

云南云维股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

云南云维股份有限公司一九九九年年度报告

重要提示：本公司董事会保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、 公司简介

1、公司法定中文名称：云南云维股份有限公司

公司法定英文名称：YUNNAN YUNWEI COMPANY LIMITED

英文缩写：YNYW

2、公司法定代表人：李剑秋

3、公司董事会秘书：滕仕喜

联系地址：云南省曲靖市沾益县花山镇云维证券部

电话：(0874) 3068588

传真：(0874) 3068590

4、公司注册及办公地址：云南省曲靖市沾益县花山镇

邮政编码：655038

5、公司信息批露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：云南云维股份有限公司证券部

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：云维股份 股票代码：600725

二、 会计数据和业务数据摘要：

1、 本年实现利润及构成（合并报表数据）

项目	单位：元
	金额
利润总额	3,381,211.14
净利润	3,260,574.24
扣除非经常性损益后的净利润	3,260,574.24
主营业务利润	28,782,090.61
其它业务利润	717,832.52
营业利润	2,449,305.49
投资收益	1,159,301.34
补贴收入	0.00
营业外收支净额	-227,395.69
经营活动产生的现金流量净额	12,817,342.42
现金及现金等价物净增加额	-36,049,214.70

2、 近三年主要会计数据和财务指标（单位：万元）

指标项目	1999年度	1998年度		1997年度	
		调整前	调整后	调整前	调整后
主营业务收入	14,432.00	12,726.64	12,726.64	16,361.82	16,361.82
净利润	326.06	-2,226.88	-3,017.49	2,306.16	1,463.07
总资产	35,379.84	40,452.67	38,804.64	41,547.13	40,713.90
股东权益(不含少数股东权益)	31,974.79	33,282.43	31,648.73	35,509.31	34,666.22
每股收益(元)	0.0296	-0.2024	-0.2743	0.21	0.133
每股收益(元)(月均)	0.0296	-0.2024	-0.2743	0.21	0.133
扣除非经常性损益后的每股收益(元)	0.0296	-0.2024	-0.2743	0.21	0.133
每股净资产(元)	2.91	3.03	2.88	3.23	3.15
调整后每股净资产	2.79	2.95	2.84	3.195	3.105
净资产收益率(%) (摊薄)	1.02	-6.69	-9.53	6.49	4.22
(加权)	1.02	-6.47	-9.10	6.71	4.31
每股经营活动产生的现金流量净额	0.117	0.104	0.104		

注：主要财务指标的计算方法：

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%

加权平均净资产收益率 = 当期净利润 / [(期初净资产 + 期末净资产) / 2 + 当期发行新股或配股新增净资产 × (自缴款结束日下一月份至报告期末的月份数 - 6) / 12]

调整后的每股净资产 = (年度末股东权益 - 三年以上的应收款项 - 待摊费用 - 待处理(流动、固定)资产净损失 - 开办费 - 长期待摊费用) / 年度末普通股股份总数

每股经营活动产生的现金流量净额 = 经营活动产生的现金流量净额 / 年度末普通股股份总数

3、报告期内股东权益变动情况

项目	股本	资本公积金	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	110,000,000	169,802,168.51	43,771,968.53	8,895,856.56	-7,086,854.50	316,487,282.54
本期增加				3,260,574.24	3,260,574.24	
本期减少						
期末数	110,000,000	169,802,168.51	43,771,968.53	8,895,856.56	-3,826,280.26	319,747,856.78

变动原因：报告期内期末数未分配利润及股东权益发生变化，系本年度实现净利润3,260,574.24元所致。

三、股本变动及股东情况介绍

(一) 股份变动情况表

数量单位：万股

	本期变动增减(+ -)					本次变动后
	本次变动前	配股	送股	公积金转股	增发 其它 小计	
一、未上市流通股份						
1、发起人股份	7250					7250
其中：						
国家持有股份	7250					7250
境内法人持有股份						
外资法人持有股份						
其它						
2、募集法人股份						
3、内部职工股						
4、优先股或其它						
其中：转配股						
尚未流通股计	7250					7250
二、已上市流通股份						
1、人民币普通股	3750					3750
2、境内上市的外资股						
3、境外上市的外资股						
4、其它						
已流通股份合计	3750					3750
三、股份总数	11000					11000

2、股票发行与上市情况

一九九六年六月十日至十九日，经中国证监会证监发审字（1996）79号文批准，公司采用专项存单的方式向社会公开发行3750万元人民币普通股，每股面值1元，发行价格为人民币4.70元，募集资金17625万元，发行后总股本11000万元，经上海证券交易所上证（1996）字第045号文批准，公司3375万股社会公众股已于一九九六年七月二日在上海证券交易所正式挂牌交易，公司职工股375万股已于一九九七年元月六日上市流通。

（二）股东情况介绍

1、报告期末股东数量：

截止1999年12月31日，公司共有股东总数29135户，其中，国有法人股股东1户（云南云维集团有限公司），公司高管股东8户，社会公众股股东29126户。

2、公司前10名股东持股情况

股东名称	持股数量（股）	占总股本的比例（%）
云南云维集团有限公司	7250000	65.90
金鑫基金	370000	0.336
庞宏飞	190140	0.173
丁 芊	139555	0.127
何先贵	135900	0.124
亿事达	130047	0.118

孟明	130000	0.118
徐剑芳	127000	0.115
朱海娣	120000	0.109
周三玲	113200	0.103

注：云南云维集团有限公司代表国家持有本公司65.9%的股份。

公司前10名股东之间不存在关联关系。

3、云南云维集团有限公司是本公司的控股股东，代表国家持有本公司65.9%的股份，法定代表人为李剑秋先生，经营范围为：聚乙烯醇、石灰石、石灰、电石、醋酸乙烯、甲醛、甲醇、粘合剂、维尼纶短纤、水泥、建筑材料、矿产品、机械设备、机电产品（不含小轿车）、副食品、糖、茶的批发、零售、代购代销、科研开发及技术转让。

4、报告期内公司控股股东的变更情况

本公司原控股股东为云南维尼纶厂，一九九九年十一月二日，云南维尼纶厂改组为云南云维集团有限公司，原云南维尼纶厂持有的云南云维股份有限公司7,250万股国有法人股转由云南云维集团有限公司承继持有，故公司控股股东名称变更为云南云维集团有限公司。

相关信息已于1999年11月16日在《中国证券报》及《上海证券报》披露，控股股东名称变更的有关手续正下在办理之中。

四、股东大会简介

1、本公司于一九九九年四月十七日在《中国证券报》及《上海证券报》上刊登了关于召开一九九八年年度股东大会的公告，并于一九九九年五月十八日在公司办公楼会议室召开了云南云维股份有限公司一九九八年年度股东大会，公司董事、监事及高级管理人员出席了会议，会议由董事长李剑秋先生主持，出席会议的股东及股东代表9人，共代表股份72,520,700股，占公司总股本的65.92%，会议形成以下决议：

- (1)全票通过了《公司98年度董事会工作报告》；
- (2)全票通过了《公司98年度监事会工作报告》；
- (3)全票通过了《公司98年度财务决算报告》；
- (4)全票通过了《公司98年度利润分配预案》；
- (5)全票通过了《关于续聘会计师事务所的议案》；
- (6)全票通过了《公司董事会换届的议案》；
- (7)全票通过了《公司监事会换届的议案》；

本次股东大会决议公告刊登于1999年5月19日《中国证券报》及《上海证券报》。

2、公司选举、更换董事、监事情况

因公司第一届董事会、监事会任期届满，公司于一九九九年五月十八日召开的1998年年度股东大会选举产生了公司第二届董事会。72,520,700股同意，占出席会议股东有效表决权股份总数的100%，公司第二届董事会成员为李剑秋先生、尹嘉润先生、董学周先生、胡华生先生、张自舒先生、段云保先生、邱光佑先生、袁杰锋先生，他们均为公司第一届董事会成员。

选举产生公司第二届监事会。72,520,700股同意，占出席会议股东有效表决权股份总数的100%。公司第二届监事会成员为于毅先生、王钦刚先生、张文灿先生，其中，王钦刚先生为连任监事、于毅先生为新当选监事、张文灿先生为公司职工代表推选的监事。

五、董事会报告

(一) 公司经营情况

1、公司所处行业为化工行业，主要生产基础化工产品聚乙烯醇（pva），以及相关的系列产品。

2、公司主营业务情况

公司主营聚乙烯醇及其相关原料、半成品的生产加工销售，本报告期公司生产聚乙烯醇18,145吨，比去年同期增加18.1%，销售聚乙烯醇18,248吨，比去年同期增加24.9%，产销率为100.5%，本年度公司完成主营业务收入144,320,016.08元，比去年同期增加13.4%，实现主营业务利润28,782,090.61元，比去年同期增加408.4%，净利润为3,260,574.24元，比去年同期增加110.56%。

3、公司全资子公司的经营情况及业绩

公司有一控股子公司--富源云维炭素有限责任公司，主营炭素制品，主要为本公司提供优质的焦炭、电极糊，成为本公司原料生产基地之一，由于一些历史遗留问题等因素的影响，致使九八年度亏损。九九年通过对其进行技术改造，调整产品结构，加强管理，开拓炭素市场，报告期内实现主营业务收入9,704,735.76元，利润总额278,093.36元。

4、公司在经营中出现的问题与困难及解决方案

本年度公司所处行业竞争仍然激烈，面临着市场疲软、产品销售价格上不去等不利因素的影响。为解决经营中出现的这些问题与困难，公司主要采取了以下相应的措施：

- (1) 把市场营销作为全年工作重点来抓。通过调整营销策略，加强营销队伍建设，巩固老市场、开辟新市场来增加产品销售提高产品市场占有率，对营销队伍严格监管和考核，增强销售人员事业心和责任感。在增加销售量的同时，加强货款回收管理，使应收货款明显减少，降低了资金占用成本。
- (2) 坚持以质取胜的方针，强化质量管理，严格程序控制体系的有效运行和产品质量的提高；
- (3) 强化内部管理和风险意识，实行个人工资收入与风险挂钩，细化成本、质量、产量目标，增收节支，节能降耗；
- (4) 加强生产管理各环节的挖潜工作，采取有效的措施，充分挖掘和发挥生产潜力，使公司九九年度的聚乙烯醇生产量达到了18,145吨，创造了公司有史以来的最高生产水平，降低了规模成本；
- (5) 坚持开展"学邯钢"活动，重点抓成本管理、现场管理和生产组织结构的优化调整。

(二) 公司财务状况（单位：元）

1、财务状况分析

项目	1999年	1998年	增减(%)
总资产	353,798,393.08	388,046,403.29	-8.83
长期负债			
股东权益	319,747,856.78	316,487,282.54	1.03
主营业务利润	28,782,090.61	5,661,151.77	408.41
净利润	3,260,574.24	-30,870,148.96	110.56

说明：总资产减少34,248,010.21，主要为归还短期借款、货币资金减少所致
 股东权益增加3,260,574.24，为本年净利润转入增加
 主营业务利润增加23,120,938.84，主要为产品成本降低形成
 净利润3,260,574.24元，主要为主营业务利润增加形成

2、本公司财务报告经云南省亚太会计师事务所审计，出具无保留意见审计报告

(三) 公司投资情况

截止1999年12月31日，公司长期投资余额为 3000万元，较上年没有变动。

1、募集资金使用情况

承诺投资项目	承诺投入金额	实际投资情况	实际投资项目
1. 扩建年产壹万吨聚乙烯醇生产线	4970万	九六年度股东大会审议通过放弃	收购富源炭素制品厂破产财产403万
2. 扩建年产3.6万吨电石生产线	4500万	九六年度股东大会审议通过放弃	
3. 扩建年产2.5万吨醋酸乙烯生产线	4973万	九六年度股东大会审议通过放弃	
4. 新建年产壹万吨醋酸乙烯乳液生产线	4720万	按承诺进行了前期投入1293087.90元	

说明：尚未使用的募股资金10,402万元存于银行，2,000万元用于购买国债，其它补充流动资金用于购买生产原材料。

2、公司实际投资项目按上表所列的内容进行了调整，具体调整原因及其程序，在96、97、98年度报告中均作了披露。

3、本报告期内，公司没有非募集资金投资的重大项目

(四) 加入WTO对公司生产经营的影响

中国加入世界贸易组织将对公司未来的经营情况产生一定的影响，具体有以下两方面：

1、聚乙烯醇产品的出口面临新的机遇

近两年国内聚乙烯醇市场竞争激烈，出口聚乙烯醇有较强的价格优势，聚乙烯醇将随入世而增大出口量；同时，将会对国内聚乙烯醇市场的供求关系产生积极的影响，从而导致国内聚乙烯醇价格的上涨。

2、相关行业出口转旺，可带动聚乙烯醇的销售市场转暖

中国入世后，将会带动纺织服装出口的大幅度增长，作为纺织产品生产用浆料的聚乙烯醇用量也将有所增长；另外，入世后，势必会刺激国内基建投资，增加胶粘剂产品和涂料行业的聚乙烯醇用量。

当然，由于国外同行业厂家的技术、管理水平及规模都比国内的生产厂家占有较大优势，中国入世后，可能会对国内厂家（包括本公司）带来一定的竞争压力，但综合来看，中国加入WTO带来的影响应是正面的居多；另外，由于国际石油价格的上涨，使乙烯法生产PVA的成本上升，其价格竞争优势缩小，有利于以电石乙炔法生产PVA的厂家（包括本公司）的价格竞争。

(五) 2000年发展计划

- 1、以市场为导向，以提高经济效益为中心，采取多种方式促进公司主营业务和经济效益的增长；
- 2、强化管理，节约费用，降低成本，防范经营风险；
- 3、完善营销体制，努力开拓市场；
- 4、加大技改力度，注重新产品开发，以高科技改造传统产业、传统工艺，努力形成产品系列化、多品种发展的格局；
- 5、积极推进内部体制改革，进一步激发广大职工的工作热情。

(六) 董事会日常工作情况

1、报告期内董事会的会议情况及决议内容

(1) 云南云维股份有限公司第一届董事会第十一次会议于一九九九年四月十四日上午在公司董事会会议室召开，董事长李剑秋先生主持会议，应到董事9人，实到董事8人，列席代表4人，符合公司章程及《公司法》规定，会议审议通过了如下决议：

- <1>审议通过了公司1998年年度报告和年度报告摘要；
- <2>审议通过了公司1998年年度总经理工作报告；
- <3>审议通过了公司1998年年度财务决算报告；
- <4>审议通过了公司1998年年度利润分配预案；
- <5>审议通过了关于聘请会计师事务所的议案；
- <6>审议通过了关于建设云维科技教育培训中心的议案；
- <7>审议通过了云南云维股份有限公司董事会换届议案；
- <8>审议通过了关于推荐公司董事会秘书的议案；
- <9>审议通过了关于召开1998年年度股东大会的议案；

(2)、云南云维股份有限公司第二届董事会第一次会议于一九九九年五月十八日在公司董事会会议室召开，董事长李剑秋先生主持会议，应到董事8人，实到董事6人，符合公司章程及《公司法》规定，会议审议通过了如下决议：

- <1>选举李剑秋先生为公司董事长、选举尹嘉润先生为公司副董事长；
- <2>聘任李剑秋先生为公司总经理；
- <3>根据公司总经理李剑秋先生的提名，聘任董学周先生、胡华生先生为公司副总经理。

(3)、云南云维股份有限公司第二届董事会第二次会议于一九九九年五月十八日在公司董事会会议室召开，董事长李剑秋先生主持会议，应到董事8人，实到董事8人，3名监事列席会议，符合公司章程及《公司法》规定，会议审议通过了如下决议：

- <1>审议通过了公司1999年度中期报告；
- <2>审议通过了公司1999年度中期利润分配预案。

2、公司董事会对股东大会决议进行了认真的贯彻执行。

(七) 公司管理层及员工情况

1、董事、监事及高级管理人员

姓名	性别	职务	年龄	任期	年初及年末持股数	年度报酬(元)
李剑秋	男	董事长 总经理	44	三年	3000	28550
尹嘉润	男	副董事长	57	三年	3000	28257
董学周	男	董事 副总经理	35	三年	2100	22258
段云保	男	董事	42	三年	2000	23701
张自舒	男	董事	53	三年	2000	24666
胡华生	男	董事 副总经理	42	三年	2100	23925
邱光佑	男	董事	33	三年	0	18374
袁杰锋	男	董事	51	三年	0	
于毅	男	监事会主席	42	三年	0	22966
王钦刚	男	监事	49	三年	2000	22162
张文灿	男	监事	49	三年	2000	19716
滕仕喜	男	董事会秘书	30		0	13385

报酬区间：2万元-2.5万元6人 1.5万元-2万元3人

1万元-1.5万元2人

袁杰锋先生不在本公司领取报酬。

注：任期三年为1999年5月18日至2002年5月18日

2、董事、监事及高级管理人员离任情况

报告期内公司有一名董事黄秉宪先生及一名监事张洪秀女士因退休离任。

3、聘任或解聘公司经理、董事会秘书情况

公司于一九九九年五月十八日召开第二届董事会第一次会议，聘任李剑秋先生为公司总经理，聘任董学周先生、胡华生先生为公司副总经理。

因董学周先生工作变动，公司于一九九九年四月十四日召开的第一届董事会第十一次会议上审议通过了解聘董学周先生董事会秘书职务，并推荐滕仕喜先生为公司董事会秘书的议案。

4、公司员工情况

报告期内，公司员工1872人，其中生产人员1191人，销售人员75人，工程技术人员247人，财务人员29人，管理人员55人，一般行政人员156人；大学本科毕业59人，专科毕业111人，高中、中专及中技848人。

(八) 本次利润分配预案：经云南亚太会计师事务所审计，公司一九九九年度实现净利润3,260,574.24元，加上年初经追溯调整后的未分配利润为-7,086,854.50元，本年度可供股东分配利润为-3,826,280.26元，董事会决定本次不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

(九) 其它报告事项：

《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露指定报刊，报告期内未作变更。

六 监事会报告

(一) 监事会工作情况

本公司监事会严格按照中国证监会的监管要求和《公司法》、《公司章程》所赋予的职责，对公司董事会、经理及其他高级管理人员执行职务、履行职责情况进行了认真有效的监督。列席董事会会议，对董事会各项议案和重大决策，积极参与讨论。报告期内，公司监事会共召开三次会议：

1、1999年4月14日在公司三楼会议室召开了一届监事会第八次会议，3名监事出席会议，会议审议通过了以下决议：

- (1) 审议通过了一九九八年度监事会工作报告；
- (2) 审议通过了关于监事会换届的议案；

2、1999年5月18日在公司办公楼会议室召开二届监事会第一次会议，3名监事全部出席会议，会议选举于毅先生为公司监事会召集人。

3、1999年8月4日在公司办公楼会议室召开二届监事会第二次会议，3名监事全部出席会议，会议审议了以下议提：

- (1) 审议了公司《1999年中期报告》；
- (2) 审议了公司《1999年中期利润分配预案》：不分配不转增；
- (3) 学习《公司法》及《公司章程》。

（二）公司依法运作情况

本公司董事、经理及其他高级管理人员在本报告期内严格按照《公司法》、《公司章程》和有关法律、法规及证管部门的规定规范运作，忠于职守，始终围绕为提高公司的经济效益和维护股东的利益努力工作，在本报告期内未发现违反法律、法规、《公司章程》及股东大会决议的行为。

（三）报告期内，监事会对会计师事务所出具的审计意见及所涉及的事项作出了认真的评价，财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

（四）公司报告期内募集资金投资项目未作任何变更。

（五）本报告期内公司没有收购、出售资产交易情况，不存在损害股东或资产流失的情况。

（六）本公司在报告期内的关联交易均按照公平、公正、合法的原则进行，不存在损害上市公司利益的情况。

（七）云南亚太会计师事务所对公司一九九九年年度财务报告出具了无保留意见的审计报告。

七、重要事项

1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司无任何一位董事、监事和高级管理人员受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司控股股东名称发生了变更，董事会、监事会进行了换届选举，公司董事会秘书进行了改聘：

本公司控股股东原为云南维尼纶厂，一九九九年十一月二日，云南维尼纶厂改组为云南云维集团有限公司，根据云国资企[1999]第76号《关于云南云维股份有限公司7250万股国有法人股转由云南云维集团有限公司承继持有的报告的批复》，批准原云南维尼纶厂持有的云南云维股份有限公司7,250万股国有法人股转由云南云维集团有限公司承继持有，故公司控股股东名称应变更为云南云维集团有限公司，其有关手续在办理之中。

公司于一九九九年五月十八日召开的1998年年度股东大会选举产生了公司第二届董事会。公司第二届董事会成员均为公司上届董事会成员；同时选举产生公司第二届监事会。公司第二届监事会三名成员组成，其中，王钦刚先生为连任监事、于毅先生为新当选监事、张文灿先生为公司职工代表推选的监事。

因董学周先生工作变动，公司于一九九九年四月十四日召开的第一届董事会第十一次会议，解聘了董学周先生董事会秘书职务，推荐滕仕喜先生为公司董事会秘书。

4、报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并等事项。

5、重大关联交易事项

（1）与云南云维集团有限公司的关联交易

云南云维集团有限公司是公司的控股股东，持有本公司股份7250万股，占公司总股本的65.9%。根据公司与云南云维集团有限公司签订的土地使用租赁合同和劳务交换协议，本报告期内公司向云南云维集团有限公司支付土地租赁费1,607,196.72元，云

南云维集团有限公司向本公司支付水、电费3,849,263.44元，根据本公司与云南云维集团有限公司签订的《废渣处理协议》，集团公司为本公司清理废渣，1999年度本公司为此支付款项1,570,800.00元。云南云维集团有限公司向本公司购买材料，其价格按市场公允价格确定，本报告期内，云南云维集团有限公司向本公司购买材料金额为619,366.44元。

(2) 与云维劳动服务公司的关联交易

云维劳动服务公司与本公司同属一个母公司，本公司销售给云维劳动服务公司产品与本公司销售给其它客户的产品价格相同，本报告期内，本公司向云维劳动服务公司销售产品金额1,182,299.13元。

6、本公司相对于控股股东云南云维集团有限公司资产完整、财务独立，在人员方面，因为一些历史遗留问题因素的影响，在个别交叉任职情况。对此，公司正积极通过与控股股东及其上级主管部门协商解决，以达到人员方面也完全独立。

7、报告期内公司没有发生托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。

8、报告期内公司无改聘、解聘会计师事务所情况。

9、无其他重大合同。

10、报告期内公司名称或简称无变更。

11、报告期内没有发生《证券法》第六十二条、《股票条例》第六十条和《信息细则》第十七条所列举的重大事件以及公司董事会判断为重大事件的事项。

12、99年度因执行财政部《关于印发〈股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定〉的通知》（财会字[1999]35号）文件，本公司从1999年1月1日起变更短期投资跌价准备、坏帐准备及存货跌价准备的会计政策，并对以前年度进行追溯调整，调整前1999年年初未分配利润为7,583,646.69元，调整后的累计影响数为15,933,885.98元，调减了1999年年初未分配利润14,267,418.94元；因子公司及母公司调整以前年度损益项目，影响1999年年初未分配利润减少403,082.25元，调整后1999年年初未分配利润为-7,086,854.50元；对1999年度的影响金额为4,588,627.88。

八、财务会计报告

(一) 审计报告

云南云维股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了贵公司1999年12月31日的资产负债表及1999年度的利润及利润分配表和现金流量表。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《股份有限公司会计制度》的有关规定，在所有重大方面公允地反映了贵公司1999年12月31日的财务状况及1999年度的经营成果和现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

云南亚太会计师事务所

中国注册会计师：方自维

昆明市拓东路23号

中国注册会计师：黄晓晖

二000年四月四日

(二) 会计报表

(三) 会计附注

会 计 报 表 附 注

(一)、公司简介

云南云维股份有限公司(以下简称本公司)是1995年12月26日经云南省人民政府"云政复(1995)105号"文批准,以募集方式设立的股份公司,公司注册资本11000万元。经营范围为:主营生产销售化工、建材产品,主要产品有聚乙烯醇、醋酸乙烯、电石。

(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

本公司执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及有关补充规定。

2、会计年度

本公司采用公历年度,即每年从1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币及外币核算方法

本公司以人民币为记帐本位币,会计年度内涉及外币的经济业务,按发生当月初外汇市场汇价折合人民币入帐。月末将外币帐户余额按月末外汇市场汇价重新折合人民币金额,该金额与原帐面人民币之间的差额列入相关费用或资产。

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、现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时确定的现金等价物,是指本公司持有的期限短(一般指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、坏帐核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失,按"帐龄分析法"计提应收款项的坏帐准备比例如下:

帐龄	计提比例
1年以下	10%
1---2年	15%
2---3年	20%
3---4年	30%

4---5年	50%
5年以上	60%

坏帐确认的标准：对符合下列条件之一时，确认为坏帐。

因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对符合上述标准之一的应收款项，根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准后作为坏帐损失，并转销提取的坏帐准备。

7、存货核算方法

存货包括原材料、备品备件、辅助材料、库存商品、燃料、包装物、在产品、自制半成品、低值易耗品等。

母公司的原材料、备品备件、燃料、包装物及部分辅助材料的核算采用计划成本核算，领用发出时通过分摊材料成本差异调整为实际成本；库存商品、在产品和自制半成品按实际成本核算，领用发出时采用加权平均法；低值易耗品采用一次摊销法核算。

子公司的存货除原材料采用计划成本核算外，均采用实际成本核算，领用发出时采用加权平均法计价。

(4)期末存货按成本与可变现净值孰低计价，并按存货的单个项目计提存货跌价准备，存货跌价准备计入当期损益。

8、短期投资核算方法

短期投资按实际支付的价款扣除已宣告发放但未领取的现金股利或利息入帐。

中期期末或年度终了按成本与市价孰低计价，并按投资总额计提短期投资跌价准备，短期投资跌价准备计入当期损益。

9、长期投资核算方法

本公司的长期股权投资以实际支付的价款或确定的价值记帐。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%或20%以上，或虽不足20%但有重大影响时，采用权益法核算，并对占被投资该单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上的编制合并报表；对其他单位投资占该单位有表决权资本总额

20%或20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算。

本公司长期投资年末不存在成本低于市价的现象，故不需要计提长期投资减值准备。

10、固定资产计价和折旧方法

本公司固定资产是指使用期限在一年以上，单位价值在2000元以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他与生产、经营有关的设备、器具、工具等。

固定资产按实际成本计价。

固定资产折旧采用平均年限法按分类折旧率计提，各类固定资产的分类、估计经济使用年限和预计残值率确定的年折旧率如

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率（%）	残值率（%）
--------	---------	---------	--------

1、房屋建筑物

A、一般生产用房	33	2.88	5
----------	----	------	---

B、受腐蚀生产用房	21	4.52	5
-----------	----	------	---

C、其他建筑物	21	4.52	5
---------	----	------	---

2、机器设备类

A、机械设备	14	6.79	5
B、动力设备	17	5.59	5
C、传导设备	24	3.96	5
D、仪表设备	12	7.92	5

11、在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。在建筑期或安装期内为该工程所发生的借款利息计入该工程成本。在建工程完工交付使用时作为结转固定资产的时点。

12、无形资产计价和摊销方法

无形资产按实际发生额核算，在受益期内（不超过经营期限）分期平均摊销。

13、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，并在项目的受益期内平均摊销。

14、收入确认的原则

商品销售：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的有关凭据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

提供劳务：在同一年度内发生并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

他人使用本公司资产而发生的收入：他人使用本公司资产发生的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入的金额能够可靠地计量。

15、所得税的会计处理方法

本公司所得税采用应付税款法进行会计处理。

16、合并会计报表的编制方法

合并范围：本公司投资额占被投资企业有表决权资本总额50%以上的子公司纳入合并会计报表编制范围。

编制方法按财政部颁发的《合并会计报表暂行规定》的规定，将母公司会计报表和纳入合并范围的子公司会计报表在抵销公司间重大交易、资金往来、债权债务等交易事项的基础上编制合并会计报表。

17、报告期内会计政策、会计估计发生的变化

按财政部财会字（1999）35号《关于印发 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定 的通知》和财政部财会字（1999）49号文《关于 股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定问题解答 的通知》的有关规定，本公司本年度计提短期投资跌价准备、坏帐准备、存货跌价准备的会计政策发生了变更，并采取追溯调整法进行调整。

上述会计政策变更的累计影响数为15,933,885.98元，其中因坏帐准备计提方法变更的累计影响数为13,033,714.61元，存货计价方法变更的累计影响数为2,900,171.37元；由于会计政策变更，调减了1998年度的净利润7,601,550.80元；调减了1999年年初留存收益15,933,885.98元，其中：盈余公积调减了1,666,467.04元，未分配利润调减了14,267,418.94元，利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了6,665,868.14元。

（三）、税项

1、企业所得税

根据云南省人民政府"云政复[1997]24号"文的批复,本公司所得税按33%的税率计缴,超过15%的部分,享受"先征后返"的优惠政策。

2、流转税

主要税(费)种	税率	计税依据
增值税	17%	应税销售额
营业税	5%	应税营业收入
城市维护建设税	5%	增值税、营业税的应纳税额
教育费附加	3%	增值税、营业税的应纳税额

(四)、控股子公司及合营企业

子公司名称	注册地	法定代表人	注册资本	本公司所占比例%	经营范围
富源云维炭素有限责任公司	云南省富源县	胡华生	900万元	56.62	焦炭

(五)、会计报表主要项目注释(金额单位:人民币元)

(一)合并会计报表主要项目注释

以下注释期初数是指调整后1998年12月31日余额,期末数是指1999年12月31日余额;本期发生数是指1999年1月1日至12月31日金额,上年同期数是指调整后1998年1月1日至12月31日金额。

1、货币资金

项 目	期 初 数	期 末 数
现 金	318,594.18	168,873.58
银 行 存 款	137,168,251.41	103,397,310.34
其他货币资金	2,644,321.73	515,768.70
合 计	140,131,167.32	104,081,952.62

2、短期投资和短期投资跌价准备

项 目	期 初 数		期 末 数	
	投资金额	跌价准备	投资金额	跌价准备
债券投资			20,000,000.00	365,698.66

注:根据报表日收盘价,债券投资报表日市价总额为:19,634,301.34元。

资料来源取自证券交易所1999年12月30日(1999年12月31日为法定公休日,故取报表日最近一个交易日市价。)收盘价本期新增短期投资2000万元,为1999年9月从二级市场购买的国债。

3、应收帐款、应收票据、其它应收款和预付帐款

(1)应收帐款

帐 龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	79,159,009.32	94.15	7,915,900.93	8,603,224.18	12.61	860,322.42

一至二年	2,124,177.57	2.53	318,626.64	55,500,326.67	81.32	8,325,049.00
二至三年	674,025.99	0.80	134,805.20	1,519,530.51	2.23	303,906.10
三年以上	2,120,508.04	2.52	636,152.41	2,626,880.63	3.84	788,064.19
合计	84,077,720.92	100	9,005,485.18	68,249,961.99	100	10,277,341.71

1) 欠款前五名的单位如下:

单位名称	期末余额	欠款时间	欠款原因
广州德胜化工贸易有限公司	12,921,624.11	滚动	常供客户定时结算
广东黄埔金沙化工公司	11,346,197.92	滚动	常供客户定时结算
武汉商业化工涂料经销公司	6,753,003.48	滚动	常供客户定时结算
成都滨江化工厂	3,928,429.84	滚动	常供客户定时结算
上海鸿达化工物资公司	3,091,935.79	滚动	常供客户定时结算

2) 应收帐款期末余额中无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 其他应收款

帐龄	期初数			期末数		
	金额	比例%	坏帐准备	金额	比例%	坏帐准备
一年以内	2,345,656.08	22.88	234,565.61	1,621,705.52	16.81	162,170.55
一至二年	236,297.03	2.30	35,444.55	217,992.60	2.43	32,698.89
二至三年	588,481.47	5.74	117,696.29	50,846.44	0.53	10,169.29
三年以上	7,083,370.84	69.08	4,062,281.28	7,665,852.31	80.23	6,058,950.50
合计	10,253,805.42	100	4,449,987.73	9,556,396.87	100	6,263,989.23

1) 欠款前五名的单位如下:

单位名称	期末余额	欠款时间	欠款原因
师宗县酒厂	6,563,177.57	95.9	借款
职工个人借款	1,072,113.88	滚动	差旅费、培训等费
曲靖市麒麟区总工会	500,000.00	96.2	借款
远征摄制费	500,000.00	95.6	借款
花山水电站	277,952.76	滚动	电费

2) 其他应收款期末余额中无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 预付帐款

帐龄	期初数		期末数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	4,807,575.49	75.64	2,183,125.94	41.46

一至二年	283,568.14	4.46	1,778,998.20	33.78
二至三年	358,865.04	5.65	242,130.86	4.60
三年以上	905,588.21	14.25	1,061,968.35	20.16
合计	6,355,597.33	100	5,266,223.35	100

1) 欠款前五名的单位如下:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
通海县锻压厂	1,363,831.65	滚动	预付材料款
广东工安信(珠海)有限公司	453,600.00	95.5	预付活性炭款
田百建	383,508.00	99.2	预付工程款
云南维尼纶厂建筑安装公司	364,800.00	99.11	预付工程款
云南云峰化工总公司	301,236.05	滚动	预付甲醇款

2) 预付帐款期末余额中无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(4) 应收票据

期初数	期末数
3,729,200.00	20,574,250.00

应收票据期末余额较期初余额增长451.71%,主要原因是本期货款采用票据结算的比例增加。

4、存货及存货跌价准备

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	641,302.17		214,479.29	153,647.69
备品备件	2,664,136.52	739,934.03	2,267,618.05	739,934.03
辅助材料	3,520,927.32		4,044,785.44	
库存商品	13,372,775.05		9,487,746.71	
燃料	2,049,610.24		1,531,787.39	
低值易耗品	4,360,377.16		4,870,045.49	
包装物	637,560.67	414,275.16	471,287.84	414,275.16
在产品	5,783,824.92		4,834,965.03	
自制半成品	2,898,728.04	1,745,962.18	1,747,697.38	1,745,962.18
在途材料	217,350.71		277,008.28	
分期收款发出商品	0.00		775,058.21	
合计	36,146,592.80	2,900,171.37	30,522,479.11	3,053,819.04

5、待摊费用

类别	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
期初进项税	510,387.84		510,387.84	
财产保险费	195,191.72	550,496.76	562,189.56	183,498.92
水费	160,000.00		160,000.00	
车辆保险费	32,570.00	119,864.60	134,604.15	17,830.45
合计	898,149.56	670,361.36	1,367,181.55	201,329.37

6、长期投资

项目	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	金额	减值准备			金额	减值准备
长期股权投资	30,000,000.00				30,000,000.00	

长期股权投资为其他股权投资,具体明细如下:

被投资单位	投资起止期	投资金额	比例	减值准备	备注
广东发展银行	98.9.8	30,000,000.00	0.714%		成本法核算

7、固定资产及累计折旧

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
固定资产资产原值				
房屋建筑物	45,278,969.39	4,410,889.99	37,123.37	49,652,736.01
机器设备	207,858,443.77	3,146,678.51	4,823,759.03	206,181,363.25
合计	253,137,413.16	7,557,568.50	4,860,882.40	255,834,099.26
累计折旧				
房屋建筑物	26,841,104.65	1,891,999.63	3,520.00	28,729,584.28
机器设备	147,861,540.37	10,386,611.89	4,527,146.58	153,721,005.68
合计	174,702,645.02	12,278,611.52	4,530,666.58	182,450,589.96
净值	78,434,768.14			73,383,509.30

8、在建工程

工程项目名称	期初数	本期增加	本期转入固定资产数	期末数	资金来源	工程进度
粉煤灰系统治理工程	636,862.01	209,776.85(其中 利息资本化金额36,036.00)		846,638.86(其中利 息资本化金额36,036.00)	环保贷款	70%

水溶性纤维开发工程	901,098.77			901,098.77	自筹	75%
尿醛树脂开发工程	1,293,087.90			1,293,087.90	自筹	70%
电炉电容补偿技改	36,757.00	492,287.24	529,044.24	0.00	自筹	
有机废水处理工程	2,652,121.24	738,399.99	2,763,344.78	627,176.45	自筹	98%
有机电石调度楼工程	604,815.36	251,993.83	205,401.83	651,407.36	自筹	96%
1#门至电石路改造	849,041.61	218,111.30	1,067,152.91	0.00	自筹	
D3000水膜除尘工程	171,220.57	17,867.02		189,087.59	自筹	70%
有机改造	954,857.15	395,160.00		1,350,017.15	自筹	50%
零星工程	341,301.04	12,570.00		353,871.04	自筹	
科技楼工程	0.00	183,000.00		183,000.00	自筹	8%
合计	8,441,162.65	2,519,166.23	4,564,943.76	6,395,385.12		

9、无形资产

种类	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	4,704,000.00	4,641,280.00			94,080.00	4,547,200.00	580个月

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
716煤矿投资	820,688.17		114,854.28	705,833.89
通讯工程	471,915.26		197,195.16	274,720.10
合计	1,292,603.43		312,049.44	980,553.99

11、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	10,000,000.00	0.00	以定期存单质押
担保借款	14,920,000.00	1,750,000.00	母公司担保
合计	24,920,000.00	1,750,000.00	

12、应付帐款、应付票据、预收帐款、其它应付款

(1) 应付帐款

期初数	期末数
10,489,150.80	9,013,134.74

期末余额中无欠持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(2) 预收帐款

期 初 数	期 末 数
3,018,134.96	3,217,916.54

期末余额中无欠持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

(3) 其他应付款

期 初 数	期 末 数
16,652,506.34	6,839,289.33

期末余额中欠持有本公司5%以上股份的股东单位有云南云维集团有限公司。

(见关联方关系及其交易)

13、应交税金

税 种	期初欠交税额	期末欠交税额
增值税	-568,596.60	-1,246,398.15
城建税	141,349.24	256,117.67
营业税	552.94	0.00
所得税	-3,500,000.00	0.00
资源税	0.00	162.24
合计	-3,926,694.42	-990,118.24

14、预提费用

类别	期初数	期末数	原 因
贷款利息	38,712.50	0.00	
大修理费	0.00	4,593,590.99	正常结存
排污费	0.00	70,000.00	正常结存
销售费用	0.00	1,045,300.80	正常结存
合计	38,712.50	5,708,891.79	

15、股本

项 目	本次变动前金额	本次变动增减(+、-)					本次变动后金额
		配 股	送 股	公积金转股	增发	其他 小计	
一、未上市流通股份							
1、发起人股	72,500,000.00						72,500,000.00
其中：							
国家持有股份							
境内法人持有股	72,500,000.00						72,500,000.00
境外法人持有股份							
其 他							
2、募集法人股份							

3、内部职工股

4、优先股及其他

未上市流通股份合计	72,500,000.00	72,500,000.00
-----------	---------------	---------------

二、已上市流通股份

1、人民币普通股	37,500,000.00	37,500,000.00
----------	---------------	---------------

2、境内上市的外资股

3、境外上市的外资股

4、其他

已上市流通股份合计	37,500,000.00	37,500,000.00
-----------	---------------	---------------

股份总数	110,000,000.00	110,000,000.00
------	----------------	----------------

16、资本公积

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
股本溢价	169,802,168.51			169,802,168.51
接受捐赠资产准备				
住房周转金转入				
资产评估增值准备				
股权投资准备				
被投资单位接受捐赠准备				
被投资单位评估增值准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额				
其他资本公积转入				
合 计	169,802,168.51			169,802,168.51

17、盈余公积

项 目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
法定盈余公积	8,895,856.56			8,895,856.56
公益金	8,895,856.56			8,895,856.56
任意盈余公积	25,980,255.41			25,980,255.41
合 计	43,771,968.53			43,771,968.53

1998年末原盈余公积为45,438,435.57元，因追溯调整四项准备调减盈余公积1,666,467.04元。

18、未分配利润

项 目	期 初 数	本期增加数	本期减少数	期 末 数
未分配利润	-7,086,854.50	3,260,574.24		-3,826,280.26

注：根据财政部《财会字（1999）35号文》的规定及公司董事会有关决议，本公司从1999年1月1日起变更短期投资跌价准备、坏帐准备及存货跌价准备的会计政策，并对以前年度进行追溯调整，调整前1999年年初未分配利润为7,583,646.69元，调整后的累计影响数为15,933,885.98元，调减了1999年年初未分配利润14,267,418.94元；因子公司及母公司调整以前年度损益项目，影响1999年年初未分配利润减少403,082.25元，调整后1999年年初未分配利润为-7,086,854.50元。

19、其他业务利润

	本年数	上年数
其他业务收入	9,964,108.55	14,283,447.69
其中：销售材料收入	1,606,693.04	5,658,379.23
提供劳务收入	3,459,262.91	3,819,200.26
运输收入	4,898,152.60	4,805,868.20
其他业务支出	9,246,276.03	12,959,796.45
其中：销售材料成本	956,011.40	4,299,919.31
提供劳务成本	3,556,230.96	4,074,488.74
运输成本	4,734,033.67	4,585,388.40
合计	717,832.52	1,323,651.24

其他业务利润本期发生额较上期下降45.77%，主要原因是本期原材料销售减少。

20、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	251,605.17	1,433,639.75
减：利息收入	5,018,310.45	2,962,183.03
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	9,198.80	89,481.70
合计	-4,757,506.48	-1,439,061.58

财务费用本期发生额较上期下降230.60%，主要原因是本期偿还了大部份短期借款，相应减少了利息支出。

21、投资收益

项目	股权投资收益		债权投资 收益	联营或合营公司分来利润	年末调整的被投资单位所 有者权益增减的金额	备注
	成本法	权益法				
短期投资跌价准备	-365,698.66					
股权投资收益	1,525,000.00					
合计	1,159,301.34					

22、支付的其他与经营活动有关的现金 14,357,532.47 元

其中的主要项目如下：

项目	本期发生数	上年同期数
排污费	2,088,418.65	2,591,808.91

土地租赁费	1,607,196.70	1,607,196.70
运输费	1,226,328.18	1,376,905.33
差旅费	465,459.84	519,819.94
修理费	1,211,375.30	1,087,490.41
包装费	2,501,690.52	2,057,224.26
保险费	694,263.04	782,935.36
水费	661,058.61	617,572.62

(二) 母公司会计报表主要项目注释

1、应收帐款

帐 龄	期 初 数			期 末 数		
	金 额	比例%	坏帐准备	金 额	比例%	坏帐准备
一 年 以 内	79,131,454.32	94.15	7,913,145.43	8,479,357.58	12.45	847,935.76
一 至 二 年	2,124,177.57	2.53	318,626.64	55,472,771.67	81.46	8,320,915.75
二 至 三 年	674,025.99	0.80	134,805.20	1,519,530.51	2.23	303,906.10
三 年 以 上	2,120,508.04	2.52	636,152.41	2,626,880.63	3.86	788,064.19
合 计	84,050,165.92	100	9,002,729.68	68,098,540.39	100	10,260,812.80

以上均无持有本公司5%以上股份的股东单位欠款。

2、长期投资

(1) 长期投资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
长期股权投资	34,188,572.18	157,456.46		34,346,028.64

长期股权投资为其他股权投资,具体明细如下:

被投资单位名称	投资起止期	投资金额	比例	减值准备	本期权益增减	累积权益增减	备注
富源云维炭素有限公司	98.1.22	4,346,028.64	56.62%		157,456.46	-749,971.36	权益法核算
广东发展银行	98.9.8	30,000,000.00	0.714%				成本法核算
合计		34,346,028.64			157,456.46	-749,971.36	

3、投资收益

项 目	股权投资收益		债权投资收益	联营或合营公司分来利润	年末调整的被投资单 所有者权益增减的金额
	成本法	权益法			
短期投资	-365,698.66				
长期投资	1,525,000.00	157,456.46			
合 计	1,159,301.34	157,456.46			

4、主营业务收入

主营业务类别	本年发生数	上年发生数
--------	-------	-------

产品销售收入 146,176,272.92 126,992,415.80

(六)、关联方关系及其交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
云南云维集团有限公司	云南省曲靖市花山镇	水泥	母公司	国有	李剑秋
富源云维炭素有限责任公司	云南省富源县	焦炭	控股子公司	有限公司	胡华生

(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)	本年增加数	本年减少数	期末数(元)
云南云维集团有限公司		139,470,000.00		139,470,000.00
富源云维炭素有限责任公司		9,000,000.00		9,000,000.00

(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(元)		本年增加数		本年减少数		期末数(元)	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
云南云维集团有限公司	72,500,000.00	65.90					72,500,000.00	65.90
富源云维炭素有限责任公司	5,096,000.00	56.62					5,096,000.00	56.62

2、关联交易

(1) 本公司所销售的产品价格政策：

本公司与关联方的交易遵循独立核算和以市价为基础的公允定价原则。

(2) 不存在控制关系的关联方关系的性质

企业名称	与本公司的关系
云南维尼纶厂劳动服务公司	受同一母公司控制
昆明圣火制药有限责任公司	受同一母公司控制
云南云维糖业公司	受同一母公司控制
云南维尼纶厂建筑安装装璜公司	受同一母公司控制

(3) 采购货物

本公司1999年度及1998年度向关联方采购货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
云南云维集团有限公司	2,125,377.80	1,800,486.80

(4) 销售货物

本公司1999年度及1998年度向关联方销售货物有关明细资料如下：

企业名称	本期数	上期数
云南云维集团有限公司	619,366.44	1,408,012.28

云南维尼纶厂劳动服务公司	1,182,299.13	1,078,358.97
云南云维糖业公司	6,169,644.22	
合 计	7,971,309.79	2,486,371.25

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	年 末 余 额	
	1999年	1998年
应收帐款单位名称：		
云南维尼纶厂劳动服务公司	450,596.50	555,180.00
云南云维糖业公司	728,225.00	--
其他应付款单位名称：		
云南云维集团有限公司	608,093.84	8,118,831.22

(6) 其他应披露事项

- 1、根据本公司与云南云维集团有限公司（原云南维尼纶厂）签订的《土地使用权租赁合同》，公司1998年度及1999年度均向云南云维集团有限公司支付土地租赁费 1,607,196.72元。
- 2、本公司1998年度、1999年度为云南云维集团有限公司提供水电，金额分别为3,811,471.81元、3,849,263.44元。
- 3、根据本公司与云南云维集团有限公司签订的《废渣处理协议》，该公司为本公司清理废渣，1999年度本公司为此支付款项 1,570,800.00元。
- 4、云南维尼纶厂建筑安装装璜公司为本公司新建科技大楼和化工原料仓库，截止1999年12月31日本公司已预付工程款364,800.00元。

(七)、或有事项

公司截止本报告日止，无需要披露重大或有事项。

(八)、承诺事项

公司截止本报告日止，无需要披露重大承诺事项。

(九)、资产负债表日后事项中的非调整事项

公司截止本报告日止，未发生影响会计报表阅读和理解的重大资产负债表日后非调整事项。

(十)、债务重组事项

公司截止本报告日止，无债务重组事项。

(十一)、其他重要事项

公司截止本报告日止，无应披露而未披露的其他重要事项。

九、公司的其他有关资料

1、公司首次注册日期：1996年6月26日

地点：云南省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：29198030 - 06/6

3、税务登记号码：532201291980300

4、公司未流通股票的托管机构：上海证券中央登记结算公司

5、公司聘请的会计师事务所：

云南亚太会计师事务所有限责任公司

办公地址：昆明市吴井路161号

十、备查文件目录

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

云南云维股份有限公司

董 事 会

2000年4月3日

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	104,081,952.62	104,021,470.94	140,131,167.32	140,105,183.01
短期投资	20,000,000.00	20,000,000.00		
减：短期投资跌价准备	365,698.66	365,698.66		
短期投资净额	19,634,301.34	19,634,301.34		
应收票据	20,574,250.00	20,574,250.00	3,729,200.00	3,729,200.00
应收股利				
应收利息				
应收帐款	68,249,961.99	68,098,540.39	84,077,720.92	84,050,165.92
其他应收款	9,556,396.87	9,751,322.75	10,253,805.42	10,046,635.82
减：坏帐准备	16,541,330.94	16,540,603.65	13,455,472.91	13,455,335.13
应收款项净额	61,265,027.92	61,309,259.49	80,876,053.43	80,641,466.61
预付帐款	5,266,223.35	4,925,832.53	6,355,597.33	6,064,004.09
应收补贴款				
存货	30,522,479.11	28,879,352.98	36,146,592.80	33,800,380.47
减：存货跌价准备	3,053,819.04	3,053,819.04	2,900,171.37	2,900,171.37
存货净额	27,468,660.07	25,825,533.94	33,246,421.43	30,900,209.10
待摊费用	201,329.37	201,329.37	898,149.56	898,149.56
待处理流动资产净损失				
一年内到期的长期债券投资				
其他流动资产				
流动资产合计	238,491,744.67	236,491,977.61	265,236,589.07	262,338,212.37

资产负债表

单位：（人民币）元

资 产	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
长期投资：				
长期股权投资	30,000,000.00	34,346,028.64	30,000,000.00	34,188,572.18
长期债权投资				
长期投资合计	30,000,000.00	34,346,028.64	30,000,000.00	34,188,572.18
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额	30,000,000.00	34,346,028.64	30,000,000.00	34,188,572.18
固定资产：				
固定资产原价	255,834,099.26	251,793,091.68	253,137,413.16	249,074,109.10
减：累计折旧	182,450,589.96	182,174,464.91	174,702,645.02	174,578,422.83
固定资产净值	73,383,509.30	69,618,626.77	78,434,768.14	74,495,686.27
工程物资				
在建工程	6,395,385.12	6,395,385.12	8,441,162.65	8,441,162.65
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计	79,778,894.42	76,014,011.89	86,875,930.79	82,936,848.92
无形资产及其他资产：				
无形资产	4,547,200.00		4,641,280.00	
开办费				
长期待摊费用	980,553.99	980,553.99	1,292,603.43	1,292,603.43
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	5,527,753.99	980,553.99	5,933,883.43	1,292,603.43
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	353,798,393.08	347,832,572.13	388,046,403.29	380,756,236.90

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	1,750,000.00	1,750,000.00	24,920,000.00	23,220,000.00
应付票据			2,006,000.00	2,006,000.00
应付帐款	9,013,134.74	7,028,754.51	10,489,150.80	8,745,690.06
预收帐款	3,217,916.54	3,174,019.04	3,018,134.96	3,071,997.28
代销商品款				
应付工资	2,048,309.30	1,998,309.30	11,998,309.30	11,998,309.30
应付福利费	2,980,040.56	2,964,892.85	3,069,516.84	3,069,501.99
应付股利				
应交税金	-990,118.24	-1,111,910.21	-3,926,694.42	-4,546,773.40
其他应交款	153,670.60	150,195.46	84,719.65	78,804.99
其他应付款	6,839,289.33	6,421,592.43	16,652,506.34	16,586,711.64
预提费用	5,708,891.79	5,708,891.79	38,712.50	38,712.50
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	30,721,134.62	28,084,745.17	68,350,355.97	64,268,954.36
长期负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
住房周转金				
其他长期负债				
长期负债合计				

资产负债表

单位：（人民币）元

负债及股东权益	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	30,721,134.62	28,084,745.17	68,350,355.97	64,268,954.36
少数股东权益	3,329,401.68		3,208,764.78	
股东权益：				
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	169,802,168.51	169,802,168.51	169,802,168.51	169,802,168.51
盈余公积	43,771,968.53	43,771,968.53	43,771,968.53	43,771,968.53
其中：公益金	8,895,856.56	8,895,856.56	8,895,856.56	8,895,856.56
未分配利润	-3,826,280.26	-3,826,310.08	-7,086,854.50	-7,086,854.50
外币报表折算差额				
股东权益合计	319,747,856.78	319,747,826.96	316,487,282.54	316,487,282.54
负债和股东权益总计	353,798,393.08	347,832,572.13	388,046,403.29	380,756,236.90

备 注：

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	本期		上期	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	144,320,016.08	146,176,272.92	127,267,139.90	126,992,415.80
减：折扣与折让				
主营业务收入净额	144,320,016.08	146,176,272.92	127,267,139.90	126,992,415.80
减：主营业务成本	114,571,021.05	117,864,708.32	120,845,074.79	120,570,826.29
主营业务税金及附加	966,904.42	885,572.66	760,913.34	702,404.34
二、主营业务利润	28,782,090.6100	27,425,991.94	5,661,151.77	5,719,185.17
加：其他业务利润	717,832.52	717,772.76	1,323,651.24	1,306,306.47
减：存货跌价损失	153,647.67	153,647.67	414,275.16	414,275.16
营业费用	4,032,970.68	3,962,029.44	4,135,893.85	3,989,534.44
管理费用	27,621,505.77	26,702,163.81	35,304,066.19	33,959,142.24
财务费用	-4,757,506.48	-4,817,864.13	-1,439,061.58	-1,508,009.79
三、营业利润	2,449,305.4900	2,143,787.91	-31,430,370.61	-29,829,450.4100
加：投资收益	1,159,301.34	1,316,757.80	1,075,199.37	167,771.55
补贴收入				
营业外收入	91,818.90	88,904.90	67,628.16	66,378.16
减：营业外支出	319,214.59	288,906.19	582,605.88	579,613.04
四、利润总额	3,381,211.1400	3,260,544.42	-30,870,148.96	-30,174,913.7400
减：所得税				
减：少数股东损益	120,636.90		-695,235.22	
五、净利润	3,260,574.2400	3,260,544.42	-30,174,913.74	-30,174,913.7400
加：年初未分配利润	-7,086,854.50	-7,086,854.50	23,088,059.24	23,088,059.24
盈余公积转入				

利润及利润分配表

单位：（人民币）元

项 目	期末数		期初数	
	合并	母公司	合并	母公司
六、可供分配的利润	-3,826,280.26	-3,826,310.0800	-7,086,854.50	-7,086,854.5000
减：提取法定盈余公积金				
减：提取法定公益金				
七、可供股东分配的利润	-3,826,280.26	-3,826,310.0800	-7,086,854.50	-7,086,854.5000
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	-3,826,280.26	-3,826,310.0800	-7,086,854.50	-7,086,854.5000

备 注：

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
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	178,734,809.49	177,582,006.49
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款	3,500,000.00	3,500,000.00
收到的除增值税以外的其他税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	8,615,197.73	8,477,998.94
经营活动现金流入小计	190,850,007.22	189,560,005.43
购买商品、接收劳务所支付的现金	110,376,324.48	113,864,146.55
经营租赁所支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,431,658.24	38,801,363.06
支付的增值税款	12,764,106.66	11,253,226.26
支付的所得税款		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	1,103,042.95	970,876.63
支付的其他与经营活动有关的现金	14,357,532.47	13,649,728.96
经营活动现金流出小计	178,032,664.80	178,539,341.46
经营活动产生的现金流量净额	12,817,342.4200	11,020,663.97
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		
分得股利或利润所收到的现金	1,525,000.00	1,525,000.00
取得债券利息收入所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	7,430.02	5,430.02
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,532,430.02	1,530,430.02

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	6,977,381.97	6,975,101.97
权益性投资所支付的现金		
债权性投资所支付的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,977,381.97	26,975,101.97
投资活动产生的现金流量净额	-25,444,951.95	-25,444,671.95
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收权益性投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
发行债券所收到的现金		
借款所收到的现金	71,000,000.00	71,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	71,000,000.00	71,000,000.00
偿还债务所支付的现金	94,170,000.00	92,470,000.00
发生筹资费用所支付的现金		
分配股利或利润所支付的现金		
其中：子公司支付少数股东的股利		
偿付利息所支付的现金	251,605.17	189,704.09
融资租赁所支付的现金		
减少注册资本所支付的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
支付的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	94,421,605.17	92,659,704.09
筹资活动产生的现金流量净额	-23,421,605.17	-21,659,704.0900

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合并	母公司
四、汇率变动对现金流量的影响		
汇率变动对现金的影响额		
五、现金及现金等价物净增加额		
现金及现金等价物净增加额	-36,049,214.70	-36,083,712.0700
六、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
以固定资产偿还债务		
以投资偿还债务		
以固定资产进行长期投资		
以存货偿还债务		
融资租赁固定资产		
七、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	3,260,574.24	3,260,544.42
加：少数股东损益	120,636.90	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	4,411,120.87	4,410,531.36
固定资产折旧	12,278,611.52	12,122,801.05
无形资产摊销	406,129.44	312,049.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	18,668.87	
固定资产报废损失	272,513.58	272,513.58
财务费用	251,605.17	189,704.09
投资损失（减：收益）	-1,159,301.34	-1,316,757.80
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	5,624,113.69	4,921,027.49
经营性应收项目的减少（减：增加）	1,561,029.65	711,991.67
经营性应付项目的增加（减：减少）	-20,749,007.32	-20,384,388.48
增值税增加净额（减：减少）		
其他	6,520,647.15	6,520,647.15
经营活动产生的现金流量净额	12,817,342.4200	11,020,663.9700

现金流量表

单位：（人民币）元

项 目	合 并	母 公 司
八、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	104,081,952.62	104,021,470.94
减：货币资金的期初余额	140,131,167.32	140,105,183.01
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	-36,049,214.70	-36,083,712.07

备注：