

宜春工程机械股份有限公司 1999 年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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、公司法定中文名称：宜春工程机械股份有限公司
公司法定英文名称：Yichun Engineering Machinery. Inc
英文缩写：YEM
- 2、公司法定代表人：赵新先
- 3、公司董事会秘书：黄鸿伟
联系电话：0755-2711999-3910
传真：0755-2711998
- 4、授权代表：黄少林
联系电话：0795-3222601 转 434
传真：0795-3228407
- 5、公司注册地址：江西省宜春市环城西路 1 号
- 6、公司办公地址：深圳市福田区联合广场 A 座 35 层
邮政编码：518026
- 7、公司国际互联网网址：<http://WWW.999yichun.com.cn>
电子信箱：board@999yichun.com.cn
- 8、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》
- 9、登载公司年度报告的国际互联网网址：<http://WWW.cninfo.com.cn>
- 10、公司年度报告备置地点：公司证券部
- 11、公司股票上市地：深圳证券交易所
- 12、股票简称：宜春工程
股票代码：0403

二、公司会计数据和业务数据摘要

- 1、公司利润总额及构成(单位：元)

利润总额：98,355,324.03	净利润：80,174,200.32
扣除非经常性损益后的净利润：67,818,953.38	
主营业务利润：136,691,590.14	其他业务利润：15,088,821.66
营业利润：88,935,877.29	投资收益：-1,324,655.28
补贴收入：475,000.00	营业外收支净额：10,269,102.02
经营活动产生的现金流量净额：-23,075,192	
现金及现金等价物净增加额：102,036,753.21	

2、公司近三年主要会计数据和财务指标

项 目	1999 年	1998 年		1997 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入(万元)	34997.40	19157.11	19157.11	15744.61	15744.61
净利润(万元)	8017.42	2379.54	2161.04	2067.64	1484.73
总资产(万元)	96074.67	52390.80	52133.74	39732.77	39048.48
股东权益(万元)	45206.16	22829.61	22611.11	20513.69	19930.78
每股收益(元)(摊薄)	0.61	0.21	0.19	0.18	0.13
(加权)	0.64	0.21	0.19	0.20	0.14
每股净资产(元)	3.45	2.04	2.02	1.83	1.78
调整后每股净资产(元)	3.41	2.00	1.98		
每股经营活动产生的					
现金流量净额(元)	-0.18	-0.02			
净资产收益率(%)	17.74	10.42	9.56	10.08	7.45

注：财务指标计算公式如下

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

3、股东权益变动情况

项目	股本	资本公积金	盈余公积金	其中:公益金	未分配利润	合计
期初数	12153839	60957331.48	14529295.73	3991236.97	27403086.83	219034790.01
本期增加	18968489	133884071.22	8017420.03	4008710.02	80174200.32	245052890.58
本期减少					12026130.05	12026130.05
期末数	131122328	194841402.70	22546715.76	7999946.99	95551157.10	452061550.55

注:

股本本年度增加 18,968,489 股,系本年度实施了公司 1998 年度配股所致。

资本公积本年度增加 133,884,071.22 元,系公司 1998 年度配股溢价发行所致。

盈余公积期末增加 8,017,420.03 元,系从本年净利润提取增加所致。

公益金期末增加 4,008,710.02 元,系从本年净利润提取增加所致。

未分配利润期末增加 68,148,070.27 元,系本年净利润转入所致。

三、股本变动及股东情况

1. 股本变动情况

(1) 公司股份变动情况表

单位:股

	期初数	本次变动增减(+ -)			期末数
		配股	送股	公积金转增	
一.未上市流通股					

1. 发起人股份

其中：

国家持有股份	49,288,000	4,500,000	53,788,000
境内法人持有股			
境外法人持有股			
其他			

2. 募集法人股	14,637,541	0	14,637,541
----------	------------	---	------------

3. 内部职工股

4. 优先股或其他

其中：转配	728,298	218,489	946,787
-------	---------	---------	---------

未流通股合计	64,653,839	4,718,489	69,372,328
--------	------------	-----------	------------

二. 已上市流通股

1. 人民币普通股	47,500,000	14,250,000	61,750,000
-----------	------------	------------	------------

其中：高管持股	9,120	2,736	11,856
---------	-------	-------	--------

已流通股份合计	47,500,000	14,250,000	61,750,000
---------	------------	------------	------------

三 股份总额	112,153,839	18,968,489	131,122,38
--------	-------------	------------	------------

2) 股票发行与上市情况

公司是 1993 年 12 月 28 日经江西省股份制改革联审小组以[1993]13 号文批准以定向募集方式设立，1996 年 5 月经中国证券监督管理委员会以证监发审字[1996]69 号文和证监发审字[1996]70 号文批准，公司于 1996 年 6 月 7 日向社会公开发行每股面值 1.00 元的人民币普通股股票 2,400 万股。根据深圳证券交易所深证发[1996]170 号《上市通知书》，公司本次向社会公开发行的社会公众股 2,400 万股和占额上市的原内部职工股 100 万股于 1996 年 6 月 28 日在深圳证券交易所挂牌上市。上市后公司总股本为 6,418 万股，可流通股为 2,500 万股，股票简称“宜春工程”，股票代码为“0403”。

经江西省证券管理办公室赣证办[1997]28 号文同意，并由中国证券监督管理委员会证监上字[1997]63 号文批准。公司于 1997 年 8 月 13 日在《证券时报》刊登了 1997 年度配股说明书。本次配股数量为 1925.4 万股；每股面值为人民币 1.00 元；配股价格为每股人民币 4.80 元；配股比例为每 10 股配售 1.875 股（按 1996 年底总股本计算为每 10 股配 3 股，因公司于 1997 年 1 月 9 日实施了以资本公积金每 10 股转增 6 股的方案，因此按转增后总股本计算为每 10 股配 1.875 股）。本次配股于 1997 年 9 月结束，共计配售股份 9,465,839 股，其中流通股配售 750 万股。本次配股可流通部分已于 1997 年 10 月上市流通。本次配股结束后，公司总股本为 112,153,839 股，流通股 47,500,000 股。

经江西省证券管理办公室赣证办[1998]60 号文同意，并由中国证券监督管理委员会证监上字[1999]15 号文批准。公司于 1999 年 2 月 10 日在《中国证券报》、《证券时报》刊登了 1998 年度配股说明书，本次配股以 1998 年 6 月 30 日总股本 11215.3839 万股为基数，向全体股东每 10 股配售 3 股。国家股股东可配 1478.64 万股，承诺认购 450 万股，实际认购 450 万股，其余放弃；法人股股东可配 439.1262 万股，全额放弃配股；社会公众股股东可配 1425 万股和转配股股东可配 21.8489 万股，由承销团余额包销；国家股股东的配股由主承销商代销。

本次配股工作已于 1999 年 4 月结束，共计配售股份 1896.8489 万股，其中获配股可流通股部分已于 1999 年 4 月 28 日上市流通。

公司内部职工股是 1993 年 12 月发行，发行价格每股人民币 1.00 元，发行数量 100 万股，除高级管理人员所持内部职工股被冻结外，其余人员所持的内部职工股已于 1996 年 6 月上市流通。

2、股东情况介绍

1) 截止 1999 年 12 月 30 日，本公司股东总数为 22692 户。其中，高管股东 7 户。

2) 公司前十名股东情况

股东名称	持股数(股)	占股本比例(%)
1、三九企业集团	53,788,000	41.021
2、宜春工程机械厂劳动服务公司	6,388,861	4.872
3、金泰基金	3,200,934	2.441
4、湘证证券投资基金(裕元基金)	2,560,224	1.953
5、广发证券公司海口海甸岛	1,048,990	0.800
6、宜春工程机械油箱厂	936,000	0.713
7、宜春工程机械配件厂	933,760	0.712
8、江西省分宜驱动桥厂	913,000	0.696
9、普惠证券投资基金	812,120	0.619
10、福州铁路工程总公司第二工程段	728,000	0.555

注：持股 5%以上股东股份本会计年度内没有质押、冻结情况。

持有 10%以上法人股东简介

截止 1999 年 12 月 30 日，持有本公司 10%以上股份的法人股东仅有三九企业集团一户，所持有的股份为国家股。三九企业集团法人代表：赵新先；经营范围：制药业、营养滋补品、食品、生物食品、医疗器械、日用化妆品、包装材料、纺织品、服装、塑料制品、玩具、家电购销业务等。

本报告期内控股股东未发生变更。

四、股东大会简介

本报告期内召开了两次股东大会。

1、公司于 1999 年 3 月 29 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了召开第六次股东大会(年会)的公告。本次股东大会于 1999 年 5 月 8 日召开，出席会议股东或授权代表共计 30 人，代表股份股 65,334,866 股，占公司总股本的 49.83%。大会审议并通过了以下决议：

1) 以 65,310,866 股赞成，24,000 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 99.96%，审议通过了公司 1998 年度董事会工作报告。

2) 以 65,310,866 股赞成，24,000 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 99.96%，审议通过了公司 1998 年度监事会工作报告。

3) 以 65,310,866 股赞成，24,000 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 99.96%，审议通过了公司 1998 年度财务工作报告。

4) 以 65,310,866 股赞成，24,000 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 99.96%，审议通过了 1998 年度利润分配方案。

根据上海立信会计师事务所审计报告：公司 1998 年度实现净利润 2379.54 万元，提取 10%法定公积金和 5%法定公益金，可供分配利润为 3527.52 万元（含上年结转未分配利润）。考虑公司发展需要，公司决定 1998 年度利润不分配，同时也不转增股本。

5) 以 65,310,866 股赞成，24,000 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 99.96%，审议通过了三九企业集团提交的修改《公司章程》的议案。（三九企业集团持有公司股份 53,788,000 股，占公司总股本的 41.02%）

因公司 1998 年度增资配股工作已于 1999 年 4 月实施完毕，公司注册资本由原 112,153,839 元，变更为 131,122,328 元；《公司章程》中股本结构也相应变更为：普通股 131,122,328 股，其中发起人持有 53,788,000 股，其它内资股股东持有 77,334,328 股，公司无境内上市外资股。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 5 月 10 日《中国证券报》、《证券时报》。

2、公司于 1999 年 8 月 19 日在《中国证券报》、《证券时报》上刊登了召开 1999 年度临时股东大会的公告。本次临时股东大会于 1999 年 9 月 25 日召开，出席会议股东或授权代表共计 36 人，代表股份股 65,340,666 股，占公司总股本的 49.83%。大会审议并通过了以下决议：

1)、以 65,340,666 股赞成，0 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 100%，审议通过了暂停投资 4500 万元用于双林药业低温乙醇技改项目的议案。

2)、以 65,340,666 股赞成，0 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 100%，审议通过了投资 2000 万元独家购买第二军医大学开发的治疗癌症新型人重组肿瘤坏死因子新药的议案。

3)、以 65,340,666 股赞成，0 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 100%，审议通过了补充公司流动资金 2500 万元的议案。

4)、以 65,340,666 股赞成，0 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 100%，审议通过了公司更名为“三九宜工生化（集团）股份有限公司”的议案。

5)、以 65,340,666 股赞成，0 股弃权，0 股反对，赞成股数占出席会议总股数的 100%，审议通过了关于修改《公司章程》的议案。

《公司章程》中第四条关于公司注册名称一项，中文名称改为：“三九宜工生化（集团）股份有限公司”，英文名称同时作相应改变，并报工商行政管理部门批准。

本次股东大会决议公告刊登于 1999 年 9 月 27 日《中国证券报》、《证券时报》

3、本报告期内公司董事、监事未发生变动。

五、董事会报告

1、公司经营情况

1) 本公司 1999 年度进一步实施产业结构调整并取得重大成绩，确立了以高科技生物制药为龙头，以精细化工和工程机械为主干的发展思路，使公司的发展步入了良性发展的快速道。作为三九集团发展高科技生物制药的旗舰和主力军，公司在本年度重点加强了科技投入，共购买了四个国家级新药：国家一类新

药肿瘤坏死因子 (TNF), 国家一类新药基因重组促肝细胞生长素, 国家二类新药肺表面活性因子, 国家三类新药基因重组降钙素。公司将加快以上新药的报批速度, 尽快使之产生效益。

1999 年度, 公司共实现销售收入 34997.40 万元, 净利润 8017.42 万元, 分别比上年同期增长 82.69%和 236.93%。其中工程机械部分销售收入 16432.59 万元, 净利润 1425.56 万元; 包装印刷业销售收入 1841.45 万元, 净利润 399.01 万元; 血液制品销售收入 5368.54 万元, 净利润 2144.30 万元; 三九精细化工有限公司销售收入 11344.47 万元, 净利润 3251.24 万元; 三顺药业顺利完成公司下达的利润指标, 公司本年度收取托管费 1200 万元。

在生物制药方面, 双林药业 99 年度获得了广东省科学技术委员会颁发的“高新技术企业认定证书”。根据有关文件, 公司从认定之年开始享受“二免三减半”的税收优惠政策。重点开发的静注丙球已获得有关生产批文, 车间的技术改造也已结束, 2000 年初将开始投产, 以三九强大的医药销售网络为依托, 预计该产品将形成股份公司新的利润增长点。

在精细化工方面, 三九车仆已成为国内汽车护理用品的著名品牌, 具有很强的盈利能力, 公司在巩固和拓展现有产品市场占有率的同时, 向日用精细化工方向发展, 现已开发出了雅肤、清芬沐浴露以及一系列治疗性化妆品, 预计 2000 年即可大规模投入市场, 为 2000 年的业绩增长打下坚实的基础。目前已初步在各大中心城市零售市场站稳脚跟, 产品已打入大部分大型连锁超市、外资超级市场, 同时与沃尔玛、好又多、家乐福等国际零售企业建立了合作关系, 树立了良好的品牌形象, 市场建设已初具规模。

在工程机械方面, 公司已完善装载机产品系列化, 加大大机型产品投入市场力度, 使大机型成为公司主导产品, 同时公司抓住国家大力加强基础设施投资的有利时机, 加快开发公路建设机械产品的步伐, 先后开发出压路机、混凝土摊铺机等产品; 销售上, 南北销售公司积极引入内部竞争激励机制, 加大帐款清欠工作。九威塑料在稳定现有业务的基础上, 利用三九品牌, 加大营销力度, 以大学应届本科生充实销售队伍, 并以低成本化促进企业管理进步, 效益增长, 提升市场竞争力。

2) 公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

a、工程机械方面, 由于行业各生产能力扩大, 大于市场需求, 加之装载机行业市场需求, 总量近几年徘徊在九三年水平, 使市场竞争日益激烈。公司通过深化企业内部改革, 健全法人治理机构, 推行三九机制, 加强企业管理, 狠抓产品质量, 降低生产成本, 同时调整产品结构开发公路建设机械产品, 规避品种单一风险, 提高盈利水平。

b、精细化工方面, 受国内有效需求不足和市场恶性竞争影响, 销售回笼不畅, 为此, 公司改变销售体制变代销为经销, 实行“货到付款”有效提高现金周转率。

2、公司财务状况

1)、总资产 96074.7 万元, 比上年度增加 44625.3 万元, 其中:

a、流动资产增加 34295.2 万元, 主要是货币资金增加 10203.7 万元, 系年底货币回笼及合并范围增加所致; 应收帐款增加 8528.2 万元, 合并范围增加所致; 存货增加 10091.6 万元, 系增加原材料、在产品和产成品及合并范围增加所

致；预付帐款增加 1246.2 万元，系合并范围增加所致。

b、固定资产增加 6174.4 万元，系新建项目竣工及配股增加三九精细化工公司，相应增加固定资产。

2) 长期负债 2583.1 万元，比上年增加 902 万元，系合并范围增加所致。

3) 股东权益 45206.2 万元，比上年增加 23302.7 万元，主要是：本年度实施了公司 1998 年度配股，增加股本 1896.8 万元；配股溢价增加资本公积 13388.4 万元；未分配利润增加 6814.8 万元，系本年度净利润增加所致；盈余公积增加 1202.6 万元，系按净利润 10%提取法定公积金，5%提取法定公益金所致。

4) 主营业务利润 13669.2 万元，比上年增加 7210 万元，主要系双林药业人血白蛋白利润增加及合并范围增加所致。

5) 净利润 8017.4 万元，比上年增加 5879.7 万元，主要系合并范围增加所致。

3、公司投资情况

1) 募集资金使用情况

a、前次配股募集资金使用情况：

承诺投资项目	实际投资项目
投资 2923 万元用于 WB-400 稳定土拌和机项目	投资 2,950 万元用于 WB-400 稳定土拌和机项目

b、98 年度配股募集资金使用情况：

承诺投资项目	实际投资项目
投资 4,500 万元用于双林药业低温乙醇工程技改	投资 2000 万元购买第二军医大学治癌新药
投资 3,000 万元用于静注丙球生产线建设项目	补充流动资金 2500 万元
投资 4,134 万元用于变速箱生产线技术改造项目	投资 2,100 万元用于静注丙球生产线建设项目
	投资 2,400 万元用于变速箱生产线技术改造项目

2) 项目进展情况：公司招股募集资金投向的 ZL40 和 ZL60 技改项目在 99 年度投入使用，以上两项目的投入使用，使公司产品结构调整适应了市场的需要，99 年度，公司大机型产品实现销售收入 7626.6 万元，占公司销售收入的 46.7%，将逐步成为公司工程机械部分的主导产品；前次配股募集资金投向的稳定土拌和机项目在 99 年底顺利通过验收，今年将进入小批量生产。

98 年度配股募集资金投向项目已按计划顺利实施，变速箱生产线已完成大部分设备安装，静注丙球生产线 2000 年初将投入使用。购买第二军医大学研究开发的治疗癌症新型人重组肿瘤坏死因子新药现已进入二、三期临床试验。

3) 项目变更情况：公司原计划投资 4,500 万元用于双林药业低温乙醇技改项目，为充分利用血浆资源，提高公司经济效益，公司重点加强静注丙球蛋白项目建设和凝血 VIII 因子等高利润产品的生产开发，并加大在高科技生物制药方面的投入，和第二军医大学在生物制药建长期合作关系。因此，公司董事会决定暂停双林药业低温乙醇技改项目，此项目投资额改为：a、投资 2000 万元独家购买第二军医大学研究开发的治疗癌症新型人重组肿瘤坏死因子新药。肿瘤坏死因子

是一种迄今发现的直接杀伤肿瘤细胞作用最强的生物活性因子，是目前最有潜力的生物抗癌药物之一，并获得国家颁发的新药临床证书，现已进入二、三期临床试验，公司正准备向国家申报一类新药。由于该药特殊的疗效和广泛的适应性，对肺癌、肝癌、胰腺癌及恶性胸腹水均有良好疗效，具有巨大的市场前景。b、补充公司流动资金 2500 万元。工程机械为国家重点支持的基础产业，公司十分重视工程机械部分的发展。由于 ZL60、ZL40 技改项目的投入使用，公司大机型逐步批量投放市场，所需流动资金量很大，为促进公司工程机械的快速发展，公司决定投入 2500 万元募集资金补充公司流动资金。

该投资项目的变更经 99 年度临时股东大会审议通过。刊登于 99 年 9 月 27 日《中国证券报》和《证券时报》。

2) 其他投资情况

报告期内，公司没有其他重大投资项目。

4、2000 年公司发展计划

(1) 公司将加大在生物制药方面的投入，属下湛江双林药业有限公司的静注丙球的技改项目已经完成，今年初将投入生产，公司有信心依托三九强大的医药销售网络使静注丙球蛋白的销售有一个快速的增长，为公司 2000 年的业绩增长打下坚实的基础。

(2) 公司将加快新药的报批进度，力争在今年年底拿到肿瘤坏死因子的新药证书，并拟投资 1 亿元在浦东张江高科开发区建立基因工程生产基地，加快科技成果的转化速度，使高科技的生物制药成为公司的第一主营，支持公司未来数年的可持续发展。

(3) 在精细化工方面，三九车仆作为汽车护理用品的著名品牌，公司将抓住中国即将加入 WTO，汽车的保有量有可能出现快速增长的契机，加强研发和市场营销的力度，使公司的销售继续保持快速增长，另一方面，公司依托三九集团在医药方面的积累，年初开发的日用化工产品雅肤、清芬沐浴露，以及一系列治疗性的化妆品，将于年初推向市场，预计将形成公司新的利润增长点。

(4) 工程机械方面，在巩固扩大现有装载机市场占有率的同时，加大公路机械产品投放市场的力度，重点加强国家大型项目的招标工作，积极开拓海外市场。在内部管理方面，能过节约挖潜，降低成本，提高产品质量，加快公司工程机械的快速发展。

(5) 为迎接知识经济时代的到来，公司拟投资 1000 万元与香港辉腾国际有限公司合资建立东方干线网络信息有限公司，充分利用三九精细化工在汽车护理方面的优势和遍布全国的经销网络，使该网站建成一个全面的、针对日趋增多的车主群体的汽车资讯网，介绍包括汽车养护产品、汽车零配件、汽车维修指南、国家法律法规、各地车辆管理、汽车使用者须知等项目，并在网上建立二手车市场、新车市场、汽车零配件市场、汽车养护产品市场、道路收费标准、全国各大中城市汽车年审、上牌办理等业务。

5、董事会日常工作情况

1) 会议情况：年度内公司共召开五次次会议：

第一次会议于 1999 年 3 月 28 日召开，会议决定对三九企业集团长春三顺药业有限公司进行托管，以促进本公司产品结构的调整，储备优质资产。

第二次会议于 1999 年 3 月 29 日召开，会议审议通过 1998 年度报告及年度

报告摘要、1998 年度董事会工作报告、1998 年度财务报告、1998 年度利润分配预案。

第三次会议于 1999 年 7 月 28 日召开，会议审议 1999 年中期报告，决定将公司更名为三九宜工生化（集团）股份有限公司：

第四次会议于 1999 年 8 月 8 日召开，会议决定与第二军医大学在生物制药领域建立长期紧密合作关系，加大本公司在高科技生物制药方面的投入，并投资 2000 万元独家购买第二军医大学研究开发的治疗癌症新型人重组肿瘤坏死因子新药。

第五次会议于 1999 年 8 月 19 日召开，会议审议通过了关于更改部分配股募集资金投向的议案，决定于 1999 年 9 月 25 日召开 99 年度临时股东大会。

2) 执行情况

根据 1998 年度第二次股东大会决议，公司董事会于 1999 年 4 月组织实施了 98 年度配股方案；

根据 99 年度临时股东大会决议，公司董事会对 98 年度配股募集资金进行了调整，并组织人员对公司更名进行申报，公司更名一事目前仍在办理之中。

6、公司管理层及员工情况

1) 董事、监事和高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期(年)	持股数(股)
赵新先	男	58	董事长	1998--2000	0
梅伟伶	男	34	副董事长	1998--2000	0
李惕安	男	47	副董事长	1997--2000	1127
唐焕生	男	47	董事、总经理	1997--2000	2176
黄鸿伟	男	31	董事、董事会秘书	1998--2000	0
邹华生	男	54	董事	1997--2000	988
王宇虹	男	29	董事	1998--2000	0
张齐连	男	53	监事会主席	1997--2000	0
谭新民	男	50	监事	1997--2000	1482
孙启勇	男	42	监事	1997--2000	0
林云	男	56	监事	1998--2000	0
杜心江	男	27	监事	1998--2000	0
于鹿江	男	50	副总经理		1520
敖峰	男	54	副总经理		760
李宝林	男	52	副总经理		760
李木顺	男	55	总经理助理		0
欧阳军	男	50	总经理助理		0

1999 年度公司董事、监事及高级管理人员年度报酬总额共计 41.20 万元，其中年度报酬 1-2 万元 2 人，年度报酬 2-3 万元 1 人，年度报酬 3-4 万元 11 人。

报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况：1999 年 8 月 19 日，因年龄原因，刘云芳女士辞去总经理助理职务。

2) 公司员工情况：截止 1999 年底，公司共有员工 2077 人，其中生产人员 1524 人，销售人员 145 人，技术人员 182 人，财会人员 37 人，管理人员 170 人；拥有高级职称 32 人，中级职称 128 人，初级职称 206 人；离退休人员 611 人。

7、本次利润分配预案：99 年，公司共实现利润 80,174,200.32 元，提取 10% 法定盈余公积和 5% 公益金后，加上年初未分配利润 27,403,086.83 元，公司未分配利润总额定 95,551,157.10 元。2000 年公司欲加快工程机械、精细化工和生物

制药三大业务的发展，工程机械方面，新产品稳定土拌和机、压路机和摊铺机将陆续投放市场，精细化工方面，公司日用化工产品今年将大规模投放市场；生物制药方面，静注丙球将在 2000 年投产，独家购买第二军医大学研究开发的治疗癌症新型人重组肿瘤坏死因子新药在年底完成生产准备工作。因此，公司 2000 年所需资金量较大，为保证公司的快速发展，公司董事会决定 99 年度利润不分配，不转增股份。

8、公司信息批露报纸：《证券时报》。

六、监事会报告

1999 年，公司推行三九机制，加快了企业内部改革的步伐，按照《公司法》和《公司章程》的规定，严格区分了董事会、监事会、经理层的职权。监事会依照《公司法》和《公司章程》赋予的权利和义务，积极开展监事会工作：

1、报告期内，公司监事会共召开四次监事会议。

第一次会议于 1999 年 3 月 30 日召开，会议就公司董事会托管长春三顺药业这个高新技术企业进行审议，会议认为托管长春三顺药业有助于公司产业结构调整，使宜工新产品结构向高新技术产品转移。

第二次会议于 1999 年 4 月 2 日召开，会议审议通过公司 1999 年度报告，总结 98 年监事会工作，确定 99 年监事会的主要工作。

第三次会议于 1999 年 7 月 28 日召开，审议公司 99 年中期报告，并对 99 年上半年的监事会工作进行小结。

第四次会议于 1999 年 8 月 19 日召开，审议董事会关于暂停双林药业低温乙醇技改项目投资，将 4500 万元募集资金改投为以下项目：

(1)、投资 2000 万元独家购买第二军医大学研究开发的治疗癌症的新型人重组肿瘤坏死因子新药。

(2)、补充 2500 万元流动资金。

会议一致认为：此次募集资金更改符合公司产业调整发展需要，并有助于公司传统产品工程机械的发展。

2、公司依法运作情况：

1999 年公司的各项决策程序完全符合法定程序，并依法运作。公司董事会根据市场竞争情况，审时度势，开拓进取，艰苦奋斗，以良好的精神状态迎接挑战，在市场有效需求严重不足的外部环境下取得了较好的经营成果，保持了公司的稳步发展。公司进一步建立和完善了企业的内部控制制度，企业管理向科学管理迈进。公司董事和高级管理人员能团结一致，尽心尽责的开展工作，有一定的创新意识，能正确处理公私矛盾，严格遵守纪律，未发现有任何违反法律法规以及公司章程的行为。

3、1999 年，公司财务状况较好，上海立信会计师事务所对公司 1999 年度财务报告出具了无保留意见的审计报告，我们认为公司财务报告是真实反映了公司的财务状况和经营成果的。

4、公司最近一次募集资金实际投入项目有变更。公司将原计划投资 4500 万元用于双林药业低温乙醇技改项目的资金，改为：

(1)、投资 2000 万元独家购买第二军医大学研究开发的治疗癌症的新型人重

组肿瘤坏死因子新药。

(2)、补充 2500 万元流动资金。

该投资项目的变更符合法定程序。

5、99 年 3 月，公司完成了配股工作，三九集团以深圳三九精细化工有限公司 75%的股东权益认购了公司 450 万股国家股。在关联交易中，公司监事会进行严格审察和监督，没有发现内幕交易，没有损害股东权益和上市公司利益，没有出现造成公司资产流失的情况。

6、根据财政部有关文件要求，公司针对企业财务运行的实际情况，及时进行了四项计提，并得到了上海立信会计师事务所的肯定，没有出现异常。

七、重要事项

1、本报告期内，公司及公司控股子公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、本报告期内，公司、公司董事及高级管理人员未发生受监管部门处罚的情况。

3、本报告期内，公司控股股东、董事会成员、总经理、董事会秘书均未发生变动。

4、本报告期内，公司无重大收购及出售资产情况。

5、重大关联交易事项：详见报表附注。

6、公司与控股股东在人员、资产、财务上的“三分开”情况：

公司业已做到了人员独立、资产完整、财务独立，与控股股东实现了人员、资产、财务上的“三分开”。

7、公司有关托管、承包、租赁事项：

公司于 1999 年 3 月 29 日与三九企业集团签订了《资产托管协议书》。三九企业集团将所属优质资产三九集团长春三顺药业有限公司（以下简称三顺药业）委托给公司进行经营管理，支持公司的产品结构向高新技术产品转移，扩大公司在生物制药行业的规模，使生物制药成为公司重要的利润来源。该协议已获公司第二届董事会第十三次会议通过。托管期限为一年，自 1999 年 1 月 1 日起至 1999 年 12 月 31 日止。

本报告期内，托管三顺药业方面，本公司完成年初下达的任务，三九企业集团向公司共支付本公司托管费 1200 万元。

8、本报告期内，公司未变更会计师事务所，仍为上海立信会计师事务所。

9、公司无重大合同（含担保）事项。

10、公司报告期内更改名称或股票简称情况

1999 年度临时股东大会审议通过了公司更名为“三九宜工生化（集团）股份有限公司”的决议，公司更名事宜现仍在工商行政管理部门办理中。

11、四项计提对公司财务产生的影响

公司按期末应收款项的 6%计提坏帐损失，影响公司当年利润 18.8 万元，影响以前未分配利润 818 万元；公司存货成本与可变现净值相差不大，且不存在废旧、积压物资，不需计存货跌价准备。

12、加入 WTO 对公司产生的影响

加入 WTO 对公司三大主要业务将产生以下影响：

1) 生物制药：加入 WTO 后，国内生物市场将被导入更为激烈的、市场化的竞争之中，具世界领先技术的生物制药将进一步抢占中国市场，针对这不可避免的市场行为，我公司将加大生物制药制品的科技含量，购买并协助合作伙伴开发完成有自主知识产权的国家 I 类、国家 II 类新药，并依托健全的销售网络，借助有竞争的价格优势，稳固并积极拓展现有市场，力争以丰厚的利润进一步强化公司的主营。

2) 精细化工：加入 WTO 后，国外汽车进入及其产生的推动作用，国内汽车保有量将有效放大，汽车护理用品市场随之扩大，同时，国外汽车护理用品的进入，使市场竞争更趋激烈，公司作为国内较为成熟的汽车护理生产厂家，将充分利用现有的销售网络和营销体制，抓住时机，进一步稳固现有的市场占有率。

3) 工程机械：和国外产品相比，公司产品质量不高，技术水平与档次比较低，而且产品开发投入能力较低。但公司有以下优势：遍及全国的销售网点和较低的市场价格，另外公司已取得“自营进出口权”，可将产品逐步向发展中国家的市场渗透。

八、财务报告

1、审计报告

信会师报字（2000）第 10118 号

宜春工程机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表、一九九九年度母公司及合并的利润及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中，我们结合贵公司实际情况，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》、《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一九九九年十二月三十一日的财务状况及一九九九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。

本报告附送资料：

一、宜春工程机械股份有限公司一九九九年十二月三十一日母公司及合并的资产负债表；

二、宜春工程机械股份有限公司一九九九年度母公司及合并的利润及利润分配表；

三、宜春工程机械股份有限公司一九九九年度母公司及合并的现金流量表；

四、宜春工程机械股份有限公司会计报表附注。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

地址：中国·上海市

高安路 18 弄 20 号

电话：(021) 64375544

传真：(021) 64331400

二 000 年三月二十三日

2、会计报表附注

一、公司简介：

宜春工程机械股份有限公司前身系宜春工程机械厂。宜春工程机械厂始建于 1969 年，自 1972 年开始生产轮式装载机及配套产品。企业占地面积 44.6 万平方米，职工人数 2,077 人，拥有工程技术人员 416 人，是机械工业部定点生产轮式装载机的重点企业、江西省重点骨干企业和国家大型二类企业。宜春工程机械股份有限公司是经江西省股份制改革联审小组(1993)13 号《关于同意设立“宜春工程机械股份有限公司”的批复》的批准，由原宜春工程机械厂采取定向募集方式改组设立的，公司于 1996 年 6 月 28 日经有关部门批准正式挂牌在深圳证券交易所上市。截止 1999 年 12 月 31 日，股本总额 131,122,328.00 元，其中：国家股 53,788,000 股，法人股 14,637,541 股，转配股 946,787 股，社会公众股 61,750,000 股。公司经营范围为：装载机及配件的生产、销售，起重设备安装与维修。装载机及配件、成套设备及相关技术出口业务，原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品配件，零配件及技术的进口业务，血液生物制品，“三来一补”业务；生产经营汽车用清洗剂、雪种、防冻液、修复液、空气清新剂、杀虫水、抛光蜡、皮革清洁沫、剃须膏。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法：

(一) 会计制度：执行企业会计准则、《股份有限公司会计制度》及其有关的补充规定。

(二) 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

(三) 记帐本位币：采用人民币为记帐本位币。

(四) 记帐原则和计价基础：以权责发生制为记帐原则，以历史成本为计价基础。

(五) 外币业务核算方法：外币业务发生时，按业务发生当期期初的人民币市场汇价作为折算汇率，折合成人民币记帐，期末外币帐户余额按期末人民币市场汇价折合成人民币金额进行调整。除涉及未完工程的外币负债帐户期末折算差额计入在建工程外，其余外币帐户的折算差额均计入财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起，三个月到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 坏帐核算方法：

1、坏帐的确认标准：

对因债务人撤销、破产，依照法律清偿程序后确实无法收回的应收款项；因债务人死亡，既无遗产可清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年，确实无法收回的应收款项，由公司经理提交书面材料，

按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准。

2、坏帐损失的核算方法：采用备抵法核算，坏帐损失发生时，冲销已提取的坏帐准备。

3、坏帐准备的计提方法和计提比例。

按期末应收款项扣除关联方应收款项后的余额 6% 计提坏帐准备。

(八) 存货核算方法：

1、存货的分类为：原材料、在产品、产成品、委托加工物资、包装物、低值易耗品、发出商品。

2、取得和发出的计价方法：

库存材料、产成品均采用计划成本核算，月份终了，按发出各种存货的计划成本总额计算应摊销的成本差异，并将计划成本调整为实际成本。其他存货按实际成本核算。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法；

包装物在领用时计入成本。

4、存货跌价准备的确认标准、计提方法：

年中、年末，对存货进行全面清查后，当存货可变现净值低于其成本时，由经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后提取存货跌价准备，并视为已实现的损失，计入当期损益。如果以后存货价值又得以恢复，在已提跌价准备的范围内转回。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提。

(九) 短期投资核算方法：

取得投资时按实际支付的全部价款扣除价款中包括的尚未领取的现金股利或已到期的分期付息债券利息后计价。取得投资后，实际收到短期投资现金股利或利息时，冲减短期投资的帐面价值；实际收到取得投资时已记入应收项目的现金股利或利息时，冲减应收项目。

持有的短期投资出售或收回时，按实际成本结转。在中期末按成本与市价孰低计价，并根据报告期末收盘价低于成本的差额调整跌价准备。已确认跌价损失的短期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

按投资总体计算并确定计提的跌价损失准备。如某项短期投资占整个短期投资 10% 以上，则按单项投资为基础计算并确定计提的跌价损失准备。

(十) 长期投资核算方法：

1、长期股权投资的计价及收益确认方法：

长期股权投资取得时的成本为：取得长期股权投资时支付的全部价款，或放弃非现金资产的公允价值，或取得长期股权投资的公允价值，包括税金、手续费等相关费用。

对被投资单位能实施控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算。

若对被投资单位有其他额外的责任（如提供担保），投资帐面价值不以减记至零为限。

2、股权投资差额的摊销方法：

合同规定了投资期限的按投资期限摊销；没有规定投资期限的按 10 年摊销。

3、长期债权投资的计价及收益确认方法：

长期债权投资取得时的成本，为取得长期债权投资时支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。

长期债权投资按期计提利息，计提的利息按债权面值以及票面利率或合同规定的利率计算，并计入当期投资收益。

4、债券投资溢价和折价的摊销方法：

长期债券投资溢价或折价，在债券购入后至到期前的期间内摊销，摊销方法采用直线法。长期债券投资溢价或折价的摊销，与确认相关的债券利息收入同时进行。

5、长期投资减值准备的确认标准、计提方法：

对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致其可收回金额低于投资的帐面价值，由公司经理提交书面材料，按照公司管理权限，由董事会或股东大会批准后，将可收回金额低于长期投资帐面价值的差额，计提长期投资减值准备。已确认损失的长期投资价值又得以恢复，在原已确认的投资损失金额内转回。

长期投资减值准备按照个别投资项目计算确定。

（十一）固定资产计价和折旧方法：

1、固定资产标准：将使用期限超过一年的房屋及建筑物、专用设备、运输设备以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等作为固定资产；不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过二年的，也作为固定资产。

2、固定资产的分类：房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备、其他设备；

3、固定资产的计价：

按实际成本计价原则计价。

4、固定资产折旧采用直线法。根据固定资产类别、估计经济使用年限和预计净残值率确定折旧率。各类固定资产的折旧年限和年折旧率如下：

类别	预计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	20 年 - 40 年	4.85%-2.43%	3%-10%
通用设备	5 年 - 10 年	19.4%-9.00%	3%-10%
专用设备	10 年	9.60%	4%
运输设备	5 年 - 10 年	19.4%-9.00%	3%-10%
其他设备	5 年 - 10 年	19.4%-9.00%	3%-10%

（十二）在建工程核算方法：

以工程实际发生的支出为计价基础，按项目分类核算，并以交付使用作为转入固定资产的时点。为工程借款而发生的利息支出，在固定资产交付使用之前计入工程成本，交付使用之后计入当期损益。

（十三）无形资产计价和摊销方法：

1、无形资产计价：以取得时的实际成本计价；

2、无形资产摊销方法：在有效使用期限（合同未规定受益年限，且法律也未规定有效年限的，按不超过 10 年）内平均摊销。

（十四）开办费、长期待摊费用摊销方法：

1、开办费摊销方法：从开始生产经营的当月起按五年的期限平均摊销。

2、长期待摊费用摊销方法：在受益期内平均摊销，其中：

土地使用费按 50 年摊销；

其他递延支出按 5 年摊销。

（十五）收入确认原则：

1、销售商品：公司已将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，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠地计量时，确认营业收入实现。

2、提供劳务：在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

3、他人使用本企业资产：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为收入。

(十六) 所得税的会计处理方法：公司所得税采用应付税款法核算。公司用非现金资产对外投资发生评估增值，按规定未来应交的所得税作递延税款处理。

(十七) 合并会计报表的编制方法：

1、合并会计报表按照《合并会计报表暂行规定》及有关文件，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表以及其他资料为依据进行编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵销，对合并盈余公积进行调整。

2、母公司与子公司采用的会计政策和会计处理方法无重大差异。

(十八) 本年度会计政策、会计估计的变更及影响：

1、根据财政部《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)，公司应计提坏帐准备，短期投资跌价准备，存货跌价准备，以及长期投资减值准备，并且作为会计政策变更，采用追溯调整法处理。本年公司由按应收帐款余额的3%计提坏帐准备变更为按期末应收款项扣除关联方应收款项后的余额的6%计提坏帐准备。

2、本次会计政策变更的影响数及累计影响数：

年度	对留存收益的影响	其中：盈余公积	其中：未分配利润
1998年度以前	-6,842,907.57	-1,026,436.14	-5,816,471.43
1998年度	-2,418,426.30	-362,763.94	-2,055,662.36
小计	-9,261,333.87	-1,389,200.08	-7,872,133.79
1999年度	-2,080,771.45	-312,115.72	-1,768,655.73
合计	-11,342,105.32	-1,701,315.80	-9,640,789.52

三、税项：

(一) 装载机配件、原材料、血液生物制品、精细化工等产品的销售适用增值税，税率为17%，应纳增值税为销项税额减去进项税额；城市建设税为应纳税额的7%。

(二) 所得税适用税率：

母公司按应纳税所得额的15%计征企业所得税；

深圳九威塑料包装印刷有限公司按应纳税所得额的15%计征企业所得税；

三九集团湛江开发区双林药业有限公司经广东省科委批准认定为1999年广东省高新技术企业，公司从1999年度起两年内免征所得税，本期处于免税期；

郑州北方宜春工程机械有限公司按应纳税所得额的33%计征企业所得税；

深圳三九精细化工有限公司按应纳税所得额的15%计征企业所得税，公司从获利年度起享受两免三减半的税收优惠，本期处于免税期。

(三) 车船使用税按全国统一标准交纳。

(四) 房产税按江西省统一标准交纳。

(五) 土地使用税按江西省统一标准交纳。

(六) 税负减免：

1、深圳三九精细化工有限公司根据深地税福函[1999]142号“关于深圳三九精细化工有限公司企业所得税减免问题的复函”，公司从获利年度起享受两免三减半的税收优惠，本期处于免税期。

2、深圳三九精细化工有限公司根据《深罗地销免字99年1003号》关于特区房地产地销企业减免税批复，房地产地销增值税减免90%。

3、三九集团湛江开发区双林药业有限公司经广东省科委粤科高字[1999]246号文批准认定为1999年广东省高新技术企业，根据中共广东省委粤发[1998]16号文及中共湛江市委湛发[1998]23号文，公司从1999年度起两年内免征所得税，本期处于免税期。

四、控股子公司及合营企业：

(一) 公司所控制的所有子公司、合营企业情况及其合并范围：

被投资单位全称	注册地	法定代表人	注册资本(万元)	经营范围	本公司所占投资比例	是否合并
深圳九威塑料包装印刷有限公司	深圳市	赵新先	674.79	塑料包装印刷、生产塑料包装材料	70%	是
三九集团湛江开发区双林药业有限公司	湛江市	梅伟伶	960.00	血液收购、血液生物制品等	90%	是
郑州北方宜春工程机械有限公司	郑州市	龙国光	60.00	工程机械、建筑机械、汽车配件的销售等	90%	是
深圳三九精细化工有限公司	深圳市	梅伟伶	1,000.00	生产经营精细化工产品、汽车零部件	75%	是

(二) 本年度合并报表范围的变更情况：

与上年相比本年新增合并单位2家，原因为：

1、新增投资设立郑州北方宜春工程机械有限公司，公司投资比例为90%；
2、新增深圳三九精细化工有限公司，公司投资比例为75%，系向国家股配售普通股取得（详见（三））。

(三) 报告期内购买股权而增加控股子公司、合营企业情况：

经中国证监会证监公司字（1999）15号《关于宜春工程机械股份有限公司申请配股的批复》。同意向全体股东配售18,968,489股普通股。每股配售价为8.30元，其中向国家股股东配售4,500,000股，其出资方式以深圳三九企业集团拥有的深圳三九精细化工有限公司75%的所有者权益计3,735万元和现金30.255万元认购。新增企业购买日确定为1999年3月1日。购买日的确定方法：购买协议已获股东大会通过，并已获相关政府部门批准；宜春工程机械股份有限公司和深圳三九精细化工有限公司已办理必要的财产交接手续；宜春工程机械股份有限公司实际上已经控制深圳三九精细化工有限公司的财务和经营政策，并从其活动中获得利益或承担风险。本期深圳三九精细化工有限公司自购买日后计入母公司的投资收益为31,332,379.89元。

五、会计报表主要项目注释：

(一) 货币资金：

项 目	期初数	期末数
现金	805,968.93	592,430.92
银行存款	7,755,462.96	93,321,851.80

其他货币资金	----	16,683,902.38
合计	8,561,431.89	110,598,185.10

其中美元：外币金额	324.74
折算汇率	8.2793
折合人民币	2,688.62
港元：外币金额	19,791.96
折算汇率	1.0651
折合人民币	21,080.42

货币资金期末数比期初数增加 102,036,753.21 元，增加比例为 1,191.82%，增加原因为：本年实施配股，配股资金尚未完全投入项目；另外本年合并报表范围增加了两家公司，相应也增加了货币资金的期末数。

(二) 应收帐款：

1、帐龄分析：

帐龄	期初数	比例	坏帐准备	期末数	比例	坏帐准备
1年以内	124,834,683.93	79.71%	6,224,281.47	217,590,983.89	89.96%	8,995,822.51
1 - 2年	28,003,566.13	17.88%	1,680,213.97	22,043,984.56	9.11%	1,297,969.71
2 - 3年	3,355,629.28	2.14%	201,337.76	1,435,595.57	0.59%	86,135.73
3年以上	424,976.17	0.27%	25,498.57	830,514.29	0.34%	49,830.86
合计	156,618,855.51	100.00%	8,131,331.77	241,901,078.31	100.00%	10,429,758.81

2、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 深圳三九医药贸易公司	43,434,120.00	1999年	销售款
(2) 深圳九辉商贸有限公司	23,980,885.50	1999年	销售款
(3) 惠州市壬星工贸公司深圳分公司	18,145,150.40	1999年	销售款
(4) 深圳市方舟顺塑料制品有限公司	12,611,810.28	1999年	销售款
(5) 黑龙江鸡西市工矿建材购物处	1,835,000.00	1999年	销售款

3、应收帐款中无持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位欠款。

4、应收帐款期末数比期初数增加 85,282,222.80 元，增加比例为 54.45%，增加原因为：本年销售收入上升，相应增加应收帐款，另外本年合并报表范围增加了两家公司，相应增加销售收入和应收帐款。

(三) 其他应收款：

1、帐龄分析：

帐龄	期初数	比例	坏帐准备	期末数	比例	坏帐准备
1年以内	29,913,652.45	74.62%	1,141,602.48	68,604,810.97	80.46%	1,393,249.55
1 - 2年	10,052,405.69	25.08%	603,144.34	15,822,589.47	18.56%	949,355.37
2 - 3年	118,149.03	0.29%	7,088.94	536,894.87	0.63%	32,213.69
3年以上	3,632.00	0.01%	217.92	300,193.45	0.35%	18,011.61
合计	40,087,839.17	100.00%	1,752,053.68	85,264,488.76	100.00%	2,392,830.22

2、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 深圳九辉商贸有限公司	14,003,006.23	1999年	往来款

(2) 深圳三九企业集团	12,361,000.00	1999 年	往来款
(3) 深圳南方制药厂	12,138,347.48	1999 年	往来款
(4) 宜春兴达实业公司	7,934,548.80	1999 年	往来款
(5) 惠州市壬星工贸公司深圳分公司	4,456,692.86	1999 年	往来款

3、期末余额中持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款为 12,361,000.00 元。详见附注 (八)。

4、其他应收款期末数比期初数增加 45,176,649.59 元，增加比例为 112.69%，增加原因为：本年合并报表范围增加了两家子公司，相应增加了其他应收款期末数。

(四) 预付帐款：

1、欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
(1) 江西宜春工程机械配件厂	11,636,198.54	1999 年	预付货款
(2) 沈阳富桑油缸有限责任公司	2,309,664.95	1999 年	预付货款
(3) 江阔公司	2,288,727.56	1999 年	预付货款
(4) 深圳市方舟顺塑料制品有限公司	2,000,000.00	1999 年	预付货款
(5) 上海汉川机床经营部	992,000.00	1999 年	预付货款

(五) 存货及存货跌价准备：

项 目	期初数	期末数
1、在途物资	---	123,287.18
2、原材料	26,704,658.34	53,852,312.03
3、在产品	35,002,531.38	72,852,656.76
4、包装物	607,645.76	524,359.74
5、低值易耗品	712,850.98	1,124,555.28
6、产成品	28,138,083.36	55,294,283.54
7、库存商品	48,680.40	48,680.40
8、委托加工物资	156,357.11	---
9、分期收款发出商品	968,688.08	9,435,144.90
合 计	92,339,495.41	193,255,279.83

存货期末数比期初数增加 100,915,784.42 元，增加比例为 109.29%，增加原因为：本年产品产销量大幅上升，期末相应增加了较多在产品和产成品，另外本年合并报表新增加了两家公司，使存货 (原材料等) 期末数相应大量增加。

(六) 待摊费用：

项目	期初数	本年增加	本年摊销	期末数
保险费	6,856.67	156,427.26	80,691.33	82,592.60
期初进项税	1,656,614.80	---	656,192.00	1,000,422.80
模具	---	663,424.27	---	663,424.27
报刊费	---	8,846.44	---	8,846.44
其他	73,333.33	---	73,333.33	---
合计	1,736,804.80	828,697.97	810,216.66	1,755,286.11

期初进项税未摊销完毕的原因为税务局推迟核准。

(七) 长期投资：

1、项目	期初数	期末数
------	-----	-----

	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	1,391,957.16	---	14,312,222.41	---
合计	1,391,957.16	---	14,312,222.41	---

2、其他股权投资：

被投资单位名称	投资起止期	初始金额	投资金额		占被投资单位 注册资本比例	权益增减额		减值准备
			期初	期末		本期增减额	累计增减额	
宜春市工商城市信用社	无明确期限	95,000.00	---	95,000.00	5.60%	---	---	---

3、构成合并价差的股权投资差额：

被投资单位名称	初始金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
深圳九威塑料印刷包装有限公司	981,915.43	溢价收购	1998.7-- 2007.6	98,191.54	785,532.35
三九集团湛江双林药业有限公司	564,703.63	溢价收购	1998.7-- 2007.6	56,470.36	451,762.91
深圳三九精细化工有限公司	14,159,920.53	溢价配股	1999.3-- 2008.2	1,179,993.38	12,979,927.15
合计	15,706,539.59			1,334,655.28	14,217,222.41

2、长期投资期末数比期初数增加 12,920,265.25 元，增加比例为 928.21%，增加原因为：今年新增对深圳三九精细化工有限公司的股权投资差额。

(八) 固定资产及累计折旧：

1、固定资产：

大 类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	53,644,840.44	51,389,802.16	---	105,034,642.60
通用设备	102,590,226.95	7,745,685.89	231,342.75	110,104,570.09
专用设备	18,561,958.43	1,186,265.51	43,010.00	19,705,213.94
运输设备	3,496,042.43	756,900.00	238,111.37	4,014,831.06
其 他	5,096,445.49	1,190,510.50	13,150.00	6,273,805.99
小 计	183,389,513.74	62,269,164.06	525,614.12	245,133,063.68

其中：在建工程转入固定资产金额为 53,145,675.14 元。

出售固定资产金额为 525,614.12 元。

抵押固定资产详见附注十。

2、累计折旧：

大 类	期初数	本期增加	本期提取	本期减少	期末数
房屋及建筑物	9,939,024.54	---	2,067,041.77	---	12,006,066.31
通用设备	33,740,405.58	464,519.74	4,771,075.12	172,158.68	38,803,841.76
专用设备	1,869,160.12	---	1,813,961.56	9,950.80	3,673,170.88
运输设备	724,069.92	50,555.83	275,880.47	85,043.56	965,462.66
其 他	2,500,450.39	117,545.13	550,689.28	2,412.70	3,166,272.10
小 计	48,773,110.55	632,620.70	9,478,648.20	269,565.74	58,614,813.71

3、固定资产净值：

期初价值	期末价值
134,616,403.19	186,518,249.97

4、固定资产期末数比期初数增加 61,743,549.94 元，增加比例为 33.67%，增加原因为本年 ZL40 和 ZL60 项目竣工转入固定资产以及由于配股增加深圳三九精细化工有限公司，相应增加固定资产。

(九) 在建工程：

工程名称	工程进度	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	资金来源
ZL40项目	100.00%	5,297,507.75	115,073.75	5,412,581.50	---	募股资金及银行借款
ZL60项目	100.00%	15,712,380.94	220,007.35	15,932,388.29	---	募股资金及银行借款
WB400项目	97.00%	18,818,681.20	772,021.94	---	19,590,703.14	募股资金及银行借款
技改变速箱工程	80.00%	11,922,049.36	11,826,729.06	---	23,748,778.42	募股资金及银行借款
零星工程	---	62,832.62	353,593.39	124,418.78	292,007.23	自筹
ZL50技改项目	50.00%	---	18,584,343.49	---	18,584,343.49	自筹
静注丙球工程	70.00%	---	20,013,543.20	---	20,013,543.20	募股资金
净化工程	100.00%	431,132.90	100,191.00	531,323.90	---	自筹
丙球室	100.00%	50,000.00	499,598.70	549,598.70	---	自筹
自动化工程	100.00%	251,355.35	---	---	251,355.35	自筹
复合膜车间	60.00%	---	1,967,812.00	---	1,967,812.00	自筹
联合广场	95.00%	---	33,380,873.97	30,595,363.97	2,785,510.00	自筹及银行借款
软管筹建工程	60.00%	---	3,037,154.74	---	3,037,154.74	自筹
化妆品筹建	50.00%	---	265,966.81	---	265,966.81	自筹
合计	---	52,545,940.12	91,136,909.40	53,145,675.14	90,537,174.38	---

其中：利息资本化金额

工程名称	工程进度	期初数	本期增加	本期转入固定资产	期末数
ZL40项目	100.00%	2,312,784.60	---	2,312,784.60	---
ZL60项目	100.00%	2,103,688.75	---	2,103,688.75	---
WB400项目	97.00%	2,067,922.77	---	---	2,067,922.77
技改变速箱工程	80.00%	1,428,424.98	356,400.00	---	1,784,824.98
联合广场	95.00%	---	4,939,782.97	4,939,782.97	---
合计	---	7,912,821.10	5,296,182.97	9,356,256.32	3,852,747.75

在建工程期末数比期初数增加 37,991,234.26 元，增加比例为 72.3%，增加原因为：本年配股资金投入静注丙球工程以及由于配股增加深圳三九精细化工有限公司，相应增加在建工程。

(十) 开办费：

期初数	本期增加	本期摊销	期末数
---	244,023.98	55,350.60	188,673.38

(十一) 长期待摊费用：

种类	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
----	-----	------	------	-----

土地使用费	1,476,491.46	---	32,097.64	1,444,393.82
其他	---	389,662.63	59,935.25	329,727.38
合计	1,476,491.46	389,662.63	92,032.89	1,774,121.20

(十二) 短期借款、一年内到期的长期借款：

1、短期借款：

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	49,350,000.00	45,270,000.00	---
担保借款	53,500,000.00	120,970,000.00	其中逾期 200 万元
信用借款	---	30,000,000.00	---
合计	102,850,000.00	196,240,000.00	---

短期借款期末数比期初数增加 93,390,000.00 元，增加比例 90.80%，主要系本年合并报表范围增加了两家子公司，相应增加了短期借款期末数。

2、一年内到期的长期借款：

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	9,880,000.00	9,880,000.00	全部逾期
担保借款	16,870,000.00	24,770,000.00	全部逾期
合计	26,750,000.00	34,650,000.00	---

(十三) 应付帐款、应付票据、预收货款、其他应付款：

1、应付帐款：104,401,269.21

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

应付帐款期末数比期初数增加 48,650,281.80 元，增加比例为 87.26%，增加原因为：本年合并范围新增两家子公司，相应增加了应付帐款的期末数。

2、应付票据：11,622,000.00

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

3、预收货款：5,425,157.36

期末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

4、其他应付款：54,590,657.33

期末余额中欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东欠款为 4,472,482.94 元。详见附注（八）

其他应付款期末数比期初数增加 18,688,298.41 元，增加比例为 52.05%，增加原因为：本年合并报表范围新增两家子公司，相应增加了其他应付款的期末数。

(十四) 应付股利：

投资者名称或类别	期末欠付股利金额	原因
法人股股东	176,448.00	法人股股东历年未领取的股利
深圳三九企业集团	12,703,235.51	精细化工公司入股份公司前的应付利润
香港国途有限公司	4,234,411.84	精细化工公司入股份公司前的应付利润
合计	17,114,095.35	

(十五) 应交税金：

税种	期初数	期末数
增值税	5,913,121.25	8,042,450.93
营业税	427,360.80	1,059,859.94

城建税	259,984.68	648,962.41
企业所得税	5,030,774.93	7,147,292.07
个人所得税	-179.49	144,154.51
合计	11,631,062.17	17,042,719.86

(十六) 预提费用：

类别	期初数	期末数	结存原因
借款利息	213,750.00	---	
租赁费	---	1,128,603.60	1999 年尚未支付的房租
其他	73,787.50	8,470.00	
合计	287,537.50	1,137,073.60	

(十七) 长期借款：

贷款单位	年利率	借款条件	借款日	到期日	借款金额
宜春市工行	7.65%	担保	1998.9.23	2001.09.16	1,000,000.00
宜春市工行	7.65%	担保	1998.10.12	2001.09.16	1,000,000.00
宜春市工行	7.20%	担保	1998.12.31	2001.12.31	1,000,000.00
宜春市工行	7.20%	担保	1998.12.31	2001.08.31	1,750,000.00
宜春市工行	7.20%	担保	1998.12.31	2001.12.31	1,750,000.00
深发行福田支行	6.6630%	抵押	1999.6.30	2004.05.31	18,125,677.03
合计					24,625,677.03

(十八) 其他长期负债：

项目	期初数	本期摊销	期末数
申购新股资金冻结	2,409,804.44	1,204,902.22	1,204,902.22

利息收入

系申购新股资金冻结利息收入。原值 6,024,511.04 元，已摊销 4,819,608.82 元，期末余额 1,204,902.22 元。

(十九) 股本：

股份结构	期初数	本期增加			期末数
		配股	送股	小计	
1、未上市流通股份					
(1) 发起人股份	49,288,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00	53,788,000.00
其中：					
国家拥有股份	49,288,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00	53,788,000.00
其中：国有股	49,288,000.00	4,500,000.00	---	4,500,000.00	53,788,000.00
(2) 募集法人股份	14,637,541.00	---	---	---	14,637,541.00
(3) 优先股或其他	728,298.00	218,489.00	---	218,489.00	946,787.00
其中：转配股	728,298.00	218,489.00	---	218,489.00	946,787.00
未上市流通股份合计	64,653,839.00	4,718,489.00	---	4,718,489.00	69,372,328.00
2、已上市流通股份					
人民币普通股	47,500,000.00	14,250,000.00	---	14,250,000.00	61,750,000.00
已上市流通股份合计	47,500,000.00	14,250,000.00	---	14,250,000.00	61,750,000.00
3、股份总数	112,153,839.00	18,968,489.00	---	18,968,489.00	131,122,328.00

股本变动原因：年初股本总额为 11,215.3839 万股,经中国证监会证监公司字(1999)

15号《关于宜春工程机械股份有限公司申请配股的批复》。同意向全体股东配售18,968,489股普通股。其中向国家股股东配售4,500,000股，向前次受让转配股股东配售218,489股，向社会公众股股东配售14,250,000股。配股后股本金额为13,112.2328万股。本次配股由广发证券有限责任公司承销，每股配售价为8.30(元)。本次配股增资18,968,489.00(元)，出资方式：国家股以深圳三九企业集团拥有的深圳三九精细化工有限公司75%的所有者权益和现金认购，其余均以现金认购，本所于1999年4月7日出具信会师报字(99)第10434号验资报告。

(二十) 资本公积：

项 目	期 初 数	本期增加	期 末 数
股本溢价	54,633,787.10	133,753,361.20	188,387,148.30
资产评估增值准备	6,323,544.38	---	6,323,544.38
股权投资准备	---	130,710.02	130,710.02
合计	60,957,331.48	133,884,071.22	194,841,402.70

资本公积期末数比期初数增加133,884,071.22元，增加比例为219.64%，增加原因为：公司本次配股共计18,968,489股，每股配售价为8.30元，每股溢价7.30元，溢价总数为138,469,967.70元，扣除发行费用4,716,608.50元，剩余股本溢价为133,753,361.20元；以非现金资产投资郑州北方宜春工程有限公司，资产的公允价值与帐面价值差额为153,776.49元，扣除未来应交所得税23,066.47元，转入股权投资准备为130,710.02元。

(二十一) 盈余公积：

项 目	期 初 数	本期增加	期 末 数
法定盈余公积	14,529,295.73	8,017,420.03	22,546,715.76
公益金	3,991,236.97	4,008,710.02	7,999,946.99
合计	18,520,532.70	12,026,130.05	30,546,662.75

盈余公积本期根据董事会预分方案按净利润10%计提法定盈余公积，按净利润5%计提法定公益金。

(二十二) 未分配利润：

项目	金额
1998年末未分配利润	35,275,220.62
调整期初未分配利润(调增为+，调减为-)	-7,872,133.79
调整后期初未分配利润	27,403,086.83
加：本期净利润	80,174,200.32
减：提取法定盈余公积	8,017,420.03
提取法定公益金	4,008,710.02
1999年末未分配利润	95,551,157.10

调整期初未分配利润-7,872,133.79元占1998年末未分配利润的22.32%，原因系公司执行财政部《股份有限公司会计制度有关会计处理补充规定》，对四项资产减值准备计提采用了追溯法调整。

(二十三) 财务费用：

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	14,019,659.34	9,179,972.15
减：利息收入	226,109.23	76,468.37
汇兑损失	85.97	84.47

减：汇兑收益	---	---
其他	378,412.43	15,092.43
合计	14,172,048.51	9,118,680.68

财务费用本年发生数比上年发生数增加 5,053,367.83 元，增加比例 55.42%，主要系本年合并报表范围增加了两家子公司，相应增加了借款和利息支出。

(二十四) 其他业务利润：

项目	收入	本年发生数	
		成本	利润
材料、边料销售	10,263,881.24	9,299,550.17	964,331.07
加工、包装	137,300.87	12,720.57	124,580.30
废料销售	1,561,563.99	---	1,561,563.99
托管经营	12,000,000.00	---	12,000,000.00
其他	476,128.49	37,782.19	438,346.30
合计	24,438,874.59	9,350,052.93	15,088,821.66

项目	收入	上年发生数	
		成本	利润
材料、边料销售	3,175,654.76	3,907,305.12	-731,650.36
加工、包装	32,521.04	---	32,521.04
废料销售	620,885.35	---	620,885.35
租赁	28,080.00	1,544.40	26,535.60
其他	61,267.28	2,596.88	58,670.40
合计	3,918,408.43	3,911,446.40	6,962.03

其他业务利润本年数比上年数增加 15,081,859.63 元，增加比例为 216,630.20%，增加原因为：宜春工程机械股份有限公司第二届董事会第十三次会议通过，本公司于 1999 年 3 月 29 日与深圳三九企业集团签订《资产托管协议书》。深圳三九企业集团将三九集团长春三顺药业有限公司委托股份公司经营管理，托管期限一年，自 1999 年 1 月 1 日起至 1999 年 12 月 31 日止，如三顺药业在托管期间净利润不低于 1,200 万元，深圳三九企业集团定额付给本公司托管费 1,200 万元。经过吉林远大会计师事务所有限公司审计，长春三顺药业有限公司 1999 年度净利润为 1,347.72 万元。宜春工程机械股份有限公司本期收到全年托管费 1,200 万元，进入公司其他业务收入。根据协议相关税金由深圳三九企业集团承担，宜春工程机械股份有限公司代收代付。

(二十五) 投资收益：

1、本年发生数：

明细项目	成本法下确认的投资收益	股权投资差额摊销	合计
长期股权投资	10,000.00	-1,334,655.28	-1,324,655.28
合计	10,000.00	-1,334,655.28	-1,324,655.28

2、上年发生数：

明细项目	股权投资差额摊销
长期股权投资	-154,661.90

(二十六) 补贴收入：

内容	本年发生数	上年发生数	来源和依据
----	-------	-------	-------

财政补贴 475,000.00 --- 宜署办发[1999]22号
宜春地区财政周转金回收奖励

(二十七) 营业外收入：

内容	本年发生数	上年发生数
1、处理固定资产净收益	18,070.43	85,523.21
2、无法支付的应付款项	1,181,386.83	307.65
3、罚款收入	176,484.26	141,467.22
4、申购冻结资金利息	1,204,902.22	1,204,902.20
5、地产地销增值税优惠	9,658,557.45	---
6、其他	77,071.77	24,482.91
合计	12,316,472.96	1,456,683.19

营业外收入期末数比期初数增加 10,859,789.77 元，增加比例为 745.51%，增加原因：本年合并报表新增单位深圳三九精细化工有限公司根据深罗地销免字 99 年 1003 号关于特区地产地销企业减免税批复的规定由应交增值税 9,658,557.45 元转入，另外宜春工程机械股份公司本年对长年挂帐的零星应付款项进行清理，将无法支付的应付款项转入。

(二十八) 营业外支出：

内容	本年数	上年数
1、处理固定资产净损失	138,408.31	89,342.50
2、罚款支出	359,208.74	420,063.92
3、捐赠	---	553,611.97
4、非常损失	1,547,595.89	61,984.45
5、其他	2,158.00	---
合计	2,047,370.94	1,125,002.84

(二十九) 支付的其他与经营活动有关的现金 88,644,175.22 元。

其中：

项目	金额
支付各项费用	33,043,887.34
支付往来款	54,913,588.09
支付银行手续费	331,625.73
营业外支出	208,928.82
其他	146,145.24

(三十) 母公司会计报表主要项目注释：

1、应收帐款：

(1) 帐龄分析：

帐龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
1年以内	98,688,862.87	76.81%	5,921,331.77	123,094,656.21	84.56%	7,385,679.37
1 - 2年	27,532,520.63	21.43%	1,651,951.24	21,240,527.93	14.61%	1,274,431.68
2 - 3年	1,871,473.29	1.46%	112,288.40	1,054,890.86	0.73%	63,293.45
3年以上	389,976.17	0.30%	23,398.57	19,674.51	0.01%	1,180.47
合 计	128,482,832.96	100.00%	7,708,969.98	145,409,749.51	100.00%	8,724,584.97

(2) 欠款单位前五名情况：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
a、宜春水泥厂	2,187,000.00	1999年	货款
b、湖南粮库	10,250,000.00	1999年	货款
c、乌鲁木齐宜工有限责任公司	1,742,258.15	1999年	货款
d、乌鲁木齐振江机械责任公司	1,802,542.27	1999年	货款
e、黑龙江鸡西市工矿建材处	1,835,000.00	1999年	货款

2、长期投资：

(1) 项目	期初数		期末数	
	金额	减值准备	金额	减值准备
长期股权投资	29,523,304.89	---	123,485,298.77	---
合计	29,523,304.89	---	123,485,298.77	---

(2) 长期股权投资：

其他股权投资：

A. 被投资单位名称	投资起止期	初始金额	投资金额		占被投资单位 注册资本比例	权益增减额		减值准备
			期初	期末		本期增减额	累计增减额	
深圳九威塑料印刷包装有限公司	无明确期限	7,140,443.90	13,662,665.37	17,554,605.87	70.00%	3,891,940.50	10,414,161.97	---
三九集团湛江双林药业有限公司	无明确期限	9,580,677.14	15,860,639.52	37,247,191.27	90.00%	21,386,551.75	27,666,514.13	---
深圳三九精细化工有限公司	无明确期限	37,047,450.00	---	68,379,829.89	75.00%	31,332,379.89	31,332,379.89	---
郑州北方宜春工程机械有限公司	无明确期限	540,000.00	---	208,671.74	90.00%	-331,328.26	-331,328.26	---
宜春市工商城市信用社	无明确期限	95,000.00	---	95,000.00	5.60%	---	---	---
合计		54,403,571.04	29,523,304.89	123,485,298.77		56,279,543.88	69,081,727.73	---

B.股权投资差额：

被投资单位名称	初始投资金额	形成原因	摊销期限	本期摊销额	摊余金额
深圳九威塑料印刷包装有限公司	981,915.43	溢价收购	1998.7-- 2007.6	98,191.54	785,532.35
三九集团湛江双林药业有限公司	564,703.63	溢价收购	1998.7-- 2007.6	56,470.36	451,762.91
深圳三九精细化工有限公司	14,159,920.53	溢价配股	1999.3-- 2008.2	1,179,993.38	12,979,927.15
合计	15,706,539.59			1,334,655.28	14,217,222.41

3、投资收益：

本年发生数：

明细项目	权益法下确认 的投资收益	成本法下确认 的投资收益	股权投资 差额摊销	合计
长期股权投资	57,614,199.16	10,000.00	-1,334,655.28	56,289,543.88
合计	57,614,199.16	10,000.00	-1,334,655.28	56,289,543.88

上年发生数：

明细项目	权益法下确认 的投资收益	股权投资 差额摊销	合计
长期股权投资	12,802,183.85	-154,661.90	12,647,521.95
合计	12,802,183.85	-154,661.90	12,647,521.95

4、主营业务收入、成本：

明细项目	营业收入		营业成本	
	上年数	本年数	上年数	本年数
工业	144,226,599.24	164,325,912.35	103,349,489.87	118,919,636.55

合 计 144,226,599.24 164,325,912.35 103,349,489.87 118,919,636.55

六、其他报表项目：

递延税款： 23,066.47

系公司以存货投资北方宜春工程有限公司评估增值，预提将来收回投资时的所得税款。

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
工业	191,571,059.24	352,392,200.27	125,757,400.73	214,209,738.88	65,813,658.51	138,182,461.39
公司内行业间相互抵减	---	2,418,204.28	---	2,418,204.28	---	---
合 计	191,571,059.24	349,973,995.99	125,757,400.73	211,791,534.60	65,813,658.51	138,182,461.39

本年销售收入较上年增加 158,402,936.75 元，增加幅度为 82.69%，主要原因为：本年由于配股使本年合并报表范围增加深圳三九精细化工有限公司，相应大幅增加了营业收入和营业成本。

八、关联方关系及其交易：

(一) 存在控制关系的关联方情况：

1、存在控制关系的关联方：

(1) 控制本公司的关联方：

企业名称	注册地	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表
深圳三九企业集团	广东省 深圳市	营养滋补品及食品，生物食品，医疗器械，日用化妆品等	母公司	全民	赵新先

(2) 受本公司控制的关联方：

详见附注四。

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化(单位：万元)

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳三九企业集团	271,000	---	---	271,000
深圳九威塑料包装印刷有限公司	674.79	---	---	674.79
三九集团湛江开发区双林药业有限公司	960	---	---	960
郑州北方宜春工程机械有限公司	---	60	---	60
深圳三九精细化工有限公司	---	1,000	---	1,000

3、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)

企业名称	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
深圳三九企业集团	4,928.8	43.95%	450	---	---	---	5,378.8	41.02%
深圳九威塑料包装印刷有限公司	472.35	70.00%	---	---	---	---	472.35	70.00%
三九集团湛江开发区双林药业有限公司	864	90.00%	---	---	---	---	864	90.00%
郑州北方宜春工程机械有限公司	---	---	54	90.00%	---	---	54	90.00%
深圳三九精细化工有限公司	---	---	750	75.00%	---	---	750	75.00%

4、存在控制关系的关联方交易：

存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子

公司交易已作抵销。

(二) 不存在控制关系的关联方情况：

企业名称	与本公司的关系
深圳九辉商贸有限公司	同一集团公司下子公司
深圳三九医药贸易有限公司	同一集团公司下子公司
成都九兴印刷包装有限公司	同一集团公司下子公司
东莞太平三九食品有限公司	同一集团公司下子公司
常州三九拜尔斯道夫药业有限公司	同一集团公司下子公司
深圳九辉实业有限公司	同一集团公司下子公司
深圳九辉商贸有限公司	同一集团公司下子公司
深圳九辉塑料制品有限公司	同一集团公司下子公司
深圳南方制药厂	同一集团公司下子公司
深圳九新印刷包装有限公司	同一集团公司下子公司

(三) 关联方交易：

1、向关联方销售货物：

企业名称	1998 年 金额	1999 年 金额
深圳九辉商贸有限公司	---	113,444,684.81
深圳三九医药贸易有限公司	23,896,226.42	53,685,435.92
合计	23,896,226.42	167,130,120.73

2、关联方应收应付款项余额：

项目	年末金额	
	1998 年	1999 年
应收帐款：		
深圳九辉商贸有限公司	---	23,980,885.50
深圳三九医药贸易有限公司	14,330,000.00	43,434,120.00
成都九兴印刷包装有限公司	168,553.30	245,603.20
东莞太平三九食品有限公司	411,156.05	411,156.05
常州三九拜尔斯道夫药业有限公司	338,914.00	---
深圳三九精细化工有限公司	5,848,036.08	---
其他应收款：		
深圳九辉商贸有限公司	---	15,750,313.35
深圳九辉塑料制品有限公司	---	2,003,630.83
深圳九辉实业有限公司	997,449.57	2,759,568.22
深圳南方制药厂	10,886,794.26	4,008,344.54
应付帐款：		
深圳九辉实业有限公司	---	2,056,177.81
其他应付款：		
深圳九新印刷包装有限公司	---	1,692,621.39
深圳三九医药贸易有限公司	1,048,531.42	469,964.06

4、其他关联方交易事项：

关联企业名称	与本公司关系	交易内容	交易金额
长春三顺药业有限公司	同一集团公司下子公司	托管费	12,000,000.00

九、或有事项：

截至 1999 年 12 月 31 日公司无未决诉讼事项。

十、承诺事项：

(一) 截至 1999 年 12 月 31 日，公司无为关联方及其他单位提供担保情况。

(二) 抵押资产情况：

抵押物名称	数量	抵押金额	抵押权人
宜春市窑前房屋	144,001平方米	10,000,000.00	中国工商银行宜春市支行
宜春市环城西路1号房屋	183,630.17平方米	16,795,539.80	中国工商银行宜春市支行
数控设备	8台	15,000,000.00	中国银行宜春地区分行
深圳联合广场A座35层	1,828.11平方米	14,946,532.20	深圳发展银行福田支行
合计		56,742,072.00	

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项：

公司本年无资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、债务重组事项：

公司本年度未发生债务重组事项。

十三、其他重要事项：

(一) 宜春工程机械股份有限公司第二届董事会第十三次会议通过，本公司于 1999 年 3 月 29 日与深圳三九企业集团签订《资产托管协议书》。深圳三九企业集团将三九集团长春三顺药业有限公司委托股份公司经营管理，托管期限一年，自 1999 年 1 月 1 日起至 1999 年 12 月 31 日止，如三顺药业在托管期间净利润不低于 1,200 万元，深圳三九企业集团定额付给本公司托管费 1,200 万元。本期收到长春三顺药业有限公司全年托管费 1,200 万元，进入公司其他业务收入，根据协议相关税金由深圳三九企业集团承担，宜春工程机械股份有限公司代收代付。

(二) 公司本期以 1998 年 6 月 30 日股本为基数，按照 10:3 的比例，向全体股东实施增资配股。国家股以其拥有的深圳三九精细化工有限公司 75% 的所有者权益经深圳资产评估事务所评估并经中国人民解放军国有资产管理局 (1998) 国评字第 021 号确认总资产评估值为 10,521.17 万元；负债评估值为 5,581.51 万元；净资产评估值为 4,939.66 万元，按 75% 的股权计 3,704.745 万元净资产投入，认购 450 万股，每股 8.3 元，计 3,735 万元，差额 30.255 万元已于 1999 年 4 月 5 日汇入公司在中信实业银行广州分行开立的人民币帐户，法人股、转配股和流通股配股资金也于 1999 年 4 月 7 日到位。以上配股资金经立信会计师事务所有限公司信会师报字 (99) 第 10434 号验资报告证实。

九、公司的其它有关材料

1. 首次注册日期：1993 年 12 月 28 日
2. 首次注册起点：江西省宜春地区工商行政管理局
3. 法人营业执照注册号：16096370-3
4. 税务登记号码：3600001131387
5. 公司未流通股份的托管机构：深圳证券登记公司
6. 会计师事务所：立信会计师事务所
办公地点：上海高安路 18 弄 20 号

十、备查文件

1. 董事长亲笔签署的年度报告正本
2. 载有法定代表人、总会计师、会计人员亲笔签字并盖章的财务报告
3. 载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告正本
4. 报告期内《中国证券报》、《证券时报》公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

宜春工程机械股份有限公司
2000年3月24日

资 产 负 债 表

1999年12月31日

会股地年01表

编制单位：宜春工程机械股份有限公司(母公司)

金额单位：元

资 产	行次	年初数	年末数	负 债 及 股 东 权 益	行次	年初数	年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	5,976,806.71	26,085,015.13	短期借款	61	95,850,000.00	149,270,000.00
短期投资	2			应付票据	62	13,664,000.00	9,622,000.00
减：短期投资跌价准备	3			应付帐款	63	30,855,798.51	34,498,967.35
短期投资净额	4			预收帐款	64	5,139,908.98	2,379,945.62
应收票据	5			代销商品款	65		
应收股利	6			应付工资	66	6,777,230.13	4,166,619.50
应收利息	7			应付福利费	67	1,882,825.95	2,445,454.03
应收帐款	8	128,482,832.96	145,409,749.51	应付股利	68	8,154,507.77	176,448.00
其他应收款	9	26,709,952.31	71,775,262.20	应交税金	69	2,358,291.24	3,132,804.72
减：坏帐准备	10	9,311,567.11	9,752,620.03	其他应交款	70	79,699.92	2,577.38
应收帐款净额	11	145,881,218.16	207,432,391.68	其他应付款	71	18,212,202.46	10,137,963.93
预付帐款	21	32,577,074.77	40,061,128.12	预提费用	72	213,750.00	
应收补贴款	24			一年内到期的长期负债	73	26,750,000.00	34,650,000.00
期货保证金	25			其他流动负债	74		
应收席位费	26						
存 货	30	79,468,980.60	132,840,826.18				
其中：工程施工	30-1						
减：存货跌价准备(含工程亏损准备)	31						
存货净额	32	79,468,980.60	132,840,826.18				
待摊费用	33	1,656,614.80	1,743,847.07				
待处理流动资产净损失	34						
一年内到期的长期债券投资	35						
其他流动资产	36			流动负债合计	80	209,938,214.96	250,482,780.53
流动资产合计	39	265,560,695.04	408,163,208.18	长期负债：			
长期投资：				长期借款	81	14,400,000.00	6,500,000.00
长期股权投资	40	29,523,304.89	123,485,298.77	应付债券	82		
长期债权投资	41			长期应付款	83		
长期投资合计	42	29,523,304.89	123,485,298.77	住房周转金	84		
减：长期投资减值准备	43			其他长期负债	85	2,409,804.44	1,204,902.22
长期投资净额	44	29,523,304.89	123,485,298.77	长期负债合计	90	16,809,804.44	7,704,902.22
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	44-1			递延税款：			
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)	44-2			递延税款贷项	91		23,066.47
固定资产：							
固定资产原价	45	140,841,494.43	163,314,609.39	负债合计	92	226,748,019.40	258,210,749.22
减：累计折旧	46	43,369,795.66	48,351,042.67				
固定资产净值	47	97,471,698.77	114,963,566.72	少数股东权益(合并报表填列)	92-1		
工程物资	48			股东权益：			
在建工程	49	51,750,619.25	62,215,832.28	股本	93	112,153,839.00	131,122,328.00
固定资产清理	50			资本公积	94	60,957,331.48	194,841,402.70
待处理固定资产净损失	51			盈余公积	95	18,520,532.70	30,546,662.75
固定资产合计	53	149,222,318.02	177,179,399.00	其中：公益金	96	3,991,236.97	7,999,946.99
无形资产及其他资产：				未确认的投资损失	96-1		
无形资产	54			未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	97	27,403,086.83	95,551,157.10
开办费	55						
长期待摊费用	56	1,476,491.46	1,444,393.82	外币报表折算差额(合并报表填列)	98		
其他长期资产	57						
其中：临时设施净值	57-1						
无形资产及其他资产合计	58	1,476,491.46	1,444,393.82	股东权益合计	99	219,034,790.01	452,061,550.55
递延税项：							
递延税款借项	59						
资产总计	60	445,782,809.41	710,272,299.77	负债及股东权益总计	100	445,782,809.41	710,272,299.77

利润及利润分配表

1999年度

会股地年02表

编制单位：宜春工程机械股份有限公司（母公司）

金额单位：元

项 目	行次	上年数	本年数	项 目	行次	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	144,226,599.24	164,325,912.35	加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	33	9,232,649.29	27,403,086.83
减：销售折让	2						
主营业务收入净额	3	144,226,599.24	164,325,912.35	减：减少注册资本减少的未分配利润	34		
减：主营业务成本	4	103,349,489.87	118,919,636.55	加：盈余公积转入	35		
主营业务税金及附加	5	1,201,789.64	817,556.68	六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	36	30,609,634.64	107,577,287.15
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	39,675,319.73	44,588,719.12	减：提取法定盈余公积	37	2,137,698.54	8,017,420.03
加：其它业务利润(亏损以“-”号填列)	11	885,145.09	15,070,044.00	提取法定公益金	38	1,068,849.27	4,008,710.02
减：存货跌价损失	12			职工奖福基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业项目)	39		
营业费用	13	6,180,708.49	9,171,494.05				
管理费用	14	15,344,084.85	15,951,973.01	七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	40	27,403,086.83	95,551,157.10
财务费用	15	8,762,668.86	11,539,540.81	减：应付优先股股利	41		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	10,273,002.62	22,995,755.25	提取任意盈余公积	42		
加：投资收益(损失以“-”号填列)	19	12,647,521.95	56,289,543.88	应付普通股股利	43		
加：期货收益(亏损以“-”号填列)	20			转作股本的普通股股利	44		
补贴收入	22		475,000.00				
营业外收入	23	1,456,683.19	2,498,030.51	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	45	27,403,086.83	95,551,157.10
减：营业外支出	25	1,090,002.84	144,281.27				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	23,287,204.92	82,114,048.37	附注：非常项目：			
减：所得税	28	1,910,219.57	1,939,848.05	1、出售、处置部门或被投资单位	46		
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列)	29			2、自然灾害发生的损失	47		
减：购并利润(合并报表填列)	30			3、会计政策变更	48		
加：未确认的投资损失(合并报表填列)				4、其 他	49		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	32	21,376,985.35	80,174,200.32				

现金流量表

1999年度

会股地年03表

编制单位：宜春工程机械股份有限公司（母公司）

金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			债权性投资所支付的现金	34		一、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	1	149,573,021.98				以固定资产偿还债务	67	
收到的租金	2					以投资偿还债务	68	
收到的税费返回	3		支付的其他与投资活动有关的现金	40		以固定资产进行投资	69	
			现金流出小计	41	31,473,728.84	以存货偿还债务	70	
			投资活动产生的现金流量净额	42	-31,371,728.84	融资租赁固定资产	71	
			三、筹资活动产生的现金流量：			二、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	4,910,815.60	吸收权益性投资所收到的现金	43	115,674,400.20	净利润（亏损以“-”号填列）	72	80,174,200.32
现金流入小计	9	154,483,837.58	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的	43-1		加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	72-1	
购买商品、接受劳务支付的现金	10	158,950,087.55	发行债券所收到的现金	44		减：未确认的投资损失	72-2	
经营租赁所支付的现金	11		借款所收到的现金	45	224,430,000.00	加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	441,052.92
支付给职工以及为职工支付的现金	12	21,948,830.69				固定资产折旧	74	5,221,637.91
实际缴纳的增值税款	13	9,466,930.03				无形资产、长期待摊费用摊销	75	-1,172,804.58
支付的所得税款	14	2,476,611.27	收到的其他与筹资活动有关的现金	50		待摊费用的减少（减：增加）	76	-87,232.27
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	889,930.74	现金流入小计	51	340,104,400.20	预提费用的增加（减：减少）	77	
			偿还债务所支付的现金	52	171,010,000.00	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减	78	48,762.22
			发生筹资费用所支付的现金	53		固定资产盘亏、报废损失	79	
支付的其他与经营活动有关的现金	20	66,392,735.64	分配股利或利润所支付的现金	54	4,608.00	财务费用	80	11,398,416.60
现金流出小计	21	260,125,125.92	其中：子公司支付少数股东的股利	54-1		投资损失（减：收益）	81	-56,289,543.88
经营活动产生的现金流量净额	22	-105,641,288.34	偿付利息所支付的现金	55	11,968,566.60	递延税款贷项（减：借项）	82	
二、投资活动产生的现金流量：			融资租赁所支付的现金	56		存货的减少（减：增加）	83	-53,671,761.39
收回投资所收到的现金	23		减少注册资本所支付的现金	57		经营性应收项目的减少（减：增加）	84	-70,924,905.80
分得股利或利润所收到的现金	24	10,000.00	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	57-1		经营性应付项目的增加（减：减少）	85	-20,779,110.39
取得债券利息收入所收到的现金	25					其 他	86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现	26	92,000.00				经营活动产生的现金流量净额	87	-105,641,288.34
			支付的其他与筹资活动有关的现金	62		三、现金及现金等价物净增加情况：		
			现金流出小计	63	182,983,174.60	货币资金的期末余额	88	26,085,015.13
收到的其他与投资活动有关的现金	30		筹资活动产生的现金流量净额	64	157,121,225.60	减：货币资金的期初余额	89	5,976,806.71
现金流入小计	31	102,000.00	四、汇率变动对现金的影响	65		现金等价物的期末余额	90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现	32	31,378,728.84				减：现金等价物的期初余额	91	
权益性投资所支付的现金	33	95,000.00				现金及现金等价物净增加额	92	20,108,208.42
			五、现金及现金等价物净增加额	66	20,108,208.42			

资 产 负 债 表

1999年12月31日

会股地年01表
金额单位:元

编制单位: 宜春工程机械股份有限公司(合并)

资 产	行次	年初数	年末数	负 债 及 股 东 权 益	行次	年初数	年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	1	8,561,431.89	110,598,185.10	短期借款	61	102,850,000.00	196,240,000.00
短期投资	2			应付票据	62	13,664,000.00	11,622,000.00
减: 短期投资跌价准备	3			应付帐款	63	55,750,987.41	104,401,269.21
短期投资净额	4			预收帐款	64	7,306,221.97	5,425,157.36
应收票据	5			代销商品款	65		
应收股利	6			应付工资	66	6,790,499.76	5,683,266.40
应收利息	7			应付福利费	67	2,300,474.75	5,077,135.37
应收帐款	8	156,618,855.51	241,901,078.31	应付股利	68	8,154,507.77	17,114,095.35
其他应收款	9	40,087,839.17	85,264,488.76	应交税金	69	11,631,062.17	17,042,719.86
减: 坏帐准备	10	9,883,385.45	12,822,589.03	其他应交款	70	79,699.92	83,173.51
应收帐款净额	11	186,823,309.23	314,342,978.04	其他应付款	71	35,902,358.92	54,590,657.33
预付帐款	21	35,002,623.48	47,464,520.55	预提费用	72	287,537.50	1,137,073.60
应收补贴款	24			一年内到期的长期负债	73	26,750,000.00	34,650,000.00
期货保证金	25			其他流动负债	74		
应收席位费	26						
存 货	30	92,339,495.41	193,255,279.83				
其中: 工程施工	30-1						
减: 存货跌价准备(含工程亏损准备)	31						
存货净额	32	92,339,495.41	193,255,279.83				
待摊费用	33	1,736,804.80	1,755,286.11				
待处理流动资产净损失	34						
一年内到期的长期债券投资	35						
其他流动资产	36			流动负债合计	80	271,467,350.17	453,066,547.99
流动资产合计	39	324,463,664.81	667,416,249.63	长期负债:			
长期投资:				长期借款	81	14,400,000.00	24,625,677.03
长期股权投资	40	1,391,957.16	14,312,222.41	应付债券	82		
长期债权投资	41			长期应付款	83		
长期投资合计	42	1,391,957.16	14,312,222.41	住房周转金	84		
减: 长期投资减值准备	43			其他长期负债	85	2,409,804.44	1,204,902.22
长期投资净额	44	1,391,957.16	14,312,222.41	长期负债合计	90	16,809,804.44	25,830,579.25
其中: 合并价差(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)	44-1	1,391,957.16	14,217,222.41	递延税款:			
其中: 股权投资差额(贷差以“-”号表示, 合并报表填列)	44-2	1,391,957.16	14,217,222.41	递延税款贷项	91		23,066.47
固定资产:							
固定资产原价	45	183,389,513.74	245,133,063.68	负 债 合 计	92	288,277,154.61	478,920,193.71
减: 累计折旧	46	48,773,110.55	58,614,813.71				
固定资产净值	47	134,616,403.19	186,518,249.97	少数股东权益(合并报表填列)	92-1	7,182,512.12	29,764,946.71
工程物资	48			股东权益:			
在建工程	49	52,545,940.12	90,537,174.38	股本	93	112,153,839.00	131,122,328.00
固定资产清理	50			资本公积	94	60,957,331.48	194,841,402.70
待处理固定资产净损失	51			盈余公积	95	18,520,532.70	30,546,662.75
固定资产合计	53	187,162,343.31	277,055,424.35	其中: 公益金	96	3,991,236.97	7,999,946.99
无形资产及其他资产:				未确认的投资损失	96-1		
无形资产	54			未分配利润(未弥补亏损以“-”号表示)	97	27,403,086.83	95,551,157.10
开办费	55		188,673.38				
长期待摊费用	56	1,476,491.46	1,774,121.20	外币报表折算差额(合并报表填列)	98		
其他长期资产	57						
其中: 临时设施净值	57-1						
无形资产及其他资产合计	58	1,476,491.46	1,962,794.58	股 东 权 益 合 计	99	219,034,790.01	452,061,550.55
递延税项:							
递延税款借项	59						
资产总计	60	514,494,456.74	960,746,690.97	负 债 及 股 东 权 益 总 计	100	514,494,456.74	960,746,690.97

利润及利润分配表

1999年度

会股地年02表

编制单位：宜春工程机械股份有限公司（合并）

金额单位：元

项 目	行次	上年数	本年数	项 目	行次	上年数	本年数
一、主营业务收入	1	191,571,059.24	349,973,995.99	加：年初未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	33	9,232,649.29	27,403,086.83
减：销售折让	2		22,460.02				
主营业务收入净额	3	191,571,059.24	349,951,535.97	减：减少注册资本减少的未分配利润	34		
减：主营业务成本	4	125,757,400.73	211,791,534.60	加：盈余公积转入	35		
主营业务税金及附加	5	1,221,306.30	1,468,411.23	六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	36	30,609,634.64	107,577,287.15
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	10	64,592,352.21	136,691,590.14	减：提取法定盈余公积	37	2,137,698.54	8,017,420.03
加：其它业务利润(亏损以“-”号填列)	11	6,962.03	15,088,821.66	提取法定公益金	38	1,068,849.27	4,008,710.02
减：存货跌价损失	12			职工奖福基金(合并报表填列，子公司为外商投资企业项目)	39		
营业费用	13	6,565,755.03	11,225,414.05				
管理费用	14	16,929,011.11	37,447,071.95	七、可供股东分配的利润(亏损以“-”号填列)	40	27,403,086.83	95,551,157.10
财务费用	15	9,118,680.68	14,172,048.51	减：应付优先股股利	41		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18	31,985,867.42	88,935,877.29	提取任意盈余公积	42		
加：投资收益(损失以“-”号填列)	19	-154,661.90	-1,324,655.28	应付普通股股利	43		
加：期货收益(亏损以“-”号填列)	20			转作股本的普通股股利	44		
补贴收入	22		475,000.00				
营业外收入	23	1,456,683.19	12,316,472.96	八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	45	27,403,086.83	95,551,157.10
减：营业外支出	25	1,125,002.84	2,047,370.94				
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27	32,162,885.87	98,355,324.03	附注：非常项目：			
减：所得税	28	7,292,889.15	3,287,865.61	1、出售、处置部门或被投资单位	46		
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损以“-”号填列)	29	3,493,011.37	14,893,258.10	2、自然灾害发生的损失	47		
减：购并利润(合并报表填列)	30			3、会计政策变更	48		
加：未确认的投资损失(合并报表填列)				4、其 他	49		
五、净利润(亏损以“-”号填列)	32	21,376,985.35	80,174,200.32				

现金流量表

1999年度

会股地年03表

编制单位：宜春工程机械股份有限公司（合并）

金额单位：元

项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额	项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：			债权性投资所支付的现金	34		一、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	1	319,811,263.28				以固定资产偿还债务	67	
收到的租金	2					以投资偿还债务	68	
收到的税费返回	3		支付的其他与投资活动有关的现金	40		以固定资产进行投资	69	
			现金流出小计	41	86,516,146.67	以存货偿还债务	70	
			投资活动产生的现金流量净额	42	-86,414,146.67	融资租赁固定资产	71	
			三、筹资活动产生的现金流量：			二、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	25,770,171.62	吸收权益性投资所收到的现金	43	120,107,239.49	净利润（亏损以“-”号填列）	72	80,174,200.32
现金流入小计	9	345,581,434.90	其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的	43-1		加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	72-1	14,893,258.10
购买商品、接受劳务支付的现金	10	231,683,371.64	发行债券所收到的现金	44		减：未确认的投资损失	72-2	
经营租赁所支付的现金	11	749,364.51	借款所收到的现金	45	287,376,532.20	加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	73	3,030,405.89
支付给职工以及为职工支付的现金	12	29,603,627.46				固定资产折旧	74	9,478,648.20
实际缴纳的增值税款	13	13,957,490.13				无形资产、长期待摊费用摊销	75	-1,068,681.61
支付的所得税款	14	2,872,348.46	收到的其他与筹资活动有关的现金	50		待摊费用的减少（减：增加）	76	-18,481.31
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15	1,146,249.48	现金流入小计	51	407,483,771.69	预提费用的增加（减：减少）	77	9,000.00
			偿还债务所支付的现金	52	180,322,170.83	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减	78	120,337.88
			发生筹资费用所支付的现金	53		固定资产盘亏、报废损失	79	
支付的其他与经营活动有关的现金	20	88,644,175.22	分配股利或利润所支付的现金	54	4,608.00	财务费用	80	14,019,706.51
现金流出小计	21	368,656,626.90	其中：子公司支付少数股东的股利	54-1		投资损失（减：收益）	81	1,324,655.28
经营活动产生的现金流量净额	22	-23,075,192.00	偿付利息所支付的现金	55	15,630,853.81	递延税款贷项（减：借项）	82	
二、投资活动产生的现金流量：			融资租赁所支付的现金	56		存货的减少（减：增加）	83	-70,352,895.56
收回投资所收到的现金	23		减少注册资本所支付的现金	57		经营性应收项目的减少（减：增加）	84	-76,409,949.95
分得股利或利润所收到的现金	24	10,000.00	其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	57-1		经营性应付项目的增加（减：减少）	85	1,724,604.25
取得债券利息收入所收到的现金	25					其 他	86	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现	26	92,000.00				经营活动产生的现金流量净额	87	-23,075,192.00
			支付的其他与筹资活动有关的现金	62		三、现金及现金等价物净增加情况：		
			现金流出小计	63	195,957,632.64	货币资金的期末余额	88	110,598,185.10
收到的其他与投资活动有关的现金	30		筹资活动产生的现金流量净额	64	211,526,139.05	减：货币资金的期初余额	89	8,561,431.89
现金流入小计	31	102,000.00	四、汇率变动对现金的影响	65	-47.17	现金等价物的期末余额	90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现	32	86,421,146.67				减：现金等价物的期初余额	91	
权益性投资所支付的现金	33	95,000.00				现金及现金等价物净增加额	92	102,036,753.21
			五、现金及现金等价物净增加额	66	102,036,753.21			