

国投原宜实业股份有限公司

SDIC YUANYI INDUSTRY CO., LTD

2001 年年度报告

二〇〇二年四月

目 录

一、 公司基本情况简介.....	2
二、 会计数据和业务数据摘要.....	3
三、 股本变动及股东情况.....	6
四、 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	7
五、 公司治理结构.....	13
六、 股东大会简介.....	17
七、 董事会报告.....	20
八、 监事会报告.....	27
九、 重要事项.....	30
十、 财务报告.....	32
十一、 备查文件目录.....	56

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

一 公司基本情况简介

- (一) 公司法定名称中文 国投原宜实业股份有限公司
英文 SDIC YUANYI INDUSTRY CO., LTD.
英文缩写 SDICY
- (二) 公司法定代表人 覃其贵
- (三) 公司董事会秘书 徐海田
- 联系地址 湖北省宜昌市沿江大道114号
- 电话 (0717) 6236206
- 传真 (0717) 6233167
- 电子信箱 Sdicgtyy@public.yc.hb.cn
- (四) 公司注册地址及办公地址 湖北省宜昌市沿江大道114号国投原宜大楼
- 邮政编码 443000
- 国际互联网网址 <http://www.gtyy.com>
- (五) 公司选定的中国证监会指定信息披露报纸名称 《中国证券报》 《证券时报》
- 中国证监会指定国际互联网网址 <http://www.cninfo.com.cn>
- 公司年度报告备置地点 公司投资发展部
- (六) 公司股票上市地 深圳证券交易所
- (七) 其他有关资料
- 1 公司首次登记注册日期 1993年10月
- 公司首次登记注册地点 湖北省宜昌市工商行政管理局
- 报告期内未进行变更注册
- 2 企业法人营业执照注册号 4200001000350
- 3 税务登记号码 42050117912501
- 4 公司聘请的会计师事务所 湖北大信会计师事务所有限公司
- 办公地点 湖北省武汉市中山大道1056号
金源世界中心AB座7-8楼

二 会计数据和业务数据摘要

(一) 年度内的利润构成

单位：人民币元

利润总额	-62,037,650.22
净利润	-62,037,650.22
扣除非经常性损益后的净利润	-64,756,671.73
主营业务利润	5,942,562.63
其他业务利润	226,682.62
营业利润	-50,256,266.50
投资收益	-10,032,315.27
补贴收入	0
营业外收支净额	-1,749,068.45
经营活动产生的现金流量净额	13,718,464.71
现金及现金等价物净增加额	57,310,704.95

说明：

1、非经常性损益是按照《公开发行证券的公司信息披露规范问答第1号——非经常性损益》的要求进行确定和计算。

扣除的非经常性损益项目和涉及金额：减营业外收入7,429.92元；加营业外支出1,756,498.37元；减处理下属单位股权损益-2,966,385.88元；减支付或收取的资金占用费7,434,475.84。

(二) 截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标

项 目	2001 年	2000 年	1999 年
		调整后	调整后
主营业务收入(元)	123,184,682.90	162,252,466.71	354,076,593.07
净利润(元)	-62,037,650.22	-31,551,357.86	30,123,579.92
总资产(元)	547,555,300.66	577,071,958.24	745,163,978.29
股东权益(不含少数股东权益)	298,847,952.41	360,238,914.72	438,085,291.51
每股收益(全面摊薄)	-0.34	-0.11	0.17
每股收益(加权平均)	-0.34	-0.11	0.17
扣除非经常性损益后每股收益(全面摊薄)	-0.36	-0.17	0.10

扣除非经常性损益后每股收益(加权平均)	-0.36	-0.17	0.10
每股净资产(元/股)	1.65	2.19	2.41
调整后的每股净资产(元/股)	1.64	2.17	2.38
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0756	-0.097	0.42
加权平均净资产收益率(%、按净利润计算)	-18.84	-9.8	6.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-20.56	-10	-1

根据中国证监会关于公开发行证券公司信息披露编报规则第9号要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	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
主营业务利润	1.88	1.70	0.03	0.03
营业利润	-16.82	-15.27	-0.28	-0.28
净利润	-20.76	-18.84	-0.34	-0.34
扣除非经常性损益后的净利润	-21.67	-19.67	-0.36	-0.36

(三) 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
期初数	181,493,000.00	167,138,884.83	67,053,797.13
本期增加	0	646,687.91	0
本期减少	0	0	0
期末数	181,493,000.00	167,785,572.74	67,053,797.13

项目	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	21,082,232.26	-55,446,767.24	360,238,914.72
本期增加	0	-62,037,650.22	0
本期减少	0	0	61,390,962.31
期末数	21,082,232.26	-117,484,417.46	298,847,952.41

变动原因：

未分配利润和股东权益的减少系本年度净利润亏损金额继续加剧所致。

三 股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

(1) 股份变动情况表

单位:万股

	期初数	本次变动增减(+ , -)					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一. 尚未流通股份							
1. 发起人股份	11649.3						11649.3
其中:							
国家拥有股份	3849.3						3849.3
境内法人持有股份	7800						7800
外资法人持有股份							
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	11649.3						11649.3
二. 已流通股份							
1. 境内上市的人民币普通股	6500						6500
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
已流通股份合计							
三. 股份总数	18149.3						18149.3

(2) 股票发行与上市情况

公司前三年历次股票发行与上市情况：

· 1999年5月18日，公司召开1998年度股东大会通过1998年利润分配方案：以公司当时总股本13961万股为基数，每10股送3股。

· 根据中国证监会证监发字[1997]498号文，本公司1500万股内部职工股

将从 1998 年 1 月 15 日公司 3500 万股社会公众股发行开始，期满三年方可上市流通，2001 年 1 月 16 日，公司 1950 万股内部职工股在深圳证券交易所上市流通（公司原发行 1500 万股内部职工股，后经实施 1998 年度利润分配方案每 10 股送 3 股，内部职工股股数增至 1950 万股）。

（二）股东情况介绍

（1）报告期末股东总数

截止到 2001 年 12 月 29 日，公司的股东总数为 3210 户，其中：国家股股东 1 户；国有法人股股东 2 户；社会公众股股东 3207 户。

前十名股东持股情况

	股 东 名 称	持股数(股)	占总股本比例(%)	备 注
1.	湖北红旗电工集团有限公司	71500000	39.40%	国有法人股股东
2.	宜昌市夷陵国有资产经营公司	38493000	21.21%	国家股股东
3.	宜昌建银金融科技有限责任公司	6500000	3.58%	国有法人股股东
4.	成都希望东方实业发展有限公司	1773500	0.98%	社会公众股股东
5.	云南天化集团有限公司	1088498	0.6%	社会公众股股东
6.	孙二妮	783825	0.43%	社会公众股股东
7.	陈永正	711500	0.39%	社会公众股股东
8.	上海美华液化气有限公司	701990	0.39%	社会公众股股东
9.	韩保庆	656014	0.36%	社会公众股股东
10.	云天化职工持股会	620700	0.34%	社会公众股股东

注：

持有本公司 5%以上股份的为湖北红旗电工集团有限公司和宜昌市夷陵国有资产经营公司，上述股东报告期末所持股份未发生变化，无质押及冻结情况。

湖北红旗电工集团有限公司与宜昌市夷陵国有资产经营公司为关联股东。

持股 10% 以上国有法人股东、国家股股东情况：

湖北红旗电工集团有限公司：

湖北红旗电工集团有限公司(以下简称“红旗电工”)，注册地：湖北省宜昌市夷陵路348号；工商注册号码：4200001000301；法定代表人：冯华强；办公地址：

宜昌市夷陵路348号。红旗电工主营业务为电线电缆、电缆附件、开关设备及电器元件的制造、销售；自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务。主营业务所在地在湖北省宜昌市。

宜昌市夷陵国有资产经营公司：

宜昌市夷陵国有资产经营公司（以下简称“夷陵国资公司”）注册地：湖北省宜昌市东山大道104号；工商注册号码：4205011200848；法定代表人：陈华远；办公地址：湖北省宜昌市东山大道104号；夷陵国资公司的经营范围：以国有资本具体出资人身份，对市级企业国有资产进行资本运营、投资运营、产权经营。

四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

（一）基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期(起止日期)	期初持股数	期末持股数
覃其贵	男	49	董事长	2000.2-2003.2	2600	2600
冯华强	男	54	副董事长兼总经理	2000.2-2003.2	0	0
蒋向齐	男	41	董事、副总经理	2000.2-2003.2	0	0
胡崇宏	男	46	董事	2001.12-2003.2	0	0
彭志华	男	39	董事	2000.2-2003.2	0	0
时钢	男	44	董事	2000.2-2003.2	2600	2600
叶又生	男	35	董事、副总经理	2000.2-2003.2	0	0
徐海田	男	45	董事会秘书	2000.3-2003.3	0	0
董登高	男	40	副总经理	2000.3-2003.3	0	0
颜伟国	男	56	副总经理	2000.3-2003.3	0	0
覃衡德	男	33	总会计师	2000.3-2003.3	0	0
蔡兆福	男	51	监事会召集人	2000.2-2003.2	0	0
戴德云	男	39	监事	2000.2-2003.2	0	0
刘勇	男	33	监事	2000.2-2003.2	0	0

公司各位董事、监事及高级管理人员在股东单位任职情况：

公司副董事长兼总经理冯华强先生任湖北红旗电工集团有限公司董事长职

务。

公司董事叶又生先生任湖北红旗电工集团有限公司董事职务。

(二) 年度报酬情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据：

报告期内在本公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的年度报酬依据国投原宜实业股份有限公司岗位结构工资制和公司内部经济责任制的规定发放，具体数额依据工资总额和奖励基数制定的年度经济责任制考核细则、各月生产经营指标完成情况、各项管理工作百分考核结果等进行兑现。

(2) 董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额：

本公司董事、监事及高级管理人员2001 年度报酬总额为24.36万元。金额最高的前三名董事的报酬总额为5.88万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为5.04万元。

(3) 年度报酬情况分类：

区间(万元)	1.5-2万元	2-2.5万元
人数	12	2

(三) 报告期内离任的董事监事高级管理人员姓名及离任原因

报告期内，公司董事施政财先生因工作变动辞去董事的职务，同时，提名胡崇宏先生为新的董事候选人，经公司三届六次董事会以及2001年临时股东大会审议通过，胡崇宏先生为新的董事。

(四) 员工情况

截止2001年12月31日，公司员工总数为1560人，其中：生产人员871人，技术人员310人，销售人员215人，财务人员52人，行政人员112人。在公司员工中，大、中专以上文化程度的占26%，具有各类专业技术职称的占25%以上。公司离退休人数为60人，占公司总人数的3.8%。公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，制定了完善的劳动、人事管理制度。

五 公司治理结构

（一）公司治理情况

1、股东及股东大会

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；公司能够严格按照股东大会规范意见的要求召集召开股东大会，在会场的选择上尽可能地让更多的股东能够参加股东大会，行使股东的表决权。

2、第一大股东与上市公司

第一大股东依法行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和生产经营活动；没有损害公司及其他股东的权益，公司与第一大股东实行人员资产财务分开，机构业务独立，经营自主，各自独立核算，独立承担责任和风险。

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，董事会认真履行法律法规和公司章程规定的职责，公司董事会建立了董事会议事规则，公司董事以认真负责的态度出席董事会与股东大会，能够积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，对所议事项表达明确的意见。

公司目前还没有建立独立董事制度，根据中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司正在制定与独立董事制度相关的规则方法，并正在着手考察符合条件的独立董事人选，以期尽快建立公司的独立董事制度，从而进一步完善公司的法人治理结构。

4、关于监事与监事会

公司监事会的人员和构成符合法律法规和公司章程的要求，监事会建立了监事会议事规则，监事会能够认真履行自己的职责，本着对股东负责的精神，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责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司经理的聘任公开透明，符合法律法规的规定。公司正在积极着手于建立

公正透明的经理人员的激励约束机制。

6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司制定了《信息披露规则》，公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；公司努力严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

六 股东大会简介

（一）股东大会情况

报告期内，公司召开了两次股东大会。

1、国投原宜实业股份有限公司 2000 年度股东大会于 2001 年 5 月 26 日上午 9：00 时在公司十九楼会议室召开，会议由董事长覃其贵先生主持，大会以记名投票方式审议通过了如下决议：

- （1）审议通过了公司 2000 年度董事会工作报告；
- （2）审议通过了公司 2000 年年报及年报摘要；
- （3）审议通过了公司 2000 年度财务报告；
- （4）审议通过了公司 2000 年度利润分配议案及 2001 年度利润分配政策；

公司 2000 年度利润分配议案：经湖北大信会计师事务所有限公司审计，公司 2000 年度共实现净利润-38,945,130.30 元，加上年初未分配利润 20,153,065.68 元，可分配的利润为-18,792,064.62 元，可供股东分配的利润为-18,792,064.62 元，经公司第三届四次董事会研究决定，公司 2000 年度利润分配预案为：2000 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司 2001 年利润分配政策：按照公司章程规定，公司 2001 年经营利润首先用于弥补上年度经营亏损。如有剩余利润，在提取法定公积金和法定公益金后，拟在 2001 年结束后进行一次利润分配，分配比例为 15—30%，采取派现的分配形式，上述分配预政策系预计方案，公司董事会可能根据公司未来发展实际

情况进行适当调整。

(5) 审议通过了关于公司经营范围变更的议案；

公司原经营范围：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发，汽车客货储运；国内公民旅游服务；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

现决定将其中：汽车客货储运、国内公民旅游服务变更，现经营范围为：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

(6) 审议通过了关于修改公司章程的议案；

现公司决定将公司章程中第二章第十三条根据修改后的经营范围进行重新修改，原章程内容为：

公司经营范围：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发，汽车客货储运；国内公民旅游服务；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

修改为：

公司经营范围：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

(7) 审议通过了关于续聘湖北大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案：

该次会议由湖北中天律师事务所律师肖邦华就会议的召集、召开程序、股东

大会出席人员资格、会议表决程序进行的审核与见证，并出具了会议决议合法、有效的法律意见书。该次股东大会决议刊登于2001年5月29日的《中国证券报》、《证券时报》上。

2、国投原宜实业股份有限公司 2001 年度第一次临时股东大会于 2001 年 12 月 27 日上午 9：00 在公司十九楼小会议室召开。出席会议的股东及授权代表共 3 人，代表股份 11649.3 万股，占公司总股本的 64.19%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。会议由董事长覃其贵先生主持，经出席会议的股东审议，以记名投票方式表决，通过了如下议案：

(1)审议通过了《关于公司资产出售的议案》；公司为便于实施产业转型和资产重组，将把部分资产出售给湖北宜昌磷化工业集团公司（以下简称“磷化集团”）。公司出售资产包括：公司两家分公司（新型建材分公司、房地产分公司）除土地使用权外的资产、公司对远安原宜化工有限责任公司 66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限公司 75%的股权、宜昌原宜实业有限公司 80%的股权及宜都星原化工有限公司 60%的股权及对宜昌宏达铝业有限公司、远安原宜化工有限公司、宜昌原宜实业有限公司的全部债权。根据湖北大信会计师事务所出具的鄂信审字(2001)第 0301、0302、0303、0304、0305、0306 号审计报告（审计基准日为 2001 年 8 月 31 日），公司出售资产净值为 229,108,282.75 元。武汉国咨民和资产评估有限公司出具的武国民评报字(2001)第 020、021、022、024、025、026 号资产评估报告确定的资产净值 265,841,022.75 元。出售资产的价格在审计、评估报告基础上，经双方协商后，确定为 272,194,920.86 元。按照“人员随资产走”的原则，双方协商确定，公司现有在册职工中同出售资产相关业务的人员将随资产一起进入磷化集团。由于本次资产出售定价的基准日为 2001 年 8 月 31 日，因此双方约定，基准日以后与所出售资产相关的损益将一起进入购买方。赞成股数 11649.3 万股，弃权股数 0 股，反对股数 0 股，其中赞成股数占出席会议有效表决权股数的 100%。

(2)审议通过了《关于提请股东大会授权董事会办理与本次资产重组有关事项的议案》；由于本次公司的资产出售工作过程较为复杂，为保障本次资产出售工作的顺利进行，拟提请股东大会授权董事会全权负责办理本次资产出售的有关具体事宜，包括但不限于聘请有关的中介机构、签署有关文件（含协议等）、办理工商登记变更等事项。

(3)审议通过了《关于更换公司部分董事会成员的议案》;

鉴于公司董事施政财已提出辞去公司董事的申请,董事会提名胡崇宏作为新的董事候选人。胡崇宏:男,1956年11月出生,大学文化,经济师。曾先后在建行公安县支行、监利县支行、三峡分行、当阳支行等单位工作,历任信贷员、科长、副行长、行长等职务,现任建行三峡分行西陵支行行长。

该次临时股东大会经见证律师肖邦华律师予以见证并出具法律意见书,认为本次股东大会的召集、召开符合《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规范意见》的规定,出席会议的人员资格合法、有效,表决程序合法、有效。该次股东大会决议刊登于2001年12月28日的《中国证券报》、《证券时报》上。

五 董事会工作报告

(一) 公司经营情况

1、主营业务的范围及其经营状况:

公司所属行业为化工行业,主要从事磷化工和建材产品的开发、生产和销售。公司主营产品为黄磷、磷酸、三聚磷酸钠、六偏磷酸钠、硅钙磷肥、新型墙体材料、工业及民用铝合金型材,产品出口主要为东南亚、欧洲、中东等国家和地区。

2、主要产品销售收入情况:

单位:人民币元

类别	本年发生额	上年发生额
磷化产品	122,512,009.08	161,004,338.84
墙体材料	672,673.82	1,248,127.87
合计	123,184,682.90	162,252,466.71

3、公司主要供应商、客户情况:老派

单位:人民币元

按地区分类	本年发生额	上年发生额
国外部分	46,595,784.40	37,984,312.81
国内部分	76,588,898.50	124,268,153.90
合计	123,184,682.90	162,252,466.71

注:(1)、公司本期前五名客户销售收入51,301,338.31元,占总额42%。

(2)、主营业务收入较上年减少24%,主要原因系公司主导产品市场竞争进一步加剧,本期市场开发仍无实质性进展。

4、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况及业绩

单位：万元

属性	公司名称	销售收入		利润总额		净利润	
		2001年	2000年	2001年	2000年	2001年	2000年
全资公司	磷酸盐化工厂	12251.2	16100.43	-2547.89	-674.97	-2547.89	-674.97
	新型建材分公司	67.27	124.81	-349.25	-635.48	-349.25	-635.48

？ 磷酸盐化工厂系本公司全资企业，主营磷化工系列产品。该厂在报告期内实现了销售收入 12251.2 万元，利润-2547.89 万元。

？ 新型建材分公司系本公司全资公司，主营新型墙体材料系列产品。该公司报告期内实现销售收入 67.27 元，利润-349.25 万元。

(二) 公司财务状况

1、财务状况表

单位：万元

项 目	2001年	2000年(调整后)	增减幅度%
总资产	54,755.53	57,707.20	-5.39
长期负债	0	0	0
股东权益	29,884.80	36,023.89	-20.54
主营业务收入	12,318.47	16,225.25	-31.71
主营业务利润	560.60	1,481.94	-164.35

财务状况变动原因：

(1) 股东权益 2001 年比 2000 年减少 6139.09 万元，主要原因是：2001 年度经营亏损。

(2) 主营业务收入 2001 年比 2000 年减少 3906.78 万元，主要原因是：公司将房地产分公司、新型建材分公司的资产转让给湖北宜昌磷化工业集团公司(评估基准日为 2001 年 8 月 31 日)，该两个分公司 2001 年 8 月份以后的损益未纳入合并报表。

(3) 主营业务利润 2001 年比 2000 年减少 921.34 万元，主要原因是：公司经营亏损所致。

（三）公司投资情况

报告期内公司没有募集资金。

公司1998年1月15日公开发行3500万股社会公众股，募集资金2亿余元。主要投资以下五个项目：

- 1、 投资 4000 万元与远安化工总厂合资组建远安原宜化工有限责任公司。
- 2、 投资 2800 万元用于收购宜昌市猓亭工贸总公司所属黄磷厂。
- 3、 投资 4998 万元用于《1 万吨/年高品质五硫化二磷》项目。
- 4、 投资 6212 万元与德方合资组建新型墙体材料项目。
- 5、 投资 4963 万元用于磷精细化工项目。

远安化工总厂购并项目：远安县化工总厂系国有企业，具有黄磷5000吨/年、三聚磷酸钠20000吨/年、磷酸20000吨/年（其中，食品级磷酸5000吨/年）、塑胶纺织带150万条/年、硅钙肥20000吨/年的生产能力。公司投资4000万元，远安县化工总厂以生产经营性净资产2000万元，共同组建远安原宜化工有限责任公司，远安原宜化工有限责任公司已于1997年底组建完毕，该公司的建帐基准日为一九九八年元月一日；

投资 2800 万元用于收购宜昌市猓亭工贸总公司所属黄磷厂：宜昌市猓亭工贸总公司所属黄磷厂，拥有黄磷 2500 吨/年、磷酸 5000 吨/年、三聚磷酸钠 5000 吨/年的生产能力，为合理生产布局，公司出资 2800 万元收购该厂全部生产经营性资产，并划归全资企业磷酸盐分公司经营，该项目已于 1997 年底完成。

上述两项目的情况公司已于1998年6月10日在《中国证券报》、《证券时报》中公告。

新型墙体材料项目：公司投资 6212 万元与德国阿里德工程技术咨询公司共同组建宜昌宏发墙体材料公司，公司占有宏发公司75%的股权，1998年上半年，公司以自有资金1452.5万元购买了德国阿里德工程公司在宏发公司25%的股权，并将其更名为国投原宜实业股份有限公司新型建材分公司。该项目的情况公司于1998年7月17日在《中国证券报》、《证券时报》中公告。

为合理有效地利用募股资金，公司根据市场的变化、技术发展提出了对尚未投入的高品质五硫化二磷和磷精细化工项目分别进行暂缓投入和变更投向的报告。五硫化二磷项目：由于云南和辽宁等地已相继建成了与本公司拟建的同类型装置，该产品市场容量已接近饱和，为降低投资风险，暂缓投入，公司将在积极稳妥的情况下寻求新的项目予以实施，以避免投资风险，维护股东权益。

磷精细化工项目：该项目立项获批准至公司获准发行新股时间跨度近两年，两年中，技术及市场已发生了较大的变化，原拟定生产的部分产品已为新产品所替代，市场也已基本饱和，如按原计划投入，很难达到预期的经济效益。公司董事会经过研究决定撤销磷精细化工项目将该项目投资变更为与湖北楚星工贸集团公司合资新建10万吨/年硫基复合肥生产装置。本公司向湖北省计委申请撤销磷精细化工项目并获批准后，已与湖北楚星集团签订了《合资协议》，根据协议，本公司出资3000万元，占有合资公司60%的股权，楚星集团出资2000万元，持有合资公司股权40%。

（四）新年度的业务发展计划。

公司所处的行业为磷化工行业，近几年来该行业竞争激烈，利润率持续走低，公司主营业务市场低迷，主导产品三聚磷酸钠的市场售价逐年下滑，同时，由于公司生产所需原材料如纯碱、煤及磷矿石价格持续上涨，由此造成公司磷化工产品的利润空间进一步减少。公司截止报告期，已连续两年发生亏损，即将被特别处理。目前，公司仅仅依靠自身已经无法摆脱生产、经营上所遇到的困难，改变目前的困境。公司2002年业务发展的总体构想是进行产品产业结构的调整，积极寻求新的经济增长点，进行资产重组，以扭转当前经营上的困难局面。2002年，公司将进一步规范公司运作，不断建立和完善现代企业制度，按照《上市公司治理准则》的要求，完善公司治理结构。

（五）董事会日常工作情况

1、报告期内董事会会议召开情况及决议

公司在报告期内召开了三次董事会。

（1）国投原宜实业股份有限公司第三届四次董事会于2001年4月24日上午在公司十九楼会议室召开。应到董事7名，实到董事7名，公司全体监事会成员及高管人员列席了会议，符合《公司法》及本公司章程的有关规定。覃其贵董事

长主持了本次董事会，经认真审议，通过了如下决议：

审议通过了公司 2000 年度董事会工作报告；

审议通过了公司 2000 年年报及年报摘要；

审议通过了公司 2000 年度财务决算；

审议通过了公司 2000 年度利润分配议案及 2001 年度利润分配政策；

公司 2000 年度利润分配议案 经湖北大信会计师事务所有限公司审计，公司 2000 年度共实现净利润-38,945,130.30 元，加上年初未分配利润 20,153,065.68 元，可分配的利润为-18,792,064.62 元，可供股东分配的利润为-18,792,064.62 元，经公司第三届四次董事会研究决定，公司 2000 年度利润分配预案为：2000 年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本。

公司 2001 年利润分配政策：按照公司章程规定，公司 2001 年经营利润首先用于弥补上年度经营亏损。如有剩余利润，在提取法定公积金和法定公益金后，拟在 2001 年结束后进行一次利润分配，分配比例为 15—30%，采取派现的分配形式，上述分配预政策系预计方案，公司董事会可能根据公司未来发展实际情况进行适当调整。

审议通过了关于公司经营范围变更的议案；

公司原经营范围：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发，汽车客货储运；国内公民旅游服务；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

现决定将其中：汽车客货储运、国内公民旅游服务变更，现经营范围为：电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备及其它电器设备的制造与销售；工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售；房地产开发；高科技产品开发；本公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口；本公司科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口。

审议通过了关于修改公司章程的议案；

现公司决定将公司章程中经营范围根据变更后的经营范围进行重新修改。将其中汽车客货储运与国内外公民旅游删除。

审议通过了关于续聘湖北大信会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案；

审议通过了关于召开公司 2000 年年度股东大会的议案：公司决定于 2001 年 5 月 25 日召开 2000 年度股东大会。

该次董事会决议刊登于 2001 年 4 月 26 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(2) 国投原宜实业股份有限公司第三届五次董事会于 2001 年 8 月 22 日在公司十九楼会议室召开，应出席会议的董事 7 名，实际出席会议董事 7 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议由董事长覃其贵先生主持，会议审议通过了如下议案：

审议通过公司 2001 年度中期报告及中期报告摘要；

审议通过公司财务会计报告及 2001 年度中期利润分配方案：

公司 2001 年度中期不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

该次董事会决议刊登于 2001 年 8 月 24 日的《中国证券报》、《证券时报》上。

(3) 国投原宜实业股份有限公司(以下简称“公司”)董事会于 2001 年 11 月 24 日在公司十九楼会议室召开三届六次会议，应到董事 7 人，实到董事 7 人，监事会成员列席会议，符合《公司法》和公司章程的有关规定，会议审议并表决通过了如下决议：

审议通过了《关于公司资产出售的议案》，关联方董事在表决中回避。

根据该议案，公司为便于实施产业转型，将部分资产出售给湖北宜昌磷化工工业集团公司(以下简称“磷化集团”)。公司出售资产包括：公司两家分公司(新型建材分公司、房地产分公司)除土地使用权外的资产、公司对远安原宜化工有限责任公司 66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限公司 75%的股权、宜昌原宜实业有限公司 80%的股权及宜都星原化工有限公司 60%的股权及对宜昌宏达铝业有限公司、远安原宜化工有限公司、宜昌原宜实业有限公司的全部债权。

根据湖北大信会计师事务所出具的鄂信审字(2001)第 0301、0302、0303、0304、0305、0306 号审计报告(审计基准日为 2001 年 8 月 31 日)，公司拟出售资产净值为 29,108,282.75 元。

武汉国咨民和资产评估有限公司出具的武国民评报字(2001)第 020、021、022、024、025、026 号资产评估报告确定的资产净值 265,841,022.75 元。

出售资产的价格以审计、评估报告基础上，经双方协商后，确定为272,194,920.86元。

按照“人员随资产走”的原则，双方协商确定，公司现有在册职工中同出售资产相关业务的人员将随资产一起进入磷化集团，剩余资产及相关人员继续保留在公司。

由于本次资产出售定价的基准日为2001年8月31日，因此双方约定，基准日以后与所出售资产相关的损益将一起进入购买方。

审议并通过了《关于公司资产重组涉及的关联交易和形成同业竞争问题的说明》：公司董事会认为，本次资产重组所涉及的关联交易，及本次资产重组后可能出现的关联交易将遵循公平、公正、自愿、诚信的原则进行。

本次资产出售完成后，除远安原宜化工有限责任公司因暂时从事磷酸盐生产、销售业务而与公司产生同业竞争外，公司与其关联企业之间不存在同业竞争问题。公司董事长覃其贵已承诺在本次资产重组完成后，辞去公司董事长职务，以避免公司与关联企业之间的同业竞争，中小股东的利益不会因同业竞争受到损害。

审议并通过了《关于提请股东大会授权董事会办理与本次资产重组有关事项的议案》：由于本次公司的资产出售工作过程较为复杂，为保障本次资产出售工作的顺利进行，拟提请股东大会授权董事会全权负责办理本次资产出售的有关具体事宜，包括但不限于聘请有关的中介机构、签署有关文件（含协议等）、办理工商登记变更等事项。

审议并通过了《关于更换公司部分董事会成员的议案》：鉴于公司董事施政财已提出辞去公司董事的申请，董事会提名胡崇宏作为新的董事候选人。

该次董事会决议刊登于2001年11月27日的《中国证券报》、《证券时报》上。

（七）2001年度利润分配方案及2002年利润分配政策

1、2001年度利润分配预案和公积金转增股本预案：

报告期内，本公司净利润为-62,037,650.22元，加上年初未分配利润-55,446,767.24元，实际可供股东分配的利润为-117,484,417.46元。

由于公司2001年度亏损，故2001年不进行利润分配与资本公积金转增股本。

2、关于公司2001年利润分配预案与2000年年度报告中披露的预计2001年利润分配政策不一致原因说明：

公司2001年由于主营业务产品市场低迷与原材料价格上涨等原因，导致经营持续亏损，公司无可供分配的利润。

（八）其他报告事项：

无其它应披露而未披露的事项。

董事长签名：

总经理签名：

六 监事会报告

二〇〇一年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》及本公司章程的规定，本着对公司、股东、债权人负责的精神，围绕公司年度方针目标和计划，积极认真地履行职责，对公司工作情况进行了认真的监督审查。现将监事会 2001 年度工作情况报告如下：

一、 监事会会议情况及决议内容

公司 2001 年内，共召开三次监事会会议：

1、国投原宜实业股份有限公司第三届四次监事会于 2001 年 4 月 24 日在公司十九楼会议室召开。应到监事 3 名，实到监事 3 名，符合《公司法》及本公司章程的有关规定。监事会召集人蔡兆福先生主持了本次会议，经认真审议，通过了如下决议：

- (1) 审议通过了公司 2000 年年报及年报摘要；
- (2) 审议通过了公司 2000 年度监事会工作报告；

2、国投原宜实业股份有限公司第三届五次监事会于 2001 年 8 月 22 日在公司召开，应出席会议的监事 3 名，实际出席会议监事 3 名，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议由监事会召集人蔡兆福先生主持，经与会监事认真讨论，形成决议如下：

- (1) 议通过公司 2001 年度中期报告及中期报告摘要；
- (2) 审议通过公司财务会计报告及 2001 年度中期利润分配方案；

监事会对公司 2001 年上半年的生产经营情况和管理决策进行了严格的监督检查，并发表独立意见。

3、国投原宜实业股份有限公司（以下简称“公司”）监事会第三届第六次会议于 2001 年 11 月 24 日在公司十九楼会议室召开，应到监事 3 人，实到 3 人符合《公司法》和公司章程的有关规定。会议审议并表决通过了如下决议：

- (1) 审议通过了《同意公司重大资产出售的议案》

监事会同意公司董事会确定的资产出售方案。监事会认为，通过本次资产出售，有利于调整公司产业结构,提高公司资产质量，对增强企业盈利能力，保护公

司全体股东的利益产生积极而深远的影响。

(2) 审议通过了《关于董事会履行诚信义务的议案》

监事会对公司董事会审议有关资产出售事宜并形成决议的全过程进行了监督，认为董事会在本次资产出售过程中履行了诚信义务，董事会审议、表决通过资产出售方案的程序符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，合法有效。

(3) 监事会认为本次资产出售的议案为关联交易，提交股东大会进行审议、表决时有关的关联股东应回避。

二、 监事会发表独立意见：

1、 公司依法运作情况的检查

报告期内，公司监事会依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，对股东大会、董事会的召开程序、决议事项，董事会对股东大会的执行情况、公司高管人员履职情况进行了监督，监事会认为，公司决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司本着不断规范和强化管理的原则，进一步建立完善相应的内部控制制度；公司董事和经理等高管人员在执行公司职务时未发现违反法律、法规、《公司章程》及损害公司利益的行为。

2、 公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，未有损害股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

3、 湖北大信会计师事务所有限公司对公司 2001 年度财务报告出具的审计报告是切实中肯的，财务报告如实反映了公司的财务状况和经营情况。

七 重大事项

(一) 本年度公司所涉及重大诉讼、仲裁事项：

公司于 2001 年 9 月 11 日在《中国证券报》、《证券时报》发布公告如下：

因诉讼原因，公司第一大股东湖北红旗电工集团有限公司所持有本公司的国有法人股部分股份被湖北省高级人民法院冻结。湖北红旗电工集团有限公司持有本公司国有法人股 7150 万股，被冻结股份 3200 万股，冻结期限为 2001 年 8 月 13 日至 2002 年 2 月 13 日。目前，湖北红旗电工集团有限公司正与诉讼各方积极协商和解。

(二) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员无受监管部门处罚情况。

(三) 报告期内公司控股股东变更、董事会换届、总经理及董事会秘书变更情况：

公司于 2001 年 11 月 24 日召开第三届六次董事会审议通过了关于更换部分董事成员的议案：鉴于公司董事施政财已提出辞去公司董事的申请，董事会提名胡崇宏作为新的董事候选人。胡崇宏：男，1956 年 11 月出生，大学文化，经济师。曾先后在建行公安县支行、监利县支行、三峡分行、当阳支行等单位工作，历任信贷员、科长、副行长、行长等职务，现任建行三峡分行西陵支行行长。公司于 2001 年 12 月 27 日召开的 2001 年临时股东大会审议通过该项议案。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项：

公司于 2001 年 12 月 27 日上午 2001 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司》；公司为便于实施产业转型和资产重组，将把部分资产出售给湖北宜昌磷化工业集团公司（以下简称“磷化集团”）。公司出售资产包括：公司两家分公司（新型建材分公司、房地产分公司）除土地使用权外的资产、公司对远安原宜化工有限责任公司 66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限公司 75%的股权、宜昌原宜实业有限公司 80%的股权及宜都星原化工有限公司 60%的股权及对宜昌宏达铝业有限公司、远安原宜化工有限公司、宜昌原宜实业有限公司的全部债权。根据湖北大信会计师事务所出具的鄂信审字(2001)第 0301、0302、0303、0304、0305、0306 号审计报告（审计基准日为 2001 年 8 月 31 日），公司出售资产净值为 229,108,282.75 元。武汉国咨民和资产评估有限公司出具的武国民评报字(2001)第 020、021、022、024、025、026 号资产评估报告确定的资产净值 265,841,022.75 元。出售资产的价格在审计、评估报告基础上，经双方协商后，确定为 272,194,920.86 元。按照“人员随资产走”的原则，双方协商确定，公司现有在册职工中同出售资产相关业务的人员将随资产一起进入磷化集团。由于本次资产出售定价的基准日为 2001 年 8 月 31 日，因此双方约定，基准日以后与所出售资产相关的损益将一起进入购买方。

(五) 报告期内公司无重大关联交易事项。

(六) 公司“五分开”情况

公司人员独立。公司设立了专门的机构负责劳动、人事及工资管理，制定了完善的劳动、人事管理制度。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在公司领取薪金，亦未在股东单位担任任何行政职务。

公司资产、结构完整。公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；工业产权、商标、非专利技术等无形资产由公司拥有；公司拥有独立的采购和销售系统。

公司财务独立。公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，制定了规范、独立的财务会计制度；公司开设了独立的银行帐户，并独立纳税。

(七) 报告期内，公司托管、承包租赁其他公司资产或其他公司托管、承包租赁本公司资产的情况：

公司于 2001 年 10 月 11 日召开专题会议，公司拟将部分资产托管给湖北宜昌磷化工业集团公司。

本次拟托管的资产为公司对远安原宜化工有限责任公司、宜昌宏达铝业有限责任公司、宜昌原宜实业股份有限公司、新型建材分公司、房地产分公司的投资。截止 2001 年 6 月 31 日公司对上述公司的权益合计为 7264 万元、债权合计为 19063 万元，公司对上述公司的实际投资额为两项合计 26327 万元。

本次资产托管期限拟定为 1 年，上述交易属于关联交易。

上述资产托管的情况，公司于 2001 年 10 月 12 日在《中国证券报》、《证券时报》上发布公告。

(八) 报告期内，公司继续聘任湖北大信会计师事务所有限公司为公司财务审计单位。

(九) 报告期内，公司无其它重大合同（含担保等）的事项：

(十) 报告期内，公司无更改名称或股票简称的情况。

(十一) 报告期内，公司其它披露事项如下：

2001 年 9 月 12 日，公司在《中国证券报》、《证券时报》发布公告如下：

因诉讼原因，公司第一大股东湖北红旗电工集团有限公司所持有本公司的国有法人股部分股份被湖北省高级人民法院冻结。湖北红旗电工集团有限公司持有本公司国有法人股 7150 万股，被冻结股份 3200 万股，冻结期限为 2001 年 8 月 13 日至 2002 年 2 月 13 日。

公司于 2002 年 1 月 25 日在《中国证券报》、《证券时报》发布公告如下：

湖北红旗电工集团有限公司正与诉讼各方积极协商和解。公司第一大股东湖北红旗电工集团有限公司与光大银行债务纠纷案已达成协议调解，根据湖北省高级人民法院《协助执行通知书》〔（2001）鄂经初字第 18 号〕，湖北红旗电工集团有限公司被冻结的公司股票 3200 万股，于 2002 年 1 月 21 日全部解冻。

（十二）报告期内，公司无其他应披露而未披露的事项。

八 财务会计报告

审 计 报 告

审 计 报 告

鄂信审字[2002]第0204号

国投原宜实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了国投原宜实业股份有限公司2001年12月31日的资产负债表、2001年度的利润及利润分配表、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》和《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日的财务状况及2001年度的经营成果和2001年度的现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖北大信会计师事务所有限公司

中国·武汉

中国注册会计师

中国注册会计师

2002年4月8日

汪巧琳

刘万富

国投原宜实业股份有限公司

2001 年度会计报表注释

一、公司概况

国投原宜实业股份有限公司(以下简称“公司”)原名“国投原宜磷化股份有限公司”,是经湖北省体改委鄂改[1993]30 号文批准,由原湖北原宜经济发展(集团)股份有限公司以定向募集方式改组设立的股份有限公司。1998 年 1 月 15 日,经中国证监会证监发字[1997]497 号和证监发字[1997]498 号文批准,公司在深圳证券交易所上网发行 3500 万股普通股,同年 2 月 25 日挂牌上市,发行后注册资本为人民币 13,961 万元。

企业法人营业执照注册号:4200001000350

公司注册地址:湖北省宜昌市沿江大道 114 号

公司法定代表人:覃其贵

公司经营范围:工业原材料、化工、建材、塑胶、电子产品及关联产品的生产与销售;房地产开发;高科技产品开发;汽车客货储运;国内公民旅游服务;公司自产的磷矿资源及其加工产品、铝型材、机电产品的出口;公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表及零配件的进口;电线、电缆及其附件、开关电器及其成套控制设备,其他电器设备的制造与销售。

公司经 1998 年度股东大会审议批准,以总股本 13,961 万股为基数,向全体股东每 10 股送 3 股,股本增至 18,149.3 万股,并将名称变更为“国投原宜实业股份有限公司”。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

- 1、会计制度:公司执行《企业会计制度》及其有关补充规定。
- 2、会计年度:采用公历年度即自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。
- 3、记帐本位币:公司以人民币为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则：以权责发生制为记帐基础，以历史成本为计价原则。

5、外币业务核算：公司发生外币业务时，以业务发生时的基准汇率折合为人民币记帐；期末，公司将各外币账户余额按期末基准汇率折合为人民币记帐，折合金额与原帐面金额的差额，作为汇兑损益计入当期损益，其中属于筹建期发生的汇兑损益计入长期待摊费用，属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按《企业会计准则-借款费用》的规定进行处理。

6、现金等价物确定标准

公司将持有期限短（一般是指从购买日起不超过三个月）、流动性强、可随时变现为已知金额的现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

7、坏帐损失核算

(1) 核算方法：采用备抵法核算，坏帐准备按帐龄分析法计提，帐龄按最后余额法确认。

(2) 计提对象：公司期末应收款项余额（包括应收帐款和其他应收款），其中扣除与公司控制关联方单位发生的应收款项。

(3) 计提比例：

帐 龄	计提比例
	(%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	90

(4) 坏帐的确认标准：

A、债务人破产，依法清算后无法收回的应收款项；

B、债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；

C、债务人撤消，资不抵债或现金流量严重不足，确实无法收回的应收款项。

(5) 坏帐的确认必须报董事会批准。

8、存货核算

(1) 存货主要包括：原材料、库存商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得时按实际成本入帐，其中通过债务重组、非货币性交易取得时按相关企业会计准则的规定确定其实际成本；发出或领用原材料、自制半成品和库存商品时，按移动平均法进行核算；低值易耗品在领用时，采用一次摊销法进行摊销。

(3) 存货跌价准备

A、期末存货按成本与可变现净值孰低计量。当存货可变现净值低于成本时，按其差额提取存货跌价准备。计提方法：单项比较法。

B、公司在中期期末或年度终了，对各项存货进行全面清查，如由于损毁、全部或部分陈旧、过时或销售价格低于成本等原因，存货成本不可收回时，提取存货跌价准备。

C、已计提跌价准备的存货价值以后又得以恢复，在原已确认的存货跌价准备金额内转回。

D、已计提跌价准备的存货在领用、出售时不同时调整已计提的跌价准备，待中期期末或年度终了时再予以调整。

(4) 存货盘点制度：永续盘存制。

9、长期股权投资及其减值准备的核算

(1) 长期股权投资是指公司投出的期限超过1年的各种股权性质的投资，包括购入的股票和其他股权投资等。其取得时按照初始投资成本入账。初始投资成本按以下方法确定：

A、以现金购入的长期投资，按实际支付的全部价款（包括支付的税金、手续费等相关费用），作为初始投资成本；实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，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。

B、公司接受的债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的长期股权投资，或以应收债权换入长期股权投资的，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

C、以非货币性交易换入的长期股权投资，按换出资产的帐面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本。

(2) 公司对持有被投资单位有表决权资本总额20%(含20%)以上，或虽投资不足20%但具有重大影响的投资，采用权益法核算。对持有被投资单位有表决权资本总额20%以下，或虽投资占20%（含20%）以上，但不具有重大影响的投资，采用成本法核算。

采用权益法核算的单位，期中或年末，按应分享或分担的被投资单位当期实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认为公司当期投资损益。公司在确认被投资单位发生的净亏损时，以投资的帐面价值减记至零为限；采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认为当期投资收益。

(3) 长期股权投资采用权益法核算或因追加投资等原因对长期股权投资的核算由成本法改为权益法时，取得投资时的初始投资成本与应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额计入股权投资差额。股权投资差额按合同规定的投资期限平均摊销，合同没有规定投资期限的，初始投资成本超过应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不超过10年的期限摊销；初始投资成本低于应享有被投资单位所有者权益份额之间的差额，按不低于10年的期限摊销。

(4) 处置股权投资时，将投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资损益。

(5) 长期投资减值准备的计提：期末，公司对长期股权投资逐项进行检查，如果存在减值的情形，则按个别投资项目帐面价值高于其可收回金额的差额计提长期投资减值准备。

10、固定资产和折旧核算

(1) 固定资产的标准：使用年限在1年以上的房屋、建筑物、机器、

机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备，单位价值在 2000 元以上，并且使用年限超过 2 年的物品。

(2) 固定资产的计价

固定资产按取得时的实际成本计价，包括买价、安装费、运杂费、保险、税收以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的一切合理的、必要的支出。同时，根据取得的不同方式按下列原则确定：

A、购置、建造的固定资产按其达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值；

B、投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值入账；

C、融资租入、非货币性交易和债务重组取得的固定资产按相关企业会计准则的规定确定其入账价值；

D、接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费作为其入账价值；捐赠方没有提供凭据的，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支付的相关税费作为其入账价值；同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受固定资产的预计未来现金流量现值作为其入账价值；

E、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价值减去按该项固定资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额作为其入账价值；

F、经批准无偿调入的固定资产，按调出单位的账面价值加上发生的运输费、安装费等相关费用作为其入账价值。

(3) 固定资产减值准备：期末，公司对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的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，则按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产的折旧

固定资产折旧采用年限平均法计算，其分类及折旧年限如下：

类 别	折旧年限 (年)	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑类	20--33	3	4.85--2.94
机器设备	7—13	3	13.86--7.46
仪器仪表	10—12	3	9.70—8.08
运输设备	5	3	19.40
其他设备	5—12	3	19.40--8.08

11、在建工程核算

(1) 在建工程核算方法：在建工程是指公司进行基建、安装、技术改造、大修理等工程所发生的实际支出，包括已耗用的工程物资、预付的工程款、未结算的工程支出等。其中与固定资产有关的专门借款利息，在工程达到预定可使用状态前计入工程成本，达到预定可使用状态后列入当期财务费用。所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算时，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或实际成本等，按估计的价值转入固定资产并计提折旧。待办理竣工决算手续后再作调整。

(2) 在建工程减值准备：期末，公司对在建工程逐项进行检查，如果存在：在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；其他足以证明在建工程已发生减值的其他情形，则按单个工程项目可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。

12、无形资产核算

(1) 无形资产计价：公司在取得无形资产时按实际成本计量。取得的实际成本按以下方法确定：

A、购入的无形资产按实际支付的全部价款计价；

B、投资者投入的无形资产按投资各方确认的价值计价。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

账面价值计价；

C、自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费、聘请律师等费用计价；

D、接受捐赠的无形资产，如捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费计价；没有同类或类似无形资产的市场价格的，按该无形资产的预计未来现金流量现值计价；

E、以非货币性交易换入的无形资产，按《企业会计准则—非货币性交易》的有关规定确定其价值；

F、以债务重组方式取得的无形资产，按《企业会计准则—债务重组》的有关规定确定其价值。

(2) 无形资产摊销：公司无形资产主要是土地使用权。土地使用权按获得的40及50年使用年限采用直线法摊销。

(3) 无形资产减值准备：期末，公司对无形资产逐项进行检查，如果存在下列一项或若干项情况时，按单个无形资产项目的账面价值高于其可收回金额的差额计提无形资产减值准备。

A、某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B、某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

C、某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

D、其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

13、长期待摊费用摊销

公司长期待摊费用以实际发生的支出入账，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。其中，开办费先在本科目归集，待公司开始生产经营的当月起一次性计入当月的损益；发行股票支付的手续费或佣金等费用，减去股票发行冻结期间的利息收入后的余额，不够从发行股票的溢

价中抵销的部分按 2 年期限摊销。

14、借款费用核算

(1) 借款费用是指企业因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用及外币借款而发生的汇兑损益。

(2) 专门借款费用在其符合以下条件时予以资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(3) 如固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月（含 3 个月），借款费用暂停资本化，并将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。

(4) 其他借款的利息、折价或溢价的摊销和汇兑损益，应在发生当期确认为财务费用。

15、收入的确认原则

(1) 销售商品的收入在下列条件均能满足时予以确认：

- A、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B、企业既没有保留通常与商品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；

C、与交易相关的经济利益能够流入企业；

D、相关的收入和成本能可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、劳务总收入和总成本能够可靠地计量；

B、与交易相关的经济利益能够流入企业；

C、劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 他人使用本企业资产的收入在下列条件均能满足时予以确认：

A、与交易相关的经济利益能够流入企业；

B、收入的金额能够可靠地计量。

16、所得税的会计处理：应付税款法

17、利润分配政策：根据公司章程，公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

(1) 弥补以前年度亏损；

(2) 提取法定公积金 10%；

(3) 提取法定公益金 10%；

(4) 提取任意公积金,提取比例由董事会拟订,报股东大会审议确定；

(5) 支付普通股股利。

18、主要会计政策的变更

根据财政部财会[2000]25号关于印发《企业会计制度》的通知，公司从2001年1月1日起执行《企业会计制度》。

2001年，公司原控股的远安原宜化工有限公司依据湖北永业行评估咨询有限公司对土地使用权的评估结果，计提无形资产减值准备 5,219,617.55 元。因此，公司按 66.67%的持股比例调减对该公司的投资，并按会计政策变更的累积影响数进行了追溯调整，调减期初未分配利润 3,479,919.02 元。

19、重大会计差错的更正

(1) 国投原宜股份公司新型建材分公司因未取得合理的计提依据，在编制 2000 年度会计报表时未计提固定资产减值准备，本期公司特聘请有关部门对新型建材分公司的固定资产进行估价，按估价结果计提固定资产减值准备 5000 万元（其中：房屋建筑物 700 万元，机器设备 4300 万元），因此调整期初未分配利润 50,000,000.00 元。

(2) 公司控股的宜都星原化工有限责任公司 2000 年度固定资产系暂估入帐，本期根据该资产的决算报告调整固定资产的价值后，补提 2000 年度累计折旧 829,781.66 元；此外，根据宜都市地方税务局枝城征收分局都地税枝处字[2001]第 2 号的税务处理决定书：该公司应补缴 2000

年度地方税费 1,360.37 元，其中：教育费附加 340.09 元，地方教育发展费 793.55 元，堤防费 226.73 元。以上两项合计调减该公司期初未分配利润 831,142.03 元，公司按 60%的持股比例调减期初未分配利润及对该公司的投资 498,685.22 元。

(3) 根据湖北省地方税务局稽查局鄂地税稽处字[2001]184 号税务处理决定书：公司历年分红派息中遗漏代扣代缴的个人所得税 3,651,263.20 元，其中：1998 年度应补缴 651,263.20 元，1999 年度应补缴 3,000,000.00 元；根据宜昌市国家税务局稽查局宜市国税稽审字[2001]026 号税务处理决定书，公司 2000 年及以前年度应补缴增值税 965,254.14 元，其中：1999 年度应补缴 415,641.28 元，2000 年度应补缴 549,612.86 元，因此，合计调减期初未分配利润 4,616,517.34 元。

(4) 公司本期对与控股的宜昌宏达铝业有限责任公司、远安原宜化工有限责任公司的往来进行了全面清理，将列入长期股权投资核算的债权 48,139,582.12 元调为其他应收款一并转让。

(5) 由于宜昌宏达铝业有限责任公司、宜昌原宜实业公司 2000 年末净资产出现负数，公司本期将对其减至零以下的长期股权投资帐面价值调整为零，合计同时调增长期股权投资及期初未分配利润 20,472,574.27 元。

(6) 由于对公司控股的宜昌原宜实业公司长期投资帐面价值调整，公司本期调增对远安原宜化工有限责任公司长期股权投资 181,232.18 元，调增期初未分配利润 181,232.18 元。

(7) 公司所属磷酸盐分公司本期调增 2000 年少提电费 651,957.26 元，调减期初未分配利润 651,957.26 元。

以上会计政策的变更及会计差错的更正，合计调减期初未分配利润 38,593,272.39 元。

调整事项	调整前	调整后	增减额
	(元)	(元)	(元)
固定资产净值	200,416,516.95	150,416,516.95	-50,000,000.00

长期股权投资	82,688,735.16	51,224,355.25	-31,464,379.91
应交税金	-2,427,056.48	2,189,460.86	4,616,517.34
其他应收款	121,288,874.97	169,428,457.09	48,139,582.12
预提费用	1,515,387.48	2,167,344.74	651,957.26
未分配利润	-16,853,494.85	-55,446,767.24	-38,593,272.39

20、合并会计报表的编制方法

(1) 合并会计报表的范围：公司对其他单位的投资占该被投资单位有表决权资本总额 50%以上的，以及虽在 50%以下但有实际控制权的，纳入合并报表的范围；根据财会二字(1996)2 号文，子公司资产总额、销售收入、当期利润均不足合并会计报表总额 10%的，可以不合并会计报表。

(2) 合并会计报表的方法：根据财政部财会字[1995]11 号《合并会计报表暂行规定》编制合并报表，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额编制而成，合并时，公司的重大内部交易、资金往来、母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中所持份额等均相互抵销。

控股子公司——宜昌宏达铝业有限公司的会计报表在合并时，按《股份有限公司会计制度》进行了调整。

(3) 合并会计报表范围的变化：经 2001 年度第一次临时股东大会决议，公司将拥有的远安原宜化工有限责任公司 66.67%的股权，宜昌宏达铝业有限公司 75%的股权，宜昌原宜实业公司 80%的股权及宜都星原化工有限公司 60%的股权出售给湖北宜昌磷化工业集团公司。截止 2001 年 12 月 31 日，公司已对前述控股公司失去实际控制权。截止审计报告日，除远安原宜化工有限责任公司的股权过户手续尚未办理外，原各控股公司的股权过户手续已办理，本期不再纳入合并会计报表的范围。

2001 年比较会计报表及相应报表项目注释中的上年数栏已按调整后的数据列示。

三、税项

1、增值税：公司磷矿石销项税率 13%，其他产品均为 17%，公司按销售收入的 17%、13%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。

公司所属新型建材分公司利用粉煤灰等原材料生产纤维增强圆孔墙板，符合国家关于开展资源综合利用产品给予免征增值税优惠政策的范围，经宜昌市国税局“宜市国税政函[1998]15 号文”批文确认免征增值税。

(2) 营业税：房产收入，除宜市地税发[2000]60 号文准予免交部分外，其余按收入的 5%计提并缴纳；其他按营业收入的 3%计提并缴纳。

(3) 城市维护建设税：按应纳增值税额、营业税额的 5%、7%计提并缴纳。

(4) 教育费附加：按应纳增值税额、营业税额的 3%计提并缴纳。

(5) 所得税：公司经湖北省人民政府“鄂政函[1997]115 号文”和宜昌市财政局“宜市财工发[1997]329 号文”批复确认，所得税按 33%征收，财政返还 18%。国投原宜新型建材分公司经宜昌市地方税务局“宜地税函[1998]03 号文”批复确认，该分公司生产的纤维增强圆孔墙板经营所得，免征企业所得税。

按国发[2000]2 号文及财税[2000]99 号文《财政部关于进一步认真贯彻落实国务院 关于纠正地方自行制定税收先征后返政策的通知 的通知》的有关规定，上述税收优惠截止 2001 年 12 月 31 日到期。

四、控股子公司、参股公司及其股权的变化

1、控股子公司的变化

2001 年 11 月 23 日，公司与湖北宜昌磷化工业集团有限公司签订了《资产转让合同》，将拥有的远安原宜化工有限责任公司 66.67%的股权，宜昌宏达铝业有限责任公司 75%的股权，宜昌原宜实业公司 80%的股权，

宜都星原化工有限公司 60%的股权和对宜昌宏达铝业、远安原宜化工有限责任公司、宜昌原宜实业有限公司的全部债权出售给湖北宜昌磷化工业集团公司。该事项已经 2001 年度第一次临时股东大会决议批准。截止 2001 年 12 月 31 日，公司已对前述控股公司失去实际控制权。截止审计报告日，除远安原宜化工有限责任公司的股权过户手续尚未办理外，原各控股公司的股权过户手续已办理。

2、参股公司

公司名称	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比例 (%)	经营范围
三峡证券有限责任公司	80000	200	0.25%	证券承销、自营、代理、投资咨询， 收购和兼并，基金和资产管理
湖北双环碱业股份有限公司	24498.216	70	0.286%	纯碱、烧碱、氯化铵、精细化工等系 列产品生产与销售

五、资产负债表主要项目注释

1、货币资金期末余额 107,886,833.01元

项 目	期末余额 (元)	期初余额 (元)
现 金	407,134.98	467,664.86
银行存款	107,432,949.31	50,158,463.20
其他货币资金	96,748.72	
合 计	107,936,833.01	50,626,128.06

注：(1) 期末较期初数增长113%，主要系公司期末收到转让股权、资产的部分价款5,200万元所致；

(2) 期末银行存款中银行承兑保证金1,670万元，其中招商银行承兑保证金1,370万元2002年2月以前已全部支付。

2、应收票据期初余额 1,200,000.00元

期末余额 650,000.00元

注：(1) 期末应收票据（银行承兑票据）均系背书转让所得，其中39万元已背书转让其他单位。

(2) 本期已贴现未到期应收票据295万元，参见附注十一、或有事项。

3、应收帐款期末余额 29,515,620.96元

帐 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	28,480,958.71	90.34	1,424,047.94	43,697,929.60	77.72	2,147,969.03
1-2年	2,340,240.83	7.42	234,024.08	12,481,130.70	22.20	1,248,113.07
2-3年	704,986.89	2.24	352,493.45			
3年以上				45,600.16	0.08	41,040.15
合 计	31,526,186.43	100	2,010,565.47	56,224,660.46	100	3,437,122.25

注：(1) 应收帐款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款；

(2) 期末余额中前5名总额为 10,968,941.00元，占应收账款期末余额的34.79%；

(3) 期末较期初数降幅44%，主要原因是公司所属新型建材分公司及房地产分公司及本部的应收款项1,600万元转入其他应收帐款所致。

(4) 期初应收账款对应坏账准备不成比例原因系上年母公司对原各控股子公司应收款未计提坏账准备。

4、其他应收款期末余额 200,507,658.74元

帐 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比 例	坏帐准备	金 额	比 例	坏帐准备
	(元)	(%)	(元)	(元)	(%)	(元)
1年以内	206,740,064.94	92.54	10,337,003.25	168,323,139.21	97.77	760,466.11

1-2年	2,846,257.13	1.28	284,625.71	194,503.94	0.11	19,450.39
2-3年	404,423.19	0.18	202,211.60	3,316,338.33	1.92	1,658,169.17
3年以上	13,407,540.38	6.00	12,066,786.34	325,612.82	0.20	293,051.54
合 计	223,398,285.64	100.00	22,890,626.90	172,159,594.30	100	2,731,137.21

注：(1) 其他应收款中无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款；

(2) 期末较期初数增长29.76%，主要原因是本期转让所属新型建材分公司及房地产分公司的资产形成新的应收款项和账龄三年以上的预付账款转入所致；

(3) 期末其他应收款帐龄2-3年余额高于期初1-2年以内余额，期末3年以上余额高于期初2-3年以内余额，主要原因系本期将预付帐款及应收账款相应帐龄转入所致；

(4) 期末余额中前5名总额为 206,903,867.01元，占其它应收款期末余额的92.62%。

(5) 期初其它应收款对应坏账准备不成比例原因系上年母公司对原各控股子公司应收款未计提坏账准备。

5、预付帐款期末余额 2,081,377.66元

帐 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1年以内	412,863.48	19.84	6,887,425.18	77.62
1-2年	532,408.45	25.58	40,000.00	0.45
2-3年	1,136,105.73	54.58	1,528,492.35	17.23
3年以上			417,000.00	4.70
合 计	2,081,377.66	100.00	8,872,917.53	100.00

注：(1) 无持有本公司5%（含5%）以上的股份的股东单位欠款；

(2) 期末较期初数减少76.54%，主要是本期清理了预付账款账龄，并将账龄3年以上的转入其它应收款所致。

6、应收补贴款期末余额1,505,176.95元，系应收增值税出口退税

款.

7、存货期末余额 56,921,289.77元

项 目	期末余额 (元)		期初余额 (元)	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	7,509,837.23		8,300,059.83	
低值易耗品			177,360.00	2,119.57
库存商品	51,188,022.38	1,982,828.66	56,123,491.81	1,710,244.95
包装物	206,258.82			
其 他			99,999.96	
合 计	58,904,118.43	1,982,828.66	64,700,911.60	1,712,364.52

注：本期计提存货跌价准备270,464.14元。存货可变现净值按期末市场的购销价减去购销所必需的估计费用后的价值确定。

8、长期投资期末余额 17,209,321.89元

(1) 长期投资本期发生数

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
	(元)	(元)	(元)	(元)
长期股权投资	51,224,355.25		34,015,033.36	17,209,321.89

注：长期投资减少系原控股的宜都星原化工有限公司1-8月亏损4,159,430.11元及其出售的股权25,081,770.79元和尚未办理股权过户手续的远安原宜化工有限责任公司1-8月亏损4,773,832.46元。

(2) 长期股权投资明细

A、股票投资

被投资单位名称	股票	数量	占股本比例	投资金额	期末市价
	类别	(万股)	(%)	(元)	(元)
双环科技	法人股	70	0.286	700,000.00	4,074,000.00

注：股票期末市价来自中国证监会指定刊登上市公司相关信息报刊上刊登的2001年12月31日收盘价5.82元/股。

B、其他股权投资

被投资单位名称	投资期限	投资金额 (元)	占股本比例 (%)
三峡证券有限公司	未标明	2,000,000.00	1.33
远安原宜化工有限公司	正出售	14,509,321.89	66.67
小 计		16,509,321.89	

注：2001年11月23日，公司与湖北宜昌磷化工业集团公司签定<<资产转让合同>>，将其拥有的远安原宜化工有限责任公司66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限责任公司75%的股权、宜昌原宜实业公司80%的股权及宜都星原化工有限公司60%的股权有偿转让，该事项业经公司2001年度第一次临时股东大会决议通过并公告。截止2001年12月31日，公司已对前述控股公司失去实际控制权。截止审计报告日，除远安原宜化工有限责任公司的股权过户手续尚未办理外，原各控股公司的股权过户手续已办理。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产原值期末余额 182,333,337.98 元

类 别	期初余额 (元)	本年增加额 (元)	本年减少额 (元)	期末余额 (元)
房屋建筑物	121,999,268.90	4,572,159.86	29,033,292.98	97,538,135.78
机器设备	136,518,406.58	169,653.00	65,161,308.30	71,526,751.28
仪表仪器	4,817,026.61	69,738.18	225,967.44	4,660,797.35
运输设备	11,138,457.15	496,955.50	3,436,106.08	8,199,306.57
其 他	408,347.00			408,347.00
合 计	274,881,506.24	5,308,506.54	97,856,674.80	182,333,337.98

(2) 累计折旧期末余额 58,234,386.09元

类 别	期初余额 (元)	本年增加额 (元)	本年减少额 (元)	期末余额 (元)
房屋建筑物	19,002,981.48	6,463,318.22	10,212,523.47	15,253,776.23
机器设备	30,264,944.79	6,231,235.88	5,881.55	36,490,299.12
仪表仪器	1,673,889.86	325,946.14	76,828.93	1,923,007.07
运输设备	4,523,468.40	1,303,275.57	1,259,440.30	4,567,303.67
其 他				
合 计	55,465,284.53	14,323,775.81	11,554,674.25	58,234,386.09
固定资产净值	219,416,221.71			124,098,951.89
固定资产减值准备	68,999,704.76		50,022,411.02	18,977,293.74
固定资产净额	150,416,516.95			105,121,658.15

注：(1) 本期增加固定资产中在建工程转入4,749,121.02元；

(2) 本期减少固定资产中转让所属新型建材及房地产分公司的固定资产净额37,026,081.36元，其中固定资产原值95,626,218.5元、累计折旧8,600,137.14元、减值准备50,000,000.00元；

(3) 期末固定资产抵押：2002年1月30日，公司以拥有的土地使用权1,505万元、房屋所有权2,129万元、设备7,035万元，合计价值10,669万元作抵押向中国建设银行三峡分行借款8,904.5万元。

10、在建工程

工程项目名称	开工 时间	年初余额 (元)	本年支出金额 (元)	本期转入 固定资产(元)	期末余额 (元)	资金 来源
原料车间除尘改造	99.8.11	156,997.11	17,400.00	174,397.11		自筹
矿渣棉生产线	99.4.12	840,000.00		840,000.00		自筹
锅炉除尘脱硫	99.9.1	25,752.94	133,740.43	159,493.37		自筹
五钠尾气净化改造	99.11.1	1,353,771.07	127,184.00	1,480,955.07		自筹
工业废水治理工程	2000.9.15	101,636.80	1,687,677.51	1,789,314.31		自筹

其 它	304,961.16		304,961.16	
合 计	2,783,119.08	1,966,001.94	4,749,121.02	自筹

11、无形资产期末余额 26,106,363.53元

项 目	原始金额	期初余额	本年增加额	本期转出额	本年摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销
	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	(元)	年限(年)
40年土地使用权	165,392.82	135,759.80			4,134.84	33,767.86	131,624.96	31.83
50年土地使用权	28,821,323.18	26,551,165.05			576,426.48	2,846,584.61	25,974,738.57	44.17
合 计	28,986,716.00	26,686,924.85			580,561.32	2,880,352.47	26,106,363.53	

12、短期借款期末余额 142,295,000.00元

项 目	期末余额	期初余额
	(元)	(元)
抵押借款	89,045,000.00	81,045,000.00
信用借款	45,250,000.00	50,000,000.00
担保借款	8,000,000.00	
合 计	142,295,000.00	131,045,000.00

注：(1) 逾期未偿还的借款

贷款单位	贷款金额	贷款年利率	资金	备 注
	(元)	(%)	用途	
农行三峡分行营业部	8,000,000.00	5.85	购置原料	已展期至2002年6月28日

(2) 抵押借款：详见注释五-9；

(3) 担保借款：2001年12月28日，公司与农行三峡分行营业部签定展期协议，将到期后未还信用借款800万元展期至2002年6月28日，并由湖北宜昌磷化工业集团公司提供担保。

13、应付票据期末余额 13,700,000.00元

期初余额 17,300,000.00元

注：公司本期存在以自身为出票人及持票人取得银行承兑汇票，背书偿还债务的现象。
公司期末应付票据余额1,370万元，至2002年2月底已全部支付。

14、应付帐款期末余额 44,924,682.02元

帐 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)
1年以内	38,941,004.25	86.68	24,439,069.39	86.46
1-2年	3,039,848.87	6.76	3,826,563.27	13.54
2-3年	2,943,828.90	6.56		
合 计	44,924,682.02	100	28,265,632.66	100

注：(1) 无欠持公司5%以上(含5%)股份的股东单位款项；

(2) 期末较期初数增加59%，主要原因是磷酸盐分公司外购商品欠款增加。

15、预收帐款期初余额 17,365,015.73元

期末余额 24,699,325.99 元

注：(1) 无欠持本公司5%以上(含5%)股份的股东的款项；

(2) 期末较期初数增长42%，主要系磷酸盐分公司本期预收的出口货物款项增加所致；

(3) 无超过1年以上预收款项。

16、应交税金期末余额 -674,410.93元

项 目	期末余额	期初余额
	(元)	(元)
增值税	-664,751.79	2,903,122.40
营业税	2,006,118.28	636,715.19

城市维护建设税	564,299.93	417,541.80
企业所得税	-4,607,139.37	-4,607,139.37
个人所得税	2,055,966.48	3,054,239.76
其他	-28,904.46	-215,018.92
合计	-674,410.93	2,189,460.86

注：应交税金期初数原为-243万元，本期追溯调增462万元，详见注释二、19、（3）。

17、其他未交款期末余额 273,494.72元

项目	期末余额 (元)	期初余额 (元)
教育费附加	75,156.90	207,707.36
平价基金	145,055.32	-79,968.70
地方教育发展费	53,282.50	-95,565.59
其他		748.88
合计	273,494.72	32,921.95

18、其他应付款期末余额 20,214,891.96元

期初余额 8,220,787.64元

注：(1) 无欠持本公司5%（含5%）以上股份的股东的款项；

(2) 期末较期初数增加1,200万元，主要原因是公司本期收到深圳市久盛科技投资有限公司拟收购公司所持双环科技股权款570万元和代原控股公司及宜昌磷化工业集团公司与中国建设银行三峡分行结算欠付的贷款利息359万元；

(3) 超过三年以上的大额应付款项：

单位	金额(元)	款项性质
宜昌建银科技金融有限公司	3,769,715.44	应付股利转往来

19、预提费用期末余额 2,177,535.03元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	(元)	(元)
电 费	16,198.10	668,155.36
利 息	2,161,336.93	1,187,604.78
租赁费		311,584.60
合 计	2,177,535.03	2,167,344.74

20、股本

项 目	期末数 (元)	期初数 (元)
一、尚未流通股份		
1、发起人股	116,493,000.00	116,493,000.00
其中：国家拥有股份	38,493,000.00	38,493,000.00
境内法人持有股份	78,000,000.00	78,000,000.00
外资法人持有股份		
2、募集法人股		
3、内部职工股	19,500,000.00	
4、优先股或其他		
尚未流通股份合计	135,993,000.00	116,493,000.00
二、已流通股份		
1、境内上市的人民币普通股	45,500,000.00	65,000,000.00
2、境内上市的外资股		
3、境外上市的外资股		
4、其他		
已流通股份合计		
其中：公司职工股		
已流通股份合计	45,500,000.00	65,000,000.00
三、股份总数	181,493,000.00	181,493,000.00

注：经公司申请并经深圳证券交易所批准，公司内部职工股于2001年1月16日上市流

通。该事项已于2001年1月9日在《中国证券报》上公告。

21、资本公积

项 目	期初余额 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末余额 (元)
股本溢价	165,046,847.87			165,046,847.87
被投资单位股权投资准备	2,092,036.96			2,092,036.96
其它资本公积转入		646,687.91		646,687.91
合 计	167,138,884.83	646,687.91		167,785,572.74

注：资本公积增加系本期债务重组收益计入。

债务重组方式：以非现金资产清偿债务。

22、盈余公积

项 目	期初余额 (元)	本期增加数 (元)	本期减少数 (元)	期末余额 (元)
法定盈余公积金	21,082,232.25			21,082,232.25
公益金	21,082,232.26			21,082,232.26
任意盈余公积	24,889,332.62			24,889,332.62
合 计	67,053,797.13			67,053,797.13

23、未分配利润

项 目	金 额 (元)
期初未分配利润	-55,446,767.24
加：本期净利润	-62,037,650.22
减：提取法定盈余公积金	
减：提取法定公益金	
减：分配股利	

年末未分配利润 -117,484,417.46

注：期初未分配利润原为-16,853,494.85元，本期追溯调减38,593,272.39元，详见注释二—19.主要会计政策的变更及重大会计差错的更正。

七、利润及利润分配表项目注释

24、主营业务收入

(1) 按产品分类

类别	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
磷化产品	122,512,009.08	161,004,338.84
墙体材料	672,673.82	1,248,127.87
合计	123,184,682.90	162,252,466.71

(2) 按地区分类

项目	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
国外部分	46,595,784.40	37,984,312.81
国内部分	76,588,898.50	124,268,153.90
合计	123,184,682.90	162,252,466.71

注：(1) 公司本期前五名客户销售收入51,301,338.31元，占总额42%。

(2) 主营业务收入较上年减少24%，主要原因系公司主导产品市场竞争进一步加剧，本期市场开发仍无实质性进展。

25、主营业务成本

类别	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
磷化产品	116,434,342.60	146,037,409.15

墙体材料	647,727.18	1,096,072.82
合 计	117,082,069.78	147,133,481.97

注：主营业务成本较上期减少20%，主要原因系随着主营业务收下降，主营业务成本同步减少。

26、其他业务利润本年发生额 226,682.62元
 上年发生额 2,363,856.21元

项 目	其它业务收入 (元)	其它业务支出 (元)	税金及附加 (元)	其它业务利润 (元)
材料销售	15,488,793.00	15,258,038.03	4,072.35	226,682.62

注：其它业务利润较上年减少214万元，主要原因是本期由于无法准确计算废料成本故将废料收入（已计提相应税费）冲减了主营业务成本所致。

27、营业费用

项 目	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
工资及福利费	410,682.81	374,155.19
业务费	253,461.19	423,395.91
运输费	7,873,921.23	8,972,374.69
装卸费	623,079.88	1,379,561.05
差旅费	213,259.03	384,587.49
广告费	1,102.32	3,940.52
包装费	182,240.47	247,667.55
其他	851,402.28	1,723,114.32
合 计	10,409,149.21	13,508,796.72

注：本期较上期数减少310万元，主要原因是公司本期主营业务收入较上期下降24%，相关费用均随之下降。

28、管理费用

项 目	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
工资及福利费	2,240,468.46	2,252,003.00
折旧费	5,794,702.10	5,677,087.61
招待费	1,129,746.47	1,123,596.72
差旅费	419,511.13	408,047.23
保险费	862,810.77	1,430,756.70
无形、递延资产摊销	638,015.46	599,966.59
坏帐损失	23,423,628.57	-4,411,591.26
存货跌价损失	272,583.71	2,264,351.98
技术开发费	267,860.90	231,700.00
税金	604,881.23	525,750.24
董事会费	458,150.70	237,837.01
审计费	626,061.30	677,064.60
修理费	879,168.53	140,593.49
办公费用	116,392.41	211,648.75
其 他	4,046,984.08	3,472,893.62
合 计	41,780,965.82	14,841,706.28

注：本期比上期数增长182%，主要系本期将三年以上的预付账款及出售资产欠款转入其它应收款补提坏帐准备所致。

29、财务费用

项 目	本年发生额 (元)	上年发生额 (元)
利息支出	11,202,869.04	9,036,632.98
减：利息收入	-7,340,832.83	-2,536,513.74

金融机构手续费	36,829.10	77,379.50
合 计	3,898,865.31	6,577,498.74

注：(1) 本期利息支出较上期增长24%，主要系公司本期借款的平均余额比上期增加所致；

(2) 本期利息收入较上期增长189%，主要系公司本年1-8月向原各控股公司按年利率9.6%收取利息收入719万元。

30、投资收益

项 目	本期发生额	备 注
	(元)	
远安原宜化工有限公司投资收益	-4,773,832.46	本年度1-8月亏损
宜都星原化工有限公司投资收益	-4,159,430.11	本年度1-8月亏损
宜都星原化工有限公司投资处置收益	-1,419,052.70	资产转让损失
三峡证券有限公司	320,000.00	2000年红利款
合 计	-10,032,315.27	

31、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
	(元)	(元)
处理固定资产净收益		296,665.75
各种罚款收入	955.00	255,882.80
其 他	6,474.92	128,400.82
合 计	7,429.92	680,949.37

32、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
	(元)	(元)

处理固定资产净损失	1,615,923.37	886,472.57
各种罚款支出	140,575.00	222,769.53
捐赠支出		7,300.00
非常损失		124,891.07
其 他		2,068,476.70
合 计	1,756,498.37	3,309,909.87

八、现金流量表项目注释

33、收到的其它与经营活动有关的现金133,637.90元，其中：
银行存款利息收入 133,637.90元

34、支付的其它与经营活动有关的现金15,018,832.77元，其中：

项 目	金 额
	(元)
往来款	8,600,676.72
运输、装卸费	3,538,252.22
招待费	1,129,746.47
差旅费	632,770.16
审计费	626,061.30
技术开发费	267,860.90
办公费用	116,392.41

35、处置子公司产生的现金流量净额 23,662,718.09元

(1)、处置价格 23,662,718.09

(2)、处置价格中现金收到的部分 23,662,718.09

(3)、处置子公司包含的现金 41,075,155.66

(4)、子公司资产按主要类别分类的非现金资产及负债

非现金资产：存货 9,941,473.25

减：存货跌价准备	282,377.27
存货净额	9,659,095.98
固定资产原值	103,313,023.66
减：累计折旧	19,767,468.78
减：减值准备	24,052,739.05
固定资产净额	59,492,815.83
其它资产	79,846,499.26
合计	148,998,411.07

负债：

短期借款	107,769,980.81
应付账款	22,741,614.41
应交税金	9,382,024.09
其它流动负债	3,928,731.10
长期借款	41,706,150.55
合计	185,528,500.96

36、处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额
28,262,423.11元

A、固定资产清理产生的现金流量净额 7,940.00元

B、处置子公司债权及分公司资产产生的现金流量净额：
28,254,483.11元

(1) 处置价格	221,162,524.30
(2) 处置价格中现金收到的部分	28,337,281.91
(3) 处置子公司债权及分公司资产包含的现金	82,798.80
(4) 子公司债权及分公司资产按主要类别分类：	
非现金资产：存货	1,582,387.65
固定资产原值	95,626,218.50

	减：累计折旧	8,600,137.14
	减：减值准备	50,000,000.00
	固定资产净额	37,026,081.36
	其它资产	182,471,256.49
合计		221,079,725.50

九、关联方交易及其披露

(一) 存在控制关系的关联方情况

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 或类型	法定 代表人
湖北红旗电工集团 有限公司	宜昌市宜陵路348号	电线电缆、开关设备等的制造、销售;自 产机电等产品出口业务;企业生产、科研 等所需的设备、材料的进口业务	大股东	有限责任公司 (国有独资)	冯华强
宜昌宏达铝业 有限公司	宜昌县黄金卡开发区	铝型材制品生产与销售	子公司	有限责任	覃其贵
远安原宜化工 有限公司	远安县鸣凤镇汪家村 三组	磷化产品生产与销售	子公司	有限责任	丁庆荣
宜昌原宜实业 有限公司	宜昌市猗亭区 猗亭大道141号	原材料、化工、建材产品生产与销售	子公司	有限责任	朱礼洪
宜都星原化工 有限责任公司	宜都市枝城镇化工路	硫基氮磷钾复合肥、盐酸、饲料级和肥 料级磷酸氢钙生产销售	子公司	有限责任	王建民

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	年初数 (元)	本期增加数 (元)	期末余额 (元)
湖北红旗电工集团有限公司	478,800,000.00		478,800,000.00
宜昌宏达铝业有限公司	11,000,000.00		11,000,000.00

远安原宜化工有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00
宜昌原宜实业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00
宜都星原化工有限责任公司	36,340,000.00	10,651,039.60	46,991,039.60

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	期初数		本期增加数		本期减少数		期末数	
	金 额	持 股 比 例	金 额	持 股 比 例	金 额	持 股 比 例	金 额	持 股 比 例
	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)	(元)	(%)
国投建化实业公司	71,500,000.00	39.40			71,500,000.00	39.40		
湖北红旗电工集团有限公司			71,500,000.00	39.40			71,500,000.00	39.40
宜昌宏达铝业有限公司	8,250,000.00	75.00			8,250,000.00	75.00		
远安原宜化工有限公司	40,000,000.00	66.67				66.67	40,000,000.00	66.67
宜昌原宜实业有限公司	4,000,000.00	80.00			4,000,000.00	80.00		
宜都星原化工有限责任公司	29,000,000.00	60.00	1,000,000.00		30,000,000.00	60.00		

注：2001年11月23日，公司与湖北宜昌磷化工业集团公司签定《资产转让合同》，将拥有的远安原宜化工有限责任公司66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限责任公司75%的股权、宜昌原宜实业公司80%的股权、宜都星原化工有限公司60%的股权有偿转让。该事项业经公司2001年度第一次临时股东大会决议通过并公告。截止2001年12月31日，公司已对前述控股公司失去实际控制权，截止审计报告日，除远安原宜化工有限责任公司的股权过户手续尚未办理外，原各控股公司的股权过户手续已办理。

(二) 不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本企业的关系
湖北宜昌磷化工业集团公司	与本企业同一董事长

注：2001年底，公司董事长覃其贵先生已辞去湖北宜昌磷化工业集团公司董事长之职。湖北宜昌磷化工业集团公司与本公司不再构成关联方。

(三) 关联方交易情况

1、销售货物

关联方名称	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
远安原宜化工有限公司	15,136,067.57	18,846,126.71
宜昌原宜实业有限公司		37,322,884.77
宜都星原化工有限责任公司	935,417.09	6,950,279.97
关联方销售占同期销售的比例	11.65%	38.90%
定价依据	协商定价	协商定价

2、采购货物

关联方名称	本期发生额 (元)	上期发生额 (元)
远安原宜化工有限公司	41,427,693.89	46,699,304.27
宜都星原化工有限责任公司		301,709.40
关联方采购占同期采购总额的比例	47.63%	66.96%
定价依据	协商定价	协商定价

3、资产转让

2001年11月23日，公司与湖北宜昌磷化工业集团公司签定《资产转让合同》，将拥有的远安原宜化工有限责任公司66.67%的股权、宜昌宏达铝业有限责任公司75%的股权、宜昌原宜实业公司80%的股权、宜都星原化工有限公司60%的股权及对宜昌宏达铝业、远安原宜化工限责任公司、宜昌原宜实业有限公司的全部债权和除所属新型建材分公司及房地产分公司土地使用权外的资产有偿转让给湖北宜昌磷化工业集团有限公司。该事项业经公司2001年度第一次临时股东大会决议通过并公告。截止2001年12月31日，公司已收到转让价款5,200万元。截止审计报告日，除远安原宜化工有限公司的股权尚未办理过户手续外，原各控股公司的过户手续已办理。

本次资产转让实现的收益为-296.64万元，其中：

投资收益：-141.91万元

营业外支出(系转让税费支出)：154.73万元

转让资产明细如下：

单位名称	债权（元）		股权（元）		其他资产（元）		合计（元）	
	帐面价值	转让价款	帐面价值	转让价款	帐面价值	转让价款	帐面价值	转让价款
宜昌宏达铝业有限公司	67,059,315.30	67,059,315.30					67,059,315.30	67,059,315.30
远安原宜化工有限公司	69,833,188.89	69,833,188.89	14,509,321.89	23,868,913.68			84,342,510.78	93,702,102.57
宜昌原宜实业有限公司	34,545,029.33	34,545,029.33					34,545,029.33	34,545,029.33
宜都星原化工有限公司			25,081,770.79	23,662,718.09			25,081,770.79	23,662,718.09
新型建材分公司					48,507,577.32	48,507,577.32	48,507,577.32	48,507,577.32
房地产分公司					1,217,413.46	1,217,413.46	1,217,413.46	1,217,413.46
合计	171,437,533.52	171,437,533.52	39,591,092.68	47,531,631.77	49,724,990.78	49,724,990.78	260,753,616.98	268,694,156.07

4、收取资金占用费

单位名称	本期发生额	备注
	(元)	
宜昌宏达铝业有限公司	1,509,968.69	月利率8‰
远安原宜化工有限公司	1,272,377.84	月利率8‰
宜昌原宜实业有限公司	4,372,676.73	月利率8‰
宜都星原化工有限公司	33,706.67	月利率8‰
合计	7,188,729.93	

公司本年1-8月向原各控股公司按年利率9.6%收取利息收入719万元

注：按银行同期贷款最高利率计算，本期利息收入高出109万元。

5、公司与关联方的应收、应付款项

往来类别	关联单位	期末余额	期初余额
		(元)	(元)

其它应收款	宜昌磷化集团有限公司	202,567,686.28	8,192,261.49
应付帐款	远安原宜化工有限公司	5,042,010.75	4,761,096.55
	宜昌原宜实业有限公司	200,230.52	406,575.75
	宜昌宏达铝业有限公司	61,235.00	
其他应付款	宜都星原化工有限责任公司	1,302,792.16	

6、其它事项：2001年12月28日，公司与农行三峡分行营业部签定展期协议，将到期后未还信用借款800万元展期至2002年6月28日，并由湖北宜昌磷化工业集团公司提供担保。

十、期后事项

1、2002年3月，公司与债权、债务单位及宜昌中磷化工有限责任公司签定债权、债务转让协议，以2001年12月31日的余额转让给宜昌中磷有限公司债权13,774,954.51元、债务19,835,741.01元。

2、公司期末应付票据余额1,370万元，2002年2月底以前已全部支付。

十一、或有事项

2001年10月31日至12月31日，公司将未到期应收票据295万元向银行贴现，其中：

到期日	票据金额
2002年4月16日	2,500,000.00元
2002年5月12日	300,000.00元
2002年4月16日	150,000.00元

十二、其他重要事项

1、经公司申请并经深圳证券交易所批准，公司内部职工股已于2001年1月16日上市流通。

2、公司的第一大股东湖北红旗电工集团有限公司持有本公司国有法人股7150万股中3200万股因债务纠纷被湖北省高级人民法院冻结,冻结期限为2001年8月13日至2002年2月13日,据湖北省高级人民法院协助执行通知书[2001]鄂经初字第18号文已于2002年1月21日全部解冻。

十三、补充资料

- 1、资产减值准备明细表
- 2、指标计算表
- 3、分部报表
- 4、股东权益变动表
- 5、调整前后比较报表

资产负债表

编制单位：国投原宜实业股份公司

2000年12月31日

单位：人民币元

资 产	注释号	2001年12月31日	2000年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	107,936,833.01	50,626,128.06
短期投资			
减：短期投资跌价准备			
短期投资			
应收票据	2	650,000.00	1,200,000.00
应收股利			
应收利息			
应收账款	3	29,515,620.96	52,787,538.21
其它应收款	4	223,398,285.64	172,159,594.30
减：坏帐准备		22,890,626.90	2,731,137.21
其它应收款	4	200,507,658.74	169,428,457.09
预付帐款	5	2,081,377.66	8,872,917.53
应收补贴款	6	1,505,176.95	
存 货	7	58,904,118.43	64,700,911.60
减：存货跌价准备		1,982,828.66	1,712,364.52
存货	7	56,921,289.77	62,988,547.08
待摊费用			
待处理流动资产净损失			
一年内到期的长期债权投资			
其他流动资产			
流动资产合计		399,117,957.09	345,903,587.97
长期投资：			
长期股权投资		17,209,321.89	51,224,355.25
长期债权投资			
长期投资合计		17,209,321.89	51,224,355.25
减：长期投资减值准备			
长期投资净额	8	17,209,321.89	
拨付下级			
其中：股权投资差额			
固定资产：			
固定资产原价	9	182,333,337.98	274,881,506.24
减：累计折旧		58,234,386.09	55,465,284.53
固定资产净值		124,098,951.89	219,416,221.71
固定资产减值准备		18,977,293.74	68,999,704.76
固定资产净额		105,121,658.15	150,416,516.95
在建工程	10		2,783,119.08
固定资产清理			
工程物资			
固定资产合计		105,121,658.15	153,199,636.03
无形资产及其他资产：			
无形资产	11	26,106,363.53	26,686,924.85
长期待摊费用			48,030.00
其他长期资产			9,424.14
无形资产及其他资产合计		26,106,363.53	26,744,378.99
递延税项：			
递延税款借项			
资产总计		547,555,300.66	577,071,958.24

资产负债表(续)

编制单位：国投原宜实业股份公司

2000年12月31日 单位：人民币元

负债及股东权益	注释号	2001年12月31日	2000年12月31日
流动负债：			
短期借款	12	142,295,000.00	131,045,000.00
应付票据	13	13,700,000.00	17,300,000.00
应付帐款	14	44,924,682.02	28,265,632.66
预收帐款	15	24,699,325.99	17,365,015.73
应付工资		566,010.47	192,423.11
应付福利费		530,818.99	427,996.86
应付股利			
应交税金	16	-674,410.93	2,189,460.86
其他应交款	17	273,494.72	32,921.95
其他应付款	18	20,214,891.96	8,220,787.64
预提费用	19	2,177,535.03	2,167,344.74
一年内到期的长期负债			9,626,459.97
其他流动负债			
流动负债合计		248,707,348.25	216,833,043.52
长期负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
其他长期负债			
长期负债合计			
递延税项：			
递延税款贷项			
负债合计		248,707,348.25	216,833,043.52
少数股东权益：			
股东权益：			
股本	20	181,493,000.00	181,493,000.00
资本公积	21	167,785,572.74	167,138,884.83
盈余公积	22	67,053,797.13	67,053,797.13
其中：公益金		21,082,232.26	21,082,232.26
未分配利润	23	-117,484,417.46	-55,446,767.24
外币报表折算差额			
股东权益合计		298,847,952.41	360,238,914.72
负债及股东权益总计		547,555,300.66	577,071,958.24

利润及利润分配表

编制单位：国投原宜实业股份公司

2001 年度

单位：人民币元

项 目	注释号	2001 年度	2000 年度
一、主营业务收入	24	123,184,682.90	162,252,466.71
减：折扣与折让			143,168.90
主营业务收入净额		123,184,682.90	162,109,297.81
减：主营业务成本	25	117,082,069.78	147,133,481.97
主营业务税金及附加		496,581.90	156,423.58
二、主营业务利润		5,606,031.22	14,819,392.26
加：其他业务利润	26	226,682.62	2,363,856.21
减：营业费用	27	10,409,149.21	13,508,796.72
管理费用	28	41,780,965.82	14,841,706.28
财务费用	29	3,898,865.31	6,577,498.74
三、营业利润		-50,256,266.50	17,744,753.27
加：投资收益	30	-10,032,315.27	14,040,788.87
补贴收入			113,144.78
营业外收入	31	7,429.92	680,949.37
减：营业外支出	32	1,756,498.37	3,309,909.87
加：以前年度损益调整			-
四、利润总额		-62,037,650.22	34,301,357.86
减：所得税			-
加：财政返回			-
减：少数股东损益			-
五、净利润		-62,037,650.22	34,301,357.86
加：年初未分配利润	23	-55,446,767.24	21,145,409.38
盈余公积转入			-
六、可供分配的利润		-117,484,417.46	55,446,767.24
减：提取法定盈余公积			-
提取法定公益金			-
七、可供股东分配的利润		-117,484,417.46	55,446,767.24
减：应付优先股股利			-
提取任意盈余公积			-
应付普通股股利			-
转作股本的普通股股利			-
八、未分配利润		-117,484,417.46	55,446,767.24

净资产收益率及每股收益计算表

2001 年度

编制单位：国投原宜实业股份公司

2001 年度

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率(%)				每股收益			
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
	2001 年度	2001 年度	2000 年度	2000 年度	2001 年度	2001 年度	2000 年度	2000 年度
主营业务利润	.88	1.70	4.11	3.94	.03	.03	0.05	0.05
营业利润	16.82	-15.27	-4.93	-4.71	0.28	0.28	-0.06	-0.06
净利润	20.76	-18.84	-9.52	-9.11	0.34	0.34	-0.12	-0.12
扣除非经常损益后的净利润	21.67	-19.67	-9.50	-9.09	0.36	0.36	-0.19	-0.19

计

算过程：

全面摊薄净资产收益率
=报告期利润/期末净资产
全面摊薄每股收益=
报告期利润/期末股份总额
加权平均净资产收益率
=P / (Eo+Np/2+Ei*Mi/Mo-Ej*Mj/Mo)

加权平均每股收益=P/(So+S1+Si*Mi/Mo-Sj*Mj/Mo)

其中：

项 目	2001 年度	2000 年度
P: 报告期利润		
主营业务利润	5,606,031.22	
营业利润	-50,256,266.50	
净利润	-62,037,650.22	
扣除非经常损益后的净利润	-64,756,671.73	
Np: 报告期净利润	-62,037,650.22	
Eo: 期初净资产	360,238,914.72	
E i: 报告期发行新股增加的净资产		
E j: 报告期现金分红减少的净资产		
Mi: 新增净资产下一月份起至报告期末的月份数		
Mj: 减少净资产下一月份起至报告期末的月份数		
Mo: 报告期月份数		12
So: 期初股份总额	181,493,000.00	
S1: 报告期因资本公积转增股本或股票股利分红等增加股份数		
S i: 报告期因发行新股增加股份总额		

现 金 流 量 表

编制单位：国投原宜实业股份公司

2000年12月31日

项 目	注释号	金 额
一、 经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		164,440,535.92
收到的税费返还		5,682,300.00
收到的其他与经营活动有关的现金	33	133,637.90
现金流入小计		170,256,473.82
购买商品、接受劳务支付的现金		127,534,359.25
支付给职工以及为职工支付的现金		5,685,517.76
支付的各项税费		8,299,299.33
支付的其他与经营活动有关的现金	34	15,018,832.77
现金流出小计		156,538,009.11
经营活动产生的现金流量净额		13,718,464.71
二、 投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	35	23,662,718.09
取得投资收益所收到的现金		320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	36	28,262,423.11
收到的其他与投资活动有关的现金		
现金流入小计		52,245,141.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,475.00
投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计		10,475.00
投资活动产生的现金流量净额		52,234,666.20
三、 筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
借款所收到的现金		110,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计		110,600,000.00
偿还债务所支付的现金		108,976,459.97
分配股利、利润或偿还利息所支付的现金		10,229,136.89
支付的其他与筹资活动有关的现金		36,829.10
现金流出小计		119,242,425.96
筹资活动产生的现金流量净额		-8,642,425.96
四、 汇率变动对现金的影响		
五、 现金及现金等价物净增加额		
		57,310,704.95

附注：

补充资料	注释号	金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润		-62,037,650.22
加：计提的资产减值准备		23,696,212.28
固定资产折旧		12,681,929.56
无形资产摊销	2	580,561.3
长期待摊费用摊销	4	57,454.1
待摊费用减少（减：增加）		
预提费用增加（减：减少）	9	10,190.2
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)		1,615,923.37
财务费用		11,202,869.04
投资损失（减：收益）		10,032,315.27
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		5,796,793.17
经营性应收项目的减少(减：增加)		-20,753,854.39
经营性应付项目的增加(减：减少)		30,835,720.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额		13,718,464.71
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额		107,936,833.01
减：现金的期初余额		50,626,128.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额		57,310,704.95

资产减值准备明细表

编制单位：国投原宜实业股份公司

2000年12月31日

单位：人民币元

项 目	年初余额	本期增加数	本期减少数	期末余额
一、坏账准备合计	6,168,259.46	23,423,628.57	4,690,695.66	24,901,192.37
其中：应收账款	3,437,122.25	1,815,067.91	3,241,624.69	2,010,565.47
其他应收款	2,731,137.21	21,608,560.66	1,449,070.97	22,890,626.90
二、短期投资跌价准备合计				
其中：股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	1,712,364.52	272,583.71	2,119.57	1,982,828.66
其中：库存商品	1,710,244.96	272,583.71		1,982,828.66
原材料				
低值易耗品	2,119.57		2,119.57	
四、长期投资减值准备				
其中：长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计	68,999,704.76			18,977,293.74
其中：				
机器设备	10,567,633.17			10,567,633.17
房屋	56,930,443.15		50,000,000.00	6,930,443.15
运输设备	44,123.95		22,411.02	21,712.93
其他	1,457,504.49			1,457,504.49
六、无形资产减值准备				
其中：专有技术				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

股东权益增减变动表

编制单位：国投原宜实业股份公司

2000年12月31日

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上期数
一、实收资本（或股本）：		181,493,000.00	181,493,000.00
期初余额	1	181,493,000.00	181,493,000.00
本期增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本期减少数	10		
期末余额	15	181,493,000.00	181,493,000.00
二、资本公积：			
期初余额	16	167,138,884.83	167,138,884.83
本期增加数	17	646,687.91	
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20		
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
资本评估增值准备	24		
其他资本公积	30	646,687.91	
本期减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
期末余额	45	167,785,572.74	167,138,884.83
三、盈余公积：			
期初余额	46	67,053,797.13	67,556,420.88
本期增加数	47		
其中：从净利润中提取数	48		
其中：法定盈余公积	49		
任意盈余公积	50		
法定公益金	51		
本期减少数	54		502,623.75
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
期末余额	62	67,053,797.13	67,053,797.13
其中：法定盈余公积	63	21,082,232.26	21,082,232.26
法定公益金	64	21,082,232.26	21,082,232.26
四、未分配利润：	65		
期初未分配利润	66	-55,446,767.24	-21,145,409.38
本期净利润	67	-62,037,650.22	-34,301,357.86
本期利润分配	68		
期末未分配利润	69	-117,484,417.46	-55,446,767.24

补充资料

编制单位：国投原宜实业股份公司

2001 年度

单位：人民币元

项 目	本年累计数	上年实际数
1、出售处置部门或被投资单位所得收益	-2,966,385.88	
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		
4、会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5、债务重组损失		
6、其它		