进一步提高了市场占有率，1999 年实现销售收入 8,576,410.26 元，利润 118,098.32 元。

——湖北京山轻工机械股份有限公司铸造厂，属公司的全资附属企业，主营铸铁、再生铁的制造，1999 年实现销售收入 16,348,290.88 元，内部核算利润 1,052,754.27 元。

——轻机宾馆，属公司的全资附属企业，主营旅客住宿、餐饮娱乐等，1999 年实现营业收入 2,610,005.80 元，内部核算利润 306,401.39 元。

——湖北京山轻工机械股份有限公司工贸公司，属公司的全资附属企业，

主营包装机械及零配件、金属材料、机电产品、五金家电、煤炭纸张等的购销，1999 年实现销售收入 143,755,321.98 元，内部核算利润 23,032,746.51 元。

(3) 在经营中出现的问题与困难及解决方案。

1999 年整个包装机械行业的市场竞争更加激烈，各种不规范市场行为也还存在，给公司的发展造成了一些困难，主要表现在：

A. 行业内部的竞争加剧。由于我国包装工业起步较晚，纸制品包装的运用极其广泛，市场需求不断扩大，加上升级换代的纸箱纸盒机械产品的附加值较高，吸引了众多的国外厂家介入，国内同行业的其他公司正积极招商引资扩大生产规模，对本公司的生产和销售形成竞争关系。

B. 价格因素。由于目前行业内相当激烈的市场竞争，导致公司产品价格也要相应调整，给公司的发展带来压力。

针对存在的这些问题和困难，公司主要从以下几个方面着手解决：

A. 坚持以技术创新为先导，走“质量效益型”的发展道路，加大科技投入，不断提高产品的技术含量，开发新的技术产品，增强产品的市场竞争力。

B. 加强管理，以成本控制为核心，在全公司加强成本意识，认真贯彻成本责任制，在生产、财务、销售等各方面开源节流，使公司产品成本不断下降，提高了公司产品参与市场竞争的能力。

C. 大力培植和进行市场网络建设，对以前形成的国内销售网进行重新整合，加强销售力量，同时成立国际贸易公司，以电子商务拓展国外市场，努力提高国际国内市场占有率。

D. 坚持“客户就是上帝”的服务宗旨，对所有客户热情接待，对售出的产品进行全方位的跟踪服务，实行全天 24 小时即时服务，使公司在行业内的声誉得到加强，保证了公司的进一步发展。

## 2. 公司财务状况

### (1) 公司财务状况

指标名称	1999 年	1998 年	增长 (%)
总资产(元)	885,689,162.22	830,417,465.91	6.66
股东权益(元)	773,274,359.70	689,955,897.07	12.08
长期负债(元)	25,000,000.00	15,000,000.00	66.67
主营业务利润(元)	130,300,989.97	128,690,179.66	1.25
净利润	93,612,507.03	86,225,639.20	8.57

变动原因：①总资产增长 6.66%是因为公司资产经营和增加了一笔 1000 万元的技改贷款。

②股东权益增长 12.08%是因为 1999 年实现的净利润增加所致。

③长期负债增长 66.67%是公司为确保募股项目和自筹项目的顺利进展向中国工商银行增加了一笔 1000 万元技改贷款。

④净利润增长 8.57%，一方面因为募股项目完工后，新产品替代老产品，增加了利润；另一方面产品成本结构发生变化使净利润增加。

(2) 对会计师事务所出具的有保留意见或解释性说明的审计报告所涉及事项的说明。

湖北万信有限责任会计师事务所 2000 年 3 月 13 日以鄂万信审字[2000]086 号为本公司的《1999 年年度报告》出具了无保留意见的《审计报告》。

## 3. 公司投资情况

### (1) 报告期内募股资金的使用情况

### ①募集资金承诺投资项目与实际投资情况的说明

承诺投资项目名称	总投资额（万元）	实际投资项目	计划总投资额（万元）
高档复合瓦楞纸板纸箱生产线技改项目	16,260	与承诺投资项目一致	16,260
双层单面瓦楞纸板机技改项目	4,903	与承诺投资项目一致	4,903
E型瓦楞彩色纸盒生产线技改项目	4,983	与承诺投资项目一致	4,983
包装模切制箱设备技改项目	4,885	与承诺投资项目一致	4,885
电脑分压及电脑堆码机技改项目	4,967	与承诺投资项目一致	4,967
压力容器加工技改工程项目	4,980	与承诺投资项目一致	4,980
合计	40,978	与承诺投资项目一致	40,978

### ②实际投资项目完成情况的说明

承诺投资项目名称	固定资产实际投资额(元)	占固定资产应投资比重
高档复合瓦楞纸板纸箱生产线技改项目	49,784,495.60	33%
双层单面瓦楞纸板机技改项目	26,195,301.07	已完工转固定资产
E型瓦楞彩色纸盒生产线技改项目	21,768,294.03	96%
包装模切制箱设备技改项目	29,414,239.69	98%
电脑分压及电脑堆码机技改项目	25,874,617.90	已完工转固定资产
压力容器加工技改工程项目	24,459,668.35	已完工转固定资产
合计	177,496,616.64	

总的讲募股资金项目进展顺利，按招股承诺投资项目投入后尚未使用的资金全部存入银行。

高档复合瓦楞纸板纸箱生产线技改项目，总投资 16,260 万元，其中固定资产投资 14,918 万元，因发行时间延迟，募股资金实际于 1998 年 5 月底到位，本期投入资金 30,678,272.62 元，累计投入 49,784,495.60 元，工程进度只有 33%，预计 2000 年上半年完工。

双层单面瓦楞纸板机技改项目，总投资 4,903 万元，其中固定资产投资 2,903 万元，本年投入 4,359,070.52 元，累计投入 26,195,301.07 元，工程已完工并产生效益。本期实现销售收入 17,983,425.61 元，实现利润 3,630,415.28 元。

E 型瓦楞彩色纸盒生产线技改项目，总投资 4,983 万元，其中固定资产投资 2,983 万元，本年投入资金 856,278.28 元，累计投入 21,768,294.03 元，完成工程进度的 96%，预计 2000 年一季度完工。

包装模切制箱设备技改项目，总投资 4,885 万元，其中固定资产投资 2,935 万元，本期投入 15,271,793.42 元，累计投入 29,414,239.69 元，投资已基本到位，因建设地在武汉，现处在竣工验收阶段，预计 2000 年上半年投产。

电脑分压及电脑堆码机技改项目，总投资 4,967 万元，其中固定资产投资 2,967 万元，本期投入 5,126,269.62 元，累计投入 25,874,617.90 元，项目已完工并产生效益，本期实现销售收入 8,992,845.95 元，实现利润 1,783,925.31 元。

压力容器加工技改项目，总投资 4,980 万元，其中固定资产投资 2,980 万元，本期投入 2,000,000.00 元，累计投入资金 24,459,668.35 元，项目已完工并产生效益，本年实现销售收入 9,128,321.46 元，实现利润 1,924,835.26 元。

#### (2) 报告期内非募股资金使用情况

蜂窝纸板生产线项目，预算投资 2,923 万元，资金来源于自筹，该项目属公司发展中的储备产品，本期投入资金 2,204,046.81 元，累计投入 17,061,600.54 元，已完成工程进度的 56%。

#### 4. 中国加入世界贸易组织（WTO）对公司产生的影响

中国纸箱纸盒包装机械行业是国内较早市场化的行业，本行业基本没有国家特别政策的保护，加入 WTO 以后，进口关税将继续下调，进口产品的价格会有一定程度的下降，本公司的产品市场的竞争更加激烈，由于国内纸箱纸盒包装机械在技术含量上与国外同类产品相比还存在一定的差距，而这种差距需要一定的时间才能缩短，所以公司营销形势将面临新的挑战。

加入世贸组织对本公司也有非常有利的方面，公司将充分研究和利用 WTO 赋予我们的权力，扩大向亚洲、中东、非洲地区的出口，同时，关税的降低将使公司关键部件的进口和先进设备的引进费用下降，降低公司产品成本，有利于提高市场竞争力。

2000 年公司将充分利用加入世贸组织的有利时机，加大技术引进与合作，加强营销力度，通过成立的国际贸易公司，充分利用自营进出口权的优势，加大出口力度，积极挺进国际市场。

#### 5. 2000 年的业务发展计划

预计 2000 年世界经济会随 1999 年出现的回升趋势继续向好，并且国内经济仍将维持适度的增长水平，整个包装行业也将随着整个经济形势的向好需求扩大，但市场竞争将更加激烈，针对这种情况，公司将在 2000 年“以技术创新为先导，以质量和服务为根本，为客户创造最大效益”作为指导思想，2000 年重点开展以下业务：

——加快国家级企业技术中心的建设，加大科技投入，引进高科技人才，加强技术改造，提高产品技术含量，增强产品的市场竞争力。

——加强国内市场销售网络的建设，以电子商务拓展国际业务，扩大产品国际辐射范围，充分利用自营进出口权的优势，大力开拓国际市场。

——加强国际合作，与美国、德国等先进国家的优秀包装公司相互交流，引进国际先进技术，进行合资、合作，使公司产品技术档次得到进一步提高。

——充分发挥上市公司运作的特点，在加强主业建设的同时，积极培育新的利润增长点，提高公司的经济效益，增强公司的整体实力。

#### 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

①1999 年 3 月 26 日上午在公司办公楼二楼会议室召开了二届七次董事会会议，会议审议并通过了如下决议：

一、审议并通过了公司 1998 年年度报告正文和摘要；

二、审议并通过了《1998 年度董事会工作报告》；

三、审议并通过了修改《公司章程》部分条文的议案；

四、审议并通过了《1998 年度财务决算报告》；

五、审议并通过了《1999 年度投资计划议案》；

六、审议并通过了《公司第二届董事会换届的议案》和推荐了第三届董事会候选人孙友元、刘安国、李世发、李明辉、李章贵、董方祥、金国明、戴正明、罗贤旭、谢春安、田先平、左军、徐全军；

七、审议并通过了公司 1998 年度利润分配预案；

八、确定 1999 年 5 月 15 日召开 1998 年度股东大会。

以上决议刊登于 1999 年 3 月 29 日的《中国证券报》和《证券时报》上。

②1999 年 5 月 22 日，本公司第三届一次董事会会议在公司轻机宾馆三楼会议室召开，会议审议并通过了如下决议：

一、选举孙友元先生为公司第三届董事会董事长；

- 二、选举刘安国先生、李世发先生为副董事长；
- 三、聘任孙友元先生为公司总经理；
- 四、经总经理提名，聘任刘安国先生、李世发先生、李明辉先生、李章贵先生、罗贤旭先生、谢春安先生为公司副总公理；
- 五、经总经理提名，聘任熊学凯先生为总工程师，聘任谢春安先生为总经济师，兼任计财部部长；
- 六、经董事长提名，聘任陈昭俊先生为公司董事会秘书；
- 七、审议通过了董事会议事规则。

以上决议刊登于1999年5月25日的《中国证券报》和《证券时报》上。

③1999年8月18日在公司总部召开了第三届二次董事会会议，会议审议通过了如下决议：

- 一、审议通过了1999年度中期报告；
- 二、审议通过了1999年度中期分配预案；
- 三、审议通过了于1999年9月23日召开公司1999年第一次临时股东大会的议案。

以上决议刊登于1999年8月21日的《中国证券报》和《证券时报》上。

#### (2) 董事会对股东大会决议的执行情况

①公司1999年5月22日通过的董事会提交的《1998年度利润分配预案》已于1999年6月4日按每10股派发现金2.20元(含税)，扣税后个人股东每10股实际派发1.76元现金实施完毕。

②公司1999年9月23日召开的99年第一次临时股东大会通过的董事会提交的《1999年中期利润分配预案》已于1999年10月12日按每10股送红股2股，派现金0.50元(含税，扣税后，社会公众股和内部职工股实际每10股送红股2股)，以资本公积金按每10股转增3股实施完毕。

#### 7. 公司管理层及员工情况

##### (1) 董事、监事、高级管理人员简历

孙友元先生：48岁，大专学历，高级政工师、高级经济师。1992年被全国总工会授予“五一”劳动奖章和全国优秀经营管理者称号；1994年被国家科委评为有突出贡献的中青年专家；1995年被国务院授予“全国劳动模范”等称号；1998年当选为第九届全国人大代表。现任湖北省京山轻工机械厂厂长，党委书记兼任本公司董事长。

李世发先生：44岁，大专学历，经济师，现任本公司副董事长、副总经理。

李明辉先生：47岁，大专学历，工程师，现任本公司董事、副总经理、京达机械有限公司总经理。

李章贵先生：50岁，大专学历，经济师，现任本公司董事、副总经理。

董方祥先生，43岁，大专学历，高级工程师，现任本公司董事、副总工程师。

金国明先生，50岁，中专文化，经济师，现任本公司董事、京丰机械有限公司总经理。

戴正明先生，43岁，中专文化，工程师，现任本公司董事、经销部部长。

罗贤旭先生，36岁，大学文化，工程师，现任本公司董事、副总经理。

谢春安先生，42岁，大专文化，经济师，现任本公司董事、副总经理。

田先平先生，35岁，大专文化，助理工程师，现任本公司董事、一厂厂长。

左军先生，33岁，大学文化，现任本董事、公司国际贸易公司经理。

徐全军先生，30岁，硕士研究生，工程师，现任本公司董事、技术部部长。

(2) 董事、监事、高级管理人员名单、任职期间、年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年度报酬(元)
孙友元	董事长、总经理	男	49	1999.5.22—2002.5.21	38,000
李世发	副董事长、副总经理	男	45	1999.5.22—2002.5.21	32,000
李明辉	董事、副总经理	男	48	1999.5.22—2002.5.21	28,000
李章贵	董事、副总经理	男	51	1999.5.22—2002.5.21	28,000
董方祥	董事	男	42	1999.5.22—2002.5.21	26,000
金国明	董事	男	51	1999.5.22—2002.5.21	26,000
戴正明	董事	男	44	1999.5.22—2002.5.21	26,000
罗贤旭	董事、副总经理	男	37	1999.5.22—2002.5.21	26,000
谢春安	董事、副总经理	男	43	1999.5.22—2002.5.21	26,000
田先平	董事	男	36	1999.5.22—2002.5.21	24,800
左军	董事	男	34	1999.5.22—2002.5.21	24,800
徐全军	董事	男	31	1999.5.22—2002.5.21	24,800
张兴	监事会主席	男	50	1999.5.22—2002.5.21	22,000
张典学	监事会副主席	男	37	1999.5.22—2002.5.21	22,000
戴文炳	监事会副主席	男	51	1999.5.22—2002.5.21	22,000
郑红	监事	女	47	1999.5.22—2002.5.21	15,000
蒋祥忠	监事	男	53	1999.5.22—2002.5.21	未在公司领取报酬
程立华	监事	男	45	1999.5.22—2002.5.21	18,000
曾祥芳	监事	女	26	1999.5.22—2002.5.21	15,000
陈昭俊	董事会秘书	男	49	1999.5.22—2002.5.21	21,000
熊学凯	总工程师	男	60	1999.5.22—2002.5.21	24,800

(3) 董事、监事、高级管理人员的报酬情况

报酬区间(人民币元)	人数
零~15,000	0
15,001~20,000	3
20,001~25,000	7
25,001~30,000	8
30,001~35,000	1
35,001~40,000	1

公司只有监事蒋祥忠先生未在本公司领取报酬。

(4) 董事、监事、高级管理人员持股及变动情况

姓名	职务	年初持股数(股)	年末持股数(股)	期内增减(股)
孙友元	董事长、总经理	10,000	15,000	5,000
李世发	副董事长、副总经理	6,000	9,000	3,000
李明辉	董事、副总经理	6,000	9,000	3,000
李章贵	董事、副总经理	6,000	9,000	3,000
董方祥	董事	6,000	9,000	3,000
金国明	董事	6,000	9,000	3,000
戴正明	董事	6,000	9,000	3,000
罗贤旭	董事、副总经理	0	0	0
谢春安	董事、副总经理	6,000	9,000	3,000

田先平	董 事	6,000	9,000	3,000
左 军	董 事	30,600	45,900	15,300
徐全军	董 事	0	0	0
张 兴	监事会主席	6,000	9,000	3,000
张典学	监事会副主席	6,000	9,000	3,000
戴文炳	监事会副主席	6,000	9,000	3,000
郑 红	监 事	6,000	9,000	3,000
蒋祥忠	监 事	5,000	7,500	2,500
程立华	监 事	6,000	9,000	3,000
曾祥芳	监 事	0	0	0
陈昭俊	董事会秘书	6,000	9,000	3,000
熊学凯	总工程师	40,000	60,000	20,000

说明：所有董事、监事及高级管理人员报告期内股份增加是因为公司 1999 年 10 月 12 日实施了 10 送 2 派 0.50 元（含税）转增 3 股的 1999 年中期分配预案。

#### （5）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

1999 年 5 月 22 日公司召开了一九九八年度股东大会。因工作变动，同意张兴、盛常斌辞去公司董事职务，增选罗贤旭、田先平、左军、徐全军为公司第三届董事会董事；因工作变动，同意喻其孝、胡平清、阮永年、田先平辞去公司监事职务，增选张兴、张典学、曾祥芳、蒋祥忠为第三届监事会监事。

1999 年 5 月 22 日召开了公司第三届第一次董事会会议，选举孙友元为第三届董事会董事长、刘安国、李世发为副董事长、聘任孙友元为公司总经理，经总经理提名，聘任刘安国、李世发、李明辉、李章贵、罗贤旭、谢春安为公司副总经理，熊学凯为总工程师，谢春安为总经济师兼任计财部部长，经董事长提名，聘任陈昭俊为公司董事会秘书。

报告期内因副董事长、副总经理刘安国先生于年末不幸病故，固任职情况无表述。

#### （6）公司员工的数量、专业构成、教育程度及退休职工人数情况

1998 年末公司员工总数 3,203 人，专业技术人员 673 人，占员工总数的 30.97%，在专业技术人员中，高级职称 41 人，占 6.09%，中级职称 185 人，占 27.49%，初级职称 447 人，占 66.42%。员工素质情况：大专以上学历 313 人，占 9.8%，中专学历的 491 人，占 15.4%。员工构成情况：生产人员 1,833 人，占 57.23%，专业技术及管理人员 1,099 人，占 34.31%，售后服务人员 271 人，占 8.46%。报告期末退休人员 86 人，按照国家的有关规定参与了统筹养老保险。

#### 8. 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

本公司 1999 年共实现净利润 93,612,507.03 元，按《公司章程》的规定，提取 10%法定公积金 9,325,569.38 元，提取 5%法定公益金 4,662,784.70 元，本年度可供股东分配的利润为 79,624,152.95 元，加上以前年度追朔调整结余未分配利润 38,269,675.70 元，减去上半年已分配利润 51,470,222 元，本年末实际可供股东分配的利润为 66,423,606.65 元，经公司三届三次董事会会议决定，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

以上分配预案尚须提请股东大会批准。

#### （六）监事会报告

### 1. 监事会召开情况

本报告期内，公司监事会共召开了两次会议。

1999年3月26日在公司本部办公楼四楼会议厅举行了第二届七次监事会会议，审议通过了如下决议：

- 一、审议通过了1998年度监事会工作报告；
- 二、审议通过了公司1998年度报告和报告摘要；
- 三、通过了第二届监事会换届选举议案及推荐第三届监事会候选人张兴、张典学、戴文炳、程立华、郑红、曾祥芳、蒋祥忠。

以上决议刊登于1999年3月29日的《中国证券报》和《证券时报》上。

1999年5月22日在公司总部四楼会议厅举行了第三届一次监事会会议，会议通过了如下决议：

- 一、选举张兴先生为公司第三届监事会主席；
- 二、选举张典学先生、戴文炳先生为监事会副主席。

以上决议刊登于1999年5月25日的《中国证券报》和《证券时报》上。

### 2. 监事会报告

一九九九年，本监事会遵照《公司法》及公司章程，通过一系列的监督、审核活动，切实履行了应尽的职责，对公司一九九九年的经营运作形成如下意见：

1. 1999年公司严格按照《公司法》、《证券法》、公司章程和国家其他有关法律、法规规范运作，公司董事、经理执行公司职务时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为；公司本着审慎经营、有效防范、化解财产损失风险的原则，制定了计提四项资产损失准备的内部控制制度，并经董事会逐项审议通过，报股东大会批准后实施，程序合法，依据充分。

2. 湖北万信有限责任会计师事务所出具了无保留意见的审计报告，真实、客观和准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

3. 公司所募集的资金实际投入项目和承诺投入项目完全一致，严格按招股说明书的计划投入使用，但由于募股资金到位较迟，对公司项目投入进度造成了一定影响。

4. 公司关联交易，严格按市场原则进行，没有损害公司利益的行为。

## (七) 重要事项

### 1. 重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2. 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的情况。

3. 董事会于1999年5月22日举行换届选举，孙友元先生任本公司董事长，刘安国先生、李世发先生任副董事长、李明辉先生、李章贵先生、董方祥先生、金国明先生、戴正明先生、罗贤旭先生、谢春安先生、田先平先生、左军先生、徐全军先生任董事，1999年年末，副董事长刘安国先生不幸病故。公司无控股股东变更，总经理变更及解聘、新聘董事会秘书情况。

4. 本报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

5. 本报告期内公司无重大关联交易事项，所发生的关联交易均为正常的关联交易，详细情况见财务报表附注。

6. 本报告期内公司技术中心被国家经贸委等四部委评定为国家级企业技术中心。

7. 上市公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况。

本公司第一大股东是湖北省京山轻工机械厂（以下简称轻机厂），持有本公司 145,500,753 股，占总股本的 47.11%。

财产关系上，公司改制设立定向募集公司时就与轻机厂严格按财产所有权关系实施了剥离，划定了其归属，并按财产归属进行分帐管理与使用。公司设有资产管理科，专司公司资产管理事务，对固定资产、在建工程项目、各类低值易耗品等实行建帐跟踪管理，并落实到直接责任人，对资产的来源、建设、使用、变价或处理进行全面的监督检查，各项资产公司备有完整独立的帐册进行单独核算和管理。

人员独立上，公司在改制时，就按产权关系实施了人员分流，属控股股东轻机厂经营范围的人员，全部由轻机厂管理。公司实行董事会领导下的总经理负责制，由总经理实施全员合同聘用制度。高级管理人员、公司总经理、副总经理、财务负责人、董秘均在上市公司领薪。管理部门实施年薪制，技术经销部门实际上施业绩与报酬挂钩制，生产员工实施计件报酬制。与轻机厂在人员上保持完全独立。

财务关系上，公司在轻机厂基础上改制设立后，各自设立了独立的财务部门，设立了各自的帐户，健全了各自的财务管理规章制度，并按照业务要求设置了相关的财务人员，有完整的会计保障体系、公司的财务部门按照股份有限公司会计制度的规定，实施股份公司的财务收支和经营核算，无论从体系上还是运作上均保持了公司在财务上的完全独立。

8. 本报告期内公司无托管、承包、租赁公司资产，亦无其他公司托管、承包、租赁本公司资产等事项。

9. 1999 年 5 月 22 日召开的 1998 年度股东大会审议通过，决定续聘湖北万信会计师事务所为公司常年会计审计机构。聘期为 1999 年 6 月至 2000 年 6 月。

10. 本报告期内公司无更改名称或股票简称的情况。

11. 本报告期内公司无重大担保、抵押合同等事项。

12. 其他重大事项：根据中华人民共和国财政部发布的《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》（财会字[1999]35 号）的精神，公司本年度对坏帐准备、存货跌价准备和长期投资减值准备会计政策变更已采用追溯调整法，调整了一九九九年度合并会计报表相关项目的年初数或上年实际数，上述会计政策变更的累计影响数为 39,068,550.31 元。其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为 9,335,046.32 元，存货计价方法变更的影响数为 29,732,503.99 元；因短期投资计价方法变更的累积影响数为 1,000.00 元，由于会计政策变更，调减了 1998 年度净利润计 6,113,395.14 元，调减 1999 年年初未分配利润计 38,796,036.53 元，其中：1998 年年初未分配利润调减了 32,976,631.04 元，盈余公积调减了 5,819,405.49 元，调减了 1999 年年初少数股东权益 171,582.75 元。

## （八）财务会计报告

# 审 计 报 告

鄂万信审字[2000]第 086 号

湖北京山轻工机械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 日的资产负债表及合并资产负债表，1999 年度的利润及利润分配表及合并利润及利润分配表，1999 年度的现金流量表及合并现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

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

湖北万信有限责任会计师事务所

中国注册会计师

中国·武汉

报告日期：2000 年 3 月 13 日

## 会计报表附注

### 一、公司基本情况

本公司是由湖北省京山轻工机械厂、湖北省第一轻工包装公司、京山县呢绒服装厂共同发起，1993 年 2 月 26 日经湖北省体改委鄂体改[1993]15 号文批准组建的定向募集股份有限公司。公司设立时总股本为 129,638,332 股，1996 年 3 月 29 日经湖北省体改委鄂体改[1996]66 号文批准，公司总股本扩增至 150,880,888 股，1998 年 5 月，经中国证券监督管理委员会证监发字[1998]96 号文和证监发字[1998]97 号文批准，公司于 1998 年 5 月 11 日通过深圳证券交易所上网定价发行方式向社会公众公开发行 5500 万社会公众股。本次发行后总股本为 205,880,888 股。本公司的主要发起人湖北省京山轻工机械厂 1983 年被国家轻工业部列为纸制品包装机械的定点生产厂家；1993 年被国务院发展研究中心和国家统计局列为中国 500 家最佳经济效益工业企业；本公司 1994 年被国家经贸委列入全国 1000 家重点工业企业；1996 年被国家经贸委、中国人民银行总行列为全国 300 家重点扶持企业之一；1997 年被湖北省认定为高新技术企业。公司的主营业务为纸箱、纸盒包装机械及印刷机械的制造、销售。

公司企业法人营业执照注册号：4200001000092

公司注册资本：30,882 万元

法定代表人：孙友元

法定地址：湖北省京山县新市镇轻机大道 78 号

### 二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

母公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》、各子公司执行相关行业会计制度。

### 2、会计年度

采用公历制，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、记帐本位币

公司以人民币为记帐本位币。

### 4、记帐基础和计价原则

以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

### 5、外币业务核算方法

公司发生的外币经济业务按其发生时中国人民银行外汇管理局公布的当月1日基准汇价折合为人民币记帐，并于资产负债表日按基准汇价进行调整，由此产生的汇兑损益计入当期财务费用。

### 6、现金等价物的确认标准

公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。包括从购买日起三个月到期的在证券市场上可流通的短期债券投资，但不包括其他货币资金中的定期存款、存入保证金等不能随时支取的款项。

### 7、坏帐核算方法

(1)坏帐的确认标准为，因债务人破产或者死亡，以其破产或者遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行偿债义务且有充分证据表明不能收回的应收款项。

(2)坏帐损失采用备抵法核算，本公司原按年末应收帐款余额的5‰计提坏帐准备。按照财政部财会字[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，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款），自1999年1月1日起，根据债务单位财务状况、偿还能力等情况，按帐龄分析法计提坏帐准备。坏帐准备计提的比例列示如下：

帐 龄	计提比例
1 年以内	5%
1---2 年	10%
2---3 年	20%
3 年以上	50%

(3)执行行业会计制度规定计提坏帐准备的子公司，在编制合并会计报表时，按母公司会计政策进行了调整。

### 8、存货核算方法

(1)公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、委托加工材料、外购半成品、在产品、库存商品。

(2)公司除低值易耗品采用实际成本核算外，其余全部采用计划成本核算。

(3)领用的低值易耗品采用一次摊销法核算。

(4)领用、发出存货（不含低值易耗品）以计划成本核算，月末结转应负担的成本差异，调整为实际成本。

(5)公司存货期末采用帐面成本与可变现净值孰低计价，按个别存货帐面成本高于市价的部分确定计提存货跌价准备。

## 9、短期投资核算方法

(1)短期投资按发生时的实际成本计价，按当期实际收到的利息或分回的利息或分回的利润确认收益。

(2)公司董事会决议自 1999 年 1 月 1 日起，在报告期末或年度终了时，对短期投资按帐面成本高于市价或高于可收回金额的差额计提短期投资跌价准备。

## 10、长期投资核算方法

(1)长期债券投资、股票投资按购入成本计价，按所获得的利息计入投资收益。

### (2)股权投资和其他投资

公司拥有被投资单位 20%以下的权益性资本时，采用成本法核算，根据被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认投资收益；拥有被投资单位 20%以上（含 20%）权益性资本时，采用权益法核算，按应享有或分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额调整投资的帐面价值，并确认为当期损益。其中超过 50%以上权益性资本或拥有实际经营管理控制权时，采用合并会计报表方式核算。被投资单位除净损益以外的所有者权益的其他变动，根据具体情况调整投资的具体价值。

(3)公司自 1999 年 1 月 1 日起，对长期投资由于被投资单位市价持续下跌或经营情况恶化等原因，导致其可收回金额低于长期投资的账面价值，并且这种降低价值在可预计的将来期间内不可能恢复时，按其中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。已确认损失的长期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的数额内转回。

## 11、 固定资产计价及折旧方法

(1)固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2,000 元以上的房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子仪器及其他设备。

(2)固定资产原价按购建时的实际成本计价，评估确认后的固定资产按完全价值计价。

(3)固定资产折旧采用直线法。

固定资产类别	估计经济使用年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30-35 年	3	2.77-3.23
通用设备	10-15 年	3	6.47-9.70
运输工具	8 年	3	12.12
电子仪器及其他设备	5 年-18 年	3	5.39-19.40

## 12、在建工程核算方法

在建工程指正在兴建、待安装或改造之中的房屋建筑物、设备、其他固定资产及购置费用尚未归集完整待验收的运输设备。在建工程在完工或达到设定用途交付使用时，按实际发生的全部支出转入固定资产等进行核算。

为购建固定资产发生的借款利息在固定资产交付使用前予以利息资本化。

## 13、 无形资产计价及摊销方法

无形资产系土地使用权，按 50 年期限采用直线法平均摊销。

## 14、开办费、长期待摊费用摊销方法

开办费、长期待摊费用按 5 年期限采用直线法平均摊销。

## 15. 收入的确认原则

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

(2)提供劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

(3)他人使用本企业资产：他人使用本企业资产而发生的收入包括利息收入和使用费收入，利息收入应按他人使用本企业现金的时间和适用利率计算确定，使用费收入应按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定，上述收入的确认并应同时满足：

- a、与交易相关的经济利益能够流入企业；
- b、收入的金额能够可靠地计量。

#### 16、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

#### 17、合并报表的编制方法

本公司投资持有 50%以上权益性资本的控股子公司纳入合并会计报表范围，根据财政部财会字（1995）11 号《关于印发〈合并会计报表暂行规定〉的通知》的规定采用如下方法编制而成：

(1) 母、子公司采用会计制度不同，由此产生的差异根据重要性原则决定是否调整。

(2) 母、子公司及子公司之间重大交易调整抵销。

(3) 母公司长期投资和子公司权益及内部债权债务调整抵销。

(4) 子公司会计报表按母公司计提四项准备的政策调整后并表。

#### 18. 利润分配

公司税后利润按以下顺序及比例进行分配：

- (1)弥补以前年度亏损；
- (2)提取法定盈余公积 10%；
- (3)提取法定公益金 5%；
- (4)提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- (5)分配股利(依据公司章程，由股东大会决定分配方案)。

#### 19、会计政策与会计估计变更

公司会计政策的变更必须符合下列条件之一：即（1）法律或会计准则等行业法规、规章的要求；（2）这种变更能提供有关企业财务状况、经营成果和现金流量等更可靠、更相关的会计信息。

公司按照财政部财会字[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，从 1999 年 1 月 1 日起改变如下会计政策：

(1)坏帐准备原按应收账款余额 5‰计提坏帐准备。根据公司董事会决议，公司应收款项（包括应收帐款和其他应收款），自 1999 年 1 月 1 日起，根据债务单位财务状况、偿还能力等情况，确定坏帐准备改为按应收款项余额账龄分析法计提；

(2) 期末短期投资原按成本计价，现改为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值孰低计价，并按单个存货项目的成本高于市价的差额计提跌价准备；

(4)期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法，调整了期初留存收益及相关项目的期初数，利润及利润分配表的上年度数，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 39,068,550.31 元，其中，因坏账准备计提方法变更的累积影响数为 9,335,046.32 元，因存货计价方法变更的累积影响数为 29,732,503.99 元，因短期投资计价方法变更的累积影响数为 1,000.00 元；由于上述会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 6,113,395.14 元，调减了 1999 年年初留存收益 38,796,036.53 元，其中，未分配利润调减了 32,976,631.04 元，盈余公积调减了 5,819,405.49 元，调减了 1999 年年初少数股东权益 171,582.75 元。

### 三、税项

#### 20. 税项

(1) 增值税销项税率为 17%，营业税率为 5%，城市维护建设税依应缴纳流转税计征 5%，教育费附加依应缴纳的流转税计征 3%。

(2) 所得税：

公司属 1996 年湖北省政府确定的建立现代企业制度试点企业之一，按湖北省鄂发[1996]2 号文规定所得税按 33% 计征，由同级财政按 15%—18% 返还（经京山县财政京财法发[1996]9 号文同意，1996 至 1998 年均按 18% 返还，返还部分视同企业利润），经湖北省人民政府鄂政函[1997]135 号文批复确认，股票上市后，所得税按 33% 征收，由京山县财政返还 18%。

(3) 其他税项包括房产税、车船使用税等依据有关税法计征。

### 四、控股子公司

公司由母公司及下述各控股子公司组成，各控股子公司概况如下：

公司全称	注册资本 (万元)	经营范围	原始投资 额(万元)	股权 比例
1. 湖北京丰机械有限公司	USD70	印刷机械制造、销售等	49	70%
2. 湖北京达机械有限公司	USD240	纸盒机械制造、销售等	168	70%

### 五、合并会计报表项目注释：(单位：人民币元)

#### 1、货币资金

项 目	1998-12-31	1999-12-31
现 金	2,260,827.32	1,801,705.89
银行存款	222,547,378.36	153,298,867.28
其他货币资金	10,383,329.39	3,167,615.22
合 计	235,191,535.07	158,268,188.39

变动原因分析：

1999 年货币资金余额比 1998 年减少 32.71%，主要系募集资金使用所致。

#### 2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	1998-12-31		1999-12-31	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
股票投资	-----	-----	-----	-----
债券投资	40,001,000.00	1,000.00	17,001,000.00	1,000.00
其他投资	-----	-----	-----	-----

合 计	40,001,000.00	1,000.00	17,001,000.00	1,000.00
-----	---------------	----------	---------------	----------

### 3. 应收票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
常州市无线电元件六厂	99.10.26	2000.4.25	34,366.00	
常州新区长丰自行车有限公司	99.11.22	2000.5.6	50,000.00	
杭州珍琪电器有限公司	99.11.25	2000.2.25	160,000.00	*
四川省贵阳市康利有限责任公司	99.9.9	2000.2.10	500,000.00	*
上海广电股份有限公司销售中心	99.10.31	2000.4.24	900,276.91	
合 计			1,644,642.91	

\*截止 2000 年 3 月 13 日止，上述款项已收到。

4. 应收股利 246,088.00 元系应收沙市活力 28(集团)股份有限公司红利。

### 5. 应收帐款

账龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
1 年以内	89,631,741.56	83.10	4,481,587.08	113,539,709.96	87.90	5,676,985.50
1---2 年	10,663,527.21	9.88	1,066,352.72	6,289,460.10	4.87	628,946.01
2---3 年	7,094,482.99	6.58	1,418,896.60	6,816,346.85	5.28	1,363,269.37
3 年以上	473,789.14	0.44	236,894.57	2,513,124.22	1.95	1,256,562.11
合 计	107,863,540.90	100	7,203,730.97	129,158,641.13	100	8,925,762.99

无关联企业往来及持有 5%以上股份的股东欠款。

欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金额	时间	原因
广东顺德勒流裕隆纸品公司	5,580,000.00	99 年	货款
江苏昆山成泰实业公司	4,700,000.00	99 年	货款
辽宁营口康华塑料制品厂	3,750,000.00	99 年	货款
辽宁灯塔市包装有限公司	3,350,000.00	99 年	货款
广东深圳沙进广龙纸箱厂	3,332,000.00	99 年	货款

### 6. 其他应收款

账龄	1998-12-31			1999-12-31		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	27,276,547.77	78.70	1,363,827.38	25,419,082.17	80.75	1,270,954.10
1---2 年	3,564,419.10	10.28	356,441.91	4,029,152.30	12.80	402,915.23
2---3 年	3,194,865.32	9.22	638,973.06	972,215.36	3.10	220,343.07
3 年以上	622,781.40	1.80	311,390.70	1,053,332.17	3.35	526,666.09
合 计	34,658,613.59	100	2,670,633.05	31,473,782.00	100	2,420,878.49

无关联企业往来及持有 5%以上股份的股东欠款。

欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金额	时间	原因
销售科代垫运费	8,852,342.25	99 年	代垫款
销售网点	4,964,777.84	99 年	往来款
湖北京山财政局	1,000,000.00	99 年	往来款
湖北省京山人寿保险公司	1,705,000.00	99 年	往来款
湖北荆门市通力机器有限公司	1,000,000.00	99 年	往来款

## 7. 预付帐款

帐 龄	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	17,374,948.18	76.13	32,348,695.04	84.37
1---2 年	4,799,205.89	21.03	5,647,374.15	14.73
2---3 年	647,603.69	2.84	97,893.94	0.26
3 年以上	-----	---	249,150.59	0.64
合 计	22,821,757.76	100	38,343,113.72	100

无关联企业往来及持有 5%以上股份的股东欠款。

欠款金额前五名单位明细如下：

单位名称	金额	时间	原因
湖北金宋机械有限公司	9,085,614.07	99 年	预付款
湖北金源五金制品公司	4,962,611.65	99 年	预付款
湖北轻工运输公司	2,304,962.14	99 年	预付款
湖北宋河第二建筑公司	1,560,000.00	99 年	预付款
湖北宋河矿泉水公司	1,131,675.07	99 年	预付款

## 8. 存货

项 目	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	28,442,050.66	7,816,035.04	40,872,391.20	8,077,035.04
库存商品	58,586,376.00	21,916,468.95	99,994,206.54	22,132,567.45
在产品	38,472,651.31	----	59,572,365.34	----
外购半成品	3,733,739.39	-----	14,366,881.86	-----
低值易耗品	414,724.39	-----	245,751.80	-----
委托加工材料	-----	-----	389,246.14	-----
材料成本差异	-2,292,709.99	-----	-4,572,827.54	-----
合 计	127,356,831.76	29,732,503.99	210,868,015.34	30,209,602.49

变动原因分析：

1999 年存货余额比 1998 年增加 70.78%，主要系公司募集资金项目部分完工已投产，生产能力增大，相应加大了原材料及库存商品。

## 9. 待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
待摊保险费	613,905.84	1,080,011.14	990,968.76	702,948.22
待摊广告费	666,585.76	1,906,314.39	2,572,900.15	-----
其 他	-----	248,029.51	166,858.42	81,171.09
合 计	1,280,491.60	3,234,355.04	3,730,727.33	784,119.31

## 10. 长期投资

项 目	1998-12-31		1999-12-31	
	金 额	减值准备	金 额	减值准备
长期股权投资	780,000.00	-----	780,000.00	-----
长期债权投资	-----	-----	-----	-----
合 计	780,000.00	-----	780,000.00	-----

其中：

### (1) 股票投资

被投资公司名称	股份性质	股票数量	投资金额	备注
沙市活力 28(集团)股份有限公司	A 股	676,000	780,000.00	*

\*注：公司持有沙市活力 28(集团)股份有限公司的股份占被投资公司注册资本的 0.5%，该股票 1999 年 12 月 31 日的收盘价为 10.61 元/股，1999 年度公司计提的减值准备为 0。

## 11. 固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	75,805,946.68	5,846,202.73	1,931,414.39	79,720,735.02
机械设备	76,079,588.89	71,560,503.42	3,454,071.71	144,186,020.60
运输设备	12,052,924.23	6,002,930.85	5,210,791.85	12,845,063.23
电子仪器及其他	8,311,356.59	729,896.60	723,600.00	8,317,653.19
合 计	172,249,816.39	84,139,533.60	11,319,877.95	245,069,472.04

### (2) 累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	8,546,589.28	2,212,340.47	432,324.21	10,326,605.54
机械设备	21,793,080.74	6,353,033.17	2,111,188.56	26,034,925.35
运输设备	3,920,702.19	1,507,025.96	553,657.00	4,874,071.15
电子仪器及其他	2,507,026.02	759,487.62	2,511.04	3,264,002.60
合 计	36,767,398.23	10,831,887.22	3,099,680.81	44,499,604.64

变动原因分析：

1999 年固定资产余额比 1998 年增加 42.28%，主要系部分募集资金项目完工转入所致。

## 12. 在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期转出	期末数	资金来源	项目进度
蜂窝纸板生产线	14,857,553.73	2,204,046.81	-----	17,061,600.54	自筹	56%
高档复合瓦楞纸板纸箱生产线	19,106,222.98	30,678,272.62	-----	49,784,495.60	募股资金	33%
双层单面瓦楞纸板技改	21,836,230.55	4,359,070.52	26,195,301.07	-----	募股资金	已完转出
E型彩色瓦楞纸盒生产线	20,912,015.75	856,278.28	-----	21,768,294.03	募股资金	96%
包装模切制箱设备技改	14,142,446.27	15,271,793.42	-----	29,414,239.69	募股资金	98%
电脑分压及电脑堆码机技改	20,748,348.28	5,126,269.62	25,874,617.90	-----	募股资金	已完转出
压力容器加工技改	22,459,668.35	2,000,000.00	24,459,668.35	-----	募股资金	已完转出
合 计	134,062,485.91	60,495,731.27	76,529,587.32	118,028,629.86		

其中：本期利息资本化支出 1,058,400.00 元，系自筹项目的利息资本化支出。

## 13. 无形资产

项 目	原始金额	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
土地使用权	22,764,856.00	20,139,456.11	-----	455,297.16	19,684,158.95

专有技术	176,227.25	-----	176,227.25	49,179.72	127,047.53
合计	22,941,083.25	20,139,456.11	176,227.25	504,476.88	19,811,206.48

#### 14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
经营性固定资产改良支出	371,115.06	-----	102,003.42	269,111.64
合计	371,115.06	-----	102,003.42	269,111.64

#### 15. 短期借款余额

项 目	1998-12-31	1999-12-31
抵押借款	-----	-----
担保借款	-----	-----
信用借款	960,000.00	950,000.00
合计	960,000.00	950,000.00

16. 应付帐款 36,902,849.57 元，系应付购货款，其中不含持有公司 5%以上股份的股东及关联企业款项。

变动原因分析：

1999 年应付帐款余额比 1998 年增加 108.04%，主要系购入的生产用原材料加大所致。

17. 预收帐款 16,563,043.71 元，系预收购货单位货款，其中不含持有公司 5%以上股份的股东及关联企业款项。

18. 未付股利 317,877.24 元，系应付未付股东股利。

#### 19. 应交税金

项 目	1998-12-31	1999-12-31
(1) 增值税	12,736,476.18	5,906,835.39
(2) 营业税	-213,083.91	522,531.53
(3) 城市维护建设税	496,896.14	238,431.45
(4) 所得税	2,139,312.20	1,387,157.03
(5) 个人所得税	10,160.93	3,794,190.88
合计	15,169,761.54	11,849,146.28

20. 其他应交款 63,308.39 元，主要系未交教育费附加。

21. 其他应付款 7,622,465.26 元，其中不含持有公司 5%以上股份的股东及关联企业款项。

#### 22. 预提费用

项 目	1998-12-31	1999-12-31
预提租金	311,770.80	311,770.80
预提利息	120,000.00	24,280.00
大修理费用	-----	68,101.68
预提水电费	155,547.23	253,400.62

合 计

587,318.03

657,553.10

## 23. 长期借款

借款单位	金 额	借款期限	年利率	借款条件
中国工商银行京山县支行	12,000,000.00	3 年	7.11%	信用
中国工商银行京山县支行	3,000,000.00	3 年	9.882%	信用
中国工商银行京山县支行	10,000,000.00	3 年	4.95%	信用
合 计	25,000,000.00	-----	-----	-----

变动原因分析：

1999 年长期借款余额比 1998 年增加 66.67%，主要系公司自筹项目增加技改贷款所致。

## 24. 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	119,323,722		23,864,744.	35,797,117	59,661,861	178,985,583
其中：						
国家持有股份	16,823,220		3,364,644.00	5,046,966.00	8,411,610	25,234,830
境内法人持有股份	102,500,502		20,500,100.	30,750,151	51,250,251	153,750,753
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股份	5,629,500		1,125,900.00	1,688,850.00	2,814,750	8,444,250
3、内部职工股	25,927,666		5,185,533	7,778,300	12,963,833	38,891,499
4、优先股或其他						
未上市流通股份合计	150,880,888		30,176,178	45,264,266	75,440,444	226,321,332
二、已上市流通股份						
1、境内上市的人民币普通股	55,000,000		11,000,000.00	16,500,000.00	27,500,000	82,500,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其他						
已上市流通股份合计	55,000,000		11,000,000.00	16,500,000.00	27,500,000	82,500,000
三、股份总数	205,880,888		41,176,177.60	61,764,266.40	102,940,444	308,821,332

## 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	366,761,844.80	-----	61,764,266.40	304,997,578.40
接收捐赠资产准备	-----	-----	-----	-----
住房周转金转入	-----	-----	-----	-----
资产评估增值准备	-----	-----	-----	-----
股权投资准备	156,298.30	-----	-----	156,298.30
合 计	366,918,143.10	-----	61,764,266.40	305,153,876.70

变动原因分析：

公司 1999 年 9 月 23 日召开的 1999 年第一次临时股东大会通过了每 10 股送 2 股派 0.50 元 (含税), 转增 3 股的分配方案, 此方案已于 1999 年 10 月 12 日实施。

## 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	40,872,744.49	9,325,569.38	-----	50,198,313.87
公益金	20,436,372.24	4,662,784.70	-----	25,099,156.94
任意盈余公积	17,578,073.54	-----	-----	17,578,073.54
合 计	78,887,190.27	13,988,354.08	-----	92,875,544.35

## 27. 未分配利润

项 目	1998-12-31	1999-12-31
年初未分配利润	10,335,684.23	38,269,675.70
加：本年净利润	86,225,639.20	93,612,507.03
减：提取法定公积金	8,665,234.92	9,325,569.38
提取法定公益金	4,332,617.45	4,662,784.70
提取任意公积金	-----	-----
分配普通股股利	45,293,795.36	51,470,222.00
期末未分配利润	38,269,675.70	66,423,606.65

因会计政策变更,采用了追溯调整,调减了1998年度的净利润6,113,395.14元,调减了1999年年初留存收益38,796,036.53元,未分配利润调减了32,976,631.04元。

## 28、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	156,600.24	211,111.11
城市维护建设税	466,983.09	920,297.90
教育费附加	280,789.87	535,443.30
合 计	904,373.20	1,666,852.31

## 29、其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数
其他业务利润	418,621.65	867,865.64
其他业务收入	2,013,093.08	1,737,857.24
其中：材料销售收入	2,013,093.08	1,346,085.22
运费收入	-----	391,772.02
其他业务支出	1,594,471.43	869,991.60
其中：材料销售支出	1,594,471.43	748,835.91
运费收入	-----	121,155.69

30、管理费用 32,683,595.83 元比 1998 年增长 92.60%，主要是增加新产品技术开发费用所致。

## 31、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	296,013.92	2,888,529.15
减：利息收入	13,218,310.51	6,711,187.98
汇兑损失	32,258.55	252,439.13
减：汇兑收益	-----	119.57
其 他	29,256.67	23,125.64
合 计	-12,860,781.37	-3,547,213.63

变动原因说明：

1999 年年末较 1998 年减少 262.56%，主要是公司大额存单到期所致。

### 32、投资收益

项 目	本年发生数		上年发生数	
	成本法	权益法	成本法	权益法
短期投资	3,804,605.01	-----	19,550.00	-----
长期股权投资	-----	-----	296,088.00	-----
合 计	3,804,605.01	-----	315,638.00	-----

### 33、补贴收入

项 目	本年发生数	上年发生数
技术改造项目科技三项费用补贴	2,130,000.00	-----
技术改造专项贴息资金拨款	1,400,000.00	-----
合 计	*3,530,000.00	-----

\*依据：荆财工字[1999]544 号，转发国家经贸委财政部国经贸投资[1999]1046 号，国经贸技术[1999]1082 号。

### 34、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款收入	45,911.41	54,727.40
处理固定资产收入	71,896.79	505,291.54
无法支付的应付款项	304,397.72	-----
冻结资金利息收入	1,734,917.23	1,716,883.63
其 他	116,409.51	286,160.72
合 计	2,273,532.66	2,563,063.29

### 35、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
罚款支出	846.90	8,837.01
处理固定资产损失	647,515.18	146,243.88
捐赠支出	-----	11,050.00
其 他	93,672.47	18,469.60
合 计	742,034.55	184,600.49

36、支付的其他与经营活动有关的现金 34,410,939.45 元，主要系支付管理费用、营业费用、制造费用。

## 六、关联方关系及其交易

### (一) 存在控制关系的关联方

公 司 全 称	注册地址	注册资本 (万元)	与本公司关系	经济性质
京山轻工机械厂	湖北京山县宋河镇	RMB6000	第一大股东	集体所有制
湖北京丰机械有限公司	湖北京山县宋河镇	USD70	子公司	有限责任公司
湖北京达机械有限公司	湖北京山县新市镇	USD240	子公司	有限责任公司

### (二) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位:万元)

公司名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数
------	-----	-------	-------	-----

湖北省京山轻工机械厂	RMB6000	-----	-----	RMB6000
湖北京丰机械有限公司	USD70	-----	-----	USD70
湖北京达机械有限公司	USD240	-----	-----	USD240

(三) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化(单位:万元)

公司名称	年初数		本年增加数		本年减少数		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
湖北省京山轻工机械厂	RMB9700	47.11	RMB4850	47.11	-----	--	RMB14550	47.11
湖北京丰机械有限公司	USD70	70	-----	--	-----	--	USD70	70
湖北京达机械有限公司	USD240	70	-----	--	-----	--	USD240	70

(四) 公司 1999 年关联方交易

1999 年度公司支付给关键管理人员的报酬(包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券)总额为人民币 49.00 万元; 1998 年度为人民币 38.78 万元。

根据公司与京山轻工机械厂签订了综合服务及配件供应协议,由京山轻工机械厂提供医疗卫生、招待所、职工食堂、职工住房管理、汽车维修等方面的服务,京山轻工机械厂所提供的服务项目均按市场服务价格标准执行。该协议另约定京山轻工机械厂每年向公司提供与公司包装机械配套的修理用另配件,公司按质量标准购进,其销售价格按市场交易价格确定,本年度京山轻工机械厂向公司提供的综合服务和配件情况如下:

项目	1998 年度	1999 年度
员工福利服务	475,962.86	286,945.34
配件供应	1,342,512.63	774,565.89
维修服务	587,259.40	379,423.46
合计	2,405,734.89	1,440,934.69

子公司的关联交易已在合并报表中抵销。

七、期后事项、承诺事项、或有事项

截至审计报告日止,公司不存在影响 1999 年度会计报表的期后事项;

截至审计报告日止,公司不存在对外债务担保等承诺事项;

截至审计报告日止,公司不存在应予披露而未披露的未决诉讼、索赔、税务纠纷、应收票据等将来可能损害公司利益的或有损失。

八、其它

因湖北京山轻工机械股份有限公司是包装机械制造企业,母公司是股份公司的骨干,主体最重要组成部分,从母公司报表与合并报表的结构来看,1999 年母公司资产总额占全部的 98.48%,主营业务收入占 93.50%,利润总额占 99.69%,合并报表项目的披露绝大部分是母公司的项目,为避免雷同,本报告附注未单列披露母公司项目。

(九) 公司的其他有关资料

1. 公司首次注册登记日期:1993 年 2 月

- 注册登记地点：湖北省京山县新市镇轻机大道 78 号
2. 企业法人营业执照注册号：4200001000092
  3. 税务登记号码：国税鄂字 42082127175092X
  4. 公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记结算有限公司
  5. 公司聘请的会计师事务所：湖北万信有限责任会计师事务所  
办公地址：武汉市武昌洪山路 3 号

(十) 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人、总会计师、主管会计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. 本报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上披露过的所有公司文件的正件及公告的原稿。
4. 在《中国证券报》和《证券时报》上公告的 1998 年年度报告和 1999 年中期报告。

湖北京山轻工机械股份有限公司董事长：

湖北京山轻工机械股份有限公司  
董 事 会

二 年三月十八日

# 资产负债表(合并)

会股01表

编制单位：湖北山轻工机械股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

资 产	注释	年初数	年末数	负债和股东权益	注释	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	235,191,535.07	158,268,188.39	短期借款	14	960,000.00	950,000.00
短期投资	2	40,001,000.00	17,001,000.00	应付票据		-	-
减：短期投资跌价准备		1,000.00	1,000.00	应付帐款	15	17,738,684.60	36,902,849.57
短期投资净额		40,000,000.00	17,000,000.00	预收帐款	16	13,591,238.70	16,563,043.71
应收票据	3	9,720,000.00	1,644,642.91	代销商品款		-	-
应收股利	4	296,088.00	246,088.00	应付工资	17	4,770,525.77	339,562.76
应收利息		-	-	应付福利费		5,237,560.44	5,493,092.09
应收帐款	5	107,863,540.90	129,158,641.13	应付股利	18	48,296,014.32	317,877.24
其他应收款	6	34,658,613.59	31,473,782.00	应交税金	19	15,169,761.54	11,849,146.28
减：坏帐准备		9,874,364.02	11,346,641.48	其他应交款	20	320,916.15	63,308.39
应收款项净额		132,647,790.47	149,285,781.65	其他应付款	21	9,717,350.61	7,622,465.26
预付帐款	7	22,821,757.76	38,343,113.73	预提费用	22	587,318.03	657,553.10
应收补贴款		-	-	一年内到期的长期负债		-	-
存 货	8	127,356,831.76	210,868,015.34	其他流动负债		-	-
减：存货跌价准备		29,732,503.99	30,209,602.49			-	-
存货净额		97,624,327.77	180,658,412.85			-	-
待摊费用	9	1,280,491.60	784,119.31			-	-
待处理流动资产损失		-	-			-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-			-	-
其他流动资产		-	-			-	-
流动资产合计		539,581,990.67	546,230,346.84	流动负债合计		116,389,370.16	80,758,898.40
长期投资：		-	-	长期负债：		-	-
长期股权投资	10	780,000.00	780,000.00	长期借款	23	15,000,000.00	25,000,000.00
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期投资合计		780,000.00	780,000.00	长期应付款		-	-
减：长期投资减值准备		-	-	住房周转金		-	-
长期投资净额		780,000.00	780,000.00	其他长期负债		-	-
固定资产：		-	-	长期负债合计		15,000,000.00	25,000,000.00
固定资产原价	11	172,249,816.39	245,069,472.04	递延税项：		-	-
减：累计折旧		36,767,398.23	44,499,604.64	递延税款贷项		-	-
固定资产净值		135,482,418.16	200,569,867.40			-	-
工程物资		-	-			-	-
在建工程		134,062,485.91	118,028,629.86	负债合计		131,389,370.16	105,758,898.40
固定资产清理		-	-	少数股东权益		9,072,198.68	6,655,904.12
待处理固定资产净损失		-	-			-	-
固定资产合计		269,544,904.07	318,598,497.26	股东权益：		-	-
无形资产及其它资产：		-	-	股 本	24	205,880,888.00	308,821,332.00
无形资产	12	20,139,456.11	19,811,206.48	资本公积	25	366,918,143.10	305,153,876.70
开办费		-	-	盈余公积	26	78,887,190.27	92,875,544.35
长期待摊费用	13	371,115.06	269,111.64	其中：公益金		20,436,372.24	25,099,156.94
其他长期资产		-	-	未分配利润	27	38,269,675.70	66,423,606.65
无形资产及其他资产合计		20,510,571.17	20,080,318.12			-	-
递延税项：		-	-	股东权益总计		689,955,897.07	773,274,359.70
递延税款借项		-	-	负债和股东权益总计		830,417,465.91	885,689,162.22
资产总计		830,417,465.91	885,689,162.22			-	-

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

## 利润及利润分配表(合并)

会股 02 表

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

1999 年度

单 位：元

项 目	注释	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入		415,301,557.48	458,822,299.53
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		415,301,557.48	458,822,299.53
减：主营业务成本		284,944,525.51	327,616,936.36
主营业务税金及附加	28	1,666,852.31	904,373.20
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		128,690,179.66	130,300,989.97
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	29	867,865.64	418,621.65
减：存货跌价损失		5,029,162.22	477,098.50
营业费用		9,894,648.45	10,779,531.45
管理费用	30	16,969,579.41	32,683,595.83
财务费用	31	-3,547,213.63	-12,860,781.37
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,211,868.85	99,640,167.21
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	32	315,638.00	3,804,605.01
补贴收入	33	-	3,530,000.00
营业外收入	34	2,563,063.29	2,273,532.66
减：营业外支出	35	184,600.49	742,034.55
加：以前年度损益调整			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,905,969.65	108,506,270.33
减：所得税		16,948,837.76	14,986,029.15
少数股东损益		673,602.23	-92,265.85
职工奖励及福利基金		57,890.46	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,225,639.20	93,612,507.03
加：年初未分配利润		10,335,684.23	38,269,675.70
盈余公积转入数		-	-
六、可供分配的利润		96,561,323.43	131,882,182.73
减：提取法定盈余公积		8,665,234.92	9,325,569.38
提取法定公益金		4,332,617.45	4,662,784.70
七、可供股东分配的利润		83,563,471.06	117,893,828.65
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		45,293,795.36	51,470,222.00
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		38,269,675.70	66,423,606.65

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

## 利润及利润分配表（母公司）

会股 02 表

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

1999 年度

单 位：元

项 目	注释	上年累计数	本年累计数
一、主营业务收入		384,600,660.06	428,993,026.07
减：折扣与折让		-	-
主营业务收入净额		384,600,660.06	428,993,026.07
减：主营业务成本		260,096,560.06	300,052,044.67
主营业务税金及附加	28	1,666,852.31	904,373.20
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）		122,837,247.69	128,036,608.20
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	29	533,800.30	37,031.75
减：存货跌价损失		5,029,162.22	477,098.50
营业费用		8,370,099.20	9,598,695.50
管理费用	30	15,704,439.58	31,336,152.58
财务费用	31	-3,909,203.93	-12,915,393.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		98,176,550.92	99,577,086.59
加：投资收益（亏损以“-”号填列）	32	1,887,376.51	3,589,318.03
补贴收入	33	-	3,530,000.00
营业外收入	34	2,756,956.81	2,210,262.16
减：营业外支出	35	166,130.89	741,287.65
加：以前年度损益调整			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		102,654,753.35	108,165,379.13
减：所得税		16,002,404.12	14,909,685.25
少数股东损益		-	-
职工奖励及福利基金		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		86,652,349.23	93,255,693.88
加：年初未分配利润		9,908,974.20	38,269,675.70
盈余公积转入数		-	-
六、可供分配的利润		96,561,323.43	131,525,369.58
减：提取法定盈余公积		8,665,234.92	9,325,569.38
提取法定公益金		4,332,617.45	4,662,784.70
七、可供股东分配的利润		83,563,471.06	117,537,015.50
减：应付优先股股利		-	-
提取任意盈余公积		-	-
应付普通股股利		45,293,795.36	51,470,222.00
转作股本的普通股股利		-	-
八、未分配利润		38,269,675.70	66,066,793.50

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

# 资产负债表(母公司)

会股01表

编制单位：湖北京山轻工机械股份有限公司

1999年12月31日

单位：元

资 产	注释	年初数	年末数	负债和股东权益	注释	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	233,919,046.56	157,316,597.11	短期借款	14	960,000.00	950,000.00
短期投资	2	40,001,000.00	17,001,000.00	应付票据		-	-
减：短期投资跌价准备		1,000.00	1,000.00	应付帐款	15	7,472,388.72	37,558,376.06
短期投资净额		40,000,000.00	17,000,000.00	预收帐款	16	13,591,238.70	16,563,043.71
应收票据	3	9,720,000.00	1,644,642.91	代销商品款		-	-
应收股利	4	296,088.00	246,088.00	应付工资	17	4,029,859.09	217,569.40
应收利息		-	-	应付福利费		5,611,597.09	5,594,023.12
应收帐款	5	93,390,006.05	128,234,456.87	应付股利	18	48,296,014.32	79,733.39
其他应收款	6	34,227,324.20	23,989,923.07	应交税金	19	11,702,160.15	7,317,889.51
减：坏帐准备		9,129,122.81	10,443,414.94	其他应交款	20	320,916.15	63,308.39
应收款项净额		118,488,207.44	141,780,965.00	其他应付款	21	9,090,394.86	5,761,009.87
预付帐款	7	9,446,686.90	38,343,113.73	预提费用	22	164,216.00	237,829.68
应收补贴款		-	-	一年内到期的长期负债		-	-
存 货	8	114,162,898.42	196,060,524.07	其他流动负债		-	-
减：存货跌价准备		29,732,503.99	30,209,602.49			-	-
存货净额		84,430,394.43	165,850,921.58			-	-
待摊费用	9	1,191,790.00	702,948.22			-	-
待处理流动资产损失		-	-			-	-
一年内到期的长期债权投资		-	-			-	-
其他流动资产		-	-			-	-
流动资产合计		497,492,213.33	522,885,276.55	流动负债合计		101,238,785.08	74,342,783.13
长期投资：		-	-	长期负债：		-	-
长期股权投资	10	21,948,463.56	16,310,442.93	长期借款	23	15,000,000.00	25,000,000.00
长期债权投资		-	-	应付债券		-	-
长期投资合计		21,948,463.56	16,310,442.93	长期应付款		-	-
减：长期投资减值准备		-	-	住房周转金		-	-
长期投资净额		21,948,463.56	16,310,442.93	其他长期负债		-	-
固定资产：		-	-	长期负债合计		15,000,000.00	25,000,000.00
固定资产原价	11	166,885,114.67	236,992,586.42	递延税项：		-	-
减：累计折旧		34,704,166.49	41,909,876.67	递延税款贷项		-	-
固定资产净值		132,180,948.18	195,082,709.75			-	-
工程物资		-	-			-	-
在建工程		134,062,485.91	118,028,629.86	负债合计		116,238,785.08	99,342,783.13
固定资产清理		-	-	少数股东权益		-	-
待处理固定资产净损失		-	-			-	-
固定资产合计		266,243,434.09	313,111,339.61	股东权益：		-	-
无形资产及其它资产：		-	-	股 本	24	205,880,888.00	308,821,332.00
无形资产	12	20,139,456.11	19,684,158.95	资本公积	25	366,918,143.10	305,153,876.70
开办费		-	-	盈余公积	26	78,887,190.27	92,875,544.35
长期待摊费用	13	371,115.06	269,111.64	其中：公益金		20,436,372.34	25,099,156.94
其他长期资产		-	-	未分配利润	27	38,269,675.70	66,066,793.50
无形资产及其他资产合计		20,510,571.17	19,953,270.59			-	-
递延税项：		-	-			-	-
递延税款借项		-	-	股东权益总计		689,955,897.07	772,917,546.55
资产总计		806,194,682.15	872,260,329.68	负债和股东权益总计		806,194,682.15	872,260,329.68

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

# 现金流量表(母公司)

会股 03 表

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	注 释	金 额	补充资料	注 释	金 额
一、经营活动产生的现金流量			1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
销售商品、提供劳务收到的现金		428,137,516.78	以固定资产偿还债务		
收取的租金			以投资偿还债务		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		75,302,786.86			
收到的除增值税以外的其他税费返还			以固定资产进行长期投资		
收到的其他与经营活动有关的现金		10,684,491.97	以存货偿还债务		
现金流入小计		514,124,795.61	融资租赁固定资产		
购买商品、接受劳务支付的现金		390,532,118.54	2. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
经营租赁所支付的现金			净利润		93,255,693.88
支付给职工以及为职工支付的现金		16,780,325.90	加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,314,292.13
支付的增值税款		81,204,778.33	固定资产折旧		10,242,403.11
支付的所得税款		14,605,107.60	无形资产摊销		455,297.16
支付除增值税、所得税以外的其他税费		7,699,569.31	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		71,896.79
支付的其他与经营活动有关的现金	36	30,975,774.24	固定资产报废损失		647,515.18
现金流出小计		541,797,673.92	财务费用		-12,915,393.22
经营活动产生的现金流量净额		-27,672,878.31	投资损失(减：收益)		-3,589,318.03
二、投资活动产生的现金流量			递延税款贷项(减：借项)		
收回投资所收到的现金		40,000,000.00	存货的减少(减：增加)		-81,897,625.65
分得股利或利润所收到的现金		4,020,604.91	经营性应收项目的减少(减：增加)		-53,503,476.52
取得债券利息收入所收到的现金		3,804,605.01	经营性应付项目的增加(减：减少)		29,728,407.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,896,195.52	增值税增加净额(减：减少)		-5,901,991.47
收到的其他与投资活动有关的现金			其他		-5,580,579.03
现金流入小计		49,721,405.44	经营活动产生的现金流净额		-27,672,878.31
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金		65,277,193.65	3. 现金及现金等价物净增加情况		
权益性投资支付的现金			货币资金的期末余额		157,316,597.11
债权性投资支付的现金		17,000,000.00	减：货币资金的期初余额		233,919,046.56
支付的其他与投资活动有关的现金			加：现金等价物的期末余额		17,000,000.00
现金流出小计		82,277,193.65	减：现金等价物的期初余额		40,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-32,555,788.21	现金及现金等价物净增加额		-99,602,449.45
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		10,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金		0.00			
现金流入小计		10,000,000.00			
偿还债务所支付的现金					
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		48,216,280.93			
偿付利息所支付的现金		1,157,502.00			
融资租赁所支付的现金					
减少注册资本所支付的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		49,373,782.93			
筹资活动产生的现金流量净额		-39,373,782.93			
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-99,602,449.45			

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

# 现金流量表(合并数)

会股 03 表

编制单位：湖北北京山轻工机械股份有限公司

1999 年度

单位：元

项 目	注 释	金 额	补充资料	注 释	金 额
一、经营活动产生的现金流量			1. 不涉及现金收支的投资和筹资活动		
销售商品、提供劳务收到的现金		477,521,924.56	以固定资产偿还债务		
收取的租金			以投资偿还债务		
收到的增值税销项税额和退回的增值税款		75,302,786.86			
收到的除增值税以外的其他税费返还			以固定资产进行长期投资		
收到的其他与经营活动有关的现金		22,325,060.64	以存货偿还债务		
现金流入小计		575,149,772.06	融资租赁固定资产		
购买商品、接受劳务支付的现金		434,320,491.56	2. 将净利润调节为经营活动的现金流量		
经营租赁所支付的现金			净利润		93,612,507.03
支付给职工以及为职工支付的现金		19,165,325.90	加：计提的坏帐准备或转销的坏帐		1,472,277.46
支付的增值税款		82,066,325.23	固定资产折旧		10,831,887.22
支付的所得税款		15,974,384.90	无形资产摊销		504,476.88
支付除增值税、所得税以外的其他税费		7,699,569.31	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)		71,896.79
支付的其他与经营活动有关的现金	36	34,410,939.45	固定资产报废损失		647,515.18
现金流出小计		593,637,036.35	财务费用		-12,860,781.37
经营活动产生的现金流量净额		-18,487,264.29	投资损失(减：收益)		-3,804,605.01
二、投资活动产生的现金流量			递延税款贷项(减：借项)		
收回投资所收到的现金		40,000,000.00	存货的减少(减：增加)		-83,511,183.58
分得股利或利润所收到的现金			经营性应收项目的减少(减：增加)		-33,631,624.61
取得债券利息收入所收到的现金		3,804,605.01	经营性应付项目的增加(减：减少)		20,041,084.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,986,195.52	增值税增加净额(减：减少)		-6,763,538.37
收到的其他与投资活动有关的现金			其他		-5,097,176.54
现金流入小计		45,790,800.53	经营活动产生的现金流净额		-18,487,264.29
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金		67,989,377.55	3. 现金及现金等价物净增加情况		
权益性投资支付的现金			货币资金的期末余额		158,268,188.39
债权性投资支付的现金		17,000,000.00	减：货币资金的期初余额		235,191,535.07
支付的其他与投资活动有关的现金			加：现金等价物的期末余额		17,000,000.00
现金流出小计		84,989,377.55	减：现金等价物的期初余额		40,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-39,198,577.02	现金及现金等价物净增加额		-99,923,346.68
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		10,000,000.00			
收到的其他与筹资活动有关的现金					
现金流入小计		10,000,000.00			
偿还债务所支付的现金					
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		51,080,003.37			
偿付利息所支付的现金		1,157,502.00			
融资租赁所支付的现金					
减少注册资本所支付的现金					
支付的其他与筹资活动有关的现金					
现金流出小计		52,237,505.37			
筹资活动产生的现金流量净额		-42,237,505.37			
四、汇率变动对现金的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-99,923,346.68			

企业负责人：

财务负责人：

制表人：

## 上市公司基本数据报表

股票代码		公司简称		刊登报刊			刊登日期		
0821		京山轻机		<input type="checkbox"/> 证券时报 <input type="checkbox"/> 中国证券报 <input type="checkbox"/> 上海证券报 <input type="checkbox"/> 境外报刊 <input type="checkbox"/> 其它			2000年3月18日		
分配预案(以每10股表述)				配股预案			审计报告类型(如已经审计须填写)		
派现金	送红 股	转增	不分配	配股比例 (每10股)	配股价 (下限)	配股价 (上限)	<input type="checkbox"/> 无保留意见 <input type="checkbox"/> 解释性说明 <input type="checkbox"/> 保留意见 <input type="checkbox"/> 保留+解释性说明 <input type="checkbox"/> 否定意见 <input type="checkbox"/> 拒绝表示意见		对异常审计意见董 事会是否说明
0	0	0	<input type="checkbox"/> 是				<input type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 无		
境内审计会计师事务所				境外审计会计师事务所		是否变更会计师事务所	完成滚利预测百分比	报告期利润实现数较利润预测数低10%或 高20%以上, 董事会是否说明	
湖北万信有限责任会计师事务所						<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	%	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

## 上市公司基本数据报表

公司代码：0821

公司简称：京山轻机

填表单位：人民币元

资产负债表	1999.12.31	1998.12.31	1997.12.31	利润及利润分配表	1999 年度	1998 年度	1997 年度
短期投资	17,001,000.00	40,001,000.00	34,000.00	利润总额	108,506,270.33	103,905,969.65	107,270,034.27
短期投资跌价准备	1,000.00	1,000.00		净利润	93,612,507.03	86,225,639.20	74,395,480.07
应收帐款	129,158,641.13	107,863,540.90	87,682,600.13	扣除非经常性损益后净利润	88,551,008.92	---	---
其他应收款	31,473,782.00	34,658,613.59	26,272,245.74				
坏帐准备	11,346,641.48	9,874,364.02	8,846,530.65	现金流量表			
存货	210,868,015.34	127,356,831.76	99,036,610.38	经营活动产生的现金流量净额	-18,487,264.29	73,951,899.63	---
存货跌价准备	30,209,602.49	29,732,503.99	24,703,341.77	投资活动产生的现金流量净额	-39,198,577.02	-176,371,420.15	---
长期投资	780,000.00	780,000.00	780,000.00	筹资活动产生的现金流量净额	-42,237,505.37	325,686,806.54	---
长期投资减值准备				现金及现金等价物净增加额	-99,923,346.68	223,014,966.46	---
资产总计	885,689,162.22	830,417,465.91	428,687,987.97				
股本	308,821,332	205,880,888	150,880,888	财务指标			
股东权益	773,274,359.70	689,955,897.07	244,099,954.93	每股收益	0.30	0.42	0.49
				每股净资产	2.50	3.35	1.62
利润及利润分配表	1999 年度	1998 年度	1997 年度	调整后的每股净资产	2.49	3.34	1.61
主营业务收入	458,822,299.53	415,301,557.48	384,489,894.11	净资产收益率	12.11	12.50	30.48
主营业务利润	130,300,989.97	128,690,179.66	128,873,194.93	每股经营活动产生的现金流量净额	-0.06	0.36	---
营业利润	99,640,167.21	101,211,868.85	107,336,926.29	加权每股收益(公式见注 3)	0.42	0.47	---
投资收益	3,804,605.01	315,638.00	76,920.00	扣除非经营性损益后的每股收益	0.29	---	---
补贴收入	3,530,000.00	0	0				

