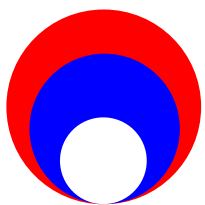


海南民生燃气(集团)股份有限公司

一九九九年中期报告



燃气股份
(0793)

一九九九年八月

目 录

重要提示

（一） 公司简介.....	1
（二） 主要财务指标.....	2
（三） 股本变动和主要股东持股情况.....	3
（四） 经营情况的回顾与展望.....	5
（五） 重要事项.....	9
（六） 财务报告(已经审计).....	12
（七） 备查文件.....	33

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

一、公司简介

1、公司法定中文名称：海南民生燃气（集团）股份有限公司

公司法定英文名称：Hainan Minsheng Gas Corporation

2、公司注册地址和办公地址：海南省海口市海甸四东路民生大厦

邮政编码：570208

电子信箱：msgc@han.cei.gov.cn

3、公司法定代表人：朱德华

4、公司董事会秘书：周文涛

联系地址：海南省海口市海甸四东路民生大厦七楼

电话：0898-6254650 0898-6270066-9709

传真：0898-6255636 6254650

5、公司股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：燃气股份

股票代码：0793

二、主要财务指标

数量单位：元

指标名称	1999年6月30日	1998年6月30日
1、主营业务收入	75,774,246.53	16,757,525.80
2、净利润	38,690,056.13	12,875,504.59
3、总资产	887,105,145.09	681,333,066.37
4、股东权益	630,585,940.70	542,758,119.40
5、每股收益	0.152	0.10
6、净资产收益率(%)	6.14	2.37
7、每股净资产	2.48	4.27
8、调整后的每股净资产	2.45	2.31

计算公式如下：

$$\text{每股收益} = \text{净利润} / \text{报告期末普通股股份总数}$$
$$\text{净资产收益率} = \text{净利润} / \text{报告期末股东权益} \times 100\%$$
$$\text{每股净资产} = \text{报告期末股东权益} / \text{报告期末普通股股份总数}$$
$$\begin{aligned} \text{调整后每股净资产} = & (\text{报告期末股东权益} - \text{三年以上的应收款项} - \text{待摊} \\ & \text{费用} - \text{待处理(流动、固定)资产净损失} - \text{开办费} \\ & - \text{长期待摊费用}) / \text{报告期末普通股股份总数} \end{aligned}$$

三、股本变动和主要股东持股情况

1、股本变动情况

本报告期内，公司股本及其结构变动详见下表：

数量单位：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	107,539,408				-15,471,070	-15,471,070	92,068,338
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	107,539,408				-15,471,070	-15,471,070	92,068,338
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	21,800,000				+15,471,070	+15,471,070	37,271,070
3、内部职工股	24,670,850						24,670,850
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	154,010,258						154,010,258
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	100,000,000						100,000,000
2、境内上市的外资股	0						0
3、境外上市的外资股	0						0
4、其他	0						0
已流通股份合计	100,000,000						100,000,000
三、股份总数	254,010,258						254,010,258

注：发起人股份减少系原发起股东海口海甸岛房地产开发总公司、海南华银国际信托投资公司分别将其持有本公司股权转让给深圳市普众投资发展有限公司、北京科信兴业商贸有限公司所致。

2、公司前十名股东持股情况(截止1999年6月30日)

股东名称		拥有股数(股)	占总股本比例(%)
1	海口市煤气管理总公司	53,200,000	20.94
2	海南赛格国际信托投资公司	17,150,000	6.75
3	海南赛格燃气有限公司	15,850,000	6.24
4	深圳市普众投资发展有限公司	8,002,278	3.15
5	上海万胜兴资产投资有限公司	7,850,000	3.09
6	北京科信兴业商贸有限公司	7,468,792	2.94
7	海南新远实业公司	3,200,912	1.26
8	海口市煤气综合开发公司	3,100,000	1.22
9	海南立森实业公司	2,667,426	1.05
10	海南兴地实业投资有限公司	2,450,000	0.96

注：1) 海口市煤气管理总公司拥有海口市煤气综合开发公司100%之权益。

2) 海南赛格国际信托投资公司持有海南赛格燃气有限公司10.5%之权益。

3、持股5%(含5%)以上的法人股东所持股份发生质押、冻结情况

(1)、海口市煤气管理总公司持有本公司股份5320万股全部用于向工商银行海南省分行借款作质押担保。

(2)、海南赛格国际信托投资公司持有本公司股份1715万股全部用于向中信实业银行深圳分行借款作质押担保。

(3)、海南赛格燃气有限公司持有本公司股份1585万股全部用于向中国工商银行海南省分行借款作质押担保。

四、经营情况的回顾与展望

1、公司报告期内主要经营情况

公司的主营业务为城市管道燃气的开发、设计和施工，管道仿天然气的生产和销售，液化石油气、天然气的储运及销售，液化石油气汽车的改装和加气站的经营业务等。

报告期内，公司生产和销售仿天然气比去年同期增加 6.4%；由于今年上半年公司收购文昌清澜气库，添加了海南省液化石油气一级市场的销售，并不断扩大销售渠道。销售量占全省液化石油气一级市场的 20%以上，自今年 3 月份接收清澜气库以来，截止 6 月份该气库已销售液化石油气约 4,500 吨，同时，二级市场瓶装液化石油气销量比去年同期增长 25%。改装液化石油气汽车比去年同期有较大幅度增长。

上半年共实现主营业务收入 75,774,246.53 元，比去年同期增长 352%；实现主营利润 33,243,821.32 元；利润总额为 42,927,103.28 元；净利润为 38,690,056.13 元，比去年同期增长 200.49%。

公司将开发建设的管道燃气工程出售给海口市煤气管理总公司，按燃气管线供应区域具备通气能力用户数量结算工程价款，每标准户结算价为 2,200 元(根据海口市人民政府燃气管理办公室批准价格执行)。报告期内，结算户数 11,920 户，结算收入 26,224,000 元，占主营业务收入的 34.61%。

2、公司投资情况

(1) 募集资金使用情况

公司 1997 年度发行 5000 万 A 股，实际募集资金 27753 万元，严格按照招股说明书中承诺的投资项目投入使用。截止 1998 年 12 月 31 日，共使用募集资金 26,894 万元，剩余资金为 859 万元。本报告期内，公司严格按照《招股说明书》所承诺的投资项目投入使用，共使用募集资金 859 万元。至此，

前次募集资金全部使用完毕。报告期内公司使用募股资金情况如下：

1) 利用崖 13-1 气田天然气供应海口民用管道燃气项目：

目前，该项目的三亚南山装气站正进行土建部分的施工；进口的天然气运输槽车六辆已运达海口；海口秀英卸气站已完成土建部分，秀英卸气站已完成了 80% 的建设，安装设备正处于收尾阶段。三亚装气站也正在建设当中。由于三亚充气站的选址问题，以及本项目的工艺属国内首次采用，在国内还没有相应的规范，造成设计方案多次变动使该项目未能按原计划如期建成投产。预计该项目将于 1999 年 10 月全部建成投产运行。报告期内完成项目投资 452 万元。

2) 海口市液化石油气汽车工程：

上半年共改装液化石油气汽车 49 辆，至今为止已改装液化石油气汽车 112 辆，建成示范加气站和加气站各 1 座。为适应液化气汽车不断增多的需要，公司正在建设另二座加气站。同时，公司根据汽车改装计划的需要，购进一批进口改装件。由于海口市建设加气站征地较为困难，且历时长，故未能按原计划完成该项目的建设。报告期内完成项目投资 51 万元。

3) 海口市长流油气工程：四座 1000 立方米液化石油气储存罐已建成并投入使用。1999 年上半年，由于粤海铁路通道工程的建设，对长流码头的水文流向产生一定的影响，公司重新对相关数据进行探测，以对码头设计进行必要的调整。同时，由于公司与工程承包商海南交通四航工程公司履行《海口市长流油气码头一期工程承包合同书》发生法律诉讼纠纷，致使该项目未能按原定计划完工。报告期内完成项目投资 2777 万元，其中：利用募股资金 356 万元，其余为公司自有资金。

(2) 其他投资情况

海口市煤气工程：该工程是海口市煤气规划的主体工程，也是公司自成立以来开发建设的主体工程。1999 年上半年共完成了七条燃气主干管，共计 4091 米；完成 1599 户庭院户内管的安装敷设，共计 1435 米；完成了秀英气化混气站的收尾工程建设，包括：站内维修绿化工程、站内道路修建、挡土

墙修复、卧罐防腐试压等；为了解决秀英混气站的交通问题，修建疏港大道南端至秀英混气站的临时道路，并已完成了50%的建设。报告期内完成项目投资2816万元，资金来源为公司自有资金。

3、生产经营环境以及宏观政策、法规发生重大变化对公司影响的说明。

(1) 1999年3月，公司成功收购海南运来国际液化气有限公司位于文昌清澜码头旁的液化石油气气库及相关资产，跻身海南省液化石油气一级销售市场，从而建立了自己的液化气购入渠道，为公司在海南省液化石油气一级市场、海口地区管道燃气和液化石油气汽车项目的经营开拓了新局面，液化石油气一级市场的批发销售也成为了公司新的利润增长点。

(2) 随着海口市管道燃气(首期)工程的结算，公司已从以燃气工程建设为主的时期转入以燃气生产经营为主的时期。

(3) 根据公司的经营发展战略，公司在大力发展燃气事业的同时，将逐步涉足其他相关产业的发展，积极发展高新技术产业，寻求公司新的利润增长点。1999年上半年，经过精心筛选，公司选择了个人数据助理(PDA)及掌上电脑(HPC)项目和环球语言信息服务(GLIS)项目，作为公司进军高科技领域的第一站，这是公司经营战略的重大转变。此两个项目市场前景十分广阔，发展潜力较大，今后有可能成为公司新的利润增长点。

4、下半年计划

为力争完成全年各项工作和全年计划指标，下半年将着重开展如下工作：

(1) 为适应公司跨行业、跨地区经营的需要，公司将进一步完善企业管理机制，进行机构改革和健全各项规章制度，加强企业管理，降低经营成本，提高经济效益。

(2) 尽快完成长流码头工程的重新设计和施工，既要确保工程的质量和安安全，又要力争项目早日投产。同时，加强研究分析国际市场液化气价格波动的原因及规律，充分发挥本公司长流储配站和清澜气库的大库容作用，以尽快摆脱价格波动对公司经营的影响，并为公司创造更多的经济效益，从而稳定公司的主营收入。

(3) 充分把握海南省建立生态省的发展战略和海南省被国家列为“燃气汽车推广应用试验示范城市”的良机，发挥本公司作为海南省燃气汽车试点业主单位的优势，积极开发建设海南民生燃气环保汽车工程项目和海南民生燃气环保汽车工业技术改造项目，加快液化石油汽车的改装步伐，争取年内改装液化气汽车超过 350 辆，增加建设 2 - 5 座加气站，使之早日成为公司新的利润增长点。

(4) 管道燃气经营将紧紧围绕着用户发展为中心，加快燃气空调的推广应用，以此形成管道燃气重要的消费群体。在确保安全生产，优质服务的前提下，努力完成公司的各项经营指标。

(5) 大力支持下属控股公司开发研究和生产经营个人数字助理(PDA)和掌上电脑(HPC)产品。

(6) 公司与深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司共同出资设立一家合资公司，投资开发环球语言信息服务(GLIS)项目，共同推出了国内首家“看世界”(www.readworld.com)中文翻译网站。下半年工作重点是：设立“北京语言信息研究院”，加强对语言信息的中长期研究力度；搭建稳定可靠的软件平台及业务平台；加强网站营销，强化“看世界”网站的品牌。

五、重要事项

1、公司 1999 年中期利润分配方案：1999 年上半年，公司实现净利润 38,690,056.13 元，加上一年度结转的未分配利润 72,724,630.91 元，可供股东分配利润为 111,414,687.04 元。根据公司二届十二次董事会决定：公司 1999 年中期不进行利润分配及资本公积金转增股本。

2、公司 1998 年度利润分配方案：公司 1998 年度实现净利润 61,889,160.76 元，根据《公司法》及《公司章程》之规定，提取 10%的法定盈余公积金，计 6,205,692.94 元；提取 5%的法定公益金，计 3,102,846.47 元。加 1997 年度未分配利润 20,144,009.56 元，1998 年度可供股东分配利润为 72,724,630.91 元。

经公司 1998 年度股东大会审议决定：为了保证公司长期稳定的发展，公司 1998 年度不进行利润分配，亦不以资本公积金转增股本，未分配利润滚存到 1999 年分配。

3、公司在本报告期内重大诉讼、仲裁事项：因公司与海南交通四航工程公司履行《海口市长流油气码头工程一期工程承包合同书》发生纠纷，公司已起诉至海口市秀英区人民法院，请求解除承包合同，由海南交通四航工程公司返还多付的工程款，并赔偿损失。经一审判决本公司胜诉。后海南交通四航工程公司提起上诉至海口市中级人民法院。1999 年 7 月 6 日，经海口市中级人民法院二审判决本公司胜诉，判决解除原工程承包合同，并由海南交通四航工程公司归还本公司多付的工程款 1,311,529 元人民币及其利息。此次判决为终审判决，至此该项诉讼已结案。

4、公司在本报告期内发生的收购兼并、资产重组事项：

1999 年 6 月 10 日，本公司与中国振华(集团)科技股份有限公司签订了《股权转让合同书》，收购中国振华(集团)科技股份有限公司持有的深圳市桑夏振华科技有限公司 67.6% 股权，共计 2467.4 万股。收购后本公司是第一大股东，处于控股地位。因此，公司将其纳入财务报告合并范围的子公司。报告期内，利润及利润分配表按 6 月份的发生数合并，合并销售收入 20,726,592.89 元，占主营业务收入的 27.35%，合并利润为 4,818,652.25 元，占利润总额的 11.23%。

5、公司在本报告期内重大关联交易事项详见财务报告附注七。

6、经公司 1998 年度股东大会审议决定：续聘海口齐盛会计师事务所有限公司为本公司审计机构，聘期一年。

7、公司在本报告期内无重大担保、抵押合同事项。

8、计算机 2000 年问题对公司的影响及解决方案：

本公司计算机主要应用于财务、统计、通信、文字处理等。由已知资料查知，由于公司计算机均采用 586 以上主机配置，其主版日期均已采用四位时钟；配置的软件及开发工具软件系统均以 WIN95 以上版本为基础，此类软件均支持四位时钟日期；开发应用软件涉及日期设置项均要求软件开发商采用四位日期(年)。因此只要在应用软件和投入硬件上把好关，就完全可以

防止计算机 2000 年问题的出现。

9、其他重大事项

(1) 报告期内，公司董事会及股东大会召开情况。

1) 董事会会议情况：报告期内，召开了二届十次、十一次董事会会议，其中：

二届十次董事会会议于 1999 年 4 月 13 日在民生大厦 7 楼会议室举行。

会议审议并通过了《公司 1998 年年度报告及其摘要》、《公司 1998 年度利润分配预案及资本公积金转增股本的预案》、《将燃气工程设计所改组为海南民生燃气设计有限公司的议案》。

二届十一次董事会会议于 1999 年 6 月 25 日在海口市海甸四东路寰岛大酒店二楼寰宇厅举行。会议审议并通过了《关于前次募集资金使用情况的报告》、《公司 1999 年度配股方案》、《本次募集资金的可行性分析报告》、《公司机构调整及定编定岗方案》、《公司内部审计管理规定》。

2) 股东大会情况：1999 年 6 月 25 日在海口市海甸四东路寰岛大酒店二楼寰宇厅召开了 1998 年度（第七次）股东大会。经逐项记名投票表决方式通过了《公司 1998 年度董事会工作报告》、《公司 1998 年度监事会工作报告》、《公司 1998 年度业务工作报告》、《公司 1998 年度财务决算报告》、《公司 1998 年度利润分配的预案》、《关于续聘海口齐盛会计师事务所有限公司的议案》、《关于请求股东大会授权董事会行使净资产 10% 以内的资产抵押及其他担保事项权限的提案》、《公司员工〈住房申购实施规定〉的议案》。

(2) 1999 年 3 月，公司收购了海南运来国际液化气有限公司位于文昌清澜码头旁清澜气库及其附属设施等资产和气库所占土地，使公司跻身于海南省液化石油气一级销售市场，扩大了公司的液化石油气销售范围，增加了液化石油气的销售量。

(3) 1999 年 6 月 23 日，本公司与深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司签订了《合资经营合同》，双方共同出资设立一家注册资本 4000 万元的合资公司，其中：本公司出资 3000 万元，占 75%；深圳市桑夏计算机与人工智能开发有限公司以技术作价出资 1000 万元，占 25%。本公司投资资金来

源拟以增资配股募集资金投入。合资公司主要开发经营环球语言信息服务(GLIS)项目,结合本公司雄厚的资金实力和桑夏公司一流的计算机技术、网络技术和通信技术,以迅速发展的 Internet 为基础,建立一个全球范围内以汉语言为核心的信息语言服务中心,发展成为一个具有庞大用户群的网络媒体,争取在两年内将“看世界”(Readworld)翻译网站跻身中国十大热门网站。同时,还将逐步开通美国硅谷、北京、上海、海南和欧洲的 Readworld 中文翻译网站。

9、事后事项

(1) 经国家发展计划委员会、海南省发展计划厅和中国人民银行海口中心支行批准,公司 1999 年 7 月 12 日至 1999 年 8 月 12 日公开发行实名制记帐式企业债券 1.0 亿元,债券期限为三年,年利率为 3.78%,不计复利,到期一次还本付息,逾期不另计利息。大连证券有限责任公司为本期债券的主承销商,并提供不可撤消全额担保。募集资金投向为海口市长流油气工程后期工程和海口市煤气工程管网工程。

(2) 1999 年 7 月 30 日在海口市海甸四东路民生大厦八楼会议室召开公司 1999 年度临时股东大会。经逐项记名投票表决方式表决通过了公司《1999 年度配股方案》,该方案主要内容如下:

- 1) 配股比例和配股总额:拟以 1998 年年末总股本 254,010,258 股为基数,每 10 股配售 3 股。
- 2) 配股价格拟定为 8~12 元/股。
- 3) 本次配股所募集资金拟投资项目为: 海南民生燃气环保汽车工程项目; 海南民生燃气环保汽车工业技术改造项目; 桑夏环球语言信息服务(GLIS)项目。
- 4) 本次配股决议的有效期为自股东大会表决通过之日起一年内有效。
- 5) 授权董事会办理与本次配股有关的其他事项。

此方案尚须报中国证监会海口证券监管特派员办事处、中国证监会批准后实施。

六、财务报告

审计报告

公司 1999 年度中期报告经海口齐盛会计师事务所有限公司中国注册会计师吴齐渊、王祖平等审计，出具了海齐字(1999)第 360 号无保留意见的审计报告。

会计报表(附后)。

合并会计报表附注

一、公司概况

海南民生燃气(集团)股份有限公司,前身是海口管道燃气股份有限公司,该公司是于 1992 年经海南省股份制试点领导小组办公室琼股办字(1992)27 号文批准,以定向募集方式设立的股份公司。目前,发起人单位有海口市煤气管理总公司、海南赛格国际信托投资有限公司、海南赛格燃气股份有限公司、海南立森实业有限公司、海南新远实业公司等五家企业。1997 年 7 月,经中国证监会批准,公司向社会公开发行 5,000 万股 A 股股票,并于 7 月 29 日在深圳证券交易所上市。公司截止 1999 年 6 月底的总股本为 254,010,258 股,总资产达 8.8 亿多元人民币,净资产 6.3 亿元。由海南省工商行政管理局颁发法人营业执照,注册号:4600001003198,注册资本 254,010,258.00 元。公司是国家建设部指定的现代企业制度试点单位,主要从事城市能源供应及城市基础设施的建设。城市管道燃气供应系统是城市能源供应的重要组成部分,是城市重要的基础设施之一,城市燃气事业是现代化城市建设中必不可少的前导产业,属于国家产业政策重点支持的行业。

公司还是海南省唯一一家从事城市燃气供应和燃气工程开发的股份制企业和中国燃气行业首家上市公司,是海口市政府实施的《海口市煤气规划》的唯一承担者,也是海南省重点基础设施建设单位。

本公司主要业务是承包城市管道燃气工程的开发、设计、施工;液化石油气储气站、气化站的设计、施工及经营管理;管道仿天然气的生产及销售;液化石油气、天然气的储运及销售;燃气用具、灶具、仪器、仪表及相关设

备的经营；油品的储运及销售；环保汽车、环保空调的安装运用及高科技产品的开发和销售等。

二、主要会计政策

(一)、会计制度

本公司执行财政部制定的《股份有限公司会计制度—会计科目及会计报表》，所属子公司同时参照执行行业会计制度。

(二)、会计年度

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三)、记帐本位币

以人民币为记帐本位币。

(四)、记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制为记帐基础，以实际成本为计价原则。

(五)、外币业务核算方法

凡涉及外币经济业务的收支，采用业务发生时银行汇率，折合人民币记帐。月份终了各外币项目的帐面期末余额按月末银行汇率进行调整，由此产生的差额作为汇兑损益，除与购建固定资产有关的借款在固定资产交付使用前列入固定资产成本外，其他均计入财务费用。

(六)、会计报表的合并范围及编制

1、合并报表的范围：公司长期投资额直接或间接占被投资企业股权比例 50%以上的子公司和控股公司。

2、合并报表编制：根据合并报表有关规定，对投资企业与被投资企业及被投资企业之间的相互投资，往来款项，以及内部销售收入与销售成本等予以相互抵销后，其余项目逐项合并反映。

3、子公司与母公司会计处理统一执行海南民生燃气(集团)股份有限公司制定的财务管理制度，会计政策保持一致。

4、纳入合并范围的子公司增减变动情况

1999 年度比 1998 年度纳入合并报表范围的子公司增加 4 个，即海南民生清澜液化气有限公司、海南民生燃气工程设计有限公司、海南纽康迪汽车修理厂、深圳桑夏振华科技有限公司，其中：深圳桑夏振华科技有限公司资产

负债表按 6 月 30 日时点数合并，利润及利润分配表按 6 月份的发生数合并。

(七)、现金等价物的确定标准

现金等价物是按公司持有的期限短、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。

(八)、坏帐核算方法

坏帐的确认标准：债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的。坏帐采用备抵法，坏帐准备按应收帐款年末余额的 3%计提。

(九)、存货的核算方法

1、存货分类为：原材料、燃料、产成品、半成品、低值易耗品及工程施工成本等。

2、存货入库时按实际成本计价。工程结算成本按已完工工程的实际成本结转，商品（产品）发出时按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、公司不计提存货跌价准备。

(十)、短期投资核算方法

1、短期投资核算公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年（含一年）的投资。短期投资采用历史成本法计价，在处置时，按处置收入与帐面价值的差额作为投资收益入帐，期末按成本法计价。

2、公司不计提短期投资跌价准备。

(十一)、长期投资核算方法

1、长期债权投资的计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付价格中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则计算应计利息。

2、长期股权投资的计价及收益确认方法：长期股权投资按投资时实际支付的价款记帐。公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以上（含 20%），或不足 20%，但有重大影响的，采用权益法核算；公司对该单位的投资占该单位有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 以上（含 20%），但不具有重要影响的，采用成本法核算。

3、公司股权投资差额，合同规定投资期限的，按投资期限摊销，未规定投资期限的，按 10 年摊销。

4、公司不计提长期投资减值准备。

(十二)、固定资产及其折旧

1、固定资产标准：公司对凡使用期限在一年以上的房屋、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，列入固定资产。不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用年限超过两年的，也列为固定资产。

2、固定资产的计价：按历史成本计价。

3、固定资产折旧：采用年限法，分类计算，预计净残值按固定资产原值的 3%扣除后，确定其分类折旧率如下：

类别	使用年限(年)	预计残值(%)	年折旧率(%)
1)、房屋及建筑物	10-40	3	9.7-2.43
2)、机器设备	10-18	3	9.7-5.39
3)、运输工具	6-12	3	16.17-8.08
4)、其他	5-10	3	19.4-9.70

(十三)、在建工程核算方法

公司购建和修理固定资产所发生的实际支出列入在建工程核算。与工程有关的借款利息，属于固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产造价；用外币借款进行的工程，因汇率变动而多付的人民币，在固定资产尚未交付使用之前发生的，计入在建固定资产造价，固定资产交付使用之后发生的利息计入当期损益。工程完工交付使用时，按在建工程发生的实际成本转入固定资产核算。

(十四)、无形资产计价和摊销方法

按实际成本计价，采用直线法摊销，其中土地使用权价值，按规定使用年限 70 年按月平均摊销。

(十五)、开办费、长期待摊费用的核算及摊销方法

- 1、开办费，按五年期限分月摊销。
- 2、长期待摊费用按照费用受益期限平均摊销。

(十六)、收入实现原则

- 1、销售商品的收入确认方法：

公司以商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交

易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入和成本能可靠地计量等标准确认销售收入的实现。

2、提供劳务收入的确认方法：

公司以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能流入公司，劳务的完成程度能够可靠的确定等标准确认劳务收入的实现。

3、管道燃气工程开发收入确认方法：以海口市管道燃气（首期）工程竣工验收报告以及与海口市煤气管理总公司签订的海口市管道燃气（首期）工程结算协议中确认的燃气管网区域具备通气条件的用户数量为依据，工程价款按 2,200 元/户计算，作为本公司当期的销售收入。

（十七）、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

三、税项

（一）、所得税：

根据海南省经济特区有关税收优惠政策规定，按 15%的税率征收企业所得税。根据海南省人民政府《关于鼓励投资的税收优惠办法》规定：公司从开始获利年度起，第一年至第五年，免征企业所得税；第六年至第十年减半征收企业所得税。公司获利年度和享受减免税期限从 1991 年度起开始计算，1996 年度起至报告期的所得税率为 7.5%；管道燃气用户安装业务所得税按收入额的 2%计提。

（二）、增值税：

按国家有关税法规定：燃气销售增值税税率为 13%；钢瓶、炉具销售增值税税率为 17%。

（三）、营业税：

管道燃气工程开发业务及管道燃气用户安装业务的税率为营业收入的 3%；其他服务业务的税率为营业收入的 5%。

（四）、城建税、教育费附加、价格调节基金：

以上三项分别按计提营业税额或增值税额的 7%、3%和 1%计征缴纳。

（五）、其他税项，按照国家税法有关规定照章计征缴纳。

四、控股子公司

子公司名称	注册地	注册资本(元)	投资额	持股比例(%)	主要业务
1、海南蓝光装饰工程有限公司	海南海口	500,000.00	500,000.00	100	施工企业、室内外装饰
2、海南银龙液化气营销有限公司	海南海口	600,000.00	600,000.00	100	经营液化石油及运输
3、防城港市新大陆有限责任公司	广西防城港	5,000,000.00	4,000,000.00	80	燃气工程开发及燃气经营
4、海南益群天然气供应有限公司	海南海口	3,000,000.00	2,800,000.00	93.30	天然气、液化气采购销售
5、海南纽康迪环保能源有限公司	海南海口	3,000,000.00	2,850,000.00	95	天然气、液化气储运销售
6、海南燃气设备工程公司	海南海口	300,000.00	300,000.00	100	城市管道燃气施工及安装
7、海南民生管道燃气有限公司	海南海口	2,000,000.00	1,800,000.00	90	液化气销售、运输及检测
8、海南民生液化气有限公司	海南海口	2,000,000.00	1,800,000.00	90	管道气的生产及销售
9、海南民生清澜液化气有限公司	海南文昌	20,000,000.00	19,500,000.00	97.5	液化气销售及运输
10、海南纽康迪汽修厂	海南海口	500,000.00	400,000.00	80	汽车修理
11、海南民生燃气工程设计有限公司	海南海口	350,000.00	280,000.00	80	燃气工程设计、能源技术培训
12、深圳市桑夏振华科技有限公司	广东深圳	36,500,000.00	26,175,000.00	67.6	开发、生产 PDA 系列产品及商业、供销等

五、会计报表主要项目注释

(一)、货币资金

序号	明细项目	币种	1998年12月31日			1999年6月30日		
			原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
1	现金	人民币	97,690.91		97,690.91	183,365.61		183,365.61
		美元				39.00	8.30	323.70
		港元				4,373.70	1.10	4,811.06
		小计						188,500.37
2	银行存款	人民币	80,580,322.43		80,580,322.43	58,681,251.18		58,681,251.18
		美元	1,179,774.92	1:8.2787	9,708,949.97	98,334.58	8.30	801,098.21
		港元				57,918.00	1.10	63,709.80
		小计			90,289,272.40			59,546,059.19
3	其他货币资金		318,910.71		318,910.71	1,338,198.80		1,338,198.80
合计				90,705,874.02				61,072,758.36

1、本年比上年减少 29,633,115.66 元，减少 32.67%，主要原因是购买材料、购建资产和投资；

2、其它货币资金为牡丹卡、长城卡、信用证等保证金。

(二)、短期投资

名称	1998年12月31日		1999年6月30日	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
1、股票投资				
2、债券投资	64,662,500.00			
3、其他投资			65,000,000.00	
合计	64,662,500.00		65,000,000.00	

公司今年收回国债投资 64,662,500.00 元，获投资收益 20,387,343.23 元。本公司未计提短期投资跌价准备。

(三)、应收帐款

序号	帐龄	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	比例(%)	金额	比例(%)
1	一年以内	231,841,237.83	99.30	142,519,249.28	90.84
2	一至二年	879,330.70	0.38	13,439,740.80	8.57
3	二至三年	758,548.18	0.32	918,071.44	0.58
4	三年以上			21,277.30	0.01
	合计	233,479,116.71	100	156,898,338.82	100

1、持有本公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款有：

单位名称	欠款金额	备注
海口市煤气管理总公司	121,656,179.27 元	工程结算款

2、与年初数相比，本项目减少 76,580,777.89 元，主要原因是收回销售款。

(四)、坏帐准备

1998年12月31日			1999年6月30日		
应收帐款期末余额	已提比例	金额	应收帐款年末余额	已提比例	金额
233,479,116.71	3‰	700,437.35	156,898,338.82	3‰	470,695.02

(五)、预付帐款

序号	帐龄	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	占总额(%)	金额	占总额(%)
1	一年以内	28,049,418.06	94.25	68,903,082.92	70.66
2	一至二年	1,711,237.39	5.75	26,995,491.68	27.68
3	二至三年			1,621,049.76	1.66
4	三年以上				
	合计	29,760,655.45	100	97,519,624.36	100

1、本项目无持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位的欠款。

2、与年初数相比，本项目增加 67,758,968.91 元，增加 227.68%，增加的原因是因为工程项目施工预付款所致。

(六)、其他应收款

序号	帐龄	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	占总额%	金额	占总额%
1	一年以内	37,886,831.96	41.06	59,950,990.40	50.08
2	一至二年	49,895,711.46	54.07	19,068,865.11	15.93
3	二至三年	1,419,285.87	1.54	37,318,591.74	31.17
4	三年以上	3,073,025.33	3.33	3,368,874.86	2.82
	合计	92,274,854.62	100	119,707,322.11	100

本项目无持有公司5% (含5%) 以上股份的股东单位欠款。

(七)、待摊费用

序号	类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
1	管线维修费	117,811.63		64,087.32	53,724.31
2	技改项目款	295,208.10	30,000.00	156,273.62	168,934.48
3	液化气耗损	83,541.20		45,567.96	37,973.24
4	印刷加气卡	624.00		624.00	0
5	车辆修理费	3,352.00		2,514.00	838.00
6	车辆保险费	12,557.60		8,904.56	3,653.04
7	报刊费	888.30		532.98	355.32
8	广告费		11,200.00	3,360.00	7,840.00
9	员工宿舍租金		2,600.00	1,300.00	1,300.00
10	钢瓶保险		5,000.00	2,980.00	2,020.00
	合计	513,982.83	48,800.00	286,144.44	276,638.39

(八)、存货

序号	项目	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	跌价准备	金额	跌价准备
1	原材料	19,150,469.01		20,316,818.85	
2	库存商品	2,579,066.99		37,089,821.17	
3	工程施工	17,529,687.22		10,122,040.37	
4	低值易耗品	3,690.00		24,740.00	
5	生产成本			2,022,132.03	
	合计	39,262,913.22		69,575,552.42	

本公司未计提存货跌价准备。

(九)、长期投资

序号	项目	1998年 12月31日	本期增加	本期减少	1999年 6月30日	备注
1	长期股权投资	350,000.00	1,501,000.00		1,851,000.00	
2	长期债权投资					
3	合计	350,000.00	1,501,000.00		1,851,000.00	

其中：长期股权投资

序号	被投资 单位名称	投资期 限(年)	投资金额	占被投资单位 注册资本比例%	备注
1	海南燃气工程监理有限公司		350,000.00	35.00	
2	深圳市桑夏振华科技有限公司股权投资差额		1,501,000.00	67.60	
	合计		1,851,000.00		

(十)、固定资产及累计折旧

序号	类别	1998年 12月31日	本期增加	本期减少	1999年 6月30日
1	固定资产原值	43,986,793.22	20,982,962.36	3,084,386.84	61,885,368.74
(1)	房屋及建筑物	12,426,171.58	3,051,655.21	165,967.32	15,311,859.47
(2)	机器设备	5,818,085.95	13,433,830.00		19,251,915.95
(3)	运输工具	24,586,657.20	3,172,326.00	2,873,355.52	24,885,627.68
(4)	其他	1,155,878.49	244,264.15	45,064.00	1,355,078.64
(5)	电子设备		1,080,887.00		1,080,887.00
2	累计折旧	11,882,840.80	1,945,450.78	1,633,202.90	12,195,088.68
(1)	房屋及建筑物	1,774,674.77	346,420.92	25,316.14	2,095,779.55
(2)	机器设备	2,203,805.91	164,021.70		2,367,827.61
(3)	运输工具	7,514,044.04	1,272,470.18	1,595,075.71	7,191,438.51
(4)	其他	390,316.08	97,970.03	12,811.05	475,475.06
(5)	电子设备		64,567.95		64,567.95
3	固定资产净值	32,103,952.42	19,037,511.58	1,451,183.94	49,690,280.06

(十一)、在建工程

工程名称	1998年 12月31日	本期增加	其他 减少数	1999年 6月30日	资金 来源	项目 进度
南山天然气充气站	12,115,853.43	554,402.94		12,670,256.37	募股	
海口天然气卸气站	5,861,384.77	158,000.00		6,019,384.77	募股	
大成大厦	33,722,426.68	31,640.85		33,754,067.53	自筹	
和日港加气站	1,007,934.99	29,516.31		1,037,451.30	募股	
计算机网络系统	1,336,240.00			1,336,240.00	自筹	
文明东加气站	16,693.20	339,223.00		355,916.20	募股	
环保汽车项目	19,018.00	139,757.48		158,775.48	募股	
天然气运输设备	8,444,887.50	3,807,276.50		12,252,164.00	募股	
市区管网		27,791,250.68	352,523.85	27,438,726.83	自筹	
长流工区		27,775,107.61		27,775,107.61	自筹	
合计	62,524,438.57	60,626,175.37	352,523.85	122,798,090.09		

上述在建工程各项目无利息资本化金额。

(十二)、无形资产

种类	原始金额	1998年 12月31日	本期增加	本期摊销	1999年 6月30日
土地使用 权	144,530,300.00	128,398,992.61	11,363,560.00	1,339,993.28	138,422,559.33

截止 1999 年 6 月 30 日，部分土地的使用证已获取，但仍有部分土地使用证(土地价值约 6,560 万元)正在办理之中。

(十三)、开办费

种类	1998年12月31日	本期增加	本期转出	本期摊销	1999年6月30日
开办费	1,038,250.73	1,751,915.37		25,333.26	2,764,832.84
合计	1,038,250.73	1,751,915.37		25,333.26	2,764,832.84

(十四)、长期待摊费用

序号	种 类	1998年 12月31日	本期增加	本期摊销	1999年 6月30日
1	土地租金	575,211.35		52,965.18	522,246.17
2	金鹿卡		160,000	6,000.01	153,999.99
3	椰林别墅大修费	1,108,138.83		147,751.86	960,386.97
4	技术服务费	374,198.43		39,389.34	334,809.09
5	装修费	37,072.09		9,670.98	27,401.11
	合 计	2,094,620.70	160,000	255,777.37	1,998,843.33

(十五)、短期借款

序号	贷款类别	1998年12月31日	1999年6月30日	备注
1	抵押借款	2,000,000.00	27,600,000.00	
2	担保借款	46,000,000.00	48,000,000.00	
	合计	48,000,000.00	75,600,000.00	

(十六)、应付帐款

序号	帐龄	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	占总额(%)	金额	占总额(%)
1	一年以内	19,140,958.51	96.80	14,536,830.65	81.82
2	一至二年	531,193.87	2.69	2,936,263.96	16.53
3	二至三年	102,027.00	0.51	293,588.68	1.65
4	三年以上				
	合计	19,774,179.38	100	17,766,683.29	100

本项目无持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(十七)、其他应付款

序号	帐龄	1998年12月31日		1999年6月30日	
		金额	占总额(%)	金额	占总额(%)
1	一年以内	3,282,895.56	40.82	14,096,745.70	75.86
2	一至二年	1,649,870.95	20.52	376,213.94	2.02
3	二至三年	2,956,623.49	36.76	4,060,301.77	21.85
4	三年以上	152,770.45	1.90	49,743.89	0.27
	合计	8,042,160.45	100	18,583,005.30	100

1、本项目无持有公司5%(含5%)以上股份的股东款项；

2、与年初数相比，本项目增加10,540,844.85元，增加131.07%，主要原因增加了应付的职工集资购房款。

(十八)、应付股利

序号	股东单位名称	欠付股利金额	原因
1	法人股股东	882,883.70	尚未办理清算手续
2	个人股股东	1,013,006.79	尚未办理清算手续
	合计	1,895,890.49	

(十九)、应交税金

税 目	1998年12月31日	进项税额	已交税金	减免税	销项税额	1999年6月30日
增值税	-629,870.13	4,407,621.12	882,314.15	960,528.17	9,530,886.77	2,650,553.20

序号	税 目	1998年12月31日	本年计提数	本年已交数	1999年6月30日
1	营业税	5,811,161.14	906,064.80	1,616,205.41	5,101,020.53
2	城建税	420,065.99	111,631.01	160,423.04	371,273.96
3	企业所得税	2,580,122.02	1,934,344.06	699,396.95	3,815,069.13
4	印花税	7,399.09			7,399.09
5	个人所得税	926.45	17,043.95	14,841.43	3,128.97
6	房产税		284.73	284.73	
	合 计	8,819,674.69	2,969,368.55	2,491,151.56	9,297,891.68

(二十)、其他应交款

序号	税 目	1998年12月31日	本年计提数	本年已交数	1999年6月30日
1	教育费附加	180,028.29	49,956.80	70,521.47	159,463.62
2	物价调节基金	19,609.42			19,609.42
	合 计	199,637.71	49,956.80	70,521.47	179,073.04

物价调节基金是根据海口市地税局规定按应缴增值税、营业税税额的1%计征。

(二十一)、预提费用

类 别	1998年12月31日	1999年6月30日
利 息	1,321,506.07	0
加 工 费		2,550,000.00
广 告 费		50,000.00
房 租 费		100,000.00
其 它	64,405.71	46,498.97
合 计	1,385,911.78	2,746,498.97

(二十二)、长期借款

序号	借款单位	借款金额	年利率(%)	借款期限(年月-年月)	借款条件
1	市建行	30,000,000.00	15.12	94.12-----99.12	抵押借款
2	市建行	10,000,000.00	15.12	95.10-----99.10	抵押借款
3	省工行	25,000,000.00	7.2	98.12----2002.12	抵押借款
	合计	65,000,000.00			

序号	借款单位	币种	借款金额			月息 %	借款期限	借款条件
			原币	汇率	折合人民币			
1	省中行	美元	1,100,000.00	1:8.2787	9,106,570.00	浮动利率	95.12-2001.12	抵押
2	省中行	美元	2,400,000.00	1:8.2787	19,868,880.00		96.12-2002.12	抵押
	合计		3,500,000.00		28,975,450.00			

(二十三)、少数股东权益

序号	投资单位	投入股本(元)	占总股本(%)	合计
1	海口市煤气综合开发公司	1,000,000.00	20	762,913.85
2	海口市煤气管理总公司	350,000.00	20	372,792.61
3	桑夏集团	10,000,000.00	27.4	11,954,122.16
4	振华科技	1,825,000.00	5	2,181,409.15
	合计	13,175,000.00		15,271,237.77

(二十四)、股本

公司股份变动情况表

数量单位：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	107,539,408				-15,471,070	-15,471,070	92,068,338
其中：							
国家拥有股份							
境内法人持有股份	107,539,408				-15,471,070	-15,471,070	92,068,338
外资法人持有股份							
其他							
2、募集法人股	21,800,000				+15,471,070	+15,471,070	37,271,070
3、内部职工股	24,670,850						24,670,850
4、优先股或其他							
尚未流通股份合计	154,010,258						154,010,258
二、已流通股份							
1、境内上市的人民币普通股	100,000,000						100,000,000
2、境内上市的外资股	0						0
3、境外上市的外资股	0						0
4、其他	0						0
已流通股份合计	100,000,000						100,000,000
三、股份总数	254,010,258						254,010,258

注：发起人股份减少系原发起股东海口海甸岛房地产开发总公司、海南华银国际信托投资公司分别将其持有本公司股权转让给深圳市普众投资发展有限公司、北京科信兴业商贸有限公司所致。

(二十五)、资本公积

项 目	1998 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	1999 年 6 月 30 日
资本公积	199,364,914.78	124,109.00		199,489,023.78

(二十六)、盈余公积

序号	项目	1998 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	1999 年 6 月 30 日
1	法定盈余公积	20,992,932.11			20,992,932.11
2	公益金	11,495,146.16			11,495,146.16
3	任意盈余公积	33,183,893.61			33,183,893.61
	合计	65,671,971.88			65,671,971.88

(二十七)、未分配利润

序号	项 目	1998 年 12 月 31 日	1999 年 6 月 30 日
1	年初余额	45,545,035.36	72,724,630.91
2	加: 本年转入数	61,889,160.76	38,690,056.13
3	减: 本年减少数	34,709,565.21	
4	其 中	(1) 提取股利	
5		(2) 提取法定公积金	6,205,692.94
6		(3) 提取公益金	3,102,846.47
7		(4) 任意公积金	
8		(5) 转入股本	25,401,025.80
	年末余额	72,724,630.91	111,414,687.04

(二十八)、财务费用

序号	项 目	上年同期发生数	本期发生数
1	1、利息支出	-989,513.48	2,504,730.39
2	减: 利息收入	0	328,569.73
3	2、汇兑损失	53,733.38	4,173.00
4	减: 汇兑收益	0	
5	3、其 它	29,498.35	33,604.10
	合 计	-906,281.75	2,213,937.76

(二十九)、其他业务利润

序号	项 目	上年同期发生数	本期发生数
1	营运业务		9,198.29
2	钢瓶检测	8,247.04	
3	灶具及配件销售	38,937.17	
4	热水器销售		266,608.28
5	其它		718.91
	合 计	47,184.21	276,525.48

(三十)、投资收益

序号	项 目	上年同期发生数	本期发生数
1	债权投资收益		20,387,343.23
2	其 它	8,600,000.00	2,700,000.00
	合 计	8,600,000.00	23,087,343.23

(三十一)、补贴收入

项 目	金 额	来 源
退税收入	750,778.50	退 税

(三十二)、营业外收入

序号	项 目	上年同期发生数	本期发生数
1	固定资产盘盈		
2	处理固定资产净收益		6,815.60
3	罚款收入	9,000.00	6,680.60
4	无法支付的逾期应付帐款	396,392.90	
5	其他		2,000.94
	合 计	405,392.90	15,497.14

(三十三)、营业外支出

序号	项 目	上年同期发生数	本期发生数
1	固定资产盘亏		
2	处理固定资产净损失		17,047.30
3	罚款支出		13,825.00
4	赞助支出	168,397.00	75,700.00
5	捐赠支出		4,610.00
	合 计	168,397.00	111,182.30

(三十四)、各项指标

序号	指标名称	1998 年中期	1999 年中期
1	流动比率	5.95	3.87
2	速动比率	3.54	3.39
3	主营业务收入(元)	16,757,525.80	75,774,246.53
4	净利润(元)	12,875,504.59	38,690,056.13
5	总资产(元)	681,333,066.37	887,105,145.09
6	股东权益(元)	542,758,119.40	630,585,940.70
7	股东权益比率	0.80	0.71
8	净资产收益率%	2.37	6.14
9	每股税后利润(元/股)	0.10	0.152
10	每股净资产(元/股)	4.27	2.48
11	调整后每股净资产(元/股)	2.31	2.45

六、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数
施工企业		29,853,289.72		11,353,598.28		18,499,691.44
科技行业		20,726,592.89		13,023,718.87		7,702,874.02
工业企业	14,922,525.80	34,019,307.30	10,356,881.18	26,116,110.44	4,565,644.62	7,903,196.86
其他行业	1,835,000.00	445,168.32	1,136,372.12	441,125.37	698,627.88	4,042.95
公司内相互抵销		9,270,111.70		9,471,756.86		-201,645.16
合计	16,757,525.80	75,774,246.53	11,493,253.30	41,462,796.10	5,264,272.50	34,311,450.43

七、关联方关系及其交易

存在控制关系的关联方关系及其交易

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
海口市煤气管理总公司	海南海口	城市燃气开发管理	母公司	国有	朱德华
海南益群天然气供应有限公司	海南海口	天然气营销	子公司	有限责任	陈侃默
海南纽康迪环保能源有限公司	海南海口	LPG 汽车改装	子公司	有限责任	陈侃默
海南蓝光装饰工程有限公司	海南海口	装饰装修	子公司	有限责任	郑海琪
海南银龙液化气营销有限公司	海南海口	液化气营销	子公司	有限责任	李迪平
防城港新大陆有限责任公司	防城港市	城市管道燃气开发施工	子公司	有限责任	祁农
海南燃气设备工程公司	海南海口	城市燃气开发管理	子公司	有限责任	李晓峰
海南民生管道气有限公司	海南海口	天然气、仿天然气贸易	子公司	有限责任	李晓峰
海南民生液化气有限公司	海南海口	液化气、天然气销售	子公司	有限责任	李建新
海南民生清澜液化气有限公司	海南文昌	液化气销售及运输	子公司	有限责任	胡惠杰
海南纽康迪汽车修理厂	海南海口	汽车修理	子公司	有限责任	陈侃默
海南民生燃气工程设计公司	海南海口	燃气工程设计、能源科技培训	子公司	有限责任	李晓峰
深圳市桑夏振华科技有限公司	广东深圳	开发、生产 PDA 系列产品及商业、供销等	子公司	有限责任	朱德华

2、存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	1998年12月31日	本年增加数	本年减少数	1999年6月30日
海口市煤气管理总公司	5,000,000.00			5,000,000.00
海南益群天然气供应有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
海南纽康迪环保能源有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
海南蓝光装饰工程有限公司	500,000.00			500,000.00
海南银龙液化气营销有限公司	600,000.00			600,000.00
防城港市新大陆有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
海南燃气设备工程公司	300,000.00			300,000.00
海南民生管道气公司	2,000,000.00			2,000,000.00
海南民生液化气公司	2,000,000.00			2,000,000.00
海南民生清澜液化气有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
海南纽康迪汽车修理厂		300,000.00		300,000.00
海南民生燃气工程设计公司		500,000.00		500,000.00
深圳市桑夏振华科技有限公司		36,500,000.00		36,500,000.00

3、存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

单位：万元

企业名称	1998年 12月31日		本年增加		本年减少		1999年 6月30日	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
海口市煤气管理总公司	5320	20.9					5320	20.9
海南益群天然气供应有限公司	80	80					80	80
海南纽康迪环保能源有限公司	85	85					85	85
海南蓝光装饰工程有限公司	50	100					50	100
海南银龙液化气营销有限公司	60	100					60	100
防城港市新大陆有限责任公司	400	80					400	80
海南燃气设备工程公司	30	100					30	100
海南民生管道气公司	180	90					180	90
海南民生液化气公司	180	90					180	90
海南民生清澜液化气有限公司			1,950	97.5			1,950	97.5
海南纽康迪汽车修理厂			30	80			30	80
海南民生燃气工程设计公司			28	80			28	80
深圳市桑夏振华科技有限公司			2,467.4	67.6			2,467.4	67.6

4、存在控制关系的关联方交易

海南民生燃气(集团)股份有限公司将开发建设的管道燃气工程出售给海口市煤气管理总公司，其结算办法为：与完成一个地域内主管网的铺设，使一区域具备通气能力，即按该区域具备通气能力用户数量结算工程价款，每标准户结算价为人民币 2,200.00 元(根据海口市人民政府燃气管理办公室批准价格执行)，具体数据如下：

户数	销售收入	销售成本
11,920 户	26,224,000.00 元	10,727,779.72 元

5、存在控制关系的关联方欠款

企业名称	年末余额(元)		占全部应收账款余额比重(%)	
	1999年6月30日	1998年末	1999年6月30日	1998年末
海口市煤气管理总公司	121,656,179.27	207,514,362.66	77.54	88.88

八、或有事项

本公司尚无需要披露的重大或有事项。

九、承诺事项

本公司尚无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、经国家发展计划委员会下达计经调 [1998] 1741 号、[1998]2648 号文和海南省计划厅琼计财金[1999]317 号批文核准，同时报经中国人民银行海口中心支行琼银复[1999]093 号文批准，公司 1999 年 7 月 12 日至 1999 年 8 月 12 日公开发行实名制记帐式企业债券 1 亿元，债券期限为三年，年利率为 3.78%，不计复利，到期一次还本付息，逾期不另计利息。大连证券有限责任公司为本期债券的主承销商，并提供不可撤销全额担保。本次债券发行所筹资金投向为海口市长流油气工程后期工程和海口市煤气工程管网工程，投资数额各为 5,000 万元，截止 1999 年 8 月 13 日公司已收到债券资金共计 5,120 万元。

2、1999 年 6 月 10 日，公司与中国振华（集团）科技股份有限公司签订了《股权转让合同书》及补充协议，公司收购中国振华（集团）科技股份有限公司持有的深圳市桑夏振华科技有限公司 67.6% 股权，共计 2,467.40 万股，双方确认收购总价款为 2,617.5 万元，截止 1999 年 8 月 10 日，上述款项公司已全部支付完毕。

七、备查文件

- 1、载有董事长亲笔签名的中期报告文本；
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员亲笔签名并盖章的会计报表；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告正本；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的公告；
- 5、公司章程。

董事长：**朱德华**

一九九九年八月十八日

资产负债表

编制单位:海南民生燃气(集团)股份有限公司

单位:人民币元

资 产	行次	1999年6月30日		1998年12月31日		负债及股东权益	行次	1999年6月30日		1998年12月31日	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数			合并数	母公司数	合并数	母公司数
流动资产						流动负债					
货币资金	1	61,072,758.36	53,232,551.26	90,705,874.02	88,465,054.44	短期借款	51	75,600,000.00	60,600,000.00	48,000,000.00	48,000,000.00
短期投资	2	65,000,000.00	65,000,000.00	64,662,500.00	62,768,000.00	应付票据	52				
减:短期投资跌价准备	3					应付帐款	53	17,766,683.29	3,696,188.25	19,774,179.38	15,907,888.48
短期投资净额	4	65,000,000.00	65,000,000.00	64,662,500.00	62,768,000.00	预收帐款	54	17,021,669.79	20,660.40	697,947.76	
应收票据	5					代销商品款	55				
应收股利	6					应付工资	56				
应收利息	7					应付福利费	57	1,531,250.86	966,483.62	1,394,422.15	875,270.58
应收帐款	8	156,898,338.82	132,520,984.27	233,479,116.71	231,864,388.87	应付股利	58	1,895,890.49	1,895,890.49	1,895,890.49	1,895,890.49
减:坏帐准备	9	470,695.02	397,562.95	700,437.35	695,593.17	应交税金	59	11,948,444.88	9,379,946.42	8,189,804.56	8,572,236.49
应收帐款净额	10	156,427,643.80	132,123,421.32	232,778,679.36	231,168,795.70	其他应付款	60	179,073.04	177,267.29	199,637.71	200,510.00
预付帐款	11	97,519,624.36	97,277,568.71	29,760,655.45	28,468,952.32	其他应付款	61	18,583,005.30	26,454,942.16	8,042,160.45	4,828,939.59
应收补贴款	12					预提费用	62	2,746,498.97		1,385,911.78	1,321,506.07
其他应收款	13	119,707,322.11	110,539,860.45	92,274,854.62	101,745,312.09	一年内到期的长期负债	63				
存货	14	69,575,552.42	12,917,448.12	39,262,913.22	31,803,822.76	其他流动负债	64				
减:存货跌价准备	15						65				
存货净额	16	69,575,552.42	12,917,448.12	39,262,913.22	31,803,822.76		66				
待摊费用	17	276,638.39	221,808.97	513,982.83	487,597.87		67				
待处理流动资产净损失	18						68				
一年内到期的长期债券投资	19						69				
其他流动资产	20		12,166,222.29				70				
流动资产合计	21	569,579,539.44	483,478,881.12	549,959,459.50	544,907,535.18	流动负债合计	78	147,272,516.62	103,191,378.63	89,579,954.28	81,602,241.70
长期投资:											
长期股权投资	24					长期负债:					
减:长期投资减值准备	26					长期借款	79	93,975,450.00	93,975,450.00	93,975,450.00	93,975,450.00
长期股权投资净额	27	1,851,000.00	75,345,541.47	350,000.00	12,497,277.52	应付债券	80				
固定资产:	28					长期应付款	81				
固定资产原价		61,885,368.74	37,592,950.95	43,986,793.22	37,054,301.15	住房周转金	82				
减:累计折旧	32	12,195,088.68	10,516,248.17	11,882,840.80	9,453,893.91	其他长期负债	83				
固定资产净值	33	49,690,280.06	27,076,702.78	32,103,952.42	27,600,407.24		84				
工程物资	34						85				
在建工程	35	122,798,090.09	122,798,090.09	62,524,438.57	62,524,438.57	长期负债合计	88	93,975,450.00	93,975,450.00	93,975,450.00	93,975,450.00
固定资产清理	36					递延税项:					
待处理固定资产净损失	37					递延税款贷项	89				
固定资产合计	38	172,488,370.15	149,874,792.87	94,628,390.99	90,124,845.81	负债合计	90	241,247,966.62	197,166,828.63	183,555,404.28	175,577,691.70
无形资产及其他资产:	39					少数股东权益		15,271,237.77		1,142,534.68	
无形资产		138,422,559.33	117,383,044.20	128,398,992.61	118,304,227.20	股东权益:					
开办费	42	2,764,832.84		1,038,250.73		股本	91	254,010,258.00	254,010,258.00	254,010,258.00	254,010,258.00
长期待摊费用	43	1,998,843.33	1,636,633.13	2,094,620.70	1,683,350.18	资本公积	92	199,489,023.78	199,489,023.78	199,364,914.78	199,364,914.78
其他长期资产	44					盈余公积	93	65,671,971.88	65,671,971.88	65,671,971.88	65,671,971.88
无形资产及其他资产合计	45	143,186,235.50	119,019,677.33	131,531,864.04	119,987,577.38	其中:公益金	94	11,495,146.16	11,495,146.16	11,495,146.16	11,495,146.16
递延税项:	46					未分配利润	95	111,414,687.04	111,380,810.50	72,724,630.91	72,892,399.53
递延税款借项						股东权益合计	97	630,585,940.70	630,552,064.16	591,771,775.57	591,939,544.19
资产总计	50	887,105,145.09	827,718,892.79	776,469,714.53	767,517,235.89	负债及股东权益总计	98	887,105,145.09	827,718,892.79	776,469,714.53	767,517,235.89

利润及利润分配表

编制单位：海南民生燃气(集团)股份有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	1999年1-6月		1998年1-6月	
		合并数	母公司数	合并数	母公司数
一、主营业务收入	1	75,774,246.53	35,121,367.94	16,757,525.80	14,246,729.83
减：折扣与折让	2				
主营业务收入净额	3	75,774,246.53	35,121,367.94	16,757,525.80	14,246,729.83
减：主营业务成本	4	41,462,796.10	18,510,497.56	11,493,253.30	9,873,636.70
主营业务税金及附加	5	1,067,638.11	865,392.00	239,590.78	167,609.51
二、主营业务利润(亏损以“—”号填列)	6	33,243,812.32	15,745,478.38	5,024,681.72	4,205,483.62
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	7	276,525.48	-158.09	47,184.21	47,184.21
减：存货跌价损失	8				
营业费用	9	886,572.68	12,977.00	312,869.59	312,869.59
管理费用	10	11,235,160.65	8,789,261.24	990,427.31	684,880.19
财务费用	11	2,213,937.76	2,254,349.91	-906,281.75	-873,478.26
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	12	19,184,666.71	4,688,732.14	4,674,850.78	4,128,396.31
加：投资收益(损失以“—”号填列)	13	23,087,343.23	35,580,607.18	8,600,000.00	9,248,572.24
补贴收入	14	750,778.50	203,785.16	389,510.15	226,024.50
营业外收入	15	15,497.14	13,475.60	405,392.90	405,392.90
减：营业外支出	16	111,182.30	87,100.00	168,397.00	166,997.00
	17				
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	18	42,927,103.28	40,399,500.08	13,901,356.83	13,841,388.95
减：所得税	19	1,934,344.06	1,911,089.11	1,003,847.43	965,884.36
少数股东损益		2,302,703.09		22,004.81	
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	20	38,690,056.13	38,488,410.97	12,875,504.59	12,875,504.59
加：年初未分配利润	21	72,724,630.91	72,892,399.53	45,545,035.36	45,545,035.36
盈余公积转入	22				
六、可供分配的利润	23	111,414,687.04	111,380,810.50	58,420,539.95	58,420,539.95
减：提取法定盈余公积	24				
提取法定公益金	25				
七、可供股东分配的利润	26	111,414,687.04	111,380,810.50	58,420,539.95	58,420,539.95
减：应付优先股股利	27				
提取任意盈余公积	28				
应付普通股股利	29				
转作股本的普通股股利	30				
八、未分配利润	31	111,414,687.04	111,380,810.50	58,420,539.95	58,420,539.95

现金流量表

编制单位：海南民生燃气(集团)股份有限公司

1999年1-6月

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	母公司数
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	1	177,288,046.50	117,349,973.23
收到的租金	2	1,000.00	
收到的税费返还	4	1,164,313.33	203,785.16
收到的其他与经营活动有关的现金	5	102,435,500.18	35,524,204.76
现金流入小计	6	280,888,860.01	153,077,963.15
购买商品、接受劳务支付的现金	7	133,102,679.79	76,082,984.42
经营租赁所支付的现金	8		
支付给职工以及为职工支付的现金	9	5,915,727.84	2,445,771.47
支付的增值税款	10	1,592,612.21	814,520.44
支付的所得税款	11	696,963.19	660,477.54
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	12	1,860,490.81	1,720,060.40
支付的其他与经营活动有关的现金	13	175,041,269.34	91,695,573.17
现金流出小计	14	318,209,743.18	173,419,387.44
经营活动产生的现金流量净额	15	-37,320,883.17	-20,341,424.29
二、投资活动产生的现金流量：	16		
收回投资所收到的现金	17		
分得股利或利润所收到的现金	18		
取得债券利息收入所收到的现金	19	20,387,343.23	20,387,343.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	20	18,150.00	15,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	21	191,030.50	
现金流入小计	22	20,596,523.73	20,402,343.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	23	16,507,728.35	15,654,173.35
权益性投资所支付的现金	24		8,505,866.00
债权性投资所支付的现金	25		
支付的其他与投资活动有关的现金	26	85,478,562.06	83,166,818.83
现金流出小计	27	101,986,290.41	107,326,858.18
投资活动产生的现金流量净额	28	-81,389,766.68	-86,924,514.95
三、筹资活动产生的现金流量	29		
吸收权益性投资所收到的现金	30		
子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	31		
发行债券所收到的现金	32		
借款所收到的现金	33	27,600,000.00	12,600,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	34	8,754,057.39	236,721.48
现金流入小计	35	36,354,057.39	12,836,721.48
偿还债务所支付的现金	36		
发生筹资费用所支付的现金	37		
分配股利或利润所支付的现金	38		
偿还利息所支付的现金	39		
融资租赁所支付的现金	40		
减少注册资本所支付的现金	41		
支付的其他与筹资活动有关的现金	42	14,616,468.66	3,571,285.42
现金流出小计	43	14,616,468.66	3,571,285.42
筹资活动产生的现金流量净额	44	21,737,588.73	9,265,436.06
四、汇率变动对现金的影响额	45		
五、现金及现金等价物净增加额	46	-96,973,061.12	-98,000,503.18

补充资料	行次	合并数	母公司数
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动			
以固定资产偿还债务	56		
以投资偿还债务	57		
以固定资产进行投资	58		
以存货偿还债务	59		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量	60		
净利润	61	38,690,056.13	38,488,410.97
加：计提的坏帐准备或转销的坏帐	62	-229,742.33	-298,030.22
固定资产折旧	63	1,670,422.40	1,270,218.66
无形资产摊销	64	1,616,103.91	1,122,900.05
待摊费用的减少(减：增加)	65	268,372.00	265,788.90
预提费用的增加(减：减少)	66	1,339,602.73	-1,321,506.07
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	67	-6,815.60	-6,815.60
固定资产报废损失	68	22,480.32	
财务费用	69	2,475,787.92	2,504,500.49
投资损失(减：收益)	70	-23,087,343.23	-35,580,607.18
递延税款贷项(减：借项)	71		
存货的减少(减：增加)	72	-57,191,421.03	-18,886,374.64
经营性应收项目的减少(减：增加)	73	-46,505,491.80	-18,210,552.65
经营性应付项目的增加(减：减少)	74	43,665,519.21	10,310,643.00
其他		-48,413.80	
经营活动产生的现金流量净额	76	-37,320,883.17	-20,341,424.29
3、现金及现金等价物净增加情况：	77		
现金的期末余额	78	61,072,758.36	53,232,551.26
减：现金的期初余额	79	93,383,319.48	88,465,054.44
加：现金等价物的期末余额	80		
减：现金等价物的期初余额	81	64,662,500.00	62,768,000.00
现金及现金等价物净增加额	82	-96,973,061.12	-98,000,503.18