

**山西太钢不锈钢股份有限公司**

SHANXI TAIGANG STAINLESS STEEL CO.LTD

# **年 度 报 告**

(一九九九年度)

二000年四月十二日

# 目 录

一、 公司简介.....	3
二、 会计数据和业务数据摘要.....	4
三、 股本变动与股东情况.....	6
四、 股东大会简介.....	8
五、 董事会报告.....	9
六、 监事会报告.....	21
七、 重要事项.....	22
八、 财务会计报告.....	27
九、 公司的其他有关资料.....	62
十、 备查文件目录 .....	63

## 重 要 提 示

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

### 一、公 司 简 介

(一) 公司中文名称：山西太钢不锈钢股份有限公司

公司英文名称：SHANXI TAIGANG STAINLESS STEEL CO.LTD

缩写：STSS

(二) 公司法定代表人：刘玉堂（董事长）

(三) 公司董事会秘书：张竹平

授权代表：华春雨

联系地址：山西省太原市解放北路292号

电话：0351-3017728 0351-3017729

传真：0351-3017729

电子信箱：tgbxzjb@public.ty.sx.cn

(四) 公司注册地址：山西省太原市尖草坪街2号

公司办公地址：山西省太原市尖草坪街2号

邮政编码：030003

公司电子信箱：tgbxzjb@public.ty.sx.cn

(五) 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址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司《年度报告》备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称：太钢不锈

公司股票代码：0825

## 二、 会计数据和业务数据摘要

本年度实现的利润总额及相关项目（单位：元）

项 目	金 额
利润总额：	347,354,132.37
净利润	283,352,556.75
扣除非经常性损益后的净利润	256,319,730.07
主营业务利润	400,888,171.56
其他业务利润	22,441,223.71
营业利润	316,882,832.49
投资收益	33,704,369.30
补贴收入	0
营业外收支净额	-3,233,069.42
经营活动产生的现金流量净额	189,253,442.55
现金及现金等价物净增加额	39,240,204.93

扣除非经常性损益是指年内向母公司收取资金占用费27,032,826.68元。

主要会计数据及财务指标

指标项目	1999年度	1998年 调整前	1998年 调整后	1997年度
主营业务收入（元）	3,545,171,997.99	2,391,787,023.83	2,391,787,023.83	1,910,603,011
净利润（元）	283,352,556.75	197,402,454.91	194,993,172.86	122,279,845
总资产（元）	4,003,730,360.45	3,583,053,314.04	3,580,409,811.26	1,393,810,855
股东权益（元）	1,983,491,419.61	1,895,948,144.91	1,893,538,862.86	502,810,708
每股收益（元/股）	0.301	0.314	0.310	0.277
每股净资产（元/股）	2.106	3.019	3.015	1.14

调整后每股净资产(元/股)	1.958	2.979	2.906	1.096
每股经营活动产生的现金流量净额	0.201	-0.054	-0.054	
净资产收益率%	14.29	10.41	10.30	24.32
按月平均加权每股收益(元/股)	0.349	0.377	0.373	0.277
扣除非经常性损益后的每股收益(元/股)	0.272	0.314	0.310	

注： 每股收益、每股净资产、调整后的每股净资产、每股经营活动产生的现金净流量和净资产收益率等财务指标的计算公式如下：

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

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净流量=经营活动产生的现金净流量/年度末普通股股份总数

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

净资产收益率=净利润 / 年度末股东权益 × 100%

表列各项指标均以合并报表口径计算

“ 应收款项 ” 包括应收帐款、其他应收款、预付帐款、应收股利、应收利息、应收补贴款

股东权益、每股净资产及调整后每股净资产的计算均按1999年度向股东每10股派发2元红利的利润分配预案进行了调整。

### 3 . 报告期内股东权益变动情况及原因

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	合 计
期初数	628,000,000	1,008,785,008	38,697,699.34	12,899,233.11	218,056,155.52	1,893,538,862.86
本期增加	314,000,000		43,699,495.15	14,566,498.38	239,653,061.60	597,352,556.75
本期减少		251,200,000			256,200,000	319,000,000
期末数	942,000,000	757,585,008	82,397,194.49	27,465,731.49	201,509,217.12	1,983,491,419.61

注： 未含少数股东权益 201,003,973.68元

股本增加的原因：1999年5月经股东大会通过本公司实施了1998年利润分配方案，以1998年末股本62800万股为基数，每10股派送红股1股，每10股转增4股。

资本公积金减少原因：本期公司从资本公积中每10股转增4股计25120万元。

盈余公积金增加原因：本期利润分配按净利润的10%提取法定盈余公积金。

法定公益金增加原因：本期利润分配按净利润的5%提取法定盈余公益金。

未分配利润减少原因：由于执行1998年度利润分配方案送红股6280万元，代扣代缴送红股个人所得税500万元。本期利润283,352,556.75元，提取法定公积金和公益金后转未分配利润23965.31万元。按公司董事会通过的1999年度分配预案，每10股派发现金红利2元，减少未分配利润18840万元。

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股本变动情况

公司股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减(+,-)					本次变动后
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、未上市流通股份							
发起人股份	378,000,000		37,800,000	151,200,000		189,000,000	567,000,000
其中：							
国家持有股份	378,000,000		37,800,000	151,200,000		189,000,000	567,000,000
境内法人持有股份							
外资法人持有股份							
其他：							
募集法人股							
公司职工股	20,000,000				-20,000,000		0
优先股或其他							
未上市流通股份合计	398,000,000		37,800,000	151,200,000	-20,000,000		567,000,000
二、已上市流通股份							
人民币普通股	230,000,000		25,000,000	100,000,000	+20,000,000	145,000,000	375,000,000
境内上市外资股							
境外上市外资股							
其他							

已上市流通股份合计	230,000,000		25,000,000	100,000,000	20,000,000	145,000,000	375,000,000
三、股份总数	628,000,000		62,800,000	251,200,000	0	314,000,000	942,000,000

注：经深圳证券交易所批准，太钢不锈（0825）上市发行新股时向职工配售的2000万公司职工股已于1999年4月22日上市交易。其中董事、监事及高级管理人员共90100股暂时冻结。

1999年5月10日山西太钢不锈钢股份有限公司召开股东大会，审议通过了1998年公司送股及公积金转增股本方案：每10股送1股红股；每10股转增4股。送股及转增股本前总股本为628,000,000股，送股及公积金转增股本后总股本增至942,000,000股。

## （二）股东情况介绍：

截止1999年12月30日，公司的股东总数为23580户，其中国家股股东1户，其余均为流通股股东。持有本公司5%以上股份的股东，只有本公司的国家股股东太原钢铁（集团）有限公司。期初持有本公司国家股378,000,000股，本公司于1999年5月17日~5月20日实施1998年度利润分配及资本金转增股本后，增持股份189,000,000股，期末共持有本公司国家股567,000,000股。所持股份无质押，无冻结情况。

### 公司前10名股东持股情况：

序号	股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
	太原钢铁（集团）有限公司	567,000,000	60.191%
	上海同振贸易有限公司	24,085,546	2.557%
	上海龙胜酒店	23,337,425	2.477%
	中国农业银行信托投资公司	10,842,639	1.151%
	中国长城信托投资公司	9,076,500	0.964%
	上海伊天科技信息有限公司	8,162,633	0.867%
	周洪波	4,786,982	0.508%
	王光云	4,339,900	0.461%
	庄腊苟	4,256,300	0.452%
	袁 勇	4,211,880	0.447%

公司前十名股东之间不存在关联关系。

### 持股10%以上法人股东情况

持有公司10%以上的法人股东为太原钢铁（集团）有限公司，系代表国家持有股份，其法定代表人为刘玉堂。经营范围包括：钢铁产品及其所用原材料，耐火材料的加工、销售；建筑材料、电子产品、冶金机电设备、备品备件的生产与销售、技术服务；

公路运输、工程设计、施工；餐饮宾馆等服务业；产品进出口及对外经济技术合作业务。

报告期内公司控股股东无变化。

## 四、股东大会简介

### （一）股东大会召开情况简介

山西太钢不锈钢股份有限公司1998年度股东大会于1999年4月8日通过《中国证券报》、《证券时报》发出通知，于1999年5月10日上午8：30在太原钢铁（集团）有限公司招待所二楼会议室召开。出席会议的股东及股东代表30人，代表股份384,500,700股，占公司总股本61.23%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

山西太钢不锈钢股份有限公司1999年第一次临时股东大会1999年8月11日通过《中国证券报》、《证券时报》发出通知，于1999年9月10日上午8:30在太钢招待所二楼会议室召开，出席会议的股东及股东代表25人，代表股份568,736,900股，占公司总股本60.38%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

### （二）股东大会决议内容

1998年度股东大会经审议并投票表决，通过如下议案：

1998年度总经理业务工作报告。

1998年度董事会工作报告。

1998年度监事会工作报告。

1998年度公司财务决算和1998年度利润分配及公积金转增股本的预案。

关于对董事会投资权限授权的预案。

关于续聘山西中元会计师事务所为会计审计中介机构的预案。

本次股东大会决议公告刊登在1999年5月11日《中国证券报》、《证券时报》上。

1999年度第一次临时股东大会以普通决议并投票表决，通过如下议案：

不锈钢中板改造调整改造内容的预案。

不锈钢门窗及幕墙型材项目停建调整为AOD扩容改造项目的预案。

修改公司《章程》有关条款的预案。

本次股东大会决议公告刊登在1999年9月11日《中国证券报》、《证券时报》上。



## 五、董事会报告

### (一) 公司经营情况

山西太钢不锈钢股份有限公司属钢铁行业，以钢和钢材生产销售为主营业务，在国内不锈钢生产企业中以销售量排名第一（冶金经济内参1999年第51期），是全国最大的不锈钢生产基地，同时也是国际上重要的不锈钢生产厂家之一。

公司主营业务范围及其经营状况：

母公司主营业务情况

1999年母公司共销售钢锭、钢坯、钢材648040吨，实现主营业务收入267665万元，比上年增加47156万元，增长21.39%。主营业务利润为32970万元，比上年增加7974万元，增长31.90%。全年产销平衡，产销率达到100.91%。主营业务收入和主营业务利润构成情况如下：

母公司主营业务收入构成情况表

单位：万元

产品	99年		98年		同比增长%	
	销售收入	比例%	销售收入	比例%	销售收入	比例%
钢锭	23,543	8.8	41,177	18.67	-18,234	-44.28
钢材	243,747	91.06	176,888	80.22	66,859	37.79
其中不锈钢板	165,508	61.83	86,765	39.35	78,743	90.75
不锈钢薄材	106,413	39.76	47,507	21.54	58,906	123.99
金属制品	375	0.14	2,444	1.11	-2,069	-84.66
合计	267,665	100	220,509	100	47,156	21.39

母公司主营业务利润构成情况表

单位：万元

产品	99年		98年		同比增长%	
	销售利润	比例%	销售利润	比例%	销售利润	比例%
钢锭	909	2.78	2,663	10.65	-1,754	-65.87
钢材	31,832	97.48	22,537	90.16	9,295	41.24
其中不锈钢板	24,226	74.18	14,274	57.11	9,952	69.72
不锈钢薄材	16,156	49.47	4,898	19.60	11,259	229.87

金属制品	-84	-0.26	-204	-0.81	120	
合计	32,657	100	24,996	100	7661	30.65

## (2).主营业务收入和利润构成情况说明

1999年主营业务各项目中钢材收入和利润分别比上年增加66,859万元和9,295万元。增幅分别达到37.79%和41.24%；其中不锈钢收入和利润增幅分别达到90.75%和69.72%。特别是不锈薄板收入和利润增幅分别达到123.99%和229.87%。1999年公司抓住国家加大打击走私力度、进行反倾销和国际不锈钢市场回暖的机遇，按照国家钢铁限产的调控要求，狠抓不锈钢产品的规模品种和质量，充分发挥现有装备能力，加快技改力度，基本实现了冷轧不锈钢光亮线和混合线工程的达产达效，使公司的生产规模和产品质量均有大的提高。公司还积极调整营销策略、使不锈薄板市场占有率大幅度提高。

## 3.公司控股子公司的经营情况及业绩

山西新临钢钢铁有限公司是本公司的控股子公司。1999年该公司抓住企业改制的机遇，按照“低成本、高质量、快速发展”的战略，生产经营工作取得好成绩，全年完成工业总产值46604万元，比上年增长19.6%，产品销售收入实现86852万元，实现利润2338万元，产销率达到103.66%，主要经济技术指标完成了预定目标。年内公司认真组织了3#制氧机和36m<sup>2</sup>烧结机工程，并在年底前完工，两项工程的投产极大地改善了炼钢的供氧条件和炼铁的炉料结构，为公司达到钢铁双70万吨的目标奠定了基础，经济效益明显。

## 4.在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999年，公司按照董事会确定的经营目标，动员全体员工抓住机遇，坚定信心，继续坚持“改革、开发、提高”方针，深入实施“高质量、低成本”战略，积极开拓市场，提高应变能力，克服了因国家控制总量和内部技改工程带来的减产压力，积极贯彻“产、销、研一体化”的营销战略，使不锈钢生产经营实现了跨越式发展，并为建设具有国际水平的不锈钢生产企业创造了条件。回顾一年的工作，我们主要采取了以下措施：

贯彻国家控制总量方针，通过调整品种结构，提高经济效益。

1999年，公司积极贯彻国家控制钢铁总量的精神，锭、坯、材总量完成648041吨，比上年减产0.31%，在控制总量的同时，公司大力调整品种结构，不锈钢产量达到126859吨，比上年增长31.83%，创历史最好水平；不锈钢材产量完成143714吨，比上年增长82.53%。主要经济技术指标较上年又有改善，其中中板合格率、冷板合格率、中板

成材率、冷板成材率分别比上年提高0.1%、0.23%、0.17%、1.18%；电炉金属料消耗、冶炼电耗、冷轧工序能耗分别比上年下降0.66kg/t、57.9度/t、226.78kg(标煤)/t；不锈钢材销售收入实现165508万元，比上年增长90.75%，不锈钢材收入在总收入中所占比重由上年39.35%提高到61.83%。由于主要经济技术指标不断改善及产品结构的大力调整，公司在减产情况下仍然实现了效益的高速增长，当年利润总额达到34735.41万元，比上年同期增加11459.76万元，增幅达到49.23%。

抓住重点工程，加快发展速度，为不锈钢生产的进一步扩张创造了条件。

公司狠抓1998年四季度相继投产的冷轧不锈钢混合退火线和光亮退火线的设备技术攻关，基本实现达产达效，为冷轧不锈钢板产量翻番创造了条件。围绕光亮线试车及考核，解决了炉内划伤、机组抽坏、局部清洗不净、板型不良四大严重质量问题，并且经过公司技术部门及生产厂组织全线工艺技术攻关解决了一系列质量问题，理顺了从产品标准、产品销售、生产组织、流通标志、质量判定、入库出库等各环节的管理，填补了国内光亮不锈钢（BA板）的空白。从8月份起实施公司不锈钢炼钢厂AOD炉和连铸机改造工程，于当年12月份顺利完成。AOD炉设计能力由16万吨提高到23.37万吨，增长46.06%；连铸设计能力由5万吨提高到22万吨，增长3.4倍。为实现不锈钢生产经营的跨越式发展创造了条件。

进一步推进推销员制度，加大新产品开发力度，提高市场占有率。

面对钢材总量供大于求，不锈钢材走私和部分国家倾销的竞争形势，公司主动适应市场，进一步推进和完善推销员制度，加强对推销员的过程和绩效考评。充分利用国家以产顶进等有利政策突出重点品种的销售和新产品的开发，产品结构不断优化，取得明显进步。1999年，公司共开发新品种15个，不锈钢高线、BA板、经济型不锈钢、耐热型不锈钢等新品种实现了历史性突破。

加大内部改革力度，适应股份制改革要求

股份公司按上市公司要求严格按照新机制、新观念、新格局运作，从改革公司、分厂、工段机构体制入手，减员增效，竞争上岗，对下属四个分厂推行“三科一室”机关建制，强化激励约束机制，加强了对各级各类人员岗位量化考核，全面推行了经济责任制、资产经营目标责任制。整建了各项管理制度，理顺了生产、经营主要方面管理业务，不仅为股份公司规范运作奠定了基础，也充分调动了全体员工积极性。

## (二) 公司财务状况

项 目	1999年	1998年 (调 整后)	1998年 (调 整前)	比1998年度 (调整后)增长%
总资产 (万元)	400,373.04	358,040.98	358,720.77	11.82
长期负债	58,665.89	92,582.48	92,952.68	-36.63
股东权益 (万元)	198,349.14	189,353.87	189,265.44	4.75
主营业务利润 (万元)	40,088.82	25,827.40	25,827.40	55.22
净利润 (万元)	28,335.26	19,499.32	19,410.87	45.31

公司总资产增加42332.06万元，增长11.82%，其主要原因是当年实现净利润28335.26万元，负债项目增加13730.35万元。长期负债减少33916.59万元，其主要原因是一年内到期的长期借款期末转流动负债项目中列示。股东权益增加8995.27万元，其主要原因是当年实现净利润28335.26万元和根据公司董事会通过的1999年度分配预案，每10股派发现金红利2元，减少未分配利润18840万元。主营业务利润增加14261.42万元，增幅55.22%，其主要原因是主营业务收入增加115338.49万元使利润增加12639.93万元，同时销售成本率由上年89.2%下降到88.78%，下降0.42%，使利润增加1621万元。净利润增加8835.94万元，其主要原因是影响净利润增加的项目有：a. 主营业务利润增加14261.42万元，b. 投资收益增加1744.95万元，c. 少数股东权益增加676.84万元；影响净利润减少的项目有：a. 其它业务利润减少69.41万元，b. 期间费用增加3745.99万元，c. 营业外收支净额减少300.57万元，d. 所得税增加1994.93万元。

## (三) 公司投资情况

募集资金使用情况：

公司1998年发行股票上市筹资105600万元，按招股说明书和1999年9月10日第一次临时股东大会调整募集资金改造项目部分内容的决议确定的改造项目，今年继续用于本公司和山西省新临钢钢铁有限公司技术改造。

(1) 1999年募集资金承诺项目投资情况如下表(单位:万元)

承 诺 项 目	原承诺 投资额	调整后 投资额	截止98年末 累计实际投 资额	99年度 实际投资额	累计投资 额
1 兼并临钢组建有限公司	20,000	20,000	20,000		20,000
其中使用本次募集资金	20,000	20,000	20,000		20,000
2 一期不锈钢冷轧薄板改扩建	108,446.30	108,446.30	61,283.06	19,047.16	80,330.22
其中使用本次募集资金	74,606.9	74,606.9	27,443.66	19,047.16	46,490.82
使用银行贷款	33,839.4	33,839.4	33,839.4		33,839.4
3 不锈钢连铸改造	4,973.2	4,973.2	289.88	5,633.63	5,923.51
其中使用本次募集资金	4,973.2	4,973.2	289.88	5,633.63	5,923.51
4 不锈钢中板改扩建	4,986.0	4,992.91	270.32	2,457.00	2,727.32
其中使用本次募集资金	1,486	1,492.91			
使用银行贷款	3,500	3,500	270.32	2,457.00	2,727.32
5 不锈钢幕墙门窗制品	4,910	0	0	-	
其中使用本次募集资金	4,533.9	0	0	-	
炼钢厂氩氧炉扩容改造		4292		3,213.91	3,213.91
其中使用本次募集资金		4292		3,213.91	3,213.91
其它使用募集资金		234.99			
合计:	143,315.50	142,939.40	81,843.26	30,351.70	112,194.96
其中使用本次募集资金	105,600	105,600	47,733.54	27,894.59	75,628.13
使用银行贷款	37,715.50	37,339.40	34,109.72	2,457.00	36,566.72
募集资金余额				29,971.87	
存入银行				29,971.87	

备注: 不锈钢冷轧薄板改扩建一期工程累计投资额中包含补充铺底流动资金8578万元; 不锈钢幕墙门窗制品项目决定停建变更为炼钢厂氩氧炉扩容改造项目; 不锈钢中板改扩建项目投资额由4986万元调整为4992.91万元。

(2) 募股资金已投入项目情况

山西新临钢钢铁有限公司项目进展情况

1998年10月28日山西新临钢钢铁有限公司正式成立, 其中公司持有51%的股份。1998年10月22日公司注入山西新临钢钢铁有限公司2亿资金到位。按招股说明书中承诺的投资项目: 3#制氧机于1999年3月10日开工, 12月25日建成投产, 工期9个半月, 工

工程质量经过监理部门和省冶金工程质量监督站认定，合格率达到100%，其中主厂房土建工程、空压机液压机、空分塔等主体设备安装工程达到了优良标准，截止1999年末累计工程支出4738万元。3#烧结机于1999年3月30日开工，12月21日建成投产，截止1999年末累计工程支出3402万元，该工程的工期、投资创国内同类工程最好水平。36m<sup>2</sup>烧结机的建成改善了炼铁高炉的炉料结构，使高炉机烧矿率提高到80%以上，为增铁降耗奠定了基础，经济效益明显。高炉富氧喷煤工程和2#小方坯连铸机正做前期准备工作，2000年开工建设。

截止1999年末，使用募集资金的工程累计支出8325.7万元，结余11674.3万元，其中4000万元用于委托贷款，其余存入银行。

### 不锈钢冷轧改造工程

一期工程中冷轧不锈钢光亮退火线改造工程已于1999年4月30日交付使用，增加固定资产15,833.92万元。这条生产线投产具备4万吨/年热处理能力，是国内第一条冷轧不锈钢板光亮退火机组。新建不锈钢冷热混合退火机组，目前已投入生产，并于1999年12月交付使用，增加固定资产52381.14万元。该机组投产增加不锈钢热、冷卷退火能力15万吨。两条线的投产为今年达到冷轧不锈钢板改造一期年产10万吨的目标奠定了基础。截止1999年末累计投资80330.22万元，其中使用募集资金46490.82万元，1999年当年使用募集资金19047.16万元，包括混线尾项工程支出5659.66万元，光亮线工程1631.51万元，混线配套中和站工程1178.02万元，一期其它配套改造项目2000万元。为保证生产正常周转，按设计概算本期将募集资金用于补充铺底流动资金8578万元，一期工程中原有轧机改造及部份精整线的改造正在进行中。

### 不锈钢立式板坯连铸机改造工程

截止12月末不锈钢连铸改造工程已完工并投入试运行，效果很好，累计投资5920.19万元，目前正在办理竣工交付固定资产手续。该项目工程投产后本公司不锈钢连铸能力由年产量5万吨提高到22万吨，增长3.4倍，为不锈钢生产经营的进一步扩张创造了条件。

热轧不锈钢中板技术改造工程改造内容作了部分调整，已按程序经主管部门批准，于1999年9月10日第一次临时股东大会通过，并于1999年9月11日在《中国证券报》和《证券时报》上公告。

该项目于1999年四季度开工，大部分设备已订货，累计投资2727.32万元。预计2000年6月份正式投产。

不锈钢门窗及幕墙型材生产线改造项目缓建改为进行炼钢厂AOD炉扩容改造项目。此项变更按程序经主管部门批准，于1999年9月10日第一次临时股东大会通过，并于1999年9月11日在《中国证券报》和《证券时报》公告。炼钢AOD炉扩容改造项目已经于1999年9月实施，改造后的AOD炉已于1999年12月投产运行。AOD炉设计能力由16万吨提高到23.37万吨，增长46.06%。截止1999年末累计投资3213.91万元，与AOD炉改造配套的尾项工程目前正在实施，预计2000年一季度投产。

#### 其他投资情况

报告期内本公司用非募集资金完成的投资项目20个累计投资653万元，其中主要项目情况如下：

6#磨床改造项目投资50万元，6#磨床改造前班产量为17.2吨，改造后班产量为40吨，修磨能力提高132%，同时由于磨头压力系统改进，使砂轮给量均匀，减少了手动控制等人为失误因素，取得较明显效果。

冷轧平整机液压压下和可逆平整及延伸率计恢复完善工作，累计投资27.7万元，该项目投入运行后，不合格异议率由2.1%降至0.53%，不仅提高了工作效率，而且取得了年增效益31.65万元的经济效益。

八辊轧机开卷对中系统改造累计投资34万元，实现了开卷轧制，减少了开卷空过造成的钢板擦划伤和工作辊划伤。工作效率提高15%，同时减少了对中立辊的损坏，节约了备件费用，年增效9万元。

#### **（四）生产经营环境、宏观政策、法规变化对公司的财务状况和经营成果的影响**

在宏观环境上，国家启动内需，刺激消费，实施积极的财政政策，加大投资规模，国民经济继续保持较高的增长水平。国家继续控制进口，打击走私和进行不锈钢反倾销，对不锈钢市场来讲，市场环境会比上年有一定的改观。

加入WTO，国内不锈钢市场会受到一定冲击。由于国内不锈钢市场对外开放，对公司市场开发、产品质量、成本工作提出了更高的要求，机遇和挑战并存。只有眼睛向内，苦练内功，才能在参与世界的竞争中，立于不败之地。

## （五）2000年业务发展规划

2000年生产经营目标：生产钢25.5万吨，其中不锈钢24.5万吨，连铸坯18万吨；钢材66.7万吨，其中不锈钢材总量23万吨，冷轧不锈薄板14.7万吨，产销率达100%，销售收入突破40亿元。2000年公司生产经营的指导思想是：适应市场，开拓创新，强化管理，苦练内功，深入挖潜，狠抓攻坚，瞄准国际水平，实施“高质量，低成本”战略，为确保2000年总体目标，实现不锈钢跨越发展而努力拼搏。具体抓好以下几方面工作：

加速技改，抓好配套，集中全力，为实现不锈钢跨越式发展奠定基础。根据（集团）公司整体发展规划的要求，从2000年起（集团）公司将不锈钢系统进行全面技术改造，这次不锈钢系统改造包括（集团）公司第二炼钢厂和热连轧厂改造及本公司不锈钢冷轧厂精整设施的配套改造三个部分，同步实施冷轧不锈钢二期改造工程，改造完成后将达到50万吨不锈钢和42万吨材的生产能力，其中冷轧薄板达到25万吨，为本公司成为具有国际水平的以不锈钢为主的特殊钢企业。另外，公司年内还将组织完成冷轧改造一期工程的其它项目、热轧中板常化炉改造、炼钢AOD炉尾项工程等募集资金项目及热轧三号加热炉改造等节能项目。这些项目的实施将为不锈钢生产规模的扩张创造条件。

公司各级领导树立市场导向的经营思想，逐步建立起大营销观念。积极研究市场，主动适应市场，不断开拓市场，继续加大新产品的开发力度，努力增加“优、特、薄”产品比例，增强公司参与国际竞争的能力，建立与国际同类企业相比具有较强竞争力的管理体制和运行机制，以适应加入WTO后的新变化。

进一步深入实施“高质量，低成本”战略，加大产品结构调整力度和降成本力度。进一步提高产品质量，突出“巩固、深化、创新、提高”方针，继续坚持以“三抓”为突破口，以“三工序”活动为基本管理模式和以“两个100%”为基本要求，以“三不放过”做保证的质量工作新思路，使“质量兴厂”活动向新的广度和深度发展，要积极开展“对标挖潜，降耗增效”活动，努力挖掘我公司潜力，不断降低成本，提高经济效益。

公司内部坚定信心，规范运作。加大改革力度，加快改革步伐，不断探索股份制企业上市公司发展的新路子，给投资者以长期稳定的回报。



## （六）公司董事会日常工作情况

### 董事会会议召开情况及决议内容

报告年度内，公司董事会共召开二次会议：

1) 山西太钢不锈钢股份有限公司一届四次董事会于1999年4月5日在太原钢铁（集团）有限公司主楼一楼会议室召开。应到会董事9人，实到会9人，公司监事会成员及公司经理层高级管理人员列席了会议。会议由刘玉堂董事长主持，审议并通过了以下内容：

总经理业务工作报告。

董事会工作报告。

1998年财务决算和公司1998年度利润分配及公积金转增股本的预案。

关于提请股东大会对董事会投资权限授权的预案。

公司1998年度报告和年度报告摘要。

关于续聘山西中元会计师事务所为会计审计中介机构的预案。

关于召开公司一九九八年度股东大会的有关事宜。

会议决议公告刊登于1999年4月8日《中国证券报》和《证券时报》。

2) 山西太钢不锈钢股份有限公司一届董事会第五次会议，于1999年8月8日上午在太原钢铁（集团）有限公司一楼会议室召开，会议由刘玉堂董事长主持，9名董事全部到会，5名监事和高级管理人员列席会议。

会议审议并通过如下议案：

公司一九九九年中期报告。

1999年度中期不进行利润分配、也不进行公积金转增股本的议案。

关于募集资金项目部分调整改造内容的议案：

热轧厂年产5万吨中板改造项目新建常化热处理线调整为改造现有常化热处理线

不锈钢门窗及幕墙型材生产线改造项目缓建改为进行炼钢厂AOD炉扩容改造项目

以上两项调整改造内容的项目议案于1999年9月10日第一次临时股东大会上审议通过。

根据工作需要，同意洪亨裕先生辞去董事会秘书，聘任张竹平先生任董事会秘书。

关于修改《公司》章程部分条款的议案，提交股东大会审议通过。

关于召开一九九九年第一次临时股东大会的议案。

本次董事会决议公告刊登在1999年8月11日《中国证券报》、《证券时报》上。

#### 报告期内利润分配及资本公积转增股本实施情况

山西太钢不锈钢股份有限公司1998年送股及资本公积金转增股本方案，于1999年5月10日召开的股东大会审议通过。

送股及公积金转增股本方案为：经审计确认，1998年本公司实现净利润198,004,254.91元，按公司章程规定计提10%法定盈余公积金19,800,425.49元和5%公益金9,900,212.75元后，当年未分配利润168,303,616.67元。按公司“招股说明书”承诺，自重组基准日1997年6月30日至1997年末实现的未分配利润52,496,580元由新老股东共享。累计本公司1998年末可供股东分配利润为220,800,196.67元。公司以1998年12月31日总股本62800万股为基数，以每10股派送1股的方案向全体股东进行分配，本次共分配利润62,800,000元，分配后未分配利润余额为158,000,196.67元结存以后年度分配使用。

1998年度本公司资本公积金为1,008,785,008元，公司以1998年12月31日总股本62800万股为基数，以每10股转增4股的方案向全体股东转增股本，共转增股本251,200,000股，转增后资本公积金余额为757,585,008元。

本次送红股及公积金转增股本的股权登记日为1999年5月17日，除权日为1999年5月18日。所送红股及公积金转增股本的股份起始交易日为1999年5月19日。送股及转增股本前总股本为628,000,000股，送股及公积金转增股本后总股本增至942,000,000股。该项工作圆满完成。

本次股份变动情况如下表。

股票名称	原有股数	红股数	公积金转增数	变动后总股数
国有股	378,000,000	37,800,000	151,200,000	567,000,000
社会公众股	250,000,000	25,000,000	100,000,000	375,000,000
其中：高管股	90,100	9,010	36,040	135,150
合计	628,000,000	62,800,000	251,200,000	942,000,000

注：股本变动于1999年6月18日完成工商变更登记。

1999年9月10日，公司1999年度第一次临时股东大会审议通过了变更募集资金改造内容的二项议案：热轧厂年产5万吨中板改造项目新建常化热处理线调整为改造现

有常化热处理线，该项目1999年四季度已开工，大部分设备已订货，预计2000年6月竣工投产。 不锈钢门窗及幕墙型材生产线改造项目缓建改为进行炼钢厂AOD炉扩容改造项目，该项目于1999年9月正式开工，年底基本完成，改造后的AOD炉已投入使用，其尾项工程将在2000年一季度完成。

## (七) 公司管理层及员工情况

### 董事、监事、高级管理人员情况

#### (1) 董事、监事、高级管理人员持股情况：

姓名	性别	年龄	职务	年初持股数 (单位：股)	年末持股数 (单位：股)	年度内股份 增减变动量	股份变动 原因	年末持股 比例(%)
刘玉堂	男	59	董事长	10,000	15,000	5,000	送、转增股	0.001592
吴晓程	男	53	副董事长	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
黎礼才	男	59	副董事长	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
赵增贵	男	57	董事	7,000	10,500	3,500	“	0.001115
洪亨裕	男	57	董事	6,000	9,000	3,000	“	0.000955
缪汉金	男	53	董事兼 总经理	6,000	9,000	3,000	“	0.000955
白贵全	男	54	董事	6,000	9,000	3,000	“	0.000955
李晓波	男	36	董事	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
王维伟	女	48	董事兼 总会计师	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
杨海贵	男	44	监事会主席	5,000	7,500	2,500	“	0.000769
周宜州	男	40	监事	5,000	7,500	2,500	“	0.000769
刘锡顺	男	51	监事	5,000	7,500	2,500	“	0.000769
梁晋华	男	51	监事	5,100	7,650	2,550	“	0.000812
李晋洪	男	45	监事	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
张亚明	男	37	副总经理	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
王克谦	男	44	副总经理	5,000	7,500	2,500	“	0.000796
张竹平	男	43	董事会秘书	0	0	0		0

(2) 公司部分董事、监事、高级管理人员年度报酬总额为139172.10元，其中15000-20000元5人，10000-15000元4人，刘玉堂、黎礼才、吴晓程、赵增贵、洪亨裕、杨海贵、周宜洲、刘锡顺等8人不在公司领取报酬。

(3) 根据一届董事会五次会议决议，因工作需要同意洪亨裕先生辞去董事会秘书，聘任张竹平先生任董事会秘书。

(4) 本届董事会任期三年（1998年6月6日—2001年6月6日）。

#### 公司员工情况

截止报告期末，公司在册职工3967人。

按专业构成分为：	人数	比例（%）
生产人员	3387	85.38
销售人员	30	0.76
技术人员	174	4.39
财务人员	33	0.83
行政人员	258	6.50
其他人员	85	2.14

按教育程度分为：	人数	比例（%）
本科及以上	229	5.77
大专	415	10.46
中专	175	4.41
高中及以下	3148	79.35

公司无离退休人员。

#### (八)、本次利润分配及资本公积金转增股本预案：

经山西省中元会计师事务所审计，本公司1999年实现净利润283,352,556.75元，提取10%法定盈余公积28,335,255.68元和5%公益金14,167,627.83元，加年初未分配利润218,752,306.93元，减99年实施98年利润分配预案送红股62,800,000元及代缴流通股红股个人所得税5,000,000元，1999年可供股东分配的利润为391,801,908.17元。

本公司拟以1999年年末股本总数942,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金红利2.0元（含税），合计分配现金188,400,000元，其中向控股股东——太钢分配现金113,400,000元，向流通股股东分配现金75,000,000元，未分配利润余额203,401,908.17元结转下年。

1999年度不进行资本公积金转增股本。

本分配预案将提交公司1999年度股东大会审议通过后实施。

## （九）信息披露报刊名称及变更情况

公司选定的信息披露报刊为《中国证券报》和《证券时报》，年度内未变更。

## 六、监事会报告

### （一）监事会召开情况：

报告期内，监事会共召开二次会议：

山西太钢不锈钢股份有限公司一届监事会第二次会议于1999年4月5日上午在太原钢铁（集团）有限公司一楼会议室举行，公司五名监事全部出席了会议。会议由公司监事会主席杨海贵先生主持并审议通过了如下内容：

1) 监事会工作报告。

2) 公司一届董事会第四次会议通过的以下议案： 总经理业务工作报告； 董事会工作报告； 公司1998年度财务决算及公司1998年度利润分配和公积金转增股本预案； 公司1998年度报告及其摘要； 提请股东大会对董事会投资权限授权的预案； 续聘山西中元会计师事务所为公司会计审计中介机构； 召开1998年度股东大会的预案。

3) 关于加强日常监督的有关规定执行情况。

本次监事会决议刊登在1999年4月8日《中国证券报》和《证券时报》上。

山西太钢不锈钢股份有限公司一届监事会第三次会议于1999年8月8日上午在太原钢铁（集团）有限公司一楼会议室召开。会议由杨海贵主席主持，五名监事全体参加会议。

会议审议了一届董事会第五次会议审定的“关于募集资金改造项目部分调整改造内容的议案”。

本次监事会决议刊登在1999年8月11日《中国证券报》和《证券时报》上。

### （二）、监事会独立意见

报告期内监事会根据《公司法》和公司《章程》对公司董事和经理层人员依法进行全程监督，列席了全部董事会议，参与审议董事会决议。

依法对公司运行情况进行监督。1999年度公司董事会严格按照股东大会的各项决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》及本公司《章程》的有关规

定。公司本着审慎经营的态度建立和健全了公司内部各项控制制度。公司制定的《计算和核销四项资产减值准备的内控制度》符合国家有关规定和公司实际情况，利于控制风险

监事会在报告期内没有发现公司董事、经理担任公司职务时有违反法律、法规和公司章程或损害公司利益行为。

监事会认为：公司董事会和经理层坚持狠抓规范运作，本着对国家和投资者负责的精神，大力开展“学邯钢、降成本”，实行“改革、开发、提高”方针和“高质量、低成本”战略，为确保全年预期利润目标实现，尽职尽责，努力工作，取得了预期经营效果。

对公司的财务进行检查。

1999年度山西中元会计师事务所为本公司出具了年度审计报告，该报告真实反映了公司的财务状况和实际经营成果。

对募集资金使用情况进行监督。

报告期内公司董事会对募集资金投入项目重新认真进行了市场调查，重新审核项目改造内容，同时考虑改造停产与当期生产的矛盾，对募集资金改造项目部分调整了改造内容。

监事会认为：本次改造内容的调整，在保证公司不锈钢总体发展目标的前提下，进一步发挥原有设备能力，贴进市场需求，有利于维护投资者权益。项目调整符合法定程序。公司募集资金全部用于《招股说明书》承诺的技改项目，使用合理。

关联交易按双方协议运作，定价公平，无损害上市公司利益。

山西中元会计师事务所出具了无保留审计意见。报告期公司实现净利润283,352,556.75元。

## 七、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 本年度公司、公司董事会及高级管理人员未受监管部门的任何处罚。

(三) 本年度公司控股股东无变更，公司董事未进行换届改选，也无半数以上成员变动情况。因工作需要，洪亨裕先生辞去公司董事会秘书职务，董事会聘任张竹平先生担任公司董事会秘书，公司其他高级管理人员无变动。

(四) 本年度公司无收购或出售资产、吸收合并事项。

(五) 重大关联交易事项

1. 关联方关系

1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
太原钢铁(集团)有限公司	太原市尖草坪区2号	生产加工销售生铁、钢坯、钢材	母公司	国有独资	刘玉堂

2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
上海太钢经贸中心	同属于一个母公司
北京太钢经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)东北经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)公司太原经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)公司珠海经贸公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)公司中南经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)西安达城经贸部	同属于一个母公司
广州太钢销售公司	同属于一个母公司
深圳市晋园不锈钢有限公司	同属于一个母公司
成都(太钢)销售有限公司	同属于一个母公司
太钢集团临汾钢铁有限公司	同属于一个母公司
太钢集团国际贸易公司	同属于一个母公司
福州福原经济技术联合公司	同属于一个母公司
青岛太钢销售有限公司	同属于一个母公司
北洋(天津)钢材批发交易市场	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)不锈钢管制品有限公司	同属于一个母公司
太原钢联新技术产业公司	同属于一个母公司
山西太钢进出口公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)有限公司民用建设开发公司	同属于一个母公司

山西太原钢铁公司新兴产业公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)建设有限公司	同属于一个母公司
山西太钢修建有限责任公司	同属于一个母公司
山西太钢东山水泥厂	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)比欧西气体有限公司	同属于一个母公司
太钢集团东方钢铁有限公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)原料贸易有限公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)金属回收加工贸易有限公司	同属于一个母公司

## 2. 关联方交易事项

关联交易主要有以下几项：

- (1) 股份公司从太钢购入能源介质、重型废钢、钢坯，并委托太钢加工钢坯；
- (2) 股份公司、新临钢向太钢销售钢锭、中卷板钢材；
- (3) 股份公司向太钢的子公司销售部分产品；
- (4) 新临钢从太钢集团临汾钢铁有限公司购入能源介质、原料及材料、设备、备件及大型工具、精矿粉和冶金焦、无烟煤等；
- (5) 新临钢向太钢集团临汾钢铁有限公司销售生铁、钢锭、钢坯及工业气体等。

以上各项交易的价格：购入能源介质、废钢、钢坯，销售各种产品以市场价为准；委托加工按成本加合理利润确定；子弟学校经费、土地租赁费、铁路运费按协议价执行。

## 3、购进货物

企业名称	项目	1999年度金额	比例%	1998年度金额	比例%
太原钢铁(集团)有限公司	购入能源介质	174,081,402.76	5.55	154,232,325.17	7.26
太原钢铁(集团)有限公司	重型废钢	248,867,469.29	7.94	192,622,548.00	9.06
太钢集团临汾钢铁有限公司	原料	311,225,011.80	9.93	67,585,427.69	3.18
太原钢铁(集团)有限公司	钢坯	312,650,368.40	9.97	164,394,688.81	7.73

## 4、销售货物

企业名称	项目	1999年度金额	比例%	1998年度金额	比例%
太原钢铁(集团)有限公司	钢锭	235,426,822.00	6.64	411,770,360.13	17.22
太原钢铁(集团)有限公司	中卷板	109,198,833.52	3.08	50,274,004.87	2.10



太原钢铁(集团)有限公司	废次材	190,408,446.11	5.37	151,115,766.55	6.32
广州太钢销售公司	钢材	125,431,093.44	3.54	33,397,726.46	1.40
太钢集团临汾钢铁有限公司	钢材、氧气、 工业性劳务	143,503,995.65	4.05	20,003,282.56	0.84

## 5、其他交易事项

(1)

企业名称	交易事项	1999年度金额	1998年度金额
------	------	----------	----------

太原钢铁(集团)

有限公司	委托加工	44,094,780.23	17,220,669.26
------	------	---------------	---------------

(2)股份公司委托山西省信托投资公司向太钢贷款390,000,000元(已收利息)；

(3)新临钢委托山西省信托投资公司向太钢贷款40,000,000元(已收利息)；

(4)股份公司本期收太钢委托贷款利息34,370,875元，新临钢本期收太钢委托贷款利息3,058,300元。

(5)太钢为股份公司贷款提供担保，担保的贷款金额为673,000,000元；

股份公司为子公司山西新临钢钢铁有限公司提供担保，向临汾工行尧都办事处贷款21,000,000元。

## 6、关联方应收应付款项

项 目	1999年末余额	1998年末余额
应收账款：		
太原钢铁(集团)有限公司	35,322,674.79	824,099.54
应收票据：		
太原钢铁(集团)有限公司	48,000,000.00	--
其他应收款：		
太原钢铁(集团)有限公司	85,642,513.59	125,208,654.89
太钢集团临汾钢铁有限公司	64,593,318.81	70,014,038.55
其他长期应付款：		
太原钢铁(集团)有限公司	39,630,000.00	39,630,000.00

(六) 公司与控股股东太原(钢铁)集团有限公司在人员、资产、财务上已经“三分开”。

人员独立情况：本公司董事长刘玉堂先生兼任控股股东太原钢铁(集团)有限公司董事长；其他高级管理人员、财务人员均无在关联公司兼职。劳动、人事、工资管理独立。

资产完整情况：本公司资产完整。生产系统和配套设施及专有技术等资产已全部进入上市公司。辅助生产系统由太原钢铁(集团)有限公司提供，按关联交易购入(已在关联交易中披露)；本公司产、供、销系统独立；控股股东与本公司无同业竞争。占用土地系向太原钢铁(集团)有限公司租用。

财务分开方面：公司财务独立，有独立财务部门，建立独立的财务核算体系，有规范独立的财会制度，在银行独立开户，无与控股公司共用一个银行帐户的情况，独立依法纳税。

(七) 本年度公司继续聘任山西省中元会计师事务所为会计审计中介机构。

(八) 其它重大合同(含担保)及其履行情况。

1999年11月30日本公司为山西新临钢钢铁有限公司提供担保(1999年保字第012号)，向临汾工行尧都办事处贷款2100万元。

(九) 报告期内公司未更改公司名称及股票简称。

(十) 会计政策变化对公司经营成果和财务状况的影响

公司因执行财政部《关于印发(股份公司会计制度有关会计处理问题补充规定)的通知》(财会字[1999]35号)文件，1999年计提存货跌价准备和变更坏帐准备计提方法共计影响1999年利润总额减少193.51万元，影响净利润减少166.02万元，同时影响1999年末股东权益减少406.89万元，其中未分配利润减少345.85万元，法定盈余公积减少40.69万元，公益金减少20.35万元。

## 八、财务会计报告

### (一) 审计报告

# 审计报告

(2000)晋师股审字第 3 号

山西太钢不锈钢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日的资产负债表和合并资产负债表、1999年度利润及利润分配表和合并利润及利润分配表以及现金流量表合并现金流量表。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》和有关法规进行的。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年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

山西中元会计师事务所

中国注册会计师：

中国·太原

二〇〇〇年四月十二日

中国注册会计师：白银泉

中国注册会计师：李喜民

### (二) 财务报表

## 台开资产负债表

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	1998.12.31	1999.12.31	项 目	附注	1998.12.31	1999.12.31
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	331,091,314.71	370,331,519.64	短期借款	14	123,000,000.00	144,000,000.00
短期投资	2	470,000,000.00	480,000,000.00	应付票据	15	-	6,830,000.00
应收票据	4	173,725,082.28	142,877,146.00	应付账款	16	157,859,315.61	149,094,631.50
应收利息		792,740.00	1,679,165.00	预收账款	17	148,654,844.58	115,529,759.55
应收账款	3	200,822,042.08	270,463,248.30	应付工资		15,830,473.26	15,830,473.26
其他应收款	6	235,238,935.26	198,982,676.95	应付福利费		23,131,463.60	21,468,620.20
减：坏账准备		3,647,612.25	5,453,930.11	应付股利	18	-	188,400,000.00
应收款项净额		432,413,365.09	463,991,995.14	应交税金	19	(28,897,769.46)	10,555,110.49
预付账款	5	8,440,965.71	113,499,508.39	其他应交款		3,403,691.58	5,219,700.33
存 货	7	683,201,578.15	728,792,797.10	其他应付款	20	93,482,959.62	111,344,775.97
减：存货跌价准备		-	572,287.77	预提费用		412,015.11	-
存货净额		683,201,578.15	728,220,509.33	一年内到期的长期负债	21	30,829,707.11	464,303,043.75
待摊费用	8	14,028,560.41	12,021,439.98	其他流动负债		-	-
待处理流动资产净损失		-	-	流动负债合计		567,706,701.01	1,232,576,115.05
其他流动资产		-	-	长期负债：			
流动资产合计		2,113,693,606.35	2,312,621,283.48	长期借款	22	852,361,000.00	529,195,007.11
长期投资：	9			长期应付款	23	33,833,845.00	17,833,845.00
长期股权投资		-	-	其他长期负债	24	39,630,000.00	39,630,000.00
固定资产：	10			长期负债合计		925,824,845.00	586,658,852.11
固定资产原值		1,924,022,026.80	2,613,568,181.72	负债合计		1,493,531,546.01	1,819,234,967.16
减：累计折旧		1,112,447,932.21	1,203,956,527.90	少数股东权益		193,339,402.39	201,003,973.68
固定资产净值		811,574,094.59	1,409,611,653.82	股东权益：			
工程物资	12	14,384,653.68	20,160,353.63	股本	25	628,000,000.00	942,000,000.00
在建工程	11	640,757,456.64	259,866,108.78	资本公积	26	1,008,785,008.00	757,585,008.00
固定资产合计		1,466,716,204.91	1,689,638,116.23	盈余公积	27	38,697,699.34	82,397,194.49
无形资产及递延资产：				其中：公益金		12,899,233.11	27,465,731.49
长期待摊费用	13	-	1,470,960.74	未分配利润	28	218,056,155.52	201,509,217.12
无形资产及其他资产合计			1,470,960.74	股东权益合计		1,893,538,862.86	1,983,491,419.61
资产总计		3,580,409,811.26	4,003,730,360.45	负债及股东权益合计		3,580,409,811.26	4,003,730,360.45
企业负责人：			财务主管：	制表人：			

## 资产负债表（母公司）

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	1998.12.31	1999.12.31	项 目	1998.12.31	1999.12.31
<b>流动资产：</b>			<b>流动负债：</b>		
货币资金	309,967,074.89	341,717,662.54	短期借款	123,000,000.00	123,000,000.00
短期投资	400,000,000.00	460,000,000.00	应付账款	3,337,778.71	9,856,681.65
应收票据	34,443,765.20	22,658,946.00	预收账款	119,178,413.99	102,797,768.37
应收利息	792,740.00	1,679,165.00	应付福利费	14,040,123.17	7,248,182.81
应收账款	164,179,347.83	198,954,446.04	应付股利	-	188,400,000.00
其他应收款	160,875,347.68	125,654,602.64	应交税金	(19,156,804.75)	11,157,731.37
减：坏账准备	2,986,397.28	4,420,296.36	其他应交款	14,190.15	17,261.49
应收款项净额	322,068,298.23	320,188,752.32	其他应付款	40,802,078.49	41,312,599.71
预付账款	506,150.00	99,475,043.71	一年内到期长期负债		457,675,800.00
存 货	534,243,726.12	591,356,504.38	<b>流动负债合计</b>	<b>281,215,779.76</b>	<b>941,466,025.40</b>
减：存货跌价准备	-	572,287.77	<b>长期负债：</b>		
存货净额	534,243,726.12	590,784,216.61	长期借款	843,361,000.00	501,865,300.00
待摊费用	13,769,485.09	12,021,439.98	长期应付款	33,833,845.00	17,833,845.00
<b>流动资产合计</b>	<b>1,615,791,239.53</b>	<b>1,848,525,226.16</b>	<b>长期负债合计</b>	<b>877,194,845.00</b>	<b>519,699,145.00</b>
<b>长期投资：</b>			<b>负债合计</b>	<b>1,158,410,624.76</b>	<b>1,461,165,170.40</b>
长期股权投资	201,832,609.41	209,810,020.35	<b>股东权益：</b>		
<b>固定资产：</b>			股本	628,000,000.00	942,000,000.00
固定资产原值	1,549,491,998.55	2,235,107,254.49	资本公积	1,008,785,008.00	757,585,008.00
减：累计折旧	937,574,914.71	1,011,823,603.14	盈余公积	38,603,347.93	81,106,231.44
固定资产净值	611,917,083.84	1,223,283,651.35	其中：公益金	12,867,782.64	27,035,410.47
在建工程	623,010,354.84	162,168,531.41	未分配利润	218,752,306.93	203,401,980.17
<b>固定资产合计</b>	<b>1,234,927,438.68</b>	<b>1,385,452,182.76</b>	<b>股东权益合计</b>	<b>1,894,140,662.86</b>	<b>1,984,093,219.61</b>
<b>无形资产及递延资产：</b>					
长期待摊费用		1,470,960.74			
<b>无形资产及递延资产合计</b>		<b>1,470,960.74</b>			
<b>资产总计</b>	<b>3,052,551,287.62</b>	<b>3,445,258,390.01</b>	<b>负债及股东权益合计</b>	<b>3,052,551,287.62</b>	<b>3,445,258,390.01</b>
企业负责人：		财务主管：	制表人：		

## 合并利润及利润分配表

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	29	3,545,171,997.99	2,391,787,023.83
减：主营业务成本	30	3,135,644,723.93	2,125,399,759.18
主营业务税金及附加		8,639,102.50	8,113,233.04
		.....	.....
二、主营业务利润		400,888,171.56	258,274,031.61
加：其他业务利润	31	22,441,223.71	23,135,296.79
减：存货跌价损失		572,287.77	--
减：营业费用		16,622,389.07	5,786,787.09
管理费用		66,598,773.91	38,699,079.10
财务费用	32	22,653,112.03	23,633,701.95
		.....	.....
三、营业利润		316,882,832.49	213,289,760.26
加：投资收益	33	33,704,369.30	19,720,400.00
营业外收入	34	449,746.94	3,457,004.27
减：营业外支出	35	3,682,816.36	3,710,646.12
		.....	.....
四、利润总额		347,354,132.37	232,756,518.41
减：所得税	36	56,337,004.33	36,580,803.16
少数股东损益		7,664,571.29	1,182,542.39
		.....	.....
五、净利润		283,352,556.75	194,993,172.86
加：年初未分配利润		218,056,155.52	52,496,580.00
		.....	.....
六、可供分配的利润		501,408,712.27	247,489,752.86
减：提取法定盈余公积		29,132,996.77	19,622,398.23
提取法定公益金		14,566,498.38	9,811,199.11
		.....	.....
七、可供股东分配的利润		457,709,217.12	218,056,155.52
减：应付普通股股利		193,400,000.00	--
转作股本的普通股股利		62,800,000.00	--
		.....	.....
八、未分配利润		201,509,217.12	218,056,155.52
		=====	=====

企业负责人：

财务主管：

制表人：

## 利润及利润分配表（母公司）

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项 目	1999 年度	1998 年度
一、主营业务收入	2,676,655,111.30	2,205,092,409.96
减：主营业务成	2,342,256,263.24	1,947,023,699.89
主营业务税金及附加	4,694,124.08	8,113,233.04
	.....	.....
二、主营业务利润	329,704,723.98	249,955,477.03
加：其他业务利润	19,327,026.74	21,610,634.27
减：存货跌价损失	572,287.77	--
减：营业费用	7,016,453.86	5,639,582.51
管理费用	30,627,741.60	,284,340.60
财务费用	16,451,956.58	23,091,995.78
	.....	.....
三、营业利润	294,363,310.91	208,550,192.41
加：投资收益	39,360,229.47	21,553,009.41
营业外收入	--	3,448,144.27
减：营业外支出	1,775,369.62	3,380,863.49
	.....	.....
四、利润总额	331,948,170.76	230,170,482.60
减：所得税	48,595,614.01	34,575,509.74
	.....	.....
五、净利润	283,352,556.75	195,594,972.86
加：年初未分	218,752,306.93	52,496,580.00
	.....	.....
六、可供分配的利润	502,104,863.68	248,091,552.86
减：提取法定盈余公积	28,335,255.68	19,559,497.29
提取法定公益金	14,167,627.83	9,779,748.64
	.....	.....
七、可供股东分配的利润	459,601,980.17	218,752,306.93
减：应付普通股股利	193,400,000.00	--
转作股本的普通股股利	62,800,000.00	--
	.....	.....
八、未分配利润	203,401,980.17	218,752,306.93
	=====	=====
企业负责人：	财务主管：	制表人：

山西太钢不锈钢股份有限公司

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

1999年度

金额单位：人民币元

项 目	附注	金 额	补充资料	附注	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		4,095,174,863.01	以固定资产偿还债务		
收取的租金		292,822.19	以投资偿还债务		
收到的除增值税以外其他税费返还		46,807,000.00	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		46,317,958.99	以存货偿还债务		15,721,613.04
现金流入小计		4,188,592,644.19	融资租赁固定资产		
购买商品、接受劳务支付的现金		3,620,438,318.20	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		1,114,033.00	净利润		283,352,556.75
支付给职工以及为职工支付的现金		116,176,595.81	加：少数股东损益		7,664,571.29
实际缴纳的增值税款		64,656,125.04	计提的坏账准备或转销的坏账		1,806,317.86
支付的所得税款		122,545,194.05	计提的存货跌价准备		572,287.77
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		16,933,371.65	固定资产折旧		93,393,966.60
支付的其他与经营活动有关的现金	37	57,475,563.89	待摊费用摊销		1,748,045.11
现金流出小计		3,999,339,201.64	处置固定资产、无形资产、其他长期资产的损失		130,500.72
经营活动产生的现金流量净额		189,253,442.55	财务费用		24,632,659.06
二、投资活动产生的现金流量：			投资损失（减收益）		-33,704,369.30
收回投资所收到的现金		430,000,000.00	存货的减少（减增加）		-45,591,218.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额		56,800.00	经营性应收项目的减少（减增加）		-144,632,911.35
收到的其他与投资活动有关的现金	38	63,365,921.00	经营性应付项目的增加（减减少）		-118,963.01
现金流入小计		493,422,721.00			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		300,030,112.10	经营活动及现金流量净额		189,253,442.55
债权性投资所支付的现金		411,149,993.60			
支付的其他与投资活动有关的现金		3,098,306.47			
现金流出小计		714,278,412.17			
投资活动产生的现金流量净额		-220,855,691.17			
三、筹资活动产生的现金流量			3、现金及现金等价物净增加情况		
借款所收到的现金		335,700,000.00	现金的期末余额		370,331,519.64
收到的其他与筹资活动有关的现金		86,365.54	减：现金的期初余额		331,091,314.71
现金流入小计		335,786,365.54	加：现金等价物的期末余额		
偿还债务所支付的现金		214,892,700.00	减：现金等价物的期初余额		
发生筹资费用所支付的现金		12,751.00			
偿付利息所支付的现金		50,038,460.99			
现金流出小计		264,943,911.99			
筹资活动产生的现金流量净额		70,842,453.55			
四、现金及现金等价物净增加额		39,240,204.93	现金及现金等价物净增加额		39,240,204.93
企业负责人：			会计主管：		
			制表人：		

现金流量表（母公司）



项 目	金 额	补充资料	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	3,585,492,854.17	以固定资产偿还债务	
收到除增值税以外其他税费的返还	46,807,000.00	以投资偿还债务	
收到的其他与经营活动有关的现金	22,400,756.04	以固定资产进行长期投资	
现金流入小计	3,654,700,610.21	以存货偿还债务	
购买商品、接受劳务支付的现金	3,200,680,183.57	融资租赁固定资产	
经营租赁所支付的现金	1,113,500.00		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,296,679.34	2、将净利润调节为经营活动的现金流量：	
实际缴纳的增值税款	24,643,741.47	净利润	283,352,556.75
支付的所得税款	114,125,160.16	加：计提的坏账准备或转销的坏账	1,433,899.08
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	13,039,608.02	计提的存货跌价准备	572,287.77
支付的其他与经营活动有关的现金	53,279,047.92	固定资产折旧	74,877,942.02
现金流出小计	3,483,177,920.48	待摊费用摊销	1,748,045.11
经营活动产生的现金流量净额	171,522,689.73	财务费用	23,348,070.18
二、投资活动产生的现金流量：		投资损失（减收益）	-39,360,229.47
收回投资所收到的现金	400,000,000.00	存货的减少（减增加）	-57,112,778.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额	56,800.00	经营性应收项目的减少（减增加）	-128,289,681.63
收到的其他与投资活动有关的现金	61,027,526.68	经营性应付项目的增加（减减少）	10,952,578.18
现金流入小计	461,084,326.68		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	244,711,579.38		
权益性投资所支付的现金			
债权性投资所支付的现金	420,512,085.34		
支付的其他与投资活动有关的现金	3,098,306.47	经营活动及现金流量净额	171,522,689.73
现金流出小计	668,321,971.19		
投资活动产生的现金流量净额	-207,237,644.51		
三、筹资活动产生的现金流量		3、现金及现金等价物净增加情况	
借款所收到的现金	273,000,000.00	现金的期末余额	341,717,662.54
收到的其他与筹资活动有关的现金	86,365.54	减：现金的期初余额	309,967,074.89
现金流入小计	273,086,365.54		
偿还债务所支付的现金	156,872,700.00	加：现金等价物的期末余额	
发生筹资费用所支付的现金	12,751.00	减：现金等价物的期初余额	
偿付利息所支付的现金	48,735,372.11		
现金流出小计	205,620,823.11		
筹资活动产生的现金流量净额	67,465,542.43		
四、现金及现金等价物净增加额	31,750,587.65	现金及现金等价物净增加额	31,750,587.65
企业负责人：	会计主管：	制表人：	

## 股东权益增减变动表

1999年度

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	本年数		上年数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
一、股本：				
年初余额	628,000,000.00	628,000,000.00	*378,000,000.00	378,000,000.00
本年增加数	314,000,000.00	314,000,000.00	**250,000,000.00	250,000,000.00
其中：资本公积转入	251,200,000.00	251,200,000.00	—	—
利润分配转入	62,800,000.00	62,800,000.00	—	—
发行新股增加股本	—	—	250,000,000.00	250,000,000.00
本年减少数	—	—	—	—
年末余额	942,000,000.00	942,000,000.00	628,000,000.00	628,000,000.00
二、资本公积：				
年初余额	1,008,785,008.00	1,008,785,008.00	—	—
本年增加数	—	—	1,008,785,008.00	1,008,785,008.00
其中：股本溢价	—	—	806,000,000.00	806,000,000.00
净资产折股	—	—	202,643,420.00	202,643,420.00
有效申购资金利息收入	—	—	141,588.00	141,588.00
本年减少数	251,200,000.00	251,200,000.00	—	—
其中：转增股本	251,200,000.00	251,200,000.00	—	—
年末余额	757,585,008.00	757,585,008.00	1,008,785,008.00	1,008,785,008.00
三、法定和任意盈余公积：				
年初余额	25,735,565.29	25,798,466.23	6,176,068.00	6,176,068.00
本年增加数	28,335,255.68	29,132,996.77	19,559,497.29	19,622,398.23
其中：从净利润中提取数	28,335,255.68	29,132,996.77	19,559,497.29	19,622,398.23
本年减少数	—	—	—	—
年末余额	54,070,820.97	54,931,463.00	25,735,565.29	25,798,466.23
其中：法定盈余公积	54,070,820.97	54,931,463.00	25,735,565.29	25,798,466.23
四、法定公益金：				
年初余额	12,867,782.64	12,899,233.11	3,088,034.00	3,088,034.00
本年增加数	14,167,627.83	14,566,498.38	9,779,748.64	9,811,199.11
其中：从净利润中提取数	14,167,627.83	14,566,498.38	9,779,748.64	9,811,199.11
本年减少数	—	—	—	—
年末余额	27,035,410.47	27,465,731.49	12,867,782.64	12,899,233.11
五、未分配利润：				
年初未分配利润	218,752,306.93	218,056,155.52	52,496,580.00	52,496,580.00
本年净利润	283,352,556.75	283,352,556.75	195,594,972.86	194,993,172.86
本年利润分配	298,702,883.51	299,899,495.15	29,339,245.93	29,433,597.34
年末未分配利润	203,401,980.17	201,509,217.12	218,752,306.93	218,056,155.52

\*股份公司设立日国家股折股股本

\*\*公众股股本

企业负责人：

财务主管：

制表人：

## 增值税明细表

### 1999年12月

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	本月数		本年累计数	
	母公司	合并数	母公司	合并数
应交增值税：				
1、年初未抵扣	-	(27,559,632.87)	(64,774,860.69)	(76,927,382.07)
2、销项税额	48,384,082.79	56,283,304.31	487,320,967.84	635,069,935.94
进项税额转出	1,655,524.08	1,655,524.08	2,350,963.53	2,654,681.71
转出多交增值税	-	-	-	-
3、进项税额	50,291,704.53	60,133,955.70	428,073,243.77	525,979,440.79
已交税金	8,184.03	8,184.03	680,403.78	10,223,049.48
转出未交增值税	-	-	23,963,337.69	54,357,689.52
4、期末未抵扣数	(27,819,914.56) (29,762,944.21)		(27,819,914.56)	(29,762,944.21)

#### 二、未交增值税

1、年初未交数	-	-	-	-
2、本期转入数	-	-	23,963,337.69	54,357,689.52
3、本期已交数	-	641,007.00	23,963,337.69	54,357,689.52
4、期末未交数	-	-	-	-

企业负责人：

财务主管：

制表人：

## 分部营业利润和资产表

1999年度

编制单位：山西太钢不锈钢股份有限公司

单位：人民币元

项目	行业：工业 地区：山西太原	小计	行业：工业 地区：山西临汾	小计
营业收入	2,676,655,111.30	2,676,655,111.30	868,516,886.69	868,516,886.69
折扣与折让	--	--	--	--
营业成本	2,342,256,263.24	2,342,256,263.24	793,388,460.69	793,388,460.69
税金及附加	4,694,124.08	4,694,124.08	3,944,978.42	3,944,978.42
存货跌价损失	572,287.77	572,287.77	--	--
营业费用	7,016,453.86	7,016,453.86	9,605,935.21	9,605,935.21
管理费用	30,627,741.60	30,627,741.60	35,971,032.31	35,971,032.31
财务费用	16,451,956.58	16,451,956.58	6,675,655.45	6,675,655.45
营业利润及亏损	294,363,310.91	294,363,310.91	22,045,021.58	22,045,021.58
资产总额	3,445,258,390.01	3,445,258,390.01	789,461,990.79	789,461,990.79
经营活动现金净流量	171,522,689.73	171,522,689.73	17,730,752.82	17,730,752.82
投资活动现金净流量	(207,237,644.51)	(207,237,644.51)	(33,618,046.66)	(33,618,046.66)
筹资活动现金净流量	67,465,542.43	67,465,542.43	23,376,911.12	23,376,911.12

企业负责人：

财务主管：

制表人：

# 山西太钢不锈钢股份有限公司

## 会计报表附注

### 一、公司简介:

山西太钢不锈钢股份有限公司（以下简称股份公司）是经山西省人民政府晋政函（1997）125号文批准由太原钢铁（集团）有限公司（以下简称太钢）为独家发起人，以其拥有的从事不锈钢生产、经营业务的三钢厂、五轧厂、七轧厂、金属制品厂经营性资产重组发行A种上市股票，募集设立的股份有限公司。

股份公司的营业范围为，主营：冶炼、压延加工、制造、销售不锈钢及其他钢材、钢坯、钢锭、铁合金、金属制品等；兼营：钢铁生产所需原材料、建筑材料、电子产品、机电设备、备品备件、电子仪表、技术咨询服务等。主要产品有：钢锭、优碳钢中板、不锈钢中板、优碳钢卷板、不锈钢薄板、各种金属制品等。

股份公司1998年10月1日兼并山西新临钢钢铁有限公司（以下简称新临钢）。股份公司所占其权益比例为51%，新临钢经营范围：生产和销售钢材、钢坯、钢锭、生铁及钢铁生产所需原材料、油脂产品等，从1998年起会计报表按规定纳入合并报表。

### 二、重要会计政策

#### 1、会计制度

股份公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

#### 2、会计年度

采用公历年度，自每年1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

#### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 4、记账基础和计价原则

按权责发生制原则记账，各项财产、物资按取得时的实际成本计价。

#### 5、外币业务核算方法

外币业务按业务发生当日的市场汇价折合；期末外币银行存款及债权、债务等账户按期末市场汇价进行调整，所产生的外币折合差额计入当期损益或者资本化。

#### 6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。投资被确认为现金等价物必须同时具备四个条件：期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小。期限短是指从购买日起，三个月内到期。

#### 7、坏账准备核算方法

坏账准备列入管理费用，坏账损失实行备抵法。根据股份公司董事会决议，从1999年元月1日起，将按期末应收账款余额5‰计提坏账准备变更为按应收账款和其他应收款的账龄分类计提坏账准备。具体计提比例：账龄1年以内（含1年）按余额的5‰计提；1—2年（含2年）按余额的1%计提；2—3年（含3年）按余额的2%计提；3年以上按余额的5%计提，对预计无法收回的应收款项全额计提，并作为会计政策变更进行追溯调整。其他债权按实际确认的坏账损失计入管理费用直接核销。

#### 8、存货核算方法

存货分类为：原料、辅助材料、燃料、修理用备件、包装物、低值易耗品、大型工具、委托加工材料、在产品及自制半成品、产成品、外购半成品、委托代销产品、委托加工物资，入库均按实际成本计价，发出采用加权平均法核算。低值易耗品采用领用时一次摊销法。根据股份公司董事会决议，从1999年1月1日起，股份公司的存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备系按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

#### 9、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入账，在处置时按所收到的收入与账面价值差额作为投资收益入账。根据股份公司董事会决议自1999年1月1日起期末按账面成本高于市价或高于可收回已知现金金额的差额计提短期投资跌价准备，计入当年损益。

#### 10、长期投资核算方法

##### (1)股权投资

股权投资按实际成本计价，拥有被投资单位20%以上表决权资本，对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算；拥有被投资单位20%以下表决权资本采用成本法核算。

##### (2)债权投资

债权投资的入账价值按实际支付的价款确认，利息收入按权责发生制原则处理。

根据股份公司董事会决议，自1999年1月1日起，股份公司对被投资单位由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致其可收回金额低于投资的账面价值且该降低价值在可预计的未来期间内不可恢复，股份公司以可收回金额低于长期投资账面价值的差额计提长期投资减值准备。预计的长期投资减值损失计入当年度损益类账项。

#### 11、固定资产核算方法

(1)固定资产标准：使用年限在1年以上，单位价值在2000元以上的房屋、建筑物和机器设备等。

(2)固定资产分类：生产用房屋、建筑物，通用设备，专用设备，运输设备，电气设备，电子及通信设备，仪器仪表等七大类。

(3)固定资产计价：按实际成本或评估值计价。

(4)固定资产折旧：按各类固定资产原值（评估值）和预计可使用年限，扣除残值后采用“直线法”平均计算。

各类固定资产的预计使用年限、残值率、年折旧率如下：

固定资产分类	估计使用年限	预计净残值率	年折旧率(%)
生产用房屋、建筑物	25--45年	3%	3.88--2.16
通用设备	14--18年	3%	6.93--5.39
专用设备	12--15年	3%	8.08--6.47
运输设备	8--14年	3%	12.13--6.93
电气设备	15--18年	3%	6.48--5.39
电子及通讯设备	7--28年	3%	13.86--3.46
仪器仪表	12年	3%	8.08

#### 12、在建工程核算方法

在建工程核算内容包括：固定资产新建工程、改扩建工程所发生的实际支出，预付工程款和购入为工程准备的物资。工程完工交付使用按实际成本结转固定资产，包括与在建工程有关的借款利息支出予以资本化。

#### 13、销售收入的确认原则

销售商品的收入，应在下列条件均能满足时予以确认：

(1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

- (3) 与交易相关的经济利益能够流入企业；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

#### 14、所得税的会计处理方法

所得税会计采用应付税款法核算。所得税执行税率33%，实际税负15%。根据山西省人民政府晋政函(1997)126号文件规定从1998年元月1日起，股份公司实行所得税超过15%的部分由财政返还企业政策。

#### 15、合并会计报表的编制方法

按照《合并会计报表暂行规定》，将股份公司直接或间接方式拥有其过半数以上权益性资本以及其他被本公司所控制的被投资企业纳入编制合并会计报表范围；以纳入合并范围的被投资企业的会计报表及有关资料为依据，通过抵销与本公司相关的科目编制合并会计报表。

#### 16、会计政策变更对股份公司财务状况、经营成果的影响

##### (1) 应收款项

按原坏账准备核算方法，应收款项截止1998年12月31日应计提坏账准备1,004,109.47元。

根据财政部财会字(1999)35号“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”，股份公司调整应收账款、其他应收款、坏账准备的会计处理方法作为会计政策变更，在追溯调整1998年度坏账准备的基础上，相应调整1999年度坏账准备。调整过程如下：

应收款项及坏账准备的计提：

账龄	比例	1998年12月31日		1999年12月31日	
		应收款项期末数	坏账计提数	应收款项期末数	坏账计提数
1年以内	5%	321,898,993.36	1,485,241.93	275,699,451.05	1,196,705.54
1-2年	1%	44,684,570.68	446,845.71	104,187,746.00	1,041,877.46
2-3年	2%	58,612,535.22	1,172,250.71	42,100,452.79	841,726.20
3年以上	5%	10,864,878.08	543,273.90	47,458,275.41	2,373,620.91
合计		436,060,977.34	3,647,612.25	469,445,925.25	5,453,930.11

此项会计政策变更采用追溯调整法(其中，应收所得税返还款不计提坏账准备)，1998年度的比较会计报表已重新表述。由于上述会计政策变更，调减1998年度利润总额2,643,502.78元，调减1999年年初留存收益2,643,502.78元。

##### (2) 存货



根据财政部财会字（1999）35号“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”，股份公司存货按成本与可变现净值孰低计价，存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取的会计处理方法作为会计政策变更。1998年年末单个存货项目成本均低于可变现净值，故未计提存货跌价准备。从1999年年末计提存货跌价准备，具体计提过程如下：

存货项目	1999年12月31日 成本金额	1999年12月31日 可变现净值	存货跌价准备
稀土硅铁	72,709.79	68,172.30	4,537.49
高中低碲	7,247,475.11	7,157,940.95	89,534.16
钼铁	104,769.73	93,078.88	11,690.85
氧化钼	215,047.05	196,895.00	18,152.05
钒铁	184,483.11	104,394.10	80,089.01
铌条	159,775.91	136,345.70	23,430.21
优碳中卷板	3,905,857.26	3,782,333.26	123,524.00
不锈薄板	903,868.92	771,375.92	132,493.00
不锈管坯	3,613,868.47	3,538,287.47	75,581.00
不锈线材	261,630.76	248,374.76	13,256.00
合计	16,669,486.11	16,097,198.34	572,287.77

此项会计政策变更，调减1999年度利润总额572,287.77元，影响净利润486,444.60元。

### 三、税项

税种	计税依据	1999年度税率
(1) 流转税		
增值税	产品销售收入	17%
营业税	委托贷款利息收入	8%
城建税	应交增值税、应交营业税	7%
教育费附加	应交增值税、应交营业税	3%
*价格调控基金	应交增值税、应交营业税	1.5%
(2) 所得税		
**所得税	应纳税所得额	33%
(3) 其他税		
房产税	房产余值	1.2%
土地使用税	实际占用土地面积(年)	1元/m <sup>2</sup>
车船使用税	小卧车、客货车按辆(年)	60元/辆
	大货车 按净吨位(年)	42元/吨
印花税	按实收资本、资本公积	
	额、固定资产增加额贴花	0.5‰
	按购销合同额	0.3‰
	按财产保险合同额贴花	1‰

按借款合同额贴花

0.05‰

\* “价格调控基金”系根据山西省人民政府晋政发(1995)71号“关于进一步完善价格调控基金征收管理工作的通知”规定“凡在本省境内从事生产、经营、服务等项活动，有销售营业收入的单位和个人，均应缴纳价格调控基金，价格调控基金以消费税、增值税、营业税为计征依据。征集比例，按税前‘三税’额的1.5%计征”。

\*\*根据山西省人民政府晋政函(1997)126号文件规定从1998年元月1日起股份公司实行所得税超过15%的部分由财政返还企业政策。

#### 四、控股子公司及合营企业

单位名称：山西新临钢钢铁有限公司

注册资本：392,157,000元人民币

本公司对其投资额：200,000,000元人民币

本公司所占权益比例：51%

经营范围：生产和销售钢材、钢坯、钢锭、生铁及钢铁生产所需原材料、油脂产品等。

#### 五、会计报表项目附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

##### 1、货币资金

项 目	期初余额	期末余额
现 金	41,089.91	21,310.77
银行存款	331,050,224.80	370,259,340.57
其他货币资金	-	50,868.30
合 计	331,091,314.71	370,331,519.64

##### 2、短期投资

项 目	期初余额	期末余额
债券投资	-	50,000,000
其他投资	470,000,000	430,000,000
	470,000,000	480,000,000

(1) 上述债券投资50,000,000元，系1999年12月15日委托中国长城信托投资公司以每手126.024元的价格购入，期末市价为每手127元。

(2) 期初委托贷款400,000,000元,已于本期收回,并取得收益。本期于1999年12月委托山西省信托投资公司对太钢贷款390,000,000元,期限半年,利率6.138%。

(3) 新临钢1998年12月1日发生的委托贷款70,000,000元,利率6.12%,已于本年陆续收回30,000,000元,期末余额40,000,000元。该项贷款从1999年12月23日已延期到2000年6月23日,年利率6.138%。

### 3、应收账款

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	89,431,806.10	44.53%	447,159.03	94,870,972.32	35.08%	474,354.87
1—2年	43,499,420.00	21.66%	434,994.20	87,526,432.71	32.36%	875,264.33
2—3年	58,524,456.30	29.14%	1,170,489.13	42,033,338.39	15.54%	840,383.91
3年以上	9,366,359.68	4.67%	468,317.98	46,032,504.88	17.02%	2,302,332.38
合计	200,822,042.08	100%	2,520,960.34	270,463,248.30	100%	4,492,335.49

期末余额比期初余额增加69,641,206.30元的主要原因为本期销售增加。

前五名债务人名单	所欠金额	欠款时间	欠款原因
太原钢铁(集团)有限公司	35,322,674.79	99年	新临钢销售产品结算余额
深圳晋园不锈钢有限公司	22,944,360.57	99年	销售产品结算余额
太原钢铁(集团)东北经贸中心	15,883,497.53	99年	销售产品结算余额
上海太钢经贸中心	12,121,065.88	98年	销售产品结算余额
青岛易斯特不锈钢有限公司	11,649,405.33	99年	销售产品结算余额

持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位为太钢,1999年期初太钢对股份公司的欠款824,099.54元,期末欠款35,322,674.79元。

### 母公司:

账 龄	期初数			期末数		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
1年以内	60,373,572.98	36.77%	301,867.86	57,735,612.19	29.02%	288,678.06
1—2年	36,172,809.80	22.04%	361,728.10	59,620,604.92	29.97%	596,206.05
2—3年	58,266,605.37	35.49%	1,165,332.11	35,800,361.18	17.99%	715,724.37
3年以上	9,366,359.68	5.70%	468,317.98	45,797,867.75	23.02%	290,600.52
合计	164,179,347.83	100%	2,297,246.05	198,954,446.04	100%	3,891,209.00

### 前五名债务人名称:

单位	期末余额	拖欠时间	欠款原因
-----	-----	-----	-----

深圳晋园不锈钢有限公司	22,944,360.57	99年	销售产品结算余额
太原钢铁(集团)东北经贸中心	15,883,497.53	99年	销售产品结算余额
上海太钢经贸中心	12,121,065.88	98年	销售产品结算余额
青岛易斯特不锈钢有限公司	11,649,405.33	99年	销售产品结算余额
北洋(天津)钢材批发交易市场	11,047,083.51	97年	资金周转困难

持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位为太钢,1999年期初太钢对股份公司欠款824,099.54元,期末欠款1,242,991.04元。

#### 4、应收票据

应收票据期末余额为142,877,146元,其中期后贴现55,350,000元:

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备注
天津市利民工业公司	1999.10.14	2000.02.22	850,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.11.22	2000.05.02	4,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.11.26	2000.05.24	3,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.11.19	2000.04.28	4,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.11.18	2000.04.27	4,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.12.17	2000.05.25	4,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.12.28	2000.06.23	4,000,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.12.23	2000.06.01	4,500,000	贴现
太原钢铁(集团)有限公司	1999.12.27	2000.06.22	4,500,000	贴现
山东泰山石化集团东平总公司	1999.11.25	2000.03.25	2,000,000	贴现
山东华众纸业有限公司	1999.12.10	2000.06.10	1,000,000	贴现
廊坊市天钢结构有限公司	1999.12.21	2000.06.19	5,000,000	贴现
漯河仁和线材有限公司	1999.12.27	2000.06.27	2,000,000	贴现
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	1999.12.10	2000.06.01	3,000,000	贴现
邯钢集团衡水薄板有限责任公司	1999.12.13	2000.06.08	3,000,000	贴现
河南省镇平县贾宋食品股份公司	1999.12.23	2000.06.23	3,000,000	贴现
至喜集团公司	1999.08.30	2000.02.28	1,000,000	贴现
合计			55,350,000	

持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位为太钢,1999年期初太钢对股份公司欠款为零,期末欠款为48,000,000元,系太钢欠子公司新临钢的款项。

#### 5、预付账款

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	占总金额比例	金 额	占总金额比例
1年以内	7,975,165.71	94.48%	112,960,986.88	99.52%
1-2年	465,800.00	5.52%	96,721.51	0.09%
2-3年	-	-	441,800.00	0.39%
合计	8,440,965.71	100%	113,499,508.39	100%
前五名债务人名单		所欠金额	欠款时间	欠款原因
-----		-----	-----	-----

青岛易斯特不锈钢有限公司	46,770,368.83	99年	购不锈钢卷款
金川有色金属公司	44,350,000.00	99年	购原料款
太原钢铁集团临汾钢铁有限公司	12,000,000.00	99年	购原料款
茂名市中业物资公司	7,000,000.00	99年	购原料款
武汉腾飞计算机系统公司	300,000.00	99年	购计算机款

本项目无持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位的款项。

## 6、其他应收款

账龄	期初数			期末数		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1年以内	232,467,187.26	98.82%	1,038,082.90	180,828,478.73	90.88%	722,350.67
1—2年	1,185,150.68	0.50%	11,851.51	16,661,313.29	8.37%	166,613.13
2—3年	88,078.92	0.04%	1,761.58	67,114.40	0.03%	1,342.29
3年以上	1,498,518.40	0.64%	74,955.92	1,425,770.53	0.72%	71,288.53
合计	235,238,935.26	100%	1,126,651.91	198,982,676.95	100%	961,594.62

期初、期末余额中所含应收所得税返还款不计提坏账准备。

前五名债务人名单	所欠金额	欠款时间	欠款原因
太原钢铁(集团)有限公司	85,642,513.59	99年	往来结算结余
太原钢铁集团临汾钢铁有限公司	64,593,318.81	99年	往来结算结余
山西省财政厅	36,358,344.23	99年	尚未返还的所得税金额
新临钢王学文	2,085,000.00	99年	采购借款
新临钢刘永红	1,216,878.46	99年	采购借款

持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位为太钢,1999年期初太钢对股份公司欠款125,208,654.89元,期末欠款85,642,513.59元。太钢在1998年12月20日与股份公司签订了收取资金占用费协议,该协议从1999年元月1日起执行,1999年太钢共计支付股份公司资金占用费27,032,826.68元。

## 7、存货

项 目	期初数	期末数
原料	68,422,572.27	172,481,950.25
辅助材料	25,577,931.31	18,754,220.27
燃料	2,077,588.40	4,646,548.86
修理用备件	84,240,142.17	71,554,355.15
低值易耗品	1,188,232.56	2,292,467.27
大型工具	47,724,982.23	53,342,557.02
委托加工材料	732,411.95	253,977.10
在产品、自制半成品	207,006,593.35	199,677,886.44
产成品	179,548,741.65	71,810,615.59
外购半成品	14,317,362.66	29,652,101.24

委托代销产品	-	42,800,631.00
委托加工物资	52,365,019.60	61,525,486.91
合计	683,201,578.15	728,792,797.10

#### 8、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1994年期初存货进项税				
未抵扣余额	12,951,803.20	-	12,951,803.20	-
中修费	817,681.89	63,272,106.09	52,126,480.10	11,963,307.88
大修费	-	699,432.10	641,300.00	58,132.10
新临钢保险费	231,329.32	985,478.50	1,216,807.82	-
新临钢报刊费	20,837.02	44,953.21	65,790.23	-
新临钢取暖费	6,908.98	-	6,908.98	-
合计	14,028,560.41	65,001,969.90	67,009,090.33	12,021,439.98

#### 9、长期投资

母公司：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资 (其他股权投资)	201,832,609.41	7,977,410.94	-	209,810,020.35

被投资单位名称	投资日期	投资金额	占被投资单位注册资本比例	备注
山西新临钢钢铁有限公司	1998年10月	200,000,000	51%	

本项投资预计可收回价值高于账面价值，因此不计提减值准备。

由于新临钢追溯调整以前年度坏账准备，股份公司追溯调了1998年度投资收益，并调减了1999年期初长期股权投资余额243,780.77元。

#### 10、固定资产及累计折旧

固定资产原值	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生产用房屋建筑物	415,065,586.20	78,052,136.85	834,900.00	492,282,823.05
通用设备	262,099,444.76	38,292,304.62	585,060.00	299,806,689.38
专用设备	051,256,089.40	543,975,023.28	244,918.65	1,594,986,194.03
交通运输	12,305,749.23	1,601,733.08	116,800.00	13,790,682.31
电气设备	149,398,547.91	19,347,528.79	878,000.00	167,868,076.70
电子产品及通讯设备	5,372,189.37	2,882,547.36	-	8,254,736.73
仪器仪表	28,524,419.93	8,268,559.59	214,000.00	36,578,979.52

合计 1,924,022,026.80 692,419,833.57 2,873,678.65 2,613,568,181.72

累计折旧	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生产用房屋建筑物	211,775,991.75	11,539,043.98	588,510.00	222,726,525.73
通用设备	153,488,473.36	15,193,502.15	466,207.07	168,215,768.44
专用设备	632,757,389.52	55,255,568.67	309,560.16	687,703,398.03
交通运输	6,543,140.88	810,716.10	102,259.04	7,251,597.94
电气设备	91,626,993.77	8,658,663.03	812,897.60	99,472,759.20
电子产品及通讯设备	2,973,810.78	528,119.39	-	3,501,930.17
仪器仪表	13,282,132.15	1,960,700.90	158,284.66	15,084,548.39
合计	1,112,447,932.21	93,946,314.22	2,437,718.53	1,203,956,527.90

固定资产净值	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
合计	811,574,094.59	598,473,519.35	435,960.12	1,409,611,653.82

固定资产原值和净值本期分别增加692,419,833.53元、598,473,519.35元的主要原因系在建工程转入691,827,286.50元，其中：母公司由在建工程转入685,461,927.04元，子公司由在建工程转入6,365,359.46元。

## 11、在建工程

工程名称	期初数 (其中:利息资本化)	本期增加 (其中:利息资本化)	本期转入 固定资产数 (其中:利息资本化)	其他 减少数 (其中:利息资本化)	期末数 (其中:利息资本化)	资金来源	项目 进度
<b>母公司：</b>							
连铸电磁搅拌工程	275,383.95	-	-	275,383.95	-	自筹	完工
AOD炉顶吹氧枪工程	2,124,306.35	-	-	-	2,124,306.35	自筹	63.03%
6300KAV铬铁炉设计费	44,100.00	-	-	44,100.	-	自筹	完工
AOD炉水利学研究	30,000.00	-	-	30,000.00	-	自筹	完工
不锈钢立式连铸机改造	2,898,798.51	56,336,386.20	-	-	59,235,184.71	募股	95%
AOD溅渣炉	50,000.00	-	-	50,000.00	-	募股	完工
中板电磁探伤	455,630.68	-	-	-	455,630.68	自筹	99%
加热炉推钢滑道引进	694,626.51	-	694,626.51	-	-	自筹	完工
常化炉改造	2,703,233.94	24,569,963.86	-	-	27,273,197.80	贷款	
	(2,081,625.00)	(4,151,875.00)	-	-	(6,233,500.00)		
加热炉改造	803,198.00	4,000,000.00	-	-	4,803,198.00	自筹	
不锈钢冷轧薄板改扩	612,830,606.90	104,691,849.22	681,395,973.50	2,873,895.10	33,252,587.52		
建一期工程	(37,510,983.26)	(22,107,524.47)	(59,618,507.73)				
其中：							
冷轧不锈钢带钢改造	468,351,867.52	56,596,550.98	523,811,495.72	1,136,922.78	-	贷款募股	完工
	(26,813,563.94)	(22,107,524.47)	(48,921,088.41)	-	-		
光亮线改造工程	143,006,334.11	16,315,115.99	157,584,477.78	1,736,972.32	-	贷款	完工
	(10,697,419.32)	-	(10,697,419.32)	-	-		
混线配套工程中和站	1,472,405.27	11,780,182.25	-	-	13,252,587.52	募股	95%
其它项目	-	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	自筹	
不锈钢门窗及幕墙生产线	50,000.00	-	-	-	50,000.00	自筹	
真空炉研究	50,470.00	-	-	50,470.00	-	自筹	完工
冷轧纵切机组	-	178,800.00	-	-	178,800.00	自筹	90%
AOD炉扩容改造	-	32,139,143.91	-	-	32,139,143.91	自筹	90%
电平车改造	-	364,686.56	-	-	364,686.56	自筹	80%

6#磨床改造	-	499,800.00	499,800.00	-	-	自筹	完工
成品床大门	-	204,344.73	204,344.73	-	-	自筹	完工
平整机组延伸	-	208,988.00	208,988.00	-	-	自筹	完工
新横切液压	-	139,068.00	-	-	139,068.00	自筹	30%
平整机组压下	-	68,000.00	68,000.00	-	-	自筹	完工
动力变电室	-	205,000.00	205,000.00	-	-	自筹	完工
精磨平车	-	132,800.00	132,800.00	-	-	自筹	完工
天平电子秤	-	95,000.00	95,000.00	-	-	自筹	完工
天车电机	-	120,591.00	120,591.00	-	-	自筹	完工
电机	-	482,754.00	482,754.00	-	-	自筹	完工
冷轧二十辊改造	-	107,833.00	-	-	107,833.00	自筹	10%
辊道车通	-	255,160.03	-	-	255,160.03	自筹	50%
调度电话	-	283,000.00	283,000.00	-	-	自筹	完工
八辊改造	-	339,691.30	339,691.30	-	-	自筹	完工
横切机组	-	54,000.00	-	-	54,000.00	自筹	25%
电炉水冷	-	717,335.99	-	-	717,335.99	自筹	90%
主跨天车	-	167,400.00	-	-	167,400.00	自筹	30%
变流机组	-	3,790.00	-	-	3,790.00	自筹	
机动工房	-	44,024.17	-	-	44,024.17	自筹	15%
4-5#磨床改造	-	377,393.00	-	-	377,393.00	自筹	85%
新横切开卷	-	105,700.00	-	-	105,700.00	自筹	40%
1#磨床改造	-	320,091.69	-	-	320,091.69	自筹	70%
零购汽车	-	731,358.00	731,358.00	-	-	自筹	完工
小计	623,010,354.84 (39,592,608.26)	227,943,952.66 (26,259,399.47)	685,461,927.04 (59,618,507.73)	3,323,849.05 -	162,168,531.41 (6,233,500.00)		
<b>子公司：</b>							
炼钢配套	3,615,809.97	-	-	-	3,615,809.97	贷款	99%
炼钢改造	1,568,568.69 (170,818.29)	-	-	-	1,568,568.69 (170,818.29)	贷款	96%
2号板坯连铸机	5,000,120.02 (2,538,431.38)	202,065.00	-	-	5,202,185.02 (2,538,431.38)	贷款	停缓建
400立方米球罐	143,257.73	-	-	-	143,257.73	自筹	98%
6000立方米氧气站	330,097.02	47,046,337.74	-	-	47,376,434.76	募股	95%
1号高炉扩容	3,024,134.77	56,741.90	3,080,876.67	-	-	自筹	完工
铁罐烘烤	142,546.00	195,197.00	337,743.00	-	-	自筹	完工
1号泵房改造	1,981,686.40	-	1,981,686.40	-	-	自筹	完工
炼铁原料场改造	795,287.52	-	-	-	795,287.52	自筹	98%
炼铁耐火材料库干燥间	11,417.00	507,688.00	519,105.00	-	-	自筹	完工
钢包在线烤包装置	166,100.00	79,052.20	-	-	245,152.20	自筹	72%
烧结自动配料	350,988.96 (221,628.96)	-	-	-	350,988.96 (221,628.96)	贷款	46%
综合厂废油处理	134,820.00	-	-	-	134,820.00	自筹	75%
3号36平方米烧结机	152,005.30	33,863,973.05	-	-	34,015,978.35	募股	99%
炼钢浅渣护炉	-	730,113.55	-	-	730,113.55	自筹	41%
高炉富氧喷煤	-	1,455,340.62	-	-	1,455,340.62	募股前期准备	
8平方米竖炉	-	114,052.00	-	-	114,052.00	自筹	
4号高炉上料称量技改	12,254.92	226,167.53	238,422.45	-	-	自筹	
炼钢铁合金烘烤炉	-	544,696.00	-	-	544,696.00	自筹	91%
制氧氨水预冷保温设施	-	46,354.00	46,354.00	-	-	自筹	完工
2号方坯连铸机	-	292,892.00	-	-	292,892.00	募股贷款前期准备	
炼钢厂板坯连铸机改造	-	890,000.00	-	-	890,000.00	自筹	16%
炼铁1号高炉电子秤改造	-	161,171.94	161,171.94	-	-	自筹	完工
炼钢购喂丝机两架	-	222,000.00	-	-	222,000.00	自筹	56%
2号小方坯	65,000.00	-	-	65,000.00	-	已核销	
3号24平方米烧结机	253,007.50	-	-	253,007.50	-	已核销	
小计	17,747,101.80 (2,930,878.63)	86,633,842.53	6,365,359.46 (59,618,507.73)	318,007.50 -	97,697,577.37 (2,930,878.63)		
合计	640,757,456.64 (42,523,486.89)	314,577,795.19 (26,259,399.47)	691,827,286.50 (59,618,507.73)	3,641,856.55 -	259,866,108.78 (9,164,378.63)		

本项目年末余额比年初余额减少380,891,347.90元，主要原因是本期发生314,577,795.19元，本期转入固定资产691,827,286.50元。



12、工程物资

工程项目	物资名称	期初数	期末数
2号板坯连铸机	设备	5,642,934.48	5,642,934.48
6000立方米氧气站	设备	8,200,000.00	894,007.48
其他	设备	541,719.20	13,623,411.67
合计		14,384,653.68	20,160,353.63

13、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销(转出)	期末数
光亮线生产准备费	-	2,576,994.32	1,106,033.58	1,470,960.74

14、短期借款

借款类别	期初数	期末数
担保借款	123,000,000.00	144,000,000.00

股份公司借款123,000,000元，由太钢提供担保；新临钢借款21,000,000元，由股份公司提供担保。

15、应付票据

	期初数	期末数
应付票据金额：	-	6,830,000.00

本项目年末余额无持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位的债权。

16、应付账款

	期初数	期末数
应付账款金额：	157,859,315.61	149,094,631.50

本项目年末余额中欠持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位为太钢，1999年期初股份公司欠太钢款项1,503,888.05元，期末欠款88,200元。

17、预收账款

	期初数	期末数
预收账款金额：	148,654,844.58	115,529,759.55

本项目年末余额无持有股份公司5%(含5%)以上股权的股东单位的债权。

### 18、应付股利

项 目	期初数	期末数
应付国家股股利	-	113,400,000.00
应付普通股股利	-	75,000,000.00
合 计	-	188,400,000.00

根据股份公司第一届第六次董事会关于1999年度利润分配预案调整。

### 19、应交税金

税 种	期初数	期末数
增 值 税	( 76,927,382.07 )	(29,762,944.21)
城 建 税	249 ,339.80	26,855.03
所 得 税	47 ,557,155.57	39,663,702.67
营 业 税	64,169.20	613,804.90
房 产 税	143,717.54	-
投资方向调节税	15,230.50	13,692.10
合计	( 28,897,769.46 )	10,555,110.49

### 20、其他应付款

	期初数	期末数
其他应付款金额：	93,482,959.62	111,344,775.97

本项目年末余额中欠持有本公司5%（含5%）以上股权的股东单位为太钢，1999年期初股份公司欠太钢款项15,538,818.00元，期末欠款11,900,356.16元。

### 21、一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
信用	500,000.00	6,627,243.75
担保	30,329,707.11	390,000,000.00
抵押	-	18,000,000.00
抵押担保	-	49,675,800.00
合计	30,829,707.11	464,303,043.75

其中：担保贷款390,000,000.00元，由太钢提供担保；抵押贷款18,000,000.00元由太钢提供抵押；抵押担保贷款6,000,000美元按1999年末的市场汇价8.2793折合人民币49,675,800元，由太钢提供抵押，同时五矿贸易有限责任公司提供担保。

## 22、长期借款

借款单位	金额	借款期限	年利率(%)	借款条件
国华能源投资有限公司	18,829,707.11	1987---2002	3.60	信用
山西省融资租赁有限公司	3,000,000.00	1987---不定期	5.04	信用
山西省融资租赁有限公司	4,000,000.00	1991---2001	5.04	信用
山西省信托投资公司	1,500,000.00	1986---2003	5.85	信用
中国银行山西省分行	173,865,300.00	1996.12---2003.08	美元浮动利率	抵押担保
中国银行山西省分行	63,000,000.00	1996.12---2003.08	7.56	抵押
工商行太钢支行	35,000,000.00	1996.12---2001.07	11.7	信用
工商行太钢支行	70,000,000.00	1998.08---2001.08	7.11	信用
工商行太钢支行	90,000,000.00	1998.10---2001.04	7.11	担保
工商行太钢支行	50,000,000.00	1999.01---2001.01	6.66	担保
工商行太钢支行	20,000,000.00	1999.06---2001.06	5.94	担保
合计	529,195,007.11			

其中：160,000,000.00元由太钢提供担保；抵押贷款63,000,000.00元由太钢提供抵押；抵押担保贷款21,000,000美元按1999年末的市场汇价8.2793折合人民币173,865,300元，由太钢提供抵押，同时五矿贸易有限责任公司提供担保。

## 23、长期应付款

	期初数	期末数
长期应付款金额：	33,833,845.00	17,833,845.00

长期应付款余额为效益工资节余。经总经理批准，1999年度动用效益工资节余16,000,000元。

## 24、其他长期负债

	期初数	期末数
其他长期负债金额：	39,630,00.00	39,630,000.00

新临钢根据银行贷款债务转移协议，将银行贷款转为对兼并方(太钢)的负债，期限为2-5年，在计划还款期内免付利息。

## 25、股本

	期初数	本次变动增减(+/-)	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份			
国家拥有股份	378,000,000	189,000,000.00	567,000,000.00
2、内部职工股	20,000,000	(20,000,000.00)	-
尚未流通股份合计	398,000,000	169,000,000.00	567,000,000.00
二、可流通股份			
境内上市的人民币普通股	230,000,000	145,000,000.00	375,000,000.00
三、股份总数	628,000,000	314,000,000.00	942,000,000.00

## 26、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	806,000,000	-	-	806,000,000
转增股本	-	-	251,200,000	(251,200,000)
净资产折股	202,643,420	-	-	202,643,420
有效申购资金利息收入	141,588	-	-	141,588
合计	1,008,785,008	-	251,200,000	757,585,008

## 27、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	25,798,466.23	29,132,996.77	-	54,931,463.00
法定公益金	12,899,233.11	14,566,498.38	-	27,465,731.49
合计	38,697,699.34	43,699,495.15	-	82,397,194.49

## 28、未分配利润

净利润的分配，按股份公司章程规定分配：

- (1) 弥补亏损；
- (2) 计提法定盈余公积10%；
- (3) 计提法定公益金5%；
- (4) 计提任意盈余公积；
- (5) 分配普通股股利。

项 目	1999年度	1998年度
(1)净利润	283,352,556.75	194,993,172.86
加：年初未分配利润	218,056,155.52	52,496,580.00
(2)可供分配利润	501,408,712.27	247,489,752.86
减：提取法定盈余公积	29,132,996.77	19,622,398.23
提取法定公益金	14,566,498.38	9,811,199.11
应付普通股股利（含税款）	193,400,000.00	—
转作股本的普通股股利	62,800,000.00	—
(3)未分配利润	201,509,217.12	218,056,155.52

坏账准备核算会计政策变更，调减1999年年初未分配利润2,011,322.62元。

## 29、主营业务收入

项 目	本年发生数	上年发生数
母公司：		
钢锭	235,426,822.00	411,770,360.13
中卷板	1,231,765,654.03	1,217,210,404.71
不锈薄板	1,096,908,485.88	484,585,355.25
不锈方坯	6,519,467.30	1,183,570.80
不锈管坯	69,750,621.56	65,617,906.75
不锈线材	32,451,936.18	248,325.96
不锈园钢	73,772.78	36,908.10
各种金属制品	3,758,351.57	24,439,578.26
	-----	-----
小计	2,676,655,111.30	2,205,092,409.96
子公司：		
铸造生铁	1,387,487.83	841,874.09
炼钢生铁	14,643,988.94	7,588,013.33
钢锭	1,478,366.57	1,292,503.88
板坯	574,363,520.01	111,339,804.25
改制坯	-	377,985.86
方坯	263,943,758.67	62,261,272.54
氧气	280,467.07	108,033.52
工业性劳务	369,299.20	2,885,126.40
废钢加工	799,036.80	-
来料加工费	11,250,961.60	-
	-----	-----
小计	868,516,886.10	186,694,613.87
	-----	-----
合计	3,545,171,997.99	2,391,787,023.83

## 30、主营业务成本

项 目	本年发生数	上年发生数
母公司：		
钢锭	226,338,054.04	383,770,673.07
中卷板	1,079,950,006.30	1,033,664,804.62
不锈薄板	925,741,512.12	432,150,808.04
不锈方坯	5,482,976.00	836,758.00
不锈管坯	68,911,527.00	70,392,183.94
不锈线材	31,371,598.00	169,989.00
不锈园钢	32,140.89	21,123.00
各种金属制品	4,428,448.89	26,017,360.22
	-----	-----
小计	2,342,256,263.24	1,947,023,699.89

子公司：

铸造生铁	1,320,661.64	881,802.51
炼钢生铁	15,721,918.07	7,870,896.19
钢锭	1,506,739.21	1,336,574.30
板坯	534,676,634.67	107,894,405.67
改制坯	-	340,192.95
方坯	236,139,844.52	58,298,821.43
氧气	229,320.53	56,220.22
工业性劳务	369,299.20	1,697,146.02
废钢加工	437,397.84	-
来料加工	2,986,645.01	-
	-----	-----
小计	793,388,460.69	178,376,059.29
	-----	-----
合计	3,135,644,723.93	2,125,399,759.18

31、财务费用

类 别	本年发生数	上年发生数
利息支出	56,810,945.84	35,192,982.13
减：利息收入	34,405,029.45	11,594,667.70
汇兑损失	35,222.41	-
加：手续费支出	211,973.23	35,387.52
合计	22,653,112.03	23,633,701.95

32、其他业务利润

项 目	本年发生数	上年发生数
其他业务收入：		
普碳废钢	12,683,628.00	18,900,334.62
Cr不锈废钢	4,973,502.60	12,289,070.48
Ni不锈废钢	160,685,222.00	105,780,713.60
金属制品	16,641,814.56	383,051.73
其他	24,012,724.01	18,255,293.45
小计	218,996,891.17	155,608,463.88

其他业务支出：

普碳废钢	11,586,160.55	16,819,260.87
Cr不锈废钢	4,056,102.28	6,520,460.87
Ni不锈废钢	143,481,063.17	93,289,129.07
金属制品	16,139,325.90	412,557.21

其他	21,293,015.56	15,431,759.07
小计	196,555,667.46	132,473,167.09

其他业务利润： 22,441,223.71 23,135,296.79

### 33、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
债权投资收益	33,704,369.30	19,720,400.00

本项目系股份公司和新临钢分别委托山西信托投资有限公司向太钢贷款实现的收益。

母公司：

项 目	本年发生数	上年发生数
债权投资收益	31,382,818.53	19,720,400.00
股权投资收益	7,977,410.94	1,832,609.41
合 计	39,360,229.47	21,553,009.41

债权投资收益系委托贷款净收益，本年度收益34,881,125元，支付营业税金及附加2,991,056.47元，支付手续费507,250元。

### 34、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
处理固定资产净收益	2,736.09	-
固定资产盘盈	-	8,860.00
债务重组收益	446,974.85	-
无法支付的应付款	36.00	-
申购无效冻结存款收入	-	3,448,144.27
合 计	449,746.94	3,457,004.27

### 35、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
技工学校经费	144,084.62	33,530.29
价格调控基金	978,999.55	907,922.49
子弟学校经费	1,853,456.89	2,643,893.34
违约金、罚款等	76,755.40	125,000.00

在建工程损失	318,007.50	-
处理固定资产损失	311,512.40	-
职工困难补助	-	300.00

合 计 3,682,816.36 3,710,646.12

### 36、所得税

项目	本年发生数	上年发生数
应纳所得税（33%）	123,941,409.51	78,071,410.57
所得税返还（18%）	67,604,405.18	41,490,607.41
实际税负（15%）	56,337,004.33	36,580,803.16

37、支付的其他与经营活动有关的现金57,475,563.89元。其中代垫运费32,074,711.54元，管理费用中发生的研究开发费、绿化费、业务招待费、职工教育经费等3,325,308.28元，暂付代付职工房水电煤气费、住房公积金等各种保险5,528,735.44元。

38、支付的其他与投资活动有关的现金3,098,306.47元。其中委托贷款所发生的营业税金及附加2,991,056.47元。

## 六、分行业资料

因股份公司主要从事冶炼、压延加工、制造、销售不锈钢及其他钢材，纯属工业行业，故分行业资料从略。

## 七、关联方关系及其交易

### （一）关联方关系

#### 1、存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质	法定代表人
太原钢铁(集团)有限公司	太原市尖草坪2号	生产加工销售生铁、钢坯、钢材	母公司	国有独资	刘玉堂

#### 2、存在控制关系的关联方注册资本及其变化

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	期末数
太原钢铁(集团)有限公司	3,000,000,000	—	—	3,000,000,000

#### 3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	年初持股比例	本年增加数	本年减少数	期末持股比例
------	--------	-------	-------	--------



太原钢铁 (集团)有限公司	60.19%	—	-	60.19%
------------------	--------	---	---	--------

## (二) 关联方交易事项

### 1、关联交易主要有以下几项：

(1) 股份公司从太钢购入能源介质、重型废钢、钢坯，并委托太钢加工钢坯；

(2) 股份公司、新临钢向太钢销售钢锭、中卷板钢材；

(3) 股份公司向太钢的子公司销售部分产品；

(4) 新临钢从太钢集团临汾钢铁有限公司购入能源介质、原料及材料、设备、备件及大型工具、精矿料和冶金焦、无烟煤等；

(5) 新临钢向太钢集团临汾钢铁有限公司销售生铁、钢锭、钢坯及工业气体等。

以上各项交易的价格：购入能源介质、废钢、钢坯，销售各种产品以市场价为准；委托加工按成本加合理利润确定；子弟学校经费、土地租赁费、铁路运费按协议价执行。

### 2、不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
上海太钢经贸中心	同属于一个母公司
北京太钢经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁（集团）东北经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁（集团）公司太原经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁（集团）公司珠海经贸公司	同属于一个母公司
太原钢铁（集团）公司中南经贸中心	同属于一个母公司
太原钢铁（集团）西安达城经贸部	同属于一个母公司
广州太钢销售公司	同属于一个母公司
深圳市晋园不锈钢有限公司	同属于一个母公司
成都（太钢）销售有限公司	同属于一个母公司
太钢集团临汾钢铁有限公司	同属于一个母公司
太钢集团国际贸易公司	同属于一个母公司
福州福原经济技术联合公司	同属于一个母公司
青岛太钢销售有限公司	同属于一个母公司
北洋(天津)钢材批发交易市场	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)不锈钢管制品有限公司	同属于一个母公司
太原钢联新技术产业公司	同属于一个母公司

山西太钢进出口公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)有限公司民用建设开发公司	同属于一个母公司
山西太原钢铁公司新兴产业公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)建设有限公司	同属于一个母公司
山西太钢修建有限责任公司	同属于一个母公司
山西太钢东山水泥厂	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)比欧西气体有限公司	同属于一个母公司
太钢集团东方钢铁有限公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)原料贸易有限公司	同属于一个母公司
太原钢铁(集团)金属回收加工贸易有限公司	同属于一个母公司

### 3、购进货物

企业名称	项 目	1999年度金额	1998年度金额
太原钢铁(集团)有限公司	购入能源介质	174,081,402.76	154,232,325.17
太原钢铁(集团)有限公司	重型废钢	248,867,469.29	192,622,548.00
太钢集团临汾钢铁有限公司	原 料	311,225,011.80	67,585,427.69
太原钢铁(集团)有限公司	钢 坯	312,650,368.40	164,394,688.81

### 4、销售货物

企业名称	项 目	1999年度金额	1998年度金额
太原钢铁(集团)有限公司	钢锭	235,426,822.00	411,770,360.13
太原钢铁(集团)有限公司	中卷板	109,198,833.52	50,274,004.87
太原钢铁(集团)有限公司	废次材	190,408,446.11	151,115,766.55
上海太钢经贸中心	钢材	25,154,927.78	19,854,557.46
北京太钢经贸中心	钢材	5,146,212.26	11,267,022.05
太原钢铁(集团)东北经贸中心	钢材	43,863,121.73	13,929,324.62
太原钢铁(集团)公司太原经贸中心	钢材	11,710,981.56	13,237,980.14
太原钢铁(集团)公司珠海经贸公司	钢材	19,131,237.26	—
太原钢铁(集团)公司中南经贸中心	钢材	13,549,493.54	7,017,238.10
太原钢铁(集团)西安达城经贸部	钢材	14,435,247.24	8,119,000.62
广州太钢销售公司	钢材	125,431,093.44	33,397,726.46
深圳市晋园不锈钢有限公司	钢材	36,607,341.75	—
成都(太钢)销售有限公司	钢材	48,584,353.55	7,206,868.42
太钢集团临汾钢铁有限公司	钢材、氧气、 工业性劳务	143,503,995.65	20,003,282.56
太原钢铁(集团)不锈钢管制品有限公司	钢材	1,883,133.14	—

## 5、其他交易事项

(1)

企业名称	交易事项	1999年度金额	1998年度金额
太原钢铁(集团)有限公司	委托加工	44,094,780.23	17,220,669.26
	土地使用权租赁费	512,292.00	512,292.00
	铁路运费	4,599,577.35	1,676,351.45

(2)股份公司委托山西省信托投资公司向太钢贷款390,000,000元(已收利息)；

(3)新临钢委托山西省信托投资公司向太钢贷款40,000,000元(已收利息)；

(4)股份公司本期收太钢委托贷款利息34,370,875元，新临钢本期收太钢委托贷款利息3,058,300元。

(5)新临钢向太钢集团钢铁有限公司销售原材料1,214,877.47元；

(6)新临钢向太钢集团临汾钢铁有限公司提供倒搬、包装物75,506.94元；

(7)太钢为股份公司贷款提供担保，担保的贷款金额为673,000,000元；

(8)1998年12月20日股份公司与太钢签定收取资金占用费协议，太钢占用股份公司资金从1999年元月1日起收取资金占用费全年共计27,032,826.68元；

(9)股份公司为山西新临钢钢铁有限公司提供担保，向临汾工行尧都办事处贷款21,000,000元。

(10)股份公司于1998年6月到1999年12月向太钢支付职工住房维修费8,972,950元。

(11)股份公司于1998年6月到1999年12月向太钢支付幼托食堂通勤费538,365元。

(12)股份公司向太钢支付子弟学校经费1,216,000元，新临钢向太钢集团临汾钢铁有限公司支付技工学校经费144,084.62元，子弟学校经费637,456.89元；

## 6、关联方应收应付款项

项 目	1999年末余额	1998年末余额
应收账款：		
太原钢铁(集团)西安达城经贸部	6,568,252.59	9,174,410.23
广州太钢销售公司	1,808,282.83	5,308,643.24
太原钢铁(集团)东北经贸中心	15,883,497.53	16,052,121.31
北京太钢经贸中心	4,528,808.75	5,126,280.88

上海太钢经贸中心	12,121,065.88	17,669,145.24
太原钢铁(集团)公司中南经贸中心	7,972,048.02	9,428,419.83
太原钢铁(集团)公司珠海经贸公司	6,088,467.44	8,088,467.44
深圳晋园不锈钢有限公司	22,944,360.57	16,366,890.57
太原钢铁(集团)有限公司	35,322,674.79	824,099.54
成都(太钢)销售有限公司	7,746,560.81	5,120,455.88
太原钢铁(集团)不锈钢管制品有限公司	6,464,718.29	8,772,742.21
太钢集团东方钢铁有限公司	--	40,676.00
青岛太钢销售有限公司	147,938.28	--
太原钢铁(集团)公司太原经贸中心	881,791.29	--
太钢(集团)有限公司矿业公司大关山矿	591,041.53	--
北洋(天津)钢材批发交易市场	11,047,083.51	--

应收票据：

成都(太钢)销售有限公司	3,308,946.00	--
太原钢铁(集团)东北经贸中心	50,000.00	750,000.00
上海太钢经贸中心	150,000.00	2,600,000.00
太原钢铁(集团)西安达城经贸部	400,000.00	--
广州太钢销售公司	1,000,000.00	--
太钢集团临汾钢铁有限公司	2,600,000.00	--
太原钢铁(集团)有限公司	48,000,000.00	--

其他应收款：

太原钢铁(集团)有限公司	85,642,513.59	125,208,654.89
太钢集团临汾钢铁有限公司	64,593,318.81	70,014,038.55
太钢集团临钢公司工程公司	277,631.75	--
太钢集团建设公司临钢项目部	148,056.17	--
太原钢铁(集团)福利总厂	103,697.70	--

预付账款：

太钢集团临汾钢铁有限公司	2,000,000.00	7,905,315.71
--------------	--------------	--------------

应付账款：

太原钢铁(集团)比欧西气体有限公司	336,818.26	--
太原钢铁(集团)有限公司	88,200.00	1,503,888.05
太原钢铁(集团)原料贸易有限公司	8,528.69	14,234,151.93

预收账款：

太原钢铁(集团)公司太原经贸中心	--	572,978.51
太原钢铁(集团)公司中南经贸中心	30,556.81	—
山西太钢进出口公司	1,189,647.41	1,189,647.41
山西太原钢铁公司新兴产业公司	159,283.11	--
太钢上海经贸中心	10,000,000.00	--

太钢集团临汾钢铁有限公司	1,029,482.14	-
--------------	--------------	---

其他应付款：

太原钢铁（集团）有限公司	11,900,356.16	15,538,818.00
山西太钢修建有限责任公司	514,033.33	--
山西太原钢铁公司新兴产业公司	287,200.00	--
山西太钢进出口公司	1,194,464.42	--
太钢集团临钢公司工程公司	7,300.00	--
太原钢铁（集团）建设有限公司	--	28,183,281.57

其他长期应付款：

太原钢铁（集团）有限公司	39,630,000.00	39,630,000.00
--------------	---------------	---------------

八、承诺事项 无

九、或有事项 无

十、期后事项

根据2000年4月12日股份公司第一届第六次董事会关于1999年度利润分配预案的决议，拟以1999年末总股本94,200万股为基数，向全体股东每10股分配现金股利2元（含税），共计分配现金188,400,000元。

## 九、公司的其他有关资料

公司首次注册登记日期为：1998年6月11日

登记地点为：太原市尖草坪街2号

公司企业法人营业执照注册号码为1400001006339

公司税务登记号码为14010370101188

公司未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司

公司报告期内证券主承销商：光大证券有限责任公司

公司聘请的会计师事务所为：山西中元会计师事务所

办公地点为：太原市迎泽大街345号

E-----mail:Zgrcpa @ public.ty.sx.cn

## 十、备查文件目录

公司备查文件包括：

载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。

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正本。

报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

公司保证上述备查文件在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依法规或公司章程要求查阅时，及时提供。

山西太钢不锈钢股份有限公司董事会

董事长

二 年四月十二日