

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。

贵州黔元会计师事务所为本公司出具了有解释性说明的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

一、公司简介

- 1、法定名称：贵州凯涤股份有限公司
英文名称：GUIZHOU KAIDI STOCK CO.,LTD.
- 2、法定代表人：秦昌常
- 3、董事会秘书：岑 彪
- 4、注册及办公地址：贵州省凯里市环城西路 92 号
联系电话：(0855) 8228128
传 真：(0855) 8233195
邮政编码：556000
- 5、公司选定信息披露报刊：《证券时报》
刊载本公司年度报告的国际互联网网址：
<http://www.cninfo.com.cn>；
年报备置于公司本部董事会秘书处
- 6、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：黔凯涤
股票代码：0555

二、会计数据和业务数据摘要

1、报告期内主要会计数据（单位：元）

利润总额	-11,961,330.46
净利润	-11,583,966.71
扣除非经常性损益后的净利润	-11,434,000.54
主营业务利润	-1,503,724.66
其它业务利润	14,958.00
营业利润	-6,481,879.93
投资收益	-713,380.10
补贴收入	
营业外收支净额	-4,766,070.43
经营活动产生的现金流量净额	11,691,020.05

现金及现金等价物净增加额 3,276,516.84

注:扣除非经常性损益的项目和金额:处理固定资产净损失 149,966.17 元。

2、截止报告期末公司前三年的主要会计数据和财务指标 (单位: 人民币元)

指 标 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	3,742,940.06	38,832,375.41	38,750,212.64	43,116,030.93	43,116,030.93
净利润	-11,583,966.71	-10,592,987.39	-23,062,430.25	177,416.97	-6,473,959.23
总资产	122,566,852.17	154,208,153.79	142,063,608.99	164,658,204.17	161,763,376.38.
股东权益	100,131,184.12	124,185,467.82	111,716,024.96	137,671,733.87	134,776,906.08
加权平均每股收益	-0.14	-0.129	-0.28	0.002	-0.079
每股收益	-0.14	-0.129	-0.28	0.002	-0.079
扣除非经常性损益后的每股收益	-0.14	-0.129	-0.28	0.002	-0.079
每股净资产	1.22	1.52	1.37	1.68	1.65
调整后的每股净资产	0.99	1.24	1.12	1.6256	1.59
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	-0.03	-0.03		
净资产收益率	-11.57%	-8.53%	-20.64%	0.13%	-4.8%

注: 主要财务指标计算公式:

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

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-住房周转金负数金额]/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=净利润/年度末股东权益×100%

98 年调整数据是因计提四项准备采用追溯法进行的调整。

97 年*调整数据是指因 98 年度折旧政策变更进行的调整。

3、报告期内股东权益变动情况

项 目	股 本	资 本 公 积	盈 余 公 积	法定公益金	未 分 配 利 润	股东权益合计
期初数	81,827,678	60,428,508.35	2,237,046.65	632,574.00	-32,777,208.04	111,716,024.96
本期增加		2,596,293.76				2,596,293.76
本期减少		2,597,167.89			11,583,966.71	14,181,134.60
期末数	81,827,678	60,427,634.22	2,237,046.65	632,574.00	-44,361,174.75	100,131,184.12

变动原因说明:

(1) 资本公积变动原因: 本公司原持有控股公司贵州凯南化纤有限公司资本公积部分(资本公积-股权投资准备) 2,375,706.76 元, 因本公司 1997 年已将其外方股权收购, 现成为本公司一内部车间, 因此将其转入(资本公积-其它资本公积转入); 原(资本公积-股权投资准备) 220,587.00 元, 系持有控股公司贵州新兴印染有限公司及参股公司上海首佳塑料有限公司外币资本折算差额产生的资本公积, 现转入(资本公积-被投资单位外币资本折算差额); 原(资本公积-股权投资准备) 874.13 元, 系上海首佳塑料有限公司计算(资本公积-外币资本折算差额) 错误, 致使本公司按权益法计算时产生误差, 现调出, 并冲减长期

投资。

(2) 未分配利润变动是因为本年度亏损及调整以前年度损益所致。

(3) 股东权益变动是因为本年度亏损及调整以前年度损益所致。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本结构情况

股份类别	年初数	本年增减	年末数
1、尚未流通部分			
(1) 发起人股份	59827678		59827678
其中：国有法人股	35653670		35653670
境内法人股	24174008		24174008
(2) 高级管理人员持股	114700	-4000	110700
未流通股份合计	59942378	-4000	59938378
2、已流通股份	21885300	+4000	21889300
股份合计	81827678		81827678

(二) 股本变动情况：本公司自 95 年以来，主营业务涤纶长丝市场连续处于持续低迷状态，至今尚未实现配股条件，故股本结构无大的变动。部分董事、监事由于离任、去世等原因，所持有的股份按照规定和程序实施解冻，已在相应的年度中予以公告。本报告期王声云先生因年龄因素于 1999 年元月不再担任公司董事长、总经理，其持有的本公司股份 4000 股依照规定实施解冻。

公司职工股与公众股一并于 1993 年 12 月底发行，发行价每股 3 元，由贵州证券登记公司托管。除董事、监事及高级管理人员所持股份按规定冻结外，其余部分已于 1994 年 10 月 26 日获准上市。

(三) 股东情况介绍

本年度末，公司股东总数 2184 户，持有本公司股份 5%以上股东仅有两户，即贵州省凯里涤纶厂、广东金龙基企业有限公司。以上两公司所持股份报告期内均无质押或冻结。

贵州省凯里涤纶厂年末持有本公司股份 35653670 股，占总股份的 43.57%。该厂主营涤纶长丝的生产与经销，法定代表人为秦昌常先生。

广东金龙基企业有限公司持有本公司股份 4852940 股，占总股份的 5.93%。

以上股东在报告期内持股均无变动，也无质押和被冻结的情况。

报告期内前 10 名股东持股情况如下：

股东名称	年末持股数	持股比例 (%)
贵州省凯里涤纶厂	35653670	43.57
广东金龙基企业有限公司	4852940	5.93
深圳火炬科技实业有限公司	4044117	4.94
深圳桑达实业股份有限公司	2200000	2.69
中国航空技术进出口深圳公司	2200000	2.69
深圳飞亚达(集团)股份有限公司	2200000	2.69
深圳蛇口社会保险公司	2200000	2.69
深圳空港工贸发展公司	1100000	1.34
深圳蛇口大洋海运有限公司	1100000	1.34
深圳南光(集团)股份有限公司	1100000	1.34

前 10 名股东之间无关联关系。

四、股东大会简介

（一）股东大会简介

1、临时股东大会

本公司 1999 年临时股东大会于 1999 年 1 月 8 日以通讯方式召开，会议通知于 1998 年 12 月 8 日在《证券时报》公告，参加本次会议的股东共 10 人，代表股份 5277.5 万股，占公司总股份的 64.5%，符合《公司法》和公司章程规定。大会通过以下决议。

（1）王声云先生由于年龄和工作变动因素不再担任本公司董事职务（赞成票 5277.5 万股，占出席会议有权表决股份数的 100%）；

（2）增补秦昌常先生为本公司董事（赞成票 5277.5 万股，占出席会议有权表决股份数的 100%）。

本次临时股东大会决议于 1999 年 1 月 9 日在《证券时报》公告。

2、1998 年度股东大会

本公司 1998 年度股东大会于 1999 年 6 月 29 日在贵州省凯里市公司本部礼堂举行。会议通知于 5 月 29 日在《证券时报》公告，会议由公司董事会负责召集。出席会议的股东共 11 人，代表股份 43603480 股，占公司总股份的 53.29%，符合《公司法》和本公司章程的规定。

大会审议并通过了下列决议：

（1）1998 年度董事会工作报告（赞成 43603480 股，占出席会议股东有权表决股份数的 100%）；

（2）1998 年度监事会工作报告（赞成 43603480 股，占出席会议股东有权表决股份数的 100%）；

（3）1998 年度财务决算报告（赞成 43603480 股，占出席会议股东有权表决股份数的 100%）；

（4）1998 年度利润分配方案：1998 年度本公司经营亏损 10,592,987 元，累计亏损 20,307,765 元，按有关规定不计提法定公积金和公益金，不进行分配，也不以公积金进行转增。（赞成 43603480 股，占出席会议股东有权表决股份数的 100%）；

（5）决定聘请贵州黔元会计师事务所为本公司 1999 年度财务审计机构（赞成 42890288 股，占出席会议股东有权表决股份数的 98.4%）；

（6）公司第一大股东贵州省凯里涤纶厂向股东大会提出议案，杜应培先生由于年龄因素已退休，建议该同志不再担任公司董事职务，经表决获得一致通过（赞成 43603480 股，占出席会议股东有权表决股份数的 100%）；

此次股东大会决议于 1999 年 6 月 30 日在《证券时报》公告。

五、董事会报告

（一）公司经营情况

本公司生产规模为年产涤纶长丝 5000 吨，按照国家纺织化纤企业规模划分标准，属中一型企业。

1、公司主营业务情况

本公司主营涤纶长丝生产与经销。纺织行业作为国家的支柱产业，在八十年代和九十年

代初，为我国社会主义初级阶段的建设事业作出了巨大贡献。而化纤企业又一直是纺织行业中的利税大户，但自九十年代中期化纤由卖方市场变为买方市场之后，行业形势每况愈下，产品市场连续几年在低谷中徘徊。经营环境恶化，下游加工企业不景气，导致化纤企业严重亏损，部分企业已被迫关闭。东南亚金融危机暴发以后，又给本来就步履艰难的化纤企业雪上加霜。周边国家和地区为了转嫁风险，将大量涤纶长丝向我国低价倾销。有的则直接将化纤产品通过各种渠道走私登陆冲击我国化纤市场。近年来国家加大了打击走私力度，化纤产品走私贩私有所收敛，但以补偿贸易和来料加工等形式间接走私化纤产品的现象仍然十分猖獗，化纤市场恶性竞争的现象仍然十分严重。这无疑在更大程度上加重了长丝生产企业的负担。

经过长时间的恶性竞争与运行，导致企业流动资金严重不足，备品备件严重短缺。拖欠原材料、水、电等款项无法支付，新产品开发能力消失殆尽，财务状况急剧恶化，公司处于前所未有的困难境地，直接导致上半年公司生产线先后处于停产状态，职工工资无法发放，思想浮动，队伍难稳，另外由于停机设备在不断锈蚀。在这种万般无奈的情况下，进入下半年以后，为解决职工就业，稳定职工队伍，防止设备损坏。只得借鉴同行业兄弟厂家的经验，将公司的长丝生产线委托贵州凯涤纺集团连同集团长丝两条生产线一并交由嘉兴龙燕公司承包经营。此事违背程序，事先未征求有关董事意见。为此董事长秦昌常先生通过书面方式以及到有关董事单位检讨、致歉。同时，在股东大会再次进行了说明及自我批评。

2、公司主要全资附属企业及控股子公司的经营情况

贵州凯涤承天药业有限公司：本公司全资子公司，累计投入 1061 万元，生产经营“金龙含片”和“牙舒康”。两药属民族新药，均由中草药精制而成，投入市场后反映良好。但由于缺乏营销经验，广告宣传力度小，销售局面打不开。虽然在贵州、广东、四川、江苏、浙江等省建立了销售网点，将产品铺进了 2000 多家药店和一些医院，但由于资金严重紧缺，无力进行较大规模的广告投入，经营效果极不理想，且该公司的“金龙含片”名称与广州羊城药业“金龙”痰咳净系列产品中的“金龙”注册商标重复，1999 年 5 月经黔东南州工商行政管理局裁定为侵权，不得再进行生产销售，该公司业已将剩余产品及材料逐步销毁，造成一定损失。1999 年经营亏损 478 万元。

贵州新兴织布印染有限公司：本公司控股企业，主营织物印染。几年来纺织行业极不景气，直接导致印染业务严重开工不足。加之经过几年的不良循环，导致流动资金严重不足，98 年经过努力开发的阻燃装饰面料，经中国防火建筑材料质量监督检验中心检验合格。但生产阻燃纤维的原料比普通原料售价高一倍，阻燃面料的价格也相应提高。虽然公安部明文规定宾馆、高级酒店、公众娱乐场所等必须使用阻燃性建材和阻燃性装饰面料，但由于执法力度不强和产品售价偏高等因素，销售情况极不理想。1999 年几乎处于停机状态，全年共亏损 132 万元。

上海首佳塑料有限公司：本公司参股企业，享有 45%的股权，主营塑料制品。该公司几年来生产经营均不理想，经过长时间的不良循环，99 年困难加剧，流动资金枯竭，生产处于时断时续状态。开发的塑料防水保温建筑材料，虽已制出样品，但无力推向市场。99 年亏损 54 万元。

广州龙凯经济发展联营公司：本公司参股企业，本公司投入 2000 万元，享有 50%股权。该公司主营房地产，兼营贸易。与佛山金龙基有限公司联合开发的佛山汾江南路“金子苑”和广州芳村花地湾“金龙苑”住宅项目，总投资 8220 万元，计划建筑面积 37500 平方米。采取滚动投入方式进行。至 99 年 12 月 31 日止已完成投资 7516 万元。完成建筑面积 25873 平方米。已销售房屋 16200 平方米，实现销售收入 4335.8 万元。

3、在经营中出现的困难与问题及解决方案

(1) 纺织行业持续不景气，化纤市场连续几年疲软，价格一直在低谷中徘徊。公司主要产品涤纶长丝产品档次低、规模小，市场环境对公司生产经营极为不利。

(2) 流动资金严重不足，备品备件短缺，拖欠原材料、水电等款项无法支付，职工养老保险金欠缴，公司已无正常经营能力。

(3) 为改变主营业务前景黯淡的不利局面，公司先后与境内及香港地区十多家公司进行了资产重组方面的洽谈，但由于公司在选择股权受让对象上较为慎重，以及近几年形成的资产质量等方面的问题较多，使资产重组的工作难以顺利开展。

针对这些具体情况，公司已采取下列具体措施：

- 1) 停止外拨资金，集中资金统一使用；
- 2) 进一步做好减员增效工作；
- 3) 在册职工取消岗位津贴和奖金；
- 4) 加强对通讯工具、交通工具的管理；
- 5) 停止向集团交纳管理费；
- 6) 加快资产重组步伐。

(二) 公司财务状况

1、报告期公司总资产 122,566,852.17 元，比上年 142,063,608.99 元减少 19,496,756.82 元，减少 13.7%；主要是 99 年度亏损及减少长期负债。

2、长期负债为 40,676.20 元，比上年 11,504,690.11 元减少 11,464,013.91 元，主要是已归还长期借款 11,483,406.71 元。

3、股东权益为 100,131,184.12 元，比上年数 111,716,024.96 元减少 11,584,840.84 元，主要为 99 年度亏损所致。

4、主营业务利润为 -1,503,724.66 元，比上年 -6,671,377.87 元减少亏损 5,167,653.21 元，主要因为 99 年度主营业务大幅度下降。

5、净利润为 -11,583,966.71 元，比上年调整后的 785,227.33 元减少 12,201,260.62 元，主要为会计政策变更追溯调整 98 年亏损增加。

(三) 公司的投资情况

本公司自股票发行上市以来，面临全国纺织化纤行业经济效益大滑坡的外部环境，公司经营极为艰难，故一直未实现配股条件。原募集资金已于 1996 年底全部使用完毕。报告期内无募集资金投入的项目和非募集资金投入的项目。

(四) 中国加入世界贸易组织 (WTO) 对公司的影响

我国加入世界贸易组织 (WTO) 以后，就目前而言，对本公司的影响主要有以下几个方面：

一是促使公司进一步加强和改善内部管理，提高整体素质，加强技术进步，增强技术创新能力；二是主要生产原料聚脂切片国外价格比国内价格相对较低，有利于降低产品成本；三是本公司生产规模在国内虽属中一型企业，但与国内外同行业尤其是周边国家和地区的化纤企业相比，生产规模及管理水平相差较大，没有竞争能力。

(五) 新年度的发展计划

鉴于公司目前所处的严峻形势，要想通过企业自身的努力来摆脱困境是不可能的。唯一的办法是充分利用上市公司的优势，加快资产重组步伐，早日实现剥离劣质资产，注入优质资产。只有这样才能从根本上改变公司目前的被动局面。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议召开情况：

报告期内董事会共召开三次会议，分别为第二届董事会第六、七、八次会议。

第二届第六次董事会议于 1999 年 1 月 8 日以通讯方式召开，应参加会议的董事 13 人，按照会议要求实际参加会议的董事 13 人，符合《公司法》和本公司章程的规定。会议审议并通过了下列决议。

- (1) 王声云先生不再担任公司董事长、总经理职务。
- (2) 选举秦昌常先生担任公司董事长，并聘请秦昌常先生担任公司总经理。

第二届第七次董事会议于 1999 年 3 月 30 日在深圳召开。应到会董事 13 人，实到会 13 人（含授权代表），符合《公司法》和本公司章程的规定。会议审议并通过下列决议：

- (1) 审议通过公司 1998 年年度工作报告；
- (2) 审议通过 1998 年年度财务报告；
- (3) 审议通过 1998 年年度报告摘要；
- (4) 审议通过 1998 年年度利润分配方案。

公司 1998 年度实现净利润-1059 万元，当期出现亏损，年初未分配利润-971 万元，可分配利润为-2030 万元。

经董事会研究，决定 1998 年度不进行分配，也不进行公积金转增股本。

第二届第八次董事会议于 1999 年 7 月 26 日在深圳召开。应到董事 12 人，实到 10 人，符合《公司法》和本公司章程规定。会议通过以下决议：

- (1) 会议一致通过 1999 年度中期报告。
- (2) 1999 年中期不进行分配，也不进行公积金转增。

2、董事会执行股东大会的决议情况

报告期内，董事会始终紧紧围绕股东大会的精神开展工作，并全面落实股东大会的各项决议。具体表现在董事会的各项工作，均以董事长、总经理秦昌常在 1998 年度股东大会的工作报告为主线，以股东大会决议为依据，结合公司目前极其困难的实际，认真细致地分析国内国际化纤市场的现状和未来的发展趋势，从思想上解决了“国内化纤人均占有量远远低于世界发达国家和发展中国家水平，所以中国化纤市场在很长一段时间内仍然供不应求”的认识。意识到国内化纤特别是涤纶丝已趋饱和，且国内化纤与周边国家和地区相比，规模和管理水平都相差较大，加入 WTO 后，国内化纤行业将受到很大冲击，尤其是中小化纤企业受到的冲击更大。所以我们不能抱着化纤不放，必须逐步向其它领域拓展。唯一的途径只能是进行资产重组，注入优质资产。1999 年的工作重点就放在资产重组上，并于 1999 年 11 月 24 日已促成第一大股东贵州省凯里涤纶厂与广东山川集团有限公司签订了股权转让协议。但由于出让方与受让方在股权交割与资金支付方面出现分歧，重组至今未获成功，有违各位股东希望。重组已时不我待，作为第一大股东的凯里涤纶厂将听取各位董事的意见，争取尽快完成重组工作。

(七) 公司管理层及员工情况

1、现任董事、监事及高级管理人员

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任 期	年初持股数	年末持股数
秦昌常	董事长、总经理	男	56	1999.1-2000.6	0	0
罗荣基	副董事长	男	51	1997.6-2000.6	65000	65000
鲍厚俊	副董事长	男	62	1997.6-2000.6	10000	10000
傅以黔	副董事长	男	54	1997.6-2000.6	4000	4000
郑 光	董事、常务副总	男	46	1997.6-2000.6	0	0
刘隆安	董事、副总兼总会	男	47	1997.6-2000.6	1500	1500
张定发	董事	男	49	1997.6-2000.6	5000	5000

赵 勇	董事	男	56	1997.6-2000.6	5000	5000
娄春明	董事	男	45	1997.6-2000.6	5000	5000
谢 宁	董事	男	38	1997.6-2000.6	5000	5000
卢炳强	董事	男	38	1997.6-2000.6	0	0
杨谷生	董事	男	49	1997.6-2000.6	0	0
刘树恩	监事会主席	男	58	1997.6-2000.6	4000	4000
刘琼书	监事	女	56	1997.6-2000.6	2200	2200
赵 良	监事	男	52	1997.6-2000.6	0	0
岑 彪	董秘	男	37	1997.6-2000.6	0	0

高管层年度报酬:13000-15000 元 1 人, 10000-13000 元 3 人。

罗荣基、鲍厚俊、傅以黔、张定发、赵 勇、 娄春明、谢 宁、卢炳强、杨谷生、刘树恩、刘琼书、赵 良先生不在公司领取报酬。

报告期内有王声云先生、杜应培先生因年龄因素不再担任董事职务, 增补秦昌常先生为董事并聘请该同志为公司总经理。报告期内董事会秘书未发生变动。

2、员工情况:

公司本部现有员工 233 人, 其中生产人员 204 人, 销售人员 9 人, 技术人员 18 人, 财务人员 5 人, 行政人员 29 人, 大专以上文化程度 50 人。

(八)对会计师事务所解释性说明段的说明

1、公司主业长丝生产由于近几年化纤行业低迷, 可用于长丝生产的流动资金损失殆尽。且公司在行业中属于中小型生产企业, 无力面对规模企业的竞争, 因而公司领导决定将工作重心转移到资产重组工作上来, 并将所属长丝厂委托贵州凯里涤纶纺织集团管理, 该集团每年补偿公司折旧费 60 万元。

2、新兴印染系本公司控股的长丝下游加工配套企业, 由于地处偏僻, 信息不灵, 技术力量薄弱。产品在市场上缺乏竞争力, 积压严重。建成以来一直经营不畅, 自 1998 年以来基本处于停工状态, 目前该公司正积极处理库存产品, 以减少损失。

3、承天药业公司为本公司全资子公司。原本为利用当地丰富的中药材资源进行深加工, 作为公司的转移产业而投资兴建的。但由于跨行业经营, 经营中失误较多, 加上母公司经营困难, 无力注入资金进行广告宣传。药业公司的主导产品在市场开拓中一直没有打开局面。生产开开停停, 处于极不正常的状况, 更加大了经营亏损。2000 年只有在资产重组成功后由新的股份分公司来盘活其全资子公司。

4、上海科发印刷厂, 本公司拥有 50%权益。该厂拥有上海浦东新区土地 34.313 亩, 已完成土地的平整, 三通一平、水电到位等工作; 修建了“对外营业厅”, 累计投入资金超过 400 万元。但由于对该项目的投资需求估计不足, 致使科发厂的建设在完成以上投资后便无力继续开展生产经营, 各投资方虽经多次商讨科发厂的重组经营, 但由于意见不一而未结果, 目前各投资方仍在加紧协商, 积极寻求利用科发厂现有资源来启动生产经营。

5、应收广州龙凯经济发展联营公司资金和利息 31,425,250.00 元, 本金为 1801 万元(已超过 3 年), 利息为 11,246,650.17 元, 一直未能收回。该项目房地产开发, 至今未能竣工。

6、投资上海首佳塑料有限公司 1,946,835.00 元, 至 1999 年 12 月 31 日累计投资损失 1,939,604.91 元, 另欠借款 2,145,585.70 元, 主要是因为上海首佳塑料有限公司自投产以来, 因生产经营不正常导致连年亏损所致。

(九)利润分配预案和资本公积金转增股本预案: 因本公司近年来连续亏损, 无利润可分配, 亦无资本公积转增股本预案。

六、监事会工作报告

报告期内监事会共召开了二次会议，于 1994 年 4 月 7 日在深圳召开了本年度第一次监事会，主要检查了 98 年度公司董事会的工作，并结合公司加挂“ST”之后更加重视监督检查提出了要求。第二次监事会于 8 月 3 日在凯里本部召开，主要听取了董事会及经营班子资产重组工作进度和有关协议进行检查，同时对两条生产线委托经营问题对董事会提出要求，采取重大决策之前应提请股东大会审议通过后方可执行。

上两次会议应到会 3 人，实到会 3 人（含授权委托）

一九九九年监事会主要作了以下工作：

（一）依据《公司法》和《公司章程》规定监事会成员对公司运作进行检查监督，除公司对外签订长丝生产线委托经营合同时未严格执行有关程序外，各位董事、经理没有出现违法、违规和违犯公司章程和公司利益的行为。

（二）检查公司财务和会计师事务所出具的审计报告，监事会认为符合公司实际情况。

（三）公司 94 年成立后，正遇上全国化纤市场大滑坡，公司经营极为困难，一直未达到配股条件。报告期内无任何投资项目。

（四）公司资产重组工作

因公司经营困难，正在进行资产重组工作。为此，监事会适时对重组工作进行监督。其工作的着力点为监督资产重组过程的合法性、公正性。以确保公司长远发展和维护股东合法权益。

（五）对公司的关联交易实施监督

本公司与有控制关系的关联方和无控制关系的关联方企业发生关联交易，没有出现违犯公司利益的行为。

（六）列席董事会会议及总经理办公会议，及时掌握了公司的运作情况和相关信息，基本做到了参与中的监督工作。

（七）对会计师事务所解释性说明段的说明：

1、公司主业长丝生产由于近几年全行业低迷，可用于长丝生产的流动资金短缺。中小型长丝企业已无力面对规模企业的竞争，因而公司董事会决定将工作重心转移到资产重组工作中，并将所属长丝厂委托贵州凯里涤纶纺织集团管理，该集团每年补偿折旧费 60 万元。

2、新兴织布印染有限公司系本公司控股的长丝下游加工配套企业，由于公司远离市场加工量严重不足，自 1998 年以来基本处于停工状态，目前督促该公司除积极处理库存积压产品外，寻求合作、租赁、承包等方式盘活其存量资产。

3、承天药业公司为本公司全资子公司。原本为利用当地丰富的中药材资源进行深加工，作为公司的转移产业而投资兴建的。但由于产品单一，拓展市场不力，一直处于极不正常的状况。2000 年建议寻求联营租赁承包方式，力争早创效。

4、上海科发印刷厂，本公司拥有 50%权益。该厂拥有上海浦东新区土地 34.313 亩，已修建了“对外营业厅”，累计投入资金超过 400 万元。但由于对该项目的投资需求估计不足，各投资方虽经多次商讨重组经营，但由于意见不一而未结果，目前各投资方仍在加紧协商，积极寻求利用科发厂现有资源来启动生产经营。

5、应收广州龙凯经济发展联营公司资金和利息 31,425,250.00 元，一直未能收回。鉴于股份公司的困难，建议加速完结工程收回投入。

（八）鉴于本届监事会刘琼书已于 1999 年办理退休手续，并提交辞职申请，监事会同意刘琼书辞去本届监事会职务，拟提交即将召开的股东大会通过。建议公司尽快召开职工代表大会选举一名职工代表进入监事会。

七、重要事项

1、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、报告期内公司董事、监事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。

3、报告期董事长兼总经理王声云先生由于年龄因素不再担任董事、董事长兼总经理职务，杜应培先生因年龄因素不再担任董事职务；增补秦昌常先生为公司董事，并被选举担任公司董事长兼总经理。

4、本公司第一大股东贵州省凯里涤纶厂与广东山川集团有限公司于 1999 年 11 月 24 日签订股权转让协议，贵州省凯里涤纶厂将其持有的本公司国有法人股 23731377 股（占总股本的 29%）转让给广东山川集团有限公司。但由于双方在股权过户和资金的支付方式上存在分歧，至今股权亦尚未办理过户手续。

5、本公司第一大股东贵州省凯里涤纶厂向中国工商银行贵阳市万东支行借贷 587 万美元逾期不能偿还，中国工商银行贵阳市万东支行于 2000 年元月 18 日向贵州省高级人民法院提交《变更财产保全措施申请书》，要求冻结贵州省凯里涤纶厂持有的本公司国有法人股 35653670 股股权。贵州省高级人民法院于 2000 年 2 月 28 日以（1999）黔经一初字第 25-5 号民事裁定书对贵州省凯里涤纶厂持有的本公司国有法人股 35653670 股实施冻结。

6、重大关联交易事项请参看会计报表附注。

7、本公司与控股股东“三分开”情况

（1）人员方面：本公司人员与控股股东人员并未独立，董事长、总经理秦昌常先生同时担任贵州凯里涤纶纺织集团党委书记、董事长、总经理，贵州省凯里涤纶厂厂长；常务副总经理郑光先生同时担任贵州凯里涤纶纺织集团副总经理，副总经理兼总会计师刘隆安先生同时担任贵州凯里涤纶纺织集团代总会计师，监事会主席刘树恩先生同时担任贵州凯里涤纶纺织集团党委副书记。股份公司的劳动、人事及工资管理尚依附于集团公司，未实现独立。

（2）资产完整方面：股份公司的资产是完整的，主要由股份公司使用的生产系统、辅助生产系统和配套设施，工业产权、非专利技术资产都已经全部进入上市公司；但股份公司并未拥有独立的产、供、销系统；尚存在本公司与凯里涤纶纺织集团从事相同产品（涤纶长丝）生产经营的同业竞争情况。

（3）财务分开方面：本公司的财务是独立的，设立独立的公司财务部，建立了独立的财务核算体系，具有规范独立的财务会计制度和对公司、子公司的财务管理制度，有独立的银行帐户，独立依法纳税。

所采取的措施是加快资产重组步伐，建立新的法人治理结构和运行机制，与集团切然分开。

8、本公司与贵州凯里涤纶纺织集团于 1999 年 6 月 3 日签署《管理经营长丝生产设备委托书》，公司将三条（9E4、10E4、12E8）POY 生产线和五台弹力丝机（均为 FK6-700）委托给贵州凯里涤纶纺织集团经营管理。委托期限自 1999 年 6 月 10 日至 2000 年 6 月 9 日。贵州凯里纺织集团每年支付本公司生产线托管费 60 万元，作为本公司生产设备的折旧费补偿。1999 年实际委托管理期限为 6 个月（7-12 月），此期间公司生产设备计提折旧共计 372 万元，而收到的折旧补偿费仅为 30 万元，即公司增加亏损 342 万元。

9、由于与北京距离较远，工作多有不便。1999 年度本公司不再聘请中洲会计师事务所为审计机构，改聘贵州黔元会计师事务所为本公司财务审计机构。

10、计提四项资产减值后，影响公司 1998 年度增加亏损 1247 万元，1999 年度增加利润 312 万元。

八、财务报告

(一) 本公司财务报告经贵州黔元会计师事务所注册会计师杨雄、张再鸿审计并出具(2000)黔元审字第 171 号附带解释性说明段的无保留意见审计报告。

贵州凯涤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 年度利润表和现金流量表。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 年度经营成果以及现金流量情况,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

此外,我们注意到,贵公司及所属子公司停产时间较长,亏损额大;1994 年 1 月与广州市龙凯经济发展联营公司和佛山金龙基有限公司达成资金拆借和联营投资协议,至 1998 年 12 月 31 日累计应收投出资金和应收利息 31,425,250.00 元,一直挂欠未能收回;投资上海首佳塑料有限公司 1,946,835.00 元,至 1999 年 12 月 31 日累计投资损失 1,939,604.00 元,另欠借款 2,145,585.70 元;投资上海科发印刷厂 2,472,000.00 元,98 年来该厂处于停产状态。以上情况已严重影响贵公司持续经营能力。

贵州黔元会计师事务所

中国注册会计师: 杨雄

张再鸿

地址: 贵阳市瑞金南路 134 号

2000 年 4 月 23 日

(二) 审计报表(附后)

(三) 会计报表附注(附后)

九、公司的其它有关资料

1、公司首次注册或变更登记日期、地点: 首次注册日期 1994 年 1 月 29 日, 变更登记日期 1999 年 5 月 24 日。地点均为贵州省工商局。

2、企业法人营业执照注册号: 5200001202919 (2-1)

3、税务登记号: 国税黔字 522600215903370

4、公司未流通股票的托管机构: 深交所存管部。

5、公司聘请的会计师事务所名称: 贵州黔元会计师事务所。办公地址: 贵阳市瑞金南路 134 号。

十、备查文件

1、载有法定代表人、总会计师、财务部经理签字并盖章的会计报表。

2、载有会计师事务所盖章, 注册会计师亲笔签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在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原稿。

贵州凯涤股份有限公司董事会

董事长:

二 000 年四月二十四日

附件：

资产负债表（资产方）					
1999年2月31日					
单位名称：贵州凯涤股份有限公司			金额单位：人民币元		
资 产	注释	合并报表		母公司报表	
		年初数	期末数	年初数	期末数
流动资产：					
货币资金	1	363,830.26	3,640,347.10	203,306.55	3,268,220.90
短期投资	2	5,574,956.99	2,219,204.05	5,574,956.99	2,219,204.05
减：短期投资跌价准备		2,213,277.09	1,127,732.80	2,213,277.09	1,127,732.80
短期投资净额		3,361,679.90	1,091,471.25	3,361,679.90	1,091,471.25
应收票据					
应收股利					
应收帐款	3	17,508,170.67	5,637,207.30	16,580,360.14	4,825,443.71
其他应收款	4	32,523,344.10	35,807,437.05	35,907,401.20	39,481,604.57
减：坏帐准备		7,504,727.21	6,216,696.65	7,873,164.20	6,646,057.24
应收款项净额		42,526,787.56	35,227,947.70	44,614,597.14	37,660,991.04
预付货款		147,823.06	111,519.24	19,278.00	21,576.01
应收补贴款					
存 货	5	12,940,637.78	8,760,881.39	6,582,625.34	3,831,204.81
减：存货跌价准备		2,426,540.50	3,777,552.14	924,680.02	121,674.97
存货净额		10,514,097.28	4,983,329.25	5,657,945.32	3,709,529.84
待摊费用	6	987,152.29	846,446.26	964,563.11	843,979.11
待处理流动资产净损失					
一年内到期长期债权投资					
其他流动资产					
流动资产合计		57,901,370.35	45,901,060.80	54,821,370.02	46,595,768.15
长期投资：					
长期股权投资	7	6,357,019.58	5,549,342.96	16,210,350.50	9,677,978.87
其中：合并价差					
长期债权投资					
长期投资合计		6,357,019.58	5,549,342.96	16,210,350.50	9,677,978.87
减：长期投资减值准备			250,000.00		250,000.00
长期投资净额		6,357,019.58	5,299,342.96	16,210,350.50	9,427,978.87
固定资产：					
固定资产原值	8	139,534,941.37	138,494,048.26	117,049,006.64	116,203,284.54

减：累计折旧		68,785,854.07	73,041,348.02	67,826,114.16	71,815,449.27
固定资产净值		70,749,087.30	65,452,700.24	49,222,892.48	44,387,835.27
工程物资					
在建工程	9	3,073,539.51	2,960,390.21	2,616,602.40	2,619,336.40
固定资产清理					
待处理固定资产净损失					
固定资产合计		73,822,626.81	68,413,090.45	51,839,494.88	47,007,171.67
无形资产及其他资产：					
无形资产	10	691,542.85	658,691.77	329,949.33	317,186.73
开办费	11	2,907,949.58	2,294,666.19	905,857.00	741,097.00
长期待摊费用	12	383,099.82		153,096.26	
其他长期资产					
无形资产及其他资产合计		3,982,592.25	2,953,357.96	1,388,902.59	1,058,283.73
递延税项：					
递延税款借项					
资产总计		142,063,608.99	122,566,852.17	124,260,117.99	104,089,202.42
企业负责人：					

产 负 债 表（ 负 债 及 权 益 方 ）					
1999 年 2 月 31 日					
单位名称：贵州凯涤股份有限公司				金额单位：人民币元	
负债和股东权益	注释	合并报表		母公司报表	
		年初数	期末数	年初数	期末数
流动负债：					
短期借款	13	9,250,000.00	9,250,000.00		
应付票据					
应付帐款	14	3,591,019.44	3,415,267.73	107,718.58	155,114.86
预收货款	15	744,625.59	936,088.53		
代销商品款					
应付工资					
应付福利费		625,514.50	580,690.87	551,213.29	544,826.80
应付股利					
应交税金	16	-74,931.04	153,727.23	30,047.12	139,522.89
其他应交款		47,685.47	56,422.67	47,502.34	56,239.54
其他应付款	17	3,682,032.48	6,560,303.19	844,318.11	3,438,959.18
预提费用		60,000.00	902,907.90	60,000.00	190,439.54
一年内到期的长期负债					
其他流动负债					

流动负债合计		17,925,946.44	21,855,408.12	1,640,799.44	4,525,102.81
长期负债：					
长期借款	18	11,483,406.71		11,483,406.71	
应付债券					
长期应付款					
住房周转金		21,283.40	40,676.20	21,283.40	40,676.20
其他长期负债					
长期负债合计		11,504,690.11	40,676.20	11,504,690.11	40,676.20
递延税项：					
递延税款贷项					
负债合计		29,430,636.55	21,896,084.32	13,145,489.55	4,565,779.01
少数股东权益：		916,947.48	539,583.73		
股东权益：					
股本	19	81,827,678.00	81,827,678.00	81,827,678.00	81,827,678.00
资本公积	20	60,428,508.35	60,427,634.22	60,428,508.35	60,427,634.22
盈余公积	21	2,237,046.65	2,237,046.65	2,237,046.65	2,237,046.65
其中：公益金		632,574.00	632,574.00	632,574.00	632,574.00
未分配利润	22	-32,777,208.04	-44,361,174.75	-33,378,604.56	-44,968,935.46
股东权益合计		111,716,024.96	100,131,184.12	111,114,628.44	99,523,423.41
负债和股东权益合计		142,063,608.99	122,566,852.17	124,260,117.99	104,089,202.42
企业负责人：					

利润及利润分配表					
1999 年度					
单位名称：贵州凯涤股份有限公司				金额单位：人民币元	
项目	注释	合并报表		母公司报表	
		1998年	1999年	1998年	1999年
一、主营业务收入		38,750,212.64	3,742,940.06	36,629,982.67	2,811,396.90
减：折扣与折让					
主营业务收入净额		38,750,212.64	3,742,940.06	36,629,982.67	2,811,396.90
减：主营业务成本		44,657,008.79	5,217,540.71	42,882,803.07	3,902,378.57
主营业务税金及附加		764,581.72	29,124.01	764,581.72	29,124.01

二、主营业务利润		-6,671,377.87	-1,503,724.66	-7,017,402.12	-1,120,105.68
加：其他业务利润		153,334.13	14,958.00	153,712.53	14,958.00
减：存货跌价损失		2,426,540.50	1,351,011.64	924,680.02	-803,005.05
营业费用		1,392,976.29	1,234,711.70	190,000.00	120,000.00
管理费用		10,355,963.74	1,722,431.81	9,163,183.31	168,191.18
财务费用	23	-935,092.68	684,958.12	-1,804,014.79	-29,252.78
三、营业利润		-19,758,431.59	-6,481,879.93	-15,337,538.13	-561,081.03
加：投资收益	24	-3,991,843.78	-713,380.10	-8,326,288.64	-6,438,075.11
补贴收入					
营业外收入		633.82	755.00		
减：营业外支出		35,585.78	4,766,825.43		4,591,174.76
四、利润总额		-23,785,227.33	-11,961,330.46	-23,663,826.77	-11,590,330.90
减：所得税					
减：少数股东损益		-722,797.08	-377,363.75		
五、净利润		-23,062,430.25	-11,583,966.71	-23,663,826.77	-11,590,330.90
加：年初未分配利润		-9,714,777.79	-32,777,208.04	-9,714,777.79	-33,378,604.56
盈余公积转入数					
六、可分配利润		-32,777,208.04	-44,361,174.75	-33,378,604.56	-44,968,935.46
减：提取法定盈余公积					
提取法定公益金					
七、可供股东分配利润		-32,777,208.04	-44,361,174.75	-33,378,604.56	-44,968,935.46
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		-32,777,208.04	-44,361,174.75	-33,378,604.56	-44,968,935.46
企业负责人：		财务负责人：		制表人：	

现金流量表

一九九九年度			
单位名称：贵州凯涤股份有限公司			金额单位：人民币 元
项 目	行 次	合并报表	母公司报表
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	5,019,582.44	3,868,970.99
收取的租金	2		
	3		
收到的税费返还	4		
收到的其他与经营活动有关的现金	8	14,257,633.14	14,203,769.29
现金流入小计	9	19,277,215.58	18,072,740.28
购买商品、接受劳务支付的现金	10	1,647,417.56	1,477,814.41
经营租赁所支付的现金	11		
支付给职工以及为职工支付的现金	12		5
		849,771.75	16,956.61
实际交纳的增值税款	13		2
		327,112.52	20,970.25
支付的所得税款	14		
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	15		
支付的其他与经营活动有关的现金	20	4,761,893.70	4,299,280.02
现金流出小计	21	7,586,195.53	6,515,021.29
经营活动产生的现金流量净额	22	11,691,020.05	11,557,718.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金	23	2,613,631.04	2,613,631.04
分得股利或利润所收到的现金	24		
取得债券利息收入所收到的现金	25		
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	26		4
		504,000.00	05,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金	30		
现金流入小计	31	3,117,631.04	3,018,631.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	32		
		7,214.00	214.00
权益性投资所支付的现金	33		
债权性投资所支付的现金	34		
支付的其他与投资活动有关的现金	40		
		26,844.00	26,844.00
现金流出小计	41	34,058.00	27,058.00
投资活动产生的现金流量净额	42	3,083,573.04	2,991,573.04
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	43		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	43-1		
发行债券所收到的现金	44		
借款所收到的现金	45		
收到的其他与筹资活动有关的现金	50		
		1,729.08	
现金流入小计	51	1,729.08	
偿还债务所支付的现金	52	11,484,377.68	11,484,377.68

发生筹资费用所支付的现金	53		
分配股利或利润所支付的现金	54		
其中：子公司支付少数股东的股利	54-1		
偿付利息所支付的现金	55	15,341.15	
融资租赁所支付的现金	56		
减少注册资本所支付的现金	57		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金	57-1		
支付的其他与筹资活动有关的现金	62	86.50	
现金流出小计	63	11,499,805.33	11,484,377.68
筹资活动产生的现金流量净额	64	-11,498,076.25	-11,484,377.68
四、汇率变动对现金的影响	65		
五、现金及现金等价物净增加额	66	3,276,516.84	3,064,914.35
企业负责人：	财务负责人：		

现金流量表(附注)		
一九九九年度		
单位名称：贵州凯涤股份有限公司		金额单位：人民币元
项 目	合并报表	母公司报表
1、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
以固定资产偿还债务		
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		
2、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润(亏损以“-”填列)	-11,583,966.71	-11,590,330.90
加：少数股东损益(亏损以“-”填列)	-377,363.75	
计提的坏帐准备或转销的坏帐	-1,197,543.10	-1,197,543.10
固定资产折旧	4,546,249.88	4,371,466.74
无形资产、长期待摊费用摊销	1,383,461.84	330,618.86
待摊费用减少(减增加)	120,584.00	120,584.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	317,353.14	149,966.17
固定资产盘亏、报废损失		
财务费用	715,181.87	970.97
投资损失(减收益)	713,380.10	6,317,135.55
递延税款贷项(减借项)		
存货的减少(减增加)	6,333,773.08	2,751,420.53
经营性应收项目的减少(减增加)	8,701,248.72	8,183,011.07

经营性应付项目的增加（减减少）	1,769,038.94	1,989,979.56
增值税增加净额（减减少）	119,182.50	
预提费用的增加（减减少）	130,439.54	130,439.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,691,020.05	11,557,718.99
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	3,640,347.10	3,268,220.90
减：货币资金的期初余额	363,830.26	203,306.55
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	3,276,516.84	3,064,914.35
企 业 负 责 人：		制表人：
财务负责人：		

贵州凯涤股份有限公司 会计报表附注

一、 公司简介

贵州凯涤股份有限公司（以下简称公司）系经贵州省经济体制改革委员会黔体改股字（1993）第 72 号文及贵州省人民，采用社会募集方式设立的股份有限公司，总股本政府黔府函（1993）174 号文批准，由贵州省凯里涤纶厂作为主发起人为 74,388,800 股。经中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）100 号文批准，向社会公开发行人民币普通股（A）20,000,000 股，并于 1994 年 4 月经深圳证券交易所深证市字（1994）第 7 号文批准在深圳证券交易所挂牌上市交易。1995 年 6 月经本公司第二次股东大会决定，向全体股东用未分配利润每 10 股送 1 股增加股本 7,438,880 股，总股本增至 81,827,678 股，其中：主发起人持有的国有法人股为 35,653,670 股（占 43.57%）、流通股 22,000,000 股（占 26.89%，其中内部职工股 2,200,000 股）。1996 年 10 月由贵州省工商行政管理局换发企业法人营业执照，公司注册资本变更为 8182 万元，注册号为 21443093。本公司属于化纤制造行业，公司经营范围主要为生产、销售涤纶化纤、织物印染、化纤原料等，主要产品为涤纶长丝。

公司拥有全资子公司贵州凯涤承天药业有限公司（以下简称承天药业）和控股 71.43% 的贵州新兴织布印染有限公司（以下简称新兴印染）二个控股子公司。

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、 执行的会计制度：《股份有限公司会计制度》及《股份有限公司会计制度有关会计处理问题补充规定》。

2、 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、 记帐本位币：人民币。

4、 记帐原则及计价基础：采用借贷记帐法，按照权责发生制核算，以历史成本为计价基础。

5、 外币核算方法：会计年度内涉及外币的经济业务，按发生时的外汇市场汇价折

合本位币入帐。月末将外币帐户余额按月末外汇市场汇价折合本位币进行调整，差额计入汇兑损益。

6、 合并会计报表编制方法：

(1) 合并范围：根据财政部颁布的《合并会计报表暂行规定》及其他有关文件的规定，将本公司直接或间接拥有 50%以上（不含 50%）权益性资本的被投资企业以及本公司直接或间接拥有的权益性资本虽然未超过 50%但被本公司实际控制的企业予以合并。

(2) 合并方法：首先把未执行《股份有限公司会计制度》的应当纳入合并范围的个别会计报表按《股份有限公司会计制度》进行调整，然后以母公司和子公司的个别会计报表为基础，合并资产、负债、股东权益以及利润表和现金流量表各项目，并将母子公司相互之间发生的经济业务对个别会计报表有关项目的影响予以抵销。

7、 现金等价物的确定标准：公司持有的期限短、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。

8、 坏帐核算方法：采用备抵法核算，坏帐准备计提方法为应收帐款余额百分比法，计提比例为 15%。

9、 存货核算方法：

(1) 原材料日常核算按计划成本计价，按月结转材料成本差异，产成品按实际成本计价，发出时按加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用分次摊销的方法核算。

(2) 存货在期末时以成本与可变现净值孰低计价，并将可变现净值低于成本的金额确认当期损失，存货跌价准备采用单项比较法计提。

10、 短期投资核算方法：

(1) 短期投资在取得时按实际成本计价，短期投资的现金股利或利息，于实际收到时，冲减投资的帐面价值，但收到的、已计入应收项目的现金股利或利息除外。

(2) 持有的短期投资，在期末时以成本与市价孰低计价，并将市价低于成本的金额确认为当期投资损失。

已确认跌价损失的短期投资的价值又得以恢复，在原已确认的投资损失的金额内转回。

11、 长期投资核算方法：

(1) 长期债权投资计价及收益确认方法：按实际支付的价款扣除支付的税金、手续费等各项附加费用，以及实际支付价款中包含的已到期尚未领取的债券利息后的余额作为实际成本记帐，并按权责发生制原则计算应计利息。长期债券投资的溢价或折价按直线法在其存续期内分期摊销。

(2) 长期股权投资计价和收益确认方法：按实际成本计价，公司对其他单位的投资占该单位有表决权股本总额 20%或 20%以上，或虽投资不足 20%但有重大影响，采用权益法核算，公司对其他单位的投资占该单位有表决权股本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。

(3) 期末长期投资计提减值准备，中期期末或年度终了，对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于帐面价值，并且各种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资的帐面价值的差额作为长期投资减值准备。

12、 固定资产的核算方法：

(1) 固定资产的划分标准：使用期限在一年以上，单位价值在 5000 元以上的房屋建筑物、机器设备、运输设备以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。单位价值在 5000 以上，并且使用期限超过二年的，不属于生产经营主要设备的物品。

(2) 固定资产核算及折旧方法：采用直线法分类按月计提，按各类固定资产的原值和规定的使用年限扣除残值制定其折旧率。固定资产各类折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	40	5%	2.375%
专用设备	14	3.73%	6.876%
通用设备	15	3.73%	6.418%
运输设备	12	3%	8.083%
其他	5-8	3%	19.4%-12.13%

13、 在建工程核算方法：在建工程按实际成本核算，在交付使用后转入固定资产。需要办理竣工决算手续的工程在已交付使用但尚未办理竣工决算时，先估价入帐，待完工验收并办理竣工决算手续后再按决算数对原估计值进行调整。在建工程所发生的借款利息，在固定资产尚未交付使用前发生的，计入在建工程成本，固定资产交付使用后发生的，计入当期损益。

14、 无形资产计价和摊销方法：

(1) 计价基础：在取得时按实际成本计价。

(2) 摊销方法：土地使用权按 20 年摊销，房屋使用权按可使用年限摊销。

15、 开办费核算方法：新兴公司按 5 年摊销，母公司和其他子公司按 10 年摊销。

16、 长期待摊费用核算方法：按实际的受益期限摊销。

17、 收入确认原则：公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在商品所有权上的重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证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠的计量时，确认营业收入的实现。

18、 所得税的会计处理方法：采用应付税款法核算。

19、 会计政策、会计估计或合并范围的变更：

会计政策变更：根据财政部财会字[1999]35 号文《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》的有关规定，从 1999 年 1 月 1 日起改变为以下会计政策：

(1) 期末短期投资原按成本计价，现改为按成本与市价孰低法计价。

(2) 坏帐准备原采用直接转销法核算，现改为应收款项（包括应收帐款、其他应收款）余额的 15%计提。

(3) 期末存货原按成本计价，现改为成本与可变现净值孰低计价。

(4) 期末长期投资原不计提减值准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更追溯调整至 1996 年，累计影响数 1,214.5 万元，已调整 1999 年度合并报表相关科目的期初数或上年实际数，由于会计政策的变更，调减 1998 年度净利 1,214.5 万元。

三、 税项

税种	计税依据	税率（%）	备注
增值税	产品销售收入	17	
营业税	营业收入	5	
城市维护建设税	应交的增值税额、营业税额	7	新兴印染不交
教育费附加	应交的增值税额、营业税额	3	新兴印染不交
所得税	应纳税所得额	15	

经贵州省税务局（93）黔税政字第 12 号文件批准，公司按 15%的税率计征所得税。

四、 控股子公司及合营企业：

被投资单位名称	经营范围	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	母公司持 股比例	是否 合并
承天药业有限公司	生产、销售中成药	1030	1030	100%	是
新兴印染有限公司	生产、销售涤纶布 丝	840	600	71.43%	是

五、合并会计报表主要项目注释（金额单位：人民币元）

1、货币资金：

项目	期初数	期末数
现金	5,959.92	8,995.93
银行存款	164,176.73	3,429,884.50
其他货币资金	193,693.61	201,466.67
合计	363,830.26	3,640,347.10

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
股票投资	5,574,956.99	2,213,277.09	2,219,204.05	1,127,732.80
债券投资				
其他投资				
合计	5,574,956.99	2,213,277.09	2,219,204.05	1,127,732.80

按 1999 年 12 月 31 日深圳证券交易所交易日的收盘价计算，本公司期末股票投资的市值为 1,091,471.25 元。

短期投资跌价准备提取所依据期末市价的来源：2000 年 1 月 1 日《中国证券报》第三十一版深圳证券交易所公布的 1999 年 12 月 31 日行情表。

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	17,119,977.66	97.78	2,567,996.65	5,221,156.36	92.62	783,174.45
1-2 年	100,489.73	0.57	15,073.46	49,563.02	0.88	7,434.45
2-3 年	216,218.43	1.23	32,432.76	50,628.96	0.90	7,594.34
3 年以上	71,484.85	0.42	10,722.73	315,858.96	5.60	47,378.85
合计	17,508,170.67	100	2,626,225.60	5,637,207.30	100	845,581.09

其中欠款金额前五名的单位：

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
贵州凯里涤纶纺织集团经销公司	4,568,384.17	1 年以内	货款
贵州凯里涤纶纺织集团综合服务公司	257,059.54	1 年以内	货款
李庆友	128,735.90	3 年以上	货款
何正富	119,240.42	1 年以内	货款
锦屏织布厂	87,392.44	3 年以上	货款

本帐户期末余额中无持本公司 5%（含 5%以上）股份的股东单位的欠款。期末余额比期初余额减少 67.80%，主要是因为 99 年 1 月及 99 年 4 月分别收到贵州省凯里涤纶纺织集团经销公司的销货款 6,926,499.77 元和 5,000,000.00 元所致。

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	14,324,998.08	44.04	2,148,749.71	14,984,459.31	41.85	2,247,668.90
1-2 年	167,571.72	0.52	25,135.76	2,627,446.13	7.34	394,116.92
2-3 年	5,774.30	0.02	866.15	162,823.81	0.45	24,423.57

3年以上	18,025,000.00	55.42	2,703,750.00	18,032,707.80	50.36	2,704,906.17
合计	32,523,344.10	100	4,878,501.62	35,807,437.05	100	5,371,115.56

其中欠款金额前五名的单位:

单位名称	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广州市龙凯经济发展联营公司	29,256,650.17	其中18,010,000.00元欠款3年以上,其余为1-2年	投资款及利息
贵州凯里涤纶纺织集团结算中心	3,563,929.79	1年以内	内部银行存款
上海首佳塑料有限公司	2,478,464.00	1-2年	借款
王兆恒	121,753.70	2-3年	货款
贵州新亚太食品有限公司	50,000.00	1-2年	借款

本帐户期末余额中无持本公司5% (含5%以上) 股份的股东单位的欠款。

5、 存货:

项目	期初数		期末数	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	3,303,743.90	210,319.70	3,101,566.79	210,319.70
低值易耗品	38,078.88	10,783.24	33,148.18	10,783.24
在产品	1,049,876.12		151,704.42	
库存商品	8,063,947.39	2,101,830.90	4,777,576.81	3,452,842.54
包装物	484,991.49		315,075.04	
分期收款发出商品	0.00	103,606.66	381,810.15	103,606.66
合计	12,940,637.78	2,426,540.50	8,760,881.39	3,777,552.14

6、 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	843,979.11			843,979.11
广告费	123,000.00		123,000.00	
审计费	584.00	18,844.00	19,428.00	
其他	19,589.18	100,646.26	117,766.29	2,467.15
合计	987,152.29	119,488.26	260,194.29	846,446.26

7、 长期投资

(1)

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	6,357,019.56				5,549,342.66	250,000.00
长期债权投资						
合计	6,357,019.56				5,549,342.66	250,000.00

(2) 长期股权投资:

被投资单位名称	投资期限	持股比例	初始投资额	本期损益增加额	累计损益增加额	期末数	减值准备
广州龙凯经济发展公司	15年	50%	1,990,000.00	-14,660.60	4,361.11	1,994,361.11	
上海科发印刷厂	50年	50%	2,472,000.00	0.00		2,472,000.00	250,000.00
深圳神光电器有限公司	30年	36.5%	2,190,000.00	-548,109.21	-1,114,248.24	1,075,751.76	
上海首佳塑料有限公司	15年	45%	1,946,160.00	-244,032.68	-1,939,604.91	7,230.09	
合计			8,598,160.00	0	-3,049,492.04	5,549,342.96	250,000.00

8、 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
原值				
房屋建筑物	13,722,827.02	-	-	13,722,827.02
专用设备	122,414,260.52			122,414,260.52
通用设备	1,883,989.46	122,883.30		2,006,872.76
运输设备	1,513,864.37		1,163,776.41	350,087.96
合计	139,534,941.37	122,883.30	1,163,776.41	138,494,048.26
累计折旧				
房屋建筑物	1,242,507.08	385,817.06		1,628,324.14
专用设备	66,982,259.97	4,165,542.58		71,147,802.55
通用设备	196,403.41	19,099.32		215,502.73
运输设备	364,683.61	27,450.20	342,423.27	49,718.60
合计	68,785,854.07	4,597,917.22	342,423.27	73,041,348.02
净值	70,749,087.30	-4,475,033.92	821,353.14	65,452,700.24

9、 在建工程：

工程名称	期初数	本期增加	本期转固	期末数	资金来源	项目进度
技术改造	2,616,602.40	2,734.00		2,619,336.40	其他来源	80%
电缆桥架	135,975.81			135,957.81	其他来源	80%
环保工程	110,000.00			110,000.00	其他来源	80%
消防工程	95,078.00			95,078.00	其他来源	85%
自建锅炉	115,883.30	7,000.00	122,883.30		其他来源	85%
合计	3,073,539.51	9,734.00	122,883.30	2,960,390.21		

本期无利息资本化金额。

10、 无形资产：

种类	原始金额	期初数	本期摊销	期末数	剩余摊销期限
土地使用权	567,490.00	486,010.93	28,383.00	457,627.93	17 年
房屋使用权	210,000.00	205,531.92	4,468.08	201,063.84	45 年
合计	777,490.00	691,542.85	32,851.08	658,691.77	

11、 开办费：

项目	期初数	本期增加	本期减少	本期摊销	期末数
母公司开办费	905,857.00			164,760.00	741,097.00
子公司开办费	2,002,092.58			448,523.39	1,555,569.19
合计	2,907,949.58			613,283.39	2,294,666.19

12、 长期待摊费用：

项目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
新产品开发费	153,096.26		153,096.26	
市场开发费	230,003.56	313,246.55	543,250.11	
合计	383,099.82	313,246.55	696,340.37	

13、 短期借款：

借款类别	期初数	期末数	备注
抵押借款	9,250,000.00	9,250,000.00	
担保借款			
信用借款			
合计	9,250,000.00	9,250,000.00	

全部为子公司承天药业逾期借款，无力偿还。

14、 应付帐款：

期初数	期末数
3,591,019.44	3,415,267.73

无欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

15、 预收帐款

期初数	期末数
744,625.59	936,088.53

无预收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

16、 应交税金：

税种	期初数	期末数	备注
增值税	-158,455.98	30,996.39	
营业税	3,317.01	3,317.01	
城建税	26,316.80	46,703.61	
房产税	53,891.13	72,710.22	
合计	-74,931.04	153,727.23	

17、 其他应付款：

期初数	期末数
2,885,533.40	6,560,303.19

欠持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项明细如下

单位名称	欠款余额	备注
凯里涤纶厂	3,143,095.31	未还的流动资金

欠其他单位的款项明细如下：

单位名称	欠款余额	备注
贵州省凯里涤纶纺织集团公用工程公司	856,461.72	未付的动力费用

18、 长期借款：期初余额 11,483,406.71 元，已于 99 年 4 月偿还，期末余额为零。

19、 股本：

公司股份变动情况表（数量单位：股）

项目	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、尚未流通股份							
1、发起人股份	59,827,678.00						59,827,678.00
其中：							
国家拥有股份	35,653,670.00						35,653,670.00
境内法人持有股份	24,174,008.00						24,174,008.00
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	130,000.00						130,000.00
其中：转配股							
上市流通股份合计	59,840,678.00						59,840,678.00
已上市流通股份							
1、人民币普通股	21,987,000.00						21,987,000.00

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	21,987,000.00					21,987,000.00
三、股份总数	81,827,678.00					81,827,678.00

20、 资本公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	57,831,340.46			57,831,340.46
接受捐赠实物资产				
住房周转金转入				
资产评估增值准备	2,104,188.01		2,104,188.01	
股权投资准备	492,979.88		492,979.88	
被投资单位接收捐赠准备				
被投资单位股权投资准备				
被投资单位外币指标折算差额		220,587.00		220,587.00
其他资本公积转入		2,375,706.76		2,375,706.76
合计	60,428,508.35	2,596,293.76	2,597,167.89	60,427,634.22

21、 盈余公积：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,265,147.79			1,265,147.79
公益金	632,573.96			632,573.96
任意盈余公积	339,324.96			339,324.96
合计	2,237,046.65			2,237,046.65

22、 未分配利润：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
-32,777,208.04		-11,583,966.71	-44,361,174.75

23、 财务费用：

费用项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	716,698.72	1,770,378.15
减：利息收入	33,405.67	2,708,322.35
汇兑损失	970.97	1,525.81
减：汇兑收益		
其他	694.00	4,377.32
合计	684,958.12	-935,092.68

24、 投资收益：

类别	本年发生数	上年发生数	备注
股票投资收益	343,422.39	-2,305,375.75	
债权投资收益			
非控股子公司分配来的利润			
年末调整被投资公司所有者权益净增减的金额	-1,056,802.49	-1,686,468.03	
合计	-713,380.10	-3,991,843.78	

六、分行业资料

行业	营业收入		营业成本		营业毛利	
	上年数	本年数	上年数	本年数	上年数	本年数
涤纶纤维销售	36,629,982.67	2,881,396.90	42,882,803.07	3,902,378.57	-6252,820.40	-1,090,981.67
中成药销售	582,625.52	550,284.35	138,046.14	237,409.26	444,579.38	312,875.09
印染品销售	1,537,604.45	381,258.81	1,636,159.58	1,077,752.88	-98,555.13	-696,494.07
合计	38,750,212.64	3,742,940.06	44,657,008.79	5,217,540.71	-5,906,796.15	-1,474,600.65

公司内行业间无互相抵销项目。

本年营业收入降低较大系由于涤纶纤维生产线停产 11 个月。

七、关联方关系及其交易：

（一）存在控制关系的关联方

企业名称	注册地	主营业务	与本公司关系	经济性质或类型	法定代表人
贵州省凯里涤纶厂	凯里	涤纶纤维等	母公司	国有	秦昌常
贵州新兴织布印染有限公司	凯里	涤纶织物的整理加工	子公司	中外合作	严祥
贵州凯涤承天药业有限公司	凯里	中成药产销、研究	子公司	有限责任	吴庆江

（二）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	本期增加	本期减少	年末数
贵州省凯里涤纶厂	2,695 万			2,695 万
贵州新兴织布印染有限公司	840 万			840 万
贵州凯涤承天药业有限公司	1030 万			1030 万

存在控制关系的关联方所持股份变化表（单位：万元）

企业名称	年初数		本年增加		本年减少		年末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
贵州省凯里涤纶厂	3565	43.57					3565	43.57
贵州新兴织布印染有限公司	600	71.43					600	71.43
贵州凯涤承天药业有限公司	1030	100					1030	100

（四）不存在控制关系的关联方情况

企业名称	与本公司关系
贵州省凯里涤纶纺织集团公用工程公司	受同一母公司控制
贵州省凯里涤纶纺织集团经销公司	受同一母公司控制
贵州省凯里涤纶纺织集团结算中心	受同一母公司控制
贵州省凯里涤纶纺织集团综合服务公司	受同一母公司控制
贵州省凯兴纺织有限公司	受同一母公司控制
上海首佳塑料有限公司	联营企业
广州龙凯经济发展联营公司	联营企业

上海科发印刷厂	联营企业
深圳光神电器有限公司	联营企业

(五) 关联方交易

1、 向关联方采购货物 (单位: 元), 明细如下:

企业名称	1999 年度	1998 年度
贵州省凯里涤纶纺织集团经销公司	845,821.36	26,881,777.23
贵州省凯兴纺织有限公司	30,085.52	644,823.24

2、 向关联方销售货物 (单位: 元)

企业名称	1999 年度	1998 年度
贵州省凯里涤纶纺织集团经销公司	2,811,396.90	34,161,919.05
贵州省凯里涤纶纺织集团综合服务公司	146,652.42	0.00

3、 关联方应收帐款余额 (单位: 元)

企业名称	1999 年度	1998 年度
贵州省凯里涤纶纺织集团经销公司	4,568,384.17	9,568,384.17
贵州省凯里涤纶纺织集团综合服务公司	257,059.54	0.00
贵州省凯里涤纶纺织集团结算中心	0.00	6,926,499.77

4、 关联方其他应收款余额 (单位: 元)

企业名称	1999 年度	1998 年度
上海首佳塑料有限公司	2,478,464.00	2,478,464.00
广州龙凯经济发展联营公司	29,256,650.17	29,256,650.17
贵州凯里涤纶纺织集团结算中心	3,563,929.79	0.00

5、 关联方应付帐款余额 (单位: 元)

企业名称	1999 年 1-6 月	1998 年 12 月 31 日
贵州省凯里涤纶纺织集团公用工程公司	314,536.62	0.00
贵州凯里涤纶纺织集团经销公司	1,817,009.61	0.00

八、 承诺事项:

1、 与上海市机械设备成套 (集团) 公司共同为上海首佳塑料有限公司向中国银行上海市浦东分行 200 万元人民币贷款 (已偿还 504,695.51 元) 提供担保。

2、 为贵州凯涤承天药业有限公司向中国银行凯里支行 925 万元人民币贷款提供担保。

九、 其他重要事项:

1、 本公司长丝四厂自 1998 年 12 月停产; 长丝一厂自 99 年 2 月份停产, 两厂的主要生产设备从 1999 年 6 月起委托贵州凯里涤纶纺织集团管理经营, 该集团每年补偿折旧费 60 万元。承天药业公司自 98 年 9 月份至今只有一个月生产; 新兴印染公司自 1998 年至今基本处于停工状态。

2、 本公司投资 247.2 万元, 占 50% 股份的上海科发印刷厂自 1995 年投入至今一直未能生产经营。

3、 本公司投资广州龙凯经济发展联营公司计 31,246,650.17 元 (龙凯公司列实收资本 199 万元, 应付款 29,256,650.17 元), 挂帐时间较长 (超三年以上为 1801 万元), 一直未能收回。另外, 广州龙凯经济发展联营公司对外投资 31,425,250.00 元, 已远超过其净资产 3,988,722.21 元的 50%。

4、 承天药业公司于 99 年元月到期 9,250,000.00 元短期借款，至今尚未归还。

贵州凯涤股份有限公司
2000 年 4 月 8 日