山东黑豹股份有限公司股票上市公告书

一、绪言

公司股票发行经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]172号文和173号文批准, 本公司已成功地向社会公众发行每股面值1元人民币普通股1344万股, 本公司股票上市申请经上海证券交易所上证上字(1996)第084号审核同意, 于1996年10月11日在上海证券交易所挂牌交易. 本公司总股本为7000万股, 本次上市流通的股份为1750万股, 其中本次向社会公众新发行1344万股, 内部职工股占额度上市406万股. 尚余1624万股内部职工持股预计于1999年10月以后上市.

二、公司概况

1、公司名称: 山东黑豹股份有限公司

英文名称: SHANDONG HEIBAO CO., LTD

英文缩写: SDHB

2、公司住所: 山东省文登市龙山路107号

3、公司法定代表人: 孙军亮

4、本公司董事、监事及高级管理人员持股情况:

股东名称	职务	持股数(股)	占发行前总股本比例(%)
孙军亮	董事长兼总经理	27,000	0.047
孙明	董事兼副总经理	0	0
孙显友	董事兼副总经理	30,000	0.053
毕崇仁	董事兼副总经理	27,000	0.047
高山	董事兼副总经理	27,000	0.047
孙显臣	董事兼副总经理	31,000	0.055
孙风谦	董事兼副总经理	10,000	0.018
周桂传	董事兼总经济师	80,000	0.053
纪志轩	董事兼副总经理	0	0
王连国	监事会主席	30,000	0.053
俞树悦	监事	37,000	0.065
宋光	监事	5,000	0.009
王远云	监事	1,000	0.002
高锦玉	监事	2,000	0.004

本公司董事、监事及高级管理人员共持有公司257000股, 占公司总股本0.37%, 其持有股份按《公司法》规定在任职期间不得转让.

5、所属行业: 机械

6、公司成立日期: 1996年6月4日

营业执照注册号: 16309489-X

7、在册职工人数: 2800人

8、公司咨询服务

联系人: 周桂传

联系电话: 0896-8352083

传真:0896-8352228

股东接待日:每星期五 上午 9 时-11 时 下午 3 时-5 时

接待地点:公司办公室

三、股本结构及主要股东持股情况

1、股本形成过程

本公司于 1993 年 2 月经威海市体委威体改发(1993)8 号文批准, 由原山东文登农用车厂为发起人, 以定向募集方式设立, 经山东文登审计师事务所文审师评估字(1993)第 1 号评估, 并经文登市机械工业公司文机械字(1993)5 号文确认, 将山东文登农用运输车厂经营性资产 5877 万元中的 5250 万元以 1.5:1 的比例折成 3500 万发起人股, 其余 627 万元由股份公司无偿使用, 另以定向募集方式以 1:1.5 元的溢价向法人机构和内部职工募集 2800 万股, 形成总股本 6300 万股, 其中发起人股 3500 万股, 社会法人股 770 成发股, 内部职工股 2030 万股, 每股面值 1 元. 当年 6 月在文登市工商行政管理局登记注册, 注册资金 6300 万元.

1996 年 2 月, 为了规范公司的股本结构, 促进公司长远发展, 公司 1996 年度临时股东大会通过决议, 并经山东省证券管理委员会鲁证管字(1996)23 号文批准, 以每股 2 元的价格回购并注销法人股 644 万股, 公司总股本由 6300 万股减为 5656 万股. 1996 年 5 月, 本公司依据《公司法》进行规范, 经山东省体改委鲁体改函字(1996)32 号文和山东省人民政府鲁政股字(1996)6 号文批准确认, 并于当年 6 月在山东省工商行政管理局重新注册登记, 注册资本 5656 万元. 计 5656 万股.

本次发行前, 山东黑豹集团公司除持有本公司的全部发起人股 3500 万股外, 于 1996 年 5 月以每股 2 元的价格受让山东文登黑豹职工合股基金持有的本公司法人股 106 万股, 合计持有本公司股票 3606 万股, 本次发行后山东黑豹集团公司仍持有上述 3606 万股股票, 占本公司总股本的 51.51%.

1996 年 8 月 29 日, 经中国证券监督管理委员会(1996)172 号文和 173 号文批准, 本公司向社会公开发行股票. 1996 年 9 月 10 日至 12 日, 本公司采用“全额预缴、比例配售、余款即退”发行方式成功地向社会发行每股面值为 1 元的人民币普通股 1344 万股, 发行价格为每股 13.38 元. 配售比例为 0.91%. 本公司新发行的 1344 万股社会公众股股款在扣除发行费用后已全部进入本公司帐户, 并经山东烟台会计师事务所验证. 截止到目前, 本公司股本总额为 7000 万元.

2、公司股本结构:

本次公开发行前, 本公司股本结构为:

股权类别	股数(万股)	占总股本比例(%)
总股本	5,656	100
法人股	3,626	64.11
其中: 发起人股	3,500	61.88
其他法人股	126	2.23
内部职工股	2,030	35.89

4、本次发行结束后, 本公司股本结构:

股权类别	股数(万股)	占总股本比例(%)
总股本	7,000	100
法人股	3,626	51.8
其中: 发起人股	3,500	50

其他法人股	126	1.8
内部职工股	1,624	23.2
社会公众股	1,750	25
(其中占额度上市内部职工股)	406	5.8

3、前十名股东持股情况

股东名称	持股数量(万股)	持股比例(%)
1、山东黑豹集团公司	3606	51.51
2、威海烟草公司	20	0.29

公司前十名股东中有八名为个人股东,且持股数未达到披露的程度.

四、公司财务状况

(一)验资报告

烟会验字(1996)120号

山东黑豹股份有限公司:

我们接受委托,对山东黑豹股份有限公司截至1996年9月20日止的注册资本、投入资本变更情况的真实性和合法性进行了验证.在审验过程中,我们按照《独立审计实务公告第1号——验资》的要求,实施了必要的审验程序,山东黑豹股份有限公司的责任是提供真实、合法、完整的验资资料,保护资产的安全、完整,我们的责任是按照《独立审计实务公告第1号——验资》的要求,出具真实、合法的验资报告.

山东黑豹股份有限公司变更前的注册资本和投入股本分别为5656万元和变更后的注册资本为7000万元.根据我们的审验,截至1996年9月20日止,山东黑豹股份有限公司增加投入资本1344万元,变更后的投入资本总额为329090685元,其中:实收资本7000万元.资本公积191073000元,盈余公积31907618元(其中公益金6729881元),未分配利润35109867元.与上述变更后投入资本总额相关的资产总额为493706632元.负债总额为164615947元.

山东烟台会计师事务所

中国注册会计师:战淑萍 赵永兰

一九九六年九月二十日

(二)财务报告

1、审计报告

我们接受委托,审计了贵公司1993年12月31日、1994年12月31日、1995年12月31日、1996年5月31日的资产负债表和1993年度、1994年度、1995年度、1996年1-5月的利润及利润分配表以及1995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,结合贵公司实际情况,实施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》的有关规定,在所有重大方面公允地反映了贵公司的1993年12月31日、1994年12月31日、1995年12月31日、1996年5月31日的财务状况和1993年度、1994年度、1995年度、1996年

1-5 月的经营成果以及 1995 年度的资产变动情况, 会计处理方法的先用遵循了一贯性原则.

山东烟台会计师事务所
中国注册会计师: 赵永兰 孙祥祚
一九九六年七月十一日

2、会计报告

3、报表附注(摘录)

主要会计政策

公司执行《股份制试点企业会计制度》、《股份制试点企业执行新财务会计制度若干问题的规定》和《企业会计准则》等法规制度. 本报告附会计报表是依据上述会计制度编制的.

(1) 会计核算: 会计核算采用权责发生原则.

(2) 会计年度: 采用公历制自每年一月一日起至十二月三十一日止.

(3) 记帐本位币: 以人民币为记帐本位币.

(4) 应收帐款及坏帐准备: 公司按年末应收帐款的 0.5% 提取坏帐准备, 并计入当期损益.

(5) 存货: 原材料按计划成本核算, 并按期结转其成本差异, 其他存货按实际成本计价, 发出和信用的存货采用加权平均法计算实际成本, 低值易耗品采用一次摊销法.

(6) 长期投资:

A: 债券投资: 按成本法核算, 并依据约定利率与投资额按期计算投资收益.

B: 股权投资: 长期投资凡占被投资单位权益 20% 以下的按成本法核算, 20% 以上的按权益法核算, 超过 50% 的编制合并报表, 截至 1996 年 5 月 31 日, 公司不存在股权投资.

(7) 固定资产及折旧

固定资产按使用期限在一年以上, 单位价值在 2000 元人民币以上的房屋建物、 机器设备和运输工具等标准确下. 固定资产入财按历史成本计价, 折旧采用直线法, 并预计 5% 残值, 固定资产折旧年限如下:

房屋建筑物: 20 年

机器设备: 10 年

运输工具: 5 年

(8) 税项:

税项是根据期间的经营业绩按国家及地方规定的税种、 税率执行.

增值税税率: 17%

所得税税率: 33%

城市维护建设税税率: 7% 以实缴增值税为基数

教育税附加: 3% 以实缴增值税为基数

(9) 利润分配

公司董事会依据《公司法》提出分配预案, 按税后利润的 10% 和 5% 计提法定盈余公积金和法定公益金, 税后利润扣除法定盈余公积金和法定公益金后, 提取任意公积及分配股东股利, 待股东大会通过后执行.

报表情况说明

(1) 长期投资

1996 年 5 月 31 日公司长期投资余额 170016.00 元, 主要投资项目如下:

债券名称	购买日	到期日	面值	年利率	应计利息
威海市桃威地方	91 年 6 月	97 年 6 月	50150.00	6%	13540.50

铁路企业债券

威海市桃威地方	92年6月	98年6月	36550.00	6%	7675.50
铁路企业债券					
威海电力债券	96年4月	97年4月	62100.00	10.98%	
合计			148800.00		21216.00

(2) 应收账款

1996年5月31日公司应收账款余额74898684.71元,按5%提取坏帐准备374493.42元,净额74524191.29元.期末应收账款余额帐龄及构成情况如下:

帐龄	金额	占总额的比例
1年以内	71021816.76	94.82%
1-2年	2336274.98	3.12%
2-3年	1540592.97	2.06%
合计	74898684.71	

公司应收账款本期增加25537807.52元,均系应收的销货款.

(3) 其他应收款

1996年5月31日公司其他应收款余额为11704166.16元,其帐龄及构成情况如下:

帐龄	金额	占总额的比例
1年以内	9774539.45	83.51%
1-2年	1245609.18	10.64%
2-3年	684039.53	5.85%
合计	11704186.16	

其他应收款构成情况如下:预付广告费2443470.00元,占20.88%.备用金及出差人员预借旅借差旅费3311070.16元,占28.29%,公司代购货单位垫运费2845000.00元,占24.31%.公司预付设计费1730512.73元,占14.78%.预付职工服装费413560.00元,占3.53%.支付押金、保证金等960575.27元,占8.12%.

(4) 资本公积

1996年5月31日,公司资本公积余额24766000.00元,形成过程如下:

1993年公司创立时经文登市审计师事务所文审师估字(1993)1号《关于对文登农用运输车厂部分资产的评估报告》、文登会计师事务所《关于文登农用运输车厂资产评估报告》评估结果、文机械字(1993)5号《关于文登农用运输车厂评估结果确认及股权设置的通知》确认,生产经营性净资产5250000.00元折为35000000股,溢价17500000.00元,定向募集28000000股,溢价14000000.00元,共计溢价31500000.00元,扣除发行费用294000.00元,形成资本公积31206000.00元.

1996年5月30日,公司经山东省证券管理委员会鲁证管字(1996)23号文批准回购社会法人股644万股,回购价格每股2元,溢价回购值冲减资本公积6440000.00元.

(5) 盈余公积

1996年5月31日,公司盈余公积31907618.46元,系94-95年度利润分配提取形成.

4、财务指标分析

指标名称	1996年1-5月	1995年
------	-----------	-------

流动比率	1.09	1.04
速动比率	0.48	0.45
股东权益比率	36.92%	36.65%
应收帐款周转率	2.64	10.79
每股收益(元)	0.40(5个月)	1.21
每股净资产(元)	2.41	2.00
净资产收益率	16.60%(5个月)	60.38%

五、董事会上市之承诺

本公司董事会将严格遵守《中华人民共和国公司法》、《股票发行与管理暂行条例》、《公开发行股票公司信息披露实施细则》及《上海证券交易所市场业务试行规则》和有关法律、法规的规定，并自股票上市之日起作出如下承诺：

- 1、按照法律、法规的规定程序和要求披露重大信息，并接受证券主管机关、上海证券交易所的监督管理。
- 2、真实、准确、及时地在证券主管部门指定的报刊公布本公司中期和年度报告，以及本公司重大经营活动信息和重大事件。
- 3、本公司董事、监事及高级管理人员持股数量发生变化时，及时报告证券管理机关、上海证券交易所，并通过证券管理部门指定报刊通告社会公众。
- 4、在任何公共传播媒介中出现的消息可能对本公司股票的市场价格产生误导性影响时，本公司知悉后将及时予以澄清。
- 5、本公司董事、监事及高级管理人员不利用内幕消息从事股票交易。
- 6、本公司没有无记录负债。

六、重要事项揭示

1、本次公司股票发行额度为 1750 万股，其中 1344 万股用于本次发行，406 万股由公司内
部职工股占用，随本次发行新股同时上市，公司剩余 1624 万股内部职工股按国家有关规定自
本次新股上市之日起满三年后，方可上市流通。

2、山东对外律师事务所出具的法律意见书表明，公司不存在任何针对公司或与公司有关
的正在进行或者可能发生的诉讼、仲裁或行政处罚程序，也不存在任何诉讼、仲裁或者行政
处罚的威胁，公司董事、监事及高级管理人员到目前为止没有受到任何刑事起诉。

3、根据山东省人民政府鲁政字(1996)123 号文的批复，本公司所得税实际税负为 15%。

4、本公司利润分配政策

本公司每个年度的税后利润按照以下顺序分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定公积金 10%，但当法定公积金累积额达到公司注册资本 50%以上时，可不再
提取。
- (3) 提取法定公益金 5%-10%；
- (4) 提取任意公积金；
- (5) 支付普通股股利。

本公司股利分配方案由公司董事会制定，提交股东大会审议批准后实施。

本公司每年在会计年度结束后的六个月内派发一次股利。派发股利时，本着同股同利的原

则,按照各股东所持有的份额进行分配.股利分配采用现金或股票两种方式.本公司向个人分配股利时,按照国家有关法律、行政法规规定代扣个人所得税或个人调节税.

本公司 1996 年度税后利润由新老股东按持股比例共同享有分配. 预计本次发行后首次派发股利的时间是 1997 年 6 月 30 日或该日之前.

5、本公司历年股利分配情况为:1994 年以每股 0.75 元派发现金红利,1995 年以每股 0.88 元派发现金红利.

6、本次发行完成后,根据山东烟台会计师事务所出具的验资报告,本公司已在山东省工商行政管理局重新进行了登记注册,注册资本为 70000000 元人民币,注册号为 16309489-X.

7、根据山东省烟台会计师事务所审阅确认的本公司利润预测:本公司 1996 年度执行 33% 所得税率可获税后净利润 7858 万元,每股收益为 1.12 元,按征后返还 18% 计算, 可获税后净利润 9969 万元,每股收益为 1.42 元.

8、本公司为本次股票上市需要,全部经营性资产经山东审计师事务所鲁审事评字(1996)第 128 号重新评估,主要是建筑物和机器设备增值 44140383.31 元.经本公司第四次股东大会确认,本公司此次暂不作相应的帐务调整.

七、中介机构

1、主承销商及上市推荐人:海通证券有限公司

法定代表人:李惠珍

地址:上海市四川中路 175 号

电话:021-63296816

传真:021-63296017

联系人:蒋宝珠、金铭

2、上市推荐人:长城证券有限责任公司

地址:深圳市福田区八卦三路平安大厦四层

法定代表人:李仁杰

电话:0755-2414856

传真:0755-2414862

联系人:王学哲

3、发行人财务顾问:山东证券公司

法定代表人:胡荣甫

地址:山东省济南市千佛山路北首

电话:0531-2969931

传真:0531-2969497

联系人:初同新、钟慧

4、发行人律师事务所:山东省对外律师事务所

法定代表人:郑海鹏

地址:山东省济南市山大路 232 号

电话:0531-8954435

传真:0531-8933424

经办律师:李晓明、张守志

5、财务审计机构:山东烟台会计师事务所

法定代表人:刘天聚

地址:山东省烟台市芝罘区胜利路 2 号

电话：0535—6224420

传真：0535—6224381

6、资产评估机构：山东审计师事务所

法定代表人：林乐青

地址：济南市石棚街 15 号

地址：0531—6922756

传真：0531—6922905

经办评估人员：方莉、杨华岩

7、股票登记机构：上海证券中央登记结算公司

法定代表人：俞建麟

地址：上海闵行路 67 号

电话：021—63119568

传真：021—63257454

八、备查文件

- 1、公司成立的有关批准文件及注册登记文件
- 2、主管部门及上海证券交易所批准发行、上市的文件
- 3、公司章程
- 4、验资报告
- 5、审计报告
- 6、盈利预测报告
- 7、资产评估报告
- 8、招股说明书
- 9、其他相关文件

山东黑豹股份有限公司

一九九六年十月八日