

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

二 00 一年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事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、准确性和完整性承担个别及连带责任。卢万发董事因病缺席本公司第二届董事会第二次会议。

目录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	2
三、股本变动及股东情况	5
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
五、公司治理结构	11
六、股东大会简介	14
七、董事会报告	16
八、监事会报告	25
九、重要事项	28
十、财务报告	31
十一、备查文件目录	67

一、 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：GANSU RONGHUA INDUSTRY GROUP CO., LTD.

2、法定代表人：张严德

公司总经理：刘 永

3、董事会秘书：程 浩

联系地址：甘肃省武威市东关街荣华路 1 号

联系电话：0935-6151222

传 真：0935-6151333

电子信箱：miricale@sina.com

4、公司注册地址：甘肃省武威市东关街荣华路 1 号

公司办公地址：甘肃省武威市东关街荣华路 1 号

邮政编码：733000

公司国际互联网网址：<http://www.ronghua.cc>

5、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载年度报告的国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

年度报告备置地点：公司证券部

6、股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：荣华实业

股票代码：600311

7、公司首次注册登记日期：1998 年 11 月 12 日

公司首次注册登记地点：甘肃省武威市东关街荣华路 1 号

企业法人营业执照注册号：6200001050229

税务登记号码：622301710265636

公司聘请的会计师事务所名称：五联联合会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：甘肃省兰州市民主东路 249 号甘肃移动通信大厦五楼

二、会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要利润指标

	(单位：人民币元)
利润总额	68,603,975.63
净利润	64,777,145.37
扣除非经常性损益后的净利润*	45,315,295.90
主营业务利润	95,022,991.50
其他业务利润	0
营业利润	68,665,284.03
投资收益	0
补贴收入	0
营业外收支净额	-61,308.40
经营活动产生的现金流量净额	128,114,372.22
现金及现金等价物净增减额	302,238,797.61

注：扣除非经常性损益项目和涉及金额：

所得税减免：19,523,157.87 元；营业外支出：61,308.40 元

2、公司近三年主要会计数据及财务指标

财务指标	单位	2001 年度	2000 年度	1999 年度
主营业务收入	元	479,606,024.59	425,126,201.97	391,576,237.90
净利润	元	64,777,145.37	44,042,432.17	38,766,741.24
总资产	元	1,244,658,168.85	399,055,346.47	402,888,366.32
股东权益(不含少数股东权益)	元	955,171,592.27	217,343,740.02	199,701,307.85
全面摊薄每股收益	元/股	0.32	0.37	0.32
加权平均每股收益	元/股	0.40	0.37	0.32
扣除非经常性损益的每股收益	元/股	0.23	0.37	0.32
每股净资产	元/股	4.78	1.81	1.66
调整后的每股净资产	元/股	4.78	1.80	1.66

每股经营活动产生				
的现金流量净额	元/股	0.64	0.46	0.03
全面摊薄净资产收益率	%	6.78	20.26	19.41
加权平均净资产收益率	%	11.17	21.73	19.41
扣除非经常性损益的加权				
平均净资产收益率	%	7.82	21.73	19.41

3、报告期利润表附表

	净资产收益率(%)		每股收益(元)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
2001 年度利润				
主营业务利润	9.95	16.39	0.48	0.59
营业利润	7.19	11.84	0.34	0.43
净利润	6.78	11.17	0.32	0.40
扣除非经常性损益后的净利润	4.74	7.82	0.23	0.28

注：利润表附表的净资产收益率和每股收益是按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》的有关规定计算。

4、报告期内股东权益变动情况及说明

(1) 股东权益变动情况

(单位：人民币元)

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	120,000,000.00	80,000,000.00		200,000,000.00
资本公积	64,611,159.52	613,050,706.88		677,661,866.40
盈余公积	13,107,913.18	9,716,571.81		22,824,484.99
其中：法定公益金	4,369,304.40	3,238,857.27		7,608,161.67
未分配利润	19,624,667.32	55,060,573.56	20,000,000.00	54,685,240.88
股东权益合计	217,343,740.02	757,827,852.25	20,000,000.00	955,171,592.27

(2) 变动原因说明

A、股本变动是因为本公司于 2001 年 5 月 30 日发行 8000 万人民币普通股所致；

B、资本公积变动是因为公司发行 8000 万人民币普通股的股本溢价及冻结资金利息收入扣除本次股票发行而发生的费用所致；

C、盈余公积变动是因为公司按本年度净利润的 10%提取所致；

D、法定公益金变动是因为公司按本年度净利润的 5%提取所致；

E、未分配利润变动是因为本年度实现的净利润扣除提取的盈余公积金、法定公益金以及应付股利所致。

三、股本变动及股东情况

1、 公司股本变动情况

(1) 股份变动情况表

	(数量单位：股)					
	本次变动前	本次变动增减(+,-)				小计
	配股	送股	公积金转股	增发	其他	
一、尚未流通股份						
1、发起人股份	120,000,000					120,000,000
其中：						
国家拥有股份	48,000,000					48,000,000
境内法人持有股	72,000,000					72,000,000
境外法人持有股份						
其他						
2、募集法人股						
3、内部职工股						
4、优先股或其他						
尚未流通股份合计	120,000,000					120,000,000
二、已流通股份						
1、人民币普通股	0			80,000,000		80,000,000
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
已流通股份合计	0			80,000,000		80,000,000
三、股份合计	120,000,000			80,000,000		200,000,000

(2) 股票发行与上市情况

公司于2001年5月30日首次公开发行8000万人民币普通股，发行价格每股8.60元，并已于2001年6月26日全部上市流通，公司股份总数由年初的120,000,000股增加到200,000,000股。

报告期内公司无送股、转增股本或内部职工股上市的情形。

2. 股东情况

(1) 本公司报告期末股东总数为 48076 户。

(2) 主要股东持股情况

序号	股东名称	所持股份类别	期末持股数(股)	占总股本比例(%)	质押、冻结情况
1	甘肃省武威淀粉厂	国有法人股	48,000,000	24.00	无
2	甘肃省武威荣华工贸总公司	社会法人股	33,050,000	16.52	无
3	甘肃省武威塑料农膜厂	社会法人股	33,000,000	16.50	无
4	金鑫基金	流通股	4,529,248	2.26	不详
5	金泰基金	流通股	3,896,482	1.94	不详
6	甘肃宜发投资发展有限公司	社会法人股	3,250,000	1.63	已冻结
7	兰州方圆	流通股	2,966,050	1.48	不详
8	甘肃省武威饴糖厂	社会法人股	2,700,000	1.35	无
9	上海财政	流通股	304,900	0.15	不详
10	杭州牡丹	流通股	268,700	0.13	不详

注：报告期内持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东为甘肃省武威淀粉厂、甘肃省武威荣华工贸总公司和甘肃省武威塑料农膜厂，期初分别持有公司 4800 万、3305 万和 3300 万股，其中甘肃省武威淀粉厂所持股份皆为代表国家持有的股份。前十大股东中，持有非流通股的股东在报告期内所持股份均未发生增减变动情况，而持有流通股的股东在报告期期初均未持有公司股份，期末所持股份均系报告期内在二级市场购买所致。除金鑫基金和金泰基金的基金管理人均为国泰基金管理公司外，公司前十名股东之间未发现其他关联关系。

(3) 公司控股股东情况介绍

控股股东名称：甘肃省武威淀粉厂

法定代表人：严新林

成立日期：1996 年 5 月

注册资本：3540 万元人民币

公司类别：全民所有制

经营范围：淀粉及其副产品。

甘肃省武威淀粉厂由甘肃省武威市人民政府出资。主营业务为玉米淀粉及其副产品的生产与销售。本公司成立前，该厂下设淀粉分厂和饲料分厂两个附属企业，淀粉设计生产能力为 10 万吨/年。本公司成立时，该厂将其淀粉分厂全部生产经营性资产作为出资投入，因此目前不再从事玉米淀粉生产和销售，现主要从事饲料粗加工产品的生产和销售。

报告期内本公司控股股东没有发生变化。

(4) 其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东情况

A、甘肃省武威荣华工贸总公司

法定代表人：杜彦山

成立日期：1987 年 3 月

注册资本：6000 万元人民币

公司类别：集体所有制

经营范围：包装材料、淀粉及制品、磷肥的制造销售、塑料彩印、饲料加工销售等。

本公司成立前，该公司下设荣华淀粉厂（非独立法人，淀粉年设计生产能力为 10 万吨）以及甘肃省武威热电厂等附属企业。本公司成立时，该公司将所属的荣华淀粉厂全部生产经营性资产作为出资投入，因此目前不再从事玉米淀粉生产及加工业务，现主要从事种植、养殖、能源供应、饲料粗加工、农副产品购销等业务。

B、甘肃省武威塑料农膜厂

法定代表人：严其林

成立日期：1992 年 12 月

注册资本：1500 万元人民币

公司类别：集体所有制

经营范围：农用地膜、棚膜和塑料制品。

本公司成立时，该厂将农膜分厂全部生产经营性资产作为出资投入，因此目前不再从事农用地膜、棚膜的生产与销售，现主要从事包装材料的生产和销售。

四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

1、董事、监事、高级管理人员基本情况

姓名	性别	职务	年龄	任期起止日期
张严德	先生	董事长	41	2001.12.16 ~ 2004.12.15
严新林	先生	副董事长	44	2001.12.16 ~ 2004.12.15
孙效东	先生	董事	47	2001.12.16 ~ 2004.12.15
卢万发	先生	董事	52	2001.12.16 ~ 2004.12.15
严其林	先生	董事	47	2001.12.16 ~ 2004.12.15
张百生	先生	董事	48	2001.12.16 ~ 2004.12.15
杜建萍	女士	董事、财务总监	32	2001.12.16 ~ 2004.12.15
程浩	先生	董事、董事会秘书	29	2001.12.16 ~ 2004.12.15
王森	先生	独立董事	40	2001.12.16 ~ 2004.12.15
何鹏举	先生	独立董事	37	2001.12.16 ~ 2004.12.15
李生玉	先生	独立董事	39	2001.12.16 ~ 2004.12.15
杨天保	先生	监事会主席	52	2001.12.16 ~ 2004.12.15
杨智	先生	监事	48	2001.12.16 ~ 2004.12.15
查金堂	先生	监事	47	2001.12.16 ~ 2004.12.15
赵承杰	先生	监事	52	2001.12.16 ~ 2004.12.15
黄元德	先生	监事	46	2001.12.16 ~ 2004.12.15
刘永	先生	总经理	35	2001.12.16 ~ 2004.12.15
李清华	先生	副总经理	32	2001.12.16 ~ 2004.12.15
卢俊	先生	副总经理	33	2001.12.16 ~ 2004.12.15
李明	先生	副总经理	35	2001.12.16 ~ 2004.12.15
邵学文	先生	副总经理	30	2001.12.16 ~ 2004.12.15

说明：(1) 董事、监事、高级管理人员均未曾持有本公司股份；

(2) 董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况：

A、副董事长严新林先生自 1996 年起在本公司控股股东甘肃省武威淀粉厂

任厂长；

B、董事孙效东先生自 1996 年起在本公司控股股东甘肃省武威淀粉厂任副厂长；

C、董事卢万发先生自 1998 年起在本公司发起股东甘肃省武威饴糖厂任厂长；

D、董事严其林先生自 1997 年起在本公司发起股东甘肃省武威塑料农膜厂任厂长；

E、董事张百生先生自 1993 年起在本公司发起股东甘肃省武威塑料农膜厂任副厂长；

F、监事赵承杰先生自 1998 年起在本公司发起股东甘肃省武威饴糖厂任副厂长。

其他董事、监事、高级管理人员在股东单位没有任职情况。

2、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况：

(1) 董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据

根据公司章程的有关规定，董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。董事、监事和高级管理人员报酬的确定主要依据其工作量和所承担的责任、历年来的收入水平、以及是否有利于人员的激励和稳定。

(2) 报告期内，在公司任职的全体董事、监事、高级管理人员共 21 人在公司领取了报酬，其报酬总额为 130 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 23.2 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 20.4 万元。

本公司于 2001 年 12 月 16 日召开 2001 年第一次临时股东大会，投票选举王森、李生玉、何鹏举担任本公司独立董事，并确定独立董事的年度津贴为每人 6 万元。独立董事的津贴从 2002 年开始发放。

(3) 在公司受薪的董事、监事和高级管理人员，年度报酬总额在人民币 10 万元-15 万元的共 1 人；年度报酬总额在人民币 5 万元-10 万元的共 16 人；年度报酬总额在人民币 5 万元以下的 4 人。

3、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任、离任情况及原因

报告期内因本公司第一届董事会董事和第一届监事会监事的任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，本公司董事会和监事会举行了换届选举工作。经本公司 2001 年第一次临时股东大会审议，大会以记名投票表决方式选举张严德、严新林、孙效东、卢万发、严其林、张百生、杜建萍、程浩、王森、何鹏举、李生玉担任公司第二届董事会董事；选举赵承杰、查金堂、黄元德三人担任公司第二届监事会监事。并经公司职代会推选杨天保、杨智二人为公司第二届监事会职工代表监事。新产生的第二届董事会选举张严德先生继任公司董事长，新产生的第二届监事会选举杨天保先生继任公司监事会主席。

报告期内第二届董事会聘任刘永先生为公司总经理，聘任李清华先生、李明先生、卢俊先生、邵学文先生为公司副总经理，聘任程浩董事兼任公司董事会秘书，聘任杜建萍董事续任公司财务总监。

因换届原因，原董事赵承杰、王宝玉离职，原监事杨廷学、秦永伟离职，原总经理黄元德、原副总经理刘永（兼董事会秘书）、李辉、刘国伟、朱生平、明俊年、朱生祯离职。

4、公司员工情况

公司现有员工 1740 人，其中硕士以上学历 1 人，本科 5 人，大专及中专 87 人，中专以下 1647 人；按专业构成划分，生产人员 1276 人，销售人员 185 人，技术人员 50 人，财务人员 14 人，管理人员 176 人，其他人员 39 人，没有需由公司承担费用的退休职工。

五、公司治理结构

1、公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》的要求规范运作，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，基本符合《上市公司治理准则》等规范性文件的要求，公司目前治理结构有如下特点：

（1）关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；建立了公司网站，全面反映并动态更新有关公司运作的相关信息，认真接待股东来访和来电咨询，使股东充分了解公司的经营情况。

公司严格按照《公司章程》和《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会，并由律师出席见证。公司努力创造条件使尽可能多的股东参加股东大会，充分行使股东权利，通过章程的制度安排使机构投资者能够更好的发挥作用。在关联交易方面，公司保证关联交易公平合理，协议的签订遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，对关联交易事项按照有关规定予以充分披露，关联股东在表决时放弃表决权。

（2）关于控股股东与上市公司的关系

控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有利用其控股股东地位直接或间接干预公司的决策和经营活动，谋取额外的利益。公司与控股股东之间做到人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司重大决策由公司股东大会和董事会依法作出。

（3）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，专业结构合理；公司董事能够以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，并确保有足够的时间和精力履

行其职责，对股东大会负责；公司严格按照《公司章程》规定的程序召开董事会，确保董事会高效运作和科学决策。公司已建立了独立董事制度并相应修改了公司章程，公司还将考虑建立董事会专门委员会，并进一步完善董事的选聘程序，积极推行累积投票制度。

（4）关于监事与监事会

公司监事能够认真履行自己的职责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职务的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，监事会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行。

（5）关于绩效与激励约束机制

公司正积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行经理人员的选聘，并在公司章程中明确了经理人员的职责。

（6）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、员工、消费者等其他利益相关者的合法权益，能够关注环境保护、公益事业等问题，并努力加强与利益相关者的沟通和交流，共同推动公司持续、健康发展，实现股东利益最大化。

（7）关于信息批露与透明度

公司非常重视信息披露工作，认真接待股东来访和咨询；并指定董事会秘书负责信息披露工作，加强与股东交流，董事会及经理人员对董事会秘书的工作给予了积极的支持。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并及时主动地披露所有可能对股东和其它利益相关者决策产生实质性影响的信息，保证所有股东有平等的机会获得信息；公司能够按照有关规定，及时披露大股东的详细资料和股份的变化情况。

2、独立董事情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》的规定要求，本公司对公司章程进行了修改，增加了有关独立董事的条款，并从人才所具备的专业技能、经验，从有利于公司的长远发展、有利于优化董事会组成结构的

角度出发，选择王森、何鹏举、李生玉作为独立董事候选人，2001年12月16日公司召开了2001年第一次临时股东大会，通过了修改公司章程的议案，并选举王森、何鹏举、李生玉担任独立董事。

由于就任时间很短，报告期内没有独立董事履行职责的情况。

3、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”情况说明

(1) 业务方面：公司独立从事业务经营，拥有独立的原材料采购和产品的销售系统，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，业务结构完整。

(2) 人员方面：公司在劳动、人事及工资管理完全独立，总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在股东单位领取报酬或兼职的情况。

(3) 资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统、配套设施、房屋所有权、土地使用权、商标和非专利技术等有形和无形资产。

(4) 机构方面：公司与控股股东完全不存在混合经营、合署办公的情形。公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，拥有独立的决策管理机构和完整的生产单位，不存在与控股股东职能部门之间的从属或上下级关系，各自的内部机构独立运作。

(5) 财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出财务决策，公司开设有独立的银行帐户，依法单独纳税。

4、对高级管理人员的考评及奖励情况

公司通过签订工作目标责任书，实行工资奖金与工作业绩挂钩的考评奖励办法来激励和约束高级管理人员。在每个经营年度末，董事会将根据高级管理人员的年度工作总结，对照利润目标和完成情况进行考核，并实施奖惩。

公司将根据《上市公司治理准则》的要求，逐步完善对高级管理人员的激励机制和约束机制。

六、股东大会情况简介

2001 年公司共召开了二次股东大会，即一次年度股东大会和一次临时股东大会。

1、2000 年度股东大会于 2001 年 3 月 15 日在本公司会议室召开，应到股东五名，实到股东五名，所代表的股份为 12000 万股，占公司股本总额的 100%，符合《中华人民共和国公司法》及本公司章程的规定。公司全体董事、监事列席会议，会议由董事长张严德主持。与会股东经认真审议，对董事会的提案进行了逐项表决，一致通过并形成如下决议：

- (1) 审议通过 2000 年度董事会工作报告；
- (2) 审议通过 2000 年度监事会工作报告；
- (3) 审议通过 2000 年度财务决算报告；
- (4) 经回避表决，审议通过公司与甘肃省武威荣华工贸总公司、甘肃省武威淀粉厂签定的《综合服务协议》的全部条款；
- (5) 经回避表决，审议通过公司与甘肃省武威荣华工贸总公司签定的《产品销售合同》的全部条款；
- (6) 经回避表决，审议通过公司与甘肃省武威塑料农膜厂签定的《产品采购合同》的全部条款；
- (7) 审议通过 2000 年利润分配修正议案。

2、公司 2001 年第一次临时股东大会于 2001 年 12 月 16 日上午在公司会议室召开。会议由董事长张严德先生主持。出席本次会议的股东及委托代表共 17 人，代表 120,079,500 股，占公司总股本 2 亿股的 60.03795%，符合《中华人民共和国公司法》和本公司章程之规定。本次股东大会及决议由甘肃天合律师事务所证券从业律师进行了全过程见证并出具了法律意见书。会议逐项审议并采取记名投票表决的方式通过了以下决议：

- (1) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》
- (2) 审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》
- (3) 审议通过了《关于发放董事报酬的议案》

- (4) 审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》
- (5) 审议通过了《关于发放监事报酬的议案》
- (6) 审议通过了《关于与甘肃荣华味精有限公司签订产品销售协议的议案》
- (7) 审议通过了《关于变更肌醇项目募集资金投向收购甘肃省武威热电厂资产的议案》

公司于 2001 年 11 月 7 日在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上公告了召开 2001 年第一次临时股东大会的通知，公布了会议召开时间、地点、会议议程等事项。

本次临时股东大会的决议公告刊登在 2001 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

报告期内选举、更换公司董事、监事情况已在“四、董事、监事、高级管理人员和员工情况”的“3、报告期内董事、监事、高级管理人员聘任、离任情况及原因”部分作了说明。

七、董事会报告

1、公司经营情况

(1) 公司主营业务范围及其经营状况

公司经营范围是：淀粉及其副产品、饲料、包装材料、塑料制品的生产、批发零售，建筑材料、农副产品的批发零售（不含粮食批发），农业种植、养殖；本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进口、本企业的进料加工和“三来一补”（均不含国家限制和禁止的项目）；玉米收购。

公司主营玉米淀粉及其副产品的生产和销售，随着募集资金项目玉米精练油和糊精的建成投产，主营业务相应增加了玉米精练油和糊精的生产和销售。

报告期内，公司实现主营业务收入 479,606,024.59 元，比上年增长 12.81%；主营业务利润 95,022,991.50 元，比上年增长 1.44%，净利润 64,777,145.37 元，比上年增长 47.08%，净利润增长的主要原因是所得税减免。

A、主营业务收入、主营业务利润的构成情况（单位：人民币元）

a) 按行业分

行业	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务利润	所占比例(%)
粮食及饲料加工业	391,112,695.39	81.55	88,446,320.71	93.08
塑料薄膜制造业	88,493,329.20	18.45	6,576,670.79	6.92
合计	479,606,024.59	100.00	95,022,991.50	100.00

b) 按产品分

产品名称	主营业务收入	所占比例(%)	主营业务利润	所占比例(%)
淀粉	238,550,232.69	49.74	49,694,349.83	52.30
玉米精练油	12,787,610.62	2.67	3,994,187.57	4.20
麦芽糊精	32,528,572.58	6.78	7,423,037.28	7.82
农用地膜	88,493,329.20	18.45	6,576,670.79	6.93
粗蛋白	6,903,968.00	1.44	1,588,256.07	1.68
蛋白粉	33,704,077.50	7.03	7,729,290.51	8.13
纤维渣	24,456,666.00	5.10	8,029,231.81	8.44

胚芽	39,773,568.00	8.29	8,512,867.64	8.95
油粕	2,408,000.00	0.50	1,475,100.00	1.55
合计	479,606,024.59	100.00	95,022,991.50	100.00

本公司产品主要在西部市场销售，收入占主营业务收入的 80%以上。

B、占公司主营业务收入或主营业务利润 10% 以上的主要产品情况

(金额单位：人民币元)

产品名称	所属行业	销售收入	销售成本	毛利率%
淀粉	粮食及饲料加工业	238,550,232.69	188,342,678.31	21.05
农用地膜	塑料薄膜制造业	88,493,329.20	81,916,658.41	7.43

C、报告期内主营业务变化说明

报告期内新增加了玉米精练油和麦芽糊精两项产品，报告期内玉米精练油实现销售收入 12,787,610.62 元，占销售收入总额的 2.67%，麦芽糊精实现销售收入 32,528,572.58 元，占销售收入总额的 6.78%。

(2) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

本公司无对外投资情况。

(3) 主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额占年度采购总额的比例约为 82.77%，前五名客户销售额合计占公司销售总额的比例约为 21.86%。

2、公司投资情况

(1) 募股资金使用情况

本公司已于 2001 年 5 月 30 日发行了每股面值 1.00 元的人民币普通股 8000 万股，募集资金 66770 万元，截止 2001 年 12 月 31 日实际使用募集资金 43335 万元，尚未投入使用的资金存于银行。

A、报告期内募股资金的具体使用情况如下： (金额单位：千元)

项目名称	投资总额	2001 年项目进度		预期年收益
		计划投入	实际投入	
年产 1.0 万吨高级玉米精练油生产线项目	42,190	8,080	8,080	8,130
年产 3.0 万吨麦芽糊精生产线项目	53,650	8,430	8,430	11,640
年产 10 万吨高蛋白饲料生产线项目	38,460	30,770	21,686	7,350

*年产 300 吨肌醇生产线项目		39,730	31,780	0	9,540
扩建 10 万吨玉米淀粉及深加工项目		478,340	230,000		
(1)	扩建 10 万吨玉米淀粉生产线	88,350	70,000	79,610	23,940
(2)	年产 3.0 万吨谷氨酸生产线项目	120,440	50,000	89,493	55,430
(3)	年产 1.0 万吨赖氨酸生产线项目	147,270	60,000	91,530	32,270
(4)	年产 1.0 万吨 L-乳酸生产线项目	122,280	50,000	83,970	33,320
每小时处理 600 立方米污水处理厂项目		29,700	20,000	10,820	1,180
总 计		682,070	329,060	393,620	

*原用于年产 300 吨肌醇生产线项目的募股资金已改为收购甘肃省武威荣华工贸总公司所属甘肃省武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债。

报告期内根据工程建设的实际情况加快了对扩建 10 万吨玉米淀粉及深加工四大重点项目的建设进度，相应加大了资金投入，根据总体安排，不会对其他募股资金投入项目的如期建成造成影响。

B、募股资金投入项目变更情况

募股资金投入项目中有一个发生了变更，即新建年产 300 吨肌醇生产线项目。该项目的原意为利用玉米淀粉生产过程中的玉米浸渍水作为主要原料生产肌醇，但由于本次募集资金两个重点投入项目年产 1.0 万吨赖氨酸生产线项目和年产 1.0 万吨 L-乳酸生产线项目采用了上海新立工业微生物科技开发公司的新工艺，根据新工艺，公司的玉米浸渍水可浓缩成玉米浆，用来发酵生产赖氨酸和乳酸，因此玉米浸渍水将全部用于赖氨酸和乳酸的生产。而从外部购买玉米浸渍水来生产肌醇非常不经济，造成了肌醇生产所需原材料的供应困难。公司经慎重研究，变更了此项目资金用途，改为收购甘肃省武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债。

本次变更的相关议案由公司董事会通过后，已提交本公司 2001 年第一次临时股东大会表决通过，股东大会决议公告刊登在 2001 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

C、募集资金投入项目收益情况

报告期内玉米精炼油项目和麦芽糊精项目已建成投产，变更年产 300 吨肌醇生产线项目收购甘肃省武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债也已完

成，三项目的效益情况如下：

a) 报告期内玉米精练油实现主营业务收入 12,787,610.62 元，占主营业务收入总额的 2.67%，主营业务利润 3,994,187.57 元，占主营业务利润总额的 4.20%。

b) 报告期内麦芽糊精实现主营业务收入 32,528,572.58 元，占主营业务收入总额的 6.78%，主营业务利润 7,423,037.28 元，占主营业务利润总额的 7.82%。

c) 由于收购项目的资产购并日确定为 2001 年 12 月 31 日，报告期内该项目未产生效益。

(2) 报告期内非募集资金投资情况

变更新建年产 300 吨肌醇生产线项目涉及变更投资额为 3973 万元，收购甘肃武威省热电厂的全部生产经营性资产及相关负债所需资金 4425.13 万元，差额部分公司以自有资金投入。除此之外，无其他非募集资金投资情况。

3、公司财务状况：

本报告期，公司的财务状况较上一年度有了进一步的改善，五联联合会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告，具体分析如下：

(金额单位：人民币元)

项目	2001 年	2000 年	增减 (%)
总资产	1,244,658,168.85	399,055,346.47	211.90
长期负债	0	99,059,622.56	-100.00
股东权益	955,171,592.27	217,343,740.02	339.48
主营业务利润	95,022,991.50	93,676,587.07	1.44
净利润	64,777,145.37	44,042,432.17	47.08

变动原因：

(1) 总资产大幅增加的主要原因一是报告期内首次发行 8000 万人民币普通股募集了资金及收到了冻结资金利息，二是在长期借款下降的同时，短期借款、应付票据和应付帐款增幅较大；

(2) 长期负债大幅减少的原因是报告期内归还了一部分长期借款，同时一

部分长期借款转为一年内到期的长期负债；

(3) 股东权益大幅增加的原因一是首次发行 8000 万人民币普通股募集了资金及收到了冻结资金利息，二是报告期内实现的净利润增加；

(4) 主营业务利润小幅增长的原因是玉米精练油和糊精项目开始产生效益；

(5) 净利润大幅增长的主要原因是报告期内所得税减免。

4、生产经营环境、宏观政策、法规的变化对公司产生的影响

根据财政部、国家税务总局《关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》(财税字[1997]49号)规定，经甘肃省地方税务局(甘地税所减免字[2001]32号)“省地企业所得税减免批复通知书”核定：公司2001年1月至2001年12月期间免征所得税(仅限于农产品初加工的所得税额)。国家对行业的政策支持以及税收优惠，大大改善了经营环境，将对本公司的长远发展带来积极的影响。

我国已加入世界贸易组织，将不再拥有农产品的非关税手段，由于我国玉米生产的比较效益低，国外质优价廉的玉米将对国内市场造成较大冲击，价格有下降的可能，从原材料的角度来说，这将有利于本公司减低生产成本；但从产品的角度来看，一方面将增大与国外同行竞争的压力，另一方面也将面临更多进入国际市场的机遇。而出于扶持和发展国内的粮食市场，国家鼓励发展以企业为龙头，通过“订单+农户”大力搞活粮食深加工转化的方式，农产品加工业将得到国家长期的支持。

5、新年度的经营计划

2002年公司将进一步贯彻走以淀粉深加工为主业的专业化经营道路的发展战略，加快募股资金项目建设，增强企业核心竞争力，提高经济效益，2002年本公司预计实现销售收入为49100万元，实现利润总额8000万元。为顺利实现经营目标，2002年将重点抓好以下几方面的工作：

(1) 新产品的市场营销

年产1万吨高级玉米精练油项目和年产3万吨麦芽糊精项目已建成投产，年产10万吨高蛋白饲料生产线项目按计划也将于2002年建成投产，为充分体

现项目的经济效益，公司将加大对新产品市场营销网络和销售队伍的投入，加快市场开拓的步伐，使新产品早日成为公司新的经济增长点。

(2) 募股资金项目建设

2002 年是募股资金项目建设的关键年，按计划将完成四个项目的建设工
作。公司将认真组织项目施工建设和设备的安装调试，在确保工程质量的同时
加快建设进度，力争提前实现竣工结算，及早发挥募股资金效益。

(3) 人才的培养与引进

在加强现有人员的专业知识和技能培训的基础上，公司将加快人员结构调
整，重点引进一些具有丰富实践经验的技术和管理人才，重点招募一批具有相
关专业基础知识的高等院校毕业生，提高公司的整体运转效率，适应快速发展
的需要。公司还将组织中高级管理人员进行 WTO 相关规则的培训，以适应未来
竞争的需要。

(4) 管理强化与创新

公司将根据经营情况和外部环境的变化，适时调整组织结构，在进一步细
化和强化管理制度建设的同时，重点抓好成本管理工作，加快公司的信息体系
建设，使决策更加民主、科学和并富有效率。

(5) 技术改造与创新

公司将加大技术改造的投入，积极引入先进的生产技术、工艺和设备，提
高生产效率，同时以现有的技术智囊团和技术人员为依托，强化技术保障体系
和创新体系的建设，促进产业升级的顺利实现。

6、公司董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

2001 年度公司共召开了 5 次董事会会议。

A、2001 年 2 月 12 日在本公司会议室召开了公司第一届董事会 2001 年第
一次会议，即第一届董事会第十五次会议，应到董事九名，实到董事九名，会
议由董事长张严德主持。会议审议并一致通过如下决议：

- a) 审议通过了 2000 年度董事会工作报告；
- b) 审议通过了 2000 年度总经理工作报告；
- c) 审议通过了 2000 年度财务决算报告；

d) 经回避表决，通过公司与甘肃省武威荣华工贸总公司、甘肃省武威淀粉厂签定的《综合服务协议》的全部条款；

e) 经回避表决，通过公司与甘肃省武威荣华工贸总公司签定的《产品销售合同》的全部条款；

f) 经回避表决，通过公司与甘肃省武威塑料农膜厂签定的《产品采购合同》的全部条款；

g) 审议通过了 2000 年度利润分配修正议案；

h) 审议通过了关于召开 2000 年度股东大会的议案。

B、2001 年 8 月 1 日在公司会议室召开了公司第一届董事会第十六次会议，应到董事 9 名，实到董事 8 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司全体监事列席了会议。会议由公司董事长张严德先生主持。会议审议通过了以下事项：

a) 审议通过了公司 2001 年中期报告及摘要。

b) 审议通过了 2001 年中期利润分配议案。

有关决议公告已刊登在 2001 年 8 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

C、2001 年 10 月 12 日在公司会议室召开了公司第一届董事会第十七次会议，应到董事 9 名，实到董事 8 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司董事长张严德先生主持。会议审议通过《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》。

D、2001 年 11 月 3 日在公司会议室召开了公司第一届董事会第十八次会议，应到董事 9 名，实到董事 8 名，王宝玉董事缺席本次会议。公司全体监事与高级管理人员列席会议，符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议由公司董事长张严德先生主持。会议审议并通过如下决议：

a) 审议通过了《关于修改公司章程的议案》；

b) 审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；

c) 审议通过了《关于与甘肃荣华味精有限公司签订产品销售协议的议案》；

d) 审议通过了《关于变更肌醇项目募集资金投向收购甘肃省武威热电厂资

产的议案；

e) 审议通过了《关于发放董事报酬的议案》；

f) 审议通过了《关于召开公司 2001 年度第一次临时股东大会的议案》；

有关决议公告已刊登在 2001 年 11 月 7 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

E、2001 年 12 月 16 日在公司会议室召开了公司第二届董事会第一次会议，应到董事 11 名，实到董事 11 名，符合《公司法》和《公司章程》的要求。

会议经审议表决，一致通过了以下决议：

a) 选举张严德先生为公司第二届董事会董事长，严新林先生为副董事长。

b) 经董事长提名，全体董事通过，聘任刘永先生为公司总经理；

c) 经董事长提名，全体董事通过，聘任程浩董事兼任公司董事会秘书；

d) 经董事长提名，全体董事通过，聘任杜建萍董事兼任公司财务总监；

e) 经总经理提名，全体董事通过，聘任李清华先生、李明先生、卢俊先生、邵学文先生为公司副总经理。

有关决议公告已刊登在 2001 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》以及有关法规的要求，严格按照股东大会的决议及授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

A、根据 1999 年第一次临时股东大会关于由董事会全权办理 8000 万 A 股股票发行和上市相关事宜的决议和授权，报告期内董事会成功组织实施了股票的发行和上市工作。

B、根据公司 2001 年 3 月 20 日召开的 2000 年度股东大会决议，实施了 2000 年度利润分配方案 将截止 2000 年 12 月 31 日形成的可分配利润 46,024,667.32 元，对股东每 10 股派发现金 2.20 元，分配现金红利共计 2640 万元。

7、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

经五联联合会计师事务所有限公司审计，2001 年度公司实现净利润 64,777,145.37 元，提取 10%的法定公积金 6,477,714.54 元，提取 5%的法定

公益金 3,238,857.27 元，加上年结转的未分配利润 19,624,667.32 元，2001 年度可供分配的利润为 74,685,240.88 元。公司拟以 2001 年 12 月 31 日股本总数 20000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配 20,000,000.00 元，剩余 54,685,240.88 元结转以后年度分配，资本公积金本次不转增股本。

该预案须经公司 2001 年度股东大会审议通过后实施。

8、预计 2002 年度的利润分配政策

公司拟在 2002 年度分配利润一次，公司 2002 年度实现净利润用于股利分配的比例不少于 10%，本年度未分配利润用于 2002 年度股利分配的比例不少于 10%，分配主要采用派现方式，现金股息占股利分配的比例不少于 50%。届时由董事会以分配预案的形式提交股东大会审议通过后实施，董事会有权根据实际情况对分配政策作出相应调整。

公司拟不实施资本公积金转增股本。

八、监事会报告

1、报告期内监事会会议情况

报告期内公司共召开了 4 次监事会会议，主要内容如下：

(1) 2001 年 2 月 12 日在本公司会议室召开了公司第一届监事会 2001 年第一次会议，即第一届监事会第十五次会议，应到监事五名，实到监事五名，会议由公司监事会主席杨天保先生主持，审议通过如下决议：

A、审议通过了 2000 年度监事会工作报告；

B、审议通过了 2000 年度财务决算报告；

C、审议通过了公司与甘肃省武威荣华工贸总公司、甘肃省武威淀粉厂签定的《综合服务协议》的全部条款，认为该项关联交易是公允的，不存在损害其它股东利益的情形；

D、审议通过公司与甘肃省武威荣华工贸总公司签定的《产品销售合同》的全部条款，认为该项关联交易是公允的，不存在损害其它股东利益的情形；

E、审议通过公司与甘肃省武威塑料农膜厂签定的《产品采购合同》的全部条款，认为该项关联交易是公允的，不存在损害其它股东利益的情形；

F、审议通过了 2000 年度利润分配修正议案；

(2) 2001 年 8 月 1 日在公司会议室召开了公司第一届监事会第十六次会议，应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由公司监事会主席杨天保先生主持，审议通过如下决议：

A、审议通过公司 2001 年中期报告及摘要。

B、审议通过公司 2001 年中期不进行利润分配、也不进行公积金转增股本的分配议案。

C、监事会对公司 2001 年上半年的运作情况和经营决策进行了严格监察，现就有关情况独立发表意见如下：

公司 2001 年中期报告客观、真实地反映了公司经营、财务状况；公司董事、总经理及其他高管人员在履行职务时均无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益及侵犯股东权益的行为；董事会、股东大会的召开程序、议事规则符合《公司法》和《公司章程》的有关规定；公司已建立了较完善的内部控制制度，有关资产减值准备金的计提程序合法、依据充分；公司的关联交易程序合法、价格公平，未损害公司利益；公司严格按照首次公开发行股票招股说明书的要求使用募股资金，未变更募集资金的投向。

本次会议公告刊登在 2001 年 8 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(3) 2001 年 11 月 3 日在公司会议室召开了本公司第一届监事会第十七次会议，应到监事 5 名，实到 5 名，符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议由公司监事会主席杨天保先生主持。会议审议并一致通过如下决议：

- A、审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》；
- B、审议通过了《关于发放监事报酬的议案》；
- C、审议通过了《关于与甘肃荣华味精有限公司签订产品销售协议的议案》；
- D、审议通过了《关于变更肌醇项目募集资金投向收购甘肃省武威热电厂资产的议案》；

本次会议公告刊登在 2001 年 11 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

(4) 2001 年 12 月 16 日在公司会议室召开了公司第二届监事会第一次会议，应到监事 5 名，实到监事 5 名，符合《公司法》和《公司章程》的要求。会议经审议表决，选举杨天保先生为公司第二届监事会主席。

本次会议公告刊登在 2001 年 12 月 18 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。

2、监事会对公司 2001 年度有关事项的独立意见

(1) 公司董事会能严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《公司章程》及其它有关法律、法规进行规范运作，工作认真负责，公司决策程序合法，建立并进一步完善了内部控制制度；公司董事、经理执行职务时没有违反法律、

法规、公司章程或损害公司利益的行为。

(2) 五联联合会计师事务所有限公司对公司财务报告进行了审计，并出具了无保留意见的审计报告，真实地反映了公司财务状况和经营成果。

(3) 募股资金投入项目中有一个发生了变更，即新建年产 300 吨肌醇生产线项目，变更的相关议案由公司董事会通过后，已提交本公司 2001 年 12 月 16 日召开的 2001 年第一次临时股东大会表决通过，股东大会决议公告已刊登在 2001 年 12 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

除此之外，公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投资项目一致。

(4) 报告期内收购了公司第二大股东甘肃省武威荣华工贸总公司所属甘肃武威省热电厂的全部生产经营性资产及相关负债，收购程序规范合法，交易价格合理，无内幕交易，无损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

(5) 公司关联交易公平合理，没有损害公司及股东利益的行为。

九、重要事项

1、本年度公司无诉讼、仲裁事项

2、收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内本公司变更肌醇项目募集资金投向收购第二大股东甘肃省武威荣华工贸总公司所属的甘肃省武威热电厂全部生产经营性资产和相关负债。该项交易已经于 2001 年 12 月 16 日召开的公司 2001 年第一次临时股东大会表决通过，并已完成了收购。

由于本公司目前的水、电、汽供应几乎全部由甘肃省武威热电厂提供，1999、2000 年关联交易金额分别为 3070 和 3511 万元，而且募股资金大部分新建项目的水、电、汽也将由热电厂提供。收购完成后，进一步完善了本公司的生产辅助系统，降低了由于能源供应而可能引发的经营风险，减少了现有和未来的关联交易，并且通过整合降低了生产成本。

收购价格以五联联合会计师事务所有限公司出具的《资产评估报告》为依据，确定该等资产及负债的价款为人民币 4425.13 万元。

由于资产收购日确定为 2001 年 12 月 31 日，该项收购对报告期公司利润没有产生影响。

3、重大关联交易事项

(1) 购销商品、提供劳务发生的关联交易

A、采购

报告期由甘肃省武威荣华工贸总公司提供运输及电、汽、水，运费 0.419 元/吨公里，电 0.41 元/度，汽 65 元/吨，水 0.8 元/吨，除电的市场交易价格为 0.40-0.44 元/度外，其他关联交易价格与市场价格相同，报告期内交易总金额为 33,261,587.89 元，占同类交易金额的 100%，

报告期由甘肃省武威包装材料厂提供包装袋，价格 1.2 元/条，同类交易市场价 1.0-1.3 元/条，交易总金额 7,539,532.32 元，占同类交易金额的 100%。

B、销售

报告期向甘肃省武威荣华工贸总公司销售胚芽，价格 2789 元/吨，同类交易市场价格为 2750-2800 元/吨，交易总金额 39,773,568.00 元，占同类交易金额的 100%，产生利润约占公司主营业务利润总额的 8.95%。

报告期向甘肃荣华味精有限公司销售淀粉乳，价格 1675 元/吨，市场价 1453 元/吨，交易总金额 36,732,798.00 元，占同类交易金额的 15.40%，产生利润约占公司主营业务利润总额的 13.10%。关联交易价格较高的原因是公司鉴于甘肃荣华味精有限公司尚处于试生产阶段，经双方协商，公司在允许其延期付款的同时，适当调整了价格。

C、关联交易定价政策

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

D、关联交易的必要性和持续性

本公司的运输服务及水、电、汽一直由甘肃省武威荣华工贸总公司提供，完成对其全资附属企业甘肃省武威热电厂的收购后，从 2002 年起，水、电、汽将不再由甘肃省武威荣华工贸总公司提供；从质量保证、运输便利和供应稳定性出发，2002 年本公司的包装袋将继续由甘肃省武威包装材料厂提供。

本公司的玉米精练油项目 2001 年建成投产，胚芽作为主要原材料，2002 年将不再销售给甘肃省武威荣华工贸总公司。本公司通过管道输送将淀粉乳直接销售给甘肃荣华味精有限公司，该项交易对双方都有利，2002 年将继续销售淀粉乳，详细分析见 2001 年 11 月 7 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上的关联交易公告。

(2) 资产转让发生的关联交易

报告期内公司为完善生产辅助系统，降低经营风险、生产成本，减少关联交易，收购了甘肃省武威荣华工贸总公司的全资企业甘肃省武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债，根据五联评字[2001]第 1031 号《资产评估报告》评估结果，热电厂拥有总资产 7955.51 万元，净资产 4425.13 万元（帐面原值分

别为 10069.95 万元、6539.57 万元), 确定收购价款为 4425.13 万元, 结算方式为现金转让。

(3) 其他关联交易

甘肃荣华味精有限公司为本公司 41,500,000.00 元短期借款提供担保, 担保期限自 2001 年 12 月起三年。

4、其它重大合同及其履行情况

报告期内本公司无其它重大合同事项。

5、2001 年 6 月 8 日本公司第一大股东甘肃省武威淀粉厂作出承诺, 自本公司股票上市之日起一年内不转让持有的本公司股份, 也不会由本公司回购其所持有的股份。

6、报告期内公司继聘五联联合会计师事务所有限公司担任本公司审计工作, 公司支付给五联联合会计师事务所有限公司的报酬(财务审计费)为 35 万元, 公司承担食宿费用。

7、报告期内, 公司、公司董事会及董事、高级管理人员在报告期内没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

十、财务报告

1、 审计报告

审计报告

五联审字[2002]第 1012 号

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了甘肃荣华实业（集团）股份有限公司（以下简称“贵公司”）2001 年 12 月 31 日的资产负债表、2001 年度的利润及利润分配表和 2001 年度的现金流量表。这些会计报表由贵公司负责，我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据《中国注册会计师独立审计准则》进行的。在审计过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为：上述会计报表符合《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况和 2001 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。

五联联合会计师事务所有限公司

中国 · 兰州

民主东路 249 号移动大厦五楼

中国注册会计师：刘志文

中国注册会计师：宫 岩

二 二 年二月五日

2、 会计报表：(附后)

3、 会计报表附注：

附注 1、公司概况

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）是经甘肃省人民政府以甘政发[1998]071 号文批准成立，由甘肃省武威淀粉厂作为主发起人，联合甘肃省武威荣华工贸总公司、甘肃省武威塑料农膜厂、甘肃宜发投资发展有限公司、甘肃省武威饴糖厂等四家单位以共同发起方式设立的股份有限公司，1998 年 11 月 12 日公司在甘肃省工商行政管理局登记注册。经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）32 号文件批准，公司于 2001 年 5 月 30 日利用上海证券交易所系统，采用上网定价的方式向社会公开发行人民币普通股股票 8000 万股，发行后公司总股本为 20000 万股，2001 年 6 月 26 日公司股票在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码为 600311。公司营业执照号码：6200001050229，注册资本：贰亿元，公司法定代表人：张严德。公司住所：甘肃省武威市东关街荣华路 1 号。

公司经营范围：淀粉及其副产品、饲料、包装材料、塑料制品的生产、批发零售，建筑材料、农副产品（不含粮食批发）的批发零售，农业种植、养殖；本企业及成员企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零部件及相关技术的进口、本企业的进料加工和“三来一补”（均不含国家限制和禁止的项目）；玉米收购。

附注 2、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

2.1 会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部制定的《企业会计准则》和《企业会计制度》。

2.2 会计年度

采用公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

2.3 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

2.4 记账基础及计价原则

以权责发生制为记账基础，以历史成本法为计价原则。

2.5 外币业务及外币会计报表的折算汇率

2.5.1 外币业务的折算汇率

本公司以人民币为记账本位币；对于发生的外币业务，按发生时的市场汇率折合为人民币，期末外币账户余额按期末市场汇率进行调整；因外币专门借款而产生的折算差异在所购建的固定资产达到预定可使用状态前计入相关资产的价值，在所购建的固定资产达到预定可使用状态后发生的折算差异计入当期损益；其他外币业务产生的折算差异直接计入当期损益。

市场汇率以中国人民银行公布的人民币对外汇的市场基准汇率为准。

2.5.2 外币会计报表的折算汇率

本公司对境外子公司按本公司记账本位币以外的货币编制的会计报表，均按照下述方法先将其折算为以本公司记账本位币表示的会计报表，然后以折算后的子公司会计报表作为编制合并会计报表的基础：

(1) 所有资产、负债类项目均按照合并会计报表决算日的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的市场汇率折算为母公司记账本位币；

(3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示；

(4) 折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”单独列示于“未分配利润”项目之后；

(5) 利润表所有项目和利润分配表项目中有关反映发生额的项目应当按照合并会计报表会计期间的平均汇率折算为母公司记账本位币。

2.6 现金等价物的确定标准

本公司将期限较短（指购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资作为现金等价物。

2.7 短期投资计价及其收益确认方法，短期投资跌价准备的确认标准、计提方法。

2.7.1 短期投资计价

短期投资在取得时应当按照投资成本计量。短期投资取得时的投资成本按以下方法确定：

(1) 以现金购入的短期投资，按实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用作为投资成本。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利、或已到付息期但尚未领取的债券利息，应当单独核算，不构成短期投资成本；

(2) 已存入证券公司但尚未进行短期投资的现金，先作为其他货币资金处理，待实际投资时，按实际支付的价款或实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，作为短期投资的成本；

(3) 投资者投入的短期投资，按投资各方确认的价值，作为短期投资成本；

(4) 通过债务重组方式取得的短期投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认投资成本；

(5) 以非货币性交易换入的短期投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认投资成本。

2.7.2 短期投资收益的确认

在持有短期投资期间收到的股利或利息视为投资成本的回收，冲减短期投资的账面价值；转让短期投资所获取的款项净额与短期投资账面价值的差额计入投资损益。

2.7.3 短期投资跌价准备的确认标准和计提方法

本公司以每期最后一个交易日证券市场的市场价格作为短期投资期末计价的标准，按期末短期投资成本与市价孰低计提短期投资跌价准备。若期末短期投资成本高于市价，则按其差额计提短期投资跌价准备，计入当期投资损益。

2.8 坏账准备及损失的核算方法

2.8.1 坏账的确认标准

- (1) 债务人破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的款项；
- (2) 债务人逾期未履行其偿债义务,且有明显特征表明无法收回的项款。

2.8.2 坏账准备的计提方法、计提比例

本公司采用账龄分析法计提坏账准备，根据本公司以往实际发生坏账损失状况、债务单位的财务状况和现金流量等相关信息，确定的计提比例如下：

- (1) 账龄在一年以内（含一年，以下类推）的应收款项按其余额的6%计提；

- (2) 账龄在一至二年的应收款项按其余额的 10% 计提；
- (3) 账龄在二至三年的应收款项按其余额的 30% 计提；
- (4) 账龄在三至四年的应收款项按其余额的 50% 计提；
- (5) 账龄在四至五年的应收款项按其余额的 80% 计提
- (6) 账龄在五年以上的应收款项按其余额的 100% 计提

本公司对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤消、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2.8.3 坏账损失的核算方法

实际发生坏账时，将确认为坏账的应收账款和其他应收款冲减坏账准备。

2.9 存货及存货跌价准备的核算方法

2.9.1 存货的分类：存货主要包括原材料、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品等。

2.9.2 存货取得的计价

存货取得时按实际成本计价。存货的实际成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

2.9.3 存货发出的计价方法

(1) 原材料、包装物、低值易耗品按实际成本核算，发出采用先进先出法核算；

(2) 库存商品、产成品发出采用加权平均法核算；

(3) 低值易耗品领用时采用“五五摊销法”核算。

2.9.4 存货的盘存制度

本公司对存货采用永续盘存制。

2.9.5 存货跌价准备的核算方法

本公司对期末存货按成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。年度终了，本公司对存货进行全面清查，如由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货可变现净值低于成本价时，按规定计提存货跌价准备，计入当期损益。对已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且无使用价值和转让价值或其他足以证明无使用价值和转让价值的存

货的账面价值全部转入当期损益。

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。

2.10 长期投资及长期投资减值准备核算方法

2.10.1 长期股权投资的核算方法

(1) 长期股权投资的计价

长期股权投资在取得时按照初始投资成本计价，初始投资成本按照以下方法确定：

以现金购入的长期股权投资，按投资时实际支付的全部价款（包含支付的税金、手续费等相关费用）确定初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利的，按实际支付的价款减去已宣告但尚未领取的现金股利后的差额，作为初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值，作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资收益的确认方法

本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽投资在 20% 以上，但不能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用成本法核算，在被投资单位宣告发放现金股利或利润时确认投资收益；本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 20% 以上，或虽投资不足 20%，但能对被投资单位的生产经营和财务决策产生重大影响的，采用权益法核算，按被投资单位当年实现的净损益和本公司所持股权比例计算的本公司应享有的净利润或应承担的净亏损作为当期投资损益；投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上或虽然不足 50% 但对被投资单位实际拥有控制权的，采用权益法核算，并编制合并会计报表。

确认长期股权投资的投资收益时，应该以取得被投资单位股权后被投资单位实现的净损益为基础。

（3）股权投资差额及其摊销

本公司将取得长期股权投资时的初始投资成本和应享有的被投资单位所有者权益份额之间的差额作为股权投资差额，若有约定的投资期限，则在约定的投资期限内平均摊销股权投资差额；若没有约定投资期限，则将股权投资差额的借方发生数在不超过 10 年的期限内平均摊销，股权投资差额的贷方发生数在不少于 10 年的期限内平均摊销。

2.10.2 长期债权投资的计价及收益确认方法

（1）长期债权投资的计价

长期债权投资在取得时应按取得时的实际成本作为初始投资成本。初始投资成本按以下方法确定：

以现金购入的长期债权投资，按实际支付的全部价款(包括税金、手续费等相关费用)减去已到付息期但尚未领取的债权利息，作为初始投资成本。如果所支付的税金、手续费等相关费用金额较小，可以直接计入当期财务费用，不计入初始投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按照《债务重组》会计准则规定的原则确认初始投资成本；

以非货币性交易换入的长期股权投资，按照《非货币性交易》会计准则规定的原则确认初始投资成本。

（2）长期债券投资溢价或折价及其摊销

长期债券投资的初始投资成本减去未到期债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券的溢价或折价在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法进行摊销。

（3）长期债权投资收益的确认

投资期间，在按照票面价值与票面利率按期计算确认利息收入的基础上，加上摊销的折价或减去摊销的溢价作为长期债权投资的收益。

（4）本公司持有的可转换公司债券，在购买可转换公司债券以及将其转换为股份之前，应按一般债券投资进行处理。当企业行使转换权利，将其持有的债券投资转换为股份时，应按其账面价值减去收到的现金后的余额，作为股权投资的初始投资成本。

2.10.3 长期投资的处置

处置长期投资时，按实际取得的价款与长期投资账面价值的差额，作为当期投资损益。

2.10.4 长期投资减值准备的确认标准、计提方法

本公司对所发生的长期股权投资，根据下列迹象判断是否应当计提减值准备：

影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化；

被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

被投资单位所从事产业生产技术或竞争者数量等发生变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化；

被投资单位的财务状况、现金流量发生严重恶化。

长期投资减值准备按个别投资项目分别计算确定，如按上述判断标准估计其未来可收回金额低于长期投资账面价值的，按其差额计提长期投资减值准备。

2.11 委托贷款的核算方法

2.11.1 委托贷款应按期计提利息，计入当期损益；公司按期计提的利息到付息期不能收回的，应该停止计提利息，并冲回原已计提的利息。

2.11.2 本公司对委托贷款本金进行定期检查，并按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，应当计提减值准备。

2.11.3 在资产负债表上，委托贷款的本金和应收利息减去计提的减值准备后的净额，并入短期投资或长期债权投资项目。

2.12 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备的核算方法

2.12.1 固定资产标准

本公司将拥有的使用年限在一年以上的房屋及建筑物、机器设备、运输设备等作为固定资产。对非生产经营用主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用年限在两年以上的，也作为固定资产。

2.12.2 固定资产的分类

本公司根据生产经营的实际情况，将固定资产分为房屋建筑物、机器设备、其它设备。

2.12.3 固定资产的计价方法

本公司对固定资产采用实际成本法计价。各项固定资产的实际成本按以下方法确定：

(1) 外购固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

如果以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按各项固定资产公允价值的比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的入账价值。

(2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

(4) 融资租入的固定资产，其入账价值按《企业会计准则——租赁》的规定确定。

(5) 债务重组中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则 - - 债务重组》的规定确定。

(6) 非货币性交易中取得的固定资产，其入账价值按《企业会计准则 - - 非货币性交易》的规定确定。

(7) 盘盈的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值。

(8) 接受捐赠的固定资产，按以下规定确定其入账价值：

捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

捐赠方没有提供有关凭据的，按以下顺序确定其入账价值：

A．同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应当支付的相关税费，作为入账价值；

B．同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的固定资产的预

计未来现金流量现值，作为入账价值。

如接受捐赠的系旧的固定资产，按依据上述方法确定的新固定资产价值，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。

(9) 应当计入固定资产成本的借款费用，按《企业会计准则 - 借款费用》的规定处理。

2.12.4 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计提。各类固定资产估计使用年限、预计净残值率及折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	15	5%	6.33%
其他设备	8	5%	11.88%

本公司固定资产按月提取折旧，当月增加的固定资产，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，从下月起停止计提折旧。

2.12.5 固定资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额作为固定资产减值准备。但当存在下列情形之一时，按该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚且可使用，但使用后生产大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已计提减值准备的固定资产，应当按照该固定资产的账面价值以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额；如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复，应当按照固定资产价值恢复后的账面价值，以及尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。因固定资产减值准备而调整固定资产折旧额时，对此前已计提的累计折旧不作调整。

2.13 在建工程及在建工程减值准备核算方法

2.13.1 在建工程按实际发生成本核算，工程项目完工并办理竣工决算手续后结转为固定资产。对工期较长，金额较大，且分期分批完工的项目，在办理分项竣工手续后，暂估计入固定资产，待工程全部完工后，再按竣工决算价调整固定资产原价和已计提的折旧。

2.13.2 为在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，应当在发生时予以资本化，计入在建工程成本；在固定资产达到预定可使用状态后发生的，作为财务费用计入当期损益。

2.13.3 在建工程减值准备的计提标准和计提方法

本公司在会计期末，对在建工程进行全面检查。若存在工程项目在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性，或长期停建且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程，或其他足以证明在建工程已经发生减值的情形，则计提在建工程减值准备。

2.14 借款费用的核算方法

2.14.1 为公司筹集生产经营所需资金而发生的利息净支出、汇兑净损失、金融机构手续费、折价或溢价的摊销等，列入财务费用。

2.14.2 为营建在建工程项目进行专门借款而发生的借款费用，在同时具备以下三个条件时作为资本化利息列入工程成本：(1) 资产支出已经发生；(2) 借款费用已经发生；(3) 为使资产达到可使用状态所必要的购建活动已经开始。在工程已达到预定可使用状态后计入财务费用。因安排专门借款而发生的除发行费用和银行手续费以外的辅助费用，如果金额较大，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，计入所购建固定资产的成本。如果某项固定资产的购建发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），应当暂停借款费用的资本化，其中断期间发生的借款费用直接计入当期损益；但当中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则其中断期间发生的借款费用仍应计入工程成本。

2.15 无形资产计价、摊销及无形资产减值准备的核算方法

2.15.1 无形资产计价和摊销方法

无形资产按取得时的实际成本计量，实际成本按以下方法确定：

(1) 购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本。

(2) 投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，但是，为首次发行股票而接受投资者投入的无形资产，按该无形资产在投资方的账面价值作为实际成本。

(3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入的无形资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定确定实际成本。

(4) 以非货币交易换入的无形资产，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为实际成本。涉及补价的，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定确定实际成本。

(5) 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时的注册费、聘请律师费用等费用，作为无形资产的实际成本。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销。如预计使用年限超过了合同规定的收益年限或法律规定的有效年限，按合同规定的收益年限、法律规定的有效年限或两者之中较短年限确定；如合同没有规定收益年限、法律也没有规定有效年限的，摊销年限不应超过 10 年。

2.15.2 无形资产减值准备的计提方法

本公司在会计期末，检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，如果由于无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响，或由于市价大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复，或存在其他足以证明无形资产实质上已经发生了减值的情形而导致其预计可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

2.16 长期待摊费用摊销政策

长期待摊费用采用直线法摊销。

固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销；公司筹建期间内发生的费用在开始生产的当月起一次计入开始生产经营当月的损益；其他

长期待摊费用在收益期内平均摊销。

2.17 预计负债的核算方法

2.17.1 本公司不应确认或有负债和或有资产。

2.17.2 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2.17.3 预计负债金额的确认

- (1) 预计负债的金额应当是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：
或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- (4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不应当超过所确认负债的账面价值。

2.18 应付债券的核算方法

本公司发行的债券，对发行价格总额与债券面值的差额在债券存续期间采用直线法分期摊销。公司按期计提债券利息。分期计提的利息，扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额，列入财务费用；若属于为营建在建工程项目而发行的债券的应计利息，在工程已达到预定可使用状态前将应计利息扣除摊销的溢价金额或加上摊销的折价金额按借款费用资本化原则列入工程成本，工程已达到预定可使用状态后计入当期损益。

2.19 收入确认的方法

2.19.1 商（产）品销售收入的确认方法：本公司以将产品、商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、商品实施继续与所有权有关的

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，并且与销售该产品、商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2.19.2 劳务收入的确认方法：在同一会计年度内开始并完成的劳务,在劳务完成时确认收入。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，企业应在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，企业应在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已发生劳务成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；如预计已经发生的劳务成本不能全部得到补偿，应将已经发生的成本确认为当期费用，不应确认收入。

2.19.3 让渡资产使用权收入的确认方法。

让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入。在均能满足以下条件时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入的金额能够可靠地计量时。

2.20 所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计处理采用应付税款法。

2.21 会计政策、会计估计的变更内容、理由及对公司财务状况、经营成果的影响数

2.21.1 会计政策变更的内容、变更理由及影响

根据财政部财会[2000]25 号文《关于印发<企业会计制度>的通知》和财会[2001]17 号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》的有关规定和本公司董事会决议，本公司从 2001 年 1 月 1 日起变更如下会计政策：

(1) 短期投资和长期投资原按实际成本计价，现改为按照取得投资时的初始投资成本计价；委托贷款的期末计价按照贷款本金与可收回金额孰低计量

(2) 期末固定资产原按成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计量；

(3) 期末在建工程原按成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计

量；

(4) 期末无形资产原按成本计价，现改为按账面价值与可收回金额孰低计

量；

(5) 开办费的摊销政策由原来的按不超过 5 年的期限分期平均摊销改为在开始生产经营的当月一次性摊销；

(6) 发生非货币性交易时，按照换出资产的账面价值加上应支付的相关税费作为换入资产的入账价值；如果涉及补价，若本公司支付补价，应当以换出资产账面价值加上补价和应支付的相关税费，作为换入资产入账价值；若本公司收到补价，应当以换出资产账面价值减去补价，加上应确认的收益和应支付的相关税费，作为换入资产入账价值；

(7) 发生债务重组时，若发生损失则直接计入当期损益，若产生收益则计入资本公积。

(8) 发行股票的申购资金在冻结期间产生的利息收入，原采用有效申购资金在冻结期间的利息收入计入资本公积，无效申购资金在冻结期间的利息收入分 5 年平均转销的政策，现改为将全部冻结资金产生的利息收入先冲减发行股票支付的手续费或佣金等相关发行费用，若有余额则视同为溢价计入资本公积；

根据财政部财会 [2001]17 号文《关于印发贯彻实施<企业会计制度>有关政策衔接问题的规定的通知》和《实施 企业会计制度 及其相关准则问题解答》的有关规定。本公司对上述第 2—7 项会计政策的变更进行了追溯调整，由于开办费金额较小，故直接计入当期损益。发行股票的申购资金在冻结期间产生的利息收入先冲减发行股票支付的手续费或佣金等相关发行费用，余额则视同为溢价计入资本公积；其它会计政策变更没有对公司期初留存收益产生影响。

2.21.2 关联交易会计政策的变更

根据财政部 2001 年 12 月 21 日发布的《关于印发<关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定>的通知》，本公司决定从 2001 年 12 月 21 日起，对本公司与各关联单位之间发生的出售资产、转移债权、承担债务、承担费用、委托及受托经营以及资金占用等关联交易，按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。

本公司对于关联交易会计处理方法的变更采用未来适用法进行处理。

2.22 合并会计报表编制方法

2.22.1 合并会计报表合并范围的确定原则：本公司合并会计报表的合并范围根据财政部财会字[1995]11 号文《合并会计报表暂行规定》和财政部财会二字[1996]2 号文《关于合并会计报表合并范围请示的复函》的规定确定合并的子公司和合营企业。对合营企业按《企业会计制度》也进行合并。

2.22.2 合并会计报表的编制方法：

对子公司和合营企业以本公司及其纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，合并资产、负债、所有者权益以及利润表各项目，并将本公司对子公司的权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额，以及本公司与其所属子公司、子公司相互之间发生的重大内部交易、往来均在合并时抵消。

如果子公司的主要会计政策及会计期间与本公司存在重大差异，在合并前需按照本公司的会计政策及会计期间对子公司的个别会计报表进行调整，然后以经调整后的个别会计报表为基础按照上述方法编制合并会计报表。

合营企业按照比例合并方法，对合营企业的资产、负债、收入、费用、利润予以合并。

2.22.3 少数股东权益和本期损益的确定：少数股东权益的数额系根据本公司所属各子公司所有者权益的数额减去本公司所拥有的份额计算确定，少数股东本期损益根据本公司所属各子公司各年度内实现的损益扣除本公司投资收益后的余额计算确定。

附注 3、税项

3.1 增值税：按照国家税收法规，本公司产品销售收入为计征增值税收入。按产品销售收入 17% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；供电服务按劳务收入的 17%、水暖服务按劳务收入的 13% 的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的相应进项税额后的差额缴纳增值税。

农用地膜收入按《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》免征增值税，淀粉的副产品按财政部、国家税务总局（1998）78 号文规定免征增值税，并经

武威市国家税务局批准确认。

3.2 营业税：根据国家有关税收法规，按照属营业税征缴范围的服务收入的5%计算缴纳。

3.3 城市维护建设税：根据国家有关税收法规，按实交增值税、营业税税额的5%计算缴纳。

3.4 教育费附加：根据国家有关税收法规及当地有关规定，按实交增值税、营业税税额的3%计算缴纳。

3.5 所得税：依照《中华人民共和国企业所得税暂行条例》按应纳税所得额的33%计算缴纳所得税。根据财政部、国家税务总局《关于国有农口企事业单位征收企业所得税问题的通知》（财税字[1997]49号）规定，经甘肃省地方税务局（甘地税所减免字[2001]32号）“省地企业所得税减免批复通知书”核定，公司2001年1月至2001年12月期间免征所得税（仅限于农产品初加工）。

附注 4、会计报表主要项目注释

4.1 货币资金

本公司2001年12月31日的货币资金余额为302,505,241.96元。

4.1.1 分类列示

项 目	期末数			期初数		
	原币	折算 汇率	记账 本位币	原币	折算 汇率	记账 本位币
现 金	105,458.30		人民币	51,956.01		人民币
银行存款	296,829,783.66		人民币	214,488.34		人民币
其他货币资金	5,570,000.00		人民币			
合 计	302,505,241.96			266,444.35		

4.1.2 期末货币资金比期初增加302,238,797.61元，增加了1,134.34%，主要原因是由于公司发行股票募股资金到位所致。

4.1.3 期末货币资金中有存放在中国交通银行兰州市分行营业部的大额定期存单294,000,000.00元。

4.1.4 其他货币资金系公司在中国工商银行武威地区分行营业部办理银行承兑汇票存入的保证金。

4.2 应收账款

本公司 2001 年 12 月 31 日应收账款的净额为 46,645,692.11 元。

4.2.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	49,600,839.65	99.95	2,976,050.38	17,663,717.68	99.99	1,059,823.06
1—2 年	23,225.38	0.05	2,322.54	1,335.58	0.01	133.56
2—3 年						
3 年以上						
合 计	49,624,065.03	100.00	2,978,372.92	17,665,053.26	100.00	1,059,956.62

4.2.2 应收账款净额期末比期初增加 30,040,595.47 元，增加了 180.91%，原因系公司赊销增加所致。

4.2.3 公司期末应收账款中无按全额或按 40%（不低于 40%）计提坏账准备的单位。

4.2.4 公司本年无在以前年度已全额计提坏账准备（或计提坏账准备的比例较大），但在本年度又全额（或部分）收回的款项。

4.2.5 公司无账龄超过三年的应收账款。

4.2.6 公司本年度无实际冲销的应收账款。

上述应收账款中因关联交易产生的金额为 27,416,214.75 元，详见附注 5.3。

4.2.7 应收账款中应收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款如下：

单 位	金 额	性质
甘肃省武威荣华工贸总公司	3,209,960.58	货款
甘肃省武威塑料农膜厂	845,611.20	货款

4.2.8 公司本期末应收账款前五名金额 39,644,593.32 元，占应收账款 79.89%。

4.3 其他应收款

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应收款的净额为 3,108,858.27 元。

4.3.1 账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例(%)	坏账准备	金 额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,913,433.23	87.21	174,805.99	255,763.98	59.34	15,345.84
1—2 年	355,119.01	10.63	35,511.90	175,245.61	40.66	17,524.56

2—3年	72,319.89	2.16	21,695.97			
合计	3,340,872.13	100.00	232,013.86	431,009.59	100.00	32,870.40

4.3.2 其他应收款净额期末比期初增加 2,710,719.08 元，增加了 680.85%，原因系公司按活期存款利率计提交通银行兰州分行营业部定期存款利息所致。

4.3.3 公司无对期末其他应收款按全额（不低于 40%）计提坏账准备。

4.3.4 公司无在以前年度已全额计提坏账准备（或计提坏账准备比例较大），但在本年度又全额（或部分）收回（或通过重组等其他方式收回）的情况。

4.3.5 本公司无账龄超过三年的其他应收款。

4.3.6 本公司本年度无实际冲销的其他应收款。

4.3.7 其他应收款中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款明细如下：

单 位	金 额	性 质
甘肃省武威荣华工贸总公司	300,000.00	往来款

4.3.8 本公司期末其他应收款中金额较大的均系账龄在一年以内的款项，对此类款项已按 6%计提了坏账准备。

4.3.9 本公司本期末其他应收款前五名金额 2,797,391.56 元，占其他应收款的 83.73%。

4.4 预付账款

本公司 2001 年 12 月 31 日预付账款的余额为 31,707,067.68 元。

4.4.1 账龄分析

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	31,707,067.68	100.00	893,487.84	94.53
1—2 年			51,737.49	5.47
合 计	31,707,067.68	100.00	945,225.33	100.00

4.4.2 预付账款期末比期初增加 30,761,842.35 元，增加了 3,254.45%，原因主要系公司本年预付凉州区高坝镇新关村土地款所致。

4.4.3 本公司期末预付账款中，无账龄在 1 年以上的款项。

4.4.4 预付账款中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项如下：

单位	金额	性质
甘肃省武威荣华工贸总公司	5,143,683.02	运费

4.5 存货

本公司 2001 年 12 月 31 日存货的净额为 116,379,443.72 元。

4.5.1 分类列示

项 目	年末数		年初数	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	104,911,506.17	85,259.10	50,423,916.74	7,128.95
低值易耗品	203,187.66	34,644.90	188,052.26	28,539.79
库存商品	11,384,653.89		23,419,090.68	
合 计	116,499,347.72	119,904.00	74,031,059.68	35,668.74

4.5.2 存货净额期末比期初增加 42,384,052.78 元，增加了 57.28%，原因主要系原材料增加 54,487,589.43 元，根据公司下年度生产计划，系合理储备库存。

4.5.3 存货跌价准备

项 目	年初数	本年计提	本年转回	年末数
原材料	7,128.95	84,364.69	6,234.54	85,259.10
低值易耗品	28,539.79	14,374.85	8,269.74	34,644.90
合 计	35,668.74	98,739.54	14,504.28	119,904.00

4.5.4 本公司确定存货可变现净值的依据为：用于生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则将该材料按可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，通常以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果企业持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

4.6 固定资产、累计折旧和固定资产减值准备

本公司 2001 年 12 月 31 日固定资产的净额为 349,004,892.76 元。

4.6.1 分类列示

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、固定资产原价				

1、房屋建筑物	126,579,992.05	32,311,263.18	158,891,255.23
2、机器设备	122,272,540.51	130,326,573.29	252,599,113.80
3、其他设备			
合 计	248,852,532.56	162,637,836.47	411,490,369.03
二、累计折旧			
1、房屋建筑物	11,719,732.19	5,366,896.72	17,086,628.91
2、机器设备	28,975,396.88	16,423,450.48	45,398,847.36
3、其他设备			
合 计	40,695,129.07	21,790,347.20	62,485,476.27
三、固定资产减值准备			
1、房屋建筑物			
2、机器设备			
3、其他设备			
合 计			
四、固定资产净额	208,157,403.49	140,847,489.27	349,004,892.76

4.6.2 固定资产原值期末比期初增加 162,637,836.47 元，增加了 65.36%，原因系在建工程项目完工转入及收购武威热电厂资产所致；累计折旧期末比期初增加 21,790,347.20 元，增加了 53.55%，原因系计提折旧及收购武威市热电厂资产所致。

4.6.3 公司本期增加的固定资产中有 81,303,440.47 元由在建工程完工转入。本期收购武威热电厂增加固定资产原值 81,119,881.00 元，累计折旧 10,996,983.84 元。

4.6.4 公司本期不存在用固定资产与其他企业进行资产置换的事宜。

4.6.5 期末固定资产中，用于抵押的固定资产原值 36,228,251.00 元，抵押额为 25,000,000.00 元；未用固定资产向外担保；无已提足折旧仍然继续使用的固定资产，无暂时处于闲置的固定资产，无拟处置的固定资产。

4.6.6 公司固定资产中，无融资租入固定资产。

4.6.7 公司固定资产中，无以经营租赁方式租出的固定资产。

4.6.8 由于本公司 2001 年 12 月 31 日固定资产无存在损坏、长期闲置等情形而导致可收回金额低于其账面价值，故本公司未计提固定资产减值准备。

4.7 在建工程

本公司 2001 年 12 月 31 日在建工程的净额为 377,100,147.22 元。

4.7.1 分项列示

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数	资金 来源	投资 进度
玉米精练油 生产线	42,190,000.00	34,114,672.80	1,598,207.57	37,231,801.42	-1,518,921.05	0.00	借款	100%
麦芽糊精生 产线	53,650,000.00	45,221,225.30	1,899,290.85	44,071,639.05	3,048,877.10	0.00	借款	100%
10万吨饲料 生产线	38,460,000.00		21,686,183.64			21,686,183.64	募股 资金	56%
10万吨淀粉 生产线	88,350,000.00		79,608,701.92			79,608,701.92	募股 资金	90%
3万吨谷氨 酸生产线	120,440,000.00		89,493,510.08			89,493,510.08	募股 资金	74%
1万吨赖氨 酸生产线	147,270,000.00		91,526,738.52			91,526,738.52	募股 资金	62%
1万吨L乳 酸生产线	122,280,000.00		83,967,677.58			83,967,677.58	募股 资金	69%
污水厂	29,700,000.00		10,817,335.48			10,817,335.48	募股 资金	36%
合计		79,335,898.10	380,597,645.64	81,303,440.47	1,529,956.05	377,100,147.22		

4.7.2 在建工程期末比期初增加 297,764,249.12 元，增加了 375.32%，原因系募集资金到位，募集资金项目投入建设所致。

4.7.3 资本化利息

工程名称	期初数	本期增加数	本期转入固定资产数	其他减少数	期末数
玉米精练 油生产线	1,658,092.80	1,598,207.57	3,256,300.37		0.00
麦芽糊精 生产线	1,796,268.00	1,899,290.85	3,695,558.85		0.00
合计	3,454,360.80	3,497,498.42	6,951,859.22		0.00

4.7.4 由于本公司本期用于工程项目建设的专门借款较多，因此在确定资本化金额时采用的资本化率系通过加权平均计算的结果。本期资本化的月资本化率为 6.72‰。

4.7.5 公司期末在建工程不存在减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

4.8 无形资产

本公司 2001 年 12 月 31 日无形资产的净额为 18,206,825.13 元。

4.8.1 分项列示

项 目	取得 方式	原值	期初余额	本期 增加	本期 转出	本 期 摊 销 额	累 计 摊 销 额	期末余额	剩余摊 销年限
土地使用权	投入	19,479,069.36	18,596,406.57			389,581.44	1,272,244.23	18,206,825.13	47
合 计		19,479,069.36	18,596,406.57			389,581.44	1,272,244.23	18,206,825.13	47

4.8.2 公司之土地使用权系公司发起人甘肃省武威淀粉厂在公司设立时作为

资本投入，该项资产经甘肃方圆不动产咨询评估中心有限公司出具的甘土估字[98011]号土地评估报告，采用成本逼近法为主，市场比较法为辅的方法评估，公司取得时按照确认后的评估价值 1947.91 万元入账。

4.8.3 本公司本年度无形资产不存在减值的状况，故未计提无形资产减值准备。

4.9 长期待摊费用

本公司 2001 年 12 月 31 日长期待摊费用的余额为 0.00 元。

4.9.1 分项列示

项 目	原始 发生额	期初余额	本期增加	本 期 摊销额	累 计 摊销额	期末余额	剩余摊 销年限
开办费	944,177.34	755,341.86	-	755,341.86	944,177.34	0.00	-
合 计	944,177.34	755,341.86	-	755,341.86	944,177.34	0.00	-

4.9.2 长期待摊费用期末比期初减少 755,341.86 元，减少了 100.00%，原因系公司本期按《企业会计制度》之规定变更会计政策，对开办费可追溯调整期初留存收益，鉴于公司开办费金额较小，故将其计入了当期损益。

4.10 短期借款

本公司短期借款 2001 年 12 月 31 日余额为 41,500,000.00 元。

4.10.1 分项列示

借款种类	币种	期末数	期初数
担保借款	人民币	41,500,000.00	0.00
合 计		41,500,000.00	0.00

4.10.2 短期借款期末比期初增加了 41,500,000.00 元，系公司将到期的长期借款转贷所致。

4.10.3 短期借款由甘肃荣华味精有限公司提供担保。

4.11 应付票据

本公司 2001 年 12 月 31 日应付票据的余额为 89,926,000.00 元。

票据种类	票据金额
银行承兑汇票	89,926,000.00
合 计	89,926,000.00

4.11.1 应付票据期末比期初增加了 89,926,000.00 元，原因系公司年末采购原材料及预付工程款所致。

4.12 应付账款

本公司 2001 年 12 月 31 日应付账款的余额为 94,711,077.81 元。

4.12.1 账龄分析

账龄	金额	比例(%)
1 年以内	94,637,249.89	99.92
1—2 年	1,293.05	
2—3 年	72,534.87	0.08
合计	94,711,077.81	100.00

4.12.2 应付账款期末比期初增加 93,105,421.52 元，增加了 5,798.59%，主要原因系公司年末采购原料所致。

4.12.3 应付账款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4.12.4 本公司期末应付账款中无逾期 3 年以上未偿还的款项。

4.13 预收账款

本公司 2001 年 12 月 31 日预收账款的余额为 2,171,536.78 元。

4.13.1 账龄分析

账龄	金额	比例(%)
1 年以内	2,171,536.78	100.00
1—2 年		
2—3 年		
合计	2,171,536.78	100.00

4.13.2 预收账款中无预收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

4.13.3 本公司期末预收账款中无逾期 1 年以上未偿还的款项。

4.14 应付工资

本公司 2001 年 12 月 31 日应付工资的余额为 1,526,826.63 元，未支付的原因是由于根据本公司工资发放办法，当月工资在次月 10 日发放。

4.15 应交税金

4.15.1 本公司 2001 年 12 月 31 日应交税金的余额为 4,999,212.85 元，分税种如下：

项 目	期末数	法定税率
增值税	426,897.94	17%
企业所得税	3,826,830.26	33%
房产税	530,961.95	按税法规定
城市维护建设税	138,234.58	5%
土地使用税	23,362.36	0.2 元/平方米
其他	52,925.76	按税法规定
合 计	4,999,212.85	

4.16 应付股利

4.16.1 本公司 2001 年 12 月 31 日应付股利余额为 20,000,000.00 元，明细如下表：

单位名称	金额	未付原因
甘肃省武威淀粉厂	4,800,000.00	
甘肃省武威荣华工贸总公司	3,305,000.00	
甘肃省武威塑料农膜厂	3,300,000.00	
甘肃宜发投资发展有限公司	325,000.00	
甘肃省武威饴糖厂	270,000.00	
社会公众股	8,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	尚待股东大会批准

4.16.2 2001 年度，依据本公司董事会拟提请股东大会批准的利润分配方案，本公司在按本期净利润的 10% 比例分别提取法定盈余公积，法定公益金及任意盈余公积后，向投资者按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共计分配现金股利 20,000,000.00 元，其中：甘肃省武威淀粉厂派发现金红利 4,800,000.00 元，甘肃省武威荣华工贸总公司派发现金红利 3,305,000.00 元，甘肃省武威塑料农膜厂派发现金红利 3,300,000.00 元，甘肃宜发投资发展有限公司派发现金红利 325,000.00 元，甘肃省武威饴糖厂派发现金红利 270,000.00 元，社会公众股派发现金红利 8,000,000.00 元，该分配方案尚待股东大会审议批准通过。

4.17 其他应交款

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应交款的余额为 82,940.75 元，明细如下：

项 目	计缴标准	期末余额
教育费附加	3%	82,940.75
合 计		82,940.75

4.18 其他应付款

本公司 2001 年 12 月 31 日其他应付款的余额为 7,754,509.91 元。

4.18.1 账龄分析

账 龄	金 额	比例 (%)
一年以内	7,517,797.61	96.95
一至二年	3,788.10	0.05
二至三年	232,924.20	3.00
合 计	7,754,509.91	100.00

4.18.2 本公司期末其它应付款中持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项，列示如下：

单 位	金 额	性 质
甘肃省武威荣华工贸总公司	1,149,797.54	往来款

4.18.3 本公司期末其他应付款中无账龄超过 3 年未偿还的款项。

4.19 预提费用

本公司 2001 年 12 月 31 日预提费用的余额为 0.00 元，明细如下：

类 别	期末数	期初数
借款利息	0.00	157,650.00
合 计	0.00	157,650.00

4.20 一年内到期的长期负债

本公司 2001 年 12 月 31 日一年内到期的长期负债余额为 26,077,375.00 元。

4.20.1 分项列示：

项 目	金 额
长期借款	26,077,375.00
合 计	26,077,375.00

4.20.2 一年内到期的长期借款

借款种类	币种	借款金额	借款期限	借款利率 (%)
------	----	------	------	----------

抵押借款	人民币	26,077,375.00	2000.12--2002.12	6.3375
合计		26,077,375.00		

期末长期借款 26,077,375.00 元，系公司以固定资产抵押方式取得，期末长期借款中无已到期未偿还的借款。

4.20.3 一年内到期的长期借款期末比期初减少 15,504,224.48 元，减少了 37.29%，原因系本年公司将到期的长期借款转贷所致。

4.21 股本

4.21.1 本公司 2001 年 12 月 31 日的股本总额为 200,000,000.00 元，明细列示如下：

类别	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
一、尚未流通股份				
1、发起人股份				
国家拥有股份	48,000,000.00			48,000,000.00
境内法人持有股份	72,000,000.00			72,000,000.00
2、募集法人股份				
3、内部职工股				
4、优先股或其他股				
其中:转配股尚未流通股份				
二、流通股份				
境内上市的人民币普通股		80,000,000.00		80,000,000.00
境内上市的外币普通股				
已流通股份合计		80,000,000.00		80,000,000.00
三、股份总数	120,000,000.00	80,000,000.00		200,000,000.00

4.21.2 本公司股本的本期增加数系公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2001]32号文件批准，，2001年5月30日利用上海证券交易所系统,采用上网定价的方式向社会公开发行每股面值1元的人民币普通股股票8000万股所致。股本的上述变化已经于2001年6月7日由五联联合会计师事务所有限公司以五联验字[2001]第1006号《验资报告》验证确认。

4.22 资本公积

4.22.1 本公司 2001 年 12 月 31 日的资本公积余额为 677,661,866.40 元，分项列示如下：

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
股本溢价	64,611,159.52	612,314,536.67		676,925,696.19
其他资本公积				
关联交易差价		736,170.21		736,170.21
合 计	64,611,159.52	613,050,706.88		677,661,866.40

4.22.2 股本溢价年初余额系根据甘肃省经济体制改革委员会甘体改函字(1998)003号文件,对发起人投入的净资产按1.538:1的比例折股所形成的。

4.22.3 股本溢价本年增加数系公司本年5月30日股票发行溢价及冻结资金利息冲减发行股票支付的手续费或佣金等相关发行费用后的余额。

4.22.4 关联交易差价的性质和形成原因

关联交易类型	成交金额	确认收入金额	关联交易差价
正常商品销售	5,549,417.53	4,813,247.32	736,170.21
合 计	5,549,417.53	4,813,247.32	736,170.21

根据财政部2001年12月21日发布的《关于印发<关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定>的通知》,本公司从2001年12月21日起,对本公司与各关联方之间发生的关联交易,按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。

本公司从2001年11月起开始向甘肃荣华味精有限公司销售淀粉,销售收入已按上述规定调整资本公积736,170.21元。

4.23 盈余公积

4.23.1 本公司2001年12月31日的盈余公积为22,824,484.99元,分项列示如下:

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	8,738,608.78	6,477,714.54		15,216,323.32
法定公益金	4,369,304.40	3,238,857.27		7,608,161.67
任意盈余公积				
合 计	13,107,913.18	9,716,571.81		22,824,484.99

4.24 未分配利润

4.24.1 本公司2001年12月31日的未分配利润为54,685,240.88元,变动情况如下:

项 目	金 额
本年净利润	64,777,145.37
加：年初未分配利润	19,624,667.32
盈余公积转入	
可供分配的利润	84,401,812.69
减：提取法定盈余公积	6,477,714.54
提取法定公益金	3,238,857.27
可供股东分配的利润	74,685,240.88
减：提取任意盈余公积	
应付普通股股利	20,000,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	54,685,240.88

4.24.2 2001 年度，依据公司董事会拟提请股东大会批准的利润分配方案，按本期净利润的 10%和 5%的比例分别提取法定盈余公积，法定公益金,该分配预案尚待股东大会通过。

4.25 主营业务收入和主营业务成本

本公司 2001 年共计实现主营业务收入为 479,606,024.59 元；主营业务成本为 383,972,438.75 元。

4.25.1 按产品列示：

项目	2001 年度		2000 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
淀粉	238,550,232.69	188,342,678.31	254,076,722.02	212,283,285.72
农膜	88,493,329.20	81,916,658.41	40,460,066.10	32,284,035.95
糊精	32,528,572.58	25,035,622.25		
玉米油	12,787,610.62	8,765,946.31		
其他	107,246,279.50	79,911,533.47	130,589,413.85	85,634,994.79
合计	479,606,024.59	383,972,438.75	425,126,201.97	330,202,316.46

4.25.2 本年公司淀粉销售收入比上年减少 15,526,489.33 元，主要原因是由于本年有部分淀粉作为生产糊精的原料直接耗用影响；农膜销售收入比上年增加 48,033,263.10 元，主要原因是农膜的需求较上年有大幅的提高。

4.25.3 本公司本期向前 5 名销售商销售的收入总额为 104,826,412.67 元，占本公司全部销售收入的 21.86%。

4.26 主营业务税金及附加

项 目	2001 年	2000 年	计缴标准
城建税	381,621.46	779,561.53	增值税 × 5%
教育费附加	228,972.88	467,736.91	增值税 × 3%
合 计	610,594.34	1,247,298.44	

4.27 财务费用

4.27.1 分项列示

项 目	2001 年	2000 年
利息支出	6,844,147.78	7,761,151.65
减：利息收入	2,759,042.14	196,995.40
手续费	158,517.78	
汇兑损益		
加：其他		33,302.90
合 计	4,243,623.42	7,597,459.15

4.27.2 本公司本期应支付的利息支出总额为 10,341,646.20 元，其中，按《借款费用》准则将用于工程建设的专门借款 7,435.16 万元的利息费用 3,497,498.42 元计入了工程的成本；当期确认的利息费用 6,844,147.78 元。

4.28 营业外支出

类别及内容	2001 年	2000 年
罚款支出	61,308.40	
捐赠支出		6,000.00
合 计	61,308.40	6,000.00

4.29 所得税

本年度所得税为 3,826,830.26 元，较上年度减少 17,868,666.18 元，减幅 82.36%，减少的原因系根据财政部、国家税务总局《关于国有农口企事单位征收企业所得税问题的通知》（财税字[1997]49 号）规定，经甘肃省地方税务局（甘地税所减免字[2001]32 号）“省地企业所得税减免批复通知书”核定，公司 2001

年 1 月至 2001 年 12 月期间免征所得税（仅限于农产品初加工）。

4.30 收到的其他与经营活动有关的现金

公司本年无收到的其他与经营活动有关的现金。

4.31 支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 10,031,859.08 元，主要项目有 9,054,756.44 元。

项 目	本期数
差旅费	1,286,451.84
业务招待费	243,386.80
销售费	7,524,917.80
合 计	9,054,756.44

4.32 收到的其他与投资活动有关的现金

公司本年无收到的其他与投资活动有关的现金。

4.33 支付的其他与投资活动有关的现金

公司本年无支付的其他与投资活动有关的现金。

4.34 支付的其他与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金 8,319,128.42 元，其中：资本化利息 3,497,498.42 元，上市费用 4,821,630.00 元。

附注 5、关联方关系及其交易

5.1 关联方关系

5.1.1 存在控制关系的关联方

本公司无存在控制关系的关联方。

5.1.2 不存在控制关系的关联方关系的性质

企 业 名 称	经济性质	注册资本 (万元)	与本公司关系	注册地址	法定代 表人
甘肃省武威淀粉厂	国有经济	3,540	发起人	武威市新关街荣华 路 1 号	严新林
甘肃省武威塑料农膜厂	集体经济	1,500	发起人	武威市高坝镇新关 街	严其林
甘肃省武威荣华工贸总公司	集体经济	6,000	发起人	武威市新关街	杜彦山
甘肃宜发投资发展有限公司	有限责任	3,800	发起人	兰州市城关区中山	王宝玉

甘肃省武威怡糖厂	集体经济	900	发起人	武威市沿河东路 18 号	卢万发
甘肃省武威包装材料厂	集体经济	600	发起股东武威塑料农膜厂的全资附属企业	武威市高坝镇新关街	杨生虎
甘肃荣华味精有限公司	有限责任	20,000	发起股东甘肃省武威荣华工贸总公司的控股子公司	武威市荣华路 8 号	李 辉

5.2 关联方交易

5.2.1 关联交易原则及定价政策

本公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行，根据财政部 2001 年 12 月 21 日发布的《关于印发〈关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定〉的通知》，本公司从 2001 年 12 月 21 日起，对本公司与各关联单位之间发生的出售资产、转移债权、承担债务、承担费用、委托及受托经营以及资金占用等关联交易，按照《关联方之间出售资产等有关会计处理问题暂行规定》中确定的方法进行会计处理。报告期市场平均价格与关联交易价格对比如下(不含税价格)：

项 目	市场平均价格	关联交易价格
淀粉	1453 元/吨	1675 元/吨
胚芽	2750-2800 元/吨	2789 元/吨
工业用水	0.8 元/吨	0.8 元/吨
工业用电	0.40-0.44 元/度	0.41 元/度
工业用汽	65 元/吨	65 元/吨
包装袋	1.0-1.3 元/条	1.2 元/条
汽车运费	0.419 元/吨公里	0.419 元/吨公里

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理的费用由双方定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。其中：

(1) 土地使用权租赁价格由双方协商定价，每年最后一个月支付清结。

(2) 加工承揽服务价格由双方协商定价，定做人在交付产品约定日内支付价款。

(3) 综合服务价格由双方协商定价，其中：单身职工住房及维修服务执行现行市场价；医疗卫生服务按标准计价；教育服务按标准计价；文体设施服务执行现行市场价；供用水电服务执行当地供电局、自来水公司定价；供暖收费标准执行现行市场价。如未作具体规定的服务价格，则按下列价格计算：

物价管理部门规定的价格；

若无物价管理部门规定的价格，则按可比的当地市场价格；

若无可比的当地市场价格，则按推定价格；

如果双方不能议定，则应共同将此事提交有关主管部门，由该主管部门的决定为定论。

对于关联方向本公司提供的生产、生活服务，本公司在完成后立即支付相关费用，即时清结；对于本公司向关联方提供的生产、生活服务，其中水电费收取以当地供电局、自来水公司确定的收费时间为准，其余在每年度最后一个月内收取。

5.2.2 本公司向关联方采购明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
甘肃省武威荣 华工贸总公司	提供运输及供电、汽、水	33,261,587.89	8.15	41,166,636.87	12.71
甘肃省武威包 装材料厂	购包装袋	7,539,532.32	1.85	9,732,391.10	3.00
合计		40,801,120.21	10.00	50,899,027.97	15.71

5.2.3 本公司向关联方销售明细资料如下：

关联方名称	交易内容	本年数		上年数	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
甘肃省武威荣 华工贸总公司	销售胚芽	39,773,568.00	8.29	58,178,882.00	13.69
甘肃荣华味精 有限公司	销售淀粉乳	36,732,798.00	7.66		
合计		76,506,366.00	15.95	58,178,882.00	13.69

5.2.4 本公司收购关联方资产情况：

公司为完善生产辅助系统，降低经营风险、生产成本，减少关联交易，收购甘肃省武威荣华工贸总公司的全资企业武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债，参照五联评字[2001]第 1031 号《资产评估报告》评估结果，确定收购价款共计 4425.13 万元，其中：流动资产 6,869,061.70 元，固定资产 70,122,897.16 元，负债 32,740,640.25 元。

5.2.5 本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

1998 年 11 月 20 日甘肃省武威荣华工贸总公司、甘肃省武威塑料农膜厂与股份公司签署了《《国有土地使用权租赁合同》转让协议》，将其分别与甘肃省武威市土地管理局签订的（98）001、（98）002 号《国有土地使用权租赁合同》转让给股份公司，两合同中约定的承租人的全部权利、义务均由股份公司承继，并由股份公司直接向甘肃省武威市土地管理局支付租金。

5.2.6 本公司接受关联方注册商标无偿转让明细资料如下：

2000 年 4 月 25 日甘肃省武威淀粉厂和甘肃省武威塑料农膜厂全资附属企业甘肃省武威包装材料厂分别与本公司签署了《注册商标转让协议》，同意将其分别注册拥有的“荣兴”牌商标（商标注册证第 984122 号，核准使用商品第 1 类，用于工业淀粉）和“兰达”牌商标（商标注册证第 801389 号，核准使用商品第 17 类，用于非包装用塑料膜、塑料管）无偿转让给本公司，并且在转让协议约定的商标转让权属变更手续办理完结之前，许可本公司无偿使用该商标。

5.2.7 本公司接受各关联单位担保借款或为各关联单位提供借款担保明细资料如下：

借 款 单 位	担 保 单 位	金 额	担 保 期 限
甘肃省荣华实业（集团）股份有限公司	甘肃荣华味精有限公司	41,500,000.00	2001.12-2004.12

5.2.8 关键管理人员报酬

5.2.8.1 报告期内,在本公司任职的全体董事、监事、高级管理人员工 21 人在本公司领取了报酬，其报酬总额为 130 万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为 23.2 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 20.4 万元。

5.2.8.2 本公司于 2001 年 12 月 16 日召开 2001 年度第一次临时股东大会，投票选举王森、李生玉、何鹏举担任本公司独立董事，并确定独立董事的年度津贴为每人 6 万元。独立董事的津贴从 2002 年开始发放。

5.2.8.3 在本公司受薪的董事、监事和高级管理人员年度报酬总额在人民币 10-15 万元的共 1 人；年度报酬总额在人民币 5-10 万元的共 16 人；年度报酬总额在人民币 5 万元以下的共 4 人。

5.3 关联方应收应付款项余额

项 目	2001 年 12 月 31 日	2000 年 12 月 31 日
应收账款		
甘肃荣华味精有限公司	22,191,013.00	
甘肃省武威荣华工贸总公司	3,209,960.58	144,659.10
甘肃省武威包装材料厂	1,169,629.97	
甘肃省武威塑料农膜厂	845,611.20	
预付账款		
甘肃省武威荣华工贸总公司	5,143,683.02	793,196.07
其他应收款		
甘肃省武威荣华工贸总公司	450,202.46	
应付账款		
甘肃省武威荣华工贸总公司		474,391.90
甘肃省武威包装材料厂		6,315.60

附注 6、或有事项

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之或有事项。

附注 7、承诺事项

截至 2001 年 12 月 31 日止，本公司无需说明之承诺事项。

附注 8、资产负债表日后事项

8.1 本公司自 2002 年 1 月 1 日起，开始按照《存货》和《固定资产》准则对存货及固定资产相关的经济业务进行会计处理。根据本公司的测算，如果本公司自 2002 年 1 月 1 日起执行《存货》和《固定资产》准则，不会对本公司 2001 年 12 月 31 日的财务状况、2001 年度的经营成果产生重大影响。

8.2 截至 2002 年 2 月 5 日止，本公司在 2001 年 12 月 31 日承担的下列债务的偿还情况如下：

项目	2001 年 12 月 31	2001 年 12 月 31 日至 2002	2002 年 2 月 5 日
----	----------------	------------------------	----------------

	日余额	年 2 月 5 日偿还金额	余额
应付票据	89,926,000.00	51,740,000.00	38,186,000.00

8.3 公司存放在中国交通银行兰州市分行营业部的大额定期存单 294,000,000.00 元，已于 2002 年 1 月 4 日、7 日、8 日及 2 月 4 日分别支取 28,160,000.00 元、28,140,000.00 元、14,000,000.00 元及 36,000,000.00 元，结息利率为 0.99%。

8.4 公司在中国工商银行武威地区分行营业部办理银行承兑汇票存入的保证金，截止 2002 年 1 月 31 日余额 3,070,000.00 元。

8.5 截止 2002 年 2 月 5 日，本公司无其他需说明的资产负债表日后调整事项。

附注 9、其他重要事项

9.1 资产转让、出售及置换

9.1.1 资产转让

公司本年度未发生重要资产转让。

9.1.2 资产出售

公司本年度未发生重要资产出售。

9.1.3 资产置换

公司本年度未发生重要资产置换。

9.2 资产收购

公司经第一届董事会 2001 年第十八次会议及 2001 年第一次临时股东大会审议通过，收购甘肃省武威荣华工贸总公司的全资企业武威热电厂的全部生产经营性资产及相关负债，收购价款共计 4,425.13 万元，资产购并日确定为 2001 年 12 月 31 日。

9.3 非货币性交易

公司本年度未发生非货币性交易。

9.4 债务重组

公司本年度未发生债务重组。

9.5 公司 2001 年度享受农产品初加工免征所得税的优惠政策，影响当年净利润 19,523,157.87 元。

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司董事会

二 二 年二月五日

十一、备查文件目录

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

董事长：张严德

甘肃荣华实业（集团）股份有限公司董事会

2002年3月9日

资产负债表

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

资 产	附注	2001年12月31日	2000年12月31日
流动资产			
货币资金	4.1	302,505,241.96	266,444.35
短期投资		-	
应收票据		-	
应收股利		-	
应收利息		-	
应收账款	4.2	46,645,692.11	16,605,096.64
其他应收款	4.3	3,108,858.27	398,139.19
预付账款	4.4	31,707,067.68	945,225.33
应收补贴款		-	
存货	4.5	116,379,443.72	73,995,390.94
待摊费用		-	
一年内到期的长期债权投资		-	
其他流动资产		-	
流动资产合计		500,346,303.74	92,210,296.45
长期投资：			
长期股权投资		-	
长期债权投资		-	
长期投资合计		-	-
固定资产：			
固定资产原价	4.6	411,490,369.03	248,852,532.56
减：累计折旧	4.6	62,485,476.27	40,695,129.07
固定资产净值		349,004,892.76	208,157,403.49
减：固定资产减值准备		-	
固定资产净额		349,004,892.76	208,157,403.49
工程物资		-	
在建工程	4.7	377,100,147.22	79,335,898.10
固定资产清理		-	
固定资产合计		726,105,039.98	287,493,301.59
无形资产及其他资产：			
无形资产	4.8	18,206,825.13	18,596,406.57
长期待摊费用	4.9	-	755,341.86
其他长期资产		-	
无形资产及其他资产合计		18,206,825.13	19,351,748.43
递延税项：			
递延税款借项		-	
资产总计		1,244,658,168.85	399,055,346.47

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟书

资产负债表(续)

编制单位：甘肃荣华实业(集团)股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	2001年12月31日	2000年12月31日
流动负债			
短期借款	4.10	41,500,000.00	
应付票据	4.11	89,926,000.00	
应付账款	4.12	94,711,077.81	1,605,656.29
预收账款	4.13	2,171,536.78	3,971,200.26
应付工资	4.14	1,526,826.63	1,032,968.31
应付福利费		737,096.85	186,683.90
应交税金	4.15	4,999,212.85	1,944,948.68
应付股利	4.16	20,000,000.00	26,400,000.00
其他应交款	4.17	82,940.75	53,319.56
其他应付款	4.18	7,754,509.91	5,717,957.41
预提费用	4.19	-	157,650.00
预计负债		-	
一年内到期的长期负债	4.20	26,077,375.00	41,581,599.48
其他流动负债		-	
流动负债合计		289,486,576.58	82,651,983.89
长期负债：			
长期借款		-	99,059,622.56
应付债券		-	
长期应付款		-	
专项应付款		-	
其他长期负债		-	
长期负债合计		-	99,059,622.56
递延税项：			
递延税项贷项		-	
负债合计		289,486,576.58	181,711,606.45
股东权益：			
股本	4.21	200,000,000.00	120,000,000.00
减：已归还投资		-	
股本净额	4.21	200,000,000.00	120,000,000.00
资本公积	4.22	677,661,866.40	64,611,159.52
盈余公积	4.23	22,824,484.99	13,107,913.18
其中：法定公益金		7,608,161.67	4,369,304.40
未分配利润	4.24	54,685,240.88	19,624,667.32
股东权益合计		955,171,592.27	217,343,740.02
负债及股东权益合计		1,244,658,168.85	399,055,346.47

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟中

利润表

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2001年	2000年
一、主营业务收入	4.25	479,606,024.59	425,126,201.97
减：主营业务成本	4.25	383,972,438.75	330,202,316.46
主营业务税金及附加	4.26	610,594.34	1,247,298.44
二、主营业务利润		95,022,991.50	93,676,587.07
加：其他业务利润		-	
减：营业费用		7,056,256.55	10,147,137.50
管理费用		15,057,827.50	10,188,061.81
财务费用	4.27	4,243,623.42	7,597,459.15
三、营业利润		68,665,284.03	65,743,928.61
加：投资收益		-	
补贴收入		-	
营业外收入		-	
减：营业外支出	4.28	61,308.40	6,000.00
四、利润总额		68,603,975.63	65,737,928.61
减：所得税	4.29	3,826,830.26	21,695,496.44
五、净利润		64,777,145.37	44,042,432.17

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟书

补充资料：

项 目	2001年	2000年
1、出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2、自然灾害发生的损失		
3、会计政策变更增加（或减少）利润总额	-755,341.86	
4、会计估计变更增加（或减少）利润总额		
5、债务重组损失		
6、委托投资收益		
7、支付或收取的资金占用费		
8、其他		

利润分配表

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2001年	2000年
一、净利润	64,777,145.37	44,042,432.17
加：年初未分配利润	19,624,667.32	8,588,599.98
其他转入	-	
二、可供分配的利润	84,401,812.69	52,631,032.15
减：提取法定盈余公积	6,477,714.54	4,404,243.22
提取法定公益金	3,238,857.27	2,202,121.61
三、可供投资者分配的利润	74,685,240.88	46,024,667.32
减：应付优先股股利	-	
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	20,000,000.00	26,400,000.00
转作股本的普通股股利	-	
四、未分配利润	54,685,240.88	19,624,667.32

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟书

现金流量表

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
一、经营活动产生的现金流量：	1	
销售商品、提供劳务收到的现金	2	445,281,206.55
收到的税费返还	3	
收到的其他与经营活动有关的现金	4	
现金流入小计	5	445,281,206.55
购买商品、接受劳务支付的现金	6	274,332,991.49
支付给职工及为职工支付的现金	7	13,529,985.14
支付的各项税费	8	19,271,998.62
支付的其他与经营活动有关的现金	9	10,031,859.08
现金流出小计	10	317,166,834.33
经营活动产生的现金流量净额	11	128,114,372.22
二、投资活动产生的现金流量：	12	
收回投资所收到的现金	13	
取得投资收益所收到的现金	14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	15	
收到的其他与投资活动有关的现金	16	
现金流入小计	17	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	18	410,989,244.04
投资所支付的现金	19	
支付的其他与投资活动有关的现金	20	
现金流出小计	21	410,989,244.04
投资活动产生的现金流量净额	22	-410,989,244.04
三、筹资活动产生的现金流量：	23	
吸收投资所收到的现金	24	699,886,166.67
借款所收到的现金	25	62,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	26	
现金流入小计	27	761,886,166.67
偿还债务所支付的现金	28	135,945,706.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	29	32,507,662.82
支付的其他与筹资活动有关的现金	30	8,319,128.42
现金流出小计	31	176,772,497.24
筹资活动产生的现金流量净额	32	585,113,669.43
四、汇率变动对现金的影响	33	
五、现金及现金等价物净增加额	34	302,238,797.61

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟书

现金流量表附注：

编制单位：甘肃荣华实业（集团）股份有限公司

2001年度

单位：人民币元

项 目	行次	金 额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：	1	
净利润	2	64,656,666.04
加：少数股东权益	3	
计提的资产减值准备	4	2,297,807.17
固定资产折旧	5	10,793,363.35
无形资产摊销	6	389,581.44
长期待摊费用摊销	7	755,341.86
待摊费用减少（减增加）	8	
预提费用增加（减减少）	9	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	10	
固定资产报废损失	11	
财务费用	12	4,243,623.42
投资损失（减收益）	13	
递延税款贷项（减借项）	14	
存货的减少（减增加）	15	-42,482,792.32
经营性应收项目的减少（减增加）	16	-67,383,018.31
经营性应付项目的增加（减减少）	17	154,843,799.57
其他	18	
经营活动产生的现金流量净额	19	128,114,372.22
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	20	
债务转为资本	21	
一年内至期的可转换公司债券	22	
融资租入固定资产	23	
3. 现金及现金等价物净增加情况：	24	
现金的期末余额	25	302,505,241.96
减：现金的期初余额	26	266,444.35
加：现金等价物的期末余额	27	
减：现金等价物的期初余额	28	
现金及现金等价物净增加额	29	302,238,797.61

法定代表人：张严德

主管会计工作的公司领导：杜建萍

会计主管：程钟书