

贵州轮胎股份有限公司

1999 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。

（一）公司简介

1、公司法定中文名称：贵州轮胎股份有限公司

公司法定英文名称：GUI ZHOU TYRE CO., LTD.

2、法定代表人：马世春

3、董事会秘书：李尚武

联系地址：贵州省贵阳市百花大道41号

电话：(0851) 4843651

传真：(0851) 4844248

4、公司注册地址：贵州省贵阳市百花大道41号

公司办公地址：贵州省贵阳市百花大道41号

邮政编码：550008

国际互联网网址：<http://www.gtctire.com>

电子信箱：qtyre@public1.gy.gz.cn

5、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

刊载年报的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

6、股票上市地：深圳证券交易所

股票简称：黔轮胎A

股票代码：0589

（二）会计数据和业务数据摘要

1、本年度主要会计数据和业务指标

利润总额	17,093,129
净利润	11,879,756

扣除非经常性损益后的净利润	11,879,756
主营业务利润	161,023,943
其他业务利润	421,664
营业利润	15,490,125
投资收益	-2,338,257
补贴收入	4,000,000
营业外收支净额	-58,739
经营活动产生的现金流量净额	-76,063,046
现金及现金等价物净增加额	104,547,553

注：非经营性损益是指公司正常经营损益之外的、一次性或偶发性损益，例如资产处置损益、临时性获得的补贴收入、新股申购冻结资金利息、合并价差摊入等。

2、前三年主要会计数据和财务指标

(1) 追溯调整后（单位：元）

项目	1999 年	1998 年	1997 年
主营业务收入	1,030,149,019	1,020,654,714	1,034,179,880
净利润	11,879,756	53,039,039	63,613,184
总资产	2,153,877,391	1,583,158,884	1,397,541,581
股东权益（不含少数股东权益）	797,447,330	629,387,117	576,333,428
每股收益	0.047	0.243	0.292
每股收益（按月平均加权法计算）	0.053	0.243	0.398
扣除非经营性收益后的每股收益	0.053	0.243	0.292
每股净资产	3.136	2.887	2.644
调整后的每股净资产	2.879	2.673	-----
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.299	0.384	----
净资产收益率%	1.489	8.427	11.04

(2) 追溯调整前（单位：元）

项目	1998 年	1997 年
主营业务收入	1,020,654,713.58	1,034,179,879.70

净利润	56,654,000.09	83,382,931.39
总资产	1,606,543,592.04	1,417,311,328.30
股东权益（不含少数股东权益）	652,771,825.06	596,103,174.97
每股收益	0.26	0.38
每股收益（按月平均加权法计算）	0.26	0.48
每股净资产	2.99	2.73
调整后的每股净资产	2.79	2.61
每股经营流动产生的现金流量净额	0.38	-----
净资产收益率%	8.68	13.99

注：①上述财务指标的计算公式如下：

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-住房周转金负数余额)/年度末普通股股份总数

每股经营流动产生的现金流量净额=经营流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%

②由于会计政策变更，根据财政部财会字（1999）35号文、49号文的有关规定，采用了追溯调整法，调整了一九九九年度合并会计报表相关的“坏帐准备”帐项、“存货跌价准备”帐项、“长期投资减值准备”帐项。

调整前各项会计数据如下：（单位：元）

项目	1998 年	1997 年
坏帐准备	1,343,910	1,324,041
存货跌价准备	----	----
长期投资减值准备	----	----
未分配利润	73,267,291	27,944,091

调整后各项会计数据如下：（单位：元）

项目	1999 年	1998 年	1997 年
----	--------	--------	--------

坏帐准备	27,244,715	24,728,618	21,093,788
存货跌价准备	2,581,770	----	----
长期投资减值准备	2,338,257	----	----
未分配利润	21,237,327	49,882,583	8,174,344

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	218,009,634	304,413,104	57,081,796	28,222,740	73,267,291	652,771,825
本期增加	36,317,431	158,012,086	2,375,952	1,187,976	11,879,756	208,585,225
本期减少	---	---	---	---	63,909,720	63,909,720
期末数	254,327,065	462,425,190	59,457,748	29,410,716	21,237,327	797,447,330

变动原因：

股本增加是因实施配股新增股份。

资本公积金增加系实施配股新增股份产生的股本溢价。

盈余公积金(包括法定公益金)增加系按照本年度利润分配的董事会预案计提产生。

未分配利润增加 11,879,756 系本年度产生的净利润。

未分配利润减少 63,909,720 元系因：①本年度变更计提资产减值准备的会计政策而采用追溯调整法处理，使 1999 年年初未分配利润调减 23,384,708 元。②根据本年利润分配方案的董事会预案，提取法定盈余公积金和法定公益金 2,375,952 元；拟向全体股东每 10 股派发现金 1.5 元，应支付股利 38,149,060 元。

(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（数量单位：股）

	期初数	本次变动增加（+/-）					期末数
		配股	送股	公积金转股	高管离任解冻	小计	

一、尚未流通股份	134,690,000	12,122,100	0	0	----	12,122,100	146,812,100
1、发起人股份							
其中：国家股	134,690,000	12,122,100	0	0		12,122,100	146,812,100
2、国家股转配股	3,319,685	195,347	0	0		195,347	3,515,032
尚未流通股份合计	138,009,685	12,317,447	0	0		12,317,447	150,327,132
二、已流通股份							
境内上市的人民币普通股	79,999,949	23,999,984	0	0		23,999,984	103,999,933
其中：高管持股	72,190	19,251	0		-15,336	3,915	76,105
已流通股份合计	79,999,949	23,999,984	0	0		23,999,984	103,999,933
三、股份总数	218,009,634	36,317,431	0	0	----	36,317,431	254,327,065

注：

a)1999 年 11 月，公司原董事胡绍铭、原监事会主席毛明学离任已超过半年，经深圳证券交易所核准，其持有的“黔轮胎 A”股票 4,938 股、10,398 股（合计 15,336 股）已解除冻结。

b)根据财政部以财管字（1999）376 号《关于贵州轮胎股份有限公司国家股配售有关问题的批复》同意，公司国家股股东将所持有的 17,105,275 股国家股向“黔轮胎 A”流通股全体股东（含董事、监事及高级管理人员“和国家股转配股股东按 10：1.59097 的比例配售，每股面值 1.00 元，配售价格 4.80 元。2000 年 1 月 8 日，国家股股东完成了该次配售工作，配售后公司股本结构变化为：

	配售前		配售增加	配售后	
	股数	比例%		股数	比例%
一、尚未流通股份					
1、国家股	146,812,100	57.53	-17,105,275	129,706,825	51
2、国家股转配股	3,515,032	1.38	0	3,515,032	1.38
尚未流通股份合计	150,327,132	59.11	-17,105,275	133,221,857	52.38
二、已流通股份					
1、社会公众股	103,999,933	40.98	17,105,275	121,105,208	47.62
其中：董事及高管人员持股	76,105	0.03	7,969	84,074	0.03
转配股股东持股	0	0	130,836	130,836	0.05
已流通股份合计	103,999,933	40.98	17,105,275	121,105,208	47.62

股份总数	254,327,065	100	0	254,327,065	100
------	-------------	-----	---	-------------	-----

(2) 股票发行与上市情况

①前三年公司股票发行情况：

公司首次公开发行人民币普通股股票的时间为 1996 年 1 月 4 日。发起人认购 7,855 万股（国家股），向社会公众发行 4,000 万股（包括职工股 400 万股），总股本为 11,855 万股。其中的 3,600 万股社会公众股于 1996 年 3 月 8 日在深圳证券交易所挂牌交易，400 万股公司职工股同年 9 月 12 日在深交所上市交易。

1997 年度，根据 1996 年度股东决议，并经贵州省证券委员会黔证办字（1997）25 号文批准，1997 年 5 月 5 日，公司以 1996 年末股份总数 11,855 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 6 股、每 10 股由公积金转增股本 1 股，共计送红股 7,113 万股、由公积金转增股本 1,185.5 万股，公司总股本增为 20,153.5 万股。所送红股及转增股份可流通部分于 1997 年 5 月 8 日在深交所挂牌交易。

同年，根据 1996 年度股东大会关于增资配股的决议，经中国证券监督管理委员会证监上字（1997）23 号文通过，公司在该年 7 月以股份总数 20153.5 万股为基数向全体股东以 10:1.7647 的比例配售新股，实际配售 16,474,634 股，其中：国家股股东以现金方式认购 1,155,000 股，国家股定向转配给股权登记日在册的社会公众股股东共计 3,319,685 股，社会公众股股东认购 11,990,149 股，公司职工（高管）认购 9,800 股，公司总股本增为 218,009,634 股。社会公众股股东所认购的 11,990,149 股可流通股份已于 8 月 28 日在深圳交所上市交易。

1998 年度，股份总数及结构没有变动。

② 公司本年度实施了增资配股。

根据 1999 年 5 月 10 日召开的公司 1998 年度股东大会关于 1999 年度增资配股方案的决议，经中国证券监督管理委员会证监公司字（1999）51 号文核准，公司于 1999 年 8 月以 1998 年末股份总数 218,009,634 股为基数向全体股东以 10:3 的比例配售新股，每股面值人民币 1.00 元，配售价格人民币 5.5 元，实际配售 36,317,431 股，其中：国家股股东以实物资产认购 12,122,100 股，国家股转配股股东认购 195,347 股，社会公众股股东认购 23,999,984 股（含公司高管人员认购的 19,251 股），公司总股本增加为 254,327,065 股，其中可流通部分 23,980,733 股已于 1999 年 10 月 20 日在深交所上市交易。

③报告期末，公司高级管理人员持股 76,105 股，占股份总数的 0.02%，为暂时冻

结的已流通股份，托管在深圳证券登记有限公司。

2、股东情况介绍

① 报告期末公司股东总数为 95849 户。

② 前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股量（股）	持股比例（%）
1	贵阳市国有资产管理局	146,812,100	57.726
2	泰和证券投资基金	660,000	0.259
3	蒋丽华	355,000	0.139
4	朱财庭	250,000	0.098
5	陈斌	230,000	0.090
6	张小珍	220,000	0.087
7	孙斌	215,634	0.085
8	张丹莉	180,000	0.070
9	蔡茂芬	175,572	0.069
10	梁雪光	162,053	0.064

③ 贵阳市国有资产管理局代表国家持有公司股份 146,812,100 股，持股比例为 57.726%。报告期内持股数量无变化，也未将该股份进行质押和抵押。

④ 2000 年 1 月，公司国家股配售结束后，国家股股东持股数量由 146,812,100 股，减少 17,105,275 股，至 129,706,825 股，持股比例由 57.72%减少至 51%。

（四）股东大会简介

报告期内公司召开了一次股东大会，即 1998 年度股东大会。

1、召开会议的通知于 1999 年 4 月 10 日刊登在《证券时报》上。

2、1999 年 5 月 10 日上午 9 时，大会在公司三楼会议室召开，参加会议的股东 31 人，代表股份 134,914,815 股，为公司总股份的 61.88%，符合《中华人民共和国公司》和本公司《章程》关于召开股东大会的规定。

大会审议了会议通知所载的各项议题，以记名投票方式进行表决，形成决议如下：

- (1) 审议通过公司 1998 年年度报告
- (2) 审议通过 1998 年度董事会工作报告
- (3) 审议通过 1998 年度监事会工作报告
- (4) 审议通过 1998 年度业务报告
- (5) 审议通过 1998 年度利润分配方案：年度实现净利润 56,654,000.09 元，加年初未分配利润 27,944,090.81 元，本年度可供分配的利润 84,598,090.81 元。按公司章程规定提取 10% 的法定公积金 5,665,400.01 元，提取 10% 的法定公益金 5,665,400.01 元，本年度可供股东分配的利润 73,267,290.88 元。为加速公司发展，降低经营风险，1998 年不向股东进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。
- (6) 经逐项表决，审议通过 1999 年度配股方案：以 1998 年末总股本 218,009,634 股为基数，按 10:3 的比例向全体股东配股，配股价格 4.5-6.5 元/股，募集资金拟全部投入年产 30 万套载重（全钢丝）子午线轮胎项目。
- (7) 审议通过 1999 年度配股募集资金投向的可行性报告
- (8) 审议通过前次募集资金使用情况报告
- (9) 聘请北京海问律师事务所为 1999 年度法律顾问
- (10) 聘请深圳中审会计师事务所为 1999 年度审计机构。
- (11) 选举马世春、陈兴中、罗国强、冯达元、冯林、唐国平、钱以昭为公司第二届董事会董事。
- (12) 选举钟志荣、郁建华、余文英为公司第二届监事会监事，其中，余文英同志为职工代表。

3、选举、更换董事、监事情况：

如前所述，公司第一届董事会、第一届监事任期届满，本次股东大会选举产生第二届董事会、第二届监事会。

本次股东大会决议已于 1999 年 5 月 11 日在《证券时报》上公告。

（五）董事会报告

1、公司经营情况

(1) 据中国橡胶协会轮胎分会《全国轮胎企业部分经济指标 1999 年 1 月至 12 月完成情况》揭示，本公司在全国轮胎企业中按销售额排名第 6 位。

(2) 公司主营业务范围及经营情况

公司主营业务为轮胎生产与销售，产品包括工程机械轮胎、载重轮胎、轻卡胎、轿车胎、农用胎和工业胎等六大系列。

公司本年以“提高质量、调整结构、开拓市场、科技兴企”为指导思想，继续坚持“三改一加强”，加速实现集约化经营。在全面推动各项管理的同时，强调落实与效率，突出“提高产品质量，改善企业经济效益的中心，深化资金管理，减人增效和人事制度三项改革，打好质量管理、市场开拓、成本控制、科技兴企业及现场管理五个攻坚战，加强精神文明建设和员工队伍素质建设，为落实年度业务发展计划，准备好较充分的物质条件的精神条件。

全年生产轮胎 219 万套，实现工业总产值(90 价)14.4 亿元，实现主营业务收入 10.29 亿元，出口创汇 3976 万美元，轮胎外观合格率达到 99.60%。全面完成降低采购成本计划及降低成本技术措施计划。技术改造新建项目年产 30 万套全钢丝子午线轮胎技改项目已完成投资 23880 万元，土建工程基本结束，开始全面安装设备。

(3) 公司主要全资附属企业及控股子公司经营情况及业绩

全资子公司：贵州轮胎进出口公司

该公司主营轮胎出口业务及本公司生产所需原材料、设备配件进口业务。本年度出口业务收入 33,948 万元，实现净利润 262.6 万元。

控股子公司

贵州前进橡胶有限公司

本公司控股 75%，该公司主营轮胎生产与销售，本年度业务收入 7,919 万元，实现净利润 139 万元。

(4) 在经营中出现的问题与困难及解决方案

1999 年是本公司有史以来最艰难的一年，市场销售竞争激烈，资金回笼困难。我们坚持既定的指导思想，坚定不移地实施“一三五二”工程，公司上下同心同德，克服了一个又一个困难，保持了生产经营稳定，经营效益稳定，职工思想稳定，为公司新千年发展创造了较好的条件。

2、公司财务状况

项目	1999 年 (元)	1998 年 (元)	增减 (±)
总资产	2,153,877,391	1,583,158,884	+36.05%
长期负债	571,879,657	233,206,741	+145.22%
股东权益	797,447,330	629,387,117	+26.70%
主营业务利润	161,023,943	165,681,312	-2.81%

净利润	11,879,756	53,039,039	-77.60%
-----	------------	------------	---------

3、公司投资情况:

(1) 报告期内募集资金使用情况:

1999 年 8 月公司实施配股, 向全体股东配售新股 36,317,431 股, 募集资金共计 199,745,870.50 元, 扣除承销佣金及发行费用 5,595,853.81 元, 实际募集资金 194,150,016.70 元, 其中, 实物资产 66,671,550 元, 现金 127,478,466.70 元, 1999 年 9 月 28 日, 募集资金全部到位, 并由深圳中审会计师事务所出具“验资(1999) 0014”号验资报告验证。

按《贵州轮胎股份有限公司 1999 年度配股说明书》承诺, 公司本次配股募集的现金全部投入年产 30 万套全钢丝载重子午线轮胎技改项目, 投资情况如下表:

募集资金使用情况表

项目	计划投资(万元)	实际使用(万元)
年产 30 万套全钢丝载重子午线轮胎技改项目	12,747	12,747

该项目 1998 年 12 月动工, 是全行业唯一被列入国务院批准的“九五”重点工业产品结构调整技改项目计划的子午线轮胎项目, 计划总投资 7.2 亿元。报告期内项目累计投资 23,880 万元, 其中, 配股募集资金投入 12,747 万元。截止报告日, 土建工程、设备订购和技术软件引进已基本完成, 部分设备已经开始安装, 预计 2001 年可以建成投产。

(2) 报告期内公司完成年产三十万套半钢丝子午线轮胎生产线的扩建工程, 资金来源为公司自筹和银行贷款, 投资总额 4022 万元。

4、2000 年我国即将加入 WTO, 届时公司将面临国内外同行业竞争, 竞争的局面也会更加错综复杂。另一方面, 我国西部战略开发也将起步实施。公司面临严峻挑战, 也面临极好发展机遇。提高竞争能力, 拓展生存发展空间, 成为公司的必然选择。

5、新年度的业务发展计划

(1) 经营指标

① 产量: 年产轮胎 265 万自然套

② 产值: 14.9 亿元

③ 销售总量: 265 万套

④ 资金回笼：12 亿元以上

⑤ 出口总额 4500 万美元

(2) 30 万套全钢丝载重子午线轮胎技改项目在新年度内投入试生产。

为确保 2000 年经营目标得以实现，公司制订并实施以下六项措施。

- ① 实施“销售效益年”把突出市场管理、优化市场结构、提高销售水平、改善销售效益列为今年公司内外销售工作的重心。
- ② 加速产品结构调整，提高子午线轮胎产量比重，积极慎重探索特种轮胎开发生产与销售，开发国内市场需要或潜在需要的产品，形成新的经济增长点。
- ③ 以执行质量手册第四版的主线，以提高半成品、成品合格率为手段，以最终达到提高实物使用质量为目的，提升企业质量管理整体水平。
- ④ 实施科技兴企，不断推进技术进步。
- ⑤ 实施经营全过程成本管理措施，尽快扭转效益下滑局面。
- ⑥ 坚持不懈抓现场管理，保证质量稳定，生产秩序稳定，保质保量完成生产作业计划

公司将全力实施以上措施，全面完成新年度经营目标，进一步提高公司市场竞争能力，改善经营效益。

6、董事会日常工作情况

(1) 报告期内董事会共召开三次会议：

- ① 1999 年 4 月 6 日，董事会一届七次会议召开。会议审议通过了公司 1998 年度报告及摘要、1998 年度董事会报告、1998 年度公司业务报告、1998 年度利润分配预案、1999 年度配股预案，决定于 1999 年 5 月 10 日召开 1998 年度股东大会。
- ② 1999 年 5 月 10 日，第二届董事会第一次会议召开。会议选举马世春先生为本届董事会董事长，聘任马世春先生兼任公司总经理，根据马世春先生提名，聘任陈兴中先生为常务副总经理，聘任罗国强先生为总工程师，聘任冯达元先生、冯林先生、唐国平先生为副总经理，聘任刘进先生为总经理助理，聘任李尚武先生为董事会秘书。
- ③ 1999 年 8 月 9 日，第二届董事会第二次会议召开。会议审议通过了公司 1999 年度中期报告，同意按有关规定进行披露，决议公司 1999 年度中期不进行利

润分配，也不以公积金转增股本。

(2)本年度董事会认真履行了公司章程规定的职责,执行股东大会的各项决议。1999年10月,董事会完成了公司1999年度配股工作,《股份变动及配股获配可流通股上市公告》刊登在1999年10月16日的《证券时报》上,1999年10月20日,获配股的可流通部分在深圳交所上市。

7、公司管理层及员工情况

(1) 董事、监事、高级管理人员

姓名	性别	年龄	职务	任期	年初持股数	年末持股数	增减原因	年度报酬(元)
马世春	男	56	董事长	1999年起三年	9999	12998	配股	27720
陈兴中	男	53	董事	1999年起三年	7999	10398	配股	23720
罗国强	男	59	董事	1999年起三年	7999	7999	-----	25720
冯达元	男	53	董事	1999年起三年	6800	8840	配股	25720
冯林	男	55	董事	1999年起三年	7999	10398	配股	22720
唐国平	男	45	董事	1999年起三年	7999	10398	配股	21720
钱以昭	男	59	董事	1999年起三年	0	0	-----	21720
钟志荣	男	49	监事会主席	1999年起三年	3999	5198	配股	17720
郁建华	女	52	监事	1999年起三年	3799	4938	配股	17720
余文英	女	50	监事	1999年起三年	0	0	-----	17720
李尚武	男	54	董事会秘书	1999年起三年	3799	4938	配股	17720
刘进	男	37	总经理助理	1999年起三年	0	0	-----	17720

根据1998年度股东大会选举结果,胡绍铭先生不再担任公司董事,毛明学先生不再担任公司监事。本次大会选举产生的第二届董事会继续聘任马世春先生为公司总经理、李尚武先生为董事会秘书。

(2) 员工情况

员工种类	数量	占总数的%
在册职工总数	4215	100
生产人员	3470	82.33
销售人员	274	6.50

技术人员	228	5.41
财务人员	25	0.59
行政人员	43	1.02
具大专以上学历	646	15.33
具专业技术职称	731	17.34

8、本次利润分配预案

公司本年度实现净利润 11,879,756 元，加年初未分配利润 49,882,583 元，本年度可供分配利润 61,762,339 元，按公司章程提取 10%法定公积金 1,187,976 元，按公司章程提取 10%法定公益金 1,187,976 元，本年度可供股东分配的利润 59,386,387 元，按每 10 股派送现金 1.5 元（含税）计 38,149,060 元，结转到下年度分配利润 21,237,327 元。

9、报告期公司指定的信息披露报刊为《证券时报》。

（六）监事会报告

监事会 1999 年度认真履行了公司章程所规定的职责，报告期内监事会共召开 2 次会议：

- ① 1999 年 4 月 10 日，召开一届六次会议，审议通过了《1998 年度监事会报告》和公司 1998 年财务报告。
- ② 1999 年 5 月 10 日，召开二届一次会议，选举钟志荣先生为第二届监事会主席。

全体监事列席了各次董事会会议和总经理办公会，检查公司的业务状况和财务情况，监督董事和经理遵守国家法律、法规、公司章程和执行股东大会的决议。

本监事会认为：

- ① 在报告期内的生产经营活动中，公司严格遵守国家各项法律、法规和公司章程，依法运作，树立了良好的社会形象。公司的决策严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序进行，并已建立了完善的内部控制制度。公司董事、经理作风正派，认真履行股东大会的决议和公司章程规定的义务，具有很强的责任心和业务能力，在执行公司职务时遵纪守法，没有违反公司章程或损害公司利益的行为。
- ② 本监事会对公司财务进行了内部审计与监督，认为公司已按照“三分开”的原则，建立有独立的财务帐册，设有独立的财务人员，财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，深圳中审会计师事务所就公司财务报告出具的无保留意见的审

计报告是公正、客观、合法的。

- ③ 公司 1999 年度配股募集资金 127,478,466.70 元（业经深圳中审会计师事务所 1999 年 9 月 28 日出具“验资（1999）0014 号”验资报告验证），现已按照《配股说明书》的承诺，全部投入年产三十万套全钢丝载重子午线轮胎技改项目。目前该项目建设进展顺利，预计 2000 年可投入试生产。
- ④ 公司与贵州轮胎厂、贵州前进内胎有限公司等单位进行的关联交易是在公平、互利的基础上进行的，没有损害公司的利益。

（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、公司董事及高级管理人员没有受监管部门处罚的情况。
- 3、公司第一届董事会、第一届监事会在本年度内任期届满，1999 年 5 月 10 日召开的 1998 年度股东大会进行了换届选举。马世春先生、陈兴中先生、罗国强先生、冯达元先生、冯林先生、唐国平先生、钱以昭先生当选第二届董事会董事。钟志荣先生、郁建华女士、余文英女士当选为第二届监事会监事。同日召开的董事会二届一次会议选举马世春先生为董事长，继续聘任马世春先生为总经理，继续聘任李尚武先生为董事会秘书。监事会二届一次会议选举钟志荣先生为监事会主席。
- 4、关联交易事项（见会计报表附注五、附注八）
- 5、我公司资产完整、人员独立、财务独立，与控股股东“贵阳市国有资产管理局”在财产、人员、财务上完全实行了“三分开”。
- 6、承包租赁事项。（见会计报表附注八）
- 7、本年度公司继续聘任深圳中审会计师事务所担任审计业务。
- 8、报告期内公司无更名或更改股票简称的情况。
- 9、会计政策变更情况：

根据财政部财会字（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》和中国证监会《关于上市公司做好资产减值准备等有关事项的通知》的有关规定，公司第二届董事会第三次会议（全体监事列席）审议通过了《贵州轮胎股份有限公司资产减值准备和核销的内部控制制度》，自 1999 年 1 月 1 日起，变更了会计政策及会计估计。

- ① 坏帐准备原按应收帐款的 5‰计提，现改按帐龄分析法计提。计提基数为应

收帐款和其他应收款年末余额之和，帐龄在一年以内的按余额的 5‰ 计提，一至二年的，按余额的 5% 计提，二至三年的，按余额的 30% 计提，三至四年的，按余额的 80% 计提，四年以上按余额的 100% 计提。

② 期末短期投资改按成本与市价孰低法计提跌价准备。

③ 期末存货改按成本与可变现净值孰低法计价。

④ 期末长期投资原不计提跌价准备，现改为计提减值准备。

上述会计政策变更已采用追溯调整法调整了期初留存收益及相关项目的期初数。利润及利润分配表的上年数栏已按调整后的数字填列，上述会计政策变更的累积影响数为 32,164,742 元。其中，因坏帐准备计提方法变更的累积影响数为 27,244,715 元，存货计价方法变更累积影响数为 2,581,770 元，计提长期投资减值准备影响 2,338,257 元，由于会计政策变更，调减了 1998 年度的净利润 3,614,961 元，调减了 1998 年度的年初未分配利润 19,769,747 元。

（八）财务会计报告

- 1、 审计报告
- 2、 会计报表
- 3、 会计报表附注

（九）公司的其他有关资料

- 1、 公司变更注册登记日期：1999 年 11 月 1 日
公司注册登记地：贵州省贵阳市
- 2、 企业法人营业执照注册号：5200001202715（2-1）
- 3、 税务登记号码：52010021443053-2
- 4、 未流通股票的托管机构：深圳证券登记有限公司
- 5、 会计师事务所名称：深圳中审会计师事务所
办公地址：深圳市建设路国际金融大厦 28 层

（十）备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的 1999 年度会计报表。

- 2、深圳中审会计师事务所出具的 1999 年度《审计报告》。
- 3、1999 年度公司在《证券时报》公开披露过的文件正本和公告原稿。

董事长签名：_____

2000 年 3 月 日

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及
一九九八年十二月三十一日止会计年度的
会计报表及审计报告

审计报告

致：贵州轮胎股份有限公司全体股东

深圳中审会计师事务所（以下简称“我们”）接受委托，审计了贵州轮胎股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的资产负债表和截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的利润及利润分配表和现金流量表。编制会计报表是贵公司及子公司管理阶层的责任，我们的责任是依据我们的审计对此等会计报表发表意见。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，我们结合贵公司及贵集团的实际情况，实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为，上述会计报表符合中华人民共和国《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及贵集团于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的财务状况及截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计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。

深圳中审会计师事务所

中国·深圳

二零零零年三月十日

中国注册会计师

赖文建

中国注册会计师

陈勤慧

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的
资产负债表

(以人民币元为单位)

		本 集 团		本 公 司	
资 产	注释	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日 (附注十二)	一九九九年 十二月三十一日 (附注七)	一九九八年 十二月三十一日 (附注十二)
流动资产：					
货币资金	1	234,748,402	130,200,849	202,466,075	114,653,069
应收票据	2	10,427,628	7,231,000	10,427,628	7,081,000
应收帐款	3	375,076,814	268,782,071	349,271,505	239,269,520
其他应收款	4	94,013,437	118,997,254	216,772,388	171,230,865
减：坏帐准备		(27,244,715)	(24,728,618)	(26,214,779)	(24,581,056)
应收款项净额		441,845,536	363,050,707	539,829,114	385,919,329
预付帐款	5	31,742,352	67,855,142	30,035,634	62,615,850
应收出口退税		34,039,005	1,058,291	-	-
存 货	6	419,717,111	385,126,331	372,330,994	364,897,893
减：存货跌价准备		(2,581,770)	-	(2,581,770)	-
存货净额		417,135,341	385,126,331	369,749,224	364,897,893
待摊费用	7	3,853,603	1,747,739	3,467,169	1,650,597
流动资产合计		1,173,791,867	956,270,059	1,155,974,844	936,817,738
长期投资：					
长期股权投资	8	17,794,189	18,021,931	49,414,642	32,219,785
减：长期投资减值准备	8	(2,338,257)	-	(2,338,257)	-
长期投资净额		15,455,932	18,021,931	47,076,385	32,219,785
固定资产：					
固定资产原值	9	835,662,439	687,208,258	785,798,452	636,406,172
减：累计折旧	9	(226,433,822)	(134,467,898)	(213,096,537)	(121,582,951)
固定资产净值	9	609,228,617	552,740,360	572,701,915	514,823,221
工程物资		1,924,287	1,652,421	1,924,287	1,652,422
在建工程	10	300,797,322	8,234,939	259,956,765	7,178,768
固定资产合计		911,950,226	562,627,720	834,582,967	523,654,411
无形资产及其他资产：					
无形资产	11	7,509,273	7,766,672	-	-
开办费		511,072	752,480	239,914	375,129
长期待摊费用	12	44,659,021	37,720,022	43,734,162	36,757,796
无形资产及其他资产合计		52,679,366	46,239,174	43,974,076	37,132,925
资产总计		2,153,877,391	1,583,158,884	2,081,608,272	1,529,824,859

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的
资产负债表(续)

(以人民币元为单位)

		本 集 团		本 公 司	
	注释	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日 (附注十二)	一九九九年 十二月三十一日 (附注七)	一九九八年 十二月三十一日 (附注十二)
负债及股东权益					
流动负债：					
短期借款	13	335,211,096	351,771,893	318,211,096	324,771,893
应付票据	14	63,030,000	36,400,000	57,530,000	36,400,000
应付帐款	15	123,321,388	85,274,556	93,477,878	77,652,686
预收货款	16	12,051,052	17,133,310	5,349,899	30,418,651
应付工资		2,088,905	3,064,386	-	-
应付福利费		2,409,652	1,489,465	-	-
应付股利	25	38,149,060	-	38,149,060	-
应交税金	17	178,258,390	197,117,185	170,641,066	192,982,951
其他应交款	18	1,661,678	1,338,927	1,096,491	842,728
其他应付款	19	22,453,275	20,486,150	20,034,498	12,028,317
预提费用	20	4,900,193	2,480,916	4,862,480	2,450,363
流动负债合计		783,534,689	716,556,788	709,352,468	677,547,589
长期负债：					
长期借款	21	567,736,596	229,201,005	567,736,596	217,701,005
长期应付款		2,759,306	2,759,700	2,759,306	2,759,700
住房周转金		1,383,755	1,246,036	-	-
长期负债合计		571,879,657	233,206,741	570,495,902	220,460,705
负债合计		1,355,414,346	949,763,529	1,279,848,370	898,008,294
少数股东权益:					
少数股东权益		1,015,715	4,008,238	-	-
股东权益：					
股本	22	254,327,065	218,009,634	254,327,065	218,009,634
资本公积	23	462,425,190	304,413,104	462,425,190	304,413,104
盈余公积	24	59,457,748	57,081,796	59,457,748	57,081,796
其中：公益金		29,410,716	28,222,740	29,410,716	28,222,741
未分配利润	25	21,237,327	49,882,583	25,549,899	52,312,031
股东权益合计		797,447,330	629,387,117	801,759,902	631,816,565
负债及股东权益总计		2,153,877,391	1,583,158,884	2,081,608,272	1,529,824,859

法定代表人：_____

会计主管：_____

附注为本会计报表的组成部分

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的
利润及利润分配表

(以人民币元为单位)

	注释	本 集 团		本 公 司	
		一九九九年 度	一九九八年 度 (附注十二)	一九九九年 度 (附注七)	一九九八年 度 (附注十二)
一、主营业务收入	26	1,030,149,019	1,020,654,714	1,028,666,927	960,423,116
减：折扣与折让		(1,426,640)	(5,601,417)	(1,419,470)	(5,601,417)
主营业务收入净额		1,028,722,379	1,015,053,297	1,027,247,457	954,821,699
减：主营业务成本	26	(795,792,563)	(773,824,010)	(838,194,324)	(738,904,802)
主营业务税金及附加		(71,905,873)	(75,547,975)	(70,365,892)	(74,851,465)
二、主营业务利润		161,023,943	165,681,312	118,687,241	141,065,432
加：其他业务利润	27	421,664	6,590,995	421,664	6,121,166
减：存货跌价损失		(2,581,770)	-	(2,581,770)	-
营业费用		(65,799,704)	(43,822,998)	(39,336,161)	(25,586,137)
管理费用		(43,594,754)	(36,784,045)	(35,567,424)	(33,619,069)
财务费用	28	(33,979,254)	(26,388,391)	(29,228,884)	(22,772,932)
三、营业利润		15,490,125	65,276,873	12,394,666	65,208,460
加：投资（损失）收益	29	(2,338,257)	650,000	1,056,599	2,655,490
补贴收入	30	4,000,000	-	4,000,000	-
营业外收入	31	270,134	521,069	1,186	343,213
减：营业外支出	31	(328,873)	(486,803)	(145,265)	(334,690)
四、利润总额		17,093,129	65,961,139	17,307,186	67,872,473
减：所得税		(4,865,530)	(12,594,049)	(3,544,306)	(12,285,368)
少数股东损益		(347,843)	(328,051)	-	-
五、净利润		11,879,756	53,039,039	13,762,880	55,587,105
加：年初未分配利润		49,882,583	8,174,344	52,312,031	8,055,726
六、可供分配的利润		61,762,339	61,213,383	66,074,911	63,642,831
减：提取法定盈余公积	25	(1,187,976)	(5,665,400)	(1,187,976)	(5,665,400)
提取法定公益金	25	(1,187,976)	(5,665,400)	(1,187,976)	(5,665,400)
七、可供股东分配的利润		59,386,387	49,882,583	63,698,959	52,312,031
减：已分配的普通股股利	25	38,149,060		38,149,060	
八、未分配利润		21,237,327	49,882,583	25,549,899	52,312,031

法定代表人：_____

会计主管：_____

附注为本会计报表的组成部分

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的
现金流量表

(以人民币元为单位)

项 目	本 集 团		本 公 司	
	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)
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	885,843,407	716,120,132	613,380,151	590,661,713
收到的税费返还	23,753,998	14,744,272	4,000,000	-
收到的其他与经营活动有关的现金	57,570,167	12,458,045	53,683,116	8,174,790
现金流入小计	967,167,572	743,322,449	671,063,267	598,836,503
购买商品、接受劳务支付的现金	679,745,311	369,734,392	432,499,885	260,130,600
经营租赁所支付的现金	10,502,200	14,500,000	10,502,200	14,500,000
支付给职工以及为职工支付的现金	54,805,064	53,468,310	48,364,742	52,763,238
实际缴纳的增值税款	65,155,805	21,419,775	60,402,535	21,282,288
支付的所得税款	24,820,102	10,302,236	22,007,124	10,000,000
支付的除增值税、所得税以外的其他税费	109,191,163	46,671,892	106,342,988	46,614,136
支付的其他与经营活动有关的现金	99,010,973	143,587,685	92,122,622	93,313,359
现金流出小计	1,043,230,618	659,684,290	772,242,096	498,603,621
经营活动产生的现金流量净额	(76,063,046)	83,638,159	(101,178,829)	100,232,882
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	-	1,420,000	-	-
处置固定资产、无形资产和其他资产而收回的现金				
净额	25,250	16,595	500	16,595
收到的其他与投资活动有关的现金	49,041	62,254	31,307	-
收到购买分公司及子公司的现金	-	7,765,840	-	2,471,556
现金流入小计	74,291	9,264,689	31,807	2,488,151
购建固定资产、无形资产和其他资产所支付的现金	256,167,577	74,656,454	255,387,619	74,639,459
权益性投资所支付的现金	-	200,000	13,800,000	-
现金流出小计	256,167,577	74,856,454	269,187,619	74,639,459
投资活动产生的现金流量净额	(256,093,286)	(65,591,765)	(269,155,812)	(72,151,308)

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的
现金流量表

(以人民币元为单位)

项 目	本 集 团		本 公 司	
	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)
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	127,478,467	-	127,478,467	-
借款所收到的现金	1,064,911,602	897,450,000	1,032,911,602	869,950,000
收到的其他与筹资活动有关的现金	217,140	326,085	217,140	326,085
现金流入小计	1,192,607,209	897,776,085	1,160,607,209	870,276,085
偿还债务所支付的现金	716,021,893	785,970,000	664,521,893	771,470,000
分配股利或利润所支付的现金	-	16,652,376	-	16,652,376
偿付利息所支付的现金	39,087,814	32,848,543	37,937,669	32,161,148
支付的其他与筹资活动有关的现金	793,617	72,529	-	-
现金流出小计	755,903,324	835,543,448	702,459,562	820,283,524
筹资活动产生的现金流量净额	436,703,885	62,232,637	458,147,647	49,992,561
四、现金及现金等价物净增加额:	104,547,553	80,279,031	87,813,006	78,074,135

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的
现金流量表(补充资料)

(以人民币元为单位)

补充资料	本 集 团		本 公 司	
	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)	一九九九年度	一九九八年度 (附注十二)
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:				
净利润	11,879,756	56,654,000	13,762,880	59,202,066
加: 少数股东本期损益	347,843	328,051	-	-
计提的坏帐准备或转销的坏帐	2,516,097	19,869	1,627,723	(148,366)
计提的存货跌价准备	2,581,770	-	2,581,770	-
固定资产折旧	40,496,875	23,993,185	37,936,916	18,107,902
无形资产及其他资产摊销	9,637,607	6,013,297	9,343,340	5,686,813
待摊费用的减少(减: 增加)	(2,105,864)	59,366	(1,816,572)	156,508
预提费用的增加(减: 减少)	2,419,277	(4,296,617)	2,412,117	(4,327,170)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	56,548	186,925	24,305	40,620
财务费用	33,979,254	26,388,391	29,228,884	22,772,932
投资损失(减: 收益)	2,338,257	(650,000)	(1,056,599)	(2,655,490)
存货的增加	(34,590,780)	(35,201,250)	(7,433,101)	(16,522,219)
经营性应收项目的增加	(191,009,324)	(35,444,409)	(188,007,108)	(20,396,464)
经营性应付项目的增加	45,389,638	45,587,351	216,616	38,315,750
经营活动产生的现金流量净额	(76,063,046)	83,638,159	(101,178,829)	100,232,882
2. 现金及现金等价物净增加情况				
货币资金的期末余额	234,748,402	130,200,849	202,466,075	114,653,069
减: 货币资金的期初余额	(130,200,849)	(49,921,818)	(114,653,069)	(36,578,935)
现金及现金等价物净增加额	104,547,553	80,279,031	87,813,006	78,074,134

法定代表人: _____

会计主管: _____

附注为本会计报表的组成部分

贵州轮胎股份有限公司及其子公司
截至一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日止会计年度的
会计报表附注

(除另有说明外, 以人民币元为单位)

一、集团简介

贵州轮胎股份有限公司(以下简称“本公司”)系经贵州省人民政府函[1995]148 号文批准, 由原贵州轮胎厂进行资产重组, 以其主要生产线和供销系统为主体改组而设立的股份有限公司。本公司于一九九五年十二月二十二日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1995]85 号文同意, 由贵州轮胎厂为独家发起人, 以募集方式向境内社会公开发行人民币普通股 4000 万股, 其中职工内部股 400 万股。本公司的股票于一九九六年三月八日在深圳证券交易所挂牌上市交易。

本公司及子公司(以下统称“本集团”)主要从事轮胎制造和销售、轮胎翻修; 橡胶制品、化工产品(不含化学危险品)、机械设备、仪器仪表及技术进出口; 以及对外合作生产和“三来一补”业务。

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法

1. 会计制度

本集团执行《企业会计准则》和《股份有限公司会计制度》及其补充规定。

2. 会计期间

本集团的会计年度自公历一月一日至十二月三十一日止。

3. 记帐基础和计价原则

本集团以人民币为记帐本位币。

4. 记帐基础和计价原则

本集团的会计核算以权责发生制为记帐基础。除按规定进行资产评估的资产以重估的价值入帐外, 各项资产均以取得或购建时发生的实际成本入帐。

5. 外币业务核算方法

以非记帐本位币计价的经济业务, 按业务发生当日中国人民银行公布的汇率折合为本位币入帐。决算日, 货币性项目中的非记帐本位币余额按当日中国人民银行公布的汇率进行调整。由此产生的折算差额除筹建期间及固定资产购建期间有关借款发生的汇兑差额资本化外, 作为汇兑损益记入当年度财务费用。

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法（续）

6. 合并会计报表的编制方法

本集团对拥有控制权的子公司，除已关停并转、已按破产程序宣告清理或破产、准备近期售出而短期持有、非持续经营而股东权益为负、处在境外而资金调度受外汇管制等限制、属于特殊行业以及对本集团并不重大（注：当年度发生亏损或有累计未弥补亏损者不重大亦需合并）者外，在编制合并会计报表时纳入合并范围。合并会计报表系以本公司及纳入合并范围的各子公司的会计报表以及其他资料为依据，合并各项目数额编制。合并时，将各公司相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及结余和各项交易中未实现的利润抵销后，计算少数股东权益和少数股东损益。

本公司及子公司采用的会计年度和会计政策一致。

7. 现金等价物的确定标准

现金等价物指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 坏帐核算方法

本集团对坏帐核算采用备抵法。于决算日，对于预计不能收回或不能全额收回的应收款项，本集团根据实际情况作出估计后提取专项坏帐准备；对于其他应收款项，本集团按照其余额的一定比例提取一般性坏帐准备。坏帐准备或应收款项的核销均计入当年度管理费用。

9. 存货核算方法

本集团的存货分为原材料、委托加工产品、在产品、产成品、低值易耗品等五大类。购入、自制或自建的存货以实际成本入帐，而存货的领用或发出按移动加权平均法计算确定。在产品及产成品的成本包括直接材料、直接人工及应占的制造费用。低值易耗品在领用时分别采用一次摊销和分次摊销法核算。

本集团于决算日根据各项存货的可变现净值与帐面成本的差额提取存货跌价准备，并计入当年度损益类帐项。

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法（续）

10. 长期投资核算方法

长期股权投资

本集团对被投资单位的投资额占该单位有表决权决资本总额 20%以下,或虽占 20% 及 20%以上,但不具有重大影响的,按成本法核算;对被投资单位的投资额占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上,或虽不足 20%但有重大影响的,采用权益法核算;对被投资单位的投资额占该单位有表决权资本总额超过 50%,或虽未超过 50%,但对其拥有控制权的,按权益法核算,并对其会计报表予以合并。

股权投资差额按投资期限（合同没有规定时：借方差额不超过十年，贷方差额不低于十年）平均摊销。

长期投资减值准备

对于预计不能收回或发生重大贬值的长期投资,本集团根据实际情况作出估计后按可收回金额低于投资帐面价值的差额提取长期投资减值准备,并计入当年度损益类帐项。

11. 固定资产计价和折旧方法

本集团的固定资产指使用期限超过一年的房屋、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,以及使用期限在两年以上且单位价值在二千元以上但不属于生产经营主要设备的物品。

固定资产以成本或重估价值为原价入帐。固定资产的折旧采用平均年限法计算,并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计残值（原值的 3%），确定其折旧率如下：

<u>类别</u>	<u>估计经济使用年限</u>	<u>年折旧率</u>
房屋	40 年	2.43%
建筑物	25 年	3.88%
机器设备	14 年	6.93%
运输工具	10 年	9.70%
电子设备	5 年	19.40%
办公设备	5 年	19.40%

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法（续）

12. 在建工程核算方法

本集团的在建工程包括施工前期准备、正在施工中和虽已完工但尚未交付使用的建筑工程和安装工程等。在建工程按照实际成本入帐，包括直接建造和购入有关资产的成本、于兴建、安装及测试期间有关借款发生的利息支出及外币汇兑差额，并扣除交付使用前取得的收入。在建工程于交付使用后转为固定资产。

13. 无形资产计价和摊销方法

本集团对购入的无形资产按成本入帐。对自行开发并按法律程序申请取得的无形资产按依法取得时发生的注册费及律师费等入帐，而开发过程中发生的费用计入当年度损益类帐项。对接受投资转入的无形资产按合同约定及评估确认的价值入帐。无形资产按平均年限法摊销，摊销年限如下：

类别	摊销年限
土地使用权	五十年
用电权	十年

14. 开办费及长期待摊费用摊销方法

本集团的开办费及长期待摊费用按实际发生额入帐。开办费从开始生产经营的当月起按五年平均摊销。固定资产大修理支出在大修理间隔期内平均摊销；租入固定资产改良支出在租赁期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期限内平均摊销。摊销方法如下：

类别	摊销年限
场地使用费	30 年
租入设备改良支出	4 年
大修理支出及模具	4 年
电力增容费	5 年
技术开发费	5 年

二、主要会计政策、会计估计和合并报表的编制方法（续）

15. 收入确认原则

商品销售

本集团在已将商品所有权的主要风险和报酬转移给买方，不再保留对该商品的继续管理权亦不再对商品实施控制，相关的经效收益可以收到，且相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

利息收入和使用费收入

本集团在相关的收入金额能够可靠地计量，相关的经效收益可以收到时，按资金使用时间和约定的利率确认利息收入，按协议中约定的时间和计算方法确认使用费收入。

16. 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。本公司及子公司根据会计报表所列的税前利润或亏损金额，对不须缴纳或不得用以扣减所得税的收入及支出项目作出调整后，计算应纳税所得额。

17. 利润分配方法

(1) 提取盈余公积

根据《中华人民共和国公司法》，本公司须按中国会计准则确定的净利润的 10% 和 5% 分别提取法定盈余公积（当该项公积金已达本公司注册股本金额的 50% 以上时可不再提取）和法定公益金。经股东大会决议，本公司可从净利润中提取任意盈余公积。

(2) 股利分配

股利分配方案须经董事会决议并经股东大会批准。

三、会计政策变更及影响

由于执行《股份有限公司会计制度》及财政部财会字[1999]35 号文《关于印发〈股份有限公司会计处理问题补充规定〉的通知》(以下简称“补充规定”), 本集团变更有关坏帐准备、存货跌价准备及长期投资减值准备的会计政策。本集团采用追溯调整法调整了一九九八年度会计报表, 即假设该等会计政策一贯采用。

坏帐准备

本集团原根据《股份有限公司会计制度》规定, 于决算日按照应收帐款余额的 3 % 提取坏帐准备, 并计入当年度损益类帐项。本集团现根据“补充规定”, 于决算日本公司董事会对于预计不能收回或不能全额收回的应收款项, 根据实际情况作出估计后提取专项坏帐准备; 对于其他应收款项, 则按照其余额的一定比例提取一般性坏帐准备。坏帐准备和应收款项的核销均计入当年度损益类帐项。

存货跌价准备

本集团原根据《股份有限公司会计制度》的规定, 无需计提存货跌价准备。本集团现根据“补充规定”, 于决算日对由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时以及销售价格低于成本等原因, 致使存货成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备, 并计入当年度损益类帐项。

长期投资减值准备

本集团原根据《股份有限公司会计制度》的规定, 无需计提长期投资减值准备。本集团现根据“补充规定”, 对预计不能收回或发生重大贬值的长期投资, 于决算日按可收回金额低于长期投资帐面价值的差额计提长期投资减值准备, 并计入当年度损益类帐项。

上述会计政策变更对本集团于一九九九年十二月三十一日及一九九八年十二月三十一日的财务状况的影响列示如下:

	<u>一九九九年</u>	<u>一九九八年</u>
年初未分配利润 (原报表数)	73,267,291	27,944,091
追溯调整影响 - 补提坏帐准备	<u>(23,384,708)</u>	<u>(19,769,747)</u>
年初未分配利润 (调整后) *	<u>49,882,583</u>	<u>8,174,344</u>

* 本年度本集团由于变更上述会计政策而采用追溯调整法处理, 导致一九九八年以前年度净利润调减 19,769,747 元; 一九九八年度净利润调减 3,614,961 元。本公司董事会不再因此对本集团一九九八年度及一九九八年以前年度的利润分配进行调整。

四、税项

本集团应计缴的税种及其计税依据和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	产品(商品)销售收入	17%
消费税	产品销售收入	10%
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	7%
教育费附加	应纳增值税、消费税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	*
主要副食品调节基金	产品销售收入	1‰
固定资产投资方向调节税	技改项目	10%
房产税	房产原值×70%	1.2%
印花税	购销合同	0.3‰
	借款合同	0.05‰
	租赁合同	1‰
	建筑安装合同	0.3‰
	营业帐本	5 元/本
车船使用税	按车辆种类、大小	定额税率

- * 依据贵州省财政厅及贵州省地方税务局联合下发的黔财税字[1999]19 号文，本公司一九九九年度可获得当期应纳所得税额 18%的财政返还，实际所得税负为 15%。于一九九九年十二月三十一日，本公司已收到贵阳市财政局所得税返还款 400 万元。截至本报告日止，本公司并无收悉政府会有任何的政策变动，令到本公司终止享有上述税收优惠。

五、本公司所控制的子公司情况

1. 纳入合并会计报表范围的子公司：

公 司 名 称	注册地	法 定 代表人	注册资本	占权益 比例	经 营 范 围
贵州轮胎进出口公司	中国 - 贵阳	马世春	2000 万元	100%	轮胎、橡胶进出口及相关技术进出口
贵州前进橡胶有限公司	中国 - 贵阳	马世春	1000 万元	75%	轮胎、橡胶、空气弹簧及其他橡胶制品的生产、轮胎翻修
贵州轮胎厂兰州销售处	中国 - 兰州	万筑光	50 万元	100%	橡胶制品
贵州轮胎厂凯里销售处	中国 - 凯里	施致强	40 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂都匀销售处	中国 - 都匀	施致强	40 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂铜仁销售处	中国 - 铜仁	施致强	40 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂兴义销售处	中国 - 兴义	施致强	40 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂六盘水销售处	中国 - 六盘水	施致强	40 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂贵州销售中心	中国 - 贵阳	施致强	50 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂第一经营部	中国 - 贵阳	施致强	50 万元	100%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎股份有限公司上海办事处	中国 - 上海	刘海根	54 万元	100%	销售前进牌轮胎

2. 会计报表合并范围的变化

本年度纳入本公司合并会计报表范围的子公司与上年度比较，减少了深圳市筑银投资发展有限公司（以下简称“筑银公司”）。筑银公司现已关停，因此，本年度本公司对其投资的核算方法由权益法变更为成本法，并不再合并其会计报表。由于筑银公司对本集团净资产影响不大，故本集团亦不对一九九八年度的合并会计报表进行重新编列。

六、合并会计报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	币种	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币余额	折算汇率	折合人民币
现金	人民币			152,872			535,483
银行存款	人民币			153,636,242			127,764,930
	美元	9,558,675	8.2793	79,123,926	229,557	8.2787	1,900,436
	小计			232,760,168			129,665,366
其他货币资金	人民币			1,835,362			-
	合计			234,748,402			130,200,849

货币资金一九九九年十二月三十一日较一九九八年十二月三十一日增长 80%，主要系由于三十万套全钢丝子午胎项目贷款增加。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

2. 应收票据

到期时距	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
一至三个月	2,140,000	1,500,000
四至六个月	8,287,628	5,731,000
合计	10,427,628	7,231,000

3. 应收帐款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	258,823,189	69.00%	2,516,097	191,981,774	71.43%	3,784,764
一至二年	86,820,680	23.15%	3,784,764	64,912,114	24.15%	8,260,603
二至三年	16,580,042	4.42%	8,260,603	8,365,943	3.11%	7,455,568
三年以上	12,852,903	3.43%	9,985,315	3,522,240	1.31%	2,529,747
合计	375,076,814	100.00%	24,546,779	268,782,071	100.00%	22,030,682

应收帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

于一九九九年十二月三十一日，前五名欠款单位明细列示如下：

债务人名称	主要经济内容	金 额
NEWGUIDE INTERNATIONAL LTD. (香港岭南公司)	货款	61,165,699
CHINA MANUFACTURES ALLIANCE LLC (美国 CMA 公司)	货款	14,429,087
广西农机柳州公司前进牌轮胎销售总部	货款	10,008,866
ALPHA TIRE CORPORATION (美国 ALPHA 公司)	货款	9,074,217
重庆农垦商贸物资公司	货款	7,260,057

应收帐款一九九九年十二月三十一日较一九九八年十二月三十一日增长 40%，主要系由于本集团为搞活出口业务，对信誉程度较高的出口代理商采取放帐结算方式所导致。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

4. 其他应收款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	27,573,895	29.32%	-	93,094,986	78.23%	-
一至二年	47,585,320	50.61%	-	20,987,569	17.64%	-
二至三年	15,604,931	16.59%	-	2,118,286	1.78%	393,907
三年以上	3,249,291	3.48%	2,697,936	2,796,413	2.35%	2,304,029
合计	94,013,437	100.00%	2,697,936	118,997,254	100.00%	2,697,936

其他应收款中持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款见附注八、3。

于一九九九年十二月三十一日，前五名欠款单位明细列示如下：

债务人名称	主要经济内容	金 额
中国太平洋保险公司贵州省分公司	产品质量保险款	12,651,416
江苏兴达钢帘线股份有限公司等	帘子布木轴押金	2,387,110
CHINA MANUFACTURES ALLIANCE LLC(美国 CMA 公司)	垫付款	2,378,036
广州市正发有限公司	垫付款	1,542,512
中建四局三公司贵阳分公司	工程进度调整款	1,398,977

5. 预付帐款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
一年以内	14,269,651	44.95%	60,190,997	88.71%
一至二年	16,898,945	53.24%	4,852,703	7.15%
二至三年	573,756	1.81%	437,054	0.64%
三年以上	-	-	2,374,388	3.50%
合计	31,742,352	100.00%	67,855,142	100.00%

预付帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的欠款。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

5. 预付帐款（续）

于一九九九年十二月三十一日，前五名欠款单位明细列示如下：

债务人名称	主要经济内容	金 额
宁波锦纶股份有限公司	预付购材料款	13,406,725
中华化学工业有限公司	预付购材料款	2,799,335
江阴怡达化工有限责任公司	预付购材料款	2,649,229
中国外运广东黄埔公司（中转部）	预付运输费	1,532,013
四川永川化工厂	预付购材料款	1,253,065

6. 存货及存货跌价准备

类 别	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	金 额	跌价准备	金 额	跌价准备
原材料	106,974,071	-	75,612,480	-
委托加工物资	1,068,205	-	832,371	-
在产品	12,565,303	-	8,907,030	-
产成品	294,686,426	1,708,791	295,903,757	-
低值易耗品	4,423,106	872,979	3,870,693	-
合计	419,717,111	2,581,770	385,126,331	-

7. 待摊费用

项目	一九九八年 十二月三十一日	本年度增加	本年度摊销	一九九九年 十二月三十一日
模具	506,396	3,774,316	(1,290,143)	2,990,569
低值易耗品	552,010	144,960	(696,970)	-
房租及其他	689,333	1,530,687	(1,356,986)	863,034
合计	1,747,739	5,449,963	(3,344,099)	3,853,603

六、合并会计报表主要项目注释（续）

8. 长期投资

长期股权投资

(1) 长期股票投资

被投资公司名称	股票类别	持股数量	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
西南化机股份有限公司	法人股	130 万股	-	1,606,000

(2) 其他长期股权投资

被投资公司名称	占被投资单位 注册资本比例	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
贵州贵达实业有限公司	12.5%	10,000,000	10,000,000
深圳市筑银投资发展有限公司(详见五、2)	70%	7,794,189	-
小计		17,794,189	10,000,000

(3) 其他投资

投资项目	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
智能卡开发出版书刊	-	1,830,000
电视节目制作	-	3,650,000
制作纪念卡	-	935,931
小计	-	6,415,931
合计	17,794,189	18,021,931

长期投资减值准备

被投资公司名称	计提原因	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
深圳市筑银投资发展有限公司	关停	(2,338,257)	-

六、合并会计报表主要项目注释（续）

9. 固定资产及累计折旧

	一九九九年度					一九九八年度	
	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计	合 计
原 值							
年初余额	201,593,282	474,424,550	9,461,077	536,525	1,192,824	687,208,258	323,060,381
本期购入	336,244	13,090	542,983	387,972	709,809	1,990,098	35,755,820
在建工程转入	9,519,887	15,550,406	476,574	-	-	25,546,867	330,753,089
配股转入*	-	111,882,000	-	-	-	111,882,000	-
其他转入	-	12,761,500	-	-	-	12,761,500	-
本年减少	-	(2,989,563)	(372,091)	-	(364,630)	(3,726,284)	(2,361,032)
年末余额	211,449,413	611,641,983	10,108,543	924,497	1,538,003	835,662,439	687,208,258
累计折旧							
年初余额	(25,557,932)	(105,138,216)	(3,185,426)	(266,255)	(320,069)	(134,467,898)	(103,598,388)
本年计提	(4,989,570)	(34,331,753)	(877,149)	(237,473)	(60,930)	(40,496,875)	(33,281,404)
配股转入*	-	(44,457,592)	-	-	-	(44,457,592)	-
其他转入	-	(9,721,240)	-	-	-	(9,721,240)	-
本年减少	-	2,229,940	290,178	137,383	52,282	2,709,783	2,411,894
年末余额	(30,547,502)	(191,418,861)	(3,772,397)	(366,345)	(328,717)	(226,433,822)	134,467,898
净 值							
年末余额	180,901,911	420,223,122	6,336,146	558,152	1,209,286	609,228,617	552,740,360
年初余额	176,035,350	369,286,334	6,275,651	270,270	872,755	552,740,360	219,461,993

* 如会计报表附注 22 所述，本公司本年度进行了增资扩股。经财政部财管字[1999]103 号文批准，本公司国有股股东以经贵州会计师事务所[1998]黔会评字第 13 号资产评估报告评估的实物资产（机器设备），依其应配比例抵股。该实物资产原值为 111,882,000 元，累计折旧为 44,457,592 元，净值为 67,424,408 元。该资产评估结果业经贵州省国有资产管理局黔国资评认发[1998]88 号文确认。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

10. 在建工程

工程项目名称	预算数	一九九八年十二月三十一日		本 年 度 增 加		本 年 度 减 少		一九九九年十二月三十一日		资金来源	工程进度
		金 额	其中:利息资本化	金 额	其中:利息资本化	金 额	其中:利息资本化	金 额	其中:利息资本化		
LTC-2500 成型机	3,000,000	2,495,290	521,123	593,572	-	-	-	3,088,862	521,123	贷款	90%
三十万套半钢丝子午胎项目	50,526,000	-	-	40,221,927	2,050,929	-	-	40,221,927	2,050,929	自筹, 贷款	100%
三十万套全钢丝子午胎项目	721,630,000	3,835,898	-	234,973,412	5,154,165	-	-	238,809,310	5,154,165	募股资金,	35%
其他	-	1,903,751	-	42,320,119	-	(25,546,647)	-	18,677,223	-	贷款 自筹	
合计	775,156,000	8,234,939	521,123	318,109,030	7,205,094	(25,546,647)	-	300,797,322	7,726,217		

六、合并会计报表主要项目注释（续）

11. 无形资产

种类	原始金额	一九九八年 十二月三十一日	本年度摊销	一九九九年 十二月三十一日
土地使用权	6,191,071	6,152,072	(77,999)	6,074,073
用电权	1,704,300	1,614,600	(179,400)	1,435,200
合计	7,895,371	7,766,672	(257,399)	7,509,273

12. 长期待摊费用

种类	一九九八年 十二月三十一日	本年度增加	本年度摊销	一九九九年 十二月三十一日
固定资产改良支出	10,769,694	1,332,426	(2,410,200)	9,691,920
模具	18,887,785	11,868,240	(5,314,800)	25,441,225
场地使用费	2,360,586	225,175	(165,148)	2,420,613
电力增容费	409,903	-	(153,240)	256,663
子午胎工艺设计费	690,405	100,000	(50,660)	739,745
技术开发费	2,079,742	-	637,760	1,441,982
大修理费	2,521,907	2,793,866	(648,900)	4,666,873
合计	37,720,022	16,319,707	(9,380,708)	44,659,021

六、合并会计报表主要项目注释（续）

13. 短期借款

借款类别	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日		借款期限	年利率
	原币金额	折人民币	原币金额	折人民币		
1. 银行借款						
(1) 担保借款*						
其中:人民币		110,300,000		245,750,000	1999.5-2000.5	5.115%-7.029%
美元	720,000	5,961,096	667,000	5,521,893	1999.6-2000.8	7.875%
(2) 抵押借款						
其中:人民币		-		98,500,000		
(3) 信用借款						
其中:人民币		218,950,000		-	1999.4-2000.12	5.85%-6.435%
小计		335,211,096		349,771,893		
2. 其他单位借款						
(1) 信用借款						
其中:人民币		-		2,000,000		
小计		-		2,000,000		
合计		335,211,096		351,771,893		

* 担保借款系本集团公司间互相提供担保。

14. 应付票据

于一九九九年十二月三十一日应付票据余额为 63,030,000 元(一九九八年十二月三十一日余额为 36,400,000 元)。应付票据中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

15. 应付帐款

于一九九九年十二月三十一日应付帐款余额为 123,321,388 元(一九九八年十二月三十一日余额为 85,274,556 元)。应付帐款中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

应付帐款一九九九年十二月三十一日较一九九八年十二月三十一日增长 44%，主要系由于本集团的主要原材料（橡胶）的进口价格受国际市场影响

居高不下，本集团为了锁定橡胶采购成本，故加大橡胶储备，从而导致应付原材料供应商的货款的增加。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

16. 预收货款

于一九九九年十二月三十一日预收货款余额为 12,051,052 元(一九九八年十二月三十一日余额为 17,133,310 元)。预收货款中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

17. 应交税金

类 别	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
增值税	99,190,728	66,899,587
消费税	81,415,605	112,801,128
城市维护建设税	113,604	35,966
企业所得税	(2,455,794)	17,358,162
营业税	-	24,780
个人所得税	(5,753)	(2,687)
印花税	-	249
合计	<u>178,258,390</u>	<u>197,117,185</u>

18. 其他应交款

类 别	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
教育费附加	(121,522)	(143,964)
主要副食品调节基金	1,201,679	1,023,691
上交市财政物价补贴	581,521	459,200
合计	<u>1,661,678</u>	<u>1,338,927</u>

19. 其他应付款

于一九九九年十二月三十一日其他应付款余额为 22,453,275 元(一九九八年十二月三十一日余额为 20,486,150 元)。其他应付款中无应付持本公司 5%以上股份的股东单位的款项。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

20. 预提费用

类 别	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
电费	4,862,480	2,396,597
其他	37,713	84,319
合计	4,900,193	2,480,916

21. 长期借款

借款类别	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日		借款期限	年利率
	原币金额	折人民币	原币金额	折人民币		
银行借款						
(1) 抵押借款*						
其中：人民币		252,000,000		44,000,000	5-7 年	6.03%-9%
美元	22,570,000	186,863,801	-	-	6 年	浮动利率
(2) 担保借款**						
其中：人民币				8,500,000		
美元	13,150,000	108,872,795	16,150,000	133,701,005	6 年	浮动利率
(3) 信用借款						
其中：人民币		20,000,000		43,000,000	2-3 年	9%
合计		567,736,596		229,201,005		

长期借款一九九九年十二月三十一日较一九九八年十二月三十一日增长 148%，主要系增加三十万套全钢丝子午胎项目的贷款所致。

* 抵押借款系本公司以机器设备进行抵押，抵押资产原值为 287,881,588 元，净值为 228,571,429 元。

** 担保借款均系由贵州橡胶工业公司提供担保。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

22. 股本

本年度本公司根据一九九九年度第一届七次董事会会议决议及中国证券监督管理委员会《关于贵州轮胎股份有限公司申请配股的批复》进行增资配股。本公司在一九九八年末总股份 218,009,634 股的基础上，以每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售新股，可配股总数为 65,402,890 股。由于国家股股东放弃部分配股权，本公司实际配股总数为 36,317,431 股。至此，本公司的股份总数为 254,327,065 股，每股面值人民币 1 元，股本总额为 254,327,065 元。是次配股业经深圳中审会计师事务所验资 [1999]0014 号验资报告验证。

本公司一九九九年度股本的变动情况如下：

项 目	一九九八年 十二月三十一日	本年度配股	一九九九年 十二月三十一日
一、尚未流通股份：			
国家拥有股份	134,690,000	12,122,100	146,812,100
国有股转配	3,319,685	195,347	3,515,032
尚未流通股份合计	138,009,685	12,317,477	150,327,132
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	79,999,949	23,999,984	103,999,933
已流通股份合计	79,999,949	23,999,984	103,999,933
三、股份总数	218,009,634	36,317,431	254,327,065

23. 资本公积

项目	一九九八年 十二月三十一日	本年度增加	一九九九年 十二月三十一日
股本溢价	304,413,104	158,012,086	462,425,190

资本公积一九九九年十二月三十一日较一九九八年十二月三十一日增长 52%，主要系本年度增资扩股而产生的股本溢价。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

24. 盈余公积

项目	一九九九年度	一九九八年度
年初数	57,081,796	45,750,996
本年度增加	2,375,952	11,330,800
其中：法定盈余公积	1,187,976	5,665,400
法定公益金	1,187,976	5,665,400
年末数	59,457,748	57,081,796

25. 未分配利润

根据二零零零年三月十七日本公司董事会决议，本公司一九九九年度的利润分配预案为：按本集团一九九九年度净利润 11,879,756 元分别提取 10% 法定盈余公积计 1,187,976 元，提取 10% 法定公益金计 1,187,976 元后，可供分配的利润 9,503,804 元，加上年初未分配利润 49,882,583 元，可供股东分配的利润 59,386,387 元，本公司以一九九九年十二月三十一日的总股份 254,327,065 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金 1.50 元（含税）进行利润分配，未分配利润 21,237,327 元结转以后年度分配。

以上利润分配预案将呈报股东大会批准。

26. 主营业务收入、成本及毛利

业务种类	一九九九年度			一九九八年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
产品销售	1,028,722,379	(795,792,563)	232,929,816	1,015,053,297	(773,824,010)	241,229,287
合计	1,028,722,379	(795,792,563)	232,929,816	1,015,053,297	(773,824,010)	241,229,287

27. 其他业务利润

业务种类	一九九九年度			一九九八年度		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	39,766,750	(39,345,086)	421,664	73,147,518	(66,556,523)	6,590,995
合计	39,766,750	(39,345,086)	421,664	73,147,518	(66,556,523)	6,590,995

其他业务利润一九九九年度较一九九八年度减少 94%，主要系由于一九九八年度本公司将一批化工材料出售给本公司的原材料供应商，用以冲抵本公司应付供应商的货款。本年度本公司并无该项业务发生。

六、合并会计报表主要项目注释（续）

28. 财务费用

项目	一九九九年度	一九九八年度
利息支出	33,968,608	26,982,722
减：利息收入	(568,965)	(821,145)
汇兑损失	295,226	21,209
减：汇兑收益	-	(75,074)
其他	284,385	280,679
合计	33,979,254	26,388,391

29. 投资收益

项目	一九九九年度	一九九八年度
长期投资减值准备	(2,338,257)	-
股权投资的权益收益（损失）	-	650,000
合计	(2,338,257)	650,000

投资收益一九九九年度较一九九八年度减少 460%，主要系由于本年度本集团变更了会计政策，对长期投资计提减值准备而造成的。

30. 补贴收入

项目	一九九九年度	一九九八年度
所得税退税收入（详见附注四、*）	4,000,000	-

补贴收入一九九九年度较一九九八年度增长 400 万元，系本年度本公司收到地方财政的所得税返还。

31. 营业外收入及支出

营业外收入项目	一九九九年度	一九九八年度
罚款收入	760	8,009
处理固定资产净收益	235,530	25,703
无法支付的应付款	-	324,134
其他	33,844	163,223
合计	270,134	521,069

六、合并会计报表主要项目注释（续）

31. 营业外收入及支出（续）

营业外支出项目	一九九九年度	一九九八年度
罚款支出	200	35,971
捐赠支出	-	220,500
处理固定资产净损失	178,882	212,628
其他	149,791	17,704
合计	328,873	486,803

七、本公司会计报表主要项目注释

1. 应收帐款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	254,279,112	72.80%	661,119	185,973,170	77.73%	3,614,961
一至二年	73,052,395	20.92%	3,614,961	41,676,872	17.42%	8,260,603
二至三年	9,098,299	2.60%	8,260,603	8,097,238	3.38%	7,449,568
三年以上	12,841,699	3.68%	10,980,160	3,522,240	1.47%	2,557,988
合 计	349,271,505	100.00%	23,516,843	239,269,520	100.00%	21,883,120

2. 其他应收款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日			一九九八年十二月三十一日		
	金 额	占总额比例	坏帐准备	金 额	占总额比例	坏帐准备
一年以内	160,430,488	74.00%	-	151,087,303	88.24%	-
一至二年	47,585,320	21.95%	-	11,965,276	6.99%	-
二至三年	5,603,231	2.58%	-	5,874,257	3.43%	393,907
三年以上	3,153,349	1.47%	2,697,936	2,304,029	1.34%	2,304,029
合计	216,772,388	100.00%	2,697,936	171,230,865	100.00%	2,697,936

七、本公司会计报表主要项目注释（续）

3. 预付帐款

帐 龄	一九九九年十二月三十一日		一九九八年十二月三十一日	
	金 额	占总额比例	金 额	占总额比例
一年以内	12,570,932	41.85%	57,593,967	91.98%
一至二年	16,898,945	56.26%	4,844,703	7.74%
二至三年	565,757	1.89%	177,180	0.28%
合计	30,035,634	100.00%	62,615,850	100.00%

4. 长期投资

(1) 其他长期股权投资

被投资公司名称	占被投资单位注册资本比例	一九九九年十二月三十一日	一九九八年十二月三十一日
贵州贵达实业有限公司	12.5%	10,000,000	10,000,000
贵州轮胎进出口公司	100%	24,904,321	8,478,011
贵州前进橡胶有限公司	75%	3,047,143	2,003,613
深圳市筑银投资发展有限公司	70%	7,794,189	7,794,189
贵州轮胎厂兰州销售处	100%	(194,575)	35,258
贵州轮胎厂凯里销售处	100%	443,737	437,666
贵州轮胎厂都匀销售处	100%	431,624	430,104
贵州轮胎厂铜仁销售处	100%	367,510	366,251
贵州轮胎厂兴义销售处	100%	408,175	410,102
贵州轮胎厂六盘水销售处	100%	422,304	421,391
贵州轮胎厂贵州销售中心	100%	584,122	568,543
贵州轮胎厂第一经营部	100%	850,439	870,348
贵州轮胎股份有限公司上海办事处	100%	355,653	404,309
合计		49,414,642	32,219,785

其他长期股权投资本年度的变动见附注八、1。

七、本公司会计报表主要项目注释（续）

4. 长期投资（续）

(2) 长期投资减值准备

被投资公司名称	计提原因	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
深圳市筑银投资发展有限公司	关停	(2,338,257)	-

5. 主营业务收入、成本及毛利

业务种类	一九九九年度			一九九八年度		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
产品销售	1,027,247,457	(838,194,324)	189,053,133	954,821,699	(738,904,802)	215,916,897
合计	1,027,247,457	(838,194,324)	189,053,133	954,821,699	(738,904,802)	215,916,897

6. 其他业务利润

业务种类	一九九九年度			一九九八年度		
	收入	成本	利润	收入	成本	利润
材料销售	39,766,750	(39,345,086)	421,664	73,147,578	(67,026,412)	6,121,166
合计	39,766,750	(39,345,086)	421,664	73,147,578	(67,026,412)	6,121,166

八、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

与本公司存在控制关系的关联方已于附注五、1 列示。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

存在控制关系的关联方的注册资本，本年度除贵州轮胎进出口公司由 620 万元变更为 2000 万元之外，其余的未发生变化，详见附注五、1。

(3) 存在控制关系的关联方所占权益及其变化

关联方名称	一九九八年十二月三十一日		本年度增加		一九九九年十二月三十一日	
	金额	占权益比例	金额	比例	金额	占权益比例
贵州轮胎进出口公司	8,478,011	100%	16,426,310	100%	24,904,321	100%
贵州前进橡胶有限公司	2,003,613	75%	1,043,530	75%	3,047,143	75%
深圳市筑银投资发展有限公司	7,794,189	70%	-	-	7,794,189	70%
贵州轮胎厂兰州销售处	35,258	100%	(229,833)	100%	(194,575)	100%
贵州轮胎厂凯里销售处	437,666	100%	6,071	100%	443,737	100%
贵州轮胎厂都匀销售处	430,104	100%	1,520	100%	431,624	100%
贵州轮胎厂铜仁销售处	366,251	100%	1,259	100%	367,510	100%
贵州轮胎厂兴义销售处	410,102	100%	(1,927)	100%	408,175	100%
贵州轮胎厂六盘水销售处	421,391	100%	913	100%	422,304	100%
贵州轮胎厂贵州销售中心	568,543	100%	15,579	100%	584,122	100%
贵州轮胎厂第一经营部	870,348	100%	(19,909)	100%	850,439	100%
贵州轮胎股份有限公司上海办事处	404,309	100%	(48,656)	-	355,653	100%
合计	22,219,785		17,194,854		39,414,642	

(4) 虽不存在控制关系但与本公司发生交易的关联方列示如下：

公 司 名 称	与本公司关系
贵州轮胎厂	法人代表属同一人
贵州前进橡胶内胎公司	法人代表属同一人
贵州前进橡胶贸易公司	法人代表属同一人
贵州轮胎厂废旧物资利用开发公司	贵州轮胎厂所属全资子公司
贵州特耐力轮胎有限公司	法人代表与本公司副总经理属同一人
贵阳市国有资产管理局	本公司之控股股东

八、关联方关系及其交易（续）

2. 关联交易

关联方名称及交易类别	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
产品销售		
贵州前进橡胶内胎公司	63,423,579	73,885,525
贵州轮胎厂废旧物资利用开发公司	768,448	1,793,584
贵州轮胎厂	169,620	-
合计	64,361,647	75,679,109
原材料采购		
贵州前进橡胶内胎公司	95,431,079	79,693,958
贵州前进橡胶贸易公司	-	23,476,867
贵州轮胎厂废旧物资利用开发公司	1,079,224	812,099
贵州轮胎厂	6,299,994	-
合计	102,810,297	103,982,924
资产租赁		
贵州轮胎厂	12,152,912	18,750,750
合计	12,152,912	18,750,750

3. 与关联方往来款项余额

关联方名称	一九九九年 十二月三十一日	一九九八年 十二月三十一日
其他应收款		
贵州轮胎厂	38,506,136	52,185,072
贵州特耐力轮胎有限公司	-	28,203,132
贵州前进橡胶内胎公司	-	4,227,078
贵州轮胎厂废旧物资利用开发公司	(66,842)	379,680
贵阳市国有资产管理局	19,307,300	7,667,417
合计	57,746,594	92,662,379
其他应付款		
贵州前进橡胶内胎公司	5,139,655	-
合计	5,139,655	-

九、资本性承诺

于一九九九年十二月三十一日，本集团已批准或签约的资本性支出为 482,820,690 元，全部为三十万套全钢丝子午胎工程项目合同款。

十、期后事项

于一九九九年十二月二日，本公司被财政部认定为国有股配售试点单位，并于一九九九年十二月九日财政部以财管字[1999]376 号文批准了本公司的国家股配售方案。本公司是次配股缴款工作已于一九九九年十二月三十日结束，并于二零零零年一月八日本公司发布了《股份变动及国家股配售获配可流通股上市公告》。至此，本公司的总股本中国家股股东持股比例由 59%下降至 51%，社会公众股股东持股比例由 41%上升至 49%。

十一、或有事项

于一九九九年十二月三十一日，本集团无重大需披露的或有事项。

十二、上年度对比数据

一九九八年度会计报表的部分对比数已重新编制以符合本年度的编列方式。

7304/FZC