

湖南华升益鑫泰股份有限公司

1999年年度报告

年度报告正文（境内）

湖南华升益鑫泰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。

湖南华升益鑫泰股份有限公司
董 事 会

董事长（签名）：

（一） 公司简介

1、 公司法定中文名称：湖南华升益鑫泰股份有限公司

公司法定英文名称：Hunan Huasheng Yixingtai co., ltd

英文缩写：HSYXT

2、 公司法定代表人：刘郁文

3、 公司董事会秘书：郝利民

联系地址：湖南省长沙市芙蓉南路257号七楼

电话：0731-5215526

传真：0731-5217081

电子信箱：hnyxt@public.cs.hn.cn

4、 公司注册地址：湖南省长沙市建湘南路131号

公司办公地址：湖南省长沙市芙蓉南路257号

邮政编码：410015

电子信箱：hnyxt@public.cs.hn.cn

5、 公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《湖南证券报》

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：公司董事会秘书办公室

6、 公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：益鑫泰

股票代码：600156

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、 本年度主要利润指标情况（单位：人民币元）

利润总额：	118,725,782.71
净利润：	100,998,265.34
扣除非经常性损益后的净利润：	95,385,947.97
主营业务利润：	150,849,595.60
其它业务利润：	6,435,877.49
营业利润：	99,012,265.55
投资收益：	12,153,848.44
补贴收入：	454,581.56
营业外收支净额：	7,105,087.16
经营活动产生的现金流量净额：	133,229,273.61
现金及现金等价物净增加额：	6,919,370.44

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

新股申购冻结资金利息收入：5,612,317.37

2、 截至报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标（单位：人民币元）

项 目	1999年	1998年		1997年	
		(调整前)	(调整后)	(调整前)	(调整后)
主营业务收入	902,546,451.82	803,830,193.99	803,830,193.99	661,083,491.97	661,083,491.97
净利润	100,998,265.34	100,969,729.83	74,518,772.14	74,165,646.50	64,624,221.23
总资产	1,300,845,637.38	1,317,355,891.36	1,280,837,065.83	718,918,120.67	709,376,695.40
股东权益	951,864,340.99	886,858,458.62	850,866,075.65	344,801,683.29	335,260,258.02
每股收益(摊薄)	0.2443	0.3175	0.2343	0.3310	0.2885
每股收益(加权)	0.2762	0.3522	0.2600	0.3310	0.2885
每股净资产	2.30	2.79	2.68	1.54	1.50
调整后的每股净资产	2.29	2.76	2.65	1.51	1.47
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	-0.20	-0.20	/	/
净资产收益率(摊薄)	10.61%	11.39%	8.76%	21.51%	19.28%
净资产收益率(加权)	10.61%	14.62%	10.79%	21.51%	19.28%

注：（1）主要财务指标计算方法

每股收益（摊薄）=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

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
净额—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—住房周
转金负数余额）/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

净资产收益率（摊薄）=净利润/年度末股东权益×100%

注：（2）根据财政部[1999]35号文的有关规定，公司对以前年度的会计数据和财务指标进行了追溯调整，并分别以调整前、调整后的数据列示。

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	318,000,000	467,888,728.79	9,746,602.02	3,248,867.34	55,230,744.84	850,866,075.65
本期增加	95,400,000	/	15,149,739.81	5,049,913.27	100,998,265.34	211,548,005.05
本期减少	/	63,600,000.00	/	/	46,949,739.81	110,549,739.81
期末数	413,400,000	404,288,728.79	24,896,341.83	8,298,780.61	109,279,270.37	951,864,340.99

变动原因：①实施98年利润分配：10股送红股1股，资本公积金转增2股；

②从本年净利润中提出10%的法定盈余公积金和5%的法定公益金；

③上述各项目期初数与上年度报表数不一致的，系会计政策变更，计提四项准备，追溯调整以前年度损益所致，具体见会计报表附注4。

（三） 股本变动及股东情况

1、 股本变动情况

（1） 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减（+、-）					本次变动后
		配股	送股	公积金 转 股	增发	其他	小计
一、 未上市流通股份							
1.发起人股份	233000000		233000000	46600000			69900000
其中：							
国家持有股份	224000000		224000000	44800000			67200000
境内法人持有股份	9000000		900000	1800000			2700000
境外法人持有股份							
其他							
2.募集法人股份							
3.内部职工股							

4. 优先股或其他

其中：转配股

未上市流动股份合计	233000000	233000000	46600000	69900000	302900000
二、已上市流动股份					
1. 人民币普通股	85000000	8500000	17000000	25500000	110500000
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	85000000	8500000	17000000	25500000	110500000
三、股份总数	318000000	31800000	63600000	95400000	413400000

(2) 股票发行与上市情况

1998年4月22日，经中国证券监督管理委员会以证监发字（1998）072号和证监发（1998）73号文批复，同意公司利用上海证券交易所交易系统，采用“上网定价”的方式发行公司社会公众股（A股）8500万股（含公司职工股850万股），发行日期为1998年4月27日，发行价格为5.27元/股。首批获准上市的6800万人民币普通股于1998年5月27日在上海证券交易所挂牌上市。850万基金配售股和850万公司职工股也获准分别于1998年7月27日和1998年11月27日上市流通。

根据公司第二次（一九九八年度）股东大会审议通过的《一九九八年利润分配预案和资本公积金转增股本预案》，公司于一九九九年六月对全体股东实施了每10股送红股1股、转增2股的分配方案。本次利润分配与资本公积金转增股本的对象为1998年6月21日交易结束后在上海证券中央登记结算公司登记在册的本公司全体股东。除权及送、增股上市交易日为1999年6月22日。实施本次方案后，尚未流通的股份（含国家持有股份和境内法人持有股份）由23300万股增至30290万股，已流通的社会公众股（A股）由8500万股增至11050万股，股份总数由31800万股增至41340万股。

2、股东情况介绍

- (1) 报告期末本公司股东总数为58008户。
- (2) 报告期末主要股东持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	占总股本比例（%）
①	湖南华升工贸进出口（集团）公司	291200000	70.44
②	益阳市财源建设投资有限公司	7150000	1.73
③	中国服装集团公司	4550000	1.10
④	杨丽	724800	0.18
⑤	湛桂珍	573556	0.14
⑥	郭才顺	537004	0.13
⑦	温海蓉	474540	0.12
⑧	陈 梅	474000	0.12
⑨	曾东升	463669	0.11
⑩	开元基金	461810	0.11

- 说明：
- ①持有本公司5%(含5%)以上股份的股东所持股份在报告期内无质押和冻结情况。
 - ②报告期内湖南华升工贸进出口（集团）公司持有的国有法人股由年初的22400万股增加至29120万股，是因公司实施了每10股送1转增2股的九八年年度利润分配和资本公积金转增股本方案所致。
 - ③持有10%（含10%）以上的法人股东情况

湖南华升工贸进出口（集团）公司在报告期内持有本公司国有法人股29120万股，占本公司股份总额的70.44%，该公司的法定代表人为徐春生，经营范围为：

主营：经营除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行核定公司经营的12种进口商品之外的进出口业务，承办中外合资、合作及“三来一补”业务。

兼营：经营百货、纺织品、日杂、化工、建筑装饰及包装材料、工艺美术品、普通机械、省产汽车、电子产品、苧麻原料和政策允许的进出口商品国内贸易、农副产品、矿产品、金属材料，提供仓储运输和纺织生产的科研、设计咨询。

（四）股东大会简介

1、一九九九年五月十八日，公司在长沙湖南金辉大酒店22楼会议室召开了第二次（一九九八年度）股东大会，出席会议的股东及授权代表51人，代表股份229648100股，占公司总股本31800万股的72.22%，会议以记名投票的方式审议并通过了如下决议：

① 审议通过了公司《一九九八年度董事会工作报告》。

②审议通过了公司《一九九八年度监事会工作报告》。

③审议通过了公司《一九九八年度财务决算和一九九九年度财务预案》。

④审议通过了公司《一九九八年度利润分配和资本公积金转增股本预案》。

公司决定以31800万股为基数，对全体股东实施每10股送红股1股，转增2股的分配方案。

⑤审议通过了关于《提请股东大会授权公司董事会对5000万元（含5000万元）以下的投资项目进行审批的预案》。

⑥审议通过了《聘请湖南开元会计师事务所担任公司财务审计的预案》

该股东大会决议公告刊登于一九九九年五月十九日的《上海证券报》、《湖南证券报》上。

2、一九九九年八月三十日，公司以通讯方式召开了一九九九年第一次临时股东大会，会议共收到表决票17张，代表股份298406450股，占公司总股本41340万股的72.18%。

会议以记名方式投票表决，审议通过了《关于投资1.2亿元人民币投资参股湘财证券有限责任公司增资扩股项目的议案》。、该股东大会决议公告刊登于一九九九年九月一日的《上海证券报》上。

3、一九九九年十一月二十九日，公司在湖南省长沙市芙蓉南路257号华升大厦七楼会议室召开了一九九九年第二次临时股东大会，出席会议的股东及授权代表22人，代表298412390股，占公司总股本41340万股的72.18%，会议以记名投票的方式审议并通过了如下决议：

①审议通过了《关于设立“益鑫泰纺织印染有限公司”和设立“深圳市华顺达实业有限公司”的议案》。

②审议通过了《关于根据市场变化情况调整取消部分募集资金投资项目的议案》。

决定取消公司《招股说明书》中原定的“含麻色纺织及其后整理”、“带状变性精干麻生产线”、“高粘度PVB树脂原材料精制生产线建设”及“20000吨/年粘胶剂生产装置改扩建”等四个项目，该四个项目原定的投入资金为10864万元。决定将取消该四个项目的10800万元募集资金和1200万元自有资金参股湘财证券有限责任公司。

该股东大会决议公告刊登于一九九九年十一月三十日的《上海证券报》上。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

（1）公司所处的行业及在本行业中的地位

公司所处的行业为纺织服装行业，公司主要经营苧麻纺织品及其服装系列产品、以及维尼纶系列产品。苧麻纤维是我国特有的纺织资源和世界纺织纤维的“稀有品种”，被誉为“天然纤维之冠”，苧麻纺织品历来是我国独具民族特色的出口拳头产品。我公司是全国苧麻纺织行业唯一一家上市公司，在全国拥有超过一半的苧麻纺织加工能力，是全国最大的苧麻纺织生产和出口基地，出口苧麻系列纺织品占全国同类产品的70%，以规模最大、技术实力最强的优势，连续多年在全国麻纺行业中一直保持销售收入第一、出口创汇第一、市场占有率第一、实现利税总额第一的领先水平。公司的主导产品有“益鑫泰”高档苧麻面

料及系列服饰，“资江”牌苧麻纱线及面料，“洞庭”牌苧麻系列产品和“V”牌维尼纶系列产品。其中“益鑫泰”衬衫为全国十大服装品牌和99湖南消费者购买首选品牌；“洞庭”牌苧麻纺织品为全国著名商标和国际市场的知名品牌；“V”牌聚乙烯醇和维尼纶纤维为全国知名品牌和湖南省质量监督免检产品。

（2）公司主营业务的范围及经营状况

公司的主要业务范围为：苧麻纺织、服装及维尼纶系列产品的生产、销售与进出口业务。

一九九九年，在公司董事会的正确领导下，公司坚持以市场为导向，加大科技创新和品牌运作的力度，严格内部管理，狠抓产品质量，强化成本控制，不断开拓国际国内两个市场，取得了主营收入和利润持续增长的好成绩。报告期内，公司实现主营收入90254.65万元，比上年度增长12.28%；实现利润11872.58万元，比上年度增长5.45%。

主营业务收入构成：公司一九九九年实现主营收入90254.65万元，其中苧麻纱线实现收入11458.56万元，比上年度增长9.68%，占主营收入的12.70%；苧麻布实现收入34752.47万元，比上年度增长10.85%，占主营收入的38.50%；服装实现销售收入15270.50万元，比上年度增长9.71%，占主营收入的16.92%；聚乙烯醇实现收入21291.79万元，比上年度增长13.3%，占主营收入的23.59%。

一九九九年公司生产经营呈现以下几个特点：

一是立足科技创新，新产品开发取得了长足的进展。1999年，公司把新产品开发的重点放在提高产品的科技含量和附加值上，使公司主导产品的竞争能力和市场份额迅速提高。益鑫泰纺织印染分公司不断增加科技投入，努力拓展“益鑫泰”品牌的内涵，围绕“麻”字组织了全方位的科技开发，共开发了各类新产品三十多个，外销产品形成了包括高支纱面料、大麻、亚麻面料在内的系列产品，内销形成了包括“益鑫泰”衬衫、职业服、行业服装、西服、T恤、领带在内的系列产品。其中36支纯大麻布和苧麻异支纱填补了国内空白，含麻西服套装获国家级新产品称号，国家技术创新项目“苧麻与化纤混纺面料免烫整理”通过了国家级技术验收。洞庭麻业分公司组织强大的力量抓好技术创新工作，1999年开发了亚麻系列、大麻系列、Tencel系列、氨纶弹力系列等四大系列30多个新品种，其中高支大麻细薄织物、剑杆纯苧麻织物、高支高麻比麻棉混纺针织纱、苧麻棉弹力布、细旦涤麻混纺织物通过了省级鉴定，“九五”国家重点科技项目——“细旦涤麻混纺工艺研究及产品开发”通过了国家级鉴定验收。新产品的不断推出，使公司以麻为主，高科技、高附加值、多品种、创名牌的生产体系已基本形成，1999年公司新产品产值率达到30%以上。

二是加大品种结构调整的力度，高附加值的产品在市场上的比重有了大幅度的增加。1999年，公司针对市场竞争的状况，主动放弃低档和初级产品市场，提高高档和最终产品的比重，并逐步改变单一的苧麻产品结构。洞庭麻业分公司和益鑫泰纺织印染分公司在加强技术改造，引进国外关键先进设备的基础上，组织科技攻关，相继批量生产了72支、80支、100支的纯麻爽丽纱织物，年生产量达到二百余万米，逐渐取代了中、低支的苧麻产品。公司下属企业还在大麻、亚麻产品的精纺技术上下功夫，相继开发生产了高支大麻细薄织物，细旦涤麻混纺织物等高档产品。一九九九年，公司高附加值的苧麻产品出口比重上升到了40%以上，成为出口创汇的主导产品，年创汇2000余万美元。

三是致力于管理创新，企业管理朝着严细、科学的方向发展。益鑫泰纺织印染分公司推广实施的OEC管理1999年进一步深化，通过日清系统，目标计划系统和激励系统的不断巩固和完善，企业管理上了一个新台阶。同时，大力开展动态定员和“四达标”活动（即抄作测试成绩达标、全员操作上车达标、看台定额达标、定额单产达标），这些活动的开展，有力地促进了公正、公开、公平竞争机制的形成。湖南维尼纶分公司始终坚持以成本管理为核心，对成本实施目标管理责任制，将成本层层分解落实到单位和责任人，并加大了考核力度，针对影响成本增高的关键因素，组织攻关，取得了显著成效。全年挖潜节约金额达1968.51万元，使主导产品在价格竞争日趋激烈的情况下，仍超额完成了年度利润目标。为了增强产品在国际市场上的竞争能力，公司所属企业均在相继通过了ISO9000国际质量体系认证的基础上，1999年都狠抓了巩固提高工作，使质量体系的覆盖范围不断扩大，质量体系文件运行的有效率不断提高，从而使产品在生产过程中的各个环节都受到了较为严格的控制，产品质量稳定提高，这为公司产品与国际市场接轨，进而扩大其市场占有率打下了牢固的基础。

四是技改投资和资本营运的力度不断加大，为公司创造了新的效益增长点。按照公司《招股说明书》所承诺的投资项目，公司在一九九八年投入19500万元的基础上，1999年又增加投入12201万元，用于公司所属企业的技术改造和产品开发。其中，5000

吨/年聚乙烯醇多品种生产线、布机设备改造、涤纶细旦纤维与麻混纺、西服面料生产线等项目已经竣工验收投产，250万件/年衬衫生产线项目已经投产即将竣工验收。这些项目的相继建成投产，使公司主业的生产能力、产品质量和技术装备水平有了很大的提高，产生了良好的经济效益。同时，公司按照“做精主业、多元拓展”的发展思路，积极审慎地寻求落实高技术、高回报的项目。经过反复调研论证，并经规范的审批程序，1999年，公司投资1.2亿元人民币参股湘财证券并成为其大股东，成功地进入了高盈利高成长性行业，也实现了公司从主业经营到资本营运大的跨越。1999年公司与国防科大新材料研究所进行产品开发技术合作，投资210万元控股组建了湖南华望蜂窝制品有限责任公司。

(3) 公司所属企业的经营情况及业绩：

- ①益鑫泰纺织印染分公司是一家集纺织、印染及服装加工为一体的大型苧麻纺织生产企业，生产和销售“益鑫泰”牌高档苧麻面料及系列服饰，“资江”牌纱线及面料等。该分公司一九九九年围绕“上规模、创品牌”的决策，在更新观念、规范治厂、搞活机制上下功夫，努力建立起以品牌为导向，以设计为中心，以营销网络为支撑，以产品入市快节奏为标志的快速反应机制。企业正规化管理取得显著成效，企业整体素质稳步提高，取得了良好的经济效益，全年实现主营收入22413.56万元，实现利润2837.97万元。“益鑫泰”衬衫被评为全国十大服装品牌和’99湖南消费者购买首选品牌。
- ②洞庭麻业分公司是国内最大的苧麻纺织生产出口企业，主要生产“洞庭”牌各类纯麻、混纺纱线，苧麻及其混纺交织布系列产品，该分公司一九九九年坚持“从严、务实、快节奏”的工作方针，进一步强化内部管理，积极开发新产品，开拓新市场，不断加大结构调整和产品营销的力度，使产品出口创汇达到了1311万美元的新高，同比增长12%，在远洋市场的开拓上，同比增长110%。该分公司一九九九年全年实现销售收入17010.76万元，实现利润2397.84万元。1999年被授予“外贸出口先进企业”称号。
- ③湖南省维尼纶分公司是湖南省最大的化工化纤联合企业，主导产品有“V”牌维尼纶纤维、聚乙烯醇、电石三大类产品。一九九九年，该分公司坚持深化改革，立足挖潜增收，强化生产经营全过程的管理，加大目标成本管理的考核力度，全年挖潜节约金额达1968.51万元，使主导产品在价格竞争日趋激烈的情况下，仍超额完成了年度利润目标。同时，强化销售责任制，积极开拓市场，1999年在巩固湖南、湖北市场的同时，还开辟了江浙市场和东北片状PVA市场，使其主导产品的销售一直保持了良好的势头，产销率保持了最好的水平。一九九九年，该分公司实现主营收入24812.81万元，实现利润3629.39万元。1999年被授予湖南省“优秀企业”称号。
- ④华顺达分公司是公司直属的贸易公司，主要负责港澳及远洋进出口贸易业务，该分公司一九九九年强化销售责任制的落实，不断拓展销售空间，在稳定港澳市场的同时，大力开拓远洋贸易市场，全年实现贸易收入26017.52万元，实现利润2567.86万元。

2、 公司财务状况（单位：人民币元）

项 目	1999年	1998年	增减（%）
总资产	1,300,845,637.38	1,280,837,065.83	+1.56%
长期负债	/	20,000,000.00	/
股东权益	951,864,340.99	850,866,075.65	+11.87%
主营业务利润	150,849,595.60	148,588,579.88	+ 1.52%
净利润	100,998,265.34	74,518,772.14	+35.53%

财务指标增减变动的主要原因：

- ①总资产增加主要系净利润增加而相应增加所致；
- ②长期负债减少系偿还借款所致；
- ③股东权益增加系本年净利润增加所致；
- ④主营业务利润增加系扩大主营业务收入所致；
- ⑤净利润增加主要系主营业务利润增加,存货跌价损失冲回及管理费用降低所致。

3、 公司投资情况

(1) 本公司于一九九八年四月通过发行8500万A股，扣除发行费用后实际募集资金42875.67万元。截至报告期末，已使用募集资金42501万元，其中按公司《招股说明书》承诺的项目投入的资金为31701万元，参股湘财证券有限责任公司使用募集资金10800万元。募集资金剩余374.67万元，其中250万件/年衬衫生产线项目尚需追加投入1203万元，至2000年3月底，募集资金将使用完毕。具体情况如下表所示：

项 目 名 称	承诺项目计划投资金额（万元）	实际投资金额（万元）
5000吨/年多品种聚乙烯醇生产线	8922	15588
布机设备改造	4123	1871
涤纶细旦纤维与麻混纺	5923	3376
西服面料生产线	2950	3219
250万件/年衬衫生产线	2980	4297
50万件/年针织毛衫生产线	3960	1100
投资设立株洲雪松针织有限公司	4914	2250
参股湘财证券有限责任公司	0	10800
合 计	33772	42501

(2) 募集资金投资项目进展情况

- ①5000吨/年多品种聚乙烯醇生产线项目于1999年7月11日通过竣工验收，已形成年产8000多吨多品种聚乙烯醇的生产能力，1999年共生产多品种聚乙烯醇8700吨，实现销售收入8396万元，利润1388万元。
- ②布机设备改造项目已形成年产高档宽幅苎麻布300万米的生产能力，项目于1999年度完成，2000年元月21日通过竣工验收。1999年实现销售收入2236万元，利润300万元。
- ③涤纶细旦纤维与麻混纺项目已形成年产高档细旦涤纶与苎麻混纺纱线330吨的生产能力，项目于1999年度完工，2000年元月21日通过竣工验收。至1999年底，共生产纱线297吨，实现销售收入1614.6万元，利润148.5万元。
- ④西服面料生产线项目已形成年产100万米苎麻西服面料的生产能力，项目于1999年度完工，2000年元月21日通过竣工验收。该生产线投入试生产后至1999年底，已生产毛、麻、涤纶纺各式西服面料13.44万米，实现销售收入806万元，利润144万元。
- ⑤250万件/年衬衫生产线项目已形成年产“益鑫泰”高档麻类衬衫面料300万米的生产能力，建成一条年产20万件“益鑫泰”高档麻类衬衫的制衣样板生产线，在全国铺设营销网点865个。目前，该项目仍在建设过程中，预计至2000年3月竣工验收。至1999年底，累计生产衬衫面料230万米，自行加工制作益鑫泰服装6万件，实现销售收入3760万元，利润610万元。
- ⑥50万件/年针织毛衫生产线项目通过开发新产品和采用外加工的生产方式，累计已生产针织毛衫32万件，实现销售收入1280万元，利润154万元，增加创汇140万美元。
- ⑦投资设立株洲雪松针织有限责任公司项目，通过注入流动资金，集中株洲苎麻纺织印染厂长麻系统的优质资产封闭运作，目前运行状况良好。
- ⑧参股湘财证券有限责任公司共计投资12000万元，资金于一九九九年八月注入，一九九九年已预分配利润336万元。

(3) 经公司第一届董事会第二次临时会议和公司一九九九年第一次临时股东大会审议通过，决定投资1.2亿元人民币参股湘财证券有限责任公司，该决议分别刊登于一九九九年七月二十九日和一九九九年九月一日的《上海证券报》上。公司上市以后，由于东南亚金融危机的蔓延和国内通货紧缩的影响，使公司产品的市场需求和产品结构发生了较大的变化，公司《招股说明书》中的某些项目或因不具备盈利前景和继续实施的市场条件，或因技术不成熟，给实施这些项目带来了较大的障碍。为了确保募集资金投资项目的安全和投资效益，维护广大投资者的利益，经公司第一届董事会第六次会议和公司一九九九年第二次临时股东大会审议通过，决定取消公司《招股说明书》原定的“含麻色纺织及其后整理”、“带状变性精干麻生产线”、“高粘度PVB树脂原材料精制生产线建设”、“20000吨/年粘胶剂生产装置改扩建”等四个项目，该四个项目原定的投入资金为10864万元。决定将取消该四个项目的10800万元募集资金和1200万元自有资金投资参股湘财证券，该决议分别刊登于一九九九年十月二十六日和一九九九年十一月三十日的《上海证券报》上。

(4) 公司董事会一九九九年第一次临时会议决定以自有资金首期投资210万元，与望城出口包装有限公司共同出资设立湖南华望蜂窝制品有限公司，并与国防科技大学航天与材料工程学院进行技术合作，新上蜂窝纸板及深加工制品建设项目。该项目已于1999年九月份投入试生产，其产品蜂窝纸板和蜂窝纸板联运托盘被中国专利局授予两项实用新型专利，产品性能和技术水平居国内领先水平。目前该项目正进行试生产，产品已销往省内二十多家外贸出口企业。

4、中国加入世贸组织（WTO）将对公司未来经营产生的影响。

我公司的主导产品苎麻纺织品绝大部分出口到港澳、东南亚、欧美等国家和地区，中国加入世贸组织（WTO）后，由于纺织品贸易由双边框架转向了多边体系，至2005年，纺织品出口配额限制等壁垒不复存在，这将为扩大我公司主导产品的出口创造稳定的外部环境，为拓展国外市场带来新的机遇。同时，在入世进程中和入世后，一些纺织原料进口税也将下降，这将有利于降低公司混纺产品的生产成本，进而提高公司苎麻混纺制品和服装的竞争力。此外，中国加入WTO，为我们引进国外先进技术和经验，利用国际资金提供了便利的条件。

中国加入WTO，对公司的发展既是利好，但同时也是挑战。因为发达国家的市场是逐步开放的，欧美国家对服装包括麻类服装进口的配额限制，至少要到2005年才会取消，短期内带来的出口贸易增长空间比较有限。特别是随着世界贸易一体化进程的加快，国际间的竞争亦将日趋激烈，尤其是东南亚、南美等发展中国家对我们扩大出口形成挑战。加入WTO后，随着我国国内市场开放度的提高也会使纺织品服装一般贸易进口增加，国内市场压力加大。公司将加快结构调整的步伐，不断提高公司技术创新能力，开发在国际国内市场上具有竞争力的新产品，以积极的姿态去迎接新的挑战。

5、新年度的业务发展计划

二000年，公司面临着比较好的发展环境和机遇，全球经济的逐步回升，将为公司扩大出口提供一个良好的贸易环境；在国家积极的财政政策和货币政策的调控下，国内经济将出现稳步增长，有利于国内市场的开拓；随着募集资金技改项目的竣工投产，公司主导产品的技术装备水平将发生重大突破，公司产品的竞争能力也将得到大幅度的提高。在新的一年里，我们一定抓住机遇，按照“做精主业、多元拓展”的发展思路，在夯实主业的同时，加大资本营运的力度，不断培植新的效益增长点，在激烈的市场竞争中努力创造更好的业绩，使公司的发展再登新的台阶。

二000年公司的工作重点为：

(1) 注重科技创新，在提高产品的科技含量上下功夫，在加大对所属企业技改投入的基础上，组织科研人员、集中力量进行全方位的科技开发，特别是开发科技含量高，产品附加值高的苎麻纺织、化纤化工及其相关产品。通过提升产品档次来进一步扩大公司产品市场份额，提高公司的创新能力和经济效益。

(2) 切实抓好产品结构调整的工作，在提高高档产品和最终产品比重的同时，积极拓展大麻、亚麻系列产品，逐步改变单一的苎麻产品结构，建立适应“小批量、多品种、准交期”的快速反应体系。继续实施品牌战略，使“洞庭”、“资江”、“益鑫泰”苎麻纺织品及服饰，“V”牌维尼纶系列产品形成档次高、效益好、批量大的拳头产品。

(3) 全面推进现代化管理，实现管理创新。进一步深化OEC管理等先进的管理方法和手段，并以此推动各项基础管理工作的进一步夯实。切实抓好质量体系认证的巩固提高工作，从严要求、从严考核，确保产品的内在实物质量有更大幅度地提高。

(4) 学习、推广邯钢经验，深化目标成本管理，通过加强内部财务管理，改进生产工艺，降低原材料及能源消耗，严格控制各项费用等措施，最大限度地降低产品成本，提高产品在同行业中的价格竞争优势。

(5) 加大资本营运的力度，对已经开展的项目抓好巩固、提高工作，使其尽快形成规模效益，同时继续向高技术、高回报的项目发展，通过择优扶强，重组资本，开拓公司新的产业群，形成更大规模的资本营运效益。

6、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公司于一九九九年四月八日在长沙市湖南金辉大酒店十四楼会议室召开了公司第一届董事会第四次会议，会议经表决形成以下决议：

a审议通过了公司《一九九八年年度报告》。

b审议通过了公司《一九九八年年度报告摘要》。

- c审议通过了公司《一九九八年度总经理业务报告》。
- d审议通过了公司《一九九八年度财务决算和一九九九年度财务预算》。
- e审议通过了公司《一九九九年度利润分配预案和资本公积金转增股本预案》。
- f审议通过了《关于提请股东大会授权公司董事会对5000万元（含5000万元）以下的投资项目进行审批的预案》。
- g审议否决了《关于提请股东大会授权公司董事会全权处理公司有关担保及抵押贷款有关事项的预案》。
- h审议通过了《关于聘请湖南开元会计师事务所担任公司财务审计的预案》。
- i审议通过了公司《一九九九年度经营目标考核办法》。
- j审议通过了《关于召开公司一九九九八年度股东大会的议案》。
- 该次会议决议公告刊登于一九九九年四月九日的《上海证券报》上。
- ②公司于一九九九年五月二十日至六月十五日以通讯方式召开了第一届董事会一九九九年第一次临时会议，会议经表决审议通过了《关于合资组建湖南华望蜂窝制品有限公司的议案》。该次会议决议公告刊登于一九九九年六月十七日的《上海证券报》上。
- ③公司于一九九九年七月十六日至七月二十七日以通讯方式召开了第一届董事会一九九九年第二次临时会议，会议经表决审议通过了《关于投资1.2亿元人民币投资参股湘财证券有限责任公司的议案》。该次会议决议公告刊登于一九九九年七月二十九日的《上海证券报》上。
- ④公司于一九九九年八月十三日在长沙市金辉大酒店召开了公司第一届董事会第五次会议，会议经表决形成以下决议：
- a审议通过了公司《一九九九年中期报告》。
- b审议通过了公司《一九九九年中期利润分配预案》。
- c审议通过了公司《关于益鑫泰纺织印染分公司投资项目合并调整的提案》。
- d审议通过了公司《关于将湖南维尼纶分公司两个环保项目纳入5000吨/年PVA多品种生产线配套完善技改工程项目的提案》。
- 该次会议决议公告刊登于一九九九年八月十七日的《上海证券报》上。
- ⑤公司于一九九九年十月二十五日在长沙市湖南金辉大酒店召开了第一届董事会第六次会议，会议经表决形成以下决议：
- a审议通过了《关于设立“益鑫泰纺织印染有限公司”和设立“深圳市华顺达实业有限公司的议案》。
- b审议通过了《关于根据市场变化情况调整取消部分募集资金投资项目的议案》。
- 该次会议决议公告刊登于一九九九年十月二十七日的《上海证券报》上。

(2) 董事会对股东大会决议的执行情况

- ①公司一九九九年五月十八日召开第二次（一九九八年度）股东大会，审议通过了《一九九八年度利润分配和资本公积金转增股本预案》，决定以31800万为基数，对全体股东实施每10股送红股1股，转增2股的分配方案，该方案已于一九九九年六月二十一日分配完毕。
- ②公司一九九九年五月十八日召开第二次（一九九八年度）股东大会，审议通过了《关于提请股东大会授权公司董事会对5000万元（含5000万元）以下的投资项目进行审批的预案》。根据这一授权，公司董事会于一九九九年五月二十日至六月二十日以通讯方式召开会议，决定投资与湖南望城出口包装有限公司共同组建湖南华望蜂窝制品有限公司。公司首批以自有资金投入资金210万元。目前，该项目已完成设备安装调试工作，投入了试生产。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

姓 名	性 别	年 龄	职 务	任期起止日期	年初持股数 数（股）	年末持股 数（股）	股份增减 变动情况	年度报酬总额 （元）
刘郁文	男	53岁	董事长	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	35570
蒋征球	男	47岁	副董事长	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	不在公司领取报酬
胡资生	男	39岁	副董事长	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	不在公司领取报酬

高佩琪	女	53岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	不在公司领取报酬
梁勇	男	37岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	不在公司领取报酬
邹年满	男	53岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	不在公司领取报酬
姚家生	男	36岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	不在公司领取报酬
陈湘生	男	44岁	董事、总经理	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	34260
陶石林	男	44岁	董事 财务总监	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	33020
蒋维荣	男	45岁	董事 副总经理	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	21600
郝利民	男	53岁	董事 副总经理	1998年5月-2001年5月	5000	6500	+1500	33020
董事会秘书								
凌翠娟	女	43岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	不在公司领取报酬
张小静	女	45岁	董事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	24380
江正家	男	55岁	监事	1998年5月-2001年5月	3000	3900	+900	22700
监事会召集人								
王灶芝	女	54岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬
姚令名	男	51岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬
曾德球	男	52岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬
刘才保	男	39岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬
李香元	女	50岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬
邝望	男	29岁	监事	1998年5月-2001年5月	0	0	无	不在公司领取报酬

注①：高佩琪、梁勇、邹年满、蒋征球、凌翠娟、姚家生、胡资生系公司发起人法人单位委派的兼职董事，故不在公司领取报酬，王灶芝、姚令名、曾德球、刘才保、李香元、邝望系公司的兼职监事，故不在公司领取报酬。

注②：公司董事持股数增加，系公司一九九九年六月对全体股东实施送1转增2的分配方案所致。

注③：在报告期内，公司没有离任的董事、监事和高级管理人员；亦没有解聘公司经理和董事会秘书的情况。

(2) 公司员工情况

报告期内，公司在职职工人数为5539人。其中生产人员4485人，占职工人数的80.97%；技术人员461人，占职工人数的8.32%；销售人员261人，占职工人数的4.71%，财务人员52人，占职工人数的0.94%；管理人员264人，占职工人数的4.77%；后勤服务人员16人，占职工人数的0.29%。大专及以上学历人数1249人，占职工人数的22.55%。报告期内公司没有退休职工。

8、本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。

公司一九九九年实现利润118,725,782.71元，净利润100,998,265.34元，按10%和5%各提取法定公积金和公益金，二项共计15,149,739.81元；可供股东分配的利润为85,848,525.53元。加上上年未分配利润23,430,744.84元，合计可供股东分配的利润为109,279,270.37元。

中国加入世贸组织（WTO）在即，公司为迎接入世后的挑战，必须加大对企业的技改和科技投入，以进一步提高公司的生产技术装备水平，提高公司的整体竞争优势。为了保持公司长期稳定的发展，以更好的业绩回报广大投资者，公司拟在一九九九年度不实施利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

9、公司选定的信息披露报纸为：《上海证券报》、《湖南证券报》。

(六) 监事会报告

1、在一九九九年度内，公司监事会共召开了三次会议。

一九九九年四月八日在长沙市湖南金辉大酒店召开了第一届监事会第二次会议，会议经表决审议通过了公司《一九九八年年度报告》；审议通过了公司《一九九八年年度报告摘要》；审议通过了公司《一九九八年度总经理业务报告》；审议通过了公司

《一九九八年度财务决算和一九九九年财务预算》；审议通过了公司《一九九八年度利润分配和资本公积金转增股本预案》；审议通过了公司《一九九八年度监事会工作报告》；审议通过了公司《监事会议事规则》。

一九九九年七月十六日至七月二十七日以通讯方式召开了公司监事会临时会议，会议经表决审议通过了《关于投资1.2亿元人民币参股湘财证券有限责任公司的议案》。

一九九九年八月十三日在长沙市湖南金辉大酒店召开了第一届监事会第三次会议，会议经表决审议通过了公司《一九九九年中期报告》；审议通过了公司《一九九九年中期利润分配预案》；审议通过了公司《关于益鑫泰纺织印染分公司投资项目合并调整的提案》；审议通过了公司《关于将湖南维尼纶分公司两个环保项目纳入5000吨/年PVA多品种生产线配套完善技改工程项目的提案》。

2、监事会认为，一九九九年公司的所有决策均严格按照《公司法》和本公司《章程》的有关规定进行，董事会的历次会议和决策程序均符合公司《董事会议事规则》的要求，公司所有的决策程序均没有发生违反国家有关法律法规的行为。公司建立了包括《内部审计制度》在内的等一系列内部控制制度，能按照国家有关法律、法规的要求，稳健运作，合法经营。公司董事会和经营班子依法自律、恪尽自守，兢兢业业，互相配合，按照公司“做精主业、多元拓展”的发展思路，适时作出正确的决策，使公司不仅很好地完成了年度经营目标，取得了良好的业绩，而且还为公司的可持续发展做了大量的工作。

3、湖南开元会计师事务所对公司一九九九年度的财务出具了无保留意见的审计报告，审计报告真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

4、公司于一九九八年五月通过公开发行8500万股A股，共募集资金42875.67万元。公司按照《招股说明书》的承诺，对《5000吨/年多品种聚乙烯醇生产线改造》、《布机设备改造》、《涤纶细旦纤维与麻混纺》、《西服面料生产线》、《250万件/年衬衫生产线》、《50万件/年针织毛衫生产线》、《投资设立株洲雪松针织有限公司》等七个项目进行了投入。这些项目绝大部分已经竣工验收投产，产生了良好的经济效益。

公司上市以后，由于东南亚金融危机的蔓延和国内通货紧缩的影响，使公司产品的市场需求和品种结构发生了较大的变化，公司《招股说明书》中的某些项目或因不具备盈利前景和继续实施的市场条件，或因技术不成熟，给实施这些项目带来了较大障碍。为确保公司募集资金投资项目的安全和投资效益，维护广大投资者的利益，经过反复调查研究，并经公司第一届董事会第六次会议和公司一九九九年第二次临时股东大会审议通过，决定取消公司《招股说明书》原定的“含麻色纺织及其后整理”，“带状变性精干麻生产线”，“高粘度PVB树脂原材料精制生产线建设”及“20000T/年粘胶剂生产装置改扩建”等四个项目。该四个项目原定的投入资金为10864万元，占计划投资总额的22.29%。根据公司第一届董事会一九九九年第二次临时会议和公司一九九九年第一次临时股东大会审议通过的《关于投资1.2亿元人民币参股湘财证券有限责任公司增资扩股项目》的决议，决定将取消该四个项目的10800万元募集资金投资参股湘财证券有限责任公司，其不足部分的1200万元从公司的自有资金中解决。上述项目的变更符合公司《章程》的有关规定，其变更程序是合法的。

4、公司关联交易情况在公司一九九九年年度报告第八章中已作详细披露，监事会认为报告期内公司的关联交易按照平等、互利、公平交易的市场原则，参照市场价格进行核算，没有损害公司利益的行为。

（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、公司董事、监事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期内公司没有发生控股股东变更及公司董事会、监事会换届、改选、公司总经理变更、董事会秘书解聘、新聘的情况。

4、报告期内：公司没有发生收购及出售资产，吸收合并的事项。

5、重大关联交易事项：

公司关联交易事项详见本公司一九九九年年度报告之第八章附注五。公司的关联交易按照平等、互利、公平交易的原则，参照市场价格进行核算。

- 6、本公司具有健全、完善的法人治理结构，在人员、资产、财务上已与控股股东湖南华升工贸进出口（集团）公司分开，公司人员独立、资产完整、财务独立。
- 7、报告期内，公司没有发生托管、承包、租赁其它公司或其它公司托管、承包、租赁本公司资产的事项。
- 8、报告期内，公司聘任的会计师事务所为湖南开元会计师事务所。
- 9、报告期内公司没有担保事项发生。
- 10、报告期内公司没有更改公司名称及股票简称。

（八）财务会计报告

一、审计报告

开元所（2000）股审字第017号

审 计 报 告

湖南华升益鑫泰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日资产负债表、1999年度利润及利润分配表及1999年度现金流量表，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日的财务状况和1999年度的经营成果及现金流量情况，会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

湖南开元会计师事务所	中国注册会计师：周重揆
湖南·长沙	中国注册会计师：王卫华

二000年三月四日

- 二、会计报表（见附表）
- 三、会计报表附注
- 附注1：公司概况

湖南华升益鑫泰股份有限公司（以下简称本公司）系1998年3月经湖南省人民政府湘政函（1998）31号文件批准，由湖南华升工贸进出口（集团）公司联合中国服装集团公司、益阳市财源建设投资公司共同发起，采用募集方式设立。本公司经中国证监会证监发字（1998）72、73号文批准，公开发行8500万股A股新股，并于1998年5月27日在上交所上市交易。

1999年4月8日，本公司第一届董事会第四次会议决议1998年度利润分配方案为：以总股本31800万股为基数，按每10股送红股1股，同时用资本公积转增2股，共计增加股本9540万股。该方案已获公司1998年度股东大会通过，公司现有股本总额为41340万元，其中：国有法人股29120万元、社会法人股1170万元、社会公众股11050万元。公司住所：长沙市建湘南路131号。注册资本人民币叁亿壹仟捌佰万元，经营范围：开发、生产、销售苎麻及与棉、化纤混纺的纱、布、印染布、服装以及其他纺织品和化纤化工产品。

本公司除本部以外，下设四个分公司：湖南华升益鑫泰洞庭麻业分公司、益鑫泰纺织印染分公司、湖南维尼纶分公司和华顺达分公司。分公司基本情况如下：

分公司简称	注册地址	主营范围
湖南华升益鑫泰洞庭麻业分公司	岳阳市鹰山	开发、生产、销售苎麻及棉、化纤混纺的纱、布、印染布、服装以及其他纺织品和化纤化工产品。
湖南华升益鑫泰纺织印染分公司	益阳市长益路13号	同上
湖南华升益鑫泰湖南维尼纶分公司	涂浦县大江口镇	同上

湖南华升益鑫泰华顺达分公司 长沙市建湘南路131号 毛、丝、化纤及其混纺制品原料、半成品、纱、布、
印染布、服装、纺织品、针织品、纺织器材、染化料、
助剂、五金、机电产品。

附注2: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《股份有限公司会计制度》。

2、会计年度

本公司会计年度采用公历年制，自公历每年1月1日起至12月31日止。

3、记帐本位币

本公司以人民币作为记帐本位币。

4、记帐基础和计价原则

本公司以权责发生制作为记帐基础，以历史成本作为计价原则。

5、外币业务核算方法

本公司发生外币业务时，按外币业务发生当日市场汇率折合人民币记帐，月份终了，各种外币帐户的外币余额按月末汇率折合人民币，与原帐面人民币金额之差作为汇兑损益，分别下列情况处理：

- (1) 筹建期间发生的汇兑损益，计入开办费；
- (2) 与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，在固定资产交付使用前计入该项在建固定资产成本；
- (3) 除上述情况外，汇兑损益均计入财务费用。

因银行结售、购入外汇或不同外币兑换而产生的银行买入、卖出价与折合汇率之间的差额，按上述原则分别计入开办费、在建固定资产成本或财务费用。

6、现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短、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。

7、坏帐核算方法

(1) 本公司坏帐采用备抵法核算，本公司的应收款项（包括应收帐款和其他应收款）根据债务单位的财务状况、现金流量等情况按帐龄分析法计提坏帐准备并计入当年度损益类帐项。提取比例为：逾期1年（含1年，以下类推）以内的，按其余额的5%计提；逾期1-2年的，按其余额的10%计提；逾期2-3年的，按其余额的30%计提；逾期3-4年的，按其余额的50%计提；逾期4-5年的，按其余额的80%计提；逾期5年以上的，按其余额的100%计提。

(2) 坏帐确认原则：

因债务人破产或者死亡，以其财产或者遗产仍不足清偿时，因债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍不能收回时，经董事会批准确认坏帐损失发生。

8、存货核算方法

(1) 存货包括：原料及主要材料、辅助材料、产成品、在产品、自制半成品、修理用备件、低值易耗品、在途材料、委托加工商品、库存商品等。

(2) 存货实行永续盘存制，辅助材料采用计划价格进行日常核算，月末根据材料成本差异调整为实际成本；其他存货如原料及主要材料，在产品、产成品、低值易耗品等采用实际成本核算，发出和领用存货时，除华顺达分公司采用分批认定法确定其实际成本外，其他分公司采用加权平均法确定其实际成本；低值易耗品采用一次摊销法核算。

(3) 本公司的存货期末计价按成本与可变现净值孰低计价，中期期末或年末按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，计入当年度损益类帐项。

9、短期投资

(1) 本公司短期投资系以投资取得时的投资成本入帐，即企业为取得短期投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相

关费用。

(2) 本公司短期投资期末按历史成本与市价孰低法计价。中期或期末按短期投资的总市价低于总成本的差额计提短期投资跌价准备，并计入当年度损益类帐项。

10、长期投资核算方法

(1) 长期股权投资

本公司长期股权投资以实际支付的价款或确定的价值记帐。本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额的20%或20%以上，但不具有重大影响时，采用成本法核算；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，或虽投资不足20%，但有重大影响时，采用权益法核算。采用权益法核算的，在中期期末或年度终了，按所分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的亏损份额，调整长期股权投资的帐面价值。

(2) 长期债权投资

本公司购入的长期债券按实际支付的价款扣除税金和手续费等各项附加费用，以及支付的自发行起至购入债券止的应计利息后的余额作为实际成本入帐，各项附加费用计入当期财务费用，债券投资的溢价或折价在债券存续期内采用直线法摊销。长期债权投资收益按权责发生制原则确认。

(3) 长期投资减值准备

本公司对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致长期投资可收回金额低于投资的帐面价值计提减值准备。本公司本年度未发生被投资单位可收回金额低于长期投资帐面价值的事项，故未计提长期投资减值准备，并计入当年度损益类帐项。

11、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、器具、工具等；以及单位价值在2000元以上，使用期限超过两年的非生产用设备器具作为固定资产核算。

(2) 固定资产按历史成本计价。

(3) 固定资产折旧采用直线法，按分类折旧率计提折旧，各类固定资产年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计经济使用年限 (年)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	4	30-40	2.4-3.2
机器设备	4	8-16	6-12
运输工具	4	8-12	8-12
电子设备	4	8-10	9.6-12
其他	4	8-12	8-12

12、在建工程核算方法

在建工程是指正在建设、安装中的厂房与设备及其他固定资产，按成本价入帐。包括建筑、安装直接成本，以及建设期间相关的借款利息以及汇兑损益。在建工程在完工交付使用时，将其实际发生的全部成本转入固定资产核算。

13、收入确认原则

本公司已将产品、商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该产品、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已取得了收款的有效凭据，并且与销售该产品、商品相关的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

14、所得税的会计处理方法

本公司的所得税会计处理采用应付税款法核算。

15、合并会计报表的编制方法

根据财政部《合并会计报表暂行规定》，本公司投资占被投资单位资本总额在50%以上的，或投资比例未达到50%，但实际拥有控制权的，均按权益法核算，合并会计报表，其方法为：首先将公司本部和下属各分公司的会计报表在抵销内部债权债务、内

部交易事项的基础上汇总编制母公司会计报表, 然后与纳入合并范围的子公司会计报表在抵销内部投资与所有者权益、内部债权债务、内部交易事项的基础上, 编制合并会计报表。本公司目前无子公司, 无需编制合并会计报表。

16、会计政策会计估计变更

按照《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》(财会字[1999]35号)的规定, 公司董事会决定, 分别计提坏帐准备, 短期投资跌价准备、存货跌价准备和长期投资减值准备。从1999年1月1日起本公司改变坏帐准备的提取方法。同时, 变更短期投资、存货、长期投资的期末计价方法。

本公司对本次会计政策的变更采用追溯调整法。

本次会计政策会计估计变更的累积影响数为36518825.53元, 其中, 因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为22937233.43元, 短期投资计价方法变更的累积影响数为0, 存货计价方法变更的累积影响数为13581592.10元, 长期投资计价方法变更的累积影响数为0。由于会计政策变更, 调减了1998年度的净利润26977400.25元, 调减了1999年年初留存收益36518825.53元, 其中, 未分配利润调减31041001.70元, 盈余公积调减了5477823.83元, 利润及利润分配表上年数栏的年初未分配利润调减了8110211.48元。

。

附注3：税项

1、流转税及其他地方税

(1)、增值税税率为17%, 出口产品免征增值税。根据国家税务总局财税字[1999]17号文件精神, 从1999年1月1日起, 纺织原料及制品的出口退税率提高到13%; 根据国家税务总局国税明电[1999]11号文件精神, 从1999年7月1日起, 服装的出口退税率提高到17%, 服装以外的纺织原料及制品的出口退税率提高到15%。

(2)、城建税及教育费附加分别按应纳增值税、营业税额的7%和3%缴纳。

2、所得税

公司本部及下属分公司根据湖南省人民政府湘政函[1998]23号文件, 先按33%计征所得税然后由省财政返还18%, 实际税负为15%。

附注4 一九九九年十二月三十一日会计报表主要项目注释

(1)、货币资金

项目	期初数	期末数
现金	155,327.71	308,540.04
银行存款	92,327,240.59	99,270,398.70
其他货币资金	185,000.00	8,000.00
合计	92,667,568.30	99,586,938.74

*银行存款中含有外币存款4803.97美元, 按汇率1:8.2793折合人民币39,773.51元; 含有港币存款2008.64港币, 按汇率1:1.065折合人民币2139.40元。

现金中含有外币1026.40美元, 按汇率1:8.2793折合人民币8502.01元; 含有港币44,473.39港币, 按汇率1:1.0651折合人民币47,368.61元。

(2)、短期投资

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	120,822,691.44	0	54,785,295.88	1,968,756.00
合计	120,822,691.44	0	54,785,295.88	1,968,756.00

*报表日市价总额52,816,539.88元, 参考资料1999年12月31日《中国证券报》。短期投资减少66037395.56系收回投资所致。

(3)、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
1年以内	235,888,002.23	88.58	11,794,400.11	144,474,353.72	93.83	7,223,717.69
1-2年	13,756,742.76	5.17	1,375,674.28	8,009,406.33	5.20	800,940.64
2-3年	11,794,922.94	4.43	3,538,476.88	1,154,301.59	0.75	346,290.48
3-4年	2,752,826.24	1.03	1,376,413.12	25,495.20	0.02	12,747.60
4-5年	1,025,798.66	0.39	820,638.93	293,835.35	0.19	235,068.28
5年以上	1,072,080.90	0.4	1,072,080.90	25,321.60	0.01	25,321.60
合计	266,290,373.73	100	19,977,684.22	153,982,713.79	100	8,644,086.29

*含持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款,见附注(五)

***欠款前五名的单位名称**

单位名称	金额	业务内容	发生时间
1.湖南省湘维有限公司	55,594,328.32	货 款	98年
2.湖南益阳芷麻纺织印染厂	21,997,474.24	货 款	99年
3.中国邮政	9,156,644.08	货 款	99年
4.中国出入境检验检疫局	7,864,791.01	货 款	99年
5.明兴泰有限责任公司	6,298,359.23	货 款	99年

应收帐款比上年减少42.17%系大量收回货款所致。

(4)、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
1年以内	89,570,943.14	94.29	3,950,166.00	77,843,170.55	71.9	3,753,453.95
1-2年	4,843,033.08	5.10	484,303.32	27,837,255.84	25.71	2,783,725.59
2-3年	76,996.22	0.08	23,098.87	1,736,094.92	1.6	520,828.48
3-4年	501,841.10	0.52	250,920.55	138,573.40	0.13	69,286.70
4-5年	0		0	494,767.89	0.46	395,814.31
5年以上	5,520.76	0.01	5,520.76	214,576.70	0.2	214,576.70
合计	94,998,334.30	100	4,714,009.50	108,264,439.30	100	7,737,685.73

*含持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的欠款,见附注(五)

欠款前五名的单位名称

单位名称	金额	业务内容	发生时间
1.株州雪松实业公司	25,542,516.87	往来款	98年
2.湖南洞庭芷麻纺织印染厂	14,848,817.67	往来款	99年
3.湖南益阳芷麻纺织印染厂	19,849,897.87	往来款	99年
4.华升集团公司	5,984,660.65	往来款	98年
5.长沙天河实业公司	4,880,000.00	往来款	99年

(5)、预付帐款

帐款	期初数	期末数
1年以内	58,236,528.27	95,382,473.20
1-2年	511,381.67	96,352.79

2-3年	286,257.49	438,535.11
3-4年		273,533.57
4-5年		
合计	59,034,167.43	96,190,894.67

欠款金额前五单位名称	金 额	欠款时间	欠款原因
湖南沅江三眼塘农副产品经营部	15,100,000.00	99年	购货款
湖南沅江三眼塘农工商总公司	14,900,000.00	99年	购货款
华升集团公司	12,790,400.00	98年	购房款、货款
湖南沅江城郊农副产品经营部	10,000,000.00	99年	购货款
湖南益阳兰麻纺织印染厂	3,000,000.00	98年	再就业款

(6)、应收补贴款1,666,795.15元系应收出口退税款。

(7)、存货

项 目	期 初 数		期 末 数	
	存 货	跌价准备	存 货	跌价准备
在途物资				
原材料	42,045,663.41	3,691,157.49	47,846,731.01	69,387.72
包装物	106,515.35		163,250.68	
低值易耗品	1,668,029.04		320,135.59	
在产品	21,254,921.44	675,364.63	18,157,161.65	533,370.42
外购商品	7,008,999.69		4,145,383.70	
产成品	122,393,708.66	9,174,023.27	124,821,658.03	2,150,856.89
自制半成	820,934.26	41,046.71	553,788.95	27,689.44
分期收款发出商品			9,195,290.81	
委托加工材料	7,790,629.07		11,790,679.89	
辅助材料			6,915,416.73	345,772.84
合计	203,089,400.92	13,581,592.10	223,909,497.04	3,127,077.31

存货跌价准备系按年末单个存货的可变现净值低于存货的成本价值的差额确定。

(8)、待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末余额
财产保险	1,023,053.94	577,515.92	1,100,945.50	499,624.36
期初进项税	1,838,238.03		1,322,827.97	515,410.06
印刷费	14,903.80	37,387.67	52,291.47	
广告费	1,576,648.02	103,857.84	1,680,505.86	
木炭		14,500.00	14,500.00	
营业网点建设费		2,357,638.83	1,754,335.93	603,302.90
其他		423,755.25	423,755.25	
合计	4,452,843.79	3,514,655.51	6,349,161.98	1,618,337.32

(9)、固定资产及累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
A.原值				

房屋建筑物	250,957,395.98	8,454,103.63	3,291,761.18	256,119,738.43
机器设备	162,196,214.05	49,105,938.58	9,605,378.21	201,696,774.42
电子设备	188,881,331.53	2,679,362.68	682,538.20	190,878,156.01
运输工具	56,293,641.77	385,133.48		56,678,775.25
其他	14,817,852.41	576,431.00	1,295,614.91	14,098,668.50
合计	673,146,435.74	61,200,969.37	14,875,292.50	719,472,112.61

B. 累计折旧

房屋建筑物	72,506,903.42	7,407,383.01	1,338,359.75	78,575,926.68
机器设备	92,601,484.53	12,900,373.73	3,628,887.92	101,872,970.34
电子设备	88,644,441.83	18,238,398.08		106,882,839.91
运输工具	25,809,594.83	654,543.99		26,464,138.82
其他	5,331,713.06	357,347.91	445,602.58	5,243,458.39
合计	284,894,137.67	39,558,046.72	5,412,850.25	319,039,334.14

C. 净值	388,252,298.07	21,642,922.65	9,462,442.25	400,432,778.47
-------	----------------	---------------	--------------	----------------

(10)、在建工程

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
剑杆布机	12,112,320.00	2,882,120.67	14,994,440.67	0
还流设备	15,572,921.15		15,572,921.15	0
面料生产线	807,259.12	15,238,986.28	12,926,948.45	3,119,296.95
衬衫生产线	5,951,081.80	9,445,047.46	7,414,414.79	7,981,714.47
冷冻冰机增台	29,417.74		29,417.74	0
PVA多品种配套工程	49,841,500.00		5,722,580.19	44,118,919.81
设备整改工程	2,757,046.70		2,757,046.70	0
网络第二期工程		1,937,840.06		1,937,840.06
其他	1,688,201.61	1,263,707.76	552,128.31	2,399,781.06
	88,759,748.12	30,767,702.23	59,969,898.00	59,557,552.35

(11)、短期借款

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	0	117,740,000.00	
担保借款	79,640,000.00	26,100,000.00	
信用借款	68,260,000.00	45,012,849.53	
合计	147,900,000.00	188,852,849.53	

(12)、应付帐款 26,041,257.16

无欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项。

(13)、预收帐款 63,183,877.41

本项目含欠持有本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项,详见附注5

(14)、应交税金

税种	税率(%)	金额
----	-------	----

增值税	17%	13%	1,590,606.36
营业税	6%	5%	372,158.52
城建税		7%	-167,391.99
所得税	33%	15%	11,379,159.70
个人所得税			-151,719.55
房产税	1.2%		-484,431.22
车船使用税			4,962.00
土地使用税			-59,173.67
合计			12,484,170.15

(15)、其他应付款 44,678,534.78

*本项目含欠持本公司5%(含5%)以上股份的股东单位的款项,详见附注5

(16)、预提费用

项 目	期初数	期末数	原因
养老保险	33,348.00	21,684.00	
利息	0	65,720.00	
委托外部加工	0	669,881.00	系预提的贷款利息及加工费
合 计	33,348.00	757,285.00	

(17)、股本 413,400,000.00

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	
一、尚未流通股份						
1.发起人股份	233,000,000.00	23,300,000.00	46,600,000.00		69,900,000.00	302,900,000.00
其中:						
国家持有股份	224,000,000.00	22,400,000.00	44,800,000.00		67,200,000.00	291,200,000.00
境内法人持有股份	9,000,000.00	900,000.00	1,800,000.00		2,700,000.00	11,700,000.00
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						
尚未流通股合计	233,000,000.00	23,300,000.00	46,600,000.00		69,900,000.00	302,900,000.00
二、已流通股份						
1.境内上市的股份	85,000,000.00	8,500,000.00	17,000,000.00		25,500,000.00	110,500,000.00
2.境内上市的外资股						
3.境外上市的外资股						
4.其他						
已流通股合计						
三、股份总数	318,000,000.00	31,800,000.00	63,600,000.00		95,400,000.00	413,400,000.00

(18)、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	467,888,728.79		63,600,000.00	404,288,728.79
合计	467,888,728.79		63,600,000.00	404,288,728.79

(19)、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	6,497,734.68	10,099,826.54		16,597,561.22
公益金	3,248,867.34	5,049,913.27		8,298,780.61
合计	9,746,602.02	15,149,739.81		24,896,341.83

*盈余公积本期增加系按净利润的15%提取所致。

**盈余公积期初数较上年审定数减少5,398,857.45元,原因系会计政策变更,计提四项准备,采用追溯调整法,调减期初未分配利润36,518,825.53元,同时调减盈余公积5,477,823.83元,另根据岳阳市地方税务局省级税收征收分局1998年度税务检查结证通知,调增期初未分配利润526,442.56,同时调增盈余公积78,966.38,两项合计调减5,398,857.45。

(20)、未分配利润

项目	期初数 注1	本期增加 注2	本期减少 注3	期末数
未分配利润	55,230,744.84	100,998,265.34	①提取法定盈余公积 10,099,826.54 ②提取公益金 5,049,913.27 本期实施98年度 ③利润分配送红股 31,800,000.00	109,279,270.37
合计	55,230,744.84	100,998,265.34	46,949,739.81	109,279,270.37

注1:本项目期初数较上年减少30,593,525.52元,原因系会计政策变更,计提四项准备,采用追溯调整法补提坏帐准备22,937,233.43元,补提存货跌价准备13,581,592.10元,由此调减期初未分配利润31,041,001.70元,同时根据岳阳市地方税务局省级税收征收分局1998年度税务检查结证通知,调增期初未分配利润447,476.18元,两项合计调减期初未分配利润30,593,525.52元。

注2:本期增加数系由本期净利润转入

注3:根据本公司1998年度股东大会审议通过每10股送1股转增2股的利润分配方案,本公司按照《企业会计准则-资产负债表日后事项》的要求,股票股利31,800,000.00元在本年度分配。

(21)、财务费用

类别	本年发生数	上年发生数
利息支出	18,878,823.66	23,684,061.26
减:利息收入	3,661,814.94	6,381,793.43
汇兑损失	17,983.60	38,404.22
减:汇兑损益	0	1,977.84
金融机构手续费	48,210.88	31,498.66
合计	15,283,203.20	17,370,172.87

(22)、补贴收入 454,581.56元,系财政拨款。

(23)、支付的其他与经营活动有关的现金31862943.52元,主要系支付各营销网点建设费和广告费用等。

附注四：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
湖南华升工贸进出口（集团）公司	长沙市建湘路131号	经营除国家组织统一联合经营的16种出口商品和国家实行拟定公司经营的几种进出口商品之外的进出口业务，承办中外合资合作及“三来一补”业务	母公司	全民所有制	徐春生

(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	本年增加数	本年减少数	年 末 数
湖南华升工贸进出口（集团）公司	261,240,000.00			261,240,000.00

(3)、存在控制关系的关联方所持股份及其变化：

湖南华升工贸进出口（集团）公司持有本公司29,120万股股份，占本公司股份总数的70.44%。

(4)、不存在控制关系的关联方：

企业名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表
湖南湘维有限责任公司	湖南溆浦县大江口镇	维尼纶纤维聚乙烯醇系列产品的生产、销售	与本公司同一母公司	国有独资（有限责任公司）	蒋征球
湖南益阳芷麻纺织印染厂	益阳市赫山镇	苎麻纺织	与本公司同一母公司	国有企业	胡资生
湖南洞庭芷麻纺织印染厂	岳阳市鹰山	纯麻、纺织品、混纺织品及印染纺织品	与本公司同一母公司	国有企业	姚家生

2、关联方交易事项

(1)、销售货物

本公司为湖南洞庭芷麻纺织印染厂(以下简称洞麻厂)供应苎麻纱、苎麻布、麻棉纱、自来水和进行污水处理；给湖南湘维有限责任公司(以下简称湘维公司)的树脂分厂、无纺布分厂、怀化分厂供应聚乙烯醇、醋酸乙烯、甲醛等化工料以及短纤、水溶纤维、长丝等化纤；为湖南益阳芷麻纺织印染厂(以下简称益麻厂)供应苎麻纱、苎麻布，同时还为其提供水、电、汽等。

销售对象	品 名	1999年度	1998年度
洞麻厂	苎麻纱	20,327,211.51	
	苎麻布	10,744,649.56	
	麻棉纱	3,269,147.44	31,516,093.80

湘 维 公 司	自来水	6,615,707.80	6,962,317.92
	污水处理	1,712,120.80	1,549,748.24
	小计	42,668,837.11	40,028,159.96
	聚乙烯醇	159,796,425.70	91,236,734.98
	化纤	27,088,379.50	39,158,474.38
	化工料	11,243,259.80	17,877,520.24
	小计	198,128,065.00	148,272,729.60
益 麻 厂	自来水	425,422.50	1,186,870.01
	动力电	1,834,051.48	3,453,207.52
	汽	2,371,038.49	2,833,504.28
	材料	1,475,894.31	1,182,156.99
	小计	6,106,406.78	8,655,738.80
	总计	246,903,308.89	196,956,628.36

(2)、购进货物

本公司从洞麻厂购进“落麻”和蒸汽；从湘维公司的电石厂、水气厂、热电厂购进乙炔、蒸汽、动力电、水等产品和劳务；从益麻厂购进麻棉纱、印染布等。

购货单位	品 名	金 额	
		1999年度	1998年度
洞 麻 厂	落麻 (T)	7,066,948.20	5,086,613.00
	蒸汽 (T)	554,267.00	1,377,506.01
	小计	7,621,215.20	6,464,119.01
湘 维 公 司	乙炔(T)	97,000,222.00	91,376,876.21
	醋酸	6,797,216.74	17,628,607.89
	甲醇	2,420,139.06	4,278,848.76
	气体	2,061,866.44	
	活性炭	6,439,955.09	6,651,992.81
	维修材料	4,474,713.64	3,918,285.94
	其他材料	11,069,819.71	9,791,938.73
	工业水(T)	3,171,310.64	2,574,829.34

蒸汽(M3)	30,196,204.15	28,425,284.58
动力电(度)	3,607,228.00	5,994,116.21
小 计	165,176,809.03	172,702,646.91

益
麻
厂

麻棉纱	19,923,532.39	
印染布	41,783,193.57	
益鑫泰面料布	19,372,111.64	
小 计	81,078,837.60	
总计	253,876,861.83	179,166,765.92

(3)、委托加工

九九年以前，本公司生产所需竹节纱、棉麻纱以及印染布等，大部份系委托益麻厂加工，本公司按照平等、互利、公平交易的原则，参照市场价格计付加工费。从九九年开始，不再采取委托加工的方式，而是直接从益麻厂购进所需加工产品，故本年度无委托加工业务。

项目	1999年（金额）	1998年（金额）
竹节纱、棉麻纱等		1,178,145.00
印染布加工		8,442,400.00
合 计		9,620,545.00

(4)、关联方应收应付款项

项目	应收款项	1999年12月31日余额	1998年12月31日余额
—华升集团		9,491,658.03	21,322,196.13
—湖南湘维有限责任公司		51,160,028.32	74,280,802.10
—湖南洞庭芷麻纺织印染厂			34,174,556.38
—湖南益阳芷麻纺织印染厂		6,420,058.81	
预付帐款			
—湖南洞庭芷麻纺织印染厂			891,269.63
—湖南益阳芷麻纺织印染厂		28,549,283.59	
其他应收款			
—华升集团		5,984,660.65	
—湖南湘维有限责任公司			8,154,690.55
—湖南洞庭芷麻纺织印染厂		14,848,817.67	
—湖南益阳芷麻纺织印染厂		19,849,897.87	
应付帐款			
—华升集团			7,304,085.00
其他应付款			
—华升集团		6,000,000.00	21,401,380.63
—湖南洞庭芷麻纺织印染厂			1 2,604,411.00
—湖南益阳芷麻纺织印染厂			979,206.83
预收帐款			
—华升集团		28,996,207.74	

附注5：或有事项

截至1999年12月31日止，本公司不存在诉讼、未决索赔、税务纠纷、应收票据贴现、债务担保等或有事项。

附注6：承诺事项

截至1999年12月31日止，本公司不存在需要说明的承诺事项。

附注7：重要事项说明

本公司1999年实施1998年度利润分配方案，以总股本31800万股为基数，按每10股送红股1股，用资本公积金转增2股，经此送转后本公司股本总额41340万元，营业执照变更手续正在办理中。

（九）公司的其它有关资料

1、公司首次注册登记日期、地点

本公司于一九九八年五月十九日在湖南省工商行政管理局注册登记，取得营业执照。

2、 公司法人营业执照注册号：18381137-4

3、 公司税务登记号码：430102183811374

4、 公司流通股股票托管机构：上海证券中央登记结算公司。

5、 公司报告期内证券主承销机构名称：湖南证券股份有限公司。

6、 公司聘请的会计师事务所名称及办公地址。

公司聘请的会计师事务所为湖南开元会计师事务所，办公地址为湖南省长沙市城南西路1号。

（十）备查文件

1、载有公司法定代表人刘郁文、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

2、载有湖南开元会计师事务所盖章，注册会计师周重揆、王卫华签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在《上海证券报》、《湖南证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、一九九九年年度报告正本

上述备查文件均完整地置于公司所在地，在中国证监会、证券交易所要求提供时和股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

湖南华升益鑫泰股份有限公司

二000年三月八日

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		99,586,938.74		92,667,568.30
短期投资		54,785,295.88		120,822,691.44
减：短期投资跌价准备		1,968,756.00		
短期投资净额		52,816,539.88		120,822,691.44
应收票据				
应收股利				
应收利息				
应收帐款		153,982,713.79		266,290,373.73
其他应收款		108,264,439.30		94,998,334.30
减：坏帐准备		16,381,772.02		24,691,693.72
应收款项净额		245,865,381.07		336,597,014.31
预付帐款		96,190,894.67		59,034,167.43
应收补贴款		1,666,795.15		
存货		223,909,497.04		203,089,400.92
减：存货跌价准备		3,127,077.31		13,581,592.10
存货净额		220,782,419.73		189,507,808.82
待摊费用		1,618,337.32		4,452,843.79
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		718,527,306.56		803,082,094.09

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		122,100,000.00		
长期债权投资		228,000.00		304,000.00
长期投资合计		122,328,000.00		304,000.00
其中：合并价差				
减：长期投资减值准备				
长期投资净额		122,328,000.00		304,000.00
固定资产：				
固定资产原价		719,472,112.61		673,146,435.74
减：累计折旧		319,039,334.14		284,894,137.67
固定资产净值		400,432,778.47		388,252,298.07
工程物资				438,925.55
在建工程		59,557,552.35		88,759,748.12
固定资产清理				
待处理固定资产净损失				
固定资产合计		459,990,330.82		477,450,971.74
无形资产及其他资产：				
无形资产				
开办费				
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计				
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计		1,300,845,637.38		1,280,837,065.83

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		188,852,849.53		147,900,000.00
应付票据		26,041,257.16		270,486.40
应付帐款		63,183,877.41		89,692,120.40
预收帐款				40,063,474.05
代销商品款				
应付工资		3,505,932.56		3,505,932.56
应付福利费		9,014,690.58		5,506,062.98
应付股利				
应交税金		12,484,170.15		15,724,828.68
其他应交款		462,699.22		566,900.78
其他应付款		44,678,534.78		59,707,836.33
预提费用		757,285.00		33,348.00
一年内到期的长期负债				47,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计		348,981,296.39		409,970,990.18
长期负债：				
长期借款				20,000,000.00
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				20,000,000.00

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		348,981,296.39		429,970,990.18
少数股东权益				
股东权益：				
股本		413,400,000.00		318,000,000.00
资本公积		404,288,728.79		467,888,728.79
盈余公积		24,896,341.83		9,746,602.02
其中：公益金		8,298,780.61		3,248,867.34
未分配利润		109,279,270.37		55,230,744.84
外币报表折算差额				
股东权益合计		951,864,340.99		850,866,075.65
负债和股东权益总计		1,300,845,637.38		1,280,837,065.83

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		902,546,451.82		803,830,193.99
减：折扣与折让				
主营业务收入净额		902,546,451.82		803,830,193.99
减：主营业务成本		749,610,300.29		652,579,265.22
主营业务税金及附加		2,086,555.93		2,662,348.89
二、主营业务利润		150,849,595.6000		148,588,579.88
加：其他业务利润		6,435,877.49		4,327,772.90
减：存货跌价损失		-10,454,514.79		13,581,592.10
营业费用		32,184,898.25		20,390,110.10
管理费用		21,259,620.88		35,614,858.79
财务费用		15,283,203.20		17,370,172.87
三、营业利润		99,012,265.5500		65,959,618.9200
加：投资收益		12,153,848.44		13,497,282.91
补贴收入		454,581.56		353,200.00
营业外收入		9,358,387.16		6,509,200.77
减：营业外支出		2,253,300.00		750,118.07
四、利润总额		118,725,782.7100		85,569,184.5300
减：所得税		17,727,517.37		11,050,412.39
减：少数股东损益				
五、净利润		100,998,265.3400		74,518,772.1400
加：年初未分配利润		55,230,744.84		-8,110,211.48
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		156,229,010.1800		66,408,560.6600
减：提取法定盈余公积金		10,099,826.54		7,451,877.21
减：提取法定公益金		5,049,913.27		3,725,938.61
七、可供股东分配的利润		141,079,270.3700		55,230,744.8400
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		31,800,000.00		
八、未分配利润		109,279,270.3700		55,230,744.8400

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		879,462,950.35
收取的租金		
收到的增值税销项税和退回的增值税款		
收到的除增值税以外的其他税费返还		13,095,267.44
收到的其他与经营活动有关的现金		3,420,808.51
经营活动现金流入小计		895,979,026.3000
购买商品、接收劳务所支付的现金		611,013,052.82
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		35,278,382.90
支付的增值税款		52,780,556.86
支付的所得税款		28,045,997.34
支付的除增值税、所得税以外的其他税费		3,768,819.25
支付的其他与经营活动有关的现金		31,862,943.52
经营活动现金流出小计		762,749,752.69
经营活动产生的现金流量净额		133,229,273.6100
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资所收到的现金		76,800,000.00
分得股利或利润所收到的现金		3,360,000.00
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		13,040.00
收到的其他与投资活动有关的现金		10,994,131.53
投资活动现金流入小计		91,167,171.53

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		40,504,811.27
权益性投资所支付的现金		122,100,000.00
债权性投资所支付的现金		
支付的其他与投资活动有关的现金		14,424,419.38
投资活动现金流出小计		177,029,230.65
投资活动产生的现金流量净额		-85,862,059.12
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		107,952,849.53
收到的其他与筹资活动有关的现金		4,721,104.76
筹资活动现金流入小计		112,673,954.29
偿还债务所支付的现金		134,000,000.00
发生筹资费用所支付的现金		176,780.20
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		18,878,823.66
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		48,210.88
筹资活动现金流出小计		153,103,814.74
筹资活动产生的现金流量净额		-40,429,860.45

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		6,919,370.4400
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		100,998,265.34
加：少数股东损益		
计提的坏帐准备或转销的坏帐		-8,309,921.70
固定资产折旧		38,755,076.03
无形资产摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）		545,199.80
固定资产报废损失		
财务费用		15,265,219.62
投资损失（减：收益）		-12,153,848.44
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）		-31,274,610.97
经营性应收项目的减少（减：增加）		75,921,151.58
经营性应付项目的增加（减：减少）		-47,241,194.71
增值税增加净额（减：减少）		
其他		723,937.00
经营活动产生的现金流量净额		133,229,273.55

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		99,586,938.74
减：货币资金的期初余额		92,667,568.30
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		6,919,370.44

备注：