

## 河北承德露露股份有限公司 1997 年年度报告摘要

### 一、公司简介

#### 1、公司名称

中文:河北承德露露股份有限公司

英文:He Bei Cheng De LoLo Company Limited

2、公司注册地址及办公地址:河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

邮政编码:067000

3、公司法定代表人:王宝林

4、公司负责信息披露人员:

姓名:王洪 魏继平

联系地址:河北省承德市双桥区翠桥路南 6 号

联系单位:河北承德露露股份有限公司证券部

联系电话:(0314)2066791-2098 2066791-2061

2066791-2088

传真:(0314)2063525

5、公司股票上市地:深圳证券交易所

股票简称:承德露露

股票代码:0848

### 二、会计数据和业务数据摘要

1、公司本年度实现利润总额是 64333836.84 元,其中主营业务利润是 63413148.60 元,其他业务利润是 367642.94 元,投资收益是 223879.81 元,营业外收支净额是 329165.49 元。

#### 2、主要会计数据和财务指标

序号	项目	1997 年度	1996 年度	1995 年度
	主营业务收入(元)	530009067.10	276288047.20	184716070.40
	净利润(元)	54717343.28	42124101.79	31265547.11
	总资产(元)	393571460.28	216652176.79	175686697.14
	股东权益(元)	298459894.87	105851415.27	54956666.58

以上含新股申购冻结资金利息收入 329165.49 元。

序号	项目	含新股申购冻结资金利息		扣除新股申购冻结资金利息	
		摊薄	加权	摊薄	加权
	每股收益(元/股)	0.4737	0.6131	0.4713	0.6099
	每股净资产(元/股)	2.5841	3.3441	2.5816	3.3410
	净资产收益率(%)	18.33		18.26	
	调整后每股净资产(元/股)	2.5841		2.5816	
	平均净资产收益率	27.07%			

注:主要财务指标的计算方法:

#### 1. 全面摊薄的财务指标计算方法:

每股收益=净利润/年度末普通股股份总数

每股净资产=年度末股东权益/年度末普通股股份总数

净资产收益率=净利润/年度末股东权益×100%

调整后每股净资产=(年度末股东权益-三年以上应收帐款-待摊费用-待处理财产损失-递延资产)/年度末普通股股份总数

#### 2. 加权平均的财务指标计算方法:

每股收益=净利润/[ (发行前总股本×9+发行后总股本×3)/12]  
 每股净资产=期末股东权益/[ (发行前总股本×9+发行后总股本×3)/12]

3. 平均净资产收益率的计算方法

平均净资产收益率=净利润/[ (期初股东权益+期末股东权益)]/2

3、报告期股东权益变动情况(单位:元)

项目	股本	资本公积		盈余公积
		其中:公益金	未分配利润	
期初数	80500000.00		25351415.27	
				105851415.27
本期增加	3500000.00	150340812.14	2839533.50	
		1419766.75	54717343.28	242897688.92
本期减少				
			50289209.32	50289209.32
期末数	115500000.00	175692227.41	2839533.50	
		1419766.75	4428133.96	298459894.87

说明:

(1) 本公司9月24日公开发行股票3500万股,本期增加股本3500万元,同时增加资本公积金150340812.14元。

(2) 本期提取法定公积金1419766.75元。

(3) 本期提取法定公益金1419766.75元。

(4) 本期未分配利润的增加数为税后利润,本期未分配利润的减少数为提取公积金、公益金和派送现金红利的合计数。

三、股本变动及股东情况介绍

1、股本结构及本期增减变化

	期初数	公开募集增加	年末数
(一) 尚未流通股份			
1. 发起人股份			
其中:			
国家持有股份	80500000		80500000
2. 公司职工股		3500000	3500000
尚未流通股份合计	80500000	3500000	84000000
(二) 已流通股份			
1. 境内上市的人民币普通股		31500000	31500000
已流通股份合计		31500000	31500000
(三) 股份总数	80500000	35000000	115500000

2、股东情况介绍

(1) 截止到1997年末,公司股东总数为27684户,其中国家股东1户,公司职工股东1955户,社会公众股东25728户。

(2) 前十名股东持股情况

股东名称	持股数(股)	占总股本比例(%)
1. 露露集团有限责任公司(国家股)	80500000	69.70

2. 梁永超	573935	0.49
3. 胡美柔	473420	0.41
4. 周慧声	314500	0.27
5. 刘 军	301100	0.26
6. 陈伯寿	287305	0.25
7. 谷景芬	230000	0.19
8. 李琼珍	200000	0.17
9. 尹春明	175900	0.15
10. 林少荣	160600	0.14

注:露露集团有限责任公司是本公司的母公司,法定代表人:王宝林,经营范围:授权范围的国有资产经营管理;果蔬汁饮料、纯净水、罐头食品、日用百货、服装及其缝纫品、鞋帽、体育用品、日用杂品、现代办公用品、工艺品(不含金银饰品)制造和销售;广告;马口铁包装罐制造和销售。露露集团有限责任公司所持有的股份没有质押。

### 3、现任董事、监事和高级管理人员持股情况

姓名	职务	年初持股	年末持股
王宝林	董事长	0	10000
王秋敏	董事兼总经理	0	8000
陈跃鹏	董事	0	8000
王 洪	董事	0	8000
刘广仁	董事	0	6000
王旭昌	董事兼副经理	0	5000
陈华敏	董事兼副经理	0	5000
魏继平	董事兼董秘	0	5000
王新国	董事兼财务负责人	0	5000
张绍兴	监事会主席	0	8000
刘德宽	监事	0	3000
丁 林	监事	0	5000
司贵才	监事	0	3000
董霄鹏	监事	0	2000

注:上述公司董事、监事年末比年初增加持股是由于报告年度公司 设立时公开发行股票一次认购的。

### 四、募集资金的使用情况

公司 1997 年 9 月 24 日公开发展股票共募资金 19320 万元,扣除发行费用 789 万元,实际募资 18534 万元,资金使用情况如下:

序号	承诺投资项目	计划投资额	实际投资项目	本年实际投资额	工程进度
	新增 4 万吨杏仁露技改项目;	8613 万元	新增 4 万吨杏仁露技改项目;	44284548.10	40%
	新增 1.62 亿支马口铁三片罐力技改项目;	2983 万元	新增 1.62 亿支马口铁三片罐力技改项目;	0	
	新增 4 万吨杏仁露生产能力技改项目;	2969 万元	新增 4 万吨杏仁露生产能力技改项目;	0	
	承德市高新技术产业开发区北方工业园一期工程;	2500 万元	承德市高新技术产业开发区北方工业园一期工程;		

	12730923.20	20%
承德市高新技术产业开发区	承德市 高新技术产业开发区	
北方工业园一期工程;	2500 万元	北方工业园一期工程;0
合计	19565 万 元	57015471.30 元

上述投资项目还没有建成的原因是:

- (1)全部投资项目的建设周期均在1年左右;
- (2)募集资金是在1997年10月到位的,资金到位较晚,推迟了项目的实施计划;
- (3)公司地处北方,冬季无法施工,影响了进度。

如把前面原因考虑进去的话,投资项目的实际进度是正常。

报告年度实际完成投资金额 5701.5 万元,尚未使用的募集资金是 12832.5 万元,这部分资金存入银行 6992.5 万元,归还贷款 5840 万元,还贷的目的是为了充分调动和使用工程暂不需用资金降低财务费用。

## 五、重要事项

### 1、报告期内的股东大会、董事会、监事会会议情况

#### (1)股东大会

1997 年全年共召开一次股东大会,即公司创立大会。

公司创立大会由公司筹委会召集并通知的,召开创立大会暨第一届股东大会的公告和大会决议公告,刊登在《中国证券报》和《证券时报》上,会议于1997年10月10日在承德市召开,出席大会股东20人,持有股份总数为81572000股,占公司总股本的70.6%,会上通过了以下内容:

- 1)《关于河北承德露露股份有限公司筹组工作的报告》;
- 2)《河北承德露露股份有限公司章程》;
- 3)设立河北承德露露股份有限公司的议案;
- 4)河北承德露露股份有限公司股票在深圳证券交易所上市的议案。

5)选举王宝林、王秋敏、陈跃鹏、王洪、刘广仁、王旭昌、陈华敏、魏继平、王新国为公司董事并组成第一届董事会,任期三年;

6)选举张绍兴、丁林、司贵才为公司监事,公司职代会推选刘德宽、董霄鹏为职工代表监事,共同组成第一届监事会,任期三年;

- 7)《招股说明书》有关公司股利分配政策。

#### (2)报告年度董事会议情况及决议内容

本年度公司共召开了一次正式董事会会议,会议内容进行了公告。

一九九七年十月十日公司第一届董事会第一次会议在公司本部召开,公司全体董事出席了会议,会上全体董事一致通过了以下内容:

- 1)全体董事一致推选王宝林为董事长;
- 2)聘任王秋敏为公司总经理;

经王秋敏提名,聘任王旭昌、陈华敏为公司副总经理,王新国为公司财务负责人。

- 3)聘任魏继平为公司董事会秘书。

4)经深圳证券交易所安排,公司3150万股社会公众股将于一九九七年十月在深圳证券交易所上市交易。

#### (3)报告年度监事会议情况

本年度公司共召开了一次正式监事会会议,会议内容进行了公告。

一九九七年十月十日日本公司第一届监事会第一次会议在公司本部召开。公司全体监事出席了会议。会上通过以下决议:

全体监事一致选举张绍兴为公司第一届监事会主席。

## 2、报告期增资扩股事项简介

1)根据中国证监会证监发字(1997)431 号和证监发字(1997)432 号文件批准,公司股票于1997年在深圳证券交易所发行和上市,《招股说明书》刊登于1997年9月19日的《中国证券报》和《证券时报》,《上市公告书》刊登于1997年11月12日的《证券时报》上,其中:

股票种类:人民币普通股

发行日期:1997年9月24日

发行数量:5.52元/股

发行数量:35000000股

上市日期:1997年11月13日

获准交易数量:31500000股

### 2)公司职工股

发行日期:1997年9月24日

发行价格:5.52元/股

发行数量:3500000股

托管日期:1997年11月7日

托管机构:深圳证券登记有限公司

## 3、关联交易

### (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
露露集团有限责任公司	承德市	饮料、罐头	母公司
汕头高新区露露南方有限公司	汕头市	饮料	控股子公司
长治市露露精细化工有限公司	长治市	精细化工	控股子公司

### (2)不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
承德露露饮料食品有限公司	承德县	罐头、纸箱	同级子公司
汕头市汕德联合制罐厂	汕头市	马口铁罐	同级子公司
北京露露饮料有限责任公司	北京怀柔	饮料	同级子公司
美国华明公司	休斯敦	塑料制品	同级子公司

### (3)报告年度关联交易

1. 根据公司与承德露露饮料食品有限公司签订的《产品包装物供应 协议》,1997年购进该公司所加工的杏仁金额1620.3万元。占公司全年 采购额13.6%。

2. 根据公司与北京露露饮料有限责任公司签订的《包销合同》,公 司包销其所生产的杏仁露,1997年购进该公司所产杏仁露金额176.9万元。

3. 根据公司经营需要,向汕头高新区露露南方有限公司购进杏仁露 金额166.65万元。

4. 公司向北京露露饮料有限公司出售空罐金额35.8万元。

5. 向汕头高新区露露南方有限公司出售杏仁金额43.5万元。

上述交易价格均根据原签订的协议和当时市场价格确定。

6. 97年末公司为露露集团有限责任公司垫付广告费852.9万元。

(4)根据公司与母公司露露集团有限责任公司签订的《房屋租赁协 议》、《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《专利使用许可协议》、《用电权使用协议》,公司每年应支付给露露集团房屋租金249.88万元,土地租金104.32万元,商标使用费742.74万元,专利使用费125.42万元,用电权使用费42.48万元,共计1264.82万元,97年公司按上述 协议实际支付1264.82万元。

## 4、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 5、重要合同

1997年末公司欠工商银行承德分行长期借款320万元,借款期限是1997年12月1日至1999年6月4日,年利率是10.98%,借款抵押物为公司SOUNDROMIC牌电阻焊机一台,价值1131万元。

#### 6、董事会对本年度利润实现情况说明

本年度净利润实际实现5471.73万元,《招股说明书》披露的盈利预测利润数4356.97万元,实际比预测提高25.59%,主要原因是:为了公司的长远发展及股东的根本利益,公司进一步加强了销售工作,扩大了销售网络、增加了投入力度,并收到效果,全年销售量比计划数增加了33.43%,销售收入增加了13278.40万元,使净利润增加了1114.76万元。

#### 7、监事会对本年度利润实现情况说明

公司本年度实际实现利润总额6433.38万元,净利润5471.73万元,《招股说明书》披露的盈利预测利润总额是5135.85万元,净利润是4356.97万元,实际比预测提高25.59%,具体原因是:公司管理当局非常重视市场营销工作,本年度加大了工作力度,扩大了销售网络,增加了投入;收到很好的效果,全年销售数量比预计提高了33.43%,销售收入比预计增加了13278.4万元,提高了33.43%,使实际实现利润比预计增加了1114.76万元,并提高了25.59%,比去年同期也提高了29.90%。

#### 8、本年利润分配预案。

本公司《招股说明书》公布的,后经首届股东大会批准的股利分配政策,内容是:本公司的股利分配将本着同股同利的原则进行。本公司的税后利润按下列顺序分配:

- (1) 弥补上一年度亏损;
- (2) 提取法定公积金;
- (3) 提取公益金;
- (4) 经股东大会决议提取任意盈余公积金或留存待分配利润;
- (5) 支付普通股股利;

本公司社会公众股股东享受从股金实际到位时间起的97年度公司利润分配。

根据这一分配政策,社会公众股股东只享受97年10月份(含10月)以后公司实现的利润分配,即97年后三个月的利润分配。1998年3月10日公司第一届董事会第二次会议通过的本年度的利润分配预案是:

经河北会计师事务所审计确认,1997年公司全年实现净利润是54717343.28元,1-9月实现40519675.82元,10-12月实现14197667.46元,提取10%法定公积金1419766.75元,提取10%公益金1419766.75元后,本年度实际可供新老股东共享的可分配利润是11358133.96元,公司董事会拟以1997年12月31日总股本11550万股计算,向全体股东以每股0.06元(含税)分派现金红利,共分派红利6930000元(含税),余额4428133.96元转作下年利润分配。

以下利润分配预案须经本公司1997年度股东大会审议通过并报地方证券主管部门批准后实施。

### 六、财务报告

#### 1、审计报告

河北会计师事务所审计报告(98)冀会审字第4017号  
河北承德露露股份有限公司:

我们接受委托,审计了贵公司1997年12月31日的资产负债表、1997年度的利润及利润分配表和1997年度的财务状况变动表。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《股份制试点企业会计制度》及其他有关财务会计法规的规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司 1997 年 12 月 31 日的财务状况和该年度的经营成果及资金变动情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

河北会计师事务所

中国注册会计师

王飞 蔡毓铮

地址:中国.石家庄市康乐街副九号 1998 年 3 月 6 日

## 2、会计报表

### 会计报表附注

#### (一)公司简介

河北承德露露股份有限公司(以下简称“公司”)是由露露集团有限责任公司(以下简称“集团公司”)作为独家发起人,并通过向社会公开发行股票而设立的股份有限公司。公司 1997 年 10 月 17 日注册成立,公司股票 11 月 13 日在深圳证券交易所挂牌交易。公司以生产和销售杏仁露为主,是中国生产植物蛋白饮料杏仁露的最大企业。公司股本总额人民币 11550 万元,其中国家股 8050 万元,占总股本的 69.70%;社会公众股 3500 万元,占总股本的 30.30%。

#### (二)报表编制基础

公司的会计报表以集团公司 1997 年 1-9 月的会计报表和公司 10-12 月的会计报表为基础。资产负债表中的各项目年初数按照集团公司会计帐簿中记录的属于进入公司的资产和相关负债的数据填列,年末数为公司实际报表数;利润及利润分配表按照集团公司 1997 年 1-9 月会计帐簿中记录的属于进入公司的经营收支及应分担的期间费用加公司 10-12 月实际实现数填列。

其中集团公司组入股份公司的有关会计报表数据已按《股份制试点企业会计制度》及有关补充规定进行了调整。

#### (三)公司采用的主要会计政策

##### 1、执行的会计制度:

公司执行财政部颁发的《股份制试点企业会计制度》及有关补充规定。

##### 2、会计期间:

公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

##### 3、会计报表的编制方法:

编制方法:根据财政部财会字(1995)11 号《关于印发(合并会计报表暂行规定)的通知》和财会二字(96)2 号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定,公司的两个子公司的总资产、销售收入和净利润均在公司相应指标的 10%以下,故此次未编制合并会计报表,同招股说明书和上市公告书中公布的会计报表编制方法有一定差异,特此说明。

##### 4、记帐原则和计价基础:

以权责发生制为记帐原则,以历史成本为计价基础。

##### 5、记帐本位币:

本公司以人民币为记帐本位币。

##### 6、坏帐核算方法:

公司不计提坏帐准备,采用直接核销法核算坏帐损失,以下应收帐款确认为坏帐损失:

(1)债务人破产或死亡,以其破产的财产或遗产依法清偿后仍然不能收回的款项;

(2)债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的款项。

##### 7、存货计价方法:

实行永续盘存制和实际成本核算,发出存货采用加权平均法核算;低值易耗品在领用时一次摊销。

## 8、长期投资核算：

### (1) 债券投资：

按取得时的实际成本核算，并依据约定的利率与投资额按期计算投资收益；

### (2) 股权投资和联营投资：

投资额占被投资企业权益性资本比例 20%以下的按成本法核算；投资额占被投资企业权益性资本比例在 20%-50%的按权益法核算；投资额占被投资企业权益性资本比例在 50%以上的按权益法核算并编制合并会计报表，但同时符合以下条件的子公司不纳入合并会计报表的编制范围：

1. 子公司的期末总资产低于母公司期末总资产的 10%；
2. 子公司的本期销售收入低于母公司本期销售收入的 10%；
3. 子公司的本期净利润低于母公司本期净利润的 10%。

## 9、固定资产核算方法：

固定资产按历史成本计价，公司拥有的使用期限在一年以上，单位价值在人民币 2000 元以上的劳动资料作为固定资产。对于不属于生产经营主要设备的资产，单位价值在 2000 元以上，且使用期限超过两年的，也作为固定资产。

公司固定资产采用直线法计提折旧，根据固定资产的类别、使用年限、预计残值率确定其折旧率如下：

类 别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	14	5	6.79
运输设备	10	3	9.70
其他设备	10	5	9.50

## 10、在建工程核算方法：

在建工程采用实际成本法核算。在实际交付使用或办理竣工决算后转入固定资产。

## 11、营业收入确认原则：

以产品已经发出，收讫货款或取得收取货款的凭据时确认为营业收入的实现。

## 12、税项：

(1) 增值税：按照《增值税暂行条例》计征，即按销售收入的 17% 计算销项税，符合规定的进项税额从销项税中抵扣；

(2) 城建税和教育费附加：分别按应交增值税的 7% 和 3.5% 计征；

(3) 印花税：按照税务局核定的标准缴纳；

(4) 所得税：按照冀政函〔1997〕17 号文的规定，公司执行 33% 所得税率，超过 15% 的部分由市财政返还，计入公司未分配利润，公司实际税负为 15%。

## 13、利润分配方法：税后利润按照《公司法》和股东大会决议进行利润分配，顺序如下：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积金；
- (3) 提取 10% 的法定公益金；
- (4) 提取任意盈余公积金；
- (5) 支付股利。

### (四) 会计报表的范围及其变化：

(1) 公司所控制的境内外所有子公司情况及其合并范围：

被投资企业全称	注册地址	法定代表人	注册资本	经营范围
			母公司持股比例	是否合并
汕头高新区露露南方有限公司	汕头市	王宝林	664 万元 人民币	露露杏仁露 生产与销售

51% 否  
 长治市露露精细 长治市 程德兴 50 万元  
 化工有限公司 人民币  
 精细化工、食品添加剂、  
 化工原料加工、油脂加工

51% 否

(2) 合并范围变化说明

公司根据自身实际情况和有关法规规定,对会计报表合并范围进行了调整,详见会计报表编制方法。

(五) 报表项目注释

1、货币资金

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 110754102.30 元,其中:

项目	期初余额	期末余额
现金	117620.63	184135.98
银行存款	8766723.52	110569966.32
合计	8884344.15	110754102.30

2、应收票据

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 2560000.00 元,其中:

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
沈阳新颖商贸公司	1997.12.10	1998.06.05	2560000.00	银行承兑汇票

3、应收帐款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 9173748.11 元,按帐龄分析:

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	28288920.48	100%	9173748.11	100%
合 计	28288920.48	100%	9173748.11	100%

本项目无持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

4、预付货款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 9518481.41 元,按帐龄分析:

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
1 年以内	100000.00	100%	9418481.41	98.95%
1-2 年			100000.00	1.05%
合 计	100000.00	100%	9518481.41	100%

本项目无持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款。

5、其他应收款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 11420630.64 元,按帐龄分析:

帐 龄	期初余额		期末余额	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例

1 年以内	75980.22	100%	11420630.64	100%
合 计	75980.22	100%	11420630.64	100%

持本公司 5% 以上股份的股东单位的欠款情况如下:

主要单位名称	金 额	占总额比例	借款原因
露露集团有限责任公司	8529198.24	74.68%	暂垫广告费

#### 6、存货

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 39769946.48 元, 其中:

项 目	期初余额	期末余额
原材料	6625836.47	7170240.07
产成品	15900729.18	32399318.74
低值易耗品	0.00	9112.03
辅助材料	80494.14	191275.64
合 计	22607059.79	39769946.48

#### 7、长期投资

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 4093301.65 元, 其中:

##### 1) 项目

	期初余额	期末余额
其他投资	3614421.84	4093301.65
合 计	3614421.84	4093301.65

2) 其他投资期末余额 4093301.65 元, 其明细内容为:

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占被投资单位注册资本比例	本期权益增减额	累计权益增减额
汕头高新区露露南方有限公司	20 年	3400000.00	51%		
		219980.06		434401.90	
长治市露露精细化工有限公司		255000.00	51%		
		3899.75		3899.75	
合 计		3655000.00			
		223879.81		438301.65	

#### 8、固定资产及累计折旧

1997 年 12 月 31 日的余额分别为人民币 187443198.41 元和 38177420.02 元, 其中明细内容如下:

固定资产分类	期初价值	本期增加	本期减少	期末价值
(1) 固定资产原值				
机器设备	171350285.23	54435605.35	40452992.17	185332898.41
运输设备	1632546.00		28640.00	1603900.00
其他设备		506400.00		506400.00
合 计	172982831.23	54942005.35	40481638.17	187443198.41
(2) 累计折旧				
机器设备	18891495.20	19497485.38	1351135.72	37037844.86
运输设备	1009885.72	79974.20	17903.75	1071956.17
其他设备		67618.99		67618.99
合 计	19901380.92	19645078.57	1369039.47	38177420.02
净 值	153081450.31	35296926.78	39112598.70	149265778.39

注:其中有长期借款抵押物 SOUNDROMIC 牌电阻焊机一台,价值 1131 万元。

9、在建工程

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 57015471.30 元,其中:

工程名称	预算数	期初数	本期增加	本期减少
		期末数	资金来源	工程进度
新增 4 万吨杏杜露	8613 万元	44284548.10	44284548.10	
技改项目			募股资金	40%
新北方工业园	2500 万元	12730923.20	12730923.20	
一期工程			募股资金	20%
合 计		57015471.30	57015471.30	

10、短期借款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 12560000 元,其中:

借款类别	期初数	期末数	借款期限	备注
			月利率	
银行借款	28000000.00	12560000.00		
其中:抵押	28000000.00	2560000.00	97.12.31-98.06.05	
			12‰	注 1
担保		10000000.00	97.12.01-98.11.30	
			10.98%	注 2
合 计	28000000.00	12560000.00		

注 1:抵押借款 256 万元抵押物为同额银行承兑汇票一线;

注 2:担保借款 1 千万元担保人为承德华富玻璃器皿有限公司。

11、应付帐款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 29414301.46 元。

本项目无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

12、预收货款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 825443.58 元。

本项目无预收持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

13、未交税金

1997 年 12 月 31 日余额分别为人民币 619616.87 元,其中:

税种	期末余额
增值税	5567.51
城建税	232396.73
所得税	381652.63
合 计	619616.87

14、其他应付款

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 33906490.47 元,本项目无应付持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位的款项。

15、预提费用

1997 年 12 月 31 日余额为人民币 533483.40 元,其中:

费用类别	年初余额	年末余额	结存原因
修理费		497249.40	修理费用尚未实际发生
借款利息	187958.04	36234.00	12 月末预 提利息
合计	187958.04	533483.40	

## 16、长期借款

1997年12月31日余额为人民币3200000.00元,其中:

借款类别	期初数	期末数	借款期限	年利率
其中:抵押	16200000.00	3200000.00	97.12.01-99.06.04	10.98%
合计	16200000.00	3200000.00		

注:借款抵押物为公司SOUNDROMIC牌电阻焊机一台,价值1131万元。

## 17、其他长期负债

1997年12月31日余额为人民币6254144.27元,系公司发行新股冻结申购资金利息收入摊余额。

## 18、股本

1997年12月31日余额为人民币115500000元,每股面值1元,总共11550万股普通股:

	本期增减变动(+、-)		
	期初数	向社会公开发行新股	期末数
一、尚未流通股份			
1、发起人股份	80500000		80500000
国家拥有股份			
2、内部职工股	3500000	3500000	
尚未流通股份合计	80500000	3500000	84000000
二、已流通股份			
1、境内上市的人民币普通股		31500000	31500000
2、已流通股份合计		31500000	31500000
三、股份总数	80500000	35000000	115500000

## 19、资本公积

1997年12月31日余额为人民币175692227.41元,其中:

项目	金额
期初数	25351415.27
本期增加数	150340812.14
其中:股票溢价	150340812.14
期末数	175692227.41

## 20、盈余公积:

1997年12月31日余额为人民币2839533.50元:

项目	金额
期初数	
本期增加数	2839533.50
其中:法定盈余公积	1419766.75
公益金	1419766.75
期末数	2839533.50

## 21、未分配利润

1997年12月31日余额为人民币4428133.96元。

公司1997年度实现净利润54717343.28元,根据公司正式成立后实现的净利润14197667.46元计提10%的法定公积金和10%的法定公益金后,可供股东分配的利润为51877809.78元,减除已分配给原发起人国家股股东露露集团有限责任公司1-9月份实现的

净利润 40519675.82 元,实际可供股东分配的利润为人民币 11358133.96 元。根据公司董事会 1997 年度利润分配预案:以 1997 年末总股本 11550 万元为基数,向全体股东按每 10 股派 0.60 元(含税),共派现金 6930000.00 元,年末未分配利润共计 4428133.96 元。

## 22、财务费用

1997 年度发生额为人民币 6736470.23 元,其中:

类别	金额
利息支出	7429731.87
减:利息收入	699060.62
银行手续费	5798.98
合计	6736470.23

## 23、投资收益

截止 1997 年 12 月 31 日共取得收益人民币 223879.81 元,其中:

项目	其他投资收益(权益法)
汕头高新区露露南方有限公司	219980.06
长治市露露精细化工有限公司	3899.75
合计	223879.81

## 24、营业外收入

1997 年度营业外收入 329165.49 元,系公司发行新股冻结申购资金利息收入本期摊销额。

### (六) 会计报表中报表项目数字变动较大的主要原因

报表项目	增减幅度或金额	增减主要原因
货币资金	1147%	社会募集资金到位
存货	76%	产销量上升,存货储备相应增加
累计折旧	92%	公司期中转入固定资产导致累计折旧增加
在建工程	57015471.30 元	募集资金投入在建工程
应付帐款	-50%	为保证货源,减少原材料赊购
其他应付款	3656%	对经销商的销售奖励于年末尚未支付
股本	43%	向社会公开发行股票增加社会公众股
资本公积	593%	发行股票溢价收入
主营业务收入	92%	社会需求量增加,销量上升
营业成本	86%	销量增加,产品销售成本同比例增加
销售费用	629%	销量上升费用增加和为促销而加大对经销商的销售奖励
管理费用	460%	增加各项租赁费和公司上市宣传费

### (七) 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
露露集团有限责任公司	承德市	授权范围的国有资产经营管理;果蔬汁饮料、纯净水、罐头食品等制造和销售	母公司
		国有独资	王宝林
汕头高新区露露南方有限公司	汕头市	露露杏仁露	子公司
		中外合资经营	王宝林
		生产与销售	企业

长治市露露 长治市 精细化工, 食品添加剂, 子公司  
 精细化工有限公司 化工原料加工, 油脂加工  
 联营企业 程德兴

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变动;

企业名称	年初数	本年增加数	本年减少数	年末数	备注
露露集团 有限责任公司	7898 万元			7898 万元	
汕头高新区露露 南方有限公司	664 万元			664 万元	
长治市露露 精细化工有限公司	50 万元			50 万元	新成立

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化;

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数		备注
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%	
露露集团 有限责任公司	8050000.00	100			8050000.00		69.70		母公司
汕头高新区露露 南方有限公司	340000.00	51			340000.00		51		子公司
长治市露露 精细化工有限公司	255000.00	51			255000.00		51		子公司

(4) 存在控制关系的关联方关系的性质;

企业名称	注册地址	主营业务	与企业关系	经济性质或类型	法定代表人
承德露露饮料食品有限公司	承德县	饮料生产销售	同级子公司	联营企业	魏继平
汕德联合制罐厂	汕头市	空罐生产销售	同级子公司	联营企业	黄华民
北京露露饮料有限责任公司	北京怀柔	饮料生产销售	同级子公司	有限责任公司	王宝林
美国华明公司	休斯敦	塑料制品生产销售	同级子公司	股份公司	REMY

(5) 同关联方债权、债务

项目	关联方应收、应付款项		经济内容
	(单位:元)		
	年末余额		
	1996 年	1997 年	
预付帐款			
北京露露饮料有限责任公司		477261.38	预付杏仁露款

其他应收款

露露集团有限责任公司	8529198.24	代垫广告费
应付帐款		
汕头高新区露露南方有限公司	4642571.39	应付杏仁露款
承德露露饮料食品有限公司		
978411.23	2047922.86	应付杏仁款

(6) 采购货物

本公司 1996 及 1997 年度向关联方采购货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	金额	
	1996 年	1997 年
汕头高新区露露南方有限公司		1666533.85
承德露露饮料食品有限公司	7520722.05	16202837.44
北京露露饮料有限责任公司		1769230.77
合计	7520722.05	19638602.06

(7) 销售货物

本公司 1996 年及 1997 年度向关联方销售货物有关明细资料如下(单位:元):

企业名称	金额	
	1996 年	1997 年
汕头高新区露露南方有限公司	519695.60	435089.50
北京露露饮料有限责任公司		358334.20
合计	519695.60	793423.70

(8) 许可协议

根据本公司与集团公司签署的《房屋租赁协议》、《土地租赁协议》、《商标使用许可协议》、《专利使用许可协议》和《用电权使用协议》，公司 1997 年共负担租赁费 12648200.00 元，具体如下：

项目明细	金额
房屋租赁费	2498800.00
土地租赁费	1043200.00
商标使用费	7427200.00
专利权使用费	1254200.00
用电权使用费	424800.00
合计	12648200.00

(八) 承诺事项和或有事项：

截至审计报告日(1998 年 3 月 6 日)，本公司无重大经济担保、财务承诺和其他或有事项。

(九) 期后事项：

截至审计报告日(1998 年 3 月 6 日)，本公司未发生影响会计报表阅读 和理解的重大期后事项。

七、公司其他有关资料

- 1、首次注册登记日期是：1997 年 10 月 17 日  
地点：河北省工商局
- 2、营业执照注册号：19436670-1-1
- 3、税务登记号码：冀 130802601268264
- 4、未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司

5、报告期内证券主承销机构:申银万国证券股份有限公司

6、会计师事务所:

名称:河北会计师事务所

办公地:河北省石家庄市康乐街副9号

河北承德露露股份有限公司

一九九八年三月十日